

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 年年度报告**



**披露日期: 2015 年 3 月 28 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2014 年 12 月 31 日的公司总股本 410,900,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.80 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

2014 年度报告 .....	6
第一节 重要提示、目录和释义 .....	10
第二节 公司简介 .....	12
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	14
第四节 董事会报告 .....	44
第五节 重要事项 .....	54
第六节 股份变动及股东情况 .....	59
第七节 优先股相关情况 .....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第九节 公司治理 .....	65
第十节 内部控制 .....	72
第十一节 财务报告 .....	74
第十二节 备查文件目录 .....	174

## 释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、横店	指	横店集团东磁股份有限公司
横店集团	指	横店集团控股有限公司

## 重大风险提示

1、太阳能光伏产业在油价大幅下跌、部分日本电网暂停光伏项目并网受理、中国市场 2014 年度装机低于预期、二次双反终裁等多重利空的连续叠加影响下,中外光伏板块均有较大幅度调整;

2、近年来由于能源、原料、人工费用大幅上涨和波动,导致生产制造成本上升、企业成本管理和成本控制困难,对公司的经营造成一定的压力;

3、随着稀土价格趋于稳定及进一步的价格下降空间,在原来永磁铁氧体替代高价烧结钕铁硼等领域将出现反替代现象,如空调、冰箱压缩机用磁体等;

4、由于传统台式电脑、笔记本电脑市场需求下滑,导致软磁行业价格竞争激烈,2014 年多数软磁厂家出现销售、利润下滑。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	横店东磁		
公司的外文名称（如有）	Hengdian Group DMEGC Magnetics 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		
注册地址	浙江省东阳市横店工业区		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	浙江省东阳市横店工业区		
办公地址的邮政编码	322118		
公司网址	www.chinadmegc.com		
电子信箱	gfgs@dmegc.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书室

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 03 月 30 日	浙江省工商行政管理局	330000000013406	330783712560751	71256075-1
报告期末注册	2014 年 04 月 29 日	浙江省工商行政管理局	330000000013406	330783712560751	71256075-1
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2010 年开始公司增加了太阳能光伏产品的生产和销售、增加了净化产品的生产和销售。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司自设立以来发生过一次控股股东变更的情况，即 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。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新潮商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	钟建国 张芹

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 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

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	3,668,800,086.31	3,268,503,002.12	12.25%	2,910,289,702.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	381,282,244.93	279,350,621.95	36.49%	-220,439,520.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	309,836,200.63	247,485,674.61	25.19%	-241,864,716.03
经营活动产生的现金流量净额（元）	692,513,560.48	604,271,740.78	14.60%	332,762,469.95
基本每股收益（元/股）	0.93	0.68	36.76%	-0.53
稀释每股收益（元/股）	0.93	0.68	36.76%	-0.53
加权平均净资产收益率	12.24%	9.95%	2.29%	-7.83%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	4,782,851,886.82	4,391,744,314.00	8.91%	4,233,232,447.60
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,294,140,857.30	2,947,016,121.84	11.78%	2,669,030,276.13

#### 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	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	5,304,676.41	-3,339,299.95	-6,341,519.89	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,472,900.00			
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）	30,056,623.04	29,411,124.02	16,848,046.98	
委托他人投资或管理资产的损益	34,426,837.34	5,969,433.75	11,275,514.66	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,070,700.13	-276,850.08	1,138,004.22	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,994,845.75	4,108,504.56	502,600.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,637,563.26	1,128,118.46	719,448.07	
减：所得税影响额	11,244,689.10	4,889,935.35	2,785,545.95	
少数股东权益影响额（税后）	-1,713.99	246,148.07	-68,647.57	
合计	71,446,044.30	31,864,947.34	21,425,195.66	--

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	3,921,104.05	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

#### 1、报告期内公司经营情况概述

回望刚刚过去的2014年，是变革与期待共存、震动与惊喜交织的一年。这一年，世界政经局势波诡云谲，中国鼎新革故春潮涌动。这一年，全球经济呈现企稳复苏迹象，但是贸易增长减慢、一体化进程减速、全球价值链未来发展不确定。这一年，是中国全面深化经济体制改革元年，我国经济已悄然进入新“拐点阶段”，进入经济增速换挡期、结构调整阵痛期和前期政策消化期。这一年，改革之风劲吹，绘就了未来中国前行的盛世蓝图，我们对伟大祖国更加美好的明天充满了信心和勇气！

2014年，对于蓬勃向上的横店东磁而言，是光荣与梦想的一年。这一年，我们走过了征战和艰辛，收获着自信与硕果。这一年，我们鼎新革故、稳健过渡，在全球经济徘徊不确定迷雾的笼罩下，以豪迈气概闯出了一片新天地。时间总是走得太急，但在飞逝的光阴中，留下了东磁奋斗者深深的印记——围绕“131K”指导思想（第一个“1”是我们公司长期发展的指导目标，两层含义：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，我们每年对各个部门进行考核，考核的三大指标要落实到每一个部门人员；再一个“1”就是评价指标，总资产利润率，列入各部门3—5年的考核。“K”是管理目标，由各企业选择自己主抓的关键性管理内容，包括潜力环节、薄弱环节、创新发力点、价值观的对应落实），这一年，我们鼎新革故，谋划新格局，推进技术创新；这一年，我们砥砺前行，深化精益管理，拥抱大丰收；这一年，我们立足高端，聚焦高端客户，拓展新领域；这一年，我们提档升级，信息系统两化融合，创造客户价值；这一年，我们高瞻远瞩，把握新起点，推动无人化；这一年，我们求真务实，建立岗位序列，落实全面绩效。2014年，循着这六大重点工作稳扎稳打的足迹，同时得益于磁性行业的产品升级和太阳能市场的回暖，东磁的发展劲头势不可挡，超额完成了全年经济指标。

#### 2、报告期内核心财务数据分析

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度（%）
营业总收入（元）	3,668,800,086.31	3,268,503,002.12	12.25%
营业利润（元）	414,875,401.55	302,904,337.33	36.97%
归属于上市公司股东的净利润（元）	381,282,244.93	279,350,621.95	36.49%

2014年公司营业收入、营业利润和归属于上市公司股东的净利润增减变化的主要原因是：公司营业收入比上年同期增长了12.25%，主要原因为太阳能电池片销售增长所致。

归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长了36.49%，主要原因为：

（1）本报告期，太阳能事业部执行“电池以产定销”的经营策略，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，销售收入大幅增长，减亏效果明显。

（2）永磁铁氧体事业部通过大力开发高端客户、高端产品（9材和12材产品），产品档次和

附加值得到了进一步提升，盈利能力持续增长。

(3) 理财产品收益比上年同期有较大的增长。

### 3、报告期内毛利率变动情况

2014年度，永磁事业部的毛利率为35.85%，比去年同期下降0.35%；软磁铁氧体的毛利率为28.69%，比去年同期下降0.49%；太阳能光伏产品毛利率为11.47%，比去年同期下降1.53%。

### 4、报告期内产品的销售和积压情况

(1) 永磁事业部：2014年度，该部的整体销售形势稳定，不存在产品积压的情况。

(2) 软磁事业部：2014年度，该部的销售形势仍然严峻，但由于公司以销定产的销售模式，不存在产品积压的情况。

(3) 太阳能事业部：2014年度，该部的销售形势较2013年有所好转，全年销售单晶电池片154MW，多晶电池片309MW，单晶组件30MW，多晶组件57MW，销售收入同比增长56.04%，每月产品库存均维持在正常水平。

### 5、报告期内主要设备盈利能力、使用情况及减值情况

公司磁性材料主要设备盈利能力稳定，除日常维护外基本达到满负荷生产状态，亦未存在减值情况。

公司太阳能光伏主要设备盈利能力较2013年相比有所增强，主要资产产能完成计划产能的80%，鉴于2014年太阳能光伏产业境内外市场开拓略显成效，市场价格亦趋于稳定，设备未存在减值情况。

### 6、报告期内主要经营模式的变化情况

报告期内，公司主要经营模式未发生重大变化。磁性材料在稳定原有市场份额的情况下主攻高端客户的开发，并围绕高端客户的开拓开展了一系列工作。永磁围绕市场需求，积极主动参与到客户的新产品开发设计中去，开拓的新客户主要集中在机壳和高性能磁瓦等新领域，软磁事业部致力于“三新一增”开展工作，积极推进新材料、新产品、新客户的发展力度，“三新”产品销售比去年同期增长11.6%。公司太阳能团队整体执行“逐步转向积极、适度追求销量”，确定了“电池以产定销，优化毛利空间”及“聚焦客户需求，促进产品提升”的经营策略。

## 二、主营业务分析

### 1、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，公司磁性材料销售收入较去年相比略有下降，但其受益于高档次产品的收入占比提升整体盈利能力强于2013年。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年公司实现营业收入366,880.01万元，同比增长12.25%；归属于上市公司股东的净利润38,128.22万元，同比增长36.49%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在2013年年度报告中披露了公司2014年将围绕“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收入和利润双增长的实现。在此基础上公司预计2014年完成销售收入约38.17亿元，同比上升16.78%，归属于母公司股东的净利润盈利约3.06亿，同比上升9.36%。

报告期内，公司实际完成销售收入366,880.01万元,比上年同期增长12.25%；归属上市公司的净利润为38,128.22万元，同比上升36.49%，超过年初的预测。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20% 以上的差异原因

适用  不适用

主要原因为：（1）本报告期，太阳能事业部执行“电池以产定销”经营策略，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，销售收入大幅增长，减亏效果明显。（2）永磁铁氧体事业部通过大力开发高端客户、高端产品（9材和12材产品），产品档次和附加值得到了进一步提升，盈利能力持续增长。（3）理财产品收益比上年同期有较大的增长。

## 2、收入

说明

1) 报告期内，公司永磁事业部紧紧抓住市场不放松，始终奉行以创造客户价值和低成本为中心，以技术领先为突破口，以绩效管理和精益管理为内功，提升对“市场的快速反应”能力，加快新客户、新产品的开发，拓展国内外市场。完成销售收入137,719.52万元。永磁部围绕市场需求，积极主动参与到客户的新产品开发设计中去，完成新客户开发25家；完成新项目新产品开发27项，为今后的发展打下了良好的基础。

2) 报告期内，公司软磁事业部致力于“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，完成销售收入65,239.00万元。“三新”产品销售比去年同期增长11.6%，有效调整了软磁部的产品结构，包括原材料使用品种、产品系列等，提升了产品品质内涵，抢占市场制高点。软磁聚焦高端客户开发，共计完成新客户开发6家，完成新产品、新项目开发17项，有效提升了重要客户的市场占有率。

3) 报告期内，公司太阳能事业部紧紧围绕公司“发展能源”的总体战略，根据光伏行业宏观经济环境和发展态势，采取“电池以产定销”的经营策略，通过“强化多元化的全球市场布局”和“聚焦客户需求，倒推产品升级”，在遭受火灾意外影响的情况下，仍然完成了年初设定的销售目标与利润目标，完成销售收入约131,478.59万元，同比增长56.04%；2014年，该部整体盈亏状况持续改善、抗市场风险能力也在持续提升。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
永磁铁氧体	销售量	吨	98,176.37	97,748.76	0.44%
	生产量	吨	99,166.42	98,931.05	0.24%
	库存量	吨	7,346.2	6,356.15	15.58%
软磁铁氧体	销售量	吨	17,571.51	18,601.83	-5.54%
	生产量	吨	17,433.8	18,985.47	-8.17%
	库存量	吨	904.62	1,042.33	-13.21%
光伏产品	销售量	万瓦	54,766.18	28,554.01	91.80%
	生产量	万瓦	56,335.92	29,149.97	93.26%
	库存量	万瓦	2,403.66	833.92	188.24%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司光伏产品的销售量、生产量、库存量均有大幅提升主要原因是中国及欧洲市场快速增长，销量翻番；日本市场保持稳定，新兴市场开始增长。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	482,039,358.83
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.13%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 7	137,105,884.58	3.74%
2	单位 8	94,045,785.56	2.56%
3	单位 9	87,383,165.53	2.38%
4	单位 10	84,923,443.16	2.31%
5	单位 11	78,581,080.00	2.14%
合计	--	482,039,358.83	13.13%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额 (元)	占营业成本比重	金额 (元)	占营业成本比重	
太阳能光伏行业		1,163,933,893.85	43.10%	733,069,219.79	31.81%	58.78%
电子元件制造业		1,536,664,586.88	56.90%	1,571,351,647.19	68.19%	-2.21%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额 (元)	占营业成本比重	金额 (元)	占营业成本比重	
永磁铁氧体		883,513,928.00	32.00%	896,869,651.62	37.99%	-1.49%
软磁铁氧体		465,202,045.77	16.85%	458,742,110.76	19.43%	1.41%
太阳能电池片		1,163,933,893.85	42.16%	733,069,219.79	31.06%	58.78%
其他磁性材料		83,774,929.23	3.03%	93,918,159.82	3.98%	-10.80%
稀土材料		0.00	0.00%	10,566,608.82	0.45%	-100.00%
电池产品		30,213,290.60	1.09%	38,169,972.24	1.62%	-20.85%
柔性覆铜板		9,834,518.00	0.36%	16,041,595.98	0.68%	-38.69%
电机机壳产品		73,744,729.28	2.67%	65,018,566.38	2.75%	13.42%
模具		9,696,840.26	0.35%	9,301,506.99	0.39%	4.25%
煤气		38,368,946.89	1.39%	37,038,126.47	1.57%	3.59%
净化器		2,671,680.32	0.10%	1,786,409.33	0.08%	49.56%

说明：单位（元）

产品分类	项目	2014年		2013年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
光伏产品	原材料	961,991,363.27	82.65	505,756,054.67	68.99	90.21
	人工工资	53,424,565.73	4.59	50,424,737.36	6.88	5.95
	折旧	39,690,145.78	3.41	65,984,979.10	9.00	-39.65
	能源	37,362,277.99	3.21	35,428,492.24	4.83	5.46
	其他	71,465,541.08	6.14	75,474,956.42	10.30	-5.31
	小计	1,163,933,893.85		733,069,219.79		58.78
永磁铁氧体	原材料	348,722,947.38	39.47	400,811,047.31	44.69	-13.00
	人工工资	229,448,567.10	25.97	213,903,411.91	23.85	7.27
	折旧	48,681,617.43	5.51	46,278,474.02	5.16	5.19
	能源	127,932,816.77	14.48	122,512,394.41	13.66	4.42
	其他	128,727,979.31	14.57	113,364,323.97	12.64	13.55
	小计	883,513,928.00		896,869,651.62		-1.49
软磁铁氧体	原材料	205,805,365.05	44.24	213,022,913.86	46.44	-3.39
	人工工资	112,904,536.51	24.27	108,379,088.63	23.63	4.18
	折旧	20,096,728.38	4.32	17,847,466.45	3.89	12.60
	能源	52,242,189.74	11.23	46,173,697.93	10.07	13.14
	其他	74,153,206.10	15.94	73,318,943.89	15.98	1.14
	小计	465,202,045.77		458,742,110.76		1.41

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	501,232,775.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.18%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例
----	-------	---------	-----------

1	单位 12	210,026,591.58	7.62%
2	单位 13	83,512,814.71	3.03%
3	单位 14	73,911,236.35	2.68%
4	单位 15	68,336,320.49	2.48%
5	单位 16	65,445,811.97	2.37%
合计	--	501,232,775.10	18.18%

#### 4、费用

##### 1) 期间费用及所得税费用分析

单位：（元）

项目	2014年	2013年	本年比上年增减（%）	2012年
销售费用	132,857,105.87	130,334,941.24	1.94%	132,388,988.35
管理费用	360,619,457.46	413,302,202.78	-12.75%	379,399,072.33
财务费用	32,193,318.99	31,557,991.88	2.01%	44,888,881.96
所得税费用	53,567,149.55	48,506,433.98	10.43%	16,252,961.74
合计	579,237,031.87	623,701,569.88	-7.13%	572,929,904.38

##### (2) 期间费用及所得税费用与营业收入比较的变动趋势分析

单位：（元）

项目/营业收入	2014年	2013年	本年比上年增减	2012年
销售费用占比（%）	3.62%	3.99%	-0.37%	4.55%
管理费用占比（%）	9.83%	12.64%	-2.81%	13.04%
财务费用占比（%）	0.88%	0.97%	-0.09%	1.54%
所得税费用占比（%）	1.46%	1.48%	-0.02%	0.56%
合计	15.79%	19.08%	-3.29%	19.69%
项目/营业利润	2014年	2013年	本年比上年增减	2012年
销售费用占比（%）	32.02%	43.03%	-11.01%	-62.81%
管理费用占比（%）	86.92%	136.45%	-49.53%	-179.99%
财务费用占比（%）	7.76%	10.42%	-2.66%	-21.30%
所得税费用占比（%）	12.91%	16.01%	-3.10%	-7.71%
合计	139.61%	205.91%	-66.30%	-271.81%

#### 5、研发支出

单位：（元）

项目	2014年	2013年	本年比上年增减（%）	2012年
研发费用投入金额	136,565,091.93	183,401,930.90	-25.54%	96,697,873.10
营业收入	3,668,800,086.31	3,268,503,002.12	12.25%	2,910,289,702.30
占营业收入比重（%）	3.72	5.61	-1.89	3.32%
净资产	3,294,140,857.30	2,947,016,121.84	11.78%	2,669,030,276.13
占净资产的比重（%）	4.15	6.22	-2.07	3.62

公司始终把研发和技术创新作为可持续快速发展原动力，公司目前技术研发力量雄厚，拥有东磁研究院、磁性行业首家国家级企业博士后科研工作站、国家科技兴贸基地、省级院士专家工作站、高新技术企业研发中心、浙江省磁/光电子研发及检测技术科技创新团队、浙江省首批永磁软磁重点创新团队等，该强大的技术研发团队由100余名博士、硕士、专本生构成，通过他们的不懈努力开发出了一系列新产品，这些产品达到国内、国际一流技术水平，从而缩短了公司与国外竞争者的差距，并巩固了公司国内同行中的领先地位。2014年公司创新平台又取得两大突破，即加入美国麻省理工学院全球工业联盟（ILP）和创建AIP创新管理系统并成功投入运行，使得公司技术创新能力进一步强化。下列公司近三年的研发成果：

##### 1) 2012年度研发成果展示

“射频识别系统 (RFID)磁片”、“电机用软磁铁氧体磁芯”、“高性能永磁铁氧体DM4636材料”、“DMR52功率材料”、“BH79.5\*53\*25A-CE等系列无极灯磁芯”、“高温铁硅合金系列产品开发”、“高档汽车座椅电机定子机壳的开发 (JL018)”等产品已通过省级新产品鉴定验收。

### 2) 2013年度研发成果展示

“DM4550高性能永磁铁氧体材料”获得2012年度浙江省科学技术二等奖；“铁硅镍”已完成省级新产品鉴定验收；“DMR52功率材料”列入国家重点新产品；“DM4654高性能永磁铁氧体材料”列入省级新产品鉴定验收。另外，成功开发了R12K宽温材料(相当TDK公司H5C4)、铁镍铝系列材料、无热老化低损耗铁粉芯系列材料、DMR96宽温功率材料、Hi-Flux 125Ue材料；量产推广了DMR28、DMR40B、DMR52、R10KZ、磁粉芯铁硅镍60、铁镍铝16/60材料。

### 3) 2014年度研发成果展示

“DMS121-F高性能铁氧体颗粒料”、“宽温高频低损耗DMR52功率材料”、“一种超高矫顽力永磁铁氧体材料”、“DMR96宽温功率材料”、“DM4654高性能永磁铁氧体材料”等共14项通过了省级新产品鉴定，其中8项获得国际先进水平。突破了永磁铁氧体发展的技术瓶颈，DM4748 (12B)、DM4654 (12H) 成功进入量产化，处于国际领先地位；太阳能光伏常规工艺单晶电池产线转换效率已达19.8%，处于国内领先。

多年来，通过将研发成果不断转化为生产力，使得公司在磁性材料行业中一直保持着规模、技术、客户、管理、盈利等领先地位。

公司近三年获授或申请的专利列示描述。

1)2012-2014年公司共申请专利177项，其中发明专利101项，实用新型专利53项，外观设计专利23项。

2)2012-2014年公司共获得授权专利124项，其中发明专利38项，实用新型专利54项，外观设计专利32项。

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

## 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,162,202,075.22	3,674,945,054.63	13.26%
经营活动现金流出小计	3,469,688,514.74	3,070,673,313.85	12.99%
经营活动产生的现金流量净额	692,513,560.48	604,271,740.78	14.60%
投资活动现金流入小计	3,922,952,626.84	879,708,744.15	345.94%
投资活动现金流出小计	4,073,669,452.14	1,408,381,214.14	189.24%
投资活动产生的现金流量净额	-150,716,825.30	-528,672,469.99	71.59%
筹资活动现金流入小计	185,003,722.32	164,053,142.80	12.77%
筹资活动现金流出小计	263,571,447.62	303,034,528.53	-13.02%
筹资活动产生的现金流量净额	-78,567,725.30	-138,981,385.73	43.47%
现金及现金等价物净增加额	459,154,619.97	-61,516,004.04	846.85%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1、2014 年投资活动产生的现金流入量比 2013 年上升 345.94%，主要系：本期理财产品投资较多所致。

2、2014 年投资活动产生的现金流出量比 2013 年上升 189.24%，主要系：本期理财产品到期收回金额比上年同期增加所致。

3、2014 年筹资活动产生的现金净流出量比 2013 年减少了 43.47%，主要系：本报告期偿还短期借款金额比上年同期有所下降。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	2,280,798,073.70	1,536,664,586.88	32.63%	-2.75%	-2.21%	-0.37%
太阳能光伏行业	1,314,785,928.87	1,163,933,893.85	11.47%	56.04%	58.78%	-1.53%
分产品						
永磁铁氧体	1,377,195,248.89	883,513,928.00	35.85%	-2.03%	-1.49%	-0.35%
软磁铁氧体	652,389,970.82	465,202,045.77	28.69%	0.71%	1.41%	-0.49%
光伏产品	1,314,785,928.87	1,163,933,893.85	11.47%	56.04%	58.78%	-1.53%
其他磁性材料	112,394,190.79	83,774,929.23	25.46%	-12.92%	-10.80%	-1.77%
稀土材料	0.00	0.00		-100.00%	-100.00%	
电池产品	35,496,833.31	30,213,290.60	14.88%	-24.24%	-20.85%	-3.65%
柔性覆铜板	9,318,743.74	9,834,518.00	-5.53%	-57.87%	-38.69%	-33.01%
电机机壳产品	95,098,694.48	73,744,729.28	22.45%	11.12%	13.42%	-1.57%
模具	12,068,650.57	9,696,840.26	19.65%	3.34%	4.25%	-0.70%
煤气	40,360,543.86	38,368,946.89	4.93%	7.78%	3.59%	3.84%
净化器	4,400,071.39	2,671,680.32	39.28%	30.50%	49.56%	-7.74%
抵消	-57,924,874.15	-60,356,321.47	-4.20%	4.41%	7.58%	-3.07%
分地区						
境内销售	2,442,135,100.04	1,917,719,533.32	21.47%	16.57%	22.72%	-3.94%
境外销售	1,153,448,902.53	782,878,947.41	32.13%	5.55%	5.55%	0.00%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

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	2,345,201,947.22	1,571,351,647.19	33.00%	4.02%	1.07%	1.96%
太阳能光伏行业	842,610,370.12	733,069,219.79	13.00%	45.81%	21.83%	17.12%
分产品						
永磁铁氧体	1,405,697,700.15	896,869,651.62	36.20%	8.98%	3.54%	3.35%
软磁铁氧体	647,792,448.97	458,742,110.76	29.18%	-0.68%	-0.59%	-0.07%
光伏产品	842,610,370.12	733,069,219.79	13.00%	45.81%	21.83%	17.12%
其他磁性材料	129,071,509.61	93,918,159.82	27.24%	-2.97%	-0.64%	-1.71%
稀土材料	11,063,780.52	10,566,608.82	4.49%	-75.82%	-66.23%	-27.13%
电池产品	46,854,986.49	38,169,972.24	18.54%	6.94%	6.62%	0.24%
柔性覆铜板	22,119,207.68	16,041,595.98	27.48%	-29.72%	-37.63%	9.20%
电机机壳产品	85,580,207.50	65,018,566.38	24.03%	23.72%	18.33%	3.46%
模具	11,678,883.68	9,301,506.99	20.36%	-24.89%	-23.59%	-1.35%
煤气	37,448,573.40	37,038,126.47	1.10%	501.64%	515.73%	-2.26%
净化器	3,371,721.72	1,786,409.33	47.02%	722.06%	1,120.92%	-17.31%
抵消	-55,477,072.50	-56,101,061.22	-1.12%	68.44%	67.21%	0.74%
分地区						
境内销售	2,094,993,384.40	1,562,679,238.16	25.41%	26.51%	22.58%	2.39%
境外销售	1,092,818,932.94	741,741,628.82	32.13%	-7.11%	-15.86%	7.06%

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	626,344,088.86	13.10%	120,344,041.59	2.74%	10.36%	
应收账款	592,202,313.85	12.38%	655,812,643.31	14.93%	-2.55%	
存货	492,418,428.99	10.30%	479,573,597.08	10.92%	-0.62%	
投资性房地产	18,242,047.57	0.38%	15,331,941.64	0.35%	0.03%	
长期股权投资	2,450,174.30	0.05%	2,675,826.04	0.06%	-0.01%	
固定资产	1,722,209,168.25	36.01%	1,946,052,011.25	44.31%	-8.30%	
在建工程	146,069,246.54	3.05%	153,168,218.05	3.49%	-0.44%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
短期借款	40,997,300.00	0.86%	37,047,203.16	0.84%	0.02%	
长期借款	7,532,252.11	0.16%		0.00%	0.16%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
衍生金融资产	0.00	1,821,810.62					1,821,810.62
金融资产小计	0.00	1,821,810.62					1,821,810.62
上述合计	0.00	1,821,810.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	276,850.08	276,850.08					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 五、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、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12月31日，公司共拥有有效专利307项，其中发明专利87项，实用新型专利170项，外观设计专利50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。

## 六、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。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 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			539
华富基金管理有限公司	非关联方	否	保本型收益型基金	2,300	2013年05月15日	2014年05月15日	固定收益率	2,300			161

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
公司			理财产品		日	日					
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			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			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			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			11.44
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	1,100	2013年11月01日	2014年02月06日	固定收益率	1,100			14.32
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			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			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			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			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			37.48
中国银行股份有限公司东阳	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			40.11

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
横店支行											
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			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			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			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			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			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			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	3,000			48.67
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			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			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			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	4,000			76.25

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			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			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			135.86
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			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			13.43
宁波市阿尔法投资管理有限公司	非关联方	否	私募基金	3,000	2014年08月18日	2015年08月18日	固定收益率			135	
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08月22日	2014年11月20日	固定收益率	4,000			43.4
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	5,000	2014年08月08日	2014年11月11日	固定收益率	5,000			57.26
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	25,000	2014年09月02日	2014年12月02日	固定收益率	25,000			277.4
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	5,000	2014年09月03日	2014年12月03日	固定收益率	5,000			55.48
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	5,000	2014年10月12日	2014年11月19日	固定收益率	5,000			22.81
中国建设	非关联方	否	保本型银	26,100	2014年	2015年	固定收益			299.11	

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
银行股份有限公司东阳横店支行			行理财产品		10月30日	02月01日	率				
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	4,000	2014年10月28日	2014年12月02日	固定收益率	4,000			15.65
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	12,000	2014年10月30日	2014年12月04日	固定收益率	12,000			46.95
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	2,500	2014年11月05日	2014年12月09日	固定收益率	2,500			9.78
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11月12日	2014年12月16日	固定收益率	3,000			11.74
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	1,500	2014年11月14日	2014年12月18日	固定收益率	1,500			5.87
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	6,000	2014年11月20日	2014年12月23日	固定收益率	6,000			23.15
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	4,000	2014年11月24日	2014年12月24日	固定收益率	4,000			14.47
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	4,000	2014年12月02日	2015年12月02日	固定收益率			340	
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	25,100	2014年12月04日	2015年01月07日	固定收益率			99.85	
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元13年65期保本型理财产品	170	2014年01月06日	2014年02月18日	固定收益率	170			1.17
中国建设银行股份有限公司	非关联方	否	乾元日鑫月异	170	2014年02月21日	2014年02月27日	固定收益率	170			0.06

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
建水支行											
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元保本型理财产品	170	2014年02月28日	2014年04月02日	固定收益率	170			0.78
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元日鑫月异	170	2014年04月08日	2014年04月23日	固定收益率	170			0.18
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元保本型理财产品	180	2014年04月25日	2014年05月30日	固定收益率	180			0.76
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元日鑫月异	200	2014年05月30日	2014年06月12日	固定收益率	200			0.14
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元保本型2014年第5期	200	2014年06月12日	2014年08月28日	固定收益率	200			1.82
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元一日日鑫高	20	2014年07月05日	2014年08月28日	固定收益率	20			0.08
中国建设银行股份有限公司建水支行	非关联方	否	乾元保本型理财产品	230	2014年08月28日	2014年10月21日	固定收益率	230			1.31
合计				258,810	--	--	--	200,610	0	873.96	2,488.19
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

## (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

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

#### 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	12,051,541.92	9,705,967.71	12,092,722.38	1,375,535.55	1,018,565.73
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	85,459,329.96	592,557.51	600,000.00	-328,650.49	-328,650.49
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	14,549,720.35	4,441,301.95	10,130,560.67	-673,729.60	-673,729.60
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	11,866,721.29	-2,309,919.19	20,263,565.21	-1,223,537.57	-1,223,537.57
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	368,892,827.62	-237,001,838.58	357,875,133.36	12,110,981.90	11,697,788.45
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	21,520,743.95	-33,083,766.78	84,290,880.91	2,522,833.64	2,599,686.47
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	14,594,800.72	6,000,584.36	130,399,681.42	4,706,805.18	3,701,766.71
横店集团东磁股份香港	子公司	贸易经纪与代理业	一般贸易	HKD50.00 万元	465,199.64	354,626.80	0.00	-18,802.55	-18,802.55

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	32,776,466.85	7,439,943.97	42,146,077.03	2,291,318.22	1,690,260.71
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	999,005.26	999,005.26	0.00	694.03	694.03
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	71,847,752.36	43,692,958.68	144,928.21	-13,564,210.48	-16,327,188.90
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	\$100.00 万元	4,784,024.22	4,705,812.94	1,764,213.05	-451,303.48	-451,303.48
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	1,000.00 万元	24,902,347.27	-1,613,392.66			

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	为实现战略聚焦，集中优势资源提升主营业务的经营能力。	股权转让	出售股权的收益 7,152,996.32 元对公司经营业绩不会构成重大影响。

## 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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 800MW 大规模晶体硅太阳能电池片及 300MW 组件项目	197,056	6,864.23	80,894.65	41.05%	-342.07	2010 年 07 月 24 日 2010 年 11 月 4 日	《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）《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）

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	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产 200MW 太阳能硅片及 13 万只石坩锅投资项目	66,980	29.82	55,808.46	83.32%	1,169.78	2010 年 03 月 09 日 2010 年 11 月 4 日	《关于对外投资年产 100MW 太阳能单晶硅片项目的公告》(公告编号: 2010-007)《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);
6000 吨 MnZn 铁氧体和 8000 吨粉料项目	13,815	562.05	6,787.31	49.13%	1293.65	2010 年 07 月 24 日	《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: 2010-024)
合计	277,851	7,456.1	143,490.42	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### (一) 公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### 1、行业发展趋势分析

##### (1) 磁性材料行业现状

2014年,磁性材料行业进入平稳发展时期,少数企业订单充足,行业企业平均开工率约6-7成。2014年中国软磁铁氧体产量约35万吨,永磁铁氧体62万吨,钕铁硼永磁9.5万吨(含钕钴稀土永磁)以上。预计未来5年增长率维持在5%-10%之间,永磁铁氧体方面日本TDK公司、住友金属株式会社、日立金属等国际大公司具有十分强的竞争力。软磁铁氧体产品则面临来自日本TDK-EPCOS、飞磁公司、日本FDK、美磁等公司的竞争。中国软磁铁氧体材料因市场需求下降竞争激烈,面临着较大的生存和发展压力。

磁性材料低端市场基本是自由竞争状态,竞争相当激烈,而高端市场基本被日本寡头垄断。欧美等国家由于生产磁性材料成本过高,都纷纷关掉国内的磁性材料生产,企业将工厂转移到亚洲,目前全球磁性材料生产主要集中在日本和中国,从国际著名磁性材料公司来看,日本是磁性材料技术领跑者,而我国磁性材料是产能领跑者,市场占有率高。我国是磁性材料大国也是世界“磁都”,每年生产世界70%左右磁体,市场份额巨大。随着我国磁性材料的中心地位确定,我国将致力从磁性材料大国发展成为磁性材料强国,通过生产线引进、跟外资合作以及自主研发等方法来缩短我国和世界强国在技术和工艺上的差距。

近年来,中国磁材行业产业上出现了一些调整,如产业结构上从产业集中地长三角、珠三角向资源集中地西部、东北部转移,且转移速度加快;包钢、厦钨集团等则上下游企业相互渗透融合形成产业链。有一定生产实力和规模的磁材生产企业则从产品差异化、技术专利化、企业标准化上做了一系列提升工作,使得我国磁性材料行业进入了一个优化升级的调整时期。

今后,中国的磁性材料产业在不断增加出口的同时要积极以内需为导向,紧紧围绕低碳经济

的中心调整产业和产品结构，预计到2015年，年销售额超过10亿元人民币的磁性材料龙头大企业将超过5家，国内百强企业中磁性材料企业超过20家。

## （2）磁性材料未来技术发展趋势

### 1) 中国永磁铁氧体技术发展方向和趋势

① 技术发展方向，从应用市场发展来看，未来永磁铁氧体产品的技术发展方向为，La-Ca、La-Co、La-Zn和纳米添加技术、磁粉粒度分布控制技术、高取向场技术、特殊工艺技术：更高的磁性能SrM磁体；更低的温度系数永磁铁氧体材料；更小而薄的永磁铁氧体磁体；高精度的尺寸及形位公差永磁铁氧体产品；多样化的充磁方式（多极各向异性径向充磁、两极各向异性径向充磁、辐射取向各向异性）永磁铁氧体产品；更广泛使用领域的永磁铁氧体产品等等。

② 新型功能永磁铁氧材料(低温度系数、高温使用、高压强度、高能积)采用一定的（Pr<sup>3+</sup>、Nd<sup>3+</sup>、La<sup>3+</sup>、Co<sup>3+</sup>组置换剂，稳定永磁铁氧体六角晶体结构，改善各向异性，在温度状态下作负温度补偿。加入纳米改性剂Si、Ca、Al、B等后，Br有明显的增强，（BH）<sub>max</sub>增加，在高温下使用具有工作稳定特性。采用分级破碎、细磨制取粒度分布均匀的材料晶粒，有利于材料性能提高及机械强度的增加。采用XRF（荧光分析）、XRD（光谱分析）、SEM（显微透镜）及粒度分布仪对过程及其影响组织结构的参数进行检测分析，确定不同的特性要求时过程要素的不同确定。

### ③ 主要磁性能进一步提升

永磁铁氧体材料发展到12系列，我们认为在现有材料结构和主要制备方法基础上，其主要磁性能非常接近了理论极限值，难以有进一步提升。因此下一步若永磁铁氧体材料性能有进一步突破的话，应该会在材料结构和制备工艺上实现重大改进。估计在结构上W型铁氧体具备这种潜力，但由于其制备工艺更加复杂，材料成本会相应提升，因此是否具备开发意义有待进一步考察。

### ④ 着眼于应用的进一步开发

这方面开发包括干压各向异性产品的开发和粘结永磁铁氧体材料的开发。这两种产品虽然磁性能相对不高，但拓宽了永磁铁氧体材料的应用范围，同时具备湿压产品难以达到的一些自身优点，因而近年来发展异常迅速。

### ⑤ 永磁铁氧体性能结构类似的周边产品开发

这方面主要包括类似永磁铁氧体结构的六角微波铁氧体吸收材料开发和六角微波铁氧体器件用材料开发。

⑥ 永磁铁氧体工厂的节能、清洁生产是大趋势，简单大规模扩产应该警惕。根据所采用原材料的纯度和含杂质状况，还需进一步优化出最佳的合理的配方，严格控制Fe<sub>2</sub>O<sub>3</sub>和SrCO<sub>3</sub>包括添加剂的关键理化指标，提高制备工艺水平，降低高性能材料的贵金属用量。需进一步完善生产工艺，提高装备水准，严格控制各工序的工艺参数，特别是工艺上的一些细节，严抓产品收缩率的一致性，减少半成品的变形，减小磨加工量，提高总体合格率。设备要结合永磁铁氧体材料生产实际工艺，进行改进创新，提高生产线的自动化水平，减少用人和减轻劳动者的强度。

### 2) 软磁铁氧体材料技术发展方向和趋势

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

为适应应用市场而大力开发适用的新型材料是中国软磁铁氧体生产企业的当务之急。随着应用领域的拓展和材料开发的深化，在IT产业、电力电子，特别是在用户的苛求下，为保证设备系统稳定、可靠、高效运行，一种求新、求全的理念已经逐步主导着国内锰锌材料的研发方向，不

少多种特性兼备的新材料先后推向市场。软磁铁氧体材料向所谓两宽（宽温，宽频）、两高（高Bs，高DC-Bias）、两低（低损耗，低失真）兼具和高稳定性方向发展。

①高磁导率锰锌铁氧体( $\mu=5000\sim 40000$ )高磁导率铁氧体材料,主要用于低频宽带变压器和小型脉冲变压器。低损耗、高Q材料( $Q\geq (50\sim 100)\times 10^4$ ),主要用于低、中频载波机滤波器磁芯、高频调谐回路及扫描回路电感磁芯。低损耗、高稳定性材料,用于通信滤波器磁芯。低谐波失真系数高 $\mu$ 材料,用于xDSL(数字用户线)调制解调器、变压器,以减小失真、增加通信路数、缩小体积。宽温、高直流叠加高 $\mu$ 材料,用于局域网(LAN)系统。低温高导材料,用于室外工作的综合业务数字网(ISDN)脉冲变压器。宽频高 $\mu$ 材料,用于滤波器。高Bs高 $\mu$ 的双高材料,用于载波机滤波器。

②功率锰锌铁氧体要求在直流偏磁场下具有低损耗并能稳定地传输高频高功率信号,今后向以下方向发展:高Bs( $\geq 0.5T$ )低功耗材料;高频低功耗材料;宽温功率铁氧体;高直流叠加功率铁氧体。它们主要用于kHz~MHz开关电源及低频功率变压器,发射机极间耦合变压器、跟踪接收机高功率变压器等。

③射频软磁铁氧体主要是NiZn铁氧体。今后将向高导磁率、更高频段方向发展,用于射频传输宽带、变压器、电磁干扰(EMI)滤波器等。

④超高频(GHz)软磁铁氧体、六角铁氧体和铁氧体复合材料用于抗EMI和电波吸收材料,不断改善和提高吸收特性并向更宽频率方向发展。

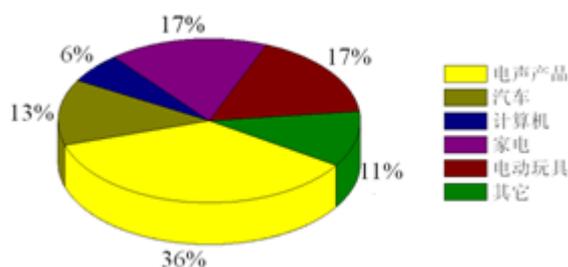
⑤低温共烧软磁铁氧体材料满足新一代电子整机发展需求的新型片式化、小型化、集成化磁电元件产品;低温共烧NiCuZn铁氧体材料,低温共烧MnZn铁氧体材料;低温烧结六角晶系铁氧体,低温烧结复合铁氧体材料;

⑥为风电、光伏电站领域配套高效低损耗逆变器用软磁材料,光伏逆变器中所需的软磁高导锰锌铁氧体部件不仅磁导率较高,尺寸大,而且频率特性要好。大尺寸磁芯可绕粗铜线,承受大电流,功率大,铜损低。要求宽温、宽频、高稳定的超高磁导率MnZn大磁环产业化技术。

### (3) 磁性材料市场前景分析

#### 1) 永磁铁氧体材料产业发展前景展望

主要应用(如图):



中国发展永磁铁氧体材料有着得天独厚的优势,主要表现在以下几个方面:

- ①人口众多,有着巨大的应用市场做支撑,而且已经是名副其实的永磁铁氧体材料制造大国。
- ②中国永磁铁氧体材料核心企业已经形成,如横店东磁、广东江粉、北矿磁材等。
- ③中国已经具有相当数量的稳定的磁学专业研究队伍,除专业研究院所外,还有20多所大专院校开设了磁学或相关专业,早期的骨干企业也培养锻炼了大批生产专业人才。
- ④企业产品质量不断提高,应用进一步扩大到高档领域,高性能产品比例逐年增加。

⑤中国永磁铁氧体材料制造设备自动化程度提高，效率和性能得到改善，国产化程度越来越高。

⑥中国原料资源丰富，国外磁性材料及元器件企业纷纷转移到中国等发展中国家，促进了中国磁性材料整体实力提高。

⑦节能环保等高端应用市场不断开发并快速发展，给高性能永磁铁氧体材料的应用增加了广阔的市场空间。

当前，中国已成为世界永磁铁氧体材料生产大国和制造中心。但中国永磁铁氧体产品以中低档为主，行业竞争激烈，特别是近年来由于能源及人工费用大幅上涨，导致成本上升，行业中的企业普遍呈现量增利降的状况。今后5年到10年内，是高档永磁铁氧体产品发展的良好时期，中低档产品将逐渐萎缩。目前，中国的永磁铁氧体产品整体水平与国外先进水平相比尚有差距，必须加快发展高端产品增强国际市场竞争力，努力缩小与国外永磁铁氧体产品的差距。

## 2) 软磁铁氧体市场及发展前景展望

产品		应用领域	应用产品
软磁产品	锰锌铁氧体磁芯	通讯、电力电子、家用电器等	变压器用功率型电感器件、通讯设备、测控仪器、家用电器及新型节能灯具
	镍锌铁氧体磁芯	消费电子、仪器仪表	雷达、电视、自动控制设备、射频天线等
	铁粉芯	电气回路	磁环
	偏转磁芯	电力电子设备	线圈、变压器

### ①近年发展较快的软磁市场领域

**通讯领域：**4C（计算机/通信/广电/内容服务）融合和4G方向的发展推动市场对高频率、小型化、高性能、低损耗和抗电磁干扰的磁性材料需求。

**计算机领域：**上网本、笔记本电脑要求磁性元件进一步向高频化，片式化、低损耗和抗电磁干扰方向发展，推动计算机用软磁铁氧体的市场发展。

**汽车电子领域：**汽车电子系统EMC装置、控制系统、照明系统、EV充电装置、HEV动力系统功率转换变压器和扼流圈、DC-DC变换器用软磁铁氧体将增长快速。

**消费类电子：**高清晰3D、健康环保LCD、LED、PDP大屏幕彩色电视、数字化视音频设备、数码相机、娱乐电子、医疗电子、绿色照明（如：LED、电子镇流器荧光灯、高频无级灯）对高性能软磁铁氧体需求旺盛。**环保能源领域：**风能、太阳能中转换器、变换器、逆变器对高性能软磁需求增长。

### ②软磁铁氧体新兴市场

**TV背光源逆变器：**画面清晰、健康环保的大屏幕TV随着第八代屏的量产化，制造成本和售价迅速下降，产销出现高峰。每台LCD TV背光源逆变器要用12~26付铁氧体磁心，将成为软磁行业近期最重要的新经济增长点。

**3C认证和抗EMI器件：**3C认证包括音视频、信息技术、照明、电信终端等多种电子设备。以铁氧体磁心为主体的抗EMI器件就成为不可或缺的部件之一，其市场容量之大，令人难以想像。

**汽车电子和节能电子：**汽车电子的迅猛发展，给软磁铁氧体提供了一个令人鼓舞的应用领域。2009年中国汽车电子产业规模将高达1600亿元。令人瞩目的是环保节能的混合动力汽车核心部件之一是电能转换变换器，其中使用了类似TDK PC95的高性能的宽温低损耗铁氧体磁心，这是近来软磁铁氧体行业技术进步的标志性成果之一，也为这一行业提供了未来看好的一个高端市场。

**4G移动通讯和模块式电源及表面贴装器件：**4G移动通信技术以卓越的多媒体数据传输能力和高速互联网连通为特点，无疑将取代目前的GSM/CDMA技术。需要新建数量庞大的4G基站（覆盖面30公里/站）方能构成完善的通讯网络。基站设备需用多种软磁铁氧体器件，尤其是二次电源普遍为模块式电源，需大量平面型或表面贴装型磁心。4G时代的到来，为软磁铁氧体开辟了新应

用的乐土。

绿色照明和节能设备的磁性功率器件：紧凑型电子节能荧光灯和荧光灯用电子镇流器正在成为全球数亿个家庭的必需品，此外各种新型节能电光源，如HID、LED、高压钠灯、高频无级灯等运用也愈来愈广泛。由于节能环保是全人类面临的共同课题，前景无限美好。在绿色照明节能设备中大都需用软磁铁氧体磁心作为功率器件，这形成了目前和未来软磁材料最庞大的市场之一。

随着全球经济稳定发展，随着国际产业结构的调整，我国正在形成全球最大的电子元件的消费市场，这将带动我国软磁铁氧体磁性材料的持续发展。

### （3）太阳能光伏产业现状

《我国光伏产业 2014 年回顾与 2015 年展望》的报告显示，目前我国光伏产业规模持续扩大，行业发展总体趋好。2014 年，我国多晶硅产量达到 13.2 万吨，同比增长 57%；硅片产量达到 38GW，同比增长 28%；电池片产量达到 33GW，同比增长 32%；组件产量达到 35GW，同比增长 27.2%。骨干企业毛利率多数回到两位数，企业经营状况得到明显好转。产业链各个环节均有我国企业进入全球前十名，如多晶硅（4 家）、硅片（8 家）、电池片（5-6 家）、组件（5-6 家），并且第一名均为我国企业。据了解，2014 年，20 家领先供应商组件总出货量已占到全球总需求的 68%，高于 2011 年的 60%。如中国天合光能与英利绿色能源组件出货量均逾 3GW。另外，光伏 EPC 方面，从 2012 年的中国第二，到 2013 年的中国第一、全球第二，再到 2014 年的全球第一，特变电工新疆新能源股份有限公司成功的完成了自己在光伏 EPC 业务上的跳跃。在保持稳定增长势头的时候，1.5GW 的承包安装量也让其超越了 First Solar 1.3GW 的工程量，晋升全球第一。

从市场终端布局看，全球太阳能行业近年来发展迅猛，据德媒报道，2014 年全球总发电量预计达至 45GW，太阳能模板的销售总额预计增幅在 20%左右，在如此规模的吸引下，全球光伏企业的竞争更趋激烈。2014 年新装总量排名前三名的国家预计是：中国（10.3GW）、日本（9 GW）和美国（7 GW）。此外，在南美、近东和非洲地区的新装机总量也出现较大幅度增长。2014 年初我国《国家能源局关于下达 2014 年光伏发电年度新增建设规模的通知》确定 2014 年新增备案总规模 14GW，其中分布式 8GW，光伏电站 6GW，实际新增并网光伏装机量 10.3GW。从上述数据上看，我国是光伏产品的生产大国，但仍是光伏发电市场应用小国，我国光伏产业对国际市场的依赖程度在 90%以上，而欧洲市场相对萎缩，美国、印度、澳大利亚、加拿大等相继对我国光伏发起反倾销、反补贴的调查，使得国外市场亦呈现不确定性，再加上技术发展仍有差距，标准检测认证体系亟待健全，政策执行不到位等因素的影响，预计近两年太阳能光伏产业“增量不增利”的情况仍将存在。

### （4）太阳能产业未来技术发展趋势

光伏电池的技术路线可分为晶体硅电池、薄膜电池。目前 50%以上太阳能发电技术利用晶硅技术。经过十年多的发展，晶硅的转换效率提升现在已经超过 23%。薄膜技术也在成长，随着转换效率和使用寿命问题的解决，也会有它的应用市场，特别是在建筑一体化这类局部特定市场，薄膜技术还有一定的优势。但是随着今后晶硅技术的进一步发展，晶硅转化效率甚至可以达到 25%以上。从综合性价比上来看，能够应用在商业化的光伏发电技术，今后仍然会是晶硅技术。

### （5）太阳能光伏产业市场前景展望

当下许多国家已把发展可再生能源作为未来实现可持续发展的重要方式，而中国也将以太阳能为代表的可再生能源作为未来低碳经济的重要组成部分。根据欧洲委员会联合研究中心（JRC）预测，到 2030 年光伏发电在世界总电力供应达 10%，2040 年达 20%，21 世纪末 60%以上，目前这个比例在 0.15%左右，光伏发展最好的德国占 6-7%。以全球平均光伏发电利用小时数 1,000 小时测算，光伏发电达到 8%的渗透率，那么未来每年的新增装需求就会有较快的增长。

2015 年，全球光伏产品需求量将达 58GW 左右。随着中国光伏加工企业竞争力的提高，以及产业整合深化带来的潜在产能恢复，中国光伏组件销售量继续保持 60%的全球市场份额是可能的，

小幅提高也是可以期待的。如果再辅之以政策引导，无论是在以转换率提高为核心的技术进步方面，还是在切割机等关键装备制造方面，中国光伏制造技术都会实现稳步提高。

从光伏市场终端来看，预计 2015 年最大的市场依然是中国、日本及美国，就增幅而言，中国、美国与印度将位居前三名。我国能源局已下发了《关于征求 2015 年光伏发电建设实施方案意见的函》，文件不仅指出了 2015 年全国新增光伏发电并网容量的目标为 15GW，还鼓励地方通过竞争性方式进行项目配置和促进电价下降，预期将促进一定规模抢装。同时，由于未来规模和收益空间的相对确定，股权资本正在批量涌入，信托、金融租赁等债权资金也开始进入，银行信贷资金早晚会跑步进入；在光伏中上游市场，随着有竞争力企业收益水平的稳定回升，银行等金融机构将会主动提供有差别的产业融资服务，这些亦有助于推进产业后端光伏电站的建设。综上预计，在国内市场需求增加良好的同时国外市场亦会有 20%以上的增长，但国外市场的贸易摩擦仍将继续。

## 2、公司面临的市场竞争格局

### (1) 磁性材料行业

从竞争状况发展趋势看，节能环保等高端应用市场不断开发并快速发展，给高性能永磁铁氧体材料的应用增加了广阔的市场空间。软磁铁氧体方面则受传统台式电脑、笔记本电脑、彩电等家电类产品需求低迷的影响，迫使企业加快产品的结构调整，转向于云计算、服务器、汽车电子、LED、4G通信、无线充电等领域。如4G通信在2014年爆发后，随着发射基站和网络的进一步扩大后续将继续增长。无线充电将在手机、可穿戴产品中使用量将大幅度增加，这些都给软磁铁氧体材料的应用增加了市场空间。

### (2) 太阳能光伏行业

在经历了长达两年半时间的深度调整期后，光伏整体市场正处于恢复性增长阶段，产业正逐步走向可持续发展的轨道。虽然前几年行业经历了剧烈的波动，但全球市场容量一直在稳定的增长。随着中国、日本、美国、拉美、非洲等新市场的启动，行业已从以往严重依赖单一的欧洲市场转变为一个更均衡的多元化全球市场。但鉴于前期扩张过快，企业间技术发展存在差距，接二连三的双反等因素影响，2014年，企业间的经营结果加剧分化，优势企业开始逐步减亏、扭亏盈利，但劣势企业仍将处于困境，甚至淘汰出局。产业的集中度开始提升，强者恒强的马太效应开始显现。2015年，我们认为会延续2014年的格局，企业间经营结果继续加剧分化，产业集中度会进一步提升，马太效应将更加明显。

## (二) 公司未来发展机遇和挑战

### 1、公司未来发展机遇

审视2015年，国际国内形势与以往经济形势相比发生了巨大变化。新一届政府不仅影响着中国经济发展，更重要的还影响着全球经济发展。我们从以前的宏观经济的量化、宽松货币政策，转向到更加市场化的经济环境上来。从国际关系上分析，中国处于美国、日本的双重抵制状态下，发展的不确定性增强。因此，未来的企业将更加趋向于两极化，好的企业会越来越好，差的企业会越来越差，这是未来企业的发展趋势。在这样的趋势下，公司立志前行提出了2015年工作发展指导思想：第一，拓展自身空间。第二，坚定不移推进自动化。第三，聚焦产品，聚焦高端客户，创造客户价值。第四，重视微小创新。要重视小领域、小技术的开发和跟进。第五，管理理念要不断更新。企业最致命的错误是管理理念的固化和退步，理念不更新对企业是致命的打击。第六，开源节流，收缩投资。

各产业在围绕“131K”的管理目标落地、管控具体到数据的同时，制定出相应的工作流程、操作方法、执行人员方案，力促有效增长，构筑公司新一轮发展的基石。为此，2015年公司要求：永磁事业部将继续推进工厂无人化工作，12材系列产品批量上市。

软磁事业部将致力于提高市场占有率，聚焦高端客户，加大欧洲市场重点客户开发力度，加

强终端客户的开发力度,积极配合客户前期开发,重点关注无线充电产品等新技术的发展;聚焦“三新一增”,大力拓展磁粉芯、镍锌市场。

磁材事业部继续做好稳品质、降成本、拓市场、强基础、调结构、创新品、优工艺、贮人才、抓技改等工作。

太阳能事业部年将继续“逐步转向积极、适度追求销量”,“电池以产定销,优化毛利空间”及“聚焦客户需求,促进产品提升”的经营策略。

光伏系统投资开发部主要致力于确保20.475MWp光伏电站安全运营,不断提升电站运营人员技能水平,加强同类企业的经验交流。确保张掖20MW项目纳入当地2015首批并网指标,以便完成项目转让和后续款项收取工作。严格把控项目收入情况,保质保量按期完成80个农村污水终端处理站建设目标,并争取完成100个村庄终端处理站。积极推动东阳市政府、经信局出台东阳19MW光伏电站建设指标补贴政策,力争成为该项目10MW设计施工安装(EPC)承包商。

赣州新盛2015年计划扭亏为盈,快速推进2,100吨钕铁硼废渣分离项目建设并实现产出。

硬质合金厂依据聚焦产品、优化资源的工作思路,重点抓好货款回拢工作,开发优质客户群,新客户9家、新供应商3家,突破脱蜡和合金毛坯加工工艺技术,提升合金生产效率30%。

加爱净化科技事业部2015年将加大市场监控与调研力度,跟进先行企业产品规划与产品链现状,减少开发成本与降低研发风险;以市场需求为导向开发新产品,加大产品优化力度与创新,打造具有独特性和核心竞争力的产品体系;进一步提升技术水平与生产车间组装能力,实现成本控制与产品研发目标的同时,给行业、代理经销商、合作伙伴长远发展的信心。

公司将通过六大措施来促进上述目标的完成,即要聚焦产品拓展市场潜力、技术创新完成新材料开发、人才引进与培养要有突破、网络系统建设要更加清晰、精益管理深度进一步提升、加快自动化成果普及推进。

## 2、公司面临的挑战

公司目前面临的挑战是光伏业务的减亏。2015年,公司管理层将全力以赴,攻坚克难,将太阳能事业部的亏损降至最低直到盈利。

## 3、新年度的经营计划

2015年,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,在管理上公司重点抓“技术创新”、“精益管理”、“客户战略”、“聚焦产品”、“自动化、无人化”这五项基础管理工作,在经营上公司要求各产业围绕“131K”的管理目标落地,管控到具体数据。在此基础上公司预计2015年完成销售收入约39.49亿元,同比增长7.64%,归属母公司股东的净利润4.07亿,同比增长6.61%。上述目标不代表公司对2015年的盈利预测,能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素,存在很大的不确定性,请投资者特别注意。

## 4、资金需求及使用计划

### (1) 2015年度投资计划

公司2015年整体投资思路为工厂无人化技改项目推进、部分老设备更新、配合新产品新项目增加部分新设备和新厂房等。总资金需求约1.1亿元。主要分项投资如下:

- 1) 永磁事业部主要投资方向为工厂无人化技改项目推进和500吨多工位冲床设备的增加。
- 2) 软磁事业部主要投资方向为扩建合金磁粉芯生产线、铁氧体磁片分厂、合金制粉厂及生产线自动化技改项目;
- 3) 太阳能事业部主要投资方向为设备升级所需的电池扩散自动上下料、电池片自动颜色分选机购置、单多晶改造、PECVD雾塔改造;装框机自动溢胶、硅片自动分选仪。

### (2) 对公司发展战略和经营目标的实现可能面临的不利因素。

1) 太阳能光伏产业在油价大幅下跌、部分日本电网暂停光伏项目并网受理、中国市场 2014 年度装机低于预期、二次双反终裁等多重利空的连续叠加影响下, 中外光伏板块均有较大幅度调整;

2) 近年来由于能源、原料、人工费用大幅上涨和波动, 导致生产制造成本上升、企业成本管理和成本控制困难, 对公司的经营造成一定的压力;

3) 随着稀土价格趋于稳定及进一步的价格下降空间, 在原来永磁铁氧体替代高价烧结钕铁硼等领域将出现反替代现象, 如空调、冰箱压缩机用磁体等;

4) 由于传统台式电脑、笔记本电脑市场需求下滑, 导致软磁行业价格竞争激烈, 2014 年多数软磁厂家出现销售、利润下滑。

针对这些不利因素, 公司将采取必要的措施把风险降至最低:

1) 太阳能事业部将通过专注晶硅制造、聚焦电池组件、单晶多晶并重、多元市场布局来提升市场竞争力拓展市场空间。

2) 通过无人化技改项目的推进和人力资源管理系统的完善, 提升生产效率从而控制劳动力成本持续上涨的风险。

3) 强化供应链管理, 用H管理法来管理材料的结构组成和成本, 尽量减少原材料波动给公司造成的压力。

4) 永磁事业部将通过提升9系列和12系列的比重来增强市场竞争力, 软磁事业部将通过产品升级换代, 聚焦“三新一增”, 大力拓展磁粉芯、镍锌市场来增加市场竞争力。

九、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

## 十、与上年度财务报告相比, 会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》, 将原计入其他非流动负债的政府补助转列至递延收益项目, 将原计入长期股权投资的可供出售权益工具转列至可供出售金融资产项目, 将原计入外币报表折算差额的外币财务报表折算差额转列至其他综合收益项目。除此之外, 本次会计政策变更对报告期内的财务状况和经营成果未产生其他重大影响。

### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	52,483,758.42	
长期股权投资	-52,483,758.42	
递延收益	113,699,784.86	
其他非流动负债	-113,699,784.86	
其他综合收益	-1,903,251.93	
外币报表折算差额	1,903,251.93	

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### (一) 处置子公司

#### 1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	11,478,703.30	100%	出售	2014年6月	股权受让人对该子公司实施控制	7,152,996.32

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司始终重视对投资者回报，多年来管理层在经营业绩良好的前提下均实现了对股东的现金分红，而且为保证利润分配政策的连续性和稳定性，2014年对《公司章程》中的利润分配部分进行了修订，完善了相关的决策程序和机制，规定了利润分配形式，明晰了利润分配条件和股东回报规划等内容。在章程中明确表述“公司实行连续、稳定的利润分配政策。”“优先以现金分红方式分配股利。”“原则上公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。”等内容，以重视对投资者的合理投资回报。

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

注：公司应当披露报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况，说明利润分配政策是否符合公司章程及审议程序的规定，是否充分保护中小投资者的合法权益，是否由独立董事发表意见，是否有明确的分红标准和分红比例；以及利润分配政策调整或变更的条件和程序是否合规、透明。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

根据2013年5月9日召开的2012年年度股东大会决议，公司2012年度利润分配预案为：出于对公

公司发展长远考虑，公司本期拟不进行利润分配，不送红股，也不进行资本公积转增股本。

根据2014年4月10日召开的2013年年度股东大会决议，公司2013年度公司利润分配及公积金转增股本预案为：以2013年12月31日的公司总股本41,090万股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），共计派发现金股利41,090,000元，剩余未分配利润结转以后年度。本年度不送红股，不以公积金转增股本。

2014年度公司利润分配及公积金转增股本预案为：本次股利分配拟以2014年12月31日的公司总股本41,090万股为基数，按每10股派发现金红利2.80元（含税），共计人民币115,052,000元。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为1,135,446,195.60元结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中 归属于上市公司股东 的净利润	占合并报表中归属于 上市公司股东的净利 润的比率	以现金方式要约回购 股份资金计入现金分 红的金额	以现金方式要约回购 股份资金计入现金分 红的比例
2014年	115,052,000.00	381,282,244.93	30.18%	0.00	0.00%
2013年	41,090,000.00	279,350,621.95	14.71%	0.00	0.00%
2012年	0.00	-220,439,520.37	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.80
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	410,900,000
现金分红总额（元）（含税）	115,052,000.00
可分配利润（元）	1,135,446,195.60
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014年12月31日的公司总股本41,090万股为基数，按每10股派发现金红利2.8元（含税），共计人民币115,052,000元。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额为1,135,446,195.60元结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。	

## 十五、社会责任情况

适用  不适用

2014年度公司按照《深圳证券交易所上市公司社会责任指引》的相关规定，在股东权益、债权人利益、职工权益保护、供应商、客户权益保护、环境和可持续发展、公共关系和社会公益事业等方面取得了很大进步，公司将在今后的经营管理中，在追求经济效益、保护股东利益的同时，进一步积极保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、消费者，积极从事环境保护、社区建设等公益事业，加强对职工社会责任的培训教育，促进公司本身与全社会的协调、和谐发展。

《公司2014年度社会责任报告》详见巨潮资讯网。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、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	公司生产经营、发展规划、产品价格和原材料价格的波动、生产负荷率、竞争对手的状况、订单情况。
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
2014年03月28日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	上海西乾-王富强	
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	瑞银证券-林浩祥	
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	
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	
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	
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	
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	

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04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	中国人寿养老保险-王新亮		
2014年04月11日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	太平资产管理-杨国华		
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		
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		
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		
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		
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		
2014年04月16日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理-周应波		
2014年04月16日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理-吕一闻		
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		
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		
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		
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		
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		
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		
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		
2014年09月27日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理-周克平		公司生产经营、发展规划、产品价格和原材料价格的波动、生产负荷率、竞争对手的状况、订单情况。
2014年10月10日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏未来资本管理-张勇		
2014年10月12日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	个人	刘颖		
2014年10月12日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	个人	顾燮		
2014年11月07日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	五矿鑫扬-赖宏坤		
2014年11月07日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国海证券-王凌涛		

## 第五节 重要事项

### 一、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。

### 二、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。

### 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

公司报告期未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期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
横店社团经济企业联合会	母公司的控股股东	提供劳务	提供劳务	市场价	12,740.00	1.27	0.00%	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	提供劳务	提供劳务	市场价	457,721.00	45.77	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013)
DMEGC SOLAR USA, LLC	合营企业	销售商品	销售商品	市场价	345,885.41	34.59	0.01%	按协议约定的方式、时间和金额			
浙江全方音响科技有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	1,369,506.64	136.95	0.04%	按协议约定的方式、时间和金额			
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、提供劳务	市场价	89,768.00	8.98	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013)
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的孙公司	提供劳务	提供劳务	市场价	9,491.00	0.95	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013)
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	7,466.00	0.75	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额			
横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	27,983.00	2.8	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额			
浙江横店城市公共服务有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	27,190.00	2.72	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额			
横店集团建设有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	10,712.00	1.07	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013)
浙江横店	母公司的	销售商	销售商	市场价	202,981.8	20.3	0.01%	按协议约			

进出口有限公司	子公司	品、提供劳务	品、提供劳务		2				定的方式、时间和金额			
浙江联宜电机股份有限公司	兄弟公司	销售商品	销售商品	市场价	20,290.53	2.03	0.00%		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	兄弟公司的控股子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	5,720,773.96	572.08	0.16%		按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013)
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、提供劳务	市场价	6,600,042.85	660	0.18%		按协议约定的方式、时间和金额		2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号:2014-013)
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	36,827.00	3.68	0.00%		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	1,520,134.02	152.01	0.04%		按协议约定的方式、时间和金额			
浙江金光太阳能科技有限公司	兄弟公司的控股子公司	销售商品	销售商品	市场价	2,131,388.59	213.14	0.06%		按协议约定的方式、时间和金额		2012年3月31日	《公司关于和横店新能源合作建设1MW光伏电站示范项目暨新增关联交易的公告》
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	提供劳务	市场价	417,852.61	41.79	0.01%		按协议约定的方式、时间和金额			
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	同受本公司最终控制人控制	提供劳务	提供劳务	市场价	958,937.00	95.89	0.03%		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	提供劳务	市场价	265,499.00	26.55	0.01%		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	提供劳务	市场价	82,414.00	8.24	0.00%		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	提供劳务	市场价	16,440.00	1.64	0.00%		按协议约定的方式、时间和金额			
浙江横店影视城有	母公司的子公司	接受劳务	门票	市场价	2,724,193.00	272.42	0.10%		按协议约定的方		2014年03月20日	《公司有关日常关

公司								式、时间和金额	日	联交易的公告》(公告编号: 2014-013)
浙江全方音响科技有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	47,067.98	4.71	0.00%	按协议约定的方式、时间和金额		
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司	接受劳务	水	市场价	1,057,209.81	105.72	0.04%	按协议约定的方式、时间和金额	2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号: 2014-013)
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	5,000.00	0.5	0.00%	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	兄弟公司的控股子公司	采购商品	原材料	市场价	14,734,603.70	1,473.46	0.53%	按协议约定的方式、时间和金额	2014年03月20日	《公司有关日常关联交易的公告》(公告编号: 2014-013)
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	同受本公司最终控制人控制	接受劳务	招待费	市场价	1,106,708.32	110.67	0.04%	按协议约定的方式、时间和金额		
合计				--	--	4,000.68	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在。						
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司向上述关联方实施产品销售、材料采购、工程承包、餐饮住宿服务等能够保证公司良好地销售与供应渠道及配套服务,为双方正常的商业往来,公司采用市场定价的统一原则进行以体现公允性,且公司与上述关联方之间已形成多年业务往来,合作期间效率较高,有利双方地沟通接洽和资源共享。						
关联交易对上市公司独立性的影响				上述关联交易对公司的生产经营不构成不利影响或损害公司股东利益,也没有构成对公司独立运行的影响。						
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				此类关联交易不对关联人形成依赖,不对公司业绩构成重大影响。						
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)				公司原预计与主要关联交易方 2014 年度的交易金额为 6,500 万元,实际发生少于预计之金额。						
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				按市场价交易。						

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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)
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	631.85	118.43
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	26.55	3.59
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	41.79	13.3
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	759.28	263.09
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	2.72	0.58
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	8.98	3.14
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	3.68	0.22
浙江横店进出口有限公司[注 2]	控股股东的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否	0.43	23.33	11.06
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	158.57	43.84
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	0.75	0.16
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		1.04	0.32
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		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	45.77	51.11
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	2.8	0.61
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	1.64	0.03
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	8.24	0.06
东阳市三禾水电安	控股股东的	应收关联方	餐饮服务	否	0.01	0.95	0.77

装有限公司	附属企业	债权					
浙江金光太阳能科技有限公司	控股股东的附属企业	应收关联方债权	销售	否		249.37	
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	1.27	1.84
横店集团建设有限公司	实际控制人的附属企业	应收关联方债权	餐饮服务	否		1.07	0.17
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	122.46	7.18
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	门票款	否	0.03		
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	场地费	否		0.5	
横店集团控股有限公司	控股股东	应收关联方债权	保险费	否	-0.34	0.58	0.24
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	应收关联方债权	非经营性往来	是	570.17	1,697.99	2,394.47
杞县东磁新能源有限公司	子公司	应收关联方债权	非经营性往来	是	23,318.97		23,318.97
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1,171,531.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款4,279,362.42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年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司4,022,795.47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7,672,178.66元。

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（www.cninfo.com.cn）

## 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、承诺事项履行情况

### 1、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

承诺事由	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12月31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				

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

适用  不适用

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟建国、张芹

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十一、监事会、独立董事（如适用）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

## 十二、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。

## 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

## 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

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12月31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	太平资产管理(香港)有限公司—客户资金(交易所)	200,000	4.00
8	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
9	太平洋资管—兴业—太平洋卓越财富二号(平衡型)	160,820	3.22
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	137,744	2.75

## 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

### 二、证券发行与上市情况

#### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

 适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2011 年 01 月 28 日	8.92	15,000,000	2014 年 01 月 27 日	0	2012 年 03 月 16 日
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

公司债券	2012年02月09日	100	5,000,000	2012年03月16日	5,000,000	2017年02月08日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

(1) A 股股票发行情况

公司实施并终止了1,500万股A股限制性股票激励计划。

(2) 公司债券发行情况

公司债券发行情况具体内容详见本报告第五节重要事项-十六公司发行公司债券情况。

## 2、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

## 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	38,467	年度报告披露日前第 5个交易日末普通股 股东总数	33,845	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	55.74%	229,050,000	-1,050,000		229,050,000	质押	217,500,000
中国银行股份有限公司一长 盛电子信息产业股票型证券 投资基金	境内非国有法 人	1.24%	5,094,017	5,094,017		5,094,017		
中国农业银行 股份有限公司一申万菱信中 证环保产业指 数分级证券投资 基金	境内非国有法 人	0.43%	1,774,176	1,774,176		1,774,176		
王锦来	境内自然人	0.28%	1,149,100	1,149,100		1,149,100		
陆华	境内自然人	0.27%	1,121,262	1,121,262		1,121,262		
金俊	境内自然人	0.27%	1,101,011	1,101,011		1,101,011		
中国银行股份有限公司一长 盛城镇化主题	境内非国有法 人	0.20%	839,049	839,049		839,049		

股票型证券投资基金								
中融国际信托有限公司—08融新 54 号	境内非国有法人	0.18%	731,244	120,944		731,244		
中国建设银行股份有限公司—新华中证环保产业指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.17%	680,202	680,202		680,202		
李亮	境内自然人	0.16%	668,000	668,000		668,000		
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	229,050,000	人民币普通股	229,050,000					
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	5,094,017	人民币普通股	5,094,017					
中国农业银行股份有限公司—申万菱信中证环保产业指数分级证券投资基金	1,774,176	人民币普通股	1,774,176					
王锦来	1,149,100	人民币普通股	1,149,100					
陆华	1,121,262	人民币普通股	1,121,262					
金俊	1,101,011	人民币普通股	1,101,011					
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	839,049	人民币普通股	839,049					
中融国际信托有限公司—08融新 54 号	731,244	人民币普通股	731,244					
中国建设银行股份有限公司—新华中证环保产业指数分级证券投资基金	680,202	人民币普通股	680,202					
李亮	668,000	人民币普通股	668,000					
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 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	前十名普通股股东中王锦来在投资者信用账户中持股数量为 1,149,100 股，陆华在投资者信用账户中持股数量为 1,121,262 股，金俊在投资者信用账户中持股数量为 1,101,011 股。							

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
横店集团控股有限公司	徐永安	1999年11月22日	71767258-4	200,000 万元	投资管理和经营：电子电气、医药化工、影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口（法律禁止的除外，法律限制的凭有效证件经营）（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）
未来发展战略	千亿级的集团战略部署，百亿级的产业发展目标，经营百年企业的中长期发展规划。				
经营成果、财务状况、现金流等	主要从事投资管理和经营，经营成果和财务状况良好，现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	直接持有太原双塔刚玉股份有限公司（证券简称：太原刚玉，证券代码：000795）87,565,227 股股票，占其总股本的 25.53%。直接持有普洛药业股份有限公司（证券简称：普洛药业，证券代码：000739）258,097,452 股股票，占普洛药业总股本的 22.50%，并通过一致行动人浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司间接持有普洛药业 260,863,569 股股票，占普洛药业总股本的 22.74%。直接和间接合计持有 518,961,021 股股票，占普洛股份总股本的 45.24%。				

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。

### 3、公司实际控制人情况

法人

实际控制人名称	法定代表人/单位 负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
横店社团经济联合会	徐永安	2001年08月03日	76520900-9	140,000 万元	开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询等服务。对有关企业实行资本投入、资产管理，促进企业发展。
未来发展战略	实际控制人发展战略 支持上市公司做大做强。				
经营成果、财务状况、现金流等	主要开展企业经营理论研究、经验交流，经营成果和财务状况良好，现金流正常。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	太原双塔刚玉股份有限公司 17.87%，普洛药业 31.67%				

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
东阳市影视旅游促进会	徐文财	1998年10月26日	76520898-9	60,000 万元	开展影视旅游经济理论研究，促进东阳市旅游事业的发展，对有关影视旅游业实行资本投入。

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
何时金	董事长	现任	男	54	2014年04月10日	2017年04月09日	0	111,400	0	111,400
徐永安	董事	离任	男	50	2011年03月11日	2013年04月03日	0	0	0	0
徐文财	董事	现任	男	49	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
胡天高	董事	现任	男	50	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
厉宝平	董事	现任	男	51	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
蒋岳祥	独立董事	离任	男	51	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0
张红英	独立董事	离任	女	49	2011年03月11日	2014年03月10日	0	0	0	0
钱娟萍	独立董事	现任	女	51	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
卫龙宝	独立董事	现任	男	52	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
季国平	独立董事	现任	男	68	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
厉宝平	监事	离任	男	51	2011年03月11日	2013年05月09日	0	0	0	0
任立荣	监事	现任	男	52	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
池玉清	监事	现任	男	84	2014年04月10日	2017年04月09日	100	0	0	100
任国良	监事	现任	男	40	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
许志寿	副总经理	现任	男	59	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
任晓明	副总经理	现任	男	51	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
郭晓东	副总经理	现任	男	47	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	现任	女	38	2014年04月10日	2017年04月09日	1,780	0	0	1,780
张芝芳	财务总监	现任	女	50	2014年04月10日	2017年04月09日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,880	111,400	0	113,280

### 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

何时金：2005年至今任公司董事长兼总经理。

徐文财：2005年至今任公司董事。任东阳市影视旅游促进会会长，横店集团控股有限公司董

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

胡天高：2003年11月至2010年10月担任横店集团控股有限公司董事、副总裁、资金运营总监。2010年10月至今担任横店集团控股有限公司董事、副总裁、资金运营总监、审计总监。2004年8月至今任浙商银行的董事，同时担任普洛药业股份有限公司和太原双塔刚玉股份有限公司董事。

厉宝平：2006年11月至2015年2月任横店集团控股有限公司董事、副总裁，兼投资总监、人力资源总监；2015年2月至今担任横店集团控股有限公司董事、副总裁兼投资监管总监、人力资源总监；2007年6月至2015年1月任太原刚玉监事会主席，2015年1月至今任太原刚玉董事；2007年5月至今任普洛药业股份有限公司监事会主席。

钱娟萍：2014年4月至今担任公司独立董事。曾任职于浙江财经学院会计学院国际会计系副主任；现任浙江财经学院会计学院教师，2011年7月-至今担任浙江康隆达特种防护科技有限公司独立董事，2012年4月-至今太原双塔刚玉股份有限公司独立董事。

卫龙宝：2014年4月至今担任公司独立董事。浙江大学管理学院博士、加拿大贵富大学访问学者、美国衣阿华州立大学访问学者、美国哈佛大学富布莱特（Fulbright）高级访问学者。现任浙江大学国际校区建设发展委员会办公室副主任、国家人文社科基地副主任、浙江大学中小企业成长与城镇发展研究所所长。

季国平：2011年3月至今任公司独立董事，2007年5月至2013年6月担任厦门华侨电子股份有限公司（上市公司）独立董事；2009年12月至今担任京东方科技集团股份有限公司（上市公司）独立董事。

任立荣：2010年10月至2015年2月担任横店集团控股有限公司董事、总裁助理；2015年2月至今担任横店集团控股有限公司董事、副总裁；2013年2月至今担任普洛药业股份有限公司监事，2015年1月至今担任太原刚玉监事，2013年5月至今担任公司监事会主席。

池玉清：2005年2月至今担任公司监事。已退休。

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

许志寿：2005年10月至今公司担任常务副总经理兼企业管理部部长。

任晓明：2005年至今担任公司副总经理。

郭晓东：2005年2月至2011年5月担任公司软磁事业部本部总经理，2011年5月至今担任公司副总经理。

吴雪萍：2006年1月至今担任本公司董事会秘书。2014年3月至今担任公司副总经理兼董事会秘书。

张芝芳：2005年至今担任公司财务部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006年11月01日		是
徐文财	东阳市影视旅游促进会	会长	2004年11月01日		是

胡天高	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼资金运营总监	2003年11月01日		是
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼资金运营总监、 审计总监	2010年10月01日		是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼投资总监、人力 资源总监	2006年11月01日		是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼投资监管总监、 人力资源总监	2015年02月01日		是
任立荣	横店集团控股有限公司	董事、总裁助理、投资总监	2003年11月01日		是
任立荣	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2015年02月01日		是
在股东 单位任 职情况 的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人 员姓名	其他单位名称	在其他单位 担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位 是否领取报 酬津贴
徐文财	普洛药业股份有限公司	董事长	2005年04月19日		
徐文财	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2002年12月28日		
徐文财	南华期货股份有限公司	董事长	2005年11月01日		
徐文财	杭州海康威视数字技术股份有限公司	独立董事	2008年06月19日		是
胡天高	普洛药业股份有限公司	董事	2008年05月17日		
胡天高	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2011年03月22日		
胡天高	浙商银行	董事	2004年05月01日		
厉宝平	普洛药业股份有限公司	监事会主席	2007年05月19日		
厉宝平	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2015年01月01日		
厉宝平	太原双塔刚玉股份有限公司	监事会主席	2012年09月01日	2015年01月20日	
钱娟萍	浙江财经学院会计学院	教师	2005年12月01日		是
钱娟萍	浙江康隆达特种防护科技有限公司	独立董事	2011年07月01日		是
钱娟萍	太原双塔刚玉股份有限公司	独立董事	2012年04月01日		是
卫龙宝	浙江大学国际校区	建设发展委 员会办公室 副主任	2009年05月01日		是
卫龙宝	国家人文社科基地	副主任	2008年05月17日		是
卫龙宝	浙江大学中小企业成长与城镇发展研究所	所长	2010年11月01日		是
季国平	厦门华侨电子股份有限公司	独立董事	2007年05月01日	2013年06月30日	是
季国平	京东方科技集团股份有限公司	独立董事	2009年12月01日		是
任立荣	普洛药业股份有限公司	监事	2013年02月27日		是
任立荣	太原双塔刚玉股份有限公司	监事	2015年01月20日		
在其他 单位任 职情况 的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况。

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、高级管理人员报酬方案经董事会薪

酬与考核委员会三分之二以上同意并提出明确意见后，提交董事会审议。监事报酬方案提交监事会审议。董事、监事的报酬方案还需经股东大会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司经营业绩、绩效考核和履职情况等指标确定。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司独立董事按年度发放补贴，部分董事、监事未领取报酬，公司董事长、高级管理人员基本年薪分月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
何时金	董事长	男	54	现任	101.53		101.53
徐文财	董事	男	49	现任		40	40
胡天高	董事	男	50	现任		40	40
厉宝平	董事	男	51	现任		40	40
钱娟萍	独立董事	女	51	现任	5		5
卫龙宝	独立董事	男	52	现任			
季国平	独立董事	男	68	现任	5		5
任立荣	监事	男	52	现任		40	40
池玉清	监事	男	84	现任			
任国良	监事	男	40	现任	12.81		12.81
许志寿	常务副总经理	男	59	现任	43.3		43.3
任晓明	副总经理	男	51	现任	41.2		41.2
郭晓东	副总经理	男	47	现任	41.2		41.2
吴雪萍	董事会秘书	女	38	现任	10.66		10.66
张芝芳	财务部长	女	50	现任	19.5		19.5
合计	--	--	--	--	280.2	160	440.2

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何时金	董事长兼总经理	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
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

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

公司现拥有各类专业技术人员1,100人，大专及以上学历人员2,199人。公司历来重视专业技术队伍建设，特别是核心和关键技术队伍建设，同时加大了人才引进和培养，使得公司核心技术和关键技术人员稳定，对公司生产经营和发展起到了人力资源支撑作用。

## 六、公司员工情况

（一）截止2014年12月31日，公司员工总数为6,971人。

### 1、专业构成

类别项目	人数	占公司总人数比例%
生产人员	5,148	73.85%
销售人员	131	1.88%
技术人员	1,100	15.78%
财务人员	82	1.18%
行政及管理人员	510	7.32%

### 2、教育程度

类别项目	人数	占公司总人数比例%
大专及以上学历	2,199	31.54%
中专	209	3.00%
高中	1,344	19.28%
初中及以下	3,219	46.18%

（二）公司按规定参加社会统筹养老保险，退休人员养老金由公司所在地社会保险机构承担。目前公司需要承担费用的离退休员工有9人。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司特别规定》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系。报告期内，公司为了进一步规范委理财业务的管理，有效控制风险，提供投资收益制订了《公司委托理财管理制度》。截至报告期内，公司累计建立了各项公司治理制度31项，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、公司股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

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

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，监事会及监事的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司章程》、《公司监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司运营情况、重大事项、关联交易的决策以及董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行有效的监督，积极维护公司及股东的合法权益。

#### 5、关于相关利益者

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

#### 6、关于信息披露与透明度

按照公司《信息披露管理制度》的规定，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的相关信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司自上市以来按照相关规定及文件精神组织开展了上市公司治理专项活动，公司通过专项治理活动的持续开展，不断寻找自身的问题和不足，并进一步强化规范运意识，充分发挥股东大会、董事会和监事会在治理机制中的作用，随着各项整改措施的落实，公司运作的独立性、透明性和规范水平得到进一步提高，公司治理水平实现明显改善。公司已制订了《公司内幕信息知情人登记管理制度》和《公司外部信息使用人管理制度》，以进一步做好内幕信息保密工作，有效防范和打击内幕交易等证券违法违规行为；制订了《公司投资者关系管理制度》，以进一步规范公司投资者关系管理及其信息披露，充分保护投资者公平获取信息的权利；制订了《公司子公司管理制度》以加强对子公司的管理，规范公司内部运作，促进公司规范运作和健康发展；2014年修订了《公司章程》、《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》和《公司独立董事工作制度》以进一步明确公司利润分配相关政策，公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行，独立董事的任职要求等内容，以保障公司规范运作和健康发展，从而给予投资者合理的投资回报。

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等规定执行，规范信息传递流程，对内幕信息的保密管理及内幕信息依法公开披露前的内幕信息知情人进行了详细地登记管理。同时，公司对董事、监事和高级管理人员以及其他相关工作人员在年度报高（半年度报告）披露等敏感期内买卖公司股票的情况进行自查，没有发现相关人员利用内幕信息买卖本公司股票。在向外界报送财务相关信息时，公司履行对相关人员进行保密提示和窗口期不能买卖股票的提示。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年年度股东大会	2014 年 04 月 10 日	1、审议《公司 2013 年年度报告及其摘要》；2、审议《公司 2013 年度董事会工作报告》；3、审议《公司 2013 年度监事会工作报告》；4、审议《公司 2013 年度财务决算报告》；5、审议《公司 2014 年度财务预算报告》；6、审议《公司 2013 年度利润分配的预案》；7、审议《公司董事会关于 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；8、审议《公司关于续聘公司 2014 年度审计机构的议案》；9、审议《公司有关日常关联交易的议案》；10、审议《公司关于董事会换届选举的议案》；10-1 审议《公司关于董事会换届选举非独立董事的议案》；10-1-1 选举何时金先生为公司第六届董事会非独立董事；10-1-2 选举徐文财先生为公司第六届董事会非独立董事；10-1-3 选举胡天高先生为公司第六届董事会非独立董事；10-1-4 选举厉宝平先生为公司第六届董事会非独立董事；10-2 审议《公司关于董事会	审议通过	2014 年 04 月 11 日	《公司 2013 年年度股东大会决议》（公告编号 2014-020）《证券时报》和巨潮资讯网

	<p>换届选举独立董事的议案》；10-2-1 选举钱娟萍女士为公司第六届董事会独立董事；10-2-2 选举卫龙宝先生为公司第六届董事会独立董事；</p> <p>10-2-3 选举季国平先生为公司第六届董事会独立董事；11、审议《公司关于监事会换届选举的议案》；11-1 选举任立荣先生为公司第六届监事会监事；11-2 选举池玉清先生为公司第六届监事会监事；12、审议《公司关于修订&lt;公司章程&gt;的议案》；13、审议《公司关于修订&lt;公司股东大会议事规则&gt;的议案》；14、审议《公司关于修订&lt;公司董事会议事规则&gt;的议案》；15、审议《公司关于修订&lt;公司独立董事工作制度&gt;的议案》。</p>			
--	---	--	--	--

## 2、本报告期临时股东大会情况

本报告期公司未召开临时股东大会。

## 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张红英	1	1	0	0	0	否
蒋岳祥	1	1	0	0	0	否
钱娟萍	5	2	3	0	0	否
卫龙宝	5	2	3	0	0	否
季国平	6	3	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数	1					

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事就公司规范运作、内部控制制度建设、科学决策谨慎投资、强化市场意识和危机意识、管理人员聘任与考核等方面提出了一系列建议，为公司未来发展和规范化运作作出贡献。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### 1、战略发展委员会

报告期内，战略发展委员会召开了一次会议，对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议。

#### 2、提名委员会

报告期内，提名委员会召开了二次会议，会议根据公司年初设定的业绩指标，对照《深交所中小企业板上市公司董事行为指引》和《公司董事会议事规则》等规定对公司董事和高级管理人员的工作进行了评价，对公司第六届董事会董事和独立董事候选人员进行了提名，对公司聘任高级管理人员进行了提名，并在公司聘任管理人员及考核方法的改善方面提了一些可行的建议。

#### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开了一次会议，会议根据公司年初设定的业绩指标和对照各高级管理人员的岗位职责，在听取了公司高级管理人员的述职报告后对公司董事、监事及高级管理人员进行了2013年度绩效考评。

#### 4、审计委员会

报告期内，审计委员会召开了五次会议，审议公司审计部提交的各项内部审计报告，听取审计部年度工作总结和工作计划安排，指导审计部开展各项工作。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

会议届次	召开日期	参会监事	会议议案名称	决议情况	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第五届监事会第二十六次会议	2014年03月18日	任立荣 池玉清 任国良	1、审议《公司2013年年度报告及其摘要》；2、审议《公司2013年度监事会工作报告》；3、审议《公司2013年度财务决算报告》；4、审议《公司2014年度财务预算报告》；5、审议《公司2013年度利润分配的预案》；6、审议《公司董事会关于2013年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；7、审议《公司关于续聘2014年度审计机构的议案》；8、审议《公司2013年度内部控制自我评价	决议通过	刊登于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。	2014年03月20日

			报告》；9、审议《公司有关日常关联交易的议案》；10、审议《公司关于监事换届选举的议案》。			
第六届监事会第一次会议	2014年04月10日	任立荣、池玉清、任国良	1、《公司关于选举任立荣先生为公司监事会主席的议案》；2、《公司关于使用自有闲余资金进行委托理财的议案》。	决议通过	刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	2014年04月11日
第六届监事会第二次会议	2014年04月25日	任立荣、池玉清、任国良	《公司2014年第一季度报告》。	决议通过	刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	2014年04月26日
第六届监事会第三次会议	2014年05月28日	任立荣、池玉清、任国良	《公司关于转让子公司股权及电站项目合作的议案》。	决议通过	刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	2014年05月29日
第六届监事会第四次会议	2014年08月25日	任立荣、池玉清、任国良	《公司2014年半年度报告》及其摘要。	决议通过	刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	2014年08月26日
第六届监事会第五次会议	2014年10月23日	任立荣、池玉清、任国良	《公司2014年第三季度报告》。	决议通过	刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。	2014年10月24日

监事会就公司有关风险的简要意见

#### （1）公司依法运作情况

根据《公司法》等相关法律法规规定及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的有关规定，监事会认真履行职责，列席历次董事会和股东大会，对会议的召集、召开、表决程序、决议事项，董事会对股东大会的执行情况，以及公司2014年的依法运作情况和公司董事、高级管理人员执行职务等情况进行了监督。监事会认为：董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》等规定规范运作，决策合理，勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议；公司建立了较完善的内部控制制度，能够按照有关法律法规和内部控制制度规范运作；公司董事和高级管理人员执行公司职务时，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

#### （2）检查公司财务的情况

公司财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。监事会对2014年度公司的财务状况和财务管理进行了有效地监督和检查，并作了认真细致的审核，认为：公司财务制度健全，内控制度完善、财务运作规范，财务状况良好；公司本报告期的财务报告真实、公允地反映了公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2014年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

#### （3）委托理财情况

监事会对使用自有闲置资金进行委托理财进行了有效的监督。认为：公司目前经营情况良好，财务状况稳定，内部控制制度逐步完善，在保证流动性和资金安全的前提下进行投资理财，有利于提高资金的使用效率，增加公司收益，不会影响到公司正常的生产经营，符合公司和全体股东的利益，且相关程序符合相关法律法规的规定。

#### （4）关联交易情况

监事会依照《公司章程》、《公司关联交易决策制度》的要求对公司2014年度发生的关联交易进行监督和核查，认为：2014年度，公司发生的关联交易事项的决策程序符合《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规及规范性文件和《公司章程》、《公司关联交易决策规则》的规定；发生的关联交易符合公司经营的实际所需，交易价格公允，不存在损害公司和关联

股东利益的情形。

(5) 对内部控制自我评价报告的意见

对董事会审计委员会编制的《公司2014年度内部控制自我评价报告》，经过认真阅读报告内容，并与公司管理层和有关管理部门交流，查阅公司的管理制度后监事会认为：

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

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

3) 2014年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。综上所述，监事会认为《公司2014年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确、客观地反映了公司内部控制制度的建设和运行情况。监事会对《公司2014年度内部控制自我评价报告》无异议。

(6) 公司建立和实施内幕信息知情人登记管理制度的情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规和《公司信息披露管理制度》、《公司内幕信息知情人登记管理制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等规定执行，规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人亦严格遵守了相关规定，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况，也未发生收到监管部门查处和整改的情形。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

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

2、资产完整方面公司拥有独立的生产经营场所，以及生产经营活动所必须的生产系统和辅助配套设施，拥有独立完整的资产结构。

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

4、机构独立方面公司设立了健全的组织机构体系，内部组织机构独立完整，管理有效，运作规范。

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

## 七、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

公司控股股东横店集团控股有限公司及实际控制人横店社团经济企业联合会已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

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。

报告期内，公司控股股东、实际控制人均履行了上述承诺，未发生同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

在高级管理人员的考评及激励方面公司建立了较完善的绩效管理模式和激励约束机制。2014年公司推动绩效管理，打通公司管理和员工的职业通道，激发员工的工作激情和创业热情，促进企业的可持续发展，需要有一套行之有效的体制保证。为此，公司启动了岗位序列项目。该项目的推进过程，也是公司内部自我梳理的过程，让员工们清晰地认识到每一个岗位需要的岗位标准是什么？为达到这个岗位标准应具备的能力是什么？提升的空间和方向在哪里？使岗位职责进一步明确，也令绩效管理更加清晰。为设计出最契合公司发展的岗位序列方案，最终达到帮助企业实现可持续发展的目的。公司邀请专家为该项目做指导，通过对试点单位进行岗位序列优化，逐步向全公司推行。项目开展以来，组织五次岗位序列辅导会议，完成组织架构梳理、部门职责说明书及岗位职责说明书修改，完成岗位职群职种划分，以及职衔对应关系表、岗位图谱和岗位序列样表，并对岗位序列制度初稿进行修改，进入对部分岗位进行试评估的阶段。随后，将进行试点单位的岗位评估，并建立岗位序列模板和岗位序列管理制度，为来年的全面推行打好基础。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

公司已经建立了一整套较为健全完善的内部控制体系，各项制度通过不断修订和完善得到了有效实施，从而保证了公司各项经营活动的正常有序进行，达到了提高经营管理效率，保护公司资产安全完整，保证信息质量真实可靠，促进国家法律法规有效遵循和公司经营目标的实现。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。管理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目标是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，结合公司相关制度、流程、指引等文件规定，组织开展内部评价工作。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 03 月 28 日
内部控制评价报告全文披露索引	《横店集团东磁股份有限公司 2014 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用。

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 26 日
审计机构名称	天健会计事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审【2015】1388 号
注册会计师姓名	钟建国、张芹

审计报告正文

## 审 计 报 告

天健审（2015）1388号

横店集团东磁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的横店集团东磁股份有限公司（以下简称“横店东磁”）财务报表，包括2014年12月31日的合并及母公司资产负债表，2014年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，横店东磁财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了横店东磁公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2014年度的合

并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：钟建国

中国 杭州 中国注册会计师：张 芹

二〇一五年三月二十六日

## 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	626,344,088.86	120,344,041.59
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,821,810.62	
衍生金融资产		
应收票据	136,636,810.62	78,886,699.74
应收账款	592,202,313.85	655,812,643.31
预付款项	37,499,338.45	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		
应收股利		
其他应收款	45,775,899.52	60,911,041.59
买入返售金融资产		

存货	492,418,428.99	479,573,597.08
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	643,477,769.10	525,397,064.22
流动资产合计	2,576,176,460.01	1,966,009,601.86
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,800,000.00	52,483,758.42
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,450,174.30	2,675,826.04
投资性房地产	18,242,047.57	15,331,941.64
固定资产	1,722,209,168.25	1,946,052,011.25
在建工程	146,069,246.54	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	254,485,300.97	236,917,607.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,903,378.09	2,664,729.55
递延所得税资产	9,516,111.09	16,440,619.74
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,206,675,426.81	2,425,734,712.14
资产总计	4,782,851,886.82	4,391,744,314.00
流动负债：		
短期借款	40,997,300.00	37,047,203.16
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		276,850.08
衍生金融负债		
应付票据	96,360,480.00	53,750,000.00
应付账款	476,528,311.64	504,435,361.75
预收款项	17,205,523.55	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	65,160,489.26	62,945,644.21
应交税费	95,915,184.55	97,290,087.20
应付利息	31,451,870.79	31,390,117.39
应付股利		
其他应付款	13,690,151.23	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	837,309,311.02	816,163,925.85
非流动负债：		
长期借款	7,532,252.11	
应付债券	497,513,192.58	496,384,483.56
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	142,200,614.94	113,699,784.86
递延所得税负债	273,271.59	
其他非流动负债		
非流动负债合计	647,519,331.22	610,084,268.42
负债合计	1,484,828,642.24	1,426,248,194.27
所有者权益：		
股本	410,900,000.00	410,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,392,087,407.60	1,385,771,254.11
减：库存股		
其他综合收益	-1,286,914.89	-1,903,251.93
专项储备		
盈余公积	241,942,168.99	202,175,169.62
一般风险准备		
未分配利润	1,250,498,195.60	950,072,950.04
归属于母公司所有者权益合计	3,294,140,857.30	2,947,016,121.84
少数股东权益	3,882,387.28	18,479,997.89
所有者权益合计	3,298,023,244.58	2,965,496,119.73
负债和所有者权益总计	4,782,851,886.82	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	604,083,889.45	105,007,804.02
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,821,810.62	
衍生金融资产		
应收票据	136,159,810.62	78,886,699.74
应收账款	612,465,582.50	677,551,164.84
预付款项	44,256,512.96	47,774,635.84
应收利息		
应收股利		
其他应收款	416,477,362.38	463,631,082.23
存货	397,072,925.75	357,505,030.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	582,000,000.00	451,007,861.85
流动资产合计	2,794,337,894.28	2,181,364,279.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	51,800,000.00	51,800,000.00
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	57,787,951.76	54,583,603.50
投资性房地产	18,242,047.57	15,331,941.64
固定资产	1,401,315,203.43	1,592,310,443.14
在建工程	50,682,723.89	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	236,575,281.98	218,596,416.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,903,378.09	2,664,729.55
递延所得税资产	14,520,182.69	22,339,847.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,895,826,769.41	2,085,945,334.60
资产总计	4,690,164,663.69	4,267,309,613.86
流动负债：		
短期借款	40,997,300.00	37,047,203.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		276,850.08
衍生金融负债		

项目	期末余额	期初余额
应付票据	99,760,480.00	54,800,000.00
应付账款	430,866,864.43	449,585,016.00
预收款项	13,979,570.63	17,021,022.65
应付职工薪酬	57,554,618.36	54,661,876.49
应交税费	93,458,702.84	95,438,135.81
应付利息	31,451,870.79	31,390,117.39
应付股利		
其他应付款	10,726,574.98	9,235,767.12
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	778,795,982.03	749,455,988.70
非流动负债：		
长期借款	7,532,252.11	
应付债券	497,513,192.58	496,384,483.56
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	141,700,614.94	113,699,784.86
递延所得税负债	273,271.59	
其他非流动负债		
非流动负债合计	647,019,331.22	610,084,268.42
负债合计	1,425,815,313.25	1,359,540,257.12
所有者权益：		
股本	410,900,000.00	410,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,385,741,733.08	1,385,741,733.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	241,942,168.99	202,175,169.62
未分配利润	1,225,765,448.37	908,952,454.04
所有者权益合计	3,264,349,350.44	2,907,769,356.74
负债和所有者权益总计	4,690,164,663.69	4,267,309,613.86

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	3,668,800,086.31	3,268,503,002.12
其中：营业收入	3,668,800,086.31	3,268,503,002.12
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,297,349,566.81	2,971,120,265.00
其中：营业成本	2,757,614,860.25	2,350,853,340.84
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	24,712,011.72	21,600,586.98
销售费用	132,857,105.87	130,334,941.24
管理费用	360,619,457.46	413,302,202.78
财务费用	32,193,318.99	31,557,991.88
资产减值损失	-10,647,187.48	23,471,201.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,098,660.70	-276,850.08
投资收益（损失以“-”号填列）	41,326,221.35	5,798,450.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-225,651.74	-170,983.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	414,875,401.55	302,904,337.33
加：营业外收入	37,017,780.95	31,239,151.11
其中：非流动资产处置利得	4,236,892.48	79,880.08
减：营业外支出	16,895,245.14	7,792,300.64
其中：非流动资产处置损失	6,085,212.40	3,419,180.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	434,997,937.36	326,351,187.80
减：所得税费用	53,567,149.55	48,506,433.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	381,430,787.81	277,844,753.82

项目	本期发生额	上期发生额
归属于母公司所有者的净利润	381,282,244.93	279,350,621.95
少数股东损益	148,542.88	-1,505,868.13
六、其他综合收益的税后净额	616,337.04	-1,364,776.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	616,337.04	-1,364,776.24
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	616,337.04	-1,364,776.24
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	616,337.04	-1,364,776.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	382,047,124.85	276,479,977.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	381,898,581.97	277,985,845.71
归属于少数股东的综合收益总额	148,542.88	-1,505,868.13
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.93	0.68
（二）稀释每股收益	0.93	0.68

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：何时金

主管会计工作负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	3,775,137,827.32	3,245,370,605.52
减：营业成本	2,902,032,043.25	2,343,809,360.45
营业税金及附加	24,428,751.00	21,167,057.24
销售费用	126,406,352.52	121,651,023.32

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	332,198,053.01	379,486,210.54
财务费用	30,940,624.09	30,429,400.67
资产减值损失	-25,116,410.03	94,752,650.16
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,098,660.70	-276,850.08
投资收益（损失以“-”号填列）	40,616,705.57	6,702,078.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-225,651.74	-170,983.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	426,963,779.75	260,500,131.80
加：营业外收入	36,777,715.65	29,991,186.44
其中：非流动资产处置利得	6,181,404.54	
减：营业外支出	13,459,282.05	7,588,834.16
其中：非流动资产处置损失	5,218,540.79	3,419,180.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	450,282,213.35	282,902,484.08
减：所得税费用	52,612,219.65	42,450,066.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	397,669,993.70	240,452,417.60
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	397,669,993.70	240,452,417.60
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	3,997,348,258.10	3,555,529,091.47
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	20,589,451.75	8,083,842.37
收到其他与经营活动有关的现金	144,264,365.37	111,332,120.79
经营活动现金流入小计	4,162,202,075.22	3,674,945,054.63
购买商品、接受劳务支付的现金	2,316,092,673.15	2,111,938,435.41
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	737,782,957.41	634,777,001.16
支付的各项税费	126,244,181.36	87,566,906.98
支付其他与经营活动有关的现金	289,568,702.82	236,390,970.30
经营活动现金流出小计	3,469,688,514.74	3,070,673,313.85
经营活动产生的现金流量净额	692,513,560.48	604,271,740.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,284,555,797.85	807,000,000.00
取得投资收益收到的现金	34,426,837.34	5,969,433.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,889,484.77	1,671,721.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,971,296.70	
收到其他与投资活动有关的现金	1,505,109,210.18	65,067,589.33
投资活动现金流入小计	3,922,952,626.84	879,708,744.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	215,104,242.07	220,831,214.14
投资支付的现金	2,414,900,000.00	1,157,550,000.00
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		

项目	本期发生额	上期金额发生额
支付其他与投资活动有关的现金	1,443,665,210.07	30,000,000.00
投资活动现金流出小计	4,073,669,452.14	1,408,381,214.14
投资活动产生的现金流量净额	-150,716,825.30	-528,672,469.99
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	178,283,722.32	164,053,142.80
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	185,003,722.32	164,053,142.80
偿还债务支付的现金	167,007,676.17	259,760,243.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,473,771.45	36,554,284.96
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		630,611.00
支付其他与筹资活动有关的现金	17,090,000.00	6,720,000.00
筹资活动现金流出小计	263,571,447.62	303,034,528.53
筹资活动产生的现金流量净额	-78,567,725.30	-138,981,385.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,074,389.91	1,866,110.90
五、现金及现金等价物净增加额	459,154,619.97	-61,516,004.04
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	517,978,661.56	58,824,041.59

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	3,850,444,620.10	3,454,657,904.59
收到的税费返还	20,490,599.57	8,083,842.37
收到其他与经营活动有关的现金	197,499,460.90	104,073,241.98
经营活动现金流入小计	4,068,434,680.57	3,566,814,988.94
购买商品、接受劳务支付的现金	2,247,050,797.68	2,091,750,915.97
支付给职工以及为职工支付的现金	695,309,652.89	597,888,845.10
支付的各项税费	121,286,071.36	81,520,209.37
支付其他与经营活动有关的现金	334,437,487.17	213,087,959.58
经营活动现金流出小计	3,398,084,009.10	2,984,247,930.02
经营活动产生的现金流量净额	670,350,671.47	582,567,058.92
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	2,268,800,000.00	802,500,000.00
取得投资收益收到的现金	34,363,654.01	6,873,062.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	96,886,608.07	1,649,721.07
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,250,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	1,505,009,210.18	66,417,589.33
投资活动现金流入小计	3,907,309,472.26	877,440,372.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	183,052,321.56	188,418,157.20
投资支付的现金	2,408,230,000.00	1,153,500,000.00
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	1,460,623,605.07	37,190,000.00
投资活动现金流出小计	4,051,905,926.63	1,379,108,157.20
投资活动产生的现金流量净额	-144,596,454.37	-501,667,784.60
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	178,283,722.32	164,053,142.80
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	185,003,722.32	164,053,142.80
偿还债务支付的现金	167,007,676.17	259,760,243.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,298,391.82	35,923,673.96
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	253,606,067.99	302,403,917.53
筹资活动产生的现金流量净额	-68,602,345.67	-138,350,774.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,921,213.30	3,224,545.68
五、现金及现金等价物净增加额	452,230,658.13	-54,226,954.73
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	495,718,462.15	43,487,804.02

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	410,900,000.00				1,385,771,254.11		-1,903,251.93		202,175,169.62		950,072,950.04	18,479,997.89	2,965,496,119.73
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	410,900,000.00				1,385,771,254.11		-1,903,251.93		202,175,169.62		950,072,950.04	18,479,997.89	2,965,496,119.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					6,316,153.49		616,337.04		39,766,999.37		300,425,245.56	-14,597,610.61	332,527,124.85
（一）综合收益总额							616,337.04				381,282,244.93	148,542.88	382,047,124.85
（二）所有者投入和减少资本					6,316,153.49							-14,746,153.49	-8,430,000.00
1．股东投入的普通股												-14,746,153.49	-14,746,153.49
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他					6,316,153.49								6,316,153.49
（三）利润分配									39,766,999.37		-80,856,999.37		-41,090,000.00
1．提取盈余公积									39,766,999.37		-39,766,999.37		
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													
（四）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													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	410,900,000.00				1,392,087,407.60		-1,286,914.89		241,942,168.99		1,250,498,195.60	3,882,387.28	3,298,023,244.58

上期金额

单位：元

项目	上期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	410,900,000.00				1,385,771,254.11			-538,475.69		178,129,927.86		694,767,569.85	20,616,477.02	2,689,646,753.15
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	410,900,000.00				1,385,771,254.11			-538,475.69		178,129,927.86		694,767,569.85	20,616,477.02	2,689,646,753.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额								-1,364,776.24		24,045,241.76		255,305,380.19	-2,136,479.13	275,849,366.58
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）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														
（四）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														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	410,900,000.00				1,385,771,254.11			-1,903,251.93		202,175,169.62		950,072,950.04	18,479,997.89	2,965,496,119.73

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	410,900,000.00				1,385,741,733.08				202,175,169.62	908,952,454.04	2,907,769,356.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,900,000.00				1,385,741,733.08				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）									39,766,999.37	316,812,994.33	356,579,993.70
（一）综合收益总额										397,669,993.70	397,669,993.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									39,766,999.37	-80,856,999.37	-41,090,000.00
1. 提取盈余公积									39,766,999.37	-39,766,999.37	
2. 对所有者（或股东）的分配										-41,090,000.00	-41,090,000.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	410,900,000.00				1,385,741,733.08				241,942,168.99	1,225,765,448.37	3,264,349,350.44

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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、本年期初余额	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）综合收益总额										240,452,417.60	240,452,417.60
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 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. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 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

### 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，总部位于浙江省东阳市横店镇，公司现持有注册号为330000000013406的企业法人营业执照，注册资本410,900,000.00元，股份总数410,900,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股83,550股；无限售条件的流通股份A股410,816,450股。公司股票已于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业。公司经营范围是：许可经营项目：为接待本公司客人提供餐饮、住宿、舞厅、卡拉OK服务。一般经营项目：磁性器材、电池、电子产品、晶体硅太阳能硅片、电池片和组件的生产、销售；光伏系统工程安装；净水器、水处理设备、空气净化器的销售。高科技产品的开发及技术咨询；实业投资；经营进出口业务(包括自营和代理)最终以工商登记为准。

本财务报表业经公司2015年3月26日第六届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将东阳中世模具有限公司、杞县东磁磁性材料有限公司、杞县东磁新能源有限公司、赣州新盛稀土实业有限公司、DMEGC Germany GmbH和DMEGC JAPAN CORPORATION

LIMITED公司等11家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

##### (1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	备 注
本公司自2014年7月1日起执行财政部于2014年修订或新制定发布的《企业会计准则第9号——职工薪酬》等八项具体会计准则。	本公司根据《企业会计准则第30号——财务报表列报》，将原计入其他非流动负债的政府补助转列至递延收益项目，将原计入长期股权投资的可供出售权益工具转列至可供出售金融资产项目，将原计入外币报表折算差额的外币财务报表折算差额转列至其他综合收益项目。除此之外，本次会计政策变更对报告期内的财务状况和经营成果未产生其他重大影响。

##### (2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	52,483,758.42	
长期股权投资	-52,483,758.42	
递延收益	113,699,784.86	
其他非流动负债	-113,699,784.86	
其他综合收益	-1,903,251.93	
外币报表折算差额	1,903,251.93	

##### 1、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。

##### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 6、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，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

### 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. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；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收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益的公允价值变动累计

额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化

使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 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

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

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

## 2. 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在最终控制方合并财务报表中的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，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

## 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

## 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，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。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

## 16、固定资产

### （1）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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75
通用设备	年限平均法	7-10	5.00%	13.57-9.00
专用设备	年限平均法	7-10	5.00%	13.57-9.00
运输工具	年限平均法	7-10	5.00%	13.57-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5.00%	19.00-9.50

不适用

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 17、在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 3. 勘探成本的确认和计量

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

(2) 勘探成本在勘探完成前先资本化计入在建工程。

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

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

## 18、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5

### (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

## 22、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

1. 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. 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。

## 26、股份支付

### 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. 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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够

可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (4) 建造合同

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

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

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

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售晶体硅太阳能电池片、永磁铁氧体、软磁铁氧体等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。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。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

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) 融资租赁的会计处理方法

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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2014 年 7 月 1 日起执行财政部于 2014 年修订或新制定发布的《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》等八项具体会计准则。		本公司根据《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》，将原计入其他非流动负债的政府补助转列至递延收益项目，将原计入长期股权投资的可供出售权益工具转列至可供出售金融资产项目，将原计入外币报表折算差额的外币财务报表折算差额转列至其他综合收益项目。除此之外，本次会计政策变更对报告期内的财务状况和经营成果未产生其他重大影响。

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2013年12月31日资产负债表项目		
可供出售金融资产	52,483,758.42	
长期股权投资	-52,483,758.42	
递延收益	113,699,784.86	
其他非流动负债	-113,699,784.86	
其他综合收益	-1,903,251.93	
外币报表折算差额	1,903,251.93	

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	除本公司境外子公司适用所在国家增值税税率、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。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
横店集团东磁股份有限公司	15%
除母公司以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

### 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

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31 号)，公司通过高新技术企业重新认定，故本期公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

### 3. 本公司其他税费减免相关依据及说明

(1) 根据东阳市地方税务局东地税发〔2014〕1 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 日的地方水利建设基金享受减免 80% 的税收优惠政策。公司本期实际收到减免金额 2,472,900.00 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 1,907,468.28 元；

(3) 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。

## 3、其他

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,007,586.93	1,145,989.05
银行存款	516,971,074.63	57,398,052.54
其他货币资金	108,365,427.30	61,800,000.00
合计	626,344,088.86	120,344,041.59
其中：存放在境外的款项总额	12,610,208.24	3,917,175.44

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金99,760,480.00元、借款保证金7,300,000.00元、保函保证金678,000.00元、信用证保证金320,997.30元和美元对公代客资金保证金305,950.00元。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	1,821,810.62	
衍生金融资产	1,821,810.62	
合计	1,821,810.62	

其他说明：

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	136,636,810.62	78,886,699.74
合计	136,636,810.62	78,886,699.74

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	588,146,277.98	
合计	588,146,277.98	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	35,297,150.79	5.24%	35,297,150.79	100.00%		87,218,969.38	11.02%	87,218,969.38	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	626,101,615.25	92.95%	33,899,301.40	5.41%	592,202,313.85	691,536,957.38	87.39%	35,724,314.07	5.17%	655,812,643.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,195,554.14	1.81%	12,195,554.14	100.00%		12,545,680.63	1.59%	12,545,680.63	100.00%	
合计	673,594,320.18	100.00%	81,392,006.33	12.08%	592,202,313.85	791,301,607.39	100.00%	135,488,964.08	17.12%	655,812,643.31

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	21,274,848.28	21,274,848.28	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，目前货款回收存在重大不确定性
单位 2	14,022,302.51	14,022,302.51	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
合计	35,297,150.79	35,297,150.79	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	615,441,310.12	30,772,065.51	5.00%
1 年以内小计	615,441,310.12	30,772,065.51	5.00%
1 至 2 年	5,815,927.42	581,592.74	10.00%
2 至 3 年	3,283,906.51	985,171.95	30.00%
3 年以上	1,560,471.20	1,560,471.20	100.00%
合计	626,101,615.25	33,899,301.40	

确定该组合依据的说明：

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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-6,622,816.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,230,074.02 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海超日太阳能科技股份有限公司	14,230,074.02	货币资金
合计	14,230,074.02	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
债务重组损失	33,131,179.98

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

上海超日太阳能科技股份有限公司	货款	33,131,179.98	债务重组损失	法院破产重组判决	否
合计	--	33,131,179.98	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位3	36,354,580.11	5.40	1,817,729.01
单位4	35,813,027.43	5.32	1,790,651.37
单位5	21,824,834.39	3.24	1,091,241.72
单位1	21,274,848.28	3.16	21,274,848.28
单位6	17,680,442.46	2.62	884,022.12
小计	132,947,732.67	19.74	26,858,492.50

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	32,211,735.31	85.90%	40,292,742.85	89.37%
1至2年	2,983,384.62	7.96%	1,705,332.19	3.78%
2至3年	893,012.36	2.38%	2,535,817.21	5.63%
3年以上	1,411,206.16	3.76%	550,622.08	1.22%
合计	37,499,338.45	--	45,084,514.33	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
------	------	---------------

单位1	7,660,800.00	20.43
单位2	2,565,450.00	6.84
单位3	2,108,145.00	5.62
单位4	1,868,555.00	4.98
单位5	1,659,799.99	4.43
小 计	15,862,749.99	42.30

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

不适用

### (2) 重要逾期利息

不适用

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

不适用

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	78,285,430.64	79.07%	49,972,409.88	63.83%	28,313,020.76	30,509,779.92	26.22%	30,509,779.92	100.00%	
按信用风险特征组	20,008,540.21	20.21%	2,545,661.45	12.72%	17,462,878.76	85,109,843.46	73.16%	24,198,801.87	28.43%	60,911,041.59

合计	99,011,805.88	100.00%	53,235,906.36	53.77%	45,775,899.52	116,337,458.41	100.00%	55,426,416.82	47.64%	60,911,041.59
合计	99,011,805.88	100.00%	53,235,906.36	53.77%	45,775,899.52	116,337,458.41	100.00%	55,426,416.82	47.64%	60,911,041.59

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	49,913,020.76	21,600,000.00	43.28%	该款项原系预付材料款，根据 2014 年 3 月 14 日，浙江省高级人民法院作出的《民事调解书》（（2013）浙金商外终字第 166 号），单位 1 以两年半（自 2014 年 4 月至 2016 年 9 月）分 30 期偿还。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司共收到单位 1 偿还欠款 24,636,218.34 元。根据还款计划，单位 1 2016 年应偿还本公司 21,600,000.00 元，考虑到光伏行业未出现实质性好转，单位 1 连年亏损，该部分款项收回仍存在重大不确定性，故全额计提减值准备
单位 2	16,542,485.28	16,542,485.28	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，经公司五届二十一次董事会决议从预付款项转列至其他应收款并全额计提坏账准备
单位 3	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，经公司五届二十一次董事会决议从预付款项转列至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	78,285,430.64	49,972,409.88	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	17,247,201.92	862,360.10	5.00%
1 年以内小计	17,247,201.92	862,360.10	5.00%
1 至 2 年	271,653.29	27,165.33	10.00%
2 至 3 年	1,190,784.26	357,235.28	30.00%
3 年以上	1,298,900.74	1,298,900.74	100.00%
合计	20,008,540.21	2,545,661.45	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,422,272.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 764,771.73 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位 1	764,771.73	与债务方达成还款协议，预计未来可收回款项发生变化
合计	764,771.73	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
核销其他应收款	3,466.50

其中重要的其他应收款核销情况：

不适用

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	86,479,630.34	113,455,740.04
股权转让款	6,028,703.30	
中国银行远期外汇合约提前平仓收益	3,708,800.00	
押金保证金	927,131.89	889,531.15

拆借款	186,390.00	1,623,994.61
其他	1,681,150.35	368,192.61
合计	99,011,805.88	116,337,458.41

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收暂付款	49,913,020.76	3 年以上	50.41%	21,600,000.00
单位 2	应收暂付款	16,542,485.28	3 年以上	16.71%	16,542,485.28
单位 3	应收暂付款	11,829,924.60	3 年以上	11.95%	11,829,924.60
兰州东唐防火工程有限公司	股权转让款	6,028,703.30	1 年以内	6.09%	301,435.17
中国银行东阳支行	远期外汇合约提前平仓收益	3,708,800.00	1 年以内	3.75%	185,440.00
合计	--	88,022,933.94	--	88.91%	50,459,285.05

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	112,053,084.60	2,923,311.93	109,129,772.67	144,028,014.68	30,142.13	143,997,872.55
在产品	136,474,718.53		136,474,718.53	131,861,043.26		131,861,043.26
库存商品	240,823,378.54	10,798,838.13	230,024,540.41	192,576,146.15	3,628,513.92	188,947,632.23

发出商品	8,380,835.70		8,380,835.70	6,320,184.27		6,320,184.27
自制半成品	8,408,561.68		8,408,561.68	8,446,864.77		8,446,864.77
合计	506,140,579.05	13,722,150.06	492,418,428.99	483,232,253.13	3,658,656.05	479,573,597.08

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,142.13	2,900,608.58		7,438.78		2,923,311.93
库存商品	3,628,513.92	9,492,138.13		2,321,813.92		10,798,838.13
合计	3,658,656.05	12,392,746.71		2,329,252.70		13,722,150.06

公司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。

本期转回或转销存货跌价准备，系公司将已计提存货跌价准备的存货销售处理所致。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

**11、划分为持有待售的资产**

不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

不适用

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	582,000,000.00	451,000,000.00
待抵扣进项税	61,477,769.10	74,397,064.22

合计	643,477,769.10	525,397,064.22
----	----------------	----------------

其他说明：

理财产品包括截至2014年12月31日尚未到期的2014年38、42期乾元保本型人民币理财产品512,000,000.00元、汇创-中浪量化1号私募投资基金40,000,000.00元以及阿尔法-衍生品1号私募投资基金30,000,000.00元。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	51,800,000.00		51,800,000.00	52,483,758.42		52,483,758.42
按成本计量的	51,800,000.00		51,800,000.00	52,483,758.42		52,483,758.42
合计	51,800,000.00		51,800,000.00	52,483,758.42		52,483,758.42

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南华期货股份有限公司	51,800,000.00			51,800,000.00					1.96%	
PV Ellrich GmbH & Co. KG	683,758.42		683,758.42							
合计	52,483,758.42		683,758.42	51,800,000.00					--	

##### (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严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

不适用

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

不适用

## (2) 期末重要的持有至到期投资

不适用

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00		7,700,000.00	7,700,000.00		
合计	7,700,000.00	7,700,000.00		7,700,000.00	7,700,000.00		--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益	其他权益变动	宣告发放现金	计提减值准备	其他		

				资损益	调整		股利或 利润			
一、合营企业										
DMEGC SOLAR USA, LLC	2,675,826.04			-225,651.74					2,450,174.30	
小计	2,675,826.04			-225,651.74					2,450,174.30	
二、联营企业										
武汉钢 实东磁 磁材有 限公司										
合计	2,675,826.04			-225,651.74					2,450,174.30	

其他说明

**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1.期初余额	19,456,845.92			19,456,845.92
2.本期增加金额	4,576,508.00			4,576,508.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,576,508.00			4,576,508.00
4.期末余额	24,033,353.92			24,033,353.92
1.期初余额	4,124,904.28			4,124,904.28
2.本期增加金额	1,666,402.07			1,666,402.07
(1) 计提或摊销	922,924.28			922,924.28
(2) 固定资产转入	743,477.79			743,477.79
4.期末余额	5,791,306.35			5,791,306.35
1.期末账面价值	18,242,047.57			18,242,047.57
2.期初账面价值	15,331,941.64			15,331,941.64

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
霍山分公司标准厂房	8,713,642.76	正在办理中
霍山分公司生产车间、宿舍及仓库等	5,695,374.60	租用土地，无法办理产权证书

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	759,261,544.12	2,571,318,257.94		24,497,987.10	111,169,033.57	3,466,246,822.73
2.本期增加金额	15,680,992.45	94,702,201.79		1,282,758.98	13,403,058.18	125,069,011.40
(1) 购置	1,113,683.02	59,717,550.20		1,282,758.98	13,303,058.18	75,417,050.38
(2) 在建工程转入	14,567,309.43	34,984,651.59		0.00	100,000.00	49,651,961.02
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	18,562,884.03	182,273,459.51		404,826.13	481,308.18	201,722,477.85
(1) 处置或报废	13,986,376.03	182,264,079.51		404,826.13	481,308.18	197,136,589.85
(2) 转出至投资性房地产	4,576,508.00	0.00		0.00	0.00	4,576,508.00
(3) 其他转出	0.00	9,380.00		0.00	0.00	9,380.00
4.期末余额	756,379,652.54	2,483,747,000.22		25,375,919.95	124,090,783.57	3,389,593,356.28
二、累计折旧						
1.期初余额	265,366,463.62	988,643,969.75		14,647,073.66	54,598,192.29	1,323,255,699.32
2.本期增加金额	36,501,786.51	187,305,760.53		2,023,764.80	17,500,471.72	243,331,783.56
(1) 计提	36,501,786.51	187,305,760.53		2,023,764.80	17,500,471.72	243,331,783.56
3.本期减少金额	3,542,213.84	72,435,055.09		384,584.83	410,973.59	76,772,827.35
(1) 处置或报废	2,798,736.05	72,432,678.77		384,584.83	410,973.59	76,026,973.24
(2) 转出至投资性房地产	743,477.79	0.00		0.00	0.00	743,477.79
(3) 其他转出	0.00	2,376.32		0.00	0.00	2,376.32

4.期末余额	298,326,036.29	1,103,514,675.19		16,286,253.63	71,687,690.42	1,489,814,655.53
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	196,939,112.16		0.00	0.00	196,939,112.16
2.本期增加金额	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00
(1) 计提						
3.本期减少金额	0.00	19,369,579.66		0.00	0.00	19,369,579.66
(1) 处置或报废	0.00	19,369,579.66		0.00	0.00	19,369,579.66
4.期末余额	0.00	177,569,532.50		0.00	0.00	177,569,532.50
四、账面价值						
1.期末账面价值	458,053,616.25	1,202,662,792.53		9,089,666.32	52,403,093.15	1,722,209,168.25
2.期初账面价值	493,895,080.50	1,385,735,176.03		9,850,913.44	56,570,841.28	1,946,052,011.25

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

## (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	账面价值	备注
房屋及建筑物	13,218,358.49	2,284,098.81		10,934,259.68	
机器设备	46,025,268.96	29,406,665.54	3,695,794.29	12,922,809.13	
运输工具	280,314.71	168,655.40		111,659.31	
其他设备	403,626.41	209,893.46		193,732.95	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	805,130.84
机器设备	3,228,769.30

运输工具	12,900.00
其他设备	37,458.07

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司东阳市东磁新能源有限公司主厂房	8,741,051.74	该厂房因相关土地使用权证尚未办妥，导致房屋产权未办妥
子公司赣州新盛稀土实业有限公司萃取、新沉淀车间等厂房	3,909,955.00	正在办理中
光伏园区危险品仓库	3,017,717.43	该厂房因相关土地使用权证尚未办妥，导致房屋产权未办妥

其他说明

**20、在建工程****(1) 在建工程情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	51,009,860.06	8,252,882.87	42,756,977.19	65,058,003.65	10,913,043.08	54,144,960.57
在安装设备	12,545,573.61		12,545,573.61	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
职工宿舍装修工程				2,223,246.00		2,223,246.00
东磁新能源厂房工程				838,000.00		838,000.00
张掖甘州区 20MW 光伏并网发电项目				640,000.00		640,000.00

永磁厂房工程	6,250,703.10		6,250,703.10	110,000.00		110,000.00
软磁厂房工程	120,000.00		120,000.00			
零星工程	1,222,954.64		1,222,954.64	1,925,730.77		1,925,730.77
合计	154,322,129.41	8,252,882.87	146,069,246.54	164,081,261.13	10,913,043.08	153,168,218.05

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程		82,243,038.00	930,000.00			83,173,038.00		在建				其他
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	179,732.00	65,058,003.65	1,480,000.00	14,903,932.76	624,210.83	51,009,860.06	50.47%	闲置				其他
在安装设备		6,510,075.89	24,507,538.58	18,472,040.86		12,545,573.61		在安装				其他
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		4,533,166.82			38.91%	在建				其他
职工宿舍装修工程	2,836.88	2,223,246.00	1,173,294.00	3,396,540.00			121.08%	完工				其他
东磁新能源厂房工程	191.57	838,000.00	1,146,713.00	1,984,713.00			103.60%	完工				其他
张掖甘州区20MW光伏并网发电项目	23,937.45	640,000.00			640,000.00		0.27%	结束				其他
永磁厂房工程	1,273.00	110,000.00	6,589,735.10	449,032.00		6,250,703.10	184.33%	在建				其他
软磁厂房工程	988.60		1,582,667.00	1,462,667.00		120,000.00	102.34%	在建				其他
永磁厂电窑工程			1,016,553.15	1,016,553.15				完工				其他

零星工程		1,925,730.77	2,730,539.30	3,433,315.43		1,222,954.64		在建				其他
合计	229,466.50	164,081,261.13	41,157,040.13	49,651,961.02	1,264,210.83	154,322,129.41	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

### 21、工程物资

不适用

### 22、固定资产清理

不适用

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
1.期初余额	265,557,628.76			1,331,741.80	266,889,370.56
2.本期增加金额	24,085,863.42				24,085,863.42
(1) 购置	24,085,863.42				24,085,863.42
4.期末余额	289,643,492.18			1,331,741.80	290,975,233.98
1.期初余额	29,356,062.07			615,701.04	29,971,763.11
2.本期增加金额	6,180,191.80			337,978.10	6,518,169.90
(1) 计提	6,180,191.80			337,978.10	6,518,169.90

4.期末余额	35,536,253.87			953,679.14	36,489,933.01
1.期末账面价值	254,107,238.31			378,062.66	254,485,300.97
2.期初账面价值	236,201,566.69			716,040.76	236,917,607.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光伏园区土地	13,222,703.72	正在办理中
煤改气项目土地	10,461,728.65	正在办理中

其他说明：

## 26、开发支出

不适用

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
赣州新盛稀土实业有限公司	3,608,545.45					3,608,545.45
合计	3,608,545.45					3,608,545.45

### (2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
赣州新盛稀土实业有限公司	3,608,545.45					3,608,545.45
合计	3,608,545.45					3,608,545.45

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2008年度，子公司赣州新盛稀土实业有限公司因市场环境发生较大变化而发生大额亏损，并已超额亏损，故对该商誉予以计提全额减值准备。本期该商誉减值准备未发生变动。

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1MW 光伏电站示范项目	2,664,729.55		761,351.46		1,903,378.09
合计	2,664,729.55		761,351.46		1,903,378.09

其他说明

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。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	63,425,605.06	9,516,111.09	109,307,186.74	16,399,092.23
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动			276,850.08	41,527.51
合计	63,425,605.06	9,516,111.09	109,584,036.82	16,440,619.74

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
可供出售金融资产公允价值变动	1,821,810.62	273,271.59		
合计	1,821,810.62	273,271.59		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		9,516,111.09		16,440,619.74

递延所得税负债		273,271.59	
---------	--	------------	--

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	282,820,190.24	304,427,550.90
可抵扣亏损	191,707,069.56	175,552,127.08
合计	474,527,259.80	479,979,677.98

**(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2014 年		1,956,876.04	
2015 年	1,700,596.32	1,700,596.32	
2016 年	70,001,325.37	72,566,360.76	
2017 年	62,121,005.01	62,275,890.78	
2018 年	36,700,100.82	37,052,403.18	
2019 年	21,184,042.04		
合计	191,707,069.56	175,552,127.08	--

其他说明：

**30、其他非流动资产**

不适用

**31、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,997,300.00	37,047,203.16
合计	40,997,300.00	37,047,203.16

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债		276,850.08
衍生金融负债		276,850.08
合计		276,850.08

其他说明：

**33、衍生金融负债**

适用  不适用

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,360,480.00	53,750,000.00
合计	96,360,480.00	53,750,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	416,848,899.19	392,055,168.67
工程及设备款	52,772,635.45	105,473,416.08
土地出让金	6,906,777.00	6,906,777.00
合计	476,528,311.64	504,435,361.75

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

不适用

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	17,205,523.55	15,822,186.59
合计	17,205,523.55	15,822,186.59

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	62,658,694.34	696,813,938.43	694,446,306.52	65,026,326.25
二、离职后福利-设定提存计划	286,949.87	43,108,793.26	43,261,580.12	134,163.01
合计	62,945,644.21	739,922,731.69	737,707,886.64	65,160,489.26

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,070,146.03	640,451,759.63	642,730,910.10	59,790,995.56
2、职工福利费	17,199.52	26,009,294.72	21,270,532.52	4,755,961.72
3、社会保险费	524,168.79	21,053,244.14	21,141,031.38	436,381.55
其中：医疗保险费	511,007.30	16,811,614.97	16,886,333.01	436,289.26
工伤保险费	8,393.83	3,047,566.78	3,055,908.28	52.33
生育保险费	4,767.66	1,194,062.39	1,198,790.09	39.96
5、工会经费和职工教育经费	47,180.00	9,299,639.94	9,303,832.52	42,987.42
合计	62,658,694.34	696,813,938.43	694,446,306.52	65,026,326.25

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	264,182.47	39,075,703.47	39,207,669.90	132,216.04
2、失业保险费	22,767.40	4,033,089.79	4,053,910.22	1,946.97
合计	286,949.87	43,108,793.26	43,261,580.12	134,163.01

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,884,658.41	22,680,747.44
营业税	1,741,711.52	1,780,694.83
企业所得税	44,420,271.61	46,638,459.59
个人所得税	403,548.91	683,496.07
城市维护建设税	10,510,744.38	9,053,759.82
房产税	4,501,958.18	3,965,743.89
土地使用税	2,661,556.60	2,662,446.49
教育费附加	6,306,446.61	4,534,444.28
地方教育附加	4,201,903.56	4,517,421.32
地方水利建设基金	2,279,834.37	767,678.90
印花税	2,550.40	5,194.57
合计	95,915,184.55	97,290,087.20

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	31,260,273.99	31,164,383.57
短期借款应付利息	191,596.80	225,733.82
合计	31,451,870.79	31,390,117.39

重要的已逾期未支付的利息情况：

不适用

**40、应付股利**

不适用

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付业务费及佣金	2,061,475.81	5,729,345.66
押金保证金	8,263,362.85	3,302,506.18
应付财产保险	2,107,551.71	1,924,091.38
应付暂收款	109,189.54	167,911.79
其他	1,148,571.32	2,082,620.46
合计	13,690,151.23	13,206,475.47

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

不适用

**42、划分为持有待售的负债**

不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

不适用

**44、其他流动负债**

不适用

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,532,252.11	
合计	7,532,252.11	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
11 东磁债	497,513,192.58	496,384,483.56
合计	497,513,192.58	496,384,483.56

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
11 东磁债	500,000,000.00	2012年02月09日	2017年02月09日	494,450,000.00	496,384,483.56			1,128,709.02			497,513,192.58
合计	--	--	--	494,450,000.00	496,384,483.56			1,128,709.02			497,513,192.58

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

不适用

## (2) 设定受益计划变动情况

不适用

## 49、专项应付款

不适用

## 50、预计负债

不适用

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	113,699,784.86	50,410,000.00	21,909,169.92	142,200,614.94	政府给予的无偿补助
合计	113,699,784.86	50,410,000.00	21,909,169.92	142,200,614.94	--

涉及政府补助的项目：

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		117,647.04		58,823.58	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	1,888,888.89		944,444.52		944,444.37	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		111,111.12		111,111.10	与资产相关
废铁皮综合利用项目	4,151,666.71		939,999.96		3,211,666.75	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	450,000.00		150,000.00		300,000.00	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		99,999.96		300,000.08	与资产相关
年产 100MW 晶硅太阳能电池片技改项目	13,511,166.71		2,190,999.96		11,320,166.75	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	750,000.00	271,300.68		4,147,935.50	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		200,000.00		1,100,000.00	与资产相关
年产 500MW 大规格晶硅太阳能电池片及 250MW 组件项目	1,050,000.00		150,000.00		900,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	1,020,000.00		136,000.00		884,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料技改	5,678,283.49		690,000.00		4,988,283.49	与资产相关

项目						
烧结窑炉节能技术改造项目	490,000.00		60,000.00		430,000.00	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		112,000.00		830,666.66	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	76,369,583.34	34,120,000.00	12,802,666.68		97,686,916.66	与资产相关
地方转贷资金	2,379,600.00				2,379,600.00	
烧结窑炉改造项目		13,540,000.00	2,708,000.00		10,832,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目		1,500,000.00	225,000.00		1,275,000.00	与资产相关
磁性材料烧结窑炉环保节能技术改造项目		500,000.00			500,000.00	与资产相关
合计	113,699,784.86	50,410,000.00	21,909,169.92		142,200,614.94	--

其他说明：

## 52、其他非流动负债

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		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

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

不适用

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,276,810,793.45	6,316,153.49		1,283,126,946.94
其他资本公积	108,960,460.66			108,960,460.66
合计	1,385,771,254.11	6,316,153.49		1,392,087,407.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2014年1月，公司受让上海峥宝磁材有限公司持有的赣州新盛稀土实业有限公司25%的股权，

受让价格8,430,000.00元与按照新增持股比例计算应享有的该公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额6,316,153.49元计入资本公积（股本溢价）。

不适用

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,903,251.93	616,337.04			616,337.04		-1,286,914.89
外币财务报表折算差额	-1,903,251.93	616,337.04			616,337.04		-1,286,914.89
其他综合收益合计	-1,903,251.93	616,337.04			616,337.04		-1,286,914.89

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

不适用

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	202,175,169.62	39,766,999.37		241,942,168.99
合计	202,175,169.62	39,766,999.37		241,942,168.99

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	950,072,950.04	694,767,569.85
调整后期初未分配利润	950,072,950.04	694,767,569.85
加：本期归属于母公司所有者的净利润	381,282,244.93	279,350,621.95
减：提取法定盈余公积	39,766,999.37	24,045,241.76
应付普通股股利	41,090,000.00	
期末未分配利润	1,250,498,195.60	950,072,950.04

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。

- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润元。  
 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,595,584,002.57	2,700,598,480.73	3,187,812,317.34	2,304,420,866.98
其他业务	73,216,083.74	57,016,379.52	80,690,684.78	46,432,473.86
合计	3,668,800,086.31	2,757,614,860.25	3,268,503,002.12	2,350,853,340.84

## 62、营业税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,008,560.82	1,801,846.88
城市维护建设税	11,072,312.31	9,730,124.56
教育费附加	6,643,087.39	5,818,895.55
地方教育附加	4,428,724.99	3,911,228.99
房产税	122,896.09	100,657.66
土地使用税	436,430.12	237,833.34
合计	24,712,011.72	21,600,586.98

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	69,159,515.97	64,026,552.50
业务费	21,251,591.36	31,821,398.60
仓储、包装费	16,719,889.16	17,003,658.48
工资福利及保险	10,660,854.64	7,252,128.85
差旅、招待费	11,455,011.31	7,501,900.79
其他	3,610,243.43	2,729,302.02

合计	132,857,105.87	130,334,941.24
----	----------------	----------------

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	136,565,091.93	183,401,930.90
工资及福利	125,042,459.14	105,409,729.07
折旧、摊销	44,940,147.55	60,688,524.61
差旅、招待费	18,272,917.30	20,594,597.49
办公费	9,165,587.24	11,202,353.98
咨询顾问费	7,389,054.87	9,612,909.22
税费	4,452,210.61	5,427,813.78
检测费	3,819,846.62	5,401,863.36
维修费	4,859,906.67	4,004,579.29
运输装卸费	1,958,481.65	2,030,085.99
排污费	1,343,291.00	1,114,836.00
其他	2,810,462.88	4,412,979.09
合计	360,619,457.46	413,302,202.78

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	40,725,672.90	37,016,969.23
利息收入	-14,937,562.13	-4,841,705.90
汇兑损益	4,690,726.95	-3,230,887.14
手续费	1,714,481.27	2,613,615.69
合计	32,193,318.99	31,557,991.88

其他说明：

#### 66、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	-23,039,934.19	19,831,205.71
二、存货跌价损失	12,392,746.71	3,639,995.57
七、固定资产减值损失		306,265.94
九、在建工程减值损失		-306,265.94
合计	-10,647,187.48	23,471,201.28

其他说明：

## 67、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	1,821,810.62	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	1,821,810.62	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	276,850.08	-276,850.08
合计	2,098,660.70	-276,850.08

其他说明：

## 68、投资收益

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	-225,651.74	-170,983.46
处置长期股权投资产生的投资收益	7,152,996.32	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-27,960.57	
理财产品收益	34,426,837.34	5,969,433.75
合计	41,326,221.35	5,798,450.29

其他说明：

## 69、营业外收入

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	4,236,892.48	79,880.08	4,236,892.48
其中：固定资产处置利得	4,236,892.48	79,880.08	4,236,892.48
政府补助	32,529,523.04	29,411,124.02	32,529,523.04
罚没收入	112,943.85	30,570.00	112,943.85
无法支付的货款	54,557.38	164,068.00	54,557.38

其他	83,864.20	1,553,509.01	83,864.20
合计	37,017,780.95	31,239,151.11	37,017,780.95

计入当期损益的政府补助:

单位: 元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
开放型经济发展奖励(生产企业超基数奖励、机电产品出口奖励、出口信保补助)	2,383,465.46		与收益相关
地方水利建设基金减免	2,472,900.00		与收益相关
2013 年度外贸公共服务平台建设	1,280,000.00		与收益相关
2013 年度东阳市科技项目经费	650,000.00		与收益相关
2013 年度促进外贸发展-欧盟光伏双反	600,000.00		与收益相关
2013 年度支持开放型经济发展专项奖励	510,100.00		与收益相关
2013 年度两化融合项目财政奖励	360,000.00		与收益相关
烧结窑炉节能技术改造项目	300,000.00		与收益相关
2013 年度东阳市研发项目补助资金	270,000.00		与收益相关
人才引进 2013 年安家(生活)津贴	204,500.00		与收益相关
2014 年省工业转型升级优秀工业新产品 淘汰落后产能财政奖励	200,000.00		与收益相关
2014 年企业岗位补贴	179,057.56		与收益相关
2014 年度中央外经贸发展专项进口贴息	115,334.00		与收益相关
专利维护费	100,000.00		与收益相关
2013 年国家企业知识产权管理标准实施优秀企业补助经费	100,000.00		与收益相关
重点高新技术产品奖励	80,000.00		与收益相关
2014 年省节能财政专项资金	71,795.00		与收益相关
2013 年度东阳市优秀院士专家工作站奖励	70,000.00		与收益相关
其他零星补助	673,201.10	479,609.40	与收益相关
递延收益摊销转入	21,909,169.92	11,936,253.24	与资产相关
磁性行业窑炉烟气污染治理奖励和补助资金		6,022,400.00	与收益相关
外贸公告服务平台建设专项资金		2,170,000.00	与收益相关
水利建设专项资金减免		1,949,600.00	与收益相关
城镇土地使用税减免		1,667,128.00	与收益相关
扶持开放型经济发展奖励		1,157,933.38	与收益相关
院士专家工作站奖励		700,000.00	与收益相关
研发中心及省级新产品补助经费		572,400.00	与收益相关
2012 年度财政特别奖励资金		560,000.00	与收益相关
应用技术研究及开发资金		404,600.00	与收益相关
第一批重大科技专项资金		360,000.00	与收益相关
节能技术改造补贴款		298,500.00	与收益相关
工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金		280,000.00	与收益相关
2013 年省循环经济发展专项资金		250,000.00	与收益相关
困难企业岗位补贴		214,500.00	与收益相关

专利补助款		154,000.00	与收益相关
见习补贴和人才办补贴		134,200.00	与收益相关
财政补助资金		100,000.00	与收益相关
合计	32,529,523.04	29,411,124.02	--

其他说明：

## 70、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	6,085,212.40	3,419,180.03	
其中：固定资产处置损失	5,567,936.49	3,419,180.03	5,567,936.49
对外捐赠	273,000.00	219,800.00	273,000.00
地方水利建设基金	3,921,104.05	3,753,092.06	
非常损失	5,872,792.81	230,218.86	5,872,792.81
其他	743,135.88	170,009.69	743,135.88
合计	16,895,245.14	7,792,300.64	12,974,141.09

其他说明：

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	46,369,369.31	47,858,916.20
递延所得税费用	7,197,780.24	647,517.78
合计	53,567,149.55	48,506,433.98

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	434,997,937.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	65,134,974.84
子公司适用不同税率的影响	-70,390.49
调整以前期间所得税的影响	-13,561.92
非应税收入的影响	2,901,820.33

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,048,737.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-419,579.90
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-5,929,483.29
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-10,200,083.41
所得税费用	53,567,149.55

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据保证金	54,800,000.00	80,280,000.00
收到的存货火灾损失保险赔偿款	37,603,320.35	
收回的单位 1 欠款	24,636,218.34	
收到的与收益相关财政专项拨款	8,147,453.12	13,858,142.78
利息收入	3,739,849.88	3,133,266.61
收到的火灾毁损存货处置收入	7,814,612.00	1,232,370.44
收到的租金	2,547,362.75	2,451,579.03
收到履约保证金	2,600,000.00	1,685,000.00
其他	2,375,548.93	8,691,761.93
合计	144,264,365.37	111,332,120.79

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	本期发生额	上期发生额
支付的票据及信用证保证金	100,759,477.30	54,800,000.00
运输装卸费	70,995,160.26	60,398,949.53
业务费	24,919,461.21	31,407,767.48
差旅、招待费	29,624,621.84	28,096,498.28
办公费	9,233,583.43	11,202,353.98

咨询顾问费	7,200,375.63	8,575,173.37
排污、检测认证费	5,641,949.62	6,516,699.36
仓储、包装费	16,719,889.16	14,516,890.21
财务手续费	1,776,109.45	2,613,615.69
其他	22,698,074.92	18,263,022.40
合计	289,568,702.82	236,390,970.30

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	本期发生额	上期发生额
定期存款本金及利息转入	1,454,699,210.18	57,287,589.33
收到的与资产相关财政专项拨款	50,410,000.00	7,780,000.00
合计	1,505,109,210.18	65,067,589.33

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款存出	1,443,665,210.07	30,000,000.00
合计	1,443,665,210.07	30,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的汇利达借款保证金	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	本期发生额	上期发生额
支付的子公司少数股权受让款	8,430,000.00	

支付的汇利达借款保证金	7,300,000.00	6,720,000.00
支付的子公司股东借款	1,360,000.00	
合计	17,090,000.00	6,720,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### 74、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	381,430,787.81	277,844,753.82
加：资产减值准备	-10,647,187.48	23,471,201.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	244,254,707.84	243,817,008.17
无形资产摊销	6,518,169.90	6,157,725.76
长期待摊费用摊销	761,351.46	761,351.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,298,319.91	3,339,299.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,098,660.70	276,850.08
财务费用（收益以“-”号填列）	33,206,069.90	32,206,235.82
投资损失（收益以“-”号填列）	-41,326,221.35	-5,798,450.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,924,508.65	647,517.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	273,271.59	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,878,488.57	26,064,283.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,535,403.79	-72,317,556.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,261,527.73	67,801,520.37
经营活动产生的现金流量净额	692,513,560.48	604,271,740.78
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	517,978,661.56	58,824,041.59
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	459,154,619.97	-61,516,004.04

##### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：	--
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	2,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	28,703.30
其中：	--
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	28,703.30
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	1,971,296.70

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	517,978,661.56	58,824,041.59
其中：库存现金	1,007,586.93	1,145,989.05
可随时用于支付的银行存款	516,971,074.63	57,398,052.54
可随时用于支付的其他货币资金		280,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	517,978,661.56	58,824,041.59

其他说明：

2014年度合并现金流量表“现金的期末余额”为517,978,661.56元，2014年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为626,344,088.86元，差异108,365,427.30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99,760,480.00元、借款保证金7,300,000.00元、保函保证金678,000.00元、信用证保证金320,997.30元和美元对公代客资金保证金305,950.00元。

2013年度合并现金流量表“现金的期末余额”为58,824,041.59元，2013年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为120,344,041.59元，差异61,520,000.00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54,800,000.00元和借款保证金6,720,000.00元。

**75、所有者权益变动表项目注释**

不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	108,365,427.30	不属于现金及现金等价物
应收账款	45,597,552.64	期末公司将该等应收账款用于借款质押
合计	153,962,979.94	--

其他说明：

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	2,164,416.91	6.119	13,244,067.07
欧元	663,211.64	7.4556	4,944,640.70
港币	1,319,750.87	0.7889	1,041,151.46
日元	192,281,278.00	0.051371	9,877,681.53
英镑	920.00	9.5437	8,780.20
其中：美元	14,209,404.16	6.119	86,947,344.06
欧元	8,408,522.81	7.4556	62,690,582.66
港币	13,478,255.27	0.7889	10,632,995.58
日元	37,409,709.00	0.051371	1,921,774.16
其中：美元	1,197,246.17	6.119	7,325,949.31

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

1) 公司子公司DMEGC Germany GmbH位于德国，财务报表的本位币采用欧元核算。DMEGC Germany GmbH所有的营业收入来自欧洲，其商品销售价格一般以欧元结算，主要受欧元的影响，故选择欧元作为记账本位币；

2) 公司子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED位于日本，财务报表的本位币采用日元核算。DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED所有的营业收入来自日本，其商品销售价格一般以日元结算，主要受日元的影响，故选择日元作为记账本位币；

3) 公司子公司横店集团东磁股份香港有限公司位于香港，财务报表的本位币采用港币核算。横店集团东磁股份香港有限公司日常业务收支一般以港币结算，主要受港币的影响，故选择港币

作为记账本位币。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

## 79、其他

不适用

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

### (2) 合并成本及商誉

不适用

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

不适用

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

### (2) 合并成本

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	11,478,703.30	100.00%	出售	2014年06月01日	股权受让人对该子公司实施控制	7,152,996.32						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	取得方式
-------	-------	-----	------	------	------

				直接	间接	
东阳中世模具有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	60.00%		设立
会理县东磁矿业有限公司	四川省会理县	四川省会理县	铜矿采选业	100.00%		设立
云南东磁有色金属有限公司	云南省建水县	云南省建水县	有色金属矿采选业	100.00%		设立
杞县东磁磁性材料有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
杞县东磁新能源有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
DMEGCGermanyGmbH	德国	德国	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
DMEGCJAPANCORPORATIONLIMITED	日本	日本	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
横店集团东磁股份香港有限公司	香港	香港	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
东阳市东磁新能源有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	管道燃气行业	100.00%		设立
上海东磁磁性材料有限公司	上海市	上海市	制造业	100.00%		设立
赣州新盛稀土实业有限公司	江西省赣县	江西省赣县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
东阳中世模具有限公司	40.00%	407,426.29	0.00	3,882,387.28

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
东阳中世模具有限公司	9,364,590.32	2,686,951.60	12,051,541.92	2,345,574.21	0.00	2,345,574.21	9,773,416.26	2,476,636.47	12,250,052.73	3,562,650.75	0.00	3,562,650.75

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
东阳中世模具有限公司	12,092,722.38	1,018,565.73	1,018,565.73	1,956,232.80	11,706,059.75	966,914.77	966,914.77	2,401,622.98

其他说明：

不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
赣州新盛稀土实业有限公司	2014年2月	75%	100%

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

项目	赣州新盛稀土实业有限公司
购买成本	
现金	8,430,000.00

非现金资产的公允价值	
购买成本合计	8,430,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	14,746,153.49
差额	-6,316,153.49
其中：调整资本公积	6,316,153.49
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

不适用

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,450,174.30	2,675,826.04
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-225,651.74	-170,983.46
--综合收益总额	-225,651.74	-170,983.46
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
武汉钢实东磁磁材有限公司	-1,613,392.66		-1,613,392.66

不适用

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

**1. 银行存款**

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

## 2. 应收账款

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2014年12月31日，本公司应收账款的19.74%(2013年12月31日：20.23%)源于前五大客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	136,636,810.62				136,636,810.62
小 计	136,636,810.62				136,636,810.62

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	78,886,699.74				78,886,699.74
小 计	78,886,699.74				78,886,699.74

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### (二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已于市场公开发行债券以满足营运资金需求和资本开支。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至2014年12月31日，本公司的速动比率为2.37（2013年12月31日：1.67）。

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2014年12月31日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可

接受的水平。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(3) 衍生金融资产		1,821,810.62		1,821,810.62
持续以公允价值计量的资产总额		1,821,810.62		1,821,810.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

公司根据银行公布的即期汇率以及远期外汇牌价确定第二层次公允价值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
横店社团经济企业联合会	东阳市横店镇万盛南街	其他	140,000.00		

	横店集团大楼				
横店集团控股有限公司	浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号	制造业	200,000.00	55.74%	55.74%

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。

本企业最终控制方是横店社团经济企业联合会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
DMEGC SOLAR USA, LLC	合营企业
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司
横店集团浙江英洛华电声有限公司	母公司的子公司
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的子公司
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司
横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	母公司的子公司
浙江横店城市公共服务有限公司	母公司的子公司
横店集团建设有限公司	母公司的子公司
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的子公司
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司
浙江联宜电机股份有限公司	兄弟公司

东阳市横店影视城旅行社有限公司	兄弟公司的子公司
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的控股子公司
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的控股子公司
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的控股子公司
浙江金光太阳能科技有限公司	兄弟公司的控股子公司
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
东阳市横店东磁联运有限公司[注 1]	兄弟公司的控股子公司
东阳市康壮门业有限公司[注 2]	兄弟公司的孙公司
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳市燃气有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江普洛康裕制药有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江普洛医药科技有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江普洛得邦化学有限公司	同受本公司最终控制人控制

其他说明

[注1]：该公司上期已注销。

[注2]：上期该公司股权已全部转让给自然人，相应股权转让后，不构成本公司关联方。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江横店影视城有限公司	门票	2,724,193.00	3,593,450.00
横店集团浙江英洛华电声有限公司	原材料	47,067.98	
东阳市横店自来水有限公司	水	1,057,209.81	2,245,926.81
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	5,000.00	5,250,200.00
东阳市横店影视城旅行社有限公司	火车票		25,515.00
浙江省东阳市诚基电机有限公司	原材料	14,734,603.70	14,293,690.37
东阳市横店东磁联运有限公司	运输劳务		157,855.14
东阳市康壮门业有限公司	材料		21,685.11
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	招待费	1,106,708.32	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
横店社团经济企业联合会	提供劳务	12,740.00	
横店集团控股有限公司	提供劳务	457,721.00	1,035,454.21
DMEGC SOLAR USA, LLC	销售商品	345,885.41	16,160,134.77
横店集团浙江英洛华电声有限公司	提供劳务	1,369,506.64	97,659.00
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	89,768.00	66,219.97
东阳市三禾水电安装有限公司	提供劳务	9,491.00	9,993.00
横店集团英洛华电气有限公司	提供劳务	7,466.00	4,143.00
横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	提供劳务	27,983.00	23,027.00
浙江横店城市公共服务有限公司	提供劳务	27,190.00	389,328.00
横店集团建设有限公司	提供劳务	10,712.00	
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	202,981.82	43,381.49
浙江联宜电机股份有限公司	销售商品	20,290.53	3,614.32
浙江省东阳市诚基电机有限公司	销售商品、提供劳务	5,720,773.96	5,066,111.94
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	6,600,042.85	7,390,302.86
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	36,827.00	71,999.00
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	1,520,134.02	
浙江金光太阳能科技有限公司	销售商品	2,131,388.59	537,264.96
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	417,852.61	626,986.25
东阳市康壮门业有限公司	销售商品、提供劳务		304.00
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	提供劳务	958,937.00	
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	265,499.00	283,213.50
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	82,414.00	123,161.28
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	16,440.00	110,438.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

## (3) 关联租赁情况

不适用

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

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	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	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	30,000,000.00	2014年03月03日	2014年07月11日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2014年05月14日	2014年11月13日	是
横店集团控股有限公司	30,000,000.00	2014年05月16日	2014年11月14日	是
横店集团控股有限公司	30,722,500.00	2014年03月18日	2014年08月18日	是
横店集团控股有限公司	497,513,192.58	2012年02月09日	2017年02月09日	否
横店集团控股有限公司	17,194,390.00	2014年09月15日	2015年01月13日	否
横店集团控股有限公司	23,802,910.00	2014年11月14日	2015年05月13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) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,851,758.63	2,763,344.34

**(8) 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1,171,531.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款4,279,362.42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年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司4,022,795.47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7,672,178.66元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		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	18,359.00	2,322.70	7,064.00	353.20
	横店集团控股有限公司	511,140.00	28,227.95	605,309.00	30,265.45
	DMEGC SOLAR USA, LLC	1,196,590.95	102,601.77	2,478,909.31	123,945.47
	浙江横店影视城有限公司	66,396.95	66,396.95	66,396.95	62,633.75
	横店集团浙江英洛华电声有限公司	438,390.25	21,919.51	2,291.00	114.55
	浙江好乐多商贸有限公司	31,360.29	16,636.39	21,606.29	13,889.62
	东阳市三禾水电安装有限公司	7,644.00	382.20	92.00	4.60
	横店集团英洛华电气有限公司	1,584.00	79.20	628.90	31.45
	横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	6,035.00	301.75	3,269.00	163.45
	浙江横店城市公共服务有限公司	5,780.00	289.00		
	横店集团建设有限公司	1,743.00	87.15		
	浙江横店进出口有限公司	110,663.00	5,533.15	4,335.20	216.76
	浙江联宜电机股份有限公司	2,473.00	123.65		
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	1,184,240.77	59,212.04	988,860.52	49,443.03
	东阳市横店东磁电机有限公司	2,630,849.34	131,542.47	2,579,016.54	122,494.68
	东阳得邦照明有限公司	2,275.00	113.75	7,709.00	385.45
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	132,971.02	6,648.55	37,743.88	1,887.19
	浙江普洛康裕制药有限公司	35,882.00	1,794.10	63,023.00	3,151.15
	浙江普洛医药科技有限公司	616.00	30.80	13,335.00	666.75
	浙江普洛得邦化学有限公司	340.00	17.00	18,330.00	916.50
小 计		6,385,333.57	444,260.08	6,897,919.59	410,563.05
预付款项					
	横店集团控股有限公司	2,404.21			
	浙江横店影视城有限公司			312.00	
	东阳市横店自来水有限公司	71,786.00		192.00	
小 计		74,190.21		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
小 计		717,835.03	717,835.03	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

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江横店影视城有限公司	57,620.00	40,578.00
	东阳市三禾水电安装有限公司	110,000.00	
	浙江横店建筑工程有限公司	1,024,442.00	3,833,362.42
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	6,826,392.51	7,400,149.48
	东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	81,315.39	
	东阳市燃气有限公司	641,020.71	
小 计		8,740,790.61	11,274,089.90
预收款项			
	浙江横店城市公共服务有限公司		538.00
	浙江横店进出口有限公司		93,000.00
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	585.00	585.00
	东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	76,641.00	
小 计		77,226.00	94,123.00
其他应付款			
	横店集团控股有限公司		3,426.91
小 计			3,426.91

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2012年度，公司在日本投资设立全资子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED（以下简称东磁日本子公司），东磁日本子公司成立后，一直致力于太阳能相关产品、磁铁、磁芯的市场拓展和太阳能电站建设以及附带售后服务等工作。为保证东磁日本子公司较好的开展业务，公司为东磁日本子公司提供不超过25,000万元人民币额度的担保，担保方式为连带责任保证，即在日本东磁子公司没有经济能力应对客户的投诉和承担法律责任的情况下，由公司负责承担相应责任。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

# 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

不适用

## 2、利润分配情况

不适用

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

不适用

#### (2) 未来适用法

不适用

### 2、债务重组

#### 1. 公司作为债权人

债务重组方式	债务重组损失金额	债权转为股权所导致的长期投资增加额	长期投资占债务人股份总额的比例	或有应收金额
破产重整	33,131,179.98[注]			

[注]：经上海超日太阳能科技股份有限公司（以下简称上海超日）确认，截至2012年11月22日欠本公司货款47,361,254.00元，上海超日因连年亏损、资不抵债一直未偿还本公司货款。公司已对上述应收账款全额计提坏账准备。2014年该公司进行破产重整。上海市第一中级人民法院于2014年10月28日作出《民事裁定书》（〔2014〕沪一中民四（商）破字第1-4号）裁定，批准上海超日重整计划。截至2014年12月31日，本公司已收到债券清偿款14,230,074.02元。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

不适用

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是

指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
  - (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
  - (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。
- 本公司以产品分部/地区分部为基础确定报告分部。

## (2) 报告分部的财务信息

### (1) 产品分部

产品名称	2014年度	
	主营业务收入	主营业务成本
永磁铁氧体	1,377,195,248.89	883,513,928.00
光伏产品	1,314,785,928.87	1,163,933,893.85
软磁铁氧体	652,389,970.82	465,202,045.77
其他磁性材料	112,394,190.79	83,774,929.23
电机机壳产品	95,098,694.48	73,744,729.28
煤气	40,360,543.86	38,368,946.89
电池产品	35,496,833.31	30,213,290.60
稀土材料		
柔性覆铜板	9,318,743.74	9,834,518.00
模具	12,068,650.57	9,696,840.26
净化器	4,400,071.39	2,671,680.32
小 计	3,653,508,876.72	2,760,954,802.20
抵消	57,924,874.15	60,356,321.47
合 计	3,595,584,002.57	2,700,598,480.73

### (2) 地区分部

地区名称	2014年度	
	主营业务收入	主营业务成本
境 外	1,153,448,902.53	782,878,947.41
境 内	2,442,135,100.04	1,917,719,533.32
小 计	3,595,584,002.57	2,700,598,480.73

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

1) . 公司太阳能事业部电池片二厂火灾损失及获得保险赔付情况

公司位于浙江省东阳市横店太阳能光伏园区的电池片二厂生产车间于2014年7月12日凌晨发

生火灾，此次火灾造成公司财产损失明细如下：

单位：人民币元

项目	账面净值	已计提减值准备	账面价值	残值收入
固定资产	114,174,385.60	21,801,397.68	92,372,987.92	2,033,992.00
在建工程	624,210.83	106,934.92	517,275.91	
存货	51,290,725.16		51,290,725.16	7,814,612.00
小计	166,089,321.59	21,908,332.60	144,180,988.99	9,848,604.00

经根宁翰保险公估(中国)有限公司出具的《公估意见确认书》，本次事故定损金额151,756,590.09元，理算金额为132,027,579.48元，基于理算金额，保险各方最终达成一致意见，同意保险赔付金额定为132,000,000.00元，截至2014年12月31日本公司已收到全部赔付款项。

2). 单位1不服浙江省金华市中级人民法院于2013年11月11日作出的《民事判决书》（（2012）浙金商外初字第9号），就欠本公司74,549,239.10元款一事向浙江省高级人民法院提起上诉。2014年3月14日浙江省高级人民法院作出《民事调解书》（（2013）浙金商外终字第166号），单位1以两年半（自2014年4月至2016年9月）分30期，每月向本公司提供价值不少于2,400,000.00元的多晶硅料或直接偿还2,400,000.00元款项（最后一期按实际剩余款项供货），用于偿还欠款71,549,239.10元，剩余3,000,000.00元由单位1在本公司配合办理本案保全解封事宜的同时支付。截至2014年12月31日，本公司共收到单位1偿还欠款24,636,218.34元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	66,606,363.81	9.46%	47,106,069.29	70.72%	19,500,294.52	124,243,329.98	15.08%	100,175,969.39	80.63%	24,067,360.59
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	626,904,745.91	89.06%	33,939,457.93	5.41%	592,965,287.98	689,085,547.84	83.64%	35,601,743.59	5.17%	653,483,804.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,433,483.25	1.48%	10,433,483.25	100.00%		10,555,941.56	1.28%	10,555,941.56	100.00%	
合计	703,944,592.97	100.00%	91,479,010.47	13.00%	612,465,582.50	823,884,819.38	100.00%	146,333,654.54	17.16%	677,551,164.84

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（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	52,584,061.30	33,083,766.78	62.92%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
Solaria Energia y MedioAmbiente S.A.	14,022,302.51	14,022,302.51	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
合计	66,606,363.81	47,106,069.29	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	616,244,440.78	30,812,222.04	5.00%
1 年以内小计	616,244,440.78	30,812,222.04	5.00%
1 至 2 年	5,815,927.42	581,592.74	10.00%
2 至 3 年	3,283,906.51	985,171.95	30.00%
3 年以上	1,560,471.20	1,560,471.20	100.00%
合计	626,904,745.91	33,939,457.93	

确定该组合依据的说明：

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：

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-7,380,502.53 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,230,074.02 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
上海超日太阳能科技股份有限公司	14,230,074.02	货币资金
合计	14,230,074.02	--

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	33,244,067.52

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
上海超日太阳能科技股份有限公司	货款	33,131,179.98	债务重组损失	法院破产重组判决	否
合计	--	33,131,179.98	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
DMEGC Germany GmbH	52,584,061.30	7.47	33,083,766.78
单位3	36,354,580.11	5.16	1,817,729.01
单位4	35,813,027.43	5.09	1,790,651.37
单位5	21,824,834.39	3.10	1,091,241.72
单位6	17,680,442.46	2.51	884,022.12
小 计	164,256,945.69	23.33	38,667,411.00

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	627,624,221.46	87.33%	275,144,323.86	43.84%	352,479,897.60	640,220,098.97	82.64%	267,379,482.35	41.76%	372,840,616.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	90,373,624.54	12.57%	26,376,159.76	29.19%	63,997,464.78	133,762,974.35	17.27%	42,972,508.74	32.13%	90,790,465.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	717,835.03	0.10%	717,835.03	100.00%		717,835.03	0.09%	717,835.03	100.00%	
合计	718,715,681.03	100.00%	302,238,318.65	42.05%	416,477,362.38	774,700,908.35	100.00%	311,069,826.12	40.15%	463,631,082.23

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杞县东磁新能源有限公司	561,168,715.42	237,001,838.58	42.23%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 1	49,913,020.76	21,600,000.00	43.28%	该款项原系预付材料款，根据 2014 年 3 月 14 日，浙江省高级人民法院作出的《民事调解书》（（2013）浙金商外终字第 166 号），单位 1 以两年半（自 2014 年 4 月至 2016 年 9 月）分 30 期偿还。截至 2014 年 12 月 31 日，本公司共收到单位 1 偿还欠款 24,636,218.34 元。根据还款计划，单位 1 2016 年应偿还本公司 21,600,000.00 元，考虑到光伏行业未出现实质性好转，单位 1 连年亏损，该部分款项收回仍存在重大不确定性，故全额计提减值准备
单位 2	16,542,485.28	16,542,485.28	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从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	627,624,221.46	275,144,323.86	--	--

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内	57,685,860.53	2,884,293.03	5.00%
1 年以内小计	57,685,860.53	2,884,293.03	5.00%
1 至 2 年	7,541,342.56	754,134.26	10.00%
2 至 3 年	3,440,984.26	1,032,295.28	30.00%
3 年以上	21,705,437.19	21,705,437.19	10.00%
合计	90,373,624.54	26,376,159.76	

确定该组合依据的说明：

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,063,269.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 764,771.73 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位 1	764,771.73	与债务方达成还款协议，预计未来可收回款项发生变化
合计	764,771.73	--

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销其他应收款	3,466.50

其中重要的其他应收款核销情况：

不适用

其他应收款核销说明：

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	73,887,518.49	100,767,977.01
股权转让款	6,028,703.30	
中国银行远期外汇合约提前平仓收益	3,708,800.00	
押金保证金	694,787.29	680,631.83

拆借款	632,997,643.45	673,236,638.72
其他	1,398,228.50	15,660.79
合计	718,715,681.03	774,700,908.35

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
杞县东磁新能源有 限公司	拆借款	561,168,715.42	其中账龄 1 年以内 346,541,668.42 元，账龄 1-2 年 214,627,047.00 元。	78.08%	237,001,838.58
单位 1	应收暂付款	49,913,020.76	3 年以上	6.94%	22,364,771.73
赣州新盛稀土实业 有限公司	拆借款	23,944,679.81	其中账龄 1 年以内 18,642,996.58 元，账龄 1-2 年 5,301,683.23 元。	3.33%	1,462,318.15
会理县东磁矿业有 限公司	拆借款	19,788,000.00	其中账龄 1 年以内 3,358,000.00 元，账龄 1-2 年 2,166,248.40 元，账龄 2-3 年 2,284,000.00 元， 账龄 3 年以上 11,979,751.60 元。	2.75%	13,049,476.44
东阳市东磁新能源 有限公司	拆借款	19,096,248.22	1 年以内	2.66%	954,812.41
合计	--	673,910,664.21	--		274,833,217.31

## (6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	58,946,322.91	3,608,545.45	55,337,777.46	55,516,322.91	3,608,545.45	51,907,777.46
对联营、合营企业投资	2,450,174.30		2,450,174.30	2,675,826.04		2,675,826.04
合计	61,396,497.21	3,608,545.45	57,787,951.76	58,192,148.95	3,608,545.45	54,583,603.50

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东阳中世模具有限公司	3,476,172.00			3,476,172.00		
云南东磁有色金属有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
会理县东磁矿业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
赣州新盛稀土实业有限公司	8,464,823.41	8,430,000.00		16,894,823.41		3,608,545.45
杞县东磁新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杞县东磁磁性材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
东阳市东磁新能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
甘肃张掖东磁光伏电力有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00			
上海东磁磁性材料有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
横店集团东磁股份香港有限公司	408,200.00			408,200.00		
DMEGC Germany GmbH	227,047.50			227,047.50		
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	6,440,080.00			6,440,080.00		
合计	55,516,322.91	8,430,000.00	5,000,000.00	58,946,322.91		3,608,545.45

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	2,675,826.04			-225,651.74						2,450,174.30	
小计	2,675,826.04			-225,651.74						2,450,174.30	
二、联营企业											
武汉钢实 东磁磁材 有限公司											
合计	2,675,826.04									2,450,174.30	

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,578,588,377.15	2,718,931,078.96	3,082,873,057.25	2,202,470,135.89
其他业务	196,549,450.17	183,100,964.29	162,497,548.27	141,339,224.56
合计	3,775,137,827.32	2,902,032,043.25	3,245,370,605.52	2,343,809,360.45

其他说明：

## 5、投资收益

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	-225,651.74	-170,983.46
处置长期股权投资产生的投资收益	6,478,703.30	
理财产品收益	34,363,654.01	5,927,145.20

合计	40,616,705.57	6,702,078.74
----	---------------	--------------

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,304,676.41	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,472,900.00	
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）	30,056,623.04	
委托他人投资或管理资产的损益	34,426,837.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,070,700.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,994,845.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,637,563.26	
减：所得税影响额	11,244,689.10	
少数股东权益影响额	-1,713.99	
合计	71,446,044.30	--

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	原因
地方水利建设基金	3,921,104.05	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。

## 2、净资产收益率及每股收益

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(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	12.24%	0.93	0.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.94%	0.75	0.75

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### (1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	225,620,045.63	120,344,041.59	626,344,088.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			1,821,810.62
应收票据	61,869,853.64	78,886,699.74	136,636,810.62
应收账款	531,932,472.45	655,812,643.31	592,202,313.85
预付款项	102,359,399.04	45,084,514.33	37,499,338.45
应收利息	707,743.06		
其他应收款	79,281,071.87	60,911,041.59	45,775,899.52
存货	513,997,352.37	479,573,597.08	492,418,428.99
其他流动资产	170,990,197.06	525,397,064.22	643,477,769.10

流动资产合计	1,686,758,135.12	1,966,009,601.86	2,576,176,460.01
非流动资产：			
可供出售金融资产	52,483,758.42	52,483,758.42	51,800,000.00
长期股权投资	2,846,809.50	2,675,826.04	2,450,174.30
投资性房地产	9,651,225.05	15,331,941.64	18,242,047.57
固定资产	2,041,306,409.77	1,946,052,011.25	1,722,209,168.25
在建工程	177,041,002.62	153,168,218.05	146,069,246.54
无形资产	242,630,888.75	236,917,607.45	254,485,300.97
长期待摊费用	3,426,080.85	2,664,729.55	1,903,378.09
递延所得税资产	17,088,137.52	16,440,619.74	9,516,111.09
非流动资产合计	2,546,474,312.48	2,425,734,712.14	2,206,675,426.81
资产总计	4,233,232,447.60	4,391,744,314.00	4,782,851,886.82
流动负债：			
短期借款	132,754,303.93	37,047,203.16	40,997,300.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		276,850.08	
应付票据	70,830,000.00	53,750,000.00	96,360,480.00
应付账款	564,671,242.66	504,435,361.75	476,528,311.64
预收款项	12,652,192.31	15,822,186.59	17,205,523.55
应付职工薪酬	50,614,882.42	62,945,644.21	65,160,489.26
应交税费	58,518,684.41	97,290,087.20	95,915,184.55
应付利息	31,660,017.69	31,390,117.39	31,451,870.79
其他应付款	8,695,691.94	13,206,475.47	13,690,151.23
流动负债合计	930,397,015.36	816,163,925.85	837,309,311.02
非流动负债：			
长期借款			7,532,252.11
应付债券	495,332,640.99	496,384,483.56	497,513,192.58
递延收益	117,856,038.10	113,699,784.86	142,200,614.94
递延所得税负债			273,271.59
非流动负债合计	613,188,679.09	610,084,268.42	647,519,331.22
负债合计	1,543,585,694.45	1,426,248,194.27	1,484,828,642.24
所有者权益：			
股本	410,900,000.00	410,900,000.00	410,900,000.00
资本公积	1,385,771,254.11	1,385,771,254.11	1,392,087,407.60

其他综合收益	-538,475.69	-1,903,251.93	-1,286,914.89
盈余公积	178,129,927.86	202,175,169.62	241,942,168.99
未分配利润	694,767,569.85	950,072,950.04	1,250,498,195.60
归属于母公司所有者权益合计	2,669,030,276.13	2,947,016,121.84	3,294,140,857.30
少数股东权益	20,616,477.02	18,479,997.89	3,882,387.28
所有者权益合计	2,689,646,753.15	2,965,496,119.73	3,298,023,244.58
负债和所有者权益总计	4,233,232,447.60	4,391,744,314.00	4,782,851,886.82

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2014年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇一五年三月二十八日