

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

**2018 年年度报告**



**披露时间：2019 年 03 月 08 日**

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

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)康佳男声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及未来计划及经营目标等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经营会受政策、汇率、市场、技术等各种风险因素影响，公司已在本年度报告中详细阐述。详情请查阅本年度报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”中第四部分关于公司可能面对的风险因素及对策部分的内容，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司总股本 1,643,600,000 股为基准，向全体股东每 10 股派现金红利 1.47 元（含税），公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配权利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	10
第四节 经营情况讨论与分析 .....	16
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况 .....	53
第七节 优先股相关情况 .....	59
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第九节 公司治理.....	67
第十节 公司债券相关情况 .....	74
第十一节 财务报告 .....	75
第十二节 备查文件目录 .....	181

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、东磁、横店东磁或本公司	指	横店集团东磁股份有限公司
横店控股、横店集团或控股股东	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）
诚基电子	指	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司
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
永磁	指	永磁铁氧体
软磁	指	软磁铁氧体
塑磁	指	塑胶磁性材料
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极面的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池
MW	指	兆瓦，为功率单位，1MW 即 1,000 千瓦
GW	指	吉瓦，为功率单位，1GW 即 1,000 兆瓦
MWh	指	兆瓦时，为能量单位，1MWh 即 1,000 千瓦时
GWh	指	吉瓦时，为能量单位，1GWh 即 1,000 兆瓦时
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	横店东磁	股票代码	002056
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	横店集团东磁股份有限公司		
公司的中文简称	横店东磁		
公司的外文名称（如有）	Hengdian Group DMEGC Magnetics Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DMEGC		
公司的法定代表人	何时金		
注册地址	浙江省东阳市横店工业区		
注册地址的邮政编码	322118		
办公地址	浙江省东阳市横店工业区		
办公地址的邮政编码	322118		
公司网址	www.chinadmegc.com		
电子信箱	gfgs@dmegc.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000712560751D
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	2010 年, 公司增加了太阳能光伏产品的生产和销售; 2015 年底, 公司增加了塑磁产品的生产和销售; 2016 年, 公司增加了新能源电池产品的生产和销售; 2018 年底, 公司增加了新型振动器件、终端定制件和高端冲压件的研发、制造和销售。
历次控股股东的变更情况(如有)	公司自设立以来发生过一次控股股东变更的情况, 即 2005 年 11 月 24 日, 公司主发起人南华发展集团有限公司将其持有本公司 95% 的股权全部转让给横店控股。此后, 横店控股一直是公司的控股股东。 报告期内“无变更”。

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	方国华 李江东

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入(元)	6,488,527,425.83	6,296,799,895.52	3.04%	5,000,391,214.43
归属于上市公司股东的净利润(元)	688,955,874.69	608,259,747.06	13.27%	454,360,777.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	573,590,848.46	492,027,435.02	16.58%	354,074,931.00
经营活动产生的现金流量净额(元)	688,758,115.67	921,663,312.89	-25.27%	986,283,460.32
基本每股收益(元/股)	0.42	0.37	13.51%	0.28
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.37	13.51%	0.28
加权平均净资产收益率	14.08%	14.08%	0.00%	12.14%

	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
总资产（元）	6,796,844,362.27	7,170,755,534.52	-5.21%	6,378,958,201.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,731,984,231.88	4,642,199,459.40	1.93%	4,016,540,319.52

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2018 年	2017 年		本年比上年增减	2016 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	6,488,527,425.83	6,010,098,429.44	6,296,799,895.52	3.04%	4,710,421,226.97	5,000,391,214.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	688,955,874.69	578,042,928.12	608,259,747.06	13.27%	441,183,781.48	454,360,777.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	573,590,848.46	492,088,345.05	492,027,435.02	16.58%	353,891,070.38	354,074,931.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	688,758,115.67	832,398,829.32	921,663,312.89	-25.27%	938,834,574.71	986,283,460.32
基本每股收益（元/股）	0.42	0.35	0.37	13.51%	0.27	0.28
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.35	0.37	13.51%	0.27	0.28
加权平均净资产收益率	14.08%	13.59%	14.08%	0.00%	11.81%	12.14%
	2018 年末	2017 年末		本年末比上年末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	6,796,844,362.27	6,548,845,257.46	7,170,755,534.52	-5.21%	5,828,657,243.27	6,378,958,201.08
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,731,984,231.88	4,560,194,319.75	4,642,199,459.40	1.93%	3,964,751,998.81	4,016,540,319.52

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,472,716,352.52	1,752,376,364.09	1,614,299,368.88	1,649,135,340.34
归属于上市公司股东的净利润	110,630,116.65	225,839,766.23	192,442,075.16	160,043,916.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	83,329,713.05	197,873,044.63	137,393,575.59	154,994,515.19
经营活动产生的现金流量净额	84,510,424.41	29,115,189.26	226,344,402.72	348,788,099.28

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

本期公司同一控制下合并诚基电子，对 2018 年度季度报告、半年度报告相关指标进行了追溯调整。

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,460,883.65	-16,665,930.48	-5,959,650.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,801,400.00	11,406,878.23	11,983,015.14	
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）	76,016,633.07	42,009,603.11	41,401,618.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			110,783.23	
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	32,009,022.68	29,349,059.09	47,977,209.04	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公				



允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	40,812,828.86	30,277,728.97	12,993,135.64	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-27,024,852.02	10,655,209.03	-5,434,378.09	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		20,532,578.27	9,137,955.34	
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,959.20	-51,487.76	480,555.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	11,640,621.77	11,279,001.12	12,384,338.18	
少数股东权益影响额（税后）	20,541.74	2,325.30	20,059.06	
合计	115,365,026.23	116,232,312.04	100,285,846.74	--

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	62,884.77	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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 主要业务情况

##### 1、主营业务情况

公司是一家拥有磁性材料、新能源和器件等多个产业群的高新技术民营企业。

##### 2、主要产品及其用途

产业	产品类别	应用领域	应用终端
磁性材料	永磁、软磁、塑磁	微波炉、扬声器、电机、逆变器、变压器、PC电源、无线充电模组、4G、5G通信基站、路由器、服务器等	家电、消费电子、汽车电机和电子、工业电源、通信通讯、智能机器人、环保能源、航空航天、充电桩、NFC及无线充电等领域
太阳能光伏	硅片、电池片、组件	光伏发电产业链	大型地面电站、分布式电站等领域
新能源电池	圆柱型18650	电池系统	新能源汽车、电动二轮、电动工具等领域
器件	振动器件、触觉反馈器件、无线充电模组	手机、PC、Pad、汽车等	手机、穿戴电子设备、平板电脑、汽车电子、智能家居等领域

##### 3、经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，主要通过销售磁性材料、太阳能光伏和新能源电池、振动器件等产业的相关产品实现盈利。研发方面，公司以自主研发为主，建立了面向市场需求和事业部内外协同的研发模式；采购方面，公司通过推进标通化、招标流程规范化、供应商评价体系化等方式，严格把控采购关卡，以保证原材料或设备的可靠性以及成本的竞争力；生产方面，公司采用“以销定产”的方式安排生产；销售方面，公司根据客户的采购合同及具体订单需求，向客户提供相应的产品及售后服务。

##### 4、业绩驱动因素

报告期内，公司通过“精益+自动化”推进，不断提升人均效率；通过加大技术研发投入，不断巩固技术领先地位；通过聚焦高端，持续开发世界五百强客户并提升供应链层级，进一步拓宽了新产品、新领域、新空间，增加了高端客户领域的收入占比，从而提升了公司的盈利能力。

## （二）公司所属行业的发展阶段

### 1、磁性材料行业

磁性材料是电子工业的重要基础功能材料，广泛应用于家电、消费电子、汽车电机和电子、工业电源、通信通讯、智能机器人、环保能源、航空航天等领域。目前，全球磁性材料生产企业主要集中在日本和中国。从技术和产能方面来看，日本是磁性材料技术领跑者，而中国是磁性材料产能领跑者，每年生产世界70%左右的磁性材料。

2018年磁性材料行业总体保持稳定，据中国电子元件行业协会磁性材料与器件分会初步统计，中国永磁铁氧体产量约60万吨，约占全球的65%，软磁铁氧体产量约24万吨，约占全球的80%。在终端应用方面，家电、汽车、电脑等传统领域的应用比率下降，云计算、大数据、5G、物联网、无线充电、服务器、NFC、新能源汽车、逆变器等领域需求增速较高。同时，基于磁电共存这一基本规律使得磁性材料必然与电子技术相互促进相互发展，预计未来几年我国磁性材料行业将出现以下几个变化：

1) 贸易战对行业的影响不容忽视，虽然征税清单中磁性材料的金额不大，仅为几亿美元，但压缩机、电机定子、转子、电动机部件等众多磁性材料下游产品被列入清单，将间接对磁性材料行业造成一定影响。

2) 磁性材料行业进入了一个优化升级的调整时期，业内企业将更为注重品质的提升以及新应用领域的拓展；中低端市场基本处于同质化和低价化竞争的局面，业内企业的利润率将进一步下降；高端市场则会被少数具有技术、客户、规模等优势的企业所占领。

3) 传统应用领域增长放缓，但未来增长潜力较大的新兴领域正在崛起，如5G、无线充电、充电桩、电动汽车、NFC、逆变器等领域。

4) 从产品本身看，随着各类电子产品向微型化、小型化、薄型化方向发展，产品结构性在不断变化。预计在未来市场应用中，需求会呈现吨位减少而产品数量增加的态势。

5) 由于行业进入成熟期，降成本及产品一致性将越来越重要，未来业内企业会更多的倾向于工厂信息化、智能化、自动化的投资，以减少人力成本，如：一人多机--自动化传输--外观缺陷自动分选等。

### 2、新能源行业

#### （1）太阳能光伏行业

光伏产业是我国具有国际竞争优势的产业。近年来，在政策引导和市场需求的双轮驱动下，我国光伏产业快速发展，产业规模迅速扩大，产业链各环节市场占有率多年位居全球首位，已成为重要的光伏大国。

2018年太阳能光伏行业波动较大。从应用端来看，受美国“201”条款和“301”条款法案实施下的双税率、中国“531”新政和印度对进出口光伏产品征收25%保障性关税（后改为保证金）等因素影响，使得美国、中国、印度等主要装机市场需求出现下降，然而随着欧盟取消“双反”，欧洲市场复苏，对欧洲荷兰、德国、英国、乌克兰、西班牙等地的组件出口增长较大，另外南美、中东、北非等新兴市场也有所增长，使得全年全球光伏新增装机容量达到110GW，其中，中国44GW、美国11GW、印度9GW、日本6GW、欧洲4GW。从生产端来看，据中国光伏行业协会统计，2018年我国多晶硅、硅片、电池片、组件产量分别达到25万吨、109.2GW、87.2GW、85.7GW，同比增长分别为3.3%、19.1%、21.2%、14.3%。从技术端来看，在《光伏制造行业规范条件》和“领跑者”计划推动下，各种晶硅电池生产技术进步迅速。2018年，规模化生产的多晶黑硅电池的平均转换效率达到19.2%，使用PERC电池技术的单晶和多晶硅电池效率提升至21.8%和20.3%，较2017年分别提升了0.5%和0.3%，N型PERT单晶电池平均转换效率已经达到21.55%，双面N型PERT电池和异质结（HJT）电池已进入量产，预计会成为未来发展的主要方向之一。同时，基于各国对太阳能光伏发电的长远规划和支持，预计未来几年太阳能光伏产业将出现以下几个变化：

- 1) 全球需求处于去中心化过程中，市场占比从最早的欧洲独大，到日本、美国、中国三家为主，再到后来印度、南美、中东、北非等新兴市场不断崛起。使得海内外新增装机量有望继续增长。
- 2) 以户用光伏为代表的分布式能源是未来可再生能源的发展重点。目前国内光伏行业关注并网的分布式比较多，而离网分布式也值得关注。分布式能源的发展将加快探索新的技术方案和商业模式。
- 3) 随着PERC、黑硅、PERT、MWT、HIT、IBC、Topcon、钙钛矿电池等高效率电池工艺的逐步应用，电池片产业化转换率持续提高，技术的进步使得光伏的每瓦生产成本仍有较大的下行空间。同时，成本的下降会推进光伏发电平价上网的分步实现，从而会进一步推动太阳能光伏产业的市场化发展。
- 4) 行业整合将成为未来发展的焦点。业内众多企业在筹划借助资本市场融资，如IPO或借壳上市等，一旦成功，募集资金将推动产能的持续扩张和行业整合。
- 5) 光伏行业逐渐进入到低补贴或者无补贴时代，国内政策方向仍在推动新能源补贴退坡和平价上网，去补贴化将会加快推动光伏技术进步和光伏发电平价上网。

## （2）新能源电池行业

锂离子电池主要应用在消费类电子产品、交通工具电动化、工业&储能等三大市场。据真锂研究统计，中国市场2018年消费类电子产品中锂电池用量稳中有升，预计应用量在24.4GWh，同比增长7.02%；交通工具电动化市场之新能源汽车行业用动力电池增长快速，预计装机量在56.89GWh，同比增长56.88%；工业&储能市场锂电池应用量预计在16.5GWh，同比增长约14.6%。

未来消费类电子如手机、笔记本电脑、平板电脑、移动电源、数码相机等产品领域将保持锂电池的稳定需求；交通工具电动化方面，随着全球能源危机和环境污染问题日益突出，发展新能源汽车已在全球范围内形成共识，各国政府先后公布了禁售传统燃油车的时间计划，各大国际整车企业也陆续发布新能源汽车战略。在此背景下，据EV sales和中国汽车工业协会统计，2018年全球主要国家的新能源汽车销量超过了200万辆，达到了201.8万辆，同比增长42.13%。中国新能源汽车产销分别达到127万辆和125.6万辆，同比分别增长59.9%和61.7%。再根据工信部、发改委、科技部联合印发的《汽车产业中长期发展规划》（工信部联装【2017】53号）明确提出的中国新能源汽车发展目标是：2020年200万辆以上，2025年产销占比20%以上。以此目标看，中国新能源汽车市场动力电池需求2020年或达100GWh以上，再加上电动两轮车、电动三轮车等市场对电池的需求会从铅酸电池转为锂电池，未来交通工具电动化对动力电池的需求将会成为驱动锂电池行业快速增长的主力军；工业市场&储能方面，电动工具、电动叉车、电动吊车等对锂电池的需求不断增加，如电动工具的发展呈现小型化、轻型化、无绳化趋势，使得锂电池在电动工具领域的应用具有较好的成长性。储能行业目前处于发展初期，未来更是成长空间巨大的产业。基于此，预计未来几年锂电池行业将出现以下几个变化：

1) 随着新能源汽车、工业&储能市场的增长，将为锂电池产业发展带来持续、强劲的高增长动能。

2) 在电池能量密度和成本方面，《汽车产业中长期发展规划》提出的目标：到2020年，动力电池单体能量密度达到300Wh/kg以上，力争实现350Wh/kg，系统能量密度力争达到260Wh/kg、成本降至1元/Wh以下。其中，系统能量密度目标如果实现，将基本解决电动汽车“里程焦虑”问题。成本目标能够实现，电动汽车就具备使用效益，将使得新能源汽车没有补贴也能迎来大发展。

3) 锂电池产业集中度会不断提升。在技术升级和制造能力方面跟不上行业发展水平的企业市场份额会萎缩，反之，市场份额则会不断上升。

4) 顺应锂电池的技术变革能力。企业对于新技术如固态电池、锂硫电池、锂空电池、燃料电池、石墨烯电池等新技术的研发、应用会使得锂电池产业的竞争格局发生新的变化。

## 3、器件行业

振动马达生产企业是技术密集型企业，起源于日本和韩国，壮大在中国，目前80%的振动马达由

国内品牌企业生产，剩下的20%由韩国企业和日本企业生产。手机行业经过前十几年的高速发展之后，由于市场的饱和度提升和换机频率的下降使得2018年出现了负增长。据工信部统计2018年全球手机产量17.98亿部，同比下降4.1%。预计未来几年，随着5G手机的推出，市场将处于小幅增长态势，同时，汽车触控领域对振动马达的需求会增加。但振动马达行业的洗牌在加剧，预计品牌集中度会越来越高，规模企业还会有较大的增长空间。另外，无线充电模组等新产品的开发和量产，也会为具有较强研发能力和高端客户的企业打开新的增长空间。预计未来几年器件行业将出现以下几个变化：

1) 行业的集中度越来越高，三星、华为、苹果、OPPO、vivo、小米前6家品牌客户会占据80%左右的市场份额。

2) 国际趋势在印度、非洲等市场需求增加的带动下，整体趋于平稳、少有上升，中国市场整体需求下降比较大。

3) 在5G手机的推动下，2020年下半年开始，智能手机将迎来换机潮。

4) 目前占据主要市场的扁平马达竞争会越来越激烈。随着高端手机产品需求占比越来越多，线性马达和无线充电需求呈现上升趋势。

### (三) 行业地位

截至2018年底，公司拥有年产15万吨铁氧体预烧料、12万吨永磁铁氧体、3万吨软磁铁氧体、2万吨塑胶磁的生产能力，是国内规模最大的磁性材料生产企业；公司太阳能光伏产业拥有年产600MW硅片、2,000MW电池片、800MW组件的生产能力，是单晶电池片的领跑者；公司具有年产3.5亿只振动马达的生产能力，是国内领先的振动马达生产制造企业。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、技术领先优势

公司拥有雄厚的研发力量，是国际磁性材料技术交流的平台，设有国家级企业博士后工作站、国家级科技兴贸创新基地、国家磁性材料技术中心、浙江省磁性材料重点实验室、省级重点企业研究院、省级院士专家工作站、省级企业技术中心、浙江省科技文献共建共享平台、省级高新技术企业研发中心、省级太阳能光伏电池及组件工程研究中心等创新平台。截至2018年12月31日，公司在磁性材料领域中主导制定IEC国际标准4项、参与制定IEC国际标准8项、主导制定行业标准7项，联盟标准2项、团队标准1项；拥有有效专利549项，其中发明专利237项，实用新型专利233项，外观设计专利79项。

#### 2、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，国内领先的振动马达生产企业，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，优质的客户是公司稳定经营、持续发展的基石。公司磁性材料产业的核心客户以全球500强企业或行业领先企业为主，如苹果、华为、特斯拉、博世、三星、法雷奥、松下、飞利浦等；公司振动马达的客户主要为华为、vivo、OPPO、三星、小米等；太阳能产业的客户亦大多为行业内领先企业，公司与他们相互促进，相互扶持，共同成长。

#### 3、精益制造管理优势

公司在制造管理方面经过38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、131K管理、910项目管理、一点点理念、学习力三问、N+1管理等一批行之有效的特色管理方法，使得公司在精益制造、现场管理、成本控制、经营管理等方面均有独特的优势。

#### 4、管理团队严谨高效

公司拥有一支稳定、务实、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、团队协作能力以及坚韧的战斗力和战斗力，为公司可持续发展提供了有力保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年，外部环境极不平静，前行之路异常艰辛，美国在世界范围内发动贸易战，致使系统性风险陡然增大，世界经济缺乏上涨动力；国内而言，受国际市场和国内新旧动能转换等因素影响，经济下行压力大增。面对复杂多变的经济环境和竞争不断加剧的市场形势，公司逆水行舟，迎难而上，紧紧围绕“做强磁性、发展能源、适当投资”的核心战略，在销售收入、盈利能力、新产品的推广及客户认可度等方面，均取得较大成绩；在节能降耗、安全生产等各项精益管理的指标方面也取得长足的进步；稳步推进企业文化建设，企业凝聚力得到很好的提升；公司的投资项目也迈出坚实步伐，随着公司收购诚基电子100%股权等项目的成功落地，公司的发展纵深度不断得以拓展；同时，公司在技术研发上取得较大的突破，与高等院校的产、学、研合作不断深化、逐步结出丰硕的成果。全年公司实现销售收入648,852.74万元，同比增长3.04%，实现归属于上市公司股东的净利润68,895.59万元，同比增长13.27%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

(1) 磁性材料产业客户高端，产品领军，发展动能强；

2018年，公司积极推进磁性材料产业转型升级，不断提升技术研发、提质降本和服务客户的能力，不断提升高端市场的占有份额，磁性材料产业各板块均在大踏步的前进。

永磁产业，2018年在维持微波磁和喇叭磁市场份额的同时，积极拓展电机磁瓦和电机机壳领域。通过新项目、新产品、新客户的开发，老客户配套比例提升，增加了营收；通过高效节能工艺改进，省人化、自动化的推进，提高了磁瓦的成品率，下降了成本；通过不断推进智能制造，推动传统产业提质增效，保持了行业的领先优势。在原辅材料价格上涨而市场价格持续下滑的情况下，仍然实现了收入和利润的稳健增长，业绩再创新高。

软磁产业，2018年持续开展“三新一增”工作，积极推进新材料、新产品、新领域开发，聚焦高端客户，重点开发汽车电子、无线充电、电动汽车、NFC、5G等新兴领域。通过技术进步，密切配合高端客户的新品设计，成为重要客户的首选供应商，多款规格已形成量产；通过为客户创造价值的思维，优化销售队伍架构，提升市场能力，深化与各领域高端客户的合作，大力开发海外市场。



推进自动化，提升生产效率，加强过程控制和质量管埋。实现了收入和利润的较高速增长。

塑磁产业，2018年积极开拓销售市场，不断拓展汽车类产品市场，扩大橡胶磁的市场空间，与知名品牌汽车客户的合作取得了较大的突破。通过不断优化生产工艺标准，提升压延和连续分割效率，扩大橡胶磁的市场空间；通过持续开展品质改善活动，提高产品整体成品率。在原材料价格大幅上升的情况下，实现了收入和利润的快速增长。

综上，2018年公司磁性材料产业实现销售收入310,897.94万元，同比增长10.52%。

(2) 能源产业技术领先，精准布局，蓄势待发；

2018年，太阳能光伏产业受美国“201”条款和“301”条款法案实施下的双税率、中国“531”新政和印度对进口光伏产品征收25%保障性关税等因素影响，结构性的需求变化较大，产品价格大幅下挫。面对如此剧烈震荡的市场，公司太阳能产业继续坚持专注晶硅制造、聚焦电池组件，优先发展单晶、多元市场布局，强化差异化战略，有效开拓结构性市场空间，继续达成“应收少、存货低、开工满、利润好”的经营目标。各项投资回收效益明显，SE PERC双面电池、高效半片组件实现量产，差异化产能进一步得到提升；电池片厂PERC电池改造完成，PERC电池产能进一步扩大。PERC单晶电池转化效率达到22%的行业领跑者地位，使得公司在欧洲、日本市场占有率有相对优势。

公司光伏系统开发部围绕“巩固本地，适当扩张”的开发思路，提升本地分布式和多区域户用市场占有率，联合金融机构多区域推广“光伏贷”金融合作模式，采用多渠道业务开发模式，多地区承建分布式EPC工程，全力做好分布式光伏项目的开发、建设及管理工作。

综上，2018年公司太阳能光伏产业实现销售收入252,205.64万元，同比负增长7.48%。

2018年，新能源电池产业受益于国家政策与市场需求的驱动，出货量再续增长。公司新能源电池产业聚焦技术进步和质量改善，推进精益化和自动化项目，在新能源汽车、电动工具、电动二轮三大市场的拓展中齐头并进，配合市场需求，开发新型号，加力技术革新。随着公司动力电池和非动力电池市场的同步拓展，新能源电池产业逐步迈入生产运营的正轨。公司新能源电池产业蓄势待发，后续有望扭亏为盈为公司增厚业绩。

综上，2018年公司新能源电池产业实现销售收入22,229.51万元，同比增长44.44%。

(3) 器件产业技术领先、客户高端、增长有空间；

2018年，器件产业，诚基电子制订了“扁平马达做大，线性马达做强，新领域突破”的竞争策略。内部作好转子、注塑、组装、检测等工序的自动化导入工作，以提升人均效率，减少用工。外部围绕一线客户作战，抓好主要客户的重要项目，线性马达市占率不断上升，扁平马达08系列转型导入并形成大批量规模化生产。

综上，2018年，公司器件产业实现销售收入38,898.72万元，同比增长57.41%。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,488,527,425.83	100%	6,296,799,895.52	100%	3.04%
分行业					
光伏产品	2,522,056,364.84	38.87%	2,725,875,760.11	43.29%	-7.48%
磁性材料	3,108,979,418.46	47.92%	2,812,941,426.66	44.67%	10.52%
振动器件	388,987,220.54	6.00%	247,117,087.10	3.92%	57.41%
新能源电池	222,295,054.80	3.43%	153,904,023.82	2.44%	44.44%
其他	246,209,367.19	3.78%	356,961,597.83	5.68%	-31.03%
分产品					
光伏产品	2,522,056,364.84	38.87%	2,725,875,760.11	43.29%	-7.48%
磁性材料	3,108,979,418.46	47.92%	2,812,941,426.66	44.67%	10.52%
振动器件	388,987,220.54	6.00%	247,117,087.10	3.92%	57.41%
新能源电池	222,295,054.80	3.43%	153,904,023.82	2.44%	44.44%
其他(含其他业务收入)	246,209,367.19	3.78%	356,961,597.83	5.68%	-31.03%
分地区					
境 外	2,348,068,089.29	36.19%	1,877,389,338.54	29.81%	25.07%
境 内	4,066,751,791.49	62.68%	4,242,430,839.62	67.37%	-4.14%
其他业务收入	73,707,545.05	1.13%	176,979,717.36	2.82%	-58.35%

### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
光伏产品	2,522,056,364.84	2,007,203,856.57	20.41%	-7.48%	-11.37%	3.49%
磁性材料	3,108,979,418.46	2,171,712,862.99	30.15%	10.52%	12.62%	-1.30%

分产品						
光伏产品	2,522,056,364.84	2,007,203,856.57	20.41%	-7.48%	-11.37%	3.49%
磁性材料	3,108,979,418.46	2,171,712,862.99	30.15%	10.52%	12.62%	-1.30%
分地区						
境 外	2,348,068,089.29	1,722,877,878.90	26.63%	25.07%	26.50%	-0.83%
境 内	4,066,751,791.49	3,129,870,759.31	23.04%	-4.14%	-5.42%	1.04%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
太阳能电池片	销售量	兆瓦	1,804.96	1,658.44	8.83%
	生产量	兆瓦	1,808.39	1,661.32	8.85%
	库存量	兆瓦	15.26	11.85	28.78%
磁性材料	销售量	吨	137,706.63	132,040.69	4.29%
	生产量	吨	141,892.2	133,892.38	5.97%
	库存量	吨	13,595.12	9,274.78	46.58%
振动器件	销售量	万只	21,864.67	16,070.48	36.05%
	生产量	万只	22,569.20	15,699.33	43.76%
	库存量	万只	1,304.96	600.43	117.34%
新能源电池	销售量	万支	3,019.24	2,026.78	48.97%
	生产量	万支	3,086.05	4,125.20	-25.19%
	库存量	万支	2,177.42	2,110.62	3.16%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

磁性材料库存量同比增长46.58%，主要系：因春节放假，故在12月进行了备货。

振动器件销售量、生产量都有较大增长，主要系：行业集中度提高带来销量增长，另工厂增加设备，发挥产线最大效率提升产能；库存量同比增长117.34%，主要系：春节期间交货紧张、员工流动性大，故在12月进行了备货。

新能源电池销售量同比增长48.97%，主要系：新开发了国内圆柱使用量大的客户。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏行业		2,007,203,856.57	40.90%	2,264,609,446.07	46.86%	-11.37%
磁性材料		2,171,712,862.99	44.26%	1,928,378,914.05	39.90%	12.62%
振动器件		302,127,728.02	6.16%	174,771,831.84	3.62%	72.87%
新能源电池		220,064,759.64	4.48%	138,900,602.68	2.87%	58.43%

说明

行业分类	项目	2018年		2017年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏行业	原材料	1,564,398,649.01	77.94%	1,696,293,846.07	74.90%	-7.78%
	人工工资	139,649,842.98	6.96%	158,228,300.00	6.99%	-11.74%
	折旧	77,366,152.14	3.85%	108,467,600.00	4.79%	-28.67%
	能源	83,294,215.37	4.15%	114,472,000.00	5.05%	-27.24%
	其他	142,494,997.07	7.10%	187,147,700.00	8.27%	-23.86%
	小计	2,007,203,856.57	100.00%	2,264,609,446.07	100.00%	-11.37%
磁性材料	原材料	902,789,130.66	41.57%	681,510,986.98	35.34%	32.47%
	人工工资	629,764,938.05	29.00%	574,765,814.14	29.81%	9.57%
	折旧	87,411,521.81	4.03%	84,291,323.71	4.37%	3.70%
	能源	252,025,427.77	11.60%	264,163,723.43	13.70%	-4.59%
	其他	299,721,844.70	13.80%	323,647,065.79	16.78%	-7.39%
	小计	2,171,712,862.99	100.00%	1,928,378,914.05	100.00%	12.62%
振动器件	原材料	162,031,100.54	53.63%	86,162,513.10	49.30%	88.05%
	人工工资	89,520,445.81	29.63%	54,476,379.98	31.17%	64.33%
	折旧	10,423,406.62	3.45%	6,012,151.02	3.44%	73.37%
	能源	3,142,128.37	1.04%	1,922,490.15	1.10%	63.44%
	其他	37,010,646.68	12.25%	26,198,297.59	14.99%	41.27%
	小计	302,127,728.02	100.00%	174,771,831.84	100.00%	72.87%
新能源电池	原材料	159,455,361.55	72.46%	117,814,707.27	84.82%	35.34%
	人工工资	25,549,841.07	11.61%	10,157,922.92	7.31%	151.53%
	折旧	20,421,648.24	9.28%	3,624,009.11	2.61%	463.51%
	能源	12,199,772.31	5.54%	6,631,300.20	4.77%	83.97%

	其他	2,438,136.47	1.11%	672,663.18	0.49%	262.46%
	小计	220,064,759.64	100.00%	138,900,602.68	100.00%	58.43%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

(一) 同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	100.00%	与本公司同受最终控制方控制	2018-12-31	本公司对该子公司实现控制

单位：（元）

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	412,162,692.20	40,812,828.86	323,686,796.34	30,277,728.97

2、合并成本

项 目	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司
合并成本	450,000,000.00
现金	450,000,000.00

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

项 目	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	8,918,845.91	7,943,935.48
应收款项	112,397,528.11	82,318,388.22
预付账款	648,138.47	1,818,858.30
其他应收款	2,140,166.17	361,548,727.57
存货	31,981,987.77	25,560,551.86
其他流动资产	4,095,172.71	46,576,511.59
投资性房地产	6,603,319.88	10,402,313.02
固定资产	83,157,762.55	74,632,497.16
在建工程	9,578,930.52	4,023,219.96
无形资产	8,168,643.56	8,349,166.04
长期待摊费用	153,390.32	298,700.78

递延所得税资产	1,628,148.76	1,207,411.57
负债		
短期借款		430,000,000.00
应付款项	117,166,359.53	79,521,006.67
预收款项		66,737.49
应付职工薪酬	19,079,608.81	23,667,438.83
应交税费	4,667,761.76	4,568,253.09
其他应付款	3,307,370.04	2,881,406.41
递延收益	2,555,916.67	2,093,250.00
净资产	122,695,017.92	81,882,189.06
减：少数股东权益		
取得的净资产	122,695,017.92	81,882,189.06

(二) 其他原因的合并范围变动  
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
霍山东磁电子科技有限公司	新设子公司	2018年10月	10,000,000.00	100.00%
武穴东磁磁材有限公司	新设子公司	2018年11月	5,000,000.00	100.00%

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	769,719,975.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.86%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	208,332,883.51	3.21%
2	单位 2	148,849,559.60	2.29%
3	单位 3	145,405,704.90	2.24%
4	单位 4	137,442,298.17	2.12%
5	单位 5	129,689,529.38	2.00%
合计	--	769,719,975.56	11.86%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,020,296,010.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	单位 1	333,771,020.85	6.80%
2	单位 2	264,907,502.01	5.40%
3	单位 3	199,950,804.66	4.07%
4	单位 4	142,426,195.55	2.90%
5	单位 5	79,240,487.84	1.61%
合计	--	1,020,296,010.91	20.79%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	219,086,781.67	185,413,606.50	18.16%	
管理费用	329,287,961.62	348,776,329.30	-5.59%	
财务费用	-41,415,944.53	15,340,572.29	-369.98%	主要系 2018 年下半年人民币对美元汇率相比去年大幅贬值，而公司出口收入又较上年增加，导致产生较多汇兑损益所致；
研发费用	311,495,246.31	268,909,032.36	15.84%	

### 4、研发投入

适用  不适用

2018年，公司持续推进技术进步与创新。公司全年研发投入31,149.52万元，组织公司级技术创新项目56项，其中完成技术难题17项；重大技术创新专项29项。研究院承担了创新项目17项。其中，具有重大技术突破成果有“抗EMI用宽频高阻抗R12KZ锰锌高导材料量产化项目”、“电磁感应式无线充电用FS700铁氧体片的开发及量产项目”、“DMS321-B（HM1613）高强度高性能注塑PPS-铁氧

体颗粒料开发项目”等，完成省级新产品鉴定验收10项，其中技术水平处于国际先进项目5项，国内领先项目2项，国内先进项目3项。这些研发项目的逐步产业化，将增强核心竞争力，提升公司的盈利能力。

2018年，公司共申请专利248项，其中发明专利134项，实用新型专利109项，外观设计专利5项。授予专利88项，其中发明专利42项，实用新型专利41项，外观设计专利5项。在浙江省发明专利授权量百强企业中，公司排名第18位。

公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	1,358	1,238	9.69%
研发人员数量占比	9.02%	9.10%	-0.08%
研发投入金额（元）	311,495,246.31	268,909,032.36	15.84%
研发投入占营业收入比例	4.80%	4.27%	0.53%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,160,927,677.59	6,887,081,775.03	3.98%
经营活动现金流出小计	6,472,169,561.92	5,965,418,462.14	8.49%
经营活动产生的现金流量净额	688,758,115.67	921,663,312.89	-25.27%
投资活动现金流入小计	4,726,948,833.50	4,965,052,808.20	-4.80%
投资活动现金流出小计	5,010,301,060.50	5,075,146,904.77	-1.28%
投资活动产生的现金流量净额	-283,352,227.00	-110,094,096.57	-156.66%
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	450,000,000.00	-33.33%
筹资活动现金流出小计	829,363,022.46	980,159,410.05	-15.38%
筹资活动产生的现金流量净额	-529,363,022.46	-530,159,410.05	-0.34%
现金及现金等价物净增加额	-116,797,973.17	260,609,807.91	-144.82%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明



√ 适用 □ 不适用

2018年经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少了25.27%，主要系为支付给职工和为职工支付的现金以及支付的票据、保函及信用证等保证金增加所致。

2018年投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少156.66%，主要系并购等投资支出较大所致。

2018年现金及现金等价物增加额比去年同期减少144.82%，主要系为经营活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金流量净额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,127,694,617.08	16.59%	888,974,572.96	12.40%	4.19%	无重大变化
应收账款	1,254,704,713.07	18.46%	1,072,842,946.85	14.96%	3.50%	无重大变化
存货	771,484,861.32	11.35%	759,496,490.71	10.59%	0.76%	无重大变化
投资性房地产	36,848,723.21	0.54%	18,650,649.76	0.26%	0.28%	无重大变化
长期股权投资	1,248,048.80	0.02%	1,306,306.82	0.02%	0.00%	无重大变化
固定资产	2,172,249,099.73	31.96%	2,239,386,060.81	31.23%	0.73%	无重大变化
在建工程	114,535,996.72	1.69%	76,940,944.42	1.07%	0.62%	无重大变化
短期借款	100,000,000.00	1.47%	430,000,000.00	6.00%	-4.53%	主要系公司资金充裕，减少银行借款融资所致；
长期借款						

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）							
2.衍生金融资产	0.00	74,109.58					74,109.58
3.可供出售金融资产							
金融资产小计							
投资性房地产							
生产性生物资产							
其他							
上述合计	0.00	74,109.58					74,109.58
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	226,663,767.29	银行承兑汇票业务保证金
其他流动资产	100,000,000.00	短期借款质押物
合计	326,663,767.29	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	摄像头模组、影像部件、精密光电元器件、电容器、其他电子元	收购	450,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	制造业	股权已全部过户		40,812,828.86	否	2018年11月28日	《公司关于现金收购浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2018-037)
合计	--	--	450,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	40,812,828.86	--	--	--

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	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	自建	是	新能源动力电池	27,360,042.00	281,976,629.00	自有资金	114.90%	115,490,600.00	-90,190,364.39	2018年车用市场受2月的补贴政策冲击较大,下半年才开始起量。5月电动二轮国家标准的出台,因考虑该市场有巨大的空间和良好的资金环境,销售目标进行了转变,但电动二轮客户开发周期较长,到11月开始批量供货。电动工具电池测试周期超出了预期,也到下半年才开始批量导入。因此实际业绩跟计划相差较大。	2015年12月19日	《公司关于投资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 500 MW 高效单晶电池片和 500 MW 高效组件	自建	是	太阳能光伏行业	56,531,303.23	284,180,877.32	自有资金	81.57%	93,071,200.00	128,712,494.76	1、年产 500MW 高效单晶电池片项目，2016 年 12 月投产（计划投资 30,207 万元）。 2、年产 500MW 高效组件因技术与装备选型需要实施分步投资。	2016 年 01 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	--	--	--	83,891,345.23	566,157,506.32	--	--	208,561,800.00	38,522,130.37	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
金融衍生工具	0.00	74,109.58	0.00	0.00	0.00	3,370,684.92	74,109.58	自有资金
合计	0.00	74,109.58	0.00	0.00	0.00	3,370,684.92	74,109.58	--

#### 5、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。

### 六、重大资产和股权出售

#### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

#### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

### 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	子公司	制造业	30,000,000.00	269,472,034.73	122,695,017.92	412,162,692.20	41,788,327.48	40,812,828.86

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	同一控制下企业合并	为公司新增了收入和利润,提升了公司盈利能力
霍山东磁电子科技有限公司	新设子公司	无重大影响
武穴东磁磁材有限公司	新设子公司	无重大影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

#### 1、磁性材料产业

磁性材料生产企业主要分布在中国、日本和韩国，中国主要包括横店东磁、天通股份、江粉磁材、龙磁、深圳铂科、中钢天源、北矿磁材、越峰等；日本主要包括日立、TDK、FDK、户田、MATE等；韩国主要包括双龙、太平洋等。目前，中国各种门类的磁性材料产量均居世界第一，已确立了世界磁性材料生产大国和磁性材料产业中心的地位。

近几年，随着市场景气度的提升，同行业中不少企业正在进行扩产，市场应用方面传统家电和IT行业市场应用比率下降，汽车产业、消费电子、通讯通信、环保能源等方面随着技术的不断进步，新的应用领域在不断出现。预计2019年，磁性材料产业会面临以下几个变化：

（1）中国磁性行业将出现企业整合和洗牌。

（2）磁性材料市场发展重心将在5G通讯、移动互联网、物联网、人工智能、新能源、汽车电子、智能穿戴等领域。

（3）磁性材料行业生产自动化和智能化升级已经成为企业大发展的必然之路。

（4）在消费新模式下，创新是推动企业差异化发展的内在牵引力，磁性材料产业链融合发展将呈现更多新模式。

## 2、新能源产业

### (1) 太阳能光伏行业

太阳能光伏的终端应用领域主要为大型地面电站和分布式电站。从晶硅电池片和组件产量来看，全球产量排名前列的主要生产企业在亚太地区，中国主要包括隆基股份、天合、晶澳、阿特斯、晶科、通威、爱旭、横店东磁等；台湾主要包括新日光、茂迪、昱晶等；日本主要包括松下、三菱电机、夏普、Kyocera等。目前，中国在多晶硅、硅片、电池片、组件和装机量各个环节的产业规模均处于世界第一，产业化技术水平亦处于全球先进水平。

近几年来，由于产业链企业的盈利改善和产能持续扩张，再加上“531”政策的出台，使得供需出现了变化，导致各环节产品价格均在短期内出现了较大幅度下跌，但成本超预期下降加快促进了光伏发电平价上网在不同区位地逐步实现，激发了众多国内外市场需求的释放，使得2018年全球装机容量仍保持了一定幅度的增长。预计2019年，太阳能光伏产业会面临以下几个变化：

1) 随着海外市场占比提升和平价上网的逐步实现，光伏行业正逐渐脱离政策和补贴的影响，逐步向市场化发展迈进。据IHS预测，全球2019年新增装机量在123GW。中国在度电补贴标准和补贴项目指标规模方面难有惊喜，但其促进平价上网目标实现的政策力度将加大，如长协电价、税收优惠、消纳保障、平价上网示范基地等，国内装机量难有大的增长；而美国、印度、日本仍将保持稳定水平，欧洲市场西班牙、法国、荷兰、意大利等将会有较大幅度增长，新兴市场如澳大利亚、土耳其、墨西哥、韩国等也在加速发展。

2) 受政策及扩产周期叠加和需求增长点向海外转移等因素的影响，企业经营面临压力，行业洗牌开始加速，产品更加高效低成本、融资能力更强、海外市场收入占比较高的光伏制造企业将进一步提升市场份额，而在这些方面相对落后的企业则将面临产能过剩而遭到被淘汰的命运。

3) 企业盈利分化，集中度提升及高效化进程加速。多晶硅料低成本新产能集中释放，受后发优势影响，预计优势企业高盈利可持续；硅片单晶渗透加速，隆基和中环双寡头格局形成；电池PERC投产高峰加速盈利分化；组件双面双玻加速渗透。

### (2) 新能源电池行业

锂电池生产企业主要集中在中国、日本、韩国。中国主要包括CATL、比亚迪、国轩高科、力神、比克、孚能科技等；日本主要包括松下、AESC等；韩国主要包括三星SDI、LG、SKI等。全球锂电产业链的发展总体上可以用中、日、韩三足鼎力来概括，但产业规模方面，目前中国已经一枝独秀，无论是市场份额，还是企业数量，都远超日韩。同时，规模的发展壮大推动了中国锂电产业链上的企业在制造能力和技术能力方面的快速进步。在制造能力方面，中国企业正在快速接近日韩企业；在技术

能力方面，中国领先企业或已达到了韩国巨头的水平。

近几年来，锂电池应用的消费电子产品市场、交通工具电动化市场、工业&储能市场均有不错的增长，特别是交通工具电动化市场。2018年我国新能源汽车产销量实现了快速增长，据高工锂电统计，锂电池作为其核心部件完成装机量56.89GWh，同比增长56.88%。其中装机量前十动力电池企业合计约47.06GWh，占整体市场的83%，这也体现了产业的集中度正在进一步提升。展望2019年，行业将展现出如下趋势：

1) 由国内竞争逐步向全球化竞争过渡。从全球市场而言，亚洲、欧美等地将有较大规模的新增产能市场，各大电池厂商的竞争将越来越激烈。从国内市场而言，三星、LG、松下等企业在大中华区产能逐步释放，国际竞争对手的不断加入，使得市场变得更加复杂。

2) 行业集中度有可能进一步提升。头部企业受益于新能源汽车行业的快速发展，技术优势和市场先发优势凸显，后来者赶超难度加大。行业利润逐步被头部企业占有，后来者日子会愈发艰难，需要结合其自身优势寻找差异化市场的应用以求在夹缝中生存。

3) 技术方面，随着新能源汽车对续航里程迫切需要，加上安全技术的不断进步，预计在2019年高镍三元电池将出现一定规模的应用。

### (3) 器件行业

手机振动马达行业经过近 20 年的发展，目前产品的技术成熟度已较高，特别是传统的转子类柱状马达、扁平马达，技术水平的同质化程度已经很高，产品水平实际体现在产品生产过程中自动化程度、生产效率、良率的水准对比上，各生产企业之间有一定的差异。线性类马达还有一定的技术壁垒，较全面掌握此类马达设计、生产、工艺能力的企业主要集中在日本、韩国、中国少数企业中。振动马达作为手机的一个必不可少的器件始终会存在，但不会是核心部件，在中低端手机中扁平马达因价格优势还会是主流应用，高端机型基本会使用性能更优的线性马达。未来预计将会向压电陶瓷马达、电磁激励器件等方向发展。

振动马达生产企业主要集中在中国、日本、韩国，主要企业包括诚基电子、金龙机电、灵龙机电、安和精密等。目前 80%的振动马达由国内品牌企业生产，剩下 20%由韩国和日本企业生产。手机行业经过前十几年的高速发展之后，由于市场饱和和换机频率的下降 2018 年进入负增长，未来随着汽车触控领域对振动马达的需求会增加，但振动电机行业的洗牌在加剧，预计品牌集中度会越来越高，规模企业还会有较大空间的增长。同时，受限于智能手机市场饱和以及总体出货量的下降，国内手机品牌势必会拓展新的产线并走向海外市场。其中印度和欧洲将会成为国产一线品牌的首选，尤其是印度市场，2019 年将会有新的提升。由此，预计 2019 年的发展趋势：

- 1) 行业品牌集中度越来越高，三星、华为等前 6 大品牌会占据市场 80% 的份额。
- 2) 国际市场趋于稳中有升，国内市场饱和度高，需求有所下降，开始寻求国外发展。
- 3) 在 5G 市场萌芽、柔性折叠手机爆发、无孔化手机诞生等技术发展趋势引导下，2019 年手机供应链变的更加复杂多变。
- 4) 非手机业务的拓展将是器件产业的一个新的增长点。

## （二）公司发展战略

2019年，公司仍将围绕“做强磁性、发展能源、适当投资”的发展战略，积极推进磁性材料产业转型升级和外延式扩张，实施走出去战略；加大太阳能光伏产业高效电池片和高效组件的布局，推动新能源电池技术提升和市场拓展；加大器件产业的投资，进一步提升市场占有率；并适当进行相关性产业投资。

## （三）公司经营计划

### 1、经营目标

2019年度公司的经营目标：实现销售收入712,200万元，同比增长9.76%，实现归属于母公司股东的净利润73,100万元，同比增长6.10%。上述目标不代表公司对2019年的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

### 2、重点工作

为保障上述经营目标的完成，公司要求各板块围绕产业定位，以“效率、客户、设备”三大主题指导落实“131K”行动举措，做好2019年度工作重点：

#### 1) 磁性材料产业，巩固稳地位。

磁性材料产业要继续发挥其在技术、客户、规模、管理等方面的优势，进一步巩固行业领先地位。其中，永磁部将紧紧围绕“增收节支，高效率”两大主题开展工作，不断提升自身素质，形成自己唯一独特的竞争力，拉大与竞争对手的距离，抢占市场份额，提升市场占有率，确保增长。软磁部将继续围绕“增长”和“创新”两大主题开展工作，进一步聚焦高端客户，重视新技术新材料的开发，深化与各领域高端客户的合作，推进自动化和生产数字化，争取实现更大突破。塑磁部将围绕“123”经营策略，拓展市场销售，强化内部管理，关注汽车、新能源项目的发展，密切配合高端客户的产品研发，积极应对开发、生产和销售，确保实现较高速的增长。

#### 2) 新能源产业，做优显特色。

太阳能部将继续发展高效电池、组件技术，扩大高效PERC单晶电池片产能，整合外部电池产能，提升差异化优势，积极拓展海外业务。光伏部采用多种营销模式同步推广开发，增加分布式EPC工程的承建，逐步提升省内品牌影响力。

新能源电池部针对目前已经量产的型号电池，进一步推进技术的进步、品质的提升和成本的下降，以提升产品竞争力。同时，积极拓展新能源汽车、电动二轮市场及海外电动工具市场，实现三大市场的齐驱并进。



### 3) 器件产业，改善显成效。

诚基电子将通过设备自动化、关键工序的持续改进，进一步提升人均效率；通过核心供应商的培养及部件自制率的提升，使得产品品质和成本均低于行业竞争对手；水平线性马达率先进入高端客户使用，确立行业领先地位；无线充电产品实现规模化销售。

#### （四）可能面对的风险及对策

##### 1、政策风险

太阳能光伏产业属于国家支持发展的产业，涉及政策补贴，度电补贴标准和补贴项目指标规模的下降会影响国内的市场供需。同时，对于公司光伏产品的出口，部分国家所采取的“双反”措施对公司经营亦有一定的影响。

锂电池之动力电池产业属于国家支持发展的产业，涉及产业引导和政策补贴。产能准入门槛提高、财政补贴门槛提高、补贴金额退坡、补贴方式调整等因素，都会对公司经营造成一定的影响。

##### 2、汇率风险

公司产品超过30%销往境外，使用外汇结算。因此，汇率波动对公司经营产生较大风险。公司虽已采取多种货币结算、外汇套期保值、远期外汇交易等多种措施来规避汇率波动的风险，但仍不能完全排除汇率波动风险，亦会对公司经营造成一定的影响。

##### 3、市场风险

磁性材料产业，汽车和部分家用电器市场将持续下滑，行业内部低价化、同质化竞争愈演愈烈。另一方面，中美贸易战的影响若持续释放，会间接对磁性材料产业的经营带来一些影响。

太阳能光伏产业，随着产业链企业对低成本高效电池线的不断扩产会对设备相对落后、资金实力欠缺、技术升级跟不上的企业会形成挤出效应。

锂电池产业，随着新能源汽车产业、储能市场及其他锂电池应用需求的增长，产业链企业在不断的扩产，目前总体呈现出高端产品欠缺，中低端产品产能过剩的情况。

##### 4、技术风险

太阳能光伏产业技术进步迅速，包括双面电池、TOPCON、异质结、HBC、钙钛矿、薄膜等，若公司的技术升级跟不上市场节奏，可能存在被边缘化的风险。

锂电池之动力电池产业技术进步迅速，国家对动力电池的技术路线规划中指出：到2020年，单体电池的能量密度要达到350Wh/kg，2025年达到400Wh/kg，2030年达到500Wh/kg，这就要求动力电池在保证安全性的前提下要不断提升能量密度。动力电池的技术升级会比较快，如现在市场以磷酸铁锂、三元电池为主，后续市场上可能会出现全固态电池、锂硫电池、锂空电池、燃料电池等新型电池，若公司的技术升级跟不上市场的节奏，则可能存在被新能源汽车行业边缘化的风险。

针对上述不利因素的影响，公司将紧跟市场趋势，深化国际化战略，进一步加大技术研发、市场拓展、智能建设等工作的推进力度，服务终端客户新品设计，提升客户满意度，不断加大产品的转型升级力度，从而增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、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	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2018 年 01 月 04 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 04 月 12 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 04 月 12 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 04 月 12 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 05 月 24 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 07 月 19 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 09 月 28 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表
2018 年 10 月 29 日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )投资者关系活动记录表

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

根据2017年年度股东大会决议，公司2017年年度权益分派方案为：以2017年12月31日的公司总股本1,643,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计人民币164,360,000.00元。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2018年5月3日，除权除息日为：2018年5月4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

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2018年度利润分配预案

公司2018年度利润分配预案为：以总股本1,643,600,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派现金红利1.47元（含税），预计派发现金股利241,609,200.00元（含税），本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。公司正在实施股份回购事项，根据规定公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配权利，若公司股本分配基数发生变化（总股本减去公司已回购股份），将按照分配总额不变的原则对分配比例进行相应调整。

#### 2、2017年度利润分配预案

公司2017年度利润分配预案为：以2017年12月31日的公司总股本1,643,600,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计人民币164,360,000.00元，本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额结转以后年度分配。另外，不送红股、不转增股本。

### 3、2016年度利润分配方案

公司2016年利润分配方案为：以2016年12月31日的公司总股821,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.60元（含税），共计人民币49,308,000.00元。同时，以资本公积转增股份每10股转增10股。本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额结转以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2018年	241,609,200.00	688,955,874.69	35.07%	17,970,705.00	2.61%	0.00	0.00%
2017年	164,360,000.00	608,259,747.06	27.02%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2016年	49,308,000.00	454,360,777.74	10.85%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.47
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,643,600,000
现金分红金额（元）（含税）	241,609,200.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	17,970,705.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	2,659,819,518.09
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2018 年度利润分配预案为：以总股本 1,643,600,000 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派现金红利 1.47 元（含税），预计派发现金股利 241,609,200.00 元（含税），本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额结转以后年度	

分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。公司正在实施股份回购事项，根据规定公司实施利润分配股权登记日当日公司回购专户持有的本公司股份，不享有参与利润分配权利，若公司股本分配基数发生变化（总股本减去公司已回购股份），将按照分配总额不变的原则对分配比例进行相应调整。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	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	首次公开发行	1、自身及其投资的下属企业不存在与横店东磁从事的业务相同或相似的业务的情形，与横店东磁不构成同业竞争；2、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证其自身及其投资的下属企业现在及将来均不从事与横店东磁可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与横店东磁业务相同的其他任何企业；3、凡是与横店东磁可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议横店东磁参与；4、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证与横店东磁永不发生同业竞争。	2006年07月04日	长期有效	截至2018年12月31日，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	员工持股计划	2015年7月，公司员工持股计划参与人承诺，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07月14日	三年	截至2018年7月13日，承诺人严格履行了上述承诺。
	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	员工持股计划	2018年7月，公司员工持股计划预留股份参与人承诺：自股票登记过户至博驰投资名下之日起计算，自愿锁定24个月。	2018年08月27日	二年	截至2018年12月31日，承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否按时履行	是					

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间(月份)
横店集团东磁有限公司		拆借款	35,973.46	132,085.22	168,058.68	0		0	
合计			35,973.46	132,085.22	168,058.68	0	--	0	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	0.00%								
相关决策程序	诚基电子在公司收购前,与其母公司发生的资金往来款,且在公司收购时即已全部结清,因此公司无需走决策程序。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	本公司在同一控制下合并诚基电子之前,并不存在关联方非经营性资金占用的情况。 2018年,公司同一控制下合并横店集团东磁有限公司全资子公司诚基电子,与横店集团东磁有限公司发生的非经营性资金往来,系诚基电子公司在收购前,与其原母公司横店集团东磁有限公司发生的资金往来。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	截至2018年12月31日,上述资金往来已偿还完毕。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2019年03月08日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	www.cninfo.com.cn								

## 五、董事会、监事会、独立董事(如有)对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额[注 1]		新列报报表项目及金额	
应收票据	156,947,093.97	应收票据及应收账款	1,229,790,040.82
应收账款	1,072,842,946.85		
应收利息	19,640,909.59	其他应收款	388,967,997.85
其他应收款	369,327,088.26		
应付票据	438,681,400.00	应付票据及应付账款	1,489,150,810.47
应付账款	1,050,469,410.47		
应付利息	513,089.04	其他应付款	38,166,219.39
其他应付款	37,653,130.35		
管理费用	617,685,361.66	管理费用	348,776,329.30
		研发费用	268,909,032.36
收到其他与经营活动有关的现金[注 2]	216,924,237.12	收到其他与经营活动有关的现金	265,475,835.12
收到其他与投资活动有关的现金[注 2]	1,711,708,215.13	收到其他与投资活动有关的现金	1,665,723,835.13
收到其他与筹资活动有关的现金[注 2]	2,567,218.00	收到其他与筹资活动有关的现金	

[注 1]：本期公司同一控制下合并诚基电子公司，对 2017 年度财务报表进行了追溯调整。

[注 2]：将实际收到的与资产相关的政府补助 21,581,191.58 元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”；收到的财政贴息 2,567,218.00 元在现金流量表中的列报由“收到其他与筹资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

2、财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

情况说明请参阅本报告第四节经营情况讨论与分析之二、主营业务分析2、（6）报告期内合并范围是否发生变动的内容。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	20 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	方国华、李江东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0、2 年
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、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。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东横店控股主营业务为投资管理和经营，产业涉及电子电气、医药化工、影视娱乐、新型综合服务等。截止2018年12月31日，横店控股的总资产7,147,888.75万元，净资产2,421,874.51万元，主营业务收入5,360,869.37万元，净利润249,993.83万元（未经审计），其经营状况和诚信状况良好。截止本报告期末，不存在所负数额较大的债务到期未清偿，不存在未履行的法院生效判决等情况。

公司实际控制人横店社团经济企业联合会主营业务为对资本投资企业单位的资产实行管理、开展企业单位经营管理的理论研究、开展对社会责任贡献的理论研究与实践探索等，其诚信状况良好。截止报告期末，不存在所负数额较大的债务到期未清偿，不存在未履行的法院生效判决等情况。

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2015年6月份推行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控股持有的2,300万股公司股票，占公司总股本的5.60%，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从二级市场买入18.44万股。2016年5月6日，公司实施了2015年度权益分派后博驰投资合计持有公司股票4,636.88万股。2017年4月26日，公司实施了2016年度权益分派后博驰投资合计持有公司股票9,273.76万股。2018年5月8日，公司发布了《公司关于公司员工持股计划锁定期届满的提示性公告》（公告编号：2018-017），提示公司员工持股计划锁定期于2018年7月13日届满。2018年7月7日，公司发布了《公司关于第一期员工持股计划预留份额分配的公告》（公告编号：2018-020），公司确定了10名认购对象认购预留股份的745.20万份份额，并承诺自愿锁定二年。

#### 十六、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(元)	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	可获得的可同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
浙江	兄弟	采购	原材	市场	不同产	17,526.4	3.57%	17,000	是	按协议	未偏离市	2018	《2018

东阳东磁稀土有限公司	公司的孙公司	商品	料	价	品, 单价从 201.26 元/只至 456.07 元/只不等					约定的方式、时间和金额	场	年 3 月 8 日、2018 年 7 月 7 日	年度日常关联交易预计的公告》
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	单价从 2.48 元/立方米至 3.42 元/立方米不等	7,521.26	1.53%	8,200	否	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场	2018 年 3 月 8 日	、《公司关于新增日常关联交易预计的公告》
赣州市东磁稀土有限公司	母公司的孙公司	销售商品	销售商品	市场价	不同产品, 单价从 104.90 元/kg 至 3700 元/kg 不等	1,315.05	0.20%	1,500	否	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场	2018 年 3 月 8 日	
合计				--	--	26,362.71	--	26,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在									
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)				<p>公司与浙江东阳东磁稀土有限公司 2018 年预计发生金额 17,000 万元, 实际发生金额 17,526.4 万元; 略超获批额度的原因为公司于 2018 年底同一控制下合并诚基电子, 而其在公司收购前, 有与浙江东阳东磁稀土有限公司发生交易 435.50 万元。</p> <p>公司与东阳市燃气有限公司 2018 年预计发生金额 8,200 万元, 实际发生金额 7,521.26 万元。</p> <p>公司与赣州市东磁稀土有限公司 2018 年预计发生金额 1,500 万元, 实际发生金额 1,315.05 万元。</p>									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	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	股权收购	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	以中华评报字(2018)011130号为参考,交易各方协商确定	12,269.50	45,000.00	45,000.00	现金	0	2018年11月28日	《公司关于现金收购浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司100%股权暨关联交易的公告》(公告编号:2018-037)
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(如有)				<p>(1) 评估基准日账面价值构成在 2016 年底以前,诚基电子的业务很广泛。当时,诚基电子股东对诚基电子铝业、摄像头模组等不盈利的业务进行了剥离,在完成相应的资产剥离和整合后,历史形成的亏损沉淀在了诚基电子法人主体中,这是造成诚基电子公司净资产偏低的原因。随着诚基电子对于非主营、不盈利的业务剥离完成后,“轻装上阵”的诚基电子将业务主要集中在振动马达。诚基电子主营业务集中后,近几年及可预计的未来年度盈利能力的逐渐提升,从收益途径亦能反映出企业的价值。</p> <p>(2) 账面资产未能反映的部分在评估过程中,不仅考虑了诚基电子申报的账面资产,同时也考虑了如技术能力、服务水平、客户资源等各项对获利能力产生重大影响的因素,这类并未反映在账面中的资产价值,即评估结论充分涵盖了诚基电子全部权益价值,因此造成本次评估定价较账面增值率较高。</p>							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				<p>本次收购基于公司对诚基电子未来发展充满信心,认为标的公司近几年发展状况良好,具备较好的盈利能力,并与公司磁性材料产业具有较强的协同性。优质资产的注入有利于促进公司的产业延伸,有利于进一步提升公司的综合实力和盈利水平。随着本次交易的实现,公司磁性材料产业业务定位由磁性材料向元件—器件—方案解决商领域发展得到进一步拓展,对公司磁性材料产业的持续发展壮大将起到积极的作用。</p>							
如相关交易涉及业绩约定的,报告期内的业绩实现情况				<p>标的公司 2018 年、2019 年、2020 年三年累计实现的净利润(扣除非经常性损益前后孰低)之和不低于 12,002.15 万元,2018 年实现净利润 4,081.28 万元。</p>							

### 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	控股股东的附属企业	拆借款	是	35,973.46	130,781.31	168,058.68	4.35%	1,303.91	0
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	非经营性往来	是	3,925.69	350.9	1,671.65			2,604.94
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		2018 年，公司同一控制下合并横店集团东磁有限公司全资子公司诚基电子，与横店集团东磁有限公司发生的非经营性资金往来，系诚基电子公司在收购前，与其原母公司横店集团东磁有限公司发生的资金往来，在公司收购诚基电子股权时，其非经营性往来款已全部结清，对公司经营没有影响。							

## 应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万元)	本期归还 金额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司	采购商品	1,899.57	20,685.58	17,551.04			5,034.11
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的子公司	接受劳务	870.15	2,495.51	2,243.61			1,122.05
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		影响有限。						

## 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

本公司在建工程中部分厂房工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2018年本公司为该等项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款22,436,091.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款19,042,281.00元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司 2018 年度日常关联交易预计的公告》	2018 年 3 月 8 日	www.cninfo.com.cn
《公司关于新增日常关联交易预计的公告》	2018 年 7 月 7 日	www.cninfo.com.cn
《关于现金收购浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 100%股权暨关联交易的公告》	2018 年 11 月 28 日	www.cninfo.com.cn

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、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、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	111,000.00	75,050.00	0
合计		111,000.00	75,050.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	20,000	自有资金	2017年08月22日	2018年01月23日	银行理财	按合同约定	3.80%		320.66	已收回		是	是
中国民生银行股份有限公司金华分行	银行	银行理财产品	15,000	自有资金	2017年08月29日	2018年04月26日	银行理财	按合同约定	5.10%		510	已收回		是	是
中国民生银行股份有限公司金华分行	银行	银行理财产品	9,000	自有资金	2017年09月12日	2018年04月09日	银行理财	按合同约定	5.10%		266.48	已收回		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2017年10月16日	2018年01月16日	银行理财	按合同约定	4.10%		103.34	已收回		是	是
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2017年10月17日	2018年06月07日	银行理财	按合同约定	3.80%		121.29	已收回		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	金融债券	2,000	自有资金	2017年10月20日	2018年10月20日	金融债券	按合同约定	3.83%		61.49	已收回		是	是
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2017年11月01日	2018年07月02日	银行理财	按合同约定	4.00%		266.3	已收回		是	是
中国民生银行股份有限公司金华分行	银行	综合财富管理	5,000	自有资金	2017年11月29日	2018年07月30日	银行理财	按合同约定	5.20%		175.5	已收回		是	是
中国民生银行股份有限公司金华分行	银行	综合财富管理	10,000	自有资金	2017年12月12日	2018年06月11日	银行理财	按合同约定	5.15%		258.93	已收回		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	20,000	自有资金	2017年12月13日	2018年01月22日	银行理财	按合同约定	4.40%		96.44	已收回		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2018年01月10日	2018年04月09日	银行理财	按合同约定	4.00%		48.77	已收回		是	是

《公司关于使用自有闲置资金进行委托理财投资的公告》  
(公告编号: 2018-007)

中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	10,000	自有资金	2018年01月19日	2018年04月18日	银行理财	按合同约定	4.20%		102.41	已收回		是	是
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	20,000	自有资金	2018年01月26日	2018年07月25日	银行理财	按合同约定	4.10%		404.38	已收回		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2018年01月31日	2018年05月02日	结构性存款	按合同约定	4.50%		56.1	已收回,其中浮动收益37.40万元		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	20,000	自有资金	2018年04月11日	2018年10月08日	结构性存款	按合同约定	4.20%		414.25	已收回,其中浮动收益266.30万元		是	是
中国银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2018年04月02日	2019年01月24日	银行理财	按合同约定	4.40%	179.01		未到期		是	是
华夏银行股份有限公司杭州分行新华支行	银行	结构性存款	2,000	自有资金	2018年04月16日	2018年10月16日	结构性存款	按合同约定	4.35%		42.12	已收回		是	是
中国银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	7,000	自有资金	2018年04月19日	2019年01月24日	银行理财	按合同约定	4.20%	225.53		未到期		是	是
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2018年05月04日	2018年11月05日	结构性存款	按合同约定	4.00%		101.37	已收回,其中浮动收益63.36万元		是	是
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2018年06月13日	2018年12月18日	银行理财	按合同约定	3.80%		97.86	已收回		是	是
中国建设银行股份有限公司	银行	银行理财	18,000	自有资金	2018年07月	2019年04月	银行理财	按合同约定	3.80%	507.85		未到期		是	是

有限公司 东阳横店 支行		产品			月 12 日	月 09 日		定								
中国农业 银行股份 有限公司 东阳横店 支行	银行	结构 性存款	10,000	自有 资金	2018 年 07 月 27 日	2019 年 01 月 31 日	结构 性存款	按合 同约 定	4.65%	239.51		未到 期		是	是	
中国农业 银行股份 有限公司 东阳横店 支行	银行	结构 性存款	5,000	自有 资金	2018 年 08 月 03 日	2019 年 01 月 18 日	结构 性存款	按合 同约 定	4.65%	107.01		未到 期		是	是	
中国农业 银行股份 有限公司 东阳横店 支行	银行	结构 性存款	10,000	自有 资金	2018 年 08 月 08 日	2019 年 04 月 10 日	结构 性存款	按合 同约 定	4.65%	312.12		未到 期		是	是	
中国农业 银行股份 有限公司 东阳横店 支行	银行	结构 性存款	20,000	自有 资金	2018 年 10 月 10 日	2019 年 03 月 21 日	结构 性存款	按合 同约 定	4.25%	377.26		未到 期		是	是	
中国银行 杞县支行	银行	银行 理财 产品	50	自有 资金	2018 年 12 月 06 日	2019 年 01 月 04 日	银行 理财	按合 同约 定	3.00%	0.12		未到 期		是	是	
合计			253,050	--	--	--	--	--	--	1,948.41	3,447.69	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司2018年社会责任报告详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)



## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

不适用

### (2) 年度精准扶贫概要

不适用

### (3) 精准扶贫成效

不适用

### (4) 后续精准扶贫计划

不适用

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
横店集团东磁股份有限公司	SO <sub>2</sub>	有组织排放	14	各窑炉车间排放筒	<3 mg/m <sup>3</sup>	850 mg/m <sup>3</sup>	9.68t	46.247t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NOx	有组织排放	14	各窑炉车间排放筒	183.4 mg/m <sup>3</sup>	400 mg/m <sup>3</sup>	45.27t	77.232t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	COD	纳管排放	1	废水标排口	102.3 mg/L	500mg/L	104.88t	153.47 t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NH <sub>3</sub> -N	纳管排放	1	废水标排口	2.92mg/L	25mg/L	4.096t	6.9 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

### (1) 公司污染治理设施情况

公司废水主要为磁性材料生产废水、太阳能电池片生产酸碱废水。

磁性材料生产废水治理，采用多级隔油沉淀处理设施去除油污及悬浮物，处理后经水循环利用系统尽

可能回用于生产需要。多余废水纳管排放，由东阳市污水处理厂进一步处理达标后排放。

太阳能电池片生产酸碱废水经由公司污水处理总站集中处理，采用化学反应、物理沉淀方法及厌氧生化脱氮深度处理工艺进行有效治理之后，纳管排入东阳市横店污水处理厂进一步处理达标后排放。

公司废气主要为工业粉尘、酸碱废气、有机废气。产生的工业粉尘治理采用水膜喷淋、布袋除尘、旋风除尘处理工艺；酸碱废气治理采用酸碱喷淋处理工艺；有机废气治理采用活性炭吸附、催化氧化处理工艺，及有机溶剂冷凝回收处理系统。

公司固废主要为生活垃圾等一般固废，及废油漆渣纸、废有机溶剂、废活性炭、废矿物油等危废。生活垃圾委托东阳市横店镇环卫所外运至垃圾填埋场卫生填埋。危废委托有资质的单位进行综合利用或焚烧处置，共计214.25吨。

## （2）2018年公司环境保护运行情况

公司依照环保管理制度及环保责任制目标，制作了2018年环保工作计划，并积极有序开展各项环保管理工作。

- 1) 公司修订了《目标考核责任制度》，并组织与下属各单位签订了《2018年环保目标责任书》；
- 2) 持续贯彻环保例会制度，将发现环保需整改项及时向各部门提出，并将各整改项跟踪落实到位；
- 3) 加大对公司环保的巡查力度，重抓废气整治，兼顾废水达标，规范危废管理。并按环保要求完成国控、省控企业的废气、废水及厂界噪声的监测工作，认真做好对下属各单位环境管理的监督；
- 4) 加大环保治理和清洁生产的资金投入力度。以可持续发展理念为指导思想，落实清洁生产工艺，认真推行节能降耗和资源再利用改造；
- 5) 及时开展环保宣传和培训工作，并时时对厂区内的环境卫生进行监督检查，确保公司环境卫生干净、整洁，实现环保常态化管理。

2018年，公司环保治理设施运行正常稳定，废水、废气均达标排放，危废得到及时规范处置，未发生重大环境污染事故。

## （3）公司环保投资情况

公司2018年环保总投资约4,367万元，环保设施运行维护管理费用2,719万元，新增设施投资846万元，其他费用802万元（三废处置费、排污权有偿使用费及废水排污费等）。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司认真执行建设项目环保“三同时”管理工作。完成环保“三同时”竣工验收的建设项目3个。新投资建设项目均取得环保部门审批许可。

#### 突发环境事件应急预案

公司依照《公司突发环境污染事件应急预案》，组织开展了突发环境污染事件应急预案演练，包括危险废物污染事故应急演练，有利于提升员工环保责任意识及环境污染事件应急处置响应效能。

#### 环境自行监测方案

公司编制了2018年环境自行监测方案，并积极组织开展落实委托第三方环境监测和公司自行监测工作。环境自行监测方案及监测数据均按照环保部门要求在指定网络平台及时予以公布。

#### 其他应当公开的环境信息

无

#### 其他环保相关信息

根据浙江省发改委要求，并经第三方核查机构现场审核后，公司已完成了年度碳排放核算报告（审定稿）。2018年，公司太阳能事业部被金华市政府评为节水型企业。

## 十九、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

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年销售收入达到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。截止2018年12月31日，年产500MW高效单晶电池片产能已得到超产能释放，年产500MW高效组件项目因技术与装备选型需要实施分步投资，并逐步实现量产。《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（www.cninfo.com.cn）公告。

### （二）投资年产6GWh大容量锂离子动力电池项目

项目总投资300,000万元，其中新增固定资产投资250,000万元，新增铺底流动资金投资50,000万元。项目建设完成后年销售收入将达到600,000万元，年利润总额73,676万元，项目税后财务内部收益率15.9%，税后投资回收期（含建设期）8.9年。截止2018年12月31日，该投资项目受技术路线、政策变动和市场开拓等因素影响尚未启动。《公司关于投资年产6GWh大容量锂离子动力电池项目的公告》（公告编号：2016-031）已于2016年8月26日在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

### （三）回购公司股份事项

公司拟以自有资金、自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币

15,000万元（含15,000万元）、不超过人民币30,000万元（含30,000万元）。回购股份的价格为不超过10元/股，按回购价格和回购金额上限测算，预计回购股份总数为3,000万股，占公司当前总股本的1.83%，具体回购股份的数量及占总股本的比例以回购期满时实际回购数量为准。本次回购实施期限为自公司2018年第一次临时股东大会审议通过回购股份方案之日起12个月内。公司于2018年12月26日首次通过股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份，回购股份数量3,272,600股，占公司总股本的0.199%，最高成交价为5.50元/股，最低成交价为5.46元/股，成交总金额为17,970,705元（不含交易费）。《公司关于回购公司股票的预案》（公告编号：2018-038）、《公司关于回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2018-045）、《公司关于首次回购公司股份的公告》（公告编号：2018-046）已于2018年11月28日、2018年12月26日、2018年12月27日在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

#### （四）公司第一期员工持股计划影响

公司于2015年6月份推行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控股持有的2,300万股公司股票，并自愿承诺锁定三年，锁定期于2018年7月13日届满。因博驰投资为折价向横店控股受让股份，使得报告期公司存在3,381万元的股份支付成本。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,039,065	0.06%	0	0	0	150,600	150,600	1,189,665	0.07%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,039,065	0.06%	0	0	0	150,600	150,600	1,189,665	0.07%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,039,065	0.06%	0	0	0	150,600	150,600	1,189,665	0.07%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
二、无限售条件股份	1,642,560,935	99.94%	0	0	0	-150,600	-150,600	1,642,410,335	99.93%
1、人民币普通股	1,642,560,935	99.94%	0	0	0	-150,600	-150,600	1,642,410,335	99.93%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0		0	0.00%
三、股份总数	1,643,600,000	100.00%	0	0	0	0	0	1,643,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司董事长何时金先生于本报告期内从二级市场买入公司股票合计190,800股，本报告期增持后合计持有公司股票1,529,100股。

2、公司副总经理兼董事会秘书吴雪萍女士于本报告期内从二级市场买入公司股票合计10,000股，本报告期增持后合计持有公司股票57,120股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

公司于2018年12月26日首次通过股票回购专用账户以集中竞价方式实施回购股份，回购股份数量3,272,600股，占公司总股本的0.199%，最高成交价为5.50元/股，最低成交价为5.46元/股，成交总金额为17,970,705 元（不含交易费）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 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	1,003,725	0	143,100	1,146,825	二级市场买入	按照高管股份管理的相关规定
吴雪萍	35,340	0	7,500	42,840	二级市场买入	按照高管股份管理的相关规定
合计	1,039,065	0	150,600	1,189,665	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	82,314	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	78,562	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	50.02%	822,200,000	-2,000,000	0	822,200,000		
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.64%	92,737,600	0	0	92,737,600		
兴业证券股份有限公司	境内非国有法人	1.42%	23,400,139	22,710,139	0	23,400,139		
邢建民	境内自然人	1.21%	19,960,000	13,060,000	0	19,960,000		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	19,956,800	0	0	19,956,800		
郑文淦	境内自然人	0.67%	11,048,300	-1,432,700	0	11,048,300		
中国农业银行股份有限公司一中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.55%	9,071,116	5,586,500	0	9,071,116		
陆贵新	境内自然人	0.21%	3,500,000	3,500,000	0	3,500,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.20%	3,365,910	2,672,103	0	3,365,910		
横店集团东磁股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	0.20%	3,272,600	3,272,600	0	3,272,600		

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中博驰投资为公司管理层的持股平台, 委托横店控股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 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
横店集团控股有限公司	822,200,000	人民币普通股	822,200,000
东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)	92,737,600	人民币普通股	92,737,600
兴业证券股份有限公司	23,400,139	人民币普通股	23,400,139
邢建民	19,960,000	人民币普通股	19,960,000
中央汇金资产管理有限责任公司	19,956,800	人民币普通股	19,956,800
郑文淦	11,048,300	人民币普通股	11,048,300
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	9,071,116	人民币普通股	9,071,116
陆贵新	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
香港中央结算有限公司	3,365,910	人民币普通股	3,365,910
横店集团东磁股份有限公司回购专用证券账户	3,272,600	人民币普通股	3,272,600
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中博驰投资为公司管理层的持股平台, 委托横店控股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情况说明(如有)(参见注 4)	上述前十名普通股股东邢建民除通过普通证券账户持有 560,000 股外, 还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 19,400,000 股, 实际合计持有 19,960,000 股。郑文淦除通过普通证券账户持有 7,782,900 股外, 还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,265,400 股, 实际合计持有 11,048,300 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人



控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
横店集团控股有限公司	徐永安	1999 年 11 月 22 日	91330783717672584H	投资管理和经营：电子电气、医药化工，影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口（法律禁止的除外，法律限制的凭有效证件经营）（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	<p>横店控股直接持有公司 50.02% 股权，通过博驰投资间接持有公司 0.05% 股权；</p> <p>横店控股直接持有普洛药业股份有限公司（证券简称：普洛药业，证券代码：000739）28.08% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、东阳市横店禹山运动休闲有限公司间接持有普洛药业股份有限公司 22.91% 股权；</p> <p>横店控股直接持有英洛华科技股份有限公司（证券简称：英洛华，证券代码：000795）39.38% 股权，通过横店集团东磁有限公司、浙江横店进出口有限公司、金华相家投资合伙企业（有限合伙）、东阳市恒益投资合伙企业（有限合伙）间接持有英洛华科技股份有限公司 10.66% 股权；</p> <p>横店控股直接持有横店集团得邦照明股份有限公司（证券简称：得邦照明，证券代码：603303）48% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、金华德明投资合伙企业（有限合伙）间接持有横店集团得邦照明股份有限公司 20.67% 股权；</p> <p>横店控股直接持有横店影视股份有限公司证券简称：横店影视，证券代码：603103）80.35% 股权，通过金华恒影投资合伙企业（有限合伙）间接持有 4.42% 股权；</p> <p>横店控股直接持有浙商银行 6.64% 股权。</p>			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
横店社团经济企业联合社	徐永安	2001 年 08 月 03 日	92330783717672584H	（1）对资本投入企业单位的资产实行管理；（2）开展企业单位经营管理的理论研究；（3）开展对社会责任贡献的理论研究与实践探索；（4）兴办医院、学校，兴建道路、桥梁，捐款等公益、慈善事业。

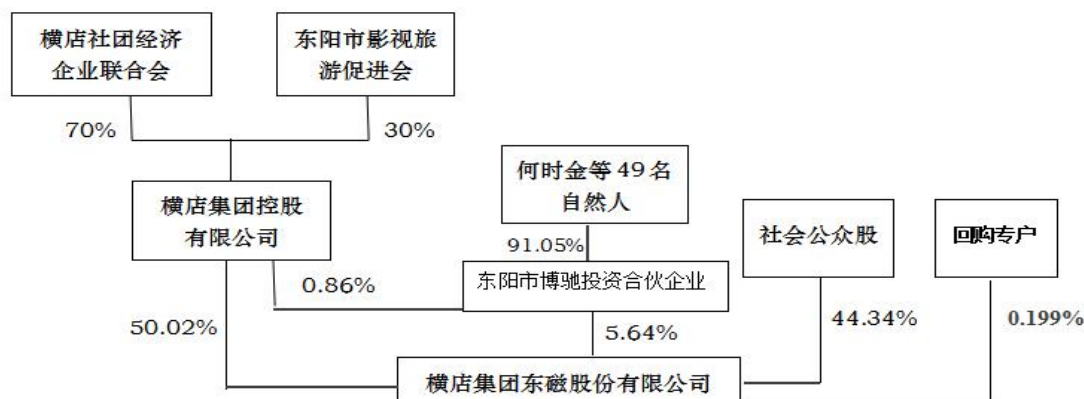
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过横店控股间接持有公司 35.05%股权，浙商银行 4.65%股权，普洛药业 35.69%股权，英洛华 35.03%股权，得邦照明 48.07%股权，横店影视 59.34%股权。
----------------------------	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
东阳市影视旅游促进会	徐文财	1998 年 10 月 26 日	60,000 万元	(1) 对资本投入企业单位的资产实行管理；(2) 开展企业单位经营管理的理论研究；(3) 开展影视旅游发展理论与实践探索；(4) 兴办医院、学校，兴建道路、桥梁，捐款等公益、慈善事业。

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股 数(股)
何时金	董事长	现任	男	59	2005年02月26日	2020年04月05日	1,338,300	190,800	0	0	1,529,100
徐文财	董事	现任	男	53	2005年02月26日	2020年04月05日					
胡天高	董事	现任	男	54	2008年03月18日	2020年04月05日					
厉宝平	董事	现任	男	55	2013年05月10日	2020年04月05日					
钱娟萍	独立董事	现任	女	55	2014年04月10日	2020年04月05日					
吴次芳	独立董事	现任	男	65	2016年04月22日	2020年04月05日					
刘保钰	独立董事	现任	男	43	2017年04月06日	2020年04月05日					
厉国平	监事会主席	现任	男	46	2017年04月11日	2020年04月05日					
陆德根	监事	现任	男	58	2017年04月06日	2020年04月05日					
任国良	监事	现任	男	44	2010年04月01日	2020年04月05日					
任海亮	总经理	现任	男	43	2017年11月10日	2020年04月05日					
任晓明	总经理	现任	男	55	2005年02月26日	2020年04月05日					
郭晓东	副总经理	现任	男	51	2011年05月20日	2020年04月05日					
何军义	副总经理	现任	男	53	2017年07月05日	2020年04月05日					
吴雪萍	副总经理	现任	女	42	2014年04月10日	2020年04月05日	47,120	10,000	0	0	57,120
张芝芳	财务总监	现任	女	54	2005年02月26日	2020年04月05日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,385,420	200,800	0	0	1,586,220

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

何时金：中国籍，1960年3月生，研究生学历，高级工程师，高级经济师，曾任横店磁性材料厂副厂长，浙江东阳磁性企业集团公司总经理，2002年3月至2004年2月担任公司总经理，2004年2月至2017年11月担任本公司董事长、总经理，2017年11月至今担任横店集团控股有限公司副总裁、公司董事长。

徐文财先生：中国籍，1966年1月生，博士研究生学历，副教授，注册会计师。曾任浙江大学工商管理系副主任，现任横店集团控股有限公司党委书记、董事、副总裁，兼任普洛药业股份有限公司董事、英洛华科技股份有限公司董事、横店集团得邦照明股份有限公司董事、横店影视股份有限公司董事，南华期货股份有限公司董事长；2005年2月至今任公司董事。

胡天高先生：中国籍，1965年9月生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任东阳中国银行副行长；现任横店集团控股有限公司董事、副总裁兼资金运营总监；兼任普洛药业股份有限公司董事、英洛华科技股份有限公司董事、横店集团得邦照明股份有限公司董事、横店影视股份有限公司董事、浙商银行的董事；2008年3月至今任公司董事。

厉宝平先生：中国籍，1964年3月生，硕士研究生学历，高级经济师。曾任浙江省东阳市第八建筑公司副总经理，横店集团得邦有限公司总经理助理，横店集团控股有限公司常务副总裁助理、总裁工作室副主任、人才劳资委副主任。现任横店集团控股有限公司董事、副总裁；兼任英洛华科技股份有限公司董事、横店集团得邦照明股份有限公司董事、横店影视股份有限公司董事、南华期货股份有限公司董事；2013年5月至今任公司董事。

钱娟萍：女，中国籍，1964年12月生，学士、会计学研究生、副教授。曾任浙江财经学院会计学院国际会计系副主任、浙江财经学院教师，副教授，浙江康隆达特种防护科技有限公司、英洛华科技股份有限公司独立董事；现任浙江财经大学会计学院教师，副教授；2017年12月至今担任浙江科马摩擦材料股份有限公司独立董事；2018年10月至今担任浙江力诺流体控制科技股份有限公司独立董事；2014年4月至今任公司独立董事。

吴次芳，男，中国籍，1954年11月生，理学博士学位。曾任浙江农业大学任职讲师、副教授、教授、广宇集团股份有限公司独立董事；现任在浙江大学任教授、浙江大学土地与国家发展研究院任院长、教授、博士生导师，享受国务院特殊津贴；2016年4月至今任公司独立董事。

刘保钰，男，中国籍，1976年5月生，法律、工商管理硕士，助理工程师、中级经济师。曾任华润励致家私有限公司工程师、珠海市创鹅科技发展有限公司部门经理、考普瑞西元器件（珠海）有限公司（集团中国采购中心）经理、广东凯邦律师事务所律师；2013年5月至今任马来西亚丰隆集团国盛投资（北京）有限公司投资发展总监；2016年4月至今任常熟市汽车饰件股份有限公司独立董事；2016年5月至今任丝路能源服务集团有限公司执行董事；2016年11月至今担任广东互安康科技股份有限公司董事长；2017年4月至今任公司独立董事。

厉国平先生：中国籍，1973年1月生，硕士研究生学历。曾任东阳市公安局李宅派出所民警、东阳市公安局治安大队民警、东阳公安局横店派出所副所长、横店集团控股有限公司总裁助理兼法纪总监等职。现任横店集团控股有限公司副总裁兼法纪总监、审计总监，兼任普洛药业股份有限公司监事会主席、英洛华科技股份有限公司监事会主席、横店集团得邦照明股份有限公司监事会主席、横店影视股份有限公司监事会主席，南华期货股份有限公司监事会主席；2017年4月至今任公司监事会主席。

陆德根：男，中国籍，1961年5月生，大专学历，高级经济师。曾任东阳市磁性材料厂办公室主任、东阳磁性器材二厂办公室主任、浙江横店企业集团公司磁性器材工业公司办公室主任、浙江东阳磁性企业集团公司总经理办公室主任、公司监事、公司总经理办公室主任、公司企划管理部部长、东磁大厦总经理；现任公司办公室主任、公司党委副书记；2017年4月至今任公司监事。

任国良：男，中国籍，1975年4月生，本科学历、高级会计师。曾任东磁集团霍山总厂财务科长，曾任横店集团东磁有限公司助理会计、横店集团东磁公司霍山总厂财务科长；现任公司财务科长；2010年4月1日至今任公司监事。

任海亮：男，中国籍，1976年12月生，大专学历。曾任公司进出口公司任业务员、进出口科科长、进出口副总经理、进出口总经理；2011年7月至2017年7月任公司太阳能事业部总经理；2017年7月至2017年11月任公司副总经理；2017年11月至今任公司总经理。

任晓明：男，中国籍，1964年9月生，研究生学历，高级经济师。曾任东阳磁性材料总厂财务科长，浙江东阳磁性企业集团公司审计部部长、横店集团东磁有限公司财务总监、横店集团东磁有限公司总经理助理；2005年2月至今任公司副总经理。

郭晓东：男，中国籍，1968年1月生，工商管理研究生学历，高级经济师。曾任公司软磁材料厂车间主任、软磁三厂厂长、软磁部部长、软磁事业部总经理，2011年5月20日至今任公司副总经理。

何军义：男，中国籍，1966年11月生，高级管理人员工商管理研究生学历，工程师。曾任公司总厂厂长助理、公司永磁事业部生产科科长、公司永磁事业部生产副部长、公司永磁事业部部长；2002年11月至2017年7月任公司永磁事业部总经理；2017年7月至今任公司副总经理。

吴雪萍：女，中国籍，1977年11月生，本科学历，高级经济师。曾任公司团总支书，总经办秘书。2006年1月20日至2014年4月任本公司董事会秘书，2014年4月10日至今担任公司副总经理兼董事会秘书。

张芝芳：女，中国籍，1965年9月生，大专学历、助理会计师。曾任浙江东阳磁性企业集团公司会计部副部长，横店集团东磁有限公司会计部副部长等职，2005年2月26日至今任公司财务部部长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何时金	横店集团控股有限公司	副总裁	2017年11月10日		否
徐文财	横店集团控股有限公司	党委书记、董事、副总裁	2001年10月08日		是
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、副总裁兼资金运营总监	2003年11月13日		是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2003年11月13日		是
厉国平	横店集团控股有限公司	副总裁兼法纪总监、审计总监	2015年02月03日		是
在股东单位任职情况说明		不适用			

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐文财	英洛华科技股份有限公司	董事	2003年08月28日		否
徐文财	普洛药业股份有限公司	董事	2001年12月28日		否
徐文财	南华期货股份有限公司	董事长	2006年03月08日		否
徐文财	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
徐文财	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否
胡天高	普洛药业股份有限公司	董事	2008年04月21日		否
胡天高	英洛华科技股份有限公司	董事	2011年04月21日		否
胡天高	浙商银行	董事	2004年05月01日		否
胡天高	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
胡天高	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否
厉宝平	南华期货股份有限公司	董事	2012年10月12日		否
厉宝平	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
厉宝平	英洛华科技股份有限公司	董事	2015年01月21日		否

厉宝平	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否
钱娟萍	浙江大学	教师、副教授	2013年09月01日		是
钱娟萍	浙江科马摩擦材料股份有限公司	独立董事	2017年12月01日		是
吴次芳	广宇集团股份有限公司	独立董事	2011年10月17日		是
吴次芳	浙江大学土地与国家发展研究院	院长、教授、博士生导师	2014年06月01日		是
刘保钰	马来西亚丰隆集团国盛投资(北京)有限公司	投资发展总监	2013年05月01日		是
刘保钰	丝路能源服务集团有限公司	执行董事	2016年05月01日		是
刘保钰	常熟市汽车饰件股份有限公司	独立董事	2016年04月01日		是
刘保钰	广东互安康科技股份有限公司	董事长	2016年11月01日		是
厉国平	普洛药业股份有限公司	监事会主席	2013年02月27日		否
厉国平	南华期货股份有限公司	监事会主席	2012年10月12日		否
厉国平	横店影视股份有限公司	监事会主席	2015年06月29日		否
厉国平	英洛华科技股份有限公司	监事会主席	2015年09月16日		否
厉国平	横店集团得邦照明股份有限公司	监事会主席	2016年01月28日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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



公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 税前报酬总额	是否在公司关 联方获取报酬
何时金	董事长	男	59	现任	174.09	否
徐文财	董事	男	53	现任		是
胡天高	董事	男	54	现任		是
厉宝平	董事	男	55	现任		是
钱娟萍	独立董事	女	55	现任	7.14	否
吴次芳	独立董事	男	65	现任	7.14	否
刘保钰	独立董事	男	43	现任	7.14	否
厉国平	监事会主席	男	46	现任		是
陆德根	监事	男	58	现任	51.53	否
任国良	监事	男	44	现任	22.83	否
任海亮	总经理	男	43	现任	92.73	否
任晓明	副总经理	男	55	现任	64.74	否
郭晓东	副总经理	男	51	现任	64.74	否
何军义	副总经理	男	53	现任	59.73	否
吴雪萍	副总经理，董 秘	女	42	现任	39.46	否
张芝芳	财务负责人	女	54	现任	29.60	否
合计					620.87	

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	12,120
主要子公司在职员工的数量（人）	2,935
在职员工的数量合计（人）	15,055
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,055

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	10
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	12,368
销售人员	169
技术人员	1,594
财务人员	139
行政人员	785
合计	15,055
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	954
大专	1,860
高中	1,316
初中及以下	10,925
合计	15,055

## 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度及健全的激励机制；全员缴纳五大社会保险。同时，通过合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务。增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

根据公司发展战略、经营管理需要，结合职工职业生涯规划，公司实施三级（公司、事业部、工厂）培训管理体系，由东磁管理学院具体负责，开展新工入模培训、技能工培训、中基层干部培养、两化融合体系培训等，优化培训体系和培训师队伍。并建立了一支专业、高效、稳定的内部讲师队伍，有效开展全员培训并帮助员工改善工作及提高绩效，有效传承企业相关技术和企业文化并实现知识共享。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司特别规定》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期内，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、公司股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，能够平等对待所有的股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，采用现场和网络相结合的投票方式，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。在涉及关联交易事项表决时，关联股东均进行了回避；在涉及影响中小投资者利益的议案表决上则采用中小投资者单独计票。

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事和独立董事，公司目前有董事七名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，其中一名独立董事为会计专业人士，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《公司董事会议事规则》、《公司独立董事议事规则》、《中小企业板上市公司董事行为指引》等规则开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和股东利益。董事会严格按照《公司法》、《公司董事会议事规则》召开会议，执行股东大会决议并依法行使职权。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会设监事三名，其中职工监事一

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

#### 5、关于相关利益者

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

#### 6、关于信息披露与透明度

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	55.95%	2018 年 04 月 03 日	2018 年 04 月 04 日	《公司 2017 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2018-012）《证券时报》和巨潮资讯网
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	57.69%	2018 年 12 月 13 日	2018 年 12 月 14 日	《公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2018-043）《证券时报》和巨潮资讯网

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钱娟萍	6	3	3	0	0	否	2
吴次芳	6	3	3	0	0	否	2
刘保钰	6	3	3	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明：不适用

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

公司独立董事针对公司的发展战略、产业布局、智能发展等方面提出了宝贵的建议，公司亦予以了采纳：

1、公司应在“做强磁性、发展能源、适当投资”发展战略下，继续稳健经营，公司磁性材料虽已成为行业老大，但新领域、新产品的增长空间巨大，公司应进一步在技术创新上增加投入，进一步提升研发能力，保持技术领先，从而增强公司的核心竞争力和抗风险能力。公司在切实做好企业的成本控制管理基础上，公司与阿里云计算有限公司签署了《合作框架协议》，双方基于各自优势，建立合作伙伴关系，共同构建企业级和行业级工业互联网平台，致力于推动横店东磁乃至整个磁性材料产业的数字化、智能化水平提升；提升高端领域的市场占有率。随着国际与国内经济形势的变化，做好企业的市值管理，与投资者紧密沟通，不辜负广大投资者的信任。

2、预计今后很长一段时期内中国磁性材料市场的发展趋势主要集中在以下三个方面：对高档磁性材料的需求会越来越多；对高性能、小型化磁性材料的需求会越来越多；对个性化、专业化、有特点的磁性材料的需求越来越多。公司一定要结合自身的生产优势，抓住这个有利的市场机遇，不断技术创新，提高自主创新能力，研发出更高质量的磁性材料产品，占领国际市场。

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略发展委员会

报告期内，公司董事会战略发展委员会按照《公司战略发展委员会议事规则》等规定共召开了一次会议，对公司发展战略规划及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议。

### 2、董事会审计委员会

报告期内，公司董事会审计委员会按照《公司审计委员会议事规则》的规定共召开了六次会议，对审计部提交的内部审计报告、内部控制自我评价、定期报告等内容进行了审核。审计委员会和内审部门对公司与关联方资金往来、对外担保、内部控制运行的有效性及其他重大事项进行审计核查，做到了勤勉尽责。严格按照相关法律法规以及公司内控制度的要求，认真督促公司履行年报审计工作，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，做好内、外部审计工作的沟通协调，确保审计工作的顺利进行，对公司财务报表亦进行了审阅。同时，对审计机构的2017年审计工作进行总结和评价。

### 3、董事会提名委员会

报告期内，公司董事会提名委员会按照《公司提名委员会议事规则》的规定共召开了一次会议，提名委员会通过对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，并根据公司年初设定的业绩指标对公司董事和高级管理人员的工作进行了评价，在公司聘任管理人员及考核方法的改善方面提了一些可行的建议，进一步促进了公司管理团队的稳定和务实性。

#### 4、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司薪酬与考核委员会议事规则》的规定共召开了一次会议，会议根据公司年初设定的业绩指标完成情况和对照各高级管理人员的岗位职责、个人工作业绩等因素，在听取了公司高级管理人员的述职报告后对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定与发放跟各自的岗位履职情况相符合，符合公司的薪酬管理规定。同时，为进一步完善公司激励和约束机制，充分调动董事和高管的工作积极性，对董事和高管的薪酬方案进行了调整建议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

在高级管理人员的考评及激励方面，公司建立了较完善的绩效管理模式和激励约束机制。

为了让公司建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，以吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，报告期，公司将第一期员工持股计划预留的745.2万股做了分配。

经营年度结束后，根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。2018年度，公司高级管理人员薪酬方案的实施根据公司薪酬考核制度执行，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019 年 03 月 08 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《横店集团东磁股份有限公司 2018 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.68%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.34%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；</li> <li>2、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；</li> <li>3、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</li> </ol> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</li> <li>2、未建立反舞弊程序和控制措施；</li> <li>3、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</li> </ol> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报<math>\geq</math>资产总额的 1%，重要缺陷的标准为：资产总额的 0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%，一般缺陷的标准为：错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.5%；</li> <li>2、主营业务收入潜在错报的重大缺陷标准为：错报<math>\geq</math>主营业务收入总额的 1.5%，重要缺陷的标准为：主营业务收入总额的 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>主营业务收入总额的 1.5%，一般缺陷的标准为：错报<math>&lt;</math>主营业务收入总额的 1%；</li> <li>3、利润总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报<math>\geq</math>合并财务报表利润总额的 5%，重要缺陷的标准为：合并财务报表利润总额的 3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并财务报表利润总额的 5%，一般缺陷的标准为：错报<math>&lt;</math>合并财务报表利润总额的 3%。</li> </ol>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、造成直接财产损失金额的标准为：重大缺陷的标准为：损失<math>&gt;</math>5,000 万元，重要缺陷的标准为：5,000 万元<math>\geq</math>损失<math>&gt;</math>1,000 万元，一般缺陷的标准为：损失<math>\leq</math>1,000 万元；</li> <li>2、造成重大负面影响的标准为：重大缺陷的标准为：对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露，重要缺陷的标准为：受到国家政府部门处罚但对未公司造成负面影响，一般缺陷的标准为：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。</li> </ol>



财务报告重大缺陷数量 (个)	0
非财务报告重大缺陷数 量(个)	0
财务报告重要缺陷数量 (个)	0
非财务报告重要缺陷数 量(个)	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

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  
否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 03 月 06 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2019）378 号
注册会计师姓名	方国华、李江东

审计报告正文

横店集团东磁股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了横店集团东磁股份有限公司（以下简称横店东磁公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了横店东磁公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于横店东磁公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）应收账款减值

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）及五（一）3（3）。

截至2018年12月31日，横店东磁公司财务报表所示应收账款项目账面余额为人民币134,005.02万元，坏账准备为人民币8,534.55万元，账面价值为人民币125,470.47万元，应收账款账面价值占横店东磁公司资产总额的18.46%。

对于单独进行减值测试的应收账款，当存在客观证据表明其发生减值时，横店东磁公司管理层（以下简称管理层）综合考虑债务人的行业状况、经营情况、财务状况、涉诉情况、还款记录、担保物价值等因素，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备；对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，管理层根据账龄划分组合，以组合具有类似信用风险特征组合的历史损失率为基础，结合现实情况进行调整，估计未来现金流量现值，并确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及管理层重大会计估计和判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；
- (4) 对于单独进行减值测试的应收账款，获取并检查管理层对未来现金流量现值的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性；
- (5) 对于采用组合方式进行减值测试的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；根据具有类似信用风险特征组合的历史损失率及反映当前情况的相关可观察数据等，评价管理层减值测试方法的合理性（包括各组合坏账准备的计提比例）；测试管理层使用数据的准确性和完整性（包括对于以账龄为信用风险特征的应收账款组合，检查应收账款账龄的准确性）以及复核公司应收账款坏账准备计算表，以评估应收账款坏账准备计提的准确性；
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (7) 查阅重要客户的销售合同并对其应收账款实施独立函证程序，以评估应收账款余额的准确性及坏账风险；
- (8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）及五（一）6。

截至2018年12月31日，横店东磁公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币79,488.62万元，跌价准备为人民币2,340.13万元，账面价值为人民币77,148.49万元。

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，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效；
- (2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较，对于期后已销售的存货，将估计售价与实际售价进行比较；对于期后尚未销售的存货，获取公开市场售价信息（包括向意向客户询价并取得报价单），并与估计售价进行比较；
- (4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；
- (5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；
- (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估横店东磁公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

横店东磁公司治理层（以下简称治理层）负责监督横店东磁公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对横店东磁公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致横店东磁公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就横店东磁公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合

理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：方国华

（项目合伙人）

中国注册会计师：李江东

二〇一九年三月六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,127,694,617.08	888,974,572.96
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	74,109.58	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,370,398,546.44	1,229,790,040.82
其中：应收票据	115,693,833.37	156,947,093.97
应收账款	1,254,704,713.07	1,072,842,946.85
预付款项	32,124,436.65	73,695,933.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,209,245.93	388,967,997.85
其中：应收利息	12,614,074.28	19,640,909.59
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	771,484,861.32	759,496,490.71
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	773,185,423.88	1,126,313,699.43
流动资产合计	4,110,171,240.88	4,467,238,734.90
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	53,600,000.00	51,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,248,048.80	1,306,306.82
投资性房地产	36,848,723.21	18,650,649.76
固定资产	2,172,249,099.73	2,239,386,060.81
在建工程	114,535,996.72	76,940,944.42
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	290,327,761.03	303,011,395.63
开发支出		
商誉	1.00	1.00
长期待摊费用	2,587,775.38	2,780,914.57
递延所得税资产	14,195,406.64	9,640,526.61
其他非流动资产	1,080,308.88	
非流动资产合计	2,686,673,121.39	2,703,516,799.62
资产总计	6,796,844,362.27	7,170,755,534.52
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	430,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,325,487,302.66	1,489,150,810.47
预收款项	39,211,514.25	71,328,742.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	271,126,678.42	250,299,748.72

应交税费	104,678,868.62	87,320,429.01
其他应付款	38,906,435.77	38,166,219.39
其中：应付利息	1,640,000.00	513,089.04
应付股利		
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,879,410,799.72	2,366,265,950.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,373,165.98	6,028,025.09
递延收益	165,952,232.35	149,590,361.91
递延所得税负债	11,116.44	
其他非流动负债		
非流动负债合计	178,336,514.77	155,618,387.00
负债合计	2,057,747,314.49	2,521,884,337.44
所有者权益：		
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,345,674.53	364,510,020.80
减：库存股	17,979,690.50	
其他综合收益	-785,347.79	-143,936.08
专项储备		



盈余公积	440,984,077.55	379,119,913.50
一般风险准备		
未分配利润	2,659,819,518.09	2,255,113,461.18
归属于母公司所有者权益合计	4,731,984,231.88	4,642,199,459.40
少数股东权益	7,112,815.90	6,671,737.68
所有者权益合计	4,739,097,047.78	4,648,871,197.08
负债和所有者权益总计	6,796,844,362.27	7,170,755,534.52

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：康佳男

## 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	1,093,303,304.02	862,948,121.94
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,109.58	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,274,893,048.59	1,155,093,873.56
其中：应收票据	108,733,236.99	145,627,109.34
应收账款	1,166,159,811.60	1,009,466,764.22
预付款项	31,867,807.72	70,175,245.46
其他应收款	385,859,919.22	399,061,775.90
其中：应收利息	12,614,074.28	19,640,909.59
应收股利		
存货	677,195,708.23	678,531,607.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	750,000,000.00	1,060,000,000.00
流动资产合计	4,213,193,897.36	4,225,810,624.26
非流动资产：		
可供出售金融资产	53,600,000.00	51,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	4,965,470.86	5,283,860.57
长期股权投资	198,680,845.17	61,044,085.28

投资性房地产	23,508,189.96	11,640,244.54
固定资产	1,722,758,125.92	1,796,787,939.84
在建工程	65,773,002.36	35,376,141.45
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	260,771,082.61	275,052,597.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,948,661.75	12,340,637.88
其他非流动资产	1,080,308.88	
非流动资产合计	2,348,085,687.51	2,249,325,506.90
资产总计	6,561,279,584.87	6,475,136,131.16
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	
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		
应付票据及应付账款	1,175,199,988.60	1,354,445,680.43
预收款项	35,764,069.94	71,194,671.32
应付职工薪酬	239,660,494.05	218,696,364.89
应交税费	99,190,701.62	81,435,386.06
其他应付款	42,230,582.30	42,984,317.10
其中：应付利息	1,640,000.00	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,692,045,836.51	1,768,756,419.80
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,373,165.98	6,028,025.09
递延收益	160,987,915.68	147,297,103.91
递延所得税负债	11,116.44	
其他非流动负债		
非流动负债合计	173,372,198.10	153,325,129.00
负债合计	1,865,418,034.61	1,922,081,548.80
所有者权益：		
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	28,596,750.99	322,091,733.08
减：库存股	17,979,690.50	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	440,425,856.23	378,561,692.18
未分配利润	2,601,218,633.54	2,208,801,157.10
所有者权益合计	4,695,861,550.26	4,553,054,582.36
负债和所有者权益总计	6,561,279,584.87	6,475,136,131.16

### 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	6,488,527,425.83	6,296,799,895.52
其中：营业收入	6,488,527,425.83	6,296,799,895.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,800,324,672.31	5,695,190,607.97
其中：营业成本	4,907,088,063.61	4,832,593,529.63
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		
税金及附加	43,243,850.31	39,488,812.39
销售费用	219,086,781.67	185,413,606.50
管理费用	329,287,961.62	348,776,329.30
研发费用	311,495,246.31	268,909,032.36
财务费用	-41,415,944.53	15,340,572.29
其中：利息费用	20,682,593.08	19,706,306.61
利息收入	56,405,031.69	26,607,810.22
资产减值损失	31,538,713.32	4,668,725.50
加：其他收益	95,786,781.10	64,135,790.66
投资收益（损失以“-”号填列）	4,851,803.06	38,241,489.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-58,258.02	-319,766.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	74,109.58	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	106,441.01	-3,955,764.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	789,021,888.27	700,030,803.90
加：营业外收入	141,828.07	846,959.44
减：营业外支出	5,341,526.77	11,720,496.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	783,822,189.57	689,157,266.43
减：所得税费用	94,425,236.66	81,076,150.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	689,396,952.91	608,081,116.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	689,396,952.91	608,081,116.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	688,955,874.69	608,259,747.06
少数股东损益	441,078.22	-178,630.98

六、其他综合收益的税后净额	-641,411.71	-912,607.18
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-641,411.71	-912,607.18
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-641,411.71	-912,607.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	-641,411.71	-912,607.18
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	688,755,541.20	607,168,508.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	688,314,462.98	607,347,139.88
归属于少数股东的综合收益总额	441,078.22	-178,630.98
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.42	0.37
（二）稀释每股收益	0.42	0.37

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：40,812,828.86 元，上期被合并方实现的净利润为：30,277,728.97 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：康佳男

#### 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	6,135,533,160.41	6,041,987,319.23
减：营业成本	4,661,089,950.50	4,777,432,579.41
税金及附加	38,649,213.54	35,138,184.84
销售费用	202,425,578.16	171,956,239.99
管理费用	265,636,363.91	297,261,350.47
研发费用	279,000,659.52	229,048,387.91
财务费用	-43,306,885.91	9,866,870.05
其中：利息费用	5,083,339.05	386,232.80
利息收入	42,476,586.29	13,943,508.19
资产减值损失	94,474,465.55	-62,810,928.61
加：其他收益	73,768,033.28	48,003,772.68
投资收益（损失以“-”号填列）	4,851,803.06	37,684,501.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-58,258.02	-319,766.89
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	74,109.58	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,376.19	-1,618,406.65
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	716,268,137.25	668,164,502.43
加：营业外收入	101,775.24	835,534.35
减：营业外支出	4,768,029.43	10,375,809.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	711,601,883.06	658,624,227.37
减：所得税费用	92,960,242.57	80,719,068.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	618,641,640.49	577,905,158.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	618,641,640.49	577,905,158.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	618,641,640.49	577,905,158.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	6,795,575,731.58	6,487,087,179.06
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	82,910,033.54	134,518,760.85
收到其他与经营活动有关的现金	282,441,912.47	265,475,835.12
经营活动现金流入小计	7,160,927,677.59	6,887,081,775.03
购买商品、接受劳务支付的现金	4,499,210,950.82	4,199,148,190.78
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	1,255,558,846.52	1,153,905,831.45
支付的各项税费	182,151,454.83	172,204,890.20
支付其他与经营活动有关的现金	535,248,309.75	440,159,549.71
经营活动现金流出小计	6,472,169,561.92	5,965,418,462.14
经营活动产生的现金流量净额	688,758,115.67	921,663,312.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,760,000,000.00	3,265,900,000.00
取得投资收益收到的现金	32,160,124.05	31,110,823.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,777,976.41	2,318,149.40
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	2,932,010,733.04	1,665,723,835.13
投资活动现金流入小计	4,726,948,833.50	4,965,052,808.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	359,087,954.58	505,430,914.86
投资支付的现金	1,451,800,000.00	3,037,400,000.00
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	450,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	2,749,413,105.92	1,532,315,989.91
投资活动现金流出小计	5,010,301,060.50	5,075,146,904.77
投资活动产生的现金流量净额	-283,352,227.00	-110,094,096.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	300,000,000.00	450,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	300,000,000.00	450,000,000.00
偿还债务支付的现金	630,000,000.00	880,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	181,383,331.96	100,159,410.05
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	17,979,690.50	
筹资活动现金流出小计	829,363,022.46	980,159,410.05
筹资活动产生的现金流量净额	-529,363,022.46	-530,159,410.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,159,160.62	-20,799,998.36
五、现金及现金等价物净增加额	-116,797,973.17	260,609,807.91
加：期初现金及现金等价物余额	537,828,822.96	277,219,015.05
六、期末现金及现金等价物余额	421,030,849.79	537,828,822.96

## 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	6,386,118,023.95	6,166,273,198.33
收到的税费返还	73,413,964.54	123,751,930.10
收到其他与经营活动有关的现金	265,636,418.96	237,418,320.32
经营活动现金流入小计	6,725,168,407.45	6,527,443,448.75
购买商品、接受劳务支付的现金	4,403,852,039.86	4,071,895,298.43
支付给职工以及为职工支付的现金	1,081,467,277.62	1,005,272,241.33
支付的各项税费	140,580,137.09	139,655,766.35
支付其他与经营活动有关的现金	488,206,663.34	402,126,369.84
经营活动现金流出小计	6,114,106,117.91	5,618,949,675.95
经营活动产生的现金流量净额	611,062,289.54	908,493,772.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,760,000,000.00	3,003,500,000.00
取得投资收益收到的现金	32,160,124.05	30,553,835.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,314,585.98	1,807,274.86
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	784,657,732.70	194,402,067.60
投资活动现金流入小计	2,586,132,442.73	3,230,263,177.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	335,946,213.13	355,628,141.11
投资支付的现金	1,466,800,000.00	2,731,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	450,000,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金	994,032,297.92	178,772,695.89
投资活动现金流出小计	3,246,778,511.05	3,265,400,837.00
投资活动产生的现金流量净额	-660,646,068.32	-35,137,659.36
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	100,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	
偿还债务支付的现金		500,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	165,407,233.14	84,324,404.84
支付其他与筹资活动有关的现金	17,979,690.50	
筹资活动现金流出小计	183,386,923.64	584,324,404.84
筹资活动产生的现金流量净额	-83,386,923.64	-584,324,404.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	7,807,867.21	-17,711,436.85
五、现金及现金等价物净增加额	-125,162,835.21	271,320,271.75
加：期初现金及现金等价物余额	511,802,371.94	240,482,100.19
六、期末现金及现金等价物余额	386,639,536.73	511,802,371.94

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				328,437,407.60		-143,936.08		378,561,692.18		2,209,739,156.05	6,671,737.68	4,566,866,057.43
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合					36,072,613.20				558,221.32		45,374,305.13		82,005,139.65

并													
其他													
二、本年期初余额	1,643,600,000.00			364,510,020.80		-143,936.08		379,119,913.50		2,255,113,461.18	6,671,737.68		4,648,871,197.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-358,164,346.27	17,979,690.50	-641,411.71		61,864,164.05		404,706,056.91	441,078.22		90,225,850.70
(一)综合收益总额						-641,411.71				688,955,874.69	441,078.22		688,755,541.20
(二)所有者投入和减少资本				-329,567,595.28	17,979,690.50								-347,547,285.78
1. 所有者投入的普通股													
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				-363,377,595.28	17,979,690.50								-381,357,285.78
(三)利润分配								61,864,164.05		-226,224,164.05			-164,360,000.00
1. 提取盈余公积								61,864,164.05		-61,864,164.05			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-164,360,000.00			-164,360,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-28,596,750.99						-58,025,653.73		-86,622,404.72
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				6,345,674.53	17,979,690.50	-785,347.79		440,984,077.55		2,659,819,518.09	7,112,815.90	4,739,097,047.78

上期金额

单位：元

项目	上期												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				
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	821,800,000.00				1,082,617,407.60		768,671.10		320,771,176.29		1,738,794,743.82	6,850,368.66	3,971,602,367.47	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并					36,072,613.20				558,221.32		15,157,486.19		51,788,320.71	
其他														
二、本年期初余额	821,800,000.00				1,118,690,020.80		768,671.10		321,329,397.61		1,753,952,230.01	6,850,368.66	4,023,390,688.18	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	821,800,000.00				-754,180,000.00		-912,607.18		57,790,515.89		501,161,231.17	-178,630.98	625,480,508.90	
(一)综合收益总额							-912,607.18				608,259,747.06	-178,630.98	607,168,508.90	
(二)所有者投入和减少资本					67,620,000.00								67,620,000.00	
1. 所有者投入的普通股														

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					67,620,000.00								67,620,000.00
4. 其他													
(三)利润分配								57,790,515.89		-107,098,515.89			-49,308,000.00
1. 提取盈余公积								57,790,515.89		-57,790,515.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-49,308,000.00			-49,308,000.00
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	821,800,000.00				-821,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	821,800,000.00				-821,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 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	1,643,600,000.00				364,510,020.80		-143,936.08	379,119,913.50		2,255,113,461.18	6,671,737.68		4,648,871,197.08

## 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	1,643,600,000.00				322,091,733.08				378,561,692.18	2,208,801,157.10	4,553,054,582.36
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				322,091,733.08				378,561,692.18	2,208,801,157.10	4,553,054,582.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-293,494,982.09	17,979,690.50			61,864,164.05	392,417,476.44	142,806,967.90
（一）综合收益总额										618,641,640.49	618,641,640.49
（二）所有者投入和减少资本					-293,494,982.09	17,979,690.50					-311,474,672.59
1. 所有者投入的普通股											
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					-327,304,982.09	17,979,690.50					-345,284,672.59
（三）利润分配									61,864,164.05	-226,224,164.05	-164,360,000.00
1. 提取盈余公积									61,864,164.05	-61,864,164.05	
2. 对所有者（或股东）的分配										-164,360,000.00	-164,360,000.00
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	1,643,600,000.00				28,596,750.99	17,979,690.50		440,425,856.23	2,601,218,633.54	4,695,861,550.26

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	821,800,000.00				1,076,271,733.08				320,771,176.29	1,737,994,514.10	3,956,837,423.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	821,800,000.00				1,076,271,733.08				320,771,176.29	1,737,994,514.10	3,956,837,423.47
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	821,800,000.00				-754,180,000.00				57,790,515.89	470,806,643.00	596,217,158.89
(一) 综合收益总额										577,905,158.89	577,905,158.89
(二) 所有者投入和减少资本					67,620,000.00						67,620,000.00
1. 所有者投入的普通股											
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					67,620,000.00						67,620,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									57,790,515.89	-107,098,515.89	-49,308,000.00
1. 提取盈余公积									57,790,515.89	-57,790,515.89	
2. 对所有者(或股东)的分配										-49,308,000.00	-49,308,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	821,800,000.00				-821,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	821,800,000.00				-821,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或											

股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	1,643,600,000.00				322,091,733.08				378,561,692.18	2,208,801,157.10	4,553,054,582.36

### 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1,643,600,000.00元，股份总数1,643,600,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,189,665股；无限售条件的流通股份A股1,642,410,335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。主要经营活动为磁性材料、太阳能光伏产品、新能源电池及振动器件的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有：永磁铁氧体、软磁铁氧体、塑磁系列产品，太阳能硅片、电池片及组件，电机机壳，锂离子电池，振动器件，稀土材料等。

本财务报表业经公司2019年3月6日第七届十三次董事会批准对外报出。

本公司将浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司、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等18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个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求



否

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排分为共同经营和合营企业。

### （2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

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

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### 3) 可供出售金融资产

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。

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、应收票据及应收账款

### (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%

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (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，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。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、持有待售资产

### (1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年

内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 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存在共有的控制，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：

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。

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。

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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑

物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
光伏电站	年限平均法	15	5	6.33
通用设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
专用设备	年限平均法	5-10	5-10	19.00-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5	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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

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

### (3) 勘探成本的确认和计量

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

2) 勘探成本在勘探完成前先资本化计入在建工程。

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



益。

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

## 18、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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
非专利技术	5-6

## (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

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

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

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取

得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）收入确认原则

#### 1) 销售商品

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

#### 2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### 3) 让渡资产使用权

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

#### 4) 建造合同

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

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

③ 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④ 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造

合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## （2）收入确认的具体方法

1) 晶体硅太阳能硅片、电池片及组件、磁性材料、锂离子电池、振动器件等产品销售

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。

2) 光伏发电收入

光伏发电于电力供应至电站所在地的电网公司并取得《电费结算单》时确认收入。

3) 光伏电站EPC总包项目收入

电站EPC总包项目于电站完工并达到并网发电条件时确认收入。

## 29、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### （2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### （3）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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（4）与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### （5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 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

#### 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。	经公司第七届董事会第十三会议审议	
财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。		公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1、本公司根据《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)及其解读和企业会计准则的要求编制2018年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2017年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额[注1]		新列报报表项目及金额	
应收票据	156,947,093.97	应收票据及应收账款	1,229,790,040.82
应收账款	1,072,842,946.85		
应收利息	19,640,909.59	其他应收款	388,967,997.85
其他应收款	369,327,088.26		
应付票据	438,681,400.00	应付票据及应付账款	1,489,150,810.47
应付账款	1,050,469,410.47		
应付利息	513,089.04	其他应付款	38,166,219.39
其他应付款	37,653,130.35		
管理费用	617,685,361.66	管理费用	348,776,329.30
		研发费用	268,909,032.36
收到其他与经营活动有关的现金[注2]	216,924,237.12	收到其他与经营活动有关的现金	265,475,835.12
收到其他与投资活动有关的现金[注2]	1,711,708,215.13	收到其他与投资活动有关的现金	1,665,723,835.13
收到其他与筹资活动有关的现金[注2]	2,567,218.00	收到其他与筹资活动有关的现金	

[注1]: 本期公司同一控制下合并诚基电子,对2017年度财务报表进行了追溯调整。

[注2]: 将实际收到的与资产相关的政府补助21,581,191.58元在现金流量表中的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”;收到的财政贴息2,567,218.00元在现金流量表中的列报由“收到其他与筹资活动有关的现金”调整为“收到其他与经营活动有关的现金”。

(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	17%、16%、11%、10%、6%、5%、3% 17%、16%、11%、10%、6%、5%、3% 根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号文通知,从2018年5月1日起,本公司及子公司发生增值税应税销售行为,原适用17%的,税率调整为16%;不动产经营租赁行为,原适用11%的,税率调整为10%;金融、餐饮与住宿服务收入适用6%税率;不动产经营租赁选择简易计税方法适用5%的税率、有形动产租赁选择简易计税方法适用3%的税率;子公司会理县东磁矿业有限公司适用简易征收办法,税率为3%。
城市维护建设税	应缴流转税税额	除本公司子公司赣州新盛稀土实业有限公司、孙公司赣州市东磁电子有限公司按应缴流转税额的7%计缴外,本公司及其境内子公司均按应缴流转税税额的5%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、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%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%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	除本公司子公司武穴东磁磁材有限公司按应缴流转税税额的1.5%、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%
赣州市东磁电子有限公司	15%
杞县东磁新能源有限公司	15%
会理县东磁矿业有限公司	20%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 增值税

1)本公司及下属子公司,出口货物实行“免、抵、退”税政策,主要出口货物退税率为17%、15%,



根据财政部、税务总局公布的《关于调整增值税税率的通知》财税〔2018〕32号文通知,从2018年5月1日起,本公司及子公司发生增值税应税销售行为,原适用17%的,税率调整为16%,原主要出口货物退税率为17%的产品相应调整为16%。

2) 子公司都昌县昊缙太阳能发电有限公司(以下简称昊缙太阳能公司)、东阳东磁光伏发电有限公司(以下简称东阳光伏公司),根据财政部、国家税务总局《关于继续执行光伏发电增值税政策的通知》(财税〔2016〕81号),享受光伏发电增值税50%即征即退政策。

3) 孙公司东阳市横店东磁电机有限公司(以下简称“东阳电机公司”)属于民政福利企业,根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》(财税〔2016〕52号),享受增值税即征即退政策,退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的4倍确定,本期东阳电机公司收到增值税即征即退返款金额为8,765,120.00元。

## (2) 所得税

1) 本公司属于高新技术企业,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2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201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2017年1月1日至2019年12月31日,故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

2) 子公司杞县新能源公司属于高新技术企业,根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于河南省2018年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2018〕123号),公司通过高新技术企业认定,资格有效期为三年,企业所得税优惠期为2018年1月1日至2020年12月31日,故本期杞县新能源公司按15%的税率计缴企业所得税。

3) 孙公司赣州电子属于赣州市的鼓励类产业的内资企业,根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税〔2013〕4号)和《关于做好对鼓励类产业企业申请享受西部大开发税收优惠进行预审确认有关事项的通知》(赣州市国家税务局便函〔2013〕1号)的规定,自2012年1月1日至2020年12月31日减按15%的税率征收企业所得税,故本期赣州市东磁电子有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

4) 子公司昊缙太阳能公司、东阳光伏公司,根据财政部、国家税务总局关于执行公共基础设施项目企业所得税优惠目录有关问题的通知(财税〔2008〕46号)和国家税务总局《关于实施国家重点扶持的公共基础设施项目所得税优惠问题的通知》(国税〔2009〕80号),自2017年1月1日至2022年12月31日免征企业所得税,2023年1月1日至第2025年12月31日减半征收企业所得税,故本期昊缙太阳能公司及东阳光伏公司免征企业所得税。

## (3) 其他重要税费减免

1) 根据东阳市地方税务局东地税通〔2018〕47053、46205号文,本公司2017年度及2018年度的城镇土地使用税享受税收减免优惠政策。其中2017年度减免金额4,758,309.00元,本期返还本公司,2018年度减免额4,758,309.10元直接抵减当期应纳税额。

2) 根据东阳市地方税务局东地税通〔2018〕46879、46346号文,本公司2017年度及2018年度的房产税享受税收减免优惠政策。其中2017年度减免金额4,335,441.00元,本期返还本公司,2018年度减免额为当期应纳房产税额的80%,减免额直接抵减当期应纳税额。

## 3、其他

不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,320,181.96	1,382,751.92
银行存款	899,690,358.33	736,446,071.04
其他货币资金	226,684,076.79	151,145,750.00
合计	1,127,694,617.08	888,974,572.96
其中：存放在境外的款项总额	12,981,206.35	10,501,577.90

其他说明

期末其他货币资金中包含的银行承兑汇票保证金226,663,767.29元使用受限。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	74,109.58	
衍生金融资产	74,109.58	
合计	74,109.58	

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	115,693,833.37	156,947,093.97
应收账款	1,254,704,713.07	1,072,842,946.85
合计	1,370,398,546.44	1,229,790,040.82

#### (1) 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	115,693,833.37	156,947,093.97
商业承兑票据		
合计	115,693,833.37	156,947,093.97

2)期末公司已质押的应收票据

不适用

3)期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	789,775,334.30	
商业承兑票据		
合计	789,775,334.30	

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

**(2) 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	31,355,409.99	2.34%	12,096,666.00	38.58%	19,258,743.99	12,033,851.03	1.05%	12,033,851.03	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,307,136,289.58	97.54%	71,690,320.50	5.48%	1,235,445,969.08	1,127,308,399.23	98.30%	60,401,366.82	5.36%	1,066,907,032.41
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,558,526.12	0.12%	1,558,526.12	100.00%		7,485,503.27	0.65%	1,549,588.83	20.70%	5,935,914.44
合计	1,340,050,225.69	100.00%	85,345,512.62	6.37%	1,254,704,713.07	1,146,827,753.53	100.00%	73,984,806.68	6.45%	1,072,842,946.85

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	19,258,743.99			光伏发电补贴后续将由国家可再生能源发展基金统筹发放，不存在收回风险，故未计提坏账准备。
单位 2	12,096,666.00	12,096,666.00	100.00%	因以前年度光伏行业市场低迷，该客户出现资金短缺，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	31,355,409.99	12,096,666.00	--	--

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	1,257,266,979.91	62,863,348.98	5.00%
1 年以内小计	1,257,266,979.91	62,863,348.98	5.00%
1 至 2 年	45,458,942.39	4,545,894.24	10.00%
2 至 3 年	184,700.00	55,410.00	30.00%
3 年以上	4,225,667.28	4,225,667.28	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,307,136,289.58	71,690,320.50	5.48%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 11,360,705.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位 3	60,158,508.70	4.49	3,007,925.44
单位 4	53,738,780.80	4.01	2,686,939.04
单位 5	45,125,087.52	3.37	2,256,254.38
单位 6	43,680,202.16	3.26	2,184,010.11
单位 7	40,652,184.09	3.03	2,032,609.20
小 计	243,354,763.27	18.16	12,167,738.17

5)因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

6)转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 5、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	29,555,695.10	92.00%	67,162,152.42	91.13%
1 至 2 年	1,398,238.27	4.35%	3,051,778.57	4.14%
2 至 3 年	247,192.00	0.77%	2,518,886.98	3.42%
3 年以上	923,311.28	2.88%	963,115.16	1.31%
合计	32,124,436.65	--	73,695,933.13	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄1年以上重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位 1	4,731,500.00	14.73
单位 2	3,044,000.00	9.48
单位 3	2,361,458.86	7.35
单位 4	2,198,735.57	6.84
单位 5	1,738,260.37	5.41
小 计	14,073,954.80	43.81

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,614,074.28	19,640,909.59
应收股利		
其他应收款	22,595,171.65	369,327,088.26
合计	35,209,245.93	388,967,997.85

### (1) 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	12,614,074.28	19,640,909.59
委托贷款		
债券投资		
合计	12,614,074.28	19,640,909.59

#### 2) 重要逾期利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (3) 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	24,119,121.11	61.65%	11,829,924.60	49.05%	12,289,196.51	371,564,500.53	96.53%	11,829,924.60	3.18%	359,734,575.93
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,172,279.69	36.22%	3,866,304.55	27.28%	10,305,975.14	12,626,941.14	3.28%	3,034,428.81	24.03%	9,592,512.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	832,835.03	2.13%	832,835.03	100.00%		717,835.03	0.19%	717,835.03	100.00%	
合计	39,124,235.83	100.00%	16,529,064.18	42.25%	22,595,171.65	384,909,276.70	100.00%	15,582,188.44	4.05%	369,327,088.26

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,829,924.60	11,829,924.60	100.00%	该款项系以前年度预付材料款，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预付款，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。
单位 2	12,289,196.51			该款项系公司已获得批准实际尚未退回的出口商品增值税款，相关款项最终将全额收回，不存在减值情形，故期末未计提坏账准备。
合计	24,119,121.11	11,829,924.60	--	--

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	7,280,143.46	364,007.17	5.00%
1 年以内小计	7,280,143.46	364,007.17	5.00%
1 至 2 年	2,190,822.94	219,082.29	10.00%
2 至 3 年	2,025,854.58	607,756.38	30.00%
3 年以上	2,675,458.71	2,675,458.71	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	14,172,279.69	3,866,304.55	27.28%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,135,292.18 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

3)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
本期实际核销的其他应收款	188,416.44

其中重要的其他应收款核销情况：无

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	20,613,697.71	19,327,398.88
应收出口退税款	12,289,196.51	
押金保证金	4,940,933.21	4,321,108.13
其他	1,280,408.40	1,522,253.76
拆借款		359,738,515.93
合计	39,124,235.83	384,909,276.70

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 2	应收出口退税款	12,289,196.51	1 年以内	31.41%	0.00
单位 1	应收暂付款	11,829,924.60	3 年以上	30.24%	11,829,924.60
单位 3	押金保证金	2,194,160.00	其中账龄 1-2 年 472,880.00 元， 账龄 2-3 年 1,721,280.00 元。	5.61%	563,672.00
单位 4	押金保证金	1,000,000.00	其中账龄 1-2 年 900,000.00 元， 账龄 3 年以上 100,000.00 元。	2.56%	190,000.00
单位 5	应收暂付款	1,000,000.00	3 年以上	2.56%	1,000,000.00
合计	--	28,313,281.11	--	72.38%	13,583,596.60

6)涉及政府补助的应收款项

不适用

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否



**(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	171,153,649.36	738,527.36	170,415,122.00	188,947,792.41	46,356.79	188,901,435.62
在产品	127,242,041.69	639,420.25	126,602,621.44	158,865,348.40	1,700,000.00	157,165,348.40
库存商品	443,653,186.39	22,023,348.24	421,629,838.15	396,745,169.92	15,322,870.40	381,422,299.52
发出商品	49,225,199.73		49,225,199.73	29,789,946.56		29,789,946.56
自制半成品	3,612,080.00		3,612,080.00	2,217,460.61		2,217,460.61
合计	794,886,157.17	23,401,295.85	771,484,861.32	776,565,717.90	17,069,227.19	759,496,490.71

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

**(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	46,356.79	692,880.52		709.95		738,527.36
在产品	1,700,000.00	639,420.25		1,700,000.00		639,420.25
库存商品	15,322,870.40	17,710,414.43		11,009,936.59		22,023,348.24
合计	17,069,227.19	19,042,715.20		12,710,646.54		23,401,295.85

公司直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

本期转回或转销存货跌价准备，系公司将已计提存货跌价准备的存货销售处理所致。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

不适用

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

不适用

## 8、持有待售资产

不适用

## 9、一年内到期的非流动资产

不适用

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	750,500,000.00	1,105,000,000.00
待抵扣增值税进项税	22,674,299.13	21,253,644.51
预缴企业所得税	11,124.75	60,054.92
合计	773,185,423.88	1,126,313,699.43

其他说明：

理财产品期末余额中汇利丰2018年第5172期对公定制人民币结构性存款产品100,000,000.00元作为短期借款的质物已质押于中国农业银行股份有限公司东阳横店支行。

## 11、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：	53,600,000.00		53,600,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
按成本计量的	53,600,000.00		53,600,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
合计	53,600,000.00		53,600,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
南华期货股份有限公司	51,800,000.00			51,800,000.00					1.96%	
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司		1,800,000.00		1,800,000.00					6.00%	
合计	51,800,000.00	1,800,000.00		53,600,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

不适用

**(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明**

不适用

**12、持有至到期投资**

不适用

**13、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

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。

#### 14、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	1,306,306.82			-58,258.02							1,248,048.80	
小计	1,306,306.82			-58,258.02							1,248,048.80	
二、联营企业												
武汉钢实东磁磁 材有限公司												
合计	1,306,306. 82			-58,258.02							1,248,048.80	

#### 15、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	28,027,070.70			28,027,070.70
2.本期增加金额	10,811,352.70	20,627,669.96		31,439,022.66
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在 建工程转入	10,811,352.70	20,627,669.96		31,439,022.66
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	9,062,925.32			9,062,925.32
(1) 处置	9,062,925.32			9,062,925.32
(2) 其他转出				

4.期末余额	29,775,498.08	20,627,669.96		50,403,168.04
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,376,420.94			9,376,420.94
2.本期增加金额	5,506,389.53	3,611,513.83		9,117,903.36
(1) 计提或摊销	1,187,070.66			1,187,070.66
(2) 转入	4,319,318.87	3,611,513.83		7,930,832.70
3.本期减少金额	4,939,879.47			4,939,879.47
(1) 处置	4,939,879.47			4,939,879.47
(2) 其他转出				
4.期末余额	9,942,931.00	3,611,513.83		13,554,444.83
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	19,832,567.08	17,016,156.13		36,848,723.21
2.期初账面价值	18,650,649.76			18,650,649.76

(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

不适用

16、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,172,249,099.73	2,239,386,060.81
合计	2,172,249,099.73	2,239,386,060.81

## (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	光伏电站	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	987,842,528.12	306,541,933.36	2,914,840,744.26	27,383,042.70	130,880,656.00	168,984,201.02	4,536,473,105.46
2.本期增加金额	39,798,967.08	3,674,121.95	232,534,845.58	309,384.97	760,306.99	9,528,471.63	286,606,098.20
(1) 购置	11,823,945.27	3,669,634.77	164,470,958.24	179,470.45		9,220,280.38	189,364,289.11
(2) 在建工程转入	27,975,021.81	4,487.18	68,063,887.34	129,914.52	760,306.99	308,191.25	97,241,809.09
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	17,297,689.72	4,290,454.88	76,228,081.45	278,019.91	5,211,741.00	2,910,144.06	106,216,131.02
(1) 处置或报废	6,486,337.02	4,290,454.88	24,626,979.35	278,019.91	873,370.67	2,910,144.06	39,465,305.89
(2) 转入投资性房地产	10,811,352.70						10,811,352.70
(3) 其他			51,601,102.10		4,338,370.33		55,939,472.43
4.期末余额	1,010,343,805.48	305,925,600.43	3,071,147,508.39	27,414,407.76	126,429,221.99	175,602,528.59	4,716,863,072.64
二、累计折旧							
1.期初余额	419,222,655.54	230,143,358.77	1,333,766,011.95	18,924,145.71	2,763,034.91	116,651,993.16	2,121,471,200.04
2.本期增加金额	44,802,111.32	15,643,493.85	238,069,248.98	2,148,138.77	7,948,009.48	13,904,035.57	322,515,037.97
(1) 计提	44,802,111.32	15,643,493.85	238,069,248.98	2,148,138.77	7,948,009.48	13,904,035.57	322,515,037.97
3.本期减少金额	7,615,171.15	3,968,403.38	49,439,479.31	263,577.61	54,715.92	2,766,818.43	64,108,165.80
(1) 处置或报废	3,295,852.28	3,968,403.38	21,202,611.33	263,577.61	54,715.92	2,766,818.43	31,551,978.95
(2) 转入投资性房地产	4,319,318.87						4,319,318.87
(3) 其他			28,236,867.98				28,236,867.98
4.期末余额	456,409,595.71	241,818,449.24	1,522,395,781.62	20,808,706.87	10,656,328.47	127,789,210.30	2,379,878,072.21
三、减值准备							
1.期初余额			175,615,844.61				175,615,844.61

2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额			10,879,943.91				10,879,943.91
(1) 处置或报废			1,173,371.93				1,173,371.93
(2) 其他			9,706,571.98				9,706,571.98
4.期末余额			164,735,900.70				164,735,900.70
四、账面价值							
1.期末账面价值	553,934,209.77	64,107,151.19	1,384,015,826.07	6,605,700.89	115,772,893.52	47,813,318.29	2,172,249,099.73
2.期初账面价值	568,619,872.58	76,398,574.59	1,405,458,887.70	8,458,896.99	128,117,621.09	52,332,207.86	2,239,386,060.81

(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	49,285,121.05	15,889,966.37		33,395,154.68	
专用设备	356,716,934.60	208,050,822.53	53,085,920.64	95,580,191.43	
小 计	406,002,055.65	223,940,788.90	53,085,920.64	128,975,346.11	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(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
煤气厂厂房	9,948,428.37	正在办理中
子公司赣州新盛稀土实业有限公司萃取、酸溶车间等厂房	7,312,159.19	正在办理中
小 计	17,260,587.56	

其他说明

本期子公司杞县新能源公司进行专用设备改造，转出对应固定资产原值 51,601,102.10 元、累计折旧

28,236,867.98 元、固定资产减值准备 9,706,571.98 至在建工程科目核算，截至 2018 年 12 月 31 日设备改造已经完成，对应剩余净值 13,657,662.14 元及改良支出 1,980,844.11 元，共计 15,638,506.25 元，已结转固定资产。

#### (6) 固定资产清理

不适用

### 17、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	105,713,687.93	76,940,944.42
工程物资	8,822,308.79	
合计	114,535,996.72	76,940,944.42

#### (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	84,893,038.00	56,452,338.00	28,440,700.00	84,793,038.00	56,452,338.00	28,340,700.00
软磁纳米晶项目厂房工程	16,854,347.81		16,854,347.81			
年产 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池项目	1,486,881.76		1,486,881.76	10,769,733.14		10,769,733.14
六石 25MW 农光互补光伏发电				6,995,928.65		6,995,928.65
在安装设备	48,838,070.85		48,838,070.85	21,828,310.45		21,828,310.45
零星工程	10,093,687.51		10,093,687.51	9,006,272.18		9,006,272.18
合计	162,166,025.93	56,452,338.00	105,713,687.93	133,393,282.42	56,452,338.00	76,940,944.42



(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铜矿矿勘探工程		84,793,038.00	100,000.00			84,893,038.00		在建				其他
软磁纳米晶项目厂房工程	30,000,000.00		16,854,347.81			16,854,347.81	56.18%	在建				其他
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目	245,399,800.00	10,769,733.14	8,459,784.49	17,742,635.87		1,486,881.76	114.90%	在建				其他
六石 25MW 农光互补光伏发电	178,000,000.00	6,995,928.65	2,062,732.31	760,306.99	8,298,353.97		45.49%	已完工				其他
在安装设备		21,828,310.45	78,722,678.93	51,712,918.53		48,838,070.85		在安装				其他
零星工程		9,006,272.18	28,113,363.03	27,025,947.70		10,093,687.51		在建				
合计	453,399,800.00	133,393,282.42	134,312,906.57	97,241,809.09	8,298,353.97	162,166,025.93	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用其他说明

注：公司六石25MW农光互补光伏发电项目，2018年度发电装机容量由25WM调整为15MW，截至2018年12月31日工程已经完工投入运营。

(4) 工程物资

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
光伏电站工程物资	8,822,308.79		8,822,308.79			
合计	8,822,308.79		8,822,308.79			

18、生产性生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

## 20、无形资产

## (1) 无形资产情况

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	347,559,208.90		17,258,000.00	1,331,741.80	366,148,950.70
2.本期增加金额	15,223,679.70				15,223,679.70
(1) 购置	15,223,679.70				15,223,679.70
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	20,627,669.96			45,417.00	20,673,086.96
(1) 处置				45,417.00	45,417.00
(2) 转入投资性房地 产	20,627,669.96				20,627,669.96
4.期末余额	342,155,218.64		17,258,000.00	1,286,324.80	360,699,543.44
二、累计摊销					
1.期初余额	56,351,298.25		5,535,996.88	1,250,259.94	63,137,555.07
2.本期增加金额	7,846,677.95		2,962,998.36	81,481.86	10,891,158.17
(1) 计提	7,846,677.95		2,962,998.36	81,481.86	10,891,158.17
3.本期减少金额	3,611,513.83			45,417.00	3,656,930.83
(1) 处置				45,417.00	45,417.00
(2) 转入投资性房地 产	3,611,513.83				3,611,513.83
4.期末余额	60,586,462.37		8,498,995.24	1,286,324.80	70,371,782.41
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	281,568,756.27		8,759,004.76		290,327,761.03
2.期初账面价值	291,207,910.65		11,722,003.12	81,481.86	303,011,395.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光伏园区东南角土地	5,628,748.27	正在办理中

## 21、开发支出

不适用

## 22、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
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	1.00			1.00
合计	3,608,546.45			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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）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。

商誉减值测试的影响

## 23、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
房屋装修费	397,604.86	22,540.92	244,214.54		175,931.24
预付土地租金	2,383,309.71	134,999.00	106,464.57		2,411,844.14
合计	2,780,914.57	157,539.92	350,679.11		2,587,775.38

## 24、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	88,619,279.46	13,816,081.27	59,422,396.44	9,246,200.98
内部交易未实现利润	1,517,301.48	379,325.37	1,577,302.50	394,325.63
合计	90,136,580.94	14,195,406.64	60,999,698.94	9,640,526.61

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
衍生金融资产公允价值变动	74,109.58	11,116.44		
合计	74,109.58	11,116.44		

### (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		14,195,406.64		9,640,526.61
递延所得税负债		11,116.44		

### (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	269,153,377.34	292,464,477.17
可抵扣亏损	148,897,603.64	121,021,820.56
合计	418,050,980.98	413,486,297.73

### (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
2018 年		10,274,358.36	
2019 年	8,422,190.02	11,104,690.47	
2020 年	9,665,705.16	26,603,523.63	
2021 年	38,625,187.90	39,603,519.08	
2022 年	14,032,974.16	15,308,738.98	
2023 年	19,064,774.48	8,206,890.82	
2024 年	9,920,099.22	9,920,099.22	
2025 年			
2026 年			
2027 年			
2028 年	49,166,672.70		
合计	148,897,603.64	121,021,820.56	--

其他说明：

本期杞县新能源公司通过高新技术企业认定，根据财税〔2018〕76号规定，其2018年之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年，杞县新能源公司将原2013年-2017产生可弥补亏损相应调整到期年份。

## 25、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在安装软件	1,080,308.88	
合计	1,080,308.88	

## 26、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
保证借款		430,000,000.00
合计	100,000,000.00	430,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

27、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

28、衍生金融负债

不适用

29、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	226,660,000.00	438,681,400.00
应付账款	1,098,827,302.66	1,050,469,410.47
合计	1,325,487,302.66	1,489,150,810.47

(1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	226,660,000.00	438,681,400.00
合计	226,660,000.00	438,681,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

(2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	941,890,255.98	880,429,402.75
工程及设备款	156,937,046.68	170,040,007.72
合计	1,098,827,302.66	1,050,469,410.47

(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

### 30、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	37,809,040.42	71,328,742.85
房租	1,402,473.83	
合计	39,211,514.25	71,328,742.85

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

### 31、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	249,786,476.76	1,199,554,268.08	1,179,518,440.13	269,822,304.71
二、离职后福利-设定提存计划	513,271.96	75,639,397.70	74,848,295.95	1,304,373.71
三、辞退福利		101,745.00	101,745.00	
合计	250,299,748.72	1,275,295,410.78	1,254,468,481.08	271,126,678.42

#### (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	240,630,247.30	1,067,006,152.10	1,044,402,437.92	263,233,961.48
2、职工福利费	8,050,498.99	73,099,578.83	75,101,900.42	6,048,177.40
3、社会保险费	940,528.45	47,410,136.77	47,994,088.22	356,577.00
其中：医疗保险费	766,015.99	38,770,621.46	39,221,484.15	315,153.30
工伤保险费	156,262.36	5,866,816.47	6,005,609.83	17,469.00

生育保险费	18,250.10	2,772,698.84	2,766,994.24	23,954.70
4、住房公积金	1,480.00	3,888,462.00	3,889,942.00	
5、工会经费和职工教育经费	163,722.02	8,149,938.38	8,130,071.57	183,588.83
合计	249,786,476.76	1,199,554,268.08	1,179,518,440.13	269,822,304.71

### (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	493,029.98	73,025,934.24	72,239,410.36	1,279,553.86
2、失业保险费	20,241.98	2,613,463.46	2,608,885.59	24,819.85
合计	513,271.96	75,639,397.70	74,848,295.95	1,304,373.71

### 32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,175,418.06	16,070,528.74
企业所得税	73,050,460.35	60,526,283.20
个人所得税	534,539.09	1,532,137.68
城市维护建设税	988,968.69	1,374,457.27
土地使用税	933,394.76	3,226,970.20
房产税	791,142.96	2,974,861.51
教育费附加	593,381.23	819,857.47
地方教育附加	393,193.30	542,972.77
其他税费	218,370.18	252,360.17
合计	104,678,868.62	87,320,429.01

### 33、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,640,000.00	513,089.04
其他应付款	37,266,435.77	37,653,130.35
合计	38,906,435.77	38,166,219.39



**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,640,000.00	513,089.04
合计	1,640,000.00	513,089.04

重要的已逾期未支付的利息情况：无

**(2) 应付股利**

不适用

**(3) 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	20,827,560.30	18,977,286.43
应付暂收款	4,069,617.66	3,808,515.28
应付业务费及佣金	5,617,032.00	7,251,743.60
应付财产保险	2,442,636.54	2,177,444.18
其他	4,309,589.27	5,438,140.86
合计	37,266,435.77	37,653,130.35

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

**34、持有待售负债**

不适用

**35、一年内到期的非流动负债**

不适用

**36、其他流动负债**

不适用

**37、长期借款**

**(1) 长期借款分类**

不适用

### 38、应付债券

不适用

### 39、长期应付款

不适用

### 40、长期应付职工薪酬

不适用

### 41、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	12,373,165.98	6,028,025.09	根据本期太阳能电池组件、锂电池销售计提质保金
合计	12,373,165.98	6,028,025.09	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证金系按照太阳能光伏组件及动力电池产品销售收入的一定比例计提，其中太阳能光伏组件产品质量质保金按照其实现销售收入的0.5%计提，截至2018年12月31日计提未使用余额10,161,211.77元；动力电池产品质量质保金按照其实现销售收入的1%计提，截至2018年12月31日计提未使用余额2,211,954.21元。

### 42、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	149,590,361.91	52,664,709.00	36,302,838.56	165,952,232.35	政府给予的无偿补助
合计	149,590,361.91	52,664,709.00	36,302,838.56	165,952,232.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2004 年第一批技术进步和产业升级国债项目	2,379,600.00				1,140,000.00		1,239,600.00	与资产相关
利用废铁皮金属、11 条永磁铁氧体等生产线	391,666.87			391,666.87				与资产相关
2010 年工业企业技术改造、技术创新项目	4,747,166.87			2,190,999.96			2,556,166.91	与资产相关

年产 360 万平方米柔性覆铜板生产线建设	3,334,033.46			3,334,033.46				与资产相关
年产 500MW 晶体硅电池片及 250MW 组件	450,000.00			150,000.00			300,000.00	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	500,000.00			200,000.00			300,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	476,000.00			136,000.00			340,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料	2,918,283.49			690,000.00			2,228,283.49	与资产相关
煤改气补助	250,000.00			60,000.00			190,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	494,666.70			111,999.96			382,666.74	与资产相关
烧结炉节能技术改造项目	6,770,000.00			1,354,000.00			5,416,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	825,000.00			150,000.00			675,000.00	与资产相关
年产 250MW 晶体硅太阳能电池组件技改项目	752,000.00			188,000.00			564,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	3,570,000.00			595,000.00			2,975,000.00	与资产相关
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	1,226,666.67			184,000.00			1,042,666.67	与资产相关
机器人重点示范项目	1,020,000.00			170,000.00			850,000.00	与资产相关
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项	2,614,500.00			373,500.00			2,241,000.00	与资产相关
省级重点企业研究所	5,000,000.00	5,000,000.00		2,000,000.00			8,000,000.00	与资产相关
年产 500MW 高效单晶电池片 400MW 太阳能组件	4,500,000.00			540,000.00			3,960,000.00	与资产相关
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池	17,306,750.00			1,875,000.00			15,431,750.00	与资产相关
一套 2500T/D 的废水除氟脱氮处理系统	2,900,000.00			300,000.00			2,600,000.00	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	63,543,916.54			11,381,000.04			52,162,916.50	与资产相关
磁性材料烧结窑炉节能环保技术改造项目	200,008.00			200,008.00				与资产相关

集成自主探测器分析型工业热像仪开发应用	52,430.00			52,430.00				与资产相关
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	1,700,000.00	3,000,000.00					4,700,000.00	与资产相关
煤气改天然气项目补助	3,022,500.00			310,000.00			2,712,500.00	与资产相关
年产 8000 吨高性能节能电机磁瓦技改项目	950,000.00						950,000.00	与资产相关
磁性材料智能制造新模式应用	5,950,000.00	2,000,000.00		900,000.00			7,050,000.00	与资产相关
永磁铁氧体材料研究与新产品开发等 4 个技术研发项目	1,300,000.00						1,300,000.00	与资产相关
永磁材料生产线自动化智能化网络信息化	2,724,083.33			337,000.00			2,387,083.33	与资产相关
磁性材料智能化技改项目	520,000.00	8,260,000.00		1,390,166.67			7,389,833.33	与资产相关
横店东磁工厂数字智能化项目	1,042,333.33			118,000.00			924,333.33	与资产相关
2016 年设备进口贴息	2,374,676.65			256,721.80			2,117,954.85	与资产相关
固定资产投资补贴	1,690,830.00	1,131,800.00		414,230.00			2,408,400.00	与资产相关
线性致动器技改项目	1,606,500.00			189,000.00			1,417,500.00	与资产相关
云平台的数据中心建设	486,750.00			59,000.00			427,750.00	与资产相关
年产 3000 万只线性马达技改项目		480,000.00		64,000.00			416,000.00	与资产相关
振动马达数字化车间项目		340,000.00		45,333.33			294,666.67	与资产相关
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产		8,040,000.00		1,139,000.00			6,901,000.00	与资产相关
年产 500MW 太阳能电池高效组件技改项目		20,000,000.00		3,000,000.00			17,000,000.00	与资产相关
年产 12 亿只动力电池机壳技改项目		1,540,000.00		218,166.67			1,321,833.33	与资产相关
年产 16000 万片电池片及 120 万件组件技改项目		900,000.00					900,000.00	与资产相关
进口设备补助		472,909.00		94,581.80			378,327.20	与资产相关
省级培育试点企业		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
小 计	149,590,361.91	52,664,709.00		35,162,838.56	1,140,000.00		165,952,232.35	

其他说明：

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 43、其他非流动负债

不适用

#### 44、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	1,643,600,000.00						1,643,600,000.00

#### 45、其他权益工具

不适用

#### 46、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）	56,499,560.14		50,153,885.61	6,345,674.53
其他资本公积	308,010,460.66	33,810,000.00	341,820,460.66	
合计	364,510,020.80	33,810,000.00	391,974,346.27	6,345,674.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]：本期因同一控制下合并诚基电子对合并资产负债表的期初数进行了调整，诚基电子截至2017年底除归属于本公司享有的留存收益外的净资产相应增加资本公积期初数36,072,613.20元。

其他说明

1)本期资本公积增加系确认股份支付费用

根据公司2015年6月12日第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控股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，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。

2)本期资本公积减少均系同一控制下合并诚基电子产生，其中，①2017年末本公司因不存在对诚基电子的长期股权投资，将诚基电子净资产中归属于本公司留存收益以外的部分调增资本公积36,072,613.20元。本期因长期股权投资已经形成，相应减少资本公积36,072,613.20元；②合并日，诚基电子归属于本公司享有的净资产与本公司支付合并对价差，冲减资本公积327,304,982.08元；③将诚基电子在同一控制下合并前实现的留存收益中归属于本公司享有的部分，自资本公积转入留存收益（其中盈余公积558,221.32元、未分配利润28,038,529.67元），相应减少资本公积28,596,750.99元。因本公司账面资本公积不足，诚基电子在合并前实现的归属于本公司享有的留存收益中有金额为58,025,653.73元的未分配利润未予以恢复。

#### 47、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		17,979,690.50		17,979,690.50
合计		17,979,690.50		17,979,690.50

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系回购股份产生，根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司使用自有资金以集合竞价的方式回购本公司股份，回购价格不超过10元/股，回购总金额不低于人民币15,000.00万元、不超过人民币30,000.00万元，截至2018年12月31日，本公司已使用自有资金17,979,690.50元回购股份3,272,600股，成交价格在股东大会授权范围内。

#### 48、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、将重分类进损益的其他综合收益	-143,936.08	-641,411.71			-641,411.71		-785,347.79
外币财务报表折算差额	-143,936.08	-641,411.71			-641,411.71		-785,347.79
其他综合收益合计	-143,936.08	-641,411.71			-641,411.71		-785,347.79

#### 49、专项储备

不适用

#### 50、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	379,119,913.50	61,864,164.05		440,984,077.55
合计	379,119,913.50	61,864,164.05		440,984,077.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]：本期因同一控制下企业合并诚基电子对合并资产负债表的期初数进行了调整，诚基电子截至2017年底归属于本公司享有的盈余公积为558,221.32元，相应增加盈余公积期初数558,221.32元。

#### 51、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	2,209,739,156.05	1,738,794,743.82
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	45,374,305.13	15,157,486.19
调整后期初未分配利润	2,255,113,461.18	1,753,952,230.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	688,955,874.69	608,259,747.06
减：提取法定盈余公积	61,864,164.05	57,790,515.89
应付普通股股利	164,360,000.00	49,308,000.00
同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分未全部恢复金额[注]	58,025,653.73	
期末未分配利润	2,659,819,518.09	2,255,113,461.18

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 45,374,305.13 元。
- 5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 52、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	6,414,819,880.78	4,852,748,638.21	6,119,820,178.16	4,671,099,329.52
其他业务	73,707,545.05	54,339,425.40	176,979,717.36	161,494,200.11
合计	6,488,527,425.83	4,907,088,063.61	6,296,799,895.52	4,832,593,529.63

## 53、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,107,268.51	11,688,375.43
教育费附加	10,848,678.73	6,982,279.70
房产税	2,008,809.58	5,921,458.87
土地使用税	2,235,783.10	7,692,198.49
印花税	2,642,874.14	2,514,594.11

地方教育附加	7,228,330.40	4,647,239.31
其他税费	172,105.85	42,666.48
合计	43,243,850.31	39,488,812.39

#### 54、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	105,948,313.59	92,275,074.29
业务费	37,172,424.96	28,881,843.66
差旅、招待费	26,739,139.09	20,667,693.66
仓储、包装费	18,466,057.98	16,899,595.29
工资福利及保险	16,125,491.07	14,550,897.07
其他	14,635,354.98	12,138,502.53
合计	219,086,781.67	185,413,606.50

#### 55、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	162,511,589.41	150,613,875.83
折旧、摊销	68,078,421.07	53,838,497.13
差旅、招待费	34,676,247.75	31,831,968.06
股份支付费用	33,810,000.00	67,620,000.00
咨询顾问费	8,355,694.75	11,083,727.20
办公费	8,319,551.54	9,960,635.37
检测费	3,906,641.30	3,458,046.33
维修费	2,671,743.93	5,072,194.68
其他	6,958,071.87	15,297,384.70
合计	329,287,961.62	348,776,329.30

#### 56、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入费用	148,960,439.20	127,036,423.43



人员人工费用	95,233,661.07	82,473,393.48
折旧费用	64,624,238.70	53,881,192.65
其他	2,676,907.34	5,518,022.80
合计	311,495,246.31	268,909,032.36

## 57、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,682,593.08	19,706,306.61
利息收入	-56,405,031.69	-26,607,810.22
汇兑损益	-7,316,613.32	19,887,391.18
手续费	1,623,107.40	2,354,684.72
合计	-41,415,944.53	15,340,572.29

## 58、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	12,495,998.12	-1,826,207.49
二、存货跌价损失	19,042,715.20	6,494,932.99
合计	31,538,713.32	4,668,725.50

## 59、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	35,162,838.56	24,040,541.45
与收益相关的政府补助	41,849,868.84	28,688,370.98
税收减免	18,774,073.70	11,406,878.23
合计	95,786,781.10	64,135,790.66

## 60、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	-58,258.02	-319,766.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,000,000.00

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-27,098,961.60	10,655,209.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	32,009,022.68	29,906,047.58
合计	4,851,803.06	38,241,489.72

### 61、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	74,109.58	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	74,109.58	
合计	74,109.58	

### 62、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	106,441.01	-3,955,764.03

### 63、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		707,600.00	
非流动资产毁损报废利得	141,775.24	49,237.20	141,775.24
无法支付的货款		6,113.38	
罚没收入		1,120.00	
其他	52.83	82,888.86	52.83
合计	141,828.07	846,959.44	141,828.07

计入当期损益的政府补助：

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
收节约用地补助款	霍山县人民政府	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		707,600.00	与收益相关

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	22,000.00	16,610.00	22,000.00
非流动资产毁损报废损失	5,150,629.97	11,524,185.10	5,150,629.97
地方水利建设基金	62,884.77	55,701.81	
其他	106,012.03	124,000.00	106,012.03
合计	5,341,526.77	11,720,496.91	5,278,642.00

## 65、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	98,969,000.25	84,135,263.66
递延所得税费用	-4,543,763.59	-3,059,113.31
合计	94,425,236.66	81,076,150.35

### (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	783,822,189.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	117,573,328.44
子公司适用不同税率的影响	4,317,091.06
调整以前期间所得税的影响	-58,716.23
非应税收入的影响	-4,224,721.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,262,253.70

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-5,160,980.84
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	9,837,558.86
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-32,120,576.41
所得税费用	94,425,236.66

## 66、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 67、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据、保函及信用证等保证金	151,145,750.00	137,115,901.88
收到的与资产相关财政专项拨款	51,164,709.00	48,551,598.00
收到的与收益相关财政专项拨款	43,349,868.84	21,581,191.58
收到履约保证金	27,873,063.00	40,037,847.80
利息收入	4,917,714.44	3,503,196.09
收回客户欠款		9,321,159.36
收到的租金	1,659,241.32	2,587,698.76
其他	2,331,565.87	2,777,241.65
合计	282,441,912.47	265,475,835.12

### (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、保函及信用证等保证金	226,660,000.00	151,145,750.00
运输装卸费	108,493,478.84	92,275,074.29
差旅、招待费	61,405,386.85	52,499,661.72
业务费	38,807,136.56	28,881,843.66
支付履约保证金	27,199,577.76	29,452,097.48
仓储、包装费	18,466,057.98	16,899,595.29
咨询顾问费	8,355,694.75	11,083,727.20
办公费	8,319,551.54	9,960,635.37

排污、检测认证费	5,077,009.01	4,455,510.59
财务手续费	1,623,107.40	2,354,684.72
其他	30,841,309.06	41,150,969.39
合计	535,248,309.75	440,159,549.71

(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
收回拆借本金及利息	1,680,586,789.25	1,482,032,427.40
定期存款本金及利息转入	1,251,423,943.79	181,084,607.73
收回客户款项		2,606,800.00
合计	2,932,010,733.04	1,665,723,835.13

(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
支付横店集团东磁有限公司往来款	1,307,813,105.92	1,530,315,989.91
定期存款存出	1,441,600,000.00	
退回股权转让款		2,000,000.00
合计	2,749,413,105.92	1,532,315,989.91

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	17,979,690.50	
合计	17,979,690.50	

68、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	689,396,952.91	608,081,116.08
加：资产减值准备	31,538,713.32	4,668,725.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	323,702,108.63	292,441,872.14
无形资产摊销	10,891,158.17	10,760,658.42
长期待摊费用摊销	350,679.11	579,202.11
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）	-106,441.01	3,955,764.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,008,854.73	11,474,947.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-74,109.58	
财务费用（收益以“-”号填列）	-40,916,470.86	16,489,011.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,636,253.00	-38,241,489.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,554,880.03	-3,059,113.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	11,116.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,859,293.47	-354,081,559.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-233,148,609.92	-381,125,115.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-89,168,762.64	682,099,293.50
其他	35,323,352.87	67,620,000.00
经营活动产生的现金流量净额	688,758,115.67	921,663,312.89
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	421,030,849.79	537,828,822.96
减：现金的期初余额	537,828,822.96	277,219,015.05
现金及现金等价物净增加额	-116,797,973.17	260,609,807.91

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	450,000,000.00
其中：	--
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	450,000,000.00

其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	450,000,000.00

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	421,030,849.79	537,828,822.96
其中：库存现金	1,320,181.96	1,382,751.92
可随时用于支付的银行存款	419,690,358.33	536,446,071.04
可随时用于支付的其他货币资金	20,309.50	
三、期末现金及现金等价物余额	421,030,849.79	537,828,822.96

其他说明：

2018年度合并现金流量表“现金的期末余额”为421,030,849.79元，2018年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为1,127,694,617.08元，差异706,663,767.29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单480,000,000.00元和票据保证金226,663,767.29元。

2017年度合并现金流量表“现金的期末余额”为537,828,822.96元，2017年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为888,974,572.96元，差异351,145,750.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单200,000,000.00元和票据保证金151,145,750.00元。

## 69、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：

2018年，同一控制下企业合并取得浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司100%股权，相应对合并所有者权益变动表项目上年年末余额进行追溯调整，调整金额见本附注五（一）28、31、32之说明。

## 70、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	226,663,767.29	银行承兑汇票业务保证金
其他流动资产	100,000,000.00	短期借款质押物
合计	326,663,767.29	--

## 71、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
货币资金	--	--	
其中：美元	5,912,504.05	6.8632	40,578,697.80
欧元	5,223,839.56	7.8473	40,993,036.18
港币	749,022.42	0.8762	656,293.44
日元	136,218,618.00	0.0619	8,431,932.45
瑞士法郎	6,267,450.34	6.9494	43,555,019.39
韩元	404,000.00	0.0061	2,464.40
应收账款	--	--	
其中：美元	22,332,031.81	6.8632	153,269,200.72
欧元	8,203,205.03	7.8473	64,373,010.83
港币	5,162,304.22	0.8762	4,523,210.96
日元	391,667,565.00	0.0619	24,244,222.27
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,179,714.81	6.8632	8,096,618.68
欧元	212,989.17	7.8473	1,671,389.91
日元	276,000.00	0.0619	17,084.40
其他应收款			
其中：欧元	11,058.75	7.8473	86,781.33
日元	3,283,048.00	0.0619	203,177.99
其他应付款			
其中：欧元	45,778.10	7.8473	359,234.48

(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。

## 72、套期

不适用

## 73、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

不适用

### (2) 政府补助退回情况

不适用

## 74、其他

政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2010年工业企业技术改造、技术创新项目	4,747,166.87		2,190,999.96	2,556,166.91	其他收益	根据浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会浙财企（2010）410号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企（2011）431号、东阳市财政局东财企（2011）105号文件收到年产100MW晶体硅太阳能电池片技改项目补助经费
年产360万平方米柔性覆铜板生产线建设	3,334,033.46		3,334,033.46		其他收益	根据浙江省财政厅浙财建（2011）281号、东阳市财政局东财建（2011）886号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企（2012）456号、浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会浙财企（2014）206号文件,收到项目补助资金
年产6000吨高性能MnZn铁氧体及8000吨粉料	2,918,283.49		690,000.00	2,228,283.49	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会浙财企（2012）71号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企（2012）456号文件,收到补助资金
烧结炉节能技术改造项目	6,770,000.00		1,354,000.00	5,416,000.00	其他收益	根据东财企（2014）425号、东财建（2014）565号文件收到项目补助
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	3,570,000.00		595,000.00	2,975,000.00	其他收益	根据东财企（2015）547号文件,东阳市财政局、东阳市经济和信息局《关于下达2014年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖金资金的通知》,收到技改项目财政奖励资金

磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	1,226,666.67		184,000.00	1,042,666.67	其他收益	根据东财企（2015）747号文件,收到“磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目”发展专项资金
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项	2,614,500.00		373,500.00	2,241,000.00	其他收益	根据东财企（2016）535号文件,收到财政奖励资金。
省级重点企业研究所	5,000,000.00	5,000,000.00	2,000,000.00	8,000,000.00	其他收益	根据东财企（2016）688号文件,收到“省级重点企业研究所”项目专项资金补助
年产500MW高效单晶电池片400MW太阳能组件	4,500,000.00		540,000.00	3,960,000.00	其他收益	根据东财企（2016）688号、东财企（2017）638号文件,收到项目资金
年产1亿支18650型高容量锂离子动力电池	17,306,750.00		1,875,000.00	15,431,750.00	其他收益	根据东财企（2016）688号、东财企（2017）638号文件,收到项目资金
一套2500T/D的废水除氟脱氮处理系统	2,900,000.00		300,000.00	2,600,000.00	其他收益	根据东财建（2016）1045号文件,收到环境保护专项资金
横店集团屋顶光伏发电示范项目	63,543,916.54		11,381,000.04	52,162,916.50	其他收益	根据浙江省财政厅浙财建（2012）241号、浙财建（2013）505号、东财建（2013）文件,收到补助资金
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	1,700,000.00	3,000,000.00		4,700,000.00	其他收益	根据东财预（2017）263号文件,收到科技发展专项资金
煤气改天然气项目补助	3,022,500.00		310,000.00	2,712,500.00	其他收益	根据东财预（2017）284号文件,收到煤气改天然气项目补助款
磁性材料智能制造新模式应用	5,950,000.00	2,000,000.00	900,000.00	7,050,000.00	其他收益	根据浙财企（2017）64号文件,收到磁性材料智能制造新模式应用项目转型升级资金
永磁材料生产线自动化智能化网络信息化	2,724,083.33		337,000.00	2,387,083.33	其他收益	根据东财企（2017）638号文件,收到技改项目奖励资金
磁性材料智能化技改项目（预拨）	520,000.00	8,260,000.00	1,390,166.67	7,389,833.33	其他收益	技改项目科技补助经费
固定资产投资补贴	1,690,830.00	1,131,800.00	414,230.00	2,408,400.00	其他收益	根据霍政（2016）102号文件,收到固定资产投资专项引导资金
线性致动器技改项目	1,606,500.00		189,000.00	1,417,500.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局（2017）638号文件，收到技改补助
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产		8,040,000.00	1,139,000.00	6,901,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企（2018）555号文件，收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产500MW太阳能电池高效组件技改项目		20,000,000.00	3,000,000.00	17,000,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企（2018）555号文件，收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产12亿只动力电池机壳技改项目		1,540,000.00	218,166.67	1,321,833.33	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企（2018）555号文件，收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金

永磁铁氧体材料研究与新产品开发等4个技术研发项目	1,300,000.00			1,300,000.00	其他收益	根据东阳市财政局东财企（2017）578号文件，收到“三名”工程专项扶持资金
其他项目	7,890,854.90	2,192,909.00	2,191,019.96	7,892,743.94	其他收益	
小 计	144,836,085.26	51,164,709.00	34,906,116.76	161,094,677.50		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
省级培育试点企业补助		1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局下发的东财企（2018）600号文件，收到2018年省工业和信息化发展财政专项资金
小 计		1,500,000.00		1,500,000.00		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
重大招商项目扶持专项资金	14,730,000.00	其他收益	根据东阳市财政局下发的东财企（2018）678号文件，收到2017年度重大招商项目扶持专项资金
增值税退税	8,765,120.00	其他收益	详见本财务报表附注四（二）1（3）
工信局电费补贴	7,816,061.29	其他收益	根据杞县人民政府县长办公会纪要（2014）31号文收到电费补助
土地使用税返还	4,758,309.00	其他收益	详见本财务报表附注四（二）3（1）
房产税返还	4,424,882.00	其他收益	详见本财务报表附注四（二）3（2）
2017年度扶持开放型经济发展专项奖金资金	1,800,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市商务局下发的东财企（2018）549号文件，收到扶持专项资金
高效太阳能电池制备-高效单晶PERC/PERL	1,800,000.00	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省科技技术厅下发的浙财科教（2018）19号文件，收到2018年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金
2017年度第一批光伏发电补助资金	1,797,549.00	其他收益	根据东阳市财政局下发的东财企（2018）1002号文件，收到分布式光伏发电补助资金
开放型经济发展专项奖励资金	1,618,300.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市商务局下发的东财企（2018）636号文件，收到2017年度开放型经济发展专项奖励资金
稳定岗位补贴	1,442,609.00	其他收益	根据浙江人力资源和社会保障厅下发的浙人社发（2017）130号文件，收到稳定岗位补贴
专利补助资金	1,249,100.00	其他收益	收到东阳市财政局、东阳市科技局下达2018年专利补助资金
振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	1,230,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局下发的东财企（2017）916号文件，收到东阳市振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金
2017年度支持开放型经济参展补助资金	1,196,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市商务局下发的东财企（2018）449号文件，收到补助资金
2017年补齐产业短板及转型发展专项资金	1,000,000.00	其他收益	根据开封市工业和信息化委员会和开封市财政局下发的汴工信（2018）1号文件，收到奖补资金
其他政府补助	6,996,012.25	其他收益	
小 计	60,623,942.54		

4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期 新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
2004年第一批技术进步和产业升级国债项目	2,379,600.00		1,140,000.00	1,239,600.00	财务费用	根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资(2004)1248号文件,收到2004年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划所属的高性能、低功耗铁氧体等项目的专项资金补助
2016年设备进口贴息	2,374,676.65		256,721.80	2,117,954.85	其他收益	根据东阳市财政局东财企(2017)724号文件,收到2017年度中央外经贸发展专项资金
小 计	4,754,276.65		1,396,721.80	3,357,554.85		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为96,926,781.10元。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位： 元

被合并方 名称	企业合并 中取得的 权益比例	构成同一控 制下企业合 并的依据	合并日	合并日的 确定依据	合并当期期初 至合并日被合 并方的收入	合并当期期初 至合并日被合 并方的净利润	比较期间被合 并方的收入	比较期间被 合并方的净 利润
浙江省东 阳市东磁 诚基电子 有限公司	100.00%	与本公司同 受最终控制 方控制	2018年12 月31日	本公司对 该子公司 实现控制	412,162,692.20	40,812,828.86	323,686,796.34	30,277,728.97

(2) 合并成本

单位： 元

合并成本	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司
--现金	450,000,000.00

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项 目	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	
	合并日	上期期末
资产		
货币资金	8,918,845.91	7,943,935.48
应收款项	112,397,528.11	82,318,388.22
存货	31,981,987.77	25,560,551.86
固定资产	83,157,762.55	74,632,497.16
无形资产	8,168,643.56	8,349,166.04
预付账款	648,138.47	1,818,858.30
其他应收款	2,140,166.17	361,548,727.57
其他流动资产	4,095,172.71	46,576,511.59
投资性房地产	6,603,319.88	10,402,313.02
在建工程	9,578,930.52	4,023,219.96
长期待摊费用	153,390.32	298,700.78
递延所得税资产	1,628,148.76	1,207,411.57
负债		
借款		430,000,000.00
应付款项	117,166,359.53	79,521,006.67
预收款项		66,737.49
应付职工薪酬	19,079,608.81	23,667,438.83
应交税费	4,667,761.76	4,568,253.09
递延收益	2,555,916.67	2,093,250.00
其他应付款	3,307,370.04	2,881,406.41
净资产	122,695,017.92	81,882,189.06
减：少数股东权益		
取得的净资产	122,695,017.92	81,882,189.06

## 3、反向购买

不适用

#### 4、处置子公司

不适用

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
霍山东磁电子科技有限公司	新设子公司	2018年10月	10,000,000.00	100.00%
武穴东磁磁材有限公司	新设子公司	2018年11月	5,000,000.00	100.00%

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东阳中世模具有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	60.00%		设立
会理县东磁矿业有限公司	四川省会理县	四川省会理县	铜矿采选业	100.00%		设立
云南东磁有色金属有限公司	云南省建水县	云南省建水县	有色金属矿采选业	100.00%		设立
杞县东磁磁性材料有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
杞县东磁新能源有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
DMEGC Germany GmbH	德国	德国	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	日本	日本	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
横店集团东磁股份香港有限公司	香港	香港	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
东阳市东磁新能源有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	管道燃气行业	100.00%		设立
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
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	55.00%		设立
都昌县昊缙太阳能发电有	江西省都昌县	江西省都昌县	制造业	100.00%		非同一控制

限公司						下企业合并
东阳东磁光伏发电有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	100.00%		设立
霍山东磁电子科技有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	制造业	100.00%		设立
武穴东磁磁材有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	制造业	100.00%		设立
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并

**(2) 重要的非全资子公司**

不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

不适用

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

不适用

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

不适用

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,248,048.80	1,306,306.82
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-58,258.02	-319,766.89
--综合收益总额	-58,258.02	-319,766.89
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

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

不适用

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

**4、重要的共同经营**

不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

不适用

**6、其他**



## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### 1、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2018年12月31日，本公司应收账款的18.16%(2017年12月31日：24.52%)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：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	134,952,577.36				134,952,577.36
小 计	134,952,577.36				134,952,577.36

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据及应收账款	162,883,008.41				162,883,008.41
小 计	162,883,008.41				162,883,008.41

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。

### 2、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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	100,000,000.00	101,999,452.05	101,999,452.05		
应付票据及应付账款	1,325,487,302.66	1,325,487,302.66	1,325,487,302.66		
其他应付款	38,906,435.77	38,906,435.77	38,906,435.77		
小计	1,464,393,738.43	1,466,393,190.48	1,466,393,190.48		

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	430,000,000.00	448,936,246.58	448,936,246.58		
应付票据及应付账款	1,489,150,810.47	1,489,150,810.47	1,489,150,810.47		
其他应付款	38,166,219.39	38,166,219.39	38,166,219.39		
小计	1,957,317,029.86	1,976,253,276.44	1,976,253,276.44		

### 3、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2018年12月31日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--

(3) 衍生金融资产		74,109.58		74,109.58
持续以公允价值计量的资产总额		74,109.58		74,109.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

公司根据欧元/美元汇率确定持有衍生金融工具合约的公允价值。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
横店社团经济企业联合会	东阳市横店镇万盛南街横店集团大楼	其他	140,000.00		
横店集团控股有限公司	浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号	投资	200,000.00	50.02%	50.02%

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
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业
浙江东磁户田磁业有限公司	东磁有限公司的合营企业
浙江横店原子高科医药有限公司	横店集团控股有限公司的联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司
浙江新纳陶瓷新材料有限公司	母公司的孙公司
横店有限公司	实际控制人的子公司
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司
浙江全方音响科技有限公司	母公司的子公司
横店文荣医院	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
横店影视制作有限公司	母公司的子公司
浙江新纳材料科技有限公司	母公司的子公司
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	母公司的孙公司
普洛药业股份有限公司	母公司的子公司
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	母公司的孙公司
横店影视股份有限公司	母公司的子公司
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店商品贸易有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店汽车运输有限公司	母公司的孙公司
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	母公司的孙公司
武穴市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	母公司的孙公司
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	母公司的孙公司
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的孙公司
浙江联宜电机有限公司	母公司的孙公司
福建正盛无机材料股份有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛得邦制药有限公司	母公司的孙公司
浙江英洛华康复器材有限公司	兄弟公司的孙公司

浙江埃森化学有限公司	母公司的子公司
横店集团得邦照明股份有限公司	母公司的子公司
赣州市东磁稀土有限公司	母公司的孙公司
浙江横店英洛华进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江英洛华新能源科技有限公司	兄弟公司的孙公司
东阳市东磁物业服务有限公司	母公司的孙公司
浙江英洛华磁业有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛家园药业有限公司	母公司的孙公司
横店集团得邦工程塑料有限公司	母公司的孙公司
浙江横店普洛进出口有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店污水处理有限公司[注]	母公司的子公司
浙江横店圆明新园有限公司	实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店染整有限公司	实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店城市公共服务有限公司	实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店热电有限公司	实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店新能源技术有限公司	实际控制人所施加重大影响的其他企业

其他说明

[注]：公司原名东阳市横店污水处理厂，本期8月更名为东阳市横店污水处理有限公司。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	175,264,006.35	170,000,000.00	是	84,497,407.99
东阳市燃气有限公司	原材料	75,212,567.61	82,000,000.00	否	46,756,487.68
东阳市横店自来水有限公司	水	9,899,006.06	13,000,000.00	否	9,467,231.02
浙江英洛华磁业有限公司	原材料	9,334,393.62			9,801,164.19
浙江横店热电有限公司	电力、蒸汽	8,778,899.16	12,000,000.00	否	9,446,114.85
浙江东磁户田磁业有限公司	原材料	8,219,590.32	8,000,000.00	是	6,575,491.37
横店文荣医院	接受劳务	5,432,564.52			444,150.00

赣州市东磁稀土有限公司	原材料	3,682,084.70			2,293,928.32
东阳市横店污水处理有限公司	接受劳务	3,400,708.60	3,500,000.00	否	3,237,877.69
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	3,024,524.78	5,000,000.00	否	729,046.15
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	门票	2,838,605.46	4,000,000.00	否	2,140,059.15
浙江横店圆明新园有限公司	门票	2,527,588.36			3,128,662.17
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	原材料	2,156,280.13	2,000,000.00	是	1,211,206.89
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料	1,388,155.55			652,819.66
横店集团东磁有限公司	原材料	586,201.04			11,332,246.26
浙江横店普洛进出口有限公司	原材料	441,975.00			
东阳市横店汽车运输有限公司	接受劳务	134,334.85			80,733.33
浙江英洛华新能源科技有限公司	原材料	113,934.83			3,478.63
横店集团得邦工程塑料有限公司	原材料	105,024.24			76,923.08
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	原材料	14,620.00			
浙江横店影视城有限公司	门票	4,200.00			
横店集团控股有限公司	保险				6,728.10
浙江新纳陶瓷新材有限公司	原材料				436,396.73

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
赣州市东磁稀土有限公司	销售商品	13,150,476.15	590,915.97
浙江英洛华康复器材有限公司	销售商品	2,331,706.69	
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品	1,511,403.63	643,896.31
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品	506,426.19	255,169.23
浙江东磁户田磁业有限公司	销售商品	274,990.41	4,500.00
横店集团得邦照明股份有限公司	销售商品	140,126.73	29,668.87
浙江英洛华新能源科技有限公司	销售商品	134,263.64	142,816.75
浙江普洛康裕制药有限公司	销售商品	22,205.13	
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品	19,521.97	
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	销售商品	19,264.28	
东阳市三禾水电安装有限公司	销售商品	15,955.56	

横店集团东磁有限公司	销售商品	15,163.40	24,738.50
浙江英洛华磁业有限公司	销售商品	8,847.07	
横店集团控股有限公司	销售商品	5,758.62	
浙江好乐多商贸有限公司等[注]	提供劳务	4,294,052.04	3,780,209.62

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]：本公司自主经营的酒店存在向浙江好乐多商贸有限公司等关联方提供酒店餐饮服务的交易，涉及关联方众多且与单个关联方交易金额均较小，故合并披露。

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
横店集团东磁有限公司	房产	1,221,413.82	1,229,718.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
赣州市东磁稀土有限公司	房产	961,711.32	1,009,796.88

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

不适用本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
横店集团控股有限公司	791,190.40	2018年03月02日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	240,768.00	2018年03月01日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	240,768.00	2018年03月01日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	104,104.00	2018年03月01日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	3,000,000.00	2018年06月21日	2019年06月30日	否

**(5) 关联方资金拆借**

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
横店集团东磁有限公司	1,307,813,105.92	2018年01月01日	2018年12月07日	本期，公司同一控制下合并横店集团东磁有限公司原全资子公司浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司，与横店集团东磁有限公司发生的非经营性资金往来，系浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司在收购前，与其原母公司横店集团东磁有限公司发生的资金往来，截至2018年12月31日，上述资金往来已偿还完毕。关联方资金占用利息计算适用利率为银行同期一年期贷款基准利率。

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,208,656.02	4,206,477.77

**(8) 其他关联交易**

1) 本公司在建工程中部分厂房工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2018年本公司为该等项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款22,436,091.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款19,042,281.00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。2018年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司5,182,532.00元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司7,820,443.00元。

3) 经2018年度第一次临时股东大会会议审议通过，公司与东磁有限公司签署《股权转让协议》，约定东磁有限公司将其持有的浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司100%股权以45,000.00万元作价转让给本公司，该次转让股权经北京中同华资产评估有限公司评估，并由于其出具《资产评估报告》（中同华评报字（2018）011130号）。截至2018年12月31日，转让对价已经全部支付。

**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
应收票据及应					



收账款					
	浙江英洛华康复器材有限公司	445,000.00	22,250.00		
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	283,248.00	14,162.40		
	横店集团控股有限公司	250,739.00	12,536.95	126,223.00	6,311.15
	浙江省东阳市横店影视城管理服务 有限公司	79,030.00	3,951.50	146,461.00	7,323.05
	浙江横店英洛华进出口有限公司	63,375.00	3,168.75		
	浙江东阳东磁稀土有限公司	56,322.98	2,816.15	160,328.18	8,016.41
	浙江横店建筑工程有限公司	30,251.00	1,512.55	3,985.00	199.25
	东阳市燃气有限公司	24,044.00	1,202.20	7,809.00	390.45
	横店集团得邦照明股份有限公司	20,078.00	1,003.90		
	浙江英洛华新能源科技有限公司	15,476.00	773.80	84,010.00	4,200.50
	横店社团经济企业联合会	14,127.00	833.80	2,549.00	127.45
	浙江联宜电机有限公司	7,696.00	384.80	869.00	43.45
	横店文荣医院	6,274.00	313.70		
	普洛药业股份有限公司	6,261.00	313.05		
	浙江横店影视城有限公司	5,760.00	288.00		
	浙江横店进出口有限公司	3,880.00	194.00		
	横店集团置业有限公司	2,823.00	141.15	1,821.00	91.05
	浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	2,811.00	140.55		
	横店影视股份有限公司	1,750.00	87.50	5,582.00	279.10
	浙江横店热电有限公司	1,644.00	82.20		
	浙江英洛华磁业有限公司	879.80	43.99		
	东阳市三禾水电安装有限公司	537.00	26.85		
	浙江好乐多商贸有限公司	175.00	8.75	25,952.00	1,297.60
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司			130,361.51	6,518.08
	赣州市东磁稀土有限公司			84,174.01	4,208.70
	浙江新纳材料科技有限公司			8,252.00	412.60
	武穴市东磁房地产开发有限公司			4,320.00	216.00
	浙江普洛家园药业有限公司			4,017.00	200.85
	浙江普洛康裕制药有限公司			812.00	40.60
	横店影视制作有限公司			320.00	16.00

小 计		1,322,181.78	66,236.54	797,845.70	39,892.29
预付款项					
	浙江横店热电有限公司			2,194,160.00	
小 计				2,194,160.00	
其他应收款					
	浙江横店热电有限公司	2,194,160.00	563,672.00		
	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	378,000.00	378,000.00	113,400.00
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	500.00	25.00	20,020.00	1,011.50
	横店集团东磁有限公司			359,734,575.93	
小 计		3,290,495.03	1,659,532.03	360,850,430.96	832,246.53
长期应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00
小 计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据及应付账款			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	50,341,052.36	18,995,732.23
	浙江横店建筑工程有限公司	11,220,498.25	8,701,497.43
	东阳市燃气有限公司	7,859,403.10	8,635,157.74
	浙江英洛华磁业有限公司	4,885,909.68	4,052,984.23
	赣州市东磁稀土有限公司	3,371,301.51	1,590,848.23
	浙江东磁户田磁业有限公司	2,238,500.00	2,253,100.00
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	1,408,112.67	115,301.52
	东阳市三禾水电安装有限公司	1,189,598.74	647,747.79
	东阳市横店商品贸易有限公司	572,197.38	423,230.00
	浙江好乐多商贸有限公司	495,926.35	33,840.02
	浙江横店热电有限公司	219,446.00	283,856.00
	横店集团东磁有限公司	156,812.38	190,158.97
	浙江英洛华新能源科技有限公司	109,269.75	

	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	41,988.01	
	东阳市横店汽车运输有限公司	31,830.00	35,460.00
	浙江新纳陶瓷新材料有限公司		510,584.17
	横店集团控股有限公司		1,338.65
小 计		84,141,846.18	46,470,836.98
预收款项			
	浙江横店影视城有限公司		124,973.84
小 计			124,973.84
其他应付款			
	浙江好乐多商贸有限公司	30,000.00	
	浙江英洛华磁业有限公司	10,000.00	
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	1,790.00	
小 计		41,790.00	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

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月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与横店集团控股有限公司（以下简称“横店控股”）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	根据授予日（股东大会通过日）的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	受让股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	受让股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	202,860,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,810,000.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

# 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）2012年度，公司于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）。东磁日本子公司主营太阳能相关产品、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地开展业务，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。

截至财务报表批准报出日，本公司尚未因日本子公司承担过连带付款责任。

（2）公司第七届董事会第十次会议审议通过《公司关于为Sunstroom Engineering SL代为开具银行保函的议案》，同意公司为Sunstroom及其所属项目公司代为开具总金额不超过200万欧元的银行保函，保函有效期最长为约定有效期日后5年，相关担保不存在反担保。

截至财务报表批准报出日，公司尚未代其开具银行保函。

（3）根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司拟使用自有资金以集合竞价的方式回购本公司股份，回购期限自股东大会审议通过回购方案后12个月内，回购价格不超过10元/股，回购总金额不低于人民币15,000.00万元、不超过人民币30,000.00万元，回购股份将用于后期实施股权激励计划或员工持股计划的股票来源、用于转换公司发行的可转债等法律法规允许的情形；

截至2018年12月31日，已回购股份情况详见本财务报表附注库存股之说明。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他**

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

不适用

**2、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	241,609,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

不适用

**2、债务重组**

不适用

**3、资产置换**

不适用

**4、年金计划**

不适用

**5、终止经营**

不适用

**6、分部信息**

**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部/产品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	磁性材料	光伏产品	振动器件	新能源电池	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,108,979,418.46	2,522,056,364.84	388,987,220.54	222,295,054.80	172,501,822.14		6,414,819,880.78
主营业务成本	2,171,712,862.99	2,007,203,856.57	302,127,728.02	220,064,759.64	151,639,430.99		4,852,748,638.21

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

不适用

(4) 其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	108,733,236.99	145,627,109.34
应收账款	1,166,159,811.60	1,009,466,764.22
合计	1,274,893,048.59	1,155,093,873.56

(1) 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	108,733,236.99	145,627,109.34
商业承兑票据		
合计	108,733,236.99	145,627,109.34

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	
商业承兑票据	
合计	

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	774,395,334.30	
商业承兑票据		
合计	774,395,334.30	

4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

(2) 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	58,919,228.06	4.67%	28,063,316.51	47.63%	30,855,911.55	42,937,056.52	3.93%	25,796,077.53	60.07%	17,140,978.99
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,201,718,322.20	95.33%	66,414,422.15	5.53%	1,135,303,900.05	1,048,800,626.89	96.07%	56,474,841.66	5.38%	992,325,785.23
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	1,260,637,550.26	100.00%	94,477,738.66	7.49%	1,166,159,811.60	1,091,737,683.41	100.00%	82,270,919.19	7.53%	1,009,466,764.22

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	58,919,228.06	28,063,316.51	47.63%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
合计	58,919,228.06	28,063,316.51	--	--

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	1,151,869,012.53	57,593,450.63	5.00%
1 年以内小计	1,151,869,012.53	57,593,450.63	5.00%
1 至 2 年	45,458,942.39	4,545,894.24	10.00%
2 至 3 年	164,700.00	49,410.00	30.00%
3 年以上	4,225,667.28	4,225,667.28	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	1,201,718,322.20	66,414,422.15	5.53%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 12,206,819.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用其中重要的应收账款核销情况：

不适用

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例(%)	坏账准备
单位 1	60,158,508.70	4.77	3,007,925.44
DMEGC Germany GmbH	58,919,228.06	4.67	28,063,316.51
单位 2	53,738,780.80	4.26	2,686,939.04
单位 3	45,125,087.52	3.58	2,256,254.38
单位 4	40,652,184.09	3.22	2,032,609.20
小 计	258,593,789.17	20.50	38,047,044.57

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用



## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	12,614,074.28	19,640,909.59
应收股利		
其他应收款	373,245,844.94	379,420,866.31
合计	385,859,919.22	399,061,775.90

### (1) 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	12,614,074.28	19,640,909.59
委托贷款		
债券投资		
合计	12,614,074.28	19,640,909.59

#### 2) 重要逾期利息

不适用

### (2) 应收股利

不适用

### (3) 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	295,434,670.03	55.13%	89,274,559.93	30.21%	206,160,110.10	252,039,492.72	52.66%	56,158,470.99	22.28%	195,881,021.73

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	239,729,925.53	44.74%	72,644,190.69	30.30%	167,085,734.84	225,873,995.77	47.19%	42,334,151.19	18.74%	183,539,844.58
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	0.15%	717,835.03	100.00%	
合计	535,882,430.59	100.00%	162,636,585.65	30.34%	373,245,844.94	478,631,323.52	100.00%	99,210,457.21	20.72%	379,420,866.31

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杞县东磁新能源有限公司	283,145,473.52	89,274,559.93	31.52%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 1	12,289,196.51			该款项系公司已获得批准实际尚未退回的出口商品增值税款，相关款项最终将全额收回，不存在减值情形，故期末未计提坏账准备
合计	295,434,670.03	89,274,559.93	--	--

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	27,761,651.81	1,388,082.59	5.00%
1 年以内小计	27,761,651.81	1,388,082.59	5.00%
1 至 2 年	140,153,344.99	14,015,334.50	10.00%
2 至 3 年	20,820,221.62	6,246,066.49	30.00%
3 年以上	50,994,707.11	50,994,707.11	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	239,729,925.53	72,644,190.69	30.30%

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 63,426,128.44 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的: 无

3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	512,708,651.79	469,384,910.09
出口退税款	12,339,196.51	
应收暂付款	6,667,979.37	6,464,474.13
押金保证金	2,952,105.00	1,494,613.34
其他	1,214,497.92	1,287,325.96
合计	535,882,430.59	478,631,323.52

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杞县东磁新能源有限公司	拆借款	283,145,473.52	1 年以内	52.84%	89,274,559.93
东阳东磁光伏发电有限公司	拆借款	75,401,055.79	其中账龄 1 年以内 2,200,000.00 元, 账龄 1-2 年 73,201,055.79 元。	14.07%	7,430,105.58
都昌昊缙太阳能发电有限公司	拆借款	64,370,944.20	其中账龄 1 年以内 1,189,200.00 元, 账龄 1-2 年 58,727,664.20 元, 账龄 2-3 年 4,454,080.00 元。	12.01%	7,268,450.42
赣州新盛稀土实业有限公司	拆借款	26,049,412.00	其中账龄 1 年以内 3,508,981.02 元, 账龄 1-2 年 4,996,910.06 元, 账龄 2-3 年 13,961,287.04 元, 账龄 3 年以上 3,582,233.88 元。	4.86%	8,445,760.05
会理县东磁矿业有限公司	拆借款	22,966,198.80	其中账龄 1 年以内 2,697,000.00 元, 账龄 1-2 年 2,257,198.80 元, 账龄 2-3 年 394,000.00 元, 账龄 3 年以上 17,618,000.00 元。	4.29%	18,096,769.88
合计	--	471,933,084.31	--	88.07%	130,515,645.86

6)涉及政府补助的应收款项

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	201,041,341.82	3,608,545.45	197,432,796.37	63,346,323.91	3,608,545.45	59,737,778.46
对联营、合营企业投资	1,248,048.80		1,248,048.80	1,306,306.82		1,306,306.82
合计	202,289,390.62	3,608,545.45	198,680,845.17	64,652,630.73	3,608,545.45	61,044,085.28

#### (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		
赣州新盛稀土实业有限公司	16,894,823.41			16,894,823.41		3,608,545.45
会理县东磁矿业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
云南东磁有色金属有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
杞县东磁磁性材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
杞县东磁新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东阳市东磁新能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	1.00			1.00		
东阳东磁光伏发电有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
东阳东磁自动化科技有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
霍山东磁电子科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
武穴东磁磁材有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司		122,695,017.91		122,695,017.91		
横店集团东磁股份香港有限公司	408,200.00			408,200.00		

DMEGC Germany GmbH	227,047.50			227,047.50		
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	6,440,080.00			6,440,080.00		
合计	63,346,323.91	137,695,017.91		201,041,341.82		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	1,306,306.82			-58,258.02							1,248,048.80	
小计	1,306,306.82			-58,258.02							1,248,048.80	
二、联营企业												
武汉钢实东磁磁材有限公司												
合计	1,306,306.82			-58,258.02							1,248,048.80	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,987,304,708.68	4,529,424,437.86	5,856,018,914.13	4,604,306,336.91
其他业务	148,228,451.73	131,665,512.64	185,968,405.10	173,126,242.50
合计	6,135,533,160.41	4,661,089,950.50	6,041,987,319.23	4,777,432,579.41

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	-58,258.02	-319,766.89
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,000,000.00

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-27,098,961.60	10,655,209.03
理财产品收益	32,009,022.68	29,349,059.09
合计	4,851,803.06	37,684,501.23

## 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	-4,460,883.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	9,801,400.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	76,016,633.07	
委托他人投资或管理资产的损益	32,009,022.68	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	40,812,828.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-27,024,852.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,959.20	
减：所得税影响额	11,640,621.77	
少数股东权益影响额	20,541.74	
合计	115,365,026.23	--

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	62,884.77	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	14.08%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.97%	0.35	0.35

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2018年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇一九年三月八日