

# 横店集团东磁股份有限公司

## 2022 年半年度报告



2022 年 8 月 18 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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：保证本半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。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，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。

本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司可能存在的风险及对策的相关内容，敬请广大投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	24
第五节 环境和社会责任.....	26
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	37
第八节 优先股相关情况.....	41
第九节 债券相关情况.....	42
第十节 财务报告.....	43

## 备查文件目录

一、载有董事长签名的公司 2022 年半年度报告全文；

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、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
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
PERC	指	Passivated Emitter and Rear Cell, 钝化发射极及背局域接触电池, 主要针对全铝背场太阳能电池在背表面的载流子复合较高的缺点, 使用膜或 SiN <sub>x</sub> 在背表面构成钝化层, 并开膜使得铝背场与 Si 衬底实现有效的金半接触。
TOPCon	指	Tunnel Oxide Passivated Contact, 隧穿氧化层钝化接触电池, 该技术既可以改善电池表面钝化又可以促进多数载流子传输, 进而提升电池的开路电压和填充因子。
IBC	指	Interdigitated Back Contact, 指叉型背接触电池, 一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池正面无栅线电极, 正负极交叉排列在背面, 前表面仅有减反射层和钝化层。IBC 电池最大的特点是 PN 结和金属接触都处于电池的背面, 正面没有金属电极遮挡的影响, 为使用者带来更多有效发电面积, 有利于提升光电转换效率。
组件	指	由若干个太阳能电池通过串并联的方式封装而成, 可以单独使用, 也可以串联或并联使用, 作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元。
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
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
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
166mm	指	采用硅片 M6 (硅片边长 166mm, 最大对角线长度 223mm) 生产的电池, 比常规 M2 (硅片边长 156.75mm, 最大对角线长度 210mm) 的面积大 12.18%, 因此也称 166 大尺寸电池、166 大面积电池。
182mm	指	采用硅片 M10 (硅片边长 182mm, 最大对角线长度 250mm) 生产的电池, 比常规 M2 (硅片边长 156.75mm, 最大对角线长度 210mm) 的面积大 35.34%, 因此也称 182 大尺寸电池、182 大面积电池。
210mm	指	采用硅片 M12 (硅片边长 210mm, 最大对角线长度 295mm) 生产的电池, 比常规 M2 (硅片边长 156.75mm, 最大对角线长度 210mm) 的面积大 80.47%, 因此也称 210 大尺寸电池、210 大面积电池。
大尺寸	指	182mm-210mm 尺寸电池的统称
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	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
上年同期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	横店东磁	股票代码	002056
变更前的股票简称（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（如有）	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		

### 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、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

#### 四、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

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	9,369,230,266.41	5,691,243,376.85	5,691,243,376.85	64.63%
归属于上市公司股东的净利润（元）	797,216,240.77	546,202,173.21	546,202,173.21	45.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	663,216,630.76	478,518,416.26	478,518,416.26	38.60%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,085,012,098.76	586,711,017.17	586,711,017.17	84.93%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.34	0.34	44.12%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.34	0.34	44.12%
加权平均净资产收益率	11.50%	8.88%	8.88%	2.62%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	15,758,764,401.24	13,177,370,995.36	12,892,115,280.65	22.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,954,646,845.65	6,729,931,946.29	6,729,931,946.29	3.34%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

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（1）重要会计政策变更”之说明。

#### 五、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。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-71,146,991.15	报告期内，公司对光伏产业的部分小尺寸电池生产设备设施进行了报废处置。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	22,061.02	
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）	90,709,180.58	
委托他人投资或管理资产的损益	14,504,592.39	
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	101,231,667.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,405,492.36	
减：所得税影响额	20,325,171.43	
少数股东权益影响额（税后）	401,220.97	
合计	133,999,610.01	

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	37,530.15	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	489,073.90	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、报告期内公司从事的主要业务

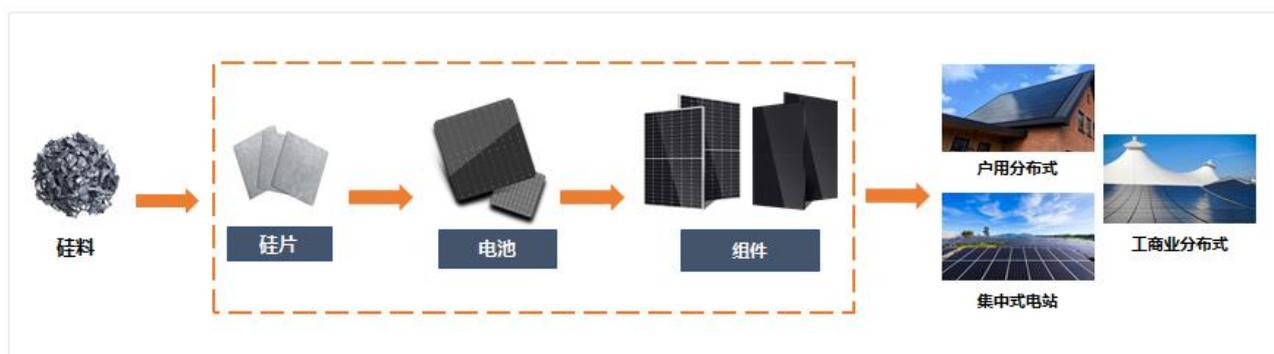
##### (一) 主要业务情况

公司主要从事“磁材+新能源”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。公司在海内外均有布局制造基地，国内主要分布在浙江横店、江苏泗洪、河南杞县、四川宜宾、广西梧州等地，海外分布在印度和越南（筹建中）。

磁性材料产品包括预烧料、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、光伏新能源、消费电子、通信通讯、大数据中心、充电桩、智能终端、工业互联网等领域。



光伏产品包括硅片、电池和组件等，主要为全球客户提供户用分布式、工商业分布式和集中式电站用的高效光伏产品以及系统解决方案。



锂电产品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、便携式储能、电动工具、智能小家电等领域。



## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司资材调达部和各事业部采购部门共同负责供应链的建设和采购计划的实施，通过构建高效能采购平台，从需求管理、战略寻源、采购执行到供应商绩效管理，为公司提供准时、优质、低成本的物料和服务。采购部门会持续对公司生产经营所需的主要原辅材料价格波动趋势、供求关系等进行预判，适时采取战略储备或去库存的策略，来保障公司经营竞争力。日常采购中持续推进标通化工作，规范物料描述，对主要标准性物料及设备的采购，通过招标平台建设，采取多种采购策略来达成采购目标，提升先进性、可靠性及成本优势等竞争力。

### 2、生产模式

公司主要采取“以销定产”“定制生产”的生产组织形式来满足客户需求，对优质客户的需求提供备货生产管理。通过打造新型制造创新体系和数字化工厂，全面实施 ISO9001 及 IATF16949 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO50001 能源管理体系，持续推进技术创新、工艺创新、设备创新，再辅以精益管理、1234 管理、138 管理等东磁特色制造管理模式，使产品的制造过程做到质量稳定、制造成本最优、产品交付准时、安全环保节能。

### 3、销售模式

公司市场经营部牵头制订销售政策、制度并做好销售风险控制，各事业部经营部门负责国内市场的销售业务，并和国际部联合负责海外市场的销售业务。同时，公司在海外搭建了多个销售团队，为海外客户提供高效的本地化服务。公司根据不同的产品制定不同的销售策略，如光伏产品的海外销售采用了分销为主，直销为辅的销售模式，磁性材料+器件以及锂电池产品则采用直销为主，分销为辅的销售模式。

### 4、研发模式

公司以自主研发为主。注重原始创新，以保持行业技术领先优势，同时通过引进消化吸收、再创新、协同创新相结合，占领行业技术制高点。公司建立了研究院、事业部技术开发部、工厂技术科的“三级协同创新”的研发模式，研究院注重前瞻性、关键技术的研究，实现“0-1”技术或产品的突破；事业部技术开发部侧重二次开发及量产导入，实现“1-N”价值转化；工厂技术科侧重以提质、降本、增效的工艺改进为导向，自动化精准改善等点点滴滴的创新积累，实现量变到质变的跨越。

同时，公司也非常重视整合外部资源，与多家知名高校院所及研发机构共同创建研发创新平台：与浙江大学联合共建功能材料技术中心、与中国计量大学联合共建东磁研究院、与中科院宁波材料所联合建立省级

创新中心，与宁波磁性材料应用技术创新中心联合运行首个省“揭榜挂帅”项目、与浙江工业大学、电子科技大学联合攻关“卡脖子”难题等，积极推进产、学、研一体化发展。

### （三）市场地位

截至 2022 年 6 月 30 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；光伏产业具有年产 8GW 电池、6GW 组件的内部产能，公司组件出货量连续多年稳居欧洲分布式市场第一梯队，并塑造了黑组件市场的领导品牌；锂电产业具有年产 2.5GWh 锂电池的产能，随着产能的持续扩张将逐步跻身于小动力行业细分市场前列。

### （四）公司所属行业的发展情况

公司所属行业的发展阶段及未来趋势与公司在 2021 年年度报告中所述未发生重大变化，具体内容详见《公司 2021 年年度报告》。现将磁性材料+新能源产业 2022 年上半年的发展状况分析如下：

#### 1、磁性材料+器件产业

从制造端看，2022 年上半年磁性材料行业部分上市公司在加大自动化推进、生产工艺改进和新产能扩张的力度，在需求处于弱稳定的情况下重复建设产线，会加剧同质化竞争，但综合竞争力强的头部企业产销形势会好于一般企业。

从应用端看，2022 年上半年受原材料涨价、房地产行业下行、居民消费意愿下降和疫情反复等多重因素影响，家电、手机、燃油汽车等产品的产销量都出现了不同程度的下降，从而影响了永磁产业的出货量。另一方面，新能源汽车、光伏储能、数据中心、充电桩等市场需求在不断加大，同步带动了软磁产业的较好增长。在众多正向、反向因素影响下，磁性材料的订单进一步向产业链齐全、市场领域覆盖广、抗风险能力强、信誉良好、品质可靠的头部企业集中，预计这些企业仍可保持稳定增长。此外，下游的电感、振动器件、射频器件产业亦保持了弱平衡状态。

#### 2、太阳能产业

从制造端看，2022 年上半年多晶硅、硅片、电池、组件产量同比增长均在 45% 以上，因上游硅料整体新增供给量对比下游新增产能需求仍显不足，阶段性的供需错配使得硅料价格继续维持了上涨态势，带动整个产业链呈现量价齐升的局面。制造端各环节技术发展朝着大尺寸（182mm、210mm）、薄片化（主流硅片厚度已从 165 $\mu\text{m}$  下降至 160 $\mu\text{m}$  和 155 $\mu\text{m}$ ）推进速度进一步加快。PERC 电池量产转换效率超过 23%，市场份额超过 90%，N 型产品目前市占率虽然处于低位，但随着业内对 N 型技术的持续突破和产能投资力度的加大，尤其是 N-TopCon 技术已进入大规模量产导入期，后续市场将呈现出以 P 型单晶 PERC 和 N 型 TopCon 电池为主流，HJT、IBC 等工艺技术为代表的产品多样化发展局面。此外，今年以来钙钛矿技术的热度也有所提升。

从应用端看，随着各国对环境保护的日益重视以及光伏发电成本的不断下降，兼具清洁与经济双重属性的光伏产业成长迅速。2021 年中国正式建立“1+N”政策体系，明确了 2030 碳达峰 2060 碳中和的核心路径，辅以风光大基地、整县推进、能耗双控等多重配套政策，以及 2022 年新核准项目的上网电价直接对标标杆燃煤电价等，共同推进了国内光伏装机高速增长，2022 年上半年中国光伏新增装机量 30.88GW，同比增长 137.4%。据光伏行业协会预测，2022 年中国新增装机量将达到 83-99GW，同比增长 51%+。同时，随着俄乌冲突的爆发，传统能源价格持续攀升，海外的高电价促进能源结构转型加速，各国纷纷调高光伏装机目标。其中，欧盟委员会推出 REPower EU 计划，提出欧盟到 2025 年和 2030 年光伏的装机将分别达到 320GW 和 600GW，2030 年可再生能源总目标从 40% 提高至 45%。据中国海关出口数据显示，2022 年上半年中国出口

组件达到 78.7GW，同比增长 102%，其中，中国向欧洲出口组件 42.4GW，同比增加 137%，占出口总量的 53.88%，可见欧洲市场是我国组件出口的核心地区。另外，美国免除东南亚四国光伏进口关税 2 年，出台政策支持发展，使其需求快速修复；巴西的水电紧缺导致电价高企+补贴加持，迎来了抢装周期；印度自今年 4 月份起对国外制造的太阳能组件和电池征分别征收 40%和 25%的基本关税，抑制了国内向印度市场的出口；其他多个 GW 级市场也呈现了较好的增长态势。据 BNEF 最新预测，2022 年全球光伏装机 238GW，同比增长 42.5%。

### 3、锂电产业

从制造端来看，近几年二轮车锂电化、便携式储能、电动工具无绳化以及家用清洁机器人普及等市场的持续增长，带动了小动力电池产业的景气度提升，业内不少企业都在加大小动力电池的产能扩张力度。随着新产能的释放，竞争趋向激烈，但有市场开拓能力、技术、质量水平较高的企业，则可以继续拥有扩大发展的空间。

从应用端看，2022 年上半年电动二轮车市场受锂电原材料价格大幅上涨，导致锂电池在电动二轮车配套市场失去竞争优势，叠加国内部分地区推行新国标政策放缓，大部分城市推迟 1—2 年执行，导致非国标车的锂电替换进度放缓，使得锂电二轮车的市场渗透率不及预期；储能市场因前期订单积压，Q2 进入大规模订单交付期，出货量大幅增长，尽管产品价格还处于相对高位，但储能领域的市场需求依然旺盛，同比实现了翻番以上的增长；电动工具经历了一小波去库存的过程，出货量有所放缓，国内手提电动工具 1-6 月累计产量达 10,310.1 万台，同比下降 21.1%；小家电领域受益于以吸尘器为代表的家用清洁电器等需求不断提升，带动锂电池出货量也持续提升。综上，结合各细分应用领域的市场需求，预计 2022 年小动力电池出货量仍可保持较好的增长态势。

## 二、核心竞争力分析

### （一）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、国家企业技术中心、省级重点企业研究院、省级院士专家工作站等多个创新平台，构建了高效协同的创新载体，同时与清华大学、浙江大学、中科院宁波材料所、电子科技大学等高等院所加强了产学研合作和技术交流。公司先后有多项技术与产品处于行业领先地位。截至 2022 年 6 月 30 日，公司累计获得 1 项国家技术发明奖二等奖、1 项国家科技进步二等奖、5 项中国专利优秀奖，1 项浙江省专利金奖、1 项浙江省专利优秀奖；累计主导或参与制定各类标准 43 项，其中国际标准 13 项、国家标准 9 项；拥有有效专利 1,211 件，其中发明专利 553 件。报告期内，公司获得授权专利 116 件，其中发明专利 47 件；公司主导或参与制定 3 项国际标准、9 项国家标准、2 项团体标准；光伏领域一项发明专利获得第二十三届中国专利优秀奖。此外，公司以优秀的创新能力，再次位列浙江省企业创造力百强第 15 位，并蝉联金华市创造力 50 强第 1 名，居金华市新增发明授权 20 强第 1 名。

### （二）全球化市场布局优势

立足横店，面向全球。公司以浙江横店为中心，先后在国内外设立了多个生产基地，结合各个生产基地的优势要素，为国内外客户提供技术领先、质量可靠、高性价比的各类产品。在市场营销方面，先后在海外设立了多个营销基地，并建立起本地化的营销团队，为全球客户提供高品质的本地化市场营销、物流仓储和技术服务。现公司产品已销往全球 70 多个国家和地区，境外收入占比超 50%，后续随着市场开发力度的不断加大，预计境外收入占比会进一步提升。

### （三）卓越品质和品牌优势

公司通过了 ISO9001、ISO14001、IATF16949、OHSAS18001、IECQ QC080000 等管理体系认证。凭借领先的产品质量和产品性能，公司光伏产品得到了 TÜV SÜD、EUPD Research、PVEvolution Labs、Altman-Z 等第三方国际权威机构的认可。公司是全球首批获得低碳认证的光伏组件制造企业，位列彭博新能源财经“全球一级太阳能组件制造商”，2018-2022 年连续五年获 EUPD Research “顶级光伏组件品牌”，2021 年和 2022 年获 PVEvolution Labs “全球组件最佳表现制造商”，全球太阳能产业 Altman-Z 评分 TOP3。报告期内，公司新一代的“智能组件”，顺利通过 IEC 61730-1:2016、IEC 61730-2:2016 和 IEC 62109-3:2020 测试，获得 TÜV SÜD 颁发的全球首张“智能组件”认证证书。

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、美的等均为公司的客户，并连续多年被博世、博泽、松下、库柏、日本电产等客户评为最佳供应商。后续随着公司磁性材料产业的纵向延伸，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一站式解决方案。

### （四）管理团队和管理体系优势

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，他们凭借艰苦奋斗、坚韧拼搏的工作作风，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。

随着公司不断发展壮大，公司亦在不断推进全球化、数字化、现代化的管理体系建设，包括组织架构重塑、供应链体系、三级研发体系、人力资源体系、市场营销体系等建设，以提高管理效率。

### （五）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。在经营规模持续扩张的过程中，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。

## 三、主营业务分析

### 概述

2022 年上半年，欧美通胀压力持续扩散，叠加俄乌冲突以及全球疫情反复对经济复苏造成的冲击，欧美国国家潜在的滞胀威胁开始走向实质化，对经济周期造成的波动正被放大。全球供给端和需求端均面临下行压力，工业生产、企业投资、居民消费、国际贸易增速放缓，经济增速明显回落，通胀水平全面上行。在此背景下，公司坚定不移的围绕“做强磁性、发展能源”发展战略，进一步夯实主营业务，明确发展方向和目标，使公司实现营业收入 936,923.03 万元，同比增长 64.63%，实现归属上市公司股东的净利润 79,721.62 万元，同比增长 45.96%。在经营管理上，公司主要做了以下几个方面的工作：

#### （一）不断加大项目投资，推进智能制造升级。

持续的投入、有效的产出是保证公司可持续发展的关键。公司于去年底建成投产的 4GW 高效电池、2GW 高效组件等项目，经过短暂的爬坡，均在一季度实现了满产，为今年的高增长奠定了基础。2022 年 1 月，公司又做出多个项目的投资决策，包括公司本部年产 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、江苏泗洪 2.5GW 组件项目、广西梧州 2.2 万吨永磁铁氧体项目等，报告期内这些

项目均按投资计划在有序推进中，其中江苏泗洪 2.5GW 组件项目已于今年 7 月中旬对外发布建成投产公告，现处于量产爬坡阶段。

公司通过新项目的投资，持续推进各产业数字化、智能化、环保型绿色新工厂的建设。同时，公司还通过产能置换或设备自动化和生产智能化改造工作来持续推进传统产业的转型升级，如磁材部正在实施的年产 7 万吨高性能铁氧体预烧料产能置换项目，被列入省级绿色制造示范项目；永磁部正在推进成型毛坯去毛刺与自动摆坯上窑、无超声波清洗烘干一体机、双料回收与自动投料系统开发等；软磁部正在推进从混料到检分各工序自动化设备全流程打通等，从而进一步提升生产效率、改善产品品质、促进传统产业数字化发展。

## （二）持续加强科技创新，奠定公司发展后劲。

报告期内，公司持续加大研发投入和技术创新力度，研发支出 45,969.62 万元，占当期收入的 4.91%。公司持续提升新技术、新材料、新工艺从实验室到商业化量产导入，先后有 11 项省级新产品认定，包括“双面双玻组件 DMGXXXB6-60SW”“INR18650-25P 电动工具锂离子电池”“耦合传感器磁环”“低松装密度的永磁铁氧体细粉”“无钴添加 DM4240 永磁氧体材料”“DM-BL0625 无刷振动马达”等。

在技术研发和工艺环节，公司光伏产业全面将正/背面栅线图形设计、浆料匹配接触传输、绒面陷光结构、扩散掺杂和膜层钝化等一系列最新的研发成果高效导入量产环节，再辅以工艺、流程及材料的持续创新优化，使得 M10 高效 PERC 电池的量产转换效率再上新台阶，量产平均转换效率全面提升至 23.4%+ 的行业领先水平。期间，公司搭建了 TOPCon 和 P-IBC 中试线，为下一步新技术规模化导入量产奠定了基础。报告期内，公司下属子公司诚基电子成功入选浙江省“专精特新”中小企业，其下属的微特电机高新技术企业研发中心被认定为省级高新技术企业研究开发中心。

## （三）磁材新能源双轮驱动，助力公司高速增长。

报告期内，公司各业务板块经营质量进一步提升，磁性材料产业持续稳健经营，取得了良好的业绩，新能源产业通过持续拓展市场、叠加新产能的有效释放，实现了高速增长。

磁性材料产业：2022 年上半年，实现收入 214,353.02 万元，同比增长 11.38%。其中，磁材部通过精益生产管理、加大预烧料产线的布局，保障了公司材料的核心竞争力；永磁部在下游市场需求量疲软的情况下，凭借其综合优势力拓市场，老客户市场份额稳中有升，并成功开发多家新客户，保持了稳定发展；软磁部继续聚焦高端客户，尤其在服务器、车载和光伏领域的市场占有率快速提升，直接或间接配套多家一线整车厂，同时磁粉芯、纳米晶等产品的市场也在顺利开拓中，纳米晶出货量实现了超高速增长；塑磁部注塑磁开拓高端市场已初有成效，新项目成为新的增长点。

器件产业：2022 年上半年，实现收入 37,456.79 万元，同比增长 14.57%。其中，据中国信通院数据显示，上半年中国手机出货量同比下降 14.5%，而振动器件的主要应用领域为手机市场，期间，公司扁平马达出货下降，线性马达与柱状马达同比有所增长，总体仍保持了稳定的大客户占比，并在车用触觉反馈、健康护理、电子烟等领域拓展了新客户；环形器/隔离器在客户端认证了更多规格，出货量同比有较大提升；电感产业有序推进一体式电感、叠层电感和薄膜电感的系列投资，已在汽车电子、服务器、消费电子领域实现批量供货，安防领域已有小批量供货，同时还在积极开发新工艺和新产品为后续发展进行储备；另外，自本报告期开始，公司将合金类产品列入了器件板块，产品主要包括顶锤、非标类耐磨硬质合金、高比重钨制品振子等，主要应用于人造金刚石、模具及机械耐磨件等。公司除了内供模具用外，顶锤产品在人造金刚石产业拥有较高的市占率。

光伏产业：2022 年上半年，实现收入 586,197.62 万元，同比增长 97.54%。期间，电池出货 2GW、组件出货 2.2GW，其中 166mm+182mm 电池产能占比超 90%。市场端继续做深做透欧洲市场，欧洲市场组件出货占比约 80%，同比实现翻番以上的增长；同时积极开拓澳洲、拉美、非洲、日韩及国内等市场，部分国家组件出货同比明显增长。公司光伏产业市场开发主要以分布式市场为主，针对客户的个性化需求进行定制化

生产，能够满足不同国家地区客户的不同要求。产品端实施差异化竞争策略，公司白组件和黑组件在产品的性能、品质、服务等方面都有较强的竞争力，且黑组件产品得到中北欧客户的高度认可。

锂电产业：2022 年上半年，实现收入 81,323.57 万元，同比增长 151.12%。期间，公司持续深耕电动二轮车、便携式储能、电动工具等小动力细分市场，市场竞争力进一步显现，在市场上树立了较好的口碑，成功开发多家新客户，量产产品的性能持续优化以及新产品的研发顺利进入量试阶段，也为公司储备了多个新客户、新项目，为后续 6GWh 高性能锂电池项目的产能释放奠定了良好的基础。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	9,369,230,266.41	5,691,243,376.85	64.63%	主要系：新投资光伏和锂电项目，产能得到有效释放，营业收入实现高速增长，磁性材料收入实现稳健增长。
营业成本	7,807,512,199.83	4,564,239,987.10	71.06%	主要系：1、公司营业成本随营业收入的大幅增长而相应增长；2、部分原辅材料价格上涨；3、出口增加致海运费增加等因素影响。
销售费用	124,832,964.05	88,277,672.05	41.41%	主要系：销售收入增加，使得质保金及业务费增长所致。
管理费用	212,622,554.67	180,420,630.49	17.85%	
财务费用	5,400,473.98	-2,115,570.53	355.27%	主要系：利息收入减少及汇兑损失增加所致。
所得税费用	71,964,088.03	53,673,508.15	34.08%	主要系：公司盈利能力提升，利润总额增长致应纳税所得额增加所致。
研发投入	459,696,230.77	289,922,334.52	58.56%	主要系：公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	1,085,012,098.76	586,711,017.17	84.93%	主要系：公司 2022 年半年度经营业绩增长，加强应收账款的管理，相应带动了经营性现金流的正增长所致。
投资活动产生的现金流量净额	-457,387,297.69	-431,807,504.01	-5.92%	
筹资活动产生的现金流量净额	186,058,191.11	-91,973,744.27	302.29%	主要系：公司取得借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	771,191,127.27	26,586,126.46	2,800.73%	主要系：经营活动和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。
税金及附加	11,812,242.69	19,243,493.70	-38.62%	主要系：本公司从价计征部分的房产税享受税收 100% 减免优惠政策所致。
其他收益	64,409,951.70	44,067,752.30	46.16%	主要系：收到的与收益相关的政府补助增加所致。
投资收益	112,753,779.69	25,837,178.06	336.40%	主要系：处置交易性金融资产取得的投资收益增加所致。
公允价值变动收益	-3,597,902.79	-34,758.24	-10,251.22%	主要系：公司通过债转股持有的*ST 众泰股票价格下跌所致。
营业外收入	20,440,138.80	816,394.71	2,403.71%	主要系：收到违约金收入增加所致。
营业外支出	72,517,677.57	15,387,187.72	371.29%	主要系：光伏产业的部分小尺寸电池生产设备设施进行了报废处置。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		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	9,369,230,266.41	100%	5,691,243,376.85	100%	64.63%
分行业					
光伏产品	5,861,976,154.40	62.57%	2,967,454,959.13	52.14%	97.54%
磁性材料	2,143,530,246.25	22.88%	1,924,555,632.13	33.82%	11.38%
锂电池	813,235,689.24	8.68%	323,846,643.41	5.69%	151.12%
器件	374,567,898.52	4.00%	326,939,438.58	5.74%	14.57%
其他	175,920,278.00	1.87%	148,446,703.60	2.61%	18.51%
分产品					
光伏产品	5,861,976,154.40	62.57%	2,967,454,959.13	52.14%	97.54%
磁性材料	2,143,530,246.25	22.88%	1,924,555,632.13	33.82%	11.38%
锂电池	813,235,689.24	8.68%	323,846,643.41	5.69%	151.12%
器件	374,567,898.52	4.00%	326,939,438.58	5.74%	14.57%
其他（含其他业务收入）	175,920,278.00	1.87%	148,446,703.60	2.61%	18.51%
分地区					
境内	4,364,636,470.83	46.58%	2,819,523,382.18	49.54%	54.80%
境外	4,926,077,477.10	52.58%	2,818,224,200.67	49.52%	74.79%
其他业务收入	78,516,318.48	0.84%	53,495,794.00	0.94%	46.77%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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	5,861,976,154.40	5,086,147,748.67	13.23%	97.54%	98.21%	-0.30%
磁性材料	2,143,530,246.25	1,642,196,211.85	23.39%	11.38%	17.02%	-3.69%
锂电池	813,235,689.24	620,878,410.01	23.65%	151.12%	150.50%	0.18%
分产品						
光伏产品	5,861,976,154.40	5,086,147,748.67	13.23%	97.54%	98.21%	-0.30%
磁性材料	2,143,530,246.25	1,642,196,211.85	23.39%	11.38%	17.02%	-3.69%
锂电池	813,235,689.24	620,878,410.01	23.65%	151.12%	150.50%	0.18%
分地区						
境内	4,364,636,470.83	3,726,782,605.60	14.61%	54.80%	70.34%	-7.79%
境外	4,926,077,477.10	4,019,137,560.17	18.41%	74.79%	70.20%	2.20%

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

光伏产品营业收入同比增长 97.54%，主要系：公司通过持续拓展欧洲、日韩、国内等多个市场，叠加新建高效电池、组件项目产能的有效释放，使得产销大幅提升；营业成本同比增长 98.21%，主要系：1、随着营业收入的大幅增加，公司营业成本相应增长；2、部分原辅材料价格上涨；3、出口增加致海运费增加，上述因素综合导致营业成本增长。

锂电池营业收入同比增长 151.12%，主要系：公司产品在小动力应用领域的竞争优势进一步提升，叠加年产 1.48 亿支高性能锂电池项目产能的有效释放，使得产销同比大幅增长；营业成本同比增长 150.50%，主要系：随着营业收入的大幅增加，公司营业成本相应增长。

境内营业收入同比增长 54.80%，主要系：持续开拓国内高端客户，在产能提升的保障下，收入稳步增长；营业成本同比增长 70.34%，主要系：1、随着营业收入的大幅增加，公司营业成本相应增长；2、部分原辅材料价格上涨，上述因素综合导致营业成本增长。

境外营业收入同比增长 74.79%，主要系：光伏产业持续开拓海外市场，海外高端客户的市场占有率持续提高，同时锂电外销收入快速增长；营业成本同比增长 70.20%，主要系：1、随着营业收入的大幅增加，公司营业成本相应增长；2、部分原辅材料价格上涨；3、出口增加致海运费增加，上述因素综合导致营业成本增长。

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	4,483,512,732.67	28.45%	3,445,252,826.10	26.72%	1.73%	
应收账款	2,467,513,578.77	15.66%	1,959,641,331.03	15.20%	0.46%	
存货	2,290,743,630.62	14.54%	1,744,677,929.01	13.53%	1.01%	
投资性房地产	58,588,951.81	0.37%	60,166,503.88	0.47%	-0.10%	
长期股权投资	13,765,772.67	0.09%	13,859,164.88	0.11%	-0.02%	
固定资产	3,758,311,769.79	23.85%	3,692,688,556.44	28.64%	-4.79%	
在建工程	517,952,203.78	3.29%	227,240,511.93	1.76%	1.53%	
使用权资产	8,402,227.88	0.05%	9,434,871.36	0.07%	-0.02%	
短期借款	1,918,928,151.75	12.18%	588,316,274.09	4.56%	7.62%	主要系：公司票据贴现融资增加所致。
合同负债	225,922,050.21	1.43%	180,241,766.14	1.40%	0.03%	
长期借款			17,589,705.80	0.14%	-0.14%	主要系：公司已在本报告期归还长期借款所致。
租赁负债	4,763,036.67	0.03%	5,522,118.39	0.04%	-0.01%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	511,559,520.61	-10,131,580.05	-7,064,626.34		100,000,000.00	80,000,000.00		521,427,940.56
3.应收款项融资	307,797,107.62				643,195,063.60	307,797,107.62		643,195,063.60
4.其他权益工具投资	161,800,000.00	-29,900,000.00			30,000.00			131,930,000.00
金融资产小计	981,156,628.23	-40,031,580.05	-7,064,626.34		743,225,063.60	387,797,107.62		1,296,553,004.16
上述合计	981,156,628.23	-40,031,580.05	-7,064,626.34		743,225,063.60	387,797,107.62		1,296,553,004.16
金融负债	0.00							0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、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	2,126,644,321.83	详见下方“货币资金受限原因”
应收票据	62,981,461.78	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
应收账款	44,120,079.87	用于银行借款抵押受限
应收款项融资	411,000,000.00	银行承兑汇票质押
固定资产	15,315,821.24	用于银行借款抵押受限
无形资产	9,141,395.28	用于银行借款抵押受限
合计	2,669,203,080.00	

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]	2,016,235,999.38
	银行承兑汇票保证金	59,732,080.00
	外币借款保证金[注 2]	46,850,404.80
	保函保证金	3,825,837.65
合计		2,126,644,321.83

[注 1]被质押定期存款及利息中 2,016,235,999.38 元用于开具银行承兑汇票。

[注 2]系中国银行保证金质押项下付款汇利达业务，外币借款 NZD11,345,419.85 元，保证金金额为 EUR6,771,713.34 元，期末折合人民币 46,850,404.80 元。

除上述外，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
802,368,995.49	545,168,419.44	47.18%

### 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）
投资年产 6GWh 高性能锂电池项目	自建	是	锂电池行业	267,180,994.48	267,180,994.48	自有资金	18.64%	271,890,000.00		项目尚在建设期	2022 年 01 月 27 日	《公司关于投资年产 6GWh 高性能锂电池项目的公告》（公告编号：2022-004）
子公司投资年产 2.5GW 高效组件项目	自建	是	太阳能光伏行业	139,480,341.52	139,480,341.52		84.53%	79,140,000.00	-2,424,207.54	项目处于设备调试及试生产期		《公司关于子公司投资年产 2.5GW 高效组件项目的公告》（公告编号：2022-007）
投资年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目	自建	是	磁性材料行业	30,787,727.80	31,099,727.80		9.33%	74,970,000.00		项目尚在建设期		《公司关于投资年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目的公告》（公告编号：2022-006）

投资新建高效一体电感项目	自建	是	器件行业	21,991,276.00	22,431,276.00		2.88%	69,730,000.00		项目尚在建设期		《公司关于投资新建高效一体电感项目的公告》(公告编号: 2022-005)
设立子公司并投资年产 2.2 万吨永磁铁氧体项目	自建	是	磁性材料行业	3,586,563.70	3,586,563.70		3.97%	8,800,000.00		项目尚在建设期		《公司关于设立子公司并投资年产 2.2 万吨永磁铁氧体项目的公告》(公告编号: 2022-008)
合计	--	--	--	463,026,903.50	463,778,903.50	--	--	504,530,000.00	-2,424,207.54	--	--	--

#### 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	135,800,000.00	-29,900,000.00					105,900,000.00	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	8,010,023.35	-3,569,821.43					4,440,201.92	交易性金融资产	债务重组
合计			60,074,921.76	--	143,810,023.35	-33,469,821.43	0.00	0.00	0.00	0.00	110,340,201.92	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	2012 年 12 月 13 日												

##### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 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。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

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
梧州市东磁电子有限公司	新设	进一步提升永磁产业的市场竞争力
金华市磁盟知识产权服务有限公司	新设	加强知识产权和专利保护

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）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的重新调整、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。

### （二）汇率风险

公司出口收入比重较高，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。

### （三）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。

近年来，除了常规贸易壁垒外，国际贸易保护措施出现了“强迫劳动”、“碳边境税”等新形式。全球贸易自由化受到打击，欧美各国特别是美国的贸易保护主义，不断出台针对中国光伏产品的关税和非关税限制政策，会对中国出口光伏产品形成压力。

### （四）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。

### （五）价格波动风险

原材料的供需失衡会造成采购价格波动或采购困难，若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，密切关注国际经济贸易形势的变化，及时采取有效的应对措施、化解或减弱不利影响；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；与装备、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。

## 第四节 公司治理

### 一、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
2021 年年度股东大会	年度股东大会	57.31%	2022 年 04 月 01 日	2022 年 04 月 02 日	详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2022-021）

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
何时金	董事长、董事	离任	2022 年 01 月 21 日	因到龄辞任
任海亮	董事长、董事、总经理	被选举	2022 年 01 月 26 日	被选举为董事长
厉宝平	董事	被选举	2022 年 04 月 01 日	补选非独立董事

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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。

#### 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
公司管理层及核心技术（业务）骨干	44	23,027,527	部分持有人申请减持共计 597,800 股	1.42%	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
任海亮	董事长、董事、总经理	623,143	623,143	0.04%
何笑笑	监事	540,162	490,162	0.03%
任晓明	副总经理	2,016,730	2,016,730	0.12%
郭晓东	副总经理	1,378,187	1,378,187	0.08%
吴雪萍	副总经理、董事会秘书	867,067	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，鉴于员工持股计划管理委员会主任何时金到龄辞任，董事长任海亮被选举为员工持股计划管理委员会主任，副总经理兼董事会秘书吴雪萍被选举为员工持股计划管理委员会委员。

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

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 597,800 股。截止 2022 年 6 月 30 日，公司第二期员工持股计划尚持有 23,027,527 股，占公司总股本的 1.42%。

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 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 <sub>2</sub>	有组织排放	16	各窑炉车间排放筒	15mg/m <sup>3</sup>	200mg/m <sup>3</sup>	2.386t	5.7499t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NO <sub>x</sub>	有组织排放	16	各窑炉车间排放筒	117mg/m <sup>3</sup>	300mg/m <sup>3</sup>	25.211t	77.8232t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NO <sub>x</sub>	有组织排放	3	酸雾塔排放筒	24mg/m <sup>3</sup>	30mg/m <sup>3</sup>	14.521t		无
横店集团东磁股份有限公司	COD	纳管排放	1	废水标排口	58mg/L	500mg/L	62.098t	173.045t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NH <sub>3</sub> -N	纳管排放	1	废水标排口	4.98mg/L	25mg/L	6.21t	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

##### 1、废水

公司废水主要来自于生产环节产生的生产废水和员工生活污水，按照《污水综合排放标准》（GB8978-1996）、《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）等要求进行废水治理。

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，经压力污水管道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。

锂电池生产产生少量废水，经多级沉淀处理后，再排入厂区集中废水处理站进行处理。

碱锰电池生产产生少量废水，经多级沉淀和酸碱中和处理后，再纳管排放。

生活污水经多级化粪池生化处理后纳管排放。

上述生产废水、生活污水均纳管排放，委托东阳市横店污水处理有限公司进一步处理达标后排放。

##### 2、废气

公司工业废气主要为工艺粉尘、酸碱废气和有机废气，按照《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《电池工业污染物排放标准》（GB30484-2013）、《工业窑炉大气污染物综合治理方案》（环大气【2019】56号）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554-93）、《工业涂装工序大气污染物排放标准》（DB33/2146-2018）等要求进行废气处理。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进行治理。

##### 3、固废

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。在生产经营过程中，公司严格遵照《固体废物污染环境防治法》《国家危险废物名录》《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597-2001）等法律法规要求，实行源头分类、规范存放与合规处置管理。

公司生活垃圾分类收集后，委托横店镇环卫部门统一处置；工业垃圾按照当地政府有关规定，运往横店镇工业固废分拣中心处置；氟化钙污泥委托第三方资质单位资源化综合利用；危险废物委托第三方资质单位进行综合利用或焚烧处置。

## （二）上半年公司环境保护运行情况

根据公司环保管理制度要求，公司企业管理部组织编制年度环保工作总结及计划，积极有序推进各项环境管理工作，包括开展实施年度环保目标责任书签订与半年度考核评比管理工作；持续贯彻月度安环例会制度，并组织召开环保专项会议，如雨污管网深度排查、老污染源环保治理设施提升改造方案研究探讨、新建项目环保评审会议、厂区布局优化与废气整合治理等；每月一如既往落实“有计划、有总结、有汇报、有提高”的管理目标；在东阳市安全环保宣传月及 6 月 5 日世界环境日期间，公司积极组织开展安全环保知识宣传教育活动，倡导垃圾分类、绿色低碳生活、清洁生产等环保理念。

报告期内，公司环保治理设施运行正常，经委托第三方监测机构监测，废气、废水、噪声排放均达标，固体废物得到规范处置，未发生重大环境污染事故。

## （三）公司环保投资情况

2022 年上半年，公司环保总投资 3,029.80 万元；其中，新增环保设施及设施运行维护成本 2,666.36 万元，废水排污费、危废处置费、环境税等其他费用 363.44 万元。新增重点环保投资包括太阳能 NBR 强制蒸发器建设；7 万吨永磁预烧料产能置换技改项目；对窑炉废气采用“双塔碱液喷淋+湿电除尘工艺”进行达标治理；实行厂区生产布局整合，提升生产自动化程度和车间工作环境。

## 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，上半年完成建设项目环评报告编制并取得环保部门审批许可，共 8 个项目；完成建设项目环保“三同时”竣工验收监测工作，共 4 个项目。

公司认真执行《国家排污许可证管理条例》，完成重新申请电池行业的排污许可证。

## 突发环境事件应急预案

依照《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，6 月份安全月期间，开展了消防安全环保应急演练，并进行总结评估与改进工作，致力于提升突发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，组织编制废气废水自行监测方案，并根据建设项目实施情况，及时修订自行监测方案。

另外，根据《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规，及公司土壤环境污染隐患排查管理制度，更新土壤环境自行监测方案，并已与第三方资质监测单位签订了委托监测协议，计划第三季度开展取样监测工作。

以上自行监测方案及监测报告信息，均在规定的网站及时发布信息公开。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

## 其他应当公开的环境信息

无

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，持续做好厂房屋面太阳能光伏发电系统运行维护管理，尽可能提高光伏设施发电效能。光伏发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。上半年光伏发电总量 1,054.30 万度，余量上网 37.70 万度，间接减少二氧化碳排放量 7,416.97 吨。

子公司（都昌县昊缙太阳能发电有限公司）江西光伏电站，上半年发电量 513.83 万度，全部上国家电网，间接减少二氧化碳排放量 3,614.78 吨。

子公司（东阳东磁光伏发电有限公司）六石光伏电站，上半年发电量 729.25 万度，全部上国家电网，间接减少二氧化碳排放量 5,130.24 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

报告期内，公司通过永磁、软磁、磁材、碱锰电池、光伏电池片及组件产品的 GB/T24001-2016idt ISO 14001:2015 环境管理体系外审工作。

## 二、社会责任情况

### （一）上下协同，携手多方共赢

#### 1、保护股东权益

公司建立了规范的法人治理结构和管理体系，明确“三会一层”的决策、执行、监督等方面的职责权限，并结合公司的实际情况，制定了一系列的管理制度，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部管理和控制体系，推进公司规范运营和可持续发展，切实保障全体股东的合法权益。

在维护股东表决权方面，股东大会为股东提供现场和视频方式参会，并提供现场和网络投票，涉及重大事项或对中小股东有影响的议案则采用中小投资者表决单独计票；主动邀请股东参加股东大会并实地考察公司。

在维护股东知情权方面，公司严格按照有关法律法规、深交所对上市公司信息披露的规定，真实、准确、完整、及时地履行披露义务，确保信息披露的公平性、公开性和透明度。2022 年上半年，公司共发布公告 75 份，在深交所对上市公司 2021 年度信息披露工作考核中，公司考评结果为“A”。同时，公司始终坚持“尊重、主动、充分、持续”的原则，高度重视投资者关系的建立和维护工作，通过官网投资者关系管理专栏、业绩说明会（采用“全景网”和“云访谈”两个平台，126 人在线参加）、投资者调研（线上线下共接待 86 场次，合计 1,513 人参加）、策略会、互动易（回复问题近 100 个，回复率 100%）、微信群、电话、传真、电子邮箱等多渠道聆听投资者声音，传递公司价值，让投资者可以通过多渠道获得公司经营相关信息。

在维护股东分红权方面，公司始终践行股东回报文化，建立起给投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制。上市以来，公司累计派发现金红利 18.13 亿元，占累计归属于上市公司股东净利润的 28.48%。其中，2021 年度利润分配总额为 3.9 亿元，占当期归属于上市公司股东净利润的 35%。

#### 2、创造客户价值

公司始终秉承“客户至上”的理念，不断完善客户的开发服务体系建设，规范合作过程管理，有效保证客户对产品和服务的满意。公司从了解客户需求，满足客户产品的基本要求到参与产品设计，和客户一起开发新产品或解决技术问题，公司努力将每个产品都做出特色、做成精品，不断通过技术和产品的创新为客户带来价值，从而达到客户与公司共同发展、互惠互利的目标。

#### 3、推进责任采购

公司积极构建负责任的采购体系，通过推进标通化、招标流程化、供应商评价体系化、采购系统数字化等方式，持续构建高效能的采购系统，在保障公司原材料和设备采购的可靠性以及成本竞争力的同时，与供应商建立战略合作关系，并通过 SQE（质量提升、供应商帮扶）赋能供应商，通过集中采购推动采购智能的

转换。另外，全公司对合同条款、模板进行了标准化，提升规范化水平，降低业务执行风险；加强廉政建设，践行采购员基本行为规范：“十准”、“十不准”；与所有供应商签订《供应商廉洁承诺书》，以保持采购的团队风清气爽。

## （二）安全为先，注重品质管理

公司致力于打造新型制造创新体系和数字化工厂，将生产环境安全、绿色，并能为客户提供品质优良、高性价比的产品作为追求目标。公司建立了两级安全组织架构，每年会与各事业部及有经营权的工厂签订安全生产责任书，事业部与有经营权的工厂或车间签订安全生产责任书，工厂或车间则与员工签字安全生产责任书，层层签署落实责任主体以确保安全制度有效执行；公司建立了双预防管理机制，在原来风险辨识管控的基础上，完善风险辨识管控表单，细化安全管控措施，全面推进风险管控卡的实施，同时成立了应急救援队用于突发事件的应急处置；公司建立了特殊工种管理，每年定期、不定期组织电工、电焊工、危化安管理、安管员、特种设备管理员等特殊作业人员培训。

品质是企业的生命，公司始终坚持“高质量、高效率”的两高发展方向，致力于依托卓越绩效管理、六西格玛、QCC、精益管理、5S 管理以及公司博士后工作站等技术创新平台优势，加强标准化管理、团队建设、智能制造及国际合作。通过对人、机、料、法、环的分析，完善了控制、确认与改善及资源支持的相关制度和流程，并最终构建成公司全面质量管理保证体系；推进“公司级、事业部级、工厂级”三级质量管理；建立了员工自检、主任抽检、品质专检的三检记录制度，确保不良品不外流；通过推进质量月活动，持续增加全质质量意识，提升质量人员技术水平。

## （三）守护环境，低碳绿色发展

公司始终践行绿色发展理念与低碳战略，充分发挥公司的技术与产业模式的创新潜能，通过投资新项目和老项目进行技改与产能置换相结合，提倡共建共享“无废工厂”，不断改善生产环境，提升环境资源使用效率，最大限度地降低公司在运营过程中对环境带来的不利影响，逐步向绿色低碳的数字化经济转型，助力双碳目标的实现。

公司一方面推进传统产业“绿色化”，如磁性材料产业先后推进了煤改气、煤气发生炉淘汰整治、用除尘新工艺减少废气颗粒物等，在新工厂的建设上则是引入了绿色制造、智能制造的概念；另一方面，不断打造绿色产业“升级版”，在光伏和锂电产业在新工厂的建设中不断打造数字化、低碳环保型的样板，不仅在原材料选择、产品生产过程中突出生态环保理念，令单位电耗和水耗大幅低于行业规范水平，还积极利用余热和光伏发电技术，把生命周期理念引入产品设计和生产过程。公司因此先后获评“推动行业绿色发展先进单位”“全国第五批绿色工厂”“第二批智能光伏试点示范企业”等称号，另外，公司还有多款产品被国家工信部列为“绿色设计产品”。

## （四）心系员工，凝心聚力共进

公司根据实际情况及时建立和完善各项人事制度，有效保障员工的合法权益。社会保险方面，依法按时、足额为员工缴纳社会保险，实现“五险”缴纳全覆盖。员工福利方面，在提供国家法定福利的基础上，组织员工外出学习，为员工发放节日补贴、生日补贴、用餐补贴等各种福利。绩效管理方面，持续开展年度绩效面谈和岗位序列评价工作，对绩效评价“优秀”的员工进行岗位序列晋升。及时调研周边公司和同行业薪酬水平，评估、调整关键岗位人员的薪酬，让企业薪酬更富竞争力，进一步吸引和留住人才。及时完善驻外企业人员管理规定，提升员工外派意愿。此外，公司还通过开展技能员工大比武，评定其相关技能等级，并按月发放技能津贴，充分调动员工的积极性、主动性和创造性。

## （五）巩固成果，促进共同富裕

公司持续吸纳云南、四川、贵州等中西部相对落后地区人员，截至 2022 年 6 月底，共有来自云南、四川、贵州等中西部地区的在职员工 2,927 人，共发放薪酬约 1.03 亿元。针对部分员工技能水平、学历“双低”的实际情况，公司通过文化“扫盲”、学历教育、岗前培训、“以师带徒”技能培训等，帮助他们合理规划职业发展道路，提升收入水平。同时通过党委、支部、党员和公司、工厂、师傅两条线进行帮助，由一名党员和一名师傅共同联系一名帮助对象。党员主要紧密关注帮助对象的思想动态，了解其需求，而师傅则主要帮

助其提高技能水平。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，巩固提升脱贫攻坚工作成果，促进共同富裕。

在公司内积极营造“我是东磁人，东磁是我家”的温暖、和谐氛围，设立了爱心互助会，让需要帮助的员工在困难的时候感受来自东磁大家庭的温暖。截至目前，爱心互助会共救助员工 419 名，探望慰问生病住院员工 837 人。

## 第六节 重要事项

### 一、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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超期未履行完毕的承诺事项。

### 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、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼事项汇总(公司作为原告方)	5,339.89	否	截止 2022 年 6 月 30 日, 已判决胜诉未执行完毕案件的涉案金额 4,382.15 万元; 待判决或调解案件的涉案金额为 957.63 万元	对涉诉事项, 公司会通过 1、胜诉或调解收回涉案款项; 2、要求由涉案单位及其关联法人或自然人为债务执行提供担保, 以保障涉案款项的收回; 3、会根据会计准则和公司管理制度相应计得坏账准备。综上, 本诉讼事项汇总对公司无重大影响。	累计回款 236.69 万元		

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、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法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十一、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 0.32 元/只至 2182.56 元/只	15,551.96	1.99%	36,000	否	按协议预定的方式、时间和金额	未偏离市场价	2022 年 03 月 11 日	《公司 2022 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2022-015)
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司	采购商品	天然气	市场价	单价 3.94 元/立方米	6,666.76	0.85%	11,200	否		未偏离市场价	2022 年 03 月 11 日	
合计				--	--	22,218.72	--	47,200	--	--	--	--	--
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				公司与浙江东阳东磁稀土有限公司 2022 年预计发生金额 36,000 万元, 实际发生金额									

交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	15,551.96 万元，未超过获批额度；公司与东阳市燃气有限公司 2022 年预计发生金额 11,200 万元，实际发生金额 6,666.76 万元，未超过获批额度。
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

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。2022 年 1-6 月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 9,765.14 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 6,335.06 万元。2022 年预计发生金额 33,310 万元，未超过获批额度。

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 2022 年度日常关联交易预计的公告》	2022 年 03 月 11 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 十二、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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
江苏东磁新能源科技有限公司	2022年03月11日	30,000	2022年05月07日	20,000	连带责任担保			自2022年4月1日起至2022年年度股东大会召开之日止	否	否
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	2022年03月11日	20,000	2022年06月24日	17,000	连带责任担保			自2022年4月1日起至2022年年度股东大会召开之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					20,835.76	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					37,000	
子公司对子公司的担保情况										

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		50,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)						20,835.76
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		50,000		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)						37,000
实际担保总额(即 A4+B4+C4)占公司净资产的比例				5.32%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				20,000						
担保总额超过净资产 50%部分的金额(F)				0						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				20,000						

### 3、委托理财

适用 不适用

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	22,228.47	21,492.2	0	0
其他类	自有资金	34,150.64	30,206.58	0	0
合计		56,379.11	51,698.78	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位: 万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期实际收回情况	本年度计提减值准备金额(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)
横店国际资产管理(新加坡)有限公司	基金	基金	21,490.56	自有资金			商品及金融衍生品类	按合同约定	5.00%		639.15	未取回, 收到收益 637.51 万元		是	是	《公司 2022 年度委托理财暨关联交易的公告》(公告编号: 2022-016)

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	资产	按合同约定	5.80%	232	68.65	已到期, 收到收益75.64万元		是	是	
	信托	信托产品	4,000	自有资金	2021年06月23日	2022年06月23日		按合同约定	5.80%	232	110.6	已到期, 收到收益117.59万元		是	是	
中国对外经济贸易信托有限公司	信托	信托产品	20,000	自有资金	2021年07月21日	2022年07月21日		按合同约定	5.80%	1,160	575.23	未到期, 收到收益578.41万元		是	是	
云南国际信托有限公司	信托	信托产品	10,000	自有资金	2022年05月27日	2023年05月27日		按合同约定	5.80%	580	54.03	未到期, 收到收益41.31万元		是	是	
合计			59,490.56	--	--	--	--	--	--	2,204	1,447.66	--	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

#### 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。

### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2022年1月26日召开的第八届董事会第二十次会议审议通过了《公司关于投资年产6GWh高性能锂电池项目的议案》《公司关于投资新建高效一体电感项目的议案》《公司关于投资年产1.5万吨软磁铁氧体项目的议案》《公司关于子公司投资年产2.5GW高效组件项目的议案》《公司关于设立子公司并投资年产2.2万吨永磁铁氧体项目的议案》等议案并对外披露, 各投资项目均在有序推进中, 项目具体内容详见公司于2022年1月27日刊登在《证券时报》和巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上的相关公告。其中, 年产2.5GW高效组件项目生产线已于2022年7月建设完成并投入生产。

### 十四、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	22,577,539	1.39%				7,075,791	7,075,791	29,653,330	1.82%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	22,577,539	1.39%				7,075,791	7,075,791	29,653,330	1.82%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	22,577,539	1.39%				7,075,791	7,075,791	29,653,330	1.82%
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	1,604,134,535	98.61%				-7,075,791	-7,075,791	1,597,058,744	98.18%
1、人民币普通股	1,604,134,535	98.61%				-7,075,791	-7,075,791	1,597,058,744	98.18%
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	1,626,712,074	100.00%						1,626,712,074	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，公司原董事长何时金因到龄辞任，根据有关规定，其所持公司股份自离任后半年内不得转让，因此其限售股有所增加。另外，公司董事长兼总经理任海亮、副总经理任晓明、副总经理郭晓东、副总经理兼董事会秘书吴雪萍在报告期内均有增持公司股份，高管锁定股份均有所增加，详见“第七节股份变动及股东情况、一、股份变动情况、2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于 2022 年 4 月 7 日召开的第八届董事会第二十二次会议审议通过了《公司关于回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金人民币 1.5 亿元—2.5 亿元以集中竞价交易方式回购部分公司股份，回购股份价格不超过人民币 20 元/股，回购期限为自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。

2022 年 4 月 8 日，公司首次通过回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 5,000,000 股，占公司总股本的 0.31%，最高成交价为 13.93 元/股，最低成交价 13.32 元/股，成交总金额为 68,078,304.74 元（不含交易费用）。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司以集中竞价方式已累计回购公司股份 11,099,952 股，占公司总股本的 0.68%，最高成交价为 13.93 元/股，最低成交价为 12.91 元/股，成交总金额为 149,142,550.94 元（不含交易费用）。

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

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
任海亮	1,500,000	0	67,500	1,567,500	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
任晓明	0	0	15,000	15,000	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
郭晓东	0	0	16,725	16,725	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
吴雪萍	42,840	0	15,000	57,840	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
何时金	20,884,699	0	6,961,566	27,846,265	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
何军义	150,000	0	0	150,000	高管锁定	按照高管股份管理的相关规定
合计	22,577,539	0	7,075,791	29,653,330	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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	86,330			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、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	0	0	823,000,000	质押	210,000,000

香港中央结算有限公司	境外法人	1.73%	28,161,171	6,836,030	0	28,161,171		
何时金	境内自然人	1.71%	27,846,265	0	27,846,265	0		
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	1.42%	23,027,527	-597,800	0	23,027,527		
郑文淦	境内自然人	1.20%	19,584,070	-3,478,030	0	19,584,070		
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	14,012,805	14,012,805	0	14,012,805		
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	13,921,478	13,921,478	0	13,921,478		
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	13,909,400	8,424,100	0	13,909,400		
中国工商银行股份有限公司—广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.79%	12,860,781	12,860,781	0	12,860,781		
科威特政府投资局	境外法人	0.74%	12,049,801	1,399,919	0	12,049,801		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中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 11）	公司回购专户持有无限售条件普通股股份数量为 11,099,952 股，但根据有关规定，不纳入下列前 10 名无限售条件普通股股东列示。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
横店集团控股有限公司	823,000,000	人民币普通股	823,000,000					
香港中央结算有限公司	28,161,171	人民币普通股	28,161,171					
横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划	23,027,527	人民币普通股	23,027,527					
郑文淦	19,584,070	人民币普通股	19,584,070					
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	14,012,805	人民币普通股	14,012,805					
上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金	13,921,478	人民币普通股	13,921,478					
中国建设银行股份有限公司—广发科技创新混合型证券投资基金	13,909,400	人民币普通股	13,909,400					
中国工商银行股份有限公司—广发鑫享灵活配置混合型证券投资基金	12,860,781	人民币普通股	12,860,781					
科威特政府投资局	12,049,801	人民币普通股	12,049,801					
秦皇岛宏兴钢铁有限公司	9,254,100	人民币普通股	9,254,100					

前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东中的横店控股为公司控股股东，前 10 名普通股股东中的何时金为横店控股副总裁，从而何时金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）	前 10 名普通股股东郑文淦通过普通证券账户持有 423,770 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 19,160,300 股，合计持有 19,584,070 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。

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
何时金	原董事长、董事	离任	27,846,265	0	0	27,846,265	0	0	0
任海亮	董事长、董事、总经理	现任	2,000,000	90,000	0	2,090,000	0	0	0
任晓明	副总经理	现任	0	20,000	4,000	16,000	0	0	0
郭晓东	副总经理	现任	0	22,300	0	22,300	0	0	0
吴雪萍	副总经理、董事会秘书	现任	57,120	20,000	0	77,120	0	0	0
合计	--	--	29,903,385	152,300	4,000	30,051,685	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 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

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2022 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2022 年 6 月 30 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	4,483,512,732.67	3,445,252,826.10
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	521,427,940.56	511,559,520.61
衍生金融资产		
应收票据	70,100,515.45	54,856,904.38
应收账款	2,467,513,578.77	1,959,641,331.03
应收款项融资	643,195,063.60	307,797,107.62
预付款项	180,014,887.21	219,942,216.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	101,496,320.97	71,727,220.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,290,743,630.62	1,744,677,929.01
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	4,330,738.97	32,304,063.52
流动资产合计	10,762,335,408.82	8,347,759,119.59
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	13,765,772.67	13,859,164.88
其他权益工具投资	131,930,000.00	161,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	58,588,951.81	60,166,503.88
固定资产	3,758,311,769.79	3,692,688,556.44
在建工程	517,952,203.78	227,240,511.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,402,227.88	9,434,871.36
无形资产	451,782,578.88	340,478,119.86
开发支出		
商誉	1.00	1.00
长期待摊费用		4,710.44
递延所得税资产	22,650,962.85	23,384,504.69
其他非流动资产	33,044,523.76	15,299,216.58
非流动资产合计	4,996,428,992.42	4,544,356,161.06
资产总计	15,758,764,401.24	12,892,115,280.65
流动负债：		
短期借款	1,918,928,151.75	588,316,274.09
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	2,404,699,513.84	1,923,114,464.82
应付账款	3,206,570,246.71	2,699,692,818.98

预收款项	982,045.88	1,324,170.08
合同负债	225,922,050.21	180,241,766.14
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	268,724,767.17	280,089,957.40
应交税费	104,560,408.63	120,021,421.23
其他应付款	395,333,597.90	152,110,113.53
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	2,016,426.67	4,291,365.85
其他流动负债	35,967,745.57	11,660,775.91
流动负债合计	8,563,704,954.33	5,960,863,128.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		17,589,705.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,763,036.67	5,522,118.39
长期应付款	8,775,012.72	8,859,274.95
长期应付职工薪酬		
预计负债	93,374,307.84	63,949,553.38
递延收益	66,999,000.00	37,497,000.00
递延所得税负债	28,646,460.76	29,310,201.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	202,557,817.99	162,727,853.98
负债合计	8,766,262,772.32	6,123,590,982.01
所有者权益：		
股本	1,626,712,074.00	1,626,712,074.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积		
减：库存股	149,213,011.53	
其他综合收益	48,370,212.87	81,248,147.73
专项储备		
盈余公积	601,430,919.81	601,430,919.81
一般风险准备		
未分配利润	4,827,346,650.50	4,420,540,804.75
归属于母公司所有者权益合计	6,954,646,845.65	6,729,931,946.29
少数股东权益	37,854,783.27	38,592,352.35
所有者权益合计	6,992,501,628.92	6,768,524,298.64
负债和所有者权益总计	15,758,764,401.24	12,892,115,280.65

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	2022年6月30日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	3,871,058,441.88	2,897,541,581.78
交易性金融资产	306,505,955.91	290,120,270.13
衍生金融资产		
应收票据	70,100,515.45	54,856,904.38
应收账款	2,681,899,790.16	1,905,591,129.56
应收款项融资	573,587,407.76	297,809,464.08
预付款项	163,408,366.25	220,227,809.48
其他应收款	673,659,026.28	515,184,376.87
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,543,238,734.07	1,351,954,714.82
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	9,883,458,237.76	7,533,286,251.10
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	339,296,538.94	333,289,931.15
其他权益工具投资	131,930,000.00	161,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	48,057,916.39	49,208,650.99
固定资产	2,877,124,834.89	2,920,058,229.31
在建工程	448,632,520.38	148,815,217.91
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	403,220,607.80	291,338,013.42
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	27,997,624.33	25,412,460.61
其他非流动资产	3,104,223.76	15,299,216.58
非流动资产合计	4,279,364,266.49	3,945,221,719.97
资产总计	14,162,822,504.25	11,478,507,971.07
流动负债：		
短期借款	1,285,783,115.43	294,316,274.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,162,186,999.47	1,522,789,885.82
应付账款	2,637,786,482.25	2,354,553,559.87
预收款项	982,045.88	1,324,170.08
合同负债	173,590,101.56	116,289,535.21
应付职工薪酬	222,292,664.79	237,642,156.06
应交税费	51,105,089.01	93,195,436.70
其他应付款	1,156,131,216.35	623,526,677.14
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	35,836,841.21	14,465,542.61
流动负债合计	7,725,694,555.95	5,258,103,237.58
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	93,374,307.84	63,949,553.38
递延收益	65,719,000.00	30,497,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	159,093,307.84	94,446,553.38
负债合计	7,884,787,863.79	5,352,549,790.96
所有者权益：		
股本	1,626,712,074.00	1,626,712,074.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	13,460,173.41	13,460,173.41
减：库存股	149,213,011.53	
其他综合收益	54,100,000.00	84,000,000.00
专项储备		
盈余公积	600,872,698.49	600,872,698.49
未分配利润	4,132,102,706.09	3,800,913,234.21
所有者权益合计	6,278,034,640.46	6,125,958,180.11
负债和所有者权益总计	14,162,822,504.25	11,478,507,971.07

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	9,369,230,266.41	5,691,243,376.85
其中：营业收入	9,369,230,266.41	5,691,243,376.85
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	8,621,876,665.99	5,139,988,547.33
其中：营业成本	7,807,512,199.83	4,564,239,987.10
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	11,812,242.69	19,243,493.70
销售费用	124,832,964.05	88,277,672.05
管理费用	212,622,554.67	180,420,630.49
研发费用	459,696,230.77	289,922,334.52
财务费用	5,400,473.98	-2,115,570.53
其中：利息费用	30,463,280.19	33,129,852.90
利息收入	67,207,118.18	73,978,213.34
加：其他收益	64,409,951.70	44,067,752.30
投资收益（损失以“-”号填列）	112,753,779.69	25,837,178.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-93,392.21	
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）	-3,597,902.79	-34,758.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-687,160.30	-5,919,289.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	220,946.27	-573,163.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	298,509.83	643,409.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	920,751,724.82	615,275,957.93
加：营业外收入	20,440,138.80	816,394.71
减：营业外支出	72,517,677.57	15,387,187.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	868,674,186.05	600,705,164.92
减：所得税费用	71,964,088.03	53,673,508.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	796,710,098.02	547,031,656.77

(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	796,710,098.02	547,031,656.77
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.归属于母公司所有者的净利润	797,216,240.77	546,202,173.21
2.少数股东损益	-506,142.75	829,483.56
六、其他综合收益的税后净额	-32,877,934.86	-37,951,849.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,877,934.86	-37,951,849.10
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-29,900,000.00	-37,900,000.00
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	-29,900,000.00	-37,900,000.00
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	-2,977,934.86	-51,849.10
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	-2,977,934.86	-51,849.10
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	763,832,163.16	509,079,807.67
归属于母公司所有者的综合收益总额	764,338,305.91	508,250,324.11
归属于少数股东的综合收益总额	-506,142.75	829,483.56
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.49	0.34
(二) 稀释每股收益	0.49	0.34

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	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	10,099,455,153.48	5,576,567,168.00
减：营业成本	8,677,564,557.98	4,675,559,940.22
税金及附加	6,451,803.55	12,907,240.10
销售费用	118,376,996.61	83,161,485.08
管理费用	174,631,726.74	151,434,146.68

研发费用	410,217,985.71	229,548,299.97
财务费用	11,558,665.38	-1,698,499.18
其中：利息费用	26,067,171.47	23,601,129.34
利息收入	57,520,507.42	63,676,216.76
加：其他收益	43,605,247.99	27,288,866.24
投资收益（损失以“-”号填列）	107,451,677.47	22,880,930.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-93,392.21	
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）	-3,614,314.22	108,054.80
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,473,730.62	-5,469,810.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	298,509.83	115,165.41
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	823,920,807.96	470,577,761.97
加：营业外收入	20,256,814.56	767,900.01
减：营业外支出	60,411,685.25	15,017,888.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	783,765,937.27	456,327,773.94
减：所得税费用	62,166,070.37	37,096,699.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	721,599,866.90	419,231,074.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	721,599,866.90	419,231,074.93
（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	-29,900,000.00	-37,900,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-29,900,000.00	-37,900,000.00
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	-29,900,000.00	-37,900,000.00
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	691,699,866.90	381,331,074.93

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	2022 年半年度	2021 年半年度
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	9,896,762,556.88	6,027,714,426.60
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	494,573,719.99	254,750,373.94
收到其他与经营活动有关的现金	493,519,597.77	512,850,216.94
经营活动现金流入小计	10,884,855,874.64	6,795,315,017.48
购买商品、接受劳务支付的现金	7,806,150,397.38	4,439,010,829.34
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	942,851,437.03	845,411,545.09
支付的各项税费	118,478,032.38	185,467,084.72
支付其他与经营活动有关的现金	932,363,909.09	738,714,541.16
经营活动现金流出小计	9,799,843,775.88	6,208,604,000.31
经营活动产生的现金流量净额	1,085,012,098.76	586,711,017.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	80,000,000.00	983,746.13
取得投资收益收到的现金	119,334,162.39	30,205,021.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,822,431.89	2,100,384.21
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	455,600,417.98	660,956,645.18
投资活动现金流入小计	662,757,012.26	694,245,796.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	950,144,309.95	553,089,533.25
投资支付的现金	100,000,000.00	140,963,767.62
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	70,000,000.00	432,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,120,144,309.95	1,126,053,300.87
投资活动产生的现金流量净额	-457,387,297.69	-431,807,504.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	100,000.00	26,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	26,000,000.00
取得借款收到的现金	1,133,093,904.80	604,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,006,295,226.94	683,853,392.46
筹资活动现金流入小计	2,139,489,131.74	1,313,853,392.46
偿还债务支付的现金	729,263,500.00	793,650,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	401,587,816.31	366,361,119.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	331,426.33	200,874.32
支付其他与筹资活动有关的现金	822,579,624.32	245,816,017.29
筹资活动现金流出小计	1,953,430,940.63	1,405,827,136.73
筹资活动产生的现金流量净额	186,058,191.11	-91,973,744.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-42,491,864.91	-36,343,642.43
五、现金及现金等价物净增加额	771,191,127.27	26,586,126.46
加：期初现金及现金等价物余额	602,436,762.41	931,728,711.02
六、期末现金及现金等价物余额	1,373,627,889.68	958,314,837.48

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
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	9,973,413,984.03	5,560,847,634.68
收到的税费返还	493,904,667.27	252,324,956.47
收到其他与经营活动有关的现金	717,970,990.96	489,100,532.63
经营活动现金流入小计	11,185,289,642.26	6,302,273,123.78
购买商品、接受劳务支付的现金	8,141,860,586.33	4,106,367,979.78
支付给职工以及为职工支付的现金	771,353,014.52	701,141,040.99
支付的各项税费	120,851,243.67	135,313,341.26
支付其他与经营活动有关的现金	1,113,564,121.75	795,912,227.34
经营活动现金流出小计	10,147,628,966.27	5,738,734,589.37
经营活动产生的现金流量净额	1,037,660,675.99	563,538,534.41
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	80,000,000.00	983,746.13
取得投资收益收到的现金	113,872,624.96	27,248,773.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,747,947.51	1,474,076.77
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	559,283,913.50	765,897,094.88
投资活动现金流入小计	759,904,485.97	795,603,691.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	730,340,959.83	495,455,613.86
投资支付的现金	106,100,000.00	112,899,500.00
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	364,261,456.49	547,847,549.40
投资活动现金流出小计	1,200,702,416.32	1,156,202,663.26
投资活动产生的现金流量净额	-440,797,930.35	-360,598,971.69
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	682,113,904.80	520,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	770,638,766.16	548,304,749.97
筹资活动现金流入小计	1,452,752,670.96	1,068,304,749.97
偿还债务支付的现金	415,263,500.00	578,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	400,320,487.65	365,830,291.89
支付其他与筹资活动有关的现金	433,578,392.08	234,482,454.76
筹资活动现金流出小计	1,249,162,379.73	1,178,662,746.65
筹资活动产生的现金流量净额	203,590,291.23	-110,357,996.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-40,803,310.20	-36,236,235.44
五、现金及现金等价物净增加额	759,649,726.67	56,345,330.60
加：期初现金及现金等价物余额	438,132,622.39	778,274,320.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,197,782,349.06	834,619,650.78

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度													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	1,626,712,074.00							81,248,147.73		601,430,919.81		4,420,540,804.75	6,729,931,946.29	38,592,352.35	6,768,524,298.64
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	1,626,712,074.00					81,248,147.73		601,430,919.81		4,420,540,804.75		6,729,931,946.29	38,592,352.35	6,768,524,298.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					149,213,011.53	-32,877,934.86				406,805,845.75		224,714,899.36	-737,569.08	223,977,330.28
（一）综合收益总额						-32,877,934.86				797,216,240.77		764,338,305.91	-506,142.75	763,832,163.16
（二）所有者投入和减少资本					149,213,011.53							-149,213,011.53	100,000.00	-149,113,011.53
1. 所有者投入的普通股													100,000.00	100,000.00
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					149,213,011.53							-149,213,011.53		-149,213,011.53
（三）利润分配										-390,410,395.02		-390,410,395.02	-331,426.33	-390,741,821.35
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-390,410,395.02		-390,410,395.02	-331,426.33	-390,741,821.35
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、本期期末余额	1,626,712,074.00				149,213,011.53	48,370,212.87		601,430,919.81	0.00	4,827,346,650.50		6,954,646,845.65	37,854,783.27	6,992,501,628.92

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			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	-37,951,849.10		-65,945,969.80		191,578,946.61	153,777,602.84	13,578,603.91	167,356,206.75
（一）综合收益总额							-37,951,849.10				546,202,173.21	508,250,324.11	829,483.56	509,079,807.67
（二）所有者投入和减少资本	-16,887,926.00				-22,094,967.66	-105,079,368.79			-65,945,969.80			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				-65,945,969.80			-105,079,368.79	26,000,000.00	-79,079,368.79
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	-105,079,368.79						105,229,874.12	-13,050,005.33	92,179,868.79
（三）利润分配											-354,623,226.60	-354,623,226.60	-200,874.32	-354,824,100.92
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-354,623,226.60	-354,623,226.60	-200,874.32	-354,824,100.92
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、本期期末余额	1,626,712,074.00					91,261,715.52	513,333,276.92	3,934,520,136.51	6,165,827,202.95	41,749,597.25	6,207,576,800.20				

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	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	1,626,712,074.00				13,460,173.41		84,000,000.00		600,872,698.49	3,800,913,234.21		6,125,958,180.11
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						149,213,011.53	-29,900,000.00			331,189,471.88		152,076,460.35
（一）综合收益总额							-29,900,000.00			721,599,866.90		691,699,866.90
（二）所有者投入和减少资本						149,213,011.53						-149,213,011.53
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												



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	-37,900,000.00		-65,945,969.80	64,607,848.33		26,707,848.33
（一）综合收益总额							-37,900,000.00			419,231,074.93		381,331,074.93
（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				-65,945,969.80			-105,079,368.79
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						-105,079,368.79						105,079,368.79
（三）利润分配										-354,623,226.60		-354,623,226.60
1. 提取盈余公积												
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、本期期末余额	1,626,712,074.00				13,460,173.41		94,200,000.00		512,775,055.60	3,427,265,523.14		5,674,412,826.15

### 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29,653,330股；无限售条件的流通股份A股1,597,058,744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8月16日第八届董事会第二十四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25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	

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，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
2017年5月10日，财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》（修订），该准则自2017年6月12日起施行。本年度公司变更政府补助会计政策，对符合净额法核算条件的政府补助改按净额法核算并对会计政策的相关内容进行调整。	经公司第八届董事会第二十四次会议审议通过	

政府补助会计政策变更对财务报表影响列示如下图所示：

项目	受影响的报表科目	影响金额	
		2022年6月30日/2022年1-6月	2021年12月31日/2021年1-6月
政府补助	固定资产	-285,031,550.91	-285,255,714.71
	资产合计	-285,031,550.91	-285,255,714.71
	递延收益	-285,031,550.91	-285,255,714.71
	负债合计	-285,031,550.91	-285,255,714.71
	净资产		
	营业成本	-27,822,363.80	-21,857,214.14
	其他收益	-27,822,363.80	-21,857,214.14
	净利润		

#### (2) 重要会计估计变更

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地企业所得税税率
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% 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 12 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) 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），孙公司东阳市横店东磁电机有限公司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 489,073.90 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 12 家子孙公司属于小型微利企业,根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告 2021 年第 8 号),自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 12.5%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号),自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日,对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税,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、宜宾金川电子有限责任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 102,975.12 元、实际享受城市维护建设税减免 1,733,634.45 元、实际享受教育费附加减免 154,466.30 元和地方教育附加 70,350.54 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经向东阳市税务局备案,从价计征部分的房产税享受税收 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	389,775.11	253,770.10
银行存款	2,355,691,647.26	1,568,891,184.69

其他货币资金	2,127,431,310.30	1,876,107,871.31
合计	4,483,512,732.67	3,445,252,826.10
其中：存放在境外的款项总额	20,994,905.93	25,362,043.47
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,126,644,321.83	1,876,107,871.31

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]	2,016,235,999.38
	银行承兑汇票保证金	59,732,080.00
	外币借款保证金[注 2]	46,850,404.80
	保函保证金	3,825,837.65
合计		2,126,644,321.83

[注 1]被质押定期存款及利息中 2,016,235,999.38 元用于开具银行承兑汇票

[注 2]系中国银行保证金质押项下付款汇利达业务，外币借款 NZD11,345,419.85 元，保证金金额为 EUR6,771,713.34 元，期末折合人民币 46,850,404.80 元

除上述外，公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 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	521,427,940.56	511,559,520.61
其中：		
基金理财产品	516,987,738.64	503,549,497.26
权益工具投资	4,440,201.92	8,010,023.35
其中：		
合计	521,427,940.56	511,559,520.61

## 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	70,100,515.45	54,856,904.38
合计	70,100,515.45	54,856,904.38

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	73,790,016.26	100.00%	3,689,500.81	5.00%	70,100,515.45	57,920,771.93	100.00%	3,063,867.55	5.29%	54,856,904.38
其中：										
商业承兑汇票	73,790,016.26	100.00%	3,689,500.81	5.00%	70,100,515.45	57,920,771.93	100.00%	3,063,867.55	5.29%	54,856,904.38
合计	73,790,016.26	100.00%	3,689,500.81	5.00%	70,100,515.45	57,920,771.93	100.00%	3,063,867.55	5.29%	54,856,904.38

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	73,790,016.26	3,689,500.81	5.00%
合计	73,790,016.26	3,689,500.81	

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	
按组合计提坏账准备	3,063,867.55	625,633.26				3,689,500.81
合计	3,063,867.55	625,633.26				3,689,500.81

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	27,273,889.60
合计	27,273,889.60

**(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		35,707,572.18
合计		35,707,572.18

(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	87,927,588.30	3.34%	30,904,551.04	35.15%	57,023,037.26	82,556,841.45	3.89%	31,967,173.49	38.72%	50,589,667.96
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,542,115,931.65	96.66%	131,625,390.14	5.18%	2,410,490,541.51	2,040,219,420.29	96.11%	131,167,757.22	6.43%	1,909,051,663.07
其中：										
合计	2,630,043,519.95	100.00%	162,529,941.18	6.18%	2,467,513,578.77	2,122,776,261.74	100.00%	163,134,930.71	7.68%	1,959,641,331.03

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	57,023,037.26			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	10,474,019.56	10,474,019.56	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	10,803,495.98	10,803,495.98	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	87,927,588.30	30,904,551.04		

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	2,528,708,733.52	126,435,436.68	5.00%
1-2 年	7,650,117.43	765,011.74	10.00%
2-3 年	1,903,055.69	570,916.71	30.00%
3 年以上	3,854,025.01	3,854,025.01	100.00%
合计	2,542,115,931.65	131,625,390.14	

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	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,541,490,686.66
1 至 2 年	19,656,767.32
2 至 3 年	17,658,242.18
3 年以上	51,237,823.79
3 至 4 年	33,876,092.79
4 至 5 年	3,292,852.01
5 年以上	14,068,878.99
合计	2,630,043,519.95

## （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	31,967,173.49	-325,720.38	-736,902.07			30,904,551.04
按组合计提坏账准备	131,167,757.22	457,632.92				131,625,390.14
合计	163,134,930.71	131,912.54	-736,902.07			162,529,941.18

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （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	91,417,532.39	3.48%	4,570,876.62
单位六	77,146,768.14	2.93%	3,857,338.41
单位七	52,613,687.73	2.00%	2,630,684.39

单位八	43,990,190.28	1.67%	2,199,509.51
单位九	35,980,105.88	1.37%	1,799,005.29
合计	301,148,284.42	11.45%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	643,195,063.60	307,797,107.62
合计	643,195,063.60	307,797,107.62

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	411,000,000.00
小计	411,000,000.00

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	2,946,073,774.50
小计	2,946,073,774.50

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	178,632,697.46	99.23%	218,610,956.44	99.40%
1至2年	847,759.45	0.47%	556,459.27	0.25%
2至3年	228,384.50	0.13%	481,789.88	0.22%
3年以上	306,045.80	0.17%	293,011.00	0.13%
合计	180,014,887.21		219,942,216.59	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
单位一	45,815,142.69	25.45
单位二	36,000,000.00	20.00
单位三	13,981,740.70	7.77
单位四	9,451,487.64	5.25
单位五	8,094,222.63	4.50
小 计	113,342,593.66	62.97

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	101,496,320.97	71,727,220.73
合计	101,496,320.97	71,727,220.73

(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	80,726,247.62	55,979,428.22
应收暂付款	10,294,281.77	10,875,922.06
押金保证金	5,582,711.95	5,335,576.15
应收固定资产处置款	5,693,628.32	
其他	2,296,824.06	1,967,150.48
合计	104,593,693.72	74,158,076.91

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	646,463.57	193,778.46	1,590,614.15	2,430,856.18

2022年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段	-175,594.31	175,594.31		
--转入第三阶段		-102,979.79	102,979.79	
本期计提	350,183.17	84,795.65	231,537.75	666,516.57
2022年6月30日余额	821,052.43	351,188.63	1,925,131.69	3,097,372.75

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	期末余额
1年以内（含1年）	97,147,296.24
1至2年	4,800,407.28
2至3年	1,029,797.87
3年以上	1,616,192.33
3至4年	162,570.17
4至5年	100,000.00
5年以上	1,353,622.16
合计	104,593,693.72

### 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	2,430,856.18	666,516.57				3,097,372.75
合计	2,430,856.18	666,516.57				3,097,372.75

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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	出口退税款	80,726,247.62	1年以内	77.18%	
单位一	应收固定资产处 置款	5,693,628.32	1年以内	5.44%	284,681.42
单位二	押金保证金	2,800,000.00	1年以内	2.68%	140,000.00
单位三	拆迁补偿款	1,288,521.00	1-2年	1.23%	
单位四	押金保证金	800,000.00	1年以内	0.76%	40,000.00
合计		91,308,396.94		87.29%	464,681.42

- 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	528,746,872.50		528,746,872.50	547,883,334.43		547,883,334.43
在产品	323,300,780.99		323,300,780.99	388,002,898.66		388,002,898.66
库存商品	1,425,715,352.10	3,681,646.97	1,422,033,705.13	768,948,289.03	4,773,534.85	764,174,754.18
发出商品	10,706,990.00		10,706,990.00	28,290,999.75		28,290,999.75
自制半成品	5,955,282.00		5,955,282.00	16,325,941.99		16,325,941.99
合计	2,294,425,277.59	3,681,646.97	2,290,743,630.62	1,749,451,463.86	4,773,534.85	1,744,677,929.01

### (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	4,773,534.85	-220,946.27		870,941.61		3,681,646.97
合计	4,773,534.85	-220,946.27		870,941.61		3,681,646.97

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	4,269,924.66	32,037,079.59
预缴企业所得税	60,814.31	266,983.93
合计	4,330,738.97	32,304,063.52

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		

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												
东阳市横店东磁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	13,859,164.88			-93,392.21							13,765,772.67	
小计	13,859,164.88			-93,392.21							13,765,772.67	
二、联营企业												
武汉钢实东磁磁材有限公司												
合计	13,859,164.88			-93,392.21							13,765,772.67	

## 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	105,900,000.00	135,800,000.00
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00
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	20,000,000.00
东阳四合水处理有限公司	30,000.00	
合计	131,930,000.00	161,800,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目	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	400,000.00	54,100,000.00			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	
东阳四合水处理有限公司					公司持有股权为非交易目的	

其他说明：

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东阳四合水处理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。

**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	59,274,418.25	22,175,414.87		81,449,833.12
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\ 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	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	16,201,178.05	5,082,151.19		21,283,329.24
2.本期增加金额	1,343,799.63	233,752.44		1,577,552.07
(1) 计提或摊销	1,343,799.63	233,752.44		1,577,552.07
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	17,544,977.68	5,315,903.63		22,860,881.31
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	41,729,440.57	16,859,511.24		58,588,951.81
2.期初账面价值	43,073,240.20	17,093,263.68		60,166,503.88

**(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	27,516,441.56	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	3,689,908,572.75	3,692,688,556.44
固定资产清理	68,403,197.04	
合计	3,758,311,769.79	3,692,688,556.44

(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	运输设备	光伏电站	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,600,198,179.30	267,230,551.12	4,546,639,361.75	25,439,933.62	126,670,556.59	236,786,751.95	6,802,965,334.33
2.本期增加金额	53,180,954.19	4,359,215.08	327,485,264.96	465,495.62		7,261,451.28	392,752,381.13
(1) 购置	564,842.30	3,847,879.07	222,937,429.70	360,185.88		7,058,506.60	234,768,843.55
(2) 在建工程转入	52,616,111.89	511,336.01	104,547,835.26	105,309.74		202,944.68	157,983,537.58
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	9,692,745.37	1,170,118.38	820,844,727.15	468,169.70		3,323,959.87	835,499,720.47
(1) 处置或报废	3,692,745.37	1,170,118.38	799,246,527.15	468,169.70		3,323,959.87	807,901,520.47
(2) 政府补助净额法抵减	6,000,000.00		21,598,200.00				27,598,200.00
4.期末余额	1,643,686,388.12	270,419,647.82	4,053,279,899.56	25,437,259.54	126,670,556.59	240,724,243.36	6,360,217,994.99
二、累计折旧							
1.期初余额	634,560,896.68	226,381,557.55	1,822,085,266.93	19,171,649.70	34,531,206.47	167,153,324.82	2,903,883,902.15
2.本期增加金额	36,021,663.98	5,307,211.44	159,556,479.45	578,440.44	3,883,292.90	9,520,828.21	214,867,916.42
(1) 计提	36,021,663.98	5,307,211.44	159,556,479.45	578,440.44	3,883,292.90	9,520,828.21	214,867,916.42
3.本期减少金额	1,941,902.49	977,626.78	549,552,863.66	444,761.21		2,155,774.98	555,072,929.12
(1) 处置或报废	1,941,902.49	977,626.78	549,552,863.66	444,761.21		2,155,774.98	555,072,929.12
4.期末余额	668,640,658.17	230,711,142.21	1,432,088,882.72	19,305,328.93	38,414,499.37	174,518,378.05	2,563,678,889.45
三、减值准备							
1.期初余额	40,303,143.01	863,464.70	165,186,009.71	40,258.32			206,392,875.74
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额			99,762,342.95				99,762,342.95

(1) 处置或报废			99,762,342.95				99,762,342.95
4. 期末余额	40,303,143.01	863,464.70	65,423,666.76	40,258.32			106,630,532.79
四、账面价值							
1. 期末账面价值	934,742,586.94	38,845,040.91	2,555,767,350.08	6,091,672.29	88,256,057.22	66,205,865.31	3,689,908,572.75
2. 期初账面价值	925,334,139.61	39,985,528.87	2,559,368,085.11	6,228,025.60	92,139,350.12	69,633,427.13	3,692,688,556.44

## (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	11,336,881.71	5,907,008.68		5,429,873.03	
通用设备	61,538.46	58,461.54		3,076.92	
专用设备	90,400,716.20	47,412,444.56		42,988,271.64	
小计	101,799,136.37	53,377,914.78		48,421,221.59	

## (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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待处理设备	68,403,197.04	
合计	68,403,197.04	

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	516,975,476.40	224,900,581.07
工程物资	976,727.38	2,339,930.86
合计	517,952,203.78	227,240,511.93

## (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
年产 6GWh 高性能锂电项目	251,739,176.69		251,739,176.69			
新建高效一体电感项目	14,902,186.55		14,902,186.55			
年产 2.2 万吨永磁铁氧体项目	3,586,563.70		3,586,563.70			

年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目	22,412,508.76		22,412,508.76			
年产 2.5GW 高效组件项目	165,880.00		165,880.00			
年产 6 万吨高性能永磁铁氧体预烧料湿法生产线扩建技改项目	12,055,247.35		12,055,247.35			
年增 3500 吨铁氧体项目 103#105# 厂房改造工程	6,830,594.08		6,830,594.08			
年产 5000 吨磁粉芯改造工程	523,906.55		523,906.55	26,831,969.02		26,831,969.02
干法回转窑生产线	9,958,124.11		9,958,124.11	4,473,823.60		4,473,823.60
电镀厂房工程	4,659,908.25		4,659,908.25	3,770,000.00		3,770,000.00
叠层电感项目厂房改造	3,109,510.99		3,109,510.99	2,110,091.74		2,110,091.74
软磁十三厂厂房技改项目	2,182,974.54		2,182,974.54			
光伏产业园区 110 千伏变电所项目	4,433,962.26		4,433,962.26			
新建仓库堆料场	2,721,571.94		2,721,571.94			
PACK 工厂搬移改造项目	3,642,743.79		3,642,743.79			
十三厂成品仓库	2,651,376.15		2,651,376.15			
二厂厂房扩建追加投资	1,724,770.64		1,724,770.64			
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
氮气推板窑改造工程				3,465,339.80		3,465,339.80
在安装设备	164,331,059.77		164,331,059.77	162,225,691.92		162,225,691.92
零星工程	5,343,410.28		5,343,410.28	2,720,860.48		2,720,860.48
合计	516,975,476.40		516,975,476.40	224,900,581.07		224,900,581.07

## (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
年产 6GWh 高性能锂电项目	1,433,000,000.00		251,739,176.69			251,739,176.69	18.64%	在建				其他
新建高效一体电感项目	777,670,000.00		14,902,186.55			14,902,186.55	2.88%	在建				其他
年产 2.2 万吨永磁铁氧体项目	90,328,000.00		3,586,563.70			3,586,563.70	3.97%	在建				其他
年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目	333,280,000.00		22,412,508.76			22,412,508.76	9.33%	在建				其他
年产 2.5GW 高效组件项目	165,000,000.00		3,185,407.49	3,019,527.49		165,880.00	84.53%	在建				其他
年产 6 万吨高性能永磁铁氧体预烧	51,160,000.00		12,055,247.35			12,055,247.35	23.56%	在建				其他

料湿法生产线扩建技改项目												
年增 3500 吨铁氧体项目 103#105#厂房改造工程	10,890,000.00		6,830,594.08			6,830,594.08	62.72%	在建				其他
年产 5000 吨磁粉芯改造工程	34,984,600.00	26,831,969.02	11,717,570.66	38,025,633.13		523,906.55	110.19%	在建				其他
干法回转窑生产线	13,510,000.00	4,473,823.60	5,484,300.51			9,958,124.11	73.71%	在建				其他
电镀厂房工程	3,770,000.00	3,770,000.00	889,908.25			4,659,908.25	123.60%	在建				其他
叠层电感项目厂房改造	4,252,000.00	2,110,091.74	999,419.25			3,109,510.99	73.13%	在建				其他
软磁十三厂厂房技改项目	3,700,000.00		2,182,974.54			2,182,974.54	59.00%	在建				其他
光伏产业园区 110 千伏变电所项目	55,230,000.00		4,433,962.26			4,433,962.26	8.03%	在建				其他
新建仓库堆料场	4,240,000.00		2,721,571.94			2,721,571.94	64.19%	在建				其他
PACK 工厂搬移改造项目	8,324,000.00		3,642,743.79			3,642,743.79	43.76%	在建				其他
十三厂成品仓库	5,024,300.00		2,651,376.15			2,651,376.15	52.77%	在建				其他
二厂厂房扩建追加投资	3,881,000.00		1,724,770.64			1,724,770.64	44.44%	在建				其他
年产 2GW 高效组件项目	332,380,000.00	12,186,432.84		12,186,432.84			91.49%	完工				其他
年产 4GW 高效大尺寸单晶电池项目	1,180,000,000.00	7,116,371.67		7,116,371.67			74.80%	完工				其他
氮气推板窑改造工程	9,000,000.00	3,465,339.80		3,465,339.80			105.66%	完工				其他
在安装设备		162,225,691.92	83,345,499.10	81,240,131.25		164,331,059.77		在建				其他
零星工程		2,720,860.48	15,552,651.20	12,930,101.40		5,343,410.28		在建				其他
合计	4,519,623,900.00	224,900,581.07	450,058,432.91	157,983,537.58		516,975,476.40						

(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	976,727.38		976,727.38	2,339,930.86		2,339,930.86
合计	976,727.38		976,727.38	2,339,930.86		2,339,930.86

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	5,735,464.84	11,559,731.81
2.本期增加金额			
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	393,195.84	1,731,664.61	2,124,860.45
2.本期增加金额	168,048.38	864,595.10	1,032,643.48
(1) 计提	168,048.38	864,595.10	1,032,643.48
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	561,244.22	2,596,259.71	3,157,503.93
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	5,263,022.75	3,139,205.13	8,402,227.88
2.期初账面价值	5,431,071.13	4,003,800.23	9,434,871.36

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	420,721,849.21		17,258,000.00	9,893,386.55	447,873,235.76
2.本期增加金额	117,511,719.03				117,511,719.03
(1) 购置	117,511,719.03				117,511,719.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	538,233,568.24		17,258,000.00	9,893,386.55	565,384,954.79
二、累计摊销					
1.期初余额	86,885,285.13		17,258,000.00	3,251,830.77	107,395,115.90
2.本期增加金额	5,346,536.61			860,723.40	6,207,260.01
(1) 计提	5,346,536.61			860,723.40	6,207,260.01
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	92,231,821.74		17,258,000.00	4,112,554.17	113,602,375.91
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	446,001,746.50			5,780,832.38	451,782,578.88
2.期初账面价值	333,836,564.08			6,641,555.78	340,478,119.86

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		期末余额
赣州新盛稀土实业有限公司	3,608,545.45					3,608,545.45
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	1.00					1.00
合计	3,608,546.45					3,608,546.45

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		期末余额
赣州新盛稀土实业有限公司	3,608,545.45					3,608,545.45
合计	3,608,545.45					3,608,545.45

说明商誉减值测试过程、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	4,710.44		4,710.44		
合计	4,710.44		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	149,002,941.19	22,650,962.85	170,969,895.62	23,244,084.96
内部交易未实现利润			561,794.77	140,419.73
合计	149,002,941.19	22,650,962.85	171,531,690.39	23,384,504.69

### (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	190,976,404.87	28,646,460.76	195,401,342.93	29,310,201.46
合计	190,976,404.87	28,646,460.76	195,401,342.93	29,310,201.46

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		22,650,962.85		23,384,504.69
递延所得税负债		28,646,460.76		29,310,201.46

### (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	141,934,598.76	220,134,714.86
可抵扣亏损	94,685,349.62	91,547,340.37
合计	236,619,948.38	311,682,055.23

(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
2022 年	9,740,384.79	9,740,384.79	
2023 年	6,013,074.19	6,144,180.09	
2024 年	8,941,911.73	9,052,587.28	
2025 年	21,877,287.94	21,877,287.94	
2026 年	44,732,900.27	44,732,900.27	
2027 年	3,379,790.70		
合计	94,685,349.62	91,547,340.37	

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	29,940,300.00		29,940,300.00	14,400,000.00		14,400,000.00
在安装软件	3,104,223.76		3,104,223.76	899,216.58		899,216.58
合计	33,044,523.76		33,044,523.76	15,299,216.58		15,299,216.58

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	77,830,404.80	
抵押借款	215,506,699.57	15,512,242.53
信用借款	720,426,011.06	572,804,031.56
票据贴现融资	905,165,036.32	
合计	1,918,928,151.75	588,316,274.09

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

## 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	2,404,699,513.84	1,923,114,464.82
合计	2,404,699,513.84	1,923,114,464.82

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	2,423,699,932.20	1,928,838,259.95
工程及设备款	782,870,314.51	770,854,559.03
合计	3,206,570,246.71	2,699,692,818.98

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

## 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	982,045.88	1,324,170.08
合计	982,045.88	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	225,922,050.21	180,241,766.14
合计	225,922,050.21	180,241,766.14

### 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	280,089,957.40	867,918,574.88	889,754,085.54	258,254,446.74
二、离职后福利-设定提存计划		70,806,864.61	60,336,544.18	10,470,320.43
合计	280,089,957.40	938,725,439.49	950,090,629.72	268,724,767.17

#### (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	274,167,447.74	788,262,361.95	810,542,120.94	251,887,688.75
2、职工福利费	5,746,541.78	32,082,717.09	37,172,663.22	656,595.65
3、社会保险费		37,091,710.08	31,569,467.64	5,522,242.44
其中：医疗保险费		31,310,406.18	26,315,333.38	4,995,072.80
工伤保险费		3,727,401.89	3,200,232.25	527,169.64
生育保险费		2,053,902.01	2,053,902.01	
4、住房公积金		5,034,743.53	5,034,743.53	
5、工会经费和职工教育经费	175,967.88	5,447,042.23	5,435,090.21	187,919.90
合计	280,089,957.40	867,918,574.88	889,754,085.54	258,254,446.74

#### (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		68,514,344.27	58,384,817.75	10,129,526.52
2、失业保险费		2,292,520.34	1,951,726.43	340,793.91
合计		70,806,864.61	60,336,544.18	10,470,320.43

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	74,480,484.10	42,309,894.22
企业所得税	9,927,240.00	57,268,782.79
个人所得税	9,901,931.31	2,676,962.15
城市维护建设税	687,193.70	3,899,242.65
房产税	3,784,921.21	7,614,466.01
土地使用税	4,247,068.07	418,429.35
教育费附加	400,723.68	2,850,314.21

地方教育附加	267,342.50	1,902,349.99
其他税费	863,504.06	1,080,979.86
合计	104,560,408.63	120,021,421.23

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	395,333,597.90	152,110,113.53
合计	395,333,597.90	152,110,113.53

##### (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]	299,738,812.74	75,459,253.86
押金保证金	64,545,752.39	52,125,878.32
应付股权转让款	9,989,368.14	10,092,622.25
应付暂收款	12,048,417.83	4,915,342.59
应付业务费及佣金	4,098,690.77	3,085,289.32
应付财产保险	1,601,966.29	2,800,845.29
其他	3,310,589.74	3,630,881.90
合计	395,333,597.90	152,110,113.53

##### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

其他说明：

公司向永赢金融租赁有限公司进行的机器设备融资

#### 42、持有待售负债

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	244,354.28	2,512,815.12
一年内到期的租赁负债	1,772,072.39	1,778,550.73
合计	2,016,426.67	4,291,365.85

**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	35,707,572.18	4,457,491.47
待转销项税额	260,173.39	7,203,284.44
合计	35,967,745.57	11,660,775.91

**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
合计		17,589,705.80

**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	4,763,036.67	5,522,118.39
合计	4,763,036.67	5,522,118.39

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	8,775,012.72	8,859,274.95
合计	8,775,012.72	8,859,274.95

**(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	917,812.72	1,002,074.95
合计	8,775,012.72	8,859,274.95

## (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	93,374,307.84	63,949,553.38	根据本期光伏组件、锂离子电池销售额计提质保金
合计	93,374,307.84	63,949,553.38	

## 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	37,497,000.00	57,220,200.00	27,718,200.00	66,999,000.00	政府给予的无偿补助
合计	37,497,000.00	57,220,200.00	27,718,200.00	66,999,000.00	

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
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
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
永磁铁氧体稀土元素物态检测与性能技术	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	16,000,000.00						16,000,000.00	与资产相关
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
特种电机新材料示范应用平台项目	1,475,000.00						1,475,000.00	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
“一事一议”综合奖补	6,000,000.00					6,000,000.00		与资产相关
高性能 18650 动力电池全生命周期设		1,752,000.00					1,752,000.00	与收益相关

计及低碳智造关键技术和产业化								
年产 4GW 高效 PERC 单晶电池片项目		5,990,000.00					5,990,000.00	与资产相关
年产 5000 吨高性能磁粉芯生产线技改项目		11,400,000.00					11,400,000.00	与资产相关
年产 1.6GW 高效 PERC 单晶电池片项目		12,040,000.00					12,040,000.00	与资产相关
磁性行业智能化生产工业互联网平台技改项目		4,040,000.00					4,040,000.00	与资产相关
2021 年度宜宾市科技计划项目资金		400,000.00		120,000.00			280,000.00	与收益相关
泗洪固定资产-招商引资奖补		21,598,200.00				21,598,200.00		与资产相关
小计	37,497,000.00	57,220,200.00		120,000.00		27,598,200.00	66,999,000.00	

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	1,626,712,074.00						1,626,712,074.00

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

## 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		149,213,011.53		149,213,011.53
合计		149,213,011.53		149,213,011.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系回购股份产生。根据 2022 年第八届董事会第二十二次会议审议通过的《公司关于回购股份方案的议案》，本期公司使用自有资金 149,213,011.53 元回购股份 11,099,952 股。

## 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	84,000,000.00	-29,900,000.00				-29,900,000.00		54,100,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	84,000,000.00	-29,900,000.00				-29,900,000.00		54,100,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,751,852.27	-2,977,934.86				-2,977,934.86		-5,729,787.13
外币财务报表折算差额	-2,751,852.27	-2,977,934.86				-2,977,934.86		-5,729,787.13
其他综合收益合计	81,248,147.73	-32,877,934.86				-32,877,934.86		48,370,212.87

## 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	601,430,919.81			601,430,919.81
合计	601,430,919.81			601,430,919.81

## 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	4,420,540,804.75	3,742,941,189.90
调整后期初未分配利润	4,420,540,804.75	3,742,941,189.90
加：本期归属于母公司所有者的净利润	797,216,240.77	1,120,444,284.34
减：提取法定盈余公积		88,097,642.89
应付普通股股利	390,410,395.02	354,623,226.60
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	4,827,346,650.50	4,420,540,804.75

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	9,290,713,947.93	7,745,920,165.77	5,637,747,582.85	4,527,364,223.27
其他业务	78,516,318.48	61,592,034.06	53,495,794.00	36,875,763.83
合计	9,369,230,266.41	7,807,512,199.83	5,691,243,376.85	4,564,239,987.10

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	5,861,976,154.40		5,861,976,154.40
磁性材料	2,143,530,246.25		2,143,530,246.25
锂电池	813,235,689.24		813,235,689.24
器件	374,567,898.52		374,567,898.52
其他	175,920,278.00		175,920,278.00
按经营地区分类			
其中：			
境内	4,443,152,789.31		4,443,152,789.31
境外	4,926,077,477.10		4,926,077,477.10
按商品转让的时间分类			
其中：			
商品（在某一时刻转让）	9,367,129,484.73		9,367,129,484.73
服务（在某一时期内提供）	2,100,781.68		2,100,781.68
合计	9,369,230,266.41		9,369,230,266.41

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刻履行的履约义务。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刻履行的履约义务，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刻履行的履约义务，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 225,922,050.21 元，其中，225,922,050.21 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	1,415,630.59	3,366,383.65
教育费附加	1,742,300.41	1,989,500.41
房产税	-2,312,759.17	4,459,047.03
土地使用税	5,653,849.72	5,268,220.35
印花税	4,014,886.12	2,772,719.66
地方教育附加	1,163,735.43	1,327,774.54
其他税费	134,599.59	59,848.06
合计	11,812,242.69	19,243,493.70

## 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	32,733,430.65	30,513,435.16
业务费	32,007,005.44	12,925,345.12
质保金	29,927,506.15	14,237,939.92
仓储、包装费	9,411,571.02	10,726,086.06
差旅、招待费	6,800,036.93	8,824,460.63
其他	13,953,413.86	11,050,405.16
合计	124,832,964.05	88,277,672.05

## 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	131,309,693.37	110,957,084.88
折旧、摊销	27,268,626.47	26,321,186.64
差旅、招待费	15,681,469.33	13,743,605.57
咨询顾问费	13,825,541.50	8,493,497.03
维修费	5,287,378.58	7,971,806.22
排污费、检测费	2,205,924.64	2,782,629.04
办公费	5,022,685.44	2,711,651.05
其他	12,021,235.34	7,439,170.06
合计	212,622,554.67	180,420,630.49

## 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	311,673,738.60	164,380,918.07
人员人工费用	79,102,292.91	75,117,966.65
折旧费用	67,821,999.51	48,546,304.64

其他	1,098,199.75	1,877,145.16
合计	459,696,230.77	289,922,334.52

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-67,207,118.18	-73,978,213.34
汇兑损益	39,513,930.05	36,291,793.33
利息支出	30,463,280.19	33,129,852.90
手续费	2,630,381.92	2,440,996.58
合计	5,400,473.98	-2,115,570.53

## 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
与收益相关的政府补助[注]	63,898,816.78	40,304,972.79
税收减免	511,134.92	3,762,779.51
合计	64,409,951.70	44,067,752.30

## 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	-93,392.21	
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	104,429,570.00	25,972,410.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	400,000.00	
应收款项融资贴现损失	-6,486,990.49	-4,456,769.18
理财产品收益	14,504,592.39	4,232,611.34
合计	112,753,779.69	25,837,178.06

## 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	-3,597,902.79	-34,758.24
合计	-3,597,902.79	-34,758.24

## 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	-666,516.57	-61,254.17
应收账款坏账损失	604,989.53	-5,672,977.12
应收票据坏账损失	-625,633.26	-185,058.37
合计	-687,160.30	-5,919,289.66

## 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	220,946.27	-573,163.34
合计	220,946.27	-573,163.34

## 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	298,509.83	643,409.29
合计	298,509.83	643,409.29

## 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	623,498.65	508,623.58	623,498.65
违约金收入	19,743,741.45		19,743,741.45
其他	72,898.70	307,771.13	72,898.70
合计	20,440,138.80	816,394.71	20,440,138.80

## 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	60,000.00	10,000.00	60,000.00
非流动资产毁损报废损失	72,068,999.63	15,336,611.96	72,068,999.63
地方水利建设基金	37,530.15	38,692.85	
其他	351,147.79	1,882.91	351,147.79
合计	72,517,677.57	15,387,187.72	72,480,147.42

## 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	71,894,286.89	52,830,866.14

递延所得税费用	69,801.14	842,642.01
合计	71,964,088.03	53,673,508.15

## (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	868,674,186.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	130,301,127.91
子公司适用不同税率的影响	1,965,258.68
调整以前期间所得税的影响	153,605.47
非应税收入的影响	-122,268.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,884,819.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-723,633.62
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	4,365,068.08
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-68,859,889.75
所得税费用	71,964,088.03

## 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
收到的票据、保函及信用证等保证金	285,995,000.00	332,372,298.26
收到的与收益相关财政专项拨款	65,930,816.78	40,304,972.79
收到履约保证金	63,672,944.00	81,026,503.15
收到的与资产相关财政专项拨款	55,068,200.00	15,549,000.00
活期及承兑汇票保证金利息收入	20,674,125.70	38,238,432.04
收到的租金	2,100,781.68	3,665,180.35
其他	77,729.61	1,693,830.35
合计	493,519,597.77	512,850,216.94

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据、保函及信用证等保证金	415,655,080.00	500,442,898.80
运输装卸费	353,158,666.06	110,441,154.00
支付履约保证金	53,078,605.43	33,879,864.00

业务费	28,674,508.85	18,946,899.02
差旅、招待费	22,481,506.26	22,568,066.20
咨询顾问费	13,825,541.50	8,493,497.03
仓储、包装费	9,411,571.02	10,726,086.06
办公费	5,022,685.44	2,711,651.05
财务手续费	2,630,381.92	2,440,996.58
排污、检测认证费	2,205,924.64	4,365,294.96
退还补助款	1,012,000.00	
其他	25,207,437.97	23,698,133.46
合计	932,363,909.09	738,714,541.16

(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	455,600,417.98	660,956,645.18
合计	455,600,417.98	660,956,645.18

(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	70,000,000.00	432,000,000.00
合计	70,000,000.00	432,000,000.00

(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	1,006,295,226.94	683,853,392.46
合计	1,006,295,226.94	683,853,392.46

(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	537,449,797.49	232,916,517.29
股份回购	149,213,011.53	
支付设备融资款本息	88,300,850.44	
用于质押借款的定期存款	46,850,404.80	
支付长期租赁款	765,560.06	
收购宜宾金川电子有限责任公司少数 股东股权		12,899,500.00
合计	822,579,624.32	245,816,017.29

## 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	796,710,098.02	547,031,656.77
加：资产减值准备	466,214.03	6,492,453.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	255,004,849.52	188,550,824.00
使用权资产折旧	1,032,643.48	
无形资产摊销	6,207,260.01	6,623,503.42
长期待摊费用摊销	4,710.44	71,657.08
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）	-298,509.83	-643,409.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,445,500.98	14,827,988.38
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,597,902.79	34,758.24
财务费用（收益以“-”号填列）	28,447,225.07	32,913,744.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-119,240,770.18	-30,293,947.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	733,541.84	1,506,382.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-663,740.70	-663,740.70
存货的减少（增加以“-”号填列）	-545,844,755.34	-478,622,996.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-537,138,739.89	-418,964,391.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,124,548,668.52	717,846,534.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,085,012,098.76	586,711,017.17
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	1,373,627,889.68	958,314,837.48
减：现金的期初余额	602,436,762.41	931,728,711.02
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	771,191,127.27	26,586,126.46

## (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

## (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	1,373,627,889.68	602,436,762.41
其中：库存现金	389,775.11	253,770.10
可随时用于支付的银行存款	1,372,451,126.10	602,182,992.31
可随时用于支付的其他货币资金	786,988.47	
三、期末现金及现金等价物余额	1,373,627,889.68	602,436,762.41

其他说明：

2022 年 6 月 30 日合并现金流量表“现金的期末余额”为 1,373,627,889.68 元，2022 年 6 月 30 日合并资产负债表“货币资金”余额为 4,483,512,732.67 元，差异 3,109,884,842.99 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 983,240,521.16 元、被质押定期存款及利息 2,016,235,999.38 元、票据保证金 59,732,080.00 元、外币借款保证金 46,850,404.80 元和保函保证金 3,825,837.65 元。

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。

## 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	2,126,644,321.83	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	62,981,461.78	商业承兑汇票质押或已背书尚未到期
固定资产	15,315,821.24	用于银行借款抵押受限
无形资产	9,141,395.28	用于银行借款抵押受限
应收账款	44,120,079.87	用于银行借款抵押受限
应收款项融资	411,000,000.00	银行承兑汇票质押
合计	2,669,203,080.00	

## 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	493,086.74	6.711400	3,309,302.35
欧元	79,179,910.80	7.008400	554,924,486.85
港币	200,562.96	0.855200	171,521.44
日元	1,674,812,211.37	0.049136	82,293,572.82

韩元	404,000.00	0.005155	2,082.62
印度卢比	80,418,747.30	0.084895	6,827,149.55
应收账款			
其中：美元	42,571,137.08	6.711400	285,711,929.40
欧元	104,827,918.46	7.008400	734,675,983.74
港币	5,686,108.49	0.855200	4,862,759.98
日元	1,270,572,792.08	0.049136	62,430,864.71
印度卢比	101,779,189.04	0.084895	8,640,544.25
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：欧元	11,331.28	7.008400	79,414.14
日元	5,947,873.00	0.049136	292,254.69
印度卢比	3,310,848.96	0.084895	281,074.52
应付账款			
其中：印度卢比	2,487,644.59	0.084895	211,188.59
欧元	673,235.19	7.008400	4,718,301.51
日元	3,930,300.00	0.049136	193,119.22
其他应付款			
其中：欧元	324,053.50	7.008400	2,271,096.55
印度卢比	95,501,948.00	0.084895	8,107,637.88

(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
已冲减相关资产账面价值尚未摊销的政府补助	285,031,550.91	固定资产	
已计入递延收益尚未摊销或尚未冲减资产账面原值的政府补助	66,999,000.00	递延收益	
因冲减资产原值对损益影响	27,822,363.80	主营业务成本	27,822,363.80
计入其他收益的政府补助	64,409,951.70	其他收益	64,409,951.70
政府补助退回	1,012,000.00	财务费用	1,012,000.00

## (2) 政府补助退回情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	金额	原因
疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息	1,012,000.00	根据浙江省财政厅《关于结算疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金（第二批）的通知》浙财金〔2020〕5号文件，退回优惠贷款贴息结算资金

其他说明：

## 1) 与资产相关的政府补助

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额[注]	本期冲减资产原值金额	期末数	与资产相关/与收益相关
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
军用磁性材料产业化能力建设	1,800,000.00				1,800,000.00	与资产相关
永磁铁氧体稀土元素物态检测与性能技术	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	16,000,000.00				16,000,000.00	与资产相关
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
特种电机新材料示范应用平台项目	1,475,000.00				1,475,000.00	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
“一事一议”综合奖补	6,000,000.00		6,000,000.00		与资产相关
年产 4GW 高效 PERC 单晶电池片项目		5,990,000.00		5,990,000.00	与资产相关
年产 5000 吨高性能磁粉芯生产线技改项目		11,400,000.00		11,400,000.00	与资产相关
年产 1.6GW 高效 PERC 单晶电池片项目		12,040,000.00		12,040,000.00	与资产相关
磁性行业智能化生产工业互联网平台技改项目		4,040,000.00		4,040,000.00	与资产相关
泗洪固定资产-招商引资奖补		21,598,200.00	21,598,200.00		与资产相关
小计	37,497,000.00	55,068,200.00	27,598,200.00	64,967,000.00	

## 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
2021 年度开放型经济专项补助	26,495,600.00	其他收益	
企业发展资金	8,586,084.79	其他收益	
2021 年度电费补贴	6,807,003.00	其他收益	
2022 年东阳市一次性留工补助	6,417,500.00	其他收益	
2022 年东阳市“留雁春训”项目补助	2,177,000.00	其他收益	
稳岗补贴	1,978,994.08	其他收益	
2021 年金华市双龙计划奖励	1,600,000.00	其他收益	
2020 年度专利授权等第二期补助	905,102.00	其他收益	
合作单位经费转拨	833,000.00	其他收益	
2020 年度企业兼并重组扶持资金(新增销售收入补贴)	609,384.00	其他收益	
高层次人才奖励	600,000.00	其他收益	
金华市标准创新贡献奖	500,000.00	其他收益	
2021 年度东阳市政府科技创新奖专项奖励	500,000.00	其他收益	
福利企业退税	489,073.90	其他收益	
稀土钨产品销售奖励	447,600.00	其他收益	
2021 年度工业强市建设突出贡献奖励	400,000.00	其他收益	
吸纳在校实习生实习补贴发放	390,157.75	其他收益	
2019-2020 年度军民融合若干政策奖补	300,000.00	其他收益	
2022 年度省科技发展专项补助	300,000.00	其他收益	
2022 年青年拔尖人才培养补助经费	300,000.00	其他收益	
市场监督管理局知识产权补助	300,000.00	其他收益	
2021 年度院士专家工作站考核和建站奖补	300,000.00	其他收益	
促进市场主体提质扩量增效补助	300,000.00	其他收益	
其他政府补助	2,753,452.18	其他收益	
小计	64,289,951.70		

## 3) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
高性能 18650 动力电池全生命周期设计及低碳智造关键技术研发和产业化		1,752,000.00		1,752,000.00		
2021 年度宜宾市科技计划项目资金		400,000.00	120,000.00	280,000.00	其他收益	
小计		2,152,000.00	120,000.00	2,032,000.00		

本期计入当期损益的政府补助金额为 91,220,315.50 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

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
梧州市东磁电子有限公司	新设	2022 年 4 月	600.00	100.00%
金华市磁盟知识产权服务有限公司	新设	2022 年 4 月	90.00	90.00%

## 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
都昌县昊缙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	100.00%		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
梧州市东磁电子有限公司	广西省梧州市	广西省梧州市	制造业	100.00%		设立
金华市磁盟知识产权服务有限公司	浙江省金华市	浙江省金华市	服务业	90.00%		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

## 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	13,765,772.67	

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-93,392.21	
--综合收益总额	-93,392.21	

(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财务报表附注五（一）3、五（一）4 及五（一）7 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 2022 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 11.45%（2021 年 12 月 31 日：9.61%）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	1,918,928,151.75	1,932,448,448.90	1,932,448,448.90		
应付票据	2,404,699,513.84	2,404,699,513.84	2,404,699,513.84		
应付账款	3,206,570,246.71	3,206,570,246.71	3,206,570,246.71		
其他应付款	395,333,597.90	395,333,597.90	395,333,597.90		
一年内到期的非流动负债	2,016,426.67	1,950,572.39	1,950,572.39		
租赁负债	4,763,036.67	5,618,676.70		5,618,676.70	
长期应付款	8,775,012.72	8,775,012.72			8,775,012.72
小 计	7,941,085,986.26	7,955,396,069.16	7,941,002,379.74	5,618,676.70	8,775,012.72

(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	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

### 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 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### (2) 外汇风险

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

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	4,440,201.92	214,921,984.65	302,065,753.99	521,427,940.56
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,440,201.92	214,921,984.65	302,065,753.99	521,427,940.56
(二) 应收款项融资			643,195,063.60	643,195,063.60
(三) 其他权益工具投资	105,900,000.00		26,030,000.00	131,930,000.00

持续以公允价值计量的资产总额	110,340,201.92	214,921,984.65	971,290,817.59	1,296,553,004.16
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公司、东阳四合水处理有限公司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	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	1,400,000,000.00		
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	2,000,000,000.00	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
浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司	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
浙江横店影视剧组服务有限公司	母公司的孙公司
横店资本管理有限公司	公司董事、监事及高级管理人员担任董事、高级管理人员
浙江贝洛芙生物科技有限公司	公司董事、监事及高级管理人员担任董事、高级管理人员

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	155,519,639.14	360,000,000.00	否	179,590,979.91
东阳市燃气有限公司	原材料	66,667,612.94	112,000,000.00	否	40,192,477.60
浙江横店热电有限公司	电力、蒸汽	14,334,470.41	28,000,000.00	否	6,532,908.51
东阳市横店自来水有限公司	水	5,611,206.41	16,000,000.00	否	5,889,976.87
浙江东磁户田磁业有限公司	原材料	4,271,391.59	18,000,000.00	否	7,867,831.86
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	原材料	3,727,410.36	12,000,000.00	否	4,337,520.74
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料、设备	3,552,207.75	6,000,000.00	否	5,324,334.52
浙江英洛华磁业有限公司	原材料	2,998,766.00	7,000,000.00	否	2,481,493.36
东阳市横店污水处理有限公司	接受劳务	2,941,237.64	7,000,000.00	否	2,786,840.12
浙江贝洛芙生物科技有限公司	原材料	419,670.00			
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	371,484.06			600,693.15
赣州市东磁稀土有限公司	原材料	225,623.52	1,500,000.00	否	202,249.20
横店文荣医院	接受劳务	167,369.30	7,500,000.00	否	1,247,596.00
浙江横店全媒体科技有限公司	接受劳务	134,071.79			
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	门票	132,306.60	2,000,000.00	否	329,320.75
东阳市横店汽车运输有限公司	接受劳务	117,729.33			98,210.49
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	原材料	66,585.50			54,507.20
横店集团得邦工程塑料有限公司	原材料	60,265.50			63,221.25
浙江普洛得邦制药有限公司	原材料	43,400.00			
横店集团东磁有限公司	原材料	24,584.91			
浙江横店影视城有限公司	劳务、门票	14,885.38			
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	接受劳务	9,212.00			320.00
横店集团控股有限公司	设备	6,683.96			
横店影视股份有限公司	劳务、门票				778,275.00
浙江联宜电机有限公司	原材料				2,123.90
横华国际资产管理（新加坡）有限公司	接受劳务				2,219.01

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	3,843,265.10	3,033,650.43
浙江英洛华康复器材有限公司	销售商品	2,726,793.26	
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品	1,811,782.38	260,189.25
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品	1,715,950.10	1,914,858.28
浙江联宜电机有限公司	销售商品	836,974.80	418,417.83
横店集团东磁有限公司	销售商品	445,574.68	288,067.24
浙江新纳陶瓷新材有限公司	销售商品	221,238.94	
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品、提供劳务	16,981.14	16,981.14
普洛药业股份有限公司	销售商品	16,163.72	4,424.78
东阳市三禾水电安装有限公司	销售商品	14,676.99	526.38
浙江英洛华新能源科技有限公司	销售商品	13,213.28	4,959.75
浙江英洛华磁业有限公司	销售商品	11,502.03	6,050.44
横店集团得邦照明股份有限公司	销售商品	8,285.85	49,619.47
横店集团控股有限公司	销售商品	7,196.46	45,607.08
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	销售商品	1,331.86	66,530.97
浙江横店影视城有限公司	销售商品	655.00	
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	销售商品	318.58	12,035.40
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	销售商品	210.00	
浙江横店热电有限公司	销售商品		10,619.47
东阳市横店污水处理有限公司	销售商品		10,619.47
东阳市横店自来水有限公司	销售商品		2,654.87
浙江普洛康裕制药有限公司	销售商品		778.76
南华期货股份有限公司	销售商品		1,022.65
横店集团控股有限公司等[注]	提供劳务	1,247,313.71	1,554,461.37

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	982,045.86	982,045.86
横店集团东磁有限公司	房产	430,544.60	573,812.72

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
赣州市东磁稀土有限公司	房产					168,299.48	168,299.48	23,158.34	30,927.56		2,776,962.18
横店集团东磁有限公司	房产	143,033.30	127,303.12			201,180.09					

**（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	3,307,382.96	3,406,660.50

**（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。2022 年 1-6 月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 97,651,401.00 元。上年同期支付浙江东横建筑工程有限公司工程进度款 63,350,630.00 元。

2) 本期公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2022 年 1-6 月本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司 4,629,779.62 元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司 1,332,931.31 元。

3) 本期公司收到横华国际资产管理（新加坡）有限公司理财收益 888,730.18 欧元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司持有其 30,520,000.00 欧元的理财产品本金。

**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					
	浙江英洛华康复器材有限公司	775,018.40	38,750.92	701,080.00	35,054.00
	浙江横店英洛华进出口有限公司	482,232.74	24,111.64	147,294.21	7,364.71

	浙江联宜电机有限公司	447,680.82	22,384.04	1,359,172.08	67,958.60
	浙江东阳东磁稀土有限公司	121,542.99	6,077.15	110,883.56	5,544.18
	普洛药业股份有限公司	30,243.00	1,512.15	7,110.00	355.50
	浙江横店影视剧组服务有限公司	27,741.00	1,387.05		
	东阳市横店禹山运动休闲有限公司	25,860.63	1,293.03		
	浙江东横建筑工程有限公司	10,804.00	540.20	5,899.00	294.95
	东阳市燃气有限公司	6,457.00	322.85	15,988.00	799.40
	浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	4,957.00	247.85	695.00	34.75
	横店文荣医院	4,048.00	202.40		
	横店集团房地产开发有限公司	3,601.00	180.05		
	浙江新纳材料科技股份有限公司	3,357.00	167.85	5,431.00	271.55
	浙江横店热电有限公司	2,880.00	144.00	5,355.00	267.75
	开封市东磁房地产开发有限公司	1,501.00	75.05	2,449.00	122.45
	赣州市东磁稀土有限公司	1,310.00	65.50		
	横店影视股份有限公司	627.00	31.35	1,982.00	99.10
	浙江英洛华磁业有限公司	200.00	10.00	3,090.00	154.50
	浙江东磁户田磁业有限公司	58.00	2.90		
	浙江埃森化学有限公司			7,372.00	368.60
	浙江英洛华新能源科技有限公司			5,938.00	296.90
	武穴市东磁房地产开发有限公司			1,796.00	89.80
	浙江新纳陶瓷新材有限公司			1,472.00	73.60
	横店集团得邦照明股份有限公司			1,183.00	59.15
	浙江好乐多商贸有限公司			876.00	43.80
小计		1,950,119.58	97,505.98	2,385,065.85	119,253.29
预付款项					
	东阳市横店商品贸易有限公司	46,800.00		93,600.00	
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司			180,759.43	
	东阳市横店自来水有限公司			21,590.00	
小计		46,800.00		295,949.43	
其他应收款					
	东阳市横店商品贸易有限公司	30,000.00	1,500.00	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
	浙江横店影视城有限公司	655.00	32.75		
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	210.00	10.50		
小计		748,700.03	719,378.28	747,835.03	719,335.03
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	116,673,450.60	103,767,801.96
	东阳市燃气有限公司	8,273,576.17	10,734,693.40
	浙江东横建筑工程有限公司	6,139,536.67	6,669,761.31
	东阳市横店商品贸易有限公司	4,840,815.46	4,940,255.57
	浙江英洛华磁业有限公司	2,194,012.52	2,331,051.25
	浙江横店热电有限公司	1,708,200.00	1,286,205.00
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	1,538,337.64	1,308,357.79
	浙江东磁户田磁业有限公司	1,170,672.50	2,860,000.00
	浙江横店全媒体科技有限公司	109,347.50	67,703.80
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	59,443.79	272,959.82
	横店集团浙江得邦公共照明有限公司	57,043.65	45,494.93
	浙江普洛得邦制药有限公司	49,042.00	
	东阳市三禾水电安装有限公司	46,157.25	155,311.23
	横店集团得邦工程塑料有限公司	45,400.02	
	浙江好乐多商贸有限公司	31,147.20	31,147.20
	东阳市横店汽车运输有限公司	6,805.00	
	横店文荣医院	4,050.00	4,590.00
小计		142,947,037.97	134,475,333.26
预收款项	浙江东阳东磁稀土有限公司	982,045.88	
小计		982,045.88	
合同负债			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	310,800.00	
	浙江新纳陶瓷新材料有限公司	269,000.00	75,000.00
	横店集团控股有限公司	56,217.40	182,735.40
	浙江联宜电机有限公司	30,000.00	30,000.00
	浙江英洛华新能源科技有限公司	3,166.00	
	浙江横店城市公共服务有限公司	2,214.00	
小计		671,397.40	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	175,000.00	120,000.00
	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	10,000.00	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	5,000.00

	赣州市东磁稀土有限公司	513,551.45	
小 计		1,088,551.45	530,000.00

## 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

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

## 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

## 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	5,861,976,154.40	2,143,530,246.25	813,235,689.24	374,567,898.52	97,403,959.52		9,290,713,947.93
主营业务成本	5,086,147,748.67	1,642,196,211.85	620,878,410.01	307,864,206.34	88,833,588.90		7,745,920,165.77

## (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

### (1) 本公司与陕西通家汽车股份有限公司的诉讼情况

2019 年 6 月，因陕西通家汽车股份有限公司（以下简称陕西通家）尚未支付给本公司的货款 4,865.68 万元出现逾期，本公司对陕西通家及其关联方新海宜科技集团股份有限公司向浙江省东阳市人民法院提起诉讼，请求陕西通家立即支付本公司货款 4,865.68 万元，并承担违约金，同时新海宜科技集团股份有限公司对上述债务承担连带清偿责任。2019 年 7 月，本公司与陕西通家达成和解，并由浙江省东阳市人民法院出具《民事调解书》（（2019）浙 0783 民初 6525 号）。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已收到上述货款及违约金共计 5,833.02 万元。

### (2) 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	639,558.31
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	
合 计	639,558.31

#### 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	97,396.20
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	765,560.06

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财务报表附注八（二）之说明。

#### 2) 公司作为出租人

##### 经营租赁

#### ① 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	2,100,781.68
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	58,588,951.81
小 计	58,588,951.81

## 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	66,781,838.46	2.33%	38,710,340.73	57.97%	28,071,497.73	154,150,875.61	7.44%	41,415,749.79	26.87%	112,735,125.82
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,798,079,279.74	97.67%	144,250,987.31	5.16%	2,653,828,292.43	1,917,792,790.51	92.56%	124,936,786.77	6.51%	1,792,856,003.74
其中：										
合计	2,864,861,118.20	100.00%	182,961,328.04	6.39%	2,681,899,790.16	2,071,943,666.12	100.00%	166,352,536.56	8.03%	1,905,591,129.56

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	46,680,783.40	18,609,285.67	39.86%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位一	10,474,019.56	10,474,019.56	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	66,781,838.46	38,710,340.73		

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	2,786,544,219.58	139,327,210.98	5.00%
1-2 年	6,169,996.12	616,999.61	10.00%
2-3 年	1,511,839.03	453,551.71	30.00%
3 年以上	3,853,225.01	3,853,225.01	100.00%
合计	2,798,079,279.74	144,250,987.31	

确定该组合依据的说明：

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	期末余额
1年以内（含1年）	2,833,225,002.98
1至2年	6,169,996.12
2至3年	1,879,099.03
3年以上	23,587,020.07
3至4年	20,321,637.06
5年以上	3,265,383.01
合计	2,864,861,118.20

**(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	41,415,749.79	-1,968,506.99	-736,902.07			38,710,340.73
按组合计提坏账准备	124,936,786.77	19,314,200.54				144,250,987.31
合计	166,352,536.56	17,345,693.55	-736,902.07			182,961,328.04

**(3) 本期实际核销的应收账款情况****(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 Renewable Energy B.V.	468,360,857.72	16.35%	23,418,042.89
单位四	91,417,532.39	3.19%	4,570,876.62
单位五	77,146,768.14	2.69%	3,857,338.41
单位六	52,613,687.73	1.84%	2,630,684.39
DMEGC Germany GmbH	46,680,783.40	1.63%	18,609,285.67
合计	736,219,629.38	25.70%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款****(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额****2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	673,659,026.28	515,184,376.87
合计	673,659,026.28	515,184,376.87

## (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	719,235,633.52	577,722,281.89
出口退税款	80,726,247.62	55,979,428.22
应收暂付款	7,762,065.70	8,998,124.19
押金保证金	4,694,180.09	3,868,753.00
其他	270,516.91	406,101.25
合计	812,688,643.84	646,974,688.55

## 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)	
2022 年 1 月 1 日余额	18,062,060.82	12,456,664.26	101,271,586.60	131,790,311.68
2022 年 1 月 1 日余额在 本期				
--转入第二阶段	-10,809,635.18	10,809,635.18		
--转入第三阶段		-223,034.97	223,034.97	
本期计提	13,631,684.93	-1,423,994.12	-4,968,384.93	7,239,305.88
2022 年 6 月 30 日余额	20,884,110.57	21,619,270.35	96,526,236.64	139,029,617.56

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	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	498,408,458.93
1 至 2 年	216,192,703.52
2 至 3 年	2,230,349.65
3 年以上	95,857,131.74
3 至 4 年	5,884,571.38
4 至 5 年	32,610,116.30

5 年以上	57,362,444.06
合计	812,688,643.84

### 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	131,790,311.68	7,239,305.88				139,029,617.56
合计	131,790,311.68	7,239,305.88				139,029,617.56

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

### 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
宜宾金川电子有限责任公司	拆借款	213,175,309.96	其中账龄 1 年以内 125,705,228.45 元，账龄 1-2 年 87,470,081.51 元	26.23%	15,032,269.57
横店集团东磁股份香港有限公司	拆借款	201,473,801.18	其中账龄 1 年以内 78,646,059.95 元，账龄 1-2 年 122,827,741.23 元	24.79%	16,215,077.12
江苏东磁新能源科技有限公司	拆借款	192,554,100.69	1 年以内	23.69%	9,627,705.03
应收出口退税额	出口退税款	80,726,247.62	1 年以内	9.93%	
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	拆借款	48,760,000.00	其中账龄 1-2 年 500,000.00 元，账龄 2-3 年 20,000.00 元，账龄 3 年以上 48,240,000.00 元	6.00%	48,296,000.00
合计		736,689,459.45		90.64%	89,171,051.72

### 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	329,139,311.72	3,608,545.45	325,530,766.27	323,039,311.72	3,608,545.45	319,430,766.27
对联营、合营企业投资	13,765,772.67		13,765,772.67	13,859,164.88		13,859,164.88
合计	342,905,084.39	3,608,545.45	339,296,538.94	336,898,476.60	3,608,545.45	333,289,931.15

## (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	
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	
都昌县昊缙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	65,055,900.00					65,055,900.00	
江苏东磁新能源科技有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
DMEGC Energy Renewable B.V	3,242,070.00					3,242,070.00	
梧州市东磁电子有限公司		5,400,000.00				5,400,000.00	
金华市磁盟知识产权服务有限公司		700,000.00				700,000.00	
合计	319,430,766.27	6,100,000.00				325,530,766.27	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												
东阳市横店东磁股权投资基金合伙企业(有限合伙)	13,859,164.88			-93,392.21							13,765,772.67	
小计	13,859,164.88			-93,392.21							13,765,772.67	
二、联营企业												
武汉钢实东磁磁材有限公司												
合计	13,859,164.88			-93,392.21							13,765,772.67	

## (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	9,970,787,845.30	8,561,425,838.74	5,479,213,704.46	4,590,933,821.85
其他业务	128,667,308.18	116,138,719.24	97,353,463.54	84,626,118.37
合计	10,099,455,153.48	8,677,564,557.98	5,576,567,168.00	4,675,559,940.22

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	6,702,293,592.12		6,702,293,592.12
磁性材料	2,184,181,144.66		2,184,181,144.66
新能源电池	813,235,689.24		813,235,689.24
器件	173,399,455.83		173,399,455.83
其他	226,345,271.63		226,345,271.63
按经营地区分类			
其中：			
境外	5,026,698,814.99		5,026,698,814.99
境内	5,072,756,338.49		5,072,756,338.49
按商品转让的时间分类			
其中：			
商品（在某一时点转让）	10,097,606,647.98		10,097,606,647.98
服务（在某一时段内提供）	1,848,505.50		1,848,505.50
合计	10,099,455,153.48		10,099,455,153.48

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 173,590,101.56 元，其中，173,590,101.56 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	913,521.09	863,213.11
权益法核算的长期股权投资收益	-93,392.21	
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	104,429,570.00	25,972,410.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	400,000.00	
应收款项融资贴现损失	-6,327,555.28	-4,456,769.18
理财产品收益	8,129,533.87	413,150.68
合计	107,451,677.47	22,880,930.51

## 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	-71,146,991.15	报告期内，公司对光伏产业的部分小尺寸电池生产设备设施进行了报废处置。
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	22,061.02	
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）	90,709,180.58	
委托他人投资或管理资产的损益	14,504,592.39	
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	101,231,667.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	19,405,492.36	
减：所得税影响额	20,325,171.43	
少数股东权益影响额	401,220.97	
合计	133,999,610.01	--

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	37,530.15	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	489,073.90	孙公司东阳市横店东磁电机有限公司享受的增值税返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	11.50%	0.49	0.49
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.57%	0.41	0.41

## 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

二〇二二年八月十八日