

横店集团东磁股份有限公司
Hengdian Group DMEGC Magnetics Co.,Ltd

2016 年半年度报告



2016 年 08 月

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	5
第二节 公司简介	7
第三节 会计数据和财务指标摘要	9
第四节 董事会报告	25
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	40
第七节 优先股相关情况	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	41
第九节 财务报告	42
第十节 备查文件目录	122

释 义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
浙江证监局	指	中国证券监督管理委员会浙江监管局
登记结算公司	指	中国登记结算有限责任公司
深交所	指	深圳证券交易所
公司、东磁、横店东磁、本公司	指	横店集团东磁股份有限公司
横店控股或横店集团	指	横店集团控股有限公司
博驰投资	指	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）
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
报告期、本报告期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2015 年 1 月 1 日至 2015 年 6 月 30 日

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	liy@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 2015 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 2015 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

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	1999 年 03 月 30 日	浙江省工商行政管理局	330000000013406	330783712560751	71256075-1
报告期末注册	2016 年 05 月 30 日	浙江省工商行政管理局	91330000712560751D		
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	无				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	无				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

本报告期公司因实施 2015 年度利润分配，注册资本由报告期初“肆亿壹仟零玖拾万元整”变更为报告期末的“捌亿贰仟壹佰捌拾万元整”，临时公告披露的指定网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn>。

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）	2,355,084,537.50	1,800,482,184.38	30.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	206,828,252.87	148,171,254.72	39.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	178,296,477.87	128,384,951.64	38.88%
经营活动产生的现金流量净额（元）	386,032,530.12	278,290,306.30	38.72%
基本每股收益（元/股）	0.25	0.18	38.89%
稀释每股收益（元/股）	0.25	0.18	38.89%
加权平均净资产收益率	5.70%	4.48%	1.22%
	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）	5,354,972,448.96	5,139,545,930.29	4.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,696,294,530.59	3,537,432,603.35	4.49%

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）	-2,140,735.01	
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）	15,795,629.57	
委托他人投资或管理资产的损益	20,183,571.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,736.56	
减：所得税影响额	5,317,475.95	
少数股东权益影响额（税后）	47,951.97	
合计	28,531,775.00	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,958,936.53	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

上半年国际环境复杂严峻，全球经济处在徘徊动荡的调整状态，地缘政治的影响和冲击也更加频繁。从国际看，美国经济复苏受阻；欧洲经济整体低速运行，英国脱欧更是打击了投资和消费者的信心；日本经济下行压力仍然较大；新兴国家整体好于发达国家，但各类矛盾凸显。从国内看，中国面对错综复杂的国内外经济形势和持续较大的经济下行压力，采取的策略是在适度扩大总需求的同时，加快推进供给侧结构性改革，大力推动大众创业、万众创新。在改革创新深入推进和宏观政策效应不断释放的共同作用下，我国上半年宏观经济保持平稳运行，经济在持续探底后出现企稳迹象。

（二）报告期内财务状况和经营成果

面对错综复杂的国内外宏观经济形势和新常态的市场环境，上半年公司从“做强磁性、发展能源、适当投资”的发展战略出发，切实贯彻公司年初制定的经营思路并落实工作重点。一方面公司传统磁性产业步伐稳健，力保核心产品市场占有率，力拓高端产品和新兴市场，使其龙头地位进一步巩固。另一方面公司积极推进新能源产业发展，在太阳能光伏产业领域公司根据市场开拓情况新增投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目来弥补缺口；在动力电池产业，公司快速推进年产1亿支18650型高容量锂离子动力电池项目的建设，以分享新能源汽车产业发展的盛宴。同时，为加大自动化装备生产的布局，以推进传统制造产业的转型升级，实现工序连线自动化，设立了东阳东磁自动化科技有限公司。

1、磁性材料产业

在磁性材料产业上，公司围绕“东磁制造、世界领袖”的使命，“紧抓技术”、“成本”、“占有率”三个关键因素，坚持以市场为导向，聚焦高端客户，助推产品升级，占领技术高地。

（1）永磁铁氧体产业

报告期内，永磁事业部完成销售收入62,427.87万元，同比下降0.60%，永磁铁氧体的主要应用领域是家电和汽车市场。从产业在线及中怡康的数据分析国内家电行业，上半年国内彩电销量同比微增0.1%，空调销量同比下降15.14%且存在较大的去库存化，冰箱销量同比下降8%，洗衣机销量同比增长6%，在这样的弱市场情况下家电行业2016年的总体策略是牺牲利润保市场；根据中国汽车工业协会发布的数据分析，国内汽车产业上半年汽车产销分别为1,289.22万辆和1,282.98万辆，同比分别增长6.47%和8.14%，呈现稳定增长态势。在总体市场

需求不旺的情况下，公司永磁事业部凭借其技术、客户和管理优势出色地完成了上半年业绩，在市场需求下降的情况下开工率保持在95%以上远高于同行业，销售收入与去年同比基本持平。同时坚持新品争高效策略，积极推进新客户、新产品开发，上半年完成新产品开发20只，新客户开发10家。并持续推进精益生产，推进成品率提升计划，降低生产成本，提升效益。

（2）软磁铁氧体产业

报告期内，软磁事业部完成销售收入31,059.86万元，同比增长5.23%，软磁铁氧体主要应用领域是家用电器、电脑、手机、服务器、新能源、工业电源、汽车电子等方面。从上半年的市场情况看，传统消费类行业需求持续下滑，其中传统应用领域的个人电脑和家电市场下降较为明显，个人电脑的销量同比下降约9.6%，家电市场整体下降约10%，智能手机出货量增速放缓同比微增2.37%，而服务器、新能源、新兴的汽车电子等市场则有较好的增长势头。从上半年经营情况看，可比的同行业基本出现了不同程度的下降，而公司软磁事业部则逆势增长，主要是受益于其密切跟进市场热点，聚焦高端客户的开发配合，重点开发新能源汽车、充电桩、新能源逆变器、无线充电等市场。上半年软磁事业部继续围绕“三新一增”工作，聚焦汽车电子客户开发，完成新产品、新项目开发5项，新客户开发6家，同时重要客户市场占有率的提升亦有明显效果。

（3）塑磁产业

报告期内，塑磁事业部完成销售收入5,438.24万元。塑磁主要应用领域汽车传感器、电机传感器、直流无刷电机、仪器仪表等。从上半年市场情况看，塑磁产品中低端产品的需求量下降，但高品质产品空间较大，公司塑磁事业部坚持对外拓宽业务，紧抓内部管理，依靠公司技术力量和营销平台，围绕客户需求，不断调整产品结构，提高市场占有率。技术上，在磁片吸波材料的开发和生产方面有新的进展，打破了国外客户的垄断地位，技术也趋于成熟。市场上，着力开发国内知名企业和国外客户，新材料的应用和产品结构的调整使销售量同比上年有较大提升。上半年共完成新产品开发3项，并逐步批量生产。

2、新能源产业

发展能源是公司的战略选择，公司太阳能光伏产业围绕“发展能源”的总体战略，强化差异化战略、争取结构性机会、巩固存量业务、开拓增量业务、投资先进产能、搭建产品梯队；公司新能源动力电池产业以市场需求为导向，紧抓新能源汽车产业快速发展战略机遇，积极推进项目建设，专注高端技术发展。

（1）太阳能光伏产业

报告期内，太阳能事业部完成销售113,535.60万元，同比增长58.41%。从上半年市场情况来看，太阳能光伏产业继续保持强劲增长，同时受“630”光伏发电补贴大限影响，上半年国内光伏产业涌现一波很强的抢装潮，大量光伏电站项目集中上马，争取赶上优惠政策的末班

车。根据国网的统计，上半年国内新增装机量22GW，同比增长184.60%。鉴于市场的向好，公司太阳能事业部在自身产业链满负荷运转的情况下，加大光伏产业的投资，启动500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目的建设。在市场布局上则突出电池环节，与行业龙头展开战略合作，把握市场发展趋势。在技术上，常规工艺路线的单晶电池片转换率可以达到20.1%，高效单晶电池片可以达到21%，多晶电池片的转换率也跻身国内先进行列。上半年在新产品开发上，电池端对PERC电池做了较好的布局。

报告期内，光伏系统投资开发部作为太阳能事业部业务市场的补充支撑单位，因上半年太阳能事业部市场主动性强，处于供不应求状态。因此，根据公司整体的业务导向，该部工作开展方向为“立足金华、辐射全国、关注国外”。拓宽项目开发模式，积极推动多区域分布式电站项目的开发及寻求东部地区地面电站示范项目的建设。上半年完成了东阳六石25MW光伏发电项目前期评判工作；完成了公司2.17MW光伏发电项目备案及设备招投标工作，并计划在9月份建设并网发电。

（2）新能源电池产业

报告期内，公司快速启动投资年产1亿支18650型大容量锂离子动力电池项目的建设，以推进公司新能源产业的发展。根据中国汽车工业协会发布的数据显示，上半年我国新能源汽车产销量分别为17.7万辆和17.0万辆，同比分别增长125.0%和126.9%。同时，根据中国汽车工业信息网统计，2016年上半年动力电池出货量达6.67Gwh，与2015年上半年2.72Gwh相比，同比增长145%。从需求端看，2015年以来新能源汽车爆发式涌入市场，对动力锂电池开启“扫货模式”，导致行业中动力锂电池供不应求。上半年公司新能源动力电池事业部已完成1亿支18650型大容量锂离子动力电池项目投资，并逐步量产动力电池容量2.6Ah产品。同时，为储备后发资源，公司还组建成立动力电池研究院，聘请国内外技术专家，对材料、结构、应用等方面重点布局，形成了自有的技术体系。

3、其他产业

报告期内，东磁加爱净化事业部在市场拓展、品牌建设、新产品开发以及OEM合作方面按年初计划进行，主推合伙人模式，召集有人脉资源、有销售渠道、有销售能力的合伙人，共同推广净化产品，合作共赢。结合招商模式进行区域联合营销，大力扩招区域分销商、代理商，并针对小区、村庄进行重点推广，用以拉动销售业绩。上半年已完成18个工程净水项目的安装与验收，完成3款箱体式纯水机开发，完成6项专利编写，并且有新款2个系列共计9项单品卫生许可批件申报及审核，中国疾病预防控制中心审核并出具检验报告，经浙江省卫计委审核，于2016年6月获得涉水产品卫生许可批件许可证书。

4、内部经营管理工作

报告期内，公司严格按照上市公司规范治理要求完善公司治理，助推公司品质管理、精

益管理、制度建设等方面的优化工作，并结合业务发展实际情况加大了对技术研发尤其是新能源动力电池专业人才的引进，建立了更专业、高效、完备的人力梯队，助力公司发展战略的高效落地实施。

在管理上，公司主要围绕年初制定的六个方面来重点展开工作，报告期内主要完成情况如下：

(1) 增长是一切工作的硬道理。上半年公司实现营业收入235,508.45万元，同比增长30.80%；归属于上市公司股东的净利润 20,682.83万元，同比增长39.59%。

(2) 抓住机遇，重点运作和做好收购兼并工作。上半年公司完成了年产1亿支18650型高容量锂离子电池项目的投资，该项目总投资42,539.98万元，全部投产后预计可达到年销售收入81,200万元，年利润总额13,587.13万元；公司启动了年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目的投资，该项目总投资69,840万元，全部投产后预计可达到年销售收入161,500万元，年利润总额10,949.55万元；公司完成了塑磁产业并购的资产过户及后续工作；公司为加大自动化装备生产的布局，以推进传统制造产业的转型升级，实现工序连线自动化，设立了东阳东磁自动化科技有限公司。

(3) 提升现场管理水平，从源头和原理去解决问题。上半年公司为提升现场管理水平，公司邀请清华大学领导与组织管理系主任杨百寅教授举行《卓越领导力之道》培训、公司总经理何时金举行《战略管理》培训，公司经营管理团队、现场管理团队及后备干部都积极参与培训。结合实际以永磁十五厂为例做了基础管理专项辅导，提出了“建基础、定标准、提效率、抓执行”的精益改善思路，并制定了“成品率提升、工厂省人化、生产计划管控及现场5S管理”四大课题，经过努力取得了一定成果。

(4) 提升技术水平，用技术来助力产业发展。上半年公司开展技术创新研发项目25项，其中申报省级新产品20项，通过省级新产品验收5项；申请专利57项，其中发明专利27项，实用新型30项；授权专利38项，其中发明17项，实用新型19项，外观设计2项。

(5) 提升效率管理，推进工厂智能化建设。上半年公司以建设“智能企业”为抓手，围绕“技术、成本、占有率”三个关键因素积极开展活动，以推进“加强基础管理、提升质量、降成本提效率”为主要精益课题方向。为加强成果的快速转化及共享，特别增加了事业部级横向管理精益项目。推进工厂智能化建设是时代发展的趋势，上半年共完成自动化项目共11项。

(6) 提升人才保障，向国际化快马加鞭。公司加快速度打造一支“国际化”的人才队伍，通过引进培养的方式，发挥人才作用。上半年公司管理学院科学执行各项教学体系，完成1期管理干部班、2期DMEP车间主任班的培训；开展商务英语培训班，试点并开展公司对外业务人员线上+线下商务英语培训模式；学历提升班、技能工培训、销售员与采购员培训等

多元化培训。按照公司产业发展需求，在技术研发上公司聘请国内外知名专业人才，搭建一流的研发平台和生产管理团队，助力公司发展战略的高效落地实施。

（三）公司下半年经营工作重点

下半年宏观经济环境仍存在较多不确定性，国际政治环境尚不稳定，世界经济仍处于复苏期。中国经济形势亦不容乐观，可能会进一步出现经济增速放缓。预计政策导向会出现坚持适度扩大总需求，继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策；落实各项减降费措施；落实“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大重要任务，以加快推进新旧动能转换。在这样的大环境下，公司涉及的磁性材料产业、太阳能光伏产业和新能源电池产业下半年的预期为：

磁性材料产业整体稳中求进。其中，永磁铁氧体力求稳中有升，主要系家电市场在经历沉浮后会带来新的渠道变革（如线上线下营销模式的变革）和产品升级（智能家居的趋势），从而引领新一波的市场需求。另根据中国汽车流通协会和中国汽车工业协会预测，中国汽车2016年全年销量2,604万辆，总体增速是6%，从而使得汽车用电机越来越多。软磁铁氧体会增长明显，主要是受益于服务器、新能源、工业电源、汽车电子等市场的增长。塑磁产品同样会受益于汽车电子市场的增长而增长。

太阳能光伏产业根据GTM Research发布的最新版季度性《全球太阳能需求监督报告》，全球太阳能光伏装机量预计2016年将增长43%，增至73GW。中国市场因三个主要大省上网电价下调以及新增装机项目停止将会影响下半年的需求量，预计下半年的装机容量环比会出现下降；日本光伏市场预计将出现抢装热潮，全年新增装机容量或将超过12GW；美国太阳能产业协会(SEIA)预计2016年安装量为14.5GW，下半年会有增长；欧洲各国由于经济状况不佳，光伏补贴资金难以为继，纷纷削减补贴，抑制增长规模，预计2016年欧洲整体装机量将进一步下滑，其中德国装机量约为1GW、英国约为3GW，法国也将在1GW左右，下半年将继续下滑，荷兰、奥地利、瑞士等国由于累计装机量较小，正在加大支持力度，预计2016年将出现快速增长，但由于体量不大，对市场影响有限；印度预计下半年装机量将达3.8GW，是上半年上线装机量的两倍。

新能源汽车产业下半年会快速放量。根据中国汽车工业协会预计2016年新能源汽车年销量将达到70万辆，而上半年只销售了17万辆，主要是受核查骗补、电池目录、政策波动等影响，相关车企的生产情况受到较大影响，并不能满足市场的需求。随着骗补核查结束以及各地补贴政策的出台，下半年的市场需求有望得到释放。新能源汽车的核心部件电池产业也将直接受益，公司生产的三元锂电池已成为国内新能源车企主流选择，相关数据显示当前国内49款新能源汽车产品中有33款采用三元锂电池，因此预计三元锂电池供不应求的趋势将仍然存在。

结合公司涉及产业的下游市场情况，下半年公司各产业将继续围绕“131K”的管理目标，寻找各自突破口并付诸于行动，力促有效增长，以构筑东磁新一轮发展的基石。为此：

永磁事业部下半年持续开发新客户、新产品，坚定不移推动5项K指标的实施，提高生产效率，降低生产成本，提升利润率，加快工厂无人化工作的推进速度，完成成型无人化CNC倒角式取排坯样机制作与技术规范、磁瓦包装无人化方案的设计、磁瓦外观检测等9项工作。

软磁事业部下半年继续围绕“三新一增”工作，重点推进锰锌新材料定型量产，加强终端客户的开发力度，切实配合高端客户新项目开发，提高市场占有率，跟进前期开发项目批量生产，重点推进无线充电产品的开发，努力提升车载品、光伏逆变器和UPS领域的份额，加快工厂生产自动化工作的推进。

太阳能事业部下半年继续推行“电池以产定销”策略，以市场转型和技术创新为导向，专注晶硅技术，关注薄膜发展；强化电池优势，带动组件发展；突出单晶优势、拉动多晶业务。立足国内市场、积极拓展海外市场战术布局，最终达到差异化的竞争优势。

光伏系统投资开发部下半年将做好储备项目的开发，关注太阳能事业部市场计划择优投资，并围绕“业主投资为主、自有投资为辅”的理念做好项目EPC的开发工作。经营上完成15MW分布式光伏项目的开发并分批开展实施工作，完成东阳六石25MW农光互补发电项目的前期工作，完成浙江光伏小康工程示范项目的开发、建设。

塑磁事业部下半年在经营上重点开发新业务、新产品、新客户。在生产中持续推进工艺优化，完善自动化操作流程，抓好交期、成本、安全管理，提高产品生产品质；注重开发新客户的生产需求，提高塑磁产品的市场占有率。

新能源动力电池事业部下半年将致力于国内的动力锂电池市场开拓及客户开发，关注海外储能市场。加强新材料、新技术研发，提高同体系材料的容量优势，注重产品的一致性、稳定性和安全性，培养及引进高能力技术人才，推动产品快速量产并抢占市场。

东磁加爱净化事业部根据公司整体的经营方针与策略，下半年重点工作计划开发OEM战略合作公司，深化多种直营模式，拓展校园直饮水等工程项目，加强内部管理、做好采购成本和库存的管理为主要战略。产品研发主要围绕节能、大流量、智能、核心膜技术4个关键词进行，实现产能与品质提升目标。继续拓展与健康产业公司和空净品牌运营公司或团队之间的战略合作，计划到2016年底，与8家公司达成战略合作，以拉动销售业绩提升。

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）。

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	2,355,084,537.50	1,800,482,184.38	30.80%	主要系：太阳能光伏产业向好，公司通过突出单晶优势、拉动多晶业务，强化电池优势、带动组件发展，立足国内市场、积极拓展海外的战术布局，使得该事业部销售收入有较大幅度的增长。
营业成本	1,767,526,733.23	1,372,530,854.93	28.78%	
销售费用	73,789,335.74	61,968,259.29	19.08%	
管理费用	278,127,687.64	194,877,876.01	42.72%	主要系：股份支付费用增加及技术开发费增加所致。
财务费用	8,578,247.69	-2,175,121.62	494.38%	主要系：利息收入减少所致。
所得税费用	37,112,214.56	27,844,199.83	33.29%	主要系：太阳能光伏产业向好，使得盈利能力有了较大幅度的增长，从而使得所得税费用也随着增长
研发投入	91,314,358.82	77,430,579.85	17.93%	
经营活动产生的现金流量净额	386,032,530.12	278,290,306.30	38.72%	主要系：太阳能光伏产业向好，公司销售收入和盈利能力都大幅增长所致
投资活动产生的现金流量净额	-212,641,945.34	-387,671,021.45	45.15%	主要系：本报告期，定期存款存出金额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-116,387,882.16	-164,399,767.84	29.20%	
现金及现金等价物净增加额	57,677,987.50	-270,582,442.79	121.32%	主要系：1) 太阳能光伏产业向好，经营活动产生的现金流量净额增加；2) 定期存款存出金额减少，投资活动产生的现金流量净额增加。以上两个因素，致使现金及现金等价物净增加额比上年同期有较大的增长。

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

上半年归属上市公司股东的净利润比上年同期增长了39.59%，主要系太阳能光伏产业向好，使得盈利能力有了较大幅度的增长。

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

根据公司发展战略，公司提出2016年经营目标：销售收入目标约449,100万元，同比增长13.46%，归属母公司股东的净利润约35,850万元，同比增长10.93%。

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；在管理上公司以“增长是一切工作的硬道理”、“抓住机遇，重点运作和做好收购兼并工作”、“提升现场管理水平，从源头和原理去解决问题”、“提升技术水平，用技术来助力产业发

展”、“提升效率管理，推进工厂智能化建设”、“提升人才保障，向国际化快马加鞭”六个方面重点开展工作；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235,508.45万元，完成了年初目标的52.44%，归属于上市公司股东的净利润20,682.83万元，完成了年初目标的57.69%。

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	1,114,231,905.23	778,021,185.10	30.17%	6.61%	10.79%	-2.64%
太阳能光伏行业	1,135,355,989.65	899,027,428.25	20.82%	58.41%	40.23%	10.27%
分产品						
永磁铁氧体	624,278,713.25	423,404,279.34	32.18%	-0.60%	4.89%	-3.55%
软磁铁氧体	310,598,598.74	228,697,373.17	26.37%	5.23%	6.36%	-0.78%
光伏产品	1,135,355,989.65	899,027,428.25	20.82%	58.41%	40.23%	10.27%
分地区						
境内销售	1,449,170,487.33	1,147,478,147.54	20.82%	31.22%	29.44%	1.09%
境外销售	800,417,407.55	529,570,465.81	33.84%	21.74%	15.92%	3.32%

四、核心竞争力分析

1、品牌优势

公司“东磁”商标被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为驰名商标；公司生产的东磁DMEGC牌磁性材料被国家质量监督检验检疫总局评为中国名牌产品；公司“DMEGC”、“东磁和图案”、“DM”等被评为浙江省著名商标；公司DMEGC牌永磁铁氧体系列材料被浙江省质量技术监督局评为浙江名牌产品。品牌优势，在市场销售中带给客户突出的认知，并带来销售效益和品牌的溢价。

2、技术领先优势

公司拥有雄厚的研发力量，公司东磁研究院是省级产业技术中心，是国际技术交流的平台，设有国家级企业博士后工作站、国家级科技兴贸基地、浙江省磁性材料试验基地、省级企业研究院、省级重点企业技术创新团队、省级院士专家工作站、浙江省科技文献共建共享平台、高新技术企业研发中心（浙江省企业技术中心）。截至2016年6月30日，东磁研究院8名博士、22名硕士、26名本科生，使得公司具备较强的技术创新开发能力，自主研发的产品列入国家级项目的22个，在磁性材料领域中共主持参与了14项国家标准和行业标准的制订。截至2016年6月30日公司共拥有有效专利408项，其中外观专利69项，实用新型196项，发明专利143项。公司生产永磁9系和12系、软磁的DMR28和DMR96技术国内领先；公司常规单晶电

池片转换率达到20.1%，高效单晶电池片转换效率达到21%已达到国内领先水平；公司常规多晶电池片转换效率达到18.2%已跻身国内先进行列。

3、规模和市场优势

公司是国内规模最大的磁性材料生产企业，也是太阳能光伏产业链比较齐全、规模较大的生产企业。另外，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企业，如华为、博世、三星、法雷奥、松下、飞利浦等，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。

4、精益制造管理优势

公司在制造管理方面经过36年的历练，引进了精益管理、卓越绩效管理、6S管理等先进管理方法，并创造了H管理、三环节管理、138管理和131K管理等一批行之有效的特色管理，使得公司在精益制造、现场管理、成本控制等方面均有其独特的优势。

5、管理团队严谨高效

公司拥有一支稳定、严谨、高效的管理团队，梯队结构合理，具备较强的行业趋势研判能力和出色的团队协作能力，是公司长期可持续发展的有力保障。

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	4,000			320
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	2,250	2015年06月01日	2016年06月01日	固定收益率	2,250			180
深圳前海阳鸿投资管理有限公司	非关联方	否	私募基金	15,000	2015年07月03日	2016年07月03日	固定收益率			1,200	
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	2,000	2015年09月23日	2016年04月07日	固定收益率	2,000			86.79
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	12,000	2015年10月08日	2016年01月08日	固定收益率	12,000			106.52
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	13,000	2015年10月09日	2016年01月09日	固定收益率	13,000			115.4
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	8,000	2015年10月15日	2016年01月15日	固定收益率	8,000			69.04
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10月19日	2016年01月19日	固定收益率	5,000			43.15
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	6,300	2015年10月26日	2016年01月26日	固定收益率	6,300			53.59
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,500	2015年10月27日	2016年01月27日	固定收益率	1,500			12.76
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,700	2015年10月28日	2016年01月28日	固定收益率	1,700			14.46
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000	2015年10月29日	2016年01月29日	固定收益率	1,000			8.51
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	6,700	2015年10月30日	2016年01月30日	固定收益率	6,700			57
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	3,700	2015年11月02日	2016年02月02日	固定收益率	3,700			31.48

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	3,800	2015年11月06日	2016年02月06日	固定收益率	3,800			31.86
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	7,000	2015年11月13日	2016年02月13日	固定收益率	7,000			57.82
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11月17日	2016年02月17日	固定收益率	5,000			41.3
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	8,700	2015年11月27日	2016年02月27日	固定收益率	8,700			69.72
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,800	2015年11月30日	2016年02月28日	固定收益率	2,800			22.44
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	6,000	2015年12月02日	2016年12月01日	固定收益率			510	
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,500	2015年12月02日	2016年03月01日	固定收益率	1,500			12.02
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12月02日	2016年03月01日	固定收益率	5,000			40.07
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	5,300	2015年12月02日	2016年03月01日	固定收益率	5,300			42.47
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000	2015年12月03日	2016年01月21日	固定收益率	1,000			4.34
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	6,500	2015年12月10日	2016年02月25日	固定收益率	6,500			47.37
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,100	2015年12月31日	2016年03月31日	固定收益率	1,100			8.82
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,000	2016年01月28日	2016年04月27日	固定收益率	2,000			16.03
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,000	2016年02月01日	2016年04月21日	固定收益率	1,000			7.01
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	6,000	2016年02月02日	2016年05月02日	固定收益率	6,000			48.08
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	6,000	2016年02月27日	2016年05月27日	固定收益率	6,000			47.34
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,500	2016年02月03日	2016年05月19日	固定收益率	1,500			14.02
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	2016年02月03日	2016年05月04日	固定收益率	10,000			77.29

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	7,000	2016年03月01日	2016年05月30日	固定收益率	7,000			44.38
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	2016年03月02日	2016年06月01日	固定收益率	10,000			76.44
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	15,400	2016年03月01日	2016年05月31日	固定收益率	15,400			121.51
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	2016年03月08日	2016年04月18日	固定收益率	10,000			34.82
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,300	2016年03月31日	2016年06月29日	固定收益率	2,300			17.01
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,700	2016年04月01日	2016年07月01日	固定收益率			19.97	
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	300	2016年04月01日	2016年07月01日	固定收益率			2.22	
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	6,000	2016年04月08日	2017年04月07日	固定收益率			480	
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	11,000	2016年04月18日	2016年07月12日	固定收益率			74.29	
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	2016年05月10日	2016年06月20日	固定收益率	10,000			33.97
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	1,500	2016年05月16日	2016年08月16日	固定收益率			10.96	
宁波汇创投资咨询有限公司	非关联方	否	私募基金	2,250	2016年06月02日	2017年06月01日	固定收益率			179.51	
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	10,200	2016年06月07日	2016年12月06日	固定收益率			167.84	
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	300	2016年06月07日	2016年12月06日	固定收益率			4.94	
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	16,300	2016年06月07日	2016年12月06日	固定收益率			268.21	
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	4,200	2016年06月07日	2016年12月06日	固定收益率			69.11	
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	18,000	2016年06月08日	2016年07月23日	固定收益率			66.58	
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	2,500	2016年06月17日	2017年01月10日	固定收益率			47.5	

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	10,000	2016年06月24日	2016年08月03日	固定收益率			33.97	
中国银行东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	370	2015年12月21日	2016年01月26日	固定收益率	370			1.13
中国银行东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	400	2016年01月26日	2016年02月24日	固定收益率	400			0.86
中国银行东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	380	2016年02月24日	2016年03月24日	固定收益率	380			0.75
中国银行东阳横店支行	非关联方	否	保本型银行理财产品	500	2016年03月24日	2016年04月14日	固定收益率	500			0.78
合计				303,950	--	--	--	197,700		3,135.1	2,018.35
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)				2016年03月30日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2016年04月23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

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杞县东磁新能源有限公司	子公司	制造业	光伏产品	10,000,000.00	296,796,540.38	-135,464,458.24	449,827,934.06	52,750,221.97	54,798,529.09

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 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目	42,539.98	15,097.53	15,097.53	35.49%	0	2015 年 12 月 19 日	《公司关于投资年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目的公告》(公告编号：2015-051)
年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件项目	69,840.00	4,941.26	4,941.26	7.08%	0	2016 年 1 月 22 日	《公司关于投资年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件项目的公告》(公告编号：2016-004)
合计	112,379.98	20,038.79	20,038.79	--	--	--	--

六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 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

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	40.00%
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	29,229.54	至	37,201.23
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	26,572.31		
业绩变动的的原因说明	主要系磁性材料产业业绩稳定；太阳能光伏产业向好，使得公司盈利能力有了较大幅度的增长。		

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2016年4月22日召开的公司2015年年度股东大会决议，公司2015年度利润分配方案

为：以公司现有总股本41,090万股为基数，向全体股东每10股派2.00元（含税）。同时，以资本公积向全体股东每10股转增10股。转增前公司总股本为41,090万股，转增后总股本增至82,180万股。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2016年5月5日，除权除息日为：2016年5月6日。

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

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月07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、汇丰晋信基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司	公司运营情况及未来发展方向
2016年01月20日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	海通证券股份有限公司、财通证券股份有限公司、国金证券股份有限公司、东海证券资产管理分公司、上海国鑫投资发展有限公司、农银汇理基金管理有限公司、厦门普尔投资管理有限责任公司	公司运营情况及未来发展方向
2016年01月26日	东磁大厦三楼会议室	实地调研	机构	民生证券股份有限公司、兴业证券股份有限公司、上海和熙投资管理股份有限公司、久乘投资管理有限公司、厦门普尔投资管理有限责任公司、建信基金管理公司、华富基金管理有限公司、天弘基金管理有限公司、远东国际租赁有限公司	公司运营情况及未来发展方向
2016年01月29日	东磁大厦一楼会议室	实地调研	机构	美国开心龙基金管理公司	公司运营情况及未来发展方向
2016年03月03日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	太平洋证券股份有限公司、华泰证券股份有限公司、华创证券研究所	公司运营情况及未来发展方向
2016年03月31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	公司运营情况及未来发展方向
2016年04月05日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	安信证券股份有限公司	公司运营情况及未来发展方向
2016年04月04日	东磁大厦九楼会议室	实地调研	机构	中国银河证券股份有限公司	公司运营情况及未来发展方向
2016年04月22日	东磁大厦一楼接待厅	实地调研	机构	第一创业证券股份有限公司、国泰君安证券股份有限公司、民生证券股份有限公司、	公司运营情况及未来发展方向

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
				中国银河证券股份有限公司、财通证券股份有限公司、财通证券资产管理有限公司、海通证券股份有限公司、西南证券、华创证券研究所、国元证券、中国国际金融有限公司、上海沅杨资产管理有限公司、上海原点资产管理有限公司、光大证券资产管理有限公司、国海证券股份有限公司、方正证券股份有限公司、东方证券股份有限公司、璞盈投资管理有限公司、上海吉渊投资管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司、金鹰基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、广发基金管理有限公司、上海银叶投资有限公司	
2016年04月22日	东磁大厦一楼接待厅	实地调研	其他	义乌市丰硕工艺品有限公司、义乌市可奕礼品、义乌市蓝月亮彩印包装有限公司、中翰盛泰生生物技术有限公司、麦格雷博电子(深圳)有限公司、证券时报	公司运营情况及未来发展方向
2016年04月22日	东磁大厦一楼接待厅	实地调研	个人	肖开明、丁劲松、陈宏法、彭晓杨、周应波、任齐红、沈柏仁、夏水和、李卫庆	公司运营情况及未来发展方向
2016年05月11日	东磁大厦一楼接待厅	实地调研	机构	上海申万宏源证券研究所有限公司	公司运营情况及未来发展方向

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引
浙江省东阳市诚基电机有限公司	塑磁相关资产	7,659.96	已完成支付	开拓了磁性材料市场,提升公司盈利能力	691.57万元	3.34%	是	同受横店控股控制	2015年12月19日	《公司关于收购资产暨关联交易的公告》(公告编号:2015-052)
横店集团东磁有限公司	单项资产	377.93	已完成支付	对公司财务状况和经营成果产生积极影响	无重大影响	无	是	同受横店控股控制	2015年12月19日	

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

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	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
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司	采购商品	土地使用权	市场价	2,645,524.00	264.55	0.15%	377.93	否	按协议约定的方式、时间和金额		2015年12月19日 2016年03月30日	《公司关于收购资产暨关联交易的公告》(公告编号:2015-052) 《公司关于2016年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2016-014)
浙江省东阳诚基有限公司	兄弟公司的子公司	采购商品	材料、设备等资产	市场价	80,603,734.04	8,060.37	4.56%	9,159.96	否	按协议约定的方式、时间和金额		2015年12月19日 2016年03月30日	
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	545,740.00	54.57	0.03%	200	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
横店影视城股份有限公司东阳横店电影院分公司	母公司的子公司	接受劳务	观影卡	市场价	2,807,400.00	280.74	0.16%	300	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司	采购商品	水	市场价	3,067,729.13	306.77	0.17%	500	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
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	1,078,739.32	107.87	0.06%	150	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
东阳市横店东磁有限公司	兄弟公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	27,424,472.09	2,742.45	1.55%	5,000	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
东阳市	母公	接受	招待费	市场	484,697.18	48.47	0.03%	150	否	按协议		2016年03	《公司关于2016年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2016-014)

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
横店影视城餐饮有限公司	影城的子公司	劳务		价						约定的方式、时间和金额		月 30 日	
东阳横店商贸有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	206,880.34	20.69	0.01%	500	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
赣州东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	1,450,123.08	145.01	0.08%	2,000	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
东阳燃气有限公司	母公司的子公司	采购商品	天然气	市场价	3,913,661.24	391.37	0.22%	1,000	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
浙江省东阳诚基机电有限公司	兄弟公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	4,194,590.00	419.46	0.18%	1,000	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
东阳三禾水电安装有限公司	兄弟公司的子公司	提供劳务	提供劳务	市场价	47,546.10	4.75	0.00%	1,600	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
东阳横店磁电有限公司	兄弟公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	4,064,200.07	406.42	0.17%	700	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
横店集团控股有限公司	控股股东	提供劳务	提供劳务	市场价	312,024.00	31.2	0.01%	100	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	8,436,214.13	843.62	0.36%	600	是	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
赣州东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、提供劳务	市场价	1,813,601.37	181.36	0.08%	800	否	按协议约定的方式、时间和金额		2016年03月30日	
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	5,478,766.36	547.88	0.31%	0	是	按协议约定的方式、时间和金额			
合计				--	--	14,857.55	--	24,137.89	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在									

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
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)				2015年12月19日对外披露公司收购塑磁资产发生关联交易为8,037.89万元。2016年度公司预计与主要关联交易方的关联交易金额为25,100万元,综合上半年实际发生金额14,857.55万元,少于原预计之金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				按市场价交易									

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

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)
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的孙公司	销售、餐饮服务	否		4.75	4.75			
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的子公司	餐饮服务	否	0.06		0.06			
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的子公司	销售、代加工、餐饮服务	否	112.9	471.61	482.24			102.27
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的孙公司	销售、餐饮	否	155.95	442.29	405.74			192.5
赣州市东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司	销售、餐饮服务	否		212.19	210.46			1.73
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司	销售、餐饮服务	否	13.74	980.75	946.52			47.97
浙江横店英洛华进出口有限	兄弟公司的子公司	销售	否	50.98	1.86	2.05			50.79

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)
公司									
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司	水费	否	0.13		0.13			
浙江横店新能源技术有限公司	母公司的子公司	销售	否		0.78	0.78			
何时金	关键管理人员	备用金	否	5.16	13.58	18.74			
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	非经营性往来	是	4,221.71	518.34	180			4,560.05
杞县东磁新能源有限公司	子公司	非经营性往来	是	16,874.93		9,155.22			7,719.71
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)
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司	土地使用权		264.55	151.17			113.38
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司	门票	20.68	54.57	69.84			5.41
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的孙公司	水电安装等	3.17	114.51	114.51			3.17
浙江省东阳市诚基电机有限公司	兄弟公司的子公司	材料、设备等资产	543.48	9,430.64	9,341.48			632.64
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	母公司的子公司	招待费	11.34	48.47	59.81			
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司	天然气	257.12	442.24	561.42			137.94
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的孙公司	原材料	124.63	3,208.66	3,214.2			119.09
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司	原材料	49.79	641.02	124.93			565.88
赣州市东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司	原材料		169.66				169.66

5、其他关联交易

适用 不适用

(1) 本公司在建工程中部分分厂工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2016年1-6月本公司为该等项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款2.17万元。

(2) 本期，公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2016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114.51万元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司190.33万元。

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
公司关于新增日常关联交易预计的公告	2016年01月22日	http://www.cninfo.com.cn
公司关于2016年度日常关联交易预计的公告	2016年03月30日	http://www.cninfo.com.cn

八、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、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。	2007 年 07 月 14 日	长期有效	截至 2016 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	公司管理层	员工持股计划参与者承诺，自股票登记过户至博驰投资名下之日起计算，自愿锁定 36 个月。	2015 年 06 月 30 日	三年	截至 2016 年 6 月 30 日，承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

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）投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目

公司从“做强磁性、发展能源”的战略部署，公司太阳能事业部将其战略方向定位为“专注晶硅制造、聚集电池组；单晶多晶并重、多元市场布局”，决定投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目，该项目总投资69,840万元，其中新增固定资产投资总额34,840万元，利用原太阳能事业部闲置的固定资产3,000万元，新增流动资金总额32,000万元，投资项目资金由公司自筹和银行贷款相结合解决。该项目全部达产后预计达到年销售收入161,500万元，年利润总额10,949.55万元，静态投资回收期（含建设期半年）为3.03年。《公司关于投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目的公告》（公告编号：2016-004）已于2016年1月22日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

（二）公司第一期员工持股计划影响

公司于2015年6月份推进第一期员工持股计划，参与持股计划的49名员工通过设立博驰投资以协议方式受让横店集团持有的2,300万股公司股票，并自愿承诺锁定三年。2016年2月4日公司管理层以自有资金通过博驰投资自二级市场买入18.44万股。2016年5月6日公司实施2015年年度权益分派后博驰投资合计持有463,688万股。同时，因博驰投资为折价向横店集团受让股份，使得报告期公司存在3,381万元的股份支付成本。

十三、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券是

1、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
横店集团东磁股份有限公司2011年公司债券	11东磁债	112057	2012年02月09日	2017年02月08日	50,000	7.00%	按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所			深圳证券交易所				
投资者适当性安排			在中国证券登记结算有限公司深圳分公司开立合格A股证券账户的社会公众投资者、机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）				
报告期内公司债券的付息兑付情况			2016年2月15日，公司向截止2016年2月5日（债权登记日）下午深圳证券交易所收市后在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的全体“11东磁债”持有人支付2015年2月9日至2016年2月8日期间的利息7元（含税）/张，共支付债券利息3,500万元。				
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。			不适用				

2、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	申万宏源证券承销保荐有限责任公司	办公地址	上海市常熟路 239 号	联系人	严峰、奚飞	联系人电话	021-33389888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	大公国际资信评估有限公司		办公地址	北京市朝阳区霄云路 26 号鹏润大厦 A 座 29 层			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）				不适用			

3、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	全部用于补充公司流动资金
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

4、公司债券信息评级情况

2016年4月26日，大公国际资信评估有限公司出具了《横店集团东磁股份有限公司主体与相关债项2016年度跟踪评级报告》（大公报SD[2016]093号），评级结果为：本期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。该评级报告已于2016年4月28日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

5、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

自2013年开始公司均按计划按时足额偿付债券付息，公司控股股东横店控股亦对“11东磁债”提供的全额无条件不可撤销的连带责任保证担保对公司债券偿付具有很强的增信作用。同时，为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出了一系列安排，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

6、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

7、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，申万宏源证券承销保荐有限责任公司持续关注公司的资信状况，2015年度公司未出现可能影响债券持有人重大权益的事项。

2016年5月16日，受托管理人申万宏源证券承销保荐有限责任公司出具了《横店集团东磁股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2015年度）》，该债券受托管理报告已于2016年5月17日披露在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

8、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	326.10%	323.09%	3.01%
资产负债率	30.88%	31.09%	-0.21%
速动比率	285.61%	275.99%	9.62%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	21.29	17.31	22.99%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用 不适用

9、截至报告期末的资产权利受限情况

报告期内，公司无资产权利受限情况。

10、公司逾期未偿还债项

适用 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

11、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司未发行其他债券和债务融资工具。

12、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司银行授信总额为144,500万元。截止2016年6月30日公司已使用授信额度为2,786万元，承兑汇票17,398万元，保证金14,612万元。公司无银行贷款。

13、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司正常履行了公司债券募集说明书相关约定或承诺。

14、报告期内发生的重大事项

参见本报告第五节—重要事项

15、公司债券是否存在保证人

√ 是 否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是 否

是否披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表

√ 是 否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	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	91,050	0.02%	0	0	91,050	0	91,050	182,100	0.02%
3、其他内资持股	91,050	0.02%	0	0	91,050	0	91,050	182,100	0.02%
境内自然人持股	91,050	0.02%	0	0	91,050	0	91,050	182,100	0.02%
二、无限售条件股份	410,808,950	99.98%	0	0	410,808,950	0	410,808,950	821,617,900	99.98%
1、人民币普通股	410,808,950	99.98%	0	0	410,808,950	0	410,808,950	821,617,900	99.98%
三、股份总数	410,900,000	100.00%	0	0	410,900,000	0	410,900,000	821,800,000	100.00%

单位：股

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司实施了2015年利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2016年3月28日公司第六届董事会第十三次会议、2016年4月22日公司2015年度股东大会审议通过了《公司2015年度利润分配预案》的议案。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

已过户。2016年4月28日公司实施完成2015年度利润分配方案，本次权益分派股权登记日为：2016年5月5日，除权除息日为：2016年5月6日。截止2016年5月5日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为2016年5月6日。

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

实施资本公积金转增股本后，按新股本821,800,000 股摊薄计算各项指标如下：

单位：元

项目	2016 年半年度			2015 年年度		
	每股收益	稀释每股收益	归属于普通股股东的每股净资产	每股收益	稀释每股收益	归属于普通股股东的每股净资产
按照变动后股本计算	0.25	0.25	4.5	0.395	0.395	4.305

按照变动前股本计算	0.50	0.50	9.0	0.79	0.79	8.61
-----------	------	------	-----	------	------	------

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

公司股份总数变动及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

鉴于公司实施2015年度利润分配，使得公司总股本从41,090万股增加到82,180万股。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何时金	83,550	0	83,550	167,100	资本公积金转增股本	按照高管股份管理的相关规定
吴雪萍	7,500	0	7,500	15,000	资本公积金转增股本	按照高管股份管理的相关规定
合计	91,050	0	91,050	182,100	——	——

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		59,043		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	50.15%	412,100,000	206,050,000		412,100,000	质押	376,000
东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.64%	46,368,800	23,368,800		46,368,800		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	9,978,400	4,989,200		9,978,400		
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	6,953,084	2,891,835		6,953,084		
中国建设银行股份有限公司—博时互联网主题灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.54%	4,412,720	4,412,720		4,412,720		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	3,991,582	3,991,582		3,991,582		
全国社保基金—零九组合	境内非国有法人	0.41%	3,377,700	3,377,700		3,377,700		
邢西明	境内自然人	0.39%	3,214,770	1,402,535		3,214,770		

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	境内非国有法人	0.37%	3,010,858	1,553,329		3,010,858		
中国银行股份有限公司—华宝兴业动力组合混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.35%	2,900,000	1,400,012		2,900,000		
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	上述股东中东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）为公司管理层的持股平台，委托横店集团作为其执行事务合伙人，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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	412,100,000	人民币普通股	412,100,000					
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	46,368,800	人民币普通股	46,368,800					
中央汇金资产管理有限责任公司	9,978,400	人民币普通股	9,978,400					
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	6,953,084	人民币普通股	6,953,084					
中国建设银行股份有限公司—博时互联网主题灵活配置混合型证券投资基金	4,412,720	人民币普通股	4,412,720					
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	3,991,582	人民币普通股	3,991,582					
全国社保基金一零九组合	3,377,700	人民币普通股	3,377,700					
邢西明	3,214,770	人民币普通股	3,214,770					
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	3,010,858	人民币普通股	3,010,858					
中国银行股份有限公司—华宝兴业动力组合混合型证券投资基金	2,900,000	人民币普通股	2,900,000					
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	上述股东中东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）为公司管理层的持股平台，委托横店集团作为其执行事务合伙人，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
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

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
何时金	董事长	现任	111,400	111,400	0	222,800	0	0	0
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	现任	11,780	11,780	0	23,560	0	0	0
合计	--	--	123,180	123,180	0	246,360	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
卫龙宝	独立董事	离任	2016年04月22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)的有关要求和浙江省教育部有关学校党政干部兼职的相关规定,卫龙宝先生申请辞去公司第六届董事会独立董事职务。
吴次芳	独立董事	被选举	2016年04月22日	鉴于独立董事卫龙宝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,聘任吴次芳为公司独立董事。

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	708,266,709.69	404,396,102.10
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		
衍生金融资产		
应收票据	132,923,294.63	101,796,341.35
应收账款	653,706,553.96	649,138,729.56
预付款项	260,968,113.14	67,990,033.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	9,090,873.85	1,298,219.18
应收股利		
其他应收款	23,834,972.16	35,389,884.08
买入返售金融资产		
存货	417,873,352.89	456,196,218.11
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	1,158,272,651.94	1,413,353,446.02
流动资产合计	3,364,936,522.26	3,129,558,973.40
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	1,851,499.49	2,044,311.48
投资性房地产	16,652,685.15	17,225,809.46
固定资产	1,528,951,697.66	1,584,871,196.93
在建工程	116,487,624.44	92,870,954.74
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	268,007,469.38	253,948,583.83
开发支出		
商誉	1.00	
长期待摊费用	888,318.62	1,303,661.24
递延所得税资产	5,396,630.96	5,922,439.21
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,990,035,926.70	2,009,986,956.89
资产总计	5,354,972,448.96	5,139,545,930.29
流动负债：		
短期借款		
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	184,605,386.00	196,740,000.00
应付账款	488,576,570.91	512,076,030.84
预收款项	32,410,861.62	54,560,227.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	139,759,420.63	67,545,712.22
应交税费	140,080,340.40	85,031,075.77
应付利息	13,712,328.79	31,260,273.99
应付股利		
其他应付款	32,713,004.25	13,191,024.37
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		8,223,692.25

项目	期末余额	期初余额
其他流动负债		
流动负债合计	1,031,857,912.60	968,628,036.58
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	499,299,877.95	498,721,076.76
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	122,382,453.66	130,583,601.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	621,682,331.61	629,304,678.72
负债合计	1,653,540,244.21	1,597,932,715.30
所有者权益：		
股本	821,800,000.00	410,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,048,807,407.60	1,425,897,407.60
减：库存股		
其他综合收益	476,731.49	73,057.12
专项储备		
盈余公积	276,491,302.57	276,491,302.57
一般风险准备		
未分配利润	1,548,719,088.93	1,424,070,836.06
归属于母公司所有者权益合计	3,696,294,530.59	3,537,432,603.35
少数股东权益	5,137,674.16	4,180,611.64
所有者权益合计	3,701,432,204.75	3,541,613,214.99
负债和所有者权益总计	5,354,972,448.96	5,139,545,930.29

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	660,811,577.82	383,934,690.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产		
应收票据	106,512,104.27	96,525,625.59
应收账款	661,140,101.68	672,566,433.77
预付款项	207,410,962.75	47,575,082.50
应收利息	9,090,873.85	1,298,219.18
应收股利		
其他应收款	364,195,611.58	384,629,495.93
存货	349,616,020.13	382,623,459.53
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	1,134,800,000.00	1,368,500,000.00
流动资产合计	3,493,577,252.08	3,337,653,006.71
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	6,042,619.56	6,349,451.98
长期股权投资	60,789,277.95	58,982,088.94
投资性房地产	16,652,685.15	17,225,809.46
固定资产	1,257,383,032.68	1,299,345,982.94
在建工程	79,473,957.88	51,421,657.93
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	250,712,080.52	236,448,318.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	761,350.09	1,142,026.09
递延所得税资产	10,365,869.09	10,492,604.48
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,733,980,872.92	1,733,207,940.08
资产总计	5,227,558,125.00	5,070,860,946.79
流动负债：		
短期借款		
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	172,355,386.00	205,740,000.00
应付账款	411,831,266.57	467,000,198.68
预收款项	27,457,403.50	51,802,840.65
应付职工薪酬	130,700,603.41	58,130,688.80
应交税费	136,123,144.33	81,477,362.64

项目	期末余额	期初余额
应付利息	13,712,328.79	31,260,273.99
应付股利		
其他应付款	30,155,940.50	9,722,524.82
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		8,223,692.25
其他流动负债		
流动负债合计	922,336,073.10	913,357,581.83
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	499,299,877.95	498,721,076.76
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	122,032,451.66	130,183,601.96
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	621,332,329.61	628,904,678.72
负债合计	1,543,668,402.71	1,542,262,260.55
所有者权益：		
股本	821,800,000.00	410,900,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,042,461,733.08	1,419,551,733.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	276,491,302.57	276,491,302.57
未分配利润	1,543,136,686.64	1,421,655,650.59
所有者权益合计	3,683,889,722.29	3,528,598,686.24
负债和所有者权益总计	5,227,558,125.00	5,070,860,946.79

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	2,355,084,537.50	1,800,482,184.38
其中：营业收入	2,355,084,537.50	1,800,482,184.38
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,142,932,461.95	1,645,913,823.50
其中：营业成本	1,767,526,733.23	1,372,530,854.93
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	12,621,580.86	11,912,175.24
销售费用	73,789,335.74	61,968,259.29
管理费用	278,127,687.64	194,877,876.01
财务费用	8,578,247.69	-2,175,121.62
资产减值损失	2,288,876.79	6,799,779.65
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	3,876,199.72
投资收益（损失以“-”号填列）	19,990,759.81	5,430,777.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-192,811.99	-183,141.37
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	232,142,835.36	163,875,338.41
加：营业外收入	15,906,512.80	14,548,208.94
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	4,151,818.21	2,282,663.56
其中：非流动资产处置损失	2,140,735.01	312,262.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	243,897,529.95	176,140,883.79
减：所得税费用	37,112,214.56	27,844,199.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	206,785,315.39	148,296,683.96
归属于母公司所有者的净利润	206,828,252.87	148,171,254.72
少数股东损益	-42,937.48	125,429.24
六、其他综合收益的税后净额	403,674.37	2,351,975.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	403,674.37	2,351,975.79
（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	403,674.37	2,351,975.79
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	403,674.37	2,351,975.79

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	207,188,989.76	150,648,659.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	207,231,927.24	150,523,230.51
归属于少数股东的综合收益总额	-42,937.48	125,429.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.18
（二）稀释每股收益	0.25	0.18

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：何时金

主管会计工作负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,243,380,090.72	1,862,164,516.61
减：营业成本	1,725,619,190.23	1,453,222,523.46
营业税金及附加	12,468,892.57	11,819,024.30
销售费用	70,730,231.34	58,819,511.27
管理费用	265,484,976.90	182,664,380.30
财务费用	7,496,869.81	-3,046,951.55
资产减值损失	-48,734,528.87	-6,675,836.12
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	3,876,199.72
投资收益（损失以“-”号填列）	19,955,551.04	5,430,777.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-192,811.99	-183,141.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	230,270,009.78	174,668,842.48
加：营业外收入	11,829,185.30	10,858,353.64
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	2,348,875.74	2,258,060.92
其中：非流动资产处置损失	357,153.86	312,262.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	239,750,319.34	183,269,135.20
减：所得税费用	36,089,283.29	27,332,825.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	203,661,036.05	155,936,310.03
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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	203,661,036.05	155,936,310.03
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.19
（二）稀释每股收益	0.25	0.19

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	2,639,763,733.98	2,062,505,693.69
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	22,714,324.17	8,422,006.04
收到其他与经营活动有关的现金	77,180,998.09	55,823,200.87
经营活动现金流入小计	2,739,659,056.24	2,126,750,900.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,774,084,961.08	1,205,441,720.47
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	347,316,666.99	409,936,572.32
支付的各项税费	43,114,067.93	84,810,931.51
支付其他与经营活动有关的现金	189,110,830.12	148,271,370.00
经营活动现金流出小计	2,353,626,526.12	1,848,460,594.30
经营活动产生的现金流量净额	386,032,530.12	278,290,306.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,977,000,000.00	932,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,183,571.80	5,613,919.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,070,944.18	1,225,008.94

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,700,000.00	925,252,103.24
投资活动现金流入小计	2,000,954,515.98	1,864,091,031.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	283,763,910.25	71,637,768.76
投资支付的现金	1,709,600,000.00	682,500,000.00
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	1.00	
支付其他与投资活动有关的现金	220,232,550.07	1,497,624,284.05
投资活动现金流出小计	2,213,596,461.32	2,251,762,052.81
投资活动产生的现金流量净额	-212,641,945.34	-387,671,021.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,819,125.00	
筹资活动现金流入小计	9,819,125.00	13,254,800.00
偿还债务支付的现金	8,223,692.25	26,372,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,983,314.91	151,282,067.84
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		
筹资活动现金流出小计	126,207,007.16	177,654,567.84
筹资活动产生的现金流量净额	-116,387,882.16	-164,399,767.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	675,284.88	3,198,040.20
五、现金及现金等价物净增加额	57,677,987.50	-270,582,442.79
加：期初现金及现金等价物余额	81,989,410.80	517,978,661.56
六、期末现金及现金等价物余额	139,667,398.30	247,396,218.77

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	2,477,852,053.56	2,091,801,343.86
收到的税费返还	22,714,324.17	8,422,006.04
收到其他与经营活动有关的现金	121,947,780.98	62,332,131.14
经营活动现金流入小计	2,622,514,158.71	2,162,555,481.04
购买商品、接受劳务支付的现金	1,740,311,069.91	1,284,982,116.83
支付给职工以及为职工支付的现金	320,483,821.57	388,604,080.28
支付的各项税费	27,883,908.83	79,174,839.10
支付其他与经营活动有关的现金	157,990,888.04	137,906,953.70
经营活动现金流出小计	2,246,669,688.35	1,890,667,989.91

项目	本期发生额	上期发生额
经营活动产生的现金流量净额	375,844,470.36	271,887,491.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,960,500,000.00	932,000,000.00
取得投资收益收到的现金	20,148,363.03	5,613,919.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	900,960.80	1,225,008.94
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	1,700,000.00	925,252,103.24
投资活动现金流入小计	1,983,249,323.83	1,864,091,031.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	278,257,248.91	63,393,176.64
投资支付的现金	1,696,800,000.00	682,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,001.00	1,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	220,232,550.07	1,497,624,284.05
投资活动现金流出小计	2,197,289,799.98	2,245,117,460.69
投资活动产生的现金流量净额	-214,040,476.15	-381,026,429.33
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
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,819,125.00	
筹资活动现金流入小计	8,819,125.00	12,854,800.00
偿还债务支付的现金	8,223,692.25	26,372,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	117,480,194.49	150,687,309.72
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	125,703,886.74	177,059,809.72
筹资活动产生的现金流量净额	-116,884,761.74	-164,205,009.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	765,035.05	1,085,659.65
五、现金及现金等价物净增加额	45,684,267.52	-272,258,288.27
加：期初现金及现金等价物余额	61,527,998.91	495,718,462.15
六、期末现金及现金等价物余额	107,212,266.43	223,460,173.88

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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				1,425,897,407.60		73,057.12		276,491,302.57		1,424,070,836.06	4,180,611.64	3,541,613,214.99
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			1,425,897,407.60		73,057.12		276,491,302.57		1,424,070,836.06	4,180,611.64	3,541,613,214.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	410,900,000.00			-377,090,000.00		403,674.37				124,648,252.87	957,062.52	159,818,989.76	
（一）综合收益总额						403,674.37				206,828,252.87	-42,937.48	207,188,989.76	
（二）所有者投入和减少资本				33,810,000.00							1,000,000.00	34,810,000.00	
1. 股东投入的普通股											1,000,000.00	1,000,000.00	
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				33,810,000.00								33,810,000.00	
4. 其他													
（三）利润分配										-82,180,000.00		-82,180,000.00	
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										-82,180,000.00		-82,180,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	410,900,000.00			-410,900,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	410,900,000.00			-410,900,000.00									
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	821,800,000.00			1,048,807,407.60		476,731.49		276,491,302.57		1,548,719,088.93	5,137,674.16	3,701,432,204.75	

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	410900000.00				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	410900000.00				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)					33,810,000.00		1,359,972.01		34,549,133.58		173,572,640.46	298,224.36	243,589,970.41
(一)综合收益总额							1,359,972.01				323,173,774.04	-101,775.64	324,431,970.41
(二)所有者投入和减少资本					33,810,000.00							400,000.00	34,210,000.00
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					33,810,000.00								33,810,000.00
4. 其他													
(三)利润分配									34,549,133.58		-149,601,133.58		-115,052,000.00
1. 提取盈余公积									34,549,133.58		-34,549,133.58		
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	410900000.00				1,425,897,407.60		73,057.12		276,491,302.57		1,424,070,836.06	4,180,611.64	3,541,613,214.99

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	4109000000				141955173308				27649130257	1,421,655,650.59	3,528,598,686.24
加：会计政 策变更											
前期差错 更正											
其他											
二、本年期初余额	4109000000				141955173308				27649130257	1,421,655,650.59	3,528,598,686.24
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	4109000000				-37709000000					121,481,036.05	155,291,036.05
（一）综合收益 总额										203,661,036.05	203,661,036.05
（二）所有者投 入和减少资本					3381000000						3381000000
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					3381000000						3381000000
4. 其他											
（三）利润分配										-82,180,000.00	-82,180,000.00
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-82,180,000.00	-82,180,000.00
3. 其他											
（四）所有者权 益内部结转	4109000000				-4109000000						
1. 资本公积转 增资本（或股 本）	4109000000				-4109000000						
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	8218000000				104246173308				27649130257	1,543,136,686.64	3,683,889,722.29

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	410900,000.00				1,385,741,733.08				241,942,168.99	125,765,483.7	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	410900,000.00				1,385,741,733.08				241,942,168.99	125,765,483.7	3,264,349,350.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					33,810,000.00				34,549,133.58	195,890,212.22	264,249,335.80
（一）综合收益总额										345,491,335.80	345,491,335.80
（二）所有者投入和减少资本					33,810,000.00						33,810,000.00
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					33,810,000.00						33,810,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									34,549,133.58	-149,601,133.58	-115,052,000.00
1. 提取盈余公积									34,549,133.58	-34,549,133.58	
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	410900,000.00				1,419,551,733.08				276,491,302.57	1,421,655,695.9	3,528,598,686.24

三、公司基本情况

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，公司现持有统一社会信用代码为91330000712560751D的营业执照，注册资本821,800,000.00元，股份总数821,800,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股182,100股；无限售条件的流通股份A股821,617,900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，净水器、水处理设备、空气净化器、硫酸铵的销售，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15家子公司（包括子公司之子公司）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：A.按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；B.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

A. 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。

B. 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：

A. 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。

B. 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

A. 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。

B. 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

(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：A.资产支出已经发生 B.借款费用已经发生；C.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：

A. 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；

B. 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；

C. 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：A. 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B. 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；C. 收入的金额能够可靠地计量；D. 相关的经济利益很可能流入；E. 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

A. 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。

B. 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。

C. 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。

D. 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，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日，故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

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	908,338.65	813,057.66
银行存款	558,991,609.72	281,176,353.14
其他货币资金	148,366,761.32	122,406,691.30
合计	708,266,709.69	404,396,102.10
其中：存放在境外的款项总额	20,050,052.48	15,105,552.97

其他说明

期末其他货币资金包括银行承兑汇票保证金146,120,000.00元、保函保证金2,246,761.32 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

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	132,923,294.63	101,796,341.35
合计	132,923,294.63	101,796,341.35

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	7,400,000.00
合计	7,400,000.00

(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	709,022,329.28	
合计	709,022,329.28	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	21,044,853.00	2.95%	21,044,853.00	100.00%		20,246,432.68	2.86%	20,246,432.68	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	691,586,564.22	96.85%	37,880,010.26	5.48%	653,706,553.96	687,012,208.04	96.94%	37,873,478.48	5.51%	649,138,729.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,464,724.27	0.20%	1,464,724.27	100.00%		1,409,154.12	0.20%	1,409,154.12	100.00%	
合计	714,096,141.49	100.00%	60,389,587.53	8.46%	653,706,553.96	708,667,794.84	100.00%	59,529,065.28	8.40%	649,138,729.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	21,044,853.00	21,044,853.00	100.00%	因以前年度光伏行业市场低迷，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，货款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并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过，计提全额坏账准备。
合计	21,044,853.00	21,044,853.00	--	--

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	684,453,650.29	34,222,682.51	5.00%
1 年以内小计	684,453,650.29	34,222,682.51	5.00%
1 至 2 年	2,341,414.53	234,141.45	10.00%
2 至 3 年	1,954,733.00	586,419.90	30.00%
3 年以上	2,836,766.40	2,836,766.40	100.00%
合计	691,586,564.22	37,880,010.26	

(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 860,522.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 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：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位 2	63,976,394.20	8.96	3,198,819.71
单位 3	24,756,850.53	3.47	1,237,842.53
单位 1	21,044,853.00	2.95	1,052,242.65
单位 4	17,096,880.35	2.39	854,844.02
单位 5	15,349,519.30	2.15	767,475.97
小 计	142,224,497.38	19.92	7,111,224.88

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 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	256,618,245.49	98.33%	64,643,158.22	95.08%
1 至 2 年	4,349,867.65	1.67%	1,316,309.61	1.94%
2 至 3 年			239,615.99	0.35%
3 年以上			1,790,949.18	2.63%
合计	260,968,113.14	--	67,990,033.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位 1	59,987,688.00	22.99
单位 2	17,870,716.50	6.85
单位 3	15,609,506.75	5.98
单位 4	15,200,000.00	5.82
单位 5	10,000,000.00	3.83
小 计	118,667,911.25	45.47

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	9,090,873.85	1,298,219.18
合计	9,090,873.85	1,298,219.18

(2) 重要逾期利息

适用 不适用

8、应收股利

适用 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	37,320,656.17	63.48%	30,296,282.76	81.18%	7,024,373.41	48,599,835.93	70.33%	29,675,462.52	61.06%	18,924,373.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,755,876.49	35.30%	3,945,277.74	19.01%	16,810,598.75	19,788,688.20	28.63%	3,323,177.53	16.79%	16,465,510.67
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	1.22%	717,835.03	100.00%	0.00	717,835.03	1.04%	717,835.03	100.00%	
合计	58,794,367.69	100.00%	34,959,395.53	59.46%	23,834,972.16	69,106,359.16	100.00%	33,716,475.08	48.79%	35,389,884.08

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 6	9,127,081.57	2,102,708.16	23.04%	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), 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 期偿还。截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司共收到重庆大全新能源有限公司偿还欠款 65,422,157.53 元。剩余款项的收回仍存在一定的不确定性, 期末坏账按剩余款项考虑预计收回比例后计提坏账准备
单位 7	16,363,650.00	16,363,650.00	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
单位 8	11,829,924.60	11,829,924.60	100.00%	该款项原系预付材料款, 因光伏行业低迷, 双方协议终止采购, 该单位未按调解书约定归还该等采购款, 经多次催收无望, 相关款项回收存在重大不确定性, 经公司第五届董事会第二十一次会议决议从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	37,320,656.17	30,296,282.76	--	--

√ 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	11,764,027.54	588,201.38	5.00%
1 年以内小计	11,764,027.54	588,201.38	5.00%
1 至 2 年	6,237,525.10	623,752.51	10.00%
2 至 3 年	30,000.00	9,000.00	30.00%
3 年以上	2,724,323.85	2,724,323.85	100.00%
合计	20,755,876.49	3,945,277.74	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,242,920.45 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

□ 适用 √ 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	51,407,556.59	56,927,838.44
股权转让款	6,028,703.30	6,028,703.30
押金保证金	1,178,900.00	3,229,161.31
其他	179,207.80	2,920,656.11
合计	58,794,367.69	69,106,359.16

(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 6	应收暂付款	9,127,081.57	3 年以上	15.52%	2,102,708.16
单位 7	应收暂付款	16,363,650.00	3 年以上	27.83%	16,363,650.00
单位 8	应收暂付款	11,829,924.60	3 年以上	20.12%	11,829,924.60
单位 9	股权转让款	6,028,703.30	1-2 年	10.25%	602,870.33
单位 10	租金	2,375,128.35	1 年以内	4.04%	118,756.42
合计	--	45,724,487.82	--	77.76%	31,017,909.51

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	111,648,308.31	37,293.87	111,611,014.44	96,882,045.72	37,293.87	96,844,751.85
在产品	119,404,702.46		119,404,702.46	129,369,750.75	10,463,747.84	118,906,002.91
库存商品	192,125,349.97	8,824,785.52	183,300,564.45	230,949,118.22	9,032,357.63	221,916,760.59
发出商品				9,279,234.57		9,279,234.57
自制半成品	3,557,071.54		3,557,071.54	9,249,468.19		9,249,468.19
合计	426,735,432.28	8,862,079.39	417,873,352.89	475,729,617.45	19,533,399.34	456,196,218.11

(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	37,293.87					37,293.87
在产品	10,463,747.84			10,463,747.84		
库存商品	9,032,357.63	185,434.09		393,006.20		8,824,785.52
合计	19,533,399.34	185,434.09		10,856,754.04		8,862,079.39

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。

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 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	1,134,800,000.00	1,372,200,000.00
待抵扣增值税进项税	23,472,651.94	41,153,390.75
预缴企业所得税		55.27
合计	1,158,272,651.94	1,413,353,446.02

其他说明：

理财产品包括截至2016年6月30日尚未到期的2016年本利丰保本型理财产品210,000,000.00元、2016年汇利丰保本型理财产品100,000,000.00元、阳鸿投资-稳增一号资产管理计划150,000,000.00元、汇创-中浪量化1、2号私募投资基金120,000,000.00元、汇道椰海量化1号私募基金22,500,000.00元、2016年乾元保本型人民币理财产品460,000,000.00元、乾元日新鑫月异溢开放组合产品42,300,000.00元、安心快线天天利滚利第2期30,000,000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

适用 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					--	

15、持有至到期投资

适用 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

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

该款项原系对联营企业武汉钢实东磁磁材有限公司的拟增资款，后因该联营企业经营状况欠佳及未能与合资方商定实施增资具体事宜等原因，一直未予实施。鉴于该款项账龄较长且该公司经营状况欠佳，故本公司比照同账龄应收款项的实际损失率，于2008年计提了全额坏账准备，本期未发生变动。

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	2,044,311.48			-192,811.99							1,851,499.49	
小计	2,044,311.48			-192,811.99							1,851,499.49	
二、联营企业												
武汉钢实东磁磁材有限公司												
合计	2,044,311.48			-192,811.99							1,851,499.49	

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	24,158,413.92			24,158,413.92
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	24,158,413.92			24,158,413.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	6,932,604.46			6,932,604.46
2.本期增加金额	573,124.31			573,124.31
(1) 计提或摊销	573,124.31			573,124.31
(2) 固定资产转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,505,728.77			7,505,728.77
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	16,652,685.15			16,652,685.15
2.期初账面价值	17,225,809.46			17,225,809.46

(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	7,963,222.64	正在办理中
霍山分公司生产车间、宿舍及仓库等	5,080,426.70	租用土地，无法办理产权证书

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	772,426,634.22	304,897,525.99	2,202,678,491.85	25,204,212.79	132,589,970.02	3,437,796,834.87
2.本期增加金额	17,175,357.58	5,127,285.23	406,127.13	41,880.34	4,933,037.76	67,890,278.04
(1) 购置	14,513,458.09	5,127,285.23	22,059,868.23	41,880.34	4,933,037.76	46,675,529.65
(2) 在建工程转入	2,661,899.49		18,552,848.90			21,214,748.39
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,012,040.24	8,676,861.59	534,266.36	4,500.00	10,227,668.19
(1) 处置或报废		1,012,040.24	8,676,861.59	534,266.36	4,500.00	10,227,668.19
4.期末余额	789,601,991.80	309,012,770.98	2,234,614,347.39	24,711,826.77	137,518,507.78	3,495,459,444.72
二、累计折旧						
1.期初余额	334,886,677.77	234,751,683.54	1,003,847,697.94	15,990,989.18	86,182,646.46	1,675,659,694.89
2.本期增加金额	19,505,479.66	9,289,561.08	82,826,741.47	925,301.68	8,298,877.06	120,845,960.95
(1) 计提	19,505,479.66	9,289,561.08	82,826,741.47	925,301.68	8,298,877.06	120,845,960.95
3.本期减少金额		956,151.98	4,582,994.66	472,567.36	4,275.00	6,015,989.00
(1) 处置或报废		956,151.98	4,582,994.66	472,567.36	4,275.00	6,015,989.00
4.期末余额	354,392,157.43	243,085,092.64	1,082,091,444.75	16,443,723.50	94,477,248.52	1,790,489,666.84
三、减值准备						
1.期初余额			177,265,943.05			177,265,943.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						

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
3.本期减少金额			1,247,862.83			1,247,862.83
(1) 处置或报废			1,247,862.83			1,247,862.83
4.期末余额			176,018,080.22			176,018,080.22
四、账面价值						
1.期末账面价值	435,209,834.37	65,927,678.34	976,504,822.42	8,268,103.27	43,041,259.26	1,528,951,697.66
2.期初账面价值	437,539,956.45	70,145,842.45	1,021,564,850.86	9,213,223.61	46,407,323.56	1,584,871,196.93

(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	15,021,918.66	3,335,482.37		11,686,436.29	
通用设备	1,252,041.67	1,018,506.19		233,535.48	
专用设备	34,572,637.45	28,889,865.08	1,353,429.88	4,329,342.49	
运输工具	538,314.71	453,700.15		84,614.56	
其他设备	518,992.41	363,677.87		155,314.54	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□ 适用 √ 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	4,076,080.95
专用设备	8,498,790.80
其他设备	121,506.43

(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	7,993,361.10	正在办理中
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	5,575,476.44	正在办理中
光伏园区危险品仓库	2,802,705.27	正在办理中
东磁新苑南区住房	733,040.61	正在办理中

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	84,593,038.00	56,452,338.00	28,140,700.00	84,133,038.00	56,452,338.00	27,680,700.00
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	57,767,766.86	7,401,229.97	50,366,536.89	54,992,416.86	7,401,229.97	47,591,186.89
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目	17,636,819.60		17,636,819.60			
在安装设备	2,556,415.86		2,556,415.86	10,859,440.93		10,859,440.93
宿舍工程	9,726,764.75		9,726,764.75			
零星工程	8,060,387.34		8,060,387.34	6,739,626.92		6,739,626.92
合计	180,341,192.41	63,853,567.97	116,487,624.44	156,724,522.71	63,853,567.97	92,870,954.74

(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		84,133,038.00	460,000.00			84,593,038.00		在建				其他
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	181,632.00	54,992,416.86	4,902,195.31	2,126,845.31		57,767,766.86	50.81%	在建				其他
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目	24,539.98		17,636,819.60			17,636,819.60	35.49%	在建				其他
在安装设备		10,859,440.93	8,122,978.52	16,426,003.59		2,556,415.86		在安装				
职工宿舍工程			9,726,764.75			9,726,764.75						其他
零星工程		6,739,626.92	3,982,659.91	2,661,899.49		8,060,387.34		在建				其他
合计	206,171.98	156,724,522.71	44,831,418.09	21,214,748.39		180,341,192.41	--	--				--

21、工程物资 适用 不适用**22、固定资产清理** 适用 不适用**23、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	295,696,728.27			1,331,741.80	297,028,470.07
2.本期增加金额	4,011,842.50		14,658,000.00		18,669,842.50
(1) 购置	4,011,842.50		14,658,000.00		18,669,842.50
(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	299,708,570.77		14,658,000.00	1,331,741.80	315,698,312.57
二、累计摊销					
1.期初余额	42,019,369.54			1,060,516.70	43,079,886.24
2.本期增加金额	3,336,038.84		1,221,499.33	53,418.78	4,610,956.95
(1) 计提	3,336,038.84		1,221,499.33	53,418.78	4,610,956.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	45,355,408.38		1,221,499.33	1,113,935.48	47,690,843.19
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
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	254,353,162.39		13,436,500.67	217,806.32	268,007,469.38
2.期初账面 价值	253,677,358.73			271,225.10	253,948,583.83

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
光伏园区东南角土地	5,929,749.67	正在办理中

26、开发支出

 适用 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
都昌县吴缙太阳能发电有限公司		1.00		1.00
合计	3,608,545.45			3,608,546.45

(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	1,142,026.09		380,676.00		761,350.09
房屋装修费	161,635.15		34,666.62		126,968.53
合计	1,303,661.24		415,342.62		888,318.62

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	36,136,410.85	5,396,630.96	39,458,065.59	5,922,439.21
合计	36,136,410.85	5,396,630.96	39,458,065.59	5,922,439.21

(2) 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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		5,396,630.96		5,922,439.21

(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	319,254,845.24	325,748,930.58
可抵扣亏损	125,083,222.12	176,666,857.26
合计	444,338,067.36	502,415,787.84

(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
2016 年	2,373,143.18	38,661,720.02	
2017 年	42,743,508.11	62,121,005.01	
2018 年	35,563,084.29	36,699,499.67	
2019 年	20,987,838.43	21,184,042.04	
2020 年	18,000,590.52	18,000,590.52	
2021 年	5,415,057.59		
合计	125,083,222.12	176,666,857.26	--

其他说明：

30、其他非流动资产 适用 不适用**31、短期借款** 适用 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** 适用 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	184,605,386.00	196,740,000.00
合计	184,605,386.00	196,740,000.00

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	455,470,442.10	463,163,817.08
工程及设备款	31,972,332.81	48,912,213.76
土地出让金	1,133,796.00	
合计	488,576,570.91	512,076,030.84

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄1年以上重要的应付账款。

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	32,410,861.62	54,560,227.14
合计	32,410,861.62	54,560,227.14

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	66,867,675.96	384,665,760.56	311,783,103.49	139,750,333.03
二、离职后福利-设定提存计划	678,036.26	30,008,957.39	30,677,906.05	9,087.60
合计	67,545,712.22	414,674,717.95	342,461,009.54	139,759,420.63

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	62,219,859.74	341,705,072.83	267,960,449.30	135,964,483.27
2、职工福利费	4,436,797.34	18,174,189.11	22,211,696.76	399,289.69
3、社会保险费	124,858.74	14,967,121.30	15,047,799.34	44,180.70
其中：医疗保险费	124,858.74	11,819,964.29	11,944,823.03	
工伤保险费		2,513,304.77	2,513,304.77	
生育保险费		633,852.24	589,671.54	44,180.70
5、工会经费和职工教育经费	86,160.14	9,819,377.32	6,563,158.09	3,342,379.37
合计	66,867,675.96	384,665,760.56	311,783,103.49	139,750,333.03

(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	662,595.81	27,971,467.03	28,624,975.24	9,087.60
2、失业保险费	15,440.45	2,037,490.36	2,052,930.81	
合计	678,036.26	30,008,957.39	30,677,906.05	9,087.60

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	26,823,699.33	11,119,899.92
营业税	215,920.67	2,109,164.63
企业所得税	80,078,519.39	45,832,033.88
个人所得税	3,262,996.03	477,589.15
城市维护建设税	8,370,549.05	3,306,084.45
房产税	6,847,679.40	4,614,066.23
土地使用税	7,996,205.58	5,341,844.70
教育费附加	5,134,800.56	6,783,650.67
地方教育附加	19,962.40	4,520,039.56
地方水利建设基金	281,714.72	681,872.97
印花税	1,048,293.27	244,829.61
合计	140,080,340.40	85,031,075.77

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	13,712,328.79	31,260,273.99
合计	13,712,328.79	31,260,273.99

40、应付股利 适用 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
押金保证金	26,958,419.61	7,076,754.24
应付暂收款	2,572,876.72	153,687.10
应付财产保险	1,175,073.45	2,040,180.53

项目	期末余额	期初余额
应付业务费及佣金		1,135,641.08
其他	2,006,634.47	2,784,761.42
合计	32,713,004.25	13,191,024.37

42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		8,223,692.25
合计		8,223,692.25

44、其他流动负债

适用 不适用

45、长期借款

适用 不适用

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	499,299,877.95	498,721,076.76
合计	499,299,877.95	498,721,076.76

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 东磁债	500,000,000.00	2012-2-9	5 年	494,450,000.00	498,721,076.76			578,801.19		499,299,877.95
合计	--	--	--	494,450,000.00	498,721,076.76			578,801.19		499,299,877.95

47、长期应付款

□ 适用 √ 不适用

48、长期应付职工薪酬

□ 适用 √ 不适用

49、专项应付款

□ 适用 √ 不适用

50、预计负债

□ 适用 √ 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	130,583,601.96	1,700,000.00	9,901,148.30	122,382,453.66	政府给予的无偿补助
合计	130,583,601.96	1,700,000.00	9,901,148.30	122,382,453.66	--

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
废铁皮综合利用项目	2,271,666.79		469,999.98		1,801,666.81	与资产相关
年产 600 吨高性能合金磁粉芯项目	150,000.00		75,000.00		75,000.00	与资产相关
环保型粘结钕铁硼材料研发及产业化项目	200,000.12		49,999.98		150,000.14	与资产相关
年产 100MW 晶体硅太阳能电池片技改项目	9,129,166.79		1,095,499.98		8,033,666.81	与资产相关
年产 360 万平方米柔性覆铜板生产线建设项目	3,876,634.82		135,650.34		3,740,984.48	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	750,000.00		75,000.00		675,000.00	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	900,000.00		100,000.00		800,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	748,000.00		68,000.00		680,000.00	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	4,298,283.49		345,000.00		3,953,283.49	与资产相关
烧结窑炉节能技术改造项目	370,000.00		30,000.00		340,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	718,666.66		56,000.00		662,666.66	与资产相关
烧结窑炉改造项目	9,478,000.00		677,000.00		8,801,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	1,125,000.00		75,000.00		1,050,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	86,305,916.62		5,690,500.02		80,615,416.60	与资产相关
磁性材料烧结窑炉环保节能技术改造项目	400,000.00		49,998.00		350,002.00	与资产相关
地方转贷资金	2,379,600.00				2,379,600.00	
年产 250MW 晶体硅太阳能电池组件技改项目	1,128,000.00		94,000.00		1,034,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改造项目	4,760,000.00		297,500.00		4,462,500.00	与资产相关
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	1,594,666.67		92,000.00		1,502,666.67	与资产相关
机器人重点示范项目		1,700,000.00	425,000.00		1,275,000.00	与资产相关
合计	130,583,601.96	1,700,000.00	9,901,148.30		122,382,453.66	--

52、其他非流动负债

适用 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		410,900,000.00	821,800,000.00

其他说明：

根据公司2015年度股东大会审议通过的《公司2015年度利润分配的方案》，公司以2015年12月31日总股本410,900,000.00股为基数，向全体股东按每10股派发现金红利2.00元(含税)，同时以资本公积转增股份每10股转增10股，每股面值1元，合计增加股本410,900,000.00元。转增后公司注册资本为人民币821,800,000.00元。

54、其他权益工具

适用 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		410,900,000.00	872,226,946.94
其他资本公积	142,770,460.66	33,810,000.00		176,580,460.66
合计	1,425,897,407.60	33,810,000.00	410,900,000.00	1,048,807,407.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 股本溢价本期减少 410,900,000.00 元，系本期公司用资本公积转增股本

410,900,000.00元。

(2) 其他资本公积本期增加33,810,000.00元，系根据公司2015年6月12日六届八次董事会决议2015年6月30日第一次临时股东大会决议及股东横店集团控股有限公司与东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）签署的股份转让协议，公司控股股东横店集团控股有限公司于2015年6月12日将其持有的本公司2,300万股股份以22.46元/股转让给东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）。鉴于东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）由本公司部分董事、高级管理人员以及核心骨干员工作为有限合伙人与横店集团控股有限公司作为无限合伙人（执行事务合伙人）共同设立，本期根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，其股份受让价格与同期外部投资者二级市场购买价格之间差异在锁定期36个月内按期确认管理费用(股份支付)和资本公积33,810,000.00元。

56、库存股

适用 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	73,057.12	403,674.37			403,674.37		476,731.49
外币财务报表折算差额	73,057.12	403,674.37			403,674.37		476,731.49
其他综合收益合计	73,057.12	403,674.37			403,674.37		476,731.49

58、专项储备

适用 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	276,491,302.57			276,491,302.57
合计	276,491,302.57			276,491,302.57

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	1,424,070,836.06	1,250,498,195.60
调整后期初未分配利润	1,424,070,836.06	1,250,498,195.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	206,828,252.87	148,171,254.72
应付普通股股利	82,180,000.00	115,052,000.00
期末未分配利润	1,548,719,088.93	1,283,617,450.32

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 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	2,249,587,894.88	1,677,048,613.35	1,761,864,600.60	1,343,329,315.78
其他业务	105,496,642.62	90,478,119.88	38,617,583.78	29,201,539.15
合计	2,355,084,537.50	1,767,526,733.23	1,800,482,184.38	1,372,530,854.93

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	764,191.45	1,190,302.36
城市维护建设税	5,943,203.39	5,373,430.32
教育费附加	3,549,612.42	3,209,065.53
地方教育附加	2,364,573.60	2,139,377.03
合计	12,621,580.86	11,912,175.24

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	34,948,869.95	32,717,972.84
业务费及佣金	15,124,633.61	8,996,767.26
仓储、包装费	6,453,884.14	6,089,578.18
工资福利及保险	4,064,663.85	3,819,262.96
差旅、招待费	6,846,534.59	4,411,098.58
其他	6,350,749.60	5,933,579.47
合计	73,789,335.74	61,968,259.29

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	91,314,358.82	77,430,579.85
工资及福利	102,946,424.62	72,144,620.49
股份支付费用	33,810,000.00	
折旧、摊销	17,947,977.89	17,599,413.71
差旅、招待费	11,912,578.58	9,750,661.82
税费	6,926,482.12	6,745,235.68
办公费	1,268,857.71	2,036,680.52
中介费	4,891,141.21	4,355,060.23
维修费	1,644,979.39	547,127.04
排污费、检测费	1,328,754.87	2,940,281.44
其他	4,136,132.43	1,328,215.23
合计	278,127,687.64	194,877,876.01

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,255,369.71	18,525,514.73
利息收入	-11,625,055.72	-21,481,932.14
汇兑损益	-271,610.51	-846,064.41
手续费	2,219,544.21	1,627,360.20
合计	8,578,247.69	-2,175,121.62

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	2,103,442.70	3,850,153.51
二、存货跌价损失	185,434.09	2,949,626.14
合计	2,288,876.79	6,799,779.65

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
合计	0.00	3,876,199.72

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	-192,811.99	-183,141.37
理财产品收益	20,183,571.80	5,613,919.18
合计	19,990,759.81	5,430,777.81

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
政府补助	15,795,629.57	14,504,776.94	15,795,629.57
罚没收入	100.00	3,310.00	100.00
无法支付的货款		39,792.00	
其他	110,783.23	330.00	110,783.23
合计	15,906,512.80	14,548,208.94	15,906,512.80

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电费补助				否	否	3,831,888.27		与收益相关
2015 年省级引进外国专家项目择优资助				否	否	95,000.00		与收益相关
见习示范基地补助				否	否	100,000.00		与收益相关
土地使用税减免				否	否	566,100.00		与收益相关
应用技术与开发补助				否	否	350,000.00		与收益相关
人才智力引进补助				否	否	105,300.00		与收益相关
青年企业家培训工程补助资金				否	否	65,000.00		与收益相关
2015 年专利资金补助				否	否	406,400.00		与收益相关
2015 年度金华市院士专家工作站补助				否	否	40,000.00		与收益相关
2015 年度政府特别奖励资金				否	否	60,000.00		与收益相关
2013-2015 年度引进高层次人才奖励资金				否	否	160,000.00		与收益相关
2015 年下半年工业企业增产增效奖励资金				否	否	32,858.00		与收益相关
2015 年度企业自主创新奖励资金				否	否	50,000.00		与收益相关
大学生见习岗位补贴				否	否	30,135.00		与收益相关
其他零星补助				否	否	1,800.00		与收益相关
递延收益摊销转入				否	否	9,901,148.30	9,579,251.64	与资产相关
杞县新能源有限公司电费差价补贴				否	否		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				否	否		120,000.00	与收益相关
2014 年度政府特别奖励资金				否	否		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				否	否		400,000.00	与收益相关
2014 年专利资金				否	否		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				否	否		60,000.00	与收益相关
其他零星补助				否	否		5,100.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,795,629.57	14,504,776.94	--

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	357,153.86	312,262.42	
其中：固定资产处置损失	2,140,735.01	312,262.42	2,140,735.01
对外捐赠	17,000.00		17,000.00
地方水利建设基金	1,958,936.53	1,956,401.14	
其他	35,146.67	14,000.00	35,146.67
合计	4,151,818.21	2,282,663.56	2,192,881.68

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	36,586,406.31	28,349,139.76
递延所得税费用	525,808.25	-504,939.93
合计	37,112,214.56	27,844,199.83

(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	243,897,529.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,584,629.49
子公司适用不同税率的影响	5,319,177.37
非应税收入的影响	7,893,200.08
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	-12,684,792.38
所得税费用	37,112,214.56

72、其他综合收益

详见附注。

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
收到的票据及信用证保证金	55,190,000.00	23,939,780.00
收回的重庆大全新能源有限公司欠款	11,900,000.00	14,398,784.00
利息收入	3,832,401.05	2,199,006.89

项目	本期发生额	上期发生额
其他	6,258,597.04	15,285,629.98
合计	77,180,998.09	55,823,200.87

(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
支付的票据及保函保证金	89,969,195.02	63,516,363.73
运输装卸费	34,948,869.95	32,717,972.84
业务费	15,124,633.61	8,996,767.26
差旅、招待费	18,759,113.17	14,161,760.40
办公费	1,268,857.71	2,036,680.52
咨询顾问费	4,891,141.21	4,355,060.23
排污、检测认证费	1,328,754.87	2,940,281.44
仓储、包装费	6,453,884.14	6,089,578.18
财务手续费	1,640,743.02	1,627,360.20
维修费	1,644,979.39	547,127.04
其他	13,080,658.03	11,282,418.16
合计	189,110,830.12	148,271,370.00

(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
收到的与资产相关财政专项拨款	1,700,000.00	
合计	1,700,000.00	925,252,103.24

(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	220,232,550.07	1,497,624,284.05
合计	220,232,550.07	1,497,624,284.05

(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
收到的借款保证金	8,819,125.00	
合计	8,819,125.00	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

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	206,785,315.39	148,296,683.96
加：资产减值准备	2,288,876.79	6,799,779.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	121,419,085.26	119,605,293.51
无形资产摊销	4,610,956.95	3,275,774.11
长期待摊费用摊销	415,342.62	380,676.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,140,735.01	312,262.42
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-3,876,199.72
财务费用（收益以“－”号填列）	17,983,759.20	6,842,545.84
投资损失（收益以“－”号填列）	-19,990,759.81	-5,430,777.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	525,808.25	-1,086,369.89
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）	38,137,431.13	16,695,563.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-141,755,977.83	-61,848,546.96
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	153,471,957.16	47,742,191.32
经营活动产生的现金流量净额	386,032,530.12	278,290,306.30
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	139,667,398.30	247,396,218.77
减：现金的期初余额	81,989,410.80	517,978,661.56
现金及现金等价物净增加额	57,677,987.50	-270,582,442.79

(2) 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	139,667,398.30	81,989,410.80
其中：库存现金	908,338.65	813,057.66
可随时用于支付的银行存款	138,759,059.65	81,176,353.14
三、期末现金及现金等价物余额	139,667,398.30	81,989,410.80

其他说明：

2016年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为139,667,398.30元，2016年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为708,266,709.69元，差异568,599,311.39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420,232,550.07元、票据保证金146,120,000.00元、保函保证金2,246,761.32元。

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。

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。

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	148,366,761.32	银行借款、汇票等业务保证金
应收票据	7,400,000.00	期末公司将该等应收票据质押用于开立银行承兑汇票
合计	155,766,761.32	--

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	32,790,097.86	6.6312	217,437,696.93
欧元	4,393,404.92	7.3750	32,401,361.29
港币	382,642.54	0.8547	327,044.58
日元	1,043,327,571.00	0.0645	67,294,628.33
其中：美元	16,083,302.80	6.6312	106,651,597.53
欧元	12,892,910.49	7.3750	95,085,214.86
港币	9,011,373.24	0.8547	7,702,020.71
日元	1,032,074,785.64	0.0645	66,568,823.67
其他应收款			
其中：欧元	94,574.28	7.3750	697,485.32
日元	5,312,150.00	0.0645	342,633.68
应付账款			
其中：美元	1,803,951.76	6.6312	11,962,364.91
欧元	5,727,918.27	7.3750	42,243,397.24
日元	387,982,865.00	0.0645	25,024,894.79
其他应付款			
其中：欧元	13,889.96	7.3750	102,438.46

(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

□ 适用 √ 不适用

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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	2016年04月12日	1.00	100.00%	购买	2016年04月12日	取得控制权	0.00	-41,818.82

注：分步实现企业合并并且在本期取得控制权的交易，应分别说明前期和本期取得股权的时点、成本、比例及方式。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	1.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00

--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	1.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

注：以前期间发生的企业合并相关或有对价的变动及其原因、影响应在或有对价形成的相关资产、负债项目中以说明。

2、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：

（1）合并范围增加

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
东阳东磁自动化科技有限公司	新设子公司	2016年5月	2,000,000.00	66.67%
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	非同一控制下企业合并	2016年4月	1.00	100.00%

报告期内，公司为了加大自动化装备生产的布局，以推进传统制造产业的转型升级，实现工序连线自动化，新设立了东阳东磁自动化科技有限公司。公司为了推进江西都昌 20MW 光伏发电项目的建设，对都昌县昊缙太阳能发电有限公司进行了非统一控制下企业合并。

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

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	
杭州东磁加爱科技有限公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	贸易经纪与代理业	80.00%		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
赣州市新源稀土废料回收有限公司	江西省赣县	江西省赣县	制造业	100.00%		设立
东阳东磁自动化科技有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	66.67%		设立
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	江西省九江市	江西省九江市	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并

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

适用 不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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	1,851,499.49	2,044,311.48
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-192,811.99	-183,141.37
--综合收益总额	-192,811.99	-183,141.37
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

(2) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

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. 应收款项

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2016年06月30日，本公司应收账款的19.92%(2015年12月31日：32.92%)源于余额前五名客户，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：

单位：元

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	132,923,294.63				132,923,294.63
小 计	132,923,294.63				132,923,294.63

(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	101,796,341.35				101,796,341.35
小 计	101,796,341.35				101,796,341.35

(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业务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2016年06月30日，本公司的速动比率为2.86（2015年12月31日：2.65）。

(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。本公司面临的市场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2016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

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元

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	50.15%	50.15%
------------	-----------------------	-----	------------	--------	--------

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。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见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[注]	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	兄弟公司的孙公司
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
横店影视股份有限公司	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	兄弟公司的子公司
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的孙公司
东阳得邦照明有限公司	兄弟公司的子公司
浙江东磁进出口有限公司	兄弟公司的子公司
浙江金光太阳能科技有限公司	兄弟公司的子公司
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赣州市东磁稀土有限公司	兄弟公司的子公司
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江横店英洛华进出口有限公司	兄弟公司的子公司
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	母公司的子公司
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司
浙江普洛康裕制药有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江普洛医药科技有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江普洛得邦化学有限公司	兄弟公司的孙公司
何时金	关键管理人员

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
横店集团东磁有限公司	土地使用权	2,645,524.00			
浙江横店影视城有限公司	门票	545,740.00			1,044,930.00
横店影视城股份有限公司东阳横店电影院分公司	观影卡	2,807,400.00			
东阳市横店自来水有限公司	水	3,067,729.13			2,054,292.45
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	1,078,739.32			1,313,941.88
东阳市横店禹山健身休闲会所有限公司	劳务	17,978.00			
浙江省东阳市诚基电机有限公司	材料、设备等资产	80,603,734.04			10,124,909.62
东阳市横店东磁电机有限公司	原材料	27,424,472.09			
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	招待费	484,697.18			614,344.32
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料	206,880.34			
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	5,478,766.36			156,652.67
赣州市东磁稀土有限公司	原材料	1,450,123.08			
东阳市燃气有限公司	天然气	3,913,661.24			3,080,096.77

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	152,951.00	61,821.00
DMEGC SOLAR USA,LLC	销售商品		10,984.14
浙江省东阳市诚基电机有限公司	销售商品、提供劳务	4,194,590.00	3,583,824.99
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务	15,517.00	35,820.08

东阳市三禾水电安装有限公司	提供劳务	47,546.10	38,031.70
横店集团英洛华电气有限公司	提供劳务		1,584.00
浙江联宜电机股份有限公司	销售商品	3,763.00	7,167.00
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	4,064,200.07	3,675,624.56
浙江好乐多商贸有限公司	销售商品、提供劳务	74,995.00	8,439.00
浙江东磁进出口有限公司	销售商品		0.00
横店集团控股有限公司	提供劳务	312,024.00	313,041.10
横店集团浙江英洛华化工有限公司	提供劳务		13,457.00
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	153,299.00	142,463.50
浙江普洛得邦化学有限公司	提供劳务		12,307.00
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	26,454.00	12,188.00
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	提供劳务	227,967.88	191,437.95
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	9,553.00	0.00
浙江全方音响科技有限公司	销售商品、提供劳务	5,321.00	279,974.21
横店集团建设有限公司	提供劳务	24,136.00	25,062.00
浙江金光太阳能科技有限公司	销售商品		2,733.50
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品、提供劳务	8,436,214.13	1,223,285.49
赣州市东磁稀土有限公司	销售商品、提供劳务	1,813,601.37	704,974.02
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品	6,625.64	
浙江横店影视城有限公司	提供劳务	696.00	
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务	32,178.00	
横店集团浙江英洛华硅材料有限公司	提供劳务	5,360.00	
浙江横店城市公共服务有限公司	提供劳务	21,595.00	
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品	15,877.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江省东阳市诚基电机有限公司	塑磁业务相关资产	82,632,207.86	
横店集团东磁有限公司	购买土地使用权	3,779,320.00	

(3) 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	1,718,639.77	1,526,489.60

(4) 其他关联交易

1) 本公司在建工程中部分分厂工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2016年1-6月本公司为该项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款21,720,000.00元。

2) 本期, 公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2016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1,145,070.35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1,903,299.35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	57,097.00	2,854.85	25,335.00	1,772.15
	横店集团控股有限公司	216,270.00	10,813.50	442,067.00	22,103.35
	DMEGC SOLAR USA, LLC	79,352.52	3,967.63		
	浙江横店影视城有限公司	696.00	34.80	66,396.95	66,396.95
	浙江全方音响科技有限公司			83,922.38	4,196.12
	浙江好乐多商贸有限公司	27,482.00	1,374.10	16,810.29	15,605.69
	横店集团英洛华电气有限公司			580.00	29.00
	横店集团浙江英洛华硅材料有限公司			1,446.00	72.30
	横店集团建设有限公司	25,502.00	1,275.10	20,438.00	1,021.90
	浙江横店进出口有限公司	2,232.00	111.60	640.00	32.00
	浙江联宜电机股份有限公司			492.00	24.60
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	1,022,745.28	51,137.26	1,128,940.81	56,469.86
	东阳市横店东磁电机有限公司	1,924,953.12	96,247.66	1,559,562.82	77,978.14
	东阳得邦照明有限公司	380.00	19.00	7,213.00	360.65
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	182,308.22	9,115.41	238,037.57	11,901.88
	浙江普洛康裕制药有限公司	38,764.00	1,938.20	54,792.00	2,739.60
	浙江普洛医药科技有限公司	3,586.00	179.30	6,943.00	347.15
	浙江东阳东磁稀土有限公司	479,749.15	23,987.46	137,372.49	6,868.62
	赣州市东磁稀土有限公司	17,270.00	863.50		
	浙江横店英洛华进出口有限公司	507,887.00	25,394.35	509,774.00	25,488.70
	浙江横店影视娱乐有限公司	19,207.00	960.35		
小计		4,605,481.29	230,274.07	4,300,763.31	293,408.66
预付款项					
	东阳市横店自来水有限公司			1,358.00	
小计				1,358.00	
其他应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
	浙江横店建筑工程有限公司			378,000.00	18,900.00
	何时金			51,622.30	2,581.12
	浙江横店新能源技术有限公司	378,000.00	18,900.00		
	浙江横店影视城有限公司	77,445.00	3,872.25		
小计		1,173,280.03	740,607.28	1,147,457.33	739,316.15
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

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
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			
	横店集团东磁有限公司	1,133,796.00	
	浙江横店影视城有限公司	54,110.00	206,806.00
	东阳市三禾水电安装有限公司	31,715.00	31,715.00
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	6,326,433.52	5,434,758.20
	东阳市横店影视城餐饮管理有限公司		113,426.12
	东阳市燃气有限公司	1,379,434.00	2,571,159.20
	东阳市横店东磁电机有限公司	1,190,921.99	1,246,309.90
	浙江东阳东磁稀土有限公司	5,658,783.30	497,896.78
	赣州市东磁稀土有限公司	1,696,644.00	
小 计		17,471,837.81	10,102,071.20
预收款项			
	浙江横店城市公共服务有限公司		416.00
	浙江普洛得邦化学有限公司		1,260.00
	浙江省东阳市诚基电机有限公司	927,681.20	
小 计		927,681.20	1,676.00
其他应付款			
	横店集团控股有限公司		5,581.95
小 计			5,581.95

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	33,810,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

公司2015年6月12日第六届董事会第八次会议及2015年6月30日第一次临时股东大会通过了《公司关于<公司第一期员工持股计划（草案）>及摘要的议案》（以下简称“第一期员工持股计划”），第一期员工持股计划系指由参加计划的员工作为有限合伙人与横店集团控股有限公司（以下简称“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部分本公司股票，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制度安排。

第一期员工持股计划持有人包括公司部分董事、高级管理人员以及经薪酬与考核委员会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工，共计49人；资金来源为公司员工的合法薪酬和自筹资金；涉及的标的股票来源系博驰投资以协议方式受让横店控股持有的本公司2,300万股股票，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，标的股票锁定期为36个月。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	受让股票数量
可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	67,620,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,810,000.00

其他说明

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

适用 不适用

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2012年度，公司在日本投资设立全资子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED（以下简称东磁日本子公司），东磁日本子公司成立后，一直致力于太阳能相关产品、磁铁、

磁芯的市场拓展和太阳能电站建设以及附带售后服务等工作。为保证东磁日本子公司较好的开展业务，公司为东磁日本子公司提供不超过25,000万元人民币额度的担保，担保方式为连带责任保证，即在日本东磁子公司没有经济能力应对客户的投诉和承担法律责任的情况下，由公司负责承担相应责任。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、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	光伏产品	永磁铁氧体	软磁铁氧体	其他磁性材料	塑磁	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	1,135,355,989.65	624,278,713.25	310,598,598.74	40,160,463.87	54,382,356.90	41,425,169.34	17,421,324.50	26,265,710.83	16,338,985.70	4,442,707.30	1,380,881.47	22,463,006.67	2,249,587,895.00
主营业务成本	899,027,428.25	423,404,279.34	228,697,373.17	22,719,470.92	40,137,420.89	30,315,272.32	15,607,011.13	22,157,149.20	18,686,840.86	3,570,131.22	1,021,623.26	28,295,387.21	1,677,048,613.00

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	32,213,300.63	4.41%	30,903,482.12	95.93%	1,309,818.51	46,663,910.57	6.30%	30,121,098.77	64.55%	16,542,811.80
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	698,032,594.97	95.59%	38,202,311.80	5.47%	659,830,283.17	694,259,463.20	93.70%	38,235,841.23	5.51%	656,023,621.97
合计	730,245,895.60	100.00%	69,105,793.92	9.46%	661,140,101.68	740,923,373.77	100.00%	68,356,940.00	9.23%	672,566,433.77

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	32,213,300.63	30,903,482.12	95.93%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
合计	32,213,300.63	30,903,482.12	--	--

√ 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	690,899,681.04	34,544,984.05	5.00%
1 年以内小计	690,899,681.04	34,544,984.05	5.00%
1 至 2 年	2,341,414.53	234,141.45	10.00%
2 至 3 年	1,954,733.00	586,419.90	30.00%
3 年以上	2,836,766.40	2,836,766.40	100.00%
合计	698,032,594.97	38,202,311.80	

(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 748,853.92 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

□ 适用 √ 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：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位 2	63,976,394.20	8.76	3,198,819.71
DMEGCGermanyGmbH	32,213,300.63	4.41	1,610,665.03
DMEGCJAPANCORPORATIONLIMITED	26,746,733.77	3.66	1,337,336.69
单位 11	24,756,850.53	3.39	1,237,842.53
单位 12	17,096,880.35	2.34	854,844.02
小 计	164,790,159.48	22.56	8,239,507.98

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	420,166,229.69	76.29%	153,930,816.40	36.64%	266,235,413.29	522,238,807.66	84.10%	208,108,525.25	39.85%	314,130,282.41
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	129,838,914.35	23.58%	31,878,716.06	24.55%	97,960,198.29	97,990,435.94	15.78%	27,491,222.42	28.06%	70,499,213.52
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	0.13%	717,835.03	100.00%		717,835.03	0.12%	717,835.03	100.00%	
合计	550,722,979.07	100.00%	186,527,367.49	33.87%	364,195,611.58	620,947,078.63	100.00%	236,317,582.70	38.06%	384,629,495.93

√ 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	394,675,498.12	135,464,458.24	34.32%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 6	9,127,081.57	2,102,708.16	23.04%	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)，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 期偿还。截至 2016 年 6 月 30 日，本公司共收到重庆大全新能源有限公司偿还欠款 65,422,157.53 元。剩余款项的收回仍存在一定的不确定性，期末坏账按剩余款项考虑预计收回比例后计提坏账准备
单位 7	16,363,650.00	16,363,650.00	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	420,166,229.69	153,930,816.40	--	--

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	65,617,809.55	3,280,890.48	5.00%
1 年以内小计	65,617,809.55	3,280,890.48	5.00%
1 至 2 年	33,548,097.85	3,354,809.79	10.00%
2 至 3 年	7,757,130.23	2,327,139.07	30.00%
3 年以上	22,915,876.72	22,915,876.72	100.00%
合计	129,838,914.35	31,878,716.06	

(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-49,790,215.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 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
拆借款	482,221,596.24	565,261,419.33
应收暂付款	61,137,711.73	43,860,367.70
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		
押金保证金	1,155,760.00	3,071,941.31
其他	179,207.80	2,724,646.99
合计	550,722,979.07	620,947,078.63

(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	拆借款	394,675,498.12	其中 1 年以内 333,730,935.15 元；1-2 年 60,944,562.97 元。	71.66%	135,464,458.24

限公司					
赣州新盛稀土实业有限公司	拆借款	45,600,399.41	其中 1 年以内 16,236,133.03 元；1-2 年 23,735,136.15 元；2-3 年 5,629,130.23 元。	8.28%	4,874,059.34
会理县东磁矿业有限公司	拆借款	19,748,000.00	其中 1 年以内 1,250,000.00 元；1-2 年 3,590,000.00 元；2-3 年 2,098,000.00 元；3 年以上 12,810,000.00 元。	3.59%	13,860,900.00
单位 7	应收暂付款	16,363,650.00	3 年以上	2.97%	16,363,650.00
东阳市东磁新能源有限公司	拆借款	12,997,815.61	1 年以内	2.36%	649,890.78
合计	--	489,385,363.14	--	88.86%	171,212,958.36

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	62,546,323.91	3,608,545.45	58,937,778.46	60,546,322.91	3,608,545.45	56,937,777.46
对联营、合营企业投资	1,851,499.49		1,851,499.49	2,044,311.48		2,044,311.48
合计	64,397,823.40	3,608,545.45	60,789,277.95	62,590,634.39	3,608,545.45	58,982,088.94

(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		
杭州东磁加爱科技有限公司	1,600,000.00			1,600,000.00		
东阳东磁自动化科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
都昌县昊缙太阳能发电有限公司		1.00		1.00		

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
合计	60,546,322.91	2,000,001.00		62,546,323.91		3,608,545.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	2,044,311.48			-192,811.99						1,851,499.49	
小计	2,044,311.48			-192,811.99						1,851,499.49	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有限公司											
合计	2,044,311.48			-192,811.99						1,851,499.49	

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	2,182,993,433.18	1,672,022,043.56	1,754,714,613.67	1,355,783,543.24
其他业务	60,386,657.54	53,597,146.67	107,449,902.94	97,438,980.22
合计	2,243,380,090.72	1,725,619,190.23	1,862,164,516.61	1,453,222,523.46

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	-192,811.99	-183,141.37
理财产品收益	20,148,363.03	5,613,919.18
合计	19,955,551.04	5,430,777.81

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	-2,140,735.01	
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）	15,795,629.57	
委托他人投资或管理资产的损益	20,183,571.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	58,736.56	
减：所得税影响额	5,317,475.95	
少数股东权益影响额	47,951.97	
合计	28,531,775.00	--

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

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	1,958,936.53	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	5.70%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91%	0.22	0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

二〇一六年八月二十六日