

公司代码：600673

债券代码：163048

债券代码：163049

债券代码：163150

公司简称：东阳光

债券简称：19 东科 01

债券简称：19 东科 02

债券简称：20 东科 01

广东东阳光科技控股股份有限公司 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

据天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司上年度期末未分配利润634,664,246.44元，母公司2019年度实现净利润-3,592,920.82元，分配红利207,899,504.63元，提取盈余公积0.00元，2019年末可供股东分配的利润590,313,811.20元，资本公积金1,297,970,372.42元。

根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》第八条规定“上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额视同现金分红，纳入该年度现金分红的相关比例计算”，报告期内，公司实施以集中竞价交易方式回购公司股份，2019年度已累计回购金额为79,924.05万元（不含交易费用），视同现金分红79,924.05万元。

鉴于公司已于2019年实施回购股份，在综合考虑了公司发展阶段、实际经营情况、盈利水平、未来现金流状况以及经营资金需求等因素，为保障公司持续发展，建议公司2019年度不再进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本，留存未分配利润将用于支持公司各项业务的经营发展以及流动资金需求。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、 重大风险提示

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

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	55
第七节	优先股相关情况.....	62
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	63
第九节	公司治理.....	70
第十节	公司债券相关情况.....	74
第十一节	财务报告.....	78
第十二节	备查文件目录.....	241

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
药监局	指	中国国家药品监督管理局
医保局	指	国家医疗保障局
卫健委	指	国家卫生健康委员会
本公司/公司/母公司/东阳光	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
深圳东阳光实业	指	深圳市东阳光实业发展有限公司，为公司控股股东
东阳光药	指	宜昌东阳光长江药业股份有限公司，为公司控股子公司
报告期	指	2019 年度
发行股份购买资产/重大资产重组	指	公司发行股份购买公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司所实际控制的香港联合交易所主板上市公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司（股票代码：01558.HK）的所有内资股股份

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、基本情况简介

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

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	总部地址：浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼；四川分所地址：成都市高新区锦城大道666号奥克斯广场B座20层
	签字会计师姓名	邱鸿、陈继平
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28层
	签字的财务顾问主办人姓名	高书、潘念欧
	持续督导的期间	2019年1月1日-2019年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减 (%)	2017年
营业收入	14,767,210,574.93	11,680,243,725.51	26.43	9,002,599,101.78
归属于上市公司股东的净利润	1,112,477,114.65	1,090,592,256.44	2.01	846,869,033.86
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	917,444,272.15	769,597,492.49	19.21	496,872,457.34
经营活动产生的现金流量净额	2,215,869,577.48	1,405,852,831.39	57.62	1,225,639,876.45
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	6,925,128,622.76	6,800,169,848.78	1.84	5,705,098,446.65
总资产	26,407,067,499.75	19,622,420,383.20	34.58	17,189,888,576.02

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增 减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.38	0.36	5.56	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.36	5.56	0.28
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.31	0.29	6.90	0.20
加权平均净资产收益率(%)	16.14	17.46	减少1.32个百分点	15.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	13.31	14.18	减少0.87个百分点	9.27

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,914,829,094.57	3,478,867,542.09	3,214,658,968.67	4,158,854,969.60
归属于上市公司股东的净利润	454,060,909.23	154,289,659.76	188,519,696.48	315,606,849.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	437,181,849.69	146,949,302.07	128,236,071.29	205,077,049.10
经营活动产生的现金流量净额	798,104,656.94	485,396,414.23	276,853,936.23	655,514,570.08

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-17,815,483.09		-26,575,573.62	-14,779,828.10
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	71,980,109.63		59,592,316.06	59,892,725.61
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			552,748,025.34	647,100,825.83
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-3,865,877.06		15,357,783.10	-11,382,536.88
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				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	201,769,051.83		-6,295,153.77	1,228,627.27
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	-1,269,747.14		4,100,985.42	-2,589,643.34
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	-39,494,408.85		-276,627,315.70	-326,854,462.77
所得税影响额	-16,270,802.82		-1,306,302.88	-2,619,131.10
合计	195,032,842.50		320,994,763.95	349,996,576.52

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	540,154,089.29	684,735,837.96	144,581,748.67	113,581,748.67
交易性金融负债	1,404,850.00	604,277,193.11	602,872,343.11	89,336,338.03
合计	541,558,939.29	1,289,013,031.07	747,454,091.78	202,918,086.70

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1、主要业务

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

(1) 电子新材料

产品主要为铝电解电容器用电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）、铝电解电容器、软磁材料等。在电极箔领域，公司产品覆盖低压、中高压全系列，产品技术领先，其中高压化成箔具备高比容、低散差的特性，产品规格门类齐全；低压化成箔为软态变频箔，具备高电容、低阻抗、耐高压、机械加工性能好的特性，公司低压化成箔涵盖 6.5V 到 170V 全电压系列产品，目前是国内最大的低压变频化成箔工厂。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，产能规模和技术水平领先，是国内少数能大批量出口的电极箔生产企业，产品热销全球三大铝电解电容器企业 Nippon Chemi-con、NICHICON、RUBYCON、韩国三和、台湾金日、立隆、及江海股份等国内外一线电容器生产商。

（2）合金材料

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

（3）化工产品

产品主要包括电化工产品、氟化工产品等。其中电化工主要生产用于公司电极箔腐蚀工序所需的高纯盐酸和烧碱，同时生产液氯、双氧水及甲烷化物。公司拥有广东省最大的氯碱化工生产基地，长期为粤港澳自来水厂提供公共场所用的液氯、双氧水等消毒杀菌产品。此外，公司生产的新型环保制冷剂，广泛用于新冷冻设备上的初装和维修过程中的再添加，目前公司与国内外众多空调生产企业建立了密切合作关系，包括格力、美的、海尔、海信、日本大金、韩国三星、美国霍尼韦尔等。

（4）医药制造

公司通过控股子公司东阳光药开展医药制造业务，从事国内制剂的研发、生产、销售，涵盖抗病毒、内分泌、心血管等疾病治疗领域。主要产品包括用于治疗病毒性流感的药品可威（磷酸奥司他韦）、治疗内分泌及代谢类疾病的药品尔同舒（苯溴马隆）、抗感染药物琳罗星（莫西沙星片）、阳之克（克拉霉素缓释片）、治疗心血管疾病的药品欧美宁（替米沙坦片）及欣海宁（氨氯地平片）。东阳光药的核心产品为可威系列产品（包括可威胶囊和可威颗粒），并拥有全球独家专利的磷酸奥司他韦颗粒剂型，市场占有率国内领先。东阳光药磷酸奥司他韦胶囊已通过了仿制药一致性评价，且为国内首家及目前唯一一家通过。

2、经营模式

（1）电子新材料、合金材料、化工产品板块

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

确定采购数量需求形成采购指令，采购部门根据生产部门下达的指令进行采购。

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

（2）医药制造板块

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

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

3、行业情形

（1）电子元件材料制造行业情形

公司的主营及核心竞争力产品电子光箔和电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）为铝电解电容器用铝箔，属于电子元件材料制造行业，为电子信息制造业的细分行业。电极箔作为铝电解电容器的关键元器件，随着传统消费类和工业类电子产品的升级换代，绿色节能领域、新一代通讯领域等新兴细分产业的加快发展以及 5G、工业互联网、智能化升级和数字新型基础设施的快速推进，对铝电解电容器的性能提出更高的要求，其市场需求持续增加，相应为电极箔行业带来了持续增长的市场需求。

根据《2019 年中国电子信息制造业综合发展指数报告》，在国际环境复杂多变、行业新旧动

能转换的关键阶段，我国电子信息制造业保持总体平稳、转型加快的运行态势。报告期内，外部环境的不确定性加大、国内外竞争加剧以及市场动力不足等问题突出，给国内电极箔行业的短期发展带来了一定的压力。目前国内电极箔行业的市场竞争依旧激烈，但未来随着市场秩序进一步规范，行业内部资源集中度的不断提高，由行业整合引致的高端产品壁垒将日益突出，研发能力较强、技术水平较高、具备成本优势、环保治理能力的电极箔生产企业将拥有较强的竞争优势。

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

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

1、研发创新平台优势

公司以强大的研发实力作为公司核心竞争力，下设研究院经过多年潜心研发，已拥有持续的、系统的研发能力，为公司持续发展作出巨大贡献。研究院被评为国家技术中心（“广东省工程技术研发中心”），主要围绕电子元器件、含氟新材料、储能产业等领域进行创新研发。研究院拥有 1 个博士后科研流动站，配备优秀的专职研发团队。研究院建立了科学、完善的研发管理体系，依托 8000 m²的先进研发实验室、价值过亿的进口设备以及优秀的研发人才，为研发具有自主知识产权的新产品与新技术奠定坚实基础。

公司控股子公司东阳光药拥有独立的医药研发团队，从事抗病毒和内分泌及代谢疾病领域产品的开发，目前已向药监局提交了国家 1 类新药磷酸依米他韦和重组人胰岛素注射剂的上市申请，其余在研项目进展顺利。

2、技术合作优势

经多年研发与发展，公司在电子新材料、合金材料等领域已形成自主核心技术。为进一步提高公司研发实力，公司积极与拥有先进技术的国内外知名企业及机构展开技术合作，同时引进大量国内外知名的专家教授进行技术指导，推动公司研发项目的开展。目前公司分别与日本最大的铝箔生产企业株式会社 UACJ、台湾上柜公司立敦科技股份有限公司在电子光箔、钎焊箔、电池铝箔、低压电极箔领域建立了长期稳定的技术合作关系；与全球第三铝浆及铝粉生产企业东洋铝业株式会社在具有更高附加产值的粉末积层箔及粉末积层化成箔项目上开展研发合作。

在医药制造领域，子公司东阳光药与太景医药研发（北京）有限公司组建合资公司，共同从

事抗丙肝新药（磷酸依米他韦与伏拉瑞韦）的研发、生产及销售。

3、产业链和产业协同优势

公司在不断横向延伸产业链，注重将产业链向纵深方向发展，通过自主研发和技术合作，不断完善现有业务上下游产业链，并更加注重产业转型和升级。公司深耕铝箔制造业，从传统铝箔加工逐步向电子新材料、合金材料、化工产品领域发展，目前公司已建立了电子光箔-电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）-铝电解电容器为一体的电子新材料产业链以及空调箔-亲水箔的空调热交换器产业链，并从电极箔的腐蚀化成工序中逐步发展出氯碱化工-甲烷氯化物-氟化工（主要为新型环保制冷剂）-氟树脂的氯氟循环经济产业链，形成多产业链群，有利于把控公司产品质量、生产工艺及成本，同时借助产业上下游联动推动公司产业布局。医药制造领域中，东阳光药拥有独立的医药研发团队、符合 GMP 等要求的生产体系、充足的生产能力以及覆盖全国的销售网络和销售队伍，有序打造医药研发、生产、销售一体化的产业布局，核心制剂产品的部分原料药由自主生产，可保证产能、工艺质量及成本可控。

4、丰富的产品线及产品储备优势

为保证企业绿色可持续发展，公司在做大做强公司具有核心竞争力产品的同时，依靠公司强大的研发实力及技术合作，不断向下游高附加值的新兴产业延伸，优化公司产业布局。根据公司长期发展战略规划，公司已逐步落实向新能源、新材料行业的延伸，目前已布局了锂电池、氟树脂、电池铝箔、粉末积层箔及粉末积层化成箔等产品在研。医药板块方面，目前共有 43 种医药产品在售，自有 18 种在研产品，另有收购的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽以及多个适用国外转国内视同通过一致性评价的仿制药，治疗领域涵盖糖尿病、消化系统疾病和中枢神经系统疾病等多治疗领域。除此之外，东阳光药与深圳东阳光实业签署了战略合作协议，拥有公司控股股东及公司实际控制人下属药物研发业务板块的研发成果的优先购买权。目前公司产品储备丰富且多样，能有效应对经营风险及外部市场风险，待相关产品产业化将进一步提高盈利能力，提升公司市场竞争力。

5、环保优势

公司以环保生产作为企业长期可持续发展的基石，同时随着国家环保治理的深入落实，环保治理能力已然成为企业不可或缺的竞争力体现。公司长期严格坚守高投入、高标准的环保治理原则，遵循循环经济的理念，每年均投入专项环保资金用于节能减排设施的更新和维护，积极推进企业清洁生产，促进生产过程中产生的废弃物的资源化，实现废弃物的综合利用，进而控制和减少污染物排放，提高资源利用率。经过长时间环保优势的积累，公司各项环保指标均符合相关要

求，未发生重大环境污染事故和特别重大环境污染事故。在国家环保监管整治常态化的态势下，经过长时间环保优势的积累，公司显著的环保治理优势和成果将形成强劲的竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019 年，全球经济形势持续低迷，国内经济下行压力增大，国内外需求放缓，公司部分产业所处行业受国内外复杂因素及行业周期性波动等多重因素影响明显，给企业经营带来一定的压力和挑战。面对当前错综复杂的经济形势，公司坚持以研发创新为核心，凭借自身产业链优势、产品技术优势以及高标准环保治理等优势，在既定发展战略的指导下，根据现实情况积极调整和落实年度经营计划的各项工作，保持整体生产经营稳健发展。

报告期内，为把握未来高端铝电解电容器行业逐步向国内市场转移的趋势，公司调整经营策略，重点拓展电极箔国内市场业务，同时加强细分产品低压化成箔的推广销售，但由于主要出口地日本市场受全球经济形势影响订单量有较大幅度下滑，导致公司电极箔整体营业收入同比下滑 8.52%；化工行业具有周期轮转快及价格波动幅度大的特征，公司氯碱化工产品（液碱、液氯、双氧水、甲烷化物）以及新型环保制冷剂（R32、R125 以及 R410a）等主要化工产品，受行业整体周期向下的影响，市场价格同比处于低位，虽销售量基本与去年持平，但价格下滑严重导致营业收入同比减少 16.62%；医药制造方面，因销售团队建设持续发力，通过学术推广以及渠道下沉齐头并进的策略，核心产品可威的销售量大幅提升，医药制造整体营业收入同比增长 155.41%。综合来看，公司 2019 年整体营业情况保持稳健发展。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

1、扩充产品管线，提升市场竞争力

报告期内，为进一步丰富产品种类，打造全方位、立体化的产业布局，在第一批 6 个仿制药的基础上，公司控股子公司东阳光药继续收购了恩替卡韦片等 27 个仿制药产品的中国境内所有的知识产权、工业产权和所有权，产品涵盖心血管、抗病毒、抗感染、神经系统、内分泌及代谢等多个治疗领域，有利于深度挖掘并最大程度上覆盖适应症市场，具有优先审评、市场规模大、品种剂型规格齐全、国内外共线产品视同通过一致性评价等优势。截至本报告披露日，东阳光药合计收购的 33 个仿制药产品中已有 32 个产品向国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）提交了仿制药一致性评价申报，其中 5 个产品已获批并转让。此外，为补充糖尿病领域产品线，提升东阳光药在降糖领域学术地位和等级医院的市场竞争力，东阳光药收购了国家 1 类新药焦谷氨酸荣格列净和生物制剂利拉鲁肽，目前已完成了标的资产交割。

2、在建项目稳步推进，提供充足产能

报告期内，公司根据发展战略和经营计划，逐步推进公司扩建项目。其中，公司在乌兰察布布局的中高压化成箔扩建项目，其第一期化成箔生产线主厂房及配套设施已全部建成，前 24 条化成箔生产线已正式投产，新增中高压化成箔产能 700 万平米，该产线已相继通过日本 Rubycon、NIPPOM CHEMI-COM、Nichicon、韩国三和等主要客户现场认定，为后续产品销售做好准备，随着未来产能释放，依托当地电力优惠政策，将有利于降低公司生产成本，提高公司市场竞争力。公司与 UACJ 株式会社合作的钎焊箔扩产项目以及电池箔项目进展顺利，预计 2020 年部分设备投产，新增产能 4 万吨，该项目主要应用日本高端电池箔生产技术，核心客户包括日本松下等国际顶尖电池厂商，实现替代日本进口。

在医药制造板块，为现有产品生产及储备产品上市提供保证，东阳光药针对原料药和制剂产品的布局的产能建设项目取得进展，其中口服固体制剂生产线目前已进入系统认证阶段，预计 2020 年投产；胰岛素原料药工厂开始安装工艺设备进入收尾阶段；针对化学药制剂产品开展的原料药产能建设项目中部分配套建筑已封顶。此外，东阳光药于报告期内收购了广东东阳光生物制剂有限公司用于生物药原料药及制剂生产。待相关产能逐步投产，可为公司相关医药产品的生产提供充足的产能，满足市场需求。

3、坚持研发创新，推动在研项目进程

报告期内，公司持续研发投入，不断推动相关在研项目的研发进程。目前，公司与东洋铝业株式会社共同投资开发的粉末积层箔和粉末积层化成箔项目已进入中试阶段，并同步在下游应用领域开展产品性能测试；在抗病毒领域方面，公司抗丙肝药物国家 1 类新药磷酸依米他韦已完成全部临床试验并已向国家药品监督管理局提交上市申请，NS3/4A 蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦已进入临床 III 期试验；糖尿病领域产品稳步推进，重组人胰岛素注射剂已提交上市申请，精蛋白重组人胰岛素注射剂（预混）、甘精胰岛素、门冬胰岛素 30 注射剂已完成临床 III 期试验，门冬胰岛素已完成临床 I 期。

在推进各项在研项目的同时，公司亦致力于优化原有产品的生产工艺，不断提高产品技术和品质，以贴合市场及客户实际需求。在电极箔领域，公司新开发的高压腐蚀箔产品各项性能与世界最高水平的 KDK H100 相当；新开发的低压化成箔产品比容达到世界领先水平，可完全满足固态电容比容的需求；中压腐蚀箔 375F 比容稳定，水平领先。在电子光箔领域，高压硫酸箔、软态低压箔全偏析实现量产，确立了公司电子光箔产品在市场竞争中的成本优势，首创的铸轧法 YJ1090 亦已批量供应日本 JCC、NCC 等高端客户；钎焊箔铸轧转型成功，产销稳定增长，开发

的单层翅片替代复合翅片相关技术为全球独家专利，产品 MONOBRAZE 翅片已经开始量产并扩销。上述产品技术更新将进一步巩固公司在国内的技术领先优势。

4、实施股份回购，推动公司股票价值回归

为充分维护公司和投资者利益，稳定投资者预期，推动公司股票价值的合理回归，经公司第十届董事会第七次会议、2019 年第一次临时股东大会、第十届董事会第十次会议审议通过了公司以集中竞价交易方式回购股份方案，回购资金总额不低于人民币 10 亿元且不超过 20 亿元，回购期限自股东大会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内，回购股份用于转换公司发行的可转换为股票的公司债券和员工持股计划。截至回购期限届满之日（2020 年 1 月 20 日），公司累计回购公司股份 115,787,028 股，占公司总股本的 3.84%，回购资金总额 100,895.09 万元（不含交易费用），按公司披露的回购方案完成了回购。详情请见公司在上交所官网上披露的回购股份相关公告。

5、拓宽融资渠道，满足产业发展需求

报告期内，为进一步满足各产业发展的资金需求，公司积极拓宽融资渠道，优化融资结构。公司获得了中国证监会核准的关于公司面向合格投资者公开发行公司债券的相关批复，同意公司向合格投资者公开发行面值总额不超过 10 亿元的公司债券，目前完成 7 亿元的债券发行和资金募集工作，主体长期信用等级和公司债券信用等级均为 AA+，满足公司产业发展和流动性资金需求。

为进一步提升子公司东阳光药的资金实力和综合竞争力，东阳光药于报告期内向全球最大的股权私募基金黑石基金发行了 4 亿美元 H 股可转换债券，期限 7 年，募集资金主要用于收购药品、生产设施资本支出、扩大销售和经销网络等，同时借助黑石基金在全球的医药领域丰富资源，进一步优化东阳光药的公司治理、药品收购和战略发展。

6、推行精益化管理，降本增效

报告期内，公司不断提升精益化管理水平，从管理中争取效益最大化。公司下属各子公司计划联动，分次采购，控制和减少库存。公司引入信息化高效管理系统，开展质量控制改善项目，提升生产效率和产品质量，降低资源消耗；提升自动化水平，实现精准控制，减少人为出错的风险和成本；搭建了能源管理平台，实施监控生产过程中的能源分配和消耗，灵活、科学调配，实现最佳的经济利用。

二、报告期内主要经营情况

（1）本报告期内，公司实现营业收入 14,767,210,574.93 元，同比增幅 26.43%；实现利润总额 2,411,880,005.48 元，同比增幅 34.53%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,112,477,114.65 元，同比增幅 2.01%；扣除非经常性损益后的净利润 917,444,272.15 元，同比

增幅 19.21%；经营活动产生的现金流量净额 2,215,869,577.48 元，同比增幅 57.62%。

(2) 报告期末公司资产总额 26,407,067,499.75 元，比上年末增幅 34.58%；负债总额 16,628,866,709.57 元，资产负债率为 62.97%，比上年末增幅 10.05 个百分点；归属于母公司所有者权益合计为 6,925,128,622.76 元，比上年末增幅 1.84%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	14,767,210,574.93	11,680,243,725.51	26.43
营业成本	8,025,124,269.06	7,574,597,408.38	5.95
销售费用	2,644,095,841.08	926,845,372.33	185.28
管理费用	545,751,333.92	449,907,811.15	21.30
研发费用	444,948,875.17	466,336,254.53	-4.59
财务费用	743,744,083.27	372,629,937.60	99.59
经营活动产生的现金流量净额	2,215,869,577.48	1,405,852,831.39	57.62
投资活动产生的现金流量净额	-2,265,651,610.79	-1,577,520,610.69	-43.62
筹资活动产生的现金流量净额	2,343,327,728.86	-1,003,125,421.44	333.60

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

本报告期内,公司主营业务收入主要来源于工业生产及加工业务,其中:电子新材料产业对主营业务收入贡献率为 20.79%,合金材料产业对主营业务收入的贡献率 23.13%,化工产品行业对主营业务收入贡献率 11.93%,以及医药制药行业对主营业务收入贡献率 42.77%。

全球经济处于下行,中美持续贸易战的影响逐渐波及国内各行各业,公司受出口订单减少和化工行业周期性影响,电极箔和化工产品出现不同程度的量价下滑,但公司凭借完整的产业链和研发平台优势,不断改进产品工艺和严控成本,并积极调整产品生产结构,加大对医药产品研发生产和销售渠道拓展,使得报告期公司整体销售继续保持增长,主营业务收入较上年同期上升 27.63%,尤其是医药产品,因学术推广和渠道下沉成效显著,公司医药拳头产品可威药品销量大幅增加,医药产品主营业务收入同比上年上升了 155.41%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减	营业成本比上年增	毛利率比上年增减 (%)

				(%)	减 (%)	
电子新材料	3,023,919,701.91	2,249,560,142.34	25.61	-3.42	1.18	减少 3.38 个百分点
合金材料	3,363,761,778.11	3,143,139,621.61	6.56	-3.82	-1.65	减少 2.07 个百分点
化工产品	1,735,294,141.62	1,427,479,111.77	17.74	-16.62	2.70	减少 15.48 个百分点
医药产品	6,220,295,977.42	913,214,276.00	85.32	155.41	129.36	增加 1.67 个百分点
其他	201,426,317.51	148,646,277.64	26.20	-19.66	-35.84	增加 18.60 个百分点
小计	14,544,697,916.57	7,882,039,429.36	45.81	27.63	5.96	增加 11.09 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电极箔	2,331,258,810.25	1,624,002,624.84	30.34	-8.52	-6.82	减少 1.27 个百分点
电容器	279,841,312.08	198,571,362.84	29.04	0.09	-4.99	增加 3.80 个百分点
磁性材料	412,819,579.58	426,986,154.66	-3.43	36.21	57.30	减少 13.86 个百分点
电子光箔	368,937,408.95	304,012,324.36	17.60	6.74	7.28	减少 0.41 个百分点
空调箔	2,307,334,019.90	2,202,994,753.82	4.52	-5.30	-4.15	减少 1.15 个百分点
板带材	53,380,437.98	50,535,843.75	5.33	-48.47	-48.10	减少 0.68 个百分点
钎焊箔	634,109,911.28	585,596,699.68	7.65	3.63	13.31	减少 7.90 个百分点
化工产品	1,735,294,141.62	1,427,479,111.77	17.74	-16.62	2.70	减少 15.48 个百分点
医药产品	6,220,295,977.42	913,214,276.00	85.32	155.41	129.36	增加 1.67 个百分点
包装印刷等	201,426,317.51	148,646,277.64	26.20	-19.66	-35.84	增加 18.60 个百分点
小 计	14,544,697,916.57	7,882,039,429.36	45.81	27.63	5.96	增加 11.09 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境外	1,524,943,686.61	1,194,024,488.47	21.70	-18.12	-17.91	减少 0.19 个百分点
广东省内	3,834,428,812.55	2,711,614,580.17	29.28	3.49	13.48	减少 6.23 个百分点
广东省外	9,185,325,417.41	3,976,400,360.72	56.71	57.59	10.62	增加 18.38 个百分点
小计	14,544,697,916.57	7,882,039,429.36	45.81	27.63	5.96	增加 11.09 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内国内市场竞争加剧,中美贸易战持续进行,其影响逐渐传导至各行业的上下游企业,出口订单减少和化工产品价格低迷,对公司 2019 年的出口业务和国内业务产生了一定的影响。但公司一直致力于产业转型升级,在巩固原有产品市场地位的同时,不断加大对医药制造产业的研究、生产、销售投入,尤其加大医药产品的销售渠道建设及学术推广力度,凭借产业化和研发创新化优势,继续保持公司销售业绩的增长。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
中高压化成箔	万m ²	2,558.10	2,766.26	85.62	-13.84	-6.04	65.48
亲水箔	吨	121,324.00	126,901.00	4,789.00	-1.89	7.82	-57.56
钎焊箔	吨	31,182.54	31,604.44	2,400.43	8.55	6.16	13.28
电子光箔	吨	20,979.34	20,263.44	1,420.62	-1.85	-4.71	85.65
液碱	吨	786,776.36	770,647.79	6,604.03	7.66	5.15	95.82
环保制冷剂	吨	39,637.26	38,672.61	3,430.87	6.68	2.56	9.16
制剂产品	万盒	12,442.57	14,494.44	525.79	39.52	109.05	-77.12

产销量情况说明

本报告期公司根据各行业市场情况，在以销定产的模式下逐渐调整生产投入，以中高压化成箔为主的电子新材料在出口减少的同时积极开拓国内销售客户，并适当减少生产投入；以亲水箔为主的合金材料市场供需逐渐达到平衡的产品，同比保持或适当小幅减少生产投入，销售原有库存；而以化工产品、医药产品为主的市场需求较旺的产品，加大产品生产投入，以满足当前及后期的销售订单需求，提高公司资源使用效率。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电子新材料	原材料	130,881.23	16.61	127,839.24	17.19	2.38	
电子新材料	人工工资	11,495.82	1.47	10,442.89	1.40	10.08	
电子新材料	能源动力	50,556.83	6.41	54,755.70	7.36	-7.67	
电子新材料	折旧	13,108.87	1.66	13,070.85	1.76	0.29	
电子新材料	制造费用	18,913.29	2.40	16,221.54	2.18	16.59	
合金材料	原材料	274,157.41	34.78	284,546.82	38.25	-3.65	
合金材料	人工工资	6,993.75	0.89	6,481.17	0.87	7.91	
合金材料	能源动力	12,665.16	1.60	11,307.89	1.52	12.00	
合金材料	折旧	8,002.61	1.01	7,020.25	0.94	13.99	
合金材料	制造费用	12,495.03	1.59	10,224.35	1.37	22.21	
化工产品	原材料	82,847.80	10.51	86,662.96	11.65	-4.40	
化工产品	人工工资	1,997.49	0.25	1,891.99	0.25	5.58	
化工产品	能源动力	33,617.43	4.27	29,541.39	3.97	13.80	
化工产品	折旧	9,991.60	1.27	8,697.34	1.17	14.88	
化工产品	制造费用	14,293.59	1.81	12,202.47	1.64	17.14	
医药产品	原材料	65,681.07	8.33	30,612.82	4.12	114.55	

医药产品	人工工资	9,462.92	1.20	2,842.04	0.38	232.96	
医药产品	能源动力	1,355.86	0.17	592.39	0.08	128.88	
医药产品	折旧	8,248.32	1.05	2,584.16	0.35	219.19	
医药产品	制造费用	6,573.24	0.83	3,184.86	0.43	106.39	
其他	原材料	10,449.26	1.33	17,261.95	2.32	-39.47	
其他	人工工资	1,149.13	0.15	1,033.00	0.14	11.24	
其他	能源动力	1,608.48	0.20	2,505.04	0.34	-35.79	
其他	制造费用	1,657.75	0.21	2,367.10	0.32	-29.97	
合计		788,203.94	100.00	743,890.21	100	5.96	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电极箔	原材料	95,620.54	12.13	103,161.81	13.87	-7.31	
电极箔	人工工资	3,678.57	0.48	2,930.54	0.39	25.53	薪资提升
电极箔	能源动力	42,995.66	5.45	47,931.53	6.44	-10.30	
电极箔	折旧	8,967.42	1.14	10,047.69	1.35	-10.75	
电极箔	制造费用	11,138.10	1.41	10,212.71	1.37	9.06	
电容器	原材料	10,606.23	1.35	12,066.97	1.62	-12.11	
电容器	人工工资	2,711.19	0.34	2,505.91	0.34	8.19	
电容器	能源动力	3,365.67	0.43	3,309.99	0.44	1.68	
电容器	折旧	1,361.87	0.17	1,274.67	0.17	6.84	
电容器	制造费用	1,812.17	0.23	1,743.15	0.23	3.96	
磁性材料	原材料	24,654.46	3.13	12,610.46	1.70	95.51	锂电产品产销增加
磁性材料	人工工资	5,106.06	0.65	5,006.44	0.67	1.99	
磁性材料	能源动力	4,195.50	0.53	3,514.18	0.47	19.39	锂电产品产销增加
磁性材料	折旧	2,779.58	0.35	1,748.49	0.24	58.97	锂电产品产销增加
磁性材料	制造费用	5,963.02	0.76	4,265.68	0.57	39.79	锂电产品产销增加
电子光箔	原材料	24,722.65	3.14	22,386.42	3.01	10.44	
电子光箔	人工工资	857.99	0.11	856.05	0.12	0.23	
电子光箔	能源动力	2,111.52	0.27	2,354.17	0.32	-10.31	
电子光箔	折旧	1,280.39	0.16	1,181.99	0.16	8.32	
电子光箔	制造费用	1,428.68	0.18	1,560.17	0.21	-8.43	
空调箔	原材料	202,441.91	25.67	215,585.29	28.98	-6.10	
空调箔	人工工资	3,840.80	0.49	3,288.34	0.44	16.80	薪资提升
空调箔	能源动力	6,483.80	0.82	5,344.90	0.72	21.31	销售增加
空调箔	折旧	3,460.89	0.44	2,947.59	0.40	17.41	销售增加
空调箔	制造费用	4,072.09	0.52	2,660.02	0.36	53.08	销售增加
板带材	原材料	3,911.77	0.50	7,779.92	1.05	-49.72	产销减少
板带材	人工工资	207.96	0.03	378.02	0.05	-44.99	产销减少
板带材	能源动力	331.68	0.04	534.47	0.07	-37.94	产销减少
板带材	折旧	235.60	0.03	426.64	0.06	-44.78	产销减少

板带材	制造费用	366.56	0.05	617.60	0.08	-40.65	产销减少
钎焊箔	原材料	43,081.08	5.47	38,795.19	5.22	11.05	
钎焊箔	人工工资	2,087.00	0.26	1,958.76	0.26	6.55	
钎焊箔	能源动力	3,738.16	0.47	3,074.35	0.41	21.59	产销增加
钎焊箔	折旧	3,025.73	0.38	2,464.03	0.33	22.80	产销增加
钎焊箔	制造费用	6,627.70	0.84	5,386.56	0.72	23.04	产销增加
化工产品	原材料	82,847.80	10.51	86,662.96	11.65	-4.40	
化工产品	人工工资	1,997.49	0.25	1,891.99	0.25	5.58	
化工产品	能源动力	33,617.43	4.27	29,541.39	3.97	13.80	
化工产品	折旧	9,991.60	1.27	8,697.34	1.17	14.88	
化工产品	制造费用	14,293.59	1.81	12,202.47	1.64	17.14	环保辅助设备增加
医药产品	原材料	65,681.07	8.33	30,612.82	4.12	114.55	产销增加
医药产品	人工工资	9,462.92	1.20	2,842.04	0.38	232.96	产销增加
医药产品	能源动力	1,355.86	0.17	592.39	0.08	128.88	产销增加
医药产品	折旧	8,248.32	1.05	2,584.16	0.35	219.19	产销增加
医药产品	制造费用	6,573.24	0.83	3,184.86	0.43	106.39	产销增加
其他	原材料	10,449.26	1.33	17,261.95	2.32	-39.47	销售下降
其他	人工工资	1,149.13	0.15	1,033.00	0.14	11.24	
其他	能源动力	1,608.48	0.20	2,505.04	0.34	-35.79	销售下降
其他	制造费用	1,657.75	0.21	2,367.10	0.32	-29.97	销售下降
合计		788,203.94	100.00	743,890.21	100	5.96	

成本分析其他情况说明

无。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 231,174.82 万元，占年度销售总额 13.85%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 262,465.75 万元，占年度采购总额 32.69%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 45,287.65 万元，占年度采购总额 5.64%。

其他说明

无。

3. 费用

√适用 □不适用

销售费用本期数较上年同期增长 185.28%，主要系报告期内药品销售业绩和销售队伍的扩充从而使薪资支出增加，以及加大对药品的学术推广、销售渠道拓展等综合所致；

管理费用本期数较上年同期增加 21.30%，主要系报告期员工薪酬待遇提升及项目转固、药品批件交割后折旧、摊销增加综合所致；

研发费用本期数较上年同期减少 4.59%，主要系报告期根据财政部修订的财务报表格式通知对上年同期数进行了管理费用与研发费用的重分类所致；

财务费用本期数较上年同期增加 99.59%，主要系报告期控股子公司发行可转换债券和融资借款增加综合所致；

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	401,676,453.23
本期资本化研发投入	178,787,931.45
研发投入合计	580,464,384.68
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.93
公司研发人员的数量	622
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	4.70
研发投入资本化的比重（%）	30.80

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期数增加 57.62%，主要系本报告期可威为主的制药产品销售大幅增加，货款回笼同步增加所致；

投资活动产生的现金流量净额较上年同期数减少 43.62%，主要系本报告期支付专利技术和仿制药生产批件款项增加，以及在建项目投入资金综合所致；

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期数增加 333.60%，主要系本报告期控股子公司向黑石基金发行可转换公司债券和融资借款增加综合所致；

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	5,199,153,536.03	19.69	2,092,864,122.94	10.67	148.42	注 1
交易性金融资产	684,735,837.96	2.59				注 2
应收票据			1,974,005,753.74	10.06		注 3
应收账款	2,960,480,553.67	11.21	2,302,775,383.94	11.74	28.56	注 4
应收款项融资	2,520,320,888.12	9.54				注 5
其他应收款	384,608,213.13	1.46	86,503,552.87	0.44	344.62	注 6
可供出售金融资产			411,642,851.57	2.10		注 7
开发支出	313,352,523.94	1.19	134,564,592.49	0.69	132.86	注 8
其他非流动资产	1,715,914,242.72	6.50	953,852,629.17	4.86	79.89	注 9
短期借款	5,304,347,276.83	20.09	3,140,814,881.74	16.01	68.88	注 10
交易性金融负债	604,277,193.11	2.29				注 11
其他应付款	1,341,165,243.91	5.08	538,538,861.30	2.74	149.04	注 12
一年内到期的非流动负债	682,252,512.20	2.58	455,250,888.67	2.32	49.86	注 13
其他流动负债	252,901,406.34	0.96	999,177,778.15	5.09	-74.69	注 14
长期借款	1,142,325,561.47	4.33	802,230,000.00	4.09	42.39	注 15
应付债券	3,129,533,969.20	11.85	505,913,647.95	2.58	518.59	注 16

其他说明

注 1：货币资金本年期末数较上年期末数增加 148.42%，主要系本报告期销售回款增加和承兑汇票业务保证金增加综合所致；

注 2：本年新增交易性金融资产，主要系本报告期正式执行新金融工具准则，原可供出售金融资产根据业务性质重分类所致；

注 3：应收票据本年期末数减少，主要系本报告期正式执行新金融工具准则，原应收票据根据业务性质重分类至应收款项融资所致；

注 4：应收账款本年期末数较上年期末数增加 28.56%，主要系本报告期第四季度制剂药品销售大幅增加，未到结算期的货款相应增加所致；

注 5：本年新增应收款项融资，主要系本报告期正式执行新金融工具准则，原应收票据根据业务性质重分类所致；

注 6：其他应收账款本年期末数较上年期末数增加 344.62%，主要系本报告期期末已发行的债券资金划收在途和业务人员备用金增加所致；

注 7：可供出售金融资产本年期末数减少，主要系报告期正式执行新金融工具准则，原可供出售金融资产根据业务性质重分类为交易性金融资产所致；

注 8：开发支出本年期末数较上年期末数增加 132.86%，主要系本报告期加大对以胰岛素、丙肝项目为主的研发投入所致；

注 9：其他非流动资产本年期末数较上年期末数增加 79.89%，主要系本报告期支付药品生产批件转让款所致；

注 10：短期借款本年期末数较上年期末数增加 68.88%，主要系本报告期取得银行流动资金贷款增加所致；

注 11：本年新增交易性金融负债，主要系确认控股子公司发行的可转换债券转换权所致；

注 12：其他应付款本年期末数较上年期末数增加 149.04%，主要系本报告期预提学术推广费以及根据医药制剂销售计提应付分成款增加所致；

注 13：一年内到期的非流动负债本年期末数较上年期末数增加 49.86%，主要系本报告期一年内到期的应付债券和融资租赁借款增加所致；

注 14：其他流动负债本年期末数较上年期末数减少 74.69%，主要系本报告期偿还到期的短期债券所致；

注 15：长期借款本年期末数较上年期末数增加 42.39%，主要系本报告期取得项目贷款增加所致；

注 16：应付债券本年期末数较上年期末数增加 518.59%，主要系本报告期控股子公司东阳光药向黑石基金发行可转换债券所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,542,485,057.31	[注 1]
交易性金融资产	31,000,000.00	质押用于借款
应收款项融资	1,181,423,037.00	质押用于开具商业汇票、借款
应收账款	10,000,000.00	诉讼保全冻结[注 2]
固定资产	1,925,138,728.76	为借款提供抵押担保
无形资产	560,929,957.83	为借款提供抵押担保
在建工程	123,685,173.68	为借款提供抵押担保
合 计	5,374,661,954.58	

[注 1]: 详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之货币资金说明;

[注 2]: 详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

详见第三节“公司业务概要”及下述“医药制造行业经营性信息分析”。

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业和主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

作为国家的战略性新兴产业，医药行业在国家政策改革的推动下继续稳健发展。随着医药、医保及医疗的相关新政频出，监管机构对行业自上游供应到医疗终端各个环节的管控逐渐加强，三医联动日愈顺畅化。

行业政策情况

1、带量采购全面扩围，撬动医药行业结构优化

2019年1月，国务院办公厅发布《国家组织药品集中采购和使用试点方案》，对药品集中采购和试点工作作出部署，国务院深化医改领导小组印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》（国医改发[2019]3号），明确定位“药品集中采购和使用”是进一步深化医改的重点。

2019年11月，国务院深化医药卫生体制改革领导小组印发《关于以药品集中采购和使用为突破口进一步深化医药卫生体制改革若干政策措施的通知》，该通知旨在有序扩大国家组织集中采购和使用药品品种的范围，优先将原研药价格高于世界主要国家和周边地区、原研药于仿制药价差大等品种，以及通过仿制药一致性评价的基本药物等纳入集中采购范围，在做好药品集中采购工作的同时，也逐步探索将高值医用耗材纳入国家组织或地方集中采购范围。

随着集中采购品种范围及使用区域进一步扩大，药品市场进入了国家战略性采购的新发展阶段。集中采购给予通过一致性评价的仿制药一个与原研药竞争市场的机会，并提供给医疗消费终端质、价双优的用药选择。药品集中采购模式之下，研发实力雄厚、产品储备丰富及生产体系成熟的医药企业也将借助随之带来的机遇，快速占领市场份额。

同时医药行业整体竞争格局也随着集中采购政策的全国推行逐渐发生根本性改变，医药制造企业过往销售、生产、研发模式也逐渐改变。由于对于生产能力和质量体系的高要求，带量采购政策的实施无疑会持续提升行业的集中度，同时由于带量采购政策要求相关参加集中采购品种需通过仿制药一致性评价，对药品质量有着与原研一致性的要求，故也对相关医药制造企业的质量体系、生产能力有着与较高要求，因此良币驱逐劣币的良性行业发展趋势也将随着带量采购政策的全面推开而持续。

截至本报告发布日，本公司控股子公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司（东阳光药）的盐酸莫西沙星片、奥美沙坦酯片及福多司坦片在最新一轮的带量采购招标中中标，同时东阳光药自广东东阳光药业有限公司（广东东阳光药业）收购的33种国内外共线仿制药品种已有5个品种获批，并且目前已有27个品种处于申报中，该33个国内外共线仿制药品种中共有12种产品属于最新带量采购药品名单。带量采购政策的实施能为患者提供更多优质低价的药品，同时也可降低医保基金支付负担，为更多临床急需的新药品种腾挪出支付空间，长期来看也能从政策角度支持有创新能力的医药企业长足发展。

2、新版医保药品目录发布，利好新增品种放量

2019 年 4 月，国家医保局发布《2019 年国家医保药品目录调整工作方案》，在提高参保人员用药保障水平，规范医保用药管理的基础上，目录将国家基本药物目录中的药品、癌症及罕见病等重大疾病治疗用药、慢性病用药、儿童用药等列入优先调整。

2019 年 8 月，国家医保局和人力资源社会保障部联合发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（“医保目录”），本次医保目录调整为全国统一标准，重点关注了临床需求及中西药占比平衡。此外，医保目录动态调整机制的建立使新上市且疗效优于已上市药品的品种得以合理价格适时调入目录，进一步鼓励医药创新并利好于研发实力雄厚的医药企业。本公司核心产品磷酸奥司他韦胶囊及颗粒、苯溴马隆片、氨氯地平片、替米沙坦片、西替利嗪片、莫西沙星片及克拉霉素片等均列入新版医保目录。

3、医保支付方式改革

2019 年 6 月，国家医保局、财政部、国家卫生健康委员会、国家中医药管理局发布《关于印发按疾病诊断相关分组付费国家试点城市名单的通知》，该通知确定了北京、天津、上海等 30 个城市作为试点城市，按照“顶层设计、模拟测试、实际付费”三步走的思路，确保完成各阶段的工作任务。

2019 年 10 月，国家医保局发布《关于印发疾病诊断相关分组（DRG）付费国家试点技术规范 and 分组方案的通知》，确保 26 个主要诊断分类和 376 个核心 DRG 分组全国一致，并按照统一的分组操作指南，结合各地实际情况，制定本地的细分 DRG 分组。

DRG 付费是根据病人的年龄、疾病诊断、治疗方式等因素来综合确定病人的治疗费用，在医疗行为发生前即已确定了医疗费用，于目前的支付制度不同，在此模式下，药品、医院在保障治疗效果的前提下尽可能的控制成本，将有效的减少重复检查、乱开处方等现象的发生。长期来看，DRG 付费模式符合当前医改大趋势，以治疗结果为导向，有望在保障患者医疗需求的基础上事项医疗成本的精细化管理，提高医保和医药行业的运行效率。

DRG 付费模式的推行，除了将减少疗效不明确的辅助用药的用量，在非带量采购市场，通过一致性评价、价格较低的国产仿制药也将在该模式下加快对原研药的替代，与带量采购形成互补，切实降低药价以为患者减轻负担。

4、鼓励药品创新，深化药审改革

2019 年 8 月，十三届全国人大常委会第十二次会议表决通过了新修订的《药品管理法》，本次为 2018 年后首次全面、系统地对药品管理制度进行了规定。

为鼓励创新，加快新药上市，药品管理法总则即明确规定了国家鼓励研究和创新新药，并将临床实验默许制、临床实验机构备案管理、优先审评审批等制度上升为法律，并建立了上市许可人持有制度，从制度设计上鼓励创新。

2019 年 11 月，国家药品监督管理局（NMPA）发布《关于〈突破性治疗药物工作程序〉和《优先审评审批工作程序》征求意见的通知》，旨在鼓励研究和创制新药，加快具有明显临床优势的药

物研发进程。

鼓励创新的政策趋势将使未来行业格局将继续分化，拥有雄厚研发实力、丰富产品管线、成熟生产体系、强大品牌优势及优秀市场营销团队的医药企业将进一步获得市场集中度红利，加速发展。公司也将把握机遇，致力打造集研发、生产及销售为一体的综合制药平台，发展成为国内领军医药企业。

市场竞争地位及公司竞争力分析

本公司控股子公司东阳光药主要从事国内制剂生产、销售、研发，在抗病毒、内分泌及代谢、心血管等治疗领域拥有丰富的产品组合。

1、抗病毒领域

可威系列产品（磷酸奥司他韦颗粒及磷酸奥司他韦胶囊）为公司在抗病毒领域的核心产品，根据《流行性感感冒诊疗方案（2019年版）》，在抗流感病毒药物中，磷酸奥司他韦颗粒及胶囊为抗流感病毒药物中推荐药物，并明确指出对甲型、乙型流感均有效。目前，可威系列产品也是公司目前销售占比最大的核心产品，截止2019年12月31日，可威颗粒营业收入占东阳光药营业收入比例为68.65%，可威胶囊占东阳光药营业收入比例为26.68%。

在销售方面，目前可威颗粒剂及可威胶囊借助公司自营学术推广团队，已经于全国三级医院、二级医院以及基层医疗机构进行了较为全面的覆盖，同时2019年东阳光药也与九州通医药集团股份有限公司、华润医药商业集团有限公司、111集团旗下的广东一号药业有限公司、阿里健康科技（中国）有限公司等知名医药流通商和线上运营商开展战略合作，积极开拓OTC、互联网等销售渠道，加强公司产品的终端覆盖。

研发方面，可威胶囊为国内首家通过一致性评价的磷酸奥司他韦胶囊，这将进一步巩固公司在抗流感病毒治疗领域的优势地位，同时东阳光药已启动可威颗粒的一致性评价工作，预计在2020年下半年可通过一致性评价。

东阳光药2019年已提交了国家1类新药磷酸依米他韦的上司申请并获受理。磷酸依米他韦为口服抗丙肝病毒药物，临床数据显示，该药物针对基因1型无肝硬化丙肝患者疗效先祖，SVR12（12周持续病毒应答率）达99.8%，且用药安全性及耐受性良好。同时东阳光药与太景医药研发（北京）有限公司（太景医药）合作开发的伏拉瑞韦与磷酸依米他韦的联用已启动临床III期实验，预计在2020年提交上市申请。

2、内分泌及代谢领域

尔同舒（苯溴马隆片）为东阳光药目前内分泌及代谢领域核心产品，截止2019年12月31日，尔同舒营业收入占东阳光药营业收入比例为1.66%，且为首家通过一致性评价的产品。

研发方面，东阳光药拥有2、3代系列胰岛素产品储备（具体进度见：主要研发项目基本情况），截止本报告发布日，东阳光药已于股东大会审议通过了收购广东东阳光药业所拥有的国家1类新药焦谷氨酸荣格列净及生物类似物利拉鲁肽的议案，同时自广东东阳光药业收购的33个仿制药品种，亦有西格列汀、西格列汀二甲双胍片、利格列汀、利格列汀二甲双胍片、阿格列汀片、非

布司他等内分泌及代谢领域产品，且上述仿制药产品目前均已申报，获批上市后可进一步巩固东阳光药于该领域的核心竞争力。

3、抗感染领域

抗感染领域，东阳光药产品琳罗星（莫西沙星片）、阳之克（克拉霉素缓释片、克拉霉素片）、万克沙斯（左氧氟沙星片）均已通过一致性评价，且截至本报告发布，琳罗星已经中标第二批国家组织的药品集中采购。

4、其他治疗领域

除上述治疗领域，东阳光药产品管线中还涵盖有消化系统、神经系统、泌尿系统领域，丰富的治疗领域产品储备可进一步巩固在集中采购的行业背景下的核心竞争力及风险抵御能力。

公司抗病毒领域核心产品为可威系列（磷酸奥司他韦颗粒及磷酸奥司他韦胶囊），主要用于抗流感病毒领域，贡献公司医药板块整体营收的 95.33%，单药品营收比例过大的风险不容忽视。目前磷酸奥司他韦化合物相关专利已于 2017 年到期，从市场公开数据可查已有博瑞生物医药（苏州）股份有限公司（博瑞医药）、浙江医学科技开发有限公司（浙江医学）等公司提交磷酸奥司他韦胶囊及磷酸奥司他韦干混悬剂的上市申请，虽上市具有不确定性，但成功上市预计会对现有可威系列带来冲击，此外巴洛沙韦等用于流感领域新药也在处于国内临床实验阶段。鉴于上述风险，公司也积极调整发展策略，一方面收购广东东阳光药业所持有的 33 种仿制药，上述仿制药产品均为国内外共线产品，申报审批后即视为通过仿制药一致性评价，且目前已有 12 种药品被列入最新集采药品目录中的，若相关产品上市后中标集采，则可实现较为快速的销量提升，进而优化公司收入结构。

同时，本年度公司抗丙肝病毒 1 类新药磷酸依米他韦已申报上市、重组人胰岛素注射液已经提交上市申请，且预计甘精胰岛素注射、门冬胰岛素注射液等 3 代胰岛素预计将于 2020 年下半年申报新药申请。在上述国家 1 类新药、生物类似物等系列产品即将上市的同时，东阳光药销售队伍已经开始提前布局，目前东阳光销售人员已经达 4316 人，相较于 2018 年已有较大幅度提升，除进一步加强可威系列产品学术推广及渠道渗透以外，也为上述即将上市的产品储备销售团队，相关产品上市后可以迅速展开相应学术推广等相关市场工作，在加强公司核心竞争力的同时，解决单品种销售占比过大的经营风险。

(2). 主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按细分行业划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

按治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

适用 不适用

主要治疗	药（产）品	所属药（产）	是否属于报	报告期内	报告期内的
------	-------	--------	-------	------	-------

领域	名称	品注册分类	告期内推出的新药(产)品	的生产量	销售量
抗病毒	磷酸奥司他韦颗粒	原化药 5 类	否	93,062,270	110,675,907
抗病毒	磷酸奥司他韦胶囊	原化药 6 类	否	15,927,890	16,652,647
抗病毒	盐酸伐昔洛韦	原化药 6 类	否	146,280	171,819
内分泌及代谢类药	苯溴马隆片	原化药 4 类	否	5,559,470	6,114,092
内分泌及代谢类药	格列吡嗪	原化药 6 类	否	31,310	86,831
心血管类	替米沙坦	化药 2 类	否	2,897,860	2,990,414
心血管类	辛伐他汀	原化药 6 类	否	581,780	722,716
心血管类	苯磺酸氨氯地平	化药 4 类	否	2,935,050	3,123,448
心血管类	赖诺普利	原化药 6 类	否	126,250	156,870
其他	克拉霉素	化药 4 类	否	1,396,520	1,710,723
其他	盐酸西替利嗪	原化药 6 类	否	1,586,160	1,991,502
其他	阿奇霉素胶囊	化药 4 类	否	131,260	214,015
其他	盐酸莫西沙星片	化药 4 类	是	821,252	820,929

说明：生产量、销售量计量单位为盒。

(3). 报告期内纳入、新进入和退出基药目录、医保目录的主要药(产)品情况

√适用 □不适用

截至报告期末，公司共有 12 个品种 26 个规格药品纳入《国家基本药物目录（2018 年版）》，共有 17 个品种 39 个规格药品纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》。根据《国家基本药物目录管理办法》的规定，国家基本药物目录原则上 3 年调整一次，报告期内，《国家基本药物目录（2018 年版）》未进行调整，不存在产品新进入或退出该目录的情况；公司入选《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019 年版）》产品继续入选，无产品新进入或退出该目录的情况。公司药品纳入上述目录的具体情况如下：

序号	领域	19 年在售制剂清单	规格	基药情况	医保情况（2019 年版）
1	抗病毒	磷酸奥司他韦胶囊	75mg×2 粒	2018 基药目录	继续入选
2		磷酸奥司他韦胶囊	75mg×10 粒	2018 基药目录	继续入选
3		磷酸奥司他韦胶囊	75mg×6 粒	2018 基药目录	继续入选
4		磷酸奥司他韦颗粒	15mg×10 包	2018 基药目录	继续入选
5		磷酸奥司他韦颗粒	25mg×10 包	2018 基药目录	继续入选
6		磷酸奥司他韦颗粒	15mg×12 包	2018 基药目录	继续入选
7		盐酸伐昔洛韦片	300mg×6 片	-	继续入选
8		盐酸伐昔洛韦片	300mg×10 片	-	继续入选
9	内分泌及代谢	苯溴马隆片	50mg×10 片	2018 基药目录	继续入选
10		苯溴马隆片	50mg*30 片	2018 基药目录	继续入选
11		苯溴马隆片	50mg×28 片	2018 基药目录	继续入选
12		格列吡嗪胶囊	5mg×30 粒	2018 基药目录	继续入选
13	心血管	苯磺酸氨氯地平片	5mg×7 片	2018 基药目录	继续入选
14		苯磺酸氨氯地平片	5mg×14 片	2018 基药目录	继续入选
15		苯磺酸氨氯地平片	5mg×28 片	2018 基药目录	继续入选

16	及其他	替米沙坦片	40mg×7 片	-	继续入选	
17		替米沙坦片	40mg×14 片	-	继续入选	
18		替米沙坦片	80mg×7 片	-	继续入选	
19		替米沙坦片	80mg×14 片	-	继续入选	
20		盐酸西替利嗪分散片	10mg×6 片	-	继续入选	
21		盐酸西替利嗪分散片	10mg×12 片	-	继续入选	
22		盐酸西替利嗪分散片	10mg×24 片	-	继续入选	
23		辛伐他汀片	10mg×10 片	2018 基药目录	继续入选	
24		辛伐他汀片	20mg×7 片	2018 基药目录	继续入选	
25		辛伐他汀片	20mg×14 片	2018 基药目录	继续入选	
26		福多司坦片	200mg*12 片	-	继续入选	
27		艾司奥美拉唑钠	40mg*1 片	2018 基药目录	继续入选	
28		艾司奥美拉唑钠	20mg*1 片	2018 基药目录	继续入选	
29		赖诺普利片	10mg×14 片	2018 基药目录	继续入选	
30		抗感染	克拉霉素片	250mg×6 片	2018 基药目录	继续入选
31			克拉霉素分散片	250mg×6 片	2018 基药目录	继续入选
32			乳酸左氧氟沙星片	100mg×10 片	-	继续入选
33			罗红霉素片	150mg×6 片	-	继续入选
34			罗红霉素片	150mg×12 片	-	继续入选
35			阿奇霉素胶囊	250mg×6 粒	2018 基药目录	继续入选
36			氟康唑胶囊	50mg×6 粒	2018 基药目录	继续入选
37			氟康唑胶囊	50mg×10 粒	2018 基药目录	继续入选
38			盐酸环丙沙星片	250mg×20 片	2018 基药目录	继续入选
39			盐酸莫西沙星片	0.4g×3 片	2018 基药目录	继续入选

(4). 公司驰名或著名商标情况

适用 不适用

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

适用 不适用

公司/东阳光药拥有独立的医药研发团队，以抗病毒和内分泌及代谢疾病治疗领域为重点研究方向，涵盖创新药、生物药、仿制药的研发，报告期内研发活动取得了优异进展。

在抗病毒领域，公司专注于抗流感病毒和抗丙肝病毒药物的研发。其中，公司已提交国家 1 类新药磷酸依米他韦（全口服直接抗丙肝病毒新药）的新药上市申请并获受理；公司与太景医药合作开发的抗丙肝新药 NS3/4A 蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦和磷酸依米他韦的联用已进入临床 III 期试验；公司的磷酸奥司他韦胶囊成为国内首家且独家通过一致性评价的仿制药，磷酸奥司他韦颗粒已启动一致性评价的相关工作，巩固公司在抗流感病毒的优势地位。

在内分泌及代谢疾病领域，公司主要从事糖尿病领域的研发。公司已建立胰岛素系列产品完整的产品研发体系，涵盖二、三代胰岛素，目前重组人胰岛素注射液已提交上市申请，精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）、甘精胰岛素注射液、门冬胰岛素注射液已完成临床 III 期试验。在糖尿病领域，除胰岛素系列产品外，后续公司也将加大力度对公司拥有的国家 1 类新药焦谷氨

酸荣格列净和生物制剂利拉鲁肽的研发工作，进一步增强公司在降糖领域的竞争优势。

此外，公司收购了 33 个仿制药品种，丰富公司产品管线，其中已有 32 个品种提交了仿制药一致性评价申请，5 个产品已获批，后续将努力促进其他产品的一致性评价获批工作。

2019 年公司医药制造板块累计研发投入 32,739.76 万元，占公司医药板块（东阳光药）营业收入的 5.26%，占公司医药板块（东阳光药）净资产的 7.08%。后续公司将提升研发投入，加快推动研发进程，为公司在相关领域提供持续的竞争力。

(2). 研发投入情况

主要药（产）品研发投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

药（产）品	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占营业成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
伏拉瑞韦	10,286.34	2,583.16	7,703.18	1.65	11.17	152.26	进入临床 III 期阶段，直接材料增加
门冬胰岛素注射液/门冬胰岛素 30 注射液	3,662.69	415.46	3,247.23	0.59	3.97	20.57	临床阶段临床试验费增加
甘精胰岛素注射液	3,038.60	363.59	2,675.01	0.49	3.30	13.48	临床阶段临床试验费增加
精蛋白重组人胰岛素注射液（预混 30R）	2,525.20	16.69	2,508.51	0.41	2.74	59.88	临床阶段临床试验费增加
磷酸奥司他韦颗粒	2,087.99	2,087.99	0	0.34	2.27	876.78	增加研发力度，人工费用增加，正在进行一致性评价工作
重组人胰岛素注射液	1,267.82	181.01	1,086.81	0.20	1.38	-45.63	已提交上市申请，研发支出费用化减少
磷酸奥司他韦胶囊	179.42	179.42	0	0.03	0.19	1,765.43	临床试验费用增加，已通过一致性评价

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例(%)	研发投入占净资产比例(%)
复星医药	250,683.55	10.10	8.96
上海医药	138,901.07	7.14	6.28

恒瑞医药	267,048.06	15.33	13.49
康恩贝	18,338.89	2.70	3.17
华北制药	33,270.32	3.61	6.11
同行业平均研发投入金额	141,648.38		
公司报告期内研发投入金额	32,739.76		
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	5.26[注 2]		
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	7.08[注 2]		

[注]以上同行业研发投入为 2018 年度数据;

[注 2]上述公司报告期内研发投入占比计算中,营业收入及净资产为医药板块即东阳光药的数据。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重合理性的说明

√适用 □不适用

东阳光药主要经营业务是从事国内药品制剂生产、销售,其合并范围内的研发支出,主要为胰岛素及伏拉瑞韦研发项目的投入,直接参与的研发项目较少是东阳光药报表体现研发支出占比较低的最主要原因。但东阳光药与最终控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司签署了《战略合作协议》,拥有其药物研发板块下研发成果国内权益的优先购买权。控股股东旗下的药业研究院拥有两个国家级重点实验室,研发实力雄厚,涉及抗肿瘤、抗病毒、神经系统、免疫炎症等众多治疗领域,目前已有 16 个进入临床试验阶段的国家 1 类新药,多个项目已进入临床 Ib/IIa、IIb 阶段,研发进展顺利。尽管东阳光药直接参与的研发项目较少,研发支出占比相对较低,但通过与控股股东的战略合作,对于新药产品、新剂型产品仍有优先选择权。东阳光药对后续产品的投入不仅仅体现在研发支出,还体现在新增药品批件、新增药品专利的购买支出。截至目前,东阳光药向控股股东旗下广东东阳光药业有限公司收购了 33 个国外转国内仿制药产品、国家 1 类新药荣格列净以及生物类似物利拉鲁肽,进一步扩产产品管线。

(3). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

研发项目 (含一致性评价项目)	药(产)品基本信息	研发(注册)所处阶段	进展情况	累计研发投入	已申报的厂家数量	已批准的国产仿制厂家数量
磷酸奥司他韦胶囊	原化药 6 类	完成	通过一致性评价	179.42	4	1
磷酸奥司他韦颗粒	原化药 5 类	进行一致性评价	申报中	2,087.99	1	0
伏拉瑞韦	化药 1.1 类	临床	III 期	10,286.34	1	0
重组人胰岛素注射液	生物制品 15 类	提交上市申请	提交上市申请	1,267.82	16	-
精蛋白重组人胰岛素注射液(预混 30R)	生物制品 15 类	临床	III 期	2,525.20	4	-
甘精胰岛素注射液	生物制品 15 类	临床	III 期	3,038.60	13	-
门冬胰岛素注射液/门	生物制品 15 类	临床	I 期/III 期	3,662.69	8	-

冬胰岛素 30 注射液						
-------------	--	--	--	--	--	--

研发项目对公司的影响

适用 不适用

(4). 报告期内呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

产品名称	申报进展	获批文号/受理文号
克拉霉素缓释片	已获批	国药准字 H20183226
克拉霉素片	已获批	国药准字 H20183467/467
左氧氟沙星片	已获批	国药准字 H20183246
莫西沙星片	已获批	国药准字 H20183246
奥美沙坦酯片	已获批	国药准字 H20193148/149
艾司奥美拉唑镁肠溶片	已申报	CYHS1700282/83
替格瑞洛片	已申报	CYHS1800302/03
阿哌沙班片	已申报	CYHS1800329
阿托伐他汀钙片	已申报	CYHS1900892
瑞舒伐他汀钙片	已申报	CYHS1900054/55
苯磺酸氨氯地平片	已申报	CYHS1800270/71
琥珀酸美托洛尔缓释片	已申报	CYHS1900542
氯吡格雷片	已申报	CYHS1900577
利伐沙班片	已申报	CYHS1900531/32/33
恩替卡韦片	已申报	CYHS1800104/05
磷丙替诺福韦片	已申报	CYHS1900662
阿奇霉素片	已申报	CYHS1900777/78
奥氮平片	已申报	CYHS1800223/24
奥氮平口崩片	已申报	CYHS1800161
恩他卡朋片	已申报	CYHS1800228
阿立哌唑片	已申报	CYHS1900260/61
阿立哌唑口崩片	已申报	CYHS1900660/61
盐酸度洛西汀肠溶胶囊	已申报	CYHS1800376/77/78
草酸艾司西酞普兰片	已申报	CYHS1800477/78/79/80
西格列汀二甲双胍片	已申报	CYHS1800189/90
利格列汀片	已申报	CYHS1800162
西格列汀片	已申报	CYHS1900666/67/68
利格列汀二甲双胍片	已申报	CYHS1800136/37/38
苯甲酸阿格列汀片	已申报	CYHS1800359/60/61
非布司他片	已申报	CYHS19003636/4
西地那非片	已申报	CYHS1900349/50/51
他达拉非片	已申报	CYHS1800183/84/86
磷酸依米他韦胶囊	已申报	CXHS1900030

(5). 报告期内研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

(6). 新年度计划开展的重要研发项目情况

√适用 □不适用

2020 年公司将坚持研发创新和技术合作，加快研发力度，继续开展抗丙肝药物磷酸依米他韦与索非布韦的联用、糖尿病用药焦谷氨酸荣格列净、胰岛素系列产品、利拉鲁肽等项目的临床研发工作，推进临床研发进程；同时继续开展磷酸奥司他韦颗粒及其他仿制药产品的一致性评价相关工作，推动相关产品尽快获批。

3. 公司药（产）品生产、销售情况**(1). 按治疗领域划分的公司主营业务基本情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗病毒	593,806	87,475	85.27	163.42	142.36	1.28	
内分泌及代谢类药	10,345	1,017	90.17	2.69	-3.17	0.59	
抗感染	5,672	1,946	65.69	794.39	213.23	63.66	
心血管	8,484	965	88.63	-15.73	-9.77	-0.75	
其他	4,095	779	80.98	-15.55	-25.57	2.56	

情况说明

□适用 √不适用

(2). 公司主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内，东阳光药延续了四大销售团队的全面市场营销战略，分别是负责在二级及以上等级医院进行针对核心品种的学术推广的自营队伍、在以全科医生为主的医疗机构（一级医院和诊所）自营队伍、OTC 药店销售自营队伍和负责普药品种在二级及以上等级医院销售的招商队伍。同时，东阳光药开始拓展在线电商渠道，并与多家知名在线渠道运营商展开合作。四大销售队伍的完善和 OTC、互联网渠道的拓展将为东阳光药产品组合在各个销售渠道的全面放量奠定坚实的基础。

(3). 在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
奥美沙坦酯片	0.61 元/片	8495 万片
莫西沙星片	2.22 元/片	1941 万片
福多司坦片	0.654 元/片	8071 万片

情况说明

√适用 □不适用

公司控股子公司东阳光药于 2020 年 1 月 17 日参加了国家组织药品集中采购和使用联合采购办公室组织的第二批国家组织药品集中采购的投标，东阳光药的福多司坦片以及东阳光药的全资子公司东莞市阳之康医药有限责任公司拥有的盐酸莫西沙星片、奥美沙坦酯片中标本次集中采购。

(4). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
学术推广费	135,564	57.42%
工资	77,912	33.00%
业务招待费	12,823	5.43%
其他	9,806	4.15%
合计	236,105	100.00%

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
复星医药	848,753.27	34.06
上海医药	689,315.73	35.42
恒瑞医药	646,449.10	37.11
康恩贝	342,174.51	50.42
华北制药	263,938.46	28.65
同行业平均销售费用		558,126.21
公司报告期内销售费用总额		236,105
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		37.93%

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

销售费用增加主要是由于东阳光药于本年度加强核心产品可威的学术推广力度和提前铺建胰岛素等后续产品推广网络从而增加相关的营销费用、人员薪酬和差旅费用所致。为提升可威在基层医疗机构的覆盖率，东阳光药 2019 年着重加强了销售团队的建设，截至 2019 年 12 月 31 日，东阳光药销售人员由 2018 年度的 2690 人增加至 4316 人，销售人员增加导致的人员工资的增加也是导致本年度销售费用增长较多的原因。

与同属于医药制造行业的企业相比较，东阳光药 2019 年度销售费用占其营业收入比例为 37.29%，考虑到东阳光药产品销售渠道、销售模式以及销售队伍规模，东阳光药销售费用占其营业收入比例处于行业合理水平。

未来东阳光药在相关产品销售过程中，将严格遵循公司内控制度，控制不合理销售费用发生，以确保东阳光药相关产品销售增长的同时，销售费用处于行业合理水平。

4. 其他说明

适用 不适用

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司对外股权投资总额约 51,982.12 万元，其中控股子公司东阳光药以 7,816.12 万元收购广东东阳光生物制剂有限公司 100%股权；设立子公司 47 家，投资金额合计 44,166 万元，其中 42 家为控股子公司东阳光药与其销售骨干人员共同设立的子公司。东阳光药建立了遍布全国的销售队伍，为提升销售人员积极性，强化销售组织架构，维持市场竞争优势，东阳光药与其各地销售骨干人员共同设立医药推广公司，于全国范围内从事药物研发核和营销服务工作。

(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
交易性金融资产	540,154,089.29	684,735,837.96	144,581,748.67	113,581,748.67
合计	540,154,089.29	684,735,837.96	144,581,748.67	113,581,748.67

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(一) 在重要子公司中的权益**1. 重要子公司的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜昌东阳光长江药业股份有限	宜都	宜都	药业	50.84		同一控制下

公司						企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立

2. 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	49.16%	943,237,577.69	358,113,760.00	2,167,245,356.99
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	14,370,368.08	7,283,715.05	673,052,083.50
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-60,518,934.23		-217,540,585.27

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

单位：元 币种：人民币

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	5,071,258,726.77	4,581,630,519.54	9,652,889,246.31	2,651,779,905.80	2,377,953,633.38	5,029,733,539.18
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,528,061,923.25	617,832,173.14	2,145,894,096.39	762,913,054.99	9,405,360.78	772,318,415.77
桐梓县狮溪煤业有限公司	43,967,572.44	1,975,073,083.88	2,019,040,656.32	2,449,949,816.00	112,942,303.50	2,562,892,119.50

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	1,785,362,746.18	2,775,575,969.96	4,560,938,716.14	808,416,715.98	73,592,733.40	882,009,449.38
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,268,306,597.07	560,743,205.27	1,829,049,802.34	561,871,125.40	4,756,125.71	566,627,251.11
桐梓县狮溪煤业有限公司	58,111,582.91	1,944,591,218.85	2,002,702,801.76	2,281,027,022.08	118,135,633.87	2,399,162,655.95

(2) 损益和现金流量情况

单位：元 币种：人民币

子公司 名称	本期数				上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	6,224,024,217.64	1,907,185,005.39	1,907,185,005.39	1,880,185,751.39	2,510,475,912.47	901,219,201.43	901,219,201.43	715,103,596.53

乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	2,333,166,642.10	26,669,377.44	26,669,377.44	22,599,399.72	2,904,756,061.33	55,054,535.50	55,054,535.50	31,720,358.98
桐梓县狮溪煤业有限公司	34,391,468.06	-151,297,335.59	-151,297,335.59	-31,531,110.02	70,122,777.47	-133,866,857.32	-133,866,857.32	28,015,141.91

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

(1) 基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	40.00		权益法核算
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49.00		权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数/本期数		期初数/上年同期数	
	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司
流动资产	109,406,896.49	65,922,988.82	136,624,488.86	50,951,934.71
其中：现金和现金等价物	35,935,691.27	1,097,310.23	3,962,470.37	1,098,185.02
非流动资产	276,907,109.95	199,563.49	243,298,812.17	236,468.91
资产合计	386,314,006.44	66,122,552.31	379,923,301.03	51,188,403.62
流动负债	33,498,930.10	38,819,472.22	61,184,141.63	25,593,279.18
非流动负债	113,259,673.67		96,250,000.00	
负债合计	146,758,603.77	38,819,472.22	157,434,141.63	25,593,279.18
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	239,555,402.67	27,303,080.09	222,489,159.40	25,595,124.44
按持股比例计算的净资产份额	95,822,161.07	13,378,509.23	88,995,663.76	12,541,610.97
调整事项	94,417.82		421,137.41	
内部交易未实现利润	94,417.82		421,137.41	
对联营企业权益投资的账面价值	95,916,578.89	13,378,509.23	89,416,801.17	12,541,610.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	274,688,691.09	282,417,979.62	245,701,226.23	283,241,822.09
财务费用	8,500,729.50	-3,693.51	2,951,264.49	-4,262.87
所得税费用	1,682,442.21	7,019,164.21	3,595,294.45	7,172,086.16
净利润	17,066,243.27	21,023,626.09	36,022,922.63	21,461,856.05
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	17,066,243.27	21,023,626.09	36,022,922.63	21,461,856.05
本期收到的来自联营企业的股利		9,464,678.52		4,992,909.12

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

(1) 电子元件材料制造行业

铝电解电容器用铝箔作为铝电解电容器的核心原材料，其行业的发展高度依赖于铝电解电容器行业发展，而市场供求也与铝电解电容器的市场规模基本保持同向变动。2017年1月，国家发改委发布了《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录（2016版）》，将新一代信息技术、高端装备制造、新材料等产业的发展上升到国家战略层面。由于电极箔及其制品铝电解电容器的性能直接影响电子产品、节能新产品、逆变器、工业用大型电源和数控设备等下游终端市场产品性能的改进，因此电极箔行业的技术水平一定程度上影响国家上述产业的战略规划。长远来看，电极箔行业将面临良好的发展契机。

近年来，随着电子信息技术及新能源、新材料等产业的快速发展，全球铝电解电容器向中国大陆的转移以及日益广泛的铝电解电容器的应用领域，推动国内铝电解电容器用铝箔行业的快速增长。但目前国内电极箔行业企业质量参差不齐，创新能力相对薄弱，导致中低端产品产能过剩，而关键环节及产品依赖进口，总体技术能力与国外先进水平相比仍有差距。虽然国家供给侧改革进程加速及推动环保整治常态化，行业内缺乏抗风险能力和竞争力、环保治理不达标生产企业遭受淘汰或被关停取缔，行业内资源得到整合，但行业主要规模企业仍在产能扩建，未来竞争依旧激烈。

铝电解电容器用铝箔作为技术密集型产业，不可避免受到国内外经济市场和下游产品铝电解电容器市场需求的影响，未来随着国家“十三五”规划的落实以及电子产品向轻、薄、短、小的方向发展，对铝电解电容器小型化和高性能化的要求越来越迫切，对企业研发生产技术及产品质量和性能要求不断提高，加快淘汰不具核心竞争力的企业，进一步整合行业内部资源，将有利于拥有成本优势、环保治理能力强、具备核心技术能力和产业链资源优势的企业的发展。

(2) 医药制造业

相关情况可参见本报告第四节关于医药制造行业经营性信息分析内容，或详见公司控股子公司东阳光药在香港联交所披露易网站（<http://www.hkexnews.hk>）及其公司网站（<http://www.hec-changjiang.com>）上发布的公告及通告《截至二零一九年十二月三十一日止年度的年度业绩公告》以及后续适时披露的2019年年报。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

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

群继续向细分领域延伸，逐步优化公司产品组合，提高公司核心竞争能力。

目前公司已在电极箔、电化酸碱、抗流感治疗领域等产业取得举足轻重的发展地位。未来公司将紧跟国家战略性产业规划的步伐，在精细制造成熟产业、巩固国内细分市场的同时，把业务发展重心向医药制造以及具有更高附加值的电子新材料、储能材料等方向转移，坚持创新，通过持续加大研发投入，引进、培养优秀的研发人才，大力推动公司在研项目，孵化优质产业并逐步淘汰落后产能，调整并优化公司的产业结构，加快建成拥有自主知识产权及核心竞争力的产业集群平台公司，为股东及社会创造更高的经济效益。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2020 年，公司将继续以推动研发创新以及完善产业布局为主线，紧贴国家战略性产业规划的步伐以及行业发展趋势，开展各项工作：

在经营方面，（1）电子新材料：继续拓展电极箔国内市场业务，在巩固中高压化成箔的市场份额的同时，将重点发展更具技术附加值和发展空间的固态电容器用低压化成箔；（2）合金材料：以电子光箔、钎焊箔及电池铝箔为中心，加快新产品的销售推广工作，同时继续推动产品转型升级，逐步调整产品结构；（3）化工产品：依托公司广东地区最大的氯碱化工厂的优势，通过改造部分设备，调整产品结构，将工业用次氯酸钠、双氧水等进行稀释转化，进入消毒用品领域；根据国家 HFC 管控和空调行业冷媒的发展趋势，调整公司制冷剂品种，推动更具优势的 R134a 产业化；（4）医药制造：通过扩展业务渠道和夯实学术推广，继续拓展核心产品可威及其他具有较强市场竞争力的医药产品的销售，加大研发力度加快相关在研项目的研发进程，尽早实现在研项目的产业化和商业化。

在研发方面，继续加强技术研发创新力度，加大研发投入，有序推进丙肝、胰岛素、焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽、锂电池正极材料、氟树脂材料、粉末积层箔与粉末积层铝箔等多个在研项目的研发进程，推动项目产业化，实现研发和生产的有效衔接。同时，凭借自身研发实力积极引进技术合作，拓展国际化视野，以提高研发方向的瞻远性，注重技术人才及研发团队培养，保障公司研发实力稳步提升。

在项目投资方面，继续大力推动公司钎焊箔、电池铝箔、口服固体制剂生产线、胰岛素原料药工厂、化学制剂原料药以及广东东阳光生物制剂有限公司生物药原料药及制剂生产线等扩建或新建项目建设，加快推进项目落地投产，对于已经有部分产能投产项目如乌兰察布化成箔生产线加快实现产能释放，充分发挥其优势，并根据公司实际情况开展后续项目建设；对于收购的国外转国内的仿制药，在取得相关批件后，尽快推进产品生产销售，快速抢占市场份额。

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

全生产主体责任，杜绝安全事故发生。

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

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、市场风险：2019 年全球经济存在很多不确定性、不稳定性。公司部分产品主要以出口为主，易受国际市场影响。公司将持续关注、定期分析国际市场经济走势可能对公司造成的影响，加强大宗原材料的套期保值工作以降低成本、分散风险。同时加大研发创新投入，加快产品结构调整，向高技术壁垒行业进行升级，提高产品技术和质量，增强公司核心竞争力。

2、政策性风险：《国家中长期科学和技术发展规划纲要》提出将基础材料、新一代信息功能材料及器件作为国家中长期科学和技术发展的重点领域和优先主题。目前，作为新一代功能材料的电极箔、电子光箔等铝电解电容器用铝箔行业目前受到了国家政策的鼓励和支持。如果该等相关政策出现不利变动或支持力度不及预期，可能对公司主要产品的生产和销售产生负面影响。此外，医药制造行业受国家相关法律法规及政策的影响较大。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度也不断加大。医改控费、两票制、税务严查、药监新法等一系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。公司将密切关注行业政策动态，积极采取措施主动适应行业发展趋势，同时加快产业升级，向高技术壁垒行业寻求发展，增强企业生存能力，加大发展空间。

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

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

5、医药板块单品种依赖风险：2019 年公司可威系列产品营业收入占公司医药板块（东阳光药）总营业收入的 95.33%，收入集中度较高，存在单品种依赖的风险。后续公司将在保持可威系列产品市场竞争优势的同时，积极增加对其他产品的研发、生产和销售投入，提升其他产品销售比重，优化公司收入结构，降低该等风险。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

报告期内，经公司第十届董事会第九次会议、公司 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配的议案》，公司以截至 2018 年年度利润分配实施公告确定的股权登记日登记在册的可参与分配的股本总数为基数，向可参与分配股东每 10 股派发现金红利 0.70 元（含税），不进行资本公积金转增股本，不送红股。本次利润分配方案实施完成后，公司 2018 年度累计现金分红 207,899,504.63 元，最近三年（2016、2017、2018 年）以现金累计分配的利润金额占公司最近三年的年均可分配利润的比例为 56.23%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。由于公司 2018 年度累计现金分红数额占公司 2018 年度经审计归属于上市公司股东净利润的比例低于 30%，公司按照相关规定通过网络互动方式召开了“东阳光科 2018 年度利润分配网上投资者说明会”。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0	0	0	1,112,477,114.65	0
2018 年	0	0.7	0	207,899,504.63	1,090,592,256.44	19.06
2017 年	0	0	0	0	523,065,829.88	0

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

相关比例计算”。

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

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	现金分红的金额	比例（%）
2019 年	799,240,459.40	71.84

[注]上表中列示的“比例”为报告期内以现金方式回购股份计入现金分红的金额占公司 2019 年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例。

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
<p>报告期内公司以集中竞价方式现金回购股份累计金额为 799,240,459.40 元，根据《上海证券交易所上市公司回购股份实施细则》的规定，该部分现金回购金额视同现金分红，并纳入该年度现金分红的相关比例计算。经测算，公司最近三年以现金累计分配的利润金额占公司最近三年的年均可分配利润的比例为 189.07%，符合《公司章程》关于现金分红的有关规定。</p> <p>鉴于公司已于 2019 年实施回购股份，在综合考虑了公司发展阶段、实际经营情况、盈利水平、未来现金流状况以及经营资金需求等因素，为保障公司持续发展，建议公司 2019 年度不再进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。</p>	留存未分配利润将用于支持公司各项业务的经营发展以及流动资金需求

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	宜昌东阳光药业股份有限公司	本公司通过本次交易取得的东阳光科股份，自该等股份上市之日起 36 个月届满且本公司完成盈利预测补偿（如有）及减值补偿（如有）前，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由东阳光科回购该部分股份。本次交易完成后，如本公司基于本次交易取得的东阳光科股份由于东阳光	股份锁定期	是			

			光科送红股、转增股本等原因而增加的, 增加的股份亦遵照上述锁定期的承诺。本次交易完成后 6 个月内如东阳光科股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价, 或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的, 本公司持有东阳光科股份的锁定期自动延长 6 个月。本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力, 本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。					
解决同业竞争	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	本次交易前后, 本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科(包括其下属公司, 下同)之间不存在任何实质性同业竞争的业务。本公司如发现任何与东阳光科主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会, 将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给东阳光科。如果因本公司投资需要或东阳光科业务发展需要, 而导致本公司及本公司控制的其他企业的业务与东阳光科的业务发生重合而可能构成同业竞争时, 本公司及本公司控制的其他企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。	长期	否				
解决关联交易	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	本次交易完成后, 本公司将尽最大努力减少本公司及本公司控制的其他企业与东阳光科及其控制的其他企业之间的关联交易。若与东阳光科及其控制的其他企业发生无法避免的关联交易, 包括但不限于商品交易、相互提供服务或作为代理, 本公司或促使本公司控制的其他企业将与东阳光科依法签订规范的关联交易协议, 并按照有关法律、法规、部门规章、规范性文件以及东阳光科公司章程的有关规定履行批准程序; 关联	长期	否				

			交易价格按照市场原则或法定原则确定，保证关联交易价格具有公允性并按照法律法规和公司章程的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移东阳光科的资金、利润，不利用关联交易损害东阳光科及股东的利益；本公司将不会要求东阳光科给予本公司或本公司控制的企业与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更优惠的条件；本承诺函自签署之日起对本公司具有法律约束力，本公司愿意对违反上述承诺给东阳光科造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出承担个别和连带的法律责任。				
盈利预测及补偿	宜昌东阳光药股份有限公司	宜昌东阳光药业承诺标的公司在 2018 年、2019 年、2020 年期间各年度承诺净利润数分别为不低于 5.77 亿元、6.53 亿元、6.89 亿元。如东阳光药在补偿期间内任一会计年度，截至当期期末实际累积实现的净利润低于相应年度截至当期期末承诺累积实现的净利润的，则宜昌东阳光药业应根据《盈利预测补偿协议》及补充协议的约定对东阳光科进行补偿。	2018 年至 2020 年	是			
股份限售	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	本次重组东阳光科股票复牌之日起至本次重组实施完毕期间，本公司/本人不会减持本公司持有的东阳光科股份。在东阳光科本次发行股份购买资产发行股份完成之日起 12 个月内不以任何方式转让本次重组前所持有和控制的东阳光科股份，也不由东阳光科回购该等股份；但本公司/本人持有和控制的该等股份在东阳光科实际控制人/本人控制的不同主体之间进行转让不受前述 12 个月的限制。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	股份锁定期	是			

			管意见进行相应调整。					
	其他	深圳市东阳光实业发展有限公司	如东阳光科于本次重组经中国证监会核准后 36 个月内未能通过协议转让或其他方式转让其所持有的宜昌东阳光药业 7.40%的股份,则本公司同意受让或指定第三方受让东阳光科持有的宜昌东阳光药业 7.40%的股份,受让价格按届时的公允价格确定。在前述转让完成前,本公司将促使东阳光科放弃所持有的宜昌东阳光药业 7.40%的股份的表决权。	重组取得核准后 36 个月内	是			
其他对公司中小股东所作承诺	分红	广东东阳光科技控股股份有限公司	公司原则上最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。	2014 年 5 月 13 日至永久	否			

与重大资产重组相关的承诺详情请见公司于 2018 年 7 月 4 日在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司发行股份购买资产暨关联交易报告书(修订稿)》中重大事项提示相关部分。经公司第十届董事会第八次会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过,控股股东深圳东阳光实业及实际控制人张中能、郭梅兰对基于重大资产重组所签署的《关于避免同业竞争的承诺函》进行了修改,并签署了《关于避免同业竞争的补充承诺函》,详情请见公司于 2019 年 2 月 26 日在上交所网站 www.sse.com.cn 上发布的《广东东阳光科技控股股份有限公司关于控股股东及实际控制人修改承诺事项的公告》。

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

已达到 未达到 不适用

根据本公司与重组交易对方宜昌东阳光药业股份有限公司签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议,宜昌东阳光药业股份有限公司承诺标的公司东阳光药在 2018 年、2019 年、2020 年期间各年度承诺净利润数分别不低于 5.77 亿元、6.53 亿元、6.89 亿元。截至 2019 年末,东阳光药实现归母净利润为 19.18 亿元,已达到 2019 年度承诺净利润数。

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1、公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法,影响报表项目和金额详见第十一节财务报告第五重要会计政策及会计估计相关附注。

2、公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益,影响报表项目和金额详见第十一节财务报告第五重要会计政策及会计估计相关附注。

3、公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》,自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	135
境内会计师事务所审计年限	18

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)	50
财务顾问	中国国际金融股份有限公司	

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内,经公司第十届董事会第九次会议及公司 2018 年年度股东大会审议通过,公司同意聘任天健会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司 2019 年年度财务审计及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司因煤矿重组整合所涉的系列民事纠纷案件进展。狮溪煤业因不服有关案件的一审判决向上级法院提交上诉申请，经二审法院审理，并对有关案件分别作出二审终审裁决。	详情请见公司于2019年8月22日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光关于子公司涉及诉讼进展的公告》（临2019-59号）。
公司控股公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司因煤矿重组整合所涉的系列民事纠纷案件经二审法院审理并作出二审终审裁定，相关案件进入执行阶段。 执行期间，狮溪煤业作为被执行人，与被执行人桐梓县茅石乡鑫源煤矿、刘成良及相关申请执行人达成执行和解，履行了清偿义务，并收到16份结案通知书	详情请见公司于2019年12月27日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光关于子公司涉及诉讼进展的公告》（临2019-92号）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
兴国兴氟化工有限公司	乳源东阳光电厂	新干县恒丰化工有限公司、樟树市联谊化工有限公司、新干县联谊运输有限公司、新余市联谊运输有限公司、江西省众佳化工有限公司、郑谦、蒋群辉、郭剑、吴斌、熊淑珍	民事诉讼	基本情况请见公司 2018 年年度报告中“第五节 重要事项”之“十、重大诉讼、仲裁事项”之“(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况”中披露的内容。	47,018,519.66	否	目前正处于庭前质证阶段,对涉案资产和财务重新进行鉴定审计,尚未开庭	无	无
桐梓县狮溪煤业有限公司	李三忠、刘成良、涂华明、桐梓县茅石乡鑫源煤矿		民事诉讼	狮溪煤业因与被申请人李三忠、刘成良、涂华明、桐梓县茅石乡鑫源煤矿民间借贷纠纷一案,被认为贵州省高级人民法院作出的(2019)黔民终 409 号民事判决存在《中华人民共和国民事诉讼法》第二百条第一项、第二项、第六项规定的情形,向中国最高人民法院申请再审	-	-	再审裁定	经最高人民法院审理并裁定驳回狮溪煤业的再审申请。因原审案件已执行完毕,且涉诉金额在 2016 年度已计提或有负债并持续进行后续计量及利息调整,不会对公司当期损益造成重大影响。	
令狐绍	刘成良、	桐梓县狮溪煤业有限	民事诉	原告令狐绍锦因与刘成良、鑫源煤矿	1,500,000	是	一审判决	一审判决被告刘	

锦	桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司	公司	讼	<p>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。</p> <p>原告请求：1、依法判决被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿立即偿还借款本金 100 万元及利息从 2014 年 4 月 27 日起至还清本金时止按年利率 24% 计算(起诉时利息 50 万元)；2、被告桐梓县狮溪煤业有限公司对上述借款本金及利息承担连带清偿责任；3、被告承担诉讼费。</p> <p>该案件为狮溪煤业 2016 年所涉系列诉讼的原告就同一事实重新提起诉讼，并非新增诉讼。</p>				成良于判决生效后十日内偿还原告借款本金 100 万元，并从 2014 年 7 月 28 日起至该款还清之日止按年利率 24% 支付利息，驳回原告其他诉讼请求	
彭宗伟	刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县狮溪煤业有限公司		民事诉讼	<p>原告彭宗伟因与被告刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿之间民间借贷纠纷提起诉讼，同时原告认为鑫源煤矿与狮溪煤业兼并重组成立新公司桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿，而将桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县鑫源煤矿和狮溪煤业列为共同被告。</p> <p>原告请求：1、依法判决四被告立即归还原告借款本金 20 万元，并从 2015 年 1 月 1 日起按月利率 2% 支付利息至还清借款时止(暂计算至起诉之日利息为 21.6 万元)。</p>	416,000	否	已开庭，尚未作出裁判	无	无

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**(1) 明细情况****1) 采购商品和接受劳务的关联交易**

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	452,876,542.62	503,914,478.34
乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	143,983,324.28	169,513,647.69

宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	103,138,406.10	104,745,964.10
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	61,168,900.54	31,651,507.18
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	接受劳务	26,086,094.21	31,533,132.80
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	28,902,643.16	24,601,652.05
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	9,764,080.66	1,513,306.29
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	6,531,452.72	9,230,466.08
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	3,922,181.40	2,734,982.30
广东东阳光药业有限公司	购买商品	3,189,332.55	
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	1,115.04	6,886.24
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	561,614.99	856,389.90
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	1,340,844.70	328,276.21
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	222,468.83	332,662.64
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品	12,743.36	71,751.78
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品	8,746.89	1,107.77
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品		29,384.52
广东南岭旅行社有限公司	购买商品	22,314.00	7,350.00
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	1,729,244.16	
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	20,158.60	
阳光东洋轻金属株式会社	购买商品	55,700.02	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	236,958,140.74	244,586,265.30
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔、 生产线、备品备件	132,814,412.44	131,683,344.78
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、 双氧水、氮气	10,474,063.37	5,784,461.21
广东东阳光药业有限公司	印刷品	3,811,700.37	5,539,372.31
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品、提供劳务	5,727,125.83	3,921,265.14
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五 金属材料	1,459,559.45	
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提 供运输服务	2,047,476.49	3,537,465.99
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	876,072.28	673,205.67
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	354,420.08	500,452.84
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品	502,052.79	132,538.62
东阳光药零售连锁有限公司	药品	352,847.21	109,964.73
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、印刷品	109,784.71	81,716.00
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	251,909.77	737,754.85
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	278,116.99	94,248.28
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	169,523.74	167,996.48
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品	62,627.37	49,991.52
东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	199,488.27	
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	29,313.66	25,054.22
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	32,856.28	70,567.28
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品	10,124.43	14,753.00

乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	印刷品	6,146.90	
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	印刷品	28,230.58	137,450.23
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	7,338.25	40,436.25
宜都长江机械设备有限公司	印刷品、五金材料	32,366.57	974.14
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	20,102.03	16,905.09
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	5,603.49	5,134.07
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	21,657.56	4,996.20
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	12,035.36	99,219.91
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	11,364.36	5,884.14
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	2,267.89	150,570.15
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	3,726.29	342,493.79
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品	1,144.09	1,300.56
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品	88.40	43.25
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品		6,711.20
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品		86.5

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

单位:元 币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 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	3,712,431.19	3,678,681.81
广东东阳光药业有限公司	房屋	2,669,724.76	2,645,454.55
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	4,617,247.70	4,575,272.74
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	943,811.55	705,176.11
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	184,533.85	182,722.50
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	339,054.55	

2) 公司承租情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	1,494,906.62	1,481,316.54
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
东莞市嵘大包	其他	购买商	包装材	市场价	57元/	1,084.59	80.74	先货后	67元/	/

装材料有限公司		品	料	格	套			款	套	
东莞市嵘大包装材料有限公司	其他	提供劳务	运输服务	市场价格	129.26元/吨	15.83	1.01	先货后款	130元/吨	/
合计				/	/	1,100.42		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					东莞市嵘大包装材料有限公司成立于2004年，因当时外资在中国境内投资审批程序繁琐，境外人士担任法定代表人还需办理公证手续证明身份，公司现监事吕文进基于其朋友（台湾人，实际控制并管理嵘大包装）请求代为持有嵘大包装51%股权。在嵘大包装筹建完成后，吕文进于2005年4月13日与朋友通过协议确认代持事实及实际经营管理权属，并通过该协议解除股权代持并将代持的股权还原到朋友名下，但未办理工商变更登记。吕文进自2010年10月初次担任上市公司副总经理前，再次要求嵘大包装就股权还原事宜办理工商变更登记，但嵘大包装的经办人员因认知出现偏差，并未就股权还原办理工商变更登记手续，吕文进因疏忽误以为就任前已经全部清理完毕，因此在后续担任公司副总经理、监事期间未进行关联方申报。自发现问题后，公司令吕文进督促嵘大包装尽快就股权还原事宜办理工商变更登记手续，并于2019年12月12日完成了相关工商变更登记，吕文进不再名义上持有嵘大包装股权。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司控股子公司东阳光药以人民币 16.26 亿元受让关联方广东东阳光药业有限公司研发的 27 个仿制药产品的中国境内所有的知识产权、工业产权和所有权。	详情请见公司于 2019 年 2 月 26 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光关于控股子公司购买资产暨关联交易的公告》（临 2019-15 号）。
公司控股子公司东阳光药以评估价人民币 7,816.12 万元受让深圳东阳光实业所持有的广东东阳光生物制剂有限公司 100% 股权。	详情请见公司于 2019 年 9 月 13 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光关于控股子公司收购资产暨关联交易的公告》（临 2019-64 号）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

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

于 2018 年 8 月 15 日在上海证券交易所网站上发布的《东阳光科关于控股子公司购买资产暨关联交易事项的公告》（临 2018-42 号）。

截至本报告披露日，上述产品中克拉霉素缓释片、克拉霉素片、莫西沙星片、左氧氟沙星片、奥美沙坦酯片等五个产品已获得国家药品监督管理局颁发的药品注册批件，其中克拉霉素缓释片、克拉霉素片、莫西沙星片、左氧氟沙星片、奥美沙坦酯片等五个产品的产品上市许可持有人已变更为东阳光药全资子公司东莞市阳之康医药有限责任公司，正在推进产品市场准入工作。

2、公司控股子公司东阳光药以人民币 164,560.00 万元受让广东东阳光药业有限公司研发的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽两项药品在中国境内的全部权益、利益及依法享有的全部权利和应依法承担的全部义务。详情请见公司分别于 2019 年 11 月 14 日、2019 年 12 月 27 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光关于控股子公司购买资产暨关联交易的公告》（临 2019-74 号）、《东阳光关于调整控股子公司购买资产暨关联交易条款的公告》（临 2019-88 号）及相关文件。

2020 年 1 月 15 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了上述购买资产暨关联交易事项，详情请见公司于 2020 年 1 月 16 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光 2020 年第一次临时股东大会公告》（临 2020-03 号）及相关文件。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	4,046,550.00	2012年1月	2021年1月	3,712,431.19	参照市场价格	很小	是	母公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	广东东阳光药业有限公司	房屋	2,910,000.00	2012年1月	2021年1月	2,669,724.76	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	5,032,800.00	2017年1月	2019年12月	4,617,247.70	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	房屋	1,030,500.00	2018年7月	2021年6月	943,811.55	参照市场价格	很小	是	联营公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	201,600.11	2018年1月	2019年12月	184,533.85	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	339,054.55	参照市场价格	很小	是	其他
东莞东阳光药物研发有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	1,629,448.20	2018年1月	2019年12月	1,494,906.62	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	2019年1月	2023年12月	60,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司

租赁情况说明

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

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计 (不包括对子公司的担保)													0
报告期末担保余额合计 (A) (不包括对子公司的担保)													0
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													120,500.51
报告期末对子公司担保余额合计 (B)													490,315.73
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)													
担保总额 (A+B)													490,315.73
担保总额占公司净资产的比例 (%)													50.14%
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)													0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)													113,365.26
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)													0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)													113,365.26
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明													无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国银行股份有限公司深圳招商路支行	保证收益理财产品	20,000,000.00	2019-2-1	2019-2-12	自有资金		固定收益率	1.40%		8,192.52	20,000,000.00	是	是	

理财产品说明：

1、公司为提高闲置自有资金的使用效率，降低资金成本和投资风险，同时保证资金安全，公司下属子公司滚动使用闲置自有资金购买了银行短期保本型理财产品。委托理财单次发生额较小，且期限很短，不影响公司日常运营的资金需求。

2、公司分别于第十届董事会第九次会议、2018 年度股东大会会议审议通过了《关于 2019 年度使用闲置自有资金购买银行理财产品的议案》，预计 2019 年度委托理财金额不超过人民币 16 亿元，详情请见公司分别于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 4 月 19 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的相关公告文件。公司于 2019 年度实际发生的委托理财金额与公司审议通过的委托理财额度存在较大差异，原因是公司进行相关委托理财活动以不影响公司经营发展为前提，仅以提高闲置自有资金使用效率为目的。报告期内公司为应对行业发展压力，资金优先应用于日常生产经营和项目建设及满足流动资金需求，导致委托理财发生额较小。

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十六、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

(一) 分部信息**1. 确定报告分部考虑的因素**

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

2. 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
药业	6,220,295,977.42	913,214,276.00	9,652,889,246.31	5,029,733,539.18
电极箔	3,160,458,785.04	2,529,111,164.21	5,422,424,670.46	3,627,395,950.69
亲水箔	2,304,954,783.74	2,196,763,452.45	3,574,143,817.98	2,530,342,560.10
化工产品	1,945,217,944.19	1,629,415,969.72	3,645,530,821.21	2,069,002,865.64
电子箔	809,903,352.03	660,690,460.91	1,593,597,143.10	826,135,118.57
钎焊箔	634,109,911.28	586,023,625.34	771,148,276.77	368,722,150.49
电容器	279,841,312.08	228,902,270.27	629,175,269.83	318,457,102.72
磁性材料	257,850,956.81	247,942,088.68	420,492,461.83	215,260,042.73

锂电池材料	185,186,291.23	209,261,734.44	893,060,094.13	609,822,523.10
运输	87,002,805.91	79,463,706.36	61,340,346.68	15,636,509.22
板带材	53,380,437.98	50,535,843.75	64,916,557.89	31,039,650.28
其他	428,266,370.70	422,616,928.48	13,273,473,286.65	9,689,479,276.74
小计	16,366,468,928.41	9,753,941,520.61	40,002,191,992.84	25,331,027,289.46
分部间抵销	1,821,771,011.84	1,871,902,091.25	13,595,124,493.09	8,702,160,579.89
合计	14,544,697,916.57	7,882,039,429.36	26,407,067,499.75	16,628,866,709.57

(二) 股东股权质押

截至 2019 年 12 月 31 日,控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 656,322,225.00 股,股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股,股东乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股,股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 361,375,181.00 股,已质押股份合计占公司总股本(扣除库存股)的 42.35%。

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

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

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

根据《韶关市 2019 年重点排污单位名录》,公司所属子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光电化厂(以下简称化成箔公司、氟有限公司和电化厂)被韶关市生态环境局列为重点排污单位。根据环境保护部令第 31 号令《企业事业单位环境信息公开办法》的规定,编制了企业 2019 年度环境保护信息公开报告,对其 2019 年度环保信息进

行了公开说明。

(1) 排污信息

√适用 □不适用

1) 化成箔公司主要水污染物为化学需氧量、氨氮、悬浮物等，大气污染物二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、硫酸雾等，所有污染物排放监测达标，2019 年全年污染物总量控制情况如下表：

类型	污染物名称	平均浓度 (mg/L)	浓度限值 (mg/L)	2019 年总量 (吨)	总量控制指标 (吨)
废水	废水量	/	/	4408000	61406400
	化学需氧量	12.44	≤50	53.42	74.4
	氨氮	1.39	≤10	6.74	17.5
废气	二氧化硫	53.85mg/m ³	≤300mg/m ³	23.4	78.3
	氮氧化物	139.22mg/m ³	≤300mg/m ³	60.51	131.68
	颗粒物	21.7mg/m ³	≤50mg/m ³	9.43	无

注：①废水排放方式：达标处理后经化成箔公司总排口连续排放，废水最终排放进入南水河。

②废气排放方式：经达标处理后对空连续排放，工艺废气排口共 80 个，其中，腐蚀一车间 20 个，腐蚀四车间 44 个，腐蚀五车间 6 个，化成一车间 8 个，酸库废气处理系统 1 个，动力车间锅炉废气排放口 1 个。

2) 氟有限公司主要污染物为 pH、COD、氨氮、氯化氢等，特征污染物为氟化物、二氧化硫、氮氧化物等，废水集中处理、废气经各处理装置后达标排放。

类型	污染物名称	平均浓度 (mg/L)	浓度限值 (mg/L)	2019 年总量 (吨)	总量控制指标 (吨)
废水	废水	/	/	180875	366900
	COD	31.8	≤90	6.066	14.14
	NH ₃ -N	1.97	≤10	0.368	2.21
废气	二氧化硫	54.67 mg/m ³	50mg/m ³	34.22	79.8
	氮氧化物	25.11 mg/m ³	300mg/m ³	14.04	74.18
	烟尘	10.69 mg/m ³	300mg/m ³	6.08	无
	氯化氢	5.48mg/m ³	≤100mg/m ³	0.074	无
	氟化物	0.75mg/m ³	≤9mg/m ³	0.011	无

注：①废水排放方式：达标处理后经氟有限公司总排口连续排放，废水排放进入南水河；废水排放口数量 1 个，位于环保车间。

②废气排放方式：经达标处理后对空连续排放；废气排放口数量 7 个，其中锅炉房 1 个，R125 车间 2 个，R32 车间 2 个，催化剂车间 2 个。

3) 电化厂主要污染物为 pH、COD、氨氮、氯化氢、氯气、非甲烷总烃等，特征污染物为甲苯、二甲苯等，经集中处理后达标排放，各排放总量和总量指标如下：

类型	污染物名称	平均浓度 (mg/L)	浓度限值 (mg/L)	2019 年总量(吨)	总量控制指标 (吨)
废水	废水	/	/	166933	420000
	COD	17.0	≤60	2.867	13.65

	NH3-N	0.49	≤10	0.086	0.15
废气	氯气	0.42mg/m ³	≤5mg/m ³	0.027	无
	氯化氢	6.52mg/m ³	≤20mg/m ³	0.16	无
	非甲烷总烃	12.58mg/m ³	≤120mg/m ³	1.193	无
	甲苯	0.4mg/m ³	≤40mg/m ³	0.062	无
	二甲苯	0.09mg/m ³	≤70mg/m ³	0.015	无

注：①废水排放方式：电化厂废水集中处理达标后经由电化厂总排口连续排放，废水最终排入南水河。

②废气排放方式：经达标处理后对空连续排放；废气排放口数量 14 个，其中氯碱车间盐酸工段 6 个，氯氢工段 2 个；双氧水车间一期二期各 1 个；甲烷车间热氯化工段 2 个，PCE 工段 2 个。

由上述表格可知，化成箔公司、氟有限公司、电化厂各类污染物排放浓度和总量均达标排放。详细环保信息情况请见在韶关市生态环境局乳源分局重点领域信息公开专栏（<https://www.sg.gov.cn/zw/zdlyxxgk/ryx/dzjg/sgssthjryfj/index.html>）部门信息公开板块上披露的《乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2019 年度环境信息公开》、《乳源东阳光氟有限 2019 年度环境信息公开》、《乳源东阳光氟有限公司 2019 年度环境信息公开》。

(2) 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

1) 化成箔公司：2019 年腐蚀一车间、腐蚀四车间、化成车间楼顶净化塔装置，污水处理站正常稳定运行；新增一套 35 蒸吨锅炉，配套“SNCR 工艺脱硝+超净布袋除尘器+碱液脱硫装置”治理工艺设施，原先两台 20 蒸吨锅炉及配套污染治理设施改为备用，污水处理站新增一套生化处理池；拆除腐蚀二车间铬酸体系生产线和配套净化塔设施，已向当地生态环境局完成拆除备案。

2) 氟有限：公司下属环保车间主要负责公司的污水处理有生产废水处理系统、初期雨水处理系统、生活污水处理系统及应急池，以及针对特征污染物的催化剂污水站；废气主要有动力锅炉 SNCR+SCR 氨法脱硝+干电除尘+脱硫塔+湿电除尘、R125 和 R32 车间的脱氢尾气处理和盐酸尾气处理系统、R125 事故处理塔、应急处理塔，催化剂车间的氨气处理系统、催化剂的布袋除尘器，罐区的氢氟酸和盐酸尾气吸收系统，污水站的尾气处理系统，危废库，废水和废气在线监控系统各一套等。我司环保设施 2019 年全年运行正常，有新增、无拆除污染设施。

3) 电化厂：2019 年全年环保设施正常稳定运行，新增了甲烷装桶废气排放口及其废气处理设施，甲烷盐酸罐盐酸尾气水洗装置等，有新增、无拆除污染设施。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

1) 化成箔公司：

a.2019 年公司对 12 条高压高速腐蚀生产线建设项目（韶环审【2019】8 号文）、电极箔废液综合利用项目（韶环审【2019】64 号文）和绿色环保型高比容电极箔整体升级项目（韶环审【2019】97 号文）进行建设，落实相应环保措施，公司建设项目严格按照环保《三同时》制度执行。

b.2019 年 8 月 1 日，韶关市生态环境局接收了高性能新型电极箔整体升级改造项目的验收材料，自主验收完成。

2) 氟有限公司:

a.2019 年公司对新增 1 万吨/年二氟甲烷新型环保制冷剂扩建项目（韶环审[2019]14 号）进行建设，对 1 万吨/年四氟乙烷和 2 万吨/年五氟乙烷新型环保制冷剂改扩建项目的 1 万吨/年四氟乙烷项目（韶环审【2018】41 号）进行技改，落实相应环保措施，公司建设项目严格按照环保《三同时》制度执行。

b.2019 年 1 月 22 日，韶关市生态环境局接收了年产 2 万吨 R32 和 2 万吨 R125（二期工程）新型环保制冷剂建设项目的自主验收材料，自主验收完成。

3) 电化厂:

a.公司对 10 万吨/年聚合氯化铝建设项目（韶环审[2019]7 号）、3353 吨/年回收四氯乙烯装置副产物生产粗品六氯乙烷改造项目（乳环审[2019]5 号）、3 万吨/年四氯乙烯扩建项目（韶环审[2019]17 号）严格按照环评审批进行建设，落实相应环保措施，公司建设项目严格按照环保《三同时》制度执行。

b.2019 年 1 月 22 日，韶关市生态环境局接收了 12 万吨/年双氧水扩建项目的自主验收材料，自主验收完成。2019 年 5 月 30 日，韶关市生态环境局接收了 5.5 万吨/年离子膜烧碱改扩建项目的自主验收材料，自主验收完成。2019 年 7 月 18 日，韶关市生态环境局接收了 10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯建设项目的自主验收材料，自主验收完成。

(4) 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

1)化成箔公司:《乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司突发环境事件综合应急预案》于 2018 年 1 月 10 日报韶关市生态环境局乳源分局进行了备案（备案编号：4402322018001-M）。

2) 氟有限公司:《乳源东阳光氟有限公司突发环境事件综合应急预案》于 2017 年 12 月 14 日报韶关市生态环境局乳源分局进行了备案（备案编号：440232201708-H）。

3) 电化厂:《乳源东阳光电化厂突发环境事件综合应急预案》于 2019 年 5 月 22 日报韶关市生态环境局乳源分局进行了备案（备案编号：440232201904）。

(5) 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据环境监测制度，化成箔公司、氟有限公司、电化厂制定了《自行监测方案》并分别在韶关市生态环境局和乳源县环境保护局完成备案。

化成箔公司、氟有限公司、电化厂均按照《自行监测方案》分别与第三方监测单位签订了 2019 年环境监测协议，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，目前已完成所有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

氟有限公司、化成箔公司于 2019 年 10 月通过广东省清洁生产审核评估验收，成为韶关市清洁生产审核评估验收的重点企业。电化厂 2019 年 12 月通过韶关市 2019 年度第三批清洁生产审核。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
广东东阳光科技控股股份有限公司公开发行 2019 年公司债券（第一期）（面向合格投资者）（品种二）	2019 年 12 月 30 日至 2019 年 12 月 31 日	100	500,000,000	2020 年 1 月 9 日	500,000,000	2019 年 12 月 31 日

[注]：上表中“发行数量 500,000,000”系指发行总额 500,000,000 元。

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

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

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	61,429
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	76,101
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
深圳市东阳光实业发展有限公司	0	842,894,889	27.97	0	质押	656,322,225	境内非国有法人

宜昌东阳光药业股份有限公司	0	545,023,350	18.08	545,023,350	质押	361,375,181	境内非国有法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	4.25	0	质押	128,000,000	境内非国有法人
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	+93,607,550	93,607,550	3.11	0	无	0	其他
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	0	91,049,160	3.02	0	质押	91,000,000	境内非国有法人
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	+45,627,117	45,627,117	1.51	0	无	0	其他
深圳市事必安投资有限公司	+1,274,600	32,073,071	1.06	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	+28,951,386	31,666,492	1.05	0	无	0	境内非国有法人
中国证券金融股份有限公司	-670,459	27,540,133	0.91	0	无	0	境内非国有法人
袁灵斌	0	24,780,807	0.82	0	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳市东阳光实业发展有限公司	842,894,889	人民币普通股	842,894,889
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	人民币普通股	128,058,819
广东东阳光科技控股股份有限公司回购专用证券账户	93,607,550	人民币普通股	93,607,550
乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160
华夏人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	45,627,117	人民币普通股	45,627,117
深圳市事必安投资有限公司	32,073,071	人民币普通股	32,073,071
香港中央结算有限公司	31,666,492	人民币普通股	31,666,492
中国证券金融股份有限公司	27,540,133	人民币普通股	27,540,133
袁灵斌	24,780,807	人民币普通股	24,780,807
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、宜昌东阳光药业股份有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故四家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	宜昌东阳光药业股份有限公司	545,023,350			自 2018 年 7 月 31 日起至 36 个月届满。
2	成都新时代电脑技术公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
3	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
4	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
5	中国人民解放军第五七〇一工厂锦江机械分厂	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
6	成都市保兴贸易公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
7	成都川大置业公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
8	中国建行南部县支行	251,680			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
9	成都华达工程机械有限公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
10	成都华瑞电子公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>公司前十名有限售条件股东中，宜昌东阳光药业股份有限公司与公司前十大股东中的深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司、乳源阳之光铝业发展有限公司构成一致行动人关系。</p> <p>公司未知前十名其他有限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>
------------------	---

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	深圳市东阳光实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	张中能
成立日期	1997-01-27
主要经营业务	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易；经营进出口业务。（以上法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>本公司于 2015 年认购台湾上柜公司立敦科技股份有限公司（股票代码：6175，以下简称“台湾立敦”）新增发行的 23,296,875 股股份，占目前台湾立敦科技股份有限公司股份总数的 17.0844%，为立敦科技第二大股东，因深圳东阳光实业为本公司控股股东，深东实间接参股台湾立敦科技股份有限公司。</p> <p>本公司于 2018 年完成重大资产重组项目，香港联交所主板上市公司东阳光药成为公司控股子公司。截至 2019 年 12 月 31 日，公司持有东阳光药 50.40% 股权，深圳东阳光实业通过本公司控股东阳光药。</p>
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

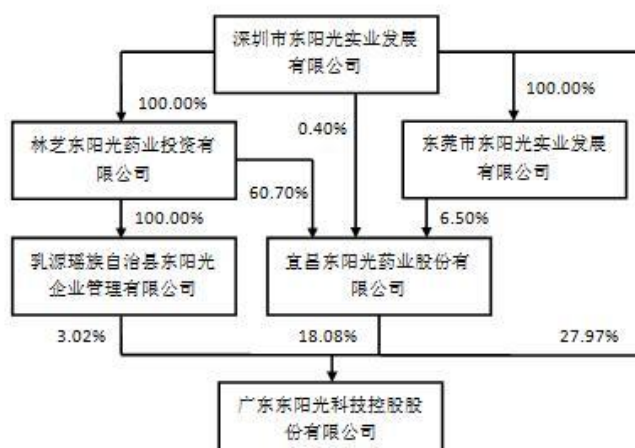
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	张中能
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	深圳市东阳光实业发展有限公司董事长、深圳市东阳光药业有限公司董事长、林芝东阳光药业投资有限公司董事长、乳源瑶族自治县寓能电子实业有限公司执行董事、重庆东阳光实业发展有限公司董事、宜都市东阳光实业发展有限公司董事长、遵义市东阳光实业发展有限公司董事长、北京市东阳光投资有限公司董事长、宜昌东阳光火力发电有限公司董事、韶关新寓能实业投资有限公司执行董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2019 年 12 月 31 日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光科（600673）27.97%的股份；实际控制乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有东阳光科（600673）3.02%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司持有的东阳光科（600673）18.08%的股权；实际控制东阳光科所持有东阳光药（01558.HK）50.40%的股份。
姓名	郭梅兰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	乳源瑶族自治县新京科技发展有限公司执行董事、东莞东阳光药研发有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2019 年 12 月 31 日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光科（600673）27.97%的股份；实际控制乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有东阳光科（600673）3.02%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司持有的东阳光科（600673）18.08%的股权；实际控制东阳光科所持有东阳光药（01558.HK）50.40%的股份。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

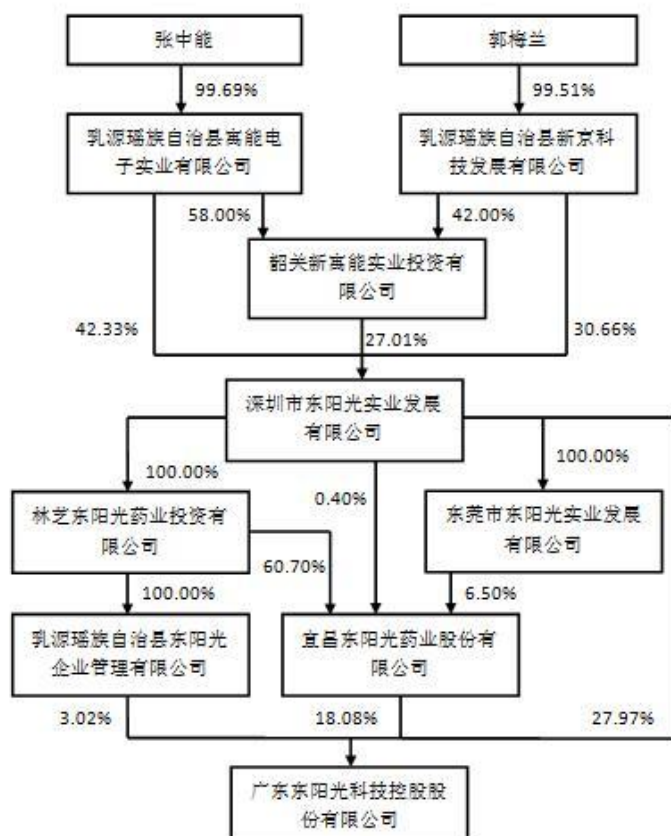
□适用 √不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
宜昌东阳光药业股份有限公司	朱英伟	2004-01-12	757017955	81,336.8	研制、生产、销售医用辅料、医用包材、医用器械、化妆品原料、医药中间体、原料药、仿制药、首仿药、

					生物药、新药、食品、饲料添加剂、工业用酶（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。
情况说明	无				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张寓帅	董事长	男	33	2018-04-16	2021-04-15					85.74	否
唐新发	副董事长	男	50	2019-04-18	2021-04-15						是
张红伟	董事、总经理	男	48	2018-04-16	2021-04-15	1,560,000	1,560,000	0		79.18	否
李义涛	董事	男	38	2018-04-16	2021-04-15					50.57	否
张英俊	董事	男	41	2019-04-18	2021-04-15						是
钟章保	董事、财务总监	男	42	2018-04-16	2021-04-15					32.13	否
张再鸿	独立董事	男	53	2018-04-16	2020-05-13					10.00	否
徐友龙	独立董事	男	55	2018-04-16	2020-05-13					10.00	否
谢娟	独立董事	女	47	2018-04-16	2021-04-15					10.00	否
卢建权	副总经理	男	49	2018-04-16	2021-04-15					45.26	否
李刚	副总经理	男	45	2018-04-16	2021-04-15					41.44	否
单大定	副总经理	男	48	2018-04-16	2021-04-15					40.82	否
张光芒	副总经理	男	44	2018-04-16	2021-04-15					42.07	否
王文钧	董事会秘书	男	33	2018-04-16	2021-04-15					28.53	否
吕文进	监事会主席	男	52	2018-04-16	2021-04-15					28.91	否
李宝良	监事	男	45	2018-04-16	2021-04-15					36.64	否
周晓军	监事	男	43	2018-04-16	2021-04-15					26.10	否
何凤荣	离任董事	男	45	2018-04-16	2019-3-28					24.49	否
肖前进	离任监事	男	44	2018-04-16	2019-3-28					16.24	否
合计						1,560,000	1,560,000	0		608.12	/

姓名	主要工作经历
张寓帅	2011年7月至2014年5月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院生物所所长；2014年6月至2015年8月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院仿药所所长兼东阳光研究院副院长；2015年6月起至今担任宜昌东阳光药业股份有限公司董事；2017年1月6日起担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事长。
唐新发	2002年8月至今担任东莞东阳光药物研发有限公司董事长兼总经理；2015年5月至今担任宜昌东阳光长江药业股份有限公司董事长兼非执行董事；2015年11月至今担任深圳市东阳光实业发展有限公司董事兼总经理；2015年6月至今担任宜昌东阳光药业股份有限公司董事；2016年至今担任深圳市东阳光药业有限公司董事；2017年1月至今担任东莞东阳光太景医药研发有限责任公司董事长；2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副董事长。
张红伟	2003年8月至2011年3月担任乳源东阳光电化厂董事长兼总经理；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事长；2004年11月至2011年3月担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事长；2008年2月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事兼总经理。
李义涛	博士学历，高级工程师。2013年至今担任东莞东阳光科研发有限公司执行董事；2011年7月至今担任乳源东阳光氟有限公司董事；2013年11月至今担任乳源东阳光氟树脂有限公司监事；2013年至今担任东阳光科研究院院长。
张英俊	2008年4月至2009年6月担任东莞东阳光药业研发有限公司研究院项目组长；2009年7月至2010年6月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院副院长；2010年7月至2015年8月担任东莞东阳光药物研发有限公司研究院副院长兼东阳光研究院新药所所长；2015年9月至今担任东莞东阳光药物研发有限公司药物研究院院长兼东阳光研究院新药所所长；2019年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
钟章保	会计师。2003-2005年担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司乳源分公司财务科长；2005年至2018年担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司会计机构负责人；2008年至2018年担任广东东阳光科技控股股份有限公司财务部副部长。
张再鸿	中国注册会计师协会首批资深会员，历任贵州省林东矿务局财务处，贵阳会计师事务所项目经理、部门经理，贵州黔元会计师事务所部门经理、副所长，天一会计师事务所贵州分所副主任会计师；2001年—2009年担任中和正信会计师事务所贵州分所负责人、副主任会计师。2009年10月至2011年10月担任天健正信会计师事务所合伙人；2011年至今担任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、立信贵州分所管理合伙人；2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
徐友龙	1989年6月至1991年12月任西安交通大学电子系助教；1991年12月至1997年7月，任西安交通大学电子系讲师；1997年8月至2001年3月，任西安交通大学电子系副教授；2001年4月至今，任西安交通大学电子系教授；2006年4月至2008年4月任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事；2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
谢娟	硕士研究生。2005年至2006年在香港城市大学攻读国际经济法硕士研究生，取得国际经济法（IBL）法学硕士。2016年5月参加第43期独立董事资格培训，获得独立董事资格证。2006年至2009年担任广东理正明律师事务所民商法专职律师；2009年2018年6月担任广东礼律律师事务所高级合伙人，专职律师；2018年6月至今担任北京市盈科（东莞）律师事务所高级合伙人，专职律师。入选全国中华涉外律师“领军人才库”、珠海市“一带一路”法律服务专家库专家成员，担任广东省政府侨务办公室“为侨资企业服务法律顾问团”特聘律师、东莞市劳动争议仲裁院兼职仲裁员、东莞市律师协会港澳台侨法律专业委员会主任等职务。

卢建权	2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司总经理;2007年12月至2011年3月担任乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司董事长兼总经理;2010年9月至今,担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事长;2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事;2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长;2008年2月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理;2002年7月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
李刚	1998年至2002年就职于深圳市东阳光实业发展有限公司;2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光精箔有限公司董事、总经理;2010年1月至今担任乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司董事长;2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事;2009年10月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
单大定	2003年至今于乳源东阳光电化厂任董事长;2013年至2018年7月于乳源东阳光氟树脂有限公司任董事长;2016年至今于乳源东阳光氟有限公司任董事。
张光芒	2001年4月至2004年6月,担任宜都东阳光化成箔有限公司车间主任;2004年7月至今,担任宜都东阳光化成箔有限公司厂长。2010年10月至今,担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
王文钧	研究生学历,2012年5月就职于广东东阳光科技控股股份有限公司证券部,担任证券事务科员,2013年3月参加上海证券交易所董事会秘书资格培训并获得《董事会秘书任职资格证书》。2013年4月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司证券事务代表。2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事会秘书。
吕文进	2002年12月至今担任韶关东阳光电容器有限公司董事长;2014年1月至今担任东莞市东阳光电容器有限公司执行董事、经理;2014年7月至今担任乳源东阳光超级电容有限公司执行董事、经理;2010年10月至2018年4月担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理;2018年4月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事会主席。
李宝良	2001年10月至2004年5月担任宜都东阳光化成箔有限公司技术科长;2004年6月至2014年1月担任宜都东阳光化成箔有限公司总工程师;2014年2月至今担任宜都化成箔有限公司总经理;2018年。
周晓军	本科学历。2013年至今于乳源东阳光磁性材料有限公司任董事长、经理。
何凤荣	硕士研究生。2016年至今担任东莞东阳光科研发有限公司总经理;2017年至今担任乳源东阳光磁性材料有限公司董事;2010年至今担任东阳光科研究院电子材料所所长,负责公司电极箔产业链上相关产品的研发与产业化、储能材料与器件的研发与产业化;2018年4月至2019年3月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
肖前进	研究生学历。2011年1月至2017年9月担任乳源东阳光氟有限公司副总经理;2013年11月至今担任乳源东阳光氟树脂有限公司董事;2017年9月至2020年4月担任乳源东阳光氟有限公司法定代表人、总经理;2018年4月至2019年3月担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。

其它情况说明

适用 不适用

1、因公司于2018年完成重大资产重组事项,通过控股东阳光药进入医药制造行业,为保证公司董事会能有效实现对公司的全面管理,提高董事会战略决策水平,经公司第十届董事会第九次会议及2018年年度股东大会审议通过,对公司第十届董事会成员构成进行调整,卢建权先生、何凤荣先生不

再担任公司董事及各董事会委员会成员，卢建权先生继续担任公司副总经理，选举具有医药制造行业相关专业知识或管理经验的唐新发先生、张英俊先生担任第十届董事会董事。经公司第十届董事会第十一次会议审议通过，选举唐新发先生担任第十届董事会副董事长，并根据最新董事会成员调整公司第十届董事会审计委员会及薪酬和考核委员会委员。

2、公司于 2019 年 3 月收到监事肖前进先生的辞职报告，肖前进先生因个人原因申请辞去公司第十届监事会监事的职务，辞职申请自送达监事会之日生效。为进一步提高监事会运作效率，优化治理结构，经公司第十届董事会第九次会议及 2018 年年度股东大会审议通过了《关于调整监事会成员人数暨修订<公司章程>的议案》，将公司监事会成员由 5 名调整为 3 名。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张寓帅	宜昌东阳光药业股份有限公司	董事	2015 年 6 月	
唐新发	深圳市东阳光实业发展有限公司	董事、总经理	2015 年 11 月	
唐新发	宜昌东阳光药业股份有限公司	董事	2015 年 6 月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张再鸿	立信会计师事务所	合伙人	2011 年 6 月	
谢娟	北京市盈科（东莞）律师事务所	高级合伙人	2013 年 10 月	
徐友龙	西安交通大学	西安交通大学电子系主任、教授、博士生导师	2001 年 4 月	

张红伟	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011 年 3 月	
卢建权	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2006 年 12 月	
李刚	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2004 年 12 月	
唐新发	东莞东阳光药物研发有限公司	董事长、经理	2002 年 8 月	
张英俊	东莞东阳光药物研发有限公司	董事	2015 年 9 月	
李义涛	韶关东阳光健康科技研发有限公司	董事长	2019 年 9 月	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬福利按董事会批准的薪酬福利制度，独立董事津贴标准经 2018 年 4 月 16 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过，每人年津贴 10 万元（含税）。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员实行“基本工资、基本福利+年终奖励”的模式，基本工资、基本福利按等级工资制发放；每年年初公司根据上年度公司经营的实际情况和对市场的预测及公司的总体发展战略来确定高级管理人员的考核指标，年末，根据指标的完成情况和个人业绩考核结果发放年终奖励。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事、高级管理人员的应付报酬符合公司相关考核标准。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	经审核确认 2019 年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为 608.12 万元。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卢建权	董事	离任	董事会成员调整
何凤荣	董事	离任	董事会成员调整

肖前进	监事	离任	个人原因
唐新发	董事	选举	董事会成员调整
张英俊	董事	选举	董事会成员调整

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	701
主要子公司在职员工的数量	12,521
在职员工的数量合计	13,222
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	62
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	6,043
销售人员	4,441
技术人员	1,817
财务人员	140
行政人员	781
合计	13,222
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	2,224
高中、中专	3,906
大专	4,168
本科及以上	2,924
合计	13,222

(二) 薪酬政策

适用 不适用

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

(三) 培训计划

适用 不适用

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

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

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

（1）股东和股东大会

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

（2）董事和董事会

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

（3）监事和监事会

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

（4）高级管理人员及经理层

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

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

（5）控股股东和上市公司

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

（6）信息披露和透明度

公司按照《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，根据上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》进一步确保了公司所有股东能够以平等的机会获得信息，保证公司运作的公开性和透明度。同时公司对于发现的部分信息披露不及时、不完整等情况进行全面核查和严肃整改，加强《上市公司治理准则》、《上市公司信息披露管理办法》及公司内部控制制度等方面的学习，尤其对于关联关系及关联交易的认定进一步深入理解，认真审核关联交易合同的内容，加强对关联交易的执行、披露等环节的控制确保信息披露合规、合规。

（7）治理结构完善

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

（8）内幕知情人登记

报告期内，公司按照《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、公司《内幕信息知情人登记管理制度》等要求进行内幕信息知情人报备工作，对于未保存纸质内幕信息知情人登记文件、遗漏登记内幕信息知情人档案等情况进行严肃整改，加强对内幕信息知情人登记管理工作在内容、形式、时间节点等各方面的准确理解，切实防范内幕信息在传递和保密等环节出现问题。截止报告期末，公司未发生或泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

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

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的 查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	--------------------	-----------

2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 21 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-01-22/600673_20190122_1.pdf	2019 年 1 月 22 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 18 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-03-19/600673_20190319_1.pdf	2019 年 3 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 18 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-04-19/600673_20190419_1.pdf	2019 年 4 月 19 日
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 9 月 12 日	http://static.sse.com.cn/disclosure/listedinfo/announcement/c/2019-09-13/600673_20190913_2.pdf	2019 年 9 月 13 日

股东大会情况说明

适用 不适用

公司报告期内共召开四次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，会议的召集、召开程序及表决方式均符合《公司法》和《公司章程》的规定。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张寓帅	否	13	13	11	0	0	否	3
唐新发	否	9	9	8	0	0	否	1
张红伟	否	13	13	11	0	0	否	4
李义涛	否	13	13	11	0	0	否	4
张英俊	否	9	9	8	0	0	否	1
钟章保	否	13	13	11	0	0	否	3
张再鸿	是	13	13	11	0	0	否	4
徐友龙	是	13	13	11	0	0	否	4
谢娟	是	13	13	11	0	0	否	3
卢建权	否	4	4	3	0	0	否	0
何凤荣	否	4	4	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

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

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

是，具体详见公司于同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的公司 2019 年内部控制自我评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请审计机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
广东东阳光科技股份有限公司公开发行2019年公司债券(第一期)(面向合格投资者)(品种二)	19东科02	163049	2019-12-30	2022-12-30	5	7.6	按年付息	上交所
广东东阳光科技股份有限公司公开发行2020年公司债券(第一期)(疫情防控债)(面向合格投资者)	20东科01	163150	2020-2-11	2022-2-11	2	5.98	按年付息	上交所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

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

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	华金证券股份有限公司
	办公地址	中国(上海)自由贸易试验区杨高南路759号

		30 层
	联系人	陈涛
	联系电话	021-20655588
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	天津市南开区水上公园北道 38 号爱丽园公寓 508

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

1、“19 东科 02”使用情况

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

2、“20 东科 01”使用情况

公司发行的“20 东科 01”发行总额为 20,000 万元，扣除证券承销费用后，实际募集资金到账金额 19,820 万元，截至本报告披露日，本次债券募集资金已使用 10,410.90 万元，剩余资金 9,414.94 万元仍存放在募集资金监管账户中。后续募集资金将继续用于募集说明书承诺的用途，本次公司债券募集资金的管理和使用符合公司债券募集资金使用的各项规定。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

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

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

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

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

1、公司发行的公司债券报告期内未采取增信措施。

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

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

六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司已发行上市且未到期的债券未曾召开债券持有人会议。

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

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

2、截至本报告披露日，华金证券股份有限公司严格按照《债券受托管理人协议》约定履行受托管理人职责，包括但不限于持续关注公司的资信状况，对公司指定专项账户用于公司债券募集资金的使用和管理情况进行监督。

3、截至本报告披露日，“19 东科 02”、“20 东科 01”已出具了 1 份重大事项受托管理事务临时报告，2020 年公司债券重大事项受托管理事务临时报告已披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	373,393.09	274,405.54	36.07	盈利增加
流动比率	1.18	1.04	14.00	货币资金增加
速动比率	1.05	0.84	21.00	货币资金增加
资产负债率 (%)	62.97	52.92	10.05	发行可转换债券及回购股权
EBITDA 全部债务比	0.22	0.26	-14.95	发行可转换债券
利息保障倍数	4.34	5.16	-15.92	利息费用增加
现金利息保障倍数	4.71	5.14	-8.37	利息费用增加
EBITDA 利息保障倍数	5.22	6.44	-18.94	利息费用增加
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00		
利息偿付率 (%)	4.35	5.15	-0.80	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

2019 年，公司的其他债券和债务融资工具包括非公开发行公司债券和非公开定向债务融资工具，均按时完成付息工作：

(1) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2015 年度第一期非公开定向债务融资工具（债券简称：15 东阳光科 PPN001，债券代码：031582005）于 2019 年 9 月 19 日进行了 2018 年 9 月 29 日

至 2019 年 9 月 28 日期间付息工作。

(2) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第一期）（债券简称：18 东科 01，债券代码：150485）于 2019 年 6 月 17 日进行了 2018 年 6 月 15 至 2019 年 6 月 14 日期间利息兑付工作，票面总额为 1 亿元，票面利率为 7.8%。

(3) 广东东阳光科技控股股份有限公司 2018 年非公开发行公司债券（第二期）（债券简称：18 东科 02，债券代码：150864）于 2019 年 11 月 15 日进行了 2018 年 11 月 15 日至 2019 年 11 月 14 日期间利息兑付工作，票面总额为 3 亿元，票面利率为 7.2%。

十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截至报告期末，公司共取得银行授信 80.49 亿元，已使用银行授信额度 44.07 亿元。报告期内，公司未发生逾期偿付本息的情况。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天健审〔2020〕11-59号

广东东阳光科技控股股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称东阳光公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东阳光公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）煤矿相关资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）及五（一）11、12、13、18、五（二）11。

截至2019年12月31日，东阳光公司煤矿相关资产账面原值为人民币202,460.01万元，累计折旧及累计摊销为人民币5,840.15万元，减值准备为人民币8,707.48万元，账面价值为人民币187,912.38万元。

当与煤矿相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象时，东阳光公司管理层（以下简称管理层）对其进行减值测试，管理层按照预计未来现金流量现值计算确定煤矿相关资产的可收回金额。减值测试中采用的关键假设包括：可采储量、排产计划、预测期煤炭价格、营运成本、资本性支出、折现率等。

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

2. 审计应对

针对煤矿相关资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

（3）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（4）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

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

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

（7）测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

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

（9）检查与煤矿相关资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）丙肝相关资产减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）及五（一）13、14、15、18。

截至 2019 年 12 月 31 日，东阳光公司丙肝相关资产账面原值为人民币 104,049.86 万元，累计摊销为人民币 7,194.63 万元，减值准备为人民币 0.00 万元，账面价值为人民币 96,855.23 万元。

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

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

2. 审计应对

针对丙肝相关资产减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

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

(3) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(4) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

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

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

(7) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(8) 检查与丙肝相关资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

东阳光公司治理层（以下简称治理层）负责监督东阳光公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对东阳光公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大

不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东阳光公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：邱鸿
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈继平

二〇二〇年四月二日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位: 广东东阳光科技控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金		5,199,153,536.03	2,092,864,122.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		684,735,837.96	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			1,974,005,753.74
应收账款		2,960,480,553.67	2,302,775,383.94
应收款项融资		2,520,320,888.12	
预付款项		136,407,959.62	177,420,721.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		384,608,213.13	86,503,552.87
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,518,965,128.56	1,642,264,386.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		214,981,003.61	184,726,385.24
流动资产合计		13,619,653,120.70	8,460,560,306.66
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		113,277,081.62	107,070,458.64
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		70,053,741.82	30,670,863.03
固定资产		6,411,572,792.42	5,728,279,717.00
在建工程		1,409,473,550.92	1,278,832,536.34
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		2,530,475,827.02	2,356,823,816.07
开发支出		313,352,523.94	134,564,592.49
商誉		77,491,616.68	77,491,616.68
长期待摊费用		11,750,897.77	19,967,200.71
递延所得税资产		134,052,104.14	62,663,794.84
其他非流动资产		1,715,914,242.72	953,852,629.17
非流动资产合计		12,787,414,379.05	11,161,860,076.54
资产总计		26,407,067,499.75	19,622,420,383.20
流动负债：			
短期借款		5,304,347,276.83	3,140,814,881.74
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		604,277,193.11	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			1,404,850.00
衍生金融负债			
应付票据		1,418,618,904.72	1,513,017,418.85
应付账款		1,201,896,698.03	1,130,105,662.53
预收款项		147,812,405.72	42,115,730.12
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		299,936,585.23	176,657,922.50
应交税费		307,928,397.49	133,692,343.43
其他应付款		1,341,165,243.91	538,538,861.30
其中：应付利息			46,719,945.21
应付股利		4,642,347.82	4,050,706.68
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		682,252,512.20	455,250,888.67
其他流动负债		252,901,406.34	999,177,778.15
流动负债合计		11,561,136,623.58	8,130,776,337.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		1,142,325,561.47	802,230,000.00
应付债券		3,129,533,969.20	505,913,647.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		4,800,000.00	4,800,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债		90,126,191.49	118,135,633.87
递延收益		248,254,267.63	193,988,366.42
递延所得税负债		26,786,757.52	27,077,361.06

其他非流动负债		425,903,338.68	601,810,403.95
非流动负债合计		5,067,730,085.99	2,253,955,413.25
负债合计		16,628,866,709.57	10,384,731,750.54
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		649,376,042.86	739,971,032.12
减：库存股		800,039,934.89	
其他综合收益			57,321,248.89
专项储备		2,291,035.68	1,131,240.31
盈余公积		214,226,674.91	195,655,342.66
一般风险准备			
未分配利润		3,845,377,545.20	2,792,193,725.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		6,925,128,622.76	6,800,169,848.78
少数股东权益		2,853,072,167.42	2,437,518,783.88
所有者权益（或股东权益）合计		9,778,200,790.18	9,237,688,632.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,407,067,499.75	19,622,420,383.20

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		247,204,011.94	58,242,310.12
交易性金融资产		650,172,542.12	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			10,500,000.00
应收账款			
应收款项融资		41,781,645.92	
预付款项			
其他应收款		4,008,006,638.85	4,320,215,502.95
其中：应收利息			
应收股利			299,760,000.00
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		4,947,164,838.83	4,388,957,813.07
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产			411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		5,794,777,034.35	5,441,364,735.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		226,237.18	337,118.32
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		238,888.86	525,555.54
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,795,242,160.39	5,853,870,261.36
资产总计		10,742,406,999.22	10,242,828,074.43
流动负债：			
短期借款		861,470,058.33	795,800,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		380,000,000.00	280,000,000.00
应付账款		10,250.00	4,010,250.00
预收款项			
应付职工薪酬		3,488,972.54	2,939,530.57
应交税费		3,277,382.11	19,769.74
其他应付款		3,881,404,259.74	2,478,280,025.33
其中：应付利息			
应付股利			4,050,706.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		133,410,048.78	26,000,000.00
其他流动负债		252,901,406.34	999,177,778.15
流动负债合计		5,515,962,377.84	4,586,227,353.79
非流动负债：			
长期借款		85,161,513.83	6,500,000.00
应付债券		880,894,535.91	505,913,647.95
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益		10,176,845.46	10,835,059.74
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		976,232,895.20	523,248,707.69
负债合计		6,492,195,273.04	5,109,476,061.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,013,897,259.00	3,013,897,259.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,297,970,372.42	1,297,970,372.42
减：库存股		800,039,934.89	
其他综合收益			57,321,248.89
专项储备			
盈余公积		148,070,218.45	129,498,886.20
未分配利润		590,313,811.20	634,664,246.44
所有者权益（或股东权益）合计		4,250,211,726.18	5,133,352,012.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,742,406,999.22	10,242,828,074.43

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

合并利润表

2019 年 1—12 月

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		14,767,210,574.93	11,680,243,725.51
其中：营业收入		14,767,210,574.93	11,680,243,725.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,549,040,511.37	9,898,174,386.27
其中：营业成本		8,025,124,269.06	7,574,597,408.38
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		145,376,108.87	107,857,602.28
销售费用		2,644,095,841.08	926,845,372.33
管理费用		545,751,333.92	449,907,811.15
研发费用		444,948,875.17	466,336,254.53
财务费用		743,744,083.27	372,629,937.60
其中：利息费用		690,476,936.67	405,260,911.22
利息收入		57,441,589.80	32,963,363.25

加：其他收益		69,339,170.82	60,078,873.37
投资收益（损失以“-”号填列）		21,739,776.09	23,784,269.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		16,611,742.52	24,098,761.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		202,918,086.70	2,199,075.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-19,719,066.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-57,173,511.87	-69,948,089.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-11,655,012.65	-11,946,481.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,423,619,506.12	1,786,236,985.71
加：营业外收入		3,684,430.14	22,018,743.03
减：营业外支出		15,423,930.78	15,412,838.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,411,880,005.48	1,792,842,890.40
减：所得税费用		412,406,385.59	299,489,394.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,999,473,619.89	1,493,353,495.67
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,999,473,619.89	1,493,353,495.67
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		1,112,477,114.65	1,090,592,256.44
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		886,996,505.24	402,761,239.23
六、其他综合收益的税后净额			-87,123,575.87
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			-87,123,575.87
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			-87,123,575.87
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			-87,123,575.87
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		1,999,473,619.89	1,406,229,919.80
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		1,112,477,114.65	1,003,468,680.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额		886,996,505.24	402,761,239.23

八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.38	0.36
（二）稀释每股收益(元/股)		0.38	0.36

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

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司利润表

2019 年 1—12 月

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		379,210.52	1,766,733.49
销售费用			
管理费用		9,594,598.58	32,839,936.02
研发费用			
财务费用		199,781,975.11	106,217,457.33
其中：利息费用		235,855,658.52	103,813,941.38
利息收入		41,545,228.77	2,622,720.43
加：其他收益		661,535.16	699,943.51
投资收益（损失以“-”号填列）		391,776,099.07	430,508,655.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		15,998,021.09	23,817,125.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		110,018,452.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-178,980,859.52	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-117,312,364.15	-61,982.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,592,920.82	290,322,489.59
加：营业外收入			333,880.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,592,920.82	290,656,369.59
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,592,920.82	290,656,369.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,592,920.82	290,656,369.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			-87,123,575.87
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-87,123,575.87
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.可供出售金融资产公允价值变动损益			-87,123,575.87
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-3,592,920.82	203,532,793.72
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人:张寓帅

主管会计工作负责人:张红伟

会计机构负责人:钟章保

合并现金流量表

2019年1—12月

编制单位:广东东阳光科技控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,518,967,100.72	8,833,040,706.32
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		116,916,241.50	173,865,937.22
收到其他与经营活动有关的现金		208,801,082.26	155,378,004.84
经营活动现金流入小计		12,844,684,424.48	9,162,284,648.38
购买商品、接受劳务支付的现金		6,136,625,289.99	5,175,055,922.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,563,986,368.26	834,193,983.42
支付的各项税费		1,359,836,770.82	1,019,185,396.48
支付其他与经营活动有关的现金		1,568,366,417.93	727,996,514.85
经营活动现金流出小计		10,628,814,847.00	7,756,431,816.99

经营活动产生的现金流量净额		2,215,869,577.48	1,405,852,831.39
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		15,741,746.96	15,329,935.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,634,312.73	10,542,559.07
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		12,929,737.24	36,905,053.01
投资活动现金流入小计		37,305,796.93	62,777,547.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,258,067,401.85	1,584,179,785.00
投资支付的现金			6,220,400.00
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		44,890,005.87	49,897,973.12
投资活动现金流出小计		2,302,957,407.72	1,640,298,158.12
投资活动产生的现金流量净额		-2,265,651,610.79	-1,577,520,610.69
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		47,496,680.00	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		47,496,680.00	
取得借款收到的现金		9,917,963,447.47	6,105,880,425.14
收到其他与筹资活动有关的现金		2,653,590,091.03	1,598,880,384.00
筹资活动现金流入小计		12,619,050,218.50	7,704,760,809.14
偿还债务支付的现金		6,313,680,254.40	6,890,020,597.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,006,612,959.74	498,139,589.05
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		365,397,475.05	165,488,562.33
支付其他与筹资活动有关的现金		2,955,429,275.50	1,319,726,043.88
筹资活动现金流出小计		10,275,722,489.64	8,707,886,230.58
筹资活动产生的现金流量净额		2,343,327,728.86	-1,003,125,421.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,457,550.11	8,862,838.34
五、现金及现金等价物净增加额		2,291,088,145.44	-1,165,930,362.40
加:期初现金及现金等价物余额		1,365,580,333.28	2,531,510,695.68
六、期末现金及现金等价物余额		3,656,668,478.72	1,365,580,333.28

法定代表人:张寓帅

主管会计工作负责人:张红伟

会计机构负责人:钟章保

母公司现金流量表

2019年1—12月

编制单位:广东东阳光科技控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		11,679,052,107.69	11,457,106,782.70
经营活动现金流入小计		11,679,052,107.69	11,457,106,782.70
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		5,475,403.07	5,145,516.59

支付的各项税费		392,922.66	1,781,469.41
支付其他与经营活动有关的现金		10,141,366,846.35	10,655,198,169.21
经营活动现金流出小计		10,147,235,172.08	10,662,125,155.21
经营活动产生的现金流量净额		1,531,816,935.61	794,981,627.49
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		685,002,756.50	569,467,766.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			4,256,673.57
投资活动现金流入小计		688,002,756.50	573,724,439.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,018,170.00	
投资支付的现金		464,191,320.00	156,220,400.00
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		467,209,490.00	156,220,400.00
投资活动产生的现金流量净额		220,793,266.50	417,504,039.99
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,849,500,000.00	2,729,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,952,000.00	278,006,602.01
筹资活动现金流入小计		2,872,452,000.00	3,007,906,602.01
偿还债务支付的现金		3,171,300,000.00	3,275,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		411,870,565.40	167,990,159.07
支付其他与筹资活动有关的现金		852,929,934.89	748,242,742.14
筹资活动现金流出小计		4,436,100,500.29	4,192,032,901.21
筹资活动产生的现金流量净额		-1,563,648,500.29	-1,184,126,299.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-40.17
五、现金及现金等价物净增加额		188,961,701.82	28,359,328.11
加: 期初现金及现金等价物余额		58,242,310.12	29,882,982.01
六、期末现金及现金等价物余额		247,204,011.94	58,242,310.12

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

2019 年 1—12 月

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	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12		57,321,248.89	1,131,240.31	195,655,342.66		2,792,193,725.80		6,800,169,848.78	2,437,518,783.88	9,237,688,632.66
加: 会计政策变更							-57,321,248.89		18,571,332.25		148,606,209.38		109,856,292.74	-1,985,707.81	107,870,584.93
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12			1,131,240.31	214,226,674.91		2,940,799,935.18		6,910,026,141.52	2,435,533,076.07	9,345,559,217.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-90,594,989.26	800,039,934.89		1,159,795.37			904,577,610.02		15,102,481.24	417,539,091.35	432,641,572.59
(一)综合收益总额											1,112,477,114.65		1,112,477,114.65	886,996,505.24	1,999,473,619.89
(二)所有者投入和减少资本					-90,594,989.26	800,039,934.89							-890,634,924.15	-104,833,135.75	-995,468,059.90
1. 所有者投入的普通股						800,039,934.89							-800,039,934.89		-800,039,934.89
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额														3,194,297.80	3,194,297.80
4. 其他					-90,594,989.26								-90,594,989.26	-108,027,433.55	-198,622,422.81
(三)利润分配											-207,899,504.63		-207,899,504.63	-365,397,475.05	-573,296,979.68
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											-207,899,504.63		-207,899,504.63	-365,397,475.05	-573,296,979.68
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)															

2019 年年度报告

额														
4. 其他					-3,062,748.00									
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				739,971,032.12	57,321,248.89	1,131,240.31	195,655,342.66		2,792,193,725.80		6,800,169,848.78	2,437,518,783.88	9,237,688,632.66

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

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	2019 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42		57,321,248.89		129,498,886.20	634,664,246.44	5,133,352,012.95
加：会计政策变更							-57,321,248.89		18,571,332.25	167,141,990.21	128,392,073.57
前期差错更正											
其他											

2019 年年度报告

二、本年期初余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42			148,070,218.45	801,806,236.65	5,261,744,086.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						800,039,934.89			-211,492,425.45	-1,011,532,360.34
（一）综合收益总额									-3,592,920.82	-3,592,920.82
（二）所有者投入和减少资本						800,039,934.89				-800,039,934.89
1. 所有者投入的普通股										
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						800,039,934.89				-800,039,934.89
（三）利润分配									-207,899,504.63	-207,899,504.63
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-207,899,504.63	-207,899,504.63
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42	800,039,934.89		148,070,218.45	590,313,811.20	4,250,211,726.18

项目	2018 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		144,444,824.76		100,433,249.24	373,073,513.81	3,144,657,544.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		144,444,824.76		100,433,249.24	373,073,513.81	3,144,657,544.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	545,023,350.00				1,240,138,325.09		-87,123,575.87		29,065,636.96	261,590,732.63	1,988,694,468.81
（一）综合收益总额							-87,123,575.87			290,656,369.59	203,532,793.72
（二）所有者投入和减少资本	545,023,350.00				1,240,138,325.09						1,785,161,675.09
1. 所有者投入的普通股	545,023,350.00				2,676,064,650.00						3,221,088,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					-1,435,926,324.91						-1,435,926,324.91
（三）利润分配									29,065,636.96	-29,065,636.96	
1. 提取盈余公积									29,065,636.96	-29,065,636.96	
2. 对所有者（或股东）的分配											

2019 年年度报告

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	3,013,897,259.00				1,297,970,372.42		57,321,248.89		129,498,886.20	634,664,246.44	5,133,352,012.95

法定代表人：张寓帅

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：钟章保

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都量具刃具股份有限公司，系经成都市经济体制改革委员会批准，由原成都量具刃具总厂改组而成，于 1988 年 5 月 12 日在四川省成都市工商行政管理局登记注册，后经历次变更，公司总部现位于广东省韶关市。公司现持有统一社会信用代码为 91440200673131734N 的营业执照，注册资本 3,013,897,259.00 元，股份总数 3,013,897,259 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 554,971,002 股，无限售条件的流通股份 A 股 2,458,926,257 股。公司股票于 1993 年 9 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造业。经营范围：矿产资源的投资；氟化工的投资、研发；新能源相关产品及新型材料的投资、研发；项目投资；高纯铝、电极箔、亲水箔及亲水箔用涂料、铝电解电容器、软磁材料、电化工产品的发展和销售；货物进出口、技术进出口。主要产品或提供的劳务：药品、电极箔、化工产品、电子铝箔、铝电解电容器、空调箔等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 2 日第十届董事会第二十二次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将宜昌东阳光长江药业股份有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司等 81 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见财务报告八（5）之说明。

序号	企业名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	注册资本	级次
				(人民币万元)	
1	乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100		25,000	2
2	乳源东阳光物流有限公司		100	600	4
3	韶关东阳光包装印刷有限公司		100	5,000	3
4	乳源东阳光氟有限公司	85	15	35,000	2
5	东莞东阳光科研开发有限公司	100		3,000	2
6	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	51		80,392.30	2
7	乳源东阳光电化厂	100		24,000	2
8	宜都东阳光高纯铝有限公司	100		3,600	2
9	深圳市东阳光化成箔股份有限公司	99.92	0.08	50,000	2
10	宜都东阳光化成箔有限公司	18.68	81.32	28,800	3
11	乳源东阳光磁性材料有限公司	100		10,000	2
12	东莞必胜电子有限公司		73.97	2,000	3
13	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		100	16,396.26	3
14	东莞市东阳光电容器有限公司		100	4,000	3
15	韶关东阳光电容器有限公司	45	55	5,000	4
16	乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	100		100	2

17	乳源瑞丰贸易有限公司	100		300	2
18	乳源东阳光氟树脂有限公司		100	5,000	3
19	乳源东阳光水力发电有限公司	100		2,000	2
20	桐梓县狮溪煤业有限公司	60		21,000	2
21	乳源东阳光机械有限公司	100		5,000	2
22	东阳光科技（香港）有限公司	100		3,000(港币)	2
23	宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	100		10,000	2
24	乳源东阳光超级电容有限公司	100		10,000	2
25	桐梓丰瑞贸易有限公司		100	500	3
26	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3
27	乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	100		5,000	2
28	内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司		100	10,000	3
29	荏平阳之光亲水箔有限公司		100	2,000	3
30	韶关东阳光科技研发有限公司	51	49	1,000	2
31	贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司		100	100	3
32	贵州省遵义市桐梓县青岗坪煤业有限公司		100	20,000	3
33	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	50.04		45,202	2
34	东莞东阳光太景医药研发有限责任公司		50.98	68,340	3
35	宜昌东阳光医药有限公司		100	200	3
36	东莞市阳之康医药有限责任公司		100	1,150	3
37	宜昌东阳光制药有限公司		100	3,000	3
38	广东东阳光生物制剂有限公司		100	4,400	3
39	宜昌东阳光生物科技有限公司		90	3,000	3
40	宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司		93	5,000	3
41	成都东阳光大区医药科技推广服务有限公司		89	800	4
42	四川省东阳光医药科技推广服务有限公司		85	400	5
43	云南阳之康医药科技有限公司		85	300	5
44	贵州东阳光医药科技推广服务有限公司		85	300	5
45	重庆市东阳光医药科技有限公司		85	300	5
46	重庆阳之康医药科技有限公司		80	100	6
47	长春阳之康大区医药科技推广服务有限公司		89	500	4
48	吉林省阳之康医药科技推广服务有限公司		85	300	6
49	黑龙江省阳之康医药科技有限公司		85	300	5
50	辽宁省阳之康医药科技推广服务有限公司		85	300	5
51	长春市地办阳之康医药科技推广服务有限公司		80	100	5
52	福州大区阳之光医药科技有限公司		89	800	4
53	福建省福州阳之康医药科技有限公司		85	500	5
54	泉州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
55	安徽省阳之康医药科技有限公司		85	500	5
56	江西省阳之康医药科技有限公司		85	400	5
57	赣州市阳之康医药科技有限公司		80	100	6
58	上海阳之康医药科技有限公司		89	1,000	4
59	上海光之康医药科技有限公司		85	300	5
60	浙江阳之健医药科技有限公司		85	1,000	5
61	河南省东阳光医药科技有限公司		85	500	5
62	江苏阳康医药科技服务推广有限公司		85	1,000	5
63	山东省东阳光医药科技有限公司		85	500	5

64	西安东阳光大区医药科技服务有限公司		89	500	4
65	陕西东阳光医药科技服务有限公司		85	400	5
66	宁夏东阳光医药科技服务有限公司		80	100	6
67	甘肃阳之康医药科技咨询有限公司		85	200	5
68	青海阳之康医药科技有限公司		80	100	6
69	新疆东阳光医药科技有限公司		85	500	5
70	北京阳之康医药科技推广服务有限公司		89	800	4
71	北京阳之康医药科技有限公司		85	400	5
72	内蒙古阳之康医药科技推广有限公司		85	400	5
73	河北阳康医药科技有限公司		85	400	5
74	山西阳之康医药科技有限公司		85	400	5
75	广州大区阳之康医药科技有限公司		89	1,000	4
76	广东省阳之康医药科技有限公司		85	500	5
77	惠州市阳之康医药科技有限公司		80	150	6
78	广西阳之康医药科技有限公司		85	400	5
79	湖南省阳之康医药科技有限公司		85	400	5
80	湖北阳之康医药科技有限公司		85	500	5
81	武汉市阳之光医药科技有限公司		80	150	6

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量

之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	客户性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

① 非医药制造行业应收账款预期信用损失率

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

② 医药制造行业应收账款预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
6 个月以内 (含, 下同)	0.50
6 个月以上 1 年以内 (含 1 年)	11.17
1-2 年	45.36
2-3 年	100.00
3 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**(1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 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。

17. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

18. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 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,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。

21. 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。

22. 固定资产**(1). 确认条件**

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

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

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

3. 探矿权和采矿权

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

确定发现了探明经济可采储量的，将探矿成本予以资本化；

确定未发现探明经济可采储量的，将探矿成本扣除净残值后计入当期损益；

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

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

(2) 进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

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

探明储量的探矿权在取得采矿许可证后转入采矿权核算，并按产量法进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

(1) 非医药制造行业

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

(2) 医药制造行业

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

29. 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。

30. 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。

31. 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。

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控

制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售药品、电极箔、化工产品、电子铝箔、铝电解电容器、空调箔等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方或运送至购货方指定的地点或待购货方领用后提供领用清单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

37. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

38. 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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

41. 重要会计政策和会计估计的变更**(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财务部规定的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)编制财务报表		见说明
根据财政部修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》执行	第十届董事会 第九次会议	见说明

其他说明

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

单位: 元 币种: 人民币

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	4,276,781,137.68	应收票据	1,974,005,753.74
		应收账款	2,302,775,383.94
应付票据及应付账款	2,643,123,081.38	应付票据	1,513,017,418.85
		应付账款	1,130,105,662.53
管理费用	496,034,918.07	管理费用	449,907,811.15
研发费用	420,209,147.61	研发费用	466,336,254.53
取得借款收到的现金	4,712,480,425.14	取得借款收到的现金	6,105,880,425.14
发行债券收到的现金	1,393,400,000.00		

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定, 对可比期间信息不予调整, 首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式, 确定了三个计量类别: 摊余成本; 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益; 以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式, 以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益, 但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益, 但股利收入计入当期损益), 且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”, 适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 2019 年 1 月 1 日, 公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

单位: 元 币种: 人民币

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本(贷款和应收款项)	2,092,864,122.94	摊余成本	2,092,864,122.94

应收票据	摊余成本(贷款和应收款项)	1,974,005,753.74	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	1,974,005,753.74
应收账款	摊余成本(贷款和应收款项)	2,302,775,383.94	摊余成本	2,282,479,598.76
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款项)	86,503,552.87	摊余成本	84,341,883.99
其他流动资产	摊余成本(贷款和应收款项)	9,983,366.00	摊余成本	9,983,366.00
可供出售金融资产	以成本计量(可供出售类资产)	279,321,602.68	以公允价值计量且其变动计入当期损益	407,832,840.40
	计入其他综合收益(可供出售类资产)	132,321,248.89	以公允价值计量且其变动计入当期损益	132,321,248.89
短期借款	摊余成本(其他金融负债)	3,140,814,881.74	摊余成本	3,144,275,497.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,404,850.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	1,404,850.00
应付票据	摊余成本(其他金融负债)	1,513,017,418.85	摊余成本	1,513,017,418.85
应付账款	摊余成本(其他金融负债)	1,130,105,662.53	摊余成本	1,130,105,662.53
其他应付款	摊余成本(其他金融负债)	538,538,861.30	摊余成本	486,033,789.63
一年内到期的非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	455,250,888.67	摊余成本	455,605,220.26
其他流动负债	摊余成本(其他金融负债)	999,177,778.15	摊余成本	1,036,792,846.67
长期借款	摊余成本(其他金融负债)	802,230,000.00	摊余成本	804,200,179.47
应付债券	摊余成本(其他金融负债)	505,913,647.95	摊余成本	515,018,524.64
长期应付款	摊余成本(其他金融负债)	4,800,000.00	摊余成本	4,800,000.00
其他非流动负债	摊余成本(其他金融负债)	601,810,403.95	摊余成本	601,810,403.95

(2) 2019年1月1日, 公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
----	------------------------------	-----	------	----------------------------

1) 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	2,092,864,122.94			2,092,864,122.94
应收票据				
按原CAS22列示的余额	1,974,005,753.74			
重新分类：由摊余成本变为公允价值计量		-1,974,005,753.74		
按新CAS22列示的余额				
应收账款				
按原CAS22列示的余额	2,302,775,383.94			
重新计量：预计信用损失准备			-20,295,785.18	
按新CAS22列示的余额				2,282,479,598.76
其他应收款				
按原CAS22列示的余额	86,503,552.87			
重新计量：预计信用损失准备			-2,161,668.88	
按新CAS22列示的余额				84,341,883.99
其他流动资产	9,983,366.00			9,983,366.00
以摊余成本计量的总金融资产	6,466,132,179.49	-1,974,005,753.74	-22,457,454.06	4,469,668,971.69
② 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售类（CAS22）转入		411,642,851.57		
重新计量：由成本法变为公允价值计量			128,511,237.72	
按新CAS22列示的余额				540,154,089.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		411,642,851.57	128,511,237.72	540,154,089.29
③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收款项融资				
按原CAS22列示的余额				
加：自摊余成本类（CAS22）转入		1,974,005,753.74		
按新CAS22列示的余额				1,974,005,753.74
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	411,642,851.57			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新		-411,642,851.57		

CAS22)				
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	411,642,851.57	1,562,362,902.17		1,974,005,753.74

2) 金融负债

① 摊余成本

短期借款				
按原CAS22列示的余额	3,140,814,881.74			
加：自摊余成本类（CAS22）转入		3,460,615.40		
按新CAS22列示的余额				3,144,275,497.14
应付票据	1,513,017,418.85			1,513,017,418.85
应付账款	1,130,105,662.53			1,130,105,662.53
其他应付款				
按原CAS22列示的余额	538,538,861.30			
减：转出至摊余成本（新CAS22）		-52,505,071.67		
按新CAS22列示的余额				486,033,789.63
一年内到期的非流动负债				
按原CAS22列示的余额	455,250,888.67			
加：自摊余成本类（CAS22）转入		354,331.59		
按新CAS22列示的余额				455,605,220.26
其他流动负债				
按原CAS22列示的余额	999,177,778.15			
加：自摊余成本类（CAS22）转入		37,615,068.52		
按新CAS22列示的余额				1,036,792,846.67
长期借款				
按原CAS22列示的余额	802,230,000.00			
加：自摊余成本类（CAS22）转入		1,970,179.47		

按新CAS22列示的余额				804,200,179.47
应付债券				
按原CAS22列示的余额	505,913,647.95			
加：自摊余成本类（CAS22）转入		9,104,876.69		
按新CAS22列示的余额				515,018,524.64
长期应付款	4,800,000.00			4,800,000.00
其他非流动负债	601,810,403.95			601,810,403.95
以摊余成本计量的总金融负债	9,691,659,543.14			9,691,659,543.14

②以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融负债				
按原CAS22列示的余额				
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益（CAS22）转入		1,404,850.00		
按新CAS22列示的余额				1,404,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
按原CAS22列示的余额	1,404,850.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益（新CAS22）		-1,404,850.00		
按新CAS22列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融负债	1,404,850.00			1,404,850.00

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,092,864,122.94	2,092,864,122.94	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		540,154,089.29	540,154,089.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1,974,005,753.74		-1,974,005,753.74
应收账款	2,302,775,383.94	2,282,479,598.76	-20,295,785.18
应收款项融资		1,974,005,753.74	1,974,005,753.74
预付款项	177,420,721.10	177,420,721.10	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	86,503,552.87	84,341,883.99	-2,161,668.88
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,642,264,386.83	1,642,264,386.83	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	184,726,385.24	184,726,385.24	
流动资产合计	8,460,560,306.66	8,978,256,941.89	517,696,635.23
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	411,642,851.57		-411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	107,070,458.64	107,070,458.64	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	30,670,863.03	30,670,863.03	
固定资产	5,728,279,717.00	5,728,279,717.00	
在建工程	1,278,832,536.34	1,278,832,536.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,356,823,816.07	2,356,823,816.07	
开发支出	134,564,592.49	134,564,592.49	
商誉	77,491,616.68	77,491,616.68	
长期待摊费用	19,967,200.71	19,967,200.71	
递延所得税资产	62,663,794.84	64,480,596.11	1,816,801.27
其他非流动资产	953,852,629.17	953,852,629.17	
非流动资产合计	11,161,860,076.54	10,752,034,026.24	-409,826,050.30
资产总计	19,622,420,383.20	19,730,290,968.13	107,870,584.93
流动负债：			
短期借款	3,140,814,881.74	3,144,275,497.14	3,460,615.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		1,404,850.00	1,404,850.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	1,404,850.00		-1,404,850.00
衍生金融负债			
应付票据	1,513,017,418.85	1,513,017,418.85	
应付账款	1,130,105,662.53	1,130,105,662.53	
预收款项	42,115,730.12	42,115,730.12	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	176,657,922.50	176,657,922.50	
应交税费	133,692,343.43	133,692,343.43	
其他应付款	538,538,861.30	486,033,789.63	-52,505,071.67
其中：应付利息	46,719,945.21		-46,719,945.21
应付股利	4,050,706.68	4,050,706.68	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	455,250,888.67	455,605,220.26	354,331.59
其他流动负债	999,177,778.15	1,036,792,846.67	37,615,068.52
流动负债合计	8,130,776,337.29	8,119,701,281.13	-11,075,056.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	802,230,000.00	804,200,179.47	1,970,179.47
应付债券	505,913,647.95	515,018,524.64	9,104,876.69
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	
长期应付职工薪酬			

预计负债	118,135,633.87	118,135,633.87	
递延收益	193,988,366.42	193,988,366.42	
递延所得税负债	27,077,361.06	27,077,361.06	
其他非流动负债	601,810,403.95	601,810,403.95	
非流动负债合计	2,253,955,413.25	2,265,030,469.41	11,075,056.16
负债合计	10,384,731,750.54	10,384,731,750.54	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	739,971,032.12	739,971,032.12	
减：库存股			
其他综合收益	57,321,248.89		-57,321,248.89
专项储备	1,131,240.31	1,131,240.31	
盈余公积	195,655,342.66	214,226,674.91	18,571,332.25
一般风险准备			
未分配利润	2,792,193,725.80	2,940,799,935.18	148,606,209.38
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,800,169,848.78	6,910,026,141.52	109,856,292.74
少数股东权益	2,437,518,783.88	2,435,533,076.07	-1,985,707.81
所有者权益（或股东权益）合计	9,237,688,632.66	9,345,559,217.59	107,870,584.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,622,420,383.20	19,730,290,968.13	107,870,584.93

各项目调整情况的说明：
适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	58,242,310.12	58,242,310.12	
交易性金融资产		540,154,089.29	540,154,089.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,500,000.00		-10,500,000.00
应收账款			
应收款项融资		10,500,000.00	10,500,000.00
预付款项			
其他应收款	4,320,215,502.95	4,320,096,338.80	-119,164.15
其中：应收利息			
应收股利	299,760,000.00	299,760,000.00	
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	4,388,957,813.07	4,928,992,738.21	540,034,925.14
非流动资产：			

债权投资			
可供出售金融资产	411,642,851.57		-411,642,851.57
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,441,364,735.93	5,441,364,735.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	337,118.32	337,118.32	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	525,555.54	525,555.54	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,853,870,261.36	5,442,227,409.79	-411,642,851.57
资产总计	10,242,828,074.43	10,371,220,148.00	128,392,073.57
流动负债：			
短期借款	795,800,000.00	797,362,342.28	1,562,342.28
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	280,000,000.00	280,000,000.00	
应付账款	4,010,250.00	4,010,250.00	
预收款项			
应付职工薪酬	2,939,530.57	2,939,530.57	
应交税费	19,769.74	19,769.74	
其他应付款	2,478,280,025.33	2,476,661,078.89	-1,618,946.44
其中：应付利息			
应付股利	4,050,706.68	4,050,706.68	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26,000,000.00	26,045,283.33	45,283.33
其他流动负债	999,177,778.15	999,177,778.15	
流动负债合计	4,586,227,353.79	4,586,216,032.96	-11,320.83
非流动负债：			
长期借款	6,500,000.00	6,511,320.83	11,320.83
应付债券	505,913,647.95	505,913,647.95	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	10,835,059.74	10,835,059.74	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	523,248,707.69	523,260,028.52	11,320.83
负债合计	5,109,476,061.48	5,109,476,061.48	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	3,013,897,259.00	3,013,897,259.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,297,970,372.42	1,297,970,372.42	
减：库存股			
其他综合收益	57,321,248.89		-57,321,248.89
专项储备			
盈余公积	129,498,886.20	148,070,218.45	18,571,332.25
未分配利润	634,664,246.44	801,806,236.65	167,141,990.21
所有者权益（或股东权益）合计	5,133,352,012.95	5,261,744,086.52	128,392,073.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,242,828,074.43	10,371,220,148	128,392,073.57

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

42. 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	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
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%、12%、10%、9%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%、1.5%
资源税	应税煤炭销售额	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	9.00
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	9.00
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	9.00
乳源东阳光电化厂	9.00
乳源东阳光氟有限公司	9.00
乳源东阳光机械有限公司	9.00
韶关东阳光包装印刷有限公司	15.00
乳源东阳光物流有限公司	15.00
韶关东阳光电容器有限公司	15.00
乳源东阳光氟树脂有限公司	15.00
乳源东阳光磁性材料有限公司	15.00
乳源瑞丰贸易有限公司	15.00
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	15.00
东莞市东阳光电容器有限公司	15.00
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司	15.00
宜都东阳光化成箔有限公司	15.00
东莞东阳光研发有限公司	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	12.00
内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司	15.00
宜都东阳光长江药业股份有限公司	15.00
韶关东阳光科技研发有限公司	12.00

除上述以外的其他纳税主体	25.00
--------------	-------

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 由广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合出台的《关于继续执行少数民族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），政策执行时间为自2018年1月1日起至2025年12月31日止。根据前述文件，本公司乳源地区的纳税主体享受税收优惠政策后，所得税率原为25%按15%执行，原为15%的按9%执行；

2. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司被认定为高新技术企业，自2018年至2020年适用15%的所得税优惠税率；

3. 截至2019年12月31日，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司已完成高新技术企业复评认定申报，预计公司2019年至2021年继续适用15%的所得税优惠税率；

4. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，东莞市东阳光电容器有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光氟有限公司、东莞东阳光研发有限公司被认定为高新技术企业，自2017年-2019年适用15%的所得税优惠税率；

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

6. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司被认定为高新技术企业，自2018年-2020年适用15%的所得税优惠税率；

7. 乳源东阳光水力发电有限公司、韶关东阳光科技研发有限公司被认定为小型微利企业，2019年度所得税享受减计应纳税所得额和所得税优惠税率；

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

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	135,203.46	253,877.43
银行存款	3,541,931,717.10	1,343,232,630.14
其他货币资金	1,657,086,615.47	749,377,615.37
合计	5,199,153,536.03	2,092,864,122.94
其中：存放在境外的款项总额	84,535,964.90	49,953,448.87

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	1,445,990,473.10
其他货币资金-借款保证金	90,092,516.67
其他货币资金-股票回购资金	87,837,389.27
其他货币资金-期货账户权益资金	26,759,631.84
其他货币资金-利率掉期保证金	6,402,067.54
其他货币资金-证券账户资金	4,537.05
小计	1,657,086,615.47

截至 2019 年 12 月 31 日，上述款项除股票回购资金、期货账户权益资金、证券账户资金外，均因使用受到限制不作为现金及现金等价物，共计 1,542,485,057.31 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
结构性存款	31,000,000.00	
权益工具投资	650,172,542.12	540,154,089.29
衍生金融资产	3,563,295.84	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
其中：		
合计	684,735,837.96	540,154,089.29

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告附注五（41）。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,962,017,584.18
1 年以内小计	2,962,017,584.18
1 至 2 年	56,925,521.21
2 至 3 年	2,025,407.04
3 至 4 年	8,844,772.19
4 至 5 年	524,883.77

5 年以上	4,118,592.19
合计	3,034,456,760.58

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	3,164,239.04	0.10	2,101,204.97	66.40	1,063,034.07	1,038,170.89	0.04	1,038,170.89	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	3,031,292,521.54	99.90	71,875,001.94	2.37	2,959,417,519.60	2,345,630,222.20	99.96	63,150,623.44	2.69	2,282,479,598.76
其中：										
合计	3,034,456,760.58	100.0	73,976,206.91	2.44	2,960,480,553.67	2,346,668,393.09	100.00	64,188,794.33	2.74	2,282,479,598.76

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州航天凯宏科技有限公司	189,972.89	189,972.89	100.00	因债务人经营不善, 预计可收回金额为零
江苏福明电子有限公司	848,198.00	848,198.00	100.00	因债务人经营不善已破产, 预计可收回金额为零
广东新潮源食品有限公司	2,126,068.15	1,063,034.08	50.00	因债务人流动资金不足, 预计无法全额收回
合计	3,164,239.04	2,101,204.97	66.40	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 行业性质

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
医药制造行业	1,213,746,788.10	12,114,387.75	1.00
非医药制造行业	1,817,545,733.44	59,760,614.19	3.29
合计	3,031,292,521.54	71,875,001.94	2.37

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	1,038,170.89	1,063,034.08				2,101,204.97
按组合计提坏账准备	63,150,623.44	8,535,857.70	224,462.80	35,942.00		71,875,001.94
合计	64,188,794.33	9,598,891.78	224,462.80	35,942.00		73,976,206.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,942.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
国药控股湖北有限公司	202,560,750.91	6.68	1,012,803.75
九州通医药集团股份有限公司	92,744,392.57	3.06	463,721.96
国药控股河南股份有限公司	63,599,285.41	2.10	317,996.43
珠海格力新元电子有限公司	62,354,314.04	2.05	1,247,086.28
珠海格力电器股份有限公司	54,816,827.94	1.81	1,096,336.56
小 计	476,075,570.87	15.70	4,137,944.98

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	2,520,320,888.12	1,974,005,753.74
合计	2,520,320,888.12	1,974,005,753.74

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	134,374,145.81	98.52	174,457,138.58	98.33
1 至 2 年	1,860,430.58	1.36	2,627,434.93	1.48
2 至 3 年	60,983.23	0.04	17,440.60	0.01
3 年以上	112,400.00	0.08	318,706.99	0.18
合计	136,407,959.62	100.00	177,420,721.10	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位：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	39,742,350.11	29.13
涿神有色金属加工专用设备有限公司	33,073,015.00	24.25
内蒙古电力（集团）有限责任公司乌兰察布电业局	11,786,981.92	8.64
中石化工程建设有限公司	9,911,025.66	7.27
佛山市南海安泰科经贸有限公司	9,387,555.50	6.88
小计	103,900,928.19	76.17

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	384,608,213.13	84,341,883.99
合计	384,608,213.13	84,341,883.99

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	386,250,314.28
1 年以内小计	386,250,314.28
1 至 2 年	1,555,711.79
2 至 3 年	3,172,117.70
3 至 4 年	8,568,484.19
4 至 5 年	158,945.90
5 年以上	46,277,362.83

合计	445,982,936.69
----	----------------

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收债券筹资款	205,500,000.00	
职工备用金	117,275,332.00	14,711,254.61
应收融资保证金	48,866,666.00	40,016,666.00
代被兼并重组煤矿支付的款项	44,786,369.85	44,663,728.34
应收出口退税款	8,436,198.87	16,164,056.61
其他	21,118,369.97	20,046,428.76
合计	445,982,936.69	135,602,134.32

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	562,907.47	1,114,792.89	49,582,549.97	51,260,250.33
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-317,833.61	317,833.61		
--转入第三阶段		-1,054,049.96	1,054,049.96	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,030,873.35	219,381.20	6,869,920.20	10,120,174.75
本期转回				
本期转销				
本期核销			5,701.52	5,701.52
其他变动				
2019年12月31日余额	3,275,947.21	597,957.74	57,500,818.61	61,374,723.56

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
预期信用损失	51,260,250.33	10,120,174.75		5,701.52		61,374,723.56
合计	51,260,250.33	10,120,174.75		5,701.52		61,374,723.56

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,701.52

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华金证券股份有限公司	应收债券筹资款	205,500,000.00	1年以内	46.08	
桐梓县渝兴煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	18,135,711.73	1年以内 5年以上	4.07	18,015,523.05
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	代被兼并重组煤矿支付的款项	17,811,046.02	5年以上	3.99	17,811,046.02
平安国际融资租赁（天津）有限公司	应收融资保证金	16,406,666.00	1-2年	3.68	
广西融资租赁有限公司	应收融资保证金	14,930,000.00	1年以内 1-2年	3.35	
合计		272,783,423.75		61.17	35,826,569.07

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	530,041,805.77	11,980,755.40	518,061,050.37	546,509,188.45	7,494,924.16	539,014,264.29
在产品	161,056,319.07	642,328.69	160,413,990.38	143,117,640.85		143,117,640.85
库存商品	473,717,016.67	38,305,003.45	435,412,013.22	525,996,298.69	25,776,581.76	500,219,716.93
自制半成品	282,994,317.48		282,994,317.48	243,876,887.08		243,876,887.08
发出商品	110,064,870.77	131,547.44	109,933,323.33	193,509,422.26		193,509,422.26
低值易耗品	761,822.79		761,822.79	3,361,698.76		3,361,698.76
委托加工物资	11,388,610.99		11,388,610.99	2,088,975.89		2,088,975.89
在途物资				17,075,780.77		17,075,780.77
合计	1,570,024,763.54	51,059,634.98	1,518,965,128.56	1,675,535,892.75	33,271,505.92	1,642,264,386.83

(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	7,494,924.16	12,494,102.26		8,008,271.02		11,980,755.40
在产品		642,328.69				642,328.69
库存商品	25,776,581.76	30,242,275.76		17,713,854.07		38,305,003.45
发出商品		131,547.44				131,547.44
合计	33,271,505.92	43,510,254.15		25,722,125.09		51,059,634.98

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

(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

10、 持有待售资产

□适用 √不适用

11、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无。

12、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	465,324.61	27,101,574.05
增值税期末留抵税额	208,695,428.62	144,912,382.70
多缴企业所得税	2,908,475.38	2,729,062.49
期货交易保证金	2,911,775.00	9,983,366.00
合计	214,981,003.61	184,726,385.24

其他说明

无。

13、 债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

15、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	5,112,046.50			-1,130,053.00						3,981,993.50	
小计	5,112,046.50			-1,130,053.00						3,981,993.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	89,416,801.17			6,499,777.72						95,916,578.89	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	12,541,610.97			10,301,576.78			9,464,678.52			13,378,509.23	
小计	101,958,412.14			16,801,354.50			9,464,678.52			109,295,088.12	
合计	107,070,458.64			15,671,301.50			9,464,678.52			113,277,081.62	

其他说明

无。

17、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

18、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	35,913,897.06	35,913,897.06
2.本期增加金额	67,233,887.96	67,233,887.96
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	67,233,887.96	67,233,887.96
(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	103,147,785.02	103,147,785.02
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	5,243,034.03	5,243,034.03
2.本期增加金额	27,851,009.17	27,851,009.17
(1) 计提或摊销	825,410.64	825,410.64
固定资产转入	27,025,598.53	27,025,598.53
3.本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4.期末余额	33,094,043.20	33,094,043.20
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	70,053,741.82	70,053,741.82
2.期初账面价值	30,670,863.03	30,670,863.03

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无。

20、 固定资产

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	2,870,502,029.74	315,420,857.76	5,173,509,019.39	48,759,624.09	244,964,998.77	158,714,536.81	8,811,871,066.56
2.本期增加金额	679,545,658.59		575,026,129.51	4,181,428.26	46,861,944.45	43,876,112.44	1,349,491,273.25
(1) 购置	49,340,299.81		108,806,956.68	3,755,961.23	21,693,986.60	33,669,572.00	217,266,776.32
(2) 在建工程转入	630,205,358.78		466,219,172.83	425,467.03	25,167,957.85	10,206,540.44	1,132,224,496.93
3.本期减少金额	71,093,428.96		236,341,636.41	839,061.09	5,753,241.25	14,918,496.04	328,945,863.75
(1) 处置或报废	3,859,541.00		20,918,433.57	839,061.09	5,753,241.25	14,918,496.04	46,288,772.95
2) 固定资产更新改造			215,423,202.84				215,423,202.84
3) 转入投资性房地产	67,233,887.96						67,233,887.96
4.期末余额	3,478,954,259.37	315,420,857.76	5,512,193,512.49	52,101,991.26	286,073,701.97	187,672,153.21	9,832,416,476.06
二、累计折旧							
1.期初余额	610,375,564.99	12,260,984.97	2,226,115,818.51	27,891,707.92	123,345,162.25	83,602,110.92	3,083,591,349.56
2.本期增加金额	96,844,405.25		363,018,459.55	4,519,472.05	24,316,208.90	18,800,274.83	507,498,820.58
(1) 计提	96,844,405.25		363,018,459.55	4,519,472.05	24,316,208.90	18,800,274.83	507,498,820.58
3.本期减少金额	27,942,357.13		133,553,621.53	460,149.99	2,874,761.78	5,415,596.07	170,246,486.50
(1) 处置或报废	916,758.60		16,060,255.32	460,149.99	2,874,761.78	5,415,596.07	25,727,521.76
2) 固定资产更新改造			117,493,366.21				117,493,366.21
3) 转入投资性房地产	27,025,598.53						27,025,598.53
4.期末余额	679,277,613.11	12,260,984.97	2,455,580,656.53	31,951,029.98	144,786,609.37	96,986,789.68	3,420,843,683.64
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							

(1) 处置或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	2,799,676,646.26	303,159,872.79	3,056,612,855.96	20,150,961.28	141,287,092.60	90,685,363.53	6,411,572,792.42
2.期初账面价值	2,260,126,464.75	303,159,872.79	2,947,393,200.88	20,867,916.17	121,619,836.52	75,112,425.89	5,728,279,717.00

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
氟树脂厂房	5,075,612.77	尚在办理
氟化工厂房	12,707,760.17	尚在办理
电化厂厂房	9,198,282.48	尚在办理
磁性材料办公楼	156,727,377.45	尚在办理
内蒙古化成箔厂房及办公楼	210,664,857.71	尚在办理
深圳化成箔办公楼	44,001,783.13	尚在办理
长江药业销售办公室	304,142,277.65	尚在办理
小计	742,517,951.36	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,385,409,527.71	1,270,181,098.56
工程物资	24,064,023.21	8,651,437.78
合计	1,409,473,550.92	1,278,832,536.34

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
矿井及附属工程	384,017,062.35		384,017,062.35	351,888,426.80		351,888,426.80
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	272,167,887.12		272,167,887.12	97,403,654.93		97,403,654.93
仿制药及大品种制剂工程及设备项目	108,685,871.51		108,685,871.51	192,756,986.04		192,756,986.04
10万吨聚合氯化铝项目（一期5万吨）	2,672,202.30		2,672,202.30	1,058,328.13		1,058,328.13
3万吨/年PCE扩建	19,229,346.95		19,229,346.95	2,430,368.86		2,430,368.86
氟化工新型制冷剂二期项目	96,951,861.85		96,951,861.85	100,525,984.42		100,525,984.42
高精度铝箔新材料项目	29,700,663.80		29,700,663.80			
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	124,111,323.68		124,111,323.68	20,923,520.73		20,923,520.73
生物药总部工程项目	111,132,212.17		111,132,212.17			
内蒙古化成箔生产线				239,127,468.06		239,127,468.06
磷酸锂电池项目	55,585,992.64		55,585,992.64	80,448,156.73		80,448,156.73
乳源低压化成生产线项目	25,854,657.02		25,854,657.02	9,066,988.75		9,066,988.75
乳源高速腐蚀生产线项目	38,301,413.87		38,301,413.87	37,896,421.79		37,896,421.79
氟树脂5000T扩产项目	21,292,714.41		21,292,714.41			
其他工程	95,706,318.04		95,706,318.04	136,654,793.32		136,654,793.32
合计	1,385,409,527.71		1,385,409,527.71	1,270,181,098.56		1,270,181,098.56

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
矿井及附属工程	377,212,000.00	351,888,426.80	36,777,048.48	4,648,412.93		384,017,062.35	105.68	97.00	58,094,068.34	14,854,035.25	4.35	贷款、自筹资金
甘精及门冬胰岛素原料工程及设备项目	630,510,000.00	97,403,654.93	261,798,440.43	87,034,208.24		272,167,887.12	56.97	56.97				自筹资金
仿制药及大品种制剂工程及设备项目	403,000,000.00	192,756,986.04	79,465,032.98	163,536,147.51		108,685,871.51	67.55	67.55				自筹资金
10万吨聚合氯化铝项目（一期5万吨）	89,510,600.00	1,058,328.13	1,613,874.17			2,672,202.30	2.98	2.98				自筹资金
3万吨/年PCE扩建	144,913,000.00	2,430,368.86	22,602,122.55	5,803,144.46		19,229,346.95	17.28	17.28				自筹资金
氟化工新型制冷剂二期项目	290,000,000.00	100,525,984.42	117,929,882.44	121,504,005.01		96,951,861.85	77.69	77.69				自筹资金
高精度铝箔新材料项目	582,880,000.00		29,700,663.80			29,700,663.80	5.10	5.10	1,325,394.76	1,325,394.76	4.75	自筹资金
创新药、仿制药一期及厂区辅助工程项目	280,000,000.00	20,923,520.73	103,522,309.22	334,506.27		124,111,323.68	44.44	44.44	61,250.00	61,250.00	5.28	贷款、自筹资金
生物药总部工程项目	890,000,000.00		111,132,212.17			111,132,212.17	12.49	12.49				自筹资金
内蒙古化成箔生产线	993,260,000.00	239,127,468.06	127,100,536.83	366,228,004.89			36.87	100.00	3,639,759.09	3,639,759.09	5.15	自筹资金
磷酸锂电池项目	278,750,000.00	80,448,156.73	62,426,928.96	87,289,093.05		55,585,992.64	204.16	99.00	16,223,885.98			贷款、自筹资金
乳源低压化成生产线项目		9,066,988.75	16,787,668.27			25,854,657.02		98.00				自筹资金

2019 年年度报告

乳源高速腐蚀 生产线项目		37,896,421.79	40,326,346.88	39,921,354.80		38,301,413.87		79.18				自筹资金
氟树脂 5000T 扩产项目	48,000,000.00		21,292,714.41			21,292,714.41	44.36	44.36	2,887,823.82	2,887,823.82	4.90	贷款、自筹 资金
其他工程		136,654,793.32	214,977,144.49	255,925,619.77		95,706,318.04			2,293,623.01	2,293,623.01	4.75	贷款、自筹 资金
合计	5,008,035,600.00	1,270,181,098.56	1,247,452,926.08	1,132,224,496.93		1,385,409,527.71			84,525,805.00	25,061,885.93		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	13,330,072.63		13,330,072.63	8,167,102.38		8,167,102.38
专用设备	10,733,950.58		10,733,950.58	484,335.40		484,335.40
合计	24,064,023.21		24,064,023.21	8,651,437.78		8,651,437.78

其他说明：

无。

22、 生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、 油气资产

□适用 √不适用

24、 使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	药品生产经营权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值								
1. 期初余额	1,045,898,443.93	79,100,000.00	417,031,024.84	346,775,569.09	151,393,596.21	944,134,948.21	3,492,993.57	2,987,826,575.85
2. 本期增加金额	89,182,459.61	221,100,000.00				872,630.81	235,344.82	311,390,435.24
(1) 购置	89,182,459.61	221,100,000.00				872,630.81	235,344.82	311,390,435.24
(2) 内部研发								
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	1,135,080,903.54	300,200,000.00	417,031,024.84	346,775,569.09	151,393,596.21	945,007,579.02	3,728,338.39	3,299,217,011.09
二、累计摊销								
1. 期初余额	193,464,456.47		125,599,702.72	233,487,991.89	2,891,703.38		2,147,386.07	557,591,240.53
2. 本期增加金额	23,055,702.31	29,206,668.03	28,491,234.07	41,788,430.64	1,179,101.07		354,030.45	124,075,166.57
(1) 计提	23,055,702.31	29,206,668.03	28,491,234.07	41,788,430.64	1,179,101.07		354,030.45	124,075,166.57
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	216,520,158.78	29,206,668.03	154,090,936.79	275,276,422.53	4,070,804.45		2,501,416.52	681,666,407.10
三、减值准备								
1. 期初余额						73,411,519.25		73,411,519.25
2. 本期增加金额						13,663,257.72		13,663,257.72
(1) 计提								

3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额						87,074,776.97		87,074,776.97
四、账面价值								
1. 期末账面价值	918,560,744.76	270,993,331.97	262,940,088.05	71,499,146.56	147,322,791.76	857,932,802.05	1,226,921.87	2,530,475,827.02
2. 期初账面价值	852,433,987.46	79,100,000.00	291,431,322.12	113,287,577.20	148,501,892.83	870,723,428.96	1,345,607.50	2,356,823,816.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、 开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
胰岛素项目	129,470,252.85	106,755,554.82			11,579,947.47	224,645,860.20
丙肝项目		96,736,807.71			27,134,256.14	69,602,551.57
RP 化成箔工艺研究		10,035,413.30			917,790.51	9,117,622.79
无硼化成工艺开发		9,502,197.48				9,502,197.48
其他药品研发项目		116,378,748.26			116,378,748.26	
电子材料研发项目	5,094,339.64	241,055,663.11			245,665,710.85	484,291.90
合计	134,564,592.49	580,464,384.68			401,676,453.23	313,352,523.94

其他说明
无。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

[注]: 根据宜昌东阳光长江药业股份有限公司（以下简称长江药业）、太景医药研发（北京）有限公司（以下简称太景）及太景的控股股东太景医药研发控股股份有限公司于 2016 年 10 月 30 日签署的协议，长江药业与太景于 2017 年 1 月 10 日在中国成立东莞东阳光太景医药研发有限责任公司（以下简称东阳光太景），东阳光太景的注册资本为 683,400,000.00 元，其中长江药业以现金认缴出资 348,400,000.00 元，持股 51%，太景以丙肝蛋白酶抑制剂伏拉瑞韦专利等作价 335,000,000.00 元出资，持股 49%。同时，长江药业将拥有的磷酸依米他韦在大中华区域的专利及非专利技术独占许可给东阳光太景，期限 14 年，每年许可费用 10,500,000.00 元，总额为 147,000,000.00 元。

2017 年 3 月 27 日（以下简称收购日），长江药业与太景订立股权转让协议，收购太景所持东阳光太景 9% 股权，股权转让的对价为 20,000,000.00 美元，太景研发团队需为东阳光太景提供抗丙肝新药的后研发服务支持。股权转让完成后，长江药业与太景分别持有东阳光太景 60% 和 40% 的股权。长江药业将上述交易作为一个整体，并且认为此交易安排实质是通过成立东阳光太景收购太景的一个丙肝新药研发业务，将东阳光太景 60% 权益份额的总对价与享有东阳光太景收购日的可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉，金额为 75,896,000.00 元。

另外，根据股权转让协议，假如东阳光太景开发的抗丙肝新药二期临床试验的药效学数据 SVR12（以治疗完成后十二周时实现持续病毒学应答的受试者所占比例）达到 90% 以上（含 90%），长江药业将分四期向太景额外支付共计 20,000,000.00 美元，并向太景授予向长江药业购买东阳光太景不超过 9% 股权的权利，并约定 9% 股权对应的价格为 40,000,000.00 美元。2019 年 5 月，长江药业取得了二期临床试验结果报告，双方确认二期临床的药效学数据 SVR12 超过 90%。截至 2019 年 12 月 31 日，长江药业已向太景支付 5,000,000.00 美元，剩余 15,000,000.00 美元将按照研发进度分三期支付。2019 年 6 月 10 日，长江药业收到太景关于放弃行使购股权的书面确认函。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	东莞东阳光太景医药研发有限责任公司
资产组或资产组组合的账面价值	340,085,488.05
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	126,493,333.33
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	466,578,821.38
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据东莞东阳光太景医药研发有限责任公司批准的 16 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 11.96%，预测期以后的现金流量根据丙肝患病率、目标基因群体的市场份额等确定。

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

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。根据公司聘请的开元资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（开元评报字[2020]133 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 110,111.32 万元，高于账面价值 46,657.88 万元，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
化工生产催化剂	19,441,645.17		7,929,636.26		11,512,008.91
NC 软件使用费	525,555.54		286,666.68		238,888.86
合计	19,967,200.71		8,216,302.94		11,750,897.77

其他说明：

无。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
坏账准备	77,495,280.43	8,781,520.78	60,067,262.71	7,102,681.27
内部交易未实现利润	116,366,761.50	11,374,835.47	90,484,196.11	8,881,279.85
可抵扣亏损				
政府补助	95,378,182.71	8,934,267.73	73,645,873.35	6,828,237.90
无形资产摊销差异	79,287,700.85	11,292,181.96	69,356,954.62	9,715,793.71
预提费用	605,905,536.15	86,616,783.76	196,128,950.96	29,419,342.65
财政贴息冲减固定资产	3,734,842.12	336,135.79	17,988,542.59	1,618,968.83
可转换债券公允价值变动及利息调整	35,404,647.33	5,310,697.10		
交易性金融负债公允价值变动	199,541.10	17,958.70	1,404,850.00	126,436.50
存货跌价准备	15,061,806.50	1,387,722.85	8,255,241.89	787,855.40
合计	1,028,834,298.69	134,052,104.14	517,331,872.23	64,480,596.11

(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	105,864,243.56	26,466,060.89	108,309,444.24	27,077,361.06
其他权益工具投资公允价值变动	3,563,295.84	320,696.63		
合计	109,427,539.40	26,786,757.52	108,309,444.24	27,077,361.06

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损		
坏账准备	57,855,650.04	55,381,781.95
交易性金融资产公允价值变动	3,475,872.80	3,358,743.10
存货跌价准备	35,997,828.48	25,016,264.03
政府补助	94,102,484.92	57,521,693.07
无形资产减值准备	87,074,776.97	73,411,519.25
财政贴息冲减固定资产	11,678,555.66	
预计负债	90,126,191.49	118,135,633.87
内部交易未实现利润	6,323,160.75	2,196,592.72

未弥补的亏损	1,974,151,169.32	1,461,555,942.95
合计	2,360,785,690.43	1,796,578,170.94

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		177,939,155.34	
2020 年	178,308,152.70	178,709,759.05	
2021 年	282,125,976.99	291,774,207.47	
2022 年	292,859,619.26	300,742,255.97	
2023 年	405,327,804.64	409,239,824.12	
2024 年	666,733,946.00	15,515,738.93	
2025 年	30,280,981.81	30,280,981.81	
2026 年	14,885,528.51	14,885,528.51	
2027 年	12,555,169.43	12,555,169.43	
2028 年	29,913,322.32	29,913,322.32	
2029 年	61,160,667.66		
合计	1,974,151,169.32	1,461,555,942.95	

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付专利技术和药品生产批件款项[注]	1,451,917,300.00	717,700,000.00
预付工程款、设备款	243,831,231.87	202,796,812.86
预付土地款项	20,165,710.85	33,355,816.31
合计	1,715,914,242.72	953,852,629.17

其他说明：

[注]：(1) 2015 年 7 月 22 日，宜昌东阳光长江药业股份有限公司（以下简称长江药业）与广东东阳光药业有限公司(以下简称广药)订立协议。根据该协议，广药授予长江药业有关磷酸依米他韦及后续直接抗病毒化合物“磷酸依米他韦化合物”的所有相关技术和专利的全球范围使用权，并在取得相关政府部门的批文和许可证后，授予长江药业在全球范围内生产和销售有关产品的权利。该协议约定的对价为 700,000,000.00 元，包括首笔付款 250,000,000.00 元以及总额为 450,000,000.00 元的八笔里程碑付款，在磷酸依米他韦及磷酸依米他韦化合物达到不同的开发或审批阶段时支付。该协议将于 2030 年 12 月 31 日或上述第一项专利到期日两者中较早之日到期。

根据协议约定，若广药不能在 2018 年 12 月 31 日前完成第四阶段的研发进度或不能在 2025 年 12 月 31 日前完成第八阶段的研发进度，长江药业分别有权获得 50,000,000.00 元及

70,000,000.00 元的退款。若广药于协议到期时未能取得相关政府批文或许可证，广药将全额退还长江药业已支付款项。

截至 2019 年 12 月 31 日，长江药业已累计向广药支付 560,000,000.00 元。长江药业目前预计磷酸依米他韦化合物的研发将于 2020 年取得必要批文及许可证并开始相关产品的商业推广。

(2) 2018 年 7 月 10 日，长江药业与广药签订产品上市许可持有人转移协议。根据协议，广药将克拉霉素缓释片、左氧氟沙星片、克拉霉素片、莫西沙星片、奥美沙坦酯片、埃索美拉唑镁肠溶胶囊 6 个产品的技术、生产批件所有权及销售权转让给长江药业。该协议约定对价为 505,200,000.00 元，包括预付款 252,600,000.00 元以及总额为 252,600,000.00 元的六笔里程碑付款，在各个产品获得国家食品药品监督管理总局上市批准，且广药将该产品的上市许可持有人变更为长江药业后支付。

根据协议约定，自合同签署之日起一年内，产品均未获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号，则广药应向长江药业返还预付款 252,600,000.00 元。因广药原因致使产品均未获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号，或者致使产品的上市许可持有人均不能变为长江药业，长江药业有权解除合同。如由于因广药的原因致使任一产品单品不能获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号，或者致使任一单品产品的上市许可持有人不能变更为长江药业，则长江药业无需支付该未能获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号或上市许可持有人未能变更为长江药业的单品产品的里程碑款项。

截至 2019 年 12 月 31 日，长江药业已累计向广药支付 378,900,000.00 元，长江药业已取得其中 5 个产品生产批件的所有权，结转相应的对价 300,200,000.00 元至无形资产。

(3) 2019 年 2 月 25 日，长江药业与广药签订产品上市许可持有人转移协议。根据协议，广药将恩替卡韦片等 27 个产品的技术、产品批件所有权及销售权转让给长江药业。该协议约定对价为 1,626,434,600.00 元，包括预付款 813,217,300.00 元、总额为 325,286,900.00 元的二十七笔里程碑付款和尾款 487,930,400.00 元，在各个产品获得国家食品药品监督管理总局上市批准，且广药将该产品的上市许可持有人变更为长江药业后支付里程碑付款，在 27 个单品所产生的总销售收入首次于一个财务年度内达到 5 亿元人民币（不含增值税）和 10 亿元人民币（不含增值税）时分别支付尾款的三分之一和三分之二。

根据协议约定，自合同签署之日起两年内，产品均未获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号或上市许可，或产品的上市许可持有人不能变更为长江药业或其控股子公司，则广药应向长江药业全额返还预付款并按人民银行同期贷款基准利率支付利息。因任何原因（长江药业违约和特定条款约定）致使产品均未在合同签署之日起两年内获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号或上市许可，或者致使产品的上市许可持有人均不能变为长江药业或其控股子公司，长江药业有权解除合同。如由于任何原因（长江药业违约和特定条款约定）致使任一产品单品不能在合同签署之日起两年内获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号和上市许可，或者致使任一单品产品的上市许可持有人不能在合同签署之日起两年内变

更为长江药业或其控股子公司，则长江药业无需支付该未能获得国家食品药品监督管理总局颁发的药品生产文号或上市许可或上市许可持有人未能变更为长江药业或其控股子公司的单产品产品的里程碑款项和尾款，且广药应向长江药业全额返还预付款并按人民银行同期贷款基准利率支付利息。

截至 2019 年 12 月 31 日，长江药业已累计向广药支付 813,217,300.00 元预付款。

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注1]	279,900,000.00	426,000,000.00
抵押借款		15,000,000.00
保证借款[注2]	2,241,266,261.58	1,461,215,440.00
质押及保证借款[注3]	150,000,000.00	195,200,000.00
抵押及保证借款[注4]	650,000,000.00	520,000,000.00
质押、抵押及保证借款		100,000,000.00
贴现借款	1,974,940,000.00	423,399,441.74
应计利息	8,241,015.25	3,460,615.40
合计	5,304,347,276.83	3,144,275,497.14

短期借款分类的说明：

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报告附注五（41），以下负债项目均与同口径披露。

[注 1]：截至 2019 年 12 月 31 日的质押借款中，乳源东阳光电化厂通过质押 31,000,000.00 元结构性存款取得借款 29,400,000.00 元；韶关东阳光电容器有限公司通过质押 80,000,000.00 元定期存单取得借款 76,500,000.00 元；宜都东阳光化成箔有限公司通过票据池质押借款 100,000,000.00 元，通过质押 78,316,979.59 元票据取得借款 74,000,000.00 元。

[注 2]：截至 2019 年 12 月 31 日的保证借款中，东莞市东阳光电容器有限公司借款 9,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；东阳光科技（香港）有限公司借款 154,622,168.58 元，由本公司提供保证担保；本公司借款 660,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保；乳源东阳光电化厂借款 10,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，借款 100,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；乳源东阳光氟有限公司借款 10,000,000.00 元，由本公司提供保证担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 120,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和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 110,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 80,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，借款 270,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保；深圳市东阳光化成箔股份有限公司借款 200,000,000.00 元，由本公司及张中能、

郭梅兰夫妇提供保证担保，借款 97,644,093.00 元，由本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，借款 120,000,000.00，由本公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，借款 200,000,000.00 元，由本公司、张中能、郭梅兰夫妇、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。

[注 3]：截至 2019 年 12 月 31 日的质押及保证借款中，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 50,000,000.00 元，由本公司提供保证担保并以 10,092,516.67 元定期存单提供质押担保；宜都东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，深圳市东阳光实业发展有限公司以持有的本公司 1,380.00 万股票提供质押担保。

[注 4]：截至 2019 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中，本公司借款 200,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，宜都东阳光化成箔有限公司以土地及房屋提供抵押担保；乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 100,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保，乳源东阳光磁性材料有限公司和乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司以房屋及建筑物提供抵押担保，借款 200,000,000.00 元，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光亲水箔有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，宜都高纯铝有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂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借款 150,000,000.00 元，由其以自有房屋及建筑物提供抵押担保，由深圳市东阳光实业发展有限公司、本公司提供保证担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债	1,404,850.00	604,277,193.11	1,404,850.00	604,277,193.11
其中：				
衍生金融工具	1,404,850.00	604,277,193.11	1,404,850.00	604,277,193.11
合计	1,404,850.00	604,277,193.11	1,404,850.00	604,277,193.11

其他说明：

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	6,500,000.00	
银行承兑汇票	1,412,118,904.72	1,513,017,418.85
合计	1,418,618,904.72	1,513,017,418.85

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

说明：本公司开具 230,000,000.00 元的银行承兑汇票，由深圳市东阳光实业发展有限公司、宜昌东阳光药业股份有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；开具 150,000,000.00 元的银行承兑汇票，由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开具 142,000,000.00 元的银行承兑汇票，由深圳市东阳光实业发展有限公司及本公司提供保证担保；宜都东阳光化成箔有限公司开具 199,990,000.00 元的银行承兑汇票，由张中能、郭梅兰夫妇及本公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司开具 71,420,000.00 元的银行承兑汇票，由深圳市东阳光实业发展有限公司及本公司提供保证担保。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	879,183,454.96	732,266,161.96
工程、设备款	297,823,398.23	362,085,803.19
其他	24,889,844.84	35,753,697.38
合计	1,201,896,698.03	1,130,105,662.53

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	147,812,405.72	42,115,730.12
合计	147,812,405.72	42,115,730.12

(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

37、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	176,657,922.50	1,630,709,586.06	1,508,000,011.33	299,367,497.23
二、离职后福利-设定提存计划		107,465,938.94	106,896,850.94	569,088.00
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	176,657,922.50	1,738,175,525.00	1,614,896,862.27	299,936,585.23

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	174,770,348.98	1,522,900,646.42	1,401,210,023.75	296,460,971.65
二、职工福利费		18,981,217.76	18,981,217.76	
三、社会保险费	76,746.37	40,620,023.58	40,620,509.53	76,260.42
其中：医疗保险费		33,681,233.87	33,681,233.87	
工伤保险费		4,126,936.76	4,126,936.76	
生育保险费	76,746.37	2,811,852.95	2,812,338.90	76,260.42
四、住房公积金	610,140.00	41,082,852.77	40,026,492.77	1,666,500.00
五、工会经费和职工教育经费	1,200,687.15	7,124,845.53	7,161,767.52	1,163,765.16
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	176,657,922.50	1,630,709,586.06	1,508,000,011.33	299,367,497.23

(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		104,830,617.07	104,261,529.07	569,088.00
2、失业保险费		2,635,321.87	2,635,321.87	
合计		107,465,938.94	106,896,850.94	569,088.00

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	108,955,530.84	43,408,600.05
企业所得税	171,877,170.99	77,570,137.03
个人所得税	8,044,286.49	578,825.27
城市维护建设税	7,625,353.22	3,703,200.43
土地使用税	772,181.79	1,592,460.57
教育费附加	3,379,076.17	1,766,370.17
地方教育附加	1,756,133.50	987,767.56
环境保护税	152,130.64	188,635.11
残疾人就业保障金	447,791.82	
印花税	3,198,629.85	2,176,747.65
资源税	220,565.97	190,627.55
关税		59,514.19
房产税	1,499,546.21	1,469,457.85
合计	307,928,397.49	133,692,343.43

其他说明：

无。

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	4,642,347.82	4,050,706.68
其他应付款	1,336,522,896.09	481,983,082.95
合计	1,341,165,243.91	486,033,789.63

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,642,347.82	4,050,706.68
合计	4,642,347.82	4,050,706.68

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无。

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提费用	605,905,536.15	146,790,641.86
应付专利费	639,233,638.09	300,593,029.73
押金保证金	54,726,343.74	13,287,163.02
其他	36,657,378.11	21,312,248.34
合计	1,336,522,896.09	481,983,082.95

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、持有待售负债

□适用 √不适用

41、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	224,780,822.80	188,180,000.00
1年内到期的应付债券	109,711,137.66	
一年内到期的融资租赁借款	345,252,596.16	267,070,888.67
应付利息	2,507,955.58	354,331.59
合计	682,252,512.20	455,605,220.26

其他说明：

1 年内到期的非流动负债期初余额与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十一)2(1)之说明。

42、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	252,901,406.34	1,036,792,846.67
合计	252,901,406.34	1,036,792,846.67

短期应付债券的增减变动:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 东阳光 SCP001	100	2018-04-20	270 天	498,500,000.00	518,736,540.43		1,417,808.22	83,333.35	520,237,682.00	
18 东阳光 SCP002	100	2018-08-16	270 天	498,500,000.00	518,056,306.24		13,117,808.22	738,888.50	531,913,002.96	
19 东阳光 SCP001	100	2019-01-08	270 天	498,500,000.00		494,750,000.00	26,630,136.99	5,250,000.00	526,630,136.99	
19 东阳光 SCP002	100	2019-03-15	270 天	498,500,000.00		494,750,000.00	22,191,780.82	5,250,000.00	522,191,780.82	
19 东阳光 SCP003	100	2019-09-26	270 天	249,250,000.00		247,360,000.00	4,602,739.72	938,666.62		252,901,406.34
合计				2,243,250,000.00	1,036,792,846.67	1,236,860,000.00	67,960,273.97	12,260,888.47	2,100,972,602.77	252,901,406.34

其他说明:

□适用 √不适用

43、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款[注1]	751,349,377.20	440,750,000.00
保证借款[注2]	315,000,000.00	261,500,000.00
质押、抵押及保证借款[注3]	74,500,000.00	93,480,000.00
质押及保证借款[注4]		6,500,000.00
应付利息	1,476,184.27	1,970,179.47
合计	1,142,325,561.47	804,200,179.47

长期借款分类的说明：

长期借款期初余额与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报告附注五（41）。

[注 1]：截至 2019 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中，内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司借款 160,000,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，本公司提供保证担保；乳源东阳光磁性材料有限公司借款 200,000,000.00 元，由其以土地提供抵押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 10,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 135,000,000.00 元，由其以土地、机器设备提供抵押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司和本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 55,000,000.00 元；乳源东阳光氟有限公司借款 13,500,000.00 元，由其土地使用权及设备提供抵押担保，并由本公司及乳源东阳光电化厂提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 13,500,000.00 元，借款 190,000,000.00 元，由其土地使用权及设备提供抵押担保，并由本公司和深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 38,000,822.80 元；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 119,350,200.00 元，由其以不动产提供抵押担保，本公司和深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；宜昌东阳光制药有限公司借款 50,000,000.00 元，由其以不动产提供抵押担保，宜昌东阳光长江药业股份有限公司提供保证担保。

[注 2]：截至 2019 年 12 月 31 日的保证借款中，本公司借款 100,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源瑞丰贸易有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及张中能提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 15,000,000.00 元；乳源东阳光电化厂借款 66,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 46,000,000.00 元；乳源东阳光氟有限公司借款 124,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 4,000,000.00 元；乳源瑞丰贸易有限公司借款 47,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 47,000,000.00 元，由本公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 2,000,000.00 元。

[注 3]：截至 2019 年 12 月 31 日的质押、抵押及保证借款中，乳源东阳光氟树脂有限公司

借款 107,280,000.00 元，由其以土地使用权提供抵押担保，本公司以持有的乳源东阳光电化厂 100% 股权提供质押担保，并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，其中重分类至一年内到期的长期借款 32,780,000.00 元。

[注 4]：截至 2019 年 12 月 31 日的质押及保证借款中，本公司取得借款 6,500,000.00 元，由本公司和遵义市东阳光实业发展有限公司所持桐梓县狮溪煤业有限公司 100% 股权提供质押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证，其中重分类至一年内到期的长期借款 6,500,000.00 元。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

44、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换债券	2,248,639,433.29	
非公开定向债务融资工具		111,465,705.05
非公开发行公司债券	404,021,190.95	403,552,819.59
公开发行公司债券	476,873,344.96	
合计	3,129,533,969.20	515,018,524.64

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他减少	期末余额
15 东阳光科 PPN001[注 1]	100	2015-09-28	5 年	985,500,000.00	111,465,705.05		8,360,000.00	335,432.61	10,450,000.00	109,711,137.66	
18 东科 01	100	2018-06-15	5 年	99,100,000.00	103,405,952.40		7,800,000.00	49,413.60	7,785,927.28		103,469,438.72
18 东科 02	100	2018-11-15	5 年	297,300,000.00	300,146,867.19		21,600,000.00	472,569.95	21,667,684.91		300,551,752.23
19 东科 02	100	2019-12-30	3 年	476,750,000.00		476,750,000.00	104,109.59	19,235.37			476,873,344.96
可转换债券 [注 2]	\$250,000	2019-02-20	7 年	2,032,801,771.40		2,032,801,771.40	73,039,423.35	106,350,024.62	30,019,523.34	-66,467,737.26	2,248,639,433.29
合计				3,891,451,771.40	515,018,524.64	2,509,551,771.40	110,903,532.94	107,226,676.15	69,923,135.53	43,243,400.40	3,129,533,969.20

[注 1]：其他减少系重分类至一年内到期的非流动负债列报；

[注 2]：可转换债券面值 250,000 美元，其他减少系汇率变动影响。

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

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

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

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、 租赁负债

□适用 √不适用

46、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无。

47、长期应付职工薪酬

□适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

48、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	75,661,966.50	46,040,011.36	注
矿山恢复治理费用	42,473,667.37	44,086,180.13	
合计	118,135,633.87	90,126,191.49	/

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第十一节财务报告附注十四（2）或有事项的说明。

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	193,988,366.42	73,825,800.00	19,559,898.79	248,254,267.63	需要验收/未摊销完
合计	193,988,366.42	73,825,800.00	19,559,898.79	248,254,267.63	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
钎焊箔项目款项	7,135,059.74		658,214.28	6,476,845.46	与资产相关
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	9,300,000.00	2,910,800.00	153,770.89	12,057,029.11	与资产相关
军科奥伟项目生产线经费	62,820,800.00		4,047,200.00	58,773,600.00	与资产相关
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,822,333.40		331,333.32	1,491,000.08	与资产相关
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00			7,200,000.00	与资产相关
国家流感专用生产线-支撑服务(中试放大及工艺优化)专项资金	1,749,600.00			1,749,600.00	与资产相关
创新药、仿制药一期技术改造专项		10,000,000.00		10,000,000.00	与资产相关
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,290,000.00		89,968.59	1,200,031.41	与资产相关
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	6,243,243.24		567,567.56	5,675,675.68	与资产相关
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	5,270,270.27		810,810.80	4,459,459.47	与资产相关
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	258,064.50		48,387.12	209,677.38	与资产相关
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,493,506.50		311,688.32	2,181,818.18	与资产相关
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,970,125.72		164,177.16	1,805,948.56	与资产相关
配电变压器能效提升改造	2,086,549.71		156,491.28	1,930,058.43	与资产相关
高性能新型电极箔整体升级改造项目	3,557,892.90	7,582,000.00	525,840.28	10,614,052.62	与资产相关
化成箔生产线电机效能改造	12,386,215.84		862,704.96	11,523,510.88	与资产相关
电极箔废液综合回收利用项目	5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
退还墙体基金款	51,909.22		1,853.88	50,055.34	与资产相关
海德堡设备进口贴息资金	223,412.38		16,549.08	206,863.30	与资产相关
7+1色UV一体式高速印刷生产线改造项目		364,200.00	9,521.57	354,678.43	与资产相关
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	2,100,000.00		280,000.00	1,820,000.00	与资产相关
薄片新材料项目技术研发经费	1,182,500.00		430,000.00	752,500.00	与资产相关
年产1万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	32,725,333.33		2,218,666.68	30,506,666.65	与资产相关
锂离子电池正极材料技术研发中心项目	439,200.00		48,800.00	390,400.00	与资产相关
2013年度广东省低碳发展专项金	1,565,217.40		260,869.56	1,304,347.84	与资产相关
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	542,450.00		71,830.00	470,620.00	与资产相关
氢气资源综合利用项目建设资金	2,880,000.00		1,152,000.00	1,728,000.00	与资产相关
合成炉节能专项资金	392,000.00		98,000.00	294,000.00	与资产相关

2019 年年度报告

能源管理中心建设财政补贴	2,760,000.00		480,000.00	2,280,000.00	与资产相关
电解槽节能改造专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		与资产相关
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	4,250,000.00	13,135,700.00	638,619.96	16,747,080.04	与资产相关
双氧水技术改造项目	2,396,302.33		958,520.93	1,437,781.40	与资产相关
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,467,160.00		266,720.00	2,200,440.00	与资产相关
双氧水二期技术改造项目	4,635,594.23		922,733.34	3,712,860.89	与资产相关
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业化项目	1,769,230.77		153,846.15	1,615,384.62	与资产相关
精箔生产系统节能技术改造项目	786,894.94	1,189,900.00	116,979.64	1,859,815.30	与资产相关
新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目		1,000,000.00	22,222.22	977,777.78	与资产相关
热轧生产自动化改造技术改造项目		1,183,200.00	78,880.00	1,104,320.00	与资产相关
电池铝箔产品技术开发		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
年产 3000 万平米中高压化成箔项目		10,000,000.00	222,222.22	9,777,777.78	与资产相关
机电节能改造项目	1,237,500.00		1,237,500.00		与资产相关
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化		7,550,000.00		7,550,000.00	与资产相关
镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化		1,500,000.00		1,500,000.00	与资产相关
省级促进经济高质量发展奖励		4,030,000.00	145,409.00	3,884,591.00	与资产相关
广东省 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目资金		4,980,000.00		4,980,000.00	与资产相关
新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化		2,000,000.00		2,000,000.00	与资产相关
粤东西北新型研发机构建设		4,800,000.00		4,800,000.00	与资产相关
磷酸依米他韦的研究与开发		100,000.00		100,000.00	与资产相关
小 计	193,988,366.42	73,825,800.00	19,559,898.79	248,254,267.63	

其他说明：

√适用 □不适用

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见第十一节财务报告附注七（82）政府补助之相关说明。

50、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]	425,903,338.68	551,810,403.95
技术改造资金		50,000,000.00
合计	425,903,338.68	601,810,403.95

其他说明：

[注]：乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司（以下简称乳源化成箔）因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与华中融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为2.26亿元的融资租赁业务合同，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年12月31日前到期金额5,082.49万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为1.19亿元的融资租赁业务合同，租赁保证金1,196.22万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年12月31日前到期金额3,294.75万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源化成箔因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为6,000.00万元的融资租赁业务合同，租赁保证金360.00万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年12月31日前到期金额1,585.49万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光电化厂因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广东粤科融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为2亿元的融资租赁业务合同，租赁服务费662.00万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年12月31日前到期金额3,396.83万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光电化厂因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与国药控股（中国）融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为5,000.00万元的融资租赁业务合同，租赁保证金150.00万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将2020年12月31日前到期金额1,869.17万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为5,100.00万元的融资租赁业务合同，保证金331.50万

元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 1,360.65 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

在平阳之光亲水箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为 2,444.44 万元的融资租赁业务合同，保证金 244.44 万元，租赁服务费 85.77 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 673.10 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

乳源东阳光磁性材料有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广西融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 1.49 亿元的融资租赁业务合同，保证金 801.50 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 3,655.15 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

宜都东阳光化成箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与前海兴邦金融租赁有限责任公司以售后回租方式开展金额为 2.00 亿元的融资租赁业务合同，保证金 1,000.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 7,450.88 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

宜都东阳光化成箔有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与厦门金融租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 8,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 228.00 万元，由本公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 1,922.91 万元重分类至一年内到期的非流动负债；

韶关东阳光包装印刷有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与平安国际融资租赁（天津）有限公司以售后回租方式开展金额为 2,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 200.00 万元，由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 550.72 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与广州万宝融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 5,000.00 万元的融资租赁业务合同，保证金 125.00 万元，由本公司提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 1,848.60 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

桐梓县狮溪煤业有限公司因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与中航国际租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 4,227.77 万元的融资租赁业务合同，保证金 250.00 万元，由本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司及张中能、郭梅兰夫妇提供保证担保，已将 2020 年 12 月 31 日前到期金额 1,834.52 万元重分类至一年内到期的非流动负债。

51、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）	期末余额
--	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	3,013,897,259						3,013,897,259

其他说明：

无

52、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

53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	689,234,615.20		90,594,989.26	598,639,625.94
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	739,971,032.12		90,594,989.26	649,376,042.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价（股本溢价）本期减少 90,594,989.26 系本公司之控股子公司长江药业回购股份支付回购款高于账面净资产及太景医药研发（北京）有限公司放弃行使回购东阳光太景股份的权利所致。

54、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		800,039,934.89		800,039,934.89
合计		800,039,934.89		800,039,934.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司第十届董事会第七次会议、第十届董事会第十次会议和 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，公司拟通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购规模为资金总额不低于人民币 10 亿元且不超过人民币 20 亿元，回购价格不超过人民币 11.53 元/股，回购期限自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已通过集中竞价交易方式累计回购股份 93,607,550 股。

55、其他综合收益

□适用 √不适用

56、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,131,240.31	20,641,526.03	19,481,730.66	2,291,035.68
合计	1,131,240.31	20,641,526.03	19,481,730.66	2,291,035.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	214,226,674.91			214,226,674.91
合计	214,226,674.91			214,226,674.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报告附注五（41），以下所有者权益项目均同口径披露。

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,792,193,725.80	1,451,870,537.84
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	148,606,209.38	346,656,568.48
调整后期初未分配利润	2,940,799,935.18	1,798,527,106.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,112,477,114.65	1,090,592,256.44
减：提取法定盈余公积		29,065,636.96
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	207,899,504.63	
转作股本的普通股股利		
其他		67,860,000.00
期末未分配利润	3,845,377,545.20	2,792,193,725.80

调整期初未分配利润明细：

- 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 148,606,209.38 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。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	14,544,697,916.57	7,882,039,429.36	11,396,089,642.01	7,438,902,056.99
其他业务	222,512,658.36	143,084,839.70	284,154,083.50	135,695,351.39
合计	14,767,210,574.93	8,025,124,269.06	11,680,243,725.51	7,574,597,408.38

其他说明：

无

60、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	65,166,381.33	37,238,530.34
教育费附加	29,592,355.28	17,739,987.63
资源税	1,243,394.61	2,804,394.40
房产税	17,900,997.72	16,855,593.79
土地使用税	7,208,352.58	12,553,991.39
车船使用税	80,761.23	17,404.92
印花税	6,528,658.71	6,458,039.83
地方教育费附加	15,604,324.13	9,991,240.65
残疾人就业保障金	1,377,334.89	3,355,336.51
环境保护税	673,548.39	841,306.18
其他		1,776.64
合计	145,376,108.87	107,857,602.28

其他说明：

无

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	1,355,641,855.27	312,377,028.76
运费	208,386,097.47	195,012,155.19
工资薪酬	792,170,333.06	170,921,827.52
业务招待费	141,338,598.81	141,855,190.10
市场推广费	26,297,010.35	27,573,132.80
差旅费	19,551,072.79	16,543,296.48
包装费用	10,287,395.14	16,990,188.79

办公费用	14,582,747.82	11,679,570.55
折旧摊销	13,090,263.40	3,227,373.87
其他	62,750,466.97	30,665,608.27
合计	2,644,095,841.08	926,845,372.33

其他说明：

无

62、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	273,061,189.53	232,343,632.44
折旧、摊销	101,259,227.44	55,702,808.09
审计咨询费	43,795,248.78	36,439,086.75
办公费	21,520,183.68	15,532,967.97
维修费	19,951,113.61	35,239,352.74
业务招待费	18,678,413.96	22,144,707.22
物料消耗	15,106,089.71	14,945,545.41
其他	52,379,867.21	37,559,710.53
合计	545,751,333.92	449,907,811.15

其他说明：

无

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	120,108,726.69	51,543,878.87
委外研发费	53,024,130.99	96,089,114.76
材料费	136,213,348.33	136,833,371.01
临床试验费	31,918,135.56	55,564,269.94
折旧、摊销	14,922,382.97	40,430,206.31
自行开发无形资产的摊销	43,272,421.94	46,127,106.92
其他	45,489,728.69	39,748,306.72
合计	444,948,875.17	466,336,254.53

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	690,476,936.67	405,260,911.22
利息收入	-57,441,589.80	-32,963,363.25
汇兑损益	84,988,014.42	-9,769,464.72

手续费及其他	25,720,721.98	10,101,854.35
合计	743,744,083.27	372,629,937.60

其他说明：

无

65、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	14,089,164.19	16,614,527.12
财政资助经费	41,732,512.74	34,160,525.80
其他政府补助、奖励	13,074,087.89	8,538,738.05
电煤补贴资金		516,046.16
个税手续费返还收入	443,406.00	249,036.24
合计	69,339,170.82	60,078,873.37

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见财务报告附注七（82）政府补助之相关说明。

66、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	16,611,742.52	24,098,761.60
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	6,277,068.44	
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	-1,149,034.87	-10,622,898.89
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		8,179,736.22
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益		2,128,670.12

合计	21,739,776.09	23,784,269.05
----	---------------	---------------

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	113,581,748.67	-20,900.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,563,295.84	-20,900.00
交易性金融负债	89,336,338.03	2,219,975.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	202,918,086.70	2,199,075.00

其他说明：

无

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

其他说明：

无

70、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-14,406,499.61
二、存货跌价损失	-43,510,254.15	-23,541,593.19
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	-13,663,257.72	-31,999,996.75
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-57,173,511.87	-69,948,089.55

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-11,655,012.65	-11,946,481.40
合计	-11,655,012.65	-11,946,481.40

其他说明：

无

72、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
政府补助		2,000,000.00	
诉讼损失转回		15,357,783.10	
保险赔款	2,281,063.75	3,544,887.19	2,281,063.75
碳排放权转让收入	813,644.95		813,644.95
其他	589,721.44	1,116,072.74	589,721.44
合计	3,684,430.14	22,018,743.03	3,684,430.14

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

73、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	6,160,470.44	14,567,030.29	6,160,470.44
其中：固定资产处置损失	6,160,470.44	14,567,030.29	6,160,470.44
无形资产处置损失			

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,605,000.00	704,468.26	1,605,000.00
诉讼损失	3,865,877.06		3,865,877.06
滞纳金	1,930,372.26		1,930,372.26
其他	1,862,211.02	141,339.79	1,862,211.02
合计	15,423,930.78	15,412,838.34	15,423,930.78

其他说明：

无

74、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	482,268,685.63	305,788,704.23
递延所得税费用	-69,862,300.04	-6,299,309.50
合计	412,406,385.59	299,489,394.73

(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	2,411,880,005.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	361,782,000.77
子公司适用不同税率的影响	-45,523,233.34
调整以前期间所得税的影响	-715,648.26
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	23,224,910.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,378,202.48
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	99,150,071.70
加计扣除的影响	-22,901,013.80
环保抵税	-232,499.97
所得税费用	412,406,385.59

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	57,441,589.80	32,963,363.25
收到与收益相关的政府补助	49,655,066.03	43,615,310.01
收到与资产相关的政府补助	74,015,800.00	50,672,400.00
租赁收入	13,685,439.96	12,986,011.93
收到暂付款	8,020,548.38	6,483,595.75
收到保险赔偿款	2,766,512.14	4,038,574.28
其他	3,216,125.95	4,618,749.62
合计	208,801,082.26	155,378,004.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性费用	1,524,217,113.60	708,967,816.88
支付诉讼赔偿款	28,584,991.67	
支付代收款	9,180,321.94	14,429,632.74
其他	6,383,990.72	4,599,065.23
合计	1,568,366,417.93	727,996,514.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货资金	10,343,812.00	8,643,226.25
收到项目建设投标保证金	2,585,925.24	28,122,850.48
收到矿山恢复保证金		138,976.28
合计	12,929,737.24	36,905,053.01

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	31,000,000.00	
退还项目建设投标保证金	5,412,000.00	29,269,704.22
期货投资保证金	3,968,525.00	9,983,366.00
期货投资损失	1,509,480.87	10,622,898.89
农民工工资保证金	3,000,000.00	
支付矿山环境恢复保证金		22,004.01

合计	44,890,005.87	49,897,973.12
----	---------------	---------------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到贴现借款	1,921,908,091.03	366,473,718.00
收到借款保证金	432,382,000.00	180,000,000.00
收到融资租赁借款	210,000,000.00	644,066,666.00
收到票据保证金	89,300,000.00	
收到深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款		250,000,000.00
收到宜昌东阳光药业股份有限公司支付过渡期分红款		158,340,000.00
合计	2,653,590,091.03	1,598,880,384.00

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
支付股票回购资金	1,047,394,784.89	
支付票据保证金	951,751,000.00	89,300,000.00
偿还贴现借款	366,473,718.00	
融资租赁还款	308,157,063.58	218,772,156.88
支付借款保证金	164,010,000.00	283,272,000.00
支付债券发行承销费	53,552,709.03	
偿还技术改造资金	50,000,000.00	
支付融资租赁借款保证金	8,850,000.00	40,016,666.00
融资租赁借款服务费	5,240,000.00	3,159,770.00
偿还深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款		615,600,000.00
支付宜昌东阳光药业股份有限公司过渡期分红款		67,860,000.00
专项应付款的本金及利息		1,745,451.00
合计	2,955,429,275.50	1,319,726,043.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

77. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		

净利润	1,999,473,619.89	1,493,353,495.67
加：资产减值准备	76,892,578.40	69,948,089.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	507,498,820.58	451,151,841.66
使用权资产摊销		
无形资产摊销	124,075,166.57	95,111,713.42
长期待摊费用摊销	8,216,302.94	7,836,192.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	11,655,012.65	11,946,481.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,160,470.44	14,567,030.29
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-202,918,086.70	-2,199,075.00
财务费用（收益以“-”号填列）	690,476,936.67	405,260,911.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,739,776.09	-23,784,269.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-69,571,508.03	-4,636,434.66
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-290,603.54	-1,662,874.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	79,789,004.12	-284,086,697.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,505,288,344.03	-1,427,043,041.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	507,574,106.55	615,447,251.64
其他	3,865,877.06	-15,357,783.10
经营活动产生的现金流量净额	2,215,869,577.48	1,405,852,831.39
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
减：现金的期初余额	1,365,580,333.28	2,531,510,695.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,291,088,145.44	-1,165,930,362.40

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
其中：库存现金	135,203.46	253,877.43
可随时用于支付的银行存款	3,541,931,717.10	1,343,232,630.14
可随时用于支付的其他货币资金	114,601,558.16	22,093,825.71
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	3,656,668,478.72	1,365,580,333.28
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元 币种：人民币

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,298,854,183.41	4,036,726,663.59
其中：支付货款	1,798,604,258.84	3,669,862,108.40
支付固定资产等长期资产购置款	500,249,924.57	366,864,555.19

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,542,485,057.31	[注 1]
固定资产	1,925,138,728.76	为借款提供抵押担保
无形资产	560,929,957.83	为借款提供抵押担保
交易性金融资产	31,000,000.00	质押用于借款
应收款项融资	1,181,423,037.00	质押用于开具商业汇票、借款
应收账款	10,000,000.00	诉讼保全冻结[注 2]
在建工程	123,685,173.68	为借款提供抵押担保
合计	5,374,661,954.58	/

其他说明：

[注 1]：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之货币资金说明；

[注 2]：详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

80、 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	15,724,719.43	6.9762	109,698,787.69
欧元	264,433.68	7.8155	2,066,681.43
港币	38,423,596.64	0.8958	34,419,857.87
其中：日元	14,658,660.00	0.0641	939,620.11
应收账款			
其中：美元	27,352,215.53	6.9762	190,814,525.98
欧元	414,070.36	7.8155	3,236,166.90
港币	416,219.49	0.8958	372,849.42
短期借款			
其中：美元	22,203,858.22	6.9762	154,898,555.71
交易性金融负债			
其中：美元	86,574,427.67	6.9762	603,960,522.31
应付账款			
其中：美元	14,363,718.13	6.9762	100,204,170.42
欧元	43,692.83	7.8155	341,481.31
日元	19,332,371.00	0.0641	1,239,204.98
应付债券			
其中：美元	322,330,127.19	6.9762	2,248,639,433.30

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

81、 套期

□适用 √不适用

82、 政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助（总额法）	267,814,166.42	其他收益	19,559,898.79
与资产相关的政府补助（净额法）	27,603,500.00	固定资产	2,894,344.81
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	49,335,866.03	其他收益	49,335,866.03
中小微企业贷款贴息	319,200.00	在建工程	319,200.00

企业灾后恢复生产贷款贴息	190,000.00	财务费用	190,000.00
--------------	------------	------	------------

(2). 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

① 总额法

单位：元 币种：人民币

项 目	期初 递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
钎焊箔项目款项	7,135,059.74		658,214.28	6,476,845.46	其他收益	[注 1]
导电高分子铝固体电解电容器建设项目	9,300,000.00	2,910,800.00	153,770.89	12,057,029.11	其他收益	[注 2]
军科奥伟项目生产线经费	62,820,800.00		4,047,200.00	58,773,600.00	其他收益	[注 3]
磷酸奥司他韦原料药改造项目	1,822,333.40		331,333.32	1,491,000.08	其他收益	[注 4]
仿制类药物产业化及大品种制剂项目	7,200,000.00			7,200,000.00	其他收益	[注 5]
国家流感专用生产线-支撑服务(中试放大及工艺优化)专项资金	1,749,600.00			1,749,600.00	其他收益	[注 6]
创新药、仿制药一期技术改造专项		10,000,000.00		10,000,000.00	其他收益	[注 7]
铝电解电容器生产线智能制造建设项目	1,290,000.00		89,968.59	1,200,031.41	其他收益	[注 8]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	6,243,243.24		567,567.56	5,675,675.68	其他收益	[注 9]
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	5,270,270.27		810,810.80	4,459,459.47	其他收益	[注 10]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	258,064.50		48,387.12	209,677.38	其他收益	[注 11]
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	2,493,506.50		311,688.32	2,181,818.18	其他收益	[注 12]
化成箔生产系统综合节能技术改造	1,970,125.72		164,177.16	1,805,948.56	其他收益	[注 13]
配电变压器能效提升改造	2,086,549.71		156,491.28	1,930,058.43	其他收益	[注 14]
高性能新型电极箔整体升级改造项目	3,557,892.90	7,582,000.00	525,840.28	10,614,052.62	其他收益	[注 15]
化成箔生产线电机效能改造	12,386,215.84		862,704.96	11,523,510.88	其他收益	[注 16]
电极箔废液综合回收利用项目	5,000,000.00			5,000,000.00	其他收益	[注 17]
退还墙体基金款	51,909.22		1,853.88	50,055.34	其他收益	[注 18]
海德堡设备进口贴息资金	223,412.38		16,549.08	206,863.30	其他收益	[注 19]
7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目		364,200.00	9,521.57	354,678.43	其他收益	[注 20]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	2,100,000.00		280,000.00	1,820,000.00	其他收益	[注 21]
薄片新材料项目技术研发经费	1,182,500.00		430,000.00	752,500.00	其他收益	[注 22]
年产 1 万吨新能源用锂离子电池正极材料建设项目	32,725,333.33		2,218,666.68	30,506,666.65	其他收益	[注 23]

锂离子电池正极材料技术研发中心项目	439,200.00		48,800.00	390,400.00	其他收益	[注 24]
2013 年度广东省低碳发展专项资金	1,565,217.40		260,869.56	1,304,347.84	其他收益	[注 25]
新型环保制冷剂清洁生产示范项目	542,450.00		71,830.00	470,620.00	其他收益	[注 26]
氢气资源综合利用项目建设资金	2,880,000.00		1,152,000.00	1,728,000.00	其他收益	[注 27]
合成炉节能专项资金	392,000.00		98,000.00	294,000.00	其他收益	[注 28]
能源管理中心建设财政补贴	2,760,000.00		480,000.00	2,280,000.00	其他收益	[注 29]
电解槽节能改造专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益	[注 30]
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助	4,250,000.00	13,135,700.00	638,619.96	16,747,080.04	其他收益	[注 31]
双氧水技术改造项目	2,396,302.33		958,520.93	1,437,781.40	其他收益	[注 32]
5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目专项资金	2,467,160.00		266,720.00	2,200,440.00	其他收益	[注 33]
双氧水二期技术改造项目	4,635,594.23		922,733.34	3,712,860.89	其他收益	[注 34]
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目	1,769,230.77		153,846.15	1,615,384.62	其他收益	[注 35]
精箔生产系统节能技术改造项目	786,894.94	1,189,900.00	116,979.64	1,859,815.30	其他收益	[注 36]
新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目		1,000,000.00	22,222.22	977,777.78	其他收益	[注 37]
热轧生产自动化改造技术改造项目		1,183,200.00	78,880.00	1,104,320.00	其他收益	[注 38]
电池铝箔产品技术开发		1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益	[注 39]
年产 3000 万平米中高压化成箔项目		10,000,000.00	222,222.22	9,777,777.78	其他收益	[注 40]
机电节能改造项目	1,237,500.00		1,237,500.00		其他收益	[注 41]
高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化		7,550,000.00		7,550,000.00	其他收益	[注 42]
镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化		1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益	[注 43]
省级促进经济高质量发展奖励		4,030,000.00	145,409.00	3,884,591.00	其他收益	[注 44]
广东省 2019 年度打好污染防治攻坚战专项资金（绿色发展用途）项目资金		4,980,000.00		4,980,000.00	其他收益	[注 45]
新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化		2,000,000.00		2,000,000.00	其他收益	[注 46]
粤东北新型研发机构建设		4,800,000.00		4,800,000.00	其他收益	[注 47]
磷酸依米他韦的研究与开发		100,000.00		100,000.00		[注 48]
小 计	193,988,366.42	73,825,800.00	19,559,898.79	248,254,267.63		

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

[注 2]：根据韶财工（2018）84 号、乳财工（2019）93 号、韶财工（2019）79 号、粤财工（2018）272 号文，本公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2018 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 9,300,000.00 元，韶关东阳光电容器有限公司 2019 年收到导电高分子铝固体电解电容器建设项目资金 2,910,800.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 153,770.89 元；

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

[注 4]: 根据发改投资〔2009〕1421 号、鄂发改投资〔2009〕795 号及都发改〔2009〕147 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2009 年收到磷酸奥司他韦原料药设备更新及改造项目补助资金 4,970,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 331,333.32 元;

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

[注 6]: 根据财社〔2018〕91 号文, 宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2018 年收到国家流感专用生产线项目补助资金 1,749,600.00 元, 尚未完成验收;

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

[注 8]: 根据乳财工〔2018〕62 号文, 韶关东阳光电容器有限公司 2018 年收到铝电解电容器生产线智能制造建设项目补助资金 1,290,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 89,968.59 元;

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

[注 10]: 根据乳发改字〔2011〕9 号与乳财建〔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, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 810,810.80 元;

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

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

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

[注 14]: 根据乳财工〔2017〕51 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到

配电变压器能效提升改造项目补助资金 2,230,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 156,491.28 元;

[注 15]:根据乳财工(2018)36 号、乳财工(2018)82 号、韶经信(2019)6 号、韶财工(2019)89 号文,乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年和 2019 年分别收到高性能新型电极箔整体升级改造项目补助 3,585,800.00 元和 7,582,000.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 525,840.28 元;

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

[注 17]:根据乳财工(2018)61 号文,乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2018 年收到电极箔废液综合回收利用项目补助资金 5,000,000.00 元,尚未完成验收;

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

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

[注 20]:根据乳工信请(2019)2 号文,韶关东阳光包装印刷有限公司 2019 年收到 7+1 色 UV 一体式高速印刷生产线改造项目资金 364,200.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 9,521.57 元;

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

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

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

[注 24]:根据乳财工(2018)36 号文,乳源东阳光磁性材料有限公司 2018 年收到锂离子电池正极材料技术研发经费 439,200.00 元,根据相关资产剩余使用年限,将此项拨款计入当期其他收益金额为 48,800.00 元;

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

260,869.56 元;

[注 26]: 根据韶财工号 (2016) 88 号、乳财工 (2017) 12 号文, 乳源东阳光氟有限公司分别收到新型环保制冷剂清洁生产示范项目补助 321,900.00 元、396,400.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 71,830.00 元;

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

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

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

[注 30]: 根据乳财工 (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, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,000,000.00 元;

[注 31]: 根据韶财工 (2016) 88 号、乳财工 (2017) 12 号、乳工信请 (2019) 2 号、韶财工 (2019) 89 号文, 乳源东阳光电化厂分别收到双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助 3,000,000.00 元、2,000,000.00 元、3,120,400.00 元、10,015,300.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 638,619.96 元;

[注 32]: 根据乳经促 (2017) 5 号、韶财工 (2017) 112 号文, 乳源东阳光电化厂分别收到双氧水技术改造项目补助 1,589,500.00 元、1,845,200.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 958,520.93 元;

[注 33]: 根据韶经信 (2018) 16 号, 乳源东阳光电化厂 2018 年收到新增 5.5 万吨离子膜烧碱改扩建项目设备更新补助资金 2,667,200.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 266,720.00 元;

[注 34]: 根据乳财工 (2018) 82 号、, 乳源东阳光电化厂 2018 年收到双氧水二期技术改造补助资金 4,680,600.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 922,733.34 元;

[注 35]: 根据乳财工 (2016) 55 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2016 年收到新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目专项资金 2,000,000.00 元, 根据相关资产剩余使用年限, 将此项拨款计入当期其他收益金额为 153,846.15 元;

[注 36]: 根据韶财工号 (2016) 88 号、乳财工 (2017) 12 号文、韶财工 (2019) 78 号文、韶财工 (2019) 79 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司分别收到生产系统节能技术改造补助资金 1,187,700.00 元、310,800.00 元、1,090,100.00 元、99,800.00 元, 根据相关资产剩余使

用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 116,979.64 元；

[注 37]：根据韶财工（2019）93 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司获得新型节能空调用平行流钎焊铝材产品开发及产业化项目补助 1,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 22,222.22 元；

[注 38]：根据韶财工（2019）126 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司获得热轧生产自动化改造技术改造项目补助 1,183,200.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 78,880.00 元；

[注 39]：根据韶科（2019）103 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年收到电池铝箔产品技术开发补助金额 1,500,000.00 元，尚未完成验收；

[注 40]：内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司 2019 年收到年产 3000 万平米中高压化成箔项目补助资金 10,000,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 222,222.22 元；

[注 41]：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，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 1,237,500.00 元；

[注 42]：根据韶财教（2019）77 号、韶财教（2019）140 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年收到高能量安全快充型动力电池关键技术研究及产业化补助资金 7,550,000.00 元，尚未完成验收。

[注 43]：根据韶科公示（2019）23 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年获得镍酸锂材料及前驱体关键制备技术研发及产业化补助资金 1,500,000.00 元，尚未完成验收；

[注 44]：根据韶财工（2019）77 号文，乳源东阳光高纯新材料有限公司 2019 年收到支持先进装备制造项目引进和落地建设资助金额 4,030,000.00 元，根据相关资产剩余使用年限，将此项拨款计入当期其他收益金额为 145,409.00 元；

[注 45]：根据韶工信（2019）199 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2019 年污染防治攻坚战专项资金获得资助金额 4,980,000.00 元，尚未完成验收；

[注 46]：根据韶教材（2019）156 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2019 年收到新一代软磁铁氧体材料关键技术研发及产业化资助金额 2,000,000.00 元，尚未完成验收；

[注 47]：韶财教（2019）153 号文，韶关东阳光科技研发有限公司 2019 年收到粤东西北新型研发机构建设资助资金 4,800,000.00 元，尚未完成验收。

[注 48]：根据宜科发（2019）2 号文，宜昌东阳光长江药业股份有限公司 2019 年收到磷酸依米他韦胶囊研发及产业化补助金额 100,000.00 元。

② 净额法

单位：元 币种：人民币

项 目	期初累计	本期	期末累计	期末累计已冲减
-----	------	----	------	---------

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

(续上表)

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

2) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

单位:元 币种:人民币

项 目	金额	列报项目	说明
科研经费	32,000,000.00	其他收益	[注 1]
品牌战略企业扶持发展资金	3,123,000.00	其他收益	[注 2]
省级重大科技创新专项资金	2,000,000.00	其他收益	[注 3]
稳岗补贴	1,094,098.93	其他收益	[注 4]
仿制药一致性评价奖励	1,000,000.00	其他收益	[注 5]
安全生产专项补助	940,000.00	其他收益	[注 6]
促进经济高质量发展专项资金(专利奖励)	738,000.00	其他收益	[注 7]
韶关市科技计划项目(高新技术培育奖励)	640,000.00	其他收益	[注 8]
进项税额加计抵减	630,861.48	其他收益	[注 9]
企业科技创新配套奖励资金	560,000.00	其他收益	[注 10]
韶关市政府质量奖	552,000.00	其他收益	[注 11]
乡村振兴战略专项资金	500,000.00	其他收益	[注 12]
科创平台专项资金	500,000.00	其他收益	[注 13]
粤东西北地区博士工作站	500,000.00	其他收益	[注 14]
韶关市 2019 装备制造业首台(套)重大技术装备及关键部件扶持项目奖补资金	500,000.00	其他收益	[注 15]
企业研发科技奖补资金	400,000.00	其他收益	[注 16]
市科技计划项目资金	370,000.00	其他收益	[注 17]
高新技术企业培育奖补资金	330,000.00	其他收益	[注 18]
双创战略团队资助资金	300,000.00	其他收益	[注 19]

企业研发机构建设奖补资金	300,000.00	其他收益	[注 20]
韶关市高质量专利培育项目	300,000.00	其他收益	[注 21]
名牌企业奖励资金	200,000.00	其他收益	[注 22]
省级促进经济高质量发展奖励	200,000.00	其他收益	[注 23]
宜都市创新驱动奖励资金	170,000.00	其他收益	[注 24]
外贸稳增长专项资金	170,000.00	其他收益	[注 25]
东莞市科研专项基金	150,000.00	其他收益	[注 26]
韶关市 2019 年度科技计划项目资金	150,000.00	其他收益	[注 27]
招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金	147,200.00	其他收益	[注 28]
韶关市规上企业奖励	100,000.00	其他收益	[注 29]
企业上规奖励	100,000.00	其他收益	[注 30]
博士后进站资助	100,000.00	其他收益	[注 31]
2019 年省级促进经济高质量发展专项资金（促进小微工业企业上规模）	100,000.00	其他收益	[注 32]
小水电行业协会政府补助	77,347.18	其他收益	[注 33]
就业补助资金	62,644.44	其他收益	[注 34]
专利补助	55,000.00	其他收益	[注 35]
知识产权贯标认证后资助	50,000.00	其他收益	[注 36]
企业科技创新配套奖励资金	50,000.00	其他收益	[注 37]
韶关市“倍增计划”试点企业员工子女就读民办学校补助资金	40,000.00	其他收益	[注 38]
利用外资奖励资金	36,000.00	其他收益	[注 39]
外贸企业出口奖励金	30,214.00	其他收益	[注 40]
创新型企业奖励	20,000.00	其他收益	[注 41]
减征增值税	19,500.00	其他收益	[注 42]
“倍增计划”试点企业员工子女就读民办学校补助资金	11,000.00	其他收益	[注 43]
广东省科技发展专项资金	10,000.00	其他收益	[注 44]
中央就业专项资金	9,000.00	其他收益	[注 45]
小 计	49,335,866.03		

[注 1]：乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司（锂电）2019 年收到科研经费补贴 32,000,000.00 元；

[注 2]：韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源东阳光机械有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光亲水箔有限公司、韶关东阳光电容器有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司（锂电）2019 年分别收到企业扶持发展资金 202,000.00 元、716,000.00 元、250,000.00 元、4,000.00 元、362,000.00 元、255,000.00 元、50,000.00 元、150,000.00 元、808,000.00 元、326,000.00 元；

[注 3]：根据鄂财产发（2019）14 号文，长江药业 2019 年收到省级重大科技创新专项资金 2,000,000.00 元；

[注 4]：本公司子公司本期收到失业稳岗补贴 1,094,098.93 元；

[注 5]：根据宜市财社发（2019）61 号文，长江药业 2019 年收到一致性评价奖励资金 1,000,000.00 元；

[注 6]：根据黔财工（2018）11 号文，桐梓县狮溪煤业有限公司桐梓县狮溪镇兴隆煤矿 2019 年收到安全生产专项补助 940,000.00 元；

[注 7]：根据韶财工（2019）51 号文，乳源东阳光电化厂、乳源东阳光机械有限公司、乳源

东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 2019 年分别收到专项资金 16,000.00 元、50,000.00 元、422,000.00 元、250,000.00 元；

[注 8]：根据乳财工（2019）6 号文，乳源东阳光机械有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年分别收到高新技术培育奖励 300,000.00 元、340,000.00 元；

[注 9]：东莞东阳光科研发有限公司 2019 年进项税额加计抵减金额 630,861.48 元；

[注 10]：根据韶财工（2019）139 号文，乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光机械有限公司 2019 年分别收到企业科技创新配套奖励资金 355,000.00 元、205,000.00 元；

[注 11]：根据韶府办（2019）39 号文，乳源东阳光机械有限公司、乳源瑶族自治县东阳光亲水箔有限公司 2019 年分别收到政府质量奖励 52,000.00 元、500,000.00 元；

[注 12]：根据韶财教（2019）162 号文，乳源东阳光机械有限公司 2019 年收到战略专项资金 500,000.00 元；

[注 13]：根据鄂政发（2015）4 号文，长江药业 2019 年收到专项资金 500,000.00 元；

[注 14]：根据韶财教（2018）131 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年收到粤东西北地区博士工作站补助资金 500,000.00 元；

[注 15]：根据乳财工（2019）87 号文，乳源东阳光机械有限公司 2019 年收到装备制造业首台(套)重大技术装备及关键部件扶持项目奖补资金 500,000.00 元；

[注 16]：根据韶财教（2019）22 号文，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司（锂电）2019 年分别收到企业研发科技奖补 300,000.00 元、100,000.00 元；

[注 17]：根据韶财教（2019）22 号文，乳源东阳光氟树脂有限公司、宜都东阳光高纯铝有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、韶关东阳光电容器有限公司 2019 年分别收到市科技计划项目资金 210,000.00 元、20,000.00 元、40,000.00 元、100,000.00 元；

[注 18]：根据乳财工（2019）6 号文、韶财工（219）59 号文，乳源东阳光电化厂 2019 年收到高新技术企业培育奖补资金 330,000.00 元；

[注 19]：根据鄂科技通（2019）41 号文，长江药业 2019 年收到双创战略团队资助资金 300,000.00 元；

[注 20]：根据韶财教（2019）22 号文，乳源东阳光电化厂 2019 年收到企业研发机构建设奖补资金 300,000.00 元；

[注 21]：根据韶知（2019）10 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司（锂电）2019 年获得资助金额 300,000.00 元。

[注 22]：根据乳财工（2019）18 号文，乳源东阳光氟有限公司 2019 年收到奖励资金 200,000.00 元；

[注 23]：根据乳财工（2019）21 号文，乳源东阳光氟树脂有限公司、乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司 2019 年分别收到省级促进经济高质量发展奖励 100,000.00 元、100,000.00 元；

[注 24]: 根据都市办文(2019)37 号文, 宜都东阳光化成箔有限公司、长江药业 2019 年分别收到宜都市创新驱动奖励资金 50,000.00 元、120,000.00 元;

[注 25]: 根据韶财工(2019)25 号文, 乳源东阳光氟有限公司 2019 年收到外贸稳增长专项资金 170,000.00 元;

[注 26]: 根据长工信(2019)479 号文, 东莞东阳光科研开发有限公司 2019 年收到专项资金 150,000.00 元;

[注 27]: 根据乳财工(2019)6 号文, 韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光机械有限公司、韶关东阳光电容器有限公司 2019 年分别收到韶关市 2019 年度科技计划项目资金 40,000.00 元、100,000.00 元、10,000.00 元;

[注 28]: 根据乳工信请(2019)2 号文, 韶关东阳光包装印刷有限公司 2019 年收到专项扶持资金 147,200.00 元;

[注 29]: 根据乳财工(2019)2 号文, 乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司 2019 年收到企业奖励 100,000.00 元;

[注 30]: 根据韶财工(2019)2 号文, 乳源东阳光氟树脂有限公司 2019 年收到企业上规奖励 100,000.00 元;

[注 31]: 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年收到博士后进站资助 100,000.00 元;

[注 32]: 根据粤工信融资函(2019)1595 号文, 东莞必胜电子有限公司 2019 年收到小微企业上规模奖励资金 100,000.00 元。

[注 33]: 乳源东阳光水力发电有限公司 2019 年收到政府补助 77,347.18 元;

[注 34]: 根据韶财社(2019)19 号文、韶财社(2019)99 号文, 乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司、韶关东阳光电容器有限公司 2019 年分别收到就业补助资金 39,244.44 元、23,400.00 元;

[注 35]: 东莞东阳光科研开发有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、长江药业 2019 年分别收到专利补助 47,000.00 元、2,000.00 元、6,000.00 元;

[注 36]: 根据韶财行(2019)52 号文, 乳源东阳光电化厂 2019 年收到知识产权管理贯标认证后资助金额 50,000.00 元;

[注 37]: 根据韶财工(2019)137 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司(锂电) 2019 年获得企业科技创新配套奖励资金 50,000.00 元;

[注 38]: 根据韶财工(2019)134 号文, 乳源东阳光氟有限公司、乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司、乳源东阳光机械有限公司 2019 年分别收到补助资金 29,000.00 元、5,000.00 元、6,000.00 元;

[注 39]: 长江药业 2019 年收到利用外资奖励资金 36,000.00 元;

[注 40]: 根据乌政发(2018)8 号文, 内蒙古乌兰察布化成箔有限公司 2019 年收到外贸企业出口奖励金 30,214.00 元;

[注 41]: 根据长工信〔2019〕479 号文, 东莞市东阳光电容器有限公司 2019 年收到创新型企
业奖励资金 20,000.00 元;

[注 42]: 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2019 年减征增值税金额 19,500.00 元;

[注 43]: 根据韶财工〔2019〕134 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司(锂电) 2019 年获得
资助金额 11,000.00 元;

[注 44]: 根据乳财工(2019)6 号文, 乳源东阳光机械有限公司 2019 年收到专项资金 10,000.00
元;

[注 45]: 根据韶财社〔2019〕19 号文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源瑶族自治县
东阳光化成箔有限公司 2019 年分别收到中央就业专项资金 6,000.00 元、3,000.00 元;

3) 财政贴息

① 公司直接取得的财政贴息

单位: 元 币种: 人民币

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
中小微企业贷 款贴息		319,200.00	319,200.00		在建工程	[注 1]
企业灾后恢复 生产贷款贴息		190,000.00	190,000.00		财务费用	[注 2]
小 计		509,200.00	509,200.00			

[注 1]: 根据韶财工〔2019〕71 号文, 乳源东阳光氟树脂有限公司 2019 年收到中小微企业贷
款贴息资金 319,200.00 元。

[注 2]: 根据都政办发〔2018〕20 号文, 宜都东阳光化成箔有限公司 2019 年收到灾后恢复生
产贷款贴息资金 190,000.00 元。

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 71,980,109.63 元。

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

□适用 √不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

□适用 √不适用

其他说明：

无。

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

√适用 □不适用

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
桐梓县丰瑞贸易有限公司	设立	2019年3月1日	[注1]	100.00%
贵州省遵义市桐梓县青岗坪煤业有限公司	设立	2019年7月17日	[注2]	100.00%
韶关东阳光科技研发有限公司	设立	2019年8月26日	[注3]	100.00%
广东东阳光生物制剂有限公司	受让	2019年8月31日	[注4]	100.00%
宜昌东阳光生物科技有限公司	设立	2019年12月10日	[注3]	90.00%
宜昌东阳光医药科技推广服务有限公司	设立	2019年9月10日	[注3]	93.00%
成都东阳光大区医药科技推广服务有限公司	设立	2019年9月26日	[注3]	89.00%
四川省东阳光医药科技推广服务有限公司	设立	2019年10月16日	[注3]	85.00%
云南阳之康医药科技有限公司	设立	2019年10月25日	[注3]	85.00%
贵州东阳光医药科技推广服务有限公司	设立	2019年10月23日	[注3]	85.00%
重庆市东阳光医药科技有限公司	设立	2019年10月23日	[注3]	85.00%
重庆阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月24日	[注3]	80.00%
长春阳之康大区医药科技推广服务有限公司	设立	2019年9月20日	[注3]	89.00%
吉林省阳之康医药科技推广服务有限公司	设立	2019年9月24日	[注3]	85.00%
黑龙江省阳之康医药科技有限公司	设立	2019年10月8日	[注3]	85.00%
辽宁省阳之康医药科技推广服务有限公司	设立	2019年10月17日	[注3]	85.00%
长春市地办阳之康医药科技推广服务有限公司	设立	2019年10月17日	[注3]	80.00%
福州大区阳之光医药科技有限公司	设立	2019年10月8日	[注3]	89.00%

福建省福州阳之康医药科技有限公司	设立	2019年10月14日	[注3]	85.00%
泉州市阳之康医药科技有限公司	设立	2019年11月1日	[注3]	80.00%
安徽省阳之康医药科技有限公司	设立	2019年10月21日	[注3]	85.00%
江西省阳之康医药科技有限公司	设立	2019年10月30日	[注3]	85.00%
赣州市阳之康医药科技有限公司	设立	2019年11月18日	[注3]	80.00%
上海阳之康医药科技有限公司	设立	2019年9月29日	[注3]	89.00%
上海光之康医药科技有限公司	设立	2019年10月14日	[注3]	85.00%
浙江阳之健医药科技有限公司	设立	2019年11月27日	[注3]	85.00%
河南省东阳光医药科技有限公司	设立	2019年11月27日	[注3]	85.00%
江苏阳康医药科技服务推广有限公司	设立	2019年11月22日	[注3]	85.00%
山东省东阳光医药科技有限公司	设立	2019年12月17日	[注3]	85.00%
西安东阳光大区医药科技服务有限公司	设立	2019年10月11日	[注3]	89.00%
陕西东阳光医药科技服务有限公司	设立	2019年10月18日	[注3]	85.00%
宁夏东阳光医药科技服务有限公司	设立	2019年10月30日	[注3]	80.00%
甘肃阳之康医药科技咨询有限公司	设立	2019年11月7日	[注3]	85.00%
青海阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月4日	[注3]	80.00%
新疆东阳光医药科技有限公司	设立	2019年12月19日	[注3]	85.00%
北京阳之康医药科技推广服务有限公司	设立	2019年10月23日	[注3]	89.00%
北京阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月3日	[注3]	85.00%
内蒙古阳之康医药科技推广有限公司	设立	2019年10月29日	[注3]	85.00%
河北阳康医药科技有限公司	设立	2019年12月2日	[注3]	85.00%
山西阳之康医药科技有限公司	设立	2019年11月7日	[注3]	85.00%
广州大区阳之康医药科技有限公司	设立	2019年11月15日	[注3]	89.00%
广东省阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月11日	[注3]	85.00%
惠州市阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月25日	[注3]	80.00%
广西阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月19日	[注3]	85.00%
湖南省阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月6日	[注3]	85.00%
湖北阳之康医药科技有限公司	设立	2019年12月13日	[注3]	85.00%
武汉市阳之光医药科技有限公司	设立	2019年12月25日	[注3]	80.00%
贵州省遵义市桐梓县文家山煤业有限公司	设立	2019年12月26日	[注3]	100%

[注 1]：桐梓县丰瑞贸易有限公司由乳源瑞丰贸易有限公司认缴出资 5,000,000.00 元设立，认缴出资比例 100.00%，截至 2019 年 12 月 31 日实际出资 5,000,000.00 元；

[注 2]：贵州省遵义市桐梓县青岗坪煤业有限公司由桐梓县狮溪煤业有限公司认缴出资 200,000,000.00 元设立，认缴出资比例 100.00%，截至 2019 年 12 月 31 日实际出资 200,000,000.00 元；

[注 3]：截至 2019 年 12 月 31 日尚未出资；

[注 4]：宜昌长江药业以评估价格收购深圳市东阳光实业发展有限公司持有的广东东阳光生物制剂有限公司（以下简称生物制剂）100%股权，生物制剂成为宜昌长江药业全资子公司；

(2) 合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
桐梓东阳光煤炭销售有限公司	注销	2019年6月10日	4,446,603.75	5,972.22

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	宜都	宜都	药业	50.84		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	49.16%	943,237,577.69	358,113,760.00	2,167,245,356.99
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49.00%	14,370,368.08	7,283,715.05	673,052,083.50

桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-60,518,934.23		-217,540,585.27
-------------	--------	----------------	--	-----------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	507,125.87	458,163.05	965,288.92	265,177.99	237,795.36	502,973.35	178,536.27	277,557.60	456,093.87	80,841.67	7,359.27	88,200.94
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	152,806.19	61,783.22	214,589.41	76,291.31	940.54	77,231.85	126,830.66	56,074.32	182,904.98	56,187.11	475.61	56,662.72
桐梓县狮溪煤业有限公司	4,396.76	197,507.31	201,904.07	244,994.98	11,294.23	256,289.21	5,811.16	194,459.12	200,270.28	228,102.70	11,813.56	239,916.26

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	622,402.42	190,718.50	190,718.50	188,018.58	251,047.59	90,121.92	90,121.92	71,510.36
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	233,316.66	2,666.94	2,666.94	2,259.94	290,475.61	5,505.45	5,505.45	3,172.04
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,439.15	-15,129.73	-15,129.73	-3,153.11	7,012.28	-13,386.69	-13,386.69	2,801.51

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例[注]
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	2019 年度	50.04%	50.84%

[注]扣除截至 2019 年 12 月 31 日子公司库存股后的持股比例。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	宜昌东阳光长江药业股份有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	246,119,102.82
购买成本/处置对价合计	246,119,102.82
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	144,318,644.65
差额	101,800,458.17
其中: 调整资本公积	101,800,458.17
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

√适用 □不适用

本期子公司长江药业以集中竞价交易方式共回购长江药业流通在外的 H 股份 7,130,200 股 (3,202,800 股已完成注销, 3,927,400 股尚未完成注销), 导致本公司持有长江药业的股份比例发生变化。

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	注册	业务性质	持股比例(%)	对合营企业或联

	经营地	地		直接	间接	营企业投资的会计处理方法
乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	40.00		权益法核算
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49.00		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司
流动资产	109,406,896.49	65,922,988.82	136,624,488.86	50,951,934.71
非流动资产	276,907,109.95	199,563.49	243,298,812.17	236,468.91
资产合计	386,314,006.44	66,122,552.31	379,923,301.03	51,188,403.62
流动负债	33,498,930.10	38,819,472.22	61,184,141.63	25,593,279.18
非流动负债	113,259,673.67		96,250,000.00	
负债合计	146,758,603.77	38,819,472.22	157,434,141.63	25,593,279.18
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	239,555,402.67	27,303,080.09	222,489,159.40	25,595,124.44
按持股比例计算的净资产份额	95,822,161.07	13,378,509.23	88,995,663.76	12,541,610.97
调整事项	94,417.82		421,137.41	12,541,610.97
--商誉				
--内部交易未实现利润	94,417.82		421,137.41	
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	95,916,578.89	13,378,509.23	89,416,801.17	12,541,610.97
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	274,688,691.09	282,417,979.62	245,701,226.23	283,241,822.09
净利润	17,066,243.27	21,023,626.09	36,022,922.63	21,461,856.05
终止经营的净利润				

其他综合收益				
综合收益总额	17,066,243.27	21,023,626.09	36,022,922.63	21,461,856.05
本年度收到的来自联营企业的股利		9,464,678.52		4,992,909.12

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）3、附注五（一）4、五（一）6 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

（1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

（2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2019 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 15.70% (2018 年 12 月 31 日：9.91%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 2]	6,672,117,076.09	6,923,577,103.99	5,677,481,845.08	783,320,421.17	462,774,837.74
交易性金融负债[注 3]	604,277,193.11	316,670.80	316,670.80		
应付票据	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72	1,418,618,904.72		
应付账款	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03	1,201,896,698.03		
应付债券[注 4]	3,241,089,647.45	6,205,648,620.37	1,203,648,692.63	805,484,360.09	4,196,515,567.65
其他应付款	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91	1,341,165,243.91		
其他流动负债	252,901,406.34	258,342,465.75	258,342,465.75		
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	1,745,456.00	872,728.00	2,181,816.00
其他非流动负债[注 5]	771,155,934.84	806,054,987.79	345,252,596.16	425,471,186.62	35,331,205.01
小 计	15,508,022,104.49	18,160,420,695.36	11,448,468,573.08	2,015,148,695.88	4,696,803,426.40

(续上表)

项 目	期初数[注 1]				
	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 2]	4,137,010,008.20	4,333,293,393.67	3,443,779,566.87	585,654,732.56	303,859,094.24
交易性金融负债	1,404,850.00	1,404,850.00	1,404,850.00		

应付票据	1,513,017,418.85	1,513,017,418.85	1,513,017,418.85		
应付账款	1,130,105,662.53	1,130,105,662.53	1,130,105,662.53		
应付债券[注4]	515,018,524.64	673,779,178.06	46,864,876.69	175,110,465.75	451,803,835.62
其他应付款	486,033,789.63	486,033,789.63	486,033,789.63		
其他流动负债	1,036,792,846.67	1,052,150,684.96	1,052,150,684.96		
长期应付款	4,800,000.00	4,800,000.00	872,728.00	1,745,456.00	2,181,816.00
其他非流动负债[注5]	868,881,292.62	899,868,521.17	283,495,802.29	468,819,640.56	147,553,078.32
小计	9,693,064,393.14	10,094,453,498.87	7,957,725,379.82	1,231,330,294.87	905,397,824.18

[注1]: 期初余额与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报告附注五(41)。

[注2]: 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3]: 其中长江药业可转换债券转换权 60,396.05 万元的未折现合同金额已包含在应付债券中;

[注4]: 应付债券包括应付债券、一年内到期的应付债券;

[注5]: 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币532,500,000.00元(2018年12月31日:人民币877,350,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	125,594,545.85		559,141,292.11	684,735,837.96
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	125,594,545.85		559,141,292.11	684,735,837.96
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	122,031,250.01		528,141,292.11	650,172,542.12
(3) 衍生金融资产	3,563,295.84			3,563,295.84
(4) 结构性存款			31,000,000.00	31,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			2,520,320,888.12	2,520,320,888.12
持续以公允价值计量的资产总额	125,594,545.85		3,079,462,180.23	3,205,056,726.08
(六) 交易性金融负债	316,670.80		603,960,522.31	604,277,193.11
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	316,670.80		603,960,522.31	604,277,193.11
其中:发行的交易性债券				
衍生金融负债	316,670.80		603,960,522.31	604,277,193.11
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	316,670.80		603,960,522.31	604,277,193.11
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

1. 交易性金融资产

(1) 对持有的结构性存款，因相关市场参数未发生重大变化，公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(2) 权益工具投资

项 目	2019年12月31日 公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
持有的宜昌东阳光药业股份有限公司6.55%股份	52,814.13 万元	市场法	流通折扣率

2. 应收款项融资

对持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值

3. 交易性金融负债

项 目	2019年12月31 日公允价值	估值技术	重大不可观察输入值
可转换债券转换权	60,396.05 万元	市场法	股价波动率

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市东阳光实业发展有限公司	深圳	投资兴办实业；国内贸易；经营进出口业务	109,600 万元	27.97	49.07%

本企业的母公司情况的说明

深圳市东阳光实业发展有限公司持有本公司 27.97%的表决权股份，通过其控股子公司之全资子公司乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司持有本公司 3.02%的表决权股份、控股子公司宜昌东阳光药业股份有限公司持有本公司 18.08%的表决权股份，合计持有公司 49.07%的表决权。

本企业最终控制方是张中能、郭梅兰夫妇

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
阳光东洋轻金属株式会社	本公司合营企业

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司[注 1]	其他
宜昌东阳光药业股份有限公司[注 2]	其他
宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3]	其他
宜都长江机械设备有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光药业有限公司[注 3]	其他
广东东阳光药业有限公司[注 3]	其他
宜都市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他

乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注 3]	其他
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司[注 3]	其他
东阳光药零售连锁有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光药物研发有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光医疗器械有限公司[注 3]	其他
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
广东东阳光电子商务有限公司[注 3]	其他
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光保健品研发有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司[注 3]	其他
遵义市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司[注 3]	其他
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光农药研发有限公司[注 3]	其他
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司[注 4]	其他
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司[注 4]	其他
宜都山城水都建筑工程有限公司[注 5]	其他
广东南岭森林景区管理有限公司[注 5]	其他
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司[注 5]	其他
乳源南岭智能家用机械有限公司[注 5]	其他
韶关安能旅游发展有限公司[注 5]	其他
宜昌山城水都生物面膜有限公司[注 5]	其他
乳源南岭好山好水山泉水有限公司[注 5]	其他
乳源南岭好山好水食品有限公司[注 5]	其他
乳源山城水都食品有限公司[注 5]	其他
宜都山城水都生态林场有限公司[注 5]	其他
广东南岭旅行社有限公司[注 5]	其他
乳源山城水都旅游度假村有限公司[注 5]	其他
韶关市山城水都建筑工程有限公司[注 5]	其他
东莞市嵘大包装材料有限公司[注 6]	其他

其他说明

注 1：持有本公司 4.25% 股权的股东；

注 2：持有本公司 18.08% 股权的股东，且同受母公司控制；

注 3：同受母公司控制；

注 4：母公司之联营公司之子公司；

注 5：系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司受乳源瑶族自治县京伟实业发展有限公司委托经营管理单位；

注 6：本公司监事吕文进名义控股的公司。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	452,876,542.62	503,914,478.34

乳源县立东电子科技有限公司	购买商品	143,983,324.28	169,513,647.69
宜都山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	103,138,406.10	104,745,964.10
韶关市山城水都建筑工程有限公司	接受劳务	61,168,900.54	31,651,507.18
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	接受劳务	26,086,094.21	31,533,132.80
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买商品	28,902,643.16	24,601,652.05
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	9,764,080.66	1,513,306.29
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	6,531,452.72	9,230,466.08
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	购买商品	3,922,181.40	2,734,982.30
广东东阳光药业有限公司	购买商品	3,189,332.55	
广东东阳光电子商务有限公司	购买商品	1,115.04	6,886.24
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	561,614.99	856,389.90
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	1,340,844.70	328,276.21
乳源山城水都食品有限公司	购买商品	222,468.83	332,662.64
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	购买商品	12,743.36	71,751.78
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品	8,746.89	1,107.77
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品		29,384.52
广东南岭旅行社有限公司	购买商品	22,314.00	7,350.00
乳源东阳光药业有限公司	购买商品	1,729,244.16	
乳源南岭好山好水食品有限公司	购买商品	20,158.60	
阳光东洋轻金属株式会社	购买商品	55,700.02	
东莞市嵘大包装材料有限公司	购买商品	10,845,866.18	9,385,678.52

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	电子箔、钎焊箔	236,958,140.74	244,586,265.30
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔、生产线、备品备件	132,814,412.44	131,683,344.78
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水、氮气	10,474,063.37	5,784,461.21
广东东阳光药业有限公司	印刷品、药品	3,811,700.37	5,539,372.31
乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	印刷品	5,727,125.83	3,921,265.14
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,459,559.45	
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提供运输服务	2,047,476.49	3,537,465.99
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	876,072.28	673,205.67
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	354,420.08	500,452.84
乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	印刷品	502,052.79	132,538.62
东阳光药零售连锁有限公司	药品	352,847.21	109,964.73
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽、印刷品	109,784.71	81,716.00
广东东阳光电子商务有限公司	印刷品	251,909.77	737,754.85
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	278,116.99	94,248.28
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	169,523.74	167,996.48
宜昌东阳光火力发电有限公司	印刷品	62,627.37	49,991.52

东莞东阳光保健品研发有限公司	印刷品	199,488.27	
宜昌山城水都生物面膜有限公司	印刷品	29,313.66	25,054.22
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	32,856.28	70,567.28
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品	10,124.43	14,753.00
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	印刷品	6,146.90	
宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	印刷品	28,230.58	137,450.23
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	7,338.25	40,436.25
宜都长江机械设备有限公司	印刷品、五金材料	32,366.57	974.14
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	20,102.03	16,905.09
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	5,603.49	5,134.07
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	21,657.56	4,996.20
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	12,035.36	99,219.91
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	11,364.36	5,884.14
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	2,267.89	150,570.15
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	3,726.29	342,493.79
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品	1,144.09	1,300.56
乳源山城水都旅游度假村有限公司	印刷品	88.40	43.25
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品		6,711.20
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品		86.5
东莞市嵘大包装材料有限公司	运输服务	158,326.03	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	3,712,431.19	3,678,681.81
广东东阳光药业有限公司	房屋	2,669,724.76	2,645,454.55
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	4,617,247.70	4,575,272.74
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	943,811.55	705,176.11
乳源南岭智能家用机械有限公司	房屋	184,533.85	182,722.50
韶关市山城水都建筑工程有限公司	房屋	339,054.55	

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	1,494,906.62	1,481,316.54
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2019-10-31	2020-04-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2019-04-29	2020-02-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2019-04-29	2020-02-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2019-04-29	2020-03-02	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2019-06-21	2020-05-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	120,000,000.00	2019-05-24	2020-05-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2019-12-06	2020-11-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2019-04-01	2020-03-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2019-11-22	2020-11-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2019-05-24	2020-05-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	110,000,000.00	2019-05-24	2020-05-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2019-01-04	2020-01-03	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2019-01-09	2020-01-08	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2019-09-30	2020-09-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	142,000,000.00	2019-05-13	2020-03-03	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	71,420,000.00	2019-05-13	2020-03-03	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	104,412,338.00	2017-07-27	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	24,809,756.75	2017-09-12	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	33,125,579.37	2017-09-30	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,055,485.82	2017-10-30	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,689,943.00	2018-01-26	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,906,897.06	2018-05-25	2025-07-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	73,693,800.00	2015-08-28	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,800,000.00	2015-12-29	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,400,000.00	2016-01-15	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	13,500,000.00	2016-03-14	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	31,606,200.00	2016-06-02	2022-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	90,000,000.00	2018-12-04	2023-12-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,644,909.09	2019-01-15	2023-12-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	54,355,090.91	2019-05-21	2023-12-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	39,719,100.00	2019-11-04	2024-11-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	79,631,100.00	2019-11-29	2024-11-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	43,200,000.00	2017-06-26	2023-06-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,360,000.00	2018-12-24	2023-06-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	18,720,000.00	2019-09-30	2023-06-23	否

深圳市东阳光实业发展有限公司	6,500,000.00	2015-03-30	2020-03-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	33,346,824.77	2017-05-19	2020-05-19	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	49,329,113.88	2019-12-11	2022-12-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	91,665,599.99	2016-06-24	2021-06-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	14,662,366.10	2018-07-24	2022-07-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	21,835,983.15	2018-08-06	2022-08-06	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	21,763,062.37	2018-08-24	2022-08-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	24,826,079.36	2018-08-24	2022-08-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	36,321,963.12	2019-06-06	2024-06-06	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	18,094,304.36	2019-07-18	2024-06-06	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	13,895,518.64	2018-09-28	2022-09-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	16,983,163.55	2018-09-28	2022-09-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	132,571,832.85	2018-04-17	2023-04-17	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	49,075,806.14	2018-05-15	2023-05-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	106,298,071.16	2018-06-14	2021-06-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、宜昌东阳光药业股份有限公司、张中能、郭梅兰	230,000,000.00	2019-09-27	2020-03-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	100,000,000.00	2019-04-29	2022-04-21	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	79,400,000.00	2019-02-15	2020-02-14	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	200,000,000.00	2019-09-25	2020-06-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	62,000,000.00	2019-03-15	2020-03-13	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	58,600,000.00	2019-04-17	2020-04-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-01-02	2020-01-01	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	80,000,000.00	2019-03-19	2020-03-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	220,000,000.00	2019-03-20	2020-03-19	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	110,000,000.00	2019-09-24	2020-09-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-09-24	2020-09-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-09-26	2020-09-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-01-08	2020-01-08	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-03-27	2020-03-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰、乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司	100,000,000.00	2019-09-11	2020-09-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	200,000,000.00	2019-10-31	2020-10-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-07-08	2020-01-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-08-19	2020-02-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-08-20	2020-02-16	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	41,161,431.85	2019-08-05	2020-06-03	否

张中能、郭梅兰	50,000,000.00	2019-02-28	2020-02-28	否
张中能、郭梅兰	40,000,000.00	2019-08-15	2020-08-14	否
张中能、郭梅兰	30,000,000.00	2019-08-15	2020-08-14	否
张中能、郭梅兰	199,990,000.00	2019-11-06	2020-11-06	否
张中能、郭梅兰	200,000,000.00	2019-12-18	2020-12-17	否

关联担保情况说明

√适用 □不适用

长江药业可转换债券额外付款

2018年8月14日，张中能、宜昌东阳光药业股份有限公司和深圳市东阳光实业发展有限公司签定协议约定：“若任何认购债券将在到期日由发行人向认购人或根据条件受让其认购债券的认购人的关联方赎回，且若集团在任何比较期间的经调整纯利低于约定的该比较期间所对应的的相关经调整纯利基准；那么，张中能、宜昌东阳光药业股份有限公司和深圳市东阳光实业发展有限公司承诺就长江药业的经调整纯利低于相关经调整纯利基准的每一比较期间向认购人支付一定金额的额外付款”，额外付款金额为截至到期日发行人将向认购人或其关联方赎回的债券的未偿还本金金额与先前期间有关的已累计额外付款的总额合计的3%。

其他说明

接受关联方其他方式的担保

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保方式	资产类别	担保是否已经履行完毕
遵义市东阳光实业发展有限公司	本公司	130,000,000.0	保证、抵押、质押	所持桐梓县狮溪煤业有限公司40%股权	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	抵押	所持本公司1,380.00万股票	否

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜都长江机械设备有限公司	出售电解设备及其他配套固定资产		1,064,682.16
乳源东阳光药业有限公司	处置土地		4,988,555.34
乳源瑶族自治县东阳光生物科技有限公司	出售处置土地		8,544,668.84
东莞东阳光医疗智能器件研发有限公司	出售机器设备	2,481,816.50	
东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司	出售机器设备	485,456.35	
东莞市东阳光农药研发有限公司	出售机器设备	1,761,700.04	
广东东阳光药业有限公司	药品生产批件	221,100,000.00	79,100,000.00
宜都长江机械设备有限公司	购买机器设备	17,631,092.20	13,135,762.07
广东东阳光电子商务有限公司	购买机器设备	862,068.97	

深圳市东阳光实业发展有限公司	购买股权	78,161,200.00	1,640,220.00
宜昌东阳光药业股份有限公司	购买股权		3,221,193,993.50
宜都市东阳光实业发展有限公司	购买股权		18,705.00

(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	608.12	553.57

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

支付专利许可费

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
深圳市东阳光实业发展有限公司	专利许可费	180,643,215.19	69,430,003.05

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	东莞市东阳光实业发展有限公司			4,189.76	83.80
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	148,933.14	2,978.66	136,373.38	2,727.47
应收账款	宜昌东阳光药业股份有限公司	409,366.23	8,187.32	418,165.63	8,363.31
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	2,307,773.58	46,155.47		
应收账款	广东东阳光药业有限公司	276,832.94	5,536.66	276,618.24	5,532.36
应收账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司			5,497.70	109.95
应收账款	乳源南岭好山好水化妆品有限公司	307,073.09	6,141.46		
应收账款	乳源阳之光铝业发展有限公司	116,738.79	2,334.78		
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司	442,502.31	8,850.05	1,946,578.45	38,931.57
应收账款	乳源东阳光医疗器械有限公司			13,968.61	279.37
应收账款	优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	29,425,902.37	588,518.05	23,415,267.79	468,305.36
应收账款	东莞东阳光药物研发有限公司	125,580.00	2,511.60	1,536.25	30.73
应收账款	东阳光药零售连锁有限公司			56,862.00	1,137.24
应收账款	广东东阳光电子商务有限公司	145,765.25	2,915.31	49,671.94	993.44
应收账款	乳源南岭好山好水冬虫夏草有限公司	76,691.20	1,533.82	147,119.41	2,942.39
应收账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	395,406.88	7,908.14	125,517.42	2,510.35
应收账款	宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司			876.76	17.54
应收账款	宜昌山城水都生物面膜有限公司	716.00	14.32	4,684.10	93.68
应收账款	宜昌山城水都温泉大饭店有限公司	3,641.70	72.83	2,259.68	45.19
应收账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	1,042.00	20.84	2,280.20	45.60

应收账款	东莞市东阳光菌阳氢专利农药有限公司	548,565.68	10,971.31		
应收账款	东莞东阳光保健品研发有限公司	1,890.00	37.8		
小计		34,734,421.16	694,688.42	26,607,467.32	532,149.35
预付款项	东莞东阳光药物研发有限公司			2,207,857.00	
小计				2,207,857.00	
其他非流动资产	宜都长江机械设备有限公司			3,762,583.22	
其他非流动资产	广东东阳光药业有限公司	1,451,917,300.00		717,700,000.00	
小计		1,451,917,300.00		721,462,583.22	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	1,971,074.64	
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	41,447,186.35	582,053.22
应付账款	乳源县立东电子科技有限公司	11,244,525.90	61,942,418.53
应付账款	乳源南岭好山好水山泉水有限公司		16,185.00
应付账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	90,676.52	
应付账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	11,976,726.99	
应付账款	乳源瑶族自治县东阳光大健康销售有限公司	243,841.13	1,276,366.09
应付账款	韶关市山城水都建筑工程有限公司	13,730,294.80	3,401,096.64
应付账款	乳源山城水都食品有限公司	7,400.00	26,357.38
应付账款	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	96,727.20	
应付账款	东阳光药零售连锁有限公司	415.93	
应付账款	东莞市嵘大包装材料有限公司	3,875,763.61	1,945,254.53
小计		84,684,633.07	69,189,731.39
预收款项	乳源县立东电子科技有限公司		11,790,117.42
小计			11,790,117.42
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	57,517,823.12	29,157,190.16
小计		57,517,823.12	29,157,190.16

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

狮溪煤业诉讼事项

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46号）及《贵州省人民政府办公厅关于进一步推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发电〔2013〕107号）等文件精神，公司以政府为主导，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。

贵州省最高人民法院、遵义中级人民法院已分别对该院涉及的诉讼做出终审裁定，根据《最高人民法院关于审理与企业改制相关民事纠纷案件若干问题的规定》第三十一条“企业吸收合并后，被兼并企业的债务应当由兼并方承担”及第三十四条“企业吸收合并或新设合并后，被兼并企业应当办理而未办理工商注销登记，债权人起诉被兼并企业的，人民法院应当根据企业兼并后的具体情况，告知债权人追加责任主体，并判令责任主体承担民事责任”规定，判决狮溪煤业对鑫源煤矿的债务承担连带清偿责任。

截至2019年12月31日，涉诉案件尚有13案未最终执行，狮溪煤业应收账款10,000,000.00元被法院保全冻结，狮溪煤业出于谨慎性考虑，对涉及的未最终执行的诉讼根据判决结果计算预

计承担的或有债务本金和利息计提预计负债，共计 46,040,011.36 元，并对代鑫源煤矿支付的款项全额计提坏账损失。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(一) 控股子公司购买资产暨关联交易

公司第十届董事会第十七次会议和第十届董事会第十九次会议和 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了《东阳光关于控股子公司购买资产暨关联交易的议案》，公司控股子公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司拟以人民币 164,560.00 万元受让广东东阳光药业有限公司研发的焦谷氨酸荣格列净、利拉鲁肽两项药品在中国境内的全部权益、利益及依法享有的全部权利和应依法承担的全部义务。

(二) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情（以下简称新冠疫情）于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。本公司在坚决贯彻落实新冠疫情防控工作的各项要求下，有序组织各工厂开展生产等经营活动。截至目前，新冠疫情及相应的防控措施对公司的生产等经营活动未造成重大影响，公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并积极应对其可能对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

(三) 拟非公开发行公司债券

公司第十届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于非公开发行公司债券的议案》，拟面向合格投资者非公开发行总额不超过（含）10 亿元人民币的公司债券。

(四) 回购股份

公司第十届董事会第七次会议、第十届董事会第十次会议和 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份预案的议案》，公司拟通过集中竞价交易方式回购公司股份，回购规模为资金总额不低于人民币 10 亿元且不超过人民币 20 亿元，回购价格不超过人

人民币 11.53 元/股，回购期限自股东大会审议通过本次回购股份预案之日起不超过 12 个月。

2020 年 1 月 20 日，公司完成回购，实际回购公司股份 115,787,028 股，占公司总股本的 3.84%，回购最高价格 10.20 元/股，回购最低价格 7.60 元/股，回购均价 8.39 元/股，回购资金总额 100,895.09 万元（不包括交易费用）。

（五）控股子公司安全事故

2020 年 3 月 5 日，本公司之控股子公司乳源东阳光氟有限公司环保制冷剂车间发生设备故障安全事故，本次事故涉及项目为制冷剂改扩建项目。事故造成 2 人死亡，5 人轻伤，根据《生产安全事故报告和调查处理条例》的规定，本次事故属于一般安全事故，该事故未对公司生产经营造成重大影响。经相关职能部门检测，本次事故未造成周边环境污染。本次事故涉及财产损失及人员伤亡在保险公司承保范围之内，公司已启动核损理赔工作。

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	16,366,468,928.41	1,821,771,011.84	14,544,697,916.57
主营业务成本	9,753,941,520.61	1,871,902,091.25	7,882,039,429.36
资产总额	40,002,191,992.84	13,595,124,493.09	26,407,067,499.75
负债总额	25,331,027,289.46	8,702,160,579.89	16,628,866,709.57

(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

(1) 股东股权质押

截至 2019 年 12 月 31 日，控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司累计质押所持有公司股份 656,322,225.00 股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 128,000,000.00 股，股东乳源瑶族自治县东阳光企业管理有限公司累计质押所持有公司股份 91,000,000.00 股，股东宜昌东阳光药业股份有限公司累计质押所持有公司股份 361,375,181.00 股，已质押股份合计占公司总股本（扣除库存股）的 42.35%。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

□适用 √不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		299,760,000.00
其他应收款	4,008,006,638.85	4,020,336,338.80
合计	4,008,006,638.85	4,320,096,338.80

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,978,053,272.14
1 至 2 年	320,730,939.71
2 至 3 年	300,468,791.03
3 至 4 年	1,586,937,659.12
4 至 5 年	935.90
5 年以上	1,000,000.00
合计	4,187,191,597.90

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方资金拆借款	3,980,278,113.50	4,014,196,933.96
应收债券筹资款	205,500,000.00	
押金保证金	1,000,000.00	2,952,000.00
其他	413,484.40	3,391,504.37
合计	4,187,191,597.90	4,020,540,438.33

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	99,953.20	103,472.48	673.85	204,099.53
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段		-103,472.48	103,472.48	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-98,600.39		179,079,459.91	178,980,859.52
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,352.81		179,183,606.24	179,184,959.05

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	204,099.53	-19,140.48				184,959.05
单项计提		179,000,000.00				179,000,000.00
合计	204,099.53	178,980,859.52				179,184,959.05

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	2,371,307,654.31	1年以内 1-2年 2-3 年 3-4年	56.63	179,000,000.00
乳源瑞丰贸易有限公司	资金拆借款	434,827,964.44	1年以内	10.38	
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	403,843,937.98	1年以内	9.64	
华金证券股份有限公司	应收债券筹款	205,500,000.00	1年以内	4.91	
内蒙古乌兰察布东阳光化成箔有限公司	资金拆借款	167,869,651.19	1年以内	4.01	
合计		3,583,349,207.92		85.57	179,000,000.00

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,799,284,143.92	117,312,364.15	5,681,971,779.77	5,335,092,823.92		5,335,092,823.92
对联营、合营企业投资	112,805,254.58		112,805,254.58	106,271,912.01		106,271,912.01
合计	5,912,089,398.50	117,312,364.15	5,794,777,034.35	5,441,364,735.93		5,441,364,735.93

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31			1,483,160,783.31		
宜都东阳光化成箔	136,399,451.42	37,360,000.00		173,759,451.42		

有限公司						
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	445,515,665.61	49,435,320.00		494,950,985.61		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15	117,312,364.15	117,312,364.15
乳源东阳光磁性材料有限公司	312,893,200.00	300,000,000.00		612,893,200.00		
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		
乳源东阳光电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		
韶关东阳光电容器有限公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	1,626,821,675.09			1,626,821,675.09		
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		
东阳光科技(香港)有限公司		27,396,000.00		27,396,000.00		
乳源瑶族自治县东阳光高纯新材料有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	250,000,000.00			250,000,000.00		
合计	5,335,092,823.92	464,191,320.00		5,799,284,143.92	117,312,364.15	117,312,364.15

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
阳光东洋轻金属株式会社	5,112,046.50			-1,130,053.00						3,981,993.50	
小计	5,112,046.50			-1,130,053.00						3,981,993.50	
二、联营企业											
乳源县立东电子科技有限公司	88,618,254.54			6,826,497.31						95,444,751.85	
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司	12,541,610.97			10,301,576.78			9,464,678.52			13,378,509.23	
小计	101,159,865.51			17,128,074.09			9,464,678.52			108,823,261.08	
合计	106,271,912.01			15,998,021.09			9,464,678.52			112,805,254.58	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	369,501,009.54	397,955,121.08
权益法核算的长期股权投资收益	15,998,021.09	23,817,125.01
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	6,277,068.44	
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		8,179,736.22
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财收益		556,673.57
合计	391,776,099.07	430,508,655.88

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料**1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,815,483.09	
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）	71,980,109.63	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-3,865,877.06	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	201,769,051.83	
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	-1,269,747.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-16,270,802.82	
少数股东权益影响额	-39,494,408.85	
合计	195,032,842.50	

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	16.14	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.31	0.31	0.31

说明：每股收益单位元/股

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

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,112,477,114.65	
非经常性损益	B	195,032,842.50	
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	917,444,272.15	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	6,910,026,141.52	
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	1,007,939,439.52	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6.29	
其他	报告期可供出售金融资产公允价值变动增加的归属于公司普通股股东的净资产	I1	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	报告期东阳光药回购股份等权益变动	I2	-90,594,989.26
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	报告期专项储备变动增加归属于公司普通股股东的净资产	I3	1,159,795.37
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
报告月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	6,893,546,170.18	
加权平均净资产收益率	M=A/L	16.14%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	13.31%	

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,112,477,114.65
非经常性损益	B	195,032,842.50
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	917,444,272.15
期初股份总数	D	3,013,897,259.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	93,607,550.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	6.10
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	2,966,308,828.25
基本每股收益	$M=A/L$	0.38
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.31

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十二节 备查文件目录

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

董事长：张寓帅

董事会批准报送日期：2020年4月3日

修订信息

适用 不适用