

证券代码:002056

证券简称:横店东磁

横店集团东磁股份有限公司  
**Hengdian Group DMEGC Magnetics Co.,Ltd**

2009 年年度报告



披露日期: 2010 年 3 月 9 日

# 目 录

第一节 重要提示 .....	6
第二节 公司基本情况 .....	7
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	8
第四节 股本变动及股东情况 .....	10
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	14
第六节 公司治理结构 .....	17
第七节 股东大会情况简介 .....	24
第八节 董事会报告 .....	25
第九节 监事会报告 .....	47
第十节 重要事项 .....	49
第十一节 财务报告 .....	55
第十二节 备查文件目录 .....	124

## 第一节 重要提示

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

公司全体董事均出席了本次董事会会议。

没有董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长何时金先生、主管会计工作负责人张芝芳女士和会计机构负责人贾华东先生声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况

### 一、基本情况简介：

股票简称	横店东磁		
股票代码	002056		
上市证券交易所	深圳证券交易所		
	董事会秘书	证券事务代表	投资者关系管理负责人
姓名	吴雪萍	何 静	吴雪萍
电话	0579-86551999	0579-86551999	0579-86551999
传真	0579-86555328	0579-86555328	0579-86555328
电子信箱	wxp@dmegc.com.cn	hj@dmegc.com.cn	wxp@dmegc.com.cn
联系地址	浙江省东阳市横店工业区		

### 二、公司法定中文名称：横店集团东磁股份有限公司

英文名称：Hengdian Group DMEGC Magnetics Co., Ltd.

中文简称：横店东磁

英文简称：DMEGC

### 三、公司法定代表人：何时金

### 四、公司注册地址：浙江省东阳市横店工业区

公司办公地址：浙江省东阳市横店工业区

邮政编码：322118

公司国际互联网网址：<http://www.chinadmegc.com>

公司 E-mail：[gfgs@dmegc.com.cn](mailto:gfgs@dmegc.com.cn)

### 五、公司选定的中国证监会指定信息披露报纸：证券时报

登载公司年度报告的指定国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

### 六、其他有关资料：

(一) 公司首次注册登记日期：1999 年 3 月 30 日

第一次变更注册登记日期：2006 年 7 月 28 日

第二次变更注册登记日期：2007 年 11 月 20 日

最近一次变更注册登记日期：2008 年 6 月 3 日

公司注册登记地点：浙江省工商行政管理局

(二) 公司法人营业执照注册号：330000000013406

(三) 公司税务登记号码：330783712560751

(四) 公司组织机构代码：71256075-1

(五) 公司聘请的境内会计师事务所名称：天健会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、公司 2009 年度主要财务指标

指标	金额
营业利润	180,913,758.36
利润总额	187,854,859.88
归属于上市公司股东的净利润	162,337,432.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,133,964.78
经营活动产生的现金流量净额	274,337,005.92
现金及现金等价物净增减额	43,717,057.73

注：报告期内扣除非经常性损益的项目及涉及金额如下：

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,114,595.25
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,217,196.01
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	-2,882,026.87
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	233,275.24
企业所得税影响额	-1,250,381.40
合计	4,203,467.73

#### 二、截止报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据：

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
营业收入	1,350,322,486.26	1,590,129,778.31	-15.08	1,551,535,902.26
利润总额	187,854,859.88	177,067,850.36	6.09	236,932,761.42
归属于上市公司股东的净利润	162,337,432.51	149,464,902.00	8.61	177,449,681.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	158,133,964.78	144,386,033.41	9.52	166,290,261.46
经营活动产生的现金流量净额	274,337,005.92	223,154,322.76	22.94	126,478,825.72
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年 末增减（%）	2007 年末
总资产	2,773,265,398.88	2,633,394,125.69	5.31	2,520,797,339.92
所有者权益（或股东权益）	2,413,562,190.30	2,271,519,757.79	6.25	2,122,660,032.38
股本	410,900,000.00	410,900,000.00	0.00	205,450,000.00

##### （二）主要财务指标

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年 增减（%）	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.40	0.36	11.11	0.48
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.36	11.11	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.38	0.35	8.57	0.45
全面摊薄净资产收益率（%）	6.73	6.58	0.15	8.36
加权平均净资产收益率（%）	6.93	6.80	0.13	13.63
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.55	6.36	0.19	7.83

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	6.75	6.57	0.18	12.77
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.67	0.54	24.07	0.62
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.87	5.53	6.15%	10.33

(三) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求, 净资产收益率及每股收益计算如下:

单位: (人民币) 元

报告期利润(2009年)	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
归属于公司股东的净利润	6.73	6.93	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	6.55	6.75	0.38	0.38

(四) 报告期内股东权益变动情况(单位: (人民币) 元)

单位: 人民币 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	410,900,000.00			410,900,000.00
资本公积	1,279,756,733.08	250,000.00		1,280,006,733.08
盈余公积	116,338,513.22	17,209,194.58		133,547,707.80
未分配利润	464,524,511.49	162,337,432.51	37,754,194.58	589,107,749.42
合计	2,271,519,757.79	179,796,627.09	37,754,194.58	2,413,562,190.30

变动原因:

1、资本公积本期增加 250,000.00 元, 系根据东阳市财政局财企(2009)134号《关于下达 2009 年电子信息产业发展基金项目财政配套资金的通知》, 公司于 2009 年 7 月 25 日收到环保型粘结钕铁硼材料研发及产业化项目财政补助 250,000.00 元, 并按该文件规定计列资本公积。

2、盈余公积本期增加 17,209,194.58 元, 系根据 2010 年 3 月 8 日公司第四届董事会第十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度母公司实现净利润的 10% 提取法定盈余公积 17,209,194.58 元。

3、未分配利润本期增加 162,337,432.51 元, 系公司 2009 年度实现的净利润; 本期减少 37,754,194.58 元, 系根据 2009 年 4 月 21 日公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.5 元计 20,545,000.00 元, 根据 2010 年 3 月 8 日公司第四届董事会第十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案, 按 2009 年度母公司会计报表净利润提取 10% 的法定盈余公积 17,209,194.58 元。

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况（单位：万股）

#### （一）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	228,003,150	55.49%				-228,000,000	-228,000,000	3,150	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	228,000,000	55.49%				-228,000,000	-228,000,000		
其中：境内非国有法人持股	228,000,000	55.49%				-228,000,000	-228,000,000		
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									
5、高管股份	3,150	0.00%						3,150	0.00%
二、无限售条件股份	182,896,850	44.51%				228,000,000	228,000,000	410,896,850	100.00%
1、人民币普通股	182,896,850	44.51%				228,000,000	228,000,000	410,896,850	100.00%
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	410,900,000	100.00%				0	0	410,900,000	100.00%

#### 限售股份变动情况表

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
横店集团控股有限公司	228,000,000	228,000,000	0	0	首发承诺	2009-08-03
吴雪萍	4,200	1,050	0	3,150	高管持股	2009-01-01
合计	228,004,200	228,001,050	0	3,150	—	—

#### （二）股票发行与上市情况

##### 1、报告期末为止的前3年历次证券发行情况

经中国证监会证监发行字【2007】279号文核准，核准公司增发新股不超过5,000万股。公司于2007年10月12日公开增发人民币普通股（A股）股票2,545万股，每股面值1元，每股发行价格为36.14元/股，为招股意向书公告日（2007年10月10日）前20个交易日横店东磁股票收盘价的算术平均值。

经深圳证券交易所批准，公司向投资者公开发行的人民币普通股（A股）2,545万股，于2007年10月29日上市交易。

##### 2、报告期内公司未有因送股、转增股本或其他原因引起的公司股份总数及结构的变动情况。

##### 3、公司无内部职工股。

### 二、股东情况

#### （一）股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	28,263				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	56.00%	230,100,000	0	80,000,000
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.00%	8,211,070	0	0
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	境内非国有法人	1.95%	8,000,000	0	0
全国社保基金—零三组合	境内非国有法人	1.70%	7,000,000	0	0
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.64%	6,752,441	0	0
法国爱德蒙得洛希尔银行	境内非国有法人	1.22%	4,999,948	0	0
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	4,000,000	0	0
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	境内非国有法人	0.97%	3,996,137	0	0
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.68%	2,799,978	0	0
金鑫证券投资基金	境内非国有法人	0.64%	2,636,832	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
横店集团控股有限公司	230,100,000		人民币普通股		
上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金	8,211,070		人民币普通股		
中国建设银行—博时主题行业股票证券投资基金	8,000,000		人民币普通股		
全国社保基金—零三组合	7,000,000		人民币普通股		
中国农业银行—富国天瑞强势地区精选混合型开放式证券投资基金	6,752,441		人民币普通股		
法国爱德蒙得洛希尔银行	4,999,948		人民币普通股		
中国工商银行—诺安价值增长股票证券投资基金	4,000,000		人民币普通股		
中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	3,996,137		人民币普通股		
中国建设银行—信诚精萃成长股票型证券投资基金	2,799,978		人民币普通股		
金鑫证券投资基金	2,636,832		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东和前十名无限售条件股东之间，未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。				

## (二) 公司控股股东及实际控制人情况

### 1、控股股东

公司的控股股东横店集团控股有限公司，成立于 1999 年 11 月 22 日，注册资本：20 亿元，其股本结构：横店社团经济企业联合会持有 70%，东阳市影视旅游促进会持有 30%；法定代表人：徐永安；公司住所：浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号；经营范围：投资管理和经营；电子电气、医药化工、影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网



络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口等。

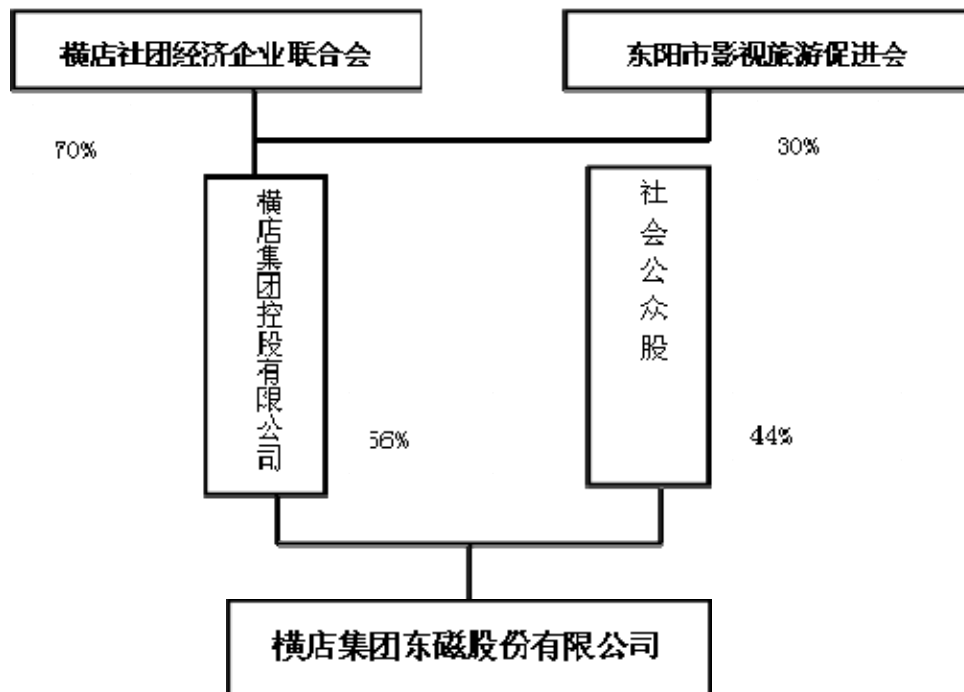
报告期内，公司控股股东没有发生变化。

## 2、实际控制人

公司的实际控制人横店社团经济企业联合会，直接持有公司控股股东横店集团控股有限公司 70% 的股权，间接持有公司 39.20% 的股份，是本公司的实际控制人。横店社团经济企业联合会是经浙江省东阳市乡镇企业局乡镇企（2001）54 号批复，于 2001 年 8 月 3 日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第 77 号社会团体法人登记证书。法定代表人：徐永安，注册资本：14 亿元，办公场所：浙江省东阳市横店康庄路 88 号，业务范围：开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询服务，对有关企业实行资本投入、资产管理，促进企业发展。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

公司与控股股东以及实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



### （三）其他持股 10%以上的法人股东

东阳市影视旅游促进会直接持有公司控股股东横店集团控股有限公司 30% 的股权，间接持有公司 16.80% 的股份。

东阳市影视旅游促进会是经东阳市旅游局东旅（1998）15 号文和东阳市民政局东民[98]83 号文批准，于 1998 年 10 月 26 日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第 12 号社会团体法人登记证书。法定代表人：徐文财；注册资本：6 亿元；办公场所：浙江省东阳市横店康庄路 88 号；业务范围：开展影视旅游经济理论研究，促进我市影视旅游事业的发展，对有关影视旅游业实行资本投入。业务主管部门：浙江省东阳市旅游局。

### （四）、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易日	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	横店集团控股有限公司	228,000,000	2009-08-03	228,000,000	自 2006 年 8 月 2 日起, 在 36 个月内不上市交易或转让
2	吴雪萍	3,150	2010-01-01	1,050	按《公司章程》规定

注：报告期内，公司限售股份持有人完全遵守有关法律法规、公司章程以及自身的承诺，不存在违反有关规定、公司章程及自身承诺出售股份的情况。公司控股股东横店集团控股有限公司持有的 228,000,000 股除在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了股份质押登记质押的 80,000,000 股外，其余 148,000,000 已于 2009 年 8 月 3 日可上市流通。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事和高级管理人员情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何时金	董事长	男	50	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	52.00	否
徐永安	董事	男	45	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
徐文财	董事	男	44	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
胡天高	董事	男	45	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
蒋岳祥	独立董事	男	46	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	5.00	是
张红英	独立董事	女	44	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	5.00	是
徐旭青	独立董事	男	41	2008年12月11日	2011年03月17日	0	0	-	5.00	否
厉宝平	监事	男	46	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
池玉清	监事	男	79	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	5.00	否
陆德根	监事	男	49	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	21.00	否
许志寿	副总经理	男	54	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	25.00	否
任晓明	副总经理	男	46	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	25.00	否
吴雪萍	董事会秘书	女	33	2008年03月18日	2011年03月17日	4,200	4,200	-	11.00	否
张芝芳	财务部长	女	45	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	11.00	否
合计	-	-	-	-	-	4,200	4,200	-	165.00	-

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

#### 1、公司董事、监事在股东单位的任职情况

姓名	任职的单位名称	职务	任期起止时间
徐永安	横店集团控股有限公司	董事长、总裁	2006.11-至今
	横店社团经济企业联合会	会长	2007.11-至今
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁、财务审计总监	2006.11-至今
	东阳市影视旅游促进会	会长	2004.11 至今
	普洛康裕股份有限公司	董事长	2008.05-2011.05
	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2009.09-2012.09
	南华期货经纪有限公司	董事长	2005.11-至今
胡天高	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2008.06-2011.06
	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼资金运营总监	2006.11-2009.11
厉宝平	浙商银行	董事	2004.05-至今
	横店集团控股有限公司	董事、总裁助理、人力资源总监	2006.11-至今
	普洛股份有限公司	监事会主席	2008.05-2011.05
	太原双塔刚玉股份有限公司	监事会主席	2009.09-2012.09

#### 2、公司董事、监事和高级管理人员最近 5 年的主要工作经历:

何时金：2002 年起历任公司董事、总经理、董事长兼总经理，现任公司董事长兼总经理。

徐永安：2002 年起历任公司董事、董事长，现任公司董事。2006 年 11 月至今，任横店集团控股有限公司董事长兼总裁，2007 年 12 月至今任横店社会经济企业联合会会长。

徐文财：2002 年 6 月起历任公司监事、监事会主席、董事，现任公司董事。兼任东阳市影视旅游促进会会长，横店集团控股有限公司董事、副总裁、财务审计总监，普洛康裕股份有限公司董事

长，南华期货经纪有限公司董事长、太原双塔刚玉股份有限公司董事、杭州海康威视数字技术股份有限公司独立董事，2008年12月荣获中国总会计师特殊贡献奖。

胡天高：2002年6月至今担任横店集团控股有限公司董事、副总裁兼资金运营总监。2008年3月18日至今担任公司董事。2004年8月至今任浙商银行的董事。

张红英：2008年3月18日至今担任公司独立董事。曾任职于香港关黄陈方会计师事务所从事国际审计业务，任浙江财经学院会计学院审计系书记；现任浙江财经学院会计学院党总支副书记。2006年9月至今任太原刚玉独立董事；2008年1月至今任仙琚制药独立董事；2008年5月至今担任普洛康裕独立董事。

蒋岳祥：2008年3月18日至今担任公司独立董事。曾任浙江大学研究生院管理系副科长、科长、党委研究生工作部副部长兼研究生管理处副处长，瑞士伯乐尼大学统计与保险精算研究所助教，浙江大学经济学院副教授，劳动与社会保障研究所副所长、公共管理学系教工党支部书记、浙江大学经济学院院长助理，金融系主任，教授，博士生导师。现任浙江大学经济学院党委副书记（主持工作）兼副院长，2006年9月至今，任太原双塔刚玉(集团)有限公司独立董事，2008年6月至今，任普洛股份有限公司独立董事。

徐旭青：2008年12月11日至今担任公司独立董事。曾任浙江星韵律师事务所律师、浙江省律师协会公司与证券专业委员会委员、杭州市律师协会公司与证券专业委员会主任、浙江省律师协会企业重整及破产管理业务委员会主任等，现任国浩律师集团（杭州）事务所管理合伙人、浙江万好万家实业股份有限公司独立董事、浙江江山化工股份有限公司独立董事、威海广泰空港设备股份有限公司独立董事、万向硅峰电子股份有限公司独立董事。

厉宝平：2005年2月至今担任公司监事、监事会主席。2006年11月至今任横店集团控股有限公司董事、总裁助理，兼人力资源总监，太原刚玉监事会主席。

池玉清：2002年6月起历任公司董事、监事，2005年2月至今担任公司监事。已退休。

陆德根：2002年6月至今担任公司监事。兼任本公司办公室主任、公司党总支副书记。

许志寿：2002年起历任公司审计监察部部长，2005年10月至今公司担任常务副总经理兼革新部部长。

任晓明：2002年至今担任公司副总经理。

吴雪萍：2002年—2005年1月20日曾任本公司团总支部书记，总经办秘书。2006年1月21日起至今担任本公司董事会秘书。

张芝芳：2002年至今担任公司财务部部长。

### （三）董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

1、报酬的决策程序和报酬确定的依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员，按照公司现行的工资制度，并根据公司实际经营状况、及其岗位职责和工作业绩，确定其年度薪酬。

2、根据公司股东大会审议通过的关于公司独立董事和外部监事年度津贴的方案，2009年度公司独立董事蒋岳祥先生、张红英女士、徐旭青先生和外部监事池玉清先生分别在公司领取津贴各5万元。独立董事和外部监事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用由公司承担。

3、报告期内，董事、监事和高级管理人员从公司获得报酬情况如下：

请参照“一、公司董事、监事和高级管理人员情况中（一）董事、监事和高级管理人员持股变动”，在此不再赘述。

（四）报告期内，公司董事、监事和高级管理人员无新聘和解聘情况

## 二、公司员工情况

（一）截止 2009 年 12 月 31 日，公司员工总数为 7382 人。员工结构如下：

分类类别	类别项目	人数	占公司总人数比例%
专业构成	生产人员	6405	86.77%
	销售人员	120	1.63%
	技术人员	147	1.99%
	财务人员	80	1.08%
	行政及管理人员	630	8.53%
教育程度	大专及以上	2219	30.06%
	中专	405	5.49%
	高中	1051	14.24%
	初中及以下	3707	50.22%

（二）公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员养老金由公司所在地社会保险机构承担。目前公司没有需要承担费用的离退休员工。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》等法律法规及相关规章的要求，不断改进和完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度体系，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求，具体情况如下：

#### （一）公司股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够平等对待所有的股东，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东都进行了回避。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司与控股股东关联交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事和独立董事，公司目前有董事七名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地行使权利，维护公司和股东利益。董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。

#### （四）关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，监事会及监事的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效的监督。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司建立较完善的员工绩效评价和激励约束机制，正在逐步完善和建立公正、透明的董事、监事及高级管理人员以及公司各管理层和员工的绩效评价、激励约束机制。

2009 年为全面贯彻人才强企新战略，尽快提高新员工的职业素质，帮助新员工适应工作环境，

实现员工职业生涯目标，加快公司人才培养步伐，促进公司可持续发展提供人才支持和技术保障，公司制定了员工“一对一”培养管理办法。对在职老员工进行岗位技能培训，通过一系列的培训提升了员工的岗位理论知识和实际工作经验，提升了企业管理水平和经济效益。与此同时，实现干部公开选拔和专业培训，特别是十位后备厂长进行为期半年以上的脱产培训。

对员工实现绩效考核，特别是副部长以上干部首次实现年初计划、年终考评；同时开展技术人员等级评定工作，使企业效益与员工绩效、员工收入紧密挂钩，充分调动了管理干部、技术人员的聪明才智和工作积极性，也为今后完善薪酬制度奠定了良好的基础。员工离退厂严格按有关法律和企业制度执行。

对部分岗位实现定期岗位调换制度。在 2009 年度对从事供应岗位十二年以上的供应人员统一实现调离换岗制度。对从事易发职业病岗位的员工实现二年轮换制度，部分事业部车间主任、办公室主任实现轮换。

#### （六）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

#### （七）关于信息披露与透明度

按照公司《信息披露管理制度》的规定，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息。报告期内，公司未发生信息披露不规范而受到监管部门批评的情形。

### 二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

（一）报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》及《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行业规范，积极参加深圳证券交易所、浙江证监局组织的上市公司董事、监事和高级管理人员的培训学习，掌握作为董事应具备的相关知识，提高规范运作水平。董事在董事会会议投票表决重大事项或其他对公司有重大影响事项时，严格遵循公司董事会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和投资者的利益。

（二）公司董事长严格按照法律、法规和《公司章程》的要求履行职责，积极推动公司各项内控制度的建立健全，全力加强董事会建设，依法召集、主持董事会会议，积极督促股东大会及董事会决议的执行，确保董事会依法正常运作。

#### （三）独立董事履职情况

##### 1、独立董事出席董事会的情况

公司现有独立董事 3 人，人数占公司董事会成员三分之一以上，其中张红英女士为专业会计人士，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》要求，在报告期他们都能认真负责地参加各次董事会，诚实勤勉地履行独立董事职责，对公司的定期报告、关联交易等

事项进行客观公正的判断，对公司的健康发展发挥了积极作用。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对该期间的董事会议案及其他事项提出异议。

## 3、公司已建立独立董事年报工作制度。

在年报审计的注册会计师（以下简称“年审注册会计师”）进场审计前，2010年1月初公司管理层向每位独立董事全面汇报了公司2009年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，财务负责人向每位独立董事书面提交了公司本年度审计工作安排及会计师事务所关于本年度审计工作的安排，安排独立董事对公司生产及项目建设现场进行实地考察，并对上述事项形成书面记录，由当事人签字确认。2009年1月15日公司财务负责人向独立董事书面提交了未经会计师审计的财务报表。

在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司于2010年2月26日在横店东磁大厦九楼召开了独立董事与年审注册会计师的见面会，沟通审计过程中发现的问题，独立董事提出了对审计工作中存在的问题的意见，公司对见面会形成书面记录并由当事人签字确认。

### （四）报告期内，公司董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何时金	董事长	5	2	3	0	0	否
徐永安	董事	5	2	3	0	0	否
徐文财	董事	5	2	3	0	0	否
胡天高	董事	5	2	3	0	0	否
张红英	独立董事	5	2	3	0	0	否
蒋岳祥	独立董事	5	2	3	0	0	否
徐旭青	独立董事	5	2	3	0	0	否

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，逐步建立健全了公司的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到了与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，并具有独立的供应、生产和销售系统。

#### （一）业务独立方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，公司自身独立开展业务，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，不依赖于股东及其他关联方。

#### （二）资产完整方面

公司拥有独立的生产经营场所，以及生产经营活动所必须的生产系统和辅助配套设施，除部分土地使用权和房屋因历史原因向关联方租赁使用外，拥有独立完整的资产结构。

#### （三）人员方面

公司具有独立的劳动、人事机构，人员及工资完全独立。公司高级管理人员没有在股东单位任职。

#### （四）机构独立方面



公司设立了健全的组织机构体系，内部组织机构独立完整，管理有效，运作规范。

#### （五）财务独立方面

公司设有独立的财务会计部门，独立开设银行账户，独立纳税；按照相关法律法规建立健全会计核算体系和财务管理制度。

### 四、公司内部控制机制建立健全的情况

公司依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》及《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，对公司内部控制的执行效果和效率进行了认真的评估，以不断完善公司治理，健全内部控制体系，强化对内控制度的检查，促进了企业的规范运作，有效防范了经营决策及管理风险。

公司披露了 2009 年度内部控制自我评价报告，详见年报附件。

#### （一）公司董事会对内部控制的自我评价

经过认真核查，我们对公司内部控制的自我评价如下：公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。在公司经营管理的各个过程、各个关键环节，各项制度均能够得到有效执行，在重大投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等重点控制事项方面不存在重大缺陷。特别是继 2007 年公司治理专项活动中发现的问题经过 2008 年公司治理专项活动深入整改及 2009 年公司根据实际情况开展的维稳工作后，公司在规范三会运作、建立健全内部控制制度、提高执行力方面，提高信息披露质量，发挥独立董事和四个专门委员会作用等方面取得了显著的成效，健全了公司治理结构和各项制度，使公司的治理水平得到了进一步的提高。

#### （二）独立董事关于 2009 年度内部控制自我评价报告的独立意见

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，横店集团东磁股份有限公司董事会审计委员会提交了《2009 年度内部控制的自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为：

1、目前公司已经建立起较为健全的内部控制体系，各项内部控制制度符合我国有关法规和证券监管部门的要求，也适合当前公司生产经营实际情况需要，并在此基础上不断加以完善。

2、公司的内部控制措施对企业管理各个过程、各个环节的控制发挥了较好的作用。

3、公司董事会审计委员会出具的《2009 年度内部控制自我评价报告》比较客观地反映了公司内部控制的真实情况，对公司内部控制的总结比较全面，对加强内部控制的努力方面比较明确。

#### （五）公司监事会对内部控制的自我评价

按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》的要求，横店集团东磁股份有限公司董事会提交了《2009 年度内部控制自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为：

1、公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上

市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

2、公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

3、2009年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况。

### 五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

2009年公司薪酬与考核委员会根据公司实际情况，为建立和完善公司内部激励机制和约束机制，充分发挥和调动公司董事及高级管理人员的工作积极性和创造性，更好的提高企业的营运能力和效率，根据实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，对高级管理人员进行年度绩效考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其加薪、降薪以及续聘、解聘。

2009年度，公司又能根据实事求是、公正合理、有效沟通、共同提高的原则，对高层管理人员的绩效考核内容进行了细化，从工作指标完成情况、领导能力与企业文化，个人强弱项等方面进行考评，通过此工作业绩评价、领导能力衡量、对改进工作方法，提高工作质量，提升公司整体领导素质，促进员工进步和公司发展具有重大意义。

### 六、公司内部审计制度的建立和运作情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	—
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	—
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	—
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	—
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	—
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	—
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	—
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	—
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	无
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		

2009 年度审计委员会的主要工作内容与工作成效：	
1、对审计部审计公司磁材部、永磁部、软磁部、合金厂、电池厂的经营综合绩效、经营管理执行、技术品质管理、财务管理等方面进行指导、跟踪。	
2、每季度末对公司募集资金的存放与使用情况、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明、对外投资、对外担保、购买与出售资产、关联交易、信息披露的审计情况进行梳理和指导，并对存在重大缺陷或重大风险的及时向董事会报告。	
3、每季度末对归属于上市公司的各部门、控股子公司、联营企业的会计资料及其他有关经济资料，以及所反映的财务收支及有关的经济活动的合法性、合规性、真实性和完整性进行审计情况进行汇总、监督，并对存在重大缺陷或重大风险的及时向董事会报告。	
4、每季度末以季报的形式向董事会报告内部审计工作的进展和执行情况。	
5、开展 2009 年年报相关工作，协调内部审计部门与天健会计师事务所有限公司之间的关系。	
6、每季度召开一次审计委员会会议，审议并通过相关议案。	
上述工作的具体开展情况详见第八节董事会报告——四、公司董事会日常工作情况中的（三）公司董事会审计委员会履职情况。	
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	
无	

### 七、公司治理专项活动开展情况

报告期内，公司在进一步巩固 2007-2008 年专项治理工作成果的基础上，继续深入推进公司治理活动。

#### （一）报告期内公司治理专项活动具体工作

报告期内，公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，对《公司章程》进行了修订，进一步明确了公司的现金分红政策。公司根据《证券、期货市场突发事件应急预案》、《公司信息披露管理制度》等相关规定，结合公司实际情况制订《公司应对突发事件管理制度暨应急预案》。通过修订和制定新制度并与原来的一系列制度一起，形成了一个结构较完整、且行之有效的公司治理规章制度体系，对公司规范运作、稳健经营起到了有效的监督、控制和指导作用。

报告期内，通过组织董事和高级管理人员参加深圳证券交易所、中国证监会浙江证监局的各项培训，以及公司内部组织证券相关知识的培训，使相关人员加深了对各项法律法规的理解和认识，有利于更好地履行工作职责。与此同时，公司进一步加强对董事会专门委员会职能的重视，为其工作开展提供各种有利条件，充分发挥各委员会的专业特长，有效提高了董事会决策的科学性和前瞻性。

#### （二）公司治理专项活动的进展

公司治理是一项长期而系统的工作，自 2007 年开展公司治理专项活动以来，公司经历了自查、监管部门现场检查、公众评议、整改提高、巩固整改等阶段，严格按照中国证监会、浙江证监局、深圳证券交易所的要求，不断建立健全公司内控制度、完善各项治理，在实际运作中不断发现问题，解决问题，使公司的治理取得了较好的效果。

### 八、公司建立年报信息披露重大差错的责任追究制度的情况

为提高公司规范运作水平，增加信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制订了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，已于 2010 年 3 月 8 日经公司第四届董事会第十四次会议审议通过后实施。制度明确了年报信息披露重大差错责任追究的范围、追究责任的形式及种类等内容。以此加大公司年报信息披露责任人的问责力度，并将对

有关责任人采取问责措施，依情节轻重追究当事人的责任人。

报告期内，公司未出现年信息披露重大错误。

## **九、社会责任报告**

公司披露了 2009 年度社会责任报告，详见年报附件。

## 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了二次股东大会：2008 年度股东大会、2009 年第一次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。北京中咨律师事务所郭晓雷律师见证了股东大会并出具了见证意见。具体如下：

会议届次	召开日期	会议议题或会议决议刊登报纸及披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 21 日	会议决议刊登于 2009 年 4 月 22 日的证券时报
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 11 月 12 日	会议决议刊登于 2009 年 11 月 13 日的证券时报

## 第八节 董事会报告

### 致股东：

首先感谢各位股东在 2009 年这样一个特殊的年份不离不弃的风雨相伴，因为你们的支持和信任，我们觉得内心无畏、脚踏实地。

2009 年我们看到了一股中国力量，在推动全球经济复苏的征途中立下了赫赫战功；同样，我们也感受到了东磁力量，在面对危机、克服困难的泥泞道路上留下了自己深深的脚印。我们所取得的成绩是微不足道的，可能还没有满足所有股东的期望，但这成绩背后蕴含的“软实力”是我们引以为豪的，任何企业都会面临危机，在危机中是顺风倒下？还是逆风启航？这从根本上决定了企业的命运和前途。抗危机能力强的公司能通过危机成就自己的伟大：1929 年的全球经济危机成就了 IBM；70 年代的石油危机成就了丰田；1997 年的亚洲金融危机成就了三星……2009 年的实践证明，东磁也具备良好的抗危机能力，这一点非常希望和各位股东分享。

金融危机之前，我们依靠出口、房地产驱动经济高速增长；危机期间，我们依靠政府投资、货币扩张走出困境；而在危机之后我们又将以什么来带动经济的持续增长？我们认为 2010 年中国经济的主线应当是三个重点：一是调整结构、刺激消费；二是政策退出；三是外需回升。基于这三个重点，我们对 2010 年的世界经济和中国经济的基本判断是：弱势复苏。

基于这样的判断，公司希望抓住 2010 年全球经济复苏的机遇，做深做专主营业务，拓宽太阳能电池片等新产业的发展，希望在 2010 年的年末向各位股东交上满意的答卷。

东磁有着属于自己的很明显的企业特质——“憨厚”，不讲故事、不做秀，埋头苦干做好实业，也许在如今的证券市场，这并不受人欢迎，但我们认为诚实、低调才能镌刻永恒，如果只是昙花一现，那么当繁华散尽，受伤的又将是谁？真诚地希望拥有共同价值观的股东朋友和我们走到一起，共同开启明天、拥抱未来！

公司董事会

2010 年 3 月 8 日

### 一、公司经营情况

#### （一）报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

2009 年可以说是迄今为止东磁发展史上最具挑战、最具风险、最具困难的一年，但我们也收获了空前的成功和喜悦。在全球金融危机肆虐的环境中，公司一季度的营业收入与上年同期相比下滑 40.49%，归属于母公司所有者的净利润下滑 92.65%，市场需求萎缩、产品价格下跌、货款风险骤增，出口受阻，产品积压，工厂停工，员工放假，东磁面临着创建以来最大的危机和挑战。在这样严峻的市场形势面前，全体东磁人没有退缩、没有放弃，而是万众一心、坚定信念，首先形成统一思维：越在困难的时候，越要对未来的市场形势充满信心、满怀热情，以一种积极向上的精神去创造更大

的发展机会。在上下统一思维的同时，围绕“增长 发展”的主题，东磁公司做了四篇文章：“冬天里的战斗”、“浴火重生”、“金融危机—我们得到了什么”、“寻找危机”，通过全体东磁人的努力，2009年的东磁不仅战胜了危机，全年业绩超过上年同期水平，而且带来了新的变化和发展：观念坚定了；费用下降了；效率提高了；新品增加了；创新速度提高了。因此，2009年理应载入东磁的史册，以“闪亮”的名义。

报告期内，公司完成营业收入 1,350,322,486.26 元，比上年同期下降 15.08%；利润总额 187,854,859.88 元，比上年同期上升 6.09%；归属于上市公司股东的净利润 162,337,432.51 元，比上年同期增长 8.61%。

项目	2009年	2008年	增减比例
营业收入	1,350,322,486.26	1,590,129,778.31	-15.08%
营业利润	180,913,758.36	172,828,892.47	4.68%
归属于上市公司股东的净利润	162,337,432.51	149,464,902.00	8.61%

2009年公司主营业务收入和净利润增减变化的主要原因是：

报告期内，公司营业总收入比去年同期下降了 15.08%，但归属于上市公司股东的净利润比去年同期上升了 8.61%，主要原因为报告期内公司大力控制销售费用、管理费用，致使管理费用比去年同期下降了 18.90%，营业费用比去年同期下降了 15.67%，两项费用合计下降金额为 3956.05 万元。同时，公司致力于调整产品结构，提升了产品的盈利能力，从而提高了毛利率。

## 2、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务的范围

公司经营范围为：磁性器材、电池、电子产品的生产、销售；高科技产品的开发及技术咨询；实业投资；经营进出口业务；为接待本公司客人提供餐饮、住宿、舞厅、卡拉 OK 服务。

### (2) 主营业务分行业、产品、地区经营情况

#### 1) 分行业、产品经营情况

(单位：人民币万元)

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
电子元件制造业	132,233.25	95,459.49	27.81	-14.35	-16.50	1.86
主营业务分产品情况						
永磁铁氧体	57,121.46	39,539.81	30.78	-7.23	-6.76	-0.35
软磁铁氧体	64,213.72	45,694.61	28.84	-12.94	-15.37	2.04

#### 2) 分地区经营情况 (单位：人民币万元)

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内销售	65,718.47	-15.85
境外销售	66,514.78	-12.81

### 3、近三年主要财务指标变动情况

近三年主要财务指标变动情况在“第三节 会计数据和业务数据摘要”已列示，不再赘述。

报告期内归属于上市公司股东的净利润比去年同期上升了 8.61%，主要原因为报告期内公司大力控制销售费用、管理费用，致使管理费用比去年同期下降了 18.90%，营业费用比去年同期下降了 15.67%，两项费用合计下降金额为 3956.05 万元。同时，公司致力于调整产品结构，提升了产品的盈利能力，从而提高了毛利率。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

(5) 报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

(6) 公司主要原材料、燃料价格情况

报告期内，氧化锌、四氧化三锰、氧化亚镍、铁粉的价格分别比上年同期下降 22.97%、27.91%、44.24%、33.73%，其对公司净利润的影响分别为 765.98 万元、1,937.96 万元、738.80 万元和 445.11 万元。

(7) 主要产品价格、订单情况

2009 年公司的订单情况经历的变化可谓“风起云涌”：一季度“冷若冰霜”、二三季度“波涛暗涌”、四季度“热火朝天”，订单情况过山车式的急剧变化给公司的经营管理带来了很大的考验，开工率的不稳定对于员工招收、原材料管理等都造成了很大的困难，一方面这些困难考验管理层的决策力和执行力，另一方面平安度过危机并在危机中不断成长也提升了管理能力，积累了非常宝贵的“软财富”。2009 年，由于市场供需情况非常不稳定，产品价格的波动在所难免，从公司的经营情况来看，营业总收入虽然同比下降，但是净利润与去年同期相比仍有增长，这说明公司对产品价格的管理和产品结构的调整取得了很好的效果。

(8) 销售毛利率变动情况

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
销售毛利率	27.81%	25.95%	1.86%	29.16%

销售毛利率变动的主要原因：公司致力于调整产品结构，严格控制材料采购价格，提升了产品的盈利能力，从而提高了毛利率。

(9) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

供应商	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)	2007 年度
前五名供应商合计采购金额占年度同类购货业务的比例 (%)	21.66	27.27	-5.61	26.45
前五名供应商应付账款余额 (万元)	5,082.86	3,668.06	38.57	2,737.60
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%)	26.96	25.47	1.49	15.79
客户	2009 年度	2008 年度	同比增减(%)	2007 年度
前五名供应商预付账款的余额 (万元)	973.00	9,332.71	-89.57	8,390.36
上述预付账款占公司预付账款总额的比重 (%)	39.29	86.20	-46.91	81.85
前五名客户销售合计占公司年度营业收入的比例 (%)	10.38	9.65	0.73	9.50
前五名客户应收账款余额 (万元)	4,254.91	3,116.53	36.53	3,542.01
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	11.69	10.82	0.87	9.79



公司前五名供应商、客户未发生重大变化，也没有单一供应商或客户采购、销售比例超过 30% 的情形，不存在应收账款不能收回的风险。

公司与前五名供应商、客户之间不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术 人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方没有在主要供应商、客户中直接或间接拥有权益 等。

(10) 报告期政府补贴、行业性补贴等非经常性损益情况

2009 年政府补助明细如下：

项 目	金 额	说 明
工业企业技术改造项目 财政奖励资金	2,015,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企（2009）288 号文收到的工业企业技术改造项目财政奖励资金
转型升级（技术改造）财 政专项资金	1,030,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字 （2009）347 号文收到财政专项资金
地方财政配套专项补助 资金	1,030,000.00	根据东阳市财政局东财企（2009）829 号文收到地方财政配 套专项补助资金
水利建设专项资金减免	947,400.00	根据东阳市地方税务局横店分局《减免税（费）通知单》 000273 号，同意减征公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日水利建设专项资金的 60%，限额 947,400.00 元
外贸出口奖励经费	616,400.00	根据东阳市财政局、东阳市对外贸易经济合作局东财企 （2009）603 号文于 2009 年 9 月 29 日收到财政奖励款
房产税减免	481,893.97	根据东阳市地方税务局《减免税（费）通知单》000391 号， 同意减征公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日的房 产税的 50%，限额 481,893.97 元
政府特别奖励资金	340,000.00	根据东阳市财政局东财企（2009）85 号文收到政府特别奖 励资金
工业循环经济财政专项 资金	310,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字 （2009）346 号文收到节能与工业循环补助资金
财政补助拨款	300,000.00	根据东阳市科学技术局、东阳市财政局东科（2009）16 号、 东财预（2009）210 号文收到财政补助拨款
土地税返还款	204,699.44	霍山分公司于 2009 年 8 月 31 日收到霍山县衡山镇管委会 2008 年度土地税返还款
困难企业职工岗位补贴、 培训补贴	178,200.00	根据霍山县劳动和社会保障局、霍山县财政局、霍山县地 方税务局、霍山县经济委员会劳险字（2009）98 号文收到 困难企业职工岗位补贴、培训补贴
财政奖励资金	160,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企（2009）311 号文公司于 2009 年 6 月 2 日收到财政补助资金
绿色企业奖励	100,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企（2009）607 号文收到绿色企业奖励
与资产相关的政府补助 摊销转入	2,363,202.60	
其他	140,400.00	
合 计	10,217,196.01	

(11) 期间费用及所得税分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
销售费用	67,368,460.21	79,885,740.22	-15.67	68,869,246.16
管理费用	116,078,347.30	143,121,542.73	-18.90	125,618,240.97
财务费用	-12,722,375.78	-9,330,408.08	36.35	23,939,608.83
所得税费用	25,998,068.94	28,860,207.04	-9.92	59,252,978.22
合计	196,722,500.67	242,537,081.91	-18.89	277,680,074.18

报告期内公司财务费用较去年同期增长了 36.36%，主要原因是 2007 年 10 月增发募集资金到位

后存款利息增加和自有资金存款利息增加所致。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目/营业收入	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
销售费用占比(%)	4.99	5.02	-0.03	4.44
管理费用占比(%)	8.60	9.00	-0.40	8.10
财务费用占比(%)	-0.94	-0.59	-0.35	1.54
所得税费用占比(%)	1.93	1.81	0.12	3.82
合计	14.58%	15.24%	-0.66	17.90
项目/营业利润	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
销售费用占比(%)	37.24	46.22	-8.98	31.05
管理费用占比(%)	64.16	82.81	-18.65	56.64
财务费用占比(%)	-7.03	-5.40	-1.63	10.79
所得税费用占比(%)	14.37	16.70	-2.33	26.72
合计	108.74%	140.33%	-31.59	125.20

(12) 核心资产分析

核心资产所属公司名称	地点	土地	厂房	生产设备
公司	浙江省横店工业区	已取得该园区相关的土地使用权；小部分土地向关联方南华发展集团有限公司和普洛康裕有限公司租赁	合法拥有厂房所有权	自行购置
中世模具有限公司	浙江省横店工业区	土地租赁	厂房租赁	部分购置、部分租赁
江西赣州新盛稀土有限公司	江西省赣县红金工业园区	已取得该园区相关的土地使用权证	厂房权证尚在办理中	自行购置
四川会理东磁矿业有限公司	四川省会理县顺城东路550#中行二楼	无土地	租赁办公楼	已取得探矿权证
云南东磁有色金属有限公司	云南省建水县城东面鸡头山	土地证尚在办理中	厂房权证尚在办理中	自行购置
武汉钢实东磁磁材有限公司	武汉市青山区武钢四号门旁铁铺岭村	租赁土地	合法拥有厂房所有权	自行购置
武穴分公司	湖北省武穴市石佛寺镇工业园区	已取得该园区相关的土地使用权证		自行购置
霍山分公司	安徽省霍山县衡山镇康福路东侧	已取得该园区部分土地使用权证	厂房权证尚在办理中	自行购置

公司主要房屋及设备不存在担保、诉讼、仲裁等情况。

公司主要从事永磁铁氧体、软磁铁氧体、其他磁性材料、电池、稀土分离等产品的生产经营与销售，磁性材料主要用于电子信息业及汽车工业，所处行业为电子元器件行业。公司是国内唯一一家生产永磁铁氧体和软磁铁氧体产品超万吨的行业龙头企业，目前中国已成为世界磁性材料生产大国和制造中心，前几年市场需求稳步上升，在磁性材料的生产份额呈现出规模、地域集中的趋势情况下，公司凭借自身所具有的规模、管理、技术、设备等优势在市场竞争中日益显现竞争力。因此公司核心资产的盈利能力未发生变动，公司的生产设备、技术水平在同行业中均处于领先地位，因此目前也未出现替代资产或资产升级换代导致公司核心资产盈利能力降低情形。公司核心资产年使用率较高，产能利用率达到80-90%，不存在资产价格大幅下降、资产运营绩效显著低于预期等除正常折旧以外的减值迹象。

(13) 主要存货分析

单位：(人民币)元

项目	2009 年末余额	存货跌价准备的计提情况	占 2009 年末总资产的百分比(%)
原材料	63,297,705.03	105,429.25	2.28
产成品	82,686,529.06	3,201,286.96	2.98
在产品	61,085,706.39	5,552,310.26	2.20
其他	10,707,233.80	198,251.64	0.39
合计	217,777,174.28	9,057,278.11	7.85

公司采取以销定产的经营模式，因此期末存货中的产成品、在产品、原材料价格相对比较稳定，资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(14) 截至报告期末，公司不存在较大金额的交易性金融资产、委托理财等财务性投资或套期保值等相关业务。

报告期末，交易性金融负债为 99,923.33 元，系根据本期公司与中国银行东阳支行签订的《进口汇利达合同》，对公司按约定汇率于约定日期购入 3,049,211.57 美元的远期购汇合约，按 2009 年 12 月 31 日公允价值列报形成。

(15) 截止报告期末，公司没有 PE 投资行为。

3、主要债权债务分析

单位：(人民币)元

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
短期借款	23,481,092.89	69,158,904.00	-66.05	68,918,612.20
应付账款余额	188,516,602.05	144,017,022.62	30.90	173,337,886.57
应收账款余额	344,110,574.69	268,980,006.43	27.93	339,223,707.61

报告期内，公司短期借款比上年下降 66.05%的主要原因是报告期内公司归还银行借款所致。公司应收帐款余额比上年增加 30.90%的主要原因是 2009 年第三、四季度销售形势好转所致。

应付帐款余额变动在合理范围内。

4、偿债能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
流动比率	5.16	5.93	-12.98	5.58
速动比率	4.53	5.07	-10.65	4.97
资产负债率(%)	12.80	13.55	-0.75	15.68
利息保障倍数	30.54	19.86	-63.65	23.24

报告期内，公司经营活动现金净流量为 274,337,005.92 元，资产负债率仅为 12.80%，偿债能力良好。

5、资产运营能力分析

项目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
应收账款周转率	4.06	4.75	-14.53	4.51
存货周转率	3.99	5.03	-20.68	6.5
流动资产周转率	0.77	0.89	-13.48	1.17
总资产周转率	0.49	0.6	-18.33	0.75

6、公司财务数据和资产构成情况

单位：(人民币)元

项目	2009 年末		2008 年末		增减百分比	2007 年末金额
	金额	占总资产的比例(%)	金额	占总资产的比例(%)		
应收款项	344,110,574.69	12.41	268,980,006.43	10.21	2.20%	339,223,707.61

存货	208,719,896.17	7.53	249,117,870.58	9.46	-1.93%	192,854,176.59
长期股权投资	401,773.81	0.01	1,725,729.64	0.07	-0.06%	2,093,484.83
固定资产	765,706,382.28	27.61	698,233,876.89	26.51	1.10%	663,874,010.95
在建工程	107,189,890.05	3.87	185,970,850.45	7.06	-3.19%	52,010,528.79
短期借款	23,481,092.89	0.85	69,158,904.00	2.63	-1.78%	68,918,612.20
长期借款	-	0.00	40,000,000.00	1.52	-1.52%	60,000,000.00

7、公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况 单位：（人民币）元

项目	2009年	2008年	同比增减（%）	2007年
一、经营活动产生的现金流量净额	274,337,005.92	223,154,322.76	22.94	126,478,825.72
经营活动现金流入量	1,428,709,958.75	1,941,583,676.22	-26.42	1,677,841,726.70
经营活动现金流出量	1,154,372,952.83	1,718,429,353.46	-32.82	1,551,362,900.98
二、投资活动产生的现金流量净额	-131,813,720.06	-229,847,030.17	-42.65	-162,004,745.48
投资活动现金流入量	20,259,424.90	30,639,310.28	-33.88	36,319,388.01
投资活动现金流出量	152,073,144.96	260,486,340.45	-41.62	198,324,133.49
三、筹资活动产生的现金流量净额	-99,110,265.03	-23,883,200.69	314.98	800,665,299.62
筹资活动产生的现金流入量	55,610,252.76	183,373,847.54	-69.67	1,128,515,300.38
筹资活动产生的现金流出量	154,720,517.79	207,257,048.23	-25.35	327,850,000.76
现金等价物净增加额	43,717,057.73	-46,040,369.58	-194.95	750,760,439.52
现金流入总计	1,504,579,636.41	2,155,596,834.04	-30.20	2,842,676,415.09
现金流出总计	1,461,166,615.58	2,186,172,742.14	-33.16	2,077,537,035.23

变动原因：

2009年经营活动现金流出量比2008年下降32.82%，主要原因为本年产量下降以及原材料价格下降，导致购买商品、接受劳务支付的现金下降较大。

2009年投资活动现金流出量比2008年下降41.62%，主要为受金融危机影响，本年公司固定资产投资较少。

2009年筹资活动产生的现金流入量比2008年下降了69.67%，主要为销售额下降后公司对资金的需求量减少，从而减少了向银行的借款。

8、公司研发费用投入及成果分析

单位：（人民币）万元

项目	2009年	2008年	本年比上年增减（%）	2007年
研发费用投入金额	8,727.64	7,060.99	42.15	4,967.28
营业收入	135,032.25	159,012.98	2.49	155,153.59
占营业收入比重（%）	6.46	4.44	1.24	3.20

公司自设立以来始终把研发和技术创新作为企业可持续快速发展原动力，公司目前研发力量雄厚，拥有技术开发部和磁性行业首家国家级企业博士后科研工作站，开发出了一系列新产品，这些产品达到国内、国际一流技术水平，公司的技术紧跟国际知名公司，从而使公司缩短了与国外竞争者的距离，并巩固了公司国内同行中的领先地位。

公司近三年的研发成果列示

（1）2007年度研发成果展示：

完成“高磁导率 R18K 材料”开发项目；完成“DMR47 低功耗功率材料开发”项目，完成“不添加 La、Co 替代 DM4040”开发项目；完成“高磁导率、高频、高阻抗材料的研究(川铁 MA100)”项目；

完成“高磁导率低 THD 材料的研究”项目。

(2) 2008 年度研发成果展示:

完成“锂离子电池正极用磷酸铁锂材料”省级新产品开发;完成“DM4550 高性能永磁铁氧体材料开发”项目设计定型;完成“不加 La-Co 添加剂 DM4040 永磁铁氧体材料开发”项目设计定型;完成“高居里温度高 Bs R12KB 材料开发”项目设计定型;完成“R10KZ 高磁导率高阻抗铁氧体材料”项目设计定型;完成“高 Bs 抗 EMI MnZn 材料 DMR75 开发”项目设计定型等项目。

(3) 2009 年度研发成果展示:

“磷酸铁锂电池极片及其制作方法”到美国和欧洲各申请专利一项;永磁部 DM4240 代用料的成功开发、9B 系列高性能磁瓦的稳定大批量生产、“雨刮器机壳定子批量生产”的开发成功;软磁部铁硅铝合金磁粉芯磁导率在 026-125 间的系列产品、镍锌小 I 字型产品、小型一体式产品、新结构一体式产品及 R10K 高 TC 材料、铁硅 WH35 材料代用铁粉芯-8 材料;磁材部“氧化镧新材料代用开发”项目。

公司近三年获授或申请的专利列示描述。

(1)发明专利有 11 项:无磁硬质合金及其制作方法;方型偏转磁芯的制备方法及其材料;包裹晶粒烧结磁体及其制造方法、电机、粘结磁体;方砚型磁芯;磁体粉末、烧结磁体的制造方法及其产品。

(2)实用新型专利有硬质合金贴片成型模具等 112 项。

专利的申请和授权使公司的技术创新得到法律保护,为公司的安全经营提供了有效保障。

## 9、主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

### (1) 控股子公司—东阳中世模具有限公司

公司控股子公司东阳中世模具有限公司,注册资本 70 万美元,公司持有其 60%的股份,主要经营范围为:模具、精密模具机械零部件加工、制造项目的筹建。该公司主要为公司提供模具加工和制造服务,少量产品对外销售。

截至 2009 年 12 月 31 日,该公司总资产 6,361,640.50 元,净资产 4,744,328.23 元,2009 年营业收入 5,545,494.72 元,净利润 171,731.14 元。

2009 年受金融危机影响,模具订单急剧下滑,车间连续几个月放假,员工也流失了 10%。2010 年,中世模具将合理利用有限资源,提高模具标准化水平和模具标准件使用率,加强品质管理程序的执行力度,稳定技术人力资源,降低成本、推动技术创新,争取在 2010 年取得良好的效益。

### (2) 控股子公司—江西赣州新盛稀土实业有限公司

赣州新盛稀土实业有限公司注册资本 1,200 万元,公司通过股权转让持有其 75%的股份。注册地:江西省赣县梅林红金工业园区,主要经营范围为:稀土分离、分组,稀土冶炼加工产品销售。

截至 2009 年 12 月 31 日,该公司总资产 49,512,289.59 元,净资产-24,461,070.20 元,2009 年度营业收入 13,981,687.60 元,净利润 -12,090,093.93 元。

赣州新盛产生亏损的主要原因是:受经济危机影响和企业自身分离能力、产能因素制约,赣州新盛从 2008 年 12 月份开始被迫停产,在 2009 年 3 月 4 日开工生产而到 4 月底再次停工放假至今,

加上现阶段稀土市场行情较为反复，企业形势不容乐观。与同行相比，赣州新盛的弱势主要集中在：一是稀土元素分离品种不齐全，原矿利用率较低；二是产能较小，年处理量没有达到一定的生产规模，不能体现规模效益；三是原有设备比较陈旧、原辅材料利用率较差。

2010 年公司将采取以下改进措施：一是保障稀土原矿供应、保持充分的原矿储备。随着国家和地方对稀土原矿监管力度的不断加大，稀土原矿的保障越来越重要，直接关系到企业的生存。二是健全分离能力、提高原辅材料利用率、提高分离单一产品的纯度，从而实施精深加工、延长稀土分离产业链、提高产品附加值。三是提高产能，体现规模效益。四是新建稀土三基色荧光粉生产线，开拓符合稀土行业发展方向的精深加工产品，向下游产品链延伸，提高附加值和利润率。

稀土在高科技材料和日常应用的各个领域，都占有十分重要的地位，应用的领域在不断扩大，对纯度要求不断提高，应用数量也不断增加，发展前景非常广阔。赣州新盛公司管理团队将兢兢业业、不断努力，争取尽快突破目前的经营困境，取得良好的发展。

### （3）控股子公司-会理县东磁矿业有限公司

会理县东磁矿业有限公司注册资本：500 万元，是公司全资子公司。注册地：会理县顺城东路中段 550 号，主要经营范围：矿山机械购销、矿山技术服务。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 68,556,167.75 元，净资产 4,136,185.87 元，2009 年度主营业务收入为 0 元，2009 年全年净利润 -450,523.89 元。

2009 年，会理东磁团队取得了以下进展：一是顺利完成探矿权从 6.73 平方公里扩界到 8.85 平方公里；二是施工进度与去年同期相比有所加快；三是完成矿山南部深部电测法施工，发现较大区域性异常，正在探讨下步的施工方案；四是施工生产做到每周两次以上的例行检查，做到全年安全生产无事故；五是现场地质材料统计整理实现电子及书面化管理，做到一目了然。在勘探过程中发现以下问题：一是样品化验周期过长，不能及时反映情况；二是矿区旱季严重缺水，对施工生产进度带来严重阻碍；三是矿区地形切割强烈，岩层破碎松散，硐探施工常发生垮塌，存在安全隐患。

2010 年，会理东磁团队将在公司总部的支持下，依次推进探矿工作有条不紊的进行，不断充实完善资料整理及技术人员，规范现场管理，在穷山恶水、植被稀少，海拔 2000 多米的金沙江边彝族山区，发扬东磁人不怕苦、不怕累的作风，干劲高涨、斗志昂扬。

### （4）控股子公司-云南东磁有色金属有限公司

云南东磁有色金属有限公司注册资本：1,000 万元，公司持有其 60% 的股份。注册地：云南省建水县临安镇城东鸡头山，主要经营范围：有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售，矿产品购销。

（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审核的项目和时限开展经营活动）

截止 2009 年 12 月 31 日，该公司总 16,716,619.52 元，，净资产 6,965,779.84 元，2009 年营业收入 531,888.60 元，净利润-1,373,335.08 元。

2008 年底由于受金融风暴的影响，致使该企业至今未正式投入生产，主要原因是产品市场价格最低时跌到原先的近 60%，在这种环境恶劣的情况下，为了能使企业资金自给自足，把其中一个选矿厂以 25 万/年和回转窑以 70 万/年出租，并合计收取近 6 万/年的管理费，资金方面得到了缓解；另一方面设备维护也有了保障。

由于宏观经济的整体复苏，产品的市场价格也逐渐回升，为了尽快摆脱困境，2010年的计划主要有以下四点：一是购买初级氧化锌、生产锌锭；二是组织力量，利用当地丰富的低品位氧化锰资源，创新生产，生产高纯四氧化三锰和五氧化三锰；三是利用锌价渐涨的有利时机，把电解锌湿法车间出租。

#### (5) 联营企业—武汉钢实磁材有限公司

公司联营企业武汉钢实东磁磁材有限公司，注册资本 1,000 万元，注册地在湖北省武汉市青山区，主要经营范围为：生产、销售铁氧体预烧料产品等，公司持有其 49% 的股份。

截至 2009 年 12 月 31 日，该公司总资产 27,335,686.48 元，净资产 819,946.55 元，2009 年净利润-2,701,950.67 元。

2009 年该子公司处于停产状态，主要原因是位于厂里的煤气管道涉及国家重点项目建设被拆除，严重影响公司的生产。

#### 10、汇率变动对公司盈利能力的影响

2009 年度公司汇兑收益总计为 304,036.90 元。

### 二、对公司未来发展的展望

#### (一) 宏观经济环境和现状和发展趋势分析

##### 1、2009 年宏观经济运行情况总结

2009 年全世界感受到了中国力量，中国的快速复苏为推动全球经济走出泥潭做出了重要的贡献。总结 2009 年，中国的快速复苏依赖两个策略拉动需求总量：一是政府投资拉动；二是货币扩张拉动。这两种方法固然在短期内成效显著，但是没有解决中国经济内在的结构性问题，未来增长动力不足，所以我们把它比喻成西药，不能长期依赖，要从根本上解决中国经济的内生性增长问题，还要寻求更多的解决办法。

##### 2、宏观经济存在的问题

目前中国的宏观经济存在一些问题，最主要集中在三个方面：一是由于分配失衡导致的内需不足。这是中国经济目前面临的最大的结构性问题。解决得好，中国经济可以再维持高速增长 20 年，解决不好，就有可能陷入不断依赖信用扩张和财富效应制造总需求的“货币依赖”陷阱当中。二是对信用扩张的依赖。在很多产业过剩的环境下，运用信用扩张来稀释储蓄以形成新的购买力是中国扩张政策拉动总需求的主导方式，1995 年以来，中国的信贷和 M2 年均增速高达 19%。2009 年近万亿赤字和近十万亿信贷是支撑总需求 V 型回升的主导力量，中国经济对债务扩张形成某种程度的依赖，这种依赖必然对未来很长一段时期的资产价格构成深刻影响。三是产能过剩的压力。在多数国民消费需求没有得到满足的同时，各个行业却已近处于产能过剩状态（恩格斯所说的“富裕的贫穷”）。

##### 3、2010 年宏观经济发展方向研判

全年经济增速明年将出现前高后低的走势，二季度开始面临增速放缓的风险。宏观经济将从 09 年危机过后的亢奋回升趋于平稳复苏，“增长平稳、通胀可控”有望成为 2010 年宏观经济的主题词。

金融危机之前，我们依靠出口、房地产驱动经济高速增长；危机期间，我们依靠政府投资、货币扩张走出困境；而在危机之后我们将以什么来带动经济的持续增长？我们认为 2010 年中国经济

的主线应当是三个重点：一是调整结构、刺激消费；二是政策退出；三是外需回升。基于这三个重点，我们对 2010 年的世界经济和中国的基本判断是：弱势复苏。

## （二）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

### 1、行业发展情况分析

（1）下游电子行业发展趋势分析。观察电子行业的发展趋势可以发现：新旧产品替换推动电子行业盛衰更替，这一规律来自行业历史的总结，自 1990 年起，每一轮电子市场繁荣都有着“创新产品”的踪影，如 90 年的移动电话技术、97 年的 PC 技术以及 2003 年消费电子繁荣。围绕着“新能源汽车、节能（包括智能电网）与新能源”成为未来工业电子繁荣的最主要发展领域，大功率电容、大容量电池、磁性材料与 IGBT 成为最受益的四类产品。大功率电容在新能源产品中发挥重要作用；大容量电池将大大提升消费类电子产品的吸引力；永磁电机在新能源与节能市场具有广泛的应用，同时随着国家对稀土资源的控制推动全球高端磁性材料的产能转移，从而推动我国磁性材料的产业升级；IGBT 是节能设备的核心元器件，它将成为未来元器件行业最亮丽的风景线。因此，我们不难看出未来电子行业的景气判断，即上半年依然保持温和向上的反转态势，随着新产品的密集推出，下半年行业将加速复苏。

（2）磁性材料行业发展趋势分析。未来，产业升级将成为磁性材料行业发展的关键词，国内低端产能将向越南、印度等国转移，产品结构将有所提升，产品附加值进一步提高，而对资源的控制势必引发全球性的高端磁性材料制造往中国转移，从而加快中国成为全球高端磁性材料制造基地，推动我国磁性材料产业升级。因此，在从低端到高端过度的过程中会产生很多的行业机会。作为磁性材料行业的龙头企业要紧紧抓住产业转移的时机，孜孜不倦调整产品结构，提升产业内涵，在经营和技术等各方面实现领先和超越，成为磁性材料行业具有绝对竞争优势的龙头企业。

### 2、公司面临的市场竞争格局

历经 2008、2009 两年的经济大动荡，全球的磁性行业都将不可避免的重新洗牌。优胜劣汰、技术革命、贸易保护、区域繁荣、市场重组等特点，是我们需要仔细研究和把握的机会，也是需要避免的危局。2010 年，经济复苏带动了电子行业景气度提高，各项关键指标趋好。种种迹象表明金融危机正在离去，经济开始复苏，但新的危机马上就要来临。注重危机是我们事业发展的根基，未来我们主要面临的危机包括：一是劳动力危机，二是能源危机，三是理念危机，必须有充分的思想准备提前预防和解决这些危机对公司经营带来的影响。

2010 年，企业竞争将更加激烈，企业为保住原有市场份额和开拓新市场，产品降价、客户争夺等市场竞争手段都将更加白热化。同时，由于国际市场不景气，外资企业将进一步加大对中国市场的拓展力度，进一步挤压中国企业，国内企业经营将更加艰难。另外，一些新兴产品市场的兴起，将进一步吸引外资企业，潜在的市场竞争将逐渐展开。

## （三）公司存在的主要竞争优势

### 1、规模优势

公司拥有的规模优势使产品具有较强的价格竞争力，铁氧体永磁和铁氧体软磁年产量同时达到万吨以上，国内仅横店东磁一家。公司铁氧体永磁产量占全球市场比例较高，排名全球第一。铁氧



体软磁产量达到 2.70 万吨，占国内产量比例为 9.99%，全国领先。公司主导产品铁氧体磁性材料已经实现规模化生产，产品的批量大、品种多，产品的成本逐渐下降。公司产品价格在激烈的市场竞争中，具备强有力的性价比优势。

## 2、技术优势

公司具备较强的技术创新和新品开发能力：公司是高新技术企业、铁氧体磁性行业标准制定单位之一；公司设有全国磁性材料企业系统内第一家博士后工作站；公司已经具备了自主开发国际先进技术产品的能力；从产品总体性能、技术水平看，公司产品已与进口和中外合资企业同类产品居于同一档次；公司已经建立了有序的新产品开发计划和良好的创新机制，未来新产品仍会不断投放市场，对人才和技术的重视是公司持之以恒、一以贯之的战略。

## 3、客户优势

公司拥有优质的客户资源，已与国际知名电器生产企业建立良好的客户关系。与优质客户良好而稳定的关系不仅为公司带来了稳定的市场，而且有助于进一步开拓新的市场。“东磁”和“DMEGC”商标在国内外市场已得到广泛的认同。公司的品牌效益凸现，促进产品在国际市场上的销售份额逐步扩大，目前公司年营业收入的 50%以上来自海外市场。

## 4、产品优势

东磁2009年优异成绩的背后，是公司决策层对磁性产品结构的升级优化和新产业的布局构建。在过去一年中，永磁、软磁的产品结构在不断优化升级中实现了跨越式发展，充分抵消了经济危机带来的负面影响。其中，永磁事业部不断提高高性能磁瓦产品在市场中的竞争优势，扩大产品占有率，成功推广“空调压缩机磁瓦大批量生产”和“雨刮器机壳定子批量生产”项目，为今后在电机配件领域的新市场开发打下了坚实的基础。软磁事业部不断扩大锰锌系列产品的市场比例，促进材料的升级换代，构成了新的利润增长点。同时，软磁加大新材料在终端客户的推广力度，成功开发了汽车、通讯等新领域，并逐步扩大份额。

## 5、管理层领导力优势

公司处于顺境时，领导力并不容易体现出来；公司处于逆境时，能把人们凝聚在一起的是信心，信心既来自于公司的前景，也来自于公司管理层的领导力。面对突如其来的金融危机，公司管理层带领全体员工做了四篇文章：一是在 08 年 9 月，公司召开特别会议“冬天里的战斗”让全体员工做好过冬的准备；二是在 09 年 1 月，各部门因为金融危机产生绝望情绪的时候，公司决策层提出了学习三星“浴火重生”，极大地鼓舞了东磁上下的士气；三是在 09 年 4 月，在经济还没有出现明显好转的情况下，公司决策层又通过分析整个经济形势，提出了经济危机出现转机，东磁上下认真总结“金融危机，我们得到了什么”；四是在 09 年 8-9 月份，公司决策层又带领着东磁人走上了“寻找危机”之旅。公司管理团队的卓越领导力，带领着东磁团队突破经济危机的困境，为东磁组织的上台阶成长提供了强大的能量。

### （四）公司的发展规划

#### 1、2010 年度经营计划

2010 年，面对严峻的国内外经济形势，公司根据市场形势预测并结合自身的实际情况制定了全年计划，公司将积极维护原有拳头产品的销售，努力拓展新客户、新业务，计划争取实现新客户、

新业务拓展 10% 以上；并相应提升原有重点客户的业务量；计划生产经营费用下降 10%；公司新项目开发做到一事二组；通过深入推进精益化管理使人均生产效率提高 10% 以上；同时将注重核心人才的培养。综上，公司根据市场形势预测并结合公司的实际情况，预计 2010 年度公司营业收入预计 168,535.00 万元，比上年度的 135,032.25 万元，上升 24.81%；归属于母公司股东的净利润预计 18,960.00 万元，比上年度的 16,233.74 万元，上升 16.79%。上述目标并不代表公司对 2010 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意。

## 2、2010 年度重大投资计划

为了抓住新能源产业太阳能电池的市场机遇，以实现公司在新能源行业的可持续发展，经 2009 年第一次临时股东大会审议通过《公司关于变更激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目》后，截止目前 100MW 晶体硅太阳能电池片生产线项目的第一条生产线已顺利建成并投产。为了进一步开拓太阳能电池领域，公司拟在河南杞县葛岗镇以自有资金出资设立全资子公司杞县东磁新能源有限公司（暂定名，最终名称以所在地工商行政管理局核准登记为准），注册资本人民币 1,000 万元，并由新设立的杞县东磁新能源有限公司投资建设 100MW 太阳能单晶硅片项目，以保障 100MW 晶体硅太阳能电池片生产线项目的原材料所需。100MW 太阳能单晶硅片项目报批总投资 31,625 万元，其中新增建设固定资产投资 28,970 万元，铺底流动资金 2,655 万元。该项目全部投产后将可达到每年 100MW 太阳能单晶硅片（合 3600 万片）的批量生产能力，年实现销售收入 50,400 万元，年利润总额 8,981.80 万元。

综上，2010 年在全球经济弱势复苏的背景下，公司要牢牢抓住机遇，加快发展，拓宽产业，主抓“三个不断”：

（1）不断拓展新市场、新领域的产品。就是我们要增强新市场新领域产品的市场份额以及增长的速度，这个工作的重点就是抓潜在客户、重点市场，通过这类产品的增加来加大我们的盈利，这是我们 2010 年的一项重要工作指标；

（2）不断推动技术创新、营销创新。技术要绝对领先——这是公司对每一个产业的要求。我们在技术方面的投入跟技术的开发以及各项的创新与变革，要加大投资，加快速度，提升效率；还要促进营销体系的创新，我们现在的营销工作基本上集中在销售，没有形成完整、系统的营销体系，这对我们做宽、做深、做透市场是有阻力的。

（3）不断推进精益化管理，提高劳动生产效率。在新的一年里，我们要持续不断、加大各方面的力度，来推动精益化管理。我们不仅要在一个企业推进精益化管理，还必须在全公司的每一个角落更进一步地推进精益化管理。

### （五）公司发展战略所需资金需求及使用计划

2010 年公司 will 按增发项目的资金使用计划对增发项目进行投资。除此，公司亦会争取利用自有资金对相关性强较的产品和资源行业进行投资。

### （六）对发展战略和经营目标的实现可能面临的不利因素

公司经营在目前和未来一段时间内所面临的风险和压力包括以下几个方面：

1、2010年的业务波动在所难免。从公司的订单情况变化来看，下游客户经历了“去库存——补库存——再库存”的变化，从2009年底至2010年初都处在“再库存”的过程中，下游客户再次推高库存是经济复苏的必然结果还是只是信心复苏后采取的应对措施？这仍然是一个问号。据我们的判断：全球经济复苏的内在动力尚未完全形成，因此较好的业务形势能维持多长时间尚不确定，2010年全年的业务波动在所难免，这给公司的经营管理带来了不小的考验。

2、劳动力危机。劳动力危机——有单没人做，有活没人干。虽然我国失业率高，没有劳动的人员多，但是缺少劳动者，主要有两个因素引起：A、思想上的因素。现在的劳动力大部分都念了大学，他念了大学就不愿意干这个活，存在这样的思想问题；B、现在劳动者大部分都是独生子女，不愿意干辛苦活。当前存在着这种思想状态的劳动力危机，这种思想状态在近期（估计哪怕十年）还一下子解决不了。所以，劳动力、就业岗位始终会存在一种危机，我们应该有充分的思想认识，劳动力危机体现在五个方面：招危机、留危机、执行力危机、积极性的发挥危机、创新智慧发挥的危机。

（七）执行新会计准则后可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响，报告期内无此影响。

### 三、报告期内的投资情况

#### （一）募集资金使用情况

##### 1、募集资金基本情况

根据本公司2006年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]279号文核准，由主承销商国信证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开增发人民币普通股（A股）25,450,000股，发行价格为每股36.14元，募集资金总额为919,763,000.00元，扣除发行费用人民币24,920,399.00元后，募集资金净额为人民币894,842,601.00元，于2007年10月18日存入公司募集资金专用账户中。该次募集资金到位情况业经浙江天健会计师事务所有限公司验证，于2007年10月18日出具浙天会验[2007]第102号《验资报告》。并于2007年12月3日与国信证券有限公司、中国农业银行东阳横店支行、中国建设银行东阳支行横店分理处、中国银行东阳横店支行签订了《横店集团东磁股份有限公司募集资金使用监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

##### 2、本年度使用金额及当前余额

- （1）以募集资金直接投入募投项目6,749万元；
- （2）募集资金专用账户2009年度利息收入245万元。

综上，截至2009年12月31日，尚未使用的募集资金余额为55,323万元。

3、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金总额		89,484.00		本年度投入募集资金总额		6,749.00						
变更用途的募集资金总额		26,000.00		已累计投入募集资金总额		34,921.00						
变更用途的募集资金总额比例		29.06%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 12000 吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	否	32,592.00	32,592.00	9,478.00	2,429.00	15,387.00	5,909.00	162.34%	2011 年 12 月 31 日	197.00	否	否
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	否	20,507.00	20,507.00	5,565.00	827.00	6,541.00	976.00	117.54%	2011 年 12 月 31 日	19.00	否	否
年产 1200 吨数字平板 LCD 显示用 NiZn 铁氧体技改项目	否	5,746.00	5,746.00	1,959.00	255.00	5,843.00	3,884.00	298.26%	2009 年 06 月 30 日	695.00	否	否
年产 5000 吨数字平板 LCD 显示用 MnZn 铁氧体技改项目	否	7,342.00	7,342.00	2,365.00	957.00	4,869.00	2,504.00	205.88%	2010 年 12 月 31 日	1,077.00	否	否
激光打印机显影辊技术改造项目	是	26,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%	2011 年 12 月 31 日	0.00	否	是
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目	否	26,170.00	26,170.00	1,743.00	2,281.00	2,281.00	538.00	130.87%	2011 年 08 月 31 日	0.00	否	否
合计	-	118,357.00	92,357.00	21,110.00	6,749.00	34,921.00	13,811.00	-	-	1,988.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、年产 12000 吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目、年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目、年产 5000 吨数字平板 LCD 显示用 MnZn 铁氧体技改项目等项目，截至 2009 年 12 月 31 日尚未完全完工投产，故本期实现的效益远小招股书承诺的年平均收益。</p> <p>2、年产 1200 吨数字平板 LCD 显示用 NiZn 铁氧体技改项目由于受到 2008 年全球金融危机的后续影响，公司产品的市场总量萎缩，尤其是新投产项目的市场开发和经济效益受到了严重的影响，故造成募集资金实现的效益未能达到招股书承诺的年平均收益。</p> <p>3、激光打印机显影辊技术改造项目可行性发生重大变化，公司对该募集资金项目进行了变更，变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。</p> <p>4、年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目第一年承诺投入金额 10,456 万元，于 2009 年 11 月开始投入建设，截至期末承诺投入金额 1,743 万元系按实际投入月份折算而成。该项目现尚处于厂房建设及相关设备购置阶段，未实际投入使用，故本期实现效益为零。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>基于对激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目的市场需求、技术调试、客户开发进度的综合因素考虑，为更充分有效利用募集资金，尽快创造经济效益，确保公司投资项目的安全、有效，公司将显影辊项目变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。该次募集资金项目的变更业经公司第四届董事会第十三次会议决议并经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。</p>											

超募资金的金额、用途及使用进展情况	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 会计师事务所对年度募集资金存放与使用情况鉴证的结论性意见

我们审核了横店集团东磁股份有限公司（以下简称横店东磁公司）2009 年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。我们认为，横店东磁公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引的规定，如实反映了横店东磁公司 2009 年度募集资金实际存放与使用情况。

### (4) 变更募集资金投资情况的说明

基于对激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目（以下简称显影辊项目）的市场需求、技术调试、客户开发进度的综合因素考虑，为更充分有效利用募集资金，尽快创造经济效益，确保公司投资项目的安全、有效，公司将显影辊项目变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。该次募集资金项目的变更业经 2009 年 10 月 26 日公司第四届董事会第十三次会议决议并经 2009 年 11 月 12 日公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。《公司关于变更激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目的公告》详见 2009 年 10 月 27 日的《证券时报》和巨潮资讯网站 <http://www.cninfo.com.cn>。

目前年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目已投入建设，预计 2010 年会产生部分销售收入。

### (二) 非募集资金投资情况

1、2009 年度，公司利用自有资金实施粘结永磁生产线的投资建设。粘结永磁项目于 2006 年 3 月立项，计划总投资 4,960.30 万元，所需资金全部由公司自筹解决，项目分二期实施，其中一期工程计划投资 2,936.30 万元。项目建成达产后，预期年销售收入 8,070 万元，利润 1524 万元，投资回收期 2.96 年。

截至 2009 年 12 月 31 日，该项目完成投资 1,657.97 万元。

## 四、公司董事会日常工作情况

### (一) 董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开会议 5 次，会议情况说明如下：

会议届次	召开日期	会议议题或会议决议刊登报纸及披露日期
第四届董事会第九次会议	2009 年 3 月 30 日	会议决议刊登于 2009 年 3 月 31 日的证券时报
第四届董事会第十次会议	2009 年 4 月 17 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（董事会议对公司 2009 年第一季度报告进行了审议）
第四届董事会第十一次会议	2009 年 8 月 25 日	会议决议刊登于 2009 年 8 月 26 日的证券时报
第四届董事会第十二次会议	2009 年 10 月 20 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（董事会议对公司 2009 年第三季度报告进行了审议）
第四届董事会第十三次会议	2009 年 10 月 26 日	会议决议刊登于 2009 年 10 月 28 日的证券时报

报告期内，公司董事严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定按时参加董事会会议，认真履行职责，对公司经营决策的科学性和客观性，对公司的发展战略等发挥了积极的作用。本年度，董事长召集并主持 5 次董事会会议，勤勉尽责，规范运作，严格执行董事会集体决策机制，

审慎行使职权。独立董事按时参加董事会会议，独立公正地履行职责，对公司董事会的各项议案及其他事项未提出异议。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定和要求履行职责，认真执行了股东大会决议的全部事项。

### （1）利润分配情况

根据 2009 年 4 月 21 日召开的 2008 年度股东大会通过的决议，经浙江天健东方会计师事务所审计，本公司 2008 年度合并会计报表归属于母公司股东的净利润为 149,464,902.00 元。按母公司会计报表净利润 162,156,466.48 元的 10% 提取法定盈余公积金 16,215,646.65 元，加上合并会计报表年初未分配利润 331,275,256.14 元，本公司 2008 年度合并会计报表未分配利润为 464,524,511.49 元。

出于公司对投资者持续的回报以及公司发展长远考虑，本次股利分配拟以 2008 年末总股本 41,090 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.50 元（含税），共计分配股利 20,545,000.00 元。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为 443,979,511.49 元结转以后年度分配。

公司董事会于 2009 年 6 月 11 日实施了利润分配。

### （2）公司变更激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目

根据 2009 年 11 月 12 日召开的 2009 年度第一次临时股东大会的决议，基于对激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目的市场需求、技术调试、客户开发进度等综合因素考虑，公司拟将显影辊项目变更为 100MW 晶体太阳能电池片生产线项目。

此次股东大会后，董事会已执行该议案，并检查、监督相关事业部的工作开展。

### （3）其它决议的执行情况

股东大会其他需董事会执行的决议，董事会均已按要求及时完成。

## （三）公司董事会审计委员会履职情况

### 1、审计委员会报告期召开会议的情况

公司董事会审计委员会由 3 名董事组成，其中主任委员由专业会计人士张红英女士担任。报告期内公司董事会审计委员会共召开了 4 次会议，具体情况如下：

（1）2009 年 3 月 20 日审计委员会召开第四届第五次定期会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2008 年度审计报告》、《浙江天健东方会计事务所 2008 年度审计工作的总结报告》、《关于续聘横店集团东磁股份有限公司 2009 年度审计机构的议案》、《横店集团东磁股份有限公司董事会审计委员会 2008 年度内部控制自我评价报告》、《横店集团东磁股份有限公司 2008 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》、《关于横店集团东磁股份有限公司 2008 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《横店集团东磁股份有限公司 2008 年度内审工作总结及 2009 年度内审工作计划》。

（2）2009 年 4 月 16 日审计委员会召开第四届第六次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股

份有限公司 2009 年第一季度财务报告内部审计报告》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年第一季度募集资金存放与使用情况》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年第一季度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年第一季度内审工作总结及第二季度工作计划》。

(3) 2009 年 8 月 20 日审计委员会召开第四届第七次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2009 年半年度财务报告内部审计报告》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年半年度募集资金存放与使用情况》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年半年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年上半年内审工作总结及下半年工作计划》。

(4) 2009 年 10 月 15 日审计委员会召开第四届第八次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2009 年三季度财务报告内部审计报告》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年三季度募集资金存放与使用情况内部鉴证报告》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年三季度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年第三季度内审工作总结及第四季度工作计划》。

## 2、审计委员会开展年报工作的情况

根据中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的通知》（证监会公告[2009]34 号）以及《公司董事会审计委员会议事规则》的规定，审计委员会充分发挥了审核与监督作用：

(1) 2009 年 12 月底，审计委员会委员成员与公司财务部门、审计部门以及浙江天健会计师事务所年审注册会计师就 2009 年年度报告审计工作的时间安排进行讨论，根据公司前期与会计师事务所初步沟通的情况，结合公司和会计师事务所实际工作情况制定了详细的年报审计工作计划。

### (2) 对公司财务报告的两次审计意见

在年审注册师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会通过查阅公司相关资料、与公司财务人员、年审注册会计师充分沟通，审计委员会分别对公司财务报告发表了审阅意见。

年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表后发表了如下意见：我们认为，上述财务报表的编制符合我国新《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定，反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年度的经营成果和现金流量，公司会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况，未发现有大股东占用公司资金情况，未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况，同意以此财务报表为基础开展 2009 年度的财务审计工作。

年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务会计报表，并发表如下意见：1)“年审注册会计师”对公司 2009 年年度财务会计报告提出的初步意见，与公司送审的 2009 年年度财务会计报表所反映的信息基本一致。该年报编制的基础、依据、原则和方法，符合国家法律、法规、条例和本公司章程以及内部管理制度的有关规定。2)经“年审注册会计师”初步审计的 2009 年财务会计报表的内容和格式符合中国证监会、深圳证券交易所以及《企业会计准则》的有关规定，



在所反映的重大方面公允的反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况和 2009 年经营成果及现金流量。3) 2009 年度公司与关联方之间的关联交易，审议程序符合相关法律法规。

(3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

审计委员会成员严格按照年度审计工作时间安排表会计师事务所的审计工作进行督促，分别在不同的时间点与天健会计师事务所负责横店东磁审计项目的负责人进行了多次沟通，内容包括：审计计划、审计工作进展情况以及财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制等问题，沟通效果良好，审计委员会比较充分地行使了职权、履行了职责，有利于横店东磁审计工作的规范性和严谨性。

(4) 向董事会提交的会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告情况

根据审计委员会年报工作规程，审计委员会向董事会提交了会计师事务所从事 2009 年度公司审计工作的总结报告。总结报告的核心内容为：天健会计师事务所有限公司作为公司 2009 年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职，较好地完成了 2009 年度财务报告的审计工作，并对公司 2009 年度募集资金的存放与使用情况、2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况和公司内部控制自我评价等进行了认真核查，并出具了鉴证意见和专项审计说明。审计委员会对会计师事务所 2009 年度的审计工作表示满意。

(5) 向董事会提交对 2010 年度续聘会计师事务所议案的情况

天健会计师事务所有限公司多年来在为公司提供审计服务的过程中，审计人员严格遵守职业道德规范，工作认真、严谨，具有较高的综合素质，出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。公司审计委员会以决议方式建议续聘其担任公司 2010 年度的审计机构，并向董事会提交了相关议案。

(四) 董事会薪酬与考核委员会的履职情况

1、薪酬与考核委员会召开会议的情况

2009 年 3 月 15 日薪酬与考核委员会召开了四届二次定期会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司对高级管理人员 2009 年度业绩评价的议案》

2、对 2009 年年度报告中所披露的公司董事、监事和高级管理人员薪酬的审核意见：

公司薪酬与考核委员根据实际经营状况及董事、监事和高级管理人员的岗位职责和工作业绩情况，对 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬进行了认真审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员均认真履行了工作职责，工作业绩良好，其薪酬的发放符合公司的薪酬方案，公司董事会披露的董事、监事、高级管理人员的薪酬情况与实际相符。

**五、公司 2009 年度利润分配预案**

经天健会计师事务所有限公司审计，本公司 2009 年度合并会计报表归属于母公司股东的净利润为 162,337,432.51 元。按母公司会计报表净利润 172,091,945.78 元的 10%提取法定盈余公积金 17,209,194.58 元。加上合并会计报表年初未分配利润 464,524,511.49 元，再减去根据 2009 年 4 月 21 日公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.5 元，分配普通

股股利 20,545,000.00 元。本公司 2009 年度合并会计报表未分配利润为 589,107,749.42 元。

出于公司对投资者持续的回报以及公司发展长远考虑，本次股利分配拟以 2009 年末总股本 41,090 万股为基数，按每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），共计分配股利 28,763,000.00 元。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为 560,344,749.42 元结转以后年度分配。

以上预案须经公司 2009 年年度股东大会审议批准后实施。

公司实行持续、稳定的股利分配政策。前三年现金分红情况如下：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额 （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
2008 年	20,545,000.00	149,464,902.00	13.75%
2007 年	0.00	177,449,681.98	0.00%
2006 年	54,000,000.00	129,742,476.84	41.62%

## 六、开展投资者关系管理情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并实施了报告期内公司的投资者关系管理工作。

在目前全流通的市场格局下，“市值”已成衡量公司和股东价值最为重要的指标，而加强投资者关系管理是实施市值管理的重要组成部分，公司以此来吸引和建立一个认同公司经营哲学和价值理念的志同道合的股东群。2009 年可以说是迄今为止东磁发展史上最具挑战、最具风险、最具困难的一年，但我们也收获了空前的成功和喜悦。这一年初，席卷全球的经济危机让东磁感受到了切实的寒意和挑战，我们的营业收入与历史最高峰相比一度下滑了 70% 左右，市场需求萎缩、产品价格下跌、货款风险骤增，出口受阻，产品积压，工厂停工，员工放假，东磁面临着创建以来最大的危机和挑战。在这样的背景下做好投资者关系管理就显得尤为重要。这一年公司着力于投资者关系管理向纵深方向发展，面对公司受金融危机的影响，导致业绩如过山车一般上下波动的情况下，结合公司的实际经营情况积极做好与投资者间的沟通，稳定投资者的信心和信念，有效维持并推动了公司价值的提升，从而为股东直接创造了财富。具体在工作开展上由公司董事会秘书室专门进行 IR 活动的组织和管理。通过几年的摸索和积累，公司 IR 工作已有具备了良好的模式。

### 1、履职环境健全，是做好 IR 工作的保障；

董秘为第一责任人，证券事务代表何静女士协助工作，还配备了专职人员李颖女士负责内部信息搜集等工作，公司投资者关系管理配备人员充足、专业素质较强，确保投资者关系管理工作的顺利开展。

### 2、优化接待流程，是提升 IR 工作质量基础；

为了更好的接待投资者，我们制作了“信息看板”，将公司的所有信息进行分析汇总，以便较好地回答投资者的提问；在接待方面遇到投资者来访我们会根据不同投资者的时间安排拟定不同的接待计划，以求将投资者接待达到效率最大化。另外，我们将“签署承诺函”作为投资者来访的规范流程之一，确保公司信息传递的公平性。

### 3、多渠道开展 IR，是提升企业形象的捷径；

接待机构和投资者现场调研方面：接待了 30 余批近 100 名机构和个人投资者来公司实地调研；配合研究机构出具了近 30 篇研究报告。

主动参加机构策略报告会方面：参加了国泰君安、申银万国、兴业证券 3 家机构的策略报告会与，与 200 余名市场专业人员进行了现场沟通。同时亦会参加机构举办的一系列电话沟通会，以保持日常与机构的良好沟通，提升投资者的知情权。

期间还举行了 1 次网上业绩说明会；每月一次以上与前 10 大股东保持沟通并不定期的走访机构投资者；每周数次对投资者网上提问做出回复，每时保持公司投资者热线电话的畅通等。除此，我们部门还积极探索其他简单便捷的沟通方式来加强投资者关系管理，如 MSN、飞信等。为求让投资者能更好的了解公司的日常经营和发展动态，使横店东磁力求成为资本市场的“透明”公司。

### **七、其他需要披露的事项**

报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》，选定的信息披露网站为巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)，没有发生变更。

## 第九节 监事会报告

报告期内，公司监事会全体成员按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等相关要求，本着恪尽职守、勤勉尽责的工作态度，依法独立行使职权，较好地保障了股东权益、公司利益和员工的合法权益不受侵犯。监事对公司生产经营、重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职情况进行了监督，促进了公司规范运作。现将监事会在本年度的主要工作报告如下：

### 一、监事会会议情况

报告期内，公司监事会共召开会议 5 次，具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议议题或会议决议刊登报纸及披露日期
第四届监事会第七次会议	2009 年 3 月 30 日	会议决议刊登于 2009 年 3 月 31 日的证券时报
第四届监事会第八次会议	2009 年 4 月 17 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（监事会仅对公司 2009 年第一季度报告进行了审议）
第四届监事会第九次会议	2009 年 8 月 25 日	会议决议刊登于 2009 年 8 月 26 日的证券时报
第四届监事会第十次会议	2009 年 10 月 20 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（监事会仅对公司 2009 年第三季度报告进行了审议）
第四届监事会第十一次会议	2009 年 10 月 26 日	会议决议刊登于 2009 年 10 月 28 日的证券时报

### 二、监事会对 2009 年度有关事项发表的独立意见

#### （一）公司依法运作情况

根据《公司法》和《公司章程》等相关法律法规规定，认真履行职责，列席历次股东大会和董事会，对会议的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会的执行情况，以及公司 2009 年的依法运作情况进行了监督。

监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立了较完善的内部控制制度，能够按照有关法律法规和内部控制制度规范运作；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

监事会对 2009 年度公司的财务状况和财务管理进行了监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司财务制度健全，财务运作规范，财务状况良好。天健会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司 2009 年度的财务状况和经营成果。

#### （三）检查募集资金使用情况

监事会对募集资金的使用和管理进行了有效的监督，认为：公司募集资金的使用能够严格按照《募集资金使用管理办法》的规定和要求执行，募集资金的实际使用去向合法、合规，未发现违反法律、法规及损害股东利益的行业。报告期内公司基于对激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目（以下简称显影辊项目）的市场需求、技术调试、客户开发进度的综合因素考虑，为更有效利用募集资金，尽快创造经济效益，确保公司投资项目的安全、有效，公司将显影辊项目变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。该次募集资金项目的变更业经公司第四届董事会第十三次

会议决议并经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。我们认为公司变更募集资金投资项目的方案有助于提升募集资金使用效率和效益，有利于公司的长远发展和保护广大投资者的利益，且变更募集资金用途的程序符合相关法律、法规的规定。除此，其他实际投入项目与承诺投入项目基本一致。

#### （四）公司收购资产情况

公司收购资产是在公开、公平、公正的原则下进行的，交易价格合理、公允，没有发现内幕交易和损害部分股东的权益的情形，交易程序严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等规则规定执行。

#### （五）关联交易情况

监事会对公司 2009 年度发生的关联交易的监督和核查，认为：报告期内公司发生的关联交易符合公司经营的实际所需，交易价格公允，交易决策程序合法、合规，不存在损害公司和关联股东利益的情形。

#### （六）对内部控制自我评价报告的意见

监事会对董事会审计委员会关于 2009 年度内部控制的自我评价报告发表如下审核意见。我们认为：

1、公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

2、公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

3、2009 年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、破产重整相关事项

本年度公司未发生破产重整等相关事项。

### 三、公司持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权事项。

本年度公司未持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

### 四、报告期内，公司收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司未发生收购及出售资产、吸收合并事项。

### 五、报告期内，公司持有金融企业股权的事项

本年度公司未持有金融企业股权。

### 六、重大关联交易事项

(一) 报告期内，公司有关日常关联交易事项列示如下：

单位：（人民币）万元

关联交易内容	关联人	2009 年度交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式	定价原则
生产用水	横店集团自来水厂	691,653.58	0.09%	转账	政府定价
货物运输	东阳市横店东磁联运有限公司	12,632,397.45	1.56%	转账	市场定价
租赁土地	南华发展集团有限公司	184,539.79	11.27%	转账	双方协商
租赁土地	浙江普洛康裕制药有限公司	714,865.67	43.64%	转账	双方协商
租赁厂房	浙江普洛康裕制药有限公司	738,678.21	45.09%	转账	双方协商
销售货物	浙江省东阳市诚基电机有限公司	2,407,078.83	2.79%	转账	双方协商
采购货物	浙江省东阳市诚基电机有限公司	263,283.84	0.03%	转账	双方协商
销售产品	横店东磁电机有限公司	501,351.01	0.98%	转账	双方协商
工程建设	横店集团建设有限公司	14,538.00	0.06%	转账	双方协商
合计		18,148,386.38			

由于公司业务发展的需要，公司与控股股东及其他关联企业之间存在部分必要的关联交易，为了规范关联交易行为，上述的关联交易内容除东磁电机和建设公司销售产品和工程建设外公司已根据公司第三届董事会第八次会议修订的《关联交易决策制度》，于第四届董事会第九次了审议通过了《有关日常关联交易的议案》，在议案中对公司 2008 年度关联交易金额和 2009 年度合同签订金额或预计金额进行了列表说明。

上述各项关联交易均未损害公司及非关联股东的合法权益，对公司无重大不利影响；且各项关联交易金额均不大，对公司本期及未来的财务状况和经营成果亦无重大影响。

(二) 报告期内, 资产收购、出售发生的关联交易。

1、《关于向横店集团东磁有限公司受让土地的议案》于 2008 年 11 月 21 日经公司第四届董事会第八次会议审议通过, 并于 2008 年 12 月 11 日经公司 2008 年第二次临时股东大会表决通过。付款方式为自本公司股东大会审议批准本协议之日起五日内向东磁有限支付本次标的交易价格的 50% 即 81,108,650.00 元; 双方办理完成资产交接过户等法律手续后十五日内本公司向东磁有限支付完毕余款即 81,108,650.00 元。因此, 报告期内公司向东磁有限支付完毕余款即 81,108,650.00 元。截至 2009 年 12 月 31 日, 该等土地使用权已过户至本公司名下。

2、报告内, 公司向浙江省东阳市诚基电机有限公司购买了设备, 支付金额为 3,993,475.12。

3、报告期内, 公司向横店集团浙江东磁房地产开发有限公司购买了职工宿舍, 支付金额为 5,618,161.00 元。

(三) 报告期内, 公司与关联方未发生与关联方共同投资的关联交易。

(四) 报告期内, 公司不存在与关联方债权、债务往来、担保项目。

## 七、报告期内, 公司发生控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

(一) 会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

经浙江天健东方会计师事务所审计, 并出具了《关于横店集团东磁股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明》(浙天会[2010]第 51 号) 全文如下:

中国证券监督管理委员会:

我们接受委托, 对横店集团东磁股份有限公司(以下简称横店东磁公司)2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况进行专项审计。真实、完整地提供所有相关资料是横店东磁公司的责任, 我们的责任是对横店东磁公司控股股东及其他关联方资金占用情况发表专项意见。我们的审计是根据《中国注册会计师执业准则》进行的。在审计过程中, 我们结合横店东磁公司的实际情况, 实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56 号)的要求, 现将我们在审计过程中注意到的横店东磁公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况以附表的形式作出说明。

附表: 横店集团东磁股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

天健会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 钟建国  
中国注册会计师 张 芹

报告日期: 2010 年 3 月 8 日

附表:

### 横店集团东磁股份有限公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

单位: 人民币万元

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初	2009年度占用	2009年度占用	2009年度偿还	2009年期末	占用形成原因	占用性质
				占用资金余额	累计发生金额	资金的利息	累计发生金额	占用资金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	浙江普洛康裕制药有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款	0.21	12.78		7.26	5.73	餐饮服务	经营性往来
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	71.13	271.19		284.64	57.68	销售、餐饮服务	经营性往来
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		29.63		7.87	21.76	餐饮服务	经营性往来
	东阳市横店东磁电机有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	3.13	54.89		44.35	13.67	代加工、餐饮服务	经营性往来
	横店集团影视娱乐有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.12	6.50		4.51	2.11	餐饮服务	经营性往来
	浙江好乐多商贸有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		7.49		5.58	1.91	餐饮服务	经营性往来
	东阳得邦照明有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.28	4.14		2.55	1.87	餐饮服务	经营性往来
	横店集团得邦照明有限公司[注1]	控股股东的附属企业	应收账款	0.83	9.48		9.64	0.67	餐饮服务	经营性往来
	浙江横店进出口有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.58	8.15		8.44	0.29	餐饮服务	经营性往来
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.76	4.94		5.42	0.28	餐饮服务	经营性往来
	横店集团建设有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.09	1.45		1.48	0.06	餐饮服务	经营性往来
	横店集团东磁有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	8,110.87	8,110.87		16,221.74		购买土地	经营性往来
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	预付账款	493.54	68.38		561.92		购商品房	经营性往来
	浙江横店影视城有限公司	控股股东的附属企业	其他应收款		11.43		8.23	3.20	门票差价款	经营性往来
<b>小 计</b>				8,681.54	8,601.32		17,173.63	109.23		
关联自然人及其控制的法人										
<b>小 计</b>										
其他关联人及其附属企业										
<b>小 计</b>										
上市公司的子公司及其附属企业	赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	其他应收款	6,525.81	13.75	459.72	380.00	6,619.28	资金拆借款	非经营性往来
<b>小 计</b>				6,525.81	13.75	459.72	380.00	6,619.28		
<b>总 计</b>				15,207.35	8,615.07	459.72	17,553.63	6,728.51		

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建国  
中国注册会计师 张 芹



(二) 公司独立董事关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见

根据《公司法》第 16 条、中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行业的通知》(证监发[2005]120 号)、《上市公司章程指引》、《深交所股票上市规则》、《中小企业板投资者权益保护指引》等的规定和要求,我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度,按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实,对公司进行了必要的核查和问询后,发表独立意见如下:

1、截止 2009 年 12 月 31 日,公司与关联方的资金往来能够严格遵守(证监发[2003]56)号文的规定,关联方之间发生的资金往来规模较小且价格公允,不存在与(证监发[2003]56)号文规定相违背的情形。公司控股股东不存在占用公司资金的情况,也不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。公司对控股子公司江西赣州新盛稀土有限公司的有偿资金拆借主要是帮助其扩大生产规模、购置固定资产和原材料,鉴于赣州新盛受经济危机影响和企业自身分离能力、产能因素制约,目前经营尚处于停产和亏损状态,请公司在支持子公司发展的同时注意控制资金风险,保护资金安全。

2、横店集团东磁股份有限公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号和证监发[2005]120 号的规定,公司已建立了完善的对外担保风险控制制度,尤其是在监督的范围、内容、程序等做出了明确规定。2009 年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况,亦不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的对外担保,违规对外担保等情况;与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来,不存在关联方违规占用上市公司资金的情况。

独立董事:张红英 蒋岳祥 徐旭青

二〇一〇年三月八日

## 六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内,公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内,公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的对外担保事项。

(三) 报告期内,公司未发生且没有以前发生但延续到报告期的委托他人进行现金资产管理事项。

## 七、公司或持股 5%以上股东在本年度内或持续到本年度末的承诺事项及履行情况

### (一) 公司控股股东、实际控制人承诺事项

1、为避免对公司的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争，控股股东和实际控制人分别作出了如下承诺：

(1) 自身及其他下属企业不存在与股份公司从事的前述业务相同或相似的业务的情形，与股份公司不构成同业竞争；

(2) 与股份公司的关系发生实质性改变之前，保证其自身及其他下属企业现在及将来均不从事与股份公司可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与股份公司业务相同的其他任何企业；

(3) 凡是与股份公司可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议股份公司参与；

(4) 与股份公司的关系发生实质性改变之前，保证与股份公司永不发生同业竞争。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均履行了上述承诺，未发生同业竞争的情况。

2、公司控股股东横店集团控股有限公司、实际控制人横店社团经济企业联合会承诺，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由公司回购其持有的股份。承诺期内，公司限售股份持有人横店集团控股有限公司严格履行了锁定承诺，所持限售股份未发生股份转让、委托他人管理及回购的情况。。

公司控股股东横店集团控股有限公司、实际控制人横店社团经济企业联合会承诺已于 2009 年 8 月 2 日到期，即其持有的限售流通股于 2009 年 8 月 3 日起可上市流通。鉴于横店控股将其持有 80,000,000 股限售股份于 2009 年 7 月 9 日在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了股份质押登记，所以实际可上市流通数量为 148,000,000 股，占公司总股本的 36.02%。具体内容详见公司于 2009 年 7 月 31 日刊登于证券时报和巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 的《公司关于发起人股东限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2009-019）。

### 八、公司聘任会计师事务所情况

报告期内，公司续聘天健会计师事务所有限公司为公司的财务审计机构。该所已连续 10 年为公司提供审计服务，本年度审计费用为人民币 88 万元，公司尚未支付。

九、报告期内公司、公司董事会、董事及高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责及其他行政管理部门处罚的情况。

### 十、公司信息披露索引（证券时报）

公告编号	公告日期	内 容
2009-001	2009-01-08	横店集团东磁股份有限公司业绩预告修正公告
2009-002	2009-02-17	横店集团东磁股份有限公司股票交易异常波动公告
2009-003	2009-02-28	横店集团东磁股份有限公司 2008 年度业绩快报
2009-004	2009-03-31	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告
2009-005	2009-03-31	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第七次会议决议公告
2009-006	2009-03-31	横店集团东磁股份有限公司 2008 年年报摘要
2009-007	2009-03-31	横店集团东磁股份有限公司关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告
2009-008	2009-03-31	横店集团东磁股份有限公司日常关联交易的公告
2009-009	2009-03-31	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知
2009-010	2009-04-03	横店集团东磁股份有限公司关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告
2009-011	2009-04-10	横店集团东磁股份有限公司 2009 年度第一季度业绩预告
2009-012	2009-04-20	横店集团东磁股份有限公司 2009 年第一季度报告
2009-013	2009-04-22	横店集团东磁股份有限公司 2008 年年度股东大会决议公告
2009-014	2009-06-05	2008 年度权益分派实施公告
2009-015	2009-06-24	横店集团东磁股份有限公司关于四川省会理县通安镇叉子碛铜矿扩大勘查范围的公告
2009-016	2009-07-08	横店集团东磁股份有限公司业绩预告修正公告
2009-017	2009-07-15	横店集团东磁股份有限公司股权质押的公告
2009-018	2009-07-27	横店集团东磁股份有限公司 2009 半年度业绩快报
2009-019	2009-07-31	横店集团东磁股份有限公司关于发起人股东限售股份上市流通提示性公告
2009-020	2009-08-26	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第十一次会议决议公告
2009-021	2009-08-26	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第九次会议决议公告
2009-022	2009-08-26	横店集团东磁股份有限公司 2009 半年度报告摘要
2009-023	2009-10-21	横店集团东磁股份有限公司 2009 年第三季度报告
2009-024	2009-10-28	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第十三次会议决议公告
2009-025	2009-10-28	横店集团东磁股份有限公司关于变更激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目的公告
2009-026	2009-10-28	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第十一次会议决议公告
2009-027	2009-10-28	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通知
2009-028	2009-11-13	横店集团东磁股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告
2009-029	2009-12-1	横店集团东磁股份有限公司关于审计机构名称变更的公告

#### 十、其他重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。

## 第十一节 财务报告

# 审计报告

天健审〔2010〕858号

横店集团东磁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的横店集团东磁股份有限公司（以下简称横店东磁公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是横店东磁公司管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，横店东磁公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了横店东磁公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2010 年 3 月 8 日

## 合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：横店集团东磁股份有限公司		会合01表 单位：人民币元					
项 目	注释 号	期末数	期初数	项 目	注释 号	期末数	期初数
<b>流动资产：</b>				<b>流动负债：</b>			
货币资金	1	1,110,951,614.97	1,051,575,461.29	短期借款	17	23,481,092.89	69,158,904.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产	2		2,782,103.54	拆入资金			
应收票据	3	8,754,442.85	14,248,223.46	交易性金融负债	18	99,923.33	
应收账款	4	344,110,574.69	268,980,006.43	应付票据	19	29,270,130.74	16,168,500.00
预付款项	5	24,763,141.32	108,270,635.83	应付账款	20	188,516,602.05	144,017,022.62
应收保费				预收款项	21	12,614,336.97	11,174,687.36
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	6	4,298,925.00	5,188,975.00	应付职工薪酬	22	23,453,717.92	17,739,736.38
应收股利				应交税费	23	7,302,164.41	4,255,721.83
其他应收款	7	7,776,679.90	12,815,006.72	应付利息	24	83,978.93	541,030.13
买入返售金融资产				应付股利			
存货	8	208,719,896.17	249,117,870.58	其他应付款	25	6,425,359.20	6,071,503.74
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9		2,221,002.63	保险合同准备金			
流动资产合计		1,709,375,274.90	1,715,199,285.48	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	26	40,000,000.00	20,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		331,247,306.44	289,127,106.06
				非流动负债：			
				长期借款	27		40,000,000.00
<b>非流动资产：</b>				应付债券			
发放贷款及垫款				长期应付款			
可供出售金融资产				专项应付款			
持有至到期投资				预计负债			
长期应收款	10			递延所得税负债			417,315.53
长期股权投资	11	401,773.81	1,725,729.64	其他非流动负债	28	23,771,858.90	27,165,261.50
投资性房地产				非流动负债合计		23,771,858.90	67,582,577.03
固定资产	12	765,706,382.28	698,233,876.89	负债合计		355,019,165.34	356,709,683.09
在建工程	13	107,189,890.05	185,970,850.45	<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
工程物资				实收资本(或股本)	29	410,900,000.00	410,900,000.00
固定资产清理				资本公积	30	1,280,006,733.08	1,279,756,733.08
生产性生物资产				减：库存股			
油气资产				专项储备			
无形资产	14	187,490,379.32	29,144,930.60	盈余公积	31	133,547,707.80	116,338,513.22
开发支出				一般风险准备			
商誉	15			未分配利润	32	589,107,749.42	464,524,511.49
长期待摊费用				外币报表折算差额			
递延所得税资产	16	3,101,698.52	3,119,452.63	归属于母公司所有者权益合计		2,413,562,190.30	2,271,519,757.79
其他非流动资产				少数股东权益		4,684,043.24	5,164,684.81
非流动资产合计		1,063,890,123.98	918,194,840.21	所有者权益合计		2,418,246,233.54	2,276,684,442.60
资产总计		2,773,265,398.88	2,633,394,125.69	负债和所有者权益总计		2,773,265,398.88	2,633,394,125.69

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 母公司资产负债表

2009年12月31日

会企01表							
单位:人民币元							
编制单位: 横店集团东磁股份有限公司							
项 目	注释号	期末数	期初数	项 目	注释号	期末数	期初数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		1,106,884,091.17	1,047,440,266.28	短期借款		23,481,092.89	69,158,904.00
交易性金融资产			2,782,103.54	交易性金融负债		99,923.33	
应收票据		8,754,442.85	14,248,223.46	应付票据		29,270,130.74	16,168,500.00
应收账款	1	343,792,468.40	261,597,513.50	应付账款		185,747,396.08	134,299,034.17
预付款项		23,381,915.01	105,678,249.16	预收款项		9,287,250.16	11,153,800.56
应收利息		4,298,925.00	5,188,975.00	应付职工薪酬		23,201,904.22	16,885,125.07
应收股利				应交税费		6,981,563.91	3,566,499.61
其他应收款	2	75,062,234.56	80,598,538.63	应付利息		83,978.93	541,030.13
存货		174,393,363.73	207,731,390.80	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		3,941,600.73	5,672,822.47
其他流动资产			2,221,002.63	一年内到期的非流动负债		40,000,000.00	20,000,000.00
流动资产合计		1,736,567,440.72	1,727,486,263.00	其他流动负债			
				流动负债合计		322,094,840.99	277,445,716.01
非流动资产:				非流动负债:			
可供出售金融资产				长期借款			40,000,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款		63,000,000.00	63,000,000.00	长期应付款			
长期股权投资	3	19,734,223.77	21,058,179.60	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		745,247,493.73	676,241,520.07	递延所得税负债			417,315.53
在建工程		37,713,362.05	120,361,609.15	其他非流动负债		23,771,858.90	27,165,261.50
工程物资				非流动负债合计		23,771,858.90	67,582,577.03
固定资产清理				负债合计		345,866,699.89	345,028,293.04
生产性生物资产				所有者权益(或股东权益):			
油气资产				实收资本(或股本)		410,900,000.00	410,900,000.00
无形资产		179,360,207.52	20,834,558.76	资本公积		1,280,006,733.08	1,279,756,733.08
开发支出				减:库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		133,547,707.80	116,338,513.22
递延所得税资产		3,120,485.55	3,125,730.13	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		614,422,072.57	480,084,321.37
非流动资产合计		1,048,175,772.62	904,621,597.71	所有者权益合计		2,438,876,513.45	2,287,079,567.67
资产总计		2,784,743,213.34	2,632,107,860.71	负债和所有者权益总计		2,784,743,213.34	2,632,107,860.71

法定代表人: 何时金

主管会计工作的负责人: 张芝芳

会计机构负责人: 贾华东

## 合并利润表

2009年度			
编制单位：横店集团东磁股份有限公司			会合02表 单位：人民币元
项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,350,322,486.26	1,590,129,778.31
其中：营业收入	1	1,350,322,486.26	1,590,129,778.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,165,202,745.20	1,419,715,234.19
其中：营业成本	1	972,949,932.66	1,178,815,012.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	2	8,856,882.61	8,739,890.83
销售费用		67,368,460.21	79,885,740.22
管理费用		116,078,347.30	143,121,542.73
财务费用		-12,722,375.78	-9,330,408.08
资产减值损失	3	12,671,498.20	18,483,455.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4	-2,882,026.87	2,782,103.54
投资收益（损失以“-”号填列）	5	-1,323,955.83	-367,755.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,323,955.83	-367,755.19
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		180,913,758.36	172,828,892.47
加：营业外收入	6	10,639,810.55	8,351,163.54
减：营业外支出	7	3,698,709.03	4,112,205.65
其中：非流动资产处置损失		2,145,164.84	444,645.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		187,854,859.88	177,067,850.36
减：所得税费用	8	25,998,068.94	28,860,207.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		161,856,790.94	148,207,643.32
归属于母公司所有者的净利润		162,337,432.51	149,464,902.00
少数股东损益		-480,641.57	-1,257,258.68
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.40	0.36
（二）稀释每股收益		0.40	0.36
七、其他综合收益	9	250,000.00	250,000.00
八、综合收益总额		162,106,790.94	148,457,643.32
归属于母公司所有者的综合收益总额		162,587,432.51	149,714,902.00
归属于少数股东的综合收益总额		-480,641.57	-1,257,258.68

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东



<b>母 公 司 利 润 表</b>			
	2009年度		
			会企02表
编制单位：横店集团东磁股份有限公司			单位：人民币元
项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,337,749,944.48	1,509,375,525.18
减：营业成本	1	959,131,971.44	1,104,441,903.64
营业税金及附加		8,674,691.65	8,240,094.97
销售费用		67,157,315.85	79,559,564.20
管理费用		112,896,126.31	138,471,323.82
财务费用		-17,471,688.71	-15,731,604.49
资产减值损失		12,509,421.78	10,250,324.71
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,882,026.87	2,782,103.54
投资收益（损失以“-”号填列）	2	-1,323,955.83	-367,755.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,323,955.83	-367,755.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		190,646,123.46	186,558,266.68
加：营业外收入		10,609,810.55	8,255,163.54
减：营业外支出		3,178,428.82	3,841,982.17
其中：非流动资产处置净损失		1,787,892.37	444,645.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		198,077,505.19	190,971,448.05
减：所得税费用		25,985,559.41	28,814,981.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		172,091,945.78	162,156,466.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		250,000.00	250,000.00
七、综合收益总额		172,341,945.78	162,406,466.48

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 合并现金流量表

		2009年度	
编制单位：横店集团东磁股份有限公司			会合03表 单位：人民币元
项 目	注释号	本期数	上年同期数
<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		1,397,926,492.97	1,838,896,967.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,083,983.85	15,256,385.80
收到其他与经营活动有关的现金	1	27,699,481.93	87,430,323.08
经营活动现金流入小计		1,428,709,958.75	1,941,583,676.22
购买商品、接受劳务支付的现金		721,980,314.69	1,148,650,778.54
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		275,420,744.04	306,524,816.66
支付的各项税费		49,734,895.42	57,861,851.96
支付其他与经营活动有关的现金	2	107,236,998.68	205,391,906.30
经营活动现金流出小计		1,154,372,952.83	1,718,429,353.46
经营活动产生的现金流量净额		274,337,005.92	223,154,322.76
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		474,098.47	199,598.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	19,785,326.43	30,439,711.50
投资活动现金流入小计		20,259,424.90	30,639,310.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		152,073,144.96	259,206,340.45
投资支付的现金			1,280,000.00
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			
投资活动现金流出小计		152,073,144.96	260,486,340.45
投资活动产生的现金流量净额		-131,813,720.06	-229,847,030.17
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,040,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,040,000.00
取得借款收到的现金		38,836,026.38	181,333,847.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	16,774,226.38	
筹资活动现金流入小计		55,610,252.76	183,373,847.54
偿还债务支付的现金		104,513,837.49	181,093,555.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,903,614.33	9,389,266.11
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	5	23,303,065.97	16,774,226.38
筹资活动现金流出小计		154,720,517.79	207,257,048.23
筹资活动产生的现金流量净额		-99,110,265.03	-23,883,200.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		304,036.90	-15,464,461.48
五、现金及现金等价物净增加额		43,717,057.73	-46,040,369.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,020,714,760.53	1,066,755,130.11
六、期末现金及现金等价物余额		1,064,431,818.26	1,020,714,760.53

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 母 公 司 现 金 流 量 表

2009年度			
编制单位：横店集团东磁股份有限公司			会企03表 单位：人民币元
项 目	注 释 号	本 期 数	上 年 同 期 数
<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		1,371,602,127.34	1,748,319,789.73
收到的税费返还		3,083,983.85	15,256,385.80
收到其他与经营活动有关的现金		29,039,957.16	83,722,196.58
经营活动现金流入小计		1,403,726,068.35	1,847,298,372.11
购买商品、接受劳务支付的现金		707,320,494.18	1,052,792,960.56
支付给职工以及为职工支付的现金		271,871,815.44	301,356,673.12
支付的各项税费		46,623,593.66	48,816,735.18
支付其他与经营活动有关的现金		106,986,829.93	216,236,423.58
经营活动现金流出小计		1,132,802,733.21	1,619,202,792.44
经营活动产生的现金流量净额		270,923,335.14	228,095,579.67
<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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		474,098.47	199,598.78
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		19,769,786.04	30,406,224.26
投资活动现金流入小计		20,243,884.51	30,605,823.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		148,732,980.91	257,225,506.84
投资支付的现金			9,340,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		148,732,980.91	266,565,506.84
投资活动产生的现金流量净额		-128,489,096.40	-235,959,683.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		38,836,026.38	181,333,847.54
收到其他与筹资活动有关的现金			16,774,226.38
筹资活动现金流入小计		38,836,026.38	198,108,073.92
偿还债务支付的现金		104,513,837.49	181,093,555.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		26,747,289.33	9,389,266.11
支付其他与筹资活动有关的现金		23,303,065.97	16,774,226.38
筹资活动现金流出小计		154,564,192.79	207,257,048.23
筹资活动产生的现金流量净额		-115,728,166.41	-9,148,974.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		304,430.23	-15,467,959.79
五、现金及现金等价物净增加额		27,010,502.56	-32,481,038.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,033,353,791.90	1,065,834,830.13
六、期末现金及现金等价物余额		1,060,364,294.46	1,033,353,791.90

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 合并所有者权益变动表

2009年度

会合04表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	实收资本 (或股本)			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	410,900,000.00	1,279,756,733.08			116,338,513.22		464,524,511.49		5,164,684.81	2,276,684,442.60	205,450,000.00	1,485,811,909.67			100,122,866.57		331,275,256.14		2,846,766.90	2,125,506,799.28		
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	410,900,000.00	1,279,756,733.08			116,338,513.22		464,524,511.49		5,164,684.81	2,276,684,442.60	205,450,000.00	1,485,811,909.67			100,122,866.57		331,275,256.14		2,846,766.90	2,125,506,799.28		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		250,000.00			17,209,194.58		124,583,237.93		-480,641.57	141,561,790.94	205,450,000.00	-206,055,176.59			16,215,646.65		133,249,255.35		2,317,917.91	151,177,643.32		
（一）净利润							162,337,432.51		-480,641.57	161,656,790.94							149,464,902.00		-1,257,258.68	148,207,643.32		
（二）其他综合收益		250,000.00								250,000.00		250,000.00								250,000.00		
上述（一）和（二）小计		250,000.00					162,337,432.51		-480,641.57	162,106,790.94		250,000.00					149,464,902.00		-1,257,258.68	148,457,643.32		
（三）所有者投入和减少资本							-20,545,000.00			-20,545,000.00		-855,176.59							3,575,176.59	2,720,000.00		
1. 所有者投入资本																			3,575,176.59	3,575,176.59		
2. 股份支付计入所有者权益的金额							-20,545,000.00			-20,545,000.00												
3. 其他												-855,176.59								-855,176.59		
（四）利润分配					17,209,194.58		-17,209,194.58						16,215,646.65		-16,215,646.65							
1. 提取盈余公积					17,209,194.58		-17,209,194.58						16,215,646.65		-16,215,646.65							
2. 提取一般风险准备																						
3. 对所有者（或股东）的分配																						
4. 其他																						
（五）所有者权益内部结转											205,450,000.00	-205,450,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）											205,450,000.00	-205,450,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 其他																						
（六）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
四、本期末余额	410,900,000.00	1,280,006,733.08			133,547,707.80		589,107,749.42		4,684,043.24	2,418,246,233.54	410,900,000.00	1,279,756,733.08			116,338,513.22		464,524,511.49		5,164,684.81	2,276,684,442.60		

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

母公司所有者权益变动表

2009年度

会企04表

单位：人民币元

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

项 目	本期数								上年同期数							
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	资本 公积	减： 库存股	专项 储备	盈余 公积	一般风险 准备	未分配 利润	所有者 权益合计
一、上年年末余额	410,900,000.00	1,279,756,733.08			116,338,513.22		480,084,321.37	2,287,079,567.67	205,450,000.00	1,485,811,909.67			100,122,866.57		334,143,501.54	2,125,528,277.78
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	410,900,000.00	1,279,756,733.08			116,338,513.22		480,084,321.37	2,287,079,567.67	205,450,000.00	1,485,811,909.67			100,122,866.57		334,143,501.54	2,125,528,277.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		250,000.00			17,209,194.58		134,337,751.20	151,796,945.78	205,450,000.00	-206,055,176.59			16,215,646.65		145,940,819.83	161,551,289.89
（一）净利润							172,091,945.78	172,091,945.78							162,156,466.48	162,156,466.48
（二）其他综合收益		250,000.00						250,000.00		250,000.00						250,000.00
上述（一）和（二）小计		250,000.00					172,091,945.78	172,341,945.78		250,000.00					162,156,466.48	162,406,466.48
（三）所有者投入和减少资本										-855,176.59						-855,176.59
1.所有者投入资本																
2.股份支付计入所有者权益的金额																
3.其他										-855,176.59						-855,176.59
（四）利润分配					17,209,194.58		-37,754,194.58	-20,545,000.00					16,215,646.65		-16,215,646.65	
1.提取盈余公积					17,209,194.58		-17,209,194.58						16,215,646.65		-16,215,646.65	
2.提取一般风险准备																
3.对所有者（或股东）的分配							-20,545,000.00	-20,545,000.00								
4.其他																
（五）所有者权益内部结转									205,450,000.00	-205,450,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）									205,450,000.00	-205,450,000.00						
2.盈余公积转增资本（或股本）																
3.盈余公积弥补亏损																
4.其他																
（六）专项储备																
1.本期提取																
2.本期使用																
四、本期期末余额	410,900,000.00	1,280,006,733.08			133,547,707.80		614,422,072.57	2,438,876,513.45	410,900,000.00	1,279,756,733.08			116,338,513.22		480,084,321.37	2,287,079,567.67

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

# 横店集团东磁股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

横店集团东磁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙政发〔1999〕38 号文《关于设立横店集团高科技产业股份有限公司的批复》批准，由横店集团公司（现已改制并更名为南华发展集团有限公司）为主发起人，联合东阳市化纤纺织厂、东阳市抗生素有限公司（现已更名为浙江普洛康裕生物制药有限公司）、东阳市有机合成化工九厂和东阳市荆江化工厂等 4 家法人共同发起设立，于 1999 年 3 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000013406 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 410,900,000.00 元，股份总数 410,900,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份（A 股）3,150 股；无限售条件的流通股份（A 股）410,896,850 股。公司股票已于 2006 年 8 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业。经营范围：磁性器材、电池、电子产品的生产、销售；高科技产品的开发及技术咨询；实业投资；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）；为接待本公司客人提供餐饮、住宿、舞厅、卡拉 OK 服务（凭许可证经营）。主要产品或提供的劳务：永磁铁氧体和软磁铁氧体。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### （二）遵循企业会计准则的声明

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理

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的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

## (六) 合并财务报表的编制方法

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

## (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## (九) 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

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



### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## (十) 应收款项

### 1. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	应收款项账面余额 10%以上的款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

### 2. 单项金额不重大但单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

确认标准	单项金额不重大但与信用风险特征存在明显差异的应收款项
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；经单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中计提坏账准备，具体方法见单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法。

### 3. 单项金额不重大且未单独进行减值测试的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大且账龄 3 年以上的应收款项
---------------	-----------------------

#### (1) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例	

#### (2) 其他计提方法

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款和其他应收款，采用个别认定法计提坏账准备。

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

## (十一) 存货

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货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。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本的确定

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

(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和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

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

#### 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

#### 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本附注二之资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

#### (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提投资性房地产减值准备。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 确认条件

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、估计残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
通用设备	7-10	5-10	13.57-9.00
专用设备	7-10	5-10	13.57-9.00
运输工具	7-10	5	13.57-9.50
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

##### 3. 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十五) 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结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

#### 4. 勘探成本的确认和计量

(1) 勘探成本按照成果法核算。勘探成本包括收购探矿权、地质及地理勘测、勘探训练、抽样及挖掘及与商业及技术可行性研究有关的活动的成本。

(2) 勘探成本在勘探完成前先资本化计入在建工程。

(3) 当勘探完成并有合理依据确定已经发现了探明经济可采储量时，将勘探成本转入固定资产，并根据已探明矿山储量比照产量法进行摊销。当确定并未发现探明经济可采储量时，将勘探成本一次性计入损益。

(4) 如不能确定勘探成本是否发现了探明经济可采储量，勘探成本在勘探完成后按资产列账不能超过一年。

#### (十六) 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者可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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
软件	5

3. 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二之资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

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

#### (十八) 收入

##### 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。

##### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### (十九) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

#### (二十) 递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## (二十一) 经营租赁/融资租赁

### 1. 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁

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

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

## (二十二) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产(不含长期股权投资)以外的资产]是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。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，每年均进行减值测试。

2. 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

3. 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或资产组组合的，该资产组或资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额)，确认其相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或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；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。



### 三、税项

#### (一) 主要税种及税率

##### 1. 增值税

按 17% 的税率计缴。出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率分别为 17%、14%。

##### 2. 营业税

娱乐业务按 20% 的税率计缴，其他业务按 5% 的税率计缴。

##### 3. 城市维护建设税

按应缴流转税税额(含当期免抵的增值税税额)的 5% 计缴；子公司东阳中世模具有限公司系外商投资企业，无需缴纳城市维护建设税。

##### 4. 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。

##### 5. 教育费附加

按应缴流转税税额(含当期免抵的增值税税额)的 3% 计缴。

##### 6. 地方教育附加

按应缴流转税税额(含当期免抵的增值税税额)的 2% 计缴；子公司赣州新盛稀土实业有限公司不缴纳地方教育附加；子公司会理县东磁矿业有限公司、云南东磁有色金属有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴。

##### 7. 企业所得税

本公司按 15% 的税率计缴企业所得税；子公司赣州新盛稀土实业有限公司、会理县东磁矿业有限公司、云南东磁有色金属有限公司本期应纳税所得额小于零，无需缴纳企业所得税；子公司东阳中世模具有限公司仍享受外商投资企业优惠政策免征企业所得税。

#### (二) 税收优惠及批文

##### 1. 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局浙科发高〔2008〕336 号《关于认定杭州科澜信息技术有限公司等 349 家企业为 2008 年第三批高新技术企业的通知》，本公司被认定为高新技术企业，自 2008 年起减按 15% 的税率征收企业所得税（有效期三年）。

##### 2. 本公司其他税费减免相关依据及说明

(1) 根据东阳市地方税务局横店分局 2009 年第 000273 号《减免税（费）通知单》，本公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日的水利建设专项资金享受减免 60% 的税收优惠政策。公司本期实际享受减免金额 947,400.00 元。

(2) 根据东阳市地方税务局横店分局 2009 年第 000391 号《减免税（费）通知单》，本公司 2008 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日的房产税享受减免 50% 的税收优惠政策。公司本期享受减免金额 481,893.97 元。

### 3. 子公司所得税税负减免相关依据及说明

子公司东阳中世模具有限公司系生产性外商投资企业。根据国务院国发〔2007〕39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》，自 2008 年 1 月 1 日起，原享受企业所得税“两免三减半”、“五免五减半”等定期减免税优惠的企业，新税法施行后继续按原税收法律、行政法规及相关文件规定的优惠办法及年限享受至期满为止，但因未获利而尚未享受税收优惠的，其优惠期限从 2008 年度起计算。本期系该公司第二个盈利年度，故免征企业所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围
东阳中世模具有限公司	控股子公司	浙江省东阳市	制造业	\$70.00 万元	模具、精密检具机械零部件加工、制造销售
会理县东磁矿业有限公司	全资子公司	四川省会理县	铜矿采选业	500.00 万元	矿山机械购销、矿山技术服务
云南东磁有色金属有限公司	控股子公司	云南省建水县	有色金属矿采选业	1,000.00 万元	有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售，矿产品购销

(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
东阳中世模具有限公司	3,476,172.00		60	60	是
会理县东磁矿业有限公司	5,000,000.00	63,000,000.00	100	100	是
云南东磁有色金属有限公司	6,000,000.00		60	60	是

(续上表)

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
东阳中世模具有限公司	1,897,731.30		
会理县东磁矿业有限公司			
云南东磁有色金属有限公司	2,786,311.94		

#### 2. 无同一控制下企业合并取得的子公司。

#### 3. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围
赣州新盛稀土实业有限	控股 子公司	江西省赣 县	制造业	1,200.00 万元	稀土加工, 稀土分离、分 组产品

(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
赣州新盛稀土实业有限公	8,464,823.41		75	75	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
赣州新盛稀土实业有限公司			

#### 4. 其他说明

- (1) 无母公司对子公司持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。
- (2) 无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- (3) 无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的子公司。
- (二) 无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。
- (三) 合并财务报表范围未发生变更。
- (四) 无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

### 五、合并财务报表项目注释

#### (一) 合并资产负债表项目注释

##### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
库存现金						
人民币			302,218.00			192,404.90
美元	488.00	6.8282	3,332.16	200.00	6.8346	1,366.92
日元	95,000.00	0.07378	7,009.10			
欧元	2,483.00	9.7971	24,326.20			
小 计			336,885.46			193,771.82
银行存款						
人民币			1,056,250,881.72			1,004,438,036.21
美元	241,582.37	6.8282	1,649,572.74	2,243,539.30	6.8346	15,333,693.70
港元	6,701.53	0.8805	5,900.70	610,719.68	0.8819	538,593.69
欧元	474,893.35	9.7971	4,652,577.64	21,810.24	9.6590	210,665.11

小 计			1,062,558,932.80			1,020,520,988.71
其他货币资金						
人民币			48,055,796.71[注]			30,710,181.07
美元				22,023.19	6.8346	150,519.69
小 计			48,055,796.71			30,860,700.76
合 计			1,110,951,614.97			1,051,575,461.29

[注]：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 22,270,130.74 元、信用证及海关保证金 2,482,600.00 元、借款保证金 23,303,065.97 元。

(2) 期末余额中银行承兑汇票保证金 22,270,130.74 元用于向中国建设银行股份有限公司东阳横店支行、中国银行股份有限公司东阳市支行、中国银行股份有限公司浙江省分行开立票据提供质押担保，截至 2009 年 12 月 31 日，已开立银行承兑汇票 29,270,130.74 元。借款保证金 23,303,065.97 元用于向中国银行股份有限公司东阳市支行、中国农业银行股份有限公司东阳市支行借款提供担保，截至 2009 年 12 月 31 日，借款余额为 3,438,840.82 美元，借款到期日自 2010 年 6 月 10 日—2010 年 11 月 24 日。

## 2. 交易性金融资产

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融资产		2,782,103.54
合 计		2,782,103.54

(2) 报告期内投资变现未受到重大限制。

## 3. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	8,754,442.85		8,754,442.85	14,248,223.46		14,248,223.46
合 计	8,754,442.85		8,754,442.85	14,248,223.46		14,248,223.46

(2) 期末无用于质押的应收票据。

(3) 无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(4) 期末已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
乐金电子（天津）电器有限公司	2009 年 11 月 23 日	2010 年 5 月 20 日	3,279,000.00	银行承兑汇票
广东美的生活电器制造有限公司	2009 年 11 月 17 日	2010 年 5 月 16 日	1,800,000.00	银行承兑汇票
广东威特真空电子制造有限	2009 年 10 月 30 日	2010 年 1 月 10 日	1,500,000.00	银行承兑汇票

公司				
广东美的电器股份有限公司	2009年12月17日	2010年6月17日	1,500,000.00	银行承兑汇票
乐金电子(天津)电器有限公司	2009年7月20日	2010年1月20日	1,311,000.00	银行承兑汇票
小计			9,390,000.00	

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

#### 4. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,221,283.23	0.61	775,695.24	3.95	5,657,417.29	1.96	4,254,835.55	22.32
其他不重大	361,550,103.28	99.39	18,885,116.58	96.05	282,382,934.75	98.04	14,805,510.06	77.68
合计	363,771,386.51	100.00	19,660,811.82	100.00	288,040,352.04	100.00	19,060,345.61	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	349,864,068.27	96.18	17,493,203.41	277,318,532.87	96.28	13,865,926.65
1-2年	11,686,035.01	3.21	1,391,913.17	5,064,401.88	1.76	939,583.41
2-3年	2,094,083.82	0.58	648,495.83	2,030,533.71	0.70	627,951.97
3年以上	127,199.41	0.03	127,199.41	3,626,883.58	1.26	3,626,883.58
合计	363,771,386.51	100.00	19,660,811.82	288,040,352.04	100.00	19,060,345.61

##### (2) 期末坏账准备补充说明

##### 1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
UNIROSS DATTERIES (HK) LTD	161,521.82	161,521.82	100	挂账时间较长且催收无望
TANMOY LTD	38,581.11	38,581.11	100	挂账时间较长且催收无望
ELDOR ELEKTRONIK ve PLASTIK MALZEMELERI	27,980.52	27,980.52	100	挂账时间较长且催收无望

URETIM ve TICARET LIMITED SIRKETI				
TYMPHANY DENMAIK A\S	15,349.79	15,349.79	100	挂账时间较长且催收无望
DAEYANG OPTEK LIMITED	13,608.33	13,608.33	100	挂账时间较长且催收无望
其他	20,038.40	20,038.40	100	挂账时间较长且催收无望或对方单位经营困难
小 计	277,079.97	277,079.97	100	

2) 特殊坏账计提说明

账龄 1-2 年的应收账款 248,121.85 元、2-3 年的应收账款 28,958.12 元, 合计 277,079.97 元, 因挂账时间较长且催收无望或对方单位经营困难, 本期予以全额计提坏账准备。

3) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备, 详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大, 但在本期又全额收回或转回, 或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(4) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
美乐电子(天津)有限公司	货款	3,058,381.81	法院宣告其破产	否
深圳佳韵达电子有限公司	货款	831,157.65	账龄较长且催收无望	否
深圳横岗大康华纳电子厂	货款	610,166.55	账龄较长且催收无望	否
深圳木雨实业有限公司	货款	514,857.92	已被吊销营业执照	否
深圳原来电子有限公司	货款	314,272.33	已被吊销营业执照	否
番禺市大众电业有限公司	货款	309,822.00	账龄较长且催收无望	否
佛山格顿电子有限公司	货款	294,896.00	账龄较长且催收无望	否
威鸿电子厂	货款	242,148.60	账龄较长且催收无望	否
余姚凯利电器有限公司	货款	236,370.84	账龄较长且催收无望	否
其他 106 户单位零星款项	货款	2,501,739.13	账龄较长且催收无望	否
小 计		8,913,812.83		

2) 应收账款核销说明

本期,公司在报经批准核销了账龄较长且催收无望或客户单位已破产的非关联方应收账款 8,913,812.83 元。

(6) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(7) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
伟创力电源(深圳)有限公司	非关联方	9,238,444.20	1 年以内	2.54
上海博泽电机有限公司	非关联方	8,879,559.18	1 年以内	2.44
中山格兰仕工贸有限公司	非关联方	8,263,327.20	1 年以内	2.27
东莞库柏电子有限公司	非关联方	7,691,395.31	1 年以内	2.11
大连三垦变压器有限公司	非关联方	7,444,723.00	1 年以内	2.05
小 计		41,517,448.89		11.41

(8) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	57,302.20	0.02
浙江省东阳市诚基电机有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	576,841.05	0.16
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	217,624.50	0.06
东阳市横店东磁电机有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	136,712.14	0.04
横店集团影视娱乐有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	21,097.00	0.01
浙江好乐多商贸有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	19,121.60	0.01
东阳得邦照明有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	18,684.00	0.01
横店集团得邦照明有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	6,693.00	0.00
浙江横店进出口有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	2,880.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	2,798.00	0.00
横店集团建设有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	588.00	0.00
小 计		1,060,341.49	0.31

(9) 期末无终止确认的应收账款。

(10) 其他说明

1) 期末应收账款未用于担保。

2) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数	期初数

	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	1,760,190.42	9.7971	17,244,761.56	1,108,266.86	9.6590	10,704,749.60
港币	20,855,390.02	0.8805	18,363,170.91	12,055,881.47	0.8819	10,632,081.87
美元	16,247,030.87	6.8282	110,937,976.19	10,973,888.96	6.8346	75,002,141.49
小计			146,545,908.66			96,338,972.96

## 5. 预付款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	20,941,830.72	84.57		20,941,830.72	101,337,459.92	93.60		101,337,459.92
1-2 年	3,218,101.07	13.00		3,218,101.07	6,783,820.90	6.27		6,783,820.90
2-3 年	586,910.39	2.37		586,910.39	134,655.01	0.12		134,655.01
3 年以上	16,299.14	0.06		16,299.14	14,700.00	0.01		14,700.00
合计	24,763,141.32	100.00		24,763,141.32	108,270,635.83	100.00		108,270,635.83

### (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
APPLIED MATERIALS BACCINT SPA	非关联方	2,997,912.60	1 年以内	设备尚未到货
马鞍山钢铁股份有限公司销售公司	非关联方	2,222,144.94	1 年以内	尚未到货
深圳市捷佳创精密设备有限公司	非关联方	1,673,000.00	1 年以内	待结算设备款
苏州嘉业能源科技有限公司	非关联方	1,436,500.00	1 年以内	待结算设备款
宝钢发展有限公司	非关联方	1,400,394.23	1 年以内	尚未到货
小计		9,729,951.77		

(3) 无预付持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

### (4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项

单位名称	期末数	未结算原因
中国电子科技集团公司第四十八研究所	1,115,000.00	设备安装调试时间较长，尚未最终结算
浙江东驰钢结构有限公司	1,000,000.00	子公司云南东磁矿业有限公司因受有色金属整体行业不景气影响，推迟了厂房扩建工程
小计	2,115,000.00	

### (5) 预付款项——外币预付款项

币种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	70,324.47	480,189.55	19,818.06	135,448.51
欧元	351,908.40	3,447,681.79	65,708.40	634,677.44
日元			1,747,500.00	132,198.38
小计		3,927,871.34		902,324.33

## 6. 应收利息

### (1) 明细情况



项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	5,188,975.00	17,159,950.00	18,050,000.00	4,298,925.00
合计	5,188,975.00	17,159,950.00	18,050,000.00	4,298,925.00

(2) 无应收逾期利息。

#### 7. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,705,393.89	17.63	1,422,486.34	75.04	2,045,141.00	13.20	1,490,850.22	55.74
其他不重大	7,966,827.07	82.37	473,054.72	24.96	13,444,709.23	86.80	1,183,993.29	44.26
合计	9,672,220.96	100.00	1,895,541.06	100.00	15,489,850.23	100.00	2,674,843.51	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	6,472,559.68	66.92	323,627.98	12,256,352.72	79.13	612,817.64
1-2年	1,494,267.39	15.45	149,426.74	1,188,356.51	7.67	571,175.65
2-3年	404,153.65	4.18	121,246.10	831,843.97	5.37	277,553.19
3年以上	1,301,240.24	13.45	1,301,240.24	1,213,297.03	7.83	1,213,297.03
合计	9,672,220.96	100.00	1,895,541.06	15,489,850.23	100.00	2,674,843.51

##### (2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的其他应收款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提  
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 无本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款项。

##### (4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	-----------

黄剑锋	备用金	3,816.43	已离职, 尾款核销	否
叶红娟	备用金	2,956.05	已离职, 尾款核销	否
其他 5 户零星款项	备用金	2,401.51		否
小 计		9,173.99		

(5) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(6) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
东阳企业家协会应急互助基金	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	10.34	互助金
廖贞尧	非关联方	380,313.15	[注]	3.93	备用金
郑国友	非关联方	240,000.00	3 年以上	2.48	备用金
何济春	非关联方	225,825.17	3 年以上	2.33	备用金
中国计量学院东磁研究院	非关联方	200,000.00	1 年以内	2.07	备用金
小 计		2,046,138.32		21.15	

[注]: 其中账龄 1-2 年 36,000.00 元, 账龄 2-3 年 190,200.00 元, 账龄 3 年以上 154,113.15 元。

(7) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
浙江横店影视城有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	32,049.00	0.33
小 计		32,049.00	0.33

(8) 无终止确认的其他应收款。

(9) 其他说明

- 1) 期末其他应收款未用于担保。
- 2) 期末无应收外币账款。

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	63,297,705.03	105,429.25	63,192,275.78	67,540,881.58	142,432.17	67,398,449.41
在产品	61,085,706.39	5,552,310.26	55,533,396.13	62,398,177.55	2,767,482.76	59,630,694.79
库存商品	82,686,529.06	3,201,286.96	79,485,242.10	114,278,978.54	8,528,309.11	105,750,669.43
委托加工物资	1,922,128.57	198,251.64	1,723,876.93	2,278,405.64	741,183.42	1,537,222.22
包装物	32,716.49		32,716.49	42,013.56		42,013.56
自制半成品	8,752,388.74		8,752,388.74	14,758,821.17		14,758,821.17
合 计	217,777,174.28	9,057,278.11	208,719,896.17	261,297,278.04	12,179,407.46	249,117,870.58

## (2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	142,432.17	29,018.20		66,021.12	105,429.25
在产品	2,767,482.76	2,784,827.50			5,552,310.26
库存商品	8,528,309.11	1,110,506.50		6,437,528.65	3,201,286.96
其他周转材料	741,183.42	2,995.42		545,927.20	198,251.64
小 计	12,179,407.46	3,927,347.62		7,049,476.97	9,057,278.11

## (3) 其他说明

- 1) 期末存货余额中无资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

## 9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
预缴企业所得税		2,221,002.63
合 计		2,221,002.63

## 10. 长期应收款

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00		7,700,000.00	7,700,000.00	
合 计	7,700,000.00	7,700,000.00		7,700,000.00	7,700,000.00	

## (2) 其他说明

该款项原系拟对联营企业武汉钢实东磁磁材有限公司的增资款，后因该联营企业经营状况欠佳及未能与合资方商定实施增资具体事宜等原因，一直未予实施。鉴于该款项账龄较长且该公司经营状况欠佳，故本公司比照同账龄应收款项的实际损失率，于 2008 年计提了全额坏账准备，本期未发生变动。

## 11. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
武汉钢实东磁磁材有限公司	权益法	4,900,000.00	1,725,729.64	-1,323,955.83	401,773.81
合 计		4,900,000.00	1,725,729.64	-1,323,955.83	401,773.81

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉钢实东磁磁材有限公司	49.00	49.00				
合计	49.00	49.00				

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

## 12. 固定资产

### (1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,281,892,048.94	160,823,595.67	22,545,589.77	1,420,170,054.84
房屋及建筑物	407,720,675.00	53,876,177.34	3,616,951.17	457,979,901.17
通用设备	313,036,684.82	10,950,882.96	500,243.45	323,487,324.33
专用设备	507,031,990.82	84,238,275.52	15,884,598.19	575,385,668.15
运输工具	21,754,371.75	225,008.12	2,439,039.30	19,540,340.57
其他设备	32,348,326.55	11,533,251.73	104,757.66	43,776,820.62
2) 累计折旧小计	582,079,736.14	90,762,396.56	19,384,208.76	653,457,923.94
房屋及建筑物	124,664,282.57	19,798,337.04	3,115,290.36	141,347,329.25
通用设备	149,514,992.81	24,738,109.93	414,199.13	173,838,903.61
专用设备	274,332,998.24	40,904,404.20	13,636,911.77	301,600,490.67
运输工具	15,435,240.94	1,344,248.43	2,121,687.50	14,657,801.87
其他设备	18,132,221.58	3,977,296.96	96,120.00	22,013,398.54
3) 账面净值小计	699,812,312.80	160,823,595.67	93,923,777.57	766,712,130.90
房屋及建筑物	283,056,392.43	53,876,177.34	20,299,997.85	316,632,571.92
通用设备	163,521,692.01	10,950,882.96	24,824,154.25	149,648,420.72
专用设备	232,698,992.58	84,238,275.52	43,152,090.62	273,785,177.48
运输工具	6,319,130.81	225,008.12	1,661,600.23	4,882,538.70
其他设备	14,216,104.97	11,533,251.73	3,985,934.62	21,763,422.08
4) 减值准备小计	1,578,435.91		572,687.29	1,005,748.62
房屋及建筑物				
通用设备				
专用设备	1,578,435.91		572,687.29	1,005,748.62
运输工具				
其他设备				
5) 账面价值合计	698,233,876.89	160,823,595.67	93,351,090.28	765,706,382.28
房屋及建筑物	283,056,392.43	53,876,177.34	20,299,997.85	316,632,571.92
通用设备	163,521,692.01	10,950,882.96	24,824,154.25	149,648,420.72
专用设备	231,120,556.67	84,238,275.52	42,579,403.33	272,779,428.86
运输工具	6,319,130.81	225,008.12	1,661,600.23	4,882,538.70
其他设备	14,216,104.97	11,533,251.73	3,985,934.62	21,763,422.08

本期折旧额为 90,762,396.56 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 127,228,901.32 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	9,062,925.32	1,223,466.02		7,839,459.30	
通用设备	1,308,519.02	603,409.62		705,109.40	
专用设备	30,730,284.17	15,401,941.53	1,005,748.62	14,322,594.02	
其他设备	1,582,696.62	648,066.13		934,630.49	
小 计	42,684,425.13	17,876,883.30	1,005,748.62	23,801,793.21	

(3) 无融资租入固定资产。

(4) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	512,840.45
专用设备	2,428,342.04
运输工具	192,640.00
其他设备	181,584.65
小 计	3,315,407.14

(5) 期末无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
总部厂房	公司原有部分厂房对应土地权属横店集团东磁有限公司，无法办理相关权证。2008 年 12 月，公司受让了横店集团东磁有限公司土地，解决了房地分离问题。目前，公司正在积极办理相关权证。因政府部门审批程序等原因，截至期末尚未办妥相关权证。	2010 年
霍山分公司厂房	公司部分厂房因政府审批等原因，尚未办妥房屋权证。目前，相关权证正在积极办理中。	2010 年
子公司赣州新盛稀土实业有限公司厂房及办公楼	该等厂房及办公楼系 2006 年公司非同一控制企业合并该公司时转入。因经办人员变更，相关工作未及时交接，公司未能及时办理相关权证。目前相关权证正在积极办理中。	2010 年
子公司云南东磁有色金属有限公司办公楼	该等房产系本公司以法院拍卖方式取得后作为注册资本出资注入子公司云南东磁有色金属有限公司。相关权证办理手续较为繁琐，且该公司目前各项业务基本处于停滞状态，导致公司未能及时办理相关权证。	2010 年

(7) 期末固定资产中有原值 157,170,610.06 元、净值 109,888,451.53 元已用于公司向中国银行股份有限公司浙江省分行借款的抵押担保。

13. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1.2 万吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	2,636,324.77		2,636,324.77	87,634,460.47		87,634,460.47
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程	67,621,728.00		67,621,728.00	64,836,648.00		64,836,648.00
东莞牛杨综合楼	14,591,524.71		14,591,524.71	9,669,132.01		9,669,132.01
永磁厂房工程				8,205,500.00		8,205,500.00
在安装设备	5,520,443.40		5,520,443.40	6,817,348.13		6,817,348.13
职工宿舍工程				5,617,900.00		5,617,900.00
软磁厂房工程				2,295,000.00		2,295,000.00
武穴厂房工程	6,469,900.00		6,469,900.00			
太阳能电池厂房工程	6,855,864.27		6,855,864.27			
武穴回转窑工程	1,880,000.00		1,880,000.00			
零星工程	1,614,104.90		1,614,104.90	894,861.84		894,861.84
合计	107,189,890.0	5	107,189,890.0	185,970,850.4	5	185,970,850.45

## (2) 增减变动情况

## 1) 明细情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入 占预算比 例(%)
年产 1.2 万吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	32,592.00	87,634,460.47	1,494,297.39	86,492,433.09		33.01
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程		64,836,648.00	2,785,080.00			
东莞牛杨综合楼	1,462.82	9,669,132.01	4,922,392.70			99.75
永磁厂房工程	1,273.00	8,205,500.00		8,205,500.00		
在安装设备		6,817,348.13	12,940,668.19	14,237,572.92		
职工宿舍工程	1,269.04	5,617,900.00	9,370,005.00	14,987,905.00		
软磁厂房工程	270.00	2,295,000.00	142,142.00	2,437,142.00		
武穴厂房工程	904.00		6,469,900.00			71.57
太阳能电池厂房工程	20,912.00		6,855,864.27			3.28
武穴回转窑工程	268.00		1,880,000.00			70.15
零星工程		894,861.84	1,587,591.37	868,348.31		
合计		185,970,850.45	48,447,940.92	127,228,901.32		

(续上表)

工程名称	工程进度	利息资本化 累计金额	本期利息 资本化金 额	本期资本 化年利率 (%)	资金来源	期末数
年产 1.2 万吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	在建				募集资金及其他	2,636,324.77
四川省会理县通安镇叉子铜矿勘探工程	在建				其他	67,621,728.00
东莞牛杨综合楼	在建				其他	14,591,524.71
永磁厂房工程	完工				其他	
待安装设备	在安装				募集资金及其他	5,520,443.40
职工宿舍工程	完工				其他	
软磁厂房工程	完工				募集资金及其他	
武穴厂房工程	在建				其他	6,469,900.00
太阳能电池厂房工程	在建				募集资金及其他	6,855,864.27
武穴回转窑工程	在建				其他	1,880,000.00
零星工程	在建				其他	1,614,104.90
合计						107,189,890.05

(3) 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

#### 14. 无形资产

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	31,984,520.87	162,969,436.75		194,953,957.62
土地使用权	31,939,103.87	162,217,300.00		194,156,403.87
软件	45,417.00	752,136.75		797,553.75
2) 累计摊销小计	2,839,590.27	4,623,988.03		7,463,578.30
土地使用权	2,823,977.97	4,555,632.77		7,379,610.74
软件	15,612.30	68,355.26		83,967.56
3) 账面净值小计	29,144,930.60	162,969,436.75	4,623,988.03	187,490,379.32
土地使用权	29,115,125.90	162,217,300.00	4,555,632.77	186,776,793.13
软件	29,804.70	752,136.75	68,355.26	713,586.19
4) 减值准备小计				
5) 账面价值合计	29,144,930.60	162,969,436.75	4,623,988.03	187,490,379.32
土地使用权	29,115,125.90	162,217,300.00	4,555,632.77	186,776,793.13
软件	29,804.70	752,136.75	68,355.26	713,586.19

本期摊销额 4,623,988.03 元。

##### (2) 其他说明

1) 期末无形资产中有原值 12,610,895.00 元、净值 10,845,369.70 元的土地使用权已于公司向中国银行股份有限公司浙江省分行借款的抵押担保。

2) 未办妥产权证书的无形资产的情况说明

期末无形资产中除原值为 6,766,082.39 元、净值为 6,573,357.27 元的土地使用权尚未办妥产权证书外，其他无形资产均已办妥产权过户及登记手续。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
赣州新盛稀土实业有限公司	3,608,545.45			3,608,545.45	3,608,545.45
合计	3,608,545.45			3,608,545.45	3,608,545.45

(2) 商誉减值测试方法及减值准备计提方法

上期，子公司赣州新盛稀土实业有限公司因市场环境发生较大变化而发生大额亏损，并已超额亏损，故对该商誉予以计提全额减值准备。本期该商誉减值准备未发生变动。

16. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	14,988.50	
资产减值准备	3,086,710.02	3,119,452.63
合计	3,101,698.52	3,119,452.63
递延所得税负债		
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		417,315.53
合计		417,315.53

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	18,741,312.80	22,396,681.64
可抵扣亏损	32,289,998.37	15,767,632.99
小计	51,031,311.17	38,164,314.63

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2010 年	3,347,216.35	3,347,216.35	
2011 年	5,512,593.97	5,512,593.97	
2012 年	337,613.45	337,613.45	



2013 年	6,570,209.22	6,570,209.22	
2014 年	16,522,365.38		
小 计	32,289,998.37	15,767,632.99	

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金额
可抵扣暂时性差异小计	20,677,990.14

#### 17. 短期借款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	23,481,092.89	26,852,730.00
保证借款		42,306,174.00
合 计	23,481,092.89	69,158,904.00

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

##### (3) 其他说明

1) 期末无展期的短期借款。

##### 2) 短期借款——外币借款

币 种	期 末 数			期 初 数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美 元	3,438,840.82	6.8282	23,481,092.89	6,190,000.00	6.8346	42,306,174.00
日 元				259,200,000.00	0.07565	19,608,480.00
欧 元				750,000.00	9.6590	7,244,250.00
小 计			23,481,092.89			69,158,904.00

#### 18. 交易性金融负债

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
衍生金融负债	99,923.33	
合 计	99,923.33	

##### (2) 其他说明

交易性金融负债系根据本期公司与中国银行东阳支行签订的《进口汇利达合同》，对公司按约定汇率于约定日期购入 3,049,211.57 美元的远期购汇合约，按 2009 年 12 月 31 日公允价值列报形成。

#### 19. 应付票据

##### (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	29,270,130.74	16,168,500.00
合 计	29,270,130.74	16,168,500.00

下一会计期间将到期的金额为 29,270,130.74 元。

(2) 无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

## 20. 应付账款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	171,182,814.69	129,146,276.93
工程及设备款	17,333,787.36	14,870,745.69
合 计	188,516,602.05	144,017,022.62

### (2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项

单位名称	期末数	期初数
浙江省东阳市诚基电机有限公司	3,100.00	41,025.62
浙江好乐多商贸有限公司	720.00	
横店集团自来水厂	700.00	
浙江横店影视城有限公司	96,398.00	
东阳市横店东磁联运有限公司	6,055,663.00	5,268,147.44
小 计	6,156,581.00	5,309,173.06

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

### (4) 应付账款——外币应付账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	215,440.74	6.8282	1,471,072.46	3,720.74	6.8346	25,429.77
小 计			1,471,072.46			25,429.77

## 21. 预收款项

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	12,614,336.97	11,174,687.36
合 计	12,614,336.97	11,174,687.36

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 无账龄超过 1 年的大额预收款项。

### (4) 预收款项——外币预收款项

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美元	323,858.26	2,211,368.97	367,228.39	2,509,859.15
港元	75,308.70	66,309.31	278,768.01	245,845.51
欧元	7,779.45	76,216.05	11,773.14	113,716.76
小 计		2,353,894.33		2,869,421.42

## 22. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	15,408,909.93	241,306,031.68	235,021,727.67	21,693,213.94

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
职工福利费		13,168,740.99	13,168,740.99	
社会保险费	2,328,443.85	21,069,016.48	21,636,956.35	1,760,503.98
其中：医疗保险费		5,652,143.63	5,652,143.63	
基本养老保险费	2,328,443.85	12,170,868.47	12,738,808.34	1,760,503.98
失业保险费		1,683,085.28	1,683,085.28	
工伤保险费		1,235,767.60	1,235,767.60	
生育保险费		327,151.50	327,151.50	
工会经费	557.60	2,831,551.37	2,832,108.97	
职工教育经费	1,825.00	2,759,385.06	2,761,210.06	
合 计	17,739,736.38	281,134,725.58	275,420,744.04	23,453,717.92

期末无属于拖欠性质的应付职工薪酬。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬余额中工资、奖金津贴和补贴将于下一会计期间内发放，应付社会保险费将于下一会计期间内上缴。

23. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-414,086.60	2,115,228.69
营业税	403,260.61	308,957.09
企业所得税	4,778,530.27	
代扣代缴个人所得税	116,174.39	69,671.49
城市维护建设税	946,521.77	-16,200.27
房产税	4,666.12	4,666.12
土地使用税	65,676.58	98,799.52
资源税	38,689.98	50,874.00
教育费附加	601,942.66	124,785.10
地方教育附加	395,238.66	-99,442.98
水利建设专项资金	362,916.68	1,596,879.56
印花税	2,633.29	1,503.51
合 计	7,302,164.41	4,255,721.83

24. 应付利息

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	74,800.00	152,460.00
短期借款应付利息	9,178.93	388,570.13
合 计	83,978.93	541,030.13

(2) 应付利息——外币应付利息

币 种	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
美 元	1,344.27	9,178.94	13,137.56	89,790.00

日 元			3,949,506.00	298,780.13
小 计		9,178.94		388,570.13

## 25.其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	564,439.00	420,616.88
应付业务费及佣金	1,955,791.23	300,525.45
应付暂收款	285,840.79	28,511.00
其他	3,619,288.18	5,321,850.41
合 计	6,425,359.20	6,071,503.74

(2) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(3) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(4) 无金额较大的其他应付款。

## 26. 一年内到期的非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	40,000,000.00	20,000,000.00
合 计	40,000,000.00	20,000,000.00

### (2) 一年内到期的长期借款

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	20,000,000.00
小 计	40,000,000.00	20,000,000.00

#### 2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单 位	借款起 始日	借款到 期日	币种	年利 率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	人民币金额	原币金额	人民币金额
中国银 行浙江 省分行	2006 年9月 19日	2010年 8月31 日	人民 币	浮动 利率 [注]	40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
小 计					40,000,000.00	40,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00

[注]: 贷款利率一年一定, 即自贷款发放之日起计息, 次年贷款利率按人民银行当时相应档次法定利率基础上上浮 10% 确定。

#### 3) 其他说明

上述一年内到期的长期借款公司已于 2010 年 1 月 12 日提前偿还完毕。

## 27. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		40,000,000.00
合 计		40,000,000.00

## 28. 其他非流动负债

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	23,771,858.90	27,165,261.50
合 计	23,771,858.90	27,165,261.50

### (2) 其他说明

1) 根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资〔2004〕1248号文，2004年实际收到2004年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划所属的高性能、低功耗铁氧体等项目的专项资金补助12,090,000.00元，其中4,030,000.00元用于补偿公司项目经费，8,060,000.00元属地方转贷资金。该项目已于2007年5月通过验收，用于补偿公司已经发生的相关费用4,030,000.00元，已计入2007年当期损益。2009年12月16日，公司归还地方转贷资金1,030,200.00元，递延收益余额为7,029,800.00元；

2) 根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企〔2006〕195号文，2006年实际收到年产3000吨电力电子技术应用软磁铁氧体项目和高性能M型锶铁氧体项目2005年东阳市企业技术进步财政专项补助1,000,000.00元。补助款用于购买的主要固定资产已于2005年6月达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，其中计入本期营业外收入（政府补助）117,647.05元，递延收益余额为647,058.83元；

3) 根据国家发展与改革委员会办公厅发改办高技〔2005〕1944号文，2006年实际收到年产600吨高性能合金磁粉芯项目专项资金2,000,000.00元；根据国家发展与改革委员会发改投资〔2006〕798号文，2006年实际收到年产600吨高性能合金磁粉芯项目专项资金3,000,000.00元；根据东阳市财政局、东阳市发展和改革局东财建〔2006〕582号文，2006年实际收到国家高技术产业发展项目所属的年产600吨高性能合金磁粉芯项目2006年第一批省财政配套补助资金的500,000.00元；根浙江省财政厅浙财建字〔2007〕175号文，2007年实际收到年产600吨高性能合金磁粉芯项目专项资金3,000,000.00元。上述合计8,500,000.00元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于2006年达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，其中计入本期营业外收入（政府补助）944,444.44元，递延收益余额为5,666,666.73元；

4) 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙科发计〔2006〕289号文，2007年实际收到低成本安全型锂电池正极材料的研发与产业化项目专项资金600,000.00元。根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会、浙江省安全生产监督管理局、浙江省粮食局浙科发计〔2007〕258号文，2007年实际收到低成本安全型锂电池正极材料的研发与产业化项目专项资金400,000.00元。上述合计1,000,000.00元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于2005年12月达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，其中计入本期营业外收入（政府补助）111,111.11元，递延收益

余额为 666,666.67 元；

5) 根据国家发展和改革委员会办公厅发改办环资〔2007〕2771号《国家发展改革委办公厅关于2007年第十一批资源节约和环境保护项目的复函》、浙江省经济贸易委员会浙经贸资源〔2008〕361号《浙江省经济贸易委员会转达国家发展改革委关于下达2008年中央预算内投资和国债投资计划的通知》、浙江省财政厅浙财建字〔2008〕105号《关于下达中央预算内基建支出预算(拨款)的通知》以及浙江省财政厅浙财建字〔2008〕157号《关于下达中央基建支出预算(拨款)的通知》，公司分别于2008年7月15日和2008年9月18日收到废铁皮综合利用项目补助资金3,000,000.00元和6,400,000.00元，合计9,400,000.00元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于2008年5月达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，其中计入本期营业外收入(政府补助)940,000.00元，递延收益余额为7,911,666.67元；

6) 根据浙江省发展和改革委员会、浙江省财政厅浙发改高技〔2008〕574号《关于下达国家高新技术产业发展项目2008年第一批省财政配套补助资金的通知》，公司于2008年9月22日收到年产600吨高性能合金磁粉芯项目配套补助资金1,500,000.00元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于2007年达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，其中计入本期营业外收入(政府补助)150,000.00元，递延收益余额为1,050,000.00元；

7) 根据工业和信息化部工信部运〔2008〕97号《关于下达2008年度电子信息产业发展基金第一批项目计划的通知》，公司于2008年10月28日收到环保型粘结铁硼材料研发及产业化项目的资助经费1,000,000.00元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于2007年达到预定可使用状态，并在该等资产剩余使用寿命内平均分配，其中计入本期营业外收入(政府补助)100,000.00元，递延收益余额为800,000.00元。

## 29. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(+, -)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 国家持股							
(一) 2. 国有法人持股							
有 3. 其他内资持股	228,003,150.00				-228,000,000.00	-228,000,000.00	3,150.00
限 其中:							
售 境内法人持股	228,000,000.00				-228,000,000.00	-228,000,000.00	
条 境内自然人持股	3,150.00						3,150.00
件 4. 外资持股							
股 其中:							
份 境外法人持股							
境外自然人持股							

	有限售条件股份合计	228,003,150.00				-228,000,000.00	-228,000,000.00	3,150.00
(二)	1. 人民币普通股	182,896,850.00				228,000,000.00	228,000,000.00	410,896,850.00
无限售	2. 境内上市的外资股							
条件股	3. 境外上市的外资股							
份	4. 其他							
	已流通股份合计	182,896,850.00				228,000,000.00	228,000,000.00	410,896,850.00
(三)	股份总数	410,900,000.00						410,900,000.00

### 30. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,276,781,272.42			1,276,781,272.42
其他	2,975,460.66	250,000.00		3,225,460.66
合 计	1,279,756,733.08	250,000.00		1,280,006,733.08

#### (2) 其他说明

其他资本公积本期增加 250,000.00 元,系根据东阳市财政局财企〔2009〕134 号《关于下达 2009 年电子信息产业发展基金项目财政配套资金的通知》,公司于 2009 年 7 月 25 日收到环保型粘结钕铁硼材料研发及产业化项目财政补助 250,000.00 元,并按该文件规定计列资本公积。

### 31. 盈余公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	116,338,513.22	17,209,194.58		133,547,707.80
合 计	116,338,513.22	17,209,194.58		133,547,707.80

#### (2) 其他说明

法定盈余公积本期增加 17,209,194.58 元,系根据 2010 年 3 月 8 日公司第四届董事会第十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案,按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 17,209,194.58 元。

### 32. 未分配利润

#### 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	464,524,511.49	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	464,524,511.49	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	162,337,432.51	
减:提取法定盈余公积	17,209,194.58	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		

应付普通股股利	20,545,000.00	每 10 股派 0.5 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	589,107,749.42	

(2) 其他说明

1) 根据 2009 年 4 月 21 日公司 2008 年度股东大会通过的 2008 年度利润分配方案，向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.5 元计 20,545,000.00 元。

2) 根据 2010 年 3 月 8 日公司第四届董事会第十四次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度实现净利润提取 10% 的法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 0.70 元计 28,763,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 17,209,194.58 元，期末未分配利润期末数中包含拟分配现金股利 28,763,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入		
主营业务收入	1,322,332,503.56	1,543,812,630.32
其他业务收入	27,989,982.70	46,317,147.99
合计	1,350,322,486.26	1,590,129,778.31
营业成本		
主营业务成本	954,594,903.38	1,143,253,845.52
其他业务成本	18,355,029.28	35,561,167.44
合计	972,949,932.66	1,178,815,012.96

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
永磁铁氧体	571,214,648.29	395,398,052.39	615,730,383.92	424,079,379.91
软磁铁氧体	642,137,245.89	456,946,064.77	737,586,194.23	539,928,551.76
其他磁性材料	69,915,627.88	60,402,599.85	30,248,071.24	27,496,600.72
电池产品	26,385,658.02	28,903,947.69	79,392,587.80	77,392,828.81
稀土材料	13,981,687.60	15,761,863.31	82,367,082.52	78,207,488.05
模具	5,545,494.72	4,647,357.51	8,310,860.22	6,592,685.88
小 计	1,329,180,362.40	962,059,885.52	1,553,635,179.93	1,153,697,535.13
抵销	6,847,858.84	7,464,982.14	9,822,549.61	10,443,689.61
合 计	1,322,332,503.56	954,594,903.38	1,543,812,630.32	1,143,253,845.52

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本



外销	665,147,769.66	449,442,741.41	762,862,778.99	534,602,828.62
内销	657,184,733.90	505,152,161.97	780,949,851.33	608,651,016.90
小 计	1,322,332,503.56	954,594,903.38	1,543,812,630.32	1,143,253,845.52

(4) 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(%)
中达电子(江苏)有限公司	33,387,612.64	2.47
大连三垦变压器有限公司	29,043,241.68	2.15
ROBERT BOSCH GMBH K4	27,492,921.77	2.04
广盛电子(南昌)有限公司	26,793,033.39	1.98
广东威特真空电子制造有限公司	23,594,982.93	1.75
小 计	140,311,792.41	10.39

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	1,291,580.95	940,731.06	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	3,814,143.44	3,934,990.05	详见本附注税项之说明
教育费附加	2,301,162.19	2,439,615.01	详见本附注税项之说明
地方教育附加	1,449,996.03	1,424,554.71	详见本附注税项之说明
合 计	8,856,882.61	8,739,890.83	

3. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	8,744,150.58	2,822,957.54
存货跌价损失	3,927,347.62	12,051,952.54
商誉减值损失		3,608,545.45
合 计	12,671,498.20	18,483,455.53

4. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产	-2,782,103.54	2,782,103.54
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-2,782,103.54	2,782,103.54
交易性金融负债	-99,923.33	
合 计	-2,882,026.87	2,782,103.54

5. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,323,955.83	-367,755.19
合 计	-1,323,955.83	-367,755.19

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因

武汉钢实东磁磁材有限公司	-1,323,955.83	-367,755.19	系联营企业本期亏损较多,相应计入权益法损失较大所致
小 计	-1,323,955.83	-367,755.19	

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 6. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置利得合计	30,569.59	25,565.00
其中：固定资产处置利得	30,569.59	25,565.00
政府补助	10,217,196.01	8,043,978.87
罚没收入	189,372.40	
其他	202,672.55	281,619.67
合 计	10,639,810.55	8,351,163.54

### (2) 政府补助明细

#### 1) 2009 年度

项 目	金额	说明
工业企业技术改造项目财政奖励资金	2,015,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企〔2009〕288号文收到的工业企业技术改造项目财政奖励资金
转型升级(技术改造)财政专项资金	1,030,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字〔2009〕347号文收到财政专项资金
地方财政配套专项补助资金	1,030,000.00	根据东阳市财政局东财企〔2009〕829号文收到地方财政配套专项补助资金
水利建设专项资金减免	947,400.00	根据东阳市地方税务局横店分局《减免税(费)通知单》000273号,同意减征公司2008年1月1日至2008年12月31日水利建设专项资金的60%,限额947,400.00元
外贸出口奖励经费	616,400.00	根据东阳市财政局、东阳市对外贸易经济合作局东财企〔2009〕603号文于2009年9月29日收到财政奖励款
房产税减免	481,893.97	根据东阳市地方税务局《减免税(费)通知单》000391号,同意减征公司2008年1月1日至2008年12月31日的房产税的50%,限额481,893.97元
政府特别奖励资金	340,000.00	根据东阳市财政局东财企〔2009〕85号文收到政府特别奖励资金
工业循环经济财政专项资金	310,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企字〔2009〕346号文收到节能与工业循环补助资金
财政补助拨款	300,000.00	根据东阳市科学技术局、东阳市财政局东科〔2009〕16号、东财预〔2009〕210号文收到财政补助拨款
土地税返还款	204,699.44	霍山分公司于2009年8月31日收到霍山县衡山镇管委会2008年度土地税返还款
困难企业职工岗位补贴、培训补贴	178,200.00	根据霍山县劳动和社会保障局、霍山县财政局、霍山县地方税务局、霍山县经济委员会劳险字〔2009〕98号文收到困难企业职工岗位补贴、培训补贴
财政奖励资金	160,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企〔2009〕311号文公司于2009年6月2日收到财政补助资金

绿色企业奖励	100,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企（2009）607号文收到绿色企业奖励
与资产相关的政府补助摊销转入	2,363,202.60	
其他	140,400.00	
合 计	10,217,196.01	

## 2) 2008 年度

项 目	金 额	说 明
水利建设专项资金减免	1,194,342.98	根据东阳市财政局东财企（2008）452号文减免水利建设专项资金减免
技术改造和技术创新项目财政奖励	1,470,000.00	根据东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企（2008）318号文收到财政奖励资金
外贸出口奖励	1,328,500.00	根据东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企（2008）497号文收到财政奖励资金
先进制造业基地补助	800,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会浙财企字（2008）302号文收到财政拨款
超高软磁铁氧体材料进出口结构项目清算资金	200,000.00	根据浙江省财政厅浙财企字（2008）320号文收到进出口结构项目清算资金
经济发展专户知名品牌拨款	200,000.00	2008年7月8日收到东阳市财政局支持经济发展专户知名品牌拨款
管理人员素质提升专项资金	100,000.00	根据东阳市财政局东财企（2008）736号文收到财政补贴款
企业挖潜改造资金	96,000.00	根据中共赣县县委、赣县人民政府赣发（2007）22号文子公司赣州新盛稀土实业有限公司于2008年8月22日收到企业挖潜改造资金
进口产品财政贴息	33,600.00	根据浙江省财政厅浙财企字（2008）329号文收到进口产品贴息
与资产收益相关的政府补助摊销转入	2,621,535.89	
合 计	8,043,978.87	

## 7. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
非流动资产处置损失合计	2,145,164.84	444,645.13
其中：固定资产处置损失	2,145,164.84	444,645.13
对外捐赠		1,500,000.00
水利建设专项资金	1,393,892.69	1,655,647.90
其他	159,651.50	511,912.62
合 计	3,698,709.03	4,112,205.65

## 8. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	26,397,630.36	25,821,508.28
递延所得税调整	-399,561.42	3,038,698.76

合 计	25,998,068.94	28,860,207.04
-----	---------------	---------------

9. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
其他	250,000.00	250,000.00
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	250,000.00	250,000.00
合 计	250,000.00	250,000.00

(2) 其他说明

根据东阳市财政局财企〔2009〕134号《关于下达2009年电子信息产业发展基金项目财政配套资金的通知》，公司于2009年7月25日收到环保型粘结钨铁硼材料研发及产业化项目财政补助250,000.00元，并按该文件规定计列资本公积。

(三) 现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回的银行承兑汇票保证金	12,668,500.00
收到的财政专项拨款	6,674,699.44
收回的信用证及海关保证金	1,417,974.38
其他	6,938,308.11
合 计	27,699,481.93

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运输装卸费	30,584,756.73
业务费	19,594,547.23
支付的银行承兑汇票保证金	20,824,130.74
差旅费	9,357,096.36
包装费	7,514,432.46
业务招待费	3,398,243.36
支付的信用证及海关保证金	2,392,600.00
咨询顾问费	1,935,951.60
办公费	1,639,592.68
土地租赁费	1,454,365.74
检测认证费	1,096,600.19
其他	7,444,681.59
合 计	107,236,998.68

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	19,785,326.43
合 计	19,785,326.43

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
借款保证金	16,774,226.38
合 计	16,774,226.38

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
借款保证金	23,303,065.97
合 计	23,303,065.97

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	161,856,790.94	148,207,643.32
加: 资产减值准备	12,671,498.20	17,324,286.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	90,762,396.56	88,365,119.50
无形资产摊销	4,623,988.03	531,580.30

长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,114,595.25	419,080.13
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)	2,882,026.87	-2,782,103.54
财务费用(收益以“-”号填列)	-13,297,750.20	-10,456,566.62
投资损失(收益以“-”号填列)	1,323,955.83	367,755.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,754.11	2,621,383.23
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-417,315.53	417,315.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	34,963,346.03	-84,845,201.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-82,792,818.75	111,013,995.46
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	59,628,538.58	-48,029,964.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	274,337,005.92	223,154,322.76
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,064,431,818.26	1,020,714,760.53
减: 现金的期初余额	1,020,714,760.53	1,066,755,130.11
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	43,717,057.73	-46,040,369.58

### (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,064,431,818.26	1,020,714,760.53
其中: 库存现金	336,885.46	193,771.82
可随时用于支付的银行存款	1,062,558,932.80	1,020,520,988.71
可随时用于支付的其他货币资金	1,536,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,064,431,818.26	1,020,714,760.53

### (3) 现金流量表补充资料的说明

2009 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 1,064,431,818.26 元, 2009 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 1,110,951,614.97 元, 差异 46,519,796.71 元, 系合并现金流

量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 20,824,130.74 元、信用证及海关保证金 2,392,600.00 元、借款保证金 23,303,065.97 元。

2008 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 1,020,714,760.53 元，2008 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 1,051,575,461.29 元，差异 30,860,700.76 元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金 12,668,500.00 元、信用证及海关保证金 1,417,974.38 元、借款保证金 16,774,226.38 元。

#### (四) 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	21,735,189.12	8,744,150.58		8,922,986.82	21,556,352.88
长期应收款减值准备	7,700,000.00				7,700,000.00
存货跌价准备	12,179,407.46	3,927,347.62		7,049,476.97	9,057,278.11
固定资产减值准备	1,578,435.91			572,687.29	1,005,748.62
商誉减值准备	3,608,545.45				3,608,545.45
合 计	46,801,577.94	12,671,498.20		16,545,151.08	42,927,925.06

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司及最终控制方情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	其他	东阳市横店镇万盛南街横店集团大楼	徐永安	其他
横店集团控股有限公司	母公司	有限责任公司	浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号	徐永安	制造业

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
横店社团经济企业联合会	140,000.00 万元			横店集团企业劳动群众集体	76520900-9
横店集团控股有限公司	200,000.00 万元	56.00	56.00	横店社团经济企业联合会	71767258-4

本公司的母公司情况的说明

横店社团经济企业联合会直接持有本公司股权数为零，因其期末持有本公司之母公司横店集团控股有限公司 70% 的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
-------	------	-----	------	------	------	----------	-----------

武汉钢实东磁磁材有限公司	有限责任公司	武汉市青山区钢花新村120街	钟良豪	制造业	1,000.00 万元	49.00	49.00
--------------	--------	----------------	-----	-----	-------------	-------	-------

(续上表)

被投资单位	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
武汉钢实东磁磁材有限公司	27,335,686.48	26,515,739.93	819,946.55		-2,701,950.67	联营企业	76461120-7

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南华发展集团有限公司	同受本公司最终控制人控制[注 1]	14292862-1
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制[注 1]	14755384-9
浙江省东阳市诚基电机有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	73524700-4
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	75805953-2
东阳市横店东磁电机有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	70458772-7
横店集团影视娱乐有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	74983739-8
浙江好乐多商贸有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	69387523-9
东阳得邦照明有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	67720600-0
横店集团得邦照明有限公司	同受横店集团控股有限公司控制[注 2]	14758353-8
浙江横店进出口有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	14758419-4
横店集团浙江英洛华电声有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	71548011-6
横店集团建设有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	71767497-7
横店集团自来水厂	同受横店集团控股有限公司控制	14754261-3
浙江横店影视城有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	74292251-4
横店集团东磁有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	71547909-4
东阳市横店东磁联运有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	70458643-3
浙江横店建筑工程有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	73151853-2

[注 1]: 浙江普洛康裕制药有限公司母公司之母公司为南华发展集团有限公司, 南华发展集团有限公司的控股股东为横店经济发展促进会。横店经济发展促进会与本公司实质控制人横店社团经济企业联合会的最终控制人均均为横店集团企业劳动群众集体。

[注 2]: 本期, 横店得邦电子有限公司更名为横店集团得邦照明有限公司。

#### (二) 关联交易情况

##### 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	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
浙江省东阳市诚基电机有限公司	购买商品	原材料	市场价	263,283.84	0.03	608,326.50	0.05
浙江好乐多商贸有限公司	购买商品	原材料	市场价	21,640.00	0.00		
横店集团浙江英洛华电声有限公司	购买商品	原材料	市场价			189,158.12	0.02
横店集团自来水厂	水电气等其他公用事业费用	水	市场价	691,653.58	0.09	647,140.59	0.05
浙江横店影视城有限公司	其他	门票	市场价	802,172.00	0.10		
东阳市横店东磁联运有限公司	接受劳务	运输劳务	市场价	12,632,397.45	1.56	17,430,801.33	1.48

2) 销售商品和提供劳务的关联交易

浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	127,815.20	0.55	112,651.60	0.49
浙江省东阳市诚基电机有限公司	销售商品、提供劳务	原材料、餐饮服务	市场价	2,407,078.83	2.79	4,071,075.84	8.33
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	296,304.16	1.28		
东阳市横店东磁电机有限公司	提供劳务	代加工、餐饮服务	市场价	501,351.01	0.98	710,193.24	1.17
横店集团影视娱乐有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	65,020.60	0.28	25,501.00	0.11
浙江好乐多商贸有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	74,933.80	0.32		
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	41,431.20	0.18	15,383.00	0.07
横店集团得邦照明有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	94,848.90	0.41	60,933.70	0.26
浙江横店进出口有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	81,485.00	0.35	107,612.00	0.46
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	49,394.10	0.21	44,528.10	0.19
横店集团建设有	提供劳务	餐饮服务	市场价	14,538.00	0.06	957.00	0.00

限公司							
-----	--	--	--	--	--	--	--

## 2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	本期支付租赁款	租赁款项确定依据
浙江普洛康裕制药有限公司	本公司	43193.30平方米工业用地	2008年1月1日	2013年12月31日	714,865.67	土地租赁协议
浙江普洛康裕制药有限公司	本公司	13815.38平方米工业用地	2008年1月1日	2013年12月31日	738,678.21	土地租赁协议
南华发展集团有限公司	本公司	54276.41平方米工业用地	2009年1月1日	2011年12月31日	184,539.79	土地租赁协议

## 3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
横店集团控股有限公司	本公司	40,000,000.00	2006年9月19日	2010年8月31日	否

## 4. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
横店集团东磁有限公司	工业用地	购买	市场价	162,217,300.00[注]	66.21		
浙江省东阳市诚基电机有限公司	设备	购买	市场价	3,993,475.12	1.63	15,800.00	0.01
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	职工宿舍	购买	市场价	5,619,161.00	2.29	1,218,900.00	0.77

[注]：根据2008年11月21日本公司与横店集团东磁有限公司签订的《资产转让协议》，横店集团东磁有限公司向本公司转让工业用地477,193.20平方米，转让价162,217,300.00元。

本公司已分别于 2008 年 12 月 15 日和 2009 年 1 月 21 日支付上述款项。截至 2009 年 12 月 31 日，该等土地使用权已过户至本公司名下。

#### 5. 其他关联交易

本公司在建工程中部分分厂工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2009 年本公司为该等项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款 928,983.00 元。上年同期分别支付横店集团建设有限公司、浙江横店建筑工程有限公司工程进度款 1,051,500.00 元、1,955,000.00 元,共计 3,006,500.00 元。

#### (三) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	浙江普洛康裕制药有限公司	57,302.20	2,053.00
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	576,841.05	711,399.95
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	217,624.50	
	东阳市横店东磁电机有限公司	136,712.14	31,236.00
	横店集团影视娱乐有限公司	21,097.00	1,220.00
	浙江好乐多商贸有限公司	19,121.60	
	东阳得邦照明有限公司	18,684.00	2,736.00
	横店集团得邦照明有限公司	6,693.00	8,409.00
	浙江横店进出口有限公司	2,880.00	5,800.00
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	2,798.00	7,648.20
	横店集团建设有限公司	588.00	896.00
小 计		1,060,341.49	771,398.15
预付款项	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司		4,935,354.90
	横店集团东磁有限公司		81,108,650.00
小 计		717,835.03	86,761,839.93
其他应收款	浙江横店影视城有限公司	32,049.00	
小 计		32,049.00	
长期应收款	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00
小 计		7,700,000.00	7,700,000.00
应付账款	浙江省东阳市诚基电机有限公司	3,100.00	41,025.62
	浙江好乐多商贸有限公司	720.00	
	横店集团自来水厂	700.00	
	浙江横店影视城有限公司	96,398.00	
	东阳市横店东磁联运有限公司	6,055,663.00	5,268,147.44
小 计		6,156,581.00	5,309,173.06

#### (四) 关键管理人员薪酬

报告期间	关键管理人员人数	在本公司领取报酬人数	报酬总额(万元)
本期数	14	9	164.97
上年同期数	14	9	160.00

### 七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

### (一) 重大承诺事项

#### 1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

(1) 根据 2005 年 5 月 16 日本公司与浙江普洛康裕制药有限公司签署的《土地租赁协议》和《厂房租赁协议》，及 2008 年 5 月 28 日本公司与浙江普洛康裕制药有限公司签署的修改后的《土地租赁协议》和《厂房租赁协议》，本公司向其租用土地 43,194.30 平方米和厂房 13,815.38 平方米，租赁期限自 2008 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，本公司每年需支付土地租赁费和厂房租金分别为 714,865.67 元和 738,678.21 元。

(2) 根据 2009 年 3 月 27 日本公司与南华发展集团有限公司签署的《土地租赁协议》，公司向其租赁工业用地 54,276.44 平方米，租赁期限自 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，本公司每年需支付土地租赁费 184,539.79 元。

#### 2. 已签订的正在或准备履行的大额合同

本期，经公司 2009 年第一次临时股东大会决议，公司将原募集资金项目激光打印机先影辊项目变更为 100MW 晶体硅太阳能电池片生产线项目。2009 年 11-12 月，公司共签订该项目下厂房工程及大额设备合同金额共计 29,506,673.60 元（其中设备合同金额 18,132,949.60 元，厂房工程合同金额 11,373,724.00 元）。截至 2009 年 12 月 31 日，该等合同已实际执行 15,199,172.33 元（其中设备合同已执行 8,343,308.06，厂房工程已执行 6,855,864.27 元）。尚未履行的合同金额为 14,307,501.27 元（其中设备合同金额 9,789,641.54 元，厂房工程合同金额 4,517,859.73 元）。

#### 3. 其他重大财务承诺

公司于 2009 年 6-12 月与中国银行东阳支行签订了《进口汇利达合同》，本公司以人民币 20,376,193.79 元质押取得 3,007,898.46 美元短期借款，为保证该等合同的正常履行，同时公司与中国银行东阳支行签订了《远期售汇申请书》，根据该申请书的相关约定，公司将于约定日期以约定汇率向中国银行东阳支行购买美元外汇用于归还上述借款的本金和利息。具体明细如下：

合同签订日期	质押金额 (RMB)	借款金额(USD)	约定购买外汇日期	约定汇率	约定购买外汇 金额(USD)
2009 年 8 月	4,143,189.41	607,750.00	2010 年 8 月 17 日	6.8718	616,492.21
2009 年 9 月	3,837,779.66	565,500.00	2010 年 9 月 17 日	6.8251	573,870.97
2009 年 10 月	3,679,834.77	545,405.00	2010 年 10 月 13 日	6.8007	553,271.14
2009 年 6 月	3,174,793.01	468,000.00	2010 年 6 月 10 日	6.8500	473,860.08
2009 年 10 月	2,599,214.39	386,960.44	2010 年 10 月 22 日	6.7700	392,545.68
2009 年 9 月	1,914,221.34	282,043.02	2010 年 9 月 28 日	6.8400	286,153.70
2009 年 11 月	600,496.72	89,840.00	2010 年 11 月 12 日	6.7442	89,840.00

2009年12月	426,664.49	62,400.00	2010年11月12日	6.7435	63,177.79
合计	20,376,193.79	3,007,898.46			3,049,211.57

(二) 前期承诺履行情况

截至2009年12月31日，前期承诺事项均已正常履行。

**九、资产负债表日后事项**

根据2010年3月8日公司第四届董事会第十四次会议决议，公司拟出资1,000万元在河南杞县葛岗镇楚寨村设立全资子公司—杞县东磁新能源有限公司，并由该公司投资建设100MW太阳能单晶硅片项目。截至本财务报告批准日，公司尚未成立。

**十、其他重要事项**

(一) 以公允价值计量的资产和负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
<b>金融资产</b>					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产	2,782,103.54	-2,782,103.54			
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计	2,782,103.54	-2,782,103.54			
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	2,782,103.54	-2,782,103.54			
金融负债		-99,923.33			99,923.33

(二) 基于对激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目（以下简称显影辊项目）的市场需求、技术调试、客户开发进度的综合因素考虑，为更充分有效利用募集资金，尽快创造经济效益，确保公司投资项目的安全、有效，公司将显影辊项目变更为年产100MW晶体硅太阳能电池片项目。该次募集资金项目的变更业经公司第四届董事会第十三次会议决议并经公司2009年第一次临时股东大会审议通过。

(三) 公司于2007年10月31日参加了四川省凉山州国土资源局向社会公开的探矿权拍卖，以6,000万元竞价取得四川省会理县通安镇叉子碛铜矿普查探矿权，并支付了拍卖款6,000万元及拍卖佣金300万元，合计6,300万元。子公司会理县东磁矿业有限公司具体负责该项矿产资源勘探工作，并于2008年5月取得了四川省国土资源厅颁发的探矿权证，有效期限自2008年5月6日至2011年5月6日。因勘探过程中发现铜矿（化）体或矿化带延

伸出原探矿权边界，子公司会理县东磁矿业有限公司于2009年5月向四川省国土资源厅提交了扩大探矿权面积的申请，并已于2009年6月重新取得了四川省国土资源厅颁发的探矿权证，勘探面积从原来的6.73 km<sup>2</sup>变更为现在的8.85 km<sup>2</sup>，有效期限变更为2009年6月17日至2011年5月6日。

(四) 因受行业整体不景气等因素影响，子公司云南东磁有色金属有限公司、赣州新盛稀土实业有限公司及联营企业武汉钢实东磁磁材有限公司本期基本处于停产状态。为充分利用闲置厂房及机器设备，公司将云南东磁有色金属有限公司部分厂房和相关设备租赁给杨宏伟、王旭东等自然人，本期共取得租金收入408,333.32元。

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	2,221,283.23	0.61	775,695.24	3.95	5,657,417.29	2.02	4,254,835.55	22.79
其他不重大	361,201,759.83	99.39	18,854,879.42	96.05	274,611,799.56	97.98	14,416,867.80	77.21
合计	363,423,043.06	100.00	19,630,574.66	100.00	280,269,216.85	100.00	18,671,703.35	100.00

##### 2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	349,772,124.47	96.24	17,488,606.22	269,549,107.68	96.18	13,477,455.39
1-2年	11,429,635.36	3.14	1,366,273.20	5,062,691.88	1.81	939,412.41
2-3年	2,094,083.82	0.58	648,495.83	2,030,533.71	0.72	627,951.97
3年以上	127,199.41	0.04	127,199.41	3,626,883.58	1.29	3,626,883.58
合计	363,423,043.06	100.00	19,630,574.66	280,269,216.85	100.00	18,671,703.35

### (2) 期末坏账准备补充说明

#### 1) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
UNIROSS BATTERIES (HK)	161,521.82	161,521.82	100	挂账时间较长且催

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
LTD				收无望
TANMOY LTD	38,581.11	38,581.11	100	挂账时间较长且催收无望
ELDOR ELEKTRONIK ve PLASTIK MALZEMELERI URETIM ve TICARET LIMITED SIRKETI	27,980.52	27,980.52	100	挂账时间较长且催收无望
TYMPHANY DENMAIK A\S	15,349.79	15,349.79	100	挂账时间较长且催收无望
DAEYANG OPTEK LIMITED	13,608.33	13,608.33	100	挂账时间较长且催收无望
其他	20,038.40	20,038.40	100	挂账时间较长且催收无望或对方单位经营困难
小 计	277,079.97	277,079.97	100	

## 2) 特殊坏账计提说明

账龄 1-2 年的应收账款 248,121.85 元、2-3 年的应收账款 28,958.12 元, 合计 277,079.97 元, 因挂账时间较长且催收无望或对方单位经营困难, 本期予以全额计提坏账准备。

## 3) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备, 详见本财务报表附注二应收款项之说明。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

### 1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
美乐电子(天津)有限公司	货款	3,058,381.81	法院宣告其破产	否
深圳佳韵达电子有限公司	货款	831,157.65	账龄较长且催收无望	否
深圳横岗大康华纳电子厂	货款	610,166.55	账龄较长且催收无望	否
深圳木雨实业有限公司	货款	514,857.92	已被吊销营业执照	否
深圳原来电子有限公司	货款	314,272.33	已被吊销营业执照	否
番禺市大众电业有限公司	货款	309,822.00	账龄较长且催收无望	否
佛山格顿电子有限公司	货款	294,896.00	账龄较长且催收无望	否
威鸿电子厂	货款	242,148.60	账龄较长且催收无望	否
余姚凯利电器有限公司	货款	236,370.84	账龄较长且催收无望	否
其他 106 户单位零星款项	货款	2,501,739.13	账龄较长且催收无望	否
小 计		8,913,812.83		

## 2) 应收账款核销说明

本期,公司在报经批准内核销了账龄较长且催收无望或客户单位已破产的非关联方应收账款 8,913,812.83 元。

(4) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
伟创力电源(深圳)有限公司	非关联方	9,238,444.20	1 年以内	2.54
上海博泽电机有限公司	非关联方	8,879,559.18	1 年以内	2.44
中山格兰仕工贸有限公司	非关联方	8,263,327.20	1 年以内	2.27
东莞库柏电子有限公司	非关联方	7,691,395.31	1 年以内	2.12
大连三垦变压器有限公司	非关联方	7,444,723.00	1 年以内	2.05
小 计		41,517,448.89		11.42

(6) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	57,302.20	0.02
浙江省东阳市诚基电机有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	576,841.05	0.16
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	217,624.50	0.06
东阳市横店东磁电机有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	136,712.14	0.04
横店集团影视娱乐有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	21,097.00	0.01
浙江好乐多商贸有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	19,121.60	0.01
东阳得邦照明有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	18,684.00	0.01
横店集团得邦照明有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	6,693.00	0.00
浙江横店进出口有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	2,880.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	2,798.00	0.00
横店集团建设有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	588.00	0.00
小 计		1,060,341.49	0.31

(7) 期末无终止确认的应收账款

(8) 其他说明



1) 期末应收账款未用于担保。

2) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
欧元	1,760,190.42	9.7971	17,244,761.56	1,108,266.86	9.6590	10,704,749.60
港币	20,855,390.02	0.8805	18,363,170.91	12,055,881.47	0.8819	10,632,081.87
美元	16,247,030.87	6.8282	110,937,976.19	10,973,888.96	6.8346	75,002,141.49
小计			146,545,908.66			96,338,972.96

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大	72,277,515.25	86.22	7,140,421.73	81.49	72,768,138.15	83.90	3,638,406.91	59.31
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,263,678.10	1.51	1,114,211.99	12.72	1,790,855.85	2.06	1,385,444.68	22.58
其他不重大	10,283,265.56	12.27	507,590.63	5.79	12,174,205.33	14.04	1,110,809.11	18.11
合计	83,824,458.91	100.00	8,762,224.35	100.00	86,733,199.33	100.00	6,134,660.70	100.00

2) 账龄明细情况

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	12,161,314.50	14.51	608,065.73	83,947,166.58	96.79	4,197,358.33
1-2年	70,399,466.31	83.98	7,039,946.63	995,176.90	1.15	551,857.69
2-3年	213,523.01	0.26	64,056.90	619,158.82	0.71	213,747.65
3-4年	1,050,155.09	1.25	1,050,155.09	1,171,697.03	1.35	1,171,697.03
合计	83,824,458.91	100.00	8,762,224.35	86,733,199.33	100.00	6,134,660.70

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提。

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提  
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的其他应收款包括在具有类似信用风险特征的其他应收款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
黄剑锋	备用金	3,816.43	已离职, 尾款核销	否
叶红娟	备用金	2,956.05	已离职, 尾款核销	否
其他 5 户零星款项	备用金	2,401.51		否
小 计		9,173.99		

(4) 无其他应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	66,192,795.96	[注 1]	78.97	往来款
云南东磁有色金属有限公司	子公司	7,510,000.00	1-2 年	8.96	往来款
会理县东磁矿业有限公司	子公司	1,350,000.00	1 年以内	1.61	往来款
东阳企业家协会应急互助基金	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	1.19	互助基金
廖贞尧	非关联方	380,313.15	[注 2]	0.45	备用金
小 计		76,433,109.11		91.18	

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 4,734,657.81 元, 账龄 1-2 年 61,458,138.15 元。

[注 2]: 其中账龄 1-2 年 36,000.00 元, 账龄 2-3 年 190,200.00 元, 账龄 3 年以上 154,113.15 元。

(6) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例(%)
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	66,192,795.96	78.97
云南东磁有色金属有限公司	子公司	7,510,000.00	8.96
会理县东磁矿业有限公司	子公司	1,350,000.00	1.61
东阳中世模具有限公司	子公司	51,295.00	0.06
浙江横店影视城有限公司	同受横店集团控股有限公司控制	32,049.00	0.04
小 计		75,136,139.96	89.64

(7) 无终止确认的其他应收款。

(8) 其他说明

1) 期末其他应收款未用于担保。

2) 期末无应收外币账款。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
-------	------	--------	-----	------	-----

武汉钢实东磁磁材有限公司	权益法	4,900,000.00	1,725,729.64	-1,323,955.83	401,773.81
东阳中世模具有限公司	成本法	3,476,172.00	3,476,172.00		3,476,172.00
赣州新盛稀土实业有限公司	成本法	8,040,000.00	8,464,823.41		8,464,823.41
会理县东磁矿业有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
云南东磁有色金属有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
合 计		27,416,172.00	24,666,725.05	-1,323,955.83	23,342,769.22

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉钢实东磁磁材有限公司	49.00	49.00				
东阳中世模具有限公司	60.00	60.00				
赣州新盛稀土实业有限公司	75.00	75.00		3,608,545.45		
会理县东磁矿业有限公司	100.00	100.00				
云南东磁有色金属有限公司	60.00	60.00				
合 计				3,608,545.45		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业收入		
主营业务收入	1,309,529,624.80	1,462,957,237.19
其他业务收入	28,220,319.68	46,418,287.99
合计	1,337,749,944.48	1,509,375,525.18
营业成本		
主营业务成本	941,040,621.88	1,068,897,361.20
其他业务成本	18,091,349.56	35,544,542.44
合计	959,131,971.44	1,104,441,903.64

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
永磁铁氧体	571,214,648.29	395,398,052.39	615,730,383.92	424,079,379.91
软磁铁氧体	642,137,245.89	456,946,064.77	737,586,194.23	539,928,551.76
其他磁性材料	69,792,072.60	59,792,557.03	30,248,071.24	27,496,600.72
电池产品	26,385,658.02	28,903,947.69	79,392,587.80	77,392,828.81
小 计	1,309,529,624.80	941,040,621.88	1,462,957,237.19	1,068,897,361.20

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
外销	665,147,769.66	449,442,741.41	762,862,778.99	534,602,828.62

内销	644,381,855.14	491,597,880.47	700,094,458.20	534,294,532.59
小 计	1,309,529,624.80	941,040,621.88	1,462,957,237.19	1,068,897,361.21

(4) 公司前五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(%)
中达电子(江苏)有限公司	33,387,612.64	2.50
大连三垦变压器有限公司	29,043,241.68	2.17
ROBERT BOSCH GMBH K4	27,492,921.77	2.06
广盛电子(南昌)有限公司	26,793,033.39	2.00
广东威特真空电子制造有限公司	23,594,982.93	1.76
小 计	140,311,792.41	10.49

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,323,955.83	-367,755.19
合 计	-1,323,955.83	-367,755.19

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
武汉钢实东磁磁材有限公司	-1,323,955.83	-367,755.19	系联营企业本期亏损较多,相应计入权益法损失较大所致
小 计	-1,323,955.83	-367,755.19	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	172,091,945.78	162,156,466.48
加: 资产减值准备	12,509,421.78	9,091,155.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,579,781.98	86,733,794.04
无形资产摊销	4,443,787.99	470,780.26
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	1,757,322.78	419,080.13
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)	2,882,026.87	-2,782,103.54
财务费用(收益以“-”号填列)	-18,036,085.55	-16,843,588.03
投资损失(收益以“-”号填列)	1,323,955.83	367,755.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	5,244.58	2,576,157.76
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-417,315.53	417,315.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	31,830,746.31	-75,140,587.51
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-92,829,118.27	98,822,713.18
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	66,781,620.59	-38,193,359.14

其他		
经营活动产生的现金流量净额	270,923,335.14	228,095,579.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,060,364,294.46	1,033,353,791.90
减: 现金的期初余额	1,033,353,791.90	1,065,834,830.13
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	27,010,502.56	-32,481,038.23

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,114,595.25	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	10,217,196.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-2,882,026.87	
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	233,275.24	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小 计	5,453,849.13	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,250,381.40	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,203,467.73	

2. 根据公司自身正常经营业务的性质和特点将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的说明

根据浙江省财政厅、水利厅《关于水利建设专项资金征集和使用管理办法实施意见的通知》（浙财农〔1994〕13号）文件规定，公司2009年度应交水利建设专项资金为1,393,892.69元，列支于“营业外支出”项目。作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.93	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.75	0.38	0.38

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	162,337,432.51
非经常性损益	B	4,203,467.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	158,133,964.78
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,271,519,757.79
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	20,545,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	250,000.00
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	5
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K$	2,342,520,140.71
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.93%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	6.75%

### 3. 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	162,337,432.51
非经常性损益	B	4,203,467.73
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	158,133,964.78
期初股份总数	D	410,900,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	410,900,000.00
本每股收益	$M=A/L$	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.38

4. 稀释每股收益的计算过程同基本每股收益。

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

#### 1. 资产负债表项目

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		2,782,103.54	-100.00%	2008 年末公司与中国银行东阳支行签订的远期购汇合约本期交易已完成，相应转出了期初按公允价值列报的交易性金融资产所致。
应收票据	8,754,442.85	14,248,223.46	-38.56%	主要系本期营业收入受金融危机的后续影响，总体销售额较 2008 年有所下降，相应期末应收票据较上期有所下降。
预付款项	24,763,141.32	108,270,635.83	-77.13%	主要系 2008 年末预付横店集团东磁有限公司的土地款，本期因相关土地已办妥权证，相应转入无形资产所致。
其他流动资产		2,221,002.63	-100.00%	主要系 2008 年公司原按照 25% 的税率预缴企业所得税，后被认定为高新技术企业，减按 15% 的税率征收，导致 2008 年末预缴的企业所得税较多所致。
长期股权投资	401,773.81	1,725,729.64	-76.72%	主要系本期武汉钢实东磁磁材有限公司亏损金额较大，相应公司计入的权益法损失较大所致。
在建工程	107,189,890.05	185,970,850.45	-42.36%	主要系本期年产 1.2 万吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目部分工程、职工宿舍及其他零星工程达到预定可使用状态转固所致。
无形资产	187,490,379.32	29,144,930.60	543.30%	同预付款项变动原因说明。
短期借款	23,481,092.89	69,158,904.00	-66.05%	主要系公司本期归还了较多短期借款所致。

项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应付票据	29,270,130.74	16,168,500.00	81.03%	主要本期第二季度以后，公司的总体销售形势好转，公司增加备货，导致期末应付供应商款项增加所致。
应付账款	188,516,602.05	144,017,022.62	30.90%	
应付职工薪酬	23,453,717.92	17,739,736.38	32.21%	主要系上期末为应对金融危机，公司加大了对员工的考核力度，并下调了员工工资。本期末公司总体销售和利润情况有所回升，相应员工工资也较上期末上升。
应交税费	7,302,164.41	4,255,721.83	71.58%	主要系上期税率变动导致期末预缴了较多的企业所得税，而本期末存在较大金额的应付未付企业所得税。
应付利息	83,978.93	541,030.13	-84.48%	主要系 1)本期末短期借款和长期借款余额较上期末大幅度下降；2)本期末利率也较上期下降。
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	20,000,000.00	100.00%	主要系于下一会计年度到期的长期借款增加所致。
长期借款		40,000,000.00	-100.00%	主要系 1)本期公司归还了 2000 万元长期借款；2)本期末尚未到期的长期借款将于下一个会计年度到期，相应转入一年内到期的非流动负债所致。
递延所得税负债		417,315.53	-100.00%	主要系期初因交易性金融资产公允价值变动带来的递延所得税负债因交易性金融资产转销相应转出所致。

## 2. 利润表项目

项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	-12,722,375.78	-9,330,408.08	36.35%	主要系 1)本期平均借款余额较上期下降；2)本期平均借款利率较上期下降。
资产减值损失	12,671,498.20	18,483,455.53	-31.44%	主要系存货跌价准备较 2008 年下降所致。
公允价值变动收益	-2,882,026.87	2,782,103.54	-203.59%	主要系本期处置了衍生金融工具，相应转回了上年已确认的公允价值变动收益所致。
投资收益	-1,323,955.83	-367,755.19	260.01%	主要系本期武汉钢实东磁磁材有限公司亏损金额较大，相应公司计入的权益法投资收益较大所致。

横店集团东磁股份有限公司

2010 年 3 月 8 日



## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2009 年年度报告全文；
- 二、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；
- 三、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；
- 四、报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇一〇年三月九日