

横店集团东磁股份有限公司

2019 年年度报告



2020 年 3 月

第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,643,600,000 为基数（公司回购专户持有的本公司股份不享有利润分配权利），向全体股东每 10 股派发现金红利 1.47 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节重要提示、目录和释义	1
第二节公司简介和主要财务指标	4
第三节公司业务概要	8
第四节经营情况讨论与分析	12
第五节重要事项.....	28
第六节股份变动及股东情况	43
第七节优先股相关情况	49
第八节可转换公司债券相关情况	50
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况	51
第十节公司治理.....	58
第十一节公司债券相关情况	64
第十二节财务报告.....	65
第十三节备查文件目录	187

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国登记结算有限责任公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
公司、东磁、横店东磁或本公司	指	横店集团东磁股份有限公司
横店控股、横店集团或控股股东	指	横店集团控股有限公司
博驰投资	指	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）
诚基电子	指	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司
金川电子	指	宜宾金川电子有限责任公司
股东大会	指	横店集团东磁股份有限公司股东大会
董事会	指	横店集团东磁股份有限公司董事会
监事会	指	横店集团东磁股份有限公司监事会
永磁	指	永磁铁氧体
软磁	指	软磁铁氧体
塑磁	指	塑胶磁性材料
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极面的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池
MW	指	兆瓦，为功率单位，1MW 即 1,000 千瓦
GW	指	吉瓦，为功率单位，1GW 即 1,000 兆瓦
MWh	指	兆瓦时，为能量单位，1MWh 即 1,000 千瓦时
GWh	指	吉瓦时，为能量单位，1GWh 即 1,000 兆瓦时
振动器件/振动马达	指	利用偏心装置在旋转运动时产生震动这一原理工作的电机
GGII	指	高工产研锂电研究所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
上年同期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000712560751D
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2010年，公司增加了太阳能光伏产品的生产和销售； 2015年，公司增加了塑磁产品的生产和销售； 2016年，公司增加了新能源电池产品的生产和销售； 2018年，公司增加了新型振动器件生产和销售。
历次控股股东的变更情况（如有）	2005年11月24日，公司发起人南华发展集团有限公司将其持有本公司95%的股权全部转让给横店控股。 报告期内“无变更”。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	6,563,638,225.95	6,488,527,425.83	1.16%	6,296,799,895.52
归属于上市公司股东的净利润（元）	691,064,377.31	688,955,874.69	0.31%	608,259,747.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	588,087,342.86	573,590,848.46	2.53%	492,027,435.02
经营活动产生的现金流量净额（元）	742,945,832.99	688,758,115.67	7.87%	921,663,312.89
基本每股收益（元/股）	0.42	0.42	0.00%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.42	0.00%	0.37
加权平均净资产收益率	13.94%	14.08%	-0.14%	14.08%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
总资产（元）	8,499,500,621.74	6,796,844,362.27	25.05%	7,170,755,534.52
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,319,508,544.19	4,731,984,231.88	12.42%	4,642,199,459.40

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,391,686,258.74	1,682,992,205.86	1,699,770,010.33	1,789,189,751.02
归属于上市公司股东的净利润	113,429,410.47	207,891,025.66	177,279,905.04	192,464,036.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,529,947.78	189,471,177.12	174,032,404.48	162,053,813.48
经营活动产生的现金流量净额	184,745,955.93	480,835,592.57	702,543,578.72	-625,179,294.23

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	3,603,209.07	-4,460,883.65	-16,665,930.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	566,100.00	9,801,400.00	11,406,878.23	
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）	152,946,863.69	76,016,633.07	42,009,603.11	
委托他人投资或管理资产的损益	14,090,703.26	32,009,022.68	29,349,059.09	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		40,812,828.86	30,277,728.97	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-52,579,922.28	-27,024,852.02	10,655,209.03	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			20,532,578.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-494,938.57	-127,959.20	-51,487.76	
减：所得税影响额	14,424,722.21	11,640,621.77	11,279,001.12	
少数股东权益影响额（税后）	730,258.51	20,541.74	2,325.30	
合计	102,977,034.45	115,365,026.23	116,232,312.04	--

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	65,645.72	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
增值税退税	8,654,400.00	孙公司东阳市横店东磁电机有限公司系经民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务情况

1、主营业务情况

公司是一家拥有磁性材料、新能源和器件等多个产业群的高新技术民营企业。

2、主要产品及其用途

产业	产品类别	终端产品	应用领域
磁性材料	永磁、软磁、塑磁	微波炉、扬声器、电机、逆变器、变压器、PC电源、无线充电模组、4G射频器件、路由器、服务器等	家电、消费电子、汽车电机和电子、工业电源、通信通讯、智能机器人、环保能源、航空航天、充电桩、NFC、无线充电、储能等领域
太阳能光伏	硅片、电池片、组件	光伏发电产业链	大型地面电站、分布式电站等领域
新能源电池	圆柱型18650	电池系统	新能源汽车、电动二轮、电动工具、AGV、扫地机器人、电动叉车等领域
器件	振动器件、音圈模组、隔离器、环形器、无线充电模组	5G基站、手机、PC、Pad、汽车、手表、电子烟、电动牙刷等	通信通讯、手机、智能穿戴、平板电脑、汽车、智能家居等领域

3、经营模式

公司拥有独立的研发、采购、生产和销售体系，主要通过生产并销售磁性材料、太阳能光伏、新能源电池和器件等产业的相关产品实现盈利。研发方面，公司以自主研发为主，建立了部级以客户需求为核心的研发、公司级以前瞻性新型产业和高端产品研发相结合的模式；采购方面，公司通过推进标通化、招标流程规范化、供应商评价体系化等方式，严格把控采购关卡，以保证原材料或设备的可靠性以及成本的竞争力；生产方面，公司采用“以销定产”的方式安排生产；销售方面，公司根据客户的采购合同及订单需求，向客户提供相应的产品及售后服务。

4、业绩驱动因素

(1) 公司磁性材料产业在传统应用市场需求疲软的情况下，通过提升老客户的供应比例和加大新产品、新领域的开发力度，进一步提升了营收。

(2) 公司太阳能光伏产业，虽得益于聚焦差异化和多元化的全球市场布局，始终处于满产满销的经营状态，但受产品价格大幅下跌的影响使得公司太阳能产业出现了增量不增收，盈利同比有所下降的情况。

(3) 公司振动器件产业，在全球智能手机出货量下降的情况下，通过加大新产品、新客户的开发力度，市占率进一步提升，使得销售收入和盈利能力继续保持了较好的增长态势。

(二) 公司所属行业的发展阶段

1、磁性材料行业

磁性材料是电子工业的重要基础功能材料，广泛应用于通信通讯、家电、消费电子、汽车和电子等领域。目前，全球磁性材料生产企业主要集中在日本和中国。从技术和产能方面来看，日本是磁性材料技术

领跑者，而中国是磁性材料产能领跑者。

2019年磁性材料行业保持稳定增长，据中国电子元件行业协会磁性材料与器件分会初步统计，中国永磁铁氧体产量80万吨，同比增长6.25%，约占世界产量75%。软磁产量26万吨，同比增长4%，约占世界产量85%。在终端应用方面，家电、汽车、电脑等传统应用领域的需求有所下降，在5G、新能源汽车、云计算、大数据、物联网、无线充电、服务器、NFC、逆变器等领域需求增速较高。

2、新能源行业

(1) 太阳能光伏行业

光伏产业是我国具有国际竞争优势的产业之一。近年来，在政策引导和市场需求的双轮驱动下，我国光伏产业快速发展，产业规模迅速扩大，产业链各环节市场占有率多年位居全球首位，已成为世界上重要的光伏大国。

2019年，光伏产业是我国全面推行市场化竞争配置的第一年，尽管在政策调整的影响下，国内光伏应用市场有所下滑，但受益于海外市场增长，光伏行业各环节产业规模依旧保持快速增长势头。从生产端来看，据中国光伏行业协会统计，全年我国多晶硅、硅片、电池片、组件产量分别达到34.2万吨、134.6GW，108.6GW、98.6GW，同比增长分别为32.0%、25.7%、27.7%和17.0%。从应用端来看，就全球而言，除原有的装机大国中国、美国、日本和印度外，新兴市场不断涌现，2019年新增越南、西班牙、乌克兰、阿联酋、和中国台湾5个GW级市场，合计达到16个GW级市场，全球新增装机120GW，同比增长9.09%。其中，我国新增装机量为30.1GW，同比下降32.0%。从技术端来看，PERC单晶电池产业化转换率达到22.3%，N型电池研发、生产规模逐步扩大，60片单晶PERC组件功率达到320W。与此同时，我国光伏企业在PERC、TOPCon、异质结、IBC等高效晶硅电池生产技术、薄膜电池技术研发也先后取得突破，并不断刷新世界纪录。

(2) 新能源电池行业

锂离子电池在传统领域主要应用于3C数码产品，在新兴领域主要应用于动力电池和储能领域。2019年全球动力电池装机量约62.28GWh，同比增长9.2%，不及预期。其中小动力领域如电动自行车、电动叉车、电动工具、AGV车等市场保持着高速增长趋势，出货量14.7GWh。2019年受补贴退坡和市场竞争激烈影响，已有多家圆柱电池企业主动或被动退出大动力市场，转战小动力和储能等市场。小动力锂电池主要为各细分产品提供动力系统。如电动工具方面，前五年全球的总装机量复合增长率超过40%，2019年全球电动工具锂电池需求量为12GWh。其中，国内电动工具锂电池出货量为5.4GWh，同比增长54.8%。电动自行车方面，2019年4月15日正式开始实施新国标《电动自行车安全技术规范》，新国标要求：最高车速不高于25km/h，整车质量不大于55kg，电动机额定功率不高于400W。在此要求下，电动自行车原铅酸电池更换锂电池的需求大幅增强。据GGII统计，2019年中国电动自行车产业对锂离子电池的需求约6.1GWh，同比增长79.6%。

3、器件行业

振动器件主要应用于智能手机，其起源于日本和韩国，壮大在中国，目前80%的振动器件由国内品牌企业生产，剩下的20%由韩国企业和日本企业生产。据IDC数据公司统计2019年全球智能手机出货量13.71亿部，同比下降2.3%。下降的主要原因是消费者在等待5G网络覆盖面增加和5G手机的普及。同时，汽车触控领域、智能穿戴等领域对振动马达的需求不断增加。

环形器/隔离器主要应用于基站，是保证基站天线单向传输的隔离功能器件。中国5G主流中频段3.5GHz和4.9GHz决定了频率越高，波长越短，使得5G网络天线产品难以进一步小型化。基此，可以合理的推测出

5G基站将以64通道（64T64R）的Massive MIMO为主，较4G时代通道数翻了8-16倍，从而带动了环形器用量的大幅增加。

（三）行业地位

截至2019年底，公司拥有年产15万吨铁氧体预烧料、13万吨永磁铁氧体、3万吨软磁铁氧体、2万吨塑胶磁的生产能力，是国内规模最大的磁性材料生产企业；公司太阳能光伏产业拥有年产600MW硅片、2,000MW电池片、800MW组件的生产能力，是单晶电池片的领跑者；公司具有年产3.5亿只振动马达的生产能力，是国内领先的振动马达生产制造企业。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	公司新增投资年产 1.6GW 高效晶硅电池项目增加在建工程

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术领先优势

公司拥有雄厚的研发力量，是国际磁性材料技术交流的平台，设有国家级企业博士后工作站、国家磁性材料技术中心、省级院士专家工作站、省级高新技术企业研发中心、省级磁性材料重点实验室、省级重点企业研究院、省级企业技术中心、浙江省科技文献共建共享平台、省级太阳能光伏电池及组件工程研究中心等创新平台。截至2019年12月31日，公司在磁性材料领域中主导制定IEC国际标准4项、参与制定IEC国际标8项、主导制定行业标准7项，联盟标准2项、团队标准3项；拥有有效专利637项，其中发明专利272项，实用新型专利314项，外观设计专利51项。

2、规模和市场优势

公司是国内规模最大的磁性材料生产企业，国内领先的振动马达生产企业，也是太阳能光伏产业链比较齐全、规模较大的生产企业。另外，优质的客户是公司稳定经营、持续发展的基石。公司磁性材料产业的核心客户以全球500强企业或行业领先企业为主，如华为、特斯拉、博世、三星、法雷奥、松下、电产、格力、美的等；公司振动马达的客户主要为华为、vivo、OPPO、三星、小米等；太阳能产业的客户亦大多为行业内领先企业，公司与他们相互促进，相互扶持，共同成长。

3、精益制造管理优势

公司在制造管理方面经过39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、131K管理、910项目管理、一点点理念、学习力三问、N+1管理等一批行之有效的特色管理方法，使得公司在精益制造、现场管理、成本控制、经营管理等方面均有独特的优势。

4、管理团队严谨高效

公司拥有一支稳定、务实、严谨、高效的管理团队，梯队结构合理，具备较强的行业趋势研判能力、团队协作能力以及坚韧的战斗力，为公司可持续发展提供了有力保障。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，世界经济增长总体呈现放缓态势，中国经济稳中求进、稳中有忧，经济下行的压力有所上升，行业增速下滑，不少企业面临严峻挑战，经营压力有所增加。公司在面临磁性材料传统应用市场需求萎缩、竞争白热化；太阳能光伏产品价格大幅下跌等不利因素下，公司全体员工凭借“坚韧拼搏、艰苦奋斗”的工作作风，苦练内功，力拓市场，完成营业收入656,363.82万元，同比增长1.16%，实现归属于上市公司股东的净利润69,106.44万元，同比增长0.31%。

二、主营业务分析

1、概述

（1）磁性产业追求高质量发展。

2019年，磁性材料产业进一步提升了盈利能力。同时，公司进行外延式扩张收购金川电子80%股权，以借助宜宾的能源、人力和政策优势，扩大生产规模，进一步巩固了公司在磁性材料行业的龙头地位。其中——

永磁产业围绕“粘住”，韧性十足，继续发挥中流砥柱作用。

在市场空间被压缩、价格持续下滑、竞争无序化的情况下，公司通过提升老客户的供应比例，加大新客户、新产品的开发力度，产销量稳步增加；并通过磨床连线工艺改进、自动化推进降低生产成本，保证了市场份额的持续扩大。

软磁产业围绕“攻克”，聚焦高端客户，紧跟5G、新

能源汽车、无线充电、NFC等新兴领域和市场热点，与终端客户建立了更深的联系，成为国际知名客户新项目材料供应的首选，使得软磁产业的市场占有率与盈利实现了双增长，亦为其未来的业务增长奠定了较好的基础。

塑磁产业围绕“精准”，通过优化生产工艺和提

升自动化率，不断拓展汽车类产品高端市场，市场竞争力大幅提升，产业发展势头强、后劲足。

（2）能源产业加大产业链布局。

太阳能产业围绕“效率”，以提高效率、扩大产能、降

低成本为抓手，加大高效电池片和组件的布局，通过技改新增高效电池片产能600MW和组件200MW；新工艺、新产品开发顺利进行，单晶电池转换效率突破22.5%，达到行业一线水平；为进一步扩大产能，下半年启动投资的1.6GW的高效电池片项目亦在抓紧建设，使其发展动能持续增强。光伏系统部则以“承建EPC为主，自有投资为辅”的

工作导向，稳步推进商用和户用分布式电站建设。同时，2019年公司太阳能光伏产业，虽得益于聚焦差异化和多元化的全球市场布局，始终满产满销的经营状态，但受产品价格大幅下跌的影响，使得公司太阳能产业出现了增量不增收，盈利同比有所下降的情况。

新能源电池产业围绕“一点”，将18650圆柱电池市场定位转向电动工具、电动自行车等小动力市场。该业务虽亏损状况仍未改观，但已取得了部分中高端客户的阶段性认可，为后续的经营改善奠定了基础。

(3) 器件产业加大产研投入。

诚基电子围绕“改善”，按照“做大扁平、做强线性、发展相关”策略，通过提升设备自动化，提升人均效率，提升技术水平和业务对接能力等，使得扁平、线性马达产量稳步提升；新领域产品音圈模组成功放量；无线充电模组培育初见成效；同时为了进一步拓展市场，诚基电子在印度设立了子公司，以更好的服务于境外的客户，使得其在主要应用市场手机出货量同比下降的情况下，销售收入和净利润均实现了较好的增长。

另外，2019年公司借助磁性材料产业优势，抓住5G发展机遇积极向下游延伸，加大器件产业的投资力度，公司年产1,000万只环形器/隔离器项目从筹建到系列产品开发再到部分客户的认证通过，并进入量产，仅用了短短几个月的时间，使得公司的器件产业架构不断优化，竞争力进一步增强。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,563,638,225.95	100%	6,488,527,425.83	100%	1.16%
分行业					
磁性材料	3,196,076,259.77	48.69%	3,108,979,418.46	47.92%	2.80%
光伏产品	2,418,008,436.73	36.84%	2,522,056,364.84	38.87%	-4.13%
振动器件	485,845,385.48	7.40%	388,987,220.54	6.00%	24.90%
新能源电池	256,024,199.12	3.90%	222,295,054.80	3.43%	15.17%
其他	207,683,944.85	3.17%	246,209,367.19	3.78%	-15.65%
分产品					
磁性材料	3,196,076,259.77	48.69%	3,108,979,418.46	47.92%	2.80%
光伏产品	2,418,008,436.73	36.84%	2,522,056,364.84	38.87%	-4.13%
振动器件	485,845,385.48	7.40%	388,987,220.54	6.00%	24.90%
新能源电池	256,024,199.12	3.90%	222,295,054.80	3.43%	15.17%
其他(含其他业务收入)	207,683,944.85	3.17%	246,209,367.19	3.78%	-15.65%
分地区					
境外	2,661,017,806.97	40.54%	2,348,068,089.29	36.19%	13.33%
境内	3,835,809,363.43	58.44%	4,066,751,791.49	62.68%	-5.68%

其他业务收入	66,811,055.55	1.02%	73,707,545.05	1.13%	-9.36%
--------	---------------	-------	---------------	-------	--------

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
磁性材料	3,196,076,259.77	2,279,051,054.92	28.69%	2.80%	4.94%	-1.46%
光伏产品	2,418,008,436.73	2,002,109,972.66	17.20%	-4.13%	-0.25%	-3.21%
分产品						
磁性材料	3,196,076,259.77	2,279,051,054.92	28.69%	2.80%	4.94%	-1.46%
光伏产品	2,418,008,436.73	2,002,109,972.66	17.20%	-4.13%	-0.25%	-3.21%
分地区						
境外	2,661,017,806.97	2,058,044,256.66	22.66%	13.33%	19.45%	-3.97%
境内	3,835,809,363.43	2,963,561,150.84	22.74%	-5.68%	-5.31%	-0.30%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
磁性材料	销售量	吨	138,911.65	137,706.63	0.88%
	生产量	吨	137,435.52	141,892.2	-3.14%
	库存量	吨	13,388.54	13,595.12	-1.52%
太阳能电池片	销售量	兆瓦	2,012.67	1,804.96	11.51%
	生产量	兆瓦	2,014.43	1,808.39	11.39%
	库存量	兆瓦	16.84	15.26	10.35%
振动器件	销售量	万只	28,898.9	21,864.67	32.17%
	生产量	万只	28,971.14	22,569.2	28.37%
	库存量	万只	1,377.19	1,304.96	5.54%
新能源电池	销售量	万支	4,413.19	3,019.24	46.17%
	生产量	万支	3,063.72	3,086.05	-0.72%
	库存量	万支	827.95	2,177.42	-61.98%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

振动器件销售量同比增加32.17%，主要系：公司的品牌客户业务持续增长，公司的自动化改造取得成效，产量提升。新能源电池销售量同比增加46.17%，主要系：开拓了除汽车外的应用领域及客户，如二轮车、吸尘器和电动工具，客户及应用多元化。库存量同比下降61.98%，主要系：2018年产品库存多，2019年消化库存。

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	2019年		2018年		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磁性材料	2,279,051,054.92	44.98%	2,171,712,862.99	44.26%	4.94%
光伏产品	2,002,109,972.66	39.52%	2,007,203,856.57	40.90%	-0.25%
振动器件	365,515,561.17	7.21%	302,127,728.02	6.16%	20.98%
新能源电池	252,932,590.43	4.99%	220,064,759.64	4.48%	14.94%

说明

行业分类	项目	2019年		2018年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
磁性材料	原材料	942,681,732.30	41.36%	902,789,130.66	41.57%	4.42%
	人工工资	644,115,593.03	28.26%	629,764,938.05	29.00%	2.28%
	折旧	107,350,847.51	4.71%	87,411,521.81	4.03%	22.81%
	能源	272,089,921.79	11.94%	252,025,427.77	11.60%	7.96%
	其他	312,812,960.29	13.73%	299,721,844.70	13.80%	4.37%
	小计	2,279,051,054.92	100.00%	2,171,712,862.99	100.00%	4.94%
光伏行业	原材料	1,565,239,149.56	78.18%	1,564,398,649.01	77.94%	0.05%
	人工工资	141,764,066.34	7.08%	139,649,842.98	6.96%	1.51%
	折旧	90,911,688.00	4.54%	77,366,152.14	3.85%	17.51%
	能源	105,299,042.85	5.26%	83,294,215.37	4.15%	26.42%
	其他	98,896,025.91	4.94%	142,494,997.07	7.10%	-30.60%
	小计	2,002,109,972.66	100.00%	2,007,203,856.57	100.00%	-0.25%
振动器件	原材料	201,072,862.91	55.01%	162,031,100.54	53.63%	24.10%
	人工工资	103,366,070.39	28.28%	89,520,445.81	29.63%	15.47%
	折旧	9,101,185.13	2.49%	10,423,406.62	3.45%	-12.69%
	能源	3,874,400.09	1.06%	3,142,128.37	1.04%	23.30%

	其他	48,101,042.65	13.16%	37,010,646.68	12.25%	29.97%
	小计	365,515,561.17	100.00%	302,127,728.02	100.00%	20.98%
新能源电池	原材料	184,961,613.24	73.13%	159,455,361.55	72.46%	16.00%
	人工工资	29,508,264.01	11.67%	25,549,841.07	11.61%	15.49%
	折旧	21,810,944.05	8.62%	20,421,648.24	9.28%	6.80%
	能源	13,683,398.36	5.41%	12,199,772.31	5.54%	12.16%
	其他	2,968,370.77	1.17%	2,438,136.47	1.11%	21.75%
	小计	252,932,590.43	100.00%	220,064,759.64	100.00%	14.94%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

非同一控制下企业合并

1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宜宾金川电子有限责任公司	2019年11月30日	52,156,400.00	80.00%	现金购买	2019年11月30日	完成产权交接	11,277,346.18	2,538,604.16

2) 合并成本及商誉

单位：元

项目	宜宾金川电子有限责任公司
合并成本	
现金	52,156,400.00
合并成本合计	52,156,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,156,400.00

3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	宜宾金川电子有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	248,039,034.18	246,067,814.88
货币资金	1,604,581.68	1,604,581.68
应收款项	46,539,961.42	46,539,961.42
存货	21,185,759.48	21,185,759.48
固定资产	139,469,846.09	139,469,846.09
无形资产	22,476,518.09	20,505,298.79

项目	宜宾金川电子有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
其他应收款	14,367,329.09	14,367,329.09
其他	2,395,038.33	2,395,038.33
负债:	182,843,534.18	182,843,534.18
借款	47,500,000.00	47,500,000.00
应付款项	85,421,892.82	85,421,892.82
递延所得税负债	32,081,687.47	32,081,687.47
其他	17,839,953.89	17,839,953.89
净资产	65,195,500.00	63,224,280.70
减: 少数股东权益	13,039,100.00	12,644,856.14
取得的净资产	52,156,400.00	50,579,424.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

可辨认资产、负债公允价值系经评估确定。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	921,520,430.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	14.04%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	单位 1	249,746,752.71	3.81%
2	单位 2	219,749,670.83	3.35%
3	单位 3	214,246,555.46	3.26%
4	单位 4	153,732,550.12	2.34%
5	单位 5	84,044,901.46	1.28%
合计	--	921,520,430.58	14.04%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	1,325,471,959.92
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	26.16%

前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	5.99%
---------------------------	-------

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额(元)	占年度采购总额比例
1	单位 1	463,017,227.53	9.14%
2	单位 2	303,563,675.80	5.99%
3	单位 3	289,945,323.75	5.72%
4	单位 4	189,809,209.72	3.75%
5	单位 5	79,136,523.12	1.56%
合计	--	1,325,471,959.92	26.16%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	236,719,285.46	219,086,781.67	8.05%	
管理费用	313,645,384.66	329,287,961.62	-4.75%	
财务费用	-75,138,089.72	-41,415,944.53	-81.42%	主要系：利息收入增加所致。
研发费用	295,598,805.39	311,495,246.31	-5.10%	

4、研发投入

适用 不适用

2019年，公司持续推进技术进步与创新，全年研发投入29,559.88万元，共申请专利350项，其中发明专利198项，实用新型专利150项，外观设计专利2项。授予专利143项，其中发明专利45项，实用新型专利96项，外观设计专利2项。获国家科技进步二等奖1项（功率型高频宽温低功耗软磁铁氧体关键技术及其产业化）；获第21届中国专利奖优秀奖1项（用于晶体硅太阳能电池抗LID和PID的PECVD镀膜和烧结工艺）；获浙江省专利金奖1项（一种高饱和磁通密度低损耗MnZn功率铁氧体及其制备方法）；完成省级新产品申报24项，验收6项（3项国际先进，3项国内领先）。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量(人)	1,606	1,594	0.75%
研发人员数量占比	10.54%	10.59%	-0.05%
研发投入金额(元)	295,598,805.39	311,495,246.31	-5.10%
研发投入占营业收入比例	4.50%	4.80%	-0.30%

研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,513,474,162.35	7,160,927,677.59	4.92%
经营活动现金流出小计	6,770,528,329.36	6,472,169,561.92	4.61%
经营活动产生的现金流量净额	742,945,832.99	688,758,115.67	7.87%
投资活动现金流入小计	2,055,817,737.65	4,726,948,833.50	-56.51%
投资活动现金流出小计	2,389,061,927.28	5,010,301,060.50	-52.32%
投资活动产生的现金流量净额	-333,244,189.63	-283,352,227.00	-17.61%
筹资活动现金流入小计	816,524,029.54	300,000,000.00	172.17%
筹资活动现金流出小计	781,933,338.28	829,363,022.46	-5.72%
筹资活动产生的现金流量净额	34,590,691.26	-529,363,022.46	106.53%
现金及现金等价物净增加额	456,273,240.36	-116,797,973.17	490.65%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

2019年投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了17.61%，主要原因为定期存款的净现金流入比上年同期减少。

2019年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加了106.53%，主要原因为收到的承兑汇票贴现款增加以及偿还债务支付的现金减少所致。

2019年现金及现金等价物增加额比去年同期增加了490.65%，主要系筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

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

	2019年末		2019年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产比 例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,876,881,534.15	33.85%	1,127,694,617.08	16.59%	17.26%	主要系：银行理财产品投资减少以及经营利润产生大额经营性净现金流入所致。
应收账款	1,422,576,733.48	16.74%	1,254,704,713.07	18.46%	-1.72%	
存货	696,848,984.05	8.20%	771,484,861.32	11.35%	-3.15%	
投资性房地产	35,524,801.67	0.42%	36,848,723.21	0.54%	-0.12%	
长期股权投资	1,218,301.15	0.01%	1,248,048.80	0.02%	-0.01%	
固定资产	2,369,911,091.26	27.88%	2,172,249,099.73	31.96%	-4.08%	
在建工程	162,450,576.90	1.91%	114,535,996.72	1.69%	0.22%	
短期借款	322,791,132.31	3.80%	100,000,000.00	1.47%	2.33%	
长期借款	22,500,000.00	0.26%			0.26%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	本期购买金 额	本期出售金 额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资 产（不含衍生金 融资产）	630,574,109.58	-74,109.58			43,500,000.00	664,000,000.00		10,000,000.00
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资	115,693,833.37					115,693,833.37	80,518,237.48	80,518,237.48
4.其他权益工具 投资	53,600,000.00	217,700,000.00			1,800,000.00		500,000.00	273,600,000.00
金融资产小计	799,867,942.95	217,625,890.42			45,300,000.00	779,693,833.37	81,018,237.48	364,118,237.48
投资性房地产								
生产性生物资产								
其他								
上述合计	799,867,942.95	217,625,890.42			45,300,000.00	779,693,833.37	81,018,237.48	364,118,237.48

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

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

无

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	988,883,635.78	详见下方“货币资金受限原因”
应收票据	28,893,136.59	质押
其他流动资产	103,426,027.40	结构性存款产品已质押用于开具银行承兑汇票，使用受限。
合计	1,121,202,799.77	--

货币资金受限原因

项目	具体类别	金额
银行存款	诉讼冻结[注1]	2,169,406.60
其他货币资金	银行承兑汇票保证金	4,768,169.84
	被质押定期存款及利息[注2]	893,614,714.18
	被质押结构性存款及利息[注3]	82,634,536.98
	保函保证金	5,696,808.18
合计		988,883,635.78

[注1]: 期末诉讼冻结款项系因公司与宁波邦驰国际货运代理有限公司之间关于进口货物代理费事项纠纷产生，该等诉讼事项已审结，尚未执行完毕。

[注2]: 被质押定期存款及利息中691,241,426.51元开具银行承兑汇票，202,373,287.67元用于银行借款。

[注3]: 被质押结构性存款及利息均用于开具银行承兑汇票。

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

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
宜宾金川电子有限责任公司	铁氧体永磁材料及元器件、铁氧体软磁元器件	收购	52,156,400.00	80.00%	自有资金	陈淼	长期	制造业	股权已全部过户	2,030,883.33	否	2019年10月25日	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)	
合计	--	--	52,156,400.00	--	--	--	--	--	--	0.00	2,030,883.33	--	--	--

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 500MW 高效单晶电池片和 500MW 高效组件	自建	是	太阳能光伏行业	36,909,299.50	557,881,676.82	自有资金	79.88%	95,621,200.00	126,736,934.74	项目已投资完成，并达到预期收益	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)
年产 1.6GW PERC 单晶电池工厂	自建	是	太阳能光伏行业	110,154,015.62	110,154,015.62	自有资金	15.30%	139,000,000.00	0.00	项目尚在建设期，未投产	2019年08月23日	《公司关于投资年产1.6GW高效晶硅电池项目的公告》(公告编号：2019-048)
合计	--	--	--	147,063,315.12	668,035,692.44	--	--	234,621,200.00	126,736,934.74	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	630,500,000.00	-74,109.58		43,500,000.00	664,000,000.00	15,437,506.85	10,000,000.00	自有资金
其他	115,693,833.37			2,085,219,226.59	2,120,394,822.48	-6,865,458.17	80,518,237.48	自有资金
其他	54,100,000.00	217,700,000.00		1,800,000.00		217,700,000.00	273,600,000.00	自有资金
合计	800,293,833.37	217,625,890.42	0.00	2,130,519,226.59	2,784,394,822.48	226,272,048.68	364,118,237.48	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	子公司	制造业	30,000,000	714,127,637.43	184,682,895.95	497,813,898.59	62,054,941.76	59,036,625.24

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
宜宾金川电子有限责任公司	收购	进一步推动公司磁性材料产业的发展，增强公司的盈利能力。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、磁性材料产业

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

近几年，磁性材料行业的竞争越来越激烈，中低端市场基本处于同质化和低价化竞争的局面，竞争局势仍在向高端产品蔓延，业内企业的利润率进一步下降。后续随着贸易战等不确定性因素对磁材下游产业的影响，国际供销格局会发生一定的变化，预计未来磁性材料行业的发展趋势如下：

1) 受贸易战影响，国内部分磁性材料企业的扩产可能投向印度、越南、北美等地，以减少贸易战的影响，降低经营风险。

2) 磁性材料行业仍将保持低速增长。其中，传统应用领域如家电、汽车、电脑等需求会继续萎缩，5G、新能源汽车、云计算、大数据、物联网、无线充电、充电桩、服务器、NFC、逆变器等领域需求会不断增加。

3) 价格竞争会从中低端产品向高端产品传递，但优质客户会向具有技术、管理、规模等优势的供应商倾斜，上下形成密切的战略合作伙伴关系。

4) 产品向更高性能、微型化、薄型化、集成化方向发展，客户个性化定制需求会越来越多。

5) 磁性材料行业相对属于劳动密集型产业，在劳动力成本不断上升的情况下，提升工厂的自动化、数字化是必然趋势。

2、新能源产业

(1) 太阳能光伏行业

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

近几年，由于产业链企业的盈利改善和头部企业产能持续扩张，使得行业内洗牌加速，产业集中度不断提升。同时，随着技术的不断提升和海内外市场应用空间的不断扩大，产业的长期发展趋势向

好。综合各国对太阳能光伏发电的长远规划和支持，预计未来太阳能光伏产业发展趋势如下：

- 1) 有技术、资金优势的头部企业持续扩张，产业集中度会进一步上升。
- 2) 随着PERC、黑硅、PERT、MWT、HIT、IBC、Topcon、钙钛矿电池、薄膜太阳能等新工艺、新技术的应用步伐加快，使得电池转换率不断提升，从而推动了光伏发电成本的下降。
- 3) 光伏发电在应用场景上与不同行业结合的跨界融合趋势愈发凸显，如水光互补、农光互补、渔光互补、光伏+制氢、光伏+5G、光伏+新能源汽车、光伏+建筑等，将成为越来越多光伏企业差异化发展的契机。
- 4) 随着成本的下降，光伏发电在越来越多的国家得到广泛应用，出口市场将进一步呈分散趋势。另外，2020年是我国光伏行业有国家补贴的最后一年，若光伏产业的成本下降能达到平价上网，则进入平价上网时代将大大提高光伏发电与其他类型电力的市场竞争力。
- 5) 光伏发电占全球或全国总发量的比例将不断提升。

(2) 新能源电池行业

小动力电池生产企业主要集中在中国、日本、韩国。中国主要包括亿纬锂能、江苏天鹏、星恒电源、天能电池、海四达、鹏辉能源等；日本主要包括松下、AESC等；韩国主要包括三星SDI、LG等。

近几年，圆柱电池在大动力市场的占比呈下滑趋势，随着大动力电池市场集中度的进一步提升和市场竞争加剧，圆柱电池企业的生存空间遭到进一步挤压，多家圆柱电池企业主动或被动转战小动力市场。小动力电池的主要特点是取代原有的动力系统，譬如铅酸、镍氢等电池。同时，锂电成本的不断下降和技术的不断提高，意味着小动力市场具有很大的可替换存量市场，将是未来锂电池生产企业的必争之地。产品技术方面，小动力领域正逐渐倾向于高能量密度、高倍率型或高快充型电池，将带动三元电池市场出货量。据真锂研究预测电动工具未来五年行业整体增长速度会维持在10%左右。GGII预计未来五年锂电自行车装机迎来良好的发展机遇，年均增长率将超过30%。

3、器件行业

振动器件生产企业主要集中在中国、日本、韩国，中国主要包括诚基电子、金龙机电、灵龙机电、安和精密等；日本主要是日本电产；韩国主要包括Mplus、磁化电子、帕特伦等。目前80%的振动器件由国内品牌企业生产。近几年来，产品结构不断升级，圆柱马达市场进一步减少，扁平马达和线性马达份额持续上升，音圈模组快速渗透，无刷马达逐步进入批量生产应用。同时，振动器件行业的洗牌在加剧，品牌集中度越来越高。随着振动器件主要应用市场智能手机市场饱和度提升和换机频率的下降，出货量连续三年出现负增长，预计随着5G基站覆盖面的增长和5G手机的推出，市场将恢复增长的态势。另外，汽车触觉反馈系统、智能穿戴等非手机应用领域将会有较好的拓展空间。

环形器/隔离器生产企业主要集中在中国、日本、美国，中国主要包括华扬通信（天和防务）、诚基电子、国睿科技（14所）等；日本主要包括TDK、日立等；美国主要包括Skyworks、SDP等。近年来，国内生产企业正在快速崛起，市占比不断上升。随着5G基站建设力度的加大，环形器/隔离器的使用量会大幅提升，有研究机构预测5G建设周期（2019-2025年）内，国内5G基站环形器市场总量将达500万站，全球总量将达850万站，若每个基站对应的天线扇面3个，每个扇面天线通道数量为64只，则国内和全球相对应环形器的用量将分别达到9.6亿只、16.3亿只。

(二) 公司发展战略

2020年，公司仍将围绕“做强磁性、发展能源、适当投资”的发展战略，通过磁性材料产业升级和外延式扩张；能源产业加大产业链布局；器件产业加大产研投入等举措来保障公司的可持续发展，

同时要围绕发展七大产品、开发三种材料、关注两个方向的“732”行动方案，为公司的未来发展拓展生机、拓展希望。

（三）公司经营计划

1、经营目标

2020年度公司的经营目标：实现销售收入712,000万元，同比增长8.48%，实现归属于母公司股东的净利润69,200万元，同比增长0.14%。上述目标不代表公司对2020年的盈利预测，能否实现取决于国家政策、社会环境、市场状况变化等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

2、经营重点

面对复杂多变的国际环境和新冠肺炎疫情对全球经济的影响，公司将克难攻坚，尽力消除外界因素对公司经营产生的负面影响，另一方面公司要求各板块围绕产业定位，坚持高质量、高效率的“两高”发展方面来破题，同步走兼并收购整合之路，以做好资源的更有效配置，从而保障公司的经营和空间双增长。2020年公司的经营重点如下：

（1）磁性材料产业，巩固领先地位

磁性材料产业继续发挥在技术、客户、规模、管理等方面的优势，进一步巩固行业领先地位。其中，永磁部将通过金川电子低成本产能释放，推进国际合作，推进自动化装备升级，来强化永磁产业的领导地位。软磁部将通过持续推进5G、新能源汽车等相关新技术、新材料的开发，深化与各领域高端客户的合作，并不断推进工厂自动化和生产数字化建设，在巩固铁氧体软磁领先优势的基础上，强化磁粉芯、一体式、旋磁等领域的竞争力。塑磁部将围绕“立足高端、优化材料、提升技术”经营策略，提升注塑磁产品的技术和品质，重点推进汽车、新能源项目。

（2）新能源产业，做优显特色

太阳能部将通过引进高端人才，提升经营团队实力；快速完成1.6GW高效单晶电池片项目的建设并达产，择机扩大组件产能，积极拓展海内外业务。同时，择机布局下一代技术的研发，为光伏产业的后续发展储备动能。光伏投资开发部将采用多种营销模式同步推广开发，稳步增加户用和企业屋顶分布式EPC工程的承建。

新能源电池部一方面通过优化设计、制程改善、节能降耗等方式多管齐下，实现电池的高品质低成本生产，另一方面全面拓展电动自行车、电动工具等小动力应用领域，实现差异化经营，大幅改善亏损局面。

（3）器件产业，技术来培养

振动器件产业按照“做大扁平、做强线性、发展相关”的策略，内部通过技术开发、工艺改善、效率提升、成本下降等举措进一步提升产品的市场竞争力。外部通过印度子公司产能释放，增强扁平马达的竞争力，稳定行业领先地位；针对客户的中高端机型，力争线性马达和音圈模组市场份额的提升；重点拓展智能穿戴、汽车触觉反馈等领域。

环形器/隔离器产业内部将加大投资力度，大幅提升产能，同时通过产品的技术创新、产线的投资扩产、改善产线制程不良、做好成本管理、优化团队业务能力等举措来保障产品的量和质，满足重点客户的订单需求。外部则加大市场开发的力度，计划再新增若干家优质客户，以助力公司器件产业的快速发展。

（四）可能面对的风险及对策

1、政策风险

国内光伏补贴的下调，若行业内技术提升和成本下降跟不上补贴下调的节奏，光伏发电成本在补贴下调后未能及时达到平价水准，可能阶段性导致终端需求下滑；各国之间的贸易壁垒可能影响海外市场的销售，从而对公司的经营造成影响。

2、汇率风险

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

3、市场风险

公司涉及的太阳能光伏、锂电池等行业的集中度在不断上升，加剧了行业内部企业的竞争程度，如若公司不能持续具备技术研发、产品性能、客户、品牌等优势，或未来行业竞争格局发生重大变化，而公司不能利用自身的竞争优势进一步巩固或提升现有市场地位，将面临丧失竞争优势和市场份额下降的风险。

4、技术风险

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

锂电池在不同的应用领域会有不同的技术要求，若公司在开发小动力细分市场时产品的性能指标未能有效满足客户，则可能存在被边缘化的风险。

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

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年01月16日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)投资者关系活动记录表
2019年03月14日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)投资者关系活动记录表
2019年03月29日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)投资者关系活动记录表
2019年12月24日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)投资者关系活动记录表

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据2018年年度股东大会决议，公司2018年年度权益分派方案为：以2018年12月31日的公司总股本1,643,600,000股为基数（其中，公司回购专户持有的24,120,327股股份不享有参与利润分配权利）向全体股东每10股派发现金红利1.47元（含税），实际派发现金红利241,608,680.03元。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2019年5月22日，除权除息日为：2019年5月23日。

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

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

1、2019年度利润分配预案

公司2019年度利润分配预案为：拟派发现金股利24,160.92万元（含税），以公司总股本1,643,600,000股为基准测算，向全体股东每10股派现金红利1.47元（含税）。本次股利分配后未分配利润余额结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

根据规定，截至公司实施利润分配股权登记日当日，公司回购专户持有的本公司股份不享有参与利润分配的权利。若在上述利润分配方案公布后至实施前，如公司回购专户内股票全部或部分尚未用于员工激励并实际授出的，则本次利润分配将根据分配金额总额不变的原则进行调整：即本次利润分配的股本基数将以公司总股本1,643,600,000股扣除截至实施利润分配股权登记日回购账户内尚未实际授出的股数后予以计算确定，相应每10股派发现金红利的金额（含税）将根据拟派发现金股利总额24,160.92万元（含税）及经前述计算确定后的股本基数进行调整。具体调整后股本总额及分配比例将在利润分配方案实施公告中予以披露。

2、2018年度利润分配方案

公司2018年度利润分配方案为：以公司总股本1,643,600,000股为基数（其中，公司回购专户持有的24,120,327股股份不享有参与利润分配权利），以未分配利润向全体股东每10股派现金红利1.47元（含税），实际派发现金红利241,608,680.03元（含税），本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

3、2017年度利润分配方案

公司2017年度利润分配方案为：以公司总股本1,643,600,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），实际派发现金红利164,360,000.00元，本次股利分配后合并会计报表未分配利润余额结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公 司普通股股东 的净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属 于上 市公司普通股 股东的净利 润的比 率
2019 年	241,609,200.00	691,064,377.31	34.96%	0.00	0.00%	241,609,200.00
2018 年	241,608,680.03	688,955,874.69	35.07%	0.00	0.00%	241,608,680.03
2017 年	164,360,000.00	608,259,747.06	27.02%	0.00	0.00%	164,360,000.00

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

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）(含税)	1.47
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,643,600,000
现金分红金额（元）(含税)	241,609,200.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）(元)	241,609,200.00
可分配利润（元）	2,895,940,890.92
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司2019年度利润分配预案为：拟派发现金股利24,160.92万元（含税），以公司总股本1,643,600,000股为基准测算（公司回购专户持有的本公司股份不享有利润分配权利），向全体股东每10股派现金红利1.47元（含税）。本次股利分配后未分配利润余额结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	横店集团东磁有限公司	业绩承诺	2018年11月27日公司召开第七届董事会第十二次会议，2018年12月13日公司召开第一次临时股东大会，审议通过了《公司关于现金收购诚基电子100%股权暨关联交易的议案》。公司以自有资金45,000万元，收购诚基电子100%股权，诚基电子原股东横店集团东磁有限公司承诺，诚基电子2018年、2019年、2020年三年累计实现的净利润之和不低于12,002.15万元（扣除非经常性损益前后孰低原则）	2018年11月27日	3年	截至2019年12月31日，诚基电子目前经营情况良好，相关承诺正在履约过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	横店集团控股有限公司、横店社团经济企业联合会	首次公开发行	1、自身及其投资的下属企业不存在与横店东磁从事的业务相同或相似的业务的情形，与横店东磁不构成同业竞争；2、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证其自身及其投资的下属企业现在及将来均不从事与横店东磁可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与横店东磁业务相同的其他任何企业；3、凡是与横店东磁可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议横店东磁参与；4、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证与横店东磁永不发生同业竞争。	2006年7月4日	长期有效	截至2019年12月31日，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺	东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)	员工持股计划	2018年7月，公司员工持股计划预留股份参与人承诺：自股票登记过户至博驰投资名下之日起计算，自愿锁定24个月。	2018年7月7日	二年	截至2019年12月31日，承诺人严格履行了上述承诺。
	第二期员工持股计划持有人	第二期员工持股计划	第二期员工持股计划的锁定期为12个月，自公司公告最后一笔标的股票登记过户至本员工持股计划名下之日起计算。	2019年12月5日	一年	截至2019年12月31日，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						

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

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

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更”之说明

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

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

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	140
境内会计师事务所审计服务的连续年限	21 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	方国华、李江东
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、3 年

境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司控股股东横店控股主营业务为投资管理和经营，产业涉及电子电气、医药化工、影视娱乐、新型综合服务等。截止2019年12月31日，横店控股的总资产8,055,904.92万元，净资产2,580,190.07万元，主营业务收入6,033,113.36万元，净利润250,737.00万元（未经审计），其经营状况和诚信状况良好。截止本报告期末，不存在所负数额较大的债务到期未清偿，不存在未履行的法院生效判决等情况。

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

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、公司第一期员工持股计划

公司于2015年6月推出第一期员工持股计划，参与持股计划的49名员工通过设立博驰投资以协议方式受让横店控股持有的2,300万股公司股票，占公司总股本的5.60%，并自愿承诺锁定三年。2016年2月4日公司管理层以自有资金通过博驰投资从二级市场买入18.44万股。经公司实施2015年度和2016年度权益分派后博驰投资合计持有公司股票9,273.76万股。2018年7月7日，公司对员工持股计划预留股份745.20万股进行分配，10名认购对象认购预留股份并自愿承诺锁定二年。2019年公司第一期员工持股计划的部分持有人向博驰投资进行了退出申请。截止2019年12月31日，博驰投资尚持有14,196,441股票，占公司总股本的比例为0.86%。

2、公司第二期员工持股计划

公司于2019年5月20日召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十四次会议，2019年6月6日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要等相关议案，公司第二期员工持股计划草案获得股东大会批准后，通过大宗交易方式受让博驰投资和受让公司回购专用证券账户持有的本公司股票合计61,723,560股，占公司总股本3.76%。第二期员工持股计划持有股票自2019年12月5日起锁定12个月。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司	采购商品	原材料	市场价	不同产品，单价从242.86元/只至418.20元/只不等	30,356.37	5.99%	31,700	否	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场价格	2019年3月8日和2019年10月25日	《公司2019年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-011）、《公司关于增加公司2019年度关联交易预计额度的公告》（公告编号：2019-057）
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	单价从2.47元/立方米至3.51元/立方米不等	7,560.37	1.49%	8,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	按协议约定的方式、时间和金额	2019年3月8日	《公司2019年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2019-011）、《公司关于增加公司2019年度关联交易预计额度的公告》（公告编号：2019-057）

合计	--	--	37,916.74	--	39,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不存在									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	公司与浙江东阳东磁稀土有限公司 2019 年预计发生金额 31,700 万元，实际发生金额 30,356.37 万元，未超过获批额度；公司与东阳市燃气有限公司 2019 年预计发生金额 8,000 万元，实际发生金额 7,560.37 万元，未超过获批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	按市场价交易									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	75,050	11,342.60	0
合计		75,050	11,342.60	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称 (或受托人姓名)	受托 机构 (或 受托 人) 类型	产品 类型	金额	资金 来源	起始 日期	终止 日期	资金 投向	报酬 确定 方式	参考年 化收益 率	预期收 益(如 有)	报告期 实际损 益金额	报告期 实际收回 情况	计提减 值准备 金额 (如 有)	是否 经过 法定 程序	未来 是否 还有 委托 理财 计划	事项概 述及相 关查询 索引 (如 有)
中国银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2018年04月02日	2019年01月24日	银行理财	按合同约定	4.40%		179.01	已收回		是	是	《公司关于使用自有闲置资金进行委托理
中国银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	7,000	自有资金	2018年04月19日	2019年01月24日	银行理财	按合同约定	4.20%		225.53	已收回		是	是	财投资的公告》(公
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	18,000	自有资金	2018年07月12日	2019年04月09日	银行理财	按合同约定	3.80%		507.85	已收回		是	是	告编号： 2019-0
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2018年07月27日	2019年01月31日	结构性存款	按合同约定	4.65%		239.51	已收回		是	是	

中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	5,000	自有资金	2018年08月03日	2019年01月18日	结构性存款	按合同约定	4.65%		107.01	已收回		是	是	13)
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2018年08月08日	2019年04月10日	结构性存款	按合同约定	4.65%		312.12	已收回		是	是	
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	20,000	自有资金	2018年10月10日	2019年03月21日	结构性存款	按合同约定	4.25%		377.26	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司杞县支行	银行	银行理财产品	50	自有资金	2018年12月06日	2019年01月04日	银行理财	按合同约定	3.00%		0.12	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	7,000	自有资金	2019年01月29日	2019年04月29日	银行理财	按合同约定	4.10%		70.77	已收回		是	是	
中国银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	5,000	自有资金	2019年02月01日	2019年05月05日	银行理财	按合同约定	4.10%		52.23	已收回		是	是	
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	10,342.6	自有资金	2019年03月01日	2020年02月21日	结构性存款	按合同约定	4.10%	401.01		未到期		是	是	
浙江稠州商业银行股份有限公司金华分行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2019年04月26日	2020年04月24日	银行理财	按合同约定	4.50%	45		未到期		是	是	
中国建设银行股份有限公司东阳横店支行	银行	银行理财产品	2,200	自有资金	2019年03月14日	2019年03月21日	银行理财	按合同约定	2.86%		1.21	已收回		是	是	
中国工商银行股份有限公司宜宾临港支行	银行	银行理财产品	350	自有资金	2019年12月17日	2019年12月26日	银行理财	按合同约定	3.27%		0.28	已收回		是	是	
合计			100,942.60	-	-	--	--	--	-	446.01	2,072.90	--	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

《公司2019年度社会责任报告》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司深入贯彻党的十九大精神和习总书记系列讲话精神，坚持精准扶贫工作方针，向建档立卡的贫困区域多招工，并对扶贫对象进行专业技能的培训，让他们能胜任工作，多劳多得，以努力改善扶贫对象的薪资待遇和生活条件，帮助扶贫对象稳定脱贫。

(2) 年度精准扶贫概要

2019年，公司帮助建档立卡贫困人口脱贫855人，兑付扶贫对象工资3,197.86万元；职业技能培训人数442人，职业技能培训投入金额6.5万元。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	—	—
其中： 1.资金	万元	3,197.86
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	855
二、分项投入	—	—
1.产业发展脱贫	—	—
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	0
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	0
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	855
2.转移就业脱贫	—	—
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	6.5
2.2 职业技能培训人数	人次	442

2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	855
3.易地搬迁脱贫	—	—
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	0
4.教育扶贫	—	—
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	0
4.2 资助贫困学生人数	人	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	万元	0
5.健康扶贫	—	—
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0
6.生态保护扶贫	—	—
6.2 投入金额	万元	0
7.兜底保障	—	—
其中： 7.1“三留守”人员投入金额	万元	0
7.2 帮助“三留守”人员数	人	0
7.3 贫困残疾人投入金额	万元	0
7.4 帮助贫困残疾人数	人	0
8.社会扶贫	—	—
其中： 8.1 东西部扶贫协作投入金额	万元	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0
8.3 扶贫公益基金投入金额	万元	0
9.其他项目	—	—
其中： 9.1.项目个数	个	0
9.2.投入金额	万元	0
9.3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	0
三、所获奖项（内容、级别）	—	—
无		

(4) 后续精准扶贫计划

- 1) 在扶贫结对中，公司创新了“二带一”模式，即一名党员、工人与扶贫对象结对。不仅提升扶贫对象的技能水平，更在思想上、精神上进行帮扶，激发他们干事创业的热情。
- 2) 进一步改善工作环境、减轻劳动强度，并通过薪酬管理制度的合理设计，以提高帮扶对象的生活水平和工资收入。
- 3) 动员扶贫对象在回家探亲或过年时当好宣传员，以老带新，以帮助更多贫困人员脱贫。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
横店集团东磁股份有限公司	SO ₂	有组织排放	15	各窑炉车间排放筒	<3 mg/m ³	850 mg/m ³	10.507t	46.247t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NOx	有组织排放	15	各窑炉车间排放筒	364.8mg/m ³	400 mg/m ³	49.148 t	77.232t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	COD	纳管排放	1	废水标排口	104.7mg/L	500mg/L	105.86 t	153.47 t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NH ₃ -N	纳管排放	1	废水标排口	0.861mg/L	25mg/L	4.961 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

公司生产排放废水主要来自磁性材料生产及太阳能电池片生产过程。

在磁性材料生产废水治理方面：对采用传统的多级隔油沉淀池处理设施，进行自动化升级改造，不仅去除油污及悬浮物，而且降低了沉淀池运维强度，提高了沉淀池运行效率和料泥资源化回收利用效率。经处理后的废水，经配套的废水循环利用系统，将回收的废水，用于生产需要。多余废水纳管排放，委托东阳市横店污水处理有限公司进一步处理后达标排放。

在太阳能电池片生产废水治理方面：经由公司污水处理总站集中处理，采用化学反应、物理沉淀方法及厌氧化脱氮深度处理工艺进行有效治理后，达到纳管排放标准，由东阳市横店污水处理有限公司进一步处理达标排放。

公司生产废气排放种类，主要是工业粉尘、酸碱废气、有机废气。

工业粉尘治理工艺采用水膜喷淋、布袋除尘、旋风除尘等，并结合车间粉尘作业场所实际情况，采取必要的隔离设施，减少粉尘无组织排放。

酸碱废气治理采用酸碱液喷淋吸收处理工艺。

有机废气治理采用电加热+活性炭吸附、催化氧化处理工艺，及有机溶剂冷凝回收处理系统。

公司固体废物主要是生活垃圾等一般固废，及废油漆渣纸、废有机溶剂、废矿物油等危险废物。生活垃圾等一般固废方面，公司委托横店镇环卫所等环卫单位，统一运往东阳市垃圾填埋场卫生填埋。危险废物方面，委托有资质的单位进行综合利用或焚烧，共计222.502吨。

公司工业噪声排放主要来源球磨机等设备，采用隔音房进行隔离，得到有效治理。

(2) 2019年公司环境保护运行情况

公司根据环保管理制度规定，结合上级环保部门工作指示，制定2019年环保目标责任及年度工作计划并予以有效实施。同时，积极落实上级有关环保管理各项工作。

1) 公司坚持贯彻执行安环月度例会制度。通报检查中发现的环保问题，及跟踪整改落实。多次组织召开环保工作专项会议，包括环保治理设施升级改造方案论证、建设项目环境影响评价报表评审、固废核查

报告编制、危废处置工作协调会议、碳报告编制工作、电池行业国家排污许可证申报等。通过专项会议，相关工作得到有序有效落实。

2) 加大对工厂环保设施运维情况巡检力度，确保环保设施正常稳定运行，进一步规范危废管理。并按照自行监测方案要求，完成废气、废水及厂界噪声的监测工作。

3) 推进污染治理和清洁生产。树立可持续协调发展观，引进磁性材料预烧料生产清洁生产工艺，不断推行节能、节水、降耗工艺改造。

4) 认真开展环保宣传和培训工作，对厂区环境日常督查与及时改善，确保公司环境洁化、亮化、美化，实现环保常态化管理。

2019年，公司环保治理设施运行总体正常稳定，废水、废气均达标排放，危废得到及时规范处置，未发生重大环境污染事故。

(3) 公司环保投资情况

公司2019年环保总投资约4,763万元，环保设施运行维护管理费用3,211万元，新增设施投资787万元，其他费用765万元（含固废处置费、排污权有偿使用费及废水排污费等）。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

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

根据《排污许可管理办法（试行）》（2017年11月）、《排污许可证管理办法》，按照《许可证申请与核发技术规范—电池工业》（2018年9月）要求和上级环保部门工作部署，公司新能源产业已重新取得国家排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司依照《公司突发环境污染事件应急预案》，已组织开展突发环境污染事件应急预案演练，包括危废污染事故应急演练。通过演练，总结不足与原因分析，提出了一些有效改善措施，提高了员工环保责任意识及环境污染事件应急响应与实际处置能力。

环境自行监测方案

公司已编制2019年环境自行监测方案，并依照方案规定，委托第三方环境监测单位实施监测。自行监测方案及监测数据均按照环保部门要求上报或公布。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

根据浙江省环保厅要求，公司已完成了年度碳排放核算报告（初审稿）。

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

（一）投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目

项目总投资69,840万元，其中新增固定资产投资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32,000万元，投资项目资金由公司自筹和银行贷款相结合解决。该项目全部达产后预计年销售收入达到161,500万元，年利润总额10,949.55万元，静态投资回收期（含建设期半年）为3.03年。截止2019年12月31日，项目已完成投资，并达到预期收益。公司通过设备选型优化、工艺布局优化、创新投标机制、节约流动资金等，使得项目实际投资55,788.17万元，比原计划投资节约14,051.83万元。《公司关于投资年产500MW高效单晶电池片和500MW高效组件项目的公告》（公告编号：2016-004）已于2016年1月22日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

（二）投资年产6GWh高容量锂离子动力电池项目

项目总投资300,000万元，其中新增固定资产投资250,000万元，新增铺底流动资金投资50,000万元。项目建设完成后年销售收入将达到600,000万元，年利润总额73,676万元，项目税后财务内部收益率15.9%，税后投资回收期（含建设期）8.9年。截止2019年12月31日，该投资项目受技术路线、政策变动和市场开拓等因素影响尚未启动。《公司关于投资年产6GWh高容量锂离子动力电池项目的公告》（公告编号：2016-031）已于2016年8月26日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

（三）完成回购公司股份事项

公司拟以自有资金或自筹资金以集中竞价交易方式回购公司股份，回购资金总额不低于人民币15,000万元（含15,000万元）、不超过人民币30,000万元（含30,000万元）。

截至2019年5月13日，公司以集中竞价方式合计回购股份24,120,327股，占公司总股本的1.4675%，最高成交价为7.02元/股，最低成交价为5.46元/股，支付的总金额150,004,365.78元（不含交易费用）。本次回购已达到回购资金总额的下限，回购已实施完毕。《关于回购公司股份完成暨股份变动的公告》（公告编号：2019-029）已于2019年5月15日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

（四）投资年产1.6GW高效晶硅电池项目

项目总投资72,000万元，其中新增固定资产投资69,000万元，新增流动资金3,000万元。项目建设完成后年销售收入将达到140,000万元，新增利润13,900万元。项目于2019年下半年启动，计划于2020年逐步建成投产。项目的顺利达产将进一步扩大公司的光伏产业规模和市场竞争力。截止2019年12月31日，新工厂主体厂房及设备招标工作已经完成。《公司关于投资年产1.6GW高效晶硅电池项目的公告》（公告编号：2019-048）已于2019年8月23日在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,204,665	0.07%				18,037,500	18,037,500	19,242,165	1.17%
1、国家持股		0.00%							0.00%
2、国有法人持股		0.00%							0.00%
3、其他内资持股	1,204,665	0.07%				18,037,500	18,037,500	19,242,165	1.17%
其中：境内法人持股		0.00%							0.00%
境内自然人持股	1,204,665	0.07%				18,037,500	18,037,500	19,242,165	1.17%
4、外资持股		0.00%							0.00%
其中：境外法人持股		0.00%							0.00%
境外自然人持股		0.00%							0.00%
二、无限售条件股份	1,642,395,335	99.93%				-18,037,500	-18,037,500	1,624,357,835	98.83%
1、人民币普通股	1,642,395,335	99.93%				-18,037,500	-18,037,500	1,624,357,835	98.83%
2、境内上市的外资股		0.00%							0.00%
3、境外上市的外资股		0.00%							0.00%
4、其他		0.00%							0.00%
三、股份总数	1,643,600,000	100.00%						1,643,600,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

公司董事长何时金先生于本报告期内通过大宗交易方式受让博驰投资持有的本公司股票24,050,000股，通过二级市场集合竞价买入20,000股，增持后合计持有公司股票25,599,100股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至2019年5月13日，公司以集中竞价方式合计回购股份24,120,327股，占公司总股本的1.4675%，最高成交价为7.02元/股，最低成交价为5.46元/股，支付的总金额150,004,365.78元（不含交易费用）。本次回购已达到回购资金总额的下限，回购已实施完毕。

2019年7月8日，公司回购专用证券账户将所持有的公司7,232,401股股票非交易过户至“公司——第二期员工持股计划”专户。至此，公司回购专用证券账户持有公司股票余额16,887,926股。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
何时金	1,161,825		18,037,500	19,199,325	二级市场买入	按照高管股份管理的相关规定
吴雪萍	42,840			42,840	二级市场买入	按照高管股份管理的相关规定
合计	1,204,665		18,037,500	19,242,165	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	73,562	年度报告披露日前上月末普通股股东总数	77,525	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）(参见注 8)	0	年度报告披露日前上月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）(参见注 8)	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	50.02%	822,200,000		822,200,000	质押	140,000,000
横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划	境内非国有法人	3.76%	61,723,560	61,723,560	61,723,560		
何时金	境内自然人	1.56%	25,599,100	24,070,000	19,199,325	6,399,775	
香港中央结算有限公司	境内非国有法人	1.43%	23,499,877	20,133,967	23,499,877		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	19,956,800		19,956,800		
郑文淦	境内自然人	1.16%	19,134,658	8,086,358	19,134,658		
横店集团东磁股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.03%	16,887,926	13,615,326	16,887,926		
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.86%	14,196,441	-78,541,159	14,196,441		
招商银行股份有限公司—东方红中证竞争力指数发起式证券投资基金	境内非国有法人	0.59%	9,666,100	9,666,100	9,666,100		
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	境内非国有法人	0.50%	8,298,616	-772,500	8,298,616		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中横店控股为公司的控股股东；博驰投资为公司管理层的持股平台，委托横店控股作为其执行事务合伙人；何时金为横店控股副总裁、公司董事长，从而与横店控股构成一致行动人关系，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。						

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
横店集团控股有限公司	822,200,000	人民币普通股	822,200,000
横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划	61,723,560	人民币普通股	61,723,560
香港中央结算有限公司	23,499,877	人民币普通股	23,499,877
中央汇金资产管理有限责任公司	19,956,800	人民币普通股	19,956,800
郑文淦	19,134,658	人民币普通股	19,134,658
横店集团东磁股份有限公司回购专用证券账户	16,887,926	人民币普通股	16,887,926
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	14,196,441	人民币普通股	14,196,441
招商银行股份有限公司—东方红中证竞争力指数发起式证券投资基金	9,666,100	人民币普通股	9,666,100
中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	8,298,616	人民币普通股	8,298,616
何时金	6,399,775	人民币普通股	6,399,775
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中横店控股为公司的控股股东；博驰投资为公司管理层的持股平台，委托横店控股作为其执行事务合伙人；何时金为横店控股副总裁、公司董事长，从而与横店控股构成一致行动人关系，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名普通股股东郑文淦除通过普通证券账户持有 1,198,000 股外，还通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 17,936,658 股，实际合计持有 19,134,658 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：社团集体控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
横店集团控股有限公司	徐永安	1999 年 11 月 22 日	91330783717672584H	投资管理和经营：电子电气、医药化工、影视娱乐、建筑建材、房产置业、轻纺针织、机械、航空服务、旅游服务、商贸物流、信息网络、金融投资、教育卫生体育、畜牧草业；货物进出口和技术进出口（法律禁止的除外，法律限制的凭有效证件经营）（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）

	<p>横店控股直接持有横店集团东磁股份有限公司 50.02%股权，通过东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)间接持有横店集团东磁股份有限公司 0.05%股权；</p> <p>横店控股直接持有普洛药业股份有限公司 28.08%股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、东阳市横店禹山运动休闲有限公司、浙江埃森化学有限公司间接持有普洛药业股份有限公司 22.92%股权；</p> <p>横店控股直接持有英洛华科技股份有限公司 39.38%股权，通过横店集团东磁有限公司、浙江横店进出口有限公司、金华相家投资合伙企业(有限合伙)、东阳市恒益投资合伙企业(有限合伙)间接持有英洛华科技股份有限公司 10.06%股权；</p> <p>横店控股直接持有横店集团得邦照明股份有限公司 48.19%股权，通过浙江横店进出口有限公司、金华德明投资合伙企业(有限合伙)间接持有横店集团得邦照明股份有限公司 20.75%股权；</p> <p>横店控股直接持有横店影视股份有限公司 80.35%股权，通过金华恒影投资合伙企业(有限合伙)间接持有 4.42%股权；</p> <p>横店控股直接持有南华期货股份有限公司 73.3%股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团东磁股份有限公司、东阳市横华投资合伙企业(有限合伙)间接持有南华期货股份有限公司 3%股权；</p> <p>横店集团控股有限公司直接持有浙商银行 5.84%股权。</p>
--	---

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内其他机构

实际控制人类型：法人

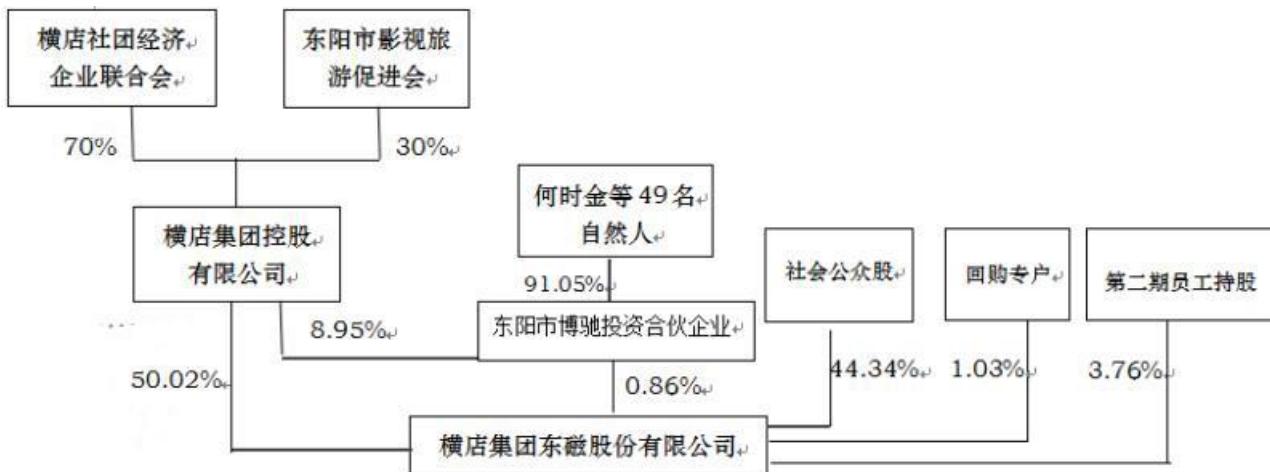
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
横店社团经济企业联合会社	徐永安	2001 年 08 月 03 日	92330783717672584H	(1) 对资本投入企业单位的资产实行管理；(2) 开展企业单位经营管理的理论研究；(3) 开展对社会责任贡献的理论研究与实践探索；(4) 兴办医院、学校，兴建道路、桥梁，捐款等公益、慈善事业。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司股权情况	通过横店集团控股有限公司间接持有浙商银行 4.09%股权，横店东磁 35.05%股权，普洛药业 35.7%股权，英洛华 34.61%股权，得邦照明 48.26%股权，横店影视 59.34%股权，南华期货 53.41%股权。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
何时金	董事长	现任	男	60	2005年2月26日	2020年04月05日	1,529,100	24,070,000			25,599,100
徐文财	董事	现任	男	54	2005年2月26日	2020年04月05日					
胡天高	董事	现任	男	55	2008年3月18日	2020年04月05日					
厉宝平	董事	现任	男	56	2013年5月10日	2020年04月05日					
钱娟萍	独立董事	现任	女	56	2014年4月10日	2020年04月05日					
吴次芳	独立董事	现任	男	66	2016年4月22日	2020年04月05日					
刘保钰	独立董事	现任	男	44	2017年4月6日	2020年04月05日					
厉国平	监事会主席	现任	男	47	2017年4月11日	2020年04月05日					
陆德根	监事	现任	男	59	2017年4月6日	2020年04月05日					
任国良	监事	现任	男	45	2010年4月1日	2020年04月05日					
任海亮	总经理	现任	男	44	2017年11月10日	2020年04月05日					
任晓明	副总经理	现任	男	56	2005年2月26日	2020年04月05日					
郭晓东	副总经理	现任	男	52	2011年5月20日	2020年04月05日					
何军义	副总经理	现任	男	54	2017年7月5日	2020年04月05日					
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	现任	女	43	2014年4月10日	2020年04月05日	57,120				57,120
张芝芳	财务总监	现任	女	55	2005年2月26日	2020年04月05日					
合计	--	--	--	--	--	--	1,586,220	24,070,000			25,656,220

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

三、任职情况

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

何时金：中国籍，1960年3月生，研究生学历，高级工程师，高级经济师，曾任横店磁性材料厂副厂长，浙江东阳磁性企业集团公司总经理，横店集团东磁有限公司董事长、总经理、横店社团经济企业联合会副会长，2002年3月至2004年2月担任公司总经理；2004年2月至2017年11月担任本公司董事长、总经理，2017年11月至今担任横店集团控股有限公司副总裁、公司董事长兼任杞县东磁新能源有限公司董事、横店集团东磁股份香港有限公司董事、会理县东磁矿业有限公司董事、云南东磁有色金属有限公司董事、赣州新盛稀土实业有限公司董事、东阳东磁光伏发电有限公司董事、东阳市东磁新能源有限公司董事、霍山东磁电子科技有限公司董事、武穴东磁磁材有限公司董事、宜宾金川电子有限责任公司董事、宜宾金川机械制造有限公司董事。

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

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

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

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

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

刘保钰：男，中国籍，1976年5月生，法律、工商企业管理硕士，助理工程师、中级经济师。曾任华润励致家私有限公司工程师、珠海市创鹅科技发展有限公司部门经理、考普瑞西元器件（珠海）有限公司（集团中国采购中心）经理、广东凯邦律师事务所律师；2013年5月至今任马来西亚丰隆集

团国盛投资（北京）有限公司投资发展总监；2016年4月至今任常熟市汽车饰件股份有限公司独立董事；2016年5月至今任丝路能源服务集团有限公司执行董事；2016年11月至今担任广东互安康科技股份有限公司董事长；2017年4月至今任公司独立董事。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
何时金	横店集团控股有限公司	副总裁	2017 年 11 月 10 日		否

徐文财	横店集团控股有限公司	董事、资深副总裁	2001年10月8日		是
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、资深副总裁	2003年11月13日		是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2003年11月13日		是
厉国平	横店集团控股有限公司	副总裁兼法纪总监、审计总监	2015年2月3日		是
在股东单位任职情况的说明	不适用				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
何时金	杞县东磁新能源有限公司	董事	2010年3月8日		否
	横店集团东磁股份香港有限公司	董事	2011年7月21日		否
	会理县东磁矿业有限公司	董事	2016年5月26日		否
	云南东磁有色金属有限公司	董事	2016年7月5日		否
	赣州新盛稀土实业有限公司	董事	2016年8月23日		否
	东阳东磁光伏发电有限公司	董事	2017年2月16日		否
	东阳市东磁新能源有限公司	董事	2018年1月23日		否
	霍山东磁电子科技有限公司	董事	2018年7月18日		否
	武穴东磁磁材有限公司	董事	2018年9月10日		否
	宜宾金川机械制造有限公司	董事	2019年12月27日		否
徐文财	宜宾金川电子有限责任公司	董事	2019年12月27日		否
	英洛华科技股份有限公司	董事	2003年8月28日		否
	普洛药业股份有限公司	董事	2001年12月28日		否
	南华期货股份有限公司	董事	2006年3月8日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年1月28日		否
胡天高	横店影视股份有限公司	董事	2015年6月29日		否
	普洛药业股份有限公司	董事	2008年4月21日		否
	英洛华科技股份有限公司	董事	2011年4月21日		否
	浙商银行	董事	2004年5月1日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年1月28日		否
厉宝平	横店影视股份有限公司	董事	2015年6月29日		否
	南华期货股份有限公司	董事	2012年10月12日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	董事	2013年1月28日		否
	英洛华科技股份有限公司	董事	2015年1月21日		否

	横店影视股份有限公司	董事	2015 年 6 月 29 日		否
钱娟萍	浙江大学	教师、副教授	2013 年 9 月 1 日		是
	浙江科马摩擦材料股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月 1 日		是
吴次芳	广宇集团股份有限公司	独立董事	2011 年 10 月 17 日		是
	浙江大学土地与国家发展研究院	院长、教授、博士生导师	2014 年 6 月 1 日		是
刘保钰	马来西亚丰隆集团国盛投资（北京）有限公司	投资发展总监	2013 年 5 月 1 日		是
	丝路能源服务集团有限公司	执行董事	2016 年 5 月 1 日		是
	常熟市汽车饰件股份有限公司	独立董事	2016 年 4 月 1 日		是
	广东互安康科技股份有限公司	董事长	2016 年 11 月 1 日		是
厉国平	南华期货股份有限公司	监事	2012 年 10 月 12 日		否
	横店影视股份有限公司	监事	2015 年 6 月 29 日		否
	英洛华科技股份有限公司	监事	2015 年 9 月 16 日		否
	横店集团得邦照明股份有限公司	监事	2016 年 1 月 28 日		否
	普洛药业股份有限公司	监事	2017 年 12 月 4 日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬

何时金	董事长	男	60	现任	183.50	否
徐文财	董事	男	54	现任		是
胡天高	董事	男	55	现任		是
厉宝平	董事	男	56	现任		是
钱娟萍	独立董事	女	56	现任	7.14	否
吴次芳	独立董事	男	66	现任	7.14	否
刘保钰	独立董事	男	44	现任	7.14	否
厉国平	监事会主席	男	47	现任		是
陆德根	监事	男	59	现任	59.75	否
任国良	监事	男	45	现任	18.93	否
任海亮	总经理	男	44	现任	108.51	否
任晓明	副总经理	男	56	现任	73.35	否
郭晓东	副总经理	男	52	现任	73.35	否
何军义	副总经理	男	54	现任	68.35	否
吴雪萍	副总经理兼董事会秘书	女	43	现任	45.15	否
张芝芳	财务负责人	女	55	现任	29.6	否
合计	--	--	--	--	681.91	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	11,863
主要子公司在职员工的数量(人)	3,380
在职员工的数量合计(人)	15,243
当期领取薪酬员工总人数(人)	15,243
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	9
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	12,467
销售人员	193
技术人员	1,606
财务人员	125
行政人员	852

合计	15,243
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	1,135
大专	2,184
高中	1,336
初中及以下	10,588
合计	15,243

2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理制度及健全的激励机制，依法缴纳五大社会保险。组织开展岗位序列等级评价，持续营造内部良性竞争氛围；同时，通过合理确定薪酬结构，建立长期激励计划，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务。

3、培训计划

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

4、劳务外包情况

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

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

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

1、公司股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会及监事的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够严格按照《公司章程》、《公司监事大会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司运营情况、重大事项、关联交易的决策以及董事和高级管理人员的履行职责的合法合规性进行有效的监督，积极维护公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

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

6、关于信息披露与透明度

按照《公司信息披露管理制度》的规定，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公平、及时、准确、完整的披露公司信息，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的相关信息。2019年，公司发布了三会决议、定期报告、临时报告等108份，经深交所考核2018年度信息披露考评为“A”。

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

是 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立情况

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

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

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

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

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

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

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018年年度股东大会	年度股东大会	56.06%	2019年3月29日	2019年3月30日	《公司2018年年度股东大会决议公告》(公告编号2019-019)《证券时报》和巨潮资讯网
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	56.16%	2019年6月6日	2019年6月7日	《公司2019年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号2019-038)《证券时报》和巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
钱娟萍	6	4	2	0	0	否	2
吴次芳	6	4	2	0	0	否	2
刘保钰	6	4	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事为公司的经营和发展提出了宝贵的建议，并被公司采纳如下：

- (1) 公司应持续在新兴领域、新产品增加投入，提升研发能力，保持技术领先，从而增强公司的核心竞争力和抗风险能力。
- (2) 公司应加大与国内外知名高校合作，保持公司技术领先同时，适当储备一些国际领先技术。
- (3) 公司应进一步提升自动化水平，提高生产效率，做好企业的成本控制管理。
- (4) 加强企业现代治理体系建设，加强国际合作，大力引进高端人才，及时关注国际最新相关技术进展，提高企业核心竞争力。重视产业集群建设，推进供应链、产业链、价值链协同发展，通过多样性发展应对各种风险挑战。
- (5) 在新的一年中，公司应继续积极做好公司的市值管理，与投资者紧密沟通，不辜负广大投资者的信任。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会战略发展委员会

2019年，公司董事会战略发展委员会按照《公司战略发展委员会议事规则》的规定共召开了一次会议，对公司战略规划以及可能影响公司未来发展的重大事项进行研究并提出建议，为公司的发展指明了方向。

2、董事会审计委员会

2019年，公司董事会审计委员会按照《公司审计委员会议事规则》的规定共召开了六次会议，对审计部提交的内部审计报告、内部控制自我评价等内容进行了审核。审计委员会和内审部门对公司与关联方资金往来、对外投资、委托理财、内部控制运行的有效性及其他重大事项进行审计核查。严格按照相关法律法规以及公司内控制度的要求，认真督促公司履行年报审计工作，与审计机构协商确定年度财务报告审计工作时间安排，做好内、外部审计工作的沟通协调，确保审计工作的顺利进行，对公司财务报表亦进行了审阅。同时，对审计机构的2018年审计工作进行总结和评价。

3、董事会提名委员会

2019年，公司董事会提名委员会按照《公司提名委员会议事规则》的规定共召开了一次会议，对相关董事、高级管理人员的任职资格和能力进行了审慎考察，并根据公司年初设定的业绩指标对公司董事和高级管理人员的工作进行了评价。

4、董事会薪酬与考核委员会

2019年，公司董事会薪酬与考核委员会按照《公司薪酬与考核委员会议事规则》的规定共召开了二次会议，对高级管理人员的业绩评价、董事和高级管理人员的薪酬调整、第二期员工持股计划等议案进行了审议，并对董事、监事与高级管理人员的年度薪酬发放进行了审核。公司年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况属实，公司披露的董事、监事及高级管理人员的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。同时，公司推出了第二期员工持股计划，有利于公司进一步建立和完善员工与全体股东的利益共享和风险共担机制，充分调动员工的积极性和创造性。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

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

为让公司建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，以吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，报告期内，公司实施了第二期员工持股计划。

经营年度结束后，根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。2019年，公司高级管理人员薪酬方案的实施根据公司薪酬考核制度执行，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及公司制度的规定。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 12 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《横店集团东磁股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	98.68%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	95.34%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p> 财务报告重大缺陷的迹象包括：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；3、审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p> 财务报告重要缺陷的迹象包括：1、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；2、未建立反舞弊程序和控制措施；3、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表示达到真实、完整的目标。</p> <p> 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p> 非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p> 如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；</p> <p> 如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p> 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p> 1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报≥资产总额的 1%，重要缺陷的标准为：资产总额的 0.5%≤错报 < 资产总额的 1%，一般缺陷的标准为：错报 < 资产总额的 0.5%；</p> <p> 2、主营业务收入潜在错报的重大缺陷标准为：错报≥主营业务收入总额的 1.5%，重要缺陷的标准为：主营业务收入总额的 1%≤错报 < 主营业务收入总额的 1.5%，一般缺陷的标准为：错报 < 主营业务收入总额的 1%；</p> <p> 3、利润总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报≥合并财务报表利润总额的 5%，重要缺陷的标准为：合并财务报表利润总额的 3%≤错报 < 合并财务报表利润总额的 5%，一般缺陷的标准为：错报 < 合并财务报表利润总额的 3%。</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准如下：</p> <p> 1、造成直接财产损失金额的标准为：重大缺陷的标准为：损失>5,000 万元，重要缺陷的标准为：5,000 万元≥损失> 1,000 万元，一般缺陷的标准为：损失≤1,000 万元；</p> <p> 2、造成重大负面影响的标准为：重大缺陷的标准为：对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露，重要缺陷的标准为：受到国家政府部门处罚但对未对公司造成负面影响，一般缺陷的标准为：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但对未对公司造成负面影响。</p>

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

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，横店东磁按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 03 月 12 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 12 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2020）558 号
注册会计师姓名	方国华、李江东

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了横店集团东磁股份有限公司（以下简称横店东磁公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了横店东磁公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值

1、事项描述

相关信息披露详见“第十二节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 10、金融工具（5）金融工具减值 及七、合并财务报表项目注释 5、应收账款”。

截至 2019 年 12 月 31 日，横店东磁公司应收账款账面余额为人民币 1,514,285,077.65 元，坏账准备为人民币 91,708,344.17 元，账面价值为人民币 1,422,576,733.48 元。

横店东磁公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依

据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2、审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

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

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

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

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 查阅重要客户的销售合同并对其应收账款实施独立函证程序，以评估应收账款余额的准确性及坏账风险；

(8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1、事项描述

相关信息披露详见“第十二节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 15、存货 (3) 存货可变现净值的确定依据 及七、合并财务报表项目注释 9、存货”。

截至 2019 年 12 月 31 日，横店东磁公司存货账面余额为人民币 719,326,034.61 元，跌价准备为人民币 22,477,050.56 元，账面价值为人民币 696,848,984.05 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

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

2、审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；
- (4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；
- (5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；
- (6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；
- (7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

横店东磁公司治理层（以下简称治理层）负责监督横店东磁公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

致的重大错报的风险。

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：方国华

（项目合伙人）

中国注册会计师：李江东

中国·杭州

二〇二〇年三月十日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,876,881,534.15	1,127,694,617.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		74,109.58
衍生金融资产		
应收票据	28,893,136.59	115,693,833.37
应收账款	1,422,576,733.48	1,254,704,713.07
应收款项融资	80,518,237.48	
预付款项	49,121,291.60	32,124,436.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,175,070.03	35,209,245.93
其中：应收利息		12,614,074.28
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	696,848,984.05	771,484,861.32
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	118,295,436.61	773,185,423.88
流动资产合计	5,311,310,423.99	4,110,171,240.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		53,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期应收款		
长期股权投资	1,218,301.15	1,248,048.80
其他权益工具投资	273,600,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,524,801.67	36,848,723.21
固定资产	2,369,911,091.26	2,172,249,099.73
在建工程	162,450,576.90	114,535,996.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	318,787,962.82	290,327,761.03
开发支出		
商誉	1.00	1.00
长期待摊费用	2,356,530.85	2,587,775.38
递延所得税资产	15,781,621.51	14,195,406.64
其他非流动资产	8,559,310.59	1,080,308.88
非流动资产合计	3,188,190,197.75	2,686,673,121.39
资产总计	8,499,500,621.74	6,796,844,362.27
流动负债:		
短期借款	322,791,132.31	100,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
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	959,359,400.00	226,660,000.00
应付账款	1,156,265,501.52	1,098,827,302.66
预收款项	47,730,566.14	39,211,514.25
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	252,254,977.03	271,126,678.42
应交税费	92,677,668.20	104,678,868.62
其他应付款	62,087,036.19	38,906,435.77
其中: 应付利息		1,640,000.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,893,166,281.39	1,879,410,799.72
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	22,500,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,490,475.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,098,912.88	12,373,165.98
递延收益	180,229,689.91	165,952,232.35
递延所得税负债	31,965,164.29	11,116.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	264,284,242.08	178,336,514.77
负债合计	3,157,450,523.47	2,057,747,314.49
所有者权益:		
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,004,787.33	6,345,674.53
减：库存股	105,079,368.79	17,979,690.50
其他综合收益	216,723,832.73	-785,347.79
专项储备		
盈余公积	500,576,403.93	440,984,077.55
一般风险准备		
未分配利润	3,049,682,888.99	2,659,819,518.09
归属于母公司所有者权益合计	5,319,508,544.19	4,731,984,231.88
少数股东权益	22,541,554.08	7,112,815.90
所有者权益合计	5,342,050,098.27	4,739,097,047.78
负债和所有者权益总计	8,499,500,621.74	6,796,844,362.27

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: 康佳男

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,521,275,925.71	1,093,303,304.02
交易性金融资产	10,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		74,109.58
衍生金融资产		
应收票据	28,893,136.59	108,733,236.99
应收账款	1,219,756,944.41	1,166,159,811.60
应收款项融资	63,361,164.19	
预付款项	24,477,683.58	31,867,807.72
其他应收款	324,192,095.83	385,859,919.22
其中：应收利息		12,614,074.28
应收股利		
存货	567,120,627.90	677,195,708.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	103,426,027.40	750,000,000.00
流动资产合计	4,862,503,605.61	4,213,193,897.36
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		53,600,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	4,660,133.43	4,965,470.86
长期股权投资	246,657,497.42	198,680,845.17
其他权益工具投资	273,100,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,591,889.55	23,508,189.96
固定资产	1,784,286,873.16	1,722,758,125.92
在建工程	124,759,663.51	65,773,002.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	271,156,041.84	260,771,082.61
开发支出		
商誉		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
长期待摊费用		
递延所得税资产	17,321,494.26	16,948,661.75
其他非流动资产	6,693,572.64	1,080,308.88
非流动资产合计	2,751,227,165.81	2,348,085,687.51
资产总计	7,613,730,771.42	6,561,279,584.87
流动负债:		
短期借款	227,782,865.65	100,000,000.00
交易性金融负债		
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	685,079,400.00	226,660,000.00
应付账款	922,733,623.29	948,539,988.60
预收款项	39,515,423.97	35,764,069.94
合同负债		
应付职工薪酬	214,597,939.66	239,660,494.05
应交税费	81,376,620.14	99,190,701.62
其他应付款	65,877,232.93	42,230,582.30
其中: 应付利息		1,640,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,236,963,105.64	1,692,045,836.51
非流动负债:		
长期借款		
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,098,912.88	12,373,165.98
递延收益	174,412,849.35	160,987,915.68
递延所得税负债		11,116.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	194,511,762.23	173,372,198.10
负债合计	2,431,474,867.87	1,865,418,034.61
所有者权益:		

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中： 优先股		
永续债		
资本公积	30,076,198.81	28,596,750.99
减： 库存股	105,079,368.79	17,979,690.50
其他综合收益	217,700,000.00	
专项储备		
盈余公积	500,018,182.61	440,425,856.23
未分配利润	2,895,940,890.92	2,601,218,633.54
所有者权益合计	5,182,255,903.55	4,695,861,550.26
负债和所有者权益总计	7,613,730,771.42	6,561,279,584.87

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、 营业总收入	6,563,638,225.95	6,488,527,425.83
其中： 营业收入	6,563,638,225.95	6,488,527,425.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、 营业总成本	5,870,327,330.47	5,768,785,958.99
其中： 营业成本	5,066,647,246.98	4,907,088,063.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,854,697.70	43,243,850.31
销售费用	236,719,285.46	219,086,781.67
管理费用	313,645,384.66	329,287,961.62
研发费用	295,598,805.39	311,495,246.31
财务费用	-75,138,089.72	-41,415,944.53
其中： 利息费用	20,620,379.59	20,682,593.08

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	86,392,099.13	56,405,031.69
加：其他收益	162,167,363.69	95,786,781.10
投资收益（损失以“-”号填列）	-38,444,857.09	4,851,803.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,747.65	-58,258.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-74,109.58	74,109.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,319,760.20	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,131,310.80	-31,538,713.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,752,334.55	106,441.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	770,260,556.05	789,021,888.27
加：营业外收入	1,517,311.80	141,828.07
减：营业外支出	5,227,021.57	5,341,526.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	766,550,846.28	783,822,189.57
减：所得税费用	73,096,830.79	94,425,236.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	693,454,015.49	689,396,952.91
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	693,454,015.49	689,396,952.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	691,064,377.31	688,955,874.69
2.少数股东损益	2,389,638.18	441,078.22
六、其他综合收益的税后净额	217,509,180.52	-641,411.71
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	217,509,180.52	-641,411.71
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	217,700,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	217,700,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-190,819.48	-641,411.71
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

项目	2019 年度	2018 年度
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-190,819.48	-641,411.71
9.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	910,963,196.01	688,755,541.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	908,573,557.83	688,314,462.98
归属于少数股东的综合收益总额	2,389,638.18	441,078.22
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.42	0.42
(二) 稀释每股收益	0.42	0.42

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

法定代表人：何时金主管会计工作负责人：张芝芳会计机构负责人：康佳男

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	6,150,307,475.29	6,135,533,160.41
减：营业成本	4,911,723,288.22	4,661,089,950.50
税金及附加	26,124,990.90	38,649,213.54
销售费用	208,015,851.71	202,425,578.16
管理费用	230,719,485.55	265,636,363.91
研发费用	240,186,048.90	279,000,659.52
财务费用	-73,873,381.32	-43,306,885.91
其中：利息费用	18,710,221.62	5,083,339.05
利息收入	82,846,079.03	42,476,586.29
加：其他收益	136,163,791.33	73,768,033.28
投资收益（损失以“-”号填列）	-38,008,316.31	4,851,803.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,747.65	-58,258.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列)		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-74,109.58	74,109.58

项目	2019 年度	2018 年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,295,073.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-42,396,249.55	-94,474,465.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-37,315.19	10,376.19
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	669,354,065.39	716,268,137.25
加：营业外收入	834,507.49	101,775.24
减：营业外支出	2,873,556.06	4,768,029.43
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	667,315,016.82	711,601,883.06
减：所得税费用	71,391,753.03	92,960,242.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	595,923,263.79	618,641,640.49
(一)持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	595,923,263.79	618,641,640.49
(二)终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	217,700,000.00	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	217,700,000.00	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	217,700,000.00	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	813,623,263.79	618,641,640.49
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,905,260,524.64	6,795,575,731.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	131,146,685.76	82,910,033.54
收到其他与经营活动有关的现金	477,066,951.95	282,441,912.47
经营活动现金流入小计	7,513,474,162.35	7,160,927,677.59
购买商品、接受劳务支付的现金	4,199,635,682.72	4,499,210,950.82
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,278,272,400.74	1,255,558,846.52
支付的各项税费	182,527,376.84	182,151,454.83
支付其他与经营活动有关的现金	1,110,092,869.06	535,248,309.75
经营活动现金流出小计	6,770,528,329.36	6,472,169,561.92
经营活动产生的现金流量净额	742,945,832.99	688,758,115.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,032,478,406.25	1,760,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,205,908.73	32,160,124.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金 净额	39,320,859.91	2,777,976.41
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	969,812,562.76	2,932,010,733.04
投资活动现金流入小计	2,055,817,737.65	4,726,948,833.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	552,157,088.93	359,087,954.58

项目	2019 年度	2018 年度
投资支付的现金	393,778,406.25	1,451,800,000.00
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	27,935,218.32	450,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,415,191,213.78	2,749,413,105.92
投资活动现金流出小计	2,389,061,927.28	5,010,301,060.50
投资活动产生的现金流量净额	-333,244,189.63	-283,352,227.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	369,970,544.44	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	446,553,485.10	
筹资活动现金流入小计	816,524,029.54	300,000,000.00
偿还债务支付的现金	205,000,000.00	630,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,833,659.99	181,383,331.96
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	332,099,678.29	17,979,690.50
筹资活动现金流出小计	781,933,338.28	829,363,022.46
筹资活动产生的现金流量净额	34,590,691.26	-529,363,022.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11,980,905.74	7,159,160.62
五、现金及现金等价物净增加额	456,273,240.36	-116,797,973.17
加：期初现金及现金等价物余额	421,030,849.79	537,828,822.96
六、期末现金及现金等价物余额	877,304,090.15	421,030,849.79

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,390,154,907.74	6,386,118,023.95
收到的税费返还	114,639,688.03	73,413,964.54
收到其他与经营活动有关的现金	422,448,924.60	265,636,418.96
经营活动现金流入小计	6,927,243,520.37	6,725,168,407.45
购买商品、接受劳务支付的现金	3,927,583,882.93	4,403,852,039.86
支付给职工以及为职工支付的现金	1,062,179,655.27	1,081,467,277.62
支付的各项税费	112,684,875.04	140,580,137.09
支付其他与经营活动有关的现金	763,897,481.19	488,206,663.34
经营活动现金流出小计	5,866,345,894.43	6,114,106,117.91

项目	2019 年度	2018 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,060,897,625.94	611,062,289.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	998,478,406.25	1,760,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,189,835.61	32,160,124.05
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,348,254.69	9,314,585.98
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	1,311,779,834.84	784,657,732.70
投资活动现金流入小计	2,326,796,331.39	2,586,132,442.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	452,756,206.93	335,946,213.13
投资支付的现金	337,661,806.25	1,466,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	29,539,800.00	450,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,749,355,111.56	994,032,297.92
投资活动现金流出小计	2,569,312,924.74	3,246,778,511.05
投资活动产生的现金流量净额	-242,516,593.35	-660,646,068.32
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	275,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	78,633,723.02	
筹资活动现金流入小计	353,633,723.02	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	180,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	244,702,264.99	165,407,233.14
支付其他与筹资活动有关的现金	335,442,319.65	17,979,690.50
筹资活动现金流出小计	760,144,584.64	183,386,923.64
筹资活动产生的现金流量净额	-406,510,861.62	-83,386,923.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	15,594,110.48	7,807,867.21
五、现金及现金等价物净增加额	427,464,281.45	-125,162,835.21
加：期初现金及现金等价物余额	386,639,536.73	511,802,371.94
六、期末现金及现金等价物余额	814,103,818.18	386,639,536.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											少数 股东 权益	所有者权 益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				6,345,674.53	17,979,690.50	-785,347.79		440,984,077.55		2,659,819,518.09		4,731,984,231.88	7,112,815.90	4,739,097,047.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				6,345,674.53	17,979,690.50	-785,347.79		440,984,077.55		2,659,819,518.09		4,731,984,231.88	7,112,815.90	4,739,097,047.78
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,659,112.80	87,099,678.29	217,509,180.52		59,592,326.38		389,863,370.90		587,524,312.31	15,428,738.18	602,953,050.49
(一)综合收益总额							217,509,180.52				691,064,377.31		908,573,557.83	23,896,381.18	910,963,196.01
(二)所有者投入和减少资本					7,659,112.80	87,099,678.29							-79,440,565.49	13,039,100.00	-66,401,465.49
1.所有者投入的普通股							-45,000,000.00						45,000,000.00		45,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					7,659,112.80								7,659,112.80		7,659,112.80
4.其他						132,099,678.29							-132,099,678.29	13,039,100.00	-119,060,578.29
(三)利润分配									59,592,326.38		-301,201,006.41		-241,608,680.03		-241,608,680.03
1.提取盈余公积									59,592,326.38		-59,592,326.38				

项目	2019 年度											少数 股东 权益	所有者权 益合计		
	股本	归属于母公司所有者权益													
		其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配									-241,608,680.03		-241,608,680.03		-241,608,680.03		
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,643,600,000.00		14,004,787.33	105,079,368.79	216,723,832.73	500,576,403.93		3,049,682,888.99	5,319,508,544.19	22,541,554.08	5,342,050,098.27				

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				328,437,407.60		-143,936.08		378,561,692.18		2,209,739,156.05		4,560,194,319.75	6,671,737.68	4,566,866,057.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并					36,072,613.20				558,221.32		45,374,305.13		82,005,139.65		82,005,139.65
其他															
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				364,510,020.80		-143,936.08		379,119,913.50		2,255,113,461.18		4,642,199,459.40	6,671,737.68	4,648,871,197.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-358,164,346.27	17,979,690.50	-641,411.71		61,864,164.05		404,706,056.91		89,784,772.48	441,078.22	90,225,850.70
(一)综合收益总额							-641,411.71				688,955,874.69		688,314,462.98	441,078.22	688,755,541.20
(二)所有者投入和减少资本					-329,567,595.28	17,979,690.50							-347,547,285.78		-347,547,285.78
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额					33,810,000.00								33,810,000.00		33,810,000.00
4.其他					-363,377,595.28	17,979,690.50							-381,357,285.78		-381,357,285.78
(三)利润分配									61,864,164.05		-226,224,164.05		-164,360,000.00		-164,360,000.00
1.提取盈余公积									61,864,164.05		-61,864,164.05				
2.提取一般风险准备															

项目	2018 年年度											少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	
(四) 所有者权益内部结转		优先股	永续债	其他										
3. 对所有者（或股东）的分配										-164,360,000.00		-164,360,000.00		-164,360,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				-28,596,750.99						-58,025,653.73		-86,622,404.72		-86,622,404.72

项目	2018 年年度											所有者权益合计	
	股本	归属于母公司所有者权益											
		其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
四、本期期末余额	1,643,600,000.00			6,345,674.53	17,979,690.50	-785,347.79		440,984,077.55	2,659,819,518.09		4,731,984,231.88	7,112,815.90	4,739,097,047.78

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	股本	2019 年度										所有者权益合计	
		优先股	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		
			永续债	其他									
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				28,596,750.99	17,979,690.50				440,425,856.23	2,601,218,633.54	4,695,861,550.26	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				28,596,750.99	17,979,690.50				440,425,856.23	2,601,218,633.54	4,695,861,550.26	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,479,447.82	87,099,678.29	217,700,000.00			59,592,326.38	294,722,257.38	486,394,353.29	
(一) 综合收益总额							217,700,000.00				595,923,263.79	813,623,263.79	
(二) 所有者投入和减少资本					1,479,447.82	87,099,678.29						-85,620,230.47	
1. 所有者投入的普通股					-4,150,000.10	-45,000,000.00						40,849,999.90	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					5,629,447.92							5,629,447.92	
4. 其他						132,099,678.29						-132,099,678.29	
(三) 利润分配										59,592,326.38	-301,201,006.41	-241,608,680.03	

项目	股本	2019 年度										
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
1. 提取盈余公积									59,592,326.38	-59,592,326.38		
2. 对所有者（或股东）的分配										-241,608,680.03	-241,608,680.03	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				30,076,198.81	105,079,368.79	217,700,000.00		500,018,182.61	2,895,940,890.92		5,182,255,903.55

上期金额

单位：元

项目	股本	2018 年年度										
		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				322,091,733.08				378,561,692.18	2,208,801,157.10		4,553,054,582.36
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				322,091,733.08				378,561,692.18	2,208,801,157.10		4,553,054,582.36

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其 他								
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-293,494,982.09	17,979,690.50			61,864,164.05	392,417,476.44	142,806,967.90	
(一)综合收益总额										618,641,640.49	618,641,640.49	
(二)所有者投入和减少资本					-293,494,982.09	17,979,690.50					-311,474,672.59	
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					33,810,000.00						33,810,000.00	
4. 其他					-327,304,982.09	17,979,690.50					-345,284,672.59	
(三)利润分配									61,864,164.05	-226,224,164.05	-164,360,000.00	
1. 提取盈余公积									61,864,164.05	-61,864,164.05		
2. 对所有者(或股东)的分配										-164,360,000.00	-164,360,000.00	
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	其 他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其 他								
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余 额	1,643,600,000.00				28,596,750.99	17,979,690.50			440,425,856.23	2,601,218,633.54	4,695,861,550.26	

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19,242,165股；无限售条件的流通股份：A股1,624,357,835股。公司股票已于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业。主要经营活动为磁性材料、太阳能光伏产品、新能源电池及振动器件的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有：太阳能硅片、电池片及组件，永磁铁氧体、软磁铁氧体、塑磁系列产品，电机机壳，锂离子电池，振动器件等。

本财务报表业经公司2020年3月10日第七届十九次董事会批准对外报出。

本公司将浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司、东阳中世模具有限公司、杞县东磁磁性材料有限公司、杞县东磁新能源有限公司、赣州新盛稀土实业有限公司、DMEGC Germany GmbH、DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED和宜宾金川电子有限责任公司等21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，情况详见本年度报告第十二节八、九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关

的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

10、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自

身信用风险变动引起的公允价值变动) 计入当期损益, 除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时, 将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时, 终止确认金融资产:

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止;

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 1) 未保留对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产, 并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债; 2) 保留了对该金融资产控制的, 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益: 1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值; 2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。转移了金融资产的一部分, 且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益: 1) 终止确认部分的账面价值; 2) 终止确认部分的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资)之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1) 第一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) 第二次输入值是除第一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) 第三次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值, 包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款

承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收暂付款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来的经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收其他组合		

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

②应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、应收票据

详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

12、应收账款

详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

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

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

1) 初始计量和后续计量

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

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

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

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

2) 资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重要影响的判断

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：

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	3-5	4.75-4.85
光伏电站	年限平均法	15	5	6.33
通用设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
专用设备	年限平均法	5-10	3-10	19.40-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	3-5	24.25-9.50
其他设备	年限平均法	5-10	3-5	19.40-9.50

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

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

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

(3) 勘探成本的确认和计量

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

2) 勘探成本在勘探完成前先资本化计入在建工程。

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

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

27、生物资产**28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

- 1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
 2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
非专利技术	5-6

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

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

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债**34、职工薪酬****(1) 短期薪酬的会计处理方法**

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债**36、预计负债**

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

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

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 收入确认原则

1) 销售商品

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

2) 提供劳务

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

3) 让渡资产使用权

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

4) 建造合同

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

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

③确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

④资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

（2）收入确认的具体方法

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

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

2) 光伏发电收入

光伏发电于电力供应至电站所在地的电网公司并取得《电费结算单》时确认收入。

3) 光伏电站EPC总承包项目收入

电站EPC总承包项目于电站完工并达到并网发电条件时确认收入。

40、政府补助

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

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

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

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

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表	经公司第七届董事会第十七次会议、第七届监事会第十五次会议审议通过	
自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。	经公司第七届董事会第十四次会议、第七届监事会第十三次会议审议通过	
自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	经公司第七届董事会第十九次会议审议通过	

1) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2019年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,370,398,546.44	应收票据	115,693,833.37
		应收账款	1,254,704,713.07
应付票据及应付账款	1,325,487,302.66	应付票据	226,660,000.00
		应付账款	1,098,827,302.66

2) 本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但

股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

①执行新金融工具准则对公司2019年1月1日财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则 调整影响	2019年1月1日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,109.58	-74,109.58	
其他流动资产	773,185,423.88	-630,500,000.00	142,685,423.88
交易性金融资产		630,574,109.58	630,574,109.58
应收票据	115,693,833.37	-115,693,833.37	
应收款项融资		115,693,833.37	115,693,833.37
可供出售金融资产	53,600,000.00	-53,600,000.00	
其他权益工具投资		53,600,000.00	53,600,000.00

② 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则（以下简称新CAS22）和按原金融工具准则（以下简称原CAS22）的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,127,694,617.08	以摊余成本计量的金融资产	1,127,694,617.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,109.58	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,109.58
应收票据	贷款和应收款项	115,693,833.37	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	115,693,833.37
应收账款	贷款和应收款项	1,254,704,713.07	以摊余成本计量的金融资产	1,254,704,713.07
其他应收款	贷款和应收款项	35,209,245.93	以摊余成本计量的金融资产	35,209,245.93
其他流动资产-银行短期理财产品	可供出售金融资产	630,500,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	630,500,000.00
其他流动资产-保本固定收益理财产品	贷款和应收款项	120,000,000.00	以摊余成本计量的金融资产	120,000,000.00
可供出售金融资产	可供出售金融资产	53,600,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	53,600,000.00
短期借款	其他金融负债	100,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	100,000,000.00
应付票据	其他金融负债	226,660,000.00	以摊余成本计量的金融负债	226,660,000.00
应付账款	其他金融负债	1,098,827,302.66	以摊余成本计量的金融负债	1,098,827,302.66
其他应付款	其他金融负债	38,906,435.77	以摊余成本计量的金融负债	38,906,435.77

③ 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
a. 摊余成本				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,127,694,617.08			1,127,694,617.08
应收票据				
按原CAS22列示的余额	115,693,833.37			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益(新CAS22)		-115,693,833.37		
按新CAS22列示的余额				
应收账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,254,704,713.07			1,254,704,713.07
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	35,209,245.93			35,209,245.93
其他流动资产-保本固定收益理财产品				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	120,000,000.00			120,000,000.00
以摊余成本计量的总金融资产	2,653,302,409.45	-115,693,833.37		2,537,608,576.08
b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
按原CAS22列示的余额	74,109.58			
减：转出至交易性金融资产（新 CAS22）		-74,109.58		
按新CAS22列示的余额				
交易性金融资产				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原 CAS22）转入		630,500,000.00		
加：自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（原 CAS22）转入		74,109.58		
按新CAS22列示的余额				630,574,109.58
以公允价值计量且其变动计入当	74,109.58	630,500,000.00		630,574,109.58

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
期损益的总金融资产				
c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
可供出售金融资产				
按原CAS22列示的余额	53,600,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（新CAS22）		-53,600,000.00		
按新CAS22列示的余额				
其他权益工具投资				
按原CAS22列示的余额				
加：自可供出售金融资产（原CAS22）转入		53,600,000.00		
按新CAS22列示的余额				53,600,000.00
其他流动资产-银行理财产品				
按原CAS22列示的余额	630,500,000.00			
减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（新CAS22）		-630,500,000.00		
按新CAS22列示的余额				
应收款项融资				
按原CAS22列示的余额				
加：自应收票据(原CAS22)转入		115,693,833.37		
按新CAS22列示的余额				115,693,833.37
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	684,100,000.00	-514,806,166.63		169,293,833.37
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	100,000,000.00			100,000,000.00
应付票据				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	226,660,000.00			226,660,000.00
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	1,098,827,302.66			1,098,827,302.66

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	38,906,435.77			38,906,435.77
以摊余成本计量的总金融负债	1,464,393,738.43			1,464,393,738.43

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备/ 按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
贷款和应收款项原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新CAS22)				
应收账款	85,345,512.62			85,345,512.62
其他应收款	16,529,064.18			16,529,064.18

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,127,694,617.08	1,127,694,617.08	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		630,574,109.58	630,574,109.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,109.58		-74,109.58
衍生金融资产			
应收票据	115,693,833.37		-115,693,833.37
应收账款	1,254,704,713.07	1,254,704,713.07	
应收款项融资		115,693,833.37	115,693,833.37

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
预付款项	32,124,436.65	32,124,436.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,209,245.93	35,209,245.93	
其中： 应收利息	12,614,074.28	12,614,074.28	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	771,484,861.32	771,484,861.32	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	773,185,423.88	142,685,423.88	-630,500,000.00
流动资产合计	4,110,171,240.88	4,110,171,240.88	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	53,600,000.00		-53,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,248,048.80	1,248,048.80	
其他权益工具投资		53,600,000.00	53,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	36,848,723.21	36,848,723.21	
固定资产	2,172,249,099.73	2,172,249,099.73	
在建工程	114,535,996.72	114,535,996.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	290,327,761.03	290,327,761.03	
开发支出			
商誉	1.00	1.00	

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
长期待摊费用	2,587,775.38	2,587,775.38	
递延所得税资产	14,195,406.64	14,195,406.64	
其他非流动资产	1,080,308.88	1,080,308.88	
非流动资产合计	2,686,673,121.39	2,686,673,121.39	
资产总计	6,796,844,362.27	6,796,844,362.27	
流动负债:			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	226,660,000.00	226,660,000.00	
应付账款	1,098,827,302.66	1,098,827,302.66	
预收款项	39,211,514.25	39,211,514.25	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	271,126,678.42	271,126,678.42	
应交税费	104,678,868.62	104,678,868.62	
其他应付款	38,906,435.77	38,906,435.77	
其中: 应付利息	1,640,000.00	1,640,000.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,879,410,799.72	1,879,410,799.72	
非流动负债:			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,373,165.98	12,373,165.98	
递延收益	165,952,232.35	165,952,232.35	
递延所得税负债	11,116.44	11,116.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	178,336,514.77	178,336,514.77	
负债合计	2,057,747,314.49	2,057,747,314.49	
所有者权益：			
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	6,345,674.53	6,345,674.53	
减：库存股	17,979,690.50	17,979,690.50	
其他综合收益	-785,347.79	-785,347.79	
专项储备			
盈余公积	440,984,077.55	440,984,077.55	
一般风险准备			
未分配利润	2,659,819,518.09	2,659,819,518.09	
归属于母公司所有者权益合计	4,731,984,231.88	4,731,984,231.88	
少数股东权益	7,112,815.90	7,112,815.90	
所有者权益合计	4,739,097,047.78	4,739,097,047.78	
负债和所有者权益总计	6,796,844,362.27	6,796,844,362.27	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,093,303,304.02	1,093,303,304.02	
交易性金融资产		630,074,109.58	630,074,109.58
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	74,109.58		-74,109.58
衍生金融资产			
应收票据	108,733,236.99		-108,733,236.99
应收账款	1,166,159,811.60	1,166,159,811.60	
应收款项融资		108,733,236.99	108,733,236.99
预付款项	31,867,807.72	31,867,807.72	
其他应收款	385,859,919.22	385,859,919.22	
其中: 应收利息	12,614,074.28	12,614,074.28	
应收股利			
存货	677,195,708.23	677,195,708.23	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	750,000,000.00	120,000,000.00	-630,000,000.00
流动资产合计	4,213,193,897.36	4,213,193,897.36	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	53,600,000.00		-53,600,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	4,965,470.86	4,965,470.86	
长期股权投资	198,680,845.17	198,680,845.17	
其他权益工具投资		53,600,000.00	53,600,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	23,508,189.96	23,508,189.96	
固定资产	1,722,758,125.92	1,722,758,125.92	
在建工程	65,773,002.36	65,773,002.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	260,771,082.61	260,771,082.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
递延所得税资产	16,948,661.75	16,948,661.75	
其他非流动资产	1,080,308.88	1,080,308.88	
非流动资产合计	2,348,085,687.51	2,348,085,687.51	
资产总计	6,561,279,584.87	6,561,279,584.87	
流动负债:			
短期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	
交易性金融负债			
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	226,660,000.00	226,660,000.00	
应付账款	948,539,988.60	948,539,988.60	
预收款项	35,764,069.94	35,764,069.94	
合同负债			
应付职工薪酬	239,660,494.05	239,660,494.05	
应交税费	99,190,701.62	99,190,701.62	
其他应付款	42,230,582.30	42,230,582.30	
其中: 应付利息	1,640,000.00	1,640,000.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,692,045,836.51	1,692,045,836.51	
非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	12,373,165.98	12,373,165.98	
递延收益	160,987,915.68	160,987,915.68	
递延所得税负债	11,116.44	11,116.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	173,372,198.10	173,372,198.10	
负债合计	1,865,418,034.61	1,865,418,034.61	
所有者权益:			

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	28,596,750.99	28,596,750.99	
减：库存股	17,979,690.50	17,979,690.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	440,425,856.23	440,425,856.23	
未分配利润	2,601,218,633.54	2,601,218,633.54	
所有者权益合计	4,695,861,550.26	4,695,861,550.26	
负债和所有者权益总计	6,561,279,584.87	6,561,279,584.87	

(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	除本公司子公司赣州新盛稀土实业有限公司、宜宾金川电子有限责任公司（以下简称金川电子公司）、孙公司宜宾金川机械制造有限公司（以下简称金川机械公司）、赣州市东磁电子有限公司（以下简称赣州电子公司）按应缴流转税额的 7% 计缴外，本公司及其境内子公司均按应缴流转税税额的 5% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、境外子公司适用所在国企业所得税税率
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	从价计征的按 1.2% 的税率计缴；从租计征的按 12% 的税率计缴。
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	除本公司子公司武穴东磁磁材有限公司按应缴流转税税额的 1.5%、云南东磁有色金属有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴外，本公司及其境内子公司均按应缴流转税税额的 2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
横店集团东磁股份有限公司	15%
赣州电子公司	15%
杞县东磁新能源有限公司（以下简称杞县新能源公司）	15%
金川电子公司	15%
金川机械公司	15%
会理县东磁矿业有限公司等 9 家子孙公司	15%
除上述以外的其他境内纳税主体	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

1) 本公司及下属子公司，出口货物实行“免、抵、退”税政策，主要出口货物退税率16%，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告2019年第39号），从2019年4月1日起，本公司及子公司发生增值税应税销售行为，原适用16%的税率调整为13%，原主要出口货物退税率16%的产品相应调整为13%。

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

3) 孙公司东阳市横店东磁电机有限公司（以下简称“东阳电机公司”）属于民政福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），享受增值税即征即退政策，退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的4倍确定，本期东阳电机公司收到增值税即征即退款金额为8,654,400.00元。

(2) 所得税

1) 本公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号)，公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，故本期公司按15%的税率计缴企业所得税。

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

3) 子公司金川电子公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于四川省2017年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕3号），公司通过高新技术企业认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日，故本期金川电子公司按15%的税率计缴企业所得税。

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

5) 孙公司金川机械公司属于鼓励类产业的内资企业，根据国家税务总局公告2015年第14号关于执行

《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税，故本期金川机械公司按15%的税率计缴企业所得税。

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

7) 会理县东磁矿业有限公司等9家子孙公司属于小微企业，根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，企业所得税，年应纳税所得额不超过100万元的部分，按20%税率减按25%计入应纳税所得额；超过100万元但不超过300万元的部分，按20%的税率减按50%计入应纳税所得额，本期该等公司享受上述优惠政策。

（3）其他重要税费减免

1) 根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）及根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号），本公司及下属子公司招用自主就业退役士兵及建档立卡贫困人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，按照每人每年定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税，本期实际抵扣增值税130,912.44元、城市维护建设税2,723,137.61元。

2) 本公司根据东阳市地方税务局东地税通〔2018〕47053、46205号文，城镇土地使用税享受税收减免优惠政策，本期实际享受减免金额6,647,220.10元。

3) 本公司根据东阳市地方税务局东地税通〔2018〕46879、46346号文，房产税享受税收减免80%优惠政策，本期实际享受减免金额4,259,056.30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	525,762.16	1,320,181.96
银行存款	1,889,625,233.92	899,690,358.33
其他货币资金	986,730,538.07	226,684,076.79
合计	2,876,881,534.15	1,127,694,617.08
其中：存放在境外的款项总额	16,331,697.78	12,981,206.35

其他说明

项目	具体类别	金额
银行存款	诉讼冻结[注1]	2,169,406.60
其他货币资金	银行承兑汇票保证金	4,768,169.84
	被质押定期存款及利息[注2]	893,614,714.18
	被质押结构性存款及利息[注3]	82,634,536.98
	保函保证金	5,696,808.18
合计		988,883,635.78

[注1]: 期末诉讼冻结款项系因公司与宁波邦驰国际货运代理有限公司之间关于进口货物代理事项纠纷产生。根据法院判决，本公司应付宁波邦驰国际货运代理有限公司进口货物相关代理费用等1,142,293.79元及相应资金占用利息。截至2019年12月31日，本公司尚未支付前述费用。待支付完成后，本公司将及时申请解除款项冻结。

[注2]: 被质押定期存款及利息中691,241,426.51元开具银行承兑汇票，202,373,287.67元用于银行借款。

[注3]: 被质押结构性存款及利息均用于开具银行承兑汇票。

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

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,000,000.00	630,574,109.58
其中：		
银行短期理财产品	10,000,000.00	630,574,109.58
其中：		
合计	10,000,000.00	630,574,109.58

其他说明：

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见“第十二节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更（1）（2）”之说明。

3、衍生金融资产

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	28,893,136.59	
合计	28,893,136.59	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	32,103,485.10	100.00%	3,210,348.51	10.00%	28,893,136.59					
其中：										
合计	32,103,485.10	100.00%	3,210,348.51	10.00%	28,893,136.59					

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	32,103,485.10	3,210,348.51	10.00%
合计	32,103,485.10	3,210,348.51	--

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
商业承兑汇票		3,210,348.51			3,210,348.51
合计		3,210,348.51			3,210,348.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
商业承兑票据	32,103,485.10
合计	32,103,485.10

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将应收票据转应收账款的情况。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

应收票据核销说明:

本期无应收票据核销。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	46,079,468.25	3.04%	12,047,646.08	26.15%	34,031,822.17	32,913,936.11	2.46%	13,655,192.12	41.49%	19,258,743.99
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,468,205,609.40	96.96%	79,660,698.09	5.43%	1,388,544,911.31	1,307,136,289.58	97.54%	71,690,320.50	5.48%	1,235,445,969.08
其中：										
合计	1,514,285,077.65	100.00%	91,708,344.17	6.06%	1,422,576,733.48	1,340,050,225.69	100.00%	85,345,512.62	6.37%	1,254,704,713.07

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	34,031,822.17			光伏发电补贴后续将由国家可再生能源发展基金统筹发放，不存在收回风险，故未计提坏账准备。
单位 2	12,047,646.08	12,047,646.08	100.00%	因以前年度光伏行业市场低迷，该客户出现资金短缺，经多次催收，货款回收存在重大不确定性。经公司第五届董事会第二十一次会议决议并经2013年第一次临时股东大会决议通过，计提全额坏账准备。
合计	46,079,468.25	12,047,646.08	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,468,205,609.40	79,660,698.09	5.43%
合计	1,468,205,609.40	79,660,698.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,418,183,367.04	70,909,168.35	5.00%
1-2 年	45,834,569.58	4,583,456.96	10.00%
2-3 年	28,000.00	8,400.00	30.00%
3 年以上	4,159,672.78	4,159,672.78	100.00%
合计	1,468,205,609.40	79,660,698.09	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,432,956,445.22
1 至 2 年	65,093,313.57
2 至 3 年	28,000.00
3 年以上	16,207,318.86
3 至 4 年	155,775.00
5 年以上	16,051,543.86
合计	1,514,285,077.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	13,655,192.12	-55,335.61		1,552,210.43	12,047,646.08
按组合计提坏账准备	71,690,320.50	7,990,377.59		20,000.00	79,660,698.09
合计	85,345,512.62	7,935,041.98		1,572,210.43	91,708,344.17

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

按组合计提坏账准备中计提金额7,990,377.59元中, 包含本期非同一控制下合并金川电子公司转入坏账准备金额2,604,626.41元, 实际本期计提金额为5,385,751.18元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销应收账款	1,572,210.43

应收账款核销说明:

本期无重要的应收账款核销。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 3	74,018,258.47	4.89%	3,700,912.92
单位 4	32,951,868.93	2.18%	1,647,593.45
单位 5	30,356,835.80	2.00%	3,035,683.58

单位 6	29,751,279.87	1.96%	1,487,563.99
单位 7	27,561,395.35	1.82%	1,378,069.77
合计	194,639,638.42	12.85%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	80,518,237.48	115,693,833.37
合计	80,518,237.48	115,693,833.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,351,008,990.96	
小计	1,351,008,990.96	

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

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	46,924,517.81	95.53%	29,555,695.10	92.00%
1 至 2 年	910,238.73	1.85%	1,398,238.27	4.35%
2 至 3 年	472,191.42	0.96%	247,192.00	0.77%
3 年以上	814,343.64	1.66%	923,311.28	2.88%
合计	49,121,291.60	--	32,124,436.65	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位 1	10,550,176.70	21.48
单位 2	3,214,720.00	6.54
单位 3	2,971,916.80	6.05
单位 4	2,876,289.00	5.86
单位 5	2,772,000.00	5.64
小计	22,385,102.50	45.57

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		12,614,074.28
其他应收款	28,175,070.03	22,595,171.65
合计	28,175,070.03	35,209,245.93

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		12,614,074.28
合计		12,614,074.28

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税款	18,479,056.61	12,289,196.51
应收暂付款	9,773,398.35	20,613,697.71
押金保证金	3,778,048.31	4,940,933.21
其他	835,656.62	1,280,408.40
合计	32,866,159.89	39,124,235.83

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,866,304.55		12,662,759.63	16,529,064.18
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-221,003.88			-221,003.88
本期核销			11,944,924.60	11,944,924.60
其他变动	327,954.16			327,954.16
2019 年 12 月 31 日余额	3,973,254.83		717,835.03	4,691,089.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,496,733.31
1 至 2 年	582,898.26
2 至 3 年	863,731.62
3 年以上	3,922,796.70
3 至 4 年	1,766,256.00
4 至 5 年	103,015.01
5 年以上	2,053,525.69
合计	32,866,159.89

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	16,529,064.18	106,950.28		11,944,924.60	4,691,089.86
合计	16,529,064.18	106,950.28		11,944,924.60	4,691,089.86

其他应收款坏账准备中计提金额106,950.28元中,包含本期非同一控制下合并金川电子公司转入坏账准备金额327,954.16元,实际本期计提金额为-221,003.88元。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
实际核销其他应收款	11,944,924.60

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位 1	应收暂付款	11,829,924.60	公司实际已破产且已无法联系债务人	内部审批	否
单位 2	应收暂付款	115,000.00	公司实际已破产且已无法联系债务人	内部审批	否
合计	--	11,944,924.60	--	--	--

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 3	应收出口退税款	18,479,056.61	1 年以内	56.23%	
单位 4	拆借款	2,194,160.00	其中账龄 2-3 年 472,880.00 元, 账龄 3 年以上 1,721,280.00 元	6.68%	1,863,144.00
单位 5	应收暂付款	879,527.59	1 年以内	2.68%	43,976.38
单位 6	应收暂付款	717,835.03	3 年以上	2.18%	717,835.03
单位 7	应收暂付款	591,600.50	1 年以内	1.80%	29,580.03
合计	--	22,862,179.73	--	69.57%	2,654,535.44

6) 涉及政府补助的应收款项**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额****9、存货**

是否已执行新收入准则

 是 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	149,652,581.89	213,093.45	149,439,488.44	171,153,649.36	738,527.36	170,415,122.00
在产品	159,446,836.39	1,126,409.79	158,320,426.60	127,242,041.69	639,420.25	126,602,621.44
库存商品	391,555,452.86	21,137,547.32	370,417,905.54	443,653,186.39	22,023,348.24	421,629,838.15
发出商品	17,568,315.71		17,568,315.71	49,225,199.73		49,225,199.73
自制半成品	1,102,847.76		1,102,847.76	3,612,080.00		3,612,080.00
合计	719,326,034.61	22,477,050.56	696,848,984.05	794,886,157.17	23,401,295.85	771,484,861.32

(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	738,527.36	67,300.81	162,065.99	754,800.71		213,093.45
在产品	639,420.25	928,273.98	269,741.71	711,026.15		1,126,409.79
库存商品	22,023,348.24	44,135,736.01	4,591,674.76	49,613,211.69		21,137,547.32
合计	23,401,295.85	45,131,310.80	5,023,482.46	51,079,038.55		22,477,050.56

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

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。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**10、合同资产****11、持有待售资产****12、一年内到期的非流动资产****13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	103,426,027.40	120,000,000.00
待抵扣增值税进项税	14,668,499.65	22,674,299.13
预缴企业所得税	200,909.56	11,124.75
合计	118,295,436.61	142,685,423.88

其他说明：

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见“第十二节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更(1)2)”之说明。

银行理财产品期末余额中结构性存款产品103,426,027.40元已质押用于开具银行承兑汇票，使用受限。

14、债权投资**15、其他债权投资****16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额			7,700,000.00	7,700,000.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 12 月 31 日余额			7,700,000.00	7,700,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

该款项原系对联营企业武汉钢实东磁磁材有限公司的拟增资款，后因该联营企业经营状况欠佳及未能与合资方商定实施增资具体事宜等原因，一直未予实施。鉴于该款项账龄较长且该公司经营状况欠佳，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(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
DMEGC SOLAR USA, LLC	1,248,048.80			-29,747.65					1,218,301.15	
小计	1,248,048.80			-29,747.65					1,218,301.15	
二、联营企业										
武汉钢实东磁磁材有限公司										
合计	1,248,048.80			-29,747.65					1,218,301.15	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南华期货股份有限公司	269,500,000.00	51,800,000.00
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	3,600,000.00	1,800,000.00
宜宾和正融资担保有限公司	500,000.00	
合计	273,600,000.00	53,600,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

南华期货股份有限公司		217,700,000.00			公司持有股权为非交易目的	
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司					公司持有股权为非交易目的	
宜宾和正融资担保有限公司					公司持有股权为非交易目的	

其他说明：

期初数与上期期末余额（2018年12月31日）差异详见“第十二节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、44、重要会计政策和会计估计变更(1)2”之说明。

宜宾和正融资担保有限公司系本期非同一控制下合并金川电子公司转入的权益工具投资。

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

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

19、其他非流动金融资产

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	29,775,498.08	20,627,669.96		50,403,168.04
2.本期增加金额		1,605,481.15		1,605,481.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
4.转入		1,605,481.15		1,605,481.15
3.本期减少金额	1,432,348.00			1,432,348.00
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,432,348.00			1,432,348.00
4.期末余额	28,343,150.08	22,233,151.11		50,576,301.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	9,942,931.00	3,611,513.83		13,554,444.83
2.本期增加金额	1,286,396.45	539,388.50		1,825,784.95
(1) 计提或摊销	1,286,396.45	468,724.73		1,755,121.18
(2) 转入		70,663.77		70,663.77
3.本期减少金额	328,730.26			328,730.26
(1) 处置				
(2) 其他转出	328,730.26			328,730.26

4.期末余额	10,900,597.19	4,150,902.33		15,051,499.52
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	17,442,552.89	18,082,248.78		35,524,801.67
2.期初账面价值	19,832,567.08	17,016,156.13		36,848,723.21

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,369,911,091.26	2,172,249,099.73
合计	2,369,911,091.26	2,172,249,099.73

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	光伏电站	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,010,343,805.48	305,925,600.43	3,071,147,508.39	27,414,407.76	126,429,221.99	175,602,528.59	4,716,863,072.64
2.本期增加金额	252,254,247.17	7,685,563.78	526,312,417.03	3,008,192.89	1,055,532.49	20,907,843.15	811,223,796.51
(1) 购置	20,131,400.78	3,835,828.99	274,378,040.47	731,683.61	1,055,532.49	18,270,746.20	318,403,232.54
(2) 在建工程转入	43,776,190.73	288,833.76	65,909,228.58	469,449.48		2,637,096.95	113,080,799.50
(3) 企业合并增加	186,014,307.66	3,560,901.03	186,025,147.98	1,807,059.80			377,407,416.47
(4) 投资性房地产转入	1,432,348.00						1,432,348.00
(5)其他	900,000.00						900,000.00

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	光伏电站	其他设备	合计
3.本期减少金额	19,275,087.47	10,880,030.16	128,317,714.48	2,424,511.73	1,347,149.50	1,331,891.98	163,576,385.32
(1)处置或报废	19,275,087.47	10,880,030.16	85,248,961.60	2,424,511.73	47,008.55	1,331,891.98	119,207,491.49
(2)其他			43,068,752.88		1,300,140.95		44,368,893.83
4.期末余额	1,243,322,965.18	302,731,134.05	3,469,142,210.94	27,998,088.92	126,137,604.98	195,178,479.76	5,364,510,483.83
二、累计折旧							
1.期初余额	456,409,595.71	241,818,449.24	1,522,395,781.62	20,808,706.87	10,656,328.47	127,789,210.30	2,379,878,072.21
2.本期增加金额	83,574,814.75	16,859,615.01	356,877,546.16	3,393,586.81	7,958,662.37	14,525,680.16	483,189,905.26
(1)计提	47,975,813.38	14,638,257.05	256,607,589.47	1,759,654.82	7,958,662.37	14,525,680.16	343,465,657.25
(2)投资性房地产转入	328,730.26						328,730.26
(3)企业合并增加	35,270,271.11	2,221,357.96	100,269,956.69	1,633,931.99			139,395,517.75
3.本期减少金额	6,173,997.26	10,184,639.48	103,778,994.25	2,282,918.30	1,240.50	1,280,675.40	123,702,465.19
(1)处置或报废	6,173,997.26	10,184,639.48	75,195,014.91	2,282,918.30	1,240.50	1,280,675.40	95,118,485.85
(2)其他			28,583,979.34				28,583,979.34
4.期末余额	533,810,413.20	248,493,424.77	1,775,494,333.53	21,919,375.38	18,613,750.34	141,034,215.06	2,739,365,512.28
三、减值准备							
1.期初余额			164,735,900.70				164,735,900.70
2.本期增加金额	40,303,143.01	863,898.38	57,272,747.72	60,437.89			98,500,227.00
(1)计提							
(2)企业合并增加	40,303,143.01	863,898.38	57,272,747.72	60,437.89			98,500,227.00
3.本期减少金额			8,002,247.41				8,002,247.41
(1)处置或报废			75,029.36				75,029.36
(2)其他			7,927,218.05				7,927,218.05
4.期末余额	40,303,143.01	863,898.38	214,006,401.01	60,437.89			255,233,880.29
四、账面价值							
1.期末账面价值	669,209,408.97	53,373,810.90	1,479,641,476.40	6,018,275.65	107,523,854.64	54,144,264.70	2,369,911,091.26
2.期初账面价值	553,934,209.77	64,107,151.19	1,384,015,826.07	6,605,700.89	115,772,893.52	47,813,318.29	2,172,249,099.73

(2) 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	28,211,269.59	11,411,430.94		16,799,838.65	
专用设备	423,655,772.38	269,431,393.23	62,919,895.52	91,304,483.63	
小计	451,867,041.97	280,842,824.17	62,919,895.52	108,104,322.28	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(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
纳米晶厂房	30,492,293.58	正在办理中

(6) 固定资产清理

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	157,570,648.73	105,713,687.93
工程物资	4,879,928.17	8,822,308.79
合计	162,450,576.90	114,535,996.72

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川省会理县通安镇叉子铜矿勘探工程	84,923,038.00	56,452,338.00	28,470,700.00	84,893,038.00	56,452,338.00	28,440,700.00
软磁纳米晶项目厂房工程	5,821,670.23		5,821,670.23	16,854,347.81		16,854,347.81
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池项目				1,486,881.76		1,486,881.76
太阳能六厂	71,582,230.57		71,582,230.57			
在安装设备	50,080,494.71		50,080,494.71	48,838,070.85		48,838,070.85
零星工程	1,615,553.22		1,615,553.22	10,093,687.51		10,093,687.51

合计	214,022,986.73	56,452,338.00	157,570,648.73	162,166,025.93	56,452,338.00	105,713,687.93
----	----------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例	工程 进度	利息 资本 化累 计金 额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
四川省会理县通安镇叉子硐铜矿勘探工程		84,893,038.00	30,000.00			84,923,038.00		在建				其他
软磁纳米晶项目厂房工程	30,000,000.00	16,854,347.81	11,978,871.80	23,011,549.38		5,821,670.23	96.11%	在建				其他
年产1亿支18650型高容量锂离子动力电池项目	245,399,800.00	1,486,881.76		1,486,881.76			114.90%	已完工				其他
太阳能六厂	720,000,000.00		71,582,230.57			71,582,230.57	9.94%	在建				其他
1.938MW光伏发电项目	8,770,500.00		7,014,115.16	7,014,115.16			79.97%	已完工				
在安装设备		48,838,070.85	58,961,616.21	57,719,192.35		50,080,494.71		在安装				其他
零星工程		10,093,687.51	15,370,926.56	23,849,060.85		1,615,553.22		在建				
合计	1,004,170,300.00	162,166,025.93	164,937,760.30	113,080,799.50		214,022,986.73	-	-				-

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光伏电站工程物资	4,879,928.17		4,879,928.17	8,822,308.79		8,822,308.79
合计	4,879,928.17		4,879,928.17	8,822,308.79		8,822,308.79

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	342,155,218.64		17,258,000.00	1,286,324.80	360,699,543.44
2.本期增加金额	44,114,667.19			1,676,704.11	45,791,371.30
(1) 购置	18,401,238.38			1,676,704.11	20,077,942.49
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	25,713,428.81				25,713,428.81
3.本期减少金额	4,035,481.15				4,035,481.15
(1) 处置	2,430,000.00				2,430,000.00
(2) 转入投资性房地产	1,605,481.15				1,605,481.15
4.期末余额	382,234,404.68		17,258,000.00	2,963,028.91	402,455,433.59
二、累计摊销					
1.期初余额	60,586,462.37		8,498,995.24	1,286,324.80	70,371,782.41
2.本期增加金额	10,961,934.74		2,963,019.48	139,728.15	14,064,682.37
(1) 计提	7,725,024.02		2,963,019.48	139,728.15	10,827,771.65
(2)企业合并增加	3,236,910.72				3,236,910.72
3.本期减少金额	768,994.01				768,994.01
(1) 处置	698,330.24				698,330.24
(2)转入投资性房地产	70,663.77				70,663.77
4.期末余额	70,779,403.10		11,462,014.72	1,426,052.95	83,667,470.77
三、减值准备					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
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	311,455,001.58		5,795,985.28	1,536,975.96	318,787,962.82
2.期初账面价值	281,568,756.27		8,759,004.76		290,327,761.03

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
光伏电站办公场所土地使用权	69,929.31	政府部门出让的乡镇集体土地尚未转化为国有土地性质

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

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

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	175,931.24		123,108.69		52,822.55
预付土地租金	2,411,844.14		108,135.84		2,303,708.30
合计	2,587,775.38		231,244.53		2,356,530.85

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	95,572,210.14	15,198,898.99	88,619,279.46	13,816,081.27
内部交易未实现利润	2,330,890.08	582,722.52	1,517,301.48	379,325.37
合计	97,903,100.22	15,781,621.51	90,136,580.94	14,195,406.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
金融资产公允价值变动			74,109.58	11,116.44
固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂时性差异	213,101,095.25	31,965,164.29		
合计	213,101,095.25	31,965,164.29	74,109.58	11,116.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		15,781,621.51		14,195,406.64
递延所得税负债		31,965,164.29		11,116.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	349,509,386.68	269,153,377.34
可抵扣亏损	308,486,121.19	148,897,603.64
合计	657,995,507.87	418,050,980.98

(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
2019 年		8,422,190.02	
2020 年	16,783,770.74	9,665,705.16	
2021 年	28,848,031.48	38,625,187.90	
2022 年	13,128,591.93	14,032,974.16	
2023 年	23,776,438.89	19,064,774.48	
2024 年	28,362,060.15	9,920,099.22	
2025 年	51,273,057.25		
2026 年	33,041,637.69		
2027 年			
2028 年	94,216,475.90	49,166,672.70	
2029 年	19,056,057.16		
合计	308,486,121.19	148,897,603.64	--

其他说明：

本期非同一控制下合并金川电子公司，转入未确认递延所得税资产可抵扣亏损金额170,206,446.16元。

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在安装软件	4,593,572.64	1,080,308.88
在装修厂房	1,865,737.95	
预付土地购置款	2,100,000.00	
合计	8,559,310.59	1,080,308.88

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	227,335,652.86	100,000,000.00
信用借款	95,455,479.45	
合计	322,791,132.31	100,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期无已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债**34、衍生金融负债****35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	959,359,400.00	226,660,000.00
合计	959,359,400.00	226,660,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	939,551,003.43	941,890,255.98
工程及设备款	216,714,498.09	156,937,046.68
合计	1,156,265,501.52	1,098,827,302.66

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省第十一建筑有限公司	50,000,000.00	系公司非同一控制下合并金川电子公司转入，金川电子公司前期长期欠款主要系其经营不善，导致无力偿还所致，本公司完成对金川电子公司收购，已经与四川省第十一建筑有限公司达成《三方协议》，本公司后期将督促金川电子公司依约按期支付所欠工程款。
合计	50,000,000.00	--

37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	46,262,676.42	37,809,040.42
房租	1,467,889.72	1,402,473.83
合计	47,730,566.14	39,211,514.25

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

期末无账龄1年以上重要的预收款项。

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	269,822,304.71	1,191,312,731.70	1,208,880,724.93	252,254,311.48
二、离职后福利-设定提存计划	1,304,373.71	68,284,077.19	69,587,785.35	665.55
三、辞退福利		61,425.00	61,425.00	
合计	271,126,678.42	1,259,658,233.89	1,278,529,935.28	252,254,977.03

(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	263,233,961.48	1,075,709,698.62	1,092,109,644.51	246,834,015.59
2、职工福利费	6,048,177.40	68,598,942.57	69,362,224.50	5,284,895.47
3、社会保险费	356,577.00	33,168,084.74	33,524,261.49	400.25
其中：医疗保险费	315,153.30	30,024,476.86	30,339,285.91	344.25
工伤保险费	17,469.00	796,227.51	813,663.46	33.05
生育保险费	23,954.70	2,347,380.37	2,371,312.12	22.95
4、住房公积金		5,710,730.47	5,710,730.47	
5、工会经费和职工教育经费	183,588.83	8,125,275.30	8,173,863.96	135,000.17
合计	269,822,304.71	1,191,312,731.70	1,208,880,724.93	252,254,311.48

(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	1,279,553.86	65,980,499.12	67,259,410.38	642.60
2、失业保险费	24,819.85	2,303,578.07	2,328,374.97	22.95
合计	1,304,373.71	68,284,077.19	69,587,785.35	665.55

其他说明：

本期增加中包含非同一控制下合并金川电子公司转入短期薪酬3,723,250.91元，其中工资、奖金、津贴和补贴3,597,742.59元、职工福利费86,440.61元、工会经费39,067.71元。

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,385,122.64	27,175,418.06
企业所得税	61,583,907.98	73,050,460.35
个人所得税	747,678.11	534,539.09
城市维护建设税	311,402.52	988,968.69
房产税	1,622,259.70	791,142.96
土地使用税	215,588.24	933,394.76
教育费附加	318,818.26	593,381.23
地方教育附加	212,545.50	393,193.30
其他税费	280,345.25	218,370.18
合计	92,677,668.20	104,678,868.62

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		1,640,000.00
其他应付款	62,087,036.19	37,266,435.77
合计	62,087,036.19	38,906,435.77

(1) 应付利息

单位：元

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

其他说明：

期末无重要的已逾期未支付利息。

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	25,194,088.03	20,827,560.30
应付股权转让款	22,766,600.00	
应付业务费及佣金	1,299,012.74	5,617,032.00
应付暂收款	5,908,215.72	4,069,617.66
应付财产保险	2,370,992.55	2,442,636.54
其他	4,548,127.15	4,309,589.27
合计	62,087,036.19	37,266,435.77

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末无账龄1年以上重要的其他应付款。

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,500,000.00	
合计	22,500,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

期末余额均系本期非同一控制下合并转入借款。

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,490,475.00	
合计	9,490,475.00	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宜宾市财政局借款本金及利息	7,857,200.00	
应付原国企职工改制补偿金及利息	1,633,275.00	
合计	9,490,475.00	

其他说明：

期末余额均系本期非同一控制下合并转入应付款项。

(2) 专项应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	20,098,912.88	12,373,165.98	根据本期光伏组件、锂离子电池销售额计提质保金
合计	20,098,912.88	12,373,165.98	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证金系按照光伏组件及锂离子电池产品销售收入的一定比例计提，其中光伏组件产品质量质保金按照其实现销售收入的0.5%计提，截至2019年12月31日计提未使用余额15,583,800.93元；锂离子电池产品质量质保金按照其实现销售收入的1%计提，截至2019年12月31日计提未使用余额4,515,111.95元。

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	165,952,232.35	54,549,964.25	40,272,506.69	180,229,689.91	政府给予的无偿补助
合计	165,952,232.35	54,549,964.25	40,272,506.69	180,229,689.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2004年第一批技术进步和产业升级国债项目	1,239,600.00			1,239,600.00				与资产相关
2010年工业企业技术改造、技术创新项目	2,556,166.91			2,190,999.96			365,166.95	与资产相关
年产 500MW 晶体硅电池片及 250MW 组件	300,000.00			150,000.00			150,000.00	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	300,000.00			200,000.00			100,000.00	与资产相关
外贸公共服务平台建设	340,000.00			136,000.00			204,000.00	与资产相关
年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料	2,228,283.49			690,000.00			1,538,283.49	与资产相关
煤改气补助	190,000.00			60,000.00			130,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	382,666.74			111,999.96			270,666.78	与资产相关
烧结炉节能技术改造项目	5,416,000.00			1,354,000.00			4,062,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	675,000.00			150,000.00			525,000.00	与资产相关
年产 250MW 晶体硅太阳能电池组件技改项目	564,000.00			188,000.00			376,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术项目	2,975,000.00			595,000.00			2,380,000.00	与资产相关
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	1,042,666.67			184,000.00			858,666.67	与资产相关
机器换人重点示范项目	850,000.00			170,000.00			680,000.00	与资产相关
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项	2,241,000.00			373,500.00			1,867,500.00	与资产相关
省级重点企业研究所	8,000,000.00			1,000,000.00			7,000,000.00	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 500MW 高效单晶电池片 400MW 太阳能组件	3,960,000.00			540,000.00			3,420,000.00	与资产相关
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子动力电池	15,431,750.00			1,867,000.00			13,564,750.00	与资产相关
一套 2500T/D 的废水除氟脱氮处理系统	2,600,000.00			300,000.00			2,300,000.00	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	52,162,916.50			11,381,000.04			40,781,916.46	与资产相关
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	4,700,000.00			509,166.68			4,190,833.32	与资产相关
煤气改天然气项目补助	2,712,500.00			310,000.00			2,402,500.00	与资产相关
年产 8000 吨高性能节能电机磁瓦技改项目	950,000.00			950,000.00				与资产相关
磁性材料智能制造新模式应用	7,050,000.00			900,000.00			6,150,000.00	与资产相关
永磁铁氧体材料研究与新产品开发等 4 个技术研发项目	1,300,000.00			1,300,000.00				与资产相关
永磁材料生产线自动化智能化网络信息化	2,387,083.33			337,000.00			2,050,083.33	与资产相关
磁性材料智能化技改项目	7,389,833.33			878,000.00			6,511,833.33	与资产相关
横店东磁工厂数字智能化项目	924,333.33			118,000.00			806,333.33	与资产相关
2016 年设备进口贴息	2,117,954.85			256,721.80			1,861,233.05	与资产相关
固资投资补贴	2,408,400.00			301,050.00			2,107,350.00	与资产相关
线性致动器技改项目	1,417,500.00			189,000.00			1,228,500.00	与资产相关
云平台的数据中心建设	427,750.00			59,000.00			368,750.00	与资产相关
年产 3000 万只线性马达技改项目	416,000.00			48,000.00			368,000.00	与资产相关
振动马达数字化车间项目	294,666.67			34,000.00			260,666.67	与资产相关
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产	6,901,000.00			804,000.00			6,097,000.00	与资产相关
年产 500MW 太阳能电池高效组件技改项目	17,000,000.00			2,000,000.00			15,000,000.00	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	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 1.2 亿只动力电池机壳技改项目	1,321,833.33			154,000.00			1,167,833.33	与资产相关
年产 16000 万片电池片及 120 万件组件技改项目	900,000.00	13,770,000.00		2,445,000.00			12,225,000.00	与资产相关
进口设备补助	378,327.20			47,290.90			331,036.30	与资产相关
省级培育试点企业	1,500,000.00			1,500,000.00				与收益相关
智能可穿戴设备无线充电软磁材料开发项目		16,950,000.00		2,966,250.00			13,983,750.00	与资产相关
年产 1.5GWh 汽车动力电池技改项目		3,390,000.00		593,250.00			2,796,750.00	与资产相关
软磁片厂数字化项目		2,050,000.00		273,333.31			1,776,666.69	与资产相关
年产 6 万吨高性能永磁铁氧体预烧料生产线		150,000.00					150,000.00	与资产相关
军用磁性材料产业化能力建设项目		1,800,000.00					1,800,000.00	与资产相关
2018 年进口设备贴息		835,058.00		167,011.68			668,046.32	与资产相关
2019 年工业强基工程项目		13,870,000.00					13,870,000.00	与资产相关
新增年产 1.1 亿只智能手机等电子数码产品微特电机技改项目		300,000.00		12,500.00			287,500.00	与资产相关
车联网管理系统		470,000.00		82,250.00			387,750.00	与资产相关
无线充电模组及 Z 轴线性马达技改项目		890,000.00		155,750.07			734,249.93	与资产相关
汽车购置补助		74,906.25		832.29			74,073.96	与资产相关
小计	165,952,232.35	54,549,964.25		40,272,506.69			180,229,689.91	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见“第十二节财务报告、七、合并财务报表项目注释、84、政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,345,674.53			6,345,674.53
其他资本公积		7,659,112.80		7,659,112.80
合计	6,345,674.53	7,659,112.80		14,004,787.33

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加均系确认股份支付费用所致。

根据公司第七届董事会第十五次会议决议及2019年第一次临时股东大会审议通过的《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》，公司于2019年6月28日将持有的本公司7,232,401股回购股份以6.222元/股转让给第二期员工持股计划。由于第二期员工持股计划的参与者为本公司董事、高级管理人员以及核心骨干员工，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12个月内按期确认管理费用(股份支付)和资本公积7,659,112.80元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	17,979,690.50	132,099,678.29	45,000,000.00	105,079,368.79
合计	17,979,690.50	132,099,678.29	45,000,000.00	105,079,368.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系回购股份产生，根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，本期公司继续使用自有资金132,099,678.29元回购股份20,847,727股，截至2019年12月31日，公司已累计使用自有资金150,079,368.79元回购股份24,120,327股，回购总成本及成交价格均在股东大会授权范围内。

本期减少系将回购股票7,232,401股份以45,000,000.00的总价转让给第二期员工持股计划所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		217,700,000.00				217,700,000.00	217,700,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		217,700,000.00				217,700,000.00	217,700,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-785,347.79	-190,819.48				-190,819.48	-976,167.27

外币财务报表 折算差额	-785,347.79	-190,819.48			-190,819.48		-976,167.27
其他综合收益合计	-785,347.79	217,509,180.52			217,509,180.52		216,723,832.73

58、专项储备**59、盈余公积**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	440,984,077.55	59,592,326.38		500,576,403.93
合计	440,984,077.55	59,592,326.38		500,576,403.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系根据公司章程规定，按2019年度母公司净利润的10%提取法定盈余公积59,592,326.38元。

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	2,659,819,518.09	2,209,739,156.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		45,374,305.13
调整后期初未分配利润	2,659,819,518.09	2,255,113,461.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	691,064,377.31	688,955,874.69
减：提取法定盈余公积	59,592,326.38	61,864,164.05
应付普通股股利	241,608,680.03	164,360,000.00
同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分未全部恢复金额		58,025,653.73
期末未分配利润	3,049,682,888.99	2,659,819,518.09

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关规定进行追溯调整，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	6,496,827,170.40	5,021,605,407.50	6,414,819,880.78	4,852,748,638.21

其他业务	66,811,055.55	45,041,839.48	73,707,545.05	54,339,425.40
合计	6,563,638,225.95	5,066,647,246.98	6,488,527,425.83	4,907,088,063.61

是否已执行新收入准则

是 否

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	11,648,659.92	18,107,268.51
教育费附加	8,740,954.46	10,848,678.73
房产税	2,305,190.71	2,008,809.58
土地使用税	711,828.74	2,235,783.10
印花税	2,580,149.36	2,642,874.14
地方教育附加	5,827,540.97	7,228,330.40
其他税费	1,040,373.54	172,105.85
合计	32,854,697.70	43,243,850.31

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	114,315,033.66	105,948,313.59
业务费	37,648,043.03	37,172,424.96
差旅、招待费	29,758,228.92	26,739,139.09
工资福利及保险	22,040,709.23	16,125,491.07
仓储、包装费	18,786,590.71	18,466,057.98
其他	14,170,679.91	14,635,354.98
合计	236,719,285.46	219,086,781.67

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	166,532,567.00	162,511,589.41
折旧、摊销	76,741,251.92	68,078,421.07
差旅、招待费	33,398,199.35	34,676,247.75
股份支付费用	7,659,112.80	33,810,000.00
咨询顾问费	9,526,201.28	8,355,694.75
办公费	5,748,049.67	8,319,551.54
维修费	5,478,386.48	2,671,743.93
检测费	2,998,777.38	3,906,641.30

其他	5,562,838.78	6,958,071.87
合计	313,645,384.66	329,287,961.62

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入材料	134,987,303.57	148,960,439.20
人员人工费用	102,061,589.07	95,233,661.07
折旧费用	57,194,558.11	64,624,238.70
其他	1,355,354.64	2,676,907.34
合计	295,598,805.39	311,495,246.31

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,620,379.59	20,682,593.08
利息收入	-86,392,099.13	-56,405,031.69
汇兑损益	-12,171,725.22	-7,316,613.32
手续费	2,805,355.04	1,623,107.40
合计	-75,138,089.72	-41,415,944.53

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	38,772,506.69	35,162,838.56
与收益相关的政府补助	114,174,357.00	41,849,868.84
税收减免	9,220,500.00	18,774,073.70
合计	162,167,363.69	95,786,781.10

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	-29,747.65	-58,258.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	-52,505,812.70	-27,098,961.60
理财产品收益	14,090,703.26	32,009,022.68
合计	-38,444,857.09	4,851,803.06

69、净敞口套期收益**70、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-74,109.58	74,109.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-74,109.58	74,109.58
合计	-74,109.58	74,109.58

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	221,003.88	
应收账款坏账损失	-5,330,415.57	
应收票据坏账损失	-3,210,348.51	
合计	-8,319,760.20	

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,495,998.12
二、存货跌价损失	-45,131,310.80	-19,042,715.20
合计	-45,131,310.80	-31,538,713.32

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	6,752,334.55	106,441.01
合计	6,752,334.55	106,441.01

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
无法支付款项	444,486.88		444,486.88
非流动资产毁损报废利得	1,062,324.92	141,775.24	1,062,324.92
其他	10,500.00	52.83	10,500.00
合计	1,517,311.80	141,828.07	1,517,311.80

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	213,000.00	22,000.00	213,000.00
非流动资产毁损报废损失	4,211,450.40	5,150,629.97	4,211,450.40
非常损失	705,924.24		705,924.24
地方水利建设基金	65,645.72	62,884.77	
其他	31,001.21	106,012.03	31,001.21
合计	5,227,021.57	5,341,526.77	5,161,375.85

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	74,810,685.28	98,969,000.25
递延所得税费用	-1,713,854.49	-4,543,763.59
合计	73,096,830.79	94,425,236.66

(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	766,550,846.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	114,982,626.94
子公司适用不同税率的影响	3,805,478.45
调整以前期间所得税的影响	-145,658.07
非应税收入的影响	-2,163,600.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,264,959.33
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,420,029.97
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	-3,341,093.64
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-35,885,852.25
所得税费用	73,096,830.79

77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据、保函及信用证等保证金	226,663,767.29	151,145,750.00
收到的与收益相关财政专项拨款	112,674,357.00	43,349,868.84
收到履约保证金	61,052,695.00	27,873,063.00
收到的与资产相关财政专项拨款	54,549,964.25	51,164,709.00
活期及承兑汇票保证金利息收入	14,295,158.75	4,917,714.44
收到的租金	4,966,676.38	1,659,241.32
其他	2,864,333.28	2,331,565.87
合计	477,066,951.95	282,441,912.47

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据、保函及信用证等保证金	776,734,978.02	226,660,000.00
运输装卸费	107,911,858.10	108,493,478.84
差旅、招待费	58,354,767.53	61,405,386.85
业务费	37,474,427.89	38,807,136.56
支付履约保证金	58,172,367.34	27,199,577.76
仓储、包装费	19,065,716.69	18,466,057.98
咨询顾问费	9,431,261.66	8,355,694.75
办公费	4,579,648.04	8,319,551.54
排污、检测认证费	5,709,085.05	5,077,009.01
财务手续费	2,805,355.04	1,623,107.40
其他	29,853,403.70	30,841,309.06
合计	1,110,092,869.06	535,248,309.75

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回横店集团东磁有限公司拆借本金及利息		1,680,586,789.25
定期存款本金及利息转入	955,892,562.76	1,251,423,943.79
收回四川众博联科电子科技有限公司欠款	13,920,000.00	
合计	969,812,562.76	2,932,010,733.04

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付横店集团东磁有限公司往来款		1,307,813,105.92
定期存款存出	1,415,191,213.78	1,441,600,000.00
合计	1,415,191,213.78	2,749,413,105.92

(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
收到具有追索权的商业承兑汇票贴现款	32,103,485.10	
收到员工股权激励款	45,000,000.00	
收到的承兑汇票贴现款	369,450,000.00	
合计	446,553,485.10	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份回购	132,099,678.29	17,979,690.50
用于质押借款的定期存款	200,000,000.00	
合计	332,099,678.29	17,979,690.50

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	693,454,015.49	689,396,952.91
加： 资产减值准备	53,451,071.00	31,538,713.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	344,752,053.70	323,702,108.63
无形资产摊销	11,296,496.38	10,891,158.17
长期待摊费用摊销	231,244.53	350,679.11
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-6,752,334.55	-106,441.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,149,125.48	5,008,854.73
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	74,109.58	-74,109.58

补充资料	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”号填列）	-82,053,499.49	-40,916,470.86
投资损失（收益以“-”号填列）	31,579,398.92	-5,636,253.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,586,214.87	-4,554,880.03
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-127,639.62	11,116.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	40,115,776.13	-33,859,293.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-733,806,408.46	-233,148,609.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	381,509,525.97	-89,168,762.64
其他	7,659,112.80	35,323,352.87
经营活动产生的现金流量净额	742,945,832.99	688,758,115.67
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	877,304,090.15	421,030,849.79
减：现金的期初余额	421,030,849.79	537,828,822.96
现金及现金等价物净增加额	456,273,240.36	-116,797,973.17

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	29,539,800.00
其中：	--
金川电子公司（包含其子公司）	29,539,800.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,604,581.68
其中：	--
金川电子公司（包含其子公司）	1,604,581.68
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	27,935,218.32

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	877,304,090.15	421,030,849.79
其中：库存现金	525,762.16	1,320,181.96
可随时用于支付的银行存款	876,762,019.10	419,690,358.33

可随时用于支付的其他货币资金	16,308.89	20,309.50
三、期末现金及现金等价物余额	877,304,090.15	421,030,849.79

其他说明：

2019年度合并现金流量表“现金的期末余额”为877,304,090.15元，2019年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为2,876,881,534.15元，差异1,999,577,444.00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及利息1,904,308,522.40元，被质押结构性存款及利息82,634,536.98元、票据保证金4,768,169.84元、保函保证金5,696,808.18元和诉讼冻结款2,169,406.60元。

2018年度合并现金流量表“现金的期末余额”为421,030,849.79元，2018年12月31日合并资产负债表“货币资金”余额为1,127,694,617.08元，差异706,663,767.29元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单480,000,000.00元和票据保证金226,663,767.29元。

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	988,883,635.78	详见“第十二节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、1、货币资金”之说明。
应收票据	28,893,136.59	质押
其他流动资产	103,426,027.40	详见“第十二节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、13、其他流动资产”之说明。
合计	1,121,202,799.77	--

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	28,145,917.97
其中：美元	1,451,123.61	6.9762	10,123,328.53
欧元	423,047.67	7.8155	3,306,329.06
港币	299,682.75	0.8958	268,455.81
日元	166,660,657.00	0.0641	10,682,948.11
韩元	404,000.00	0.0060	2,424.00
印度卢比	38,431,383.65	0.0979	3,762,432.46
应收账款	--	--	244,682,968.36
其中：美元	21,072,684.88	6.9762	147,007,264.26
欧元	9,819,048.61	7.8155	76,740,774.41

港币	6,018,371.98	0.8958	5,391,257.62
日元	242,490,984.00	0.0641	15,543,672.07
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			665,650.30
其中：欧元	31,666.55	7.8155	247,489.92
日元	3,278,048.00	0.0641	210,122.88
印度卢比	2,125,000.00	0.0979	208,037.50
应付账款			15,426,579.44
其中：美元	1,799,497.13	6.9762	12,553,651.88
欧元	351,387.11	7.8155	2,746,265.96
日元	1,976,000.00	0.0641	126,661.60
其他应付款			175,938.32
其中：欧元	20,424.14	7.8155	159,624.87
日元	254,500.00	0.0641	16,313.45

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

1) 公司子公司DMEGC Germany GmbH位于德国，财务报表的本位币采用欧元核算。DMEGC Germany GmbH所有的营业收入来自欧洲，其商品销售价格一般以欧元结算，主要受欧元的影响，故选择欧元作为记账本位币；

2) 公司子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED位于日本，财务报表的本位币采用日元核算。DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED所有的营业收入来自日本，其商品销售价格一般以日元结算，主要受日元的影响，故选择日元作为记账本位币；

3) 公司子公司横店集团东磁股份香港有限公司位于香港，财务报表的本位币采用港币核算。横店集团东磁股份香港有限公司日常业务收支一般以港币结算，主要受港币的影响，故选择港币作为记账本位币；

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

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	38,772,506.69	其他收益	38,772,506.69
与收益相关的政府补助	123,394,857.00	其他收益	123,394,857.00
小计	162,167,363.69		162,167,363.69

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
2010年工业企业技术改造、技术创新项目	2,556,166.91		2,190,999.96	365,166.95	其他收益	根据浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2010〕410号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企〔2011〕431号、东阳市财政局东财企〔2011〕105号文件收到年产100MW晶体硅太阳能电池片技改项目补助经费
年产6000吨高性能MnZn铁氧体及8000吨粉料	2,228,283.49		690,000.00	1,538,283.49	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2012〕71号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企〔2012〕456号文件,收到补助资金
烧结炉节能技术改造项目	5,416,000.00		1,354,000.00	4,062,000.00	其他收益	根据东财企〔2014〕425号、东财建〔2014〕565号文件收到项目补助
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	2,975,000.00		595,000.00	2,380,000.00	其他收益	根据东财企〔2015〕547号文件,东阳市财政局、东阳市经济和信息局《关于下达2014年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖金资金的通知》,收到技改项目财政奖励资金
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	1,042,666.67		184,000.00	858,666.67	其他收益	根据东财企〔2015〕747号文件,收到“磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目”发展专项资金
磁性材料生产自动化、智能化、网	2,241,000.00		373,500.00	1,867,500.00	其他收益	根据东财企〔2016〕535号文件,收到财政奖励资金。

项目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
络信息项						
省级重点企业研 究所	8,000,000.00		1,000,000.00	7,000,000.00	其他收益	根据东财企〔2016〕688号文件,收到“省 级重点企业研究所”项目专项资金补助
年产500MW高效 单晶电池片 400MW太阳能组 件	3,960,000.00		540,000.00	3,420,000.00	其他收益	根据东财企〔2016〕688号、东财企〔2017〕 638号文件,收到项目资金
年产1亿支18650 型高容量锂离子 电池	15,431,750.00		1,867,000.00	13,564,750.00	其他收益	根据东财企〔2016〕688号、东财企〔2017〕 638号文件,收到项目资金
一套2500T/D的废 水除氟脱氮处理 系统	2,600,000.00		300,000.00	2,300,000.00	其他收益	根据东财建〔2016〕1045号文件,收到环 境保护专项资金
横店集团屋顶光 伏发电示范项目	52,162,916.50		11,381,000.04	40,781,916.46	其他收益	根据浙江省财政厅浙财建〔2012〕241 号、浙财建〔2013〕505号、东财建 〔2013〕文件,收到补助资金
超细晶铁氧体永 磁材料研究与产 业化	4,700,000.00		509,166.68	4,190,833.32	其他收益	根据东财预〔2017〕263号文件,收到科 技发展专项资金
煤气改天然气项 目补助	2,712,500.00		310,000.00	2,402,500.00	其他收益	根据东财预〔2017〕284号文件,收到煤 气改天然气项目补助款
磁性材料智能制 造新模式应用	7,050,000.00		900,000.00	6,150,000.00	其他收益	根据浙财企〔2017〕64号文件,收到磁性 材料智能制造新模式应用项目转型升级 资金
永磁材料生产线 自动化智能化网 络信息化	2,387,083.33		337,000.00	2,050,083.33	其他收益	根据东财企〔2017〕638号文件,收到技 改项目奖励资金
磁性材料智能化 技改项目（预拨）	7,389,833.33		878,000.00	6,511,833.33	其他收益	技改项目科技补助经费
固资投资补贴	2,408,400.00		301,050.00	2,107,350.00	其他收益	根据霍政〔2016〕102号文件,收到固定 资产投资专项引导资金
线性致动器技改 项目	1,417,500.00		189,000.00	1,228,500.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息 化局〔2017〕638号文件,收到技改补助
新一代无线充电 用铁氧体磁片开 发及量产	6,901,000.00		804,000.00	6,097,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息 化局东财企〔2018〕555号文件,收到2017 年工业企业技术改造和技术创新项目财 政奖励资金
年产500MW太阳 能电池高效组件 技改项目	17,000,000.00		2,000,000.00	15,000,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息 化局东财企〔2018〕555号文件,收到2017 年工业企业技术改造和技术创新项目财

项目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
						政奖励资金
年产1.2亿只电池机壳技改项目	1,321,833.33		154,000.00	1,167,833.33	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企(2018)555号文件,收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产16000万片电池片及120万件组件技改	900,000.00	13,770,000.00	2,445,000.00	12,225,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企(2018)933号及东财企(2019)53号文件,收到2018年东阳市振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金及2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
智能可穿戴设备无线充电软磁材料开发项目		16,950,000.00	2,966,250.00	13,983,750.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企(2018)933号及东财企(2019)53号文件,收到2018年东阳市振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金及2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产1.5GWh汽车动力电池技改项目		3,390,000.00	593,250.00	2,796,750.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企(2019)53号文件,收到2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
软磁片厂数字化项目		2,050,000.00	273,333.31	1,776,666.69	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企(2019)49号文件,收到2018年度两化融合专项资金
2019年工业强基工程项目		13,870,000.00		13,870,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东财企(2019)81号文件,收到2019年国家工业转型升级资金
永磁铁氧体材料研究与新产品开发等4个技术研发项目	1,300,000.00		1,300,000.00		其他收益	根据东阳市财政局东财企(2017)578号文件,收到“三名”工程专项扶持资金
2004年第一批技术进步和产业升级国债项目	1,239,600.00		1,239,600.00		其他收益	根据国家发展和改革委员会、财政部发改投资(2004)1248号文件,收到2004年第一批企业技术进步和产业升级国债项目资金计划所属的高性能、低功耗铁氧体等项目的专项资金补助
2016年设备进口补贴	2,117,954.85		256,721.80	1,861,233.05	其他收益	根据东阳市财政局东财企(2017)724号文件,收到2017年度中央外经贸发展专项资金
其他项目	6,992,743.94	4,519,964.25	2,840,634.90	8,672,073.29	其他收益	

项目	期初 递延收益	本期新增 补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
小计	164,452,232.35	54,549,964.25	38,772,506.69	180,229,689.91		

2) 与收益相关,且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

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

3) 与收益相关,且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
东磁公司专项资金	41,580,000.00	其他收益	根据东阳市财政局下发的东财企〔2019〕22号文件,收到2018年度东磁公司专项资金
稳定就业补贴	38,637,300.00	其他收益	根据浙江省人民政府下发的浙政发〔2018〕50号文件,收到进一步降低企业用工成本的专项资金
增值税退税	8,654,400.00	其他收益	根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕52号文,收到增值税退税款
开放型经济专项奖励	7,195,100.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市商务厅下发的东财企〔2019〕53号文件,收到2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
稳岗补贴	3,429,360.00	其他收益	根据宜昌市人民政府下发的宜府发〔2019〕6号文件,收到稳定就业岗位的专项资金
稳定就业补贴	3,321,171.00	其他收益	根据市人社局、市财政局下发的六人社发〔2017〕3号文件,收到2019年稳岗补贴
光伏发电补助资金	3,056,340.00	其他收益	根据东财企〔2019〕78号文件,收到2018年光伏发电项目财政补助资金
出口奖励	2,201,800.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市商务厅下发的东财企〔2019〕45号文件,收到2018年出口贸易企业注册认证、信保费用、资金调整财政专项奖励
科技经费	2,200,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市科学技术局下发的东财企〔2018〕970号及东财企〔2019〕13号文件,收到2017年第二批科技经费及2019年省科技发展专项补助资金
其他政府补助	11,619,386.00	其他收益	
小计	121,894,857.00		

本期计入当期损益的政府补助金额为162,167,363.69元。

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位: 元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
宜宾金川电子有限责任公司	2019年11月30日	52,156,400.00	80.00%	现金购买	2019年11月30日	完成产权交接	11,277,346.18	2,538,604.16

(2) 合并成本及商誉

单位：元

项目	宜宾金川电子有限责任公司
合并成本	
现金	52,156,400.00
合并成本合计	52,156,400.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	52,156,400.00

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	宜宾金川电子有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	248,039,034.18	246,067,814.88
应收款项	1,604,581.68	1,604,581.68
存货	46,539,961.42	46,539,961.42
固定资产	21,185,759.48	21,185,759.48
无形资产	139,469,846.09	139,469,846.09
其他应收款	22,476,518.09	20,505,298.79
其他	14,367,329.09	14,367,329.09
负债：	2,395,038.33	2,395,038.33
借款	182,843,534.18	182,843,534.18
应付款项	47,500,000.00	47,500,000.00
递延所得税负债	85,421,892.82	85,421,892.82
其他	32,081,687.47	32,081,687.47
净资产	17,839,953.89	17,839,953.89
减：少数股东权益	65,195,500.00	63,224,280.70
取得的净资产	13,039,100.00	12,644,856.14
	52,156,400.00	50,579,424.56

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

可辨认资产、负债公允价值系经评估确定。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

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	
东阳市东磁新能源有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	管道燃气行业	100.00%		设立
赣州新盛稀土实业有限公司	江西省赣县	江西省赣县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东阳东磁自动化科技有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	55.00%		设立
都昌县昊缇太阳能发电有限公司	江西省都昌县	江西省都昌县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东阳东磁光伏发电有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	100.00%		设立
霍山东磁电子科技有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	制造业	100.00%		设立
武穴东磁磁材有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	制造业	100.00%		设立
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宜宾金川电子有限责任公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并

(2) 重要的非全资子公司

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,218,301.15	1,248,048.80

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-29,747.65	-58,258.02
--综合收益总额	-29,747.65	-58,258.02
联营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	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

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1、信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

3) 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

2) 定性标准

①债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同中对债务人的约束条款；

③债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

2、预期信用损失的计量

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

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见详见“第十二节财务报告、七、合并财务报表项目注释、4、应收票据5、应收账款6、应收款项融资8、其他应收款16、长期应收款”之说明。

4、信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期/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2019年12月31日，本公司应收账款的12.85%（2018年12月31日：18.16%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	322,791,132.31	326,975,039.43	326,975,039.43		
应付票据	959,359,400.00	959,359,400.00	959,359,400.00		

应付账款	1,156,265,501.52	1,156,265,501.52	1,142,265,501.52	14,000,000.00	
其他应付款	62,087,036.19	62,087,036.19	62,087,036.19		
长期借款	22,500,000.00	24,795,000.00	2,755,000.00	3,175,000.00	18,865,000.00
长期应付款	9,490,475.00	9,490,475.00			9,490,475.00
小计	2,532,493,545.02	2,538,972,452.14	2,493,441,977.14	17,175,000.00	28,355,475.00

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	100,000,000.00	101,999,452.05	101,999,452.05		
应付票据	226,660,000.00	226,660,000.00	226,660,000.00		
应付账款	1,098,827,302.66	1,098,827,302.66	1,098,827,302.66		
其他应付款	38,906,435.77	38,906,435.77	38,906,435.77		
长期借款					
长期应付款					
小计	1,464,393,738.43	1,466,393,190.48	1,466,393,190.48		

(三) 市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2019年12月31日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第十二节财务报告、七、合并财务报表项目注释、82、外币货币性项目”之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

(1) 债务工具投资			90,518,237.48	90,518,237.48
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	269,500,000.00		4,100,000.00	273,600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	269,500,000.00		94,618,237.48	364,118,237.48
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

(1) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

(2) 对于持有的其他权益工具投资，因被投资企业宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司、宜宾和正融资担保有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

(3) 对于持有的交易性交融资产，因理财产品投资的基础资产包含现金、债券回购、银行存款、同业拆借、国债、央行票据等，投资的资产组合执行动态管理，理财产品的公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认期公允价值。

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

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

被投资企业南华期货股份有限公司于2019年8月30日实现在A股的首次公开发行股票并上市，在上市之前因缺少可比公司报价，且南华期货股份有限公司经营情况稳健，所以公司以第三层次公允价值计量项目（按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量）。上市之后，因存在直接公开报价改为以第一层次公允价值计量项目（按A股公开交易市价作为公允价值进行计量）。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

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

本企业最终控制方是横店社团经济企业联合会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的概况详见附注本报告“第十二节财务报告、九、在其他主体中的权益”之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注本报告“第十二节财务报告、九、在其他主体中的权益”之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东阳市横店污水处理有限公司	母公司的子公司
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司
横店集团得邦照明股份有限公司	母公司的子公司
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司
横店集团房地产开发有限公司	母公司的子公司
横店文荣医院	母公司的子公司
横店影视股份有限公司	母公司的子公司
普洛药业股份有限公司	母公司的子公司
浙江埃森化学有限公司	母公司的子公司
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司
浙江横店建设有限公司	母公司的子公司
浙江横店进出口有限公司	母公司的子公司

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司	母公司的子公司
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司
浙江新纳材料科技股份有限公司	母公司的子公司
东阳市横店汽车运输有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店商品贸易有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城旅游大厦有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	母公司的孙公司
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的孙公司
赣州市东磁稀土有限公司	母公司的孙公司
横店集团得邦工程塑料有限公司	母公司的孙公司
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	母公司的孙公司
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	母公司的孙公司
浙江横店得邦进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江横店普洛进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江横店英洛华进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江联宜电机有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛得邦制药有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛家园药业有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛生物科技有限公司	母公司的孙公司
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	母公司的孙公司
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	母公司的孙公司
浙江新纳陶瓷新材有限公司	母公司的孙公司
浙江英洛华磁业有限公司	母公司的孙公司
安徽普洛生物科技有限公司	兄弟公司的孙公司
开封市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
武穴市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江英洛华康复器材有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江英洛华新能源科技有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江横店圆明新园有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店城市公共服务有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店热电有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店新能源技术有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
横店有限公司	控股股东所施加重大影响的其他企业
浙江东磁户田磁业有限公司	兄弟公司的合营企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	303,563,675.80	317,000,000.00	否	175,264,006.35
东阳市燃气有限公司	原材料	75,603,702.08	80,000,000.00	否	75,212,567.61
浙江英洛华磁业有限公司	原材料	11,265,216.08	16,000,000.00	否	9,334,393.62
东阳市横店自来水有限公司	水	10,512,295.18	10,000,000.00	是	9,899,006.06
浙江横店热电有限公司	电力、蒸汽	9,646,875.79	10,000,000.00	否	8,778,899.16
浙江东磁户田磁业有限公司	原材料	8,809,690.66	10,500,000.00	否	8,219,590.32
横店文荣医院	接受劳务	5,193,340.00	6,000,000.00	否	5,432,564.52
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	原材料	5,150,679.91	11,000,000.00	否	2,156,280.13
东阳市横店污水处理有限公司	接受劳务	4,129,113.49	4,000,000.00	是	3,400,708.60
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	门票	1,623,662.14	2,200,000.00	否	2,838,605.46
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	708,985.80			3,024,524.78
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料、设备	668,295.83			1,388,155.55
赣州市东磁稀土有限公司	原材料	433,570.39	6,000,000.00	否	3,682,084.70
横店集团得邦工程塑料有限公司	原材料	169,997.53			105,024.24
横店集团控股有限公司	设备	126,132.07			
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	接受劳务	120,025.00			14,620.00
浙江横店圆明新园有限公司	接受劳务	94,339.62			2,527,588.36
横店集团东磁有限公司	原材料	89,910.24			586,201.04
东阳市横店汽车运输有限公司	接受劳务	85,848.88			134,334.85
东阳市横店影视城旅游大厦有限公司	接受劳务	7,323.58			
浙江英洛华新能源科技有限公司	原材料	3,165.52			113,934.83

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江联宜电机有限公司	原材料	1,858.40			
浙江横店普洛进出口有限公司	原材料				441,975.00
浙江横店影视城有限公司	门票				4,200.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江东磁户田磁业有限公司	销售商品	5,635,880.56	274,990.41
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品	737,274.75	506,426.19
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品	695,321.93	1,511,403.63
横店集团东磁有限公司	销售商品	402,658.72	15,163.40
浙江英洛华康复器材有限公司	销售商品	297,423.02	2,331,706.69
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品、提供劳务	147,320.08	19,521.97
东阳市三禾水电安装有限公司	销售商品	86,425.13	15,955.56
浙江英洛华新能源科技有限公司	销售商品	33,424.79	134,263.64
东阳市燃气有限公司	销售商品	31,823.01	
赣州市东磁稀土有限公司	销售商品	14,371.68	13,150,476.15
浙江普洛康裕制药有限公司	销售商品	3,522.12	22,205.13
开封市东磁房地产开发有限公司	销售商品	1,776.72	
横店集团控股有限公司	销售商品	931.03	5,758.62
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	销售商品	446.90	19,264.28
浙江英洛华磁业有限公司	销售商品		8,847.07
横店集团得邦照明股份有限公司	销售商品		140,126.73
横店集团控股有限公司等	提供劳务	2,638,923.93	4,294,052.04

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
横店集团东磁有限公司	房产	787,332.00	1,221,413.82

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

赣州市东磁稀土有限公司	房产	961,711.32	961,711.32
横店集团东磁有限公司	房产	254,606.24	

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
横店集团控股有限公司	791,190.40	2018年03月02日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	240,768.00	2018年03月01日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	240,768.00	2018年03月01日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	104,104.00	2018年03月01日	2023年03月02日	否
横店集团控股有限公司	80,000,000.00	2019年07月17日	2023年07月17日	否
横店集团控股有限公司	78,000,000.00	2019年08月06日	2022年08月02日	否
横店集团控股有限公司	21,000,000.00	2019年08月22日	2023年02月22日	否
横店集团控股有限公司	25,454,000.00	2019年07月05日	2022年01月05日	否
横店集团控股有限公司	15,350,000.00	2019年08月09日	2023年02月09日	否
横店集团控股有限公司	10,000,000.00	2019年08月08日	2022年02月08日	否
横店集团东磁有限公司	97,000,000.00	2019年12月24日	2022年12月24日	否

(5) 关联方资金拆借

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,819,082.28	6,208,656.02

(8) 其他关联交易

1) 本公司在建工程中部分厂房、工程项目由浙江横店建设有限公司承建。2019年本公司为该等项目支付浙江横店建设有限公司进度款28,350,059.00元。上年同期支付浙江横店建设有限公司工程进度款22,436,091.00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。2019年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司4,557,831.00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5,182,532.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江东阳东磁稀土有限公司	268,092.61	13,404.63	56,322.98	2,816.15
	浙江横店英洛华进出口有限公司	253,571.50	12,678.58	63,375.00	3,168.75
	横店集团东磁有限公司	107,899.00	5,394.95		
	横店集团控股有限公司	81,545.60	4,077.28	250,739.00	12,536.95
	浙江省东阳市横店影视城市管理服务有限公司	79,065.00	3,953.25	79,030.00	3,951.50
	浙江东磁户田磁业有限公司	16,200.00	810.00		
	东阳市燃气有限公司	15,707.00	785.35	24,044.00	1,202.20
	开封市东磁房地产开发有限公司	9,929.00	496.45		
	浙江英洛华康复器材有限公司	7,626.00	381.30	445,000.00	22,250.00
	横店集团房地产开发有限公司	6,543.00	327.15		
	普洛药业股份有限公司	5,408.00	270.40	6,261.00	313.05
	浙江横店热电有限公司	4,970.00	248.50	1,644.00	82.20
	浙江新纳陶瓷新材有限公司	4,197.00	209.85		
	浙江横店新能源技术有限公司	2,756.00	137.80		
	浙江新纳材料科技股份有限公司	2,038.00	101.90		
	浙江横店城市公共服务有限公司	1,904.00	95.20		
	东阳市三禾水电安装有限公司	1,260.39	63.02	537.00	26.85
	浙江横店进出口有限公司	1,074.00	53.70	3,880.00	194.00
	武穴市东磁房地产开发有限公司	856.00	42.80		
	横店影视股份有限公司	806.00	40.30	1,750.00	87.50
	横店集团得邦照明股份有限公司	652.00	32.60	20,078.00	1,003.90
	浙江横店建设有限公司	502.00	25.10	30,251.00	1,512.55
	浙江埃森化学有限公司	468.00	23.40		
	横店文荣医院	420.00	21.00	6,274.00	313.70
	浙江英洛华新能源科技有限公司	295.00	14.75	15,476.00	773.80
	横店社团经济企业联合会	1.00	0.05	14,127.00	833.80
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司			283,248.00	14,162.40
	浙江联宜电机有限公司			7,696.00	384.80
	浙江横店影视城有限公司			5,760.00	288.00
	横店有限公司			2,823.00	141.15

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
	浙江石金玄武岩纤维股份有限公司			2,811.00	140.55
	浙江英洛华磁业有限公司			879.80	43.99
	浙江好乐多商贸有限公司			175.00	8.75
小计		873,786.10	43,689.31	1,322,181.78	66,236.54
预付款项					
	横店集团东磁有限公司	138,312.66			
	东阳市横店自来水有限公司	83,572.00			
小计		221,884.66			
其他应收款					
	浙江横店热电有限公司	2,194,160.00	1,863,144.00	2,194,160.00	563,672.00
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
	浙江横店建设有限公司	378,000.00	378,000.00	378,000.00	378,000.00
	东阳市三禾水电安装有限公司	47,320.00	2,366.00		
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司			500.00	25.00
小计		3,337,315.03	2,961,345.03	3,290,495.03	1,659,532.03
长期应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00
小计		7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00	7,700,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	141,520,604.11	50,341,052.36
	浙江横店建设有限公司	16,311,357.58	11,220,498.25
	东阳市燃气有限公司	8,385,664.88	7,859,403.10
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	3,194,052.54	1,408,112.67
	浙江英洛华磁业有限公司	2,065,429.83	4,885,909.68
	浙江东磁户田磁业有限公司	1,494,608.98	2,238,500.00
	东阳市三禾水电安装有限公司	1,231,308.35	1,189,598.74
	东阳市横店商品贸易有限公司	377,230.01	572,197.38

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
	浙江横店热电有限公司	303,744.00	219,446.00
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	198,195.56	41,988.01
	赣州市东磁稀土有限公司	26,768.25	3,371,301.51
	东阳市横店汽车运输有限公司	18,642.40	31,830.00
	横店集团东磁有限公司	5,071.61	156,812.38
	东阳市横店禹山运动休闲有限公司	1,107.00	
	浙江好乐多商贸有限公司		495,926.35
	浙江英洛华新能源科技有限公司		109,269.75
小计		175,133,785.10	84,141,846.18
其他应付款			
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	20,000.00	
	浙江英洛华磁业有限公司	10,000.00	10,000.00
	东阳市横店商品贸易有限公司	5,000.00	
	东阳市横店汽车运输有限公司	5,000.00	
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	1,790.00	1,790.00
	浙江好乐多商贸有限公司		30,000.00
小计		41,790.00	41,790.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	15,318,225.32
公司本期行权的各项权益工具总额	7,659,112.80
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

(1) 第一期员工持股计划

公司2015年6月12日第六届董事会第八次会议及2015年6月30日第一次临时股东大会通过了《公司关于<公司第一期员工持股计划(草案)>及摘要的议案》(以下简称“第一期员工持股计划”),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(此后经过历次资本公积转增股本后折算为9,200万股),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。2015年7月14日,第一期员工持股计划分配至认购员工名下股份2,094.20万股(此后经过历次资本公积转增股本后折算为8,376.80万股),锁定期3年,自2015年7月14日至2018年7月13日,目前锁定期已经结束;2018年7月6日,第一期员工持股计划预留股份分配至认购员工名下股份745.20万股,锁定期2年,自2018年7月6日至2020年7月5日。

(2) 第二期员工持股计划

公司第七届董事会第十五次会议决议及2019年第一次临时股东大会审议通过了《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划(草案)》及《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》,本次员工持股计划拟通过受让公司回购专用账户回购的部分股份、自东阳市博驰投资合伙企业(有限合伙)处以大宗交易方式受让、集中竞价交易方式等法律许可的方式取得并持有公司股票,参加对象人数不超过60人,资金总额不超过60,000万元。第二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,资金来源为公司员工的合法薪酬和自筹资金。

截至2019年12月31日,公司第二期员工持股计划通过大宗交易方式受让博驰投资股票及受让公司回购专用证券账户股票合计61,723,560股,占公司总股本3.76%,其中,通过大宗交易方式受让博驰投资股票54,491,159股;受让公司回购专用证券账户股票7,232,401股。公司第二期员工持股计划已完成股票购买,购买的股票将按照规定予以锁定,锁定期为12个月,自2019年12月5日至2020年12月4日。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日(股东大会通过日)的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	受让股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	受让股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	210,519,112.80
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,659,112.80

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1) 2012年度，公司于日本投资设立全资子公司DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED（以下简称东磁日本子公司）。东磁日本子公司主营太阳能相关产品、磁铁、磁芯的市场拓展和太阳能电站建设以及附带售后服务等工作。为保证东磁日本子公司较好地开展业务，公司为东磁日本子公司提供不超过25,000万元人民币额度的担保，担保方式为连带责任保证，即在日本东磁子公司没有经济能力应对客户的投诉和承担法律责任的情况下，由公司负责承担相应责任。

本期，根据公司第七届董事会第十八次会议决议，解除对日本子公司承担连带付款责任承诺。

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

本期，根据公司第七届董事会第十八次会议决议，取消为Sunstroom Engineering SL开具银行保函承诺。

3) 根据2018年第一次临时股东大会审议通过的《关于回购公司股份的预案》，公司拟使用自有资金以集合竞价的方式回购本公司股份，回购期限自股东大会审议通过回购方案后12个月内，回购价格不超过10元/股，回购总金额不低于人民币15,000.00万元、不超过人民币30,000.00万元，回购股份将用于后期实施股权激励计划或员工持股计划的股票来源、用于转换公司发行的可转债等法律法规允许的情形；截至2019年12月31日，已回购股份及股权激励实施情况详见“第十二节财务报告、七、合并财务报表项目注释、56、库存股以及十三、股份支付”之说明。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	241,609,200.00
-----------	----------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

关于商业承兑汇票到期未收回款项的情况

2019年7月30日，本公司新能源电池事业部收到苏州安靠电源有限公司（以下简称“苏州安靠公司”）电子商业承兑汇票两张，用以冲抵应收其货款，电子商业承兑汇票具体情况如下：

票号	出票人	收款人	出票日	到期日	票面金额
230533808601520 190730445566720	苏州安靠电源有限公司	横店集团东磁股份有限公司	2019-7-30	2020-1-29	12,103,485.10
210555100520420 190729443660325	众泰新能源汽车有限公司长沙分公司	苏州安靠电源有限公司	2019-7-29	2020-1-29	20,000,000.00
合计					32,103,485.10

收到票据后，本公司以于当日至中国民生银行股份有限公司杭州分行贴现，贴现行为由苏州安靠公司实际控制人提供担保，贴现利息由苏州安靠公司承担，贴现附带银行对本公司追索权。

2020年1月29日，上述商业承兑汇票已到期，但出票人均未按期支付票据款，本公司已先行代为支付中国民生银行股份有限公司杭州分行票据到期款。

截至本报告日，公司与苏州安靠公司就欠款事项保持密切沟通，苏州安靠公司正积极筹措资金支付欠款，同时向众泰新能源汽车有限公司长沙分公司追索票据到期款项，考虑到苏州安靠公司的资产状况及其实际控制人对款项支付提供连带责任担保，本公司预计欠款无法收回的可能性较小。截至2019年12月31日，本公司按照应收账款账龄损失率10%计提坏账准备3,210,348.51元。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

2、债务重组

3、资产置换

4、年金计划

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	磁性材料	光伏产品	振动器件	新能源电池	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,196,076,259.77	2,418,008,436.73	485,845,385.48	256,024,199.12	140,872,889.30		6,496,827,170.40
主营业务成本	2,279,051,054.92	2,002,109,972.66	365,515,561.17	252,932,590.43	121,996,228.32		5,021,605,407.50

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

(4) 其他说明

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

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

关于现金收购金川电子公司的事项

根据本公司第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第十六次会议审议通过的《公司关于收购金川电子股权的议案》，公司于 2019 年 11 月 28 日与四川众博联科电子科技有限公司签署《股权转让暨债务承担及担保协议》，四川众博联科电子科技有限公司将其持有的金川电子公司 80% 股权以现金 5,215.64 万元的价格转让给本公司。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司已支付股权转让款 2,953.98 万元，余款 2,261.66 万元尚未支付。金川电子公司已于 2019 年 12 月 30 日办妥工商变更。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,580,903.09	4.60%	27,197,715.54	44.89%	33,383,187.55	58,919,228.06	4.67%	28,063,316.51	47.63%	30,855,911.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,255,371,408.56	95.40%	68,997,651.70	5.50%	1,186,373,756.86	1,201,718,322.20	95.33%	66,414,422.15	5.53%	1,135,303,900.05
其中：										
合计	1,315,952,311.65	100.00%	96,195,367.24	7.31%	1,219,756,944.41	1,260,637,550.26	100.00%	94,477,738.66	7.49%	1,166,159,811.60

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	60,580,903.09	27,197,715.54	44.89%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
合计	60,580,903.09	27,197,715.54	--	--

按组合计提坏账准备：信用风险特征组合，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,255,371,408.56	68,997,651.70	5.50%
合计	1,255,371,408.56	68,997,651.70	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,205,775,893.23	60,288,794.66	5.00%

1-2 年	45,407,842.55	4,540,784.26	10.00%
2-3 年	28,000.00	8,400.00	30.00%
3 年以上	4,159,672.78	4,159,672.78	100.00%
合计	1,255,371,408.56	68,997,651.70	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	1,239,284,301.24
1 至 2 年	61,284,381.18
2 至 3 年	28,000.00
3 年以上	15,355,629.23
3 至 4 年	155,775.00
5 年以上	15,199,854.23
合计	1,315,952,311.65

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项计提坏账准备	28,063,316.51	-865,600.97			27,197,715.54
按组合计提坏账准备	66,414,422.15	2,583,229.55			68,997,651.70
合计	94,477,738.66	1,717,628.58			96,195,367.24

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
DMEGC Germany GmbH	60,580,903.09	4.60%	27,197,715.54
单位 1	32,951,868.93	2.50%	1,647,593.45
单位 2	30,356,835.80	2.31%	3,035,683.58
单位 3	27,561,395.35	2.09%	1,378,069.77
单位 4	24,246,507.80	1.84%	1,212,325.39
合计	175,697,510.97	13.34%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末余额前5名的应收账款合计数为175,697,510.97元，占应收账款期末余额合计数的比例为13.34%，相应计提的坏账准备合计数为34,471,387.73元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		12,614,074.28
其他应收款	324,192,095.83	373,245,844.94
合计	324,192,095.83	385,859,919.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		12,614,074.28
合计		12,614,074.28

2) 重要逾期利息

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	18,479,056.61	12,339,196.51
押金保证金	2,622,030.90	2,952,105.00
拆借款	448,069,903.38	512,708,651.79

应收暂付款	6,082,227.66	6,667,979.37
其他	47,075.05	1,214,497.92
合计	475,300,293.60	535,882,430.59

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	72,644,190.69		89,992,394.96	162,636,585.65
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	12,519,034.98			12,519,034.98
本期转回			24,047,422.86	24,047,422.86
2019 年 12 月 31 日余额	85,163,225.67		65,944,972.10	151,108,197.77

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	302,068,664.71
1 至 2 年	6,263,730.96
2 至 3 年	120,000,870.14
3 年以上	46,967,027.79
3 至 4 年	2,859,918.00
4 至 5 年	1,951,566.66
5 年以上	42,155,543.13
合计	475,300,293.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其他应收款坏账准备	162,636,585.65	12,519,034.98	24,047,422.86		151,108,197.77
合计	162,636,585.65	12,519,034.98	24,047,422.86		151,108,197.77

4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

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	238,528,399.26	1 年以内	50.18%	65,227,137.07
东阳东磁光伏发电有限公司	拆借款	64,849,476.79	其中账龄 1 年以内 4,530,349.65 元，账龄 1-2 年 2,200,000.00 元，账龄 2-3 年 58,119,127.14 元	13.64%	17,882,255.62
都昌昊缇太阳能发电有限公司	拆借款	61,693,615.58	其中账龄 1 年以内 1,062,671.38 元，账龄 1-2 年 1,189,200.00 元，账龄 2-3 年 58,727,664.20 元。账龄 3 年以上 714,080.00 元	12.98%	18,504,432.83
会理县东磁矿业有限公司	拆借款	22,301,938.35	其中账龄 1 年以内 1,035,739.55 元，账龄 1-2 年 内 2,697,000.00 元，账龄 2-3 年 2,257,198.80 元，账龄 3 年以上 16,312,000.00 元	4.69%	17,310,646.62
宜宾金川电子有限责任公司	拆借款	22,270,000.00	1 年以内	4.69%	1,113,500.00
合计	--	409,643,429.98	--	86.18%	120,037,972.14

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	249,047,741.72	3,608,545.45	245,439,196.27	201,041,341.82	3,608,545.45	197,432,796.37
对联营、合营企业投资	1,218,301.15		1,218,301.15	1,248,048.80		1,248,048.80
合计	250,266,042.87	3,608,545.45	246,657,497.42	202,289,390.62	3,608,545.45	198,680,845.17

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东阳中世模具有限公司	3,476,172.00					3,476,172.00	
赣州新盛稀土实业有限公司	13,286,277.96					13,286,277.96	3,608,545.45
会理县东磁矿业有限公司	5,000,000.00		500,000.00			4,500,000.00	
云南东磁有色金属有限公司	8,500,000.00		850,000.00			7,650,000.00	
杞县东磁磁性材料有限公司	2,000,000.00		200,000.00			1,800,000.00	
杞县东磁新能源有限公司	10,000,000.00		1,000,000.00			9,000,000.00	
东阳市东磁新能源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
都昌县昊缇太阳能发电有限公司	1.00		0.10			0.90	
东阳东磁光伏发电有限公司	1,000,000.00		100,000.00			900,000.00	
东阳东磁自动化科技有限公司	4,400,000.00					4,400,000.00	
霍山东磁电子科技有限公司	10,000,000.00		1,000,000.00			9,000,000.00	
武穴东磁磁材有限公司	5,000,000.00		500,000.00			4,500,000.00	
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	122,695,017.91					122,695,017.91	
宜宾金川电子有限责任公司		52,156,400.00				52,156,400.00	

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
横店集团东磁股份香港有限公司	408,200.00					408,200.00	
DMEGC Germany GmbH	227,047.50					227,047.50	
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	6,440,080.00					6,440,080.00	
合计	197,432,796.37	52,156,400.00	4,150,000.10			245,439,196.27	3,608,545.45

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
DMEGC SOLAR USA, LLC	1,248,048.80			-29,747.65					1,218,301.15	
小计	1,248,048.80			-29,747.65					1,218,301.15	
二、联营企业										
武汉钢实东磁磁材有限公司										
合计	1,248,048.80			-29,747.65					1,218,301.15	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,004,375,218.90	4,781,790,483.96	5,987,304,708.68	4,529,424,437.86
其他业务	145,932,256.39	129,932,804.26	148,228,451.73	131,665,512.64
合计	6,150,307,475.29	4,911,723,288.22	6,135,533,160.41	4,661,089,950.50

是否已执行新收入准则

是 否

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	-29,747.65	-58,258.02
处置交易性金融资产取得的投资收益	-52,053,198.80	-27,098,961.60
理财产品收益	14,074,630.14	32,009,022.68
合计	-38,008,316.31	4,851,803.06

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	3,603,209.07	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	566,100.00	
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）	152,946,863.69	
委托他人投资或管理资产的损益	14,090,703.26	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-52,579,922.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-494,938.57	
减：所得税影响额	14,424,722.21	
少数股东权益影响额	730,258.51	
合计	102,977,034.45	--

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	65,645.72	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
增值税退税	8,654,400.00	孙公司东阳市横店东磁电机有限公司系经民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.94%	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.86%	0.36	0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 一、载有董事长签名的公司2019年年度报告全文；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 四、报告期内在《证券时报》和指定信息披露网站：<http://www.cninfo.com.cn>上公司披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇二〇年三月十二日