

公司代码：600673

公司简称：东阳光科

债券代码：122078

债券简称：11 东阳光

# 广东东阳光科技控股股份有限公司 2015 年半年度报告

## 重要提示

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

二、\_\_\_\_董事、监事、高级管理人员无法保证本报告内容的真实、准确和完整，理由是：\_\_\_\_请投资者特别关注。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计

五、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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、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。

八、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

九、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.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	17
第六节	股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	32
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节	财务报告.....	34
第十节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
报告期	指	2015 上半年度

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广东东阳光科技控股股份有限公司
公司的中文简称	东阳光科
公司的外文名称	GUANGDONG HEC TECHNOLOGY HOLDING CO., LTD
公司的外文名称缩写	GDHEC 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、 基本情况变更简介

公司注册地址	广东省韶关市乳源县乳城镇侯公渡
公司注册地址的邮政编码	512721
公司办公地址	广东省东莞市长安镇上沙村第五工业区
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
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

报告期内变更情况查询索引	无
--------------	---

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	1996年10月24日
注册登记地点	广东省韶关市乳源县乳城镇侯公渡
企业法人营业执照注册号	440200000013599
税务登记号码	440232673131734
组织机构代码	67313173-4
报告期内注册变更情况查询索引	2014年5月24日，公司披露《广东东阳光铝业股份有限公司关于公司名称及证券简称变更的公告》；具体情况请详见： www.sse.com.cn。

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	2,470,946,432.49	2,466,782,430.12	0.17
归属于上市公司股东的净利润	49,363,387.17	51,237,768.77	-3.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,423,297.01	22,704,636.65	7.57
经营活动产生的现金流量净额	206,083,867.70	386,245,477.41	-46.64
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,560,072,591.01	3,567,683,217.12	-0.21
总资产	11,109,529,310.49	11,110,557,619.08	-0.01

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.06	-33.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.02	0.03	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	2.00	1.73	增加0.27个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.99	0.77	增加0.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

每股收益和净资产收益率的下降是因为本报告期内，公司因送股、资本公积转增股本，总股本由 949566888 股增加为 2468873909 股，依据相关会计准则规定，按最新股本调整并列报每股收益和净资产收益率所致。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	-785,591.73	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,199,499.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,522,424.72	
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	507,507.35	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-446,172.36	
所得税影响额	-1,057,577.02	
合计	24,940,090.16	

## 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

2015 年上半年度，国内 GDP 同比增长 7.0%，面临惯性下滑压力，经济发展重心仍处于调结构，重转型，轻数据阶段。全球经济整体复苏不明显，各国走势分化，美国经济走势不改长期复苏趋势，希腊债务违约拖累欧元区经济复苏进程，日本经济 2015 年二季度环比萎缩，新兴国家整体面临经济减速和资本流出态势，实体经济再显疲态。公司主营业务隶属实体经济制造业，受国内及国际经济形势影响较大。报告期内，公司上半年营业收入 247,094.64 万元，较 2014 年上半年增加了 416.40 万元，在不可避免遭受全球经济形势的影响下，公司董事会及管理层在寻求向新兴产业转型升级的同时，加强内部管理，强调“考核”和“效益”，提高人均效率为主线，进一步提高自动化控制能力，缩短生产时间。公司整合内部资源，加强人员培训，让研发人员贴近实地生产，与一线员工融合，带动公司员工结构从普工向技术工人的转变。同时，让研发人员更好更直观的了解生产及经营需求，健全研发体系，完成公司以研带产，以产促销，以销促研的良性循环。报告期内，公司与台湾立敦公司合资设立子公司运营按先期规划有序开展，其生产中低压腐蚀箔有效弥补公司在该细分领域的竞争实力，成熟的销售渠道有助于公司进一步开拓海外市场。移动支付（NFC）和无线座充软磁新材料已投入生产，并主要向日本松下开始供货，公司也在日本新星的协助下，积极开拓海外销售渠道，进一步提高软磁新材料的销售业绩。公司积极调整新型环保制冷剂 and 催化剂的客户结构，以优质客户需求为主要目标调整生产规格及工艺，进一步拓宽销售途径，提高客户粘性。

报告期内，公司实现营业总收入 247,094.64 万元，同比增长 0.17%；实现利润总额 7,403.66 万元，同比下降 25.66%；归属于母公司的净利润 4,936.34 万元，比上年同期下降 3.66%。虽然国内外经济大环境对公司业绩带来一定影响，但公司仍然坚持以研发和新型产业合作为公司未来发展方向，以调结构、重转型为公司发展己任，公司控股股东将继续不遗余力的支持上市公司发展，不排除后续通过收购兼并、对外投资、剥离低效资产等方式，跨产业发展，打造公司新利润增长点，做大做强上市公司，实现股东利益的最大化。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,470,946,432.49	2,466,782,430.12	0.17
营业成本	2,091,791,729.43	2,062,870,769.56	1.40
销售费用	50,943,824.08	49,628,367.70	2.65
管理费用	136,938,351.29	118,798,480.44	15.27
财务费用	136,273,690.38	153,714,144.67	-11.35

经营活动产生的现金流量净额	206,083,867.70	386,245,477.41	-46.64
投资活动产生的现金流量净额	-459,749,022.25	-134,056,793.83	-242.95
筹资活动产生的现金流量净额	116,240,044.24	393,906,549.04	-70.49
研发支出	39,726,592.94	33,797,264.19	17.54

营业收入变动原因说明:

营业成本变动原因说明:\_\_\_\_\_

销售费用变动原因说明:

管理费用变动原因说明:管理费用本期数较上年同期数增加 15.27%(绝对额增加 18,139,870.85 元),主要系公司规模逐步扩大,各项管理支出合理增多所致。

财务费用变动原因说明:财务费用本期数较上年同期数减少 11.35%(绝对额减少 17,440,454.29 元),系银行利率下调及票据贴现减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 46.64%(绝对额减少 180,161,609.71 元),主要系本报告期内收到与深圳市东阳光实业发展有限公司往来款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 242.95%(绝对额减少 325,692,228.42 元),系本报告期内支付构建固定资产项目增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本期数较上年同期数减少 70.49%(绝对额减少 277,666,504.80 元),主要系本报告期无新增吸收投资所致。

研发支出变动原因说明:研发支出本期数较上年同期数增加 17.54%(绝对额增加 5,929,328.75 元),主要系公司重视自主研发创新,不断完善生产工艺及增加新研发项目所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司2014年度非公开发行A股股票的募集资金投资项目实施情况详见本节“募集资金使用情况”。

### (3) 经营计划进展说明

2015 上半年度,公司与台湾立敦公司合资设立子公司运营按先期规划有序开展,其生产中低压腐蚀箔有效弥补公司在该细分领域的竞争实力,成熟的销售渠道有助于公司进一步开拓海外市场。移动支付(NFC)和无线座充软磁新材料已投入生产,并主要向日本松下开始供货,公司也在日本新星的协助下,积极开拓海外销售渠道,进一步提高软磁新材料的销售业绩。公司积极调整新型环保制冷剂和催化剂的客户结构,以优质客户需求为主要目标调整生产规格及工艺,进一步拓宽销售途径,提高客户粘性。

**(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 (%)
电子新材料	1,107,689,258.27	864,317,499.68	21.97	-0.04	1.31	减少 4.11 个百分点
合金材料	922,035,513.49	841,003,670.14	8.79	0.00	-4.15	增加 3.69 个百分点
化工产品	270,702,695.58	247,562,978.89	8.55	0.13	20.72	减少 5.77 个百分点
其他	44,108,599.13	31,869,060.74	27.75	0.06	7.99	减少 1.24 个百分点
合计	2,344,536,066.47	1,984,753,209.45	15.35	-0.01	1.00	减少 1.37 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	787,024,547.19	613,538,392.60	22.04	0.05	13.75	减少 6.18 个百分点
电容器	86,283,195.86	58,615,290.24	32.07	-0.37	-40.52	增加 3.70 个百分点
磁性材料	96,673,183.98	85,277,050.34	11.79	0.11	0.56	增加 8.84 个百分点
电子铝箔	137,708,331.24	106,886,766.50	22.38	-0.23	-18.04	减少 4.23 个百分点
空调箔	634,404,900.29	591,237,897.92	6.80	-0.03	-3.83	增加 1.28 个百分点
铝带材	52,545,102.91	49,709,108.40	5.40	-0.25	-27.06	增加 2.44 个百分点
钎焊箔	235,085,510.29	200,056,663.82	14.90	0.15	2.88	增加 10.40 个百分点
氯碱化工产品	270,702,695.58	247,562,978.89	8.55	0.13	20.72	减少 5.77 个百分点
包装印刷等	44,108,599.13	31,869,060.74	27.75	0.06	7.99	减少 1.24 个百分点
合计	2,344,536,066.47	1,984,753,209.45	15.35	-0.01	1.00	减少 1.37 个百分点

**主营业务分行业和分产品情况的说明**

本报告期,国内整体经济持续不振,下游产业市场需求也因此出现下滑,从而导致电容器、电子铝箔、铝带材等销售量及销售收入下降,对毛利率带来一定影响。公司利用行业洗牌的机会,结合企业自身研发优势,通过积极完善产品结构、不断提升产品性能、推出新型产品种类或规格等措施,在公司积极推行科技创新管理方针下,预计未来产品销量将重新回归增长。

**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	760,578,218.39	762,417,037.94
广东省内	692,127,042.57	668,317,205.02
广东省外(国内)	891,830,805.51	928,903,394.99

合计	2,344,536,066.47	2,359,637,637.95
----	------------------	------------------

**(三) 核心竞争力分析**

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，详见 2014 年年度报告。

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

对外投资情况分析表					
单位：人民币元					
被投资单位名称	报表科目	投资成本	本年度投资收益	投资收益占本期利润总额比重	备注
宜昌东阳光药业股份有限公司	可供出售金融资产	279,321,602.68			
前海东阳光（深圳）电子商务有限公司	可供出售金融资产	3,000,000.00			
乳源县立东电子科技有限公司	长期股权投资	4,982,000.00			
小计		287,303,602.68			

**(1) 证券投资情况**

适用 不适用

**(2) 持有其他上市公司股权情况**

适用 不适用

**(3) 持有金融企业股权情况**

适用 不适用

2、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

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2014	增发	97,289.98	8,142.43	86,885.89	10,568.76	报告期内,公司累计收到银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 21.13 万元。上述募集资金存放与募集专户内。
合计	/	97,289.98	8,142.43	86,885.89	10,568.76	/
募集资金总体使用情况说明			详见与本半年报同日披露的《东阳光科关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。			

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金承诺项目使用情况说明	详见与本半年报同日披露的《东阳光科关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。
----------------	---

#### (3) 募集资金变更项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

变更投资项目资金总额	44,799.90
------------	-----------

募集资金变更项目情况说明

详见与本半年报同日披露的《东阳光科关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 4、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箱有限公司	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、经营亲水箱、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	350,000,000.00	研发、生产、销售：制冷剂、氟精细化工、氟树脂、氟膜	57792106-6
东莞东阳光科研发有限公司	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
乳源东硕软磁新材料有限公司	控股子公司	乳源县开发区乳源东阳光磁性材料有限公司办公楼 2 楼	铝加工行业	30,000,000.00	生产、经营和研发无线通信、无线充电用软磁材料薄片、无线天线产品、无接触充电用、NFC 用模组。产品内外销售	09427750-1
乳源东阳光机械有限公司	全资子公司	乳源县侯公渡开发区东阳光工业园	设备制造业	50,000,000.00	研发、生产、销售：电子材料、包装材料机械设备、模具、太阳能器具及专用设备	09012246-5

乳源东阳光超级电容有限公司	全资子公司	乳源县侯公渡开发区东阳光工业园	铝加工行业	100,000,000.00	集流体、活性炭、电解液、超级电容极片、超级电容单体、超级电容模组及系统技术开发、生产及销售；货物及技术进出口	30412053-8
东阳光科技(香港)有限公司	全资子公司	香港	贸易行业	30,000,000.00	货物进出口贸易	63267720-000-04-14-3
宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	全资子公司	宜都市陆城宝塔湾村	医疗健康业	100,000,000.00	实业投资；保健品销售；中药材种植、生产、收购、加工、销售；货物进出口业务	30979084-8
桐梓东阳光煤炭销售有限公司	控股子公司之全资子公司	桐梓县楚米镇三座村重庆工业园内	矿产资源业	5,000,000.00	煤炭销售、加工、仓储及煤质化验	32218352-4
桐梓东阳光物流有限公司	控股子公司之全资子公司	桐梓县娄由关镇电信路1号电信大楼	运输业	5,000,000.00	普通货物运输、货物代理、仓储管理、货物装卸	32266915-3

(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	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	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	297,500,000.00		85.00	100.00	是		
东莞东阳光研发有限公司	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		
乳源东硕软磁新材料有限公司	28,200,000.00		94.00	94.00	是	1,798,874.18	

乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00		100.00	100.00	是		
乳源东阳光超级电容有限公司			100.00	100.00	是		
东阳光科技(香港)有限公司			100.00	100.00	是		
宜昌市东阳光科大健康产业有限公司			100.00	100.00	是		
桐梓东阳光煤炭销售有限公司				100.00	是		
桐梓东阳光物流有限公司				100.00	是		

## 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

(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	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	19,843,976.02		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	45,623,565.52	

## 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	500,000,000.00	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	电子产品业	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	电子产品业	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	电子产品业	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	电子产品业	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	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	480,458,070.76		55.00	55.00	是	524,661,996.06	
乳源东阳光电化厂	268,181,722.43		100.00	100.00	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	113,338,919.73		100.00	100.00	是		
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31		99.9203	100.00	是		
宜都东阳光化成箔有限公司	136,399,451.42		25.00	100.00	是		
乳源东阳光磁性材料有限公司				75.00	是	36,574,494.85	
东莞必胜电子有限公司				73.97	是	8,787,431.63	
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	54,040,455.48		45.00	100.00	是		

**5、非募集资金项目情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
氟树脂项目	230,000,000.00	32.58%	68,957,572.26	74,926,648.62	
合计	230,000,000.00	/	68,957,572.26	74,926,648.62	/

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

2015年4月21日,公司召开2014年度股东大会,审议通过了《关于2014年度利润分配及公积金转增股本的预案》。以2015年5月6日为股权登记日,以截至2014年12月31日公司总股本949,566,888股为基数,以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利0.6元(含税);向全体股东每10股送红股1股,共计送红股94,956,689股。同时,以资本公积金向全体股东每10股转增15股,共计转增1,424,350,332股。本次利润分配151,930,702.28元,其中现金红利56,974,013.28元。实施后公司总股本为2,468,873,909股,增加1,519,307,021股。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司半年度不涉及利润分配预案、公积金转增股本预案。	

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

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

□适用 √不适用

**二、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用 □不适用

#### (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
2015年3月28日,公司召开第九届十次董事会审议通过了《关于深圳市前海九派东阳光科新兴产业股权投资基金企业(有限合伙)权益转让的议案》,公司将持有投资基金99%权益以2014年度投资基金经审计净资产为依据,按照公司占投资基金权益比例来计算收购金额,总计19,800万元转让给深圳市中景投资顾问有限公司。	具体内容详见上海证券交易所: <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 《临2015-14号广东东阳光科技控股股份有限公司关于投资基金权益转让的公告》。

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

□适用 √不适用

### 四、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

### 五、重大关联交易

√适用 □不适用

#### (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、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 明细情况

###### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购蒸汽	6,140,290.01	6,038,370.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购电力	261,467,677.97	306,681,783.44
宜都长江机械设备有限公司	采购钢管	542,100.04	806,559.99
宜都长江机械设备有限公司	接受劳务	910,255.92	
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	住宿、餐费		1,820,734.49

###### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售五金材料	685,666.95	
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售印刷品	43,387.62	62,420.29
宜昌长江药业有限公司	销售包装盒及印刷品	4,912,801.32	4,712,369.31
宜昌东阳光药业股份有限公司	销售印刷品	265,125.72	226,400.87
广东东阳光药业有限公司	销售印刷品	300,818.64	199,395.82
乳源东阳光药业有限公司	销售双氧水	234,383.61	
乳源东阳光药业有限公司	销售蒸汽	519,840.00	542,160.00
乳源东阳光药业有限公司	销售印刷品	58,584.45	47,774.35
乳源东阳光药业有限公司	提供运输服务	4,981.20	4,395.10

乳源东阳光药业有限公司	销售五金材料	1,096,059.44	
宜都市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	10,856.18	11,780.46
宜昌东阳光火力发电有限公司	销售印刷品	8,336.43	17,866.86
宜都山城水都建筑工程有限公司	销售印刷品	3,418.80	741.40
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	销售印刷品	1,168.00	21,201.25
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售印刷品	193,157.77	331,338.10
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售蒸汽	17,692.31	45,900.00
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	提供运输服务	4,650.00	3,440.00
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售印刷品	39,684.21	26,047.45
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售设备备件	329,011.98	
乳源南岭智能家用机械有限公司	提供运输服务	814.00	17,975.88
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	销售印刷品	15,356.89	12,615.99
广东南岭森林景区管理有限公司	销售印刷品	19,889.20	77,702.10
韶关安能旅游发展有限公司	销售印刷品		44.00
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	销售印刷品	7,080.00	27,601.50
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	销售印刷品	12,396.00	6,780.00
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	12,217.99	10,051.00
宜都长江机械设备有限公司	销售五金材料	39,360.01	144,240.00
宜都长江机械设备有限公司	销售印刷品	400.40	
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	销售印刷品	15,694.80	540,577.35
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	提供运输服务		24,714.00
深圳市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	686,318.09	144,401.99
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	销售印刷品	176.01	6,505.00
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	销售印刷品	90,428.95	54,790.02
乳源山城水都食品有限公司	销售印刷品	5,374.01	

## 2. 关联租赁情况

## (1) 明细情况

## 1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	2,023,275.00	2,023,275.00
广东东阳光药业有限公司	房屋	1,455,000.00	1,455,000.00

## 2) 公司承租情况

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

## (2) 其他说明

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、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购、出售发生的关联交易

#### 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) 购买资产情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东南岭森林景区管理有限公司	采购沥青	4,813,982.60	1,203,764.80

##### (2) 出售资产情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
乳源龙湾机械有限公司	闲置固定资产		6,125,416.19

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
深圳市东阳光实业发展有限公司	母公司				48,300		48,300
合计					48,300		48,300
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		0.00					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		0.00					
关联债权债务形成原因		临时性资金拆借					
关联债权债务清偿情况							
与关联债权债务有关的承诺							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无重大影响					

## 六、重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

√适用 □不适用

## (1) 托管情况

□适用 √不适用

## (2) 承包情况

□适用 √不适用

## (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
广东东阳光科技控股股份有限公司	深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	36,604,297.21	2012年1月	2021年1月	2,023,275.00	参照市场价格	很小	是	母公司
广东东阳光科技控股股份有限公司	广东东阳光药业有限公司	房屋	36,604,297.21	2012年1月	2021年1月	1,455,000.00	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	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋		2013年1月	2021年1月	0.00	参照市场价格	很小	是	母公司的控股子公司
深圳市东阳光实业发展有限公司	广东东阳光科技控股股份有限公司	房屋		2007年12月	2017年11月	30,000.00	参照市场价格	很小	是	母公司

## 2 担保情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保	担保	被担	担保	担保	担保	担保	担保	担保是	担保是	担保逾	是否存	是否为	关

方	方与上市公司的关系	保方	金额	发生日期(协议签署日)	起始日	到期日	类型	否已经履行完毕	否逾期	期金额	在反担保	关联方担保	联关系
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							0.00						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							0.00						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							-6,411.53						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							191,180.65						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)							191,180.65						
担保总额占公司净资产的比例(%)							45.77						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

### 3 其他重大合同或交易

本期公司无其他重大合同

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他承诺	股份限售	深圳市东阳光实业发展有限公司	承诺在相关股东大会审议 2014 年度利润分配方案时投赞成票,同时,承诺自公告之日起至东阳光科召开股东大会审议上述方案之前不减持所持股份。	2014 年 12 月 17 日至 2014 年年度股东大会召开之日。	是	是		

其他承诺	股份限售	深圳市东阳光实业发展有限公司	承诺在 2015 年下半年内(2015 年 7 月 8 日—2015 年 12 月 31 日)不减持所持本公司股份,以实际行动切实维护市场稳定,保护投资者利益;	2015 年 7 月 8 日至 2015 年 12 月 31 日	是	是		
其他承诺	其他	深圳市东阳光实业发展有限公司	承诺自 2015 年 7 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日,通过证券公司、基金管理公司定向资产管理等方式,在上海证券交易所系统购买本公司股份。计划购买金额不低于 2.6 亿元,并承诺通过上述方式购买公司股份在 6 个月内不减持	2015 年 7 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日,且以上述方式购买公司股份在 6 个月内不减持。	是	是		
其他承诺	分红	广东东阳光科技股份有限公司	公司原则上最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十;	2014 年 5 月 13 日至永久	是	是		

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、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

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

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。公司法人治理结构较为完善,法人治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求相符。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 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

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

#### (一) 分部信息

##### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

##### 2. 报告分部的财务信息

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
亲水箔	1,896,913,589.96	1,847,338,623.64	1,968,189,078.53	1,145,985,044.96
电子箔	558,387,037.05	493,143,141.33	760,872,386.44	310,972,332.98
电极箔	1,550,767,011.55	1,389,749,202.93	5,735,796,531.86	2,844,007,173.97
钎焊箔	238,780,165.54	203,112,859.33	424,719,529.02	168,389,605.68
电容器	160,156,568.55	146,938,389.59	479,481,720.91	176,102,185.98
磁性材料	157,981,132.50	146,201,792.55	427,614,458.68	238,274,689.11
化工产品	354,514,095.51	329,652,467.66	1,969,814,844.15	1,233,036,396.94
铝材	52,545,102.91	49,709,108.40	93,462,249.30	37,055,209.93
运输	40,629,008.99	37,792,563.71	43,599,743.17	20,582,395.65
其他	58,949,877.18	49,085,132.09	9,430,578,143.85	6,543,603,349.13
小 计	5,069,623,589.74	4,692,723,281.23	21,334,128,685.91	12,718,008,384.33
分部间抵销	2,725,087,523.27	2,707,970,071.78	10,224,599,375.42	5,785,845,048.44
合 计	2,344,536,066.47	1,984,753,209.45	11,109,529,310.49	6,932,163,335.89

#### (二) 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 36,604,297.12 元的房屋建筑物；原值为 24,453,368.00 元，净值为 19,114,244.46 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 30,973,485.01 元的房屋建筑物；原值为 3,988,212.89 元，净值为 2,912,503.34 元的土地使用权；原值为 16,421,567.06 元，净值为 1,118,796.32 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 31,236,891.10 元的房屋建筑物；原值为 40,563,275.00 元，净值为 31,267,317.25 元的土地使用权；原值为 80,687,753.10 元，净值为 67,093,744.75 元的机器设备；
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 61,748,152.55 元，净值为 47,438,501.63 元的房屋建筑物；原值为 82,422,713.75 元，净值为 67,370,695.63 元的土地使用权；原值为 113,924,938.29 元，净值为 40,299,348.14 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 161,584,104.51 元，净值为 113,085,452.78 元的房屋建筑物；原值为 60,265,577.96 元，净值为 54,875,772.06 元的土地使用权；原值为 422,993,309.69 元，净值为 94,638,179.79 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 14,095,384.16 元的房屋建筑物；原值为 8,238,954.83 元，净值为 6,232,355.89 元的土地使用权；原值为 45,993,073.33 元，净值为 21,945,229.08 元的机器设备；
韶关东阳光电容器有限公司	抵押	原值为 25,978,238.56 元，净值为 17,415,274.96 元的房屋建筑物；原值为 10,847,416.03 元，净值为 8,422,547.78 元的土地使用权；原值为 42,923,052.83 元，净值为 14,183,908.01 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 11,295,036.88 元的房屋建筑物; 原值为 5,466,869.20 元, 净值为 4,321,076.00 元的土地使用权; 原值为 7,745,384.88 元, 净值为 2,226,292.42 元的机器设备;
宜都东阳光化成箔有限公司	抵押	原值为 173,289,368.02 元, 净值为 131,681,755.12 元的房屋建筑物; 原值为 140,861,676.39 元, 净值为 119,541,710.03 元的土地使用权; 原值为 442,750,166.00 元, 净值为 197,114,326.75 元的机器设备;
韶关东阳光包装印刷有限公司	抵押	原值为 28,788,826.94 元, 净值为 19,410,524.04 元的房屋建筑物; 原值为 18,892,824.10 元, 净值为 15,243,495.31 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 3,967,083.42 元的房屋建筑物;
乳源东阳光精箔有限公司	抵押	原值为 177,069,067.65 元, 净值为 46,559,983.22 元的房屋建筑物; 原值为 96,167,325.00 元, 净值为 84,736,864.24 元的土地使用权; 原值为 481,592,801.29 元, 净值为 230,765,040.29 元的机器设备。

截至 2015 年 6 月 30 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	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	
宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	25,000,000.00	
乳源东阳光精箔有限公司		200,000,000.00	
乳源东阳光电化厂		50,000,000.00	
合计	800,000,000.00	415,000,000.00	

### (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 2015 年 6 月 30 日, 控股股东深东实累计质押持有公司股份 63,777.20 万股, 股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 9,100.00 万股, 股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 12,805.88 万股。

### (五) 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)为主体分三批对桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿、桐梓县松坎煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县茅石乡铭安

煤矿、桐梓县永兴煤矿、桐梓县永盛煤矿 8 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 8 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. 代付贷款本金及利息事项

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 3,560.00 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 2015 年 6 月 30 日，狮溪煤业累计代被担保方偿还贷款本金和利息合计 44,807,612.34 元，代桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿三家煤矿偿还贷款本金和利息的承诺已履行完毕。

## 4. 重组进度

截至 2014 年 12 月 31 日，狮溪煤业已与以上 8 家单位签订了合营协议，但新设的合营主体尚未正式运营。上述 8 家单位中桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿、桐梓县松坎煤矿、桐梓县马鬃

乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县茅石乡铭安煤矿等 6 家单位所属采矿权证所有权人已变更为狮溪煤业。

截至财务报告日，狮溪煤业《煤矿兼并重组实施方案》(第一批)已取得贵州省煤矿企业兼并重组工作领导小组办公室和贵州省能源局批复同意，《煤矿兼并重组实施方案》(第二批)正在审批中。

(六) 狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明

公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)所属响水-黑神庙详查探矿权、狮溪煤矿详查探矿权、天生桥-中山煤矿详查探矿权、文笔山-瓦窑坪煤矿勘探探矿权、洪村坝-大竹坝煤矿勘探探矿权、陶家寨煤矿详查等六个探矿权证已到期，狮溪煤业已提交上述探矿权延续申请，并取得贵州省国土资源厅建延续批准；茅坝井田勘探探矿权，其探矿权范围已经兼并重组，进入桐梓县茅石乡鑫源煤矿，已获矿区预留范围批复，未办理延续事项。

## 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	126,954,620	13.37	-122,100,100	485,452	7,281,780		-114,332,868	12,621,752	0.51
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	126,954,620	13.37	-122,100,100	485,452	7,281,780		-114,332,868	12,621,752	0.51
其中：境内非国有法人持股	126,954,620	13.37	-122,100,100	485,452	7,281,780		-114,332,868	12,621,752	0.51
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、无限售条件流通股份	822,612,268	86.63	122,100,100	94,471,237	1,417,068,552		1,633,639,889	2,456,252,157	99.49
1、人民币普通股	822,612,268	86.63	122,100,100	94,471,237	1,417,068,552		1,633,639,889	2,456,252,157	99.49
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	949,566,888	100		94,956,689	1,424,350,332		1,519,307,021	2,468,873,909	100

## 2、 股份变动情况说明

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

2015年3月31日，公司定向增发形成新增有限售条件股份122,100,100股上市流通。2015年4月21日，公司召开2014年度股东大会，审议通过了《关于2014年度利润分配及公积金转增股本的预案》。本次分配以截至2014年12月31日公司总股本949,566,888股为基数，向全体股东每10股送红股1股，共计送红股94,956,689股。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增1,424,350,332股。。实施后公司总股本为2,468,873,909股，增加1,519,307,021股。

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

单位：元/股

项目	年初股本数	本期新增股本数	新增股本月数	本报告期月数	未增加计算每股收益	增加计算每股收益	变动影响
基本每股收益	949,566,888	1,519,307,021	1	6	0.05	0.04	-0.01
稀释每股收益					0.03	0.02	-0.01
每股经营活动产生的现金流量净额					0.22	0.17	-0.05
归属于上市公司股东的每股净资产					3.75	1.44	-2.31

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
天弘基金管理有限公司	53,724,000	53,724,000	0	0	认购定向增发股份未满12个月	2015年3月31日
申万菱信基金管理有限公司	48,840,000	48,840,000	0	0	认购定向增发股份未满12个月	2015年3月31日
融通基金管理有限公司	19,536,100	19,536,100	0	0	认购定向增发股份未满12个月	2015年3月31日
合计	122,100,100	122,100,100	0	0	/	/

## 二、 股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	168,398
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东性 质
					股 份 状 态	数 量	
深圳市东阳光实业发展有限公司	455,382,560	755,309,160	30.06	0	质押	637,771,965	境内非国 有法人
乳源阳之光铝业发展有限公司	78,805,427	128,058,819	5.19	0	质押	128,058,819	境内非国 有法人
东莞市东阳光投资管理有限公司	19,722,560	91,049,160	3.69	0	质押	91,000,000	境内非国 有法人
海通证券资管-上海银行-海 通海瑞1号集合资产管理计划	60,338,000	60,338,000	2.44	0	未知		未知
中信证券股份有限公司	58,566,760	58,566,760	2.37	0	未知		国有法人
袁灵斌	22,502,707	22,502,707	0.91	0	未知		未知
陈应全	16,419,940	18,409,940	0.75	0	未知		未知
王素芳	15,668,199	15,668,199	0.63	0	未知		未知
王中秋	13,693,126	13,693,126	0.55	0	未知		未知
何振圳	12,351,376	12,351,376	0.50	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
深圳市东阳光实业发展有限公司	755,309,160	人民币普通股	755,309,160				
乳源阳之光铝业发展有限公司	128,058,819	人民币普通股	128,058,819				
东莞市东阳光投资管理有限公司	91,049,160	人民币普通股	91,049,160				
海通证券资管-上海银行-海通海瑞1号集合资产管理计划	60,338,000	人民币普通股	60,338,000				
中信证券股份有限公司	58,566,760	人民币普通股	58,566,760				
袁灵斌	22,502,707	人民币普通股	22,502,707				
陈应全	18,409,940	人民币普通股	18,409,940				
王素芳	15,668,199	人民币普通股	15,668,199				
王中秋	13,693,126	人民币普通股	13,693,126				
何振圳	12,351,376	人民币普通股	12,351,376				
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、东莞市东阳光投资管理有限公司的实际控制人张中能、郭梅兰夫妇与乳源阳之光铝业发展有限公司的实际控制人郭京平先生存在非直系亲属关系，故三家股东存在关联关系；公司控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司与其他股东之间没有关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人； 2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	1,132,560			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	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
3	成都鑫达实业公司	629,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
4	四川彭州水泥厂	503,360			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
5	四川经广实业开发公司	377,520			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
6	中国人民解放军第五七〇一工厂锦江机械分厂	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
7	成都市保兴贸易公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
8	成都旅游实业总公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
9	成都川大置业公司	314,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
10	中国建行南部县支行	251,680			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见，该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前十名有限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。 公司未知前十名限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动 原因
郭京平	董事长				
张红伟	董事、总经理	600,000	1,560,000	960,000	2014 年度 利润分配 方案涉及 送转股
邓新华	董事				
卢建权	董事、副总经理				
陈铁生	董事、董事会秘书	250,000	650,000	400,000	2014 年度 利润分配 方案涉及 送转股
王珍	董事、财务总监	204,401	531,443	327,042	2014 年度 利润分配 方案涉及 送转股
张再鸿	独立董事				
刘运宏	独立董事				
徐友龙	独立董事				
吕文进	副总经理				
李刚	副总经理				
张光芒	副总经理				
吕根品	监事会主席				
张高山	监事	20,000	52,000	32,000	2014 年度 利润分配 方案涉及 送转股
马江龙	监事				
吴天贤	监事				
吴磊	监事				

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,501,516,387.99	1,682,457,596.02
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		493,058,658.74	407,065,552.44
应收账款		844,170,339.85	786,566,239.76
预付款项		131,945,268.08	146,451,031.98
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			21,287,870.08
其他应收款		66,159,508.05	78,932,137.90
买入返售金融资产			
存货		1,059,117,173.27	1,000,218,886.42
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		125,909,645.01	110,524,665.12
流动资产合计		4,221,876,980.99	4,233,503,979.72
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		282,321,602.68	282,321,602.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,977,350.12	198,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		3,396,773,755.49	3,519,723,370.15
在建工程		1,004,495,847.97	688,808,465.36
工程物资		17,797,658.48	11,141,963.50
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,912,579,596.83	1,826,396,932.11

开发支出		34,511,513.18	71,868,314.34
商誉		1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用		15,790,003.40	5,188,223.73
递延所得税资产		48,273,880.79	42,535,156.60
其他非流动资产		168,535,503.88	229,473,994.21
非流动资产合计		6,887,652,329.50	6,877,053,639.36
资产总计		11,109,529,310.49	11,110,557,619.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,576,992,890.00	2,334,556,674.20
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		153,670,307.92	74,950,000.00
应付账款		446,573,384.41	396,761,188.13
预收款项		26,147,960.24	29,505,681.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,244,496.41	44,255,982.40
应交税费		22,936,154.01	40,294,132.39
应付利息		31,140,885.33	98,890,883.33
应付股利		51,874,861.47	26,364,733.46
其他应付款		703,407,150.66	892,373,856.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		533,940,000.00	600,690,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,573,928,090.45	4,538,643,131.70
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		359,500,000.00	389,750,000.00
应付债券		1,888,376,155.66	1,885,311,028.79
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		3,440,000.00	6,880,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款		7,418,179.00	8,290,907.00
预计负债			
递延收益		67,675,673.24	65,657,889.48
递延所得税负债		31,825,237.54	31,839,296.86
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,358,235,245.44	2,387,729,122.13
负债合计		6,932,163,335.89	6,926,372,253.83
<b>所有者权益</b>			

股本		2,468,873,909.00	949,566,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		147,464,815.58	1,571,815,147.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,452,924.45	59,452,924.45
一般风险准备			
未分配利润		884,280,941.98	986,848,257.09
归属于母公司所有者权益合计		3,560,072,591.01	3,567,683,217.12
少数股东权益		617,293,383.59	616,502,148.13
所有者权益合计		4,177,365,974.60	4,184,185,365.25
负债和所有者权益总计		11,109,529,310.49	11,110,557,619.08

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

2015 年 6 月 30 日

编制单位:广东东阳光科技控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		27,607,376.08	217,775,768.09
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		3,414,600.00	2,354,800.00
应收利息			
应收股利		294,800,000.00	316,087,870.08
其他应收款		3,552,117,068.79	3,361,115,772.33
存货			
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,877,939,044.87	3,897,334,210.50
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		282,321,602.68	282,321,602.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,313,497,704.10	3,294,020,353.98
投资性房地产			
固定资产		920,136.42	992,418.66
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		120,000.00	165,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,596,859,443.20	3,577,499,375.32
资产总计		7,474,798,488.07	7,474,833,585.82
<b>流动负债:</b>			
短期借款		950,000,000.00	950,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,010,250.00	4,010,250.00

预收款项			
应付职工薪酬		359,096.92	1,189,507.56
应交税费		64,075.30	89,070.71
应付利息		31,140,885.33	98,890,883.33
应付股利		51,874,861.47	26,364,733.46
其他应付款		1,669,871,870.22	1,688,528,409.98
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债		90,000,000.00	90,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,797,321,039.24	2,859,072,855.04
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		130,000,000.00	
应付债券		1,888,376,155.66	1,885,311,028.79
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,000,000.00	9,000,000.00
非流动负债合计		2,027,376,155.66	1,894,311,028.79
负债合计		4,824,697,194.90	4,753,383,883.83
<b>所有者权益：</b>			
股本		2,468,873,909.00	949,566,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		57,832,047.33	1,482,182,379.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,452,924.45	59,452,924.45
未分配利润		63,942,412.39	230,247,510.21
所有者权益合计		2,650,101,293.17	2,721,449,701.99
负债和所有者权益总计		7,474,798,488.07	7,474,833,585.82

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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,470,946,432.49	2,466,782,430.12
其中:营业收入		2,470,946,432.49	2,466,782,430.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,423,358,319.23	2,396,319,660.00
其中:营业成本		2,091,791,729.43	2,062,870,769.56
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,204,217.41	9,334,076.10
销售费用		50,943,824.08	49,628,367.70
管理费用		136,938,351.29	118,798,480.44
财务费用		136,273,690.38	153,714,144.67
资产减值损失		206,506.64	1,973,821.53
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)		1,517,774.84	-1,162,496.52
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		49,105,888.10	69,300,273.60
加:营业外收入		25,929,128.42	30,662,562.58
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		998,413.84	365,681.95
其中:非流动资产处置损失		795,413.64	195,023.95
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		74,036,602.68	99,597,154.23
减:所得税费用		23,881,980.05	38,585,821.14
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		50,154,622.63	61,011,333.09
归属于母公司所有者的净利润		49,363,387.17	51,237,768.77
少数股东损益		791,235.46	9,773,564.32
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		50,154,622.63	61,011,333.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		49,363,387.17	51,237,768.77
归属于少数股东的综合收益总额		791,235.46	9,773,564.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.04	0.06
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	0.06

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：\_\_\_\_\_元，上期被合并方实现的净利润为：\_\_\_\_\_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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		3,822,672.60	8,660,973.22
财务费用		70,522,277.75	100,149,167.03
资产减值损失		37,644.31	-779.02
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)		39,995,350.12	18,248,237.07
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-34,387,244.54	-90,561,124.16
加: 营业外收入		20,012,849.00	27,130,000.00
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出			
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-14,374,395.54	-63,431,124.16
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-14,374,395.54	-63,431,124.16
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-14,374,395.54	-63,431,124.16
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 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**  
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,407,240,952.39	2,213,701,651.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		92,495,260.22	95,585,387.63
收到其他与经营活动有关的现金		142,540,177.18	340,073,191.54
经营活动现金流入小计		2,642,276,389.79	2,649,360,230.19
购买商品、接受劳务支付的现金		1,982,257,315.16	1,767,501,561.10
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		179,880,324.64	165,360,685.59
支付的各项税费		124,386,210.42	182,346,798.81
支付其他与经营活动有关的现金		149,668,671.87	147,905,707.28
经营活动现金流出小计		2,436,192,522.09	2,263,114,752.78
经营活动产生的现金流量净额		206,083,867.70	386,245,477.41
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,394,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		446.00	5,066,837.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		4,022,424.72	864,613.35
投资活动现金流入小计		24,416,870.72	5,931,450.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		479,183,892.97	134,961,134.53
投资支付的现金		4,982,000.00	3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,027,109.87

投资活动现金流出小计		484,165,892.97	139,988,244.40
投资活动产生的现金流量净额		-459,749,022.25	-134,056,793.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			974,699,819.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,800,000.00
取得借款收到的现金		1,497,471,300.00	955,207,740.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,497,471,300.00	1,929,907,559.00
偿还债务支付的现金		1,145,217,812.20	1,317,267,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		236,013,443.56	218,733,409.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			14,930,375.79
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,381,231,255.76	1,536,001,009.96
筹资活动产生的现金流量净额		116,240,044.24	393,906,549.04
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-137,425,110.31	646,095,232.62
加：期初现金及现金等价物余额		1,078,813,849.25	872,238,598.47
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		941,388,738.94	1,518,333,831.09

法定代表人：郭京平

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：王珍

## 母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,675,722,869.17	4,249,696,075.75
经营活动现金流入小计		4,675,722,869.17	4,249,696,075.75
购买商品、接受劳务支付的现金		114,206.00	
支付给职工以及为职工支付的现金		2,939,116.48	6,861,607.32
支付的各项税费		343,349.51	555,541.87
支付其他与经营活动有关的现金		4,592,579,145.45	4,414,268,377.70
经营活动现金流出小计		4,595,975,817.44	4,421,685,526.89
经营活动产生的现金流量净额		79,747,051.73	-171,989,451.14
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		20,394,000.00	208,128,237.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		20,394,000.00	208,128,237.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金		217,482,000.00	725,899,819.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		217,482,000.00	725,899,819.00
投资活动产生的现金流量净额		-197,088,000.00	-517,771,581.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			972,899,819.00
取得借款收到的现金		830,000,000.00	430,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		830,000,000.00	1,402,899,819.00
偿还债务支付的现金		700,000,000.00	510,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		202,827,443.74	156,451,447.23
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		902,827,443.74	666,451,447.23
筹资活动产生的现金流量净额		-72,827,443.74	736,448,371.77
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-190,168,392.01	46,687,338.70
加: 期初现金及现金等价物余额		217,775,768.09	110,428,319.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		27,607,376.08	157,115,657.91

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**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减 库 存 股	其他综合 收益	专项 储 备	盈余公积	一般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	949,566,888.00				1,571,815,147.58				59,452,924.45		986,848,257.09	616,502,148.13	4,184,185,365.25
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	949,566,888.00				1,571,815,147.58				59,452,924.45		986,848,257.09	616,502,148.13	4,184,185,365.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,519,307,021.00				-1,424,350,332.00						-102,567,315.11	791,235.46	-6,819,390.65
(一) 综合收益总额											49,363,387.17	791,235.46	50,154,622.63
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	94,956,689.00										-151,930,702.28		-56,974,013.28
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-56,974,013.28		-56,974,013.28



(一) 综合收益总额									156,276,217.63	31,626,862.16	187,903,079.79
(二) 所有者投入和减少资本	122,100,100.00			884,176,036.29						-298,558,083.09	707,718,053.20
1. 股东投入的普通股	122,100,100.00			850,799,719.00						1,800,773.17	974,700,592.17
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他				33,376,317.29						-300,358,856.26	-266,982,538.97
(三) 利润分配							11,822,056.07	-59,300,400.47	-14,930,375.79		-62,408,720.19
1. 提取盈余公积							11,822,056.07	-11,822,056.07			
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-47,478,344.40	-14,930,375.79		-62,408,720.19
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取							4,199,442.18				4,199,442.18
2. 本期使用							4,199,442.18				4,199,442.18
(六) 其他											
四、本期期末余额	949,566,888.00			1,571,815,147.58			59,452,924.45	986,848,257.09	616,502,148.13		4,184,185,365.25

法定代表人：郭京平

主管会计工作负责人：张红伟

会计机构负责人：王珍

**母公司所有者权益变动表**  
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	949,566,888.00				1,482,182,379.33				59,452,924.45	230,247,510.21	2,721,449,701.99
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	949,566,888.00				1,482,182,379.33				59,452,924.45	230,247,510.21	2,721,449,701.99
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	1,519,307,021.00				-1,424,350,332.00					-166,305,097.82	-71,348,408.82
(一) 综合收益总额										-14,374,395.54	-14,374,395.54
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配	94,956,689.00									-151,930,702.28	-56,974,013.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,974,013.28	-56,974,013.28
3. 其他	94,956,689.00									-94,956,689.00	
(四) 所有者权益内部结转	1,424,350,332.00				-1,424,350,332.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,424,350,332.00				-1,424,350,332.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	2,468,873,909.00				57,832,047.33			59,452,924.45	63,942,412.39	2,650,101,293.17

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	827,466,788.00				631,382,660.33				47,630,868.38	171,327,349.99	1,677,807,666.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	827,466,788.00				631,382,660.33				47,630,868.38	171,327,349.99	1,677,807,666.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	122,100,100.00				850,799,719.00				11,822,056.07	58,920,160.22	1,043,642,035.29
（一）综合收益总额										118,220,560.69	118,220,560.69
（二）所有者投入和减少资本	122,100,100.00				850,799,719.00						972,899,819.00
1. 股东投入的普通股	122,100,100.00				850,799,719.00						972,899,819.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,822,056.07	-59,300,400.47	-47,478,344.40
1. 提取盈余公积									11,822,056.07	-11,822,056.07	
2. 对所有者（或股东）的分配										-47,478,344.40	-47,478,344.40

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	949,566,888.00				1,482,182,379.33				59,452,924.45	230,247,510.21	2,721,449,701.99

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

#### 1. 公司概况

广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系成都量具刀具股份有限公司，系经成都市经济体制改革委员会批准，由原成都量具刀具总厂改组而成，于 1988 年 5 月 12 日在四川省成都市工商行政管理局登记注册，后经历次变更，公司总部现位于广东省韶关市。公司现持有注册号为 440200000013599 的企业法人营业执照，注册资本 2,468,873,909.00 元，股份总数 2,468,873,909 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 12,621,752 股，无限售条件的流通股份 A 股 2,456,252,157 股。公司股票已于 1993 年 9 月 17 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属铝加工行业。经营范围：矿产资源的投资；氟化工的投资、研发；新能源相关产品及新型材料的投资、研发；项目投资；高纯铝、电极箔、亲水箔及亲水箔用涂料、铝电解电容器、软磁材料、电化工产品的发展和销售；货物进出口、技术进出口。主要产品或提供的劳务：空调箔、电极箔、电子箔、液碱、铝电解电容器、来料和进料加工等。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司、乳源东阳光精箔有限公司、宜都东阳光化成箔有限公司、乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司等 28 家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 6 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 6 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### 6. 合并财务报表的编制方法

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

#### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

#### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

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

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

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

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

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

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

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

**11. 应收款项****(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

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

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

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

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

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

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

**(3). 单项金额不重大但单独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。

说明:

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

## 12. 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

无

## 14. 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

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

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法  
无

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

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

### (2). 折旧方法

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17. 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。

## 18. 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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19. 生物资产

无

## 20. 油气资产

无

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

### 3. 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

## 22. 长期资产减值

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

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

**23. 长期待摊费用**

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

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

**24. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

无

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

无

**25. 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。

## 26. 股份支付

无

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28. 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。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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

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

### (2)、融资租赁的会计处理方法

无

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

无

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**适用 不适用**(2)、重要会计估计变更**适用 不适用**34. 其他**

## 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。

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务或应税服务	17%、11%、7%
营业税	应纳税营业额	5%、3%
资源税	销售矿产资源	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%、9%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
乳源东阳光铝箔有限公司	9.00%
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	9.00%
乳源东阳光电化厂	15.00%
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	15.00%
广东东阳光科技控股股份有限公司	15.00%
乳源东阳光水力发电有限公司	15.00%
乳源瑞丰贸易有限公司	15.00%
乳源东阳光氟树脂有限公司	15.00%
乳源东阳光物流有限公司	15.00%

韶关东阳光包装印刷有限公司	15.00%
乳源东阳光氟有限公司	15.00%
乳源东阳光磁性材料有限公司	15.00%
韶关东阳光电容器有限公司	15.00%
乳源东硕软磁新材料有限公司	15.00%
乳源东阳光机械有限公司	15.00%
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	15.00%
东莞市东阳光电容器有限公司	15.00%
东阳光科技(香港)有限公司	16.50%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

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 2015 年至 2017 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. 根据广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的[粤财法][2015]15 号文，乳源瑶族自治县免征企业应缴企业所得税地方分享部分（40%），

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，东莞市东阳光电容器有限公司被认证为高新技术企业，自 2014 年至 2016 年适用 15% 的所得税优惠税率；

5. 东阳光科技(香港)有限公司为注册地在香港的公司，适用香港法团 16.50% 的利得税税率。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,139,684.68	924,304.04
银行存款	934,807,103.33	1,072,522,464.13
其他货币资金	564,569,599.98	609,010,827.85
合计	1,501,516,387.99	1,682,457,596.02

其他说明

项 目	期末数
其他货币资金-期货资金存款	4,441,950.93

其他货币资金-定期存款	227,365,794.18
其他货币资金-承兑汇票保证金存款	330,314,300.00
其他货币资金-其它资金	2,447,554.87
小 计	564,569,599.98

截至 2015 年 6 月 30 日，上述款项合计 560,127,649.05 元因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

## 2、 应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	493,058,658.74	407,065,552.44
合计	493,058,658.74	407,065,552.44

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	104,454,325.98
合计	104,454,325.98

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	769,877,428.65	
合计	769,877,428.65	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 3、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	871,927,341.58	98.19	27,757,001.73	3.18	844,170,339.85	814,323,831.55	98.07	27,757,591.79	3.41	786,566,239.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,064,022.81	1.81	16,064,022.81	100.00	0.00	16,064,022.81	1.93	16,064,022.81	100.00	
合计	887,991,364.39	/	43,821,024.54	/	844,170,339.85	830,387,854.36	/	43,821,614.60	/	786,566,239.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	834,027,266.87	8,340,272.67	1.00
1 至 2 年	14,629,827.40	1,462,982.74	10.00
2 至 3 年	3,048,374.46	914,512.34	30.00
3 至 4 年	4,582,824.35	2,291,412.18	50.00
4 至 5 年	407,341.60	325,873.28	80.00
5 年以上	14,413,769.14	14,413,769.14	100.00
合计	871,109,403.82	27,748,822.35	3.19

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
非合并范围内关联方	817,937.76	8,179.38	1.00
合计	817,937.76	8,179.38	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额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
阳江市宝马利汽车空调设备有限公司	8,690,294.47	8,690,294.47	100.00	客户因经营不善已破产清算，预计可收回金额为零
江苏福明电子有限公司	848,198.00	848,198.00	100.00	客户因经营不善已面临倒闭，预计可收回金额为零
小计	16,064,022.81	16,064,022.81	100.00	

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-590.06元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## (3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
常州市方信电子有限公司	26,479,016.83	2.98	264,790.17
浙江关铝铝业有限公司	24,492,432.01	2.76	244,924.32
青岛海达源采购服务有限公司	23,838,662.20	2.68	238,386.62
肇庆华锋电子铝箔有限公司	23,747,375.46	2.67	237,473.75
MAN YUE ELECTRONICS CO, LTD	23,207,939.24	2.61	232,079.39
小计	121,765,425.74	13.70	1,217,654.25

## 4、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	128,045,077.37	97.04	145,534,472.79	99.38
1至2年	3,625,797.91	2.75	674,585.71	0.46
2至3年	234,629.80	0.18	208,789.48	0.14
3年以上	39,763.00	0.03	33,184.00	0.02
合计	131,945,268.08	100.00	146,451,031.98	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	28,274,851.88	21.43
韶关市永韶石化有限公司	16,677,418.54	12.64
河南天成彩铝有限公司	12,000,000.00	9.09
贵州贵铝工贸营销有限责任公司	9,960,727.86	7.55
中铝国际贸易有限公司	8,908,454.28	6.75
小 计	75,821,452.56	57.46

## 5、 应收股利

√适用 □不适用

## (1). 应收股利

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
深圳市前海九派东阳光科新兴产业 股权投资基金企业(有限合伙)		21,287,870.08
合计		21,287,870.08

## 6、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	69,958,956.94	100	3,799,448.89	5.43	66,159,508.05	82,236,512.63	100.00	3,304,374.73	4.02	78,932,137.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	69,958,956.94	/	3,799,448.89	/	66,159,508.05	82,236,512.63	/	3,304,374.73	/	78,932,137.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	48,192,030.68	481,920.31	1
1 至 2 年	8,777,673.16	877,767.32	10
2 至 3 年	460,532.23	138,159.67	30
3 至 4 年	535,823.58	267,911.79	50
4 至 5 年	48,152.00	38,521.60	80
5 年以上	1,995,168.20	1,995,168.20	100
合计	60,009,379.85	3,799,448.89	6.33

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府借款	3,019,500.00	0.00	0.00
应收出口退税	245,261.62	0.00	0.00
应收开票银行到期承兑汇票款	5,684,815.47	0.00	0.00
应收社会保障局农民工工资押金	1,000,000.00	0.00	0.00
小 计	9,949,577.09	0.00	0.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 495,074.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,764,879.89	3,613,314.18
应收暂付款	7,737,205.99	6,268,073.44
应收政府借款	3,019,500.00	3,019,500.00
应收出口退税	245,261.62	19,274,004.68
应收开票银行到期承兑汇票款	5,684,815.47	1,307,291.16
代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	44,807,612.34	44,207,312.34
职工备用金	2,648,713.42	2,610,993.10
其他	2,050,968.21	1,936,023.73
合计	69,958,956.94	82,236,512.63

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县渝兴煤矿	代付贷款本金和利息	18,013,070.22	1年以内、1-2年	25.75	538,652.02
桐梓县茅石乡鑫源煤矿	代付贷款本金和利息	17,354,630.02	1年以内、1-2年	24.81	256,497.50
桐梓县马鬃团圆煤矿	代付贷款本金和利息	8,839,612.10	1年以内	12.64	88,396.12
宜都市财政局	应收政府借款	3,019,500.00	1-2年	4.32	0.00
海德堡(天津)印刷设备有限公司	应收暂付款	1,500,000.00	1年以内	2.14	15,000.00
合计	/	48,726,812.34	/	69.66	898,545.64

## 7、存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	314,198,987.72	244,227.55	313,954,760.17	313,623,295.94	8,501,971.83	305,121,324.11
在产品	185,749,130.55	70,338.69	185,678,791.86	235,483,161.30	70,338.69	235,412,822.61
库存商品	456,695,904.92	3,538,964.26	453,156,940.66	419,505,312.76	5,121,548.28	414,383,764.48
自制半成品	82,938,534.31		82,938,534.31	27,209,651.01		27,209,651.01
发出商品	18,325,460.24	1,157,701.14	17,167,759.10	16,418,570.65	1,157,701.14	15,260,869.51
低值易耗品	2,308,909.13		2,308,909.13	2,202,705.41		2,202,705.41
在途物资	3,911,478.04		3,911,478.04	627,749.29		627,749.29
合计	1,064,128,404.91	5,011,231.64	1,059,117,173.27	1,015,070,446.36	14,851,559.94	1,000,218,886.42

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,501,971.83			8,257,744.28		244,227.55
在产品	70,338.69					70,338.69
库存商品	5,121,548.28			1,582,584.02		3,538,964.26
发出商品	1,157,701.14					1,157,701.14
合计	14,851,559.94			9,840,328.30		5,011,231.64

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

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

## 8、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税		563,067.33
待抵扣进项税	113,521,650.11	109,961,597.79
预缴土地使用税	11,557,595.02	
预缴房产税	830,399.88	
合计	125,909,645.01	110,524,665.12

## 9、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68
按公允价值计量的						
按成本计量的	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68
合计	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资	本期
			投资	

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

## (3). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
期初已计提减值余额	3,358,743.10		3,358,743.10
本期计提			
其中：从其他综合收益转入			
本期减少			
其中：期后公允价值回升转回	/		
期末已计提减值金余额	3,358,743.10		3,358,743.10

## 10、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他 综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提 减值 准备	其他		
一、合营企业											
深圳市前海九派东阳光科新兴产业股权投资基金企业（有限合伙）	198,000,000.00		198,000,000.00							0.00	
乳源县立东电子科技有限公司		4,982,000.00		-4,649.88						4,977,350.12	
小计	198,000,000.00	4,982,000.00	198,000,000.00	-4,649.88						4,977,350.12	
二、联营企业											
小计											
合计	198,000,000.00	4,982,000.00	198,000,000.00	-4,649.88						4,977,350.12	

## 11、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,636,252,540.22	3,518,833,461.08	29,727,454.69	103,082,397.57	84,477,868.55	5,372,373,722.11
2. 本期增加金额	11,071,524.60	36,379,945.61	7,646,037.88	2,539,251.38	13,224,053.62	70,860,813.09
(1) 购置	3,993,506.73	17,972,880.46	7,646,037.88	2,539,251.38	13,224,053.62	45,375,730.07
(2) 在建工程转入	7,078,017.87	18,407,065.15				25,485,083.02
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		55,929,585.29	396,607.00	129,469.75	2,039,353.19	58,495,015.23
(1) 处置或报废		4,220,183.59	396,607.00	129,469.75	2,039,353.19	6,785,613.53
(2) 固定资产更新改造		51,709,401.70				51,709,401.70
4. 期末余额	1,647,324,064.82	3,499,283,821.40	36,976,885.57	105,492,179.20	95,662,568.98	5,384,739,519.97
二、累计折旧						
1. 期初余额	321,470,144.87	1,418,753,346.82	14,322,872.17	54,625,425.89	43,478,562.21	1,852,650,351.96
2. 本期增加金额	24,482,146.34	119,691,830.79	1,388,692.63	4,904,835.71	4,424,652.41	154,892,157.88
(1) 计提	24,482,146.34	119,691,830.79	1,388,692.63	4,904,835.71	4,424,652.41	154,892,157.88
3. 本期减少金额		17,159,385.37	356,946.30	113,305.22	1,947,108.47	19,576,745.36
(1) 处置或报废		1,002,390.50	356,946.30	113,305.22	1,947,108.47	3,419,750.49
(2) 固定资产更新改造		16,156,994.87				16,156,994.87
4. 期末余额	345,952,291.21	1,521,285,792.24	15,354,618.50	59,416,956.38	45,956,106.15	1,987,965,764.48
三、减值准备						
1. 期初余额						

2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,301,371,773.61	1,977,998,029.16	21,622,267.07	46,075,222.82	49,706,462.83	3,396,773,755.49
2. 期初账面价值	1,314,782,395.35	2,100,080,114.26	15,404,582.52	48,456,971.68	40,999,306.34	3,519,723,370.15

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	36,604,297.21
小 计	36,604,297.21

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
氟化工厂房、办公楼	29,348,125.25	该等厂房、办公楼于2014年底投入使用，有关房屋的权属证书尚在办理中
小 计	29,348,125.25	

## 12、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
中高压化成箔扩建	8,079,016.76		8,079,016.76	9,139,101.61		9,139,101.61
矿井及附属工程	484,961,775.71		484,961,775.71	392,107,003.59		392,107,003.59
甲烷氯化物项目	308,187,178.58		308,187,178.58	213,908,856.51		213,908,856.51
氟树脂项目	74,926,648.62		74,926,648.62	5,969,076.36		5,969,076.36
软磁新材料项目	45,928,895.69		45,928,895.69	18,971,852.11		18,971,852.11
其他工程	82,412,332.61		82,412,332.61	48,712,575.18		48,712,575.18
合计	1,004,495,847.97		1,004,495,847.97	688,808,465.36		688,808,465.36

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
中高压化成箔扩建	490,000,000.00	9,139,101.61	6,267,356.12	7,327,440.97		8,079,016.76	68.54	100.00	21,993,113.53			金融机构贷款、募集资金
兴隆煤矿建设	278,640,000.00	242,137,795.38	31,377,918.65	2,621,073.14		270,894,640.89	100.96	94.00	48,065,788.63	9,150,346.36	5.6	金融机构贷款、自筹资金
松南煤矿建设	377,212,000.00	149,969,208.21	53,624,888.98			203,594,097.19	54.46	54.46				自筹资金
甲烷氯化物项目	360,000,000.00	213,908,856.51	130,390,215.27		37,534,850.00	306,764,221.78	95.64	95.64	1,347,581.10	1,347,581.10	5.3	自筹资金
氟树脂项目	230,000,000.00	5,969,076.36	68,957,572.26			74,926,648.62	32.58	32.58				自筹资金
软磁新材料项目	60,000,000.00	18,971,852.11	26,957,043.58			45,928,895.69	76.55	76.55				自筹资金
其他工程		48,712,575.18	69,709,520.77	15,536,568.91	8,577,200.00	94,308,327.04						自筹资金
合计	1,795,852,000.00	688,808,465.36	387,284,515.63	25,485,083.02	46,112,050.00	1,004,495,847.97	/	/	71,406,483.26	10,497,927.46	/	/

## 13、工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	17,075,954.78	9,930,781.35
专用设备	721,703.70	1,211,182.15
合计	17,797,658.48	11,141,963.50

## 14、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	探矿权	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	798,193,339.82	82,031,024.84	143,973,924.66	149,893,596.21	929,169,670.33	1,574,963.74	2,104,836,519.60
2. 本期增加金额	46,112,050.00		63,933,067.31	1,510,000.00	206,970.00	302,185.14	112,064,272.45
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	844,305,389.82	82,031,024.84	207,906,991.97	151,403,596.21	929,376,640.33	1,877,148.88	2,216,900,792.05
二、累计摊销							
1. 期初余额	122,058,774.13	34,027,943.80	99,361,946.78			594,579.78	256,043,244.49
2. 本期增加金额	7,620,139.94	7,242,420.30	10,841,484.63			177,562.86	25,881,607.73
(1) 计提	7,620,139.94	7,242,420.30	10,841,484.63			177,562.86	25,881,607.73
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	129,678,914.07	41,270,364.10	110,203,431.41			772,142.64	281,924,852.22
三、减值准备							
1. 期初余额					22,396,343.00		22,396,343.00
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额					22,396,343.00		22,396,343.00
四、账面价值							
1. 期末账面价值	714,626,475.75	28,490,031.18	110,248,805.50	151,403,596.21	906,980,297.33	830,390.86	1,912,579,596.83
2. 期初账面价值	676,134,565.69	48,003,081.04	44,611,977.88	149,893,596.21	906,773,327.33	980,383.96	1,826,396,932.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 7.71%

## 15、开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益		
细长形铝电解电容器技术开发	3,355,638.91	598,923.65					3,954,562.56
变频空调用马达启动器技术开发	4,282,582.01	1,159,116.51					5,441,698.52
400V-450V 大纹波细长型铝电解电容器开发		1,018,957.11					1,018,957.11
400V-450V 缩体大纹波焊针铝电解电容器开发		1,196,797.46					1,196,797.46
800VF 工作电压铝电解电容器用箔研发		723,204.87					723,204.87
EF 化成工艺	49,578,871.63	14,354,195.68		63,933,067.31			
工业领域用高端高压耐大纹波螺栓铝电解电容器	7,200,676.99	1,207,281.75					8,407,958.74
高强度化成工艺	5,198,189.11	4,793,754.80			619,433.11		9,372,510.80
铝业研发项目		10,086,749.53			10,086,749.53		
铁氧体薄片材料研发	2,252,355.69	4,587,611.58			2,444,144.15		4,395,823.12
合计	71,868,314.34	39,726,592.94		63,933,067.31	13,150,326.79		34,511,513.18

### 其他说明

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

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

**16、商誉**

√适用 □不适用

**(1). 商誉账面原值**

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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

**(2). 商誉减值准备**

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

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

**17、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
化工生产催化剂	5,188,223.73	16,665,510.44	6,063,730.77		15,790,003.40
合计	5,188,223.73	16,665,510.44	6,063,730.77		15,790,003.40

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,995,374.18	8,175,310.95	41,564,886.22	8,067,688.96
内部交易未实现利润	69,899,695.13	17,474,923.78	55,586,890.45	13,896,722.61
可抵扣亏损	3,232,746.31	808,186.58	3,232,746.31	808,186.58
存货跌价准备	1,346,800.61	336,700.15	4,348,579.66	912,436.46
政府补助	58,696,082.52	11,975,982.010	47,487,889.48	9,173,933.75
无形资产摊销差异	40,557,542.17	9,502,777.33	41,251,185.83	9,676,188.24
合计	215,728,240.92	48,273,880.80	193,472,177.95	42,535,156.60

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
被合并方公允价值增加影响	127,300,950.16	31,825,237.54	127,357,187.44	31,839,296.86
合计	127,300,950.16	31,825,237.54	127,357,187.44	31,839,296.86

## (3). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	573,989,316.87	481,105,033.05
坏账准备	5,625,099.25	5,561,103.11
长期股权投资减值准备	3,358,743.10	3,358,743.10
存货跌价准备	3,664,431.03	10,502,980.28
无形资产减值准备	22,396,343.00	22,396,343.00
合计	609,033,933.25	522,924,202.54

说明：因公司及公司之子公司深圳市东阳光化成箔股份有限公司、乳源东阳光氟树脂有限公司、东莞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、乳源东硕软磁新材料有限公司暂无生产经营业务，乳源东阳光氟有限公司、乳源东阳光磁性材料有限公司、乳源东阳光水力发电有限公司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。

## (4). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年	1,247,788.45	1,247,788.45	
2016 年	34,821,542.62	34,821,542.62	
2017 年	77,134,911.82	77,134,911.82	
2018 年	173,731,661.02	173,731,661.02	
2019 年	194,169,129.14	194,169,129.14	
合计	481,105,033.05	481,105,033.05	/

## 19. 其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款项[注]	55,987,200.00	150,489,363.02
预付设备款	88,731,610.88	39,346,471.63
预付工程款	22,184,949.00	22,358,091.80
预缴契税	1,631,744.00	2,024,144.00
预付耕地占用税		15,255,923.76

合计	168,535,503.88	229,473,994.21
----	----------------	----------------

其他说明：

[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》及补充协议，规划土地 800 亩用于厂房建设，宜都化成箔 2011 年向宜都市国有资产经营投资公司支付土地搬迁费 102,400,000.00 元，2012 年宜都化成箔已按出让程序取得了 290.08 亩土地使用权。截至 2015 年 6 月 30 日，所支付土地搬迁费剩余金额为 55,987,200.00 元；

## 20、短期借款

√适用 □不适用

### (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注2]	215,787,800.00	104,634,900.00
抵押借款[注1]	800,000,000.00	780,000,000.00
保证借款[注3]	789,045,090.00	470,071,774.20
贴现借款	772,160,000.00	979,850,000.00
合计	2,576,992,890.00	2,334,556,674.20

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 2015 年 6 月 30 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和定期存单质押取得借款(人民币) 60,658,800.00 元，通过定期存单质押取得借款(人民币) 155,129,000.00 元；

[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。

## 21、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	153,670,307.92	74,950,000.00
合计	153,670,307.92	74,950,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 22、应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	312,187,326.91	250,212,253.81
设备款	85,077,875.04	80,959,101.86
工程款	17,907,780.76	13,595,846.31
工程物资款	25,234,653.82	39,221,747.95

加工费	2,704,755.30	3,324,889.88
运费		3,659,517.20
其他	3,460,992.58	5,787,831.12
合计	446,573,384.41	396,761,188.13

其他说明

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

### 23、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	26,147,960.24	29,505,681.07
合计	26,147,960.24	29,505,681.07

其他说明

期末无账龄超过一年的大额预收款项。

### 24、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,071,447.47	161,648,311.40	178,017,447.52	26,702,311.35
二、离职后福利-设定提存计划	1,184,534.93	19,048,277.65	19,690,627.52	542,185.06
合计	44,255,982.40	180,696,589.05	197,708,075.04	27,244,496.41

#### (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,139,617.30	148,732,521.63	164,486,366.99	24,385,771.94
二、职工福利费		2,387,514.49	2,387,514.49	
三、社会保险费	543,199.32	9,145,150.06	9,479,992.19	208,357.19
其中：医疗保险费	444,270.62	6,582,009.92	6,851,749.96	174,530.58
工伤保险费	57,955.58	2,185,793.07	2,224,541.46	19,207.19
生育保险费	40,973.12	377,347.07	403,700.77	14,619.42
四、住房公积金	61,860.00	1,383,125.22	1,444,985.22	
五、工会经费和职工教育经费	2,326,770.85		218,588.63	2,108,182.22
合计	43,071,447.47	161,648,311.40	178,017,447.52	26,702,311.35

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,067,616.70	17,764,519.38	18,329,800.63	502,335.45
2、失业保险费	116,918.23	1,283,758.27	1,360,826.89	39,849.61

合计	1,184,534.93	19,048,277.65	19,690,627.52	542,185.06
----	--------------	---------------	---------------	------------

## 25、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,226,167.22	7,697,339.46
营业税	175,413.75	25,639.93
企业所得税	13,300,800.68	28,338,417.74
个人所得税	307,760.17	294,916.08
城市维护建设税	524,702.89	563,474.57
教育费附加	319,695.74	338,084.76
房产税	960,807.93	1,145,635.20
土地使用税		82,998.15
印花税	346,036.33	1,043,587.62
地方教育附加	185,100.10	225,389.82
堤围费	558,337.58	538,649.06
资源税	28,864.30	
主副食品调节基金	2,467.32	
合计	22,936,154.01	40,294,132.39

## 26、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	31,140,885.33	98,890,883.33
合计	31,140,885.33	98,890,883.33

## 27、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	51,874,861.47	26,364,733.46
合计	51,874,861.47	26,364,733.46

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
重庆特钢股份有限公司	140,250.00	未领取
成都美银住房股份有限公司	22,275.00	未领取
四川博绅房地产开发总公司	16,500.00	未领取
上海金三角建材公司	16,500.00	未领取
成都电冶厂	11,550.00	未领取
其他股东	3,389,602.42	未领取

小 计	3, 596, 677. 42	
-----	-----------------	--

**28、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	18, 075, 867. 65	16, 792, 836. 53
预提利息	9, 072, 996. 66	4, 653, 193. 41
预提电费	39, 274, 164. 11	54, 087, 474. 30
预提运费	8, 005, 025. 17	5, 405, 199. 88
预提天然气	3, 777, 444. 22	2, 253, 089. 74
关联方往来[注]	600, 954, 718. 79	802, 195, 983. 79
其他	411, 276. 69	4, 191, 479. 07
政府往来款项	23, 835, 657. 37	2, 794, 600. 00
合计	703, 407, 150. 66	892, 373, 856. 72

[注]：期末其他应付关联方往来减少主要系本公司对九派基金股权转让手续完成。原收到深圳市前海九派东阳光科新兴产业股权投资基金企业(有限合伙)(以下简称九派基金)往来款198,000,000.00元抵冲股权转让款所致。

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市东阳光实业发展有限公司	117, 954, 718. 79	狮溪煤业尚未投产
合计	117, 954, 718. 79	/

**29、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	530, 500, 000. 00	597, 250, 000. 00
1年内到期的长期应付款[注]	3, 440, 000. 00	3, 440, 000. 00
合计	533, 940, 000. 00	600, 690, 000. 00

其他说明：

[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。

**30、其他流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合计		

**31、长期借款**

√适用 □不适用

**(1). 长期借款分类**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款[注1]	270,000,000.00	364,750,000.00
保证借款[注2]	89,500,000.00	25,000,000.00
合计	359,500,000.00	389,750,000.00

长期借款分类的说明：

[注 1]：截至 2015 年 6 月 30 日的抵押借款中，本公司之控股子公司乳源东阳光氟有限公司借款 270,000,000.00 元，由其以账面价值为 46,530,724.55 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；

[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。

**32、应付债券**

√适用 □不适用

**(1). 应付债券**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	896,836,093.12	895,262,892.59
非公开定向债务融资工具	991,540,062.54	990,048,136.20
合计	1,888,376,155.66	1,885,311,028.79

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 东阳光	900,000,000.00	2011-06-15	5 年	885,170,000.00	895,262,892.55		92,997,525.00	1,573,200.57		896,836,093.12
13 东阳光铝 PPN001	1,000,000,000.00	2013-01-30	5 年	984,840,000.00	990,048,136.24		101,940,000.33	1,491,926.30		991,540,062.54
合计	/	/	/	1,870,010,000.00	1,885,311,028.79		194,937,525.33	3,065,126.87		1,888,376,155.66

**33、长期应付款**

√适用 □不适用

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
采矿权价款[注]	6,880,000.00	3,440,000.00
合计	6,880,000.00	3,440,000.00

其他说明：

[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 2015 年 6 月 30 日,狮溪煤业已缴纳款项共计 1,462.40 万元,其余 688.00 万元狮溪煤业应在 2016 至 2017 年分二期于每年 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,2016 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。

### 34、专项应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
国家重点技术改造资金国债专项资金	8,290,907.00		872,728.00	7,418,179.00	
合计	8,290,907.00		872,728.00	7,418,179.00	/

其他说明:

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(2014)80 号文件通知,2015 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。

### 35、递延收益

√适用 □不适用

单位:元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,657,889.48	5,500,000.00	3,482,216.24	67,675,673.24	需要验收/未摊销完
合计	65,657,889.48	5,500,000.00	3,482,216.24	67,675,673.24	/

涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
钎焊铝箔技术专项拨款	875,000.00				875,000.00	与资产相关 [注 1]
高端大型铝电解电容器技术扶持资金	366,666.71		124,732.24		241,934.47	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	383,333.33		130,401.87		252,931.46	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	247,665.00		84,250.38		163,414.62	与资产相关 [注 4]
宽温铝电解电容器技术资金	450,338.29		153,195.53		297,142.76	与资产相关 [注 5]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新	451,612.90		48,387.10		403,225.80	与资产相关

资金						[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	8,513,513.51		810,810.81		7,702,702.70	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	3,740,259.74		311,688.31		3,428,571.43	与资产相关 [注 8]
机电节能改造项目	6,187,500.00		618,750.00		5,568,750.00	与资产相关 [注 9]
宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化	5,550,000.00		900,000.00		4,650,000.00	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	3,220,000.00		300,000.00		2,920,000.00	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	400,000.00				400,000.00	与资产相关 [注 12]
氢气资源综合利用项目建设资金	7,488,000.00				7,488,000.00	与资产相关 [注 13]
合成炉节能专项资金	784,000.00				784,000.00	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	600,000.00				600,000.00	与收益相关 [注 16]
2013 年扬帆计划专项资金	6,400,000.00				6,400,000.00	与收益相关 [注 17]
钎焊箔项目款项	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关 [注 18]
综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关 [注 19]
新型高效膜极距离子膜电解技术节能新技术推广应用		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关 [注 20]
低碳法铸轧车辆用高强铝合金板材关键技术成果转化		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关 [注 21]
低碳发展专项资金拨款		3,500,000.00			3,500,000.00	与收益相关 [注 22]
合计	65,657,889.48	5,500,000.00	3,482,216.24		67,675,673.24	/

其他说明：

[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，相关项目已于 2014 年验收；

[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 2015 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 124,732.24 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 2015 年将此项拨款计入补助收入金额为 130,401.87 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, 2015 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 84,250.38 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 2013 年验收, 根据研发项目摊销情况 2015 年将此项拨款计入当期补助收入金额为 153,195.53 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, 相关项目已验收, 2015 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 48,387.10 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 2013 年验收, 2015 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 810,810.81 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箔生产工艺节水综合改造项目资金 4,000,000.00 元, 相关项目已于 2014 年验收, 根据相关设备使用情况, 2015 年将此项拨款计入当期补助收入金额为 311,688.31 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, 2015 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 618,750.00 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 2013 年验收, 根据研发项目摊销情况 2015 年将此项拨款计入当期补助收入金额为 900,000.00 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, 相关项目已于 2014 年验收, 根据相关设备使用情况, 2015 年将此项拨款计入当期补助收入金额为 300,000.00 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, 相关项目已于 2014 年验收;

[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 2013 年验收;

[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 2013 年验收;

[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, 本年尚未完成验收;

[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; 根据乳财工(2013)37 号文、乳财工(2014)30 号文、韶财工(2014)7 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 400,000.00 元, 本年尚未完成验收;

[注 17]: 根据韶关市财政局韶财教(2014)73 号文, 乳源东阳光精箔有限公司收到 2013 年扬帆计划专项资金 8,000,000.00 元, 相关项目已于 2014 年验收;

[注 18]: 根据乳源瑶族自治县发展改革和物价局乳发改字(2014)72 号文, 本公司收到高强耐蚀汽车钎焊铝合金板带箔升级改造补助资金 9,000,000.00 元, 本年尚未完成验收;

[注 19]: 根据乳源瑶族自治县财政局乳财工(2014)36 号文, 乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司收到综合利用工业废液开发绿色复合肥料硝酸铵钙项目资金 7,000,000.00 元, 本年尚未完成验收。

[注 20]: 根据广东省财政厅粤财工[2015]152 号文, 乳源东阳光电化厂 2015 年收新型高效膜极距离子膜电解技术节能新技术推广应用专项资金 1,000,000.00 元, 相关项目尚未验收;

[注 21]: 根据韶关市财政局韶财教(2014)149 号文, 乳源东阳光精箔有限公司 2015 年收到低碳法铸轧车辆用高强铝合金板材关键技术成果转化专项资金 1,000,000.00 元, 相关项目尚未验收;

[注 22]: 根据广东省发展和改革委员会、广东省财政厅粤发改气候[2014]482 号, 乳源东阳光电化厂 2015 年收到低碳发展专项资金拨款 3,500,000.00 元, 相关项目尚未验收;

### 36、股本

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	949,566,888.00		94,956,689.00	1,424,350,332.00		1,519,307,021.00	2,468,873,909.00

其他说明:

2015 年 4 月 21 日, 公司召开 2014 年度股东大会, 审议通过了《关于 2014 年度利润分配及公积金转增股本的预案》。本次分配以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 949,566,888 股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元(含税);

向全体股东每 10 股送红股 1 股，共计送红股 94,956,689 股。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 1,424,350,332 股。本次利润分配 151,930,702.28 元，其中现金红利 56,974,013.28 元。实施后公司总股本为 2,468,873,909 股，增加 1,519,307,021 股。

### 37、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,521,078,730.66		1,424,350,332.00	96,728,398.66
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	1,571,815,147.58		1,424,350,332.00	147,464,815.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价减少 1,424,350,332.00 元，主要系公司以截至 2014 年 12 月 31 日公司总股本 949,566,888 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股，共计转增 1,424,350,332 股。

### 38、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		3,556,847.42	3,556,847.42	
合计		3,556,847.42	3,556,847.42	

### 39、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,452,924.45			59,452,924.45
合计	59,452,924.45			59,452,924.45

### 40、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	986,848,257.09	889,872,439.93
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	986,848,257.09	889,872,439.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,363,387.17	51,237,768.77
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	151,930,702.28	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	884,280,941.98	941,110,208.70

#### 41、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,344,536,066.47	1,984,753,209.45	2,359,637,637.95	1,965,146,684.54
其他业务	126,410,366.02	107,038,519.98	107,144,792.17	97,724,085.02
合计	2,470,946,432.49	2,091,791,729.43	2,466,782,430.12	2,062,870,769.56

#### 42、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	175,413.75	206,185.37
城市维护建设税	3,552,615.24	4,619,540.34
教育费附加	3,476,188.42	4,508,350.39
合计	7,204,217.41	9,334,076.10

#### 43、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	35,781,182.81	36,112,595.41
业务招待费用	4,626,038.93	3,644,558.08
工资薪酬	3,577,789.39	3,454,020.22
包装费用	3,904,788.72	3,525,846.03
差旅费	1,264,046.90	1,012,593.60
出口、报关费用	1,439,277.31	1,377,358.05
电话费	170,156.16	174,460.85
邮电费	158,504.90	133,072.85
物料消耗		6,444.44
其他	22,038.96	187,418.17
合计	50,943,824.08	49,628,367.70

其他说明：

无

#### 44、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
折旧、摊销	37,448,607.62	33,241,766.83
工资薪酬	47,559,006.70	41,614,032.45
税费	17,832,181.62	17,399,315.74
技术开发费	11,637,819.94	8,425,210.58
堤围费	2,919,687.14	3,503,766.48

办公费	11,675,242.83	2,795,294.23
业务招待费	1,568,276.69	3,348,193.66
审计咨询费	3,217,152.07	2,174,613.12
维修费	2,879,500.43	2,143,333.35
保险费	41,454.00	641,025.65
其他	159,422.25	3,511,928.35
合计	136,938,351.29	118,798,480.44

其他说明：  
无

#### 45、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	152,956,171.97	161,964,604.34
利息收入	-9,525,281.79	-6,861,014.45
汇兑损益	-9,572,018.84	-2,724,954.78
手续费及其他	2,414,819.04	1,335,509.56
合计	136,273,690.38	153,714,144.67

其他说明：  
无

#### 46、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	494,484.10	1,973,821.53
二、存货跌价损失	-287,977.46	
合计	206,506.64	1,973,821.53

其他说明：  
无

#### 47、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 48、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,649.88	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	1,522,424.72	-1,162,496.52

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	1,517,774.84	-1,162,496.52

其他说明：

无

#### 49、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	9,821.91	132,373.06	9,821.91
其中：固定资产处置利得	9,821.91	132,373.06	9,821.91
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	25,199,499.20	29,907,011.84	25,199,499.20
其他	719,807.31	623,177.68	719,807.31
合计	25,929,128.42	30,662,562.58	25,929,128.42

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
技术改造经费	3,501,216.24	911,330.02	与资产相关
技术改造经费			与收益相关
财政资助经费	20,000,000.00	27,130,000.00	与收益相关
其他政府补助、奖励	1,698,282.96	1,865,681.82	与收益相关
合计	25,199,499.20	29,907,011.84	/

其他说明：

- 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 20,000,000.00 元；
- 2) 乳源东阳光物流有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的营改增政府补贴金 1,026,082.96 元；
- 3) 乳源东阳光精箔有限公司收到韶关市财政局广东省质量奖奖励资金 100,000.00 元；
- 4) 乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司收到韶关市财政局拨付 2014 年稳增长奖励资金 572,200.00 元；

## 50、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	795,413.64	195,023.95	795,413.64
其中：固定资产处置损失	795,413.64	195,023.95	795,413.64
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	203,000.20	170,658.00	203,000.20
合计	998,413.84	365,681.95	998,413.84

其他说明：

无

## 51、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	29,831,538.08	41,704,830.71
递延所得税费用	-5,949,558.03	-3,119,009.57
合计	23,881,980.05	38,585,821.14

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	74,036,602.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,105,490.40
子公司适用不同税率的影响	12,776,489.64
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	23,881,980.05

其他说明：

法定/适用税率为本公司适用税率 15%。

## 52、其他综合收益

详见附注

**53、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	9,525,281.79	6,861,014.45
收到与收益相关的政府补助	27,217,282.96	29,195,681.82
收到深圳市东阳光实业发展有限公司往来款	80,000,000.00	283,000,000.00
收到宜都市财政局偿还借款		20,000,000.00
收到乳源国有资产中心暂付款	23,835,657.37	
其他	1,961,955.06	1,016,495.27
合计	142,540,177.18	340,073,191.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付经营性费用	68,248,568.92	63,645,504.61
偿还深圳市东阳光实业发展有限公司往来款	80,000,000.00	83,000,000.00
其他	1,420,102.95	1,260,202.67
合计	149,668,671.87	147,905,707.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资收益	1,522,424.72	864,613.35
收到乳源县公共资产管理中心退还预付征地款	2,500,000.00	
合计	4,022,424.72	864,613.35

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期货投资损失		2,027,109.87
合计		2,027,109.87

支付的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 54、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	50,154,622.63	61,011,333.09
加：资产减值准备	206,506.64	1,973,821.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	154,892,157.88	137,426,643.81
无形资产摊销	25,881,607.73	24,680,839.28
长期待摊费用摊销	6,063,730.77	2,162,302.36
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）	785,591.73	62,650.89
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）	142,287,700.92	141,774,701.73
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,517,774.84	1,162,496.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,738,724.19	-3,145,031.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-14,059.32	-711,330.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,898,286.85	37,077,659.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-224,900,900.39	31,375,488.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,881,694.99	-48,606,098.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	206,083,867.70	386,245,477.41
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	941,388,738.94	1,518,333,831.09

减：现金的期初余额	1,078,813,849.25	872,238,598.47
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	-137,425,110.31	646,095,232.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	941,388,738.94	1,078,813,849.25
其中：库存现金	2,139,684.68	924,304.04
可随时用于支付的银行存款	2,139,684.68	1,072,522,464.13
可随时用于支付的其他货币资金	4,441,950.93	5,367,081.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	941,388,738.94	1,078,813,849.25
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

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 560,127,649.05 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、借款保证金、信用证保证金以及矿山环境恢复保证金合计 603,643,746.77 元，由于使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

## 55、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 56、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	560,127,649.05	保证金及定期存单质押
应收票据	104,454,325.98	票据质押开票
存货		
固定资产	1,544,905,417.71	提供抵押担保
无形资产	460,569,306.54	提供抵押担保
合计	2,670,056,699.28	/

其他说明：

无

## 57、 外币货币性项目

适用  不适用

### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			93,049,787.47
其中：美元	14,825,962.97	6.113600	90,640,007.21
欧元	254,630.31	6.869900	1,749,284.77
港币	837,260.64	0.788610	660,272.11
日元	4,463.00	0.050052	223.38
人民币			
应收账款			118,099,275.31
其中：美元	17,716,783.63	6.113600	108,313,328.40
欧元	542,930.53	6.869900	3,729,878.45
港币	7,679,421.34	0.788610	6,056,068.46
人民币			
人民币			
短期借款			212,325,328.00
其中：美元	34,730,000.00	6.113600	212,325,328.00
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应付账款			38,405,621.87
其中：美元	5,841,882.68	6.113600	35,714,933.95
港币	2,653,421.72	0.788610	2,092,514.90
日元	11,951,031.40	0.050052	598,173.02

其他说明：

无

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

适用  不适用

## 58、 套期

适用  不适用

**59、其他**

无

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

重要子公司的构成

基本情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	乳源	乳源	铝加工行业	100.00		出资设立
乳源东阳光氟有限公司	乳源	乳源	化工行业	85.00	15.00	出资设立
桐梓县狮溪煤业有限公司	桐梓	桐梓	采矿业	60.00		同一控制下企业合并
乳源东阳光精箔有限公司	乳源	乳源	铝加工行业	55.00		非同一控制下企业合并
乳源东阳光电化厂	乳源	乳源	化工行业	100.00		非同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	乳源	乳源	贸易行业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	东莞	东莞	铝加工行业	99.9203	0.0797	非同一控制下企业合并
宜都东阳光化成箔有限公司	宜都	宜都	铝加工行业	18.68	81.32	非同一控制下企业合并
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	乳源	乳源	铝加工行业		100.00	非同一控制下企业合并
东莞市东阳光电容器有限公司	东莞	东莞	电子产品业		100.00	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

公司直接持有深圳市东阳光化成箔股份有限公司 99.9203%表决权股份，本公司全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司持有深圳市东阳光化成箔股份有限公司 0.0797%表决权股份。

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

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

### (1). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乳源东阳光精箔有限公司	45.00%	17,835,980.37		524,661,996.06
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-16,348,052.78		45,623,565.52

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### (2). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：百万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乳源东阳光精箔有限公司	1,243.01	671.95	1,914.96	736.07	8.28	744.35	914.38	694.53	1,608.91	464.37	7.28	471.65
桐梓县狮溪煤业有限公司	139.23	1,621.56	1,760.79	1,643.29	3.44	1,646.73	176.21	1,528.47	1,704.68	1,448.13	101.63	1,549.76

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乳源东阳光精箔有限公司	1,136.14	39.64	39.64	-78.87	941.36	20.06	20.06	104.83
桐梓县狮溪煤业有限公司	0.58	-40.87	-40.87	85.70	0.00	-3.66	-3.66	33.07

其他说明：

无

### (3). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

无

## (4). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
乳源县立东电子科技有限公司	乳源	乳源	铝加工行业	40%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

项 目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	乳源县立东电子科技有限公司	乳源县立东电子科技有限公司
流动资产	12,181,260.54	
其中: 现金和现金等价物	12,181,260.54	
非流动资产	285,314.76	
资产合计	12,466,575.30	
流动负债	24,200.00	
非流动负债		
负债合计	24,200.00	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	12,442,375.30	
按持股比例计算的净资产份额	4,976,950.12	
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用	-3,503.29	
所得税费用		
净利润	-11,624.70	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-11,624.70	
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

无

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				
少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失

其他说明

无

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

**2. 应收款项**

本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2015 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.70% (2014 年 12 月 31 日：16.23%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期 末 数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	493,058,658.74				493,058,658.74
应收账款	0.00				0.00
其他应收款	9,949,577.09				9,949,577.09
小 计	503,008,235.83				503,008,235.83

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	407,065,552.44				407,065,552.44
应收账款	5,297,483.62				5,297,483.62
其他应收款	24,600,795.84				24,600,795.84
小 计	436,963,831.90				436,963,831.90

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

## (二) 流动风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,466,992,890.00	3,466,992,890.00	3,107,492,890.00	89,500,000.00	270,000,000.00
应付票据	153,670,307.92	153,670,307.92	153,670,307.92		
应付利息	31,140,885.33	31,140,885.33	31,140,885.33		
应付股利	51,874,861.47	51,874,861.47	48,035,457.61		3,839,403.86
应付债券	1,888,376,155.66	2,307,000,000.00	135,500,000.00	1,103,500,000.00	1,068,000,000.00
应付账款	446,573,384.41	446,573,384.41	446,573,384.41		
其他应付款	703,407,150.66	703,407,150.66	703,407,150.66		
长期应付款	6,880,000.00	6,880,000.00	3,440,000.00	3,440,000.00	
专项应付款	7,418,179.00	7,418,179.00	987,928.00	1,889,451.00	4,540,800.00
小 计	6,756,333,814.45	7,174,957,658.79	4,630,248,003.93	1,198,329,451.00	1,346,380,203.86

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,321,556,674.20	3,475,851,866.04	3,028,711,388.38	107,213,170.96	339,927,306.70
应付票据	74,950,000.00	74,950,000.00	74,950,000.00		
应付利息	98,890,883.33	98,890,883.33	98,890,883.33		
应付股利	26,364,733.46	26,364,733.46	22,525,329.60		3,839,403.86
应付债券	1,885,311,028.79	2,307,000,000.00	135,500,000.00	1,103,500,000.00	1,068,000,000.00
应付账款	396,761,188.13	396,761,188.13	396,761,188.13		

其他应付款	892,373,856.72	892,373,856.72	892,373,856.72		
长期应付款	10,320,000.00	10,320,000.00	3,440,000.00	6,880,000.00	
专项应付款	8,290,907.00	8,290,902.00	987,928.00	1,889,451.00	5,413,523.00
小计	6,714,819,271.63	7,290,803,429.68	4,654,140,574.16	1,219,482,621.96	1,417,180,233.56

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司的借款和债券有关。

截至2015年6月30日，本公司银行借款人民币3,470,432,890.00元(2014年12月31日：人民币3,324,996,674.20元)，应付债券人民币1,888,376,155.66元(2014年12月31日：人民币1,885,311,028.79元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

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

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
深圳市东阳光实业发展有限公司	深圳	投资举办实业，电子产品及元件的购销，进出口业务	80,000 万元	31.586	34.281

本企业的母公司情况的说明

[注]：深圳市东阳光实业发展有限公司持有本公司 30.593%的表决权股份，通过其控股子公司之全资子公司东莞市东阳光投资管理有限公司持有本公司 3.688%的表决权股份，合计持有公司 34.281%的表决权。

本企业最终控制方是张中能、郭梅兰夫妇

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

本企业的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本公司重要的合营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
乳源县立东电子科技有限公司	本公司持有 40.00%股权的合营企业

其他说明

无

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
乳源阳之光铝业发展有限公司	[注 1]
宜昌东阳光药业股份有限公司	同一最终控股股东
宜昌东阳光火力发电有限公司	同一控股股东
宜都长江机械设备有限公司	同一控股股东
乳源龙湾机械有限公司	同一最终控股股东
宜昌长江药业有限公司	同一最终控股股东
乳源东阳光药业有限公司	同一最终控股股东
广东东阳光药业有限公司	同一最终控股股东
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
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 2]
乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	同一控股股东
宜都市东阳光实业发展有限公司	同一控股股东
香港南北兄弟国际投资有限公司	[注 3]
宜都山城水都建筑工程有限公司	[注 4]
广东南岭森林景区管理有限公司	[注 4]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注 4]
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	同一最终控股股东
乳源南岭智能家用机械有限公司	[注 4]
韶关安能旅游发展有限公司	[注 4]
宜昌三峡龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	[注 4]
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	[注 4]

乳源山城水都橄榄油有限公司	[注 4]
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	[注 4]
乳源南岭进出口贸易有限公司	[注 4]
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	[注 4]
东阳光药零售连锁（东莞）有限公司	同一最终控股股东
广东南岭旅行社有限公司	[注 4]
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	[注 4]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注 4]
乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	[注 4]
东莞市长安东阳光药物研发有限公司	同一最终控股股东

## 其他说明

[注 1]：持有本公司 5.187%股权的股东；

[注 2]：持有公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司 40%股权；

[注 3]：香港南北兄弟国际投资有限公司系持有公司控股子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东莞必胜电子有限公司 26.03%股权以及公司股东乳源之光铝业发展有限公司之外方股东；

[注 4]：其最终控股股东为香港南北兄弟国际投资有限公司；

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购蒸汽	6,140,290.01	6,038,370.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购电力	261,467,677.97	306,681,783.44
宜都长江机械设备有限公司	采购钢管	542,100.04	806,559.99
宜都长江机械设备有限公司	接受劳务	910,255.92	
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	住宿、餐费		1,820,734.49

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售五金材料	685,666.95	
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售印刷品	43,387.62	62,420.29
宜昌长江药业有限公司	销售包装盒及印刷品	4,912,801.32	4,712,369.31

宜昌东阳光药业股份有限公司	销售印刷品	265,125.72	226,400.87
广东东阳光药业有限公司	销售印刷品	300,818.64	199,395.82
乳源东阳光药业有限公司	销售双氧水	234,383.61	
乳源东阳光药业有限公司	销售蒸汽	519,840.00	542,160.00
乳源东阳光药业有限公司	销售印刷品	58,584.45	47,774.35
乳源东阳光药业有限公司	提供运输服务	4,981.20	4,395.10
乳源东阳光药业有限公司	销售五金材料	1,096,059.44	
宜都市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	10,856.18	11,780.46
宜昌东阳光火力发电有限公司	销售印刷品	8,336.43	17,866.86
宜都山城水都建筑工程有限公司	销售印刷品	3,418.80	741.40
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	销售印刷品	1,168.00	21,201.25
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售印刷品	193,157.77	331,338.10
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售蒸汽	17,692.31	45,900.00
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	提供运输服务	4,650.00	3,440.00
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售印刷品	39,684.21	26,047.45
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售设备备件	329,011.98	
乳源南岭智能家用机械有限公司	提供运输服务	814.00	17,975.88
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	销售印刷品	15,356.89	12,615.99
广东南岭森林景区管理有限公司	销售印刷品	19,889.20	77,702.10
韶关安能旅游发展有限公司	销售印刷品		44.00
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	销售印刷品	7,080.00	27,601.50
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	销售印刷品	12,396.00	6,780.00
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	12,217.99	10,051.00
宜都长江机械设备有限公司	销售五金材料	39,360.01	144,240.00
宜都长江机械设备有限公司	销售印刷品	400.40	
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	销售印刷品	15,694.80	540,577.35
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	提供运输服务		24,714.00

深圳市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	686,318.09	144,401.99
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	销售印刷品	176.01	6,505.00
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	销售印刷品	90,428.95	54,790.02
乳源山城水都食品有限公司	销售印刷品	5,374.01	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明  
无

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	2,023,275.00	2,023,275.00
广东东阳光药业有限公司	房屋	1,455,000.00	1,455,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

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

#### 关联租赁情况说明

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。

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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


## 本公司作为被担保方

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	250,000,000.00	2014-10-15	2017-12-11	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	700,000,000.00	2014-05-16	2017-04-30	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	90,000,000.00	2009-11-02	2017-11-01	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2009-12-23	2017-11-03	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	80,000,000.00	2014-12-23	2017-12-22	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	20,000,000.00	2015-2-6	2017-12-5	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2015-6-26	2018-6-25	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2015-6-8	2018-6-7	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	25,000,000.00	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	50,000,000.00	2009-11-05	2017-11-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	80,000,000.00	2014-11-20	2018-01-07	否
张中能、郭梅兰	200,000,000.00	2009-10-12	2017-11-05	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	40,000,000.00	2015-01-01	2017-12-31	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	[注 1]	2013-03-27	2017-11-04	否
宜昌市山城水都景区管理有限公司	[注 2]	2013-03-27	2017-11-04	否

## 关联担保情况说明

[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。

## (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
深圳市东阳光实业发展有限公司	80,000,000.00	2015-3-1	2015-3-31	临时资金拆借
拆出				

--	--	--	--	--

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东南岭森林景区管理有限公司	采购沥青	4,813,982.60	1,203,764.80
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买设备		287,599.98
乳源龙湾机械有限公司	闲置固定资产		6,125,416.19

## (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	212.32 万元	212.48 万元

## (8). 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

## (1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	乳源东阳光药业有限公司	786,167.96	7,861.68	740,527.73	7,405.28
应收账款	乳源阳之光铝制品有限公司				
应收账款	深圳市东阳光实业发展有限公司			126,425.71	1,264.26
应收账款	东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	31,769.80	317.70	16,075.00	160.75
小计		817,937.76	8,179.38	883,028.44	8,830.29
预付款项	广东南岭森林景区管理有限公司			2,750,000.00	
预付款项	宜昌东阳光火力发电有限公司			3,065,068.28	
预付款项	宜都山城水都建筑工程有限公司			1,672,685.75	
小计				7,487,754.03	

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	乳源龙湾机械有限公司	1,200,047.38	6,428,459.46
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	1,412,995.97	161,560.00
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司	1,326,458.95	
小计		3,939,502.30	6,590,019.46
预收款项	宜昌长江药业有限公司		6,000,000.00
小计			6,000,000.00
应付股利	深圳市东阳光实业发展有限公司	34,291,926.00	16,296,330.00
应付股利	东莞市东阳光投资管理有限公司	8,045,926.00	3,766,330.00
应付股利	乳源阳之光铝业发展有限公司	5,417,873.12	2,462,669.60
小计		47,755,725.12	22,525,329.60
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	600,954,718.79	604,195,983.79
小计		600,954,718.79	604,195,983.79

## 7、关联方承诺

无

## 8、无其他

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

无

## 5、 其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

**2、或有事项**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	151,930,702.28
经审议批准宣告发放的利润或股利	151,930,702.28

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**

□适用 √不适用

**2、债务重组**

□适用 √不适用

**3、资产置换**

□适用 √不适用

**4、年金计划**

□适用 √不适用

**5、终止经营**

□适用 √不适用

**6、分部信息**

√适用 □不适用

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策：**

## 1. 报告分部的确定依据与会计政策

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

(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

(2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

(3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
亲水箱	1,896,913,589.96	1,847,338,623.64	1,968,189,078.53	1,145,985,044.96
电子箔	558,387,037.05	493,143,141.33	760,872,386.44	310,972,332.98
电极箔	1,550,767,011.55	1,389,749,202.93	5,735,796,531.86	2,844,007,173.97
钎焊箔	238,780,165.54	203,112,859.33	424,719,529.02	168,389,605.68
电容器	160,156,568.55	146,938,389.59	479,481,720.91	176,102,185.98
磁性材料	157,981,132.50	146,201,792.55	427,614,458.68	238,274,689.11
化工产品	354,514,095.51	329,652,467.66	1,969,814,844.15	1,233,036,396.94
铝材	52,545,102.91	49,709,108.40	93,462,249.30	37,055,209.93
运输	40,629,008.99	37,792,563.71	43,599,743.17	20,582,395.65
其他	58,949,877.18	49,085,132.09	9,430,578,143.85	6,543,603,349.13
小计	5,069,623,589.74	4,692,723,281.23	21,334,128,685.91	12,718,008,384.33
分部间抵销	2,725,087,523.27	2,707,970,071.78	10,224,599,375.42	5,785,845,048.44
合计	2,344,536,066.47	1,984,753,209.45	11,109,529,310.49	6,932,163,335.89

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

(4). 其他说明：

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

(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 36,604,297.12 元的房屋建筑物；原值为 24,453,368.00 元，净值为 19,114,244.46 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 30,973,485.01 元的房屋建筑物；原值为 3,988,212.89 元，净值为 2,912,503.34 元的土地使用权；原值为 16,421,567.06 元，净值为 1,118,796.32 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 31,236,891.10 元的房屋建筑物；原值为 40,563,275.00 元，净值为 31,267,317.25 元的土地使用权；原值为 80,687,753.10 元，净值为 67,093,744.75 元的机器设备；
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 61,748,152.55 元，净值为 47,438,501.63 元的房屋建筑物；原值为 82,422,713.75 元，净值为 67,370,695.63 元的土地使用权；原值为 113,924,938.29 元，净值为 40,299,348.14 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 161,584,104.51 元，净值为 113,085,452.78 元的房屋建筑物；原值为 60,265,577.96 元，净值为 54,875,772.06 元的土地使用权；原值为 422,993,309.69 元，净值为 94,638,179.79 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 14,095,384.16 元的房屋建筑物；原值为 8,238,954.83 元，净值为 6,232,355.89 元的土地使用权；原值为 45,993,073.33 元，净值为 21,945,229.08 元的机器设备；
韶关东阳光电容器有限公司	抵押	原值为 25,978,238.56 元，净值为 17,415,274.96 元的房屋建筑物；原值为 10,847,416.03 元，净值为 8,422,547.78 元的土地使用权；原值为 42,923,052.83 元，净值为 14,183,908.01 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 11,295,036.88 元的房屋建筑物；原值为 5,466,869.20 元，净值为 4,321,076.00 元的土地使用权；

		原值为 7,745,384.88 元，净值为 2,226,292.42 元的机器设备；
宜都东阳光化成箔有限公司	抵押	原值为 173,289,368.02 元，净值为 131,681,755.12 元的房屋建筑物；原值为 140,861,676.39 元，净值为 119,541,710.03 元的土地使用权；原值为 442,750,166.00 元，净值为 197,114,326.75 元的机器设备；
韶关东阳光包装印刷有限公司	抵押	原值为 28,788,826.94 元，净值为 19,410,524.04 元的房屋建筑物；原值为 18,892,824.10 元，净值为 15,243,495.31 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 3,967,083.42 元的房屋建筑物；
乳源东阳光精箔有限公司	抵押	原值为 177,069,067.65 元，净值为 46,559,983.22 元的房屋建筑物；原值为 96,167,325.00 元，净值为 84,736,864.24 元的土地使用权；原值为 481,592,801.29 元，净值为 230,765,040.29 元的机器设备。

截至 2015 年 6 月 30 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	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	
宜都东阳光化成箔有限公司	100,000,000.00	25,000,000.00	
乳源东阳光精箔有限公司		200,000,000.00	
乳源东阳光电化厂		50,000,000.00	
合计	800,000,000.00	415,000,000.00	

## (二) 租赁

经营租出固定资产详见本财务报表附注之合并资产负债表项目注释之固定资产所述。

## (三) 股东股权质押

截至 2015 年 6 月 30 日，控股股东深东实累计质押持有公司股份 63,777.20 万股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 9,100.00 万股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 12,805.88 万股。

## (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)为主体分三批对桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿、桐梓县松坎煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县茅石乡铭安煤矿、桐梓县永兴煤矿、桐梓县永盛煤矿 8 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 8 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. 代付贷款本金及利息事项

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 3,560.00 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 2015 年 6 月 30 日，狮溪煤业累计代被担保方偿还贷款本金和利息合计 44,807,612.34 元，代桐梓县渝兴煤矿、桐梓县马鬃团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿三家煤矿偿还贷款本金和利息的承诺已履行完毕。

4. 重组进度

截至 2014 年 12 月 31 日，狮溪煤业已与以上 8 家单位签订了合营协议，但新设的合营主体尚未正式运营。上述 8 家单位中桐梓县华山煤矿、桐梓县渝兴煤矿、桐梓县松坎煤矿、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿、桐梓县茅石乡铭安煤矿等 6 家单位所属采矿权证所有权人已变更为狮溪煤业。

截至财务报告日，狮溪煤业《煤矿兼并重组实施方案》（第一批）已取得贵州省煤矿企业兼并重组工作领导小组办公室和贵州省能源局批复同意，《煤矿兼并重组实施方案》（第二批）正在审批中。

#### （五）狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明

公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司（以下简称狮溪煤业）所属响水—黑神庙详查探矿权、狮溪煤矿详查探矿权、天生桥—中山煤矿详查探矿权、文笔山—瓦窑坪煤矿勘探探矿权、洪村坝—大竹坝煤矿勘探探矿权、陶家寨煤矿详查等六个探矿权证已到期，狮溪煤业已提交上述探矿权延续申请，并取得贵州省国土资源厅建延续批准；茅坝井田勘探探矿权，其探矿权范围已经兼并重组，进入桐梓县茅石乡鑫源煤矿，已获矿区预留范围批复，未办理延续事项。

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款

##### （1） 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计		/		/			/		/	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

##### （2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

无

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,552,323,853.02	100.00	206,784.23	0.006	3,552,117,068.79	3,361,284,912.25	100.00	169,139.92	0.005	3,361,115,772.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,552,323,853.02	/	206,784.23	/	3,552,117,068.79	3,361,284,912.25	/	169,139.92	/	3,361,115,772.33

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	3,829,924.29	38,299.24	1

1 至 2 年	5,000.00	500.00	10
2 至 3 年	15,578.60	4,673.58	30
3 至 4 年	28,249.62	14,124.81	50
4 至 5 年	2,419.00	1,935.20	80
5 年以上	147,251.40	147,251.40	100
合计	4,028,422.91	206,784.23	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方往来组合	3,548,295,430.11		
小 计	3,548,295,430.11		

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 37,644.31 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收合并范围内关联方资金拆借款	3,548,295,430.11	3,360,020,921.12
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	3,028,422.91	263,991.13
合计	3,552,323,853.02	3,361,284,912.25

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

桐梓县狮溪煤业有限公司	资金拆借款	1,435,295,172.19	1 年以内、1-2 年	40.40	
宜都东阳光化成箔有限公司	资金拆借款	775,776,774.52	1 年以内	21.84	
乳源东阳光电化厂	资金拆借款	463,119,279.83	1 年以内	13.04	
乳源东阳光精箔有限公司	资金拆借款	216,434,913.16	1 年以内	6.09	
东莞东阳光科研开发有限公司	资金拆借款	123,827,398.33	1 年以内	3.49	
合计	/	3,014,453,538.03	/	84.86	

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,308,520,353.98		3,308,520,353.98	3,096,020,353.98		3,096,020,353.98
对联营、合营企业投资	4,977,350.12		4,977,350.12	198,000,000.00		198,000,000.00
合计	3,313,497,704.10		3,313,497,704.10	3,294,020,353.98		3,294,020,353.98

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	1,483,160,783.31			1,483,160,783.31		
乳源东阳光精箔有限公司	480,458,070.76			480,458,070.76		
宜都东阳光高纯铝有限公司	113,338,919.73			113,338,919.73		

乳源东阳光电化厂	268,181,722.43			268,181,722.43		
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司	127,084,610.68			127,084,610.68		
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
乳源东阳光氟有限公司	85,000,000.00	212,500,000.00		297,500,000.00		
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		
乳源东阳光水力发电有限公司	19,843,976.02			19,843,976.02		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
宜都东阳光化成箔有限公司	136,399,451.42			136,399,451.42		
韶关东阳光电容器有限公司	54,040,455.48			54,040,455.48		
乳源东阳光机械有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
乳源东硕软磁新材料有限公司	28,200,000.00			28,200,000.00		
合计	3,096,020,353.98	212,500,000.00		3,308,520,353.98		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
深圳市前海九派东阳光科新兴产业股权投资基金企业（有限合伙）	198,000,000.00		198,000,000.00								
乳源县立东电子科技有限公司		4,982,000.00		-4,649.88						4,977,350.12	
小计	198,000,000.00	4,982,000.00	198,000,000.00	-4,649.88						4,977,350.12	
二、联营企业											
小计											
合计	198,000,000.00	4,982,000.00	198,000,000.00	-4,649.88						4,977,350.12	

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务				
合计				

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,000,000.00	18,248,237.07
权益法核算的长期股权投资收益	-4,649.88	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	39,995,350.12	18,248,237.07

## 6、其他

无

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-785,591.73	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,199,499.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,522,424.72	
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	507,507.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,057,577.02	
少数股东权益影响额	-446,172.36	
合计	24,940,090.16	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.00	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.99	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十节 备查文件目录

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

董事长：郭京平

董事会批准报送日期：2015 年 8 月 27 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容