

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

2011 年年度报告



披露日期: 2012 年 3 月 16 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	7
第四节 股本变动及股东情况	10
第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	14
第六节 公司治理结构	18
第七节 内部控制	27
第八节 股东大会情况简介	34
第九节 董事会报告	36
第十节 监事会报告	61
第十一节 重要事项	64
第十二节 财务报告	77
第十三节 备查文件目录	77

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(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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(特殊普通合伙)

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

会计师事务所签字会计师姓名：张芹、方国华

七、公司历史沿革

（一）公司历次变更登记情况

1、公司上市后第一次变更登记

2006年2月，根据公司2005年年度股东大会决议，股东大会授权董事会负责公司公开发行股票相关事宜，2006年7月，经中国证监会证监发行字（2006）29号文核准，公司公开发行人民币普通股（A股）股票6,000万股，此次发行后总股本增加至18,000万股。2006年7月27日，公司完成相关工商变更登记手册并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业营业执照》，公司注册资本由12,000万元增加至18,000万元。

2、第二次变更登记

2007年3月，根据公司2006年度股东大会决议，股东大会授权董事会全权办理公司公募增发人民币普通股相关事宜。2007年10月，经中国证监会证监发行字（2007）279号文核准，公司公开增发人民币普通股（A股）股票2,545万股，2007年12月20日，公司完成相关工商变更登记手册并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业营业执照》，公司注册资本由18,000万元增加至20,545万元。

3、第三次变更登记

2008年4月，根据公司2007年度股东大会审议通过的《2007年度利润分配预案》，公司以2007年末股本总额20,545万股为基准，向全体股东按每10股转增10股的比例用资本公积转增股本，合计转增股本20,545万股，转增后公司总股本增加至41,090万股。2008年6月3日，公司完成相关工商变更登记手册并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业营业执照》，公司注册资本由20,545万元增加至41,090万元。

4、第四次变更登记

2010年8月，根据2010年度第一次临时股东大会审议通过的《横店集团东磁股份有限公司关于增加经营范围并修订<公司章程>部分条款的议案》，公司在原经营范围中增加“太阳能光伏产品的生产和销售；净水器、水处理设备、空气净化器、按摩器具、磁应用产品的生产、销售。”的内容。2010年9月7日，公司完成相关工商变更登记手册并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业营业执照》，公司经营范围由原来的磁性器材、电池、电子产品的生产、销售；高科技产品的技术开发及技术咨询；实业投资；经营进出口业务（范围详见主管部门批文）；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）变更至许可经营项目：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。

5、第五次变更登记

2011年2月，根据2010年度第二次临时股东大会审议通过的《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》，公司董事会实施并完成了A股限制性股票的授予工作，向25名激励对象定向发行了1,500万股，公司股本增加至42,590万股。2011年2月23日，公司完成相关工商变更登记手册并取得了浙江省工商行政管理局换发的《企业营业执照》，公司注册资本由

41,090 万元增加至 42,590 万元。

在历次变更中，公司企业法人营业执照注册号：330000000013406、税务登记证号：330783712560751、组织机构代码：71256075-1 均未发生变化。

(二) 公司主要分支机构的设立和变更情况

公司名称	设立时间	注册地址	注册资本	公司持股比例	经营范围
东阳中世模具有限公司	2011.06.13	东阳市横店工业区内	700,000 美元	60%	模具、精密检具机械零部件加工、制造销售
江西赣州新盛稀土实业有限公司	2007.	江西省赣县梅林红金工业园区	12,000,000	75%	稀土分离、分组，稀土冶炼加工产品销售。
云南东磁有色金属有限公司	2008.04.07	云南省建水县临安镇城东鸡头山	10,000,000	100%	有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售，矿产品购销。
会理东磁矿业有限公司	2008.03.14	会理县顺城东路中段 550 号	5,000,000	100%	矿山机械购销、矿山技术服务。
杞县东磁磁性材料有限公司	2010.02.05	河南省杞县	200,000	100%	磁性材料制造、销售
杞县东磁新能源有限公司	2010.04.06	河南省杞县	10,000,000	100%	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。
DMEGC Germany GmbH	2011.04.27	Wilhelmsplatz 12.63065 Offenbach an Main	25,000 欧元	100%	各类商品进出口和销售,危险物品和战争武器法规定的产品除外,以及营销、客户服务及各种贸易的中介服务。公司经营范围包括无需国家特别批准和许可的合法业务和活动。
Hengdian Group DMEGC Magnetics (HK) Limited	2011.7.21	20/F., HongKong Trade Centre,161-167Des Voeux Road Central, HongKong	500,000 港币	100%	一般经营项目: 磁性器材、电池、电子产品、晶体硅太阳能电池的销售(以工商核定为准)
DMEGC solar USA,LLC	201.8.15	3655 Torrance Blvd., Ste.410,Torrance,CA 90503,USA	1,000,000 美元	50%	太阳能电池、太阳能电池组件及太阳能光伏应用产品的销售。

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、公司 2011 年度主要财务指标

指标	金额
营业收入	3,521,849,558.65
营业利润	129,347,010.59
利润总额	135,182,257.86
归属于上市公司股东的净利润	74,873,505.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,437,868.71
经营活动产生的现金流量净额	244,724,814.03
现金及现金等价物净增减额	-250,729,227.04

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	-4,729,287.53
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）	13,134,444.20
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	172,216.85
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	510,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	815,694.33
企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-1,449,817.44
少数股东权益影响额(税后)	-17,613.13
合计	8,435,637.28

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

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减（%）	2009 年
营业收入	3,521,849,558.65	3,000,658,671.23	17.37%	1,350,322,486.26
营业利润	129,347,010.59	422,647,158.02	-69.40%	180,913,758.36
利润总额	135,182,257.86	421,395,528.74	-67.92%	187,854,859.88
归属于上市公司股东的净利润	74,873,505.99	362,602,054.87	-79.35%	162,337,432.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,437,868.71	363,061,654.84	-81.70%	158,133,964.78
经营活动产生的现金流量净额	244,724,814.03	300,165,706.16	-18.47%	274,337,005.92

	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
总资产	4,128,161,604.75	3,764,620,436.60	9.66%	2,773,265,398.88
总负债	1,078,876,049.10	1,012,152,561.18	6.59%	355,019,165.34
所有者权益 (或股东权益)	3,031,098,309.52	2,747,401,245.17	10.33%	2,413,562,190.30
股本	425,900,000.00	410,900,000.00	3.65%	410,900,000.00
资产负债率	26.13%	26.89%	-0.76%	12.80%

(二) 主要财务指标

单位：(人民币)元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.18	0.88	-79.55%	0.40
稀释每股收益 (元/股)	0.18	0.88	-79.55%	0.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.16	0.88	-81.82%	0.38
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.47%	13.20%	-10.73%	6.73%
加权平均净资产收益率 (%)	2.55%	14.09%	-11.54%	6.93%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.19%	13.21%	-11.02%	6.55%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2.26%	14.11%	-11.85%	6.75%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.57	0.73	-21.92%	0.67
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.12	6.69	6.43%	5.87

(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 (2011 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	2.47	2.55	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	2.19	2.26	0.16	0.16

(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	15,000,000.00	0.00	425,900,000.00
资本公积	1,280,006,733.08	223,514,521.03	0.00	1,503,521,254.11

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
盈余公积	166,852,227.36	11,277,700.50	0.00	178,129,927.86
未分配利润	889,642,284.73	74,873,505.99	41,090,700.50	923,425,090.22
合 计	2,747,401,245.17	324,665,727.52	41,090,700.50	3,030,976,272.19

变动原因:

股本变动原因: 2011年1月27日, 根据公司2010年第二次临时股东大会决议、2011年第四届董事会第二十四次会议决议和章程修正案的规定, 公司通过定向增发的方式向何时金等25名激励对象授予限制性人民币普通股(A股)15,000,000股, 每股面值1元, 每股发行价格8.92元, 募集资金总额133,800,000.00元。其中, 计入股本15,000,000.00元, 计入资本公积(股本溢价)118,800,000.00元。此次出资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并由其出具了《验资报告》(天健验(2011)34号)。

资本公积变动原因: 1) 如股本变动原因之说明, 股本溢价本期增加118,800,000.00元; 2) 根据公司与云南东磁有色金属有限公司股东陆正文、何春水、葛世忠、何春红签订的《股权转让协议书》以及股权交割证明书, 公司本期以2,500,000.00元的价格受让该等自然人持有的云南东磁有色金属有限公司40%的股权, 股权转让基准日2011年10月31日。因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有云南东磁有色金属有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间差额29,521.03元, 增加资本公积(股本溢价); 3) 经2011年12月12日公司第五届董事会第十次会议决议, 及2011年12月28日公司2011年第三次临时股东大会决议, 决定终止股权激励计划, 根据企业会计准则的相关规定及财政部会计司于2011年12月31日印发的《关于做好执行企业会计准则的企业2011年年报监管工作的通知》(财会(2011)25号), 公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理, 形成其他资本公积104,685,000.00元, 相应增加管理费用104,685,000.00元。

盈余公积变动原因: 法定盈余公积本期增加11,277,700.50元, 系根据2012年3月14日公司第五届董事会第十一次会议通过的2011年度利润分配预案, 按2011年度母公司实现净利润的10%提取法定盈余公积11,277,700.50元。

未分配利润变动原因: 1) 本期末未分配利润增加74,873,505.99元, 系本期实现归属于母公司所有者净利润74,873,505.99元所致; 2) 本期末未分配利润减少41,090,700.50元, 系: 如盈余公积变动原因说明提取法定盈余公积11,277,700.50元, 以及根据2011年3月11日公司2010年度股东大会通过的2010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29,813,000.00元所致。

第四节 股本变动及股东情况

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%	15,000,000				15,000,000	15,003,150	3.52%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			7,275,000				7,275,000	7,275,000	1.71%
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			7,275,000				7,275,000	7,275,000	1.71%
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%	7,725,000				7,725,000	7,728,150	1.81%
二、无限售条件股份	410,896,850	100.00%						410,896,850	96.48%
1、人民币普通股	410,896,850	100.00%						410,896,850	96.48%
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%	15,000,000				15,000,000	425,900,000	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
何时金	0	0	4,050,000	4,050,000	股权激励授予	2014.01.26
许志寿	0	0	1,050,000	1,050,000	同上	同上
任晓明	0	0	900,000	900,000	同上	同上
郭晓东	0	0	750,000	750,000	同上	同上
吴雪萍	4,200	1,050	450,000	453,150	同上	同上
张芝芳	0	0	525,000	525,000	同上	同上
陆柏松	0	0	900,000	900,000	同上	同上
陆德根	0	0	600,000	600,000	同上	同上
任旭余	0	0	600,000	600,000	同上	同上
杜文跃	0	0	525,000	525,000	同上	同上
石天为	0	0	450,000	450,000	同上	同上
何军义	0	0	750,000	750,000	同上	同上
任海亮	0	0	600,000	600,000	同上	同上
韦晓阳	0	0	525,000	525,000	同上	同上

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
金正风	0	0	675,000	675,000	同上	同上
何媚媚	0	0	525,000	525,000	同上	同上
张庆吉	0	0	355,000	355,000	同上	同上
包大新	0	0	400,000	400,000	同上	同上
何震宇	0	0	60,000	60,000	同上	同上
何时高	0	0	60,000	60,000	同上	同上
何永星	0	0	35,000	35,000	同上	同上
何俊	0	0	35,000	35,000	同上	同上
厉世清	0	0	60,000	60,000	同上	同上
王素平	0	0	60,000	60,000	同上	同上
颜冲	0	0	60,000	60,000	同上	同上
合计	4,200	1,050	15,000,000	15,003,150		

注:公司已经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过, 终止了《A 股限制性股票激励计划》。

(二) 股票发行与上市情况

1、报告期末为止的前 3 年证券发行情况

根据 2011 年 1 月 27 日召开的公司第四届董事会第二十四次会议审议通过《公司关于向激励对象授予限制性股票的议案》的决议及《公司 A 股限制性股票激励计划(草案)修订稿》相关要求, 公司董事会实施并完成了 1,500 万股 A 股限制性股票的授予工作。授予后公司总股本增至 42,590 万股。

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	54.03%	230,100,000	0	211,000,000
中国银行一大成蓝筹稳健证券投资基金	境内非国有法人	1.64%	7,000,000	0	0
何时金	境内自然人	0.95%	4,050,000	4,050,000	0
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.73%	3,091,476	0	0
法国爱德蒙得洛希尔银行	境外法人	0.70%	2,999,916	0	0
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.51%	2,152,159	0	0
中国工商银行一易方达价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	2,001,024	0	0

股东总数	61,606				
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
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	境内非国有法人	0.47%	1,999,617	0	0
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	境内非国有法人	0.33%	1,421,982	0	0
山东国窖酒业销售有限公司	境内非国有法人	0.33%	1,405,290	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			
中国银行—大成蓝筹稳健证券投资基金	7,000,000	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	3,091,476	人民币普通股			
法国爱德蒙得洛希尔银行	2,999,916	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	2,152,159	人民币普通股			
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	2,001,024	人民币普通股			
中国银行—易方达积极成长证券投资基金	1,999,617	人民币普通股			
中国建设银行—中小企业板交易型开放式指数基金	1,421,982	人民币普通股			
山东国窖酒业销售有限公司	1,405,290	人民币普通股			
中国民生银行—银华深证 100 指数分级证券投资基金	1,234,755	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，易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金、易方达价值精选股票型证券投资基金和易方达积极成长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；公司组织机构代码证：71767258-4；经营范围：投资管理和经营；电子电气、医药化工、影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口等。

报告期内，公司控股股东没有发生变化。

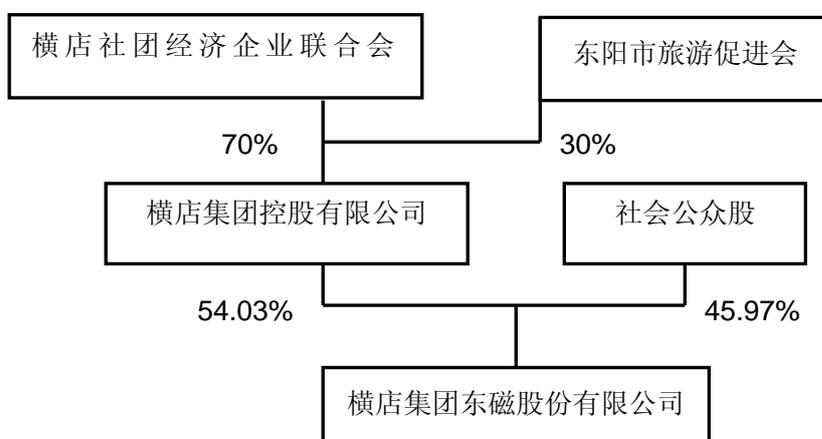
2、实际控制人

公司的实际控制人横店社团经济企业联合会，直接持有公司控股股东横店集团控股有限公司 70% 的股权，间接持有公司 39.20% 的股份，是本公司的实际控制人。横店社团经济企业联合会是经浙江省东阳市乡镇企业局乡镇企（2001）54 号批复，于 2001 年 8 月 3 日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第 77 号社会团体法人登记证书。法定代表人：徐永安；注册资本：14 亿元；办公场所：浙江省东阳市横店康庄路 88 号，组织机构代码证：76520900-9；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；组织机构代码证：76520898-9；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	何时金	4,050,000	2014-01-26	4,050,000	股权激励授予
2	许志寿	1,050,000	同上	1,050,000	同上
3	任晓明	900,000	同上	900,000	同上
4	陆柏松	900,000	同上	900,000	同上
5	郭晓东	750,000	同上	750,000	同上
6	何军义	750,000	同上	750,000	同上
7	金正风	675,000	同上	675,000	同上
8	陆德根	600,000	同上	600,000	同上
9	任旭余	600,000	同上	600,000	同上
10	任海亮	600,000	同上	600,000	同上

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(万股)	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	52	2011年03月11日	2014年03月10日	0	405	股权激励授予	101.03	否
徐永安	董事	男	47	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	0.00	是
徐文财	董事	男	46	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	0.00	是
胡天高	董事	男	47	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	0.00	是
蒋岳祥	独立董事	男	48	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	5.00	是
张红英	独立董事	女	46	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	5.00	是
季国平	独立董事	男	65	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	5.00	否
厉宝平	监事	男	48	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	0.00	是
池玉清	监事	男	81	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	5.00	否
任国良	监事	男	37	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	-	11.00	否
许志寿	常务副总经理	男	56	2011年03月11日	2014年03月10日	0	105	同上	41.03	否
任晓明	副总经理	男	48	2011年03月11日	2014年03月10日	0	90	同上	36.03	否
郭晓东	副总经理	男	44	2011年05月20日	2014年03月10日	0	75	同上	36.03	
吴雪萍	董事会秘书	女	35	2011年03月11日	2014年03月10日	4,200	45.42	同上	17.05	否
张芝芳	财务部长	女	47	2011年03月11日	2014年03月10日	0	52.5	同上	17.05	否
合计	-	-	-	-	-	4,200	772.92	-	279.25	-

(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

姓名	任职的单位名称	职务	任期起止时间
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。2003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月荣获中国注册会计师特殊贡献奖。

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。

季国平：2007年5月至今担任厦门华侨电子股份有限公司（上市公司）独立董事；2007年7月至今担任武汉众友科技股份有限公司（非上市公司）非独立董事；2009年12月至今担任京东方科技集团股份有限公司（上市公司）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企业管理部部长。

任晓明：2005年至今担任公司副总经理。

郭晓东：2005年2月至2011年5月担任公司软磁事业部本部总经理，2011年5月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和监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。公司2011年3月11日召开了2010年年度股东大会审议通过了《公司关于调整公司董事长薪酬的议案》，将董事长何时金先生的年度报酬由人民币520,000元（含税）调整至人民币1,000,000元（含税）。

独立董事和外部监事津贴：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的薪酬做出了调整。

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的聘任和解聘情况

2011年3月份公司第四届董事会、监事会任期届满。2011年3月11日公司2010年年度股东大会审议并通过《关于公司关于董事会换届选举的议案》，采用累积投票制选举何时金、徐永安、徐文财、胡天高为公司第五届董事会董事，张红英、蒋岳祥、季国平为第五届董事会独立董事；审议并通过了《公司关于监事会换届选举的议案》，采用累积投票制度选举厉宝平、池玉清为公司第五届监事会监事，2011年3月11日公司通过职工代表大会选举任国良为公司第五届监事会职工代表监事。上述董事、独立董事、监事和职工代表监事的任期均自2011年3月11日至2014年3月10日。

2011年3月11日公司第五届董事会第一次会议，审议通过《关于选举何时金先生为公司董事长的议案》，选举何时金为公司第四届董事会董事长；审议通过《关于续聘何时金先生为公司总经理的议案》，续聘何时金为公司总经理；审议通过《关于续聘许志寿先生为公司常务副总经理的议案》，续聘许志寿为公司常务副总经理；审议通过《关于续聘任晓明为公司副总经理的议案》，续聘任晓明为公司副总经理；审议通过《关于续聘吴雪萍女士为公司董事会秘书的议案》，续聘吴雪萍为公司董事会秘书；审议通过《关于续聘张芝芳女士为公司财务部部长的议案》，续聘张芝芳女士为公司财务部部长，上述高管人员的任期均自2011年3月11日至2014年3月10日。

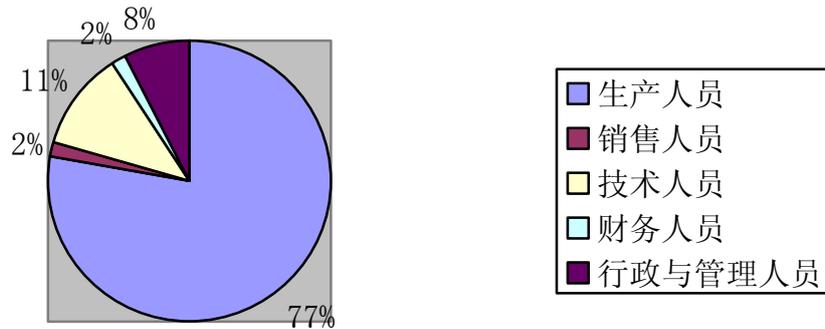
2011年5月20日，公司第五届董事会第三次会议，审议通过《关于聘任郭晓东先生为公司副总经理的议案》，聘任郭晓东先生为公司副总经理，任期自2010年5月20日至2014年3月10日。

二、公司员工情况

(一) 截止2011年12月31日，公司员工总数为6,522人。

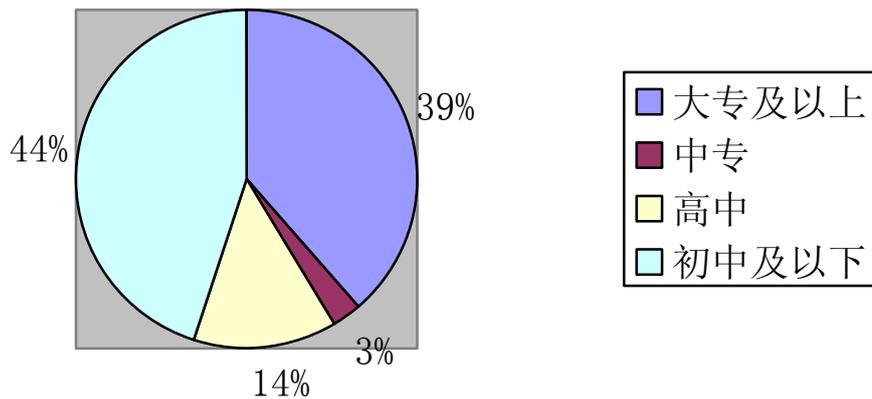
1、专业构成

类别项目	人数	占公司总人数比例%
生产人员	5,077	77.84%
销售人员	98	1.50%
技术人员	756	11.59%
财务人员	98	1.50%
行政及管理人员	493	7.56%



2、教育程度

类别项目	人数	占公司总人数比例%
大专及以上	2,512	38.52%
中专	179	2.74%
高中	900	13.80%
初中及以下	2,931	44.94%



(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。目前公司需要承担费用的离退休员工有 9 人。

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，公司经过股东大会或董事会审议通过正在执行的各项制度名称及公开信息披露情况如下：

序号	制度名称	最新披露/建立时间
1	《公司章程》	2011年12月13日
2	《股东大会议事规则》	2011年12月13日
3	《董事会议事规则》	2011年12月13日
4	《监事会议事规则》	2011年5月21日
5	《对外担保管理制度》	2011年5月21日
6	《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》	2010年6月29日
7	《外部信息使用人管理制度》	2010年6月29日
8	《A股限制性股票激励计划实施考核办法》	2010年6月12日
9	《内幕信息知情人登记备案制度》	2010年3月9日
10	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年3月9日
11	《对外提供财务资助管理办法》	2010年3月9日
12	《募集资金管理办法》	2008年11月25日
13	《内部审计管理制度》	2008年10月17日
14	《审计委员会议事规则》	2008年10月17日
15	《高级管理人员薪酬管理制度》	2008年5月29日
16	《高层人员持股变动管理办法》	2008年5月29日
17	《信息披露管理制度》	2008年4月23日
18	《关联交易决策制度》	2008年2月26日
19	《独立董事制度》	2008年2月26日
20	《独立董事年报工作制度》	2008年1月29日
21	《审计委员会对年度财务报告审计工作规则》	2008年1月29日
22	《证券投资管理辦法》	2008年1月29日
23	《内部控制制度》	2007年8月17日
24	《重大信息内部报告制度》	2006年10月25日
25	《战略发展委员会议事规则》	2006年8月19日
26	《提名委员会议事规则》	2006年8月19日
27	《薪酬与考核委员会议事规则》	2006年8月19日
28	《投资者关系管理制度》	2006年8月19日
29	《董事会秘书工作制度》	2006年5月19日

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，对公司运营情况、重大事项、关联交易的决策以及董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行有效的监督，积极维护公司及股东的合法权益。

（五）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。

（六）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，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的相关信息。公司 2010 年度信息披露经深圳证券交易所考核结果为良好。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，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

公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，认真履行职责。公司独立董事

认真审议各项议案并做出独立、客观、公开的判断，不受公司和公司股东的影响，切实维护了公司和中小股东的利益。在 2011 年年度生产经营情况及重大事项进展情况的全面汇报，实地考察生产经营情况，并与年审注册会计师见面沟通，恪尽职守、诚实守信地履行独立董事的职责。报告期内，公司独立董事未对董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议。

1、独立董事张红英女士履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司共召开 12 次董事会会议，7 次出席现场会议，5 次出席通讯会议，对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 4 次股东大会，列席 4 次会议。

(2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011 年 1 月 26 日	四届二十三次董事会	1、公司 2010 年度利润分配预案； 2、公司续聘 2011 年度审计机构； 3、公司 2010 年度内部控制的自我评价报告； 4、公司有关日常关联交易的事前认可； 5、公司有关日常关联交易； 6、公司调整董事会薪酬； 7、公司董事会换届选举； 8、公司监事会换届选举； 9、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司累计和当期对外担保情况的专项说明； 10、公司向控股子公司赣州新盛提供财务资助事项现状核查。	同意
2011 年 1 月 27 日	四届二十四次董事会	1、公司向激励对象授予 A 股限制性股票。	同意
2011 年 3 月 11 日	五届一次董事会	1、公司聘任高级管理人员。	同意
2011 年 5 月 20 日	五届三次董事会	1、公司对控股子公司追加财务资助额度； 2、公司聘任高级管理人员。	同意
2011 年 6 月 13 日	五届四次董事会	1、公司新增日常关联交易的事前认可； 2、公司新增日常关联交易事项。	同意
2011 年 7 月 21 日	五届五次董事会	1、公司新增日常关联交易的事前认可； 2、公司新增日常关联交易事项。	同意
2011 年 8 月 10 日	五届六次董事会	1、公司对外投资 6000 吨多晶硅项目。	同意
2011 年 8 月 26 日	五届七次董事会	1、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司累计和当期对外担保情况的专项说明。	同意
2011 年 10 月 25 日	五届九次董事会	1、公司新增关联交易的事前认可； 2、公司新增关联交易事项。	同意
2011 年 12 月 12 日	五届十次董事会	1、公司终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票	同意

(3) 现场办公情况

2011 年度，张红英女士利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，深入了解公司募投项目、公司债券发行、重大投资、股权激励以及公司经营和财务状况，并通过公司周内参信息、电话和邮件等多种方式与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编报沟通情况

张红英作为审计委员会负责人，在公司 2010 年年报及相关资料的编制过程中，能充分利用机会对公司进行实地考察，认真听取高管层对行业发展趋势、公司经营状况、投融资活动等方面的汇报和分析，听取财务负责人对公司 2011 年度财务状况和经营业绩的汇报；并积极与年审注册会计师进行沟通，了解年报审计工作的安排及进展情况，共同探讨在审计过程中发现的相关问题，并督促会计师事务所及时提交审计报告。确保公司审计工作如期完成，出具财务报告真实、准确、完整；同时，对审计机构在 2010 年度的审计工作进行总结和评价。

(5) 董事会专门委员会工作情况

张红英女士作为审计委员会主任委员，2011 年度本人认真履行职责，共主持了十次董事会审计委员会会议，督促公司审计对各季度财务数据、募集资金存放与使用情况、按期审计，并对不定期的开展干部离任等审计工作，并对审计部报送的财务报表、审计报告和募集资金专项审核报告资料进行审阅，就存在的问题与财务人员充分交流。

张红英女士作为董事会提名委员会委员，积极参加三次提名委员会会议，对公司董事和高级管理人员在 2010 年度的工作表现进行了评价，对公司续聘和新聘高管人员进行了提名，并在 2011 年度为公司聘任管理人员及考核方法的改善方面提了一些可行的建议。

(6) 其他事项

- A、未提议召开董事会；
- B、无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；
- C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

2、独立董事蒋岳祥先生履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司共召开 12 次董事会会议，7 次出席现场会议，5 次出席通讯会议，对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 4 次股东大会，列席 3 次会议。

(2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011 年 1 月 26 日	四届二十三次董事会	1、公司 2010 年度利润分配预案； 2、公司续聘 2011 年度审计机构； 3、公司 2010 年度内部控制的自我评价报告； 4、公司有关日常关联交易的事前认可； 5、公司有关日常关联交易； 6、公司调整董事会薪酬； 7、公司董事会换届选举； 8、公司监事会换届选举； 9、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司累计和当期对外担保情况的专项说明； 10、公司向控股子公司赣州新盛提供财务资助事项现状核查。	同意
2011 年 1 月 27 日	四届二十四次董事会	1、公司向激励对象授予 A 股限制性股票。	同意
2011 年 3 月 11 日	五届一次董事会	1、公司聘任高级管理人员。	同意

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011年5月20日	五届三次董事会	1、公司对控股子公司追加财务资助额度； 2、公司聘任高级管理人员。	同意
2011年6月13日	五届四次董事会	1、公司新增日常关联交易的事前认可； 2、公司新增日常关联交易事项。	同意
2011年7月21日	五届五次董事会	1、公司新增日常关联交易的事前认可； 2、公司新增日常关联交易事项。	同意
2011年8月10日	五届六次董事会	1、公司对外投资 6000 吨多晶硅项目。	同意
2011年8月26日	五届七次董事会	1、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司累计和当期对外担保情况的专项说明。	同意
2011年10月25日	五届九次董事会	1、公司新增关联交易的事前认可； 2、公司新增关联交易事项。	同意
2011年12月12日	五届十次董事会	1、公司终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票	同意

(3) 现场办公情况

2011 年度，蒋岳祥先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，与经营层相关工作人员交流，深入了解公司募投项目、公司债券发行、重大投资、股权激励以及公司经营和财务状况，并通过公司周内参信息、电话和邮件等多种方式与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编报沟通情况

在公司 2010 年年报及相关资料的编制和披露过程中，蒋岳祥先生认真听取了高管层对公司所在行业发展趋势、经营情况、投融资活动等方面的情况汇报，并了解掌握 2010 年年度审计工作安排及审计进展情况，在年报审计工作中，积极与审计机构以及公司财务部人员就年报审计事项进行沟通，根据公司以及审计部的工作实际，确定年度审计工作计划；在审计人员进场后督促其审计进度，随时保持联系，并就审计过程中发现的问题及时沟通，并对出具的审计报告及财务报表进行审阅。确保公司审计工作如期完成，出具财务报告真实、准确、完整；同时，对审计机构在 2010 年度的审计工作进行总结和评价。

(5) 董事会专门委员会工作情况

蒋岳祥先生作为董事会提名委员会主任委员，主持召开了三次人议，我们对公司董事和高级管理人员在 2010 年度的工作表现进行了评价，对公司高管的聘任和续聘进行了提名，并在 2011 年度为公司聘任管理人员及考核方法的改善方面提了一些可行的建议。

蒋岳祥先生作为薪酬与考核委员会委员，2011 年 1 月份我们对公司高管 2010 年度的业绩进行了评价，并对公司董事和高级管人员在 2010 年度的薪酬和津贴发表了审核意见，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。

蒋岳祥先生作为董事会战略委员会委员，积极参加战略委员会的年度会议，向公司提出了 2011 年发展规划研究报告及发展建议。

(6) 其他事项

A、未提议召开董事会；

B、无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；

C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

3、独立董事季国平先生履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司共召开 12 次董事会会议，季国平先生参加了 9 次董事会会议，4 次出席现场会议，5 次出席通讯会议，对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 4 次股东大会，列席 3 次会议。

(2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011 年 3 月 11 日	五届一次董事会	1、公司聘任高级管理人员。	同意
2011 年 5 月 20 日	五届三次董事会	1、公司对控股子公司追加财务资助额度； 2、公司聘任高级管理人员。	同意
2011 年 6 月 13 日	五届四次董事会	1、公司新增日常关联交易的事前认可； 2、公司新增日常关联交易事项。	同意
2011 年 7 月 21 日	五届五次董事会	1、公司新增日常关联交易的事前认可； 2、公司新增日常关联交易事项。	同意
2011 年 8 月 10 日	五届六次董事会	1、公司对外投资 6000 吨多晶硅项目。	同意
2011 年 8 月 26 日	五届七次董事会	1、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司累计和当期对外担保情况的专项说明。	同意
2011 年 10 月 25 日	五届九次董事会	1、公司新增关联交易的事前认可； 2、公司新增关联交易事项。	同意
2011 年 12 月 12 日	五届十次董事会	1、公司终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票	同意

(3) 现场办公情况

2011 年度，季国平先生利用参加董事会、股东大会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，与经营层相关工作人员交流，深入了解公司募投项目、公司债券发行、重大投资、股权激励以及公司经营和财务状况，并通过公司周内参信息、电话和邮件等多种方式与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编报沟通情况

季国平先生为公司于 2011 年 3 月 11 日召开的 2010 年年度股东大会新聘的独立董事，因此未参加年报编制沟通。

(5) 董事会专门委员会工作情况

季国平先生作为公司董事会审计委员会的委员，季国平参加了九次审计委员会会议。督促公司审计对各季度财务数据、募集资金存放与使用情况、按期审计，并对不定期的开展干部离任等审计工作，并对审计部报送的财务报表、审计报告和募集资金专项审核报告资料进行审阅，就存在的问题与财务人员充分交流。

(6) 其他事项

A、未提议召开董事会；

B、无提议聘用或解聘会计师事务所的情况；

C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

4、独立董事徐旭青先生履职情况

(1) 出席会议情况

报告期内公司共召开 12 次董事会会议，徐旭青先生应出席会议 2 次，实际 2 次出席现场会议对董事会审议的议案均投赞成票；报告期内公司召开 4 次股东大会，徐旭青先生应列席 1 次，实际未列席。

(2) 发表独立意见情况

会议日期	会议名称	事项内容	独立意见类型
2011 年 1 月 26 日	四届二十三次董事会	1 公司 2010 年度利润分配预案； 2、公司续聘 2011 年度审计机构； 3、公司 2010 年度内部控制的自我评价报告； 4、公司有关日常关联交易的事前认可； 5、公司有关日常关联交易； 6、公司调整董事会薪酬； 7、公司董事会换届选举； 8、公司监事会换届选举； 9、公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和公司累计和当期对外担保情况的专项说明； 10、公司向控股子公司赣州新盛提供财务资助事项现状核查。	同意
2011 年 1 月 27 日	四届二十四次董事会	1、公司向激励对象授予 A 股限制性股票。	同意

(3) 现场办公情况

2011 年度，徐旭青先生利用参加年度董事会的机会以及其他时间对公司进行现场检查，与经营层相关工作人员交流，深入了解公司募投项目、公司股权激励的实施以及公司经营和财务状况，并通过公司周内参信息、电话和邮件等多种方式与公司其他董事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，时刻关注外部环境及市场变化对公司的影响，关注传媒、网络对公司的相关报道，对公司的重大事项进展能够做到及时了解和掌握。

(4) 年报编报沟通情况

在公司 2010 年年报及相关资料的编制和披露过程中，徐旭青先生认真听取了高管层对公司所在行业发展趋势、经营情况、投融资活动等方面的情况汇报，并了解掌握 2010 年年度审计工作安排及审计进展情况，在年报审计工作中，积极与审计机构以及公司财务部人员就年报审计事项进行沟通，根据公司以及审计部的工作实际，确定年度审计工作计划；在审计人员进场后督促其审计进度，随时保持联系，并就审计过程中发现的问题及时沟通，并对出具的审计报告及财务报表进行审阅。确保公司审计工作如期完成，出具财务报告真实、准确、完整；同时，对审计机构在 2010 年度的审计工作进行总结和评价。

(5) 董事会专门委员会工作情况

徐旭青先生作为薪酬与考核委员会主任委员，2011 年 1 月份我们对公司高管 2010 年度的

业绩进行了评价,并对公司董事和高级管人员在 2010 年度的薪酬和津贴发表了审核意见,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。并对公司董事、高级管理人员 2010 年度的业绩考核与评价体系,公司的薪酬管理制度以及公司人才开发与利用战略方面根据公司的实际情况并结合自身所长提出建议意见。

徐旭青先生作为董事会战略委员会委员,积极参加战略委员会的年度会议,向公司提出了 2011 年发展规划研究报告及发展建议。

徐旭青先生作为公司董事会审计委员会的委员,本人参加了一次审计委员会会议。督促公司审计对各季度财务数据、募集资金存放与使用情况、对审计部报送的财务报表、审计报告和募集资金专项审核报告资料进行审阅,就存在的问题与财务人员充分交流。

(6) 其他事项

A、未提议召开董事会;

B、无提议聘用或解聘会计师事务所的情况;

C、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。

3、公司已建立独立董事年报工作制度。

在年报审计的注册会计师(以下简称“年审注册会计师”)进场审计前,2010 年 12 月 20 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。2011 年 1 月 6 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。

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、公司对高级管理人员的考评机制，以及激励制度的建立、实施情况

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。

2011 年公司人力资源部紧紧围绕公司的发展，以“三个基因”为工作抓手，深入企业一线，定位服务功能，加强了招聘配置、培训开发、轮岗晋升、离退流动、绩效考评、薪酬福利的调整等一系列工作，为全面贯彻人才强企新战略，尽快提高新员工的职业素质，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。

2011 年是公司实施股权激励的第一年，公司人力资源部配合薪酬与考核委员会根据《A 股限制性股票激励计划实施考核办法》对激励对象的工作绩效进行了考评。公司于 2011 年 1 月 27 日召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过了《公司关于向激励对象授予 A 股限制性股票的议案》，确定《股权激励计划》的授予日为 2011 年 1 月 27 日向激励对象实施 1,500 万股限制性股票的授予，2011 年 2 月 18 日，公司办理完成对激励对象的 A 股限制性股票授予登记和工商变更手续。2011 年公司所投资光伏产业受产能过剩、欧债危机等影响，预计无法有效实施股权激励计划，因此公司于 2011 年 12 月 12 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了《公司关于终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》，并于 2011 年 12 月 28 日经公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了相关议案，终止了股权激励计划的实施。

第七节 内部控制

一、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。在报告期内，公司管理层依据公司经营情况的变化制度订了《对外担保管理制度》，修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规则，并在日常工作中严格遵照执行，促使公司的内部控制制度体系更加健全，法人治理结果更加完善。

(一)公司建立内部控制制度目标

1、建立和完善公司治理结构，确保股东大会、董事会和监事会等机构合法运作和科学决策，保证企业的可持续发展。

2、建立有效的激励约束机制，树立风险防范意识，培养良好的企业精神和内部控制文化，创造全体员工充分了解并履行职责的环境。

3、建立有效的风险控制系统，保证公司各项经营业务活动的正常运行。

4、保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

(二)公司内部控制体系

1、内部环境

(1)完善的法人治理结构

公司进一步完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层及各子公司为执行机构，各司其职、各尽其责、相互协调、相互制衡的法人治理结构。公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会、战略发展委员会、提名委员会。公司机构的设置及职能的分工符合内部控制的要求。

(2)合理的内部组织结构

2011年度公司管理部门有办公室、董秘办、企业管理部、东磁研究院、市场营销部、财务部、资材战略调达部、人力资源部、管理学院；同时设有磁材事业部、永磁事业部、软磁事业部、太阳能事业部、磁应用事业本部、直属部等，下设九家子公司，各职能部门之间职责明确，相互制衡，保证了公司生产经营活动有序进行。

(3)内部审计

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司财务报告、内部审计方案及内部控制有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司审计部专门负责监督检查，并配有5名专职内部审计人员，具备专业任职资格或专业知识。审计部对审计委员会负责，并向审计委员会报告工作。2011年审计部组织公司各部门开展全面制度、流程监察工作，通过一系列的措施推动了制度、流程的完善优化和执行。

（4）人力资源

公司不断完善人事管理制度，禁止招用童工，做好劳动合同订立、续订工作，以人为本做好员工的服务工作；并建立三级（公司、事业部、工厂）培训管理体系，由东磁管理学院具体负责，开展干部培养、新工入模子等专业培训，事业部、工厂以公司企业文化、管理制度和岗位知识为主的培训。在社会保险方面，公司的社会保险体系建设逐渐完善，于 2010 年 11 月开始，员工到进厂后第二个月即予参加社会保险。在工伤保险方面，继续执行新聘员工每周办理工伤保险，确保员工工伤待遇，是东阳市唯一每周一办的单位。在员工关系方面，公司于今年成立了由公司高层、工会、人事部门等领导组成的劳动争议调解委员会，成为首批 6 家成立该委员会的单位，为及时解决劳动争议、维护员工的合法权益、促进劳动关系和谐稳定提供了保障。在组织建设方面，公司于 6 月份成立人力资源部，由公司郭副总经理直接领导。公司对人力资源管理的重视，要求人力资源部以企业的生存、员工的发展、社会的进步为根本前提，紧紧围绕公司愿景、使命和核心价值观，坚持从员工做起，从一点一滴做起，渗透到工作中的每一个细节，履行好为公司全体员工提供服务的基本职责。

（5）企业文化

在过去的一年里，我们突出推进企业文化建设，化巨资邀请专业咨询机构来构建东磁基础管理系统，全面地、系统地提炼了核心理念，经过反复的梳理，讨论研究确定了东磁的愿景：唯一、独特、世界一流；东磁使命：东磁制造、世界领袖；东磁核心价值观：客户至上、关爱员工、团结、求实、坚韧、创新；东磁发展战略：做强磁性、发展能源、适当投资；东磁发展战术：一个中心两个基本点——以低成本为中心，技术领先和质量一致为两个基本点。为了能让大家对东磁文化有更加深入的了解和认识，公司还组织有关人员收集、整理了各类发生在东磁人身上的小故事，并整理编辑成册，打造东磁自己的文化手册。我们不但追求物质财富的增长，同时也努力追求创造更好的精神财富，随着知识经济时代的到来，企业文化管理已成为企业管理发展的重要内容。制度强制人达到标准，文化引导人超越标准已是大势所趋。我们要建立起东磁独有的企业文化理念，最终让员工形成习惯，要用“学校增强知识的力量，家庭凝聚的力量，宗教信仰的力量和军队严格执行的力量”来灌输和感受东磁的企业文化理念。

2、风险评估

公司按照设定的生产、销售等经营目标、财务报告目标、资产安全完整等目标，全面系统持续地收集相关信息，结合公司的实际情况，合理确定公司整体风险承受能力，在充分调研和科学分析的基础上，准确识别影响内部控制目标实现的内部风险因素和外部风险因素。

3、控制活动

（1）生产管理内部控制：公司生产管理内部控制系统结合企业管理经典理论和本公司长期实践总结而来，内容包括 TQM 管理体系、6S 管理体系、H 管理法、一三八会议、1、2、3、4 程序管理法、五个保证体系和项目管理体系等七个部分。

（2）销售管理内部控制：公司的销售模式为“订单驱动型”客户营销模式，销售管理以客户管理和销售人员激励为核心，为充分调动广大销售人员的工作积极性，确保产品的销路畅通，使产、供、销良性循环，必须严格执行公司销售管理内部控制系统，公司销售管理内部控制系统主要分为客户管理系统和销售人员激励系统。

(3) 会计管理内部控制

公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁向职工集资、严禁私设银行账户等。公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。

(4) 募集资金使用的内部控制：公司制定了《募集资金使用管理办法》。并严格按照《募集资金使用管理办法》的规定和要求，对募集资金采用专户存储，资金支出严格履行审批手续，所有募集资金项目资金的支出，均首先由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理在董事会授权范围内签字后，方可予以付款。

(5) 公司财务报告的内部控制：公司审计委员会负责对业绩快报、财务报告等进行内部审计，并对未经审计的财务会计报表进行审慎的审阅，对审计机构亦能从独立性、专业胜任能力、审计范围及出具的审计报告、意见等方面进行评价。

(6) 控股股东及其他关联方资金占用情况的内部控制：审计部于每季度末对公司大股东及其关联方的资金占用主要是正常的经营性资金占用进行审核，公司截止于目前发生的相关交易均严格按照《公司关联交易决策制度》等规定执行，程序合规、定价公允，不存在大股东及其关联方对本公司及子公司的非经营性资金占用，也不存在大股东及关联方通过资金占用侵占公司及中小股东利益的情形。

(7) 担保业务的内部控制

公司在《公司章程》中规定了对外担保的审批权限。董事会有权决定单笔债务本金金额占公司最近一期经审计净资产 10%（含 10%）以下的对外担保并批准相关担保合同；超过前述规定比例的对外担保由股东大会审议批准。公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：1) 公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产 50% 以后提供的任何担保；2) 公司对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产 30% 以后提供的任何担保；3) 为资产负债率超过 70% 的担保对象提供的担保；4) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10% 的担保；5) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

审计委员会于每季度末对公司对外担保情况进行审核，截止 2011 年 12 月 31 日公司累计提供对外担保额度为 40,000.00 万元和 600 万欧元，实际担保余额为 0。

(8) 对控股子公司的管理的内部控制：公司建立了对控股子公司的控制制度，依据公司的经营策略和风险管理政策，督导各控股子公司建立起相应的经营计划、风险管理程序，并要求各控股子公司建立重大事项报告制度和审议程序等。

(9) 关联交易的内部控制：公司《公司章程》、《董事会议事规则》及《独立董事工作制度》内，对关联方关系及交易的确认、关联方交易的决策程序、关联方交易的信息披露等环节作出了明确规定。2011 年度公司每季度对关联方往来交易情况进行审查并出具专项报告，截止 2011 年 12 月 31

日，公司没有发生重大的关联交易。

(10) 对外投资的内部控制：公司在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制订了相应的审议程序，涉及重大投资项目会由办公室、财务部和项目小组对项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行情况。

(11) 干部离任的内部控制：截止于 2011 年 12 月 31 日，本公司未发生干部离任的情形。

4、信息与沟通

公司自上市以来就制定了《信息披露制度》，并不断的根据最新的《上市公司信息披露管理办法》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 8 号——信息披露事务管理制度相关要求》等的规定，对公司的《信息披露管理制度》进行了修订和完善，制度对信息披露的内容及披露标准、信息披露传递、审核及披露流程、信息披露事务管理职责和保密措施等进行了规范，公司亦按信息披露管理办法进行了日常的信息披露管理。

5、内部监督

公司设监事会，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。

董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，公司审计部专门负责监督检查，并配有 5 名专职内部审计人员，具备专业任职资格或专业知识。审计部对审计委员会负责，并向审计委员会报告工作。工作内容包括但不限于负责内部审计与外部审计之间的沟通；审核公司的财务信息及其披露；审查公司内部控制制度，对重大关联交易进行审计等。

公司披露了《2011 年度内部控制自我评价报告》详见年报附件。

二、董事会、监事会、独立董事和会计师事务所对内部控制自我评价的意见

(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自我评价如下：公司现有的内部控制制度已基本符合我国有关法律、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《企业内部控制基本规范》、《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《2011 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、目前公司已基本建立健全了内部控制体系，且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《2011 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《2011 年度内部控制的自我评价报告》中内部控制有效的结论。

（三）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《2011 年度内部控制自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度，我们认为：

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

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

3、2011 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。

（四）会计师事务所对内部控制的评价

天健会计师事务所按照财政部发布的《企业内部控制基本规范》及相关规范对公司管理层作出的截止 2011 年 12 月 31 日内部控制有效性的评估报告进行了鉴证并出具了天健审[2012]820 号《关于横店集团东磁股份有限公司内部控制的鉴证报告》。报告认为：横店东磁按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2011 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

三、公司内部审计制度的建立和运作情况

2011 年内部控制相关情况披露表

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）
一、内部审计制度的建立情况		
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	—
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		

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）
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	—
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	—
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	—
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	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）	是	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>2011 年度审计委员会的主要工作内容与工作成效：</p> <p>1、2011 年度公司对部门的所有分厂均进行了检查，检查的内容与往年相比更有针对性，并分别出具了公司内部专项审计报告，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。2011 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，2011 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、独立经营企业在内部管理方面均取得了很大进步。</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的各部门、8 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、美国子公司、香港子公司、）及联营企业、德国分公司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 10 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十五次会议、第五届董事会审计委员会第一次会议、第五届董事会审计委员会第二次会议、第五届董事会审计委员会第三次会议、第五届董事会审计委员会第四次会议、第五届董事会审计委员会第五次会议、第五届董事会审计委员会第六次会议、第五届董事会审计委员会第七次会议、第五届董事会审计委员会第八次会议、第五届董事会审计委员会第九次会议，并顺利通过各次会议的相关议案。</p> <p>5、开展 2011 年年报相关工作，协调内部审计部门与天健会计师事务所(特殊普通合伙)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）公司董事会审计委员会履职情况。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		

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）
无		

四、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》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等规定，制订了《公司对外担保管理制度》、修订了《公司章程》《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》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。

五、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。

六、社会责任报告

公司披露了《2011 年度社会责任报告》详见年报附件。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了四次股东大会：2010 年年度股东大会和三次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会规则》等相关法律、法规、规范性文件的规定；北京中咨律师事务所郭晓雷律师、王伟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
2010 年年度股东大会	2011 年 3 月 11 日	会议决议刊登 2011 年 3 月 12 日的证券时报
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 6 月 10 日	会议决议刊登于 2011 年 6 月 11 日的证券时报
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 26 日	会议决议刊登于 2011 年 8 月 27 日的证券时报
2011 年第三次临时股东大会	2011 年 12 月 28 日	会议决议刊登于 2011 年 12 月 29 日的证券时报

一、2010 年度股东大会

2011 年 3 月 11 日在公司会议室召开了 2010 年年度股东大会，会议采用现场投票表决方式，审议通过了以下事项：

- (一) 审议《公司 2010 年年度报告及其摘要》；
- (二) 审议《公司 2010 年度董事会工作报告》；
- (三) 审议《公司 2010 年度监事会工作报告》；
- (四) 审议《公司 2010 年度财务决算报告》；
- (五) 审议《公司 2011 年度财务预算报告》；
- (六) 审议《公司 2010 年度利润分配的预案》；
- (七) 审议《公司关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》；
- (八) 审议《公司有关日常关联交易的议案》；
- (九) 审议《公司关于董事会换届选举的议案》；
- (十) 审议《公司关于监事会换届选举的议案》；
- (十一) 审议《公司关于调整公司董事长薪酬的议案》；
- (十二) 审议《公司为全资子公司提供担保的议案》。

二、2011 年第一次临时股东大会

2011 年 6 月 10 日在公司会议室召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议采用现场投票表决方式，审议通过了以下事项：

- (一) 《公司拟发行公司债券的议案》；
- (二) 《公司关于提请股东大会授权董事会办理公司债券发行相关事宜的议案》；
- (三) 《公司关于对控股子公司追加财务资助额度的议案》；
- (四) 《公司为全资子公司提供担保的议案》；
- (五) 《公司关于修订<公司章程>的议案》；
- (六) 《公司关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》；

(七)《公司关于修订<公司董事会议事规则>的议案》;

(八)《公司关于修订<公司监事会议事规则>的议案》;

(九)《公司对外担保管理制度》。

三、2011年第二次临时股东大会

2011年8月26日在公司会议室召开了2011年第二次临时股东大会,会议采用现场投票表决方式,审议通过了以下事项:

(一)《公司与乌海市人民政府签署的项目投资合同书》;

(二)《公司关于对外投资6000吨多晶硅项目的议案》;

(三)《公司为德国全资子公司提供担保的议案》。

四、2011年第三次临时股东大会

2011年12月28日在公司会议室召开了2011年第三次临时股东大会,会议采用现场和网络投票表决方式,审议通过了以下事项:

(一)《公司关于终止实施A股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》;

(二)《公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励计划终止暨回购并注销已授予限制性股票的相关事宜的议案》;

(三)《公司关于减少注册资本的议案》;

(四)《公司关于修订<公司章程>的议案》;

(五)《公司关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》;

(六)《公司关于修订<公司董事会议事规则>的议案》。

第九节 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

(1) 报告期内经营情况概述

2011年，无论对世界、中国还是东磁都是一个特殊的年份。放眼世界：美国、日本经济复苏不力、欧洲债务危机、全球经济笼罩着后金融危机的阴影；再看中国：正在进行历史上较为严厉的宏观调控，控通胀与保增长在冲突与协调中并存；回到东磁：原有产业正在努力突破增长瓶颈，新投资的光伏产业却在经历最严寒的冬天。

东磁的2011年是特殊的、艰难的，更是坚韧的，2011年度，公司实现营业收入35.22亿元，比去年同期增长17.37%，尤其是公司磁性材料业务逆势增长，营业收入和净利润均比上年有较大幅度的提升。太阳能事业部虽然亏损，但公司经营班子已经理清了思路，提出要走出困境必须靠苦练内功，东磁太阳能项目能否生存的关键在于是否与市场相匹配，关键是如何充分挖掘现有资产，完成200MW的市场第一目标。目前距离完成200MW的第一市场目标只有一步之遥，而且已初步形成从切片、电池片、组件相配套的产业链，为下一步自行建设电站奠定了基础。

另外，公司企业管理方面的也取得了较大的进步：一是精益管理不断深入，有效提升了各事业部的基础管理水平；二是企业文化建设进一步加强，公司重新梳理了愿景、使命、价值观，给予了企业发展更准确的定位；三是培训工作创新提升，企业学习力不断加强，公司完善了培训体系的建设，以各事业部为单位建立了学习会，对公司员工自身素质的提升和职业化水平的建设起到了很好的推动作用。

(2) 报告期内核心财务数据分析

报告期内，公司完成营业收入3,521,849,558.65元，比上年同期上升17.37%；营业利润129,347,010.59元，比上年同期下降69.40%；归属于上市公司股东的净利润74,873,505.99元，比上年同期下降79.35%。

项目	2011年	2010年	增减比例
营业收入	3,521,849,558.65	3,000,658,671.23	17.37%
营业利润	129,347,010.59	422,647,158.02	-69.40%
归属于上市公司股东的净利润	74,873,505.99	362,602,054.87	-79.35%

2011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17.37%，主要系：1)本期公司磁性材料产品销售量、销售单价增加；2)太阳能项目上期投产，本期全年销售量高于上期销售量；3)市场稀土材料价格上涨较多，本期公司稀土材料销售额增加。

归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降79.35%，主要系光伏产业受产能过剩、欧债危机、美国经济低迷等外围因素影响，致使市场需求大幅度萎缩，进而影响了公司的经营业绩；另外，由于报告期内终止了股权激励计划，根据相关文件要求，2012年、2013年待解锁的70%限制性股票对应的公允价值104,685,000元作为加速行权，确认股份支付费用，计入2011年度损益。

(3) 报告期内公司盈利预测及调整情况总结

公司在 2010 年年度报告中预计：公司 2011 年度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。但由于光伏行业冰火两重天的急剧变化，使太阳能事业部从 2010 年度的大幅盈利变成较大亏损，从而对公司 2011 年度的经营业绩造成了较大的负面影响。

因此，公司于 2011 年 8 月 27 日公告的《2011 年半年度报告》对公司全年的业绩预测进行了调整，公司预计 2011 年全年归属上市公司股东的净利润比去年下降 0%-30%。由于光伏市场的进一步恶化，公司于 2011 年 10 月 26 日公告的《2011 年第三季度报告》中对公司全年的业绩预测进行了进一步调整，公司预计 2011 年全年归属上市公司股东的净利润比去年下降 20%-50%。

由于股权激励计划提前终止，2012 年、2013 年待解锁的 70% 限制性股票对应的公允价值 104,685,000 元作为加速行权，需确认股份支付费用，计入 2011 年度损益，超过了原先预计的股权激励正常实施产生的费用 87,240,000 元。

因此，公司于 2012 年 1 月 31 日发布了《业绩预告修正公告》，预计公司 2011 年全年业绩归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降 50%-80%。

(4) 公司存在的主要优势、困难以及公司经营和盈利能力的连续性和稳定性

公司的主要优势：一是主营业务磁性材料的逆市增长，以强大的核心竞争力成为公司的支柱，“世界磁都”的行业龙头地位日益稳固；二是公司管理水平、企业文化建设、培训体系、学习力建设等软实力逐渐上升，日益成为核心竞争力的重要组成部分。

公司的主要困难：太阳能事业部仍然在摸索中前进，没有彻底走出亏损的阴影。如何振兴公司光伏产业成为摆在公司管理层面最核心的问题。

综合分析公司的优势和困难，结合公司所面临的宏观经济环境和行业环境，我们认为：公司的经营和盈利能力具有良好的连续性和稳定性。

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	235,544.87	149,301.11	36.61%	19.03%	4.38%	8.89%
太阳能光伏行业	110,460.59	119,844.27	-8.50%	13.56%	49.89%	-26.30%
主营业务分产品情况						
永磁铁氧体	116,931.32	73,663.57	37.00%	24.96%	11.25%	7.76%
软磁铁氧体	74,943.72	49,797.42	33.55%	-1.93%	-5.08%	2.20%
太阳能电池片	110,460.59	119,844.27	-8.50%	13.56%	49.89%	-26.30%

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	235,399.66	12.98%
境外销售	110,605.80	27.43%

3) 销售毛利率变动情况

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减	2009 年
销售毛利率	22.50%	24.50%	-2.00%	27.81%

销售毛利率变动的主要原因: 2011 年的毛利率比 2010 年下降了 2%, 主要系: 光伏产业受产能过剩、欧债危机、美国经济低迷等外围因素影响, 致使市场需求大幅度萎缩, 进而影响了公司的经营业绩所致。

(3) 报告期内, 公司主要业务的市场变化情况、营业成本构成的变化情况。

1) 永磁业务: 2011 年, 永磁事业部深受原辅材料涨价、货币政策收紧、人民币汇率升值、劳动力成本提高及电力供应趋紧等因素影响。面对诸多困难, 永磁事业部以低成本为中心, 以“精益生产”管理和基础管理为基本点, 把降成本、降费用、拓市场、保增长作为首要任务。2011 年, 该部抓住了铁氧体取代钕铁硼的市场机会, 开发了 22 家新客户, 新客户大都集中在机壳、高性能磁瓦、钕铁硼取代等新领域, 使得该部的业务在 2011 年实现了逆市增长, 各种产品供不应求。永磁业务营业成本较去年同期略有增长, 主要系销售扩大所致。

2) 软磁业务: 2011 年, 该部销售收入和利润下降都比较明显, 一是全球经济不景气使得订单量急速下滑; 二是原材料采购成本和职工工资增加导致总成本增加。在这样的情况下, 该部加强与重点核心客户的战略合作; 推动精益管理和省人化进程; 完成十大重点开发客户服务措施; 积极拓展新领域、新市场, 力争在 2012 年的业务开展中扭转逆市, 开拓新局面。软磁业务营业成本较去年同期略有下降, 主要系销售收入的略微下降所致。

3) 光伏业务: 该部在 2011 年出现严重亏损, 其主要产品有单多晶电池片、硅片、组件和石英坩埚等。2011 年, 全球经济低迷, 光伏产能过剩, 太阳能行业全球产能 50GW, 需求仅为 27.7GW, 价格出现大幅下跌光伏产业的各个环节均处在亏损状态, 货款回笼的难度很大, 加大了经营风险。再加上贸易壁垒和贸易保护逐步加重, 主流市场政府的政策支持力度下降, 由于汇率变动导致的汇兑损失的风险在增加。光伏业务营业成本较去年同期增长近 50%, 主要是系销售收入增加、原材料价格大幅波动所致。

(4) 主要供应商、客户情况及其对公司的影响

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)	2009 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 (%)	19.67%	22.65%	-2.98%	21.66%
前五名供应商应付账款余额 (万元)	7,230.17	8,283.95	-12.72%	5,082.86
前五名供应商应付账款余额占应付账款总余额的比例 (%)	13.45%	18.29%	-4.84%	26.96%
客户	2011 年	2010 年	同比增减(%)	2009 年度

供应商	2011 年度	2010 年度	同比增减(%)	2009 年度
前五名供应商预付账款的余额 (万元)	14,347.28	10,441.32	37.41%	973.00
上述预付账款占公司预付账款总额的比重 (%)	72.66%	46.91%	25.75%	39.29%
前五名客户销售合计占公司年度营业收入的比例 (%)	23.40%	16.01%	7.39%	10.38%
前五名客户应收账款余额 (万元)	18,325.58	11,729.34	56.24%	4,254.91
前五名客户应收账款余额占公司应收账款总余额的比例 (%)	26.38%	21.69%	4.69%	11.69%

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。

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。

3、报告期内主要资产、负债情况和重大投资

(1) 报告期内公司资产构成情况

项目	2011 年末		2010 年末		增减百分比	2009 年末金额
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)		
货币资金	220,791,649.78	5.33%	627,356,995.94	16.66%	-11.33%	-406,565,346.16
应收票据	45,817,260.45	1.11%	2,780,000.00	0.07%	1.04%	43,037,260.45
应收款项	659,361,338.05	15.93%	512,657,486.25	13.62%	2.31%	146,703,851.80
存货	434,586,622.74	10.50%	435,859,562.36	11.58%	-1.08%	-1,272,939.62
长期股权投资	3,156,576.00	0.08%	-	0.00%	0.08%	3,156,576.00
投资性房地产	10,029,312.58	0.24%	-	0.00%	0.24%	10,029,312.58
固定资产	2,120,980,532.51	51.24%	1,525,205,835.27	40.51%	10.73%	595,774,697.24
在建工程	168,588,365.36	4.07%	228,989,707.00	6.08%	-2.01%	-60,401,341.64

(2) 报告期内公司负债构成情况

项目	2011 年末		2010 年末		增减百分比	2009 年末金额
	金额	占总资产的比例 (%)	金额	占总资产的比例 (%)		
短期借款	406,033,509.66	9.81%	384,592,328.92	10.22%	-0.41%	21,441,180.74
应付票据	20,000,000.00	0.48%	112,504,000.00	2.99%	-2.51%	-92,504,000.00
应交税费	25,254,538.24	0.61%	-33,048,461.07	-0.88%	1.49%	58,302,999.31
其他非流动负债	33,639,620.08	0.81%	21,408,656.30	0.57%	0.24%	12,230,963.78

(3) 期间费用及所得税分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
销售费用	116,052,027.20	100,044,657.16	16.00%	67,368,460.21
管理费用	448,609,891.84	192,799,806.89	132.68%	116,078,347.30
财务费用	31,626,177.39	-6,152,099.69	614.07%	-12,722,375.78
所得税费用	44,658,614.96	58,410,886.86	-23.54%	25,998,068.94
合计	640,946,711.39	345,103,251.22	85.73%	196,722,500.67

报告期内公司管理费用较去年同期增长了132.68%，主要原因是1)本期公司计入股份支付费用1.04亿；2)公司本期研发项目增加较多，对应的研发支出增加所致。

期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

项目/营业收入	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年	2009年
销售费用占比(%)	3.30%	3.33%	-0.03%	4.99%	5.02
管理费用占比(%)	12.74%	6.43%	6.31%	8.60%	9.00
财务费用占比(%)	0.90%	-0.21%	1.11%	-0.94%	-0.59
所得税费用占比(%)	1.27%	1.95%	-0.68%	1.93%	1.81
合计	18.21%	11.50%	6.71%	14.58%	15.24
项目/营业利润	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年	2008年
销售费用占比(%)	89.72%	23.67%	66.05%	37.24%	46.22
管理费用占比(%)	346.83%	45.62%	301.21%	64.16%	82.81
财务费用占比(%)	24.45%	-1.46%	25.91%	-7.03%	-5.40
所得税费用占比(%)	34.53%	13.82%	20.71%	14.37%	16.70
合计	495.53%	81.65%	413.88%	108.74%	140.33

(4) 金融资产投资情况

报告期末，交易性金融负债为1,138,004.22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5,699,009.16美元的远期购汇合约，按2011年12月31日公允价值列报形成。

(5) 债权债务变动情况

单位：(人民币)元

项目	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
短期借款	406,033,509.66	384,592,328.92	5.58%	23,481,092.89
应付账款余额	537,473,508.54	452,879,262.30	18.68%	188,516,602.05
应收账款余额	659,361,338.05	512,657,486.25	28.62%	344,110,574.69

(6) 偿债能力分析

项目	2011年	2010年	本年比上年增减(%)	2009年
流动比率	1.50	1.83	-18.03%	5.16
速动比率	1.09	1.39	-21.58%	4.53
资产负债率(%)	26.13%	26.89%	-0.76%	12.80%
利息保障倍数	5.60	128.63	-95.65%	30.54

报告期内，公司经营活动现金净流量为244,724,814.03元，资产负债率仅为26.13%，偿债能力

良好。

(7) 资产运营能力分析

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
应收账款周转率	5.60	6.53	-14.24%	4.06
存货周转率	5.86	6.82	-14.08%	3.99
流动资产周转率	2.05	1.68	22.02%	0.77
总资产周转率	0.88	0.90	-2.22%	0.49

(8) 研发情况

单位：(人民币) 万元

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
研发费用投入金额	16,256.91	9,025.80	80.12%	8,727.64
营业收入	352,184.96	300,065.87	17.37%	135,032.25
占营业收入比重 (%)	4.62	3.01	1.61%	6.46

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) 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。

2) 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。

3) 2011 年度研发成果展示

“钉锤产品”、“库柏 T16.7*9.2*16.7 产品开发”、“超薄扁平型 LED 电源磁芯”、“DMR50BG 材料开发”、“太阳能单晶电池 DMTD125-165”、“太阳能单晶电池 DMTD125-200”、“太阳能多晶电池 DMTP156*156”、“太阳能单晶硅片 DM125-165”等产品已通过省级新产品鉴定验收。

公司近三年获授或申请的专利列示描述。

- (1) 公司申请发明专利 36 项、实用新型专利 42 项、外观设计专利 35 项。
 (2) 公司获授权发明专利 41 项、实用新型专利 64 项、外观设计专利 33 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。

4、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	2011 年	2010 年	同比增 减（%）	2009 年
一、经营活动产生的现金流量净额	244,724,814.03	300,165,706.16	-18.47%	274,337,005.92
经营活动现金流入量	3,864,743,590.75	3,545,306,188.23	9.01%	1,428,709,958.75
经营活动现金流出量	3,620,018,776.72	3,245,140,482.07	11.55%	1,154,372,952.83
二、投资活动产生的现金流量净额	-708,067,478.68	-1,082,385,793.70	34.58%	-131,813,720.06
投资活动现金流入量	14,443,057.46	19,100,775.52	-24.38%	20,259,424.90
投资活动现金流出量	722,510,536.14	1,101,486,569.22	-34.41%	152,073,144.96
三、筹资活动产生的现金流量净额	219,741,404.44	183,414,051.32	19.81%	-99,110,265.03
筹资活动产生的现金流入量	1,233,551,298.31	418,655,575.35	194.65%	55,610,252.76
筹资活动产生的现金流出量	1,013,809,893.87	235,241,524.03	330.97%	154,720,517.79
现金等价物净增加额	-250,729,227.04	-602,489,541.44	58.38%	43,717,057.73
现金流入总计	5,112,737,946.52	3,983,062,539.10	28.36%	1,504,579,636.41
现金流出总计	5,356,339,206.73	4,581,868,575.32	16.90%	1,461,166,615.58

变动原因：

2011 年投资活动产生的现金流量净流出额比 2010 年下降 34.58%，主要为 2010 年晶硅太阳能电池片及电池片组件项目投资较大所致。

2011 年筹资活动产生的现金流量净额比 2010 年增加了 19.81%，主要系：公司通过定向增发的方式向何时金等 25 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）15,000,000 股，募集资金总额 133,800,000.00 元所致。

5、公司主要设备利用情况、订单获取情况、产品的销售或积压情况，主要技术人员变动情况等

(1) 设备利用情况

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。公司磁性材料方面的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。公司太阳能产业方面的核心资产因

受产品市场价格一直处于下降通道,市场供大于求,订单稀少等因素影响,设备利用率较低仅为 35%。

(2) 订单获取、产品销售和积压情况

报告期内,全球经济不景气、欧洲债务危机、美国失业率上升,市场消费低迷、电子产品销路不畅,太阳能新能源也遭遇寒冬,但公司始终以“精益生产”管理和基础管理为基本点,把降成本,降费用,拓市场作为首要任务,通过努力永磁事业部 2011 年订单饱满,产销率高达 95.8%,销售收入同比增长了 24.89%;软磁事业部 2011 年订单完成率达 86.47%,产销率达 81.3%,销售收入同比略降 1.3%;太阳能事业部订单获取情况和产销率均不容乐观,销售收入同比增长 13.87%。

(3) 主要技术人员变动情况

报告期内,公司主要技术人员没有发生变化。

6、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: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 2011 年 12 月 31 日,该公司总资产 12,342,766.51 元,净资产 7,123,201.89 元,2011 年营业收入 15,774,628.35 元,净利润 546,918.18 元。

中世模具 2011 年为历史上产值最高,跨上一个新台阶,全年为永磁部制做 65 付 250T 或 300T 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。2011 年虽然产值创新高,但是利润并未同比例上升,主要原因在于:今年材料成本上涨 30%,人工成本上涨 10%,而销售价格变化不大。

(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 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:稀土分离、分组,稀土冶炼加工产品销售。

截至 2011 年 12 月 31 日,该公司总资产 97,862,773.99 元,净资产 61,351,861.53 元,2011 年度营业收入 197,335,856.37 元,净利润 69,064,278.00 元。

2011 年是赣州新盛历史上经营业绩最好的一年,2011 年初,国家和地方针对稀土行业相继出台了一系列新的政策,本企业主营业务收入 19733.59 万元,比去年同期增长 56.28%,主要产品氧化镧、氧化镨钕、氧化铈、氧化铈、氧化镨、碳酸富钇等主要产品的产量和质量全部达标,利用自有技术开发出氧化钆、氧化钇(≥99.9%)两种新产品,突出了自身的管理和技术优势。经营上的主要困难:国家稀土产业政策的重大调整,对南方各省区稀土矿山开采加大了严格控制力度,导致稀土原矿采购难度增大、价格上升速度很快,生产成本大幅增加。

(3) 全资子公司-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,是公司全资子公司。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 2011 年 12 月 31 日,该公司总资产 19,930,491.52 元,净资产 6,267,690.92 元,2011 年营业收入 1,874,573.01 元,净利润 177,398.99 元。

云南东磁原为公司控股子公司，公司持有其 60%的股份，2011 年 10 日公司收购了其他小股东 40%的股权后，云南东磁成为了公司的全资子公司，云南东磁 2011 年仍然通过出租车间获取租赁费用及管理费，由于受世界经济形势二次探底的冲击，租赁的车间也受到一些影响，但仍然及时收到租金及管理费。

(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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 80,497,923.62 元，净资产 2,491,350.18 元，2011 年度营业收入为 0 元，2011 年全年净利润-809,905.34 元。

2011 年，会理东磁根据年初的部署以及与攀枝花 601 地质队商讨决定而制定的探矿计划及施工方案，循序渐进、有条不紊的开展工作，主要包括地质工程、选场尾沙库位置落实、矿权及矿种增加等工作，但是矿山南部由于地层破碎、施工现场缺水严重，施工速度没有达到月计划钻进，影响了探矿工程进展。

(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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 16,217,750.14 元，净资产-2,793,769.31 元，2011 年度营业收入为 28,480,646.19 元，2011 年全年净利润-2,925,160.96 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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 513,537,334.36 元，净资产-59,441,122.47 元，2011 年度营业收入为 241,256,722.04 元，2011 年全年净利润-75,052,834.02 元。

2011 年度，该子公司生产硅片 68.28MW、石英坩埚 4500 只，由于光伏行业整体情况的影响导致全年开工不足造成亏损。

(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 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 22,469,008.00 元，净资产-4,046,731.93 元，2011 年净利润-2,433,339.24 元。

2011 年该子公司仍然处于停产状态，主要原因仍是由于煤气管道涉及国家重点项目建设被拆除，致使公司无法生产。

(8) 子公司—DMEGC Germany GmbH

为满足高端客户当地化物流仓储服务的要求，增强公司在欧洲市场的竞争力，提高了公司的国际化程度，DMEGC Germa GmbH 成立于 2011 年 4 月 28 日，注册资本：25,000 欧元，系公司的全资子公司。注册地：Wilhelmsplatz 12, D-63065 Offenbach am Main, Germany。主要经营范围：各

种货物的进出口及销售（除危险物品和武器之外）；不需特别许可的各种市场和客户服务。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 60,481,383.77 元，净资产-3,509,106.85 元，2011 年度营业收入为 60,255,548.46 元，2011 年全年净利润-3,858,191.68 元。

2011 年度，永磁事业部通过该子公司销售 860 万欧元、收到客户付款 760 万欧元，同比增长 36%、34%；太阳能组件销售额约 456 万欧元，收到客户付款 271 万欧元。2012 年，将以德国市场为重点，大力开拓欧洲市场，但是欧洲各国将继续推行财政紧缩政策，减少光伏产业支持力度，同时银行放贷将继续下降，欧洲传统光伏市场将出现大幅下滑，情况并不乐观。

(9)DMEGC solar USA,LLC

公司为开拓欧美太阳能电池组件及太阳能光伏应用产品等市场，提高公司的国际化程度，增强公司在国际市场的竞争力，与美国华美电子有限公司（East West Electronics,Inc.）合资成立横店东磁太阳能美国子公司 DMEGC solar USA,LLC，本公司出资 50 万美元，占公司注册资本的 50%，华美电子出资 50 万美元，占公司注册资本的 50%。子公司名称：DMEGC SOLAR USA,LLC.3213 Barkentine Road,Rancho Palos Verdes,CA90275,USA 法定代表人：Jianliang Xu，注册资金：100 万美元；注册地：3655 Torrance Blvd.,Ste.410,Torrance,CA 90503,USA;经营范围：太阳能电池、太阳能电池组件及太阳能光伏应用产品的销售。本次设子公司，旨在开拓欧美太阳能电池组件及太阳能光伏应用产品等市场，子公司业务的开展有利于提升公司市场竞争力和业绩。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司总资产 6,284,795.97 元，净资产 6,284,795.97 元，2011 年度营业收入为 0 元，2011 年全年净利润-16,147.99 元。

(10)Hengdian Group DMEGC Magnetics (HK) Limited

为提高公司的国际化程度，增强公司在国际市场的竞争力，提升香港作为国际港口和中转中心对公司的作用；同时为了节省融资财务成本，拓宽融资渠道，构建企业国际融资平台，公司在香港设立全资子公司 Hengdian Group DMEGC Magnetics (HK) Limited，注册资金：50 万港币；注册地：20/F., HongKong Trade Centre,161-167Des Voeux Road Central,HongKong 营业范围：一般经营项目：各种货物的进出口及销售。

7、汇率变动对公司盈利能力的影响

2011 年度公司汇兑损失总计为 7,127,966.83 元。

8、薪酬分析

公司董事、监事和高级管理人员薪酬情况在“第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”中已列示，不再赘述。

公司于 2010 年 10 月 14 日召开的 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》（以下简称《股权激励计划》）。并于 2011 年 1 月 27 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《公司关于向激励对象授予 A 股限制性股票的议案》，确定《股权激励计划》的授予日为 2011 年 1 月 27 日向激励对象实施 1,500 万股限制性股票的授予，2011 年 2 月 18 日，公司办理完成对激励对象的 A 股限制性股票授予登记和工商变更手续。目前，公司股权激励对象所获授的 1,500 万股限制性股票全部处于锁定期。但因公司受所投资光伏产业的影响未能有效实施股权激励，从而于 2011 年 12 月 12 日，公司召开第五届董事会第十次会议和 2011 年 12 月 28 日召开公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《公司关于

终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》、《公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励计划终止暨回购并注销已授予限制性股票的相关事宜的议案》等，终止了股权激励计划的实施。

股权激励计划的终止涉及股权激励有关费用的确认方面，公司 2011 年待解锁的 30%限制性股票系因经营业绩未满足权益工具的可行权条件而无法解锁行权，因此这部分限制性股票对应的公允价值 44,865,000 元可不确认股份支付费用；根据公司目前的经营和市场情况来看，2012、2013 年公司经营业绩能否完成考核指标具有不确定性，因此 2012 年、2013 年待解锁的 70%限制性股票对应的公允价值 104,685,000 元作为加速行权，需确认股份支付费用，计入 2011 年度损益。使得公司 2011 年度归属于上市公司股东的净利润同比出现较大的下降。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势分析

（1）磁性材料行业

今后电子元器件向高稳定、高可靠、轻薄短小、宽适应性等方向发展，对各种磁性材料提出了更高的要求：高性能、高稳定和高可靠、宽适应性。

软磁铁氧体材料：今后，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。随着应用领域的拓展和材料开发的深化，在 IT 产业、电力电子，特别是在用户的苛求下，为保证设备系统稳定、可靠、高效运行，一种求新、求全的理念已经逐步主导着国内锰锌铁氧体软磁材料的研发方向，不少多种特性兼备的新材料先后推向市场。软磁铁氧体材料向所谓两宽（宽温，宽频）、两高（高 Bs,高 DC-Bias）、两低（低损耗，低失真）兼具和高稳定性方向发展。

永磁铁氧体材料：技术发展趋势——永磁铁氧体将朝着电机定子用大弧度铁氧体磁瓦技术、电机转子各向异性径向多级磁环技术、稀土氧化物及纳米添加技术、干压各向异性磁体生产技术的方向发展。市场发展趋势——铁氧体器件日趋向高性能、小型化方向发展；汽车领域对铁氧体器件的需求日趋增大；家用电器对铁氧体器件的市场需求日益增加；出口产品从中低档逐步向中高档方向发展。

（2）太阳能产业

2011 年度，全球经济低迷，光伏产能过剩。目前，太阳能行业全球产能 50GW，需求仅 27.7GW 左右（其中欧洲 15-17GW），从去年 2 季度开始，价格出现大幅下跌，光伏产业的各个环节均处在亏损状态，货款回笼的难度很大，存在严重的经营风险。

因此，我们认为，2012 年全球光伏市场供大于求的状况将仍然存在，整个市场还将处于低迷状态，全年价格呈现缓慢下行趋势。

2、公司面临的市场竞争格局

（1）磁性材料产业

今后，中国的磁性材料产业在不断增加出口增长的同时，要积极以内需为导向，紧紧围绕低碳经济的中心，调整产业和产品结构，到 2015 年，年销售额超过 10 亿元人民币的磁性材料龙头企业将超过 5 家，国内百强企业中磁性材料企业超过 20 家。在这样的市场格局中，公司将和全行业同仁一起以稳定的品质、最优的成本发展客户、拓宽业务，推动中国磁性材料业务的发展。2012 年，

公司将是努力维持永磁业务的逆市增长、彻底改变软磁业务略有下滑的颓势。

（2）太阳能产业

光伏市场面临两个主要的问题：一是贸易壁垒和贸易保护严重。美国已经针对中国光伏电池板进行反倾销调查，欧盟和印度也有可能对中国的光伏产品立案，实行贸易保护。而欧盟是我国光伏产品的最大出口市场，即使在欧债危机、欧洲光伏市场萎靡的背景下，在刚刚过去的 2011 年，欧洲继续统领全球光伏市场，占全球市场的 75%（较 2010 年下降 5%）。二是主流市场政府的政策支持力度下降，传统能源行业的反对力量增强，在债务和金融危机中融资难度加大，汇兑损失的风险在增加。

（二）公司未来发展机遇和挑战

1、公司未来发展机遇

2011 年度，公司邀请专业的咨询机构和公司同仁一起对公司的愿景、使命等重新定位如下：公司的愿景：世界一流、唯一、独特；使命：东磁制造、世界领袖；核心价值观：客户至上、关爱员工、团结、求实、坚韧、创新；发展战略：做强磁性、发展能源、适当投资。由此，公司从对当前的管理拓展到了对未来的管理。

做强磁性：磁性产业是公司的立身之本，公司将继续做强、做精该产业，调整产品结构、保持稳定增长，保持世界磁都的核心地位。

发展能源：光伏业务未来的收入和盈利规模将超过磁性业务，因此成为公司的另一主业，公司将集中力量大力发展该产业，使之成为公司的两大支柱之一。

2、公司面临的挑战

公司目前面临的主要挑战是光伏业务的亏损。2012 年，公司管理层将全力以赴、攻克难题，将太阳能事业部的亏损降至最低。

3、新年度的经营计划：

2012 年，我们要以“做强磁性、发展能源、适当投资”的战略目标来优化产业结构，加快培育出东磁新的经济增长点，要把公司的全部资源、精力集中到做强磁性和发展能源上，为此公司要求永磁部、软磁部和太阳能事业部等部门就各自的发展重心、技术突破、管理提升等方面做了详细的计划，在此基础上公司预计 2012 年完成销售收入约 36 亿元，同比略有上升，归属于母公司股东的净利润比上年同期增长 130%-180%。上述目标并不代表公司对 2012 年工的盈利预测，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。

3、资金需求及使用计划

（1）2012 年度重大投资计划

1) 公司永磁事业部将继续对 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目和磁瓦扩产生产线进行投资。

2) 软磁事业部将进行锰锌功率产品、铁硅铝粉料等产品的扩产，以及完善制粉工艺，提高粉料一致性方面的投资；

3) 太阳能事业部将根据市场开拓情况，适时推进组件板项目和单晶电池片、多晶电池片的转换率提升及二次印刷等技改项目。

4) 公司为了积极推进节能减排，彻底解决磁性企业炉窑燃煤烟气污染，改善大气环境质量，公

公司将投资 1 亿多元新建煤气站，同时各事业部亦将适时投资做好煤改气的投资工程，以便煤气站为磁性材料工厂实施统一供气。

(2) 对发展战略和经营目标的实现可能面临的不利因素

1) 光伏行业的寒冬。光伏行业的冬天未来还会持续多久？这将在很大程度上影响公司的经营业绩。

2) 劳动力成本持续上涨。公司属于劳动密集型企业，劳动力成本的持续上涨对公司的经营业绩造成一定的压力。

3) 人民币升值趋势不减。人民币升值对公司出口效益的影响日益加深。

针对这些不利因素，公司将采取必要的措施把风险降至最低：

1) 太阳能事业部确立 200MW 的第一目标，在拓展市场的基础上通过内部配套将成本降低，减少亏损、实现盈利。

2) 通过人力资源管理系统的完善，确保员工招得来、留得住。

3) 通过保里贴现等金融工具化解部分汇率风险。

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(特殊普通合伙)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 10,711 万元；

(2) 募集资金专用账户 2011 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 319 万元；

综上，截至 2011 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额为 6,613 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	10,711.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
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	84,752.00
累计变更用途的募集资金总额比例	29.06%		

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	本年度的实际效益	是否达到预期效益	否到计划	项目可行性发生重大变化的情况说明
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	7,851.00	32,585.00	99.98%	2011 年 12 月 31 日	2,935.00	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	2,860.00	10,759.00	52.47%	2011 年 12 月 31 日	89.00	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	1,414.00	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	0.00	7,380.00	100.52%	2010 年 12 月 31 日	2,794.00	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%	2011 年 12 月 31 日	0.00	否	是	
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目	否	26,170.00	26,170.00	0.00	28,185.00	107.70%	2010 年 09 月 30 日	-7,193.00	否	否	
承诺投资项目小计	-	118,357.00	92,357.00	10,711.00	84,752.00	-	-	39.00	-	-	
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	10,711.00	84,752.00	-	-	39.00	-	-	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>年产 12000 吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目：部分设备尚在安装调试中，未完全达产，实际有效生产时间不足一年，故本期实现的效益小于招股书承诺的年平均收益。</p> <p>年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目：截至 2011 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。</p> <p>激光打印机显影辊技术改造项目 2009 年度变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。</p> <p>年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目：受到光伏产业产能过剩、欧债危机、美国经济低迷等外围因素影响，市场需求萎缩，故本期实现的效益远小于招股书承诺的年平均收益率。</p>										
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										

募集资金总额	89,484.00		本年度投入募集资金总额		10,711.00						
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00										
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		84,752.00						
累计变更用途的募集资金总额比例	29.06%										
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)	募集资金承诺总额	调整后总投资额(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	本年度的实现效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	是否发生
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	尚未使用的募集资金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	公司本期误将收到的政府补助转入中国银行东阳横店支行募集资金专户，截至 2011 年 12 月 31 日尚未使用的政府补助金额为 2,573,966.41 元，该专户实际募集资金余额为 42,224.90 元。2012 年 1 月 4 日已将尚未使用的政府补助款 2,573,966.41 元转出至一般存款账户。										

(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”）2011 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 2011 年度《关于募集资金年度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 2011 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	本年度实际实现的效益	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		28,185.00	107.70%	2010 年 09 月 30 日	-7,193	否	否
合计	-	26,170.00		28,185.00	-	-	-7,193	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况 (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)	受到光伏产业产能过剩、欧债危机、美国经济低迷等外围因素影响, 市场需求萎缩, 故本期实现的效益远小于招股书承诺的年平均收益率。								
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 1,524 万元, 投资回收期 2.96 年。

截至 2011 年 12 月 31 日, 该项目完成投资 1,848.40 万元, 实现利润总额-174.48 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 2011 年 12 月 31 日，该项目完成投资 47,590.00 万元，实现利润总额-8,918.23 万元。

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 2011 年 12 月 31 日，该项目完成投资 62,017.93 万元，实现利润总额-19,952.74 万元。

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 2011 年 12 月 31 日，该项目完成投资 4873.25 万元，实现利润总额 584.50 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。

截止 2011 年 12 月 31 日，该项目完成投资 2,020.00 万元，实现利润总额 160.00 万元。

6、6000 吨多晶硅项目

2011 年 8 月 10 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《公司关于对外投资 6000 吨多晶硅项目的议案》，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。该项目拟由公司新设子公司内蒙古光大硅业有限公司负责承建，总投资 215,229 万元，其中固定资产投资为 205,163 万元，流动资金 10,065 万元。项目所需资金的 30%由企业自筹解决，其余 70%资金拟

申请银行贷款。项目总建设期一年，该项目全部投产后将可达到年产多晶硅 6,316 吨/年，将实现年均销售收入 186,339 万元，年均利润总额 119,828 万元，年均税后净利润 89,871 万元。

由于光伏行业急剧变化，多晶硅价格深幅下跌，公司亦需对多晶硅项目的技术进行再认证，故截止 2011 年 12 月 31 日该项目尚未启动投资。

将以上项目情况列表描述如下：

单位：万元

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	37.26%	-174.48
年产 200MW 太阳能硅片及 13 万只石坩锅投资项目	66,980.00	71.05%	-8,918.23
年产 800MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 300MW 组件项目	197,056.00	31.47%	-19,952.74
6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目	13,815.00	35.28%	584.50
200 吨顶锤生产线项目	2,672.00	75.60%	160.00
6000 吨多晶硅项目	215,229.00		
合计	500,712.30	-	-

（三）报告期内对外股权投资情况

报告期，公司除对外投资设立子公司外，无其他股权投资。亦无委托理财情况的发生。

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 12 次，会议情况说明如下：

会议届次	召开日期	会议议题或会议决议刊登报纸及披露日期
第四届董事会第二十三次会议	2011 年 1 月 26 日	会议决议刊登于 2011 年 1 月 27 日的证券时报
第四届董事会第二十四次会议	2011 年 1 月 27 日	会议决议刊登于 2011 年 1 月 28 日的证券时报
第五届董事会第一次会议	2011 年 3 月 11 日	会议决议刊登于 2011 年 3 月 12 日的证券时报
第五届董事会第二次会议	2011 年 4 月 14 日	2011 年第一季度报告正文刊登于 2011 年 4 月 15 日的证券时报
第五届董事会第三次会议	2011 年 5 月 20 日	会议决议刊登于 2011 年 5 月 21 日的证券时报
第五届董事会第四次会议	2011 年 6 月 13 日	会议决议刊登于 2011 年 6 月 14 日的证券时报
第五届董事会第五次会议	2011 年 7 月 21 日	会议决议刊登于 2011 年 7 月 22 日的证券时报
第五届董事会第六次会议	2011 年 8 月 10 日	会议决议刊登于 2011 年 8 月 11 日的证券时报
第五届董事会第七次会议	2011 年 8 月 26 日	2011 年半年度报告摘要刊登于 2011 年 8 月 27 日的证券时报
第五届董事会第八次会议	2011 年 9 月 28 日	会议决议刊登于 2011 年 9 月 29 日的证券时报
第五届董事会第九次会议	2011 年 10 月 25 日	会议决议刊登于 2011 年 10 月 26 日的证券时报
第五届董事会第十次会议	2011 年 12 月 12 日	会议决议刊登于 2011 年 12 月 13 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 12 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 2011 年 3 月 11 日召开的 2010 年度股东大会通过的决议，经天健会计师事务所(特殊普通合伙)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。

公司董事会于 2011 年 5 月 6 日实施了利润分配。

（2）董事会、监事会换届选举情况

2011 年 3 月 11 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》和《关于公司监事会换届选举的议案》。据此议案，公司于 2011 年 3 月 11 日完成了董事会和监事会的换届。

（3）发行公司债券情况

2011 年 6 月 10 日，公司召开 2011 年度第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于发行公司债券的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司债券发行相关事宜的议案》。

公司为了实现可持续发展，改善公司债务结构、补充流动资金，拟发行公司债券。公司规模以公司 2011 年 3 月 31 日归属母公司股东权益为基数，预计发行规模不超过人民币 5 亿元。发行的公司债券期限为 5 年期。在股东大会的授权下，董事会完成了与发行公司债券相关的工作。并于 2011 年 7 月 29 日获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会核准通过。

（4）对外投资 6000 吨多晶硅项目的情况

2011 年 8 月 26 日，公司召开了 2011 年度第二次临时股东大会，审议通过了《公司关于对外投资 6000 吨多晶硅项目的议案》。

由于光伏行业急剧变化，多晶硅价格深幅下跌，公司亦需对多晶硅项目的技术进行再认证，故截止 2011 年 12 月 31 日该项目尚未启动投资。

(5) 关于回购并注销已授予限制性股票及减少注册资本的情况

2011年12月28日，公司召开了2011年度第三次临时股东大会审议通过了《公司关于终止实施A股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理股权激励计划终止暨回购并注销已授予限制性股票的相关事宜的议案》、《公司关于减少注册资本的议案》。

董事会根据股东大会的授权，妥善办理了股权激励计划终止暨回购并注销已授予限制性股票的相关事宜。

(6) 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

(1) 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10次会议，其中现场会议4次，通讯会议6次具体情况如下：

2011年1月14日审计委员会召开第四届第十五次会议，会议审议通过了《公司2010年度审计报告》、《浙江天健会计师事务所2010年度审计工作的总结报告》、《关于续聘公司2011年度审计机构的议案》、《公司董事会审计委员会2010年度内部控制自我评价报告》、《公司2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》、《关于公司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》、《公司为全资子公司提供担保的议案》、《公司2010年度内审工作总结及2011年度内审工作计划》。

(2) 2011年4月10日审计委员会召开第五届第一次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司2011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2011年第一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2011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2011年第一季度内审工作总结及第二季度工作计划》。

(3) 2011年5月6日审计委员会召开第五届第二次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司为全资子公司提供担保的议案》。

(4) 2011年6月3日审计委员会召开第五届第三次会议，会议审议通过了《公司新增日常关联交易的议案》、《公司设立和变更部分机构的议案》。

(5) 2011年7月15日审计委员会召开第五届第四次会议，会议审议通过了《公司关于确定2011年公司债券主要条款的议案》、《公司全资子公司杞县东磁新能源有限公司相关事项变更的议案》、《公司新增关联交易的议案》。

(6) 2011年8月4日审计委员会召开第五届第五次会议，会议审议通过了《公司与乌海市人民政府签署的项目投资合同书》、《公司关于对外投资6000吨多晶硅项目的议案》、《公司为德国全资子公司提供担保的议案》。

(7) 2011年8月18日审计委员会召开第五届第六次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司2011年半年度报告》及其摘要。

(8) 2011年9月22日审计委员会召开第五届第七次会议，会议审议通过了《公司内部控制规则落实情况自查表》、《公司关于“加强中小企业板上市公司内控规则落实”专项活动的整改计划》。

(9) 2011年10月20日审计委员会召开第五届第八次会议，会议审议通过了《横店集团东磁股份有限公司2011年第三季度报告》

(10) 2011年12月1日审计委员会召开第五届第九次会议，会议审议通过了《公司关于终止实施A股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》、《公司关于减少注册资本的议案》、《公司关于修订<公司章程>的议案》、《公司关于修订<公司股东大会议事规则>的议案》、《公司关于修订<公司董事会议事规则>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2011年年报编制、审计和披露工作有关事项的公告》(证监会公告[2011]41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) 2011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2011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

在年审注册会计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2011年12月31日的财务状况和2011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2011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2011年年度财务会计报告提出的初步意见，与公司送审的2011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2011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2011年12月31日的财务状况和2011年经营成果及现金流量。3)2011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2011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2011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(特殊普通合伙)作为公司 2011 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 2011 年度财务报告的审计工作，并对公司 2011 年度募集资金的存放与使用情况、2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况和公司内部控制自我评价等进行了认真核查，并出具了鉴证意见和专项审计说明。审计委员会对会计师事务所 2011 年度的审计工作表示满意。

(5) 向董事会提交对 2012 年度续聘会计师事务所议案的情况

天健会计师事务所(特殊普通合伙)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 2012 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) 2011 年 1 月 13 日薪酬与考核委员会以现场会议的方式召开了四届五次定期会议，会议审议通过了《公司对高级管理人员 2010 年度业绩评价的议案》、《公司对<横店东磁 A 股限制性股票激励计划>激励对象 2010 年度业绩考核的议案》、《关于调整公司董事长薪酬的议案》。

对 2010 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 2010 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。

对《A 股限制性股票激励计划》授予条件成立的审核意见：

1) 公司满足授予条件：

公司基本情况满足授予条件：公司没有出现最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告的情况；公司没有出现最近一年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的情况；公司没有被中国证监会认定的不得进行股权激励的其他情形。

公司业绩增长满足授予条件：2010 年公司净利润同比增长 130%-160%，2010 年归属于母公司股东的净利润不得低于最近三个会计年度（2007 年、2008 年、2009 年）的平均水平，符合《A 股限制性股票股权激励计划》规定的业绩增长授予条件。

2) 激励对象满足授予条件：

激励对象基本情况满足授予条件：激励对象没有出现最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选；激励对象没有出现最近三年内因重大违法、违规行为被中国证监会予以行政处罚；激励对象不存在《公司法》第 147 条规定的不得担任公司董事和高级管理人员情形的；激励对象没有出现公司董事会认定的其他严重违反公司有关规定或严重损害公司利益的情形。

激励对象个人绩效考核合格：根据公司《激励考核办法》，激励对象在本激励计划下限制性股票授予日的上一年度个人绩效考核均为合格。

综上所述，我们认为：公司和激励对象个人的情况均符合《计划》规定的授予条件，建议董事会按照计划中确定的价格授予激励对象相应数量的股票，该授予行为合法、合规、有效。

（五）提名委员会的履职情况

2011年1月12日，提名委员会召开了四届三次会议，审议通过了《对公司高级管理人员2010年度工作表现评价的议案》和《关于公司第五届董事会候选人员提名名单的议案》。委员们一致认为：公司的高管人员在2010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。

2011年3月4日，提名委员会召开四届四次会议，审议通过了《关于提名何时金先生为公司总经理候选人的议案》、《关于提名许志寿先生为公司常务副总经理候选人的议案》、《关于提名任晓明先生为公司副总经理候选人的议案》、《关于提名吴雪萍女士为公司董事会秘书候选人的议案》、《关于提名张芝芳女士为公司财务部部长候选人的议案》等，

2011年5月10日，提名委员会召开了五届一次会议，审议通过了《提名郭晓东先生为公司副总经理的议案》。

（六）战略发展委员会的履职情况

2011年1月11日，公司战略发展委员会召开了四届三次会议，审议通过了《横店集团东磁股份有限公司2011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、公司利润分配情况

（一）公司2011年度利润分配预案

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2011年度合并会计报表归属于母公司股东的净利润为74,873,505.99元。按母公司会计报表净利润112,777,005.01元的10%提取法定盈余公积金11,277,700.50元。加上合并会计报表年初未分配利润889,642,284.73元，再减去根据2011年3月11日公司2010年度股东大会通过的2010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29,813,000.00元。本公司2011年度合并会计报表未分配利润为923,425,090.22元。

出于公司对投资者持续的回报以及公司发展长远考虑，本次股利分配拟以最新总股本42,590万股为基数，按每10股派发现金股利0.20元（含税），共计分配股利8,518,000.00元。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为914,907,090.22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终止实施导致总股本减少的话，公司将以减少后总股本41,090万股为基数实施利润分配。

以上议案经董事会讨论通过后将提交股东大会讨论。

（二）公司前三年现金分红情况

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
2010年	29,813,000.00	362,602,054.87	8.22%	889,642,284.73
2009年	28,763,000.00	162,337,432.51	17.72%	589,107,749.42

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
2008年	20,545,000.00	149,464,902.00	13.75%	464,524,511.49
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			35.20%	

(三) 现金分红政策的制定及执行情况

公司的现金分红情况符合公司章程的制定，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的权益得到了充分的保护。

六、内幕信息管理情况

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《内幕信息知情人登记备案制度》。该制度对“内幕信息与内幕人员、登记备案和报备、保密及责任追究”进行了明确的规定。公司内部严格按照该制度的规定对内幕信息进行规范管理，报告期内，没有出现内幕信息外泄或引起证券交易价格异动的情况；也没有出现内幕信息知情人违规买卖本公司股票的情况；上市公司和相关人员没有出现因为内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

2010年6月27日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《横店东磁外部信息使用人管理制度》，公司在每次定期报告前向外部信息使用人发布通知，要求其对公司的内幕信息进行严格保密，报告期内，公司未出现外部信息使用人泄露公司内幕信息的情况。

2010年6月27日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《横店东磁董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》，报告期内，公司没有出现董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

七、开展投资者关系管理情况

在2011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。2011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。2011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。2011年度公司共接待了8批次、共近30名机构和个人投资者。并配合多家研究机构出具多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2010年度的经营情况，公司于2011年2月14日通过深圳

证券信息有限公司提供的网上平台举行 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长兼总经理何时金先生，独立董事蒋岳祥先生，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。

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。

第十节 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十一次，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
第四届监事会第二十次会议	2011年1月26日	会议决议刊登2011年1月27日的证券时报
第四届监事会第二十一次会议	2011年1月27日	会议决议刊登2011年1月28日的证券时报
第五届监事会第一次会议	2011年03月11日	会议决议刊登2011年3月12日的证券时报
第五届监事会第二次会议	2011年04月14日	2011年公司第一季度报告正文刊登于2011年4月15日的证券时报
第五届监事会第三次会议	2011年05月20日	会议决议刊登2011年5月21日的证券时报
第五届监事会第四次会议	2011年06月13日	会议决议刊登2011年6月14日的证券时报
第五届监事会第五次会议	2011年7月21日	会议决议刊登2011年7月22日的证券时报
第五届监事会第六次会议	2011年8月10日	会议决议刊登2011年8月11日的证券时报
第五届监事会第七次会议	2011年8月26日	2011年半年度报告摘要刊登于2011年8月27日的证券时报
第五届监事会第八次会议	2011年10月25日	会议决议刊登2011年10月26日的证券时报
第五届监事会第九次会议	2011年12月12日	会议决议刊登2011年12月13日的证券时报

（一）第四届监事会第二十次会议，于二〇一一年一月二十六日下午一点半在东磁大厦九楼会议室以现场会议方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《公司2010年年度报告及其摘要》；
- 2、《公司2010年度监事会工作报告》；
- 3、《公司2010年度财务决算报告》；
- 4、《公司2011年度财务预算报告》；
- 5、《公司2010年度利润分配的预案》；
- 6、《公司董事会关于2010年度募集资金使用情况的专项报告》；
- 7、《公司关于续聘公司2011年度审计机构的议案》；
- 8、《董事会审计委员会关于2010年度内部控制的自我评价报告》；
- 9、《公司有关日常关联交易的议案》；
- 10、《公司关于监事会换届选举的议案》；
- 11、《公司关于为全资子公司提供担保的议案》。

（二）第四届监事会第二十一次会议，于二〇一一年一月十八日下午一时在东磁大厦以现场会议形式召开，会议审议通过了以下议案：

1、《公司监事会关于核实 A 股限制性股票激励计划激励对象名单的议案》。

(三) 第五届监事会第一次会议，于二〇一一年三月十一日下午在东磁大厦九楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

1、《关于选举厉宝平先生为公司监事会主席的议案》。

(四) 第五届监事会第二次会议，于二〇一一年四月十四日下午一点半以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：

1、《横店集团东磁股份有限公司 2011 年第一季度报告》。

(五) 第五届监事会第三次会议，于二〇一一年五月二十日下午一点半以现场会议方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《公司拟发行公司债券的议案》；
- 2、《公司关于对控股子公司追加财务资助额度的议案》；
- 3、《公司为全资子公司提供担保的议案》；
- 4、《公司关于修订〈公司监事会议事规则〉的议案》。

(六) 第五届监事会第四次会议，于二〇一一年六月十三日下午一点半以现场会议方式召开，会议审议通过了以下议案：

1、《公司新增日常关联交易的议案》。

(七) 第五届监事会第五次会议，于二〇一一年七月二十一日下午一点半以通讯会议方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《公司关于确定 2011 年公司债券主要条款的议案》；
- 2、《公司新增日常关联交易的议案》。

(八) 第五届监事会第六次会议，于二〇一一年八月十日下午一点半以现场会议方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《公司关于对外投资 6000 吨多晶硅项目的议案》；
- 2、《公司为德国全资子公司提供担保的议案》。

(九) 第五届监事会第七次会议，于二〇一一年八月二十六日下午一点半在东磁大厦九楼会议室召开，会议审议通过了以下议案：

1.《横店集团东磁股份有限公司 2011 年半年度报告》及其摘要。

(十) 第五届监事会第八次会议，于二〇一一年十月二十五日下午一点半以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：

- 1、《横店集团东磁股份有限公司 2011 年第三季度报告》；
- 2、《横店集团东磁股份有限公司新增关联交易的议案》。

(十一) 第五届监事会第九次会议，于二〇一一年十二月十二日下午一点半以通讯方式召开，会议审议通过了以下议案：

1.《公司关于终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》。

二、监事会对 2011 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 2011 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 2011 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(特殊普通合伙)出具的标准无保留意见审计报告真实、公允地反映公司 2011 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。

（四）公司收购资产情况

报告期内，公司运用自有资金收购了云南东磁有色金属有限公司其他股东持有的 40% 股权，从而让云南东磁变更公司全资子公司，监事会对该项交易进行监督和核查，认为：公司收购股权是在公开、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 2011 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

对董事会审计委员会编制的《公司关于 2011 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后监事会认为：

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

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

3、2011 年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

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

第十一节 重要事项

一、报告期内，重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、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(特殊普通合伙)审计，并出具了《关于横店集团东磁股份有限公司 2011 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》(天健[2012]第 98 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）2011 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 2011 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 2011 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(特殊普通合伙)

中国注册会计师 张 芹

中国注册会计师 方国华

报告日期：2012 年 3 月 14 日

附表：

控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

2011 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	2011年期初 占用资金余额	2011年度占用 累计发生金额	2011年度资金 占用的利息	2011年度偿还 累计发生金额	2011年末 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	6.60	31.05		30.38	7.27	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	266.45	1,290.87		1,377.71	179.61	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	4.32	32.15		34.40	2.07	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	50.17	269.68		299.81	20.04	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	控股股东的附属企业	应收账款	1.04	1.37		1.83	0.58	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	2.46	9.09		8.64	2.91	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	3.14	25.99		22.82	6.31	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		530.00		530.00		销售	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	0.82	15.73		15.50	1.05	销售、代加工、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	0.24	3.91		3.85	0.30	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		0.83		0.83		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	0.45	1.74		2.08	0.11	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		145.45		145.40	0.05	销售、餐饮服务	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	9.11	1.39		3.85	6.65	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	3.41	3.35		6.76		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		52.51		27.18	25.33	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	2.24	9.07		3.30	8.01	销售、代加工、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	0.73	2.69		2.44	0.98	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	1.61	21.20		18.91	3.90	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	0.03	10.21		9.95	0.29	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	3.56	6.25		9.81		餐饮服务	经营性往来
	横店集团东磁有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		30.90		30.90		餐饮服务	经营性往来
	横店社团经济企业联合会	实际控制人	应收账款		2.62		2.62		餐饮服务	经营性往来
	东阳市横店影视城旅游商品有限公司	控股股东的附属企业	应收账款		0.17		0.17		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	其他应收款	15.07	30.16		43.17	2.06	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
小 计				501.45	2,528.38		2,762.31	267.52		
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	2.00			2.00			
小 计				2.00			2.00			
其他关联人及其附属企业										
小 计										
上市公司的子公司及其附属企业	横州新盛稀土实业有限公司[注1]	子公司	其他应收款	7,171.62	1,480.00	261.54	9,527.77	-614.61		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	26,690.46			3,371.49	23,318.97		非经营性往来
小 计				33,862.08	1,480.00	261.54	12,899.26	22,704.36		
总 计				34,365.53	4,008.38	261.54	15,663.57	22,971.88		

[注 1]：期末余额已重分类调整至其他应付款科目。

[注 2]：期末余额中不包括销售给杞县东磁新能源有限公司设备形成的往来款 31,607.66 万元。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 芹
中国注册会计师：方国华

(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:

1、截止 2011 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 2011 年 12 月 31 日,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”)的向公司有偿资金拆借余额已全部归还。截止 2011 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”)的资金拆借余额为 23,318.97 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;

2、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 2011 年 12 月 31 日公司累计提供对外担保额度为 40,000 万人民币和 600 万欧元,实际担保余额为 0;每笔担保情况如下:

(1) 公司第四届董事会第二十三次会议和公司 2010 年年度股东大会分别审议通过了《公司关于为全资子公司提供担保的议案》,杞县新能源由于生产经营的需要需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,借款期限为一年,本公司为其债务提供连带保证。杞县新能源已于 2010 年 12 月 30 日与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签署了相关协议并取得 5,000 万元的借款,截止 2011 年 12 月 31 日,上述借款已归还上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行,该笔担保已履行完毕。

(2) 公司第五届董事会第三次会议和公司 2011 年第一次临时股东大会分别审议通过了《公司关于为全资子公司提供担保的议案》;杞县新能源因后续投资和生产经营所需,拟向银行申请不超过人民币 35,000 万元的借款,借款期二年,本公司为其债务提供连带保证。

(3) 公司第五届董事会第六次会议和公司 2011 年第二次临时股东大会分别审议通过了《公司关于为德国全资子公司提供担保的议案》,DMEGC Germany GmbH 由于经营需要,拟向银行申请不超过 600 万欧元的借款,借款期为一年,本公司为其债务提供连带保证。

3、公司不存在为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保的情况;

4、公司能够认真贯彻执行上述法律法规的规定,履行对外担保的审批程序和信息披露义务。

独立董事:张红英 蒋岳祥 季国平

二〇一二年三月十四日

三、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。

四、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。

五、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。

六、报告期内，公司实行股权激励计划情况

（一）公司股权激励计划实施简述

2010年10月14日，横店东磁召开的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》(以下简称《股权激励计划》)。该计划决定在授予条件成就时向25名激励对象授予1500万股限制性股票，占总股本的3.52%，授予后三年为锁定期，可分批确定可申请解锁的股份，并于2014年解锁。本次激励计划的股票来源于公司向激励对象定向发行横店东磁股票。

2011年1月27日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《公司关于向激励对象授予A股限制性股票的议案》，确定《股权激励计划》的授予日为2011年1月27日向激励对象实施1,500万股限制性股票的授予，2011年2月18日，公司办理完成对激励对象的A股限制性股票授予登记和工商变更手续。目前，公司股权激励对象所获授的1,500万股限制性股票全部处于锁定期。

（二）公司股权激励计划终止简述

2011年公司所投资的光伏产业由于受产能过剩、欧债危机、美国经济低迷等外围因素影响，致使市场需求大幅度萎缩，进而严重影响了公司2011年及以后未来一、两年的经营业绩。股权激励实施首年2011年公司经营业绩大幅下滑无法完成业绩考核指标，同时公司预测未来一二年也将无法实现《股权激励计划》解锁条件中关于经营业绩的考核指标，因此，继续实施《股权激励计划》已失去意义。在这样的背景下，终止股权激励计划并回购公司股份无论对于公司、激励对象都更有利。对于公司来说终止股权激励计划相应可以少计提股权激励费用，有助于增加每股收益，对于公司激励对象来说终止股权激励计划有助于减轻激励对象巨大的筹资压力和财务压力，使其将更多的精力和热情投入到工作中，更加尽心尽责，为股东创造更大的价值。鉴于上述原因，公司决定股权激励计划，已经公司第五届董事会第十次会议和公司2011年第三次临时股东大会审议通过《公司关于终止实施A股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》，并向证监会上报了备案申请材料。

（三）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2010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。

4、2011 年 1 月 27 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议审议通过了《公司关于向激励对象授予 A 股限制性股票的议案》，确定《股权激励计划》的授予日为 2011 年 1 月 27 日向激励对象实施 1,500 万股限制性股票的授予，2011 年 2 月 18 日，公司办理完成对激励对象的 A 股限制性股票授予登记和工商变更手续。目前，公司股权激励对象所获授的 1,500 万股限制性股票全部处于锁定期。

5、2011 年 12 月 12 日，公司召开第五届董事会第十次会议审议通过了《公司关于终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》、《公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励计划终止暨回购并注销已授予限制性股票的相关事宜的议案》等。

6、2011 年 12 月 28 日，公司召开 2011 年第三次临时股东大会审议通过了《公司关于终止实施 A 股限制性股票激励计划暨回购并注销已授予限制性股票的议案》、《公司关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股权激励计划终止暨回购并注销已授予限制性股票的相关事宜的议案》等，并向证监会上报了申请备案材料。

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 (%)
横店集团东磁有限公司	原材料	市场价	454,999.98	0.02		
浙江省东阳市诚基电机有限公司	原材料	市场价	14,122,814.07	0.52	8,143,620.47	0.36
浙江横店进出口有限公司	原材料	市场价	64,615.38	0.00		
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	市场价	4,757,509.40	0.17	18,056,312.82	0.80
浙江东磁进出口有限公司	加工劳务	市场价	1,173,307.94	0.04		
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

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(%)
横店集团自来水厂	水	市场价	929,734.02	0.03	1,309,769.43	0.05
浙江横店影视城有限公司	门票	市场价	1,042,745.00	0.04	1,212,119.00	0.05
东阳市横店东磁联运有限公司	运输劳务	市场价	20,861,172.61	0.76	17,495,674.58	0.77
横店集团浙江英洛华化工有限公司	原材料	市场价	158,632.48	0.01	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(%)
横店社团经济企业联合会	提供劳务	市场价	26,158.30	0.00		
横店集团控股有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	525,072.00	0.02	5,208.21	0.00
横店集团东磁有限公司	提供劳务	市场价	309,026.00	0.01		
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	11,232,064.38	0.32	8,946,413.94	0.30
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	155,448.92	0.00	229,920.61	0.01
横店集团英洛华电气有限公司	提供劳务	市场价	17,372.00	0.00	139,332.44	0.00
横店集团联宜电机有限公司	销售商品	市场价	1,243,257.48	0.04	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	2,696,776.89	0.08	4,759,310.85	0.16
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	90,913.10	0.00	113,286.91	0.00
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	市场价	28,611.11	0.00	68,423.73	0.00

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(%)
东阳市康壮门业有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	84,165.00	0.00	132,982.50	0.00
浙江横店影视城有限公司	销售商品提供劳务	市场价	13,154.87	0.00	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	26,900.00	0.00	27,831.00	0.00
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	市场价	310,542.90	0.01	257,945.20	0.01
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	市场价	321,445.70	0.01	358,375.40	0.01
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	市场价	13,664.00	0.00	97,239.70	0.00
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	259,914.40	0.01	319,474.50	0.01
横店集团得邦照明有限公司	销售商品提供劳务	市场价	4,529,914.53	0.13	320.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	市场价	39,146.00	0.00	42,111.70	0.00
横店集团建设有限公司	提供劳务	市场价	8,307.00	0.00	43,491.00	0.00
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	市场价	212,010.00	0.01	187,741.00	0.01
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	市场价	102,047.00	0.00	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	62,577.00	0.00	131,457.00	0.00
东阳市横店影视城旅游商品有限公司	销售商品	市场价	1,476.92	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

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
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

1) 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。2011 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 8,087,000.00 元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款 11,067,500.00 元。

2) 本期，公司向横店集团浙江东磁房地产开发有限公司购买商品，截至 2011 年 12 月 31 日支付采购款 5,464,911.00 元。

3) 本期，公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2011 年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司 3,201,818.93 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二十三次了审议通过了《有关日常关联交易的议案》，在议案中对公司 2010 年度关联交易金额和 2011 年度合同签订金额或预计金额进行了列表说明，并经公司 2010 年年度股东大会审议通过。另外，公司第五届董事会第四次会议审议通过了《公司新增日常关联交易的议案》，公司将水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的维修服务承包给东阳市三禾水电安装有限公司；公司于第五届董事会第五次会议审议通过了《公司新增日常关联交易的议案》，赣州新盛向横店集团得邦照明有限公司供应氧化铈材料；公司第五届董事会第九次会议审议通过了《公司新增关联交易的议案》，公司为解决引进人员的住宿所需，向横店集团东磁房地产开发有限公司购买十套商品房。

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。

(五) 报告期内，公司未发生其他重大关联交易。

八、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，公司重大担保情况。

公司第四届董事会第二十三次会议和公司 2010 年年度股东大会分别审议通过了《公司关于为全资子公司提供担保的议案》，杞县新能源；由于生产经营的需要需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，借款期限为一年，本公司为其债务提供

连带保证。杞县新能源已于 2010 年 12 月 30 日与上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行签署了相关协议并取得 5,000 万元的借款，截止 2011 年 12 月 31 日，上述借款已归还上海浦东发展银行股份有限公司郑州分行，该笔担保已履行完毕。

公司第五届董事会第三次会议和公司 2011 年第一次临时股东大会分别审议通过了《公司关于为全资子公司提供担保的议案》；杞县新能源因后续投资和生产经营所需，拟向银行申请不超过人民币 35,000 万元的借款，借款期二年，本公司为其债务提供连带保证。

公司第五届董事会第六次会议和公司 2011 年第二次临时股东大会分别审议通过了《公司关于为德国全资子公司提供担保的议案》，DMEGC Germany GmbH 由于经营需要，拟向银行申请不超过 600 万欧元的借款，借款期为一年，本公司为其债务提供连带保证。

综上，公司 2011 年度公司已审议批准对子公司的担保额度为 40000 万元人民币和 600 万欧元。截止 2011 年 12 月 31 日，对子公司实际担保余额为 0。

(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。

(四) 报告期内，公司未发其他重大合同的签署。

九、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、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(特殊普通合伙)为公司的财务审计机构。该所已连续 12 年为公司提供审计服务，本年度审计费用公司尚未支付。

十一、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。

十二、报告期内，公司不存在面临暂停上市和终止上市风险。

十三、报告期内，其他重大事件发生情况。

(一) 2011 年 5 月 22 日在证券时报和巨潮资讯网刊登了《公司拟发行公司债券的公告》(公告编号：2011-023)。

(二) 2011 年 8 月 1 日，公司在证券时报和巨潮资讯网刊登了《公司关于发行 2011 年公司

债券获中国证监会发行审核委员会核准的公告》(公告编号: 2011-037)。

(三) 2011年8月5日,公司在证券时报和巨潮资讯网刊登了《公司与乌海市人民政府签署项目投资合同的公告》(公告编号: 2011-038)。

(四)2011年8月11日,公司在证券时报和巨潮资讯网刊登了《公司关于对外投资年产6000吨多晶硅项目的公告》(公告编号: 2011-041)。

(五) 2011年12月13日,公司在证券时报和巨潮资讯网刊登了《公司关于回购并注销已授予限制性股票的报告书》(公告编号: 2011-058)。

十四、公司信息披露索引 (证券时报)

公告编号	公告日期	报纸版面	内容
2011-001	2011-1-27	D21	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第二十三次会议决议公告
2011-002	2011-1-27	D21	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第二十次会议决议公告
2011-003	2011-1-26	D21	横店集团东磁股份有限公司2010年年度报告摘要
2011-004	2011-1-27	D21	横店集团东磁股份有限公司关于2010年度募集资金使用情况的专项报告
2011-005	2011-1-27	D21	横店集团东磁股份有限公司有关日常关联交易的公告
2011-006	2011-1-27	D21	横店集团东磁股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告
2011-007	2011-1-27	D21	横店集团东磁股份有限公司关于召开2010年年度股东大会的通知
2011-008	2011-1-28	D24	横店集团东磁股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告
2011-009	2011-1-28	D24	横店集团东磁股份有限公司第四届监事会第二十一次会议决议公告
2011-010	2011-1-27	D24	横店集团东磁股份有限公司关于向激励对象授予A股限制性股票的公告及授予法律意见书
2011-011	2011-2-9	C5	横店集团东磁股份有限公司关于举行2010年年度报告网上说明会的公告
2011-012	2011-2-17	D9	横店集团东磁股份有限公司关于A股限制性股票授予完成的公告
2011-013	2011-3-5	B1	横店集团东磁股份有限公司关于召开2010年年度股东大会的提示性公告
2011-014	2011-3-12	B8	横店集团东磁股份有限公司2010年年度股东大会决议公告
2011-015	2011-3-12	B8	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
2011-016	2011-3-12	B8	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告
2011-017	2011-3-12	B8	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第一次会议决议公告

公告编号	公告日期	报纸版面	内容
2011-018	2011-4-14	D48	横店集团东磁股份有限公司 2011 年第一季度报告正文
2011-019	2011-4-29	D17	横店集团东磁股份有限公司 2010 年度分红派息实施公告
2011-020	2011-5-4	D25	横店集团东磁股份有限公司关于四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘查进展情况的公告
2011-021	2011-5-21	B9	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第三次会议决议公告
2011-022	2011-5-21	B9	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第三次会议决议公告
2011-023	2011-5-21	B9	横店集团东磁股份有限公司拟发行公司债券的公告
2011-024	2011-5-21	B9	横店集团东磁股份有限公司关于对控股子公司追加财务资助额度的公告
2011-025	2011-5-21	B9	横店集团东磁股份有限公司为全资子公司提供担保的公告
2011-026	2011-5-21	B9	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-027	2011-6-3	D8	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知
2011-028	2011-6-4	B13	横店集团东磁股份有限公司关于四川省会理县通安镇叉子碛铜矿探矿权证延续获批的公告
2011-029	2011-6-11	B12	横店集团东磁股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-030	2011-6-14	A12	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第四次会议决议公告
2011-031	2011-6-14	A12	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第四次会议决议
2011-032	2011-7-6	D24	2011 年度半年度业绩预告修正公告
2011-033	2011-7-22	D4	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第五次会议决议公告
2011-034	2011-7-22	D4	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第五次会议决议公告
2011-035	2011-7-22	D4	横店集团东磁股份有限公司新增日常关联交易预计公告
2011-036	2011-7-29	D17	横店集团东磁股份有限公司 2011 半年度业绩快报
2011-037	2011-8-2	D24	横店集团东磁股份有限公司关于发行 2011 年公司债券获中国证监会发行审核委员会核准的公告
2011-038	2011-8-5	D17	横店集团东磁股份有限公司与乌海市人民政府签署项目投资合同的公告
2011-039	2011-8-11	D40	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第六次会议决议公告

公告编号	公告日期	报纸版面	内容
2011-040	2011-8-11	D40	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第六次会议决议公告
2011-041	2011-8-11	D40	横店集团东磁股份有限公司关于对外投资年产 6000 吨多晶硅项目的公告
2011-042	2011-8-11	D40	横店集团东磁股份有限公司关于为德国全资子公司提供担保的公告
2011-043	2011-8-11	D40	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2011 年第二次临时股东大会的通知
2011-044	2011-8-16	D5	横店集团东磁股份有限公司关于发行 2011 年公司债券申请获中国证券监督管理委员会核准的公告
2011-045	2011-8-22	C5	横店集团东磁股份有限公司关于 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告
2011-046	2011-8-27	B29	横店集团东磁股份有限公司 2011 半年度报告摘要
2011-047	2011-8-27	B29	横店集团东磁股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告
2011-048	2011-8-30	D5	横店集团东磁股份有限公司关于标题差错的更正公告
2011-049	2011-9-15	D16	横店集团东磁股份有限公司关于新品上市的公告
2011-050	2011-9-29	D21	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告
2011-051	2011-10-26	D56	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第九次会议决议公告
2011-052	2011-10-26	D56	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第八次会议决议公告
2011-053	2011-10-26	D56	横店集团东磁股份有限公司第三季度报告
2011-054	2011-11-19	B16	横店集团东磁股份有限公司股权质押的公告
2011-055	2011-12-13	D20	横店集团东磁股份有限公司第五届董事会第十次会议决议
2011-056	2011-12-13	D20	横店集团东磁股份有限公司第五届监事会第九次会议决议
2011-057	2011-12-13	D20	横店集团东磁股份有限公司关于召开公司 2011 年第三次临时股东大会的通知
2011-058	2011-12-13	D20	横店集团东磁股份有限公司关于回购并注销已授予限制性股票的报告书
	2011-12-22	D8	申银万国证券股份有限公司关于横店集团东磁股份有限公司回购并注销已授予限制性股票之独立财务顾问报告
2011-059	2011-12-23	D16	横店集团东磁股份有限公司关于召开 2011 年第三次临时股东大会的提示性公告
2011-060	2011-12-24	B20	横店集团东磁股份有限公司关于前十名股东持股情况的公告

公告编号	公告日期	报纸版面	内容
2011-061	2011-12-28	D12	横店集团东磁股份有限公司股权质押的公告
2011-062	2011-12-29	D21	横店集团东磁股份有限公司 2011 年第三次临时股东大会决议公告
2011-063	2011-12-29	D21	横店集团东磁股份有限公司关于回购股权激励股份的债权人通知的公告

十五、其他重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。

第十二节 财务报告

审计报告

天健审〔2012〕818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2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映

了横店东磁公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张 芹

中国 杭州

中国注册会计师：方国华

二〇一二年三月十四日

合并资产负债表

2011年12月31日

会合01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	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	220,791,649.78	627,356,995.94	短期借款	18	406,033,509.66	384,592,328.92
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	45,817,260.45	2,780,000.00	交易性金融负债	19	1,138,004.22	1,310,221.07
应收账款	3	659,361,338.05	512,657,486.25	应付票据	20	20,000,000.00	112,504,000.00
预付款项	4	197,468,583.80	222,587,047.68	应付账款	21	537,473,508.54	452,879,262.30
应收保费				预收款项	22	13,094,305.44	24,899,328.58
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	412,730.56	2,366,708.33	应付职工薪酬	23	37,804,439.80	40,970,820.56
应收股利				应交税费	24	14,339,604.22	-33,048,461.07
其他应收款	6	10,248,839.04	10,131,808.29	应付利息	25	4,147,777.31	1,809,028.36
买入返售金融资产				应付股利	26	1,050,294.00	
存货	7	434,586,622.74	435,859,562.36	其他应付款	27	10,154,985.83	4,827,376.16
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		1,568,687,024.42	1,813,739,608.85	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			
				其他流动负债			
				流动负债合计		1,045,236,429.02	990,743,904.88
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				长期应付款			
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款	8			预计负债			
长期股权投资	10	3,156,576.00		递延所得税负债			
投资性房地产	11	10,029,312.58		其他非流动负债	28	33,639,620.08	21,408,656.30
固定资产	12	2,120,980,532.51	1,525,205,835.27	非流动负债合计		33,639,620.08	21,408,656.30
在建工程	13	168,588,365.36	228,989,707.00	负债合计		1,078,876,049.10	1,012,152,561.18
工程物资				所有者权益(或股东权益)：			
固定资产清理				实收资本(或股本)	29	425,900,000.00	410,900,000.00
生产性生物资产				资本公积	30	1,503,521,254.11	1,280,006,733.08
油气资产				减：库存股			
无形资产	14	245,342,779.45	191,929,127.08	专项储备			
开发支出				盈余公积	31	178,129,927.86	166,852,227.36
商誉	15			一般风险准备			
长期待摊费用				未分配利润	32	923,425,090.22	889,642,284.73
递延所得税资产	16	11,377,014.43	4,756,158.40	外币报表折算差额		122,037.33	
其他非流动资产				归属于母公司所有者权益合计		3,031,098,309.52	2,747,401,245.17
非流动资产合计		2,559,474,580.33	1,950,880,827.75	少数股东权益		18,187,246.13	5,066,630.25
资产总计		4,128,161,604.75	3,764,620,436.60	所有者权益合计		3,049,285,555.65	2,752,467,875.42
				负债和所有者权益总计		4,128,161,604.75	3,764,620,436.60

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

母公司资产负债表

2011年12月31日

会企01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	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		207,337,248.71	571,628,556.30	短期借款		406,033,509.66	334,592,328.92
交易性金融资产				交易性金融负债		1,138,004.22	1,310,221.07
应收票据		43,082,539.45	70,000.00	应付票据		20,000,000.00	112,504,000.00
应收账款	1	698,389,524.73	500,682,132.23	应付账款		445,935,334.30	376,559,186.36
预付款项		182,008,385.24	144,493,765.30	预收款项		11,348,140.33	19,334,091.17
应收利息		412,730.56	2,366,708.33	应付职工薪酬		33,780,967.98	37,493,600.17
应收股利				应交税费		51,246,827.18	-17,723,596.25
其他应收款	2	578,685,153.41	387,284,299.19	应付利息		4,147,777.31	1,791,275.58
存货		308,061,136.19	343,403,375.39	应付股利		1,050,294.00	
一年内到期的非流动资产				其他应付款		12,298,668.97	2,389,829.41
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		2,017,976,718.29	1,949,928,836.74	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		986,979,523.95	868,250,936.43
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款			
长期应收款		63,000,000.00	63,000,000.00	应付债券			
长期股权投资	3	37,216,073.46	31,332,449.96	长期应付款			
投资性房地产		10,029,312.58		专项应付款			
固定资产		1,627,726,877.90	1,275,644,188.18	预计负债			
在建工程		87,844,908.18	132,384,428.80	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		33,639,620.08	21,408,656.30
固定资产清理				非流动负债合计		33,639,620.08	21,408,656.30
生产性生物资产				负债合计		1,020,619,144.03	889,659,592.73
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		229,589,045.08	176,072,486.32	实收资本(或股本)		425,900,000.00	410,900,000.00
开发支出				资本公积		1,503,491,733.08	1,280,006,733.08
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		11,843,922.63	4,455,911.81	盈余公积		178,129,927.86	166,852,227.36
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		2,067,250,139.83	1,682,889,465.07	未分配利润		957,086,053.15	885,399,748.64
资产总计		4,085,226,858.12	3,632,818,301.81	所有者权益合计		3,064,607,714.09	2,743,158,709.08
				负债和所有者权益总计		4,085,226,858.12	3,632,818,301.81

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

合并利润表

2011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		3,521,849,558.65	3,000,658,671.23
其中：营业收入	1	3,521,849,558.65	3,000,658,671.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,392,666,690.91	2,576,399,441.66
其中：营业成本	1	2,729,557,021.26	2,265,594,723.67
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	9,038,358.71	10,783,233.29
销售费用	3	116,052,027.20	100,044,657.16
管理费用	4	448,609,891.84	192,799,806.89
财务费用	5	31,626,177.39	-6,152,099.69
资产减值损失	6	57,783,214.51	13,329,120.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	172,216.85	-1,210,297.74
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-8,074.00	-401,773.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,074.00	-401,773.81
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		129,347,010.59	422,647,158.02
加：营业外收入	9	15,181,138.18	9,325,844.19
减：营业外支出	10	9,345,890.91	10,577,473.47
其中：非流动资产处置损失		5,277,709.94	7,499,531.52
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		135,182,257.86	421,395,528.74
减：所得税费用	11	44,658,614.96	58,410,886.86
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,523,642.90	362,984,641.88
归属于母公司所有者的净利润		74,873,505.99	362,602,054.87
少数股东损益		15,650,136.91	382,587.01
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	12	0.18	0.88
（二）稀释每股收益	12	0.18	0.88
七、其他综合收益	13	122,037.33	
八、综合收益总额		90,645,680.23	362,984,641.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		74,995,543.32	362,602,054.87
归属于少数股东的综合收益总额		15,650,136.91	382,587.01

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

母公司利润表

2011 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	3,391,612,558.86	2,864,772,466.57
减：营业成本	1	2,643,941,918.92	2,169,373,145.71
营业税金及附加		5,908,771.51	9,860,492.41
销售费用		113,674,717.68	97,996,106.63
管理费用		431,078,453.23	182,030,316.84
财务费用		23,336,998.31	-10,286,770.91
资产减值损失		40,689,997.16	23,085,280.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		172,216.85	-1,210,297.74
投资收益（损失以“-”号填列）	2	-8,074.00	-401,773.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-8,074.00	-401,773.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		133,145,844.90	391,101,824.09
加：营业外收入		14,186,245.03	9,211,025.04
减：营业外支出		8,238,055.99	10,421,718.01
其中：非流动资产处置净损失		4,563,471.45	7,472,824.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		139,094,033.94	389,891,131.12
减：所得税费用		26,317,028.93	56,845,935.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		112,777,005.01	333,045,195.63
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		112,777,005.01	333,045,195.63

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

合并现金流量表

2011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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,661,140,532.39	3,485,545,895.68
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		129,882,537.67	30,979,939.68
收到其他与经营活动有关的现金	1	73,720,520.69	28,780,352.87
经营活动现金流入小计		3,864,743,590.75	3,545,306,188.23
购买商品、接受劳务支付的现金		2,871,180,684.66	2,502,738,755.75
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		525,440,470.09	470,339,395.79
支付的各项税费		54,678,839.50	93,286,427.25
支付其他与经营活动有关的现金	2	168,718,782.47	178,775,903.28
经营活动现金流出小计		3,620,018,776.72	3,245,140,482.07
经营活动产生的现金流量净额		244,724,814.03	300,165,706.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,320,993.24	976,146.30
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	13,122,064.22	18,124,629.22
投资活动现金流入小计		14,443,057.46	19,100,775.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		716,845,886.14	1,101,486,569.22
投资支付的现金		5,664,650.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		722,510,536.14	1,101,486,569.22
投资活动产生的现金流量净额		-708,067,478.68	-1,082,385,793.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		133,800,000.00	
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		969,090,579.19	395,352,509.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	4	130,660,719.12	23,303,065.97
筹资活动现金流入小计		1,233,551,298.31	418,655,575.35
偿还债务支付的现金		947,649,398.45	74,241,273.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,831,895.42	30,339,531.56
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	10,328,600.00	130,660,719.12
筹资活动现金流出小计		1,013,809,893.87	235,241,524.03
筹资活动产生的现金流量净额		219,741,404.44	183,414,051.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,127,966.83	-3,683,505.22
五、现金及现金等价物净增加额		-250,729,227.04	-602,489,541.44
加：期初现金及现金等价物余额		461,942,276.82	1,064,431,818.26
六、期末现金及现金等价物余额		211,213,049.78	461,942,276.82

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

母公司现金流量表

2011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
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,405,892,147.77	3,333,474,692.04
收到的税费返还		129,882,537.67	30,979,939.68
收到其他与经营活动有关的现金		139,081,026.60	28,233,168.43
经营活动现金流入小计		3,674,855,712.04	3,392,687,800.15
购买商品、接受劳务支付的现金		2,744,743,460.73	2,352,136,558.25
支付给职工以及为职工支付的现金		496,634,529.43	455,710,189.46
支付的各项税费		30,669,743.93	83,775,748.34
支付其他与经营活动有关的现金		172,388,226.16	445,479,087.54
经营活动现金流出小计		3,444,435,960.25	3,337,101,583.59
经营活动产生的现金流量净额		230,419,751.79	55,586,216.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,293,993.24	918,747.16
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		13,012,800.12	18,070,412.60
投资活动现金流入小计		14,306,793.36	18,989,159.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		713,597,149.97	846,456,645.42
投资支付的现金		5,891,697.50	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		719,488,847.47	858,456,645.42
投资活动产生的现金流量净额		-705,182,054.11	-839,467,485.66
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		133,800,000.00	
取得借款收到的现金		969,090,579.19	345,352,509.38
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		130,660,719.12	23,303,065.97
筹资活动现金流入小计		1,233,551,298.31	368,655,575.35
偿还债务支付的现金		897,649,398.45	74,241,273.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,324,320.96	30,339,531.56
支付其他与筹资活动有关的现金		10,328,600.00	130,660,719.12
筹资活动现金流出小计		960,302,319.41	235,241,524.03
筹资活动产生的现金流量净额		273,248,978.90	133,414,051.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-6,941,865.05	-3,683,239.50
五、现金及现金等价物净增加额		-208,455,188.47	-654,150,457.28
加：期初现金及现金等价物余额		406,213,837.18	1,060,364,294.46
六、期末现金及现金等价物余额		197,758,648.71	406,213,837.18

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

合并所有者权益变动表

2011年度

会合04表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数											
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本 公积	减：专项 库存股	盈余 公积	一般风险 准备	外币报表 折算差额	未分配 利润	其 他	实收资本 (或股本)			资本 公积	减：专项 库存股	盈余 公积	一般风险 准备	外币报表 折算差额	未分配 利润	其 他				
一、上年年末余额	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			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	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			
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	223,514,521.03		11,277,700.50	122,037.33		33,782,805.49		13,120,615.88	296,817,680.23				33,304,519.56		300,534,535.31		382,587.01	334,221,641.88			
（一）净利润							74,873,505.99		15,650,136.91	90,523,642.90						362,602,054.87		382,587.01	362,984,641.88			
（二）其他综合收益					122,037.33					122,037.33												
上述（一）和（二）小计							74,873,505.99		15,650,136.91	90,645,680.23						362,602,054.87		382,587.01	362,984,641.88			
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	118,829,521.03							-2,529,521.03	131,300,000.00												
1.所有者投入资本	15,000,000.00	118,800,000.00							-2,500,000.00	131,300,000.00												
2.股份支付计入所有者权益的金额																						
3.其他		29,521.03							-29,521.03													
（四）利润分配				11,277,700.50			-41,090,700.50			-29,813,000.00			33,304,519.56		-62,067,519.56				-28,763,000.00			
1.提取盈余公积				11,277,700.50			-11,277,700.50						33,304,519.56		-33,304,519.56							
2.提取一般风险准备																						
3.对所有者(或股东)的分配							-29,813,000.00			-29,813,000.00					-28,763,000.00				-28,763,000.00			
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		104,685,000.00								104,685,000.00												
四、本期期末余额	425,900,000.00	1,503,521,254.11		178,129,927.86	122,037.33		923,425,090.22		18,187,246.13	3,049,285,555.65	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			

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

母公司所有者权益变动表

2011年度

会企04表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数								上年同期数							
	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			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
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			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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,000,000.00	223,485,000.00			11,277,700.50		71,686,304.51	321,449,005.01					33,304,519.56		270,977,676.07	304,282,195.63
（一）净利润							112,777,005.01	112,777,005.01							333,045,195.63	333,045,195.63
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							112,777,005.01	112,777,005.01							333,045,195.63	333,045,195.63
（三）所有者投入和减少资本	15,000,000.00	118,800,000.00						133,800,000.00								
1. 所有者投入资本	15,000,000.00	118,800,000.00						133,800,000.00								
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					11,277,700.50		-41,090,700.50	-29,813,000.00					33,304,519.56		-62,067,519.56	-28,763,000.00
1. 提取盈余公积					11,277,700.50		-11,277,700.50						33,304,519.56		-33,304,519.56	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配							-29,813,000.00	-29,813,000.00							-28,763,000.00	-28,763,000.00
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		104,685,000.00						104,685,000.00								
四、本期期末余额	425,900,000.00	1,503,491,733.08			178,129,927.86		957,086,053.15	3,064,607,714.09	410,900,000.00	1,280,006,733.08			166,852,227.36		885,399,748.64	2,743,158,709.08

法定代表人：何时金

主管会计工作的负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

横店集团东磁股份有限公司

财务报表附注

2011 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 425,900,000.00 元，股份总数 425,900,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份（A 股）15,003,150 股；无限售条件的流通股份（A 股）410,896,850 股。公司股票已于 2006 年 8 月 2 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业。经营范围：磁性器材、电池、电子产品、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、公司主要会计政策和会计估计

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

本公司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

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

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融

负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1)所转移金融资产的账面价值;(2)因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确

认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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 1,000 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	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(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

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
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

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
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上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

(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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

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	除本公司境外子公司适用所在国家增值税税率外，本公司及其下属子公司均适用 17% 的增值税税率。
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按 25% 的税率计缴企业所得税；德国子公司 DMEGC Germany GmbH 适用所在国企业所得税税率。

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，主要出口货物退税率为 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、浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高〔2011〕263 号），公司通过高新技术企业复审，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2011 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日，故本期公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

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〔2011〕33 号文及东阳市地方税务局《减免税（费）通知单》，本公司 2010 年 1 月 1 日至 2010 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 2,291,817.98 元；

(2) 根据东阳市地方税务局东地税发〔2011〕11 号文及东阳市地方税务局《减免税（费）通知单》，本公司 2010 年 1 月 1 日至 2010 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 1,067,814.00 元；

(3) 根据东阳市地方税务局东地税发〔2011〕41 号文及东阳市地方税务局《减免税（费）通知单》，本公司 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日的房产税享受减免 70% 的税收优惠政策。公司本期享受减免金额 1,251,291.99 元。

4. 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。本期系该公司第四个会计年度，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(万元)	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	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	矿山机械购销、矿山技术服务	67144219-2

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	组织机构代码
云南东磁有色金属有限公司	全资子公司	云南省建水县	有色金属矿采选业	1,000.00	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	全资子公司	河南省杞县	制造业	200.00	磁性材料制造、销售	55160460-1
杞县东磁新能源有限公司	全资子公司	河南省杞县	制造业	1,000.00	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
DMEGC Germany GmbH	全资子公司	德国	贸易经纪与代理业	€2.50	各种货物的进出口及销售(除危险物品和武器之外);不需特别许可的各种市场和客户服务	HRB45522

(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	8,500,000.00		100	100	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
DMEGC Germany GmbH	227,047.50		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	2,849,280.75		
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			
DMEGC Germany GmbH			

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(万元)	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	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	15,337,965.38		

4. 其他说明

(1) 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。

(2) 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

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1) 经浙江省发展和改革委员会批准，本公司在香港投资设立横店集团东磁股份香港有限公司。该公司已于 2011 年 7 月 15 日在香港公司注册处登记注册，公司拟认缴注册资本 500,000.00 港元。截至 2011 年 12 月 31 日，公司尚未实际缴纳该笔注册资本金。本公司对其拥有实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2) 经商务部批准，本公司在德国独家出资 25,000 欧元设立 DMEGC Germany GmbH。该公司已于 2011 年 4 月 28 日在德国登记注册。本公司对其拥有实质控制权，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和本期不再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
DMEGC Germany GmbH	-3,509,106.85	-3,858,191.68

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

公司子公司 DMEGC Germany GmbH 财务报表的本位币采用欧元核算。期末，资产负债表中的资产负债项目采用资产负债表日的即期汇率 1 欧元兑换 8.1625 元人民币进行折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率 1 欧元兑换 9.0819 元人民币折算；利润表项目采用交易发生日即期汇率的近似汇率进行折算。

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			752,433.24			578,388.74
美元	9,131.00	6.3009	57,533.52	412.00	6.6227	2,728.55
日元	116,890.00	0.0811	9,479.78	10,000.000	0.08126	812.60
欧元	4,855.00	8.1625	39,628.94	1,950.00	8.8065	17,172.68
港元	1,000.00	0.8107	810.70			
小 计			859,886.18			599,102.57
银行存款:						
人民币			139,449,977.71			404,300,554.25
美元	1,936,977.43	6.3009	12,204,701.09	1,393,112.66	6.6227	9,226,167.21
港元	1,694,244.09	0.8107	1,373,523.68	1,518,542.69	0.8509	1,292,127.97
欧元	1,105,404.12	8.1625	9,022,861.12	387,145.27	8.8065	3,409,394.82
小 计			162,051,063.60			418,228,244.25
其他货币资金:						
人民币			57,880,700.00			208,529,649.12
小 计			57,880,700.00			208,529,649.12
合 计			220,791,649.78			627,356,995.94

[注]: 期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 10,000,000.00 元、信用证保证金 542,100.00 元、借款保证金 47,338,600.00 元。

(2) 其他货币资金期末余额中定期存单 10,000,000.00 元用于向广发银行杭州庆春支行委托工商银行艮山支行开立的票据提供质押担保, 截至 2011 年 12 月 31 日, 已开立银行承兑汇票 10,000,000.00 元。借款保证金 47,338,600.00 元用于向中行东阳市支行借款提供担保, 截至 2011 年 12 月 31 日, 借款余额为 73,810,215.41 元 (其中外币借款 6,953,009.16 美元, 折合人民币 43,810,215.41 元), 借款到期日为 2012 年 1 月 10 日-2012 年 10 月 19 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	45,817,260.45		45,817,260.45	2,780,000.00		2,780,000.00
合 计	45,817,260.45		45,817,260.45	2,780,000.00		2,780,000.00

(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
广东美的暖通设备有限公司	2011-09-02	2012-03-02	6,000,000.00	银行承兑汇票
遂宁市百灵电器有限公司	2011-08-08	2012-02-08	4,000,000.00	银行承兑汇票

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
上海神舟新能源发展有限公司	2011-08-30	2012-01-08	3,000,000.00	银行承兑汇票
苏州上声科技有限公司	2011-12-21	2012-06-21	2,900,000.00	银行承兑汇票
中兴通讯股份有限公司	2011-09-15	2012-02-28	2,728,851.76	银行承兑汇票
小 计			18,628,851.76	

(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	694,837,735.37	99.96	35,476,397.32	5.11	540,453,344.38	99.95	27,795,858.13	5.14
小 计	694,837,735.37	99.96	35,476,397.32	5.11	540,453,344.38	99.95	27,795,858.13	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	257,568.88	0.04	257,568.88	100.00	257,634.40	0.05	257,634.40	100.00
合 计	695,095,304.25	100.00	35,733,966.20	5.14	540,710,978.78	100.00	28,053,492.53	5.19

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	682,352,947.16	98.20	34,117,647.36	537,427,054.70	99.44	26,871,352.74
1-2 年	12,340,121.38	1.78	1,234,012.14	1,015,633.97	0.19	101,563.40
2-3 年	28,470.01	0.00	8,541.00	1,696,733.88	0.31	509,020.16
3 年以上	116,196.82	0.02	116,196.82	313,921.83	0.06	313,921.83
小 计	694,837,735.37	100.00	35,476,397.32	540,453,344.38	100.00	27,795,858.13

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
飞煌远东有限公司	116,246.48	116,246.48	100.00%	挂账时间较长且催收无望
台北沛波投资股份有限公司	47,902.28	47,902.28	100.00%	挂账时间较长且催收无望
沛波国际股份有限公司	21,079.72	21,079.72	100.00%	挂账时间较长且催收无望

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
香港力信电子有限公司	16,883.52	16,883.52	100.00%	挂账时间较长且催收无望
其他零星款项客户	55,456.88	55,456.88	100.00%	挂账时间较长且催收无望
小 计	257,568.88	257,568.88		

(2) 本报告期前已核销,但在本期收回的情况

单位名称	收回原因	核销的依据	收回前已核销金额	收回金额
美乐电子(天津)有限公司货款	法院执行破产财产	法院宣告其破产	3,058,381.81	510,000.00
小 计			3,058,381.81	510,000.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山顺德东真电子有限公司	货款	2,042,325.98	经营不善已停业,款项催收无望	否
东莞清溪德隆电业制品厂	货款	283,019.58	账龄较长且催收无望	否
诸暨市福禄硬质合金模具厂	货款	140,716.60	账龄较长且催收无望	否
泰兴市华宇硬质合金厂	货款	109,020.00	账龄较长且催收无望	否
UNIROSS BATTERIES(HK) LTD.	货款	102,507.93	法院宣告其破产	否
其他 36 户单位零星款项	货款	654,863.16	账龄较长且催收无望	否
小 计		3,332,453.25		

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 3,332,453.25 元。

(4) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
单位 1	非关联方	87,291,955.21	1 年以内	12.56
单位 2	非关联方	33,546,510.21	[注]	4.83
单位 3	非关联方	22,285,802.20	1 年以内	3.21
单位 4	非关联方	21,320,876.41	1 年以内	3.07
单位 5	非关联方	18,810,609.56	1 年以内	2.71
小 计		183,255,753.59		26.38

[注]: 其中账龄 1 年以内 29,099,324.91 元, 账龄 1-2 年 4,447,185.30 元。

(6) 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	兄弟公司的控股子公司	1,796,131.38	0.26
横店集团控股有限公司	母公司	253,250.00	0.04
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	200,354.00	0.03
东阳市康壮门业有限公司	兄弟公司的孙公司	80,051.19	0.01

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	72,689.00	0.01
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	66,456.95	0.01
东阳得邦照明有限公司	母公司的子公司	63,094.00	0.01
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	38,957.00	0.01
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	29,132.29	0.00
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的控股子公司	20,727.00	0.00
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	10,515.00	0.00
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	9,842.00	0.00
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	5,783.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	3,044.00	0.00
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	2,888.00	0.00
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	1,089.90	0.00
横店集团联宜电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	452.00	0.00
小 计		2,654,456.71	0.38

(7) 期末，已有账面余额 146,969,554.16 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	164,155,991.44	83.13		164,155,991.44	222,066,404.59	99.77		222,066,404.59
1-2 年	33,033,098.07	16.73		33,033,098.07	181,884.80	0.08		181,884.80
2-3 年	1,000.00	0.00		1,000.00	273,430.29	0.12		273,430.29
3 年以上	278,494.29	0.14		278,494.29	65,328.00	0.03		65,328.00
合 计	197,468,583.80	100.00		197,468,583.80	222,587,047.68	100.00		222,587,047.68

(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
单位 1	非关联方	92,930,000.00[注 1]	1 年以内	材料尚未到货
单位 2	非关联方	19,854,197.92	1-2 年	材料尚未到货
单位 3	非关联方	13,573,069.80	[注 2]	材料尚未到货
单位 4	非关联方	10,900,484.97	[注 3]	设备尚未到货
单位 5	非关联方	6,215,061.26	1 年以内	设备尚未到货
小 计		143,472,813.95		

[注 1]: 该余额系预付的太阳能硅片采购款，2011 年上半年公司所处太阳能光伏行业行情较好，主要原材料硅片市场供应紧张且价格上涨较快，公司为保证原材料稳定供应并降低材料成本与该供应商签订了长期供货协议，并预付了较大金额的采购款，下半年由于行业不景气公司暂缓了原材料的采购导致预付款项期末保留余额较大。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 7,973,979.50 元，账龄 1-2 年 5,599,090.00 元。

[注 3]: 其中账龄 1 年以内 6,962,157.91 元，账龄 1-2 年 3,938,327.06 元。

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
单位 2	19,854,197.92	该余额系预付的原生多晶硅料的采购款，公司为保证原材料稳定供应与客户签订长期供货协议，并预付了较大金额的采购款，但由于光伏行业不景气公司且材料价格下降幅度较大，暂缓相应材料的采购。
小 计	19,854,197.92	

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	2,366,708.33	5,729,109.05	7,683,086.82	412,730.56
合 计	2,366,708.33	5,729,109.05	7,683,086.82	412,730.56

(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	11,706,352.07	94.22	1,457,513.03	12.45	12,210,960.21	94.45	2,079,151.92	17.03
小 计	11,706,352.07	94.22	1,457,513.03	12.45	12,210,960.21	94.45	2,079,151.92	17.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	717,835.03	5.78	717,835.03	100.00	717,835.03	5.55	717,835.03	100.00
合 计	12,424,187.10	100.00	2,175,348.06	17.51	12,928,795.24	100.00	2,796,986.95	21.63

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	10,051,239.06	85.86	502,561.95	9,428,372.09	77.21	471,418.60
1-2 年	728,155.05	6.22	72,815.51	328,863.07	2.70	32,886.31
2-3 年	64,031.98	0.55	19,209.59	1,255,540.06	10.28	376,662.02
3 年以上	862,925.98	7.37	862,925.98	1,198,184.99	9.81	1,198,184.99
合 计	11,706,352.07	100.00	1,457,513.03	12,210,960.21	100.00	2,079,151.92

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，收回可能性极小，故计提全额坏账准备。
小 计	717,835.03	717,835.03	100.00%	

(2) 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

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
东阳企业家协会应急互助基金	按约定正常退回	账龄分析法	300,000.00	1,000,000.00
小 计			300,000.00	1,000,000.00

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(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
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	1-2 年	5.78	长期挂账预付款转入
东阳市建筑工程质量安全监督站	非关联方	378,000.00	1-2 年	3.04	安全生产保证金
王素平	非关联方	350,254.07	1 年以内	2.82	备用金
王刚	非关联方	263,451.60	1 年以内	2.12	备用金
吴献高	非关联方	247,531.70	1 年以内	1.99	备用金
小 计		1,957,072.40		15.75	

(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	5.78
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	20,559.00	0.17
小 计		738,394.03	5.95

(7) 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	97,893,716.58	6,656,849.54	91,236,867.04	132,053,952.61	117,193.69	131,936,758.92
在产品	116,887,918.22	1,951,532.41	114,936,385.81	120,236,274.33		120,236,274.33
库存商品	261,681,244.87	36,827,722.14	224,853,522.73	175,083,864.62		175,083,864.62
委托加工物资				235,517.75		235,517.75
自制半成品	6,052,204.95	2,492,357.79	3,559,847.16	8,367,146.74		8,367,146.74
合 计	482,515,084.62	47,928,461.88	434,586,622.74	435,976,756.05	117,193.69	435,859,562.36

(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	117,193.69	6,630,314.14		90,658.29	6,656,849.54
在产品		1,951,532.41			1,951,532.41
库存商品		36,827,722.14			36,827,722.14
自制半成品		2,492,357.79			2,492,357.79
小 计	117,193.69	47,901,926.48		90,658.29	47,928,461.88

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	使用该等原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格		
在产品	使用在产品生产的产品的成本大于产品的销售价格		
库存商品	成品市场价格持续下跌,使成品成本大于其未来可变现净值,并且成品价格在可预见的未来无回升的希望		
发出商品			
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

该款项原系对联营企业武汉钢实东磁磁材有限公司的拟增资款,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. 对合营企业和联营企业投资

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
合营企业							
DMEGC SOLAR USA, LLC	50.00	50.00	6,284,795.97		6,284,795.97		-16,147.99
联营企业							
武汉钢实东磁磁材有限公司	49.00	49.00	24,902,347.27	26,515,739.93	-1,613,392.66		

10. 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			
DMEGC SOLAR USA, LLC	权益法	3,164,650.00		3,156,576.00	3,156,576.00
合计		8,064,650.00		3,156,576.00	3,156,576.00

(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				
DMEGC SOLAR USA, LLC	50.00	50.00				
合计						

(2) 向投资企业转移资金的能力未受到限制。

11. 投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计		10,231,817.30		10,231,817.30
房屋及建筑物		10,231,817.30		10,231,817.30
2) 累计折旧和累计摊销小计		202,504.72		202,504.72
房屋及建筑物		202,504.72		202,504.72
3) 账面净值小计		10,231,817.30	202,504.72	10,029,312.58
房屋及建筑物		10,231,817.30	202,504.72	10,029,312.58
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计		10,231,817.30	202,504.72	10,029,312.58
房屋及建筑物		10,231,817.30	202,504.72	10,029,312.58

本期折旧和摊销额 202,504.72 元；本期未计提减值准备。

12. 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	2,258,465,340.65	794,487,594.87	32,898,891.53	3,020,054,043.99
房屋及建筑物	552,165,971.97	123,871,016.94	170,000.00	675,866,988.91
通用设备	335,210,353.82	20,514,868.31	3,598,774.77	352,126,447.36
专用设备	1,297,599,718.60	623,495,656.03	28,089,899.62	1,893,005,475.01
运输工具	19,695,563.71	6,527,654.62	77,893.88	26,145,324.45
其他设备	53,793,732.55	20,078,398.97	962,323.26	72,909,808.26
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	732,353,848.83	192,662,616.86	26,402,642.48	898,613,823.21
房屋及建筑物	165,571,307.17	29,596,202.91	4,037.50	195,163,472.58
通用设备	183,570,009.68	24,797,421.09	2,373,946.19	205,993,484.58
专用设备	342,813,364.43	128,995,443.70	23,065,380.88	448,743,427.25
运输工具	13,328,922.34	1,572,351.11	71,665.92	14,829,607.53
其他设备	27,070,245.21	7,701,198.05	887,611.99	33,883,831.27
3) 固定资产账面净值小计	1,526,111,491.82	—	—	2,121,440,220.78
房屋及建筑物	386,594,664.80	—	—	480,703,516.33
通用设备	151,640,344.14	—	—	146,132,962.78
专用设备	954,786,354.17	—	—	1,444,262,047.76
运输工具	6,366,641.37	—	—	11,315,716.92
其他设备	26,723,487.34	—	—	39,025,976.99
4) 减值准备小计	905,656.55	—	—	459,688.27
房屋及建筑物		—	—	
通用设备		—	—	
专用设备	905,656.55	—	—	459,688.27
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 固定资产账面价值合计	1,525,205,835.27	—	—	2,120,980,532.51
房屋及建筑物	386,594,664.80	—	—	480,703,516.33
通用设备	151,640,344.14	—	—	146,132,962.78
专用设备	953,880,697.62	—	—	1,443,802,359.49
运输工具	6,366,641.37	—	—	11,315,716.92
其他设备	26,723,487.34	—	—	39,025,976.99

本期折旧额为 192,662,616.86 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 667,317,942.70 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	22,470,884.05	636,371.94		21,834,512.11	本期，公司投资的光伏产业受市场竞争、

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	8,976,566.60	7,997,286.12		979,280.48	欧洲对太阳能产品补贴政策调整以及美国对太阳能产品双反调查等综合影响，生产销售受阻，部分厂房和设备暂时处于闲置状态。
专用设备	316,179,017.94	44,773,597.64		271,405,420.30	
小 计	347,626,468.59	53,407,255.70		294,219,212.89	

(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	460,158.56
专用设备	2,044,572.61
运输工具	94,600.00
小 计	2,599,331.17

(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
新苑南区商品房 25 套	开发商尚在办理相关权证过程中	2012 年度
铜板厂厂房	该等厂房系 2011 年建设完工，已达预定可使用状态，但尚未办理竣工决算，导致公司未能及时办理相关权证。	2012 年度
武穴分公司 3 号厂房、综合楼、宿舍楼		
霍山分公司 1-3 号厂房		
太阳能光伏园区厂房	该等厂房因相关土地使用权证尚未办妥，导致房屋产权未办妥	尚不确定
子公司杞县东磁新能源有限公司门卫房	因门卫房价值较小，该公司集中办理产权证时漏办。	2012 年度

(7) 期末固定资产未用于抵押担保。

13. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	61,400,899.79		61,400,899.79	104,062,849.79		104,062,849.79
太阳能硅片及石埭锅投资项目	1,518,000.00		1,518,000.00	21,232,550.20		21,232,550.20
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	1,555,033.10		1,555,033.10	160,000.00		160,000.00

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
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程	77,645,028.00		77,645,028.00	75,372,728.00		75,372,728.00
永磁厂房工程	4,749,156.63		4,749,156.63			
在安装设备	17,782,100.67		17,782,100.67	8,886,339.62		8,886,339.62
职工宿舍装修工程	190,000.00		190,000.00	170,000.00		170,000.00
软磁厂房工程	3,748,147.17		3,748,147.17	267,716.89		267,716.89
武穴厂房工程				7,350,950.80		7,350,950.80
武穴回转窑工程				2,804,000.00		2,804,000.00
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
合计	168,588,365.36		168,588,365.36	228,989,707.00		228,989,707.00

(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	104,062,849.79	278,680,429.44	321,342,379.44		49.02
太阳能硅片及石坩锅投资项目	58,770.00	21,232,550.20	249,069,388.49	268,783,938.69		83.68
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	20,507.00	160,000.00	1,395,033.10			29.29
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程		75,372,728.00	2,272,300.00			
永磁厂房工程	1,273.00		5,799,493.85	1,050,337.22		118.95
在安装设备		8,886,339.62	47,716,187.99	38,820,426.94		
职工宿舍装修工程	1,269.04	170,000.00	378,899.00	358,899.00		67.51
软磁厂房工程	270.00	267,716.89	9,354,768.45	5,874,338.17		346.47
武穴厂房工程	1,540.80	7,350,950.80	3,155,168.00	10,506,118.80		91.59
武穴回转窑工程	576.00	2,804,000.00	2,032,000.00	4,836,000.00		83.96
霍山厂房工程		5,319,040.06	4,022,347.24	9,341,387.30		
柔性覆铜厂		3,305,906.00	1,221,485.00	4,527,391.00		
零星工程		57,625.64	664,678.00	664,678.00	57,625.64	
直属厂房			1,212,048.14	1,212,048.14		
合计		228,989,707.00	606,974,226.70	667,317,942.70	57,625.64	

(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	61,400,899.79
太阳能硅片及石埡锅投 资项目	在建				其他	1,518,000.00
年产 2500 万台汽车电机机 壳和电机定子技改项目	在建				募集资金及 其他	1,555,033.10
四川省会理县通安镇叉 子碛铜矿勘探工程	在建				其他	77,645,028.00
永磁厂房工程	在建				募集资金及其他	4,749,156.63
在安装设备	在安装				募集资金及其他	17,782,100.67
职工宿舍装修工程	在建				其他	190,000.00
软磁厂房工程	在建				其他	3,748,147.17
武穴厂房工程	完工				其他	
武穴回转窑工程	完工				其他	
霍山厂房工程	完工				其他	
柔性覆铜厂	完工				其他	
零星工程	完工				其他	
直属厂房	完工					
合 计						168,588,365.36

(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	49.02	受太阳能光伏行业不景气影响， 公司下半年相应投资放缓，导致 工程进度变慢。
太阳能硅片及石埡锅投资项目	83.68	

14. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	204,310,183.12	58,687,827.38		262,998,010.50
土地使用权	203,512,629.37	58,598,083.79		262,110,713.16
软件	797,553.75	89,743.59		887,297.34
2) 累计摊销小计	12,381,056.04	5,274,175.01		17,655,231.05
土地使用权	12,291,411.28	5,117,764.75		17,409,176.03
软件	89,644.76	156,410.26		246,055.02
3) 账面净值小计	191,929,127.08	58,687,827.38	5,274,175.01	245,342,779.45

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	191,221,218.09	58,598,083.79	5,117,764.75	244,701,537.13
软件	707,908.99	89,743.59	156,410.26	641,242.32
4) 减值准备小计				
5) 账面价值合计	191,929,127.08	58,687,827.38	5,274,175.01	245,342,779.45
土地使用权	191,221,218.09	58,598,083.79	5,117,764.75	244,701,537.13
软件	707,908.99	89,743.59	156,410.26	641,242.32

本期摊销额 5,274,175.01 元。

(2) 期末无形资产中除原值 58,358,083.79 元、净值 58,001,063.52 元的土地使用权未办妥产权证书外，其他无形资产均已办妥过户及登记手续。

15. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

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

(2) 商誉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。

16. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	170,700.63	196,533.16
资产减值准备	11,206,313.80	4,330,304.18
存货中包含的未实现利润		229,321.06
合 计	11,377,014.43	4,756,158.40

(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	19,333,531.94	13,389,857.33
可抵扣亏损	80,807,397.42	32,511,466.01
小 计	100,140,929.36	45,901,323.34

(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
2011 年		5,512,593.97	
2012 年		337,613.45	
2013 年	1,739,476.19	6,570,209.22	
2014 年	1,956,876.04	16,522,365.38	
2015 年	3,568,683.99	3,568,683.99	
2016 年	73,542,361.20		
小 计	80,807,397.42	32,511,466.01	

(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	1,138,004.22
资产减值准备	84,122,116.35
存货中包含的未实现利润	
小 计	85,260,120.57

17. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	30,850,479.48	10,691,288.03	300,000.00	3,332,453.25	37,909,314.26
长期应收款减值准备	7,700,000.00				7,700,000.00
存货跌价准备	117,193.69	47,901,926.48		90,658.29	47,928,461.88
固定资产减值准备	905,656.55			445,968.28	459,688.27
商誉减值准备	3,608,545.45				3,608,545.45
合 计	43,181,875.17	58,593,214.51	300,000.00	3,869,079.82	97,606,009.86

18. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	161,693,728.68	189,762,690.92
保证借款	244,339,780.98[注]	194,829,638.00
合 计	406,033,509.66	384,592,328.92

[注]: 其中 3,000.00 万元借款由横店集团控股有限公司提供最高额保证担保, 同时本公司以 155.30 万元保证金提供质押担保。

(2) 无已到期未偿还的短期借款。

(3) 期末无展期的短期借款。

19. 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	1,138,004.22	1,310,221.07
合 计	1,138,004.22	1,310,221.07

(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 5,699,009.16 美元的远期购汇合约，按 2011 年 12 月 31 日公允价值列报形成。

20. 应付票据

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	10,000,000.00	
银行承兑汇票	10,000,000.00[注]	112,504,000.00
合 计	20,000,000.00	112,504,000.00

下一会计期间将到期的金额为 20,000,000.00 元。

[注]：应付银行承兑汇票期末余额中包括公司应付子公司杞县东磁新能源有限公司票据 8,200,000.00 元，因该等未到期银行承兑汇票已由该公司背书转让，用于支付货款，故期末未能抵销。

(2) 期末无应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据。

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	335,306,263.36	302,526,233.82
工程及设备款	195,260,468.48	150,353,028.48
土地出让金	6,906,776.70	
合 计	537,473,508.54	452,879,262.30

(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
东阳市横店东磁联运有限公司	7,600,780.50	6,544,386.90
浙江省东阳市诚基电机有限公司	4,061,193.36	3,926,314.37
浙江横店建筑工程有限公司	872,000.00	1,622,500.00
浙江东磁进出口有限公司	238,682.58	
浙江横店影视城有限公司	81,769.00	163,382.00
浙江横店进出口有限公司	67,200.00	
横店集团浙江英洛华化工有限公司	6,400.00	62,000.00
浙江好乐多商贸有限公司		5,830,250.00
小 计	12,928,025.44	18,148,833.27

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

22. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	13,094,305.44	24,899,328.58
合 计	13,094,305.44	24,899,328.58

(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。

23. 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	37,404,099.15	459,656,340.59	460,913,658.44	36,146,781.30
职工福利费		9,359,593.06	9,359,593.06	
社会保险费	3,559,574.55	43,162,532.00	45,288,208.21	1,433,898.34
其中：医疗保险费	589,967.71	17,193,554.19	16,960,847.52	822,674.38
基本养老保险费	2,844,230.98	20,850,686.40	23,216,852.72	478,064.66
失业保险费	114,002.86	2,070,226.65	2,126,721.69	57,507.82
工伤保险费		2,049,969.95	2,008,345.67	41,624.28
生育保险费	11,373.00	998,094.81	975,440.61	34,027.20
工会经费	7,146.86	6,055,990.70	5,839,377.40	223,760.16
职工教育经费		4,290,374.02	4,290,374.02	
合 计	40,970,820.56	522,524,830.37	525,691,211.13	37,804,439.80

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。

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-44,179,608.78	-58,906,337.28
营业税	1,746,657.39	441,672.59
企业所得税	49,273,183.75	16,777,389.46
代扣代缴个人所得税	1,283,022.70	1,032,281.66
城市维护建设税	2,233,380.46	875,205.21
房产税	652,841.58	1,444,851.06
土地使用税	607,890.31	1,820,392.69
资源税		38,247.00
教育费附加	2,101,870.55	1,646,383.79

项 目	期末数	期初数
地方教育附加	124,490.91	1,094,449.72
水利建设专项资金	488,580.13	678,856.93
印花税	7,295.22	8,146.10
合 计	14,339,604.22	-33,048,461.07

25. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	4,147,777.31	1,809,028.36
合 计	4,147,777.31	1,809,028.36

26. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
何时金等 25 名高管限售股股利	1,050,294.00		
合 计	1,050,294.00		

27. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付暂收款	3,086,551.12	2,301,032.49
押金保证金	2,215,882.16	839,640.90
应付业务费及佣金	1,905,745.23	115,320.53
应付财产保险	1,354,329.64	
其他	1,592,477.68	1,571,382.24
合 计	10,154,985.83	4,827,376.16

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

(3) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

(4) 期末无金额较大的其他应付款。

28. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	33,639,620.08	21,408,656.30
合 计	33,639,620.08	21,408,656.30

(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 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 年损益。2009 年 12 月、2011 年 2 月以及 2011 年 11 月，公司已分别归还地方转贷资金 1,030,200.00 元、3,900,200.00 元和 750,000.00 元。截至 2011 年 12 月 31 日属地方转贷资金余额 2,379,600.00 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）117,647.06 元，递延收益余额为 411,764.72 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 年实际收到国家高新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；根据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 3,777,777.85 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 444,444.45 元；

5) 根据国家发展和改革委员会办公厅《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》（发改办环资〔2007〕2771 号）、浙江省经济贸易委员会《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》（浙经贸资源〔2008〕361 号）、浙江省财政厅《关于下达中央预算内基建支出预算（拨款）的通知》（浙财建字〔2008〕105 号）以及浙江省财政厅《关于下达中央基建支出预算（拨款）的通知》（浙财建字〔2008〕157 号），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 6,031,666.67 元；

6) 根据浙江省发展和改革委员会、浙江省财政厅《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》（浙发改高技〔2008〕574 号），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 750,000.00 元；

7) 根据工业和信息化部《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》（工信部运〔2008〕97 号），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 600,000.00 元。

8) 根据东阳市财政局和东阳市经济贸易局《关于下达 2010 年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金的通知》（东财企〔2011〕431 号）、浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2010 年第二批工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》（浙财企〔2010〕410 号）、东阳市财政局《关于下达 2010 地方配套补助资金的通知》（东财企〔2011〕105 号），公司于 2011 年 1 月、2 月和 7 月累计收到年产 100MW 晶体硅太阳能电池片技改项目补助经费共计 15,250,000.00 元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于 2010 年 3 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）2,795,833.33 元，递延收益余额为 12,454,166.67 元；

9) 根据浙江省财政厅《关于下达 2011 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央预算内基建支出预算的通知》（浙财建〔2011〕281 号）、东阳市财政局《关于安排电子信息产业振兴和技术改造项目配套资金的通知》（东财建〔2011〕886 号），公司分别于 2011 年 10 月、12 月收到年产 360 万平方米柔性覆铜板生产线建设项目补助资金 3,000,000.00 元和 750,000.00 元，合计 3,750,000.00 元。本期已使用项目补助款中的 1,176,033.59 元用于购买固定资产，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)9,800.28 元，递延收益余额为 3,740,199.72 元；

10) 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅《关于下达 2010 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》（浙财企〔2011〕228 号），公司于 2011 年 11 月收到国家科技兴贸创新基地浙江东阳国家火炬计划磁性材料产业基地（新材料）公共技术研发平台、浙江东阳国家火炬计划磁性材料产业基地公共信息平台项目补助经费 1,910,000.00 元和 90,000.00 元，合计 2,000,000.00 元。项目补助款用于购买的主要固定资产已于 2010 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）300,000.00 元，递延收益余额为 1,700,000.00 元；

11) 根据浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于下达 2011 年工业转型升级（技术改造）财政专项资金的通知》（浙财企〔2011〕349 号），公司于 2011 年 11 月收到年产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目补助经费 1,500,000.00 元，项目补助款用于购买的主要固定资产已于 2010 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）150,000.00 元，递延收益余额为 1,350,000.00 元。

29. 股本

(1) 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	15,000,000.00		425,900,000.00

(2) 股本变动情况说明

2011年1月27日，根据公司2010年第二次临时股东大会决议、2011年第四届董事会第二十四次会议决议和章程修正案的规定，公司通过定向增发的方式向何时金等25名激励对象授予限制性人民币普通股（A股）15,000,000股，每股面值1元，每股发行价格8.92元，募集资金总额133,800,000.00元。其中，计入股本15,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）118,800,000.00元。此次出资业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2011）34号）。

30. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,276,781,272.42	118,829,521.03		1,395,610,793.45
其他资本公积	3,225,460.66	104,685,000.00		107,910,460.66
合计	1,280,006,733.08	223,514,521.03		1,503,521,254.11

(2) 其他说明

资本公积增加说明

1) 如本附注五股本之说明，股本溢价本期增加118,800,000.00元；

2) 根据公司与云南东磁有色金属有限公司股东陆正文、何春水、葛世忠、何春红签订的《股权转让协议书》以及股权交割证明书，公司本期以2,500,000.00元的价格受让该等自然人持有的云南东磁有色金属有限公司40%的股权，股权转让基准日2011年10月31日。因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有云南东磁有色金属有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间差额29,521.03元，增加资本公积（股本溢价）；

3) 经2011年12月12日公司第五届董事会第十次会议决议，及2011年12月28日公司2011年第三次临时股东大会决议，决定终止股权激励计划，根据企业会计准则的相关规定及财政部会计司于2011年12月31日印发的《关于做好执行企业会计准则的企业2011年年报监管工作的通知》（财会〔2011〕25号），公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，形成其他资本公积104,685,000.00元，相应增加管理费用104,685,000.00元。

31. 盈余公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	166,852,227.36	11,277,700.50		178,129,927.86
合计	166,852,227.36	11,277,700.50		178,129,927.86

(2) 其他说明

法定盈余公积本期增加11,277,700.50元，系根据2012年3月14日公司第五届董事会第十

一次会议通过的 2011 年度利润分配预案,按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 11,277,700.50 元。

32. 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	889,642,284.73	——
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	889,642,284.73	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	74,873,505.99	——
减：提取法定盈余公积	11,277,700.50	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,813,000.00	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	923,425,090.22	——

(2) 其他说明

根据 2011 年 3 月 11 日公司 2010 年度股东大会通过的 2010 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 29,813,000.00 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	3,460,054,558.55	2,951,488,948.35
其他业务收入	61,795,000.10	49,169,722.88
营业成本	2,729,557,021.26	2,265,594,723.67

(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	1,104,605,872.77	1,198,442,681.29	972,700,892.48	799,527,306.11
永磁铁氧体	1,169,313,156.26	736,635,702.72	935,780,278.57	662,150,675.52
软磁铁氧体	749,437,196.25	497,974,240.40	764,190,261.36	524,606,720.77
其他磁性材料	165,065,545.12	140,255,543.86	121,323,152.33	110,518,648.22
电池产品	37,864,642.27	35,930,722.33	32,672,932.34	35,693,815.77
稀土材料	248,446,967.16	100,633,704.19	126,271,889.74	102,025,117.98
模具	15,774,628.35	13,785,285.84	9,559,113.87	6,907,829.72
柔性覆铜板	9,864,267.96	8,729,197.70		
小 计	3,500,372,276.14	2,732,387,078.33	2,962,498,520.69	2,241,430,114.09
抵销	40,317,717.59	40,933,257.59	11,009,572.34	11,587,924.83
合 计	3,460,054,558.55	2,691,453,820.74	2,951,488,948.35	2,229,842,189.26

(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	1,106,057,981.41	768,849,867.96	867,947,333.78	538,907,434.95
国内	2,353,996,577.14	1,922,603,952.78	2,083,541,614.57	1,690,934,754.31
小 计	3,460,054,558.55	2,691,453,820.74	2,951,488,948.35	2,229,842,189.26

(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(%)
单位 1	410,530,808.36	11.65
单位 2	143,676,274.81	4.08
单位 3	117,118,616.39	3.33
单位 4	89,723,142.74	2.55
单位 5	63,072,208.21	1.79
小 计	824,121,050.51	23.40

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	1,928,400.02	1,499,171.72	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	3,478,690.75	4,696,070.69	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	2,051,993.64	2,817,642.42	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,369,904.15	1,770,348.46	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	82,584.27		详见本财务报表附注税项之说明
土地使用税	126,785.88		详见本财务报表附注税项之说明
合 计	9,038,358.71	10,783,233.29	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输装卸费	56,638,526.28	47,965,047.16
业务费	30,818,965.94	26,589,391.89
仓储、包装费	12,907,022.06	10,830,117.85
差旅、招待费	8,335,052.80	6,950,594.89
工资福利及保险	5,095,868.94	5,414,699.00
其他	2,256,591.18	2,294,806.37
合 计	116,052,027.20	100,044,657.16

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
技术开发费	162,569,086.87	25,081,534.26
股权激励费用 [注]	104,685,000.00	
工资及福利	82,033,990.61	87,595,860.06

项 目	本期数	上年同期数
折旧、摊销	26,712,683.98	19,289,824.78
差旅、招待费	18,588,990.01	14,656,242.62
办公费	9,712,023.65	7,981,908.55
维修费	9,346,072.83	7,881,048.66
运输装卸费	3,146,972.38	2,765,856.07
中介费	5,905,909.78	6,028,962.33
检测费	3,479,817.20	2,838,213.63
税费	2,008,024.72	4,217,146.29
土地租赁费	1,638,083.67	1,442,330.74
排污费	1,361,757.00	1,510,019.00
其他	17,421,479.14	11,510,859.90
合 计	448,609,891.84	192,799,806.89

[注]：因取消限制性股票激励计划计入的股权激励费用，详见本财务报表附注九资产负债表日后事项说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	29,407,938.37	3,301,580.99
利息收入	-11,168,086.45	-16,192,412.55
手续费	6,136,321.31	3,055,226.65
汇兑损益	7,250,004.16	3,683,505.22
合 计	31,626,177.39	-6,152,099.69

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	9,881,288.03	13,301,193.34
存货跌价损失	47,901,926.48	27,927.00
合 计	57,783,214.51	13,329,120.34

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融负债	172,216.85	-1,210,297.74
合 计	172,216.85	-1,210,297.74

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	-8,074.00	-401,773.81
合 计	-8,074.00	-401,773.81

(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	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。
DMEGC SOLAR USA, LLC	-8,074.00		该合营企业本期新成立，尚处于亏损状态。
小 计	-8,074.00	-401,773.81	

(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

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	548,422.41	167,635.79	548,422.41
其中：固定资产处置利得	548,422.41	167,635.79	548,422.41
政府补助	13,134,444.20	7,683,086.82	13,134,444.20
罚没收入	864,958.00	969,186.10	864,958.00
无法支付的货款	340,055.04	317,759.19	340,055.04
其他	293,258.53	188,176.29	293,258.53
合 计	15,181,138.18	9,325,844.19	15,181,138.18

(2) 政府补助明细

1) 本期数

项 目	金额	说明
水利建设专项资金减免	2,291,817.98	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 2010 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日水利建设专项资金的 80% 共计 2,291,817.98 元
外贸出口奖励	1,674,400.00	根据东阳市财政局、东阳市商务局东财企（2011）552 号文收到的外贸出口奖励资金
政府奖励资金	708,700.00	收到杞县财政局拨付的企业奖励资金
进口贴息	652,790.00	根据浙江省财政厅浙财企（2011）383 号文收到进口产品贴息补助资金
政府特别奖励资金	520,000.00	根据东阳市财政局东财企（2011）101 号文收到的政府特别奖励资金
科技成果专项补助经费	240,000.00	收到的浙江省财政厅拨付的第二批科技成果（节能型宽温低损耗 DMR95R 软磁铁氧体研发及产业化）专项补助经费
工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励	240,000.00	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
企业重点技术创新团队奖励资金	200,000.00	根据省人力社保厅人才处对创新团队 2010 年度建设情况的考核结果，发放的省企业重点技术创新团队资助款

项 目	金 额	说 明
省级研发中心补助经费	150,000.00	收到的浙江省科学技术厅拨付的 2011 年省级研发中心补助经费
环境保护专项资金	150,000.00	根据浙江省财政厅、浙江省环境保护厅浙财建(2011)176 号文收到的 2011 年省级环境保护专项资金
科技项目补助经费	130,000.00	根据东阳市财政局、东阳市科技局东财企(2011)298 号文收到的科技项目补助经费
新产品项目补助资金	110,000.00	根据东阳市财政局、东阳市科技局东财企(2011)305 号文收到的省、金华市级研发中心、科技企业、省级新产品等项目补助经费
科技创新先进企业奖励资金	100,000.00	根据东阳市科技局、东阳市财政局东科(2011)8 号文收到的十佳科技创新先进企业奖励款
省级课题经费	100,000.00	收到的中国计量学院转付的 2011 年省级课题经费
政府奖励资金	70,000.00	根据中国共产党赣县委员会赣县字(2011)13 号文收到的十大纳税企业及科技创新奖励款
引进国外技术、管理人才项目专项补助资金	20,000.00	根据东阳市财政局东财企(2010)313 号文收到的引进国外技术、管理人才项目专项补助资金
与资产相关的政府补助摊销转入	5,618,836.22	
其他	157,900.00	
合 计	13,134,444.20	

2) 上年同期数

项 目	金 额	说 明
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
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
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
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
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
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
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
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

项 目	金 额	说 明
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
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
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
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
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
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. 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	5,277,709.94	7,499,531.52	5,277,709.94
其中：固定资产处置损失	5,277,709.94	7,499,531.52	5,277,709.94
水利建设专项资金	3,385,603.73	2,923,288.50	
对外捐赠	272,000.00	35,000.00	272,000.00
其他	410,577.24	119,653.45	410,577.24
合 计	9,345,890.91	10,577,473.47	5,960,287.18

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	51,279,470.99	60,065,346.74
递延所得税调整	-6,620,856.03	-1,654,459.88
合 计	44,658,614.96	58,410,886.86

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	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	74,873,505.99
非经常性损益	B	8,435,637.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	66,437,868.71

项 目	序号	2011 年度
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	15,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	11
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	424,650,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.16

(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

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	122,037.33	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	122,037.33	
其他		
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		
合 计	122,037.33	

(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、信用证保证金	34,754,000.00
收到的财政专项拨款	27,618,790.00
收到拆借款	4,632,500.00
收到的租金	3,358,542.90
其他	3,356,687.79
合 计	73,720,520.69

(2) 其他说明

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	59,785,498.66
业务费	29,028,541.24
差旅、招待费	26,928,548.81
租赁维修费	10,783,736.94
办公费	9,712,023.65
咨询顾问费	5,905,909.78
排污、检测认证费	4,841,574.20
财务手续费	4,233,421.31
仓储、包装费	3,440,206.14
其他	14,059,321.74
合 计	168,718,782.47

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	13,122,064.22
合 计	13,122,064.22

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	130,660,719.12
合 计	130,660,719.12

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
借款保证金	9,578,600.00
公司债券发行保荐及信用评级费	750,000.00
合 计	10,328,600.00

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	90,523,642.90	362,984,641.88
加: 资产减值准备	57,783,214.51	13,329,120.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	192,865,121.58	120,003,441.75
无形资产摊销	5,274,175.01	4,917,477.74
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)	4,729,287.53	7,331,895.73
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)	-172,216.85	1,210,297.74
财务费用(收益以“-”号填列)	25,489,856.08	-9,207,326.34
投资损失(收益以“-”号填列)	8,074.00	401,773.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,620,856.03	-1,654,459.88
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-55,468,031.36	-258,660,429.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-255,802,991.84	-261,501,665.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	81,430,538.50	321,010,937.71
其他	104,685,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	244,724,814.03	300,165,706.16
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	211,213,049.78	461,942,276.82
减: 现金的期初余额	461,942,276.82	1,064,431,818.26
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	-250,729,227.04	-602,489,541.44

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	211,213,049.78	461,942,276.82
其中: 库存现金	859,886.18	599,102.57
可随时用于支付的银行存款	162,051,063.60	418,228,244.25
可随时用于支付的其他货币资金	48,302,100.00	43,114,930.00
可用于支付的存放中央银行款项		

项 目	期末数	期初数
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	211,213,049.78	461,942,276.82

(3) 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。

2011 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 211,213,049.78 元，2011 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 220,791,649.78 元，差异 9,578,600.00 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借款保证金 9,578,600.00 元。

七、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(万元)	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			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	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. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
南华发展集团有限公司	同受本公司最终控制人控制	14292862-1
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司	71547909-4

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	73524700-4
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	14758419-4
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	75490833-0
横店集团联宜电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	14752339-1
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	70458772-7
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	69387523-9
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的控股子公司	71547907-8
东阳市康壮门业有限公司	兄弟公司的孙公司	73920575-X
东阳市横店禹山会所健身休闲会所有限公司	母公司的子公司	79337225-X
横店集团自来水厂	母公司的子公司	14754261-3
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	74292251-4
东阳市横店东磁联运有限公司	兄弟公司的控股子公司	70458643-3
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	14757080-9
横店集团东阳家园运输有限公司	母公司的子公司	73381374-6
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的子公司	73151853-2
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	14755384-9
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的控股子公司	75805953-2
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	74983739-8
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	67720600-0
横店集团得邦照明有限公司	母公司的子公司	14758353-8
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	71548011-6
横店集团建设有限公司	母公司的子公司	71767497-7
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	14755222-1
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	73452793-6
横店集团浙江得邦化工有限公司	母公司的子公司	74904887-4
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的子公司	56443446-1
东阳市横店影视城旅游商品有限公司	母公司的子公司	74702995-2

(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(%)
横店集团东磁有限公司	原材料	市场价	454,999.98	0.02		
浙江省东阳市诚基电机有限公司	原材料	市场价	14,122,814.07	0.52	8,143,620.47	0.36

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(%)
浙江横店进出口有限公司	原材料	市场价	64,615.38	0.00		
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	市场价	4,757,509.40	0.17	18,056,312.82	0.80
浙江东磁进出口有限公司	加工劳务	市场价	1,173,307.94	0.04		
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	929,734.02	0.03	1,309,769.43	0.05
浙江横店影视城有限公司	门票	市场价	1,042,745.00	0.04	1,212,119.00	0.05
东阳市横店东磁联运有限公司	运输劳务	市场价	20,861,172.61	0.76	17,495,674.58	0.77
横店集团浙江英洛华化工有限公司	原材料	市场价	158,632.48	0.01	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(%)
横店社团经济企业联合会	提供劳务	市场价	26,158.30	0.00		
横店集团控股有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	525,072.00	0.02	5,208.21	0.00
横店集团东磁有限公司	提供劳务	市场价	309,026.00	0.01		
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	11,232,064.38	0.32	8,946,413.94	0.30
浙江横店进出口有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	155,448.92	0.00	229,920.61	0.01
横店集团英洛华电气有限公司	提供劳务	市场价	17,372.00	0.00	139,332.44	0.00
横店集团联宜电机有限公司	销售商品	市场价	1,243,257.48	0.04	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	2,696,776.89	0.08	4,759,310.85	0.16

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(%)
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	90,913.10	0.00	113,286.91	0.00
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	市场价	28,611.11	0.00	68,423.73	0.00
东阳市康壮门业有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	84,165.00	0.00	132,982.50	0.00
浙江横店影视城有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	13,154.87	0.00	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	26,900.00	0.00	27,831.00	0.00
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	市场价	310,542.90	0.01	257,945.20	0.01
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	市场价	321,445.70	0.01	358,375.40	0.01
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	市场价	13,664.00	0.00	97,239.70	0.00
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	259,914.40	0.01	319,474.50	0.01
横店集团得邦照明有限公司	销售商品 提供劳务	市场价	4,529,914.53	0.13	320.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	市场价	39,146.00	0.00	42,111.70	0.00
横店集团建设有限公司	提供劳务	市场价	8,307.00	0.00	43,491.00	0.00
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	市场价	212,010.00	0.01	187,741.00	0.01
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	市场价	102,047.00	0.00	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	62,577.00	0.00	131,457.00	0.00
东阳市横店影视城旅游商品有限公司	销售商品	市场价	1,476.92	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

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	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	是
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	是
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	是
横店集团控股有限公司	本公司	60,000,000.00	2011 年 3 月 4 日	2012 年 4 月 7 日	否
横店集团控股有限公司	本公司	3,843,549.00	2011 年 3 月 18 日	2012 年 3 月 17 日	否
横店集团控股有限公司	本公司	32,649,853.98	2011 年 4 月 22 日	2012 年 7 月 20 日	否
横店集团控股有限公司	本公司	80,000,000.00	2011 年 8 月 12 日	2012 年 3 月 29 日	否
横店集团控股有限公司	本公司	47,846,378.00	2011 年 11 月 4 日	2012 年 12 月 28 日	否
横店集团控股有限公司	本公司	20,000,000.00	2011 年 12 月 28 日	2012 年 12 月 27 日	否

4. 其他关联交易

1) 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。2011 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 8,087,000.00 元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款 11,067,500.00 元。

2) 本期，公司向横店集团浙江东磁房地产开发有限公司购买商品房，截至 2011 年 12 月 31 日支付采购款 5,464,911.00 元。

3) 本期，公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2011 年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司 3,201,818.93 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					
	横店集团控股有限公司	253,250.00	12,662.50		
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	1,796,131.38	89,806.57	2,664,453.39	122,151.63
	浙江横店进出口有限公司	10,515.00	525.75	8,200.00	410.00
	横店集团英洛华电气有限公司	1,089.90	54.50	4,496.90	224.85

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
	横店集团联宜电机有限公司	452.00	22.60		
	东阳市横店东磁电机有限公司	200,354.00	10,017.70	501,677.14	25,083.86
	浙江好乐多商贸有限公司	29,132.29	10,581.50	24,640.09	4,160.53
	浙江东磁进出口有限公司			34,087.76	1,704.39
	东阳市康壮门业有限公司	80,051.19	4,812.56	22,417.38	1,120.87
	浙江横店影视城有限公司	66,456.95	10,319.09	91,130.95	6,460.78
	横店集团浙江英洛华化工有限公司	9,842.00	492.10	7,316.00	365.80
	浙江普洛康裕制药有限公司	72,689.00	3,634.45	66,002.80	3,300.14
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	20,727.00	1,036.35	43,245.50	2,162.28
	浙江横店影视娱乐有限公司	5,783.00	289.15	10,388.00	519.40
	东阳得邦照明有限公司	63,094.00	3,154.70	31,422.00	1,571.10
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	3,044.00	152.20	2,412.70	120.64
	浙江普洛得邦化学有限公司	38,957.00	1,947.85	16,121.00	806.05
	浙江普洛医药科技有限公司	2,888.00	144.40	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		2,654,456.71	149,653.97	3,563,902.61	171,956.87
预付款项					
	浙江东磁进出口有限公司			1,300,000.00	
	横店集团自来水厂	626.00			
小 计		626.00		1,300,000.00	
其他应收款					
	浙江横店影视城有限公司	20,559.00	1,027.95	150,683.00	7,712.15
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
小 计		738,394.03	718,862.98	868,518.03	725,547.18
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	4,061,193.36	3,926,314.37
	浙江横店进出口有限公司	67,200.00	
	浙江好乐多商贸有限公司		5,830,250.00
	浙江东磁进出口有限公司	238,682.53	
	浙江横店影视城有限公司	81,769.00	163,382.00
	东阳市横店东磁联运有限公司	7,600,780.50	6,544,386.90
	横店集团浙江英洛华化工有限公司	6,400.00	62,000.00
	浙江横店建筑工程有限公司	872,000.00	1,622,500.00
小 计		12,928,025.39	18,148,833.27

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 274.25 万元和 193.69 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

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. 其他重大财务承诺

公司于 2011 年 1-3 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 35,908,886.81 元质押取得 5,699,009.16 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（2012 年 1 月 10 日至 2012 年 2 月 14 日）以约定汇率（6.5250-6.5593）向中国银行东阳支行购买美元外汇 5,699,009.16 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 2011 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

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
发行债券	经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1277 号文核准，公司获准向社会公开发行面值不超过	此次债券发行增加公司 2012 年银行存款 4.9445 亿元，增加应付债券余额 5 亿元；增加 2012 年及以	

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
	人民币 5 亿元的公司债券。截止 2012 年 2 月 14 日公司已完成债券发行总额 5 亿元，债券票面利率 7.00%，债权期限 5 年。	后年度财务费用（债券发行费用）555 万元，2012 年及以后年度财务费用（债券利息支出）1.75 亿元。	

(二) 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 2012 年 3 月 14 日公司第五届董事会第十一次会议通过的 2011 年度利润分配预案，拟以最新总股本 42,590 万股为基数按每 10 股派发现金股利 0.20 元计 8,518,000.00 元。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。 在公司实施利润分配前公司因股权激励计划终止实施导致总股本减少的话，公司将以减少后总股本 41,090 万股为基数实施利润分配。
-----------	---

(三) 其他资产负债表日后事项说明

经 2010 年 9 月 21 日公司第四届董事会第二十次会议决并经 2010 年 10 月 14 日公司 2010 年第二次临时股东大会审议批准，公司于 2011 年 1 月 27 日通过定向增发方式向何时金等股权激励对象授予限制性股票 1,500 万股，授予价格 8.92 元/股。授予日按照 BS 模型计算该等限制性股票公允价值为 149,550,000.00 元。经公司 2011 年 12 月 12 日第五届董事会第十次会议决议，并经 2011 年 12 月 28 日公司 2011 年度第三次临时股东大会决议通过，公司决定终止实施 A 股限制性股票激励计划并按照授予价格 8.92 元/股回购激励对象所持的 1,500 万股股份。公司按照《企业会计准则》的规定，将原本应在 2012、2013 年确认的股权激励费用 104,685,000.00 元作为加速行权计入 2011 年度损益。公司已于 2012 年 3 月 1 日，完成了该股份回购。

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	1,453,543.88
1-2 年	1,453,543.88
小 计	2,907,087.76

(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	1,310,221.07	-172,216.85			1,138,004.22

(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	120,780,090.59			5,570,127.35	242,382,914.93
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	120,780,090.59			5,570,127.35	242,382,914.93
金融负债	297,266,121.43				235,011,735.05

(四) 公司于 2007 年 10 月 31 日参加了四川省凉山州国土资源局向社会公开的探矿权拍卖，以 6,000 万元竞价取得四川省会理县通安镇叉子碛铜矿普查探矿权，并支付了拍卖款 6,000 万元及拍卖佣金 300 万元，合计 6,300 万元。子公司会理县东磁矿业有限公司具体负责该项矿产资源勘探工作，并于 2008 年 5 月取得了四川省国土资源厅颁发的探矿权证，有效期限自 2008 年 5 月 6 日至 2011 年 5 月 6 日。因勘探过程中发现铜矿（化）体或矿化带延伸出原探矿权边界，子公司会理县东磁矿业有限公司于 2009 年 5 月向四川省国土资源厅提交了扩大探矿权面积的申请，并已于 2009 年 6 月重新取得了四川省国土资源厅颁发的探矿权证，勘探面积从原来的 6.73 km² 变更为 8.85 km²，有效期限变更为 2009 年 6 月 17 日至 2011 年 5 月 6 日。2011 年 6 月 3 日，经四川省国土资源厅批准，探矿期限变更为 2011 年 5 月 6 日-2013 年 6 月 30 日，勘查项目中新增铁矿勘查品种。

(五) 为开拓欧美太阳能电池组件及太阳能光伏应用产品等市场，提高公司的国际化程度，增强公司在国际市场的竞争力，经公司第五届董事会第二次会议决议通过，公司与美国华美电子有限公司（East West Electronics,inc.）合资成立了横店东磁太阳能美国子公司（DMEGC SOLAR USA, LLC），该合资公司注册资本为 100 万美元，其中本公司出资 50 万美元，占注册资本的 50%，本公司不拥有对其的控制权。

(六) 根据公司与内蒙古乌海市人民政府签署的项目投资合同书并经公司第五届董事会第六次会议决议以及 2011 年度第二次临时股东大会决议通过，公司拟在内蒙古乌海市投资设立全资

子公司“内蒙古东磁光大硅业有限公司”，并由该全资子公司承担“年产 6000 吨多晶硅及光伏产业项目”的投资建设，项目投资总额为 215,229 万元。因受到光伏产业产能过剩、欧洲取消对太阳能产品的补贴政策、美国对太阳能产品展开双反调查的综合影响，致使太阳能市场需求大幅萎缩，出口下降。截至 2011 年 12 月 31 日，该公司尚未正式设立。

(七) 截至 2011 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 54.03%，其中 211,000,000 股（占公司股份总数的 49.54%）已用于质押，具体明细如下：

1. 2009 年 7 月 9 日，将其持有的本公司有限售条件流通股 80,000,000 股（占公司股份总数的 18.78%）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 日至横店集团控股有限公司向招商银行股份有限公司深圳分行借款本息偿还完毕止；

2. 2011 年 11 月 18 日，将其持有的本公司无限售条件流通股 31,000,000 股（占公司股份总数的 7.28%）质押给中信银行股份有限公司杭州分行，质押期限自 2011 年 11 月 18 日至横店集团控股有限公司向中信银行股份有限公司杭州分行借款本息偿还完毕止；

3. 2011 年 11 月 26 日，横店控股将其持有的本公司无限售条件流通股 100,000,000 股（占公司股份总数的 23.48%）质押给招商银行股份有限公司深圳分行，质押期限自 2011 年 12 月 26 日至横店集团控股有限公司向招商银行股份有限公司深圳分行借款本息偿还完毕止。

(八) 担保

截至2011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/ 票据金额	借款/票据 到期日	备注
		账面原值	账面价值			
借款保证金	中国银行股份有限公司东阳支行	37,760,000.00	37,760,000.00	35,908,886.81	2012-01-10 至 2012-02-14	[注 1]
借款保证金	中国银行股份有限公司东阳支行	8,025,600.00	8,025,600.00	7,901,328.60	2012-10-19	[注 2]
借款保证金	中国银行股份有限公司东阳支行	1,553,000.00	1,553,000.00	30,000,000.00	2012-05-04	[注 3]
定期存单	广发银行股份有限公司杭州庆春支行	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	2012-01-19	[注 4]
应收账款	中国建设银行股份有限公司东阳支行	63,981,059.55	60,782,006.57	51,793,398.00	2012-01-12 至 2012-03-27	[注 5]
应收账款	中国银行股份有限公司东阳支行	57,078,246.91	54,224,334.56	45,662,597.47	2012-01-24 至 2012-06-04	[注 6]
应收账款	中国农业银行股份有限公司东阳支行	25,910,247.70	24,614,735.31	20,427,517.80	2012-02-22 至 2012-03-16	[注 7]
小 计		204,308,154.16	196,959,676.44	201,693,728.68		

[注 1]: 根据公司与中国银行东阳支行签订的《付款汇利达合同》，本公司以人民币 37,760,000.00 元保证金存款为总额为 35,908,886.81 元（原币为 5,699,009.16 美元）的借款提供质押担保。

[注 2]: 根据公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的《进口押汇合同》，本公司以 8,025,600.00 元保证金为 7,901,328.60 元（原币为 1,254,000.00 美元）的进口押汇借款提供质押

担保。

[注 3]: 根据公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的《订单融资合同》，本公司以 1,553,000.00 元保证金为 30,000,000.00 元的订单融资借款提供质押担保，同时由横店集团控股有限公司为该笔借款提供最高额保证担保。

[注 4]: 根据公司与广发银行股份有限公司杭州庆春支行签订的《承兑合同》，本公司以 10,000,000.00 元定期存单为 10,000,000.00 元的银行承兑汇票提供质押担保，由广发银行股份有限公司杭州庆春支行委托工商银行股份有限公司艮山支行开立。

[注 5]: 根据 2011 年 9 月公司与中国建设银行股份有限公司东阳支行签订的《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 10,154,273.13 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 2011 年 12 月 31 日，保理借款余额为 51,793,398.00 元。上述借款同时由横店集团控股有限公司提供最高额保证担保。

[注 6]: 根据公司与中国银行股份有限公司东阳支行签订的《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 9,058,745.09 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 2011 年 12 月 31 日，保理借款余额为 45,662,597.47 元。

[注 7]: 根据公司与中国农业银行股份有限公司东阳支行签订了《出口商票融资合同》，本公司将对商务合同买方享有的尚未到期的应收账款 4,112,150.28 美元转让给中国农业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，中国农业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 2011 年 12 月 31 日，保理借款余额为 20,427,517.80 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	735,920,037.14	99.97	37,530,512.41	5.10	527,847,708.56	99.95	27,165,576.33	5.15
小 计	735,920,037.14	99.97	37,530,512.41	5.10	527,847,708.56	99.95	27,165,576.33	5.15

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(%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	257,568.88	0.03	257,568.88	100.00	257,634.40	0.05	257,634.40	100.00
合计	736,177,606.02	100.00	37,788,081.29	5.13	528,105,342.96	100.00	27,423,210.73	5.19

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	723,435,248.93	98.30	36,171,762.45	524,821,418.88	99.43	26,241,070.94
1-2年	12,340,121.38	1.68	1,234,012.14	1,015,633.97	0.19	101,563.40
2-3年	28,470.01	0.00	8,541.00	1,696,733.88	0.32	509,020.16
3年以上	116,196.82	0.02	116,196.82	313,921.83	0.06	313,921.83
合计	735,920,037.14	100.00	37,530,512.41	527,847,708.56	100.00	27,165,576.33

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
飞煌远东有限公司	116,246.48	116,246.48	100.00%	挂账时间较长且催收无望
台北沛波投资股份有限公司	47,902.28	47,902.28	100.00%	挂账时间较长且催收无望
沛波国际股份有限公司	21,079.72	21,079.72	100.00%	挂账时间较长且催收无望
香港力信电子有限公司	16,883.52	16,883.52	100.00%	挂账时间较长且催收无望
其他	55,456.88	55,456.88	100.00%	挂账时间较长且催收无望
小计	257,568.88	257,568.88		

(2) 本报告期前已核销，但在本期收回的情况

单位名称	收回原因	核销的依据	收回前已核销金额	收回金额
美乐电子(天津)有限公司货款	法院执行破产财产	法院宣告其破产	3,058,381.81	510,000.00
小计			3,058,381.81	510,000.00

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
佛山顺德东真电子有限公司	货款	2,042,325.98	经营不善已停业，款项催收无望	否
东莞清溪德隆电业制品厂	货款	283,019.58	账龄较长且催收无望	否
诸暨市福禄硬质合金模具厂	货款	140,716.60	账龄较长且催收无望	否
泰兴市华宇硬质合金厂	货款	109,020.00	账龄较长且催收无望	否
UNIROSS BATTERIES(HK) LTD.	货款	102,507.93	法院宣告其破产	否
其他36户单位零星款项	货款	654,863.16	账龄较长且催收无望	否
小计		3,332,453.25		

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3,332,453.25元。

(4) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
单位1	非关联方	87,291,955.21	1年以内	11.86
单位2	子公司	60,383,926.97	1年以内	8.20
单位3	非关联方	33,546,510.21	[注]	4.56
单位4	非关联方	22,285,802.20	1年以内	3.03
单位5	非关联方	21,320,876.41	1年以内	2.90
小计		224,829,071.00		30.55

[注]:其中账龄1年以内的29,099,324.91元,账龄1-2年的4,447,185.30元。

(6) 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(%)
DMEGC Germany GmbH	子公司	60,383,926.97	8.20
杞县东磁磁性材料有限公司	子公司	3,647,521.62	0.50
东阳中世模具有限公司	子公司	1,240,359.72	0.17
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	1,796,131.38	0.24
横店集团控股有限公司	母公司	253,250.00	0.03
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	200,354.00	0.03
东阳市康壮门业有限公司	兄弟公司的孙公司	80,051.19	0.01
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	72,689.00	0.01
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	66,456.95	0.01
东阳得邦照明有限公司	母公司的子公司	63,094.00	0.01
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	38,957.00	0.01
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	29,132.29	0.00
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的控股子公司	20,727.00	0.00
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	10,515.00	0.00
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	9,842.00	0.00
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	5,843.00	0.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	3,044.00	0.00
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	2,888.00	0.00
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	1,089.90	0.00
横店集团联宜电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	452.00	0.00
小计		67,926,325.02	9.22

(7) 期末,已有账面余额146,969,554.16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	549,266,323.18	93.63			309,538,015.32	75.99		
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	36,677,759.87	6.25	7,258,929.64	19.79	97,076,250.63	23.83	19,329,966.76	19.91
小 计	585,944,083.05	99.88	7,258,929.64	1.24	406,614,265.95	99.82	19,329,966.76	4.75
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	717,835.03	0.12	717,835.03	100.00	717,835.03	0.18	717,835.03	100.00
合 计	586,661,918.08	100.00	7,976,764.67	1.36	407,332,100.98	100.00	20,047,801.79	4.92

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	549,266,323.18			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，未见应收款项存在减值的迹象，故未计提减值准备。
小 计	549,266,323.18			

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	21,287,781.37	58.04	1,064,389.07	36,313,255.52	37.41	1,815,662.77
1-2 年	9,155,765.05	24.96	915,576.51	6,224,397.12	6.41	622,439.71
2-3 年	1,364,641.98	3.72	409,392.59	53,781,048.15	55.40	16,134,314.44
3 年以上	4,869,571.47	13.28	4,869,571.47	757,549.84	0.78	757,549.84
合 计	36,677,759.87	100.00	7,258,929.64	97,076,250.63	100.00	19,329,966.76

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，收回可能性极小，故计提全额坏账准备。
小 计	717,835.03	717,835.03	100.00%	

(2) 本期转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
东阳企业家协会应急互助基金	按约定正常收回	账龄分析法	300,000.00	1,000,000.00
小 计			300,000.00	1,000,000.00

(3) 本期无实际核销的其他应收款。

(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
杞县东磁新能源有限公司	子公司	549,266,323.18	1 年以内	93.63	往来款
会理县东磁矿业有限公司	子公司	14,980,000.00	[注 1]	2.55	往来款
云南东磁有色金属有限公司	子公司	12,000,000.00	[注 2]	2.05	往来款
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	1-2 年	0.12	长期挂账预付账款转入
东阳市建筑工程质量安全监督站	非关联方	378,000.00	1-2 年	0.06	安全生产保证金
小 计		577,342,158.21		98.41	

[注 1]: 其中账龄 1 年以内 5,140,000.00 元, 账龄 1-2 年 8,490,000.00 元, 账龄 2-3 年 1,350,000.00 元。

[注 2]: 其中账龄 1 年以内 7,490,000.00 元, 账龄 3 年以上 4,510,000.00 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	549,266,323.18	93.63
会理县东磁矿业有限公司	子公司	14,980,000.00	2.55
云南东磁有色金属有限公司	子公司	12,000,000.00	2.05
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	0.12
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	20,559.00	0.00
小 计		576,984,717.21	98.35

(7) 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			
DMEGC solar USA, LLC	权益法	3,164,650.00		3,156,576.00	3,156,576.00
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	2,500,000.00	8,500,000.00
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
DMEGC Germany GmbH	成本法	227,047.50		227,047.50	227,047.50
合 计			34,940,995.41	5,883,623.50	40,824,618.91

(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				
DMEGC solar USA, LLC	50.00	50.00				
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	100.00	100.00				
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				
DMEGC Germany GmbH	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	3,326,893,103.54	2,815,905,682.39
其他业务收入	64,719,455.32	48,866,784.18
营业成本	2,643,941,918.92	2,169,373,145.71

(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	1,125,258,193.95	1,166,522,176.50	961,939,057.79	799,611,242.46
永磁铁氧体	1,169,317,788.29	732,710,191.48	935,780,278.57	663,226,896.32
软磁铁氧体	749,437,196.25	497,974,240.40	764,190,261.36	524,606,720.77
其他磁性材料	165,065,545.12	140,302,451.04	121,323,152.33	110,518,648.22
电池产品	37,864,642.27	35,930,722.33	32,672,932.34	35,693,815.77
稀土材料	70,085,469.70	18,974,358.91		
柔性覆铜板	9,864,267.96	8,729,197.70		
小计	3,326,893,103.54	2,601,143,338.36	2,815,905,682.39	2,133,657,323.54

(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	1,128,908,825.10	787,243,323.65	867,947,333.78	538,907,434.95
国内	2,197,984,278.44	1,813,900,014.71	1,947,958,348.61	1,594,749,888.59
小计	3,326,893,103.54	2,601,143,338.36	2,815,905,682.39	2,133,657,323.54

(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(%)
单位1	410,530,808.36	12.10

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 2	117,118,616.39	3.45
单位 3	89,723,142.74	2.65
单位 4	83,267,190.43	2.46
单位 5	83,106,392.15	2.36
小 计	783,746,150.07	23.02

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	-8,074.00	-401,773.81
合 计	-8,074.00	-401,773.81

(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	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。
DMEGC SOLAR USA, LLC	-8,074.00		该合营企业本期新成立, 尚处于亏损状态。
小 计	-8,074.00	-401,773.81	

(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	112,777,005.01	333,045,195.63
加: 资产减值准备	40,689,997.16	23,085,280.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	158,876,014.00	115,359,880.41
无形资产摊销	4,931,268.62	4,643,946.70
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)	4,041,756.04	7,331,807.88
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)	-172,216.85	1,210,297.74
财务费用(收益以“-”号填列)	21,801,159.39	-13,322,201.10
投资损失(收益以“-”号填列)	8,074.00	401,773.81
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,388,010.82	-1,335,426.26
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-5,683,935.49	-189,472,304.10

补充资料	本期数	上年同期数
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-260,334,410.55	-509,020,379.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	56,188,051.28	283,658,344.84
其他	104,685,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	230,419,751.79	55,586,216.56
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	197,758,648.71	406,213,837.18
减: 现金的期初余额	406,213,837.18	1,060,364,294.46
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	-208,455,188.47	-654,150,457.28

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-4,729,287.53	
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）	13,134,444.20	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	172,216.85	

项 目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	510,000.00	
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	815,694.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计		
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	1,449,817.44	
少数股东权益影响额(税后)	17,613.13	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,435,637.28	

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	3,385,603.73	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.55	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.26	0.16	0.16

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	74,873,505.99
非经常性损益	B	8,435,637.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	66,437,868.71
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,747,401,245.17
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	133,800,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	11
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	29,813,000.00

项 目		序号	本期数
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	9
其他	股权激励计划增加的资本公积	I ₁	104,685,000.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	6
	购买子公司少数股权增加的资本公积	I ₂	29,521.03
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	2
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm J/K$	2,937,475,668.34
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	2.55%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	2.26%

(四) 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	220,791,649.78	627,356,995.94	-64.81%	主要系 1) 本期太阳能产业相关设备及厂房投入较大; 2) 本期承兑了上年开具的银行承兑汇票所致。
应收票据	45,817,260.45	2,780,000.00	1548.10%	主要系本期销售收款较多以票据结算所致。
应收利息	412,730.56	2,366,708.33	-82.56%	主要系期末定期存款较年初下降较多, 相应期末计提的应收利息大幅减少。
长期股权投资	3,156,576.00			系本期投资设立合营企业 DMEGC solar USA, LLC。
投资性房地产	10,029,312.58			本期公司下属霍山分公司将完工厂房用于出租所致。
固定资产	2,120,980,532.51	1,525,205,835.27	39.06%	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硅片及石埭锅投资项目部分厂房和设备达到预定可使用状态转入固定资产所致。
递延所得税资产	11,377,014.43	4,756,158.40	139.21%	主要系太阳能产品电池片产品市场价格持续下跌, 期末存货跌价准备增加较多, 相应确认的递延所得税资产增加所致。
应付票据	20,000,000.00	112,504,000.00	-82.22%	主要系本期公司收到客户单位以银行承兑票结算的货款较多, 相应自行开具的银行承兑汇票减少。
预收款项	13,094,305.44	24,899,328.58	-47.41%	主要系上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。

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应交税费	14,339,604.22	-33,048,461.07	-143.39	主要系 1) 公司及子公司赣州新盛稀土实业有限公司应交未交企业所得税增加; 2) 上期末因设备采购较多, 尚未抵扣的留抵增值税较大。
应付利息	4,147,777.31	1,809,028.36	129.28%	主要系 1) 到期还本付息短期借款较上期增加较多; 2) 借款利率较上期提高所致。
应付股利	1,050,294.00			主要系尚未支付的何时金等 25 名高管限售股股利。
其他应付款	10,154,985.83	4,827,376.16	110.36%	主要系 1) 押金保证金增加较多; 2) 期末应付未付佣金及财产保险费增加所致。
其他非流动负债	33,639,620.08	21,408,656.30	57.13%	主要本期收到的与资产相关的政府补助金额较大且未摊销部分暂挂递延收益所致。
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	3,521,849,558.65	3,000,658,671.23	17.37%	主要系: 1) 本期公司磁性材料产品销售量、销售单价增加; 2) 太阳能项目上期投产, 本期全年销售量高于上期销售量; 3) 市场稀土材料价格上涨较多, 本期公司稀土材料销售额增加。
营业成本	2,729,557,021.26	2,265,594,723.67	20.48%	主要系: 1) 随销售规模扩大, 相应营业成本增加较多; 2) 原材料、人工成本增加所致。
销售费用	116,052,027.20	100,044,657.16	16.00%	主要系随销售规模扩大所致。
管理费用	448,609,891.84	192,799,806.89	132.68%	主要系 1) 本期公司计入股份支付费用 1.04 亿; 2) 公司本期研发项目增加较多, 对应的研发支出增加所致。
财务费用	31,626,177.39	-6,152,099.69	-614.07%	主要系: 1) 本期平均借款余额较上期上升; 2) 本期借款利率较上期提高; 3) 本期平均存款余额较上期下降。
资产减值损失	57,783,214.51	13,329,120.34	333.51%	主要系太阳能产品电池片产品市场价格持续下跌, 期末存货计提的存货跌价准备较多所致。
营业外收入	15,181,138.18	9,325,844.19	62.79%	主要系本期收到的政府补助及与资产相关的政府补助摊入较多所致。
所得税费用	44,658,614.96	58,410,886.86	-23.54%	同递延所得税资产变动原因说明。

横店集团东磁股份有限公司

二〇一二年三月十四日

第十三节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2011 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

二〇一二年三月十四日