

公司代码：600673

公司简称：东阳光科

广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案无。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	34
第七节	优先股相关情况.....	38
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	38
第九节	公司债券相关情况.....	39
第十节	财务报告.....	39
第十一节	备查文件目录.....	160

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
证监会并购重组委	指	中国证监会上市公司并购重组审核委员会
本公司/公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
本次发行股份购买资产/本次重大资产重组	指	公司发行股份购买公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司所实际控制的香港联合交易所主板上市公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司（股票代码：01558.HK）的所有内资股股份
深圳市东阳光实业	指	公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

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

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,584,633,427.68	3,455,675,006.50	32.67
归属于上市公司股东的净利润	385,415,514.81	208,407,951.16	84.93
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	381,795,476.67	183,284,051.89	108.31
经营活动产生的现金流量净额	491,436,593.18	257,734,428.10	90.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,780,116,649.52	4,300,047,983.91	11.16
总资产	14,380,680,803.15	13,415,077,345.20	7.20

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.156	0.084	85.71
稀释每股收益(元/股)	0.156	0.084	85.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.155	0.074	109.46
加权平均净资产收益率(%)	8.49	5.71	增加2.78个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.41	5.02	增加3.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-6,668,066.45	
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	12,433,649.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	259,298.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,861,841.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	2,848,217.41	
所得税影响额	-391,219.66	
合计	3,620,038.14	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、公司主要业务

公司主营业务主要分为电子新材料、合金材料以及化工产品三大板块，其中：

(1) 电子新材料板块

产品主要为铝电解电容器用电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）、铝电解电容器、软磁材料等，其中，公司的高压化成箔具备高比容、低散差的特性，产品规格门类齐全；所生产的低压化成箔为软态变频箔，具备高电容、低阻抗、耐高压、机械加工性能好的特性。公司电极箔产品在国内外电极箔市场均有一定的市场地位，产品热销NCC、RUBYCON、Nichcon等日韩及江海股份等国内一线电容器生产商。

(2) 合金材料板块

产品主要为电子光箔、亲水箔、钎焊箔。其中电子光箔是由高纯铝铝锭经热轧或铸轧成为铝片，再进一步冷轧、退火而成，公司拥有目前国内最大的电子光箔加工基地，生产的电子光箔主要自用于制造电极箔。亲水箔主要用于空调热交换器（冷凝器和蒸发器）的制造，经过多年的自主开发，公司在空调素箔、亲水涂料的生产工艺控制技术上获得突破，形成了具有自主知识产权的“高性能涂层铝箔加工新技术”，大幅提高了亲水箔的整体性能，其工艺技术处于国内领先、国际先进水平，产品稳定供货给格力、美的、松下、LG、海尔、海信等国内主流空调生产企业；钎焊箔广泛用于高端汽车热交换器、水箱、航空航天领域，公司通过引进先进钎焊箔技术，目前已经成为国内少数能生产钎焊箔企业，生产规模行业领先，主要客户包括世界汽车系统零部件的顶级供应商日本电装公司等。

(3) 化工产品板块

产品主要包括电化工产品、氟化工产品等。其中电化工主要生产用于公司电极箔腐蚀工序所需的高纯盐酸和烧碱，同时生产液氯和双氧水用于外销。此外，公司生产的新型环保制冷剂，广泛用于新冷冻设备上的初装和维修过程中的再添加，目前公司与国内外众多空调生产企业建立了密切合作关系，包括格力、美的、海尔、海信、大金、三星等。

截至本报告披露日，公司发行股份购买资产事项所涉及的资产过户工作及新股发行登记手续已实施完毕，东阳光药成为公司的控股子公司。未来公司将以子公司东阳光药作为主体，进军医药制造业。

2、公司经营模式

(1) 采购模式

公司采购的主要原材料为铝锭，采取外购的采购方式，由生产部门根据生产目标、订单、库存情况、历史需求等因素确定原材料采购数量需求，并向采购部门下达采购指令。公司目前已建立起稳定的原材料供应渠道，与供应商形成了长期稳定的合作关系。

(2) 生产模式

公司的主要采用以销定产的方式，由生产科根据得到的销售部门提交的客户订单进行订单评审，将评审结果反馈销售部门及客户，确定订单情况后制定生产计划并实施，保证公司库存处于合理范围区间。

(3) 销售模式

公司对外销售主要采用直销方式，产品直接向下游企业客户销售。由于产品具有较强的针对性和专用性，公司客户群体比较集中，目前公司已与国内外知名企业建立稳定、良好的供销关系，包括日本知名铝电解电容器制造企业 NCC、RUBYCON、NICHICON、国内知名铝电解电容器制造企业南通江海电容器股份有限公司、万裕等。此外，公司通过与日本 UACJ 株式会社、立敦科技股份有限公司的合作，借助其全球销售渠道，加强国际市场的营销建设。

3、公司行业情形

报告期内，随着国家供给侧改革和环保整治深入落实所带来的持续影响，部分中小企业关停整顿状态暂无法扭转，行业内资源继续整合并流向优质企业，同时公司产品对应下游的市场需求呈增长趋势，企业生产经营环境持续向好，同时也给公司带来发展机遇。

2、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

3、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、研发创新平台优势

公司研究院下辖电子材料所、新材料所、新能源所三大研究所，被评为国家技术中心（“广东省工程技术研发中心”），围绕电子及储能产业进行创新研发。拥有 1 个博士后科研流动站，现有专职研发人员接近 300 人，其中有十余名海归专家、博士，硕士占比 60%以上，基本满足公司的研发创新对高端人才的需求。此外，公司还拥有 8000 m²的先进研发实验室和价值过亿的进口设备，为研发和创新奠定坚实的物质基础。

2、技术合作优势

公司以强大的研发实力为主要的核心竞争力，通过加强国际技术合同提高公司的发展能力。其中，公司分别与日本最大的铝箔生产企业株式会社 UACJ、台湾上柜公司立敦科技股份有限公司建立了长期技术合作关系，进一步提高公司在电子光箔、钎焊箔和低压电极箔领域的工艺技术；截至目前，钎焊箔高难度 4 层复合钎焊铝箔已试制成功，软态变频低压化成箔已稳定供货。同时和世界上电容器最高生产水平的罗比康、尼吉康、凯美康建立了密切的技术和商贸合作。

3、产业链优势

公司以研发创新为核心，在做大做强公司具有核心竞争力产品的同时，以公司基础产业为切入点，不断向下游高附加值的新兴产业延伸，淘汰低技术含量低附加值的落后产业，优化公司产业布局。目前，公司已建立了电子光箔-电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）-铝电解电容器为一体的电子新材料产业链，同时通过自产电极箔腐蚀工序所需的化工产品，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）化工产业链。未来公司按照长期发展战略规划，将逐步落实向锂电池、氟树脂等新能源、新材料行业的延伸，此外通过收购东阳光药的股权，公司将进入医药制造业，拓宽产业布局，有效抵御经营变革风险。

4、环保优势

公司严格坚守高投入、高标准的环保治理原则，在公司内部培育环保合规的企业文化氛围。公司制定了污染耗能设备自查自纠计划、环境事故应急响应预案，签订环保管理责任书，从制度上保障了公司健康、可持续发展。公司遵循循环经济的理念，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。公司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，经过长时

间环保优势的积累，当前公司各项环境指标均符合相关要求。在当前环保部门日趋严格的环境整治行动中，公司凭借长久以来对绿色生产的投入和对可持续发展理念的坚持，将更好地发挥规模经济的效益，逐渐形成新的竞争力优势。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，面对国家供给侧结构性改革和环保整治的深入落实推进推动行业产业结构优化，公司按照发展战略及年度经营计划，坚持以研发创新为核心的，凭借自身全产业链优势、产品技术优势、绿色生产优势，稳步推进公司投资扩建项目，优化产品技术，提高产品质量，提高公司经营业绩。

报告期内，因受益于国家环保整治力度持续加强影响，公司电子新材料产品和化工产品等多个产品种类的订单量增加。其中，公司电极箔及钎焊箔因市场供需集中度提升，订单量大增，销售价格同比上涨；液碱、制冷剂受供需关系影响，价量齐升，产品营业额获得较大增长。由于以上原因，公司 2018 年半年度整体经营业绩取得较大增长，实现总营业收入 458,463.34 万元，同比增加 32.67%；实现利润总额 44,136.52 万元，同比增加 81.14%；归属于母公司的净利润 38,541.55 万元，比上年同期增加 84.93%。

报告期内，公司积极推进中高压化成箔生产线扩建项目，目前已完成污水处理中心、辅助车间、仓库等基础工程，后续公司将继续推进项目建设进程，预计 2018 年下半年能完成部分生产线试生产并投产。此外，公司亲水箔生产线扩建项目同步推进，目前已完成大部分生产线安装，预计 2018 年能完成生产线调试并投产。此外，公司严抓质量管理，进一步落实质量及工艺标准化体系，加强相关生产工具的运用，实现质量效益双提升。

报告期内，经公司及各方中介的不懈努力，公司发行股份购买资产暨关联交易事项已经中国证监会并购重组委 2018 年第 27 次工作会议审议获得无条件通过，并于 2018 年 7 月 3 日收到中国证监会出具的《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1068 号）。截至本报告披露日，本次发行股份购买资产涉及的标的资产过户工作及新股发行登记手续已实施完毕，独立财务顾问及法律顾问就上述事项分别发表了核查意见及法律意见，详情请见公司于上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的相关公告及其他文件。

公司于 2018 年 4 月 12 日取得上交所出具的《关于广东东阳光科技控股股份有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函[2018]355 号），上交所对公司面向合格投资者非公开发行总额不超过 5 亿元人民币的公司债券的挂牌转让无异议。报告期内，公司完成了面向合格投资者非公开发行债券（第一期）的发行工作，发行规模为 1 亿元人民币，于 2018 年 6 月 22 日于上交所挂牌交易。公司及各方中介将根据市场情况择机推进后续发行事宜。此外，公司拟面向合格投资者公开发行公司债券项目工作正在积极推进中，公司后续将按照有关规则要求履行相关信息披露义务。

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	4,584,633,427.68	3,455,675,006.50	32.67
营业成本	3,552,753,587.45	2,822,074,291.53	25.89
销售费用	136,875,856.30	76,835,777.04	78.14
管理费用	238,172,755.57	168,034,486.99	41.74
财务费用	191,405,836.41	128,738,490.98	48.68
经营活动产生的现金流量净额	491,436,593.18	257,734,428.10	90.68
投资活动产生的现金流量净额	-373,718,598.59	-332,345,583.70	-12.45
筹资活动产生的现金流量净额	-420,888,110.36	574,706,301.31	-173.24
研发支出	86,416,091.95	27,777,677.97	211.10

营业收入变动原因说明:营业收入本期较上年同期增长 **32.67%**,主要系报告期多个产品市场订单大幅增加,销售量及销售价格上升所致;

营业成本变动原因说明:营业成本本期较上年同期增长 **25.89%**,主要系报告期多个产品市场订单大幅增加,销售量增加从而导致销售成本上升所致;

销售费用变动原因说明:销售费用本期较上年同期增加 **78.14%**,主要系报告期多个产品销售量大幅上升,运费随之增加,以及为拓展产品市场销售渠道,产品推广费用增加所致;

管理费用变动原因说明:管理费用本期较上年同期增加 **41.74%**,主要系报告期研发投入、设备维修及员工薪酬福利综合增加所致;

财务费用变动原因说明:财务费用本期较上年同期增加 **48.68%**,主要系报告期融资借款利息和债券利息增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 **90.68%**,主要系报告期多个产品销售大幅增加及货款回笼的电子承兑汇票直接背书支付减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 **12.45%**,主要系报告期磷酸锂电池项目、新型环保制冷剂二期等项目建设投入所致;

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减少 **173.24%**,主要系本报告期借款到期偿还增加及归还母公司深圳市东阳光实业发展有限公司临时拆借款所致;

研发支出变动原因说明:研发支出本期较上年同期增加 **211.10%**,主要系公司对电子材料项目、频闪灯用化成箔工艺开发等项目研发投入加大所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

√适用 □不适用

主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入比上年增减(%)	成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电子新材料	1,529,124,788.32	1,136,496,972.87	25.68	27.03	23.62	2.05
合金材料	1,758,421,844.77	1,595,665,463.13	9.26	23.25	22.89	0.27
化工产品	1,086,552,335.20	661,749,717.80	39.10	86.00	62.42	8.85
其他	92,733,020.36	70,135,324.26	24.37	37.44	46.79	-4.82
合计	4,466,831,988.65	3,464,047,478.06	22.45	36.10	29.60	3.89

主营业务分产品情况						
分产品	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	收入比上年增减(%)	成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
电极箔	1,249,991,249.19	897,452,465.24	28.20	28.45	23.87	2.66
电容器	150,965,233.95	114,330,338.41	24.27	25.70	24.90	0.49
磁性材料	128,168,305.18	124,714,169.22	2.70	15.92	20.79	-3.92
电子光箔	156,370,884.04	120,103,217.83	23.19	34.85	36.45	-0.90
空调箔	1,245,816,372.39	1,172,540,770.35	5.88	27.24	27.02	0.16
板带材	51,499,978.14	48,310,956.34	6.19	37.61	39.12	-1.02
钎焊箔	304,734,610.20	254,710,518.61	16.42	3.58	0.87	2.25
化工产品	1,086,552,335.20	661,749,717.80	39.10	86.00	62.42	8.85
包装印刷等	92,733,020.36	70,135,324.26	24.37	37.44	46.79	-4.82
小计	4,466,831,988.65	3,464,047,478.06	22.45	36.10	29.60	3.89

主营地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
境外	882,023,609.01	-1.54
广东省内	1,647,370,362.23	57.82
广东省外(国内)	1,937,438,017.41	44.32
小计	4,466,831,988.65	36.10

说明:本报告期,受国家供给侧改革的持续推进以及环保整治力度继续保持高压态势的影响,部分环保不达标的中小企业关闭或停产,市场集中度进一步提高。公司持续秉承环保先行的生产管理理念,凭借完整产业链、工艺技术及产品质量等优势,在本报告期多个产品销售订单大幅上升,以电极箔为主的电子新材料、合金材料、化工产品销售收入同比增长27.03%、23.25%、86%;尤其化工产品销售价格也同比上升,毛利较去年同期增加8.85个百分点,综上所述因素公司本报告期经营业绩情况较上年同期大幅提升。

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,337,449,541.89	9.30	1,666,594,499.12	12.42	-19.75	注 1
应收票据	1,499,577,622.33	10.43	1,117,966,913.26	8.33	34.13	注 2
应收账款	1,439,007,561.35	10.01	1,159,911,738.25	8.65	24.06	注 3
预付款项	236,619,978.93	1.65	145,730,434.17	1.09	62.37	注 4
其他应收款	62,162,141.91	0.43	31,893,011.14	0.24	94.91	注 5
可供出售金融资产	593,161,555.18	4.12	501,766,427.44	3.74	18.21	注 6
在建工程	1,029,353,633.01	7.16	860,659,146.89	6.42	19.60	注 7
其他非流动资产	217,802,093.18	1.51	172,834,622.92	1.29	26.02	注 8
短期借款	2,687,217,136.00	18.69	3,215,626,462.30	23.97	-16.43	注 9
应付票据	928,590,554.40	6.46	422,602,289.00	3.15	119.73	注 10
预收款项	141,601,699.82	0.98	26,499,476.61	0.20	434.36	注 11
应付利息	77,925,000.01	0.54	36,388,413.68	0.27	114.15	注 12
其他应付款	107,435,150.38	0.75	472,967,775.50	3.53	-77.28	注 13
一年内到期的非流动负债	1,346,537,600.00	9.36	339,446,431.10	2.53	296.69	注 14
长期借款	748,400,000.00	5.20	564,853,159.94	4.21	32.49	注 15
应付债券	99,101,938.26	0.69	997,352,318.18	7.43	-90.06	注 16
其他非流动负债	637,312,754.83	4.43	284,024,745.96	2.12	124.39	注 17
其他综合收益	235,839,952.50	1.64	144,444,824.76	1.08	-63.27	注 18

其他说明

注 1：货币资金减少主要系报告期内偿还到期借款和支付项目设备款增加所致；

注 2：应收票据增加主要系报告期销售收入增加以及下游客户以银行承兑汇票方式回款增加所致；

注 3：应收账款增加主要系报告期多个产品市场订单增加，销售量上升，未到期贷款随之增加所致；

注 4：预付款项增加主要系报告期预付铝锭等材料采购款增加所致；

注 5：其他应收款增加主要系报告期支付融资租赁保证金增加所致；

注 6：可供出售金融资产增加主要系报告期持有立敦科技股份有限公司的股权公允价值上升所致；

注 7：在建工程增加主要系报告期磷酸铁锂、环保制冷剂二期、化成箔等项目投入增加所致；

注 8：其他非流动资产增加主要系报告期预付磷酸铁锂、环保制冷剂二期等项目的设备款增加所致；

注 9：短期借款减少主要系报告期偿还到期借款所致；

注 10：应付票据增加主要系报告期采购上游供应商材料增加，以及公司为加速中小供货单位货款支付，以货款回笼收到的大额承兑汇票押质，分割为多张小额承兑汇票，致使开出的承兑汇票付款增加所致；

注 11：预收款项增加主要系报告期预收下游客户货款增加所致；

注 12：应付利息增加主要系报告期计提债券利息增加所致；

注 13：其他应付款减少主要系报告期归还母公司深圳市东阳光实业发展有限公司临时拆借款所致；

注 14：一年内到期的非流动负债增加主要系报告期将 1 年内到期可行权的长期债券部分重分类至一年内到期的非流动负债所致；

注 15：长期借款增加主要系报告期新增长期项目借款所致；

注 16：应付债券减少主要系报告期将 1 年内到期可行权的长期债券部分重分类至一年内到期的非流动负债所致；

注 17：其他非流动负债增加主要系报告期取得新增融资租赁借款增加所致；

注 18：其他综合收益增加主要系报告期持有立敦科技股份有限公司的股权公允价值变动所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	342,811,173.23	[注]

应收票据	841,438,302.42	质押用于开具商业汇票
固定资产	1,900,326,544.68	为借款提供抵押担保
无形资产	643,413,859.86	为借款提供抵押担保
合计	3,727,989,880.19	

[注]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
立敦科技股份有限公司	219,444,824.76	310,839,952.50	91,395,127.74	
合计	219,444,824.76	310,839,952.50	91,395,127.74	

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

(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	
乳源瑶族自治县阳之光亲	乳源	乳源	合金材料	100.00		出资设立

水箔有限公司			加工行业			
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
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
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
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	深圳	深圳	电子材料加工行业	99.92	0.08	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
东莞市东阳光电容器有限公司	东莞	东莞	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并

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%	17,155,753.66	7,412,567.32	615,592,536.96
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-21,916,778.65		-126,111,730.41

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：元 币种：人民币

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光优艾希杰精 箔有限公司	1,466,521,627.05	557,959,091.35	2,024,480,718.40	766,345,696.93	7,810,155.64	774,155,852.57
桐梓县狮溪煤业有限公 司	63,773,964.09	1,963,999,284.30	2,027,773,248.39	2,202,200,242.52	138,361,141.37	2,340,561,383.89

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光优艾希杰精 箔有限公司	1,222,250,981.69	592,092,997.12	1,814,343,978.81	581,141,422.87	5,873,898.73	587,015,321.60
桐梓县狮溪煤业有限公 司	54,689,175.27	1,933,167,876.70	1,987,857,051.97	2,116,404,547.33	131,939,884.05	2,248,344,431.38

(2) 损益和现金流量情况

单位：元 币种：人民币

子公司 名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乳源东阳光优艾 希杰精箔有限公	1,615,488,766.04	38,123,897.02	38,123,897.02	122,493,576.68	1,346,064,736.36	19,907,682.40	19,907,682.40	61,907,602.87

司								
桐梓县狮溪煤业有限公司	26,644,547.95	-54,791,946.62	-54,791,946.62	6,092,906.40	20,842,360.17	-43,460,242.86	-43,460,242.86	8,222,958.20

(二)在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

无。

(三)在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	40		权益法核算
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司
流动资产	200,551,779.95	60,755,465.87	62,665,827.32	37,217,640.19
其中：现金和现金等价物	8,219,848.30	2,070,435.33	11,881,931.20	3,824,396.05
非流动资产	156,992,160.98	293,733.43	142,706,280.33	271,257.80
资产合计	357,543,940.93	61,049,199.30	205,372,107.65	37,488,897.99
流动负债	50,280,637.78	41,231,117.04	17,069,806.65	23,166,019.15
非流动负债	101,765,446.38		1,836,064.23	
负债合计	152,046,084.16	41,231,117.04	18,905,870.88	23,166,019.15
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	202,863,861.78	19,818,082.26	186,466,236.77	14,322,878.84
按持股比例计算的净资产份额	81,145,544.71	9,710,860.31	74,586,494.71	7,018,210.63
调整事项		-4,992,909.12		
内部交易未实现利润	-120,533.58		-120,533.58	
其他		-4,992,909.12		
对联营企业权益投资的账面价值	81,025,011.13	4,717,951.19	74,465,961.13	7,018,210.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	112,258,044.64	71,335,963.00	68,775,465.10	39,797,807.72
净利润	16,397,625.01	5,495,203.42	7,184,852.34	3,401,474.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	16,397,625.01	5,495,203.42	7,184,852.34	3,401,474.36
本期收到的来自联营企业的股利		4,992,909.12		

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

□适用 √不适用

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年年度股东大会	2018 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关 公告（临 2018-23 号）	2018 年 4 月 17 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开一次股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格和决议表决程序均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，表决结果合法、有效。

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

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

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

三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	宜昌东阳光药业股份有限公司	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力,本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。</p>	股份锁定期届满	是			
	盈利预测及补偿	宜昌东阳光药业股份有限公司	<p>宜昌东阳光药业承诺标的公司在 2018 年、2019 年、2020 年期间各年度承诺净利润数分别为不低于 5.77 亿元、6.53 亿元、6.89 亿元。如东阳光药在补偿期间内任一会计年度,截至当期期末实际累积实现的净利润低于相应年度截至当期期末承诺累积实现的净利润的,则宜昌东阳光药业应根据《盈利预测补偿协议》及补充协议的约定对东阳光科进行补偿。</p>	2018 年至 2020 年	是			
	解决同业竞争	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	<p>本次交易完成后,本公司将尽最大努力减少本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科及其控制的其他企业之间的关联交易。若与东阳光科及其控制的其他企业发生无法避免的关联交易,包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理,本公司或促使本公司控制的其他企业将与东阳光科依法签订规范的关联交易协议,并按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及东阳光科公司章程的有关规定履行批准程序;关联交易价格按照市场原则或法定原则确定,保证关联交易价格具有公允性并按照法律法规和公司章程的规定履行信息披露义务;保证不利用关联交易非法转移东阳光科的资金、利润,不利用关联交易损害东阳光科及股东的利益;</p> <p>本公司将不会要求东阳光科给予本公司或本公司控制的企业与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件;</p> <p>本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力,本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。</p>	长期	否			
	股份	深圳市	本次重组东阳光科股票复牌之日起至本次重组实施完毕期间,	股份锁	是			

限售	东阳光实业发展有限公司及其一致行人、张中能、郭梅兰	<p>本公司/本人不会减持本公司持有的东阳光科股份。</p> <p>在东阳光科本次发行股份购买资产发行股份完成之日起 12 个月内不以任何方式转让本次重组前所持有和控制的东阳光科股份，也不由东阳光科回购该等股份；但本公司/本人持有和控制的该等股份在东阳光科实际控制人/本人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。</p> <p>如本人本公司/对上述股份的锁定期承诺与中国证监会的最新监管意见不相符的，本公司/本人将根据中国证监会的监管意见进行相应调整。</p>	定期				
解决关联交易	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	<p>本次交易完成后，本公司将尽最大努力减少本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科及其控制的其他企业之间的关联交易。若与东阳光科及其控制的其他企业发生无法避免的关联交易，包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理，本公司或促使本公司控制的其他企业将与东阳光科依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及东阳光科公司章程的有关规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则或法定原则确定，保证关联交易价格具有公允性并按照法律法规和公司章程的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移东阳光科的资金、利润，不利用关联交易损害东阳光科及股东的利益；</p> <p>本公司将不会要求东阳光科给予本公司或本公司控制的企业与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件；</p> <p>本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。</p>	长期	是			
其他	深圳市东阳光实业发展有限公司、东阳光科	<p>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东阳光科关联方在内的第三方转让东阳光科所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份；转让价格按照届时的公允价格确定，并履行上市公司的相关审批程序。在前述转让完成前，东阳光科同意放弃所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份的表决权。</p> <p>如东阳光科未及时履行上述承诺的，深圳市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，深圳市东阳光实业将促使东阳光科放弃所持有的宜昌东阳光药业 7.40% 的股份的表决权。</p>	2018 年 6 月 30 日至 36 个月内	是			
其他对公司中小股东所作承诺	东阳光科	<p>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。</p>	2014 年 5 月 13 日至永久	是			
其他承诺	深圳市东阳光实业发展有限公司及其一致行动人	<p>承诺自 2017 年 12 月 12 日起 6 个月内不会通过任何方式减持本公司的股票。</p>	2017 年 12 月 12 日起 6 个月内	是			

与重大资产重组相关的承诺详情请见公司于 2018 年 7 月 4 日在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书（修订稿）》中重大事项提示相关部分。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

报告期内，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，本公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司财务及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

报告期内:								
起诉 (申 请)方	应诉(被 申请)方	诉讼 仲裁 类型	诉讼(仲裁)基 本情况	诉讼 (仲 裁) 涉 及 金 额	诉讼(仲裁)是否 形成预计负债及 金额	诉讼 (仲 裁) 进 展 情 况	诉讼 (仲 裁) 审 理 结 果 及 影 响	诉讼 (仲 裁)判 决执 行情 况
李三 忠	桐梓县茅 石乡鑫源 煤矿、刘 成良、涂 华明、桐 梓县狮溪 煤业有限 公司	民事 诉讼	原告李三忠因 与刘成良、涂 华明、鑫源煤 业之间的民间 借贷纠纷提起 诉讼,同时原 告认为鑫源煤 矿已并入狮 溪煤业而将 狮溪煤业列 为共同被告	960	针对狮溪煤业 所涉及的诉讼 ,公司已于 2016 年度按 照会计政策及 相关会计准则 计提了预计负 债,并持续进 行后续计量和 利息调整。	已立案, 尚未开庭	无	无

(三) 其他说明

√适用 □不适用

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

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

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	239,897,181.40	229,150,517.05
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	75,271,921.22	37,910,155.04
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	4,401,353.75	3,787,527.65
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	298,156.68	305,068.37

广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品	27,233.59	125,914.84
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	430,293.79	442,667.15
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	56,802.80	88,923.08
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品		2,862.41
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	5,689.66	7,588.38
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品	44,206.03	400,935.92
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	121,177.33	
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	2,943,260.61	
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	接受劳务	591,614.58	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	4,989,090.91	
广东南岭旅行社有限公司	接受劳务	7,350.00	

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔等	67,004,512.42	19,613,480.43
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	印刷品	10,734,615.97	4,386,446.18
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽等	5,389,384.04	2,514,739.36
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	462,215.12	1,624,093.20
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽等	1,061,303.58	1,025,319.27
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、等	1,358,935.44	603,640.20
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	印刷品	334,284.84	1,413,051.16
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	338,200.76	345,798.48
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品	11,092.19	22,065.14
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	28,141.46	408,427.51
广东东阳光药业有限公司	印刷品	2,372,754.74	426,671.15
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品等	279,511.06	287,245.56
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	69,528.25	107,147.35
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品	12,469.08	147,291.65
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、电	189,101.59	80,730.92
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	4,114.99	40,576.75
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	4,851.98	2,285.98
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	37,056.07	22,078.03
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品	6,711.20	3,794.51
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	2,260.68	3,478.81
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品		660.01
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	10,448.44	10,760.71
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	92,217.89	
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	20,034.35	3,275.65

宜都长江机械设备有限公司	印刷品		121.88
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	2,318.82	1,138.37
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	印刷品		86.50
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品	86.50	4,067.28
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	印刷品		1,873.42
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	129,585,140.50	30,636,106.02
重庆东阳光煤炭销售有限公司	煤炭	867,995.65	
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品	5,711.51	
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品	14,753.00	
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品	1,778.00	
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品	43.25	
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品、运输服务	689,983.27	
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	电、天然气	332,568.14	

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	1,839,340.91	1,926,928.57
广东东阳光药业有限公司	房屋	1,322,727.27	1,385,714.29
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	2,287,636.36	
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	346,994.28	345,945.96
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	91,086.02	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	336,000.00	

(2) 公司承租情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	331,567.36	364,724.10
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	30,000.00	30,000.00

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司拟将其	http://static.sse.com.cn/dis

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

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

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市东阳光实业发展有限公司	母公司				36,560.00	-36,560.00	0.00
合计					36,560.00	-36,560.00	0.00
关联债权债务形成原因		向母公司拆借资金					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		很小					

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	4,046,550.00	2012年1月	2021年1月	1,839,340.91	参照市场价格	很小	是	母公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	广东东阳光药业有限公司	房屋	2,910,000.00	2012年1月	2021年1月	1,322,727.27	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	房屋	768,000.00	2015年7月	2018年6月	346,994.28	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	东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	5,032,800.00	2017年1月	2019年12月	2,287,636.36	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	201,600.11	2018年1月	2018年12月	91,086.02	参照市场价格	很小	是	其他
广东东阳光科技控股股份有限公司	韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	372,960.00	2018年1月	2021年1月	336,000.00	参照市场价格	很小	是	其他
东莞东阳光药物研发有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	729,448.20	2013年1月	2021年1月	331,567.36	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
深圳市东阳光实业发展有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	60,000.00	2018年1月	2018年12月	30,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司

租赁情况说明

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

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计												3,758.79	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												327,098.34	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												327,098.34	
担保总额占公司净资产的比例（%）												61.99	
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）												63,267.89	
上述三项担保金额合计（C+D+E）												63,267.89	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

根据《韶关市 2018 年重点排污单位名录》，公司所属子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光电化厂和乳源东阳光磁性材料有限公司（以下简称化成箔公司、电化厂和磁性材料公司）被韶关市环境保护局列为重点排污单位。

(1) 化成箔公司主要污染物为 pH、COD、氨氮、SS、SO₂、NO_x、烟尘、硫酸雾、氯化氢，含少量特征污染物总铬、六价铬，经污水处理站处理达标后排放。

(2) 电化厂主要污染物为 pH、COD、氨氮、活性氯、氯化氢、氯气，特征污染物氯化钠，经电化厂水处理站处理达标后排放。

(3) 磁性材料公司主要污染物为 pH、COD、氨氮、锰及其化合物、镍及其化合物、氮氧化物、颗粒物等，经磁性厂水处理站处理达标后排放。

(4) 各排放总量和总量指标如下：

公司	类别	监测点位	污染因子	单位	2018 年上半年	总量限值
化成箔公司	废水	污水总排口 WS-SR007	废水量	万吨/年	233.35	600
			化学需氧量	吨/年	35	90
			氨氮	吨/年	4.89	8
	锅炉废气	锅炉废气排 放口 FQ-SR009	废气量	万标立方 米/年	28,834.37	120,000
			二氧化硫	吨/年	37.14	200
			氮氧化物	吨/年	51	95.83
电化厂	废水	污水总排口 WS-SR032	废水量	万吨/年	13.92	42
			化学需氧量	吨/年	2.24	13.65
			氨氮	吨/年	0.066	0.15
磁性材料公司	废水	污水总排口 WS-SR013	废水量	万吨/年	12.36	140
			化学需氧量	吨/年	1	72
			氨氮	吨/年	0.19	8

经监测，化成箔公司、电化厂、磁性材料公司排放全部达标。监测情况请见在乳源瑶族自治县重点领域信息公开专栏 (<https://zdly.sg.gov.cn/website/zdly/govPublicZdly!xianmain.action?siteOrgCode=440232>) -环境保护版块上公布的企业每季度监测结果环境信息公开内容。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

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

(1) 化成箔

目前环保治理设施全部稳定运行，主要包括腐蚀一、二和四车间楼顶酸雾净化塔装置、辅助车间两套 20 蒸吨/小时循环流化床燃煤锅炉（配套“布袋除尘+双碱脱硫+脱硝”烟气处理装置，轮换使用）、污水处理站一座（主要为稀酸废水，采用“酸碱中和+平流沉淀”工艺）、三级防控体系一套、应急池一座。

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

(2) 电化厂

目前正常稳定运行设施包括厂区废气净化处理装置和两套污水处理站，分别是氯碱区域污水处理站和双氧水区域污水处理站（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），另外，电化厂还设置了总排口在线监测系统、事故应急池、三级防控体系等环保设施，总排口视频监控；

(3) 磁性厂

目前正常稳定运行设施包括厂区废气净化处理装置和污水处理站，设置了事故应急池。

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

1) 2018 年 4 月 3 日, 乳源瑶族自治县环境保护局批复了 35 蒸吨/小时循环流化床燃煤锅炉升级改造项目(乳环审[2018]13 号), 项目正在建设。另外, 高性能新型电极箔整体升级改造项目正在开展环保验收;

2) 2017 年 10 月 12 日, 完成广东省污染物排放许可证换证, 有效期限为 2017 年 10 月 12 日至 2020 年 10 月 12 日, 证书编号为 4402322012000009;

(2) 电化厂

1) 2018 年未进行新项目环境影响评价, 目前 10 万吨/年甲烷氯化物项目、5.5 万吨烧碱离子膜烧碱扩建项目和 12 万吨双氧水扩建项目正在开展环保验收。

2) 2018 年 2 月 27 日, 完成广东省污染物排放许可证换证, 有效期限为 2018 年 2 月 27 日至 2020 年 2 月 27 日, 证书编号为 4402322010000014;

(3) 磁性厂

1) 2018 年未进行新项目环境影响评价, 原有所有项目已完成审批和验收;

2) 2017 年 10 月 12 日, 完成广东省污染物排放许可证换证, 有效期限为 2017 年 10 月 12 日至 2018 年 10 月 12 日, 证书编号为 4402322012000010。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司建立了完善的环保风险应急机制, 化成箔、电化厂和磁性厂分别制定了《突发环境污染事件应急预案》并在乳源瑶族自治县环境保护局备案, 确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

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

公司按照化成箔、电化厂和磁性厂《自行监测方案》分别与第三方监测单位签订了 2018 环境监测协议, 目前已完成所有上半年监测任务并取得报告, 监测报告于乳源瑶族自治县重点领域信息公开专栏环境保护模块进行公开。

6. 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

化成箔于 2017 年 6 月通过广东省清洁生产审核, 证书号为: 粤清 1312060888 号;

电化厂于 2018 年 2 月通过广东省清洁生产审核, 证书号为: 粤清 0910060376 号;

磁性厂于 2017 年 6 月通过广东省清洁生产审核, 证书号为: 粤清 1312060889 号。

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

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

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

(一) 分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

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

2. 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
亲水箱	1,726,925,036.13	1,660,664,097.70	2,183,733,687.33	1,480,306,241.91
电子箱	818,168,549.77	745,347,357.10	1,309,769,712.47	436,414,781.62
电极箔	2,087,525,085.22	1,742,346,986.99	3,553,911,138.83	1,783,093,346.10
钎焊箔	238,876,636.70	205,307,493.92	309,752,055.48	118,448,333.15
电容器	173,753,795.51	149,528,307.41	506,164,619.08	206,844,171.99
磁性材料	160,145,410.85	157,889,739.60	1,158,286,460.48	899,771,992.09
化工产品	1,197,116,589.71	782,174,233.48	3,225,688,285.81	1,855,332,758.65
板带材	49,417,377.63	44,963,388.32	64,079,662.66	24,503,886.57
运输	50,969,602.54	47,406,654.78	51,989,735.23	12,921,706.01
其他	185,989,421.07	145,817,206.58	12,220,303,555.45	7,991,301,574.42
小 计	6,688,887,505.13	5,681,445,465.88	24,583,678,912.82	14,808,938,792.51
分部间抵销	2,222,055,516.48	2,217,397,987.82	10,202,998,109.67	5,704,866,930.08
合 计	4,466,831,988.65	3,464,047,478.06	14,380,680,803.15	9,104,071,862.43

(二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

(三) 股东股权质押

截至 2018 年 6 月 30 日，控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 804,480,784.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 122,000,000.00 股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司（现已更名为“乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司”）累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股。

(四) 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（狮溪煤业的分公司或子公司）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。

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）对于狮溪煤业鑫源煤矿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，狮溪煤业判断分公司狮溪煤业鑫源煤矿受三方共同控制，属于共同经营，狮溪煤业对狮溪煤业鑫源煤矿采取权益法核算，目前由于投入资产和评估结果未确定，无法确定狮溪煤业所享有的比例，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。

(五) 狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明

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)所属天生桥-中山煤矿探矿权已到期，狮溪煤业已提交上述探矿权延续申请，并取得贵州省国土资源厅受理回执，目前正在办理中。

(六) 公司重大资产重组

根据本公司第九届董事会第二十七次、三十五次会议决议，并经 2017 年 12 月 11 日第四次临时股东大会批准，本公司拟向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买其持有的宜昌东阳光长江药业股份有限公司 22,620 万股内资股股份。

2018 年 7 月 3 日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）印发的《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》（证监许可[2018]1068 号），核准公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行 545,023,350 股股份购买相关资产的重组方案。

截止 2018 年 7 月 24 日，公司发行股份购买资产之标的资产宜昌东阳光长江药业股份有限公司（以下简称“东阳光药”）50.04%内资股股权过户工作已全部实施完毕，东阳光药已成为公司的控股子公司。本次发行的新增股份已于 2018 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续，公司总股本由 2,468,873,909 股增至 3,013,897,259 股。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

公司发行股份购买资产暨关联交易事项已获得中国证监会核准,并于2018年7月3日收到中国证监会印发的《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2018]1068号)。本次发行股份购买资产暨关联交易事项涉及的向宜昌东阳光药业股份有限公司发行新股545,023,350股股份已于2018年7月31日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成了登记托管手续,公司总股本由2,468,873,909股增至3,013,897,259股。因报告期内东阳光药相关股权尚未完成登记至公司名下的证券过户登记手续,未纳入本期合并范围,若仅考虑报告期后到半年报披露日期间发生新股购买资产的因素,根据东阳光药公告的相关数据,经测算每股收益及每股净资产指标将相应增加。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	74,771
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
深圳市东阳光实业发展有限公司	0	804,686,582	32.59	0	质押	804,480,784	境内非 国有法 人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	5.19	0	质押	122,000,000	境内非 国有法 人
东莞市东阳光投资管理 有限公司[注]	0	91,049,160	3.69	0	质押	91,000,000	境内非 国有法 人
陕西省国际信托股份 有限公司-陕国 投·荣兴5号证券投 资集合资金信托计划	-282,600	44,403,349	1.80	0	无		其他
长城证券股份有限公司	71,240	38,279,547	1.55	0	无		境内非 国有法 人
中国证券金融股份有 限公司	-19,393,711	36,383,933	1.47	0	无		未知

深圳市事必安投资有限公司	14,108,671	30,763,171	1.25	0	无		境内非 国有法 人
华泰证券股份有限公司	2,610,563	26,105,631	1.06	0	无		境内非 国有法 人
袁灵斌	661,500	24,775,807	1.00	0	无		境内自 然人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	21,982,100	0.89	0	无		国有法 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市东阳光实业发展有限公司	804,686,582	人民币普通股	804,686,582				
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				
东莞市东阳光投资管理有限公司[注]	91,049,160	人民币普通股	91,049,160				
陕西省国际信托股份有限公司-陕国 投·荣兴5号证券投资集合资金信托计划	44,403,349	人民币普通股	44,403,349				
长城证券股份有限公司	38,279,547	人民币普通股	38,279,547				
中国证券金融股份有限公司	36,383,933	人民币普通股	36,383,933				
深圳市事必安投资有限公司	30,763,171	人民币普通股	30,763,171				
华泰证券股份有限公司	26,105,631	人民币普通股	26,105,631				
袁灵斌	24,775,807	人民币普通股	24,775,807				
中央汇金资产管理有限责任公司	21,982,100	人民币普通股	21,982,100				
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、东莞市东阳光投资管理有限公司[注]的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故三家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

[注]东莞市东阳光投资管理有限公司目前已更名为乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司，并于2018年7月29日完成工商变更登记手续。

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	成都新时代电脑技术公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
2	成都鑫达实业公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
3	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
4	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
5	中国人民解放军第五七〇一工厂锦江机械分厂	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
6	成都市保兴贸易公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
7	成都旅游实业总公司	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	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。
9	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。
10	成都华达工程机械有限公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后 方可上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 公司未知前十名限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
张红伟	董事	1,560,000	1,560,000	0	
陈铁生[注]	董事	650,000	650,000	0	
王珍[注]	董事	531,443	531,443	0	
张高山[注]	监事	52,000	0	-52,000	见其他情况说明

[注]:报告期内已因公司董事会、监事会换届而离任。

其它情况说明

适用 不适用

张高山先生为公司第九届监事会成员,其于2010年5月19日通过二级市场购入东阳光科20,000股股份,经公司2014年度利润分配及公积金转增股本,其所持有股数增加至52,000股。2018年4月16日,张高山先生因公司监事会换届而离任。在其离任时,公司已口头告知其关于上市公司董事、监事、高级管理人员减持公司股票的限制。

经与张高山先生核实,其股票账户由其配偶管理,其配偶因对相关规则理解不透彻,于2018年5月22日卖出其所持有的52,000股股份。张高山先生及其配偶已认识到本次减持行为的错误性,对此深表歉意,并承诺将其本次减持所获得收益333,880元全部上缴归公司所有。

经公司核查,张高山先生本次减持行为未发生在公司信息披露的敏感期内,亦不存在因其知悉内幕信息而交易公司股票的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
邓新华	董事	离任
王珍	董事兼财务总监	离任
陈铁生	董事兼董事会秘书	离任
刘运宏	独立董事	离任
吕根品	监事会主席	离任
吴磊	监事	离任
吴天贤	监事	离任
马江龙	监事	离任
张高山	监事	离任
吕文进	副总经理	离任
李义涛	董事	选举
何凤荣	董事	选举

钟章保	董事兼财务总监	选举
谢娟	独立董事	选举
吕文进	监事会主席	选举
杨冉峰	监事	选举
李宝良	监事	选举
肖前进	监事	选举
周晓军	监事	选举
单大定	副总经理	聘任
王文钧	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

因公司第九届董事会、监事会任期已届满，经公司 2017 年年度股东大会审议通过，选举产生新任董事张寓帅先生、张红伟先生、李义涛先生、何凤荣先生、卢建权先生、钟章保先生，独立董事张再鸿先生、谢娟女士、徐友龙先生组成第十届董事会；选举产生新任监事杨冉峰先生、李宝良先生、肖前进先生，与公司职工代表大会选举产生的职工监事吕文进先生、周晓军先生共同组成第十届监事会。

2018 年 4 月 16 日，公司召开第十届董事会第一次会议，审议通过了《选举公司第十届董事会董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《聘任公司其他高级管理人员的议案》，推选张寓帅先生为第十届董事会董事长，聘任张红伟先生为公司总经理，聘任卢建权先生、李刚先生、张光芒先生、单大定先生为公司副总经理，聘任钟章保先生为公司财务总监、聘任王文钧先生为公司董事会秘书。

同日，公司召开第十届监事会第一次会议，审议通过了《选举公司第十届监事会监事会主席的议案》，选举吕文进先生为公司第十届监事会主席。

详情请见公司分别于 2018 年 3 月 27 日、2018 年 4 月 17 日在上交所官网 www.sse.com.cn 上发布的《东阳光科关于选举职工监事的公告》、《东阳光科 2017 年年度股东大会决议公告》、《东阳光科第十届董事会第一次会议决议公告》《东阳光科第十届监事会第一次会议决议公告》。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,337,449,541.89	1,666,594,499.12
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			20,900.00
衍生金融资产			
应收票据		1,499,577,622.33	1,117,966,913.26
应收账款		1,439,007,561.35	1,159,911,738.25
预付款项		236,619,978.93	145,730,434.17
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		62,162,141.91	31,893,011.14
买入返售金融资产			
存货		1,411,999,952.12	1,293,751,998.35
持有待售资产		1,019,015.62	1,019,015.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		137,893,458.71	111,496,382.59
流动资产合计		6,125,729,272.86	5,528,384,892.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		593,161,555.18	501,766,427.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		85,742,962.32	81,484,171.76
投资性房地产		29,688,063.97	30,157,054.87
固定资产		4,384,920,716.29	4,308,686,461.11
在建工程		1,029,353,633.01	860,659,146.89
工程物资		12,462,922.05	2,777,491.67
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,829,443,901.46	1,870,207,593.73
开发支出		18,320,535.82	5,402,110.91
商誉		1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用		23,017,079.59	21,334,824.61
递延所得税资产		29,442,450.74	29,786,930.11
其他非流动资产		217,802,093.18	172,834,622.92
非流动资产合计		8,254,951,530.29	7,886,692,452.70
资产总计		14,380,680,803.15	13,415,077,345.20
流动负债：			
短期借款		2,687,217,136.00	3,215,626,462.30
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		439,500.00	3,624,825.00
衍生金融负债			
应付票据		928,590,554.40	422,602,289.00
应付账款		926,736,961.04	841,624,293.13
预收款项		141,601,699.82	26,499,476.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		63,503,318.32	72,100,391.01
应交税费		58,453,199.81	65,712,435.79
应付利息		77,925,000.01	36,388,413.68
应付股利		4,050,706.68	4,231,739.62
其他应付款		107,435,150.38	472,967,775.50
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,346,537,600.00	339,446,431.10
其他流动负债		998,823,127.62	997,827,777.86
流动负债合计		7,341,313,954.08	6,498,652,310.60
非流动负债：			
长期借款		748,400,000.00	564,853,159.94
应付债券		99,101,938.26	997,352,318.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款		5,672,723.00	6,545,451.00
预计负债		138,361,141.37	131,939,884.05
递延收益		105,411,838.09	92,508,826.82
递延所得税负债		28,497,512.80	28,740,235.90
其他非流动负债		637,312,754.83	284,024,745.96
非流动负债合计		1,762,757,908.35	2,105,964,621.85
负债合计		9,104,071,862.43	8,604,616,932.45
所有者权益			
股本		2,468,873,909.00	2,468,873,909.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		134,416,944.32	134,416,944.32
减：库存股			
其他综合收益		235,839,952.50	144,444,824.76
专项储备		3,266,541.81	8,518.75
盈余公积		100,433,249.24	100,433,249.24
一般风险准备			
未分配利润		1,837,286,052.65	1,451,870,537.84

归属于母公司所有者权益合计		4,780,116,649.52	4,300,047,983.91
少数股东权益		496,492,291.20	510,412,428.84
所有者权益合计		5,276,608,940.72	4,810,460,412.75
负债和所有者权益总计		14,380,680,803.15	13,415,077,345.20

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		276,919,032.61	29,882,982.01
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		14,088,000.00	3,811,820.01
应收账款			
预付款项		100,000.00	
应收利息			
应收股利			299,760,000.00
其他应收款		3,424,346,033.05	3,676,728,132.25
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,715,453,065.66	4,010,182,934.27
非流动资产：			
可供出售金融资产		593,161,555.18	501,766,427.44
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,643,757,235.51	3,639,498,444.95
投资性房地产			
固定资产		581,973.40	645,283.60
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		668,888.88	812,222.22
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		4,238,169,652.97	4,142,722,378.21

资产总计		7,953,622,718.63	8,152,905,312.48
流动负债:			
短期借款		629,800,000.00	730,600,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		99,000,000.00	
应付账款		4,010,250.00	5,334,250.00
预收款项			
应付职工薪酬		721,816.59	896,843.18
应交税费		35,958.93	31,466.02
应付利息		77,925,000.01	36,388,413.68
应付股利		4,050,706.68	4,231,739.62
其他应付款		1,792,188,759.19	2,079,263,158.01
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,026,000,000.00	116,028,527.77
其他流动负债		998,823,127.62	997,827,777.86
流动负债合计		4,632,555,619.02	3,970,602,176.14
非流动负债:			
长期借款		19,500,000.00	32,500,000.00
应付债券		99,101,938.26	997,352,318.18
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		7,464,166.88	7,793,274.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		126,066,105.14	1,037,645,592.20
负债合计		4,758,621,724.16	5,008,247,768.34
所有者权益:			
股本		2,468,873,909.00	2,468,873,909.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		57,832,047.33	57,832,047.33
减：库存股			
其他综合收益		235,839,952.50	144,444,824.76
专项储备			
盈余公积		100,433,249.24	100,433,249.24
未分配利润		332,021,836.40	373,073,513.81
所有者权益合计		3,195,000,994.47	3,144,657,544.14
负债和所有者权益总计		7,953,622,718.63	8,152,905,312.48

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		4,584,633,427.68	3,455,675,006.50
其中:营业收入		4,584,633,427.68	3,455,675,006.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,153,682,938.62	3,242,403,919.98
其中:营业成本		3,552,753,587.45	2,822,074,291.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		32,642,849.06	26,199,161.29
销售费用		136,875,856.30	76,835,777.04
管理费用		238,172,755.57	168,034,486.99
财务费用		191,405,836.41	128,738,490.98
资产减值损失		1,832,053.83	20,521,712.15
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		-439,500.00	
投资收益(损失以“-”号填列)		9,950,498.02	9,844,590.63
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		9,251,699.68	4,460,045.92
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,748,668.33	
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		12,433,649.74	27,576,204.08
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		449,146,468.49	250,691,881.23
加:营业外收入		885,844.38	1,719,662.36
减:营业外支出		8,667,083.74	8,751,613.56
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		441,365,229.13	243,659,930.03
减:所得税费用		63,453,760.85	44,940,184.86
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		377,911,468.28	198,719,745.17
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		377,911,468.28	198,719,745.17
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		385,415,514.81	208,407,951.16
2.少数股东损益		-7,504,046.53	-9,688,205.99
六、其他综合收益的税后净额		91,395,127.74	27,703,129.43
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		91,395,127.74	27,703,129.43
(一)以后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净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		91,395,127.74	27,703,129.43
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		91,395,127.74	27,703,129.43
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		469,306,596.02	226,422,874.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		476,810,642.55	236,111,080.59
归属于少数股东的综合收益总额		-7,504,046.53	-9,688,205.99
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.156	0.084
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.156	0.084

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

法定代表人：张寓帅 主管会计工作负责人：张红伟 会计机构负责人：钟章保

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		36,490.00	747.54
销售费用			
管理费用		5,295,785.64	8,002,406.03
财务费用		53,610,238.24	27,551,186.67
资产减值损失		-151.77	-10,125.68
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		17,523,494.33	35,686,501.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,251,699.68	4,460,045.92
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
其他收益		329,107.14	329,107.14
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-41,089,760.64	471,394.25
加：营业外收入		38,083.23	16,117,700.10
减：营业外支出			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-41,051,677.41	16,589,094.35
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-41,051,677.41	16,589,094.35
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-41,051,677.41	16,589,094.35
2.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		91,395,127.74	27,703,129.43
（一）以后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净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		91,395,127.74	27,703,129.43
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		91,395,127.74	27,703,129.43
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		50,343,450.33	44,292,223.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,573,148,897.77	2,678,771,724.84
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		77,983,163.93	65,429,411.39
收到其他与经营活动有关的现金		34,601,671.22	32,314,838.55
经营活动现金流入小计		3,685,733,732.92	2,776,515,974.78
购买商品、接受劳务支付的现金		2,507,654,020.62	2,033,888,918.42
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		279,246,181.20	229,044,311.31
支付的各项税费		218,865,168.61	147,627,396.60
支付其他与经营活动有关的现金		188,531,769.31	108,220,920.35
经营活动现金流出小计		3,194,297,139.74	2,518,781,546.68
经营活动产生的现金流量净额		491,436,593.18	257,734,428.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,992,909.12	773,139.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,427,069.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,157,290.01	9,810,113.00
投资活动现金流入小计		12,577,268.13	10,583,252.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		384,441,882.72	336,688,836.41
投资支付的现金			6,240,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		1,853,984.00	
投资活动现金流出小计		386,295,866.72	342,928,836.41
投资活动产生的现金流量净额		-373,718,598.59	-332,345,583.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,321,928,156.07	2,641,193,100.00
发行债券收到的现金		599,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		884,357,052.67	1,908,600,000.00
筹资活动现金流入小计		3,805,385,208.74	4,549,793,100.00
偿还债务支付的现金		3,239,990,642.31	1,877,620,577.26
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		141,277,587.57	90,387,581.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		7,412,567.32	13,225,316.04
支付其他与筹资活动有关的现金		845,005,089.22	2,007,078,639.75
筹资活动现金流出小计		4,226,273,319.10	3,975,086,798.69
筹资活动产生的现金流量净额		-420,888,110.36	574,706,301.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-303,170,115.77	500,095,145.71

加：期初现金及现金等价物余额		1,297,808,484.43	471,348,664.86
六、期末现金及现金等价物余额		994,638,368.66	971,443,810.57

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		7,224,434,387.46	4,763,267,022.19
经营活动现金流入小计		7,224,434,387.46	4,763,267,022.19
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,591,064.33	2,001,679.93
支付的各项税费		33,815.24	37,302.74
支付其他与经营活动有关的现金		6,764,552,682.43	5,491,302,324.06
经营活动现金流出小计		6,768,177,562.00	5,493,341,306.73
经营活动产生的现金流量净额		456,256,825.46	-730,074,284.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		312,468,030.20	13,765,124.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		556,673.57	
投资活动现金流入小计		313,024,703.77	13,765,124.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			7,960.00
投资支付的现金			6,240,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			6,247,960.00
投资活动产生的现金流量净额		313,024,703.77	7,517,164.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		729,800,000.00	730,600,000.00
发行债券收到的现金		599,100,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		250,000,000.00	1,040,600,000.00
筹资活动现金流入小计		1,578,900,000.00	1,771,200,000.00
偿还债务支付的现金		1,435,100,000.00	487,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,445,478.63	20,171,410.21
支付其他与筹资活动有关的现金		624,600,000.00	530,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,110,145,478.63	1,037,671,410.21
筹资活动产生的现金流量净额		-531,245,478.63	733,528,589.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		238,036,050.60	10,971,470.10

加：期初现金及现金等价物余额		29,882,982.01	10,368,484.02
六、期末现金及现金等价物余额		267,919,032.61	21,339,954.12

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	2,468,873,909.00				134,416,944.32		144,444,824.76	8,518.75	100,433,249.24		1,451,870,537.84	510,412,428.84	4,810,460,412.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	2,468,873,909.00				134,416,944.32		144,444,824.76	8,518.75	100,433,249.24		1,451,870,537.84	510,412,428.84	4,810,460,412.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							91,395,127.74	3,258,023.06			385,415,514.81	-13,920,137.64	466,148,527.97
（一）综合收益总额							91,395,127.74				385,415,514.81	-7,504,046.53	469,306,596.02
（二）所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
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												-7,412,567.32	-7,412,567.32
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的 分配												-7,412,567.32	-7,412,567.32

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							3,258,023.06				996,476.21	4,254,499.27	
1. 本期提取							10,430,274.94				1,661,099.40	12,091,374.34	
2. 本期使用							7,172,251.88				664,623.19	7,836,875.07	
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				134,416,944.32		235,839,952.50	3,266,541.81	100,433,249.24		1,837,286,052.65	496,492,291.20	5,276,608,940.72

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,468,873,909.00				142,825,986.90		-6,628,187.94	240,249.82	73,686,769.96		955,551,187.24	571,226,587.84	4,205,776,502.82
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,468,873,909.00				142,825,986.90		-6,628,187.94	240,249.82	73,686,769.96		955,551,187.24	571,226,587.84	4,205,776,502.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-8,409,042.58		151,073,012.70	-231,731.07	26,746,479.28		496,319,350.60	-60,814,159.00	604,683,909.93
(一) 综合收益总额							151,073,012.70				523,065,829.88	-22,620,098.15	651,518,744.43
(二) 所有者投入和减少资本					-8,409,042.58							-24,814,257.42	-33,223,300.00

1. 股东投入的普通股												
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				-8,409,042.58							-24,814,257.42	-33,223,300.00
(三) 利润分配								26,746,479.28	-26,746,479.28	-13,225,316.04	-13,225,316.04	
1. 提取盈余公积								26,746,479.28	-26,746,479.28			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配											-13,225,316.04	-13,225,316.04
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备								-231,731.07			-154,487.39	-386,218.46
1. 本期提取								18,171,335.71			1,451,251.75	19,622,587.46
2. 本期使用								18,403,066.78			1,605,739.14	20,008,805.92
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,468,873,909.00			134,416,944.32		144,444,824.76	8,518.75	100,433,249.24		1,451,870,537.84	510,412,428.84	4,810,460,412.75

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先	永续债	其他							

		股								
一、上年期末余额	2,468,873,909.00			57,832,047.33		144,444,824.76		100,433,249.24	373,073,513.81	3,144,657,544.14
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,468,873,909.00			57,832,047.33		144,444,824.76		100,433,249.24	373,073,513.81	3,144,657,544.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						91,395,127.74			-41,051,677.41	50,343,450.33
（一）综合收益总额						91,395,127.74			-41,051,677.41	50,343,450.33
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	2,468,873,909.00			57,832,047.33		235,839,952.50		100,433,249.24	332,021,836.40	3,195,000,994.47

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		-6,628,187.94		73,686,769.96	101,469,140.80	2,695,233,679.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		-6,628,187.94		73,686,769.96	101,469,140.80	2,695,233,679.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							151,073,012.70		26,746,479.28	271,604,373.01	449,423,864.99
（一）综合收益总额							151,073,012.70			298,350,852.29	449,423,864.99
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									26,746,479.28	-26,746,479.28	
1. 提取盈余公积									26,746,479.28	-26,746,479.28	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		144,444,824.76		100,433,249.24	373,073,513.81	3,144,657,544.14

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）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，总部位于广东省韶关市。公司现持有统一社会信用代码为 91440200673131734N 的营业执照，注册资本 2,468,873,909.00 元，股份总数 2,468,873,909 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 11,457,732 股；无限售条件的流通股份 A 股 2,457,416,177 股。公司股票已于 1993 年 9 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品行业。主要经营活动为矿产资源的投资；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、电化工产品的研发和销售；货物进出口、技术进出口。主要产品或提供的劳务：铝电解电容器、电极箔、电子铝箔、空调箔、化工产品等。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 14 日第十届董事会第四次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、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等 29 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

序号	企业名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	注册资本	级次
				(人民币万元)	
1	乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100		10,000	2
2	乳源东阳光物流有限公司		100	600	4
3	韶关东阳光包装印刷有限公司		100	5,000	3
4	乳源东阳光氟有限公司	85	15	35,000	2
5	东莞东阳光研发有限公司	100		3,000	2
6	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	51		74,650	2
7	乳源东阳光电化厂	100		24,000	2
8	宜都东阳光高纯铝有限公司	100		3,600	2
9	深圳市东阳光化成箔股份有限公司	99.92	0.08	50,000	2
10	宜都东阳光化成箔有限公司	18.68	81.32	28,800	3
11	乳源东阳光磁性材料有限公司	100		28,000	2
12	东莞必胜电子有限公司		73.97	2,000	3
13	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司[注]		91.48	16,396.26	3
14	东莞市东阳光电容器有限公司		100	4,000	3
15	韶关东阳光电容器有限公司	45	55	5,000	4
16	乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	100		100	2
17	乳源瑞丰贸易有限公司	100		300	2

18	乳源东阳光氟树脂有限公司		100	5,000	3
19	乳源东阳光水力发电有限公司	100		2,000	2
20	桐梓县狮溪煤业有限公司	60		21,000	2
21	乳源东阳光机械有限公司	100		5,000	2
22	东阳光科技(香港)有限公司	100		3,000(港币)	2
23	宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	100		10,000	2
24	乳源东阳光超级电容有限公司	100		10,000	2
25	桐梓东阳光煤炭销售有限公司		60	500	3
26	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3
27	乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	100		5,000	2
28	内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司		100	10,000	3
29	茌平阳光亲水箔有限公司		100	2,000	3

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

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

无会计估计提示。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。

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

1. 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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利

得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

11. 应收款项**(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

√适用 □不适用

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

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13. 持有待售资产

适用 不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15. 投资性房地产**(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-30	5.00-10.00	6.33-3.00

机器设备	年限平均法	5-15	5.00-10.00	19.00-6.00
运输设备	年限平均法	10	5.00-10.00	9.50-9.00
电子设备	年限平均法	8-10	5.00-10.00	11.88-9.00
其他设备	年限平均法	5-8	5.00-10.00	19.00-11.25
矿井建筑物	产量法			

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

17. 在建工程

适用 不适用

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

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

18. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19. 生物资产

□适用 √不适用

20. 油气资产

□适用 √不适用

21. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件、采矿权等，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	50
专利技术	5
非专利技术	5-10
软件使用权	5-10

(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：

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。

探矿权核算方法

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

确定发现了探明经济可采储量的，将探矿成本予以资本化；

确定未发现探明经济可采储量的，将探矿成本扣除净残值后计入当期损益；

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

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

(2) 进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

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

探明储量的探矿权在取得采矿权后转入无形资产核算，并按产量法进行摊销。

22. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

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

类别	摊销方法	摊销定额	摊销年限
化工生产催化剂	产量法	0.1kg/吨	
NFC 薄片技术服务费	年限平均法		三年
NC 软件使用费	年限平均法		三年

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

25. 预计负债

√适用 □不适用

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

公司将该项义务确认为预计负债。

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

26. 股份支付

适用 不适用

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售亲水空调箔、电极箔、电子铝箔、钎焊箔、化工产品等产品。内销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品交付给购货方或物流公司,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件:公司已根据合同约定将产品报关、离港,取得提单,且产品销售收入金额已确定,已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入,

产品相关的成本能够可靠地计量。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、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。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。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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。

3. 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。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产

生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

√适用 □不适用

(1) 安全生产费

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

(2) 分部报告

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

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

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、11%、10%、6%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	按超率累进税率 30%-60%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、10%、9%、6%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00%
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	9.00%
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	9.00%
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	9.00%

乳源东阳光氟有限公司	9.00%
韶关东阳光包装印刷有限公司	15.00%
乳源东阳光物流有限公司	15.00%
韶关东阳光电容器有限公司	15.00%
乳源东阳光机械有限公司	15.00%
乳源东阳光水力发电有限公司	15.00%
乳源东阳光电化厂	15.00%
乳源东阳光氟树脂有限公司	15.00%
乳源东阳光磁性材料有限公司	15.00%
乳源瑞丰贸易有限公司	15.00%
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	15.00%
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	15.00%
东莞市东阳光电容器有限公司	15.00%
宜都东阳光化成箔有限公司	15.00%
东阳光科技(香港)有限公司	16.50%
乳源东阳光水力发电有限公司	6.00%
桐梓东阳光物流有限公司	10.00%
桐梓东阳光煤炭销售有限公司	10.00%
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. 根据广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合复函文件《关于继续执行少数民族自治地区企业所得税优惠政策的复函》（粤财法〔2017〕11号），文件规定：同意韶关市乳源瑶族自治县、清远市连山壮族瑶族自治县、连南瑶族自治县免征本地区应缴纳企业所得税中属于地方分享部分（含省级和市县级），政策执行时间为2018年-2025年。根据前述文件，本公司乳源地区的纳税主体享受税收优惠政策后，所得税率原为25%的自2018年开始按15%执行，原为15%的按9%执行，原为10%的按6%执行；

2. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司被认定为高新技术企业，自2015年至2017年适用15%的所得税优惠税率。截止公告日，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司已取得2018年中介机构出具的高新技术企业认定专项鉴证报告，目前正向广东省科学技术厅提交相关资料，申请高新技术企业复审换证事项，预计乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司将在2018年所得税汇算清缴前获得高新技术企业资格认证，2018年-2020年将适用15%的所得税优惠税率；

3. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司被认定为高新技术企业，自2016年至2018年适用15%的所得税优惠税率；

4. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，东莞市东阳光电容器有限公司被认定为高新技术企业，自2017年至2019年适用15%的所得税优惠税率；

5. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司被认定为高新技术企业，自 2017 年至 2019 年适用 15% 的所得税优惠税率；

6. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光氟有限公司被认定为高新技术企业，自 2017 年至 2019 年适用 15% 的所得税优惠税率；

7. 根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，宜都东阳光化成箔有限公司被认定为高新技术企业，自 2017 年至 2019 年适用 15% 的所得税优惠税率；

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

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	770,074.70	667,898.28
银行存款	963,713,628.70	1,284,738,720.47
其他货币资金	372,965,838.49	381,187,880.37
合计	1,337,449,541.89	1,666,594,499.12
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

单位：元 币种：人民币

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	162,074,295.97
其他货币资金-信用证保证金	5,000,000.00
其他货币资金-借款保证金	170,050,000.00
其他货币资金-矿山环境恢复保证金	5,686,877.26
其他货币资金-期货账户权益资金	30,154,665.26
小计	372,965,838.49

截至 2018 年 6 月 30 日，上述款项除期货账户权益资金外，均因使用受到限制不作为现金及现金等价物，共计 342,811,173.23 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

衍生金融资产		20,900.00
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计		20,900.00

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,499,577,622.33	1,117,708,264.16
商业承兑票据		258,649.10
合计	1,499,577,622.33	1,117,966,913.26

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	841,438,302.42
合计	841,438,302.42

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,229,904,055.99	
合计	1,229,904,055.99	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,642,009.10	0.71	10,642,009.10	100.00		10,944,936.10	0.90	10,944,936.10	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,472,702,853.47	98.07	33,695,292.12	2.29	1,439,007,561.35	1,190,772,151.51	97.60	30,860,413.26	2.59	1,159,911,738.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,283,984.93	1.22	18,283,984.93	100.00		18,283,984.93	1.50	18,283,984.93	100.00	
合计	1,501,628,847.50	100.00	62,621,286.15	4.13	1,439,007,561.35	1,220,001,072.54	100.00	60,089,334.29	4.93	1,159,911,738.25

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州大华仁盛铝合金管业有限公司	10,642,009.10	10,642,009.10	100.00	客户因经营不善已面临倒闭,预计可收回金额为零
合计	10,642,009.10	10,642,009.10	100.00	

组合中,按账龄分析法计提坏帐准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项			
1年以内	1,374,902,056.15	13,749,020.56	1.00
1年以内小计	1,374,902,056.15	13,749,020.56	1.00
1至2年	23,112,064.49	2,311,206.46	10.00
2至3年	11,911,535.31	3,573,460.60	30.00
3至4年	3,069,132.58	1,534,566.29	50.00
4至5年	3,628,005.18	2,902,404.14	80.00
5年以上	9,155,387.35	9,155,387.35	100.00
合计	1,425,778,181.06	33,226,045.40	2.33

组合中,采用余额百分比法计提坏帐准备的应收账款:

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
余额百分比法组合	46,924,672.41	469,246.72	1.00
合计	46,924,672.41	469,246.72	1.00

组合中,采用其他方法计提坏帐准备的应收账款:

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 2,531,951.86 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	45,178,869.10	3.01	451,788.69
SAMWHA ELECTRIC CO., LTD	41,063,562.46	2.73	410,635.62
广东美的制冷设备有限公司	40,089,761.26	2.67	400,897.61
东莞市东宇化工有限公司	35,728,437.14	2.67	357,284.37
海信(广东)空调有限公司	33,350,627.60	2.22	333,506.28
小计	195,411,257.56	13.01	1,954,112.57

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、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	235,968,620.25	99.72	145,457,355.11	99.81
1至2年	651,358.68	0.28	273,079.06	0.19
合计	236,619,978.93	100.00	145,730,434.17	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司	69,834,543.69	29.51
韶关市奇俊贸易有限公司	14,999,407.76	6.34
江西赣锋锂业股份有限公司	12,473,826.52	5.27
中铝(上海)有限公司	9,866,223.51	4.17
东莞市九丰天然气储运有限公司	9,654,236.66	4.08
小计	116,828,238.14	49.37

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,811,046.02	17.85	17,811,046.02	100.00		17,811,046.02	25.37	17,811,046.02	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	81,962,582.17	82.15	19,800,440.26	24.16	62,162,141.91	52,393,349.43	74.63	20,500,338.29	39.13	31,893,011.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	99,773,628.19	100.00	37,611,486.28	37.70	62,162,141.91	70,204,395.45	100.00	38,311,384.31	54.57	31,893,011.14

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	17,811,046.02	17,811,046.02	100.00	详见本财务报表附注 承诺及或有事项注释 之或有事项说明
合计	17,811,046.02	17,811,046.02	100.00	

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	40,996,353.78	409,963.52	1.00
1 年以内小计	40,996,353.78	409,963.52	1.00
1 至 2 年	2,268,245.60	226,824.57	10.00
2 至 3 年	634,018.52	190,205.56	30.00
3 至 4 年	29,507,896.94	14,753,948.48	50.00
4 至 5 年	4,334,887.94	3,467,910.36	80.00
5 年以上	751,587.77	751,587.77	100.00
合计	78,492,990.55	19,800,440.26	25.23

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税			
应收政府部门款	1,212,000.00		
应收开票银行到期承兑汇票款	2,257,591.62		
小 计	3,469,591.62		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 699,898.03 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	38,582,188.92	3,912,939.29
应收暂付款	9,337,249.80	9,740,569.51
应收出口退税		1,203,876.30
应收开票银行到期承兑汇票款	2,257,591.62	6,561,687.11
代被兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	44,663,728.34	44,663,728.34
职工备用金	3,365,721.76	2,243,508.66
其他	1,567,147.75	1,878,086.24
合计	99,773,628.19	70,204,395.45

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县渝兴煤矿	代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	18,013,070.22	3-4年 4-5年	18.05	10,201,606.18
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	17,811,046.02	3-4年 4-5年	17.85	17,811,046.02
广西融资租赁有限公司	保证金	11,330,000.00	1年以内	11.36	113,300.00
前海兴邦金融租赁有限责任公司	保证金	10,000,000.00	1年以内	10.02	100,000.00
桐梓县马鬃团圆煤矿	代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	8,839,612.10	3-4年	8.86	4,419,806.05
合计	/	65,993,728.34	/	66.14	32,645,758.25

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	407,084,243.50	2,527,168.16	404,557,075.34	403,998,897.07	2,527,168.16	401,471,728.91
在产品	288,409,002.52		288,409,002.52	308,251,142.28		308,251,142.28
库存商品	649,893,918.30	21,324,937.51	628,568,980.79	542,221,202.10	21,324,937.51	520,896,264.59
自制半成品	39,933,409.05		39,933,409.05	24,616,244.05		24,616,244.05
发出商品	41,765,797.70	45,761.76	41,720,035.94	20,635,682.19	45,761.76	20,589,920.43
低值易耗品	3,328,716.21		3,328,716.21	1,529,274.00		1,529,274.00
在途物资	5,384,271.95		5,384,271.95	10,769,348.24		10,769,348.24
委托加工物资	98,460.32		98,460.32	5,628,075.85		5,628,075.85
合计	1,435,897,819.55	23,897,867.43	1,411,999,952.12	1,317,649,865.78	23,897,867.43	1,293,751,998.35

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,527,168.16					2,527,168.16
库存商品	21,324,937.51					21,324,937.51
发出商品	45,761.76					45,761.76
合计	23,897,867.43					23,897,867.43

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	账面成本高于可变现净值差额	已计提存货跌价准备的存货本期领用
库存商品	账面成本高于可变现净值差额	已计提存货跌价准备的存货本期出售
发出商品	账面成本高于可变现净值差额	已计提存货跌价准备的存货本期出售

11、 持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
固定资产	1,019,015.62	1,054,461.00		2018年12月31日前
合计	1,019,015.62	1,054,461.00		/

其他说明：

出售原因及方式：优化资产结构，促进公司产业转型升级；转让。

持有待售资产减值准备：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
固定资产	185,714.90					185,714.90
小计	185,714.90					185,714.90

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证增值税	3,568,334.60	7,823,130.86
增值税期末留抵税额	129,692,978.51	91,108,220.30
多缴企业所得税	1,750,135.60	3,921,805.18
期货交易保证金	2,882,010.00	8,643,226.25
合计	137,893,458.71	111,496,382.59

其他说明

无。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	596,520,298.28	3,358,743.10	593,161,555.18	505,125,170.54	3,358,743.10	501,766,427.44
按公允价值计量的	310,839,952.50		310,839,952.50	219,444,824.76		219,444,824.76
按成本计量的	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68
合计	596,520,298.28	3,358,743.10	593,161,555.18	505,125,170.54	3,358,743.10	501,766,427.44

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	75,000,000.00		75,000,000.00
公允价值	310,839,952.50		310,839,952.50
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	235,839,952.50		235,839,952.50
已计提减值金额			

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
宜昌东阳光药业股份有限公司	279,321,602.68			279,321,602.68					7.40	
前海东阳光(深圳)电子商务有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					15.00	
成都新都恒泰化工有限公司	2,057,092.60			2,057,092.60	2,057,092.60			2,057,092.60	48.00	
川豫工具有限有限公司	600,218.50			600,218.50	600,218.50			600,218.50		
西南保税区建设股份有限公司	200,000.00			200,000.00	200,000.00			200,000.00		
四川进出口公司机交进出口集团公司	150,000.00			150,000.00	150,000.00			150,000.00		
成都华昌公司	100,000.00			100,000.00	100,000.00			100,000.00		
机械部西南供销办事处	60,000.00			60,000.00	60,000.00			60,000.00		
成都川戈商贸公司	191,432.00			191,432.00	191,432.00			191,432.00		
合计	285,680,345.78			285,680,345.78	3,358,743.10			3,358,743.10	/	

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15. 持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况:

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资:

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
乳源县立东电子科技有限公司	74,465,961.13			6,559,050.00						81,025,011.13
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	7,018,210.63			2,692,649.68			4,992,909.12			4,717,951.19
小计	81,484,171.76			9,251,699.68			4,992,909.12			85,742,962.32
合计	81,484,171.76			9,251,699.68			4,992,909.12			85,742,962.32

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	34,892,241.82	34,892,241.82
2. 本期增加金额		
(1) 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	34,892,241.82	34,892,241.82
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	4,735,186.95	4,735,186.95
2. 本期增加金额	468,990.90	468,990.90
(1) 计提或摊销	468,990.90	468,990.90
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	5,204,177.85	5,204,177.85
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	29,688,063.97	29,688,063.97
2. 期初账面价值	30,157,054.87	30,157,054.87

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

18、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	机器设备	运输工具	矿井建筑物	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,972,392,652.72	4,327,133,882.80	40,704,102.42	294,583,862.31	119,979,606.86	132,282,137.02	6,887,076,244.13
2. 本期增加金额	30,878,898.85	225,861,161.77	2,208,145.96		6,445,537.38	13,274,154.29	278,667,898.25
(1) 购置	2,888,242.11	167,591,674.74	2,208,145.96		4,144,187.13	13,274,154.29	190,106,404.23
(2) 在建工程转入	27,990,656.74	58,269,487.03			2,301,350.25		88,561,494.02
3. 本期减少金额		44,402,562.29	18,803.40		521,640.45	1,863,473.66	46,806,479.80
(1) 处置或报废		21,119,387.78	18,803.40		521,640.45	1,863,473.66	23,523,305.29
(2) 固定资产更新改造		23,283,174.51					23,283,174.51
4. 期末余额	2,003,271,551.57	4,508,592,482.28	42,893,444.98	294,583,862.31	125,903,503.79	143,692,817.65	7,118,937,662.58
二、累计折旧							
1. 期初余额	479,112,721.39	1,932,802,558.25	24,194,365.61	3,136,870.72	67,191,650.09	69,890,056.09	2,576,328,222.15
2. 本期增加金额	34,171,768.29	146,868,243.81	2,112,224.11		4,235,959.34	7,419,727.82	194,807,923.37
(1) 计提	34,171,768.29	146,868,243.81	2,112,224.11		4,235,959.34	7,419,727.82	194,807,923.37
3. 本期减少金额	649,332.54	36,421,360.68	13,389.81		418,645.11	1,678,031.96	39,180,760.10
(1) 处置或报废	649,332.54	18,083,271.20	13,389.81		418,645.11	1,678,031.96	20,842,670.62
(2) 固定资产更新改造		18,338,089.48					18,338,089.48
4. 期末余额	512,635,157.14	2,043,249,441.38	26,293,199.91	3,136,870.72	71,008,964.32	75,631,751.95	2,731,955,385.42
三、减值准备							
1. 期初余额		2,061,560.87					2,061,560.87
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		2,061,560.87					2,061,560.87
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,490,636,394.43	2,463,281,480.03	16,600,245.07	291,446,991.59	54,894,539.47	68,061,065.70	4,384,920,716.29
2. 期初账面价值	1,493,279,931.33	2,392,269,763.68	16,509,736.81	291,446,991.59	52,787,956.77	62,392,080.93	4,308,686,461.11

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	28,267,805.61
小计	28,267,805.61

(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
电化厂厂房	9,619,044.87	尚在办理
氟树脂厂房	50,684,651.31	尚在办理
狮溪煤业办公楼	99,876,088.94	尚在办理
磁性材料办公楼	3,483,731.38	尚在办理
小计	163,663,516.50	

其他说明：

□适用 √不适用

19、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	339,161,337.36		339,161,337.36	310,077,677.72		310,077,677.72
磷酸铁锂项目	379,758,987.90		379,758,987.90	359,527,965.29		359,527,965.29
韶关电容器固态电解容	3,706,830.25		3,706,830.25	7,940,977.98		7,940,977.98
氟化工新型环保制冷剂二期项目	169,452,655.76		169,452,655.76	119,369,999.72		119,369,999.72
内蒙古化成箔生产线	39,563,715.17		39,563,715.17	6,572,335.72		6,572,335.72
茌平亲水箔生产线	1,682,290.95		1,682,290.95	6,691,881.68		6,691,881.68
乳源化成箔新建高低压生产线	54,429,729.57		54,429,729.57	21,772,164.26		21,772,164.26
其他工程	41,598,086.05		41,598,086.05	28,706,144.52		28,706,144.52
合计	1,029,353,633.01		1,029,353,633.01	860,659,146.89		860,659,146.89

(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
松南煤矿	377,212,000.00	310,077,677.72	34,219,166.17	5,586,502.24		338,710,341.65	101.16	97.18	37,121,048.96	7,059,058.71	4.35	贷款、自筹资金
磷酸锂电池项目	480,000,000.00	359,527,965.29	32,078,576.13	11,847,553.52		379,758,987.90	85.41	85.41	19,470,179.16	10,615,141.71	4.35	贷款、自筹资金
韶关电容器固态电解容	30,000,000.00	7,940,977.98	3,503,996.83	7,738,144.56		3,706,830.25	38.15	38.15				自筹资金
氟化工新型环保制冷剂二期项目	316,000,000.00	119,369,999.72	54,527,100.48	4,444,444.44		169,452,655.76	61.64	61.64	3,290,937.95	3,290,937.95	4.35	自筹资金
内蒙古化成箔生产线	993,260,000.00	6,572,335.72	32,991,379.45			39,563,715.17	3.98	3.98				自筹资金
任平亲水箔生产线	77,450,000.00	6,691,881.68	3,524,810.01	8,534,400.74		1,682,290.95	13.19	13.19				自筹资金
乳源化成箔新建高低压生产线		21,772,164.26	32,657,565.31			54,429,729.57		92.00				自筹资金
其他工程		28,706,144.52	63,753,385.76	50,410,448.52		42,049,081.76						自筹资金
合计	2,273,922,000.00	860,659,146.89	257,255,980.14	88,561,494.02		1,029,353,633.01	/	/	59,882,166.07	20,965,138.37	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	12,296,334.34	2,580,320.73
专用设备	166,587.71	197,170.94
合计	12,462,922.05	2,777,491.67

21、固定资产清理

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	839,846,908.07	82,031,024.84	326,424,661.55	151,393,596.21	943,119,948.21	2,412,982.23	2,345,229,121.11
2. 本期增加金额	45,525.00						45,525.00
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 其他[注]	45,525.00						45,525.00
3. 本期减少金额	11,749,600.00						11,749,600.00
(1) 处置	11,749,600.00						11,749,600.00
4. 期末余额	828,142,833.07	82,031,024.84	326,424,661.55	151,393,596.21	943,119,948.21	2,412,982.23	2,333,525,046.11
二、累计摊销							
1. 期初余额	162,903,090.55	76,830,811.54	191,237,065.01	891,074.32		1,747,963.46	433,610,004.88
2. 本期增加金额	8,151,917.63	2,010,755.64	21,247,311.96	860,285.43		105,528.96	32,375,799.62
(1) 计提	8,151,917.63	2,010,755.64	21,247,311.96	860,285.43		105,528.96	32,375,799.62
3. 本期减少金额	3,316,182.35						3,316,182.35
(1) 处置	3,316,182.35						3,316,182.35
4. 期末余额	167,738,825.83	78,841,567.18	212,484,376.97	1,751,359.75		1,853,492.42	462,669,622.15
三、减值准备							
1. 期初余额					41,411,522.50		41,411,522.50

2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					41,411,522.50		41,411,522.50
四、账面价值							
1. 期末账面价值	660,404,007.24	3,189,457.66	113,940,284.58	149,642,236.46	901,708,425.71	559,489.81	1,829,443,901.46
2. 期初账面价值	676,943,817.52	5,200,213.30	135,187,596.54	150,502,521.89	901,708,425.71	665,018.77	1,870,207,593.73

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 17.51%。

[注]：土地使用权换证补缴的契税。

(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

25、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
频闪灯用化成箔工艺开发	4,362,281.41	6,299,703.37		64,115.59	10,597,869.19
三元前驱体项目	1,039,829.50	3,007,727.69			4,047,557.19
储能用铝电解电容器		2,777,443.45			2,777,443.45
三元电池项目		594,006.95			594,006.95
高压小型化铝电解电容器		303,659.04			303,659.04
电子材料研发项目		73,433,551.45		73,433,551.45	
合计	5,402,110.91	86,416,091.95		73,497,667.04	18,320,535.82

其他说明

无。

26、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	
非同一控制下企业合并	1,595,616.68			1,595,616.68
合计	1,595,616.68			1,595,616.68

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 计算可收回金额, 并与相关账面价值相比较, 确认相应的减值损失; 然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试, 比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额, 如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的, 应当就其差额确认减值、损失, 减值损失金额应当首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值; 再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重, 按比例抵减其他各项资产的账面价值。

其他说明

适用 不适用**27、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	期末余额
化工生产催化剂	20,522,602.39	4,661,045.95	4,634,604.73	20,549,043.61
NC 软件使用费	812,222.22		143,333.34	668,888.88
乌兰察布化成箔厂开办费		1,799,147.10		1,799,147.10
合计	21,334,824.61	6,460,193.05	4,777,938.07	23,017,079.59

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	51,942,281.78	5,186,759.90	50,874,386.15	5,020,762.57
内部交易未实现利润	77,453,111.63	7,076,931.77	70,810,610.32	7,273,177.57
存货跌价准备	7,074,019.08	1,061,102.86	7,074,019.08	1,061,102.86
政府补助	49,857,263.10	5,711,156.26	46,087,654.67	5,326,021.79
无形资产摊销差异	56,009,363.62	7,626,878.78	58,760,604.45	8,039,564.90
财政贴息冲减固定资产	20,882,887.40	2,178,247.23	20,882,887.40	2,178,247.23
持有待售资产减值准备	185,714.90	46,428.73	185,714.90	46,428.73
固定资产减值准备	2,061,560.87	515,390.21	2,061,560.87	515,390.21
公允价值变动损益	439,500.00	39,555.00	3,624,825.00	326,234.25
合计	265,905,702.38	29,442,450.74	260,362,262.84	29,786,930.11

(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	113,990,051.19	28,497,512.80	114,948,403.60	28,737,100.90
公允价值变动损益			20,900.00	3,135.00
合计	113,990,051.19	28,497,512.80	114,969,303.60	28,740,235.90

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：适用 不适用**(4). 未确认递延所得税资产明细**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售金融资产减值准备	3,358,743.10	3,358,743.10
坏账准备	48,290,490.66	47,526,332.45
可抵扣亏损	1,042,642,551.71	1,085,594,290.98
存货跌价准备	16,823,848.35	16,823,848.35
政府补助	55,554,574.99	46,421,172.15
无形资产减值准备	41,366,522.50	41,366,522.50
内部交易未实现利润	21,277,321.12	21,277,321.13
预计负债	138,361,141.37	131,939,884.05
合计	1,367,675,193.80	1,394,308,114.71

因公司及公司之子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、东莞东阳光科研有限公司、内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司及桐梓东阳光物流有限公司暂无生产经营业务，乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光水力发电有限公司、桐梓县狮溪煤业有限公司、桐梓东阳光煤炭销售有限公司未来生产经营情况无法预计，预计未来不能获得足够的应纳税所得额，故上述可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产未确认。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年		173,220,737.67	
2019 年	193,272,624.71	193,272,624.71	
2020 年	212,107,760.55	242,563,723.51	
2021 年	250,572,540.26	288,479,092.22	
2022 年	261,000,880.65	261,000,880.65	
2023 年	125,688,745.54		
合计	1,042,642,551.71	1,158,537,058.76	/

其他说明：

√适用 □不适用

(5) 未确认递延所得税负债明细

项目	期末数	期初数
预计矿山恢复治理费用而增加的固定资产	40,920,134.45	40,920,134.45
可供出售金融资产公允价值变动	235,839,952.50	144,444,824.76
小计	276,760,086.95	185,364,959.21

29、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款项[注 1]	36,237,600.72	35,737,600.72
预付设备款[注 2]	167,078,373.25	118,005,343.79

预付工程款	14,486,119.21	19,091,678.41
合计	217,802,093.18	172,834,622.92

其他说明：

[注 1]：预付土地款项系桐梓县狮溪煤业有限公司旗下桐梓县松南煤矿和兴隆煤矿预付土地拆迁补偿款 36,237,600.72 元；

[注 2]：预付设备款主要系在平亲水箱有限公司建设亲水箱生产线预付设备款 15,138,152.96 元；乳源东阳光磁性材料有限公司建设磷酸铁锂项目预付设备款 48,500,843.63 元；乳源东阳光氟有限公司预付二期 R125 生产线设备款 29,191,025.42 元；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司预付高低压生产线设备款 25,922,821.13 元。

30、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	236,500,000.00	85,200,000.00
抵押借款	15,000,000.00	15,000,000.00
保证借款	1,530,717,136.00	1,880,426,462.30
质押及保证借款	70,000,000.00	500,000,000.00
抵押及保证借款	685,000,000.00	585,000,000.00
质押、抵押及保证借款	150,000,000.00	150,000,000.00
合计	2,687,217,136.00	3,215,626,462.30

短期借款分类的说明：

质押借款：截至 2018 年 6 月 30 日的质押借款中，东莞市东阳光电容器有限公司通过质押 60,000,000.00 元的存单取得借款 56,500,000.00 元；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司通过票据质押取得借款 130,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂通过质押 50,200,000.00 元的存单取得借款 50,000,000.00 元；

抵押借款：截至 2018 年 6 月 30 日的抵押借款中，乳源东阳光电化厂借款 15,000,000.00 元，乳源东阳光水力发电有限公司以其机器设备提供抵押担保；

保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的保证借款，深圳市东阳光化成箔股份有限公司借款 200,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 49,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 50,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箱有限公司借款 250,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；东阳光科技（香港）有限公司借款 22,960,000.00 美元，由本公司提供保证担保；其他借款保证情况详见本财务报表附注关联方及关联交易之关联交易情况的说明；

质押及保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的质押及保证借款中，本公司借款 70,000,000.00 元，由深圳市东阳光化成箔股份有限公司以持有乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 80% 的股权提供质押，深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；

抵押及保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的抵押及保证借款中，本公司借款 200,000,000.00 元，宜都东阳光化成箔有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借 100,000,000.00 元，由乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司以不动产提供抵押担保，本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 285,000,000.00 元，乳源东阳光电化厂、韶关东阳光电容器有限公司、宜都东阳光高纯铝有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 100,000,000.00 元，以其房产提供抵押担保，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；

质押、抵押及保证借款：截至 2016 年 6 月 30 日的质押、抵押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，深圳市东阳光实业发展有限公司分别以持有本公司 3,000 万股票、土地提供质押及抵押担保，宜昌东阳光火力发电有限公司提供 2,130.00 万元保证金担保，深圳市东阳光实业发展有限公司、广东东阳光药业有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 50,000,000.00 元，以其土地提供抵押担保，深圳市东阳光化成箔股份有限公司以持有乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 10%股权提供质押担保，本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	439,500.00	3,624,825.00
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债	439,500.00	3,624,825.00
其他		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
合计	439,500.00	3,624,825.00

其他说明：

无。

32、衍生金融负债

适用 不适用

33、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	928,590,554.40	422,602,289.00
银行承兑汇票		
合计	928,590,554.40	422,602,289.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

34、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	705,329,957.50	606,194,753.77
设备款	145,221,033.69	166,926,270.73
工程款	34,810,280.66	25,148,895.96
工程物资款	5,724,971.61	11,954,582.29
加工费	2,945,574.83	4,227,399.93
运费	14,076,542.83	13,265,765.56
其他	18,628,599.92	13,906,624.89
合计	926,736,961.04	841,624,293.13

(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

35、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	141,601,699.82	26,499,476.61
合计	141,601,699.82	26,499,476.61

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、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	72,100,391.01	271,753,265.00	280,350,337.69	63,503,318.32
二、离职后福利-设定提存计划		24,267,194.44	24,267,194.44	
合计	72,100,391.01	296,020,459.44	304,617,532.13	63,503,318.32

(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	70,127,574.65	242,957,828.12	251,305,883.43	61,779,519.34
二、职工福利费		5,065,495.47	5,065,495.47	
三、社会保险费		12,545,310.81	12,545,310.81	
其中: 医疗保险费		10,258,850.76	10,258,850.76	
工伤保险费		1,726,126.66	1,726,126.66	
生育保险费		560,333.39	560,333.39	
四、住房公积金	465,278.00	9,362,295.00	9,695,535.00	132,038.00
五、工会经费和职工教育经费	1,507,538.36	1,822,335.60	1,738,112.98	1,591,760.98
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	72,100,391.01	271,753,265.00	280,350,337.69	63,503,318.32

(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		23,559,811.23	23,559,811.23	
2、失业保险费		707,383.21	707,383.21	
合计		24,267,194.44	24,267,194.44	

其他说明:

□适用 √不适用

37、应交税费

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,704,758.01	28,088,376.76
土地使用税	3,829,065.77	3,063,575.76
资源税	478,353.87	76,018.54
企业所得税	26,914,154.82	27,955,380.30

个人所得税	651,743.91	474,526.82
城市维护建设税	1,400,576.77	1,836,909.35
教育费附加	795,143.16	1,009,925.04
房产税	6,322,640.59	1,470,609.38
印花税	559,115.45	1,102,255.93
地方教育附加	516,091.98	634,857.91
进口关税	47,306.04	
环境保护税	234,249.44	
合计	58,453,199.81	65,712,435.79

38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	77,925,000.01	36,388,413.68
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	77,925,000.01	36,388,413.68

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,050,706.68	4,231,739.62
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	4,050,706.68	4,231,739.62

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

40、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
关联方往来款[注]	5,811,272.40	373,088,537.68
预提电费	32,977,139.38	45,906,770.21
押金保证金	21,602,582.51	20,036,336.29

预提利息	27,218,067.99	9,710,022.26
预提运费	14,049,381.14	5,383,925.31
预提天然气	1,032,398.16	1,185,432.70
代收公司员工持股计划终止待分配款		13,756,539.51
其他	4,744,308.80	3,900,211.54
合计	107,435,150.38	472,967,775.50

注：期末其他应付关联方往来款系应付深圳市东阳光实业发展有限公司探矿权款项

5,811,272.40 元。

(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

41、持有待售负债

适用 不适用

42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	158,600,000.00	140,300,000.00
1 年内到期的应付债券	1,000,000,000.00	90,028,527.77
1 年内到期的其他非流动负债	187,937,600.00	109,117,903.33
合计	1,346,537,600.00	339,446,431.10

其他说明：

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

一年内到期的应付债券情况：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之应付债券说明；

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

43、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	998,823,127.62	997,827,777.86
合计	998,823,127.62	997,827,777.86

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
17 东科 SCP001	100	2017-09-05	270 天	498,500,000.00	499,150,000.08			849,999.92	500,000,000.00	
17 东科 SCP002	100	2017-11-29	270 天	498,500,000.00	498,677,777.78		19,229,166.67	1,250,905.40		499,928,683.18
18 东科 SCP001	100	2018-04-20	270 天	498,500,000.00		498,500,000.00	6,804,166.67	394,444.44		498,894,444.44
合计	100	/	/	1,495,500,000.00	997,827,777.86	498,500,000.00	26,033,333.34	2,495,349.76	500,000,000.00	998,823,127.62

其他说明:

适用 不适用

44、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	389,500,000.00	429,153,159.94
质押及保证借款	19,500,000.00	32,500,000.00
质押、抵押及保证借款	50,400,000.00	55,200,000.00
保证借款	289,000,000.00	48,000,000.00
合计	748,400,000.00	564,853,159.94

长期借款分类的说明：

抵押及保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的抵押及保证借款中，本公司之全资子公司乳源东阳光氟有限公司借款 94,500,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 67,500,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，并由本公司及本公司之全资子公司乳源东阳光电化厂提供保证担保；本公司之全资子公司乳源东阳光电化厂借款 210,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 47,500,000.00 元，由其以土地使用权及机器设备提供抵押担保，并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；本公司之全资子公司乳源东阳光磁性材料有限公司借款 200,000,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；

质押及保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的质押及保证借款中，本公司借款 45,500,000.00 元，其中重分类至一年内到期长期借款 26,000,000.00 元，本公司持有桐梓县狮溪煤业有限公司 60%股权及遵义市东阳光实业发展有限公司持有桐梓县狮溪煤业有限公司 40%股权提供股权质押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；

质押、抵押及保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的质押、抵押及保证借款中，本公司之全资孙公司乳源东阳光氟树脂有限公司借款 60,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期长期借款 9,600,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，本公司持有乳源东阳光电化厂 100%股权提供质押担保，并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；

保证借款：截至 2018 年 6 月 30 日的保证借款中，本公司之全资子公司乳源东阳光氟有限公司借款 128,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00，本公司提供保证担保；本公司之全资子公司乳源东阳光电化厂借款 69,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元，本公司提供保证担保；本公司之全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 50,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元，本公司提供保证担保；本公司之全资子公司乳源瑞丰贸易有限公司借款 50,000,000.00 元，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元，本公司提供保证担保。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资工具	99,101,938.26	997,352,318.18
合计	99,101,938.26	997,352,318.18

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他[注]	期末余额
15 东阳光科 PPN001	100	2015-09-28	5 年	985,500,000.00	997,352,318.18		51,566,666.67	2,647,681.82		-1,000,000,000.00	
18 东阳光科 01	100	2018-06-15	5 年	99,100,000.00		99,100,000.00	325,000.00	1,938.26			99,101,938.26
合计	100	/	/	1,084,600,000.00	997,352,318.18	99,100,000.00	51,891,666.67	2,649,620.08		-1,000,000,000.00	99,101,938.26

[注]：重分类至一年到期的非流动负债。

(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

46、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、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	6,545,451.00		872,728.00	5,672,723.00	[注]
合计	6,545,451.00		872,728.00	5,672,723.00	/

其他说明:

[注]: 根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政厅联合下发《关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》(国经贸投资(2002)847 号文), 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到由财政部门拨付的 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金 14,400,000.00 元, 以后年度分期偿还。

49、预计负债

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
诉讼事项	91,019,749.60	96,664,240.46	[注]
矿山恢复治理费用	40,920,134.45	41,696,900.91	
合计	131,939,884.05	138,361,141.37	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：诉讼事项形成原因详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

50、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	92,508,826.82	18,747,200.00	5,844,188.73	105,411,838.09	需要验收/未摊销完
合计	92,508,826.82	18,747,200.00	5,844,188.73	105,411,838.09	

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钎焊箔项目款项	7,793,274.02		329,107.14	7,464,166.88	与资产相关 [注 1]
2013年扬帆计划专项资金	1,600,000.00		800,000.00	800,000.00	与收益相关 [注 2]
短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究及开发专项资金	1,480,000.01		986,666.67	493,333.34	与资产相关 [注 3]
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,923,076.92		38,461.54	1,884,615.38	与资产相关 [注 4]
精箔生产系统节能技术改造项目	870,821.80		88,614.88	782,206.92	与资产相关 [注 5]
氢气资源综合利用项目建设资金	4,032,000.00		576,000.00	3,456,000.00	与资产相关 [注 6]
合成炉节能专项资金	490,000.00		49,000.00	441,000.00	与资产相关 [注 7]
能源管理中心建设财政补贴	3,240,000.00		240,000.00	3,000,000.00	与资产相关 [注 8]
电解槽节能改造专项资金	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关 [注 9]
年产12万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	4,750,000.00		250,000.00	4,500,000.00	与资产相关 [注 10]
双氧水技术改造项目	3,354,823.26		159,753.48	3,195,069.78	与资产相关 [注 11]
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	614,280.00		35,915.00	578,365.00	与资产相关 [注 12]
2013年度广东省低碳发展专项资金	1,826,086.96		173,913.04	1,652,173.92	与资产相关 [注 13]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	306,451.60		24,193.56	282,258.04	与资产相关 [注 14]
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	6,081,081.08		405,405.40	5,675,675.68	与资产相关 [注 15]
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,805,194.81		155,844.16	2,649,350.65	与资产相关 [注 16]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	6,810,810.81		283,783.78	6,527,027.03	与资产相关 [注 17]

化成箔生产系统综合节能技术改造	2,134,302.86		82,088.58	2,052,214.28	与资产相关 [注 18]
宽温铝电解电容器技术资金	105,398.13		57,490.02	47,908.11	与资产相关 [注 19]
机电节能改造项目	2,475,000.00		618,750.00	1,856,250.00	与资产相关 [注 20]
宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化	150,000.00		75,000.00	75,000.00	与资产相关 [注 21]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	2,380,000.00		140,000.00	2,240,000.00	与资产相关 [注 22]
高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目	100,000.00		50,000.00	50,000.00	与资产相关 [注 23]
高温高 Bs 低损耗 MnZn 功率软磁铁氧体材料技术研发及产业化	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关 [注 24]
年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	33,280,000.00			33,280,000.00	与资产相关 [注 25]
薄片新材料项目技术研发经费	1,612,500.00		215,000.00	1,397,500.00	与资产相关 [注 26]
海德堡设备进口贴息资金	239,961.46		8,274.54	231,686.92	与资产相关 [注 27]
退还墙体基金款	53,763.10		926.94	52,836.16	与资产相关 [注 28]
科研专项经费		13,850,000.00		13,850,000.00	与收益相关 [注 29]
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目		2,667,200.00		2,667,200.00	与资产相关 [注 30]
配电变压器能效提升补贴经费		2,230,000.00		2,230,000.00	与资产相关 [注 31]
合计	92,508,826.82	18,747,200.00	5,844,188.73	105,411,838.09	/

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

[注 2]: 根据韶财教(2014)73 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到 2013 年扬帆计划专项资金 8,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 800,000.00 元;

[注 3]: 根据粤科规财字(2015)187 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2015 年收到短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究及开发专项资金 5,920,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 986,666.67 元;

[注 4]: 根据乳财工(2016)55 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2016 年收到新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目专项资金 2,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 38,461.54 元;

[注 5]: 根据韶财工号(2016)88 号、乳财工(2017)12 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到生产系统节能技术改造补助资金 1,187,700.00 元、310,800.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 88,614.88 元;

[注 6]: 根据韶财建〔2011〕12 号文, 乳源东阳光电化厂收到节能工程产氢气资源综合利用项目建设资金 9,600,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 576,000.00 元;

[注 7]: 根据韶财工〔2013〕3 号文, 乳源东阳光电化厂收到合成炉节能专项资金 980,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入其他收益金额为 49,000.00 元;

[注 8]: 根据韶财工〔2013〕65 号文, 乳源东阳光电化厂收到能源管理中心建设财政补贴资金 4,000,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 240,000.00 元;

[注 9]: 根据乳财工〔2015〕12 号文, 乳源东阳光电化厂收到广东省节能降耗专项资金(园区循环化改造及区域能源管理中心平台建设等专题)项目资金 1,000,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 10]: 根据韶财工〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号文, 乳源东阳光电化厂分别收到双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助 3,000,000.00 元、2,000,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 250,000.00 元;

[注 11]: 根据乳经促〔2017〕5 号、韶财工〔2017〕112 号文, 乳源东阳光电化厂分别收到双氧水技术改造项目补助 1,589,500.00、1,845,200.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 159,753.48 元;

[注 12]: 根据韶财工号〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号文, 乳源东阳光氟有限公司分别收到新型环保制冷剂清洁生产示范项目补助 321,900.00 元、396,400.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 35,915.00 元;

[注 13]: 根据工贸发展〔2014〕72 号文, 乳源东阳光氟有限公司收到 2013 年度广东省低碳发展专项金 2,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 173,913.04 元;

[注 14]: 根据粤经信创新〔2009〕215 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用高介电阴极箔生产工艺的开发及应用研究技术创新资金 500,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 24,193.56 元;

[注 15]: 根据乳发改字〔2011〕9 号与乳财建〔2011〕1 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设资金 10,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 405,405.40 元;

[注 16]: 根据乳发改字〔2012〕48 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电极铝箔生产工艺节水综合改造项目资金 4,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 155,844.16 元;

[注 17]: 根据乳财工〔2014〕36 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2014 年收到综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目资金 7,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 283,783.78 元;

[注 18]: 根据韶财工〔2016〕88 号、乳财工〔2017〕12 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到生产系统综合节能技术改造项目补助 1,995,300.00 元、436,200.00 元, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 82,088.58 元;

[注 19]: 根据东财函〔2009〕1324 号文, 东莞市东阳光电容器有限公司收到宽温铝电解电容器关键技术及产业化专项资金 574,900.00 元, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 57,490.02 元;

[注 20]: 根据都发改〔2012〕111 号文, 宜都东阳光化成箔有限公司收到机电节能改造项目补助款 9,900,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 618,750.00 元;

[注 21]: 根据韶财工〔2011〕37 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于新型宽温低损耗 MnZn 铁氧材料技术及产业化项目资金 1,000,000.00 元, 根据粤经信创新〔2011〕912 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化项目资金 10,000,000.00 元, 其中 2,000,000.00 元系代项目合作单位电子科技大学代收。根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 75,000.00 元;

[注 22]: 根据乳发改字〔2012〕148 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造款项 3,500,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 140,000.00 元;

[注 23]: 根据乳财工〔2012〕47 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目款项 500,000.00 元, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 50,000.00 元;

[注 24]: 根据乳财工〔2015〕64 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2015 年收到 2014 年度省级财政高温高 Bs 低损耗 MnZn 功率软磁铁氧体材料技术研发及产业化项目技术与开发补助费用(市县转移支付)第一批资金 1,000,000.00 元, 该补贴用于开发补贴, 尚未完成验收;

[注 25]: 根据粤财建〔2017〕171 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目补助资金 33,280,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 26]: 根据乳府办函〔2016〕192 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司 2016 年收到薄片新材料项目技术研发经费 2,150,000.00 元, 该补贴用于薄片新材料项目技术研发, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 215,000.00 元;

[注 27]: 根据乳财工〔2016〕50 号文, 韶关东阳光包装印刷有限公司 2016 年收到海德堡设备进口贴息资金 248,236.00 元, 据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 8,274.54 元;

[注 28]: 根据韶财纵〔2009〕17 号文, 韶关东阳光包装印刷有限公司 2017 年收到退还墙体基金款 55,308.00 元, 据项目实施情况将此项拨款计入当期其他收益金额为 926.94 元;

[注 29]: 乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2018 年收到乳源瑶族自治县财政局拨付的科研经费 10,000,000.00 元、3,850,000.00 元, 尚未完成验收;

[注 30]: 根据韶经信(2018)16 号文, 乳源东阳光电化厂 2018 年收到 5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目补助 2,667,200.00 元, 尚未完成验收;

[注 31]: 根据乳财工(2017)51 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到节能减排项目配电变压器能效提升补贴经费 2,230,000.00 元, 尚未完成验收;

其他说明:

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款[注 1]	587,312,754.83	234,024,745.96
技术改造资金[注 2]	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	637,312,754.83	284,024,745.96

其他说明:

[注 1]: 本公司子公司之子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司(以下简称乳源化成箔)因日常生产经营需要, 将自有部分生产设备与华中融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 2.26 亿元的融资租赁业务合同, 期限为 5 年, 按季付息, 年租息率 7%, 每年等额本金还款。该项融资实质由乳源化成箔以固定资产提供抵押担保, 并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。已将 2019 年 6 月 30 日前应归还的本金 4,520.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债。

子公司乳源东阳光电化厂因日常生产经营需要, 将自有部分生产设备与广东粤科融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 2 亿元的融资租赁业务合同, 租赁服务费 662.00 万元, 期限为 3 年, 按季付息及等额本金偿还, 由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。已将 2019 年 6 月 30 日前应归还的本金 6,666.68 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

子公司乳源东阳光磁性材料有限公司因日常生产经营需要, 将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 1.37 亿元的融资租赁业务合同, 期限为 5 年, 按季付息, 年租息率 7.30%, 按季偿还本金, 由其自身提供 801.5 万元保证金质押担保, 本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。

子公司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 0.51 亿元的融资租赁业务合同, 期限为 5 年, 按季付息, 年租息率 7.30%, 按季偿还本金, 由其自身提供 331.50 万元保证金质押担保, 本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。

本公司子公司之子公司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 0.8 亿元的融资租赁业务合同, 期限为 5 年, 按季付息, 年租息率 6.89%, 按季偿还本金, 由其自身提供 228.00 万元保证金质押担保, 本

公司提供保证担保。已将 2019 年 6 月 30 日前应归还的本金 1,396.38 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

本公司子公司之子公司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 2 亿元的融资租赁业务合同，期限为 3 年，按季付息，年租息率 6.90%，按季偿还本金，由其自身提供 1000.00 万元保证金质押担保，本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。已将 2019 年 6 月 30 日前应归还的本金 6,210.70 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

[注 2]:根据《广东省人民政府办公厅关于省财政经营性资金实施股权投资管理的意见(试行)》(粤府办〔2013〕16 号)、《省财政经营性资金实施股权投资管理操作规程(试行)》(粤财工〔2013〕280 号)以及韶关市经济和信息化局、韶关市财政局《关于预安排 2016 年广东省省级企业技术改造资金(股权投资)项目资金计划的通知》(韶经信[2016]132 号)等文件,乳源化成箔被列为 2016 年韶关市省属企业技术改造资金实施股权投资项目的企业单位,韶关市华艺信股权投资管理有限公司作为专项资金股权投资受托管理机构,以韶关市 2016 年广东省省级企业技术改造专项资金对乳源化成箔进行股权投资 5,000 万元。投资期为三年,到期前三个月内,经双方协商同意,投资期可延长二年,到期后,由本公司子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司以年 2.18%的股权溢价率回购上述股权,投资期内韶关市华艺信股权投资管理有限公司不享有分红等其他收益,也不承担乳源化成箔亏损。

52、股本

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,468,873,909						2,468,873,909

其他说明:

无。

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

54、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	83,680,527.40			83,680,527.40
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	134,416,944.32			134,416,944.32

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

55、库存股

□适用 √不适用

56、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	144,444,824.76	91,395,127.74			91,395,127.74		235,839,952.50
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	144,444,824.76	91,395,127.74			91,395,127.74		235,839,952.50
持有至到期投资重分类为可供出售金融							

资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额						
其他综合收益合计	144,444,824.76	91,395,127.74			91,395,127.74	235,839,952.50

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

57、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	8,518.75	9,784,291.84	7,158,563.67	2,634,246.92
维简费		645,983.10	13,688.21	632,294.89
合计	8,518.75	10,430,274.94	7,172,251.88	3,266,541.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

58、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,433,249.24			100,433,249.24
合计	100,433,249.24			100,433,249.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无。

59、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,451,870,537.84	955,551,187.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,451,870,537.84	955,551,187.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	385,415,514.81	208,407,951.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,837,286,052.65	1,163,959,138.4

调整期初未分配利润明细：

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

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

60、营业收入和营业成本

√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	4,466,831,988.65	3,464,047,478.06	3,282,131,304.84	2,672,943,192.02
其他业务	117,801,439.03	88,706,109.39	173,543,701.66	149,131,099.51
合计	4,584,633,427.68	3,552,753,587.45	3,455,675,006.50	2,822,074,291.53

61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,526,288.01	6,525,622.30
教育费附加	6,375,767.87	3,450,303.25
资源税	1,179,493.58	1,037,728.52
房产税	7,544,220.92	5,872,974.53
土地使用税	5,055,030.04	5,486,279.41
车船使用税	3,244.76	30,468.48
印花税	2,228,701.96	2,361,058.84
地方教育附加	1,227,057.21	1,434,725.96
环境保护税	503,044.71	
合计	32,642,849.06	26,199,161.29

其他说明：

无。

62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	92,600,527.64	49,607,890.84
市场推广费	14,514,801.54	
业务招待费用	4,734,336.39	3,820,763.89
包装费用	10,239,725.49	4,999,476.97
工资薪酬	6,229,900.59	11,589,026.52
出口、报关费用	3,577,700.53	1,667,535.36
差旅费	907,791.96	698,384.77
邮电费	292,423.90	327,067.74
其他	3,778,648.26	4,125,630.95
合计	136,875,856.30	76,835,777.04

其他说明：

无。

63、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	70,699,404.34	62,180,673.46
折旧、摊销	45,337,502.97	44,623,780.85
技术开发费	73,497,667.04	27,559,589.62
维修费	17,152,031.99	3,855,627.75
业务招待费	9,335,557.49	6,409,126.48
审计咨询费	4,160,990.99	7,162,460.83
办公费	11,562,379.18	10,377,519.06
水电费	1,814,677.60	2,054,696.61
保险费	62,679.77	157,501.79
其他	4,549,864.20	3,653,510.54
合计	238,172,755.57	168,034,486.99

其他说明：

无。

64、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	191,288,210.77	122,533,373.45
减：利息收入	-8,481,187.99	-5,056,324.61
汇兑损益	2,114,023.52	6,806,253.60
手续费及其他	6,484,790.11	4,455,188.54
合计	191,405,836.41	128,738,490.98

其他说明：

无。

65、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	1,832,053.83	5,762,281.68
二、存货跌价损失		14,759,430.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,832,053.83	20,521,712.15

其他说明：

无。

66、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

67、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	9,251,699.68	4,460,045.92
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,458,491.67	4,611,405.00
理财收益	2,157,290.01	773,139.71
合计	9,950,498.02	9,844,590.63

其他说明：

无。

68、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
资产处置损益	-3,748,668.33	
合计	-3,748,668.33	

其他说明：

适用 不适用

69、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
技术改造经费	4,621,074.21	6,535,032.90
财政资助经费	6,273,146.85	16,110,000.00
其他政府补助、奖励	1,023,382.52	4,373,839.50
电煤补贴资金	516,046.16	557,331.68
合计	12,433,649.74	27,576,204.08

其他说明：

适用 不适用

1) 根据乳财工[2017]51号文，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到乳源县财政局配变压器能效提升补贴资金 209,250.00 元、200,000.00 元、802,828.80 元、164,668.05 元；

2) 根据乳财工[2017]28号文，韶关东阳光包装印刷有限公司收到乳源瑶族自治县环境保护局拨付的环保专项资金 500,000.00 元；

3) 根据粤科高字[2018]4号文，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光氟有限公司分别收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨付的广东省科技发展专项资金 2,936,400.00 元、300,000.00 元；

4) 根据东知[2018]41号文，东莞东阳光科研开发有限公司收到东莞知识产权局拨付的 2018 年企业知识产权贯标后补助资金 50,000.00 元；

5) 根据东知[2018]45号文，东莞东阳光科研开发有限公司收到东莞知识产权局拨付的 2018 年东莞市专利优势企业认定项目资金 200,000.00 元；

6) 根据都市经商[2017]24号文，宜都东阳光化成箔有限公司收到宜都市经商局拨付的外贸专项扶持资金 590,268.00 元；

7) 根据都政办[2017]47号文，宜都东阳光化成箔有限公司收到宜都市人民政府拨付燃煤锅炉财政补贴资金 120,000.00 元；

8) 根据黔财工[2018]9号文，桐梓县狮溪煤业有限公司收到贵州省财政厅拨付的电煤保障供应奖励资金 516,046.16 元。

70、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

非流动资产处置利得合计	95,726.50	138.54	95,726.50
其中：固定资产处置利得	95,726.50	138.54	95,726.50
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
保险赔偿	355,752.07		355,752.07
其他	434,365.81	1,719,523.82	434,365.81
合计	885,844.38	1,719,662.36	885,844.38

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

71、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,015,124.62	6,215,747.54	3,015,124.62
其中：固定资产处置损失	3,015,124.62	4,319,357.37	3,015,124.62
无形资产处置损失		1,896,390.17	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		40,000.00	
诉讼损失	5,644,490.86	2,320,676.31	5,644,490.86
其他	7,468.26	175,189.71	7,468.26
合计	8,667,083.74	8,751,613.56	8,667,083.74

其他说明：

无。

72、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	63,109,281.48	41,197,091.40
递延所得税费用	344,479.37	3,743,093.46
合计	63,453,760.85	44,940,184.86

(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	441,365,229.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,204,784.37
子公司适用不同税率的影响	-20,776,060.76
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	191,039.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-674,210.82
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	18,508,208.51
所得税费用	63,453,760.85

其他说明：

适用 不适用

73、其他综合收益

适用 不适用

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

74、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	8,481,187.99	5,056,324.61
收到与收益相关的政府补助	24,746,393.01	21,041,171.18
收到保证金款		4,230,000.00
其他	1,374,090.22	1,987,342.76
合计	34,601,671.22	32,314,838.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性费用	169,422,735.48	106,328,945.56
支付代收款	13,766,942.14	
支付土地转让税费	3,859,919.52	
其他	1,482,172.17	1,891,974.79
合计	188,531,769.31	108,220,920.35

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助		5,198,708.00
期货投资收益	2,157,290.01	4,611,405.00
合计	2,157,290.01	9,810,113.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资损失	1,853,984.00	
合计	1,853,984.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款	250,000,000.00	1,708,600,000.00
收回借款保证金	120,000,000.00	
收到融资租赁借款	468,000,000.00	200,000,000.00
收回信用证保证金	9,759.24	
收回票据保证金	46,347,293.43	
合计	884,357,052.67	1,908,600,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款	615,600,000.00	1,198,000,000.00
支付借款保证金	110,922,728.00	
偿还融资租赁借款本息	48,422,758.86	
支付贴现票据到期承兑		639,078,639.75
融租赁发行手续费	1,600,000.00	
支付融资性票据保证金	43,459,602.36	170,000,000.00
存出信用证保证金	5,000,000.00	
存出期货保证金	20,000,000.00	
合计	845,005,089.22	2,007,078,639.75

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	377,911,468.28	198,719,745.17
加：资产减值准备	1,832,053.83	20,521,712.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	194,807,923.37	180,360,537.57
无形资产摊销	31,365,005.53	31,458,531.38
长期待摊费用摊销	4,777,938.07	2,989,823.16
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）	3,748,668.33	6,215,609.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,919,398.12	4,319,218.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	439,500.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	194,698,822.66	102,793,429.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,950,498.02	-9,844,590.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	344,479.37	3,820,498.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-242,723.10	-247,216.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-118,247,953.77	40,816,880.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-513,244,668.41	-824,807,372.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	320,277,178.92	500,617,621.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	491,436,593.18	257,734,428.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	994,638,368.66	971,443,810.57
减：现金的期初余额	1,297,808,484.43	471,348,664.86
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	-303,170,115.77	500,095,145.71

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	994,638,368.66	1,297,808,484.43
其中：库存现金	770,074.70	667,898.28
可随时用于支付的银行存款	963,713,628.70	1,284,738,720.47
可随时用于支付的其他货币资金	30,154,665.26	12,401,865.68
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额		
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

76、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

77、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	342,811,173.23	[注]
应收票据	841,438,302.42	质押用于开具商业汇票
固定资产	1,900,326,544.68	为借款提供抵押担保
无形资产	643,413,859.86	为借款提供抵押担保
合计	3,727,989,880.19	/

其他说明：

[注]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	17,926,086.72	6.6166	118,609,745.39
欧元	375,012.94	7.6515	2,869,411.51
港币	906,743.95	0.8431	764,475.82
日元	14,658,641.00	0.059914	878,257.82
应收账款			
其中：美元	21,319,379.16	6.6166	141,061,804.15

欧元	411,043.36	7.6515	3,145,098.27
港币	219,315.43	0.8431	184,904.84
应付账款			
美元	5,358,613.04	6.6166	35,455,799.04
欧元	427,251.53	7.6515	3,269,115.08
港元	222,248.98	0.8431	187,378.12
日元	14,647,616.00	0.059914	877,597.27
其他应付款			
美元	26,712.79	6.6166	176,747.85
短期借款			
美元	22,960,000.00	6.6166	151,917,136.00

其他说明：

无。

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

适用 不适用

79、套期

适用 不适用

80、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[注 1]	95,806,026.82	递延收益	5,044,188.73
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助[注 1]	15,450,000.00	递延收益	800,000.00
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助[注 2]	6,589,461.01	其他收益	6,589,461.01

[注 1]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之递延收益说明；

[注 2]：详见本财务报表附注合并利润表项目注释之其他收益说明；

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无。

81、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
乳源瑶族自治县阳之光亲水箱有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立
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
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
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
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	深圳	深圳	电子材料加工行业	99.92	0.08	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
东莞市东阳光电容器有限公司	东莞	东莞	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无。

其他说明：
无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49%	17,155,753.66	7,412,567.32	615,592,536.96
桐梓县狮溪煤业有限公司	40%	-21,916,778.65		-126,111,730.41

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:百万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,466.52	557.96	2,024.48	766.35	7.81	774.16	1,222.25	592.09	1,814.34	581.15	5.87	587.02
桐梓县狮溪煤业有限公司	63.77	1,964.00	2,027.77	2,202.20	138.36	2,340.56	54.69	1,933.17	1,987.86	2,116.40	131.94	2,248.34

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,615.49	38.12	38.12	122.49	1,346.06	19.91	19.91	61.91
桐梓县狮溪煤业有限公司	26.64	-54.79	-54.79	6.09	20.84	-43.46	-43.46	8.22

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		权益法核算
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49		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:

不存在上述情况

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:

不存在上述情况

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乳源县立东电子科技有限公司公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司公司	乳源县立东电子科技有限公司公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司公司
流动资产	200,551,779.95	60,755,465.87	62,665,827.32	37,217,640.19
非流动资产	156,992,160.98	293,733.43	142,706,280.33	271,257.80
资产合计	357,543,940.93	61,049,199.30	205,372,107.65	37,488,897.99
流动负债	50,280,637.78	41,231,117.04	17,069,806.65	23,166,019.15
非流动负债	101,765,446.38		1,836,064.23	
负债合计	152,046,084.16	41,231,117.04	18,905,870.88	23,166,019.15

少数股东权益				
归属于母公司股东权益	202,863,861.78	19,818,082.26	186,466,236.77	14,322,878.84
按持股比例计算的净资产份额	81,145,544.71	9,710,860.31	74,586,494.71	7,018,210.63
调整事项	-120,533.58	-4,992,909.12	-120,533.58	
--商誉				
--内部交易未实现利润	-120,533.58		-120,533.58	
--其他		-4,992,909.12		
对联营企业权益投资的账面价值	81,025,011.13	4,717,951.19	74,465,961.13	7,018,210.63
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	112,258,044.64	71,335,963.00	68,775,465.10	39,797,807.72
净利润	16,397,625.01	5,495,203.42	7,184,852.34	3,401,474.36
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	16,397,625.01	5,495,203.42	7,184,852.34	3,401,474.36
本年度收到的来自联营企业的股利		4,992,909.12		

其他说明

无。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一)信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2018 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.01%(2017 年 12 月 31 日：10.11%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				合计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	3,469,591.62				3,469,591.62
小 计	3,469,591.62				3,469,591.62

(续上表)

项 目	期初数		
	未逾期未减值	已逾期未减值	
			合计

		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	8,765,563.41				8,765,563.41
小 计	8,765,563.41				8,765,563.41

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

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

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]	3,594,217,136.00	3,782,938,108.43	2,915,576,382.02	547,336,336.86	320,025,389.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	439,500.00	439,500.00	439,500.00		
应付票据	928,590,554.40	928,590,554.40	928,590,554.40		
应付利息	82,462,043.82	82,462,043.82	82,462,043.82		
应付股利	4,050,706.68	4,050,706.68	4,050,706.68		
应付债券[注 2]	1,099,101,938.26	1,309,362,212.23	1,186,860,273.97	122,501,938.26	
应付账款	917,391,661.04	917,391,661.04	917,391,661.04		
其他应付款	102,898,106.57	102,898,106.57	102,898,106.57		
其他流动负债	998,823,127.62	1,024,698,127.62	1,024,698,127.62		
专项应付款	5,672,723.00	5,672,723.00	5,672,723.00		
其他非流动负债[注 3]	825,250,354.83	932,762,848.27	192,654,275.84	554,921,565.70	185,187,006.73
小计	8,558,897,852.22	9,091,266,592.06	7,361,294,354.96	1,224,759,840.82	505,212,396.28

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 1]	3,920,779,622.24	4,315,000,339.76	3,440,462,790.66	328,117,710.42	546,419,838.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	3,624,825.00	3,624,825.00	3,624,825.00		
应付票据	422,602,289.00	422,602,289.00	422,602,289.00		

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
应付利息	36,388,413.68	36,388,413.68	36,388,413.68		
应付股利	4,231,739.62	4,231,739.62	4,231,739.62		
应付债券[注2]	1,087,380,845.95	1,291,247,260.27	160,356,849.31	1,130,890,410.96	
应付账款	841,624,293.13	841,624,293.13	841,624,293.13		
其他应付款	472,967,775.50	472,967,775.50	472,967,775.50		
其他流动负债	997,827,777.86	1,033,976,712.33	1,033,976,712.33		
专项应付款	6,545,451.00	6,545,451.00	6,545,451.00		
其他非流动负债[注3]	393,142,649.29	435,478,169.44	130,861,530.38	257,908,321.25	46,708,317.81
小 计	8,187,115,682.27	8,863,687,268.73	6,553,642,669.61	1,716,916,442.63	593,128,156.49

[注1]: 银行借款包括短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款;

[注2]: 应付债券包括应付债券、一年内到期的应付债券;

[注3]: 其他非流动负债包括其他非流动负债、一年内到期的其他非流动负债。

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币350,000,000.00元(2017年12月31日：人民币705,153,200.00元元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

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

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	310,839,952.50			310,839,952.50
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	310,839,952.50			310,839,952.50
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	310,839,952.50			310,839,952.50
(五) 交易性金融负债	439,500.00			439,500.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	439,500.00			439,500.00
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	439,500.00			439,500.00
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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	单位:万元 币种:人民币	
				母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市东阳光实业发展有限公司	深圳	投资兴办实业; 国内贸易; 经营进出口业务	109,600 万元	32.593	36.283

本企业的母公司情况的说明

深圳市东阳光实业发展有限公司持有本公司 32.593%的表决权股份，通过其控股子公司之全资子公司东莞市东阳光投资管理有限公司持有本公司 3.69%的表决权股份，合计持有公司 36.283%的表决权。

本企业最终控制方是张中能、郭梅兰夫妇
其他说明：
无。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司[注 1]	其他
宜昌东阳光药业股份有限公司[注 3]	其他
宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3]	其他
宜都长江机械设备有限公司[注 3]	其他
乳源龙湾机械有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光药业有限公司[注 3]	其他
广东东阳光药业有限公司[注 3]	其他
宜都市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
宜都山城水都建筑工程有限公司[注 2]	其他
广东南岭森林景区管理有限公司[注 2]	其他
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司[注 2]	其他
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
乳源南岭智能家用机械有限公司[注 2]	其他
韶关安能旅游发展有限公司[注 2]	其他
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司[注 4]	其他
宜昌山城水都生物面膜有限公司[注 2]	其他
乳源南岭好山好水山泉水有限公司[注 2]	其他
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注 2]	其他
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司[注 3]	其他
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司[注 2]	其他
东阳光药零售连锁有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光药物研发有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光医疗器械有限公司[注 3]	其他
乳源南岭好山好水食品有限公司[注 2]	其他
乳源山城水都食品有限公司[注 2]	其他
宜昌山城水都大饭店有限公司[注 4]	其他
宜都山城水都生态林场有限公司[注 2]	其他
林芝东阳光药业投资有限公司[注 3]	其他

东莞市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光投资管理有限公司[注 3]	其他
广东东阳光电子商务有限公司[注 3]	其他
宜昌东阳光长江药业股份有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县京伟实业发展有限公司[注 5]	其他
遵义市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
重庆东阳光煤炭销售有限公司[注 3]	其他
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司[注 3]	其他

其他说明

[注 1]:持有本公司 5.19%股权的股东;

[注 2]:系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司之受托经营管理单位。

[注 3]:系同受控制;

[注 4]:系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司之联营公司之子公司

[注 5]:系母公司圳市东阳光实业发展有限公司之受托经营管理单位之委托方

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	239,897,181.40	229,150,517.05
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	75,271,921.22	37,910,155.04
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	4,401,353.75	3,787,527.65
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	298,156.68	305,068.37
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品	27,233.59	125,914.84
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	购买商品	430,293.79	442,667.15
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	56,802.80	88,923.08
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品		2,862.41
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	5,689.66	7,588.38
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品	44,206.03	400,935.92
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	121,177.33	
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	2,943,260.61	
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	接受劳务	591,614.58	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	4,989,090.91	
广东南岭旅行社有限公司	接受劳务	7,350.00	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔等	67,004,512.42	19,613,480.43
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	印刷品	10,734,615.97	4,386,446.18
乳源东阳光药业有限公司	材料、蒸汽、双氧水等	5,389,384.04	2,514,739.36
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	462,215.12	1,624,093.20
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽等	1,061,303.58	1,025,319.27

乳源阳之光铝业发展有限公司	印刷品、五金材料等	1,358,935.44	603,640.20
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	334,284.84	1,413,051.16
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	338,200.76	345,798.48
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品	11,092.19	22,065.14
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	28,141.46	408,427.51
广东东阳光药业有限公司	印刷品	2,372,754.74	426,671.15
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品等	279,511.06	287,245.56
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	69,528.25	107,147.35
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品	12,469.08	147,291.65
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、电	189,101.59	80,730.92
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	4,114.99	40,576.75
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	4,851.98	2,285.98
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	37,056.07	22,078.03
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品	6,711.20	3,794.51
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	2,260.68	3,478.81
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品		660.01
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	10,448.44	10,760.71
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	92,217.89	
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	20,034.35	3,275.65
宜都长江机械设备有限公司	印刷品		121.88
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	2,318.82	1,138.37
东莞市东阳光投资管理有限公司	印刷品		86.50
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品	86.50	4,067.28
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	印刷品		1,873.42
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	129,585,140.50	30,636,106.02
重庆东阳光煤炭销售有限公司	煤炭	867,995.65	
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品	5,711.51	
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品	14,753.00	
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品	1,778.00	
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品	43.25	
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品	689,983.27	
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	电、天然气	332,568.14	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	1,839,340.91	1,926,928.57
广东东阳光药业有限公司	房屋	1,322,727.27	1,385,714.29
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	2,287,636.36	
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	346,994.28	345,945.96
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	91,086.02	
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	336,000.00	

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	331,567.36	364,724.10
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	30,000.00	30,000.00

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	200,000,000.00	2018-01-11	2018-10-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,000,000.00	2018-01-09	2019-01-07	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	63,400,000.00	2018-01-18	2019-01-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	62,000,000.00	2018-03-13	2019-03-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	58,600,000.00	2018-04-13	2019-04-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	70,000,000.00	2018-06-15	2019-06-10	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	59,800,000.00	2018-03-29	2018-10-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	90,000,000.00	2018-04-12	2018-10-08	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	100,000,000.00	2018-03-16	2018-09-16	否
深圳市东阳光实业发展有限公司[注 1]	45,500,000.00	2015-03-30	2020-03-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2018-02-05	2018-08-05	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2017-12-07	2018-12-06	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	110,000,000.00	2018-04-04	2019-04-02	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、广东东阳光药业有限公司、张中能、郭梅兰[注 2]	100,000,000.00	2017-07-07	2018-07-07	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	12,690,650.35	2018-03-30	2018-09-30	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2018-06-26	2019-06-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2017-07-06	2018-07-5	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰、东莞市投资管理有限公司	100,000,000.00	2017-09-01	2018-09-01	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2017-12-07	2018-12-06	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2017-12-26	2018-12-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2017-12-22	2018-12-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2017-12-22	2018-11-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2018-02-01	2018-12-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2018-02-05	2018-10-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	160,000,000.00	2017-06-30	2018-06-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	125,000,000.00	2017-08-23	2018-08-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	114,634,800.00	2015-08-28	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,800,000.00	2015-12-29	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	8,400,000.00	2016-01-15	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	21,000,000.00	2016-03-14	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	49,165,200.00	2016-06-02	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	133,333,200.00	2017-05-19	2020-05-19	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2017-11-29	2018-10-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2017-12-05	2018-10-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2017-12-06	2018-10-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,000,000.00	2017-12-20	2018-10-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	120,000,000.00	2017-04-04	2019-04-02	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	70,000,000.00	2018-02-01	2018-08-01	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	60,000,000.00	2017-06-26	2023-06-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	104,412,300.00	2017-07-27	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	24,809,800.00	2017-09-12	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	33,125,600.00	2017-09-30	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,055,500.00	2017-10-30	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,689,943.00	2018-01-26	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,906,897.06	2018-05-25	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	180,800,000.00	2016-06-24	2021-06-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	75,743,387.48	2018-05-31	2023-05-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2018-06-14	2021-06-15	否
乳源阳之光铝业发展有限公司[注3]	200,000,000.00			否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

[注1]: 遵义市东阳光实业发展有限公司以其持有桐梓县狮溪煤业有限公司40%股权提供质押;

[注2]: 深圳市东阳光实业发展有限公司分别以持有本公司30,000,000股票、土地提供质押及抵押担保、宜昌东阳光火力发电有限公司提供21,300,000元保证金担保

[注3]: 乳源阳之光铝业发展有限公司以持有的本公司15,000,000股上市流通股股票提供质押担保;

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2017-04-05	2018-04-05	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2017-04-05	2018-04-05	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	60,600,000.00	2017-04-10	2018-04-10	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	250,000,000.00	2018-04-12	2018-06-30	资金拆借
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	出售土地	9,345,300.00	

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	379.19	213.54

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

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（上海）铝材销售有限公司	37,322,446.64	373,224.46	20,778,320.02	207,783.20
应收账款	重庆东阳光煤炭销售有限公司			1,876,099.58	18,761.00
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司			8,945,566.25	89,455.66
应收账款	宜昌东阳光长江药业股份有限公司			1,129,351.85	11,293.52
应收账款	东阳光药零售连锁（东莞）有限公司			1,200,361.60	12,003.62
应收账款	宜昌东阳光药业股份有限公司			176,439.39	1,764.40
应收账款	乳源南岭好山好水化妆品有限公司			130,111.23	1,301.11
应收账款	东莞东阳光药物研发有限公司			81,694.92	816.95
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司			1,005.92	10.06
应收账款	乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	9,345,300.00	93,453.00		
应收账款	东莞市东阳光实业发展有限公司			47,196.04	471.96
应收账款	乳源阳之光铝业发展有限公司			4,204.40	42.04
应收账款	广东南岭森林景区管理有限公司			151.80	1.52
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	256,925.77	2,569.26	3,763.40	37.63
应收账款	广东东阳光药业有限公司			5,384.60	53.85
应收账款	乳源山城水都食品有限公司			2,720.00	27.20
应收账款	乳源东阳光医疗器械有限公司			20,761.02	207.61
小计		46,924,672.41	469,246.72	34,403,132.02	344,031.33

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	435,354.75	53,248,625.55
应付账款	乳源龙湾机械有限公司	3,077,217.33	3,077,217.33
应付账款	乳源县立东电子科技有限公司	22,455,264.65	14,509,179.11
应付账款	宜都长江机械设备有限公司		627,814.00
应付账款	广东南岭森林景区管理有限公司		324,748.80
应付账款	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	11,802.10	
应付账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	23,312.00	2,688.00
应付账款	乳源南岭好山好水山泉水有限公司	13,560.00	74,400.00
应付账款	东莞东阳光药物研发有限公司	450,000.00	
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	175,337.84	
小计		26,641,848.67	71,864,672.79
预收款项	广东东阳光药业有限公司		1,649.50
预收款项	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	79,828.13	45,064.47
预收款项	乳源县立东电子科技有限公司	112,730,433.59	6,842,584.00
预收款项	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	19,562.88	
小计		112,829,824.60	6,889,297.97
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	5,811,272.40	373,088,537.68
小计		5,811,272.40	373,088,537.68

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

狮溪煤业诉讼事项

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

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

一审人民法院根据《最高人民法院关于审理与企业改制相关民事纠纷案件若干问题的归定》第三十一条“企业吸收合并后，被兼并企业的债务应当由兼并方承担”及第三十四条“企业吸收合并或新设合并后，被兼并企业应当办理而未办理工商注销登记，债权人起诉被兼并企业的，人民法院应当根据企业兼并后的具体情况，告知债权人追加责任主体，并判令责任主体承担民事责任”规定，判决狮溪煤业对鑫源煤矿的债务承担连带清偿责任。

狮溪煤业向上一级人民法院提起上诉，贵州省最高人民法院、遵义中级人民法院分别对该院涉及的诉讼做出二审终审裁定，认为被告刘成良可能涉及经济犯罪需移交公安机关立案侦查，裁定撤销一审由狮溪煤业承担连带清偿责任的判决结果。经桐梓县公安机关立案侦查后，认定刘成良在煤矿兼并重组期间的举债行为不构成犯罪，作出不予立案的决定，部分原告因此就同一事实再次提起民事诉讼，狮溪煤业被列为共同被告。

狮溪煤业根据上述裁定并咨询相关律师意见判断，在法院最终判决前，无法判断鑫源煤矿作为共同借款人或担保人是否承担连带清偿责任。截止2018年6月30日，狮溪煤业出于谨慎性考虑，对涉及的所有诉讼根据原一审判决结果，累计计算预计承担的或有债务本金和利息

96,664,240.46 元计提预计负债,并对代付代偿款全额计提坏账损失,对业经法院准许债权人(原告)撤回和驳回债权人诉讼请求且在资产负债表日未重新起诉的诉讼未预计损失。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司重大资产重组

根据本公司第九届董事会第二十七次、三十五次会议决议,并经 2017 年 12 月 11 日第四次临时股东大会批准,本公司拟向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买其持有的宜昌东阳光长江药业股份有限公司 22,620 万股内资股股份。

2018 年 7 月 3 日,公司收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)印发的《关于核准广东东阳光科技控股股份有限公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买资产的批复》(证监许可[2018]1068 号),核准公司向宜昌东阳光药业股份有限公司发行 545,023,350 股股份购买相关资产的重组方案。

截止 2018 年 7 月 24 日,公司发行股份购买资产之标的资产宜昌东阳光长江药业股份有限公司(以下简称“东阳光药”)50.04%内资股股权过户工作已全部实施完毕,东阳光药已成为公司的控股子公司。本次发行的新增股份已于 2018 年 7 月 31 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续,公司总股本由 2,468,873,909 股增至 3,013,897,259 股。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,688,887,505.13	2,222,055,516.48	4,466,831,988.65
主营业务成本	5,681,445,465.88	2,217,397,987.82	3,464,047,478.06
资产总额	24,583,678,912.82	10,202,998,109.67	14,380,680,803.15
负债总额	14,808,938,792.51	5,704,866,930.08	9,104,071,862.43

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明：

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

(一) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

(二) 股东股权质押

截至 2018 年 6 月 30 日，控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 804,480,784.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 122,000,000.00 股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司（现已更名为“乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司”）累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股。

（三）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（狮溪煤业的分公司或子公司）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。

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）对于狮溪煤业鑫源煤矿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，狮溪煤业判断分公司狮溪煤业鑫源煤矿受三方共同控制，属于共同经营，狮溪煤业对狮溪煤业鑫源煤矿采取权益法核算，目前由于投入资产和评估结果未确定，无法确定狮溪煤业所享有的比例，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。

(五) 狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明

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)所属天生桥-中山煤矿探矿权已到期，狮溪煤业已提交上述探矿权延续申请，并取得贵州省国土资源厅受理回执，目前正在办理中。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、其他应收款****(1). 其他应收款分类披露:**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,424,368,833.70	100.00	22,800.65	0.001	3,424,346,033.05	3,676,751,084.67	100.00	22,952.42	0.001	3,676,728,132.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,424,368,833.70	100.00	22,800.65	0.001	3,424,346,033.05	3,676,751,084.67	100.00	22,952.42	0.001	3,676,728,132.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	344,676.58	3,446.77	1.00
1 年以内小计	344,676.58	3,446.77	1.00
1 至 2 年	8,994.65	899.47	10.00
2 至 3 年	935.90	280.77	30.00
3 至 4 年	3,618.00	2,894.40	80.00
4 至 5 年			
5 年以上	15,279.24	15,279.24	100.00
合计	373,504.37	22,800.65	6.10

确定该组合依据的说明：

无。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联往来组合	3,422,995,329.33		
应收政府部门往来款	1,000,000.00		
小计	3,423,995,329.33		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 151.77 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款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	3,422,995,329.33	3,675,362,402.44
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	373,504.37	388,682.23
合计	3,424,368,833.70	3,676,751,084.67

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	2,144,654,415.72	1年以内 1-2年 2-3年	62.63	
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	343,650,323.32	1年以内	10.04	
乳源东阳光磁性材料有限公司	资金拆借款	271,228,879.53	1年以内	7.92	
茌平阳光亲水箔有限公司	资金拆借款	145,016,774.90	1年以内	4.23	
东莞东阳光科研发展有限公司	资金拆借款	140,188,981.04	1年以内 1-2年 2-3年	4.09	
合计		3,044,739,374.51		88.91	

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,558,271,148.83		3,558,271,148.83	3,558,271,148.83		3,558,271,148.83
对联营、合营企业投资	85,486,086.68		85,486,086.68	81,227,296.12		81,227,296.12

合计	3,643,757,235.51	3,643,757,235.51	3,639,498,444.95	3,639,498,444.95
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31			1,483,160,783.31		
宜都东阳光化成箔有限公司	136,399,451.42			136,399,451.42		
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	445,515,665.61			445,515,665.61		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		
乳源东阳光电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		
韶关东阳光电容器有限公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
乳源东阳光水力发电有限公司	19,843,976.02			19,843,976.02		
乳源东阳光氟有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
东莞东阳光科研开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乳源东阳光磁性材料有限公司	312,893,200.00			312,893,200.00		
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	3,558,271,148.83			3,558,271,148.83		

(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											
小计											
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	74,209,085.49			6,559,050.00						80,768,135.49	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	7,018,210.63			2,692,649.68			4,992,909.12			4,717,951.19	
小计	81,227,296.12			9,251,699.68			4,992,909.12			85,486,086.68	
合计	81,227,296.12			9,251,699.68			4,992,909.12			85,486,086.68	

其他说明：

适用 不适用**4、营业收入和营业成本：**适用 不适用**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	7,715,121.08	31,365,124.85
权益法核算的长期股权投资收益	9,251,699.68	4,321,376.82
理财收益	556,673.57	
合计	17,523,494.33	35,686,501.67

6、其他适用 不适用**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,668,066.45	
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）	12,433,649.74	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	259,298.34	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		

受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,861,841.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-391,219.66	
少数股东权益影响额	2,848,217.41	
合计	3,620,038.14	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.49	0.156	0.156
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.41	0.155	0.155

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	385,415,514.81
非经常性损益	B	3,620,038.14
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	381,795,476.67
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,300,047,983.91
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
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	报告期可供出售金融资产公允价值变动增加的归属于公司普通股股东的净资产	91,395,127.74
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	3.00

	报告期购买乳源东阳光磁性材料有限公司股权减少归属于公司普通股股东的净资产	I2	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	报告期专项储备变动增加归属于公司普通股股东的净资产	I3	3,258,023.06
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	3.00
报告期月份数		K	6.00
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	4,540,082,316.72
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	8.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	8.41%

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	385,415,514.81
非经常性损益	B	3,620,038.14
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	381,795,476.67
期初股份总数	D	2,468,873,909.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,468,873,909.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.156
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.155

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

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

董事长：张寓帅

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 15 日

修订信息

适用 不适用