

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

2014 年半年度报告



披露日期: 2014 年 8 月 26 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	31
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	32
第九节 财务报告.....	33
第十节 备查文件目录.....	115

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	横店集团东磁股份有限公司
横店集团、控股股东	指	横店集团控股有限公司
《公司章程》	指	《横店集团东磁股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
股东大会	指	横店集团东磁股份有限公司股东大会
董事会	指	横店集团东磁股份有限公司董事会
监事会	指	横店集团东磁股份有限公司监事会
元	指	人民币元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	横店东磁	股票代码	002056
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	横店集团东磁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	横店东磁		
公司的外文名称（如有）	Hengdian Group DMEGC Magnetis Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	DMEGC		
公司的法定代表人	何时金		

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东磁大厦九楼	浙江省东阳市横店工业区东磁大厦九楼
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、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,743,899,797.41	1,449,235,018.46	20.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	170,374,979.75	114,092,000.80	49.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	145,592,650.75	101,648,979.67	43.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	323,334,355.57	276,437,774.63	16.96%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.28	46.43%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.28	46.43%
加权平均净资产收益率	5.65%	4.19%	1.46%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,658,186,184.22	4,391,744,314.00	6.07%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,082,895,464.80	2,947,016,121.84	4.61%

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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,451,003.97	
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）	11,730,186.00	
委托他人投资或管理资产的损益	17,760,892.07	
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	276,850.08	

项目	金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	851,310.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,722.09	
减：所得税影响额	4,378,876.67	
少数股东权益影响额（税后）	-2,693.24	
合计	24,782,329.00	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,834,805.96	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。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）宏观经济运行情况总结

2014年上半年国际经济形势复杂。美国经济呈现复苏向好态势，并开始缩减购债规模为退出量化宽松政策做准备；欧洲在德国经济的带动下，上半年也呈现企稳迹象，PMI也开始出现回升，但其有别于美国的是正在积极采取宽松的政策或措施，并在6月5日议息会议上宣布了开启负利率时代和其他数量型操作在内的一揽子宽松措施；日本经济一季度超预期，对全球经济有正面的促进作用，并保持量化宽松政策，但安倍经济学的局限性也在逐步显现，日本经济复苏能否继续还是未知数；中国宏观经济整体运行偏稳，经济增速保持在年初目标附近，尽管一季度经历了数据下滑的压力，但在一系列“微刺激”政策的“对冲”下，二季度经济整体情况已出现企稳回升；但遗憾的是新兴经济体除中国之外，上半年的表现都不尽人意，这样一种格局也反映在上半年我们对各区域的出口增速上，对发达经济体出口增速出现回升，对发展中经济体出口增速回落。

2014年被称为中国“全面改革元年”，中国主动调低经济增速以实施深层次的结构性改革，宏观经济运行状态的调控具有为全面改革的展开提供条件配套的特殊意义，年初经济运行一度表现出较明显的下行压力，国家政府从3月份开始出台一系列稳增长政策，政策效果显著，继龙头指标GDP于一季度报出7.4%的增长率之后，二季度的运行在明显企稳的同时略有回升，GDP增长率达到7.5%，使上半年的经济增速站在7.4%以上，整体而言，上半年的经济在“下行压力”和“稳增长政策”抗衡中悄然度过。

（二）公司上半年经营情况

2014年公司的整体经营思路为：一是做强磁性，实现高于行业50%的增长水平，二是发展能源，力争光伏产业大幅扭亏，三是在主业增长的同时积极推动稀土分离、硬质合金、加爱净化等新兴产业的发展，四是确立了四大管理重点——技术创新，聚焦高端客户、创造客户价值，推进无人化工厂，全面落实绩效管理。同时，公司还提出了“131K”经营目标：第一个“1”，即公司各产业要高于行业平均增长率50%的增长，并且在行业里达到第一名的增长幅度；“3”就是围绕公司三大关键指标——销售收入、利润、人均利润；第二个“1”是总资产利润率，作为各部门3到5年的考核指标；“K”是管理目标，由各部门设定的两到四个关键管理指标。

在上述清晰目标的指引下，2014年上半年公司管理层勤勉尽职、稳步推进，使得公司传统磁性产业稳步增长，行业龙头的地位进一步巩固；太阳能产业多元化市场拓展初见成效，销售

收入同比大幅增长，交出了可喜的成绩单，收入和利润双双逆势增长。2014年1-6月公司实现营业收入174,389.98万元，同比增长20.33%；归属于上市公司股东的净利润17,037.50万元，同比增长49.33%。为全年增长目标的实现打下了基础。

1. 市场情况

2014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。其中，永磁事业部的销售和盈利指标持续增长，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；软磁事业部销售和盈利指标略低于预期，主要是传统台式电脑与笔记本电脑受智能手机和平板电脑的冲击需求仍呈现下降趋势，但软磁事业部重点围绕“三新一增”开展工作，积极推进新材质、新产品、新客户的开发力度，“三新”产品销售比去年同期增长了20.5%，同时聚焦高端客户开发和重要客户市场占有率的提升亦有明显效果。

太阳能事业部在去年“严控坏账、正现金流、正毛利率、弹性库存”的基础上，本年度阶段性执行“电池以产定销”经营策略，并进一步强化多元化市场，扩大日本、欧洲及中国市场，并加大开发韩国、南美、非洲新兴市场的力度。专注制造领域，突出电池环节，与行业龙头展开战略性合作，把握市场发展趋势，经营策略逐步转向积极，销售同比大幅增长。

光伏系统投资开发部遵循“业主投资为主、自有投资为辅”的指导思想，围绕年度的“3+1”重点中心任务积极开展工作，包括完成签署甘肃张掖东磁光伏电力有限公司的股权转让及其项下的张掖甘州区20MW光伏电站项目的合作协议书；积极参与农村污水处理方案的研讨，并涉足东阳农村污水处理项目的建设；积极争取金华市25MW分布式电站项目指标和东阳市100户家庭光伏发电系统示范项目和逐步推进小型光伏发电系统应用等，进一步拓宽了产品应用领域。

东磁加爱净化科技事业部上半年招商工作全面展开，以与各地区、城市的意向代理/经销商洽谈、交流合作事宜为工作重点。成功完成了内蒙古、成都、天津、长沙等直辖市、省会城市、一级城市的代理/经销商；尤其是山东全省国美系的开发与入驻，有效促进了东磁加爱的市场影响力和品牌知名度。到2014年6月底，东磁加爱已在全国实现终端卖场300余个，为未来的市场拓展和产品销售奠定了坚实的基础和良好的布局。但目前东磁加爱尚处于品牌导入及市场开发期，该事业部尚未形成规模利润。

2、产品情况

永磁事业部摒弃传统的“等、靠、要”的思想，大力开发高端客户，高端产品（9材和12材产品）环保节能领域产品，并积极主动参与到客户的新产品开发设计中去，从而引领和创造了大量的市场需求，目前，12材样品已送客户测试确认阶段，从而保证了企业赢利能力的持续增长。产品档次和附加值得到了进一步提升，上半年永磁革新部围绕市场和客户需求进行革新，完成

新产品开发18项，包括JL029、JL013、JCG001、P212、P213等。

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，抢占市场制高点。上半年完成新产品、新项目开发12项，包括高磁导率R12K材料、无热老化低损耗铁粉芯材料、电磁炉用L型UF型磁芯、DMR52高频材料、DMR47低功耗材料、DMR95宽温材料量产工艺等，部分产品已大批量满足高端客户需求。同时，H31*19*12P、R15K产品、Q/T3*7*68系列产品、H31*19*12P R15K等产品已开始批量生产。

太阳能事业部产品中单晶电池片转换率19.4%、多晶电池片转换率17.8%，单晶电池转换效率领先于行业水平，多晶转换效率优于行业平均水平，成功开发了M1规格单晶电池产品；单、多晶电池抗PID工艺，并以此为基础推出了抗PID组件产品。

东磁加爱净化科技事业部上半年完成了50G和400G新款RO机的产品开发、品质优化工作，同时通过调研分析，确定东磁加爱高磁系列产品的开发方向与目标，完成了下半年高磁产品的研发计划、核心技术和专利保障策略的规划。

3、内部管理

报告期内，在管理上，公司主推提升团队知识建设和三大基础建设来助推东磁梦的实现，具体主要体现在以下六方面的工作上：

(1) 持续推进技术创新。2014年上半年公司开展技术创新研发项目52项，其中申报省级新产品10项，通过省级新产品验收5项。整合高校院所资源，推进1项产学研技术难题项目。成功推动公司加入美国麻省理工学院（MIT）全球工业联盟（ILP），积极推进“AIP创新管理软件”的试运行。

(2) 精益管理持续推进。精益项目的立项仍旧以做精为重点，紧紧围绕创造客户价值、突破部门发展瓶颈，从管理提升、现场环境提升、技术攻关及优化布局等方面推进。

(3) 聚焦高端客户。公司围绕高端客户的开拓，开展了一系列工作。其中，最重要的就是加强技术人才和营销人才的结合，即营销人才懂技术，技术人才懂营销。目前我们与三星、微软等客户的合作不断加深，苹果等高端客户也在接触开发中。

(4) 切实贯彻“客户至上”的价值观，公司将管理前移，使业务流程更加顺畅，从决策到执行的传递也更加高效，对市场的掌控更到位，技术与市场对接要更加充分，把设计、制造、市场各个价值创造环节融为一体。2014年，公司的报价和采购两大系统，以“创造客户价值”为指导思想，牢记“成本+市场+创造客户价值”的原则开展工作。

(5) 加快推进无人化工厂。永磁成型、检分、研磨机联机自动化工作全面推进，软磁部研磨自动供料与自动翻转投入、外观尺寸自动检分与自动包装的推进，以及太阳能组件自动焊接、多晶电池自动上下料等自动化设备导入的推进。

(6) 全面绩效管理。公司提出将绩效管理深入推进到“设备家庭化管理的组织”。通过项目、

指标、激励方案和投标实现目标管理，对比组合前后产量、成品率、消耗率三大指标，及时准确地调整管理方法，提高人机效率，从而不断深入，不断细化，不断系统化，充分调动员工的积极性，深度挖掘员工潜能，实现经济效益最大化。

（三）下半年经营工作重点

展望下半年，尽管当前宏观经济在政策托底下出现好转，但考虑到目前国内外需求增长仍面临较多不确定性，预计三季度经济下行压力依然存在，四季度经济或企稳回升，但可以实现全年预期调控目标。

在中国经济持续深入调整的情况下，公司围绕产业发展召开了半年度工作总结会议，各部门在汇报上半年销售收入、利润、新产品开发、新客户开发、人均销售、人均利润、自动化推进项目等主要指标完成的情况下，做出了下半年的工作部署，即我们要做的仍旧是按照年初制定的131K的目标，努力去完成和超越。最主要的应对是开源、节流、机会。开源：技术进步、新客户增加、新领域出现、老客户比率提升；节流：提高劳动生产率、减少开支、减少库存、提升自动化水平、资产有效利用；发现机会：市场是一个平等的环境，越是冬天，越是困难的时候，越有机会。同时，各部门还要对上半年工作中存在的问题及时进行解决：一要加快自动化推进速度；加强市场论证分析，二要精确订单评审，确保客户交期；三要推进绩效管理全面落实，特别是“设备家庭化管理的组织”的试点推进；四要抓好安全生产。最后在经营上，要求各主要事业部要做好以下工作：

永磁事业部下半年主要致力于12材产品的批量生产的推进，以及加快工厂无人化工作的推进速度。

软磁事业部下半年主要致力于强终端客户的开发力度，跟进前期开发项目批量生产；重点推进无线充电产品的开发和量产；努力提升车载品、LED高端照明、光伏逆变器和UPS领域的份额。聚焦“三新一增”工作，大力拓展磁粉芯、镍锌产品市场。

太阳能事业部下半年将继续推行“逐步转向积极、适度追求销量、电池以产定销”的经营策略，以市场转型和技术创新为导向，计划专注晶硅制造、聚焦电池组件、单晶多晶并重、多元市场布局，并致力于拉晶整棒率和多晶成品率的提升。

光伏系统投资开发部下半年计划从“抓项目进度保效率、抓项目落地促发展”出发，继续做好“3+1”重点事项，不断提升电站运营人员专业技术水平，确保21.7MWp光伏电站安全运营，为完成年度发电目标保驾护航。完成“12·5”期间金华市25MW分布式光伏发电指标项目及省发改委能源“双控”30MW光伏发电项目EPC(设计、采购、施工)总承包指标等工作。

东磁加爱净化科技事业部下半年将工作重心聚焦于营销团队的专业培训，提升营销团队的销售能力；加快品牌建设，推动品牌营销发展与品牌传播；加强电子商务平台的建设与管理，拓展多元化的销售模式；加大技术为先的推广理念，拓展OEM市场；同时紧抓工厂管理，实现

成本控制与产品品质提升的双重目标。

二、主营业务分析

概述

公司经营范围是：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）。磁性器材、电池、电子产品、晶体硅太阳能电池片、太阳能硅片及组件的生产、销售；净水器、水处理设备、空气净化器的销售。光伏系统工程安装，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）。

报告期内，公司磁性材料稳步增长，行业龙头地位进一步巩固。同时，太阳能光伏市场受益于供需失衡的逐步修复、新兴市场的开拓、以及国内政策的支持和市场的启动等因素的影响，销售收入亦有了较大幅度的增长。从而使得公司收入和利润双双逆势增长。2014年1-6月公司实现营业收入174,389.98万元，同比增长20.33%；归属于上市公司股东的净利润17,037.50万元，同比增长49.33%。为全年增长目标的实现，打下了基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,743,899,797.41	1,449,235,018.46	20.33%	主要系太阳能光伏市场受益于供需失衡的逐步修复、新兴市场的开拓、以及国内政策的支持和市场的启动等因素的影响，销售收入有了较大幅度的增长
营业成本	1,292,464,108.99	1,008,746,994.31	28.13%	主要系随太阳能光伏产品销售量的增长而增长。
销售费用	70,737,682.34	63,782,588.63	10.90%	主要系运输装卸费比上年同期有所增加所致。
管理费用	173,566,291.43	203,301,484.89	-14.63%	主要系技术开发费减少所致。
财务费用	13,143,815.76	21,885,951.96	-39.94%	主要系汇兑收益增加所致。
所得税费用	30,625,489.21	20,592,161.35	48.72%	主要系本期盈利情况较好，相应应纳税所得额增加，所得税费用较上期增加较多。
研发投入	69,766,622.40	119,458,189.19	-41.60%	主要系本报告期研发项目有所减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	323,334,355.57	276,437,774.63	16.96%	主要系①本期盈利情况较好；②本期经营性应付款项增加较多。
投资活动产生的现金流量净额	349,801,616.61	-180,150,036.37	294.17%	主要系公司本期收回到期的保本型理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	12,954,529.43	-93,910,384.40	113.79%	主要系去年同期归还到期借款较多，而本期新增出口应收账款抵押贷款较多所致。
现金及现金等价物净增加额	690,713,660.16	-3,310,735.33	20,962.85%	主要系公司本期收回到期的保本型理财产品所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司的发展战略，2014年公司制定的销售收入目标约38.17亿，归属于上市公司股东的净利润盈利约3.06亿。

在产业上公司将围绕“做强磁性、发展能源、适当投资”的核心战略发展，要求各主业紧抓增长不放松，在主业增长的同时积极推动稀土分离、硬质合金、加爱净化等新兴产业的发展。在管理上，公司将着力于提升团队知识水平和三大基础建设（严格执行工艺纪律，技术开发平台的建设，自动化及无人化工作推进），以助推公司经营目标销售和利润双增长的实现。

报告期内，公司销售收入完成了年初目标的45.69%，归属于上市公司股东的净利润完成了年初目标的55.56%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,137,264,651.96	747,979,612.34	34.23%	-0.75%	-0.89%	0.09%
太阳能光伏行业	572,348,977.93	528,739,754.44	7.62%	123.34%	137.43%	-5.48%
分产品						
永磁铁氧体	724,788,849.88	458,260,860.12	36.77%	1.71%	-0.11%	1.15%
软磁铁氧体	332,999,550.01	231,762,807.35	30.40%	7.13%	10.50%	-2.12%
太阳能电池片	572,348,977.93	528,739,754.44	7.62%	123.34%	137.43%	-5.48%
分地区						
境内销售	1,137,171,146.55	896,235,528.93	21.19%	16.78%	24.36%	-4.80%
境外销售	572,442,483.34	380,483,837.85	33.53%	33.62%	48.22%	-6.55%

四、核心竞争力分析

1、公司主营业务磁性材料具有规模、技术、客户、品牌等优势，其以强大的核心竞争力成为公司的支柱，“世界磁都”的行业龙头地位日益稳固；

2、公司管理水平、企业文化建设、培训体系、学习力建设、东磁精益管理、绩效管理模式的软实力逐渐上升，日益成为核心竞争力的重要组成部分；

3、公司具有雄厚的研发力量，拥有国家级企业博士后工作站、省级企业研究院、省级重点企业技术创新团队等，使得公司具备较强的技术创新开发能力，截止2014年6月30日，公司共拥有有效专利286项，其中发明专利76项，实用新型专利161项，外观设计专利49项；

4、公司的客户优势十分明显，核心客户大多是全球500强企业或行业领先的客户，公司与他们相互促进，相互扶持，共同成长，客户的力量也成为公司持续发展、稳定经营的重要优势。

5、公司拥有一支积极进取和严谨高效的管理团队。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
南华期货股份有限公司	期货公司	51,800,000.00	10,000,000	1.96%	10,000,000	1.96%	51,800,000.00	0.00	长期股权投资	增资扩股
合计		51,800,000.00	10,000,000	--	10,000,000	--	51,800,000.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
华富基金管理有限公司	非关联方	否	保本型收益型基金理财产品	7,700	2013年05月15日	2014年05月15日	固定收益率	7,700		0	539
华富基金管理有限公司	非关联方	否	保本型收益型基金理财产品	2,300	2013年05月15日	2014年05月15日	固定收益率	2,300		0	161
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2013年10月08日	2014年01月06日	固定收益率	3,000		0	38.47
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	6,500	2013年10月11日	2014年01月09日	固定收益率	6,500		0	80.14
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2013年10月24日	2014年01月23日	固定收益率	3,000		0	35.51
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000	2013年11月01日	2014年01月27日	固定收益率	1,000		0	11.44
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,100	2013年11月01日	2014年02月06日	固定收益率	1,100		0	14.32

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	9,000	2013年11月05日	2014年02月10日	固定收益率	9,000		0	121.98
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,200	2013年11月08日	2014年02月10日	固定收益率	2,200		0	27.76
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	5,300	2013年11月12日	2014年02月13日	固定收益率	5,300		0	69.55
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	4,000	2013年11月12日	2014年02月26日	固定收益率	4,000		0	59.84
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2014年01月10日	2014年03月27日	固定收益率	3,000		0	37.48
中国银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	4,000	2014年01月10日	2014年03月10日	固定收益率	4,000		0	40.11
中国银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,800	2014年01月16日	2014年04月16日	固定收益率	2,800		0	44.88
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,600	2014年02月07日	2014年03月11日	固定收益率	3,600		0	16.57
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	12,700	2014年02月11日	2014年03月17日	固定收益率	12,700		0	59.01
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,600	2014年02月11日	2014年03月17日	固定收益率	1,600		0	7.9
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	4,000	2014年02月14日	2014年03月26日	固定收益率	4,000		0	21.29
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,100	2014年03月03日	2014年04月29日	固定收益率	3,100		0	25.08
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2014年03月06日	2014年07月10日	固定收益率	0		48.67	0
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	5,000	2014年03月06日	2014年05月29日	固定收益率	5,000		0	57.53
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,200	2014年03月14日	2014年05月29日	固定收益率	1,200		0	12.12
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000	2014年03月18日	2014年06月27日	固定收益率	1,000		0	13.84
中国银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	4,000	2014年03月12日	2014年08月01日	固定收益率	0		76.25	0
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2014年03月20日	2014年03月31日	固定收益率	3,000		0	3.95
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	500	2014年04月01日	2014年06月27日	固定收益率	500		0	5.96
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	11,400	2014年04月01日	2014年06月27日	固定收益率	11,400		0	135.86

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	10,100	2014年04月02日	2014年06月27日	固定收益率	10,100		0	118.99
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2014年05月05日	2014年06月12日	固定收益率	3,000		0	13.43
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	170	2014年01月06日	2014年02月18日	固定收益率	170		0	1.17
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	170	2014年02月21日	2014年02月27日	固定收益率	170		0	0.06
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	170	2014年02月28日	2014年04月02日	固定收益率	170		0	0.78
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	170	2014年04月08日	2014年04月23日	固定收益率	170		0	0.18
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	180	2014年04月25日	2014年05月30日	固定收益率	180		0	0.76
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	200	2014年05月30日	2014年06月12日	固定收益率	200		0	0.15
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	保本型理财产品	200	2014年06月12日	2014年08月28日	固定收益率	0		0.43	0
合计				123,360	--	--	--	116,160		125.35	1,776.11
委托理财资金来源				公司自有闲置资金。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用。							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2014年04月11日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)											

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

不适用。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
东阳中世模具有限公司	子公司	制造业	模具、精密检具机械零部件加工、制造销售	\$70.00 万元	12,171,043.05	9,181,027.24	5,785,878.23	660,991.69	493,625.26
会理县东磁矿业有限公司	子公司	铜矿采选业	矿山机械购销、矿山技术服务。	500 万元	86,310,095.34	374,264.56	0.00	-546,943.44	-546,943.44
云南东磁有色金属有限公司	子公司	有色金属矿采选业	有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售，矿产品购销。	1,000.00 万元	16,572,014.95	4,696,386.66	5,887,669.91	-418,644.89	-418,644.89
杞县东磁磁性材料有限公司	子公司	制造业	磁性材料制造、销售。	200 万元	10,641,840.30	-1,821,494.69	9,686,646.87	-735,113.07	-735,113.07
杞县东磁新能源有限公司	子公司	制造业	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。	1,000.00 万元	339,699,393.40	-258,521,371.92	136,399,229.53	-9,721,744.89	-9,821,744.89
DMEGC Germany GmbH	子公司	贸易经纪与代理业	各种货物的进出口及销售（除危险物品和武器之外）；市场销售、售后服务以及代理服务	EUR2.5 万元	18,614,383.80	-37,141,363.15	43,680,377.78	-268,541.11	-220,960.31
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	子公司	贸易经纪与代理业	太阳能相关产品、磁铁、磁芯的进口销售；太阳能电站建设以及附带售后服务；包括上述的相关产品、材料的进出口与国内销售；上述相关的所有业务。	JPY8,000.00 万元	46,505,495.93	4,814,994.52	89,753,801.92	2,731,230.29	1,618,239.27
横店集团东磁股份有限公司香港有限公司	子公司	贸易经纪与代理业	一般贸易	HKD50.00 万元	495,890.96	376,340.21	0.00	0.00	0.00
东阳市东磁新能源有限公司	子公司	管道燃气行业	许可经营项目：管道燃气经营。一般经营项目：废料发电研究。	500 万元	29,828,785.69	6,254,775.25	20,727,914.82	664,183.91	505,091.99

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	子公司	电力行业	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；电能的生产和销售，光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询服务；光伏发电物资、设备采购；光伏组件生产和销售。	500 万元	4,325,706.98	4,325,706.98	0.00	-167,798.92	-167,798.92
上海东磁磁性材料有限公司	子公司	制造业	磁性材料、磁性电子器材的制造、加工、销售。	100 万元	998,133.64	998,133.64	0.00	-177.59	-177.59
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	制造业	稀土加工，稀土分离、分组产品销售	1200 万元	72,517,037.37	57,036,030.24	0.00	-3,063,343.99	-2,984,117.34
DMEGC SOLAR USA, LLC	参股公司	贸易业	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	100 万元	4,969,523.35	4,676,487.88	1,044,724.09	-462,122.90	-462,122.90
武汉钢实东磁磁材有限公司	参股公司	制造业	生产销售铁氧体预烧料产品	1000 万元	24,902,347.27	-1,613,392.66	0.00	0.00	0.00

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
年产 800MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 300MW 组件项目	197,056	29,273.52	103,303.94	52.42%	1,080.00
年产 200MW 太阳能硅片及 13 万只石坩锅投资项目	66,980		55,778.64	83.28%	-982.17
6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目	13,815	334.78	6,560.04	47.48%	659.69
合计	277,851	29,608.3	165,642.62	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2010 年 03 月 09 日、2010 年 7 月 24 日、2010 年 11 月 4 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	2010 年 3 月 9 日公司公告了《公司关于对外投资年产 100MW 太阳能单晶硅片项目的公告》（公司编号：2010-007）；2010 年 7 月 24 日公司公告了《公司关于对外投资年产 300MW 晶体硅太阳能电池片及 50MW 组件项目的公告》（公告编号：2010-024）；2010 年 7 月 24 日公司公告了《公司关于对外投资年产 6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目的公告》（公告编号：2010-025）；2010 年 11 月 4 日公司公告了《公司关于投资年产 500MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目的公告》（公告编号：2010-044）；2010 年 11 月 4 日公司公告了《公司关于投资年产 100MW 太阳能多晶硅片及 13 万只坩锅投资项目的公告》（公告编号：2010-045）。				

六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 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

2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	20.00%	至	40.00%
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	22,687.06	至	26,468.23
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	18,905.88		
业绩变动的原因说明	1、系太阳能光伏市场受益于供需失衡的逐步修复、新兴市场的开拓、以及国内政策的支持和市场的启动等因素的影响，销售收入有了较大幅度的增长。 2、磁性材料销售稳中有升。		

七、董事会、监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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

根据2014年4月10日召开的2013年年度股东大会决议，公司2013年度利润分配方案为：以公司现有总股本410,900,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每10股派0.90元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每10股派0.95元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款a；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为2014年6月4日，除权除息日为2014年6月5日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014 年 01 月 10 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	民生证券-蔡秋实	公司运营情况
2014 年 01 月 10 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	民生证券-李 斌	公司运营情况
2014 年 01 月 10 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	银华基金 -向伊达	公司运营情况

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
2014年01月10日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	易方达基金-李晴	公司运营情况
2014年02月12日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	平安证券-林照天	公司运营情况
2014年02月12日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	长盛基金-翟燕磊	公司运营情况
2014年02月12日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	长盛基金-王克玉	公司运营情况
2014年03月28日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	上海永达-秦怀宝	公司运营情况
2014年03月28日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	上海永达-李志强	公司运营情况
2014年03月28日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	上海酉乾-王富强	公司运营情况
2014年03月28日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券-林浩祥	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	SMC 中国基金-耿华	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	圣熙投资-周敏	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	圣熙投资-王海洪	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国海富兰克林-杨峰	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	平安证券-林照天	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	民生证券-蔡秋实	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	中国人寿-王新亮	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	申银万国-陆士杰	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	富国基金-林庆	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国泰君安-侯文涛	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	太平资产-杨国华	公司运营情况
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	民生加银基金-江国华	公司运营情况
2014年04月16日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏基金周应波	公司运营情况
2014年04月16日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏基金-吕一闻	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	民生证券-蔡秋实	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华商基金-童立	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华商基金-鲁宁	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国泰君安-苏旺兴	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国泰君安-徐志敏	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	兴业证券-任志强	公司运营情况
2014年06月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	勤远投资-叶鑫	公司运营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
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	7,324,456.54	732.45	0.57%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报
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	1,038,254.70	103.83	0.08%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报
横店集团自来水厂	母公司的子公司	采购商品	水	市场价	1,291,687.18	129.17	0.10%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报
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	568,255.00	56.83	0.04%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报
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	23,013.00	2.3		按协议约定的方式、时间和金额			
浙江省东阳市诚基电机有限公司	母公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	2,221,213.84	222.12	0.13%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	10,156.00	1.02		按协议约定的方式、时间和金额			
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	757.00	0.08		按协议约定的方式、时间和金额			
横店集团联宜电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	3,902.00	0.39		按协议约定的方式、时间和金额			
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	2,890,276.19	289.03	0.17%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报

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	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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	55,370.00	5.54		按协议约定的方式、时间和金额			
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场价	1,425,648.00	142.56	0.08%	按协议约定的方式、时间和金额			
横店集团控股有限公司	母公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	144,295.00	14.43	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	公告编号: 2014-013, 详见巨潮资讯网和证券时报
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	14,536.00	1.45		按协议约定的方式、时间和金额			
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	103,898.00	10.39	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额			
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	187,230.83	18.72	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额			
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	17,974.00	1.8		按协议约定的方式、时间和金额			
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	19,490.00	1.95		按协议约定的方式、时间和金额			
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	875,597.99	87.56	0.05%	按协议约定的方式、时间和金额			
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	15,697.00	1.57		按协议约定的方式、时间和金额			
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	48,070.00	4.81		按协议约定的方式、时间和金额			
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的子公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	875.00	0.09		按协议约定的方式、时间和金额			

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	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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	1,828.09	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				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(如有)				公司于 2014 年 3 月 20 日对外披露了《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013) 预计 2014 年度合同签订金额为 6,500 万元, 1-6 月份实际发生金额为 1,828.09 万元。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	应收关联方债权		是	570.17	673.73	1,298.91
杞县东磁新能源有限公司	子公司	应收关联方债权		是	23,318.97	1,384.03	24,703
浙江省东阳市诚基电机有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	销售、代加工、餐饮服务	否	98.89	253.54	123.8
浙江普洛康裕制药有限公司	实际控制人的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	6.3	10.39	7.92
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	3.77	18.72	8.02
东阳市横店东磁电机有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	销售、餐饮	否	257.9	336.76	29.07
浙江横店影视娱乐有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	-0.05	1.8	1.74
浙江好乐多商贸有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	销售、餐饮服务	否	2.16	5.54	3.31
东阳得邦照明有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.77	0	0.06
浙江横店进出口有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	销售、餐饮服务	否	0.43	1.02	0.21
横店集团浙江英洛华电声有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.23	101.31	0.35

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
横店集团英洛华电气有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.06	0.08	0
浙江联宜电机股份有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否		0.39	
浙江横店影视城有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	销售	否	6.64	0	6.64
横店集团控股有限公司	控股股东	应收关联方债权	餐饮服务	否	60.53	14.43	32.45
横店集团浙江英洛华化工有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.33	1.45	0
浙江普洛得邦化学有限公司	实际控制人的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	1.83	1.57	0.17
浙江普洛医药科技有限公司	实际控制人的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	1.33	4.81	0.05
东阳市三禾水电安装有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.01	0.09	0.1
横店社团经济企业联合会	实际控制人	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.71	2.3	2.86
东阳市横店自来水有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	水费	否	0.02		
浙江横店影视城有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	门票差价款	否	0.03	2.03	2.03
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		对公司当期及以后生产经营及财务方面的影响有限。					

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

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。2014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1,260,364.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款610,000.00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。2014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1,206,792.76元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司5,407,621.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司有关日常关联交易的公告》	2014年03月20日	巨潮资讯网和证券时报

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	横店集团控股有限公司、横店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横店东磁从事的业务相同或相似的业务的情形，与横店东磁不构成同业竞争；2、与横店东磁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横店东磁可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与横店东磁业务相同的其他任何企业；3、凡是与横店东磁可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议横店东磁参与；4、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证与横店东磁永不发生同业竞争。	2006年07月14日	长期有效	截至2014年6月30日，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司发行公司债券的情况

2011年8月15日公司债券发行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日通过网上向社会公众投资者公开发行和网下向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（特殊普通合伙）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。

2014年2月10日（由于2月9日为休市日，因此顺延至其后的第1个工作日），公司支付了公司债券自2013年2月9日至2014年2月8日期间的利息。

2014年4月18日，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跟踪评估，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。

2014年4月22日，公司债券受托管理人申银万国证券股份有限公司对外公告了《横店集团东磁股份有限公司公司债券受托管理事务报告》。

截至2014年6月30日，公司债券持有前十大股东名单如下：

序号	股东名称	持券数量 (张)	持券比例 (%)
1	国华人寿保险股份有限公司—分红保险产品	1,000,000	20.00
2	天平汽车保险股份有限公司—自有资金	300,000	6.00
3	中国建设银行股份有限公司—易方达聚盈分级债券型发起式证券投资基金	289,190	5.78
4	全国社保基金—零零五组合	250,000	5.00
5	中国太平洋人寿保险股份有限公司—万能—个人万能	242,444	4.85
6	中国建设银行—工银瑞信增强收益债券型证券投资基金	230,000	4.60
7	上海银行股份有限公司—浦银安盛增利分级债券型证券投资基金	208,200	4.16
8	太平资产管理(香港)有限公司—客户资金(交易所)	200,000	4.00
9	兴业银行股份有限公司—天弘永利债券型证券投资基金	196,300	3.93
10	工银瑞信基金—建设银行—太平洋人寿—中国太平洋人寿低等级信用债产品	127,224	2.54

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,780	0.00%				83,105	83,105	84,885	0.02%
3、其他内资持股	1,780	0.00%				83,105	83,105	84,885	0.02%
境内自然人持股	1,780	0.00%				83,105	83,105	84,885	0.02%
二、无限售条件股份	410,898,220	100.00%				-83,105	-83,105	410,815,115	99.98%
1、人民币普通股	410,898,220	100.00%				-83,105	-83,105	410,815,115	99.98%
三、股份总数	410,900,000	100.00%				0	0	410,900,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,885	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0					
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	56.00%	230,100,000	0	0	230,100,000	质押	180,000,000
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.17%	4,787,008	4,787,008		4,787,008		
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	2,199,817	2,199,817		2,199,817		

融通新蓝筹证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	2,000,000	2,000,000		2,000,000		
中国银行股份有限公司—长盛城镇化主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.45%	1,837,618	1,837,618		1,837,618		
浙江省商业集团有限公司	境内非国有法人	0.42%	1,735,000	-805,878		1,735,000		
高建民	境内自然人	0.31%	1,280,000	-10,000		1,280,000		
孔维勤	境内自然人	0.31%	1,260,832	1,260,832		1,260,832		
中国银行股份有限公司—银华领先策略股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.24%	999,944	999,944		999,944		
王文华	境内自然人	0.23%	955,100	349,700		955,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中长盛电子信息产业股票型证券投资基金和长盛城镇化主题股票型证券投资基金属于一致行动人，其余未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
横店集团控股有限公司	230,100,000	人民币普通股	230,100,000					
中国银行股份有限公司—长盛电子信息产业股票型证券投资基金	4,787,008	人民币普通股	4,787,008					
中国建设银行—华宝兴业行业精选股票型证券投资基金	2,199,817	人民币普通股	2,199,817					
融通新蓝筹证券投资基金	2,000,000	人民币普通股	2,000,000					
中国银行股份有限公司—长盛城镇化主题股票型证券投资基金	1,837,618	人民币普通股	1,837,618					
浙江省商业集团有限公司	1,735,000	人民币普通股	1,735,000					
高建民	1,280,000	人民币普通股	1,280,000					
孔维勤	1,260,832	人民币普通股	1,260,832					
中国银行股份有限公司—银华领先策略股票型证券投资基金	999,944	人民币普通股	999,944					
王文华	955,100	人民币普通股	955,100					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中长盛电子信息产业股票型证券投资基金和长盛城镇化主题股票型证券投资基金属于一致行动人，其余未知是否属于一致行动人。							
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十大股东中高建民在投资者信用账户中持股数量为 1,220,000 股，孔维勤在投资者信用账户中持股数量为 1,260,832 股，王文华在投资者信用账户中持股数量为 955,100 股。							

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股 数(股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
何时金	董事长	现任	0	111,400	0	111,400	0	0	0
吴雪萍	副总经理兼董 事会秘书	现任	1,780	0	0	1,780	0	0	0
合计	--	--	1,780	111,400	0	113,180	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何时金	董事长	被选举	2014年04月10日	换届选举
徐文财	董事	被选举	2014年04月10日	换届选举
胡天高	董事	被选举	2014年04月10日	换届选举
厉宝平	董事	被选举	2014年04月10日	换届选举
蒋岳祥	独立董事	任期满离任	2014年04月10日	任期满离任
张红英	独立董事	任期满离任	2014年04月10日	任期满离任
钱娟萍	独立董事	被选举	2014年04月10日	换届选举
卫龙宝	独立董事	被选举	2014年04月10日	换届选举
季国平	独立董事	被选举	2014年04月10日	换届选举
任立荣	监事	被选举	2014年04月10日	换届选举
池玉清	监事	被选举	2014年04月10日	换届选举
任国良	监事	被选举	2014年04月10日	职工代表大会选举
许志寿	副总经理	聘任	2014年04月10日	续聘
任晓明	副总经理	聘任	2014年04月10日	续聘
郭晓东	副总经理	聘任	2014年04月10日	续聘
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	聘任	2014年04月10日	续聘
张芝芳	财务总监	聘任	2014年04月10日	续聘

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	803,337,701.75	120,344,041.59
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	62,155,527.74	78,886,699.74
应收账款	670,030,549.71	655,812,643.31
预付款项	87,013,817.58	45,084,514.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,498,684.95	
应收股利		
其他应收款	47,855,428.56	60,911,041.59
买入返售金融资产		
存货	483,941,046.92	479,573,597.08
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	143,016,949.47	525,397,064.22
流动资产合计	2,298,849,706.68	1,966,009,601.86
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	54,244,764.59	55,159,584.46
投资性房地产	14,870,479.49	15,331,941.64
固定资产	1,854,047,817.48	1,946,052,011.25
在建工程	158,232,325.65	153,168,218.05
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	257,769,541.37	236,917,607.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,284,053.91	2,664,729.55
递延所得税资产	17,887,495.05	16,440,619.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,359,336,477.54	2,425,734,712.14
资产总计	4,658,186,184.22	4,391,744,314.00
流动负债：		
短期借款	120,764,000.00	37,047,203.16
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		276,850.08
应付票据	46,500,000.00	53,750,000.00
应付账款	486,189,660.58	504,435,361.75
预收款项	11,767,462.78	15,822,186.59
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	101,850,745.07	62,945,644.21
应交税费	133,071,742.06	97,290,087.20
应付利息	14,511,735.13	31,390,117.39
应付股利		
其他应付款	17,825,379.03	13,206,475.47
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		
其他流动负债		
流动负债合计	932,480,724.65	816,163,925.85
非流动负债：		
长期借款	7,243,339.33	
应付债券	496,940,044.64	496,384,483.56
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	134,954,199.90	113,699,784.86
非流动负债合计	639,137,583.87	610,084,268.42
负债合计	1,571,618,308.52	1,426,248,194.27
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	410,900,000.00	410,900,000.00
资本公积	1,392,085,381.41	1,385,771,254.11
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	202,175,169.62	202,175,169.62
一般风险准备		
未分配利润	1,079,357,929.79	950,072,950.04
外币报表折算差额	-1,623,016.02	-1,903,251.93
归属于母公司所有者权益合计	3,082,895,464.80	2,947,016,121.84
少数股东权益	3,672,410.90	18,479,997.89
所有者权益（或股东权益）合计	3,086,567,875.70	2,965,496,119.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,658,186,184.22	4,391,744,314.00

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

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	780,738,488.21	105,007,804.02
交易性金融资产		
应收票据	52,650,435.57	78,886,699.74
应收账款	665,875,984.22	677,551,164.84
预付款项	89,969,570.98	47,774,635.84
应收利息	1,498,684.95	
应收股利		
其他应收款	429,133,963.09	463,631,082.23
存货	382,588,110.40	357,505,030.74
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	72,800,000.00	451,007,861.85
流动资产合计	2,475,255,237.42	2,181,364,279.26
非流动资产：		
可供出售金融资产		
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	114,582,542.05	106,383,603.50
投资性房地产	14,870,479.49	15,331,941.64
固定资产	1,519,650,498.13	1,592,310,443.14
在建工程	68,712,176.69	65,318,352.75
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	239,654,645.67	218,596,416.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,284,053.91	2,664,729.55
递延所得税资产	23,836,254.42	22,339,847.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,046,590,650.36	2,085,945,334.60
资产总计	4,521,845,887.78	4,267,309,613.86
流动负债：		
短期借款	120,764,000.00	37,047,203.16
交易性金融负债		276,850.08
应付票据	46,500,000.00	54,800,000.00
应付账款	408,472,644.68	449,585,016.00

预收款项	13,106,524.60	17,021,022.65
应付职工薪酬	94,621,381.05	54,661,876.49
应交税费	127,744,223.18	95,438,135.81
应付利息	14,511,735.13	31,390,117.39
应付股利		
其他应付款	15,053,065.40	9,235,767.12
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	840,773,574.04	749,455,988.70
非流动负债：		
长期借款	7,243,339.33	
应付债券	496,940,044.64	496,384,483.56
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	134,954,199.90	113,699,784.86
非流动负债合计	639,137,583.87	610,084,268.42
负债合计	1,479,911,157.91	1,359,540,257.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	410,900,000.00	410,900,000.00
资本公积	1,385,741,733.08	1,385,741,733.08
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	202,175,169.62	202,175,169.62
一般风险准备		
未分配利润	1,043,117,827.17	908,952,454.04
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	3,041,934,729.87	2,907,769,356.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,521,845,887.78	4,267,309,613.86

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

3、合并利润表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,743,899,797.41	1,449,235,018.46
其中：营业收入	1,743,899,797.41	1,449,235,018.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,569,174,551.33	1,328,417,476.37

其中：营业成本	1,292,464,108.99	1,008,746,994.31
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	10,244,604.33	8,923,516.48
销售费用	70,737,682.34	63,782,588.63
管理费用	173,566,291.43	203,301,484.89
财务费用	13,143,815.76	21,885,951.96
资产减值损失	9,018,048.48	21,776,940.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	276,850.08	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	17,500,259.13	3,139,773.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-231,061.45	-2,954.39
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	192,502,355.29	123,957,315.88
加：营业外收入	11,869,510.24	12,603,172.58
减：营业外支出	3,434,856.26	2,750,930.73
其中：非流动资产处置损失	1,464,686.35	823,812.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	200,937,009.27	133,809,557.73
减：所得税费用	30,625,489.21	20,592,161.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	170,311,520.06	113,217,396.38
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	170,374,979.75	114,092,000.80
少数股东损益	-63,459.69	-874,604.42
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.41	0.28
（二）稀释每股收益	0.41	0.28
七、其他综合收益	280,235.91	-428,434.38
八、综合收益总额	170,591,755.97	112,788,962.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	170,655,215.66	113,663,566.42
归属于少数股东的综合收益总额	-63,459.69	-874,604.42

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

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,737,991,572.82	1,430,163,178.59
减：营业成本	1,291,455,236.23	984,265,240.57

营业税金及附加	10,048,122.98	8,729,398.84
销售费用	68,179,943.19	61,975,030.99
管理费用	159,132,798.88	188,143,345.40
财务费用	12,289,636.29	21,179,466.92
资产减值损失	18,677,410.94	41,472,243.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	276,850.08	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	17,498,760.72	4,080,537.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-231,061.45	-2,954.39
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	195,984,035.11	128,478,989.92
加：营业外收入	11,735,218.12	11,995,661.02
减：营业外支出	3,296,939.71	2,652,598.29
其中：非流动资产处置损失	1,464,686.35	823,812.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	204,422,313.52	137,822,052.65
减：所得税费用	29,166,940.39	21,190,770.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	175,255,373.13	116,631,282.13
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.43	0.28
（二）稀释每股收益	0.43	0.28
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	175,255,373.13	116,631,282.13

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

5、合并现金流量表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

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	1,981,838,148.51	1,554,848,970.55
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	11,668,924.13	4,467,114.37
收到其他与经营活动有关的现金	68,069,713.01	81,595,228.97
经营活动现金流入小计	2,061,576,785.65	1,640,911,313.89
购买商品、接受劳务支付的现金	1,266,693,135.97	961,885,936.25

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	284,962,573.34	267,816,749.82
支付的各项税费	44,023,998.75	33,821,442.00
支付其他与经营活动有关的现金	142,562,722.02	100,949,411.19
经营活动现金流出小计	1,738,242,430.08	1,364,473,539.26
经营活动产生的现金流量净额	323,334,355.57	276,437,774.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,162,254,186.93	250,450,000.00
取得投资收益所收到的现金	17,760,892.07	3,142,728.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,052,097.32	271,429.50
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	31,728,364.96	2,848,065.79
投资活动现金流入小计	1,212,795,541.28	256,712,223.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,963,924.67	105,762,259.84
投资支付的现金	791,030,000.00	331,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	862,993,924.67	436,862,259.84
投资活动产生的现金流量净额	349,801,616.61	-180,150,036.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	128,007,339.33	83,734,671.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,720,000.00	
筹资活动现金流入小计	134,727,339.33	83,734,671.85
偿还债务支付的现金	37,047,203.16	133,086,622.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,425,606.74	37,838,433.91
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	7,300,000.00	6,720,000.00
筹资活动现金流出小计	121,772,809.90	177,645,056.25
筹资活动产生的现金流量净额	12,954,529.43	-93,910,384.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,623,158.55	-5,688,089.19
五、现金及现金等价物净增加额	690,713,660.16	-3,310,735.33
加：期初现金及现金等价物余额	58,824,041.59	120,340,045.63
六、期末现金及现金等价物余额	749,537,701.75	117,029,310.30

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

6、母公司现金流量表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

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	1,982,042,053.49	1,558,026,906.31
收到的税费返还	11,668,924.13	4,467,114.37
收到其他与经营活动有关的现金	74,505,263.12	76,341,032.73
经营活动现金流入小计	2,068,216,240.74	1,638,835,053.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,319,303,517.38	991,935,442.25
支付给职工以及为职工支付的现金	265,190,203.19	251,498,392.12
支付的各项税费	38,744,241.23	32,675,215.46
支付其他与经营活动有关的现金	134,454,952.62	96,734,954.37
经营活动现金流出小计	1,757,692,914.42	1,372,844,004.20
经营活动产生的现金流量净额	310,523,326.32	265,991,049.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,151,000,000.00	250,000,000.00
取得投资收益所收到的现金	17,729,822.17	4,083,492.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,046,387.06	271,429.50
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	31,728,364.96	2,821,340.94
投资活动现金流入小计	1,201,504,574.19	257,176,262.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	68,142,496.87	98,513,231.23
投资支付的现金	778,430,000.00	330,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	846,572,496.87	428,513,231.23
投资活动产生的现金流量净额	354,932,077.32	-171,336,968.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	128,007,339.33	83,734,671.85
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	6,720,000.00	
筹资活动现金流入小计	134,727,339.33	83,734,671.85
偿还债务支付的现金	37,047,203.16	133,086,622.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,735,667.90	36,646,747.89
支付其他与筹资活动有关的现金	7,300,000.00	6,720,000.00
筹资活动现金流出小计	121,082,871.06	176,453,370.23
筹资活动产生的现金流量净额	13,644,468.27	-92,718,698.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,350,812.28	-5,150,628.49
五、现金及现金等价物净增加额	683,450,684.19	-3,215,246.20
加：期初现金及现金等价物余额	43,487,804.02	97,714,758.75
六、期末现金及现金等价物余额	726,938,488.21	94,499,512.55

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

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	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	410,900,000.00	1,385,771,254.11			202,175,169.62		950,072,950.04	-1,903,251.93	18,479,997.89	2,965,496,119.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	410,900,000.00	1,385,771,254.11			202,175,169.62		950,072,950.04	-1,903,251.93	18,479,997.89	2,965,496,119.73
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		6,314,127.30					129,284,979.75	280,235.91	-14,807,586.99	121,071,755.97
(一) 净利润							170,374,979.75		-63,459.69	170,311,520.06
(二) 其他综合收益								280,235.91		280,235.91
上述(一)和(二)小计							170,374,979.75	280,235.91	-63,459.69	170,591,755.97
(三) 所有者投入和减少资本		6,314,127.30							-14,744,127.30	-8,430,000.00
1. 所有者投入资本									-14,744,127.30	-14,744,127.30
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		6,314,127.30								6,314,127.30
(四) 利润分配							-41,090,000.00			-41,090,000.00
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							-41,090,000.00			-41,090,000.00
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	1,392,085,381.41			202,175,169.62		1,079,357,929.79	-1,623,016.02	3,672,410.90	3,086,567,875.70

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	未分配利润	其他		

一、上年年末余额	410,900,000.00	1,385,771,254.11			178,129,927.86		694,767,569.85	-538,475.69	20,616,477.02	2,689,646,753.15
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、本年初余额	410,900,000.00	1,385,771,254.11			178,129,927.86		694,767,569.85	-538,475.69	20,616,477.02	2,689,646,753.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,045,241.76		255,305,380.19	-1,364,776.24	-2,136,479.13	275,849,366.58
（一）净利润							279,350,621.95		-1,505,868.13	277,844,753.82
（二）其他综合收益								-1,364,776.24		-1,364,776.24
上述（一）和（二）小计							279,350,621.95	-1,364,776.24	-1,505,868.13	276,479,977.58
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					24,045,241.76		-24,045,241.76		-630,611.00	-630,611.00
1. 提取盈余公积					24,045,241.76		-24,045,241.76			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-630,611.00	-630,611.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期末余额	410,900,000.00	1,385,771,254.11			202,175,169.62		950,072,950.04	-1,903,251.93	18,479,997.89	2,965,496,119.73

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

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	410,900,000.00	1,385,741,733.08			202,175,169.62		908,952,454.04	2,907,769,356.4
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	1,385,741,733.08			202,175,169.62		908,952,454.04	2,907,769,356.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							134,165,373.13	134,165,373.13
（一）净利润							175,255,373.13	175,255,373.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							175,255,373.13	175,255,373.13
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-41,090,000.00	-41,090,000.00
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							-41,090,000.00	-41,090,000.00
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			202,175,169.62		1,043,117,827.17	3,041,934,729.87

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	1,385,741,733.08			178,129,927.86		692,545,278.20	2,667,316,939.14
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	1,385,741,733.08			178,129,927.86		692,545,278.20	2,667,316,939.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					24,045,241.76		216,407,175.84	240,452,417.60
（一）净利润							240,452,417.60	240,452,417.60
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							240,452,417.60	240,452,417.60
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					24,045,241.76		-24,045,241.76	
1. 提取盈余公积					24,045,241.76		-24,045,241.76	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
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			202,175,169.62		908,952,454.04	2,907,769,356.74

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

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《关于设立横店集团高科技产业股份有限公司的批复》（浙政发〔1999〕38号）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》。2005年11月24日，公司主发起人南华发展集团有限公司将其持有本公司95%的股权全部转让给横店集团控股有限公司，此后，横店集团控股有限公司一直是公司的控股股东。公司股票已于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易。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），均系无限售条件的流通股份（A股）。

本公司属电子元器件制造行业。公司经营范围是：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）。磁性器材、电池、电子产品、晶体硅太阳能电池片、太阳能硅片及组件的生产、销售；净水器、水处理设备、空气净化器的销售。光伏系统工程安装，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）。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

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。

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、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

(1) “一揽子交易”的判断原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) “一揽子交易”的会计处理方法

公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资

对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的会计处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(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。

10、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）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于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，高于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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%(含50%)或低于其成本持续时间超过12个月(含12个月)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%

(含20%)但尚未达到50%的,或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定;“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定,除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资,采用如下方法确定公允价值:

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值;

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应按以下公式确定该股票的价值:

$$FV=C+(P-C) \times (D_1-D_r) / D_1$$

其中:

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值;

C为该可供出售权益工具的初始取得成本(因权益业务导致市场价格除权时,应于除权日对其初始取得成本作相应调整);

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价;

D_1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数;

D_r 为估值日剩余限售期,即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数(不含估值日当天)

可供出售金融资产发生减值时,原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资,在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资,期后公允价值上升直接计入所有者权益。

(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

11、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)	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%

4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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。

12、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

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

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

13、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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，按照账面价值高于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。

14、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, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、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

不适用

(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	5.00%	4.75%
运输设备	7-10	5.00%	13.57-9.50%
通用设备	7-10	5.00-10.00%	13.57-9.00%
专用设备	7-10	5.00-10.00%	13.57-9.00%
其他设备	5-10	5.00%	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, 按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

不适用

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

17、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

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。

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。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

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

项目	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

不适用

(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,按照账面价值高于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。

21、长期待摊费用

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

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、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。

24、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。

25、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）。

26、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）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）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

确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

27、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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期

资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

（2）会计政策

①对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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

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

28、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

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期间的适用税率计算确认递延所得税资产。

（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），按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

29、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。

(3) 售后租回的会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、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

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

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、子公司东阳市东磁新能源有限公司煤气销售适用 13% 税率、本公司有形动产租赁适用 6% 税率外，本公司及其境内子公司均适用 17% 的增值税税率。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	除本公司子公司甘肃张掖东磁光伏电力有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴外，本公司及其境内子公司均按应缴流转税税额的 5% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	本公司按 15% 的税率计缴企业所得税，其余境内子公司按 25% 的税率计缴企业所得税；境外子公司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。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	除本公司子公司云南东磁有色金属有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴外，本公司及其境内子公司均按应缴流转税税额的 2% 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。同时，根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按 15% 的税率预缴，故 2014 年 1-6 月公司暂按 15% 的税率预缴企业所得税。

3、其他说明

(1)根据东阳市地方税务局东地税发(2014)12号文及东阳市地方税务局《减免税(费)通知单》，本公司2013年1月1日至2013年12月31日的房产税享受减免80%的税收优惠政策。公司本期享受减免金额3,083,875.88元；

(2)根据东阳市地方税务局东地税发(2014)11号文及东阳市地方税务局《减免税(费)通知单》，本公司2013年1月1日至2013年12月31日的城镇土地使用税享受减免80%的税收优惠政策。公司本期享受减免金额1,669,034.74元。

(3)本期，分公司横店集团东磁股份有限公司霍山分公司收到土地税返还627,073.18元、房产税返还50,328.82元。

六、企业合并及合并财务报表

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	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	\$70.00万元	模具、精密检具机械零部件加工、制造销售	3,476,172.00		60.00%	60.00%	是	3,672,410.90		
会理县东磁矿业有限公司	全资子公司	四川省会理县	铜矿采选业	500.00万元	矿山机械购销、矿山技术服务。	5,000,000.00	63,000,000.00	100.00%	100.00%	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	1,000.00万元	有色金属矿洗选、冶炼及其附属产品销售，矿产品购销。	8,500,000.00		100.00%	100.00%	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	200.00万元	磁性材料制造、销售。	2,000,000.00		100.00%	100.00%	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	1,000.00万元	光伏材料的研发；单晶及多晶硅片、电池片、太阳能电池组件的生产销售。	10,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
DMEGC Germany GmbH	全资子公司	德国	贸易经纪与代理业	€2.50万元	各种货物的进出口及销售(除危险物品和武器之外)；市场销售、售后服务以及代理服务	227,047.50		100.00%	100.00%	是			

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	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
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	全资子公司	日本	贸易经纪与代理业	JPY8,000.00 万元	太阳能相关产品、磁铁、磁芯的进口销售；太阳能电站建设以及附带售后服务；包括上述的相关产品、材料的进出口与国内销售；上述相关的所有业务。	6,440,080.00		100.00%	100.00%	是			
横店集团东磁股份香港有限公司	全资子公司	香港	贸易经纪与代理业	HKD50.00 万元	一般贸易	408,200.00		100.00%	100.00%	是			
东阳市东磁新能源有限公司	全资子公司	浙江省东阳市	管道燃气行业	500.00 万元	许可经营项目：管道燃气经营。一般经营项目：废料发电研究。	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	全资子公司	甘肃省张掖市	电力行业	500.00 万元	太阳能光伏电站项目的开发、投资、建设和经营管理；电能的生产与销售，光伏电站的综合利用及经营；光伏发电技术咨询与服务；光伏发电物资、设备采购；光伏组件生产和销售。	5,000,000.00		100.00%	100.00%	是			
上海东磁磁性材料有限公司	全资子公司	上海市	制造业	100.00 万元	磁性材料、磁性电子器材的制造、加工、销售。	1,000,000.00		100.00%	100.00%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 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	经营范围	期末实际投资	实质上构成对子公司	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东	少数股东权益中用于	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东
-------	-------	-----	------	------	------	--------	-----------	------	-------	--------	------	-----------	--------------------

						额	净投资 的其他 项目余 额				权益	冲减少 数股东 损益的 金额	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
赣州新 盛稀土 实业有 限公司	控股子 公司	江西省 赣县	制造业	1,200.00 万元	稀土加 工, 稀土 分离、分 组产品 销售	16,894,823.41		100.00%	100.00%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

合并范围未发生变更。

适用 不适用

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

本期无新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在本报告期取得控制权的情形

适用 不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且至本报告期丧失控制权的情形

适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

1.公司子公司DMEGC Germany GmbH财务报表的本位币采用欧元核算。期末，资产负债表中的资产负债项目采用资产负债表日的即期汇率1欧元兑换8.3946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；

2.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0.060815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0.080501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；

3.公司子公司横店集团东磁股份香港有限公司财务报表的本位币采用港币核算。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港币兑换0.7938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港币兑换0.8179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：	--	--	1,435,839.70	--	--	1,145,989.05
人民币	--	--	1,286,912.63	--	--	873,609.29
美元	12,658.00	6.1528	77,882.14	3,196.00	6.0969	19,485.69
港元	1,000.00	0.7938	793.80	1,000.00	0.78623	786.23
日元	20,000.00	0.060815	1,216.30	20,000.00	0.057771	1,155.42
欧元	7,073.22	8.3946	59,376.85	29,808.22	8.4189	250,952.42
英镑	920.00	10.4978	9,657.98			
银行存款：	--	--	747,821,862.05	--	--	57,398,052.54
人民币	--	--	691,317,298.88	--	--	24,373,040.67
美元	4,533,576.48	6.1528	27,894,189.37	4,469,420.60	6.0969	27,249,610.46
港元	1,994,874.80	0.7938	1,583,531.62	2,077,266.35	0.78623	1,633,209.12

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
欧元	2,315,002.22	8.3946	19,433,517.64	61,508.48	8.4189	517,833.74
日元	124,841,695.00	0.060815	7,592,247.68	62,736,193.00	0.057771	3,624,332.61
英镑	102.58	10.4978	1,076.86	2.58	10.0556	25.94
其他货币资金：	--	--	54,080,000.00	--	--	61,800,000.00
人民币	--	--	54,080,000.00	--	--	61,800,000.00
合计	--	--	803,337,701.75	--	--	120,344,041.59

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

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金46,500,000.00元、借款保证金7,300,000.00元和信用证保证金280,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、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	62,155,527.74	78,886,699.74
合计	62,155,527.74	78,886,699.74

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(3) 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

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	2014年02月25日	2014年08月28日	7,211,672.97	银行承兑汇票
苏州盛康光伏科技有限公司	2014年04月09日	2014年10月09日	6,900,000.00	银行承兑汇票
韩华新能源启东有限公司	2014年05月26日	2014年11月26日	6,690,000.00	银行承兑汇票

常熟阿特斯阳光电力科技有限公司	2014 年 05 月 22 日	2014 年 11 月 22 日	6,310,766.40	银行承兑汇票
中节能太阳能科技镇江有限公司	2014 年 01 月 17 日	2014 年 07 月 17 日	5,950,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	33,062,439.37	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

4、应收股利

不适用

5、应收利息

(1) 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	0.00	1,687,049.91	188,364.96	1,498,684.95
合计		1,687,049.91	188,364.96	1,498,684.95

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

6、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	86,685,348.47	10.76%	86,685,348.47	100.00%	87,218,969.38	11.02%	87,218,969.38	100.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	706,960,532.49	87.73%	36,929,982.78	5.22%	691,536,957.38	87.39%	35,724,314.07	5.17%
组合小计	706,960,532.49	87.73%	36,929,982.78	5.22%	691,536,957.38	87.39%	35,724,314.07	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	12,227,991.20	1.51%	12,227,991.20	100.00%	12,545,680.63	1.59%	12,545,680.63	100.00%
合计	805,873,872.16	--	135,843,322.45	--	791,301,607.39	--	135,488,964.08	--

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
单位 1	46,827,633.09	46,827,633.09	100.00%	因光伏行业市场低迷，该公司未能按原合同及《还款计划书》进度支付货款，2012 年 12 月 12 日，本公司已对其提起诉讼，根据该公司的相关公告信息，目前资金周转困难，货款回收带有重大不确定性
单位 2	24,023,662.77	24,023,662.77	100.00%	因光伏行业市场低迷，该客户保加利亚投资项目发生变更，市场前景不明，并导致该客户资金短缺，经多次催收，目前货款回收带有重大不确定性
单位 3	15,834,052.61	15,834,052.61	100.00%	因光伏行业市场低迷，该款项挂账时间较长且目前多次催收无望，货款回收带有重大不确定性
合计	86,685,348.47	86,685,348.47	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	699,323,303.97	98.92%	34,966,165.20	685,518,385.38	99.13%	34,275,919.27
1 年以内小计	699,323,303.97	98.92%	34,966,165.20	685,518,385.38	99.13%	34,275,919.27
1 至 2 年	2,450,801.21	0.35%	245,080.12	3,882,951.41	0.56%	388,295.14
2 至 3 年	4,953,842.64	0.70%	1,486,152.79	1,536,458.47	0.22%	460,937.54
3 年以上	232,584.67	0.03%	232,584.67	599,162.12	0.09%	599,162.12
合计	706,960,532.49	--	36,929,982.78	691,536,957.38	--	35,724,314.07

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

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
单位 4	8,454,326.23	8,454,326.23	100.00%	因光伏行业市场低迷，该款项挂账时间较长且目前多次催收无望，货款回收存在重大不确定性
单位 5	2,063,363.82	2,063,363.82	100.00%	因光伏行业市场低迷，该公司本期未能按约定及《民事调解书》的要求支付货款
单位 6	1,631,411.04	1,631,411.04	100.00%	因光伏行业市场低迷，经多次催收后，货款回收困难，公司已对其提起诉讼

其他零星客户	78,890.11	78,890.11	100.00%	
合计	12,227,991.20	12,227,991.20	--	--

(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
单位 1	法院强制执行，收回部分货款	因光伏行业市场低迷，该公司未能按原合同及《还款计划书》进度支付货款，2012 年 12 月 12 日，本公司已对其提起诉讼，根据该公司的相关公告信息，目前资金周转困难，货款回收带有重大不确定性	47,361,254.00	533,620.91
单位 2	收回货款	因光伏行业市场低迷，该公司未能按原合同及《还款计划书》进度支付货款，2012 年 12 月 12 日，本公司已对其提起诉讼，根据该公司的相关公告信息，目前资金周转困难，货款回收带有重大不确定性	1,941,379.14	309,968.10
Interfish AG	收回货款	因光伏行业市场低迷，该公司未能按原合同及《还款计划书》进度支付货款，2012 年 12 月 12 日，本公司已对其提起诉讼，根据该公司的相关公告信息，目前资金周转困难，货款回收带有重大不确定性	48,359.93	7,721.33
合计	--	--	49,350,993.07	--

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不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
横店集团控股有限公司	324,519.00	16,225.95	605,309.00	30,265.45
合计	324,519.00	16,225.95	605,309.00	30,265.45

(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	46,827,633.09	2-3 年	5.81%
单位 2	非关联方	31,381,830.00	1 年以内	3.89%
单位 3	非关联方	24,023,662.77	2-3 年	2.98%

单位 4	非关联方	23,272,687.83	1 年以内	2.89%
单位 5	非关联方	19,097,012.10	1 年以内	2.37%
合计	--	144,602,825.79	--	17.94%

(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
DMEGCSOLARUSA,LLC	合营企业	1,813,584.01	0.23%
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	1,237,984.69	0.15%
横店集团控股有限公司	母公司	324,519.00	0.04%
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	290,677.97	0.04%
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	80,190.03	0.01%
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	79,219.00	0.01%
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	66,396.95	0.01%
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	33,138.29	0.00%
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	28,632.00	0.00%
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	17,436.00	0.00%
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	3,528.00	0.00%
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	2,080.00	0.00%
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	1,720.00	0.00%
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的孙公司	967.00	0.00%
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	579.00	0.00%
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	544.00	0.00%
浙江联宜电机股份有限公司	兄弟公司	174.00	0.00%
合计	--	3,981,369.94	0.49%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、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	30,509,779.92	29.51%	30,509,779.92	100.00%	30,509,779.92	26.22%	30,509,779.92	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	72,154,233.89	69.79%	24,298,805.33	33.68%	85,109,843.46	73.16%	24,198,801.87	28.43%
组合小计	72,154,233.89	69.79%	24,298,805.33	33.68%	85,109,843.46	73.16%	24,198,801.87	28.43%
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	0.70%	717,835.03	100.00%	717,835.03	0.62%	717,835.03	100.00%
合计	103,381,848.84	--	55,526,420.28	--	116,337,458.41	--	55,426,416.82	--

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
单位 1	18,679,855.32	18,679,855.32	100.00%	该款项原系预付材料款，因光伏行业低迷，目前公司已濒临破产，供货能力及相关款项回收存在重大不确定性，经公司第五届董事会第二十一次会议决议从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
单位 2	11,829,924.60	11,829,924.60	100.00%	该款项原系预付材料款，因光伏行业低迷，双方协议终止采购，该单位未按调解书约定归还该等采购款，经多次催收无望，相关款项回收存在重大不确定性，经公司第五届董事会第二十一次会议决议从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	30,509,779.92	30,509,779.92	--	--

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	4,907,694.57	6.80%	245,384.73	7,480,358.21	8.79%	374,017.91
1 年以内小计	4,907,694.57	6.80%	245,384.73	7,480,358.21	8.79%	374,017.91
1 至 2 年	422,057.06	0.58%	42,205.71	1,639,521.90	1.93%	163,952.19
2 至 3 年	61,161,810.53	84.77%	18,348,543.16	74,755,902.26	87.83%	22,426,770.68
3 年以上	5,662,671.73	7.85%	5,662,671.73	1,234,061.09	1.45%	1,234,061.09
合计	72,154,233.89	--	24,298,805.33	85,109,843.46	--	24,198,801.87

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	100.00%	该企业持续亏损，目前处于停产状态，收回可能性极小，故计提全额坏账准备
合计	717,835.03	717,835.03	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(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
重庆大全新能源科技有限公司	非关联方	64,349,239.10	其中账龄 2-3 年 59,977,810.53 元， 账龄 3 年以上 4,371,428.57 元。	62.24%
单位 1	非关联方	18,679,855.32	3 年以上	18.07%
单位 2	非关联方	11,829,924.60	3 年以上	11.44%
东阳企业家协会应急互助基金	非关联方	1,000,000.00	2-3 年	0.97%
武汉钢实东磁磁材有限公司	关联方	717,835.03	3 年以上	0.70%
合计	--	96,576,854.05	--	93.42%

(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	0.69%
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	20,275.00	0.02%

合计	--	738,110.03	0.71%
----	----	------------	-------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

(10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

不适用

8、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	82,948,813.78	95.33%	40,292,742.85	89.37%
1 至 2 年	3,861,503.49	4.44%	1,705,332.19	3.78%
2 至 3 年	188,385.08	0.22%	2,535,817.21	5.63%
3 年以上	15,115.23	0.02%	550,622.08	1.22%
合计	87,013,817.58	--	45,084,514.33	--

预付款项账龄的说明

(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	12,669,000.00	1 年以内	材料尚未到货
单位 2	非关联方	10,351,790.32	1 年以内	材料尚未到货
单位 3	非关联方	9,778,081.59	1 年以内	材料尚未到货
单位 4	非关联方	6,748,262.29	1 年以内	材料尚未到货
单位 5	非关联方	3,824,852.13	1 年以内	材料尚未到货
合计	--	43,371,986.33	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

9、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	124,372,737.21	1,533,742.73	122,838,994.48	144,028,014.68	30,142.13	143,997,872.55
在产品	122,734,408.14		122,734,408.14	131,861,043.26		131,861,043.26
库存商品	208,808,128.04	10,688,599.97	198,119,528.07	192,576,146.15	3,628,513.92	188,947,632.23
发出商品	25,581,482.07		25,581,482.07	6,320,184.27		6,320,184.27
自制半成品	14,666,634.16		14,666,634.16	8,446,864.77		8,446,864.77
合计	496,163,389.62	12,222,342.70	483,941,046.92	483,232,253.13	3,658,656.05	479,573,597.08

(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	30,142.13	1,503,600.60			1,533,742.73
库存商品	3,628,513.92	7,060,086.05			10,688,599.97
合计	3,658,656.05	8,563,686.65			12,222,342.70

(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		

存货的说明

- 1) 期末存货余额中无资本化金额。
- 2) 期末存货未用于担保。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
理财产品	72,000,000.00	451,000,000.00
待抵扣进项税	71,016,949.47	74,397,064.22
合计	143,016,949.47	525,397,064.22

其他流动资产说明

理财产品包括截至2014年6月30日尚未到期的人民币“按期开放”保本收益型理财产品

40,000,000.00元和2014年第12期利得盈法人保本型理财产品30,000,000.00元以及2014年第5期乾元保本型人民币理财产品2,000,000.00元。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

(3) 可供出售金融资产的减值情况

不适用

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

(5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

不适用

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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							
DMEGC SOLAR USA, LLC	50.00%	50.00%	4,969,523.35	293,035.47	4,676,487.88	1,044,724.09	-462,122.90

二、联营企业							
武汉钢实东磁磁材有限公司	49.00%	49.00%	24,902,347.27	26,515,739.93	-1,613,392.66		

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

15、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	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				49.00%	49.00%				
DMEGC SOLAR USA, LLC	权益法	3,164,650.00	2,675,826.04	-231,061.45	2,444,764.59	50.00%	50.00%				
南华期货股份有限公司	成本法	51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00	1.96%	1.96%				
PV Ellrich GmbH & Co. KG	成本法	683,758.42	683,758.42	-683,758.42	0.00						
合计	--	60,548,408.42	55,159,584.46	-914,819.87	54,244,764.59	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	19,456,845.92			19,456,845.92
1.房屋、建筑物	19,456,845.92			19,456,845.92
二、累计折旧和累计摊销合计	4,124,904.28	461,462.15		4,586,366.43
1.房屋、建筑物	4,124,904.28	461,462.15		4,586,366.43
三、投资性房地产账面净值合计	15,331,941.64	-461,462.15		14,870,479.49
1.房屋、建筑物	15,331,941.64	-461,462.15		14,870,479.49
五、投资性房地产账面价值合计	15,331,941.64	-461,462.15		14,870,479.49
1.房屋、建筑物	15,331,941.64	-461,462.15		14,870,479.49

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	461,462.15
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

不适用

17、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：	3,466,246,822.73	32,341,626.11		7,529,142.42	3,491,059,306.42
其中：房屋及建筑物	759,261,544.12	1,755,594.02		217,650.90	760,799,487.24
运输工具	24,497,987.10	1,142,588.04		203,500.00	25,437,075.14
通用设备	324,314,495.03	1,573,903.25		112,542.53	325,775,855.75
专用设备	2,247,003,762.91	21,788,122.92		6,572,603.01	2,262,219,282.82
其他设备	111,169,033.57	6,081,417.88		422,845.98	116,827,605.47
--	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：	1,323,255,699.32	121,861,474.62		5,026,041.13	1,440,091,132.81
其中：房屋及建筑物	265,366,463.62	17,995,426.91		67,109.13	283,294,781.40
运输工具	14,647,073.66	987,021.87		181,925.00	15,452,170.53
通用设备	222,593,804.32	9,887,327.91		57,084.77	232,424,047.46
专用设备	766,050,165.43	84,254,884.45		4,345,990.66	845,959,059.22
其他设备	54,598,192.29	8,736,813.48		373,931.57	62,961,074.20
--	期初账面余额	--		--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,142,991,123.41	--		--	2,050,968,173.61
其中：房屋及建筑物	493,895,080.50	--		--	477,504,705.84
运输工具	9,850,913.44	--		--	9,984,904.61
通用设备	101,720,690.71	--		--	93,351,808.29
专用设备	1,480,953,597.48	--		--	1,416,260,223.60
其他设备	56,570,841.28	--		--	53,866,531.27
四、减值准备合计	196,939,112.16	--		--	196,920,356.13
通用设备		--		--	
专用设备	196,939,112.16	--		--	196,920,356.13
其他设备		--		--	
五、固定资产账面价值合计	1,946,052,011.25	--		--	1,854,047,817.48
其中：房屋及建筑物	493,895,080.50	--		--	477,504,705.84
运输工具	9,850,913.44	--		--	9,984,904.61
通用设备	101,720,690.71	--		--	93,351,808.29
专用设备	1,284,014,485.32	--		--	1,219,339,867.47
其他设备	56,570,841.28	--		--	53,866,531.27

本期折旧额 121,861,474.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 2,653,853.47 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	17,261,081.94	2,740,017.72		14,521,064.22	
通用设备	3,120,184.25	2,218,197.96		901,986.29	
专用设备	15,599,852.06	8,584,595.20	29,921.66	6,985,335.20	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	834,985.93
运输工具	12,900.00
专用设备	3,849,176.68
其他设备	42,208.09

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(6) 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
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。	尚不确定
子公司东阳市东磁新能源有限公司	该等厂房因相关土地使用权证尚未办妥，导致房屋产权未办妥	尚不确定

固定资产说明

期末固定资产未用于抵押担保。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程	83,173,038.00		83,173,038.00	82,243,038.00		82,243,038.00

晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	65,445,970.33	10,913,043.08	54,532,927.25	65,058,003.65	10,913,043.08	54,144,960.57
在安装设备	8,671,763.73		8,671,763.73	6,510,075.89		6,510,075.89
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	4,533,166.82		4,533,166.82	4,533,166.82		4,533,166.82
职工宿舍装修工程	2,359,652.00		2,359,652.00	2,223,246.00		2,223,246.00
东磁新能源厂房工程	1,338,000.00		1,338,000.00	838,000.00		838,000.00
横店甘州区 20MW 光伏并网发电项目	640,000.00		640,000.00	640,000.00		640,000.00
永磁厂房工程	110,000.00		110,000.00	110,000.00		110,000.00
零星工程	2,873,777.85		2,873,777.85	1,925,730.77		1,925,730.77
合计	169,145,368.73	10,913,043.08	158,232,325.65	164,081,261.13	10,913,043.08	153,168,218.05

(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
四川省会理县通安镇叉子铜矿勘探工程		82,243,038.00	930,000.00				在建				其他	83,173,038.00
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	179,732.00	65,058,003.65	527,966.68	140,000.00		50.42%	在建				其他	65,445,970.33
在安装设备		6,510,075.89	3,937,276.31	1,775,588.47			在安装				其他	8,671,763.73
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	20,507.00	4,533,166.82				38.91%	在建				募集资金及其他	4,533,166.82
职工宿舍装修工程	2,836.88	2,223,246.00	874,671.00	738,265.00		120.02%	在建				其他	2,359,652.00
东磁新能源厂房工程	191.57	838,000.00	500,000.00			69.84%	在建				其他	1,338,000.00
横店甘州区 20MW 光伏并网发电项目	23,937.45	640,000.00				0.27%	在建				其他	640,000.00
永磁厂房工程	1,273.00	110,000.00				132.56%	在建				募集资金及其他	110,000.00
零星工程		1,925,730.77	948,047.08				在建				其他	2,873,777.85
合计	228,477.90	164,081,261.13	7,717,961.07	2,653,853.47		--	--			--	--	169,145,368.73

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	10,913,043.08			10,913,043.08	受太阳能行业低迷影响，经公司第五届董事会第二十一次会议及

					2013 年度第一次临时股东大会决议，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。
合计	10,913,043.08			10,913,043.08	--

(4) 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	50.42	受光伏行业低迷影响，公司投资进度放缓所致。
年产 2500 万台汽车电机机壳和电机定子技改项目	70.00	汽车电机机壳和电机定子市场尚未完全成熟，公司投资进度放缓所致。

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

不适用

(2) 以公允价值计量

不适用

22、油气资产

不适用

23、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	266,889,370.56	24,085,863.42		290,975,233.98
土地使用权	265,557,628.76	24,085,863.42		289,643,492.18
软件	1,331,741.80			1,331,741.80
二、累计摊销合计	29,971,763.11	3,233,929.50		33,205,692.61
土地使用权	29,356,062.07	3,103,878.26		32,459,940.33

软件	615,701.04	130,051.24		745,752.28
三、无形资产账面净值合计	236,917,607.45	20,851,933.92		257,769,541.37
土地使用权	236,201,566.69	20,981,985.16		257,183,551.85
软件	716,040.76	-130,051.24		585,989.52
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	236,917,607.45	20,851,933.92		257,769,541.37
土地使用权	236,201,566.69	20,981,985.16		257,183,551.85
软件	716,040.76	-130,051.24		585,989.52

本期摊销额 3,233,929.50 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

24、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

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
1MW 光伏电站示范项目	2,664,729.55		380,675.64		2,284,053.91	
合计	2,664,729.55		380,675.64		2,284,053.91	--

长期待摊费用的说明

根据2012年3月30日本公司与浙江横店新能源技术有限公司签订的《横店集团1MW光伏电站示范项目建设合作协议》，浙江横店新能源技术有限公司申报并审批通过了1MW“光伏发电金太阳示范工程”。该工程由本公司提供1MW光伏组件，项目建成后，本公司享有项目发电收益权，相应将存货中领用的光伏组件转至该报表项目核算。

26、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

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	17,887,495.05	16,399,092.23
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		41,527.51

小计	17,887,495.05	16,440,619.74
递延所得税负债：		

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	303,196,918.88	304,427,550.90
可抵扣亏损	187,500,389.47	175,552,127.08
合计	490,697,308.35	479,979,677.98

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
2014 年	1,956,876.04	1,956,876.04	
2015 年	1,700,596.32	1,700,596.32	
2016 年	72,566,360.76	72,566,360.76	
2017 年	62,275,890.78	62,275,890.78	
2018 年	37,052,403.18	37,052,403.18	
2019 年	11,948,262.39		
合计	187,500,389.47	175,552,127.08	--

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		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	119,537,111.21	109,307,186.74
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动		276,850.08
小计	119,537,111.21	109,584,036.82

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	17,887,495.05		16,440,619.74	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、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	190,915,380.90	1,305,672.17	851,310.34		191,369,742.73
二、存货跌价准备	3,658,656.05	8,563,686.65			12,222,342.70
七、固定资产减值准备	196,939,112.16			18,756.03	196,920,356.13
九、在建工程减值准备	10,913,043.08				10,913,043.08
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	413,734,737.64	9,869,358.82	851,310.34	18,756.03	422,734,030.09

资产减值明细情况的说明
不适用

28、其他非流动资产**29、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	120,764,000.00	37,047,203.16
合计	120,764,000.00	37,047,203.16

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融负债		276,850.08
合计		276,850.08

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	46,500,000.00	53,750,000.00
合计	46,500,000.00	53,750,000.00

下一会计期间将到期的金额 46,500,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款及劳务	396,216,506.46	392,055,168.67
工程及设备款	83,066,377.12	105,473,416.08
土地出让金	6,906,777.00	6,906,777.00
合计	486,189,660.58	504,435,361.75

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	11,767,462.78	15,822,186.59
合计	11,767,462.78	15,822,186.59

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过1年的大额预收款项。

34、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	62,070,146.03	277,478,857.35	240,566,179.82	98,982,823.56
二、职工福利费	17,199.52	7,191,725.09	7,208,924.61	
三、社会保险费	811,118.66	31,455,985.67	32,201,229.83	65,874.50

医疗保险费	511,007.30	8,028,393.92	8,537,962.22	1,439.00
基本养老保险费	264,182.47	18,970,031.80	19,228,659.27	5,555.00
失业保险费	22,767.40	1,909,538.60	1,931,572.60	733.40
工伤保险费	8,393.83	2,021,647.36	2,030,041.19	
生育保险费	4,767.66	526,373.99	472,994.55	58,147.10
六、其他	47,180.00	7,741,106.09	4,986,239.08	2,802,047.01
工会经费及职工教育经费	47,180.00	7,741,106.09	4,986,239.08	2,802,047.01
合计	62,945,644.21	323,867,674.20	284,962,573.34	101,850,745.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,802,047.01 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	29,108,398.64	22,680,747.44
营业税	2,427,063.27	1,780,694.83
企业所得税	76,403,904.06	46,638,459.59
个人所得税	1,110,626.84	683,496.07
城市维护建设税	13,388,660.61	9,053,759.82
房产税	2,860,613.24	3,965,743.89
土地使用税	2,077,241.27	2,662,446.49
教育费附加	2,658,221.69	4,534,444.28
地方教育附加	1,769,753.60	4,517,421.32
地方水利建设基金	1,264,720.45	767,678.90
印花税	2,538.39	5,194.57
合计	133,071,742.06	97,290,087.20

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
企业债券利息	13,616,438.37	31,164,383.57
短期借款应付利息	895,296.76	225,733.82
合计	14,511,735.13	31,390,117.39

应付利息说明

37、应付股利

不适用

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付业务费及佣金	6,340,000.00	5,729,345.66
押金保证金	6,011,205.05	3,302,506.18
应付财产保险	778,413.64	1,924,091.38
应付暂收款	2,392,679.71	167,911.79
其他	2,303,080.63	2,082,620.46
合计	17,825,379.03	13,206,475.47

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
横店集团控股有限公司	0.00	3,426.91
合计	0.00	3,426.91

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末无账龄超过1年的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

期末无金额较大的其他应付款。

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

不适用

(2) 一年内到期的长期借款

不适用

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	7,243,339.33	
合计	7,243,339.33	

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行股份有限公司东阳支行	2014年01月20日	2016年01月20日	美元	2.93%	1,197,246.17	7,243,339.33		
合计	--	--	--	--	--	7,243,339.33	--	

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

43、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	500,000,000.00	2012年02月09日	5年	494,450,000.00					496,940,044.64

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款**(1) 金额前五名长期应付款情况**

不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

45、专项应付款

不适用

46、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	134,954,199.90	113,699,784.86
合计	134,954,199.90	113,699,784.86

其他非流动负债说明

涉及政府补助的负债项目

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	176,470.62		58,823.52		117,647.10	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	1,888,888.89		472,222.26		1,416,666.63	与资产相关
低成本安全型锂电池正极材料的研发与产业化项目	222,222.22		55,555.56		166,666.66	与资产相关
废铁皮综合利用项目	4,151,666.71		469,999.98		3,681,666.73	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	450,000.00		75,000.00		375,000.00	与资产相关
环保型粘结钕铁硼材料研发及产业化项目	400,000.04		49,999.98		350,000.06	与资产相关
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片技改项目	13,511,166.71		1,095,499.98		12,415,666.73	与资产相关
年产 360 万平方米柔性覆铜板生产线建设项目	3,669,236.18		135,650.34		3,533,585.84	与资产相关
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、国家火炬计划磁性材料产业基地公共信息平台项目	1,300,000.00		100,000.00		1,200,000.00	与资产相关
年产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目	1,050,000.00		75,000.00		975,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	1,020,000.00		68,000.00		952,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料技改项目	5,678,283.49		345,000.00		5,333,283.49	与资产相关
烧结窑炉节能技术改造项目	490,000.00		30,000.00		460,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	942,666.66		56,000.00		886,666.66	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	76,369,583.34	26,000,000.00	6,367,833.34		96,001,750.00	与资产相关
地方转贷资金	2,379,600.00				2,379,600.00	与资产相关
烧结炉节能技术改造项目		5,540,000.00	831,000.00		4,709,000.00	与资产相关
合计	113,699,784.86	31,540,000.00	10,285,584.96		134,954,199.90	--

47、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	410,900,000.00						410,900,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、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）	1,276,810,793.45	6,314,127.30		1,276,810,793.45
其他资本公积	108,960,460.66			115,274,587.96
合计	1,385,771,254.11	6,314,127.30		1,392,085,381.41

资本公积说明

根据公司与赣州新盛稀土实业有限公司股东上海峥宝磁材有限公司签订的《股权转让协议书》，公司本期以8,430,000.00元的价格受让其持有的赣州新盛稀土实业有限公司25%的股权，股权转让基准日2014年2月28日。因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有赣州新盛稀土实业有限公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间差额6,314,127.30元增加资本公积。

51、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	202,175,169.62			202,175,169.62
合计	202,175,169.62			202,175,169.62

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

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、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	950,072,950.04	--
调整后年初未分配利润	950,072,950.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	170,374,979.75	--
应付普通股股利	41,090,000.00	
期末未分配利润	1,079,357,929.79	--

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

54、营业收入、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	1,709,613,629.89	1,402,166,486.30
其他业务收入	34,286,167.52	47,068,532.16
营业成本	1,292,464,108.99	1,008,746,994.31

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
电子元件制造业	1,137,264,651.96	747,979,612.34	1,145,896,572.84	754,664,568.51
太阳能光伏行业	572,348,977.93	528,739,754.44	256,269,913.46	222,697,402.79
合计	1,709,613,629.89	1,276,719,366.78	1,402,166,486.30	977,361,971.30

(3) 主营业务（分产品）

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	724,788,849.88	458,260,860.12	712,585,468.77	458,746,605.02
软磁铁氧体	332,999,550.01	231,762,807.35	310,844,368.18	209,746,385.64
光伏产品	572,348,977.93	528,739,754.44	256,269,913.46	222,697,402.79
其他磁性材料	53,539,846.27	37,931,844.85	73,139,771.09	51,456,747.35
稀土材料	0.00	0.00	9,512,103.00	9,228,884.49
电池产品	17,361,367.05	14,565,949.04	24,698,112.93	20,149,955.43
柔性覆铜板	6,747,425.18	6,615,547.67	14,438,782.05	10,318,375.52
模具	5,772,297.03	4,570,114.16	5,883,971.89	4,689,126.14
煤气	20,079,217.55	19,412,973.07	18,277,247.03	18,690,839.44
净化器	2,314,914.00	1,198,331.09	1,174,587.67	371,369.05
抵消	-26,338,815.01	-26,338,815.01	-24,657,839.77	-28,733,719.57
合计	1,709,613,629.89	1,276,719,366.78	1,402,166,486.30	977,361,971.30

(4) 主营业务（分地区）

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	572,442,483.34	380,483,837.85	428,421,360.26	256,693,738.19
国内	1,137,171,146.55	896,235,528.93	973,745,126.04	720,668,233.11
合计	1,709,613,629.89	1,276,719,366.78	1,402,166,486.30	977,361,971.30

(5) 公司来自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	68,463,482.10	3.93%
单位 2	44,847,004.80	2.57%
单位 3	30,794,504.27	1.77%
单位 4	30,351,953.89	1.74%
单位 5	29,106,620.17	1.67%
合计	203,563,565.23	11.68%

营业收入的说明

55、合同项目收入

不适用

56、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
营业税	968,058.45	846,044.04	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	4,637,951.01	4,038,736.21	详见本财务报表附注税项之说明

教育费附加	2,783,156.90	2,423,241.74	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	1,855,437.97	1,615,494.49	详见本财务报表附注税项之说明
合计	10,244,604.33	8,923,516.48	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	35,731,609.35	28,768,935.03
业务费	12,011,937.95	16,865,500.64
仓储、包装费	8,894,636.96	6,703,732.87
工资福利及保险	3,870,972.21	3,496,532.61
差旅、招待费	5,400,364.77	3,666,150.72
其他	4,828,161.10	4,281,736.76
合计	70,737,682.34	63,782,588.63

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	69,766,622.40	119,458,189.19
工资及福利	66,035,651.35	48,615,539.75
折旧、摊销	17,702,917.86	14,747,985.13
差旅、招待费	11,571,767.63	10,474,148.47
办公费	661,562.13	2,071,188.52
中介费	4,081,937.18	4,672,968.86
检测费	1,555,165.01	908,775.20
维修费	396,973.04	718,049.64
排污费	623,414.95	507,998.00
其他	1,170,279.88	1,126,642.13
合计	173,566,291.43	203,301,484.89

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	19,457,224.48	19,420,135.89
利息收入	-3,309,294.14	-4,152,087.84
汇兑损益	-4,342,922.64	5,259,654.81
手续费	1,338,808.06	1,358,249.10
合计	13,143,815.76	21,885,951.96

60、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
交易性金融负债	276,850.08	0.00
合计	276,850.08	0.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-231,061.45	-2,954.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-29,571.49	
其他	17,760,892.07	3,142,728.18
合计	17,500,259.13	3,139,773.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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
DMEGC SOLAR USA, LLC	-231,061.45	-2,954.39	本期亏损较上年增加
合计	-231,061.45	-2,954.39	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

62、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	454,361.83	21,260,017.05
二、存货跌价损失	8,563,686.65	516,923.05
合计	9,018,048.48	21,776,940.10

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	13,682.38		13,682.38
其中：固定资产处置利得	13,682.38		13,682.38
政府补助	11,730,186.00	12,264,361.02	11,730,186.00
废品收入	89,580.34	335,688.45	89,580.34
罚没收入	25,360.00	2,700.00	25,360.00
其他	10,701.52	423.11	10,701.52
合计	11,869,510.24	12,603,172.58	11,869,510.24

营业外收入说明

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
省级环境保护专项资金	300,000.00		与收益相关	是
东阳市优秀院士专家工作奖	70,000.00		与收益相关	是
专利资金	149,000.00		与收益相关	是
节电示范企业和节电先进企业奖励资金	50,000.00		与收益相关	是
省级新产品奖励	50,000.00		与收益相关	是
高新技术产品、技术创新企业奖励	80,000.00		与收益相关	是
安全生产标准化达标企业奖励资金	30,000.00		与收益相关	是
土地税返还	627,073.18		与收益相关	是
房产税返还	50,328.82		与收益相关	是
与资产相关的政府补助摊销转入	10,285,584.96	3,187,751.62	与资产相关	是
其他	38,199.04	94,209.40	与收益相关	是
森林村庄和园林单位补助资金		10,000.00	与收益相关	是
磁性行业炉窑烟气污染整治奖励和补助资金		6,022,400.00	与收益相关	是
政府特别奖励资金		560,000.00	与收益相关	是
重大科技专项补助经费		360,000.00	与收益相关	是
环保集体奖		10,000.00	与收益相关	是
节电示范企业和节电先进企业奖励资金		50,000.00	与收益相关	是
省、金华市、东阳市级研发中心及省级新产品补助经费		570,000.00	与收益相关	是
工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金		1,400,000.00	与收益相关	是
合计	11,730,186.00	12,264,361.02	--	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,464,686.35	823,812.06	1,464,686.35
其中：固定资产处置损失	1,464,686.35	823,812.06	1,464,686.35
水利建设专项资金	1,834,805.96	1,821,242.38	
其他	135,363.95	105,876.29	135,363.95
合计	3,434,856.26	2,750,930.73	1,600,050.30

营业外支出说明

65、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	32,072,364.52	20,898,017.78
递延所得税调整	-1,446,875.31	-305,856.43
合计	30,625,489.21	20,592,161.35

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	A	170,374,979.75
非经常性损益	B	24,782,329.00
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	145,592,650.75
期初股份总数	D	410,900,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	410,900,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.35

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	280,235.91	-428,434.38
小计	280,235.91	-428,434.38
合计	280,235.91	-428,434.38

其他综合收益说明

68、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
收到的票据保证金	54,800,000.00
利息收入	1,622,244.23
收到的与收益相关财政专项拨款	767,199.04
其他	10,880,269.74
合计	68,069,713.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
票据及信用证保证金	46,500,000.00
运输装卸费	35,510,545.46
业务费及佣金	11,401,283.61
差旅、招待费	16,972,132.40
办公费	661,562.13
咨询顾问费	5,181,937.18
排污、检测认证费	2,178,579.96
仓储、包装费	8,868,578.96
其他	15,288,102.32
合计	142,562,722.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的与资产相关财政专项拨款	31,540,000.00
定期存款利息收入	188,364.96
合计	31,728,364.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
借款保证金	6,720,000.00
合计	6,720,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
汇利达借款保证金	7,300,000.00
合计	7,300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	170,311,520.06	113,217,396.38
加：资产减值准备	9,018,048.48	21,776,940.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	122,322,936.77	112,500,407.83
无形资产摊销	3,233,929.50	3,075,159.18
长期待摊费用摊销	380,675.64	190,337.83
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）	1,451,003.97	823,812.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-276,850.08	
财务费用（收益以“-”号填列）	13,427,251.93	20,527,702.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,500,259.13	-3,139,773.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,446,875.31	-305,856.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,931,136.49	46,445,524.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,134,671.70	-59,250,437.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	50,478,781.93	20,576,561.52
经营活动产生的现金流量净额	323,334,355.57	276,437,774.63
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	749,537,701.75	117,029,310.30
减：现金的期初余额	58,824,041.59	120,340,045.63
现金及现金等价物净增加额	690,713,660.16	-3,310,735.33

(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

不适用

(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	749,537,701.75	58,824,041.59
其中：库存现金	1,435,839.70	1,145,989.05
可随时用于支付的银行存款	747,821,862.05	57,398,052.54
可随时用于支付的其他货币资金	280,000.00	280,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	749,537,701.75	58,824,041.59

现金流量表补充资料的说明

2014年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为749,537,701.75元，2014年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为803,337,701.75元，差异53,800,000.00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票据保证金46,500,000.00元和借款保证金7,300,000.00元。

2013年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为117,029,310.30元，2013年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为176,279,310.30元，差异59,250,000.00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49,000,000.00元、信用证保证金280,000.00元、海关保证金3,250,000.00元、借款保证金6,720,000.00元。

70、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

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**

不适用

九、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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	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	140,000.00万元			横店集团企业劳动群众集体	76520900-9
横店集团控股有限公司	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	200,000.00万元	56.00%	56.00%	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未直接持有本公司股权数，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

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	持股比例	表决权比例	组织机构代码
东阳中世模具有有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省东阳市	何军义	制造业	\$70.00 万元	60.00%	60.00%	76393625-3
会理县东磁矿业有限公司	控股子公司	有限责任公司	四川省会理县	郭春祥	铜矿采选业	500 万元	100.00%	100.00%	67144219-2
云南东磁有色金属有限公司	控股子公司	有限责任公司	云南省建水县	陈宏彪	有色金属矿采选业	1,000 万元	100.00%	100.00%	67360616-2
杞县东磁磁性材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省杞县	应为民	制造业	200 万元	100.00%	100.00%	55160460-1
杞县东磁新能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	河南省杞县	任海亮	制造业	1,000 万元	100.00%	100.00%	55317551-3
DMEGC Germany GmbH	控股子公司	有限责任公司	德国		贸易经纪与代理业	EUR2.5 万元	100.00%	100.00%	HRB45522
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	控股子公司	有限责任公司	日本		贸易经纪与代理业	JPY8,000 万元	100.00%	100.00%	0104-01-100362
横店集团东磁股份香港有限公司	控股子公司	有限责任公司	香港		贸易经纪与代理业	HKD50 万元	100.00%	100.00%	58737980-000-07-12-1
东阳市东磁新能源有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江省东阳市	许志寿	管道燃气行业	500 万元	100.00%	100.00%	05130421-5
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	控股子公司	有限责任公司	甘肃省张掖市	金飞红	电力行业	500 万元	100.00%	100.00%	59953268-6
上海东磁磁性材料有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	韦晓阳	制造业	100 万元	100.00%	100.00%	05303338-3
赣州新盛稀土实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江西省赣县	何时金	制造业	1200 万元	100.00%	100.00%	74609858-5

3、本企业的合营和联营企业情况

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	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	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	徐建良	贸易业	\$100 万元	50.00%	50.00%	合营企业	LIC-SRVC-116168
二、联营企业									
武汉钢实东磁磁材有限公司	有限责任公司	武汉市青山区钢花新村120街	钟良豪	制造业	1,000 万元	49.00%	49.00%	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
浙江横店新能源技术有限公司	母公司的子公司	56442440-7
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
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
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
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	74292251-4
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
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	67720600-0
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	71548011-6
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
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
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	14758419-4
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的孙公司	56443446-1
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	75490833-0
浙江联宜电机股份有限公司	兄弟公司	14752339-1
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	69387523-9
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	14757080-9
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	74983739-8
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司	78566655-7
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的控股子公司	71547907-8
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的子公司	73151853-2
横店集团建设有限公司	母公司的子公司	71767497-7
浙江金光太阳能科技有限公司	兄弟公司的控股子公司	57293701-8
东阳市横店影视城旅行社有限公司	兄弟公司的子公司	77645962-8

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	7,324,456.54	0.57%	3,337,494.53	0.33%
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	市场价	1,038,254.70	0.08%	630,170.94	0.06%
横店集团自来水厂	水	市场价	1,291,687.18	0.10%	939,492.45	0.09%
浙江横店影视城有限公司	门票	市场价	568,255.00	0.04%	199,354.00	0.02%

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	23,013.00	0.00%		
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	2,221,213.84	0.13%	1,372,103.45	0.09%
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	10,156.00	0.00%	26,672.00	0.00%
横店集团英洛华电气有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	757.00	0.00%	1,459.00	0.00%
横店集团联宜电机有限公司	提供劳务	市场价	3,902.00	0.00%		
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	2,890,276.19	0.17%	3,523,797.18	0.24%
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	55,370.00	0.00%	9,748.00	0.00%
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	市场价	1,425,648.00	0.08%		
横店集团控股有限公司	销售商品、提供劳务	市场价	144,295.00	0.01%	663,886.82	0.05%
横店集团浙江英洛华化工有限公司	提供劳务	市场价	14,536.00	0.00%	11,460.00	0.00%
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	市场价	103,898.00	0.01%	159,214.50	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	187,230.83	0.01%	217,868.64	0.02%
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	市场价	17,974.00	0.00%	36,143.00	0.00%
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	市场价	19,490.00	0.00%	36,848.00	0.00%
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	市场价	875,597.99	0.05%	66,317.00	0.00%
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	市场价	15,697.00	0.00%	36,660.00	0.00%
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	市场价	48,070.00	0.00%	69,875.00	0.00%
东阳市三禾水电安装有限公司	提供劳务	市场价	875.00	0.00%	6,330.00	0.00%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 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	11,949,924.00	2013年11月04日	2014年05月03日	是
横店集团控股有限公司	本公司	18,534,576.00	2013年11月04日	2014年05月03日	是
横店集团控股有限公司	本公司	496,940,044.64	2012年02月09日	2017年02月09日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 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。2014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1,260,364.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款610,000.00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。2014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1,206,792.76元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司5,407,621.00元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	横店社团经济企业联合会	28,632.00	1,431.60	7,064.00	353.20
	横店集团控股有限公司	324,519.00	16,225.95	605,309.00	30,265.45
	DMEGC SOLAR USA, LLC	1,813,584.01	90,679.20	2,478,909.31	123,945.47
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	1,237,984.69	61,899.23	988,860.52	49,443.03
	东阳市横店东磁电机有限公司	290,677.97	14,533.90	2,579,016.54	122,494.68
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	80,190.03	4,009.50	37,743.88	1,887.19
	浙江横店影视城有限公司	66,396.95	3,319.85	66,396.95	62,633.75
	浙江普洛康裕制药有限公司	79,219.00	3,960.95	63,023.00	3,151.15
	东阳得邦照明有限公司	579.00	28.95	7,709.00	385.45
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	3,528.00	176.40	2,291.00	114.55
	浙江普洛医药科技有限公司	544.00	27.20	13,335.00	666.75
	浙江普洛得邦化学有限公司	1,720.00	86.00	18,330.00	916.50
	浙江横店进出口有限公司	2,080.00	104.00	4,335.20	216.76
	东阳市三禾水电安装有限公司	967.00	48.35	92.00	4.60
	横店集团英洛华电气有限公司	0.00	0.00	628.90	31.45
	浙江联宜电机股份有限公司	174.00	8.70	0.00	0.00
	浙江好乐多商贸有限公司	33,138.29	1,656.91	21,606.29	13,889.62
	横店集团浙江英洛华化工有限公司	0.00	0.00	3,269.00	163.45

	浙江横店影视娱乐有限公司	17,436.00	871.80	0.00	0.00
小 计		3,981,369.94	199,068.49	6,897,919.59	410,563.05
预付款项					
	东阳市横店自来水有限公司	0.00		192.00	
	浙江横店影视城有限公司	0.00		312.00	
小 计		0.00		504.00	
其他应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
	浙江横店影视城有限公司	20,275.00	1,013.75	0.00	0.00
小 计		738,110.03	718,848.78	717,835.03	717,835.03
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	7,700,000.00	7,700,000.00
小计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

上市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	5,999,976.90	7,400,149.48
	浙江横店影视城有限公司	158,918.00	40,578.00
	浙江横店建筑工程有限公司	0.00	3,833,362.42
小 计		6,158,894.90	11,274,089.90
预收账款			
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	0.00	585.00
	浙江横店进出口有限公司	0.00	93,000.00
	横店集团影视娱乐有限公司	0.00	538.00
小 计		0.00	94,123.00
其他应付款			
	横店集团控股有限公司	0.00	3,426.91
小 计		0.00	3,426.91

十、股份支付

1、股份支付总体情况

不适用

2、以权益结算的股份支付情况

不适用

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、以股份支付服务情况

不适用

5、股份支付的修改、终止情况

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

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	276,850.08	276,850.08	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	222,446,971.19			1,161,815.82	244,521,471.76
金融资产小计	222,446,971.19			1,161,815.82	244,521,471.76
金融负债	72,287,893.35				128,007,339.33

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

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	107,104,593.06	13.18%	99,803,048.85	93.18%	124,243,329.98	15.08%	100,175,969.39	80.63%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	694,901,469.65	85.52%	36,327,029.64	5.23%	689,085,547.84	83.64%	35,601,743.59	5.17%
组合小计	694,901,469.65	85.52%	36,327,029.64	5.23%	689,085,547.84	83.64%	35,601,743.59	5.17%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	10,555,941.56	1.30%	10,555,941.56	100.00%	10,555,941.56	1.28%	10,555,941.56	100.00%
合计	812,562,004.27	--	146,686,020.05	--	823,884,819.38	--	146,333,654.54	--

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
单位 1	46,827,633.09	46,827,633.09	100.00%	因光伏行业市场低迷, 该公司未能按原合同及《还款计划书》进度支付货款, 2012 年 12 月 12 日, 本公司已对其提起诉讼, 根据该公司的相关公告信息, 目前资金周转困难, 货款回收带有重大不确定性
单位 10	44,442,907.36	37,141,363.15	83.57%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 3	15,834,052.61	15,834,052.61	100.00%	因光伏行业市场低迷, 该款项挂账时间较长且目前多次催收无望, 货款回收带有重大不确定性
合计	107,104,593.06	99,803,048.85	--	--

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	687,264,241.13	98.90%	34,363,212.06	683,066,975.84	99.13%	34,153,348.79
1 年以内小计	687,264,241.13	98.90%	34,363,212.06	683,066,975.84	99.13%	34,153,348.79
1 至 2 年	2,450,801.21	0.35%	245,080.12	3,882,951.41	0.56%	388,295.14
2 至 3 年	4,953,842.64	0.71%	1,486,152.79	1,536,458.47	0.22%	460,937.54
3 年以上	232,584.67	0.03%	232,584.67	599,162.12	0.09%	599,162.12
合计	694,901,469.65	--	36,327,029.64	689,085,547.84	--	35,601,743.59

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

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
单位 4	8,454,326.23	8,454,326.23	100.00%	因光伏行业市场低迷, 该款项挂账时间较长且目前多次催收无望, 货款回收存在重大不确定性
单位 5	2,063,363.82	2,063,363.82	100.00%	因光伏行业市场低迷, 该公司本期未能按约定及《民事调解书》的要求支付货款
其他零星客户	38,251.51	38,251.51	100.00%	
合计	10,555,941.56	10,555,941.56	--	--

(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
单位 1	法院强制执行，收回部分货款	因光伏行业市场低迷，该公司未能按原合同及《还款计划书》进度支付货款，2012 年 12 月 12 日，本公司已对其提起诉讼，根据该公司的相关公告信息，目前资金周转困难，货款回收带有重大不确定性	47,361,254.00	533,620.91
合计	--	--	47,361,254.00	--

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不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
横店集团控股有限公司	324,519.00	16,225.95	605,309.00	30,265.45
合计	324,519.00	16,225.95	605,309.00	30,265.45

(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	非关联方	46,827,633.09	2-3 年	5.76%
单位 10	全资子公司	44,442,907.36	1 年以内	5.47%
单位 11	全资子公司	35,161,477.68	1 年以内	4.33%
单位 7	非关联方	31,381,830.00	1 年以内	3.86%
单位 8	非关联方	23,272,687.83	1 年以内	2.86%
合计	--	181,086,535.96	--	22.28%

(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
DMEGCGermanyGmbH	全资子公司	44,442,907.36	5.47%
DMEGCJAPANCORPORATIONLIMITED	全资子公司	35,161,477.68	4.33%
DMEGCSOLARUSA,LLC	合营企业	1,813,584.01	0.22%

浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	1,237,984.69	0.15%
东阳中世模具有限公司	控股子公司	412,393.50	0.05%
横店集团控股有限公司	母公司	324,519.00	0.04%
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	290,677.97	0.04%
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	80,190.03	0.01%
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制	79,219.00	0.01%
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	66,396.95	0.01%
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	33,138.29	0.00%
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	28,632.00	0.00%
浙江横店影视娱乐有限公司	母公司的子公司	17,436.00	0.00%
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司	3,528.00	0.00%
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	2,080.00	0.00%
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制	1,720.00	0.00%
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的孙公司	967.00	0.00%
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	579.00	0.00%
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制	544.00	0.00%
浙江联宜电机股份有限公司	兄弟公司	174.00	0.00%
合计	--	83,998,148.48	10.33%

(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	620,625,490.27	82.73%	277,201,227.24	44.66%	640,220,098.97	82.64%	267,379,482.35	41.76%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	128,849,290.78	17.18%	43,139,590.72	33.48%	133,762,974.35	17.27%	42,972,508.74	32.13%
组合小计	128,849,290.78	17.18%	43,139,590.72	33.48%	133,762,974.35	17.27%	42,972,508.74	32.13%
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	0.09%	717,835.03	100.00%	717,835.03	0.09%	717,835.03	100.00%
合计	750,192,616.08	--	321,058,652.99	--	774,700,908.35	--	311,069,826.12	--

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	601,945,634.95	258,521,371.92	42.95%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 1	18,679,855.32	18,679,855.32	100.00%	该款项原系预付材料款，因光伏行业低迷，目前该公司已濒临破产，供货能力及相关款项回收存在重大不确定性，经公司第五届董事会第二十一次会议决议本期从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	620,625,490.27	277,201,227.24	--	--

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	17,764,647.68	13.79%	888,232.38	27,616,610.10	20.65%	1,380,830.51
1 年以内小计	17,764,647.68	13.79%	888,232.38	27,616,610.10	20.65%	1,380,830.51
1 至 2 年	20,113,685.99	15.61%	2,011,368.60	3,788,616.05	2.83%	378,861.61
2 至 3 年	72,472,810.53	56.25%	21,741,843.16	87,349,902.26	65.30%	26,204,970.68
3 年以上	18,498,146.58	14.35%	18,498,146.58	15,007,845.94	11.22%	15,007,845.94
合计	128,849,290.78	--	43,139,590.72	133,762,974.35	--	42,972,508.74

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	100.00%	该企业持续亏损，目前处于停产状态，收回可能性极小，故计提全额坏账准备
合计	717,835.03	717,835.03	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

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	关联方	601,945,634.95	其中账龄 1 年以内 292,722,346.42 元，账龄 1-2 年 243,376,278.76 元，账龄 2-3 年 65,847,009.77 元。	80.24%
重庆大全新能源科技有限公司	非关联方	64,349,239.10	其中账龄 2-3 年 59,977,810.53 元，账龄 3 年以上 4,371,428.57 元。	8.58%
单位 1	非关联方	18,679,855.32	3 年以上	2.49%
会理县东磁矿业有限公司	关联方	17,308,248.40	其中账龄 1 年 2,098,000.00 元，账龄 1-2 年 2,426,248.40 元，账龄 2-3 年 3,824,000.00 元，账龄 3 年以上 8,960,000.00 元。	2.31%
东阳市东磁新能源有限公司	关联方	15,734,099.82	其中账龄 1 年以内 3,333,455.59 元，账龄 1-2 年 12,400,644.23 元。	2.09%
合计	--	718,017,077.59	--	95.71%

(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	全资子公司	601,945,634.95	80.24%
会理县东磁矿业有限公司	全资子公司	17,308,248.40	2.31%
东阳市东磁新能源有限公司	全资子公司	15,734,099.82	2.10%
赣州新盛稀土实业有限公司	控股子公司	12,989,130.23	1.73%
云南东磁有色金属有限公司	全资子公司	12,000,000.00	1.60%
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业	717,835.03	0.10%
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	20,275.00	0.00%
合计	--	660,715,223.43	88.08%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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	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				49.00%	49.00%				
DMEGC solar USA, LLC	权益法	3,164,650.00	2,675,826.04	-231,061.45	2,444,764.59	50.00%	50.00%				
东阳中世模具有限公司	成本法	3,476,172.00	3,476,172.00		3,476,172.00	60.00%	60.00%				
赣州新盛稀土实业有限公司	成本法	16,470,000.00	8,464,823.41	8,430,000.00	16,894,823.41	100.00%	100.00%		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	100.00%	100.00%				
云南东磁有色金属有限公司	成本法	6,000,000.00	8,500,000.00		8,500,000.00	100.00%	100.00%				
杞县东磁磁性材料有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100.00%	100.00%				
杞县东磁新能源有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100.00%	100.00%				
DMEGC Germany GmbH	成本法	227,047.50	227,047.50		227,047.50	100.00%	100.00%				
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	成本法	6,440,080.00	6,440,080.00		6,440,080.00	100.00%	100.00%				
横店集团东磁股份香港有限公司	成本法	408,200.00	408,200.00		408,200.00	100.00%	100.00%				
东阳市东磁新能源有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00%	100.00%				
上海东磁磁性材料有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%				
南华期货股份有限公司	成本法	51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00	1.96%	1.96%				
合计	--	120,886,149.50	109,992,148.95	8,198,938.55	118,191,087.50	--	--	--	3,608,545.45		

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,671,252,210.08	1,360,062,862.00
其他业务收入	66,739,362.74	70,100,316.59
合计	1,737,991,572.82	1,430,163,178.59
营业成本	1,291,455,236.23	984,265,240.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
电子元件制造业	1,137,751,952.39	751,244,553.45	1,136,056,090.69	752,441,229.58
太阳能光伏行业	533,500,257.69	489,015,952.85	224,006,771.31	170,314,152.97
合计	1,671,252,210.08	1,240,260,506.30	1,360,062,862.00	922,755,382.55

(3) 主营业务（分产品）

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	724,788,849.88	459,170,073.45	712,585,468.77	461,223,396.59
软磁铁氧体	332,999,550.01	231,762,807.35	310,844,368.18	209,746,385.64
光伏产品	533,500,257.69	489,015,952.85	224,006,771.31	170,314,152.97
其他磁性材料	53,539,846.27	37,931,844.85	72,314,771.09	50,631,747.35
电池产品	17,361,367.05	14,565,949.04	24,698,112.93	20,149,955.43
柔性覆铜板	6,747,425.18	6,615,547.67	14,438,782.05	10,318,375.52
净化器	2,314,914.00	1,198,331.09	1,174,587.67	371,369.05
合计	1,671,252,210.08	1,240,260,506.30	1,360,062,862.00	922,755,382.55

(4) 主营业务（分地区）

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	572,442,483.34	380,483,837.85	428,421,360.26	256,693,738.19
国内	1,098,809,726.74	859,776,668.45	931,641,501.74	666,061,644.36
合计	1,671,252,210.08	1,240,260,506.30	1,360,062,862.00	922,755,382.55

(5) 公司来自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	68,463,482.10	3.94%
单位 2	64,772,876.40	3.73%
单位 3	44,847,004.80	2.58%
单位 4	41,638,256.87	2.40%
单位 5	32,437,150.06	1.87%
合计	252,158,770.23	14.52%

营业收入的说明

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		945,917.00
权益法核算的长期股权投资收益	-231,061.45	-2,954.39
其他	17,729,822.17	3,137,575.25
合计	17,498,760.72	4,080,537.86

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

(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
DMEGC SOLAR USA, LLC	-231,061.45	-2,954.39	该合营企业本期亏损较上期增加
合计	-231,061.45	-2,954.39	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	175,255,373.13	116,631,282.13
加：资产减值准备	18,677,410.94	41,472,243.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,384,494.06	90,842,381.31

无形资产摊销	3,027,633.99	2,868,781.98
长期待摊费用摊销	380,675.64	190,337.83
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）	1,455,014.23	823,812.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-276,850.08	
财务费用（收益以“-”号填列）	12,729,423.45	19,884,326.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,498,760.72	-4,080,537.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,496,406.64	517,462.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,419,298.22	-4,692,517.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	25,380,298.26	-5,845,359.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,924,318.28	7,378,835.74
经营活动产生的现金流量净额	310,523,326.32	265,991,049.21
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	726,938,488.21	94,499,512.55
减：现金的期初余额	43,487,804.02	97,714,758.75
现金及现金等价物净增加额	683,450,684.19	-3,215,246.20

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,451,003.97	
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）	11,730,186.00	
委托他人投资或管理资产的损益	17,760,892.07	
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	276,850.08	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	851,310.34	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,722.09	
减：所得税影响额	4,378,876.67	
少数股东权益影响额（税后）	-2,693.24	
合计	24,782,329.00	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

适用 不适用

2、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	170,374,979.75	114,092,000.80	3,082,895,464.80	2,947,016,121.84
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	170,374,979.75	114,092,000.80	3,082,895,464.80	2,947,016,121.84
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	5.65%	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.83%	0.35	0.35

4、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	803,337,701.75	120,344,041.59	5.68倍	主要系：公司本期收回到期的保本型理财产品所致。
预付款项	87,013,817.58	45,084,514.33	93.00%	主要系：本期预付材料款增加所致。
其他流动资产	143,016,949.47	525,397,064.22	-72.78%	主要系：公司本期收回到期的保本型理财产品所致。
短期借款	120,764,000.00	37,047,203.16	2.26倍	主要系：公司本期出口应收账款抵押贷款增加所致。
应付职工薪酬	101,850,745.07	62,945,644.21	61.81%	主要系：公司计提年底按绩效发放的奖金所致。
应交税费	97,290,087.20	58,518,684.41	66.25%	主要系：1) 公司应交企业所得税增加；2) 应交的增值税增加。
应付利息	14,511,735.13	31,390,117.39	-53.77%	主要系：本期支付了2013年度的债券利息所致。

其他应付款	17,825,379.03	13,206,475.47	34.97%	主要系：本期暂收保证金增加以及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
财务费用	13,143,815.76	21,885,951.96	-39.94%	主要系：本期汇兑收益增加较多所致。
资产减值损失	9,018,048.48	21,776,940.10	-58.59%	主要系：按账龄分析法计提的坏账准备减少所致。
投资收益	17,500,259.13	3,139,773.79	4.57倍	主要系：理财产品收益增加所致。
所得税费用	30,625,489.21	20,592,161.35	48.72%	主要系：本期盈利情况较好，相应应纳税所得额增加，所得税费用较上期增加较多。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇一四年八月二十五日