



横店集团东磁股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人任海亮、主管会计工作负责人方建武及会计机构负责人(会计主管人员)康佳男声明：保证本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、经营目标等前瞻性陈述，均不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应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。

公司经营会受宏观、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三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中关于公司可能面对的风险及对策的相关内容，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 1,626,712,074 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.40 元（含税），送红股 0 股（含税），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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	33
第五节 环境和社会责任.....	50
第六节 重要事项.....	53
第七节 股份变动及股东情况.....	60
第八节 优先股相关情况.....	66
第九节 债券相关情况.....	67
第十节 财务报告.....	68

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司 2021 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财务报表；
- 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。

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）
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
振动器件/振动马达	指	利用偏心装置在旋转运动时产生震动这一原理工作的电机
环形器/隔离器	指	基站内一种关键的射频无源器件，保护放大器及收发分线使用
电感	指	一体成型电感、叠层电感等，在电路中起电能转换、储存、滤波、耦合等作用
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
锂电池	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
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
深交所	指	深圳证券交易所
股票上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
规范运作	指	深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
磁性材料行业协会	指	中国电子元件行业协会磁性材料与器件分会
光伏行业协会	指	中国光伏行业协会
GGII	指	高工产研锂电研究所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 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	任海亮		
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		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省东阳市横店华夏大道 233 号东磁大厦		
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	徐倩
联系地址	浙江省东阳市横店华夏大道 233 号	浙江省东阳市横店华夏大道 233 号
电话	0579-86551999	0579-86551999
传真	0579-86555328	0579-86555328
电子信箱	wxp@dmegc.com.cn	xuqian@dmegc.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网 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； 2016 年，公司增加了锂电池产品的生产和销售； 2018 年，公司增加了器件产品的生产和销售。
历次控股股东的变更情况（如有）	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。 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	张芹、林琦

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

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	12,607,410,411.09	8,105,787,993.91	55.54%	6,563,638,225.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,120,444,284.34	1,013,569,944.96	10.54%	691,064,377.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	903,600,011.98	911,217,153.33	-0.84%	588,087,342.86
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,285,454,216.73	1,197,392,500.62	7.35%	742,945,832.99
基本每股收益（元/股）	0.6888	0.6231	10.54%	0.4248
稀释每股收益（元/股）	0.6888	0.6231	10.54%	0.4248
加权平均净资产收益率	17.75%	18.02%	-0.27%	13.94%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	13,177,370,995.36	10,240,120,384.03	28.68%	8,499,500,621.74
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,729,931,946.29	6,012,049,600.11	11.94%	5,319,508,544.19

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确

定性

 是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

 是 否

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	2,557,870,769.13	3,133,372,607.72	3,316,409,072.97	3,599,757,961.27
归属于上市公司股东的净利润	258,367,065.23	287,835,107.98	339,211,001.44	235,031,109.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	225,324,887.41	253,193,528.85	279,949,905.74	145,131,689.98
经营活动产生的现金流量净额	324,272,861.65	262,438,155.52	499,492,961.75	199,250,237.81

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

九、非经常性损益项目及金额

 适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 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）	-18,797,746.15	-39,193,642.21	3,603,209.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,195,759.10	1,524,484.78	566,100.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	142,105,144.26	161,283,618.58	152,946,863.69	
委托他人投资或管理资产的损益	15,805,075.51	448,767.12	14,090,703.26	

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	104,374,888.07	-5,699,776.35	-52,579,922.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,840,211.21	808,578.51	-494,938.57	
减：所得税影响额	34,535,159.06	15,981,556.05	14,424,722.21	
少数股东权益影响额（税后）	143,900.58	837,682.75	730,258.51	
合计	216,844,272.36	102,352,791.63	102,977,034.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	82,757.82	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。
增值税退税	3,684,697.84	孙公司东阳市横店东磁电机有限公司享受的增值税退还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

1、行业发展阶段

磁性材料产业发展阶段属稳步发展期，但随着新能源汽车、光伏、数据中心、工业互联网等新基建领域对磁性材料和器件的需求不断增加，会使磁性材料行业打开新的增长空间。

器件产业中，振动器件、电感的发展阶段属稳步发展期，虽然振动器件在手机应用中相对饱和，但非手机应用领域如汽车触觉反馈、智能穿戴、健康护理等市场的增长空间较大。电感在汽车电子、通讯、电脑、消费电子、小家电等领域应用前景日趋广阔。

光伏产业的发展阶段属成长期。随着碳中和行动的全球化推进，光伏等可再生能源发电占全社会用电量的比重会逐年提高。基此，光伏产业规模不断扩大、技术升级和迭代不断加速，带动了光伏产业的较好增长。

三元圆柱锂电产业发展阶段属成长期，随着电动二轮车锂电化渗透加速、国产电动工具锂电池替代进口加速、户外和应急备用电源等便携式储能市场的爆发、以及扫地机器人等智能小家电应用的兴起，其增长空间明显。

2、行业地位

截至2021年12月31日，公司磁性材料产业具有年产20万吨铁氧体预烧料、16万吨永磁铁氧体、4万吨软磁铁氧体、2万吨塑磁的产能，是国内规模最大的铁氧体磁性材料生产企业；器件产业具有年产4亿只振动马达的产能；新能源产业具有年产8GW电池、3.5GW组件和2.5GWh锂电池的内部产能。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要从事磁性材料+器件、光伏+锂电两大产业群相关产品的研发、生产、销售以及提供一站式技术解决方案的服务。

1、主要产品及其用途

磁性材料产品主要包括预烧料、永磁、软磁、塑磁等，器件产品主要包括振动器件、电感、环形器/隔离器等。磁性材料+器件产品主要应用于家电、汽车、光伏、消费电子、5G基站、大数据中心、充电桩、智能终端、工业互联网等领域。

光伏产品主要包括电池和组件等，主要应用于地面电站和分布式电站的建设；锂电产品主要包括三元圆柱锂电池及小动力PACK系统，主要应用于电动二轮车、电动工具、便携式储能、智能小家电等领域。

2、经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，主要通过生产并销售磁性材料+器件、光伏+锂电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，建立了事业部级以客户需求为核心的研发、研究院以前瞻性新型产业和高端产品研发相结合的模式；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，严把采购关，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

主要采用“以销定产”的方式安排生产；销售方面，公司主要根据客户的采购合同及订单需求，向客户提供相应的产品及售后服务。

3、业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入126.07亿元，较上年同期增长了55.54%，归属于上市公司股东的净利润11.20亿元，比上年同期增长了10.54%。主要系：通过持续的市场开拓以及光伏、锂电等先进项目的投产，公司新能源板块的营业收入实现了快速增长。公司的光伏产业主要聚焦中下游的电池及组件制造环节，材料成本占收入的比重较高，行业毛利率相对较低。公司通过实施差异化经营、适当的材料储备、内部挖潜降本提效等措施，较好的克服了原材料涨价、远洋物流成本暴涨、人民币升值等困难，使得公司营业收入和归属于上市公司股东的净利润均实现了较好的增长。

三、核心竞争力分析

1、雄厚的技术研发实力

公司通过外部引进和内部培养相结合的方式合理配置人才，组建了专业的研发团队，建立了国家级企业博士后工作站、国家磁性材料技术中心、省级重点企业研究院、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多个创新平台，构建了高效协同的创新载体，同时加大了与中科院宁波材料所、电子科技大学等高等院校的产学研项目合作，研发投入逐年提高。先后有多项技术与产品处于行业领先地位，2021年度公司获得了第二十二届中国专利优秀奖、科技进步二等奖、浙江省标准创新贡献奖、浙江省创造力百强企业榜单位列第15位等荣誉。截至2021年12月31日，公司已主导或参与制定标准33项，其中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9项、主导制定国家标准4项，主导制定行业标准10项，团体标准6项；拥有有效专利1,190项，其中发明专利483项，实用新型专利652项，外观设计专利55项。

2、享誉全球的品牌优势

公司深耕磁性材料行业四十多年，被誉为“中国磁都”，期间公司不断将积累的研发成果导入量产，始终保持了产品的技术领先、品质卓越，从而为公司赢得了众多全球500强企业或行业领先企业的信赖，如华为、特斯拉、博世、博泽、三星、法雷奥、松下、电产、格力、美的等均为客户。随着公司磁性材料产业发展定位的纵向延伸，公司将借助材料开发优势为下游客户提供从材料到器件的解决方案。公司的光伏产业也通过差异化和多元化的全球市场布局，获得了欧洲、日本、韩国、南美等国的众多行业内的优质客户。

3、严谨高效的管理团队

公司拥有一支专业、务实、严谨、高效的管理团队，人才梯队结构合理，他们凭借坚韧、拼搏、艰苦奋斗的工作作风，较强的行业趋势研判、资源整合和团队协作能力，为公司可持续发展提供了有力保障，让公司营业收入、盈利能力屡创新高。

4、稳健经营和控制风险的能力

公司秉承稳健经营的原则，注重风险控制。在经营规模持续增长的过程中，公司资产负债率始终保持在较低水平，偿债能力和抗风险水平优于行业平均水平。

四、主营业务分析

1、概述

2021年是“十四五”开局之年，也是横店东磁激情奔跑四十载后，站在新起点的开元之年。这一年，公司通过增强与物流伙伴的战略合作、持续建设全球化供应链体系、加大市场拓展力度等措施，较好地克服了材料涨价、海运困难、能源双控、货币升值等各方面的冲击，进一步提升了公司的经营质量。回看2021我们可以发现：

(1) 跃上新台阶，公司发展动力更强。

2021年，公司实现营业收入126.07亿元，较上年同期增长了55.54%，归属于上市公司股东的净利润11.20亿元，比上年同期增长了10.54%，自营进出口贸易总额突破了10亿美元。收入、利润、自营进出口贸易总额均创下历史新高。

在产业布局上，公司坚持磁材+新能源双轮驱动，以打开更大的发展空间。

磁性材料板块，横向，通过发展永磁、软磁、塑磁、金属磁粉芯、旋磁等全系列的产品，构建了独特的市场竞争优势；纵向，通过向下游产业延伸，介入振动器件、电感、射频器件等产业，突破了发展瓶颈。

新能源板块，公司通过多年沉淀，积累了良好的技术、人才与市场基础，在国家双碳目标的引领下，公司同步加大了光伏和锂电产业的投资，有效加快了公司的发展步伐。

在市场拓展上，公司磁性材料+器件，光伏+锂电两大板块产销两旺，市场占有率进一步提升；永磁部克服材料涨价带来的冲击，通过深挖内部潜力，推进高端产品开发，紧紧“黏住”市场，市占率进一步提升；软磁部占据高端消费电子客户最大份额，车载产品、纳米晶产品进入高端客户主流平台，成为客户优先选择；电感产业多个产品得到优质客户认定并逐步进入批量供应，在客户国产化替代中获得高度肯定，为未来发展夯实基础；器件产品质量、效率进一步提高；光伏产业投资先进产能，坚定执行电池组件战略，深度拓展欧洲、日韩市场，积极开拓澳洲、拉美等市场，组件销量同比增长150%，同时在海运困难且运费暴涨的情况下，公司强化了与物流伙伴的战略合作，确保了物流通畅和海运成本优势；锂电产能、成品率、性能持续提升，赢得了高端客户的信赖，产品销量同比增长63%，并逐步打开国外市场。

(2) 绽放新气象，公司创新活力更旺。

公司持续注重技术创新，不断加大人才引进、研发投入的力度，重点布局了新材料、新领域、新市场、新器件，培育孵化新产业，取得了丰硕的成果。2021年，公司研究院协同各事业部先后组织实施了技术创新项目约80项，其中永磁超高内禀永磁铁氧体磁瓦产品、软磁DMR96系列材料、塑磁A0063931耦合器磁环等产品量产，在给公司带来经济效益的同时，也进一步巩固了公司磁性材料行业地位；高效抗PID黑组件、M6-9BB产品、多密栅组件、单晶PERC电池CID/LeTID研究等技术创新项目为光伏产业取得了较好的经济效益；18650锂离子电池研制取得了（高倍率、高容量）“双高”突破，部分性能指标可媲美日韩一流企业，助力公司打开了欧洲知名客户。随着这些新产品导入产量，以及新市场应用领域的拓展，为公司注入了更多的创新活力。

(3) 铸造新优势，公司发展韧性更足。

2021年，公司在加码磁材、光伏、锂电等项目的投资中，持续推进各产业数字化、智能化、环保型绿色新工厂的建设。公司是磁性材料行业智能制造的引领者，继磁性材料产业下属工厂成为行业内首个通过全国两化融合验收工厂后，2021年公司磁性材料产业协同制造创新应用，又被工信部列入2021年工业互联网

网平台创新领航应用案例；近几年来，随着磁性材料产业智能化、数字化的持续推进，使得公司磁性材料板块在员工数量增加不明显的情况下实现了收入较大幅度的增长。

新能源产业，公司于2020年投资建成的电池工厂入选浙江省首批“未来工厂”，不仅是数字化转型升级的样板，也是节能环保的先锋，单位电耗和水耗较工信部颁布的行业规范降低40%以上。2021年，公司在该工厂的基础上建成了升级版新工厂，该工厂的智能化水平更高，生产效率更高，人均年产值进一步提升。另外，锂电二厂也在锂电一厂的基础上进行了升级。上述项目的建成投产不仅为公司增加了产能规模，数字赋能也为公司增强了发展后劲。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 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	12,607,410,411.09	100%	8,105,787,993.91	100%	55.54%
分行业					
光伏产品	6,499,472,478.03	51.55%	3,468,093,531.72	42.79%	87.41%
磁性材料	4,268,824,576.68	33.86%	3,377,559,360.55	41.67%	26.39%
锂电池	872,251,687.17	6.92%	466,480,301.89	5.75%	86.99%
器件	513,857,831.92	4.08%	506,538,490.09	6.25%	1.44%
其他	453,003,837.29	3.59%	287,116,309.66	3.54%	57.78%
分产品					
光伏产品	6,499,472,478.03	51.55%	3,468,093,531.72	42.79%	87.41%
磁性材料	4,268,824,576.68	33.86%	3,377,559,360.55	41.67%	26.39%
锂电池	872,251,687.17	6.92%	466,480,301.89	5.75%	86.99%
器件	513,857,831.92	4.08%	506,538,490.09	6.25%	1.44%
其他（含其他业务收入）	453,003,837.29	3.59%	287,116,309.66	3.54%	57.78%
分地区					
境内	6,394,662,047.38	50.72%	4,921,116,683.47	60.71%	29.94%
境外	6,003,280,294.55	47.62%	3,096,715,227.21	38.20%	93.86%
其他业务收入	209,468,069.16	1.66%	87,956,083.23	1.09%	138.15%
分销售模式					
直销	12,607,410,411.09	100%	8,105,787,993.91	100%	55.54%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光伏产品	6,499,472,478.03	5,698,426,323.40	12.32%	87.41%	105.69%	-7.79%
磁性材料	4,268,824,576.68	3,163,051,360.73	25.90%	26.39%	33.75%	-4.08%
分产品						
光伏产品	6,499,472,478.03	5,698,426,323.40	12.32%	87.41%	105.69%	-7.79%
磁性材料	4,268,824,576.68	3,163,051,360.73	25.90%	26.39%	33.75%	-4.08%
分地区						
境内	6,394,662,047.38	5,288,875,657.16	17.29%	29.94%	45.15%	-8.67%
境外	6,003,280,294.55	4,881,040,401.51	18.69%	93.86%	104.04%	-4.06%
分销售模式						
直销	12,607,410,411.09	10,316,413,586.34	18.17%	55.54%	69.20%	-6.61%

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	2021 年	2020 年	同比增减
光伏产品	销售量	兆瓦	4,831.35	3,186.17	51.64%
	生产量	兆瓦	4,872.63	3,247.79	50.03%
	库存量	兆瓦	119.71	78.43	52.63%
磁性材料	销售量	吨	172,043.30	146,691.48	17.28%
	生产量	吨	175,656.74	141,835.69	23.85%
	库存量	吨	12,146.53	8,533.09	42.35%
锂电池	销售量	万支	13,641.09	8,381.46	62.75%
	生产量	万支	14,235.42	7,860.83	81.09%
	库存量	万支	901.65	307.32	193.39%
器件	销售量	万只	37,677.25	36,562.91	3.05%
	生产量	万只	37,463.84	38,724.07	-3.25%
	库存量	万只	3,324.93	3,538.34	-6.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

光伏产品销售量同比增加51.64%、生产量同比增加50.03%，主要系新建高效电池和组件项目投产，使得产销大幅提升。库存量同比增52.63%，主要系：产销规模扩大的正常周转所需；

磁性材料库存量同比增加42.35%，主要系：年前客户订单增长及公司常规产品春节备货所致；

锂电池销售量同比增加62.75%、生产量同比增加81.09%，主要系锂电池二厂投产并达满产，使产销量大幅增加。库存量同比增加193.39%，主要是产销规模扩大的正常周转所需。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购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	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏产品		5,698,426,323.40	55.24%	2,770,354,149.42	45.44%	105.69%
磁性材料		3,163,051,360.73	30.66%	2,364,827,261.25	38.78%	33.75%
锂电池		702,125,792.10	6.81%	366,935,388.24	6.02%	91.35%
器件		405,115,121.30	3.93%	380,846,599.31	6.25%	6.37%

说明

行业分类	项目	2021年		2020年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光伏产品	原材料	4,474,818,337.04	78.53%	2,250,143,429.20	81.22%	98.87%
	人工工资	256,901,198.78	4.51%	130,526,425.45	4.71%	96.82%
	折旧	191,700,121.54	3.36%	132,867,273.64	4.80%	44.28%
	能源	215,739,198.04	3.79%	147,787,850.54	5.33%	45.98%
	运费	274,065,731.59	4.81%			
	其他	285,201,736.41	5%	109,029,170.59	3.94%	161.58%
	小计	5,698,426,323.40	100.00%	2,770,354,149.42	100.00%	105.69%
磁性材料	原材料	1,515,747,850.11	47.92%	990,523,963.97	41.89%	53.02%
	人工工资	741,751,713.31	23.45%	648,159,665.15	27.41%	14.44%
	折旧	98,318,956.89	3.11%	104,142,568.28	4.40%	-5.59%
	能源	318,218,732.19	10.06%	265,886,992.05	11.24%	19.68%
	运费	90,503,647.41	2.86%			
	其他	398,510,460.82	12.60%	356,114,071.80	15.06%	11.91%
	小计	3,163,051,360.73	100.00%	2,364,827,261.25	100.00%	33.75%

锂电池	原材料	610,111,659.99	86.89%	298,288,482.82	81.30%	104.54%
	人工工资	39,614,453.01	5.64%	28,700,182.21	7.82%	38.03%
	折旧	16,452,114.91	2.34%	20,122,019.79	5.48%	-18.24%
	能源	27,258,121.82	3.88%	15,958,794.65	4.35%	70.80%
	运费	4,438,184.63	0.63%			
	其他	4,251,257.74	0.62%	3,865,908.77	1.05%	9.97%
	小计	702,125,792.10	100.00%	366,935,388.24	100.00%	91.35%
器件	原材料	242,701,800.56	59.91%	231,981,753.49	60.91%	4.62%
	人工工资	114,138,414.85	28.17%	99,400,933.02	26.10%	14.83%
	折旧	18,803,302.86	4.64%	13,487,254.56	3.54%	39.42%
	能源	8,163,372.91	2.02%	5,887,538.80	1.55%	38.66%
	运费	2,241,573.78	0.55%			
	其他	19,066,656.34	4.71%	30,089,119.44	7.90%	-36.63%
	小计	405,115,121.30	100.00%	380,846,599.31	100.00%	6.37%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1) 处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
云南东磁有色金属有限公司	900,300.61	100.00	股权转让	2021年12月	股权受让人对该子公司实施控制	1,820,854.66

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
云南东磁有色金属有限公司						

2) 其他原因的合并范围变动

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(万元)	出资比例
DMEGC Renewable Energy B.V.	新设	2021年10月	欧元45.00	100.00%
泗洪东磁新能源有限公司	新设	2021年10月	100.00	70.00%
泗洪东磁光伏发电有限公司	新设	2021年10月	100.00	70.00%

(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）	1,946,803,670.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.44%
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	单位一	888,265,742.00	7.05%
2	单位二	423,307,633.92	3.36%
3	单位三	222,181,710.53	1.76%
4	单位四	220,725,562.07	1.75%
5	单位五	192,323,022.13	1.53%
合计	--	1,946,803,670.65	15.44%

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）	1,965,965,856.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.06%
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	3.21%

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	单位一	604,380,752.04	5.86%
2	单位二	381,053,722.53	3.69%
3	单位三	344,069,208.04	3.34%
4	单位四	331,650,932.68	3.21%
5	单位五	304,811,240.72	2.95%
合计	--	1,965,965,856.01	19.06%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	189,039,450.33	279,415,897.65	-32.34%	主要系：根据新收入准则的规定，将运输装卸费作为履约成本列示于营业成本所致。
管理费用	435,994,628.95	385,740,757.78	13.03%	主要系：工资及福利增加所致。
财务费用	-10,231,351.84	-116,090,547.97	91.19%	主要系：汇兑损失增加所致。
研发费用	603,296,709.05	390,030,685.39	54.68%	主要系：公司加大研发投入所致。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超高内禀矫顽力永磁铁氧体磁瓦	满足汽车、家用电器用高性能永磁电机提升抗退磁能力的需要	完成	1、 $H_c \geq 5800 \text{Oe}$ 2、 $B_r \geq 4500 \text{Gs}$	有利于公司拓展汽车、家用电器、电机等市场
复合永磁材料磁粉开发	通过开发新材料体系，使产品性价比更高	完成	1、 $B_r \geq 8000 \text{Gs}$ 2、 $H_c \geq 6000 \text{Oe}$	有望对传统工艺生产的钕铁硼产品实现部分替代
无钴低成本 DM4240 磁瓦开发及量产	通过开发新材料体系，使产品性价比更高	完成	1、 $B_r > 4100 \text{Gs}$; 2、 $H_c > 3850 \text{Oe}$ 3、满足特殊客户的磁通量、低温退磁要求。	有效下降材料成本，提升公司产品竞争力
高强度注塑尼龙铁氧体颗粒料开发	满足市场对高强度颗粒料的需求，替代进口	完成	1、 B_r : $2390 \pm 50 \text{Gs}$ H_{cb} : $2140 \pm 100 \text{Oe}$; H_{cj} : $\geq 2900 \text{Oe}$ (BH)max: $1.40 \pm 0.1 \text{MGOe}$ 2、弯曲强度: $\geq 189 \text{MPa}$ 3、拉伸强度: $\geq 99.5 \text{MPa}$	有效下降材料成本，提升公司产品竞争力
高精度汽车制动器用位置传感器的开发	打破外国垄断，实现产品国产化	完成	1、磁性能斜率 $> 15.3 \text{mT/mm}$ 2、 $B_x[\pm 5 \text{mm}] < 39 \text{mT}$ 3、 $B_z[\pm 5 \text{mm}] < 44 \text{mT}$ 4、充磁角度斜率 $30.75 \pm 1.75 \%/ \text{mm}$ 5、充磁角度非线性偏差 $< \pm 2.5$	拓展公司产品系列，开辟新应用领域，进入海外高端客户
IPB 制动系统传感磁铁开发	满足市场上对液压式线控制动 (EHB) 的应用需求	完成	1、切向表磁性能: $/50.5/\pm 5 \text{mT}$ 2、Linearity failure: $/\Delta\phi / < 2^\circ$ 3、Harmonic 5th: $H_5 \leq 0.5^\circ$ 4、单极极宽: $36 \pm 1^\circ$ ，对极极宽 $72 \pm 1^\circ$	拓展公司产品系列，开辟新应用领域，进入海外高端客户
高磁导率抗直流纳米晶材料开发	满足新能源汽车市场对于宽温度稳定性、优异直流偏置特性材料的需求	完成	$AL=24.8+45\%/-25\%$ @ 10kHz 0.1V $AL=13.8+45\%/-25\%$ @ 100kHz 0.1V $AL=14\sim 39$ @ 10kHz 0.1V $I_{dc}=2.5\text{A}$ $AL=7\sim 22$ @ 100kHz 0.1V $I_{dc}=2.5\text{A}$	丰富公司新能源汽车电子用产品系列

MHz 高频、高导热、低损耗金属软磁复合材料研发	满足高端客户未来新材料需求	进行中	MHz 低损耗金属磁： 1、Pcv: < 7000mw/cm ³ (1MHz 150mT, 25°C) 2、Bs>0.8T 3、ui>70(磁芯) 25°C MHz 高 Bs 金属磁： 1、Pcv: < 5000mw/cm ³ (1MHz 100mT, 25°C) 2、Bs>1.4T	巩固公司在材料和器件一体化优势，形成核心竞争力
锰锌吸波材料 DMA5000 开发	满足未来 EMC 市场的发展需要	进行中	1、i (10Ts 25°C 10kHz,B<0.25mT): 5000±25%； 2、Bs (50Hz,1194A/m 25°C) ≥320mT； 3、Tc (10Ts 10kHz,B<0.25mT) ≥90°C；	提升锰锌吸波材料性能和市场竞争力
一体电感用高频低损耗材料开发	提升公司电感产品的核心竞争力	完成	1、ui≥25 (100kHz, 25°C, 0.25V) 2、绝缘≥102MΩ 3、Pcv (5MHz@20mT) ≤21000mW/cm ³	提升消费电子对高频低损耗器件的需求
一体成型电感开发及量产	丰富公司电感产品，拓宽公司电感市场	完成	1、L=1000nH±20% 2、Isat>2.1 3、Idc>2.7A 4、DCR <128mΩ	实现从材料到器件的跨越，提升公司综合竞争力
薄膜功率电感 (121003 型) 的关键技术研究及量产开发		进行中	1、Ls=6.0 nH±20% @100MHz 2、Q≥12@100MHz 3、Rdc≤30mΩ 4、Isat≥2.5A	
N 型 TOPCon 电池技术开发	开发量产适用的 N 型电池技术，新技术需在效率、质量、成本方面具备优势	进行中	1.平均转换效率≥23.8% 2.双面率≥80%	从 P 型硅片向 N 型硅片进行转型，拓展公司在 N 型高效电池领域的布局，增强公司产品竞争力及品牌实力
氮氧化硅 PERC 电池研发	氮氧化硅具有优良的钝化增透特性，且又具有反射性能，既能达到 PERC 电池的效果，又能降低生产成本等	完成	1、平均转换效率≥22.9% 2、LID≤1.5% 3、优质率≥96%	为市场提供多样化技术选项，提升公司产品竞争力
M10/G12 单晶高效 PERC 电池研发	增大硅片尺寸提高溢价、摊薄成本、拓展利润空间的降本增效的驱动	进行中	1、组件功率≥500W 2、LID≤1.5%	有利于公司提升海外高端客户的市场占有率
单晶 PERC 电池 CID/LeTID 研究	降低电池片的衰减量，提升使用寿命	完成	CID 衰减均值≤1.8%，最大值≤2.5% (0.5A, 110°C, 8h)	降低太阳能电池及组件的光衰损失，提升转换效率，技术应用于全系列产
HJT 高效组件研发与量产	未来 N 型硅片的异质结电池 (HIT) 的技术研究	进行中	1、PID 测试: -1500V, 85°C, 湿度 85%, 测试 96*3 小时, 功率衰减<5% 2、TC 测试: 组件的温度在-40°C±2°C和+85°C±2°C之间循环, ≥400 个循环, 功率衰减<5% 3、DH 测试: 组件在温度 85°C, 湿度 85%的环境下, 测试 2000H, 功率衰减<5%	面向高功率、双面组件有需求的市场
高效高可靠性黑组件开发	使用不同材料搭配，提升组件的功率，且保持外观黑度良好，既能提升组件可靠性，又能降低组件的成本	完成	1、通过 PID288 实验: 电压: ±1000V, 温度 85°C, 湿度 85%, 测试 96h*3, 功率衰减<5% 2、通过 DH2000 实验: 组件在温度 85°C, 湿度 85%的环境下, 测试 2000H,	主要集中在欧洲、韩国等市场，分布式/屋顶等项目相对需求较多

			外观无异常, 功率衰减<5%	
M6-9BB 新产品开发	根据市场技术提升的实际需求	完成	1、平均转换效率≥23.3% 2、优质率≥95% 3、双面率≥73%	提升了产品的效率, 增加产品的市场竞争力
18650--32E 开发	满足电动工具、小家电等应用市场对产品高容量、长寿命的需求	进行中	1、放电容量≥3100mAh, 0.2C 放电 2、循环寿命: ≥1000 次, 0.5C/1C, 循环容量保持率≥80%	丰富锂电池产品, 有利于公司拓展高端客户, 提升相关领域的市场占有率, 提升公司锂电产业的盈利能力
18650--35E 开发		进行中	1、放电容量≥3400mAh: 0.2C 放电 2、循环寿命: ≥600 次, 0.5C /1C, 循环容量保持率≥80%	
18650-30P 开发	满足高端电动工具对产品大倍率、长寿命的需求	进行中	1、放电容量≥2900mAh: 0.5C 放电 2、循环寿命: ≥800 次 4A/10A 循环容量保持率≥80%; ≥500 次 4A/15A, 循环容量保持率≥80%	
21700-50E 开发	丰富产品系列, 满足不同客户应用需求	进行中	1、放电容量≥4900Ah: 0.2C 放电; 2、循环寿命: ≥600 次, 0.5C /1C, 循环容量保持率≥80%	
大圆柱型 12Ah 磷酸铁锂电池开发		进行中	1、放电容量≥12Ah: 1C 放电 2、循环寿命: ≥1600 次, 0.5C /1C, 循环容量保持率≥80%	
BL0625 无刷马达开发	丰富产品系列, 有利于公司拓展智能手表、手环等领域	完成	1、Un: 2.8V DC 2、Ib: ≤80mA 3、f: 14000~20000rpm	有利于公司在智能穿戴市场形成业务增量
SA1840 声波马达开发	丰富产品系列, 有利于公司拓展小家电、快消品等领域	完成	1、Un: 3.7V DC 2、In≤150mA 3、f: 210Hz	有利于公司在个人护理、家用电器领域形成业务增量
Φ6mm 4.8GHz 环形器	丰富产品系列, 满足器件小型化发展趋势	完成	频段要求: 4.8GHz (4.7GHz-4.9GHz、4.6GHz-5.0GHz) 1、Insertion Loss: 0.35dB Max (25℃)、0.4dB Max (-40~110℃) 2、Isolation: 20dB Min(25℃)、18dB Min (-40~110℃) 3、Return Loss: 20dB Min (25℃)、18dB Min (-40~110℃	有利于提升公司射频器件系列产品的市场竞争力
12mm 宽频隔离器	丰富产品系列, 满足 4G/5G 通讯基站专有合频频段需求	完成	1、插损: 0.68dB 2、隔离度: 15dB 3、回波损耗: 15dB 4、IMD<-50dB	

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	2,295	1,978	16.03%
研发人员数量占比	15.03%	13.67%	1.36%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	388	321	20.87%
硕士	79	61	29.51%
研发人员年龄构成	——	——	——

30 岁以下	798	638	25.08%
30~40 岁	712	582	22.34%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	603,296,709.05	390,030,685.39	54.68%
研发投入占营业收入比例	4.79%	4.81%	-0.02%
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%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	13,523,233,955.80	9,050,030,158.38	49.43%
经营活动现金流出小计	12,237,779,739.07	7,852,637,657.76	55.84%
经营活动产生的现金流量净额	1,285,454,216.73	1,197,392,500.62	7.35%
投资活动现金流入小计	592,974,091.35	783,700,181.88	-24.34%
投资活动现金流出小计	1,760,676,778.05	1,973,746,968.41	-10.80%
投资活动产生的现金流量净额	-1,167,702,686.70	-1,190,046,786.53	1.88%
筹资活动现金流入小计	1,973,594,745.53	1,572,675,838.69	25.49%
筹资活动现金流出小计	2,336,819,156.89	1,519,176,751.44	53.82%
筹资活动产生的现金流量净额	-363,224,411.36	53,499,087.25	-778.94%
现金及现金等价物净增加额	-329,291,948.61	54,424,620.87	-705.04%

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

2021年经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加了7.35%，主要系：公司2021年经营业绩增长，相应带动了经营性现金流的增长。

2021年投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加了1.88%，主要系：定期存款存出减少所致。

2021年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了778.94%，主要系：公司偿还借款支付的现金增加所致。

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

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		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	3,445,252,826.10	26.15%	3,767,761,431.79	36.77%	-10.62%	
应收账款	1,959,641,331.03	14.87%	1,768,611,085.45	17.26%	-2.39%	
存货	1,744,677,929.01	13.24%	885,104,382.33	8.64%	4.60%	
投资性房地产	60,166,503.88	0.46%	63,307,403.53	0.62%	-0.16%	
长期股权投资	13,859,164.88	0.11%	894,820.23	0.01%	0.10%	
固定资产	3,977,944,271.15	30.19%	2,673,400,712.22	26.09%	4.10%	
在建工程	227,240,511.93	1.72%	161,502,644.85	1.58%	0.14%	
使用权资产	9,434,871.36	0.07%	8,782,769.63	0.09%	-0.02%	
短期借款	588,316,274.09	4.46%	868,823,002.88	8.48%	-4.02%	
合同负债	180,241,766.14	1.37%	119,148,779.14	1.16%	0.21%	
长期借款	17,589,705.80	0.13%	20,102,520.86	0.20%	-0.07%	
租赁负债	5,522,118.39	0.04%	4,523,706.94	0.04%	0.00%	

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融)	119,400,116.78	2,276,336.93	3,066,953.71		389,883,066.90			511,559,520.61

融资产)								
3.应收款项融资	83,108,013.23				307,797,107.62	83,108,013.23		307,797,107.62
4.其他权益工具投资	188,000,000.00	-48,100,000.00			22,400,000.00	500,000.00		161,800,000.00
金融资产小计	390,508,130.01	-45,823,663.07	3,066,953.71		720,080,174.52	83,608,013.23		981,156,628.23
上述合计	390,508,130.01	-45,823,663.07	3,066,953.71		720,080,174.52	83,608,013.23		981,156,628.23
金融负债		0.00						0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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	1,876,107,871.31	详见下方“货币资金受限原因”
应收票据	42,493,719.30	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
应收款项融资	100,000,000.00	银行承兑汇票质押
固定资产	16,152,542.31	用于银行借款抵押受限
合计	2,034,754,132.92	

货币资金受限原因

项目	具体类别	金额
其他货币资金	被质押定期存款及利息[注]	1,488,474,929.36
	银行承兑汇票保证金	383,807,104.30
	保函保证金	3,825,837.65
合计		1,876,107,871.31

[注]被质押定期存款及利息中1,295,424,792.37元用于开具银行承兑汇票，193,050,136.99元用于开具信用证。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上市同期投资额（元）	变动幅度
1,883,581,040.71	758,899,049.90	148.20%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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 1.48 亿支高性能锂电池项目	自建	是	锂电池行业	427,211,223.00	504,871,537.02	自有资金	102.54%	110,770,000.00	12,000.00	项目于 2021 年 8 月份投产，截止 2021 年 12 月已基本满负荷释放。	2020 年 10 月 23 日 / 2021 年 8 月 17 日	《公司关于投资年产 1.48 亿支高性能锂电池项目的公告》（公告编号：2020-049）《公司关于年产 1.48 亿支高性能锂电池项目投产的公告》（公告编号：2021-049）
年产 4GW 高效大尺寸单晶电池项目	自建	是	太阳能光伏行业	882,641,736.71	882,641,736.71	自有资金	74.80%	226,270,000.00	-7,830,530.72	项目于 2021 年 11 月投产，截止 2021 年 12 月底，项目尚处于产能爬坡期。	2021 年 02 月 06 日 / 2021 年 11 月 26 日	《公司关于投资年产 4GW 高效大尺寸单晶电池项目的公告》（公告编号：2021-008）《公司关于年产 4GW 高效大尺寸单晶电池项目投产的公告》（公告编号：2021-057）
设立合资公司并投资年产 2GW 高效组件项目	自建	是	太阳能光伏行业	304,095,150.53	304,095,150.53	自有资金	91.49%	57,920,000.00	-8,973,595.50	项目已于 2021 年 12 月建设完成并逐步投入生产。	2020 年 12 月 19 日 / 2021 年 12 月 24 日	《公司关于设立合资公司并投资年产 2GW 高效组件项目的公告》（公告编号：2020-063）《公司关于年产 2GW 高效组件项目投产的公告》（公告编号：2021-058）
合计	--	--	--	1,613,948,110.24	1,691,608,424.26	--	--	394,960,000.00	-16,792,126.22	--	--	--

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	603093	南华期货	51,800,000.00	公允价值计量	183,900,000.00	-48,100,000.00					135,800,000.00	其他权益工具投资	自有资金
境内外股票	000980	*ST 众泰	8,274,921.76	公允价值计量	8,274,921.76	-264,898.41					8,010,023.35	交易性金融资产	债务重组
合计			60,074,921.76	--	192,174,921.76	-48,364,898.41	0.00	0.00	0.00	0.00	143,810,023.35	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2012 年 12 月 13 日												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	不适用												

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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。

八、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

九、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
杞县东磁新能源有限公司	子公司	制造业	10,000,000.00	622,311,904.76	273,951,508.52	1,874,302,802.90	199,202,122.01	177,908,533.77
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	793,255,084.64	305,532,659.78	441,483,805.30	66,769,747.14	61,632,112.10
宜宾金川电子有限责任公司	子公司	制造业	102,953,700.00	344,778,023.22	65,219,851.96	240,395,839.19	-1,771,985.45	-1,631,416.53

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
DMEGC Renewable Energy B.V.	新设	有利于公司拓展海外市场
泗洪东磁新能源有限公司	新设	有利于提升公司光伏产业的竞争力
泗洪东磁光伏发电有限公司	新设	有利于提升公司光伏产业的竞争力
云南东磁有色金属有限公司	股权转让	有利于公司集中精力做优做强主营业务

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、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+器件

（1）磁性材料产业

我国是磁性材料的主要生产国，产量占全球的60%以上，其次是日本、韩国、印度和越南等国。根据磁性材料行业协会统计，2021年我国磁性材料产业销售磁性材料约130多万吨（其中，永磁铁氧体80万吨，稀土永磁20万吨，软磁铁氧体30万吨，其它磁体约3万吨）。总销量较2020年同比增长5%，全年实现销售总额约800亿元（其中永磁铁氧体和软磁铁氧体销售总额约350万），较2020年同比增长约7%。2021年，磁性材料产业虽受原材料普涨和新冠疫情的影响，依然保持了良好的产销形势。

2021年，我国磁性材料产业运行的主要特点：

1) 磁性材料应用领域越来越广，行业增长幅度有所提升。从全年来看，出口增长较快，分季度看市场呈现从高到低走向平缓的运行走势。

2) 头部企业、重点企业以其较强的技术、资金、资源整合和市场拓展能力，全年保持了较好的收入和盈利增长，并加大了投资力度，进一步提升了行业集中度；

3) 业内企业大多在积极加大自动化推进、生产工艺提升、新产品开发和转型升级的力度。

展望2022年，磁性材料行业部分原材料价格波动仍将继续，预计部分头部企业会着眼于原料自给和往下游延伸方面进行一些布局；随着单工序自动化推进的成熟，工业互联在磁性材料行业内会进一步推进。据磁性材料行业协会预计，在未来几年，全球对磁性材料的需求预计达到年均10%以上的增长。

(2) 器件产业

振动器件：生产企业主要集中在中国、日本和韩国，中国产量约占全球的80%，振动器件主要应用在手机及其他触觉反馈领域，根据IDC数据公布，2021年全球智能手机出货量为13.55亿部，同比增长5.7%。2022年随着疫情进一步得到控制，产能供应问题逐步得到缓解，预计全球智能手机出货将会达到14亿部。除此之外，非手机应用领域如车用触觉反馈、健康护理、电子烟等产业的拓展也给振动器件提供了新的增长空间。

电感器件：目前全球电感市场主要由美国、日本、台湾地区的厂商主导，中国、欧洲紧跟其后。移动通信是电感产业最大的下游市场，医疗航空、汽车电子、工业用电感单位价值高。伴随5G应用推进、汽车电子、智慧城市等产业快速发展，全球电感器市场稳健增长。电感行业的发展趋势将呈现小型化、高频化、高功率化等特征。据中国电子元件行业协会预计，未来几年，全球电感器市场规模年均增幅约7.5%，我国为电感器件消费大国，随着中国通讯技术的快速更迭以及物联网、智慧城市等相关产业大规模建设，叠加部分产品加速进出口替代，预计中国电感器市场规模增速会高于全球增速。

2、光伏+锂电产业

(1) 光伏行业

光伏产业已成为我国少有的具有国际竞争优势，并实现端到端自主可控的产业。目前，我国光伏产业在制造业规模、产业化技术水平、应用市场拓展、产业体系建设等方面均位居全球前列。根据光伏行业协会统计，2021年，全球新增装机量170GW，同比增长超30%。其中，中国新增装机量为54.88GW，同比增长13.9%。我国电池和组件的产量分别达到198GW和182GW，同比分别增长46.9%和46.1%。整个产业在制造端、应用端和进出口都取得了快速增长。

2021年光伏产业运行的主要特点：

1) 产业链供需矛盾突出。上游硅料受能耗“双控”措施的影响，开工率受限明显，且前几年硅料企业毛利率偏低，抑制了硅料产能的扩张，而且硅料扩产投资周期又长于下游产业，因此供给端出现阶段性收缩，而需求端用量的持续增长，以及新扩产能的集中释放，出现了明显的供需缺口使得硅料价格大涨，最高涨幅超过200%。另外，部分其他非硅材料也出现阶段性紧缺。

2) 海外市场，在经济性与双碳目标共同驱动下需求旺盛，GW级以上的国家由2020年度的21个提升至了26个，我国光伏产品出口创历史新高。国内市场，在双碳目标、整县推进等政策的推动下，分布式新增装机29.28GW，占比首次突破50%。

3) 在产品结构方面，大尺寸硅片市占率快速提升，182mm和210mm尺寸合计占比由2020年4.5%增长至45%；PERC电池市占率进一步提升至91.2%，N型电池（主要包括TOPCon电池和异质结电池）虽仅占3%，但N型电池产能扩张有加快迹象。

展望2022年，加快发展可再生能源发电已逐渐成为全球统一共识，多国确定了“碳中和”目标，并已在推进清洁能源转型，叠加国内的大基地、整县推进政策支持下，光伏产业仍将保持较高速增长。据光伏

行业协会预计，2022年-2025年，全球光伏年均新增装机将达到232-286GW，其中，中国新增装机量将达到83-99GW；大尺寸高功率产品的市占比还将持续提升；随着电池设备和材料的国产化替代加速，N型电池提效降本后优势会逐步显现，渗透率可能会进一步提高；光伏与工业、建筑、通信、农业农村等其他产业的融合会越来越广；同时，随着光伏产业上游产能加速释放，产品价格有望回落，各环节供需格局和盈利能力或面临分化。

（2）锂电行业

小动力电池的生产企业主要集中在中国、日本和韩国，其中，中国企业凭借完善的中上游产业链布局、出色的制造和成本控制能力，市场份额正在逐步扩大。据EVTank统计，2021年我国小型锂电池出货量达到71.81GWh（其中消费电子用锂电池约33GWh），同比增长20.08%。

小动力电池产业运行的主要特点：

据GGII数据统计与预测，2021年中国二轮车锂电池出货量为10GWh，较上年略有增长，从应用端来看，民用电动二轮车增长近40%，但共享市场出现较大的下滑。随着电动二轮车锂电化渗透提速，预期到2026年中国电动二轮车锂电池出货量将达到30GWh，后续仍有较大的提升空间。2021年中国便携式储能锂电池出货量为1.3GWh，预计到2026年出货量有望达8.4GWh，会成为锂电储能市场的一个新兴成长赛道。2021年全球电动工具锂电池出货量为22GWh，预测未来2026年出货规模增至60GWh，相比2021年仍有近3倍的增长空间。

（二）公司发展战略

围绕“做强磁性、发展能源”的发展战略，公司将持续深耕磁性材料+器件、光伏+锂电产业两大产业板块。

主要举措：公司各产业持续密切关注市场需求及产品趋势，不断聚焦提升客户价值和服务满意度；坚持创新驱动，持续加大研发投入以及研发成果的转换，为公司发展注入新的活力；聚焦项目投资，在巩固磁材行业地位的同时，提升器件、光伏和锂电的规模效应；持续投资自动化和数字化，积极探索智能制造，助推公司制造升级。

（三）公司经营计划

1、经营目标

产能目标：到2022年底公司计划具备以下内部产能规模

磁性材料：22万吨铁氧体预烧料、16.5万吨永磁铁氧体、5万吨软磁铁氧体、及2.5万吨塑磁

器件：10亿电感、4亿只振动器件

光伏：9GW电池、7GW组件

锂电：7GWh锂电池

收入目标：2022年公司计划实现营业收入同比增长35%以上。

2、经营重点

（1）在经营管理上，努力争取2021年投产的4GW高效电池、2GW组件、1.48亿高性能锂电等项目实现满产满销。

磁材+器件板块：永磁部通过扩大新产品产能，保持市场份额持续增长；软磁部通过加强团队建设，保证产品优势，布局新材料，开发新业务；器件产业加快电感市场步伐，重点研究开发有市场竞争力的产品与产业，提高公司盈利能力。

光伏+锂电板块：太阳能事业部在巩固并深化欧洲、日本、韩国等市场的基础上，进一步加大澳洲、

拉美、非洲等国家的市场开发力度，搭建差异化组件系统设计及组件设计团队，做强分布式市场，并同步加大国内市场的开发力度；新能源电池事业部通过加大技术开发力度，持续提升产品性能，加大国内外市场的开发，并启动储能电池规划与发展。

(2) 在产业布局上，一方面积极推进新项目、产能置换项目及技改提升项目的落地，以进一步提升公司各主要产业的规模效应。新项目主要包括公司本部的年产6GWh高性能锂电池项目、高效一体电感项目、1.5万吨软磁铁氧体项目和泗洪东磁2.5GW组件项目、梧州2.2万吨永磁铁氧体项目等。另一方面持续投资自动化和数字化，积极探索智能制造，新上项目以数字化为导向，老的工厂则分步推进单工序自动化、连线自动化，以减少用工人数，提升经营效率。

(3) 在供应与物流保障上，公司将继续加强与主流物流合作伙伴的合作，以保障物流通畅和成本的竞争力。公司将围绕各部门供应商资源池，加强国际国内新供应商开发及重要物资的战略合作，及时跟踪大宗原辅材料的价格走势，做好战略采购；继续推进标准化工作，做好物料技术标准与源头管理；持续推进投标的平台的建设，完善资信标、商务标和技术标的管理；同时，在材料价格大幅波动的情况下，做好相应材料周转率的管理，以提升公司的经营竞争力。

3、资本需求及使用计划

公司财务部根据投资安排、产品市场供求状况和采购、销售价格波动情况测算公司资金需求。公司现有已对外披露的投资项目和主营业务方面的需求可以通过自有资金、银行信贷资金解决。目前，公司资产负债率处于较低水平，银行信贷信誉及评级良好，获得的银行授信可以支持公司业务的发展。同时，在需要其他大额投资安排时，公司会根据需要并组合自身财务结构，合理确定融资工具及融资金额。

(四) 面临的风险和应对措施

1、宏观风险

全球经济始终面临着众多的不确定性，如全球产业链和供应链可能重新调整、贸易争端、地缘政治影响等，可能对整体经济带来无法预估的风险，也可能会给公司运营带来不利影响。

2、汇率风险

人民币汇率的波动将会对公司以外币结算的采购、销售业务造成影响，同时还将对外币货币资金和以外币计价的应收账款、应付账款等造成一定影响。

3、市场风险

在公司加大项目投资的情况下，若市场开拓不及预期，则会存在新增产能无法完全消化的风险。

4、技术风险

光伏行业仍处于技术迭代的过程中，未来新技术、新产品的推进可能会给公司现有产品造成冲击。锂电产品在不同应用领域会有不同的技术要求，若产品的性能未能有效满足各细分领域客户的需求，则会存在被边缘化的风险。

5、价格波动风险

原材料的供需失衡可能会造成采购价格波动或采购困难，若未来公司未能在市场竞争中占据优势或者未能采取有效措施消化价格波动带来的负面影响，则会存在不能达到预期效益的风险。

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、数字化工厂建设等工作的推进力度，勤练内功，深化系统降本提效工作，与材料供应商建立战略合作伙伴关系，服务终端客户新品设计，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。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年03月11日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	碧云资本、景顺长城基金、嘉实基金、泰康资产、润晖、博道基金、国寿养老、信达澳银基金、红华资本、银叶投资、华兴证券、淳厚基金、星石投资、宝新能源、AJ Asset Management、泽源资产、华泰证券、股衍部	公司经营情况介绍及问答环节情况	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 公司调研活动信息
2021年03月12日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	国寿安保基金、润晖投资管理香港有限公司、太平资产管理、景泰利丰基金、华富基金、南方工业资产管理、中投公司、泊通投资、SamsungAssetManagement(HongKong)Limited、华宝信托、海通研究所、东海证券、上投摩根基金、淳厚基金、富安达基金、恒远资本、中国人寿资产管理、中国人寿养老保险、广西荣和集团、国泰君安证券、中欧基金、嘉实基金、华泰资产管理、申万宏源证券、中天证券、海通国际		
2021年03月12日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	兴业证券、华润元大基金、同泰基金、国寿养老、广东钜洲投资、招商证券、深圳新财富多媒体经营、深圳金华阳投资、西部利得基金管理公司、华宝兴业基金		
2021年03月31日	年度业绩网上说明会	其他	其他	通过"全景·路演天下" (http://rs.p5w.net) 参与公司 2020 年年度业绩说明会的广大投资者		
2021年04月16日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	上投摩根、兴证全球基金、华宝、华宝兴业、国寿养老保险、国寿安保基金、天安人寿、天弘基金、安信证券、富安达基金、平安证券、广西荣和集团、汇升投资、淳厚基金、盈峰资本、群益投资信托、长城证券资管、香港京华山--国际		
2021年04月28日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	Dymon Asia Capital (Hong Kong)、Aberdeen Standard Investments-Malaysia、Bea Union Investment Management-Hong Kong、Eastspring Investments-Malaysia、Nbim-China、T. Rowe Price-Singapore、Taikang Asset Management、Manulife Investment Management (Hong Kong)、J.P. Morgan		
2021年05月12日	公司12楼会议室	实地调研	其他	海通证券、本营国际、合力投资、前海鸿富		
2021年05月13日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	Maple-Brown Abbot		
2021年06月02日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	中信证券、华安基金、生命保险资产、广州融捷投资		
2021年08月19日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	海通证券、上海焱牛投资、南方基金、申万宏源证券、兴业全球基金、齐家资产、上海理成资管、领久投资、深圳龙腾资产、西南证券、华福证券、财通证券资管、OasisManagement(HongKong)、诚通诚昉投		

				资、上海东方证券资管、深圳市中欧瑞博投资、中银基金、建银国际、高信百诺、前海开源基金、北京元富源投资、中欧基金、非马投资、进门财经、中信证券、峨胜集团、源乘投资、Vontobel EricLi、兴业证券、兴业证券资产、中融信托、国寿养老、Samsung、兴银理财、挚信资本、万方资产、深圳信德盈资管、长城财富、银河证券、上海理臻投资、瑞元资本、磐厚投研、华杉投资、皋颐投资、合众易晟、中宏卓俊、上海尚雅投资、安信证券、宝丽华新能源、睿泉毅信、泰信基金、合众保险资产、天安人寿、长江自营、鹏华基金、华夏久盈、中邮基金、华宝基金、玄元投资、苏州龙远投资、长江资管、南方天辰、杭州白犀资产、杨娜、黄伟坤
2021年08月26日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	德邦证券、太平资产、淳厚基金、尊为投资、国联安基金
2021年08月31日	半年度业绩网上说明会	其他	其他	通过"全景.路演天下"(http://rs.p5w.net)参与公司2021年半年度业绩说明会的广大投资者
2021年09月02日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	华创证券、上海从容投资、上投摩根基金、中再资产、西部利得基金、仁桥(北京)资产、浙江初九投资、深圳市新同方投资
2021年09月15日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	天风证券、东方基金、兴业证券、国融证券、惠升基金、成泉资本、摩根士丹利华鑫基金、金百镛投资、
2021年09月16日	公司1楼接待厅	实地调研	其他	国盛证券、国信证券、信达证券、盘京投资、银华基金、安信基金
2021年10月29日	公司9楼会议室	实地调研	其他	浙商证券、招商资管、天鼎证券投资
2021年11月10日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	中信证券、北京凯斯博投管、太平洋资管、武汉美阳投资、长城财富资管、上海晶上资管、广州金控资管、国联人寿、上海朴易资管、杭州鸿贯资产、新华资产、施罗德、深圳市启元财务投资、秋晟资产、金建投资、深圳市正德泰投资、工银瑞信、观富(北京)资管、诚通基金管理、杭州玖龙资管、上海常春藤资产、兴全、中融信托、深圳资瑞兴投资、华安财保、中信建投、中信资管、青沅资产、阳光资产、国联安、天弘基金、仁桥资产、上海尚雅投资管理、上海壹德资管、万泰华瑞投资、北京沅沛投资管理、海通证券、中国人保、中再资产、兴业资管
2021年11月23日	公司9楼会议室	实地调研	其他	中信证券、上海菁菁投资、上海环翰投资、上海利位投资、广发基金、国元证券、首创证券、海通证券、交银基金、华创证券、南方基金、上海汐泰投资、华宝基金、仙人掌资产、上海环懿私募、上海胤胜资产、彤源投资、德本基金、兴业证券、高毅资产、长信基金、财通资管、横华国际证券、投研会、鞠文彪
2021年12月02日	公司9楼会议室	实地调研	其他	海通金属、兴证全球、华安基金、高毅资产、中泰证券

2021年12月03日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	华创证券、中银基金
2021年12月07日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	长江证券、富国基金
2021年12月10日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	东吴证券、创富兆业基金、横华国际证券、横华国际资管、深圳前海精至资管、宁波泽添投资、付鹏、薛刚、鞠文彪、骆红玉、张丰华
2021年12月14日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	浙商证券、平安基金
2021年12月16日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	浙商证券、长信基金、太平基金、汇丰晋信、汇利资产、正圆投资、东吴证券、太平基金、长江资管、兴业全球、煜德投资、天安人寿、瑰铄投资、沅京资本、汇添富、东海基金、东海投资、华夏基金、上银基金、百年人寿、浦银安盛、东证资管、国泰、肇万资产、诺安、人寿资产、同犇投资、巨子投资、华夏久盈、长城财富、太平养老、理成、上投、华安、太平养老、鼎萨投资、万家、中银证券、泾溪资本、泰信、兴业基金、华泰柏瑞
2021年12月17日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	浙商证券、广发基金
2021年12月22日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	天风证券、国泰、华安基金、国投瑞银、圆信永丰
2021年12月23日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	华创证券、嘉实基金、中信证券、浦银安盛基金
2021年12月27日	投资者电话交流会	电话沟通	其他	华泰资管、华泰保险基金

第四节 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》《股票上市规则》《规范运作》等法律、行政法规的要求，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。

报告期内，公司治理实际情况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时，关联股东均回避表决，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。公司与控股股东及其关联方交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用的现象，公司亦没有为控股股东及其关联方提供担保的情形。

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聘任独立董事，报告期内公司有董事七名，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《规范运作》《公司章程》《公司董事会议事规则》《公司独立董事工作制度》等要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关的培训，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，高效执行董事会、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、行政法规的要求。公司监事能够严格按照《规范运作》《公司章程》《公司监事会议事规则》等要求开展工作，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《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》等的要求，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。2021年，公司发布了三会决

议、定期报告、临时报告等100份，经深交所考核2020年度信息披露考评为“A”。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业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，人员及工资独立于控股股东。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	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	60.56%	2021 年 04 月 08 日	2021 年 04 月 09 日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2021-025）

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、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

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)	股票期权	被授予的限制性股票数量 (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)	股份增减变动的原因
何时金	董事长	现任	男	62	2005年02月26日	2022年01月21日	26,022,332	0	0	1,823,933	0	0	27,846,265	个人增持
任海亮	董事、总经理	现任	男	46	2017年11月10日	2023年04月01日	0	0	0	2,000,000	0	0	2,000,000	个人增持
徐文财	董事	现任	男	56	2005年02月26日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
胡天高	董事	现任	男	57	2008年03月18日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
吕岩	独立董事	现任	女	51	2020年04月02日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
杨柳勇	独立董事	现任	男	58	2020年04月02日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
刘保钰	独立董事	现任	男	46	2017年04月06日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
厉国平	监事会主席	现任	男	49	2017年04月11日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
吴卫民	监事	现任	男	51	2020年04月02日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
何笑笑	监事	现任	女	42	2020年04月02日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
任晓明	副总经理	现任	男	58	2005年02月26日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
郭晓东	副总经理	现任	男	54	2011年05月20日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	现任	女	45	2014年04月10日	2023年04月01日	57,120	0	0	0	0	0	57,120	
方建武	财务总监	现任	男	54	2020年04月02日	2023年04月01日	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	26,079,452	0	0	3,823,933	0	0	29,903,385	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、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：男，1960年3月生，中国籍，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，横店集团东磁有限公司董事长、总经理，东阳市横店社团经济企业联合会副会长，公司总经理，2004年2月至2022年1月任公司董事长；2017年11月至今任横店集团控股有限公司副总裁，兼任杞县东磁新能源有限公司董事、横店集团东磁股份香港有限公司董事、云南东磁有色金属有限公司董事、赣州新盛稀土实业有限公司董事、东阳东磁光伏发电有限公司董事、东阳市东磁新能源有限公司董事、霍山东磁电子科技有限公司董事、武穴东磁磁材有限公司董事、宜宾金川电子有限责任公司董事、宜宾金川机械制造有限公司董事。

任海亮：男，1976年12月生，中国籍，在读中欧商学院EMBA。曾任公司进出口部门总经理、公司太阳能事业部总经理、公司副总经理；2017年11月至今任公司总经理，2020年4月至今任公司董事，2022年1月至今任公司董事长，兼任宜宾金川电子有限责任公司董事长、江苏东磁新能源科技有限公司董事、泗洪东磁新能源有限公司董事、泗洪东磁光伏发电有限公司董事、东磁可再生能源有限公司董事。

徐文财：男，1966年1月生，中国籍，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董事、资深副总裁，2005年2月至今任公司董事，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。

胡天高：男，1965年9月生，中国籍，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、资深副总裁，2008年3月至今任公司董事，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、浙商银行董事。

吕岩：女，1971年6月生，中国籍，博士研究生学历，副教授。曾任江南-小野田水泥有限公司会计，现任浙江财经大学会计学院财务管理系教师、浙江省大学生财会信息化竞赛办公室主任，2020年4月至今任公司独立董事，兼任上海幻维数码创意科技股份有限公司独立董事、浙江德创环科技股份有限公司独立董事、浙江明牌珠宝股份有限公司独立董事、曼卡龙珠宝股份有限公司独立董事。

杨柳勇：男，1964年3月生，中国籍，管理博士学位。曾任浙江大学（原浙农大）经济贸易学院助教、讲师、金融系副主任、副教授、金融与投资中心副主任，浙江大学经济学院金融系副教授、教授、金融系主任、经济学院副院长；现任浙江大学经济学院金融学教授、博士生导师，浙江大学金融研究院副院长，融资租赁研究中心主任，2020年4月至今任公司独立董事，兼任浙江省资本与企业发展研究会会长、浙江现代数字金融科技研究院院长、恒逸石化股份有限公司独立董事。

刘保钰：男，1976年5月生，中国籍，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、珠海市创我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、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，兼任常熟市汽车饰件股份有限公司独立董事。

厉国平：男，1973年1月生，中国籍，本科学历，硕士学位，高级经济师。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，2017年4月至今任公司监事会

主席，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。

吴卫民：男，1971年10月生，中国籍，本科学历，管理会计师。曾任公司下属横店集团东磁股份有限公司武穴分公司、赣州新盛稀土实业有限公司、中世模具、煤气厂、东磁加爱、磁材事业部财务科长兼主办会计；现任公司太阳能事业部财务科长兼主办会计，2020年4月至今任公司监事。

何笑笑：女，1980年9月生，中国籍，本科学历，取得律师执业证、企业法律顾问证、董秘资格证等。曾任横店集团东磁股份有限公司律师、董事长秘书、办公室副主任；现任公司资材调达部部长，2020年4月至今任公司职工监事，兼任横店集团浙江东磁房地产开发有限公司董事。

任晓明：男，1964年9月生，中国籍，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；现任公司副总经理。

郭晓东：男，1968年1月生，中国籍，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；现任公司副总经理，兼任杞县东磁磁性材料有限公司董事。

吴雪萍：女，1977年11月生，中国籍，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月至2014年4月任公司董事会秘书，2014年4月至今任公司副总经理兼董事会秘书。

方建武：男，1968年2月生，中国籍，大专学历，高级会计师。曾任横店集团得邦有限公司财务经理、横店得邦电子有限公司财务部长、青岛东方贸易大厦有限公司财务总监、英洛华科技股份有限公司财务总监；现任公司财务总监，兼任武穴东磁磁材有限公司监事、宜宾金川电子有限责任公司监事、宜宾金川机械制造有限公司监事、霍山东磁电子科技有限公司监事、江苏东磁新能源科技有限公司监事、泗洪东磁新能源有限公司监事、泗洪东磁光伏发电有限公司监事。

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	董事、资深副总裁	2001年10月08日		是
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、资深副总裁	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的说明	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
何时金	杞县东磁新能源有限公司	董事	2010年03月08日		否
	横店集团东磁股份香港有限公司	董事	2011年07月21日		否
	云南东磁有色金属有限公司	董事	2016年07月05日		否
	赣州新盛稀土实业有限公司	董事	2016年08月23日		否
	东阳东磁光伏发电有限公司	董事	2017年02月16日		否
	东阳市东磁新能源有限公司	董事	2018年01月23日		否
	霍山东磁电子科技有限公司	董事	2018年07月18日		否
	武穴东磁磁材有限公司	董事	2018年09月10日		否
	宜宾金川机械制造有限公司	董事	2019年12月27日		否
	宜宾金川电子有限责任公司	董事	2019年12月27日		否
任海亮	宜宾金川电子有限责任公司	董事长	2020年07月24日		否
	江苏东磁新能源科技有限公司	董事	2020年12月22日		否
	东磁可再生资源有限公司董事	董事	2021年10月04日		否
	泗洪东磁新能源有限公司董事	董事	2021年10月28日		否
	泗洪东磁光伏发电有限公司董事	董事	2021年10月28日		否
徐文财	英洛华科技股份有限公司	董事	2003年08月28日		否
	普洛药业股份有限公司	董事	2001年12月28日		否
	南华期货股份有限公司	董事	2006年03月08日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
	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
	英洛华科技股份有限公司	董事	2011年04月21日		否
	浙商银行	董事	2004年05月01日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年01月28日		否
	横店影视股份有限公司	董事	2015年06月29日		否
	南华期货股份有限公司	董事	2022年02月11日		否
吕岩	浙江财经大学会计学院	教师、副教授	2005年09月25日		是
	上海幻维数码创意科技股份有限公司	独立董事	2020年11月18日	2023年11月17日	是
	浙江德创环保科技股份有限公司	独立董事	2021年04月01日	2024年3月31日	是
	浙江明牌珠宝股份有限公司	独立董事	2021年05月21日	2024年5月20日	是
	曼卡龙珠宝股份有限公司	独立董事	2021年12月20日	2024年12月19日	是
杨柳勇	浙江大学经济学院	教授、博士生导师	1998年09月15日		是

	恒逸石化股份有限公司	独立董事	2017年08月24日	2023年8月23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	2022年3月31日	是
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
	横店影视股份有限公司	监事会主席	2015年06月29日		否
	英洛华科技股份有限公司	监事会主席	2015年09月16日		否
	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
	普洛药业股份有限公司	监事会主席	2017年12月04日		否
何笑笑	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	董事	2013年04月16日		否
郭晓东	杞县东磁磁性材料有限公司	董事	2020年01月10日		否
方建武	武穴东磁磁材有限公司	监事	2020年06月29日		否
	宜宾金川电子有限责任公司	监事	2020年07月24日		否
	宜宾金川机械制造有限公司	监事	2020年07月24日		否
	霍山东磁电子科技有限公司	监事	2020年10月13日		否
	江苏东磁新能源科技有限公司	监事	2020年12月22日		否
	泗洪东磁新能源有限公司	监事	2021年10月28日		否
	泗洪东磁光伏发电有限公司	监事	2021年10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

3、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：公司独立董事按月发放补贴，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，年终支付绩效奖金。

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	62	现任	300	否
任海亮	董事、总经理	男	46	现任	149.21	否

徐文财	董事	男	56	现任	0	是
胡天高	董事	男	57	现任	0	是
吕岩	独立董事	女	51	现任	7.14	否
杨柳勇	独立董事	男	58	现任	7.14	否
刘保钰	独立董事	男	46	现任	7.14	否
厉国平	监事会主席	男	49	现任	0	是
吴卫民	监事	男	51	现任	26.56	否
何笑笑	监事	女	42	现任	50.54	否
任晓明	副总经理	男	58	现任	99.48	否
郭晓东	副总经理	男	54	现任	99.48	否
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	女	45	现任	64.08	否
方建武	财务总监	男	54	现任	66.74	否
合计	--	--	--	--	877.51	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第八届董事会第十一次会议	2021年01月25日	2021年01月26日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十一次会议决议公告》(公告编号 2021-005)
第八届董事会第十二次会议	2021年02月05日	2021年02月06日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十二次会议决议公告》(公告编号 2021-007)
第八届董事会第十三次会议	2021年03月10日	2021年03月12日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号 2021-011)
第八届董事会第十四次会议	2021年04月14日	2021年04月15日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司2021年第一季度报告》
第八届董事会第十五次会议	2021年06月10日	2021年06月11日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十五次会议决议公告》(公告编号 2021-033)
第八届董事会第十六次会议	2021年08月18日	2021年08月19日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十六次会议决议公告》(公告编号 2021-042)

第八届董事会第十七次会议	2021年09月24日	2021年09月25日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十七次会议决议公告》(公告编号 2021-047)
第八届董事会第十八次会议	2021年10月22日	2021年10月25日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号 2021-049)
第八届董事会第十九次会议	2021年11月01日	2021年11月02日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号 2021-053)

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
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
何时金	9	2	7	0	0	否	1
任海亮	9	2	7	0	0	否	1
徐文财	9	2	7	0	0	否	1
胡天高	9	2	7	0	0	否	1
吕岩	9	2	7	0	0	否	1
杨柳勇	9	2	7	0	0	否	1
刘保钰	9	2	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

(1) 在瞬息万变的市场中生存、发展,不仅需要锐意进取的精神,更需要完善的管理。公司应坚定不移的围绕经营思路,以稳健发展为目标,将风控工作流程融入日常管理制度,使风控工作日常化和具体化,提升经营能力和经营质量,促进公司的可持续发展。

(2) 公司应继续加强相关产业链和产业政策研究，把握产业发展趋势，做好投资项目筛选。保持稳健经营，管控内部风险。改善公司治理质量，争取为公司和股东创造更大的价值。

(3) 加大磁性材料主业前沿技术投入，加强与科研院校合作。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略委员会	何时金、徐文财、任海亮、杨柳勇、吕岩	1	2021年02月25日	1、2021年发展规划研究报告及发展建议的议案	同意		
提名委员会	杨柳勇、吕岩、刘保钰	1	2021年02月25日	1、关于对高级管理人员2020年度工作表现评价的议案	同意		
薪酬与考核委员会	刘保钰、何时金、杨柳勇	1	2021年02月26日	1、关于对高级管理人员2020年度业绩评价的议案2、对公司2020年度董事、监事、高级管理人员的业绩和薪酬进行审核	同意		
审计委员会	吕岩、刘保钰、胡天高	5	2021年02月26日	1、公司2020年审计报告；2、公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明；3、公司董事会审计委员会对天健会计师事务所(特殊普通合伙)2020年度审计工作的总结报告；4、关于续聘2021年度审计机构的议案；5、公司2021年度日常关联交易预计的议案；6、公司2020年度内部控制自我评价报告；7、关于2020年度内部控制规则落实情况的议案；8、公司2020年度内审工作总结及2021年度内审工作计划；9、关于会计政策变更的议案；10、关于注销合资公司的议案	同意		
			2021年04月06日	1、公司2021年第一季度报告及其正文2、审议内部审计部门提交的工作计划和总结	同意		
			2021年08月06日	1、公司2021年半年度报告及其摘要；2、关于新增日常关联交易预计额度的议案；3、审议内部审计部门提交的工作计划和总结	同意		
			2021年10月14日	1、公司2021年第三季度报告；2、关于新增日常关联交易预计额度的议案；3、审议内部审计部门提交的工作计划和总结	同意		
			2021年10月25日	1、关于投资设立产业基金暨关联交易的议案	同意		

八、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。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	11,991
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,278
报告期末在职员工的数量合计（人）	15,269
当期领取薪酬员工总人数（人）	15,269
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	11,314
销售人员	219
技术人员	2,295
财务人员	109
行政人员	1,332
合计	15,269
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	1,321
大专	2,538
高中	1,650
初中及以下	9,760
合计	15,269

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，依法缴纳五大社会保险。每年定期组织开展绩效面谈与岗位序列等级评价工作，将绩效评价优秀的员工，晋升岗位序列，持续营造内部良性竞争氛围；同时，通过与周边企业或同行横向参考合理确定薪酬结构，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。

3、培训计划

秉持员工与公司共同成长的发展理念，公司专门设立东磁管理学院，通过开展四大板块工作——后备人才培养、技能型人才培养、新工培育、学历教育，提升员工能力，并按照高中基三个层级设立多个有特色的、有影响力的培训项目，为员工提供多样化的培训内容。

后备人才培养：从基层到高层已设立DMEP班、雏鹰班、车间主任进阶班、黄埔班、厂长进阶班、东磁智慧大学堂等，为后备人才培养、现任干部的能力提升提供了阶梯；

技能人才培养：设立机电一体化初、中、高级培训班、高级气压液压班、技能大比武等，为技能人才提供了展示和提高的平台，营造了一个“比、学、赶、超”的良好学习氛围。

为方便更多员工参与学习、完善培训方式、提升培训成果，东磁管理学院还增设东磁网校，设置干部提升、技能学习、新工学习、六西格玛等板块，共上传了137门视频课程，提供模拟考试题库和优秀案例的学习。

2021年，公司管理学院共完成约9,000人次、460,000课时的培训，为公司稳定生产，提供了有力保障。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司2020年度利润分配方案为：以公司总股本1,643,600,000股扣除公司回购专户所持16,887,926股数之后的股本1,626,712,074股为基数，向全体股东每10股派现金红利2.18元（含税），现金红利分配总额为354,623,226.60元。本次股利分配后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。本次分配方案以分配总额不变的原则分配。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2021年5月20日，除权除息日为：2021年5月21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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.40
分配预案的股本基数 (股)	1,626,712,074
现金分红金额 (元) (含税)	390,410,897.76
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	390,410,897.76
可分配利润 (元)	3,801,544,364.60
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟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 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司 2021 年度利润分配预案为: 以公司总股本 1,626,712,074 股为基数, 向全体股东每 10 股派现金红利 2.40 元 (含税), 现金红利分配总额为 390,410,897.76 元 (含税), 本次股利分配后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。	

十一、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

1、股权激励

报告期内, 公司无股权激励计划实施。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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, 公司推出了员工持股计划。

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。2021年, 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、行政法规及公司制度的规定。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
管理层及技术人员（第一期员工持股计划）	19	13,396,441	到期全部退出	0.82%	持有人的合法薪酬、自筹资金
管理层及技术人员（第二期员工持股计划）	57	61,723,560	部分持有人申请减持	3.79%	持有人的合法薪酬、自筹资金

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
何时金	董事长	15,634,204	1,808,101	0.11%
任海亮	董事、总经理	4,049,296	623,143	0.04%
何笑笑	监事	740,162	540,162	0.03%
任晓明	副总经理	3,449,652	2,016,730	0.12%
郭晓东	副总经理	2,981,652	1,378,187	0.08%
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	2,077,652	867,067	0.05%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

报告期内股东权利行使的情况

公司第一期员工持股计划锁定期于2020年7月7日届满。报告期内，公司第一期员工持股计划剩余持有人全部退出，退出方式为大宗交易，受让方为横店控股、公司董事长、总经理以及部分在职管理人员和退休管理人员。截至2021年12月31日，博驰投资已未持有公司股份。

公司第二期员工持股计划锁定期于2020年12月5日届满。报告期内，员工持股计划管理委员会根据部分持有人的意愿并结合市场情况通过集中竞价方式减持了38,098,233股。截止2021年12月31日，公司第二期员工持股计划尚持有23,625,327股，占公司总股本的1.45%。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明

报告期内，经公司第八届董事会第十七次会议审议通过，同意公司第二期员工持股计划存续期延长至2024年12月31日（原存续期于2021年12月4日届满）。

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司的内部控制体系能够涵盖公司经营管理的各个方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效。公司建立了健全的法人治理结构、与业务相适应的组织结构、有效的激励约束机制、完整的风险评估体系。（1）确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，独立董事、监事能充分、独立地履行监督职责和独立评价和建议；（2）内部审计部能依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行；（3）各组织机构分工明确、职能健全清晰、相互牵制；（4）公司编制了管理手册，内容涵盖行为规范、人事管理、创新管理、财务管理、物品管理、行政管理等多个领域。每年度会根据公司管理现状和实际情况，对管理手册进行修订完善并发放到公司各部门，作为各部门履行职责的依据。

报告期内，公司内控制度体系执行良好，不存在违反制度导致的重大风险事件。公司根据新《证券法》《股票上市规则》《规范运作》等规则，结合公司管理现状及发展需要，对公司的内部控制制度持续梳理完善，修订完成了《公司章程》《公司股东大会议事规则》《公司董事会议事规则》《公司监事会议事规则》《公司独立董事工作制度》《公司关联交易决策制度》《公司信息披露管理制度》等制度，进一步完善了内部控制制度的建设。同时，根据监管要求，重新制订了公司未来三年（2021-2023）股东回报规划。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年03月11日
内部控制评价报告全文披露索引	《公司内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
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	100.00%
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	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制在未能识别该错报；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。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于期末财务报告编制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。</p> <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>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>1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报\geq资产总额的 1%，重要缺陷的标准为：资产总额的 0.5%\leq错报$<$资产总额的 1%，一般缺陷的标准为：错报$<$资产总额的 0.5%；</p> <p>2、主营业务收入潜在错报的重大缺陷标准为：错报\geq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%\leq错报$<$主营业务收入总额的 1.5%，一般缺陷的标准为：错报$<$主营业务收入总额的 1%；</p> <p>3、利润总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报\geq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%\leq错报$<$合并财务报表利润总额的 5%，一般缺陷的标准为：错报$<$合并财务报表利润总额的 3%。</p>	<p>1、造成直接财产损失金额的标准为：一般缺陷的标准为：损失\leq1,000 万元，重要缺陷的标准为：5,000 万元\geq损失$>$1,000 万元，重大缺陷的标准为：损失$>$5,000 万元；</p> <p>2、造成重大负面影响的标准为：一般缺陷的标准为：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响，重要缺陷的标准为：受到国家级政府部门处罚但未对公司造成负面影响，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。</p>
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

2、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，横店东磁公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露

内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 03 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	《公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（ www.cninfo.com.cn ）
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据浙江证监局关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，公司重点推进了公司治理专项自查，对公司的基本情况、组织机构的运行和决策、控股股东/实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度、机构/境外投资者等七大模块近120项内容进行了自查，并分享了公司对于治理的核心和关键、在加强公司治理、做好信息披露等方面的一些做法。通过自查公司治理的实际情况基本符合监管部门的要求。

今后，公司将继续按照监管部门有关规定和要求，持续完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，保证公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到分开，强化对控股股东、实际控制人、董监高等“关键少数”的行为规范约束，严格按照相关法律、行政法规和《公司章程》的规定对关联交易、资金往来、对外担保、大额投资等事项进行审批和管控，持续提高信息披露质量，加强投资者关系管理，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

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 □ 否

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 ₂	有组织排放	16	各窑炉车间排放筒	<3mg/m ³	850mg/m ³	4.728t	5.2789t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NO _x	有组织排放	16	各窑炉车间排放筒	178mg/m ³	400mg/m ³	50.399t	74.1312t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NO _x	有组织排放	3	酸雾塔排放筒	17.56mg/m ³	30mg/m ³	17.287t	74.1312t/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	39.65mg/L	500mg/L	111.31t	173.045t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NH ³ -N	纳管排放	1	废水标排口	18.1mg/L	25mg/L	7.46t	12.584t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

（一）公司污染治理设施情况

本公司生产废水主要来自磁性材料生产和电池生产过程。

磁性材料生产废水，主要采用多级隔油沉淀处理设施去除油污及悬浮物，处理后经由水循环利用系统回用于生产。经多次重复利用后的部分废水进行纳管排放。

太阳能电池生产废水，经排污管网排入厂区集中废水处理站进行处理。废水通过化学中和、沉淀及厌氧生化脱氮深度处理工艺治理，再纳管排放。

锂电池生产废水，经多级沉淀处理后，再排入厂区集中废水处理站进行处理。

碱锰电池生产废水，经多级沉淀和酸碱中和处理后，再纳管排放。

本公司生产废水均纳管排放，委托第三方资质单位进一步处理达标后排放。

公司工业废气主要为工艺粉尘、酸碱废气和有机废气。工艺粉尘采用水膜喷淋、布袋、旋风除尘等工艺进行治理；酸碱废气采用酸碱中和喷淋工艺进行治理；有机废气采用活性炭吸附、催化氧化、有机废气冷凝溶剂回收等工艺治理。

公司固体废物主要是生活垃圾、氟化钙污泥等一般固废，及废油漆渣纸、废有机溶剂、废矿物油等危险废物。生活垃圾委托第三方资质单位清运统一处置；固废、危废等委托第三方资质单位进行综合利用或焚烧处置。

（二）公司环境保护运行情况

根据公司环保管理制度要求，公司积极开展实施年度环保目标责任书签订与年度考核评比管理工作。组织编制2021年环保工作总结及2022年环保工作计划，积极有序推进各项环境管理工作。

公司持续贯彻月度安环例会制度，并组织召开环保专项会议，包括雨污管网综合整治提升、环保治理

设施提升改造方案论证、建设项目环保评审会议、危废物联网建设和固废一件事管理系统管理专项会议等，每月努力做到“有计划、有总结、有汇报、有提高”的管理目标。2021年，在东阳市安全环保宣传月及6月5日世界环境日期间，公司广泛组织开展安全环保知识宣传教育活动，倡导绿色消费、低碳生活、清洁生产等环保理念。

一年来，公司环保治理设施正常稳定运行，经委托第三方检测机构检测，废气、废水、噪声排放均达标，固体废物得到规范处置。

（三）公司环保投资情况

2021年公司环保总投资为7,230.4万元：其中新增环保设施投资及设施运行维护管理成本合计6,607.56万元，废气环境税、废水排污费、排污权有偿使用、监测、评估等其他费用622.84万元。

2021年新增环保投资主要方面包括：光伏园区废水处理站三期、厂区雨污管网综合提升改造、废皂化液循环回用处理系统，以及3个新建项目环保治理设施投资建设。

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”管理制度，2021年完成建设项目环评报告编制及取得环保部门审批许可项目6个；完成建设项目环保“三同时”验收项目3个。

公司认真执行《国家排污许可证管理条例》，及时完成电池行业排污许可证变更申请管理工作。

突发环境事件应急预案

根据《公司突发环境污染事件应急预案》，组织编制突发环境污染事件应急预案演练实施方案，按期开展演练、总结评估与改进工作，致力于提升突发环境事件应急处置响应能力。

环境自行监测方案

公司根据排污许可证管理规范要求，组织编制废气、废水、土壤自行监测方案，并根据建设项目实施情况，及时修订自行监测方案。

其他应当公开的环境信息

根据金华市生态环境局统一管理要求，2021年10月开始，固废管理系统执行金华市固废一件事管理系统进行管理。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

本公司为非碳交易纳入企业，近些年来利用厂房屋面空间建立太阳能光伏发电项目4个，电量自给同时余量上网，不仅在产品生产能源供应方面起到一定的补偿作用，也取得了一定的经济和环境效益。为尽可能发挥发电效能，公司还经常不定期对发电面板进行清洁维护保养管理。2021年光伏发电总量2,327万千瓦时，余量上网1.70万千瓦时，间接减少二氧化碳排放量约1.64万吨。

公司拥有绿化管理队伍，每年对厂区绿化进行养护、补植等管理，对于新建项目建设，积极规划与实施景观绿化种植工作，提高公司厂区环境和促进绿化健康成长，起到了空气净化与减碳作用。

其他环保相关信息

2021年4月，公司通过永磁、软磁、磁材、碱锰电池、光伏电池及组件产品的GB/T24001-2016 idt ISO 14001:2015 环境管理体系整合认证工作，并重新获得证书。

子公司杞县东磁新能源有限公司被河南省生态环境厅评为2020年环保信用单位。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

《公司2021年度社会责任报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

巩固拓展脱贫攻坚工作，是“精准扶贫”工作的有效延伸，公司持续以“真扶贫、扶真贫”的工作基调，有效巩固脱贫攻坚成果。2021年，公司继续吸纳中西部相对落后区相对贫困人员187人，截止2021年底，公司从湖北、四川、贵州、吉林等地共招收相对贫困人员913人，支付薪酬近5,000万元。

针对中西部地区相对落后地区员工技能水平、学历“双低”的实际情况，公司因人实施、精准帮扶，设立岗位要求相对较低的“爱心岗位”，通过从小学开始的义务教育文化“扫盲”，并通过学历教育、岗前培训、“以师带徒”技能培训等，帮助中西部地区相对落后地区员工合理规划职业发展道路。同时通过党委、支部、党员和公司、工厂、师傅两条线进行帮扶，由一名党员和一名师傅共同联系一名帮扶对象，党员主要紧密关注联系对象的思想动态，了解其需求，而师傅则主要帮助其提高技能水平。

公司通过一系列措施，提高中西部相对落后地区员工文化、技能、思想及生活水平，有效消除规模性返贫风险，真正做到巩固拓展脱贫攻坚成果。

第六节 重要事项

一、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、东阳市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2021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						
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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、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三节管理层讨论与分析之四、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。

八、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）	160
境内会计师事务所审计服务的连续年限	23 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张芹、林琦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2 年、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

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司	采购商品	原材料	市场价	不同产品，单价从0.13元/只至2745.04元/只不等	33,165.09	3.21%	34,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场价	2021年03月12日	《公司2021年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2021-016）、

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2.18元/立方米至3.94元/立方米不等	8,977.7	0.87%	8,550	是	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场价	《公司关于新增日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-045)
合计				--	--	42,142.79	--	42,550	--	--	--	--
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)				公司与浙江东阳东磁稀土有限公司 2021 年预计发生金额 34,000 万元,实际发生金额 33,165.09 万元,未超过获批额度;公司与东阳市燃气有限公司 2021 年预计发生金额 8,550 万元,实际发生金额 8,977.70 万元,略超获批额度,主要系:年末天然气价格发生了较大的涨价所致。								
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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司在建工程中部分厂房、工程项目由浙江东横建筑工程有限公司承建。2021年本公司为该等项目支付浙江东横建筑工程有限公司进度款12,416.14万元。上年同期支付浙江东横建筑工程有限公司工程进度款4,976.14万元。2021年预计发生金额20,457万元,未超过获批额度。

本期公司以自有资金1,574万欧元购买横华国际资产管理（新加坡）有限公司的理财产品。2021年度，公司收到横华国际资产管理（新加坡）有限公司理财收益130.01万欧元。截至2021年12月31日，公司持有其3,052万欧元的理财产品本金。

公司与关联方横店资本管理有限公司共同投资设立横店东磁股权投资基金，基金规模20,000万元，其中横店资本管理有限公司认缴出资200万元，占1%，公司认缴出资19,800万元，占99%，公司首次出资1,386万元，后续将根据项目投资决策分批投资，产业基金由横店资本管理有限公司管理，主要投向于公司产业链相关的新材料、新能源产业项目。截止2021年12月31日，东磁股权投资基金累计投资1,200万元。

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 2021 年度日常关联交易预计的公告》	2021 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
《公司关于以自有闲置资金购买关联方理财产品的公告》	2020 年 03 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
《公司关于投资设立产业基金暨关联交易的公告》	2021 年 11 月 2 日	http://www.cninfo.com.cn
《公司关于投资设立产业基金关联交易的进展公告》	2021 年 11 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn

十五、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

公司报告期不存在重大担保情况。

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	逾期未收回理财已计提减值金额
信托理财产品	自有资金	28,211.02	28,211.02	0	0
其他类	自有资金	22,143.93	22,143.93	0	0
合计		50,354.95	50,354.95	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差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)
横华国际资产管理(新加坡)有限公司	基金	基金	22,021.76	自有资金			商品及金融衍生品类资产	按合同约定	5.00%		1,030.58	截止2021年12月31日收到987.48万元		是	是	《公司关于以自有闲置资金购买关联方理财产品的公告》(公告编号:2020-010)
中航信托股份有限公司	信托	信托产品	4,000	自有资金	2021年04月16日	2022年04月16日	商品及金融衍生品类资产	按合同约定	5.80%	232	164.62	收到三期收益157.63万元		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:2019-013)
	信托	信托产品	4,000	自有资金	2021年06月23日	2022年06月23日	商品及金融衍生品类资产	按合同约定	5.80%	232	121.4	收到两期收益114.41万元		是	是	
中国对外经济贸易信托	信托	信托产品	20,000	自有资金	2021年07月21日	2022年07月21日	商品及金融衍生品类资产	按合同约定	5.80%	1,160	518.03	收到一期收益320.99万元		是	是	

有限公司																
合计		50,021.76	--	--	--	--	--	--	1,624	1,834.63	--	0	--	--	--	--

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。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 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	19,559,589	1.19%				3,017,950	3,017,950	22,577,539	1.39%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,559,589	1.19%				3,017,950	3,017,950	22,577,539	1.39%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,559,589	1.19%				3,017,950	3,017,950	22,577,539	1.39%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,624,040,411	98.81%				-19,905,876	-19,905,876	1,604,134,535	98.61%
1、人民币普通股	1,624,040,411	98.81%				-19,905,876	-19,905,876	1,604,134,535	98.61%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,643,600,000	100.00%				-16,887,926	-16,887,926	1,626,712,074	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

限售股变动原因：报告期内，董事长何时金通过大宗交易受让博驰投资所持公司股份1,823,933股，增持后直接持有公司股票27,846,265股，总经理任海亮通过大宗交易受让博驰投资所持公司股份2,000,000股，增持后直接持有公司股票2,000,000股，任期内离任副总经理何军义通过大宗交易受让博驰投资所持公司股份200,000股，增持后直接持有公司股票200,000股。

总股本变动原因：报告期内，公司注销回购专户剩余股份数16,887,926股。注销后，公司总股本由1,643,600,000股变为1,626,712,074股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年3月10日召开的第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第五次会议及2021年4月8日

召开的2020年年度股东大会，审议通过了《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销的议案》，确定公司回购专户剩余股票16,887,926股用途调整为注销并减少注册资本。

股份变动的过户情况

适用 不适用

公司已于2021年6月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购专户剩余股份（16,887,926股）的注销事宜。

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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何时金	19,516,749	1,367,950	0	20,884,699	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
任海亮	0	1,500,000	0	1,500,000	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
吴雪萍	42,840	0	0	42,840	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
何军义	0	150,000	0	150,000	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
合计	19,559,589	3,017,950	0	22,577,539	--	--

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

经公司第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第五次会议及2020年年度股东大会审议通过《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销的议案》，确定公司回购专户剩余股票16,887,926股用途调整为注销并减少注册资本。公司已于2021年6月16日办理完成回购专用证券账户剩余股份16,887,926股注销事宜，公司总股本由1,643,600,000股变更为1,626,712,074股。公司注册资本也相应由1,643,600,000元减至1,626,712,074元。本次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）天健验（2021）292号《验资报告》验证。公司已于2021年7月9日办理完成工商登记变更及备案手续。

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	111,639	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	113,203	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、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	50.59%	823,000,000	800,000	0	823,000,000	质押	210,000,000
何时金	境内自然人	1.71%	27,846,265	1,823,933	20,884,699	6,961,566		
横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划	境内非国有法人	1.45%	23,625,327	-38,098,233	0	23,625,327		
郑文淦	境内自然人	1.42%	23,062,100	151,100	0	23,062,100		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.31%	21,325,141	-6,169,657	0	21,325,141		
科威特政府投资局	境外法人	0.65%	10,649,882	10,649,882	0	10,649,882		
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	境内非国有法人	0.57%	9,206,900	0	0	9,206,900		
王爱军	境内自然人	0.46%	7,555,215	7,555,215	0	7,555,215		
广州农村商业银行股份有限公司—金鹰信息产业股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.40%	6,460,884	6,460,884	0	6,460,884		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.39%	6,334,600	-3,452,000	0	6,334,600		
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	上述股东中横店控股为公司控股股东，何时金为横店控股副总裁，从而与横店控股构成一致行动人关系，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							

前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有)(参见注 10)	不适用		
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	823,000,000	人民币普通股	823,000,000
横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划	23,625,327	人民币普通股	23,625,327
郑文淦	23,062,100	人民币普通股	23,062,100
香港中央结算有限公司	21,325,141	人民币普通股	21,325,141
科威特政府投资局	10,649,882	人民币普通股	10,649,882
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	9,206,900	人民币普通股	9,206,900
王爱军	7,555,215	人民币普通股	7,555,215
何时金	6,961,566	人民币普通股	6,961,566
广州农村商业银行股份有限公司—金鹰信息产业股票型 证券投资基金	6,460,884	人民币普通股	6,460,884
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型 开放式指数证券投资基金	6,334,600	人民币普通股	6,334,600
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	上述股东中横店控股为公司控股股东，何时金为横店控股副总裁， 从而与横店控股构成一致行动人关系，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郑文淦通过普通证券账户持有 54,100 股，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 23,008,000 股，合计持有 23,062,100 股。王爱军通过普通证券账户持 有 511,300 股，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保 证券账户持有 7,043,915 股，合计持有 7,555,215 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	一般项目：控股公司服务；企业总部管理；自有资金投资的 资产管理服务；磁性材料生产；光伏设备及元器件制造；电 机制造；电子专用材料制造；照明器具制造；专用化学产品

				制造（不含危险化学品）；游览景区管理；电影摄制服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：药品生产；农药生产；第三类医疗器械生产；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；房地产开发经营；电影放映；电影发行；旅游业务；广播电视节目制作经营；通用航空服务；民用机场经营；货物进出口；技术进出口；燃气经营；发电、输电、供电业务；医疗服务；自来水生产与供应（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，具体经营项目以审批结果为准）。
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>横店控股直接持有横店东磁 50.59% 股权；</p> <p>横店控股直接持有普洛药业股份有限公司 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、浙江埃森化学有限公司间接持有普洛药业股份有限公司 19.6% 股权；</p> <p>横店控股直接持有英洛华科技股份有限公司 39.48% 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）间接持有英洛华科技股份有限公司 9.61% 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 49.27% 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）、浙江埃森化学有限公司间接持有横店集团得邦照明股份有限公司 17.44% 股权；</p> <p>横店控股直接持有横店影视股份有限公司 80.35% 股权，通过金华恒影投资合伙企业（有限合伙）间接持有 2.66% 股权；</p> <p>横店控股直接持有南华期货股份有限公司 69.68% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团东磁股份有限公司、东阳市横华投资合伙企业（有限合伙）间接持有南华期货股份有限公司 2.5% 股权；</p> <p>横店控股直接持有浙商银行 5.84% 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

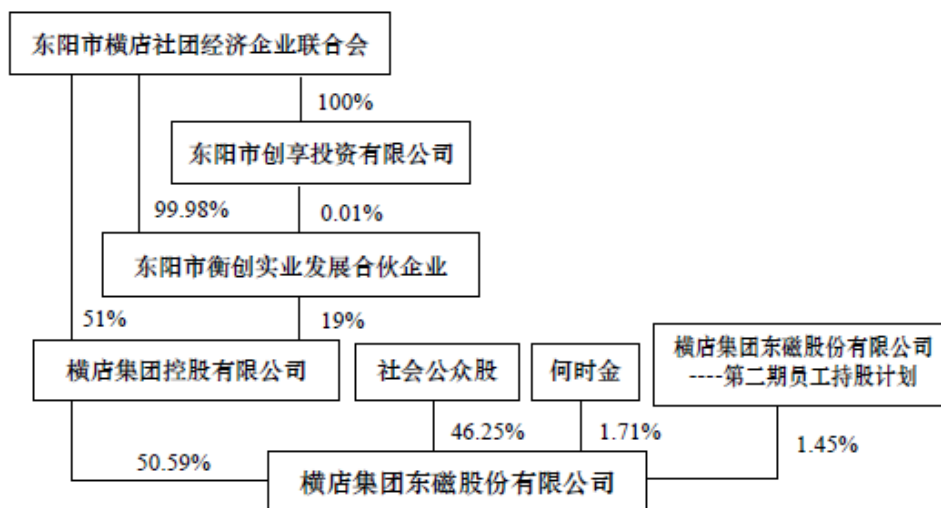
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
东阳市横店社团经济企业联合会	徐永安	2001 年 08 月 03 日	51330783765209009G	(1) 对资本投入企业单位实行管理；(2) 开展企业单位经营管理的理论研究；(3) 开展对社会责任贡献的理论研究与实践探索；(4) 发展公益、慈善事业。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	通过横店控股间接持有浙商银行 4.09% 股权，横店东磁 35.41% 股权，普洛药业 33.38% 股权，英洛华 34.36% 股权，得邦照明 46.7% 股权，横店影视 58.11% 股权，南华期货 50.53% 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、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、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 01 日	60,000 万元	(1) 对资本投入企业单位实行管理；(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) 发展公益、慈善事业。

6、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

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

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

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 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	2022 年 3 月 9 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（2022）668 号
注册会计师姓名	张芹、林琦

审计报告正文

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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 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）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十五）、五（二）1 及十三（一）。

横店东磁公司的营业收入主要来自于磁性材料、太阳能光伏产品、锂电池及器件等产品。公司该等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产

品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。2021 年度，横店东磁公司营业收入金额为人民币 12,607,410,411.09 元。

由于营业收入是横店东磁公司关键业绩指标之一，可能存在横店东磁公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

（5）结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

（7）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）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）、五（一）4 所述。

截至 2021 年 12 月 31 日，横店东磁公司应收账款账面余额为人民币 2,122,776,261.74 元，坏账准备为人民币 163,134,930.71 元，账面价值为人民币 1,959,641,331.03 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流

量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此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重大管理层判断，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，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（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信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

（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。

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。

（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，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：张芹

（项目合伙人）

中国注册会计师：林琦

二〇二二年三月九日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,445,252,826.10	3,767,761,431.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	511,559,520.61	119,400,116.78
衍生金融资产		
应收票据	54,856,904.38	27,070,259.62
应收账款	1,959,641,331.03	1,768,611,085.45
应收款项融资	307,797,107.62	83,108,013.23
预付款项	219,942,216.59	90,595,108.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,727,220.73	46,645,775.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,744,677,929.01	885,104,382.33
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	32,304,063.52	12,113,546.31
流动资产合计	8,347,759,119.59	6,800,409,719.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,859,164.88	894,820.23
其他权益工具投资	161,800,000.00	188,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	60,166,503.88	63,307,403.53
固定资产	3,977,944,271.15	2,673,400,712.22
在建工程	227,240,511.93	161,502,644.85
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	9,434,871.36	
无形资产	340,478,119.86	314,847,808.72
开发支出		
商誉	1.00	1.00
长期待摊费用	4,710.44	2,213,161.62
递延所得税资产	23,384,504.69	19,987,738.38
其他非流动资产	15,299,216.58	15,556,373.65
非流动资产合计	4,829,611,875.77	3,439,710,664.20
资产总计	13,177,370,995.36	10,240,120,384.03
流动负债：		
短期借款	588,316,274.09	868,823,002.88
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,923,114,464.82	737,594,604.53
应付账款	2,699,692,818.98	1,615,412,217.30
预收款项	1,324,170.08	
合同负债	180,241,766.14	119,148,779.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

应付职工薪酬	280,089,957.40	265,044,829.81
应交税费	120,021,421.23	158,531,929.67
其他应付款	152,110,113.53	53,106,221.18
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,291,365.85	
其他流动负债	11,660,775.91	29,936,231.81
流动负债合计	5,960,863,128.03	3,847,597,816.32
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	17,589,705.80	20,102,520.86
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,522,118.39	
长期应付款	8,859,274.95	9,281,172.74
长期应付职工薪酬		
预计负债	63,949,553.38	32,803,452.88
递延收益	322,752,714.71	259,477,144.92
递延所得税负债	29,310,201.46	30,637,682.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	447,983,568.69	352,301,974.26
负债合计	6,408,846,696.72	4,199,899,790.58
所有者权益：		
股本	1,626,712,074.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积		22,094,967.66
减：库存股		105,079,368.79
其他综合收益	81,248,147.73	129,213,564.62

专项储备		
盈余公积	601,430,919.81	579,279,246.72
一般风险准备		
未分配利润	4,420,540,804.75	3,742,941,189.90
归属于母公司所有者权益合计	6,729,931,946.29	6,012,049,600.11
少数股东权益	38,592,352.35	28,170,993.34
所有者权益合计	6,768,524,298.64	6,040,220,593.45
负债和所有者权益总计	13,177,370,995.36	10,240,120,384.03

法定代表人：任海亮

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：康佳男

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	2,897,541,581.78	3,228,000,379.93
交易性金融资产	290,120,270.13	
衍生金融资产		
应收票据	54,856,904.38	23,363,201.23
应收账款	1,905,591,129.56	1,613,844,512.25
应收款项融资	297,809,464.08	62,274,439.86
预付款项	220,227,809.48	55,041,955.37
其他应收款	515,184,376.87	252,977,958.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,351,954,714.82	718,304,920.22
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	7,533,286,251.10	5,953,807,366.99
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	333,289,931.15	255,834,016.50
其他权益工具投资	161,800,000.00	187,500,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	49,208,650.99	51,495,915.66
固定资产	3,194,920,709.22	2,142,513,908.41
在建工程	148,815,217.91	140,945,248.42
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	291,338,013.42	268,796,719.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	25,412,460.61	21,606,438.01
其他非流动资产	15,299,216.58	4,760,624.85
非流动资产合计	4,220,084,199.88	3,073,452,871.27
资产总计	11,753,370,450.98	9,027,260,238.26
流动负债：		
短期借款	294,316,274.09	638,833,104.48
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,522,789,885.82	392,159,517.29
应付账款	2,354,553,559.87	1,455,657,402.27
预收款项	1,324,170.08	
合同负债	116,289,535.21	106,838,760.42
应付职工薪酬	237,642,156.06	221,096,901.09
应交税费	93,195,436.70	126,180,919.28
其他应付款	623,526,677.14	132,071,723.36
其中：应付利息		
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	14,465,542.61	26,034,065.08
流动负债合计	5,258,103,237.58	3,098,872,393.27

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	63,949,553.38	32,803,452.88
递延收益	305,359,479.91	247,879,414.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	369,309,033.29	280,682,867.17
负债合计	5,627,412,270.87	3,379,555,260.44
所有者权益：		
股本	1,626,712,074.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,460,173.41	35,705,646.40
减：库存股		105,079,368.79
其他综合收益	84,000,000.00	132,100,000.00
专项储备		
盈余公积	600,872,698.49	578,721,025.40
未分配利润	3,800,913,234.21	3,362,657,674.81
所有者权益合计	6,125,958,180.11	5,647,704,977.82
负债和所有者权益总计	11,753,370,450.98	9,027,260,238.26

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	12,607,410,411.09	8,105,787,993.91
其中：营业收入	12,607,410,411.09	8,105,787,993.91
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	11,569,946,676.66	7,072,662,464.37
其中：营业成本	10,316,413,586.34	6,097,299,599.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	35,433,653.83	36,266,071.81
销售费用	189,039,450.33	279,415,897.65
管理费用	435,994,628.95	385,740,757.78
研发费用	603,296,709.05	390,030,685.39
财务费用	-10,231,351.84	-116,090,547.97
其中：利息费用	44,622,147.71	34,481,135.02
利息收入	144,742,819.55	158,691,199.88
加：其他收益	146,985,601.20	169,304,014.59
投资收益（损失以“-”号填列）	106,650,010.70	-17,569,366.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	88,090.78	-323,480.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	2,148,738.07	790,616.78
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-49,404,860.81	-32,173,378.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,081,056.01	-6,796,595.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	247,117.21	1,166,508.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,241,009,284.79	1,147,847,329.60
加：营业外收入	8,060,797.72	2,552,852.16
减：营业外支出	22,257,988.25	30,485,957.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,226,812,094.26	1,119,914,224.61
减：所得税费用	107,113,941.86	104,822,607.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,119,698,152.40	1,015,091,617.26

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,119,698,152.40	1,015,091,617.26
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	1,120,444,284.34	1,013,569,944.96
2.少数股东损益	-746,131.94	1,521,672.30
六、其他综合收益的税后净额	-47,965,416.89	-87,510,268.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,965,416.89	-87,510,268.11
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-48,100,000.00	-85,600,000.00
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-48,100,000.00	-85,600,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	134,583.11	-1,910,268.11
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	134,583.11	-1,910,268.11
7.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	1,071,732,735.51	927,581,349.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,072,478,867.45	926,059,676.85
归属于少数股东的综合收益总额	-746,131.94	1,521,672.30
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.6888	0.6231
(二) 稀释每股收益	0.6888	0.6231

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

法定代表人：任海亮

主管会计工作负责人：方建武

会计机构负责人：康佳男

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	12,321,310,071.81	7,575,027,228.31
减：营业成本	10,460,609,745.20	5,993,703,899.74
税金及附加	21,320,520.66	23,228,533.72
销售费用	174,063,148.27	246,615,553.27
管理费用	357,180,532.45	307,041,890.21
研发费用	493,641,895.24	290,803,246.40
财务费用	-2,595,672.02	-107,587,888.78
其中：利息费用	34,519,742.78	23,019,948.34
利息收入	124,324,121.62	141,914,346.61
加：其他收益	106,713,754.18	129,261,863.53
投资收益（损失以“-”号填列）	91,407,730.23	-11,710,879.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-835.12	-323,480.92
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,845,348.37	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-44,436,977.50	-29,564,175.17
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,778.13	-3,883,126.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）	324,901.24	316,692.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	972,942,880.40	905,642,368.61
加：营业外收入	6,178,816.52	696,974.68
减：营业外支出	19,433,768.82	28,255,496.59
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	959,687,928.10	878,083,846.70
减：所得税费用	78,711,499.21	91,055,418.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	880,976,428.89	787,028,427.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	880,976,428.89	787,028,427.94
（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	-48,100,000.00	-85,600,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-48,100,000.00	-85,600,000.00
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		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-48,100,000.00	-85,600,000.00
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(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.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	832,876,428.89	701,428,427.94
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	2021 年度	2020 年度
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	12,536,128,855.37	8,194,670,029.85
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	584,715,936.65	166,026,371.71
收到其他与经营活动有关的现金	402,389,163.78	689,333,756.82
经营活动现金流入小计	13,523,233,955.80	9,050,030,158.38
购买商品、接受劳务支付的现金	9,656,326,465.01	5,513,517,020.99
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		
拆出资金净增加额		
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	1,627,662,240.72	1,319,205,745.54
支付的各项税费	251,863,887.68	148,651,319.81
支付其他与经营活动有关的现金	701,927,145.66	871,263,571.42
经营活动现金流出小计	12,237,779,739.07	7,852,637,657.76
经营活动产生的现金流量净额	1,285,454,216.73	1,197,392,500.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,359,946.13	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金	118,031,225.51	11,035,100.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,699,132.33	7,383,225.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	275,195.80	8,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	464,608,591.58	647,281,855.64
投资活动现金流入小计	592,974,091.35	783,700,181.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,012,681,034.05	683,232,768.41
投资支付的现金	417,995,744.00	118,609,500.00
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		13,904,700.00
支付其他与投资活动有关的现金	330,000,000.00	1,158,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,760,676,778.05	1,973,746,968.41
投资活动产生的现金流量净额	-1,167,702,686.70	-1,190,046,786.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	26,000,000.00	4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	26,000,000.00	4,000,000.00
取得借款收到的现金	1,209,500,000.00	1,177,083,878.69
收到其他与筹资活动有关的现金	738,094,745.53	391,591,960.00
筹资活动现金流入小计	1,973,594,745.53	1,572,675,838.69
偿还债务支付的现金	1,486,444,100.91	605,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	379,081,066.81	257,398,648.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,782,503.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	471,293,989.17	656,618,102.80

筹资活动现金流出小计	2,336,819,156.89	1,519,176,751.44
筹资活动产生的现金流量净额	-363,224,411.36	53,499,087.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-83,819,067.28	-6,420,180.47
五、现金及现金等价物净增加额	-329,291,948.61	54,424,620.87
加：期初现金及现金等价物余额	931,728,711.02	877,304,090.15
六、期末现金及现金等价物余额	602,436,762.41	931,728,711.02

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
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	12,005,952,128.46	7,663,951,797.57
收到的税费返还	580,513,046.31	155,481,391.29
收到其他与经营活动有关的现金	330,964,519.61	559,134,093.06
经营活动现金流入小计	12,917,429,694.38	8,378,567,281.92
购买商品、接受劳务支付的现金	9,915,086,147.08	5,673,464,401.22
支付给职工以及为职工支付的现金	1,332,968,108.61	1,076,450,852.68
支付的各项税费	139,069,854.89	81,161,392.61
支付其他与经营活动有关的现金	649,976,430.81	794,249,317.44
经营活动现金流出小计	12,037,100,541.39	7,625,325,963.95
经营活动产生的现金流量净额	880,329,152.99	753,241,317.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,794,016.68	117,600,000.00
取得投资收益收到的现金	111,392,108.38	11,035,100.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,855,579.97	660,566.80
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	867,322,542.61	994,826,923.16
投资活动现金流入小计	984,364,247.64	1,124,122,590.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	731,471,339.42	590,862,252.72
投资支付的现金	388,401,570.00	36,616,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	968,690,636.92	1,286,712,040.42
投资活动现金流出小计	2,088,563,546.34	1,914,190,893.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,104,199,298.70	-790,068,302.22

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	815,500,000.00	930,623,878.69
收到其他与筹资活动有关的现金	1,147,130,512.64	484,474,750.87
筹资活动现金流入小计	1,962,630,512.64	1,415,098,629.56
偿还债务支付的现金	1,155,644,100.91	490,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,512,773.14	255,571,588.37
支付其他与筹资活动有关的现金	464,806,791.50	660,014,552.30
筹资活动现金流出小计	1,996,963,665.55	1,405,586,140.67
筹资活动产生的现金流量净额	-34,333,152.91	9,512,488.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-81,938,399.17	-8,515,002.64
五、现金及现金等价物净增加额	-340,141,697.79	-35,829,498.00
加：期初现金及现金等价物余额	778,274,320.18	814,103,818.18
六、期末现金及现金等价物余额	438,132,622.39	778,274,320.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				22,094,967.66	105,079,368.79	129,213,564.62		579,279,246.72		3,742,941,189.90		6,012,049,600.11	28,170,993.34	6,040,220,593.45
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				22,094,967.66	105,079,368.79	129,213,564.62		579,279,246.72		3,742,941,189.90		6,012,049,600.11	28,170,993.34	6,040,220,593.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-16,887,926.00				-22,094,967.66	-105,079,368.79	-47,965,416.89		22,151,673.09		677,599,614.85		717,882,346.18	10,421,359.01	728,303,705.19
（一）综合收益总额							-47,965,416.89				1,120,444,284.34		1,072,478,867.45	-746,131.94	1,071,732,735.51

(二) 所有者投入和减少资本	-16,887,926.00				-22,094,967.66	-105,079,368.79						150,505.33	12,949,994.67	13,100,500.00
1. 所有者投入的普通股	-16,887,926.00				-22,245,472.99	-105,079,368.79						0.00	26,000,000.00	26,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					150,505.33							150,505.33	-13,050,005.33	-12,899,500.00
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积												88,097,642.89	-442,720,869.49	-354,623,226.60
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配													-354,623,226.60	-354,623,226.60
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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	1,626,712,074.00					81,248,147.73	601,430,919.81	4,420,540,804.75				-123,800.00	-123,800.00	-123,800.00
												6,729,931,946.29	38,592,352.35	6,768,524,298.64

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				14,004,787.33	105,079,368.79	216,723,832.73		500,576,403.93		3,049,682,888.99		5,319,508,544.19	22,541,554.08	5,342,050,098.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				14,004,787.33	105,079,368.79	216,723,832.73		500,576,403.93		3,049,682,888.99		5,319,508,544.19	22,541,554.08	5,342,050,098.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					8,090,180.33		-87,510,268.11		78,702,842.79		693,258,300.91		692,541,055.92	5,629,439.26	698,170,495.18
(一)综合收益总额							-87,510,268.11				1,013,569,944.96		926,059,676.85	1,521,672.30	927,581,349.15
(二)所有者投入和减少资本					8,090,180.33								8,090,180.33	4,107,766.96	12,197,947.29
1. 所有者投入的普通股														4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,659,112.52								7,659,112.52		7,659,112.52
4. 其他					431,067.81								431,067.81	107,766.96	538,834.77
(三)利润分配									78,702,842.79		-320,311,644.05		-241,608,801.26		-241,608,801.26
1. 提取盈余公积									78,702,842.79		-78,702,842.79				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-241,608,801.26		-241,608,801.26		-241,608,801.26

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. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期末余额	1,643,600,000.00			22,094,967.66	105,079,368.79	129,213,564.62	579,279,246.72	3,742,941,189.90	6,012,049,600.11	28,170,993.34	6,040,220,593.45			

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	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	其他	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				35,705,646.40	105,079,368.79	132,100,000.00		578,721,025.40	3,362,657,674.81		5,647,704,977.82
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				35,705,646.40	105,079,368.79	132,100,000.00		578,721,025.40	3,362,657,674.81		5,647,704,977.82

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-16,887,926.00				-22,245,472.99	-105,079,368.79	-48,100,000.00		22,151,673.09	438,255,559.40		478,253,202.29
（一）综合收益总额							-48,100,000.00			880,976,428.89		832,876,428.89
（二）所有者投入和减少资本	-16,887,926.00				-22,245,472.99	-105,079,368.79			-65,945,969.80			
1. 所有者投入的普通股	-16,887,926.00				-22,245,472.99	-105,079,368.79			-65,945,969.80			
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									88,097,642.89	-442,720,869.49		-354,623,226.60
1. 提取盈余公积									88,097,642.89	-88,097,642.89		
2. 对所有者（或股东）的分配										-354,623,226.60		-354,623,226.60
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. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	1,626,712,074.00				13,460,173.41		84,000,000.00	600,872,698.49	3,800,913,234.21		6,125,958,180.11

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	其他	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				30,076,198.81	105,079,368.79	217,700,000.00		500,018,182.61	2,895,940,890.92		5,182,255,903.55
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				30,076,198.81	105,079,368.79	217,700,000.00		500,018,182.61	2,895,940,890.92		5,182,255,903.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,629,447.59		-85,600,000.00		78,702,842.79	466,716,783.89		465,449,074.27
（一）综合收益总额							-85,600,000.00			787,028,427.94		701,428,427.94
（二）所有者投入和减少资本					5,629,447.59							5,629,447.59
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					5,629,447.59							5,629,447.59
4. 其他												
（三）利润分配									78,702,842.79	-320,311,644.05		-241,608,801.26

1. 提取盈余公积								78,702,842.79	-78,702,842.79		
2. 对所有者（或股东）的分配									-241,608,801.26		-241,608,801.26
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. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	1,643,600,000.00			35,705,646.40	105,079,368.79	132,100,000.00		578,721,025.40	3,362,657,674.81		5,647,704,977.82

三、公司基本情况

横店集团东磁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府《关于设立横店集团高科技产业股份有限公司的批复》（浙政发〔1999〕38号）批准，由横店集团公司（现已改制并更名为南华发展集团有限公司）为主发起人，联合东阳市化纤纺织厂、东阳市抗生素有限公司（现已更名为浙江普洛康裕生物制药有限公司）、东阳市有机合成化工九厂和东阳市荆江化工厂等4家法人共同发起设立，于1999年3月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省东阳市横店镇。公司现持有统一社会信用代码为91330000712560751D的营业执照，注册资本1,626,712,074.00元，股份总数1,626,712,074股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股22,577,539股；无限售条件的流通股份A股1,604,134,535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、电气机械和器材制造行业。主要经营活动为磁性材料、太阳能光伏产品、锂电池及器件的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有：太阳能电池和组件，永磁铁氧体、软磁铁氧体、塑磁系列产品，锂电池，器件等。

本财务报表业经公司2022年3月9日第八届董事会第二十一次会议批准对外报出。

本公司将浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司、杞县东磁磁性材料有限公司、杞县东磁新能源有限公司、宜宾金川电子有限责任公司、DMEGC Germany GmbH和DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED等24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，情况详见本报告“第十节财务报告、八、合并范围的变更和九、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

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1) 或2) 的财务担保合同，以及不属于上述1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

（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

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即

全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)	商业承兑汇票预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	30	30
3年以上	100	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵

销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

12、应收账款

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、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。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

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:

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

② 在合并财务报表中, 判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的, 把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本; 以发行权益性证券取得的, 按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本; 以债务重组方式取得的, 按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本; 以非货币性资产交换取得的, 按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

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, 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。

23、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。

24、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	5-20	1-5	4.75-19.80
光伏电站	年限平均法	15	0-5	6.33-6.67
通用设备	年限平均法	5-10	0-10	9.00-20.00
专用设备	年限平均法	5-10	0-10	9.00-20.00
运输工具	年限平均法	4-10	3-5	9.50-24.25
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

26、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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	5
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。

31、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、使用权资产、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。

32、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。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、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。

35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

36、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。

37、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。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，

公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(3) 收入确认的具体方法

1) 太阳能电池及组件、磁性材料、锂电池、器件等产品销售

公司太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

2) 光伏发电收入

公司光伏发电业务属于在某一时点履行的履约义务，在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

公司电站EPC总包项目属于在某一时点履行的履约义务，在电站完工并达到并网发电条件时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、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。

41、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。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

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

44、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
公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）	经公司第八届董事会第十三次会议审议通过	
公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》		
公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定		

1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

①对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

②对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、31、长期资产减值”的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则调整影响	2021年1月1日
使用权资产		8,782,769.63	8,782,769.63
长期待摊费用	2,213,161.62	-2,195,572.46	17,589.16
一年内到期的非流动负债		2,063,490.23	2,063,490.23
租赁负债		4,523,706.94	4,523,706.94

B 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b 公司在计量租赁负债时，对于具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

c 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

e 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

f 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

⑤对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第14号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与

首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,767,761,431.79	3,767,761,431.79	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	119,400,116.78	119,400,116.78	
衍生金融资产			
应收票据	27,070,259.62	27,070,259.62	
应收账款	1,768,611,085.45	1,768,611,085.45	
应收款项融资	83,108,013.23	83,108,013.23	
预付款项	90,595,108.65	90,595,108.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	46,645,775.67	46,645,775.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	885,104,382.33	885,104,382.33	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	12,113,546.31	12,113,546.31	
流动资产合计	6,800,409,719.83	6,800,409,719.83	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	894,820.23	894,820.23	
其他权益工具投资	188,000,000.00	188,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	63,307,403.53	63,307,403.53	
固定资产	2,673,400,712.22	2,673,400,712.22	
在建工程	161,502,644.85	161,502,644.85	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,782,769.63	8,782,769.63
无形资产	314,847,808.72	314,847,808.72	
开发支出			
商誉	1.00	1.00	
长期待摊费用	2,213,161.62	17,589.16	-2,195,572.46
递延所得税资产	19,987,738.38	19,987,738.38	
其他非流动资产	15,556,373.65	15,556,373.65	
非流动资产合计	3,439,710,664.20	3,446,297,861.37	6,587,197.17
资产总计	10,240,120,384.03	10,246,707,581.20	6,587,197.17
流动负债：			
短期借款	868,823,002.88	868,823,002.88	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	737,594,604.53	737,594,604.53	

应付账款	1,615,412,217.30	1,615,412,217.30	
预收款项			
合同负债	119,148,779.14	119,148,779.14	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	265,044,829.81	265,044,829.81	
应交税费	158,531,929.67	158,531,929.67	
其他应付款	53,106,221.18	53,106,221.18	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,063,490.23	2,063,490.23
其他流动负债	29,936,231.81	29,936,231.81	
流动负债合计	3,847,597,816.32	3,849,661,306.55	2,063,490.23
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	20,102,520.86	20,102,520.86	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		4,523,706.94	4,523,706.94
长期应付款	9,281,172.74	9,281,172.74	
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,803,452.88	32,803,452.88	
递延收益	259,477,144.92	259,477,144.92	
递延所得税负债	30,637,682.86	30,637,682.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	352,301,974.26	356,825,681.20	4,523,706.94
负债合计	4,199,899,790.58	4,206,486,987.75	6,587,197.17
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	22,094,967.66	22,094,967.66	
减：库存股	105,079,368.79	105,079,368.79	
其他综合收益	129,213,564.62	129,213,564.62	
专项储备			
盈余公积	579,279,246.72	579,279,246.72	
一般风险准备			
未分配利润	3,742,941,189.90	3,742,941,189.90	
归属于母公司所有者权益合计	6,012,049,600.11	6,012,049,600.11	
少数股东权益	28,170,993.34	28,170,993.34	
所有者权益合计	6,040,220,593.45	6,040,220,593.45	
负债和所有者权益总计	10,240,120,384.03	10,246,707,581.20	6,587,197.17

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,228,000,379.93	3,228,000,379.93	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	23,363,201.23	23,363,201.23	
应收账款	1,613,844,512.25	1,613,844,512.25	
应收款项融资	62,274,439.86	62,274,439.86	
预付款项	55,041,955.37	55,041,955.37	
其他应收款	252,977,958.13	252,977,958.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	718,304,920.22	718,304,920.22	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	5,953,807,366.99	5,953,807,366.99	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	255,834,016.50	255,834,016.50	
其他权益工具投资	187,500,000.00	187,500,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	51,495,915.66	51,495,915.66	
固定资产	2,142,513,908.41	2,142,513,908.41	
在建工程	140,945,248.42	140,945,248.42	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	268,796,719.42	268,796,719.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	21,606,438.01	21,606,438.01	
其他非流动资产	4,760,624.85	4,760,624.85	
非流动资产合计	3,073,452,871.27	3,073,452,871.27	
资产总计	9,027,260,238.26	9,027,260,238.26	
流动负债：			
短期借款	638,833,104.48	638,833,104.48	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	392,159,517.29	392,159,517.29	
应付账款	1,455,657,402.27	1,455,657,402.27	
预收款项			
合同负债	106,838,760.42	106,838,760.42	
应付职工薪酬	221,096,901.09	221,096,901.09	
应交税费	126,180,919.28	126,180,919.28	
其他应付款	132,071,723.36	132,071,723.36	
其中：应付利息			
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	26,034,065.08	26,034,065.08	
流动负债合计	3,098,872,393.27	3,098,872,393.27	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	32,803,452.88	32,803,452.88	
递延收益	247,879,414.29	247,879,414.29	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	280,682,867.17	280,682,867.17	
负债合计	3,379,555,260.44	3,379,555,260.44	
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	35,705,646.40	35,705,646.40	
减：库存股	105,079,368.79	105,079,368.79	
其他综合收益	132,100,000.00	132,100,000.00	
专项储备			
盈余公积	578,721,025.40	578,721,025.40	
未分配利润	3,362,657,674.81	3,362,657,674.81	
所有者权益合计	5,647,704,977.82	5,647,704,977.82	
负债和所有者权益总计	9,027,260,238.26	9,027,260,238.26	

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、11%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	除本公司子公司赣州新盛稀土实业有限公司、宜宾金川电子有限责任公司、孙公司宜宾金川机械制造有限公司、赣州市东磁电子有限公司按应缴流转税额的 7% 计缴外，本公司及其他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	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	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，本公司及其他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%
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	15%
杞县东磁新能源有限公司	15%
宜宾金川电子有限责任公司	15%
宜宾金川机械制造有限公司	15%
东阳中世模具有限公司等 10 家子孙公司	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) 出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期退税率为 13%。

2) 孙公司东阳市横店东磁电机有限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，本期东阳市横店东磁电机有限公司收到增值税即征即退

返款金额为3,684,697.84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2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251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2020年1月1日至2022年12月31日,故本期本公司按15%的税率计缴企业所得税。

2) 子公司浙江省东阳市东磁诚基电子有限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2020年高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2020〕251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2020年1月1日至2022年12月31日,故本期浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

3) 子公司杞县东磁新能源有限公司属于高新技术企业,根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局《关于认定河南省2021年度第一批高新技术企业的通知》(豫科〔2021〕175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2021年1月1日至2023年12月31日,故本期杞县东磁新能源有限公司按15%的税率计缴企业所得税。

4) 子公司宜宾金川电子有限责任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《关于四川省2020年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2021〕35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2020年1月1日至2022年12月31日,故本期宜宾金川电子有限责任公司按15%的税率计缴企业所得税。

5) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(公告2020年第23号),自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。孙公司宜宾金川机械制造有限公司属设在西部地区国家鼓励类产业企业,故本期减按15%的税率计缴企业所得税。

6) 子公司都昌县昊缙太阳能发电有限公司、东阳东磁光伏发电有限公司,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),自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起,第一年至第三年享受免征企业所得税,第四年至第六年享受减半征收企业所得税。子公司都昌县昊缙太阳能发电有限公司、东阳东磁光伏发电有限公司自2017年产生第一笔营业收入,故该等子公司享受企业所得税减半征收的优惠政策。

7) 东阳中世模具有限公司等10家子孙公司属于小微企业,根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号)规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,企业所得税,年应纳税所得额不超过100万元的部分,按20%税率减按25%计入应纳税所得额;超过100万元但不超过300万元的部分,按20%的税率减按50%计入应纳税所得额,本期该等公司享受上述优惠政策。

(3) 其他重要税费减免

1) 根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕22号)及根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》(财税〔2019〕21号),本公司及下属子公司浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司招用自主就业退役士兵及建档立卡贫困人员,与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的,按照每人每年定额标准,依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税,本期实际享受增值税减免1,161,959.10元、实际享受城市维护建设税减免3,526,625.66元、实际享受教育费附加减免918,568.41元和地方教育附加612,378.94元。

2) 本公司及下属子公司浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司根据《浙江省人民政府关于深化“亩均论英雄”改革的指导意见》(浙政发〔2018〕5号)、省转升办等12部门《关于全面深化企业综合评价工作的意见》(浙转升办〔2017〕11号)、《浙江省人民政府办公厅关于深化制造业企业资源要素优化配置改革的若干意见》(浙政办发〔2019〕62号)、《深化金华市工业亩产效益综合评价工作的指导意见》

（金政办发〔2020〕20号）等文件，土地使用税享受税收100%减免优惠政策。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	253,770.10	369,811.86
银行存款	1,568,891,184.69	2,057,341,852.05
其他货币资金	1,876,107,871.31	1,710,049,767.88
合计	3,445,252,826.10	3,767,761,431.79
其中：存放在境外的款项总额	25,362,043.47	29,683,288.69
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,876,107,871.31	1,730,034,638.57

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金情况

项目	具体类别	金额
其他货币资金	被质押定期存款及利息[注]	1,488,474,929.36
	银行承兑汇票保证金	383,807,104.30
	保函保证金	3,825,837.65
合计		1,876,107,871.31

[注]被质押定期存款及利息中1,295,424,792.37元用于开具银行承兑汇票，193,050,136.99元用于开具信用证。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	511,559,520.61	119,400,116.78
其中：		
基金理财产品	503,549,497.26	119,400,116.78
权益工具投资	8,010,023.35	
其中：		
合计	511,559,520.61	119,400,116.78

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	54,856,904.38	27,070,259.62
合计	54,856,904.38	27,070,259.62

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	57,920,771.93	100.00%	3,063,867.55	5.29%	54,856,904.38	28,495,010.13	100.00%	1,424,750.51	5.00%	27,070,259.62
其中：										
商业承兑汇票	57,920,771.93	100.00%	3,063,867.55	5.29%	54,856,904.38	28,495,010.13	100.00%	1,424,750.51	5.00%	27,070,259.62
合计	57,920,771.93	100.00%	3,063,867.55	5.29%	54,856,904.38	28,495,010.13	100.00%	1,424,750.51	5.00%	27,070,259.62

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	57,920,771.93	3,063,867.55	5.29%
合计	57,920,771.93	3,063,867.55	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	1,424,750.51	1,639,117.04				3,063,867.55
合计	1,424,750.51	1,639,117.04				3,063,867.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	38,036,227.83
合计	38,036,227.83

(4) 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
商业承兑票据		4,457,491.47
合计		4,457,491.47

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(6) 本期实际核销的应收票据情况

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	82,556,841.45	3.89%	31,967,173.49	38.72%	50,589,667.96	57,093,664.91	3.01%	13,505,326.85	23.65%	43,588,338.06
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,040,219,420.29	96.11%	131,167,757.22	6.43%	1,909,051,663.07	1,839,322,357.18	96.99%	114,299,609.79	6.21%	1,725,022,747.39
其中：										
合计	2,122,776,261.74	100.00%	163,134,930.71	7.68%	1,959,641,331.03	1,896,416,022.09	100.00%	127,804,936.64	6.74%	1,768,611,085.45

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
光伏补贴	50,589,667.96			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
单位一	11,210,921.63	11,210,921.63	100.00%	系本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
单位二	11,129,216.36	11,129,216.36	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，已计全额计提坏账准备
单位三	8,492,300.40	8,492,300.40	100.00%	系本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
单位四	1,134,735.10	1,134,735.10	100.00%	系本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
合计	82,556,841.45	31,967,173.49	--	--

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,040,219,420.29	131,167,757.22	6.43%
合计	2,040,219,420.29	131,167,757.22	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,001,242,344.27	100,062,117.21	5.00%
1-2 年	8,222,967.81	822,296.78	10.00%
2-3 年	672,521.40	201,756.42	30.00%
3 年以上	30,081,586.81	30,081,586.81	100.00%
合计	2,040,219,420.29	131,167,757.22	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,008,243,674.17
1 至 2 年	18,146,743.70
2 至 3 年	25,072,635.08

3 年以上	71,313,208.79
3 至 4 年	56,918,609.42
5 年以上	14,394,599.37
合计	2,122,776,261.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	13,505,326.85	30,653,472.83		-12,191,626.19		31,967,173.49
按组合计提坏账准备	114,299,609.79	16,964,772.43		-96,625.00		131,167,757.22
合计	127,804,936.64	47,618,245.26		-12,288,251.19		163,134,930.71

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	12,288,251.19

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	12,191,626.19	因公司收到苏州安靠电源有限公司背书转让的票据到期托收不成功，公司直接向出票人追偿债权，公司与出票人约定收回部分债务后，剩余部分预计无法收回，故进行核销	经销售负责人、财务负责人、总经理审核核销	否
合计	--	12,191,626.19	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位五	45,505,438.50	2.14%	2,275,271.93
单位六	43,163,524.10	2.03%	2,158,176.21
单位七	42,205,299.96	1.99%	2,110,265.00

单位八	37,300,396.00	1.76%	1,865,019.80
单位九	35,953,667.20	1.69%	1,797,683.36
合计	204,128,325.76	9.61%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	307,797,107.62	83,108,013.23
合计	307,797,107.62	83,108,013.23

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	100,000,000.00
小计	100,000,000.00

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	2,738,749,530.57
小计	2,738,749,530.57

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

7、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	218,610,956.44	99.40%	88,148,430.36	97.30%
1至2年	556,459.27	0.25%	742,355.60	0.82%
2至3年	481,789.88	0.22%	634,274.38	0.70%

3 年以上	293,011.00	0.13%	1,070,048.31	1.18%
合计	219,942,216.59	--	90,595,108.65	--

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

预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位一	89,442,761.19	40.67
单位二	22,623,041.03	10.29
单位三	17,836,074.36	8.11
单位四	11,766,595.78	5.35
单位五	11,752,060.50	5.34
小 计	153,420,532.86	69.76

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	71,727,220.73	46,645,775.67
合计	71,727,220.73	46,645,775.67

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 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
出口退税款	55,979,428.22	34,914,788.59
应收暂付款	10,875,922.06	8,434,917.06
押金保证金	5,335,576.15	2,821,682.31
其他	1,967,150.48	2,773,306.81
合计	74,158,076.91	48,944,694.77

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	449,629.52	68,344.10	1,780,945.48	2,298,919.10
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-96,889.23	96,889.23		
--转入第三阶段		-61,779.65	61,779.65	
本期计提	293,723.28	90,324.78	-236,549.55	147,498.51
本期核销			-15,561.43	-15,561.43
2021 年 12 月 31 日余额	646,463.57	193,778.46	1,590,614.15	2,430,856.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	68,908,699.58
1 至 2 年	3,226,305.60
2 至 3 年	617,796.54
3 年以上	1,405,275.19
3 至 4 年	182,853.03
5 年以上	1,222,422.16
合计	74,158,076.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	2,298,919.10	147,498.51		-15,561.43		2,430,856.18
合计	2,298,919.10	147,498.51		-15,561.43		2,430,856.18

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销其他应收款	15,561.43

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
应收出口退税额	出口退税额	55,979,428.22	1 年以内	75.49%	
单位一	押金保证金	2,800,000.00	1 年以内	3.78%	140,000.00
单位二	拆迁补偿款	1,288,521.00	1-2 年	1.74%	
单位三	应收暂付款	717,835.03	3 年以上	0.97%	717,835.03
单位四	应收暂付款	600,000.00	1 年以内	0.81%	30,000.00
合计	--	61,385,784.25	--	82.79%	887,835.03

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、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	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	547,883,334.43		547,883,334.43	260,536,839.57		260,536,839.57
在产品	388,002,898.66		388,002,898.66	173,445,623.96		173,445,623.96
库存商品	768,948,289.03	4,773,534.85	764,174,754.18	440,549,377.63	16,795,625.29	423,753,752.34
发出商品	28,290,999.75		28,290,999.75	18,557,869.37		18,557,869.37
自制半成品	16,325,941.99		16,325,941.99	8,810,297.09		8,810,297.09
合计	1,749,451,463.86	4,773,534.85	1,744,677,929.01	901,900,007.62	16,795,625.29	885,104,382.33

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	16,795,625.29	3,081,056.01		15,103,146.45		4,773,534.85
合计	16,795,625.29	3,081,056.01		15,103,146.45		4,773,534.85

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领用或销售处理所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	32,037,079.59	11,456,757.45
预缴企业所得税	266,983.93	656,788.86
合计	32,304,063.52	12,113,546.31

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额			7,700,000.00	7,700,000.00
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2021 年 12 月 31 日余额			7,700,000.00	7,700,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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营业执照已被吊销，故本公司比照同账龄应收款项的实际损失率，于2008年计提了全额坏账准备，本期未发生变动。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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	894,820.23		894,820.23								
东阳市横店东磁 股权投资基金合 伙企业(有限合 伙)		13,860,000.00		-835.12						13,859,164.88	
小计	894,820.23	13,860,000.00	894,820.23	-835.12						13,859,164.88	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁 材有限公司											
合计	894,820.23	13,860,000.00	894,820.23	-835.12						13,859,164.88	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南华期货股份有限公司	135,800,000.00	183,900,000.00
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	6,000,000.00	3,600,000.00
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司	20,000,000.00	
宜宾和正融资担保有限公司		500,000.00
合计	161,800,000.00	188,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南华期货股份有限公司		84,000,000.00			公司持有股权为非交易目的	
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司					公司持有股权为非交易目的	
江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司					公司持有股权为非交易目的	

其他说明：

(1) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有南华期货股份有限公司、宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司、江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司及宜宾和正融资担保有限公司的股权投资均属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

(2) 本期终止确认的其他权益工具投资

项目	终止确认时公允价值	终止确认时累计利得和损失	处置原因
宜宾和正融资担保有限公司	376,200.00	-123,800.00	对外转让
小计	376,200.00	-123,800.00	

19、其他非流动金融资产

20、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	59,260,435.08	22,175,414.87		81,435,849.95
2.本期增加金额	13,983.17			13,983.17
(1) 外购	13,983.17			13,983.17
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	59,274,418.25	22,175,414.87		81,449,833.12
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	13,513,800.14	4,614,646.28		18,128,446.42
2.本期增加金额	2,687,377.91	467,504.91		3,154,882.82
(1) 计提或摊销	2,687,377.91	467,504.91		3,154,882.82
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	16,201,178.05	5,082,151.19		21,283,329.24
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	43,073,240.20	17,093,263.68		60,166,503.88
2.期初账面价值	45,746,634.94	17,560,768.59		63,307,403.53

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
纳米晶厂房	28,257,093.26	正在办理中

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,977,944,271.15	2,673,400,712.22
合计	3,977,944,271.15	2,673,400,712.22

(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	1,292,369,955.92	264,384,262.19	3,903,355,998.35	24,711,846.55	126,357,407.94	201,393,247.96	5,812,572,718.91
2.本期增加金额	334,830,835.97	5,692,209.21	1,342,998,134.90	3,770,300.58	313,148.65	36,014,430.18	1,723,619,059.49
（1）购置	173,847,808.56	5,282,909.01	679,258,772.32	2,421,380.19		35,013,705.70	895,824,575.78
（2）在建工程转入	160,983,027.41	409,300.20	663,739,362.58	1,348,920.39	313,148.65	1,000,724.48	827,794,483.71
3.本期减少金额	17,082,612.59	2,845,920.28	186,145,111.83	3,042,213.51		620,926.19	209,736,784.40
（1）处置或报废	12,988,873.83	2,814,223.36	182,425,006.11	2,503,898.80		101,933.78	200,833,935.88
（2）处置子公司减少	4,093,738.76	31,696.92	3,720,105.72	538,314.71		518,992.41	8,902,848.52
4.期末余额	1,610,118,179.30	267,230,551.12	5,060,209,021.42	25,439,933.62	126,670,556.59	236,786,751.95	7,326,454,994.00
二、累计折旧							
1.期初余额	583,594,695.94	217,586,836.29	1,912,537,724.28	20,857,219.82	26,558,995.58	149,753,391.46	2,910,888,863.37
2.本期增加金额	60,100,559.55	11,107,936.34	291,769,869.70	1,221,767.62	7,972,210.89	17,959,541.12	390,131,885.22
（1）计提	60,100,559.55	11,107,936.34	291,769,869.70	1,221,767.62	7,972,210.89	17,959,541.12	390,131,885.22
3.本期减少金额	8,390,358.87	2,313,215.08	144,732,382.03	2,907,337.74		559,607.76	158,902,901.48
（1）处置或报废	5,825,621.55	2,282,809.88	141,197,839.07	2,393,852.06		79,200.42	151,779,322.98
（2）处置子公司减少	2,564,737.32	30,405.20	3,534,542.96	513,485.68		480,407.34	7,123,578.50
4.期末余额	635,304,896.62	226,381,557.55	2,059,575,211.95	19,171,649.70	34,531,206.47	167,153,324.82	3,142,117,847.11
三、减值准备							
1.期初余额	40,303,143.01	863,898.38	187,055,664.04	60,437.89			228,283,143.32

2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额		433.68	21,869,654.33	20,179.57			21,890,267.58
(1) 处置或报废		433.68	21,869,654.33	20,179.57			21,890,267.58
4.期末余额	40,303,143.01	863,464.70	165,186,009.71	40,258.32			206,392,875.74
四、账面价值							
1.期末账面价值	934,510,139.67	39,985,528.87	2,835,447,799.76	6,228,025.60	92,139,350.12	69,633,427.13	3,977,944,271.15
2.期初账面价值	668,472,116.97	45,933,527.52	1,803,762,610.03	3,794,188.84	99,798,412.36	51,639,856.50	2,673,400,712.22

(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	12,086,104.08	6,424,982.42		5,661,121.66	
通用设备	366,373.42	346,091.39		20,282.03	
专用设备	268,076,838.16	191,403,846.57	40,909,207.02	35,763,784.57	
小 计	280,529,315.66	198,174,920.38	40,909,207.02	41,445,188.26	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	224,900,581.07	157,847,595.28
工程物资	2,339,930.86	3,655,049.57
合计	227,240,511.93	161,502,644.85

(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
在安装设备	162,225,691.92		162,225,691.92	120,915,814.88		120,915,814.88

年产 1.48 亿支高性能锂电池建设项目				14,384,547.38		14,384,547.38
年产 5000 吨磁粉芯改造工程	26,831,969.02		26,831,969.02	14,188,073.39		14,188,073.39
钟罩窑大修理				2,863,920.66		2,863,920.66
塑磁二厂扩建				2,684,055.64		2,684,055.64
年产 2GW 高效组件项目	12,186,432.84		12,186,432.84			
年产 4GW 高效大尺寸单晶电池项目	7,116,371.67		7,116,371.67			
干法回转窑生产线	4,473,823.60		4,473,823.60			
电镀厂房工程	3,770,000.00		3,770,000.00			
氮气推板窑改造工程	3,465,339.80		3,465,339.80			
叠层电感项目厂房改造	2,110,091.74		2,110,091.74			
零星工程	2,720,860.48		2,720,860.48	2,811,183.33		2,811,183.33
合计	224,900,581.07		224,900,581.07	157,847,595.28		157,847,595.28

(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
在安装设备		120,915,814.88	381,375,601.39	340,065,724.35		162,225,691.92		在建				其他
年产 1.48 亿支高性能锂电池建设项目	612,380,000.00	14,384,547.38	49,280,251.76	63,664,799.14			102.54%	完工				其他
年产 5000 吨磁粉芯改造工程	34,984,600.00	14,188,073.39	12,643,895.63			26,831,969.02	76.7%	在建				其他
钟罩窑大修理	3,000,000.00	2,863,920.66		2,863,920.66			95.46%	完工				其他
塑磁二厂扩建	4,020,000.00	2,684,055.64	146,788.99	2,830,844.63			70.42%	完工				其他
年产 2GW 高效组件项目	332,380,000.00		81,116,616.47	68,930,183.63		12,186,432.84	91.49%	在建				其他
年产 4GW 高效大尺寸单晶电池项目	1,180,000,000.00		340,394,054.33	333,277,682.66		7,116,371.67	74.80%	在建				其他
干法回转窑生产线	13,510,000.00		4,473,823.60			4,473,823.60	33.11%	在建				其他

电镀厂房工程	3,770,000.00		3,770,000.00			3,770,000.00	100.00%	在建				其他
氮气推板窑改造工程	9,000,000.00		9,509,430.11	6,044,090.31		3,465,339.80	105.66%	在建				其他
叠层电感器项目厂房改造	4,252,000.00		2,110,091.74			2,110,091.74	49.63%	在建				其他
零星工程		2,811,183.33	10,026,915.48	10,117,238.33		2,720,860.48		在建				其他
合计	2,197,296,600.00	157,847,595.28	894,847,469.50	827,794,483.71		224,900,581.07	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(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	2,339,930.86		2,339,930.86	3,655,049.57		3,655,049.57
合计	2,339,930.86		2,339,930.86	3,655,049.57		3,655,049.57

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	5,824,266.97	2,958,502.66	8,782,769.63
2.本期增加金额		2,776,962.18	2,776,962.18
(1) 租入		2,776,962.18	2,776,962.18
3.本期减少金额			
4.期末余额	5,824,266.97	5,735,464.84	11,559,731.81
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	393,195.84	1,731,664.61	2,124,860.45
(1) 计提	393,195.84	1,731,664.61	2,124,860.45
3.本期减少金额			
4.期末余额	393,195.84	1,731,664.61	2,124,860.45
四、账面价值			

1.期末账面价值	5,431,071.13	4,003,800.23	9,434,871.36
2.期初账面价值	5,824,266.97	2,958,502.66	8,782,769.63

26、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	390,112,711.42		17,258,000.00	2,963,028.91	410,333,740.33
2.本期增加金额	36,819,137.79			6,930,357.64	43,749,495.43
1) 购置	36,819,137.79			6,930,357.64	43,749,495.43
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	6,210,000.00				6,210,000.00
(1) 处置子公司减少	6,210,000.00				6,210,000.00
4.期末余额	420,721,849.21		17,258,000.00	9,893,386.55	447,873,235.76
二、累计摊销					
1.期初余额	79,299,496.90		14,425,034.20	1,761,400.51	95,485,931.61
2.本期增加金额	9,179,373.23		2,832,965.80	1,490,430.26	13,502,769.29
(1) 计提	9,179,373.23		2,832,965.80	1,490,430.26	13,502,769.29
3.本期减少金额	1,593,585.00				1,593,585.00
(1) 处置子公司减少	1,593,585.00				1,593,585.00
4.期末余额	86,885,285.13		17,258,000.00	3,251,830.77	107,395,115.90
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	333,836,564.08			6,641,555.78	340,478,119.86
2.期初账面价值	310,813,214.52		2,832,965.80	1,201,628.40	314,847,808.72

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

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
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
		计提		处置		
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。

29、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	17,589.16		12,878.72		4,710.44
合计	17,589.16		12,878.72		4,710.44

30、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	170,969,895.62	23,244,084.96	127,131,484.63	18,833,898.87
内部交易未实现利润	561,794.77	140,419.73	4,615,358.04	1,153,839.51
合计	171,531,690.39	23,384,504.69	131,746,842.67	19,987,738.38

(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
固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂时性差异	195,401,342.93	29,310,201.46	204,251,219.05	30,637,682.86
合计	195,401,342.93	29,310,201.46	204,251,219.05	30,637,682.86

(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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		23,384,504.69		19,987,738.38
递延所得税负债		29,310,201.46		30,637,682.86

(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	220,134,714.86	260,784,435.68
可抵扣亏损	91,547,340.37	70,771,321.28
合计	311,682,055.23	331,555,756.96

(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
2021 年		21,542,530.48	
2022 年	9,740,384.79	11,328,713.52	
2023 年	6,144,180.09	6,927,326.76	
2024 年	9,052,587.28	9,052,587.28	
2025 年	21,877,287.94	21,920,163.24	
2026 年	44,732,900.27		
合计	91,547,340.37	70,771,321.28	--

31、其他非流动资产

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
预付土地购置款	14,400,000.00		14,400,000.00	9,129,504.00		9,129,504.00
在安装软件	899,216.58		899,216.58	4,760,624.85		4,760,624.85
在装修厂房				1,666,244.80		1,666,244.80
合计	15,299,216.58		15,299,216.58	15,556,373.65		15,556,373.65

32、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		153,265,196.80
抵押借款	15,512,242.53	15,512,976.98
保证借款		124,043,332.32
信用借款	572,804,031.56	560,484,827.83
质押兼保证借款		15,516,668.95
合计	588,316,274.09	868,823,002.88

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：本期无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债**34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,923,114,464.82	737,594,604.53
合计	1,923,114,464.82	737,594,604.53

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	1,928,838,259.95	1,216,806,794.82
工程及设备款	770,854,559.03	398,605,422.48
合计	2,699,692,818.98	1,615,412,217.30

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：期末无账龄 1 年以上重要的应付款项。

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁款	1,324,170.08	
合计	1,324,170.08	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	180,241,766.14	119,148,779.14
合计	180,241,766.14	119,148,779.14

39、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	265,044,829.81	1,555,867,748.94	1,540,822,621.35	280,089,957.40
二、离职后福利-设定提存计划		85,928,086.26	85,928,086.26	
合计	265,044,829.81	1,641,795,835.20	1,626,750,707.61	280,089,957.40

(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	259,795,669.29	1,401,170,910.02	1,386,799,131.57	274,167,447.74
2、职工福利费	5,094,415.74	75,757,857.27	75,105,731.23	5,746,541.78
3、社会保险费		63,196,674.12	63,196,674.12	
其中：医疗保险费		55,566,870.70	55,566,870.70	
工伤保险费		4,510,265.18	4,510,265.18	
生育保险费		3,119,538.24	3,119,538.24	
4、住房公积金		9,100,873.16	9,100,873.16	
5、工会经费和职工教育经费	154,744.78	6,641,434.37	6,620,211.27	175,967.88
合计	265,044,829.81	1,555,867,748.94	1,540,822,621.35	280,089,957.40

(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		82,750,513.35	82,750,513.35	
2、失业保险费		3,177,572.91	3,177,572.91	
合计		85,928,086.26	85,928,086.26	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	42,309,894.22	39,881,909.09
企业所得税	57,268,782.79	108,328,533.71

个人所得税	2,676,962.15	2,698,871.67
城市维护建设税	3,899,242.65	1,650,273.67
房产税	7,614,466.01	2,629,300.56
土地使用税	418,429.35	1,282,252.31
教育费附加	2,850,314.21	991,021.72
地方教育附加	1,902,349.99	650,066.34
其他税费	1,080,979.86	419,700.60
合计	120,021,421.23	158,531,929.67

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	152,110,113.53	53,106,221.18
合计	152,110,113.53	53,106,221.18

(1) 应付利息

(2) 应付股利

(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
设备融资款[注]	75,459,253.86	
押金保证金	52,125,878.32	29,629,982.72
应付股权转让款	10,092,622.25	8,861,900.00
应付暂收款	4,915,342.59	5,034,002.47
应付业务费及佣金	3,085,289.32	3,183,433.31
应付财产保险	2,800,845.29	2,725,582.31
其他	3,630,881.90	3,671,320.37
合计	152,110,113.53	53,106,221.18

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明：[注]公司向永赢金融租赁有限公司进行的机器设备售后租回形成的融资款。

42、持有待售负债**43、一年内到期的非流动负债**

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,512,815.12	
一年内到期的租赁负债	1,778,550.73	2,063,490.23
合计	4,291,365.85	2,063,490.23

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的商业承兑汇票	4,457,491.47	16,047,192.95
待转销项税额	7,203,284.44	13,889,038.86
合计	11,660,775.91	29,936,231.81

45、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	17,589,705.80	20,102,520.86
合计	17,589,705.80	20,102,520.86

46、应付债券**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房租	5,522,118.39	4,523,706.94
合计	5,522,118.39	4,523,706.94

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,859,274.95	9,281,172.74
合计	8,859,274.95	9,281,172.74

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宜宾市财政局借款	7,857,200.00	7,857,200.00
应付原国企职工改制补偿金及利息	1,002,074.95	1,423,972.74
合计	8,859,274.95	9,281,172.74

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

50、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	63,949,553.38	32,803,452.88	根据本期光伏组件、锂离子电池销售额计提质保金
合计	63,949,553.38	32,803,452.88	--

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	259,477,144.92	125,474,600.00	62,199,030.21	322,752,714.71	政府给予的无偿补助
合计	259,477,144.92	125,474,600.00	62,199,030.21	322,752,714.71	--

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
线性致动器技改项目	1,039,500.00			189,000.00			850,500.00	与资产相关
云平台的数据中心建设	309,749.92			59,000.04			250,749.88	与资产相关
年产 3000 万只线性马达技改项目	320,000.00			48,000.00			272,000.00	与资产相关
振动马达数字化车间项目	226,666.75			33,999.96			192,666.79	与资产相关
无线充电模组及 Z 轴线性马达技改	645,249.93			89,000.08			556,249.85	与资产相关

项目								
年产 1.1 亿只智能手机等电子数码产品微特电机技改项目	6,308,416.61			738,499.92			5,569,916.69	与资产相关
车联网管理系统	353,250.00			59,500.04			293,749.96	与资产相关
年产 4000 万只 5G 通信基站环形器/隔离器项目		1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
2020 年度两化融合奖励		230,000.00		23,000.04			206,999.96	与收益相关
汽车购置补助	136,411.42			19,017.75			117,393.67	与资产相关
外贸公共服务平台建设	68,000.00			68,000.00				与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料	848,283.49			690,000.00			158,283.49	与资产相关
煤改气补助	70,000.00			60,000.00			10,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	158,666.82			111,999.96			46,666.86	与资产相关
烧结炉节能技术改造项目	2,708,000.00			1,353,999.96			1,354,000.04	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	375,000.00			150,000.00			225,000.00	与资产相关
年产 250MW 晶体硅太阳能电池组件技改项目	188,000.00			188,000.00				与资产相关
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	1,785,000.00			594,999.96			1,190,000.04	与资产相关
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	674,666.67			183,999.96			490,666.71	与资产相关
机器换人重点示范项目	510,000.00			170,000.04			339,999.96	与资产相关
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项目	1,494,000.00			373,500.00			1,120,500.00	与资产相关
省级重点企业研究所	6,000,000.00			999,999.96			5,000,000.04	与收益相关
年产 500MW 高效单晶电池片 400MW 太阳能组件	2,880,000.00			540,000.00			2,340,000.00	与资产相关
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池	11,693,750.00			1,871,000.04			9,822,749.96	与资产相关
一套 2500T/D 的废水除氟脱氮处理系统	2,000,000.00			300,000.00			1,700,000.00	与资产相关
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	3,720,833.28			470,000.04			3,250,833.24	与收益相关
煤气改天然气项目补助	2,092,500.00			309,999.96			1,782,500.04	与资产相关
磁性材料智能制造新模式应用	5,250,000.00	7,000,000.00		4,516,666.46			7,733,333.54	与资产相关

永磁材料生产线自动化智能化网络信息化	1,713,083.33			336,999.96			1,376,083.37	与收益相关
磁性材料智能化技改项目预拨	5,633,833.33			878,000.04			4,755,833.29	与资产相关
横店东磁工厂数字智能化项目	688,333.33			117,999.96			570,333.37	与资产相关
2016 年设备进口贴息	1,604,511.25			256,721.76			1,347,789.49	与资产相关
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产	5,293,000.00			804,000.00			4,489,000.00	与资产相关
年产 500MW 太阳能电池高效组件技改	13,000,000.00			2,000,000.04			10,999,999.96	与资产相关
年产 1.2 亿只动力电池机壳技改项目	1,013,833.33			153,999.96			859,833.37	与资产相关
年产 16000 万片电池片及 120 万件组件技改	10,758,000.00			1,467,000.00			9,291,000.00	与资产相关
2017 年设备进口贴息	283,745.40			47,290.92			236,454.48	与资产相关
智能可穿戴设备无线充电软磁材料开发项目	12,288,750.00	16,654,000.00		7,940,250.02			21,002,499.98	与资产相关
动力蓄电池技改项目	2,457,750.00			339,000.00			2,118,750.00	与收益相关
软磁片厂数字化项目	1,571,666.73			204,999.96			1,366,666.77	与资产相关
年产 6 万吨高性能永磁铁氧体预烧料生产线	13,992,000.07			1,695,999.96			12,296,000.11	与资产相关
军用磁性材料产业化能力建设项目	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
2018 年进口设备贴息	584,540.48			83,505.84			501,034.64	与资产相关
2019 年工业强基工程项目	11,096,000.08			1,386,999.96			9,709,000.12	与资产相关
永磁铁氧体稀土元素物态检测与性能术	600,000.00						600,000.00	与资产相关
新型无线充电用磁性材料与器件研发及应用	10,400,000.00	5,600,000.00					16,000,000.00	与资产相关
磁性行业智能化生产工业互联网平台项目	8,000,000.00	7,030,000.00		1,054,499.94			13,975,500.06	与资产相关
新型高效组件数字化车间	1,416,250.00			165,000.00			1,251,250.00	与资产相关
年产 1.3GW 高效单晶电池及组件技改项目	11,208,333.40			1,344,999.96			9,863,333.44	与收益相关
年产 500MW 高效单晶电池及组件技改项目	16,666,666.80			1,999,999.92			14,666,666.88	与资产相关
年产 1 亿支高容量锂离子动力蓄电池技术	1,245,666.73			147,999.96			1,097,666.77	与资产相关
年产 1.6GW 高效 PERC 单晶电池片	42,645,833.35	66,760,000.00		13,246,333.29			96,159,500.06	与资产相关

项目								
年产 5000 吨高性能合金磁粉芯项目		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
特种电机新材料师范应用平台项目		1,475,000.00					1,475,000.00	与资产相关
高效 PERC 单晶电池片数字化车间		2,870,000.00		526,166.55			2,343,833.45	与资产相关
年产 4GW 高效 PERC 单晶电池片项目		600,000.00					600,000.00	与资产相关
年产 10000 吨软磁材料及器件技改项目		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
新一代高频磁性材料及其在 5G+ 应用技术研究		522,000.00					522,000.00	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	29,400,916.42			11,381,000.04			18,019,916.38	与资产相关
固定资产投资补贴	1,806,300.00	233,600.00		409,078.00			1,630,822.00	与资产相关
设备投资专项补助(兑现 2018 年)	267,946.00						267,946.00	与资产相关
政府奖补款	184,240.00						184,240.00	与资产相关
“一事一议”综合奖补		6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
小 计	259,477,144.92	125,474,600.00		62,199,030.21			322,752,714.71	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益金额情况详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、84、政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,643,600,000.00				-16,887,926.00	-16,887,926.00	1,626,712,074.00

其他说明：

根据公司第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第五次会议及2020年年度股东大会决议审议通过的《关于调整公司回购专户剩余股份用途并注销的议案》，公司对回购专用证券账户剩余股份用途进行调整，由原计划用于股权激励调整为注销以减少注册资本，申请减少注册资本人民币16,887,926.00元，其中，减少股本16,887,926.00元，减少库存股105,079,368.79元，减少资本公积22,245,472.99元，减少盈余公积65,945,969.80元。该次减资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验（2021）292号）。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,345,674.53	150,505.33	6,496,179.86	
其他资本公积	15,749,293.13		15,749,293.13	
合计	22,094,967.66	150,505.33	22,245,472.99	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2021年2月，公司受让宜宾金川电子有限责任公司少数股东持有20%的股权，受让价格12,899,500.00元与按照新增持股比例计算应享有的该公司净资产份额之间的差额150,505.33元计入资本公积（股本溢价）。

（2）公司本期资本公积减少22,245,472.99元，具体说明详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、53、股本”之说明。

56、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	105,079,368.79		105,079,368.79	
合计	105,079,368.79		105,079,368.79	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期库存股减少105,079,368.79元，具体说明详见具体说明详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、53、股本”之说明。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	132,100,000.00	-48,100,000.00				-48,100,000.00		84,000,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	132,100,000.00	-48,100,000.00				-48,100,000.00		84,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,886,435.38	134,583.11				134,583.11		-2,751,852.27
外币财务报表折算差额	-2,886,435.38	134,583.11				134,583.11		-2,751,852.27
其他综合收益合计	129,213,564.62	-47,965,416.89				-47,965,416.89		81,248,147.73

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	579,279,246.72	88,097,642.89	65,945,969.80	601,430,919.81
合计	579,279,246.72	88,097,642.89	65,945,969.80	601,430,919.81

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期增加系根据公司章程规定，按2021年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积88,097,642.89元。

(2) 公司本期盈余公积减少65,945,969.80元，具体说明详见具体说明详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、53、股本”之说明。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,742,941,189.90	3,049,682,888.99
调整后期初未分配利润	3,742,941,189.90	3,049,682,888.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,120,444,284.34	1,013,569,944.96
减：提取法定盈余公积	88,097,642.89	78,702,842.79
应付普通股股利	354,623,226.60	241,608,801.26
处置其他权益工具投资形成的损失	123,800.00	
期末未分配利润	4,420,540,804.75	3,742,941,189.90

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,397,942,341.93	10,169,916,058.67	8,017,831,910.68	6,036,042,506.77
其他业务	209,468,069.16	146,497,527.67	87,956,083.23	61,257,092.94
合计	12,607,410,411.09	10,316,413,586.34	8,105,787,993.91	6,097,299,599.71

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
光伏产品	6,499,472,478.03			6,499,472,478.03
磁性材料	4,268,824,576.68			4,268,824,576.68
锂电池	872,251,687.17			872,251,687.17
器件	513,857,831.92			513,857,831.92
其他	453,003,837.29			453,003,837.29
按经营地区分类				
其中：				
境内	6,604,130,116.54			6,604,130,116.54
境外	6,003,280,294.55			6,003,280,294.55
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	12,600,715,409.69			12,600,715,409.69
在某一时段内提供	6,695,001.40			6,695,001.40

与履约义务相关的信息：

(1) 太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品销售

公司太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 光伏发电收入

公司光伏发电业务属于在某一时点履行的履约义务，在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

公司电站 EPC 总包项目属于在某一时点履行的履约义务，在电站完工并达到并网发电条件时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 180,241,766.14 元，其中，180,241,766.14 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、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	7,225,016.47	10,954,925.03
教育费附加	5,579,151.62	8,558,093.27
房产税	9,627,147.57	4,168,833.75
土地使用税	3,677,200.37	3,299,899.87
印花税	5,426,403.92	3,450,122.83
地方教育附加	3,722,970.93	5,680,072.61
其他税费	175,762.95	154,124.45
合计	35,433,653.83	36,266,071.81

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资福利及保险	57,639,251.01	40,546,339.20
业务费	46,164,154.91	33,346,429.54
质保金	31,518,415.71	14,867,711.35
差旅、招待费	22,960,554.60	19,675,925.19
仓储、包装费	19,943,576.61	18,903,798.55
运输装卸费		143,084,718.67
其他	10,813,497.49	8,990,975.15
合计	189,039,450.33	279,415,897.65

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	244,204,272.80	213,298,000.48
折旧、摊销	79,887,030.36	81,902,247.11
差旅、招待费	29,733,728.85	25,256,000.07
咨询顾问费	20,846,589.13	11,027,781.02
维修费	20,438,976.84	18,222,866.85
办公费	7,329,550.12	9,872,169.73
检测费	4,810,546.13	4,848,316.78
股份支付费用		7,659,112.52
其他	28,743,934.72	13,654,263.22
合计	435,994,628.95	385,740,757.78

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入材料	352,499,067.84	206,201,268.72
人员人工费用	142,133,261.70	110,823,995.41
折旧费用	105,654,088.42	72,673,048.61
其他	3,010,291.09	332,372.65
合计	603,296,709.05	390,030,685.39

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-144,742,819.55	-158,691,199.88
汇兑损益	83,953,650.39	4,509,912.36
利息支出	44,622,147.71	34,481,135.02
手续费	5,935,669.61	3,609,604.53
合计	-10,231,351.84	-116,090,547.97

67、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	62,199,030.21	113,629,293.59
与收益相关的政府补助	79,906,114.05	45,544,524.99
税收减免	4,880,456.94	10,130,196.01
合计	146,985,601.20	169,304,014.59

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-835.12	-323,480.92
处置长期股权投资产生的投资收益	88,925.90	
处置交易性金融资产取得的投资收益	102,226,150.00	6,096,196.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		480,000.00
处置子公司产生的投资收益	1,820,854.66	-11,684,259.20

应收款项融资贴现损失	-13,290,160.25	-12,586,589.98
理财产品收益	15,805,075.51	448,767.12
合计	106,650,010.70	-17,569,366.13

69、净敞口套期收益

70、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
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产生的公允价值变动收益	2,148,738.07	790,616.78
合计	2,148,738.07	790,616.78

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-147,498.51	2,293,390.76
应收账款坏账损失	-47,618,245.26	-36,252,367.47
应收票据坏账损失	-1,639,117.04	1,785,598.00
合计	-49,404,860.81	-32,173,378.71

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,081,056.01	-6,796,595.10
合计	-3,081,056.01	-6,796,595.10

73、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	247,117.21	1,166,508.63
合计	247,117.21	1,166,508.63

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	1,141,437.12	1,731,037.48	1,141,437.12
无法支付款项		799,400.79	
违约金收入	5,262,573.13		5,262,573.13
其他	1,656,787.47	22,413.89	1,656,787.47
合计	8,060,797.72	2,552,852.16	8,060,797.72

75、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	10,000.00	10,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	22,096,081.04	30,406,929.12	22,096,081.04
非常损失	51,416.15		51,416.15
地方水利建设基金	82,757.82	65,791.86	
其他	17,733.24	3,236.17	17,733.24
合计	22,257,988.25	30,485,957.15	22,175,230.43

76、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	111,838,189.57	110,356,205.65
递延所得税费用	-4,724,247.71	-5,533,598.30
合计	107,113,941.86	104,822,607.35

(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	1,226,812,094.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	184,021,814.14
子公司适用不同税率的影响	3,433,637.67

调整以前期间所得税的影响	150,400.07
非应税收入的影响	-1,676,419.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,549,092.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-196,015.16
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	7,403,908.74
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-90,572,476.53
所得税费用	107,113,941.86

77、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。

78、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
收到的与资产相关财政专项拨款	125,474,600.00	124,791,980.00
收到的履约、投标等保证金	112,011,860.07	27,333,688.37
收到的与收益相关财政专项拨款	79,906,114.05	113,629,293.59
活期及承兑汇票保证金利息收入	61,009,929.40	69,227,413.12
收到的票据、保函及信用证等保证金	10,372,298.26	339,052,320.33
收到的租金	6,695,001.40	8,005,837.44
其他	6,919,360.60	7,293,223.97
合计	402,389,163.78	689,333,756.82

(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
运输装卸费	317,513,233.62	143,084,718.67
支付的票据、保函及信用证等保证金	112,832,366.95	534,601,672.77
支付的履约、投标等保证金	91,239,424.08	33,346,429.54
差旅、招待费	52,694,283.45	44,931,925.26
业务费	46,262,298.90	25,824,875.64
咨询顾问费	20,846,589.13	11,027,781.02
仓储、包装费	19,943,576.61	18,903,798.55
办公费	7,329,550.12	9,872,169.73

排污、检测认证费	4,810,546.13	7,198,129.37
财务手续费	5,935,669.61	3,609,604.53
其他	22,519,607.06	38,862,466.34
合计	701,927,145.66	871,263,571.42

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金及利息转入	457,308,892.19	647,281,855.64
收回云南东磁有色金属有限公司欠款	7,299,699.39	
合计	464,608,591.58	647,281,855.64

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款存出	330,000,000.00	1,158,000,000.00
合计	330,000,000.00	1,158,000,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的商业汇票融资性贴现款	696,366,320.06	391,591,960.00
收回用于质押借款的定期存款本息	41,728,425.47	
合计	738,094,745.53	391,591,960.00

(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
贴现票据到期解付	432,916,517.29	615,310,000.00
支付设备融资款本息	25,301,725.84	
收购宜宾金川电子有限责任公司少数股东股权	10,787,100.00	
支付长期租赁款	2,288,646.04	
用于质押借款的定期存款		41,308,102.80
合计	471,293,989.17	656,618,102.80

79、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	1,119,698,152.40	1,015,091,617.26
加：资产减值准备	52,485,916.82	38,969,973.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	392,819,263.13	380,911,689.15
使用权资产折旧	2,124,860.45	
无形资产摊销	13,970,274.20	12,282,204.79
长期待摊费用摊销	12,878.72	143,369.23
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）	-247,117.21	-1,166,508.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	20,954,643.92	28,675,891.64
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,148,738.07	-790,616.78
财务费用（收益以“-”号填列）	76,355,952.33	-22,451,794.57
投资损失（收益以“-”号填列）	-119,940,170.95	4,982,776.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,396,766.31	-4,206,116.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,327,481.40	-1,327,481.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	-863,895,464.16	-197,712,958.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,160,329,412.29	-689,042,715.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,758,317,425.15	625,374,058.59
其他		7,659,112.52
经营活动产生的现金流量净额	1,285,454,216.73	1,197,392,500.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	602,436,762.41	931,728,711.02
减：现金的期初余额	931,728,711.02	877,304,090.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-329,291,948.61	54,424,620.87

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	900,300.61
其中：	--
云南东磁有色金属有限公司	900,300.61
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	625,104.81
其中：	--
云南东磁有色金属有限公司	625,104.81
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	275,195.80

(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	602,436,762.41	931,728,711.02
其中：库存现金	253,770.10	369,811.86
可随时用于支付的银行存款	602,182,992.31	931,343,769.85
可随时用于支付的其他货币资金		15,129.31
三、期末现金及现金等价物余额	602,436,762.41	931,728,711.02

其他说明：

2021 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 602,436,762.41 元，2021 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 3,445,252,826.10 元，差异 2,842,816,063.69 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及利息 966,708,192.38 元、被质押定期存款及利息 1,488,474,929.36 元、票据保证金 383,807,104.30 元和保函保证金 3,825,837.65 元。

2020 年度合并现金流量表“现金的期末余额”为 931,728,711.02 元，2020 年 12 月 31 日合并资产负债表“货币资金”余额为 3,767,761,431.79 元，差异 2,836,032,720.77 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及利息 1,105,998,082.20 元、被质押定期存款及利息 1,278,659,105.79 元、票据保证金 384,306,661.02 元、外币借款保证金 41,308,102.80 元、保函保证金 5,760,768.96 元和诉讼冻结款 20,000,000.00 元。

80、所有者权益变动表项目注释

81、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	1,876,107,871.31	详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、1、货币资金”之说明。
应收票据	42,493,719.30	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
应收款项融资	100,000,000.00	银行承兑汇票质押
固定资产	16,152,542.31	用于银行借款抵押受限
合计	2,034,754,132.92	--

82、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	1,844,820.39	6.37570	11,762,021.36
欧元	2,119,723.76	7.21970	15,303,769.63
港币	224,897.96	0.81760	183,876.57
日元	64,624,274.00	0.05542	3,581,477.27
韩元	404,000.00	0.00536	2,165.44
印度卢比	80,238,856.96	0.08562	6,870,050.93
应收账款	--	--	
其中：美元	37,668,439.25	6.37570	240,162,668.13
欧元	37,988,974.74	7.21970	274,269,000.93
港币	5,943,221.01	0.81760	4,859,177.50
日元	745,949,235.00	0.05542	41,340,506.60
印度卢比	24,334,687.48	0.08562	2,083,535.94
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	7,338.70	7.21970	52,983.21
日元	3,441,443.00	0.05542	190,724.77
印度卢比	3,127,387.96	0.08562	267,766.96
应付账款			

其中：印度卢比	129,269,771.94	0.08562	11,068,077.87
欧元	840,461.03	7.21970	6,067,876.50
日元	6,957,100.00	0.05542	385,562.48
其他应付款			
其中：欧元	2,524.62	7.21970	18,227.00
印度卢比	43,911,948.00	0.08562	3,759,740.99

(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。

4) 公司孙公司DMEGC CHENGJI ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED位于印度，财务报表的本位币采用印度卢比核算。DMEGC CHENGJI ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED日常业务收支一般以印度卢比结算，主要受印度卢比的影响，故选择印度卢比作为记账本位币。

5) 公司子公司DMEGC Renewable Energy B.V.位于荷兰，财务报表的本位币采用欧元核算。DMEGC Renewable Energy B.V.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。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	62,199,030.21	其他收益	79,948,023.15
与收益相关的政府补助	84,786,570.99	其他收益	67,037,578.05
合计	146,985,601.20		146,985,601.20

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

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
线性致动器技改项目	1,039,500.00		189,000.00	850,500.00	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
年产1.1亿只智能手机等电子数码产品微特电机技改项目	6,308,416.61		738,499.92	5,569,916.69	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(2020)29号文件收到技改补助
年产4000万只5G通信基站环形器/隔离器项目		1,000,000.00		1,000,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局下达的东财企(2020)132号文件,收到年产4000万只5G通信基站环形器/隔离器项目补助资金
年产6000吨高性能MnZn铁氧体及8000吨粉料	848,283.49		690,000.00	158,283.49	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	2,708,000.00		1,353,999.96	1,354,000.04	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造项目	1,785,000.00		594,999.96	1,190,000.04	其他收益	根据东财企(2015)547号文件,东阳市财政局、东阳市经济和信息化局《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	674,666.67		183,999.96	490,666.71	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、网络信息项目	1,494,000.00		373,500.00	1,120,500.00	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	6,000,000.00		999,999.96	5,000,000.04	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	2,880,000.00		540,000.00	2,340,000.00	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型大容量锂离子动力电池	11,693,750.00		1,871,000.04	9,822,749.96	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	2,000,000.00		300,000.00	1,700,000.00	其他收益	根据东财建(2016)1045号文件,收到环境保护专项资金
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	3,720,833.28		470,000.04	3,250,833.24	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	2,092,500.00		309,999.96	1,782,500.04	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	5,250,000.00	7,000,000.00	4,516,666.46	7,733,333.54	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	1,713,083.33		336,999.96	1,376,083.37	其他收益	根据东财企(2017)638号文件,收到技改项目

化智能化网络信息化						奖励资金
磁性材料智能化技改项目预拨	5,633,833.33		878,000.04	4,755,833.29	其他收益	技改项目科技补助经费
2016年设备进口贴息	1,604,511.25		256,721.76	1,347,789.49	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
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产	5,293,000.00		804,000.00	4,489,000.00	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	13,000,000.00		2,000,000.04	10,999,999.96	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1.2亿只动力电池机壳技改项目	1,013,833.33		153,999.96	859,833.37	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16000万片电池片及120万件组件技改	10,758,000.00		1,467,000.00	9,291,000.00	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）933号及东财企（2019）53号文件，收到2018年东阳市振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金及2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
智能可穿戴设备无线充电软磁材料开发项目	12,288,750.00	16,654,000.00	7,940,250.02	21,002,499.98	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）933号及东财企（2019）53号文件，收到2018年东阳市振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金及2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
动力蓄电池技改项目	2,457,750.00		339,000.00	2,118,750.00	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（2019）53号文件，收到2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
软磁片厂数字化项目	1,571,666.73		204,999.96	1,366,666.77	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（2019）49号文件，收到2018年度两化融合专项资金
年产6万吨高性能永磁铁氧体预烧料生产线	13,992,000.07		1,695,999.96	12,296,000.11	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（2020）29号文件收到补助资金
军用磁性材料产业化能力建设项目	1,800,000.00			1,800,000.00	其他收益	根据国科议程办字（2019）22号文件，收到军用磁性材料产业化能力建设项目补助资金
2019年工业强基工程项目	11,096,000.08		1,386,999.96	9,709,000.12	其他收益	根据东阳市财政局、东财企（2019）81号文件，收到2019年国家工业转型升级资金
新型无线充电用磁性材料与器件研发及应用	10,400,000.00	5,600,000.00		16,000,000.00	其他收益	根据东阳市财政局东阳市科学技术局东财科教（2020）8号文件，收到补助资金
磁性行业智能化生产工业互联网平台项目	8,000,000.00	7,030,000.00	1,054,499.94	13,975,500.06	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（2020）27号文件，收到2020年省工业与信息化发展财政专项资金
新型高效组件数字化	1,416,250.00		165,000.00	1,251,250.00	其他收益	根据东阳市财政局东财企（2020）28号文件，

车间						收到2019年度东阳市两化融合专项资金
年产1.3GW高效单晶电池及组件技改项目	11,208,333.40		1,344,999.96	9,863,333.44	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（2020）29号文件，收到2019年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产500MW高效单晶电池及组件技改项目	16,666,666.80		1,999,999.92	14,666,666.88	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（2020）29号文件，收到2019年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产1亿支高容量锂离子动力蓄电池技术	1,245,666.73		147,999.96	1,097,666.77	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（2020）29号文件，收到2019年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产1.6GW高效晶硅电池片项目	42,645,833.35	66,760,000.00	13,246,333.29	96,159,500.06	其他收益	根据浙财建（2020）118号文件，收到年产16GW高效PERC单晶电池片项目补助资金
年产5000吨高性能合金磁粉芯项目		1,500,000.00		1,500,000.00	其他收益	根据东财企（2021）132号文件，收到工业和信息化发展专项资金
特种电机新材料师范应用平台项目		1,475,000.00		1,475,000.00	其他收益	根据市组发（2021）17号文件、2020年东阳市新兴元器件及材料行业示范项目奖励清单，收到奖励资金
高效PERC单晶电池片数字化车间		2,870,000.00	526,166.55	2,343,833.45	其他收益	根据东财企（2021）58号文件，收到高效PERC单晶电池片数字化车间建设补助资金
年产4GW高效PERC单晶电池片项目		600,000.00		600,000.00	其他收益	根据东财企（2021）59号文件，收到年产4GW高效PERC单晶电池片项目补助资金
年产10000吨软磁材料及器件技改项目		8,000,000.00		8,000,000.00	其他收益	根据东财企（2021）59号文件，收到年产10000吨软磁材料及器件技改项目补助资金
横店集团屋顶光伏发电示范项目	29,400,916.42		11,381,000.04	18,019,916.38	其他收益	根据浙江省财政厅浙财建（2012）506号、东财建（2012）574号、东财建（2012）630号文件,收到补助资金
固资投资补贴	1,806,300.00	233,600.00	409,078.00	1,630,822.00	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
“一事一议”综合奖补		6,000,000.00		6,000,000.00	其他收益	根据《泗洪经济开发区》工业项目投资合同“一事一议”综合奖补条款，收到资产投入奖补资金
其他项目	5,969,800.05	752,000.00	1,328,314.63	5,393,485.42	其他收益	
小计	259,477,144.92	125,474,600.00	62,199,030.21	322,752,714.71		

2) 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
企业发展资金	20,868,406.76	其他收益	根据东财企（2021）130号、开财预指（2020）11号收到企业发展资金
重大招商项目扶持专项资金	19,138,241.00	其他收益	根据东财企（2021）44号文件收到重大招商项目扶持专项资金
开放型经济专项资金补助	8,701,671.95	其他收益	根据东财企（2021）77号、东财企（2021）98号、东财企（2021）128号文件，收到开放型经济专项资金补助

科技经费补助	4,270,601.88	其他收益	根据东财企（2021）113号、东财企（2021）63号、东财企（2021）83号、宜宾市财政局办公室（2021）7号、东财企（2020）139号、东财科教（2021）14号等文件，收到科技创新经费补助
产业扶持资金	4,092,530.00	其他收益	根据宜宾三江新区发展和政策研究局发（2021）77号收到产业扶持资金，包含电费补贴、个税返还等
增值税退税	3,684,697.84	其他收益	详见本财务报表附注四（二）1（3）
专利补助	3,460,980.00	其他收益	根据东财企（2021）104号、东市监（2020）43号、东市监（2021）41号、六市知秘（2021）1号等文件收到专利补助
“留雁春训”项目补助	2,998,800.00	其他收益	根据关于印发《东阳市“留雁春训”项目制培训实施细则》的通知、《关于发放以工代训、留雁春训、技能比武补贴的公示》，收到“留雁春训”项目补助
光伏发电补助资金	2,874,105.20	其他收益	根据东财建（2021）9号、东政办发（2015）253号文件，收到光伏发电补助资金
研发费补助	1,640,000.00	其他收益	根据开财预指（2019）337号文件收到企业研发财政补助专项资金
项目奖励	1,630,000.00	其他收益	根据东财企（2021）97号、东财企（2021）96号、东财企（2021）123号文件收到技术创新项目奖励资金
稳岗补贴	1,304,043.40	其他收益	根据浙人社发（2021）39号、宜人社发（2021）136号、豫人社办（2020）43号、霍人社（2021）5号收到稳岗补贴
增值税减免	1,195,759.10	其他收益	根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）及根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号），享受增值税减免
龙头企业奖	1,000,000.00	其他收益	2021年4月27日，收到开封市工业和信息化局拨付的龙头企业奖励款
就业补助	949,673.70	其他收益	根据东人社（2019）83号、市组发（2021）17号、金人社发（2021）13号、东人社（2021）53号收到就业补助
排污权使用专项补助	900,000.00	其他收益	根据东财建（2021）42号收到排污权有偿使用专项资金
工业互联网建设专项补助	870,000.00	其他收益	根据东财企（2021）58号文件，收到工业互联网建设专项补助
制造业培育专项补助	700,000.00	其他收益	根据东财企（2021）20号文件收到制造业培育专项补助资金
人才奖励资金	650,000.00	其他收益	根据东财科教（2021）21号、金人社发（2021）51号文件收到高学历人才奖励资金
中央外经贸专项资金	429,330.00	其他收益	根据东财企（2021）89号文件收到中央外经贸专项资金
其他政府补助	3,427,730.16	其他收益	
小计	84,786,570.99		

本期计入当期损益的政府补助金额为146,985,601.20元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
云南东磁有色金属有限公司	900,300.61	100.00%	股权转让	2021年12月01日	股权受让人对该子公司实施控制	1,820,854.66						

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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（万元）	出资比例
DMEGC Renewable Energy B.V.	新设	2021年10月	欧元45.00	100.00%
泗洪东磁新能源有限公司	新设	2021年10月	100.00	70.00%
泗洪东磁光伏发电有限公司	新设	2021年10月	100.00	70.00%

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
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
都昌县昊缦太阳能发电有限公司	江西省都昌县	江西省都昌县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
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
宜宾金川电子有限责任公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	制造业	100%		非同一控制下企业合并
江苏东磁新能源科技有限公司	江苏省泗洪县	江苏省泗洪县	制造业	70.00%		设立
DMEGC Renewable Energy B.V.	荷兰	荷兰	贸易经纪与代理业	100.00%		设立

- (2) 重要的非全资子公司
- (3) 重要非全资子公司的主要财务信息
- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (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

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
宜宾金川电子有限责任公司	2021年2月	80.00%	100.00%

- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	宜宾金川电子有限责任公司
--现金	12,899,500.00
购买成本/处置对价合计	12,899,500.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	13,050,005.33
差额	150,505.33
其中：调整资本公积	150,505.33

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
- (2) 重要合营企业的主要财务信息
- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (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	13,859,164.88	894,820.23
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-835.12	-323,480.92

--综合收益总额	-835.12	-323,480.92
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

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、流动性风险及市场风险。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。

(1) 信用风险管理实务

1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

①定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

②定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法

律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

④债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

(3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节财务报告、七、4、应收票据、5、应收账款、6、应收款项融资、8、其他应收款、16、长期应收款”之说明。

(4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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

本公司定期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2021年12月31日，本公司应收账款的9.61%（2020年12月31日：12.02%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

2、流动性风险

流动性风险，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。流动性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
短期借款	588,316,274.09	593,539,586.59	593,539,586.59		
应付票据	1,923,114,464.82	1,923,114,464.82	1,923,114,464.82		
应付账款	2,699,692,818.98	2,699,692,818.98	2,699,692,818.98		
其他应付款	152,110,113.53	152,110,113.53	152,110,113.53		
一年内到期的非流动负债	4,291,365.85	4,565,862.09	4,565,862.09		
长期借款	17,589,705.80	19,511,179.51		3,013,511.70	16,497,667.81
租赁负债	5,522,118.39	6,475,375.12		6,475,375.12	

长期应付款	8,859,274.95	8,859,274.95			8,859,274.95
小 计	5,399,496,136.41	5,407,868,675.59	5,373,022,846.01	9,488,886.82	25,356,942.76

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
短期借款	868,823,002.88	874,137,779.13	874,137,779.13		
应付票据	737,594,604.53	737,594,604.53	737,594,604.53		
应付账款	1,615,412,217.30	1,615,412,217.30	1,615,412,217.30		
其他应付款	53,106,221.18	53,106,221.18	53,106,221.18		
长期借款	20,102,520.86	22,389,324.20	300,833.33	3,050,540.53	19,037,950.34
长期应付款	9,281,172.74	9,281,172.74			9,281,172.74
小 计	3,304,319,739.49	3,311,921,319.08	3,280,551,655.47	3,050,540.53	28,319,123.08

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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021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详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、82、外币货币性项目”之说明。

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	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	8,010,023.35	221,439,250.48	282,110,246.78	511,559,520.61
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,010,023.35	221,439,250.48	282,110,246.78	511,559,520.61
(二) 应收款项融资			307,797,107.62	307,797,107.62

(三) 其他权益工具投资	135,800,000.00		26,000,000.00	161,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	143,810,023.35	221,439,250.48	615,907,354.40	981,156,628.23
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

因被投资企业南华期货股份有限公司和众泰汽车股份有限公司已在A股实现首次公开发行并上市交易，可以持续在公开市场上获取未经调整的报价，所以公司按照公开市场报价作为其公允价值。

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

对于持有的含有净值报告的交易性金融资产，根据理财单位出具的理财产品市场净值证明其公允价值。

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

(1) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

(2) 对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司、江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限的的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 对于持有的其他交易性金融资产，因该等理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、银行存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值变动难以计量，故采用购买成本考虑预计利率金额确认其公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（万元）	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
东阳市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	50.59%	50.59%
------------	-------------------	----	------------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

东阳市横店社团经济企业联合会未直接持有本公司股权数，因其期末直接持有本公司之母公司横店集团控股有限公司51.00%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东阳市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本报告“第十节财务报告、九、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“第十节财务报告、九、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
东阳市横店东磁股权投资基金合伙企业（有限合伙）	合营企业
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东阳市横店污水处理有限公司	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
东阳市燃气有限公司	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
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司
横店集团房地产开发有限公司	母公司的子公司
横店文荣医院	母公司的子公司
横店影视股份有限公司	母公司的子公司
普洛药业股份有限公司	母公司的子公司
浙江埃森化学有限公司	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
浙江东横建筑工程有限公司（原名浙江横店建设有限公司）	母公司的孙公司
浙江横店进出口有限公司	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
浙江新纳材料科技股份有限公司	母公司的子公司
浙江横店全媒体科技有限公司	母公司的子公司

浙江横店影视产业试验区影视服务有限公司	母公司的子公司
横店资本管理有限公司	母公司的子公司
东阳市横店汽车运输有限公司	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
东阳市横店影视城旅游大厦有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	母公司的孙公司
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
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	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
赣州市东磁稀土有限公司	母公司的孙公司
横店集团得邦工程塑料有限公司	母公司的子公司
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	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
浙江横店得邦进出口有限公司	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
浙江联宜电机有限公司	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
浙江普洛家园药业有限公司	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
浙江普洛生物科技有限公司	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
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	母公司的子公司
浙江新纳陶瓷新材有限公司	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
浙江英洛华装备制造有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城国贸大厦有限公司	母公司的孙公司
横华国际资产管理（新加坡）有限公司	兄弟公司的孙公司
东阳市横店贵宾楼大酒店有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城酒店管理有限公司	母公司的孙公司
安徽普洛生物科技有限公司	兄弟公司的孙公司
开封市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
武穴市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江英洛华康复器材有限公司	母公司的孙公司

浙江英洛华新能源科技有限公司	母公司的孙公司
浙江横店圆明新园有限公司	控股股东、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	控股股东、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	控股股东、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	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江东磁户田磁业有限公司	兄弟公司的合营企业

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	331,650,932.68	340,000,000.00	否	266,290,999.87
东阳市燃气有限公司	原材料	89,777,018.51	85,500,000.00	是	59,761,233.60
浙江横店热电有限公司	电力、蒸汽	17,388,798.62	18,500,000.00	否	12,351,311.43
浙江东磁户田磁业有限公司	原材料	14,978,451.33	21,000,000.00	否	7,174,061.93
东阳市横店自来水有限公司	水	12,384,965.41	13,500,000.00	否	9,998,880.83
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	原材料	10,641,872.40	11,000,000.00	否	11,579,479.71
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料、设备	9,077,919.04	10,000,000.00	否	782,408.72
东阳市横店污水处理有限公司	接受劳务	5,324,700.53	7,300,000.00	否	5,040,476.61
浙江英洛华磁业有限公司	原材料	5,070,508.22	6,700,000.00	否	4,435,830.77
横店文荣医院	接受劳务	1,312,108.00	5,400,000.00	否	8,608,235.47
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	门票	1,268,783.52	1,600,000.00	否	1,307,778.90
横店影视股份有限公司	劳务、门票	778,275.00			
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	693,351.20			662,859.94
赣州市东磁稀土有限公司	原材料	420,752.37	1,000,000.00	是	449,684.81
东阳市横店汽车运输有限公司	接受劳务	235,304.37			212,793.94
横店集团得邦工程塑料有限公司	原材料	99,623.90			663,796.46
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	原材料	94,768.20			1,631,026.72
浙江横店全媒体科技有限公司	接受劳务	59,914.87			3,388.68
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	接受劳务	32,072.57			20,768.14
横店集团东磁有限公司	原材料	14,393.61			

东阳市横店影视城国贸大厦有限公司	接受劳务	14,159.29			924.53
浙江联宜电机有限公司	原材料	2,123.89			2,389.38
横华国际资产管理（新加坡）有限公司	接受劳务	2,491.13			2,484.29
浙江横店影视城有限公司	劳务、门票				1,348,835.34
横店集团控股有限公司	设备				329,056.60
浙江横店圆明新园有限公司	接受劳务				113,398.11
浙江英洛华新能源科技有限公司	原材料				4,776.92

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
浙江东磁户田磁业有限公司	销售商品	6,395,644.16	4,491,476.96
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品	4,566,193.52	1,540,961.45
浙江联宜电机有限公司	销售商品	2,695,078.93	88,982.30
浙江英洛华康复器材有限公司	销售商品	1,473,646.02	9,143.36
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品	1,147,498.49	1,381,843.40
横店集团东磁有限公司	销售商品	620,216.60	371,766.20
横店集团得邦照明股份有限公司	销售商品	80,955.75	6,017.70
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	销售商品	66,530.97	266,526.55
浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司	销售商品	47,787.61	
横店集团控股有限公司	销售商品	45,607.08	
东阳市三禾水电安装有限公司	销售商品	34,924.39	526.55
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品、提供劳务	33,962.28	
东阳市横店商品贸易有限公司	销售商品	26,548.67	
东阳市横店贵宾楼大酒店有限公司	销售商品	26,371.68	
浙江英洛华磁业有限公司	销售商品	17,262.83	87,487.43
浙江英洛华新能源科技有限公司	销售商品	13,832.32	6,697.34
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	销售商品	12,035.40	
浙江横店热电有限公司	销售商品	11,026.55	
东阳市横店污水处理有限公司	销售商品	11,017.70	
普洛药业股份有限公司	销售商品	10,716.81	
浙江普洛家园药业有限公司	销售商品	6,349.56	
横店集团得邦工程塑料有限公司	销售商品	6,017.70	
东阳市燃气有限公司	销售商品	4,451.33	318.58
东阳市横店自来水有限公司	销售商品	2,654.87	

东阳市横店影视城旅游营销有限公司	销售商品	1,601.77	
东阳市横店影视城酒店管理有限公司	销售商品	1,415.93	
浙江普洛康裕制药有限公司	销售商品	778.76	
浙江英洛华装备制造有限公司	销售商品	610.62	16,460.18
浙江横店得邦进出口有限公司	销售商品		8,448,828.46
浙江东横建筑工程有限公司	销售商品		23,707.96
横店集团控股有限公司等[注]	提供劳务	3,008,603.36	3,214,060.89

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横店集团控股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

(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
浙江东阳东磁稀土有限公司	房产	1,964,091.74	1,964,091.74
横店集团东磁有限公司	房产	1,147,625.47	1,841,706.30

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	961,711.32
横店集团东磁有限公司	房产	254,606.24	254,606.24

(4) 关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(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	8,775,121.39	7,043,422.29

(8) 其他关联交易

1) 本公司在建工程中部分厂房、工程项目由浙江东横建筑工程有限公司承建。2021年本公司为该等项目支付浙江东横建筑工程有限公司进度款124,161,389.00元。上年同期支付浙江东横建筑工程有限公司工程进度款49,761,438.70元。

2) 本期公司将部分工程项目的水电安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2021年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司4,994,650.50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6,101,728.64元。

3) 本期公司以自有资金15,740,000.00欧元购买横华国际资产管理(新加坡)有限公司的理财产品。2021年度,公司收到横华国际资产管理(新加坡)有限公司理财收益1,300,052.54欧元。截至2021年12月31日,公司持有其30,520,000.00欧元的理财产品本金。

4) 本期公司与横店资本管理有限公司共同投资设立东阳市横店东磁股权投资基金合伙企业(有限合伙),本期公司已出资13,860,000.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位: 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江联宜电机有限公司	1,359,172.08	67,958.60	4,300.00	215.00
	浙江英洛华康复器材有限公司	701,080.00	35,054.00		
	浙江横店英洛华进出口有限公司	147,294.21	7,364.71	9,880.00	494.00
	浙江东阳东磁稀土有限公司	110,883.56	5,544.18	220,820.77	11,041.04
	东阳市燃气有限公司	15,988.00	799.40	15,152.00	757.60
	浙江埃森化学有限公司	7,372.00	368.60	1,520.00	76.00
	普洛药业股份有限公司	7,110.00	355.50	1,152.00	57.60
	浙江英洛华新能源科技有限公司	5,938.00	296.90	3,458.00	172.90
	浙江东横建筑工程有限公司	5,899.00	294.95	16,573.00	828.65
	浙江新纳材料科技股份有限公司	5,431.00	271.55	12,146.00	607.30
	浙江横店热电有限公司	5,355.00	267.75	2,379.00	118.95
	浙江英洛华磁业有限公司	3,090.00	154.50	1,060.80	53.04
	开封市东磁房地产开发有限公司	2,449.00	122.45	1,440.00	72.00
	横店影视股份有限公司	1,982.00	99.10	6,772.00	338.60
	武穴市东磁房地产开发有限公司	1,796.00	89.80	955.00	47.75
	浙江新纳陶瓷新材料有限公司	1,472.00	73.60		
	横店集团得邦照明股份有限公司	1,183.00	59.15	2,368.00	118.40
	浙江好乐多商贸有限公司	876.00	43.80		

	浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	695.00	34.75	1,076.00	53.80
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司			98,900.00	4,945.00
	浙江省东阳市横店影视城管理服务有 限公司			25,242.00	1,262.10
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司			2,565.00	128.25
	浙江横店全媒体科技有限公司			443.00	22.15
小 计		2,385,065.85	119,253.29	428,202.57	21,410.13
预付款项					
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	180,759.43			
	东阳市横店商品贸易有限公司	93,600.00			
	东阳市横店自来水有限公司	21,590.00		19,552.80	
	横店集团东磁有限公司			127,303.12	
	浙江东横建筑工程有限公司			101,675.27	
	浙江联宜电机有限公司			565.49	
小 计		295,949.43		249,096.68	
其他应收款					
	东阳市横店商品贸易有限公司	30,000.00	1,500.00		
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
小 计		747,835.03	719,335.03	717,835.03	717,835.03
长期应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00
小 计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	103,767,801.96	103,144,788.33
	东阳市燃气有限公司	10,734,693.40	5,581,171.00
	浙江东横建筑工程有限公司	6,669,761.31	20,063,672.50
	东阳市横店商品贸易有限公司	4,940,255.57	288,717.50
	浙江东磁户田磁业有限公司	2,860,000.00	1,800,000.00
	浙江英洛华磁业有限公司	2,331,051.25	1,401,493.01
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	1,308,357.79	3,162,257.01
	浙江横店热电有限公司	1,286,205.00	314,600.00
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	272,959.82	260,089.06

	东阳市三禾水电安装有限公司	155,311.23	183,897.72
	浙江横店全媒体科技有限公司	67,703.80	
	横店集团浙江得邦公共照明有限公司	45,494.93	40,484.72
	浙江好乐多商贸有限公司	31,147.20	
	横店文荣医院	4,590.00	
	东阳市横店汽车运输有限公司		51,353.56
	浙江英洛华新能源科技有限公司		5,397.92
	东阳市横店禹山运动休闲有限公司		1,107.00
小 计		134,475,333.26	136,299,029.33
合同负债			
	横店集团控股有限公司	182,735.40	
	浙江联宜电机有限公司	30,000.00	
	浙江新纳陶瓷新材有限公司	75,000.00	
小 计		287,735.40	
其他应付款			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	360,000.00	360,000.00
	东阳市横店商品贸易有限公司	120,000.00	10,000.00
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	20,000.00	20,000.00
	浙江英洛华磁业有限公司	20,000.00	20,000.00
	东阳市横店汽车运输有限公司	5,000.00	5,000.00
	浙江横店全媒体科技有限公司	5,000.00	
小 计		530,000.00	415,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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

截至资产负债表日，本公司不存在重要承诺事项。

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要或有事项。

(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

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	390,410,897.76
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

公司作为债权人

债务重组方式	债权 账面价值	债务重组 相关损益	债务重组导致的对联营企业或合 营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或 合营企业股份总额的比例
以资产清偿债务	8,374,921.76			

2019年7月30日，本公司收到苏州安靠电源有限公司背书的出票人为众泰新能源汽车有限公司长沙分公司的电子商业承兑汇票，票面金额20,000,000.00元。2020年1月29日，该商业承兑汇票已到期，但出票人未按期支付票据款。根据众泰新能源汽车有限公司重整计划，公司收到现金还款100,000.00元，收到众泰汽车股份有限公司（SZ.000980）A股股票1,261,421股，股份价值8,274,921.76元。

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

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，并以地区分部/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	光伏产品	磁性材料	锂电池	器件	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,499,472,478.03	4,268,824,576.68	872,251,687.17	513,857,831.92	243,535,768.13		12,397,942,341.93
主营业务成本	5,698,426,323.40	3,163,051,360.73	702,125,792.10	405,115,121.30	201,197,461.14		10,169,916,058.67

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

(4) 其他说明

公司地区分部和产品分布系按照产品最终实现销售地和主要产品分别进行划分的，因公司固定资产等存在共同使用的情况，公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

租赁

(1) 公司作为承租人

1) 使用权资产相关信息详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、25、使用权资产”之说明；

2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更”之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	1,007,604.32
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	1,007,604.32

3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	225,155.81
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	
转租使用权资产取得的收入	
与租赁相关的总现金流出	2,288,646.04

4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本报告“第十节财务报告、十、与金融工具相关的风险、2、流动性风险”之说明。

(2) 公司作为出租人

1) 经营租赁

① 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	6,695,001.40
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	

② 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	60,166,503.88
小 计	60,166,503.88

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	154,150,875.61	7.44%	41,415,749.79	26.87%	112,735,125.82	75,601,695.13	4.34%	24,058,399.02	31.82%	51,543,296.11
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,917,792,790.51	92.56%	124,936,786.77	6.51%	1,792,856,003.74	1,667,982,534.94	95.66%	105,681,318.80	6.34%	1,562,301,216.14
其中：										
合计	2,071,943,666.12	100.00%	166,352,536.56	8.03%	1,905,591,129.56	1,743,584,230.07	100.00%	129,739,717.82	7.44%	1,613,844,512.25

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	133,312,918.48	20,577,792.66	15.44%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位一	11,210,921.63	11,210,921.63	100.00%	系本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
单位二	8,492,300.40	8,492,300.40	100.00%	系本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
单位三	1,134,735.10	1,134,735.10	100.00%	系本公司预计该客户货款回收存在困难，全额计提坏账
合计	154,150,875.61	41,415,749.79	--	--

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,917,792,790.51	124,936,786.77	6.51%
合计	1,917,792,790.51	124,936,786.77	--

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,880,784,206.42	94,039,210.32	5.00%
1-2 年	6,310,547.73	631,054.77	10.00%
2-3 年	616,449.55	184,934.87	30.00%
3 年以上	30,081,586.81	30,081,586.81	100.00%
合计	1,917,792,790.51	124,936,786.77	--

按组合计提坏账的确认标准及说明: 相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,014,097,124.90
1 至 2 年	6,677,807.73
2 至 3 年	10,243,485.05
3 年以上	40,925,248.44
3 至 4 年	37,659,865.43
5 年以上	3,265,383.01
合计	2,071,943,666.12

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	24,058,399.02	29,548,976.96		-12,191,626.19		41,415,749.79
按组合计提坏账准备	105,681,318.80	19,352,092.97		-96,625.00		124,936,786.77
合计	129,739,717.82	48,901,069.93		-12,288,251.19		166,352,536.56

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销应收账款	12,288,251.19

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	12,191,626.19	因公司收到苏州安靠电源有限公司背书转让的票据到期托收不成功, 公司直接向出票人追偿债权, 公司与出票人约定收回部分债务后, 剩余部分预计无法收回, 故进行核销	经销售负责人、财务负责人、总经理审核核销	否
合计	--	12,191,626.19	--	--	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
DMEGC Germany GmbH	133,312,918.48	6.43%	20,577,792.66
单位四	45,505,438.50	2.20%	2,275,271.93
单位五	43,163,524.10	2.08%	2,158,176.21
单位六	42,205,299.96	2.04%	2,110,265.00
单位七	37,300,396.00	1.80%	1,865,019.80
合计	301,487,577.04	14.55%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	515,184,376.87	252,977,958.13
合计	515,184,376.87	252,977,958.13

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 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	577,722,281.89	348,952,149.70
出口退税款	55,979,428.22	34,914,788.59
应收暂付款	8,998,124.19	6,037,035.91
押金保证金	3,868,753.00	1,120,700.80
其他	406,101.25	57,474.05
合计	646,974,688.55	391,082,149.05

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	10,307,604.15	2,191,331.00	125,605,255.77	138,104,190.92
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-6,228,332.13	6,228,332.13		
--转入第三阶段		-559,402.10	559,402.10	
本期计提	13,982,788.80	4,596,403.23	-24,877,509.84	-6,298,317.81
本期核销			-15,561.43	-15,561.43
2021 年 12 月 31 日余额	18,062,060.82	12,456,664.26	101,271,586.60	131,790,311.68

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内(含 1 年)	417,220,644.67
1 至 2 年	124,566,642.56
2 至 3 年	5,594,021.03

3 年以上	99,593,380.29
3 至 4 年	3,389,200.00
4 至 5 年	75,653,864.85
5 年以上	20,550,315.44
合计	646,974,688.55

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	138,104,190.92	-6,298,317.81		-15,561.43		131,790,311.68
合计	138,104,190.92	-6,298,317.81		-15,561.43		131,790,311.68

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销应收账款	15,561.43

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
横店集团东磁股份香港有限公司	拆借款	211,014,953.02	其中账龄 1 年以内 101,776,516.81 元，账龄 1-2 年 109,238,436.21 元	32.62%	16,012,669.46
宜宾金川电子有限责任公司	拆借款	136,322,967.06	其中账龄 1 年以内 122,391,203.38 元，账龄 1-2 年 13,931,763.68 元	21.07%	7,512,736.54
江苏东磁新能源科技有限公司	拆借款	116,818,447.50	1 年以内	18.06%	5,840,922.38
应收出口退税额	出口退税款	55,979,428.22	1 年以内	8.65%	
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	拆借款	52,350,000.00	其中账龄 1 年以内 500,000.00 元，账龄 2-3 年 1,062,671.38 元，账龄 3 年以上 50,787,328.62 元	8.09%	51,131,130.03
合计	--	572,485,795.80	--	88.49%	80,497,458.41

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	323,039,311.72	3,608,545.45	319,430,766.27	258,547,741.72	3,608,545.45	254,939,196.27
对联营、合营企业投资	13,859,164.88		13,859,164.88	894,820.23		894,820.23
合计	336,898,476.60	3,608,545.45	333,289,931.15	259,442,561.95	3,608,545.45	255,834,016.50

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
霍山东磁电子科技有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
武穴东磁磁材有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
东阳中世模具有限公司	3,476,172.00					3,476,172.00	
云南东磁有色金属有限公司	7,650,000.00		7,650,000.00				
赣州新盛稀土实业有限公司	13,286,277.96					13,286,277.96	3,608,545.45
杞县东磁新能源有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
杞县东磁磁性材料有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
东阳市东磁新能源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
横店集团东磁股份香港有限公司	408,200.00					408,200.00	
DMEGC Germany GmbH	227,047.50					227,047.50	
DMEGC Japan Co.LTD	6,440,080.00					6,440,080.00	
都昌县昊缦太阳能发电有限公司	0.90					0.90	
东阳东磁自动化科技有限公司	4,400,000.00					4,400,000.00	
东阳东磁光伏发电有限公司	900,000.00					900,000.00	
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	122,695,017.91					122,695,017.91	
宜宾金川电子有限责任公司	52,156,400.00	12,899,500.00				65,055,900.00	

江苏东磁新能源科技有限公司	14,000,000.00	56,000,000.00				70,000,000.00	
DMEGC Energy Renewable B.V		3,242,070.00				3,242,070.00	
合计	254,939,196.27	72,141,570.00	7,650,000.00			319,430,766.27	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 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	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	894,820.23		894,820.23								
东阳市横店东磁股权 投资基金合伙企业 (有限合伙)		13,860,000.00		-835.12						13,859,164.88	
小计	894,820.23	13,860,000.00	894,820.23	-835.12						13,859,164.88	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有 限公司											
合计	894,820.23	13,860,000.00	894,820.23	-835.12						13,859,164.88	

(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	12,036,039,990.24	10,202,471,682.36	7,427,623,934.64	5,865,246,102.04
其他业务	285,270,081.57	258,138,062.84	147,403,293.67	128,457,797.70
合计	12,321,310,071.81	10,460,609,745.20	7,575,027,228.31	5,993,703,899.74

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			

光伏产品	6,545,630,737.43			6,545,630,737.43
磁性材料	4,303,911,274.21			4,303,911,274.21
新能源电池	872,254,207.61			872,254,207.61
器件	79,053,138.63			79,053,138.63
其他	520,460,713.93			520,460,713.93
按经营地区分类				
其中：				
境外	6,026,692,539.10			6,026,692,539.10
境内	6,294,617,532.71			6,294,617,532.71
按商品转让的时间分类				
其中：				
在某一时点确认收入	12,315,543,761.21			12,315,543,761.21
在某一时段内提供	5,766,310.60			5,766,310.60

与履约义务相关的信息：

(1) 太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品销售

公司太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销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客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。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，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 光伏发电收入

公司光伏发电业务属于在某一时点履行的履约义务，在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

公司电站 EPC总包项目属于在某一时点履行的履约义务，在电站完工并达到并网发电条件时确认收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 116,289,535.21 元，其中，116,289,535.21 元预计将于 2022 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,235,657.21	
权益法核算的长期股权投资收益	-835.12	-323,480.92
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,750,803.55	-6,042,257.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	102,226,150.00	6,096,196.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利		480,000.00

收入		
应收款项融资贴现损失	-13,232,739.48	-12,370,104.82
理财产品收益	5,930,301.17	448,767.12
合计	91,407,730.23	-11,710,879.19

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	-18,797,746.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,195,759.10	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	142,105,144.26	
委托他人投资或管理资产的损益	15,805,075.51	
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	104,374,888.07	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,840,211.21	
减: 所得税影响额	34,535,159.06	
少数股东权益影响额	143,900.58	
合计	216,844,272.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额(元)	原因
地方水利建设基金	82,757.82	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。
增值税退税	3,684,697.84	孙公司东阳市横店东磁电机有限公司享受的增值税退还的税收优惠政策不具特殊和偶发性,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	17.75%	0.6888	0.6888
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.32%	0.5555	0.5555

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

横店集团东磁股份有限公司

董事长：任海亮

二〇二二年三月十一日