

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

二〇一二年半年度报告



披露日期: 2012 年 8 月 28 日

目 录

一、 重要提示.....	3
二、 公司基本情况.....	3
三、 主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	6
五、 董事、监事和高级管理人员.....	10
六、 董事会报告.....	13
七、 重要事项.....	33
八、 财务报告.....	49
九、 报查文件.....	136

2012 年半年度报告

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计

公司负责人何时金、主管会计工作负责人张芝芳及会计机构负责人(会计主管人员) 贾华东声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002056	B 股代码	
A 股简称	横店东磁	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	横店集团东磁股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	横店东磁		
公司的法定英文名称	Hengdian Group DMEGC Magnetis Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	DMEGC		
公司法定代表人	何时金		
注册地址	浙江省东阳市横店工业区		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	浙江省东阳市横店工业区		
办公地址的邮政编码	322118		
公司国际互联网网址	http://www.chinadmegc.com		
电子信箱	gfgs@dmegc.com.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴雪萍	何静
联系地址	浙江省东阳市横店工业区	浙江省东阳市横店工业区
电话	0579-86551999	0579-86551999
传真	0579-86555328	0579-86555328
电子信箱	wxp@dmegc.com.cn	hj@dmegc.com.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	1,607,465,004.91	1,958,980,725.09	-17.94%
营业利润 (元)	80,883,634.69	117,588,743.11	-31.21%
利润总额 (元)	85,069,666.07	125,898,033.01	-32.43%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	66,277,295.45	93,404,167.30	-29.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	60,031,284.77	85,159,287.99	-29.51%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	189,316,574.33	-58,960,882.48	421.09%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	4,494,283,154.53	4,128,161,604.75	8.87%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	2,956,474,198.21	3,031,098,309.52	-2.46%
股本 (股)	410,900,000.00	425,900,000.00	-3.52%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.22	-27.27%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.22	-27.27%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.14	0.2	-30%
全面摊薄净资产收益率 (%)	2.24%	3.13%	-0.89%
加权平均净资产收益率 (%)	2.21%	3.21%	-1%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.03%	2.85%	-0.82%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	2%	2.92%	-0.92%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.46	-0.14	428.57%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	7.2	7.12	1.12%
资产负债率 (%)	33.78%	26.13%	7.65%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

2012年1-6月公司营业收入比上年同期下降17.94%, 营业利润和净利润分别比上年同期下降31.21%和29.04%, 主要原因是: 太阳能光伏市场不景气, 公司太阳能光伏系列产品产能利用率较低, 以及公司债券发行后财务费用增加所致。

2012年1-6月每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加428.57%, 主要系去年同期经营性应收项目以及存货增加过快, 占用了较多的资金, 从而导致去年同期每股经营活动产生的现金流量净额偏低所致。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-1,073,595.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,853,117.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,138,004.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

项目	金额（元）	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,476.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-416.76	
所得税影响额	-638,623.01	
合计	6,246,010.68	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明
水利建设专项资金	1,561,014.85	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。

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	15,003,150	3.52%				-15,000,780	-15,000,780	2,370	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,275,000	1.71%				-7,275,000	-7,275,000	0	0%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	7,275,000	1.71%				-7,275,000	-7,275,000	0	0%
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	7,728,150	1.81%				-7,725,780	-7,725,780	0	0%
二、无限售条件股份	410,896,850	96.48%				780	780	410,897,630	100%
1、人民币普通股	410,896,850	96.48%				780	780	410,897,630	100%
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	425,900,000.00	100%				-15,000,000	-15,000,000	410,900,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2011年12月28日,横店集团东磁股份有限公司(以下简称“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》;拟回购公司25名激励对象因股权激励授予所持有的公司限制性股票1,500万股,并予以注销,回购价格8.92元/股。

2012年2月底，公司收到中国证监会表示对公司实施本次回购方案无异议的通知后公告了《公司关于回购并注销已授予限制性股票的报告书》、《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》、《中咨律师事务所关于横店集团东磁股份有限公司回购激励对象股份之法律意见书》，并实施了1,500万股限制性股票的回购。

股份变动的过户情况

公司董事会实施了1,500万股限制性股票的回购并于2012年3月16日完成了回购股份的注销。公司公告了《公司关于限制性股票注销完成的公告》（公告编号：2012-007）

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

若以股份变动前425,900,000股为总股本全面摊薄计算，2011年度每股收益为0.176元，每股净资产为7.117元；若以变动后410,900,000股为总股本全面摊薄计算，2011年度每股收益为0.182元，每股净资产为7.377元。股份变动对每股收益影响为0.006元，对每股净资产影响为0.26元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何时金	4,050,000	-4,050,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
许志寿	1,050,000	-1,050,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
任晓明	900,000	-900,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
郭晓东	750,000	-750,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
吴雪萍	453,150	-450,780		2,370	股权激励终止和高管卖出	2012年3月1日
张志芳	525,000	-525,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
陆柏松	900,000	-900,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
陆德根	600,000	-600,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
任旭余	600,000	-600,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
杜文跃	525,000	-525,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
石天为	450,000	-450,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
何军义	750,000	-750,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
任海亮	600,000	-600,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
韦晓阳	525,000	-525,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
金正凤	675,000	-675,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
何媚媚	525,000	-525,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
张庆吉	355,000	-355,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
包大新	400,000	-400,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
何震宇	60,000	-60,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
何时高	60,000	-60,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
何永星	35,000	-35,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
何俊	35,000	-35,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
厉世清	60,000	-60,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
王素平	60,000	-60,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
颜冲	60,000	-60,000		0	股权激励终止	2012年3月1日
合计	15,003,150	15,000,780		2,370	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012年02月09日	100	5,000,000	2012年03月16日	5,000,000	2017年2月8日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2011年8月15日公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1277号文核准，核准公司向社会公开发行面值不超过5亿元的公司债券。公司于2012年2月9日通过网上社会公众投资者公开发行和网下机构投资者询价配售相结合的方式发行完成。发行总额为人民币5亿元的债券扣除承销费用等发行费用之后的净募集资金已于2012年2月14日汇入公司指定的银行账户。公司聘请的天健会计师事务所有限公司于2012年2月10日、2012年2月13日和2012年2月15日对此分别出具了编号为天健验（2012）25号的网上申购资金验证报告、天健验（2012）26号的网下申购资金验证报告和天健验（2012）27号的募集资金到位验证报告。

公司债券发行总额为5亿元，存续期为5年，债券票面利率为7.00%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。

公司债券已于2012年3月16日上市，证券简称：11东磁债；证券代码：112057；上市地：深圳证券交易所。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

√ 适用 □ 不适用

公司股份总数由425,900,000股变为410,900,000股，净资产减少13,275万元（其中：股本减少1,500万元，资本公积（股本溢价）减少11,880万元，资本公积（其他资本公积）增加105万元），总资产减少13,380万元，负债减少105万元（冲销了股权激励对象所持有1500万股股票根据2010年度利润分配方案享有的股利105万元，并转入资本公积）。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 62,077 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	56%	230,100,000	0	质押	131,000,000
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	3,366,182	0		

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	2,300,967	0		
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	2,221,321	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	0.49%	2,001,782	0		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.39%	1,596,040	0		
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.34%	1,403,047	0		
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.32%	1,313,259	0		
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	境内非国有法人	0.24%	1,000,000	0		
韩双葛	境内自然人	0.23%	932,480	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
横店集团控股有限公司	230,100,000	A 股	230,100,000
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	3,366,182	A 股	3,366,182
中国工商银行－易方达价值精选股票型证券投资基金	2,300,967	A 股	2,300,967
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	2,221,321	A 股	2,221,321
中国建设银行－中小企业板交易型开放式指数基金	2,001,782	A 股	2,001,782
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,596,040	A 股	1,596,040
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	1,403,047	A 股	1,403,047
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,313,259	A 股	1,313,259
泰康人寿保险股份有限公司－投连一个险投连	1,000,000	A 股	1,000,000
韩双葛	932,480	A 股	932,480

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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和易方达价值精选股票型证券投资基金是一致行动人，其他未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

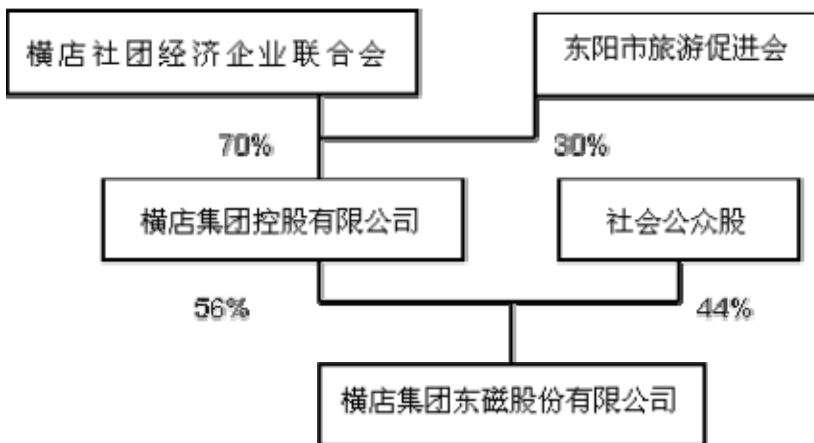
□ 是 √ 否 □ 不适用

实际控制人名称	横店社团经济企业联合会
实际控制人类别	其他

情况说明

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
东阳市影视旅游促进会	徐文财	1998年10月26日	开展影视旅游经济理论研究，促进东阳市旅游事业的发展，对有关影视旅游业实行资本投入。	60,000	CNY
情况说明	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。				

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(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	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	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	53	2011年03月11日	2014年03月10日	4,050,000	0	-4,050,000	0	0	0	股权激励终止	否
徐永安	董事	男	48	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	是
徐文财	董事	男	47	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	是
胡天高	董事	男	48	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	是
蒋岳祥	独立董事	男	49	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	否
张红英	独立董事	女	47	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	否
季国平	独立董事	男	66	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	否
厉宝平	监事	男	49	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	是
池玉清	监事	男	82	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	否
任国良	监事	男	38	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0	0	0	股权激励终止	否
许志寿	副总经理	男	57	2011年03月11日	2014年03月10日	1,050,000	0	-1,050,000	0	0	0	股权激励终止	否
任晓明	副总经理	男	49	2011年03月11日	2014年03月10日	900,000	0	-900,000	0	0	0	股权激励终止	否
郭晓东	副总经理	男	45	2011年05月20日	2014年03月10日	750,000	0	-750,000	0	0	0	股权激励终止	否
吴雪萍	董事会秘书	女	36	2011年03月11日	2014年03月10日	453,150	0	-450,780	2,370	0	0	股权激励终止 和高管卖出	否
张志芳	财务总监	女	48	2011年03月11日	2014年03月10日	525,000	0	-525,000	0	0	0	股权激励终止	否
合计	--	--	--	--	--	7,728,150	0	-7,725,780	2,370	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐永安	横店集团控股有限公司	董事长、总裁	2007年01月01日	至今	是
徐永安	横店社团经济企业联合会	会长	2007年11月01日	至今	是
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁、财务审计总监	2007年01月01日	2010年10月01日	是
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁、财务总监	2010年10月01日	至今	是
徐文财	东阳市影视旅游促进会	会长	2007年01月01日	至今	是
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	2007年01月01日	2010年10月01日	是
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、审计总监	2010年10月01日	至今	是
胡天高	浙商银行	董事	2007年01月01日	至今	是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼人力资源总监	2007年01月01日	2010年10月01日	是
厉宝平	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	2010年10月01日	至今	是
厉宝平	普洛股份有限公司	监事会主席	2008年05月01日	至今	是
厉宝平	太原双塔刚玉股份有限公司	监事会主席	2009年09月01日	至今	是
在股东单位任职情况的说明		无			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐文财	普洛股份有限公司	董事长	2008年05月01日	至今	是
徐文财	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2009年09月01日	至今	是
徐文财	南华期货经纪有限公司	董事长	2005年11月01日	至今	是
徐文财	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2008年06月01日	至今	是
张红英	浙江财经学院会计学院审计系	书记	2002年12月01日	2005年12月01日	是
张红英	浙江财经学院会计学院	党总支副书记	2005年12月01日	2012年12月01日	是
张红英	太原双塔刚玉有限公司	独立董事	2009年09月06日	2012年09月05日	是
张红英	仙琚制药股份有限公司	独立董事	2007年12月01日	2013年12月01日	是
张红英	普洛康裕股份有限公司	独立董事	2011年05月20日	2014年05月19日	是
蒋岳祥	浙江大学经济学院	党委副书记兼副院长	2009年05月01日	至今	是
蒋岳祥	太原双塔刚玉有限公司	独立董事	2009年09月06日	2012年09月05日	是
蒋岳祥	普洛康裕股份有限公司	独立董事	2011年05月20日	2014年05月19日	是
季国平	厦门华侨电子股份有限公司	独立董事	2010年07月01日	2013年06月30日	是
季国平	京东方科技集团股份有限公司	独立董事	2010年12月01日	2013年11月30日	是
在其他单位任职情况的说明		无			

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员报酬方案经董事会薪酬与考核委员会三分之二以上同意并提出明确意见后，提交董事会审议；监事报酬方案提交监事会审议。董事、监事的报酬方案还需经股东大会审议批准。
---------------------	--

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司独立董事按年度发放补贴，部分董事、监事未领取报酬，公司董事长、高级管理人员基本年薪分月支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	7,435
公司需承担费用的离退休职工人数	34
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	5,934
销售人员	130
技术人员	810
财务人员	89
行政人员	472
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	4,961
大专	2,001
本科	436
硕士	34
博士	2
博士后	1

公司员工情况说明

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。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

（1）宏观经济运行情况总结

2012年全球经济经历了半年的跌宕起伏后，经济复苏趋缓，下行风险加大。新兴国家和发展中国家的增速回落，宏观调控面临的局面更加复杂。欧洲主权债务危机进一步升级，美国长期主权信用评级被下调，国际金融市场反复大幅波动。同时，全球大宗商品价格高位震荡，全球通胀的压力仍然巨大，经济复苏艰难。对于中国经济来说，2012年注定是最复杂的一年，上半年，我们面临着欧债危机导致国际经济形势继续恶化使得外部需求陷入萎缩；国内房地产调控坚定不移使得房地产投资等固定资产投资增速下滑；中国经济进行结构调整和转型使得资源供求关系发生变化后出现生产率下降。下半年，在严峻的国际国内经济背景下十八大即将召开，中国将迎来改革的时间之窗，政府需要在促改革和稳增长之间寻求平衡。同时，外部的纷争问题亦是决定下半年经济走向的关键性因素。

（2）公司总体经营情况

2012年上半年公司围绕“做强磁性、发展能源、适当投资”的发展战略，依靠不断的技术创新，提升管理水平，调整产业结构，完善产业链，在“做强磁性”上表现出了强劲高效的发展势头。上半年，公司磁性材料产业稳步增长，为今后的发展打下了良好的基础。永磁产品档次和附加值得到了进一步提升，各项主要经济指标持续增长，特别是盈利能力呈现较大幅度的上升。软磁的市场虽然有所疲软，但上半年的主要经济指标仍基本完成年初计划。太阳能产业，受欧债危机和“美国双反”影响，在这两个市场的出货没有达到预期计划，欧元大幅贬值则对产品销售带来很大压力并造成库存及应收款大额亏损，使得上半年的主要经济指标没有按计划完成。另外，作为太阳能发展的重要布局，公司在2012年5月份成立光伏系统投资开发部，承担公司太阳能光伏发电项目的筹建、运营、维护管理等工作。今年，光伏的具体任务是完成横店金太阳示范项目、甘肃张掖项目的并网发电工作。

在管理上公司结合产业发展思路和“以低成本为中心，技术领先、质量一致为两个基本点”的工作方针，公司管理层主推了工作的标准化管理、煤改气项目、党小组建在班组上、学习会。

1) 市场情况

2012年上半年公司磁性材料生产订单较为饱和，设备基本满负荷运转。永磁事业部的销售和盈利指标较2011年有较大的幅度的增长，完成新客户开发13家，新客户大都集中在机壳、高性能磁瓦、钕铁硼取代等新领域，目前都已进入批量供货，为下半年的发展夯实了基础；软磁事业部的市场受日韩电器企业下滑严重和同行业产能释放影响，加剧市场竞争，订单波动较大，但仍基本完成了年初制订的销售计划。在新市场、新领域的拓展方面上取得较大进展，如成功开发多款苹果系列产品、LED TV应用产品、云计算服务器用DMR51系列产品并形成量产，还通过了OSRAM、PHILIPS终端客户认证，并成功进入高端照明市场。

太阳能光伏市场受欧债危机和美国双反影响，在这两个市场的出货没有达到预期计划，欧元大幅贬值则对产品销售带来很大压力并造成库存及应收款大额亏损，使得上半年的主要经济指标没有按计划完成。

东磁加爱净化科技事业部上半年主要致力于江浙两省的招商工作、市场推广工作和新产品的研发。但鉴于东磁在终端民用领域是全新品牌，B2C对东磁来说是全新的模式，在终端民用市场的熟悉度和接受度较低。因此，上半年尚处于销售启动阶段。

2) 产品情况

永磁事业部产品档次和附加值得到了进一步提升，6系和9系的比重越来越高，12系列即将量产，为永磁产品逐步走向高端奠定了良好的基础。永磁革新部完成了开发取代烧结钕铁硼用于家电马达的高性能磁体，并快速推进到大批量生产；松下新一代冷风机用系列马达磁体的开发并批量化生产；日立50122、

50117等产品的开发及批量生产；三菱电机用磁瓦的开发及大批量生产；液晶电视用扁平带孔高性能方块的开发及批量化生产；开发印度COMSTAR汽车启动电机系列磁瓦。

软磁事业部致力于产品结构调整，包括原材料使用品种、产品系列的调整等多方面，提升了产品品质内涵。上半年成功开发了当今最高Bs值的锰锌铁氧体DMR28材料，主要用于AC/DC，DC/DC电感、针对照明市场的低成本锰锌铁氧体DMR40D材料、针对太阳能逆变器市场的磁导率为26、60、75、90的铁硅镍材料、针对高端照明市场的锰锌铁氧体DMR40B材料、EP12.9、PTS33H等APPLE系列产品，并形成量产。

太阳能事业部产品中M125的转换率较去年提升了0.57%，P156的转换率较去年提升了0.2%，下半年公司太阳能事业部仍将致力于提高成品率、提升转换率、控制产品生产成本。

东磁加爱净化科技事业部对首批产品正式投产销售后，即着手进行第二批产品的研发，现已完成了装修精灵、除菌超人、移动烟雾净化器等产品的研发并已可批量生产。

3) 内部管理

报告期内，公司管理层主推了工作的标准化管理、党小组建在班组上、学习会等专项管理内容。工作标准化管理内容涵盖139会议流程标准化、901示范工程和精益管理；“党小组建在班组上”系列活动是上半年公司党建工作与生产管理相结合的重点工作，把党支部建在生产一线上，把班组作为企业开展员工思想政治工作的着力点；上半年公司还组织建立了学习会，推进了全员学习，共同进步，也推动了学习型企业的建设。通过这一系列活动的推行，使得公司在现场管理、标准化制订与执行、员工之间的学习力和凝聚力均得到了较大幅度的提升。

4) 下半年经营工作重点

中国经济将呈现弱周期特征，在需求慢慢减速的背景下，公司围绕产业发展召开了战略研讨会，各部门都制定了相应的产业发展战略，其中，“高端客户市场占有率提高”——是我们各产业共同的战略发展要点。

永磁事业部下半年主要致力于保证大规格产品、微波炉磁钢和磁瓦的增长；电机元件厂引进日本技术，借鉴消化吸收，达到提高自身模具设计制造和机械手配合水平；做好煤改气第二期工程；12材产品市场投放；以及901示范工厂和精益生产推进等工作。

软磁事业部下半年的工作重点致力于在生产上建立精品生产线；在销售上提升重点客户市场占有率；加快重点新客户新领域的开发；在管理上持续推进精益管理；在采购上引进新供应商进行价格质量竞争，进一步降低采购成本，在品质上组织12个QC小组，积极开展小组活动不断完善质量管理体系。

太阳能事业部下半年将致力于在生产上制定相关产品的标准化提高成品率、提升转换率、控制生产成本；在销售上实施区域性拓展、增加海外销售、开发国内低成本组件客户；在采购上完善采购日常管理、进一步降低采购成本、控制库存；在品质上完成功率扩展报备和TUV、CQC、JET认证报备等工作。

光伏系统投资开发部下半年将致力于公司产业园区20.7MW用户侧屋顶光伏并网示范项目和甘肃张掖市甘州区20MW并网光伏发电项目的建设，以及后期项目拓展的实施，使其成为专业的光伏系统投资开发商。

东磁加爱净化科技事业部下半年将致力于组建、完善一支营销团队，进行专业培训，提升营销团队的销售能力；针对浙江省市场全面招商，完成省市二级市场经销商的合作；加强品牌建设，推动品牌营销发展与品牌传播；以及加快别墅全能净化器、医用除菌空气净化器的开发。

(3) 公司主要财务数据分析

报告期内，公司碰到了磁性行业利润收紧以及太阳能行业陷入冰潭期还未解冻等一系列的困难。使得公司在2012年1-6月实现营业总收入1,607,465,004.91元，较上年同期下降17.94%；营业利润80,883,634.69元，较上年同期下降31.21%；净利润66,277,295.45元，较上年同期下降29.04%。

1) 经营成果分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,607,465,004.91	1,958,980,725.09	-17.94%
营业成本	1,271,931,303.49	1,510,376,957.95	-15.79%
期间费用	245,127,812.88	287,892,893.77	-14.85%
营业利润	80,883,634.69	117,588,743.11	-31.21%
利润总额	85,069,666.07	125,898,033.01	-32.43%
归属于母公司所有者净利润	66,277,295.45	93,404,167.30	-29.04%

2012年1-6月公司营业收入比上年同期下降17.94%，营业利润和净利润分别比上年同期下降31.21%和29.04%，主要原因是：太阳能光伏市场不景气，公司太阳能光伏系列产品产能利用率较低，以及公司债券发行后财务费用增加所致。

2012年1-6月期间费用比上年同期下降14.85%，主要原因是：1) 本期公司股权激励费用减少了0.44亿；2) 公司本期研发支出有所减少。

2) 报告期财务状况分析

项目	2012年6月30日	2011年12月31日	本报告期末比年初数增减(%)
货币资金	478,862,981.93	220,791,649.78	116.88%
应收帐款	734,321,480.43	659,361,338.05	11.37%
存货	536,685,534.95	434,586,622.74	23.49%
流动资产	1,914,667,879.64	1,568,687,024.42	22.06%
固定资产	2,100,709,498.09	2,120,980,532.51	-0.96%
短期借款	337,875,967.62	406,033,509.66	-16.79%
应付帐款	434,168,744.27	537,473,508.54	-19.22%
流动负债	973,749,741.58	1,045,236,429.02	-6.84%
股东权益(不含少数股东权益)	2,956,474,198.21	3,031,098,309.52	-2.46%
总资产	4,494,283,154.53	4,128,161,604.75	8.87%

报告期内，货币资金期末余额比年初余额增加了116.88%，主要系本期发行了面值5亿元的公司债券所致。

3) 报告期现金流量分析

项目	2012年1-6月	2011年1-6月	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	189,316,574.33	-58,960,882.48	421.09%
投资活动产生的现金流量净额	-209,922,009.68	-453,514,278.69	53.71%
筹资活动产生的现金流量净额	273,482,628.26	431,420,572.44	-36.61%
现金及现金等价物净增加额	243,215,332.15	-71,617,127.39	439.60%

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加24,827.75万元，主要系去年同期经营性应收项目以及存货增加过快，占用了较多的资金，从而导致去年同期经营活动产生的现金流量净额偏低所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加24,359.23万元，主要系去年同期公司晶体硅太阳能电池片、组件项目、太阳能多晶硅片及坩锅投资项目投资较大，而本期投资相对较少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少15,793.79万元，主要系本期终止了股权激励计划，回购并注销了公司25名激励对象所持有的1,500万股限制性股票所致。

现金及现金等价物净增加额比上年同期增加31,483.25万元，主要系本期发行了面值5亿元的公司债券所致。

(4) 研发情况

1) 公司研发投入情况

项目	2012年1-6月	2011年	2010年
研发费用投资入金额	7,951.16	16,256.91	9,025.80
营业收入	160,746.50	352,184.96	300,065.87
占营业收入比重(%)	4.95	4.62	3.01

2) 公司取得专利情况

报告期内，公司共申请专利13项，其中发明专利12项、实用新型专利1项。

报告期内，公司共获授权专利28项，其中发明专利7项、实用新型专利6项、外观设计专利15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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 东阳中世模具有限公司

东阳中世模具有限公司成立于2004年7月12日，现注册资本70万美元，公司持有其60%的股份，主要经营范围为：模具、精密模具机械零部件加工、制造项目的筹建。该公司主要为公司提供模具加工和制造服务，少量产品对外销售。

截至2012年6月30日，该公司总资产1,257.71万元，净资产826.56万元，2012年1-6月实现营业收入843.25万元，净利润114.24万元。

(2) 赣州新盛稀土实业有限公司

赣州新盛稀土实业有限公司成立于2006年11月22日，现注册资本1,200万元，公司通过股权转让持有其75%的股份。注册地：江西省赣县梅林红金工业园区，主要经营范围为：稀土分离、分组，稀土冶炼加工产品销售。

截至2012年6月30日，该公司总资产10,210.23万元，净资产6,572.07万元，2012年1-6月实现营业收入2,375.47万元，净利润436.88万元。

2012年上半赣州新盛处于停产，以公司内部整理、整改为主。由于上半年总体呈下跌趋势，该公司采取选择优质客户、提高销售计划准确性和优化成品库存的方案进行市场拓展，该公司合同的履行率为100%。下半年该公司计划尽快实施重稀土元素分离生产线的建设，提高资源利用率、增加公司竞争力并做好各项恢复生产前的工作，争取第四季度开工。

(3) 云南东磁有色金属有限公司

云南东磁有色金属有限公司成立于2008年4月7日，现注册资本1,000万元，公司持有其100%的股份。

注册地：云南省建水县临安镇城东鸡头山，主要经营范围：有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售，矿产品购销。（以上经营范围中涉及国家法律、行政法规规定的专项审批，按审核的项目和时限开展经营活动）

截至2012年6月30日，该公司总资产1,813.34万元，净资产597.66万元，2012年1-6月实现营业收入92.50万元，净利润-29.11万元。

该公司主要通过出租车间获取租赁费用及管理费。

（4）会理县东磁矿业有限公司

会理县东磁矿业有限公司成立于2008年3月14日，现注册资本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2012年6月30日，该公司总资产8,075.53万元，净资产198.84万元，2012年1-6月实现营业收入0.00万元，净利润-50.30万元。

会理东磁2012年主要工作为保持探矿权的延续：请专业的地质队对叉子碛铜、铁矿区的年度勘探资料进行技术编制和处理，获得通过探矿权的年度年检，保持探矿权的延续性；矿山东部钒钛磁矿区域已经作了初步了解和坐标定向，资料已送达会理县国土局备案，计划向东扩展意向。

（5）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2012年6月30日，该公司总资产453.61万元，净资产-205.06万元，2012年1-6月实现营业收入1,464.32万元，净利润74.32万元。

（6）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1,000万元，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2012年6月30日，该公司总资产53,208.51万元，净资产-8,232.40万元，2012年1-6月实现营业收入12,295.37万元，净利润-2,288.29万元。

2012年上半年杞县新能源因受市场硅片价格降低、生产成本较高、销售收入减少、开工率不足等因素影响，出现了较大的亏损。下半年该公司将通过组织技术攻关，提高铸锭装料量；开发主要辅材的进货渠道，以确保质量和供货时间的稳定；加强内部管理和培训的效果，以改善现场管理和员工素质；从而做好为太阳能事业部生产所需的硅片配套提供工作。

（7）DMEGC Germany GmbH

DMEGC Germany GmbH成立于2011年4月28日，现注册资本：25,000欧元，公司占有100%的股权。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2012年6月30日，该公司总资产10,141.11万元，净资产-368.47万元，2012年1-6月实现营业收入12,989.98万元，净利润-30.96万元。

（8）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 2012 年 6 月 30 日, 该公司总资产 628.48 万元, 净资产 628.48 万元, 2012 年 1-6 月实现营业收入 0.00 万元, 净利润 0.00 万元。

(9) 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, 161-167 Des Voeux Road Central, HongKong 经营范围: 一般经营项目: 各种货物的进出口及销售。

(10) DMEGC JAPAN CO., LTD

DMEGC JAPAN CO., LTD 成立于 2012 年 6 月 15 日, 现注册资本 8,000 万日元, 公司占有 100% 的股权, 注册地在日本东京都港区浜松町 1-21-5 SATSUTA BLDG 5F, 经营范围: 太阳能电池以及相关产品的进出口以及售后服务; 太阳能发电站的建设以及运营、服务; 磁铁磁心以及相关产品的进出口。

截至 2012 年 6 月 30 日, 该公司总资产 624.20 万元, 净资产 624.20 万元, 2011 年 1-6 月实现营业收入 0 万元, 净利润 -13.07 万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、宏观调控与经济增速减缓带来的风险。

公司磁性材料产品主要应用于家电、汽车等行业, 与房地产市场、家装市场、汽车市场等领域存在关联性, 会受到宏观调控等政策因素以及国民经济发展等宏观经济景气度的影响, 宏观经济的下滑将对公司产品的销售带来不利影响。

2、磁性材料行业市场竞争加剧带来的风险。

中国磁性材料产业的发展模式整体而言仍然是粗放式的, 随着原材料、能源、劳动力成本等资源约束的呈现, 我们碰到了磁性行业利润收紧的情况。另外, 受经济形势起伏的影响, 订单的波动度也有所提升, 从而增加了磁性材料相关厂商的经营难度。

针对上述风险, 公司将进一步提升自主创新能力, 丰富品种系列, 实现产品的升级; 深入推进公司精益生产和 901 示范工程, 确保产品质量的稳定和成本的下降, 以提高产品市场竞争力, 同时在市场开拓上以提高高端客户市场占有率为目标, 保持公司的领先地位。

3、太阳能光伏行业的竞争和生存风险。

太阳能光伏市场自去年下半年以来, 在欧债危机的持续影响、美国“双反”的推波助澜、主要光伏应用国补贴的下降等多重因素的作用下, 光伏产品需求锐减; 与此同时, 国内产能大规模释放, 造成了我国光伏市场供过求于的矛盾日益突出; 以及近期德国 SolarWorld 公司携手欧盟 20 多家厂商向欧盟委员会提交申诉, 要求对中国输欧的光伏产品实施反补贴、反倾销调查等影响, 在这种恶劣的环境下, 国内大部分光伏电池厂举步为艰。东磁的光伏系列产品也面临着扭亏为盈的经营压力。

针对上述风险, 公司主要通过控制投资节奏, 提升内部管理和产品质量以求下降成本; 推行多货种结

算，资金部门适当做一些套期保值以降低欧元汇率变动而产生的亏损；加快开拓政策确定、不涉及双反的新市场如日本、东南亚、澳洲、非洲、南美等地的市场开拓，同时加强中国本土的市场开拓以增加产品销售量，从而减少亏损直至扭亏为盈。

4、人力资源风险。

随着公司业务的拓展，公司将需要大量的生产、管理、技术、营销及财务人员，这不仅对人力资源的规划、招聘、培训和晋升提出了更高的要求，同时随着劳动力成本的不断上涨，将直接导致产品的成本上升，进而影响公司的发展和产品的竞争力。

针对上述风险，公司一方面通过管理学院做好人才的培训和储备工作来解决管理人员的需求，另一方面通过提升装备的自动化水平来解决劳动力欠缺和成本上升的风险。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
电子元件制造业	1,125,891,850.44	776,322,569.68	31.05%	-2.66%	4.21%	-4.54%
太阳能光伏产业	402,431,520.56	426,900,932.15	-6.08%	-48.17%	-42.94%	-9.73%
分产品						
永磁铁氧体	655,980,134.63	443,873,107.98	32.33%	28.95%	39.69%	-5.21%
软磁铁氧体	337,446,888.58	238,112,738.28	29.44%	-16.34%	-9.79%	-5.12%
太阳能电池片	402,431,520.56	426,900,932.15	-6.08%	-48.17%	-42.94%	-9.73%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，永磁铁氧体营业收入增长明显，系节能类市场拓展明显。软磁铁氧体和太阳能电池片收入出现下降系受市场需求等因素的影响所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，太阳能电池片的毛利率出现较大幅度的下降，主要系产能利用率较低影响。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
境内销售	969,349,652.25	-29.89%
境外销售	558,973,718.75	1.56%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司境内销售占主营业务销售的比例由去年同期的71.5%下降至63.44%，主要系太阳能光伏产品销售下降所致。

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

本报告期，永磁铁氧体和软磁铁氧体的营业收入占总营业收入的比例为65.00%，而去年同期占总营业收入的比例为47.18%，主要原因是：本期太阳能光伏市场不景气，永磁铁氧体销售收入增长明显所致。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

本报告期，归属于母公司的净利润比去年同期下降了2,712.69万元，下降比例为29.04%，其中：太阳能光伏市场不景气，公司太阳能光伏系列产品产能利用率较低；永磁铁氧体等磁性材料的效益则比去年同期有所增长。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1) 劳动力成本上升； 2) 受经济疲软影响，磁性材料存在订单量下降的现象； 3) 太阳能光伏行业受供需失衡和外围因素影响扭亏尚需时日。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					

2.可供出售金融资产					
金融资产小计					
金融负债	1,138,004.22	1,138,004.22			0.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	1,138,004.22	1,138,004.22			0.00

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是 否 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初	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
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.贷款和应收款	242,382,914.93			-1,010,028.98	223,192,364.34
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	242,382,914.93			-1,010,028.98	223,192,364.34
金融负债	235,011,735.05				158,938,204.85

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	89,484
报告期投入募集资金总额	2,288
已累计投入募集资金总额	87,040
报告期内变更用途的募集资金总额	0

累计变更用途的募集资金总额	26,000
累计变更用途的募集资金总额比例	29.06%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监发行字（2007）279 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券有限责任公司于 2007 年 9 月 10 日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，向社会公众发行人民币普通股（A 股）25,450,000 股（每股面值 1 元），发行价格为每股 36.14 元。本公司实际募集资金总额为 91,976 万元。扣除承销费、保荐费、律师费、审计费和法定信息披露等相关费用后增发募集资金净额为人民币 89,484 万元。本公司以前年度已使用募集资金 84,752 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,881 万元；2012 年 1-6 月实际使用募集资金 2,288 万元，收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 92 万元；累计已使用募集资金 87,040 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,973 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 4,416.21 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）存放于公司募集资金专户中。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 12000 吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	否	32,592	32,592		32,585	99.98%	2011 年 12 月 31 日	3,322.17	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	20,507	2,288	13,047	63.62%	2012 年 12 月 31 日	305.47	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	5,746		5,843	101.69%	2009 年 06 月 30 日	651.91	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	7,342		7,380	100.52%	2010 年 12 月 31 日	1,007.84	是	否
激光打印机显影辊技术改造项目	是	26,000	0				2011 年 12 月 31 日		否	是
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目	否	26,170	26,170		28,185	107.7%	2010 年 09 月 30 日	-1,156.47	否	否
承诺投资项目小计	-	118,357	92,357		87,040	-	-	4,130.92	-	-
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	-					-	-	-	-	-
合计	-	118,357	92,357	2,288	87,040	-	-	4,130.92	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、年产 12000 吨汽车电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目：部分设备尚在安装调试中，未完全达产，本期实现的效益小于招股书承诺的年平均收益。</p> <p>2、年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目：截至 2012 年 6 月 30 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>3、激光打印机显影辊技术改造项目：该项目 2009 年度变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目，详见《募集资金变更项目情况》之说明。</p> <p>4、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、美国双反、欧元汇率变动等外围因素影响，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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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	无

3、募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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		28,185	107.7%	2010 年 09 月 30 日	-1,156.47	否	否
合计	--	26,170		28,185	--	--	-1,156.47	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		基于对激光打印机显影辊技术改造募集资金投资项目（以下简称显影辊项目）的市场需求、技术调试、客户开发进度的综合因素考虑，为更充分有效利用募集资金，尽快创造经济效益，确保公司投资项目的安全、有效，公司将显影辊项目变更为年产 100MW 晶体硅太阳能电池片项目。该次募集资金项目的变更业经公司第四届董事会第十三次会议决议并经公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		受到光伏产业产能过剩、欧债危机、美国双反、欧元汇率变动等外围因素影响，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							

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
年产 200MW 太阳能硅片及 13 万只石坩锅投资项目	2010 年 03 月 08 日	66,980	79.90%	-3,431.83
年产 800MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 300MW 组件项目	2010 年 07 月 23 日	197,056	35.17%	-6,273.58
6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目	2010 年 07 月 23 日	13,815	37.29%	497.26
200 吨顶锤生产线项目	2010 年 11 月 03 日	2,672	84.21%	216.00
6000 吨多晶硅项目	2011 年 08 月 10 日	215,229		
20MW 金太阳示范工程	2012 年 05 月 17 日	24,851.28		
合计		520,603.28	--	--

重大非募集资金投资项目情况说明

1、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。

截至 2012 年 6 月 30 日，该项目完成投资 53,517 万元，实现利润总额-3,431.83 万元。

2、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。

截至 2012 年 6 月 30 日，该项目完成投资 69,299 万元，实现利润总额-6,273.58 万元。

3、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 6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目的议案》，该议案已经 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，其中固定资产总投资 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。

截至 2012 年 6 月 30 日，该项目完成投资 5151.68 万元，实现利润总额 497.26 万元。

4、200 吨顶锤生产线项目

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

截至 2012 年 6 月 30 日，该项目完成投资 2,250 万元，实现利润总额 216.00 万元。

5、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 2012 年 6 月 30 日该项目尚未启动投资。

6、20MW 金太阳示范工程

2012 年 5 月 16 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《公司关于对外投资 20.7MWp 用户侧屋顶光伏并网发电示范项目的议案》，公司拟利用光伏园区和湖头陆工业区的东 C 区厂房屋面上投资建设 20.7MWp 用户侧屋顶光伏并网发电示范项目，项目总投资为 24,851.28 万元，折合每瓦 12 元。其中：申请国家“金太阳工程”补贴 11,389.95 万元（按 5.5 元/W 计算，企业自筹资金 13,461.33 万元。整个工程建设周期预计为 12 个月，项目运行期为 25 年。在 25 年运行期内，总发电量为 47,967.64 万 KWh,电费总收入为 43,650.55 万元，税前盈余 17,049.27 万元。

截至 2012 年 6 月 30 日，该项目尚在做投资前期准备工作。

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-30%	至	-50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	12,153.48	至	8,681.06
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	173,621,109.85		
业绩变动的原因说明	太阳能光伏市场不景气，公司太阳能光伏系列产品产能利用率较低，以及公司债券发行后财务费用增加所致。		

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司第五届董事会第十七次会议审议通过了关于修订《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的议案，公司根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及浙江证监局、深圳证券交易所的有关文件精神，进一步明确了公司利润分配政策。

1、公司的利润分配政策：

（1）利润分配原则：公司的利润分配应以可持续发展和维护股东权益为宗旨，综合考虑公司盈利状况、经营发展需要和对投资者的合理回报等因素，在累计可分配利润范围制定当年的利润分配方案，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

（2）利润分配形式：公司利润分配可采用现金、股票、现金与股票相结合的方式。

（3）利润分配的条件：

1) 现金分红的条件：当年实现盈利；公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见；公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外），重大对外投资或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30%（含 30%）；不存在不能按期偿付债券本息或者到期末不能近期偿付债券本息的情形。

若公司经营活动现金流量连续 2 年为负时不进行高比例现金分红，本条所称高比例的范围是指累计可分配利润的 50%；公司当年年末经审计资产负债率超过 70%，公司可不进行分红。

2) 股票股利分配的条件：在公司经营情况良好的情况下，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益考虑，可根据累计可分配利润、公积金及现金流状况，在满足上述现金分红的前提下，提出股票股利分配预案。

（4）利润分配的时间间隔与比例：

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下，在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

原则上公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。可当未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

2、利润分配的决策程序和调整机制

（1）利润分配的决策程序：

1) 公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司的盈利情况、经营发展规划、股东回报、资金需求情况、社会资金成本以及外部融资环境等因素，并依据《公司章程》的规定提出，利润分配预案经公司董事会审议通过后提交股东大会审议批准；

2) 董事会提出的利润分配方案需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，如提供网络投票表决等方式，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题；

3) 监事会应当对董事会执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对董事会制定或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数以上表决通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见；

4) 公司当年盈利且满足现金分红条件但未作出利润分配方案的，管理层需向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

5) 公司若因不能满足章程规定的分红条件而不进行现金分红时，董事会就不进行分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

（2）利润分配政策的调整机制：

1) 利润分配政策调整的条件：公司根据有关法律法规和规范性文件的规定、行业监管政策的要求、或者遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者外部经营环境发生重大变化、或者出现对公司经营产生重大影响的其他事项，确实需要对利润分配政策进行调整或者变更的，可以对既定的利润分配政策进行调整，但调整后的利润分配政策不得违反有关法律法规、规范性文件以及监管规定。

2) 利润分配政策调整的决策程序和机制：公司调整利润分配政策时，须由董事会作出专题讨论，详细论证说明理由并出具书面论证报告，多渠道听取全体股东特别是中小股东以及独立董事的意见。并经董事会审议通过、独立董事认可同意后，提交股东大会特别决议通过。公司股东大会审议利润分配政策调整或变更事项时，应提供网络投票方式。

公司监事会应对利润分配政策调整方案进行审议。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

1、公司董事会日常工作情况

（1）报告期内董事会的会议情况

报告期内，公司董事会共召开会议五次，会议情况说明如下：

会议届次	召开时间	决议公告编号	信息披露日期	信息披露报刊、网站及相关说明
第五届董事会第十一次会议	2012.3.14	2012-008	2012.3.16	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60677480.PDF?www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十二次会议	2012.3.30	2012-016	2012.3.31	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772376.PDF?www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十三次会议之 2012年第一季度报告	2012.4.23	2012-021	2012.4.24	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60887453.PDF?www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十四次会议	2012.5.2	2012-022	2012.5.3	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942860.PDF?www.cninfo.com.cn
第五届董事会第十五次会议	2012.5.16	2012-026	2012.5.17	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-17/61007771.PDF?www.cninfo.com.cn

（2）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会按照相关法律法规认真履行职责，执行股东大会通过的各项决议，主要执行情况如下：

1) 2011年度利润分配方案执行情况：2012年4月6日，公司召开2011年年度股东大会，决定向全体股东每10股派发0.20元现金红利（含税），公司于2012年5月24日实施完毕。

2) 公司根据2011年年度股东大会《关于续聘天健会计师事务所有限公司担任2012年度审计机构的议案》决议，聘请天健会计师事务所有限公司为公司2012年度财务审计机构。

2、报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事履职情况

(1) 报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《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董事行为指引》及《公司章程》等有关法律法规的规定和要求，诚实守信、勤勉、独立地履行职责，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的事项时，严格遵守公司董事会议事规则的有关规定，审慎决策，切实维护公司的股东特别是社会公众的利益。

(2) 公司董事长依法召集并主持董事会会议，推动公司内部治理制度的制定和完善，组织完成股东大会授权的事项，执行董事会决议，确保董事会依法正常运作。

(3) 公司独立董事工作方面，公司通过周内参和月报、季报等形式积极与独立董事保持沟通，保证了独立董事的知情权，为其履行职责创造了良好的工作条件。独立董事亦本着对全体股东负责的态度，认真履行独立董事职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，同时积极深入公司现场调查，了解公司的生产经营情况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，严格遵照监管部门要求对公司2011年度利润分配、对外投资、关联交易、对外担保和控股股东及其他关联方占用资金等事项发表了独立意见，为公司的健康发展发挥了积极作用，并为维护中小股东的合法权益做了实际工作。

报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何时金	董事长	5	5	0	0	否
徐永安	董事	5	5	0	0	否
徐文财	董事	5	5	0	0	否
胡天高	董事	5	5	0	0	否
张红英	独立董事	5	5	0	0	否
蒋岳祥	独立董事	5	5	0	0	否
季国平	独立董事	5	5	0	0	否

3、内部审计机构的设置及开展工作的情况

公司设立独立的内部审计部门，配备专职内部审计人员 5 名，严格按照公司《内部审计制度》定期开展内部审计工作，对公司财务收支和经营活动进行系统的内部审计监督。报告期内，审计部根据深交所《中小企业上市公司内部审计工作指引》和《董事会审计委员会工作制度》的有关规定，在董事会审计委员会领导下开展用工业工作，内部审计负责人向董事会审计委员会报告工作。

(1) 报告期内，审计部对公司会计记录进行抽查，对 2011 年度业绩快报、2012 半年度业绩快报、2012 半年度财务报告进行了审核，并出具了相应的内部审计意见。

(2) 报告期内，审计部对公司磁材部、电池公司的经营综合绩效、经营管理执行、技术品质管理、财务管理等进行了审计，并出具了审计报告，内容包括优势、不足并提出整改意见。

(3) 报告期内，审计部于一季度末和半年度末对公司对外担保、对外投资、关联交易、重大投资、购买和出售资产、干部离任、信息披露等进行了审计，并出具了相应的审计报告。

1) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司投资情况如下：

2012 年 5 月 16 日公司拟利用光伏园区和湖头陆工业区的东 C 区厂房屋面上投资建设 20.7MWp 用户侧屋

顶光伏并网发电示范项目，项目总投资为 24,851.28 万元，折合每瓦 12 元。其中：申请国家“金太阳工程”补贴 11,389.95 万元（按 5.5 元/W 计算，企业自筹资金 13,461.33 万元。整个工程建设周期预计为 12 个月，项目运行期为 25 年。在 25 年运行期内，总发电量为 47,967.64 万 KWh，电费总收入为 43,650.55 万元，税前盈余 17,049.27 万元。截至 2012 年 6 月 30 日，该项目尚在做投资前期准备工作。

在可控制投资风险且不影响公司正常经营的情况下，为有效的提高自有闲置资金的使用率，公司利用部分自有闲置资金进行低风险的理财产品投资，以增加公司的效益，利用不超过 3 亿元的自有资金购买现金理财产品进行投资理财，投资期限为董事会审议通过之日起二年内。

2) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司新设立海外子公司情况如下：

DMEGC JAPAN CO.,LTD 成立于 2012 年 6 月 15 日，现注册资本 8000 万日元，公司占有 100%的股权，注册地在日本东京都港区浜松町 1-21-5 SATSUTA BLDG 5F，经营范围：太阳能电池以及相关产品的进出口以及售后服务；太阳能发电站的建设以及运营、服务；磁铁磁心以及相关产品的进出口。

3) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司股权激励实施情况具体如下：

2011 年 12 月 28 日，公司 2011 年第三次临时股东大会审议通过了相关议案拟回购公司 25 名激励对象因股权激励授予所持有的公司限制性股票 1,500 万股，并予以注销，回购价格 8.92 元/股。2012 年 2 月底，公司收到中国证监会表示对公司实施本次回购方案无异议的通知。2012 年 3 月 1 日，公司在巨潮资讯网上刊登了相关公告，并根据中国证监会关于《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》的有关规定及股东大会授权，公司董事会按要求实施了本次回购并注销所授予限制性股票的方案。2012 年 3 月 12 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票回购手续，将公司 25 名股权激励对象因股权激励授予所持有的限制性股票 1,500 万股过户至公司开立的回购专用证券账户，该等股票已于 2012 年 3 月 16 日注销。股权激励终止对公司生产经营不会产生重大负面影响。

4) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司发生的日常关联交易事项如下：

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。2012 年 1-6 月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 7,580,000.00 元。

东阳市横店东磁联运有限公司向公司提供运输服务，2012 年 1-6 月共发生交易金额为 1,151.82 万元。

公司向浙江省东阳市诚基电机有限公司提供餐饮、硬质合金塑胶磁性材料、永磁等产品，2012 年 1-6 月共发生交易金额为 327.33 万元。

浙江省东阳市诚基电机有限公司向公司提供包装箱等产品，2012 年 1-6 月共发生交易金额为 334.41 万元。

5) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司未发生对外担保事项。

6) 截至 2012 年 6 月 30 日，根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2008 年修订）的规定，公司未发生上市规则规定范围内的重大购买和出售资产交易。

7) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司未发生干部离任事项。

8) 截至 2012 年 6 月 30 日，公司已按照有关规定制定信息披露事务管理制度及相关制度，公司董秘办按照相关法律规定履行信息披露义务。

9) 报告期内会议召开情况：

召开第五届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了相关议案。

召开第五届董事会审计委员会第十一次会议，审议通过了相关议案。

召开第五届董事会审计委员会第十二次会议，审议通过了相关议案。

召开第五届董事会审计委员会第十三次会议，审议通过了相关议案。

召开第五届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过了相关议案。

4、开展投资者关系管理情况

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

(1) 业绩说明会。

2012年3月29日，公司在巨潮网举办了网上业绩说明会，说明会由公司董事长何时金先生致辞，独立董事张红英女士、董事会秘书吴雪萍女士、财务部长张芝芳女士出席了说明会，并就公司经营情况、发展前景与投资者进行了广泛的沟通，对投资者关心的问题进行了认真细致地回答。

(2) 接待投资者来访公司。

报告期内，公司共接待了4批次、22家机构投资者的24名代表。公司董事会秘书和证券事务代表负责投资者的接待工作，并制定了规范的投资者接待流程：签承诺函——公司介绍——问题交流——参观工厂，规范的流程、良好的沟通确保来访的投资者都能公平、详尽地了解公开信息。同时，公司非常注重信息的保密性，所有来访者都必须按照规定签署《承诺函》，另外，公司还配合多家研究机构出具横店东磁的研究报告，让投资者能更好地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。

(3) 日常管理。

公司设立、披露了董秘和证代信箱，指定专人负责公司与投资者的网络互动平台、邮箱和联系电话，积极与投资者保持网上和电话的沟通，耐心认真地回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和管理层之间的互动。

同时，公司网站的首页设有“投资者关系”专栏，包括“互动平台、公司公告、财务指标、股本分红、定期报告、与我联系”等子栏目，我们将公司的重要信息通过这些栏目及时发布，让投资者清晰地了解公司情况。

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系。修订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》，以进一步做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易

等证券违法违规行为，同时加强在定期报告的编制、审议和披露期间公司对内幕信息报送和使用的规范管理。报告期公司亦对内幕信息收集工作按部门进行了细化，并召集公司内幕信息报告责任人进行专题培训，有效地提升了内幕信息收集的质量以确保公司信息披露的及时性和完整性。另外，在报告期内公司亦对规范运作的整体工作进行了梳理，以做到工作流程化、流程清晰化、清晰目标化、目标责任化，从而有效地促进了公司规范运作水平的提升。

在今后的工作中，公司还将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

根据2012年4月6日召开的2011年年度股东大会审议通过的《公司2011年度利润分配预案》，公司2011年度利润分配方案为：以总股本41,090万股为基数，按每10股派发现金股利0.20元（含税），共计分配股利8,218,000.00元。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为915,207,090.22元结转以后年度分配。

2011年5月17日，公司发布《公司2011年度权益分派实施公告》，并于2012年5月24日完成利润分配工作。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

2012年6月15日公司在日本成立全资子公司DMEGC JAPAN CO.,LTD纳入公司本期合并范围，该公司具体情况详见公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析。

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	何时金等 25 人
报告期内授出的权益总额（股）	0
报告期内行使的权益总额（股）	0

报告期内失效的权益总额（股）	15,000,000			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	不适用			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
权益工具公允价值的计量方法				
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果				

其他公司股权激励的实施情况及其影响

2011年12月28日,横店集团东磁股份有限公司(以下简称“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》;拟回购公司25名激励对象因股权激励授予所持有的公司限制性股票1,500万股,并予以注销,回购价格8.92元/股。

2012年2月底,公司收到中国证监会表示对公司实施本次回购方案无异议的通知。

2012年3月1日,公司在巨潮资讯网上刊登了《横店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》、《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》、《北京市中咨律师事务所关于横店集团东磁股份有限公司回购激励对象股份之法律意见书》。并根据中国证监会关于《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》的有关规定及股东大会授权,公司董事会按要求实施了本次回购并注销所授予限制性股票的方案。

2012年3月12日,公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票回购手续,将公司25名股权激励对象因股权激励授予所持有的限制性股票1,500万股过户至公司开立的回购专用证券账户,该等股票已于2012年3月16日注销。

股权激励终止对公司生产经营不会产生重大负面影响。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	采购商品	原材料	市场价	334.41	334.41	0.26%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	137.28	137.28	0.11%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的控股子公司	接受劳务	加工劳务	市场价	1.88	1.88	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
横店集团自来水厂	母公司的子公司	采购商品	水	市场价	89.91	89.91	0.07%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	接受劳务	门票	市场价	20.88	20.88	0.02%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
东阳市横店东磁联运有限公司	兄弟公司的控股子公司	接受劳务	运输劳务	市场价	1,151.82	1,151.82	0.91%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	提供劳务	餐饮服务	市场价	1.6	1.6	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	出售商品和提供劳务	销售、餐饮服务	市场价	327.33	327.33	0.2%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	5.14	5.14	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	0.71	0.71	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		

东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	出售商品和提供劳务	销售、餐饮服务	市场价	239.76	239.76	0.15%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	1.35	1.35	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
横店集团控股有限公司	母公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	45.07	45.07	0.03%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
东阳市康壮门业有限公司	兄弟公司的孙公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	1.19	1.19	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	提供劳务	餐饮服务	市场价	13.71	13.71	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
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	提供劳务	餐饮服务	市场价	16.9	16.9	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	7.49	7.49	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	13.18	13.18	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	2.09	2.09	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	提供劳务	餐饮服务	市场价	3.71	3.71	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	提供劳务	餐饮服务	市场价	5.4	5.4	0%	按协议约定的方式、时间和金额	极小		
合计				--	--	2,420.81		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							

关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	公司与上述关联方之间已形成多年业务往来，合作期间效率较高，有利公司在货物运输等方面的规范合理和沟通接洽。同时，上述公司与关联方之间的关联交易遵循公允、公平、公开、不损害本公司及非关联股东利益的原则，关联方提供的价格亦具有竞争力。因此，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，对公司的独立性亦不存在重大影响。
关联交易对上市公司独立性的影响	无
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	无
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	2012 年度公司预计发生日常关联交易 8,863.81 万元，截止 2012 年 6 月 30 日完成交易 2420.81 万元。
关联交易的说明	

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
横店社团经济企业联合会	1.60	0%		
浙江省东阳市诚基电机有限公司	327.33	0.2%	334.41	0.26%
浙江横店进出口有限公司	5.14	0%		
横店集团英洛华电气有限公司	0.71	0%		
东阳市横店东磁电机有限公司	239.76	0.15%		
浙江好乐多商贸有限公司	1.35	0%	137.28	0.11%
横店集团控股有限公司	45.07	0.03%		
东阳市康壮门业有限公司	1.19	0%		
浙江普洛康裕制药有限公司	13.71	0.01%		
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	16.90	0.01%		
浙江横店影视娱乐有限公司	7.49	0%		
东阳得邦照明有限公司	13.18	0.01%		
横店集团浙江英洛华电声有限公司	2.09	0%		
浙江普洛得邦化学有限公司	3.71	0%		
浙江普洛医药科技有限公司	5.40	0%		
浙江东磁进出口有限公司			1.88	0%
横店集团自来水厂			89.91	0.07%
浙江横店影视城有限公司			20.88	0.02%
东阳市横店东磁联运有限公司			1,151.82	0.91%
合计	684.63	0.41%	1,736.18	1.37%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 684.63 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	-614.61	3,478.13	1,437.89	1,440.48	14.85							
杞县东磁新能源有限公司	子公司	23,318.97	1,284.88		24,603.85								
小计		22,704.36	4,763.01	1,437.89	26,044.33	14.85							
经营性													
浙江普洛康裕制药有限公司	实际控制人的附属企业	7.27	13.71	14.53	6.45								
浙江省东阳市诚基电机有限公司	控股股东的附属企业	179.61	375.27	483.33	71.55			406.12	391.26	521.25	276.13		
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	2.07	16.9	13.23	5.74								
东阳市横店东磁电机有限公司	控股股东的附属企业	20.04	276.84	173.66	123.22								
浙江横店影视娱乐有限公司	控股股东的附属企业	0.58	7.49	7.03	1.04								
浙江好乐多商贸有限公司	控股股东的附属企业	2.91	1.35	3.73	0.53								
东阳得邦照明有限公司	控股股东的附属企业	6.31	13.18	14.55	4.94								
浙江横店进出口有限公司	控股股东的附属企业	1.05	5.14	4.36	1.83			6.72		6.72			
横店集团浙江英洛华电声有限公司	控股股东的附属企业	0.3	2.09	2.24	0.15								

横店集团英洛华电气有限公司	控股股东的附属企业	0.11	0.71	0.05	0.77								
横店集团联宜电机有限公司	控股股东的附属企业	0.05		0.05									
浙江横店影视城有限公司	控股股东的附属企业	8.71	10.61	6.65	12.67			8.18	20.88	18.81	10.25		
横店集团控股有限公司	控股股东	25.33	45.07	33.9	36.5								
东阳市康壮门业有限公司	控股股东的附属企业	8.01	1.2	7.77	1.44								
横店集团浙江英洛华化工有限公司	控股股东的附属企业	0.98		0.98				0.64		0.64			
浙江普洛得邦化学有限公司	实际控制人的附属企业	3.9	3.71	5.71	1.9								
浙江普洛医药科技有限公司	实际控制人的附属企业	0.29	5.4	1.29	4.4								
横店社团经济企业联合会	实际控制人		1.6	1.22	0.38								
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的控股子公司							23.87	2.2		26.07		
东阳市横店东磁联运有限公司	兄弟公司的控股子公司							760.08	1,238.52	1,111.65	886.95		
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的子公司							87.2		87.2			
小计		267.52	780.27	774.28	273.51			1,292.81	1,652.86	1,746.27	1,199.4		
合计		22,971.88	5,543.28	2,212.17	26,317.84	14.85		1,292.81	1,652.86	1,746.27	1,199.4		
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													5,543.28
其中：非经营性发生额（万元）													4,763.01
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													26,317.84
其中：非经营性余额（万元）													26,044.33
关联债权债务形成原因	无												
关联债权债务清偿情况	无												
与关联债权债务有关的承诺	无												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无												

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

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。2012年1-6月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7,580,000.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款1,952,500.00元。

2) 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。2012年1-6月本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司718,856.38元。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
中国银行股份有限公司	7,000.00	2012年06月29日	2012年10月08日	年收益率 4.0%	0	0.77	0	是	0	否	
合计	7,000.00	--	--	--	0	0.77	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）					0						
委托理财情况说明					公司于 2012 年 6 月 29 日与中国银行股份有限公司签署了《人民币“期限可变”产品说明书》，委托认购该产品，认购金额为 7000 万元，收益起算日为 2012 年 6 月 29 日，产品到期日为 2012 年 10 月 8 日，收益率为 4.0%（年率）。						

4、日常经营重大合同的履行情况

报告期内，公司没有签署日常经营重大合同以及其他重大合同。

5、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司未发生且没有以前期间发生但延续到报告期的重大交易、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。

（十一）发行公司债的说明

√ 适用 □ 不适用

2011年8月15日公司债券已获得中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1277号文核准，核准公司向社会公开发行面值不超过5亿元的公司债券。公司于2012年2月9日通过网上社会公众投资者公开发行和网下机构投资者询价配售相结合的方式发行完成。发行总额为人民币5亿元的债券已于2012年3月16日上市，证券简称：11东磁债；证券代码：112057；上市地：深圳证券交易所。详情参见四、股本变动及股东情况—（二）1、前三年历次证券发行情况。

截至2012年6月30日，公司的资产负债率为33.78%，较上年度期末26.13%增加了7.65%，主要系公司发行5亿元债券所致，但负债率仍处于较低范围。公司将通过自资金的积累来偿还公司债券的本息。

2011年公司委托大公国际资信评估有限公司就2011年发行总额5亿元人民币5年期公司债券的信用状况进行了评估，经评估确定公司债项信用等级为AA+，主体信用等级为AA，评级展望为稳定。大公国际资信评估有限公司将对公司信用状况进行跟踪评级。

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	横店集团控股有限公司、社团经济企业联合会	(1) 自身及其投资的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，保证其自身及其投资的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) 与横店控股或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。	2003 年		截至 2012 年 6 月 30 日，公司控股股东横店集团控股有限公司、实际控制人横店社团经济企业联合会严格遵守了上述承诺，控股股东、实际控制人及其下属企业未与公司发生同业竞争情况。

其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	截至 2012 年 6 月 30 日，公司控股股东横店集团控股有限公司、实际控制人横店社团经济企业联合会严格遵守了上述承诺，控股股东、实际控制人及其下属企业未与公司发生同业竞争情况。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

（十三）其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1.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		
2.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		
3.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额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	66,593.24	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	66,593.24	
5.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	66,593.24	

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月11日	横店东磁	实地调研	机构	中银国际	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年01月11日	横店东磁	实地调研	机构	爱得蒙得洛西尔基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	瑞银证券	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	国海富兰克基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	国泰君安资产管理	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	香港惠理基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	诺德基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	金鹰基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	纽伯格伯曼投资	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	中海基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	广东新价值投资	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	东吴基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	申银万国证券	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	万家基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	华商基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	纽银梅隆西部基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	中海基金	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年03月16日	横店东磁	实地调研	机构	民生人寿	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年06月01日	横店东磁	实地调研	机构	东兴证券	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年06月01日	横店东磁	实地调研	机构	湘财证券	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年06月14日	横店东磁	实地调研	机构	德邦证券	谈论公司经营情况,为提供书面资料
2012年06月14日	横店东磁	实地调研	机构	财通证券	谈论公司经营情况,为提供书面资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

 是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

 是 否 不适用**(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况** 适用 不适用**(十七) 其他重大事项的说明** 适用 不适用**(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况**

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司业绩预告修正公告	证券时报 D20	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-01-31/60482102.PDF?www.cninfo.com.cn
公司公开发行 2011 年公司债券募集说明书摘要	证券时报 D5	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508692.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2011 年公司债券发行公告	证券时报 D5	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-07/60508686.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于 2011 年公司债券票面利率的公告	证券时报 D1	2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-09/60517818.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于 2011 年公司债券发行结果的公告	证券时报 B4	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-11/60529045.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度业绩快报	证券时报 D8	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-02-28/60593168.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2011 年公司债券上市公告书	证券时报 D3	2012 年 03 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-14/60666074.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于限制性股票注销完成的公告	证券时报 B25	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-17/60683330.PDF?www.cninfo.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第五届董事会第十一次会议决议公告	证券时报 D48	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60677480.PDF?www.cninfo.com.cn
公司第五届监事会第十次会议决议公告	证券时报 D48	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60677482.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2011 年度报告摘要	证券时报 D48	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60677476.PDF?www.cninfo.com.cn
公司有关日常关联交易的公告	证券时报 D48	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo.html
公司关于召开 2011 年年度股东大会的通知	证券时报 D48	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60677481.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于 2012 年度募集资金使用情况的专项报告	证券时报 D48	2012 年 03 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-16/60677487.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	证券时报 D16	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-27/60729248.PDF?www.cninfo.com.cn
公司第五届董事会第十二次会议决议公告	证券时报 B32	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772376.PDF?www.cninfo.com.cn
公司第五届监事会第十一次会议决议公告	证券时报 B32	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772375.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于和横店新能源合作建设 1MW 光伏电站示范项目暨新增关联交易的公告	证券时报 B32	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772379.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于设立日本子公司的对外投资公告	证券时报 B32	2012 年 03 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-03-31/60772374.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度股东大会决议公告	证券时报 B17	2012 年 04 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-07/60794487.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2012 年第一季度报告	证券时报 D105	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-04-24/60887453.PDF?www.cninfo.com.cn
公司第五届董事会第十四次会议决议公告	证券时报 D24	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942860.PDF?www.cninfo.com.cn
公司第五届监事会第十三次会议决议公告	证券时报 D24	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942861.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于利用自由闲置资金购买现金理财产品相关事宜的公告	证券时报 D24	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-03/60942864.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于接到国家财政部《关于公布 2012 年金太阳示范项目目录的通知》的公告	证券时报 B17	2012 年 05 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-05/60956083.PDF?www.cninfo.com.cn
公司第五届董事会第十五次会议决议公告	证券时报 D20	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-17/61007771.PDF?www.cninfo.com.cn

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司第五届监事会第十四次会议决议	证券时报 D20	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-17/61007772.PDF?www.cninfo.com.cn
公司关于对外投资 20.7MWp 用户侧屋顶光伏并网发电示范项目的公告	证券时报 D20	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-17/61007773.PDF?www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D20	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-05-17/61007774.PDF?www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		478,862,981.93	220,791,649.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		59,617,067.49	45,817,260.45
应收账款		734,321,480.43	659,361,338.05
预付款项		27,247,526.14	197,468,583.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		515,807.99	412,730.56
应收股利			
其他应收款		7,417,480.71	10,248,839.04

项目	附注	期末余额	期初余额
买入返售金融资产			
存货		536,685,534.95	434,586,622.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,000,000.00	
流动资产合计		1,914,667,879.64	1,568,687,024.42
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,156,576.00	3,156,576.00
投资性房地产		9,882,578.58	10,029,312.58
固定资产		2,100,709,498.09	2,120,980,532.51
在建工程		208,730,504.92	168,588,365.36
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		245,706,047.92	245,342,779.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,430,069.38	11,377,014.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,579,615,274.89	2,559,474,580.33
资产总计		4,494,283,154.53	4,128,161,604.75
流动负债：			
短期借款		337,875,967.62	406,033,509.66
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			1,138,004.22
应付票据		70,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		434,168,744.27	537,473,508.54
预收款项		11,690,722.30	13,094,305.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		78,164,698.28	37,804,439.80
应交税费		23,536,462.94	14,339,604.22
应付利息		4,264,405.49	4,147,777.31
应付股利			1,050,294.00
其他应付款		14,048,740.68	10,154,985.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			

项目	附注	期末余额	期初余额
其他流动负债			
流动负债合计		973,749,741.58	1,045,236,429.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		508,555,574.14	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		35,767,217.10	33,639,620.08
非流动负债合计		544,322,791.24	33,639,620.08
负债合计		1,518,072,532.82	1,078,876,049.10
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		410,900,000.00	425,900,000.00
资本公积		1,385,771,254.11	1,503,521,254.11
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		178,129,927.86	178,129,927.86
一般风险准备			
未分配利润		981,484,385.67	923,425,090.22
外币报表折算差额		188,630.57	122,037.33
归属于母公司所有者权益合计		2,956,474,198.21	3,031,098,309.52
少数股东权益		19,736,423.50	18,187,246.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,976,210,621.71	3,049,285,555.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,494,283,154.53	4,128,161,604.75

法定代表人：何时金

主管会计工作负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		433,683,615.65	207,337,248.71
交易性金融资产			
应收票据		48,917,067.49	43,082,539.45
应收账款		809,844,344.97	698,389,524.73
预付款项		10,726,614.02	182,008,385.24
应收利息		515,807.99	412,730.56
应收股利			
其他应收款		602,361,359.64	578,685,153.41
存货		354,344,803.44	308,061,136.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		70,000,000.00	
流动资产合计		2,330,393,613.20	2,017,976,718.29
非流动资产：			
可供出售金融资产			

项目	附注	期末余额	期初余额
持有至到期投资			
长期应收款		63,000,000.00	63,000,000.00
长期股权投资		43,656,153.46	37,216,073.46
投资性房地产		9,882,578.58	10,029,312.58
固定资产		1,626,051,684.23	1,627,726,877.90
在建工程		125,909,995.30	87,844,908.18
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		226,765,725.11	229,589,045.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		11,447,629.44	11,843,922.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,106,713,766.12	2,067,250,139.83
资产总计		4,437,107,379.32	4,085,226,858.12
流动负债：			
短期借款		337,875,967.62	406,033,509.66
交易性金融负债			1,138,004.22
应付票据		70,000,000.00	20,000,000.00
应付账款		301,208,989.71	445,935,334.30
预收款项		10,641,927.60	11,348,140.33
应付职工薪酬		72,450,619.54	33,780,967.98
应交税费		73,442,118.80	51,246,827.18
应付利息		4,264,405.49	4,147,777.31
应付股利			1,050,294.00
其他应付款		10,956,738.67	12,298,668.97
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		880,840,767.43	986,979,523.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		508,555,574.14	
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		35,767,217.10	33,639,620.08
非流动负债合计		544,322,791.24	33,639,620.08
负债合计		1,425,163,558.67	1,020,619,144.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		410,900,000.00	425,900,000.00
资本公积		1,385,741,733.08	1,503,491,733.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		178,129,927.86	178,129,927.86
一般风险准备			
未分配利润		1,037,172,159.71	957,086,053.15
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		3,011,943,820.65	3,064,607,714.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,437,107,379.32	4,085,226,858.12

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,607,465,004.91	1,958,980,725.09
其中：营业收入		1,607,465,004.91	1,958,980,725.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,527,719,374.44	1,840,884,486.48
其中：营业成本		1,271,931,303.49	1,510,376,957.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		7,335,975.17	3,238,093.21
销售费用		64,865,633.36	58,630,615.10
管理费用		154,440,895.50	225,756,236.40
财务费用		25,821,284.02	3,506,042.27
资产减值损失		3,324,282.90	39,376,541.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,138,004.22	-507,495.50
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		80,883,634.69	117,588,743.11
加：营业外收入		6,934,328.83	10,421,169.11
减：营业外支出		2,748,297.45	2,111,879.21
其中：非流动资产处置损失		1,148,505.30	117,515.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		85,069,666.07	125,898,033.01
减：所得税费用		17,243,193.25	22,303,119.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,826,472.82	103,594,913.24
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		66,277,295.45	93,404,167.30
少数股东损益		1,549,177.37	10,190,745.94
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.22
（二）稀释每股收益		0.16	0.22
七、其他综合收益		66,593.24	
八、综合收益总额		67,893,066.06	103,594,913.24
归属于母公司所有者的综合收益总额		66,343,888.69	93,404,167.30
归属于少数股东的综合收益总额		1,549,177.37	10,190,745.94

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何时金

主管会计工作负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,553,070,748.11	1,813,807,303.47
减：营业成本		1,210,757,728.63	1,432,496,797.51
营业税金及附加		6,917,828.45	1,017,661.41
销售费用		63,570,154.29	57,445,530.51
管理费用		143,855,051.66	216,533,893.59
财务费用		25,281,972.17	-2,185,705.93
资产减值损失		260,199.36	29,209,664.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,138,004.22	-507,495.50
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,565,817.77	78,781,966.52
加：营业外收入		3,511,613.83	10,316,169.11
减：营业外支出		2,707,111.23	1,995,888.38
其中：非流动资产处置损失		1,148,505.30	104,948.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,370,320.37	87,102,247.25
减：所得税费用		16,066,213.81	11,359,925.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,304,106.56	75,742,321.59
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.18
（二）稀释每股收益		0.21	0.18
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		88,304,106.56	75,742,321.59

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,714,792,217.77	2,079,422,168.70
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	20,968,942.62	58,456,846.09

项目	本期金额	上期金额
收到其他与经营活动有关的现金	99,542,479.07	123,497,305.59
经营活动现金流入小计	1,835,303,639.46	2,261,376,320.38
购买商品、接受劳务支付的现金	1,198,730,618.17	1,954,675,290.46
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	234,375,505.39	172,076,486.85
支付的各项税费	33,977,477.45	40,312,025.92
支付其他与经营活动有关的现金	178,903,464.12	153,273,399.63
经营活动现金流出小计	1,645,987,065.13	2,320,337,202.86
经营活动产生的现金流量净额	189,316,574.33	-58,960,882.48
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,079,503.92	2,446,872.75
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	10,301,528.28	4,645,120.53
投资活动现金流入小计	13,381,032.20	7,091,993.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	153,303,041.88	460,606,271.97
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	223,303,041.88	460,606,271.97
投资活动产生的现金流量净额	-209,922,009.68	-453,514,278.69
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	468,684,045.71	629,781,645.01
发行债券收到的现金	495,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	964,184,045.71	763,581,645.01
偿还债务支付的现金	536,841,587.75	253,195,559.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,009,829.70	36,855,512.87
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	134,850,000.00	42,110,000.00
筹资活动现金流出小计	690,701,417.45	332,161,072.57
筹资活动产生的现金流量净额	273,482,628.26	431,420,572.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,661,860.76	9,437,461.34
五、现金及现金等价物净增加额	243,215,332.15	-71,617,127.39
加：期初现金及现金等价物余额	211,213,049.78	461,942,276.82
六、期末现金及现金等价物余额	454,428,381.93	390,325,149.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
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	1,607,235,957.21	1,864,323,049.14
收到的税费返还	20,968,942.62	58,456,846.09
收到其他与经营活动有关的现金	89,344,560.06	122,434,596.26
经营活动现金流入小计	1,717,549,459.89	2,045,214,491.49
购买商品、接受劳务支付的现金	1,132,551,039.58	1,784,584,054.94
支付给职工以及为职工支付的现金	218,871,405.86	159,432,466.06
支付的各项税费	13,855,199.27	26,886,547.78
支付其他与经营活动有关的现金	197,852,599.15	306,488,805.87
经营活动现金流出小计	1,563,130,243.86	2,277,391,874.65
经营活动产生的现金流量净额	154,419,216.03	-232,177,383.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,079,503.92	2,225,128.70
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	10,279,198.61	4,598,408.60
投资活动现金流入小计	13,358,702.53	6,823,537.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,840,773.26	243,398,769.24
投资支付的现金	6,440,080.00	227,047.50
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	70,000,000.00	
投资活动现金流出小计	220,280,853.26	243,625,816.74
投资活动产生的现金流量净额	-206,922,150.73	-236,802,279.44
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	468,684,045.71	629,781,645.01
发行债券收到的现金	495,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	964,184,045.71	763,581,645.01
偿还债务支付的现金	536,841,587.75	253,195,559.70
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	19,009,829.70	35,168,296.22
支付其他与筹资活动有关的现金	134,850,000.00	42,110,000.00
筹资活动现金流出小计	690,701,417.45	330,473,855.92
筹资活动产生的现金流量净额	273,482,628.26	433,107,789.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,489,326.62	9,437,787.55
五、现金及现金等价物净增加额	211,490,366.94	-26,434,085.96
加：期初现金及现金等价物余额	197,758,648.71	406,213,837.18
六、期末现金及现金等价物余额	409,249,015.65	379,779,751.22

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	外币报表折算差额	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-15,000,000.00	-117,750,000.00					66,593.24	58,059,295.45		1,549,177.37	-73,074,933.94
(一) 净利润								66,277,295.45		1,549,177.37	67,826,472.82
(二) 其他综合收益							66,593.24				66,593.24
上述(一)和(二)小计							66,593.24	66,277,295.45		1,549,177.37	67,893,066.06
(三) 所有者投入和减少资本	-15,000,000.00	-117,750,000.00									-132,750,000.00
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		1,050,000.00									1,050,000.00
(四) 利润分配								-8,218,000.00			-8,218,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配								-8,218,000.00			-8,218,000.00
4. 其他											
(五) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本期期末余额	410,900,000.00	1,385,771,254.11			178,129,927.86		188,630.57	981,484,385.67		19,736,423.50	2,976,210,621.71

上年金额

单位：元

项目	上年金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整											
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
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
(一) 净利润								74,873,505.99		15,650,136.91	90,523,642.90
(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
(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
1. 提取盈余公积					11,277,700.50			-11,277,700.50			
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
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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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	425,900,000.00	1,503,491,733.08			178,129,927.86		957,086,053.15	3,064,607,714.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	425,900,000.00	1,503,491,733.08			178,129,927.86		957,086,053.15	3,064,607,714.09
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	-15,000,000.00	-117,750,000.00					80,086,106.56	-52,663,893.44
（一）净利润							88,304,106.56	88,304,106.56
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							88,304,106.56	88,304,106.56
（三）所有者投入和减少资本	-15,000,000.00	-117,750,000.00						-132,750,000.00
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		1,050,000.00						1,050,000.00
（四）利润分配							-8,218,000.00	-8,218,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-8,218,000.00	-8,218,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	410,900,000.00	1,385,741,733.08			178,129,927.86		1,037,172,159.71	3,011,943,820.65

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	410,900,000.00	1,280,006,733.08			166,852,227.36		885,399,748.64	2,743,158,709.08
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
（一）净利润							112,777,005.01	112,777,005.01
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							112,777,005.01	112,777,005.01
（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
1. 提取盈余公积					11,277,700.50		-11,277,700.50	
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
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

（三）公司基本情况

横店集团东磁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府浙政发〔1999〕38号文《关于设立横店集团高科技产业股份有限公司的批复》批准，由横店集团公司（现已改制并更名为南华发展集团有限公司）为主发起人，联合东阳市化纤纺织厂、东阳市抗生素有限公司（现已更名为浙江普洛康裕生物制药有限公司）、东阳市有机合成化工九厂和东阳市荆江化工厂等4家法人共同发起设立，于1999年3月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000013406的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本410,900,000.00元，股份总数410,900,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份（A股）2,370股；无限售条件的流通股份（A股）410,897,630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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、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。

2、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。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

公司子公司 DMEGC Germany GmbH 采用欧元为记账本位币。

公司子公司 DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED 采用日元为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

不适用。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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。

11、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

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

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

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

(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

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。

13、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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

固定资产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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的75%以上 (含75%)]；(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	7-10	5-10	13.57-9.00
电子设备	7-10	5-10	13.57-9.00
运输设备	7-10	5	13.57-9.50
其他设备	5-10	5	19.00-9.50
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20	5	4.75

机器设备	7-10	5-10	13.57-9.00
电子设备	7-10	5-10	13.57-9.00
运输设备	7-10	5	13.57-9.50
其他设备	5-10	5	19.00-9.50

(4) 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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

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. 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。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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) 在建工程的减值测试方法、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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 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) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证
软件	5	使用寿命

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况、组织专家论证以及企业的历史经验等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

(4) 无形资产减值准备的计提

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段是指为获取新技术和知识等进行的有计划地调查，其特点在于计划性和探索性；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或者具有实质性改进的材料、装置、产品等。其特点在于具有针对性以及形成成果的可能性较大。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

售后回购，是指销售商品的同时，公司同意日后再将同样或类似的商品购回的销售方式。公司根据合同或协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。若售后回购交易属于融资交易的，商品所有权上的主要风险和报酬没有转移，不应确认收入；回购价格大于原售价的差额，公司在回购期间按期计提利息费用，计入财务费用。

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、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。

24、回购本公司股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

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）确认让渡资产使用权收入的依据

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。

（3）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

（1）类型

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）会计处理方法

1. 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。

2. 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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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) 融资租赁会计处理

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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：1. 已经就处置该非流动资产作出决议；2. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；3. 该项转让很可能在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

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。
消费税		
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。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
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、日本子公司 DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED 适用所在国企业所得税税率。
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。
教育附加税	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。

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。

2、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

根据东阳市地方税务局东地税发〔2012〕9号文，本公司2011年1月1日至2011年12月31日的房产税享受减免80%的税收优惠政策。公司本期实际享受减免金额2,394,664.02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。本期系该公司第五个会计年度，按12.5%的税率计缴企业所得税。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

公司通过设立或投资等方式取得的子公司有 7 家，通过非同一控制下合并取得的子公司有 1 家。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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年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	控股子公司	浙江省东阳市	制造业	700,000.00	USD	模具、精密检具机械零部件加工、制造销售	3,476,172.00		60%	60%	是	3,306,247.35		
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	5,000,000.00	CNY	矿山机械购销、矿山技术服务	5,000,000.00	63,000,000.00	100%	100%	是			
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	10,000,000.00	CNY	有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售,矿产品购销	8,500,000.00		100%	100%	是			
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	2,000,000.00	CNY	磁性材料制造、销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
杞县东磁新能源有限公司	全资子公司	河南省杞县	制造业	10,000,000.00	CNY	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	10,000,000.00		100%	100%	是			
DMEGC Germany GmbH	全资子公司	德国	贸易经纪与代理业	25,000.00	EUR	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	227,047.50		100%		是			
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	全资子公司	日本	贸易经纪与代理业	80,000,000.00	JPY	各种货物的进出口及销售(以工商核定为准)	6,440,080.00		100%		是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明:

(2) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益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年初所有者权益中所享有的份额
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	12,000,000.00	CNY	稀土加工, 稀土分离、分组产品销售	8,464,823.41		75%	75%	是	16,430,176.15		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

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 JAPAN CORPORATION LIMITED	6,241,977.36	-130,708.85

 适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：投资设立 DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：无。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	6,241,977.36	-130,708.85

5、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 7.871 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。

公司子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED财务报表的本位币采用日元核算。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日元兑换0.079648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日元兑换0.0805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。

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,143,098.91	--	--	859,886.18
人民币	--	--	1,063,258.43	--	--	752,433.24
USD	4,881.00	6.3249	30,871.84	9,131.00	6.3009	57,533.52
JPY	116,890.00	0.079648	9,310.05	116,890.00	0.0811	9,479.78
EUR	4,935.00	7.871	38,843.39	4,855.00	8.1625	39,628.94
HKD	1,000.00	0.8152	815.20	1,000.00	0.8107	810.70
银行存款：	--	--	413,285,283.02	--	--	162,051,063.60
人民币	--	--	302,369,359.21	--	--	139,449,977.71
USD	8,988,428.27	6.3249	56,850,909.96	1,936,977.43	6.3009	12,204,701.09
JPY	78,369,543.00	0.079648	6,241,977.36			
EUR	5,633,037.69	7.871	44,337,639.66	1,105,404.12	8.1625	9,022,861.12
HKD	4,275,511.32	0.8152	3,485,396.83	1,694,244.09	0.8107	1,373,523.68
其他货币资金：	--	--	64,434,600.00	--	--	57,880,700.00
人民币	--	--	64,434,600.00	--	--	57,880,700.00
合计	--	--	478,862,981.93	--	--	220,791,649.78

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

(1)期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金56,000,000.00元、借款保证金8,025,600.00元、信用证保证金409,000.00元。

(2)其他货币资金期末余额中银行承兑汇票保证金56,000,000.00元用于向广发银行杭州庆春支行、华夏银行杭州解放支行、华夏银行绍兴分行、民生银行钱塘支行、中国农业银行股份有限公司东阳支行开立票据提供保证担保，截至2012年6月30日，已开立银行承兑汇票70,000,000.00元。借款保证金8,025,600.00元用于向中国银行股份有限公司东阳市支行借款提供担保，截至2012年6月30日，借款余额为1,254,000.00美元，借款到期日为2012年10月19日。

2、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	59,617,067.49	45,817,260.45
合计	59,617,067.49	45,817,260.45

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽美芝精密制造有限公司	2012年06月25日	2012年12月25日	7,282,708.61	银行承兑汇票
盐城恒信空调销售有限公司	2012年02月23日	2012年08月23日	5,000,000.00	银行承兑汇票
国美电器有限公司	2012年06月05日	2012年12月05日	5,000,000.00	银行承兑汇票
山西格力空调销售有限公司	2012年03月29日	2012年09月28日	5,000,000.00	银行承兑汇票
江苏苏美达五金工具有限公司	2012年04月25日	2012年08月06日	3,232,798.50	银行承兑汇票
合计	--	--	25,515,507.11	--

说明：无。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无。

3、应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款	412,730.56	1,199,188.96	1,096,111.53	515,807.99
合计	412,730.56	1,199,188.96	1,096,111.53	515,807.99

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	773,265,438.07	100%	38,943,957.64	5.04%	694,837,735.37	99.96%	35,476,397.32	5.11%
组合小计	773,265,438.07	100%	38,943,957.64	5.04%	694,837,735.37	99.96%	35,476,397.32	5.11%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					257,568.88	0.04%	257,568.88	100%
合计	773,265,438.07	--	38,943,957.64	--	695,095,304.25	--	35,733,966.20	--

应收账款种类的说明：

1) 单项金额重大的应收账款的确定依据说明

金额1000万元以上（含）或占应收账款账面余额10%以上的应收账款。

2) 账龄分析法组合的应收账款的确定依据说明

相同账龄且具有类似信用风险特征的应收账款确定为账龄分析法组合的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内	769,385,230.26	99.5%	38,469,261.51	682,352,947.16	98.2%	34,117,647.36		
1年以内小计	769,385,230.26	99.5%	38,469,261.51	682,352,947.16	98.2%	34,117,647.36		
1至2年	3,705,828.11	0.48%	370,582.81	12,340,121.38	1.78%	1,234,012.14		

2 至 3 年	100,380.55	0.01%	30,114.17	28,470.01	0%	8,541.00
3 年以上	73,999.15	0.01%	73,999.15	116,196.82	0.02%	116,196.82
3 至 4 年	1,784.95		1,784.95	43,982.62	0.01%	43,982.62
4 至 5 年	72,214.20	0.01%	72,214.20	40,981.45	0.01%	40,981.45
5 年以上				31,232.75		31,232.75
合计	773,265,438.07	--	38,943,957.64	694,837,735.37	--	35,476,397.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期无转回或收回的应收账款情况

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
嘉善博成电子有限公司	货款	2012 年 6 月 30 日	35,500.00	账龄较长且催收无望	否
深圳市新微电路科技有限公司	货款	2012 年 1 月 31 日	5,000.00	该公司经营不善已停业，款项催收无望	否
合计	--	--	40,500.00	--	--

应收账款核销说明：

本期，公司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40,500.00元。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
单位 1	非关联方	34,028,755.00	1 年以内	4.4%
单位 2	非关联方	32,085,013.68	1 年以内	4.15%
单位 3	非关联方	26,828,297.20	1 年以内	3.47%
单位 4	非关联方	24,921,032.33	1 年以内	3.22%
单位 5	非关联方	22,512,205.56	1 年以内	2.91%
合计	--	140,375,303.77	--	18.15%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
横店集团控股有限公司	母公司	365,022.28	0.05%
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	3,829.00	
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	715,483.89	0.09%
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	18,321.00	
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	7,700.90	
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	1,232,208.55	0.16%
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	5,270.00	
东阳市康壮门业有限公司	兄弟公司的孙公司	14,407.00	
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	64,457.00	0.01%
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	57,431.93	0.01%
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	10,431.00	
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	49,393.00	0.01%
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	1,452.00	
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	18,993.00	
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	43,988.00	0.01%
合计	--	2,608,388.55	0.34%

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

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的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	8,824,902.91	92.48%	1,407,422.20	15.95%	11,706,352.07	94.22%	1,457,513.03	12.45%
组合小计	8,824,902.91	92.48%	1,407,422.20	15.95%	11,706,352.07	94.22%	1,457,513.03	12.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	717,835.03	7.52%	717,835.03	100%	717,835.03	5.78%	717,835.03	100%
合计	9,542,737.94	--	2,125,257.23	--	12,424,187.10	--	2,175,348.06	--

其他应收款种类的说明：

1) 单项金额重大的其他应收款的确定依据说明

金额1000万元以上（含）或占其他应收款账面余额10%以上的其他应收款。

2) 账龄分析法组合的其他应收款的确定依据说明

相同账龄且具有类似信用风险特征的其他应收款确定为账龄分析法组合的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	7,332,041.04	83.08%	366,602.05	10,051,239.06	85.86%	502,561.95
1 年以内小计	7,332,041.04	83.08%	366,602.05	10,051,239.06	85.86%	502,561.95
1 至 2 年	207,938.80	2.36%	20,793.88	728,155.05	6.22%	72,815.51
2 至 3 年	378,424.00	4.29%	113,527.20	64,031.98	0.55%	19,209.59
3 年以上	906,499.07	10.27%	906,499.07	862,925.98	7.37%	862,925.98
3 至 4 年	122,000.00	1.38%	122,000.00	137,579.86	1.18%	137,579.86
4 至 5 年	102,403.61	1.16%	102,403.61	209,937.60	1.79%	209,937.60
5 年以上	682,095.46	7.73%	682,095.46	515,408.52	4.4%	515,408.52
合计	8,824,902.91	--	1,407,422.20	11,706,352.07	--	1,457,513.03

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	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%	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。
合计	717,835.03	717,835.03	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0.00

说明：无。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
东阳市企业家互助协会	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	10.48%
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	2-3 年	7.52%
廖贞尧	非关联方	380,313.15	3 年以上	3.99%
东阳市建筑工程质量安全监督站	非关联方	378,000.00	1-2 年	3.96%
石跃平	非关联方	211,812.13	1 年以内	2.22%
合计	--	2,687,960.31	--	28.17%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	7.52%
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	126,741.00	1.33%
合计	--	844,576.03	8.85%

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	15,162,515.25	55.65%	164,155,991.44	83.13%
1 至 2 年	12,055,010.89	44.24%	33,033,098.07	16.73%
2 至 3 年			1,000.00	0%
3 年以上	30,000.00	0.11%	278,494.29	0.14%
合计	27,247,526.14	--	197,468,583.80	--

预付款项账龄的说明：无。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位 1	非关联方	11,829,924.60	2010 年 11 月 30 日	材料尚未到货
单位 2	非关联方	3,294,506.25	2012 年 5 月 31 日	进料加工手册保证金
单位 3	非关联方	2,201,880.16	2012 年 5 月 31 日	材料尚未到货
单位 4	非关联方	1,518,000.00	2011 年 10 月 27 日	设备尚未到货
单位 5	非关联方	1,510,000.00	2011 年 11 月 22 日	工程款未结算
合计	--	20,354,311.01	--	--

预付款项主要单位的说明：无。

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

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	126,051,579.02	6,785,481.83	119,266,097.19	97,893,716.58	6,656,849.54	91,236,867.04
在产品	149,251,253.61	1,951,532.41	147,299,721.20	116,887,918.22	1,951,532.41	114,936,385.81
库存商品	287,821,287.06	36,193,267.63	251,628,019.43	261,681,244.87	36,827,722.14	224,853,522.73
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	18,491,697.13		18,491,697.13	6,052,204.95	2,492,357.79	3,559,847.16
合计	581,615,816.82	44,930,281.87	536,685,534.95	482,515,084.62	47,928,461.88	434,586,622.74

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	6,656,849.54	128,632.29			6,785,481.83
在产品	1,951,532.41				1,951,532.41
库存商品	36,827,722.14			634,454.51	36,193,267.63
周转材料					
消耗性生物资产					
自制半成品	2,492,357.79			2,492,357.79	
合计	47,928,461.88	128,632.29		3,126,812.30	44,930,281.87

(3) 存货跌价准备情况

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		
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		
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		
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：无。

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
人民币“期限可变”产品	70,000,000.00	0.00
合计	70,000,000.00	0.00

其他流动资产说明：

公司于2012年6月29日与中国银行股份有限公司签署了《人民币“期限可变”产品说明书》，委托认购该产品，认购金额为7,000万元，收益起算日为2012年6月29日，产品到期日为2012年10月8日，收益率为4.0%（年率）。

9、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他	7,700,000.00	7,700,000.00
合计	7,700,000.00	7,700,000.00

10、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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
一、合营企业													
DMEG C SOLAR USA, LLC	合资公司	美国	Jianliang Xu	贸易经济与代理业务	500,000.00	USD	50%	50%	6,284,795.97	0.00	6,284,795.97	0.00	0.00
二、联营企业													
武汉钢实东磁磁材有限公司	合资公司	武汉市青山区	钟良豪	制造业	10,000,000.00	CNY	49%	49%	24,902,347.27	26,515,739.93	-1,613,392.66	0.00	0.00

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：无

11、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	权益法	4,900,000.00				49%	49%				
DMEGC SOLAR USA, LLC	权益法	3,164,650.00	3,156,576.00		3,156,576.00	50%	50%				
合计	--	8,064,650.00	3,156,576.00		3,156,576.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：无。

12、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	10,231,817.30	97,087.30		10,328,904.60
1.房屋、建筑物	10,231,817.30	97,087.30		10,328,904.60
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	202,504.72	243,821.30		446,326.02
1.房屋、建筑物	202,504.72	243,821.30		446,326.02
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	10,029,312.58	97,087.30	243,821.30	9,882,578.58
1.房屋、建筑物	10,029,312.58	97,087.30	243,821.30	9,882,578.58
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	10,029,312.58	97,087.30	243,821.30	9,882,578.58
1.房屋、建筑物	10,029,312.58	97,087.30	243,821.30	9,882,578.58
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	243,821.30
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

13、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,020,054,043.99	87,557,656.22		14,931,911.10	3,092,679,789.11
其中：房屋及建筑物	675,866,988.91	8,843,161.02		808,845.00	683,901,304.93
机器设备					
运输工具	26,145,324.45	1,626,024.66			27,771,349.11
通用设备	352,126,447.36	1,002,291.70		90,898.12	353,037,840.94
专用设备	1,893,005,475.01	67,107,086.15		11,701,307.01	1,948,411,254.15
其他设备	72,909,808.26	8,979,092.69		2,330,860.97	79,558,039.98
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	898,613,823.21	103,675,591.67		10,778,812.13	991,510,602.75
其中：房屋及建筑物	195,163,472.58	14,592,616.73		52,102.75	209,703,986.56
机器设备					
运输工具	14,829,607.53	1,009,076.30			15,838,683.83
通用设备	205,993,484.58	12,132,389.22		70,451.73	218,055,422.07
专用设备	448,743,427.25	71,583,321.68		8,714,325.83	511,612,423.10
其他设备	33,883,831.27	4,358,187.74		1,941,931.82	36,300,087.19
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,121,440,220.78	--			2,101,169,186.36
其中：房屋及建筑物	480,703,516.33	--			474,197,318.37
机器设备		--			
运输工具	11,315,716.92	--			11,932,665.28
通用设备	146,132,962.78	--			134,982,418.87
专用设备	1,444,262,047.76	--			1,436,798,831.05
其他设备	39,025,976.99	--			43,257,952.79
四、减值准备合计	459,688.27	--			459,688.27
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
通用设备		--			
专用设备	459,688.27	--			459,688.27
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	2,120,980,532.51	--			2,100,709,498.09
其中：房屋及建筑物	480,703,516.33	--			474,197,318.37
机器设备		--			
运输工具	11,315,716.92	--			11,932,665.28
通用设备	146,132,962.78	--			134,982,418.87
专用设备	1,443,802,359.49	--			1,436,339,142.78
其他设备	39,025,976.99	--			43,257,952.79

本期折旧额 103,675,591.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 28,755,742.56 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	22,470,884.05	1,170,055.44		21,300,828.61	本期，公司投资的光伏产业受市场竞争、欧洲对太阳能产品补贴政策调整等综合影响，生产销售受阻，部分厂房和设备暂时处于闲置状态。
机器设备					
运输工具					
通用设备	11,263,220.21	8,628,196.02		2,635,024.19	
专用设备	295,795,615.80	57,147,116.52		238,648,499.28	
合计	329,529,720.06	66,945,367.98		262,584,352.08	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	446,988.03
机器设备	
运输工具	
通用设备	1,768,092.32
专用设备	70,090.00
其他设备	135,141.28

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

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 12 月 31 日
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 12 月 31 日
霍山分公司 1-3 号厂房	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 12 月 31 日
太阳能光伏园区厂房	该等厂房土地使用权证 2012 年上半年办妥，房屋产权证正在办理中	尚不确定

固定资产说明：

14、在建工程

(1)

单位：元

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
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	80,974,903.68		80,974,903.68	61,400,899.79		61,400,899.79
太阳能硅片及石坩锅投资项目	340,264.03		340,264.03	1,518,000.00		1,518,000.00
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	16,889,058.21		16,889,058.21	1,555,033.10		1,555,033.10
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程	80,675,028.00		80,675,028.00	77,645,028.00		77,645,028.00
永磁厂房工程	8,710,825.63		8,710,825.63	4,749,156.63		4,749,156.63
在安装设备	19,336,403.22		19,336,403.22	17,782,100.67		17,782,100.67
职工宿舍装修工程	257,613.00		257,613.00	190,000.00		190,000.00
软磁厂房工程	1,546,409.15		1,546,409.15	3,748,147.17		3,748,147.17
合计	208,730,504.92		208,730,504.92	168,588,365.36		168,588,365.36

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	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(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
晶体硅太阳能电池 片及电池片组件项 目	179,732.00	61,400,899.79	24,455,870.52	4,881,866.63		50.38%	在建				募集资金 及其他	80,974,903.68
太阳能硅片及石埭 锅投资项目	58,770.00	1,518,000.00	14,343,336.68	15,521,072.65		86.12%	在建				其他	340,264.03
年产 2500 万台汽车 电机机壳和电机定 子技改项目	20,507.00	1,555,033.10	15,334,025.11			36.77%	在建				募集资金 及其他	16,889,058.21
四川省会理县通安 镇叉子碛铜矿勘探 工程		77,645,028.00	3,030,000.00				在建				其他	80,675,028.00
永磁厂房工程	1,273.00	4,749,156.63	3,961,669.00			150.07%	在建				募集资金 及其他	8,710,825.63
在安装设备		17,782,100.67	7,705,367.81	6,151,065.26			在安装				募集资金 及其他	19,336,403.22
职工宿舍装修工程	1,269.04	190,000.00	67,613.00			68.04%	在建				其他	257,613.00
软磁厂房工程	270.00	3,748,147.17		2,201,738.02		346.47%	在建				其他	1,546,409.15
合计	261,821.04	168,588,365.36	68,897,882.12	28,755,742.56	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	208,730,504.92

在建工程项目变动情况的说明：无。

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	50.38%	受太阳能光伏行业不景气影响，公司上半年相应投资放缓，导致工程进度变慢。
太阳能硅片及石坭锅投资项目	86.12%	

15、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	262,998,010.50	3,446,915.60		266,444,926.10
土地使用权	262,110,713.16	3,446,915.60		265,557,628.76
软件	887,297.34			887,297.34
二、累计摊销合计	17,655,231.05	3,083,647.13		20,738,878.18
土地使用权	17,409,176.03	2,840,516.11		20,249,692.14
软件	246,055.02	243,131.02		489,186.04
三、无形资产账面净值合计	245,342,779.45	3,446,915.60	3,083,647.13	245,706,047.92
土地使用权	244,701,537.13	3,446,915.60	2,840,516.11	245,307,936.62
软件	641,242.32		243,131.02	398,111.30
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	245,342,779.45	3,446,915.60	3,083,647.13	245,706,047.92
土地使用权	244,701,537.13	3,446,915.60	2,840,516.11	245,307,936.62
软件	641,242.32		243,131.02	398,111.30

本期摊销额 3,083,647.13 元。

(2) 无未办妥产权证书的无形资产情况**16、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

17、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	11,430,069.38	11,206,313.80
开办费		
可抵扣亏损		
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动		170,700.63
小 计	11,430,069.38	11,377,014.43
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	17,973,548.66	19,333,531.94
可抵扣亏损	104,181,555.35	80,807,397.42
合计	122,155,104.01	100,140,929.36

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	1,739,476.19	1,739,476.19	
2014 年	1,956,876.04	1,956,876.04	
2015 年	2,825,517.07	3,568,683.99	
2016 年	73,542,361.20	73,542,361.20	
2017 年	24,117,324.85		
合计	104,181,555.35	80,807,397.42	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	84,333,927.78	84,122,116.35
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动		1,138,004.22
小计	84,333,927.78	85,260,120.57

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无。

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	37,909,314.26	3,195,650.61		35,750.00	41,069,214.87
二、存货跌价准备	47,928,461.88	128,632.29		3,126,812.30	44,930,281.87
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	459,688.27				459,688.27
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备	3,608,545.45				3,608,545.45
十四、其他	7,700,000.00				7,700,000.00
合计	97,606,009.86	3,324,282.90		3,162,562.30	97,767,730.46

资产减值明细情况的说明：

上表其他项为长期应收款减值准备。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	136,423,654.02	161,693,728.68
抵押借款		
保证借款	201,452,313.60	244,339,780.98
信用借款		
合计	337,875,967.62	406,033,509.66

短期借款分类的说明：无。

(2) 无已到期未偿还的短期借款情况

20、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		1,138,004.22
其他金融负债		
合计		1,138,004.22

交易性金融负债的说明：无。

21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		10,000,000.00
银行承兑汇票	70,000,000.00	10,000,000.00
合计	70,000,000.00	20,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 70,000,000.00 元。

应付票据的说明：无。

22、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	371,534,926.30	335,306,263.36
工程及设备款	61,135,040.97	195,260,468.48
土地出让金	1,498,777.00	6,906,776.70
合计	434,168,744.27	537,473,508.54

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

23、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	11,690,722.30	13,094,305.44
合计	11,690,722.30	13,094,305.44

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

24、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	36,146,781.30	251,699,746.67	212,722,072.47	75,124,455.50
二、职工福利费		6,631,802.20	6,631,802.20	
三、社会保险费	1,433,898.34	10,519,180.51	11,835,079.15	117,999.70
其中：医疗保险费	822,674.38	2,637,788.22	3,459,217.36	1,245.24
基本养老保险费	478,064.66	5,719,584.30	6,095,783.50	101,865.46

失业保险费	57,507.82	643,229.07	700,514.39	222.50
工伤保险费	41,624.28	1,256,132.68	1,297,756.96	
生育保险费	34,027.20	262,446.24	281,806.94	14,666.50
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	223,760.16	5,885,034.49	3,186,551.57	2,922,243.08
工会经费	223,760.16	3,217,852.15	1,573,742.22	1,867,870.09
职工教育经费		2,207,132.34	1,152,759.35	1,054,372.99
其他		460,050.00	460,050.00	
合计	37,804,439.80	274,735,763.87	234,375,505.39	78,164,698.28

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 2,922,243.08，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

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。

25、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-50,819,109.13	-44,179,608.78
消费税		
营业税	2,100,589.81	1,746,657.39
企业所得税	66,288,456.51	49,273,183.75
个人所得税	576,917.86	1,283,022.70
城市维护建设税	3,283,434.74	2,233,380.46
房产税	81,511.05	652,841.58
土地使用税	164,535.82	607,890.31
教育费附加	823,071.51	2,101,870.55
地方教育附加	546,998.27	124,490.91
水利建设专项资金	485,806.70	488,580.13
印花税	2,749.80	7,295.22
残疾人保障金	1,500.00	
合计	23,536,462.94	14,339,604.22

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：无。

26、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	4,264,405.49	4,147,777.31
合计	4,264,405.49	4,147,777.31

应付利息说明：无。

27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
何时金等 25 名高管限售股股利		1,050,294.00	
合计		1,050,294.00	--

应付股利的说明：无。

28、其他应付款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	4,726,540.69	3,086,551.12
押金保证金	1,473,668.56	2,215,882.16
应付业务费及佣金	6,161,974.06	1,905,745.23
应付财产保险	544,123.50	1,354,329.64
其他	1,142,433.87	1,592,477.68
合计	14,048,740.68	10,154,985.83

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

29、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 东磁债	100.00	2012 年 02 月 09 日	5	500,000,000.00	0.00	13,643,074.14	0.00	13,643,074.14	508,555,574.14

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

本期债券经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1277号文件核准公开发行，债券面值为人民币100元，发行规模为人民币5亿元，存续期限为5年，票面利率为7.00%，采取单利按年计息，不计复利，逾期不另计利息。

本期债券的起息日为2012年2月9日，付息日为2013年至2017年每年的2月9日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日；每次付息款项不另计利息。本期债券的到期日为2017年2月9日。

30 其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	35,767,217.10	33,639,620.08
合计	35,767,217.10	33,639,620.08

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

1) 根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资〔2004〕1248号文，2004年实际收到2004年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划所属的高性能、低功耗铁氧体等项目的专项资金补助12,090,000.00元，其中4,030,000.00元用于补偿公司项目经费，8,060,000.00元属地方转贷资金。该项目已于2007年5月通过验收，用于补偿公司已经发生的相关费用4,030,000.00元，已计入2007年损益。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2012年6月30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）58,823.52元，递延收益余额为352,941.20元；

3) 根据国家发展与改革委员会办公厅发改办高技〔2005〕1944号文，2006年实际收到年产600吨高性能合金磁粉芯项目专项资金2,000,000.00元；根据国家发展与改革委员会发改投资〔2006〕798号文，2006年实际收到年产600吨高性能合金磁粉芯项目专项资金3,000,000.00元；根据东阳市财政局、东阳市发展和改革局东财建〔2006〕582号文，2006年实际收到国家高技术产业发展项目所属的年产600吨高性能合金磁粉芯项目2006年第一批省财政配套补助资金的500,000.00元；根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）472,222.26元，递延收益余额为3,305,555.59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）55,555.56元，递延收益余额为

388,888.89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)469,999.98元,递延收益余额为5,561,666.69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)75,000.00元,递延收益余额为675,000.00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日收到环保型粘结钎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)49,999.98元,递延收益余额为550,000.02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)762,499.98元,递延收益余额为11,691,666.69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)58,801.68元,递延收益余额为3,681,398.04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)100,000.02元,递延收益余额为1,599,999.98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)75,000.00元,递延收益余额为1,275,000.00元。

12) 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年度浙江省战略性新兴产业财政

专项补助资金的通知》（浙财企〔2012〕71号），公司于2012年4月收到年产6000吨高性能MnZn铁氧体及8000吨粉料技改项目补助经费3,300,000.00元，项目补助款用于购买的主要固定资产已达到预定可使用状态，并在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）82,500.00元，递延收益余额为3,217,500.00元。

13) 根据东阳市财政局文件《关于下达2011年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》（东财企〔2012〕374号），公司于2012年6月收到2011年度外贸公共服务平台建设资金1,360,000.00元，项目补助款用于购买的主要资产已达到预定可使用状态，并在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）272,000.00元，递延收益余额为1,088,000.00元。

31、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	425,900,000				-15,000,000	-15,000,000	410,900,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

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。2012年2月底，公司收到中国证监会表示对公司实施本次回购方案无异议的通知。2012年3月12日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股票回购手续，将公司25名激励对象因股权激励授予所持有的限制性股票1,500万股过户至公司开立的回购专用证券账户，该等股票已于2012年3月16日注销。本次注销，股本减少15,000,000.00元，资本公积（股本溢价）减少118,800,000.00元。

32、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,395,610,793.45		118,800,000.00	1,276,810,793.45
其他资本公积	107,910,460.66	1,050,000.00		108,960,460.66
合计	1,503,521,254.11	1,050,000.00	118,800,000.00	1,385,771,254.11

资本公积说明：

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

2) 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，相应地，将股权激励对象根据2010年度利润分配方案享有的股利1050,000.00元予以冲销，转入其他资本公积。

33、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	178,129,927.86			178,129,927.86
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	178,129,927.86			178,129,927.86

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无。

34、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	923,425,090.22	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	923,425,090.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	66,277,295.45	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	8,218,000.00	每 10 股派 0.2 元(含税)
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	981,484,385.67	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

根据2012年4月6日公司2011年度股东大会通过的2011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0.2元(含税)，共计8,218,000.00元。

35、营业收入及营业成本**(1) 营业收入、营业成本**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,528,323,371.00	1,933,079,480.45
其他业务收入	79,141,633.91	25,901,244.64
营业成本	1,271,931,303.49	1,510,376,957.95

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
永磁铁氧体	655,980,134.63	443,873,107.98	508,715,174.33	317,760,052.69
软磁铁氧体	337,446,888.58	238,112,738.28	403,367,921.81	263,957,552.84
太阳能电池片	402,431,520.56	426,900,932.15	776,479,422.59	748,129,594.59
其他磁性材料	75,810,000.13	53,554,115.88	81,193,900.91	64,644,072.76
电池产品	20,429,841.43	16,893,095.94	20,480,546.03	20,534,141.40
稀土材料	23,754,700.83	15,117,726.39	143,133,112.63	79,526,850.26
模具	8,432,547.08	6,513,760.04	5,214,388.92	4,074,500.43
柔性覆铜板	13,473,579.01	11,693,866.42		
抵消	-9,435,841.25	-9,435,841.25	-5,504,986.77	-5,504,986.77
合计	1,528,323,371.00	1,203,223,501.83	1,933,079,480.45	1,493,121,778.20

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售	969,349,652.25	783,709,397.70	1,382,668,632.25	1,133,625,597.21

境外销售	558,973,718.75	419,514,104.13	550,410,848.20	359,496,180.99
合计	1,528,323,371.00	1,203,223,501.83	1,933,079,480.45	1,493,121,778.20

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	42,045,942.63	2.62%
单位 2	34,396,581.20	2.14%
单位 3	32,161,604.38	2%
单位 4	29,351,885.98	1.83%
单位 5	29,084,405.98	1.81%
合计	167,040,420.17	10.39%

营业收入的说明：无。

36、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	981,782.95	668,427.25	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	3,181,518.26	1,226,070.80	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,903,604.36	819,637.35	详见本财务报表附注税项之说明
资源税			
地方教育附加	1,269,069.60	523,957.81	详见本财务报表附注税项之说明
合计	7,335,975.17	3,238,093.21	--

营业税金及附加的说明：无。

37、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债	1,138,004.22	-507,495.50
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	1,138,004.22	-507,495.50

公允价值变动收益的说明：无。

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,195,650.61	6,376,541.55
二、存货跌价损失	128,632.29	33,000,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,324,282.90	39,376,541.55

39、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	74,910.25	398,570.49
其中：固定资产处置利得	74,910.25	398,570.49
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	6,853,117.98	10,017,434.62
罚没收入	6,300.60	5,164.00
合计	6,934,328.83	10,421,169.11

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
"院士专家工作站"建设奖励	100,000.00		根据东阳市财政局、东阳市科学技术协会(2012)363号文收到的"院士专家工作站"建设奖励资金
研发中心及省级新产品补助经费	240,000.00		根据东阳市财政局、东阳市科技局(2012)368号文收到的研发中心及省级新产品补助经费
科技项目经费	240,000.00		根据东阳市财政局、东阳市科技局(2012)369号文收到的东阳市科技项目经费
政府特别奖励资金	300,000.00		根据东阳市财政局(2012)162号文收到的政府特别奖励资金
新产品研发补贴	3,387,715.00		
科技创新奖	35,000.00		
与资产相关的政府补助摊销转入	2,532,402.98	1,252,434.62	
其他	18,000.00	35,000.00	
技术改造财政专项资金的通知		3,900,000.00	根据浙财企[2010]410号文件收到第二批工业转型升级(技术改造)财政专项资金
地方配套补助资金		3,900,000.00	根据东财企[2011]105号文件收到地方配套补助资金
2010年度赣县经济发展政策奖励		70,000.00	根据赣县字[2011]13号文件收到2010年度赣县经济发展政策奖励
2010年度政府特别奖励资金		520,000.00	根据东财企[2011]101号文件收到2010年度政府特别奖励资金
十佳科技创新先进企业		100,000.00	根据东科[2011]8号文件收到十佳科技创新先进企业奖励资金
2010年度东阳市科技项目经费		130,000.00	根据东财企[2011]298号文件收到2010年度东阳市科技项目的补助经费
2010年度省、金华市级研发中心、科技企业、省级新产品等项目补助经费		110,000.00	根据东财企[2011]305号文件收到2010年度省、金华市级研发中心、科技企业、省级新产品等项目补助经费
合计	6,853,117.98	10,017,434.62	--

营业外收入说明：无。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,148,505.30	117,515.29
其中：固定资产处置损失	1,148,505.30	117,515.29
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		22,000.00
水利建设专项资金	1,561,014.85	1,884,331.32
其他	38,777.30	88,032.60
合计	2,748,297.45	2,111,879.21

营业外支出说明：无。

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	17,296,248.20	28,057,183.43
递延所得税调整	-53,054.95	-5,754,063.66
合计	17,243,193.25	22,303,119.77

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	66,277,295.45
非经常性损益	B	6,246,010.68
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	60,031,284.77
期初股份总数	D	425,900,000.00
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	3
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	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	418,400,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.14

43、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.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		
2.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		
3.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		
4.外币财务报表折算差额	66,593.24	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	66,593.24	
5.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	66,593.24	

其他综合收益说明：无。

44、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回的银行承兑汇票、信用证保证金	62,547,933.33
收到的财政专项拨款	8,980,715.00
其他	28,013,830.74
合计	99,542,479.07

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的银行承兑汇票、信用证保证金	77,403,933.33
运输装卸费	31,654,946.35
业务费	13,745,824.60
差旅、招待费	11,891,943.05
租赁维修费	454,028.50
办公费	1,057,298.44
咨询顾问费	3,212,505.62
排污、检测认证费	1,423,191.51
财务手续费	1,946,197.71
仓储、包装费	6,357,539.82
其他	29,756,055.19
合计	178,903,464.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无。

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	10,301,528.28
合计	10,301,528.28

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
理财产品	70,000,000.00
合计	70,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
回购股权激励对象所持有的限制性股票	133,800,000.00
公司债券发行费用	1,050,000.00
合计	134,850,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无。

45、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,826,472.82	103,594,913.24
加：资产减值准备	3,324,282.90	39,376,541.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,919,412.97	97,279,073.60
无形资产摊销	3,083,647.13	2,370,723.91
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,073,595.05	-281,055.20
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,138,004.22	507,495.50
财务费用（收益以“-”号填列）	24,337,586.31	-2,939,893.82
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,054.95	-5,754,063.66
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）	-102,227,544.50	-230,788,443.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,025,258.20	-230,485,088.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	23,144,922.62	168,158,914.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	189,316,574.33	-58,960,882.48
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	454,428,381.93	390,325,149.43
减：现金的期初余额	211,213,049.78	461,942,276.82
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	243,215,332.15	-71,617,127.39

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	454,428,381.93	211,213,049.78
其中：库存现金	1,143,098.91	859,886.18
可随时用于支付的银行存款	413,285,283.02	162,051,063.60
可随时用于支付的其他货币资金	40,000,000.00	48,302,100.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	454,428,381.93	211,213,049.78

现金流量表补充资料的说明

2012年1-6月合并现金流量表合并现金流量表“现金的期末余额”为454,428,381.93元，2012年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为478,862,981.93元，差异24,434,600.00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8,025,600.00元、信用证保证金409,000.00元、银行承兑汇票保证金16,000,000.00元。

2011年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为390,325,149.43元，2011年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为532,483,149.43元，差异142,158,000.00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银行承兑汇票保证金21,690,000.00元、信用证保证金401,000.00元、借款保证金120,067,000.00元。

46、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无。

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
横店社团经济企业联合会	实际控制人	其他	东阳市横店镇万盛南街横店集团大楼	徐永安	其他	1,400,000,000.00	CNY	39.2%	39.2%	横店集团企业劳动群众集体	76520900-9
横店集团控股有限公司	控股股东	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	2,000,000,000.00	CNY	56%	56%	横店社团经济企业联合会	71767258-4

本企业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、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
东阳中世模具有限公司	控股子公司	控股子公司	浙江省东阳市	何军义	制造业	700,000.00	USD	60%	60%	76393625-3
会理县东磁矿业有限公司	控股子公司	全资子公司	四川省会理县	郭春祥	铜矿采选业	5,000,000.00	CNY	100%	100%	67144219-2
云南东磁有色金属有限公司	控股子公司	全资子公司	云南省建水县	陈宏彪	有色金属矿采选业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	67360616-2

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
杞县东磁磁性材料有限公司	控股子公司	全资子公司	河南省杞县	应为民	制造业	2,000,000.00	CNY	100%	100%	55160460-1
杞县东磁新能源有限公司	控股子公司	全资子公司	河南省杞县	任海亮	制造业	10,000,000.00	CNY	100%	100%	55317551-3
DMEGC Germany GmbH	控股子公司	全资子公司	德国		贸易经纪与代理业	25,000.00	EUR	100%	100%	HRB45522
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	控股子公司	全资子公司	日本		贸易经纪与代理业	80,000,000.00	JPY	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
DMEGC SOLAR USA, LLC	有限责任公司	美国	Jianliang Xu	贸易经纪与代理业	500,000.00	USD	50%	50%	6,284,795.97		6,284,795.97	0.00	0.00	合营企业	
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
武汉钢实东磁磁材有限公司	有限责任公司	湖北武汉	钟良豪	制造业	10,000,000.00	CNY	49%	49%	24,902,347.27	-26,515,739.93	-1,613,392.66	0.00	0.00	联营企业	76461120-7

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	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
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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
浙江省东阳市诚基电机有限公司	原材料	市场价	3,344,066.92	0.26%	4,568,910.29	0.3%
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	市场价	1,372,789.74	0.11%	1,073,620.51	0.07%
浙江东磁进出口有限公司	加工劳务	市场价	18,815.36	0%		
横店集团自来水厂	水	市场价	899,128.30	0.07%	455,829.81	0.03%
浙江横店影视城有限公司	门票	市场价	208,754.00	0.02%	526,530.60	0.03%
东阳市横店东磁联运有限公司	运输劳务	市场价	11,518,243.91	0.91%	9,969,454.92	0.66%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	16,023.00	0%		
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	3,273,346.58	0.2%	6,967,661.59	0.36%
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	51,365.00	0%	71,852.44	0%
横店集团英洛华电气有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	7,063.00	0%	12,666.00	0%
横店集团联宜电机有限公司	销售商品	市场价			1,194,894.37	0.06%
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	2,397,595.46	0.15%	1,331,993.45	0.07%
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	13,504.00	0%	37,115.10	0%
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	市场价			28,611.11	0%
横店集团控股有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	450,710.00	0.03%	40,943.00	0%
东阳市康壮门业有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	11,947.00	0%	55,535.00	0%
浙江横店影视城有限公司	销售商品	市场价			4,594.87	0%
横店集团浙江英洛华化工有限公司	提供劳务	市场价			14,420.00	0%
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	市场价	137,141.00	0.01%	212,729.90	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	168,961.71	0.01%	152,830.70	0.01%
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	市场价	74,929.00	0%	169,593.80	0.01%
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	131,839.00	0.01%	135,822.40	0.01%
横店集团得邦照明有限公司	提供劳务	市场价			4,529,914.53	0.23%
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	市场价	20,949.00	0%	16,964.00	0%
横店集团建设有限公司	提供劳务	市场价			5,919.00	0%
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	市场价	37,061.00	0%	101,838.00	0.01%
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	市场价	54,029.00	0%	56,120.00	0%
横店集团浙江得邦化工有限公司	提供劳务	市场价			43,210.00	0%

(2) 关联担保情况

单位：元

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	3,843,549.00	2011年03月18日	2012年03月17日	是
横店集团控股有限公司	本公司	80,000,000.00	2011年08月12日	2012年03月29日	是
横店集团控股有限公司	本公司	60,000,000.00	2011年03月04日	2012年04月07日	是
横店集团控股有限公司	本公司	3,886,201.58	2011年07月21日	2012年07月20日	否
横店集团控股有限公司	本公司	20,000,000.00	2012年01月16日	2012年07月09日	否
横店集团控股有限公司	本公司	3,308,211.79	2012年02月21日	2012年08月13日	否
横店集团控股有限公司	本公司	3,682,335.27	2012年03月21日	2013年03月21日	否
横店集团控股有限公司	本公司	5,733,740.04	2012年04月20日	2013年04月19日	否
横店集团控股有限公司	本公司	4,841,824.92	2012年05月24日	2013年05月23日	否
横店集团控股有限公司	本公司	50,000,000.00	2012年02月22日	2012年08月20日	否
横店集团控股有限公司	本公司	30,000,000.00	2012年03月26日	2012年09月21日	否
横店集团控股有限公司	本公司	30,000,000.00	2012年04月05日	2012年09月27日	否
横店集团控股有限公司	本公司	50,000,000.00	2012年05月29日	2012年11月23日	否

关联担保情况说明：无

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
赣州新盛稀土实业有限公司	14,404,845.02	2012年5月24日		
杞县东磁新能源有限公司	246,038,524.21	2011年9月30日		

(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。2012年1-6月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7,580,000.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款1,952,500.00元。

2) 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。2012年1-6月本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司718,856.38元。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款			
	横店集团控股有限公司	365,022.28	253,250.00
	横店社团经济企业联合会	3,829.00	
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	715,483.89	1,796,131.38
	浙江横店进出口有限公司	18,321.00	10,515.00
	横店集团英洛华电气有限公司	7,700.90	1,089.90
	横店集团联宜电机有限公司		452.00
	东阳市横店东磁电机有限公司	1,232,208.55	200,354.00
	浙江好乐多商贸有限公司	5,270.00	29,132.29
	东阳市康壮门业有限公司	14,407.00	80,051.19
	浙江横店影视城有限公司		66,456.95
	横店集团浙江英洛华化工有限公司		9,842.00
	浙江普洛康裕制药有限公司	64,457.00	72,689.00
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	57,431.93	20,727.00
	浙江横店影视娱乐有限公司	10,431.00	5,783.00
	东阳得邦照明有限公司	49,393.00	63,094.00
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	1,452.00	3,044.00
	浙江普洛得邦化学有限公司	18,993.00	38,957.00
	浙江普洛医药科技有限公司	43,988.00	2,888.00
小 计		2,608,388.55	2,654,456.71
预付款项			
	横店集团自来水厂		626.00
小 计			626.00
其他应收款			
	浙江横店影视城有限公司	126,741.00	20,559.00
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03
小计		844,576.03	738,394.03
长期应收款			
	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00
小计		7,700,000.00	7,700,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	2,761,263.73	4,061,193.36
	浙江横店进出口有限公司		67,200.00
	浙江东磁进出口有限公司	260,696.50	238,682.53
	浙江横店影视城有限公司	102,510.00	81,769.00
	东阳市横店东磁联运有限公司	8,869,467.30	7,600,780.50
	横店集团浙江英洛华化工有限公司		6,400.00
	浙江横店建筑工程有限公司		872,000.00
小计		11,993,937.53	12,928,025.39

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：无

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明：无

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明：无

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

公司因股权激励计划终止向25名激励对象实施了1500万股限制性股票的回购工作，并已于2012年3月16日将回购的股份注销。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：无。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至2012年6月30日，前期承诺事项均已正常履行。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

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

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、未发生其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用

2、债务重组

不适用

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项

(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	1,138,004.22	-1,138,004.22			0.00

(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	242,382,914.93			-1,010,028.98	223,192,364.34
4. 可供出售金融资产					
5. 持有至到期投资					
金融资产小计	242,382,914.93			-1,010,028.98	223,192,364.34
金融负债	235,011,735.05				158,938,204.85

(四) 截至2012年6月30日，公司母公司横店集团控股有限公司持有本公司230,100,000股无限售条件流通股股份，占公司总股本的56%，其中211,000,000股（占公司股份总数的51.35%）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。

(五) 担保

截至2012年6月30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	8,025,600.00	8,025,600.00	7,989,011.13	2012-10-19	[注1]
应收账款	中国建设银行股份有限公司东阳支行	86,540,157.35	82,213,149.48	77,197,422.79	2012-07-06至 2012-12-26	[注2]
应收账款	中国银行股份有限公司东阳支行	30,980,004.39	29,431,004.17	24,963,949.07	2012-07-09至 2012-09-12	[注3]
应收账款	中国农业银行股份有限公司东阳支行	37,960,526.26	36,062,499.95	26,273,271.03	2012-07-05至 2012-08-06	[注4]
小 计			155,732,253.60	136,423,654.02		

[注1]：根据公司与中国银行股份有限公司浙江省分行签订的《进口押汇合同》，本公司以8,025,600.00元保证金为7,989,011.13元（原币为1,254,000.00美元）的进口押汇借款提供质押担保。

[注2]：根据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》，本公司将对商务合同买方享有的尚未到期的应收账款8,844,358.55美元和3,887,749.20欧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

2012年6月30日，保理借款余额为77,197,422.79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3]: 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4,898,101.85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2012年6月30日，保理借款余额为24,963,949.07元。

[注4]: 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6,001,759.12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2012年6月30日，保理借款余额为26,273,271.03元。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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的应收账款	128,882,836.61	15.24%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	717,081,256.95	84.76%	36,119,748.59	5.04%	735,920,037.14	99.97%	37,530,512.41	5.1%
组合小计	717,081,256.95	84.76%	36,119,748.59	5.04%	735,920,037.14	99.97%	37,530,512.41	5.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					257,568.88	0.03%	257,568.88	100%
合计	845,964,093.56	--	36,119,748.59	--	736,177,606.02	--	37,788,081.29	--

应收账款种类的说明:

1) 单项金额重大的应收账款的确定依据说明

金额1000万元以上（含）或占应收账款账面余额10%以上的应收账款。

2) 账龄分析法组合的应收账款的确定依据说明

相同账龄且具有类似信用风险特征的应收账款确定为账龄分析法组合的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	128,882,836.61			该公司系本公司的全资子公司，未见应收款项存在减值的迹象，故未计提减值准备。
合计	128,882,836.61		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	713,501,049.14	99.5%	35,675,052.46	723,435,248.93	98.3%	36,171,762.45
1 至 2 年	3,405,828.11	0.47%	340,582.81	12,340,121.38	1.68%	1,234,012.14
2 至 3 年	100,380.55	0.01%	30,114.17	28,470.01	0%	8,541.00
3 年以上	73,999.15	0.01%	73,999.15	116,196.82	0.02%	116,196.82
3 至 4 年	1,784.95	0%	1,784.95	43,982.62	0.01%	43,982.62
4 至 5 年	72,214.20	0.01%	72,214.20	40,981.45	0.01%	40,981.45
5 年以上				31,232.75		31,232.75
合计	717,081,256.95	--	36,119,748.59	735,920,037.14	--	37,530,512.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	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
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
嘉善博成电子有限公司	货款	2012 年 6 月 30 日	35,500.00	账龄较长且催收无望	否

深圳市新微电路科技有限公司	货款	2012年1月31日	5,000.00	该公司经营不善已停业，款项催收无望	否
合计	--	--	40,500.00	--	--

应收账款核销说明：

本期，公司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40,500.00元。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位 1	子公司	128,882,836.61	1 年以内	15.24%
单位 2	非关联方	34,028,755.00	1 年以内	4.02%
单位 3	非关联方	32,085,013.68	1 年以内	3.79%
单位 4	非关联方	26,828,297.20	1 年以内	3.17%
单位 5	非关联方	24,921,032.33	1 年以内	2.95%
合计	--	246,745,934.82	--	29.17%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
DMEGC Germany GmbH	子公司	128,882,836.61	15.24%
杞县东磁磁性材料有限公司	子公司	3,580,350.89	0.42%
东阳中世模具有限公司	子公司	258,904.20	0.03%
横店集团控股有限公司	母公司	365,022.28	0.04%
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	3,829.00	
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	715,483.89	0.08%
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	18,321.00	
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	7,700.90	
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	1,232,208.55	0.15%
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	5,270.00	
东阳市康壮门业有限公司	兄弟公司的孙公司	14,407.00	
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	64,457.00	0.01%

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
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	57,431.93	0.01%
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	10,431.00	
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	49,393.00	0.01%
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	1,452.00	
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	18,993.00	
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	43,988.00	0.01%
合计	--	67,880,196.86	8.02%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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的其他应收款	562,115,124.21	91.83%			549,266,323.18	93.63%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	49,269,314.84	8.05%	9,023,079.41	18.31%	36,677,759.87	6.25%	7,258,929.64	19.79%
组合小计	49,269,314.84	8.05%	9,023,079.41	18.31%	36,677,759.87	6.25%	7,258,929.64	19.79%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	717,835.03	0.12%	717,835.03	100%	717,835.03	0.12%	717,835.03	100%
合计	612,102,274.08	--	9,740,914.44	--	586,661,918.08	--	7,976,764.67	--

其他应收款种类的说明：

1) 单项金额重大的其他应收款的确定依据说明

金额1000万元以上（含）或占其他应收款账面余额10%以上的其他应收款。

2) 账龄分析法组合的其他应收款的确定依据说明

相同账龄且具有类似信用风险特征的其他应收款确定为账龄分析法组合的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
杞县东磁新能源有限公司	562,115,124.21			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。
合计	562,115,124.21		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	32,203,888.12	65.36%	1,610,194.41	21,287,781.37	58.04%	1,064,389.07
1 至 2 年	5,802,938.80	11.78%	580,293.88	9,155,765.05	24.96%	915,576.51
2 至 3 年	6,328,424.00	12.84%	1,898,527.20	1,364,641.98	3.72%	409,392.59
3 年以上	4,934,063.92	10.01%	4,934,063.92	4,869,571.47	13.28%	4,869,571.47
3 至 4 年	4,620,000.00	9.38%	4,620,000.00	4,590,660.50	12.52%	4,590,660.50
4 至 5 年	54,403.61	0.11%	54,403.61	18,137.60	0.05%	18,137.60
5 年以上	259,660.31	0.53%	259,660.31	260,773.37	0.71%	260,773.37
合计	49,269,314.84	--	9,023,079.41	36,677,759.87	--	7,258,929.64

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

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：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	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%	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。
合计	717,835.03	717,835.03	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：无。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 □ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容**(6) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
杞县东磁新能源有限公司	子公司	562,115,124.21	1 年以内	91.83%
会理县东磁矿业有限公司	子公司	15,384,000.00	其中账龄 1 年以内 3,824,000.00 元，账龄 1-2 年 5,610,000.00 元，账龄 2-3 年 5,950,000.00 元。	2.51%
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	14,404,845.02	1 年以内	2.35%
云南东磁有色金属有限公司	子公司	12,000,000.00	其中账龄 1 年以内 7,490,000.00 元，账龄 3-4 年 4,510,000.00 元。	1.96%
东阳市企业家互助协会	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	0.16%
合计	--	604,903,969.23	--	98.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
杞县东磁新能源有限公司	子公司	562,115,124.21	91.83%
会理县东磁矿业有限公司	子公司	15,384,000.00	2.51%
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	14,404,845.02	2.35%
云南东磁有色金属有限公司	子公司	12,000,000.00	1.96%
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	126,741.00	0.02%
合计	--	604,748,545.26	98.79%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	权益法	4,900,000.00				49%	49%				
DMEGC solar USA, LLC	权益法	3,164,650.00	3,156,576.00		3,156,576.00	50%	50%				
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	60%	60%				
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	75%	75%		3,608,545.45		
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	100%	100%				
云南东磁有色金属有限公司	成本法	8,500,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	100%	100%				
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	100%	100%				
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	100%	100%				
DMEGC Germany GmbH	成本法	227,047.50	227,047.50		227,047.50	100%	100%				
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	成本法	6,440,080.00		6,440,080.00	6,440,080.00	100%	100%				
合计	--		40,824,618.91	6,440,080.00	47,264,698.91	--	--	--	3,608,545.45		

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,475,966,803.08	1,788,740,225.50
其他业务收入	77,103,945.03	25,067,077.97
营业成本	1,210,757,728.63	1,432,496,797.51
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
太阳能电池片	372,826,359.30	375,995,760.60	774,982,682.42	748,009,079.47
永磁铁氧体	655,980,134.63	446,837,718.83	508,715,174.33	318,096,771.29
软磁铁氧体	337,446,888.58	238,112,738.28	403,367,921.81	263,957,552.84
其他磁性材料	75,810,000.13	53,554,115.88	81,193,900.91	64,644,072.76
电池产品	20,429,841.43	16,893,095.94	20,480,546.03	20,534,141.40
柔性覆铜板	13,473,579.01	11,693,866.42		
合计	1,475,966,803.08	1,143,087,295.95	1,788,740,225.50	1,415,241,617.76

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	529,368,557.49	390,932,537.37	550,410,848.20	359,496,180.99
国内	946,598,245.59	752,154,758.58	1,238,329,377.30	1,055,745,436.77
合计	1,475,966,803.08	1,143,087,295.95	1,788,740,225.50	1,415,241,617.76

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	42,045,942.63	2.71%
单位 2	34,396,581.20	2.21%
单位 3	32,161,604.38	2.07%
单位 4	29,351,885.98	1.89%
单位 5	29,084,405.98	1.87%
合计	167,040,420.17	10.76%

营业收入的说明：无。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：无。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	88,304,106.56	75,742,321.59
加：资产减值准备	260,199.36	29,209,664.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	82,485,373.43	82,686,366.74
无形资产摊销	2,882,519.97	2,200,625.99
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,073,595.05	-293,622.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,138,004.22	507,495.50
财务费用（收益以“-”号填列）	23,973,524.50	-4,663,194.18
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	396,293.19	-6,086,861.08
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）	-46,448,049.54	-139,939,231.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	15,511,663.74	-423,523,520.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,882,006.01	151,982,572.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	154,419,216.03	-232,177,383.16
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	409,249,015.65	379,779,751.22
减：现金的期初余额	197,758,648.71	406,213,837.18
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	211,490,366.94	-26,434,085.96

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.21%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2%	0.14	0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	478,862,981.93	220,791,649.78	116.88%	主要系本期发行了面值5亿元的公司债券所致。
应收票据	59,617,067.49	45,817,260.45	30.12%	主要系本期销售收款较多以票据结算所致。
预付款项	27,247,526.14	197,468,583.80	-86.20%	主要系太阳能电池片预付材料款及预付设备款较年初下降较多所致。
其他流动资产	70,000,000.00			系本期认购人民币“期限可变”产品。
应付票据	70,000,000.00	20,000,000.00	250.00%	主要系本期公司较多的以自行开具的银行承兑汇票支付货款所致。
应付职工薪酬	78,164,698.28	37,804,439.80	106.76%	主要系本期每月预提、年底按绩效发放奖金所致。
应交税费	23,536,462.94	14,339,604.22	64.14%	主要系公司应交未交企业所得税增加所致。
其他应付款	14,048,740.68	10,154,985.83	38.34%	主要系应付未付业务费及佣金增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,607,465,004.91	1,958,980,725.09	-17.94%	主要系本期太阳能光伏市场不景气，引起销售收入下降。
管理费用	154,440,895.50	225,756,236.40	-31.59%	主要系：1) 本期公司股权激励费用减少了0.44亿；2) 公司本期研发支出有所减少。
财务费用	25,821,284.02	3,506,042.27	636.48%	主要系本期发行了面值5亿元的公司债券，相应地增加了计提利息。
资产减值损失	3,324,282.90	39,376,541.55	-91.56%	主要系去年同期太阳能产品电池片产品市场价格持续下跌，存货计提的存货跌价准备较多所致。
营业外收入	6,934,328.83	10,421,169.11	-33.46%	主要系本期收到的政府补助较去年同期有所减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
<p>一、载有公司董事长何时金先生签名的 2011 年半年度报告全文和摘要；</p> <p>二、载有公司法定代表人何时金先生、财务部长张芝芳女士、会计机构负责人贾华东先生签名并盖章的财务报告全文和会计报表；</p> <p>三、报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>四、备查文件备置点：浙江省东阳市横店华夏大道东磁大厦九楼董事会秘书室。</p>

董事长：何时金

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 26 日