

广东东阳光铝业股份有限公司

600673

2013 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人郭京平、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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：公司 2013 年度利润分配预案为：以公司 2013 年度股东大会审议通过后的股权登记日的股本总数为基数，按每 10 股派 0.5 元(含税)的比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金红利 47,478,344.40 元，本年净利润结余作为未分配利润，转以后年度分配;公司本年度不送股、也不进行资本公积金转增股本。

六、 前瞻性陈述的风险声明

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

七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节	董事会报告.....	10
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	47
第八节	公司治理.....	54
第九节	内部控制.....	59
第十节	财务会计报告.....	60
第十一节	备查文件目录.....	177

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/东阳光铝	指	广东东阳光铝业股份有限公司
报告期	指	2013 年度

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告的"董事会报告"中的有关章节详细描述可能存在的风险。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	广东东阳光铝业股份有限公司
公司的中文名称简称	东阳光铝
公司的外文名称	GUANGDONG DONGYANGGUANG ALUMINUM CO.,LTD
公司的外文名称缩写	GDDYGA CO.,LTD
公司的法定代表人	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	王文钧
联系地址	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区
电话	(0769) 85370225	(0769) 85370225
传真	(0769) 85370230	(0769) 85370230
电子信箱	cts@dyg-hec.com	wwj1016@dyg-hec.com

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

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

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2012 年年度报告"二、公司基本情况"

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

2003 年 6 月, 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, 公司经营范围从量具、刀具和精密测量仪器的生产和销售 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。

2007 年 12 月, 公司完成定向增发, 其中, 深圳市东阳光实业发展有限公司以资产认购公司定向发行股份 25900 万股, 成为公司控股股东, 公司经营范围变更为: 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、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)。

2012 年 12 月, 公司召开第三次临时股东大会审议通过了《关于增加经营范围的议案》, 公司经营范围变更为: "矿产资源的投资; 氟化工的投资、研发; 新能源相关产品及新型材料的投资、研发; 项目投资; 高纯铝、电极箔、亲水箱及亲水箱用涂料、铝电解电容器、软磁材料、化工产品的研发和销售; 货物进出口、技术进出口 (国家规定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)"

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

2003 年 2 月 11 日, 经公司第五届董事会第六次会议审议通过, 公司与乳源阳之光铝业发展有限公司签署了《资产置换协议》和《土地使用权转让及员工安置协议》。2003 年 4 月 30 日, 中国证券会作出《关于成都量具刀具股份有限公司重大资产重组方案的意见》(证监公司字[2003]14 号), 本次重大资产置换及土地使用权转让经中国证监会发行审核委员会重大重组审核工作委员会审核通过, 并于 2003 年 6 月 13 日经公司股东大会审议通过后开始实施。公司控股股东变更为乳源阳之光铝业发展有限公司。

2006 年 11 月 30 日, 公司 2006 年第三次临时股东大会审议通过了公司向特定对象非公开发行股票不超过 3.7 亿股的议案, 其中, 深圳市东阳光实业发展有限公司以资产认购公司定向发行股份 25900 万股; 2007 年 11 月 12 日, 公司获得中国证监会审核有条件通过; 2007 年 11 月 28 日, 公司获得中国证监会证监发行字[2007]442 号《关于核准成都阳之光实业股份有限公司非公开发行股票的通知》; 2007 年 11 月 28 日, 公司获得中国证监会证监公司字[2007]192 号《关于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的批复》; 公司控股股东变更为深圳市东阳光实业发展有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称 (境内)	名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
	办公地址	总部地址: 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦; 四川分所地址: 成都市高新区锦城大道 666 号奥克斯广场 B 座 20 层
	签字会计师姓名	邱鸿 朱辉

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
营业收入	4,854,543,506.03	4,415,112,809.98	4,415,010,665.11	9.95	4,763,284,143.37
归属于上市公司股东的净利润	146,164,387.85	153,557,371.53	154,088,230.85	-4.81	287,265,335.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,216,388.56	142,306,739.67	141,838,802.47	-26.77	262,529,299.12
经营活动产生的现金流量净额	695,887,272.93	508,598,031.83	470,945,986.93	36.82	292,049,571.28
	2013 年末	2012 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	2,452,609,207.60	2,665,402,263.05	2,593,372,527.30	-7.98	2,472,382,967.97
总资产	10,106,839,049.60	8,917,746,265.53	7,694,174,602.46	13.33	7,003,391,995.46

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年		本期比上年同期增减(%)	2011 年
		调整后	调整前		
基本每股收益(元/股)	0.18	0.19	0.19	-5.26	0.35
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.19	0.19	-5.26	0.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.13	0.17	0.17	-23.53	0.32
加权平均净资产收益率(%)	5.77	5.97	6.08	减少 0.20 个百分点	12.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.17	5.62	5.63	减少 1.45 个百分点	11.27

本报告期新增同一控制下企业合并单位乳源东阳光水力发电有限公司、桐梓县狮溪煤业有限公司

司、桐梓县祝家坪煤业有限公司。合并范围变更根据会计准则要求，相应调整了合并财务报表的期初数及上年同期比较数据。

二、 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	2013 年金额	附注（如适用）	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	3,968,525.87	[注]：已扣除本期同一控制下企业合并取得子公司期初至合并日发生额。	-2,020,776.82	-4,194,235.40
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	44,465,237.35	[注]：已扣除本期同一控制下企业合并取得子公司期初至合并日发生额。	19,011,047.42	34,611,168.48
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,220,000.00	[注]：已扣除本期同一控制下企业合并取得子公司期初至合并日发生额。	1,220,000.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,110,752.32			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,307,972.11	[注]：已扣除本期同一控制下企业合并取得子公司期初至合并日发生额。	-4,567,731.37	-503,452.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,707.18	[注]：已扣除本期同一控制下企业合并取得子公司期初至合并日发生额。	307,311.93	-613,311.04
少数股东权益影	-723,442.88		-309,625.15	-3,251,342.09

响额				
所得税影响额	-2,365,889.44		-1,390,797.63	-1,312,791.18
合计	41,947,999.29		12,249,428.38	24,736,036.07

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年是充满挑战的一年，中国的传统产业严重过剩，经济处在实体经济去产能，金融去杠杆的大背景下，但也出现了一些积极信号。中央将促进信息消费提升到国家战略层面，信息消费已融入百姓的日常生活。鼓舞了东阳光铝这种以电子材料和元件为主业的电子行业公司，行业未来值得期待。报告期内，公司面对激烈的市场竞争，加大技术改造的投入，调整销售策略，营业收入相对去年有一定的增长。近几年，公司稳步推进现有产业发展的同时，积极响应国家的创新驱动发展战略，大力发展新材料及新能源产业，培育公司未来新的利润增长点，并大力推进研发的力度，以创新推动企业的可持续发展。

报告期完成的主要工作：

1、 现有产业的布局整合

①东阳光铝按照原来行业划分，归属于有色行业。实际上，东阳光铝主营业务收入中 50%以上产值都来源于电子材料和元件，是名符其实的电子行业。为了体现公司的核心竞争力，也为了方便投资者理解公司的产业特点，公司对各类产品按属性进行了重新归类，情况如下表：

电子新材料	电极箔
	电容器
	磁性材料
	电子铝箔
化工产品	氯碱化工及氟化工产品
合金材料	空调箔
	铝带材
	PS 板
	钎焊箔
其他	包装印刷等

公司产品按照属性归类，有利于公司的产业布局，更能清晰的反应公司真实的经营情况。

②公司主要产品为电子新材料，其腐蚀箔、化成箔产品生产技术接近世界先进水平，领先于国内同行，尤其是高端产品领域市场占有率国内最高。一直以来坚持技术改造、产业升级，坚持把现有主业做强做大。报告期主要从以下四方面入手：一、随着公司化成箔生产节能工艺逐步推广，较大的降低了公司的能源成本；二、在产品的研发上面加大力度，提升了产品的比容及

电压。三、加大新增腐蚀箔、化成箔生产线的自动化程度，提高了生产效率和质量，减少了生产人员，降低了生产成本；四、调整销售策略，适当调低价格，争取国外优质客户，同时也加快了行业的洗牌进程，让行业资源不断向优势企业集中。2013 年，化成箔年销售额突破 15 个亿，创造了公司化成箔年销售额的历史记录。

为了迎接信息消费时代的来临，满足高端电子产品的电子材料和元件需求，提高公司的市场占有率，拟非公开发行 10 亿元人民币，募集资金投向公司的主要产品电子新材料腐蚀箔、化成箔。2013 年 12 月 3 日，东阳光铝非公开发行取得了中国证监会的核准批复。此次非公开发行成功，有利于进一步提高公司主要产品电子新材料的市场占有率，做强做大现有产业，降低了公司财务费用和资产负债率，实现公司“产业转型升级”的发展思路

③2013 年 5 月 3 日，公司股东大会通过决议，同意东阳光铝受让桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称“狮溪煤业”）31.43%的股份，合计持有狮溪煤业 60%的股份。

2、新增产业的情况

公司在氯碱化工具备技术优势、人员储备，亲水箔的客户优势和韶关地区周边丰富的萤石资源，为了延伸氯碱化工的产业链，报告期内，R125 催化剂、新型环保制冷剂 R32 进入试生产阶段。

3、公司研究院的研发进展

电子材料所：化成箔生产的节能工艺 2013 年在生产线上稳步的推开，更新的节能工艺正在进行中试。交流马达用箔中试进展顺利，已有部分订单开始批量生产；新型的电子材料研发顺利展开；引进国外先进技术并合作开发可用于移动支付（NFC）和无线座充的新型磁材，正准备工业化生产；完成超级电容等储能产品的研制。

新材料研究所：新型制冷剂等产品已进入试生产阶段。

新能源研究所：已试制质量良好的 20 寸单晶坩埚，100 公斤单晶坩埚中试产品正在进行质量验证；高纯石英砂公斤级纯度达到 5N；多晶硅中试工艺放大进展顺利，多晶硅创新提纯工艺路线，目前公斤级实验效果良好。

报告期内，公司实现营业收入为 485,454.4 万元，较去年同期增长 9.95%；利润总额为 27,960.3 万元，较去年同期减少 2.32%；归属于上市公司股东的净利润为 14,616.4 万元，较去年同期减少 4.81%。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	4,854,543,506.03	4,415,112,809.98	9.95
营业成本	3,928,589,740.92	3,571,906,649.82	9.99
销售费用	107,828,910.60	95,534,029.28	12.87
管理费用	249,491,048.14	227,755,751.02	9.54

财务费用	300,553,425.63	215,845,012.85	39.25
经营活动产生的现金流量净额	695,887,272.93	508,598,031.83	36.82
投资活动产生的现金流量净额	-1,021,635,675.28	-359,846,107.25	
筹资活动产生的现金流量净额	724,345,578.93	-57,492,094.01	
研发支出	58,478,078.90	56,843,679.42	2.88

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

海外市场经过数年的调整筑底，2013 年度迎来了稳固回升态势，公司产品出口量及出口额同比大幅增长，营业收入在海外市场拉动下，出现小幅增长。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司以诚信务实的经营理念深受海外客户的信任与支持，2013 年度海外市场需求出现回升，公司化成箔等产品出口量快速提升；在产业链带动效应下，电子铝箔等上游产品也随之增长。

(3) 订单分析

公司以订单情况安排生产，紧密联系市场变化动态，根据生产任务适时调整库存材料的结构与存量，保证生成供给的需求，同时提高存货周转效率。

(4) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	380,131,911.82	7.83
客户 2	330,793,802.63	6.81
客户 3	208,507,311.25	4.3
客户 4	133,924,656.32	2.76
客户 5	125,344,962.64	2.58
小 计	1,178,702,644.66	24.28

3、 成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
电子新材料	原材料	80,734.29	21.11	58,867.15	17.18	37.15
电子新材料	人工工资	11,380.54	2.98	9,104.27	2.66	25
电子新材料	能源动力	58,420.56	15.27	40,342.99	11.77	44.81

电子新材料	折旧	13,719.03	3.59	9,181.54	2.68	49.42
电子新材料	制造费用	18,463.31	4.83	14,255.78	4.16	29.51
合金材料	原材料	124,517.48	32.57	140,392.40	40.98	-11.31
合金材料	人工工资	4,394.16	1.15	3,374.93	0.98	30.2
合金材料	能源动力	10,441.51	2.73	8,632.90	2.52	20.95
合金材料	折旧	6,104.20	1.6	4,772.28	1.39	27.91
合金材料	制造费用	8,446.39	2.21	7,506.61	2.19	12.52
化工产品	原材料	12,934.22	3.38	14,260.26	4.16	-9.3
化工产品	人工工资	499.14	0.13	472.60	0.14	5.62
化工产品	能源动力	21,927.83	5.74	20,765.33	6.06	5.6
化工产品	折旧	4,430.16	1.16	4,404.56	1.29	0.58
化工产品	制造费用	1,182.77	0.31	927.86	0.27	27.47
其他	原材料	1,982.90	0.52	1,871.02	0.55	5.98
其他	人工工资	494.36	0.13	482.42	0.14	2.48
其他	能源动力	1,837.88	0.48	2,664.41	0.78	-31.02
其他	折旧	422.58	0.11	357.91	0.1	18.07
	合计	382,333.31	100.00	342,637.22	100.00	11.59
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
电极箔	原材料	33,645.70	8.8	18,221.25	5.32	84.65
电极箔	人工工资	4,046.90	1.06	2,981.01	0.87	35.76
电极箔	能源动力	48,953.25	12.8	31,855.84	9.30	53.67
电极箔	折旧	9,357.33	2.45	5,591.38	1.63	67.35
电极箔	制造费用	10,930.38	2.86	8,026.09	2.34	36.19
电容器	原材料	9,767.42	2.55	10,233.52	2.99	-4.55
电容器	人工工资	2,525.06	0.66	2,194.23	0.64	15.08
电容器	能源动力	4,345.20	1.14	4,022.69	1.17	8.02
电容器	折旧	1,736.29	0.45	1,587.26	0.46	9.39
电容器	制造费用	1,889.94	0.49	1,901.45	0.55	-0.61
磁性材料	原材料	8,146.39	2.13	7,687.22	2.24	5.97
磁性材料	人工工资	3,658.19	0.96	3,251.35	0.95	12.51
磁性材料	能源动力	2,041.67	0.53	2,077.52	0.61	-1.73
磁性材料	折旧	1,255.15	0.33	1,151.48	0.34	9
磁性材料	制造费用	1,582.70	0.41	1,449.80	0.42	9.17
电子铝箔	原材料	29,174.78	7.63	22,725.16	6.63	28.38
电子铝箔	人工工资	1,150.39	0.3	677.68	0.20	69.75
电子铝箔	能源动力	3,080.44	0.81	2,386.94	0.70	29.05
电子铝箔	折旧	1,370.26	0.36	851.42	0.25	60.94
电子铝箔	制造费用	4,060.29	1.06	2,878.44	0.84	41.06
空调箔	原材料	86,576.35	22.65	93,113.95	27.19	-7.02

空调箔	人工工资	2,742.82	0.72	2,025.53	0.59	35.41
空调箔	能源动力	7,048.10	1.84	4,978.10	1.45	41.58
空调箔	折旧	3,980.59	1.04	2,903.89	0.85	37.08
空调箔	制造费用	3,704.88	0.97	2,716.58	0.79	36.38
铝带材	原材料	10,456.69	2.74	17,223.87	5.02	-39.29
铝带材	人工工资	398.79	0.1	395.87	0.12	0.74
铝带材	能源动力	983.03	0.26	1,093.82	0.32	-10.13
铝带材	折旧	490.10	0.13	502.98	0.15	-2.56
铝带材	制造费用	1,203.80	0.31	1,525.65	0.44	-21.1
PS 板	原材料	2,602.64	0.68	7,242.04	2.11	-64.06
PS 板	人工工资	73.93	0.02	157.10	0.05	-52.94
PS 板	能源动力	195.96	0.05	546.01	0.16	-64.11
PS 板	折旧	85.07	0.02	187.86	0.05	-54.72
PS 板	制造费用	121.52	0.03	391.11	0.11	-68.93
钎焊箔	原材料	24,881.80	6.52	22,812.54	6.66	9.07
钎焊箔	人工工资	1,178.62	0.31	796.43	0.23	47.99
钎焊箔	能源动力	2,214.42	0.58	2,014.97	0.59	9.9
钎焊箔	折旧	1,548.44	0.4	1,177.55	0.34	31.5
钎焊箔	制造费用	3,416.19	0.89	2,873.27	0.84	18.9
氯碱化工产品	原材料	12,934.22	3.38	14,260.26	4.16	-9.3
氯碱化工产品	人工工资	499.14	0.13	472.60	0.14	5.62
氯碱化工产品	能源动力	21,927.83	5.74	20,765.33	6.06	5.6
氯碱化工产品	折旧	4,430.16	1.16	4,404.56	1.29	0.58
氯碱化工产品	制造费用	1,182.77	0.31	927.86	0.27	27.47
包装印刷等	原材料	1,982.90	0.52	1,871.02	0.55	5.98
包装印刷等	人工工资	494.36	0.13	482.42	0.14	2.48
包装印刷等	能源动力	1,837.88	0.48	2,664.41	0.78	-31.02
包装印刷等	折旧	422.58	0.11	357.91	0.10	18.07
	合计	382,333.31	100.00	342,637.22	100.00	11.59

(2) 主要供应商情况

供应商 1	87,480.79	21.11%
供应商 2	57,397.05	13.85%
供应商 3	43,058.55	10.39%
供应商 4	40,293.31	9.72%

供应商 5	24,840.17	6.00%
小计	253,069.87	61.07%

4、 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
销售费用	107,828,910.60	95,534,029.28	12.87	
管理费用	249,491,048.14	227,755,751.02	9.54	
财务费用	300,553,425.63	215,845,012.85	39.25	应付债券利息调整
所得税费用	79,093,539.39	76,616,626.73	3.23	

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	16,349,945.67
本期资本化研发支出	42,128,133.23
研发支出合计	58,478,078.90
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.75
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.20

(2) 情况说明

公司坚持以市场为导向，以科技研发推动产业的发展 and 升级，逐年投入大量的人力、物力、财力支持科技研发的进程。

6、 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
经营活动产生的现金流量净额	695,887,272.93	508,598,031.83	36.82	主要系本年销售增长，货款回笼增加
投资活动产生的现金流量净额	-1,021,635,675.28	-359,846,107.25		主要系本年产业项目持续建设，设备等固定资产采购增加
筹资活动产生的现金流量净额	724,345,578.93	-57,492,094.01		主要系本年发行 10 亿债券所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电子新材	2,540,878,830.87	1,827,177,304.55	28.09	31.15	38.68	减少 3.91

料						个百分点
合金材料	1,634,939,961.29	1,539,037,518.43	5.87	-6.77	-6.54	减少 0.23 个百分点
化工产品	486,892,792.22	409,741,144.01	15.85	2.02	0.35	增加 1.40 个百分点
其他	73,067,724.21	47,377,166.08	35.16	-12.04	-11.87	减少 0.13 个百分点
小 计	4,735,779,308.59	3,823,333,133.07	19.27	11.39	11.59	减少 0.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电极箔	1,526,513,986.62	1,069,335,640.26	29.95	48.63	60.38	减少 5.13 个百分点
电容器	283,400,625.32	202,639,100.83	28.50	-2.83	1.63	减少 3.14 个百分点
磁性材料	187,300,530.11	166,840,996.91	10.92	-0.09	6.83	减少 5.77 个百分点
电子铝箔	543,663,688.82	388,361,566.55	28.57	26.08	31.56	减少 2.97 个百分点
空调箔	1,111,847,842.07	1,040,527,435.75	6.41	-0.45	-1.59	增加 1.09 个百分点
铝带材	136,614,333.00	135,324,142.83	0.94	-38.56	-34.76	减少 5.78 个百分点
PS 板	30,080,361.33	30,791,142.16	-2.36	-66.40	-63.88	减少 7.13 个百分点
钎焊箔	356,397,424.89	332,394,797.69	6.73	9.68	12.01	减少 1.94 个百分点
氯碱化工产品	486,892,792.22	409,741,144.01	15.85	2.02	0.35	增加 1.40 个百分点
包装印刷等	73,067,724.21	47,377,166.08	35.16	-12.04	-11.87	减少 0.13 个百分点
小 计	4,735,779,308.59	3,823,333,133.07	19.27	11.39	11.59	减少 0.14 个百分点

近年来，公司主营业务逐渐向电子新材料、新能源等领域发展，电子铝箔、铝电解电容器用电极箔、磁性材料等为代表的电子新材料产品已经成为公司主营及核心竞争力产品。因此，公司本期对主营业务行业和产品披露目录进行了调整，以后将按上述目录进行披露。

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	1,514,138,921.35	40.77
广东省内	1,446,261,063.89	-6.00
广东省外 (国内)	1,775,379,323.35	8.44
合计	4,735,779,308.59	11.39

本报告期出口销量增长迅速，带动主营业务收入向上增长。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	1,345,995,182.85	13.32	689,408,529.39	7.73	95.24
其他流动资产	86,303,254.35	0.85	64,485,137.95	0.72	33.83
在建工程	765,073,977.06	7.57	390,681,989.99	4.38	95.83
短期借款	2,144,582,360.00	21.22	1,376,000,000.00	15.43	55.86
应付票据	166,440,000.00	1.65	89,510,000.00	1.00	85.95
应付账款	366,842,912.81	3.63	270,456,658.36	3.03	35.64
应交税费	52,926,559.89	0.52	36,925,651.80	0.41	43.33
应付利息	89,203,360.00	0.88	26,812,500.00	0.30	232.69
应付股利	3,596,677.42	0.04	53,906,681.60	0.60	-93.33
其他应付款	510,256,703.87	5.05	927,987,731.74	10.41	-45.01
一年内到期的非流动负债	493,940,000.00	4.89	305,600,000.00	3.43	61.63
应付债券	1,879,459,552.99	18.60	889,329,467.51	9.97	111.33

货币资金：主要系公司本年新发行企业债券及借款增加所致。

其他流动资产：主要系留存待抵扣增值税进项税增加所致。

在建工程：主要系氟化工一期建设和狮溪煤业矿井及附属工程项目投入增加所致。

短期借款：主要系本公司补充流动资金和宜都化成箔出口商业发票融资取得借款及票据贴现借款增加所致。

应付票据：主要系因业务需求银行承兑汇票付款增加所致。

应付账款：主要系应付材料款、设备款、工程款和工程物资款增加所致。

应交税费：主要系期末未交企业所得税和增值税增加所致。

应付利息：主要系公司本年新发行企业债券所致。

应付股利：主要系本年控股子公司向少数股东支付现金股利所致。

其他应付款：主要系桐梓县狮溪煤业有限公司支付深圳市东阳光实业发展有限公司采矿权购买款所致。

一年内到期的非流动负债：主要系本期末将于一年内到期的长期借款增加所致。

应付债券：主要系公司本年新发行企业债券所致。

(四) 核心竞争力分析

1、 搭建了国内规模较大的研发创新平台。

公司研发平台是研究院，下辖电子材料所、新材料所、新能源所。现有专职研发人员 170 多人，研发面积 8000 m²，是国家级技术中心。公司依托现有的中日合资平台，不断扩大与世界最先进技术企业的合资规模，巩固公司在电子新材料产业方面的优势，最终达到或超越世界水平；依托现有的氯碱化工、化学合成能力及客户资源，大力发展新一代氟化工产业；依托研究院研发平台，大力发展新材料产业。

2、 完整的产业链优势，工艺、设备的国内领先

公司拥有能源-高纯铝-电子铝箔-电极箔-电子新材料为一体的电子新材料产业链，不断向下游高附加值的新兴电子产业延伸，具有较强的抵御外部风险能力；在生产工艺方面，公司在腐蚀箔生产上有独特的技术，产品质量、成品率上领先国内同行。化成箔新生产线节能工艺优势明显，能够较大降低能源成本。

3、走国际化道路推动产业升级、科技创新

公司在国际合作方面持续拓展，与三井物产株式会社、日本最大的铝箔生产企业古河斯凯株式会社在乳源建立了合资公司；和世界上电容器最高生产水平的罗比康、尼吉康、凯美康建立了密切的技术和商贸合作；产品热销日、韩。

(五) 投资状况分析

1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、 主要子公司、参股公司分析

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	全资子公司	韶关市乳源县乳城镇开发区	铝加工行业	100,000,000.00	生产、经营亲水箔、涂料	66987201-1
乳源东阳光物流有限公司	全资子公司之全资子公司	广东省乳源县乳城镇民族经济开发区	运输业	6,000,000.00	危险货物运输、普通货运；货物代理；仓储管理	67135438-7
韶关东阳光包装印刷有限公司	全资子公司之全资子公司	乳源县乳城镇侯公渡龙船湾内	印刷业	50,000,000.00	镀铝膜、转移膜、复合膜及相关全息激光镭射产品；转移纸、复合纸及相关印刷制品；镀钛阴极箔系列产品的生产与销售	55559302-2
乳源东阳光氟有限公司	控股子公司	乳源县开发区氯碱特色产业基地	化工行业	100,000,000.00	研发、生产、销售：制冷剂、氟精细化工、氟树脂、氟膜	57792106-6
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	全资子公司	东莞市长安镇振安中路368号	铝加工行业	30,000,000.00	研发、销售：铝制品、氟产品(不含危险化学品)、	57969770-7

司					光伏用硅材料及衍生产品、逆变器生产设备；货物进出口、技术进出口	
乳源瑞丰贸易有限公司	全资子公司	乳源县乳城镇开发区东阳光工业区办公楼二楼205室	贸易业	3,000,000.00	铝制品、化工产品原材料（不含剧毒、危险化学品）机械设备、天然气购销	06145904-2
乳源东阳光氟树脂有限公司	控股子公司之全资子公司	乳源县乳城镇化工基地	化工行业	50,000,000.00	研发、生产、销售：氟树脂。（以上经营项目法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得相关许可后方可经营）	08264328-7

(续上表)

子公司全称	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
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
乳源东阳光物流有限公司				100.00	是
韶关东阳光包装印刷有限公司				100.00	是
乳源东阳光氟有限公司	85,000,000.00		85.00	100.00	是
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是
乳源东阳光氟树脂有限公司				100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司		
乳源东阳光物流有限公司		
韶关东阳光包装印刷有限公司		
乳源东阳光氟有限公司		
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司		
乳源瑞丰贸易有限公司		
乳源东阳光氟树脂有限公司		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
乳源东阳光水力发电有限公司	全资子公司	乳源县乳城镇侯公渡龙船湾	能源业	10,000,000.00	新能源开发投资	55168973-x
桐梓县狮溪煤业有限公司	控股子公司	遵义桐梓县	矿产资源业	210,000,000.00	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料的销售	67073035-2
桐梓县祝家坪煤业有限公司	控股子公司之全资子公司	遵义桐梓县	矿产资源业	20,000,000.00	煤矿收购、矿业投资	59416488-8

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光水力发电有限公司	9,843,976.02		100.00	100.00	是
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15		60.00	60.00	是
桐梓县祝家坪煤业有限公司				100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光水力发电有限公司		
桐梓县狮溪煤业有限公司	76,029,405.01	
桐梓县祝家坪煤业有限公司		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
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	铝及铝产品的生产, 产品内外销售	73987858-3
乳源东阳光电化厂	控股子公司	广东省韶关市乳源县开发区	化工行业	240,000,000.00	研发、生产液氯、次氯酸钠(溶液)、过氧化氢(20% ≤ 含量 ≤ 60%)、离子膜碱、盐酸、食品添加剂产品(盐酸、氢氧化钠), 产品内外销售	75288861-2
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	75646749-5
宜都东阳光高纯铝有限公司	控股子公司	湖北省宜都市滨江路62号	铝加工行业	36,000,000.00	生产、科研、销售精铝产品	73912225-X
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	全资子公司	深圳市南山区华侨城东方花园E区E25栋二层	铝加工行业	251,000,000.00	兴办实业; 全系列化成箔的销售、技术开发	70752093-1

宜都东阳光化成箔有限公司	全资子公司之控股子公司	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	72614772-2
乳源东阳光磁性材料有限公司	全资子公司之控股子公司	广东省韶关市乳源县开发区	电子产业	100,000,000.00	生产磁性材料及其相关的开发；产品内外销售	73311413-6
东莞必胜电子有限公司	全资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	电子产业	20,000,000.00	生产和销售各类电子元器件及其配件	73989541-2
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	全资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	76930689-3
东莞市东阳光电容器有限公司	全资子公司之全资子公司	东莞市长安镇锦厦第二工业区	电子产业	40,000,000.00	开发、产销电子产品及元器件	75108988-6
韶关东阳光电容器有限公司	全资子公司之全资子公司之控股子公司	韶关市乳源县开发区	电子产业	50,000,000.00	生产加工电子元器件、产品内外销售	74553746-X

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光精箔有限公司	480,458,070.76		55.00	55.00	是
乳源东阳光电化厂	230,026,179.34		90.00	90.00	是
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68		100.00	100.00	是
宜都东阳光高纯铝有限公司	74,939,717.72		75.00	75.00	是
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	810,260,964.31		100.00	100.00	是
宜都东阳光化成箔有限公司				75.00	是
乳源东阳光磁性材料有限公司				75.00	是

东莞必胜电子有限公司				73.97	是
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司				100.00	是
东莞市东阳光电容器有限公司				100.00	是
韶关东阳光电容器有限公司				55.00	是

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光精箔有限公司	494,213,891.95	
乳源东阳光电化厂	53,578,809.73	
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司		
宜都东阳光高纯铝有限公司	39,256,408.26	
深圳市东阳光化成箔股份有限公司		
宜都东阳光化成箔有限公司	132,688,268.87	
乳源东阳光磁性材料有限公司	44,864,085.46	
东莞必胜电子有限公司	8,742,473.20	
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		
东莞市东阳光电容器有限公司		
韶关东阳光电容器有限公司	48,990,402.37	

4、 非募集资金项目情况

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
扩建 2,100 万平方米中高压化成箔生产线项目	490,000,000.00	正在建设中	27,603,324.40	315,578,331.34	尚未完成
氟化工一期建设	1,000,000,000.00	正在建设中	375,768,817.89	429,474,639.12	尚未完成
扩建 3,500 万平方米高比容腐蚀箔生产线项目	740,000,000.00	正在建设中	24,496,244.38	146,935,459.53	尚未完成
合计	2,230,000,000.00	/	427,868,386.67	891,988,429.99	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、电子新材料

(1) 腐蚀箔、化成箔

腐蚀箔、化成箔是生产铝电解电容器的关键原材料，而铝电解电容器是各种家用电器、计算机、通讯器材、自动化设备、航空航天器材、高铁、新能源汽车等必须使用的主要元器件之一。随着电子工业飞速发展，铝电解容器的使用更趋广泛，小型化、寿命长、高可靠的要求日益迫切，化成箔加工技术为铝电解电容器制造的核心技术之一。

铝电解电容器的下游消费性电子、通讯、汽车、电力、新能源等行业，近几年均保持着较高增长，下游行业的良好发展态势必然带动作为元器件提供商的铝电解电容器行业的稳步发展，因此，腐蚀箔、化成箔的前景非常广阔。

腐蚀箔、化成箔均属于国家鼓励和支持发展的新型电子功能材料，融合了机械、电子、化工、金属材料等多学科技术及相关产业，因此，腐蚀箔、化成箔生产对整个电子工业的发展都具有较为深刻的意义。同时也是工业机车和通讯电源、专业变频器、大功率不间断电源，数控和伺服系统、太阳能和风力发电及混合动力汽车等新兴工业领域用变频大容量超高压铝电解电容器的原材料。在工艺技术上，也逐步向环保型工艺发展。由于生产成本的差异，日本等全球主要化成箔厂商有将产能往中国内地转移的趋势。

(2)、超级电容—新能源

超级电容器的应用范围极为广泛，小到存储器的备用电源、电动玩具的快充电源，大到航天导弹发射的大功率启动系统、电动汽车的能量功率系统等一切与能量功率相关的仪器设备系统均有超级电容器的身影。

新能源及相关产业的迅速发展扩张，为储能电池产业带来了空前的发展机遇；同时，新能源、智能电网、电动汽车，在未来三大新兴产业的发展瓶颈都指向了同一项技术-储能技术。超级电容器的容量为普通电解电容器的 1000 倍以上，能进行快速充电放电，对环境友好，彻底免维护，低温性能优越，使用温度范围宽，功率密度高，寿命也是半永久性的。全世界各个国家和地区都在研发新的绿色环保型能源，而超级电容器生产所用的材料普遍为绿色环保。因此，超级电容器作为本世纪重点发展的新型储能产品之一，正在为越来越多的国家和企业争相研制和生产。我国的电化学超级电容器研究大约开始于上世纪的 80 年代，起步比较晚，产品性能方面还不够完善完美，整体上的研究和应用水平相对落后一些。2006 年 8 月，在上海率先启动了首条超级电容器公交商业示范线。2008 年 8 月，北京奥运电动客车上也使用了纯电动动力系统电源。为适应市场需求，电化学电容器将朝着小型化方向发展，同时还要降低其自放电率，减小能耗，因此精致小巧和低能耗是今后电容器发展的方向。十二五战略规划出台后，明确了国家对新能

源在财政和技术上的支持，推动了储能市场和在技术上进入实质性发展阶段，储能市场蓄势待发。

目前，超级电容器占世界能量储存装置的市场份额不足 1%，在我国所占市场份额约为 0.5%，因此有着具有巨大的市场潜力。

2、氟化工新材料

我国氟化工产业起始于二十世纪五十年代，经过 50 多年发展，形成了氟烷烃、含氟聚合物、无机氟化物及含氟精细化学品四大类产品体系和完整的门类。氟化工产品和材料品种多，性能优异，与其他产业关联度较大，广泛应用于人类日常生活、各工业部门和高新技术领域，成为不可或缺不可替代的关键化工新材料。进入二十一世纪，尤其是“十一五”期间，我国的氟化工行业高速发展，取得了令人瞩目的成就，氟化工已成为国家战略性新兴产业的重要组成部分。氟化工是化工新材料产业的重要分支，同时也是发展新能源等其它战略性新兴产业和提升传统产业所需的配套材料，对促进我国制造业结构调整和产品升级起着十分重要的作用。

(二) 公司发展战略

东阳光铝坚持以研发为驱动，坚持做强做大主业电子新材料产业链的同时，转型成以电子新材料、氟化工新材料、新能源三大产业并驾齐驱的发展格局，致力于打造成中国领先的电子新材料、氟化工新材料、新能源研发平台、生产基地，成为一家具有国际化战略的大型研发型工业企业。

(三) 可能面对的风险

(一) 国际市场风险：国际电子行业市场回暖现象不够明显。公司生产铝电解电容器用电极箔主要出口国外，受国外市场影响较大。对策：加快产品结构调整，向高技术壁垒行业进行升级。对内加大新材料研究院的研发投入，把现有成熟产品做大做强，对外对标国际，借力发展，借助国际合作和配套机会，对公司现有生产组织模式进行调整，加强电极箔等主要产品的核心制造能力。

(二) 政策性风险：《国家中长期科学和技术发展规划纲要》提出将基础材料、新一代信息功能材料及器件作为国家中长期科学和技术发展的重点领域和优先主题。《电子信息制造业“十二五”发展规划》中提出，“十二五”期间将着力提高产品附加值和技术含量，增强电子材料行业发展的质量和效益，支撑下游产业跨越式发展。作为新一代功能材料，电极箔、电子铝箔行业目前受到了国家政策的鼓励和支持。如果该等相关政策出现不利变动或支持力度不及预期，可能对公司主要产品的生产和销售产生负面影响。对策：加快产业升级，向高端电子行业如：超级电容，新材料行业如氟化工领域发展，通过不断的自我升级，增强企业生存能力及加大发展空间。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

1、现金分红政策的制定

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的规定》及广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》要求，公司为进一步规范分红规定，建立科学、持续、

稳定的分红机制，保护中小股东合法权益，公司于 2012 年 6 月 2 日召开 2012 年第一次临时股东大会修订了《公司章程》及《分红管理制度》。

2、现金分红政策的执行

公司与 2013 年 5 月 3 日召开了 2012 年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配及公积金转增股本的预案》：以 2012 年末股本总是 827,466,788 股为基数，按每 10 股派 1 元（含税）的比例向全体股东派发现金红利，共计派发现金红利 82,746,678.80 元，公司股利分配于 2013 年 5 月 24 日发放完成。公司严格执行了《公司章程》及《现金分红制度》规定的利润分配政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年	0	0.5	0	47,478,344.40	146,164,387.85	32
2012 年	0	1.4	0	115,845,350.32	153,557,371.53	75.44
2011 年	0	0	0	0	287,265,335.19	0

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司 2013 年 3 月 24 日召开第八届二十次董事会及 2013 年 5 月 3 日公司 2012 年度股东大会审议通过了关于受让桐梓县狮溪煤业 31.43% 股权，并于 2013 年 5 月 31 日完成工商登记变更。	见上海证券交易所网站:www.sse.com.cn;2013 年 6 月 1 日公告:《东阳光铝关于桐梓县狮溪煤业有限公司股权受让过户完成的公告

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

1. 购销商品、提供和接受劳务以及的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
乳源阳之光铝制品有限公司	采购 复化铝锭	参照市场价格	24,209,487.05	100.00	32,568,923.88	100.00
乳源阳之光铝制品有限公司	采购 中间合金	参照市场价格	20,295,847.50	100.00	15,502,627.51	100.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购 蒸汽	参照市场价格	10,623,051.75	100.00	5,358,990.00	100.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购 电力	[注]	560,347,410.38	53.27	393,873,773.50	53.93

宜都长江机械设备有限公司	采购 箔管	参照市场价格	1,505,312.75	100.00	1,821,205.12	25.49
乳源山城水都家具有限公司	采购 木托、木箱及家私	参照市场价	32,083,450.79	100.00	16,357,091.55	99.21
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	住宿、餐费	参照市场价	2,003,437.80	11.48		
乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	住宿、餐费	参照市场价	12,099.00	0.07		

[注]：基于宜昌市物价局 2011 年 1 月 19 日下发的《市物价局关于宜昌东阳光火力发电有限公司直供区内供电价格的复函》，公司向关联方宜昌东阳光火力发电有限公司所采购电力的年度结算单价为每年 1 月湖北省燃煤发电企业上网标杆电价 80%，且年度中结算单价不再做调整。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
乳源阳之光铝制品有限公司	销售铝锭	参照市场价格	14,295,264.01	100.00	5,752,062.01	100.00
乳源阳之光铝制品有限公司	销售辅材、木制品	参考市场价格			81,577.81	0.80
乳源阳之光铝制品有限公司	销售废铝、废铝渣	参照市场价格	63,540,570.47	100.00	61,316,010.37	100.00
乳源阳之光铝制品有限公司	提供运输服务	参照市场价格	120,174.82	0.47	125,716.00	0.51
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售五金材料	参照市场价格	306,583.00	57.40	450,686.38	29.91
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售印刷品	参照市场价格	234,905.97	0.54	73,434.01	1.63
乳源龙湾机械有限公司	提供运输服务等	参照市场价格	68,109.81	0.27	202,200.00	0.83
乳源龙湾机械有限公司	销售五金材料	参照市场价格			1,023,544.92	67.92
乳源龙湾机械有限公司	销售印刷品	参照市场价格	17,357.00	0.04	68,472.20	1.52
宜昌长江药业有限公司	销售包装盒及印刷品	参照市场价格	9,966,143.54	22.92	11,740,458.42	49.73

宜昌东阳光药业股份有限公司	销售印刷品	参照市场价格	401,176.96	0.92	375,998.93	8.36
广东东阳光药业有限公司	销售印刷品	参照市场价格	1,006,144.92	2.31	489,736.37	10.89
乳源东阳光药业有限公司	销售木制品	参照市场价格			947,867.22	9.25
乳源东阳光药业有限公司	销售双氧水	参照市场价格	27,011.98	0.04	2,730.00	0.004
乳源东阳光药业有限公司	销售工业盐	参照市场价格			1,172.23	35.95
乳源东阳光药业有限公司	销售蒸汽	参照市场价格	839,775.58	85.27	932,923.80	100.00
乳源东阳光药业有限公司	销售印刷品	参照市场价格	69,546.88	0.16	87,635.00	1.95
乳源东阳光药业有限公司	提供运输服务	参照市场价格	5,894.16	0.02	47,514.00	0.19
乳源东阳光药业有限公司	销售五金材料	参照市场价格	65,591.02	12.28		
宜都市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	参照市场价格	15,460.56	0.04	20,017.12	0.45
宜昌东阳光火力发电有限公司	销售印刷品	参照市场价格	26,771.31	0.06	26,502.14	0.59
宜都山城水都建筑工程有限公司	销售印刷品	参照市场价格	9,414.50	0.02	15,181.07	0.34
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	提供运输服务	参照市场价格			12,500.00	0.05
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	销售印刷品	参考市场价格	9,504.30	0.02		
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售印刷品	参考市场价格	544,624.97	1.25		
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售蒸汽	参照市场价格	145,098.01	14.73		
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	提供运输服务	参照市场价格	2,074.37	0.01		
乳源山城水都家具有限公司	销售木制品	参考市场价格			6,064,852.03	100.00
乳源山城水都家具有限公司	销售五金材料	参考市场价格	57,484.56	10.76	2,590.38	0.17
乳源山城水都家具有限公司	销售印刷品	参考市场	947.7	0.002	4,519.86	0.10

有限公司		价格				
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售印刷品	参考市场价格	131,458.24	0.30		
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	销售印刷品	参考市场价格	3,279,523.66	7.54		
广东南岭森林景区管理有限公司	销售印刷品	参考市场价格	34,671.89	0.08		
韶关安能旅游发展有限公司	销售印刷品	参考市场价格	9,371.09	0.02		
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	销售印刷品	参考市场价格	39,571.00	0.09		
乳源山城水都油橄榄有限公司	销售印刷品	参考市场价格	3,766.10	0.01		
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	销售印刷品	参考市场价格	37,241.13	0.09		
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	参照市场价格	10,850.42	0.04		
乳源南岭进出口贸易有限公司	销售印刷品	参考市场价格	112,323.58	0.26		
宜都长江机械设备有限公司	销售五金材料	参考市场价格	104,467.21	19.56		
宜都长江机械设备有限公司	销售印刷品	参考市场价格	1,984.50	0.005		
遵义市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	参考市场价格	1,343.80	0.003		
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	销售印刷品	参照市场价格	695,314.25	1.60	756,912.59	16.83
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	销售电	参考市场价格			85,555.55	6.83

2. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 购买资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宜都山城水都建筑	厂房及附属	经甲级资	27,103,574.94	16.82	32,536,564.21	13.06

工程有限公司[注 1]	设施建设	质造价审计后确定				
宜都长江机械设备有限公司	购买加工件	参照市场价格	7,576,030.00	1.94	935,690.32	0.38
乳源龙湾机械有限公司[注 2]	购买设备	参照市场价格	14,300,000.02	3.66	91,000,000.00	36.53
乳源龙湾机械有限公司	采购生产用模具	参照市场价格	5,781,572.02	43.34	5,501,909.02	40.98
乳源龙湾机械有限公司	加工零配件	参照市场价格	6,595,604.91	24.31	8,891,945.77	25.69
乳源龙湾机械有限公司[注 2]	设备及材料	参照评估价格	21,933,428.51	5.61		
广东南岭森林景区管理有限公司	采购沥青	参照市场价格	4,475,197.56	100.00	298,608.96	100.00
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买设备	参照市场价格	142,799.98	100.00		
乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司[注 3]	购买股权	参照评估价格	1,014,840.00	0.36		
宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3]	购买股权	参照评估价格	9,133,560.00	3.26		
遵义市东阳光实业发展有限公司[注 4]	购买股权	参照评估价格	116,548,500.00	41.61		
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司[注 4]	购买股权	参照评估价格	153,394,000.00	54.77		

[注 1]：根据 2011 年 1 月本公司全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司(以下简称宜都化成箔)与宜都东阳光建筑工程有限公司(以下简称宜都建筑)签订的关于宜都化成箔 3 号地扩建及二期新建工程的合同,约定宜都建筑承揽宜都化成箔一期主厂房扩建、二期主产房、二期仓库、二期辅助车间,道路围墙及厂区内附属辅助工程及前期土石方工程,合同总价为 140,000,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日,根据工程进度,累计结算金额 139,010,690.08 元,其中本年度结算 27,103,574.94 元;

[注 2]：根据 2013 年 4 月本公司全资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乳源龙湾机械有限公司签订以评估价受让乳源龙湾机械有限公司实物资产的协议,截至 2013 年 12 月 31 日,相关交易已完成,交易价格参照评估价格确定;

[注 3]：根据本公司与宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司于 2013 年 4 月 8 日签订的《股权转让协议》,本公司以评估价格受让宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司分别持有的乳源东阳光水力发电有限公司 90%、10%的股权,已于 2013 年 6 月 27 日完成股权变更工商登记,并办理了相应的财产权交接手续;

[注 4]：根据本公司与遵义东阳光实业有限公司、乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司于 2013 年 3 月签订的《股权转让协议》,本公司以评估价格受让遵义东阳光实业有限公司、乳源

瑶族自治县阳之光实业发展有限公司分别持有的桐梓县狮溪煤业有限公司 13.57%、17.86%的股权，已于 2013 年 5 月 29 日完成股权变更工商登记，并办理了相应的财产权交接手续。

(2) 出售资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
乳源东阳光医疗器械有限公司	转让土地	参照评估价格			4,824,000.00	100.00
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司[注]	转让土地	参照评估价格	21,489,400.00	100.00		

[注]：公司全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司将所拥有的部分土地转让至宜昌山城水都冬虫夏草有限公司，截至 2013 年 12 月 31 日，已收取土地转让款，相关变更登记已完成，交易价格参照评估价格确定。

3. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

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[注]	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	2012 年 1 月	2021 年 1 月	参照市场价格	4,046,550.00
	广东东阳光药业有限公司	房屋	2012 年 1 月	2021 年 1 月	参照市场价格	2,910,000.00

[注]：根据公司全资子公司深圳市东阳光化成箔股份有限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》，深圳市东阳光化成箔股份有限公司向深东实出租东莞东阳光科技园科技大楼 11,594.25 平方米，合计年租金为 6,956,550.00 元；2012 年深圳市东阳光化成箔股份有限公司将其中的 4,850.00 平方米的房屋转为出租给广东东阳光药业有限公司，合同总金额和合同期限保持不变，租金按照实际使用面积进行分摊。

(2) 公司承租情况

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	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
东莞市长安东阳光药物研发有限公司	本公司	房屋	2013 年 1 月	2021 年 1 月	参照市场价格	729,448.20
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	60,000.00

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

本年度公司无托管事项。

2、 承包情况

本年度公司无承包事项。

3、 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
本公司 [注]	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	4,046,550.00	2012年1月1日	2021年1月31日	4,046,550.00	参照市场价格	很小	是	母公司
本公司 [注]	广东东阳光药业有限公司	房屋	2,910,000.00	2012年1月1日	2021年1月31日	2,910,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
东莞市长安东阳光药物研发有限公司	本公司	房屋	729,448.20	2013年1月1日	2021年1月31日	729,448.20	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	房屋	60,000.00	2007年12月1日	2017年11月30日	60,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司

[注]: 根据公司全资子公司深圳市东阳光化成箔股份有限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》, 深圳市东阳光化成箔股份有限公司向深东实出租东莞东阳光科技园科技大楼 11,594.25 平方米, 合计年租金为 6,956,550.00 元; 2012 年深圳市东阳光化成箔股份有限公司将其中的 4,850.00 平方米的房屋转为出租给广东东阳光药业有限公司, 合同总金额和合同期限保持不变, 租金按照实际使用面积进行分摊。

(二) 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	89,071.97
报告期末对子公司担保余额合计（B）	212,071.97
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	212,071.97
担保总额占公司净资产的比例(%)	63.29
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√不适用

九、 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	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	12

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、 其他重大事项的说明

(一) 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 23 亿元的贷款额度，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 18 亿元的贷款；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 5 亿元的贷款。

2009 年 9 月 30 日，本公司及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 18 亿元的贷款，其中 6 年期长期贷款 10 亿元，短期循环贷款 8 亿元；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 5 亿元的贷款，其中 6 年期长期贷款 4 亿元，短期循环贷款 1 亿元。

2011 年乳源东阳光精箔有限公司吸收合并韶关市阳之光铝箔有限公司，原韶关市阳之光铝箔有限公司的信用额度、已发放贷款由乳源东阳光精箔有限公司承接。

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、质押	持有的宜都长江机械设备有限公司 75%的股权；
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 57,546,055.49 元，净值为 39,337,849.93 元的房屋建筑物；原值为 24,453,368.00 元，净值为 19,847,845.44 元的土地使用权；
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 36,486,562.29 元的房屋建筑物；原值为 3,988,212.89 元，净值为 3,032,149.70 元的土地使用权； 原值为 16,800,960.64 元，净值为 1,755,600.94 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 33,369,638.56 元的房屋建筑物；原值为 40,563,275.00 元，净值为 32,484,215.53 元的土地使用权；原值为 90,858,843.87 元，净值为 37,997,238.55 元的机器设备；
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 61,321,584.81 元，净值为 49,789,534.49 元的房屋建筑物；原值为 82,422,713.75 元，净值为 69,838,465.93 元的土地使用权；原值为 113,595,055.21 元，净值为 54,243,721.54 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 161,028,797.01 元, 净值为 114,545,030.62 元的房屋建筑物; 原值为 60,265,577.96 元, 净值为 49,707,649.66 元的土地使用权; 原值为 422,993,309.69 元, 净值为 161,309,388.19 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 22,356,641.70 元, 净值为 14,980,856.74 元的房屋建筑物; 原值为 8,238,954.83 元, 净值为 6,486,737.83 元的土地使用权; 原值为 97,330,071.45 元, 净值为 27,557,763.22 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 18,608,151.70 元的房屋建筑物; 原值为 10,847,416.03 元, 净值为 8,747,970.32 元的土地使用权; 原值为 44,331,987.49 元, 净值为 19,415,061.83 元的机器设备;
宜都东阳光高纯铝有限公司	抵押	原值为 40,462,676.46 元, 净值为 31,087,084.16 元的房屋建筑物; 原值为 5,466,869.20 元, 净值为 4,491,271.58 元的土地使用权; 原值为 7,745,384.88 元, 净值为 2,962,134.94 元的机器设备;
宜都东阳光化成箔有限公司	抵押	原值为 173,207,884.02 元, 净值为 141,234,609.27 元的房屋建筑物; 原值为 140,861,676.39 元, 净值为 123,895,707.11 元的土地使用权; 原值为 406,557,655.31 元, 净值为 235,335,422.19 元的机器设备; 账面价值为 18,946,990.76 元的在建工程;
韶关东阳光包装印刷有限公司	抵押	原值为 28,788,826.94 元, 净值为 20,659,412.30 元的房屋建筑物; 原值为 18,892,824.10 元, 净值为 15,921,068.59 元的土地使用权;
宜昌市山城水都景区管理有限公司	质押	持有的宜都山城水都建筑工程有限公司 75% 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	持有乳源东阳光精箔有限公司 55.00% 的股权;
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 4,789,670.61 元, 净值为 4,182,618.66 元的房屋建筑物;
乳源东阳光精箔有限公司	抵押	原值为 175,607,657.38 元, 净值为 134,118,107.27 元的房屋建筑物; 原值为 96,167,325.00 元, 净值为 78,148,732.97 元的土地使用权; 原值为 471,971,110.70 元, 净值为 261,836,640.16 元的机器设备。

截至 2013 年 12 月 31 日，各借款人借款情况列示如下：

借款人	短期借款	一年内到期的非流动负债	长期借款
本公司	700,000,000.00	160,000,000.00	90,000,000.00
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00
宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
东莞市东阳光电容器有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00
乳源东阳光精箔有限公司		100,000,000.00	200,000,000.00
乳源东阳光电化厂		50,000,000.00	50,000,000.00
合计	800,000,000.00	460,000,000.00	490,000,000.00

(二) 股东股权质押

截至 2013 年 12 月 31 日，控股股东深东实累计质押持有公司股份 32,546.84 万股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 7,500.00 万股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 4,925.34 万股。

(三) 发行非公开定向债务融资工具

经过公司 2012 年第一次临时股东大会批准，公司于 2013 年 1 月 30 日在中国银行间债券市场发行 2013 年第一期非公开定向债券融资工具，发行情况：

项 目	明细情况
债券简称	13 东阳光铝 PPN001
债券代码	031390026
发行日	2013 年 1 月 30 日
债券期限	5 年期附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权
票面年利率	6.8%
发行金额	10.00 亿元

(四) 兼并重组事项

1. 兼并重组背景

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46 号）及黔府办发电〔2013〕107 号的文件精神，以政府为主导前提下，以公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）为主体对桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县华山煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县永兴煤矿、桐梓县渝兴煤矿 5 家煤矿企业实施兼并重组整合。

2. 重组的框架协议

狮溪煤业与以上 5 家参与重组的煤矿企业签订的合营框架协议主要条款如下：

(1) 合营方式

狮溪煤业、被兼并方以各自所属的煤炭资源进行整合，日后以合作经营的方式对新设的经营主体进行运营管理；

(2) 采矿权证变更情况

被兼并方原所属的采矿权证所有权人变更至狮溪煤业，且狮溪煤业不予支付任何对价；

(3) 权益分配方式

狮溪煤业、被兼并方以各自投入新设运营主体的煤炭资源评估价值为基础确定各方在合营主体中利润分红、资产处置权、债权及债务等比例；

(4) 其他事项

被兼并方在参与整合前，其债权债务、矛盾纠纷等其他遗留问题均由被兼并方自行承担，与狮溪煤业无关。

3. 重组进度

截至 2013 年 12 月 31 日，狮溪煤业已取得贵州省国土资源厅同意采矿权转让（兼并重组）的审核意见，狮溪煤业已与以上 5 家单位签订了合营协议，但新设的合营主体尚未正式运营。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,854,520	0.59						4,854,520	0.59
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,854,520	0.59						4,854,520	0.59
其中：境内非国有法人持股	4,854,520	0.59						4,854,520	0.59
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	822,612,268	99.41						822,612,268	99.41
1、人民币普通股	822,612,268	99.41						822,612,268	99.41
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	827,466,788	100						827,466,788	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 东阳光	2011 年 6 月 15 日	5.50	900,000,000	2011 年 7 月 19 日	900,000,000	2016 年 6 月 14 日

公司于 2011 年 6 月 15 日至 2011 年 6 月 17 日通过网上与网下方式公开发行总额为 90,000 万元的公司债券，每张面值 100 元，票面利率为 5.5%，期限 5 年，每年付息一次，附第三年发行人行使上调利率选择权及投资者回售选择权。此次公开发行网上发行数量为 9,000 万元，网下发行数量为 81,000 万元。本期债券与 2011 年 7 月 19 日起在上交所挂牌交易，债券简称为“11 东阳光”，上市代码“122078”。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况
报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况
本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		27,141	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		25,693	
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	43.377	358,926,600	-69,073,400	0	质押 325,468,448
东莞市东阳光投资管理有限公司	境内非国有法人	9.224	76,326,600	-13,673,400		质押 75,000,000
乳源阳之光铝业发展有限公司	境内非国有	5.952	49,253,392	0		质押 49,253,392

	法人					
山东省国际信托有限公司—恒鑫一期集合资金信托	未知	3.021	25,000,000	25,000,000		未知
华宝信托有限责任公司—时节好雨19号集合资金信托	未知	2.900	24,000,000	24,000,000		未知
黄锦祥	未知	2.870	23,746,800	23,746,800		质押 7,600,000
新疆乳安投资有限合伙企业	境内非国有法人	1.762	14,582,000	0		未知
陈学赓	未知	1.209	10,000,000	10,000,000		未知
中融国际信托有限公司—中融增强64号	未知	0.868	7,184,740	3,339,300		未知
黄雪林	未知	0.490	4,050,885	4,050,885		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
深圳市东阳光实业发展有限公司		358,926,600		人民币普通股		
东莞市东阳光投资管理有限公司		76,326,600		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		
山东省国际信托		25,000,000		人民币普通股		

有限公司一恒鑫一期集合资金信托		
华宝信托有限责任公司一时节好雨 19 号集合资金信托	24,000,000	人民币普通股
黄锦祥	23,746,800	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
陈学赓	10,000,000	人民币普通股
中融国际信托有限公司一中融增强 64 号	7,184,740	人民币普通股
黄雪林	4,050,885	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、东莞市长安东阳光投资管理有限公司的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司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>	

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，

				该限售股份尚需公司确认后 方可上市流通
3	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，该限售股份尚需公司 确认后 方可上市流通
4	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，该限售股份尚需公司 确认后 方可上市流通
5	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，该限售股份尚需公司 确认后 方可上市流通
6	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，该限售股份尚需公

				司确认后 方可上市 流通
7	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
8	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
9	成都川大置业公 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	中国建设银行南 部县支行	96,800		基于对公 司股权分 置改革方 案未明确 表示意见， 该限售股 东所持股 份尚需公 司确认后 方可上市 流通

上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 公司未知前十名有限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。
------------------	--

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	深圳市东阳光实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	张中能
成立日期	1997 年 1 月 27 日
组织机构代码	27931023—2
注册资本	56,000
主要经营业务	投资兴办实业；电子产品及元件的购销；国内贸易；进出口业务；普通货运。
经营成果	2012 年度实现利润总额 6.43 亿元，归属于母公司所有者的净利润 2.97 亿元。（经审计）
财务状况	截止 2012 年 12 月 31 日，总资产 207.95 亿元，总负债 142.97 亿元，归属于母公司所有者权益合计 37.46 亿元。（经审计）
现金流和未来发展战略	2012 年，公司经营活动现金净流量为 57,482.66 万元，投资活动现金净流量-169,367.30 万元，筹资活动现金净流量 72993.03 万元，现金净流量合计-38891.61 万元。深圳东阳光为一家控股型企业，除控股东阳光铝外，还拥有药业及火电资产的控股子公司。公司致力于铝加工和制药行业的发展。

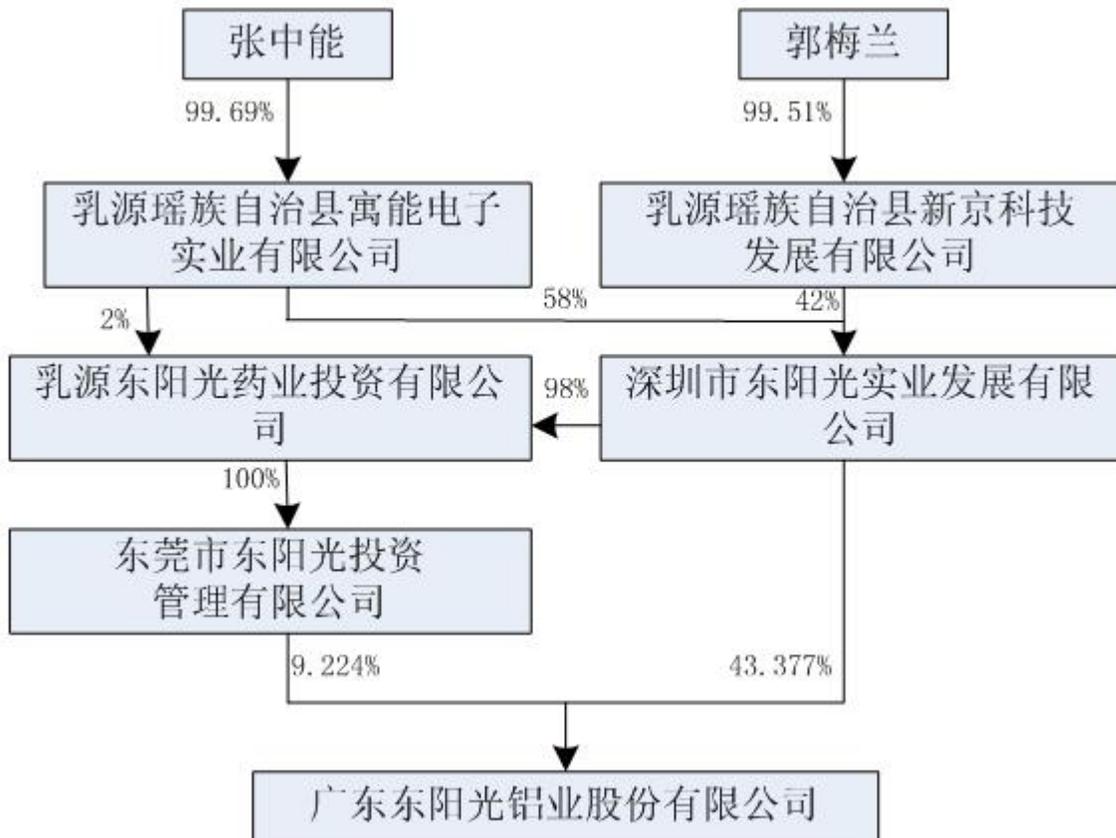
(二) 实际控制人情况

1、 自然人

姓名	张中能
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	深圳市东阳光实业发展有限公司董事长、东莞市东阳光实业发展有限公司董事长、东莞市东阳光投资管理有限公司董事长、乳源瑶族自治县寓能电子实业有限公司执行董事、宜都市东阳光实业发展有限公司董事长、重庆东阳光实业发展有限公司董事、遵义市东阳光实业发展有限公司董事、北京市东阳光投资有限公司董事长、东莞市长安东阳光药物研发有限公司执行董事、宜昌东阳光火力发电有限公司董事等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止到 2013 年 12 月 31 日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光铝（600673）43.377%的股份；实际控制东莞

	市东阳光投资管理有限公司持有东阳光铝（600673）9.224%的股份。
姓名	郭梅兰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	乳源瑶族自治县新京科技发展有限公司执行董事、东莞市长安东阳光药物研发有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止到 2013 年 12 月 31 日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光铝（600673）43.377%的股份；实际控制东莞市长阳光投资管理有限公司持有东阳光铝（600673）9.224%的股份。

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
郭京平	董事长	男	42	2011年5月7日	2014年5月7日					57.08	
张红伟	董事、总经理	男	42	2011年5月7日	2014年5月7日	600,000	600,000	0		58.15	
邓新华	董事	男	46	2011年5月7日	2014年5月7日						43.43
卢建权	董事、副总经理	男	43	2011年5月7日	2014年5月7日					27.98	
陈铁生	董事、董事会秘书	男	56	2011年5月7日	2014年5月7日	250,000	250,000	0		16.62	
王珍	董事、财务总监	女	39	2011年5月7日	2014年5月7日	204,401	204,401	0		19	
王绍军	独立董事	男	47	2011年5月7日	2014年5月7日					10	
李新天	独立董事	男	49	2011年5月7日	2014年5月7日					10	
覃继伟	独立董事	男	46	2011年5月7日	2014年5月7日					10	
吕文进	副总经理	男	46	2011年5月7日	2014年5月7日					22.48	
李刚	副总经理	男	39	2011年5月	2014年5月					26.25	

				7日	7日						
张光芒	副总经理	男	38	2011年5月7日	2014年5月7日					19.8	
叶章良	总经理助理	男	49	2011年5月7日	2013年10月19日					20.23	
吕根品	监事会主席	男	46	2011年5月7日	2014年5月7日					38.1	
张高山	监事	男	50	2011年5月7日	2014年5月7日	20,000	20,000	0		22.6	
马江龙	监事	男	45	2011年5月7日	2014年5月7日					21.99	
吴天贤	监事	男	56	2011年5月7日	2014年5月7日					22.61	
吴磊	监事	男	41	2011年5月7日	2014年5月7日					15.21	
合计	/	/	/	/	/	1,074,401	1,074,401	0	/	418.1	43.43

郭京平：2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司董事长；2001年12月至今担任乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司董事；2000年1月21日至今担任乳源瑶族自治县安宇实业发展有限公司执行董事；2002年7月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司董事、董事长。

张红伟：2003年8月至2011年3月担任乳源东阳光电化厂董事长兼总经理；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光精箔有限公司董事长；2004年11月至2011年3月担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事长；2008年2月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司总经理。

邓新华：2000年6月至今任深圳市东阳光实业发展有限公司董事、副总经理；2000年12月至今担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事；2006年12月15日至今担任宜昌东阳光火力发电有限公司董事；2004年12月17日至今担任东莞市东阳光实业发展有限公司董事；2006年10月26日至今担任北京市东阳光投资有限公司董事；2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司董事。

卢建权：2001年5月至2003年8月担任乳源阳之光铝业发展有限公司总经理；2003年8月至今担任乳源阳之光铝业发展有限公司董事；2003年8月至2008年2月担任成都阳之光实业股份有限公司董事、总经理；2001年12月至今担任乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司董事；2007年12月至2011年3月担任乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司董事长兼总经理；2010年9月至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2008年2月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司副总经理；2002年7月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司董事。

陈铁生：2000年至2003年上半年在乳源阳之光铝业发展有限公司工作，任财务部副部长、部长，从事财务管理工作；2003年8月至2008年2月在成都阳之光实业股份有限公司工作，任财务总监、做财务管理工作；2006年6月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司董事会秘书；2002年7月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司董事。

王珍：2000年11月至今担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司财务总监；2004年12月至2010年9月担任东莞市东阳光实业发展有限公司监事；2008年2月至今担任广东东阳光铝业股份有

限公司董事、财务总监。

王绍军：2000年6月至2002年12月，在湖北省潜江市政府任副市长，主管全市商贸、科技等工作；2003年2月至2007年5月，在武汉大学信息管理学院任副院长，主管行政、财务等工作；2007年5月至今，在武汉大学生命科学学院任党委副书记，主管学生管理、宣传工作。2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事。

李新天：1989年7月至1992年9月，在武汉大学纪委工作；1992年9月至今，在武汉大学法学院民商法教研室任教，并于2000年6月评为副教授，2005年10月评为教授，2006年遴选为博士生导师。武汉大学民商事法律科学研究中心执行主任，湖北省法学会商法学研究会副会长兼秘书长，武汉市中级人民法院专家咨询委员会特聘专家；2012年4月起担任武汉大学工会兼职副主席；2012年5月26日至今担任湖北盛天网络股份有限公司独立董事；2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事。2013年12月至今担任湖北华昌达制冷设备股份有限公司独立董事。

覃继伟：1991年7月至1994年5月，煤炭部株洲洗煤厂工作，先后任出纳、会计、会计主管、财务部长；1994年5月至1999年1月，湖南省株洲市会计师事务所工作，先后任助理审计员、审计员、项目经理、部门经理、合伙人；1999年1月至2000年1月，受财政部和湖南省财政厅指派，以访问学者身份，赴香港何铁文·苏汉章会计师行研修国际审计与会计；2000年1月至2002年1月，任北京京都会计师事务所湖南分所副总经理，负责湖南区审计业务；2002年1月至2009年5月，任湖南天华会计师事务所董事兼副所长；2009年5月至2010年5月担任北京大公天华会计师事务所副所长；2010年5月至今担任北京天职国际会计师事务所株洲分所副所长；2010年12月24日至2013年10月担任东莞宜安科技股份有限公司独立董事，2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事。

吕文进：2002年6月至2006年11月担任东莞东阳光必胜电子有限公司董事长；2002年12月至今，担任韶关东阳光电容器有限公司董事长；2003年6月至今，担任东莞市东阳光电容器有限公司总经理。2010年10月至今，担任广东东阳光铝业股份有限公司副总经理。

李刚：1998年至2002年就职于深圳市东阳光实业发展有限公司；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光精箔有限公司董事、总经理；2010年1月至今担任乳源东阳光精箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2004年12月17日至今担任东莞市东阳光实业发展有限公司董事；2009年10月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司副总经理。

张光芒：2001年4月至2004年6月，担任宜都东阳光化成箔有限公司车间主任；2004年7月至今，担任宜都东阳光化成箔有限公司厂长。2010年10月至今，担任广东东阳光铝业股份有限公司副总经理。

叶章良：1999年5月至2002年5月就职于深圳市东阳光实业发展有限公司；2002年6月至2013年10月担任宜都东阳光高纯铝有限公司董事；2002年6月至2013年10月担任乳源东阳光精箔有限公司总工程师、董事；2008年5月至2010年5月，担任广东东阳光铝业股份有限公司监事；2009年10月至2013年10月担任广东东阳光铝业股份有限公司总经理助理。

吕根品：1992年5月至1998年12月，浙江省东阳市横店机电集团公司任研发部主任，总工程师；1998年至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事；2007年12月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司铝业科技研究院副院长；现任广东东阳光铝业股份有限公司监事会主席。

张高山：2003年8月至2008年2月担任成都阳之光实业股份有限公司副总经理；2006年4月至2008年5月担任广东东阳光铝业股份有限公司董事；2007年12月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司亲水箔销售业务部部长。2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司监事。

马江龙：马江龙：1996年至2007年12月在深圳市东阳光实业发展有限公司化成箔销售部部长；2007年12月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司销售副总监兼化成箔销售业务部部长。2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司监事。

吴天贤：2001年11月至今任乳源东阳光磁性材料有限公司董事长；2007年12月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司磁性材料销售业务部部长。2008年5月至今担任广东东阳光铝业股份

有限公司监事。

吴磊：2005 年至 2007 年 12 月担任深圳市东阳光实业发展有限公司电容器销售部部长；2007 年 12 月至今担任广东东阳光铝业股份有限公司电容器销售业务部部长；2010 年 5 月 18 日至今担任广东东阳光铝业股份有限公司监事。

公司 2013 年 10 月 19 日召开第八届二十八次董事会，因总经理助理叶章良先生个人原因无法履行其高管职责，审议通过免去叶章良先生总经理助理职务。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
邓新华	深圳市东阳光实业发展有限公司	董事、副总经理	2000 年 6 月 1 日	
卢建权	乳源阳之光铝业发展有限公司	董事	2003 年 8 月 1 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王绍军	武汉大学	武汉大学生命科学学院任党委副书记	2007 年 5 月 1 日	
李新天	湖北华昌达制冷设备股份有限公司	独立董事	2013 年 12 月 1 日	
李新天	武汉大学	教授、博士生导师	2006 年 3 月 1 日	
李新天	湖北盛天网络股份有限公司	独立董事	2012 年 5 月 26 日	
覃继伟	北京天职国际会计师事务所株洲分所	副所长	2010 年 5 月 1 日	
覃继伟	东莞宜安科技股份有限公司	独立董事	2010 年 12 月 24 日	
郭京平	乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	董事	2001 年 12 月 17 日	
郭京平	乳源瑶族自治县安宇实业发展有限公司	执行董事	2000 年 1 月 21 日	
张红伟	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011 年 3 月 30 日	
邓新华	宜昌东阳光火力发电有限公司	董事	2006 年 12 月 15 日	
邓新华	东莞市东阳光实业发展有限	董事	2004 年 12 月 17 日	

	公司			
邓新华	北京市东阳光投资有限公司	董事	2006 年 10 月 26 日	
卢建权	乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	董事	2001 年 12 月 17 日	
卢建权	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011 年 3 月 30 日	
李刚	东莞市东阳光实业发展有限公司	董事	2004 年 12 月 17 日	
李刚	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011 年 3 月 30 日	

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬福利按董事会批准的薪酬福利制度，独立董事津贴标准经 2011 年 5 月 7 日召开的 2010 年年度股东大会审议通过，每人年津贴 10 万元（含税）。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员实行“基本工资、基本福利+年终奖励”的模式，基本工资、基本福利按等级工资制发放；每年年初公司根据上年度公司经营的实际情况和对市场的预测及公司的总体发展战略来确定高级管理人员的考核指标，年末，根据指标的完成情况和个人业绩考核结果发放年终奖励。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事、高级管理人员的应付报酬符合公司相关考核标准
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	经审核确认 2013 年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为 461.53 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
叶章良	总经理助理	解任	因个人原因无法履行其高管职责

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员无变动情况。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	98
主要子公司在职工的数量	5,845
在职工的数量合计	5,943
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工	0

人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,379
销售人员	108
技术人员	899
财务人员	108
行政人员	214
	235
	5,943
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	105
本科	483
大专	1,190
中专及以下	4,165
合计	5,943

(二) 薪酬政策

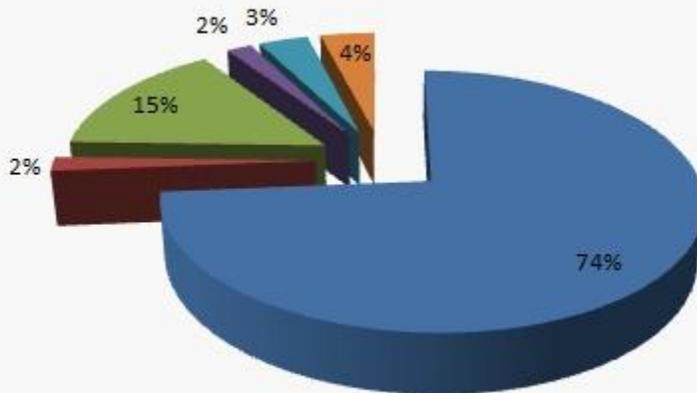
公司董事会下辖薪酬与考核委员会并制定有《董事会薪酬与考核委员会实施细则》等相关规章制度，根据相关制度和标准来确定公司各层级员工的薪酬，且对公司薪酬制度的执行情况进行监督和审核。

(三) 培训计划

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

(四) 专业构成统计图：

■ 生产人员 ■ 销售人员 ■ 技术人员 ■ 财务人员 ■ 行政人员 ■ 其他人员



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

自 2007 年公司治理专项活动全面展开后，在完成了自查、公众评议以及提高整改三个阶段工作后，根据中国证监会《关于公司治理专项活动公告的通知》(中国证监会公告【2008】27 号)及广东证监局下发的《现场检查结果告知书》(【2008】53 号)要求进一步深化公司治理，落实整改效果，公司对之前整改落实情况及整改效果重新进行了审慎评估，并于 2008 年 10 月 28 日公告了整改报告。

报告期内，公司能够严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规范性文件的要求，逐步建立和完善了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的治理架构，健全了一系列的治理文件，符合《公司法》和中国证监会相关规定的要求，从而规范了公司的基本运作，提高了公司的治理水平，为公司健康稳定的发展提供了保障。公司治理情况具体如下：

(1) 股东和股东大会

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

(2) 控股股东和上市公司

为了规范控股股东的行为，公司制定了《关联交易决策制度》，并在《公司章程》里明确防止大股东及关联方资金占用条款。公司控股股东及实际控制人能够严格按照有关规定行使出资人的权利并履行相关义务，没有利用其控股地位损害公司利益。

(3) 董事和董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《董事会议事规则》的规定。公司董事会成立了战略、提名、审计、薪酬与考核四个专业委员会，各委员会分工明确，运作正常，勤勉尽责地为董事会的决策提供了科学和专业的意见。公司董事能以认真负责、勤勉诚信的态度出席董事会和股东大会，切实履行各自的义务。独立董事能够严格按照公司《独立董事制度》独立履行职责，参与公司的决策和监督，增强了董事会决策的科学性、客观性，提高了公司的治理水平。

(4) 监事和监事会

公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事，监事会的人数、构成及选聘程序均符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集召开监事会，监事会的成员能够认真履行其职责，审议公司的定期报告，列席公司股东大会和董事会，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

(5) 高级管理人员及经理层

公司的高级管理人员能够严格按照《公司章程》的要求，参与公司重大决策事项的讨论，审议公司的定期报告，列席公司的董事会和股东大会。公司的经理层能够勤勉尽责，对公司日常生产经营实施有效的管理和控制，保障了公司每年制定的年度经营目标的完成。

(6) 信息披露和透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，根据上海证券交易所《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》进一步确保了公司所有股东能够以平等的机会获得信息，增强了公司运作的公开性和透明度。

(7) 治理结构完善

根据广东证监局《关于进一步提高辖区上市公司治理水平的指导意见》的要求，公司认真开展

治理情况的自查活动，查找公司治理存在的不足，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《内部审计制度》；制定了《累计投票制实施细则》、《组织架构管理之道》、《发展战略管理制度》、《财务报告管理制度》、《投资管理制度》；为规范公司关联交易行为，提高公司规范运作水平，保护公司和全体股东的合法权益，公司修订了《关联交易决策制度》。

(8) 内幕知情人登记

2010 年 4 月，公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》；

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

2012 年 10 月，根据《关于规范向行政管理部门报送上市公司内幕信息工作的通知》（广东证监【2012】165 号）相关规定；

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

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 3 日	审议《公司 2012 年度报告及摘要》；《公司 2012 年度董事会工作报告》；《公司 2012 年度监事会工作报告》；《2012 年度公司财务决算报告》；《独立董事 2012 年度述职报告》；《关于 2012 年度利润分配及公积金转增股本的预案》；《关于 2013 年度关联交易的议案》；《关于聘请“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”为本公司 2013 年度财务审计机构的议案》；《关于 2013 年度公司	全部审议通过	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2013 年 5 月 4 日

		<p>为控股子公司提供担保额度的议案》；《关于受让桐梓县狮溪煤业有限公司部分股权的议案》；《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》；《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》；《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》；《关于本次募集资金使用的可行性分析的议案》；《关于前次募集资金使用情况的报告的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行相关事宜的议案》；《关于乳源东阳光精箔有限公司转让土地使用权的议案》；《关于宜都东阳光化成箔有限公司转让土地使用权的议案》；《关于收购乳源龙湾机械有限公司实物资产的议案》；《关于收购乳源东阳光水力发电有限公司的议案》；</p>			
2013 年第一次	2013 年 7 月 4	审议《关于修	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013 年 7 月 5

临时股东大会	日	订<公司章程>的议案》;《关于修订<股东大会议事规则>的议案》;《关于修订<董事会议事规则>的议案》;《关于修订<独立董事制度>的议案》《关于制订<累计投票制实施细则>的议案》			日
2013年第二次临时股东大会	2013年12月6日	审议《关于聘请“天健会计师事务所(特殊普通合伙)”为本公司2013年度内部控制审计机构的议案》;议案二《关于修订<东阳光铝关联交易决策制度>的议案》;	全部审议通过	www.sse.com.cn	2013年12月7日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
郭京平	否	11	11	9	0	0	否	2
张红伟	否	11	11	9	0	0	否	2
邓新华	否	11	11	9	0	0	否	2
卢建权	否	11	11	9	0	0	否	2
陈铁生	否	11	11	9	0	0	否	3
王珍	否	11	11	9	0	0	否	2
王绍军	是	11	11	9	0	0	否	2
李新天	是	11	11	9	0	0	否	3

覃继伟	是	11	11	9	0	0	否	1
-----	---	----	----	---	---	---	---	---

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会下设的审计委员会对公司聘请年度财务报告审计机构及内控审计机构发表了意见，认为公司聘请的会计师事务所具备证券业从业资格，有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力，能够满足公司年度财务审计工作要求，相信也能够独立客观地对公司财务状况进行审计。

报告期内，公司董事会下设的战略委员会制定了公司 2013 年战略规划，并提交董事会审议。

报告期内，公司董事会下设的薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员 2012 年度的薪酬发放情况及披露情况进行了审核。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

内部控制责任声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

内部控制制度建设情况

公司根据《公司法》、《会计法》以及《企业内部控制基本规范》等有关法律法规要求，建立和完善了内控制度和组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现、经营活动的有序进行。结合公司实际情况，建立健全了较为完善的内控制度管理体系，内容涵盖组织架构、人力资源、企业文化、社会责任、发展战略、采购与付款、销售与收款、生产与存货、资金管理、固定资产、财务报告、关联交易、合同管理、对外担保、信息披露等；重点关注的高风险领域主要包括：原材料采购风险、销售管理风险、存货管理风险、资金管理风险等各个环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。但由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，由于其固有的局限性、内外部环境以及政策法规持续变化，可能会导致原有控制措施不适用或出现偏差。对此，公司将根据外部经营环境的变化、相关政策的要求，结合公司自身发展的需要，不断完善公司的内部控制制度，为财务报告的真实性、完整性，以及公司战略、经营等目标的实现提供合理保障。公司董事会已按照《企业内部控制基本规范》要求，对公司财务报告相关内部控制进行了评价，纳入评价范围的核心业务与重要事项，均已建立了与现时经营规模及业务性质相适应的内部控制，并得以有效执行，合理控制了各种风险，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2013 年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司于 2013 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》披露在上海证券交易所网站。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，在报告期内，公司年报信息披露未出现重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师邱鸿、朱辉审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

天健审（2014）11-79 号

广东东阳光铝业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东东阳光铝业股份有限公司（以下简称东阳光铝公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是东阳光铝公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列

报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，东阳光铝公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东阳光铝公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：邱鸿

中国·杭州 中国注册会计师：朱辉

二〇一四年四月七日

二、 财务报表

合并资产负债表
2013 年 12 月 31 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	1	1,345,995,182.85	689,408,529.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	416,578,982.80	421,285,306.38
应收账款	3	866,826,610.00	804,540,080.00
预付款项	4	97,141,842.62	126,389,044.12
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	5	70,780,390.22	82,611,003.06
买入返售金融资产			
存货	6	931,457,731.27	912,709,644.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	86,303,254.35	64,485,137.95
流动资产合计		3,815,083,994.11	3,101,428,745.56
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	8	279,321,602.68	279,321,602.68
投资性房地产			
固定资产	9	3,057,395,458.79	3,003,883,055.07
在建工程	10	765,073,977.06	390,681,989.99
工程物资	11	9,811,873.23	3,038,558.84
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产	12	1,833,856,819.85	1,846,541,708.33
开发支出	12	47,092,482.93	44,001,763.86
商誉	13	1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用	14	10,029,406.52	14,997,038.34
递延所得税资产	15	42,416,764.24	34,811,783.43
其他非流动资产	16	245,161,053.51	197,444,402.75
非流动资产合计		6,291,755,055.49	5,816,317,519.97
资产总计		10,106,839,049.60	8,917,746,265.53
流动负债:			
短期借款	18	2,144,582,360.00	1,376,000,000.00
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	19	166,440,000.00	89,510,000.00
应付账款	20	366,842,912.81	270,456,658.36
预收款项	21	15,895,326.85	18,895,616.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	22	39,842,712.50	34,812,333.33
应交税费	23	52,926,559.89	36,925,651.80
应付利息	24	89,203,360.00	26,812,500.00
应付股利	25	3,596,677.42	53,906,681.60
其他应付款	26	510,256,703.87	927,987,731.74
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	27	493,940,000.00	305,600,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,883,526,613.34	3,140,907,173.48
非流动负债:			
长期借款	28	891,850,000.00	1,224,950,000.00
应付债券	28	1,879,459,552.99	889,329,467.51
长期应付款	30	10,320,000.00	13,760,000.00
专项应付款	31	9,163,635.00	10,036,363.00

预计负债			
递延所得税负债	15	31,791,808.13	32,489,893.11
其他非流动负债	32	49,754,487.69	50,075,425.04
非流动负债合计		2,872,339,483.81	2,220,641,148.66
负债合计		6,755,866,097.15	5,361,548,322.14
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	33	827,466,788.00	827,466,788.00
资本公积	34	687,639,111.29	963,849,875.79
减：库存股			
专项储备	35		
盈余公积	36	47,630,868.38	33,283,667.32
一般风险准备			
未分配利润	37	889,872,439.93	840,801,931.94
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,452,609,207.60	2,665,402,263.05
少数股东权益		898,363,744.85	890,795,680.34
所有者权益合计		3,350,972,952.45	3,556,197,943.39
负债和所有者权益 总计		10,106,839,049.60	8,917,746,265.53

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
2013 年 12 月 31 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		110,428,319.21	13,122,831.66
交易性金融资产			
应收票据		12,826,898.00	
应收账款			
预付款项			4,673,588.01
应收利息			
应收股利		234,880,000.00	184,396,000.00
其他应收款	1	2,786,319,929.48	1,775,038,818.70
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,144,455,146.69	1,977,231,238.37
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	2	2,347,247,485.66	2,111,236,171.30
投资性房地产			
固定资产		1,112,355.32	926,373.20
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		255,000.00	345,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,348,614,840.98	2,112,507,544.50
资产总计		5,493,069,987.67	4,089,738,782.87

流动负债:			
短期借款		1,000,000,000.00	700,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,012,850.77	4,069,250.00
预收款项			
应付职工薪酬		2,389,797.08	1,829,564.55
应交税费		107,962.11	31,958.88
应付利息		89,203,360.00	26,812,500.00
应付股利		3,596,677.42	25,802,681.60
其他应付款		586,492,120.60	265,723,356.65
一年内到期的非流动 负债		160,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,845,802,767.98	1,124,269,311.68
非流动负债:			
长期借款		90,000,000.00	250,000,000.00
应付债券		1,879,459,552.99	889,329,467.51
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		1,969,459,552.99	1,139,329,467.51
负债合计		3,815,262,320.97	2,263,598,779.19
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		827,466,788.00	827,466,788.00
资本公积		631,382,660.33	840,440,329.07
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		47,630,868.38	33,283,667.32
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		171,327,349.99	124,949,219.29
所有者权益（或股东权益） 合计		1,677,807,666.70	1,826,140,003.68
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		5,493,069,987.67	4,089,738,782.87

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
2013 年 1—12 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		4,854,543,506.03	4,415,112,809.98
其中：营业收入	1	4,854,543,506.03	4,415,112,809.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,621,818,251.03	4,140,977,563.72
其中：营业成本	1	3,928,589,740.92	3,571,906,649.82
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	2	18,921,422.26	16,625,370.51
销售费用	3	107,828,910.60	95,534,029.28
管理费用	4	249,491,048.14	227,755,751.02
财务费用	5	300,553,425.63	215,845,012.85
资产减值损失	6	16,433,703.48	13,310,750.24
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）	7	-1,307,972.11	-5,034,208.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			-466,476.81
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		231,417,282.89	269,101,038.08
加：营业外收入	8	49,497,616.80	19,595,107.24
减：营业外支出	9	1,312,310.76	2,438,505.88
其中：非流动资产处置损失		523,357.83	2,276,276.81
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		279,602,588.93	286,257,639.44
减：所得税费用	10	79,093,539.39	76,616,626.73

五、净利润（净亏损以“－”号填列）		200,509,049.54	209,641,012.71
归属于母公司所有者的净利润		146,164,387.85	153,557,371.53
少数股东损益		54,344,661.69	56,083,641.18
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.18	0.19
（二）稀释每股收益	11	0.18	0.19
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		200,509,049.54	209,641,012.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		146,164,387.85	153,557,371.53
归属于少数股东的综合收益总额		54,344,661.69	56,083,641.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：-3,110,752.32 元。

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
2013 年 1—12 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		24,875,620.51	24,039,180.24
财务费用		143,334,657.20	57,290,230.60
资产减值损失		38,628.01	4,457.54
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）	1	274,443,416.28	200,859,972.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-880,910.90	-934,414.02
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		106,194,510.56	119,526,104.22
加：营业外收入		37,277,500.00	12,048,680.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		143,472,010.56	131,574,784.22
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		143,472,010.56	131,574,784.22
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		143,472,010.56	131,574,784.22

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
2013 年 1—12 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		3,215,369,071.61	3,121,844,138.51
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		160,412,324.20	77,265,381.59
收到其他与经营活动有关的现金	1	210,236,535.64	114,593,556.32
经营活动现金流入小计		3,586,017,931.45	3,313,703,076.42
购买商品、接受劳务支付的现金		2,102,909,877.14	2,157,499,091.60
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		287,712,567.23	273,062,372.53
支付的各项税费		280,714,673.42	247,702,823.70
支付其他与经营活动有关的现金	2	218,793,540.73	126,840,756.76
经营活动现金流出小计		2,890,130,658.52	2,805,105,044.59
经营活动产生的现金流量净额		695,887,272.93	508,598,031.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,392.07	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,460,329.20	366,812.40
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	3	21,542,541.75	41,545,134.93
投资活动现金流入小计		48,006,263.02	41,911,947.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,035,805,109.47	356,328,667.53
投资支付的现金			44,089,334.05
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	4	33,836,828.83	1,340,053.00
投资活动现金流出小计		1,069,641,938.30	401,758,054.58

投资活动产生的现金流量净额		-1,021,635,675.28	-359,846,107.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		620.82	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		620.82	
取得借款收到的现金		3,296,728,852.49	1,876,840,503.58
发行债券收到的现金		985,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,281,729,473.31	1,876,840,503.58
偿还债务支付的现金		2,513,904,116.00	1,523,048,442.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		374,857,974.38	233,659,154.72
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		52,142,085.88	14,235,043.59
支付其他与筹资活动有关的现金	5	668,621,804.00	177,625,000.00
筹资活动现金流出小计		3,557,383,894.38	1,934,332,597.59
筹资活动产生的现金流量净额		724,345,578.93	-57,492,094.01
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		398,597,176.58	91,259,830.57
加：期初现金及现金等价物余额		473,641,421.89	382,381,591.32
六、期末现金及现金等价物余额		872,238,598.47	473,641,421.89

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
2013 年 1—12 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		8,131,140,017.96	714,911,726.37
经营活动现金流入小计		8,131,140,017.96	714,911,726.37
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		16,216,207.55	17,974,825.76
支付的各项税费		2,378,327.90	814,300.66
支付其他与经营活动有关的现金		8,552,449,451.17	512,974,666.97
经营活动现金流出小计		8,571,043,986.62	531,763,793.39
经营活动产生的现金流量净额		-439,903,968.66	183,147,932.98
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		14,840,327.18	17,398,386.62
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		14,840,327.18	17,398,386.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		718,504.00	596,508.00

的现金			
投资支付的现金		442,179,894.00	39,521,602.68
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		442,898,398.00	40,118,110.68
投资活动产生的现金流量净额		-428,058,070.82	-22,719,724.06
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		1,520,000,000.00	880,000,000.00
发行债券收到的现金		985,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,505,000,000.00	880,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,320,000,000.00	920,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		219,732,472.97	123,986,999.99
支付其他与筹资活动有关的现金			3,770,000.00
筹资活动现金流出小计		1,539,732,472.97	1,047,756,999.99
筹资活动产生的现金流量净额		965,267,527.03	-167,756,999.99
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		97,305,487.55	-7,328,791.07
加：期初现金及现金等价物余额		13,122,831.66	20,451,622.73
六、期末现金及现金等价物余额		110,428,319.21	13,122,831.66

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
2013 年 1—12 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	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	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			33,283,667.32		841,445,325.99	0.00	811,354,100.64	3,404,726,627.94
加: 会计政策变更										0.00
期差错更正										0.00
他		72,673,129.80					-643,394.05		79,441,579.70	151,471,315.45
二、本年年初余额	827,466,788.00	963,849,875.79			33,283,667.32		840,801,931.94	0.00	890,795,680.34	3,556,197,943.39
三、本	0.00	-276,210,764.50			14,347,201.06	0.00	49,070,507.99	0.00	7,568,064.51	-205,224,990.94

期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润						146,164,387.85		54,344,661.69	200,509,049.54	
（二）其他综合收益						0.00			0.00	
上述（一）和（二）小计						146,164,387.85	0.00	54,344,661.69	200,509,049.54	
（三）所有者投入和减少资本	0.00	-276,210,764.50				0.00		-22,134,511.30	-298,345,275.80	
1. 所有者投入资本								376.10	376.10	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									0.00	
3. 其他		-276,210,764.50						-22,134,887.40	-298,345,651.90	
（四）					14,347,201.06	0.00	-97,093,879.86	0.00	-24,642,085.88	-107,388,764.68

公 积 弥 补 亏 损										
4. 其他										0.00
(六) 专 项 储 备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本 期 提 取										0.00
2. 本 期 使 用										0.00
(七) 其 他										
四、本 期 期 末 余 额	827,466,788.00	963,849,875.79		0.00	33,283,667.32		840,801,931.94	0.00	890,795,680.34	3,556,197,943.39

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

2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他		-209,057,668.74						-209,057,668.74
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	14,347,201.06	0.00	-97,093,879.86	-82,746,678.80
1. 提取盈余公积					14,347,201.06		-14,347,201.06	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者(或股东)的分配							-82,746,678.80	-82,746,678.80
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								0.00
四、本期	827,466,788.00	631,382,660.33	0.00	0.00	47,630,868.38	0.00	171,327,349.99	1,677,807,666.70

3. 其他								0.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	13,157,478.42	0.00	-46,256,149.94	-33,098,671.52
1. 提取盈余公积					13,157,478.42		-13,157,478.42	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-33,098,671.52	-33,098,671.52
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	33,283,667.32	0.00	124,949,219.29	1,826,140,003.68

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

三、 公司基本情况

广东东阳光铝业股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系成都量具刃具股份有限公司, 由原国有企业成都量具刃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刃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箔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箔、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，其中深圳市东阳光实业发展有限公司持有公司 51,800.00 万股，占公司总股本的 62.60%。

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。

2010 年深圳市东阳光实业发展有限公司将其所持有公司 10.88% 的股权转让给东莞市长安东阳光新药研发有限公司(2011 年 12 月 27 日更名为东莞市东阳光投资管理有限公司)，股权转让完成后深圳市东阳光实业发展有限公司持有公司 42,800.00 万股，占公司总股本的 51.72%。

2013 年深圳市东阳光实业发展有限公司通过上海证券交易所大宗交易系统累计减持了所持本公司无限售条件流通股 6,907.34 万股，占公司总股本的 8.34%，减持后深圳市东阳光实业发展有限公司持有公司 35,892.66 万股，占公司总股份的 43.38%。

公司主要经营范围为：矿产资源的投资；氟化工的投资、研发；新能源相关产品及新型材料的投资、研发；项目投资，高纯铝、电极箔、亲水箔及亲水箔用涂料、铝电解电容器、软磁性材料、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)。

四、公司主要会计政策

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

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

公积。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值

高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

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

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联方往来款项	信用风险
余额百分比法组合	非合并范围内关联方款项具有类似风险特征
其他组合	应收政府部门款、信用证收款、应收出口退税、应收开票银行到期承兑汇票等款项具有类似风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
合并范围内关联方往来款项	经减值测试后未发生减值的，不计提坏账准备
余额百分比法组合	余额百分比法
其他组合	不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年，以下同)	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

(3) 余额百分比法

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

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采用全月一次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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对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，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采

用权益法核算。

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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(十三) 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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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年限平均法计提折旧。

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
运输设备	10	5.00-10.00	9.50-9.00
电子设备	8-10	5.00-10.00	11.88-9.00
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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十六) 无形资产

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

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

类别	摊销年限
土地使用权	50 年
R 型铝电解电容器制造专有技术	5 年
铝电解电容器阻燃电解液技术	5 年
125℃用低压无水体系电解液关键技术研究	5 年
PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	10 年

锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	10 年
硫酸体系扩面腐蚀技术	5 年
硫酸体系腐蚀技术	10 年
HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	5 年
YH 体系高压高比容化成箔生产技术	5 年
降低 3F 化成发浑工艺技术	5 年
K 体系化成箔生产工艺技术	5 年
高性能亲水铝箔的开发及节能工艺的研究技术	3 年
一次盐水研发技术	10 年
低耗电化成生产工艺技术	5 年
高温长寿命化成技术	5 年
聚合物固体铝电解电容器技术	5 年
开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	5 年
高端大型铝电解电容器技术	5 年
JH 体系化成工艺专有技术	5 年
平板显示器件高性能锰锌镍锌软磁材料产业化技术	5 年
硫酸体系电子箔技术	5 年
表面贴装、超小型铝电解电容器技术	5 年
(绿色照明) 环保型铝电解电容器关键技术	5 年
高压长寿命铝电解电容器技术	5 年
高压高纹波螺栓型铝电解电容器技术	5 年
低压 105℃ 长寿命铝电解电容器技术	5 年
财务软件	5 年
多级化成工艺	5 年
钎焊箔技术	5 年
耐纹波低阻抗高压铝电解电容器	5 年
耐纹波低阻抗中压铝电解电容器	5 年
镀钛技术	5 年
变频空调用铝电解电容器产业化改造技术	5 年
高压宽温长寿命铝电解电容器技术	5 年
P 体系化成技术	5 年

闪光灯化成工艺技术 5 年

宽温高 Bs MnZn 软磁铁氧体材料研发及产业化技术 5 年

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

5. 探矿权核算方法

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

确定发现了探明经济可采储量的，将探矿成本予以资本化；

确定未发现探明经济可采储量的，将探矿成本扣除净残值后计入当期损益；

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

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

（2）进一步的勘探活动已在实施中或已有明确计划并即将实施。

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

探明储量的探矿权在取得采矿权后转入无形资产核算，并按产量法进行摊销。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

公司长期待摊费用系生产双氧水一次性投入、收益期比较长的催化剂钨触媒，其摊销情况：

类别	摊销方法	摊销定额
化工生产催化剂	产量法	0.1kg/吨

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 预计负债

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

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

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

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

(二十一) 安全生产费

按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

(二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

4. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损

益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

(二十四) 经营租赁

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

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

五、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%[注]
-------	--------	------------

各子公司异地独立缴纳企业所得税的说明

公司名称	税率	备注
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	25.00%	
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	25.00%	
乳源东阳光精箔有限公司	15.00%	[注]
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%	[注]
东莞市东阳光电容器有限公司	15.00%	[注]
乳源东阳光磁性材料有限公司	15.00%	[注]
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	25.00%	
韶关东阳光电容器有限公司	25.00%	
乳源东阳光物流有限公司	25.00%	
乳源东阳光氟有限公司	25.00%	
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	25.00%	
乳源东阳光水力发电有限公司	25.00%	
乳源瑞丰贸易有限公司	25.00%	
桐梓县狮溪煤业有限公司	25.00%	
桐梓县祝家坪煤业有限公司	25.00%	
乳源东阳光氟树脂有限公司	25.00%	

[注]：以上公司税收优惠情况详见本财务报表注释之税项之税收优惠及批文所述。

(二) 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颁布的高新技术企业证书，乳源东阳光精箔有限公司被认证为高新技术企业，自 2012 年至 2014 年适用 15%的所得税优惠税率；

2. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁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，自 2013

年至 2015 年适用 15%的所得税优惠税率；

3. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的高新技术企业证书，东莞市东阳光电容器有限公司被认证为高新技术企业，自 2011 年至 2013 年适用 15%的所得税优惠税率；

4. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的高新技术企业证书，乳源东阳光磁性材料有限公司被认证为高新技术企业，自 2011 年至 2013 年适用 15%的所得税优惠税率。

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	组织机构代码
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	全资子公司	韶关市乳源县乳城镇开发区	铝加工行业	100,000,000.00	生产、经营亲水箔、涂料	66987201-1
乳源东阳光物流有限公司	全资子公司之全资子公司	广东省乳源县乳城镇民族经济开发区	运输业	6,000,000.00	危险货物运输、普通货运；货物代理；仓储管理	67135438-7
韶关东阳光包装印刷有限公司	全资子公司之全资子公司	乳源县乳城镇侯公渡龙船湾内	印刷业	50,000,000.00	镀铝膜、转移膜、复合膜及相关全息激光镭射产品；转移纸、复合纸及相关印刷制品；镀钛阴极箔系列产品的生产与销售	55559302-2
乳源东阳光氟有限公司	控股子公司	乳源县开发区氯碱特色产业基地	化工行业	100,000,000.00	研发、生产、销售：制冷剂、氟精细化工、氟树脂、氟膜	57792106-6
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	全资子公司	东莞市长安镇振安中路368号	铝加工行业	30,000,000.00	研发、销售：铝制品、氟产品(不含危险化学品)、光伏用硅材料及衍生产品、逆变器生产设备；货物进出口、技术进出口	57969770-7
乳源瑞丰贸易有限公司	全资子公司	乳源县乳城镇开发区东阳光工业区办公楼二楼205室	贸易业	3,000,000.00	铝制品、化工产品原材料(不含剧毒、危险化学品)机械设备、天然气购销	06145904-2
乳源东阳光氟	控股子公司	乳源县乳城	化工	50,000,000.00	研发、生产、销	08264328-7

树脂有限公司	之全资子公司	镇化工基地	行业		售：氟树脂。（以上经营项目法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目取得相关许可后方可经营）
--------	--------	-------	----	--	--

(续上表)

子公司全称	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
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100,000,000.00		100.00	100.00	是
乳源东阳光物流有限公司				100.00	是
韶关东阳光包装印刷有限公司				100.00	是
乳源东阳光氟有限公司	85,000,000.00		85.00	100.00	是
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是
乳源东阳光氟树脂有限公司				100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司		
乳源东阳光物流有限公司		
韶关东阳光包装印刷有限公司		
乳源东阳光氟有限公司		
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司		
乳源瑞丰贸易有限公司		
乳源东阳光氟树脂有限公司		

2. 同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
乳源东阳光水力发电有限公司	全资子公司	乳源县乳城镇侯公渡龙船湾	能源业	10,000,000.00	新能源开发投资	55168973-x
桐梓县狮溪煤业有限公司	控股子公司	遵义桐梓县	矿产资源业	210,000,000.00	煤炭资源的开采及销售（仅供筹建使用，不得从事	67073035-2

					生产经营活动), 深加工产品相关配套原辅料的销售	
桐梓县祝家坪煤业有限公司	控股子公司之全资子公司	遵义桐梓县	矿产资源业	20,000,000.00	煤矿收购、矿业投资	59416488-8

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光水力发电有限公司	9,843,976.02		100.00	100.00	是
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15		60.00	60.00	是
桐梓县祝家坪煤业有限公司				100.00	是

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光水力发电有限公司		
桐梓县狮溪煤业有限公司	76,029,405.01	
桐梓县祝家坪煤业有限公司		

3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	组织机构代码
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	铝及铝产品的生产, 产品内外销售	73987858-3
乳源东阳光电化厂	控股子公司	广东省韶关市乳源县开发区	化工行业	240,000,000.00	研发、生产液氯、次氯酸钠(溶液)、过氧化氢(20%≤含量≤60%)、离子膜碱、盐酸、食品添加剂产品(盐酸、氢氧化钠), 产品内外销售	75288861-2
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	75646749-5

					和技术除外	
宜都东阳光高纯铝有限公司	控股子公司	湖北省宜都市滨江路62号	铝加工行业	36,000,000.00	生产、科研、销售精铝产品	73912225-X
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	全资子公司	深圳市南山区华侨城东方花园E区E25栋二层	铝加工行业	251,000,000.00	兴办实业；全系列化成箔的销售、技术开发	70752093-1
宜都东阳光化成箔有限公司	全资子公司之控股子公司	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	72614772-2
乳源东阳光磁性材料有限公司	全资子公司之控股子公司	广东省韶关市乳源县开发区	电子产业	100,000,000.00	生产磁性材料及其相关的开发；产品内外销售	73311413-6
东莞必胜电子有限公司	全资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	电子产业	20,000,000.00	生产和销售各类电子元器件及其配件	73989541-2
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	全资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	76930689-3
东莞市东阳光电容器有限公司	全资子公司之全资子公司	东莞市长安镇锦厦第二工业区	电子产业	40,000,000.00	开发、产销电子产品及元器件	75108988-6
韶关东阳光电容器有限公司	全资子公司之全资子公司之控股子公司	韶关市乳源县开发区	电子产业	50,000,000.00	生产加工电子元器件、产品内外销售	74553746-X

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光精箔有限公司	480,458,070.76		55.00	55.00	是
乳源东阳光电化厂	230,026,179.34		90.00	90.00	是
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68		100.00	100.00	是
宜都东阳光高纯铝有限公司	74,939,717.72		75.00	75.00	是
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	810,260,964.31		100.00	100.00	是
宜都东阳光化成箔有限公司				75.00	是
乳源东阳光磁性材料有限公司				75.00	是
东莞必胜电子有限公司				73.97	是

乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司				100.00	是
东莞市东阳光电容器有限公司				100.00	是
韶关东阳光电容器有限公司				55.00	是

(续上表)

子公司全称	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
乳源东阳光精箔有限公司	494,213,891.95	
乳源东阳光电化厂	53,578,809.73	
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司		
宜都东阳光高纯铝有限公司	39,256,408.26	
深圳市东阳光化成箔股份有限公司		
宜都东阳光化成箔有限公司	132,688,268.87	
乳源东阳光磁性材料有限公司	44,864,085.46	
东莞必胜电子有限公司	8,742,473.20	
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		
东莞市东阳光电容器有限公司		
韶关东阳光电容器有限公司	48,990,402.37	

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 本期公司出资设立乳源瑞丰贸易有限公司,于2013年1月16日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为440232000010394的《企业法人营业执照》。该公司注册资本3,000,000.00元,公司出资3,000,000.00元,占其注册资本的100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

2) 本期公司控股子公司乳源东阳光氟有限公司出资设立乳源东阳光氟树脂有限公司,于2013年11月21日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为440232000011047的《企业法人营业执照》。该公司注册资本50,000,000.00元,乳源东阳光氟有限公司出资50,000,000.00元,占其注册资本的100.00%,拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

(2) 因同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

1) 合并乳源东阳光水力发电有限公司事项

根据本公司与宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司于2013年4月8日签订的《股权转让协议》,本公司受让宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶

族自治县东阳光实业发展有限公司分别持有的乳源东阳光水力发电有限公司 90.00%、10.00% 股权。由于本公司、宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司同受深圳市东阳光实业发展有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。股权变更已于 2013 年 6 月 27 日完成工商登记，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 6 月起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

2) 合并桐梓县狮溪煤业有限公司事项

桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）为本公司的联营企业，原持有其 28.57% 股权。根据本公司与遵义东阳光实业有限公司、乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司于 2013 年 3 月签订的《股权转让协议》，本公司受让遵义东阳光实业有限公司、乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司分别持有的桐梓县狮溪煤业有限公司 13.57%、17.86% 的股权，受让完成后公司合计持有狮溪煤业 60.00% 股权，因本公司及狮溪煤业原控股股东遵义东阳光实业有限公司同受深圳市东阳光实业发展有限公司最终控制且该项控制非暂时的，故该项合并为同一控制下企业合并。股权变更已于 2013 年 5 月 29 日完成工商登记，并办理了相应的财产权交接手续，故自 2013 年 5 月起将其纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。

3) 合并桐梓县祝家坪煤业有限公司事项

桐梓县祝家坪煤业有限公司为桐梓县狮溪煤业有限公司的全资子公司，因桐梓县狮溪煤业有限公司纳入公司合并范围，桐梓县祝家坪煤业有限公司也随之纳入本公司合并范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
乳源瑞丰贸易有限公司	4,435,146.45	1,435,146.45
乳源东阳光氟树脂有限公司	49,999,623.12	-376.88
乳源东阳光水力发电有限公司	9,355,292.99	-516,093.03
桐梓县狮溪煤业有限公司	190,073,512.52	-8,530,436.72
桐梓县祝家坪煤业有限公司	20,009,080.66	1,091.03

(四) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并当期期初至合并日的收入	合并当期期初至合并日的净利润	合并当期期初至合并日的经营活动现金流量
乳源东阳光水力发电有限公司	合并前后合并方、被合并方均受同一最终控股股东控制	张中能、郭梅兰夫妇	1,144,119.70	-27,410.00	1,899,926.19
桐梓县狮溪煤业有限公司			17,390.00	-3,082,987.19	24,695,018.93

司					
桐梓县祝家坪煤业有限公司				-355.13	-355.13

七、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			745,711.65			714,832.87
小 计			745,711.65			714,832.87
银行存款:						
人民币			806,766,854.10			458,945,886.23
美元	9,490,059.52	6.0969	57,859,943.89	851,678.76	6.2855	5,353,226.85
港元	251,329.44	0.78623	197,602.75	802,853.19	0.8109	651,033.65
欧元	115.01	8.4189	968.26	114.50	8.3176	952.36
小 计			864,825,369.00			464,951,099.09
其他货币资金:						
人民币			480,424,102.20			223,742,597.43
小 计			480,424,102.20			223,742,597.43
合 计			1,345,995,182.85			689,408,529.39

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

截至 2013 年 12 月 31 日，其他货币资金中银行承兑汇票保证金 219,716,000.00 元，信用证保证金 5,851,525.11 元，银行借款保证金 234,500,000.00 元，矿山环境恢复保证金 13,689,059.27 元，使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	416,578,982.80		416,578,982.80	421,285,306.38		421,285,306.38

合 计	416,578,982.80		416,578,982.80	421,285,306.38		421,285,306.38
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(2) 期末公司已质押的应收票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
广州松下空调器有限公司	2013-10-25	2014-04-25	5,332,766.86
格力电器(合肥)有限公司	2013-09-25	2014-03-24	5,000,000.00
南通盛世欣兴格力贸易有限公司	2013-09-22	2014-03-22	5,000,000.00
重庆盛世新兴格力电器销售有限公司	2013-09-24	2014-03-24	5,000,000.00
重庆盛世新兴格力电器销售有限公司	2013-09-24	2014-03-24	5,000,000.00
小 计			25,332,766.86

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
珠海格力电器股份有限公司	2013-11-05	2014-04-30	12,000,000.00
合肥宏盛美的空调销售有限公司	2013-08-28	2014-02-28	10,000,000.00
凯普松电子科技(宜昌三峡)有限公司	2013-07-08	2014-01-08	10,000,000.00
合肥宏盛美的空调销售有限公司	2013-08-28	2014-02-28	10,000,000.00
青岛海达源采购服务有限公司	2013-10-14	2014-04-14	8,222,735.44
小 计			50,222,735.44

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	876,793,812.42	97.36	27,169,308.92	3.10	824,619,692.79	99.12	27,379,573.66	3.32
其他组合	13,136,400.47	1.46			2,524,200.87	0.30		
余额百分比法组合	4,106,773.77	0.46	41,067.74	1.00	4,824,000.00	0.58	48,240.00	1.00
小 计	894,036,986.66	99.28	27,210,376.66	3.04	831,967,893.66	100.00	27,427,813.66	3.30
单项金额虽不重大	6,525,530.34	0.72	6,525,530.34	100.00				

但单项计提坏账准备								
合计	900,562,517.00	100.00	33,735,907.00	3.75	831,967,893.66	100.00	27,427,813.66	3.30

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	837,253,309.62	95.49	8,372,533.10	763,136,809.07	92.54	7,631,368.12
1-2 年	15,337,243.77	1.75	1,533,724.38	35,365,361.39	4.29	3,536,536.14
2-3 年	9,022,348.89	1.03	2,706,704.67	10,779,265.23	1.31	3,233,779.57
3-4 年	748,112.42	0.09	374,056.21	2,157,276.92	0.26	1,078,638.46
4-5 年	1,252,535.78	0.14	1,002,028.62	6,408,644.02	0.78	5,126,915.22
5 年以上	13,180,261.94	1.50	13,180,261.94	6,772,336.16	0.82	6,772,336.15
小计	876,793,812.42	100.00	27,169,308.92	824,619,692.79	100.00	27,379,573.66

3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
非合并范围内关联方	4,106,773.77	1.00	41,067.74
小计	4,106,773.77	1.00	41,067.74

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	坏账准备
信用证款项	13,136,400.47	
小计	13,136,400.47	

5) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
昆山广城铝业有 限公司	6,095,758.26	6,095,758.26	100.00	客户因经营不善已关门停 产，预计可收回金额为零
昆山中瀚铝业有 限公司	429,772.08	429,772.08	100.00	客户因经营不善已关门停 产，预计可收回金额为零
小计	6,525,530.34	6,525,530.34	100.00	

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

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额 的比例(%)
青岛海达源采购服务有 限公司	非关联方	35,593,322.83	1 年以内	3.95

香港万裕电子有限公司	非关联方	26,405,697.19	1 年以内	2.93
CML 公司	非关联方	26,326,320.43	1 年以内	2.92
广州金日科技有限公司	非关联方	26,077,831.57	1 年以内	2.90
尼吉康	非关联方	21,063,926.18	1 年以内	2.34
小 计		135,467,098.20		15.04

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
乳源阳之光铝制品有限公司	关联方	2,955,842.62	0.33
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	关联方	962,954.86	0.11
广东东阳光药业有限公司	关联方	187,148.29	0.02
乳源东阳光药业有限公司	关联方	828.00	0.00
小 计		4,106,773.77	0.46

(5) 其他说明

期末，已有账面余额 44,713,486.25 元的应收账款为公司银行借款提供质押。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 账龄列示

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	95,840,983.49	98.66		95,840,983.49	120,593,676.57	95.41		120,593,676.57
1-2 年	848,631.85	0.88		848,631.85	5,244,569.01	4.15		5,244,569.01
2-3 年	343,403.80	0.35		343,403.80	398,897.98	0.32		398,897.98
3 年以上	108,823.48	0.11		108,823.48	151,900.56	0.12		151,900.56
合 计	97,141,842.62	100.00		97,141,842.62	126,389,044.12	100.00		126,389,044.12

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
中铝国际贸易有限公司	非关联方	24,651,263.90	1 年以内	材料未到
贵州贵铝工贸营销有限责任公司	非关联方	17,245,867.07	1 年以内	材料未到
河南省银湖铝业有限责任公司巩义分公司	非关联方	5,614,588.23	1 年以内	材料未到

重庆东庆铝业有限公司	非关联方	3,495,883.30	1 年以内	材料未到
湖南省湘衡盐化有限责任公司	非关联方	3,262,740.40	1 年以内	材料未到
小 计		54,270,342.90		

(3) 本报告期无预付持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位的款项。

(4) 预付关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
广东南岭森林景区管理有限公司	1,843,854.44	
小 计	1,843,854.44	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	14,347,563.62	19.78	1,743,104.11	12.15	7,047,924.48	8.42	1,120,206.48	15.89
其他组合	58,175,930.71	80.22			76,683,285.06	91.58		
合 计	72,523,494.33	100.00	1,743,104.11	2.40	83,731,209.54	100.00	1,120,206.48	1.34

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	10,939,162.47	76.25	109,391.63	3,948,776.79	56.03	52,874.50
1-2 年	779,308.44	5.43	77,930.84	956,261.15	13.57	95,626.12
2-3 年	559,810.68	3.90	167,943.20	1,081,848.94	15.35	324,554.68
3-4 年	1,043,206.17	7.27	521,603.09	799,202.56	11.34	399,601.28
4-5 年	799,202.56	5.57	639,362.05	71,425.71	1.01	57,140.57
5 年以上	226,873.30	1.58	226,873.30	190,409.33	2.70	190,409.33
小 计	14,347,563.62	100.00	1,743,104.11	7,047,924.48	100.00	1,120,206.48

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
------	------	------

应收政府借款	23,019,500.00	
应收出口退税	26,723,525.65	
应收开票银行到期承兑汇票款	7,432,905.06	
应收社会保障局农民工工资押金	1,000,000.00	
小 计	58,175,930.71	

(2) 本期无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
应收出口退税	非关联方	26,723,525.65	1 年以内	36.85	出口退税
宜都市财政局	非关联方	23,019,500.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	31.74	外网电网改建借款
应收开票银行到期承兑汇票款	非关联方	7,432,905.06	1 年以内	10.25	待收票据款
桐梓县渝兴煤矿	非关联方	3,983,570.22	1 年以内	5.49	代付款
社会保障局	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	1.38	农民工工资押金
小 计		62,159,500.93		85.71	

(4) 期末无应收其他关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

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	263,456,505.78	1,578,467.50	261,878,038.28	204,256,411.67	1,555,985.77	202,700,425.90
自制半成品	31,582,077.49		31,582,077.49	35,230,041.92		35,230,041.92
在产品	233,717,186.12		233,717,186.12	276,701,919.06		276,701,919.06
库存商品	378,673,232.48	4,950,931.69	373,722,300.79	367,010,471.92	4,491,925.55	362,518,546.37
发出商品	29,840,327.44	4,279,268.57	25,561,058.87	32,090,947.07	1,200,049.91	30,890,897.16
低值易耗品	2,160,689.68		2,160,689.68	1,707,675.76		1,707,675.76
在途物资	2,836,380.04		2,836,380.04	2,960,138.49		2,960,138.49
合 计	942,266,399.03	10,808,667.76	931,457,731.27	919,957,605.89	7,247,961.23	912,709,644.66

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

			转回	转销	
原材料	1,555,985.77	1,578,467.50		1,555,985.77	1,578,467.50
库存商品	4,491,925.55	4,641,149.20		4,182,143.06	4,950,931.69
发出商品	1,200,049.91	3,283,095.81		203,877.15	4,279,268.57
小 计	7,247,961.23	9,502,712.51		5,942,005.98	10,808,667.76

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	账面成本高于可变现净值差额		
库存商品	账面成本高于可变现净值差额		
发出商品	账面成本高于可变现净值差额		
小 计			

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴所得税	2,394,551.62	5,663,972.81
待抵扣进项税	83,908,135.48	49,351,088.13
预缴土地使用税		9,469,506.54
预缴城建税	397.08	399.33
预缴教育费附加	170.17	171.14
合 计	86,303,254.35	64,485,137.95

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
宜昌东阳光药业股份有限公司	成本法	279,321,602.68	279,321,602.68		279,321,602.68
成都新都恒泰化工有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
川豫工具有限公司	成本法	600,218.50	600,218.50		600,218.50
西南保税区建设股份有限公司	成本法	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	成本法	150,000.00	150,000.00		150,000.00
成都华昌公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00

机械部西南供销办事处	成本法	60,000.00	60,000.00		60,000.00
成都川戈商贸公司	成本法	191,432.00	191,432.00		191,432.00
前海东阳光(深圳)电子商务有限公司[注]	成本法				
合计		282,623,253.18	282,623,253.18		282,623,253.18

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
宜昌东阳光药业股份有限公司	7.40	7.40				
成都新都恒泰化工有限公司	48.00	48.00		2,057,092.60		
川豫工具有限公司				600,218.50		
西南保税区建设股份有限公司				200,000.00		
四川进出口公司机交进出口集团公司				150,000.00		
成都华昌公司				100,000.00		
机械部西南供销办事处				60,000.00		
成都川戈商贸公司				191,432.00		
前海东阳光(深圳)电子商务有限公司	15.00	15.00				
合计				3,358,743.10		

[注]：前海东阳光(深圳)电子商务有限公司于2013年11月6日取得深圳市市场监督管理局核发的440301501146629企业法人营业执照，根据章程约定注册资本由各合营方于企业营业执照签发之日起半年内一次性同步缴付，截至2013年12月31日各合营方尚未缴付。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少[注]	期末数
1) 账面原值小计	4,446,529,254.49	353,131,558.96	107,645,524.02	4,692,015,289.43
房屋及建筑物	1,288,598,069.22	74,595,983.82	1,216,691.47	1,361,977,361.57
机器设备	2,993,304,955.07	249,677,700.39	105,516,023.33	3,137,466,632.13
运输工具	27,950,067.43	1,095,748.29	140,240.00	28,905,575.72
电子设备	84,244,596.22	10,719,481.38	631,777.98	94,332,299.62
其他设备	52,431,566.55	17,042,645.08	140,791.24	69,333,420.39
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	1,442,646,199.42		270,793,693.54	78,820,062.32
				1,634,619,830.64

房屋及建筑物	239,493,363.16		40,524,391.18	213,043.51	279,804,710.83
机器设备	1,117,470,691.11		214,418,057.21	77,804,078.42	1,254,084,669.90
运输工具	9,605,659.87		2,461,799.98	133,228.00	11,934,231.85
电子设备	43,548,452.37		8,201,307.28	556,029.46	51,193,730.19
其他设备	32,528,032.91		5,188,137.89	113,682.93	37,602,487.87
3) 账面净值小计	3,003,883,055.07		——	——	3,057,395,458.79
房屋及建筑物	1,049,104,706.06		——	——	1,082,172,650.74
机器设备	1,875,834,263.96		——	——	1,883,381,962.23
运输工具	18,344,407.56		——	——	16,971,343.87
电子设备	40,696,143.85		——	——	43,138,569.43
其他设备	19,903,533.64		——	——	31,730,932.52
4) 减值准备小计			——	——	
房屋及建筑物			——	——	
机器设备			——	——	
运输工具			——	——	
电子设备			——	——	
其他设备			——	——	
5) 账面价值合计	3,003,883,055.07		——	——	3,057,395,458.79
房屋及建筑物	1,049,104,706.06		——	——	1,082,172,650.74
机器设备	1,875,834,263.96		——	——	1,883,381,962.23
运输工具	18,344,407.56		——	——	16,971,343.87
电子设备	40,696,143.85		——	——	43,138,569.43
其他设备	19,903,533.64		——	——	31,730,932.52

[注]:主要系本期因生产线更新改造转入在建工程,导致固定资产原值减少 101,468,573.48 元,累计折旧减少 74,131,630.97 元。

本期折旧额为 270,793,693.54 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 246,563,409.18 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	39,337,849.93
小 计	39,337,849.93

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
第二生活区 10 号楼	验收未完成	2014 年 6 月前

第二生活区 11 号楼	验收未完成	2014 年 6 月前
第二生活区 12 号楼	验收未完成	2014 年 6 月前

(4) 其他说明

期末，已有账面价值 1,458,233,492.36 元的固定资产为公司银行借款提供抵押。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中高压化成箔扩建				135,674,939.23		135,674,939.23
高比容腐蚀箔生产线扩建				14,301,162.62		14,301,162.62
氟化工一期建设	401,160,238.12		401,160,238.12	25,391,420.23		25,391,420.23
A、B 办公楼	32,107,420.59		32,107,420.59	31,267,388.52		31,267,388.52
矿井及附属工程	252,101,474.32		252,101,474.32	138,778,473.87		138,778,473.87
1#地生产线改造	31,390,168.20		31,390,168.20			
其他工程	48,314,675.83		48,314,675.83	45,268,605.52		45,268,605.52
合计	765,073,977.06		765,073,977.06	390,681,989.99		390,681,989.99

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)
中高压化成箔扩建	490,000,000.00	135,674,939.23	27,603,324.40	163,278,263.63		64.40
高比容腐蚀箔生产线扩建	740,000,000.00	14,301,162.62	24,496,244.38	38,797,407.00		24.59
氟化工一期建设	1,000,000,000.00	25,391,420.23	375,768,817.89			42.95
科技园 A、B 办公楼	28,616,100.00	31,267,388.52	2,042,008.07	1,201,976.00		116.40
兴隆煤矿建设	278,640,000.00	118,724,187.26	62,943,575.68			65.20
松南煤矿建设	377,212,000.00	20,054,286.61	51,973,524.77	1,594,100.00		19.09
1#地生产线改造			31,390,168.20			
其他工程		45,268,605.52	44,737,732.86	41,691,662.55		
合计		390,681,989.99	620,955,396.25	246,563,409.18		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化	本期利息资本化	本期利息资	资金来源	期末数
------	------	-------	---------	-------	------	-----

	(%)	累计金额	金额	本化年率(%)		
中高压化成箔扩建	100.00	21,993,113.53	1,662,500.00	6.65	金融机构贷款	
高比容腐蚀箔生产线扩建	95.79				自筹资金	
氟化工一期建设	42.95	12,295,502.29	12,295,502.29	6.8775	自筹资金、金融机构贷款	401,160,238.12
科技园 A、B 办公楼	97.87				自筹资金	32,107,420.59
兴隆煤矿建设	65.20	29,847,833.08	10,811,949.31	6.2798	金融机构贷款、自筹资金	181,667,762.94
松南煤矿建设	19.09				自筹资金	70,433,711.38
1#地生产线改造					自筹资金	31,390,168.20
其他工程					自筹资金	48,314,675.83
合计		64,136,448.90	24,769,951.60			765,073,977.06

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)
中高压化成箔扩建	100.00
高比容腐蚀箔生产线扩建	95.79
氟化工一期建设	42.95
科技园 A、B 办公楼	97.87
兴隆煤矿建设	65.20
松南煤矿建设	19.09

(4) 其他说明

期末，已有账面价值 18,946,990.76 元的在建工程为公司银行借款提供抵押。

11. 工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,825,338.84	175,574,612.53	168,922,678.14	9,477,273.23
专用设备	213,220.00	8,712,172.30	8,590,792.30	334,600.00
合计	3,038,558.84	184,286,784.83	177,513,470.44	9,811,873.23

12. 无形资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少[注 1]	期末数
1) 账面原值小计	2,009,091,223.71	49,528,318.36	18,605,969.56	2,040,013,572.51

1、土地使用权	780,163,085.18		18,605,969.56	761,557,115.62
2、R 型铝电解电容器制造专有技术	3,300,000.00			3,300,000.00
3、铝电解电容器阻燃电解液技术	1,186,427.17			1,186,427.17
4、125℃用低压无水体系电解液关键技术	1,049,765.23			1,049,765.23
5、PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	2,500,000.00			2,500,000.00
6、锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	1,744,906.44			1,744,906.44
7、硫酸体系扩面腐蚀技术	14,193,000.00			14,193,000.00
8、硫酸体系腐蚀技术	5,265,361.47			5,265,361.47
9、HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	3,341,190.27			3,341,190.27
10、YH 体系高压高比容化成箔生产技术	10,021,596.15			10,021,596.15
11、降低 3F 化成发浑工艺技术	2,809,757.87			2,809,757.87
12、K 体系化成箔生产新工艺技术	5,361,180.30			5,361,180.30
13、高性能亲水铝箔的开发及节能工艺的研究技术	3,241,076.53			3,241,076.53
14、一次盐水研发技术	1,394,030.98			1,394,030.98
15、低耗电化成生产工艺技术	2,627,264.82			2,627,264.82
16、高温长寿命化成技术	1,697,629.87			1,697,629.87
17、聚合物固体铝电解电容器技术	1,378,247.11			1,378,247.11
18、开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	5,457,449.82			5,457,449.82
19、高端大型铝电解电容器技术	10,661,295.57			10,661,295.57
20、JH 体系化成工艺专有技术	12,447,495.42			12,447,495.42
21、平板显示器件高性能锰锌镍锌软磁材料产业化技术	9,302,141.06			9,302,141.06
22、硫酸体系电子箔技术	9,945,256.27			9,945,256.27
23、表面贴装、超小型铝电解电容器技术	3,845,379.93			3,845,379.93
24、(绿色照明)环保型铝电解电容器关键技术	4,022,225.11			4,022,225.11
25、高压长寿命铝电解电容器技术	6,887,896.19			6,887,896.19
26、高压高纹波螺栓型铝电解电容器技术	4,643,181.08			4,643,181.08
27、低压 105℃长寿命	2,401,768.30			2,401,768.30

铝电解电容器技术				
28、财务软件	1,304,700.87			1,304,700.87
29、多级化成工艺	11,682,644.31			11,682,644.31
30、钎焊箔技术	15,838,215.87			15,838,215.87
31、耐纹波低阻抗高压铝电解电容器	3,651,213.21			3,651,213.21
32、耐纹波低阻抗中压铝电解电容器	2,320,150.05			2,320,150.05
33、镀钛技术	5,037,146.28			5,037,146.28
34、采矿权	144,383,681.08	1,974,015.13		146,357,696.21
35、探矿权	913,984,863.90	5,426,170.00		919,411,033.90
36、变频空调用铝电解电容器产业化改造技术		7,791,693.31		7,791,693.31
37、高压宽温长寿命铝电解电容器技术		5,663,064.59		5,663,064.59
38、P 体系化成技术		11,828,867.85		11,828,867.85
39、闪光灯化成工艺		7,150,330.86		7,150,330.86
40、宽温高 Bs MnZn 软磁铁氧体材料研发及产业化技术		9,694,176.62		9,694,176.62
2) 累计摊销小计	162,549,515.38	45,949,394.70	2,342,157.42	206,156,752.66
1、土地使用权	93,459,883.22	14,721,655.76	2,342,157.42	105,839,381.56
2、R 型铝电解电容器制造专有技术	3,300,000.00			3,300,000.00
3、铝电解电容器阻燃电解液技术	1,048,010.59	138,416.58		1,186,427.17
4、125℃用低压无水体系电解液关键技术	927,292.57	122,472.66		1,049,765.23
5、PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	2,487,473.00	12,527.00		2,500,000.00
6、锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	1,250,516.11	348,981.24		1,599,497.35
7、硫酸体系扩面腐蚀技术	14,193,000.00			14,193,000.00
8、硫酸体系腐蚀技术	1,579,608.36	526,536.12		2,106,144.48
9、HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	2,004,714.00	668,238.00		2,672,952.00
10、YH 体系高压高容量化成箔生产技术	8,184,303.40	1,837,292.75		10,021,596.15
11、降低 3F 化成发浑工艺技术	2,294,635.70	515,122.17		2,809,757.87
12、K 体系化成箔生产新工艺技术	4,378,297.49	982,882.81		5,361,180.30
13、高性能亲水铝箔的开发及节能工艺的研究技术	3,153,479.87			3,153,479.87
14、一次盐水研发技术	488,989.56	140,481.84		629,471.40

15、低耗电化成生产工艺技术	1,576,359.00	525,453.00		2,101,812.00
16、高温长寿命化成技术	1,018,577.88	339,525.96		1,358,103.84
17、聚合物固体铝电解电容器技术	1,148,539.37	229,707.74		1,378,247.11
18、开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	2,271,381.50	1,091,489.96		3,362,871.46
19、高端大型铝电解电容器技术	4,406,928.66	2,132,259.11		6,539,187.77
20、JH 体系化成工艺专有技术	2,696,957.38	2,489,499.12		5,186,456.50
21、平板显示器件高性能锰锌镍锌软磁材料产业化技术	2,480,570.88	1,860,428.16		4,340,999.04
22、硫酸体系电子箔技术	2,154,805.52	1,989,051.24		4,143,856.76
23、表面贴装、超小型铝电解电容器技术	833,165.70	769,076.04		1,602,241.74
24、(绿色照明)环保型铝电解电容器关键技术	871,482.02	804,444.97		1,675,926.99
25、高压长寿命铝电解电容器技术	1,492,377.35	1,377,579.13		2,869,956.48
26、高压高纹波螺栓型铝电解电容器技术	1,006,021.33	928,635.00		1,934,656.33
27、低压 105℃长寿命铝电解电容器技术	520,382.02	480,352.56		1,000,734.58
28、财务软件	290,185.26	260,940.24		551,125.50
29、多级化成工艺	584,132.22	2,336,528.88		2,920,661.10
30、钎焊箔技术	263,970.26	3,167,643.12		3,431,613.38
31、耐纹波低阻抗高压铝电解电容器	60,853.55	730,242.60		791,096.15
32、耐纹波低阻抗中压铝电解电容器	38,669.17	464,030.04		502,699.21
33、镀钛技术	83,952.44	1,007,429.28		1,091,381.72
34、采矿权[注 2]				
35、探矿权[注 2]				
36、变频空调用铝电解电容器产业化改造技术		129,861.56		129,861.56
37、高压宽温长寿命铝电解电容器技术		94,384.41		94,384.41
38、P 体系化成技术		591,443.40		591,443.40
39、闪光灯化成工艺		357,516.54		357,516.54
40、宽温高 Bs MnZn 软磁铁氧体材料研发及产业化技术		1,777,265.71		1,777,265.71
3) 账面净值小计	1,846,541,708.33			1,833,856,819.85
1、土地使用权	686,703,201.96			655,717,734.06

2、R 型铝电解电容器制造专有技术				
3、铝电解电容器阻燃电解液技术	138,416.58			
4、125℃用低压无水体系电解液关键技术	122,472.66			
5、PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	12,527.00			
6、锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	494,390.33			145,409.09
7、硫酸体系扩面腐蚀技术				
8、硫酸体系腐蚀技术	3,685,753.11			3,159,216.99
9、HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	1,336,476.27			668,238.27
10、YH 体系高压高比容化成箔生产技术	1,837,292.75			
11、降低 3F 化成发浑工艺技术	515,122.17			
12、K 体系化成箔生产新工艺技术	982,882.81			
13、高性能亲水铝箔的开发及节能工艺的研究技术	87,596.66			87,596.66
14、一次盐水研发技术	905,041.42			764,559.58
15、低耗电化成生产工艺技术	1,050,905.82			525,452.82
16、高温长寿命化成技术	679,051.99			339,526.03
17、聚合物固体铝电解电容器技术	229,707.74			
18、开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	3,186,068.32			2,094,578.36
19、高端大型铝电解电容器技术	6,254,366.91			4,122,107.80
20、JH 体系化成工艺专有技术	9,750,538.04			7,261,038.92
21、平板显示器件高性能锰锌镍锌软磁材料产业化技术	6,821,570.18			4,961,142.02
22、硫酸体系电子箔技术	7,790,450.75			5,801,399.51
23、表面贴装、超小型铝电解电容器技术	3,012,214.23			2,243,138.19
24、(绿色照明)环保型铝电解电容器关键技术	3,150,743.09			2,346,298.12
25、高压长寿命铝电解电容器技术	5,395,518.84			4,017,939.71
26、高压高纹波螺栓型铝电解电容器技术	3,637,159.75			2,708,524.75
27、低压 105℃长寿命铝电解电容器技术	1,881,386.28			1,401,033.72

28、财务软件	1,014,515.61			753,575.37
29、多级化成工艺	11,098,512.09			8,761,983.21
30、钎焊箔技术	15,574,245.61			12,406,602.49
31、耐纹波低阻抗高压铝电解电容器	3,590,359.66			2,860,117.06
32、耐纹波低阻抗中压铝电解电容器	2,281,480.88			1,817,450.84
33、镀钛技术	4,953,193.84			3,945,764.56
34、采矿权	144,383,681.08			146,357,696.21
35、探矿权	913,984,863.90			919,411,033.90
36、变频空调用铝电解电容器产业化改造技术				7,661,831.75
37、高压宽温长寿命铝电解电容器技术				5,568,680.18
38、P 体系化成技术				11,237,424.45
39、闪光灯化成工艺				6,792,814.32
40、宽温高 Bs MnZn 软磁铁氧体材料研发及产业化技术				7,916,910.91
4) 减值准备小计				
1、土地使用权				
2、R 型铝电解电容器制造专有技术				
3、铝电解电容器阻燃电解液技术				
4、125℃用低压无水体系电解液关键技术				
5、PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术				
6、锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术				
7、硫酸体系扩面腐蚀技术				
8、硫酸体系腐蚀技术				
9、HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术				
10、YH 体系高压高比容化成箔生产技术				
11、降低 3F 化成发浑工艺技术				
12、K 体系化成箔生产新工艺技术				
13、高性能亲水铝箔的开发及节能工艺的研究技术				
14、一次盐水研发技术				
15、低耗电化成生产工艺技术				

16、高温长寿命化成技术				
17、聚合物固体铝电解电容器技术				
18、开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术				
19、高端大型铝电解电容器技术				
20、JH 体系化成工艺专有技术				
21、平板显示器件高性能锰锌镍锌软磁材料产业化技术				
22、硫酸体系电子箔技术				
23、表面贴装、超小型铝电解电容器技术				
24、(绿色照明)环保型铝电解电容器关键技术				
25、高压长寿命铝电解电容器技术				
26、高压高纹波螺栓型铝电解电容器技术				
27、低压 105℃长寿命铝电解电容器技术				
28、财务软件				
29、多级化成工艺				
30、钎焊箔技术				
31、耐纹波低阻抗高压铝电解电容器				
32、耐纹波低阻抗中压铝电解电容器				
33、镀钛技术				
34、采矿权				
35、探矿权				
36、变频空调用铝电解电容器产业化改造技术				
37、高压宽温长寿命铝电解电容器技术				
38、P 体系化成技术				
39、闪光灯化成工艺				
40、宽温高 Bs MnZn 软磁铁氧体材料研发及产业化技术				
5) 账面价值合计	1,846,541,708.33			1,833,856,819.85
1、土地使用权	686,703,201.96			655,717,734.06
2、R 型铝电解电容器制造专有技术				

3、铝电解电容器阻燃电解液技术	138,416.58			
4、125℃用低压无水体系电解液关键技术	122,472.66			
5、PC50 材料及抗 EMI 铁氧体技术	12,527.00			
6、锰锌宽频高磁导率铁氧体材料技术	494,390.33			145,409.09
7、硫酸体系扩面腐蚀技术				
8、硫酸体系腐蚀技术	3,685,753.11			3,159,216.99
9、HN120B 镍铜锌铁氧体材料技术	1,336,476.27			668,238.27
10、YH 体系高压高比容化成箔生产技术	1,837,292.75			
11、降低 3F 化成发浑工艺技术	515,122.17			
12、K 体系化成箔生产新工艺技术	982,882.81			
13、高性能亲水铝箔的开发及节能工艺的研究技术	87,596.66			87,596.66
14、一次盐水研发技术	905,041.42			764,559.58
15、低耗电化成生产工艺技术	1,050,905.82			525,452.82
16、高温长寿命化成技术	679,051.99			339,526.03
17、聚合物固体铝电解电容器技术	229,707.74			
18、开关电源用高频低阻抗铝电解电容器技术	3,186,068.32			2,094,578.36
19、高端大型铝电解电容器技术	6,254,366.91			4,122,107.80
20、JH 体系化成工艺专有技术	9,750,538.04			7,261,038.92
21、平板显示器件高性能锰锌镍锌软磁材料产业化技术	6,821,570.18			4,961,142.02
22、硫酸体系电子箔技术	7,790,450.75			5,801,399.51
23、表面贴装、超小型铝电解电容器技术	3,012,214.23			2,243,138.19
24、(绿色照明)环保型铝电解电容器关键技术	3,150,743.09			2,346,298.12
25、高压长寿命铝电解电容器技术	5,395,518.84			4,017,939.71
26、高压高纹波螺栓型铝电解电容器技术	3,637,159.75			2,708,524.75
27、低压 105℃长寿命铝电解电容器技术	1,881,386.28			1,401,033.72
28、财务软件	1,014,515.61			753,575.37
29、多级化成工艺	11,098,512.09			8,761,983.21

30、钎焊箔技术	15,574,245.61			12,406,602.49
31、耐纹波低阻抗高压铝电解电容器	3,590,359.66			2,860,117.06
32、耐纹波低阻抗中压铝电解电容器	2,281,480.88			1,817,450.84
33、镀钛技术	4,953,193.84			3,945,764.56
34、采矿权	144,383,681.08			146,357,696.21
35、探矿权	913,984,863.90			919,411,033.90
36、变频空调用铝电解电容器产业化改造技术				7,661,831.75
37、高压宽温长寿命铝电解电容器技术				5,568,680.18
38、P 体系化成技术				11,237,424.45
39、闪光灯化成工艺				6,792,814.32
40、宽温高 Bs MnZn 软磁铁氧体材料研发及产业化技术				7,916,910.91

[注 1]：主要系本期因全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司将部分土地转让给关联方宜昌山城水都冬虫夏草有限公司，导致无形资产原值减少 18,605,969.56 元，累计摊销减少 2,342,157.42 元。

[注 2]：根据公司现行的会计政策探矿权不进行摊销，因公司现处于矿区建设中尚未采矿，采矿权暂不进行摊销。

本期摊销额 45,949,394.70 元。

(2) 开发项目支出

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	
DH 化成工艺		2,348,625.98	197,032.43		2,151,593.55
细长形铝电解电容器技术开发		1,251,815.52			1,251,815.52
频闪灯铝电解电容器技术开发		1,497,803.86			1,497,803.86
变频空调用马达启动器技术开发		1,140,984.91			1,140,984.91
腐蚀工艺技术改进		2,771,153.08	2,771,153.08		
锰锌项目	8,051,990.79	2,725,792.84	2,612,474.05	8,165,309.58	
高导项目	1,507,807.22	28,072.79	7,012.97	1,528,867.04	
镍锌项目	1,859,496.64	176,127.17	103,665.65		1,931,958.16
P 体系、D3、闪光灯	18,931,256.83	495,226.67	447,284.79	18,979,198.71	

变频空调用铝电解电容器产业化改造	5,806,020.27	1,985,673.04		7,791,693.31	
高压宽温长寿命铝电解电容器产业化开发	3,955,856.60	1,707,207.99		5,663,064.59	
C体系化成工艺		5,041,940.25			5,041,940.25
EF化成工艺		26,834,603.75			26,834,603.75
高压600V电解电容器	1,684,572.19	1,469,597.58			3,154,169.77
工业领域用高端高压耐大纹波螺栓铝电解电容器	2,204,763.32	1,882,849.84			4,087,613.16
铝业研发项目		10,211,322.70	10,211,322.70		
小计	44,001,763.86	61,568,797.97	16,349,945.67	42,128,133.23	47,092,482.93

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 97.48%。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为 6.09%。

(3) 其他说明

- 1) 期末，已有账面价值 531,753,651.14 元的无形资产为公司银行借款提供担保。
- 2) 本期无未办妥产权证书的无形资产。

13. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
定向增发收购非同一控制下公司	1,595,616.68			1,595,616.68	
合计	1,595,616.68			1,595,616.68	

14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
化工生产催化剂	14,997,038.34		4,967,631.82		10,029,406.52	
合计	14,997,038.34		4,967,631.82		10,029,406.52	

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

递延所得税资产		
坏账准备	6,541,584.65	5,598,382.96
可抵扣亏损	4,506,376.12	1,260,227.04
存货未实现利润	11,856,947.23	12,401,801.33
存货跌价准备	2,566,529.26	1,641,303.77
政府补助	9,821,189.51	9,668,856.28
无形资产摊销差异	7,124,137.47	4,241,212.05
合 计	42,416,764.24	34,811,783.43
递延所得税负债		
被合并方公允价值增加影响	31,791,808.13	32,489,893.11
合 计	31,791,808.13	32,489,893.11

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	3,686,390.79	3,613,880.23
长期股权投资减值准备	3,358,743.10	3,358,743.10
可抵扣亏损	334,721,499.27	212,710,067.31
小 计	341,766,633.16	219,682,690.64

因公司及公司之子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司、乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、东莞市长安东阳光铝业研发有限公司、桐梓县狮溪煤业有限公司暂无生产经营业务，乳源东阳光水力发电有限公司未来生产经营情况无法预计，预计未来不能获得足够的应纳税所得额，故上述可抵扣暂时性差异形成的递延所得税资产未确认。

(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

年 份	期末数	期初数
可抵扣亏损		
2013 年		34,582,356.01
2014 年	66,522,249.96	66,522,249.96
2015 年	95,569.92	95,569.92
2016 年	33,533,176.59	33,533,176.59
2017 年	77,976,714.83	77,976,714.83
2018 年	156,593,787.97	

小 计	334,721,499.27	212,710,067.31
-----	----------------	----------------

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额	
应纳税差异项目		
被合并方公允价值增加	127,167,232.52	
小 计	127,167,232.52	
可抵扣差异项目		
坏账准备	31,792,620.32	
可抵扣亏损	26,728,121.90	
存货未实现利润	47,427,788.90	
存货跌价准备	10,808,667.76	
政府补助	49,754,487.69	
无形资产摊销差异	30,011,643.87	
小 计	196,523,330.44	

16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款项[注]	158,751,012.53	112,161,028.97
预付设备款	45,755,988.66	69,937,208.90
预付工程款	23,361,378.03	13,714,420.88
预缴契税	2,189,350.30	1,631,744.00
预付耕地占用税	15,103,323.99	
合 计	245,161,053.51	197,444,402.75

[注]：根据全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司(以下简称宜都化成箔)与宜都市人民政府签订的《东阳光铝产业后备发展土地征地协议书》，规划土地 800 亩用于厂房建设，宜都化成箔 2011 年向宜都市国有资产经营投资公司支付土地搬迁费 102,400,000.00 元，2012 年宜都化成箔已按出让程序取得了 290.08 亩土地使用权。截至 2013 年 12 月 31 日，所支付土地搬迁费剩余金额为 55,987,200.00 元；

根据控股子公司乳源东阳光氟有限公司(以下简称氟化工)与乳源瑶族自治县国土资源储备交易中心于 2011 年 10 月签订的土地征地协议，规划土地 600 亩用于厂区建设，氟化工 2011 年支付土地搬迁费 51,540,000.00 元，2012 年氟化工已按出让程序取得了上述规划范围内的

245.62 亩土地使用权。氟化工与乳源瑶族自治县国土资源储备交易中心于 2013 年 3 月签订征地补充协议，将原规划厂区建设用地由 600 亩增加至 940 亩，氟化工 2013 年支付土地搬迁费 38,100,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日，所支付土地搬迁费剩余金额为 68,541,242.00 元；

根据控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)与桐梓县国土资源局于 2013 年 12 月签订的《国有建设用地使用权出让合同》，狮溪煤业受让桐梓县楚米镇三座村 40,856.94 平方米土地。截至 2013 年 12 月 31 日，根据合同约定预付定金 7,000,000.00 元。

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	28,548,020.14	6,930,990.97			35,479,011.11
存货跌价准备	7,247,961.23	9,502,712.51		5,942,005.98	10,808,667.76
长期股权投资减值准备	3,358,743.10				3,358,743.10
合 计	39,154,724.47	16,433,703.48		5,942,005.98	49,646,421.97

18. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注 1]	800,000,000.00	800,000,000.00
质押借款[注 2]	238,442,660.00	20,000,000.00
保证借款[注 3]	623,000,000.00	190,000,000.00
信用借款		30,000,000.00
贴现借款	483,139,700.00	336,000,000.00
合 计	2,144,582,360.00	1,376,000,000.00

短期借款分类的说明

[注 1]：系银团贷款，其抵押担保情况详见本财务报表附注之其他重要事项之银团贷款所述；

[注 2]：截至 2013 年 12 月 31 日的质押借款中，宜都东阳光化成箔有限公司通过出口商业发票融资取得借款（人民币）191,442,660.00 元；乳源东阳光精箔有限公司通过应收账款进行保理业务取得借款（人民币）47,000,000.00 元，并由深圳市东阳光实业发展有限公司提供保证担保；

[注 3]：借款保证情况详见本财务报表附注之关联方及关联方交易所述。

19. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	166,440,000.00	89,510,000.00
合 计	166,440,000.00	89,510,000.00

下一会计期间将到期的金额为 166,440,000.00 元。

20. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
材料款	230,955,215.37	193,504,651.64
设备款	77,739,662.19	51,573,818.35
工程款	18,545,633.95	9,999,143.39
工程物资款	26,936,759.55	3,057,108.55
加工费	2,014,602.54	1,558,142.20
天然气费	2,954,170.44	1,060,866.00
运费	2,373,603.87	2,314,397.04
其他	5,323,264.90	7,388,531.19
合 计	366,842,912.81	270,456,658.36

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
宜昌东阳光火力发电有限公司	822,121.18	6,422,766.76
乳源龙湾机械有限公司	26,384,363.17	3,243,722.65
乳源阳之光铝制品有限公司		346,939.48
广东南岭森林景区管理有限公司		298,608.96
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	102,668.00	
乳源山城水都家具有限公司	1,800,843.24	
宜都长江机械设备有限公司	800,000.00	
小 计	29,909,995.59	10,312,037.85

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

21. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	15,895,326.85	18,895,616.65
合 计	15,895,326.85	18,895,616.65

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项。

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

22. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	30,980,574.28	264,080,957.90	258,809,607.06	36,251,925.12
职工福利费		930,015.69	930,015.69	
社会保险费	575,885.81	41,049,060.43	40,557,106.74	1,067,839.50
其中：医疗保险费	281,074.67	10,746,594.84	10,792,083.47	235,586.04
基本养老保险费	198,021.70	25,288,336.23	24,806,266.21	680,091.72
失业保险费	50,773.44	2,617,861.34	2,588,882.96	79,751.82
工伤保险费	32,757.60	1,767,129.57	1,747,225.41	52,661.76
生育保险费	13,258.40	629,138.45	622,648.69	19,748.16
住房公积金		1,071,636.00	1,066,089.00	5,547.00
工会经费和职工教育经费	3,255,873.24	681,427.78	1,419,900.14	2,517,400.88
合 计	34,812,333.33	307,813,097.80	302,782,718.63	39,842,712.50

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 2,517,400.88 元。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

项 目	预计发放时间、金额等安排
工资、奖金、津贴和补贴	于 2014 年 1 季度发放完毕

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
企业所得税	23,416,004.92	12,138,827.79

增值税	22,579,656.57	16,990,624.59
营业税	32.21	184,589.66
城建税	1,187,581.85	926,308.99
教育费附加	702,934.89	577,590.82
代扣代缴个人所得税	290,919.01	206,631.48
房产税	1,358,602.73	543,800.13
土地使用税	1,103,642.18	82,998.15
印花税	947,469.69	4,418,546.12
地方教育附加	452,599.58	289,110.30
堤围费	887,116.26	566,623.77
合 计	52,926,559.89	36,925,651.80

24. 应付利息

项 目	期末数	期初数
企业债券利息	89,203,360.00	26,812,500.00
合 计	89,203,360.00	26,812,500.00

25. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
重庆特钢股份有限公司	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
上海金三角建材公司	16,500.00	16,500.00	未领取
成都电冶厂	11,550.00	11,550.00	未领取
香港南北兄弟国际投资有限公司		27,500,000.00	
东莞市东阳光投资管理有限公司		3,600,000.00	
深圳市东阳光实业发展有限公司		17,120,000.00	
其他股东	3,389,602.42	5,479,606.60	未领取
合 计	3,596,677.42	53,906,681.60	

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	18,712,857.91	13,528,083.28
应付暂收款	92,327.48	115,291.30
预提利息	5,510,973.45	4,492,049.91
预提电费	59,293,393.29	35,553,932.55
预提运费	4,869,330.92	2,136,225.97
预提天然气	5,005,405.21	4,602,691.22
关联方往来	414,475,923.79	864,724,831.03
其他	2,296,491.82	2,834,626.48
合 计	510,256,703.87	927,987,731.74

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期末数	期初数
深圳市东阳光实业发展有限公司	414,475,923.79	864,724,831.03
小 计	414,475,923.79	864,724,831.03

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	账龄
深圳市东阳光实业发展有限公司	414,475,923.79	1 年以内、1-2 年

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
深圳市东阳光实业发展有限公司	414,475,923.79	购买采矿权款项
小 计	414,475,923.79	

27. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	490,500,000.00	300,000,000.00
一年内到期的长期应付款[注]	3,440,000.00	5,600,000.00
合 计	493,940,000.00	305,600,000.00

[注]：一年内到期的长期应付款情况详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之长期应付款所述。

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注]	490,500,000.00	300,000,000.00
小 计	490,500,000.00	300,000,000.00

[注]：截至 2013 年 12 月 31 日的抵押借款中，银团贷款 460,000,000.00 元，其担保情况详见本财务报表附注之其他重要事项之银团贷款所述；本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司借款 30,500,000.00 元，其担保情况详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之长期借款所述。

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
国家开发银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-02	2013-12-21	人民币	5.3460		100,000,000.00
中国建设银行股份有限公司三峡分行	2009-11-04	2013-12-20	人民币	5.8950		50,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-10-12	2013-06-30	人民币	5.8950		40,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-05	2013-06-30	人民币	5.8950		40,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-04	2013-06-30	人民币	5.8950		40,000,000.00
国家开发银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-02	2014-12-21	人民币	5.3460	160,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司三峡分行	2009-11-04	2014-12-20	人民币	5.8950	50,000,000.00	
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-10-12	2014-06-30	人民币	5.8950	50,000,000.00	
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-05	2014-06-30	人民币	5.8950	50,000,000.00	
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-04	2014-06-30	人民币	5.8950	50,000,000.00	
小 计					360,000,000.00	270,000,000.00

28. 长期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款[注 1]	791,850,000.00	1,124,950,000.00
保证借款[注 2]	100,000,000.00	
信用借款		100,000,000.00
合 计	891,850,000.00	1,224,950,000.00

[注 1]：截至 2013 年 12 月 31 日的抵押借款中，银团贷款 490,000,000.00 元，其担保情

况详见本财务报表附注之其他重要事项之银团贷款所述；本公司之控股子公司乳源东阳光氟有限公司借款 165,000,000.00 元，由其以账面价值为 48,013,119.41 元的土地使用权提供抵押担保，并由本公司及本公司之控股子公司乳源东阳光电化厂提供保证担保；本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司借款 165,000,000.00 元，2013 年已归还 7,500,000.00 元，本期重分类至一年内到期的非流动负债 30,500,000.00 元，由其以账面价值为 64,679,221.08 元的采矿权提供抵押担保，并由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；本公司之全资子公司乳源东阳光水力发电有限公司借款 9,850,000.00 元，由其以账面价值为 17,421,064.81 元的房屋及建筑物和账面价值为 6,459,495.99 元的机器设备提供抵押担保，并由其以自 2012 年 5 月 1 日至 2017 年 4 月 30 日止的电费收入(评估价值 1,000.00 万元)提供质押担保；

[注 2]：借款保证情况见本财务报表附注之关联方及关联方交易所述。

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数	期初数
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-10-12	2015-11-05	人民币	5.8950	100,000,000.00	150,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-05	2015-10-11	人民币	5.8950	100,000,000.00	150,000,000.00
中国银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-04	2015-11-04	人民币	5.8950	100,000,000.00	200,000,000.00
国家开发银行股份有限公司深圳市分行	2009-11-02	2015-11-01	人民币	5.3460	90,000,000.00	250,000,000.00
中国银行股份有限公司韶关市分行	2013-03-25	2020-03-25	人民币	6.8775	70,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司三峡分行	2009-11-04	2015-11-03	人民币	5.8950	50,000,000.00	100,000,000.00
小计					510,000,000.00	850,000,000.00

29. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息
11 东阳光	900,000,000.00	2011-06-15	5 年	885,170,000.00	26,812,500.00
13 东阳光铝 PPN001	1,000,000,000.00	2013-01-30	5 年	984,840,000.00	
合计	1,900,000,000.00			1,870,010,000.00	26,812,500.00

(续上表)

债券名称	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
11 东阳光	49,500,000.00	49,502,475.00	26,810,025.00	892,211,303.75
13 东阳光铝 PPN001	62,393,335.00		62,393,335.00	987,248,249.24

合 计	111,893,335.00	49,502,475.00	89,203,360.00	1,879,459,552.99
-----	----------------	---------------	---------------	------------------

30. 长期应付款

单 位	期限	初始金额	年利率(%)	应计利息	期末数
贵州省国土资源厅[注]	4 年	21,504,000.00	5.47		10,320,000.00
小 计		21,504,000.00			10,320,000.00

[注]：根据贵州省国土资源厅下发的《关于领取桐梓县松南煤矿(新设)采矿许可证的通知》(黔国土资源矿证字[2012]883 号)，公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）应向贵州省国土资源厅缴纳桐梓县松南煤矿采矿权价款 2,150.40 万元，贵州省国土资源厅同意狮溪煤业分六期缴纳该款项。截至 2013 年 12 月 31 日，狮溪煤业已缴纳款项共计 774.40 万元，其余 1,376.00 万元狮溪煤业应在 2014 至 2017 年分四期于每年 3 月 30 日之前缴纳 344.00 万元，同时狮溪煤业应承担不低于同期银行贷款利率水平的资金占用费，2014 年 3 月 30 日前应缴纳的 344.00 万采矿权价款已重分类至一年内到期的非流动负债。

31. 专项应付款

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
国家重点技术改造资金国债专项资金[注]	10,036,363.00		872,728.00	9,163,635.00	尚未到期
合 计	10,036,363.00		872,728.00	9,163,635.00	

[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《关于下达 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金计划的通知》(国经贸投资(2002)847 号文)，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到由财政部门拨付的 2002 年第三批国债专项资金国家重点技术改造项目资金 14,400,000.00 元，以后年度分期偿还。根据广东省财政厅粤财工(2013)199 号文件通知，2013 年乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司偿还国债资金本金 872,728.00 元。

32. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
政府补助	49,754,487.69	50,075,425.04
合 计	49,754,487.69	50,075,425.04

(2) 政府补助明细

项 目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营 业外收入金 额	其他 变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
钎焊铝箔技术专项拨款	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相 关[注 1]
高端大型铝电解电容器技术扶持资金	1,166,666.71		400,000.0		766,666.71	与资产相 关[注 2]
绿色照明用高温长寿命铝电解电容器技术改造资金	783,333.33		200,000.00		583,333.33	与资产相 关[注 3]
大型(超大型)高端铝电解电容器技术改造资金	788,025.00		270,180.00		517,845.00	与资产相 关[注 4]
宽温铝电解电容器技术资金	574,900.00		9,581.67		565,318.33	与资产相 关[注 5]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新资金	500,000.00				500,000.00	与资产相 关[注 6]
电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设拨款	10,000,000.00		675,675.68		9,324,324.32	与资产相 关[注 7]
电极铝箔生产工艺节水综合改造示范项目	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产相 关[注 8]
机电节能改造项目	8,662,500.00		1,237,500.00		7,425,000.00	与资产相 关[注 9]
宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化	9,000,000.00		1,650,000.00		7,350,000.00	与资产相 关[注 10]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	3,500,000.00				3,500,000.00	与资产相 关[注 11]
高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目	500,000.00				500,000.00	与资产相 关[注 12]
氢气资源综合利用项目建设资金	9,600,000.00		960,000.00		8,640,000.00	与资产相 关[注 13]
合成炉节能专项资金		980,000.00	98,000.00		882,000.00	与资产相 关[注 14]
能源管理中心建设财政补贴		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相 关[注 15]
粤北地区危险化学品应急队伍建设与装备建设		200,000.00			200,000.00	与收益相 关[注 16]
小 计	50,075,425.04	5,180,000.00	5,500,937.35		49,754,487.69	

[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，乳源东阳光精箔有限公司收到 2009 年省财政挖潜改造资金装备制造业技术改造项目资金 1,000,000.00 元；

[注 2]：根据东莞市财政局东财函〔2010〕1284 号文，东莞市东阳光电容器有限公司收到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 2013 年根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 400,000.00 元；

[注 3]：根据东莞市财政局东财函〔2010〕1284 号、粤经信技改〔2009〕188 号文，东莞市东阳光电容器有限公司收到绿色照明用高温长寿命铝电解电容器技术改造资金 1,000,000.00

元，相关项目已于 2012 年验收，根据研发项目摊销情况 2013 年将此项拨款计入补助收入金额为 200,000.00 元；

[注 4]：根据东莞市财政局东财函〔2010〕1016 号文，东莞市东阳光电容器有限公司收到大型(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，2013 年根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 270,180.00 元；

[注 5]：根据东莞市财政局东财函〔2009〕1324 号通知，东莞市东阳光电容器有限公司收到宽温铝电解电容器关键技术及产业化专项资金 574,900.00 元，相关项目已于本年验收，根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 9,581.67 元；

[注 6]：根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅粤经信创新〔2009〕215 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用高介电阴极箔生产工艺的开发及应用研究技术创新资金 500,000.00 元；

[注 7]：根据乳发改字〔2011〕9 号、乳财建〔2011〕1 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电解电容器用中高压阳极箔腐蚀生产工艺升级改造项目建设资金 10,000,000.00 元，相关项目已于本年验收，根据相关设备使用情况，将此项拨款计入当期补助收入金额为 675,675.68 元；

[注 8]：根据乳发改字〔2012〕48 号文，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到电极铝箔生产工艺节水综合改造项目资金 4,000,000.00 元；

[注 9]：根据宜都发改委都发改〔2012〕111 号文，宜都东阳光化成箔有限公司收到机电节能改造项目补助款 9,900,000.00 元，相关项目已于 2012 年验收，2013 年根据相关设备使用情况，将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,237,500.00 元；

[注 10]：根据韶财工〔2011〕37 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于新型宽温低损耗 MnZn 铁氧材料技术及产业化项目资金 1,000,000.00 元，根据广东省经济和信息化委员、广东省财政厅共同发布的粤经信创新〔2011〕912 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化项目资金 10,000,000.00 元，其中 2,000,000.00 元系代项目合作单位电子科技大学代收。相关项目已于本年验收，根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,650,000.00 元；

[注 11]：根据乳发改字〔2012〕148 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造款项 3,500,000.00 元；

[注 12]：根据乳财工〔2012〕47 号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目款项 500,000.00 元；

[注 13]：根据韶关市财政局韶财建〔2011〕12 号文，乳源东阳光电化厂收到节能工程产氢气资源综合利用项目建设资金 9,600,000.00 元，相关项目已于本年验收，根据相关设备使用情

况，将此项拨款计入当期补助收入金额为 960,000.00 元；

[注 14]：根据韶财工(2013)3 号文，乳源东阳光电化厂收到合成炉节能专项资金 980,000.00 元，相关项目已于本年验收，根据相关设备使用情况，将此项拨款计入当期补助收入金额为 98,000.00 元；

[注 15]：根据韶财工(2013)65 号文，乳源东阳光电化厂收到能源管理中心建设财政补贴资金 4,000,000.00 元；

[注 16]：根据乳财工(2013)37 号文，乳源东阳光电化厂收到粤北地区危险化学品应急队建设与装备建设补助 200,000.00 元，本年尚未完成验收。

33. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	827,466,788.00			827,466,788.00

34. 资本公积

项 目	期初数	本期增加[注 1]	本期减少[注 2]	期末数
股本溢价	913,113,458.87	3,880,135.50	280,090,900.00	636,902,694.37
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合 计	963,849,875.79	3,880,135.50	280,090,900.00	687,639,111.29

[注 1]：本期股本溢价增加 3,880,135.50 元，其中：因公司购买深圳市东阳光化成箔股份有限公司少股股东权益增加 3,879,893.40 元，因全资子公司之控股子公司东莞必胜电子有限公司少数股东溢价增资计入资本公积按持股比例确认增加 242.10 元；

[注 2]：本期股本溢价减少 280,090,900.00 元，其中：因同一控制下企业合并乳源东阳光水力发电有限公司减少 10,148,400.00 元，因同一控制下企业合并桐梓县狮溪煤业有限公司减少 269,942,500.00 元。

35. 专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费		4,168,367.59	4,168,367.59	
合 计		4,168,367.59	4,168,367.59	

36. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,283,667.32	14,347,201.06		47,630,868.38
合 计	33,283,667.32	14,347,201.06		47,630,868.38

37. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	841,445,325.99	——
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	-643,394.05	——
调整后期初未分配利润	840,801,931.94	——
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	146,164,387.85	——
减: 提取法定盈余公积	14,347,201.06	10%
应付普通股股利	82,746,678.80	
期末未分配利润	889,872,439.93	——

(2) 调整期初未分配利润明细

由于同一控制下企业合并导致合并范围变更, 影响期初未分配利润-643,394.05 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	4,735,779,308.59	4,251,355,759.16
其他业务收入	118,764,197.44	163,757,050.82
营业成本	3,928,589,740.92	3,571,906,649.82

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电子新材料	2,540,878,830.87	1,827,177,304.55	1,937,351,168.91	1,317,517,219.56
合金材料	1,634,939,961.29	1,539,037,518.43	1,753,700,305.99	1,646,791,273.50
化工产品	486,892,792.22	409,741,144.01	477,233,423.43	408,306,135.13

其他	73,067,724.21	47,377,166.08	83,070,860.83	53,757,565.38
小 计	4,735,779,308.59	3,823,333,133.07	4,251,355,759.16	3,426,372,193.57

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

产品名称	行业名称	本期数		上年同期数	
		收入	成本	收入	成本
电极箔	电子新材料	1,526,513,986.62	1,069,335,640.26	1,027,038,617.64	666,755,680.48
电容器	电子新材料	283,400,625.32	202,639,100.83	291,658,285.02	199,391,486.95
磁性材料	电子新材料	187,300,530.11	166,840,996.91	187,460,997.33	156,173,666.90
电子铝箔	电子新材料	543,663,688.82	388,361,566.55	431,193,268.92	295,196,385.23
空调箔	合金材料	1,111,847,842.07	1,040,527,435.75	1,116,881,874.85	1,057,380,487.24
铝带材	合金材料	136,614,333.00	135,324,142.83	222,369,297.19	207,421,970.16
PS 板	合金材料	30,080,361.33	30,791,142.16	89,512,701.56	85,241,202.04
钎焊箔	合金材料	356,397,424.89	332,394,797.69	324,936,432.39	296,747,614.06
氯碱化工产品	化工产品	486,892,792.22	409,741,144.01	477,233,423.43	408,306,135.13
包装印刷等	其他	73,067,724.21	47,377,166.08	83,070,860.83	53,757,565.38
小 计		4,735,779,308.59	3,823,333,133.07	4,251,355,759.16	3,426,372,193.57

近年来,公司主营业务逐渐向电子新材料、新能源等领域发展,电子铝箔、铝电解电容器用电极箔、磁性材料等为代表的电子新材料产品已经成为公司主营及核心竞争力产品。因此,公司本期对主营业务行业和产品披露目录进行了调整,以后将按上述目录进行披露。

(4) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	3,221,640,387.24	2,698,429,671.36	3,175,715,605.05	2,674,261,592.11
国外销售	1,514,138,921.35	1,124,903,461.71	1,075,640,154.11	752,110,601.46
小 计	4,735,779,308.59	3,823,333,133.07	4,251,355,759.16	3,426,372,193.57

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户 1	380,131,911.82	7.83
客户 2	330,793,802.63	6.81
客户 3	208,507,311.25	4.30

客户 4	133,924,656.32	2.76
客户 5	125,344,962.64	2.58
小 计	1,178,702,644.66	24.28

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	382,865.84	2,982,101.43	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	9,491,460.35	6,939,537.61	
教育费附加	5,560,428.47	4,520,616.99	
地方教育附加	3,486,667.60	2,183,114.48	
合 计	18,921,422.26	16,625,370.51	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运费	72,769,344.96	63,930,033.19
业务招待费用	9,871,965.56	9,468,449.26
工资薪酬	6,961,564.28	6,813,417.36
包装费用	7,100,487.59	6,169,165.30
差旅费	2,130,441.26	2,172,609.81
出口、报关费用	3,084,143.99	1,824,029.00
电话费	387,813.31	380,435.08
邮电费	323,498.49	236,586.04
物料消耗	160,471.36	203,045.00
其他	5,039,179.80	4,336,259.24
合 计	107,828,910.60	95,534,029.28

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
折旧、摊销	67,917,925.42	75,656,198.53
工资薪酬	84,649,966.94	74,482,733.05

税费	26,685,026.41	21,251,479.93
技术开发费	17,941,680.48	14,894,627.65
堤围费	8,182,768.44	6,889,058.27
办公费	8,624,362.43	6,766,629.70
业务招待费	7,584,720.17	5,195,345.46
审计咨询费	6,663,756.29	4,650,035.14
维修费	4,461,235.52	2,925,689.82
保险费	1,044,052.02	2,816,471.46
其他	15,735,554.02	12,227,482.01
合计	249,491,048.14	227,755,751.02

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	291,603,638.81	218,662,340.37
减：利息收入	12,268,606.86	4,129,879.03
加：汇兑损益	17,046,695.97	-1,823,719.43
手续费及其他	4,171,697.71	3,136,270.94
合计	300,553,425.63	215,845,012.85

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,930,990.97	8,672,812.91
存货跌价损失	9,502,712.51	4,637,937.33
合计	16,433,703.48	13,310,750.24

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,307,972.11	-4,567,731.37
权益法核算的长期股权投资收益[注]		-466,476.81
合计	-1,307,972.11	-5,034,208.18

[注]：本公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司 2012 年 6 月非同一控制下企业合并取得桐梓县狮溪煤业有限公司控股权，本公司按照 2012 年 6 月持有的 28.57%股权在购买日的公允价值进行重新计量，确认有关投资收益。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,491,883.70	157,518.82	4,491,883.70
其中：固定资产处置利得	86,504.23	157,518.82	86,504.23
无形资产处置利得	4,405,379.47		4,405,379.47
政府补助	44,465,237.35	19,011,047.42	44,465,237.35
其他	540,495.75	426,541.00	540,495.75
合 计	49,497,616.80	19,595,107.24	49,497,616.80

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
技术改造经费	5,500,937.35	2,786,911.42	与资产相关	
技术改造经费		619,820.00	与收益相关	
财政资助经费	38,040,000.00	14,009,500.00	与收益相关	[注]
其他政府补助、奖励	924,300.00	1,594,816.00	与收益相关	
小 计	44,465,237.35	19,011,047.42		

[注]：本年收到大额的政府补助情况如下：

- 1) 本公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的高新科研经费 3,723.00 万元；
- 2) 根据广东省财政厅粤财外〔2013〕127 号文，乳源东阳光精箔有限公司收到科技兴贸与品牌建设专项资金 50.00 万元；
- 3) 根据韶关市财政局韶财外〔2011〕34 号文，乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司收到 2011 年外向型民营企业发展专项资金 20.00 万元；
- 4) 根据乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2013〕6 号文，乳源东阳光电化厂收到 2012 年市级减排专项和环境应急监察处置专项资金补助 10.00 万元。

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	523,357.83	2,276,276.81	523,357.83
其中：固定资产处置损失	523,357.83	2,201,295.64	523,357.83
对外捐赠	121,500.00	23,500.00	121,500.00
其他	667,452.93	138,729.07	667,452.93
合 计	1,312,310.76	2,438,505.88	1,312,310.76

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	87,396,605.18	85,450,879.35
递延所得税调整	-8,303,065.79	-8,834,252.62
合 计	79,093,539.39	76,616,626.73

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	146,164,387.85
非经常性损益	B	41,947,999.29
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	104,216,388.56
期初股份总数	D	827,466,788.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	

报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	827,466,788.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
存款利息收入	12,268,606.86
收到与收益相关的政府补助	38,964,300.00
桐梓县狮溪煤业有限公司被收购前收到深圳市东阳光实业发展有限公司往来款	111,210,000.00
收回乳源瑶族自治县公共资产管理中心借款	27,000,000.00
收到暂付款	6,838,069.16
租赁收入	6,956,550.00
其他	6,999,009.62
合 计	210,236,535.64

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
支付经营性费用	98,955,761.04
桐梓县狮溪煤业有限公司偿还深圳市东阳光实业发展有限公司往来款	111,210,000.00
支付代收款	1,800,000.00
其他	6,827,779.69
合 计	218,793,540.73

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产相关的政府补助	5,180,000.00
收到项目建设投标保证金	16,362,541.75
合 计	21,542,541.75

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
退还项目建设投标保证金	12,984,880.27
进口设备信用证保证金	5,851,525.11
支付矿山环境恢复保证金	13,689,059.27
期货投资损失	1,311,364.18
合 计	33,836,828.83

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
购买深圳市东阳光化成箔股份有限公司少股东权益	15,088,994.00
收购乳源东阳光水力发电有限公司股权转让款	10,148,400.00
收购桐梓县狮溪煤业有限公司股权转让款	269,942,500.00
支付贴现票据保证金	138,941,910.00
支付借款保证金	234,500,000.00
合 计	668,621,804.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	200,509,049.54	209,641,012.71
加: 资产减值准备	16,433,703.48	13,310,750.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	270,793,693.54	251,737,946.45
无形资产摊销	45,949,394.70	37,388,739.98
长期待摊费用摊销	4,967,631.82	4,191,498.68

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-3,968,525.87	2,118,757.99
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)	291,603,638.81	218,662,340.37
投资损失(收益以“-”号填列)	1,307,972.11	5,034,208.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,604,980.81	-7,794,322.30
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-698,084.98	-1,039,930.32
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,308,793.14	-14,338,931.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-45,251,499.45	-152,450,421.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-16,983,944.32	165,991,382.59
其他	-38,861,982.50	-223,855,000.00
经营活动产生的现金流量净额	695,887,272.93	508,598,031.83
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	872,238,598.47	473,641,421.89
减: 现金的期初余额	473,641,421.89	382,381,591.32
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	398,597,176.58	91,259,830.57

(2) 本期取得子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格	280,090,900.00	
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	280,090,900.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	16,731,755.34	
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	263,359,144.66	
④ 取得子公司的净资产	205,364,582.94	
流动资产	25,556,080.52	
非流动资产	1,307,531,450.56	
流动负债	939,062,948.14	
非流动负债	188,660,000.00	

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	872,238,598.47	473,641,421.89
其中：库存现金	745,711.65	714,832.87
可随时用于支付的银行存款	864,825,369.00	464,951,099.09
可随时用于支付的其他货币资金	6,667,517.82	7,975,489.93
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	872,238,598.47	473,641,421.89

(4) 现金流量表补充资料的说明

期末，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金、借款保证金、信用证保证金以及矿山环境恢复保证金合计 473,756,584.38 元，由于使用受到限制，不作为现金及现金等价物；

期初，其他货币资金中的银行承兑汇票保证金及信用证保证金合计 215,767,107.50 元，由于使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

本期通过同一控制下企业合并乳源东阳光水力发电有限公司和桐梓县狮溪煤业有限公司，公司自 2013 年 6 月起将乳源东阳光水力发电有限公司纳入合并财务报表范围，自 2013 年 5 月起将桐梓县狮溪煤业有限公司纳入合并财务报表范围，并相应调整了合并财务报表的比较数据。其中：调整增加期初资本公积 72,673,129.80 元，调整减少期初未分配利润 643,394.05 元，调整增加期初少数股东权益 79,441,579.70 元。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳市东阳光实业发展有限公司	控股股东	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，电子产品及元件的购销，进出口业务

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%) [注]	本公司最终控制方	组织机构代码

深圳市东阳光实业发展有限公司	56,000 万元	43.38	52.60	张中能、郭梅兰夫妇	27931023-2
----------------	-----------	-------	-------	-----------	------------

[注]：深圳市东阳光实业发展有限公司控股子公司之全资子公司东莞市东阳光投资管理有限公司持有本公司 9.22%的股权。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表所述。

3. 本公司的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
乳源阳之光铝业发展有限公司	[注 1]	70752123-X
宜昌东阳光药业股份有限公司	同一最终控股股东	75701795-5
宜昌东阳光火力发电有限公司	同一控股股东	795916302
宜都长江机械设备有限公司	同一控股股东	760616055
乳源阳之光铝制品有限公司	[注 2]	58142998X
乳源龙湾机械有限公司	同一最终控股股东	73987860-4
宜昌长江药业有限公司	同一最终控股股东	73084258-4
乳源东阳光药业有限公司	同一最终控股股东	55167814-1
广东东阳光药业有限公司	同一最终控股股东	75833674-7
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	实质控制人与公司实质控制人有亲属关系	734998527
遵义市东阳光实业发展有限公司	实质控制人与公司实质控制人有亲属关系[注 3]	75538688-8
乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	同一控股股东	76292636-0
宜都市东阳光实业发展有限公司	同一控股股东	75702407-1
东莞市长安东阳光药物研发有限公司	同一最终控股股东	74295787-2
宜都山城水都建筑工程有限公司	[注 4]	760674358
乳源山城水都家具有限公司	[注 4]	59217253-4
广东南岭森林景区管理有限公司	[注 4]	69976598-9
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注 4]	05240690-X
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	[注 4]	67368081-3
乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	[注 4]	56088592-7
乳源南岭智能家用机械有限公司	[注 4]	05370448-2
韶关安能旅游发展有限公司	[注 4]	73499852-7
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	[注 4]	739122284

宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	[注 4]	59422295-3
乳源山城水都油橄榄有限公司	[注 4]	05372696-4
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	[注 4]	05240591-5
乳源南岭进出口贸易有限公司	[注 4]	05065288-3
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	[注 4]	05068312-9
宜昌市山城水都景区管理有限公司	[注 4]	67369160-0

[注 1]：持有本公司 5.95%股权的股东；

[注 2]：持有本公司 5.95%的股权的乳源阳之光铝业发展有限公司之全资子公司；

[注 3]：持有公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司 40%股权；

[注 4]：其最终控股股东为香港南北兄弟国际投资有限公司，香港南北兄弟国际投资有限公司系持有公司控股子公司宜都东阳光高纯铝有限公司、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 25%股权；持有全资子公司之子公司韶关东阳光电容器有限公司 45%股权；持有公司控股子公司乳源东阳光电化厂 10%股权；持有全资子公司之子公司东莞必胜电子有限公司 26.03%股权以及公司股东乳源阳之光铝业发展有限公司之外方股东。

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务以及的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
乳源阳之光铝制品有限公司	采购 复化铝锭	参照市场价格	24,209,487.05	100.00	32,568,923.88	100.00
乳源阳之光铝制品有限公司	采购 中间合金	参照市场价格	20,295,847.50	100.00	15,502,627.51	100.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购 蒸汽	参照市场价格	10,623,051.75	100.00	5,358,990.00	100.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购 电力	[注]	560,347,410.38	53.27	393,873,773.50	53.93
宜都长江机械设备有限公司	采购 箔管	参照市场价格	1,505,312.75	100.00	1,821,205.12	25.49
乳源山城水都家具有限公司	采购 木托、木箱及家私	参照市场价	32,083,450.79	100.00	16,357,091.55	99.21
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	住宿、餐费	参照市场价	2,003,437.80	11.48		

乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	住宿、餐费	参照市场价	12,099.00	0.07		
-------------------	-------	-------	-----------	------	--	--

[注]：基于宜昌市物价局 2011 年 1 月 19 日下发的《市物价局关于宜昌东阳光火力发电有限公司直供区内供电价格的复函》，公司向关联方宜昌东阳光火力发电有限公司所采购电力的年度结算单价为每年 1 月湖北省燃煤发电企业上网标杆电价 80%，且年度中结算单价不再做调整。

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
乳源阳之光铝制品有限公司	销售铝锭	参照市场价格	14,295,264.01	100.00	5,752,062.01	100.00
乳源阳之光铝制品有限公司	销售辅材、木制品	参考市场价格			81,577.81	0.80
乳源阳之光铝制品有限公司	销售废铝、废铝渣	参照市场价格	63,540,570.47	100.00	61,316,010.37	100.00
乳源阳之光铝制品有限公司	提供运输服务	参照市场价格	120,174.82	0.47	125,716.00	0.51
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售五金材料	参照市场价格	306,583.00	57.40	450,686.38	29.91
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售印刷品	参照市场价格	234,905.97	0.54	73,434.01	1.63
乳源龙湾机械有限公司	提供运输服务等	参照市场价格	68,109.81	0.27	202,200.00	0.83
乳源龙湾机械有限公司	销售五金材料	参照市场价格			1,023,544.92	67.92
乳源龙湾机械有限公司	销售印刷品	参照市场价格	17,357.00	0.04	68,472.20	1.52
宜昌长江药业有限公司	销售包装盒及印刷品	参照市场价格	9,966,143.54	22.92	11,740,458.42	49.73
宜昌东阳光药业股份有限公司	销售印刷品	参照市场价格	401,176.96	0.92	375,998.93	8.36
广东东阳光药业有限公司	销售印刷品	参照市场价格	1,006,144.92	2.31	489,736.37	10.89
乳源东阳光药业有限公司	销售木制品	参照市场价格			947,867.22	9.25
乳源东阳光药业有限公司	销售双氧水	参照市场价格	27,011.98	0.04	2,730.00	0.004
乳源东阳光药业有限公司	销售工业盐	参照市场价格			1,172.23	35.95
乳源东阳光药业有限公司	销售蒸汽	参照市场价格	839,775.58	85.27	932,923.80	100.00
乳源东阳光药业有限公司	销售印刷品	参照市场价格	69,546.88	0.16	87,635.00	1.95
乳源东阳光药业有限公司	提供运输服务	参照市场价格	5,894.16	0.02	47,514.00	0.19
乳源东阳光药业有限公司	销售五金材料	参照市场价格	65,591.02	12.28		
宜都市东阳光实业发	销售印刷品	参照市场	15,460.56	0.04	20,017.12	0.45

展有限公司		价格				
宜昌东阳光火力发电有限公司	销售印刷品	参照市场价格	26,771.31	0.06	26,502.14	0.59
宜都山城水都建筑工程有限公司	销售印刷品	参照市场价格	9,414.50	0.02	15,181.07	0.34
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	提供运输服务	参照市场价格			12,500.00	0.05
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	销售印刷品	参考市场价格	9,504.30	0.02		
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售印刷品	参考市场价格	544,624.97	1.25		
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售蒸汽	参照市场价格	145,098.01	14.73		
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	提供运输服务	参照市场价格	2,074.37	0.01		
乳源山城水都家具有限公司	销售木制品	参考市场价格			6,064,852.03	100.00
乳源山城水都家具有限公司	销售五金材料	参考市场价格	57,484.56	10.76	2,590.38	0.17
乳源山城水都家具有限公司	销售印刷品	参考市场价格	947.7	0.002	4,519.86	0.10
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售印刷品	参考市场价格	131,458.24	0.30		
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	销售印刷品	参考市场价格	3,279,523.66	7.54		
广东南岭森林景区管理有限公司	销售印刷品	参考市场价格	34,671.89	0.08		
韶关安能旅游发展有限公司	销售印刷品	参考市场价格	9,371.09	0.02		
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	销售印刷品	参考市场价格	39,571.00	0.09		
乳源山城水都油橄榄有限公司	销售印刷品	参考市场价格	3,766.10	0.01		
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	销售印刷品	参考市场价格	37,241.13	0.09		
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	参照市场价格	10,850.42	0.04		
乳源南岭进出口贸易有限公司	销售印刷品	参考市场价格	112,323.58	0.26		
宜都长江机械设备有限公司	销售五金材料	参考市场价格	104,467.21	19.56		
宜都长江机械设备有限公司	销售印刷品	参考市场价格	1,984.50	0.005		
遵义市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	参考市场价格	1,343.80	0.003		
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	销售印刷品	参照市场价格	695,314.25	1.60	756,912.59	16.83
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	销售电	参考市场价格			85,555.55	6.83

2. 关联方资产转让、债务重组情况

(1) 购买资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
宜都山城水都建筑工程有限公司[注 1]	厂房及附属设施建造	经甲级资质造价审计后确定	27,103,574.94	16.82	32,536,564.21	13.06
宜都长江机械设备有限公司	购买加工件	参照市场价格	7,576,030.00	1.94	935,690.32	0.38
乳源龙湾机械有限公司[注 2]	购买设备	参照市场价格	14,300,000.02	3.66	91,000,000.00	36.53
乳源龙湾机械有限公司	采购生产用模具	参照市场价格	5,781,572.02	43.34	5,501,909.02	40.98
乳源龙湾机械有限公司	加工零配件	参照市场价格	6,595,604.91	24.31	8,891,945.77	25.69
乳源龙湾机械有限公司[注 2]	设备及材料	参照评估价格	21,933,428.51	5.61		
广东南岭森林景区管理有限公司	采购沥青	参照市场价格	4,475,197.56	100.00	298,608.96	100.00
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买设备	参照市场价格	142,799.98	100.00		
乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司[注 3]	购买股权	参照评估价格	1,014,840.00	0.36		
宜昌东阳光火力发电有限公司[注 3]	购买股权	参照评估价格	9,133,560.00	3.26		
遵义市东阳光实业发展有限公司[注 4]	购买股权	参照评估价格	116,548,500.00	41.61		
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司[注 4]	购买股权	参照评估价格	153,394,000.00	54.77		

[注 1]：根据 2011 年 1 月本公司全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司(以下简称宜都化成箔)与宜都东阳光建筑工程有限公司(以下简称宜都建筑)签订的关于宜都化成箔 3 号地扩建及二期新建工程的合同，约定宜都建筑承揽宜都化成箔一期主厂房扩建、二期主产房、二期仓库、二期辅助车间，道路围墙及厂区内附属辅助工程及前期土石方工程，合同总价为 140,000,000.00 元。截至 2013 年 12 月 31 日，根据工程进度，累计结算金额 139,010,690.08 元，其中本年度结算 27,103,574.94 元；

[注 2]：根据 2013 年 4 月本公司全资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乳源龙湾机械有限公司签订以评估价受让乳源龙湾机械有限公司实物资产的协议，截至 2013 年 12 月 31 日，相关交易已完成，交易价格参照评估价格确定；

[注 3]：根据本公司与宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司于 2013 年 4 月 8 日签订的《股权转让协议》，本公司以评估价格受让宜昌东阳光火力发电有限公司、乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司分别持有的乳源东阳光水力发电有限公司 90%、10%的股权，已于 2013 年 6 月 27 日完成股权变更工商登记，并办理了相应的财产权交

接手续；

[注 4]：根据本公司与遵义东阳光实业有限公司、乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司于 2013 年 3 月签订的《股权转让协议》，本公司以评估价格受让遵义东阳光实业有限公司、乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司分别持有的桐梓县狮溪煤业有限公司 13.57%、17.86% 的股权，已于 2013 年 5 月 29 日完成股权变更工商登记，并办理了相应的财产权交接手续。

(2) 出售资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
乳源东阳光医疗器械有限公司	转让土地	参照评估价格			4,824,000.00	100.00
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司 [注]	转让土地	参照评估价格	21,489,400.00	100.00		

[注]：公司全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司将所拥有的部分土地转让至宜昌山城水都冬虫夏草有限公司，截至 2013 年 12 月 31 日，已收取土地转让款，相关变更登记已完成，交易价格参照评估价格确定。

3. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

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 [注]	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	2012 年 1 月	2021 年 1 月	参照市场价格	4,046,550.00
	广东东阳光药业有限公司	房屋	2012 年 1 月	2021 年 1 月	参照市场价格	2,910,000.00

[注]：根据公司全资子公司深圳市东阳光化成箔股份有限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》，深圳市东阳光化成箔股份有限公司向深东实出租东莞东阳光科技园科技大楼 11,594.25 平方米，合计年租金为 6,956,550.00 元；2012 年深圳市东阳光化成箔股份有限公司将其中的 4,850.00 平方米的房屋转为出租给广东东阳光药业有限公司，合同总金额和合同期限保持不变，租金按照实际使用面积进行分摊。

(2) 公司承租情况

出租方	承租方	租赁资产	租赁	租赁	租赁费	年度确认的
-----	-----	------	----	----	-----	-------

名称	名称	产种类	起始日	终止日	定价依据	租赁费
东莞市长安东阳光药物研发有限公司	本公司	房屋	2013 年 1 月	2021 年 1 月	参照市场价格	729, 448. 20
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	60, 000. 00

4. 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	本公司	300, 000, 000. 00	2013-06-28	2016-12-09	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	2013-09-06	2016-07-31	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	160, 000, 000. 00	2009-11-02	2016-12-21	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	本公司	90, 000, 000. 00	2009-11-02	2017-11-01	否
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	23, 000, 000. 00	2013-09-26	2016-03-24	否
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	47, 000, 000. 00	2013-11-12	2016-05-11	否
张中能、郭梅兰	乳源东阳光精箔有限公司	100, 000, 000. 00	2009-10-12	2016-06-30	否
张中能、郭梅兰	乳源东阳光精箔有限公司	200, 000, 000. 00	2009-10-12	2017-11-05	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光电化厂	50, 000, 000. 00	2009-11-05	2016-06-30	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	乳源东阳光电化厂	50, 000, 000. 00	2009-11-05	2017-11-04	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	50, 000, 000. 00	2009-11-04	2016-06-30	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	50, 000, 000. 00	2009-11-04	2017-11-03	否
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	50, 000, 000. 00	2009-06-05	2016-06-30	否
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	50, 000, 000. 00	2009-06-05	2017-06-04	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	2013-11-20	2016-11-19	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	50, 000, 000. 00	2009-11-04	2016-12-20	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	50,000,000.00	2009-11-04	2017-11-03	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	桐梓县狮溪煤业有限公司	30,500,000.00	2010-10-14	2016-12-20	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	桐梓县狮溪煤业有限公司	127,000,000.00	2010-10-14	2020-10-13	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	公司及控股子公司	[注 1]	2013-03-27	2017-11-04	否
宜昌市山城水都景区管理有限公司	公司及控股子公司	[注 2]	2013-03-27	2017-11-04	否

[注 1]：深圳市东阳光实业发展有限公司以持有部分控股子公司股权为公司 18.00 亿元银团贷款提供质押，明细详见本财务报表附注之其他重要事项之银团贷款所述；

[注 2]：宜昌市山城水都景区管理有限公司以持有部分控股子公司股权为公司 18.00 亿元银团贷款提供质押，明细详见本财务报表附注之其他重要事项之银团贷款所述。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乳源东阳光医疗器械有限公司			4,824,000.00	48,240.00
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	828.00	8.28		
应收账款	广东东阳光药业有限公司	187,148.29	1,871.48		
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	962,954.86	9,629.55		
应收账款	乳源阳之光铝制品有限公司	2,955,842.62	29,558.43		
小 计		4,106,773.77	41,067.74	4,824,000.00	48,240.00
预付款项	广东南岭森林景区管理有限公司	1,843,854.44			
小 计		1,843,854.44			

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	乳源龙湾机械有限公司	26,384,363.17	3,243,722.65
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	800,000.00	
应付账款	乳源阳之光铝制品有限公司		346,939.48

	司		
应付账款	广东南岭森林景区管理有限公司		298,608.96
应付账款	乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	102,668.00	
应付账款	乳源山城水都家具有限公司	1,800,843.24	
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	822,121.18	6,422,766.76
应付股利	深圳市东阳光实业发展有限公司		17,120,000.00
应付股利	东莞市东阳光投资管理有限公司		3,600,000.00
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	414,475,923.79	864,724,831.03
小 计		444,385,919.38	895,756,868.88

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年度和 2012 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 418.10 万元和 416.80 万元。

九、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 承诺事项

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46 号）及黔府办发电〔2013〕107 号的文件精神，以政府为主导前提下，公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）为主体对桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县华山煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县永兴煤矿、桐梓县渝兴煤矿 5 家煤矿企业实施兼并重组整合。

由于桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿等三家煤矿以采矿权抵押等向桐梓县农村信用合作联社（以下简称桐梓信用社）借款，采矿权过户必须取得桐梓信用社的书面同意，桐梓信用社要求狮溪煤业必须同时为桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿等三家煤矿的贷款提供承诺担保后才同意桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿等三家煤矿的采矿权转让。为此，狮溪煤业于 2014 年

1 月 8 日向桐梓信用社承诺“在桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿三家煤矿将采矿权过户给公司后，由狮溪煤业对上述三家煤矿欠桐梓信用社的贷款 3560 万元本金及利息提供保证担保，承担连带清偿责任”。

根据狮溪煤业与桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿签订的兼并重组合作框架协议及桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿对各自承担包括银行贷款本息在内等债务清偿向狮溪煤业出具的承诺函所述，桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿等三家煤矿承诺以日后其应得的利润分红作为质押。截至 2014 年 4 月 7 日，狮溪煤业已代被担保方偿还利息 5,999,950.23 元。

截至财务报告日，被重组方采矿权正在办理过户手续，其中桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿的采矿权证已完成变更登记。

（二）非公开发行股票事项

2013 年 3 月 24 日，经公司第八届董事会第二十次会议审议并通过《公司非公开发行 A 股股票预案》，公司拟非公开发行股票不超过 15,500 万股，发行价格不低于决议公告日前 20 个交易日公司股票交易均价的 90%。2013 年 5 月 3 日，公司 2012 年度股东大会审议并通过该事项。2013 年 11 月 28 日，该非公开发行股票事项获得中国证券监督管理委员会核准(证监许可(2013)1510 号)，公司获准向特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票不超过 15,742.5665 万股。2014 年 3 月 26 日，公司收到承销商的募集资金，总额为人民币 999,999,819.00 元，扣除发行费用 27,100,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 972,899,819.00 元，其中增加注册资本(股本)122,100,100.00 元，超额部分增加资本公积(股本溢价)850,799,719.00 元。该次发行已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于 2014 年 3 月 27 日出具了天健验(2014)11-2 号《验资报告》。

（三）资产负债表日后利润分配情况说明

2014 年 4 月 7 日，公司第八届三十一次董事会审议通过了《公司 2013 年度利润分配预案》：以公司 2013 年度股东大会审议通过后的股权登记日的股本总数为基数，按每 10 股派 0.5 元(含税)的比例向全体股东派发现金股利，共计派发现金红利 47,478,344.40 元。上述预案待股东大会审议通过后实施。

十二、其他重要事项

（一）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 23 亿元的贷款额度，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 18 亿元的贷款；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 5 亿元的贷款。

2009 年 9 月 30 日，本公司及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 18 亿元的贷款，其中 6 年期长期贷款 10 亿元，短期循环贷款 8 亿元；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 5 亿元的贷款，其中 6 年期长期贷款 4 亿元，短期循环贷款 1 亿元。

2011 年乳源东阳光精箔有限公司吸收合并韶关市阳之光铝箔有限公司，原韶关市阳之光铝箔有限公司的信用额度、已发放贷款由乳源东阳光精箔有限公司承接。

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、质押	持有的宜都长江机械设备有限公司 75%的股权；
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 57,546,055.49 元，净值为 39,337,849.93 元的房屋建筑物； 原值为 24,453,368.00 元，净值为 19,847,845.44 元的土地使用权；
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 36,486,562.29 元的房屋建筑物； 原值为 3,988,212.89 元，净值为 3,032,149.70 元的土地使用权； 原值为 16,800,960.64 元，净值为 1,755,600.94 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 33,369,638.56 元的房屋建筑物； 原值为 40,563,275.00 元，净值为 32,484,215.53 元的土地使用权； 原值为 90,858,843.87 元，净值为 37,997,238.55 元的机器设备；
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 61,321,584.81 元，净值为 49,789,534.49 元的房屋建筑物； 原值为 82,422,713.75 元，净值为 69,838,465.93 元的土地使用权； 原值为 113,595,055.21 元，净值为 54,243,721.54 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 161,028,797.01 元，净值为 114,545,030.62 元的房屋建筑物； 原值为 60,265,577.96 元，净值为 49,707,649.66 元的土地使用权； 原值为 422,993,309.69 元，净值为 161,309,388.19 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 22,356,641.70 元，净值为 14,980,856.74 元的房屋建筑物； 原值为 8,238,954.83 元，净值为 6,486,737.83 元的土地使用权； 原值为 97,330,071.45 元，净值为 27,557,763.22 元的机器设备；
韶关东阳光电容	抵押	原值为 25,978,238.56 元，净值为 18,608,151.70 元的房屋建筑物；

器有限公司		原值为 10,847,416.03 元, 净值为 8,747,970.32 元的土地使用权; 原值为 44,331,987.49 元, 净值为 19,415,061.83 元的机器设备;
宜都东阳光高纯铝有限公司	抵押	原值为 40,462,676.46 元, 净值为 31,087,084.16 元的房屋建筑物; 原值为 5,466,869.20 元, 净值为 4,491,271.58 元的土地使用权; 原值为 7,745,384.88 元, 净值为 2,962,134.94 元的机器设备;
宜都东阳光化成箔有限公司	抵押	原值为 173,207,884.02 元, 净值为 141,234,609.27 元的房屋建筑物; 原值为 140,861,676.39 元, 净值为 123,895,707.11 元的土地使用权; 原值为 406,557,655.31 元, 净值为 235,335,422.19 元的机器设备; 账面价值为 18,946,990.76 元的在建工程;
韶关东阳光包装印刷有限公司	抵押	原值为 28,788,826.94 元, 净值为 20,659,412.30 元的房屋建筑物; 原值为 18,892,824.10 元, 净值为 15,921,068.59 元的土地使用权;
宜昌市山城水都景区管理有限公司	质押	持有的宜都山城水都建筑工程有限公司 75% 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	持有乳源东阳光精箔有限公司 55.00% 的股权;
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 4,789,670.61 元, 净值为 4,182,618.66 元的房屋建筑物;
乳源东阳光精箔有限公司	抵押	原值为 175,607,657.38 元, 净值为 134,118,107.27 元的房屋建筑物; 原值为 96,167,325.00 元, 净值为 78,148,732.97 元的土地使用权; 原值为 471,971,110.70 元, 净值为 261,836,640.16 元的机器设备。

截至 2013 年 12 月 31 日, 各借款人借款情况列示如下:

借款人	短期借款	一年内到期的非流动负债	长期借款
本公司	700,000,000.00	160,000,000.00	90,000,000.00
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00
宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
东莞市东阳光电容器有限公司		50,000,000.00	50,000,000.00
乳源东阳光精箔有限公司		100,000,000.00	200,000,000.00
乳源东阳光电化厂		50,000,000.00	50,000,000.00
合计	800,000,000.00	460,000,000.00	490,000,000.00

(二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注之企业合并及合并财务报表所述。

(三) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

(四) 股东股权质押

截至 2013 年 12 月 31 日, 控股股东深东实累计质押持有公司股份 32,546.84 万股, 股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 7,500.00 万股, 股东乳源阳之光铝业发展

有限公司累计质押所持有公司股份 4,925.34 万股。

(五) 发行非公开定向债务融资工具

经过公司 2012 年第一次临时股东大会批准，公司于 2013 年 1 月 30 日在中国银行间债券市场发行 2013 年第一期非公开定向债券融资工具，发行情况：

项 目	明细情况
债券简称	13 东阳光铝 PPN001
债券代码	031390026
发行日	2013 年 1 月 30 日
债券期限	5 年期附第 3 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权
票面年利率	6.8%
发行金额	10.00 亿元

(六) 兼并重组事项

1. 兼并重组背景

根据《贵州省人民政府办公厅关于进一步深入推进全省煤矿企业兼并重组工作的通知》（黔府办发〔2013〕46 号）及黔府办发电〔2013〕107 号的文件精神，以政府为主导前提下，以公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）为主体对桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县华山煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县永兴煤矿、桐梓县渝兴煤矿 5 家煤矿企业实施兼并重组整合。

2. 重组的框架协议

狮溪煤业与以上 5 家参与重组的煤矿企业签订的合营框架协议主要条款如下：

(1) 合营方式

狮溪煤业、被兼并方以各自所属的煤炭资源进行整合，日后以合作经营的方式对新设的经营主体进行运营管理；

(2) 采矿权证变更情况

被兼并方原所属的采矿权证所有权人变更至狮溪煤业，且狮溪煤业不予支付任何对价；

(3) 权益分配方式

狮溪煤业、被兼并方以各自投入新设运营主体的煤炭资源评估价值为基础确定各方在合营主体中利润分红、资产处置权、债权及债务等比例；

(4) 其他事项

被兼并方在参与整合前，其债权债务、矛盾纠纷等其他遗留问题均由被兼并方自行承担，与狮溪煤业无关。

3. 重组进度

截至 2013 年 12 月 31 日，狮溪煤业已取得贵州省国土资源厅同意采矿权转让（兼并重组）的审核意见，狮溪煤业已与以上 5 家单位签订了合营协议，但新设的合营主体尚未正式运营。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

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								
账龄分析法组合	282,976.89	0.01	133,754.43	47.27	1,336,876.11	0.08	95,126.42	7.12
合并范围内关联方往来款项	2,785,170,707.02	99.95			1,773,797,069.01	99.92		
其他组合	1,000,000.00	0.04						
合计	2,786,453,683.91	100.00	133,754.43	0.005	1,775,133,945.12	100.00	95,126.42	0.01

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	83,495.84	29.51	834.96	1,133,579.66	84.79	11,335.80
1-2 年	16,878.37	5.96	1,687.84	37,925.62	2.84	3,792.56
2-3 年	28,249.62	9.98	8,474.88	13,436.77	1.01	4,031.03
3-4 年	2,419.00	0.86	1,209.50	151,934.06	11.36	75,967.03
4-5 年	151,934.06	53.69	121,547.25			
小计	282,976.89	100.00	133,754.43	1,336,876.11	100.00	95,126.42

3) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	坏账准备
应收合并范围内关联方往来款	2,785,170,707.02	
应收社会保障局农民工工资押金	1,000,000.00	

小 计	2,786,170,707.02
-----	------------------

(2) 本期无应收持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
宜都东阳光化成箔有限公司	全资子公司之子公司	914,607,816.88	1 年以内	32.82	资金拆借款
桐梓县狮溪煤业有限公司	控股子公司	660,741,791.52	1 年以内	23.71	资金拆借款
乳源东阳光氟有限公司	控股子公司	324,186,673.56	1 年以内	11.63	资金拆借款
乳源东阳光精箔有限公司	控股子公司	220,416,900.48	1 年以内	7.91	资金拆借款
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	全资子公司	167,138,622.94	1 年以内、1-2 年	6.00	资金拆借款
小 计		2,287,091,805.38		82.07	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
宜都东阳光化成箔有限公司	全资子公司之控股子公司	914,607,816.88	32.82
桐梓县狮溪煤业有限公司	控股子公司	660,741,791.52	23.71
乳源东阳光氟有限公司	控股子公司	324,186,673.56	11.63
乳源东阳光精箔有限公司	控股子公司	220,416,900.48	7.91
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	全资子公司	167,138,622.94	6.00
宜都东阳光高纯铝有限公司	控股子公司	143,667,449.48	5.16
乳源东阳光磁性材料有限公司	全资子公司之控股子公司	102,336,034.11	3.67
乳源东阳光电化厂	控股子公司	75,966,981.57	2.73
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	全资子公司	63,314,639.14	2.27
韶关东阳光包装印刷有限公司	全资子公司之全资子公司	55,952,484.26	2.01
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	全资子公司	33,423,178.39	1.20
乳源东阳光水力发电有限公司	全资子公司	9,397,016.19	0.34
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	控股子公司	8,616,985.47	0.31
乳源瑞丰贸易有限公司	全资子公司	5,404,133.03	0.19
小 计		2,785,170,707.02	99.95

2. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
1、深圳市东阳光化成箔股份有限公司	成本法	810,260,964.31	791,401,970.31	18,858,994.00	810,260,964.31
2、乳源东阳光精箔有限公司	成本法	480,458,070.76	480,458,070.76		480,458,070.76
3、宜都东阳光高纯铝有限公司	成本法	74,939,717.72	74,939,717.72		74,939,717.72
4、乳源东阳光电化厂	成本法	230,026,179.34	86,026,179.34	144,000,000.00	230,026,179.34
5、乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	成本法	127,084,610.68	127,084,610.68		127,084,610.68
6、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
7、乳源东阳光氟有限公司	成本法	85,000,000.00	85,000,000.00		85,000,000.00
8、东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
9、成都新都恒泰化工有限公司	成本法	2,000,000.00			
10、川豫工具有限有限公司	成本法	600,218.50			
11、西南保税区建设股份有限公司	成本法	200,000.00			
12、四川进出口公司机交进出口集团公司	成本法	150,000.00			
13、成都华昌公司	成本法	100,000.00			
14、机械部西南供销办事处	成本法	60,000.00			
15、成都川戈商贸公司	成本法	191,432.00			
16、桐梓县狮溪煤业有限公司	成本法	117,312,364.15	57,004,019.81	60,308,344.34	117,312,364.15
17、宜昌东阳光药业股份有限公司	成本法	279,321,602.68	279,321,602.68		279,321,602.68
18、乳源东阳光水力发电有限公司	成本法	9,843,976.02		9,843,976.02	9,843,976.02
19、乳源瑞丰贸易有限公司	成本法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00
20、前海东阳光（深圳）电子商务有限公司	成本法				
合计		2,350,549,136.16	2,111,236,171.30	236,011,314.36	2,347,247,485.66

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、深圳市东阳光化成箔股份有限公司	99.92	100.00	[注 1]			150,484,000.00
2、乳源东阳光精箔有限公司	55.00	55.00				14,840,327.18
3、宜都东阳光高纯铝有限公司	75.00	75.00				

4、乳源东阳光电化厂	90.00	90.00			
5、乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	100.00	100.00			110,000,000.00
6、乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100.00	100.00			
7、乳源东阳光氟有限公司	85.00	100.00	[注 2]		
8、东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	100.00	100.00			
9、成都新都恒泰化工有限公司	48.00	48.00		2,057,092.60	
10、川豫工具有限公司				600,218.50	
11、西南保税区建设股份有限公司				200,000.00	
12、四川进出口公司机交进出口集团公司				150,000.00	
13、成都华昌公司				100,000.00	
14、机械部西南供销办事处				60,000.00	
15、成都川戈商贸公司				191,432.00	
16、桐梓县狮溪煤业有限公司	60.00	60.00			
17、宜昌东阳光药业股份有限公司	7.40	7.40			
18、乳源东阳光水力发电有限公司	100.00	100.00			
19、乳源瑞丰贸易有限公司	100.00	100.00			
20、前海东阳光（深圳）电子商务有限公司	15.00	15.00			
合 计				3,358,743.10	275,324,327.18

[注 1]：公司全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司持有深圳市东阳光化成箔股份有限公司 0.08%的股份；

[注 2]：公司控股子公司乳源东阳光电化厂持有乳源东阳光氟有限公司 15%的股份。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	275,324,327.18	201,794,386.62
权益法核算的长期股权投资收益	-880,910.90	-934,414.02
合 计	274,443,416.28	200,859,972.60

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
-------	-----	-------	--------------

乳源东阳光精箔有限公司	14,840,327.18	17,398,386.62	分配股利
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	150,484,000.00	39,396,000.00	
宜都东阳光高纯铝有限公司		45,000,000.00	
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	110,000,000.00	100,000,000.00	
小 计	275,324,327.18	201,794,386.62	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
桐梓县狮溪煤业有限公司[注]	-880,910.90	-934,414.02	被投资单位利润变动
小 计	-880,910.90	-934,414.02	

[注]：本期同一控制下企业合并桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业），公司原持有狮溪煤业 28.57%的股权，按原持股比例计算狮溪煤业期初至合并日所有者权益变动应享有的份额，确认为当期投资收益。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	143,472,010.56	131,574,784.22
加：资产减值准备	38,628.01	4,457.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	137,521.88	53,513.62
无形资产摊销	90,000.00	90,000.00
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)	181,737,208.48	115,543,808.75
投资损失(收益以“-”号填列)	-274,443,416.28	-200,859,972.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		
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)	-813,543,048.78	88,904,941.44
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	322,607,127.47	47,836,400.01

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-439,903,968.66	183,147,932.98
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	110,428,319.21	13,122,831.66
减: 现金的期初余额	13,122,831.66	20,451,622.73
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	97,305,487.55	-7,328,791.07

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,968,525.87	[注]
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	44,465,237.35	[注]
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,220,000.00	[注]
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		

同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-3,110,752.32	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,307,972.11	[注]
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-197,707.18	[注]
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	45,037,331.61	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,365,889.44	
少数股东权益影响额(税后)	723,442.88	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	41,947,999.29	

[注]：已扣除本期同一控制下企业合并取得子公司期初至合并日发生额。

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	5.77	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.13	0.13

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	146,164,387.85	
非经常性损益	B		
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B		
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,665,402,263.05	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	82,746,678.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	因同一控制下企业合并水力发电减少净资产	I ₁	10,148,400.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	因同一控制下企业合并狮溪煤业减少净资产	I ₂	269,942,500.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	7
	因 2013 年 1 月收购深圳化成箔少数股东权益，增加增持日新增持股比例享有净资产与支付对价的差额	I ₃	3,879,893.40
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	11
	因东莞必胜电子有限公司少数股东 2013 年 6 月溢价增资按持股比例确认增加净资产	I ₄	242.10
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,531,231,592.68	
加权平均净资产收益率	M=A/L	5.77%	

3. 扣除非经常损益加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	146,164,387.85	
非经常性损益	B	41,947,999.29	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	104,216,388.56	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,593,372,527.30	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	82,746,678.80	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7	
其他	因同一控制下企业合并水力发电减少净资产	I ₁	277,013.98
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	因同一控制下企业合并狮溪煤业减少净资产	I ₂	207,784,150.27
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	7
	因 2013 年 1 月收购深圳化成箔少数股东权益，增加增持日新增持股比例享有净资产与支付对价的差额	I ₃	3,879,893.40
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	11
	因东莞必胜电子有限公司少数股东 2013 年 6 月溢价增资按持股比例确认增加净资产	I ₄	242.10
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	6
报告期月份数	K	12	
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	2,500,396,587.28	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.17%	

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	1,345,995,182.85	689,408,529.39	95.24%	1(1)
其他流动资产	86,303,254.35	64,485,137.95	33.83%	1(2)
在建工程	765,073,977.06	390,681,989.99	95.83%	1(3)
短期借款	2,144,582,360.00	1,376,000,000.00	55.86%	1(4)
应付票据	166,440,000.00	89,510,000.00	85.95%	1(5)
应付账款	366,842,912.81	270,456,658.36	35.64%	1(6)
应交税费	52,926,559.89	36,925,651.80	43.33%	1(7)
应付利息	89,203,360.00	26,812,500.00	232.69%	1(8)
应付股利	3,596,677.42	53,906,681.60	-93.33%	1(9)
其他应付款	510,256,703.87	927,987,731.74	-45.01%	1(10)
一年内到期的非流动负债	493,940,000.00	305,600,000.00	61.63%	1(11)
应付债券	1,879,459,552.99	889,329,467.51	111.33%	1(12)
资本公积	687,639,111.29	963,849,875.79	-28.66%	1(13)
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	4,854,543,506.03	4,415,112,809.98	9.95%	2(1)
营业成本	3,928,589,740.92	3,571,906,649.82	9.99%	2(1)
财务费用	300,553,425.63	215,845,012.85	39.25%	2(2)
营业外收入	49,497,616.80	19,595,107.24	152.60%	2(3)

1. 资产负债表项目

(1) 货币资金项目期末数较期初数增长 95.24% (绝对额增加 656,586,653.46 元), 主要系公司本年新发行企业债券及借款增加所致。

(2) 其他流动资产项目期末数较期初数增长 33.83% (绝对额增加 21,818,116.40 元), 主要系留存待抵扣增值税进项税增加所致。

(3) 在建工程项目期末数较期初数增长 95.83% (绝对额增加 374,391,987.07 元), 主要系氟化工一期建设和狮溪煤业矿井及附属工程项目投入增加所致。

(4) 短期借款项目期末数较期初数增长 55.86% (绝对额增加 768,582,360.00 元), 主要系本公司补充流动资金和宜都化成箔出口商业发票融资取得借款及票据贴现借款增加所致。

(5) 应付票据项目期末数较期初数增长 85.95% (绝对额增加 76,930,000.00 元), 主要系因业务需求银行承兑汇票付款增加所致。

(6) 应付账款项目期末数较期初数增长 35.64% (绝对额增加 96,386,254.45 元), 主要系应付材料款、设备款、工程款和工程物资款增加所致。

(7) 应交税费项目期末数较期初数增长 43.33% (绝对额增加 16,000,908.09 元), 主要系期末未交企业所得税和增值税增加所致。

(8) 应付利息项目期末数较期初数增长 232.69% (绝对额增加 62,390,860.00 元), 主要系公司本年新发行企业债券所致。

(9) 应付股利项目期末数较期初数减少 93.33% (绝对额减少 50,310,004.18 元), 主要系本年控股子公司向少数股东支付现金股利所致。

(10) 其他应付款项目期末数较期初数减少 45.01% (绝对额减少 417,731,027.87 元), 主要系桐梓县狮溪煤业有限公司支付深圳市东阳光实业发展有限公司采矿权购买款所致。

(11) 一年内到期的非流动负债项目期末数较期初数增长 61.63% (绝对额增加 188,340,000.00 元), 主要系本期末将于一年内到期的长期借款增加所致。

(12) 应付债券项目期末数较期初数增长 111.33% (绝对额增加 990,130,085.48 元), 系公司本年新发行企业债券所致。

(13) 资本公积项目期末数较期初数减少 28.66% (绝对额减少 276,210,764.50 元), 主要系同一控制下企业合并减少所致。

2. 利润表项目

(1) 营业收入本期数较上年同期数增加 9.95% (绝对额增加 439,430,696.05 元); 营业成本本期数较上年同期数增加 9.99% (绝对额增加 356,683,091.10 元), 主要系受日本产业结构调整影响, 宜都化成箔出口及来料加工销售增加所致。

(2) 财务费用本期数较上年同期数增长 39.25% (绝对额增加 84,708,412.78 元), 主要系公司本年新发行企业债券和借款增加导致利息支出增加所致。

(3) 营业外收入本期数较上年同期数增长 152.60% (绝对额增加 29,902,509.56 元), 主要系公司本期收到与收益相关的政府补助增加所致。

第十一节 备查文件目录

- (一) 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
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- (三) 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

2014 年 4 月 9 日