

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

2010 年年度报告



披露日期: 2011 年 1 月 27 日

# 目 录

第一节 重要提示 .....	3
第二节 公司基本情况 .....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要 .....	5
第四节 股本变动及股东情况 .....	7
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	10
第六节 公司治理结构 .....	13
第七节 股东大会情况简介 .....	20
第八节 董事会报告 .....	21
第九节 监事会报告 .....	45
第十节 重要事项 .....	47
第十一节 财务报告 .....	55
第十二节 备查文件目录 .....	135

## 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

第三次变更注册登记日期：2008 年 6 月 3 日

最近一次变更注册登记日期：2010 年 9 月 7 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 2010 年度主要财务指标

指标	金额
营业利润	422,647,158.02
利润总额	421,395,528.74
归属于上市公司股东的净利润	362,602,054.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	363,061,654.84
经营活动产生的现金流量净额	300,165,706.16
现金及现金等价物净增减额	-602,489,541.44

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
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,331,895.73
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）	7,683,086.82
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,210,297.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,320,468.13
企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	-924,095.11
少数股东权益影响额(税后)	3,133.66
合计	-459,599.97

#### 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

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减（%）	2008 年
营业收入	3,000,658,671.23	1,350,322,486.26	122.22%	1,590,129,778.31
利润总额	421,395,528.74	187,854,859.88	124.32%	177,067,850.36
归属于上市公司股东的净利润	362,602,054.87	162,337,432.51	123.36%	149,464,902.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	363,061,654.84	158,133,964.78	129.59%	144,386,033.41
经营活动产生的现金流量净额	300,165,706.16	274,337,005.92	9.41%	223,154,322.76
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年 末增减（%）	2008 年末
总资产	3,764,620,436.60	2,773,265,398.88	35.75%	2,633,394,125.69
所有者权益（或股东权益）	2,747,401,245.17	2,413,562,190.30	13.83%	2,271,519,757.79
股本	410,900,000.00	410,900,000.00	0.00%	410,900,000.00

##### （二）主要财务指标

单位：（人民币）元

	2010 年	2009 年	本年比上年 增减（%）	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.88	0.40	120.00%	0.36
稀释每股收益（元/股）	0.88	0.40	120.00%	0.36
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.88	0.38	131.58%	0.35
全面摊薄净资产收益率（%）	13.20%	6.73	6.47%	6.58
加权平均净资产收益率（%）	14.09%	6.93	7.16%	6.80

	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	13.21%	6.55	6.66%	6.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	14.11%	6.75	7.36%	6.57
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.73	0.67	8.96%	0.54
	2010年末	2009年末	本年末比上年末增减(%)	2008年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	6.69	5.87	13.97%	5.53

(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(2010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	13.20%	14.09%	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	13.21%	14.11%	0.88	0.88

(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	1,280,006,733.08			1,280,006,733.08
盈余公积	133,547,707.80	33,304,519.56		166,852,227.36
未分配利润	589,107,749.42	362,602,054.87	62,067,519.56	889,642,284.73
合计	2,413,562,190.30	395,906,574.43	62,067,519.56	2,747,401,245.17

变动原因:

1、法定盈余公积本期增加 33,304,519.56 元,系根据 2011 年 1 月 26 日公司第四届董事会第二十三次会议通过的 2010 年度利润分配预案,按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 33,304,519.56 元。

2、未分配利润本期增加 362,602,054.87 元,系公司 2010 年度实现的净利润;本期减少 62,067,519.56 元,系根据 2011 年 1 月 26 日公司第四届董事会第二十三次会议通过的 2010 年度利润分配预案,按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积,并且每 10 股派发现金股利 0.7 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	3,150	0.00%						3,150	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	410,896,850	100.00%						410,896,850	100.00%
1、人民币普通股	410,896,850	100.00%						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%						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
吴雪萍	4,200	1,050	0	3,150	高管持股	按章程规定
合计	4,200	1,050	0	3,150	—	—

### （二）股票发行与上市情况

- 1、报告期末为止的前3年未有证券发行情况
- 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
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	1.41%	5,804,420	0	0
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	国有法人	1.38%	5,654,752	0	0
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金	国有法人	0.71%	2,932,777	0	0

股东总数	58,976				
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
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	国有法人	0.58%	2,400,021	0	0
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	2,008,551	0	0
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.44%	1,799,852	0	0
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.41%	1,704,633	0	0
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	境内非国有法人	0.39%	1,600,000	0	0
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.37%	1,499,894	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		
中国农业银行—大成创新成长混合型证券投资基金(LOF)	5,804,420		人民币普通股		
中国工商银行—申万巴黎新经济混合型证券投资基金	5,654,752		人民币普通股		
中国工商银行—申万巴黎新动力股票型证券投资基金	2,932,777		人民币普通股		
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-FH002 深	2,400,021		人民币普通股		
中国工商银行—华安中小盘成长股票型证券投资基金	2,008,551		人民币普通股		
中国银行—易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	1,799,852		人民币普通股		
中国工商银行—融通深证 100 指数证券投资基金	1,704,633		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	1,600,000		人民币普通股		
中信银行—建信恒久价值股票型证券投资基金	1,499,894		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,申万黎新经济混合型证券投资基金和申万巴黎新动力股票型证券投资基金是一致行动人,其他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。

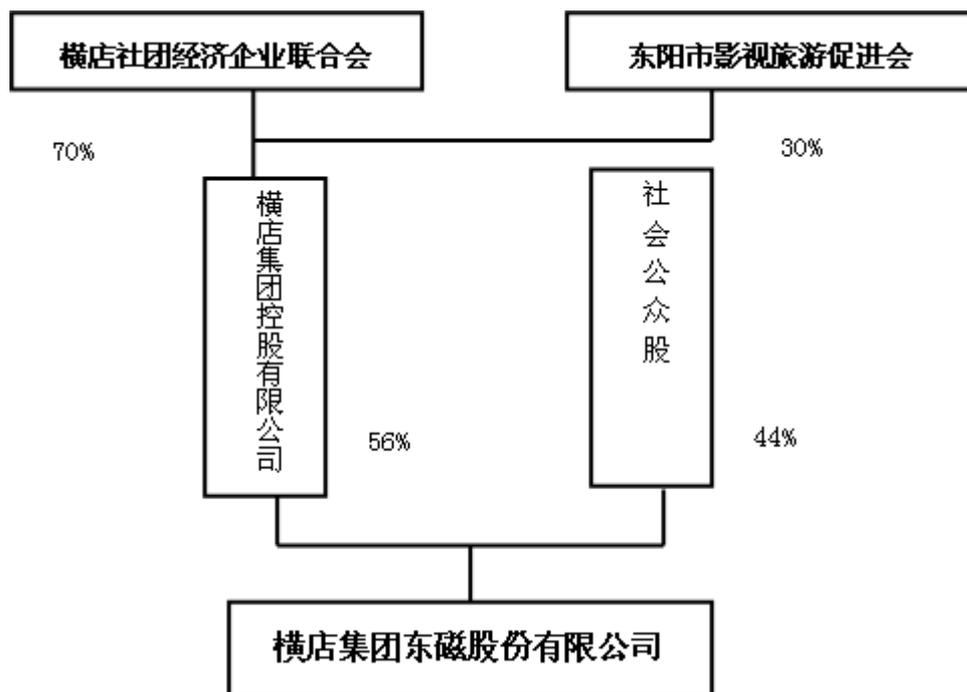
### 2、实际控制人

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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易日	新增可上市交易股份数量	限售条件
1	吴雪萍	4,200	2011-01-01	1,050	高管锁定股份

## 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	51	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	52.93	否
徐永安	董事	男	46	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
徐文财	董事	男	45	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
胡天高	董事	男	46	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	47	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	45	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	42	2008年12月11日	2011年03月17日	0	0	-	5.00	否
厉宝平	监事	男	47	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	0.00	是
池玉清	监事	男	80	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	5.00	否
任国良	监事	男	36	2010年04月01日	2011年03月17日	0	0	-	11.00	否
许志寿	副总经理	男	55	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	40.93	否
任晓明	副总经理	男	47	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	35.93	否
吴雪萍	董事会秘书	女	34	2008年03月18日	2011年03月17日	4,200	4,200	高管锁定	16.95	否
张芝芳	财务总监	女	46	2008年03月18日	2011年03月17日	0	0	-	15.95	否
合计	-	-	-	-	-	4,200	4,200	-	193.69	-

(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
	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2008.06-2011.06
胡天高	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
	浙商银行	董事	2004.05-至今
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁、投资总监、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: 2005 年至今任公司董事长兼总经理。

徐永安: 2005 年至今任公司董事。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：2005 年至今任公司董事。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、副总裁，兼投资总监、人力资源总监，太原刚玉监事会主席。

池玉清：2005 年 2 月至今担任公司监事。已退休。

任国良：1997 年至今任本公司软磁财务科科长，2010 年 4 月 1 日至今担任公司监事。

许志寿：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：2005 年至今担任公司副总经理。

吴雪萍：2006 年 1 月 21 日至今担任本公司董事会秘书。

张芝芳：2005 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

董事和监事薪酬：在公司领取薪酬的董事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。在公司领取薪酬的监事方面，公司 2010 年 3 月 31 日召开了 2009 年年度股东大会审议通过了《公司关于调整第四届监事会部分监事薪酬的议案》，将监事陆德根先生的年度报酬调整为 25 万元。

独立董事和外部监事津贴：公司 2007 年 3 月 28 日召开的 2006 年度股东大会审议通过了《关于调整独立董事和外部监事津贴标准的议案》，公司将独立董事的津贴确定为每人每年 5 万元。独立董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。

高级管理人员薪酬：公司 2010 年 3 月 8 日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整公司高管薪酬的议案》，此次调整旨在规范公司薪酬体系的建设，并经公司董事会薪酬与考核委员会提议，公司对高级管理人员调整后的薪酬如下：常务副总经理许志寿先生的年度报酬为 40 万元；副总经理任晓明先生的年度报酬为 35 万元；董事会秘书吴雪萍女士的年度报酬为 16 万元；财务部长张芝芳女士的年度报酬为 15 万元。以上薪酬金额均为含税。

2、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：

请参照本节“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 2010 年 12 月 31 日，公司员工总数为 7897 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	6081	77.00%
	销售人员	134	1.70%
	技术人员	781	9.89%
	财务人员	72	0.91%
	行政及管理人员	829	10.50%
教育程度	大专及以上	2524	31.96%
	中专	242	3.07%
	高中	1025	12.98%
	初中及以下	4106	51.99%

（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规范运作指引》、《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

公司已建立较完善的员工绩效评价和激励约束机制，同时建立了公正、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。

2010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。公司在继续做好公司副部长以上干部年度工作计划和年度绩效考评的同时，今年亦完成了全公司管理人员的年度计划制定工作，并对相关人员分四批进行培训，到年底开展年度绩效评估等工作。同时，根据公司薪酬管理和普通管理人员等级评定标准等相关要求，对副部长以上干部、技术人员、车间主任、普通管理人员四个层次的人员工资进行了调整（或计划调整）。

公司于 2010 年 6 月 11 日召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和《公司 A 股限制性股票激励计划实施考核办法》，并向中国证监会上报了申请备案材料。根据证监会的反馈意见修订了限制性股票激励计划草案，并于 2011 年 9 月 21 日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要》，修订后的《公司 A 股限制性股票激励计划（草案）修订稿》已经中国证监会备案无异议。公司于 2010 年 10 月 14 日召开 2010 年第二次临时股东大会审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要》，至此待公司授予条件成熟即可向激励对象授予限制性股票。

#### （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。公司 2009 年度信息披露经深圳证券交易所考核结果为优秀。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规范运作指引》及《公司章程》、《公司董事会议事规则》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《深圳证券交易所中小企业板块上市公司规范运作指引》法律、法规及《公司章程》、《公司董事会议事规则》等法律法规的要求履行职责，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、股权激励、重大投资、关联交易等事项进行客观公正的判断并出具独立意见，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，2011年1月4日公司管理层向每位独立董事全面汇报了公司2010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。2010年1月5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2011年1月14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	9	5	4	0	0	否
徐永安	董事	9	5	4	0	0	否
徐文财	董事	9	5	4	0	0	否
胡天高	董事	9	5	4	0	0	否
张红英	独立董事	9	5	4	0	0	否
蒋岳祥	独立董事	9	4	4	1	0	否
徐旭青	独立董事	9	5	4	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》、《企业内部控制配套指引》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《2010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意见

经过认真核查，我们对公司内部控制的评价如下：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。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）独立董事对内部控制自我评价报告的独立意见

按照《企业内容控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定的要求，横店集团东磁股份有限公司董事会审计委员会提交了《2010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《2010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。

综上，我们同意《2010年度内部控制的自我评价报告》中内部控制有效的结论。

#### （五）公司监事会对内部控制的评价

按照《企业内容控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、深圳证券交易所《中小企业板上市公司内部审计工作指引》等规定的要求，横店集团东磁股份有限公司董事会审计委员会提交了《2010

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》、《企业内部控制配套指引》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、2010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

2010年公司董事会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 2010年初向公司董事会提出了对高管人员薪酬的调整方案，经公司第四届董事会第十四次会议审议通过；年中，向公司董事会提出《公司 A 股限制性股票激励计划》（草案），并报公司第四届董事会第十六会议审议通过后报中国证监会备案，备案无异议后公司再次召开第四届董事会第二十次会议审议通过《公司 A 股限制性股票激励计划（草案）修订稿》并经公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过；年末，亦能根据实事求是、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了考评，其考评结果与其薪酬结合，决定其加薪、降薪以及续聘、解聘。

#### 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	否	—

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	不适用	
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
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		
<p>2010年度审计委员会的主要工作内容与工作成效：</p> <p>1、2010年度公司针对2009年存在的不足之处加大了审计力度，重新梳理审计流程、审计范围，在审计首次会议、末次会议及整个过程中均得到相关部门领导的支持与帮助，在审计过程中采取了流程调查、查询、抽查相关的原始凭证、调查问卷等审计程序，对公司部门的所有分厂均进行了检查，检查的内容非常全面，并分别出具了公司内部控制执行情况专项审计报告，提出整改意见，并复查整改的效果，对于公司的整个生产经营提供了帮助。2010年公司审计部实质性地开展了一系列工作，按计划对公司部门的所有工厂均进行了检查，具体包括：公司磁材部、永磁部、软磁部、太阳能事业部、直属部、独立经营企业的经营综合绩效（包括经营绩效、生产在库管理、债权资金管理、综合成本管理、劳动效率）、经营管理执行（包括目标管理、销售管理、采购管理、仓储管理、设备管理、工装管理、生产效率管理、能源管理、生产管理、检验和试验管理、安全健康环保管理、信息管理、人力资源管理）、技术品质管理（包括顾客抱怨及重大品质处理、不良品统计及分析、市场品质对策、新产品开发、不合格管理及可追溯性）、财务管理等进行了审计。财务报表审计、募集资金使用情况审计、控股股东及其他关联方资金占用和累计及当期对外担保情况审核、公司对外投资情况审计、控股子公司情况审计等。通过审计将发现的问题及时提请有关部门改进，以提高公司的规范运作水平，2010年度磁材事业部、永磁事业部、软磁事业部、太阳能事业部直属部、独立经营企业均取得了很大进步。</p> <p>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。</p> <p>3、每季度末对归属于上市公司股东的各部门、6家控股子公司（云南东磁、中世模具、赣州新盛、四川会理、杞县东磁新能源、杞县东磁磁材）及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。</p> <p>4、会议召开情况</p> <p>公司共召开6次董事会审计委员会会议，分别是第四届董事会审计委员会第九次会议、第四届董事会审计委员会第十次会议、第四届董事会审计委员会第十一次会议、第四届董事会审计委员会第十二次会议、第四届董事会审计委员会第十三次会议、第四届董事会审计委员会第十四次会议，并顺利通过各次会议的相关议案。</p> <p>5、开展2010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。</p> <p>6、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。</p> <p>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</p>		

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，公司在进一步巩固前几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《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《中小企业板信息披露业务备忘录第 27 号：对外提供财务资助》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 24 号：内幕信息知情人报备相关事项》、《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》等规定，制订了《公司对外提供财务资助管理办法》、《公司内幕信息知情人登记备案制度》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》，修订了《公司董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、等五项制度。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、独立董事、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，以及公司内部组织的《中小企业板上市公司规范运作指引》等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、持续挖掘问题并改进等阶段，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，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 九、社会责任报告

公司披露了《2010 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，公司召开了四次股东大会：2009 年度股东大会、2010 年第一次临时股东大会、2010 年第二次临时股东大会、2010 年第三次临时股东大会。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现场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
2009 年度股东大会	2010 年 3 月 31 日	会议决议刊登于 2010 年 4 月 1 日的证券时报
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 8 月 18 日	会议决议刊登于 2010 年 8 月 19 日的证券时报
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 10 月 14 日	会议决议刊登于 2010 年 10 月 15 日的证券时报
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 11 月 19 日	会议决议刊登于 2010 年 11 月 20 日的证券日报

## 第八节 董事会报告

### 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

如果选一个词来形容东磁的 2010，我们选择“闪亮”，这一年，公司抓住行业快速发展的契机，在国内光伏市场的启动前夜，以“前所未有的东磁速度”，及时切入太阳能行业，抓住成长机会，为东磁的产业突破奠定了很好的基础；这一年，受全球经济复苏、电子市场回暖等因素的影响，磁性材料行业迎来了又一个高速发展的机遇期，公司扩充高端铁氧体的产能，确保了行业领先的龙头地位；这一年，公司通过对技术人员进行技术等级评选和“一事二组”的管理，促进技术的进步和技术的改造，加强了技术的创新，使公司产品的创新能力显著提高；这一年，东磁以创新的思维、坚强的意志、非凡的行动力，明确提出“做好基础管理是建立百年企业的基石”，围绕基础管理，公司在有条不紊地重点开展“四步走”工作；这一年，公司在发展企业文化的同时，也在大力培养有东磁特色的市场文化。

报告期内，公司完成营业收入 3,000,658,671.23 元，比上年同期上升 122.22%；利润总额 421,395,528.74 元，比上年同期上升 124.32 %；归属于上市公司股东的净利润 362,602,054.87 元，比上年同期增长 123.36%。

项目	2010 年	2009 年	增减比例
营业收入	3,000,658,671.23	1,350,322,486.26	122.22%
营业利润	422,647,158.02	180,913,758.36	133.62%
归属于上市公司股东的净利润	362,602,054.87	162,337,432.51	123.36%

2010 年公司主营业务收入和净利润增减变化的主要原因是：

营业收入比上年同期增长 122.22%，主要系：1)本期经济形势整体转暖，公司磁性材料产品销售量增加；2)本期太阳能项目投产，销售量增加明显。

归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 123.36%，主要系营业收入增长所致。

##### 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：许可经营项目：为接待本公司客人提供餐饮、住宿、舞厅、卡拉 OK 服务。一般经营项目：磁性器材、电池、电子产品、晶体硅太阳能电池片的生产、销售；净水器、水处理设备、空气净化器的销售。高科技产品的开发及技术咨询；实业投资；经营进出口业务；

###### (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	197,878.81	143,031.49	27.72%	49.64%	49.83%	-0.09%
太阳能光伏行业	97,270.09	79,952.73	17.80%	—	—	—
主营业务分产品情况						
永磁铁氧体	93,578.03	66,215.07	29.24%	63.82%	67.46%	-1.54%
软磁铁氧体	76,419.03	52,460.67	31.35%	19.01%	14.81%	2.51%
电池片	97,270.09	79,952.73	17.80%	—	—	—

## 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	208,354.16	217.04%
境外销售	86,794.73	30.49%

## 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 123.36%，主要原因为：1) 本期经济形势整体转暖，公司磁性材料产品销售量增加；2) 本期太阳能项目投产，销售量增加明显。

(4) 报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力发生变化情况。

报告期内，公司就太阳能光伏产品加大了投资，截至 2010 年 12 月 31 日累计投入 124,829 万元，完成销售收入 97279.09 万元，占 2010 年度销售收入的 32.96%。随着太阳能光伏产品的投入，后续其在公司销售收入中的比重还较不断增大。

(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) 主要产品价格、客户情况

软磁事业部：2010 年软磁产品趋向小型化、薄平化、超大型化方向发展，客户方面贯彻“抓大拓新”，即抓稳大客户，拓展汽车电子、太阳能逆变领域、UPS 市场、LED 市场，提升占有率与影响力。

永磁事业部：2010 年喇叭磁钢竞争非常激烈，市场份额在逐渐减少；微波炉磁钢的市场占有率在 90% 以上，达到了顶峰，增长的机会也不大，市场的增长主要集中在电机磁瓦、电机机壳和定子，今年完成客户开发 20 家，新客户集中在机壳、高性能磁瓦等新领域。

太阳能事业部：2010 年公司以太阳光电池片为切入点，向前延伸到硅片加工，保证原材料及技术领先，向后延伸到组件生产，完成东磁品牌的建设，目前已经形成了较为完整的产业链，为未来的业务拓展奠定了基础。

(7) 销售毛利率变动情况

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
销售毛利率	24.50%	27.81%	-3.31%	25.95%

销售毛利率变动的主要原因：2010 年的毛利率比 2009 年下降了 3.31%，主要系：本期太阳能项目投产实现大额销售，并且太阳能电池片的毛利率为 17.80%，远低于磁性材料产品的毛利率 27.72% 所致。

(8) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

供应商	2010 年度	2009 年度	同比增减(%)	2008 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 (%)	22.65	21.66	0.99%	27.27
前五名供应商应付账款余额 (万元)	8,283.95	5,082.86	62.98%	3,668.06
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%)	18.29	26.96	-8.67%	25.47
客户	2010 年	2009 年度	同比增减(%)	2008 年度
前五名供应商预付账款的余额 (万元)	10,441.32	973.00	973.11%	9,332.71
上述预付账款占公司预付账款总额的比重 (%)	46.91	39.29	7.62%	86.20
前五名客户销售合计占公司年度营业收入的比例 (%)	16.01	10.38	5.63%	9.65
前五名客户应收账款余额 (万元)	11,729.34	4,254.91	175.67%	3,116.53
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	21.69	11.69	10.00%	10.82

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。

#### (9) 报告期政府补贴、行业性补贴等非经常性损益情况

2010 年政府补助明细如下：

项 目	金 额	说 明
进口贴息	77,600.00	根据浙江省财政厅浙财企(2010)24 号文收到进口贴息补助款
工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励	380,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企(2010)513 号文收到财政奖励资金
外贸出口奖励	125,400.00	根据东阳市财政局、东阳市对外贸易经济合作局东财企(2010)515 号文收到财政奖励款
省重点企业技术创新团队资助款	200,000.00	根据《浙江省重点企业技术创新团队管理办法(暂行)》收到财政资助款
新产品新技术财政奖励	300,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2010)399 号文，公司“锂离子电池正极用磷酸铁锂材料”荣获二等奖，相应收到财政奖励款
改造数字电视补助款	3,000.00	根据东阳市财政局、东阳市旅游局东财预(2010)986 号文收到财政补助款
环境保护专项资金	100,000.00	根据东阳市财政局、东阳市环境保护局东财建(2010)1048 号文，公司“窑炉消烟除尘、节能改造工程”收到财政补助款
财政奖励	88,200.00	根据赣县人民政府办公室抄告单赣政办抄字(2010)40 号文收到财政奖励款
项目补助资金	1,000,000.00	根据公司于浙江省科技厅签订的项目合同书，公司“横店东磁研究院”项目收到财政补助款
项目补助资金	150,000.00	根据东阳市科学技术局东科(2010)1 号文、东阳市财政局东财预(2010)183 号文收到科技项目补助款
出口专项资金	600,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企(2010)92 号文收到 2009 年度促进机电和高新技术产品出口专项资金补助款
高新技术企业奖励款	20,000.00	根据东阳市科学技术局东科(2009)49 号文、东阳市财政局东财预(2009)815 号文收到财政奖励款

水利建设专项资金减免	1,070,811.47	根据东阳市地方税务局横店分局《减免税(费)通知单》，同意减征公司2009年1月1日至2009年12月31日水利建设专项资金的80%，限额1,084,800.00元
城镇土地使用税减免	979,872.75	根据东阳市地方税务局横店分局《减免税(费)通知单》，同意减征公司2009年1月1日至2009年12月31日城镇土地使用税的80%，限额1,425,281.00元
与资产相关的政府补助摊销转入	2,363,202.60	
其他	225,000.00	
合计	7,683,086.82	

(10) 期间费用及所得税分析

项目	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
销售费用	100,044,657.16	67,368,460.21	48.50%	79,885,740.22
管理费用	192,799,806.89	116,078,347.30	66.09%	143,121,542.73
财务费用	-6,152,099.69	-12,722,375.78	-51.64%	-9,330,408.08
所得税费用	58,410,886.86	25,998,068.94	124.67%	28,860,207.04
合计	345,103,251.22	196,722,500.67	75.43%	242,537,081.91

报告期内公司所得税费用较去年同期增长了124.67%，主要原因是利润总额增长所致。

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	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
销售费用占比(%)	3.33	4.99	-1.66%	5.02
管理费用占比(%)	6.43	8.60	-2.17%	9.00
财务费用占比(%)	-0.21	-0.94	0.73%	-0.59
所得税费用占比(%)	1.95	1.93	0.02%	1.81
合计	11.50	14.58	-3.08%	15.24
项目/营业利润	2010年	2009年	本年比上年增减(%)	2008年
销售费用占比(%)	23.67	37.24	-13.57%	46.22
管理费用占比(%)	45.62	64.16	-18.54%	82.81
财务费用占比(%)	-1.46	-7.03	5.57%	-5.40
所得税费用占比(%)	13.82	14.37	-0.55%	16.70
合计	81.65	108.74	-27.09%	140.33

(11) 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
赣州新盛稀土实业有限公司	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	已取得相关的土地使用权证	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	已取得该园区相关的土地使		自行购置

	寺镇工业园区	用权证		
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
杞县东磁磁性材料有限公司	河南省杞县五里河镇（南一公里处）	租赁土地	合法拥有厂房所有权	自行购置
杞县东磁新能源有限公司	河南杞县葛岗镇	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、太阳能光伏系列产品、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。

#### （12）主要存货分析

单位：（人民币）元

项目	2010 年末余额	存货跌价准备的计提情况	占 2010 年末总资产的百分比（%）
原材料	132,053,952.61	117,193.69	3.51%
产成品	175,083,864.62		4.65%
在产品	120,236,274.33		3.19%
其他	8,602,664.49		0.23%
合计	435,976,756.05	117,193.69	11.58%

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。

（13）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 1,310,221.07 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 21,310,049.50 美元的远期购汇合约，按 2010 年 12 月 31 日公允价值列报形成。

（14）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	2010 年	2009 年	本年比上年增减（%）	2008 年
短期借款	384,592,328.92	23,481,092.89	1537.88%	69,158,904.00
应付账款余额	452,879,262.30	188,516,602.05	140.23%	144,017,022.62
应收账款余额	512,657,486.25	344,110,574.69	48.98%	268,980,006.43

报告期内，公司短期借款比上年上升 1537.88%的主要原因是：本期非募集资金项目的投资导致

银行借款增加。公司应收帐款余额比上年增加 48.98%的主要原因是：本期经济形势整体转暖，公司磁性材料产品销售业务大幅增长，以及太阳能项目的投产，致使期末应收账款余额明显增加。

#### 4、偿债能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
流动比率	1.83	5.16	-64.53%	5.93
速动比率	1.39	4.53	-69.32%	5.07
资产负债率 (%)	26.89	12.80	14.09%	13.55
利息保障倍数	128.63	30.54	778.49%	19.86

报告期内，公司经营活动现金净流量为 300,165,706.16 元，资产负债率仅为 26.89%，偿债能力良好。

#### 5、资产运营能力分析

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减 (%)	2008 年
应收账款周转率	6.53	4.06	60.84%	4.75
存货周转率	6.82	3.99	70.93%	5.03
流动资产周转率	1.68	0.77	118.18%	0.89
总资产周转率	0.90	0.49	83.67%	0.6

#### 6、公司财务数据和资产构成情况

单位：（人民币）元

项目	2010 年末		2009 年末		增减百分比	2008 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	512,657,486.25	13.62	344,110,574.69	12.41	48.98%	268,980,006.43
存货	435,859,562.36	11.58	208,719,896.17	7.53	108.83%	249,117,870.58
长期股权投资	-	0.00	401,773.81	0.01	-100.00%	1,725,729.64
固定资产	1,525,205,835.27	40.51	765,706,382.28	27.61	99.19%	698,233,876.89
在建工程	228,989,707.00	6.08	107,189,890.05	3.87	113.63%	185,970,850.45
短期借款	384,592,328.92	10.22	23,481,092.89	0.85	1537.88%	69,158,904.00
长期借款	-	0.00	-	0.00		40,000,000.00

(1) 2010 年末应收账款比 2009 年末增加了 48.98%，主要系本期业务规模扩大，主营业务收入相应增加。

(2) 2010 年末存货比 2009 年末增加了 108.83%，主要系本期业务规模扩大所致。

(3) 2010 年末固定资产比 2009 年末增加了 99.19%，主要系本期公司晶体硅太阳能电池片及组件项目及太阳能多晶硅片及石坩锅投资项目固定资产投入较大所致。

(4) 2010 年末在建工程比 2009 年末增加了 113.63%，主要系本期公司晶体硅太阳能电池片及组件项目及太阳能多晶硅片及石坩锅投资项目部分厂房和设备尚未达到预定可使用状态所致。

(5) 2010 年末短期借款比 2009 年末增加了 1537.88%，主要系公司业务规模扩大，资金需求相应增加。

#### 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	2010 年	2009 年	同比增减 (%)	2008 年
一、经营活动产生的现金流量净额	300,165,706.16	274,337,005.92	9.41%	223,154,322.76
经营活动现金流入量	3,545,306,188.23	1,428,709,958.75	148.15%	1,941,583,676.22
经营活动现金流出量	3,245,140,482.07	1,154,372,952.83	181.12%	1,718,429,353.46
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,082,385,793.70	-131,813,720.06	721.15%	-229,847,030.17
投资活动现金流入量	19,100,775.52	20,259,424.90	-5.72%	30,639,310.28
投资活动现金流出量	1,101,486,569.22	152,073,144.96	624.31%	260,486,340.45
三、筹资活动产生的现金流	183,414,051.32	-99,110,265.03	-285.06%	-23,883,200.69

量净额				
筹资活动产生的现金流入量	418,655,575.35	55,610,252.76	652.84%	183,373,847.54
筹资活动产生的现金流出量	235,241,524.03	154,720,517.79	52.04%	207,257,048.23
现金等价物净增加额	-602,489,541.44	43,717,057.73	-1478.16%	-46,040,369.58
现金流入总计	3,983,062,539.10	1,504,579,636.41	164.73%	2,155,596,834.04
现金流出总计	4,581,868,575.32	1,461,166,615.58	213.58%	2,186,172,742.14

变动原因:

2010年经营活动现金流入量、经营活动现金流出量分别比2009年上升148.15%和181.12%，主要原因为：本期经济形势整体转暖，公司磁性材料产品销售收入大幅增长，以及太阳能项目的投产，致使本期销售商品提供劳务收到的现金和购买商品接受劳务支付的现金比上年同期明显增加。

2010年投资活动产生的现金流量净额比2009年上升721.15%，主要为本期募集资金投资项目及非募集资金投资项目投资比上年同期大幅增加所致。

2010年筹资活动产生的现金流量净额比2009年增加了2.83亿元，主要系：本期非募集资金项目的投资导致银行借款增加。

#### 8、公司研发费用投入及成果分析

单位：（人民币）万元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减（%）	2008年
研发费用投入金额	9,025.80	8,727.64	3.42%	7,060.99
营业收入	300,065.87	135,032.25	122.22%	159,012.98
占营业收入比重（%）	3.01	6.46	-3.45%	4.44

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）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。

##### （2）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。

##### （3）2010年度研发成果展示

“锂离子电池正极用磷酸铁锂材料”获得浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅联合举办

的 2010 年浙江省优秀工业新产品二等奖；“低成本安全型锂离子电池正极材料研发及产业化” 已通过省科技厅组织的重大科技专项鉴定验收；“纳米改性软磁铁氧体材料开发和应用” 已通过省科技厅组织的重大科技专项鉴定验收；“滤波器等领域用 R12K 宽频、高 BS、高居里温度材料（R12KB）材料开发、DM4550 高性能永磁铁氧体材料” 2010 年 10 月通过省科技厅组织的省级新产品鉴定；“EP5B 产品、FT20(R7K)、逆变器用 EE19U 系列、铁硅铝合金磁粉心磁导率 125 系列” 2010 年 10 月通过省经信委组织的省级新产品鉴定。

公司近三年获授或申请的专利列示描述。

（1）发明专利有 15 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 121 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 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 8,351,967.19 元，净资产 6,576,283.71 元，2010 年营业收入 9,559,113.89 元，净利润 1,831,955.48 元。

中世模具今年全部完成或超额完成年初制定的各项指标，是建厂以来效益最好的一年。全年为永磁部制做了 40 来付大模具，没有出现一起质量事故，为永磁部的磁瓦产业大发展作出了重要贡献。经营管理方面，技术革新和效率提升取得了明显的进展，人员稳定度也较高。

##### （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 2010 年 12 月 31 日，该公司总资产 79,486,561.53 元，净资产 -7,712,416.47 元，2010 年度营业收入 126,271,889.74 元，净利润 16,748,653.73 元。

2010 年，新盛发生了很大的变化。特别是受国家对稀土资源的控制和保护以后，市场产品价格一直上涨。稀土原矿的价格从年初的每吨 4.5 万元涨到了现在的 11.5 万元以上。面对市场的各种困难与挑战，新盛员工全体齐心协力，迎难而上，抓收率、抓质量、抓回收利用。产品的品质和收率与以前对比有了较大的提高，上升了 10% 以上，取得了可喜的成绩和进步，并超额完成年初的各项指标。

##### （3）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 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 14,135,969.22 元,净资产 6,090,291.93 元,2010 年营业收入 1,249,524.44 元,净利润-875,487.91 元。

为了能使企业资金自给自足,公司已出租车间。湿法车间以 85 万/年、回转窑以 70 万/年出租,并合计收取近 9.6 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。还有公司的土地证也办理了。2011 年准备出租合法选矿车间,再通过商谈收取一定的管理费用。

#### (4) 全资子公司-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 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 76,165,333.69 元,净资产 3,301,255.52 元,2010 年度营业收入为 0 元,2010 年全年净利润-834,930.35 元。

2010 年,在公司大力关心支持理解和指导下,在当地三级政府的多方支持配合下,经过全体员工、601 大队项目组及现场施工队的共同努力下;晴天一身灰,雨天一身泥,起早贪黑,兢兢业业,克服山高路险、海拔高紫外线强的特点;特别是今年百年不遇的干旱季节,生活生产用水遇到极大的困惑。全体人员发扬攻坚克难的精神,多方协调异地运水,使生产生活用水基本渡过困境。一年来,矿山工作基本顺利,做到安全生产无事故,基本完成了年初计划的地质勘查要求。

2011 年,将对矿区南部继续实施必要的地质工作,计划铁矿进行开采,实行以采养探,探采结合;通过对矿山周边实地考察,与现有选场合作或重组对我公司矿山开发最为有利,通过合作及扩建,争取达到日处理铜、铁矿 1500-2000 吨规模;对金沙江北岸考察,在有条件的情况下,争取在周边整合或取得一新的矿权。做好施工生产安全防范及矿区周边老百姓的协调工作;完成公司布置的各项任务。

#### (5) 全资子公司—杞县东磁磁性材料有限公司

杞县东磁磁性材料有限公司成立于 2010 年 2 月 5 日,现注册现注册资本:200 万元,公司占有 100%的股权。注册地:河南省杞县。主要经营范围:磁性材料制造、销售。

截至 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 12,335,391.52 元,净资产 131,391.65 元,2010 年度营业收入为 21,451,489.14 元,2010 年全年净利润 -1,868,608.35 元。

#### (6) 全资子公司—杞县东磁新能源有限公司

杞县东磁新能源有限公司成立于 2010 年 4 月 6 日,现注册资本:1000 万元,公司占有 100%的股权。注册地:河南省杞县。主要经营范围:光伏材料的研发;单晶及多晶硅片、电池片、太阳能电池组件的生产销售。

截至 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 421,233,922.91 元,净资产 15,611,711.55 元,2010 年度营业收入为 60,449,825.38 元,2010 年全年净利润 5,611,711.55 元。

2010 年,公司对外主要以引进行业资深工程师、整合供应商资源、与当地建立高效沟通联系方式等工作,对内以安全生产管理为前提,以东磁制造管理为基础,建立了安全管理、库存计划管理、订单管理、生效数据管理、设备管理、备品配件管理等各项管理制度并将管理制度落到实处。

除此,在经营策略方面和员工操作技能培训方面亦做了大量工作,使得公司在投资当年形成年产 50MW 的规模。

2011 年,杞县东磁新能源有限公司将加快推进新设备的调试投产工作,以尽快实现全部达产,合理规划布局投资,下半年加大硅片产能以实现规模化,与母公司合理配套;重点推进(1)合理优化培训体系、技能评价体系,实施无差错奖励以提升员工素质;(2)加快技术创新,提升拉晶/铸锭成品率及切片成品率;(3)推进精益管理以降成本。

#### (7) 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 2010 年 12 月 31 日,该公司总资产 24,902,347.24 元,净资产-1,613,392.69 元,2010 年净利润-2,433,339.24 元。

2010 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。

#### (8) 分公司—DMEGC Germany GmbH

为提高公司的国际化程度,增强公司在欧洲市场的竞争力,进一步推动公司可持续发展。亦为满足高端客户当地化物流仓储服务的要求,同时更贴近欧洲市场以便寻找各类合资合作项目及新产业机会。公司拟出资 25000 欧元在德国设立分公司 DMEGC Germany GmbH。

截止 2010 年 12 月 30 日,东磁德国分公司 DMEGC Germany GmbH 已经商务部批准,并颁发《企业境外投资证书》,证书号为:3300201000480。德国方面经过公证后的证书资料已通过德国工商会的许可,现已进入法院注册程序。

#### 10、汇率变动对公司盈利能力的影响

2010 年度公司汇兑损失总计为 3,683,505.22 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、2010 年宏观经济运行情况总结

2010 年全球经济缓慢复苏,发达国家和新兴经济体的“双速”复苏成为 2010 年全球宏观经济的基本特征:美国经济依托极度宽松的货币政策虽有好转,但仍然不能完全走出高失业、低增长的困境;欧元区接连不断的遭遇债务危机,相较于全球经济大环境,以中国为代表的新兴经济体的较快稳定增长是一大亮点,为全球经济的稳步复苏做出了重要的贡献。

#### 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,主要体现在四个方面:一是通胀压力依然严峻,资产价格将不可避免的上升,调控房价的基调将会贯穿 2011 年全年;资源约束渐渐成为外部制约,是经济发展的瓶颈;劳动力危机萌芽初现,预示着人口红利拐点临近;经济结构转型的难度不小,“十二五”的第一年能否有好的起点意义深远。

### 3、2011 年宏观经济发展方向猜想

国际宏观：在度过债务危机最困难的时段后，欧元区的经济会逐渐好转；美联储在观察经济运行数据后有可能重启第三轮量化宽松，全球经济的 2011 年会持续缓慢复苏的步伐；国内宏观：2011 年的宏观调控工具可能是准备金率、利率、汇率三率齐发，顺序安排应该是准备金率优先、利率调整空间有限，而汇率调整的空间会高于 2010 年，渐渐开展国际化布局。抗通胀、堵热钱、调结构、保增长将成为 2011 年宏观经济的关键词，我们认为：2011 年国际、国内宏观经济将平稳运行。

#### (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) 磁性材料产业发展趋势分析：

软磁产业：功率铁氧体向高频、低功耗化和高饱和磁通密度方向发展；高磁导率铁氧体凸显高初始磁导率 $\mu_i$ 、宽频、宽温特性要求；具有复合特性的铁氧体材料将迅猛发展；轻薄化、性价比高的铁氧体材料市场需求迅猛增长。为适应应用市场而大力开发适用的新型材料是中国软磁铁氧体生产企业的当务之急。由于电子器件的轻、小、薄化、高性能化和高可靠性方向已经成为今后电子元器件发展的必然趋势。因此，相应的软磁铁氧体材料必然向低损耗、以及宽温宽频、高 DC-Bias 特性、高温高磁通密度、宽温高稳定性方向发展。中国是全世界软磁铁氧体生产量和市场增长最快的国家，年增长速度保持在 15%—22%范围，产量居世界第一位，预测，2010 年，中国软磁铁氧体产量将达到 35 万吨，其中镍锌和镁锌软磁铁氧体将超过 5 万吨；到 2012 年，中国软磁铁氧体产量将达到 40 万吨，其中镍锌和镁锌软磁铁氧体将超过 6 万吨；到 2015 年，中国软磁铁氧体产量将达到 45 万吨，其中镍锌和镁锌软磁铁氧体超过 8 万吨。

永磁产业：近十几年来永磁铁氧体材料发展异常迅速，上世纪末，以 TDK 公司为代表的日本永磁铁氧体厂商(包括日立、住友金属等)在永磁铁氧体的研究和生产上取得了突破性进展，相继研究并生产出 FB6 及 FB9 系列永磁铁氧体。2007 年初，日立和 TDK 公司又先后公告推出 12 系列相关永磁铁氧体材料，将永磁铁氧体材料水平推到了一个新的高度。2010 年 6 月，TDK 更是推出更高性能的薄壁各向异性永磁铁氧体材料 FB13B、14H 材料。永磁材料的开发方向为：主要磁性能进一步提升；着眼于应用的进一步开发；永磁铁氧体性能结构类似的周边产品开发。

###### (2) 太阳能产业：

在当今能源短缺的现状下，各国都加紧了发展光伏的步伐。美国提出“太阳能先导计划”意在降低太阳能光伏发电的成本，使其 2015 年达到商业化竞争的水平；日本也提出了在 2020 年达到 28GW 的光伏发电总量；欧洲光伏协会提出了“setfor2020”规划，规划在 2020 年让光伏发电做到商业化竞争。在发展低碳经济的大背景下，各国政府对光伏发电的认可度逐渐提高。2009 年全球新装置的太阳能发电容量为 7.2GW，其中欧盟就占了 5.8GW。至于德国，由于第 4 季需求大增，全年新增的太阳能发电容量有 3.8GW，约占全球的 1/2。中国也不甘落后，2009 年相继提出了《太阳能光电建筑应用财政补助资金管理暂行办法》、金太阳示范工程等鼓励光伏发电产业发展的政策，2020 年的光伏发电目标从原先的 1.6GW 提高到现在的 20GW，一系列的政策支持和长远规划让中国的光伏发电发展之路更加宽广。

## 2、公司面临的市场竞争格局

### (1) 磁性材料产业：

软磁行业：截止 2010 年，据不完全统计，中国从事软磁铁氧体生产的企业大约 200 家，其中镍锌和镁锌约 40 多家，初具规模以上企业约 150 家。软磁铁氧体年总产能超过 35 万吨（2007 年实际产量约 30 万吨）。目前国内大多数企业厂家生产规模较小，多数在 500 吨/年以下，1000 吨以上的企业约 60 家，仅有几家企业能达到上万吨的产能，投资超过 1000 万元的企业有约 100 家。在国内近 200 家软磁铁氧体企业中，软磁铁氧体及软磁原料上市企业约有二十家左右，如：天通电子、横店东磁、风华高科、五粮液、咸阳偏转、金瑞科技、中钢天源、安泰科技（非晶合金软磁及钕铁硼永磁）、顺络电子）等等。实际从事软磁铁氧体生产的上市企业不多，因此多数企业融资困难，企业资金筹措和发展自我依成度极高。

永磁行业：公司的竞争对手主要集中在世界一流企业，体现在技术竞争、客户竞争，目前公司的技术研发水平已经完全进入世界领先水平。从产品结构分布来看：喇叭磁钢竞争越来越激烈，主要围绕价格竞争；磁瓦市场得益于国内汽车、家电市场的高速增长，目前处于供不应求的状态，会成为未来永磁业务的主要增长点。

(2) 太阳能产业：光伏产业的前景乐观，但这个行业波动较大，由于 2010 年前三季度市场形势十分火爆，全球各厂商产能扩张力度十分明显，超过了需求端的扩产速度，可能会影响 2011 年全球市场的产品需求和价格情况。从竞争结构来看，目前公司尚处于起步发展阶段，与行业领导者还有一定差距，借助 30 年的技术积累和经验复制，公司有实力将该产业提升至更高的层次。

### (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 5.89 万吨，占全球产量的 8.16%，市场比例较高，排名全球第一。2009 年度铁氧体软磁产量达到 2.14 万吨，占国内产量比例为 8.15%，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

闪亮2010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，2010年，软磁事业部锰锌新材料产量稳定增长、磁粉芯与一体式产品成功推向市场、新产品开发成绩显著；永磁事业部新产品开发成果喜人，共完成20项，新开模具190多付，其中“汽车摇窗电机定子批量化生产”“法雷奥汽车发电机方块的批量化生产”等项目均取得了非常可喜的进展；太阳能事业部在产品工艺方面精益求精，将公司推行的精益管理深入到每一项工作中去，不断提升技术、品质及产能，不断满足客户需求，电池片单片平均转换效率提高0.6%，电池片单线产量提升了20%，硅片拉晶成品率提升了17%，切片机单台产量提升了15%，目前硅片、电池片、组建生产、技术、品质水平已处于行业前列水平。

#### 5、管理层领导力优势

公司管理团队是从公司创立之初就跟随公司成长起来的中坚力量，他们的管理优势十分明显，主要体现在三个方面：一是超强的凝聚力，二是卓越的执行力，三是前瞻性的战略眼光。2010年，在管理团队的努力下，磁性材料业务再上新台阶、光伏产业异军突起、基础管理系统出现雏形、精益管理更上新台阶，充分展现了公司管理层的领导优势。

### （四）公司的发展规划

#### 1、2011 年度经营计划

2011年，公司站在更高的起点上，主抓以下几项工作：一是加快基础管理系统建设；二是继续加强精益管理；三是不断开拓高端客户；四是加快技术进步的步伐；五是开展“零品质投诉行动”；六是加大人才培养的力度。2011年的工作发展战略指导思想是“建设企业文化，做好点点滴滴”，2011年度的奋斗目标是：实现自营进出口额超1亿美元，应付款周转目标为55天，应收款周转目标71天，库存材料周转目标15天，产成品周转目标12天，新客户、新供应商开发超90家，成品率达99%，全年达到环保零纠纷，安全无事故。

综上，公司根据市场形势预测并结合公司的实际情况，2011年度随着公司太阳能电池片等项目的投产公司营业收入将在2010年的基础上大幅上升，但因公司2011年度管理费用和销售费用大幅上升，使得公司归属于母公司股东的净利润预计超40,000万元，同比上升10%以上。上述目标并不代表公司对2011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，请投资者注意风险。

#### 2、2011 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，为了进一步开拓太阳能电池领域，公司在2010年度先后三次做出投资太阳能光伏相关产品的投资决策，涉及投资额264,036万元。截止目前，公司太阳能电池片生产已初具规模，产品涵盖单晶电池125\*125（150）和125\*125（165）、多晶156\*156（200）、单晶硅片125\*125（165）以及多晶硅片、石英坩锅和组件板等几个系列规格的产品。

2011年，公司将在上一年的基础上根据太阳能光伏行业市场情况对相关项目进行后续的投资。通过投资使东磁太阳能光伏产品的在规模上、在产业链上具有一定的竞争优势。

2011年，公司还将继续对募集资金投资项目中的年产12000吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目、2500万台汽车电机机壳和电机定子技改项目进行投资，同时，对6000吨MnZn铁氧体和8000吨粉料项目、200吨顶锤生产线项目和锂离子正极材料磷酸铁锂项目等进行适当的投资。

综上，2011年东磁的发展，将以产业突破为根本、以技术突破为手段、以管理突破为基础。通过三方面的突破，结合“低成本是立足之本”的工作方针，来书写更壮丽的东磁。

#### （五）公司发展战略所需资金需求及使用计划

2011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或债务融资等方式对新能源、新材料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、原材料紧缺，价格上涨。在经历了30年的高速增长后，资源成为外部的制约，是未来经济发展的瓶颈，资源价格上涨成为必然趋势。这一点，在光伏产业表现地尤为明显，硅片供应的紧张使生产正常化受到挑战。

2、人民币升值趋势已成必然。随着国际宏观经济形势的变化和人民币汇改的进一步推动，人民币升值的趋势已成必然，2011年人民币汇率浮动的空间将大于2010年，这对公司的出口业务是不小的挑战。

3、劳动力危机影响深远。随着国家经济发展程度的提升，我们的成本结构逐渐向发达国家靠拢，发达国家的人工成本较高，近年来，我国的劳动力成本增加明显，人口红利拐点临界点即将到来。公司属于劳动力密集型企业，劳动力危机对公司的影响深远。

（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项目 39,120 万元；

(2) 募集资金专用账户 2010 年度利息收入 805 万元，手续费支出 3 万元。

综上，截至 2010 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 17,005 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		39,120.00				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		74,041.00				
累计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		74,041.00				
累计变更用途的募集资金总额比例		29.06%		已累计投入募集资金总额		74,041.00				
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
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	9,347.00	24,734.00	75.89%	2011 年 12 月 31 日	2,595.00	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	1,357.00	7,899.00	38.52%	2011 年 12 月 31 日	136.00	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	0.00	5,843.00	101.69%	2009 年 06 月 30 日	1,408.00	是	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	2,512.00	7,380.00	100.52%	2010 年 12 月 31 日	2,263.00	是	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%	项目变更	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	25,904.00	28,185.00	107.70%	2010 年 09 月 30 日	73,35.00	否	否
承诺投资项目小计	-	118,357.00	92,357.00	39,120.00	74,041.00	-	-	13,737.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	118,357.00	92,357.00	39,120.00	74,041.00	-	-	13,737.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	年产 12000 吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目：截至 2010 年 12 月 31 日，该项目尚未完全完工投产，本期边投资边销售，实际有效生产时间不足一年，故本期实现的效益远小于招股书承诺的年平均收益。 年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目：截至 2010 年 12 月 31 日，该项目尚									

	未完全完工投产，汽车电机机壳和电机定子市场尚未成熟，故本期实现的效益远小于招股书承诺的年平均收益。 激光打印机显影辊技术改造项目：该项目 2009 年度变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。 年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目：该项目各生产线于 2010 年陆续投产，截至 2010 年 12 月 31 日尚未满一年，故本期实现的效益小于招股书承诺的年平均收益。。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
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将用于未完工的募集资金投资项目建设。
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”）2010 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，横店东磁公司董事会编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了横店东磁公司 2010 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建成投产，具体情况如下：

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生

									生重大 变化
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目	激光打印机显影辊技术改造项目	26,170.00	25,904.00	28,185.00	107.70%	2010 年 09 月 30 日	7,335.00	否	否
合计	-	26,170.00	25,904.00	28,185.00	-	-	7,335.00	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 说明（分具体项目）	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。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	该项目各生产线于 2010 年陆续投产，截至 2010 年 12 月 31 日尚未满一年，故本期实现的效益小于招股书承诺的年平均收益。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

## （二）非募集资金投资情况

### 1、粘结永磁生产线投资项目

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 2010 年 12 月 31 日，该项目完成投资 1,818.22 万元，实现利润总额 -176.73 万元。

### 2、年产 200MW 太阳能单晶硅片项目及 13 万只坩锅投资项目

2010 年 3 月 8 日，公司第四届董事会第十四次会议审议通过了《公司关于对外投资年产 100MW 太阳能单晶硅片项目的议案》，该项目由公司在河南杞县设立的全资子公司杞县东磁新能源有限公司投资。报批总投资 31,625 万元，其中新增建设资产投资 28,970 万元，铺底流动资金 2,655 万元。所需资金由公司自筹解决，总建设期约为二年，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。

2010 年 11 月 3 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《杞县东磁新能源有限公司关于投资年产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只石英坩锅投资项目的议案》，该议案业已经 2010 年 11 月 19 日公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。该项目由杞县东磁新能源有限公司承建，总投资为 35,355 万元,其中建设投资 29,800 万元（含用汇 2,342 万美元），铺底流动资金为 5,555 万元。所需资金由公司自筹解决，总建设期约为二年，该项目全部投产后将可达到每年生产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只坩锅投资项目的生产能力，年实现销售收入 110,500 万元，年利润总额 15,112 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，该项目完成投资 32,203.00 万元，实现利润总额 727.00 万元。该项目整体投资进度快于承诺投资进度。

### 3、800MW 晶体硅太阳能电池片及 300MW 组件项目

2010 年 7 月 23 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《公司关于对外投资年产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 组件项目的议案》，该议案业已经 2010 年 8 月 18 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。该项目由公司太阳能事业部承建，报批总投资 87,345 万元，其中新增建设固定资产投资 70,720 万元，铺底流动资金 16,625 万元。所需资金由公司自筹解决，总建设期约为二年，该项目全部投产后将可达到每年生产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 太阳能电池组件的生产能力，年实现销售收入 310,000 万元，年利润总额 30,371.1 万元。

2010 年 11 月 3 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于投资年产 500MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目的议案》，该议案业已经 2010 年 11 月 19 日公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过。该项目由公司太阳能事业部承建，报批总投资 109,711 万元，其中新增建设固定资产投资 88,100 万元(含外汇 3,490 万美元)，铺底流动资金 21,611 万元。所需资金申请银行贷款 58,000 万元，其余由公司自筹解决，总建设期约为二年，该项目全部投产后将可达到每年生产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 太阳能电池组件的生产能力，年实现销售收入 662,500 万元，年利润总额 58,403.1 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，该项目完成投资 64,441.00 万元，实现利润总额 4,096.00 万元。整体投资进度快于承诺投资进度。

### 4、6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目

2010 年 7 月 23 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《公司关于对外投资年产 6000MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目的议案》，该议案业已经 2010 年 8 月 18 日公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过。该项目由公司软磁事业部承建，报批总投资 13,815 万元，其中固定资产投资 9,315 万元，流动资金 4,500 万元。所需资金由公司自筹解决，总建设期约为二年，该项目全部投产后将可达到每年 6,000 吨锰锌软磁铁氧体和 8,000 吨粉料的批量生产能力，年实现销售收入 13,846 万元，年利润总额 3,404.16 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日，该项目完成投资 74.98 万元，实现利润总额 0 万元。

### 5、200 吨顶锤生产线项目

2010 年 11 月 3 日，公司第四届董事会第二十二次会议审议通过了《公司合金厂新建 200 吨顶锤生产线项目的议案》，公司合金钢厂拟新建一条硬质合金顶锤生产线。项目总投资为 2,672 万元，其中固定资产投资 1,172 万元，流动资金 1,500 万元，项目实施后，可形成年产 200 吨顶锤产品的生产能力。项目达产后，可年新增不含税销售收入 6,000 万元，净利润 653 万元。

截至 2010 年 12 月 31 日，该项目尚未开始投资。

将以上项目情况列表描述如下：

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
粘结永磁项目	4,960.30	36.66%	-176.73

年产 800MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 300MW 组件项目	197,056.00	32.70%	4,096.00
年产 200MW 太阳能硅片及 13 万只石坩锅投资项目	66,980.00	48.08%	727.00
6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目	13,815.00	0.54%	-
200 吨顶锤生产线项目	2,672.00	0.00%	-
合计	285,483.30	-	-

#### 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 9 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
第四届监事会第十四次会议	2010 年 3 月 8 日	会议决议刊登 2010 年 3 月 9 日的证券时报
第四届监事会第十五次会议	2010 年 4 月 21 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（董事会仅对公司 2010 年第一季度报告进行了审议）
第四届监事会第十六次会议	2010 年 6 月 11 日	会议决议刊登 2010 年 6 月 12 日的证券时报
第四届监事会第十七次会议	2011 年 6 月 27 日	会议决议刊登 2010 年 6 月 29 日的证券时报
第四届监事会第十八次会议	2011 年 7 月 23 日	会议决议刊登 2010 年 7 月 24 日的证券时报
第四届监事会第十九次会议	2011 年 8 月 24 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（董事会仅对 2010 年半年度报告及其摘要进行了审议）
第四届监事会第二十次会议	2011 年 9 月 21 日	会议决议刊登 2010 年 9 月 27 日的证券时报
第四届监事会第二十一次会议	2011 年 10 月 20 日	会议决议刊登 2010 年 10 月 21 日的证券时报
第四届监事会第二十二次会议	2010 年 11 月 3 日	会议决议刊登 2010 年 11 月 4 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 9 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 2010 年 3 月 31 日召开的 2009 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 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。

公司董事会于 2010 年 5 月 13 日实施了利润分配。

(2) 公司投资年产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 组件项目、6000 吨锰锌铁氧体和 8000 吨粉料项目

根据 2010 年 8 月 18 日召开的 2010 年度第一次临时股东大会的决议，公司拟投资年产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 组件项目、6000 吨锰锌铁氧体和 8000 吨粉料项目。

此次股东大会后，董事会已执行该议案，并检查、监督太阳能事业部和软磁事业部开展工作。

(3) 横店东磁 A 股限制性股票激励计划的执行情况

2010 年 10 月 14 日公司召开 2010 年度第二次临时股东大会，审议通过了《横店东磁 A 股限制性股票激励计划》和《公司关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

此次股东大会后，董事会已根据议案内容按计划有序开展相关工作。

(4) 投资年产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目、年产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只坩锅投资项目的执行情况

2010 年 11 月 19 日，公司召开 2010 年度第三次临时股东大会，审议通过了《投资年产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目的议案》和《年产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只坩锅投资项目的议案》。

此次股东大会后，董事会执行该决议，并及时监督、跟踪太阳能事业部开展工作。

(5) 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 6 次会议，具体情况如下：

(1) 2010 年 3 月 5 日审计委员会召开第四届第九次定期会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2009 年度审计报告》、《浙江天健会计事务所 2009 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 2010 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 2009 年度内部控制自我评价报告》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 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 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》、《公司对外投资 100MW 太阳能单晶硅片项目的议案》、《公司关于对控股子公司提供财务资助事项的议案》、《横店集团东磁股份有限公司 2009 年度内审工作总结及 2010 年度内审工作计划》。

(2) 2010 年 4 月 12 日审计委员会召开第四届第十次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年第一季度内审工作总结及第二季度工作计划》。

(3) 2010 年 7 月 10 日审计委员会召开第四届第十一次会议，会议审议通过了《公司关于对外投资年产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 组件项目的议案》、《公司关于对外投资年产 6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目的议案》。

(4) 2010 年 8 月 16 日审计委员会召开第四届第十二次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年上半年内审工作总结及下半年工作计划》。

(5) 2010 年 10 月 9 日审计委员会召开第四届第十三次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年第三季度内审工作总结及第四季度工作计划》、《横店集团东磁股份有限公司关于设立德国分公司的议案》。

(6) 2010 年 10 月 15 日审计委员会召开第四届第十四次会议，会议审议通过了《公司关于投资年产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目的议案》、《杞县东磁新能源有限公司关于投资年产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只石坩锅投资项目的议案》；《公司合金厂新建 200 吨顶锤生产线项目的议案》。

## 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 2010 年年报编制、披露和审计工作的通知》（证监会公告[2010]37 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) 2010 年 12 月下旬，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 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 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，未发现重大错报、漏报情况，未发现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 2010 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 2010 年年度财务会计报告提出的初步意见，与公司送审的 2010 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 2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况和 2010 年经营成果及现金流量。3) 2010 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对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 2010 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 2010 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 2010 年度的审计机构，在审计工作中遵守职业操守、勤勉尽职，很好地完成了 2010 年度财务报告的审计工作，并对公司 2010 年度募集资金的存放与使用情况、2010 年度控股股东及其他关联方资金占用情况和公司内部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 2010 年度的审计工作表示满意。

#### (5) 向董事会提交对 2011 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 2011 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

(1) 2010 年 3 月 4 日薪酬与考核委员会召开了四届三次定期会议，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》

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。

(2) 2010 年 6 月 5 日薪酬与考核委员会召开了四届四次定期会议，会议审议通过了《横店集

团东磁股份有限公司 A 股限制性股票激励计划（草案）》及其摘要和《横店集团东磁股份有限公司 A 股限制性股票激励计划实施考核办法》。

#### （五）提名委员会的履职情况

2010 年 3 月 2 日，提名委员会召开了四届二次会议，审议通过了《关于对公司董事和高级管理人员 2009 年度工作表现评价的议案》。委员们一致认为：公司的高管人员在 2009 年度均能恪尽职守、兢兢业业，圆满达成年初所下达的经营业绩目标，除完成岗位职责规定的内容外创造性地工作，为公司创造价值，也维护了公司和股东的利益。

#### （六）战略发展委员会的履职情况

2010 年 3 月 1 日，公司战略发展委员会召开了四届二次会议，审议通过了《横店集团东磁股份有限公司 2010 年发展规划研究报告及发展建议》的议案。议案对公司 2011 年的发展做出了详细的规划。

### 五、公司 2010 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 2010 年度合并会计报表归属于母公司股东的净利润为 362,602,054.87 元。按母公司会计报表净利润 333,045,195.63 元的 10%提取法定盈余公积金 33,304,519.56 元。加上合并会计报表年初未分配利润 589,107,749.42 元，再减去根据 2010 年 3 月 31 日公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 0.7 元，分配普通股股利 28,763,000.00 元。本公司 2010 年度合并会计报表未分配利润为 889,642,284.73 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 2010 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 860,879,284.73 元结转以后年度分配。

在公司实施利润分配前公司因股权激励计划实施授予导致总股本增加的话，公司将以增加后总股本为基数实施利润分配。

以上预案须经公司 2010 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	年度可分配利润
2009 年	28,763,000.00	162,337,432.51	17.72%	589,107,749.42
2008 年	20,545,000.00	149,464,902.00	13.75%	464,524,511.49
2007 年	0.00	177,449,681.98	0.00%	331,275,256.14
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			30.23%	

### 六、开展投资者关系管理情况

在 2010 年的投资者管理活动中，公司通过制度建设、接待境内外各类投资者来访，参加境内外投行主办的投资策略报告会以及走访投资者机构等活动，与机构投资者进行了深入的交流，以提高投资者知情权。在开展投资者关系管理的同时亦对接待投资者流程的规范化管理。2010 年度，公司在开展投资者关系管理方面做了如下工作：

1、董事会秘书作为投资者关系负责人，指定专人负责投资者的来电咨询、传真、电子邮件、投资者关系互动等平台相关问题的及时回复，听取投资者的意见和建议，以及公司网站信息的更新工作，保持与投资者良性的互动。2010年公司共回复网上留言和电子邮件超200条，让投资者可以及时了解公司的经营情况。

2、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；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。2010年度公司共接待了24批次、共近80名机构和个人投资者。并配合多家研究机构出具近30余篇横店东磁的研究报告，年中还积极参与浙商证券的“浙江上市公司转型与机遇高峰论坛”和上门走访公司投资者机构。除此亦与前十大股东保持定期或不定期沟通。

3、为了让投资者更全面的了解公司2009年度的经营情况，公司于2010年3月19日通过深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行2009年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理何时金先生，独立董事张红英女士，公司财务部长张芝芳女士，董事会秘书吴雪萍女士出席了本次说明会，投资者积极参与、踊跃提问，就公司的发展战略、经营业绩、竞争优势等问题进行了深入的交流。

公司良好的投资者关系管理工作得到了社会各界的广泛认可，同时，公司亦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、董事会对内部控制责任的声明**

经过认真核查，我们对公司内部控制责任的声明：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。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。

#### **八、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 8 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
第四届监事会第十二次会议	2010 年 3 月 8 日	会议决议刊登 2010 年 3 月 9 日的证券时报
第四届监事会第十三次会议	2010 年 4 月 21 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（监事会议对公司 2010 年第一季度报告进行了审议）
第四届监事会第十四次会议	2010 年 6 月 11 日	会议决议刊登 2010 年 6 月 12 日的证券时报
第四届监事会第十五次会议	2011 年 7 月 23 日	会议决议刊登 2010 年 7 月 24 日的证券时报
第四届监事会第十六次会议	2011 年 8 月 24 日	会议决议备案于公司董事会秘书室（监事会议对公司 2010 年半年度报告进行了审议）
第四届监事会第十七次会议	2011 年 9 月 21 日	会议决议刊登 2010 年 9 月 27 日的证券时报
第四届监事会第十八次会议	2011 年 10 月 20 日	会议决议刊登 2010 年 10 月 21 日的证券时报
第四届监事会第十九次会议	2011 年 11 月 3 日	会议决议刊登 2010 年 11 月 4 日的证券时报

### 二、监事会对 2010 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及《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，监事会认真履行职责，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 2010 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 2010 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 2010 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。变更募集资金投向的年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目，投资进度快于预期，截至 2010 年 12 月 31 日已全部投资完成，并给公司带来了良好的经济效益和社会效益。

#### （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 2010 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《公司关于 2010 年度内部控制的自我评价报告》已经审阅，审阅后发表如下审核意见。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》、《企业内部控制配套指引》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、2010 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，《公司关于 2010 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观反映了公司内部控制的实际情况，监事会对评价报告无异议。

## 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、报告期内，公司实行股权激励计划情况

#### （一）公司股权激励计划简述

《横店集团东磁股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要》（以下简称“激励计划”）已经公司2010年第二次临时股东大会审议通过，主要内容如下：

1、标的股票种类：激励计划拟授予激励对象的标的股票为横店东磁限制性股票。

2、标的股票来源：激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为向激励对象定向发行人民币普通股（A股）股票。

3、激励对象：经公司董事会薪酬与考核委员会统计并经公司监事会审核，具备本计划激励对象资格的人员共25人，占截止2010年12月31日，公司员工总数的0.32%。

4、对股份限售期安排的说明：本激励计划有效期为48个月，自标的股票的授予日起计算。公司将采取一次性向激励对象授予全部标的股票的方式实施本激励计划。自授予日起的36个月内为标的股票锁定期，在锁定期内，激励对象根据本激励计划获授的限制性股票予以锁定，并在限制性股票授予当年、第二、第三年分期根据可申请解锁的确认条件确认可申请解锁的限制性股票比例（30%、

30%、40%）。锁定期后的12个月为标的股票解锁期，在满足本激励计划规定的解锁条件且激励对象考核合格时，激励对象可在董事会确定的解锁期内对已确认为可申请解锁的限制性股票申请解锁，解锁期内因未达到解锁条件而确认为不可申请解锁的限制性股票不再解锁由公司回购并注销，因激励对象主动放弃申请而未解锁的限制性股票由公司三者较低价格回购并注销。

5、限制性股票的授予数量及授予价格：本激励计划授予激励对象的限制性股票数量为1500万股，占公司总股本的3.65%。授予价格为8.92元/股。

#### （二）已履行的相关审批程序

1、2010年6月11日，公司第四届董事会第十六次会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司A

股限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，并向中国证监会上报了申请备案材料。

2、根据中国证监会的反馈意见，公司修订了限制性股票激励计划，并于2011年9月21日召开第四届董事会第二十次会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要》，修订后的《横店集团东磁股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）修订稿》已经中国证监会备案无异议。

3、2010年10月14日，公司召开2010年第二次临时股东大会审议通过了《横店集团东磁股份有限公司A股限制性股票激励计划（草案）修订稿及其摘要》。至此待公司授予条件成熟即可向激励对象授予限制性股票。

## 七、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：

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	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	原材料	市场价	8,143,620.47	0.36	263,283.84	0.03
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	市场价	18,056,312.82	0.80	21,640.00	0.00
东阳市横店禹山健身休闲会所有限公司	劳务	市场价	1,062,000.00	0.05		
横店集团自来水厂	水	市场价	1,309,769.43	0.05	691,653.58	0.09
浙江横店影视城有限公司	门票	市场价	1,212,119.00	0.05	802,172.00	0.10
东阳市横店东磁联运有限公司	运输劳务	市场价	17,495,674.58	0.77	12,632,397.45	1.56
横店集团浙江英洛华化工有限公司	原材料	市场价	278,461.54	0.01		
横店集团东阳家园运输有限公司	运输劳务	市场价	26,638.69	0.00		

#### 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	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	销售商品、提供劳务	市场价	8,946,413.94	0.30	2,407,078.83	2.79
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	229,920.61	0.01	81,485.00	0.35
横店集团英洛华	销售商品、	市场价	139,332.44	0.00		

电气有限公司	提供劳务					
横店集团联宜电机有限公司	销售商品	市场价	201,951.71	0.01		
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	4,759,310.85	0.16	501,351.01	0.98
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	113,286.91	0.00	74,933.80	0.32
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	市场价	68,423.73	0.00		
横店集团控股有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	5,208.21	0.00		
东阳市康壮门业有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	132,982.50	0.00		
浙江横店影视城有限公司	销售商品	市场价	107,630.20	0.00		
横店集团浙江英洛华化工有限公司	提供劳务	市场价	27,831.00	0.00		
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	市场价	257,945.20	0.01	127,815.20	0.55
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	市场价	358,375.40	0.01	296,304.16	1.28
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	市场价	97,239.70	0.00	65,020.60	0.28
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	319,474.50	0.01	41,431.20	0.18
横店集团得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	320.00	0.00	94,848.90	0.41
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	市场价	42,111.70	0.00	49,394.10	0.21
横店集团建设有限公司	提供劳务	市场价	43,491.00	0.00	14,538.00	0.06
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	市场价	187,741.00	0.01		
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	市场价	267,022.90	0.01		
横店集团浙江得邦化工有限公司	提供劳务	市场价	131,457.00	0.00		

## 2. 关联租赁情况

### 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
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	土地租赁协议	714,865.67
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	土地租赁协议	738,678.21
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	土地租赁协议	184,539.79

### 3. 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。2010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 11,067,500.00 元。上年同期支付浙江横店建筑工程有

限公司工程进度款 928,983.00 元。

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，上述主要关联交易公司已于第四届董事会第十四次了审议通过了《有关日常关联交易的议案》，在议案中对公司 2009 年度关联交易金额和 2010 年度合同签订金额或预计金额进行了列表说明，并经公司 2009 年年度股东大会审议通过。另外，公司亦于第四届董事会第十八次会议审议通过了《公司有关日常关联交易的议案》，公司将光伏园区投资建设的相关工程建设承包给建设公司，工程建设实施具体由其控制的建筑公司完成。

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。

报告期内，公司未有发生资产收购、出售的关联交易。

(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。

#### 八、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

经天健会计师事务所有限公司审计，并出具了《关于横店集团东磁股份有限公司 2010 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[2011]第 15 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）2010 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 2010 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 2010 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：2011 年 1 月 26 日

附表：

## 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2010 年度

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

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	2010年期初 占用资金余额	2010年度占用 累计发生金额	2010年度占用 资金的利息	2010年度偿还 累计发生金额	2010年期末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	5.73	25.79		24.92	6.60	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	57.68	1,029.70		820.93	266.45	销售、代加工、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	21.76	35.84		53.28	4.32	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	13.67	552.22		515.72	50.17	销售、代加工、餐饮服务	经营性往来
	浙江横店影视娱乐有限公司[注1]	控股股东的附属企业	应收账款	2.11	9.72		10.79	1.04	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	1.91	11.64		11.09	2.46	销售、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	1.87	31.95		30.68	3.14	餐饮服务	经营性往来
	横店集团得邦照明有限公司	控股股东的附属企业	应收账款	0.67	0.03		0.70		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	0.29	23.96		23.43	0.82	销售、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	0.28	4.21		4.25	0.24	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	0.06	4.35		4.41		餐饮服务	经营性往来
	横店集团英洛华电气有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		15.69		15.24	0.45	销售、餐饮服务	经营性往来
	横店集团联宜电机有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		23.63		23.63		销售	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	应收账款		12.54		3.43	9.11	销售	经营性往来
	浙江东磁进出口有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		8.01		4.60	3.41	销售	经营性往来
	横店集团控股有限公司	控股股东	应收账款		0.54		0.54		销售、餐饮服务	经营性往来
	东阳市康壮门业有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		14.10		11.86	2.24	销售、餐饮服务	经营性往来
	横店集团浙江英洛华化工有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		2.78		2.05	0.73	餐饮服务	经营性往来
	浙江普洛得邦化学有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		18.77		17.16	1.61	餐饮服务	经营性往来
	浙江普洛医药科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收账款		26.70		26.67	0.03	餐饮服务	经营性往来
横店集团浙江得邦化工有限公司	控股股东的附属企业	应收账款			13.15		9.59	3.56	餐饮服务	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	3.20	17.22		5.35	15.07	门票差价款	经营性往来
	浙江东磁进出口有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		130.00			130.00	设备采购款	经营性往来
	东阳市横店禹山健身休闲会所有限公司	控股股东的附属企业	预付账款		106.20		106.20		会费	经营性往来
<b>小计</b>				109.23	2,118.74		1,726.52	501.45		
关联自然人及其控制的法人	何时金	本公司之法定代表人	其他应收款		37.20		35.20	2.00	备用金	经营性往来
<b>小计</b>					37.20		35.20	2.00		
其他关联方及其附属企业										
<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	6,619.28	1,666.20	415.11	1,528.97	7,171.62	资金拆借款	非经营性往来
	杞县东磁新能源有限公司[注2]	子公司	其他应收款		35,503.95		8,813.49	26,690.46	资金拆借款	非经营性往来
<b>小计</b>				6,619.28	37,170.15	415.11	10,342.46	33,862.08		
<b>总计</b>				6,728.51	39,326.09	415.11	12,104.18	34,365.53		

[注 1]：横店集团影视娱乐有限公司改名为浙江横店影视娱乐有限公司。

[注 2]：本期期末余额不包括销售给杞县东磁新能源有限公司设备款 42,633,436.32 元。

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,我们本着对横店集团东磁股份有限公司(以下简称公司)、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核实,对公司进行了必要的核查和问询后,发表独立意见如下:

(一)截止 2010 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 2010 年 12 月 31 日的违规关联方占用资金情况。截止 2010 年 12 月 31 日,公司对控股子公司赣州新盛稀土实业有限公司(以下简称“赣州新盛”)的有偿资金拆借余额为人民币 7,171.62 万元,2009 年赣州新盛受经济危机影响被迫停产,2010 年 3 月份开工投产,目前经营状况逐渐好转,但资金压力仍然较大,请公司财务部门密切关注拆借资金安全,注意防范风险。截止 2010 年 12 月 31 日,公司对全资子公司杞县东磁新能源有限公司(以下简称“杞县东磁新能源”)的资金拆借款余额为 26,690.46 万元,主要用于其 200MW 太阳能硅片和 13 万只坩锅项目的建设和生产,请公司密切关注拆借资金的安全,注意防范风险。

(二)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。截止 2010 年 12 月 31 日杞县东磁新能源因生产经营的需要向上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行申请不超过人民币 5,000 万元的借款,借款期限为 2010 年 12 月 30 日至 2011 年 12 月 29 日,借款利率为 6.391%,借款利息结算方式:按月结息,结息日为每月的 20 日。借款用途:购买原材料。本公司为杞县东磁新能源债务提供连带责任保证。公司累计提供担保额度(含本次)为 5,000 万元,担保额度占公司最近一期经审计(2010 年度)净资产的 1.82%,实际担保余额 5,000 万元,无逾期担保。

公司的此次担保行为未及时履行审批程序,但公司采取了快速补救措施。我们认为:公司应当建立《对外担保管理制度》,规范对外担保行为的管理,有效控制公司对外担保风险,保证公司资金安全、完整,确保类似情况不再发生。

独立董事:张红英 蒋岳祥 徐旭青

二〇一一年一月二十六日

## 九、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。

## 十、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

公司控股股东、实际控制人承诺事项

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。

## 十一、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 11 年为公司提供审计服务, 本年度审计费用公司尚未支付。

十二、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。

## 十三、公司信息披露索引 (证券时报)

公告编号	公告日期	内 容
2010-001	2010-2-5	横店集团东磁股份有限公司 2009 年度业绩快报
2010-002	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第十四次会议决议公告
2010-003	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告
2010-004	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司 2009 年年报摘要
2010-005	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司关于 2009 年度募集资金使用情况的专项报告
2010-006	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司有关日常关联交易的议案
2010-007	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司对外投资年产 100MW 太阳能单晶硅片项目的公告
2010-008	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司关于对控股子公司提供财务资助的公告
2010-009	2010-3-9	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2009 年度股东大会的通知
2010-010	2010-3-16	横店集团东磁股份有限公司关于举行 2009 年年度报告网上说明会的公告
2010-011	2010-3-30	横店集团东磁股份有限公司监事辞职公告
2010-012	2010-4-1	横店集团东磁股份有限公司 2009 年年度股东大会决议公告
2010-013	2010-4-3	横店集团东磁股份有限公司关于选举职工代表监事的公告
2010-014	2010-4-13	横店集团东磁股份有限公司 2010 年度第一季度业绩预告

公告编号	公告日期	内 容
2010-015	2010-4-21	横店集团东磁股份有限公司 2010 年第一季度季度报告正文
2010-016	2010-5-13	横店集团东磁股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告
2010-017	2010-5-20	横店集团东磁股份有限公司股权质押的公告
2010-018	2010-6-12	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第十六次会议决议公告
2010-019	2010-6-12	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第十四次会议决议公告
2010-020	2010-6-29	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第十七次会议决议公告
2010-021	2010-7-6	横店集团东磁股份有限公司业绩预告修正公告
2010-022	2010-7-24	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第十八次会议决议公告
2010-023	2010-7-24	第四届董事会第十八次会议决议公告
2010-024	2010-7-24	横店集团东磁股份有限公司关于对外投资年产 6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目的公告
2010-025	2010-7-24	横店集团东磁股份有限公司关于对外投资年产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 组件项目的公告
2010-026	2010-7-24	横店集团东磁股份有限公司有关日常关联交易的公告
2010-027	2010-7-24	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知
2010-028	2010-7-31	横店集团东磁股份有限公司 2010 年半年度业绩快报
2010-029	2010-8-19	横店集团东磁股份有限公司 2010 年第一次临时股东大会决议公告
2010-030	2010-8-25	横店集团东磁股份有限公司 2010 年半年度报告摘要
2010-031	2010-8-30	横店集团东磁股份有限公司股票交易异常波动公告
2010-032	2010-9-27	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第二十次会议决议公告
2010-033	2010-9-27	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知
2010-034	2010-9-27	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第十七次会议决议公告
2010-035	2010-10-8	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2010 年第二次临时股东大会的提示性公告
2010-036	2010-10-13	关于横店集团东磁股份有限公司与德国 Schmid 集团公司签署战略合作伙伴协议书的公告
2010-037	2010-10-14	横店集团东磁股份有限公司关于部分股东股权解除质押的公告
2010-038	2010-10-15	横店集团东磁股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会决议公告
2010-039	2010-10-21	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第二十一次会议决议公告
2010-040	2010-10-21	横店集团东磁股份有限公司 2010 年第三季度季度报告正文
2010-041	2010-10-21	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第十八次会议决议公告
2010-042	2010-11-4	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第二十二次会议决议公告
2010-043	2010-11-4	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第十九次会议决议公告
2010-044	2010-11-4	横店集团东磁股份有限公司关于投资年产 500MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目的公告
2010-045	2010-11-4	杞县东磁新能源有限公司关于投资年产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只坩锅投资项目的公告
2010-046	2010-11-4	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知
2010-047	2010-11-20	横店集团东磁股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会决议公告

#### 十四、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（2011）156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2010年12月31日的合并及母公司资产负债表，2010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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：2011 年 1 月 26 日

# 合并资产负债表

2010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
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	627,356,995.94	1,110,951,614.97	短期借款	16	384,592,328.92	23,481,092.89
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				拆入资金			
应收票据	2	2,780,000.00	8,754,442.85	交易性金融负债	17	1,310,221.07	99,923.33
应收账款	3	512,657,486.25	344,110,574.69	应付票据	18	112,504,000.00	29,270,130.74
预付款项	4	222,587,047.68	24,763,141.32	应付账款	19	452,879,262.30	188,516,602.05
应收保费				预收款项	20	24,899,328.58	12,614,336.97
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	5	2,366,708.33	4,298,925.00	应付职工薪酬	21	40,970,820.56	23,453,717.92
应收股利				应交税费	22	-33,048,461.07	7,302,164.41
其他应收款	6	10,131,808.29	7,776,679.90	应付利息	23	1,809,028.36	83,978.93
买入返售金融资产				应付股利			
存货	7	435,859,562.36	208,719,896.17	其他应付款	24	4,827,376.16	6,425,359.20
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		1,813,739,608.85	1,709,375,274.90	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	25		40,000,000.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		990,743,904.88	331,247,306.44
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款	8			专项应付款			
长期股权投资	9		401,773.81	预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产	10	1,525,205,835.27	765,706,382.28	其他非流动负债	26	21,408,656.30	23,771,858.90
在建工程	11	228,989,707.00	107,189,890.05	非流动负债合计		21,408,656.30	23,771,858.90
工程物资				负债合计		1,012,152,561.18	355,019,165.34
固定资产清理				所有者权益(或股东权益)：			
生产性生物资产				实收资本(或股本)	27	410,900,000.00	410,900,000.00
油气资产				资本公积	28	1,280,006,733.08	1,280,006,733.08
无形资产	12	191,929,127.08	187,490,379.32	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉	13			盈余公积	29	166,852,227.36	133,547,707.80
长期待摊费用				一般风险准备			
递延所得税资产	14	4,756,158.40	3,101,698.52	未分配利润	30	889,642,284.73	589,107,749.42
其他非流动资产				外币报表折算差额			
非流动资产合计		1,950,880,827.75	1,063,890,123.98	归属于母公司所有者权益合计		2,747,401,245.17	2,413,562,190.30
				少数股东权益		5,066,630.25	4,684,043.24
资产总计		3,764,620,436.60	2,773,265,398.88	所有者权益合计		2,752,467,875.42	2,418,246,233.54
				负债和所有者权益总计		3,764,620,436.60	2,773,265,398.88

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

会企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
流动资产：				流动负债：			
货币资金		571,628,556.30	1,106,884,091.17	短期借款		334,592,328.92	23,481,092.89
交易性金融资产				交易性金融负债		1,310,221.07	99,923.33
应收票据		70,000.00	8,754,442.85	应付票据		112,504,000.00	29,270,130.74
应收账款	1	500,682,132.23	343,792,468.40	应付账款		376,559,186.36	185,747,396.08
预付款项		144,493,765.30	23,381,915.01	预收款项		19,334,091.17	9,287,250.16
应收利息		2,366,708.33	4,298,925.00	应付职工薪酬		37,493,600.17	23,201,904.22
应收股利				应交税费		-17,723,596.25	6,981,563.91
其他应收款	2	387,284,299.19	75,062,234.56	应付利息		1,791,275.58	83,978.93
存货		343,403,375.39	174,393,363.73	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		2,389,829.41	3,941,600.73
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			40,000,000.00
流动资产合计		1,949,928,836.74	1,736,567,440.72	其他流动负债			
				流动负债合计		868,250,936.43	322,094,840.99
非流动资产：				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款			
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	31,332,449.96	19,734,223.77	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		1,275,644,188.18	745,247,493.73	递延所得税负债			
在建工程		132,384,428.80	37,713,362.05	其他非流动负债		21,408,656.30	23,771,858.90
工程物资				非流动负债合计		21,408,656.30	23,771,858.90
固定资产清理				负债合计		889,659,592.73	345,866,699.89
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		176,072,486.32	179,360,207.52	资本公积		1,280,006,733.08	1,280,006,733.08
开发支出				减：库存股			
商誉				专项储备			
长期待摊费用				盈余公积		166,852,227.36	133,547,707.80
递延所得税资产		4,455,911.81	3,120,485.55	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润		885,399,748.64	614,422,072.57
非流动资产合计		1,682,889,465.07	1,048,175,772.62	所有者权益合计		2,743,158,709.08	2,438,876,513.45
资产总计		3,632,818,301.81	2,784,743,213.34	负债和所有者权益总计		3,632,818,301.81	2,784,743,213.34

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

# 合并利润表

2010年度

会合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、营业总收入		3,000,658,671.23	1,350,322,486.26
其中：营业收入	1	3,000,658,671.23	1,350,322,486.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,576,399,441.66	1,165,202,745.20
其中：营业成本	1	2,265,594,723.67	972,949,932.66
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	10,783,233.29	8,856,882.61
销售费用	3	100,044,657.16	67,368,460.21
管理费用	4	192,799,806.89	116,078,347.30
财务费用	5	-6,152,099.69	-12,722,375.78
资产减值损失	6	13,329,120.34	12,671,498.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	-1,210,297.74	-2,882,026.87
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-401,773.81	-1,323,955.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-401,773.81	-1,323,955.83
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		422,647,158.02	180,913,758.36
加：营业外收入	9	9,325,844.19	10,639,810.55
减：营业外支出	10	10,577,473.47	3,698,709.03
其中：非流动资产处置损失		7,499,531.52	2,145,164.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		421,395,528.74	187,854,859.88
减：所得税费用	11	58,410,886.86	25,998,068.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		362,984,641.88	161,856,790.94
归属于母公司所有者的净利润		362,602,054.87	162,337,432.51
少数股东损益		382,587.01	-480,641.57
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.88	0.40
（二）稀释每股收益	12	0.88	0.40
七、其他综合收益			250,000.00
八、综合收益总额		362,984,641.88	162,106,790.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		362,602,054.87	162,587,432.51
归属于少数股东的综合收益总额		382,587.01	-480,641.57

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

# 合并现金流量表

2010年度

会合03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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,485,545,895.68	1,397,926,492.97
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		30,979,939.68	3,083,983.85
收到其他与经营活动有关的现金	1	28,780,352.87	27,699,481.93
经营活动现金流入小计		3,545,306,188.23	1,428,709,958.75
购买商品、接受劳务支付的现金		2,502,738,755.75	721,980,314.69
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		470,339,395.79	275,420,744.04
支付的各项税费		93,286,427.25	49,734,895.42
支付其他与经营活动有关的现金	2	178,775,903.28	107,236,998.68
经营活动现金流出小计		3,245,140,482.07	1,154,372,952.83
经营活动产生的现金流量净额		300,165,706.16	274,337,005.92
<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		976,146.30	474,098.47
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	18,124,629.22	19,785,326.43
投资活动现金流入小计		19,100,775.52	20,259,424.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,101,486,569.22	152,073,144.96
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,101,486,569.22	152,073,144.96
投资活动产生的现金流量净额		-1,082,385,793.70	-131,813,720.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		395,352,509.38	38,836,026.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	23,303,065.97	16,774,226.38
筹资活动现金流入小计		418,655,575.35	55,610,252.76
偿还债务支付的现金		74,241,273.35	104,513,837.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,339,531.56	26,903,614.33
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	130,660,719.12	23,303,065.97
筹资活动现金流出小计		235,241,524.03	154,720,517.79
筹资活动产生的现金流量净额		183,414,051.32	-99,110,265.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,683,505.22	304,036.90
五、现金及现金等价物净增加额		-602,489,541.44	43,717,057.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,064,431,818.26	1,020,714,760.53
六、期末现金及现金等价物余额		461,942,276.82	1,064,431,818.26

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

# 母公司利润表

2010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	2,864,772,466.57	1,337,749,944.48
减：营业成本	1	2,169,373,145.71	959,131,971.44
营业税金及附加		9,860,492.41	8,674,691.65
销售费用		97,996,106.63	67,157,315.85
管理费用		182,030,316.84	112,896,126.31
财务费用		-10,286,770.91	-17,471,688.71
资产减值损失		23,085,280.25	12,509,421.78
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-1,210,297.74	-2,882,026.87
投资收益（损失以“-”号填列）	2	-401,773.81	-1,323,955.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-401,773.81	-1,323,955.83
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		391,101,824.09	190,646,123.46
加：营业外收入		9,211,025.04	10,609,810.55
减：营业外支出		10,421,718.01	3,178,428.82
其中：非流动资产处置净损失		7,472,824.52	1,787,892.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		389,891,131.12	198,077,505.19
减：所得税费用		56,845,935.49	25,985,559.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		333,045,195.63	172,091,945.78
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
七、综合收益总额		333,045,195.63	172,341,945.78

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 母公司现金流量表

2010年度

会企03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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,333,474,692.04	1,371,602,127.34
收到的税费返还		30,979,939.68	3,083,983.85
收到其他与经营活动有关的现金		28,233,168.43	29,039,957.16
经营活动现金流入小计		3,392,687,800.15	1,403,726,068.35
购买商品、接受劳务支付的现金		2,352,136,558.25	707,320,494.18
支付给职工以及为职工支付的现金		455,710,189.46	271,871,815.44
支付的各项税费		83,775,748.34	46,623,593.66
支付其他与经营活动有关的现金		445,479,087.54	106,986,829.93
经营活动现金流出小计		3,337,101,583.59	1,132,802,733.21
经营活动产生的现金流量净额		55,586,216.56	270,923,335.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		918,747.16	474,098.47
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		18,070,412.60	19,769,786.04
投资活动现金流入小计		18,989,159.76	20,243,884.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		846,456,645.42	148,732,980.91
投资支付的现金		12,000,000.00	
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		858,456,645.42	148,732,980.91
投资活动产生的现金流量净额		-839,467,485.66	-128,489,096.40
<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		345,352,509.38	38,836,026.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		23,303,065.97	
筹资活动现金流入小计		368,655,575.35	38,836,026.38
偿还债务支付的现金		74,241,273.35	104,513,837.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		30,339,531.56	26,747,289.33
支付其他与筹资活动有关的现金		130,660,719.12	23,303,065.97
筹资活动现金流出小计		235,241,524.03	154,564,192.79
筹资活动产生的现金流量净额		133,414,051.32	-115,728,166.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,683,239.50	304,430.23
五、现金及现金等价物净增加额		-654,150,457.28	27,010,502.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,060,364,294.46	1,033,353,791.90
六、期末现金及现金等价物余额		406,213,837.18	1,060,364,294.46

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

## 合并所有者权益变动表

2010年度

会合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									
	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	1,280,006,733.08			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
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	1,280,006,733.08			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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					33,304,519.56		300,534,535.31		382,587.01	334,221,641.88		250,000.00		17,209,194.58		124,583,237.93		-480,641.57		141,561,790.94
（一）净利润							362,602,054.87		382,587.01	362,984,641.88						162,337,432.51		-480,641.57		161,856,790.94
（二）其他综合收益												250,000.00								250,000.00
上述（一）和（二）小计							362,602,054.87		382,587.01	362,984,641.88		250,000.00				162,337,432.51		-480,641.57		162,106,790.94
（三）所有者投入和减少资本																				
1.所有者投入资本																				
2.股份支付计入所有者权益的金额																				
3.其他																				
（四）利润分配					33,304,519.56		-62,067,519.56			-28,763,000.00				17,209,194.58		-37,754,194.58				-20,545,000.00
1.提取盈余公积					33,304,519.56		-33,304,519.56							17,209,194.58		-17,209,194.58				
2.提取一般风险准备																				
3.对所有者(或股东)的分配							-28,763,000.00			-28,763,000.00						-20,545,000.00				-20,545,000.00
4.其他																				
（五）所有者权益内部结转																				
1.资本公积转增资本(或股本)																				
2.盈余公积转增资本(或股本)																				
3.盈余公积弥补亏损																				
4.其他																				
（六）专项储备																				
1.本期提取																				
2.本期使用																				
（七）其他																				
四、本期期末余额	410,900,000.00	1,280,006,733.08			166,852,227.36		889,642,284.73		5,066,630.25	2,752,467,875.42	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

法定代表人：何时金

主管财务负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

**母公司所有者权益变动表**  
2010年度

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

会企04表  
单位：人民币元

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	1,280,006,733.08			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
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	1,280,006,733.08			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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					33,304,519.56		270,977,676.07	304,282,195.63		250,000.00			17,209,194.58		134,337,751.20	151,796,945.78
（一）净利润							333,045,195.63	333,045,195.63							172,091,945.78	172,091,945.78
（二）其他综合收益									250,000.00							250,000.00
上述（一）和（二）小计							333,045,195.63	333,045,195.63	250,000.00						172,091,945.78	172,341,945.78
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					33,304,519.56		-62,067,519.56	-28,763,000.00					17,209,194.58		-37,754,194.58	-20,545,000.00
1. 提取盈余公积					33,304,519.56		-33,304,519.56						17,209,194.58		-17,209,194.58	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配								-28,763,000.00	-28,763,000.00						-20,545,000.00	-20,545,000.00
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
（六）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（七）其他																
四、本期末余额	410,900,000.00	1,280,006,733.08			166,852,227.36		885,399,748.64	2,743,158,709.08	410,900,000.00	1,280,006,733.08			133,547,707.80		614,422,072.57	2,438,876,513.45

法定代表人：何时金

主管财务负责人：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

2010 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）3,225 股；无限售条件的流通股份（A 股）410,896,775 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、晶体硅太阳能电池片的生产、销售；净水器、水处理设备、空气净化器的销售。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：晶体硅太阳能电池片、永磁铁氧体、软磁铁氧体。

### 二、公司主要会计政策、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

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

#### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

##### 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；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	

###### （2）账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

#### （十一）存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据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. 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

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (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和已出租的建筑物。

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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	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. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

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

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

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

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

#### （十八）股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》确定。

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，

相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (十九) 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。

#### (二十) 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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	娱乐业务按 20%的税率计缴；其他业务按 5%的税率计缴。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后的余值的计缴；从租计征的，按租金收入计缴	从价计征的按 1.2%的税率计缴；从租计征的按 12%的税率计缴。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	本公司及子公司东阳中世模具有有限公司按 2%的税率计缴；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、杞县东磁磁性材料有限公司、杞县东磁新能源有限公司按应缴流转税税额的 1%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司按 15%的税率计缴企业所得税；子公司东阳中世模具有有限公司享受外商投资企业减半征收优惠政策按 12.5%计缴企业所得税，子公司杞县东磁新能源有限

		<p>公司按 25%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、杞县东磁磁性材料有限公司本期应纳税所得额小于零，无需缴纳企业所得税。</p>
--	--	--

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明：

公司分支机构横店集团东磁股份有限公司霍山分公司、横店集团东磁股份有限公司武穴分公司与母公司采用“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算”的企业所得税征收管理办法计缴企业所得税。

## (二) 税收优惠及批文

### 1. 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，出口货物退税率分别为 17%、15%。

### 2. 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）。

### 3. 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东地税发〔2010〕40 号文及东阳市地方税务局《减免税（费）通知单》，本公司 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日的水利建设专项资金享受减免 80%的税收优惠政策。公司本期实际享受减免金额 1,070,811.47 元。

(2) 东阳市地方税务局东地税发〔2010〕15 号文及东阳市地方税务局《减免税（费）通知单》，本公司 2009 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日的房产税享受减免 80%的税收优惠政策。公司本期享受减免金额 979,872.75 元。

(3) 根据霍山县地方税务局征收管理分局霍地税征〔2010〕23 号《关于横店集团东磁股份有限公司霍山分公司要求减免土地使用税的批复》，横店集团东磁股份有限公司霍山分公司享受减免 2009 年度城镇土地使用税的税收优惠政策，本期实际享受减免金额 265,411.90 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。本期系该公司第三个盈利年度，按 12.5%的税率计缴企业所得税。

#### 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	组织机构代码
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	76393625-3
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	67144219-2
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	67360616-2
杞县东磁磁性材料有限公司	控股子公司	河南省杞县	制造业	200.00 万元	磁芯材料制造、销售	55160460-1
杞县东磁新能源有限公司	控股子公司	河南省杞县	制造业	1,000.00 万元	光伏材料的研发;单晶及多晶硅片、电池片、太阳能电池组件的生产销售	55317551-3

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
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
杞县东磁磁性材料有限公司	2,000,000.00		100	100	是
杞县东磁新能源有限公司	10,000,000.00		100	100	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	2,630,513.48		
会理县东磁矿业有限公司			
云南东磁有色金属有限公司	2,436,116.77		
杞县东磁磁性材料有限公司			
杞县东磁新能源有限公司			

##### 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	组织机构代码
赣州新盛稀土实业有限公司	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、分组产品销售	74609858-5

(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司	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) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立杞县东磁磁性材料有限公司,于2010年2月6日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为410221080616881的《企业法人营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元,均由本公司出资,拥有对其实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

本期公司出资设立杞县东磁新能源有限公司,于2010年4月6日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为4100221080617405的《企业法人营业执照》。该公司注册资本10,000,000.00元,均由本公司出资,拥有对其实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

#### (三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
杞县东磁磁性材料有限公司	131,391.65	-1,868,608.35
杞县东磁新能源有限公司	15,611,711.55	5,611,711.55

## 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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金：						
人民币			578,388.74			302,218.00
美元	412.00	6.6227	2,728.55	488.00	6.8282	3,332.16
日元	10,000.000	0.08126	812.60	95,000.00	0.07378	7,009.10
欧元	1,950.00	8.8065	17,172.68	2,483.00	9.7971	24,326.20
小 计			599,102.57			336,885.46
银行存款：						
人民币			404,300,554.25			1,056,250,881.72
美元	1,393,112.66	6.6227	9,226,167.21	241,582.37	6.8282	1,649,572.74
港元	1,518,542.69	0.8509	1,292,127.97	6,701.53	0.8805	5,900.70
欧元	387,145.27	8.8065	3,409,394.82	474,893.35	9.7971	4,652,577.64
小 计			418,228,244.25			1,062,558,932.80
其他货币资金：						
人民币			208,529,649.12			48,055,796.71
小 计			208,529,649.12			48,055,796.71
合 计			627,356,995.94			1,110,951,614.97

[注]：期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 61,558,000.00 元、信用证保证金 1,874,500.00 元、借款保证金 145,097,149.12 元。

(2) 其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金 61,558,000.00 元和银行存款期末余额中定期存单 21,000,000.00 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、中国农业银行股份有限公司东阳支行开立票据提供保证、质押担保，截至 2010 年 12 月 31 日，已开立银行承兑汇票 112,504,000.00 元。借款保证金 145,097,149.12 元用于向中国银行股份有限公司东阳市支行借款提供担保，截至 2010 年 12 月 31 日，借款余额为 21,469,272.63 美元，借款到期日为 2011 年 2 月 24 日—2011 年 11 月 30 日。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,780,000.00		2,780,000.00	8,754,442.85		8,754,442.85
合 计	2,780,000.00		2,780,000.00	8,754,442.85		8,754,442.85

(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
松下·万宝(广州)压缩机有限公司	2010年12月14日	2011年3月16日	1,554,930.60	银行承兑汇票
松下·万宝(广州)压缩机有限公司	2010年12月14日	2011年3月16日	1,500,000.00	银行承兑汇票
山西家福乐电器有限公司	2010年12月13日	2011年6月13日	1,500,000.00	银行承兑汇票
泰通(泰州)工业有限公司	2010年12月29日	2011年3月29日	1,500,000.00	银行承兑汇票
青岛海信电器股份有限公司	2010年9月27日	2011年3月27日	1,370,000.00	银行承兑汇票
小 计			7,424,930.60	

(5) 期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	540,453,344.38	99.95	27,795,858.13	5.14	363,771,386.51	100.00	19,660,811.82	5.40
小 计	540,453,344.38	99.95	27,795,858.13	5.14	363,771,386.51	100.00	19,660,811.82	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	257,634.40	0.05	257,634.40	100.00				
合 计	540,710,978.78	100.00	28,053,492.53	5.19	363,771,386.51		19,660,811.82	5.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	537,427,054.70	99.44	26,871,352.74	349,864,068.27	96.18	17,493,203.41
1-2 年	1,015,633.97	0.19	101,563.40	11,686,035.01	3.21	1,391,913.17
2-3 年	1,696,733.88	0.31	509,020.16	2,094,083.82	0.58	648,495.83
3 年以上	313,921.83	0.06	313,921.83	127,199.41	0.03	127,199.41
小 计	540,453,344.38	100.00	27,795,858.13	363,771,386.51	100.00	19,660,811.82

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
UNIROSS BATTERIES (HK) LTD	96,982.75	96,982.75	100.00%	挂账时间较长且催收无望
沛波国际股份有限公司	50,348.75	50,348.75	100.00%	挂账时间较长且催收无望
TYMPHANY DENMAIK A\S	14,887.83	14,887.83	100.00%	挂账时间较长且催收无望
其他	95,415.07	95,415.07	100.00%	挂账时间较长且催收无望
小 计	257,634.40	257,634.40		

(2) 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。

(3) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 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
乐金飞利浦曙光电子有限公司	货款	1,965,465.00	法院宣告其破产	否
东莞德基电子科技有限公司	货款	466,680.75	法院宣告其破产	否
南京协力磁性材料有限公司	货款	228,861.02	对方单位质量扣款	否
青岛泰科吉经贸有限公司	货款	112,872.50	账龄较长且催收无望	否
厦门三立电子有限公司	货款	112,669.50	账龄较长且催收无望	否
东莞新阳电子有限公司	货款	110,801.53	账龄较长且催收无望	否

南京涌拓电声股份有限公司	货款	104,995.56	账龄较长且催收无望	否
其他 54 户单位零星款项	货款	666,599.25	账龄较长且催收无望	否
小 计		3,768,945.11		

2) 应收账款核销说明

本期,公司在报经批准后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 3,768,945.11 元。

(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) 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(%)
山西天能科技有限公司	非关联方	46,023,067.12	1 年以内	8.51
浙江舒奇蒙光伏科技有限公司	非关联方	29,886,423.38	1 年以内	5.53
中山格兰仕工贸有限公司	非关联方	16,673,382.24	1 年以内	3.08
浙江恒基光伏电力股份有限公司	非关联方	12,429,496.80	1 年以内	2.30
伟创力电源(深圳)有限公司	非关联方	12,281,035.45	1 年以内	2.27
小 计		117,293,404.99		21.69

(7) 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(%)
浙江省东阳市诚基电机有限公司	母公司的全资子公司	2,664,453.39	0.49
浙江横店进出口有限公司	母公司的全资子公司	8,200.00	0.00
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的全资子公司	4,496.90	0.00
东阳市横店东磁电机有限公司	母公司的全资子公司	501,677.14	0.09
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的全资子公司	24,640.09	0.00
浙江东磁进出口有限公司	母公司的全资子公司	34,087.76	0.01
东阳市康壮门业有限公司	母公司的全资子公司	22,417.38	0.00
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司	91,130.95	0.02
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的全资子	7,316.00	0.00

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
	公司		
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的控股子公司	66,002.80	0.01
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	43,245.50	0.01
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的全资子公司	10,388.00	0.00
东阳得邦照明有限公司	母公司的控股子公司	31,422.00	0.01
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的全资子公司	2,412.70	0.00
浙江普洛得邦化学有限公司	母公司的控股子公司	16,121.00	0.00
浙江普洛医药科技有限公司	母公司的控股子公司	320.00	0.00
横店集团浙江得邦化工有限公司	母公司的全资子公司	35,571.00	0.01
小 计		3,563,902.61	0.65

(8) 期末无终止确认的应收账款。

(9) 期末，已有账面余额 56,464,312.76 元的应收账款用于担保。

#### 4. 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	222,066,404.59	99.77		222,066,404.59	20,941,830.72	84.57		20,941,830.72
1-2 年	181,884.80	0.08		181,884.80	3,218,101.07	13.00		3,218,101.07
2-3 年	273,430.29	0.12		273,430.29	586,910.39	2.37		586,910.39
3 年以上	65,328.00	0.03		65,328.00	16,299.14	0.06		16,299.14
合 计	222,587,047.68	100.00		222,587,047.68	24,763,141.32	100.00		24,763,141.32

##### (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
Yamazzen corporation	非关联方	28,594,613.25	1 年以内	设备尚未到货

Applied Materials Switzerland SA	非关联方	27,164,471.00	1年以内	设备尚未到货
Applied Materials Italia S.R.L	非关联方	20,249,714.55	1年以内	设备尚未到货
Schmid Pilot Production GmbH	非关联方	19,854,197.92	1年以内	设备尚未到货
深圳市捷佳创精密设备有限公司	非关联方	8,550,189.74	1年以内	材料尚未到货
小 计		104,413,186.46		

(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) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

#### 5. 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	4,298,925.00	15,518,377.27	17,450,593.94	2,366,708.33
合 计	4,298,925.00	15,518,377.27	17,450,593.94	2,366,708.33

(2) 无应收逾期利息。

#### 6. 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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	12,210,960.21	94.45	2,079,151.92	17.03	9,672,220.96	100.00	1,895,541.06	19.60
小 计	12,210,960.21	94.45	2,079,151.92	17.03	9,672,220.96	100.00	1,895,541.06	19.60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	717,835.03	5.55	717,835.03	100.00				
合 计	12,928,795.24	100.00	2,796,986.95	21.63	9,672,220.96	100.00	1,895,541.06	19.60

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	9,428,372.09	77.21	471,418.60	6,472,559.68	66.92	323,627.98
1-2 年	328,863.07	2.70	32,886.31	1,494,267.39	15.45	149,426.74

2-3 年	1,255,540.06	10.28	376,662.02	404,153.65	4.18	121,246.10
3 年以上	1,198,184.99	9.81	1,198,184.99	1,301,240.24	13.45	1,301,240.24
合 计	12,210,960.21	100.00	2,079,151.92	9,672,220.96	100.00	1,895,541.06

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	100.00%	该企业持续亏损，目前处于停产状态，将长期挂账预付款转入并全额计提坏账准备。
小 计	717,835.03	717,835.03	100.00%	

(2) 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。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

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
葛向飞	备用金	62,737.02	已离职，且催收无望	否
南京协力磁性材料有限公司	模具费	50,000.00	账龄较长且催收无望	否
张章卫	备用金	40,517.00	已离职，且催收无望	否
陆文亮	备用金	31,408.15	已离职，且催收无望	否
马荣平	备用金	26,537.16	已离职，且催收无望	否
蔡金尤	备用金	20,422.30	已离职，且催收无望	否
丽水方正东进电机有限公司	模具费	6,500.00	账龄较长且催收无望	否
小 计		238,121.63		

2) 其他应收款核销说明

本期，公司在报经批准内核销了账龄较长且催收无望的非关联方其他应收账款 238,121.63 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) 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
------	--------	------	----	----------------	---------

杞县供电局	非关联方	2,000,000.00	1年以内	15.47	借 款
东阳企业家协会应急互助基金	非关联方	1,000,000.00	2-3年	7.74	互助金
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	1年以内	5.55	[注 1]
廖贞尧	非关联方	380,313.15	[注 2]	2.94	备用金
东阳市建设工程质量安全监督站	非关联方	378,000.00	1年以内	2.92	安全生产保证金
小 计		4,476,148.18		34.62	

[注 1]: 该款项原在预付款项核算, 其中帐龄 2-3 年 190,124.64 元, 3 年以上 527,710.39 元, 本期将其转入其他应收款(1 年以内)核算, 并计提了全额坏账准备。

[注 2]: 其中账龄 2-3 年 36,000.00 元, 账龄 3 年以上 344,313.15 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(%)
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	5.55
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司	150,683.00	1.17
何时金	本公司之法定代表人	20,000.00	0.15
小 计		888,518.03	6.87

(7) 无终止确认的其他应收款。

(8) 期末其他应收款未用于担保。

7. 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	132,053,952.61	117,193.69	131,936,758.92	63,297,705.03	105,429.25	63,192,275.78
在产品	120,236,274.33		120,236,274.33	61,085,706.39	5,552,310.26	55,533,396.13
库存商品	175,083,864.62		175,083,864.62	82,686,529.06	3,201,286.96	79,485,242.10
委托加工物资	235,517.75		235,517.75	1,922,128.57	198,251.64	1,723,876.93
包装物				32,716.49		32,716.49
自制半成品	8,367,146.74		8,367,146.74	8,752,388.74		8,752,388.74
合 计	435,976,756.05	117,193.69	435,859,562.36	217,777,174.28	9,057,278.11	208,719,896.17

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	105,429.25	27,927.00		16,162.56	117,193.69
在产品	5,552,310.26			5,552,310.26	
库存商品	3,201,286.96			3,201,286.96	
其他周转材料	198,251.64			198,251.64	
小 计	9,057,278.11	27,927.00		8,968,011.42	117,193.69

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

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	该等原材料已形成呆滞，期末可变现净值低于成本		
小 计			

(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。

8. 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。

## 9. 长期股权投资

### (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	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	401,773.81	-401,773.81	
合计		4,900,000.00	401,773.81	-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。

## 10. 固定资产

### (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	1,420,170,054.84	887,810,936.77		49,515,650.96	2,258,465,340.65
房屋及建筑物	457,979,901.17	94,689,316.80		503,246.00	552,165,971.97
通用设备	323,487,324.33	27,574,247.53		15,851,218.04	335,210,353.82
专用设备	575,385,668.15	750,773,484.81		28,559,434.36	1,297,599,718.60
运输工具	19,540,340.57	2,965,279.08		2,810,055.94	19,695,563.71
其他设备	43,776,820.62	11,808,608.55		1,791,696.62	53,793,732.55
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	653,457,923.94		120,003,441.75	41,107,516.86	732,353,848.83
房屋及建筑物	141,347,329.25		24,392,134.99	168,157.07	165,571,307.17
通用设备	173,838,903.61		23,584,596.36	13,853,490.29	183,570,009.68
专用设备	301,600,490.67		64,662,107.16	23,449,233.40	342,813,364.43
运输工具	14,657,801.87		1,250,337.38	2,579,216.91	13,328,922.34
其他设备	22,013,398.54		6,114,265.86	1,057,419.19	27,070,245.21
3) 固定资产账面净值小计	766,712,130.90	—		—	1,526,111,491.82

房屋及建筑物	316,632,571.92	—	—	386,594,664.80
通用设备	149,648,420.72	—	—	151,640,344.14
专用设备	273,785,177.48	—	—	954,786,354.17
运输工具	4,882,538.70	—	—	6,366,641.37
其他设备	21,763,422.08	—	—	26,723,487.34
4) 减值准备小计	1,005,748.62	—	—	905,656.55
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备	1,005,748.62	—	—	905,656.55
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 固定资产账面价值合计	765,706,382.28	—	—	1,525,205,835.27
房屋及建筑物	316,632,571.92	—	—	386,594,664.80
通用设备	149,648,420.72	—	—	151,640,344.14
专用设备	272,779,428.86	—	—	953,880,697.62
运输工具	4,882,538.70	—	—	6,366,641.37
其他设备	21,763,422.08	—	—	26,723,487.34

本期折旧额为 120,003,441.75 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 798,123,230.23 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	10,413,313.62	1,707,452.72		8,705,860.90	
通用设备	1,293,227.20	707,311.74		585,915.46	
专用设备	6,237,753.30	5,569,824.35		667,928.95	
小 计	17,944,294.12	7,984,588.81		9,959,705.31	

(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	486,499.50

项 目	账面价值
通用设备	2,164,242.32
专用设备	143,620.00
其他设备	163,007.33
小 计	2,957,369.15

(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
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。	不确定
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。	不确定
子公司杞县东磁新能源有限公司厂房	该子公司系本期新投资设立，目前只有拉晶房、清洗房、及切片厂房达到预定可使用状态转入固定资产，其余厂房建筑物正在施工中。根据公司与杞县人民政府签订的协议，杞县人民政府将于公司全部厂房完工后 30 个工作日内为公司办理好所有房屋所有权证。	2011 年

(7) 其他说明

期末无固定资产用于担保。

## 11. 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
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	104,062,849.79		104,062,849.79	6,855,864.27		6,855,864.27
太阳能硅片及石埡锅投资项目	21,232,550.20		21,232,550.20			
年产 1.2 万吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	160,000.00		160,000.00	2,636,324.77		2,636,324.77
四川省会理县通安镇叉子铜矿勘探工程	75,372,728.00		75,372,728.00	67,621,728.00		67,621,728.00
东莞牛杨综合楼				14,591,524.71		14,591,524.71

永磁厂房工程					
在安装设备	8,886,339.62		8,886,339.62	5,520,443.40	5,520,443.40
职工宿舍工程	170,000.00		170,000.00		
软磁厂房工程	267,716.89		267,716.89		
武穴厂房工程	7,350,950.80		7,350,950.80	6,469,900.00	6,469,900.00
武穴回转窑工程	2,804,000.00		2,804,000.00	1,880,000.00	1,880,000.00
霍山厂房工程	5,319,040.06		5,319,040.06		
柔性覆铜厂	3,305,906.00		3,305,906.00		
零星工程	57,625.64		57,625.64	1,614,104.90	1,614,104.90
合计	228,989,707.00		228,989,707.00	107,189,890.05	107,189,890.05

(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(%)
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	179,732.00	6,855,864.27	595,351,580.40	498,144,594.88		33.51
太阳能硅片及石坩锅投资项目	58,770.00		242,724,070.01	221,491,519.81		41.30
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	2,636,324.77	3,638,957.26	6,115,282.03		34.13
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程		67,621,728.00	7,751,000.00			
东莞牛杨综合楼	1,462.82	14,591,524.71	894,659.20	15,486,183.91		105.87
永磁厂房工程	1,273.00		1,136,555.00	1,136,555.00		73.39
在安装设备		5,520,443.40	48,177,105.91	44,811,209.69		
职工宿舍工程	1,269.04		1,284,801.00	1,114,801.00		64.52
软磁厂房工程	270.00		3,606,495.90	3,338,779.01		
武穴厂房工程	1,540.80	6,469,900.00	4,487,050.80	3,606,000.00		71.11
武穴回转窑工程	576.00	1,880,000.00	924,000.00			48.68
霍山厂房工程			5,319,040.06			
柔性覆铜厂			3,305,906.00			
零星工程		1,614,104.90	1,321,825.64	2,878,304.90		
合计		107,189,890.05	919,923,047.18	798,123,230.23		

(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	本期利息资 本化年率(%)	资金来源	期末数
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	在建				募集资金及其他	104,062,849.79

太阳能硅片及石埡锅投资项目	在建				其他	21,232,550.20
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	160,000.00
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程	在建				其他	75,372,728.00
东莞牛杨综合楼	完工				其他	
永磁厂房工程	完工				募集资金及其他	
在安装设备	在安装				募集资金及其他	8,886,339.62
职工宿舍工程	在建				其他	170,000.00
软磁厂房工程	在建				其他	267,716.89
武穴厂房工程	在建				其他	7,350,950.80
武穴回转窑工程	在建				其他	2,804,000.00
霍山厂房工程	在建				其他	5,319,040.06
柔性覆铜厂	在建				其他	3,305,906.00
零星工程	在建				其他	57,625.64
合 计						228,989,707.00

(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。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度 (%)	备注
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	33.51	
太阳能硅片及石埡锅投资项目	41.30	

## 12. 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	194,953,957.62	9,356,225.50		204,310,183.12
土地使用权	194,156,403.87	9,356,225.50		203,512,629.37
软件	797,553.75			797,553.75
2) 累计摊销小计	7,463,578.30	4,917,477.74		12,381,056.04
土地使用权	7,379,610.74	4,911,800.54		12,291,411.28

软件	83,967.56	5,677.20		89,644.76
3) 账面净值小计	187,490,379.32	9,356,225.50	4,917,477.74	191,929,127.08
土地使用权	186,776,793.13	9,356,225.50	4,911,800.54	191,221,218.09
软件	713,586.19		5,677.20	707,908.99
4) 减值准备小计				
5) 账面价值合计	187,490,379.32	9,356,225.50	4,917,477.74	191,929,127.08
土地使用权	186,776,793.13	9,356,225.50	4,911,800.54	191,221,218.09
软件	713,586.19		5,677.20	707,908.99

本期摊销额 4,917,477.74 元。

## (2) 其他说明

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 1,345,955.88 元、净值为 1,195,064.20 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。

## 13. 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) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

2008 年度，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。

## 14. 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	196,533.16	14,988.50
资产减值准备	4,330,304.18	3,086,710.02

存货中包含的未实现利润	229,321.06	
合计	4,756,158.40	3,101,698.52

(2) 未确认递延所得税资产的明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,389,857.33	18,741,312.80
可抵扣亏损	32,511,466.01	32,289,998.37
小计	45,901,323.34	51,031,311.17

(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	
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	16,522,365.38	
2015年	3,568,683.99		
小计	32,511,466.01	32,289,998.37	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	1,310,221.07
资产减值准备	28,774,254.87
存货中包含的未实现利润	1,528,807.07
小计	31,613,283.01

15. 资产减值准备明细

(1) 明细情况

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	21,556,352.88	13,301,193.34		4,007,066.74	30,850,479.48
长期应收款减值准备	7,700,000.00				7,700,000.00

存货跌价准备	9,057,278.11	27,927.00		8,968,011.42	117,193.69
固定资产减值准备	1,005,748.62			100,092.07	905,656.55
商誉减值准备	3,608,545.45				3,608,545.45
合 计	42,927,925.06	13,329,120.34		13,075,170.23	43,181,875.17

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	189,762,690.92	23,481,092.89
保证借款	194,829,638.00	
合 计	384,592,328.92	23,481,092.89

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

17. 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	1,310,221.07	99,923.33
合 计	1,310,221.07	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 21,310,049.50 美元的远期购汇合约，按 2010 年 12 月 31 日公允价值列报形成。

18. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	112,504,000.00	29,270,130.74
合 计	112,504,000.00	29,270,130.74

下一会计期间将到期的金额为 112,504,000.00 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。

19. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	302,526,233.82	171,182,814.69
工程及设备款	150,353,028.48	17,333,787.36
合 计	452,879,262.30	188,516,602.05

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

单位名称	期末数	期初数
浙江省东阳市诚基电机有限公司	3,926,314.37	3,100.00
浙江好乐多商贸有限公司	5,830,250.00	720.00
横店集团自来水厂		700.00
浙江横店影视城有限公司	163,382.00	96,398.00
东阳市横店东磁联运有限公司	6,544,386.90	6,055,663.00
横店集团浙江英洛华化工有限公司	62,000.00	
横店建筑工程有限公司	1,622,500.00	
小计	18,148,833.27	6,156,581.00

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

20. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	24,899,328.58	12,614,336.97
合 计	24,899,328.58	12,614,336.97

(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。

21. 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	21,693,213.94	419,258,091.57	403,547,206.36	37,404,099.15
职工福利费		23,403,773.27	23,403,773.27	
社会保险费	1,760,503.98	26,430,854.51	24,631,783.94	3,559,574.55
其中：医疗保险费		4,932,549.05	4,342,581.34	589,967.71
基本养老保险费	1,760,503.98	16,785,813.26	15,702,086.26	2,844,230.98
失业保险费		2,383,753.12	2,269,750.26	114,002.86

工伤保险费		1,713,989.01	1,713,989.01	
生育保险费		614,750.07	603,377.07	11,373.00
工会经费		11,717,810.69	11,710,663.83	7,146.86
职工教育经费		7,045,968.39	7,045,968.39	
合 计	23,453,717.92	487,856,498.43	470,339,395.79	40,970,820.56

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。

22. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-58,906,337.28	-414,086.60
营业税	441,672.59	403,260.61
企业所得税	16,777,389.46	4,778,530.27
代扣代缴个人所得税	1,032,281.66	116,174.39
城市维护建设税	875,205.21	946,521.77
房产税	1,444,851.06	4,666.12
土地使用税	1,820,392.69	65,676.58
资源税	38,247.00	38,689.98
教育费附加	1,646,383.79	601,942.66
地方教育附加	1,094,449.72	395,238.66
水利建设专项资金	678,856.93	362,916.68
印花税	8,146.10	2,633.29
合 计	-33,048,461.07	7,302,164.41

23. 应付利息

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
短期借款应付利息	1,809,028.36	9,178.93
合 计	1,809,028.36	83,978.93

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	839,640.90	564,439.00
应付业务费及佣金	115,320.53	1,955,791.23
应付暂收款	2,301,032.49	285,840.79
其他	1,571,382.24	3,619,288.18
合 计	4,827,376.16	6,425,359.20

(2) 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。

(3) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 无金额较大的其他应付款。

#### 25. 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
合 计		40,000,000.00

(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
小 计		40,000,000.00

(1) 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	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
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
小 计							40,000,000.00	40,000,000.00

[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。

#### 26. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	21,408,656.30	23,771,858.90
合 计	21,408,656.30	23,771,858.90

(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，截至2010年12月31日属地方转贷资金余额7,029,800.00元暂挂本项目；

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529,411.78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4,722,222.29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555,555.56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6,971,666.67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900,000.00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日收到环保型粘结钕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700,000.00元。

## 27. 股本

### 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	410,900,000.00			410,900,000.00

## 28. 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
其他资本公积	3,225,460.66			3,225,460.66
合 计	1,280,006,733.08			1,280,006,733.08

## 29. 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	133,547,707.80	33,304,519.56		166,852,227.36
合 计	133,547,707.80	33,304,519.56		166,852,227.36

### (2) 其他说明

法定盈余公积本期增加 33,304,519.56 元，系根据 2011 年 1 月 26 日公司第四届董事会第二十三次会议通过的 2010 年度利润分配预案，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 33,304,519.56 元。

## 30. 未分配利润

### (1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	589,107,749.42	——
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	589,107,749.42	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	362,602,054.87	——
减：提取法定盈余公积	33,304,519.56	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,763,000.00	每 10 股派 0.7 元 （含税）
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	889,642,284.73	——

### (2) 其他说明

根据 2010 年 3 月 31 日公司 2009 年度股东大会通过的 2009 年度利润分配方案，公司向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.7 元(含税)，共计 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
-----	-----	-------

主营业务收入	2,951,488,948.35	1,322,332,503.56
其他业务收入	49,169,722.88	27,989,982.70
营业成本	2,265,594,723.67	972,949,932.66

(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
太阳能电池片	972,700,892.48	799,527,306.11		
永磁铁氧体	935,780,278.57	662,150,675.52	571,214,648.29	395,398,052.39
软磁铁氧体	764,190,261.36	524,606,720.77	642,137,245.89	456,946,064.77
其他磁性材料	121,323,152.33	110,518,648.22	69,915,627.88	60,402,599.85
电池产品	32,672,932.34	35,693,815.77	26,385,658.02	28,903,947.69
稀土材料	126,271,889.74	102,025,117.98	13,981,687.60	15,761,863.31
模具	9,559,113.87	6,907,829.72	5,545,494.72	4,647,357.51
小 计	2,962,498,520.69	2,241,430,114.09	1,329,180,362.40	962,059,885.52
抵销	11,009,572.34	11,587,924.83	6,847,858.84	7,464,982.14
合 计	2,951,488,948.35	2,229,842,189.26	1,322,332,503.56	954,594,903.38

(1) 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	867,947,333.78	538,907,434.95	665,147,769.66	449,442,741.41
内销	2,083,541,614.57	1,690,934,754.31	657,184,733.90	505,152,161.97
小 计	2,951,488,948.35	2,229,842,189.26	1,322,332,503.56	954,594,903.38

(1) 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(%)
浙江舒奇蒙光伏科技有限公司	123,285,201.31	4.11
山西天能科技有限公司	99,066,268.91	3.30
晶科能源有限公司	96,490,763.74	3.22
浙江恒基光伏电力股份有限公司	95,883,662.93	3.19
泰通（泰州）工业有限公司	65,786,437.44	2.19
小 计	480,512,334.33	16.01

## 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	1,499,171.72	1,291,580.95	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,696,070.69	3,814,143.44	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,817,642.42	2,301,162.19	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,770,348.46	1,449,996.03	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	10,783,233.29	8,856,882.61	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费	47,965,047.16	28,082,944.25
业务费	26,589,391.89	21,249,813.01
仓储、包装费	10,830,117.85	9,525,625.75
工资福利及保险	5,414,699.00	3,487,310.70
差旅、招待费	6,950,594.89	4,451,868.31
其他	2,294,806.37	570,898.19
合 计	100,044,657.16	67,368,460.21

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
工资及福利	92,315,800.06	52,418,245.41
折旧、摊销	25,831,586.58	23,493,988.72
差旅、招待费	14,656,242.62	8,324,598.41
物料消耗	12,433,860.54	4,787,593.03
租赁维修费	9,323,379.40	4,974,034.05
办公费	8,733,655.01	5,624,070.11
咨询顾问费	6,028,962.33	1,967,451.60
排污、检测费	4,348,232.63	1,949,053.69
税费	4,217,146.29	4,182,791.02
其他	14,910,941.43	7,022,998.11
合 计	192,799,806.89	114,744,824.15

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,301,580.99	5,748,322.61
利息收入	-16,192,412.55	-19,048,841.71
手续费	3,055,226.65	882,180.22
汇兑损益	3,683,505.22	-304,036.90
合 计	-6,152,099.69	-12,722,375.78

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	13,301,193.34	8,744,150.58
存货跌价损失	27,927.00	3,927,347.62
合 计	13,329,120.34	12,671,498.20

7. 公允价值变动收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产		-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
交易性金融负债	-1,210,297.74	-99,923.33
合 计	-1,210,297.74	-2,882,026.87

8. 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	-401,773.81	-1,323,955.83
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		
合 计	-401,773.81	-1,323,955.83

(1) 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	-401,773.81	-1,323,955.83	因该联营企业持续亏

			损，长期股权投资已减记至零，不再确认超额亏损权益法收益。
小 计	-401,773.81	-1,323,955.83	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	167,635.79	30,569.59	167,635.79
其中：固定资产处置利得	167,635.79	30,569.59	167,635.79
政府补助	7,683,086.82	10,217,196.01	7,683,086.82
罚没收入	969,186.10	189,372.40	969,186.10
无法支付的货款	317,759.19		317,759.19
其他	188,176.29	202,672.55	188,176.29
合 计	9,325,844.19	10,639,810.55	9,325,844.19

(2) 政府补助明细

1) 2010 年度

项 目	金额	说明
进口贴息	77,600.00	根据浙江省财政厅浙财企(2010)24号文收到进口贴息补助款
工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励	380,000.00	根据东阳市财政局、东阳市经济贸易局东财企(2010)513号文收到财政奖励资金
外贸出口奖励	125,400.00	根据东阳市财政局、东阳市对外贸易经济合作局东财企(2010)515号文收到财政奖励款
省重点企业技术创新团队资助款	200,000.00	根据《浙江省重点企业技术创新团队管理办法(暂行)》收到财政资助款
新产品新技术财政奖励	300,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企(2010)399号文，公司“锂离子电池正极用磷酸铁锂材料”荣获二等奖，相应收到财政奖励款
改造数字电视补助款	3,000.00	根据东阳市财政局、东阳市旅游局东财预(2010)986号文收到财政补助款
环境保护专项资金	100,000.00	根据东阳市财政局、东阳市环境保护局东财建(2010)1048号文，公司“窑炉消烟除尘、节能改造工程”收到财政补助款
财政奖励	88,200.00	根据赣县人民政府办公室抄告单赣政办抄字(2010)40号文收到财政奖励款
项目补助资金	1,000,000.00	根据公司于浙江省科技厅签订的项目合同书，公司“横店东磁研究院”项目收到财政补助款

项目补助资金	150,000.00	根据东阳市科学技术局东科(2010)1号文、东阳市财政局东财预(2010)183号文收到科技项目补助款
出口专项资金	600,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企(2010)92号文收到2009年度促进机电和高新技术产品出口专项资金补助款
高新技术企业奖励款	20,000.00	根据东阳市科学技术局东科(2009)49号文、东阳市财政局东财预(2009)815号文收到财政奖励款
水利建设专项资金减免	1,070,811.47	根据东阳市地方税务局横店分局《减免税(费)通知单》，同意减征公司2009年1月1日至2009年12月31日水利建设专项资金的80%，限额1,084,800.00元
城镇土地使用税减免	979,872.75	根据东阳市地方税务局横店分局《减免税(费)通知单》，同意减征公司2009年1月1日至2009年12月31日城镇土地使用税的80%，限额1,425,281.00元
与资产相关的政府补助摊销转入	2,363,202.60	
其他	225,000.00	
合计	7,683,086.82	

2) 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	

#### 10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,499,531.52	2,145,164.84	7,499,531.52
其中：固定资产处置损失	7,499,531.52	2,145,164.84	7,499,531.52
水利建设专项资金	2,923,288.50	1,393,892.69	
对外捐赠	35,000.00		35,000.00
其他	119,653.45	159,651.50	119,653.45
合 计	10,577,473.47	3,698,709.03	7,654,184.97

#### 11. 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	60,065,346.74	26,397,630.36
递延所得税调整	-1,654,459.88	-399,561.42
合 计	58,410,886.86	25,998,068.94

#### 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

##### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	362,602,054.87
非经常性损益	B	-459,599.97
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	363,061,654.84
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
基本每股收益	$M=A/L$	0.88
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.88

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 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

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
合 计		250,000.00

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
收回的银行承兑汇票保证金	20,824,130.74
收到的财政专项拨款	3,269,200.00
收回信用证保证金	2,392,600.00
收到的租金	1,074,524.44
其他	1,219,897.69
合 计	28,780,352.87

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	50,730,903.23
支付的银行承兑汇票及信用证保证金	34,754,000.00
业务费	26,589,391.89
差旅、招待费	21,606,837.51
仓储、包装费	10,830,117.85
租赁维修费	9,323,379.40
办公费	7,981,908.55
咨询顾问费	6,028,962.33
排污、检测认证费	4,348,232.63
其他	6,582,169.89
合 计	178,775,903.28

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	18,124,629.22
合 计	18,124,629.22

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	23,303,065.97
合 计	23,303,065.97

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数
-----	-----

借款保证金	130,660,719.12
合计	130,660,719.12

## 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	362,984,641.88	161,856,790.94
加: 资产减值准备	13,329,120.34	12,671,498.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	120,003,441.75	90,762,396.56
无形资产摊销	4,917,477.74	4,623,988.03
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)	7,331,895.73	2,114,595.25
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)	1,210,297.74	2,882,026.87
财务费用(收益以“-”号填列)	-9,207,326.34	-13,297,750.20
投资损失(收益以“-”号填列)	401,773.81	1,323,955.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,654,459.88	17,754.11
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-417,315.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-258,660,429.28	34,963,346.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-261,501,665.04	-82,792,818.75
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	321,010,937.71	59,628,538.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	300,165,706.16	274,337,005.92
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	461,942,276.82	1,064,431,818.26
减: 现金的期初余额	1,064,431,818.26	1,020,714,760.53
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	-602,489,541.44	43,717,057.73

### (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
1) 现金	461,942,276.82	1,064,431,818.26
其中: 库存现金	599,102.57	336,885.46
可随时用于支付的银行存款	418,228,244.25	1,062,558,932.80

可随时用于支付的其他货币资金	43,114,930.00	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	461,942,276.82	1,064,431,818.26

(1) 现金流量表补充资料的说明

2010 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 461,942,276.82 元，2010 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 627,356,995.94 元，差异 165,414,719.12 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 34,562,000.00 元、信用证保证金 192,000.00 元、借款保证金 130,660,719.12 元。

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。

## 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财务报表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 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
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	联营企业	76461120-7

4. 本公司的其他关联方情况

(1) 本公司的其他关联方

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	14292862-1
横店集团东磁有限公司	母公司的全资子公司	71547909-4
浙江省东阳市诚基电机有限公司	母公司的全资子公司	73524700-4
浙江横店进出口有限公司	母公司的全资子公司	14758419-4
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的全资子公司	75490833-0
横店集团联宜电机有限公司	母公司的全资子公司	14752339-1
东阳市横店东磁电机有限公司	母公司的全资子公司	70458772-7
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的全资子公司	69387523-9
浙江东磁进出口有限公司	母公司的全资子公司	71547907-8
东阳市康壮门业有限公司	母公司的全资子公司	73920575-X
东阳市横店禹山会所健身休闲会所有限公司	母公司的全资子公司	79337225-X
横店集团自来水厂	母公司的全资子公司	14754261-3
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司	74292251-4
东阳市横店东磁联运有限公司	母公司的全资子公司	70458643-3
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的全资子公司	14757080-9
横店集团东阳家园运输有限公司	母公司的全资子公司	73381374-6
横店建筑工程有限公司	母公司的全资子公司	73151853-2
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的控股子公司	14755384-9
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	75805953-2
浙江横店影视娱乐有限公司[注]	母公司的全资子公司	74983739-8
东阳得邦照明有限公司	母公司的全资子公司	67720600-0
横店集团得邦照明有限公司	母公司的全资子公司	14758353-8
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的全资子公司	71548011-6
横店集团建设有限公司	母公司的全资子公司	71767497-7
浙江普洛得邦化学有限公司	母公司的控股子公司	14755222-1
浙江普洛医药科技有限公司	母公司的控股子公司	73452793-6
横店集团浙江得邦化工有限公司	母公司的全资子公司	74904887-4

[注]:该公司更名自横店集团影视娱乐有限公司。

(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) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	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	原材料	市场价	8,143,620.47	0.36	263,283.84	0.03
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	市场价	18,056,312.82	0.80	21,640.00	0.00
东阳市横店禹山健身休闲会所有限公 司	劳务	市场价	1,062,000.00	0.05		
横店集团自来水厂	水	市场价	1,309,769.43	0.05	691,653.58	0.09
浙江横店影视城有 限公司	门票	市场价	1,212,119.00	0.05	802,172.00	0.10
东阳市横店东磁联 运有限公司	运输劳务	市场价	17,495,674.58	0.77	12,632,397.45	1.56
横店集团浙江英洛 华化工有限公司	原材料	市场价	278,461.54	0.01		
横店集团东阳家园 运输有限公司	运输劳务	市场价	26,638.69	0.00		

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	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	销售商品、提供劳务	市场价	8,946,413.94	0.30	2,407,078.83	2.79
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	229,920.61	0.01	81,485.00	0.35
横店集团英洛华电气有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	139,332.44	0.00		
横店集团联宜电机有限公司	销售商品	市场价	201,951.71	0.01		

东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	4,759,310.85	0.16	501,351.01	0.98
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	113,286.91	0.00	74,933.80	0.32
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	市场价	68,423.73	0.00		
横店集团控股有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	5,208.21	0.00		
东阳市康壮门业有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	132,982.50	0.00		
浙江横店影视城有限公司	销售商品	市场价	107,630.20	0.00		
横店集团浙江英洛华化工有限公司	提供劳务	市场价	27,831.00	0.00		
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	市场价	257,945.20	0.01	127,815.20	0.55
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	市场价	358,375.40	0.01	296,304.16	1.28
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	市场价	97,239.70	0.00	65,020.60	0.28
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	319,474.50	0.01	41,431.20	0.18
横店集团得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	320.00	0.00	94,848.90	0.41
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	市场价	42,111.70	0.00	49,394.10	0.21
横店集团建设有限公司	提供劳务	市场价	43,491.00	0.00	14,538.00	0.06
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	市场价	187,741.00	0.01		
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	市场价	267,022.90	0.01		
横店集团浙江得邦化工有限公司	提供劳务	市场价	131,457.00	0.00		

## 2. 关联租赁情况

### 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
浙江普洛康裕	本公司	43193.30 平方	2008年1月1日	2013年12月31日	土地租赁协	714,865.67

制药有限公司		米工业用地			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	土地租赁协议	738,678.21
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	土地租赁协议	184,539.79

### 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	53,842,551.00	2010年4月19日	2011年8月24日	否
横店集团控股有限公司	本公司	54,068,385.07	2010年4月19日	2011年11月29日	否
横店集团控股有限公司	本公司	5,496,841.00	2010年7月26日	2011年7月26日	否

### 4. 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。2010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 11,067,500.00 元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款 928,983.00 元。

### (三) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	2,664,453.39	122,151.63	576,841.05	28,842.05
	浙江横店进出口有限公司	8,200.00	410.00	2,880.00	144.00
	横店集团英洛华电气有限公司	4,496.90	224.85		
	东阳市横店东磁电机有限公司	501,677.14	25,083.86	136,712.14	6,835.61
	浙江好乐多商贸有限公司	24,640.09	4160.533	19,121.60	956.08
	浙江东磁进出口有限公司	34,087.76	1704.39		
	东阳市康壮门业有限公司	22,417.38	1,120.87		
	浙江横店影视城有限公司	91,130.95	6,460.78		
	横店集团浙江英洛华化工有限公司	7,316.00	365.80		
	浙江普洛康裕制药有限公司	66,002.80	3,300.14	57,302.20	2,865.11

	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	43,245.50	2,162.28	217,624.50	10,881.23
	浙江横店影视娱乐有限公司	10,388.00	519.40	21,097.00	1,054.85
	东阳得邦照明有限公司	31,422.00	1,571.10	18,684.00	934.20
	横店集团得邦照明有限公司			6,693.00	334.65
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	2,412.70	120.64	2,798.00	139.90
	横店集团建设有限公司			588.00	29.40
	浙江普洛得邦化学有限公司	16,121.00	806.05		
	浙江普洛医药科技有限公司	320.00	16.00		
	横店集团浙江得邦化工有限公司	35,571.00	1,778.55		
小计		3,563,902.61	171,956.87	1,060,341.49	53,017.08
预付款项					
	浙江东磁进出口有限公司	1,300,000.00			
	武汉钢实东磁磁材有限公司			717,835.03	
小计		1,300,000.00		717,835.03	
其他应收款					
	浙江横店影视城有限公司	150,683.00	7,712.15	32,049.00	1,602.45
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03		
	何时金	20,000.00	1,000.00		
小计		888,518.03	726,547.18	32,049.00	1,602.45
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	7,700,000.00	7,700,000.00
小计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

## 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			

	浙江省东阳市诚基电机有限公司	3,926,314.37	3,100.00
	浙江好乐多商贸有限公司	5,830,250.00	720.00
	横店集团自来水厂		700.00
	浙江横店影视城有限公司	163,382.00	96,398.00
	东阳市横店东磁联运有限公司	6,544,386.90	6,055,663.00
	横店集团浙江英洛华化工有限公司	62,000.00	
	横店建筑工程有限公司	1,622,500.00	
小 计		18,148,833.27	6,156,581.00

#### (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 193.69 万元和 164.97 万元。

### 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. 其他重大财务承诺

公司于 2010 年 2-12 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 145,097,149.12 元质押取得 21,469,272.63 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（2011年2月28日至2011年11月8日）以约定汇率（6.5304-6.6986）向中国银行东阳支行购买美元外汇21,310,049.50美元用于归还上述借款的本金和利息。

（二）前期承诺履行情况

截至2010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**

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据2011年1月26日公司第四届董事会第二十三次会议通过的2010年度利润分配预案，按每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。
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**十、其他重要事项**

（一）租赁

经营租赁

（1）重大经营租入

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金 额
1年以内	1,638,083.67
1-2年	1,453,543.88
2-3年	1,453,543.88
3年以上	
小 计	4,545,171.43

（2）经营租出固定资产详见本财务报表附注报表项目注释固定资产之说明。

（二）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
金融资产					
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					
3. 可供出售金融资产					
金融资产小计					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计					
金融负债	99,923.33	-1,210,297.74			1,310,221.07

(三) 外币金融资产和外币金融负债

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
金融资产					
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					
3. 贷款和应收款	138,459,417.29			6,476,165.46	120,780,090.59
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	138,459,417.29			6,476,165.46	120,780,090.59
金融负债	24,952,165.35				297,266,121.43

(四) 其他

1. 拟实施的限制性股票股权激励计划

2010年9月21日公司第四届董事会第二十次会议决议并经2010年10月14日公司2010年第二次临时股东大会审议批准公司拟于2011年实施股权激励计划。激励对象为公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员、重要管理人员以及公司认定的核心技术人员和业务骨干。激励形式为限制性股票，涉及的标的股票数量不超过1,500万股（最终以实际认购数量为准），限制性股

票授予价格为 8.92 元/股，锁定期限为自授予日起的 36 个月。

## 2. 股权质押

截至2010年12月31日，公司母公司横店集团控股有限公司持有本公司230,100,000 股无限售条件流通股股份，占公司总股本的56%，其中有80,000,000 股（占公司股份总数的19.47%）已质押给招商银行股份有限公司深圳分行，质押期限自2009 年7 月9 日至横店控股向招商银行股份有限公司深圳分行借款本息偿还完毕止。

## 3. 担保

(1) 截至 2010 年 12 月 31 日，公司为关联方提供的保证担保情况：

被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
杞县东磁新能源有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行	50,000,000.00	2011 年 12 月 29 日	公司提供最高额为 5,000 万元的保证担保

(2) 截至2010年12月31日本公司财产质押情况：

质押物	质押权人	质押物		担保借款金额	借款到期日	备注
		账面原值	账面价值			
定期存单	中国银行股份有限公司浙江省分行	21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00	2011 年 5 月 10 日	[注 1]
小计		21,000,000.00	21,000,000.00	21,000,000.00		
借款保证金	中国银行股份有限公司东阳支行	145,097,149.12	145,097,149.12	142,184,551.85	2011 年 2 月 24 日— 2011 年 11 月 8 日	[注 2]
应收账款	中国建设银行股份有限公司东阳支行	27,905,737.01	26,510,450.16	24,967,579.00	2011 年 1 月 22 日— 2011 年 6 月 1 日	[注 3]
应收账款	中国银行股份有限公司东阳支行	28,558,575.75	27,130,646.96	22,610,560.07	2011 年 1 月 26 日— 2011 年 5 月 18 日	[注 4]
小计		201,561,461.88	198,738,246.24	189,762,690.92		

[注 1]：根据公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的《商业汇票承兑协议》，本公司以 21,000,000.00 元的定期存单为 21,000,000.00 元商业汇票贴现提供质押担保。

[注 2]：根据公司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 145,097,149.12 元保证金存款为总额为 142,184,551.85 元的借款提供质押担保。

[注 3]：根据 2010 年 4 月公司与中国建设银行股份有限公司东阳支行签订了《出口商业发票融资业务合作协议书》，本公司将对商务合同买方享有的尚未到期的应收账款 4,213,649.57 美元转让给中国建设银行股份有限公司东阳支行，以商业发票贴现的方式取得贸易融资，中国建设银行股份有限公司东阳支行对上述债权享有全额追索的权利。截至 2010 年 12 月 31 日，保理借款余额为 24,967,579.00 元。

[注4]：根据2010年11月公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订了《出口商业发票贴现协议》，本公司将对商务合同买方享有的尚未到期的应收账款4,312,225.49美元转让给中国银行股份有限公司东阳支行，以商业发票贴现的方式取得贸易融资，中国银行股份有限公司东阳支行对上述债权享有全额追索的权利。截至2010年12月31日，保理借款余额为22,610,560.07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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	527,847,708.56	99.95	27,165,576.33	5.15	363,423,043.06	100.00	19,630,574.66	5.40
小 计	527,847,708.56	99.95	27,165,576.33	5.15	363,423,043.06	100.00	19,630,574.66	5.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	257,634.40	0.05	257,634.40	100.00				
合 计	528,105,342.96	100.00	27,423,210.73	5.19	363,423,043.06	100.00	19,630,574.66	5.40

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	524,821,418.88	99.43	26,241,070.94	349,772,124.47	96.24	17,488,606.22
1-2 年	1,015,633.97	0.19	101,563.40	11,429,635.36	3.14	1,366,273.20
2-3 年	1,696,733.88	0.32	509,020.16	2,094,083.82	0.58	648,495.83
3 年以上	313,921.83	0.06	313,921.83	127,199.41	0.04	127,199.41
合 计	527,847,708.56	100.00	27,165,576.33	363,423,043.06	100.00	19,630,574.66

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
UNIROSS BATTERIES (HK) LTD	96,982.75	96,982.75	100.00%	挂账时间较长且

				催收无望
沛波国际股份有限公司	50,348.75	50,348.75	100.00%	挂账时间较长且催收无望
TYMPHANY DENMAIK A\S	14,887.83	14,887.83	100.00%	挂账时间较长且催收无望
其他	95,415.07	95,415.07	100.00%	挂账时间较长且催收无望
小 计	257,634.40	257,634.40		

(2) 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。

(3) 本期无通过债务重组等其他方式收回的应收账款。

(4) 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
乐金飞利浦曙光电子有限公司	货款	1,965,465.00	法院宣告其破产	否
东莞德基电子科技有限公司	货款	466,680.75	法院宣告其破产	否
南京协力磁性材料有限公司	货款	228,861.02	对方单位质量扣款	否
青岛泰科吉经贸有限公司	货款	112,872.50	账龄较长且催收无望	否
厦门三立电子有限公司	货款	112,669.50	账龄较长且催收无望	否
东莞新阳电子有限公司	货款	110,801.53	账龄较长且催收无望	否
南京涌拓电声股份有限公司	货款	104,995.56	账龄较长且催收无望	否
其他 54 户单位零星款项	货款	666,599.25	账龄较长且催收无望	否
小 计		3,768,945.11		

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 3,768,945.11 元。

(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) 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(%)
山西天能科技有限公司	非关联方	46,023,067.12	1 年以内	8.72
浙江舒奇蒙光伏科技有限公司	非关联方	29,886,423.38	1 年以内	5.66

中山格兰仕工贸有限公司	非关联方	16,673,382.24	1年以内	3.16
浙江恒基光伏电力股份有限公司	非关联方	12,429,496.80	1年以内	2.35
伟创力电源(深圳)有限公司	非关联方	12,281,035.45	1年以内	2.33
小 计		117,293,404.99		22.22

(7) 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(%)
浙江省东阳市诚基电机有限公司	母公司的全资子公司	2,663,753.39	0.50
浙江横店进出口有限公司	母公司的全资子公司	8,200.00	0.00
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的全资子公司	4,496.90	0.00
东阳市横店东磁电机有限公司	母公司的全资子公司	501,677.14	0.09
横店集团影视旅业有限公司	母公司的全资子公司	91,130.95	0.02
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的全资子公司	11,891.90	0.00
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的全资子公司	7,316.00	0.00
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的控股子公司	66,002.80	0.01
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	母公司的全资子公司	43,245.50	0.01
横店集团影视娱乐有限公司	母公司的全资子公司	10,388.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的全资子公司	2,412.70	0.00
小 计		3,410,515.28	0.63

(8) 期末无终止确认的应收账款。

(9) 期末，已有账面余额 56,464,312.76 元的应收账款用于担保。

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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	309,538,015.32	75.99						
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	97,076,250.63	23.83	19,329,966.76	19.91	83,824,458.91	100.00	8,762,224.35	10.45
小 计	97,076,250.63	23.83	19,329,966.76	19.91				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	717,835.03	0.18	717,835.03	100.00				
合 计	407,332,100.98	100.00	20,047,801.79	4.92	83,824,458.91	100.00	8,762,224.35	10.45

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
杞县东磁新能源有限公司	309,538,015.32			该公司系本公司的全资子公司，从事单晶硅和多晶硅片的生产，盈利情况较好，未见应收款项存在减值的迹象，故未计提减值准备。
小 计	309,538,015.32			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	36,313,255.52	37.41	1,815,662.77	12,161,314.50	14.51	608,065.73
1-2 年	6,224,397.12	6.41	622,439.71	70,399,466.31	83.98	7,039,946.63
2-3 年	53,781,048.15	55.40	16,134,314.44	213,523.01	0.26	64,056.90
3 年以上	757,549.84	0.78	757,549.84	1,050,155.09	1.25	1,050,155.09
合 计	97,076,250.63	100.00	19,329,966.76	83,824,458.91	100.00	8,762,224.35

4) 无期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	100.00%	该企业持续亏损，目前处于停产状态，将长期挂账预付款转入并全额

				计提坏账准备。
小 计	717,835.03	717,835.03		

(2) 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。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

1) 明细情况

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
葛向飞	备用金	62,737.02	已离职,且催收无望	否
南京协力磁性材料有限公司	模具费	50,000.00	账龄较长且催收无望	否
张章卫	备用金	40,517.00	已离职,且催收无望	否
陆文亮	备用金	31,408.15	已离职,且催收无望	否
马荣平	备用金	26,537.16	已离职,且催收无望	否
蔡金尤	备用金	20,422.30	已离职,且催收无望	否
丽水方正东进电机有限公司	模具费	6,500.00	账龄较长且催收无望	否
小 计		238,121.63		

2) 其他应收款核销说明

本期,公司在报经批准后核销了账龄较长且催收无望的非关联方其他应收账款 238,121.63 元。

(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
杞县东磁新能源有限公司	子公司	309,538,015.32	1 年以内	75.99	往来款
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	71,716,206.30	[注 1]	17.61	往来款
会理县东磁矿业有限公司	子公司	9,840,000.00	[注 2]	2.42	往来款
云南东磁有色金属有限公司	子公司	6,310,000.00	2-3 年	1.55	往来款
东阳企业家协会应急互助基金	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	0.25	互助金
小 计		398,404,221.62		97.82	

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 20,813,075.54 元,账龄 1-2 年 4,597,157.41 元,账龄 2-3 年 46,305,973.35 元。

[注 2]：其中账龄 1 年以内 8,490,000.00 元，账龄 1-2 年 1,350,000.00 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 (%)
杞县东磁新能源有限公司	子公司	309,538,015.32	75.99
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	71,716,206.30	17.61
会理县东磁矿业有限公司	子公司	9,840,000.00	2.42
云南东磁有色金属有限公司	子公司	6,310,000.00	1.55
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	0.18
东阳中世模具有限公司	子公司	51,295.00	0.01
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司	150,683.00	0.04
何时金	本公司之法定代表人	20,000.00	0.00
小 计		398,344,034.65	97.80

(7) 无终止确认的其他应收款。

(8) 期末其他应收款未用于担保。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	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	401,773.81	-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
杞县东磁磁性材料有限公司	成本法	2,000,000.00		2,000,000.00	2,000,000.00
杞县东磁新能源有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
合 计			23,342,769.22	11,598,226.19	34,940,995.41

(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				
杞县东磁磁性材料有限公司	100.00	100.00				
杞县东磁新能源有限公司	100.00	100.00				
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
主营业务收入	2,815,905,682.39	1,309,529,624.80
其他业务收入	48,866,784.18	28,220,319.68
营业成本	2,169,373,145.71	959,131,971.44

(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
太阳能电池片	961,939,057.79	799,611,242.46		
永磁铁氧体	935,780,278.57	663,226,896.32	571,214,648.29	395,398,052.39
软磁铁氧体	764,190,261.36	524,606,720.77	642,137,245.89	456,946,064.77
其他磁性材料	121,323,152.33	110,518,648.22	69,792,072.60	59,792,557.03
电池产品	32,672,932.34	35,693,815.77	26,385,658.02	28,903,947.69
小 计	2,815,905,682.39	2,133,657,323.54	1,309,529,624.80	941,040,621.88

(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
国外	867,947,333.78	538,907,434.95	665,147,769.66	449,442,741.41
国内	1,947,958,348.61	1,594,749,888.59	644,381,855.14	491,597,880.47

小 计	2,815,905,682.39	2,133,657,323.54	1,309,529,624.80	941,040,621.88
-----	------------------	------------------	------------------	----------------

(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(%)
浙江舒奇蒙光伏科技有限公司	123,285,201.31	4.30
山西天能科技有限公司	99,066,268.91	3.46
浙江恒基光伏电力股份有限公司	95,883,662.93	3.35
晶科能源有限公司	91,938,061.52	3.21
泰通(泰州)工业有限公司	65,786,437.44	2.30
小 计	475,959,632.11	16.62

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	-401,773.81	-1,323,955.83
合 计	-401,773.81	-1,323,955.83

(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	-401,773.81	-1,323,955.83	因该联营企业持续亏损,长期股权投资已减记至零,不再确认超额亏损权益法收益。
小 计	-401,773.81	-1,323,955.83	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(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	333,045,195.63	172,091,945.78
加: 资产减值准备	23,085,280.25	12,509,421.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	115,359,880.41	88,579,781.98

无形资产摊销	4,643,946.70	4,443,787.99
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)	7,331,807.88	1,757,322.78
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)	1,210,297.74	2,882,026.87
财务费用(收益以“-”号填列)	-13,322,201.10	-18,036,085.55
投资损失(收益以“-”号填列)	401,773.81	1,323,955.83
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,335,426.26	5,244.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-417,315.53
存货的减少(增加以“-”号填列)	-189,472,304.10	31,830,746.31
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-509,020,379.24	-92,829,118.27
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	283,658,344.84	66,781,620.59
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,586,216.56	270,923,335.14
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	406,213,837.18	1,060,364,294.46
减: 现金的期初余额	1,060,364,294.46	1,033,353,791.90
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	-654,150,457.28	27,010,502.56

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
-----	-----	-----

非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-7,331,895.73	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	7,683,086.82	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-1,210,297.74	
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	1,320,468.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	461,361.48	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	924,095.11	

少数股东权益影响额(税后)	-3,133.66	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-459,599.97	

2. 公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定“其他符合非经常性损益定义的损益项目”，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的原因说明

项 目	涉及金额	原因
水利建设专项资金	2,923,288.50	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具有特殊和偶发性，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	14.09	0.88	0.88
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.11	0.88	0.88

### 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	362,602,054.87
非经常性损益	B	-459,599.97
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	363,061,654.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,413,562,190.30
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	28,763,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K}$	2,573,290,967.74

加权平均净资产收益率	M=A/L	14.09%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	14.11%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	627,356,995.54	1,110,951,614.97	-43.53%	主要系本期太阳能产业相关设备及厂房投入较大所致。
应收票据	2,780,000.00	8,754,442.85	-68.24%	主要系本期更多采用未到期票据支付货款所致。
应收账款	512,657,486.25	344,110,574.69	48.98%	主要系本期业务规模扩大，主营业务收入相应增加。
预付款项	222,587,047.68	24,763,141.32	798.86%	主要系本期太阳能产业预付设备款及材料采购款较多所致。
应收利息	2,366,708.33	4,298,925.00	-44.95%	同货币资金变动原因说明。
其他应收款	10,131,808.29	7,776,679.90	30.28%	主要系本期新增子公司杞县东磁新能源有限公司对外提供较多临时性借款所致。
存货	435,859,562.36	208,719,896.17	108.83%	主要系本期业务规模扩大所致。
固定资产	1,525,205,835.27	765,706,382.28	99.19%	主要系本期公司晶体硅太阳能电池片及组件项目及太阳能多晶硅片及石埭锅投资项目固定资产投入较大所致。
在建工程	228,989,707.00	107,189,890.05	113.63%	主要系本期公司晶体硅太阳能电池片及组件项目及太阳能多晶硅片及石埭锅投资项目部分厂房和设备尚未达到预定可使用状态所致。
递延所得税资产	4,756,158.40	3,101,698.52	53.34%	主要系本期应收账款期末余额较大，相应计提的坏账准备引起的可抵扣暂时性差异较大所致。
短期借款	384,592,328.92	23,481,092.89	1537.88%	主要系公司业务规模扩大，资金需求相应增加。
应付票据	112,504,000.00	29,270,130.74	284.37%	主要系公司业务规模扩大，应付供应商款项相应增加。
应付账款	452,879,262.30	188,516,602.05	140.23%	同应付票据变动原因说明。
预收账款	24,899,328.58	12,614,336.97	97.39%	主要系：本期磁材预烧料及稀土材料价格上涨，部分客户为提前锁定产品价格，预付较多货款。
应付职工薪酬	40,970,820.56	23,453,717.92	74.69%	主要系业务规模扩大，人员数量增加所致。
应交税费	-33,048,461.07	7,302,164.41	-552.58%	主要系当期固定资产投入较大，相应增值税进项税增加所致。

应付利息	1,809,028.36	83,978.93	2054.15%	主要系当期短期借款增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	3,000,658,671.23	1,350,322,486.26	122.22%	主要系：1)本期经济形势整体转暖，公司磁性材料产品销售量增加；2)本期太阳能项目投产，销售量增加明显。
营业成本	2,265,594,723.67	972,949,932.66	132.86%	主要系随销售规模扩大所致。
销售费用	100,044,657.16	67,368,460.21	48.50%	主要系随销售规模扩大所致。
管理费用	192,799,806.89	116,078,347.30	66.09%	主要系业务规模扩大，相应管理人员工资、物料领用消耗等支出增加。
财务费用	-6,152,099.69	-12,722,375.78	-51.64%	主要系：1)本期平均存款余额较上期下降；2)本期平均借款余额较上期上升。
营业外支出	10,577,473.47	3,698,709.03	185.98%	主要系：1)本期固定资产处置损失增加；2)本期销售规模扩大，水利建设专项资金相应增加。

横店集团东磁股份有限公司

2011年1月26日

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2010 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

二〇一一年一月二十六日