

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 2014 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司董事邓新华因身体原因，委托董事郭京平先生出席董事会会议。

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

四、公司负责人郭京平、主管会计工作负责人张红伟 及会计机构负责人（会计主管人员）王珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司第九届十次董事会审议通过，公司拟以截至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（四舍五入）。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，本年净利润结余作为未分配利润，转以后年度分配。该利润分配方案尚需提交公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

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

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	27
第六节	股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	49
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	50
第九节	公司治理.....	57
第十节	内部控制.....	61
第十一节	财务报告.....	62
第十二节	备查文件目录.....	169

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
广东证监局	指	中国证券监督管理委员会广东监管局
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/东阳光科	指	广东东阳光科技控股股份有限公司
报告期	指	2014 年度

### 二、 重大风险提示

公司已在本年度报告的“董事会报告”中的有关章节详细描述可能存在的风险。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	广东东阳光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、 基本情况简介

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

### 四、 信息披露及备置地点

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

## 五、 公司股票简况

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

## 六、 公司报告期内注册变更情况

### (一) 基本情况

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

### (二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2013 年年度报告公司基本情况。

### (三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

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

2007 年 12 月, 公司完成定向增发, 其中, 深圳市东阳光实业发展有限公司以资产认购公司定向发行股份 25900 万股, 成为公司控股股东, 公司经营范围变更为: 高纯铝、电极箔、亲水箱及亲水箱用涂料、铝电解电容器、软磁性材料、化工产品的研发和销售; 货物进出口、技术进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

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

### (四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

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

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

## 七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	总部地址：杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦；四川分所地址：成都市高新区锦城大道 666 号奥克斯广场 B 座 20 层
	签字会计师姓名	邱鸿、朱辉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸写字楼 2 座 27 层及 28 层
	签字的保荐代表人姓名	周政、余燕
	持续督导的期间	2014 年 4 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
营业收入	5,112,354,105.03	4,854,543,506.03	5.31	4,415,112,809.98
归属于上市公司股东的净利润	156,276,217.63	146,164,387.85	6.92	153,557,371.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	98,346,071.46	104,216,388.56	-5.63	142,306,739.67
经营活动产生的现金流量净额	719,744,530.09	695,887,272.93	3.43	508,598,031.83
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	3,567,683,217.12	2,452,609,207.60	45.46	2,665,402,263.05
总资产	11,110,557,619.08	10,106,839,049.60	9.93	8,917,746,265.53

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益（元/股）	0.17	0.18	-5.56	0.19
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.18	-5.56	0.19
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.11	0.13	-15.38	0.17
加权平均净资产收益率（%）	4.82	5.77	减少0.95个百分点	5.97
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.03	4.17	减少1.14个百分点	5.62

## 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**三、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	2014 年金额	附注(如适用)	2013 年金额	2012 年金额
非流动资产处置损益	-942,809.21		3,968,525.87	-2,020,776.82
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	55,385,926.53		44,465,237.35	19,011,047.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,220,000.00	1,220,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-22,396,343.00	[注 1]		
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			-3,110,752.32	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,300,436.74		-1,307,972.11	-4,567,731.37
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			-197,707.18	307,311.93
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,525,685.83	[注 2]		
少数股东权益影响额	-7,407,979.33		-723,442.88	-309,625.15
所得税影响额	-1,749,856.57		-2,365,889.44	-1,390,797.63
合计	57,930,146.17		41,947,999.29	12,249,428.38

[注 1]：本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业本期对无形资产中响水-黑神庙探矿权全额计提减值准备系政府规划导致，属于因不可抗力因素计提的资产减值准备；

[注 2]：本公司按照持股比例确认对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）的投资收益 21,287,870.08 元，因该笔投资收益具有一定的偶然性，本公司将其界定为非经常性损益。

## 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

2014 年，实体经济仍就处于低迷期，传统产业产能过剩问题仍旧是阻碍中国产业升级、经济转型的第一大困难。但中央政府自换届以来提出以“新常态”经济发展理念，即不过度追求 GDP 增长而关注 GDP 增长结构的组成，经济增长方式从以往粗狂型向集约型进行转变，淘汰落后产能，以市场力量将资源向优势企业靠拢，推动在行业具有核心竞争力的企业做大做强，最终达到产业升级、经济转型这一最终目标。公司积极响应国家号召，依然坚持以科技创新作为企业第一生产力，在做大做强成熟产业的基础上，积极向下游具有高技术壁垒行业延伸，致力将自身打造成以电子新材料、氟化工新材料、新能源及大健康行业的产业集群平台公司。

2014 年，公司面临激烈的市场竞争，加大研发及技术改造投入，通过研发和国际一流企业合作择机进入以超级电容为代表新能源储能领域及以 NFC 用软磁新材料为代表的移动支付、可穿戴式设备领域。2013 年度股东大会审议通过关于公司名称变更为“广东东阳光科技控股股份有限公司”，同时变更证券简称为“东阳光科”，进一步确定了以科技创新为主要发展方向的平台型上市公司。

报告期内完成主要工作：

#### 1、新产业的切入

(1) 为了实现产业转型升级,公司在超级电容研发方面取得突破性进展的同时,积极寻求一流机构合作,与深圳清华大学研究院合作,实现强强联合,优势互补,致力于将公司的大容量动力型超级电容产业打造成国内领先、国际一流的新能源产业链。

(2) 公司在向高技术壁垒产业延伸发展的同时,也注重将自有产业做大做强。借助磁性材料多年的生产经营和管理,公司与日本新星合作,由国际巨头日本松下提供技术支持,共同开发移动支付(NFC)和无线座充软磁新材料。

(3) 公司拥有广东地区最大的氯碱化工生产基地,且韶关地区周边拥有丰富的萤石资源,根据公司自身优势出发,已在氯碱化工方面具备充足的技术优势及人员储备。公司亲水箔下游客户为国际及国内一流空调制造企业,为了延伸氯碱化工产业链,下属氟化工公司 R32 新型环保制冷剂和 R125 催化剂已顺利产出合格产品,总产量达到 4000 多吨,产值 6000 多万元,客户开发稳步发展,已经通过一批国内和国际知名空调企业审核,正式进入其供货渠道。

## 2、生产方式及管理的改变

2014 年,公司提出柔性生产方式,强调现有生产和管理系统的改革,提高人均效率为主线,将“考核”和“效益”为主抓点,整合内部资源,提高自动化控制能力,缩短生产时间,提高生产流程进度及效率,技术人员在员工结构比例上有了明显提高。同时,进一步加强了研发、生产、销售三者衔接关系,通过研产销三大部门沟通,缩短市场反馈信息到生产前线的时间,能最快根据市场需求调整产品规格及品质,进一步提高抢占市场的效率。

## (一)主营业务分析

### 1 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,112,354,105.03	4,854,543,506.03	5.31
营业成本	4,154,146,061.25	3,928,589,740.92	5.74
销售费用	108,966,418.21	107,828,910.60	1.05
管理费用	252,808,487.70	249,491,048.14	1.33
财务费用	307,127,348.77	300,553,425.63	2.19
经营活动产生的现金流量净额	719,744,530.09	695,887,272.93	3.43
投资活动产生的现金流量净额	-1,011,840,506.03	-1,021,635,675.28	0.96
筹资活动产生的现金流量净额	498,671,226.72	724,345,578.93	-31.16
研发支出	32,426,997.17	58,478,078.90	-44.55

## 2 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

公司积极拓展海外市场,在化成箔、亲水箔等产品海内外销售增长拉动下,营业收入出现稳步增长态势。

### (2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

金额单位:万元

产品名称	行业名称	主营业务收入			主要变动原因
		本期数	上年同期数	增减变动幅度(%)	
电极箔	电子新材料	174,463.56	152,651.40	12.50	海外市场需求上升
电容器	电子新材料	23,697.44	28,340.06	-19.59	国内市场需求下降
磁性材料	电子新材料	18,273.50	18,730.05	-2.50	
电子铝箔	电子新材料	34,199.62	54,366.37	-58.97	国内市场需求下降
空调箔	合金材料	129,527.74	111,184.78	14.16	空调行业的复苏带动材料需求的增加
铝带材	合金材料	10,995.50	16,669.47	-51.60	公司调整产品结构,压缩低毛利产品的供应
钎焊箔	合金材料	40,563.91	35,639.74	12.14	国内需求的增加
氯碱化工产品	化工产品	49,176.24	48,689.28	0.99	
包装印刷等	其他	8,473.84	7,306.77	13.77	国内需求的增加
小计		489,371.36	473,577.93	3.23	

### (3) 主要销售客户的情况

公司前5名客户的营业收入情况		
客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
客户1	442,004,987.67	8.65%
客户2	421,828,500.36	8.25%
客户3	273,878,810.82	5.36%
客户4	257,625,478.41	5.04%
客户5	220,540,120.64	4.31%
小计	1,615,877,897.90	31.61%

## 3 成本

### (1) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电子新材料	原材料	88,800.60	22.43	81,163.61	21.23	9.41	
电子新材料	人工工资	8,134.33	2.06	11,319.40	2.96	-28.14	
电子新材料	能源动力	59,160.87	14.94	58,360.85	15.26	1.37	
电子新材料	折旧	13,049.50	3.3	13,658.12	3.57	-4.46	
电子新材料	制造费用	14,593.03	3.69	18,215.75	4.76	-19.89	
合金材料	原材料	142,909.41	36.11	125,712.97	32.89	13.68	
合金材料	人工工资	3,554.42	0.9	4,147.45	1.08	-14.3	
合金材料	能源动力	8,615.90	2.18	10,122.49	2.65	-14.88	
合金材料	折旧	4,879.36	1.23	5,696.49	1.49	-14.34	
合金材料	制造费用	7,366.55	1.86	8,224.34	2.15	-10.43	
化工产品	原材料	11,684.14	2.95	12,934.22	3.38	-9.66	

化工产品	人工工资	504.78	0.13	499.14	0.13	1.13	
化工产品	能源动力	21,990.49	5.56	21,927.83	5.74	0.29	
化工产品	折旧	4,518.32	1.14	4,430.16	1.16	1.99	
化工产品	制造费用	1,422.02	0.36	1,182.77	0.31	20.23	
其他	原材料	3,365.08	0.85	3,645.72	0.95	-7.7	
其他	人工工资	673.00	0.17	539.00	0.14	24.86	
其他	能源动力	84.00	0.02	85.00	0.02	-1.18	
其他	折旧	443.00	0.11	468.00	0.12	-5.34	
	合计	395,748.80	99.99	382,333.31	99.99	3.51	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电极箔	原材料	54,170.74	13.69	33,645.70	5.32	61	
电极箔	人工工资	1,734.99	0.44	4,046.90	0.87	-57.13	
电极箔	能源动力	51,111.52	12.92	48,953.25	9.3	4.41	
电极箔	折旧	9,227.07	2.33	9,357.33	1.63	-1.39	
电极箔	制造费用	9,279.47	2.34	10,930.38	2.34	-15.1	
电容器	原材料	7,983.68	2.02	9,767.42	2.99	-18.26	
电容器	人工工资	1,906.10	0.48	2,525.06	0.64	-24.51	
电容器	能源动力	3,515.73	0.89	4,345.20	1.17	-19.09	
电容器	折旧	1,355.69	0.34	1,736.29	0.46	-21.92	
电容器	制造费用	1,107.05	0.28	1,889.94	0.55	-41.42	
磁性材料	原材料	7,904.35	2	8,146.39	2.24	-2.97	
磁性材料	人工工资	3,731.73	0.94	3,658.19	0.95	2.01	
磁性材料	能源动力	2,286.04	0.58	2,041.67	0.61	11.97	
磁性材料	折旧	1,324.86	0.33	1,255.15	0.34	5.55	
磁性材料	制造费用	1,995.19	0.5	1,582.70	0.42	26.06	
电子铝箔	原材料	18,741.83	4.74	29,604.10	6.63	-36.69	
电子铝箔	人工工资	761.51	0.19	1,089.25	0.2	-30.09	
电子铝箔	能源动力	2,247.58	0.57	3,020.73	0.7	-25.59	
电子铝箔	折旧	1,141.88	0.29	1,309.35	0.25	-12.79	
电子铝箔	制造费用	2,211.32	0.56	3,812.73	0.84	-42	
空调箔	原材料	107,786.64	27.25	87,771.84	27.19	22.8	
空调箔	人工工资	2,102.70	0.53	2,496.11	0.59	-15.76	
空调箔	能源动力	5,381.40	1.36	6,729.08	1.45	-20.03	
空调箔	折旧	2,732.17	0.69	3,572.88	0.85	-23.53	
空调箔	制造费用	2,323.76	0.59	3,482.83	0.79	-33.28	
铝带材	原材料	8,189.18	2.08	13,059.33	5.17	-37.29	
铝带材	人工工资	277.8	0.07	472.72	0.04	-41.23	
铝带材	能源动力	693.65	0.18	1,178.99	0.33	-41.17	
铝带材	折旧	396.25	0.1	575.17	0.09	-31.11	
铝带材	制造费用	784.83	0.2	1,325.32	0.39	-40.78	
钎焊箔	原材料	26,933.59	6.82	24,881.80	6.51	8.25	
钎焊箔	人工工资	1,173.92	0.3	1,178.62	0.31	-0.4	
钎焊箔	能源动力	2,540.85	0.64	2,214.42	0.58	14.74	

钎焊箔	折旧	1,750.94	0.44	1,548.44	0.4	13.08	
钎焊箔	制造费用	4,257.96	1.08	3,416.19	0.89	24.64	
氯碱化工产品	原材料	11,684.14	2.95	12,934.22	4.16	-9.66	
氯碱化工产品	人工工资	504.78	0.13	499.14	0.14	1.13	
氯碱化工产品	能源动力	21,990.49	5.56	21,927.83	6.06	0.29	
氯碱化工产品	折旧	4,518.32	1.14	4,430.16	1.29	1.99	
氯碱化工产品	制造费用	1,422.02	0.36	1,182.77	0.27	20.23	
包装印刷等	原材料	3,365.08	0.85	3,645.72	0.55	-7.7	
包装印刷等	人工工资	673	0.17	539	0.14	24.86	
包装印刷等	能源动力	84	0.02	85	0.78	-1.18	
包装印刷等	折旧	443	0.11	468	0.1	-5.34	
	合计	395,748.80	100.05	382,333.31	97.52	3.51	

## (2) 主要供应商情况

客户名称	采购金额	占公司全部营业成本的比例 (%)
客户 1	629,808,333.44	12.96
客户 2	519,050,032.80	10.68
客户 3	482,045,005.11	9.92
客户 4	310,359,142.50	6.39
客户 5	144,370,925.22	2.97
小 计	2,085,633,439.07	42.92

## 4 费用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
销售费用	108,966,418.21	107,828,910.60	1.05	
管理费用	252,808,487.70	249,491,048.14	1.33	
财务费用	307,127,348.77	300,553,425.63	2.19	
所得税费用	112,464,890.05	79,093,539.39	42.19	部分子公司单体盈利上升

## 5 研发支出

## (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	17,805,073.58
本期资本化研发支出	14,621,923.59
研发支出合计	32,426,997.17
研发支出总额占净资产比例 (%)	0.77
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.63

## 6 现金流

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	变化原因
经营活动现金净额	719,344,530.09	695,887,272.93	3.37	
投资活动现金净额	-1,011,840,506.03	-1,021,635,675.28	0.96	
筹资活动现金净额	498,671,226.72	724,345,578.93	-31.16	

## 7 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

报告期内，公司利润来源未发生重大变化。

### (2) 发展战略和经营计划进展说明

2014年，公司以研发作为企业发展根本。通过加大研发及技术改造，和国际一流企业合作择机进入新能源储能领域以及电子新材料领域，初步完成了公司向新兴产业的切入。2014年度，公司关注成熟产业做大做强同时，重点向新兴产业发展。同时，积极改进生产及管理方式，加强研发、生产、销售三者衔接关系，通过研产销三大部门沟通，缩短市场反馈信息到生产前线的时间，以最快的时间根据市场需求调整产品规格及品质，进一步提高抢占市场的效率。

## (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	2,506,341,171.02	1,837,383,193.57	26.69	-1.36	0.56	减少 1.40 个百分点
合金材料	1,810,871,534.02	1,673,256,487.55	7.60	10.76	8.72	增加 1.73 个百分点
化工产品	491,762,422.95	401,197,531.18	18.42	1.00	-2.09	增加 2.57 个百分点
其他	84,738,423.33	45,650,777.75	46.13	15.97	-3.64	增加 10.97 个百分点
小计	4,893,713,551.32	3,957,487,990.05	19.13	3.33	3.51	减少 0.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电极箔	1,744,635,569.79	1,255,237,896.12	28.05	14.29	17.38	减少 1.90 个百分点
电容器	236,974,421.17	158,682,454.95	33.04	-16.38	-21.69	增加 4.54 个百分点
磁性材料	182,735,003.75	172,421,597.22	5.64	-2.44	3.34	减少 5.28 个百分点

电子铝箔	341,996,176.31	251,041,245.28	26.60	-37.09	-35.36	减少 1.97 个百分点
空调箔	1,295,277,402.06	1,203,266,716.96	7.10	16.50	15.64	增加 0.69 个百分点
铝带材	109,955,022.71	103,417,207.13	5.95	-34.04	-37.74	增加 5.60 个百分点
钎焊箔	405,639,109.25	366,572,563.46	9.63	13.82	10.28	增加 2.90 个百分点
氯碱化工产品	491,762,422.95	401,197,531.18	18.42	1.00	-2.09	增加 2.57 个百分点
包装印刷等	84,738,423.33	45,650,777.75	46.13	15.97	-3.64	增加 10.97 个百分点
小 计	4,893,713,551.32	3,957,487,990.05	19.13	3.33	3.51	减少 0.14 个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

近年来，公司主营业务逐渐向电子新材料、新能源等领域发展，电子铝箔、铝电解电容器用电极箔、磁性材料等为代表的电子新材料产品已经成为公司主营及核心竞争力产品。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境外	1,748,107,980.44	15.45
广东省内	1,335,607,674.19	-7.65
广东省外(国内)	1,809,997,896.69	1.95
小 计	4,893,713,551.32	3.33

#### 主营业务分地区情况的说明

本报告期出口销量增长迅速，带动主营业务收入向上增长。

## (三) 资产、负债情况分析

### 1 资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,682,457,596.02	15.14	1,345,995,182.85	13.32	25.00	1(1)
应收股利	21,287,870.08	0.19		0.00		1(2)
预付款项	146,451,031.98	1.32	97,141,842.62	0.96	50.76	1(3)
其他流动资产	110,524,665.12	0.99	86,303,254.35	0.85	28.07	1(4)
应付股利	26,364,733.46	0.24	3,596,677.42	0.04	633.03	1(5)
其他应付款	892,373,856.72	8.03	510,256,703.87	5.05	74.89	1(6)
长期借款	389,750,000.00	3.51	891,850,000.00	8.82	-56.30	1(7)
股本	949,566,888.00	8.55	827,466,788.00	8.19	14.76	1(8)
资本公积	1,571,815,147.58	14.15	687,639,111.29	6.80	128.58	1(9)
营业收入	5,112,354,105.03	46.01	4,854,543,506.03	48.03	5.31	2(1)
营业成本	4,154,146,061.25	37.39	3,928,589,740.92	38.87	5.74	2(1)
资产减值损失	47,448,651.95	0.43	16,433,703.48	0.16	188.73	2(2)
投资收益	19,987,433.34	0.18	-1,307,972.11	-0.01	-1,628.12	2(3)
所得税费用	112,464,890.05	1.01	79,093,539.39	0.78	42.19	2(4)

(1) 货币资金项目期末数较期初数增长 25.00% (绝对额增加 336,462,413.17 元), 主要系公司本年收到非公开发行募集资金所致;

(2) 应收股利期末数较期初数绝对额增加 21,287,870.08 元, 系确认应收深圳市前海九派东阳光科兴产业股权投资基金企业(有限合伙)分配的利润;

(3) 预付款项项目期末数较期初数增长 50.76% (绝对额增加 49,309,189.36 元), 主要系精箔预付铝锭供应商中铝国贸增加 1600 万元, 预付本年新增铝锭供应商新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司 1500 万元; 电化厂拟扩建双氧水预付湖南兴鹏化工科技有限公司钨触媒采购款 1000 万元; 氟化工预付材料款增加约 1000 万元 (发票未到, 货到暂估)

(4) 其他流动资产项目期末数较期初数增长 28.07% (绝对额增加 24,221,410.77 元), 主要系氟化工增加待抵扣增值税约 2000 万元所致;

(5) 应付股利项目期末数较期初数增长 633.03% (绝对额增加 633.03%) (元), 主要系分配的 2013 年度股利中应付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、乳源阳之光铝业发展有限公司部分尚未支付;

(6) 其他应付款项目期末数较期初数增长 74.89% (绝对额增加 382,117,152.85 元), 主要系向深东实借款增加净额 1.9 亿元及期末收回对产业投资基金的投资款所致;

(7) 长期借款项目期末数较期初数减少-56.30% (绝对额减少 502,100,000.00 元), 主要系本期长期借款到期部分归还及银团长期借款 2015 年到期重分类至一年内到期的非流动负债所致;

(8) 实收资本(或股本)项目期末数较期初数增长 14.76% (绝对额增加 122,100,100.00 元), 系公司本期非公开发行股票所致;

(9) 资本公积项目期末数较期初数增长 128.58% (绝对额增加 884,176,036.29 元), 主要系本期非公开发行股票及使用募集资金收购少数股东股权所支付对价与取得日合并报表少数股东权益差额计入资本公积所致。

#### 利润表项目

(1) 营业收入项目期末数较期初数增长 5.31% (绝对额增加 257,810,599.00 元), 营业成本项目期末数较期初数增长 5.74% (绝对额增加 225,556,320.33 元), 主要系 2014 年度空调市场回暖、需求旺盛, 空调、亲水箔销售增加; 受日本产业调整, 宜都化成箔本年度进料加工增加; 盐酸平均销售价格较去年同期大幅上升, 电化厂盐酸销售额增加;

(2) 资产减值损失项目期末数较期初数增长 188.73% (绝对额增加 31,014,948.47 元), 主要系狮溪煤业响水黑神庙探矿权由于与饮水资源保护区范围重合, 无开采价值, 全额计提减值损失 2,200.00 万元所致;

(3) 投资收益项目期末数较期初数增长-1628.12% (绝对额增加 21,295,405.45 元), 主要系确认对深圳市前海九派东阳光科兴产业股权投资基金企业(有限合伙)21,287,870.08 元所致;

(4) 所得税费用项目期末数较期初数增长 42.19% (绝对额增加 33,371,350.66 元), 主要系亲水箔、电化厂、乳源化成箔利润增加较上年增加所得税费用 1000 万元; 精箔 2013 年所得税费

用由于所得税率调整冲减了 2012 年多提的 1000 万元；磁性材料由于一直亏损，未来盈利存在不确定性，本年冲回以前未弥补亏损计提的递延所得税资产 500 万元所致。

#### (四) 核心竞争力分析

1、搭建了国内规模较大的研发创新平台。

公司研发平台是研究院，下辖电子材料所、新材料所、新能源所。现有专职研发人员 170 多人，研发面积 8000 m<sup>2</sup>，是国家级技术中心。公司依托现有的中日合资平台，不断扩大与世界最先进技术企业的合资规模，巩固公司在电子新材料产业方面的优势，最终达到或超越世界水平；依托现有的氯碱化工、化学合成能力及客户资源，大力发展新一代氟化工产业；依托研究院研发平台，大力发展新材料产业。

2、完整的产业链优势，工艺、设备的国内领先

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

3、走国际化道路推动产业升级、科技创新

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

#### (五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

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			
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）	长期股权投资	198,000,000.00	21,287,870.08	7.09	
小计		480,321,602.68	21,287,870.08		

**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**

本年度公司无委托理财事项

**(2) 其他投资理财及衍生品投资情况**

其他投资理财及衍生品投资情况的说明

本年度公司无投资理财及衍生品投资情况

### 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	本年度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 年	增发	97,289.98	78,743.46	78,743.46	18,546.52	报告期内,公司累计收到银行存款利息扣除银行手续费等净额为 143.54 万元。“扩建 2100 万平方米高压化成箔生产线”尚未使用募集资金 10542.52 万元。偿还银行贷款项目尚未使用募集资金 8135.24 万元。
合计	/	97,289.98	78,743.46	78,743.46	18,546.52	/
募集资金总体使用情况说明			详见与本年度报告同日披露的《东阳光科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

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本年度投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
扩建 3,500 万平方米高比容腐蚀箔生产线	是	52,000.00	4,548.21	4,548.21				7,324.33			项目产品腐蚀箔是公司主要产品化成箔的上游原材料,通过对腐蚀箔加压、镀膜制成化成箔,且腐蚀箔与化成箔生产一般呈比例关系。腐蚀箔及化成箔扩产项目达产完成后,预计腐蚀箔产能与化成箔产能达到匹配。但随着国际电子市场变化,以及国内腐蚀箔工艺与国外仍存在差异等因素影响,公司部分主要海外客户加大了化成箔来料加工的需求。如继续按原募投项目规划进行腐

											蚀箔生产线的扩建,将造成未来腐蚀箔生产线产能利用率下降或不足,并对项目预期投资收益带来较大不利影响和不确定性。根据前述情况,公司决定停止扩建 3,500 万平方米高比容腐蚀箔生产线项目投资,2014 年 10 月 23 日,本公司召开 2014 年第一次临时股东大会,审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目暨关联交易的议案》。
扩建 2,100 万平方米中高压化成箔生产线	否	18,000.00	7,495.78	7,495.78		41.64		834.76			
偿还银行贷款	否	30,000.00	30,000.00	30,000.00		100.00					
合计	/	100,000.00	42,043.99	42,043.99	/	/		/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明		详见与本年度报告同日披露的《东阳光科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											
变更后的项目名称	对应的原承诺项目	变更项目拟投入金额	本年度投入金额	累计实际投入金额	是否符合计划进度	变更项目的预计收益	产生收益情况	项目进度	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	
收购香港南北兄弟国际投资有限公司持有公司四家子公司全部股权	扩建 3,500 万平方米高比容腐蚀箔生产线	26,699.47	26,699.47	26,699.47				100%			
偿还银行贷款	扩建 3,500 万平方米高比容腐蚀箔生产线	18,100.43	10,000.00	10,000.00				55.25%			
合计	/	44,799.90	36,699.47	36,699.47	/		/	/	/	/	
募集资金变更项目情况说明		详见与本年度报告同日披露的《东阳光科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	100,000,000.00	研发、生产、销售：制冷剂、氟精细化工、氟树脂、氟膜	57792106-6
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	全资子公司	东莞市长安镇振安中路 368 号	铝加工行业	30,000,000.00	研发、销售：铝制品、氟产品(不含危险化学品)、光伏用硅材料及衍生产品、逆变器生产设备；货物进出口、技术进出口	57969770-7
乳源瑞丰贸易有限公司	全资子公司	乳源县乳城镇开发区东阳光工业区办公楼二楼 205 室	贸易业	3,000,000.00	铝制品、化工产品原材料（不含剧毒、危险化学品）机械设备、天然气购销	06145904-2
乳源东阳光氟树脂有限公司	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	85,000,000.00		85.00	100.00	是		
东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	30,000,000.00		100.00	100.00	是		
乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00		100.00	100.00	是		
乳源东阳光氟树脂有限公司				100.00	是		
乳源东硕软磁新材料有限公司	28,200,000.00		94.00	94.00	是	3,599,838.00	

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	100.00	是		
桐梓东阳光物流有限公司			100.00	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	100	是		
桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15		60.00	60.00	是	61,971,618.30	

## 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	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	494,213,891.95	
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		100.00	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	37,157,715.64	
东莞必胜电子有限公司				73.97	是	8,768,290.32	
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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
氟化工一期建设	1,000,000,000.00	已完工	100,106,859.62	529,581,498.74	65,359.14
合计	1,000,000,000.00	/	100,106,859.62	529,581,498.74	/
非募集资金项目情况说明		无			

**(六) 公司控制的特殊目的主体情况**

公司不存在控制的特殊目的主体情况

**二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业竞争格局和发展趋势**

回顾 2014 年经济形势，可以总结 2014 年是“最变化的一年”，所有的变化都在冲击国人的眼球，颠覆国人的思维。“新常态”是 2014 年的最佳注解，新常态将是当前和今后一个时期中国经济发展的主旋律。“新”意味是不同以往，“常”意味是相对稳定。2015 年是“动荡”的一年，国家将会开展多项实质性改革，实现经济由生产型向消费型的转变，现在社会进入一个高速发展的时代，具有较强的颠覆性，跨界竞争日趋激烈，公司董事会及管理层应以战略性思维和前瞻性眼光规划公司的发展，摆脱以往发展路径和模式的依赖，在经历这未曾经历过的大发展、大变更过程中抓住机遇，做大做强上市平台公司。

**(二) 公司发展战略****(一) 平台化发展战略**

公司已进入电子新材料、氟化工新材料领域，在做大做强成熟产业同时，继续加大研发，将业务重心向电子新材料、氟化工新材料领域发展。公司目前 R32 新型环保制冷剂 and R125 催化剂已正式投入市场，通过以制冷剂、催化剂进入氟化工新材料领域的契机，逐步向氟化工新材料高技术壁垒领域研发，以研带产，以产促销，以销助研的良性循环，逐步向氟化工新材料高端领域进军，结合未来产业布局规划，巩固国内细分行业龙头地位和提高公司核心竞争力。同时，凸显公司平台化发展战略地位，以整合资源，集约化管理为主，对新能源、大健康产业寻求布局，加大市场相关产业的并购重组，未来将公司打造成以电子新材料、氟化工新材料、新能源和大健康四大产业支柱的产业集群平台公司。

**(二) 管理思维的改变**

公司立足实业，以生产制造起家，注重产品品质及工艺，忽略了市场需求。随着未来工业 4.0 时代的到来，未来的产业方向及变化之快，产业的颠覆性之强是前所未有的。工业 4.0 简单定义即随着信息物联系统，将人（消费终端）、设备、产品的实时互通，省却销售和流通环节，大量

降低中间成本。公司应强调精益化、集约化生产基础，降低生产系统对市场需求变化做出反应的时间，通过信息化反应市场需求，加快工厂、研究院对新型产品需求的生产和研发进度，提高市场占有率和竞争力。

### （三）加强国际化合作

公司将继续加大与行业中国际知名企业合作，引进电子新材料、氟化工新材料、新能源等相关领域技术合作，通过自主研发相结合，向高技术壁垒产品扩张，增加产品附加值，通过合作在技术领域和市场扩张面取得突破，实现公司质的飞跃。

## （三）经营计划

在认真分析内外部经济环境的基础上，以公司 2015 年发展战略为核心，做大做强现有产业的同时，继续加大研发将，业务重心向电子新材料、氟化工新材料领域发展，内部以管理思维转变为主，效率提升为核心，推进管理化改革，最终促进公司效益提升。同时，加强国际化合作，引入国际市场一流战略投资者，通过合作在技术领域和市场扩张面取得突破。

## （四）因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

公司将统筹安排资金，合理安排资金使用计划，严格控制费用支出，提高资金使用效率，根据实际业务需求，研究多种渠道的资金筹措计划，通过自有资金、金融市场融资等多种方式解决资金来源问题，缓解公司资金压力，为公司经营发展提供资金支持和保障。

## （五）可能面对的风险

（一）国际市场风险：国际市场经济回温不够明显。公司目前主营业务主要以出口为主，受国外市场影响较大。公司将继续加快产品结构调整，向高技术壁垒行业进行升级，对内加大研发投入，把现有成熟产品做大做强，对外对标国际，借力发展，借助国际合作和配套机会，对公司现有生产组织模式进行调整，加强电极箔等主要产品的核心制造能力。

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

### 三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

#### (一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### (二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

新会计准则实施，对公司净资产及损益指标无重大影响。

#### (三) 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

### 四、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2014年5月13日，公司召开2013年年度股东大会，审议通过了修改《公司章程》的议案，修改后的《公司章程》对第一百五十五条做出修订如下：“公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：（一）弥补上一年度的亏损；（二）提取法定公积金10%；（三）提取任意公积金；（四）支付股东股利。

公司应重视投资者投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性，公司连续三年实现盈利且账面上有可分配利润时，公司应进行利润分配，公司的利润分配政策为：

（一）公司可以采用现金或者股票方式分配股利。在具备现金分红条件的前提下，公司应当优先采用现金分红进行利润分配；（二）公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围；（三）公司可以进行中期现金分红；（四）现金分红的条件：（1）公司当年实现盈利且累计可供分配净利润为正数；（2）公司拥有相应的货币资金，能满足现金分红需要；（3）现金分红不影响公司的持续经营和长远发展；（4）外部审计机构对公司当年财务报告出具标准无保留意见；（5）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；（五）公司当年年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，但董事会未作出现金利润分配方案的，公司应当在当年的定期报告中披露未现金分红的原因、未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。”

公司第九届十次董事会审议通过了2014年度利润分配方案如下：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，本年净利润结余作为未分配利润，转以后年度分配。该议案尚需提交股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2014年	1	0.6	15	56,974,013.28	156,276,217.63	36.46
2013年	0	0.5	0	47,478,344.40	146,164,387.85	32
2012年	0	1.4	0	115,845,350.32	153,557,371.53	75.44

## 五、积极履行社会责任的工作情况

### (一). 社会责任工作情况

公司在稳步生产经营的同时，积极践行“奉献社会、实现自我、幸福家庭”的经营理念，营造维护员工合法权益和推进企业和谐发展的“双赢”局面，切实履行公司的雇主责任：一、加强硬件建设，创建和谐的内部环境。改造了可容纳 1000 人的职业技能培训中心，设置了心理辅导室、机械电气设备室、党员活动室、工会活动室、企业文化展厅、大型培训室等，满足了员工培训成长的需求。二、加强文化建设，创建和谐的精神环境。公司积极开展丰富多彩的文体活动丰富员工业余生活，每月举办一次文体活动，如游泳比赛、篮球比赛、卡拉 OK 比赛、乒乓球羽毛球比赛、知识竞赛、游园活动等，不断推动“模范职工小家”建设。坚持对困难员工重点帮扶，通过“东阳光困难员工帮扶中心”，2014 年为不可抗拒原因造成生活困难的员工提供了及时的帮扶和救济，帮扶款 15 万元，得到了员工的尊重和认同。成立关心下一代工作委员会，为员工及其子女创办文化艺术兴趣班，让孩子们无论寒暑假或课余时间都能便利地在家门口丰富知识，充实生活，同时也为员工增添了生活的乐趣。三、大力帮扶，积极履行企业社会责任。

### (二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

公司不属于环保部门公布重污染行业。报告期内，公司没有发生过环境污染事件，没有受到环保行政处罚等违反环保法律、法规的行为。

## 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、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

□适用 √不适用

**三、破产重整相关事项**

本年度公司无破产重组相关事项

**四、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
2014年9月30日,公司召开第九届六次董事会及2014年10月23日公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金投资项目暨关联交易的议案》,受让香港南北兄弟国际投资有限公司持有宜都东阳光化成箔有限公司25%股权;乳源东阳光电化厂10%股权;宜都东阳光高纯铝有限公司25%股权;韶关东阳光电容器有限公司45%股权。截至当前,上述四家公司已完成工商登记变更。	见上海证券交易所网站: www.sse.com.cn;《临2014—51号东阳光科关于变更部分募集资金投资项目的公告》、《临2014—52号东阳光科关于关联交易的公告》。

**五、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**六、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) 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
乳源阳之光铝制品有限公司	采购复化铝锭	33,353,596.91	24,209,487.05
乳源阳之光铝制品有限公司	采购中间合金	13,602,258.13	20,295,847.50
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购蒸汽	11,839,620.00	10,623,051.75
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购电力	617,968,713.44	560,347,410.38
宜都长江机械设备有限公司	采购箔管	1,447,899.99	1,505,312.75
宜都长江机械设备有限公司	接受劳务	259,000.00	
乳源山城水都家具有限公司	采购木托、木箱及家私	23,931,973.10	32,083,450.79
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	住宿、餐费	4,103,373.84	2,003,437.80
乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	住宿、餐费		12,099.00

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

乳源阳之光铝制品有限公司	销售铝锭	7,205,516.53	14,295,264.01
乳源阳之光铝制品有限公司	销售废铝、废铝渣	57,877,075.54	63,540,570.47
乳源阳之光铝制品有限公司	提供运输服务	117,601.99	120,174.82
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售五金材料	309,874.65	306,583.00
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售废铝、油类	446,003.32	
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售印刷品	138,965.00	234,905.97
乳源龙湾机械有限公司	提供运输服务等		68,109.81
乳源龙湾机械有限公司	销售印刷品		17,357.00
宜昌长江药业有限公司	销售包装盒及印刷品	9,323,287.37	9,966,143.54
宜昌东阳光药业股份有限公司	销售印刷品	475,832.57	401,176.96
广东东阳光药业有限公司	销售印刷品	448,439.44	1,006,144.92
乳源东阳光药业有限公司	销售双氧水	322,328.20	27,011.98
乳源东阳光药业有限公司	销售蒸汽	1,013,760.00	839,775.58
乳源东阳光药业有限公司	销售印刷品	70,757.24	69,546.88
乳源东阳光药业有限公司	提供运输服务	32,629.10	5,894.16
乳源东阳光药业有限公司	销售五金材料	41,200.30	65,591.02
宜都市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	48,162.54	15,460.56
宜昌东阳光火力发电有限公司	销售印刷品	27,979.50	26,771.31
宜都山城水都建筑工程有限公司	销售印刷品	2,142.20	9,414.50
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	销售印刷品	21,201.24	9,504.30
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售印刷品	431,157.11	544,624.97
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售蒸汽	81,720.01	145,098.01
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	提供运输服务	9,031.02	2,074.37
乳源山城水都家具有限公司	销售五金材料	51,537.39	57,484.56
乳源山城水都家具有限公司	销售印刷品	3,625.81	947.70
乳源山城水都家具有限公司	提供运输服务	112,763.99	
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售印刷品	44,699.94	131,458.24
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售设备备件	178,676.00	
乳源南岭智能家用机械有限公司	提供运输服务	47,442.87	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	销售印刷品	23,542.13	3,279,523.66
广东南岭森林景区管理有限公司	销售印刷品	107,550.29	34,671.89
韶关安能旅游发展有限公司	销售印刷品	2,864.01	9,371.09

宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	销售印刷品	45,062.29	39,571.00
乳源山城水都油橄榄有限公司	销售印刷品		3,766.10
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	销售印刷品	36,402.00	37,241.13
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	28,894.98	10,850.42
乳源南岭进出口贸易有限公司	销售印刷品		112,323.58
宜都长江机械设备有限公司	销售五金材料		104,467.21
宜都长江机械设备有限公司	销售印刷品	3,050.00	1,984.50
遵义市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品		1,343.80
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	销售印刷品		695,314.25
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	销售印刷品	566,270.96	
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	提供运输服务	24,714.01	
深圳市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	579,438.77	
广东南岭旅行社有限公司	销售印刷品	1,185.00	
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	销售印刷品	8,337.98	
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	销售印刷品	228,578.02	

## 2. 关联租赁情况

## 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	4,046,550.00	4,046,550.00
广东东阳光药业有限公司	房屋	2,910,000.00	2,910,000.00

## 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	729,448.20	729,448.20
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

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

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
2014年9月30日，公司召开第九届六次董事会及2014年10月23日公司2014年第一次临时股东大会审议通过了《变更部分募集资金投资项目暨关联交易的议案》，受让香港南北兄弟国际投资有限公司持有宜都东阳光化成箔有限公司25%股权；乳源东阳光电化厂10%股权；宜都东阳光高纯铝有限公司25%股权；韶关东阳光电容器有限公司45%股权。截至当前，上述四家公司已完成工商登记变更。	见上海证券交易所网站： www.sse.com.cn；《临2014—52号东阳光科关于关联交易的公告》。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

## 关联方资产转让、债务重组情况

## (1) 购买资产情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜都山城水都建筑工程有限公司 [注 1]	厂房及附属设施建造	12,104,911.80	27,103,574.94
宜都长江机械设备有限公司	购买加工件		7,576,030.00
乳源龙湾机械有限公司	购买设备		14,300,000.02
乳源龙湾机械有限公司	采购生产用模具		5,781,572.02
乳源龙湾机械有限公司	加工零配件		6,595,604.91
乳源龙湾机械有限公司	设备及材料		21,933,428.51
广东南岭森林景区管理有限公司	采购沥青	3,915,257.99	4,475,197.56
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买设备		142,799.98
乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	购买股权		1,014,840.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买股权		9,133,560.00
遵义市东阳光实业发展有限公司	购买股权		116,548,500.00
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	购买股权		153,394,000.00
香港南北兄弟国际投资有限公司 [注 2]	购买股权	266,994,652.00	

[注 1]：根据 2014 年 1 月本公司全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司(以下简称宜都化成箔)与宜都山城水都建筑工程有限公司(以下简称宜都建筑)签订的关于宜都化成箔 3 号地食堂及污水处理工程的合同，约定宜都建筑承揽宜都化成箔 3 号地食堂及污水处理工程，合同总价为 17,000,000.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日，根据工程进度，累计结算金额 12,104,911.80 元，其中本年度结算 12,104,911.80 元；

[注 2]：根据本公司与香港南北兄弟国际投资有限公司于 2014 年 11 月签订的《股权转让合同》，本公司以 2014 年 6 月 30 日审定净资产份额受让香港南北兄弟国际投资有限公司持有的宜

都东阳光化成箔有限公司 25.00%、宜都东阳光高纯铝有限公司 25.00%、韶关东阳光电容器有限公司 45.00%、乳源东阳光电化厂 10.00% 股权，宜都东阳光化成箔有限公司和宜都东阳光高纯铝有限公司已于 2014 年 12 月 15 日完成股权变更工商登记，韶关东阳光电容器有限公司已于 2014 年 11 月 17 日完成股权变更工商登记，并办理了相应的财产权交接手续。乳源东阳光电化厂已于 2015 年 3 月 5 日完成股权变更工商登记。

(2) 出售资产情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	转让土地		21,489,400.00
乳源龙湾机械有限公司[注]	转让设备、生产线	14,433,057.14	

[注]：公司全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司和公司全资子公司之全资子公司韶关东阳光包装印刷有限公司将所拥有的一批闲置和落后生产设备转让至乳源龙湾机械有限公司，截至 2014 年 12 月 31 日，已收取生产设备转让款。

## 七、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

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

托管情况说明

本年度无托管事项

#### (2) 承包情况

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响	是否关联交易	关联关系

承包情况说明

本年度无承包事项

(3)

## (4) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

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

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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
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													
报告期末对子公司担保余额合计（B）						-14,479.79							
						197,592.18							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						197,592.18							
担保总额占公司净资产的比例（%）						47.22							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

## 八、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
利润分配方案的承诺	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	分红	广东东阳光科技控股股份有限公司	公司原则上最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十；	2014 年 5 月 13 日至永久	否	是		

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬		90
境内会计师事务所审计年限		13

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30
保荐人	中国国际金融有限公司	

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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## 十一、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十二、执行新会计准则对合并财务报表的影响

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响如下：

## 1 长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）

单位：元 币种：人民币

被投资单位	交易基本信息	2013年1月1日归属于母公司股东权益（+/-）	2013年12月31日		
			长期股权投资（+/-）	可供出售金融资产（+/-）	归属于母公司股东权益（+/-）
宜昌东阳光药业股份有限公司			-279,321,602.68	279,321,602.68	
合计	/		-279,321,602.68	279,321,602.68	

长期股权投资准则变动对于合并财务报告影响（一）的说明  
新会计准则实施，对公司归属母公司净资产及损益指标无重大影响。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## （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	1,295,277,402.06	1,202,200,370.94	1,404,272,398.48	460,670,676.50
电子箔	655,610,345.30	467,762,917.03	939,328,825.88	259,525,338.32
电极箔	1,831,327,295.49	1,396,585,687.71	3,413,949,544.88	872,307,340.87
钎焊箔	405,639,109.25	366,572,563.46	349,941,035.86	52,944,772.09
电容器	236,974,421.17	188,585,220.18	478,134,358.73	48,489,576.07
磁性材料	186,309,333.29	175,995,926.76	321,405,135.54	142,552,470.93
化工产品	502,468,185.64	409,206,971.01	1,637,228,618.02	796,520,800.29
铝材	109,955,022.71	103,417,207.13	94,857,161.62	14,351,534.37
运输	103,614,463.91	94,295,850.48	35,243,476.26	14,376,535.17
其他	106,600,021.28	84,768,222.58	7,375,422,125.43	6,890,405,714.05
小 计	5,433,775,600.10	4,489,390,937.28	16,049,782,680.69	9,552,144,758.65
分部间抵销	540,062,048.78	531,902,947.23	4,939,225,061.61	2,625,772,504.82
合 计	4,893,713,551.32	3,957,487,990.05	11,110,557,619.08	6,926,372,253.83

### (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 37,515,481.45 元的房屋建筑物；原值为 24,453,368.00 元，净值为 19,358,778.12 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 34,752,846.33 元的房屋建筑物；原值为 3,988,212.89 元，净值为 2,952,385.46 元的土地使用权；原值为 16,421,567.06 元，净值为 1,241,986.45 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 31,947,806.92 元的房屋建筑物；原值为 40,563,275.00 元，净值为 31,672,950.01 元的土地使用权；原值为 80,687,753.10 元，净值为 29,271,848.67 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 48,364,723.97 元的房屋建筑物；原值为 82,422,713.75 元，净值为 68,193,285.73 元的土地使用权；原值为 113,924,938.29 元，净值为 44,455,549.91 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 110,076,456.24 元的房屋建筑物；原值为 60,265,577.96 元，净值为 48,504,956.98 元的土地使用权；原值为 422,993,309.69 元，净值为 137,176,298.68 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 14,343,875.02 元的房屋建筑物；原值为 8,238,954.83 元，净值为 6,317,149.87 元的土地使用权；原值为 45,993,073.33 元，净值为 11,850,028.56 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 16,264,274.26 元的房屋建筑物；原值为 10,847,416.03 元，净值为 8,531,021.96 元的土地使用权；原值为 42,923,052.83 元，净值为 15,523,189.37 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 29,807,454.44 元的房屋建筑物；原值为 5,466,869.20 元，净值为 4,377,807.86 元的土地使用权；原值为 7,745,384.88 元，净值为 2,471,573.26 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 136,023,015.80 元的房屋建筑物；原值为 140,861,676.39 元，净值为 120,916,412.39 元的土地使用权；原值为 442,750,166.00 元，净值为 239,433,380.61 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 19,795,747.46 元的房屋建筑物；原值为 18,892,824.10 元，净值为 15,469,353.07 元的土地使用权；
宜昌市山城水都景区管理有限公司	质押	持有的宜都山城水都建筑工程有限公司 75%的股权。

2. 第二组 5 亿元贷款抵押担保情况列示如下：

担保方	担保方式	担保物
张中能、郭梅兰	个人连带无限责任保证担保	

本公司	连带无限责任 保证担保、质押	持有乳源东阳光精箔有限公司 55.00%的股权；
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 4,789,670.61 元，净值为 4,038,928.50 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 110,333,163.30 元的房屋建筑物； 原值为 96,167,325.00 元，净值为 76,202,917.15 元的土地使用权；原 值为 481,592,801.29 元，净值为 243,007,587.98 元的机器设备。

截至 2014 年 12 月 31 日，各借款人借款情况列示如下：

借款人	短期借款	一年内到期的非 流动负债	长期借款
本公司	700,000,000.00	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	80,000,000.00	50,000,000.00	
东莞市东阳光电容器有限公司		50,000,000.00	
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	780,000,000.00	490,000,000.00	

### (三) 股东股权质押

截至 2014 年 12 月 31 日，控股股东深东实累计质押持有公司股份 28,546.84 万股，股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 6,500.00 万股，股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 4,925.34 万股。

### (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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿等三家煤矿承诺以日后其应得的利润分红作为质押。截至2014年12月31日，狮溪煤业累计代被担保方偿还贷款本金和利息合计44,207,312.34元，代桐梓县渝兴煤矿、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）所属响水一黑神庙探矿权、狮溪煤矿探矿权、天生桥-中山煤矿探矿权、文笔山-瓦窑坪煤矿探矿权、茅坝井田探矿权、洪村坝-大竹坝煤矿探矿权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受理回执，目前正在办理中。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	4,854,520	0.59	122,100,100				122,100,100	126,954,620	13.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,854,520	0.59							
其中：境内非国有法人持股	4,854,520	0.59							
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	822,612,268	99.4						822,612,268	86.63
1、人民币普通股	822,612,268	99.4						822,612,268	86.63
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	827,466,788	100						949,566,888	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。

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

单位：元

项目	股本	基本每股收益 (元/股)	加权平均净资产收 益率(%)	备注
股本扩容前	827,466,788.00	0.19	6.22	
股本扩容后	949,566,888.00	0.17	4.82	
变动差异	122,100,100.00	-0.02	-1.40	{注}

[注]股本增加对每股收益及每股净资产有略微的稀释下降

## (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天弘基金管理有限公司	0	0	53,724,000	53,724,000	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	0	0	48,840,000	48,840,000	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	0	0	19,536,100	19,536,100	认购定向增发股份未满12个月	2015年3月31日
合计	0	0	122,100,100	122,100,100	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期末近3年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2014年3月31日	8.19	122,100,100	2014年3月31日	122,100,100	

可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
11 东阳光公司债	2011年6月15日	7.50	900,000,000	2011年7月19日	900,000,000	2016年6月14日
其他衍生证券						

截至报告期末近3年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

公司于2011年6月15日至2011年6月17日通过网上与网下方式公开发行总额为90,000万元的公司债券，每张面值100元，票面利率为5.5%，期限5年，每年付息一次，附第三年发行人行使上调利率选择权及投资者回售选择权。此次公开发行网上发行数量为9,000万元，网下发行数量为81,000万元。本期债券与2011年7月19日起在上交所挂牌交易，债券简称为“11东阳光”，上市代码“122078”。2014年4月30日，公司公告在本期债券存续期的第3年末行使上调利率选择权，选择上调票面利率200个基点至7.50%，并在债券存续期后2年固定不变。

2014年3月31日，公司非公开发行普通股（A股）股票122,100,100股。发行价格8.19元，募集资金总额人民币999,999,819.00元，募集资金净额人民币972,899,819.00元，锁定期一年。

## （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内，公司完成非公开发行普通股（A股）股票122,100,100股，总股本由827,466,788股增加到949,566,888股。

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数：

截止报告期末股东总数(户)	70,661
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	56,701

## (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	-59,000,000	299,926,600	31.59		质押	285,468,448	境内非国有法人
东莞市东阳光投资管理有限公司	-5,000,000	71,326,600	7.51		质押	65,000,000	境内非国有法人
天弘基金－工商银行－天弘定增 18 号资产管理计划	53,724,000	53,724,000	5.66	53,724,000	未知		未知
乳源阳之光铝业发展有限公司	0	49,253,392	5.19		质押	49,253,392	境内非国有法人
申万菱信基金－工商银行－陕国投信托－盛唐 28 号定向投资 集合资金信托计划	48,840,000	48,840,000	5.14	48,840,000	未知		未知
云南国际信托有限公司－云信－瑞鸿 2014－3 号单一资金信 托	25,000,000	25,000,000	2.63		未知		未知
融通基金－光大银行－陕西省信托－陕国投·盛唐 25 号定向 投资集合资金信托计划	19,536,100	19,536,100	2.06	19,536,100	未知		未知
新疆乳安投资有限合伙企业	5,582,000	9,000,000	0.95		未知		未知
汪铮铮	8,144,391	8,144,391	0.86		未知		未知
周秀凤	3,529,005	3,529,005	0.37		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	299,926,600	人民币普通股	299,926,600
东莞市东阳光投资管理有限公司	71,326,600	人民币普通股	71,326,600
乳源阳之光铝业发展有限公司	49,253,392	人民币普通股	49,253,392
云南国际信托有限公司－云信－瑞鸿 2014－3 号单一资金信托	25,000,000	人民币普通股	25,000,000
新疆乳安投资有限合伙企业	9,000,000	人民币普通股	9,000,000
汪铮铮	8,144,391	人民币普通股	8,144,391
周秀凤	3,529,005	人民币普通股	3,529,005
杨建萍	2,640,501	人民币普通股	2,640,501
中国工商银行股份有限公司－鹏华中证 A 股资源产业指数分级证券投资基金	2,139,336	人民币普通股	2,139,336
陈应全	1,990,000	人民币普通股	1,990,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前十名股东中，深圳市东阳光实业发展有限公司、东莞市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；</p> <p>2、公司未知前十名其他无限售条件股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p> <p>3、公司未知前十名其他无限售条件股东和前十名股东之间是否存在关联关系及一致行动人的情况。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

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	天弘基金－工商银行－天弘定增 18 号资产管理计划	53,724,000	2015 年 3 月 31 日	53,724,000	自非公开发行新增股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续起十二个月以内为有限售条件流通股。
2	申万菱信基金－工商银行－陕国投信托－盛唐 28 号定向投资集合资金信托计划	48,840,000	2015 年 3 月 31 日	48,840,000	自非公开发行新增股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续起十二个月以内为有限售条件流通股。
3	融通基金－光大银行－陕西省信托－陕国投·盛唐 25 号定向投资集合资金信托计划	19,536,100	2015 年 3 月 31 日	19,536,100	自非公开发行新增股份在中国登记结算有限责任公司上海分公司办理登记托管手续起十二个月以内为有限售条件流通股。
4	中国农业生产资料成都公司	435,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
5	成都新时代电脑技术公司	242,000			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
6	成都鑫达实业公司	242,000			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
7	四川彭州水泥厂	193,600			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。

8	四川经广实业开发公司	145,200			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
9	中国人民解放军第五七〇一工厂锦江机械分厂	121,000			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
10	成都市保兴贸易公司	121,000			基于对公司股权分置改革方案未明确表示意见,该限售股东所持股份尚需公司确认后方可上市流通。
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。			

#### 四、控股股东及实际控制人变更情况

##### (一) 控股股东情况

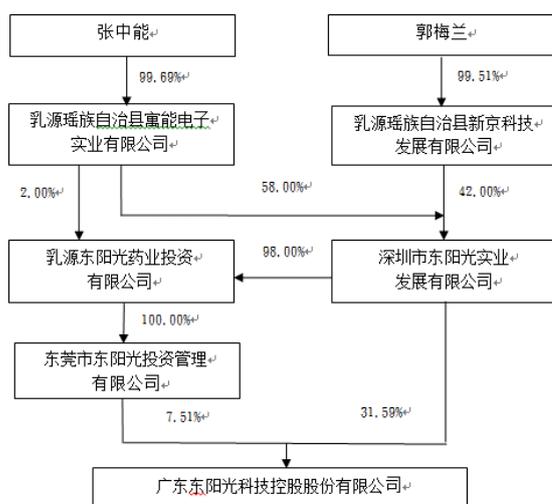
##### 1 法人

单位：元 币种：人民币

名称	深圳市东阳光实业发展有限公司
单位负责人或法定代表人	张中能
成立日期	1997-01-27
组织机构代码	27931023—2
注册资本	560,000,000
主要经营业务	投资兴办实业；电子产品及元件的购销；国内贸易；进出口业务；普通货运。
未来发展战略	深圳东阳光为一家控股型企业，除控股股东阳光科外，还拥有药业及火电资产的控股子公司。公司致力于电子新材料、新能源、大健康和制药行业的发展。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**(二) 实际控制人情况****1 自然人**

姓名	张中能
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	深圳市东阳光实业发展有限公司董事长、东莞市东阳光实业发展有限公司董事长、东莞市东阳光投资管理有限公司董事长、乳源瑶族自治县寓能电子实业有限公司执行董事、宜都市东阳光实业发展有限公司董事长、重庆东阳光实业发展有限公司董事、遵义市东阳光实业发展有限公司董事、北京市东阳光投资有限公司董事长、东莞市长安东阳光药物研发有限公司执行董事、宜昌东阳光火力发电有限公司董事等。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2014 年 12 月 31 日，与其配偶郭梅兰女士实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光科（600673）31.59%的股份；实际控制东莞市东阳光投资管理有限公司持有东阳光科（600673）7.51%的股份。
姓名	郭梅兰
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	乳源瑶族自治县新京科技发展有限公司执行董事、东莞市长安东阳光药物研发有限公司监事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截止 2014 年 12 月 31 日，与其配偶张中能先生实际控制深圳市东阳光实业发展有限公司持有东阳光科（600673）31.59%的股份；实际控制东莞市东阳光投资管理有限公司持有东阳光科（600673）7.51%的股份。

**2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

## 第七节 优先股相关情况

报告期内，公司没有优先股事项

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期在其股东单位领薪情况
郭京平	董事长	男	43	2014-05-13	2017-05-13					56.49	
张红伟	董事、总经理	男	43	2014-05-13	2017-05-13	600,000	600,000	0		58.14	
邓新华	董事	男	47	2014-05-13	2017-05-13						46.23
卢建权	董事、副总经理	男	44	2014-05-13	2017-05-13					29.09	
陈铁生	董事、董事会秘书	男	57	2014-05-13	2017-05-13	250,000	250,000	0		17.20	
王珍	董事、财务总监	女	40	2014-05-13	2017-05-13	204,401	204,401	0		19.11	
王绍军	独立董事	男	48	2011-05-07	2014-05-12					4.17	
李新天	独立董事	男	50	2011-05-07	2014-05-12					4.17	
覃继伟	独立董事	男	47	2011-05-07	2014-05-12					4.17	
张再鸿	独立董事	男	48	2014-05-13	2017-05-13					5.83	
刘运宏	独立董事	男	39	2014-05-13	2017-05-13					5.83	
徐友龙	独立董事	男	50	2014-05-13	2017-05-13					5.83	
吕文进	副总经理	男	47	2014-05-13	2017-05-13					22.45	
李刚	副总经理	男	40	2014-05-13	2017-05-13					28.53	
张光芒	副总经理	男	39	2014-05-13	2017-05-13					22.47	
吕根品	监事会主席	男	47	2014-05-13	2017-05-13					38.12	
张高山	监事	男	51	2014-05-13	2017-05-13	20,000	20,000	0		23.45	
马江龙	监事	男	46	2014-05-13	2017-05-13					23.45	

吴天贤	监事	男	57	2014-05-13	2017-05-13					23.45	
吴磊	监事	男	42	2014-05-13	2017-05-13					16.34	
合计	/	/	/	/	/	1,074,401	1,074,401	0	/	408.29	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
郭京平	2001 年 5 月至 2003 年 8 月担任乳源阳之光铝业发展有限公司董事长；2001 年 12 月至今担任乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司董事；2000 年 1 月 21 日至今担任乳源瑶族自治县安宇实业发展有限公司执行董事；2002 年 7 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事、董事长。
张红伟	2003 年 8 月至 2011 年 3 月担任乳源东阳光电化厂董事长兼总经理；2002 年 6 月至 2010 年 1 月担任乳源东阳光精箔有限公司董事长；2004 年 11 月至 2011 年 3 月担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长； 2011 年 3 月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事长；2008 年 2 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司总经理。
邓新华	2000 年 6 月至今任深圳市东阳光实业发展有限公司董事、副总经理；2000 年 12 月至今担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事；2006 年 12 月 15 日至今担任宜昌东阳光火力发电有限公司董事；2004 年 12 月 17 日至今担任东莞市东阳光实业发展有限公司董事；2006 年 10 月 26 日至今担任北京市东阳光投资有限公司董事；2008 年 5 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
卢建权	2001 年 5 月至 2003 年 8 月担任乳源阳之光铝业发展有限公司总经理；2003 年 8 月至今担任乳源阳之光铝业发展有限公司董事；2003 年 8 月至 2008 年 2 月担任成都阳之光实业股份有限公司董事、总经理；2001 年 12 月至今担任乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司董事； 2007 年 12 月至 2011 年 3 月担任乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司董事长兼总经理；2010 年 9 月至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事长；2011 年 3 月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2011 年 3 月至今担任乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司董事长；2008 年 2 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理；2002 年 7 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
陈铁生	2000 年至 2003 年上半年在乳源阳之光铝业发展有限公司工作，任财务部副部长、部长，从事财务管理工作；2003 年 8 月至 2008 年 2 月在成都阳之光实业股份有限公司工作，任财务总监、做财务管理工作；2006 年 6 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事会秘书；2002 年 7 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事。
王珍	2000 年 11 月至今担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司财务总监；2004 年 12 月至 2010 年 9 月担任东莞市东阳光实业发展有限公司监事；2008 年 2 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司董事、财务总监。
王绍军	2000 年 6 月至 2002 年 12 月，在湖北省潜江市政府任副市长，主管全市商贸、科技等工作；2003 年 2 月至 2007 年 5 月，在武汉大学信息管理学院任副院长，主管行政、财务等工作；2007 年 5 月至今，在武汉大学生命科学院任党委副书记，主管学生管理、宣传工作。2008 年 5 月至 2014 年 5 月担任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事。
李新天	1989 年 7 月至 1992 年 9 月，在武汉大学纪委工作；1992 年 9 月至今，在武汉大学法学院民商法教研室任教，并于 2000 年 6 月评为副教授，2005 年 10 月评为教授，2006 年遴选为博士生导师。武汉大学民商事法律科学研究中心执行主任，湖北省法学会商法学研究会副会长兼秘书长，武汉市中级人民法院专家咨询委员会特聘专家；2012 年 4 月起担任武汉大学工会兼职副主席；2012 年 5 月 26 日至今担任湖北

	盛天网络股份有限公司独立董事；2008年5月至2014年5月担任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事。2013年12月至今担任湖北华昌达制冷设备股份有限公司独立董事。
覃继伟	1991年7月至1994年5月，煤炭部株洲洗煤厂工作，先后任出纳、会计、会计主管、财务部长；1994年5月至1999年1月，湖南省株洲市会计师事务所工作，先后任助理审计员、审计员、项目经理、部门经理、合伙人；1999年1月至2000年1月，受财政部和湖南省财政厅指派，以访问学者身份，赴香港何铁文·苏汉章会计师行研修国际审计与会计；2000年1月至2002年1月，任北京京都会计师事务所湖南分所副总经理，负责湖南区审计业务；2002年1月至2009年5月，任湖南天华会计师事务所董事兼副所长；2009年5月至2010年5月担任北京大公天华会计师事务所副所长；2010年5月至今担任北京天职国际会计师事务所株洲分所副所长；2010年12月24日至2013年10月担任东莞宜安科技股份有限公司独立董事，2008年5月至2014年5月担任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事。
张再鸿	中国注册会计师协会首批资深会员，历任贵州省林东矿务局财务处，贵阳会计师事务所项目经理、部门经理，贵州黔元会计师事务所部门经理、副所长，天一会计师事务所贵州分所副主任会计师；2001年—2009年担任中和正信会计师事务所贵州分所负责人、副主任会计师。2009年10月至2011年10月担任天健正信会计师事务所合伙人；2011年至今担任立信会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、立信贵州分所管理合伙人；2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
刘运宏	2005年9月至2008年7月，在中国人民大学法学院攻读法学博士研究生，获民商法学博士学位；2010年8月，在国泰基金管理有限公司法律合规事务主管，期间，于2008年10月至2010年9月在北京大学光华管理学院从事经济学博士后研究，并被评为副教授、硕士研究生导师；2010年9月至2012年7月在上海证券交易所从事博士后研究工作；2012年8月至2013年9月在航天证券有限责任公司任投资银行部总经理；2013年10月至今任华宝证券有限责任公司投资银行部总经理，兼任贵州省社会科学院法治研究中心研究员、华东政法大学硕士研究生导师、凯龙高科技股份有限公司独立董事等职务。2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
徐友龙	1989年6月至1991年12月任西安交通大学电子系助教；1991年12月至1997年7月，任西安交通大学电子系讲师；1997年8月至2001年3月，任西安交通大学电子系副教授；2001年4月至今，任西安交通大学电子系教授；2006年4月至2008年4月任广东东阳光铝业股份有限公司独立董事；2014年5月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司独立董事。
吕文进	2002年6月至2006年11月担任东莞东阳光必胜电子有限公司董事长；2002年12月至今，担任韶关东阳光电容器有限公司董事长；2003年6月至今，担任东莞市东阳光电容器有限公司总经理。2010年10月至今，担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
李刚	1998年至2002年就职于深圳市东阳光实业发展有限公司；2002年6月至2010年1月担任乳源东阳光精箔有限公司董事、总经理；2010年1月至今担任乳源东阳光精箔有限公司董事长；2011年3月至今担任乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司董事；2004年12月17日至今担任东莞市东阳光实业发展有限公司董事；2009年10月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
张光芒	2001年4月至2004年6月，担任宜都东阳光化成箔有限公司车间主任；2004年7月至今，担任宜都东阳光化成箔有限公司厂长。2010年10月至今，担任广东东阳光科技控股股份有限公司副总经理。
吕根品	1992年5月至1998年12月，浙江省东阳市横店机电集团公司任研发部主任，总工程师；1998年至今，担任深圳市东阳光化成箔股份有限公司董事；2007年12月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司铝业科技研究院副院长；现任广东东阳光科技控股股份有限公司监事会主席。
张高山	2003年8月至2008年2月担任成都阳之光实业股份有限公司副总经理；2006年4月至2008年5月担任广东东阳光铝业股份有限公司董

	事；2007 年 12 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司销售副总经理兼亲水箔及氟化工销售部部长。2008 年 5 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
马江龙	1996 年至 2007 年 12 月在深圳市东阳光实业发展有限公司化成箔销售部部长；2007 年 12 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司销售副总监兼化成箔销售部部长。2008 年 5 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
吴天贤	2001 年 11 月至今任乳源东阳光磁性材料有限公司董事长；2007 年 12 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司磁性材料销售部部长。2008 年 5 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。
吴磊	2005 年至 2007 年 12 月担任深圳市东阳光实业发展有限公司电容器销售部部长；2007 年 12 月至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司电容器销售部部长；2010 年 5 月 18 日至今担任广东东阳光科技控股股份有限公司监事。

**(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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

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

**(二) 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王绍军	武汉大学	武汉大学生命科学院任党委副书记	2007年5月1日	
李新天	湖北华昌达制冷设备股份有限公司	独立董事	2013年12月1日	
李新天	武汉大学	教授、博士生导师	2006年3月1日	
李新天	湖北盛天网络股份有限公司	独立董事	2012年5月26日	
覃继伟	北京天职国际会计师事务所株洲分所	副所长	2010年5月1日	
覃继伟	东莞宜安科技股份有限公司	独立董事	2010年12月24日	2013年10月
张再鸿	立信会计师事务所	合伙人	2011年6月	
刘运宏	华宝证券有限责任公司	投资银行部总经理	2013年10月	
刘运宏	凯龙高科技股份有限公司	独立董事	2014年2月	
徐友龙	西安交通大学	西安交通大学电子系任主任、教授、博士生导师	2001年4月	
郭京平	乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	董事	2001年12月17日	
郭京平	乳源瑶族自治县安宇实业发展有限公司	执行董事	2000年1月21日	
张红伟	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011年3月30日	
邓新华	宜昌东阳光火力发电有限公司	董事	2006年12月15日	
邓新华	东莞市东阳光实业发展有限公司	董事	2004年12月17日	

邓新华	北京市东阳光投资有限公司	董事	2006年10月26日	
卢建权	乳源瑶族自治县阳光实业发展有限公司	董事	2001年12月17日	
卢建权	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011年3月30日	
李刚	东莞市东阳光实业发展有限公司	董事	2004年12月17日	
李刚	乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	董事	2011年3月30日	
在其他单位任职情况的说明				

## 二、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事（不包括独立董事）、监事、高级管理人员的薪酬福利按董事会批准的薪酬福利制度，独立董事津贴标准经2014年5月13日召开的2013年年度股东大会审议通过，每人年津贴10万元（含税）。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员实行“基本工资、基本福利+年终奖励”的模式，基本工资、基本福利按等级工资制发放；每年年初公司根据上年度公司经营的实际情况和对市场的预测及公司的总体发展战略来确定高级管理人员的考核指标，年末，根据指标的完成情况和个人业绩考核结果发放年终奖励。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	董事、监事、高级管理人员的应付报酬符合公司相关考核标准
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	经审核确认2014年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员的薪酬总额为408.29万元。

## 三、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王绍军	独立董事	离任	独立董事任届期满
李新天	独立董事	离任	独立董事任届期满
覃继伟	独立董事	离任	独立董事任届期满

## 四、公司核心技术团队或关键技术人员情况

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

## 五、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

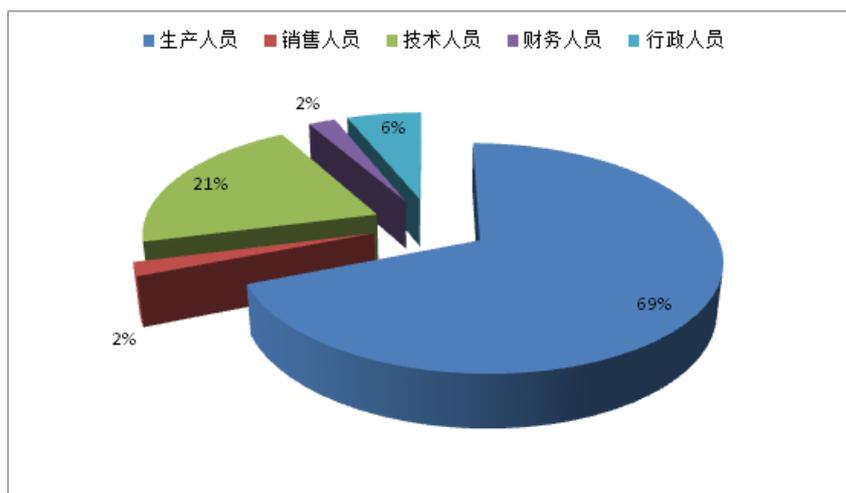
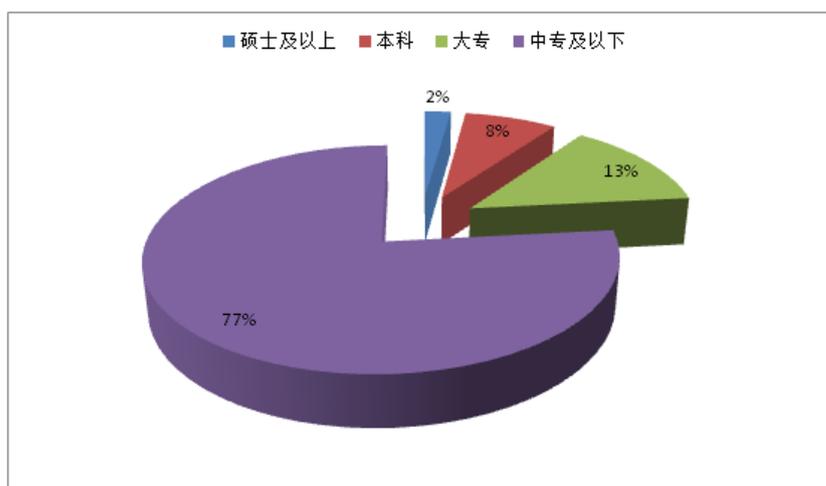
母公司在职员工的数量	106
主要子公司在职员工的数量	5,979
在职员工的数量合计	6,085
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,198
销售人员	120
技术人员	1,263
财务人员	135
行政人员	369
合计	6,085
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	133
本科	468
大专	819
中专及以下	4,665
合计	6,085

### (二) 薪酬政策

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

### (三) 培训计划

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

**(四) 专业构成统计图****(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	0
劳务外包支付的报酬总额	0

**第九节 公司治理****一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明**

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

**(1) 股东和股东大会**

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

**(2) 控股股东和上市公司**

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

### (3) 董事和董事会

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

### (4) 监事和监事会

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

### (5) 高级管理人员及经理层

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

### (6) 信息披露和透明度

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

### (7) 治理结构完善

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

### (8) 内幕知情人登记

2010 年 4 月，公司制定《内幕信息知情人登记管理制度》；

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

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

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2013 年度股东大会	2014 年 5 月 13 日	审议《公司 2013 年度报告及摘要》；《公司 2013 年度董事会工作报告》；《公司 2013 年度监事会工作报告》；《2013 年度公司财务决算报告》；《独立董事 2013 年度述职报告》；《关于 2013 年度利润分配及	全部审议通过	www.sse.com.cn	2014 年 5 月 15 日

		公积金转增股本的预案》；《关于2014年度关联交易的议案》；《关于续聘“天健会计师事务所（特殊普通合伙）”为本公司2014年度财务审计和内控审计机构的议案》；《关于2014年度公司为控股子公司提供担保额度及控股子公司对外提供担保额度的议案》；《关于变更公司名称及证券简称的议案》；《关于董事会换届选举的议案》；《关于监事会换届选举的议案》；《关于第九届董事会独立董事薪酬的议案》；《关于修订〈公司章程〉的议案》。			
2014年第一次临时股东大会	2014年10月23日	审议《关于变更部分募集资金投资项目暨关联交易的议案》。	全部审议通过	www.sse.com.cn	2014年10月24日

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
郭京平	否	10	10	8	0	0	否	2
张红伟	否	10	10	8	0	0	否	1
邓新华	否	10	10	8	0	0	否	2
卢建权	否	10	10	8	0	0	否	1
陈铁生	否	10	10	8	0	0	否	2
王珍	否	10	10	8	0	0	否	2
王绍军	是	3	3	2	0	0	否	1
李新天	是	3	3	2	0	0	否	1
覃继伟	是	3	3	2	0	0	否	1
张再鸿	是	7	7	6	0	0	否	1
刘运宏	是	7	7	6	0	0	否	0
徐友龙	是	7	7	6	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

报告期内, 公司独立董事未对公司有关事项提出异议。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内, 公司董事会下设的审计委员会对公司聘请年度财务报告审计机构及内控审计机构发表了意见, 认为公司聘请的会计师事务所具备证券业从业资格, 有多年为上市公司提供审计服务的经验与能力, 能够满足公司年度财务审计工作要求, 相信也能够独立客观地对公司财务状况进行审计, 对公司定期报告进行了审议, 并提交董事会审议。公司董事会下设的战略委员会制定了公司 2014 年战略规划, 并提交董事会审议。公司董事会下设薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高级管理人员 2013 年度的薪酬发放情况及披露情况进行了审核, 对换届后第九届独立董事薪酬的提案进行了审核并提交董事会审议。公司董事会下设提名委员会对公司换届后第九届董事人选的提案进行了审议, 并提交公司董事会审议。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

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

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制, 以及激励机制的建立、实施情况

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

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

#### 内部控制责任声明

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

#### 内部控制制度建设情况

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

是否披露内部控制自我评价报告：是

### 二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请审计机构天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度的财务报告内部控制的的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，认为公司于2014年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

### 三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

广东东阳光科技控股股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东东阳光科技控股股份有限公司（以下简称东阳光科技公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2014 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位：广东东阳光科技控股股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,682,457,596.02	1,345,995,182.85
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	2	407,065,552.44	416,578,982.80
应收账款	3	786,566,239.76	866,826,610.00
预付款项	4	146,451,031.98	97,141,842.62
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	5	21,287,870.08	
其他应收款	6	78,932,137.90	70,780,390.22
买入返售金融资产			
存货	7	1,000,218,886.42	931,457,731.27
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	8	110,524,665.12	86,303,254.35
流动资产合计		4,233,503,979.72	3,815,083,994.11
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	9	282,321,602.68	279,321,602.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	10	198,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	11	3,519,723,370.15	3,057,395,458.79
在建工程	12	688,808,465.36	765,073,977.06
工程物资	13	11,141,963.50	9,811,873.23

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	14	1,826,396,932.11	1,833,856,819.85
开发支出	15	71,868,314.34	47,092,482.93
商誉	16	1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用	17	5,188,223.73	10,029,406.52
递延所得税资产	18	42,535,156.60	42,416,764.24
其他非流动资产	19	229,473,994.21	245,161,053.51
非流动资产合计		6,877,053,639.36	6,291,755,055.49
资产总计		11,110,557,619.08	10,106,839,049.60
<b>流动负债:</b>			
短期借款	20	2,334,556,674.20	2,144,582,360.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21	74,950,000.00	166,440,000.00
应付账款	22	396,761,188.13	366,842,912.81
预收款项	23	29,505,681.07	15,895,326.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	24	44,255,982.40	39,842,712.50
应交税费	25	40,294,132.39	52,926,559.89
应付利息	26	98,890,883.33	89,203,360.00
应付股利	27	26,364,733.46	3,596,677.42
其他应付款	28	892,373,856.72	510,256,703.87
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	29	600,690,000.00	493,940,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,538,643,131.70	3,883,526,613.34
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	30	389,750,000.00	891,850,000.00
应付债券	31	1,885,311,028.79	1,879,459,552.99
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	32	6,880,000.00	10,320,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	33	8,290,907.00	9,163,635.00
预计负债			
递延收益	34	65,657,889.48	49,754,487.69
递延所得税负债	18	31,839,296.86	31,791,808.13

其他非流动负债			
非流动负债合计		2,387,729,122.13	2,872,339,483.81
负债合计		6,926,372,253.83	6,755,866,097.15
<b>所有者权益</b>			
股本	35	949,566,888.00	827,466,788.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	36	1,571,815,147.58	687,639,111.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	37		
盈余公积	38	59,452,924.45	47,630,868.38
一般风险准备			
未分配利润	39	986,848,257.09	889,872,439.93
归属于母公司所有者权益合计		3,567,683,217.12	2,452,609,207.60
少数股东权益		616,502,148.13	898,363,744.85
所有者权益合计		4,184,185,365.25	3,350,972,952.45
负债和所有者权益总计		11,110,557,619.08	10,106,839,049.60

法定代表人：郭京平  
 会计机构负责人：王珍

主管会计工作负责人：张红伟

会

## 母公司资产负债表

2014 年 12 月 31 日

编制单位:广东东阳光科技控股股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		217,775,768.09	110,428,319.21
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			12,826,898.00
应收账款			
预付款项		2,354,800.00	
应收利息			
应收股利		316,087,870.08	234,880,000.00
其他应收款	1	3,361,115,772.33	2,786,319,929.48
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		3,897,334,210.50	3,144,455,146.69
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产		282,321,602.68	279,321,602.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2	3,294,020,353.98	2,067,925,882.98
投资性房地产			
固定资产		992,418.66	1,112,355.32
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		165,000.00	255,000.00
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		3,577,499,375.32	2,348,614,840.98
资产总计		7,474,833,585.82	5,493,069,987.67
<b>流动负债:</b>			
短期借款		950,000,000.00	1,000,000,000.00
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	4,012,850.77
预收款项			
应付职工薪酬		1,189,507.56	2,389,797.08
应交税费		89,070.71	107,962.11
应付利息		98,890,883.33	89,203,360.00
应付股利		26,364,733.46	3,596,677.42
其他应付款		1,688,528,409.98	586,492,120.60
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	160,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,859,072,855.04	1,845,802,767.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			90,000,000.00
应付债券		1,885,311,028.79	1,879,459,552.99
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		9,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,894,311,028.79	1,969,459,552.99
负债合计		4,753,383,883.83	3,815,262,320.97
<b>所有者权益：</b>			
股本		949,566,888.00	827,466,788.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,482,182,379.33	631,382,660.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		59,452,924.45	47,630,868.38
未分配利润		230,247,510.21	171,327,349.99
所有者权益合计		2,721,449,701.99	1,677,807,666.70
负债和所有者权益总计		7,474,833,585.82	5,493,069,987.67

法定代表人：郭京平  
 会计机构负责人：王珍

主管会计工作负责人：张红伟

会

**合并利润表**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		5,112,354,105.03	4,854,543,506.03
其中:营业收入	40	5,112,354,105.03	4,854,543,506.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,886,654,501.60	4,621,818,251.03
其中:营业成本	40	4,154,146,061.25	3,928,589,740.92
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	41	16,157,533.72	18,921,422.26
销售费用	42	108,966,418.21	107,828,910.60
管理费用	43	252,808,487.70	249,491,048.14
财务费用	44	307,127,348.77	300,553,425.63
资产减值损失	45	47,448,651.95	16,433,703.48
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)	46	19,987,433.34	-1,307,972.11
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	46	21,287,870.08	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		245,687,036.77	231,417,282.89
加:营业外收入	47	57,122,555.81	49,497,616.80
其中:非流动资产处置利得	47	607,391.62	4,491,883.70
减:营业外支出	48	2,441,622.74	1,312,310.76
其中:非流动资产处置损失	48	1,550,200.83	523,357.83
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		300,367,969.84	279,602,588.93
减:所得税费用	49	112,464,890.05	79,093,539.39
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		187,903,079.79	200,509,049.54
归属于母公司所有者的净利润		156,276,217.63	146,164,387.85
少数股东损益		31,626,862.16	54,344,661.69
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		187,903,079.79	200,509,049.54
归属于母公司所有者的综合收益总额		156,276,217.63	146,164,387.85
归属于少数股东的综合收益总额		31,626,862.16	54,344,661.69
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	0.18
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	0.18

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**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减: 营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		13,027,643.88	24,875,620.51
财务费用		187,263,989.09	143,334,657.20
资产减值损失		35,385.49	38,628.01
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)	3	289,336,107.15	274,443,416.28
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		21,287,870.08	-880,910.90
二、营业利润(亏损以“－”号填列)		89,009,088.69	106,194,510.56
加: 营业外收入		29,211,472.00	37,277,500.00
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)		118,220,560.69	143,472,010.56
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		118,220,560.69	143,472,010.56
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		118,220,560.69	143,472,010.56
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  
 会计机构负责人：王珍

主管会计工作负责人：张红伟

会

**合并现金流量表**  
2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,201,292,492.59	3,215,369,071.61
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		183,613,042.75	160,412,324.20
收到其他与经营活动有关的现金	51	168,286,758.37	210,236,535.64
经营活动现金流入小计		3,553,192,293.71	3,586,017,931.45
购买商品、接受劳务支付的现金		2,106,879,113.50	2,102,909,877.14
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		279,275,532.22	287,712,567.23
支付的各项税费		308,220,853.47	280,714,673.42
支付其他与经营活动有关的现金	51	139,072,264.43	218,793,540.73
经营活动现金流出小计		2,833,447,763.62	2,890,130,658.52
经营活动产生的现金流量净额		719,744,530.09	695,887,272.93
<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		21,609.25	3,392.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,586,855.66	26,460,329.20
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	51	235,066,025.00	21,542,541.75
投资活动现金流入小计		254,674,489.91	48,006,263.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,007,543,648.14	1,035,805,109.47

投资支付的现金		201,000,000.00	
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	51	57,971,347.80	33,836,828.83
投资活动现金流出小计		1,266,514,995.94	1,069,641,938.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,011,840,506.03	-1,021,635,675.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		975,812,705.20	620.82
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,812,886.20	620.82
取得借款收到的现金		2,904,973,155.70	3,296,728,852.49
发行债券收到的现金			985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	51	715,621,020.00	
筹资活动现金流入小计		4,596,406,880.90	4,281,729,473.31
偿还债务支付的现金		2,997,070,918.00	2,513,904,116.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		349,615,084.18	374,857,974.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		14,930,375.79	52,142,085.88
支付其他与筹资活动有关的现金	51	751,049,652.00	668,621,804.00
筹资活动现金流出小计		4,097,735,654.18	3,557,383,894.38
筹资活动产生的现金流量净额		498,671,226.72	724,345,578.93
<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>		206,575,250.78	398,597,176.58
加：期初现金及现金等价物余额		872,238,598.47	473,641,421.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,078,813,849.25	872,238,598.47

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**  
2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,223,567,582.42	8,131,140,017.96
经营活动现金流入小计		9,223,567,582.42	8,131,140,017.96
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		12,566,302.62	16,216,207.55
支付的各项税费		513,664.60	2,378,327.90
支付其他与经营活动有关的现金		8,832,396,203.77	8,552,449,451.17
经营活动现金流出小计		8,845,476,170.99	8,571,043,986.62
经营活动产生的现金流量净额		378,091,411.43	-439,903,968.66
<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		208,128,237.07	14,840,327.18
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		207,000,000.00	
投资活动现金流入小计		415,128,237.07	14,840,327.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,699.00	718,504.00
投资支付的现金		1,229,094,471.00	442,179,894.00
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		2,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,231,117,170.00	442,898,398.00
投资活动产生的现金流量净额		-815,988,932.93	-428,058,070.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		973,999,819.00	
取得借款收到的现金		1,050,000,000.00	1,520,000,000.00
发行债券收到的现金			985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,123,999,819.00	2,505,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,260,000,000.00	1,320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		217,654,848.62	219,732,472.97
支付其他与筹资活动有关的现金		101,100,000.00	

筹资活动现金流出小计		1,578,754,848.62	1,539,732,472.97
筹资活动产生的现金流量净额		545,244,970.38	965,267,527.03
<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>		107,347,448.88	97,305,487.55
加：期初现金及现金等价物余额		110,428,319.21	13,122,831.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		217,775,768.09	110,428,319.21

法定代表人：郭京平  
 会计机构负责人：王珍

主管会计工作负责人：张红伟

会



**合并所有者权益变动表**  
2014 年 1—12 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	827,466,788.00				687,639,111.29				47,630,868.38		889,872,439.93	898,363,744.85	3,350,972,952.45
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	827,466,788.00				687,639,111.29				47,630,868.38		889,872,439.93	898,363,744.85	3,350,972,952.45
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	122,100,100.00				884,176,036.29				11,822,056.07		96,975,817.16	-281,861,596.72	833,212,412.80
(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				850,811,832.03							1,800,773.17	974,712,705.20
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					33,364,204.26							-300,358,856.26	-266,994,652.00

(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

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	827,466,788.00				891,176,745.99				33,283,667.32		841,445,325.99	811,354,100.64	3,404,726,627.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													

正												
同一控制下企业合并				72,673,129.80						-643,394.05		72,029,735.75
其他											79,441,579.70	79,441,579.70
二、本年期初余额	827,466,788.00			963,849,875.79			33,283,667.32		840,801,931.94	890,795,680.34		3,556,197,943.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-276,210,764.50			14,347,201.06		49,070,507.99	7,568,064.51		-205,224,990.94
（一）综合收益总额									146,164,387.85	54,344,661.69		200,509,049.54
（二）所有者投入和减少资本				-276,210,764.50						-22,134,511.30		-298,345,275.80
1. 股东投入的普通股										376.10		376.10
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				-276,210,764.50						-22,134,887.40		-298,345,651.90
（三）利润分配							14,347,201.06		-97,093,879.86	-24,642,085.88		-107,388,764.68
1. 提取盈余公积							14,347,201.06		-14,347,201.06			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-82,746,678.80	-24,642,085.88		-107,388,764.68
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
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							4,168,367.59					4,168,367.59
2. 本期使用							4,168,367.59					4,168,367.59
(六) 其他												
四、本期期末余额	827,466,788.00				687,639,111.29			47,630,868.38		889,872,439.93	898,363,744.85	3,350,972,952.45

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

2014 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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

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				840,440,329.07				33,283,667.32	124,949,219.29	1,826,140,003.68
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				840,440,329.07				33,283,667.32	124,949,219.29	1,826,140,003.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-209,057,668.74				14,347,201.06	46,378,130.70	-148,332,336.98
（一）综合收益总额										143,472,010.56	143,472,010.56
（二）所有者投入和减少资本					-209,057,668.74						-209,057,668.74

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					-209,057,668.74					-209,057,668.74
(三) 利润分配								14,347,201.06	-97,093,879.86	-82,746,678.80
1. 提取盈余公积								14,347,201.06	-14,347,201.06	
2. 对所有者(或股东)的分配									-82,746,678.80	-82,746,678.80
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	827,466,788.00				631,382,660.33			47,630,868.38	171,327,349.99	1,677,807,666.70

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



## 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949,566,888.00元，股份总数949,566,888股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股126,954,620股，无限售条件的流通股份A股822,612,268.00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。

本财务报表业经公司2015年3月28日九届十次董事会批准对外报出。

### 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。

## 三、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12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值 低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据
---------

账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
合并范围内关联往来组合	信用风险
余额百分比法组合	非合并范围内关联方款项具有类似风险特征
其他组合	应收政府部门款、信用证收款、应收出口退税、应收开票银行到期承兑汇票等款项具有类似风险特征
按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，以下同）	1	1
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
5 年以上	100	100

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

### (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

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. 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。

## 14. 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

## 15. 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。

## 16. 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。

## 17. 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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

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

### (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。

### (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。

## 18. 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。

## 19. 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

## 20. 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。

## 21. 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。

## 22. 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。

## 23. 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。

## 24. 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

**25. 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。

**26. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年制定的《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，和经修订的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》，同时在本财务报表中采用财政部于 2014 年修订的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。	本次会计政策变更业经公司九届七次董事会审议通过。	

## 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013 年 12 月 31 日资产负债表项目		
长期股权投资	-279,321,602.68	
可供出售金融资产	279,321,602.68	
其他非流动负债	-49,754,487.69	
递延收益	49,754,487.69	

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**27. 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。

## 五、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
乳源东阳光精箔有限公司	15.00%
乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司	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 2012 年至 2014 年适用 15%的所得税优惠税率；

2. 根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁布的高新技术企业证书，乳源瑶族自治县东阳光化成箔有限公司被认证为高新技术企业，自 2013 年至 2015 年适用 15%的所得税优惠税率；

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

4. 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。

## 六、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	924,304.04	745,711.65
银行存款	1,072,522,464.13	864,825,369.00
其他货币资金	609,010,827.85	480,424,102.20
合计	1,682,457,596.02	1,345,995,182.85

其他说明

其他说明

项 目	期末数
其他货币资金-票据承兑保证金	468,806,353.16
其他货币资金-借款保证金	101,878,980.00
其他货币资金-国际采购信用证保证金	23,729,202.40
其他货币资金-矿山环境恢复保证金	9,229,211.21
小 计	603,643,746.77

截至 2014 年 12 月 31 日，上述款项合计 603,643,746.77 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	407,065,552.44	416,578,982.80
合计	407,065,552.44	416,578,982.80

## (2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	16,000,000.00
合计	16,000,000.00

## (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：

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	543,564,752.10	
合计	543,564,752.10	

## 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	814,323,831.55	98.07	27,757,591.79	3.41	786,566,239.76	894,036,986.66	99.28	27,210,376.66	3.04	866,826,610.00
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	1.93	16,064,022.81	100.00		6,525,530.34	0.72	6,525,530.34	100.00	
合计	830,387,854.36	/	43,821,614.60	/	786,566,239.76	900,562,517.00	/	33,735,907.00	/	866,826,610.00

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	761,704,680.98	7,617,046.81	1.00
1 至 2 年	22,120,254.98	2,212,025.49	10.00
2 至 3 年	3,214,041.09	964,212.33	30.00
3 至 4 年	4,416,016.60	2,208,008.30	50.00
4 至 5 年	461,571.60	369,257.28	80.00
5 年以上	14,359,539.14	14,359,539.14	100.00
合计	806,276,104.39	27,730,089.35	3.44

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	2,750,243.54	27,502.44	1.00
合计	2,750,243.54	27,502.44	1.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
信用证款项	5,297,483.62		
小计	5,297,483.62		

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 10,139,184.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	53,476.86

: \_\_\_\_\_ :

(4). 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
珠海格力电器股份有限公司	40,720,108.83	4.90	407,201.09
常州市方信电子有限公司	30,858,472.86	3.72	308,584.73
广州金日科技有限公司	21,857,037.06	2.63	218,570.37

青岛海达源采购服务有限公司	21,602,720.16	2.60	216,027.20
浙江关铝铝业有限公司	21,206,958.01	2.55	212,069.58
小计	136,245,296.92	16.40	1,362,452.97

#### 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	145,534,472.79	99.38	95,840,983.49	98.66
1至2年	674,585.71	0.46	848,631.85	0.88
2至3年	208,789.48	0.14	343,403.80	0.35
3年以上	33,184.00	0.02	108,823.48	0.11
合计	146,451,031.98	100.00	97,141,842.62	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(%)
中铝国际贸易有限公司	41,031,231.10	28.02
新疆生产建设兵团农八师天山铝业有限公司	15,238,695.08	10.41
湖南兴鹏化工科技有限公司	12,981,009.48	8.86
贵州贵铝工贸营销有限责任公司	8,394,598.00	5.73
宜昌长江铝业有限责任公司	5,195,675.44	3.55
小计	82,841,209.10	56.57

#### 5、应收股利

##### (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	

其他说明：

根据2014年12月31日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)合伙人大会决议,九派基金将截至2014年12月31日可供合伙人分配的净利润21,502,899.07元按合伙人出资份额进行分配,本公司按照持股比例99.00%确认对九派基金的应收股利和投资收益21,287,870.08元。



## 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	82,236,512.63	100.00	3,304,374.73	4.02	78,932,137.90	72,523,494.33	100.00	1,743,104.11	2.40	70,780,390.22
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	82,236,512.63	/	3,304,374.73	/	78,932,137.90	72,523,494.33	/	1,743,104.11	/	70,780,390.22

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

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	48,844,339.93	488,443.39	1.00
1 至 2 年	5,751,700.85	575,170.08	10.00
2 至 3 年	460,532.23	138,159.67	30.00
3 至 4 年	535,823.58	267,911.79	50.00
4 至 5 年	1,043,152.00	834,521.60	80.00
5 年以上	1,000,168.20	1,000,168.20	100.00
合计	57,635,716.79	3,304,374.73	5.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收政府借款	3,019,500.00		
应收出口退税	19,274,004.68		
应收开票银行到期承兑汇票款	1,307,291.16		
应收社会保障局农民工工资押金	1,000,000.00		
小 计	24,600,795.84		

#### (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 1,581,270.62 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	20,000.00

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,613,314.18	3,380,900.00
应收暂付款	6,268,073.44	246,274.39
应收政府借款	3,019,500.00	23,019,500.00
应收出口退税	19,274,004.68	26,723,525.65
应收开票银行到期承兑汇票款	1,307,291.16	7,432,905.06
代兼并重组煤矿支付贷款本金和利息	44,207,312.34	4,905,250.22
职工备用金	2,610,993.10	2,646,562.35
其他	1,936,023.73	4,168,576.66
合计	82,236,512.63	72,523,494.33

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

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
应收出口退税	应收出口退税	19,274,004.68	1年以内	23.44	
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	21.90	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	21.10	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	10.75	88,396.12
广州凯超投行经贸有限公司	应收暂付款	6,024,187.48	1年以内	7.33	60,241.87
合计	/	69,505,504.50	/	84.52	943,787.51

## 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	313,623,295.94	8,501,971.83	305,121,324.11	263,456,505.78	1,578,467.50	261,878,038.28
在产品	235,483,161.30	70,338.69	235,412,822.61	233,717,186.12		233,717,186.12
库存商品	419,505,312.76	5,121,548.28	414,383,764.48	378,673,232.48	4,950,931.69	373,722,300.79
自制半成品	27,209,651.01		27,209,651.01	31,582,077.49		31,582,077.49
发出商品	16,418,570.65	1,157,701.14	15,260,869.51	29,840,327.44	4,279,268.57	25,561,058.87
低值易耗品	2,202,705.41		2,202,705.41	2,160,689.68		2,160,689.68
在途物资	627,749.29		627,749.29	2,836,380.04		2,836,380.04
合计	1,015,070,446.36	14,851,559.94	1,000,218,886.42	942,266,399.03	10,808,667.76	931,457,731.27

## (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	1,578,467.50	8,532,129.34		1,608,625.01		8,501,971.83
在产品		70,338.69				70,338.69
库存商品	4,950,931.69	3,442,770.29		3,272,153.70		5,121,548.28
发出商品	4,279,268.57	1,286,615.55		4,408,182.98		1,157,701.14
合计	10,808,667.76	13,331,853.87		9,288,961.69		14,851,559.94

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	2,394,551.62
待抵扣进项税	109,961,597.79	83,908,135.48
预缴城建税		397.08
预缴教育费附加		170.17
合计	110,524,665.12	86,303,254.35

## 9、可供出售金融资产

## (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	282,680,345.78	3,358,743.10	279,321,602.68
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	282,680,345.78	3,358,743.10	279,321,602.68
合计	285,680,345.78	3,358,743.10	282,321,602.68	282,680,345.78	3,358,743.10	279,321,602.68

## (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
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	282,680,345.78	3,000,000.00		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

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
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		21,287,870.08			21,287,870.08			198,000,000.00
小计		198,000,000.00		21,287,870.08			21,287,870.08			198,000,000.00
二、联营企业										
小计										
合计		198,000,000.00		21,287,870.08			21,287,870.08			198,000,000.00

## 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	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,361,977,361.57	3,137,466,632.13	28,905,575.72	94,332,299.62	69,333,420.39	4,692,015,289.43

2. 本期增加金额	274,339,114.65	459,786,870.87	1,076,941.41	10,047,254.05	15,694,022.45	760,944,203.43
(1) 购置	10,331,522.57	39,877,702.70	1,031,471.33	7,771,305.79	8,757,931.67	67,769,934.06
(2) 在建工程转入	264,007,592.08	419,909,168.17	45,470.08	2,275,948.26	6,936,090.78	693,174,269.37
3. 本期减少金额	63,936.00	78,420,041.92	255,062.44	1,297,156.10	549,574.29	80,585,770.75
(1) 处置或报废	63,936.00	48,881,129.97	255,062.44	1,297,156.10	549,574.29	51,046,858.80
(2) 固定资产更新改造		29,538,911.95				29,538,911.95
4. 期末余额	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
二、累计折旧						
1. 期初余额	279,804,710.83	1,254,084,669.90	11,934,231.85	51,193,730.19	37,602,487.87	1,634,619,830.64
2. 本期增加金额	41,699,599.84	219,207,888.85	2,540,111.77	4,361,175.65	6,318,767.81	274,127,543.92
(1) 计提	41,699,599.84	219,207,888.85	2,540,111.77	4,361,175.65	6,318,767.81	274,127,543.92
3. 本期减少金额	34,165.80	54,539,211.93	151,471.45	929,479.95	442,693.47	56,097,022.60
(1) 处置或报废	34,165.80	31,805,336.65	151,471.45	929,479.95	442,693.47	33,363,147.32
(2) 固定资产更新改造		22,733,875.28				22,733,875.28
4. 期末余额	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
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	1,314,782,395.35	2,100,080,114.26	15,404,582.52	48,456,971.68	40,999,306.34	3,519,723,370.15
2. 期初账面价值	1,082,172,650.74	1,883,381,962.23	16,971,343.87	43,138,569.43	31,730,932.52	3,057,395,458.79

## (2). 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	37,515,481.45

## (3). 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
乳源化成箔硝酸铵钙车间	11,658,423.99	该车间于2014年底投入使用,有关房屋的权属证书尚在办理中
宜都化成箔三号地食堂	8,131,502.57	该食堂于2014年底投入使用,有关房屋的权属证书尚在办理中
氟化工厂房、办公楼	43,236,751.44	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	63,026,678.00	

## 12、在建工程

## (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	9,139,101.61		9,139,101.61			
氟化工一期建设				401,160,238.12		401,160,238.12
科技园 A、B 办公楼				32,107,420.59		32,107,420.59
矿井及附属工程	392,107,003.59		392,107,003.59	252,101,474.32		252,101,474.32
1#地生产线改造				31,390,168.20		31,390,168.20
甲烷氯化物项目	213,908,856.51		213,908,856.51			
氟树脂项目	5,969,076.36		5,969,076.36			
软磁新材料项目	18,971,852.11		18,971,852.11			
其他工程	48,712,575.18		48,712,575.18	48,314,675.83		48,314,675.83
合计	688,808,465.36		688,808,465.36	765,073,977.06		765,073,977.06

(2).

## (3). 重要在建工程项目本期变动情况

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		14,013,065.47	4,873,963.86		9,139,101.61	67.26	100.00	21,993,113.53			金融机构贷款、募集资金
氟化工一期建设	1,000,000,000.00	401,160,238.12	100,106,859.62	501,267,097.74			52.96	52.96	24,371,333.37	17,958,871.94	6.8775	自筹资金、金融机构贷款
科技园 A、B 办公楼	28,616,100.00	32,107,420.59	7,528,803.67	39,636,224.26			142.71	100.00				自筹资金
兴隆煤矿建设	278,640,000.00	181,667,762.94	68,256,727.48	7,786,695.04		242,137,795.38	89.70	89.70	38,915,442.27	9,067,609.19	6.15	金融机构贷款、自筹资金
松南煤矿建设	377,212,000.00	70,433,711.38	79,762,496.83	227,000.00		149,969,208.21	40.24	40.24				自筹资金
1#地生产线改造		31,390,168.20	4,467,623.14	35,857,791.34								自筹资金
甲烷氯化物项目	360,000,000.00		213,908,856.51			213,908,856.51	59.42	59.42				自筹资金
氟树脂项目	230,000,000.00		5,969,076.36			5,969,076.36	2.60	2.60				自筹资金
软磁新材料项目	60,000,000.00		18,971,852.11			18,971,852.11	31.62	31.62				自筹资金
亲水箱生产线改造			10,824,304.00	10,824,304.00				100.00				自筹资金
硝酸铵钙车间	60,000,000.00		35,872,679.53	35,872,679.53			59.79	100.00				自筹资金
其他工程		48,314,675.83	57,226,412.95	56,828,513.60		48,712,575.18						自筹资金
合计	2,884,468,100.00	765,073,977.06	616,908,757.67	693,174,269.37		688,808,465.36	/	/	85,279,889.17	27,026,481.13	/	/

## 13、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	9,930,781.35	9,477,273.23
专用设备	1,211,182.15	334,600.00
合计	11,141,963.50	9,811,873.23

## 14、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	761,557,115.62	74,382,999.66	137,000,026.25	146,357,696.21	919,411,033.90	1,304,700.87	2,040,013,572.51
2. 本期增加金额	36,636,224.20	7,648,025.18	6,973,898.41	3,535,900.00	9,758,636.43	270,262.87	64,822,947.09
(1) 购置	36,636,224.20			3,535,900.00	9,758,636.43	270,262.87	50,201,023.50
(2) 内部研发		7,648,025.18	6,973,898.41				14,621,923.59
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	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
二、累计摊销							
1. 期初余额	105,839,381.56	32,787,926.63	66,978,318.97			551,125.50	206,156,752.66
2. 本期增加金额	16,219,392.57	1,240,017.17	32,383,627.81			43,454.28	49,886,491.83
(1) 计提	16,219,392.57	1,240,017.17	32,383,627.81			43,454.28	49,886,491.83
3. 本期减少金额							
(1) 处置							

4. 期末余额	122,058,774.13	34,027,943.80	99,361,946.78			594,579.78	256,043,244.49
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额					22,396,343.00		22,396,343.00
(1) 计提(注)					22,396,343.00		22,396,343.00
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	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
2. 期初账面价值	655,717,734.06	41,595,073.03	70,021,707.28	146,357,696.21	919,411,033.90	753,575.37	1,833,856,819.85

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 5.07%

[注]: 本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)所持有响水—黑神庙探矿权详查区域与 2014 年贵州省人民政府划定的桐梓县天门河水库集中式饮用水水源保护区重叠率达 100%，导致响水—黑神庙探矿权很有可能灭失。狮溪煤业已于 2014 年 12 月 12 日就该情况向桐梓县人民政府、桐梓县国土资源局、桐梓县水利局提出补偿申请报告，请求对因政府规划导致该探矿权不能开发利用而给公司造成的经济损失予以补偿，截至财务报告日，政府及有关部门尚未对赔偿申请进行批复，故本公司对响水—黑神庙探矿权全额计提减值准备。

## 15、开发支出

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	
DH 化成工艺	2,151,593.55				2,151,593.55	
细长形铝电解电容器技术开发	1,251,815.52	2,103,823.39				3,355,638.91
频闪灯铝电解电容器技术开发	1,497,803.86	1,474,638.96		2,972,442.82		
变频空调用马达启动器技术开	1,140,984.91	3,141,597.10				4,282,582.01

发						
镍锌项目	1,931,958.16			1,931,958.16		
C 体系化成工艺	5,041,940.25			5,041,940.25		
EF 化成工艺	26,834,603.75	22,744,267.88				49,578,871.63
高压 600V 电解电容器	3,154,169.77	1,521,412.59		4,675,582.36		
工业领域用高端高压耐大纹波 螺栓铝电解电容器	4,087,613.16	3,113,063.83				7,200,676.99
高强度化成工艺		5,198,189.11				5,198,189.11
铝业研发项目		15,653,480.03			15,653,480.03	
铁氧体薄片材料研发		2,252,355.69				2,252,355.69
合计	47,092,482.93	57,202,828.58		14,621,923.59	17,805,073.58	71,868,314.34

#### 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。

## 17、商誉

## (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。

## 18、长期待摊费用

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	10,029,406.52		4,841,182.79		5,188,223.73
合计	10,029,406.52		4,841,182.79		5,188,223.73

## 19、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	41,564,886.22	8,067,688.96	31,792,620.32	6,541,584.65
存货未实现利润	55,586,890.45	13,896,722.61	47,427,788.90	11,856,947.23
可抵扣亏损	3,232,746.31	808,186.58	26,728,121.90	4,506,376.12
存货跌价准备	4,348,579.66	912,436.46	10,808,667.76	2,566,529.26
政府补助	47,487,889.48	9,173,933.75	49,754,487.69	9,821,189.51
无形资产摊销差异	41,251,185.83	9,676,188.24	30,011,643.87	7,124,137.47
合计	193,472,177.95	42,535,156.60	196,523,330.44	42,416,764.24

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税

	异	负债	异	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	127,357,187.44	31,839,296.86	127,167,232.52	31,791,808.13
合计	127,357,187.44	31,839,296.86	127,167,232.52	31,791,808.13

## (3). 确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	481,105,033.05	334,721,499.27
坏账准备	5,561,103.11	3,686,390.79
长期股权投资减值准备	3,358,743.10	3,358,743.10
存货跌价准备	10,502,980.28	
无形资产减值准备	22,396,343.00	
合计	522,924,202.54	341,766,633.16

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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2014 年		66,522,249.96	
2015 年	1,247,788.45	95,569.92	
2016 年	34,821,542.62	33,533,176.59	
2017 年	77,134,911.82	77,976,714.83	
2018 年	173,731,661.02	156,593,787.97	
2019 年	194,169,129.14		
合计	481,105,033.05	334,721,499.27	/

## 20、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]	150,489,363.02	158,751,012.53
预付设备款	39,346,471.63	45,755,988.66
预付工程款	22,358,091.80	23,361,378.03
预缴契税	2,024,144.00	2,189,350.30
预付耕地占用税	15,255,923.76	15,103,323.99
合计	229,473,994.21	245,161,053.51

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 2014 年 12 月 31 日，所支付土地搬迁费剩余金额为 55,987,200.00 元；

根据控股子公司乳源东阳光氟有限公司(以下简称氟化工)与乳源瑶族自治县国土资源储备交易中心于 2011 年 10 月签订的土地征地协议，规划土地 600 亩用于厂区建设，氟化工 2011 年支付土地搬迁费 51,540,000.00 元，2012 年氟化工已按出让程序取得了上述规划范围内的 245.62 亩土地使用权。氟化工与乳源瑶族自治县国土资源储备交易中心于 2013 年 3 月签订征地补充协议，将原规划厂区建设用地由 600 亩增加至 940 亩，氟化工 2013 年支付土地搬迁费 38,100,000.00 元。截至 2014 年 12 月 31 日，所支付土地搬迁费剩余金额为 68,541,242.00 元。

## 21、短期借款

### (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]	104,634,900.00	238,442,660.00
抵押借款[注1]	780,000,000.00	800,000,000.00
保证借款[注3]	470,071,774.20	623,000,000.00
贴现借款	979,850,000.00	483,139,700.00
合计	2,334,556,674.20	2,144,582,360.00

短期借款分类的说明：

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

[注 2]：截至 2014 年 12 月 31 日的质押借款中，宜都东阳光化成箔有限公司通过出口商业发票融资和定期存单质押取得借款(人民币) 61,190,000.00 元，通过定期存单质押取得借款(人民币) 43,444,900.00 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。

## 22、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	74,950,000.00	166,440,000.00
合计	74,950,000.00	166,440,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 23、应付账款

### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	250,212,253.81	230,955,215.37
设备款	80,959,101.86	77,739,662.19
工程款	13,595,846.31	18,545,633.95
工程物资款	39,221,747.95	26,936,759.55
加工费	3,324,889.88	2,014,602.54
天然气费		2,954,170.44
运费	3,659,517.20	2,373,603.87
其他	5,787,831.12	5,323,264.90
合计	396,761,188.13	366,842,912.81

## 24、预收款项

### (1). 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	29,505,681.07	15,895,326.85
合计	29,505,681.07	15,895,326.85

## 25、应付职工薪酬

### (1). 应付职工薪酬列示：

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	39,082,868.96	293,451,258.11	289,462,679.60	43,071,447.47
二、离职后福利-设定提存计划	759,843.54	23,287,103.20	22,862,411.81	1,184,534.93
合计	39,842,712.50	316,738,361.31	312,325,091.41	44,255,982.40

### (2). 短期薪酬列示：

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	36,251,925.12	276,466,620.72	272,578,928.54	40,139,617.30
二、职工福利费		3,163,137.06	3,163,137.06	
三、社会保险费	307,995.96	12,676,509.95	12,441,306.59	543,199.32
其中：医疗保险费	235,586.04	10,066,458.17	9,857,773.59	444,270.62
工伤保险费	52,661.76	1,890,003.42	1,884,709.60	57,955.58
生育保险费	19,748.16	720,048.36	698,823.40	40,973.12
四、住房公积金	5,547.00	925,551.00	869,238.00	61,860.00
五、工会经费和职工教育经费	2,517,400.88	219,439.38	410,069.41	2,326,770.85
合计	39,082,868.96	293,451,258.11	289,462,679.60	43,071,447.47

### (3). 设定提存计划列示

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	680,091.72	21,409,690.31	21,022,165.33	1,067,616.70
2、失业保险费	79,751.82	1,877,412.89	1,840,246.48	116,918.23

合计	759,843.54	23,287,103.20	22,862,411.81	1,184,534.93
----	------------	---------------	---------------	--------------

## 26、 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	7,697,339.46	22,579,656.57
营业税	25,639.93	32.21
企业所得税	28,338,417.74	23,416,004.92
个人所得税	294,916.08	290,919.01
城市维护建设税	563,474.57	1,187,581.85
教育费附加	338,084.76	702,934.89
房产税	1,145,635.20	1,358,602.73
土地使用税	82,998.15	1,103,642.18
印花税	1,043,587.62	947,469.69
地方教育附加	225,389.82	452,599.58
堤围费	538,649.06	887,116.26
合计	40,294,132.39	52,926,559.89

## 27、 应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	98,890,883.33	89,203,360.00
合计	98,890,883.33	89,203,360.00

## 28、 应付股利

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	26,364,733.46	3,596,677.42
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	26,364,733.46	3,596,677.42

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
成都芙蓉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	

## 29、其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	16,792,836.53	18,712,857.91
应付暂收款		92,327.48
预提利息	4,653,193.41	5,510,973.45
预提电费	54,087,474.30	59,293,393.29
预提运费	5,405,199.88	4,869,330.92
预提天然气	2,253,089.74	5,005,405.21
关联方往来[注]	802,195,983.79	414,475,923.79
其他	4,191,479.07	2,296,491.82
政府往来款项	2,794,600.00	
合计	892,373,856.72	510,256,703.87

[注]：期末其他应付关联方往来增加一系本期向控股股东深圳市东阳光实业发展有限公司进行临时资金拆借 483,000,000.00 元，详见本财务报表附注之关联方及关联交易之关联方资金拆借所述；一系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，本公司已决定终止对九派基金的投资，详见本财务报表附注之资产负债表日后事项之终止对九派基金投资事项情况说明。

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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	121,135,983.79	狮溪煤业尚未投产
合计	121,135,983.79	/

## 30、1 年内到期的非流动负债

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	597,250,000.00	490,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款[注]	3,440,000.00	3,440,000.00
合计	600,690,000.00	493,940,000.00

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。

## 31、长期借款

## (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]	364,750,000.00	791,850,000.00
保证借款[注2]	25,000,000.00	100,000,000.00

合计	389,750,000.00	891,850,000.00
----	----------------	----------------

长期借款分类的说明：

[注 1]：截至 2014 年 12 月 31 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 47,024,856.17 元的土地使用权提供抵押担保，并由本公司及本公司之控股子公司乳源东阳光电化厂提供保证担保；本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司借款 94,750,000.00 元，由其以账面价值为 64,679,221.08 元的采矿权提供抵押担保，并由深圳市东阳光实业发展有限公司、张中能、郭梅兰提供保证担保；

[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

#### (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	895,262,892.59	892,211,303.75
非公开定向债务融资工具	990,048,136.20	987,248,249.24
合计	1,885,311,028.79	1,879,459,552.99

#### (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）

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	892,211,303.75		59,247,525.00	3,051,588.80		895,262,892.55
13 东阳光铝 PPN001	1,000,000,000.00	2013-01-30	5 年	984,840,000.00	987,248,249.24		67,939,998.33	2,799,887.00		990,048,136.24
合计	/	/	/	1,870,010,000.00	1,879,459,552.99		127,187,523.33	5,851,475.80		1,885,311,028.79

### 33、长期应付款

#### (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	10,320,000.00
合计	6,880,000.00	10,320,000.00

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 2014 年 12 月 31 日，狮溪煤业已缴纳款项共计 1,118.40 万元，其

余 1,032.00 万元狮溪煤业应在 2015 至 2017 年分三期于每年 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,2015 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

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	9,163,635.00		872,728.00	8,290,907.00	
合计	9,163,635.00		872,728.00	8,290,907.00	/

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,2014 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

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	49,754,487.69	24,400,000.00	8,496,598.21	65,657,889.48	需要验收/未摊销完
合计	49,754,487.69	24,400,000.00	8,496,598.21	65,657,889.48	/

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	1,000,000.00		125,000.00		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	766,666.71		400,000.00		366,666.71	与资产相关 [注 2]
绿色照明用高温长寿命铝电解电容器技术改造资金	583,333.33		200,000.00		383,333.33	与资产相关 [注 3]
大型(超大型)高端铝电解电容器技术改造资金	517,845.00		270,180.00		247,665.00	与资产相关 [注 4]
宽温铝电解电容器技术资金	565,318.33		114,980.04		450,338.29	与资产相关 [注 5]
电解电容器用高介电阴极箔技术创新	500,000.00		48,387.10		451,612.90	与资产相关 [注 6]

资金						
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	9,324,324.32		810,810.81		8,513,513.51	与资产相关 [注 7]
电极铝箔生产工艺节水综合改造示范项目	4,000,000.00		259,740.26		3,740,259.74	与资产相关 [注 8]
机电节能改造项目	7,425,000.00		1,237,500.00		6,187,500.00	与资产相关 [注 9]
宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化	7,350,000.00		1,800,000.00		5,550,000.00	与资产相关 [注 10]
高性能镍锌系列磁性材料生产线技术改造	3,500,000.00		280,000.00		3,220,000.00	与资产相关 [注 11]
高性能镍软磁铁氧体材料技术研究及产业化项目	500,000.00		100,000.00		400,000.00	与资产相关 [注 12]
氢气资源综合利用项目建设资金	8,640,000.00		1,152,000.00		7,488,000.00	与资产相关 [注 13]
合成炉节能专项资金	882,000.00		98,000.00		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建设与装备建设	200,000.00	400,000.00			600,000.00	与收益相关 [注 16]
2013 年杨帆计划专项		8,000,000.00	1,600,000.00		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]
合计	49,754,487.69	24,400,000.00	8,496,598.21		65,657,889.48	/

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，相关项目已于本年验收，根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 125,000.00 元；

[注 2]：根据东莞市财政局东财函〔2010〕1284 号文，东莞市东阳光电容器有限公司收到高端大型铝电解电容器技术扶持资金 2,000,000.00 元，相关项目 2014 年根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 400,000.00 元；

[注 3]: 根据东莞市财政局东财函〔2010〕1284 号、粤经信技改〔2009〕188 号文, 东莞市东阳光电容器有限公司收到绿色照明用高温长寿命铝电解电容器技术改造资金 1,000,000.00 元, 相关项目已于 2012 年验收, 根据研发项目摊销情况 2014 年将此项拨款计入补助收入金额为 200,000.00 元;

[注 4]: 根据东莞市财政局东财函〔2010〕1016 号文, 东莞市东阳光电容器有限公司收到大型(超大型)高端铝电解电容器技术改造资金 1,350,900.00 元, 相关项目已于 2010 年验收, 2014 年根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 270,180.00 元;

[注 5]: 根据东莞市财政局东财函〔2009〕1324 号通知, 东莞市东阳光电容器有限公司收到宽温铝电解电容器关键技术及产业化专项资金 574,900.00 元, 相关项目已于 2013 年验收, 根据研发项目摊销情况 2014 年将此项拨款计入当期补助收入金额为 114,980.04 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, 2014 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, 2014 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, 相关项目已于本年验收, 根据相关设备使用情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 259,740.26 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, 2014 年根据相关设备使用情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,237,500.00 元;

[注 10]: 根据韶财工〔2011〕37 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于新型宽温低损耗 MnZn 铁氧材料技术及产业化项目资金 1,000,000.00 元, 根据广东省经济和信息化委员、广东省财政厅共同发布的粤经信创新〔2011〕912 号文, 乳源东阳光磁性材料有限公司收到用于宽温低损耗 BS、mnzn 铁氧材料研发及产业化项目资金 10,000,000.00 元, 其中 2,000,000.00 元系代项目合作单位电子科技大学代收。相关项目已于 2013 年验收, 根据研发项目摊销情况 2014 年将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,800,000.00 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, 相关项目已于本年验收, 根据相关设备使用情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 280,000.00 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, 相关项目已于本年验收, 根据研发项目摊销情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 100,000.00 元;

[注 13]: 根据韶关市财政局韶财建(2011)12 号文, 乳源东阳光电化厂收到节能工程产氢气资源综合利用项目建设资金 9,600,000.00 元, 相关项目已于 2013 年验收, 2014 年根据相关设备使用情况, 将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,152,000.00 元;

[注 14]: 根据韶财工(2013)3 号文, 乳源东阳光电化厂收到合成炉节能专项资金 980,000.00 元, 相关项目已于 2013 年验收, 2014 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 98,000.00 元;

[注 15]: 根据韶财工(2013)65 号文, 乳源东阳光电化厂收到能源管理中心建设财政补贴资金 4,000,000.00 元, 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, 根据项目实施情况将此项拨款计入当期补助收入金额为 1,600,000.00 元;

[注 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, 本公司收到高型高强耐蚀汽车钎焊铝合金板带箔升级改造补助资金 9,000,000.00 元, 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。

### 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	827,466,788.00	122,100,100.00				122,100,100.00	949,566,888.00

其他说明:

2014年3月26日，根据2013年3月24日公司第八届董事会第二十次会议及2013年5月3日公司2012年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2013）1510号核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票122,100,100股。公司本次非公开发行共募集资金999,999,819.00元，扣除发行费用27,100,000.00元，募集资金净额为972,899,819.00元，其中计入实收资本122,100,100.00元，计入资本公积（股本溢价）850,799,719.00元。上述事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2014〕11-2号）。

### 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）	636,902,694.37	884,176,036.29		1,521,078,730.66
其他资本公积	50,736,416.92			50,736,416.92
合计	687,639,111.29	884,176,036.29		1,571,815,147.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期股本溢价增加884,176,036.29元，其中：因公司非公开发行股票增加资本公积850,799,719.00元，因本期新设控股子公司乳源东硕软磁新材料有限公司少数股东溢价出资计入资本公积按持股比例确认增加12,113.03元；因公司购买宜都东阳光化成箔有限公司、乳源东阳光电化厂、宜都东阳光高纯铝有限公司、韶关东阳光电容器有限公司少数股东权益增加33,364,204.26元。

### 38、专项储备

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		4,199,442.18	4,199,442.18	
合计		4,199,442.18	4,199,442.18	

### 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	47,630,868.38	11,822,056.07		59,452,924.45
任意盈余公积				
合计	47,630,868.38	11,822,056.07		59,452,924.45

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按2014年度母公司实现净利润提取10%的法定盈余公积。

### 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	889,872,439.93	841,445,325.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-643,394.05

调整后期初未分配利润	889,872,439.93	840,801,931.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	156,276,217.63	146,164,387.85
减：提取法定盈余公积	11,822,056.07	14,347,201.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	47,478,344.40	82,746,678.80
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	986,848,257.09	889,872,439.93

#### 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	4,893,713,551.32	3,957,487,990.05	4,735,779,308.59	3,823,333,133.07
其他业务	218,640,553.71	196,658,071.20	118,764,197.44	105,256,607.85
合计	5,112,354,105.03	4,154,146,061.25	4,854,543,506.03	3,928,589,740.92

#### 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	434,742.68	382,865.84
城市维护建设税	8,046,188.16	9,491,460.35
教育费附加	5,250,640.19	5,560,428.47
地方教育附加	2,425,962.69	3,486,667.60
合计	16,157,533.72	18,921,422.26

#### 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	75,772,399.76	72,769,344.96
业务招待费用	9,524,600.70	9,871,965.56
工资薪酬	7,424,026.06	6,961,564.28
包装费用	7,126,394.25	7,100,487.59
差旅费	2,768,736.40	2,130,441.26
出口、报关费用	3,497,187.11	3,084,143.99
电话费	308,618.83	387,813.31
邮电费	275,391.78	323,498.49
物料消耗	11,050.44	160,471.36
其他	2,258,012.88	5,039,179.80

合计	108,966,418.21	107,828,910.60
----	----------------	----------------

## 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	66,410,782.18	67,917,925.42
工资薪酬	88,238,181.92	84,649,966.94
税费	28,326,153.66	26,685,026.41
技术开发费	20,925,571.93	17,941,680.48
堤围费	6,961,449.07	8,182,768.44
办公费	7,518,771.27	8,624,362.43
业务招待费	7,175,355.60	7,584,720.17
审计咨询费	5,777,254.81	6,663,756.29
维修费	5,949,519.03	4,461,235.52
保险费	1,854,602.57	1,044,052.02
其他	13,670,845.66	15,735,554.02
合计	252,808,487.70	249,491,048.14

## 45、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	11,720,455.08	6,930,990.97
二、存货跌价损失	13,331,853.87	9,502,712.51
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失	22,396,343.00	
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	47,448,651.95	16,433,703.48

## 46、投资收益

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	21,287,870.08	
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		
处置交易性金融资产取得的投资收益	-1,300,436.74	-1,307,972.11
合计	19,987,433.34	-1,307,972.11

其他说明：

本期确认的权益法核算的长期股权投资收益详见本财务报表附注之合并财务报表项目注释之应收股利所述。

#### 47、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	607,391.62	4,491,883.70	607,391.62
其中：固定资产处置利得	607,391.62	86,504.23	607,391.62
无形资产处置利得		4,405,379.47	
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	55,385,926.53	44,465,237.35	55,385,926.53
保险赔款	885,280.98		885,280.98
其他	243,956.68	540,495.75	243,956.68
合计	57,122,555.81	49,497,616.80	57,122,555.81

计入当期损益的政府补助

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	6,896,598.21	5,500,937.35	与资产相关
技术改造经费	1,600,000.00		与收益相关
财政资助经费	45,770,302.32	38,040,000.00	与收益相关
其他政府补助、奖励	1,119,026.00	924,300.00	与收益相关
合计	55,385,926.53	44,465,237.35	/

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 29,211,472.00 元；
- 2) 乳源东阳光氟有限公司收到乳源瑶族自治县财政局拨付的高新科研经费 13,500,000.00

元；

3) 根据韶关市财政局韶财工〔2014〕46号文，乳源东阳光精箔有限公司收到2013年省名牌产品著名商标企业奖励资金200,000.00元；

4) 根据韶关市财政局韶财外〔2013〕35号文，乳源东阳光精箔有限公司收到2013年加工贸易转型升级专项资金36,000.00元；

5) 根据乳源瑶族自治县财政局乳财工〔2014〕8号文，乳源东阳光磁性材料有限公司收到2013年国家中小企业发展专项资金400,000.00元；

6) 根据湖北省人民政府鄂政发〔2012〕66号文，宜都东阳光化成箔有限公司收到职业培训补贴214,400.00元；

7) 根据韶关市财政局韶财预〔2013〕60号、韶财预〔2014〕40号文，乳源东阳光物流有限公司收到2012年11月至2013年6月营改增试点过渡性财政性财政扶持资金1,362,573.82元，收到2012年11月至2013年12月韶关市营改增试点过渡性财政扶持资金县级资金845,856.50元

#### 48、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	1,550,200.83	523,357.83	1,550,200.83
其中：固定资产处置损失	1,550,200.83	523,357.83	1,550,200.83
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	251,000.00	121,500.00	251,000.00
其他	640,421.91	667,452.93	640,421.91
合计	2,441,622.74	1,312,310.76	2,441,622.74

#### 49、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	112,535,793.68	87,396,605.18
递延所得税费用	-70,903.63	-8,303,065.79
合计	112,464,890.05	79,093,539.39

##### (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	300,367,969.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	75,091,992.46
子公司适用不同税率的影响	-30,149,929.30

调整以前期间所得税的影响	6,791,965.57
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,443,858.32
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	59,174,339.37
所得税费用	112,464,890.05

法定/适用税率为本公司适用税率 25%。

## 50、其他综合收益

详见附注

## 51、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	14,190,713.33	12,268,606.86
收到与收益相关的政府补助	55,289,328.32	38,964,300.00
桐梓县狮溪煤业有限公司被收购前收到深圳市东阳光实业发展有限公司往来款		111,210,000.00
收回乳源瑶族自治县公共资产管理中心借款		27,000,000.00
收到暂付款	9,554,064.99	6,838,069.16
收到保险赔偿款	7,071,357.64	
租赁收入	6,969,414.26	6,956,550.00
收宜都市国通开发有限公司偿还借款	50,000,000.00	
收到宜都市财政局偿还借款	20,000,000.00	
其他	5,211,879.83	6,999,009.62
合计	168,286,758.37	210,236,535.64

### (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	75,376,436.06	98,955,761.04
桐梓县狮溪煤业有限公司偿还深圳市东阳光实业发展有限公司往来款		111,210,000.00
支付代收款	8,579,908.30	1,800,000.00
付宜都市国通开发有限公司借款	50,000,000.00	
其他	5,115,920.07	6,827,779.69
合计	139,072,264.43	218,793,540.73

### (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
----	-------	-------

收到与资产相关的政府补助	16,000,000.00	5,180,000.00
收到项目建设投标保证金	14,531,425.00	16,362,541.75
收深圳市前海九派东阳光科新兴产业股权投资基金企业往来款项	198,000,000.00	
收到矿山恢复保证金	4,500,000.00	
暂收财政局款项	2,034,600.00	
合计	235,066,025.00	21,542,541.75

## (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
退还项目建设投标保证金	15,307,087.75	12,984,880.27
进口设备信用证保证金		5,851,525.11
支付矿山环境恢复保证金	40,151.94	13,689,059.27
期货投资损失	1,322,045.99	1,311,364.18
桐梓县狮溪煤业有限公司代兼并重组煤矿偿还贷款本金和利息	39,302,062.12	
付深圳清华大学研究院研发超级电容器合作款	2,000,000.00	
合计	57,971,347.80	33,836,828.83

## (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
收到借款保证金	132,621,020.00	
收到深圳市东阳光实业发展有限公司资金拆借款	583,000,000.00	
合计	715,621,020.00	

## (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
购买子公司少数股东权益	266,994,652.00	15,088,994.00
收购乳源东阳光水力发电有限公司股权转让款		10,148,400.00
收购桐梓县狮溪煤业有限公司股权转让款		269,942,500.00
支付贴现票据保证金	382,955,000.00	138,941,910.00
支付借款保证金	100,000,000.00	234,500,000.00
支付非公开发行律师费和会计师费用	1,100,000.00	
合计	751,049,652.00	668,621,804.00

## 52. 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	187,903,079.79	200,509,049.54
加：资产减值准备	47,448,651.95	16,433,703.48

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	274,127,543.92	270,793,693.54
无形资产摊销	49,886,491.83	45,949,394.70
长期待摊费用摊销	4,841,182.79	4,967,631.82
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）	942,809.21	-3,968,525.87
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）	320,587,242.52	291,603,638.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,987,433.34	1,307,972.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-118,392.36	-7,604,980.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	47,488.73	-698,084.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,804,047.33	-22,308,793.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,678,150.61	-45,251,499.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,374,673.85	-16,983,944.32
其他	-5,077,263.16	-38,861,982.50
经营活动产生的现金流量净额	719,744,530.09	695,887,272.93
<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	1,078,813,849.25	872,238,598.47
减：现金的期初余额	872,238,598.47	473,641,421.89
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	206,575,250.78	398,597,176.58

## (2) 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	1,078,813,849.25	872,238,598.47
其中：库存现金	924,304.04	745,711.65
可随时用于支付的银行存款	1,072,522,464.13	864,825,369.00
可随时用于支付的其他货币资金	5,367,081.08	6,667,517.82
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	1,078,813,849.25	872,238,598.47
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 603,643,746.77 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 473,756,584.38 元，由于使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

### 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	603,643,746.77	保证金及定期存单质押
应收票据	16,000,000.00	票据质押开票
固定资产	1,317,695,217.18	提供抵押担保
无形资产	514,201,095.85	提供抵押担保
合计	2,451,540,059.80	/

### 54、外币货币性项目

#### (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			
其中：美元	25,445,220.32	6.1190	155,699,303.14
欧元	15,400.58	7.4556	114,820.56
港币	596,513.32	0.78887	470,571.46
日元	435,400,003.00	0.051371	22,366,933.55
应收账款			
其中：美元	19,085,489.62	6.1190	116,784,110.98
欧元	492,422.14	7.4556	3,671,302.51
港币	5,914,093.87	0.78887	4,665,451.23
长期借款			
其中：美元			
港币			
短期借款			
其中：美元	17,100,000.00	6.1190	104,634,900.00
应付账款			
其中：美元	4,763,687.16	6.1190	29,149,001.73
日元	32,115,300.00	0.051371	1,649,795.08

## 七、合并范围的变更

### 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：

#### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额[注]	出资比例[注]
乳源东硕软磁新材	设立	2014年05月16日	28,200,000.00	94.00%

料有限公司				
乳源东阳光机械有限公司	设立	2014 年 01 月 07 日	50,000,000.00	100.00%
乳源东阳光超级电容有限公司	设立	2014 年 07 月 25 日		
东阳光科技(香港)有限公司	设立	2014 年 04 月 23 日		
宜昌市东阳光科大健康产业有限公司	设立	2014 年 8 月 19 日		
桐梓东阳光煤炭销售有限公司	设立	2014 年 12 月 1 日		
桐梓东阳光物流有限公司	设立	2014 年 11 月 20 日		

[注]：乳源东阳光超级电容有限公司由本公司认缴出资人民币 100,000,000.00 元，认缴比例 100.00%，东阳光科技(香港)有限公司由本公司认缴出资港币 30,000,000.00 元，认缴比例 100.00%，宜昌市东阳光科大健康产业有限公司由本公司认缴出资人民币 100,000,000.00 元，认缴比例 100.00%，桐梓东阳光煤炭销售有限公司由本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司认缴出资人民币 5,000,000.00 元，认缴比例 100.00%，桐梓东阳光物流有限公司由本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司认缴出资人民币 5,000,000.00 元，认缴比例 100.00%，上述新设公司本期尚未实际出资。

## 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
桐梓县祝家坪煤业有限公司	注销	2014 年 9 月 23 日	20,009,080.66	125.58

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

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。：

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
乳源东阳光精箔有限公司	45.00%	33,386,707.32	14,930,375.79	506,826,015.69
桐梓县狮溪煤业有限公司	40.00%	-14,057,786.71		61,971,618.30

#### (3).

## (4). 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	914.38	694.53	1,608.91	464.37	7.28	471.65	1,049.08	717.55	1,766.63	467.38	201.00	668.38
桐梓县狮溪煤业有限公司	176.21	1,528.47	1,704.68	1,448.13	101.63	1,549.76	108.89	1,341.09	1,449.98	1,122.59	137.32	1,259.91

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	1,979.66	74.19	74.19	165.38	2,121.92	78.07	78.07	215.96
桐梓县狮溪煤业有限公司	0.11	-35.14	-35.14	359.44	0.10	-8.53	-8.53	446.93

## 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

### (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明:

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
宜都东阳光化成箔有限公司	2014年12月17日	75.00%	100.00%
宜都东阳光高纯铝有限公司	2014年12月17日	75.00%	100.00%
韶关东阳光电容器有限公司	2014年12月03日	55.00%	100.00%
乳源东阳光电化厂	2014年12月12日	90.00%	100.00%

### (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响:

单位:元 币种:人民币

项目	宜都东阳光化成箔有限公司	宜都东阳光高纯铝有限公司	韶关东阳光电容器有限公司	乳源东阳光电化厂
购买成本/处置对价	136,399,451.42	38,399,202.01	54,040,455.48	38,155,543.09
--现金	136,399,451.42	38,399,202.01	54,040,455.48	38,155,543.09
--非现金资产的公允价值				
购买成本/处置对价合计	136,399,451.42	38,399,202.01	54,040,455.48	38,155,543.09
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	148,051,996.00	43,309,660.07	51,722,635.67	57,274,564.52
差额	-11,652,544.58	-4,910,458.06	2,317,819.81	-19,119,021.43
其中:调整资本公积	11,652,544.58	4,910,458.06	-2,317,819.81	19,119,021.43
调整盈余公积				
调整未分配利润				

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

### (1). 重要的合营企业或联营企业

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	
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)	深圳	深圳	股权投资	99.00		权益法核算

### (2). 重要合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	10,687,769.58	10,687,769.58		
其中:现金和现金等价物	10,687,769.58	10,687,769.58		

非流动资产	210,815,129.49	210,815,129.49		
资产合计	221,502,899.07	221,502,899.07		
流动负债	21,502,899.07	21,502,899.07		
非流动负债				
负债合计	21,502,899.07	21,502,899.07		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	200,000,000.00	200,000,000.00		
按持股比例计算的净资产份额	198,000,000.00	198,000,000.00		
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	24,987,600.00	24,987,600.00		
财务费用	-39,074.37	-39,074.37		
所得税费用				
净利润	21,502,899.07	21,502,899.07		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	21,502,899.07	21,502,899.07		
本年度收到的来自合营企业的股利				

## 九、与金融工具相关的风险

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 2014 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 16.23% (2013 年 12 月 31 日：15.04%) 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	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

(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	416,578,982.80				416,578,982.80
应收账款	13,136,400.47				13,136,400.47
其他应收款	58,175,930.71				58,175,930.71
小 计	487,891,313.98				487,891,313.98

(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	3,321,556,674.20	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

(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	3,526,932,360.00	3,764,610,646.44	2,766,422,967.61	720,577,889.98	277,609,788.85
应付票据	166,440,000.00	166,440,000.00	166,440,000.00		
应付利息	89,203,360.00	89,203,360.00	89,203,360.00		
应付股利	3,596,677.42	3,596,677.42			3,596,677.42
应付债券	1,879,459,552.99	2,388,500,000.00	117,500,000.00	1,135,000,000.00	1,136,000,000.00
应付账款	366,842,912.81	366,842,912.81	366,842,912.81		
其他应付款	510,256,703.87	510,256,703.87	389,120,720.08	121,135,983.79	
长期应付款	13,760,000.00	13,760,000.00	3,440,000.00	6,880,000.00	3,440,000.00
专项应付款	9,163,635.00	9,163,635.00	1,016,728.00	1,947,056.00	6,199,851.00
小 计	6,565,655,202.09	7,312,373,935.54	3,899,986,688.50	1,985,540,929.77	1,426,846,317.27

## (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2014年12月31日，本公司银行借款人民币3,321,556,674.20元(2013年12月31日：人民币3,526,932,360.00元)，应付债券人民币1,885,311,028.79元(2013年12月31日：人民币1,879,459,552.99元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司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、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

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

其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

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

\_\_\_\_\_

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

\_\_\_\_\_

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

\_\_\_\_\_

9、其他

\_\_\_\_\_

## 十一、 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	56,000 万元	31.586	[注]

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 31.586% 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 7.511% 的表决权股份, 合计持有公司 39.097% 的表决权。

本企业最终控制方是张中能、郭梅兰夫妇

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 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

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
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)	本公司持有 99.00% 股权的合营企业

### 4、 其他关联方情况

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
乳源阳之光铝制品有限公司	[注 2]
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 3]
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 4]
宜都山城水都建筑工程有限公司	[注 5]
乳源山城水都家具有限公司	[注 5]
广东南岭森林景区管理有限公司	[注 5]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注 5]
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 5]
韶关安能旅游发展有限公司	[注 5]
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	[注 5]
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	[注 5]
乳源山城水都油橄榄有限公司	[注 5]
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	[注 5]
乳源南岭进出口贸易有限公司	[注 5]
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	[注 5]
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 5]
乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	[注 5]
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	[注 5]
乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	[注 5]
东莞市长安东阳光药物研发有限公司	同一最终控股股东
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)	[注 6]

[注 1]: 持有本公司 5.187%股权的股东;

[注 2]: 持有本公司 5.187%的股权的乳源阳之光铝业发展有限公司之全资子公司;

[注 3]: 持有公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司 40%股权;

[注 4]: 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阳之光铝业发展有限公司之外方股东;

[注 5]: 其最终控股股东为香港南北兄弟国际投资有限公司;

[注 6]: 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)为本公司持有 99.00%股权的合营企业。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
乳源阳之光铝制品有限公司	采购复化铝锭	33,353,596.91	24,209,487.05
乳源阳之光铝制品有限公司	采购中间合金	13,602,258.13	20,295,847.50
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购蒸汽	11,839,620.00	10,623,051.75
宜昌东阳光火力发电有限公司	采购电力	617,968,713.44	560,347,410.38
宜都长江机械设备有限公司	采购钢管	1,447,899.99	1,505,312.75
宜都长江机械设备有限公司	接受劳务	259,000.00	
乳源山城水都家具有限公司	采购木托、木箱及家私	23,931,973.10	32,083,450.79
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	住宿、餐费	4,103,373.84	2,003,437.80
乳源瑶族自治县橙屋阳光酒店有限公司	住宿、餐费		12,099.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
乳源阳之光铝制品有限公司	销售铝锭	7,205,516.53	14,295,264.01
乳源阳之光铝制品有限公司	销售废铝、废铝渣	57,877,075.54	63,540,570.47
乳源阳之光铝制品有限公司	提供运输服务	117,601.99	120,174.82
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售五金材料	309,874.65	306,583.00
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售废铝、油类	446,003.32	
乳源阳之光铝业发展有限公司	销售印刷品	138,965.00	234,905.97
乳源龙湾机械有限公司	提供运输服务等		68,109.81
乳源龙湾机械有限公司	销售印刷品		17,357.00
宜昌长江药业有限公司	销售包装盒及印刷品	9,323,287.37	9,966,143.54
宜昌东阳光药业股份有限公司	销售印刷品	475,832.57	401,176.96
广东东阳光药业有限公司	销售印刷品	448,439.44	1,006,144.92
乳源东阳光药业有限公司	销售双氧水	322,328.20	27,011.98
乳源东阳光药业有限公司	销售蒸汽	1,013,760.00	839,775.58
乳源东阳光药业有限公司	销售印刷品	70,757.24	69,546.88
乳源东阳光药业有限公司	提供运输服务	32,629.10	5,894.16
乳源东阳光药业有限公司	销售五金材料	41,200.30	65,591.02
宜都市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	48,162.54	15,460.56
宜昌东阳光火力发电有限公司	销售印刷品	27,979.50	26,771.31
宜都山城水都建筑工程有限公司	销售印刷品	2,142.20	9,414.50
宜昌三峡天龙湾国际高尔夫俱乐部有限公司	销售印刷品	21,201.24	9,504.30
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售印刷品	431,157.11	544,624.97
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	销售蒸汽	81,720.01	145,098.01
乳源南岭好山好水化妆品有限公司	提供运输服务	9,031.02	2,074.37
乳源山城水都家具有限公司	销售五金材料	51,537.39	57,484.56
乳源山城水都家具有限公司	销售印刷品	3,625.81	947.70
乳源山城水都家具有限公司	提供运输服务	112,763.99	
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售印刷品	44,699.94	131,458.24
乳源南岭智能家用机械有限公司	销售设备备件	178,676.00	
乳源南岭智能家用机械有限公司	提供运输服务	47,442.87	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	销售印刷品	23,542.13	3,279,523.66
广东南岭森林景区管理有限公司	销售印刷品	107,550.29	34,671.89
韶关安能旅游发展有限公司	销售印刷品	2,864.01	9,371.09
宜昌山城水都生物面膜发酵有限公司	销售印刷品	45,062.29	39,571.00
乳源山城水都油橄榄有限公司	销售印刷品		3,766.10
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	销售印刷品	36,402.00	37,241.13
乳源南岭好山好水山泉水有限公司	提供运输服务	28,894.98	10,850.42
乳源南岭进出口贸易有限公司	销售印刷品		112,323.58
宜都长江机械设备有限公司	销售五金材料		104,467.21
宜都长江机械设备有限公司	销售印刷品	3,050.00	1,984.50
遵义市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品		1,343.80
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	销售印刷品		695,314.25
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	销售印刷品	566,270.96	
东阳光药零售连锁(东莞)有限公司	提供运输服务	24,714.01	
深圳市东阳光实业发展有限公司	销售印刷品	579,438.77	
广东南岭旅行社有限公司	销售印刷品	1,185.00	

乳源山城水都民族健身俱乐部有限公司	销售印刷品	8,337.98	
乳源避暑林庄温泉大饭店有限公司	销售印刷品	228,578.02	

**(2). 关联租赁情况**

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	4,046,550.00	4,046,550.00
广东东阳光药业有限公司	房屋	2,910,000.00	2,910,000.00

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	729,448.20	729,448.20
深圳市东阳光实业发展有限公司	房屋	60,000.00	60,000.00

**关联租赁情况说明**

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。

**(3). 关联担保情况**

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	2009-11-04	2017-11-03	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	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	50,000,000.00	2009-11-04	2017-11-03	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2009-06-05	2017-06-04	否
深圳市东阳光实业发展有限公司	30,000,000.00	2014-11-20	2017-05-20	否
张中能、郭梅兰	200,000,000.00	2009-10-12	2017-11-05	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	50,000,000.00	2009-11-05	2017-11-04	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	32,250,000.00	2010-10-14	2017-12-20	否
张中能、郭梅兰、深圳市东阳光实业发展有限公司	94,750,000.00	2010-10-14	2020-10-13	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。

## (4). 关联方资金拆借

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	283,000,000.00	2014-6-18	2015-6-18	临时资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	200,000,000.00	2014-8-22	2015-8-22	临时资金拆借
深圳市东阳光实业发展有限公司	100,000,000.00	2014-7-21	2014-9-17	临时资金拆借
拆出				

## (5). 关联方资产转让、债务重组情况

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
宜都山城水都建筑工程有限公司[注 1]	厂房及附属设施建造	12,104,911.80	27,103,574.94

宜都长江机械设备有限公司	购买加工件		7,576,030.00
乳源龙湾机械有限公司	购买设备		14,300,000.02
乳源龙湾机械有限公司	采购生产用模具		5,781,572.02
乳源龙湾机械有限公司	加工零配件		6,595,604.91
乳源龙湾机械有限公司	设备及材料		21,933,428.51
广东南岭森林景区管理有限公司	采购沥青	3,915,257.99	4,475,197.56
乳源南岭智能家用机械有限公司	购买设备		142,799.98
乳源瑶族自治县东阳光实业发展有限公司	购买股权		1,014,840.00
宜昌东阳光火力发电有限公司	购买股权		9,133,560.00
遵义市东阳光实业发展有限公司	购买股权		116,548,500.00
乳源瑶族自治县阳之光实业发展有限公司	购买股权		153,394,000.00
香港南北兄弟国际投资有限公司[注2]	购买股权	266,994,652.00	
宜昌山城水都冬虫夏草有限公司	转让土地		21,489,400.00
乳源龙湾机械有限公司[注]	转让设备、生产线	14,433,057.14	

[注1]: 根据2014年1月本公司全资子公司之控股子公司宜都东阳光化成箔有限公司(以下简称宜都化成箔)与宜都山城水都建筑工程有限公司(以下简称宜都建筑)签订的关于宜都化成箔3号地食堂及污水处理工程的合同, 约定宜都建筑承揽宜都化成箔3号地食堂及污水处理工程, 合同总价为17,000,000.00元。截至2014年12月31日, 根据工程进度, 累计结算金额12,104,911.80元, 其中本年度结算12,104,911.80元;

[注2]: 根据本公司与香港南北兄弟国际投资有限公司于2014年11月签订的《股权转让合同》, 本公司以2014年6月30日审定净资产份额受让香港南北兄弟国际投资有限公司持有的宜都东阳光化成箔有限公司25.00%、宜都东阳光高纯铝有限公司25.00%、韶关东阳光电容器有限公司45.00%、乳源东阳光电化厂10.00%股权, 宜都东阳光化成箔有限公司和宜都东阳光高纯铝有限公司已于2014年12月15日完成股权变更工商登记, 韶关东阳光电容器有限公司已于2014年11月17日完成股权变更工商登记, 并办理了相应的财产权交接手续。乳源东阳光电化厂已于2015年3月5日完成股权变更工商登记。

[注]: 公司全资子公司乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司和公司全资子公司之全资子公司韶关东阳光包装印刷有限公司将所拥有的一批闲置和落后生产设备转让至乳源龙湾机械有限公司, 截至2014年12月31日, 已收取生产设备转让款。

## (6). 关键管理人员报酬

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	408.30 万元	418.10 万元

## 6、关联方应收应付款项

## (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	740,527.73	7,405.28	828.00	8.28
应收账款	广东东阳光药业有限公司			187,148.29	1,871.48
应收账款	宜昌山城水都冬虫夏草有限公司			962,954.86	9,629.55
应收账款	乳源阳之光铝制品有限公司	1,867,215.10	18,672.15	2,955,842.62	29,558.43
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	16,075.00	160.75		
小计		2,750,243.54	27,502.44	4,106,773.77	41,067.74
预付款项	广东南岭森林景区管理有限公司	2,750,000.00		1,843,854.44	
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		1,843,854.44	

## (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	6,428,459.46	26,384,363.17
应付账款	宜都长江机械设备有限公司	161,560.00	800,000.00
应付账款	乳源避暑林庄温泉大		102,668.00

	饭店有限公司		
应付账款	乳源山城水都家具有限公司	3,651,699.64	1,800,843.24
应付账款	宜昌东阳光火力发电有限公司		822,121.18
应付账款	乳源阳之光铝制品有限公司	2,339,380.44	
小 计		12,581,099.54	29,909,995.59
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	16,296,330.00	
应付股利	东莞市东阳光投资管理有限公司	3,766,330.00	
应付股利	乳源阳之光铝业发展有限公司	2,462,669.60	
小 计		22,525,329.60	
其他应付款	深圳市东阳光实业发展有限公司	604,195,983.79	414,475,923.79
其他应付款	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	
小 计		802,195,983.79	414,475,923.79

## 十二、 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

本报告期内，无股份支付相关情况。

## 十三、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

资产负债表日不存在的对外重要承诺、性质、金额

## 2、或有事项

(1). 资产负债表日不存在的重要或有事项

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	根据 2015 年 2 月 10 日公司第九届董事会第八次会议决议，公司拟使用自筹资金不超过 75,000,000.00 元人民币认购台湾证券交易所上柜公司立敦科技以私募方式发行的不超过 28,500,000 股普通股。交易完成后，东阳光科将持有立敦科技不高于 19.9198% 的股份。	根据公司长期发展战略规划，本次认购立敦科技私募股份，双方形成紧密型战略合作伙伴关系，通过有效结合双方特点，发挥各自优势，互利共赢，从而强化公司在腐蚀化成铝箔领域的生产工艺、技术和市场竞争力。	
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

### 2、利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	2015 年 3 月 28 日，公司第九届董事会第十次会议审议通过了《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 股派发现金红利 0.6 元（含税）；向全体股东每 10 股送红股 1 股；以资本公积金向全体股东每 10 股转增 15 股。上述预案待股东大会审议通过后实施。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

本报告期内，无销售退货情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

(一) 收到九派基金分配股利情况说明

2015 年 1 月 15 日，公司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)分配股利款项 21,287,870.08 元中的 20,394,000.00 元。

(二) 转让九派基金股权事项情况说明

根据 2015 年 3 月 25 日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) 合伙人大会决议、2015 年 3 月 28 日公司第九届董事会第十次会议决议及与深圳市中景投资顾问有限公司签订的《权益转让协议书》，本公司将持有的九派基金 99.00%股权转让给深圳市中景投资顾问有限公司，截至财务报告日，工商登记变更尚未完成。

### (三) 电化厂股权工商登记变更情况说明

2015 年 3 月 5 日，乳源东阳光电化厂经乳源瑶族自治县工商行政管理局核准变更登记，变更前股东为本公司和香港南北兄弟国际投资有限公司，变更后股东为本公司。

### (四) 公司拟发行非公开定向债务融资工具情况说明

根据 2015 年 3 月 28 日公司第九届董事会第十次会议决议，公司在 2015 年度拟发行不超过 10 亿元人民币的非公开定向债务融资工具，募集的资金将用于补充公司营运资金及偿还银行贷款。

## 十五、 其他重要事项

### 1、 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

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	1,295,277,402.06	1,202,200,370.94	1,404,272,398.48	460,670,676.50
电子箱	655,610,345.30	467,762,917.03	939,328,825.88	259,525,338.32
电极箔	1,831,327,295.49	1,396,585,687.71	3,413,949,544.88	872,307,340.87
钎焊箔	405,639,109.25	366,572,563.46	349,941,035.86	52,944,772.09
电容器	236,974,421.17	188,585,220.18	478,134,358.73	48,489,576.07
磁性材料	186,309,333.29	175,995,926.76	321,405,135.54	142,552,470.93
化工产品	502,468,185.64	409,206,971.01	1,637,228,618.02	796,520,800.29
铝材	109,955,022.71	103,417,207.13	94,857,161.62	14,351,534.37
运输	103,614,463.91	94,295,850.48	35,243,476.26	14,376,535.17
其他	106,600,021.28	84,768,222.58	7,375,422,125.43	6,890,405,714.05
小计	5,433,775,600.10	4,489,390,937.28	16,049,782,680.69	9,552,144,758.65
分部间抵销	540,062,048.78	531,902,947.23	4,939,225,061.61	2,625,772,504.82
合计	4,893,713,551.32	3,957,487,990.05	11,110,557,619.08	6,926,372,253.83

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 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37,515,481.45元的房屋建筑物；原值为24,453,368.00元，净值为19,358,778.12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34,752,846.33元的房屋建筑物；原值为3,988,212.89元，净值为2,952,385.46元的土地使用权；原值为16,421,567.06元，净值为1,241,986.45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31,947,806.92元的房屋建筑物；原值为40,563,275.00元，净值为31,672,950.01元的土地使用权；原值为80,687,753.10元，净值为29,271,848.67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48,364,723.97元的房屋建筑物；原值为82,422,713.75元，净值为68,193,285.73元的土地使用权；原值为113,924,938.29元，净值为44,455,549.91元的机器设备；
乳源瑶族自治县东	抵押	原值为161,584,104.51元，净值为110,076,456.24元的房屋建筑物；

阳光化成箔有限公司		原值为 60,265,577.96 元, 净值为 48,504,956.98 元的土地使用权; 原值为 422,993,309.69 元, 净值为 137,176,298.68 元的机器设备;
乳源瑶族自治县阳光亲水箔有限公司	抵押	原值为 22,356,641.70 元, 净值为 14,343,875.02 元的房屋建筑物; 原值为 8,238,954.83 元, 净值为 6,317,149.87 元的土地使用权; 原值为 45,993,073.33 元, 净值为 11,850,028.56 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 16,264,274.26 元的房屋建筑物; 原值为 10,847,416.03 元, 净值为 8,531,021.96 元的土地使用权; 原值为 42,923,052.83 元, 净值为 15,523,189.37 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 29,807,454.44 元的房屋建筑物; 原值为 5,466,869.20 元, 净值为 4,377,807.86 元的土地使用权; 原值为 7,745,384.88 元, 净值为 2,471,573.26 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 136,023,015.80 元的房屋建筑物; 原值为 140,861,676.39 元, 净值为 120,916,412.39 元的土地使用权; 原值为 442,750,166.00 元, 净值为 239,433,380.61 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 19,795,747.46 元的房屋建筑物; 原值为 18,892,824.10 元, 净值为 15,469,353.07 元的土地使用权;
宜昌市山城水都景区管理有限公司	质押	持有的宜都山城水都建筑工程有限公司 75% 的股权。

## 2. 第二组 5 亿元贷款抵押担保情况列示如下:

担保方	担保方式	担保物
张中能、郭梅兰	个人连带无限责任保证担保	
本公司	连带无限责任保证担保、质押	持有乳源东阳光精箔有限公司 55.00% 的股权;
乳源东阳光电化厂	抵押	原值为 4,789,670.61 元, 净值为 4,038,928.50 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 110,333,163.30 元的房屋建筑物; 原值为 96,167,325.00 元, 净值为 76,202,917.15 元的土地使用权; 原值为 481,592,801.29 元, 净值为 243,007,587.98 元的机器设备。

## 截至 2014 年 12 月 31 日, 各借款人借款情况列示如下:

借款人	短期借款	一年内到期的非流动负债	长期借款
本公司	700,000,000.00	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	80,000,000.00	50,000,000.00	
东莞市东阳光电容器有限公司		50,000,000.00	
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	780,000,000.00	490,000,000.00	

## 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。

## 股东股权质押

截至 2014 年 12 月 31 日, 控股股东深东实累计质押持有公司股份 28,546.84 万股, 股东东莞市东阳光投资管理有限公司累计质押所持有公司的 6,500.00 万股, 股东乳源阳之光铝业发展有限公司累计质押所持有公司股份 4,925.34 万股。

## 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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、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、桐梓县马鬃乡团圆煤矿、桐梓县茅石乡鑫源煤矿等三家煤矿承诺以日后其应得的利润分红作为质押。截至2014年12月31日,狮溪煤业累计代被担保方偿还贷款本金和利息合计44,207,312.34元,代桐梓县渝兴煤矿、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。

#### 狮溪煤业探矿权证到期延续情况说明

公司控股子公司桐梓县狮溪煤业有限公司(以下简称狮溪煤业)所属响水—黑神庙探矿权、狮溪煤矿探矿权、天生桥—中山煤矿探矿权、文笔山—瓦窑坪煤矿探矿权、茅坝井田探矿权、洪村坝—大竹坝煤矿探矿权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受理回执，目前正在办理中。

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 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	3,361,284,912.25	100.00	169,139.92	0.005	3,361,115,772.33	2,786,453,683.91	100.00	133,754.43	0.005	2,786,319,929.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,361,284,912.25	/	169,139.92	/	3,361,115,772.33	2,786,453,683.91	/	133,754.43	/	2,786,319,929.48

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	65,492.51	654.93	1.00
其中：1 年以内分项	65,492.51	654.93	1.00
1 年以内小计	65,492.51	654.93	1.00
1 至 2 年	5,000.00	500.00	10.00
2 至 3 年	15,578.60	4,673.58	30.00
3 至 4 年	28,249.62	14,124.81	50.00
4 至 5 年	2,419.00	1,935.20	80.00
5 年以上	147,251.40	147,251.40	100.00
合计	263,991.13	169,139.92	64.07

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	3,360,020,921.12		
应收社会保障局农民工工资押金	1,000,000.00		
小 计	3,361,020,921.12		

#### (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 35,385.49 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

#### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

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	3,360,020,921.12	2,785,170,707.02
押金保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
应收暂付款	263,991.13	282,976.89
合计	3,361,284,912.25	2,786,453,683.91

#### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

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	1,256,836,388.35	1年以内、1-2年	37.39	
宜都东阳光化成箔有限公司	资金拆借款	677,103,509.90	1年以内	20.14	
乳源东阳光氟有限公司	资金拆借款	376,637,205.06	1年以内	11.21	
乳源东阳光电化厂	资金拆借款	285,909,142.23	1年以内	8.51	
乳源瑶族自治县阳之光亲水箔有限公司	资金拆借款	232,328,758.07	1年以内	6.91	
合计	/	2,828,815,003.61	/	84.16	

## 2、长期股权投资

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	3,096,020,353.98		3,096,020,353.98	2,067,925,882.98		2,067,925,882.98
对联营、合营企业投资	198,000,000.00		198,000,000.00			
合计	3,294,020,353.98		3,294,020,353.98	2,067,925,882.98		2,067,925,882.98

### (1) 对子公司投资

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
1、深圳市东阳光化成箔股份有限公司	810,260,964.31	672,899,819.00		1,483,160,783.31		
2、乳源东阳光精箔有限公司	480,458,070.76			480,458,070.76		
3、宜都东阳光高纯铝有限公司	74,939,717.72	38,399,202.01		113,338,919.73		
4、乳源东阳光电化厂	230,026,179.34	38,155,543.09		268,181,722.43		
5、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		
6、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		

7、乳源东阳光氟有限公司	85,000,000.00			85,000,000.00		
8、东莞市长安东阳光铝业研发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
9、桐梓县狮溪煤业有限公司	117,312,364.15			117,312,364.15		
10、乳源东阳光水力发电有限公司	9,843,976.02	10,000,000.00		19,843,976.02		
11、乳源瑞丰贸易有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
12、宜都东阳光化成箔有限公司		136,399,451.42		136,399,451.42		
13、韶关东阳光电容器有限公司		54,040,455.48		54,040,455.48		
14、乳源东阳光机械有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
15、乳源东硕软磁新材料有限公司		28,200,000.00		28,200,000.00		
合计	2,067,925,882.98	1,028,094,471.00		3,096,020,353.98		

(2)

## (3) 对联营、合营企业投资

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
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		21,287,870.08			21,287,870.08			198,000,000.00
小计		198,000,000.00		21,287,870.08			21,287,870.08			198,000,000.00
二、联营企业										
小计										
合计		198,000,000.00		21,287,870.08			21,287,870.08			198,000,000.00

## 3、投资收益

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	268,048,237.07	275,324,327.18
权益法核算的长期股权投资收益	21,287,870.08	-880,910.90
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	289,336,107.15	274,443,416.28

## 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
乳源东阳光精箔有限公司	18,248,237.07	14,840,327.18
深圳市东阳光化成箔股份有限公司	249,800,000.00	150,484,000.00
乳源瑶族自治县兴源进出口贸易有限公司		110,000,000.00
小 计	268,048,237.07	275,324,327.18

## 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数
桐梓县狮溪煤业有限公司		-880,910.90
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	
小 计	21,287,870.08	-880,910.90

## 十七、 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	-942,809.21	
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）	55,385,926.53	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-22,396,343.00	[注 1]
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	-1,300,436.74	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	21,525,685.83	[注 2]
所得税影响额	-1,749,856.57	
少数股东权益影响额	-7,407,979.33	
合计	57,930,146.17	

[注 1]：本公司之控股子公司桐梓县狮溪煤业本期对无形资产中响水-黑神庙探矿权全额计提减值准备系政府规划导致，属于因不可抗力因素计提的资产减值准备；

[注 2]：本公司按照持股比例确认对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）的投资收益 21,287,870.08 元，因该笔投资收益具有一定的偶然性，本公司将其界定为非经常性损益。

## 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	4.82	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.03	0.11	0.11

加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	156,276,217.63
非经常性损益	B	57,930,146.17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	98,346,071.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,452,609,207.60
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	972,899,819.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	47,478,344.40

减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	5
其他	因乳源东硕软磁新材料有限公司少数股东 2014 年 7 月溢价出资按持股比例确认增加净资产	I1	12, 113. 03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	5
	因 2014 年 12 月收购宜都化成箔、高纯铝、韶关电容器、电化厂少数股东权益确认增加净资产	I2	33, 364, 204. 26
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	3, 240, 644, 584. 26
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	4. 82%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	3. 03%

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	156, 276, 217. 63
非经常性损益	B	57, 930, 146. 17
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	98, 346, 071. 46
期初股份总数	D	827, 466, 788. 00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	122, 100, 100. 00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	919, 041, 863. 00
基本每股收益	$M = A/L$	0. 17
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0. 11

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

(1). 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2). 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

## 4、 会计政策变更相关补充资料

适用 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	689,408,529.39	1,345,995,182.85	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	421,285,306.38	416,578,982.80	407,065,552.44
应收账款	804,540,080.00	866,826,610.00	786,566,239.76
预付款项	126,389,044.12	97,141,842.62	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	82,611,003.06	70,780,390.22	78,932,137.90
买入返售金融资产			
存货	912,709,644.66	931,457,731.27	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	64,485,137.95	86,303,254.35	110,524,665.12
流动资产合计	3,101,428,745.56	3,815,083,994.11	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	279,321,602.68	279,321,602.68	282,321,602.68
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			198,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	3,003,883,055.07	3,057,395,458.79	3,519,723,370.15
在建工程	390,681,989.99	765,073,977.06	688,808,465.36
工程物资	3,038,558.84	9,811,873.23	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	1,846,541,708.33	1,833,856,819.85	1,826,396,932.11
开发支出	44,001,763.86	47,092,482.93	71,868,314.34
商誉	1,595,616.68	1,595,616.68	1,595,616.68
长期待摊费用	14,997,038.34	10,029,406.52	5,188,223.73
递延所得税资产	34,811,783.43	42,416,764.24	42,535,156.60
其他非流动资产	197,444,402.75	245,161,053.51	229,473,994.21
非流动资产合计	5,816,317,519.97	6,291,755,055.49	6,877,053,639.36
资产总计	8,917,746,265.53	10,106,839,049.60	11,110,557,619.08
<b>流动负债:</b>			
短期借款	1,376,000,000.00	2,144,582,360.00	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	89,510,000.00	166,440,000.00	74,950,000.00
应付账款	270,456,658.36	366,842,912.81	396,761,188.13
预收款项	18,895,616.65	15,895,326.85	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	34,812,333.33	39,842,712.50	44,255,982.40
应交税费	36,925,651.80	52,926,559.89	40,294,132.39
应付利息	26,812,500.00	89,203,360.00	98,890,883.33
应付股利	53,906,681.60	3,596,677.42	26,364,733.46
其他应付款	927,987,731.74	510,256,703.87	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	305,600,000.00	493,940,000.00	600,690,000.00
其他流动负债			
流动负债合计	3,140,907,173.48	3,883,526,613.34	4,538,643,131.70
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	1,224,950,000.00	891,850,000.00	389,750,000.00
应付债券	889,329,467.51	1,879,459,552.99	1,885,311,028.79
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	13,760,000.00	10,320,000.00	6,880,000.00
长期应付职工薪酬			
专项应付款	10,036,363.00	9,163,635.00	8,290,907.00
预计负债			
递延收益	50,075,425.04	49,754,487.69	65,657,889.48
递延所得税负债	32,489,893.11	31,791,808.13	31,839,296.86
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,220,641,148.66	2,872,339,483.81	2,387,729,122.13
负债合计	5,361,548,322.14	6,755,866,097.15	6,926,372,253.83

所有者权益：			
股本	827,466,788.00	827,466,788.00	949,566,888.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	963,849,875.79	687,639,111.29	1,571,815,147.58
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	33,283,667.32	47,630,868.38	59,452,924.45
一般风险准备			
未分配利润	840,801,931.94	889,872,439.93	986,848,257.09
归属于母公司所有者权益合计	2,665,402,263.05	2,452,609,207.60	3,567,683,217.12
少数股东权益	890,795,680.34	898,363,744.85	616,502,148.13
所有者权益合计	3,556,197,943.39	3,350,972,952.45	4,184,185,365.25
负债和所有者权益总计	8,917,746,265.53	10,106,839,049.60	11,110,557,619.08

## 第十二节 备查文件目录

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

广东东阳光科技控股股份有限公司

董事长：郭京平

董事会批准报送日期：2015 年 3 月 31 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