
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

2015 年半年度报告



披露日期: 2015 年 8 月 27 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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



目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	20
第六节 股份变动及股东情况	29
第七节 优先股相关情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	33
第九节 财务报告	34
第十节 备查文件目录	122

释义

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



第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴雪萍	李颖
联系地址	浙江省东阳市横店工业区东磁大厦九楼	浙江省东阳市横店工业区东磁大厦九楼
电话	0579-86551999	0579-86551999
传真	0579-86555328	0579-86555328
电子信箱	wxp@dmegc.com.cn	liying@dmegc.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,800,482,184.38	1,743,899,797.41	3.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	148,171,254.72	170,374,979.75	-13.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	128,384,951.64	145,592,650.75	-11.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	278,290,306.30	323,334,355.57	-13.93%
基本每股收益（元/股）	0.36	0.41	-12.20%
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.41	-12.20%
加权平均净资产收益率	4.48%	5.65%	-1.17%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	4,820,642,807.43	4,782,851,886.82	0.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,329,612,087.81	3,294,140,857.30	1.08%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

三、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-312,262.42	
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）	14,504,776.94	
委托他人投资或管理资产的损益	5,613,919.18	
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	3,876,199.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,432.00	
减：所得税影响额	3,925,762.34	
合计	19,786,303.08	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,956,401.14	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第四节 董事会报告

一、概述

（一）宏观经济运行情况总结

2015年上半年，全球经济复苏缓慢。发达国家复苏进程好于新兴市场，美国经济温和复苏，欧元区在QE政策刺激下实现快速复苏，日本经济复苏动力有所减弱。新兴市场整体面临经济减速与资本流出，特别是资源输出国受强势美元与商品价格下跌影响面临滞胀风险。中国经济面临惯性下滑压力，但二季度企稳迹象初显。今年以来，我国经济下行压力加大，是由结构性、周期性和机制性三重因素叠加造成的，从短期调控政策来看，既与前期政策力度不够有关，也与政策传导机制不畅、执行不力导致政策效应难以发挥作用有关。

2015年上半年，中国连续两个季度经济增长7%。尽管2015年已将增长目标从7.5%调低到7%，然而保7%也非易事。供给层面，工业生产低位回升，但投资增速的下滑对工业生产有抑制作用，国内外市场需求仍然偏弱，下行压力依然存在。企业利润鲜有改善，很多行业盈利恶化，产销率创近14个月的新低。需求层面，投资中只有基建尚可，房地产投资减速成定局，制造业投资受累去产能，全年整体投资增速预计在10%左右；消费不温不火；外贸实现预期目标难度很大。

（二）公司上半年经营情况

2015年，中国经济处于经济调整的困难时期，也是市场竞争异常激烈的一年，是企业“生与死之年”，是两极分化之年——好的企业越来越好，差的企业越来越差甚至面临死亡，而市场占有率是决定企业生与死的关键因素。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、执行人员等方案，力促有效增长，以构筑公司新一轮发展的基石。

在上述清晰目标的指引下，2015年上半年公司管理层勤勉尽职、稳步推进，太阳能

产业多元化市场拓展初见成效，销售收入同比大幅增长并实现扭亏为盈；但由于磁性材料下游行业市场不景气，销售收入和盈利能力与上年同期相比有所下降，影响了公司整体盈利水平。2015年1-6月公司实现营业收入180,048.22万元，同比增长3.24%；归属于上市公司股东的净利润 14,817.13万元，同比下降13.03 %。

1.市场情况

2015年上半年公司磁性材料生产订单饱和度较去年同期略有下降，设备运转率亦有所下降。其中，永磁事业部销售和盈利指标低于预期，主要受下游家电行业需求下降和汽车行业销售增长不明显的影响，根据家用电器协会资料显示，截至6月底空调库存达5,000万左右，整个家用电器市场销售下滑约20-25%，根据汽车工业协会统计，2015年上半年汽车生产1,209.50万辆，同比增长2.64%，汽车销售1,185.03万辆，同比增长1.43%，显示了汽车行业增长缓慢。鉴此公司永磁铁氧体销售主要影响在家电行业。但永磁事业部围绕一个保证和二增长的策略在市场下滑的情况下市占率仍有所上升，一个保证是要保证喇叭磁和微波炉磁钢市场份额不变，二个增长是保证磁瓦市场的增长和新领域电机机壳、粘结磁市场的增长，通过努力该部上半年共完成新客户开发12家，新增销售额580多万元。新客户大部分集中在机壳、高性能磁瓦等新领域，目前都已进入批量供货阶段，为永磁事业部今后的发展夯实了基础。

软磁事业部销售和盈利指标低于预期，主要是受个人电脑、彩电、照明等行业的需求大幅度的下滑，以及新客户新产品的开发未达到预期等因素影响。但软磁事业部围绕三新一增的策略，积极推进新材料、新产品、新客户的开发力度，重点保证老客户市场份额的提升，通过努力该部上半年共完成新客户开发5家，新增销售额1,254万元，新客户大部分集中在智能手机、平板电脑、新一代信息技术等领域。

太阳能事业部销售和盈利指标均好于去年，主要得益于国内外光伏市场的快速扩张。该部在去年“严控坏账、正现金流、正毛利率、弹性库存”的基础上，上半年采取了电池以产定销经营策略，并进一步强化多元化市场，扩大日本、欧洲及中国市场，并加大开发韩国、南美、非洲新兴市场的力度。专注制造领域，突出电池环节，与行业龙头展开战略性合作，把握市场发展趋势，经营策略逐步转向积极，销售收入同比大幅增长。

光伏系统投资开发部上半年开展了一系列工作，其中金太阳光伏电站项目获得了国家发改委下发的《温室气体资源减排项目备案通知书》，获得省内唯一一张“碳交易”

入场券、跟踪甘肃张掖20MW项目指标落实工作，在分布式发电方面该部围绕业主投资为主，自营投资为辅的指导思想，积极开发完成东阳百户家庭光伏发电示范项目，截至6月30日完成开发43户，其中安装32户，并网验收13户，进一步拓宽了产品应用领域；聚焦兆瓦级电站开发。同时，积极推动开发省内外分布式、离网式光伏电站项目。

东磁加爱事业部上半年开展了一系列工作，包括着力于物联网机构的开发；市场拓展和品牌建设方面进行了网络平台品牌推广，招商团队重组、东阳直营部销售策略转型，开启多元化市场销售模式，结合招商模式进行区域联合营销，大力扩招区域分销商、代销商，并针对社区进行全面的品牌推广，用以拉动销售业绩的提升。另外，上半年公司为了加快推进净水器、水处理设备、空气净化器产业的发展，以移动互联网的思维重构加爱净化设备营销，并在杭州设立了控股子公司杭州东磁加爱科技有限公司，在6月底已确定了该子公司的运营模式，下半年将组建工作团队开展社区合伙人模式和大客户团队渠道的建设。

2、产品情况

永磁事业部大力开发12材产品和环保节能领域产品，并积极主动参与到客户的新产品开发设计中去，从而引领和创造了新的市场需求，保证了公司新产品新市场的拓展。上半年永磁革新部围绕市场和客户需求进行革新，共完成新产品开发19只，新增销售额19,000万元，利润2,000多万元。推进工厂无人化工作重点放在开发成型到烧成自动化生产线和磨床与检分自动化分选包装生产线上。从而提升生产效率，改善员工工作环境，提升工厂品位，下降生产成本。

软磁事业部致力于产品结构调整，包括原材料使用品种、产品系列的调整等多方面，提升了产品品质内涵，抢占市场制高点。上半年完成新产品、新项目开发6项，包括R5K高阻抗材料成功开发与量产、磁芯设计软件的开发、锰锌铁氧体晶相结构改善、开发了IPY4以下镍锌方型产品、锰锌预烧料球磨粉碎工艺、低成本高Bs低损耗DMR91材料。

太阳能事业部产品中单晶电池片转换率20%、多晶电池片转换率18.3%，单晶电池转换效率领先于行业水平，多晶转换效率优于行业平均水平，截止目前为止产品基本无积压。上半年已经完成扩散设备的技术改造，正开展低压扩散工艺的调试。

东磁加爱净化科技事业部上半年技术团队着力于物联网机器的开发，于6月底进行了新产品的调试，实现移动端实时监控、终端后台实时监控功能、一键购买和一键报修等。共获得产品专利10余项，同时产品也获得了国家权威部门的质检认可，并入围

中国公益节2014年度最佳责任品牌奖，为新产品的上市穿上了华丽的外衣。

3、内部管理

报告期内，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：

(1) 持续推进技术创新，2015年上半年公司开展技术创新研发项目47项，其中申报省级新产品17项，通过省级新产品验收5项。整合高校院所资源，推进2项产学研技术难题项目。

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

(3) 客户战略。聚焦高端客户、提升重要客户的市场占有率，深挖客户潜力，重点推进难题项目的解决。切实贯彻“客户至上”的价值观，公司将管理前移，使业务流程更加顺畅，从决策到执行的传递也更加高效，对市场的掌控更到位，技术与市场对接要更加充分，把设计、制造、市场各个价值创造环节融为一体。

(4) 聚焦产品。首先要从理念上解放出来，对聚焦什么样的产品，要有很明确的定位，这个定位了以后，我们的思想精力、资源精力、管理精力都要为这个产品服务，把聚集的产品做好，做出竞争力，提升占有率。

(5) 自动化、无人化。推进工厂无人化工作是时代发展的趋势，2015年上半年公司永磁部成型、检分、研磨机联机自动化工作全面推进；软磁部压机成型克重自动控制，自动取坯，排坯、装箱自动化设备完成并投入使用；太阳能组件刻工艺段硅片正反面自动上料、颜色识别分选等自动化设备导入的推进。

(三) 下半年经营工作重点

展望下半年，在世界经济温和复苏的背景下，外贸出口有望适度回升。随着一系列稳增长政策逐步见效，内需有望扭转持续下滑的势头。预计三季度经济增长6.9%，四季度7%。经济疲弱决定通胀无忧，预计全年CPI在1.5%左右，下半年逐季小幅走高。在中国经济将呈现前弱后稳的情况下公司各产业在围绕“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、执行人员等方案，力促有效增长，以构筑东磁新一轮发展的基石。为了在实现“131K”目标的征程上有切实进步，公司要求：

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

软磁事业部下半年主要致力于强终端客户的开发力度,提高市场占有率,跟进前期开发项目批量生产,重点推进NiZn小规格产品的开发和量产;重点推进无线充电产品的开发和量产;努力提升车载品、光伏逆变器和UPS领域的份额。聚焦“三新一增”工作,大力拓展磁粉芯、镍锌产品市场,推进锰锌高频材料DMR51、DMR51W的定型量产。

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

光伏系统投资开发部下半年确保“金太阳”光伏电站安全运营,完成年度电站发电预期目标。甘肃张掖20MW项目备案指标的落实。东阳百户家庭光伏发电系统项目的安装,继续开展家庭光伏电站的开发、设计、安装工作,并将该项目辐射到周边县市。积极开展地面集中式、农光、渔光互补、高速公司等电站项目的开发等工作。

东磁加爱净化科技事业部下半年将重点推进物联网产品营销模式的市场拓展,招商和市场相结合的运营模式的推广促进一线业绩提升;加强直营部销售模式的拓展,多元化市场销售模式运作;加强品牌建设,推动品牌营销发展与品牌传播;加强营销团队的专业培训,提升营销团队的销售能力、完善工厂管理,实现成本控制与提升产品品质的基本目标。

二、主营业务分析

概述

公司经营范围是:为接待本公司客人提供餐饮、住宿、舞厅、卡拉OK服务(凭许可证经营)。磁性器材、电池、电子产品、晶体硅太阳能电池片、太阳能硅片及组件的生产、销售,硫酸铵销售;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,公司管理层勤勉尽职、稳步推进,太阳能产业多元化市场拓展初见成效,销售收入同比大幅增长并实现扭亏为盈;但由于磁性材料下游行业市场不景气,销售收入和盈利能力与上年同期相比有所下降,影响了公司整体盈利水平。2015年1-6月公司实现营业收入180,048.22万元,同比增长3.24%;归属于上市公司股东的净利润

14,817.13万元，同比下降13.03%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,800,482,184.38	1,743,899,797.41	3.24%	
营业成本	1,372,530,854.93	1,292,464,108.99	6.19%	
销售费用	61,968,259.29	70,737,682.34	-12.40%	
管理费用	194,877,876.01	173,566,291.43	12.28%	
财务费用	-2,175,121.62	13,143,815.76	-116.55%	主要系本期定期存款利息收入增加所致。
所得税费用	27,844,199.83	30,625,489.21	-9.08%	
研发投入	77,430,579.85	69,766,622.40	10.99%	
经营活动产生的现金流量净额	278,290,306.30	323,334,355.57	-13.93%	
投资活动产生的现金流量净额	-387,671,021.45	349,801,616.61	-210.83%	主要系本期定期存款投资增加较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-164,399,767.84	12,954,529.43	-1,369.05%	主要系：①本报告期现金股利发放比上年同期有所增加；②本报告期短期借款比去年同期有所减少。
现金及现金等价物净增加额	-270,582,442.79	690,713,660.16	-139.17%	主要系本报告期定期存款投资增加、现金股利发放增加以及短期借款减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

适用 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

根据公司的发展战略，2015年公司制定的销售收入目标约39.49 亿元，归属母公司股东的净利润约4.07亿。

报告期内，在产业上公司围绕“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。报告期内，公司实现销售收入180,048.22万元，完成了年初目标的45.59%，归属于上市公司股东的净利润14,817.13 万元，完成了年初目标的36.36%。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元件制造业	1,045,130,313.32	702,219,872.76	32.81%	-8.10%	-6.12%	-1.42%
太阳能光伏行业	716,734,287.28	641,109,443.02	10.55%	25.23%	21.25%	2.93%
分产品						
永磁铁氧体	628,047,301.44	403,661,157.53	35.73%	-7.63%	-4.58%	-2.05%
软磁铁氧体	295,166,074.63	215,026,015.76	27.15%	-11.36%	-7.22%	-3.25%
太阳能电池片	716,734,287.28	641,109,443.02	10.55%	25.23%	21.25%	2.93%
分地区						
境内销售	1,104,378,953.39	886,475,607.47	19.73%	-2.88%	-1.09%	-1.46%
境外销售	657,485,647.21	456,853,708.31	30.52%	14.86%	20.07%	-3.01%

四、核心竞争力分析

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

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

3、公司具有雄厚的研发力量，拥有国家级企业博士后工作站、省级企业研究院、省级重点企业技术创新团队等，使得公司具备较强的技术创新开发能力，截止2015年6月30日，公司共拥有有效专利346项，其中发明专利 104项，实用新型专利186项，外观设计专利 56项；2015年1-6月共申请专利 59项，其中发明专利22项；共获得专利授权 36项，其中发明专利15项。

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

5、公司拥有一支积极进取和严谨高效的管理团队。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

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

(3) 证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(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
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	0		255	0
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	26,100	2014年10月30日	2015年02月01日	固定收益率	26,100		0	295.93
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	0		340	0
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	25,100	2014年12月04日	2015年01月07日	固定收益率	25,100		0	99.85
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	2015年01月15日	2015年01月23日	固定收益率	4,000		0	3.38



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
上海一即多投管理有限公司	非关联方	否	私募基金	1,500	2015年03月09日	2016年03月09日	固定收益率	0		127.85	0
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	4,000	2015年04月07日	2016年04月07日	固定收益率	0		320.88	0
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	8,000	2015年04月08日	2015年05月25日	固定收益率	8,000		0	44.87
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	5,000	2015年04月09日	2015年05月14日	固定收益率	5,000		0	19.56
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	10,000	2015年05月04日	2015年06月09日	固定收益率	10,000		0	39.12
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	15,000	2015年05月05日	2015年06月10日	固定收益率	15,000		0	58.68
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	3,500	2015年05月15日	2015年07月18日	固定收益率	0		25.78	0
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	1,500	2015年05月25日	2016年05月25日	固定收益率	0		120.33	0
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	5,000	2015年05月27日	2015年08月26日	固定收益率	0		48.62	0
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否		2,250	2015年06月01日	2016年06月01日	固定收益率	0		191.77	0
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,000	2015年06月03日	2015年09月01日	固定收益率	0		28.85	0
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	4,000	2015年06月06日	2015年09月04日	固定收益率	0		38.47	0
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	1,500	2015年06月08日	2016年06月08日	固定收益率	0		127.85	0
合计				126,450	--	--	--	93,200		1,625.4	561.39
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)	2015年03月28日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2015年04月29日										

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

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

(1) 赣州新盛稀土实业有限公司新上的 2,100 吨年处理稀土废料项目建设已在 2015 年 3 月完成, 4 月份进行调试生产, 现已成功将其从原矿分离转型到废料分离, 预计下半年完成环保设施验收, 完成安全“三同时”验收和安全标准化验收工作, 并恢复正常生产。

(2) 会理县东磁矿业有限公司原探矿权证于 2015 年 6 月 30 日到期, 鉴于探矿工作尚未结束, 会理东磁矿业向州、县两级国土资源厅提出了探矿权延续的申请, 通过州、县两级国土资源厅审核后提交四川省国土资源厅审批, 2015 年 6 月 11 日已获得了四川省国土资源厅的批准并收到四川省国土资源厅下发矿产资源勘查许可证, 探矿面积 6.54 km², 勘探矿种为铜矿、铁矿, 证号为 T51320080502006635; 批准探矿期限: 2015 年 6 月 30 日至 2017 年 6 月 30 日。下一步会理东磁矿业会对未详探区再进一步勘探, 勘探结束后由 601 地质队综合前期和后期的地质资料编制提交地质详查报告成果。

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	1,817.47	82,712.12	41.97%	576.97	2010 年 7 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)
年产 200MW 太阳能硅片及 13 万只石坩锅投资项目	66,980	19.66	55,828.12	83.35%	1,204.87	2010 年 3 月 9 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);
6,000 吨 MnZn 铁氧体和 8,000 吨粉料项目	13,815		6,787.31	49.13%	487.00	2010 年 7 月 24 日	《关于对外投资年产 6,000 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	1,837.13	145,327.55	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况: 归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形
归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-15.00%	至	15.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	22,269.36	至	30,129.14
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润 (万元)	26,199.25		
业绩变动的说明	1、系太阳能光伏市场受益于供需失衡的逐步修复、新兴市场的开拓、以及国内政策的支持和市场的启动等因素的影响, 销售收入和盈利能力均有较大幅度的增长。 2、磁性材料下游行业市场不景气, 销售收入和盈利能力与上年同期相比略有下降。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

适用 不适用

根据 2015 年 4 月 28 日召开的 2014 年年度股东大会决议, 公司 2014 年年度权益分派方案为: 以公司现有总股本 410,900,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派 2.80 元人

民币现金（含税；扣税后，QFII、RQFII 以及持有股改限售股、首发限售股的个人和证券投资基金每 10 股派 2.52 元；持有非股改、非首发限售股及无限售流通股的个人、证券投资基金股息红利税实行差别化税率征收，先按每 10 股派 2.66 元，权益登记日后根据投资者减持股票情况，再按实际持股期限补缴税款 a；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2015 年 6 月 17 日，除权除息日为：2015 年 6 月 18 日。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	上海世诚投资管理有限公司-何天峰	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华创证券股份有限公司-李斌	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	个人	个人投资者-吴玉梅	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	华夏基金管理有限公司-周应波	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	杭州智汇钱潮股权投资管理有限公司-腾百欣	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	方正证券电气设备-周紫光	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	方正证券-朱玥	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	光大证券新能源-陈术子	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	银河证券-华立	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	个人	个人投资者-周映波	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	第一创业证券金华区域-金一斌	公司运营情况

2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	上海易正朗投资管理有限公司-贺建忠	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	齐鲁证券资产管理有限公司-王吉祥	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	方正证券-杨诚笑	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金-孙楠	公司运营情况
2015 年 04 月 29 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	银华基金 - 李晓星	公司运营情况
2015 年 05 月 21 日	东磁大厦一楼会议室	实地调研	机构	永赢基金管理有限公司-陈晟	公司运营情况
2015 年 05 月 21 日	东磁大厦一楼会议室	实地调研	机构	青岛厚懿投资管理有限公司 - 邬睿颖	公司运营情况
2015 年 05 月 21 日	东磁大厦一楼会议室	实地调研	机构	CMS 招商证券-鄢 凡	公司运营情况
2015 年 06 月 19 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	浙江中大集团投资有限公司 - 郑秀峰	公司运营情况
2015 年 06 月 19 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	恒和时代控股有限公司-刘建飞	公司运营情况
2015 年 06 月 19 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	杭州联创投资管理有限公司-汤丽华	公司运营情况
2015 年 06 月 24 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金 基金经理助理 袁斌	公司运营情况
2015 年 06 月 24 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	金鹰基金管理有限公司-樊勇	公司运营情况
2015 年 06 月 24 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	光大保德信基金管理有限公司-陶敏	公司运营情况
2015 年 06 月 24 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	建信基金管理公司 - 王帆	公司运营情况
2015 年 06 月 24 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司-陈邗辉	公司运营情况
2015 年 06 月 24 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	国海证券股份有限公司-王凌涛	公司运营情况
2015 年 06 月 30 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	长信基金管理有限责任公司 - 沈佳	公司运营情况
2015 年 06 月 30 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	信诚基金管理有限公司-孙浩中	公司运营情况
2015 年 06 月 30 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	海通证券基金管理有限公司 - 傅明笑	公司运营情况
2015 年 06 月 30 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	工银瑞信基金管理有限公司 - 孙楠	公司运营情况
2015 年 06 月 30 日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	兴业证券股份有限公司-邱祖学	公司运营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

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。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

注：公司应当按照以下关联交易的不同类型分别披露。

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	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	接受劳务	门票	市场价	1,044,930.00	104.49	0.08%	400	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
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	2,054,292.45	205.43	0.15%	150	是	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	1,313,941.88	131.39	0.10%	0	否		市场价		
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	10,124,909.62	1,012.49	0.74%	7,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
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	614,344.32	61.43	0.04%	150	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资孙公司	采购商品	原材料	市场价	156,652.67	15.67	0.01%	300	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
东阳市燃气有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购商品	天然气	市场价	3,080,096.77	308.01	0.22%	1,300	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报



													报
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	61,821.00	6.18	0.00%	0	否		市场价		
DMEGC SOLAR USA,LLC	合营企业	销售商品	销售商品	市场价	10,984.14	1.1	0.00%	0	否		市场价		
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	3,583,824.99	358.38	0.20%	1,200	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	35,820.08	3.58	0.00%	0	否		市场价		
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	38,031.70	3.8	0.00%	0	否		市场价		
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	1,584.00	0.16	0.00%	0	否		市场价		
浙江联宜电机股份有限公司	母公司的子公司	销售商品	销售商品	市场价	7,167.00	0.72	0.00%	0	否		市场价		
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	3,675,624.56	367.56	0.20%	700	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	8,439.00	0.84	0.00%	0	否		市场价		
横店集团控股有限公司	母公司	提供劳务	提供劳务	市场价	313,041.10	31.3	0.02%	100	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	13,457.00	1.35	0.00%	0	否		市场价		
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	142,463.50	14.25	0.01%	0	否		市场价		



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	12,307.00	1.23	0.00%	0	否		市场价		
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	12,188.00	1.22	0.00%	0	否		市场价		
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	191,437.95	19.14	0.01%	100	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
浙江全方音响科技有限公司	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	279,974.21	28	0.02%	180	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
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	25,062.00	2.51	0.00%	0	否		市场价		
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	2,733.50	0.27	0.00%	0	否		市场价		
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	1,223,285.49	122.33	0.07%	400	否	按协议约定的方式、时间和金额	市场价	2015年03月28日	公告编号：2015-009，详见巨潮资讯网和证券时报
赣州市东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资子公司	销售商品	销售商品	市场价	704,974.02	70.5	0.004%	0	否		市场价		
合计	--	--	2,873.33	--	--	--	--	11,980	--	--			
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司于 2015 年 3 月 28 日对外披露了《公司有关日常关联交易的公告》（公告编号：2015-009）预计 2015 年度合同签订金额为 13,300 万元，1-6 月份披露的关联公司实际发生所金额为 2,634.23 万元。未披露的关联公司实际发生金额为 239.1 万元，上述未披露的关联公司因每年与公司关联交易产生额度较小，根据董事会议事规则规定无需经董事会审议。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

注：披露索引可以披露公告的编号、公告名称、公告披露的网站名称。“获批的交易额度”是指经公司有权机关批准的交易金额的上限。

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

注：请注意对上面“是否存在非经营性关联债权债务往来”进行选择。

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
横店社团经济企业联合会	实际控制人	餐饮服务	否	1.84	6.18				8.02
横店集团控股有限公司	控股股东	餐饮服务	否	51.11	31.75	53.63			29.23
浙江横店影视城有限公司	控股股东的附属企业	销售	否	6.64		6.64			
浙江全方音响科技有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	43.84	32.63	64.09			12.38
浙江好乐多商贸有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	3.14	0.84	2.22			1.76
东阳市三禾水电安装有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	0.76	3.8	4.28			0.28
横店集团英洛华电气有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.16	0.16	0.32			
横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.6		0.6			
浙江横店城市公共服务有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.58		0.58			
横店集团建设有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0.17	2.51	2.51			0.17
浙江横店进出口有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	11.06	3.87	14.26			0.67
浙江联宜电机股份有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	0.25	0.72	0.87			0.1
浙江省东阳市诚基电机有限公司	控股股东的附属企业	销售、代加工、餐饮服务	否	118.42	388.73	360.15			147
东阳市横店东磁电机有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮	否	263.08	411.33	428.8			245.61
东阳得邦照明有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.22		0.22			
浙江金光太阳能科技有限公司	控股股东的附属企业	销售	否		0.32	0.32			
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	餐饮服务	否	13.3	19.17	22.67			9.8

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
浙江普洛康裕制药有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	3.59	14.25	10.73			7.11
浙江普洛医药科技有限公司	实际控制人的附属企业	销售、餐饮服务	否	0.06	1.22	0.46			0.82
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司	餐饮服务	否		1.35	0.97			0.38
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资孙公司	销售、餐饮服务	否		137.62	32.62			105
赣州市东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资子公司	销售	否		82.48				82.48
浙江普洛得邦化学有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0.03	1.23	0.26			1
横店集团控股有限公司	控股股东	保险费	否	0.24		0.24			
东阳市横店自来水有限公司	控股股东的附属企业	水费	否	7.18		7.18			
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	非经营性往来	是	2,394.47	1,277.96				3,672.43
杞县东磁新能源有限公司	子公司	非经营性往来	是	23,318.97		7,268.03			16,050.94
关联债权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。								

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	门票	5.76	104.49	72.83			37.42
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的子公司	工程款	11	190.33	201.33			0
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的子公司	工程款	102.44		102.44			0
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的控股子公司	采购材料	682.64	1,184.61	1,496.17			371.08
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	8.13	61.43	60.91			8.65
东阳市燃气有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购天然气	64.1	360.37	365.62			58.85
关联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。							

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

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。2015年1-6月，本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,903,299.35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1,206,792.76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》	2015年03月28日	巨潮资讯网和证券时报

公司报告期无其他关联交易。

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

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

适用 不适用

承诺事由	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2015年6月30日，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）公司债券情况

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

公司债券发行总额为5亿元，存续期为5年，债券票面利率为7.00%，采取单利按年计息，不计

复利，逾期不另计利息。本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。

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

2015年2月9日，公司支付了公司债券自2014年2月9日至2015年2月8日期间的利息。

2015年4月28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。

2015年4月30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2015年6月30日公司债券持有前十大股东名单如下：

序号	股东名称	持券数量 (张)	持券比例 (%)
1	国华人寿保险股份有限公司一分红保险产品	1,000,000	20.00
2	天平汽车保险股份有限公司一自有资金	300,000	6.00
3	中国建设银行股份有限公司一易方达聚盈分级债券型发起式证券投资基金	289,190	5.78
4	全国社保基金一零零五组合	250,000	5.00
5	中国太平洋人寿保险股份有限公司一万能一个人万能	242,444	4.85
6	中国建设银行一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)有限公司一客户资金(交易所)	200,000	4.00
8	兴业银行股份有限公司一天弘永利债券型证券投资基金	196,300	3.93
9	太平洋资管一兴业一太平洋卓越财富二号(平衡型)	160,820	3.22
10	太平洋资产-兴业银行-上海银行股份有限公司	140,080	2.80

(二) 高新技术企业重新认定情况

公司于2015年3月12日收到浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201433001040，发证时间为2014年10月27日，有效期为三年。这次高新技术企业的认定系原证书有效期满进行的重新认定。

(三) 员工持股计划情况

2015年6月12日公司第六届董事会第八次会议和第六届监事会第八次会议，审议通过了《公司第一期员工持股计划(草案)》及摘要，员工持股计划系由参加计划的49名员工作为有限合伙人与横店控股作为无限合伙人(执行事务合伙人)共同成立东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“博驰投资”)，并由博驰投资以协议方式受让横店控股持有的2,300万股公司股票，受让价格为转让协议签订日前一天公司股票二级市场交易均价的50%，即22.46元/股。同时按照参与计划的员工所持计划份额比例在博驰投资内部相应划分有限合伙权益份额的安排。该方案已于2015年6月30日通过公司2015第一次临时股东大会审议并实施。

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	84,885	0.02%						84,885	0.02%
3、其他内资持股	84,885	0.02%						84,885	0.02%
境内自然人持股	84,885	0.02%						84,885	0.02%
二、无限售条件股份	410,815,115	99.98%						410,815,115	99.98%
1、人民币普通股	410,815,115	99.98%						410,815,115	99.98%
三、股份总数	410,900,000	100.00%				0	0	410,900,000	100.00%

股份变动的理由

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

 适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,229	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% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	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	-		229,050,000	质押	37,500,000
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	其他	2.13%	8,757,028	8,757,028		8,757,028		
中国银行股份有限公司—国	其他	0.98%	4,042,195	4,042,195		4,042,195		

投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金								
中国工商银行股份有限公司—南方大数据100指数证券投资基金	其他	0.52%	2,124,651	2,124,651		2,124,651		
全国社保基金一一一组合	其他	0.49%	1,999,937	1,999,937		1,999,937		
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选股票型证券投资基金	其他	0.48%	1,978,900	1,978,900		1,978,900		
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	其他	0.48%	1,975,594	201,418		1,975,594		
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	其他	0.48%	1,957,124	1,957,124		1,957,124		
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	0.33%	1,350,611	1,350,611		1,350,611		
三星资产运用株式会社—三星中国中小型股精选母基金	境外法人	0.32%	1,308,400	1,308,400		1,308,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（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	前十名股东中国投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金和国投瑞银创新动力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名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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					
兴业银行股份有限公司—工银瑞信新材料新能源行业股票型证券投资基金	8,757,028	人民币普通股	8,757,028					
中国银行股份有限公司—国投瑞银精选收益灵活配置混合型	4,042,195	人民币普通股	4,042,195					

证券投资基金			
中国工商银行股份有限公司—南方大数据 100 指数证券投资基金	2,124,651	人民币普通股	2,124,651
全国社保基金一一一组合	1,999,937	人民币普通股	1,999,937
中国工商银行股份有限公司—银华中小盘精选股票型证券投资基金	1,978,900	人民币普通股	1,978,900
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	1,975,594	人民币普通股	1,975,594
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	1,957,124	人民币普通股	1,957,124
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	1,350,611	人民币普通股	1,350,611
三星资产运用株式会社—三星中国中小型股精选母基金	1,308,400	人民币普通股	1,308,400
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东中国投瑞银精选收益灵活配置混合型证券投资基金和国投瑞银创新动力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）	不适用。		

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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
季国平	独立董事	离任	2015 年 04 月 28 日	根据中共中央组织部《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》（中组发[2013]18 号）的有关要求，季国平先生于 2015 年 1 月 6 日提交书面辞职报告。
方小波	独立董会	被选举	2015 年 04 月 28 日	鉴于独立董事季国平先生的辞职将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，聘任方小波为公司独立董事。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	978,547,315.09	626,344,088.86
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	5,698,010.34	1,821,810.62
衍生金融资产		
应收票据	15,736,325.82	136,636,810.62
应收账款	702,123,526.34	592,202,313.85
预付款项	80,770,995.01	37,499,338.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,422,367.38	
应收股利		
其他应收款	25,897,266.93	45,775,899.52
买入返售金融资产		
存货	475,673,847.52	492,418,428.99
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	388,662,851.20	643,477,769.10
流动资产合计	2,681,532,505.63	2,576,176,460.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,800,000.00	51,800,000.00

项目	期末余额	期初余额
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,267,032.93	2,450,174.30
投资性房地产	17,671,893.63	18,242,047.57
固定资产	1,647,835,853.03	1,722,209,168.25
在建工程	156,004,338.28	146,069,246.54
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	251,242,712.86	254,485,300.97
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,685,990.09	1,903,378.09
递延所得税资产	10,602,480.98	9,516,111.09
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,139,110,301.80	2,206,675,426.81
资产总计	4,820,642,807.43	4,782,851,886.82
流动负债：		
短期借款	27,479,600.00	40,997,300.00
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		
衍生金融负债		
应付票据	199,224,613.73	96,360,480.00
应付账款	440,528,257.11	476,528,311.64
预收款项	12,488,544.95	17,205,523.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	68,154,075.49	65,160,489.26
应交税费	74,247,822.00	95,915,184.55
应付利息	13,640,269.30	31,451,870.79
应付股利		
其他应付款	11,636,462.22	13,690,151.23
应付分保账款		
保险合同准备金		



项目	期末余额	期初余额
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	847,399,644.80	837,309,311.02
非流动负债：		
长期借款	7,639,300.49	7,532,252.11
应付债券	498,107,892.96	497,513,192.58
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	132,621,363.30	142,200,614.94
递延所得税负债	854,701.55	273,271.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	639,223,258.30	647,519,331.22
负债合计	1,486,622,903.10	1,484,828,642.24
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	1,392,087,407.60
减：库存股		
其他综合收益	1,065,060.90	-1,286,914.89
专项储备		
盈余公积	241,942,168.99	241,942,168.99
一般风险准备		
未分配利润	1,283,617,450.32	1,250,498,195.60
归属于母公司所有者权益合计	3,329,612,087.81	3,294,140,857.30
少数股东权益	4,407,816.52	3,882,387.28
所有者权益合计	3,334,019,904.33	3,298,023,244.58
负债和所有者权益总计	4,820,642,807.43	4,782,851,886.82

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	954,611,270.20	604,083,889.45
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,698,010.34	1,821,810.62
衍生金融资产		
应收票据	13,540,825.82	136,159,810.62
应收账款	714,282,274.36	612,465,582.50
预付款项	84,701,406.64	44,256,512.96
应收利息	8,422,367.38	
应收股利		
其他应收款	393,243,158.89	416,477,362.38
存货	378,352,234.54	397,072,925.75
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	332,500,000.00	582,000,000.00
流动资产合计	2,885,351,548.17	2,794,337,894.28
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	59,204,810.39	57,787,951.76
投资性房地产	17,671,893.63	18,242,047.57
固定资产	1,345,631,457.95	1,401,315,203.43
在建工程	59,675,600.06	50,682,723.89
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	233,537,570.58	236,575,281.98
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,565,990.09	1,903,378.09
递延所得税资产	15,259,157.76	14,520,182.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,847,346,480.46	1,895,826,769.41
资产总计	4,732,698,028.63	4,690,164,663.69
流动负债：		
短期借款	27,479,600.00	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		

项目	期末余额	期初余额
衍生金融负债		
应付票据	199,224,613.73	99,760,480.00
应付账款	400,802,444.94	430,866,864.43
预收款项	8,813,900.75	13,979,570.63
应付职工薪酬	58,981,873.50	57,554,618.36
应交税费	69,984,272.60	93,458,702.84
应付利息	13,640,269.30	31,451,870.79
应付股利		
其他应付款	9,764,135.04	10,726,574.98
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	788,691,109.86	778,795,982.03
非流动负债：		
长期借款	7,639,300.49	7,532,252.11
应付债券	498,107,892.96	497,513,192.58
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	132,171,363.30	141,700,614.94
递延所得税负债	854,701.55	273,271.59
其他非流动负债		
非流动负债合计	638,773,258.30	647,019,331.22
负债合计	1,427,464,368.16	1,425,815,313.25
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	241,942,168.99
未分配利润	1,266,649,758.40	1,225,765,448.37
所有者权益合计	3,305,233,660.47	3,264,349,350.44
负债和所有者权益总计	4,732,698,028.63	4,690,164,663.69

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	1,800,482,184.38	1,743,899,797.41
其中：营业收入	1,800,482,184.38	1,743,899,797.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,645,913,823.50	1,569,174,551.33
其中：营业成本	1,372,530,854.93	1,292,464,108.99
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	11,912,175.24	10,244,604.33
销售费用	61,968,259.29	70,737,682.34
管理费用	194,877,876.01	173,566,291.43
财务费用	-2,175,121.62	13,143,815.76
资产减值损失	6,799,779.65	9,018,048.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,876,199.72	276,850.08
投资收益（损失以“-”号填列）	5,430,777.81	17,500,259.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-183,141.37	-231,061.45
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	163,875,338.41	192,502,355.29
加：营业外收入	14,548,208.94	11,869,510.24
其中：非流动资产处置利得		13,682.38
减：营业外支出	2,282,663.56	3,434,856.26



项目	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置损失	312,262.42	1,464,686.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	176,140,883.79	200,937,009.27
减：所得税费用	27,844,199.83	30,625,489.21
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,296,683.96	170,311,520.06
归属于母公司所有者的净利润	148,171,254.72	170,374,979.75
少数股东损益	125,429.24	-63,459.69
六、其他综合收益的税后净额	2,351,975.79	280,235.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,351,975.79	280,235.91
（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	2,351,975.79	280,235.91
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	2,351,975.79	280,235.91
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	150,648,659.75	170,591,755.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	150,523,230.51	170,655,215.66
归属于少数股东的综合收益总额	125,429.24	-63,459.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.41
（二）稀释每股收益	0.36	0.41

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	1,862,164,516.61	1,737,991,572.82
减：营业成本	1,453,222,523.46	1,291,455,236.23
营业税金及附加	11,819,024.30	10,048,122.98
销售费用	58,819,511.27	68,179,943.19
管理费用	182,664,380.30	159,132,798.88
财务费用	-3,046,951.55	12,289,636.29
资产减值损失	-6,675,836.12	18,677,410.94
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	3,876,199.72	276,850.08
投资收益（损失以“－”号填列）	5,430,777.81	17,498,760.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-183,141.37	-231,061.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	174,668,842.48	195,984,035.11
加：营业外收入	10,858,353.64	11,735,218.12
其中：非流动资产处置利得	0.00	9,672.12
减：营业外支出	2,258,060.92	3,296,939.71
其中：非流动资产处置损失	312,262.42	1,464,686.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	183,269,135.20	204,422,313.52
减：所得税费用	27,332,825.17	29,166,940.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	155,936,310.03	175,255,373.13
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（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	155,936,310.03	175,255,373.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.38	0.43
（二）稀释每股收益	0.38	0.43

5、合并现金流量表

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	2,062,505,693.69	1,981,838,148.51
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	8,422,006.04	11,668,924.13
收到其他与经营活动有关的现金	55,823,200.87	68,069,713.01
经营活动现金流入小计	2,126,750,900.60	2,061,576,785.65
购买商品、接受劳务支付的现金	1,205,441,720.47	1,266,693,135.97
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	409,936,572.32	284,962,573.34
支付的各项税费	84,810,931.51	44,023,998.75
支付其他与经营活动有关的现金	148,271,370.00	142,562,722.02
经营活动现金流出小计	1,848,460,594.30	1,738,242,430.08
经营活动产生的现金流量净额	278,290,306.30	323,334,355.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	932,000,000.00	1,162,254,186.93

项目	本期发生额	上期发生额
取得投资收益收到的现金	5,613,919.18	17,760,892.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,225,008.94	1,052,097.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	925,252,103.24	31,728,364.96
投资活动现金流入小计	1,864,091,031.36	1,212,795,541.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,637,768.76	71,963,924.67
投资支付的现金	682,500,000.00	791,030,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,497,624,284.05	
投资活动现金流出小计	2,251,762,052.81	862,993,924.67
投资活动产生的现金流量净额	-387,671,021.45	349,801,616.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	12,854,800.00	128,007,339.33
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	13,254,800.00	134,727,339.33
偿还债务支付的现金	26,372,500.00	37,047,203.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	151,282,067.84	77,425,606.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		7,300,000.00
筹资活动现金流出小计	177,654,567.84	121,772,809.90
筹资活动产生的现金流量净额	-164,399,767.84	12,954,529.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,198,040.20	4,623,158.55
五、现金及现金等价物净增加额	-270,582,442.79	690,713,660.16
加：期初现金及现金等价物余额	517,978,661.56	58,824,041.59
六、期末现金及现金等价物余额	247,396,218.77	749,537,701.75

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	2,091,801,343.86	1,982,042,053.49
收到的税费返还	8,422,006.04	11,668,924.13
收到其他与经营活动有关的现金	62,332,131.14	74,505,263.12
经营活动现金流入小计	2,162,555,481.04	2,068,216,240.74
购买商品、接受劳务支付的现金	1,284,982,116.83	1,319,303,517.38
支付给职工以及为职工支付的现金	388,604,080.28	265,190,203.19
支付的各项税费	79,174,839.10	38,744,241.23
支付其他与经营活动有关的现金	137,906,953.70	134,454,952.62
经营活动现金流出小计	1,890,667,989.91	1,757,692,914.42
经营活动产生的现金流量净额	271,887,491.13	310,523,326.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	932,000,000.00	1,151,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,613,919.18	17,729,822.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,225,008.94	1,046,387.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	925,252,103.24	31,728,364.96
投资活动现金流入小计	1,864,091,031.36	1,201,504,574.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	63,393,176.64	68,142,496.87
投资支付的现金	682,500,000.00	778,430,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	1,600,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,497,624,284.05	
投资活动现金流出小计	2,245,117,460.69	846,572,496.87
投资活动产生的现金流量净额	-381,026,429.33	354,932,077.32
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	12,854,800.00	128,007,339.33
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	12,854,800.00	134,727,339.33
偿还债务支付的现金	26,372,500.00	37,047,203.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	150,687,309.72	76,735,667.90
支付其他与筹资活动有关的现金		7,300,000.00
筹资活动现金流出小计	177,059,809.72	121,082,871.06
筹资活动产生的现金流量净额	-164,205,009.72	13,644,468.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,085,659.65	4,350,812.28
五、现金及现金等价物净增加额	-272,258,288.27	683,450,684.19
加：期初现金及现金等价物余额	495,718,462.15	43,487,804.02
六、期末现金及现金等价物余额	223,460,173.88	726,938,488.21

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				1,392,087,407.60		-1,286,914.89		241,942,168.99		1,250,498,195.60	3,882,387.28	3,298,023,244.58
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				1,392,087,407.60		-1,286,914.89		241,942,168.99		1,250,498,195.60	3,882,387.28	3,298,023,244.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							2,351,975.79				33,119,254.72	525,429.24	35,996,659.75
（一）综合收益总额							2,351,975.79				148,171,254.72	125,429.24	150,648,659.75
（二）所有者投入和减少资本												400,000.00	400,000.00
1. 股东投入的普通股												400,000.00	400,000.00
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											-115,052,000.00		-115,052,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-115,052,000.00		-115,052,000.00
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		1,065,060.90		241,942,168.99		1,283,617,450.32	4,407,816.52	3,334,019,904.33



上年金额

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			-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

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				241,942,168.99	1,225,765,448.37	3,264,349,350.44
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				241,942,168.99	1,225,765,448.37	3,264,349,350.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										40,884,310.03	40,884,310.03
（一）综合收益总额										155,936,310.03	155,936,310.03
（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										-115,052,000.00	-115,052,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-115,052,000.00	-115,052,000.00
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	1,266,649,758.40	3,305,233,660.47

上年金额

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				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	1,225,765,448.57	3,264,349,350.44

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。经营范围：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，硫酸铵销售；净水器、水处理设备、空气净化器的销售。光伏系统工程安装，高科技产品的开发及技术咨询；实业投资；经营进出口业务（范围详见外经贸部门批文）。主要产品或提供的劳务：晶体硅太阳能电池片、太阳能硅片及组件、永磁铁氧体、软磁铁氧体。

本财务报表业经公司2015年8月26日第六届董事会第九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12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：
不适用。

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，按公允价值计量。

(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%-10.00%	13.57-9.00
专用设备	年限平均法	7-10	5.00%-10.00%	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

(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	5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司按 15% 的税率计缴企业所得税，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、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	946,363.30	1,007,586.93
银行存款	829,658,940.76	516,971,074.63
其他货币资金	147,942,011.03	108,365,427.30
合计	978,547,315.09	626,344,088.86
其中：存放在境外的款项总额	12,962,121.96	12,610,208.24

其他说明

期末银行存款中包括定期存款 583,209,085.29 元；其他货币资金包括银行承兑汇票保证金 138,821,013.73 元、借款保证金 7,300,000.00 元、保函保证金 1,500,000.00 元、信用证保证金 320,997.30 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	5,698,010.34	1,821,810.62
衍生金融资产	5,698,010.34	1,821,810.62
合计	5,698,010.34	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	15,736,325.82	136,636,810.62
合计	15,736,325.82	136,636,810.62

(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	433,674,491.63	
合计	433,674,491.63	

(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	31,016,372.77	3.94%	31,016,372.77	100.00%		35,297,150.79	5.24%	35,297,150.79	100.00%	



单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	743,790,437.54	94.53%	41,666,911.20	5.60%	702,123,526.34	626,101,615.25	92.95%	33,899,301.40	5.41%	592,202,313.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	12,029,426.42	1.53%	12,029,426.42	100.00%		12,195,554.14	1.81%	12,195,554.14	100.00%	
合计	786,836,236.73	100.00%	84,712,710.39	10.77%	702,123,526.34	673,594,320.18	100.00%	81,392,006.33	12.08%	592,202,313.85

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	19,603,530.26	19,603,530.26	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	11,412,842.51	11,412,842.51	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	31,016,372.77	31,016,372.77	--	--

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	730,630,999.18	36,531,549.96	5.00%
1 年以内小计	730,630,999.18	36,531,549.96	5.00%
1 至 2 年	6,317,858.58	631,785.86	10.00%
2 至 3 年	3,340,006.29	1,002,001.89	30.00%
3 年以上	3,501,573.49	3,501,573.49	100.00%
合计	743,790,437.54	41,666,911.20	

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 3,348,406.31；本期收回或转回坏账准备金额 2,609,460.00 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
单位 2	2,609,460.00	收回货款
合计	2,609,460.00	--

注：说明转回或收回原因，确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
单位 3	27,702.25

(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4	56,305,774.20	7.16	2,815,288.71
单位5	55,596,774.90	7.07	2,779,838.75
单位6	31,682,754.81	4.03	1,584,137.74
单位7	26,122,420.02	3.32	1,306,121.00
单位8	24,249,134.00	3.08	1,212,456.70
小计	193,956,857.93	24.66	9,697,842.90

(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

不适用。

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	76,421,557.38	94.62%	32,211,735.31	85.90%
1 至 2 年	3,178,471.65	3.94%	2,983,384.62	7.96%
2 至 3 年	565,656.83	0.70%	893,012.36	2.38%
3 年以上	605,309.15	0.74%	1,411,206.16	3.76%
合计	80,770,995.01	--	37,499,338.45	--

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：

(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9	20,316,576.30	25.15
单位10	11,210,715.23	13.88
单位11	7,260,000.00	8.99

单位12	3,321,325.57	4.11
单位13	2,316,941.97	2.87
小 计	44,425,559.07	55.00

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	8,422,367.38	
合计	8,422,367.38	

(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	63,886,646.64	80.22%	49,972,409.88	78.22%	13,914,236.76	78,285,430.64	79.07%	49,972,409.88	63.83%	28,313,020.76
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,030,438.82	18.87%	3,047,408.65	20.70%	11,983,030.17	20,008,540.21	20.21%	2,545,661.45	12.72%	17,462,878.76
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	0.91%	717,835.03	100.00%	0.00	717,835.03	0.72%	717,835.03	100.00%	



合计	79,634,920.49	100.00%	53,737,653.56	67.48%	25,897,266.93	99,011,805.88	100.00%	53,235,906.36	53.77%	45,775,899.52
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

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 14	35,514,236.76	21,600,000.00	60.82%	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)，该公司以两年半(自 2014 年 4 月至 2016 年 9 月)分 30 期偿还。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司共收到该公司偿还欠款 39,035,002.34 元。根据还款计划，该公司 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，该公司又连年亏损，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 15	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 16	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	63,886,646.64	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	12,426,090.55	621,304.53	5.00%
1 年以内小计	12,426,090.55	621,304.53	5.00%
1 至 2 年	35,096.83	3,509.68	10.00%
2 至 3 年	209,510.00	62,853.00	30.00%
3 年以上	2,359,741.44	2,359,741.44	100.00%
合计	15,030,438.82	3,047,408.65	

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 501,747.20 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

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	70,785,569.25	86,479,630.34
股权转让款	6,028,703.30	6,028,703.30
中国银行远期外汇合约提前平仓收益	0.00	3,708,800.00
押金保证金	497,680.19	927,131.89
拆借款	0.00	186,390.00
其他	2,322,967.75	1,681,150.35
合计	79,634,920.49	99,011,805.88

(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 17	应收暂付款	35,514,236.76	3 年以上	44.60%	21,600,000.00
单位 18	应收暂付款	16,542,485.28	3 年以上	20.77%	16,542,485.28
单位 19	应收暂付款	11,829,924.60	3 年以上	14.86%	11,829,924.60
单位 20	股权转让款	6,028,703.30	1 年以内	7.57%	301,435.17
单位 21	应收暂付款	1,000,000.00	3 年以上	1.26%	1,000,000.00
合计	--	70,915,349.94	--	89.06%	51,273,845.05

(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	132,346,363.33	22,703.35	132,323,659.98	112,053,084.60	2,923,311.93	109,129,772.67
在产品	121,759,280.19		121,759,280.19	136,474,718.53		136,474,718.53
库存商品	230,167,903.52	13,748,464.27	216,419,439.25	240,823,378.54	10,798,838.13	230,024,540.41
发出商品				8,380,835.70		8,380,835.70
自制半成品	5,171,468.10		5,171,468.10	8,408,561.68		8,408,561.68
合计	489,445,015.14	13,771,167.62	475,673,847.52	506,140,579.05	13,722,150.06	492,418,428.99

(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	2,923,311.93			2,900,608.58		22,703.35
库存商品	10,798,838.13	2,949,626.14				13,748,464.27
合计	13,722,150.06	2,949,626.14		2,900,608.58		13,771,167.62

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	332,500,000.00	582,000,000.00
待抵扣进项税	56,162,851.20	61,477,769.10
合计	388,662,851.20	643,477,769.10

其他说明：

理财产品包括截至2015年6月30日尚未到期的2014年阿尔法-衍生品1号私募投资基金30,000,000元以及汇创-中浪量化1号私募投资基金40,000,000元，2015年一即多私募投资基金15,000,000元、汇创-中浪量化2号私募投资基金40,000,000元、楚晗一号私募投资基金30,000,000元、汇道椰海量化1号私募基金22,500,000元、“本利丰•90天”人民币理财产品 120,000,000元以及“本利丰•62天”人民币理财产品 35,000,000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	51,800,000.00		51,800,000.00
按成本计量的	51,800,000.00		51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
合计	51,800,000.00		51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00

(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%	
合计	51,800,000.00			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

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	2,450,174.30			-183,141.37						2,267,032.93	
小计	2,450,174.30			-183,141.37						2,267,032.93	
二、联营企业											
合计	2,450,174.30			-183,141.37						2,267,032.93	

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
一、账面原值				
1.期初余额	24,033,353.92			24,033,353.92
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	24,033,353.92			24,033,353.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,791,306.35			5,791,306.35
2.本期增加金额	570,153.94			570,153.94
(1) 计提或摊销	570,153.94			570,153.94

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,361,460.29			6,361,460.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	17,671,893.63			17,671,893.63
2.期初账面价值	18,242,047.57			18,242,047.57

(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	8,466,589.09	正在办理中
霍山分公司生产车间、宿舍及仓库等	5,480,966.13	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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	756,379,652.54	319,051,114.01	2,164,695,886.21	25,375,919.95	124,090,783.57	3,389,593,356.28
2.本期增加金额	4,098,398.08	1,264,589.57	34,678,900.82	1,765,811.97	4,391,395.27	46,199,095.71
(1) 购置	3,001,980.29	1,264,589.57	23,873,804.86	1,765,811.97	4,391,395.27	34,297,581.96
(2) 在建工程转入	1,096,417.79	0.00	10,805,095.96	0.00	0.00	11,901,513.75
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	0.00	9,707.83	21,674,083.82	0.00	353,014.56	22,036,806.21
(1) 处置或报废	0.00	9,707.83	21,674,083.82	0.00	353,014.56	22,036,806.21

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
4.期末余额	760,478,050.62	320,305,995.75	2,177,700,703.21	27,141,731.92	128,129,164.28	3,413,755,645.78
二、累计折旧						
1.期初余额	298,326,036.29	236,008,738.73	867,505,936.46	16,286,253.63	71,687,690.42	1,489,814,655.53
2.本期增加金额	18,538,194.56	9,933,429.60	80,786,621.84	1,092,107.33	8,684,786.24	119,035,139.57
(1) 计提	18,538,194.56	9,933,429.60	80,786,621.84	1,092,107.33	8,684,786.24	119,035,139.57
3.本期减少金额	0.00	8,882.57	20,154,903.01	0.00	335,749.27	20,499,534.85
(1) 处置或报废	0.00	8,882.57	20,154,903.01	0.00	335,749.27	20,499,534.85
4.期末余额	316,864,230.85	245,933,285.76	928,137,655.29	17,378,360.96	80,036,727.39	1,588,350,260.25
三、减值准备						
1.期初余额			177,569,532.50			177,569,532.50
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额			177,569,532.50			177,569,532.50
四、账面价值						
1.期末账面价值	443,613,819.77	74,372,709.99	1,071,993,515.42	9,763,370.96	48,092,436.89	1,647,835,853.03
2.期初账面价值	458,053,616.25	83,042,375.28	1,119,620,417.25	9,089,666.32	52,403,093.15	1,722,209,168.25

(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	2,787,398.21		10,430,960.28	
通用设备	8,184,312.47	7,760,374.09		423,938.38	
专用设备	37,840,956.49	22,685,522.58	3,695,794.29	11,459,639.62	
运输工具	280,314.71	181,970.30		98,344.41	
其他设备	403,626.41	296,806.23		106,820.18	
小 计	59,927,568.57	33,712,071.41	3,695,794.29	22,519,702.87	

(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	775,275.71
专用设备	2,606,658.94
运输工具	12,900.00
其他设备	32,708.07
小 计	3,427,542.72

(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	8,556,800.28	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	4,174,775.81	正在办理中
光伏园区危险品仓库	2,946,046.71	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
小 计	16,091,932.92	

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	83,933,038.00		83,933,038.00	83,173,038.00		83,173,038.00
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	54,838,262.07	8,252,882.87	46,585,379.20	51,009,860.06	8,252,882.87	42,756,977.19
在安装设备	13,783,535.75		13,783,535.75	12,545,573.61		12,545,573.61
永磁厂房工程	8,087,462.25		8,087,462.25	6,250,703.10		6,250,703.10
软磁厂房工程	120,000.00		120,000.00	120,000.00		120,000.00
零星工程	3,494,923.08		3,494,923.08	1,222,954.64		1,222,954.64

合计	164,257,221.15	8,252,882.87	156,004,338.28	154,322,129.41	8,252,882.87	146,069,246.54
----	----------------	--------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(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		83,173,038.00	760,000.00			83,933,038.00		在建				其他
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	179,732.00	51,009,860.06	8,725,463.33	4,897,061.32		54,838,262.07	50.96%	闲置				其他
在安装设备		12,545,573.61	7,145,996.78	5,908,034.64		13,783,535.75		在安装				其他
永磁厂房工程	1,273.00	6,250,703.10	1,836,759.15			8,087,462.25	198.76%	在建				其他
软磁厂房工程	988.60	120,000.00	513,662.23	513,662.23		120,000.00	107.54%	在建				其他
零星工程		1,222,954.64	2,854,724.00	582,755.56		3,494,923.08		在建				其他
合计	181,993.60	154,322,129.41	21,836,605.49	11,901,513.75		164,257,221.15	--	--				--

(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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	289,643,492.18			1,331,741.80	290,975,233.98
2.本期增加金额	33,186.00				33,186.00
(1) 购置	33,186.00				33,186.00
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	289,676,678.18			1,331,741.80	291,008,419.98
二、累计摊销					
1.期初余额	35,536,253.87			953,679.14	36,489,933.01
2.本期增加金额	3,222,355.33			53,418.78	3,275,774.11
(1) 计提	3,222,355.33			53,418.78	3,275,774.11
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	38,758,609.20			1,007,097.92	39,765,707.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	250,918,068.98			324,643.88	251,242,712.86
2.期初账面价值	254,107,238.31			378,062.66	254,485,300.97

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用。

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
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
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。

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	1,903,378.09		380,676.00		1,522,702.09
经营租入房屋装潢支出		120,000.00			120,000.00
中央空调系统加固改造支出		43,288.00			43,288.00
合计	1,903,378.09	163,288.00	380,676.00		1,685,990.09

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	70,662,036.23	10,602,480.98	63,425,605.06	9,516,111.09
合计	70,662,036.23	10,602,480.98	63,425,605.06	9,516,111.09

(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	5,698,010.34	854,701.55	1,821,810.62	273,271.59
合计	5,698,010.34	854,701.55	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		10,602,480.98		9,516,111.09
递延所得税负债		854,701.55		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	278,690,456.16	282,820,190.24
可抵扣亏损	183,878,038.27	191,707,069.56
合计	462,568,494.43	474,527,259.80

(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
2015 年	1,700,596.32	1,700,596.32	
2016 年	57,797,296.76	70,001,325.37	
2017 年	62,018,670.05	62,121,005.01	



2018 年	36,700,100.82	36,700,100.82	
2019 年	21,184,042.04	21,184,042.04	
2020 年	4,477,332.28		
合计	183,878,038.27	191,707,069.56	--

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
质押兼保证借款	27,479,600.00	40,997,300.00
合计	27,479,600.00	40,997,300.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

不适用。

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	199,224,613.73	96,360,480.00
合计	199,224,613.73	96,360,480.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	392,653,822.40	416,848,899.19
工程及设备款	47,874,434.71	52,772,635.45
土地出让金	0.00	6,906,777.00
合计	440,528,257.11	476,528,311.64

(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	12,488,544.95	17,205,523.55
合计	12,488,544.95	17,205,523.55

(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	65,026,326.25	387,977,282.23	384,865,563.96	68,138,044.52
二、离职后福利-设定提存计划	134,163.01	24,952,876.32	25,071,008.36	16,030.97
合计	65,160,489.26	412,930,158.55	409,936,572.32	68,154,075.49

(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	59,790,995.56	347,580,623.13	342,799,378.70	64,572,239.99
2、职工福利费	4,755,961.72	21,035,412.97	25,790,707.38	667.31
3、社会保险费	436,381.55	11,671,066.51	11,649,372.67	458,075.39
其中：医疗保险费	436,289.26	9,840,659.52	9,849,060.39	427,888.39
工伤保险费	52.33	1,171,831.93	1,171,884.26	0.00



生育保险费	39.96	658,575.06	628,428.02	30,187.00
5、工会经费和职工教育经费	42,987.42	7,690,179.62	4,626,105.21	3,107,061.83
合计	65,026,326.25	387,977,282.23	384,865,563.96	68,138,044.52

(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	132,216.04	23,178,930.07	23,295,678.87	15,467.24
2、失业保险费	1,946.97	1,773,946.25	1,775,329.49	563.73
合计	134,163.01	24,952,876.32	25,071,008.36	16,030.97

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	27,270,135.15	18,884,658.41
营业税	1,290,530.13	1,741,711.52
企业所得税	26,474,928.57	44,420,271.61
个人所得税	2,655,401.01	403,548.91
城市维护建设税	5,043,339.91	10,510,744.38
房产税	2,254,618.75	4,501,958.18
土地使用税	2,661,556.60	2,661,556.60
教育费附加	5,024,696.08	6,306,446.61
地方教育附加	16,249.62	4,201,903.56
地方水利建设基金	1,554,585.98	2,279,834.37
印花税	1,780.20	2,550.40
合计	74,247,822.00	95,915,184.55

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	13,616,438.38	31,260,273.99
短期借款应付利息	23,830.92	191,596.80
合计	13,640,269.30	31,451,870.79

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	4,606.98	2,061,475.81
押金保证金	7,561,043.92	8,263,362.85
应付财产保险	1,146,740.61	2,107,551.71
应付暂收款	266,164.29	109,189.54
其他	2,657,906.42	1,148,571.32
合计	11,636,462.22	13,690,151.23

(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	7,639,300.49	7,532,252.11
合计	7,639,300.49	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	498,107,892.96	497,513,192.58
合计	498,107,892.96	497,513,192.58

(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

11 东磁债	500,000,000.00	2012-2-9	5 年	494,450,000.00	497,513,192.58	594,700.38	498,107,892.96
合计	--	--	--	494,450,000.00	497,513,192.58	594,700.38	498,107,892.96

(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	142,200,614.94		9,579,251.64	132,621,363.30	政府给予的无偿补助
合计	142,200,614.94		9,579,251.64	132,621,363.30	--

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	58,823.58		58,823.52		0.06	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	944,444.37		472,222.26		472,222.11	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	111,111.10		55,555.56		55,555.54	与资产相关
废铁皮综合利用项目	3,211,666.75		469,999.98		2,741,666.77	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	300,000.00		75,000.00		225,000.00	与资产相关
环保型粘结钕铁硼材料研发及产业化项目	300,000.08		49,999.98		250,000.10	与资产相关
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片技改项目	11,320,166.75		1,095,499.98		10,224,666.77	与资产相关
年产 360 万平方米柔性覆铜板生产线建设项目	4,147,935.50		135,650.34		4,012,285.16	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	1,100,000.00		100,000.00		1,000,000.00	与资产相关

年产 500MW 大规格晶体硅太阳能电池片及 250MW 组件项目	900,000.00		75,000.00		825,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	884,000.00		68,000.00		816,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料技改项目	4,988,283.49		345,000.00		4,643,283.49	与资产相关
烧结窑炉节能技术改造项目	430,000.00		30,000.00		400,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	830,666.66		56,000.00		774,666.66	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	97,686,916.66		5,690,500.02		91,996,416.64	与资产相关
地方转贷资金	2,379,600.00		0.00		2,379,600.00	
烧结窑炉改造项目	10,832,000.00		677,000.00		10,155,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	1,275,000.00		75,000.00		1,200,000.00	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		50,000.00		450,000.00	与资产相关
合计	142,200,614.94		9,579,251.64		132,621,363.30	--

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

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

不适用。

（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）	1,283,126,946.94			1,283,126,946.94
其他资本公积	108,960,460.66			108,960,460.66
合计	1,392,087,407.60			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：

56、库存股

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	-1,286,914.89	2,351,975.79			2,351,975.79		1,065,060.90
外币财务报表折算差额	-1,286,914.89	2,351,975.79			2,351,975.79		1,065,060.90
其他综合收益合计	-1,286,914.89	2,351,975.79			2,351,975.79		1,065,060.90

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	241,942,168.99			241,942,168.99
合计	241,942,168.99			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	1,250,498,195.60	950,072,950.04
调整后期初未分配利润	1,250,498,195.60	950,072,950.04
加：本期归属于母公司所有者的净利润	148,171,254.72	170,374,979.75
应付普通股股利	115,052,000.00	41,090,000.00
期末未分配利润	1,283,617,450.32	1,079,357,929.79

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	1,761,864,600.60	1,343,329,315.78	1,709,613,629.89	1,268,383,148.22
其他业务	38,617,583.78	29,201,539.15	34,286,167.52	24,080,960.77
合计	1,800,482,184.38	1,372,530,854.93	1,743,899,797.41	1,292,464,108.99

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	1,190,302.36	968,058.45
城市维护建设税	5,373,430.32	4,637,951.01
教育费附加	3,209,065.53	2,783,156.90
地方教育附加	2,139,377.03	1,855,437.97
合计	11,912,175.24	10,244,604.33

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	32,717,972.84	35,731,609.35
业务费	8,996,767.26	12,011,937.95
仓储、包装费	6,089,578.18	8,894,636.96
工资福利及保险	3,819,262.96	3,870,972.21
差旅、招待费	4,411,098.58	5,400,364.77
其他	5,933,579.47	4,828,161.10
合计	61,968,259.29	70,737,682.34

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	77,430,579.85	69,766,622.40
工资及福利	72,144,620.49	66,035,651.35
折旧、摊销	17,599,413.71	17,702,917.86
差旅、招待费	9,750,661.82	11,571,767.63
税费	6,745,235.68	169,224.39

办公费	2,036,680.52	661,562.13
中介费	4,355,060.23	4,081,937.18
维修费	547,127.04	396,973.04
排污费、检测费	2,940,281.44	2,178,579.96
其他	1,328,215.23	1,001,055.49
合计	194,877,876.01	173,566,291.43

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	18,525,514.73	19,457,224.48
利息收入	-21,481,932.14	-3,309,294.14
汇兑损益	-846,064.41	-4,342,922.64
手续费	1,627,360.20	1,338,808.06
合计	-2,175,121.62	13,143,815.76

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	3,850,153.51	454,361.83
二、存货跌价损失	2,949,626.14	8,563,686.65
合计	6,799,779.65	9,018,048.48

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	3,876,199.72	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	3,876,199.72	
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
合计	3,876,199.72	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	-183,141.37	-231,061.45
处置长期股权投资产生的投资收益		-29,571.49



理财产品收益	5,613,919.18	17,760,892.07
合计	5,430,777.81	17,500,259.13

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		13,682.38	
其中：固定资产处置利得		13,682.38	
政府补助	14,504,776.94	11,730,186.00	14,504,776.94
废品收入		89,580.34	
罚没收入	3,310.00	25,360.00	3,310.00
无法支付的货款	39,792.00		39,792.00
其他	330.00	10,701.52	330.00
合计	14,548,208.94	11,869,510.24	14,548,208.94

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
杞县新能源有限公司电费差价补贴	3,635,925.30		与收益相关
2013 年度安全生产标准化达标企业奖励资金	120,000.00		与收益相关
2014 年度政府特别奖励资金	460,000.00		与收益相关
2014 年创新驱动发展拓展市场商务促进财政专项资金	400,000.00		与收益相关
2014 年专利资金	244,500.00		与收益相关
2014 年省级院士专家工作站绩效考核资金	60,000.00		与收益相关
其他零星补助	5,100.00	38,199.04	与收益相关
递延收益摊销转入	9,579,251.64	10,285,584.96	与资产相关
省级环境保护专项资金		300,000.00	与收益相关
东阳市优秀院士专家工作奖		70,000.00	与收益相关
专利资金		149,000.00	与收益相关
节电示范企业和节电先进企业奖励资金		50,000.00	与收益相关
省级新产品奖励		50,000.00	与收益相关
高新技术产品、技术创新企业奖励		80,000.00	与收益相关
安全生产标准化达标企业奖励资金		30,000.00	与收益相关
土地税返还		627,073.18	与收益相关
房产税返还		50,328.82	与收益相关
合计	14,504,776.94	11,730,186.00	--

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	312,262.42	1,464,686.35	312,262.42
其中：固定资产处置损失	312,262.42	1,464,686.35	312,262.42
地方水利建设基金	1,956,401.14	1,834,805.96	
其他	14,000.00	135,363.95	14,000.00
合计	2,282,663.56	3,434,856.26	326,262.42

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	28,349,139.76	32,072,364.52
递延所得税费用	-504,939.93	-1,446,875.31
合计	27,844,199.83	30,625,489.21

(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	176,140,883.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,421,132.57
子公司适用不同税率的影响	1,104,744.55
非应税收入的影响	2,200,934.18
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	-1,882,611.47
所得税费用	27,844,199.83

其他说明

72、其他综合收益

详见附注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	23,939,780.00	54,800,000.00
收回的重庆大全新能源有限公司欠款	14,398,784.00	
利息收入	2,199,006.89	1,622,244.23
收到的与收益相关财政专项拨款		767,199.04
其他	15,285,629.98	10,880,269.74

合计	55,823,200.87	68,069,713.01
----	---------------	---------------

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据及信用证保证金	63,516,363.73	46,500,000.00
运输装卸费	32,717,972.84	35,510,545.46
业务费	8,996,767.26	11,401,283.61
差旅、招待费	14,161,760.40	16,972,132.40
办公费	2,036,680.52	661,562.13
咨询顾问费	4,355,060.23	5,181,937.18
排污、检测认证费	2,940,281.44	2,178,579.96
仓储、包装费	6,089,578.18	8,868,578.96
财务手续费	1,627,360.20	1,338,808.06
其他	11,829,545.20	13,949,294.26
合计	148,271,370.00	142,562,722.02

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金及利息转入	925,252,103.24	188,364.96
收到的与资产相关财政专项拨款		31,540,000.00
合计	925,252,103.24	31,728,364.96

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款存出	1,497,624,284.05	0.00
合计	1,497,624,284.05	

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
支付的汇利达借款保证金		7,300,000.00
合计		7,300,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	148,296,683.96	170,311,520.06
加：资产减值准备	6,799,779.65	9,018,048.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	119,605,293.51	122,322,936.77
无形资产摊销	3,275,774.11	3,233,929.50
长期待摊费用摊销	380,676.00	380,675.64
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）	312,262.42	1,451,003.97
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-3,876,199.72	-276,850.08
财务费用（收益以“—”号填列）	6,842,545.84	13,427,251.93
投资损失（收益以“—”号填列）	-5,430,777.81	-17,500,259.13
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-1,086,369.89	-1,446,875.31
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	581,429.96	
存货的减少（增加以“—”号填列）	16,695,563.91	-12,931,136.49
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-61,848,546.96	-15,134,671.70
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	47,742,191.32	50,478,781.93
经营活动产生的现金流量净额	278,290,306.30	323,334,355.57
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	247,396,218.77	749,537,701.75
减：现金的期初余额	517,978,661.56	58,824,041.59
现金及现金等价物净增加额	-270,582,442.79	690,713,660.16

(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

不适用。

(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	247,396,218.77	517,978,661.56
其中：库存现金	946,363.30	1,007,586.93
可随时用于支付的银行存款	246,449,855.47	516,971,074.63
三、期末现金及现金等价物余额	247,396,218.77	517,978,661.56

其他说明：

2015年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为247,396,218.77元，2015年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为978,547,315.09元，差异731,151,096.32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定期存款583,209,085.29元，银行承兑汇票保证金138,821,013.73元、借款保证金7,300,000.00元、保函保证金1,500,000.00元、信用证保证金320,997.30元。

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

75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

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	731,151,096.32	不属于现金及现金等价物
应收账款	39,667,535.14	期末公司将该等应收账款用于借款质押
合计	770,818,631.46	--

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	100,509,895.76	6.1136	614,477,298.72
欧元	3,804,727.46	6.8699	26,138,097.18
港币	1,538,500.58	0.7886	1,213,261.56
日元	158,488,067.00	0.050052	7,932,644.73
其中：美元	16,975,195.31	6.1136	103,779,554.05
欧元	14,289,064.50	6.8699	98,164,444.21
港币	13,214,271.13	0.7886	10,420,774.21
日元	915,492,365.44	0.050052	45,822,223.88
其他应收款			
其中：欧元	35,453.68	6.8699	243,563.24
日元	3,409,334.00	0.050052	170,643.99
短期借款			
其中：欧元	4,000,000.00	6.8699	27,479,600.00
应付账款			
其中：美元	1,638,237.86	6.1136	10,015,530.98
欧元	6,019,969.28	6.8699	41,356,586.96
日元	69,268,675.00	0.050052	3,467,035.72
其他应付款			
其中：欧元	9,583.72	6.8699	65,839.20
其中：美元	1,249,558.44	6.1136	7,639,300.49

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：

79、其他

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

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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

不适用

(6) 其他说明

不适用

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

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

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：

(一) 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

1. 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与蔡万巧共同出资设立杭州东磁加爱科技有限公司，于2015年5月8日办妥工商登记手续，并取得注册号为330106000409397的《营业执照》。该公司注册资本2,000,000.00元，公司出资1,600,000.00元，占其注册资本的80%；蔡万巧出资400,000.00元，占注册资本的20%。因公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

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
DMEGC Germany GmbH	德国	德国	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	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
杭州东磁加爱科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	贸易经纪与代理业	80.00%		设立

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

不适用。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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

不适用。

(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

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	2,267,032.93	2,450,174.30
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-183,141.37	-231,061.45
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	-183,141.37	-231,061.45
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

(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的损失	本期末确认的损失（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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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2015年06月30日，本公司应收账款的24.65% (2014年12月31日：19.74%)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	15,736,325.82				15,736,325.82
小 计	15,736,325.82				15,736,325.82

(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	136,636,810.62				136,636,810.62
小 计	136,636,810.62				136,636,810.62

(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2015年6月30日，本公司的速动比率为2.60（2014年12月31日：2.37）。

(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2015年06月30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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		5,698,010.34		5,698,010.34
1.交易性金融资产		5,698,010.34		5,698,010.34
（3）衍生金融资产		5,698,010.34		5,698,010.34
持续以公允价值计量的资产总额		5,698,010.34		5,698,010.34
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横店集团大楼	其他	140,000.00		
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

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
浙江全方音响科技有限公司	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	母公司的子公司
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
横店集团浙江英洛华化工有限公司	母公司的子公司
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资孙公司
赣州市东磁稀土有限公司	兄弟公司的全资子公司

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江横店影视城有限公司	门票	1,044,930.00			568,255.00
东阳市横店自来水有限公司	水	2,054,292.45			1,291,687.18
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	1,313,941.88			1,038,254.70
浙江省东阳市诚基电机有限公司	原材料	10,124,909.62			7,324,456.54
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	招待费	614,344.32			0.00
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	156,652.67			0.00
东阳市燃气有限公司	天然气	3,080,096.77			0.00

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	61,821.00	23,013.00
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	10,842.00	17,974.00
浙江省东阳市诚基电机有限公司	销售商品、提供劳务	3,583,824.99	2,221,213.84
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	35,820.08	10,156.00
东阳市三禾水电安装有限公司	提供劳务	38,031.70	875.00
横店集团英洛华电气有限公司	提供劳务	1,584.00	757.00
浙江联宜电机股份有限公司	销售商品	7,167.00	3,902.00
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	3,675,624.56	2,890,276.19
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	8,439.00	55,370.00
浙江东磁进出口有限公司	销售商品	0.00	1,425,648.00
横店集团控股有限公司	提供劳务	313,041.10	144,295.00
横店集团浙江英洛华化工有限公司	提供劳务	13,457.00	14,536.00
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	142,463.50	103,898.00
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务	12,307.00	15,697.00
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	12,188.00	48,070.00
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	191,437.95	187,230.83
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	0.00	19,490.00

浙江全方音响科技有限公司	销售商品、提供劳务	279,974.21	875,597.99
横店集团建设有限公司	提供劳务	25,062.00	0.00
浙江金光太阳能科技有限公司	销售商品	2,733.50	0.00
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品、提供劳务	1,223,285.49	0.00
赣州市东磁稀土有限公司	销售商品、提供劳务	704,974.02	0.00

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

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	17,194,390.00	2014年09月15日	2015年01月13日	是
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	是
横店集团控股有限公司	498,107,892.96	2012年02月09日	2017年02月09日	否
横店集团控股有限公司	27,479,600.00	2015年06月02日	2015年11月29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	1,526,489.60	1,400,216.98

(8) 其他关联交易

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。2015年1-6月，本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,903,299.35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1,206,792.76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	80,180.00	4,009.00	18,359.00	2,322.70
	横店集团控股有限公司	292,261.00	14,613.05	511,140.00	28,227.95
	DMEGC SOLAR USA, LLC	1,195,534.96	59,776.75	1,196,590.95	102,601.77
	浙江横店影视城有限公司	108,370.00	5,418.50	66,396.95	66,396.95
	浙江全方音响科技有限公司	123,794.80	6,189.74	438,390.25	21,919.51
	浙江好乐多商贸有限公司	17,639.29	881.96	31,360.29	16,636.39
	东阳市三禾水电安装有限公司	2,800.00	140.00	7,644.00	382.20
	横店集团英洛华电气有限公司	0.00	0.00	1,584.00	79.20
	横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	0.00	0.00	6,035.00	301.75
	浙江横店城市公共服务有限公司	0.00	0.00	5,780.00	289.00
	横店集团建设有限公司	1,700.00	85.00	1,743.00	87.15
	浙江横店进出口有限公司	6,670.00	333.50	110,663.00	5,533.15
	浙江联宜电机股份有限公司	959.00	47.95	2,473.00	123.65
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	3,106,451.95	155,322.60	1,184,240.77	59,212.04
	东阳市横店东磁电机有限公司	2,314,734.04	115,736.70	2,630,849.34	131,542.47
	东阳得邦照明有限公司	0.00	0.00	2,275.00	113.75
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	97,982.91	4,899.15	132,971.02	6,648.55
	浙江普洛康裕制药有限公司	71,082.00	3,554.10	35,882.00	1,794.10
	浙江普洛医药科技有限公司	8,156.00	407.80	616.00	30.80
	浙江普洛得邦化学有限公司	9,996.00	499.80	340.00	17.00
	浙江东阳东磁稀土有限公司	1,050,008.30	52,500.42	0.00	0.00
	赣州市东磁稀土有限公司	824,819.60	41,240.98	0.00	0.00
小 计		7,713,553.21	385,677.66	6,385,333.57	444,260.08
预付款项					
	横店集团控股有限公司	0.00		2,404.21	
	东阳市横店自来水有限公司	0.00		71,786.00	
小 计		0.00		74,190.21	
其他应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
	浙江横店影视城有限公司	57,995.00	2,899.75	0.00	0.00

小 计		775,830.03	720,734.78	717,835.03	717,835.03
长期应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00
小 计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

(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	374,165.00	57,620.00
	东阳市三禾水电安装有限公司	0.00	110,000.00
	浙江横店建筑工程有限公司	0.00	1,024,442.00
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	3,710,805.75	6,826,392.51
	东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	86,479.22	81,315.39
	东阳市燃气有限公司	588,549.39	641,020.71
小 计		4,759,999.36	8,740,790.61
预收款项			
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	0.00	585.00
	东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	0.00	76,641.00
小 计		0.00	77,226.00

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

无

5、其他

不适用

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

不适用

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

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用。

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

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

5、年金计划

不适用。

6、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

单位：元

项目	永磁铁氧体	光伏产品	软磁铁氧体	其他磁性材料	电机机壳产品	煤气	电池产品	稀土材料	模具	净化器	分部间抵销	合计
主营业务收入	628,047,301.44	716,734,287.28	295,166,074.63	52,156,950.52	41,328,373.50	19,941,194.72	20,747,354.45	6,657,975.30	4,857,431.99	1,742,033.39	25,514,376.62	1,761,864,600.60
主营业务成本	403,661,157.53	641,109,443.02	215,026,015.76	35,231,184.30	32,463,950.87	19,080,051.67	17,699,697.19	6,138,879.69	3,948,971.96	1,045,777.15	32,075,813.36	1,343,329,315.78

(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

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

重庆大全新能源有限公司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），重庆大全新能源有限公司以两年半（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元由重庆大全新能源有限公司在本公司配合

办理本案保全解封事宜的同时支付。截至2015年06月30日，本公司共收到重庆大全新能源有限公司偿还欠款39,035,002.34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	52,576,596.25	6.51%	41,654,317.64	79.23%	10,922,278.61	66,606,363.81	9.46%	47,106,069.29	70.72%	19,500,294.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	745,091,984.29	92.20%	41,731,988.54	5.60%	703,359,995.75	626,904,745.91	89.06%	33,939,457.93	5.41%	592,965,287.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,405,781.00	1.29%	10,405,781.00	100.00%	0.00	10,433,483.25	1.48%	10,433,483.25	100.00%	
合计	808,074,361.54	100.00%	93,792,087.18	11.61%	714,282,274.36	703,944,592.97	100.00%	91,479,010.47	13.00%	612,465,582.50

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 22	41,163,753.74	30,241,475.13	73.47%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 23	11,412,842.51	11,412,842.51	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	52,576,596.25	41,654,317.64	--	--

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	731,932,545.93	36,596,627.30	5.00%
1 年以内小计	731,932,545.93	36,596,627.30	5.00%
1 至 2 年	6,317,858.58	631,785.86	10.00%
2 至 3 年	3,340,006.29	1,002,001.89	30.00%
3 年以上	3,501,573.49	3,501,573.49	100.00%
合计	745,091,984.29	41,731,988.54	

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:

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 2,340,778.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 2,608,460.00 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
单位 2	2,609,460.00	收回货款
合计	2,609,460.00	--

注: 说明转回或收回原因, 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用。

(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24	56,305,774.20	6.97	2,815,288.71
单位25	55,596,774.90	6.88	2,779,838.75
DMEGC Germany GmbH	41,163,753.74	5.09	30,241,475.13
单位26	31,682,754.81	3.92	1,584,137.74
单位27	26,122,420.02	3.23	1,306,121.00
小计	210,871,477.67	26.09	38,726,861.33

(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

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	592,036,291.18	86.57%	263,095,626.04	44.44%	328,940,665.14	627,624,221.46	87.33%	275,144,323.86	43.84%	352,479,897.60



其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,097,312.57	13.32%	26,794,818.82	29.41%	64,302,493.75	90,373,624.54	12.57%	26,376,159.76	29.19%	63,997,464.78
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	0.11%	717,835.03	100.00%	0.00	717,835.03	0.10%	717,835.03	100.00%	
合计	683,851,438.78	100.00%	290,608,279.89	42.50%	393,243,158.89	718,715,681.03	100.00%	302,238,318.65	42.05%	416,477,362.38

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	539,979,569.14	224,953,140.76	41.66%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 28	35,514,236.76	21,600,000.00	60.82%	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)浙金商外初字第 166 号)，该公司以两年半（自 2014 年 4 月至 2016 年 9 月）分 30 期偿还。截至 2015 年 6 月 30 日，本公司共收到该公司偿还欠款 39,035,002.34 元。根据还款计划，该公司 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，该公司又连年亏损，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 29	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	592,036,291.18	263,095,626.04	--	--

√ 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	52,214,359.22	2,610,717.96	5.00%
1 年以内小计	52,214,359.22	2,610,717.96	5.00%
1 至 2 年	11,382,467.73	1,138,246.77	10.00%
2 至 3 年	6,363,759.33	1,909,127.80	30.00%
3 年以上	21,136,726.29	21,136,726.29	100.00%
合计	91,097,312.57	26,794,818.82	

(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-11,630,038.76 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

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	56,963,019.42	73,887,518.49
股权转让款	6,028,703.30	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	265,845.00	694,787.29
拆借款	618,270,903.31	632,997,643.45
其他	2,322,967.75	1,398,228.50
合计	683,851,438.78	718,715,681.03

(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	539,979,569.14	其中账龄 1 年以内 421,314,327.68 元，账龄 1-2 年 118,665,241.46 元。	78.96%	224,953,140.76
赣州新盛稀土实业有限公司	拆借款	36,724,266.38	其中账龄 1 年以内 23,735,136.15 元，账龄 1-2 年 9,249,370.90 元，账龄 2-3 年 3,739,759.33 元。	5.37%	3,233,621.70
单位 30	应收暂付款	35,514,236.76	3 年以上	5.19%	21,600,000.00
会理县东磁矿业有限公司	拆借款	18,498,000.00	其中账龄 1 年以内 3,590,000.00 元，账龄 1-2 年 2,098,000.00 元，账龄 2-3 年 2,426,000.00 元，账龄 3 年以上 10,384,000.00 元。	2.70%	11,501,100.00
东阳市东磁新能源有限公司	拆借款	14,057,647.79	1 年以内	2.06%	702,882.39
合计	--	644,773,720.07	--	94.28%	261,990,744.85

(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。

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	60,546,322.91	3,608,545.45	56,937,777.46	58,946,322.91	3,608,545.45	55,337,777.46
对联营、合营企业投资	2,267,032.93		2,267,032.93	2,450,174.30		2,450,174.30
合计	62,813,355.84	3,608,545.45	59,204,810.39	61,396,497.21	3,608,545.45	57,787,951.76

(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	16,894,823.41			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		
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		
杭州加爱有限公司	0.00	1,600,000.00		1,600,000.00		
合计	58,946,322.91	1,600,000.00		60,546,322.91		3,608,545.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准
-----	------	--------	------	-----

位		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		备期末余额
一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	2,450,174.30			-183,141.37							2,267,032.93
小计	2,450,174.30			-183,141.37							2,267,032.93
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有限公司											
合计	2,450,174.30			-183,141.37							2,267,032.93

(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	1,754,714,613.67	1,355,783,543.24	1,671,252,210.08	1,231,924,287.74
其他业务	107,449,902.94	97,438,980.22	66,739,362.74	59,530,948.49
合计	1,862,164,516.61	1,453,222,523.46	1,737,991,572.82	1,291,455,236.23

其他说明：

5、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	-183,141.37	-231,061.45
理财产品收益	5,613,919.18	17,729,822.17
合计	5,430,777.81	17,498,760.72

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	-312,262.42	

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）	14,504,776.94	
委托他人投资或管理资产的损益	5,613,919.18	
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	3,876,199.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,432.00	
减：所得税影响额	3,925,762.34	
合计	19,786,303.08	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,956,401.14	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	4.48%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88%	0.31	0.31

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、其他



第十节 备查文件目录

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

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长： 何时金

二〇一五年八月二十七日