

公司代码：600673

公司简称：东阳光科

# 广东东阳光科技控股股份有限公司

## 2016 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）王珍声明：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

根据经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，母公司上年度期末未分配利润 206,421,417.56 元，母公司 2016 年度实现净利润 30,886,059.49 元，分配现金红利 74,066,217.27 元，2016 年可供股东分配的利润为 101,469,140.80 元。由于公司拟进行低压电极箔生产线改造及扩建、氟树脂材料项目投资等需要投入大量资金，为保持公司的稳健经营，维护股东的长远利益，经公司董事会慎重讨论后，建议公司 2016 年度不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

适用  不适用

无

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	40
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	54
第十节	公司债券相关情况.....	57
第十一节	财务报告.....	61
第十二节	备查文件目录.....	179

## 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
本公司/公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
报告期	指	2016 年度

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广东东阳光科技控股股份有限公司
公司的中文简称	东阳光科
公司的外文名称	GUANGDONG HEC 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	陈铁生	王文钧
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	cts@dyg-hec.com	wwj1016@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	东阳光科	600673	东阳光铝

## 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: 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦; 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、李元良
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	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 号国贸写字楼 2 座 27 层及 28 层
	签字的保荐代表人姓名	周政、余燕
	持续督导的期间	2014 年 4 月 1 日至 2016 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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	5,102,256,827.97	4,686,040,421.77	8.88%	5,112,354,105.03
归属于上市公司股东的净利润	109,483,874.85	99,449,820.36	10.09%	156,276,217.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	105,969,714.78	25,940,133.84	308.52%	98,346,071.46
经营活动产生的现金流量净额	456,527,033.15	599,275,844.98	-23.82%	719,744,530.09
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	3,634,549,914.98	3,596,957,541.47	1.05%	3,567,683,217.12
总资产	11,177,727,572.05	10,928,652,502.44	2.28%	11,110,557,619.08
期末总股本	2,468,873,909.00	2,468,873,909.00	0.00%	949,566,888.00

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益 (元 / 股)	0.044	0.040	10	0.06
稀释每股收益 (元 / 股)	0.044	0.040	10	0.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.043	0.010	330.00	0.04
加权平均净资产收益率 (%)	3.04	2.78	增加0.26个百分点	4.82
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.94	0.73	增加2.21个百分点	3.03

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、2016 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	1,131,571,382.10	1,267,309,482.09	1,407,635,062.22	1,295,740,901.56
归属于上市公司股东的净利润	13,083,681.10	22,550,956.25	35,022,847.16	38,826,390.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,774,879.04	14,817,101.90	69,617,466.36	16,760,267.48
经营活动产生的现金流量净额	81,883,144.33	135,774,272.66	386,354,677.13	-147,485,060.97

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	2016 年金额	附注 (如适用)	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-2,285,249.73		-2,857,901.67	-942,809.21
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	48,315,021.84		74,843,060.25	55,385,926.53
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				-22,396,343.00
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	-79,637,212.72		-11,851,190.22	
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	8,349,826.23		11,877,943.33	-1,300,436.74
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	2,400,564.73		2,902,246.31	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				21,525,685.83
少数股东权益影响额	27,904,262.03		1,950,624.39	7,407,979.33
所得税影响额	-1,533,052.31		-3,355,095.87	-1,749,856.57
合计	3,514,160.07		73,509,686.52	57,930,146.17

### 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
------	------	------	------	------------

立敦科技股份有限公司	61,798,517.27	68,371,812.06	6,573,294.79	1,202,421.85
合计	61,798,517.27	68,371,812.06	6,573,294.79	1,202,421.85

## 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、公司主要业务

公司的主要业务为研发、生产和销售电子新材料，主要产品包括铝电解电容器用电子光箔和电极箔（包含腐蚀箔和化成箔）、软磁材料、电化工产品、合金材料等，其中：

（1）电子光箔：由高纯铝铝锭经热轧或铸轧成为铝片，再进一步冷轧、退火而成，为生产铝电解电容器所用的关键原材料，用于制作铝电解电容器用电极箔。

（2）电极箔：属于铝电解电容器用电极箔，是铝电解电容器的关键原材料，包括腐蚀箔和化成箔。其中，腐蚀箔由电子光箔经腐蚀工序，通过铝金属蚀刻的方式，增加电子光箔比表面积制造而成，一般用作铝电解电容器阴极铝箔；化成箔由腐蚀箔经化能工序通过阳极氧化，在阳极铝箔的表面生成绝缘性能较好的氧化膜（Al<sub>2</sub>O<sub>3</sub>）而制成，用作铝电解电容器阳极箔。

（3）软磁材料：为矫顽力很小（ $HC < 102A/m$ ）的铁磁材料，用于制造电磁铁、变压器、电机和高频电磁元件。

（4）电化工产品：公司主要生产用于腐蚀工序所需的高纯盐酸和烧碱，同时生产液氯和双氧水用于外销。

（5）合金材料：公司主要生产亲水箔、钎焊箔，其中亲水箔主要用于空调热交换器（冷凝器和蒸发器）的制造；钎焊箔广泛用于高端汽车热交换器、水箱、航空航天领域。

##### 2、公司经营模式

###### （1）采购模式

公司的主要采购的原材料为铝锭，采取外购方式，由生产部门根据生产目标或订单、库存情况确定采购数量并向采购部门下达采购指令。目前公司已建立了稳定的原材料供应渠道，与供应商形成长期稳定的合作关系。

###### （2）生产模式

公司的主要采用以销定产的方式，由销售部门根据得到的客户订单制定生产计划，并将计划生产规定下达至生产部门实施，保证公司库存处于合理范围区间。

###### （3）销售模式

公司对外销售主要采用直销方式，产品直接向下游企业客户销售。由于产品特性，公司客户群体比较集中，目前公司已与国内外知名企业建立稳定、良好的供销关系，包括日本知名铝电解电容器制造企业 NCC、RUBYCON、NICHICON、国内知名铝电解电容器制造企业南通江海电容器股份有限公司、万裕等。此外，公司通过与日本 UACJ 株式会社、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。

##### 3、公司行业情形

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，为电子信息产业产业的细分行业。由于下游产品铝电解电容器市场向中国大陆转移以及规模快速扩张，下游消费电子行业需求旺盛，推动国内铝电解电容器用铝箔行业加速发展。近年来，随着国际贸易持续低迷，国内市场竞争不断加剧，产能过剩问题日益凸显，企业经营压力巨大。



根据电子信息产业生态发展趋势，电子元件产品普遍要求趋向高频、高速、高效率、长寿命、低功耗等，随着新一代信息技术、可再生能源、新能源汽车及智能硬件、应用电子、物联网、虚拟现实/增强现实等新兴产业加快发展，在“十三五”期间，电子元件材料制造产业的基础性和战略性将更加凸显，产业发展的动力也将更加强劲。公司主营产品铝电解电容器用铝箔作为铝电解电容器的关键性基础材料，其行业的发展高度依赖于下游产品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。随着铝电解电容器广泛应用，国内铝电解电容器行业发展空间广阔，进而推动铝电解电容器用铝箔行业快速发展。

目前国内铝电解电容器用铝箔行业已初步形成少数几家寡头垄断，公司作为行业里少数几家同时具备腐蚀和化成技术且有较大生产规模的企业，凭借公司拥有的高纯铝-电子光箔-电极箔-铝电解电容器为一体的完整产业链，不断加大研发创新力度。

## 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

### 1、研发创新平台优势

公司研究院是国家技术中心(“广东省工程技术研发中心”),拥有下辖电子材料所、新材料所、新能源所三大研究所,围绕电子及储能产业进行创新研发,研发面积 8000 m<sup>2</sup>。拥有 1 个博士后科研流动站,现有专职研发人员接近 200 人,其中有十余名海归专家、博士,硕士占比 60%以上,基本满足公司的研发创新对高端人才的需求。此外,公司还拥有 8000 m<sup>2</sup>的先进研发实验室和价值过亿的进口设备,为研发和创新奠定坚实的物质基础。

### 2、与国际领先技术的良好合作关系

公司以强大的研发实力为主要的核心竞争力,通过加强国际技术合同提高公司的发展能力。其中,公司分别与日本最大的铝箔生产企业株式会社 UACJ、台湾上柜公司立敦科技股份有限公司建立技术合作关系,进一步提高公司在电子光箔、钎焊箔和低压电极箔领域的工艺技术;同时和世界上电容器最高生产水平的罗比康、尼吉康、凯美康建立了密切的技术和商贸合作;产品热销日、韩。

### 3、完整的产业链优势

公司拥有高纯铝-电子光箔-电极箔(包含腐蚀箔和化成箔)-电子新材料为一体的电子新材料产业链,不断向下游高附加值的新兴电子产业延伸,具有较强的抵御外部风险能力;在生产工艺方面,公司在腐蚀箔生产上有先进的技术,产品质量和成品率均优于国内同行。此外,化成箔新生产线节能工艺改造推广能够进一步降低能源成本。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2016 年,全球经济复苏依然缓慢,国际贸易疲软,不稳定因素增多。国内经济运行保持在合理区间内,实现了“十三五”计划的良好开局,但仍存在产能过剩、需求结构升级矛盾突出、经济增长内力不足等不少内部矛盾和问题。根据中华人民共和国工业和信息化部发布的 2016 年电子信息制造业运行情况,报告期内我国电子信息制造业生产运行平稳,生产保持较快增长,效益状态良好,其中电子元件行业生产稳中有升,但外贸进出口降幅有所扩大。公司主营业务为电子元件生产原料的电子材料,面对激烈的市场竞争和外贸进出口持续下降的影响,公司坚持研发创

新，通过自主研发和国际技术合作，提高产品的技术工艺。本报告期内，公司实现营业收入 5,102,256,827.97 元，同比增幅 8.88%；实现利润总额 137,172,901.48 元，同比增幅 7.63%。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

#### 1、加强技术合作，提高产品技术工艺

报告期内，公司加强与世界一流铝箔制造企业株式会社 UACJ 的合作，通过设立合资公司，一方面借助 UACJ 对铝电解电容器用电子光箔和钎焊箔等产品的技术支持，提升公司电子光箔和钎焊箔的性能和工艺，另一方面借助双方销售途径对公司电子光箔及钎焊箔以 UACJ 商标进行销售，增加公司销售渠道及产品议价权。此外，公司与台湾上柜公司立敦科技股份有限公司的技术合作，弥补公司在低压电极箔领域的竞争力，进一步完善公司产业链。报告期内，公司完成低压化成生产线的初期设计和投产，产品性能居国内领先水平。

#### 2、加强产品质量管理，稳步提升产品质量

报告期内，公司严格落实质量管理体系，通过加强产品生产全过程质量管理，实现全年无重大质量事故。同时，大规模展开智能制造改造，提升设备制造水平，进一步提高产品质量。公司参与 7 项国家或行业标准修订，其中《铝箔试验方法》获得全国有色金属标准化技术委员会“标委会技术标准优秀奖”二等奖。

#### 3、以研发创新为核心，积极推动研发项目

科学技术是第一生产力，研发与创新是公司一直以来的制胜法宝。2016 年度公司继续加大研发投入，加大技术改造和创新，实现公司以研带产、以产促研、以销助研的良性循环。报告期内，稳步推进甲烷氯化物领域和制冷剂领域项目研发，实现甲烷氯化物产量翻番，R32 型制冷剂产能释放；高耐腐蚀涂层亲水铝箔的开发及其节能工艺的研究项目获得韶关市科学技术进步奖一等奖。

#### 4、筹划重组，完善公司产业布局

公司现有以电子材料为核心的主营业务处于国内领先地位，具备国际一流的水平的工艺技术。但随着国际贸易持续低迷，国内市场竞争加剧，行业天花板显现，主营业务受到较大影响。为有效提升公司盈利能力和水平，切实维护中小股东利益，公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称“深圳市东阳光实业”）拟将其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，以下简称东阳光药）的所有内资股股份转让给公司，构成重大资产重组。若本次重组成功，东阳光药将成为公司的控股子公司。报告期内，公司因深圳市东阳光实业筹划关于公司的重大事项，向上交所申请连续停牌，随后经确定该事项构成重大资产重组，公司进入重大资产重组停牌程序。停牌期间，公司与有关各方积极论证本次重组相关事宜并积极推动重组的各项工作，尽职履行相关信息披露义务。截止目前，公司已将重组报告书（草案）及相关文件提交上交所审核并在公司指定的信息披露媒体上进行披露，待取得上交所审核意见后另行公告复牌事宜。本次重组尚需提交中国证监会审批。

#### 5、全面优化内部管理

公司坚持内部管理创新，在强调“考核”和“效益”的基础上，持续、全面优化内部管理。报告期内，公司开展员工培训计划，提升员工职业能力和安全意识，推动公司员工结构的转变，健全员工结构；开展精益改善活动，实现研发、生产、销售的实时互通，控制库存，有效提高生产效率，同时通过对生产过程整体优化，降低成本，改善产品质量。

## 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 5,102,256,827.97 元，同比增幅 8.88%；实现利润总额 137,172,901.48 元，同比增幅 7.63%；实现归属于母公司所有者的净利润 109,483,874.85 元，

同比增幅 10.09%；扣除非经常性损益后的净利润 105,969,714.78 元，同比增幅 308.52%；经营活动产生的现金流量净额 456,527,033.15 元，同比减幅 23.82%。

(2) 报告期末公司资产总额 11,177,727,572.05 元，比上年末增幅 2.28%；负债总额 6,971,951,069.23 元，资产负债率为 62.37%，比上年末增幅 0.63 个百分点；归属于母公司所有者权益合计为 3,634,549,914.98 元，比上年末增幅 1.05%。

### (一) 主营业务分析

#### 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	5,102,256,827.97	4,686,040,421.77	8.88
营业成本	4,174,459,533.65	3,922,492,578.36	6.42
销售费用	104,090,301.88	91,915,066.73	13.25
管理费用	318,706,739.64	300,481,156.39	6.07
财务费用	242,329,836.83	289,558,938.06	-16.31
经营活动产生的现金流量净额	456,527,033.15	599,275,844.98	-23.82
投资活动产生的现金流量净额	-42,339,137.01	-382,927,635.70	88.94
筹资活动产生的现金流量净额	-743,016,265.41	-523,686,239.19	-41.88
研发支出	91,805,094.66	72,999,816.76	25.76

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

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:合金材料产业对主营收入贡献率为 42.19%,电子新材料产业对主营业务收入的贡献率为 40.85%。受国内经济复苏、公司新产品投入、成本有效控制影响,公司本报告期部分主要产品的营业收入、毛利同比上年普遍有所上升,尤其是化工产品,营业收入同比上年上升了 21.17%。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子新材料	1,979,805,535.55	1,471,719,750.25	25.66	5.37	2.10	增加 2.38 个百分点
合金材料	2,044,762,269.87	1,795,393,524.35	12.20	8.58	5.77	增加 2.33 个百分点
化工产品	729,416,047.64	619,391,054.36	15.08	21.17	17.46	增加 2.68 个百分点
其他	92,801,675.51	73,929,364.14	20.34	-3.82	7.75	减少 8.56 个百分点
小计	4,846,785,528.57	3,960,433,693.10	18.29	8.66	6.04	增加 2.02 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

电极箔	1,587,639,042.38	1,147,462,326.51	27.73	6.76	2.62	增加 2.91 个百分点
电容器	180,421,576.52	135,714,019.76	24.78	-7.77	-7.99	增加 0.18 个百分点
磁性材料	211,744,916.65	188,543,403.98	10.96	7.98	7.24	增加 0.62 个百分点
电子光箔	204,535,513.55	148,505,205.70	27.39	-32.95	-40.77	增加 9.58 个百分点
空调箔	1,257,382,740.24	1,153,426,704.43	8.27	18.71	16.52	增加 1.73 个百分点
板带材	82,931,185.16	75,498,688.18	8.96	-4.84	-9.51	增加 4.70 个百分点
钎焊箔	499,912,830.92	417,962,926.04	16.39	15.75	11.94	增加 2.84 个百分点
化工产品	729,416,047.64	619,391,054.36	15.08	21.17	17.46	增加 2.68 个百分点
包装印刷等	92,801,675.51	73,929,364.14	20.34	-3.82	7.75	减少 8.56 个百分点
小计	4,846,785,528.57	3,960,433,693.10	18.29	8.66	6.04	增加 2.02 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	1,518,350,962.68	1,174,809,426.84	22.63	2.51	0.21	增加 1.77 个百分点
广东省内	1,377,411,344.49	1,111,918,146.81	19.27	2.55	0.51	增加 1.64 个百分点
广东省外 (国内)	1,951,023,221.40	1,673,706,119.45	14.21	19.24	14.94	增加 3.21 个百分点
合计	4,846,785,528.57	3,960,433,693.10	18.29	8.66	6.04	增加 2.02 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

随着近年来不断加强电子新材料、氟化工材料等核心产品投入布局,凭借完整产业链优势及稳定的销售渠道,我司主营业务收入较上年增长 8.66%,毛利率较上年增加 2.02 个百分点,整体经营情况良好。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
中高压化成箔 (万 m <sup>2</sup> )	2,634.85	2,691.91	141.44	4.33	6.28	-35.28
亲水箔 (吨)	72,667.00	72,277.00	9,347.00	32.61	33.74	4.35
钎焊箔 (吨)	28,075.92	26,838.41	3,095.06	18.48	16.55	42.58
电子光箔 (吨)	11,972.38	11,621.49	1,415.39	-17.21	-19.83	32.59
液碱 (吨)	651,039.44	640,751.31	20,392.31	3.98	4.72	-6.16

#### 产销量情况说明

本报告期受国内经济回暖,整体行业好转影响,我司出口及国内销售订单增加,主要产品普遍产销增加。

## (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	69,934.59	17.66	68,358.29	18.31	2.31	
电子新材料	人工工资	8,315.17	2.10	7,558.95	2.02	10.00	
电子新材料	能源动力	45,466.71	11.48	46,134.11	12.35	-1.45	
电子新材料	折旧	11,852.74	2.99	11,015.51	2.95	7.60	
电子新材料	制造费用	11,602.76	2.93	11,076.86	2.97	4.75	
合金材料	原材料	151,911.47	38.36	140,103.27	37.51	8.43	
合金材料	人工工资	5,341.33	1.35	5,061.31	1.36	5.53	
合金材料	能源动力	8,842.17	2.23	9,688.95	2.59	-8.74	
合金材料	折旧	5,870.58	1.48	6,278.27	1.68	-6.49	
合金材料	制造费用	7,573.80	1.91	8,609.07	2.31	-12.03	
化工产品	原材料	28,573.69	7.21	25,076.31	6.71	13.95	
化工产品	人工工资	1,531.75	0.39	1,434.03	0.38	6.81	
化工产品	能源动力	20,422.13	5.16	17,932.97	4.8	13.88	
化工产品	折旧	6,086.38	1.54	5,326.05	1.43	14.28	
化工产品	制造费用	5,325.16	1.34	2,963.87	0.79	79.67	
其他	原材料	5,677.82	1.43	5,266.40	1.41	7.81	
其他	人工工资	920.63	0.23	854.24	0.23	7.77	
其他	能源动力	139.22	0.04	107.35	0.03	29.69	
其他	折旧	655.27	0.17	632.97	0.17	3.52	
合计		396,043.37	1.00	373,478.78	1.00	6.04	
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	53,629.38	13.54	52,701.78	14.11	1.76	
电极箔	人工工资	2,219.47	0.56	2,030.76	0.54	9.29	
电极箔	能源动力	41,221.09	10.41	40,707.10	10.9	1.26	
电极箔	折旧	9,438.58	2.38	8,396.22	2.25	12.41	
电极箔	制造费用	8,237.71	2.08	7,975.95	2.14	3.28	
电容器	原材料	7,321.27	1.85	7,280.51	1.95	0.56	
电容器	人工工资	2,035.89	0.51	1,744.42	0.47	16.71	工资上调
电容器	能源动力	2,045.96	0.52	3,323.73	0.89	-38.44	产量下降
电容器	折旧	1,098.35	0.28	1,359.64	0.36	-19.22	产量下降
电容器	制造费用	1,069.93	0.27	1,041.77	0.28	2.7	
磁性材料	原材料	8,983.94	2.27	8,376.00	2.24	7.26	
磁性材料	人工工资	4,059.81	1.03	3,783.77	1.01	7.3	
磁性材料	能源动力	2,199.66	0.56	2,103.28	0.56	4.58	
磁性材料	折旧	1,315.81	0.33	1,259.65	0.34	4.46	
磁性材料	制造费用	2,295.12	0.58	2,059.14	0.55	11.46	
电子光箔	原材料	10,601.62	2.68	17,942.02	4.8	-40.91	产量下降
电子光箔	人工工资	632.53	0.16	962.96	0.26	-34.31	产量下降
电子光箔	能源动力	1,573.16	0.4	2,477.16	0.66	-36.49	产量下降
电子光箔	折旧	842.93	0.21	1,312.25	0.35	-35.76	产量下降
电子光箔	制造费用	1,200.28	0.3	2,376.82	0.64	-49.5	产量下降
空调箔	原材料	104,679.01	26.43	88,072.39	23.59	18.86	
空调箔	人工工资	2,558.07	0.65	2,346.63	0.63	9.01	
空调箔	能源动力	4,035.61	1.02	4,133.68	1.11	-2.37	

空调箱	折旧	2,396.47	0.61	2,592.82	0.69	-7.57	
空调箱	制造费用	1,673.51	0.42	1,843.47	0.49	-9.22	
板带材	原材料	5,817.74	1.47	6,461.98	1.73	-9.97	
板带材	人工工资	372.97	0.09	336.54	0.09	10.82	
板带材	能源动力	504.90	0.13	598.19	0.16	-15.6	
板带材	折旧	375.42	0.09	409.65	0.11	-8.36	
板带材	制造费用	478.84	0.12	537.4	0.14	-10.9	
钎焊箱	原材料	30,813.10	7.78	27,626.88	7.4	11.53	
钎焊箱	人工工资	1,777.76	0.45	1,415.18	0.38	25.62	工资上调
钎焊箱	能源动力	2,728.50	0.69	2,479.92	0.66	10.02	
钎焊箱	折旧	2,255.76	0.57	1,963.55	0.53	14.88	
钎焊箱	制造费用	4,221.17	1.07	3,851.38	1.03	9.6	
化工产品	原材料	28,573.69	7.21	25,076.31	6.72	13.95	产量上升
化工产品	人工工资	1,531.75	0.39	1,434.03	0.38	6.81	
化工产品	能源动力	20,422.13	5.16	17,932.97	4.8	13.88	电价上调
化工产品	折旧	6,086.38	1.54	5,326.05	1.43	14.28	新产品投产
化工产品	制造费用	5,325.16	1.34	2,963.87	0.79	79.67	新产品投产
包装印刷等	原材料	5,677.82	1.43	5,266.40	1.41	7.81	
包装印刷等	人工工资	920.63	0.23	854.24	0.23	7.77	
包装印刷等	能源动力	139.22	0.04	107.35	0.03	29.69	电价上调
包装印刷等	折旧	655.27	0.17	632.97	0.17	3.52	
	合计	396,043.37	1.00	373,478.78	1.00	6.04	

#### (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 124,546.29 万元，占年度销售总额 25.70%；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 180,674.27 万元，占年度采购总额 44.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 41,509.23 万元，占年度采购总额 10.23%。

其他说明

无

## 2. 费用

√适用 □不适用

- (1) 销售费用本报告期较上年同期上升 13.25%，主要原因系本报告期运输成本增加所致；
- (2) 财务费用本报告期较上年同期下降 16.31%，主要原因系本报告期利息支出减少所致；
- (3) 资产减值损失本报告期较上年同期上升 372.38%，主要原因系本报告期计提坏账损失及无形资产减值损失增加所致。

## 3. 研发投入

### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	48,371,548.74
本期资本化研发投入	43,433,545.92
研发投入合计	91,805,094.66
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.80

公司研发人员的数量	227
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.63
研发投入资本化的比重 (%)	47.31

### 情况说明

√适用 □不适用

公司坚持以研发创新为核心，通过自主研发和国际技术合作，提高产品的技术工艺。近年来不断加大对电子新材料、氟化工新材料、铝电解电容器等核心产品的研发投入，现以电子材料为核心的产品，已具备国际一流的水平的工艺技术，多项研发成果获得相关奖项。后续将继续秉承以研带产、以产促研、以销助研的发展模式。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期降幅 23.82%，主要原因系购买商品、劳务及职工薪资支出增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增幅 88.94%，主要原因系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期降幅 41.88%，主要原因系偿还母公司深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款及支付融资性票据保证金增加。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
预付款项	123,893,151.02	1.11	66,620,487.60	0.61	85.97	注一
长期股权投资	55,414,926.99	0.50	36,272,554.23	0.33	52.77	注二
在建工程	629,929,148.69	5.66	1,106,914,409.00	10.13	-43.09	注三
长期待摊费用	17,839,142.60	0.16	14,656,938.15	0.13	21.71	注四
短期借款	3,426,346,950.10	30.76	1,797,404,000.00	16.45	90.63	注五
应付票据	266,160,114.90	2.39	80,474,201.69	0.74	230.74	注六
应付账款	661,439,045.32	5.94	478,923,865.35	4.38	38.11	注七
应交税费	55,270,783.61	0.50	22,858,917.83	0.21	141.79	注八
应付利息	23,589,783.47	0.21	116,352,054.79	1.06	-79.73	注九
应付股利	4,325,437.18	0.04	51,874,861.47	0.47	-91.66	注十
其他应付款	329,685,103.04	2.96	565,295,248.85	5.17	-41.68	注十一
一年内到期的非流动负债	162,140,000.00	1.46	1,921,392,543.99	17.58	-91.56	注十二
预计负债	119,060,636.87	1.07				注十三
其他非流动负债	230,800,000.00	2.07				注十四

## 其他说明

注一：预付款项期末余额比期初增加 85.97%，主要系本期预付材料款增加所致；

注二：长期股权投资期末余额比期初增加 52.77%，主要系本期新增对优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司投资及追加乳源县立东电子科技有限公司投资所致；

注三：在建工程期末余额比期初减少 43.09%。主要系本期在建工程完工转为固定资产所致；

注四：长期待摊费用期末余额比期初增加 21.71%，主要系本期新购进一批化工生产催化剂所致；

注五：短期借款期末余额比期初增加 90.63%，主要系本期贴现借款、抵押借款增加所致；

注六：应付票据期末余额比期初增加 230.74%，主要系本期开具银行承兑汇票增加所致；

注七：应付账款期末余额比期初增加 38.11%，主要系本期应付材料款增加所致；

注八：应交税费期末余额比期初增加 141.79%，主要系本期企业所得税及营改增后应交增值税增加所致；

注九：应付利息期末余额比期初减少 79.73%，主要系本期内支付债券利息，应付债券利息减少所致；

注十：应付股利期末余额比期初减少 91.66%，主要系本期内支付普通股股利所致；

注十一：其他应付款期末余额比期初减少 41.68%，主要系偿还控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司拆借资金所致；

注十二：一年内到期的非流动负债期末余额比期初减少 91.56%，主要系本期内偿还了一年内到期应付债券所致；

注十三：预计负债本期新增 119,060,636.87 元，主要系本期计提子公司未决诉讼损失及矿山恢复治理费用所致；

注十四：其他非流动负债本期新增 230,800,000.00 元，主要系本期内新增融资租赁借款及取得技术改造资金所致；

## 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	597,735,259.18	承兑汇票、信用证保证金
应收票据	235,019,301.13	质押用于开具商业汇票
其他应收款	1,892,455.00	质押的应收开票银行到期承兑汇票用于开具商业汇票开票
固定资产	1,669,833,943.66	为借款提供抵押担保
无形资产	334,420,847.07	为借款提供抵押担保
合计	2,838,901,806.04	

## 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

见第三节



**(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,公司为巩固现有产业的市场竞争地位,加强与日本株式会社 UACJ(以下简称“UACJ”)的合作。其中,公司将所持的乳源东阳光精箔有限公司的 4%股权给 UACJ,三井物产(香港)有限公司将其所持有的乳源精箔公司的 20%股权转让给 UACJ,本次股权转让完成后,乳源精箔公司更名为乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司,持股比例变更为公司占 51%,UACJ 占 49%。此外,为拓展公司销售渠道,公司与 UACJ 共同出资设立了优艾希杰东阳光(上海)铝材销售公司,投资总额为 4,200,000 元人民币,公司持股比例为 49%,UACJ 持股比例为 51%。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
立敦科技股份有限公司	61,798,517.27	68,371,812.06	6,573,294.79	1,202,421.85
合计	61,798,517.27	68,371,812.06	6,573,294.79	1,202,421.85

**(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****(1) 基本情况**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乳源瑶族自治县阳之光亲水箱有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市东阳光化成箔股份有限	深圳	深圳	电子材料加	99.92	0.08	非同一控制

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

## (2) 其他说明

## 1) 在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明

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

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

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

## 2. 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49%	32,280,567.70	11,602,543.15	587,762,254.92
桐梓县狮溪煤业有限公司	40%	-79,293,542.79		-54,596,486.72

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

## (1) 资产和负债情况

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,172,311,491.83	624,986,112.94	1,797,297,604.77	592,120,523.35	10,182,251.56	602,302,774.91
桐梓县狮溪煤业有限公司	66,423,806.82	1,871,025,552.39	1,937,449,359.21	1,954,879,939.15	119,060,636.87	2,073,940,576.02

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,126,882,056.55	660,734,600.49	1,787,616,657.04	620,615,087.43	11,835,000.00	632,450,087.43
桐梓县狮溪煤业有限公司	92,123,942.90	1,742,734,075.39	1,834,858,018.29	1,758,224,604.28	15,291,190.22	1,773,515,794.50

## (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			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	2,080,730,988.76	63,506,919.74	63,506,919.74	51,284,628.60
桐梓县狮溪煤业有限公司	12,620,792.98	-198,233,856.97	-198,233,856.97	-916,545.90

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	1,958,291,942.36	55,714,492.91	55,714,492.91	1,087,301.36
桐梓县狮溪煤业有限公司	3,301,473.43	-93,586,821.96	-93,586,821.96	102,153,993.48

## (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

## 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	2016年6月30日	55%	51%

## 2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元 币种：人民币

项 目	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司
购买成本/处置对价	
现金	49,231,000.00
非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	49,231,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	53,870,601.84
差额	-4,639,601.84

## (三) 在合营企业或联营企业中的权益

## 1. 重要的合营企业或联营企业

## (1) 基本情况

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

## 4. 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

项 目	2016 年 12 月 31 日/2016 年度		2015 年 12 月 31 日/2015 年度	
	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	52,168,985.24	2,053,569.75	42,442,959.83	
其中：现金和现金等价物	13,514,350.56	1,890,580.24	20,311,750.21	
非流动资产	100,188,117.91	44,586.60	69,434,281.32	
资产合计	152,357,103.15	2,098,156.35	111,877,241.15	
流动负债	15,716,569.83	331,620.45	21,195,855.58	
非流动负债				
负债合计	15,716,569.83	331,620.45	21,195,855.58	
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	136,640,533.32	1,766,535.90	90,681,385.57	
按持股比例计算的净资产份额	54,656,213.33	865,602.59	36,272,554.23	
调整事项				
内部交易未实现利润	-106,888.93			
对合营企业权益投资的账面价值	54,549,324.40	865,602.59	36,272,554.23	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	75,000,832.59		8,382,081.86	
财务费用	65,363.49	-44,037.33	-47,261.01	
所得税费用	622,141.73		84,068.04	
净利润	6,164,147.75	-1,233,464.10	476,385.57	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,164,147.75	-1,233,464.10	476,385.57	
本期收到的来自合营企业的股利				

## (八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

无

### 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

2017年，作为全面实施“十三五”计划攻坚之年，也是供给侧结构性改革的深化之年，国家坚持以推进供给侧结构性改革为主线。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。目前，我国铝电解电容器用铝箔行业整体保持了平稳增长，但行业自身问题依然突出，创新能力相对薄弱，企业规模及竞争力不高，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，在高比容、高档次铝电解电容器电极箔等高端技术仍集中在日本、韩国。

随着全球铝电解电容器向中国大陆的转移以及铝电解电容器的应用领域越来越广泛，推动铝电解电容器用铝箔行业的快速增长，国内电极箔生产企业技术水平的逐步提高，行业竞争加剧。同时，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，对企业研发生产技术要求不断提高，加快淘汰不具核心竞争力企业，整合行业内部资源，使资源集中于更优质、高技术型企业，有利于行业良好发展。

#### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

东阳光科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。同时，借助国际技术合作，引进并学习相关领域的先进技术，提高公司在原有产业上的技术与工艺，进一步弥补公司在产品细分领域的竞争力，不断提高公司核心竞争能力。

目前公司已在电极箔、电化酸碱等产业取得举足轻重的发展地位。未来公司将在精细制造成熟产业、巩固国内细分市场的同时，推动公司产业转型升级，积极寻求新兴产业发展机遇，挖掘新增利润增长点，完善公司产业战略布局。公司业务重心将向电子新材料、氟化工新材料等领域转移，并逐步攻克新材料高技术壁垒，延伸并完善公司产业链。公司将继续向高附加值产业寻求发展，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。

#### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2017年，公司将在认真分析内外部经济趋势的基础上，以2017年发展战略为核心，继续加大研发投入，全面推动各项研发项目；借助公司大股东的支持，谋求高附加值、良好前景的新兴产业的发展机遇。

1、加大科技创新力度，推动公司在研项目的研发进程。公司将在2017年继续加大低压电极箔、氟化工新材料领域的研发投入，通过对低压腐蚀、化成和高压高数电极箔生产线进行改造及扩建、氟树脂材料项目投资及扩产，推动产品产业化，实现研发和生产的有效衔接，以提高公司竞争力，抢占产品细分领域市场份额。

2、继续寻求新兴产业发展机遇，完善公司产业布局。为确保公司的持续经营和健康发展，在做大做强原有产业的基础上，公司将借助公司大股东的支持，继续寻求向新兴产业的发展机遇，推动公司产业升级转型，提升公司盈利能力和水平。目前，公司正筹划发行股份购买控股股东旗下香港联交所主板上市公司宜昌东阳光长江药业股份有限公司的所有内资股股份，重组报告书(草案)及相关文件已提交上交所审核并予以公告披露。本次重组尚未完成，经上海证券交易所事后审核完毕后尚需提交证监会审批。公司将在2017年内继续全力推动本次重组工作。若本次重组成功，公司将尽快完成业务、人事、财务、内部资源的整合管控等工作。

3、持续推进管理创新，积极开展精益改善。公司将继续开展精益化、集约化管理，根据企业管理实际情况，从员工素养养成、成本控制、质量管理、生产流程改进、生产线设计、安全环保等方面优化、改进公司生产管理模式，以增强公司应对市场变化的能力，提高生产效率和资源有效利用率，实现降本节耗。

4、完善内控体系建设，提高防控风险能力。结合公司实际情况，通过对现有内控体系的优化、完善，明确公司各层级的权责，保证风险可控的同时兼顾管理效率。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

(一) 国际市场风险：国际市场经济复苏不及预期，不稳定因素增加，公司主营业务主要以出口为主，受国际市场影响较大。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，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，加强公司核心竞争力。

(二) 政策性风险：《国家中长期科学和技术发展规划纲要》提出将基础材料、新一代信息功能材料及器件作为国家中长期科学和技术发展的重点领域和优先主题。目前，作为新一代功能材料的电极箔、电子光箔等铝电解电容器用铝箔行业目前受到了国家政策的鼓励和支持。如果在“十三五”期间该等相关政策出现不利变动或支持力度不及预期，可能对公司主要产品的生产和销售产生负面影响。对策：加快产业升级，向高级壁垒行业寻求发展，通过不断的自我升级，增强企业生存能力及加大发展空间。

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

#### (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

公司根据中国证监会《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》和上海证券交易所《上市公司现金分红指引》的相关规定，并经公司第八届三十二次董事会会议、2013年年度股东大会审议通过，对《公司章程》进行修订、完善，明确了有关利润分配的决策程序和机制，并同时明确了间隔时间、具体条件和最低比例。本次修订《公司章程》由独立董事会发表了独立意见，程序合法合规。本次修订《公司章程》规范和完善了上市公司现金分红制度，增强了现金分红透明度，充分维护了投资者的合法权益。

本报告期内，公司于 2016 年 4 月 15 日召开了 2015 年年度股东大会审议通过了《关于 2015 年度利润分配及公积金转增股本的预案》。以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 2,468,873,909 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.3 元（含税）；共计派发现金红利 74,066,217.27 元（含税）。本次利润分配方案不涉及公积金转增股本，公司总股本数不变。本次利润分配符合公司章程的规定和股东大会决议的要求，程序合法，独立董事发表了独立意见，中小股东的合法权益得到了充分维护。

本报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。

## (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（%）
2016 年	0	0	0	0	109,483,874.85	-
2015 年	0	0.3	0	74,066,217.27	99,449,820.36	74.48
2014 年	1	0.6	15	56,974,013.28	156,276,217.63	36.46

根据《公司章程》关于利润分配的规定，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。根据上表，公司 2014 年度、2015 年度现金分红的数额占近三年（2014 年度、2015 年度、2016 年度）年均利润的 35.88%，因此本年度不进行现金分红不存在违反《公司章程》的情况。

## (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

## (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
由于公司拟进行低压电极箔生产线改造及扩建、氟树脂材料项目投资等需要投入大量资金。	低压电极箔生产线改造及扩建、氟树脂材料项目投资

## 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	如未能及时履行应说明未完履	如未能及时履行应说明下一步计

						行	行的 具体 原因	划
与重大资产重组相关的承诺	盈利预测及补偿	宜昌东阳光药业股份有限公司	承诺宜昌东阳光长江药业股份有限公司在2017年、2018年、2019年期间各年度承诺净利润数分别不低于4.80亿元、5.75亿元、6.52亿元；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，则根据《盈利预测补偿协议》的约定对东阳光科进行补偿。	2017年度-2019年度	是			
	解决同业竞争	深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	承诺深圳市东阳光实业/本人及所控制的企业与东阳光科之间不存在任何实质性同业竞争业务。 深圳东阳光实业/本人如发现任何与东阳光科主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给东阳光科或其下属公司。如果因本公司业务或东阳光科业务发展，而导致本公司/本人及所控制的其他企业的业务与东阳光科的业务发生重合而可能构成同业竞争时，本公司/本人及所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	承诺本次交易完成后，深圳东阳光实业/本人将尽最大努力减少深圳东阳光实业/本人及其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/本人或促使所控制的其他企业将与东阳光科依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律法规、部门规章、规范性文件以及东阳光科公司章程的有关规定履行批准程序；关联交易价格按照市场原则或法定原则确定，保证关联交易价格具有公允性并按照法律法规和公司章程的规定履行信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移东阳光科的资金、利润，不利用关联交易损害东阳光科及股东的利益；本公司将不会要求东阳光科给予本公司/本人或所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。	长期	否			
	股份限售	宜昌东阳光药业股份有限公司	本公司通过本次交易取得的东阳光科股份，自该等股份上市之日起36个月届满且本公司完成盈利预测补偿（如有）及减值补偿（如有）前，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由东阳光科回购该部分股份。本次交易完成后，如本公司基于本次交易取得的东阳光科股份由于东阳光科送红股、转增股本等原因而增加的，增加的股份亦遵照上述锁定期的承诺。	股份锁定期	是	是		
	其他	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，深圳东阳光实业/本人将继续按照法律、法规及东阳光科公司章程依法行使股东权利，保持东阳光科在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。	长期	否	是		
	其他	广东东阳光科技控股股份有	承诺自本次重组完成后36个月内不再担任宜昌东阳光药业股份有限公司的股东。	重组完成后36个月内	是	是		



		限公司						
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	是		
	其他	深圳市东阳光实业发展有限公司及其一致行动人	承诺自2016年6月27日起6个月内不会通过任何方式减持本公司的股票。	2016年6月27日至2016年12月26日	是	是		

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

已达到  未达到  不适用

三、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

(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	90
境内会计师事务所审计年限	15

	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）	30
财务顾问	中国国际金融股份有限公司	

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

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 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（以下简称“狮溪煤业”）收到人民法院的传票，债权人因与债务人刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿（以下简称“鑫源煤矿”）之间的民事纠纷提起民事诉讼，同时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。	详情请见公司于2016年8月18日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司（被告）涉及诉讼的公告》（临2016-33号）。
公司控股子公司狮溪煤业因煤矿重组整合过程中与桐梓县茅石乡鑫源煤矿（以下简称“鑫源煤矿”）、徐显平、罗仕国、刘成良产生的追偿权纠纷向贵州省遵义市中级人民法院。	详情请见公司于2016年8月18日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司（原告）涉及诉讼的公告》（临2016-34号）。
公司控股子公司狮溪煤业收到人民法院的应诉通知书、传票及《民事起诉状》副本。债权人因与债务人刘成良、桐梓县茅石乡鑫源煤矿（以下简称“鑫源煤矿”）之间的民事纠纷提起民事诉讼，同时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，因此新增5起诉讼。	详情请见公司于2016年9月6日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司涉及诉讼的公告》（临2016-40号）。
公司控股子公司狮溪煤业收到贵州省遵义市中级人民法院送达的（2016）黔03民初13	详情请见公司于2016年10月14日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、

号民事判决书,对临 2016-34 号公告中所涉诉讼之桐梓县荣兴商联小额贷款有限公司诉讼一案作出一审民事判决。	《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司涉及诉讼进展的公告》(临 2016-43 号)。
公司控股子公司狮溪煤业收到贵州省遵义市中级人民法院关于狮溪煤业与鑫源煤矿、徐显平、罗仕国、刘成良之间的两起追偿权纠纷案件作出(2016)黔 03 民初 95 号、(2016)黔 03 民初 96 号一审民事判决书。	详情请见公司于 2016 年 10 月 29 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司(原告)涉及诉讼进展的公告》(临 2016-44 号)。
公司控股子公司狮溪煤业收到贵州省遵义市中级人民法院送达的(2016)黔 03 民初 222 号、(2016)黔 03 民初 183 号民事判决书,对临 2016-34 号公告中所涉诉讼之杨筑锦一案和王达忠一案作出一审民事判决。	详情请见公司于 2016 年 11 月 17 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司涉及诉讼进展的公告》(临 2016-47 号)。
公司控股子公司狮溪煤业收到贵州省桐梓县人民法院送达的 22 份民事判决书和 6 份民事裁定书,以及贵州省遵义市中级人民法院送达的 3 份民事判决书。截止公告日,狮溪煤业涉及诉讼已全部一审判决或裁定准许撤诉。	详情请见公司于 2017 年 1 月 21 日在上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上披露的《东阳光科关于子公司涉及诉讼进展的公告》(临 2017-08 号)。

注:公司控股子公司狮溪煤业所涉上述诉讼案件具有共同特征,具体案件事实请见公司于 2016 年 8 月 18 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 上披露的 2016 年半年度报告(“第五节 重要事项”之“一、重大诉讼、仲裁核媒体普遍质疑的事项”之“(三)其他说明”)及《广东东阳光科技控股股份有限公司关于子公司(被告)涉及诉讼的公告》(临 2016-33 号)(“二、诉讼案件的具体情况”之“1、案件事实及理由”)。

## (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

## (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

事项概述	查询索引
2015 年 8 月 19 日,公司召开第九届董事会第十二次会议审议通过了《广东东阳光科技控股股份有限公司员工持股计划(草案)》的议案。2015 年 9 月 8 日,公司召开 2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广东东阳光科技控股股	详见上海证券交易所: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《东阳光科技控股股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》、《东阳光科第九届董事会第十二次董事会决议公告》。

份有限公司员工持股计划（草案）的议案》。	
截至 2015 年 11 月 9 日，公司员工持股计划专用账户“平安证券—融耀阳光 1 号员工持股集合资产管理计划”已通过上海证券交易所证券交易系统累计购入本公司股票 16,931,828 股，购买均价约为 6.21 元/股，占公司总股本 0.686%。根据《广东东阳光科技控股股份有限公司员工持股计划》，公司本期员工持股计划购买完毕，购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期自本公告日起 12 个月。	详见上海证券交易所： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《东阳光科关于员工持股计划购买完成的公告》。

## （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，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### （1）采购商品和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	415,092,338.03	436,078,822.34
乳源县立东电子科技有限公司	接受劳务	27,083,231.83	3,347,887.18
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	5,729,875.89	4,668,747.93
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	1,836,744.45	1,883,168.34
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品	1,112,556.46	5,163,629.31
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	购买商品	140,151.32	
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	43,487.16	72,752.14
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品	27,868.38	16,359.41
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	接受劳务	10,629.89	3,800.00
宜昌山城水都大饭店有限公司	接受劳务	523.08	

宜都山城水都生态林场有限公司	接受劳务	512.82	
东阳光药零售连锁(乳源)有限公司	购买商品		68,258.60
乳源东阳光药业有限公司	购买商品		4,444.44

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔	18,571,728.65	4,746,247.08
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	印刷品	8,076,034.75	11,717,737.40
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水	3,917,600.65	3,134,724.31
前海东阳光(深圳)电子商务有限公司	印刷品	3,036,505.52	
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提供运输服务	1,291,594.85	612,166.39
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,182,192.48	1,173,375.31
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	1,035,768.52	13,414.36
乳源瑶族自治县京伟实业发展有限公司	印刷品	557,350.42	
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	543,235.34	581,199.44
宜昌东阳光火力发电有限公司	煤炭、印刷品	507,134.25	2,633,492.39
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	441,444.86	251,455.07
广东东阳光药业有限公司	印刷品	403,534.44	416,994.55
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	358,774.53	445,261.90
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	302,524.93	188,235.43
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品	281,451.77	79,036.64
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽	97,295.00	42,017.61
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	46,936.74	16,676.37
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	46,685.48	860,788.78
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	34,274.37	48,208.90
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品	18,595.69	5,320.51

宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品	16,155.22	1,620.31
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	14,543.01	
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	10,710.16	
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	印刷品	10,455.43	6,051.28
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	6,674.36	12,158.98
宜都长江机械设备有限公司	印刷品	6,553.51	3,906.32
林芝东阳光药业投资有限公司	印刷品	2,954.29	
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	2,169.67	3,877.27
东莞市东阳光投资管理有限公司	印刷品	1,059.83	
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品	488.89	385.99
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	印刷品	188.03	188.05
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品		383.59
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品		7,922.65

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司出租情况

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上年同期确认的 租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	3,853,857.14	4,046,550.00
广东东阳光药业有限公司	房屋	2,771,428.57	2,910,000.00
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	693,606.84	384,000.00

## (2) 公司承租情况

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费	上年同期确认的 租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	706,291.11	729,448.20
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

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

事项概述	查询索引
公司下属子公司宜都东阳光化成箔有限公司与关联公司宜昌东阳光药业股份有限公司签订协议，宜都化成箔以评估价 4551.37 万元转让一宗土地使用权（使用权面积 115,811 平方米。	详见上海证券交易所： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《东阳光科关于下属子公司宜都东阳光化成箔有限公司转让土地使用权的公告》（临 2016-13 号）。
公司控股子公司宜都东阳光高纯铝有限公司与关联公司宜昌东阳光药业股份有限公司签订协议，药业股份公司以人民币 2,150,000.00 元受让宜都高纯铝一宗土地使用权，土地使用权面积为 13,293.41 平方米。	详见上海证券交易所： <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《东阳光科关于控股子公司宜都东阳光高纯铝有限公司转让土地使用权的公告》（临 2016-39 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**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司

					提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市东阳光实业发展有限公司	母公司				44,800.00	-19,300.00	25,500.00
合计					44,800.00	-19,300.00	25,500.00
关联债权债务形成原因		向母公司拆借资金					
关联债权债务对公司的影响		很小					

**(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	3,853,857.14	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	2,771,428.57	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	乳源县立东电子科技有限公司	房屋	768,000.00	2015年7月	2018年6月	693,606.84	参照市场价格	很小	是	联营公司
东莞东阳光药物研发有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋	729,448.20	2013年1月	2021年1月	706,291.11	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	2007年12月	2017年11月	60,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司

## (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）						0.00							
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						0.00							
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						112,781.06							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						284,503.06							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						284,503.06							
担保总额占公司净资产的比例（%）						67.65%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）													
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						74,214.23							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						74,214.23							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-3-2	2016-3-8	固定收益率	100,000,000.00	34,520.55	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-3-16	2016-3-21	固定收益率	100,000,000.00	21,917.81	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-4-1	2016-4-6	固定收益率	100,000,000.00	26,027.40	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-4-21	2016-5-3	固定收益率	50,000,000.00	35,835.62	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-4-25	2016-4-29	固定收益率	50,000,000.00	10,410.96	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-5-4	2016-5-19	固定收益率	100,000,000.00	103,150.68	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-5-11	2016-5-16	固定收益率	100,000,000.00	28,767.12	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-5-12	2016-5-31	固定收益率	100,000,000.00	126,493.15	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-5-16	2016-5-20	固定收益率	100,000,000.00	23,013.70	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	80,000,000.00	2016-5-19	2016-5-25	固定收益率	80,000,000.00	27,616.44	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	80,000,000.00	2016-5-20	2016-5-24	固定收益率	80,000,000.00	18,410.96	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	110,000,000.00	2016-5-24	2016-5-30	固定收益率	110,000,000.00	36,164.38	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	90,000,000.00	2016-5-24	2016-5-30	固定收益率	90,000,000.00	29,589.04	否	0	否	否	

公司深圳蛇口支行												
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-5-26	2016-5-31	固定收益率	50,000,000.00	13,013.70	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	300,000,000.00	2016-6-2	2016-6-12	固定收益率	300,000,000.00	180,821.92	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	350,000,000.00	2016-6-6	2016-6-12	固定收益率	350,000,000.00	103,561.64	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	300,000,000.00	2016-6-6	2016-6-12	固定收益率	300,000,000.00	88,767.12	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	70,000,000.00	2016-6-14	2016-6-17	固定收益率	70,000,000.00	9,780.82	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-7-15	2016-7-19	固定收益率	50,000,000.00	9,863.01	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	200,000,000.00	2016-8-9	2016-8-12	固定收益率	200,000,000.00	26,301.37	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	170,000,000.00	2016-9-2	2016-9-6	固定收益率	170,000,000.00	33,534.25	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-9-9	2016-9-18	固定收益率	100,000,000.00	36,986.30	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-9-14	2016-9-19	固定收益率	100,000,000.00	21,917.81	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	90,000,000.00	2016-9-30	2016-10-9	固定收益率	90,000,000.00	39,945.21	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	140,000,000.00	2016-10-10	2016-10-12	固定收益率	140,000,000.00	11,506.85	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-10-14	2016-10-18	固定收益率	50,000,000.00	8,767.12	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-10-14	2016-10-20	固定收益率	50,000,000.00	13,150.68	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	60,000,000.00	2016-10-20	2016-10-25	固定收益率	60,000,000.00	12,328.77	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	110,000,000.00	2016-10-28	2016-11-1	固定收益率	110,000,000.00	20,493.15	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	150,000,000.00	2016-11-9	2016-11-11	固定收益率	150,000,000.00	12,328.77	否	0	否	否	

中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-11-9	2016-11-15	固定收益率	100,000,000.00	18,630.14	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-11-11	2016-11-18	固定收益率	100,000,000.00	49,315.07	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-11-15	2016-11-21	固定收益率	50,000,000.00	13,972.60	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	100,000,000.00	2016-11-15	2016-11-23	固定收益率	100,000,000.00	43,835.62	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-11-23	2016-11-25	固定收益率	50,000,000.00	4,109.59	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	50,000,000.00	2016-11-23	2016-11-30	固定收益率	50,000,000.00	16,301.37	否	0	否	否	
中国银行股份有限公司深圳蛇口支行	保证收益理财产品	30,000,000.00	2016-11-30	2016-12-6	固定收益率	30,000,000.00	8,383.56	否	0	否	否	
渤海银行东莞分行营业部	渤赢丰理财产品	20,000,000.00	2016-5-10	2016-5-30	固定收益率	20,000,000.00	15,000.00	否	0	否	否	
合计	/	4,000,000,000.00	/	/	/	4,000,000,000.00	1,334,534.25	/	0	/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）							0.00					
委托理财的情况说明							<p>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，公司及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，累计获得投资收益1,334,534.25元。公司委托理财累计发生额虽大，但单次发生额较小，且期限很短，不影响公司日常运营的资金需求。</p> <p>由于公司对“购买短期理财产品”的认识有误，未能认识到公司正在进行委托理财行为，因此上述委托理财未履行相关审批及披露程序。</p> <p>报告期内，公司已完成相关整改，详见本报告“第九节公司治理”之“一、公司治理相关情况说明”。</p>					

**2、委托贷款情况**

□适用 √不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

□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
亲水箱	1,257,382,740.24	1,153,364,776.20	1,992,315,911.19	1,069,795,139.47
电子箱	431,339,835.42	315,574,207.47	596,605,803.57	152,678,815.18
电极箱	2,379,058,336.69	1,969,251,073.66	3,468,383,285.53	1,915,344,895.47
钎焊箱	499,912,830.92	419,635,318.23	449,890,776.91	150,765,495.16
电容器	180,421,576.53	149,028,964.70	383,803,295.17	57,931,830.64
磁性材料	274,418,019.07	251,216,506.40	490,739,075.30	373,016,071.51
化工产品	935,057,931.35	823,331,011.84	2,196,263,171.22	1,357,389,078.91
板带材	82,850,576.61	75,758,364.96	74,560,419.28	24,986,372.49
运输	87,990,362.58	78,556,869.62	34,959,649.90	4,005,297.35
其他	206,563,400.47	169,953,044.96	7,905,529,012.04	3,976,522,288.40
小 计	6,334,995,609.88	5,405,670,138.04	17,593,050,400.11	9,082,435,284.58
分部间抵销	1,488,210,081.31	1,445,236,444.94	6,454,746,252.21	2,149,907,639.50
合 计	4,846,785,528.57	3,960,433,693.10	11,138,304,147.90	6,932,527,645.08

**(二) 租赁**

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

**(三) 股东股权质押**

截至 2016 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持有公司股份 72,398.08 万股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 9,100.00 万股，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 2,600.00 万股。

(四) 狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明

公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)所属响水一黑神庙探矿权已到期，狮溪煤业已提交探矿权延续申请，并取得贵州省国土资源厅受理回执，目前正在办理中。

## 十七、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

生态发展建设是企业发展中不可忽视的一环，报告期内，公司开展安全、环保隐患排查，全面整改到位，确保公司健康、可持续发展。此外，公司强调以维护员工切身利益为重任，积极开展各项员工活动，并加强人文关怀和心理疏导，调动员工的工作热情及情绪，为公司创造更和谐的工作环境。公司将努力达成社会、环境和公司相关方的协调工作，成功创造出多赢的局面。

### (三) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

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

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	12,621,752	0.51	-1,164,020				-1,164,020	11,457,732	0.46
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,621,752	0.51	-1,164,020				-1,164,020	11,457,732	0.46
其中：境内非国有法人持股	12,621,752	0.51	-1,164,020				-1,164,020	11,457,732	0.46
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	2,456,252,157	99.49	1,164,020				1,164,020	2,457,416,177	99.54
1、人民币普通股	2,456,252,157	99.49	1,164,020				1,164,020	2,457,416,177	99.54
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	2,468,873,909	100.00	0				0	2,468,873,909	100.00

##### 2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

2014年3月31日，公司完成定向增发，新增股份122,100,100股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。总股本由827,466,788股增加到949,566,888股。

2015年3月31日，公司定向增发形成新增有限售条件股份122,100,100股上市流通。

2015年4月21日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了《关于2014年度利润分配及公积金转增股本的预案》。本次分配以截至2014年12月31日公司总股本949,566,888股为基数，向全体股东每10股送红股1股，共计送红股94,956,689股。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增1,424,350,332股。。实施后公司总股本为2,468,873,909股，增加1,519,307,021股。



## 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

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国农业生产资料成都公司	1,132,560	1,132,560	0	0	股改承诺	2016/4/1
四川祥发商贸有限责任公司	31,460	31,460	0	0	股改承诺	2016/4/1
合计	1,164,020	1,164,020	0	0	/	/

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2014 年 3 月 31 日	8.19	122,100,100	2014 年 3 月 31 日	122,100,100	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 东阳光公司债	2011 年 6 月 15 日	7.50%	900,000,000	2011 年 7 月 19 日	900,000,000	2016 年 6 月 14 日

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

截至报告期末近3年历次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）：

公司于2011年6月15日至2011年6月17日通过网上与网下方式公开发行总额为90,000万元的公司债券，每张面值100元，票面利率为5.5%，期限5年，每年付息一次，附第三年发行人行使上调利率选择权及投资者回售选择权。此次公开发行网上发行数量为9,000万元，网下发行数量为81,000万元。本期债券与2011年7月19日起在上交所挂牌交易，债券简称为“11东阳光”，上市代码“122078”。2014年4月30日，公司公告在本期债券存续期的第3年末行使上调利率选择权，选择上调票面利率200个基点至7.50%，并在债券存续期后2年固定不变。此外，根据《广东东阳光铝业股份有限公司公开发行 2011 年公司债券募集说明书》中所设定的公司债券回售条款，本公司发行的广东东阳光铝业股份有限公司公开发行公司 2011 年公司债券，债券持有人有权在债券存续期间第 3 个付息日，即 2014 年 6 月 16 日，将其持有的债券全部或部分按面值回售给本公司。2014年6月16日，公司收到此次回售有效申报数量为0手，回售金额为0元，故无回售资金发放。

2014 年 3 月 31 日，公司非公开发行普通股（A 股）股票 122,100,100 股。发行价格 8.19 元，募集资金总额人民币 999,999,819.00 元，募集资金净额人民币 972,899,819.00 元，锁定期一年。2015 年 3 月 31 日，公司定向增发形成新增有限售条件股份 122,100,100 股上市流通。

## (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)	100,922
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	100,923
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	755,309,160	30.59	0	质押	723,980,784	境内非国有 法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	128,058,819	5.19	0	质押	26,000,000	境内非国有 法人
东莞市东阳光投资管理有限公司	0	91,049,160	3.69	0	质押	91,000,000	境内非国有 法人
天治基金—民生银行—天治燕园1号 资产管理计划	59,496,365	59,496,365	2.41	0	无	0	未知
中信证券股份有限公司	9,200	58,571,200	2.37	0	无	0	未知
中国证券金融股份有限公司	-3,348,950	55,777,644	2.26	0	无	0	未知
长城证券股份有限公司	0	38,208,307	1.55	0	无	0	未知
袁灵斌	41,500	24,114,307	0.98	0	无	0	未知
华泰证券股份有限公司	23,667,800	23,667,800	0.96	0	无	0	未知
中央汇金资产管理有限责任公司	0	21,982,100	0.89	0	无	0	未知
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	755,309,160	人民币普通股	755,309,160				
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	人民币普通股	128,058,819				
东莞市东阳光投资管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160				
天治基金—民生银行—天治燕园1号资产管理计划	59,496,365	人民币普通股	59,496,365				
中信证券股份有限公司	58,571,200	人民币普通股	58,571,200				

中国证券金融股份有限公司	55,777,644	人民币普通股	55,777,644
长城证券股份有限公司	38,208,307	人民币普通股	38,208,307
袁灵斌	24,114,307	人民币普通股	24,114,307
华泰证券股份有限公司	23,667,800	人民币普通股	23,667,800
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	1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、东莞市东阳光投资管理有限公司的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故三家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 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。 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。		
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	成都新时代电脑技术公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
2	成都鑫达实业公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
3	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
4	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
5	中国人民解放军第五七〇一工厂锦江机械分厂	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
6	成都市保兴贸易公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
7	成都旅游实业总公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
8	成都川大置业公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。

9	中国建行南部县支行	251,680			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
10	成都华达工程机械有限公司	188,760			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 公司未知前十名限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

### 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；电子产品及元件的购销；国内贸易；进出口业务；普通货运。
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，占台湾立敦科技股份有限公司新增发行后股份总数的 16.8976%，成为立敦科技第二大股东，因深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称“深东实”）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>深圳东阳光实业实际控制控股子公司宜昌东阳光药业股份有限公司所持有的香港联交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，以下简称“东阳光药”）的 50.04% 股权。</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

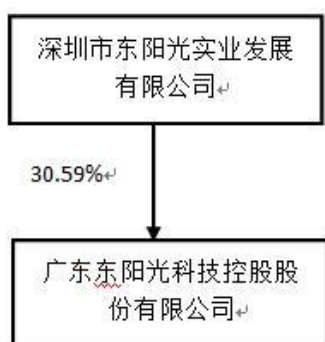
适用 不适用

##### 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、东莞市东阳投资管理有限公司执行董事、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、乳源瑶族自治县禹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 2016 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）30.59%的股份；实际控制东莞市东阳投资管理有限公司持有东阳光科（600673）3.69%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司所持有东阳光药（01558.HK）50.04%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 2016 年 12 月 31 日，与其配偶张中能先生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）30.59%的股份；实际控制东莞市东阳投资管理有限公司持有东阳光科（600673）3.69%的股份；实际控制宜昌东阳光药业股份有限公司所持有东阳光药（01558.HK）50.04%的股份。

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

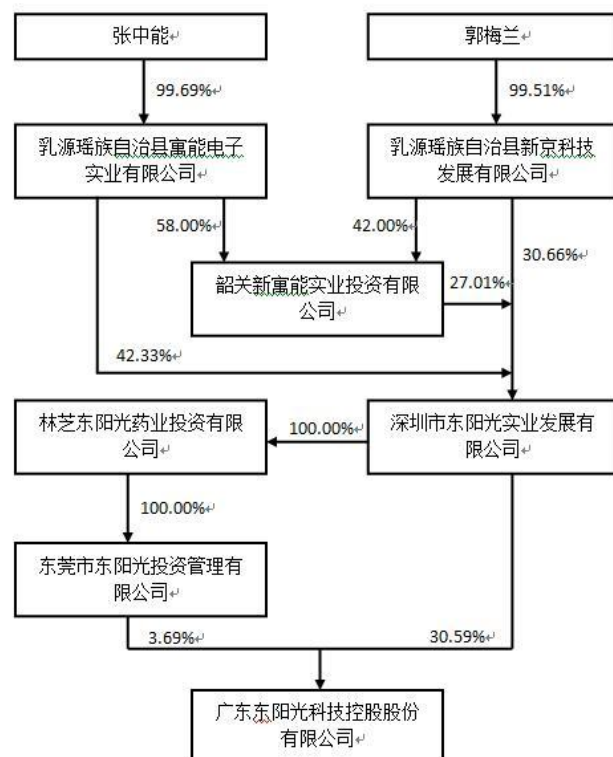
适用 不适用

### 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

公司控股股东“深圳市东阳光实业发展有限公司”承诺至 2015 年 7 月 8 日起至 2015 年 12 月 31 日，通过证券公司、基金管理公司定向资产管理计划等方式购买金额不低于人民币 2.6 亿元的东阳光科普通股股票。本次资产管理计划名称为平安期货安盈【20】号资产管理计划，资产管理计划存续期限为 1 年，资产管理计划管理人为平安期货有限公司，托管人为长城证券股份有限公司。2015 年 10 月 9 日，公司接控股股东深圳东阳光实业通知，深圳东阳光实业承诺以定向资产管理方式购买公司股份已完成。自首次购买至 2015 年 10 月 9 日收盘，控股股东深圳东阳光实业以定向资产管理计划方式，通过上海证券交易所集中竞价交易系统已累计购买本公司股份合计 38,208,307 股，均价 7.6648 元/股，金额总计 292,859,031.5 元，购买股份占公司总股本 1.548%。

### (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

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
郭京平	董事长(已离任)	男	45	2014-05-13	2016-12-14					57.22	
张寓帅	董事长	男	30	2017-01-06	2017-05-13						
张红伟	董事、总经理	男	45	2014-05-13	2017-05-13	1,560,000	1,560,000			59.70	
邓新华	董事	男	49	2014-05-13	2017-05-13						是
陈铁生	董事、董事会秘书	男	59	2014-05-13	2017-05-13	650,000	650,000			19.42	
王珍	董事、财务总监	女	42	2014-05-13	2017-05-13	531,443	531,443			18.59	
卢建权	董事、副总经理	男	46	2014-05-13	2017-05-13					29.34	
张再鸿	独立董事	男	50	2014-05-13	2017-05-13					10.00	
刘运宏	独立董事	男	41	2014-05-13	2017-05-13					10.00	
徐友龙	独立董事	男	52	2014-05-13	2017-05-13					10.00	
吕文进	副总经理	男	49	2014-05-13	2017-05-13					24.30	
李刚	副总经理	男	42	2014-05-13	2017-05-13					28.05	
张光芒	副总经理	男	41	2014-05-13	2017-05-13					22.72	
吕根品	监事会主席	男	49	2014-05-13	2017-05-13					39.01	
张高山	监事	男	53	2014-05-13	2017-05-13	52,000	52,000			23.63	
马江龙	监事	男	48	2014-05-13	2017-05-13					23.13	
吴天贤	监事	男	59	2014-05-13	2017-05-13					23.44	
吴磊	监事	男	44	2014-05-13	2017-05-13					16.02	
合计	/	/	/	/	/				/	414.57	/



姓名	主要工作经历
郭京平	2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司董事长；2001年12月至今担任乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司董事；2000年1月21日至今担任乳源瑶族自治县安宇实业发展有限公司执行董事；2002年7月至2016年12月担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事、董事长，现已离任。
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。
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总经理。
邓新华	2000年6月至今任深圳市东阳光实业发展有限公司董事、副总经理；2000年12月至今担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事；2006年12月15日至今担任宜昌东阳光火力发电有限公司董事；2004年12月17日至今担任东莞市东阳光实业发展有限公司董事；2006年10月26日至今担任北京市东阳光投资有限公司董事；2008年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
卢建权	2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司总经理；2003年8月至今担任乳源阳之光铝业发展有限公司董事；2003年8月至2008年2月担任成都阳之光实业股份有限公司董事、总经理；2001年12月至2016年8月担任乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司董事；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月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
陈铁生	2000年至2003年上半年在乳源阳之光铝业发展有限公司工作，任财务部副部长、部长，从事财务管理工作；2003年8月至2008年2月在成都阳之光实业股份有限公司工作，任财务总监、做财务管理工作；2006年6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；2002年7月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
王珍	2000年11月至今担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司财务总监；2004年12月至2010年9月担任东莞市东阳光实业发展有限公司监事；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、财务总监。
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。
刘运宏	2005年9月至2008年7月，在中国人民大学法学院攻读法学博士研究生，获民商法学博士学位；2010年8月，在国泰基金管理有限公司法律合规事务主管，期间，于2008年10月至2010年9月在北京大学光华管理学院从事经济学博士后研究，并被评为副教授、硕士研究生导师；2010年9月至2012年7月在上海证券交易所从事博士后研究工作；2012年8月至2013年9月在航天证券有限责任公司任投资银行部总经理；2013年10月至今任华宝证券有限责任公司投资银行部总经理，兼任贵州省社会科学院法治研究中心研究员、华东政法大学

	硕士研究生导师、凯龙高科技股份有限公司独立董事等职务。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。
吕文进	2002年6月至2006年11月担任东莞东阳光必胜电子有限公司董事长；2002年12月至今，担任韶关东阳光电容器有限公司董事长；2003年6月至今，担任东莞市东阳光电容器有限公司总经理。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。
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。
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。
吕根品	1992年5月至1998年12月，浙江省东阳市横店机电集团公司任研发部主任，总工程师；1998年至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事；2007年12月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司铝业科技研究院副院长；现任广东东阳光科技控股股份有限公司监事会主席。
张高山	2003年8月至2008年2月担任成都阳之光实业股份有限公司副总经理；2006年4月至2008年5月担任广东东阳光铝业股份有限公司董事；2007年12月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司销售副总经理兼亲水箔及氟化工销售部部长。2008年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
马江龙	1996年至2007年12月在深圳市东阳光实业发展有限公司化成箔销售部部长；2007年12月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司销售副总监兼化成箔销售部部长。2008年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
吴天贤	2001年11月至今任乳源东阳光磁性材料有限公司董事长；2007年12月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司磁性材料销售部部长。2008年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
吴磊	2005年至2007年12月担任深圳市东阳光实业发展有限公司电容器销售部部长；2007年12月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司电容器销售部部长；2010年5月18日至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。

## 其它情况说明

√适用 □不适用

公司原董事长郭京平先生因身体原因，于2016年12月14日向董事会提交书面辞职报告，辞去公司第九届董事会董事、董事长、提名委员会委员、战略委员会主任委员的职务。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《东阳光科关于董事长辞职暨增补董事的公告》（临2016-54号）。

经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，同意增补张寓帅先生为公司第九届董事会董事，任期与第九届董事会一致。经公司第九届第二十五次董事会审议通过，同意选举张寓帅先生为公司第九届董事会董事长，任期与第九届董事会一致。详情请见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《东阳光科2017年第一次临时股东大会决议公告》（临2017-02号）、《东阳光科第九届第二十五次董事会会议决议公告》（临2017-03号）。

**(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
邓新华	深圳市东阳光实业发展有限公司	董事、副总经理	2000年6月1日	
卢建权	乳源阳之光铝业发展有限公司	董事	2003年8月	
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张再鸿	立信会计师事务所	合伙人	2011年6月	
刘运宏	华宝证券有限责任公司	投资银行部总经理	2013年10月	
刘运宏	凯龙高科技股份有限责任公司	独立董事	2014年2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	
郭京平	乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	执行董事	2001年12月17日	
郭京平	乳源瑶族自治县安宇实业发展有限公司	执行董事	2000年1月21日	
张寓帅	宜昌东阳光药业股份有限公司	董事	2015年6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30日	
邓新华	宜昌东阳光火力发电有限公司	董事	2006年12月15日	
邓新华	东莞市东阳光实业发展有限公司	董事	2004年12月17日	
邓新华	北京市东阳光投资有限公司	董事	2006年10月26日	
卢建权	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限	董事	2011年3月30日	

	公司			
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 2014 年 5 月 13 日召开的 2013 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 2016 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 414.57 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
郭京平	董事长	离任	个人原因
张寓帅	董事长	选举	

### 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	139
主要子公司在职员工的数量	6,106
在职员工的数量合计	6245
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,250
销售人员	128
技术人员	1,371
财务人员	123
行政人员	373
合计	6,245
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
初中及以下	2,087
高中、中专	2,554
大专	855
本科及以上	749
合计	6,245

### (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并制定有《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，公司严格按照《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，逐步建立和完善了由股东大会、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，从而建立现代企业制度，规范公司运作，提高了公司的治理水平，为公司健康稳定的发展提供了保障。公司治理情况具体如下：

#### (1) 股东和股东大会

公司能够严格按照相关法律法规、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集股东大会，严格履行会议召开程序，平等对待所有股东。

#### (2) 董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《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

公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《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，审议公司的定期报告，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严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司每年制定的年度经营目标的完成。

#### (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

公司严格按照《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，增强了公司运作的公开性和透明度。

#### (7) 治理结构完善

报告期内，公司及下属子公司滚动使用闲置自有资金购买银行短期保本型理财产品，累计发生额较大，但单次发生额较小。由于公司对委托理财的认识有误，因此公司存在不适当履行相应审议和披露程序的情况。公司在发现上述情况后立即进行整改，制定了《委托理财业务操作指引》，规定具体的操作权限和业务流程。公司董事、监事、高级管理人员及相关负责人还加强了《上市

规则》等法律、法规和规则的学习，确保公司委托理财业务程序正当、有序进行。目前已整改完毕。

公司将继续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

2010 年 4 月，公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》；

2011 年 11 月，根据中国证监会发布的《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告【2011】30 号）要求，公司修订了制度；

报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》做好内幕信息知情人报备工作，切实防范内幕信息在传递和保密等环节出现问题，截止报告期末，公司未发生或泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。

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

适用 不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求无重大差异。

## 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
2015 年年度股东大会	2016-04-15	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-04-16
2016 年第一次临时股东大会	2016-06-01	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2016-06-02

股东大会情况说明

适用 不适用

公司报告期内共召开两次股东大会，均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。

## 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	
郭京平	否	7	7	6	0	0	否	2
张红伟	否	8	8	7	0	0	否	1
邓新华	否	8	8	7	0	0	否	2
王珍	否	8	8	7	0	0	否	1
卢建权	否	8	8	7	0	0	否	1
陈铁生	否	8	8	7	0	0	否	2
徐友龙	是	8	8	7	0	0	否	1
刘运宏	是	8	8	7	0	0	否	1
张再鸿	是	8	8	7	0	0	否	1

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	8
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	7
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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**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](http://www.sse.com.cn) 上披露的公司 2016 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



## (1) 缺陷性质及影响

公司及下属子公司于 2016 年 1 月至 11 月期间滚动使用闲置自有资金购买银行短期保本型理财产品，最后一笔委托理财发生日期为 2016 年 11 月 30 日。公司委托理财的累计发生额为 40 亿元，公司 2015 年度经审计的净资产约为 42 亿元，委托理财的累计发生额已超过公司上一年度经审计净资产的 50%，存在未提交公司董事会、股东大会审议并披露的情况，构成公司非财务报告内部控制的重大缺陷。

## (2) 缺陷整改情况

公司因对“购买短期理财产品”理解有误，未能认识到公司正在进行委托理财行为，在发现上述情况后公司立即进行整改，2016 年 12 月 2 日整改完毕，具体措施如下：

公司立即暂停一切使用闲置自有资金进行委托理财的业务活动。

公司 2016 年 12 月 1 日组织公司董事、监事、高级管理人员及相关负责人对证监会及上海证券交易所相关法律、法规、规则加强学习，加强对委托理财情况的监督和核实，防止再次发生法定程序履行不到位的情况。未来公司将严格按《上海证券交易所股票上市规则》的规定履行相应审议和披露程序。

公司总经办于 2016 年 12 月 1 日制定了《委托理财业务操作指引》，12 月 2 日正式施行。《委托理财业务操作指引》规定了具体的操作权限和业务流程，明确了各部门的工作职责。进行委托理财业务时，资金部在权限范围内制定委托理财计划，并负责委托理财业务的具体实施，委托理财超过额度，立即上报董事会；财务部负责会计核算和业务发生额的统计工作。

自 2016 年 12 月 2 日完成上述整改起，至本报告期末，公司有关内部控制制度已有效运行 4 周以上，因此，本报告期末的上述内部控制具有有效性。

## 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 2016 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，认为公司于 2016 年 12 月 31 日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：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
广东东阳光铝业股份有限公司 2011 年公司债券	11 东阳光	122078	2011 年 6 月 15 日	2016 年 6 月 14 日	0	7.50%	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付；	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司于 2011 年 6 月 15 日至 2011 年 6 月 17 日通过网上与网下方式公开发行总额为 90,000 万元的公司债券，每张面值 100 元，票面利率为 5.5%，期限 5 年，每年付息一次，附第三年发行人行使上调利率选择权及投资者回售选择权。

2014 年 4 月 30 日，公司公告在本期债券存续期的第 3 年末行使上调利率选择权，选择上调票面利率 200 个基点至 7.50%，并在债券存续期后 2 年固定不变。

2014 年 6 月 16 日，为本期债券存续期间第 3 个付息日，公司收到此次回售有效申报数量为 0 手，回售金额为 0 元，无回售资金发放。

2016 年 6 月 15 日，11 东阳光全额完成最后一期本息兑付并摘牌。

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 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	中银国际证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 28 号盈泰中心 2 座 15 层
	联系人	何银辉
	联系电话	021-2032 8556
资信评级机构	名称	鹏元资信评估有限公司
	办公地址	北京市西城区金融大街 23 号平安大厦 1006 室

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

公司严格按照募集说明书的约定及内部决策流程使用募集资金，截止 2016 年 6 月 30 日，发行“11 东阳光”募集资金已全部使用完毕，资金使用方向与募集说明书披露的内容一致，在股东大会批准用途范围内，本次债券募集资金中约 35%用于偿还短期银行贷款 3.2 亿元，优化债务结构；剩余约 65%用于补充公司流动资金，改善公司资金状况。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

截至本报告披露日，公司已发行债券未发生不利变化，且发行债券兑付兑息不存在违约情况，公司未发现可能导致未来出现不能按期偿付情况的风险，公司无涉及或可能涉及影响债券按期偿付的重大诉讼事项。

2016 年 4 月 21 日，鹏元资信评估有限公司出具了“广东东阳光科技控股股份有限公司 2011 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告”，对本公司及 2011 年 6 月 15 日发行的公司债券的跟踪评级结果为：本期债券信用等级下调为 AA，发行主体长期信用等级下调为 AA，评级展望维持为稳定。

## 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

报告期内，公司债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

为充分维护债券持有人的利益，公司已为公司债券的按时足额偿付做出一系列安排：包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债

券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成了一套确保债券安全付息、兑付的保障措  
施。

#### 六、公司债券持有人会议召开情况

适用 不适用

#### 七、公司债券受托管理人履职情况

适用 不适用

#### 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	2016 年	2015 年	本期比上年同 期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	79,338.42	81,650.09	-2.83	
流动比率	79.20%	75.12%	4.09	
速动比率	56.81%	55.19%	1.62	
资产负债率	62.37%	61.75%	0.63	
EBITDA 全部债务比	0.11	0.12	-5.42	系本期短期借款增加所致
利息保障倍数	1.38	1.31	5.75	系本期利润上升所致
现金利息保障倍数	2.33	3.08	-24.46	系本期采购现金流出增加
EBITDA 利息保障倍数	2.77	2.38	16.42	系本期利润上升所致
贷款偿还率	100%	100%		
利息偿付率	1.49	1.12	32.71	系本期利润上升所致

#### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

报告期内，公司于 2016 年 1 月 31 日（遇法定节假日顺延至下一个工作日）对广东东阳光铝业股份有限公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具（债券简称：13 东阳光铝 PPN001；债券代码：031390026）对本次有效申报数量的“13 东阳光铝 PPN001”债券持有人实施回售，并进行 2016 年付息工作。详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 《广东东阳光科技控股股份有限公司关于广东东阳光铝业股份有限公司 2013 年度第一期非公开定向债务融资工具投资者回售实施结果及 2016 年付息公告》（临 2016-02 号）

#### 十、公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

截止报告期末，公司共取得银行授信 17.475 亿元，已使用银行授信额度 11.475 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

公司于 2011 年 6 月 15 日至 2011 年 6 月 17 日通过网上与网下方式公开发行总额为 90,000 万元的公司债券，每张面值 100 元，票面利率为 5.5%，期限 5 年，每年付息一次，附第三年发行人行使上调利率选择权及投资者回售选择权。

2014 年 4 月 30 日，公司公告在本期债券存续期的第 3 年末行使上调利率选择权，选择上调票面利率 200 个基点至 7.50%，并在债券存续期后 2 年固定不变。

2014 年 6 月 16 日，为本期债券存续期间第 3 个付息日，公司收到此次回售有效申报数量为 0 手，回售金额为 0 元，无回售资金发放。

2016 年 6 月 15 日，11 东阳光全额完成最后一期本息兑付并摘牌。

## 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

2016 年 4 月 21 日，鹏远资信评估有限公司出具了“广东东阳光科技控股股份有限公司 2011 年公司债券 2016 年跟踪信用评级报告”，对本公司及 2011 年 6 月 15 日发行的公司债券的跟踪评级结果为：本期债券信用等级下调为 AA，发行主体长期信用等级下调为 AA，评级展望维持为稳定。

报告期内，公司已按期足额完成非公开定向债务融资工具“13 东阳光铝 PPN001”有效申报回售和付息以及 2011 年公开发行的公司债券“11 东阳光”的本息兑付，不存在未能清偿到期债务的违约情况。

## 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〔2017〕 号

广东东阳光科技控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称东阳光科公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 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，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东阳光科公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、 审计意见

我们认为，东阳光科公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东阳光科公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：邱鸿

中国·杭州

中国注册会计师：李元良

二〇一七年三月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,069,083,924.04	1,100,499,525.53
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		568,876,992.28	649,538,997.88
应收账款		928,629,730.33	833,335,676.49
预付款项		123,893,151.02	66,620,487.60
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		51,790,625.85	58,636,375.73
买入返售金融资产			
存货		1,119,928,216.84	1,017,623,466.57
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		134,534.98	
其他流动资产		98,086,217.55	110,040,120.00
流动资产合计		3,960,423,392.89	3,836,294,649.80
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		350,693,414.74	344,120,119.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		55,414,926.99	36,272,554.23
投资性房地产		7,805,288.62	
固定资产		4,036,136,001.50	3,428,988,177.15
在建工程		629,929,148.69	1,106,914,409.00
工程物资		11,228,637.20	13,637,682.19
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,831,096,710.77	1,901,952,430.10
开发支出		33,559,119.41	38,636,379.50
商誉		1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用		17,839,142.60	14,656,938.15
递延所得税资产		45,581,177.52	44,297,906.62
其他非流动资产		196,424,994.44	161,285,639.07

非流动资产合计		7,217,304,179.16	7,092,357,852.64
资产总计		11,177,727,572.05	10,928,652,502.44
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,426,346,950.10	1,797,404,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		266,160,114.90	80,474,201.69
应付账款		661,439,045.32	478,923,865.35
预收款项		18,431,817.81	23,612,102.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		52,836,864.38	49,000,623.43
应交税费		55,270,783.61	22,858,917.83
应付利息		23,589,783.47	116,352,054.79
应付股利		4,325,437.18	51,874,861.47
其他应付款		329,685,103.04	565,295,248.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		162,140,000.00	1,921,392,543.99
其他流动负债			
流动负债合计		5,000,225,899.81	5,107,188,420.18
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		416,750,000.00	436,720,000.00
应付债券		1,081,971,153.25	1,076,910,476.22
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			3,440,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		6,545,451.00	7,418,179.00
预计负债		119,060,636.87	
递延收益		87,452,189.95	85,297,031.69
递延所得税负债		29,145,738.35	31,181,897.07
其他非流动负债		230,800,000.00	
非流动负债合计		1,971,725,169.42	1,640,967,583.98
负债合计		6,971,951,069.23	6,748,156,004.16
<b>所有者权益</b>			
股本		2,468,873,909.00	2,468,873,909.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		142,825,986.90	147,464,815.58



减：库存股			
其他综合收益		-6,628,187.94	-13,201,482.73
专项储备		240,249.82	
盈余公积		73,686,769.96	73,686,769.96
一般风险准备			
未分配利润		955,551,187.24	920,133,529.66
归属于母公司所有者权益合计		3,634,549,914.98	3,596,957,541.47
少数股东权益		571,226,587.84	583,538,956.81
所有者权益合计		4,205,776,502.82	4,180,496,498.28
负债和所有者权益总计		11,177,727,572.05	10,928,652,502.44

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：王珍

### 母公司资产负债表

2016 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	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		60,368,484.02	44,002,124.52
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			114,600.00
应收账款			
预付款项			2,058,800.00
应收利息			
应收股利			464,664,000.00
其他应收款		3,017,412,903.17	3,593,724,857.55
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,077,781,387.19	4,104,564,382.07
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		350,693,414.74	344,120,119.95
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,300,494,672.85	3,344,792,908.21
投资性房地产			
固定资产		756,786.92	848,427.35
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			75,000.00
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,651,944,874.51	3,689,836,455.51
资产总计		6,729,726,261.70	7,794,400,837.58
<b>流动负债:</b>			
短期借款		550,000,000.00	200,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,000,000.00	
应付账款		4,010,250.00	4,108,924.00
预收款项			
应付职工薪酬		506,934.04	900,280.26
应交税费		59,836.82	66,024.38
应付利息		23,589,783.47	116,352,054.79
应付股利		4,325,437.18	51,874,861.47
其他应付款		2,077,077,699.49	1,618,123,011.35
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		26,000,000.00	1,838,952,543.99
其他流动负债			
流动负债合计		2,885,569,941.00	3,830,377,700.24
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		58,500,000.00	84,500,000.00
应付债券		1,081,971,153.25	1,076,910,476.22
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		8,451,488.30	9,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,148,922,641.55	1,170,410,476.22
负债合计		4,034,492,582.55	5,000,788,176.46
<b>所有者权益:</b>			
股本		2,468,873,909.00	2,468,873,909.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		57,832,047.33	57,832,047.33
减: 库存股			
其他综合收益		-6,628,187.94	-13,201,482.73
专项储备			
盈余公积		73,686,769.96	73,686,769.96
未分配利润		101,469,140.80	206,421,417.56

所有者权益合计		2,695,233,679.15	2,793,612,661.12
负债和所有者权益总计		6,729,726,261.70	7,794,400,837.58

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：王珍

## 合并利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,102,256,827.97	4,686,040,421.77
其中：营业收入		5,102,256,827.97	4,686,040,421.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,944,992,357.41	4,633,697,808.17
其中：营业成本		4,174,459,533.65	3,922,492,578.36
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		36,080,021.64	14,574,038.38
销售费用		104,090,301.88	91,915,066.73
管理费用		318,706,739.64	300,481,156.39
财务费用		242,329,836.83	289,558,938.06
资产减值损失		69,325,923.77	14,676,030.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		11,115,306.80	12,068,497.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,563,058.72	190,554.23
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		168,379,777.36	64,411,111.16
加：营业外收入		60,038,212.16	77,991,635.58
其中：非流动资产处置利得		7,535,345.07	9,821.91
减：营业外支出		91,245,088.04	14,955,420.91
其中：非流动资产处置损失		9,820,594.80	2,867,723.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		137,172,901.48	127,447,325.83
减：所得税费用		80,628,847.68	46,771,346.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,544,053.80	80,675,979.65
归属于母公司所有者的净利润		109,483,874.85	99,449,820.36
少数股东损益		-52,939,821.05	-18,773,840.71
六、其他综合收益的税后净额		6,573,294.79	-13,201,482.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,573,294.79	-13,201,482.73

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		6,573,294.79	-13,201,482.73
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		6,573,294.79	-13,201,482.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		63,117,348.59	67,474,496.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		116,057,169.64	86,248,337.63
归属于少数股东的综合收益总额		-52,939,821.05	-18,773,840.71
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.044	0.040
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.044	0.040

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：王珍

### 母公司利润表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		61,918.24	
销售费用			
管理费用		9,040,356.46	10,104,462.97
财务费用		77,671,964.13	114,761,573.32
资产减值损失		-159,783.69	6,059.70
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		29,294,683.95	228,003,329.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,456,169.79	190,554.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-57,319,771.19	103,131,233.14
加：营业外收入		26,433,711.70	39,207,222.00
其中：非流动资产处置利得			

减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-30,886,059.49	142,338,455.14
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,886,059.49	142,338,455.14
五、其他综合收益的税后净额		6,573,294.79	-13,201,482.73
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		6,573,294.79	-13,201,482.73
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		6,573,294.79	-13,201,482.73
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-24,312,764.70	129,136,972.41
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：王珍

## 合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,511,290,163.22	3,095,335,125.86
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

收到的税费返还		103,104,820.79	151,301,762.64
收到其他与经营活动有关的现金		78,583,868.37	114,585,737.97
经营活动现金流入小计		3,692,978,852.38	3,361,222,626.47
购买商品、接受劳务支付的现金		2,540,270,482.14	2,091,104,396.63
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		397,583,584.57	345,684,557.83
支付的各项税费		192,447,127.04	216,907,249.61
支付其他与经营活动有关的现金		106,150,625.48	108,250,577.42
经营活动现金流出小计		3,236,451,819.23	2,761,946,781.49
经营活动产生的现金流量净额		456,527,033.15	599,275,844.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		9,552,248.08	33,165,813.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		67,877,239.42	36,816.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		84,284,589.00	36,384,941.27
投资活动现金流入小计		161,714,076.50	69,587,570.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,933,648.12	337,081,990.24
投资支付的现金		17,388,000.00	111,082,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,731,565.39	4,351,216.15
投资活动现金流出小计		204,053,213.51	452,515,206.39
投资活动产生的现金流量净额		-42,339,137.01	-382,927,635.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,958,214,499.30	3,338,144,300.00
发行债券收到的现金			985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,328,167,296.68	695,500,000.00
筹资活动现金流入小计		5,286,381,795.98	5,018,644,300.00
偿还债务支付的现金		3,991,904,000.00	4,350,454,866.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		484,810,241.46	350,396,471.82
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		11,602,543.15	14,189,350.61
支付其他与筹资活动有关的现金		1,552,683,819.93	841,479,201.00
筹资活动现金流出小计		6,029,398,061.39	5,542,330,539.19
筹资活动产生的现金流量净额		-743,016,265.41	-523,686,239.19

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,559,567.13	20,141,647.66
五、现金及现金等价物净增加额		-320,268,802.14	-287,196,382.25
加：期初现金及现金等价物余额		791,617,467.00	1,078,813,849.25
六、期末现金及现金等价物余额		471,348,664.86	791,617,467.00

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：王珍

## 母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		17,371,925,440.79	11,975,773,127.34
经营活动现金流入小计		17,371,925,440.79	11,975,773,127.34
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,644,635.95	6,745,726.29
支付的各项税费		82,867.93	166,505.44
支付其他与经营活动有关的现金		15,804,993,667.39	11,886,320,156.11
经营活动现金流出小计		15,808,721,171.27	11,893,232,387.84
经营活动产生的现金流量净额		1,563,204,269.52	82,540,739.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		29,860,000.00	
取得投资收益收到的现金		497,570,195.72	39,236,644.98
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		28,200,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		555,630,195.72	39,236,644.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,061.00	
投资支付的现金		17,388,000.00	323,582,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,459,061.00	323,582,000.00
投资活动产生的现金流量净额		538,171,134.72	-284,345,355.02
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		625,500,000.00	1,030,000,000.00
发行债券收到的现金			985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	500,000.00
筹资活动现金流入小计		1,425,500,000.00	2,015,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,111,500,000.00	1,759,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的		351,009,044.74	227,969,028.05

现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,098,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		3,560,509,044.74	1,987,469,028.05
筹资活动产生的现金流量净额		-2,135,009,044.74	28,030,971.95
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-33,633,640.50	-173,773,643.57
加：期初现金及现金等价物余额		44,002,124.52	217,775,768.09
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,368,484.02	44,002,124.52

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：王珍



**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,468,873,909.00				147,464,815.58		-13,201,482.73		73,686,769.96		920,133,529.66	583,538,956.81	4,180,496,498.28
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,468,873,909.00				147,464,815.58		-13,201,482.73		73,686,769.96		920,133,529.66	583,538,956.81	4,180,496,498.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-4,638,828.68		6,573,294.79	240,249.82			35,417,657.58	-12,312,368.97	25,280,004.54
(一) 综合收益总额							6,573,294.79				109,483,874.85	-52,939,821.05	63,117,348.59
(二) 所有者投入和减少资本					-4,638,828.68							52,069,828.68	47,431,000.00
1. 股东投入的普通股												42,288,582.42	42,288,582.42
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					-4,638,828.68							9,781,246.26	5,142,417.58
(三) 利润分配											-74,066,217.27	-11,602,543.15	-85,668,760.42
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											-74,066,217.27	-11,602,543.15	-85,668,760.42
4. 其他													

2016 年年度报告

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备							240,249.82				160,166.55	400,416.37	
1. 本期提取							9,141,886.71				455,600.61	9,597,487.32	
2. 本期使用							8,901,636.89				295,434.06	9,197,070.95	
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				142,825,986.90		-6,628,187.94	240,249.82	73,686,769.96		955,551,187.24	571,226,587.84	4,205,776,502.82

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	949,566,888.00				1,571,815,147.58				59,452,924.45		986,848,257.09	616,502,148.13	4,184,185,365.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	949,566,888.00				1,571,815,147.58				59,452,924.45		986,848,257.09	616,502,148.13	4,184,185,365.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,519,307,021.00				-1,424,350,332.00		-13,201,482.73		14,233,845.51		-66,714,727.43	-32,963,191.32	-3,688,866.97
(一) 综合收益总额							-13,201,482.73				99,449,820.36	-18,773,840.71	67,474,496.92
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													

2016 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配	94,956,689.00							14,233,845.51	-166,164,547.79	-14,189,350.61	-71,163,363.89	
1. 提取盈余公积								14,233,845.51	-14,233,845.51			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配	94,956,689.00								-151,930,702.28	-14,189,350.61	-71,163,363.89	
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	1,424,350,332.00				-1,424,350,332.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,424,350,332.00				-1,424,350,332.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取								4,262,527.09				4,262,527.09
2. 本期使用								4,262,527.09				4,262,527.09
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				147,464,815.58			-13,201,482.73	73,686,769.96	920,133,529.66	583,538,956.81	4,180,496,498.28

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：王珍

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		-13,201,482.73		73,686,769.96	206,421,417.56	2,793,612,661.12
加：会计政策变更											

2016 年年度报告

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,468,873,909.00			57,832,047.33		-13,201,482.73		73,686,769.96	206,421,417.56	2,793,612,661.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						6,573,294.79			-104,952,276.76	-98,378,981.97
（一）综合收益总额						6,573,294.79			-30,886,059.49	-24,312,764.70
（二）所有者投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配									-74,066,217.27	-74,066,217.27
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配									-74,066,217.27	-74,066,217.27
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期末余额	2,468,873,909.00			57,832,047.33		-6,628,187.94		73,686,769.96	101,469,140.80	2,695,233,679.15

2016 年年度报告

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	949,566,888.00				1,482,182,379.33				59,452,924.45	230,247,510.21	2,721,449,701.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	949,566,888.00				1,482,182,379.33				59,452,924.45	230,247,510.21	2,721,449,701.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,519,307,021.00				-1,424,350,332.00		-13,201,482.73		14,233,845.51	-23,826,092.65	72,162,959.13
（一）综合收益总额							-13,201,482.73			142,338,455.14	129,136,972.41
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配	94,956,689.00								14,233,845.51	-166,164,547.79	-56,974,013.28
1. 提取盈余公积									14,233,845.51	-14,233,845.51	
2. 对所有者（或股东）的分配	94,956,689.00									-151,930,702.28	-56,974,013.28
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	1,424,350,332.00				-1,424,350,332.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,424,350,332.00				-1,424,350,332.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

2016 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33		-13,201,482.73		73,686,769.96	206,421,417.56	2,793,612,661.12

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：王珍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都量具刀具股份有限公司，系经成都市经济体制改革委员会批准，由原成都量具刀具总厂改组而成，于1988年5月12日在四川省成都市工商行政管理局登记注册，后经历次变更，公司总部现位于广东省韶关市。公司现持有统一社会信用代码为91440200673131734N的营业执照，注册资本2,468,873,909.00元，股份总数2,468,873,909股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股11,457,732股；无限售条件的流通股份A股2,457,416,177股。公司股票已分别于1993年9月17日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品行业。经营范围：矿产资源的投资；氟化工的投资、研发；新能源相关产品及新型材料的投资、研发；项目投资；高纯铝、电极箔、亲水箔及亲水箔用涂料、铝电解电容器、软磁材料、电化工产品研发和销售；货物进出口、技术进出口。主要产品或提供的劳务：铝电解电容器、电极箔、电子光箔、空调箔、化工产品等。

本财务报表业经公司2017年3月26日第九届第二十八次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司等26家子公司纳入本期合并财务报表范围。

序号	企业名称	直接持股比例 (%)	间接持股比例 (%)	注册资本	级次
				(人民币万元)	
1	乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100		10,000	2
2	乳源东阳光物流有限公司		100	600	4
3	韶关东阳光包装印刷有限公司		100	5,000	3
4	乳源东阳光氟有限公司	85	15	35,000	2
5	东莞东阳光研发有限公司	100		3,000	2
6	乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	51		74,650	2
7	乳源东阳光电化厂	100		24,000	2
8	宜都东阳光高纯铝有限公司	100		3,600	2
9	深圳市东阳光化成箔股份有限公司	99.92	0.08	25,100	2
10	宜都东阳光化成箔有限公司	18.68	81.32	10,800	3
11	乳源东阳光磁性材料有限公司		75	10,000	3
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	15,000	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	100		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	乳源东阳光超级大电容有限公司	100		10,000	2
25	桐梓东阳光煤炭销售有限公司		60	500	3
26	桐梓东阳光物流有限公司		60	500	3

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的



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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

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

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来组合	信用风险
信用风险	非合并范围内关联方款项具有类似风险特征
其他组合	应收政府部门款、信用证收款、应收出口退税、应收开票银行 到期承兑汇票等款项具有类似风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

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

面价值的差额计提坏账准备。
---------------

**12. 存货**√适用  不适用

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**13. 划分为持有待售资产** 适用  不适用**14. 长期股权投资**√适用  不适用

## 1. 共同控制、重要影响的判断

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

## 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行

权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

## (2) 合并财务报表

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

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

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

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

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

## 15. 投资性房地产

## (1). 如果采用成本计量模式的：

## 折旧或摊销方法

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

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

## 16. 固定资产

## (1). 确认条件

适用 不适用

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

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



**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**17. 在建工程**

适用 不适用

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

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

**18. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

**19. 生物资产**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利技术	5
非专利技术	5-10
软件使用权	5-10

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

## 22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

**23. 长期待摊费用**

√适用 □不适用

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

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

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期

损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

#### 25. 预计负债

适用 不适用

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

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

#### 26. 股份支付

适用 不适用

#### 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 28. 收入

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

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

###### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比

例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

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

## 2. 收入确认的具体方法

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

**34. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	30%、40%、50%、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%
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%
资源税	应税煤炭销售额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15.00%
乳源东阳光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%
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%
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	15.00%
韶关东阳光电容器有限公司	15.00%
乳源东阳光机械有限公司	15.00%
乳源东阳光水力发电有限公司	15.00%
乳源东阳光电化厂	15.00%
乳源东阳光氟有限公司	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%
东阳光科技(香港)有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25.00%

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

1. 由广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合出台的《关于同意乳源瑶族自治县、连山壮族瑶族自治县、连南瑶族自治县免征企业应缴企业所得税地方分享部分的函》（粤

财法〔2015〕15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2015年-2017年。根据前述文件，本公司乳源地区的纳税主体享受税收优惠政策后，所得税率原为25%的自2015年开始按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、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司被认定为高新技术企业，自2015年至2017年适用15%的所得税优惠税率；

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

4. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，东莞市东阳光电容器有限公司被认定为高新技术企业，自2014年至2016年适用15%的所得税优惠税率。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	607,206.14	727,141.12
银行存款	460,976,133.70	774,251,536.73
其他货币资金	607,500,584.20	325,520,847.68
合计	1,069,083,924.04	1,100,499,525.53

其他说明

项目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	366,869,973.72
其他货币资金-信用证保证金	92,844,869.76
其他货币资金-借款保证金	62,127,500.00
其他货币资金-定期存单质押	70,000,000.00
其他货币资金-矿山环境恢复保证金	5,892,915.70
其他货币资金-期货账户权益资金	9,765,325.02
小计	607,500,584.20

截至2016年12月31日，上述款项除期货账户权益资金外，均因使用受到限制不作为现金及现金等价物，共计597,735,259.18元。



## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	562,163,751.39	649,538,997.88
商业承兑票据	6,713,240.89	
合计	568,876,992.28	649,538,997.88

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	235,019,301.13
合计	235,019,301.13

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,133,116,326.74	
商业承兑票据	34,429,059.70	
合计	1,167,545,386.44	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	10,944,936.10	1.12	10,944,936.10	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	952,967,747.69	97.02	24,338,017.36	2.55	928,629,730.33	862,810,644.16	98.17	29,474,967.67	3.42	833,335,676.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,283,984.93	1.86	18,283,984.93	100.00		16,064,022.81	1.83	16,064,022.81	100.00	
合计	982,196,668.72	/	53,566,938.39	/	928,629,730.33	878,874,666.97	/	45,538,990.48	/	833,335,676.49

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州大华仁盛铝合金管业有限公司	10,944,936.10	10,944,936.10	100.00	客户因经营不善已面临倒闭，预计可收回金额为零
合计	10,944,936.10	10,944,936.10	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	905,015,903.68	9,050,159.04	1.00
1年以内小计	905,015,903.68	9,050,159.04	1.00
1至2年	18,800,257.22	1,880,025.72	10.00
2至3年	3,968,724.18	1,190,617.26	30.00
3至4年	6,003,625.82	3,001,812.91	50.00
4至5年	589,894.68	471,915.75	80.00
5年以上	8,644,033.59	8,644,033.59	100.00
合计	943,022,439.17	24,238,564.27	2.57

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
余额百分比法组合	9,945,308.52	99,453.09	1.00
合计	9,945,308.52	99,453.09	1.00

确定该组合依据的说明

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 15,953,922.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,925,974.89

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
韩亚太克电子有限公司	货款	928,558.83	货款无法收回	业务部门申请, 经管理层审批	否
东方冠捷电子有限责任公司	货款	540,848.63	货款无法收回	业务部门申请, 经管理层审批	否
香港新源电子有限公司	货款	950,369.95	货款无法收回	业务部门申请, 经管理层审批	否
尼森电子有限公司	货款	1,020,958.38	货款无法收回	业务部门申请, 经管理层审批	否
深圳市骏硕达电子有限公司	货款	1,204,474.36	货款无法收回	业务部门申请, 经管理层审批	否
深圳市新技展电子有限公司	货款	629,191.78	货款无法收回	业务部门申请, 经管理层审批	否
合计	/	5,274,401.93	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:**

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
广州金日科技有限公司	33,047,694.22	3.36	330,476.94
湖南艾华集团股份有限公司	31,223,992.98	3.18	312,239.93
珠海格力电器股份有限公司	29,965,329.73	3.05	299,653.30
扬州英谛车材实业有限公司	26,372,825.28	2.69	263,728.25
浙江关铝铝业有限公司	21,163,649.85	2.15	211,636.50

小 计	141,773,492.06	14.43	1,417,734.92
-----	----------------	-------	--------------

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	123,254,833.72	99.48	63,637,237.34	95.52
1至2年	538,708.92	0.44	2,501,699.19	3.75
2至3年	87,908.38	0.07	417,991.30	0.63
3年以上	11,700.00	0.01	63,559.77	0.10
合计	123,893,151.02	100.00	66,620,487.60	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	49,437,515.71	39.90
贵州贵铝工贸营销有限责任公司	16,264,983.24	13.13
河南省银湖铝业有限责任公司巩义分公司	11,035,574.42	8.91
佛山市南海安泰科经贸有限公司	9,819,027.71	7.93
宜昌苏鹏科技有限公司	3,330,901.25	2.69
小 计	89,888,002.33	72.56

其他说明

□适用 √不适用

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,811,046.02	21.54	17,811,046.02	100.00						
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,886,433.19	78.46	13,095,807.34	20.18	51,790,625.85	67,127,023.39	100.00	8,490,647.66	12.65	58,636,375.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	82,697,479.21	/	30,906,853.36	/	51,790,625.85	67,127,023.39	/	8,490,647.66	/	58,636,375.73

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	5,767,962.96	57,679.63	1.00
1年以内小计	5,767,962.96	57,679.63	1.00
1至2年	1,885,293.99	188,529.40	10.00
2至3年	29,166,631.22	8,749,989.37	30.00
3至4年	4,391,785.25	2,195,892.63	50.00
4至5年	217,497.09	173,997.68	80.00
5年以上	1,729,718.63	1,729,718.63	100.00
合计	43,158,889.14	13,095,807.34	30.34

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税	3,139,775.29		
应收政府部门款	1,000,000.00		
应收开票银行到期承兑汇票款	17,587,768.76		
小计	21,727,544.05		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 22,416,205.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

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

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	5,257,276.50	5,814,247.54
应收暂付款	7,507,070.45	7,037,371.34
应收出口退税	3,139,775.29	4,735,056.10
应收开票银行到期承兑汇票款	17,587,768.76	2,531,171.81
代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	45,959,055.34	44,207,312.34
职工备用金	1,156,030.68	1,629,565.19
其他	2,090,502.19	1,172,299.07
合计	82,697,479.21	67,127,023.39

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县渝兴煤矿	代付贷款本金和利息	18,013,070.22	2-3年3-4年	21.78	6,200,635.11
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	代付贷款本金和利息	17,811,046.02	2-3年3-4年	21.54	17,811,046.02
桐梓县马鬃团圆煤矿	代付贷款本金和利息	8,839,612.10	2-3年	10.69	2,651,883.63
广州凯超投行经贸有限公司	原预付货款	6,024,187.48	2-3年	7.28	1,807,256.24
应收出口退税	应收出口退税	3,139,775.29	1年以内	3.80	
合计	/	53,827,691.11	/	65.09	28,470,821.00

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

□适用 √不适用

其他说明：



适用 不适用

## 10、 存货

### (1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	336,554,957.85	1,451,031.64	335,103,926.21	293,574,490.17	2,325,243.22	291,249,246.95
自制半成品	115,532,808.28		115,532,808.28	84,639,407.33		84,639,407.33
在产品	193,886,755.10		193,886,755.10	194,726,009.81	70,338.69	194,655,671.12
库存商品	474,039,509.04	18,524,203.41	455,515,305.63	433,245,483.35	6,033,515.73	427,211,967.62
发出商品	18,984,094.37	526,447.32	18,457,647.05	18,312,761.06	954,066.17	17,358,694.89
低值易耗品	1,431,774.57		1,431,774.57	1,355,953.86		1,355,953.86
在途物资				32,624.60		32,624.60
委托加工物资				1,119,900.20		1,119,900.20
合计	1,140,429,899.21	20,501,682.37	1,119,928,216.84	1,027,006,630.38	9,383,163.81	1,017,623,466.57

### (2). 存货跌价准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,325,243.22	1,451,031.64		2,325,243.22		1,451,031.64
在产品	70,338.69			70,338.69		
库存商品	6,033,515.73	17,779,784.13		5,289,096.45		18,524,203.41
发出商品	954,066.17			427,618.85		526,447.32
合计	9,383,163.81	19,230,815.77		8,112,297.21		20,501,682.37

### (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

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
NFC 薄片技术服务费	134,534.98	
合计	134,534.98	

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税期末留抵税额	98,086,217.55	100,275,447.77
多缴企业所得税		9,764,672.23
合计	98,086,217.55	110,040,120.00

其他说明

无

**14、可供出售金融资产****(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售 债务 工具：						
可供出 售权益 工具：	354,052,157.84	3,358,743.10	350,693,414.74	347,478,863.05	3,358,743.10	344,120,119.95
按公 允价值 计量的	68,371,812.06		68,371,812.06	61,798,517.27		61,798,517.27
按成 本计量 的	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68
合计	354,052,157.84	3,358,743.10	350,693,414.74	347,478,863.05	3,358,743.10	344,120,119.95

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工 具	可供出售 债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	75,000,000.00		75,000,000.00
公允价值	68,371,812.06		68,371,812.06
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-6,628,187.94		-6,628,187.94
已计提减值金额			

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资 单位	账面余额	减值准备	在被 投资	本 期

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

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
乳源县立东电子科技有限公司	36,272,554.23	15,918,000.00		2,358,770.17						54,549,324.40
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司		1,470,000.00		-604,397.41						865,602.59
小计	36,272,554.23	17,388,000.00		1,754,372.76						55,414,926.99
合计	36,272,554.23	17,388,000.00		1,754,372.76						55,414,926.99

其他说明

无

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	9,849,394.09			9,849,394.09
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	9,849,394.09			9,849,394.09
(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	9,849,394.09			9,849,394.09
二、累计折旧和累计摊销				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额	2,044,105.47			2,044,105.47
(1) 计提或摊销	311,910.60			311,910.60
(2) 固定资产-累计折旧转入	1,732,194.87			1,732,194.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,044,105.47			2,044,105.47
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	7,805,288.62			7,805,288.62
2. 期初账面价值				

## (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

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	矿井建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,665,955,570.87		3,640,143,846.52	36,876,817.07	112,631,653.21	103,572,775.69	5,559,180,663.36
2. 本期增加金额	171,613,653.85	291,806,110.99	453,896,015.53	1,012,226.33	14,349,714.25	23,161,340.96	955,839,061.91
(1) 购置	1,900,872.89		64,367,429.48	1,012,226.33	7,890,417.60	13,272,839.66	88,443,785.96
(2) 在建工程转入	169,712,780.96	252,382,686.84	389,528,586.05		6,459,296.65	9,888,501.30	827,971,851.80
(3) 企业合并增加							
(4) 其他注		39,423,424.15					39,423,424.15
3. 本期减少金额	9,849,394.09		63,776,420.93	360,035.66	14,933,697.46	3,912,807.26	92,832,355.40
(1) 处置或报废			18,059,473.78	360,035.66	6,059,628.44	2,236,503.13	26,715,641.01
2) 固定资产更新改造			45,716,947.15		8,874,069.02	1,676,304.13	56,267,320.30
3) 转入投资性房地产	9,849,394.09						9,849,394.09
4. 期末余额	1,827,719,830.63	291,806,110.99	4,030,263,441.12	37,529,007.74	112,047,670.00	122,821,309.39	6,422,187,369.87
二、累计折旧							
1. 期初余额	371,892,486.72		1,626,814,118.67	16,976,959.81	63,728,070.94	50,780,850.07	2,130,192,486.21
2. 本期增加金额	53,642,579.87	1,024,832.68	250,862,093.34	3,729,707.27	10,293,721.12	11,954,163.50	331,507,097.78
(1) 计提	53,642,579.87	1,024,832.68	250,862,093.34	3,729,707.27	10,293,721.12	11,954,163.50	331,507,097.78
3. 本期减少金额	1,732,194.87		56,778,948.89	322,795.36	13,359,065.85	3,455,210.65	75,648,215.62
(1) 处置或报废			15,418,827.45	322,795.36	5,225,367.99	1,878,949.33	22,845,940.13
2) 固定资产更新改造			41,360,121.44		8,133,697.86	1,576,261.32	51,070,080.62
3) 转入投资性房地产	1,732,194.87						1,732,194.87
4. 期末余额	423,802,871.72	1,024,832.68	1,820,897,263.12	20,383,871.72	60,662,726.21	59,279,802.92	2,386,051,368.37
三、减值准备							

1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	1,403,916,958.91	290,781,278.31	2,209,366,178.00	17,145,136.02	51,384,943.79	63,541,506.47	4,036,136,001.50
2. 期初账面价值	1,294,063,084.15		2,013,329,727.85	19,899,857.26	48,903,582.27	52,791,925.62	3,428,988,177.15

注：详见合并财务报表项目注释之预计负债说明。

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	30,611,583.89
小计	30,611,583.89

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
甲烷氯化厂房	6,159,855.81	正在办理
一氯甲烷包装厂房	1,138,690.92	正在办理
甲烷配电控制房	2,354,930.81	正在办理
甲烷液氯汽化厂房	2,499,785.60	正在办理
热氯化精馏厂房	6,980,734.71	正在办理
冷库及仓库	3,801,219.62	正在办理
四氯乙烯厂房	8,516,857.22	正在办理
甲烷氯化物成品包装房	2,597,552.53	正在办理
兴隆办公楼	3,722,977.62	正在办理
兴隆联合大楼	3,650,327.35	正在办理
兴隆救护大楼	2,951,242.63	正在办理
兴隆宿舍楼	10,571,377.52	正在办理
小计	54,945,552.34	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、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	270,505,385.03		270,505,385.03	523,842,868.33		523,842,868.33
甲烷氯化物项目	46,405,629.44		46,405,629.44	345,426,688.99		345,426,688.99
双氧水、电解槽等	49,326,566.64		49,326,566.64	26,672,116.95		26,672,116.95



氟树脂项目	124,690,217.87		124,690,217.87	124,358,964.20		124,358,964.20
楚米办公楼 宿舍楼等	54,552,904.65		54,552,904.65	32,417,196.00		32,417,196.00
磷酸铁锂项 目	54,754,650.85		54,754,650.85			
其他工程	29,693,794.21		29,693,794.21	54,196,574.53		54,196,574.53
合计	629,929,148.69		629,929,148.69	1,106,914,409.00		1,106,914,409.00

## (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
兴隆煤矿	278,640,000.00	301,721,164.95	24,192,839.36	325,914,004.31			120.47	100.00	46,690,701.88	3,553,968.24	4.35	贷款、自筹资金
松南煤矿	377,212,000.00	222,121,703.38	48,723,852.59	340,170.94		270,505,385.03	74.51	74.51	17,935,507.90	10,047,781.95	4.35	贷款、自筹资金
甲烷氯化物一期项目	320,000,000.00	345,426,688.99	19,850,771.86	365,277,460.85			114.15	100.00	14,289,788.48	6,817,798.94	4.54	贷款、自筹资金
甲烷氯化物二期项目	40,000,000.00		47,638,994.31	1,233,364.87		46,405,629.44	122.18	97.00	462,295.78	462,295.78	4.35	贷款、自筹资金
双氧水、电解槽等一期项目	30,000,000.00	26,672,116.95	4,539,564.82	31,211,681.77			119.17	100.00	995,978.83	256,866.56	4.35	贷款、自筹资金
双氧水、电解槽等二期项目	120,000,000.00		49,432,887.23	106,320.59		49,326,566.64	41.28	41.28	185,373.54	185,373.54	4.35	贷款、自筹资金
氟树脂项目 注	230,000,000.00	124,358,964.20	42,330,095.67		41,998,842.00	124,690,217.87	54.21	54.21	5,483,279.38	4,580,887.72	4.35	贷款、自筹资金
楚米办公楼宿舍楼等	54,500,000.00	32,417,196.00	22,135,708.65			54,552,904.65	100.10	95.00	2,179,230.08	1,555,514.89	4.35	贷款、自筹资金
乳源化成箔新建高低压生产线			37,170,631.22	37,170,631.22				100.00				自筹资金
磷酸锂电池项目	278,750,000.00		56,806,658.95	2,052,008.10		54,754,650.85	20.38	20.38				自筹资金
其他工程		54,196,574.53	40,163,428.83	64,666,209.15		29,693,794.21						
合计		1,106,914,409.00	392,985,433.49	827,971,851.80	41,998,842.00	629,929,148.69	/	/	88,222,155.87	27,460,487.62	/	/

注：其他减少系氟树脂项目预付土地款从在建工程转出列示其他非流动资产。

**(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

**21、工程物资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	9,530,207.88	12,559,198.80
专用设备	1,698,429.32	1,078,483.39
合计	11,228,637.20	13,637,682.19

其他说明:

无

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	849,510,704.82	82,031,024.84	223,053,071.11	151,393,596.21	932,477,680.33	1,877,148.88	2,240,343,226.19
2. 本期增加金额	13,949,093.99		48,510,806.01		8,828,588.63		71,288,488.63
(1) 购置	13,949,093.99				8,828,588.63		22,777,682.62
(2) 内部研发			48,510,806.01				48,510,806.01
(3) 企业合并 增加							
3. 本期减少金额	69,062,325.10				5,000,000.00		74,062,325.10
(1) 处置	69,062,325.10						69,062,325.10
(2) 其他					5,000,000.00		5,000,000.00
4. 期末余额	794,397,473.71	82,031,024.84	271,563,877.12	151,393,596.21	936,306,268.96	1,877,148.88	2,237,569,389.72
二、累计摊销							
1. 期初余额	139,457,196.44	60,304,299.74	114,993,526.79			1,239,430.12	315,994,453.09
2. 本期增加金额	17,018,314.87	10,188,205.78	37,649,502.72	265,189.38		354,389.87	65,475,602.62
(1) 计提	17,018,314.87	10,188,205.78	37,649,502.72	265,189.38		354,389.87	65,475,602.62
3. 本期减少金额	9,118,699.26						9,118,699.26
(1) 处置	9,118,699.26						9,118,699.26

4. 期末余额	147,356,812.05	70,492,505.52	152,643,029.51	265,189.38		1,593,819.99	372,351,356.45
三、减值准备							
1. 期初余额					22,396,343.00		22,396,343.00
2. 本期增加金额					11,724,979.50		11,724,979.50
(1) 计提[注]					11,724,979.50		11,724,979.50
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额					34,121,322.50		34,121,322.50
四、账面价值							
1. 期末账面价值	647,040,661.66	11,538,519.32	118,920,847.61	151,128,406.83	902,184,946.46	283,328.89	1,831,096,710.77
2. 期初账面价值	710,053,508.38	21,726,725.10	108,059,544.32	151,393,596.21	910,081,337.33	637,718.76	1,901,952,430.10

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 15.80%

注：桐梓县大顶山风电场项目建设用地选址范围与本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)所持有的天生桥—中山煤矿探矿权详查区域有部分重叠，导致压覆该探矿权范围内部分煤炭资源储量，公司委托相关专业设计和评估机构进行分析并出具报告，根据评估结果和确定可取得的赔偿款确定为可收回金额，低于账面价值的差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## (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	
变频空调用马达启动器技术开发	6,467,577.94			6,467,577.94		
高强度化成工艺	15,340,867.80	10,896,853.02		26,237,720.82		
铁氧体薄片材料研发	4,577,454.89	2,106,615.32		6,684,070.21		
400V-450V 大纹波细长型铝电解电容器开发	1,833,349.59	2,637,051.29			4,470,400.88	
800VF 工作电压铝电解电容器用箔研发	10,125,199.57	20,555,515.26				30,680,714.83
N F 体系化成工艺		2,878,404.58				2,878,404.58
HY 化成工艺		6,076,802.52		6,076,802.52		
磷酸铁锂项目		3,044,634.52		3,044,634.52		
电子材料研发项目	291,929.71	43,609,218.15			43,901,147.86	
合计	38,636,379.50	91,805,094.66		48,510,806.01	48,371,548.74	33,559,119.41

## 其他说明

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: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;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;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

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

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

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

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

其他说明

□适用 √不适用

**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[注]	期末余额
化工生产催化剂	13,984,263.24	13,225,674.89	9,370,795.53		17,839,142.60
NFC 薄片技术服务费	672,674.91		538,139.93	134,534.98	
合计	14,656,938.15	13,225,674.89	9,908,935.46	134,534.98	17,839,142.60

其他说明：

注：本期其他减少系 NFC 薄片技术服务费将一年内摊销完毕，重分类至一年内到期的非流动资产。

**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
坏账准备	44,068,179.67	7,518,439.87	43,654,090.95	7,344,520.22
内部交易未实现利润	81,380,731.18	15,097,079.39	54,690,187.06	13,672,546.77
存货跌价准备	6,331,472.07	1,564,808.17	4,336,856.45	879,954.59
政府补助	52,463,144.43	10,174,971.58	48,962,336.51	11,005,214.97
无形资产摊销差异	49,422,870.01	11,225,878.51	58,883,868.60	11,395,670.07
合计	233,666,397.36	45,581,177.52	210,527,339.57	44,297,906.62

## (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	116,582,953.40	29,145,738.35	124,727,588.28	31,181,897.07
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	116,582,953.40	29,145,738.35	124,727,588.28	31,181,897.07

## (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
坏账准备	40,405,612.08	10,375,547.19
可供出售金融资产减值准备	3,358,743.10	3,358,743.10
可抵扣亏损	974,668,854.98	723,943,894.94
存货跌价准备	14,170,210.30	5,046,307.36
政府补助	34,989,045.52	36,334,695.18
无形资产减值准备	34,121,322.50	22,396,343.00
存货未实现利润	1,764,935.66	
预计负债	119,060,636.87	
合计	1,222,539,361.01	801,455,530.77

## (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
2016 年		34,821,542.62	
2017 年	77,132,676.87	77,134,911.82	
2018 年	173,220,737.67	173,731,661.02	
2019 年	193,272,624.71	194,140,656.79	



2020 年	242,563,723.51	244,115,122.69	
2021 年	288,479,092.22		
合计	974,668,854.98	723,943,894.94	/

其他说明：

适用 不适用

未确认递延所得税负债明细

项 目	期末数	期初数
固定资产	39,423,424.15	
小 计	39,423,424.15	

### 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
预付土地款项 注一	80,103,201.24	89,674,080.60
预付设备款 注二	110,867,069.93	46,215,330.78
预付工程款	5,454,723.27	14,605,160.19
预缴契税		1,631,744.00
预付耕地占用税		9,159,323.50
合计	196,424,994.44	161,285,639.07

其他说明：

注一：根据全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司(以下简称宜都化成箔)与宜都市人民政府签订的《东阳光铝产业后备发展土地征地协议书》及补充协议，规划土地 800 亩用于厂房建设，宜都化成箔 2011 年向宜都市国有资产经营投资公司支付土地搬迁费 102,400,000.00 元，2012 年宜都化成箔已按出让程序取得了 290.08 亩土地使用权。2016 年宜都化成箔因产业结构调整不需要其他剩余土地，截至 2016 年 12 月 31 日已全部收回政府退还的土地款 56,037,950.00 元（含利息 50,750.00 元）。

注二：预付设备款主要系乳源东阳光磁性材料有限公司建设磷酸铁锂项目预付设备款 49,336,889.80 元；乳源东阳光电化厂为建设甲烷氯化物二期项目预付设备款 15,835,034.75 元；乳源东阳光优艾希精箔有限公司采购 VC 辊预付设备款 15,017,719.67 元。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款 注一	60,000,000.00	97,404,000.00
抵押借款 注二	15,000,000.00	

保证借款 注三	1,206,918,310.35	1,080,000,000.00
质押及保证借款 注四	130,550,000.00	20,000,000.00
抵押及保证借款 注五	300,000,000.00	
质押、抵押及保证借款 注六	570,000,000.00	
贴现借款 注七	1,143,878,639.75	600,000,000.00
合计	3,426,346,950.10	1,797,404,000.00

短期借款分类的说明:

注一: 截至 2016 年 12 月 31 日的质押借款中, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司通过质押 60,600,000.00 元的保证金借款 60,000,000.00 元;

注二: 截至 2016 年 12 月 31 日的抵押借款中, 乳源东阳光电化厂借款 15,000,000.00 元, 乳源东阳光水力发电有限公司以其机器设备提供抵押担保;

注三: 截至 2016 年 12 月 31 日的保证借款, 乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司借款 150,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保; 东阳光科技(香港)有限公司借款 19,918,310.35 元, 由本公司提供保证担保; 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 187,000,000.00 元, 由本公司提供保证担保; 其他借款保证情况详见本财务报表附注关联方及关联交易之关联交易情况的说明;

注四: 截至 2016 年 12 月 31 日的质押及保证借款中, 宜都东阳光化成箔有限公司借款 100,000,000.00 元, 由东莞市东阳光投资管理有限公司以其持有的广东东阳光科技控股股份有限公司 26,000,000 股上市流通股提供质押担保并提供保证担保, 深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保; 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司通过质押 1,527,500.00 元的保证金借款 30,550,000.00 元, 并由本公司提供保证担保;

注五: 截至 2016 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中, 深圳市东阳光化成箔股份有限公司借款 300,000,000.00 元, 以该公司的土地使用权和房屋以及东莞市东阳光电容器有限公司的土地使用权和房屋提供抵押担保并由本公司提供保证担保;

注六: 截至 2016 年 12 月 31 日的质押、抵押及保证借款中, 本公司借款 200,000,000.00 元, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司借款 300,000,000.00 元, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司借款 70,000,000.00 元, 由本公司持有的乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、宜都东阳光高纯铝有限公司的股权, 深圳市东阳光化成箔股份有限公司持有的乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、韶关东阳光包装印刷有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司的股权、东莞市东阳光电容器有限公司持有韶关东阳光电容器有限公司的股权提供质押担保, 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、韶关东阳光包装印刷有限公司、韶关东阳光电容器有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司以土地使用权、房屋建筑物和机器设备提供抵押担保, 乳源东阳光电化厂、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司以房屋建筑物、土地使用权提供抵押担保, 宜都东阳光化成

箔有限公司以机器设备提供抵押担保，宜都东阳光高纯铝有限公司以机器设备、运输设备、电子设备提供抵押担保，并由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；

注七：截至 2016 年 12 月 31 日的贴现借款系本公司合并范围内单位之间开出银行承兑汇票（以下简称开票）并贴现期末未到期余额。其中：本公司开票 200,000,000.00 元，深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司开票 181,800,000.00 元，本公司、深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司开票 140,000,000.00 元，由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开票 199,778,639.75 元，深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开票 142,800,000.00 元，宜昌东阳光火力发电有限公司以 45,000,000.00 元的保证金提供质押担保，深圳市东阳光实业发展有限公司以土地提供抵押担保及持有的本公司 3000 万股票提供质押担保，本公司、东莞市东阳光电容器有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、广东东阳光药业有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；贴现借款保证金详见本财务报表附注所有权或使用权受到限制的资产之说明。

## (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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 33、衍生金融负债

适用 不适用

## 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票[注]	266,160,114.90	80,474,201.69
合计	266,160,114.90	80,474,201.69

注：宜都东阳光化成箔有限公司开具 40,000,000.00 元的银行承兑汇票，深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司开具 11,622,222.90 元的银行承兑汇票，深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能提供保证担保。

**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	548,536,990.27	366,397,608.34
设备款	70,543,712.01	52,844,249.78
工程款	20,389,306.43	37,816,436.27
工程物资款	3,281,617.40	10,708,479.01
加工费	2,967,074.79	2,912,609.92
运费	10,058,082.83	2,704,213.51
其他	5,662,261.59	5,540,268.52
合计	661,439,045.32	478,923,865.35

**(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	18,431,817.81	23,612,102.78
合计	18,431,817.81	23,612,102.78

**(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	48,403,294.03	373,500,999.52	369,067,429.17	52,836,864.38
二、离职后福利-设定提存计划	597,329.40	31,545,802.30	32,143,131.70	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				

合计	49,000,623.43	405,046,801.82	401,210,560.87	52,836,864.38
----	---------------	----------------	----------------	---------------

**(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	46,918,409.74	341,908,520.68	337,509,312.74	51,317,617.68
二、职工福利费		9,137,826.08	9,137,826.08	
三、社会保险费	235,525.99	15,884,572.00	16,120,097.99	
其中: 医疗保险费	206,638.80	12,594,499.25	12,801,138.05	
工伤保险费	18,926.09	2,558,552.03	2,577,478.12	
生育保险费	9,961.10	731,520.72	741,481.82	
四、住房公积金	83,415.00	4,596,168.99	4,517,263.99	162,320.00
五、工会经费和职工教育经费	1,165,943.30	1,973,911.77	1,782,928.37	1,356,926.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	48,403,294.03	373,500,999.52	369,067,429.17	52,836,864.38

**(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	557,504.80	30,298,292.91	30,855,797.71	
2、失业保险费	39,824.60	1,247,509.39	1,287,333.99	
3、企业年金缴费				
合计	597,329.40	31,545,802.3	32,143,131.7	

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	12,027,754.92	7,726,787.04
营业税		3,495.50
企业所得税	37,726,585.39	11,117,983.01
个人所得税	389,374.28	382,909.73
城市维护建设税	734,954.65	518,220.37
教育费附加	431,875.38	303,140.08
房产税	1,470,173.61	979,125.11
土地使用税	982,933.07	82,998.15

资源税	125,706.22	25,074.66
印花税	1,112,904.01	1,038,461.99
地方教育附加	268,522.08	190,462.03
堤围费		490,260.16
合计	55,270,783.61	22,858,917.83

其他说明：

无

### 39、应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	23,589,783.47	116,352,054.79
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	23,589,783.47	116,352,054.79

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,325,437.18	51,874,861.47
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	4,325,437.18	51,874,861.47

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

### 41、其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
关联方往来款	260,867,814.07	468,440,695.69
预提电费	34,478,121.25	51,272,747.77
押金保证金	17,722,642.62	15,108,249.95
代偿款		11,851,190.22
预提利息	7,372,715.56	6,914,816.71
预提运费	3,092,841.75	5,600,443.35
政府往来款项		2,234,600.00
预提天然气	1,389,954.40	1,887,345.93

其他	4,761,013.39	1,985,159.23
合计	329,685,103.04	565,295,248.85

注：期末其他应付关联方往来款系本期向控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司进行临时资金拆借255,000,000.00元及应付深圳市东阳光实业发展有限公司探矿权款项5,867,814.07元。

## (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款[注1]	113,500,000.00	105,000,000.00
1年内到期的应付债券		1,812,952,543.99
1年内到期的长期应付款[注2]	3,440,000.00	3,440,000.00
一年内到期的其他非流动负债[注3]	45,200,000.00	
合计	162,140,000.00	1,921,392,543.99

其他说明：

注1：一年内到期长期借款情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之长期借款说明；

注2：一年内到期的长期应付款情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之长期应付款说明；

注3：一年内到期的其他非流动负债情况详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他非流动负债说明。

## 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 45、长期借款

### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

质押借款[注1]	58,500,000.00	84,500,000.00
抵押借款[注2]	358,250,000.00	352,220,000.00
合计	416,750,000.00	436,720,000.00

长期借款分类的说明:

注 1: 截至 2016 年 12 月 31 日的抵押及保证借款中, 本公司之全资子公司乳源东阳光氟有限公司借款 195,750,000.00 元, 其中重分类至一年内到期长期借款 67,500,000.00 元, 由其以土地使用权及固定资产提供抵押担保, 并由本公司及本公司之全资子公司乳源东阳光电化厂提供保证担保; 本公司之全资子公司乳源东阳光电化厂借款 250,000,000.00 元, 其中重分类至一年内到期长期借款 20,000,000.00 元, 由其以土地使用权提供抵押担保, 并由本公司及深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保;

注 2: 截至 2016 年 12 月 31 日的质押及保证借款中, 本公司借款 84,500,000.00 元, 其中一年内到期长期借款 26,000,000.00 元, 本公司持有桐梓县狮溪煤业有限公司 60% 股权及遵义市东阳光实业发展有限公司持有桐梓县狮溪煤业有限公司 40% 股权提供股权质押担保, 深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保。

其他说明, 包括利率区间:

适用  不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
非公开定向债务融资工具	1,081,971,153.25	1,076,910,476.22
合计	1,081,971,153.25	1,076,910,476.22

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

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
13 东阳光铝 PPN001	1,000,000,000.00	2013-01-30	6 年	984,840,000.00	90,135,190.08		6,750,000.00	-68,622.17		90,066,567.91
15 东阳光科 PPN001	1,000,000,000.00	2015-09-28	5 年	985,500,000.00	986,775,286.14		68,000,000.00	5,129,299.20		991,904,585.34
合计	/	/	/	1,970,340,000.00	1,076,910,476.22		74,750,000.00	5,060,677.03		1,081,971,153.25

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用  不适用



**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
采矿权价款 注	3,440,000.00	
合计	3,440,000.00	

其他说明:

适用 不适用

注: 根据贵州省国土资源厅下发的《关于领取桐梓县松南煤矿(新设)采矿许可证的通知》(黔国土资源矿证字(2012)883号), 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)应向贵州省国土资源厅缴纳桐梓县松南煤矿采矿权价款 2,150.40 万元, 贵州省国土资源厅同意狮溪煤业分六期缴纳该款项。截至 2016 年 12 月 31 日, 狮溪煤业已缴纳税款共计 1,806.40 万元, 其余 344.00 万元狮溪煤业应在 2017 年 3 月 30 日之前缴纳, 同时狮溪煤业应承担不低于同期银行贷款利率水平的资金占用费, 2017 年 3 月 30 日前应缴纳的 344.00 万元采矿权价款已重分类至一年内到期的非流动负债。

**48、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

#### 49、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	7,418,179.00		872,728.00	6,545,451.00	详见下注释
合计	7,418,179.00		872,728.00	6,545,451.00	/

其他说明：

注：根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政厅联合下发《关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》（国经贸投资〔2002〕847 号文），乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到由财政部门拨付的 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金 14,400,000.00 元，以后年度分期偿还。根据广东省财政厅《关于做好 2016 年技改国债转贷资金有关工作的通知》（粤财工〔2016〕49 号），2016 年乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司偿还国债资金本金 872,728.00 元。

#### 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
矿山恢复治理费用		39,423,424.15	
诉讼事项		79,637,212.72	详见下注释
合计		119,060,636.87	/

注：诉讼事项形成原因详见本财务报表附注承诺及或有事项注释之或有事项说明。

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	85,297,031.69	16,816,636.00	14,661,477.74	87,452,189.95	需要验收/未摊销完

合计	85,297,031.69	16,816,636.00	14,661,477.74	87,452,189.95	/

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钎焊箔项目款项	9,000,000.00		548,511.70		8,451,488.30	与资产相关[注 1]
钎焊铝箔技术专项拨款	575,000.00		300,000.00		275,000.00	与资产相关[注 2]
2013 年扬帆计划专项资金	4,800,000.00		1,600,000.00		3,200,000.00	与收益相关[注 3]
低碳法铸轧车辆用高强铝合金板材关键技术成果转化专项拨款	300,000.00		150,000.00		150,000.00	与收益相关[注 4]
2014 年度省协同创新与平台环境建设专项资金	733,333.33		366,666.67		366,666.66	与收益相关[注 5]
短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究及开发专项资金	5,426,666.67		1,973,333.33		3,453,333.34	与资产相关[注 6]
新型高效节能空调用高性能钎焊铝材开发及产业项目		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关[注 7]
精箔生产系统节能技术改造项目		1,187,700.00	450,448.44		737,251.56	与资产相关[注 8]
氢气资源综合利用项目建设资金	6,336,000.00		1,152,000.00		5,184,000.00	与资产相关[注 9]
合成炉节能专项资金	686,000.00		98,000.00		588,000.00	与资产相关[注 10]
能源管理中心建设财政补贴	4,000,000.00		280,000.00		3,720,000.00	与资产相关[注 11]
电解槽节能改造专项资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关[注 12]
年产 12 万吨双氧水资源综合利用项目中央节能减排补助		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关[注 13]
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	311,236.84		5,602,263.16	与资产相关[注 14]
县财政局第四批省战略性新兴产业政银企合作专项资金	5,545,210.08		616,134.45		4,929,075.63	与资产相关[注 15]
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	7,658,181.82		850,909.09		6,807,272.73	与资产相关[注 16]
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	7,243,448.28		804,827.59		6,438,620.69	与资产相关[注 17]
新型环保制冷剂清洁生产示范项目		321,900.00	32,190.00		289,710.00	与资产相关[注 18]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	403,225.80		48,387.10		354,838.70	与资产相关[注 19]
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	7,702,702.70		810,810.81		6,891,891.89	与资产相关[注 20]
电极箔生产工艺节水综合改造示范项目	3,428,571.43		311,688.31		3,116,883.12	与资产相关[注 21]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关[注 22]
化成箔生产系统综合节能技术改造		1,995,300.00	133,020.00		1,862,280.00	与资产相关[注 23]
绿色照明用高温长寿命铝电解电容器技术改造资金	183,333.33		183,333.33			与资产相关[注 24]
宽温铝电解电容器技术资金	335,358.25		114,980.08		220,378.17	与资产相关[注 25]
机电节能改造项目	4,950,000.00		1,237,500.00		3,712,500.00	与资产相关[注 26]
宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化	3,750,000.00		1,800,000.00		1,950,000.00	与资产相关[注 27]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	2,940,000.00		280,000.00		2,660,000.00	与资产相关[注 28]
高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目	300,000.00		100,000.00		200,000.00	与资产相关[注 29]
高温高 Bs 低损耗 MnZn 功率软磁铁氧体材料技术研发及产业化	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关[注 30]
薄片新材料项目技术研发经费		2,150,000.00	107,500.00		2,042,500.00	与资产相关[注 31]
海德堡设备进口贴息资金		248,236.00			248,236.00	与资产相关[注 32]

合计	85,297,031.69	16,816,636.00	14,661,477.74		87,452,189.95	/
----	---------------	---------------	---------------	--	---------------	---

注 1: 根据《乳源瑶族自治县发展改革和物价局乳发改字(2014)72号》文, 本公司 2014 年收到高型高强耐蚀汽车钎焊铝合金板带箔升级改造补助资金 9,000,000.00 元, 于 2016 年 3 月完成验收, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 548,511.70 元;

注 2: 根据《韶关市财政局韶财工(2009)244号》、《广东省财政厅粤财工(2009)548号》文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到 2009 年省财政挖潜改造资金装备制造业技术改造项目资金 1,000,000.00 元, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 300,000.00 元;

注 3: 根据《韶关市财政局韶财教(2014)73号》文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到 2013 年扬帆计划专项资金 8,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,600,000.00 元;

注 4: 根据《乳源瑶族自治县财政局文件乳财教(2015)8号》文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2015 年收到低碳法铸轧车辆用高强铝合金板材关键技术成果转化专项拨款 150,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 150,000.00 元;

注 5: 根据《广东省财政厅文件粤财教(2015)248号》文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到 2014 年省协同创新与平台环境建设专项资金 1,100,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 366,666.67 元;

注 6: 根据《广东省科学技术厅文件粤科规财字(2015)187号》文, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 2015 年收到短流程连续铸轧高效散热超薄型汽车铝翅片产业化关键技术研究及开发专项资金 5,920,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,973,333.33 元;

注 7: 根据《关于下达 2015 年省级技术改造相关结余资金(第三批)的通知(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, 尚未完成验收;

注 8: 根据《韶财工号(2016)88号关于预下达中央财政节能减排补助资金用于支持韶关市节能减排政策综合示范城市典型示范项目资金(第四批)的通知》, 乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 1,187,700.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 450,448.44 元;

注 9: 根据《韶关市财政局韶财建(2011)12号》文, 乳源东阳光电化厂收到节能工程产氢气资源综合利用项目建设资金 9,600,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,152,000.00 元;

注 10: 根据《韶财工(2013)3号》文, 乳源东阳光电化厂收到合成炉节能专项资金 980,000.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 98,000.00 元;

注 11: 根据《韶财工〔2013〕65 号》文, 乳源东阳光电化厂收到能源管理中心建设财政补贴资金 4,000,000.00 元, 于 2016 年 5 月完成验收, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 280,000.00 元;

注 12: 根据《乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2015〕12 号》文, 乳源东阳光电化厂收到广东省节能降耗专项资金(园区循环化改造及区域能源管理中心平台建设等专题)项目资金 1,000,000.00 元, 尚未完成验收;

注 13: 根据《韶财工号〔2016〕88 号关于预下达中央财政节能减排补助资金用于支持韶关市节能减排政策综合示范城市典型示范项目资金(第四批)的通知》, 乳源东阳光电化厂收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 3,000,000.00 元, 尚未完成验收;

注 14: 根据《关于下达 2015 年省级技术改造相关结余资金(第二批)的通知(2016)54 号》文, 乳源东阳光电化厂 2016 年收到 10 万吨/年甲烷氯化物生产装置联产 3.3 万吨/年四氯乙烯项目项目专项资金 5,913,500.00 元, 为该项目贷款贴息补助, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 311,236.84 元;

注 15: 根据《乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2015〕2 号》文, 乳源东阳光氟有限公司收到第四批广东省省战略性新兴产业政银企业合作专项资金 2014 年度贴息资金 6,110,000.00 元。该补贴为对 2013 年前固定资产投资之银行专项借款贴息, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 616,134.45 元;

注 16: 根据《乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2015〕58 号》文, 乳源东阳光氟有限公司收到第四批广东省省战略性新兴产业政银企业合作专项资金 2016 年度贴息资金 7,800,000.00 元。该补贴为对 2013 年前固定投资之银行专项借款贴息, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 850,909.09 元;

注 17: 根据《乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2015〕11 号》文, 乳源东阳光氟有限公司收到第四批广东省省战略性新兴产业政银企业合作专项资金 2015 年度贴息资金 7,780,000.00 元。该补贴为对 2013 年前固定投资之银行专项借款贴息, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 804,827.59 元;

注 18: 根据《韶财工号〔2016〕88 号关于预下达中央财政节能减排补助资金用于支持韶关市节能减排政策综合示范城市典型示范项目资金(第四批)的通知》, 乳源东阳光氟有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 321,900.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 32,190.00 元;

注 19: 根据《广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅粤经信创新〔2009〕215 号》文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用高介电阴极箔生产工艺的开发及应用研究技术创新资金 500,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 48,387.10 元;

注 20: 根据《乳发改字〔2011〕9 号、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资金 10,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 810,810.81 元;

注 21: 根据《乳发改字〔2012〕48 号》文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电极铝箔生产工艺节水综合改造项目资金 4,000,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 311,688.31 元;

注 22: 根据《乳源瑶族自治县财政局乳财工〔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, 尚未完成验收;

注 23: 根据《韶财工号〔2016〕88 号关于预下达中央财政节能减排补助资金用于支持韶关市节能减排政策综合示范城市典型示范项目资金(第四批)的通知》, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 1,995,300.00 元, 根据项目实施情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 133,020.00 元;

注 24: 根据《东莞市财政局东财函〔2010〕1284 号》文、《粤经信技改〔2009〕188 号》文, 东莞市东阳光电容器有限公司收到绿色照明用高温长寿命铝电解电容器技术改造资金 1,000,000.00 元, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 183,333.33 元;

注 25: 根据《东莞市财政局东财函〔2009〕1324 号》文, 东莞市东阳光电容器有限公司收到宽温铝电解电容器关键技术及产业化专项资金 574,900.00 元, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 114,980.08 元;

注 26: 根据《宜都发改委都发改〔2012〕111 号》文, 宜都东阳光化成箔有限公司收到机电节能改造项目补助款 9,900,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,237,500.00 元;

注 27: 根据《韶财工〔2011〕37 号》文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于新型宽温低损耗 MnZn 铁氧材料技术及产业化项目资金 1,000,000.00 元, 根据《广东省经济和信息化委员、广东省财政厅共同发布的粤经信创新〔2011〕912 号》文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化项目资金 10,000,000.00 元, 其中 2,000,000.00 元系代项目合作单位电子科技大学代收。根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,800,000.00 元;

注 28: 根据《乳发改字〔2012〕148 号》文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造款项 3,500,000.00 元, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 280,000.00 元;

注 29: 根据《乳财工〔2012〕47 号》文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目款项 500,000.00 元, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 100,000.00 元;

注 30：根据《乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2015〕64 号》文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2015 年收到 2014 年度省级财政高温高 Bs 低损耗 MnZn 功率软磁铁氧体材料技术研发及产业化项目技术与开发补助费用（市县转移支付）第一批资金 1,000,000.00 元，该补贴用于开发补贴，尚未完成验收；

注 31：根据《乳源瑶族自治县人民政府办公室关于同意拨付薄片新材料项目技术研发经费的批复乳府办函〔2016〕192 号》文，乳源东阳光磁性材料有限公司 2016 年收到薄片新材料项目技术研发经费 2,150,000.00 元，该补贴用于薄片新材料项目技术研发，根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 107,500.00 元；

注 32：根据《关于清算 2017 年内外经贸发展与口岸建设专项资金用于进口贴息的通知乳财工〔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，尚未完成验收。

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁借款 注一	180,800,000.00	
技术改造资金 注二	50,000,000.00	
合计	230,800,000.00	

其他说明：

注一：本公司子公司之子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司（以下简称乳源化成箔）因日常生产经营需要，将自有部分生产设备与华中融资租赁有限公司以售后回租方式开展金额为 2.26 亿元的融资租赁业务合同，期限为 5 年，按季付息，年租息率 7%，每年等额本金还款。已将 2017 年 7 月 20 日前应归还的本金 4,520.00 万元已重分类至一年内到期的非流动负债；由其以固定资产提供抵押担保，并由本公司提供保证担保；

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

2. 18%的股权溢价率回购上述股权, 投资期内韶关市华艺信股权投资管理有限公司不享有分红等其他收益, 也不承担乳源化成箔亏损。

### 53、股本

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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

其他说明:

无

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 55、资本公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	96,728,398.66	773.17	4,639,601.85	92,089,569.98
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	147,464,815.58	773.17	4,639,601.85	142,825,986.90

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期其他资本公积变动系不丧失控制权情况下转让控股子公司乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司 4%的少数股权及注销乳源东硕软磁新材料有限公司所致。

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初	本期发生金额	期末
----	----	--------	----



	余额		减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	余额
		本期所得税前发生额					
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-13,201,482.73	6,573,294.79			6,573,294.79		-6,628,187.94
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-13,201,482.73	6,573,294.79			6,573,294.79		-6,628,187.94

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

安全生产费		10,621,144.75	10,380,894.93	240,249.82
合计		10,621,144.75	10,380,894.93	240,249.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	73,686,769.96			73,686,769.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	73,686,769.96			73,686,769.96

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	920,133,529.66	986,848,257.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	920,133,529.66	986,848,257.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,483,874.85	99,449,820.36
减：提取法定盈余公积		14,233,845.51
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	74,066,217.27	56,974,013.28
转作股本的普通股股利		94,956,689.00
期末未分配利润	955,551,187.24	920,133,529.66

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,846,785,528.57	3,960,433,693.10	4,460,574,095.46	3,734,787,815.59
其他业务	255,471,299.40	214,025,840.55	225,466,326.31	187,704,762.77

合计	5,102,256,827.97	4,174,459,533.65	4,686,040,421.77	3,922,492,578.36
----	------------------	------------------	------------------	------------------

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	55,218.76	441,013.10
城市维护建设税	9,333,626.78	7,113,928.99
教育费附加	5,065,148.32	4,537,401.58
地方教育附加	2,558,207.73	2,350,936.69
资源税	268,727.02	130,758.02
房产税 注	7,690,031.52	
土地使用税 注	7,664,022.81	
印花税 注	3,424,415.98	
车船税 注	20,622.72	
合计	36,080,021.64	14,574,038.38

其他说明：

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	65,388,933.75	59,235,190.35
业务招待费用	9,283,121.20	7,698,058.38
包装费用	8,593,743.18	7,161,978.86
工资薪酬	7,270,257.99	8,278,455.96
出口、报关费用	2,409,092.39	2,503,278.10
差旅费	1,548,925.62	2,171,127.10
车辆费用	1,440,933.49	1,913,350.15
其他	8,155,294.26	2,953,627.83
合计	104,090,301.88	91,915,066.73

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	112,246,666.14	99,822,775.61
折旧、摊销	90,093,998.54	84,239,439.75

技术开发费	48,575,956.39	31,773,850.79
税费 注	10,230,206.53	33,729,317.44
维修费	7,989,633.95	7,284,890.67
业务招待费	7,626,816.99	5,964,514.70
审计咨询费	6,895,936.05	6,703,458.92
办公费	5,078,562.54	5,547,736.69
水电费	4,279,643.42	5,707,990.56
其他	25,689,319.09	19,707,181.26
合计	318,706,739.64	300,481,156.39

其他说明：

注：详见合并财务报表项目注释之税金及附加说明。

## 65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	259,228,621.25	321,632,640.87
利息收入	-5,792,247.11	-15,881,939.79
汇兑损益	-15,458,338.26	-19,726,981.58
手续费及其他	4,351,800.95	3,535,218.56
合计	242,329,836.83	289,558,938.06

其他说明：

无

## 66、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	38,370,128.50	6,903,648.81
二、存货跌价损失	19,230,815.77	7,772,381.44
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	11,724,979.50	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	69,325,923.77	14,676,030.25

其他说明：

无

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,015,291.98	11,271,708.06
权益法核算的长期股权投资收益	1,563,058.72	190,554.23
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,202,421.85	606,235.27
理财收益 注	1,334,534.25	
合计	11,115,306.80	12,068,497.56

其他说明：

注：理财资金在现金流量表中已采用净额法列示。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	7,535,345.07	9,821.91	7,535,345.07
其中：固定资产处置利得	1,798.48	9,821.91	1,798.48
无形资产处置利得	7,533,546.59		7,533,546.59
政府补助	48,315,021.84	74,843,060.25	48,315,021.84
保险赔款	3,434,587.98	1,649,946.20	3,434,587.98
其他	753,257.27	1,488,807.22	753,257.27
合计	60,038,212.16	77,991,635.58	60,038,212.16

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术改造经费	12,544,811.07	10,920,857.79	与资产相关
技术改造经费	5,627,384.77	1,855,751.00	与收益相关
财政资助经费	25,870,000.00	55,537,900.00	与收益相关
其他政府补助、奖励	4,272,826.00	6,528,551.46	与收益相关
合计	48,315,021.84	74,843,060.25	/

其他说明：

√适用 □不适用

- 1) 本公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的科研经费 25,870,000.00 元；

2) 本公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司分别收到韶关市科技局拨付的专利补助 4,000.00 元、4,000.00 元、4,000.00 元、1,200.00 元;

3) 根据《乳经促〔2016〕01 号关于核拨乳源瑶族自治县 2015 年第四季度电机能效提升补提经费的通知》，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源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分别收到乳源瑶族自治县东坪镇财政所拨款 74,830.00 元、1,669,990.00 元、435,247.00 元、10,863.00 元;

4) 根据《韶财工〔2016〕14 号关于下达韶关市 2016 年外贸扶持专项资金的通知》，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 50,000.00 元;

5) 根据《乳经促联〔2016〕3 号关于核拨乳源瑶族自治县 2016 年第 1 季度电机能效提升补提经费的通知》，乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂分别收到乳源瑶族自治县东坪镇财政所拨款 234,582.60 元、399,238.00 元、577,360.00 元;

6) 根据《乳财工〔2016〕9 号关于下达 2016 年省级工业与信息化发展专项资金（企业转型升级方向）的通知》，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨款 100,000.00 元;

7) 根据《乳财工〔2016〕24 号关于下达经国家和省认定的“两化融合”示范民营企业扶持发展资金的通知》，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司分别收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 100,000.00 元、50,000.00 元、50,000.00 元;

8) 根据《粤人才办〔2016〕6 号关于印发 2015 年“扬帆计划”入选名单的通知》，乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司收到韶关市财政局国库支付中心拨款 200,000.00 元;

9) 乳源东阳光电化厂收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨付的 2015 年省级安全生产专项资金 500,000.00 元;

10) 根据《乳财工〔2016〕1 号关于下达 2016 年省级安全生产专项资金的通知》，乳源东阳光电化厂收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 500,000.00 元;

11) 根据《韶财工〔2016〕84 号关于下达韶关市获省名牌产品等企业奖励资金的通知》，乳源东阳光电化厂收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款 200,000.00 元;

12) 乳源东阳光电化厂收到乳源县国库支付中心拨付的环境应急监察资金 170,000.00 元;

13) 乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司收到 2015 年广东省外贸稳增长调结构专项资金 270,000.00 元;

14) 根据《鄂人社规〔2015〕4 号关于印发《湖北省稳定岗位补贴实施办法》的通知》，宜都东阳光高纯铝有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司分别收到宜都市财政局稳岗补贴款 46,300.00 元、199,900.00 元;

15) 根据《东科函(2016)123号关于清算2014年企业(单位)研发经费投入奖励资金的通知》，东莞东阳光科技发展有限公司收到东莞市财政局长安分局拨款53,000.00元；

16) 根据《东知函(2016)40号关于拨付2016年东莞市第一批专利申请资助项目资金的通知》，东莞东阳光科技发展有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司分别收到东莞市财政国库支付中心拨付的专利补助55,000.00元、6,000.00元；

17) 根据《东知函(2016)57号关于拨付2016年东莞市第二批专利申请资助项目资金的通知》，东莞东阳光科技发展有限公司收到东莞市财政国库支付中心拨付的专利补助120,000.00元；

18) 桐梓县狮溪煤业有限公司收到桐梓县社会保险事业局拨付的稳岗补贴29,426.00元；

19) 根据《粤财工(2016)94号2016年省级工业与信息化发展专项资金的通知》，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款500,000.00元；

20) 根据《韶财工(2016)14号关于下达韶关市2016年外贸扶持专项资金的通知》，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款50,000.00元；

21) 宜都东阳光化成箔有限公司收到技术发明奖10,000.00元；

22) 根据《粤财教(2016)59号关于下达2016年科技发展专项资金(协同创新与平台环境建设方向)的通知》，乳源东阳光磁性材料有限公司收到乳源瑶族自治县国库支付中心拨款1,000,000.00元；

23) 乳源东阳光磁性材料有限公司收到高效电机节能补贴108,607.50元。

## 70、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	9,820,594.80	2,867,723.58	9,820,594.80
其中：固定资产处置损失	4,928,787.25	2,867,723.58	4,928,787.25
无形资产处置损失	4,891,807.55		4,891,807.55
对外捐赠	190,000.00		190,000.00
诉讼损失	79,637,212.72	11,851,190.22	79,637,212.72
其他	1,597,280.52	236,507.11	1,597,280.52
合计	91,245,088.04	14,955,420.91	91,245,088.04

其他说明：

无

## 71、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	83,948,277.30	49,191,495.99
递延所得税费用	-3,319,429.62	-2,420,149.81

合计	80,628,847.68	46,771,346.18

## (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	137,172,901.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,575,935.23
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	153,407.39
子公司适用不同税率的影响	-21,868,986.48
调整以前期间所得税的影响	-365,295.28
非应税收入的影响	-398,788.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,218,558.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	127,753.04
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	82,631,776.63
加计扣除	-1,445,512.46
所得税费用	80,628,847.68

其他说明:

□适用 √不适用

## 72、其他综合收益

√适用 □不适用

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

## 73、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	5,792,247.11	15,881,939.79
收到与收益相关的政府补助	33,653,544.10	64,872,202.46
收到暂付款	20,501,695.71	17,578,501.50
收到保险赔偿款	5,004,323.08	982,592.34
租赁收入	7,894,550.00	6,956,550.00
其他	5,737,508.37	8,313,951.88
合计	78,583,868.37	114,585,737.97

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	85,101,679.07	73,053,220.59
支付代收款	16,845,817.22	33,188,946.89
其他	4,203,129.19	2,008,409.94
合计	106,150,625.48	108,250,577.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	16,816,636.00	29,610,000.00
收到项目建设投标保证金	3,953,980.00	6,774,941.27
收到矿山恢复保证金	3,976,023.00	
收到宜都国土局退土地款项	56,037,950.00	
收到中山桥-天山煤矿探矿权赔偿	3,500,000.00	
合计	84,284,589.00	36,384,941.27

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退还项目建设投标保证金	2,695,120.00	4,203,206.15
支付矿山环境恢复保证金	36,445.39	148,010.00
合计	2,731,565.39	4,351,216.15

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款	905,000,000.00	695,000,000.00
收到借款保证金	97,936,296.68	
收到华中融资租赁有限公司融资租赁借款	226,000,000.00	
收到融资性技术改造资金	50,000,000.00	
收到转让乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司少数股权款	49,231,000.00	
收回债券承销保证金		500,000.00

合计	1,328,167,296.68	695,500,000.00
----	------------------	----------------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性票据保证金	388,383,591.93	145,500,000.00
偿还深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款	1,098,000,000.00	695,000,000.00
专项应付款的本金及利息	872,728.00	979,201.00
支付借款保证金	62,127,500.00	
技术改造资金融资费	1,500,000.00	
注销乳源东硕软磁新材料有限公司退回少数股东投资款	1,800,000.00	
合计	1,552,683,819.93	841,479,201.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### 74、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	56,544,053.80	80,675,979.65
加：资产减值准备	69,325,923.77	14,676,030.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	331,819,008.38	307,469,742.12
无形资产摊销	65,475,602.62	59,951,208.60
长期待摊费用摊销	9,908,935.46	7,810,932.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,285,249.73	2,857,901.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	250,669,054.12	302,619,804.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-11,115,306.80	-12,068,497.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,283,270.90	-1,762,750.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,036,158.72	-657,399.79
存货的减少（增加以“-”号填列）	-121,535,566.03	-11,936,184.02
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-491,374,423.92	-252,873,361.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	433,520,808.19	99,940,703.28
其他	-135,676,876.55	2,571,735.12
经营活动产生的现金流量净额	456,527,033.15	599,275,844.98
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	471,348,664.86	791,617,467.00
减: 现金的期初余额	791,617,467.00	1,078,813,849.25
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	-320,268,802.14	-287,196,382.25

## (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	471,348,664.86	791,617,467.00
其中: 库存现金	607,206.14	727,141.12
可随时用于支付的银行存款	460,976,133.70	774,251,536.73
可随时用于支付的其他货币资金	9,765,325.02	16,638,789.15
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	471,348,664.86	791,617,467.00
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

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	2,288,950,606.52	1,827,288,446.80
其中: 支付货款	2,031,066,626.91	1,596,091,629.96
支付固定资产等长期资产购置款	257,883,979.61	231,196,816.84

## 75、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

**76、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	597,735,259.18	详见下注释
应收票据	235,019,301.13	质押用于开具商业汇票
其他应收款	1,892,455.00	质押的应收开票银行到期承兑汇票用于开具商业汇票开票
固定资产	1,669,833,943.66	为借款提供抵押担保
无形资产	334,420,847.07	为借款提供抵押担保
合计	2,838,901,806.04	/

其他说明：

注：详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之货币资金说明。

**77、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	10,303,112.97	6.9370	71,472,694.67
欧元	607,775.98	7.3068	4,440,897.53
港币	1,940,086.55	0.8945	1,735,407.42
日元	14,658,623.00	0.0596	873,653.93
应收账款			
其中：美元	22,578,246.00	6.9370	156,625,292.50
欧元	301,441.71	7.3068	2,202,574.29
港币	1,808,076.67	0.89450	1,617,324.58
短期借款			
美元	2,871,314.74	6.9370	19,918,310.35
应付账款			
美元	6,790,872.36	6.9370	47,108,281.56
港元	2,654,023.46	0.8945	2,374,023.98
日元	9,108,749.00	0.0596	542,881.44
其他应付款			
美元	304,517.60	6.9370	2,112,438.59

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

**78、套期**

适用 不适用

**79、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
乳源东硕软磁新材料有限公司	注销	2016年3月7日	30,012,886.20	1,837.39

**6、 其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	合金材料加工行业	100.00		出资设立
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	51.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	深圳	深圳	电子材料加工行业	99.92	0.08	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	电子材料加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
东莞市东阳光电容器有限公司	东莞	东莞	电子材料加工行业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

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

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

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

无此类型被投资单位。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无纳入合并范围内重要的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	49%	32,280,567.70	11,602,543.15	587,762,254.92
桐梓县狮溪煤业有限公司	40%	-79,293,542.79		-54,596,486.72

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	117,231.15	62,498.61	179,729.76	59,212.05	1,018.23	60,230.28	112,688.21	66,073.46	178,761.67	62,061.51	1,183.50	63,245.01
桐梓县狮溪煤业有限公司	6,642.38	187,102.56	193,744.94	195,487.99	11,906.06	207,394.05	9,212.39	174,273.41	183,485.80	175,822.46	1,529.12	177,351.58

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	208,073.10	6,350.69	6,350.69	5,128.46	195,829.19	5,571.45	5,571.45	108.73
桐梓县狮溪煤业有限公司	1,262.08	-19,823.39	-19,823.39	-91.65	330.15	-9,358.68	-9,358.68	10,215.40

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
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	2016年6月30日	55%	51%

## (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

购买成本/处置对价	
— 现金	49,231,000.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	49,231,000.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	53,870,601.84
差额	-4,639,601.84
其中: 调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	电子材料加工行业	40		权益法核算
优艾希杰东阳光(上海)铝材销售有限公司	上海	上海	贸易行业	49		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不存在上述情况。

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
不存在上述情况。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	乳源县立东电子科技有限公司	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	52,168,985.24	2,053,569.75	42,442,959.83	
非流动资产	100,188,117.91	44,586.60	69,434,281.32	
资产合计	152,357,103.15	2,098,156.35	111,877,241.15	
流动负债	15,716,569.83	331,620.45	21,195,855.58	
非流动负债				
负债合计	15,716,569.83	331,620.45	21,195,855.58	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	136,640,533.32	1,766,535.90	90,681,385.57	
按持股比例计算的净资产份额	54,656,213.33	865,602.59	36,272,554.23	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-106,888.93			
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	54,549,324.40	865,602.59	36,272,554.23	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	75,000,832.59		8,382,081.86	
净利润	6,164,147.75	-1,233,464.10	476,385.57	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	6,164,147.75	-1,233,464.10	476,385.57	

本年度收到的来自联营企业的股利				
-----------------	--	--	--	--

其他说明  
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

## 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收款项

本公司定期/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 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 14.43% (2015 年 12 月 31 日：13.35%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款					
其他应收款	21,727,544.05				21,727,544.05
小 计	21,727,544.05				21,727,544.05

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收账款	529,598.54				529,598.54
其他应收款	8,266,227.91				8,266,227.91
小 计	8,795,826.45				8,795,826.45

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

## (二) 流动风险

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

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

## 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上

银行借款[注 1]	3,956,596,950.10	4,063,324,607.42	3,602,150,288.21	295,816,636.21	165,357,683.00
应付票据	266,160,114.90	266,160,114.90	266,160,114.90		
应付利息	23,589,783.47	23,589,783.47	23,589,783.47		
应付股利	4,325,437.18	4,325,437.18	4,325,437.18		
应付债券[注 2]	1,081,971,153.25	1,374,621,000.05	80,137,099.49	238,751,192.68	1,055,732,707.88
应付账款	661,439,045.32	661,439,045.32	661,439,045.32		
其他应付款	329,685,103.04	329,685,103.04	329,685,103.04		
长期应付款[注 3]	3,440,000.00	3,440,000.00	3,440,000.00		
专项应付款	6,545,451.00	6,545,451.00	872,728.00	1,745,456.00	3,927,267.00
其他非流动负债[注 4]	276,000,000.00	318,234,356.16	60,462,986.30	161,123,397.26	96,647,972.60
小 计	6,609,753,038.26	7,051,364,898.54	5,032,262,585.91	697,436,682.15	1,321,665,630.48

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款[注 1]	2,199,124,000.00	2,771,581,476.20	1,829,484,748.91	478,134,172.80	463,962,554.49
应付票据	220,474,201.69	220,474,201.69	220,474,201.69		
应付利息	116,352,054.79	116,352,054.79	116,352,054.79		
应付股利	51,874,861.47	51,874,861.47	51,874,861.47		
应付债券[注 2]	2,889,863,020.21	3,278,074,734.23	1,912,282,268.48	235,107,534.24	1,130,684,931.51
应付账款	478,923,865.35	478,923,865.35	478,923,865.35		
其他应付款	565,295,248.85	565,295,248.85	565,295,248.85		
长期应付款 [注 3]	6,880,000.00	6,880,000.00	3,440,000.00	3,440,000.00	
专项应付款	7,418,179.00	7,418,179.00	872,728.00	1,745,456.00	4,799,995.00
小 计	6,536,205,431.36	7,496,874,621.58	5,178,999,977.54	718,427,163.04	1,599,447,481.00

注 1：银行借款包括短期借款、一年内到期的长期借款、长期借款；

注 2：应付债券包括应付债券、一年内到期的应付债券；

注 3：长期应付款包括长期应付款、一年内到期的长期应付款；

注 4：其他非流动负债包括其他非流动负债、一年内到期的其他非流动负债。

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

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

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,715,250,000.00元(2015年12月31日:人民币1,739,124,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	68,371,812.06			68,371,812.06
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	68,371,812.06			68,371,812.06
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总</b>	<b>68,371,812.06</b>			<b>68,371,812.06</b>

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

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用



**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
深圳市东阳光实业发展有限公司[注]	深圳	投资兴办实业；国内贸易；经营进出口业务	109,600 万元	30.59	34.28%

本企业的母公司情况的说明

注：深圳市东阳光实业发展有限公司持有本公司 30.59%的表决权股份，通过其控股子公司之全资子公司东莞市东阳光投资管理有限公司持有本公司 3.69%的表决权股份，合计持有公司 34.28%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**

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
乳源县立东电子科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司[注 1]	参股股东
宜昌东阳光药业股份有限公司[注 3]	其他

宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3]	其他
宜都长江机械设备有限公司[注 3]	其他
宜昌东阳光长江药业股份有限公司[注 3]	其他
乳源龙湾机械有限公司[注 3]	其他
乳源东阳光药业有限公司[注 3]	其他
广东东阳光药业有限公司[注 3]	其他
宜都市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
宜都山城水都建筑工程有限公司[注 2]	其他
广东南岭森林景区管理有限公司[注 2]	其他
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司[注 2]	其他
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司[注 3]	其他
乳源南岭智能家用机械有限公司[注 2]	其他
韶关安能旅游发展有限公司[注 2]	其他
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司[注 2]	其他
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司[注 2]	其他
乳源南岭好山好水山泉水有限公司[注 2]	其他
乳源南岭好山好水化妆品有限公司[注 3]	其他
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司[注 3]	其他
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司[注 2]	其他
东阳光药零售连锁（乳源）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
乳源南岭好山好水食品有限公司[注 2]	其他
乳源山城水都食品有限公司[注 2]	其他
宜昌山城水都大饭店有限公司[注 2]	其他
宜都山城水都生态林场有限公司[注 2]	其他
林芝东阳光药业投资有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光实业发展有限公司[注 3]	其他
东莞市东阳光投资管理有限公司[注 3]	其他
前海东阳光（深圳）电子商务有限公司[注 3]	其他
乳源瑶族自治县京伟实业发展有限公司[注 4]	其他
遵义市东阳光实业发展有限公司[注 2]	其他

#### 其他说明

[注 1]：持有本公司 5.19%股权的股东；

[注 2]：系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司之受托经营管理单位；

[注 3]：由深圳市东阳光实业发展有限公司同一最终控股的子公司；

[注 4]：系母公司深圳市东阳光实业发展有限公司之受托经营管理单位之委托方。

## 5、 关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买商品	415,092,338.03	436,078,822.34
乳源县立东电子科技有限公司	接受劳务	27,083,231.83	3,347,887.18
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	接受劳务	5,729,875.89	4,668,747.93
宜都长江机械设备有限公司	购买商品	1,836,744.45	1,883,168.34
广东南岭森林景区管理有限公司	购买商品	1,112,556.46	5,163,629.31
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	购买商品	140,151.32	
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买商品	43,487.16	72,752.14
东阳光药零售连锁有限公司	购买商品	27,868.38	16,359.41
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	接受劳务	10,629.89	3,800.00
宜昌山城水都大饭店有限公司	接受劳务	523.08	
宜都山城水都生态林场有限公司	接受劳务	512.82	
东阳光药零售连锁(乳源)有限公司	购买商品		68,258.60
乳源东阳光药业有限公司	购买商品		4,444.44

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源县立东电子科技有限公司	电子箔、腐蚀箔	18,571,728.65	4,746,247.08
宜昌东阳光长江药业股份有限公司	印刷品	8,076,034.75	11,717,737.40
乳源东阳光药业有限公司	五金材料、蒸汽、双氧水	3,917,600.65	3,134,724.31
前海东阳光(深圳)电子商务有限公司	印刷品	3,036,505.52	
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	印刷品、蒸汽、提供运输服务	1,291,594.85	612,166.39
乳源阳之光铝业发展有限公司	油类、印刷品、五金材料	1,182,192.48	1,173,375.31
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	印刷品	1,035,768.52	13,414.36
乳源瑶族自治县京伟实业发展有限公司	印刷品	557,350.42	
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	543,235.34	581,199.44
宜昌东阳光火力发电有限公司	煤炭、印刷品	507,134.25	2,633,492.39
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	印刷品	441,444.86	251,455.07
广东东阳光药业有限公司	印刷品	403,534.44	416,994.55
乳源南岭智能家用机械有限公司	备品备件、印刷品	358,774.53	445,261.90
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	印刷品	302,524.93	188,235.43
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	印刷品	281,451.77	79,036.64
乳源东阳光医疗器械有限公司	蒸汽	97,295.00	42,017.61
宜都市东阳光实业发展有限公司	印刷品	46,936.74	16,676.37
深圳市东阳光实业发展有限公司	印刷品	46,685.48	860,788.78
广东南岭森林景区管理有限公司	印刷品	34,274.37	48,208.90
乳源南岭好山好水食品有限公司	印刷品	18,595.69	5,320.51
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	印刷品	16,155.22	1,620.31
东莞市东阳光实业发展有限公司	印刷品	14,543.01	
东莞东阳光药物研发有限公司	印刷品	10,710.16	
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	印刷品	10,455.43	6,051.28
乳源山城水都食品有限公司	印刷品	6,674.36	12,158.98
宜都长江机械设备有限公司	印刷品	6,553.51	3,906.32

林芝东阳光药业投资有限公司	印刷品	2,954.29	
宜都山城水都建筑工程有限公司	印刷品	2,169.67	3,877.27
东莞市东阳光投资管理有限公司	印刷品	1,059.83	
韶关安能旅游发展有限公司	印刷品	488.89	385.99
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	印刷品	188.03	188.05
宜昌山城水都大饭店有限公司	印刷品		383.59
宜都山城水都生态林场有限公司	印刷品		7,922.65

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	3,853,857.14	4,046,550.00
广东东阳光药业有限公司	房屋	2,771,428.57	2,910,000.00
乳源县立东电子科技有限公司	房屋	693,606.84	384,000.00

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
东莞东阳光药物研发有限公司	房屋	706,291.11	729,448.20
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、张中能、郭梅兰	150,000,000.00	2016-01-22	2019-01-22	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	2016-11-04	2019-05-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	28,000,000.00	2016-03-25	2019-03-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	34,000,000.00	2016-03-09	2019-03-08	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	75,500,000.00	2016-12-09	2019-12-08	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	62,500,000.00	2016-04-19	2019-04-18	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	26,000,000.00	2015-03-30	2019-12-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	58,500,000.00	2015-03-30	2022-03-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2016-04-26	2019-04-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2016-11-29	2019-11-28	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2016-02-29	2019-02-12	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	181,800,000.00	2016-08-04	2019-04-11	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	140,000,000.00	2016-10-13	2019-04-13	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2016-12-16	2019-12-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2016-11-30	2019-11-24	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	300,000,000.00	2016-11-04	2019-05-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2016-12-27	2019-12-23	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	10,917,600.00	2015-08-28	2019-10-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	1,600,000.00	2015-12-29	2019-10-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	800,000.00	2016-01-15	2019-10-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	2,000,000.00	2016-03-14	2019-10-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	4,682,400.00	2016-06-2	2019-10-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	125,552,400.00	2015-08-28	2024-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	18,400,000.00	2015-12-29	2024-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	9,200,000.00	2016-01-15	2024-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	23,000,000.00	2016-03-14	2024-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	53,847,600.00	2016-06-2	2024-08-27	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰	70,000,000.00	2016-11-04	2019-05-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2016-12-16	2019-12-15	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	80,000,000.00	2016-02-29	2019-02-02	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	80,000,000.00	2016-09-20	2019-03-20	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	60,000,000.00	2016-09-26	2019-03-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能	71,400,862.65	2016-07-18	2019-01-18	否
广东东阳光药业有限公司、张中能、郭梅兰	142,800,000.00	2016-07-07	2019-01-09	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2016-02-29	2019-02-02	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	2016-06-27	2019-06-26	否
深圳市东阳光实业发展有限公司、	50,000,000.00	2016-07-07	2019-07-05	否

张中能、郭梅兰				
东莞市东阳光投资管理有限公司、 深圳市东阳光实业发展有限公司、 张中能、郭梅兰	100,000,000.00	2016-08-30	2019-08-30	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2016-12-02	2019-06-02	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市东阳光实业发展有限公司	108,000,000.00	2015-11-02	2016-02-04	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2015-12-01	2016-01-29	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	240,000,000.00	2015-12-30	2016-01-29	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2016-05-11	2016-06-16	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2016-05-11	2016-11-09	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2016-09-01	2016-11-09	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000,000.00	2016-09-05	2016-11-09	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,000,000.00	2016-11-02	2016-11-09	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	155,000,000.00	2016-11-02	2016-12-28	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	45,000,000.00	2016-11-03	2016-12-28	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000,000.00	2016-11-03	2017-01-17	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	145,000,000.00	2016-12-13	2017-01-17	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000,000.00	2016-12-13	2017-01-20	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	95,000,000.00	2016-12-29	2017-01-20	资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	5,000,000.00	2016-12-29	2017-01-22	资金拆借
拆出				

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源东阳光医疗器械有限公司[注 1]	出售土地	5,511,000.00	
宜昌东阳光药业股份有限公司[注 2]	出售土地	47,663,700.00	

注 1：公司控股子公司乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司将所拥有的部分土地转让至乳源东阳光医疗器械有限公司，相关变更登记已完成，交易价格参照评估价格确定。

注 2：公司全资子公司宜都东阳光高纯铝有限公司及全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司将所拥有的部分土地转让至宜昌东阳光药业股份有限公司，相关变更登记已完成，交易价格参照评估价格确定。

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	414.64	413.52

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乳源县立东电子科技有限公司	6,078,233.77	60,782.34	1,236,158.39	12,361.58
应收账款	宜昌东阳光长江药业股份有限公司	2,086,502.18	20,865.02	1,139,814.51	11,398.15
应收账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	650,806.80	6,508.07		-
应收账款	乳源南岭好山好水化妆品有限公司	480,255.35	4,802.56	548,269.13	5,482.69
应收账款	宜昌东阳光药业股份有限公司	167,355.98	1,673.56	39,098.50	390.99
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	131,018.30	1,310.18	256,610.43	2,566.10
应收账款	前海东阳光(深圳)电子商务有限公司	120,377.00	1,203.77		
应收账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	108,485.60	1,084.86	2,349,491.81	23,494.92
应收账款	深圳市东阳光实业发展有限公司	54,622.00	546.22	204,600.97	2,046.01

应收账款	宜都市东阳光实业发展有限公司	45,576.10	455.76	2,556.80	25.57
应收账款	东莞市东阳光实业发展有限公司	17,015.34	170.15		
应收账款	乳源阳之光铝业发展有限公司	2,340.00	23.40		
应收账款	广东南岭森林景区管理有限公司	1,350.00	13.50		
应收账款	宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	628.20	6.28	88.00	0.88
应收账款	宜都山城水都建筑工程有限公司	521.90	5.22		
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	132.00	1.32	134,460.00	1,344.60
应收账款	广东东阳光药业有限公司	44.00	0.44	2,914.00	29.14
应收账款	东莞市东阳光投资管理有限公司	44.00	0.44		
小计		9,945,308.52	99,453.09	5,914,062.54	59,140.63

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	99,249,503.32	24,255,036.87
应付账款	乳源龙湾机械有限公司	3,077,217.33	5,377,217.33
应付账款	乳源县立东电子科技有限公司	2,013,544.35	2,266,256.95
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	970,249.00	302,112.00
应付账款	广东南岭森林景区管理有限公司	78,724.80	111,727.60
应付账款	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	13,938.00	
小计		105,403,176.80	32,312,350.75
预收款项	乳源东阳光药业有限公司	163,932.00	
小计		163,932.00	
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	260,867,814.07	468,440,695.69
小计		260,867,814.07	468,440,695.69

**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

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46号）及黔府办发电〔2013〕107号的文件精神，公司以政府为主导，以公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）为主体分三批对桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿、鑫源煤矿等8家煤矿企业实施兼并重组整合。在整合过程中，狮溪煤业仅受让各重组方矿权，并经贵州省国土资源厅批复同意，将参与整合煤矿的采矿权证整合后登记在狮溪煤业名下，但被整合煤矿并未办理注销手续。鑫源煤矿作为合伙企业至今仍然存在，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，债权人对刘成良、鑫源煤矿向法院提起诉讼，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。

刘成良作为鑫源煤矿合伙人，在明知狮溪煤业与鑫源煤矿筹划兼并重组事项的情况下，还以鑫源煤矿名义对外借款及对外担保，狮溪煤业已向桐梓县公安局报案刘成良涉嫌合同诈骗，桐梓县公安局已下达桐公（刑）立字（2016）491号《立案决定书》，之后被桐梓县公安局认定为不

应当追究刑事责任，予以撤销（桐公法撤案字〔2016〕41号）。

狮溪煤业就已代鑫源煤矿偿还的借款本息和代鑫源煤矿承担保证责任并清偿刘成良应归还的借款本息，向鑫源煤矿和鑫源煤矿合伙人徐显平、罗仕国及刘成良提起诉讼并一审胜诉，截至财务报告日，狮溪煤业尚未收回上述代付代偿款。

人民法院根据《最高人民法院关于审理与企业改制相关民事纠纷案件若干问题的规定》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，判决狮溪煤业公司对鑫源煤矿的债务承担连带清偿责任。资产负债表日，狮溪煤业对上述诉讼承担的或有债务 79,637,212.72 元计提预计负债，并对代付代偿款全额计提坏账损失，对业经法院准许债权人（原告）撤回和驳回债权人诉讼请求且在财务报告日未重新起诉的诉讼未预计损失。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据本公司 2017 年 2 月 15 日第九届二十七次董事会决议，本公司拟向宜昌东阳光药业股份有限公司发行股份购买其持有的宜昌东阳光长江药业股份有限公司 22,620 万股内资股股份。截止本财务报告日，该事项尚需股东大会审议，与此次重大资产重组相关工作尚在进行中。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**适用 不适用

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

**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	分部 1	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,334,995,609.88	1,488,210,081.31	4,846,785,528.57
主营业务成本	5,405,670,138.04	1,445,236,444.94	3,960,433,693.10
资产总额	17,632,473,824.26	6,454,746,252.21	11,177,727,572.05
负债总额	9,121,858,708.73	2,149,907,639.50	6,971,951,069.23

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明:**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用**(一) 租赁**

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

**(二) 股东股权质押**

截至 2016 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持有公司股份 72,398.08 万股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 9,100.00 万股，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 2,600.00 万股。

**(三) 狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明**

公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)所属响水—黑神庙探矿权证已到期，狮溪煤业已提交探矿权证延续申请，并取得贵州省国土资源厅受理回执，目前正在办理中。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

适用 不适用

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 其他应收款****(1). 其他应收款分类披露：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,017,428,319.10	100.00	15,415.93	0.001	3,017,412,903.17	3,593,900,057.17	100.00	175,199.62	0.005	3,593,724,857.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,017,428,319.10	/	15,415.93	/	3,017,412,903.17	3,593,900,057.17	/	175,199.62	/	3,593,724,857.55

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,994.65	89.95	1.00
1 年以内小计	8,994.65	89.95	1.00
1 至 2 年	935.90	93.59	10.00
3 至 4 年	3,618.00	1,809.00	50.00
4 至 5 年	9,279.24	7,423.39	80.00
5 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	28,827.79	15,415.93	53.48

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	3,009,471,381.26		
应收政府部门往来款	1,000,000.00		

应收开票银行到期承兑汇票款	6,928,110.05		
小 计	3,017,399,491.31		

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-159,783.69 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方资金拆借款	3,009,471,381.26	3,592,520,147.82
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	28,827.79	379,909.35
到期待托收票据	6,928,110.05	
合计	3,017,428,319.10	3,593,900,057.17

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	1,887,929,681.57	1 年以内 1-2 年	62.57	
乳源东阳光磁性材料有限公司	资金拆借款	316,492,288.97	1 年以内	10.49	
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	219,780,065.50	1 年以内	7.28	
乳源东阳光电化厂	资金拆借款	186,359,578.08	1 年以内	6.18	
乳源东阳光氟树脂有限公司	资金拆借款	132,048,393.26	1 年以内 1-2 年	4.38	
合计	/	2,742,610,007.38	/	90.90	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,245,377,948.83		3,245,377,948.83	3,308,520,353.98		3,308,520,353.98
对联营、合营企业投资	55,116,724.02		55,116,724.02	36,272,554.23		36,272,554.23
合计	3,300,494,672.85		3,300,494,672.85	3,344,792,908.21		3,344,792,908.21

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31			1,483,160,783.31		
宜都东阳光化成箔有限公司	136,399,451.42			136,399,451.42		
乳源东阳光优艾希杰精箔有限公司	480,458,070.76		34,942,405.15	445,515,665.61		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		

乳源东阳光 电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		
韶关东阳光 电容器有限 公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
乳源东阳光 水力发电有 限公司	19,843,976.02			19,843,976.02		
乳源东阳光 氟有限公司	297,500,000.00			297,500,000.00		
东莞东阳光 科研有限 公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
乳源瑞丰贸 易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
乳源东阳光 机械有限公 司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乳源东硕软 磁新材料有 限公司	28,200,000.00		28,200,000.00			
乳源瑶族自 治县阳之光 亲水箔有限 公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	3,308,520,353.98		63,142,405.15	3,245,377,948.83		



## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
乳源县立东电子科技有限公司	36,272,554.23	15,918,000.00		2,060,567.20						54,251,121.43
优艾希杰东阳光（上海）铝材销售有限公司		1,470,000.00		-604,397.41						865,602.59
小计	36,272,554.23	17,388,000.00		1,456,169.79						55,116,724.02
合计	36,272,554.23	17,388,000.00		1,456,169.79						55,116,724.02

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本：**

□适用 √不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	12,076,116.34	227,206,539.63
权益法核算的长期股权投资收益	1,456,169.79	190,554.23
处置长期股权投资产生的投资收益	14,303,318.44	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	1,202,421.85	606,235.27
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财收益	256,657.53	
合计	29,294,683.95	228,003,329.13

**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	-2,285,249.73	
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）	48,315,021.84	
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	-79,637,212.72	
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	8,349,826.23	

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		
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	2,400,564.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,533,052.31	
少数股东权益影响额	27,904,262.03	
合计	3,514,160.07	

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	3.04	0.044	0.044
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.94	0.043	0.043

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 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	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：张寓帅

董事会批准报送日期：2017年3月26

**修订信息**

适用 不适用