

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

2017 年半年度报告



2017年08月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、政策风险

太阳能光伏产业属于国家支持发展产业，涉及政策补贴，补贴的下降会影响国内的市场供需。同时，各国采取的贸易政策措施对公司经营亦有一定的影响。

动力电池产业属于国家支持发展产业，涉及产业引导和政策补贴。如出现产能准入门槛提高、财政补贴门槛提高或补贴金额退坡等情况，都会对公司经营造成一定的影响。

2、汇率波动风险

公司产品超过 30%销往境外，使用外汇结算。因此，汇率波动对公司经营产生较大风险。公司已采取多种货币结算、外汇套期保值、远期外汇交易等多种措施来规避汇率波动的风险，但仍不能排除汇率波动风险对公司利润总额带来一定的风险。

3、市场风险

随着太阳能光伏产业的回暖，众多企业实施了扩产，后续可能会存在阶段性产能过剩风险。

随着新能源汽车的爆发增长和储能市场的需求，需求热带动了投资热，据不完全统计截止 2017 年 6 月底国内主流动力锂电池企业已投资和在建产能已达到 100GWh 左右，随着产能的不断释放，可能会存在阶段性产能过剩风险。

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

2017 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义	4
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	42
第十节 财务报告.....	43
第十一节 备查文件目录	128

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、东磁、横店东磁、本公司	指	横店集团东磁股份有限公司
横店控股或横店集团	指	横店集团控股有限公司
博驰投资	指	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	横店集团东磁股份有限公司股东大会
董事会	指	横店集团东磁股份有限公司董事会
监事会	指	横店集团东磁股份有限公司监事会
永磁	指	永磁铁氧体
软磁	指	软磁铁氧体
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极面的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池
MW	指	兆瓦，为功率单位，1MW 即是 1000 千瓦
GW	指	吉瓦，为功率单位，1GW 即是 1000 兆瓦
报告期内	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 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
变更后的股票简称（如有）	无		
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	何时金		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴雪萍	王晶
联系地址	浙江省东阳市横店工业区	浙江省东阳市横店工业区
电话	0579-86551999	0579-86551999
传真	0579-86555328	0579-86555328
电子信箱	wxp@dmege.com.cn	wangjing@dmege.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 2016 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 2016 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

本报告期公司因实施 2016 年度利润分配，注册资本由报告期初“捌亿贰仟壹佰捌拾万元整”变更为报告期末的“壹拾陆亿肆仟叁佰陆拾万元整”，临时公告披露的指定网站查询索引：<http://www.cninfo.com.cn>。

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	2,738,442,269.17	2,355,084,537.50	16.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	221,785,083.94	206,828,252.87	7.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	178,706,878.23	178,296,477.87	0.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	52,031,538.01	386,032,530.12	-86.52%
基本每股收益（元/股）	0.135	0.126	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.135	0.126	7.14%
加权平均净资产收益率	5.44%	5.70%	-0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	5,469,628,825.14	5,828,657,243.27	-6.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,168,950,012.39	3,964,751,998.81	5.15%

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

适用 不适用

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）	-2,669,429.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,062,200.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,648,673.54	
委托他人投资或管理资产的损益	18,223,976.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,829,347.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,379.48	
减：所得税影响额	8,032,618.15	
少数股东权益影响额（税后）	323.77	
合计	43,078,205.71	--

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

√适用□不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	24,680.51	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、主营业务情况

公司是一家拥有磁性材料、太阳能光伏、新能源电池等多个产业群的高新技术民营企业。

2、主要产品及其用途

产品	类别	应用领域	应用终端
永磁铁氧体	喇叭磁	电声产品	各种音响
	微波炉磁	微波炉	微波炉
	磁瓦	电机	空调电机、洗衣机电机、汽车电机等
软磁铁氧体	锰锌铁氧体	消费电子、家电、汽车电子、新能源、照明、工业、无线充电等领域	手机、笔记本、服务器、电视、LED照明、新能源汽车、工业电源、UPS、光伏逆变器、可穿戴设备、无人机等
	镍锌铁氧体	消费电子、汽车电子、新能源、照明、工业等领域	手机、笔记本、电视、可穿戴设备等
	铁粉芯	新能源、服务器、工业电源等领域	光伏逆变器、新能源汽车、UPS、服务器等
塑磁	磁片、磁环、转子	电机、广告业、家电、汽车	家电、手机、笔记本电脑、数码相机、GPS导航仪电脑、汽车电机等
光伏产品	晶体硅电池片	组件	单晶电池片组件和多晶电池片组件生产商
	组件	光伏电站	大型地面电站、分布式电站等
动力电池	圆柱18650	动力电池组	新能源动力汽车、储能、电动工具等

3、经营模式

公司是一家集生产、经营、科研、技术开发及信息服务为一体的高新技术民营企业。主要从事磁性材料系列产品、太阳能光伏系列产品和新能源电池等产品的研发、生产和销售。在市场拓展方面公司以创造客户价值为中心，以技术领先和品质稳定为基本点，通过直接销售为主，代理销售为辅，产品远销欧洲、美洲、韩国、日本、东南亚等60多个国家和地区并在同行中享有极高的信誉。

4、业绩驱动因素

(1) 公司太阳能光伏产业新投资的500MW高效单晶电池片生产线产能释放；

(2) 磁性材料产业下游景气度较高，家电、汽车、消费电子等均有不同程度的增长。基此，公司通过推进新产品、新领域、新客户的开发力度，进一步拓宽了市场空间，增加了高端客户的收入占比，提升了盈利能力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

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

2、技术领先优势

公司拥有雄厚的研发力量，是国际磁性材料技术交流的平台，设有国家级企业博士后工作站、国家级科技兴贸创新基地、浙江省磁性材料重点实验室、省级重点企业研究院、省级院士专家工作站、省级企业技术中心、浙江省科技文献共建共享平台、省级高新技术企业研发中心、省级重点企业技术创新团队，在磁性材料领域中共主持参与了15项国际标准和行业标准的制订。截至2017年6月30日公司共拥有有效专利495项，其中发明专利174项，实用新型246项，外观专利75项。

3、规模和市场优势

公司是国内规模最大的磁性材料生产企业，也是太阳能光伏产业链比较齐全，规模较大的生产企业。另外，公司的客户优势十分明显，核心客户大多是全球500强企业或行业领先的企业，如苹果、华为、博世、三星、法雷奥、松下、飞利浦等，公司与他们相互促进，相互扶持，共同成长，客户的力量也成为公司持续发展、稳定经营的重要优势。

4、精益制造管理优势

公司在制造管理方面经过37年的历练，引进了精益管理、卓越绩效管理、6S管理等先进管理方法，并创造了H管理、三环节管理、138管理和131K管理等一批行之有效的特色管理，使得公司在精益制造、现场管理、成本控制等方面均有其独特的优势。

5、管理团队严谨高效

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年上半年全球经济复苏延续良好势头，美国就业增长稳定，消费信心保持强劲；欧洲经济复苏渐强，欧元区经济成长为十年来最佳；日本经济指标表现良好，消费和出口均有所好转；我国经济延续了稳中向好的发展态势，上半年GDP增长6.9%，较去年同期回升0.2个百分点。在大环境向好的情况下，横店东磁所涉及磁性材料产业和新能源产业均保持了稳定的增长。

（一）行业发展现状

公司所属行业的发展阶段及未来趋势与公司在2016年年度报告所述未发生大变化，具体内容详见《公司2016年年度报告》。现将磁性材料和新能源产业上半年的发展状况分析如下：

（1）磁性材料行业

磁性材料作为电子工业的重要基础功能材料，广泛应用于汽车、计算机、电子器件、通讯和航空航天等工业领域和家用电器等领域。2017年上半年，从市场需求看，磁性材料行业下游市场景气有所提升，主要市场表现如下：

产品产量	2017年1-6月	2016年1-6月	同比增长（%）
汽车（万辆）	1,396.80	1,314.05	6.3
空调（万台）	10,172	8,627.65	17.90
家用电冰箱（万台）	4,822.40	4,428.28	8.90
洗衣机（万台）	3,769	3,641.55	3.5
手机（万台）	93,601.3	96,603.1	-3.11
彩电（万台）	7,422.70	7,930.24	-6.4
计算机（万台）	16,372.4	15,941.97	2.7

数据来源：中商产业研究院

从上表看汽车、空调、电冰箱等产品产量均有较好的增长，而手机、彩电产量则有所下降。从磁性材料应用领域来看，传统家电、电机、传统照明、电源市场竞争较为激烈，而新兴领域如无线充电、充电桩、电动汽车、NFC市场、光伏逆变器等领域出现了快速增长；相应的我国磁性材料行业也已进入了一个优化升级的调整时期，取而代之的是品质的提升，随之带来的是产能利用率不高。因此未来

中低端市场基本是自由竞争状态，竞争相当激烈，利润率也会进一步下降，而高端市场则会被有规模、有技术、有市场优势的少数企业所占有。

（2）太阳能光伏行业

太阳能是未来最清洁、安全和可靠的能源，很多国家已把太阳能的开发利用作为能源革命的主要内容，并做了长期规划。目前中国已成为全球最大的光伏产品生产国和装机容量国。

2017年上半年，从市场需求看依然强劲，中国光伏行业协会数据显示，我国上半年累计装机量达到101.82GW，其中，光伏电站84.39GW，分布式光伏14.73GW。上半年新增装机24.4GW，同比增长9%，其中光伏电站17.29GW，同比减少16%，分布式光伏7.11GW，同增2.9倍。国内集中式光伏电站建设从西北部快速迁移至中东部，分布式光伏发展速度也不断加速，新增装机占比提升近30%。2017年下半年考虑到分布式7GW，领跑者项目5.5GW，扶贫项目4.8GW，仍有16GW以上的装机容量，2017年的装机容量将达到40GW以上，年底超额完成105GW的“十三五”光伏总装机目标已成大概率事件。

从产业投资来看，受全球市场持续增长和技术进步成本下降所驱动，全球范围的产能扩张仍在继续，截止2017年6月底我国多晶硅产量约11.5万吨，同比增长21.05%；硅片产量36GW以上，同比增长20%以上；电池片产量约为32GW，同比增长约28%；组件产量约为34GW，同比增长约25.9%。同时，随着海外工厂的设立，硅片的主要出口市场由中国台湾转移到马来西亚、泰国、越南等东南亚市场；组件出口市场由欧美日成熟市场转向新兴市场的趋势明显，包括印度、巴西、巴基斯坦、墨西哥等。

从技术进步来看，先进技术产业化开始加速，黑硅技术、PERC技术成为当前电池片企业技改的主流，企业普遍通过此两种技术对产线进行技改，上半年高效电池片市场售价也明显高于普通电池；N型电池备受关注；HIT电池开始加速产业化；组件环节的自动化、智能化改造也在加速。

展望下半年，补贴政策调整开始执行，产能供需失衡的局面将有一定程度缓解，但在“领跑者”计划、光伏扶贫、分布式光伏等市场带动下，国内光伏市场仍将保持稳定发展，预计全年中国的装机量可达到40GW左右。同时，分析上半年境外市场的装机情况看，我们预计2017年美、印、日、欧、新兴市场分别装机12.5GW、10GW、7.5GW、5GW、10GW。综上预计2017年全球装机85GW，较2016年75GW增长13%。

（3）新能源动力电池行业

在能源危机、环境保护的双重压力下，新能源汽车已经成为世界主要国家和汽车制造商的共同选择，各国纷纷加大对新能源汽车领域的资金支持，全球汽车工业转向开发无污染、高效能的新能源电动汽车方向已成为必然趋势。随着技术的不断革新，近几年中国新能源汽车行业迎来了突飞猛进的发展，已成为全球最大的新能源汽车生产国和消费国。

进入2017年以来，我国新能源汽车产业在政策的深度调整下砥砺前行，继续保持了稳定增长的发

展态势。从中汽协发布数据看，2017年上半年新能源汽车产销分别完成21.2万辆和19.5万辆，比上年同期分别增长19.7%和14.4%。新能源乘用车，累计生产17.9万辆，同比增长43.2%。新能源商用车，累计生产3.3万辆，同比增长43.9%。其中纯电动汽车产销分别为17.5万辆和16万辆，比去年同期分别增长30.4%和26.2%；插电式混合动力产销分别为3.7万辆和3.5万辆，比去年同期分别下降14.4%和19.7%。受补贴政策调整影响，2017上半年新能源汽车产销量不足全年目标的一半。其中，新能源客车市场滑坡最为明显，乘用车成为市场增长的主力。随着政策和市场的稳定，从第二季度开始，新能源汽车市场开始回暖，预计全年仍能完成70万辆销量的目标。

2017年是中国新能源汽车发展进入拐点的一年，一系列新政策的调整，其内容核心无一不指向动力电池高能量密度的发展方向，高比能量的三元电池自然成为市场宠儿。从产能上看，真锂研究机构发布的2017年上半年动力电池装机总量为6.25GWh，从电池类型来看，6.25GWh的总装机量中，三元和锰系电池以3.78GWh占比60.5%，磷酸铁锂电池总装机量为2.38GWh，钛酸锂为90MWh。同时，分析各类型新能源汽车对于动力电池的需求看，三元电池在新能源乘用车和专用车上占据了主流地位，磷酸铁锂电池则在新能源客车上占据了主导地位，对于各动力电池企业来说，目前磷酸铁锂电池的产业格局已比较明朗，显现了强者恒强的局面，而三元电池生产企业众多但产能主要集中在中低端为主，高端产品较为稀缺。

从产业投资来看，新能源汽车行业的快速增长带动了动力电池企业的大扩能和新的竞争对手的介入。据不完全统计目前国内动力电池企业已达200多家，截止2016年底初具规模的前20家企业规划产能就已经达到62.1GWh，超过2016年全年动力电池出货量的50%。再根据他们对外披露的扩产计划，如按计划投资则后续这20家动力电池规划产能将达到99.5GWh，单纯从数量上看将会远远超过实际市场的需求。

从技术进步来看，电池高能量密度趋势有所加速，截止2017年7月底，工信部共发布了七批《新能源汽车推广应用推荐车型目录》，第7批乘用车/客车能量密度均值为127/119Wh/kg，乘用车符合1.1倍补贴要求的比例已经达到了79%，纯电动客车符合1.2倍补贴要求的比例已经达到了75%，相比于第一批纯电动乘用车和纯电动客车的该比例仅为11%和9%，能量密度不断提高的趋势清晰，而且能量密度提高的趋势还在加快。

从政策发布来看，上半年国家共计出台主要行业管理政策7项。其中，尤以《关于调整新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知》、《两部委关于完善汽车投资项目管理的意见》、《乘用车企业平均燃料消耗量与新能源汽车积分并行管理办法》（征求意见稿）三项最为重要。三大政策分别从环境端、供给端、需求端着力，环境端明确逐步取消政策补贴红利，供给抑制新建燃油车产能、鼓励新建新能源汽车产线；需求端倒逼企业主动调整产品结构、引导购车需求转变。

展望下半年，新能源汽车市场将会持续向好，预计全年能完成70万辆销量。动力电池行业作为新能源汽车的核心部件亦会有所好转，但就当前的产量增速来看，产能的供给远比需求增长的速度要大得多，所以很多中低端动力电池厂的市场价格会处于一个比较焦灼的状况，相反高端动力电池厂则仍可以享受市场增长所带来的红利。

（二）公司经营状况

根据公司发展战略，公司提出2017年经营目标：销售收入目标约532,700.00万元，同比增长13.09%，归属母公司股东的净利润约48,080.00万元，同比增长8.98%。

报告期内，在产业上公司围绕“做强磁性、发展能源、适当投资”的核心战略发展；经营上围绕“保持增长，增长永远是企业的主旋律”、“开拓全球顶级客户，拓展未来空间”、“做好全面质量管理工程，扎实企业基础”、“狠抓技术进步与创新，增强核心竞争力”、“加快自动化智能化整合，提升工作效率”五个方面重点开展工作。报告期内，公司实现销售收入273,844.23万元，比上年同期增长了16.28%，完成了年初目标的51.41%，归属于上市公司股东的净利润22,178.51万元，比上年同期增长7.23%，完成了年初目标的46.13%。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

（1）磁性材料产业稳中有进

2017年上半年，磁性材料行业有所复苏，下游市场景气度较高，公司永磁、软磁和塑磁产业均有较大幅度增长。主要是汽车电机、冰箱、空调增长不错，提升对磁性材料的需求。尤其是随着电动汽车、无线充电等领域的发展，新的应用增长亦较迅速。

永磁方面，2017年上半年永磁事业部实现销售收入72,186.86万元，同比增长15.63%。该部上半年主要做了以下几项工作：一是销售上维持喇叭磁钢、微波炉磁市场份额，同时加大电机磁瓦和电机机壳的市场拓展力度，以提升各类产品的市场占有率。二是上半年完成新产品开发21只，新工艺开发6项，新客户开发3家，新客户大都集中在机壳、高性能磁瓦等新领域。三是持续推进成品率提升计划、推进精益生产。四是积极推进自动化生产线的建设和设备节能降耗改进工作，提高生产效率，降低人工成本和生产成本。

软磁方面，2017年上半年软磁事业部实现销售收入36,229.74万元，同比增长16.64%。该部上半年主要做了以下几项工作：一是重点保证老客户市场份额的提升，积极推进新客户、新领域、新材质的开发力度，大力拓展磁粉芯、镍锌DN45L产品市场，推进锰锌高频材料DMR91、DMR51、DMR51W

的定型量产，在传统PC和电源市场整体需求疲软情况下，市占率稳定。二是致力于产品结构调整，完善一体式品质管控体系，提升产品品质内涵，抢占市场制高点。三是上半年完成新产品4项、新项目开发2项，完成新客户开发4家，新客户大部分集中在智能手机、平板电脑、新一代信息技术等领域，进一步提高了软磁产品的内涵并拓宽市场空间。四是致力于加强高端客户的开发力度，提高市场占有率，跟进前期开发项目批量生产，重点推进NiZn小规格产品的开发和量产、应用于无线充电产品的开发和量产，积极主动推广市场，力争做到人无我有，人有我优，形成竞争差异化；提升磁粉芯市场占有率，主要开发逆变器和UPS领域。

塑磁方面，2017年上半年塑磁事业部实现销售收入6,979.38万元，同比增长28.34%。该部上半年主要做了以下几项工作：一是加强企业内部管理，以稳定现有客户为基础，倾力配合高端客户的发展方向需求。二是调整产品结构，淘汰发展潜力差的产品，注重做精做大高端产品，特别是汽车类产品和塑磁吸波材料类产品。三是以突出自身产品特点为经营策略，实现新材料、新产品和新客户的业绩增长。四是扩大家电用注塑转子生产规模，拟开发新产品如电梯用感应磁条、户外广告用宽幅磁片注塑磁体等。

（2）太阳能光伏产业产能释放

2017年上半年，太阳能事业部实现销售收入135,579.54万元，同比增长19.42%。该部上半年主要做了以下几项工作：一是2016年投资的500MW高效单晶电池片项目新技术新产能得以发挥与释放。二是在市场布局上采取了立足国内市场并积极拓展海外市场的策略。通过持续开发大客户与行业中的国内知名企业加强合作，赢得了大量订单。三是在技术上加强科技研发，加大对前沿技术的研究与投入，保持技术领先及前瞻性。目前公司常规工艺路线的单晶电池片转换率可以达到20.3%，常规多晶电池片的转换率也跻身国内先进行列。上半年PERC电池顺利实现量产，转换效率突破21.3%，为公司大大提升了核心竞争力。四是公司光伏系统开发部根据“以地面电站投建打基础，分布式EPC业务促发展”的工作导向。上半年主要集中力量优先保证大型光伏电站项目的“6.30”抢建工作，完成了东阳六石25MW农光互补发电项目和江西都昌昊缙10MW地面电站的投建，通过并网验收，正式运营发电；并做好家庭光伏项目开发渠道建设和企业分布式项目EPC开发前期手续办理，取得了一些经验和成绩。

（3）新能源电池产业力拓市场

2017年上半年，新能源电池事业部实现销售收入981.38万元。该部上半年主要做了以下几项工作：一是在产品认证方面，主要获得UL、IEC61960、CQC、MSDS等相关认证，为产品的市场拓展打好基础。二是在市场拓展方面，公司一直开展对物流车、纯电动汽车相关客户以及新客户的开发，同时在一些诸如低速车，场内用车上面也已经进行了小批量的销售。三是在产品布局方面，公司顺应市场高

能量密度和低成本的需求，量产的2.6Ah 18650电池能量密度在国内市场领先，同时布局开发2.8Ah的电池，并实现2.0A电动工具电池的批量生产。四是在产品研发方面，公司设有锂电池研究所，引进了国内外资深技术专家，紧跟市场需求开展电池新产品开发和工艺技术研究，并聘请多名经验丰富的研发和工艺技术人才，拥有从研发到生产应用工艺的一条龙技术队伍。相信随着新能源汽车产业的快速发展和公司锂电池产能的逐渐落地以及市场的开拓，公司锂电池业务有望成为公司业绩又一增长引擎。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,738,442,269.17	2,355,084,537.50	16.28%	主要系：太阳能光伏产业新投资生产线产能释放，以及磁性材料下游行业市场景气所致。
营业成本	2,162,566,804.65	1,767,526,733.23	22.35%	
销售费用	85,347,092.23	73,789,335.74	15.66%	
管理费用	272,840,511.84	278,127,687.64	-1.90%	
财务费用	-14,290,422.94	8,578,247.69	-266.59%	主要系：公司债到期，利息支付减少所致。
所得税费用	36,925,757.11	37,112,214.56	-0.50%	
研发投入	117,898,251.53	91,314,358.82	29.11%	
经营活动产生的现金流量净额	52,031,538.01	386,032,530.12	-86.52%	主要系：报告期内应收款项余额增加及支付给职工的薪酬增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	928,743,939.28	-212,641,945.34	536.76%	主要系理财产品到期收回所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-584,308,000.00	-116,387,882.16	-402.04%	主要系公司债到期归还本金所致。
现金及现金等价物净增加额	407,634,711.69	57,677,987.50	606.74%	主要系理财产品到期收回所致。
其他流动资产	473,913,950.30	1,348,583,468.44	-64.86%	主要系理财产品到期收回所致
一年内到期的非流动负债	0.00	499,877,397.21	-100.00%	主要系公司债到期归还本金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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	2,738,442,269.17	100%	2,355,084,537.50	100%	16.28%
分行业					
电子元件制造业	1,321,351,674.38	48.25%	1,114,231,905.23	47.31%	18.59%
太阳能光伏产业	1,355,795,416.36	49.51%	1,135,355,989.65	48.21%	19.42%
其他业务收入	61,295,178.43	2.24%	105,496,642.62	4.48%	-41.90%
分产品					

	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	
光伏产品	1,355,795,416.36	49.51%	1,135,355,989.65	48.21%	19.42%
永磁铁氧体	721,868,561.83	26.36%	624,278,713.25	26.51%	15.63%
软磁铁氧体	362,297,351.79	13.23%	310,598,598.74	13.19%	16.64%
塑磁产品	69,793,823.72	2.55%	54,382,356.90	2.31%	28.34%
电机机壳产品	47,314,281.87	1.73%	41,425,169.34	1.76%	14.22%
其他磁性材料	47,745,549.82	1.74%	40,160,463.87	1.71%	18.89%
电池产品	37,403,197.79	1.37%	26,265,710.83	1.12%	42.40%
稀土材料	20,207,040.84	0.74%	16,338,985.70	0.69%	23.67%
煤气	10,942,338.18	0.40%	17,421,324.50	0.74%	-37.19%
新能源电池	9,813,751.96	0.36%		0.00%	
模具	8,231,220.30	0.30%	4,442,707.30	0.19%	85.27%
自动化成套机械	2,536,324.81	0.09%		0.00%	
净化器	3,602,380.47	0.13%	1,380,881.47	0.06%	160.88%
抵消	-20,404,149.00	-0.75%	-22,463,006.67	-0.95%	9.17%
其他业务收入	61,295,178.43	2.24%	105,496,642.62	4.48%	-41.90%
分地区					
境外	787,222,377.13	28.75%	800,417,407.55	33.99%	-1.65%
境内	1,889,924,713.61	69.01%	1,449,170,487.33	61.53%	30.41%
其他业务收入	61,295,178.43	2.24%	105,496,642.62	4.48%	-41.90%

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						
电子元件制造业	1,321,351,674.38	909,249,706.97	31.19%	18.59%	16.87%	1.02%
太阳能光伏产业	1,355,795,416.36	1,200,752,596.56	11.44%	19.42%	33.56%	-9.38%
分产品						
光伏产品	1,355,795,416.36	1,200,752,596.56	11.44%	19.42%	33.56%	-9.38%
永磁铁氧体	721,868,561.83	455,373,531.98	36.92%	15.63%	7.55%	4.74%
软磁铁氧体	362,297,351.79	263,769,429.25	27.20%	16.64%	15.34%	0.83%
分地区						
境外	787,222,377.13	532,716,629.81	32.33%	-1.65%	0.59%	-1.51%
境内	1,889,924,713.61	1,577,285,673.72	16.54%	30.41%	37.46%	-4.28%

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

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		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	932,494,650.01	17.05%	708,266,709.69	13.23%	3.82%	主要系本报告期收回到期的理财产品所致
应收账款	766,525,161.50	14.01%	653,706,553.96	12.21%	1.80%	
存货	532,587,738.87	9.74%	417,873,352.89	7.80%	1.94%	
投资性房地产	12,101,706.67	0.22%	16,652,685.15	0.31%	-0.09%	
长期股权投资	1,292,374.76	0.02%	1,851,499.49	0.03%	-0.01%	
固定资产	1,760,500,243.58	32.19%	1,528,951,697.66	28.55%	3.64%	主要系年产 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池项目、晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目等资产增加所致。
在建工程	299,821,461.52	5.48%	116,487,624.44	2.18%	3.30%	主要系年产 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池项目、25MWp 农光互补光伏电站项目增加所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	64,400,000.00	汇票保证金
应收票据	13,350,000.00	期末公司将该等应收票据质押用于开立银行承兑汇票
合计	77,750,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用√不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用□不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
年产 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池项目	自建	是	新能源动力电池	74956	23017.61	自有资金	9380%	11,549.06	-2,324.56	国家政策不明朗,我司还未上新能源车用动力电池白名单,影响部分客户的导入;汽车电池测试开发及上公告周期长。	2015 年 12 月 19 日	《公司关于投资 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池项目的公告》(公告编号: 2015-051)
年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件	自建	是	太阳能光伏行业	4726.57	20290.77	自有资金	58.24%	9,307.12	3,168.87	年产 500MW 高效单晶电池片项目, 2016 年 12 月投产; 年产 500MW 高效组件(6133 万元)因市场下滑暂缓投资, 计划 2018 年 3 月 200MW 高效组件投产。	2016 年 01 月 22 日	《公司关于投资年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件项目的公告》(公告编号: 2016-004)
合计	--	--	--	5476.13	43308.38	-	-	20856.18	844.31	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、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。

7、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。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目	24,539.98	749.56	23,017.61	93.80%	-2324.56	2015 年 12 月 19 日	《公司关于投资 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目的公告》（公告编号：2015-051）
年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件	34,840	4,726.57	20,290.77	58.24%	3,168.87	2016 年 01 月 22 日	《公司关于投资年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件项目的公告》（公告编号：2016-004）
合计	59,379.98	5,476.13	43,308.38	--	--	--	--

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杞县东磁新能源有限公司	子公司	制造业	10,000,000.00	274,966,701.76	-97,697,261.15	367,214,128.69	30,898,413.75	34,707,494.14

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
东阳东磁光伏发电有限公司	新设子公司	无重大影响

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10.00%	至	40.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	34,048.95	至	43,335.03
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	30,953.59		
业绩变动的的原因说明	1、公司太阳能光伏产业新投资的 500MW 高效单晶电池片生产线产能释放，以及磁性材料下游行业市场景气提升。 2、公司通过推进新产品、新领域、新客户的发展力度，进一步拓展了市场空间，增加了高端客户的收入占比，提升了盈利能力。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

太阳能光伏产业属于国家支持发展产业，涉及政策补贴，补贴的下降会影响国内的市场供需。同时，各国采取的贸易政策措施对公司经营亦有一定的影响。

动力电池产业属于国家支持发展产业，涉及产业引导和政策补贴。如出现产能准入门槛提高、财政补贴门槛提高或补贴金额退坡等情况，都会对公司经营造成一定的影响。

2、汇率波动风险

公司产品超过30%销往境外，使用外汇结算。因此，汇率波动对公司经营产生较大风险。公司已采取多种货币结算、外汇套期保值、远期外汇交易等多种措施来规避汇率波动的风险，但仍不能排除汇率波动风险对公司利润总额带来一定的风险。

3、市场风险

随着太阳能光伏产业的回暖，众多企业实施了扩产，后续可能会存在阶段性产能过剩风险。

随着新能源汽车的爆发增长和储能市场的需求，需求热带动了投资热，据不完全统计截止2017年6月底国内主流动力锂电池企业已投资和在建产能已达到100GWh左右，随着产能的不断释放，可能会存在阶段性产能过剩风险。

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

第五节 重要事项

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	披露索引
2016 年年度股东大会	年度股东大会	57.72%	2017 年 04 月 06 日	2017 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn

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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	横店集团控股有限公司、横店社团经济企业联合会	首次公开发行	1、自身及其投资的下属企业不存在与横店东磁从事的业务相同或相似的业务的情形，与横店东磁不构成同业竞争；2、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证其自身及其投资的下属企业现在及将来均不从事与横店东磁可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与横店东磁业务相同的其他任何企业；3、凡是与横店东磁可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议横店东磁参与；4、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证与横店东磁永不发生同业竞争。	2007 年 07 月 04 日	长期有效	截至 2017 年 6 月 30 日，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	员工持股计划	员工持股计划项下的持有人通过博驰投资所获标的股票的锁定期为 36 个月，自股票登记过户至博驰投资名下之日起计算。	2015 年 07 月 14 日	三年	截至 2017 年 6 月 30 日，承诺人严格履行了上述承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司于2015年6月份推行第一期员工持股计划，参与持股计划的49名员工通过设立博驰投资以协议方式受让横店集团持有的2,300万股公司股票，并自愿承诺锁定三年。2016年2月4日公司管理层以自有资金通过博驰投资自二级市场买入18.44万股。2016年5月6日公司实施2015年年度权益分派后博驰投资合计持有4,636.88万股。2017年4月26日公司实施2016年年度权益分派后博驰投资合计持有9,273.76万股。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√适用□不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的全资孙公司	采购商品	原材料	市场价	1923290025	1,923.29	0.89%	3,500	否	按协议约定的方式、时间和金额	19,232,900.25	2017年03月15日	《公司关于2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号2017-010)
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	兄弟公司的全资子公司	采购商品	原材料	市场价	438,618.47	43.86	0.02%	300	否	按协议约定的方式、时间和金额	438,618.47		
浙江东阳东磁稀土有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购商品	原材料	市场价	21,725,659.34	2,172.57	1.00%	500	是	按协议约定的方式、时间和金额	21,725,659.34		
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务	门票	市场价	1,021,273.50	102.13	0.05%	300	否	按协议约定的方式、时间和金额	1,021,273.50		
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	兄弟公司的全资子公司	采购商品	原材料	市场价	551,206.58	55.12	0.03%	100	否	按协议约定的方式、时间和金额	551,206.58		
东阳市燃气有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	天然气	市场价	14,068,149.21	1,406.81	0.65%	5,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	14,068,149.21		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
浙江东磁户田磁业有限公司	兄弟公司的合营企业	采购商品	原材料	市场价	2903,311.97	290.33	0.13%	400	否	按协议约定的方式、时间和金额	2903,311.97	2017年3月15日	《公司关于2017年度日常关联交易预计公告》(公告编号2017-010)
东阳市横店自来水有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	水	市场价	4,795,651.46	479.57	0.22%	800	否	按协议约定的方式、时间和金额	4,795,651.46		
东阳市横店污水处理厂	母公司的兄弟公司	接受劳务	劳务	市场价	1,476,022.22	147.6	0.07%	200	否	按协议约定的方式、时间和金额	1,476,022.22		
浙江横店热电有限公司	母公司的兄弟公司的全资孙公司	采购商品	电力、蒸汽	市场价	4,638,144.19	463.81	0.21%	700	否	按协议约定的方式、时间和金额	4,638,144.19		
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的全资孙公司	采购商品、接受劳务	原材料、接受劳务	市场价	1,756,094.59	175.61	0.08%	1,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	1,756,094.59		
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	兄弟公司的全资子公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	1,881,638.96	188.16	0.07%	300	否	按协议约定的方式、时间和金额	1,881,638.96		
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的全资孙公司	销售商品、提供劳务	销售商品、餐饮服务	市场价	1,025,947.03	102.59	0.04%	1,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	1,025,947.03		
浙江	同受	销售	销售	市场	694,898.30	69.49	0.03%	800	否	按协议	694,898.30		

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价(元)	披露日期	披露索引
东阳东磁稀土有限公司	本公司最终控制人控制	商品、提供劳务	商品、餐饮服务	价						约定的方式、时间和金额			《公司关于 2017 年度日常关联交易预计公告》(公告编号 2017-010)
赣州市东磁稀土有限公司	同受本公司最终控制人控制	销售商品	销售商品	市场价	107,177.92	10.72	0.00%	500	否	按协议约定的方式、时间和金额	107,177.92		
横店集团控股有限公司	本公司的母公司	提供劳务	餐饮服务	市场价	262,481.13	26.25	0.01%	100	否	按协议约定的方式、时间和金额	262,481.13		
合计				--	--	7,657.91	--	15,500.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				公司原预计与上述关联交易方 2017 年度的交易金额为 15,500.00 万元,实际发生金额为 7,657.91 万元少于预计之金额。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				按市场价交易									

2、资产或股权收购、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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权:

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
横店社团经济企业联合会	实际控制人	餐饮服务	否	2.05	0	0.7			1.35
横店集团控股有限公司	控股股东	销售、餐饮服务	否	57.93	27.82	57.93			27.82
浙江横店影视城有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	6.64	10.89	17.53			0
浙江全方音响科技有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	0	0.36	0.36			0
浙江好乐多商贸有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	2.73	2.24	4			0.97
东阳市三禾水电安装有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0	4.86	4.86			0
浙江新纳材料科技有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.37	0.86	1.05			0.18
浙江横店城市公共服务有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0	0.58	0.28			0.3
横店集团建设有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0	0.07	0.07			0
浙江横店进出口有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.12	0	0.12			0
浙江联宜电机股份有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.15	0.13	0.24			0.04
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	控股股东的附属企业	销售、代加工、餐饮服务、出售房地产	否	100.43	213.89	269.86			44.46
东阳市横店东磁电机有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	96.45	115.86	155.23			57.08
东阳得邦照明有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.11	0.05	0.16			0
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	27.86	36.95	53.86			10.95
浙江普洛康裕制药有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	5.33	8.63	9.72			4.24
浙江普洛医药科技有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0	2.66	1.61			1.05
赣州市东磁稀土有限公司	控股股东的附属企业	销售	否	0	12.54	1.82			10.72
浙江东阳东磁稀土有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	14.22	77.85	57.76			34.31
浙江横店英洛华进出口有限公司	控股股东的附属企业	销售	否	0	0.45	0.1			0.35

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期收回金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
横店集团置业有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0	3.25	3.25			0
浙江横店热电有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0.17	0.46	0.2			0.43
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.63	1.77	1.95			0.45
横店影视股份有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.03	0.33	0.36			0
东阳市横店污水处理厂	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0.1	0.5	0.45			0.15
东阳市横店自来水有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0.07	1.41	1.36			0.12
东阳市燃气有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0	0.84	0.84			0
赣州市东磁电子有限公司	控股股东的附属企业	销售	否	0.74	1.35	2.09			0
横店集团东磁有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	0	3.22	3.22			0
普洛药业股份有限公司	实际控制人的附属企业	餐饮服务	否	0.1	1.55	1.61			0.04
武穴市东磁房地产开发有限公司	控股股东的附属企业	销售、餐饮服务	否	0	0.56	0.56			0
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	12.77	98.78	77.54			34.01
浙江新纳陶瓷新材料有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0	0.11	0.11			0
浙江英洛华新能源科技有限公司	控股股东的附属企业	餐饮服务	否	0	0.64	0.64			0
何时金	关键管理人员	备用金	否	5.69	38.39	43.59			0.49
赣州新盛稀土实业有限公司	子公司	非经营性往来	是	4,767.32	141.16				4,908.48
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		影响有限							

应付关联方债务:

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的全资孙公司	采购商品	86.13	2,250.25	2,017.67			318.71
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	兄弟公司的全资子公司	采购商品	693.18	51.32	741.99			2.51
浙江东阳东磁稀土有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购商品	303.63	2,541.9	1,548.63			1,296.9

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期归还金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司	接受劳务		119.49	97.02			22.47
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	兄弟公司的全资子公司	采购商品	34.04	62.29	85.17			11.16
东阳市燃气有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	170	1,589.7	1,017.57			742.13
东阳市横店商品贸易有限公司	兄弟公司全资子公司	采购商品	4.85	25.29	4.62			25.52
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的全资子公司	采购商品	0.29	64.4	64.69			0
浙江东磁户田磁业有限公司	兄弟公司的合营企业	采购商品	149.6	339.69	289.99			199.3
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的全资孙公司	采购商品、接受劳务	1.66	194.93	195.25			1.34
浙江英洛华磁业有限公司	同受本公司最终控制人控制	采购商品	6.69	8.12	6.69			8.12
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		影响有限						

5、其他重大关联交易

√适用 □不适用

(1) 本公司在建工程中部分分厂工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2017年1-6月本公司为该等项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款8,917,000.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款21,720,000.00元；

(2) 本期，公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2017年1-6月本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,949,265.00元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,145,070.35元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《公司 2017 年度日常关联交易预计公告》	2017 年 3 月 15 日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

不适用

(3) 后续精准扶贫计划

不适用

2、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

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	SO2	有组织排放	14	各窑炉车间排放桶	<15mg/M3	850mg/M ³	17.127 t	127.56 t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NOX	有组织排放	14	各窑炉车间排放桶	180 mg/M3	400mg/M ³	15.735 t	153.39 t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	COD	纳管排放	1	光伏园区排口	116 mg/L	500mg/L	47.23 t	153.47 t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NH3-N	纳管排放	1	光伏园区排口	9.84 mg/L	25mg/L	1.753 t	6.9 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 公司污染治理设施情况

公司废水主要为磁性材料生产废水、太阳能电池片生产酸碱废水，磁性材料生产废水治理采用多级隔油沉淀处理工艺，并结合废水循环回用处理，削减废水排放量；太阳能电池片生产等酸碱废水采用化学中和、化学沉淀及生化脱氮处理工艺。

公司废气主要为工艺粉尘、酸碱废气、有机废气，产生的工艺粉尘采用水膜喷淋、布袋、旋风处理工艺；酸碱废气采用酸碱喷淋处理工艺处理；有机废气采用活性炭吸附处理。

公司固废主要为工业垃圾等一般固废，废油漆渣纸、废有机溶剂、废活性炭、废油等危废，均建有规范的固废、危废堆放场所，工业垃圾委托镇环卫所卫生填埋，危废均委托有资质的单位进行综合利用或规范处置。

2017 年上半年，公司“三废”治理设施正常稳定运行，废气、废水均达标排放，固废规范处置，未发生重大环境污染事故及环境污染纠纷。同时，公司积极推进完成实施磁性材料生产清洁能源改造项目，并已关停煤气站，使公司燃煤气窑炉及部分电窑采用天然气作为燃料进行生产，亦有效削减燃料废气污染物排放量。

(2) 2017 年上半年公司环境保护运行情况

公司建立健全环保管理制度，设立后勤部环保科为公司环保专管部门，负责公司的环保管理工作，并在公司内形成公司、部、工厂三级环保管理体系，积极做好环保设施运行维护管理，确保环保设施的高效稳定运行。

十六、其他重大事项的说明

√适用□不适用

（一）投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目

公司从“做强磁性、发展能源”的战略部署，公司太阳能事业部将其战略方向定位为“专注晶硅制造、聚集电池组；单晶多晶并重、多元市场布局”，决定投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目，该项目总投资69,840万元，其中新增固定资产投资总额34,840万元，利用原太阳能事业部闲置的固定资产3,000万元，新增流动资金总额32,000万元，投资项目资金由公司自筹和银行贷款相结合解决。该项目全部达产后预计达到年销售收入161,500万元，年利润总额10,949.55万元，静态投资回收期（含建设期半年）为3.03年。截止2017年6月30日，年产500MW高效单晶电池片产能已得到释放，年产500MW高效组件需根据市场顺延。《公司关于投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目的公告》（公告编号：2016-004）已于2016年1月22日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

（二）投资年产6GW大容量锂离子动力电池项目

公司为了紧抓新能源汽车产业快速发展的战略机遇，贯彻落实公司“发展能源”的总体战略，加快公司新能源动力电池产业的布局，决定投资年产6GWh大容量锂离子动力电池项目，该项目总投资为300,000万元，其中新增固定资产投资250,000万元，新增铺底流动资金投资50,000万元。项目建设完成后将达到年销售收入600,000万元，年利润总额73,676万元，项目税后财务内部收益率15.9%，税后投资回收期（含建设期）8.9年。截止2017年6月30日该投资项目尚未启动。《公司关于投资年产6GWh大容量锂离子动力电池项目的公告》（公告编号：2016-031）已于2016年8月26日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

（三）投资建设东阳六石25MW农光互补光伏电站项目

根据公司“做强磁性、发展能源”的战略布局，计划继续加大电站建设力度，在东阳市六石建设25MW农光互补光伏电站项目。项目总投资17,841.40万元，其中工程投资15,949.20万元，土地费用及其他1,892.2万元。该项目投资建成后可达到年均发电量为2,500万kWh，年均收入2,185.19万元，年均利润613.5万元，投资回收期（税后）8.91年。截止2017年6月30日，该投资项目已完成安装建设，并通过金华市供电公司的并网验收，正式运营发电。《公司关于投资建设东阳六石25MW农光互补光伏电站项目的公告》（公告编号：2016-044）已于2016年12月27日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

（四）关于股份收购事项

公司为实现战略聚焦，集中优势资源提升主营业务的经营能力，于2017年1月10日与兆晶股份有限公司的股东方柏君、徐旭旦、郁纪坤、张念伟、叶丽丽、慈溪市恒翔投资合伙企业（有限合伙）及

宁波杭州湾新区兆远股权投资合伙企业（有限合伙）签署了《股份收购框架协议》，约定公司拟通过收购取得兆晶股份的100%股份，股份收购价格暂定为8亿元人民币，最终收购价格在公司对兆晶股份进行审计、评估和尽职调查后再协商确定。签署框架协议后公司历时近半年的时间就上述收购事项积极开展各项工作，并与交易各方就相关具体事项进行了深入的讨论和沟通，但鉴于兆晶股份在双方签署的排他期到期前未能解决专利诉讼问题，最终双方达成一致意见终止本次股权收购事项。公司于2017年7月6日公司对外披露该股权收购事项已终止。《公司关于签订<股份收购框架协议>的公告》（公告编号：2017-003）和《公司关于终止收购兆晶股份股权的公告》（公告编号：2017-030）已于2017年1月11日和2017年7月6日在证券时报和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）公告。

（五）公司第一期员工持股计划影响

公司于2015年6月份推行第一期员工持股计划，参与持股计划的49名员工通过设立博驰投资以协议方式受让横店控股持有的2,300万股公司股票，并自愿承诺锁定三年。因博驰投资为折价向横店集团受让股份，使得报告期公司存在3,381万元的股份支付成本。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	206,100	0.03%			206,100	554,250	760,350	966,450	0.06%
1、国家持股		0.00%							
2、国有法人持股		0.00%							
3、其他内资持股	206,100	0.03%			206,100	554,250	760,350	966,450	0.06%
其中：境内法人持股		0.00%							
境内自然人持股	206,100	0.03%			206,100	554,250	760,350	966,450	0.06%
4、外资持股		0.00%							
其中：境外法人持股		0.00%							
境外自然人持股		0.00%							
二、无限售条件股份	821,593,900	99.97%			821,593,900	-554,250	821,039,650	1,642,633,550	99.94%
1、人民币普通股	821,593,900	99.97%			821,593,900	-554,250	821,039,650	1,642,633,550	99.94%
2、境内上市的外资股		0.00%							
3、境外上市的外资股		0.00%							
4、其他		0.00%							
三、股份总数	821,800,000	100.00%			821,800,000		821,800,000	1,643,600,000	100.00%

股份变动的原因

√适用□不适用

1、公司实施了2016年利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2、公司董事长兼总经理何时金先生于本报告期内从二级市场以集中竞价方式买入公司股票合计739,000股。

股份变动的批准情况

√适用□不适用

2017年3月13日公司第六届董事会第十九次会议、第六届监事会第十九次会议与2017年4月6日公司2016年度股东大会审议通过了《公司2016年度利润分配预案》的议案。

股份变动的过户情况

√适用□不适用

已过户。2017年4月20日公司发布了《2016年年度分红派息、转增股本实施公告》，确定权益分派股权登记日为：2017年4月25日，除权除息日为：2017年4月26日。截止2017年4月25日下午深圳证券交易所

交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。本次所送（转）的无限售流通股的起始交易日为2017年4月26日。

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

实施资本公积金转增股本后，按新股本1,643,600,000股摊薄计算各项指标如下：

单位：元

项目	2017年半年度			2016年度		
	每股收益	稀释每股收益	归属于普通股股东的每股净资产	每股收益	稀释每股收益	归属于普通股股东的每股净资产
按照变动后股本计算	0.135	0.135	2.54	0.27	0.27	2.41
按照变动前股本计算	0.27	0.27	5.07	0.54	0.54	4.82

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

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何时金	191,100	0	745,350	936,450	资本公积金转增股本和二级市场买入	按照高管股份管理的相关规定
吴雪萍	15,000	0	15,000	30,000	资本公积金转增股本	按照高管股份管理的相关规定
合计	206,100	0	760,350	966,450	--	--

3、证券发行与上市情况

不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	76,077		报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	50.15%	824,200,000	412,100,000	824,200,000	824,200,000	质押	668,035,120
东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.64%	92,737,600	46,368,800	92,737,600			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
邢建民	境内自然人	1.38%	22,680,000	22,680,000	22,680,000			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	19,956,800	9,978,400	19,956,800			
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.85%	13,906,168	6,953,084	13,906,168			
郑文淦	境内自然人	0.68%	11,232,804	9,207,488	11,232,804			
邢西明	境内自然人	0.42%	6,930,556	3,465,278	6,930,556			
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	0.38%	6,179,688	3,269,789	6,179,688			
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.30%	4,908,000	2,454,000	4,908,000			
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	境内非国有法人	0.27%	4,503,344	1,612,386	4,503,344			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）为公司管理层的持股平台，委托横店控股作为其执行事务合伙人，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件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	824,200,000	人民币普通股	824,200,000					
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	92,737,600	人民币普通股	92,737,600					
邢建民	22,680,000	人民币普通股	22,680,000					
中央汇金资产管理有限责任公司	19,956,800	人民币普通股	19,956,800					
中国银行股份有限公司—华夏新经济灵活配置混合型发起式证券投资基金	13,906,168	人民币普通股	13,906,168					
郑文淦	11,232,804	人民币普通股	11,232,804					
邢西明	6,930,556	人民币普通股	6,930,556					
全国社保基金一零四组合	6,179,688	人民币普通股	6,179,688					
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					
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇	4,908,000	人民币普通股	4,908,000					

灵活配置混合型发起式证券投资基金			
中国建设银行股份有限公司－富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	4,503,344	人民币普通股	4,503,344
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）为公司管理层的持股平台，委托横店控股作为其执行事务合伙人，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名普通股股东郑文淦除通过普通证券账户持有 2,830,000 股外，还通过中原证券股份有限公司信用交易担保证券账户持有 8,402,804 股，实际合计持有 11,232,804 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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用□不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被 授予的 限制性 股票数 量(股)	本期被 授予的 限制性 股票数 量(股)	期末被授予的限 制性股票数量 (股)
何时金	董事长兼 总经理	现任	254,800	993,800	0	1,248,600	0	0	0
徐文财	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
胡天高	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
厉宝平	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱娟萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴次芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方小波	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘保钰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任立荣	监事会主 席	离任	0	0	0	0	0	0	0
厉国平	监事会主 席	现任	0	0	0	0	0	0	0
池玉清	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陆德根	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
任国良	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
许志寿	常务副总 经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
任晓明	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭晓东	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴雪萍	副总经理 兼董事会 秘书	现任	23,560	23,560	0	47,120	0	0	0
张芝芳	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	278,360	1,017,360	0	1,295,720	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方小波	独立董事	离任	2017年04月06日	因公司第七届董事会董事换届选举，方小波先生不再担任公司独立董事一职。

刘保钰	独立董事	被选举	2017 年 04 月 06 日	鉴于公司第七届董事会董事换届选举，选举刘保钰先生为公司独立董事。
任立荣	监事会主席	离任	2017 年 04 月 06 日	因公司第七届监事会监事换届选举，任立荣先生不再担任公司监事会主席一职。
池玉清	监事	离任	2017 年 04 月 06 日	因公司第七届监事会监事换届选举，池玉清先生不再担任公司监事一职。
厉国平	监事会主席	被选举	2017 年 04 月 11 日	鉴于公司第七届监事会监事换届选举，于 2017 年 4 月 6 日选举厉国平为公司监事，于 2017 年 4 月 11 日被选举为公司监事会主席。
陆德根	监事	被选举	2017 年 04 月 06 日	鉴于公司第七届监事会监事换届选举，选举陆德根为公司监事。
许志寿	常务副总经理	离任	2017 年 04 月 11 日	因公司常务副总经理许志寿先生已到退休年龄，将不再担任公司常务副总经理一职。
何军义	副总经理	聘任	2017 年 04 月 11 日	因公司经营发展需要，新聘任何军义先生为公司副总经理。
任海亮	副总经理	聘任	2017 年 04 月 11 日	因公司经营发展需要，新聘任任海亮先生为公司副总经理。

第九节 公司债相关情况

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

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：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	932,494,650.01	768,937,840.20
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	108,173,758.33	99,224,641.07
应收账款	766,525,161.50	631,354,485.52
预付款项	198,627,636.84	86,871,323.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	13,437,123.29	9,685,850.72
应收股利		
其他应收款	10,098,137.50	17,489,523.43
买入返售金融资产		
存货	532,587,738.87	455,464,287.30
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	473,913,950.30	1,348,583,468.44
流动资产合计	3,035,858,156.64	3,417,611,419.94
非流动资产：		

项目	期末余额	期初余额
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	51,800,000.00	51,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,292,374.76	1,626,073.71
投资性房地产	12,101,706.67	16,079,560.86
固定资产	1,760,500,243.58	1,775,863,324.58
在建工程	299,821,461.52	253,402,205.73
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	298,969,050.74	304,054,266.83
开发支出		
商誉	1.00	1.00
长期待摊费用	2,549,836.54	2,627,167.76
递延所得税资产	6,735,993.69	5,593,222.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,433,770,668.50	2,411,045,823.33
资产总计	5,469,628,825.14	5,828,657,243.27
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,630,000.00	177,844,000.00
应付账款	791,395,230.82	672,381,252.78
预收款项	28,258,011.84	22,183,790.91
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	144,893,248.60	222,873,672.41
应交税费	58,130,136.22	80,974,546.42
应付利息		31,260,273.99
应付股利		
其他应付款	40,403,663.01	24,580,636.72
应付分保账款		
保险合同准备金		

项目	期末余额	期初余额
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		499,877,397.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,173,710,290.49	1,731,975,570.44
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	120,295,261.48	125,079,305.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,295,261.48	125,079,305.36
负债合计	1,294,005,551.97	1,857,054,875.80
所有者权益：		
股本	1,643,600,000.00	821,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	294,627,407.60	1,082,617,407.60
减：库存股		
其他综合收益	-1,320,399.26	768,671.10
专项储备		
盈余公积	320,771,176.29	320,771,176.29
一般风险准备		
未分配利润	1,911,271,827.76	1,738,794,743.82
归属于母公司所有者权益合计	4,168,950,012.39	3,964,751,998.81
少数股东权益	6,673,260.78	6,850,368.66
所有者权益合计	4,175,623,273.17	3,971,602,367.47
负债和所有者权益总计	5,469,628,825.14	5,828,657,243.27

法定代表人：何时金

主管会计工作负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	908,433,916.23	748,960,002.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	96,428,461.17	91,248,074.00
应收账款	771,293,375.44	641,991,624.80
预付款项	161,785,911.69	81,556,209.25
应收利息	13,437,123.29	9,685,850.72
应收股利		
其他应收款	376,552,100.06	270,803,454.72
存货	486,967,330.28	409,803,729.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	450,000,000.00	1,333,500,000.00
流动资产合计	3,264,898,218.16	3,587,548,944.63
非流动资产：		
可供出售金融资产	51,800,000.00	51,800,000.00
持有至到期投资		
长期应收款	5,547,685.15	5,765,940.97
长期股权投资	61,030,153.22	60,363,852.17
投资性房地产	12,101,706.67	16,079,560.86
固定资产	1,544,110,064.05	1,516,931,102.77
在建工程	137,485,721.90	217,840,771.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	279,873,375.27	284,493,714.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		380,674.09
递延所得税资产	10,398,917.48	10,277,550.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,102,347,623.74	2,163,933,166.96
资产总计	5,367,245,841.90	5,751,482,111.59
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的		

项目	期末余额	期初余额
金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	110,630,000.00	183,344,000.00
应付账款	717,156,908.44	622,531,219.30
预收款项	26,152,712.21	21,392,071.12
应付职工薪酬	137,346,042.91	213,401,006.30
应交税费	56,532,095.01	78,657,187.53
应付利息		31,260,273.99
应付股利		
其他应付款	43,771,877.16	19,402,231.31
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		499,877,397.21
其他流动负债		
流动负债合计	1,091,589,635.73	1,669,865,386.76
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	120,045,255.48	124,779,301.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,045,255.48	124,779,301.36
负债合计	1,211,634,891.21	1,794,644,688.12
所有者权益：		
股本	1,643,600,000.00	821,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	288,281,733.08	1,076,271,733.08
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	320,771,176.29	320,771,176.29
未分配利润	1,902,958,041.32	1,737,994,514.10
所有者权益合计	4,155,610,950.69	3,956,837,423.47
负债和所有者权益总计	5,367,245,841.90	5,751,482,111.59

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	2,738,442,269.17	2,355,084,537.50
其中：营业收入	2,738,442,269.17	2,355,084,537.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,515,831,956.69	2,142,932,461.95
其中：营业成本	2,162,566,804.65	1,767,526,733.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,914,913.13	12,621,580.86
销售费用	85,347,092.23	73,789,335.74
管理费用	272,840,511.84	278,127,687.64
财务费用	-14,290,422.94	8,578,247.69
资产减值损失	-6,546,942.22	2,288,876.79
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	17,890,277.54	19,990,759.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-333,698.95	-192,811.99
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	20,710,873.54	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	261,211,463.56	232,142,835.36
加：营业外收入	144,459.36	15,906,512.80
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	2,822,189.75	4,151,818.21
其中：非流动资产处置损失	2,669,429.36	2,140,735.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	258,533,733.17	243,897,529.95
减：所得税费用	36,925,757.11	37,112,214.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	221,607,976.06	206,785,315.39
归属于母公司所有者的净利润	221,785,083.94	206,828,252.87
少数股东损益	-177,107.88	-42,937.48
六、其他综合收益的税后净额	-2,089,070.36	403,674.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,089,070.36	403,674.37

项目	本期发生额	上期发生额
(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-2,089,070.36	403,674.37
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-2,089,070.36	403,674.37
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	219,518,905.70	207,188,989.76
归属于母公司所有者的综合收益总额	219,696,013.58	207,231,927.24
归属于少数股东的综合收益总额	-177,107.88	-42,937.48
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.135	0.126
(二) 稀释每股收益	0.135	0.126

法定代表人：何时金

主管会计工作负责人：张芝芳

会计机构负责人：贾华东

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,704,037,538.32	2,243,380,090.72
减：营业成本	2,171,953,635.33	1,725,619,190.23
税金及附加	15,439,523.48	12,468,892.57
销售费用	81,979,286.59	70,730,231.34
管理费用	259,580,453.56	265,484,976.90
财务费用	-14,223,781.34	7,496,869.81
资产减值损失	-30,368,983.12	-48,734,528.87
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	17,890,277.54	19,955,551.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-333,698.95	-192,811.99
其他收益	16,174,524.88	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	253,742,206.24	230,270,009.78
加：营业外收入	94,033.38	11,829,185.30

项目	本期发生额	上期发生额
其中：非流动资产处置利得	0.00	0.00
减：营业外支出	1,894,875.15	2,348,875.74
其中：非流动资产处置损失	1,835,194.64	357,153.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	251,941,364.47	239,750,319.34
减：所得税费用	37,669,837.25	36,089,283.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	214,271,527.22	203,661,036.05
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	214,271,527.22	203,661,036.05
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.130	0.124
（二）稀释每股收益	0.130	0.124

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,010,053,462.47	2,639,763,733.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

项目	本期发生额	上期发生额
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	55,867,810.06	22,714,324.17
收到其他与经营活动有关的现金	105,656,249.90	77,180,998.09
经营活动现金流入小计	3,171,577,522.43	2,739,659,056.24
购买商品、接受劳务支付的现金	2,350,995,557.45	1,774,084,961.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	545,068,463.79	347,316,666.99
支付的各项税费	101,348,892.16	43,114,067.93
支付其他与经营活动有关的现金	122,133,071.02	189,110,830.12
经营活动现金流出小计	3,119,545,984.42	2,353,626,526.12
经营活动产生的现金流量净额	52,031,538.01	386,032,530.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,653,500,000.00	1,977,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,223,976.49	20,183,571.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,337,732.25	2,070,944.18
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	186,234,607.73	1,700,000.00
投资活动现金流入小计	1,860,296,316.47	2,000,954,515.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	161,552,377.19	283,763,910.25
投资支付的现金	770,000,000.00	1,709,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1.00
支付其他与投资活动有关的现金		220,232,550.07
投资活动现金流出小计	931,552,377.19	2,213,596,461.32
投资活动产生的现金流量净额	928,743,939.28	-212,641,945.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,819,125.00
筹资活动现金流入小计		9,819,125.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	8,223,692.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,308,000.00	117,983,314.91

项目	本期发生额	上期发生额
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	584,308,000.00	126,207,007.16
筹资活动产生的现金流量净额	-584,308,000.00	-116,387,882.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,167,234.40	675,284.88
五、现金及现金等价物净增加额	407,634,711.69	57,677,987.50
加：期初现金及现金等价物余额	260,459,938.32	81,989,410.80
六、期末现金及现金等价物余额	668,094,650.01	139,667,398.30

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,914,212,658.28	2,477,852,053.56
收到的税费返还	55,867,810.06	22,714,324.17
收到其他与经营活动有关的现金	97,215,344.77	121,947,780.98
经营活动现金流入小计	3,067,295,813.11	2,622,514,158.71
购买商品、接受劳务支付的现金	2,319,957,161.90	1,740,311,069.91
支付给职工以及为职工支付的现金	521,941,299.47	320,483,821.57
支付的各项税费	100,191,738.57	27,883,908.83
支付其他与经营活动有关的现金	174,676,049.78	157,990,888.04
经营活动现金流出小计	3,116,766,249.72	2,246,669,688.35
经营活动产生的现金流量净额	-49,470,436.61	375,844,470.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,653,500,000.00	1,960,500,000.00
取得投资收益收到的现金	18,223,976.49	20,148,363.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,781,080.25	900,960.80
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	186,234,607.73	1,700,000.00
投资活动现金流入小计	1,859,739,664.47	1,983,249,323.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,747,492.89	278,257,248.91
投资支付的现金	771,000,000.00	1,696,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,001.00
支付其他与投资活动有关的现金		220,232,550.07
投资活动现金流出小计	835,747,492.89	2,197,289,799.98
投资活动产生的现金流量净额	1,023,992,171.58	-214,040,476.15
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		

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		8,819,125.00
筹资活动现金流入小计		8,819,125.00
偿还债务支付的现金	500,000,000.00	8,223,692.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,308,000.00	117,480,194.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	584,308,000.00	125,703,886.74
筹资活动产生的现金流量净额	-584,308,000.00	-116,884,761.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	13,338,081.07	765,035.05
五、现金及现金等价物净增加额	403,551,816.04	45,684,267.52
加：期初现金及现金等价物余额	240,482,100.19	61,527,998.91
六、期末现金及现金等价物余额	644,033,916.23	107,212,266.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	821,800,000.00				1,082,617,407.60		768,671.10		320,771,176.29		1,738,794,743.82	6,850,368.66	3,971,602,367.47
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	821,800,000.00				1,082,617,407.60		768,671.10		320,771,176.29		1,738,794,743.82	6,850,368.66	3,971,602,367.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	821,800,000.00				-787,990,000.00		-2,089,070.36				172,477,083.94	-177,107.88	204,020,905.70
（一）综合收益总额							-2,089,070.36				221,785,083.94	-177,107.88	219,518,905.70

(二) 所有者投入和减少资本					33,810,000.00								33,810,000.00
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					33,810,000.00								33,810,000.00
4. 其他													
(三) 利润分配												-49,308,000.00	-49,308,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-49,308,000.00	-49,308,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	821,800,000.00				-821,800,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	821,800,000.00				-821,800,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				294,627,407.60		-1,320,399.26		320,771,176.29		1,911,271,827.76	6,673,260.78	4,175,623,273.17

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	410,900,000.00				1,425,897,407.60		73,057.12		276,491,302.57		1,424,070,836.06	4,180,611.64	3,541,613,214.99
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	410,900,000.00				1,425,897,407.60		73,057.12		276,491,302.57		1,424,070,836.06	4,180,611.64	3,541,613,214.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	410,900,000.00				-343,280,000.00		695,613.98		44,279,873.72		314,723,907.76	2,669,757.02	429,989,152.48
（一）综合收益总额							695,613.98				441,183,781.48	-330,242.98	441,549,152.48
（二）所有者投入和减少资本					67,620,000.00							3,600,000.00	71,220,000.00
1. 股东投入的普通股												3,600,000.00	3,600,000.00
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					67,620,000.00								67,620,000.00
4. 其他													
（三）利润分配									44,279,873.72		-126,459,873.72	-600,000.00	-82,780,000.00
1. 提取盈余公积									44,279,873.72		-44,279,873.72		
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-82,180,000.00	-600,000.00	-82,780,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	410,900,000.00													-410,900,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	410,900,000.00													-410,900,000.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	821,800,000.00				1,082,617,407.60		768,671.10		320,771,176.29			1,738,794,743.82	6,850,368.66	3,971,602,367.47

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	821,800,000.00				1,076,271,733.08				320,771,176.29	1,737,994,514.10	3,956,837,423.47
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	821,800,000.00				1,076,271,733.08				320,771,176.29	1,737,994,514.10	3,956,837,423.47
三、本期增减变动	821,800,000.00				-787,990,000.00					164,963,527.22	198,773,527.22

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
金额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额									214,271,527.22		214,271,527.22
（二）所有者投入和减少资本					33,810,000.00						33,810,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					33,810,000.00						33,810,000.00
4. 其他											
（三）利润分配									-49,308,000.00		-49,308,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-49,308,000.00		-49,308,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	821,800,000.00				-821,800,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	821,800,000.00				-821,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				288,281,733.08				320,771,176.29	1,902,958,041.32	4,155,610,950.69

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	410,900,000.00				1,419,551,733.08				276,491,302.57	1,421,655,650.59	3,528,598,686.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	410,900,000.00				1,419,551,733.08				276,491,302.57	1,421,655,650.59	3,528,598,686.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	410,900,000.00				-343,280,000.00				44,279,873.72	316,338,863.51	428,238,737.23
（一）综合收益总额										442,798,737.23	442,798,737.23
（二）所有者投入和减少资本					67,620,000.00						67,620,000.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
3. 股份支付计入所有者权益的金额					67,620,000.00						67,620,000.00
4. 其他											
(三) 利润分配									44,279,873.72	-126,459,873.72	-82,180,000.00
1. 提取盈余公积									44,279,873.72	-44,279,873.72	
2. 对所有者（或股东）的分配										-82,180,000.00	-82,180,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	410,900,000.00				-410,900,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	410,900,000.00				-410,900,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	821,800,000.00				1,076,271,733.08				320,771,176.29	1,737,994,514.10	3,956,837,423.47

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1,643,600,000.00元,股份总数1,643,600,000股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份A股966,450股;无限售条件的流通股份A股1,642,633,550股。公司股票已于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业。经营范围:为接待本公司客人提供餐饮、住宿、舞厅、卡拉OK服务(凭许可证经营)。磁性器材、电池、锂离子动力电池、电子产品、晶体硅太阳能电池片、太阳能硅片及组件的研发、设计、生产、销售,净水器、水处理设备、空气净化器、硫酸铵的销售,光伏系统工程安装,高科技产品的开发及技术咨询,实业投资,经营进出口业务(范围详见外经贸部门批文)。主要产品或提供的劳务:晶体硅太阳能电池片、太阳能硅片及组件、永磁铁氧体、软磁铁氧体。

本公司将东阳中世模具有限公司、杞县东磁磁性材料有限公司、杞县东磁新能源有限公司、赣州新盛稀土实业有限公司、DMEGC Germany GmbH和DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED公司等14家子公司(包括子公司之子公司)纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

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

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

3) 可供出售金融资产

A、表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

B、表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月）但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值

损失一经确认，不予转回。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 1,000 万元以上（含）或占应收款项账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

13、划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；
- (2) 已经就处置该组成部分作出决议；
- (3) 与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让很可能在一年内完成。

14、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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：

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

B、在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，

按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

A、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

B、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时

满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
通用设备	年限平均法	7-10	5-10	13.57-9.00
专用设备	年限平均法	7-10	5-10	13.57-9.00
运输工具	年限平均法	7-10	5	13.57-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

17、在建工程

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

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

(3) 勘探成本的确认和计量

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

2) 勘探成本在勘探完成前先资本化计入在建工程。

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

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

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
非专利技术	5-6

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

22、长期资产减值

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

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

23、长期待摊费用

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

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

C、期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

25、预计负债

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

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

26、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

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

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

27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

4) 建造合同

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

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

C、确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

D、资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要销售晶硅太阳能电池片、永磁铁氧体、软磁铁氧体等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资

费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√适用□不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知，自2017年6月12日起施行。	本次会计政策变更经公司第七届董事会第四次会议审议通过。	公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。

(2) 重要会计估计变更

□适用√不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	除本公司境外子公司适用所在国家增值税税率、子公司东阳市东磁新能源有限公司煤气销售适用13%税率、本公司有形动产租赁、金融服务收入与餐饮住宿服务适用6%税率外，本公司及其境内子公司均适用17%的增值税税率。
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	本公司按15%的税率计缴企业所得税，其余境内子公司按25%的税率计缴企业所得税；境外子公司适用所在国企业所得税税率。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后的余值计缴；从租计征的，按租金收入计缴	从价计征的按1.2%的税率计缴；从租计征的按12%的税率计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	除本公司子公司云南东磁有色金属有限公司按应缴流转税税额的1%计缴外，本公司及其境内子公司均按应缴流转税税额的2%计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
横店集团东磁股份有限公司	15%
除母公司以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

出口货物实行“免、抵、退”税政策，主要出口货物退税率为17%、15%。

(2) 本公司所得税税负减免相关依据及说明

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2014年第二批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2015〕31号)，公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2014年1月1日至2016年12月31日。同时，根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告2011年第4号)规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴，故2017年1-6月公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

(3) 本公司其他税费减免相关依据及说明

本公司2016年1月1日至2016年12月31日的地方水利建设基金享受减免70%的税收优惠政策。公司本期实际收到减免金额2,062,200.00元。

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	990,191.72	621,159.27
银行存款	867,104,458.29	640,200,779.05
其他货币资金	64,400,000.00	128,115,901.88
合计	932,494,650.01	768,937,840.20
其中：存放在境外的款项总额	12,925,878.80	10,306,867.48

其他说明

期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金64,400,000.00元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	108,173,758.33	99,224,641.07
合计	108,173,758.33	99,224,641.07

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	13,350,000.00
合计	13,350,000.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	996,694,398.24	
合计	996,694,398.24	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,951,938.94	1.45%	11,951,938.94	100.00%		20,850,241.54	3.01%	20,850,241.54	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	812,007,895.55	98.37%	45,482,734.05	5.60%	766,525,161.50	669,426,322.24	96.78%	38,071,836.72	5.69%	631,354,485.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,539,122.26	0.18%	1,539,122.26	100.00%		1,451,179.22	0.21%	1,451,179.22	100.00%	
合计	825,498,956.75	100.00%	58,973,795.25	7.14%	766,525,161.50	691,727,743.00	100.00%	60,373,257.48	8.73%	631,354,485.52

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,951,938.94	11,951,938.94	100.00%	因以前年度光伏行业市场低迷，该客户保加利亚投资项目发生变更，市场前景不明，并导致该客户资金短缺，经多次催收，货款回收存在重大不确定性。经公司第五届董事会第二十一次会议决议并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过，计提全额坏账准备。
合计	11,951,938.94	11,951,938.94	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	806,051,700.35	40,302,585.02	5.00%
1 年以内小计	806,051,700.35	40,302,585.02	5.00%
1 至 2 年	417,220.13	41,722.01	10.00%
2 至 3 年	572,211.50	171,663.45	30.00%
3 年以上	4,966,763.57	4,966,763.57	100.00%
合计	812,007,895.55	45,482,734.05	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用√不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 7,498,840.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 8,898,302.60 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
单位 1	8,898,302.60	货币资金
合计	8,898,302.60	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位2	43,933,358.25	5.32	2,196,667.91
单位3	33,864,248.39	4.10	1,693,212.42
单位4	23,999,216.00	2.91	1,199,960.80
单位5	20,319,643.65	2.46	1,015,982.18
单位6	18,350,312.76	2.22	917,515.64
小计	140,466,779.05	17.02	7,023,338.95

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	195,128,399.90	98.23%	78,400,954.11	90.25%
1至2年	3,439,236.94	1.73%	5,749,316.68	6.62%
2至3年	30,000.00	0.02%	992,525.05	1.14%
3年以上	30,000.00	0.02%	1,728,527.42	1.99%
合计	198,627,636.84	--	86,871,323.26	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：期末无账龄1年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	33,544,015.94	16.89
单位2	17,122,199.44	8.62
单位3	14,066,000.00	7.08
单位4	13,231,575.40	6.66
单位5	10,470,000.00	5.27
小计	88,433,790.78	44.52

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	13,437,123.29	9,685,850.72
委托贷款		
债券投资		
合计	13,437,123.29	9,685,850.72

(2) 重要逾期利息

不适用

8、应收股利

(1) 应收股利

不适用

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	22,933,065.98	61.44%	22,933,065.98	100.00%		28,864,110.86	57.77%	28,864,110.86	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,672,751.61	36.63%	3,574,614.11	26.14%	10,098,137.50	16,545,315.32	33.12%	2,889,621.87	17.46%	13,655,693.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	717,835.03	1.93%	717,835.03	100.00%		4,551,665.01	9.11%	717,835.03	15.77%	3,833,829.98

合计	37,323,652.62	100.00%	27,225,515.12	72.94%	10,098,137.50	49,961,091.19	100.00%	32,471,567.76	64.99%	17,489,523.43
----	---------------	---------	---------------	--------	---------------	---------------	---------	---------------	--------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	11,829,924.60	11,829,924.60	100.00%	该款项原系预付材料款，因光伏行业低迷，双方协议终止采购，该单位未按调解书约定归还该等采购款，经多次催收无望，相关款项回收存在重大不确定性，经公司第五届董事会第二十一次会议决议从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
单位 2	6,028,703.30	6,028,703.30	100.00%	该款项系原子公司甘肃张掖东磁光伏电力有限公司股权转让款，因该款项账龄较长，经多次催收无望，剩余股权转让款项回收存在重大不确定性，故全额计提坏账准备
单位 3	5,074,438.08	5,074,438.08	100.00%	该款项原系预付材料款，因光伏行业低迷，目前该公司已濒临破产，供货能力及相关款项回收存在重大不确定性，经公司第五届董事会第二十一次会议决议从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	22,933,065.98	22,933,065.98	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	10,190,838.51	509,541.93	5.00%
1 年以内小计	10,190,838.51	509,541.93	5.00%
1 至 2 年	463,156.58	46,315.66	10.00%
2 至 3 年	0.00	0.00	30.00%
3 年以上	3,018,756.52	3,018,756.52	100.00%
合计	13,672,751.61	3,574,614.11	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 684,992.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 5,931,044.88 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
单位 3	5,931,044.88	货币资金
合计	5,931,044.88	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	25,947,638.40	33,887,076.92
股权转让款	6,028,703.30	6,028,703.30
押金保证金	3,265,462.30	4,436,727.39
应收出口退税款		3,833,829.98
其他	2,081,848.62	1,774,753.60
合计	37,323,652.62	49,961,091.19

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末余 额
单位 1	应收暂付款	11,829,924.60	3 年以上	31.70%	11,829,924.60
单位 2	股权转让款	6,028,703.30	2-3 年	16.15%	6,028,703.30
单位 3	应收暂付款	5,074,438.08	3 年以上	13.60%	5,074,438.08
单位 4	应收暂付款	2,606,800.00	1 年以内	6.98%	130,340.00
单位 5	押金保证金	1,450,000.00	1 年以内	3.88%	72,500.00
合计	--	26,989,865.98	--	72.31%	23,135,905.98

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	111,785,477.74	30,165.97	111,755,311.77	104,754,245.61	30,165.97	104,724,079.64
在产品	130,388,102.27		130,388,102.27	167,442,118.46	8,613,030.33	158,829,088.13
库存商品	288,442,377.83	2,036,484.00	286,405,893.83	181,106,903.76	7,183,359.91	173,923,543.85
发出商品				14,663,476.43		14,663,476.43
自制半成品	4,038,431.00		4,038,431.00	3,324,099.25		3,324,099.25
合计	534,654,388.84	2,066,649.97	532,587,738.87	471,290,843.51	15,826,556.21	455,464,287.30

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	30,165.97					30,165.97
在产品	8,613,030.33			8,613,030.33		
库存商品	7,183,359.91	98,572.65		5,245,448.56		2,036,484.00
合计	15,826,556.21	98,572.65		13,858,478.89		2,066,649.97

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销售处理所致。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

11、划分为持有待售的资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	450,000,000.00	1,333,500,000.00
待抵扣增值税进项税	23,913,950.30	14,578,623.08
预缴企业所得税		504,845.36
合计	473,913,950.30	1,348,583,468.44

其他说明：

理财产品包括截至2017年6月30日尚未到期的“汇利丰”2017年第4288期对公定制人民币理财产品100,000,000.00元、“汇利丰”2017年第4329期对公定制人民币理财产品100,000,000.00元、2017年14、18期“乾元-众享”保本型人民币理财产品250,000,000.00元。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	51,800,000.00		51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
按成本计量的	51,800,000.00		51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00
合计	51,800,000.00		51,800,000.00	51,800,000.00		51,800,000.00

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

不适用

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	本期现金红利
	期初	本期增加	本期	期末	期初	本期	本期	期末		

			减少			增加	减少		比例	
南华期货股份有限公司	51,800,000.00			51,800,000.00					1.96%	
合计	51,800,000.00			51,800,000.00					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

不适用

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

不适用

15、持有至到期投资

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	1,626,073.71			-333,698.95						1,292,374.76	
小计	1,626,073.71			-333,698.95						1,292,374.76	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有限公司											
合计	1,626,073.71			-333,698.95						1,292,374.76	

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用□不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	24,158,413.92			24,158,413.92
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	4,701,568.00			4,701,568.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	4,701,568.00			4,701,568.00
4.期末余额	19,456,845.92			19,456,845.92
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	8,078,853.06			8,078,853.06
2.本期增加金额	573,124.31			573,124.31
(1) 计提或摊销	573,124.31			573,124.31
3.本期减少金额	1,296,838.12			1,296,838.12
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,355,139.25			7,355,139.25
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	12,101,706.67			12,101,706.67
2.期初账面价值	16,079,560.86			16,079,560.86

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
霍山分公司生产车间、宿舍及仓库等	4,637,471.02	租用土地，无法办理产权证书

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	882,281,420.31	289,796,734.00	2,494,131,602.33	25,674,035.36	147,677,756.36	3,839,561,548.36
2.本期增加金额	4,693,429.22	10,220,253.11	95,470,249.32	122,222.23	8,033,020.75	118,539,174.63
（1）购置		10,220,253.11	6,998,959.99	122,222.23	8,033,020.75	25,374,456.08
（2）在建工程转入	4,693,429.22		88,471,289.33			93,164,718.55
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		50,913.72	16,026,184.16		306,827.13	16,383,925.01
（1）处置或报废	0.00	50,913.72	16,026,184.16	0.00	306,827.13	16,383,925.01
4.期末余额	886,974,849.53	299,966,073.39	2,573,575,667.49	25,796,257.59	155,403,949.98	3,941,716,797.98
二、累计折旧						
1.期初余额	372,787,648.61	235,670,452.32	1,152,621,783.97	16,852,236.21	102,490,188.62	1,880,422,309.73

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
2.本期增加金额	22,394,782.45	7,522,163.57	90,356,711.11	953,970.25	8,135,947.45	129,363,574.83
(1) 计提	22,394,782.45	7,522,163.57	90,356,711.11	953,970.25	8,135,947.45	129,363,574.83
3.本期减少金额		36,778.97	11,068,581.82		271,402.61	11,376,763.40
(1) 处置或报废		36,778.97	11,068,581.82		271,402.61	11,376,763.40
4.期末余额	395,182,431.06	243,155,836.92	1,231,909,913.26	17,806,206.46	110,354,733.46	1,998,409,121.16
三、减值准备						
1.期初余额			183,275,914.05			183,275,914.05
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额			468,480.81			468,480.81
(1) 处置或报废			468,480.81			468,480.81
4.期末余额			182,807,433.24			182,807,433.24
四、账面价值						
1.期末账面价值	491,792,418.47	56,810,236.47	1,158,858,320.99	7,990,051.13	45,049,216.52	1,760,500,243.58
2.期初账面价值	509,493,771.70	54,126,281.68	1,158,233,904.31	8,821,799.15	45,187,567.74	1,775,863,324.58

(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	4,093,738.76	1,641,420.12		2,452,318.64	
通用设备	42,296.92	38,616.70		3,680.22	
专用设备	87,606,858.98	54,337,932.99	10,341,016.70	22,927,909.29	
运输工具	538,314.71	480,329.90		57,984.81	
其他设备	518,992.41	424,043.37		94,949.04	
小计	92,800,201.78	56,922,343.08	10,341,016.70	25,536,842.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
子公司赣州新盛稀土实业有限公司萃取、酸溶车间等厂房	6,568,933.07	正在办理中
子公司东阳市东磁新能源有限公司主厂房	7,552,415.33	正在办理中
光伏园区危险品仓库	2,655,937.01	正在办理中
小计	16,777,285.41	

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池项目	92,772,211.90		92,772,211.90	129,608,238.79		129,608,238.79
四川省会理县通安镇叉子碛铜矿勘探工程	84,693,038.00	56,452,338.00	28,240,700.00	84,593,038.00	56,452,338.00	28,140,700.00
年产 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件	10,371,132.59		10,371,132.59	47,874,060.96		47,874,060.96
晶体硅太阳能电池片及电池片组件项目	22,653,426.66		22,653,426.66	28,897,290.77		28,897,290.77
江西都昌 10MW 光伏发电项目工程	33,604,923.48		33,604,923.48	5,215,780.00		5,215,780.00
25MWp 农光互补光伏电站	63,205,838.97		63,205,838.97			
200MW 金刚线切片项目	35,079,322.81		35,079,322.81			
在安装设备	2,290,254.87		2,290,254.87	6,468,909.36		6,468,909.36
零星工程	11,603,650.24		11,603,650.24	7,197,225.85		7,197,225.85
合计	356,273,799.52	56,452,338.00	299,821,461.52	309,854,543.73	56,452,338.00	253,402,205.73

(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 1 亿支 18650 型大容量锂离子	4253998	129608238.79	6900025.79	43736052.68		92772211.90	52.35%	53.97				其他

子动力电 池项目												
四川省会 理县通安 镇叉子砣 铜矿勘探 工程		845930800	1000000			846930800						其他
年产 500MW 高 效单晶电 池片和 500MW 高 效组件	4020700	4787406096		3750292837		1037113259	22.33%	22.33				其他
晶体硅太 阳能电池 片及电池 片组件项 目	17973200	2889729077		624386411		2266342666	52.63%	52.63				其他
江西都昌 10MW 光 伏发电项 目工程	721048	521578000	2838914348			3360492348	7.23%	46.60				其他
25MWp 农 光互补光 伏电站	1784140		6320688897			6320688897		35.43				其他
200MW 金 刚线切片 项目	550000		3507932281			3507932281		63.78				其他
在安装设 备		646890936		417866449		229025487						其他
零星工程		719722585	590964329	150321890		1160368024						其他
合计	29303086	3098545373	13958397434	9316471855		35627379952	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

不适用

21、工程物资

不适用

22、固定资产清理

不适用

23、生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	337,826,378.14		17,258,000.00	1,331,741.80	356,416,119.94
2.本期增加金额	199,378.01				199,378.01
(1) 购置	199,378.01				199,378.01
(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	338,025,756.15		17,258,000.00	1,331,741.80	356,615,497.95
二、累计摊销					
1.期初余额	48,627,483.45		2,572,998.52	1,161,371.14	52,361,853.11
2.本期增加金额	3,758,650.52		1,481,499.18	44,444.40	5,284,594.10
(1) 计提	3,758,650.52		1,481,499.18	44,444.40	5,284,594.10
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	52,386,133.97		4,054,497.70	1,205,815.54	57,646,447.21
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	285,639,622.18		13,203,502.30	125,926.26	298,969,050.74
2.期初账面 价值	289,198,894.69		14,685,001.48	170,370.66	304,054,266.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光伏园区东南角土地	5,809,349.11	正在办理中
光伏园区太阳能土地 6,587,611.64 正在办理中	6,587,611.64	正在办理中
小计	12,396,960.75	

26、开发支出

不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
赣州新盛稀土实业有限公司	3,608,545.45			3,608,545.45
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	1.00			1.00
合计	3,608,546.45			3,608,546.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

2008年度，子公司赣州新盛稀土实业有限公司因市场环境发生较大变化而发生大额亏损，并已超额亏损，故对该商誉予以计提全额减值准备。本期该商誉减值准备未发生变动。

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
1MW 光伏电站示范项目	380,674.09		380,674.09		0.00
房屋装修费		136,022.95	20,864.10		115,158.85
预付土地租金	2,246,493.67	236,400.00	48,215.98		2,434,677.69
合计	2,627,167.76	372,422.95	449,754.17		2,549,836.54

其他说明

根据2012年3月30日本公司与浙江横店新能源技术有限公司签订的《横店集团1MW光伏电站示范项目建设合作协议》，浙江横店新能源技术有限公司申报并审批通过了1MW“光伏发电金太阳示范工程”。该工程由本公司提供1MW光伏组件，项目建成后，本公司享有项目发电收益权。

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,961,763.15	6,735,993.69	37,268,041.85	5,593,222.86
合计	44,961,763.15	6,735,993.69	37,268,041.85	5,593,222.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

不适用

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		6,735,993.69		5,593,222.86

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	293,872,513.88	322,440,137.10
可抵扣亏损	105,886,623.37	142,073,525.07
合计	399,759,137.25	464,513,662.17

(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
2017 年	10,913,450.90	50,167,532.12	
2018 年	31,885,461.30	35,563,084.29	
2019 年	19,989,886.21	20,259,830.27	
2020 年	16,423,084.58	16,783,770.74	
2021 年	20,608,173.86	19,299,307.65	
2022 年	6,066,566.52		
合计	105,886,623.37	142,073,525.07	--

30、其他非流动资产

不适用

31、短期借款

不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	110,630,000.00	177,844,000.00
合计	110,630,000.00	177,844,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	593,281,891.19	523,636,339.66
工程及设备款	198,113,339.63	148,744,913.12
合计	791,395,230.82	672,381,252.78

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	28,258,011.84	22,183,790.91
合计	28,258,011.84	22,183,790.91

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	222,851,429.04	425,117,777.67	503,075,958.11	144,893,248.60
二、离职后福利-设定提存计划	22,243.37	41,970,262.31	41,992,505.68	0.00
合计	222,873,672.41	467,088,039.98	545,068,463.79	144,893,248.60

(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	217,007,628.48	371,322,858.45	449,478,319.53	138,852,167.40
2、职工福利费	5,252,800.80	20,281,873.70	25,337,159.50	197,515.00
3、社会保险费	433,494.60	21,355,042.72	21,788,537.32	0.00
其中：医疗保险费	433,494.60	17,235,017.44	17,668,512.04	0.00
工伤保险费	0.00	3,195,212.23	3,195,212.23	0.00
生育保险费	0.00	924,813.05	924,813.05	0.00
5、工会经费和职工教育经费	157,505.16	12,158,002.80	6,471,941.76	5,843,566.20
合计	222,851,429.04	425,117,777.67	503,075,958.11	144,893,248.60

(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	16,161.59	40,103,683.88	40,119,845.47	0.00
2、失业保险费	6,081.78	1,866,578.43	1,872,660.21	0.00
合计	22,243.37	41,970,262.31	41,992,505.68	0.00

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,342,000.23	1,482,592.20
企业所得税	37,116,019.06	61,675,312.10
个人所得税	1,699,881.99	551,037.87
城市维护建设税	875,951.80	661,961.05
营业税		215,920.67
房产税	9,799.00	5,329,591.86
土地使用税	31,716.68	2,906,271.56
教育费附加	860,553.78	4,842,979.56
地方教育附加	26,718.59	3,226,258.84
地方水利建设基金	4,175.49	5,574.75
印花税	163,319.60	77,045.96
合计	58,130,136.22	80,974,546.42

39、应付利息

单位：元

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

40、应付股利

不适用

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付业务费及佣金	10,867,449.96	2,917,710.56
押金保证金	22,387,324.15	14,431,957.04
应付财产保险	1,066,510.87	1,884,981.83

应付暂收款	2,249,896.25	1,396,363.60
其他	3,832,481.78	3,949,623.69
合计	40,403,663.01	24,580,636.72

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、划分为持有待售的负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的应付债券		499,877,397.21
合计		499,877,397.21

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、长期应付款

不适用

48、长期应付职工薪酬

不适用

49、专项应付款

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	125,079,305.36	5,150,000.00	9,934,043.88	120,295,261.48	政府给予的无偿补助
合计	125,079,305.36	5,150,000.00	9,934,043.88	120,295,261.48	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2004 年第一批技术进步和产业升级国债项目	2,379,600.00		0.00		2,379,600.00	与资产相关
利用废铁皮金属、11 条永磁铁氧体等生产线	1,331,666.83		469,999.98		861,666.85	与资产相关
环保型粘结钕铁硼材料研发及产业化项目	100,000.16		49,999.98		50,000.18	与资产相关
2010 年工业企业技术改造、技术创新项目	6,938,166.83		1,095,499.98		5,842,666.85	与资产相关
年产 360 万平方米柔性覆铜板生产线建设	3,605,334.14		135,650.34		3,469,683.80	与资产相关
年产 500MW 晶体硅电池片及 250MW 组件	600,000.00		75,000.00		525,000.00	与资产相关
国家火炬计划磁性材料产业基地（新材料）公共技术研发平台、国家火炬计划磁性材料产业基地公共信息平台项目	700,000.00		100,000.00		600,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	612,000.00		68,000.00		544,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料	3,608,283.49		345,000.00		3,263,283.49	与资产相关
煤改气补助	310,000.00		30,000.00		280,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	606,666.66		55,999.98		550,666.68	与资产相关
烧结炉节能技术改造项目	8,124,000.00		677,000.00		7,447,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	975,000.00		75,000.00		900,000.00	与资产相关
年产 250MW 晶体硅太阳能电池组件技改项目	940,000.00		94,000.00		846,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	4,165,000.00		297,500.00		3,867,500.00	与资产相关
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	1,410,666.67		92,000.00		1,318,666.67	与资产相关
机器人重点示范项目	1,190,000.00		85,000.00		1,105,000.00	与资产相关
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项	2,988,000.00		186,750.00		2,801,250.00	与资产相关
省级重点企业研究所	5,000,000.00		0.00		5,000,000.00	与资产相关
年产 500MW 高效单晶电池片 400MW 太阳能组件	550,000.00		0.00		550,000.00	与资产相关
年产 1 亿支 18650 型大容量锂离子动力电池	720,000.00		0.00		720,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一套 2500T/D 的废水除氟脱氮处理系统	3,000,000.00		0.00		3,000,000.00	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	74,924,916.58		5,690,500.02		69,234,416.56	与资产相关
磁性材料烧结窑炉环保节能技术改造项目	300,004.00		49,998.00		250,006.00	与资产相关
2016 年国家专利导航试点工程		950,000.00	261,145.60		688,854.40	与资产相关
超细晶铁氧体永磁材料研究及产业化		1,700,000.00			1,700,000.00	与资产相关
煤气改天然气项目补助		1,550,000.00			1,550,000.00	与资产相关
年产 8000 吨高性能节能电机磁瓦技改项目		950,000.00			950,000.00	与收益相关
合计	125,079,305.36	5,150,000.00	9,934,043.88		120,295,261.48	--

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	821,800,000.00			821,800,000.00		821,800,000.00	1,643,600,000.00

其他说明：

根据2017年4月6日公司2016年度股东大会决议通过的2016年度利润分配方案，公司以2016年12月31日总股份821,800,000股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积（股本溢价）821,800,000.00元向全体股东转增股份总额821,800,000股，每股面值1元，共增加股本821,800,000.00元。该项增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具了《验资报告》（天健验〔2017〕132号）。此次增资后，公司股本总额变更为1,643,600,000.00元。公司已于2017年5月5日办妥工商变更登记手续。

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	872,226,946.94		821,800,000.00	50,426,946.94
其他资本公积	210,390,460.66	33,810,000.00		244,200,460.66
合计	1,082,617,407.60	33,810,000.00	821,800,000.00	294,627,407.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 资本公积减少详见本财务报表附注股本之说明。

2) 根据公司2015年6月12月六届八次董事会决议2015年6月30日第一次临时股东大会决议及股东横店集团控股有限公司与东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）签署的股份转让协议，公司控股股东横店集团

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

56、库存股

不适用

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	768,671.10	-2,089,070.36			-2,089,070.36		-1,320,399.26
外币财务报表折算差额	768,671.10	-2,089,070.36			-2,089,070.36		-1,320,399.26
其他综合收益合计	768,671.10	-2,089,070.36			-2,089,070.36		-1,320,399.26

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	320,771,176.29			320,771,176.29
合计	320,771,176.29			320,771,176.29

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,738,794,743.82	1,424,070,836.06
调整后期初未分配利润	1,738,794,743.82	1,424,070,836.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	221,785,083.94	206,828,252.87
应付普通股股利	49,308,000.00	82,180,000.00
期末未分配利润	1,911,271,827.76	1,548,719,088.93

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,677,147,090.74	2,110,002,303.53	2,249,587,894.88	1,677,048,613.35
其他业务	61,295,178.43	52,564,501.12	105,496,642.62	90,478,119.88
合计	2,738,442,269.17	2,162,566,804.65	2,355,084,537.50	1,767,526,733.23

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	4,858,616.02	5,943,203.39
教育费附加	2,914,255.92	3,549,612.42
房产税	2,255,810.47	
土地使用税	2,916,801.77	
印花税	1,030,896.65	
地方教育附加	1,938,532.30	2,364,573.60
营业税		764,191.45
合计	15,914,913.13	12,621,580.86

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	41,892,993.20	34,948,869.95
业务费及佣金	16,151,650.98	15,124,633.61
仓储、包装费	6,908,549.06	6,453,884.14
工资福利及保险	4,363,936.16	4,064,663.85
差旅、招待费	9,422,132.12	6,846,534.59
其他	6,607,830.71	6,350,749.60
合计	85,347,092.23	73,789,335.74

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	117,898,251.53	91,314,358.82
工资及福利	74,583,585.30	102,946,424.62
股份支付费用	33,810,000.00	33,810,000.00
折旧、摊销	19,419,920.31	17,947,977.89
差旅、招待费	12,674,410.38	11,912,578.58
税费	669,388.50	6,926,482.12
办公费	2,243,057.56	1,268,857.71

中介费	5,079,323.79	4,891,141.21
维修费	1,043,844.54	1,644,979.39
排污费、检测费	1,878,618.17	1,328,754.87
其他	3,540,111.76	4,136,132.43
合计	272,840,511.84	278,127,687.64

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,739,726.01	18,255,369.71
利息收入	-6,046,043.82	-11,625,055.72
汇兑损益	-13,256,304.76	-271,610.51
手续费	1,272,199.63	2,219,544.21
合计	-14,290,422.94	8,578,247.69

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-6,645,514.87	2,103,442.70
二、存货跌价损失	98,572.65	185,434.09
合计	-6,546,942.22	2,288,876.79

67、公允价值变动收益

不适用

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	-333,698.95	-192,811.99
理财产品收益	18,223,976.49	20,183,571.80
合计	17,890,277.54	19,990,759.81

69、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
政府补助	20,710,873.54	

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		15,795,629.57	

无法支付的货款	55,033.38		55,033.38
罚没收入	0.00	100.00	0.00
其他	89,425.98	110,783.23	89,425.98
合计	144,459.36	15,906,512.80	

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,669,429.36	2,140,735.01	2,669,429.36
其中：固定资产处置损失	2,669,429.36	2,140,735.01	2,669,429.36
对外捐赠	11,000.00	17,000.00	11,000.00
地方水利建设基金	24,680.51	1,958,936.53	
罚款支出	90,000.00		90,000.00
其他	27,079.88	35,146.67	27,079.88
合计	2,822,189.75	4,151,818.21	2,797,509.24

72、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	38,068,527.94	36,586,406.31
递延所得税费用	-1,142,770.83	525,808.25
合计	36,925,757.11	37,112,214.56

(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	258,533,733.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,780,059.98
子公司适用不同税率的影响	3,266,754.89
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,374,650.33
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	2,253,592.57
所得税费用	36,925,757.11

73、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。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据及信用证保证金	77,985,901.88	55,190,000.00
收回 Schmid Pilot Production Gmbh 欠款	5,931,044.88	11,900,000.00
收到的与收益相关财政专项拨款	10,776,829.66	5,894,481.27
利息收入	1,572,163.52	3,832,401.05
其他	9,390,309.96	364,115.77
合计	105,656,249.90	77,180,998.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据及保函保证金	14,270,000.00	89,969,195.02
运输装卸费	41,892,993.20	34,948,869.95
业务费	16,151,650.98	15,124,633.61
差旅、招待费	22,096,542.50	18,759,113.17
办公费	2,243,057.56	1,268,857.71
咨询顾问费	5,079,323.79	4,891,141.21
排污、检测认证费	1,878,618.17	1,328,754.87
仓储、包装费	6,908,549.06	6,453,884.14
财务手续费	1,149,596.84	1,640,743.02
维修费	1,043,844.54	1,644,979.39
其他	9,418,894.38	13,080,658.03
合计	122,133,071.02	189,110,830.12

(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	181,084,607.73	
收到的与资产相关财政专项拨款	5,150,000.00	1,700,000.00
合计	186,234,607.73	1,700,000.00

(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	0.00	220,232,550.07
合计		220,232,550.07

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的借款保证金	0.00	8,819,125.00
合计		8,819,125.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

75、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	221,607,976.06	206,785,315.39
加：资产减值准备	-6,546,942.22	2,288,876.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	129,363,574.83	121,419,085.26
无形资产摊销	5,284,594.10	4,610,956.95
长期待摊费用摊销	449,754.17	415,342.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	2,669,429.36	2,140,735.01
财务费用（收益以“－”号填列）	-10,116,583.69	17,983,759.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-17,890,277.54	-19,990,759.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-1,142,770.83	525,808.25
存货的减少（增加以“－”号填列）	-77,690,505.03	38,137,431.13
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-190,705,058.57	-141,755,977.83
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-3,251,652.63	153,471,957.16
经营活动产生的现金流量净额	52,031,538.01	386,032,530.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	668,094,650.01	139,667,398.30
减：现金的期初余额	260,459,938.32	81,989,410.80
现金及现金等价物净增加额	407,634,711.69	57,677,987.50

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	668,094,650.01	260,459,938.32
其中：库存现金	990,191.72	621,159.27
可随时用于支付的银行存款	667,104,458.29	259,838,779.05
三、期末现金及现金等价物余额	668,094,650.01	260,459,938.32

其他说明：

2017年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为668,094,650.01元，2017年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为932,494,650.01元，差异264,400,000.00元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单200,000,000.00元、票据保证金64,400,000.00元。

2016年度合并现金流量表“现金的期末余额”为260,459,938.32元，2016年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为768,937,840.20元，差异508,477,901.88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380,362,000.00元、票据保证金126,298,710.00元和保函保证金1,817,191.88元。

76、所有者权益变动表项目注释

不适用

77、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	64,400,000.00	汇票保证金
应收票据	13,350,000.00	期末公司将该等应收票据质押用于开立银行承兑汇票
合计	77,750,000.00	--

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	11,489,635.92	6.7744	77,835,389.58
欧元	711,693.56	7.7496	5,515,340.41
港币	735,988.72	0.8679	638,764.61
日元	760,863,938.00	0.060485	46,020,855.29
瑞士法郎	67,873,700.00	7.0888	481,143,084.56
韩国元	404,000.00	0.005926	2,394.10
其中：美元	21,843,032.02	6.7744	147,973,436.12
欧元	10,636,141.43	7.7496	82,425,841.63
港币	7,051,167.31	0.8679	6,119,708.11
日元	618,646,676.00	0.060485	37,418,844.20
预付账款			
其中：美元	42,728.18	6.7744	289,457.78
其他应收款			
其中：欧元	33,809.71	7.7496	262,011.73
日元	2,801,100.00	0.060485	169,424.53
应付账款			
其中：美元	1,073,510.86	6.7744	7,272,391.97
欧元	4,740,622.69	7.7496	36,737,929.60
日元	784,240.00	0.060485	47,434.76
预收账款			
其中：美元	830,078.97	6.7744	5,623,286.97
欧元	1,185,757.00	7.7496	9,189,142.45
港币	107,284.59	0.8679	93,112.30
日元	66,456,000.00	0.060485	4,019,591.16
其他应付款			
其中：欧元	32,013.36	7.7496	248,090.73

(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。

79、套期

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

(1) 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
东阳东磁光伏发电有限公司	新设子公司	2017年3月	1,000,000.00	100%

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东阳中世模具有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	60.00%		设立
会理县东磁矿业有限公司	四川省会理县	四川省会理县	铜矿采选业	100.00%		设立
云南东磁有色金属有限公司	云南省建水县	云南省建水县	有色金属矿采选业	100.00%		设立
杞县东磁磁性材料有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
杞县东磁新能源有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
DMEGC Germany GmbH	德国	德国	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	日本	日本	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
横店集团东磁股份香港有限公司	香港	香港	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
东阳市东磁新能源有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	管道燃气行业	100.00%		设立
赣州新盛稀土实业有限公司	江西省赣县	江西省赣县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
赣州市新源稀土废料回收有限公司	江西省赣县	江西省赣县	制造业	100.00%		设立
东阳东磁自动化科技有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	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

(2) 重要的非全资子公司

不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,292,374.76	1,626,073.71
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-333,698.95	-192,811.99
--综合收益总额	-333,698.95	-192,811.99
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且

信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2017年6月30日，本公司应收账款的17.02% (2016年12月31日：15.20%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	108,173,758.33				108,173,758.33
其他应收款	0.00				0.00
小计	108,173,758.33				108,173,758.33

(续上表)

项目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	99,224,641.07				99,224,641.07
其他应收款	3,833,829.98				3,833,829.98
小计	103,058,471.05				103,058,471.05

2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

2、流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已于市场公开发行债券以满足营运资金需求和资本开支。

本公司采用速动比率监督流动风险。截至2017年6月30日，本公司的速动比率为2.13（2016年12月31日：1.65）。

3、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2017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。

十一、公允价值的披露

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
横店社团经济企业联合会	东阳市横店镇万盛南街横店集团大楼	其他	140,000.00		
横店集团控股有限公司	浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号	制造业	200,000.00	50.15%	50.15%

本企业的母公司情况的说明

横店社团经济企业联合会未直接持有本公司股权数，因其期末持有本公司之母公司横店集团控股有限公司70%的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

本企业最终控制方是横店社团经济企业联合会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业
DMEGC SOLAR USA, LLC	合营企业
浙江东磁户田磁业有限公司	兄弟公司的合营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江横店影视城有限公司	母公司的全资子公司
浙江全方音响科技有限公司	母公司的全资子公司
东阳市横店自来水有限公司	母公司的全资子公司
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的全资子公司
东阳市三禾水电安装有限公司	兄弟公司的全资孙公司
横店集团英洛华电气有限公司	母公司的全资子公司
浙江新纳材料科技有限公司[注 1]	母公司的子公司
浙江横店城市公共服务有限公司	母公司的兄弟公司的子公司
横店集团建设有限公司	母公司的全资子公司
浙江横店建筑工程有限公司	母公司的全资子公司
浙江横店进出口有限公司	母公司的全资子公司
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司[注 2]	兄弟公司的全资子公司
东阳市横店东磁电机有限公司	兄弟公司的全资孙公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东阳得邦照明有限公司	母公司的控股孙公司
浙江金光太阳能科技有限公司	兄弟公司的控股子公司
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的全资子公司
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	兄弟公司的控股子公司
东阳市燃气有限公司	母公司的全资子公司
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的控股孙公司
浙江普洛得邦化学有限公司	母公司的控股孙公司
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	兄弟公司的子公司
普洛药业股份有限公司	母公司的控股子公司
武穴市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
横店影视股份有限公司	母公司的控股子公司
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	母公司的控股子公司
浙江横店热电有限公司	母公司的兄弟公司的全资孙公司
赣州市东磁电子有限公司	兄弟公司的全资孙公司
横店集团东磁有限公司	母公司的全资子公司
浙江横店新能源技术有限公司	母公司的全资子公司
东阳市横店污水处理厂	母公司的兄弟公司
东阳市东磁物业服务有限公司	兄弟公司的全资子公司
浙江新纳陶瓷新材有限公司	母公司的全资子公司
东阳市横店商品贸易有限公司	兄弟公司全资子公司
横店影视制作有限公司	母公司的全资子公司
浙江英洛华磁业有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江英洛华新能源科技有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江联宜电机股份有限公司	同受本公司最终控制人控制
赣州市东磁稀土有限公司	同受本公司最终控制人控制
赣州市东磁稀土有限公司章贡分公司	同受本公司最终控制人控制
浙江东阳东磁稀土有限公司	同受本公司最终控制人控制
浙江横店英洛华进出口有限公司	同受本公司最终控制人控制
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	兄弟公司的全资子公司
横店集团置业有限公司	母公司的全资子公司
东阳市横店集团医院(横店文荣医院)	母公司的全资子公司
何时金	关键管理人员

其他说明

[注1]：浙江新纳材料科技有限公司系横店集团浙江英洛华硅材料有限公司更改企业名称。

[注2]：浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司系浙江省东阳市诚基电机有限公司更改企业名称。

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
东阳市横店东磁电机有限公司	原材料	19,232,900.25			27,424,472.09
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	原材料	438,618.47			80,603,734.04
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	21,725,659.34			5,478,766.36
浙江横店影视城有限公司	门票	1,021,273.50			545,740.00
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	原材料	551,206.58			0.00
东阳市燃气有限公司	天然气	14,068,149.21			3,913,661.24
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料	216,185.74			206,880.34
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	550,427.35			1,078,739.32
浙江东磁户田磁业有限公司	原材料	2,903,311.97			1,215,833.33
东阳市横店自来水有限公司	水	4,795,651.46			3,067,729.13
东阳市横店污水处理厂	劳务	1,476,022.22			0.00
浙江横店热电有限公司	电力、蒸汽	4,638,144.19			0.00
东阳市三禾水电安装有限公司	原材料、接受劳务	1,756,094.59			0.00
浙江英洛华磁业有限公司	原材料	69,423.08			0.00
横店集团东磁有限公司	土地使用权				2,645,524.00
横店影视城股份有限公司东阳横店电影院分公司	观影卡				2,807,400.00
东阳市横店禹山健身休闲会服务有限公司	劳务				17,978.00
东阳市横店影视城餐饮管理有限公司	招待费				484,697.18
赣州市东磁稀土有限公司	原材料				1,464,883.76

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
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	销售商品、提供劳务	1,881,638.96	4,194,590.00
东阳市横店东磁电机有限公司	销售商品、提供劳务	1,025,947.03	4,064,200.07
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品、提供劳务	694,898.30	8,436,214.13
赣州市东磁稀土有限公司	销售商品	107,177.92	1,813,601.37
赣州市东磁电子有限公司	销售商品	11,525.64	
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	提供劳务	931,915.00	
横店影视股份有限公司	提供劳务	3,100.00	
浙江横店影视城有限公司	提供劳务	102,779.25	696.00
东阳市燃气有限公司	提供劳务	7,899.06	
东阳市横店自来水有限公司	提供劳务	13,338.68	
东阳市横店污水处理厂	提供劳务	4,730.19	
浙江横店热电有限公司	提供劳务	4,313.21	
东阳市三禾水电安装有限公司	提供劳务	45,828.87	47,546.10
横店集团东磁有限公司	销售商品	27,562.63	
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	347,655.52	227,967.88
武穴市东磁房地产开发有限公司	提供劳务	5,273.58	
横店集团置业有限公司	提供劳务	30,637.74	
横店集团建设有限公司	提供劳务	641.51	24,136.00

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
横店集团控股有限公司	提供劳务	262,481.13	312,024.00
浙江英洛华新能源科技有限公司	提供劳务	6,051.89	
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品	3,887.18	15,877.78
浙江全方音响科技有限公司	提供劳务	3,410.38	5,321.00
浙江联宜电机股份有限公司	提供劳务	1,252.83	3,763.00
浙江好乐多商贸有限公司	提供劳务	21,134.91	74,995.00
浙江东磁户田磁业有限公司	提供劳务	32,200.00	
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	81,439.62	153,299.00
浙江普洛医药科技有限公司	提供劳务	25,052.83	26,454.00
普洛药业股份有限公司	提供劳务	14,579.25	
东阳得邦照明有限公司	提供劳务	459.43	9,553.00
浙江横店城市公共服务有限公司	提供劳务	5,516.04	21,595.00
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	提供劳务	16,725.47	
浙江新纳材料科技有限公司	提供劳务	8,074.53	5,360.00
浙江新纳陶瓷新材有限公司	提供劳务	1,009.43	
横店社团经济企业联合会	提供劳务		152,951.00
浙江横店进出口有限公司	销售商品、提供劳务		15,517.00
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品		6,625.64
浙江横店影视娱乐有限公司	提供劳务		32,178.00

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,616,647.26	1,718,639.77

(8) 其他关联交易

1) 本公司在建工程中部分分厂工程项目由浙江横店建筑工程有限公司承建。2017年1-6月本公司为该等项目支付浙江横店建筑工程有限公司进度款8,917,000.00元。上年同期支付浙江横店建筑工程有限公司工程进度款21,720,000.00元；

2) 本期，公司将工程项目的水电安装、消防安装、弱电安装及相关配套设施的安装和维修服务整体承包给东阳市三禾水电安装有限公司。2017年1-6月本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,949,265.00元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,145,070.35元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	横店社团经济企业联合会	13,530.00	676.50	20,485.00	1,024.25
	横店集团控股有限公司	278,230.00	13,911.50	579,324.00	28,966.20
	浙江横店影视城有限公司			66,396.95	66,396.95
	浙江全方音响科技有限公司	2,160.00	108.00		
	浙江好乐多商贸有限公司	9,684.79	484.24	27,307.29	16,130.54
	浙江新纳材料科技有限公司	1,750.00	87.50	3,703.00	185.15
	浙江横店进出口有限公司			1,180.00	59.00
	浙江联宜电机股份有限公司	400.00	20.00	1,501.00	75.05
	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	444,633.04	22,231.65	1,004,316.51	50,336.34
	东阳市横店东磁电机有限公司	570,812.43	28,540.62	964,489.98	48,224.50
	东阳得邦照明有限公司			1,118.00	55.90
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	109,526.45	5,476.32	278,585.40	13,929.27
	浙江普洛康裕制药有限公司	42,438.00	2,121.90	53,274.00	2,663.70
	浙江普洛医药科技有限公司	10,521.00	526.05		
	浙江东阳东磁稀土有限公司	343,082.62	17,154.13	142,216.29	7,110.81

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
	浙江横店英洛华进出口有限公司	3,500.00	175.00		
	浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	340,096.00	17,004.80	127,746.00	6,387.30
	赣州市东磁电子有限公司			7,350.00	367.50
	浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	4,514.00	225.70	6,280.00	314.00
	浙江横店热电有限公司	4,348.00	217.40	1,729.00	86.45
	普洛药业股份有限公司	414.00	20.70	1,010.00	50.50
	东阳市横店污水处理厂	1,531.00	76.55	997.00	49.85
	东阳市横店自来水有限公司	1,222.00	61.10	672.00	33.60
	横店影视股份有限公司			336.00	16.80
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	122,260.00	6,113.00		
	浙江横店城市公共服务有限公司	3,006.00	150.30		
	赣州市东磁稀土有限公司	107,243.37	5,362.17		
小计		2,414,902.70	120,745.13	3,290,017.42	242,463.66
预付款项					
	东阳市横店自来水有限公司	224,434.00			
	浙江横店热电有限公司	2,194,160.00			
小计		2,418,594.00			
其他应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
	浙江横店建筑工程有限公司	378,000.00	37,800.00	378,000.00	37,800.00
	何时金	4,920.00	246.00	56,933.00	2,846.65
	浙江横店影视城有限公司	41,425.00	2,071.25		
小计		1,142,180.03	757,952.28	1,152,768.03	758,481.68
长期应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00
小计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江横店影视城有限公司	224,725.00	
	东阳市三禾水电安装有限公司	13,427.00	16,581.00
	浙江横店建筑工程有限公司		4,064,140.66
	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	25,116.96	6,931,763.67
	东阳市燃气有限公司	7,421,323.81	1,700,001.50
	东阳市横店东磁电机有限公司	3,187,073.00	861,315.21
	浙江东阳东磁稀土有限公司	12,968,986.95	3,036,265.63
	横店集团东磁有限公司		4,631,100.00
	浙江东磁户田磁业有限公司	1,993,000.00	1,495,990.51
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	111,622.26	340,389.25
	浙江英洛华磁业有限公司	81,225.00	66,900.00
	东阳市横店商品贸易有限公司	255,187.32	48,509.00
	浙江好乐多商贸有限公司		2,925.00
	浙江联宜电机股份有限公司	42,545.00	2,094.02
	浙江横店热电有限公司	263,651.60	309,169.00
小计		26,587,883.90	23,507,144.45
预收款项			
	浙江横店影视城有限公司		247,171.95
	东阳市横店东磁电机有限公司		65,376.80
小计			312,548.75
其他应付款			
	横店集团控股有限公司		4,862.58
小计			4,862.58

7、关联方承诺

不适用

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√适用□不适用

单位：元

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

其他说明

公司2015年6月12月第六届董事会第八次会议及2015年6月30日第一次临时股东大会通过了《公司关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》（以下简称“第一期员工持股计划”），第一期员工持股计划系指由参加计划的员工作为有限合伙人与横店集团控股有限公司（以下简称“横店控股”）作为无限合伙人（执行事务合伙人）共同成立东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“博驰投资”），并由博驰投资以协议方式受让横店控股持有的部分本公司股票，同时按照参与计划的员工所持计划份额比例在博驰投资内部相应划分有限合伙权益份额的制度安排。

第一期员工持股计划持有人包括公司部分董事、高级管理人员以及经薪酬与考核委员会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工，共计49人；资金来源为公司员工的合法薪酬和自筹资金；涉及的标的股票来源系博驰投资以协议方式受让横店控股持有的本公司2,300万股股票，受让价格为转让协议签订日前一天公司股票二级市场交易均价的50%，即22.46元/股，标的股票锁定期为36个月。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用□不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日（股东大会通过日）的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	受让股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	135,240,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	33,810,000.00

3、以现金结算的股份支付情况

□适用√不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2012年度，公司在日本投资设立全资子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED（以下简称东磁日本子公司），东磁日本子公司成立后，一直致力于太阳能相关产品、磁铁、磁芯的市场拓展和太阳能电站建设以及附带售后服务等工作。为保证东磁日本子公司较好的开展业务，公司为东磁日本子公司提供不超过25,000万元人民币额度的担保，担保方式为连带责任保证，即在日本东磁子公司没有经济能力应对客户的投诉和承担法律责任的情况下，由公司负责承担相应责任。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

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

本公司以产品分部/地区分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	光伏产品	永磁铁氧体	软磁铁氧体	塑磁产品	电机壳产品	其他磁性材料	电池产品	稀土材料	煤气	新能源电池	模具	自动化成套机械	净化器	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,355,795,416.00	721,868,561.80	362,297,351.80	69,793,823.72	47,314,281.87	47,745,549.82	37,403,197.79	20,007,040.84	10,042,338.18	9,813,751.96	8,231,220.30	2,536,324.81	3,612,380.47	-30,404,149.00	2,677,147,091.00

主营业务成本	1,200,752,977.00	455,373,532.00	263,769,429.30	48,515,498.89	37,694,623.25	32,033,332.66	32,625,768.88	21,472,876.18	11,789,745.02	18,114,288.57	6,697,788.92	2,250,388.11	2,554,110.15	-23,491,644.79	2,110,002,304.00
--------	------------------	----------------	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	----------------	------------------

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24615,537.41	293%	23643,579.51	9605%	971,957.90	45,440,033.90	6.40%	30,663,050.24	67.48%	14,776,983.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	816,003,954.54	97.07%	45,682,537.00	5.60%	770,321,417.54	665,068,591.32	93.60%	37,853,950.18	5.69%	627,214,641.14
合计	840,619,491.95	100.00%	69,326,116.51	8.25%	771,293,375.44	710,508,625.22	100.00%	68,517,000.42	9.64%	641,991,624.80

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	24,615,537.41	23,643,579.51	96.05%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
合计	24,615,537.41	23,643,579.51	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	810,047,759.34	40,502,387.97	5.00%
1 年以内小计	810,047,759.34	40,502,387.97	5.00%

1 至 2 年	417,220.13	41,722.01	10.00%
2 至 3 年	572,211.50	171,663.45	30.00%
3 年以上	4,966,763.57	4,966,763.57	100.00%
合计	816,003,954.54	45,682,537.00	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 809,116.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
单位2	43,933,358.25	5.23	2,196,667.91
单位3	33,864,248.39	4.03	1,693,212.42
单位1	24,615,537.41	2.93	23,643,579.51
单位4	23,999,216.00	2.85	1,199,960.80
单位5	20,319,643.65	2.42	1,015,982.18
小计	146,732,003.70	17.46	29,749,402.82

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的	313,637,200.61	59.40%	102,771,699.23	32.77%	210,865,501.38	336,041,101.04	74.08%	143,410,238.25	42.68%	192,630,862.79

其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	207,570,354.58	39.32%	41,883,755.90	20.18%	165,686,598.68	106,980,333.86	23.59%	32,641,571.91	30.51%	74,338,761.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	6,746,538.33	1.28%	6,746,538.33	100.00%	0.00	10,580,368.31	2.33%	6,746,538.33	63.76%	3,833,829.98
合计	527,954,093.52	100.00%	151,401,993.46	28.68%	376,552,100.06	453,601,803.21	100.00%	182,798,348.49	40.30%	270,803,454.72

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
杞县东磁新能源有限公司	308,562,762.53	97,697,261.15	31.66%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
单位 1	5,074,438.08	5,074,438.08	100.00%	该款项原系预付材料款，因光伏行业低迷，目前该公司已濒临破产，供货能力及相关款项回收存在重大不确定性，经公司第五届董事会第二十一次会议决议从预付款项转至其他应收款并全额计提坏账准备
合计	313,637,200.61	102,771,699.23	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	130,153,108.52	6,507,655.43	5.00%
1 年以内小计	130,153,108.52	6,507,655.43	5.00%
1 至 2 年	26,287,529.61	2,628,752.96	10.00%
2 至 3 年	26,260,527.06	7,878,158.12	30.00%
3 年以上	24,869,189.39	24,869,189.39	100.00%
合计	207,570,354.58	41,883,755.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用√不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,242,183.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 40,638,539.02 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
杞县东磁新能源有限公司	34,707,494.14	预计未来可收回款项发生变化
单位 1	5,931,044.88	货币资金
合计	40,638,539.02	--

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	505,039,144.18	416,871,223.31
应收暂付款	11,591,508.14	21,067,318.79
股权转让款	6,028,703.30	6,028,703.30
出口退税款		3,833,829.98
押金保证金	3,265,462.30	4,042,443.91
其他	2,029,275.60	1,758,283.92
合计	527,954,093.52	453,601,803.21

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杞县东磁新能源有限公司	拆借款	308,562,762.53	1 年以内	58.44%	97,697,261.15
东阳东磁光伏发电有限公司	拆借款	59,456,754.20	1 年以内	11.26%	2,972,837.71
都昌昊缙太阳能发电有限公司	拆借款	57,744,944.20	其中账龄 1 年以内 49,401,664.20 元，账龄 1-2 年 8,343,280.00 元。	10.94%	3,304,411.21
赣州新盛稀土实业有限公司	拆借款	49,084,800.15	其中账龄 1 年以内 10,189,560.06 元，账龄 1-2 年 16,236,133.03 元，账龄 2-3 年 22,659,107.06 元。	9.30%	8,930,823.42

会理县东磁矿业有限公司	拆借款	21,901,000.00	其中账龄 1 年以内 2,153,000.00 元, 账龄 1-2 年 1,250,000.00 元, 账龄 2-3 年 3,590,000.00 元, 账龄 3 年以上 14,908,000.00 元。	4.15%	16,217,650.00
合计	--	496,750,261.08	--	94.09%	129,122,983.49

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	63,346,323.91	3,608,545.45	59,737,778.46	62,346,323.91	3,608,545.45	58,737,778.46
对联营、合营企业投资	1,292,374.76		1,292,374.76	1,626,073.71		1,626,073.71
合计	64,638,698.67	3,608,545.45	61,030,153.22	63,972,397.62	3,608,545.45	60,363,852.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东阳中世模具有限公司	3,476,172.00			3,476,172.00		
云南东磁有色金属有限公司	8,500,000.00			8,500,000.00		
会理县东磁矿业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
赣州新盛稀土实业有限公司	16,894,823.41			16,894,823.41		3,608,545.45

杞县东磁新能源有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
杞县东磁磁性材料有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
东阳市东磁新能源有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
横店集团东磁股份香港有限公司	408,200.00			408,200.00		
DMEGC Germany GmbH	227,047.50			227,047.50		
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	6,440,080.00			6,440,080.00		
都昌县昊缙太阳能发电有限公司	1.00			1.00		
东阳东磁自动化科技有限公司	4,400,000.00			4,400,000.00		
东阳东磁自动化科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	62,346,323.91	1,000,000.00		63,346,323.91		3,608,545.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	1,626,073.71			-333,698.95						1,292,374.76	
小计	1,626,073.71			-333,698.95						1,292,374.76	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有限公司											

合计	1,626,073.71			-333,698.95					1,292,374.76
----	--------------	--	--	-------------	--	--	--	--	--------------

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,579,054,054.72	2,054,011,532.20	2,182,993,433.18	1,672,022,043.56
其他业务	124,983,483.60	117,942,103.13	60,386,657.54	53,597,146.67
合计	2,704,037,538.32	2,171,953,635.33	2,243,380,090.72	1,725,619,190.23

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-333,698.95	-192,811.99
理财产品收益	18,223,976.49	20,148,363.03
合计	17,890,277.54	19,955,551.04

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,669,429.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	2,062,200.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,648,673.54	
委托他人投资或管理资产的损益	18,223,976.49	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	14,829,347.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	16,379.48	
减：所得税影响额	8,032,618.15	
少数股东权益影响额	323.77	
合计	43,078,205.71	--

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

√适用□不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	24,680.51	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.44%	0.135	0.135
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.39%	0.109	0.109

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

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	221,785,083.94	206,828,252.87	4,168,950,012.39	3,964,751,998.81
按国际会计准则调整的项目及金额：				

（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

境外会计准则名称：

单位：元

	净利润		净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	221,785,083.94	206,828,252.87	4,168,950,012.39	3,964,751,998.81
按境外会计准则调整的项目及金额：				

(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

不适用

4、其他

第十一节 备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（二）报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇一七年八月二十三日