

广东东阳光铝业股份有限公司

600673

2011 年半年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	7
五、 董事会报告	7
六、 重要事项	10
七、 财务会计报告	19
八、 备查文件目录	112

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	郭京平
主管会计工作负责人姓名	张红伟
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王珍

公司负责人郭京平、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 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

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广东东阳光铝业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	东阳光铝
公司的法定英文名称	GUANGDONG DONGYANGGUANG ALUMINUM CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	GDDYGA CO.,LTD
公司法定代表人	郭京平

(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	张旭
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	sss888880808@126.com	bge118@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广东省韶关市乳源县乳城镇侯公渡
注册地址的邮政编码	512721
办公地址	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区

办公地址的邮政编码	523871
公司国际互联网网址	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报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区

(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	东阳光铝	600673	阳之光

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	6,983,983,871.25	5,831,718,862.86	19.76
所有者权益(或股东权益)	2,358,081,265.41	2,185,117,632.78	7.92
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.85	2.64	7.95
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	279,916,510.39	154,027,772.08	81.73
利润总额	288,164,612.40	179,168,349.56	60.83
归属于上市公司股东的净利润	172,963,632.63	97,010,452.16	78.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	167,209,140.51	76,806,207.50	117.70
基本每股收益(元)	0.21	0.12	75.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.20	0.09	122.22
稀释每股收益(元)	0.21	0.12	75.00
加权平均净资产收益率(%)	7.61	4.90	增加 2.71 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-47,905,864.93	-130,578,994.33	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.06	-0.16	不适用

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-131,357.24
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）	7,885,864.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	493,595.25
所得税影响额	-1,987,517.63
少数股东权益影响额（税后）	-506,092.26
合计	5,754,492.12

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		25,520 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
深圳市东阳光实业发展有限公司	境内非国有法人	51.724	428,000,000		0	质押 425,721,840
东莞市长安东阳光新药研发有限公司	境内非国有法人	10.877	90,000,000		0	无
乳源阳之光铝业发展有限公司	境内非国有法人	5.952	49,253,392		0	无
新疆乳安投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.762	14,582,000	-418,000	0	无
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资	未知	0.866	7,169,060	7,169,060	0	无

资基金						
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	未知	0.846	7,000,000	-1,222,338	0	无
大成价值增长证券投资基金	未知	0.703	5,817,522	5,817,522	0	无
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	未知	0.604	4,999,839	4,999,839	0	无
中国银行股份有限公司－嘉实价值优势股票型证券投资基金	未知	0.525	4,345,683	4,345,683	0	无
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	未知	0.495	4,097,769	138,065	0	无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
深圳市东阳光实业发展有限公司	428,000,000	人民币普通股
东莞市长安东阳光新药研发有限公司	90,000,000	人民币普通股
乳源阳之光铝业发展有限公司	49,253,392	人民币普通股
新疆乳安投资有限合伙企业	14,582,000	人民币普通股
中国银行－嘉实服务增值行业证券投资基金	7,169,060	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司－华商领先企业混合型证券投资基金	7,000,000	人民币普通股
大成价值增长证券投资基金	5,817,522	人民币普通股
中国建设银行－交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	4,999,839	人民币普通股
中国银行股份有限公司－嘉实价值优势股票型证券投资基金	4,345,683	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫领先优势股票型证券投资基金	4,097,769	人民币普通股

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	中国农业生产资料成都公司	435,600			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
2	成都蓉光企业有限公司	242,000			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	成都新时代电脑技术公司	242,000			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	成都鑫达实业公司	242,000			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	四川彭州水泥厂	193,600			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	四川经广实业开发公司	145,200			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
7	中国人民解放军第五七〇一工厂锦江机械分厂	121,000			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	成都市保兴贸易公司	121,000			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见, 该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通
9	成都旅游实业总公司	121,000			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	成都市锦华城	121,000			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

	市建设 咨询开 发服务 部			公司确认后方可上市流通
上述股东关联关系或一致行动人的说明			<p>1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、东莞市长安东阳光新药研发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及新疆乳安投资有限合伙企业的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故四家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>	

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、公司第七届董事会于 2011 年 5 月任届期满，公司于 2011 年 5 月 7 日召开 2010 年年度股东大会，选举产生第八届董事会成员。董事会成员有郭京平、张红伟、邓新华、卢建权、王珍、陈铁生，独立董事王绍军、李新天、覃继伟。

2、公司第七届监事会于 2011 年 5 月任届期满，公司于 2011 年 5 月 7 日召开 2010 年年度股东大会，选举产生第八届监事会股东监事。监事会股东监事成员有张高山、马江龙、吴天贤。公司于 2011 年 5 月 6 日召开 2011 年第一次职工代表大会，选举吕根品、吴磊为公司第八届监事会职工监事

第八届监事会成员有：吕根品、吴磊、张高山、马江龙、吴天贤。

3、2011 年 5 月 7 日，公司召开第八届一次董事会，选举郭京平为公司第八届董事会董事长，聘任张红伟为公司总经理，聘任卢建权、吕文进、张光芒、李刚为公司副总经理，聘任陈铁生为公司董事会秘书，聘任王珍为公司财务总监、聘任叶章良为公司总经理助理。

4、2011 年 5 月 7 日，公司召开第八届一次监事会，选举吕根品为公司第八届监事会主席。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司各行业各产品总体仍呈现持续增长的态势。公司管理层审时度势，根据市场情况继续适度地扩大生产规模，调整产品结构，对生产设备继续进行技术改造。

报告期内，公司实现营业收入 250,264.63 万元，比上年同期增长 40.10%；营业利润 27,991.65 万元，比上年同期增长 81.73%；利润总额 28,816.46 万元，比上年同期增长 60.83%；归属于母公司的净利润 17,296.36 万元，比上年同期增长 78.29%。

报告期内，子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司和宜都东阳光化成箔有限公司根据化成箔产品的市场情况，继续扩大生产规模。子公司乳源东阳光电化厂完成了 8 万吨双氧水的生产调试，并已正式投入生产。子公司乳源东阳光磁性材料有限公司生产设备技术改造稳步推进，在合理安排生产与生产设备技术改造的情况下，报告期完成了 8 条窑炉生产线的改造，至此 14 条窑炉生产线的改造工作已经全部完成。

报告期内，根据公司经营情况，为进一步拓宽公司融资渠道、优化融资结构、降低融资成本、提升公司国内外市场竞争力，公司顺利公开发行了 9 亿元 2011 年公司债券，用于偿还银行贷款、补充流动资金。公司新材料及新能源产业的市场调研稳步推进，并已成立了乳源东阳光氟有限公司，现正在筹建之中。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
铝加工	2,063,001,947.40	1,650,482,832.11	20.00	41.25	41.16	增加 0.06 个百分点
化工产品	242,892,116.61	188,994,846.08	22.19	68.28	55.79	增加 6.24 个百分点
磁性材料	108,041,141.67	86,483,944.97	19.95	1.35	-2.03	增加 2.76 个百分点
合计	2,413,935,205.68	1,925,961,623.16	20.21	41.05	39.68	增加 0.78 个百分点
分产品						
亲水、空调箔	733,002,344.07	645,202,150.11	11.98	34.07	35.48	减少 0.91 个百分点
电极箔	453,852,881.44	308,316,673.59	32.07	35.68	30.23	增加 2.85 个百分点
电容器	162,729,580.04	116,935,114.37	28.14	34.39	38.84	减少 2.31 个百分点
铝带材	240,119,453.77	224,516,664.51	6.50	63.87	69.19	减少 2.93 个百分点
电极箔来料加工	194,347,604.64	131,774,123.85	32.20	58.36	65.97	减少 3.11 个百分点
磁性材料	108,041,141.67	86,483,944.97	19.95	1.35	-2.03	增加 2.76 个百

						分点
化工产品	242,892,116.61	188,994,846.08	22.19	68.28	55.79	增加 6.24 个百分点
电子铝箔	151,290,628.34	119,920,704.60	20.73	88.82	82.96	增加 2.53 个百分点
ps 板	85,640,221.83	79,364,614.56	7.33	6.29	-1.55	增加 7.39 个百分点
其他	42,019,233.27	24,452,786.52	41.81	48.77	77.32	减少 9.37 个百分点
合计	2,413,935,205.68	1,925,961,623.16	20.21	41.05	39.68	增加 0.78 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 178.92 万元。

为体现公司最终对外销售产品、提供劳务的盈利能力，以公司最终对外销售产品、提供劳务类别列示主营业务产品收入、成本金额，最终对外销售产品、提供劳务类别为：亲水空调箔、电极箔、电容器、铝带材、电极箔来料加工、磁性材料、化工产品、电子铝箔、PS 板、其他。

按行业分类中，铝加工行业包括亲水空调箔、电极箔、电容器、铝带材、电极箔来料加工、电子铝箔、PS 板及其他。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
境外	693,742,039.18	29.27
广东省内	891,746,735.21	41.86
广东省外（国内）	828,446,431.29	51.68
合计	2,413,935,205.68	41.05

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2011	公司债	885,600,000.00	639,387,200.00	639,387,200.00	246,212,800.00	246,212,800.00

2011 年，公司发行公司债券并于 2011 年 6 月 17 日发行结束，承销费、保荐费以及其他发行费用共计人民币 1440 万元，扣除上述费用后，共募集资金 88560 万元人民币。募集资金用途为用于偿还公司债务、优化公司债务结构和补充流动资金。

2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、上海证券交易所有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，健全内控制度。公司董事会各委员会及董、监事，高级管理人员都能够在日常经营中，严格按照公司现有各项制度规范运作。

报告期内，公司制定了《董事会秘书工作制度》，规范了董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，并顺利进行了董事会和监事会的换届选举，选举出公司第八届董事会、监事会成员，并重新选举董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬和考核委员会成员，保证能够有效地发挥董事会下设各专门委员会的指导作用，保证公司科学决策。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

经公司 2010 年度股东大会审议通过，根据公司生产经营情况，公司 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、《公司章程》第一百五十五条规定：公司实施积极的利润分配办法，重视对投资者的合理投资回报。在公司的盈利年度，在保证公司正常生产经营和长期发展的前提下，公司可以以现金或股票方式分配股利。公司可以进行中期现金分红。公司的利润分配政策保持连续性和稳定性。

2、考虑公司扩大公司生产规模的需要，公司报告期内未进行现金分红。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广东东阳光业药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	印刷品	参照市场价格		232,973.62	1.15	现汇或银行承兑汇票		
乳源阳光铝业发展有限公司	参股股东	销售商品	五金材料和工料、缠绕膜	参照市场价格		484,290.25	0.84	现汇或银行承兑汇票		
乳源阳光铝业发展有限公司	参股股东	销售商品	印刷品	参照市场价格		81,244.18	0.40	现汇或银行承兑汇票		
乳源阳光铝业发展有限公司	参股股东	销售商品	普铝废料	参照市场价格		20,047,336.60	100.00	现汇或银行承兑汇票		
宜昌长江药业有限公司	最终控股股东	销售商品	印刷品	参照市场价格		1,431,331.32	7.08	现汇或银行承兑汇票		
宜昌	最终	销售	印刷	参照		43,639.26	0.22	现汇		

东 阳 光 药 业 股 份 有 限 公 司	同 一 控 股 股 东	商 品	品	市 场 价 格				或 银 行 承 兑 汇 票		
宜 昌 东 阳 光 火 力 发 电 有 限 公 司	最 终 同 一 控 股 股 东	购 买 商 品	电 力	参 照 市 场 价 格		234,761,519.99	59.05	现 汇 或 银 行 承 兑 汇 票		
宜 昌 东 阳 光 火 力 发 电 有 限 公 司	最 终 同 一 控 股 股 东	购 买 商 品	蒸 汽	参 照 市 场 价 格		2,024,230.00	56.06	现 汇 或 银 行 承 兑 汇 票		
宜 昌 东 阳 光 药 业 股 份 有 限 公 司	最 终 同 一 控 股 股 东	购 买 商 品	蒸 汽	参 照 市 场 价 格		1,586,594.08	43.94	现 汇 或 银 行 承 兑 汇 票		
乳 源 阳 之 光 铝 业 发 展 有 限 公 司	参 股 股 东	购 买 商 品	复 化 锭	参 照 市 场 价 格		20,843,822.97	100.00	现 汇 或 银 行 承 兑 汇 票		
合 计				/	/	281,536,982.27		/	/	/

长期以来,公司的各子公司已经与上述关联方形成了稳定的合作关系,交易价格也是根据市场价格协商确定,定价公平合理;其关联交易有利于公司生产经营的持续有序进行,符合公司当前生产经营需要和长远发展规划。

公司的关联交易均按照相关决策制度执行,履行了必要的程序,遵循了市场公正、公开、公平的原则,计价合理,对上市公司独立性并无影响。

2、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
深圳市东阳光实业发展有限公司	母公司	181,849,376.40		160,000,000.00	982,631.86
合计		181,849,376.40		160,000,000.00	982,631.86
关联债权债务形成原因		向母公司深圳市东阳光实业发展有限公司拆借资金系临时资金周转需要；公司向深圳市东阳光实业发展有限公司借入资金不计资金占用利息。			
关联债权债务清偿情况		本期偿还以前年度向母公司拆借资金形成的债务 31,023,811.44 元。			
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无			

3、其他重大关联交易

A、租赁

公司出租、租赁情况表：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司*	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	2011 年 01 月	2020 年 12 月	参照市场价格	3,478,275.00
深圳市东阳光实业发展有限公司**	本公司	房屋	2007 年 12 月	2017 年 11 月	参照市场价格	317,850.00
东莞市长安东阳光药物研发有限公司***	本公司	房屋	2011 年 01 月	2020 年 12 月	参照市场价格	364,724.10

*注：根据公司与深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称“深东实”）签署的《房屋租赁协议》，公司向深东实出租房屋约 11,557.95 平方米，合计年租金为 6,956,550.00 元，出租房屋为东阳光科技园内的科技大楼。

**注：根据公司与深东实签署的《房屋租赁协议》，深东实向公司出租房屋 10,581.78 平方米，年租金为 635,700.00 元，出租房屋主要为生活区宿舍；

***注：根据公司控股子公司之全资子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司与东莞市长安东阳光药物研发有限公司（以下简称“药物研发”）签订的房屋出租协议，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司向药物研发租赁房屋，年租金为 729,448.20 元；

本年度公司合计向深东实收取租金 3,478,275.00 元，支付房租 317,850.00 元；向药物研发支付房租 364,724.10 元。

B、购买商品以外的其他资产

关联方单位	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
乳源龙湾机械有限公司	加工零配件	647,076.76	2.68%			参照市场价格
宜都长江机械设备有限公司	加工零配件	2,940,384.94	12.42%	577,975.42	99.00%	参照市场价格
乳源龙湾机械有限公司	采购模具	1,235,637.99	30.23%	507,280.00	8.00%	参照市场价格
乳源龙湾机械有限公司*	购买设备	69,300,000.00	24.65%	37,650,000.00	100.00%	参照市场价格

*注：根据 2011 年本公司控股子公司之子公司宜都东阳光化成箔有限公司与乳源龙湾机械有限公司签订的化成生产线设备采购合同，宜都东阳光化成箔有限公司向乳源龙湾机械有限公司采购 37 条化成生产线，调和系统 2 套，合计交易金额为 126,700,000.00 元。

C、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光电化厂	35,989,580.58	2010-1-1	2014-12-31	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光精箔有限公司	100,000,000.00	2009-10-13	2014-10-12	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	韶关市阳之光铝箔有限公司	200,000,000.00	2009-10-12	2017-10-11	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光精箔有限公司	200,000,000.00	2009-10-12	2017-10-11	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	395,000,000.00	2009-11-2	2017-11-1	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	宜都东阳光化成箔有限公司	200,000,000.00	2009-11-4	2017-11-4	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	150,000,000.00	2009-11-4	2017-11-4	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光电化	130,000,000.00	2009-11-5	2017-11-4	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
市东阳光实业发展有限公司	厂				
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	东莞市东阳光电容器有限公司	120,000,000.00	2009-6-5	2017-6-4	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	700,000,000.00	2009-4-30	2015-6-10	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	2009-11-4	2014-11-4	否
香港南北兄弟国际投资有限公司*	公司及控股子公司*		2009-6-5	2017-11-4	否

*注：香港南北兄弟国际投资有限公司以持有公司部分控股子公司股权同时为公司上述 17.95 亿元银团贷款提供质押，明细详见七、14 其他重大事项的说明；

(九) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无重大租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,381.32
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	128,598.96
公司担保总额情况 (包括对控股子公司的担保)	
担保总额 (A+B)	128,598.96
担保总额占公司净资产的比例(%)	40.65
其中:	
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)	16,598.96
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	16,598.96

报告期内，公司无对外担保事项

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	1、深圳市东阳光实业发展有限公司承诺：以资产认购阳之光非公开发行的股份，自非公开发行结束之日起在 36 个月内不上市交易；收购完成后，公司不直接或间接从事任何在商业上对阳之光或其附属企业现有业务及本次转让的铝加工业务、电子材料业务、电子元器件业务及辅助关联业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动；2、乳源阳之光铝业发展有限公司承诺：作为深圳市东阳光的一致行动人，自阳之光非公开发行股票结束之日起，其拥有阳之光的股份在 36 个月内不上市交易；3、深圳市东阳光实业发展有限公司及其一致行动人乳源阳之光铝业发展有限公司承诺：收购完成后，保证与阳之光在人员、资产、财务、机构、业务等方面相互独立。	无违反承诺行为
资产置换时所作承诺	不适用	不适用
发行时所作承诺	不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	70
境内会计师事务所审计年限	10

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
东阳光铝关于股东权益变动进展公告	上海证券报(B21) 证券时报(B008) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 5 日	www.sse.com.cn
东阳光铝 2010 年年度业绩预增公告	上海证券报(B26) 证券时报(D015) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 13 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于重大事项进展公告	上海证券报(B23) 证券时报(D033) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于控股股东股份解除质押及质押公告	上海证券报(B23) 证券时报(D033) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 26 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于关联交易的公告	上海证券报(B15) 证券时报(D006) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
东阳光铝董事会决议公告	上海证券报(B15) 证券时报(D006) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
东阳光铝意向协议公告	上海证券报(B15) 证券时报(D006) 中国证券报(B001)	2011 年 1 月 27 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于 2011 年度公司为控股子公司提供担保额度公告	上海证券报(B14) 证券时报(D007) 中国证券报(B001)	2011 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
东阳光铝董事会决议公告	上海证券报(B14) 证券时报(D007) 中国证券报(B001)	2011 年 3 月 2 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于召开 2010 年度股东大会的通知	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于 2011 年度关联交易的公	上海证券报(B70) 证券时报(D069)	2011 年 4 月 12 日	www.sse.com.cn

告			
东阳光铝控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011年4月12日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于子公司向公司提供反担保的公告	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011年4月12日	www.sse.com.cn
东阳光铝年报摘要	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011年4月12日	www.sse.com.cn
东阳光铝年报	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011年4月12日	www.sse.com.cn
东阳光铝监事会决议公告	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011年4月12日	www.sse.com.cn
东阳光铝董事会决议公告	上海证券报(B70) 证券时报(D069) 中国证券报(B001)	2011年4月12日	www.sse.com.cn
东阳光铝意向性协议公告	上海证券报(B108) 证券时报(D010) 中国证券报(B001)	2011年4月15日	www.sse.com.cn
东阳光铝第一季度季报	上海证券报(B62) 证券时报(D010) 中国证券报(B001)	2011年4月19日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于韶关市阳之光铝箔有限公司注销公告	上海证券报(B132) 证券时报(D142) 中国证券报(B001)	2011年4月21日	www.sse.com.cn
东阳光铝监事会决议公告	上海证券报(B31) 证券时报(D026)	2011年5月10日	www.sse.com.cn
东阳光铝监事会决议公告	上海证券报(B31) 证券时报(D026) 中国证券报(B001)	2011年5月10日	www.sse.com.cn
东阳光铝股东大会决议公告	上海证券报(B31) 证券时报(D026) 中国证券报(B001)	2011年5月10日	www.sse.com.cn
东阳光铝职工代表大会决议公告	上海证券报(B31) 证券时报(D026) 中国证券报(B001)	2011年5月10日	www.sse.com.cn
东阳光铝董事会决议公告	上海证券报(B31) 证券时报(D026) 中国证券报(B001)	2011年5月10日	www.sse.com.cn

东阳光铝关于发行公司债券申请获得中国证监会发行审核委员会审核通过的公告	上海证券报(B23) 证券时报(D024) 中国证券报(B001)	2011 年 5 月 26 日	www.sse.com.cn
东阳光铝董事会决议公告	上海证券报(B27) 证券时报(D007) 中国证券报(B001)	2011 年 5 月 31 日	www.sse.com.cn
东阳光铝关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	上海证券报(B1) 证券时报(D015) 中国证券报(B001)	2011 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn
东阳光铝公开发行 2011 年公司债券募集说明书摘要	上海证券报(B17) 证券时报(D009) 中国证券报(B001)	2011 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn
东阳光铝公开发行 2011 年公司债券发行公告	上海证券报(B17) 证券时报(D009) 中国证券报(B001)	2011 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn
东阳光铝 2011 年公司债券网上路演公告	上海证券报(B17) 证券时报(D009) 中国证券报(B001)	2011 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn
东阳光铝 2011 年公司债券票面利率公告	上海证券报(B) 证券时报(B003) 中国证券报(B001)	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

财务报告	<input checked="" type="checkbox"/> 未经审计	<input type="checkbox"/> 审计
------	--	-----------------------------

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:广东东阳光铝业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		890,572,819.14	287,230,225.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		365,028,625.23	258,182,415.40
应收账款		813,967,695.81	640,753,922.73
预付款项		273,160,524.45	170,224,627.37
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		13,722,376.13	19,190,805.73
买入返售金融资产			
存货		872,792,826.28	922,155,501.40
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,751,826.49	5,574,670.63
流动资产合计		3,236,996,693.53	2,303,312,168.75
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		298,252,777.54	298,616,440.14
投资性房地产			
固定资产		2,593,459,082.68	2,451,697,739.79
在建工程		176,223,099.24	123,136,168.16
工程物资		962,323.39	1,103,981.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		582,934,315.48	596,002,353.90
开发支出		76,186,614.90	41,805,681.64
商誉		1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用			

递延所得税资产		17,167,572.33	14,222,359.29
其他非流动资产		205,775.48	226,353.02
非流动资产合计		3,746,987,177.72	3,528,406,694.11
资产总计		6,983,983,871.25	5,831,718,862.86
流动负债：			
短期借款		700,000,000.00	800,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		29,389,842.83	17,376,803.50
应付账款		348,753,143.85	274,474,302.37
预收款项		19,987,646.22	17,357,075.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,878,428.43	27,005,114.57
应交税费		-16,433,824.75	11,235,786.80
应付利息		2,062,500.00	
应付股利		17,025,879.26	2,973,057.12
其他应付款		67,095,750.88	117,971,552.18
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			
一年内到期的非流动负债		108,548,071.46	
其他流动负债			
流动负债合计		1,299,307,438.18	1,268,393,691.91
非流动负债：			
长期借款		1,572,441,509.12	1,552,176,390.14
应付债券		885,279,891.59	
长期应付款			
专项应付款		10,909,091.00	11,781,819.00
预计负债			
递延所得税负债		32,984,970.75	34,650,413.41
其他非流动负债		19,591,384.91	9,926,474.89
非流动负债合计		2,521,206,847.37	1,608,535,097.44
负债合计		3,820,514,285.55	2,876,928,789.35
股东权益：			
股本		827,466,788.00	827,466,788.00
资本公积		891,176,745.99	891,176,745.99
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		20,126,188.90	20,126,188.90
一般风险准备			
未分配利润		619,311,542.52	446,347,909.89
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,358,081,265.41	2,185,117,632.78
少数股东权益		805,388,320.29	769,672,440.73
股东权益合计		3,163,469,585.70	2,954,790,073.51
负债和股东权益总计		6,983,983,871.25	5,831,718,862.86

法定代表人：郭京平

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

2011 年 6 月 30 日

编制单位:广东东阳光铝业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		631,410,237.99	44,221,249.01
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		50,916.00	916.00
应收利息			
应收股利		19,095,910.56	
其他应收款		1,297,131,187.99	1,090,442,657.17
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,476,193.27
流动资产合计		1,947,688,252.54	1,136,141,015.45
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,958,163,326.35	1,958,526,988.95
投资性房地产			
固定资产		326,288.79	185,171.14
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,958,489,615.14	1,958,712,160.09
资产总计		3,906,177,867.68	3,094,853,175.54
流动负债:			
短期借款		700,000,000.00	700,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		4,066,250.00	4,010,250.00
预收款项			
应付职工薪酬		1,172,522.83	1,233,842.66
应交税费		623,307.49	44,770.40
应付利息		2,062,500.00	
应付股利		2,964,345.12	2,973,057.12
其他应付款		158,555,740.58	236,383,712.62
一年内到期的非流动 负债		25,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		894,444,666.02	944,645,632.80
非流动负债：			
长期借款		370,000,000.00	400,000,000.00
应付债券		885,279,891.59	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,255,279,891.59	400,000,000.00
负债合计		2,149,724,557.61	1,344,645,632.80
股东权益：			
股本		827,466,788.00	827,466,788.00
资本公积		840,440,329.07	840,440,329.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		20,126,188.90	20,126,188.90
一般风险准备			
未分配利润		68,420,004.10	62,174,236.77
股东权益合计		1,756,453,310.07	1,750,207,542.74
负债和股东权益总计		3,906,177,867.68	3,094,853,175.54

法定代表人：郭京平

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		2,502,646,297.70	1,786,390,625.49
其中：营业收入		2,502,646,297.70	1,786,390,625.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,219,015,627.49	1,624,743,342.49
其中：营业成本		2,004,624,192.55	1,447,865,885.78
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			
营业税金及附加		7,034,446.21	1,404,660.08
销售费用		46,259,785.24	38,356,577.31
管理费用		84,529,454.02	70,413,282.51
财务费用		77,621,234.00	65,109,711.28
资产减值损失		-1,053,484.53	1,593,225.53
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-3,329,919.68	-7,289,533.77
投资收益（损失以“－”号填列）		-384,240.14	-329,977.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-363,662.60	-295,201.09
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		279,916,510.39	154,027,772.08
加：营业外收入		8,443,674.73	26,528,170.48
减：营业外支出		195,572.72	1,387,593.00
其中：非流动资产处置损失		189,140.99	347,005.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		288,164,612.40	179,168,349.56
减：所得税费用		63,861,173.38	49,449,319.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		224,303,439.02	129,719,029.77
归属于母公司所有者的净利润		172,963,632.63	97,010,452.16
少数股东损益		51,339,806.39	32,708,577.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.21	0.12

(二) 稀释每股收益		0.21	0.12
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		224,303,439.02	129,719,029.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		172,963,632.63	97,010,452.16
归属于少数股东的综合收益总额		51,339,806.39	32,708,577.61

法定代表人：郭京平

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		8,530,071.36	5,862,262.25
财务费用		7,920,646.72	27,712,661.57
资产减值损失		-28,397.47	60,284.77
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）		18,732,247.96	56,509,200.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-363,662.60	-295,201.09
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,309,927.35	22,873,991.60
加：营业外收入		6,000,000.00	10,000,000.00
减：营业外支出			30,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		8,309,927.35	32,843,991.60
减：所得税费用		2,064,160.02	-15,071.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		6,245,767.33	32,859,062.79
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		6,245,767.33	32,859,062.79

法定代表人：郭京平

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
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,161,776,045.58	1,001,192,648.64
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		69,290,493.51	51,150,653.62
收到其他与经营活动有关的现金		191,973,165.23	12,809,737.59
经营活动现金流入小计		1,423,039,704.32	1,065,153,039.85
购买商品、接受劳务支付的现金		938,915,696.20	963,778,224.24
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		118,454,271.03	79,167,857.42
支付的各项税费		186,891,422.38	92,159,964.57
支付其他与经营活动有关的现金		226,684,179.64	60,625,987.95
经营活动现金流出小计		1,470,945,569.25	1,195,732,034.18
经营活动产生的现金流量净额		-47,905,864.93	-130,578,994.33
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			263,676,450.32
取得投资收益收到的现金			56,804,401.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		844,977.80	15,805,578.00
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			
投资活动现金流入小计		844,977.80	336,286,429.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		195,768,897.56	185,584,149.32
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		195,768,897.56	185,584,149.32
投资活动产生的现金流量净额		-194,923,919.76	150,702,280.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		550,000,000.00	737,060,784.64
发行债券收到的现金		885,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,435,600,000.00	737,060,784.64
偿还债务支付的现金		522,059,537.56	710,024,247.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		67,364,538.87	61,374,645.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		589,424,076.43	771,398,893.04
筹资活动产生的现金流量净额		846,175,923.57	-34,338,108.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,545.23	-57,684.26
五、现金及现金等价物净增加额		603,342,593.65	-14,272,506.71
加：期初现金及现金等价物余额		287,230,225.49	399,853,564.35
六、期末现金及现金等价物余额		890,572,819.14	385,581,057.64

法定代表人：郭京平

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,337,669,939.67	788,552,623.70
经营活动现金流入小计		1,337,669,939.67	788,552,623.70
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		4,276,266.79	2,960,662.78
支付的各项税费		363,656.50	1,751,533.79
支付其他与经营活动有关的现金		1,597,156,855.40	1,110,992,299.75
经营活动现金流出小计		1,601,796,778.69	1,115,704,496.32
经营活动产生的现金流量净额		-264,126,839.02	-327,151,872.62
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			263,676,450.32
取得投资收益收到的现金			56,804,401.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0.00	320,480,851.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		70,660.00	
投资支付的现金			
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		70,660.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额		-70,660.00	320,480,851.60
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		500,000,000.00	700,000,000.00
发行债券收到的现金		885,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,385,600,000.00	700,000,000.00
偿还债务支付的现金		505,000,000.00	700,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		29,213,512.00	27,888,810.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		534,213,512.00	727,888,810.00

筹资活动产生的现金流量净额		851,386,488.00	-27,888,810.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		587,188,988.98	-34,559,831.02
加：期初现金及现金等价物余额		44,221,249.01	62,367,222.50
六、期末现金及现金等价物余额		631,410,237.99	27,807,391.48

法定代表人：郭京平

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他		
一、上年年末 余额	827,466,788.00	891,176,745.99			20,126,188.90		446,347,909.89		769,672,440.73	2,954,790,073.51
加：会 计政策变更										
前 期差错更正										
其 他										
二、本年年初 余额	827,466,788.00	891,176,745.99			20,126,188.90		446,347,909.89		769,672,440.73	2,954,790,073.51
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							172,963,632.63		35,715,879.56	208,679,512.19
(一)净利润							172,963,632.63		51,339,806.39	224,303,439.02

(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计						172,963,632.63		51,339,806.39	224,303,439.02
(三)所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四)利润分配								-15,623,926.83	-15,623,926.83
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								-15,623,926.83	-15,623,926.83
4. 其他									
(五)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										
(六)专项储 备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七)其他										
四、本期期末 余额	827,466,788.00	891,176,745.99			20,126,188.90		619,311,542.52		805,388,320.29	3,163,469,585.70

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	股东权益合计	
	股本	资本公积	减： 库存 股	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润			其 他
一、上年年末余额	827,466,788.00	840,440,329.07			17,070,167.66		201,239,895.69		421,729,543.95	2,307,946,724.37
加：会计 政策变更										
前期差错 更正										
其他										
二、本年初余额	827,466,788.00	840,440,329.07			17,070,167.66		201,239,895.69		421,729,543.95	2,307,946,724.37
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）		55,476,929.53					97,010,452.16		301,101,732.24	453,589,113.93
（一）净利润							97,010,452.16		32,708,577.61	129,719,029.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二） 小计							97,010,452.16		32,708,577.61	129,719,029.77
（三）所有者投入和 减少资本		55,476,929.53							268,393,154.63	323,870,084.16

1. 所有者投入资本								238,425,000.00	238,425,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		55,476,929.53						29,968,154.63	85,445,084.16
(四) 利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配									
4. 其他									
(五) 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									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	827,466,788.00	895,917,258.60			17,070,167.66		298,250,347.85	722,831,276.19	2,761,535,838.30

法定代表人：郭京平

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

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	股本	资本公积	减： 库存 股	专项 储备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末 余额	827,466,788.00	840,440,329.07			20,126,188.90		62,174,236.77	1,750,207,542.74
加：会 计政策变更								
前 期差错更正								
其 他								
二、本年年初 余额	827,466,788.00	840,440,329.07			20,126,188.90		62,174,236.77	1,750,207,542.74
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)							6,245,767.33	6,245,767.33
(一)净利润							6,245,767.33	6,245,767.33
(二)其他综 合收益								
上述(一)和 (二)小计							6,245,767.33	6,245,767.33
(三)所有者 投入和减少 资本								
1. 所有者投 入资本								
2. 股份支付 计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四)利润分 配								
1. 提取盈余 公积								

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)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								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	827,466,788.00	840,440,329.07			20,126,188.90		68,420,004.10	1,756,453,310.07

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	827,466,788.00	840,440,329.07			17,070,167.66		34,670,045.57	1,719,647,330.30
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年 初余额	827,466,788.00	840,440,329.07			17,070,167.66		34,670,045.57	1,719,647,330.30
三、本期增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列)							32,859,062.79	32,859,062.79
(一)净利 润							32,859,062.79	32,859,062.79
(二)其他 综合收益								
上述(一) 和(二)小 计							32,859,062.79	32,859,062.79
(三)所有 者投入和 减少资本								
1. 所有者 投入资本								
2. 股份支 付计入所 有者权益 的金额								
3. 其他								
(四)利润 分配								
1. 提取盈 余公积								
2. 提取一 般风险准 备								
3. 对所有 者(或股 东)的分配								
4. 其他								
(五)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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	827,466,788.00	840,440,329.07			17,070,167.66		67,529,108.36	1,752,506,393.09

法定代表人：郭京平

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：王珍

(二) 公司概况

广东东阳光铝业股份有限公司（以下简称“公司”）前身系成都量具刀具股份有限公司，由原国有企业成都量具刀具总厂部分改组设立。1993 年 3 月 22 日，公司经国家体改委生（1993）50 号文批准为继续进行股份制试点企业。1993 年 9 月 13 日，公司经中国证监会证监发审字（1993）46 号文批准为上市公司，总股本为 110,794,394.00 元。

2003 年 6 月 30 日，公司将合法拥有的与量具刀具业务相关的权益性资产与乳源阳之光铝业发展有限公司合法拥有的与亲水箱业务相关的权益性资产进行置换，资产置换完成后，公司经营范围变更为亲水箱、涂料、电子材料类产品的生产和销售以及其他无需许可或审批的合法项目。

2003 年 9 月 1 日经公司第一次临时股东大会审议通过，2003 年 9 月 29 日经成都市工商行政管理局核准，公司更名为成都阳之光实业股份有限公司。

2004 年 5 月 13 日，经国务院国有资产监督管理委员会国资产权【2004】370 号文批复，同意成都成量集团公司将其所持有的公司国有股权 4,710.44 万股中的 3,212.67 万股（占总股本的 29.00%）和 1,497.77 万股（占总股本的 13.52%）分别转让给乳源阳之光铝业发展有限公司和深圳市事必安投资有限公司。2004 年 6 月 28 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥该股权转让过户手续。

2005 年 12 月 12 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议，审议通过了《关于利用资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》。股权分置改革方案实施后，公司总股本变更为 126,733,394.00 元。

2006 年 11 月 30 日，公司召开 2006 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案的议案》；2007 年 11 月 26 日，中国证券监督管理委员会以证监发行字【2007】442 号文核准公司非公开发行不超过 37,000.00 万股的人民币普通股；2007 年 11 月 27 日，中国证券监督管理委员会以证监公司字【2007】192 号文批复同意深圳市东阳光实业发展有限公司公告成都阳之光实业股份有限公司收购报告书并豁免其要约收购义务。本次非公开发行股票完成后，公司总股本变更为 413,733,394.00 元。

2008 年 3 月 17 日，公司 2007 年度股东大会审议通过了《公司 2007 年度利润分配及资本公积金转增股本方案》：以 2007 年 12 月 31 日股份 413,733,394.00 股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增 10 股。转增后公司股本变更为 827,466,788.00 元。

2008 年 4 月，经广东省韶关市工商行政管理局核准，公司名称由原成都阳之光实业股份有限公司变更为广东东阳光铝业股份有限公司，注册地址由原四川省成都市二环路东一段 14 号变更为广东省韶关市乳源县乳城镇侯公渡。

公司法定代表人为郭京平先生；注册地址为广东省韶关市乳源县乳城镇侯公渡；主要经营范围为项目投资；高纯铝、电极箔、亲水箱及亲水箱用涂料、铝电解电容器、软磁性材料、电化工等产品的研发和销售；货物进出口、技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司的母公司为深圳市东阳光实业发展有限公司；最终控制人为张中能、郭梅兰夫妇。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、 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。

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

1. 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值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. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（2）在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

购买方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方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。购买方对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的，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差额，计入当期损益。

6、 合并财务报表的编制方法：

(1) （六） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司

的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、 现金及现金等价物的确定标准：

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

8、 外币业务和外币报表折算：

1. 外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2. 外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表(含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等)，折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

9、 金融工具：

(1) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 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直接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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值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损益。

(2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入"资本公积—其他资本公积"。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接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，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。本公司拥有的其他不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合

同等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- A. 按照《企业会计准则第 13 号--或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号--收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5. 金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转

出，计入"资产减值损失"。

10、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项超过 1000 万元人民币的应收账款、单项超过 50 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
1 年以内	以账龄为风险特征
1-2 年	以账龄为风险特征
2-3 年	以账龄为风险特征
3-4 年	以账龄为风险特征
4-5 年	以账龄为风险特征
5 年以上	以账龄为风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
1 年以内	账龄分析法
1-2 年	账龄分析法
2-3 年	账龄分析法
3-4 年	账龄分析法
4-5 年	账龄分析法
5 年以上	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
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%

11、 存货：

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、发出商品、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；对于需要经过加工的材料存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

五五摊销法

低值易耗品五五摊销

2) 包装物

一次摊销法

包装物采用一次性摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见四、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,后续计量采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制,是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制,仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的,被投资单位为其合营企业;重大影响,是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的,被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日,若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时,根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

13、 投资性房地产:

无

14、 固定资产:

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法:

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,使用年限超过一年,单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账,并从其达到预定可使用状态的次月起,采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法:

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日, 固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时, 确认为融资租入固定资产:

(1) 在租赁期届满时, 租赁资产的所有权转移给本公司。

(2) 本公司有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产, 按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者, 作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值, 其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的, 可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用, 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中, 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费, 以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产, 按投资合同或协议约定的价值作为入账价值, 但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期

损益。

15、 在建工程：

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括房屋建筑物、机器设备。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、 借款费用：

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

17、 生物资产：

无

18、 油气资产：

无

19、 无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、商标权、非专利技术。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际

成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

20、 长期待摊费用：

无

21、 附回购条件的资产转让：

无

22、 预计负债：

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

23、 股份支付及权益工具：

(1) 股份支付的种类：

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法：

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理：

无

24、 回购本公司股份：

无

25、 收入：

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有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企业；（5）相关的已发生或将发生的成

本能够可靠地计量。本公司境内销售以购货方验收合格，并双方确认结算价格后作为销售收入确认时点；境外销售以产品报关出口为销售收入确认时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3. 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

26、 政府补助：

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、 递延所得税资产/递延所得税负债：

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳

税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

28、 经营租赁、融资租赁：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按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。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2. 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

29、 持有待售资产：

无

30、 资产证券化业务：

无

31、 套期会计：

无

32、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

33、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

34、 其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(四) 税项:

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物	17%
营业税	劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得税	25%
教育费附加	应交流转税额	3%
地方教育费附加	应交流转税额	2%
增值税	销售除油气外的出口货物	0%
堤围费	销售收入	0.13%、0.1%
公司名称	税率	备注
本公司	25.00%	
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	25.00%	
韶关市阳之光铝箔有限公司	25.00%	
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	24.00%	过渡优惠税率
乳源东阳光精箔有限公司	15.00%	高新技术企业
宜都东阳光高纯铝有限公司	25.00%	
乳源东阳光电化厂	25.00%	
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	25.00%	
宜都东阳光化成箔有限公司	25.00%	
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	15.00%	高新技术企业
东莞市东阳光电容器有限公司	25.00%	
乳源东阳光磁性材料有限公司	25.00%	
韶关东阳光包装印刷有限公司	25.00%	
东莞必胜电子有限公司	12.50%	两免三减半期间
韶关东阳光电容器有限公司	25.00%	
乳源瑶族自治县东阳光危险品运输有限公司	25.00%	

2、 税收优惠及批文

1、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发布的粤科高字【2010】20 字文，乳源东阳光铝箔有限公司被认定为高新技术企业，2009 年—2011 年度适用 15%的所得税优惠税率；

2、深圳市东阳光化成箔股份有限公司 2008 年前系享受低税率优惠政策的企业执行 15%所得税税率，根据国务院国发【2007】39 号关于"实施企业所得税过渡优惠政策的通知"相关规定，原享受低税率优惠政策的企业，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率，该公司 2008 年按 18%税率执行，2009 年按 20%税率执行，2010 年按 22%税率执行，2011 年按 24%税率执行，2012 年按 25%税率执行；

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布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证为高新技术企业（证书编号：GR201044000141），2010—2012 年度适用 15%的所得税优惠税率；

4、东莞必胜电子有限公司系于 2002 年 6 月成立的生产性外商投资企业，根据国务院国发【2007】39 号关于"实施企业所得税过渡优惠政策的通知"相关规定，该公司仍可享受过渡优惠政策：自获利年度起，第 1 年和第 2 年免征企业所得税，第 3 年至第 5 年减半征收企业所得税，2008 年弥补前期亏损后为首次获利年度，2009 年免征企业所得税，2010-2012 年减半征收企业所得税，适用 12.5%的所得税优惠税率。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

(2)

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
乳源瑶族自治县阳光亲水箔有限公司	全资子公司	韶关市乳源乳城镇开发区	铝加工行业	100,000,000.00	生产、经营亲水箔、涂料卢建权	100,000,000.00		100.00	100.00	是			
乳源瑶族自治县东阳光危险品运输有限公司	控股子公司的子公司	广东省乳源县乳城镇民族经济开发区	运输业	500,000.00	危险货物运输、普通货运	500,000.00		100.00	100.00	是			
韶关东阳光包装印刷有限公司	控股子公司的子公司	广东省乳源县乳城镇侯公渡龙船湾内	包装印刷业	50,000,000.00	全息激光镭射产品、印刷制品生产及销售	50,000,000.00		100.00	100.00	是			

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司 全称	子公 司类 型	注册地	业 务 性 质	注册 资本	经 营 范 围	期 末 实 际 出 资 额	实 质 上 构 成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 期 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额
乳源东 阳光精 箔有限 公司	控 股 子 公 司	广东省韶 关市乳源 县龙船湾	铝 加 工 行 业	746,500,000.00	生产、研发铝及铝合金板、 带、箔材系列产品。产品 内外销售	791,401,970.31		55.00	55.00	是			
乳源东 阳光电 化厂	控 股 子 公 司	韶关市乳 源县开发 区	化 工 行 业	96,000,000.00	研发、生产液氯、次氯钠 酸等有机氯化化工产品、离 子膜碱、高纯盐酸。产品 内外销售	86,026,179.34		75.00	75.00	是			
乳源瑶 族自治 县兴源 进出口 贸易有 限公司	全 资 子 公 司	广东省韶 关市乳源 县民族经 济开发区	贸 易 行 业	1,000,000.00	电子元器件类、电子产品 类、机械产品类、材料类 商品的供销、自营和代理 各类商品和技术的进出口， 但国家限定公司经营或禁 止进出口的商品和技术除 外	127,084,610.68		100.00	100.00	是			
宜都东	控 股	湖北省宜	铝	36,000,000.00	生产、科研、销售精铝产	74,939,717.72		75.00	75.00	是			

阳光高纯铝有限公司	子公司	都市滨江路 62 号	加工行业		品								
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	控股子公司	深圳市南山区华侨城东方花园 E 区 E25 栋二层	铝加工行业	250,800,000.00	兴办实业；全系列化成箔的销售、技术开发	791,401,970.31		98.49	98.49	是			
宜都东阳光化成箔有限公司	控股子公司	湖北省宜都市滨江路 34 号	铝加工行业	108,000,000.00	生产、科研、销售全系列化成箔产品	101,316,238.46		75.00	75.00	是			
乳源东阳光磁性材料有限公司	控股子公司之控股子公司	广东省韶关市乳源县开发区	铝加工行业	100,000,000.00	生产磁性材料及其相关的开发；产品内外销售	135,581,372.46		75.00	75.00	是			
东莞必胜电子有限公司	控股子公司之控股子公司	东莞市长安镇锦厦村河东路第二工业区	电子产品业	20,000,000.00	生产和销售各类电子元器件及其配件	12,046,597.78		71.00	71.00	是			

	司												
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	控股子公司之全资子公司	广东省韶关市乳源县开发区	铝加工行业	150,000,000.00	生产、科研、销售全系列腐蚀箔、化成箔、真空镀膜包装膜、真空喷铝纸产品	290,164,599.14		100.00	100.00	是			
东莞市东阳光电容器有限公司	控股子公司之全资子公司	东莞市长安镇锦厦第二工业区	电子产品业	40,000,000.00	开发、产销电子产品及元器件	145,619,454.88		100.00	100.00	是			
韶关东阳光电容器有限公司	控股子公司之控股子公司	广东省韶关市乳源县开发区	电子产品业	50,000,000.00	生产加工电子元器件、产品内外销售	37,597,283.41		55.00	55.00	是			

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	1,280,843.80	/	/	1,535,258.32
人民币	/	/	1,270,039.39	/	/	1,390,607.03
港元	12,992.00	0.83162	10,804.41	169,992.00	0.85093	144,651.29
银行存款：	/	/	852,268,483.83	/	/	248,754,130.94
人民币	/	/	813,855,018.90	/	/	233,372,707.24
美元	5,867,621.72	6.47160	37,972,900.72	2,177,434.59	6.62270	14,420,496.04
港元	528,770.38	0.83162	439,736.02	1,128,513.33	0.85093	960,285.85
欧元	88.47	9.36120	828.19	72.88	8.80650	641.81
其他货币资金：	/	/	37,023,491.51	/	/	36,940,836.23
人民币	/	/	37,023,491.51	/	/	36,940,836.23
合计	/	/	890,572,819.14	/	/	287,230,225.49

注：其他货币资金包含银行承兑汇票保证金 27,306,736.70 元；期货帐户可使用资金 9,716,754.81 元。

截至 2011 年 6 月 30 日止，公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	353,028,625.23	255,477,448.85
商业承兑汇票	12,000,000.00	2,704,966.55
合计	365,028,625.23	258,182,415.40

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
福建美的暖通设备销售有限公司	2011 年 2 月 28 日	2011 年 8 月 28 日	12,000,000.00	
合计	/	/	12,000,000.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				

广东美的制冷设备有限公司	2011 年 5 月 20 日	2011 年 11 月 20 日	20,000,000.00	
广州松下空调器有限公司	2011 年 3 月 24 日	2011 年 6 月 25 日	17,058,564.90	
厦门 EPCOS 有限公司	2011 年 2 月 23 日	2011 年 8 月 23 日	15,608,319.76	
厦门 EPCOS 有限公司	2011 年 2 月 23 日	2011 年 8 月 23 日	12,000,000.00	
希望森兰科技股份有限公司	2011 年 3 月 30 日	2011 年 9 月 30 日	10,383,602.64	
合计	/	/	75,050,487.30	/

公司控股子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司将 1200 万元商业承兑汇票质押给中国建设银行清江支行,作为新开的 1000 万银行承兑汇票担保。

3、 应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
按信用组合计提坏账准备的应收账款*	833,796,417.63	100.00	19,828,721.82	2.38	661,828,306.20	100.00	21,074,383.47	3.18
组合小计	833,796,417.63	100.00	19,828,721.82	2.38	661,828,306.20	100.00	21,074,383.47	3.18
合计	833,796,417.63	/	19,828,721.82	/	661,828,306.20	/	21,074,383.47	/

*注:账龄 1 年以内的应收账款中包含客户已开具信用证的应收账款 12,105,447.93 元,故未计提坏账准备。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	810,140,166.41	97.16	7,980,347.19	612,458,145.39	92.54	6,064,299.94
1 至 2 年	2,311,618.92	0.28	231,161.89	24,204,308.99	3.66	2,420,430.90
2 至 3 年	11,928,298.28	1.43	3,578,489.49	13,443,515.15	2.03	4,033,054.55
3 至 4 年	1,584,418.49	0.19	792,209.25	4,977,824.20	0.75	2,488,912.11
4 至 5 年	2,927,007.67	0.35	2,341,606.14	3,384,132.53	0.51	2,707,306.03
5 年以上	4,904,907.86	0.59	4,904,907.86	3,360,379.94	0.51	3,360,379.94
合计	833,796,417.63	100.00	19,828,721.82	661,828,306.20	100.00	21,074,383.47

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
珠海格力电器股份有限公司	客户	49,757,277.96	1 年以内	5.97
厦门 EPCOS 有限公司	客户	40,313,664.58	1 年以内	4.83
广东美的制冷设备有限公司	客户	27,183,153.59	1 年以内	3.26
格力电器(合肥)有限公司	客户	24,173,162.65	1 年以内	2.90
罗比康公司	客户	18,780,721.37	1 年以内	2.25
合计	/	160,207,980.15	/	19.21

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按信用组合计提坏	14,443,149.44	100.00	720,773.31	4.99	19,719,401.92	100.00	528,596.19	2.68

账准备的其他应收款*								
组合小计	14,443,149.44	100.00	720,773.31	4.99	19,719,401.92	100.00	528,596.19	2.68
合计	14,443,149.44	/	720,773.31	/	19,719,401.92	/	528,596.19	/

*注：账龄 1 年以内的其他应收款中应收出口退税款 8,334,063.00 元未计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内小计	12,964,140.64	89.76	46,300.78	17,197,823.58	87.22	38,580.03
1至2年	505,801.89	3.50	50,580.19	1,996,254.81	10.12	199,625.48
2至3年	139,546.21	0.97	41,863.86	306,541.93	1.55	91,962.58
3至4年	483,577.17	3.35	241,788.59	20,071.00	0.10	10,035.50
4至5年	49,218.20	0.34	39,374.56	51,590.00	0.26	41,272.00
5年以上	300,865.33	2.08	300,865.33	147,120.60	0.75	147,120.60
合计	14,443,149.44	100.00	720,773.31	19,719,401.92	100.00	528,596.19

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税款		8,334,063.00	1年以内	57.70
青岛海尔零部件采购有限公司	客户	1,000,000.00	1年以内	6.92
珠海格力电器股份有限公司	客户	500,000.00	1-2年	3.46
上海虹力来磁性材料有限公司	供应商	426,713.15	1年以内	2.95
乳源瑶族自治县建筑公司	供应商	175,910.00	1年以内	1.22
合计	/	10,436,686.15	/	72.25

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	269,976,501.52	98.83	167,128,145.41	98.19
1 至 2 年	839,672.57	0.31	840,795.48	0.49
2 至 3 年	1,297,976.35	0.48	1,210,463.59	0.71
3 年以上	1,046,374.01	0.38	1,045,222.89	0.61
合计	273,160,524.45	100.00	170,224,627.37	100.00

无账龄超过一年、金额较大的预付款项。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中铝国际贸易有限公司	供应商	39,898,887.89	2011 年 6 月	原料未到
广州凯超投行经贸有限公司	供应商	39,491,691.95	2011 年 6 月	原料未到
广西华美铝业有限公司	供应商	25,445,513.86	2011 年 6 月	原料未到
乳源龙湾机械有限公司	最终同一控股股东	18,145,624.48	2011 年 6 月	设备未到
贵州贵铝工贸营销有限责任公司	供应商	8,687,363.02	2011 年 6 月	原料未到
合计	/	131,669,081.20	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	242,666,962.87		242,666,962.87	228,262,738.46		228,262,738.46
在产品	261,461,101.77		261,461,101.77	314,504,436.46		314,504,436.46
库存商品	292,013,295.91	484,788.00	291,528,507.91	306,524,255.73	484,788.00	306,039,467.73
低值易耗品	817,086.32		817,086.32	1,559,853.36		1,559,853.36
自制半成品	36,451,379.77		36,451,379.77	33,304,579.20		33,304,579.20
发出商品	39,867,787.64		39,867,787.64	38,484,426.19		38,484,426.19
合计	873,277,614.28	484,788.00	872,792,826.28	922,640,289.40	484,788.00	922,155,501.40

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	484,788.00				484,788.00
合计	484,788.00				484,788.00

7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预缴所得税	7,751,826.49	5,574,670.63
合计	7,751,826.49	5,574,670.63

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
桐梓县狮溪煤业有限公司	28.57	28.57	511,556,322.80	307,881,467.96	203,674,854.84	61,565.58	-1,272,882.75

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
宜昌东阳光药业股份有限公司*	239,800,000.00	239,800,000.00		239,800,000.00		6.80	6.80
成都新都恒泰化工有限公司	2,000,000.00	2,057,092.60		2,057,092.60	2,057,092.60	48.00	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		

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
桐梓县狮溪煤业有限公司	60,000,000.00	58,816,440.14	-363,662.60	58,452,777.54		28.57	28.57

10、 固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,460,275,516.39	256,885,451.23		24,461,908.43	3,692,699,059.19
其中：房屋及建筑物	977,220,019.11	17,569,361.16		0.00	994,789,380.27
机器设备	2,367,835,463.39	231,131,364.12		23,717,499.20	2,575,249,328.31
运输工具	18,665,754.32	2,860,494.65		244,325.00	21,281,923.97
电子设备	57,651,796.40	3,450,736.66		402,211.55	60,700,321.51
其他设备	38,902,483.17	1,873,494.64		97,872.68	40,678,105.13
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	1,008,577,776.60		108,732,771.51	18,070,571.60	1,099,239,976.51
其中：房屋及建筑物	177,697,549.34		15,252,896.92	277,833.61	192,672,612.65
机器设备	767,601,787.08		87,802,746.31	16,900,197.77	838,504,335.62
运输工具	5,911,253.04		825,628.65	232,108.75	6,504,772.94
电子设备	33,061,315.88		2,590,233.49	581,017.37	35,070,532.00
其他设备	24,305,871.26		2,261,266.14	79,414.10	26,487,723.30
三、固定资产账面净值合计	2,451,697,739.79	/		/	2,593,459,082.68
其中：房屋及建筑物	799,522,469.77	/		/	802,116,767.62
机器设备	1,600,233,676.31	/		/	1,736,744,992.69
运输工具	12,754,501.28	/		/	14,777,151.03
电子设备	24,590,480.52	/		/	25,629,789.51
其他设备	14,596,611.91	/		/	14,190,381.83
四、减值准备合		/		/	

计				
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备		/	/	
运输工具		/	/	
电子设备		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	2,451,697,739.79	/	/	2,593,459,082.68
其中：房屋及建筑物	799,522,469.77	/	/	802,116,767.62
机器设备	1,600,233,676.31	/	/	1,736,744,992.69
运输工具	12,754,501.28	/	/	14,777,151.03
电子设备	24,590,480.52	/	/	25,629,789.51
其他设备	14,596,611.91	/	/	14,190,381.83

本期折旧额：108,732,771.51 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：167,564,151.16 元。

*注：本年固定资产减少主要系控股子公司之控股子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司及乳源东阳光磁性材料有限公司生产线改造引起。

11、 在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	176,223,099.24		176,223,099.24	123,136,168.16		123,136,168.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	期末数
电化厂双氧水项目	209,970,600.00	55,475,082.54	64,723,129.09	114,348,372.18	57.25	57.25%	5,849,839.45
合计	209,970,600.00	55,475,082.54	64,723,129.09	114,348,372.18	/	/	5,849,839.45

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
电化厂双氧水项目	57.25%	

12、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用材料	1,103,981.49	4,945,146.37	5,086,804.47	962,323.39
合计	1,103,981.49	4,945,146.37	5,086,804.47	962,323.39

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	695,479,986.28		189,168.73	695,290,817.55
土地使用权	618,152,752.50			618,152,752.50
R型铝电解电容器制造专有技术	3,300,000.00			3,300,000.00
PC50材料及抗EMI铁氧体技术	2,500,000.00			2,500,000.00
锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	1,744,906.44			1,744,906.44
硫酸体系扩面腐蚀技术	14,193,000.00			14,193,000.00
高压高比容化成	5,361,180.30			5,361,180.30

箔生产技术(K 系化成工艺)				
降低 3F 化成发浑工艺技术	2,809,757.87			2,809,757.87
YH 体系高压高比容化成箔生产新工艺项目	10,021,596.15			10,021,596.15
聚合物固体铝电解电容器技术	1,378,247.11			1,378,247.11
125℃用低压无水体系电解液关键技术研究	1,049,765.23			1,049,765.23
一次盐水处理工艺研发与应用(电化)	1,394,030.98			1,394,030.98
高性能亲水铝箔的开发及节能工艺	3,241,076.53			3,241,076.53
铝电解电容器阻燃电解液技术	1,186,427.17			1,186,427.17
低耗电化成工艺	2,627,264.82			2,627,264.82
高温长寿命化成工艺	1,697,629.87			1,697,629.87
HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	3,341,190.27			3,341,190.27
电化厂蓝灵通存货管理系统	97,054.18			97,054.18
硫酸体系化成箔腐蚀技术	5,265,361.47			5,265,361.47
开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	5,457,449.82		12,779.62	5,444,670.20
高端大型铝电解电容器技术	10,661,295.57		176,389.11	10,484,906.46
二、累计摊销合计	99,477,632.38	12,878,869.69		112,356,502.07
土地使用权	66,152,652.51	7,090,732.05		73,243,384.56
R 型铝电解电容器制造专有技术	3,300,000.00			3,300,000.00
PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	1,987,481.00	124,998.00		2,112,479.00
锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	552,553.63	174,490.62		727,044.25

硫酸体系扩面腐蚀技术	14,193,000.00			14,193,000.00
高压高比容化成箔生产技术(K 系化成工艺)	2,233,825.25	623,714.72		2,857,539.97
降低 3F 化成发浑工艺技术	1,170,732.50	280,975.80		1,451,708.30
YH 体系高压高比容化成箔生产新工艺项目	4,175,665.00	1,002,159.60		5,177,824.60
聚合物固体铝电解电容器技术	597,240.47	137,824.74		735,065.21
125℃用低压无水体系电解液关键技术研究	507,386.51			507,386.51
一次盐水处理工艺研发与应用(电化)	208,025.88	70,240.92		278,266.80
高性能亲水铝箔的开发及节能工艺	1,489,143.22	525,579.96		2,014,723.18
铝电解电容器阻燃电解液技术	573,439.77	223,619.22		797,058.99
低耗电化成工艺	525,453.00	262,726.50		788,179.50
高温长寿命化成工艺	339,525.96	169,762.98		509,288.94
HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	668,238.00	334,119.00		1,002,357.00
电化厂蓝灵通存货管理系统	8,087.80	4,852.68		12,940.48
硫酸体系化成箔腐蚀技术	526,536.12	263,268.06		789,804.18
开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	90,957.50	544,254.02		635,211.52
高端大型铝电解电容器技术	177,688.26	1,045,550.82		1,223,239.08
三、无形资产账面净值合计	596,002,353.90			582,934,315.48
土地使用权	552,000,099.99			544,909,367.94
R 型铝电解电容器制造专有技术				
PC50 材料及抗	512,519.00			387,521.00

EMI 铁氧体技术				
锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	1,192,352.81			1,017,862.19
硫酸体系扩面腐蚀技术				
高压高比容化成箔生产技术(K 系化成工艺)	3,127,355.05			2,503,640.33
降低 3F 化成发浑工艺技术	1,639,025.37			1,358,049.57
YH 体系高压高比容化成箔生产新工艺项目	5,845,931.15			4,843,771.55
聚合物固体铝电解电容器技术	781,006.64			643,181.90
125℃用低压无水体系电解液关键技术研究	542,378.72			542,378.72
一次盐水处理工艺研发与应用(电化)	1,186,005.10			1,115,764.18
高性能亲水铝箔的开发及节能工艺	1,751,933.31			1,226,353.35
铝电解电容器阻燃电解液技术	612,987.40			389,368.18
低耗电化成工艺	2,101,811.82			1,839,085.32
高温长寿命化成工艺	1,358,103.91			1,188,340.93
HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	2,672,952.27			2,338,833.27
电化厂蓝灵通存货管理系统	88,966.38			84,113.70
硫酸体系化成箔腐蚀技术	4,738,825.35			4,475,557.29
开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	5,366,492.32			4,809,458.68
高端大型铝电解电容器技术	10,483,607.31			9,261,667.38
四、减值准备合计				
土地使用权				

R 型铝电解电容器制造专有技术				
PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术				
锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术				
硫酸体系扩面腐蚀技术				
高压高比容化成箔生产技术(K 系化成工艺)				
降低 3F 化成发浑工艺技术				
YH 体系高压高比容化成箔生产新工艺项目				
聚合物固体铝电解电容器技术				
125℃用低压无水体系电解液关键技术研究				
一次盐水处理工艺研发与应用(电化)				
高性能亲水铝箔的开发及节能工艺				
铝电解电容器阻燃电解液技术				
低耗电化成工艺				
高温长寿命化成工艺				
HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术				
电化厂蓝灵通存货管理系统				
硫酸体系化成箔腐蚀技术				
开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术				
高端大型铝电解				

电容器技术				
五、无形资产账面价值合计	596,002,353.90			582,934,315.48
土地使用权	552,000,099.99			544,909,367.94
R 型铝电解电容器制造专有技术				
PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	512,519.00			387,521.00
锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	1,192,352.81			1,017,862.19
硫酸体系扩面腐蚀技术				
高压高比容化成箔生产技术(K 系化成工艺)	3,127,355.05			2,503,640.33
降低 3F 化成发浑工艺技术	1,639,025.37			1,358,049.57
YH 体系高压高比容化成箔生产新工艺项目	5,845,931.15			4,843,771.55
聚合物固体铝电解电容器技术	781,006.64			643,181.90
125℃用低压无水体系电解液关键技术研究	542,378.72			542,378.72
一次盐水处理工艺研发与应用(电化)	1,186,005.10			1,115,764.18
高性能亲水铝箔的开发及节能工艺	1,751,933.31			1,226,353.35
铝电解电容器阻燃电解液技术	612,987.40			389,368.18
低耗电化成工艺	2,101,811.82			1,839,085.32
高温长寿命化成工艺	1,358,103.91			1,188,340.93
HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	2,672,952.27			2,338,833.27
电化厂蓝灵通存货管理系统	88,966.38			84,113.70
硫酸体系化成箔腐蚀技术	4,738,825.35			4,475,557.29

开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	5,366,492.32			4,809,458.68
高端大型铝电解电容器技术	10,483,607.31			9,261,667.38

本期摊销额：12,878,869.69 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
新型钎焊铝箔技术	9,269,310.18	1,239,266.03			10,508,576.21
硫酸体系电子箔技术	7,701,988.38	1,250,483.33			8,952,471.71
纸膜镀钛技术	2,353,617.14	497,385.17			2,851,002.31
平板显示器件用高性能软磁材料技术	1,406,874.08				1,406,874.08
HL15MnZn 铁氧体材料技术	188,242.93				188,242.93
高导 HSL10 材料及磁芯技术	1,814,229.56	1,211,047.81			3,025,277.37
HE5B 锰锌铁氧体材料技术	1,216,450.81	68,308.91			1,284,759.72
HE7 材料及磁芯技术	4,148,680.29	718,847.24			4,867,527.53
环保小型铝电解电容器技术	6,323,532.52	1,886,149.26			8,209,681.78
高压长寿命铝电解电容器技术	7,382,755.75	3,773,760.65			11,156,516.40
变频空调		1,828,563.19			1,828,563.19

用铝电解电容器技术					
耐纹波低阻抗中压铝电解电容器技术		682,708.78			682,708.78
耐纹波低阻抗高压铝电解电容器技术		1,000,997.81			1,000,997.81
铝电解电容器的老炼技术		943,781.43			943,781.43
低压 105℃长寿命铝电解电容器技术		1,016,674.47			1,016,674.47
高端电容产业化项目		60,000.00			60,000.00
ZH 体系技术		708,569.80			708,569.80
多级化成技术		8,138,203.17			8,138,203.17
JH 体系技术		9,445,452.09			9,445,452.09
在线自动化检测技术		342,734.12			342,734.12
合计	41,805,681.64	34,812,933.26			76,618,614.90

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

14、商誉:

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	期末减值准备
投资	1,595,616.68			1,595,616.68	
合计	1,595,616.68			1,595,616.68	

15、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,708,065.98	3,335,203.70
开办费		631.57
可抵扣亏损	216,504.69	216,504.69
存货跌价准备	121,197.00	72,718.20
政府补助	1,573,901.61	1,646,388.88
公允价值变动	670,758.54	
未实现利润	9,819,978.23	7,893,745.98
专利技术摊销差额	1,057,166.27	1,057,166.27
小计	17,167,572.32	14,222,359.29
递延所得税负债：		
被合并方公允价值增加影响	32,984,970.75	34,650,413.41
小计	32,984,970.75	34,650,413.41

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,606,210.50	2,634,331.92
可抵扣亏损	18,439,197.21	27,204,524.84
合计	21,045,407.71	29,838,856.76

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2014		7,431,118.46	
2015	18,439,197.21	19,773,406.38	
合计	18,439,197.21	27,204,524.84	/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
被合并方公允价值增加影响	131,939,883.00
小计	131,939,883.00
可抵扣差异项目：	
坏账准备	17,943,284.63
存货跌价准备	484,788.00
政府补助	9,591,384.91

公允价值变动	2,683,034.17
未弥补亏损	1,443,364.60
未实现利润	39,279,912.92
专利技术摊销差额	4,228,665.08
小计	75,654,434.31

因公司及公司之子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司无生产经营业务，预计未来不能获得足够的应纳税所得额，可抵扣暂时差异形成的递延所得税资产未确认。

16、 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,602,979.66		1,053,484.53		20,549,495.13
二、存货跌价准备	484,788.00				484,788.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,358,743.10				3,358,743.10
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	25,446,510.76		1,053,484.53		24,393,026.23

17、其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
股权投资差额*	205,775.48	226,353.02
合计	205,775.48	226,353.02

*注：系根据《企业会计准则实施问题专家工作组意见（一）》的相关规定，公司对非同一控制下企业合并韶关市阳之光铝箔有限公司形成股权投资差额的摊销余额。

18、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押、质押、保证借款*	700,000,000.00	800,000,000.00
合计	700,000,000.00	800,000,000.00

*注：系银团贷款，其抵押担保情况详见附注七、（十）2 其他重要事项。

19、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,389,842.83	17,376,803.50
合计	29,389,842.83	17,376,803.50

下一会计期间（下半年）将到期的金额 29,389,842.83 元。

20、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	348,753,143.85	274,474,302.37
合计	348,753,143.85	274,474,302.37

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
乳源阳之光铝业发展有限公司	1,411,763.39	4,727,218.42
乳源龙湾机械有限公司		30,470,527.99
宜昌东阳光火力发电有限公司	15,624,066.88	20,756,156.30
合计	17,035,830.27	55,953,902.71

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额应付账款。

21、 预收账款：

(1) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2011 年 6 月 30 日止，无账龄超过一年的大额预收账款。

22、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,956,507.73	107,852,946.26	111,826,272.43	18,983,181.56
二、职工福利费		107,875.50	107,875.50	
三、社会保险费		12,302,543.93	12,302,543.93	
其中：医疗保险费		3,184,902.20	3,184,902.20	
基本养老保险费		7,603,563.14	7,603,563.14	
失业保险费		830,545.29	830,545.29	
工伤保险费		457,002.42	457,002.42	
生育保险费		226,530.88	226,530.88	
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他				
工会经费和职工教育经费	4,048,606.84		153,359.97	3,895,246.87
合计	27,005,114.57	120,263,365.69	124,390,051.83	22,878,428.43

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,895,246.87 元。

23、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-34,055,514.51	-22,167,013.20
营业税	279,519.89	178,872.63
企业所得税	15,003,400.51	30,395,815.66
个人所得税	362,857.22	327,091.39
城市维护建设税	745,679.51	403,297.87
教育费附加	634,127.29	223,897.44
房产税		348,949.60
土地使用税		857,333.61
印花税		667,541.80
堤围费	596,105.34	
合计	-16,433,824.75	11,235,786.80

24、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业债券利息	2,062,500.00	
合计	2,062,500.00	

25、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
古河斯凯株式会社*	7,811,963.41		
三井物产(香港)有限公司*	6,249,570.73		
重庆特殊钢股份有限公司	140,250.00	140,250.00	未领取
成都芙蓉银住房股份有限公司	22,275.00	22,275.00	未领取
四川博绅房地产开发总公司	16,500.00	16,500.00	未领取
其他	2,785,320.12	2,794,032.12	未领取
合计	17,025,879.26	2,973,057.12	/

*注：系公司控股子公司乳源东阳光精箔有限公司分配现金股利。

26、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	67,095,750.88	117,971,552.18
合计	67,095,750.88	117,971,552.18

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
深圳市东阳光实业发展有限公司	982,631.86	31,023,811.44
合计	982,631.86	31,023,811.44

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	年末账面余额	性质或内容	未偿还的原因
广东省科技创业投资公司	20,000,000.00	企业借款	续签协议
合计	20,000,000.00		

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

项目	年末账面余额	性质或内容
广东省科技创业投资公司	20,000,000.00	企业借款
合计	20,000,000.00	

27、1 年内到期的非流动负债：

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	108,548,071.46	
合计	108,548,071.46	

(2) 1 年内到期的长期借款

1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	8,548,071.46	
质押、抵押、保证借款	100,000,000.00	
合计	108,548,071.46	

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数 本币金额
中国银行深圳分行	2009 年 6 月 5 日	2012 年 6 月 30 日	人民币	5.290	50,000,000.00
国家开发银行深圳分行	2009 年 11 月 2 日	2011 年 12 月 21 日	人民币	5.346	25,000,000.00
中国建设银行三峡分行清江支行	2009 年 11 月 4 日	2012 年 6 月 20 日	人民币	5.346	25,000,000.00
南洋商业银行监蛇口支行	2008 年 12 月 30 日	2012 年 6 月 30 日	人民币	6.210	8,548,071.46
合计	/	/	/	/	108,548,071.46

28、其他流动负债

29、长期借款：

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	27,441,509.12	52,176,390.14
质押、抵押、保证借款*	1,545,000,000.00	1,500,000,000.00
合计	1,572,441,509.12	1,552,176,390.14

*注：借款抵押、担保情况见附注七、(十) 2 其他重要事项。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起 始日	借款终 止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
国家开发银行 股份有限公司	2009 年 11 月 2 日	2015 年 11 月 1 日	人民币	5.3460	395,000,000.00	400,000,000.00
中国银行股份 有限公司深圳 市分行	2009 年 11 月 4 日	2015 年 11 月 4 日	人民币	5.3460	280,000,000.00	280,000,000.00
中国银行股份 有限公司深圳 市分行	2009 年 10 月 12 日	2015 年 10 月 11 日	人民币	5.3460	200,000,000.00	200,000,000.00
中国银行股份 有限公司深圳 市分行	2009 年 11 月 5 日	2015 年 11 月 5 日	人民币	5.3460	200,000,000.00	200,000,000.00
中国建设银行 股份有限公司 三峡分行	2009 年 11 月 4 日	2015 年 11 月 4 日	人民币	5.3460	200,000,000.00	200,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,275,000,000.00	1,280,000,000.00

30、应付债券：

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	本期应计 利息	期末应付 利息	期末余额
企业 债	900,000,000.00	2011 年 6 月 15 日	2016-6-15	885,170,000.00	109,891.59	109,891.59	885,279,891.59
合计				885,170,000.00	109,891.59	109,891.59	885,279,891.59

31、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
国家重点技术改造资金国债专项资金*	11,781,819.00		872,728.00	10,909,091.00	
合计	11,781,819.00		872,728.00	10,909,091.00	/

*注：根据国家经济贸易委员会、国家发展计划委员会、财政厅联合下发国经贸投资【2002】847号文《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》，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。根据韶财工[2011]28号通知，2011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872,727.00元，利息195,490.00元。

32、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
钎焊铝箔技术专项拨款	1,000,000.00	1,000,000.00
节能技术改造资金	1,574,176.60	1,574,176.60
产业技术与开发资金	800,000.00	800,000.00
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	500,000.00	500,000.00
电解电容器用中高压阳极腐蚀箔生产工艺升级改造项目拨款	10,000,000.00	
节能减排设备经费	1,182,346.63	1,182,346.62
高端大型铝电解电容器技术扶持资金	1,766,666.68	1,966,666.67
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	1,000,000.00
大型（超大型）高端铝电解电容器技术改造资金	1,193,295.00	1,328,385.00
宽温铝电解电容器技术资金	574,900.00	574,900.00
合计	19,591,384.91	9,926,474.89

注1：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，拨付乳源东阳光精箔有限公司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；

注2：根据韶关市财政局韶财工【2010】81号、韶府办【2010】236号文，拨付乳源东阳光电化厂电机配电购置系统优化节能技术设备专项资金2,000,000.00元，根据相关购置设备折旧情况，将此项拨款累计计入补助收入金额为425,823.40元；

注3：根据乳源瑶族自治县财政局乳财企【2010】41号文，拨付乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司省级财政产业技术与开发资金800,000.00元；

注4：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，拨付乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司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；

注 5: 根据乳源瑶族自治县财政局乳财建【2011】1 号文, 拨付乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司电解电容器用中高压阳极腐蚀箔生产工艺升级改造项目拨款 10,000,000.00 元;

注 6: 根据韶关市财政局韶财建【2009】48 号文, 拨付乳源东阳光磁性材料有限公司购置节能减排设备 1,600,000.00 元, 根据相关购置设备折旧情况, 将此项拨款累计计入补助收入金额为 417,653.38 元;

注 7: 根据东莞市财政局东财函【2010】1284 号文, 拨付东莞市东阳光电容器有限公司高端大型铝电解电容器技术扶持资金 2,000,000.00 元, 相关项目已于 2010 年验收, 根据研发项目摊销情况, 将此项拨款累计计入补助收入金额为 233,333.33 元;

注 8: 根据东莞市财政局东财函【2010】1284 号、粤经信技改【2009】188 号文, 合计拨付东莞市东阳光电容器有限公司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;

注 9: 根据东莞市财政局东财函【2010】1016 号文, 拨付东莞市东阳光电容器有限公司大型(超大型)高端铝电解电容器技术改造资金 1,350,900.00 元, 相关项目已于 2010 年验收, 根据研发项目摊销情况, 将此项拨款累计计入补助收入金额为 157,605.00 元;

注 10: 根据东莞市财政局东财函【2009】1324 号通知, 拨付东莞市东阳光电容器有限公司宽温铝电解电容器关键技术及产业化专项资金 574,900.00 元。

33、股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	827,466,788.00						827,466,788.00

34、资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	840,440,329.07			840,440,329.07
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	891,176,745.99			891,176,745.99

35、盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,126,188.90			20,126,188.90
合计	20,126,188.90			20,126,188.90

36、未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	446,347,909.89	/
调整后 年初未分配利润	446,347,909.89	/

加：本期归属于母公司所有者的净利润	172,963,632.63	/
期末未分配利润	619,311,542.52	/

调整年初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

37、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,413,935,205.68	1,711,428,547.34
其他业务收入	88,711,092.02	74,962,078.15
营业成本	2,004,624,192.55	1,447,865,885.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铝加工	2,063,001,947.40	1,650,482,832.11	1,460,494,552.43	1,169,256,551.98
化工产品	242,892,116.61	188,994,846.08	144,335,251.94	121,314,051.45
磁性材料	108,041,141.67	86,483,944.97	106,598,742.97	88,278,152.92
合计	2,413,935,205.68	1,925,961,623.16	1,711,428,547.34	1,378,848,756.35

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
亲水、空调箔	733,002,344.07	645,202,150.11	546,715,398.48	476,238,564.53
电极箔	453,852,881.44	308,316,673.59	334,498,944.16	236,745,492.03
电容器	162,729,580.04	116,935,114.37	121,087,337.56	84,221,264.78
铝带材	240,119,453.77	224,516,664.51	146,526,107.95	132,704,251.79
来料加工	194,347,604.64	131,774,123.85	122,725,117.23	79,394,310.39
磁性材料	108,041,141.67	86,483,944.97	106,598,742.97	88,278,152.92
化工产品	242,892,116.61	188,994,846.08	144,335,251.94	121,314,051.45
电子铝箔	151,290,628.34	119,920,704.60	80,125,219.01	65,544,671.19
ps 板	85,640,221.83	79,364,614.56	80,571,334.23	80,617,570.68
其他	42,019,233.27	24,452,786.52	28,245,093.81	13,790,426.59
合计	2,413,935,205.68	1,925,961,623.16	1,711,428,547.34	1,378,848,756.35

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	693,742,039.18	507,842,888.63	536,645,268.50	437,725,689.09
广东省内	891,746,735.21	743,641,896.53	628,599,708.17	481,669,330.65
广东省外（国内）	828,446,431.29	674,476,838.00	546,183,570.67	459,453,736.61
合计	2,413,935,205.68	1,925,961,623.16	1,711,428,547.34	1,378,848,756.35

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	210,867,731.59	8.74
第二名	158,418,559.95	6.56
第三名	106,248,919.57	4.40
第四名	100,005,704.76	4.14
第五名	81,275,325.85	3.37
合计	656,816,241.72	27.21

38、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,395,296.28	912,916.75	劳务收入
城市维护建设税	2,900,129.68	307,339.57	应交流转税额
教育费附加	2,739,020.25	184,403.76	应交流转税额
合计	7,034,446.21	1,404,660.08	/

39、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	32,418,074.42	27,208,004.77
工资薪酬	3,293,793.35	2,595,111.24
业务招待费用	3,610,367.15	3,402,115.44
差旅费	831,521.43	585,173.16
出口、报关费用	1,258,981.15	842,679.77
包装费用	3,777,292.58	1,876,279.86
邮电费	101,546.56	86,509.78
电话费	181,854.19	156,676.40
物料消耗	142,939.33	354,349.30
其他	643,415.08	1,249,677.59
合计	46,259,785.24	38,356,577.31

40、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	28,239,168.96	17,381,716.79
折旧、摊销	19,434,309.31	22,632,561.74
办公费	879,743.89	1,134,385.27
差旅费	1,359,904.24	509,314.16
交通费用	1,024,862.81	1,120,167.01
租赁费	667,161.10	280,496.00
物料消耗	767,731.87	1,560,638.09
技术开发费	1,071,343.96	947,459.97
税费	22,170,396.80	10,582,936.18
保险费	947,965.60	2,855,336.33
业务招待费	2,347,112.60	2,206,217.03
审计咨询费	2,788,932.04	1,475,671.73
维修费	507,357.31	1,005,918.03
其他	2,323,463.53	6,720,464.18
合计	84,529,454.02	70,413,282.51

41、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,028,282.66	61,255,537.34
存款利息收入	-745,219.11	-1,174,130.19
汇兑损失	6,799,363.19	3,850,974.04
手续费及其他	1,819,944.63	1,177,330.09
票据贴现息	2,718,862.63	
合计	77,621,234.00	65,109,711.28

42、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,329,919.68	-7,289,533.77
合计	-3,329,919.68	-7,289,533.77

43、 投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-363,662.60	-295,201.09
其他	-20,577.54	-34,776.06
合计	-384,240.14	-329,977.15

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
桐梓县狮溪煤业有限公司	-363,662.60	-295,201.09	
合计	-363,662.60	-295,201.09	/

44、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,053,484.53	1,593,225.53
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,053,484.53	1,593,225.53

45、 营业外收入：

(1) 营业外收入情况

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	57,783.75	3,438,653.05	57,783.75
其中：固定资产处置利得	57,783.75	53,378.00	57,783.75
无形资产处置利得		3,385,275.05	
政府补助	8,220,953.98	22,220,812.00	8,220,953.98
其他	164,937.00	868,705.43	164,937.00
合计	8,443,674.73	26,528,170.48	8,443,674.73

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造经费	1,613,800.00	19,090,310.00	
财政资助经费	6,150,000.00	1,450,000.00	
财政贴息		1,074,900.00	
其他政府补助、奖励	457,153.98	605,602.00	
合计	8,220,953.98	22,220,812.00	/

本期收到大额的政府补助情况如下：

- (1)根据广东省财政厅粤财外（2010）206 号文件拨付乳源东阳光磁性材料有限公司“两新”产品专项资金 150,000.00 元；
- (2)根据乳源瑶族自治县政府的 2011 年度预算变动通知书（县）编号预字 166-1 号、166-3 号文，分别拨付本公司高新科研经费 3,000,000.00 元；
- (3)根据韶财工[2010]179 号文和粤财工[2010]530 号文，拨付乳源东阳光电化厂 2010 年省节能专项资金 613,800.00 元；
- (4)根据广东省财政厅及广东省经济和信息化委员会联合发布的粤经信技改(2010)998 号文，拨付乳源东阳光精箔有限公司财政挖潜改造资金 1,000,000.00 元。

46、 营业外支出：

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	189,140.99	347,005.47	189,140.99
其中：固定资产处置损失	189,140.99	347,005.47	189,140.99
对外捐赠		1,030,000.00	
其他	6,431.73	10,587.53	6,431.73
合计	195,572.72	1,387,593.00	195,572.72

47、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	68,471,829.08	52,153,781.42
递延所得税调整	-4,610,655.70	-2,704,461.63
合计	63,861,173.38	49,449,319.79

48、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、 计算结果

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.21	0.21	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.20	0.20	0.09	0.09

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	172,963,632.63	97,010,452.16
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	5,754,492.12	20,204,244.66
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	167,209,140.51	76,806,207.50
年初股份总数	4	827,466,788.00	827,466,788.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6\times 7 \div 11-8\times 9 \div 11-10$	827,466,788.00	827,466,788.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13		
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.21	0.12
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.21	0.09
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		

所得税率	17		
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$20 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.21	0.12
稀释每股收益 (II)	$21 = [3 + (16 - 18)]$	0.21	0.09

49、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收深圳市东阳光实业发展有限公司往来款	160,000,000.00
其他	31,973,165.23
合计	191,973,165.23

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付深圳市东阳光实业发展有限公司往来款	181,849,376.40
其他	44,834,803.24
合计	226,684,179.64

50、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	224,303,439.02	129,719,029.77
加：资产减值准备	-1,053,484.53	1,593,225.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	108,732,771.51	101,052,505.71
无形资产摊销	12,878,869.69	11,743,794.81
长期待摊费用摊销		0.00
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）	131,357.24	-3,091,647.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,329,919.68	7,289,533.77
财务费用（收益以“-”号填列）	67,028,282.66	61,255,537.34
投资损失（收益以“-”号填列）	384,240.14	-329,977.15

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,945,213.04	-2,106,617.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,665,442.66	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	49,362,675.12	-90,431,722.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-308,566,513.65	-432,025,757.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-199,826,766.11	84,753,101.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,905,864.93	-130,578,994.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	890,572,819.14	385,581,057.64
减：现金的期初余额	287,230,225.49	399,853,564.35
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	603,342,593.65	-14,272,506.71

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	890,572,819.14	287,230,225.49
其中：库存现金	1,280,843.80	2,465,981.19
可随时用于支付的银行存款	852,268,483.83	348,659,591.59
可随时用于支付的其他货币资金	37,023,491.51	34,455,484.86
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	890,572,819.14	287,230,225.49

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
深圳市东阳光实业发展有限公司	有限责任公司	深圳市南山区华侨城东方花园E区E25栋	张中能	投资举办实业,电子产品及件的购销,进出口业务	530,000,000.00	51.72	51.72	张中能	27931023-2

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
乳源瑶族自治县阳光亲水箔有限公司	有限责任公司	韶关市乳源县乳城镇开发区	卢建权	铝加工行业	100,000,000.00	100	100	66987201-1
乳源东阳光精箔有限公司	有限责任公司	广东省韶关市乳源县龙船湾	张红伟	铝加工行业	746,500,000.00	55.00	55.00	73987858-3
乳源东阳光电化厂	有限责任公司	韶关市乳源县开发区	张红伟	化工行业	96,000,000.00	75.00	75.00	75288861-2
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	有限责任公司	广东省韶关市乳源县民族经济开发区	张志明	贸易行业	1,000,000.00	100.00	100.00	75646749-5
宜都东阳光高	有限责任公司	湖北省宜都市	胡兴唐	铝加工行业	36,000,000.00	75.00	75.00	73912225-X

纯铝有限公司		滨江路62号						
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	股份公司	深圳市南山区华侨城东方花园E区E25栋二层	卢宇新	铝加工行业	250,800,000.00	98.49	98.49	70752093-1
宜都东阳光化成箔有限公司	有限责任公司	湖北省宜都市滨江路34号	楼望俊	铝加工行业	108,000,000.00		75.00	72614772-2
乳源东阳光磁性材料有限公司	有限责任公司	广东省韶关市乳源县开发区	吴天贤	铝加工行业	100,000,000.00		75.00	73311413-6
东莞必胜电子有限公司	有限责任公司	东莞市长安镇锦厦村河东路第二工业区	吴朝金	电子产品业	20,000,000.00		71.00	73989541-2
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	有限责任公司	广东省韶关市乳源县开发区	张红伟	铝加工行业	150,000,000.00		100.00	76930689-3
乳源瑶族自治县东阳光危险品运输有限公司	有限责任公司	广东省乳源县乳城镇民族经济开发区	张志明	运输业	500,000.00		100.00	67135438-7
东莞市东阳光电容器有限公司	有限责任公司	东莞市长安镇锦厦第二工业区	吕文进	电子产品业	40,000,000.00		100.00	75108988-6
韶关东阳光电	有限责任公司	广东省韶关市	吕文进	电子产品业	50,000,000.00		55.00	74553746-X

容器有限公司		乳源县开发区						
韶关东阳光包装印刷有限公司	有限责任公司	乳源县乳城镇侯公渡龙船湾	张东彬	其他	50,000,000.00		100.00	55559302-2

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
二、联营企业								
桐梓县狮溪煤业有限公司	有限责任公司	桐梓县狮溪镇	汪学军	煤炭资源的开采及销售(仅供筹建使用,不得从事生产经营活动),深加工产品相关配套原辅材料的销售	210,000,000.00	28.57	28.57	67073035-2

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
桐梓县狮溪煤业有限公司	511,556,322.80	307,881,467.96	203,674,854.84	61,565.58	-1,272,882.75

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
乳源龙湾机械有限公司	最终同一控股股东	73987860-4
乳源阳之光铝业发展有限公司	参股股东	70752123—X
宜昌东阳光药业股份有限公司	最终同一控股股东	75701795-5
宜都长江机械设备有限公司	最终同一控股股东	760616055
香港南北兄弟国际投资有限公司*	其他	22093998-000-10-07-9
宜都东阳光建筑工程有限公司	最终同一控股股东	76067435-8
遵义市东阳光实业发展有限公司	最终同一控股股东	75538688-8
宜昌东阳光火力发电有限公司	最终同一控股股东	79591630-2
宜昌长江药业有限公司	最终同一控股股东	73084258-4
广东东阳光药业有限公司	最终同一控股股东	75833674-7

*系公司子公司宜都东阳光高纯铝有限公司、乳源东阳光精箔有限公司、乳源东阳光电化厂、宜都东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、东莞必胜电子有限公司、韶关东阳光电容器有限公司以及公司第二大股东乳源阳之光铝业发展有限公司外方股东。

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
宜昌东阳光火力发电有限公司	电力	参照市场价格	234,761,519.99	59.05	148,386,220.02	47.78
宜昌东阳光药业股份有限公司	蒸汽	参照市场价格	1,586,594.08	43.94	1,055,600.00	100.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	蒸汽	参照市场价格	2,024,230.00	56.06		
乳源阳之光铝业发展有限公司	复化锭	参照市场价格	20,843,822.97	100.00	25,711,107.93	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广东东阳光药业有限公司	印刷品	参照市场价格	232,973.62	1.15		
乳源阳之光铝业发展有限公司	五金材料和化工材料、缠绕膜	参照市场价格	484,290.25	0.84		
乳源阳之光铝业发展有限公司	印刷品	参照市场价格	81,244.18	0.40		
乳源阳之光铝业发展有限公司	普铝废料	参照市场价格	20,047,336.60	42.66	18,817,886.47	49.93
宜昌长江药业有限公司	印刷品	参照市场价格	1,431,331.32	7.08		
宜昌东阳光药业股份有限公司	印刷品	参照市场价格	43,639.26	0.22		

(2) 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司*	深圳市东阳光实业发展有限公司	东阳光科技园科技大楼	2011年1月1日	2020年12月31日	市场公允价格	3,478,275.00

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
深圳市东阳光实业发展有限公司**	本公司	宜都生活区宿舍	2007年12月1日	2017年11月30日	317,850.00
东莞市长安东阳光药物研发有限公司***	本公司	科技园宿舍	2011年1月1日	2020年12月31日	364,724.10

*注：根据公司与深圳市东阳光实业发展有限公司（以下简称“深东实”）签署的《房屋租赁协议》，公司向深东实出租房屋约 11,557.95 平方米，合计年租金为 6,956,550.00 元，出租房屋为东阳光科技园内的科技大楼。

**注：根据公司与深东实签订的《房屋租赁协议》，深东实向公司出租房屋 10,581.78 平方米，年租金为 635,700.00 元，出租房屋主要为宜都生活区宿舍；

***注：根据公司控股子公司之全资子公司乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司与东莞市长安东阳光药物研发有限公司（以下简称“药物研发”）签订的房屋出租协议，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司向药物研发租赁房屋，年租金为 729,448.20 元；

本年度公司合计向深东实收取租金 3,478,275.00 元，支付房租 317,850.00 元；向药物研发支付房租 364,724.10 元。

(3) 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光电化厂	35,989,580.58	2010 年 1 月 1 日~ 2014 年 12 月 31 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光精箔有限公司	100,000,000.00	2009 年 10 月 13 日~ 2014 年 10 月 12 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	韶关市阳之光铝箔有限公司	200,000,000.00	2009 年 10 月 12 日~ 2017 年 10 月 11 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光精箔有限公司	200,000,000.00	2009 年 10 月 12 日~ 2017 年 10 月 11 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	395,000,000.00	2009 年 11 月 2 日~ 2017 年 11 月 1 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	宜都东阳光化成箔有限公司	200,000,000.00	2009 年 11 月 4 日~ 2017 年 11 月 4 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	150,000,000.00	2009 年 11 月 4 日~ 2017 年 11 月 4 日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展	乳源东阳光电化厂	130,000,000.00	2009 年 11 月 5 日~ 2017 年 11 月 4 日	否

有限公司				
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	东莞市东阳光电容器有限公司	120,000,000.00	2009年6月5日~2017年6月4日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	700,000,000.00	2009年4月30日~2015年6月10日	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	2009年11月4日~2014年11月4日	否
香港南北兄弟国际投资有限公司*	公司及控股子公司		2009年6月5日~2017年11月4日	否

*注：香港南北兄弟国际投资有限公司以持有公司部分控股子公司股权同时为公司上述 17.95 亿元银团贷款提供质押，明细详见七、14 其他重大事项的说明；

韶关市阳之光铝箔有限公司已由乳源东阳光精箔有限公司吸收合并，该公司主体资产、债权债务及相关产权权利已由乳源东阳光精箔有限公司承接，截止 2011 年 6 月 30 日，原韶关市阳之光铝箔有限公司已完成工商注销，原韶关市阳之光铝箔有限公司房屋土地权证、银团贷款尚在办理过户变更中。

(4) 其他关联交易

关联方单位	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价方式及决策程序
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
乳源龙湾机械有限公司	加工零配件	647,076.76	2.68%			参照市场价格
宜都长江机械设备有限公司	加工零配件	2,940,384.94	12.42%	577,975.42	99.00%	参照市场价格
乳源龙湾机械有限公司	采购生产用模具	1,235,637.99	30.23%	507,280.00	8.00%	参照市场价格
乳源龙湾机械有限公司	购买设备	69,300,000.00	24.65%	37,650,000.00	100.00%	参照市场价格

购买商品以外的其他资产

6、 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	乳源龙湾机械有限公司	18,145,624.48			
预付账款	宜都长江机械设备有限公司	1,616,657.50			

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乳源龙湾机械有限公司		30,470,527.99
应付账款	乳源阳之光铝业发展有限公司	1,411,763.39	4,727,218.42
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	15,624,066.88	20,756,156.30
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	982,631.86	31,023,811.44

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

1、 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司为下列单位贷款提供保证:

被担保单位名称*	担保事项	金 额	期 限	备注
一、子公司				
乳源东阳光电化厂	银行借款	35,989,580.58	2008-12-31 至 2014-12-31	
宜都东阳光化成箔有限公司	银行借款	50,000,000.00	2011-5-8 至 2016-2-29	
二、其他公司				
无				
合 计		85,989,580.58		

*注: 合并范围内各公司间其他借款抵押担保情况见七、(十) 2 其他重要事项。

(十) 承诺事项:

1、 重大承诺事项

(十一) 其他重要事项:

1、 企业合并

公司于 2010 年 4 月 23 日, 公司召开第七届十九次董事会议, 审议通过了《关于韶关市阳之光铝箔有限公司与乳源东阳光精箔有限公司合并的议案》, 同意由乳源东阳光精箔有限公司整体吸收韶关市阳之光铝箔有限公司, 乳源东阳光精箔有限公司作为吸收方, 继续经营, 韶关市阳之光铝箔有限公司作为被吸收方, 将依法注销。报告期内基本完成了合并。

2、 其他

银团贷款

2009 年 9 月 30 日, 中国银行股份有限公司深圳市分行、国家开发银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司三峡分行共同组成贷款银团, 向本公司及深圳市东阳光化成箔股份有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司、乳源东阳光电化厂、乳源东阳光精箔有限公司、韶关市阳之光铝箔有限公司提供总额不超过人民币 2,300,000,000.00 元的贷款额度, 各方同意该等贷款额度分成两组并各自签署贷款合同, 其中向本公司及深圳市东阳光化成箔股份有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司、乳源东阳光电化厂提供第一组总额不超过人民币 1,800,000,000.00 元的贷款; 向乳源东阳光精箔有限公司、韶关市阳之光铝箔有限公司提供第二组总额不超过人民币 500,000,000.00 元的贷款。

2009 年 9 月 30 日, 本公司及深圳市东阳光化成箔股份有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、东莞市东阳光电容器有限公司、乳源东阳光电化厂(以下简称“借款人一”)与中国银行股份有限公司深圳市分行、国家开发银行股份有限公司和中国建设银行股份有限公司三峡分行(以下简称“银团”)签订《银团贷款合同》, 约定: 银团向借款人一提供不超过 1,800,000,000.00 元的贷款, 其中 6 年期长期贷款 1,000,000,000.00 元, 二年期长期贷款 200,000,000.00 元, 短期循环贷款 700,000,000.00 元; 乳源东阳光精箔有限公司、韶关市阳之光铝箔有限公司(以下简称“借款人二”)与中国银行股份有限公司深圳市分行签订人民币贷款合同, 约定向借款人二提供不超过 500,000,000.00 元的贷款, 其中 6 年期长期贷款 400,000,000.00 元, 中长期循环贷款 100,000,000.00 元。

1、 第一组 18 亿元贷款抵押担保情况列示如下:

担保方	担保方式	担保物
张中能、郭梅兰	个人连带无限责任保证担保	
深圳市东阳光实业发展有限公司	连带无限责任保证担保	
本公司	连带无限责任保证担保、质押	持有的乳源东阳光电化厂 75.00% 的股权、宜都东阳光高纯铝有限公司 75.00% 的股权、深圳市东阳光化成箔股份有限公司 98.49% 的股权;

深圳市东阳光化成箔股份有限公司	质押、抵押	持有的宜都东阳光化成箔有限公司 75.00%的股权、东莞市东阳光电容器有限公司 100.00%的股权、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司 100.00%的股权；原值为 24,453,368.00 元、净值为 21,070,513.72 元的土地使用权和原值 57,546,055.49 元、净值 43,893,809.49 元的房屋建筑物；
东莞市东阳光电容器有限公司	抵押	原值为 54,746,620.89 元、净值为 40,820,888.67 元的房屋建筑物；原值为 3,988,212.89 元、净值为 3,231,560.29 元的土地使用权；原值为 27,567,299.29 元，净值为 8,844,966.94 元的机器设备；
乳源东阳光磁性材料有限公司	抵押	原值为 47,130,313.43 元、净值为 8,788,225.25 元的房屋建筑物；原始价值为 27,451,475.00 元、净值为 23,783,214.38 元的土地使用权；原值为 163,496,418.66 元，净值为 87,848,457.33 元的机器设备；
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 48,255,865.53 元、净值为 40,649,190.89 元的房屋建筑物；原始价值为 20,106,700.00 元、净值为 17,138,452.67 元的土地使用权；原值为 6,492,722.37 元，净值为 4,592,156.47 元的机器设备；
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	抵押	原值为 125,631,866.19 元、净值为 94,205,177.90 元的房屋建筑物；原始价值为 60,265,577.96 元、净值为 50,828,593.93 元的土地使用权；原值为 429,631,095.09 元，净值为 213,108,872.39 元的机器设备；
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	抵押	原值为 21,232,724.50 元、净值为 15,449,393.83 元的房屋建筑物；原始价值为 8,238,954.83 元、净值为 6,913,112.16 元的土地使用权；原值为 96,792,475.87 元，净值为 41,426,179.08 元的机器设备；
韶关东阳光电容器有限公司	抵押	原值为 25,978,238.56 元、净值为 19,265,911.73 元的房屋建筑物；原始价值为 31,225,800.00 元、净值为 26,750,102.04 元的土地使用权；原值为 40,127,883.15 元，净值为 22,774,707.55 元的机器设备；
宜都东阳光高纯铝有限公司	抵押	原值为 37,976,848.03 元、净值为 31,635,481.70 元的房屋建筑物；原始价值为 5,466,869.20 元、净值为 4,776,994.05 元的土地使用权；原值为 5,719,832.74 元，净值为 3,007,570.82 元的机器设备；
宜都东阳光化成箔有限公司	抵押	原值为 146,332,346.06 元、净值为 129,897,216.21 元的房屋建筑物；原始价值为 114,303,590.73 元、净值为 102,321,884.05 元的土地使用权；原值为 336,363,561.59 元，净值为 166,251,954.90 元的机器设备；
韶关东阳光包装印刷有限公司	抵押	原值为 28,139,058.94 元、净值为 22,167,073.69 元的房屋建筑物；原始价值为 10,846,541.24 元、净值为 9,090,460.00 元的土地使用权；

香港南北兄弟国际投资有限公司	质押	持有的宜都东阳光化成箔有限公司 25.00%的股权、乳源东阳光电化厂 25.00%的股权、宜都东阳光高纯铝有限公司 25.00%的股权。
----------------	----	--

2、第二组 5 亿元贷款抵押担保情况列示如下：

担保方	担保方式	担保物
张中能、郭梅兰	个人连带责任保证担保	
深圳市东阳光实业发展有限公司	连带责任保证担保	
本公司	连带责任保证担保、质押	持有的韶关市阳之光铝箔有限公司 55%的股权、乳源东阳光精箔有限公司 55.00%的股权
乳源东阳光精箔有限公司	抵押	原值为 75,442,948.29 元、净值为 60,073,851.80 元的房屋建筑物；原始价值为 58,831,685.67 元、净值为 49,583,355.57 元的土地使用权；原值为 231,157,634.16 元，净值为 140,993,859.44 元的机器设备；
韶关市阳之光铝箔有限公司	抵押	原值为 96,753,880.12 元、净值为 83,350,493.80 元的房屋建筑物；原始价值为 26,963,200.00 元、净值为 24,014,121.35 元的土地使用权；原值为 213,211,484.21 元，净值为 161,719,087.05 元的机器设备。

截止 2011 年 6 月 30 日，各借款人借款情况列示如下：

借款人	短期借款	长期借款
本公司	700,000,000.00	395,000,000.00
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		150,000,000.00
宜都东阳光化成箔有限公司		300,000,000.00
东莞市东阳光电容器有限公司		120,000,000.00
韶关市阳之光铝箔有限公司		200,000,000.00
乳源东阳光精箔有限公司		300,000,000.00
乳源东阳光电化厂		130,000,000.00
合计	700,000,000.00	1,595,000,000.00

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款：

(1) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

2、 其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
按组合计提坏账准备的其他应收账款	1,297,139,089.32	100.00	7,901.33	0.0006	1,090,478,955.97	100.00	36,298.80	0.003
组合小计	1,297,139,089.32	100.00	7,901.33	0.0006	1,090,478,955.97	100.00	36,298.80	0.003
合计	1,297,139,089.32	/	7,901.33	/	1,090,478,955.97	/	36,298.80	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,297,139,089.32	100.00	7,901.33	1,090,171,520.81	99.97	5,555.28
1 至 2 年				307,435.16	0.03	30,743.52
合计	1,297,139,089.32	100.00	7,901.33	1,090,478,955.97	100.00	36,298.80

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	与公司关系	款项内容	账面余额	备注
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	全资子公司	往来款	433,398,126.25	
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	控股子公司	往来款	333,081,698.87	
乳源东阳光电化厂	控股子公司	往来款	289,129,674.72	
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	控股子公司之全资子公司	往来款	88,879,353.93	
乳源东阳光精箔有限公司	控股子公司	往来款	47,057,541.67	
韶关东阳光包装印刷有限公司	控股子公司之控股子公司	往来款	43,765,828.71	

乳源东阳光磁性材料有限公司	控股子公司之控股子公司	往来款	39,190,190.02	
韶关东阳光电容器有限公司	控股子公司之控股子公司	往来款	21,227,049.50	
东莞市东阳光电容器有限公司	控股子公司之全资子公司	往来款	619,492.67	
合计			1,296,348,956.34	

(4) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	全资子公司	433,398,126.25	一年以内	33.41
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	控股子公司	333,081,698.87	一年以内	25.68
乳源东阳光电化厂	控股子公司	289,129,674.72	一年以内	22.29
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	控股子公司之控股子公司	88,879,353.93	一年以内	6.85
乳源东阳光精箔有限公司	控股子公司	47,057,541.67	一年以内	3.63
合计	/	1,191,546,395.44	/	91.86

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	全资子公司	433,398,126.25	33.41
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	控股子公司	333,081,698.87	25.68
乳源东阳光电化厂	控股子公司	289,129,674.72	22.29
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	控股子公司之控股子公司	88,879,353.93	6.85
乳源东阳光精箔有限公司	控股子公司	47,057,541.67	3.63
韶关东阳光包装印刷有限公司	控股子公司之控股子公司	43,765,828.71	3.37
乳源东阳光磁性材料有限公司	控股子公司之控股子公司	39,190,190.02	3.02

韶关东阳光电容器有限公司	控股子公司之控股子公司	21,227,049.50	1.64
东莞市东阳光电容器有限公司	控股子公司之控股子公司	619,492.67	0.05
合计	/	1,296,348,956.34	99.94

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
1、韶关市阳之光铝箔有限公司		273,456,699.96	-273,456,699.96					
2、深圳市东阳光化成箔股份有限公司	791,401,970.31	791,401,970.31		791,401,970.31			98.49	98.49
3、乳源东阳光精箔有限公司	480,458,070.76	207,001,370.80	273,456,699.96	480,458,070.76			55.00	55.00
4、宜都东阳光高纯铝有限公司	74,939,717.72	74,939,717.72		74,939,717.72			75.00	75.00
5、乳源东阳光电化厂	86,026,179.34	86,026,179.34		86,026,179.34			75.00	75.00
6、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		127,084,610.68			100.00	100.00
7、乳源瑶族自治县阳之光亲	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00			100.00	100.00

水箔有限公司								
8、成都新都恒泰化工有限公司	2,000,000.00	2,057,092.60		2,057,092.60	2,057,092.60		48.00	48.00
9、川豫工具有限公司	600,218.50	600,218.50		600,218.50	600,218.50			
10、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			
11、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			
12、成都华昌公司	100,000.00	100,000.00		100,000.00	100,000.00			
13、机械部西南供销办事处	60,000.00	60,000.00		60,000.00	60,000.00			
14、成都川戈商贸公司	191,432.00	191,432.00		191,432.00	191,432.00			
16、宜昌东阳光药业股份有限公司	239,800,000.00	239,800,000.00		239,800,000.00			6.80	6.80

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
15、桐梓县狮溪煤业有限公司	60,000,000.00	58,816,440.14	-363,662.60	58,452,777.54				28.57	28.57

韶关市阳之光铝箔有限公司已由乳源东阳光精箔有限公司吸收合并,该公司主体资产、债权债务及相关产权权利已由乳源东阳光精箔有限公司承接,截止 2011 年 6 月 30 日,原韶关市阳之光铝箔有限公司已完成工商注销,原韶关市阳之光铝箔有限公司房屋土地权证、银团贷款尚在办理过户变更中。

4、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	19,095,910.56	
权益法核算的长期股权投资收益	-363,662.60	-295,201.09
处置长期股权投资产生的投资收益		56,804,401.28
合计	18,732,247.96	56,509,200.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
乳源东阳光精箔有限公司	19,095,910.56		本期分配股利

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
桐梓县狮溪煤业有限公司	-363,662.60	-295,201.09	
合计	-363,662.60	-295,201.09	/

5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,245,767.33	32,859,062.79
加：资产减值准备	-28,397.47	60,284.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,222.35	13,540.02
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	31,397,491.59	27,935,900.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-18,732,247.96	-56,509,200.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-15,071.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-247,861,495.93	-466,569,160.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-35,164,178.93	135,072,771.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-264,126,839.02	-327,151,872.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	631,410,237.99	27,807,391.48
减：现金的期初余额	44,221,249.01	62,367,222.50
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	587,188,988.98	-34,559,831.02

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-131,357.24
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）	7,885,864.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	493,595.25

所得税影响额	-1,987,517.63
少数股东权益影响额（税后）	-506,092.26
合计	5,754,492.12

2、净资产收益率及每股收益

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	7.61	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.36	0.20	0.20

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上项目分析：且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析

项 目	2011 年 6 月 31 日 （或 2011 年 1-6 月）	2010 年 6 月 30 日 （或 2010 年 1-6 月）	差异变动金额	差异变动幅度	备注
货币资金	890,572,819.14	287,230,225.49	603,342,593.65	210.06%	注 1
应收票据	365,028,625.23	258,182,415.40	106,846,209.83	41.38%	注 2
预付款项	273,160,524.45	170,224,627.37	102,935,897.08	60.47%	注 3
应付债券	885,279,891.59		885,279,891.59		注 1
营业收入	2,502,646,297.70	1,786,390,625.49	716,255,672.21	40.10%	注 4
营业成本	2,004,624,192.55	1,447,865,885.78	556,758,306.77	38.45%	注 4

注 1：货币资产增加主要系 6 月份发行企业债券所致；

注 2：应收票据增加主要系报告期内使用电子承兑汇票结算货款增加所致；

注 3：预付账款增加主要系本期预付设备及材料款所致；

注 4：营业收入、营业成本增加主要系公司进一步开拓国内外市场，不断增加销售客户及提升销售量所致。

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人签名的半年度报告文本
- 2、 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
- 3、 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：郭京平
广东东阳光铝业股份有限公司
2011 年 7 月 26 日