

# 横店集团东磁股份有限公司

2023 年年度报告



2024 年 3 月 9 日

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人任海亮、主管会计工作负责人郭健及会计机构负责人（会计主管人员）康佳男声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司经营会受产业政策、汇率波动、市场拓展、技术升级迭代、原材料价格波动等各种风险因素影响，公司已在本报告中详细阐述。详情请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”中关于公司可能面对的风险及对策的相关内容，敬请广大投资者注意。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,612,404,222 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.90 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                      |    |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义.....  | 2  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 7  |
| 第三节 管理层讨论与分析.....    | 11 |
| 第四节 公司治理.....        | 38 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 56 |
| 第六节 重要事项.....        | 61 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 71 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 77 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 78 |
| 第十节 财务报告.....        | 79 |

## 备查文件目录

一、载有董事长签名的公司 2023 年年度报告全文；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；

三、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

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

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                                                                                                                                                                    |
|-------------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、横店东磁或本公司 | 指 | 横店集团东磁股份有限公司                                                                                                                                                            |
| 横店控股或控股股东   | 指 | 横店集团控股有限公司                                                                                                                                                              |
| 公司股东大会、股东大会 | 指 | 横店集团东磁股份有限公司股东大会                                                                                                                                                        |
| 公司董事会、董事会   | 指 | 横店集团东磁股份有限公司董事会                                                                                                                                                         |
| 公司监事会、监事会   | 指 | 横店集团东磁股份有限公司监事会                                                                                                                                                         |
| 江苏东磁        | 指 | 江苏东磁新能源科技有限公司                                                                                                                                                           |
| 四川东磁        | 指 | 四川东磁新能源科技有限公司                                                                                                                                                           |
| 连云港东磁       | 指 | 连云港东磁新能源科技有限公司                                                                                                                                                          |
| PERC        | 指 | Passivated Emitter and Rear Cell, 钝化发射极及背局域接触电池, 主要针对全铝背场太阳能电池在背表面的载流子复合较高的缺点, 使用膜或 SiNx 在背表面构成钝化层, 并开膜使得铝背场与 Si 衬底实现有效的金半接触。                                           |
| TOPCon      | 指 | Tunnel Oxide Passivated Contact, 隧穿氧化层钝化接触电池, 该技术既可以改善电池表面钝化又可以促进多数载流子传输, 进而提升电池的开路电压和填充因子。                                                                             |
| IBC         | 指 | Interdigitated Back Contact, 指叉型背接触电池, 一种高效晶硅太阳能电池结构。这种电池正面无栅线电极, 正负极交叉排列在背面, 前表面仅有减反射层和钝化层。IBC 电池最大的特点是 PN 结和金属接触都处于电池的背面, 正面没有金属电极遮挡的影响, 为使用者带来更多有效发电面积, 有利于提升光电转换效率。 |
| HJT         | 指 | Heterojunction with Intrinsic Thin-layer, 异质结电池, 是一种 N 型单晶双面电池, 在晶体硅上沉积非晶硅薄膜, 它综合了晶体硅电池与薄膜电池的优势, 具有转换效率高、工艺温度低、稳定性高、衰减率低、双面发电等优点。                                       |
| 组件          | 指 | 由若干个太阳能电池通过串并联的方式封装而成, 可以单独使用, 也可以串联或并联使用, 作为离网或并网太阳能供电系统的发电单元。                                                                                                         |
| 永磁材料        | 指 | 一类经过外加强磁场磁化再去掉外磁场以后能够长期保留较高剩余磁性, 并能经受不太强的外加磁场其他环境因素(如温度和振动等)的干扰的强磁材料。因这类强磁材料能长期保留其剩磁, 故称永磁材料。又因具有高的矫顽力(及磁性“硬”), 能经受外加不太强的磁场(即远低于矫顽力)的干扰, 故又称为硬磁材料。                      |
| 软磁材料        | 指 | 磁化可以发生在 1,000A/M 以内的磁性材料为软磁材料, 具有低矫顽力、低剩磁和高磁导率, 所以易于被磁化, 也易于退磁。                                                                                                         |
| 永磁铁氧体/永磁    | 指 | 以碳酸锶或碳酸钡及氧化铁为主要原料通过陶瓷工艺制造而成, 经磁化后能保持恒定磁性的磁性材料                                                                                                                           |
| 软磁铁氧体/软磁    | 指 | 一种具有高磁导率和低矫顽力的磁性材料。                                                                                                                                                     |
| 金属磁粉心       | 指 | 由铁磁性合金粉粒与绝缘介质混合压制而成的一种软磁材料。                                                                                                                                             |
| 非晶纳米晶       | 指 | 指原子结构呈不规则排列, 在快速凝固过程中形成的一种短程有序、长程无序结构的特殊金属合金。纳米晶合金是指在非晶基体中析出纳米尺度晶粒的一类合金材料。                                                                                              |
| 塑磁          | 指 | 铁氧体磁粉与树脂(PA6/PA12/PPS)或橡胶通过注塑或挤压工艺制成的一种永磁铁氧体。                                                                                                                           |
| 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                                                                                                                                               |
| 电感          | 指 | 一体成型电感、叠层电感等, 在电路中起电能转换、储存、滤波、耦合等作用                                                                                                                                     |

|                     |   |                                           |
|---------------------|---|-------------------------------------------|
| EMC 滤波器件            | 指 | 一种抑制和消除系统现场强电磁干扰与电火花干扰，保证系统的安全可靠运行的电子元器件。 |
| 锂电池                 | 指 | 通过锂离子在正负极面的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池              |
| 三元圆柱电池              | 指 | 正极材料采用镍钴锰（铝）酸锂的圆柱锂离子二次电池。                 |
| 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                   |
| 182mm               | 指 | 采用硅片 M10（硅片边长 182mm，最大对角线长度 250mm）生产的电池。  |
| 210mm               | 指 | 采用硅片 M12（硅片边长 210mm，最大对角线长度 295mm）生产的电池。  |
| 大尺寸                 | 指 | 182mm 以上尺寸电池的统称                           |
| MWh                 | 指 | 兆瓦时，为能量单位，1MWh 即 1,000 千瓦时                |
| GWh                 | 指 | 吉瓦时，为能量单位，1GWh 即 1,000 兆瓦时                |
| 深交所                 | 指 | 深圳证券交易所                                   |
| 《股票上市规则》            | 指 | 《深圳证券交易所股票上市规则》                           |
| 《规范运作》              | 指 | 《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—主板上市公司规范运作》       |
| 工信部                 | 指 | 中华人民共和国工业和信息化部                            |
| 磁性材料与器件分会           | 指 | 中国电子元件行业协会磁性材料与器件分会                       |
| 光伏行业协会              | 指 | 中国光伏行业协会                                  |
| InfoLink consulting | 指 | InfoLink consulting 为全球领先的再生能源与科技研究顾问公司   |
| 元、万元、亿元             | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元                          |
| 报告期、本期              | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日          |
| 上年同期                | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 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 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 不适用                                    |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                |      |        |
| 公司的中文名称       | 横店集团东磁股份有限公司                           |      |        |
| 公司的中文简称       | 横店东磁                                   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Hengdian Group DMEGC Magnetics Co.,Ltd |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | DMEGC                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 任海亮                                    |      |        |
| 注册地址          | 浙江省东阳市横店工业区                            |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 322118                                 |      |        |
| 公司注册地址历史变更情况  | 无                                      |      |        |
| 办公地址          | 浙江省东阳市横店华夏大道 233 号东磁大厦                 |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 322118                                 |      |        |
| 公司网址          | www.dmegc.com.cn                       |      |        |
| 电子信箱          | gfgs@dmegc.com.cn                      |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表              |
|------|--------------------|---------------------|
| 姓名   | 吴雪萍                | 徐倩                  |
| 联系地址 | 浙江省东阳市横店华夏大道 233 号 | 浙江省东阳市横店华夏大道 233 号  |
| 电话   | 0579-86551999      | 0579-86551999       |
| 传真   | 0579-86555328      | 0579-86555328       |
| 电子信箱 | wxp@dmegc.com.cn   | xuqian@dmegc.com.cn |

### 三、信息披露及备置地点

|                  |                                |
|------------------|--------------------------------|
| 公司披露年度报告的证券交易所网站 | 深圳证券交易所 www.szse.cn            |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《证券时报》、巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点       | 公司董事会秘书室                       |

#### 四、注册变更情况

|                     |                                                                                   |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 统一社会信用代码            | 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；<br>2016 年，公司增加了锂电池产品的生产和销售；<br>2018 年，公司增加了器件产品的生产和销售。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 2005 年 11 月 24 日，公司主发起人南华发展集团有限公司将其持有本公司 95% 的股权全部转让给横店控股。<br>报告期内“无变更”。          |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                            | 2023 年       | 2022 年       | 本年比上年增减      | 2021 年       |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 营业收入（万元）                   | 1,972,095.53 | 1,945,063.82 | 1.39%        | 1,260,741.04 |
| 归属于上市公司股东的净利润（万元）          | 181,617.32   | 166,926.55   | 8.80%        | 112,044.43   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元） | 202,528.89   | 160,004.84   | 26.58%       | 90,360.00    |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元）          | 389,406.87   | 288,654.75   | 34.90%       | 128,545.42   |
| 基本每股收益（元/股）                | 1.13         | 1.03         | 9.71%        | 0.69         |
| 稀释每股收益（元/股）                | 1.13         | 1.03         | 9.71%        | 0.69         |
| 加权平均净资产收益率                 | 22.06%       | 23.29%       | 下降 1.23 个百分点 | 17.75%       |
|                            | 2023 年末      | 2022 年末      | 本年末比上年末增减    | 2021 年末      |
| 总资产（万元）                    | 2,119,572.57 | 1,760,989.28 | 20.36%       | 1,289,211.53 |
| 归属于上市公司股东的净资产（万元）          | 900,560.63   | 775,013.08   | 16.20%       | 672,993.19   |

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



是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：万元

|                        | 第一季度       | 第二季度       | 第三季度       | 第四季度       |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 营业收入                   | 463,158.90 | 561,392.15 | 551,179.52 | 396,364.96 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 58,288.51  | 62,913.15  | 43,793.27  | 16,622.39  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 56,265.26  | 68,655.82  | 38,550.61  | 39,057.20  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 49,857.49  | 164,875.30 | 81,205.29  | 93,468.79  |

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：万元

| 项目                                                                   | 2023 年金额   | 2022 年金额   | 2021 年金额  | 说明 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|-----------|----|
| 非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                         | -1,052.93  | -12,945.26 | -1,879.77 |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 15,353.71  | 18,374.47  | 14,330.09 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -37,205.61 | -3,455.45  | 10,437.49 |    |

|                     |            |          |           |    |
|---------------------|------------|----------|-----------|----|
| 委托他人投资或管理资产的损益      | 1,471.91   | 2,993.63 | 1,580.51  |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,216.97   |          |           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 673.23     | 2,003.67 | 684.02    |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |            | 27.39    |           |    |
| 减：所得税影响额            | 1,235.06   | 37.82    | 3,453.52  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）       | 133.78     | 38.92    | 14.39     |    |
| 合计                  | -20,911.56 | 6,921.71 | 21,684.43 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

| 项目       | 涉及金额（万元） | 原因                                                     |
|----------|----------|--------------------------------------------------------|
| 地方水利建设基金 | 6.73     | 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    | 118.35   | 孙公司东阳市横店东磁电机有限公司享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。 |

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

#### （一）行业发展情况

##### 1、磁材器件业务

磁性材料是电能与动能转换、信号传输、电源适配、磁场屏蔽、模拟和数据存储等重要的功能材料。按应用功能分为永磁材料（永磁铁氧体、稀土永磁）、软磁材料（软磁铁氧体、金属软磁、非晶纳米晶等）和功能磁性材料，其技术水平和速度，直接影响着电子信息产业的全面升级，是我国重要的基础性产业。同时，我国也是全球最大的磁性材料生产国，产量占全球 60% 以上。

##### （1）传统需求萎缩，新能源催生新需求

根据磁性材料与器件分会统计，2022 年我国磁性材料产量继续增长，全年销量达 158.5 万吨。其中，永磁铁氧体和软磁铁氧体销量分别为 64.5 万吨和 48.2 万吨，2023 年，受结构性的市场持续低迷和材料同质化竞争的加剧影响，永磁铁氧体和软磁铁氧体产业的总体销量较上年变化不大。从应用端看，我国磁性材料下游主要应用领域需求有增有减，如电脑、电视机产量等同比下降；洗衣机、电冰箱、空调、厨房电器等虽产量有所增加，但节能变频类电器使用永磁铁氧体的量在下降；传统汽车产量微增，新能源汽车产量同比增长 35.8%，新旧的切换使得永磁铁氧体的应用量下降，软磁材料则在车载充电机（OBC）、DC/DC 转换器、电驱动 EMC 滤波、混动车型的升压系统、充电桩等应用持续增长；全球光伏新增装机的超预期增长，也带动了软磁材料在光伏逆变器领域应用的增长；此外，新基建“七大领域”的新增投资也带动了部分磁性材料应用增长。

##### （2）头部效应尽显，集中度进一步提升

2023 年，在结构性弱需求的环境下，全行业投资仍保持了一定的增长，业内企业新上了多个万吨级的永磁铁氧体和软磁铁氧项目，新上项目在自动化、智能化方面具有一定的优势，使得部分竞争力弱的企业面临被出清的风险。竞争价值链也从原先的材料、器件、终端客户等供应链格局，逐渐转向器件厂商向上游整合磁性材料，磁性材料厂商向下延伸器件的态势。头部企业凭借其技术、资金、资源和客户等综合竞争优势，经营保持了较好的韧性，行业集中度有望进一步提升。

##### 2、光伏新能源业务

在“碳中和”的大背景下，全球能源政策利好及能源结构转型的持续推进，叠加光伏发电技术的快速发展和迭代，推动度电成本持续下降，经济性的不断提升使得光伏发电量和渗透率迅速增长，新增装机容量逐年攀升，为光伏产业链各环节提供了广阔的市场空间。

##### （1）产业持续向好，市场需求超预期

根据光伏行业协会统计，2023 年全球光伏装机达 390GW，同比增长 69.57%，全球光伏装机 GW 市场从 2022 年 26 个增加至 2023 年 32 个。国内方面，产业链价格大幅下降，加上融资成本下降，提升了项目的经济性，推动了前期储备的集中式项目的加速落地，工商业和户用装机量也大幅提升。2023 年我国光伏新增装机 217GW，同比增长 148%；海外方面，据 Infolink Consulting 统计，2023 年组件累计出口 208GW，同比增长 34%，其中，欧洲地区依然是我国光伏组件最主要的出口市场，约占一半的出口总额，欧洲地区累计从中国进口组件约 101.5GW，同比增长 17%；亚太地区，组件跌价冲抵印度

BCD 关税负面影响，叠加预期 2024 年 4 月或将开始受 ALMM 政策影响而产生的备货需求，使其进口重现高增长，日本、澳洲等国家也保持了组件进口高增长，亚太地区累计从中国进口组件 53.9GW，同比增长 71%；美洲地区，巴西连续降息和《14.300 法案》影响带动分布式装机需求增长，美洲地区累计从中国进口组件 30.2GW，同比增长 22%。中东市场“一带一路”贸易政策友好，能源转型意愿强烈，在组件降价驱动下，需求显著爆发，非洲市场面临缺电问题，刺激出大量离网光伏需求，中东与非洲累计从中国进口组件 14.5GW，同比增长 73%。

### （2）新产能大量释放，加剧行业竞争

2023 年以来，我国光伏制造行业各环节产能快速扩张，新增产能以 N 型 TOPCon 为主，XBC、HJT 亦有投资。预计到 2023 年底，N 型电池产能占比将超过 P 型达到 55%。根据光伏行业协会统计，2023 年，我国多晶硅、硅片、电池片和组件的产量分别达到 143 万吨、622GW、545GW 和 499GW，同比分别增长 66.9%、67.5%、64.9% 和 69.3%。四个主要环节的产量连续多年位居全球首位，主导地位持续巩固。

产能的快速扩张，带来了更高的产品转换率和更优的产品结构，使得各环节竞争加剧，部分低竞争力产品的产能利用率开始下降，阶段性、结构性产能过剩局面逐步显现，产业链价格进入波动下行通道，各环节利润均受到挤压，一体化公司单瓦盈利从年初的丰厚走到了年底的微利。同时，随着资本市场融资环境变化，地方政府的补贴力度减少，逐步出现光伏产业项目投资、投产延期，减少投资或终止投资情况，这给光伏产业供需动态调整提供了动力。

### （3）N 型替代加速，技术路线多元

提高转换率与发电功率、降低生产成本是决定未来电池技术发展路线的关键因素。目前，PERC 的转换率已接近理论极限值，提升空间有限；TOPCon 及 TOPCon+ 电池技术逐渐成为行业主流，截至 2023 年底 TOPCon 的实验室和量产效率分别达到 26.7% 和 26.0%，业内企业通过导入 OBB，推动降本；导入激光辅助烧结和背面 poly-Si 减薄改性等技术提升转换效率；采用双面/全域钝化结构和局部 poly-Si，进一步降低电池载流子复合速率、减小接触电阻、提高转换效率，以上几种潜在的工艺技术研发，会进一步提升 TOPCon 转换效率，并降低生产成本，预计后续 1-2 年时间内，TOPCon 技术路线的效率提升和生产成本降低，比其他几条路线进步会更加显著；BC 结构由于正面无遮挡，在单面市场竞争优势相对明显，在双面市场有些企业依靠背面银浆和图形化方案，双面率亦可达 70% 左右，随着生产成本的下降和良率的提升，或能进一步打开市场。另外，XBC 是一种平台技术，可以和当前多种技术路线进行整合，业内企业会设计不同的高效电池结构，实现 HPBC、TBC、HBC 等多技术整合路线；HJT 双面微晶逐步成熟，银浆单耗明显下降，银包铜和 OBB 技术应用已推上量产，少铜/无铜化方案也逐渐成熟，降本有望体现 HJT 的性价比；钙钛矿存在弱光发电+低温系统等优势，叠加产业化后成本下降，单晶钙钛矿会有一定的渗透空间，但存在自身稳定性、大面积推广难度和含铅等问题，仍然有较长的路要摸索；晶硅+钙钛矿叠层研发预期可实现 >30% 的转换效率，或许是光伏制造企业的未来迭代方案。组件端随着下游应用对双面发电组件增益的逐渐认可，双面组件的市场份额正在快速增长，2023 年已达到 67%，首次超过单面组件市场份额。预计未来双面组件的份额将继续增长，成为市场主流。双面组件中，N 型组件在国内光伏组件招投中占比逐渐增长，2023 年 9-12 月单月 N 型组件招标占比均为 70% 左右。

展望 2024 年，随着应用场景不断拓宽、产业链价格下行、全球能源结构转型大趋势的推动下，预计全球光伏装机增长预期不变，我国光伏产业仍将保持发展态势，根据彭博新能源财经预计，全球光伏装机将从 2023 年 444GWdc 增加至 2024 年 520GWdc-655GWdc，中等情况预测下，全球新增装机容量将达到 574GWdc，同比增长 29%。另外，基于供给端的产能释放或远高于应用端的增长，预计产业链

低价格竞争会成为后续一段时间的常态。对于业内企业，在变局之下则需要加大技术创新、深绑核心客户，加速产业出海，强化内部管理，极致降本增效，才能穿越周期。

### 3、新能源电池业务

小动力电池的生产企业主要集中在中国、日本和韩国。中国企业凭借完善的中上游产业链布局、出色的制造能力和成本控制能力，市场份额在逐步扩大。据 EVTank 统计，2023 年全球小型电池出货量为 113.2GWh，同比下滑 0.9%，其主要应用领域电动两轮车销量保持了稳定增长的态势，全球销量预计约 9,200 万辆，电动二轮车已成为短途出行的标志性工具，除中国外，东盟、欧洲、美国和印度等地区对电动二轮车的需求越来越多；便携式储能广泛应用于户外旅行、应急备灾等场景，在全球能源转型升级和户外生活方式迅速渗透的背景下，便携式储能市场持续保持了较好的增长，预计 2023 年全球便携式储能出货量将达 855.2 万台，同比增长约 30%；电动工具市场受去库存和消费需求下降影响，全球出货量同比上年仍处于下降态势；与此同时，随着 AGV 小车、扫地机器人和以升降机为代表的高空作业平台等小动力锂电池新兴应用场景的兴起，打开了小动力锂电池的新空间。

在市场需求稳定但供给持续增加的情况下，2023 年，大部分业内企业均维持了较低的稼动率，盈利能力亦有所下挫，预计 2024 年亦仍延续这种局面。应用端，电动二轮车市场格局仍会维持稳定，三元圆柱电池在中高端电动二轮车应用较多；储能类市场增长的情况下，产品分层会更加明显，如 1,500Wh 以下的产品会使用三元圆柱电池较多，1,500Wh 以上的产品则使用磷酸铁锂电池的比例会提升；电动工具经历近二年的去库存后预计需求会有所复苏，有利于三元圆柱电池的出货；智能家居类等市场对锂电的需求预计稳中有增。

小动力应用领域目前以 18650 电芯为主，后续 21700 电芯会凭借比 18650 电芯更高的能量密度和总体成本，在小动力市场得到更广泛的应用。同时，圆柱电池后续会朝着高性能、高安全、低成本的技术方向发展，如超高比能+超长循环、高比能+中倍率、中比能+大电流、全极耳+大电流+高比能等技术产品均会在不同的应用领域具有优势。

#### （二）行业发展周期

磁性材料产业处于稳定发展期。虽传统应用领域需求有所萎缩，但新能源汽车、光伏等应用领域增长快速，预计未来几年整体行业会保持稳定增长态势。

光伏产业处于稳定成长期。随着碳中和行动的全球化推进，光伏等可再生能源发电占全社会用电量的比重会逐年提高，从而带动了光伏产业的较好增长。据彭博新能源财经预计，2024 年全球光伏装机将达到 574GW，同比增长 29%，2025 年达到 627GW 左右，2030 年可达到 880GW。

三元圆柱锂电产业处于稳定发展期。前两年小动力电池行业出货量均有所下降，随着电动工具等应用领域的回暖，行业的发展态势会适度向好，恢复稳定发展。

#### （三）公司的行业地位

公司系中国电子元件行业协会副理事长单位、全国磁性行业的龙头企业、全球首批获得低碳认证的光伏组件制造企业、首批国家级知识产权示范企业、国家技术创新示范企业、全国“绿色工厂”，位列中国电子元件百强、中国制造业民营企业 500 强、浙江省电子信息制造业出口前 20 强、浙江省专利创造百强企业第 15 名。公司专注制造 40 多年，通过持续的研发创新、全球化布局、智造升级及管理变革，公司已成为一家在磁材和新能源双领域均具有技术和核心竞争力优势的国际化企业。2023 年公司的铁氧体磁性材料出货位居行业首位，公司光伏产品出货位居 Infolink 2023 年全球组件出货排名前十。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

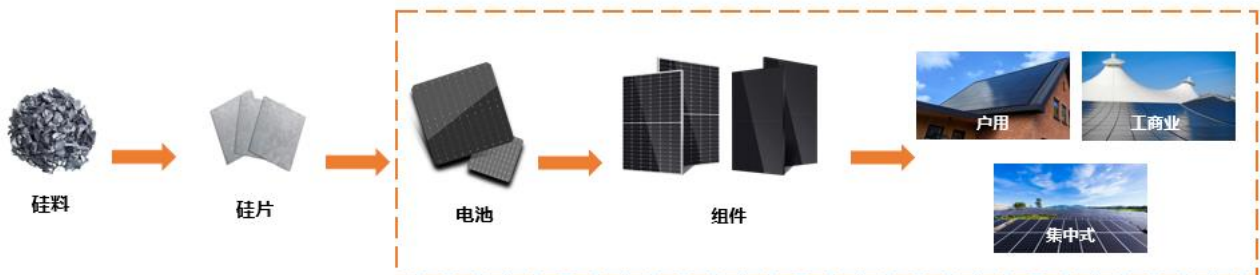
公司主要从事磁材+器件、光伏及锂电等相关产品的研发、生产、销售以及提供一站式技术解决方案的服务。

### （一）主要产品及其用途

公司以磁性材料起家，一直致力于横向布局多材料体系并适度纵向延伸发展磁器件，磁性材料产品主要包括预烧料、永磁铁氧体、软磁铁氧体、塑磁、磁粉芯、非晶纳米晶等，器件产品主要包括振动器件、硬质合金、电感、EMC 器件等。磁性材料+器件产品主要应用于新能源汽车、光伏新能源、家电、消费电子、通信通讯、大数据中心、充电桩、智能终端、工业互联网、人造钻石等领域。截至 2023 年 12 月 31 日，公司具有年产 23.8 万吨磁性材料（包括永磁、软磁和塑磁等）生产能力，是全球规模最大的铁氧体磁性材料生产企业。



公司光伏立足“电池组件一体化+下游电站开发建设”的发展定位，主要为全球客户提供户用分布式、工商业分布式和集中式电站用的高效光伏产品以及系统解决方案。同时，公司也会适当开发下游电站的投资建设。截至 2023 年 12 月 31 日，公司光伏产业具有年产 14GW 光伏电池、12GW 光伏组件的内部生产能力。



锂电产品主要包括三元圆柱锂电池、小动力 PACK 系统及储能产品，主要应用于电动二轮车、便携式储能、电动工具、智能小家电和家庭备用电源等小动力应用领域。同时，公司亦在培育家储、阳台储能和工商业储能相关产品。截至 2023 年 12 月 31 日，公司锂电产业已具备 7GWh 锂电池的生产能力。



## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司采用资材战略调达部与各业务板块事业部相配合的矩阵式供应链管理结构，通过建立健全系列采购管理制度，稳步推进结合 SRM（供应商管理）、WMS（智能仓储管理）等系统，完善供应链合作中的标准化流程与分析：囊括需求管理、战略寻源、采购执行到供应商生命周期管理，为公司提供准时、优质、低成本的物料和服务。公司会持续对生产经营所需的主要原辅材料价格波动趋势、供求关系等进行预判，适时采取战略储备或去库存的策略，来保障供应的稳定性和经济性。日常采购中持续推进标准通用化工作，减少中间商、独家采购、优化付款方式、帮扶供应商质量管理等方式加强供应商绩效；并通过招标平台建设和优化，对主要标准性物料及设备的采购，采取不同模式的采购策略，来保障材料的适质、适价和设备的先进、可靠及低成本等优势。

### 2、生产模式

公司主要采取“以销定产”“定制生产”的形式来满足不同国家、不同产业、不同产品客户的需求，并对优质客户的需求提供适量备货生产管理。公司应用 ERP 系统，CRM 系统，SCM 系统进行运营管理，持续完善各业务板块的 IATF16949、ISO9001、ISO14001、ISO50001、ISO45001、SA8000 等管理体系并有效落地，以保障生产管理符合国际标准，确保了公司在多个维度上对产品质量和生产过程的全面管控。公司通过持续推进技术创新、工艺创新、设备创新，再辅以精益管理、“1234”管理、“138”管理等东磁特色制造管理模式，使产品的制造过程做到品质优良、成本最优、生产安全环保、产品准时交付。在制造端公司积极融入数字化时代，在各业务板块打造数智化工厂，借助先进的 PLM 生命周期管理系统和 MES 制造执行系统，实现了从顾客需求精准把握，产品稳健设计，制程参数的自动记录、产品质量问题的快速追溯，到产品全生命周期的数字化管控，使得我们能够以更全面、更精准的方式，满足越来越高的顾客要求。

### 3、销售模式

公司国际部、事业部、海外营销中心协同作战，针对不同市场区域和销售模式建立专业的销售团队，针对各个跨国大客户设立对应的销售团队。公司在海外搭建了多个销售团队，为海外客户提供高效的本地化服务。各海外销售团队根据各个市场的特点在公司总销售策略基础上进行细化和针对性布局。

公司不同的产品有不同的销售策略，如光伏产品采用了分销与直销并行的销售模式，磁性材料+器件和锂电则采用直销为主的销售模式。

### 4、研发模式

公司以自主研发为主，注重原始创新，以保持行业技术领先优势，同时通过引进消化吸收、再创新、协同创新相结合，占领行业技术制高点。公司建立了研究院、事业部技术开发部、工厂技术科的“三级协同创新”的研发模式，以紧跟市场需求和技术发展趋势，保持量产一代、研发一代和探索一代的优势。即研究院注重前瞻性、关键技术的研究；事业部侧重于以客户需求为核心的二次开发及量产导入；工厂技术科以提质、降本、增效的工艺改进为导向，自动化精准改善等点点滴滴的创新积累，以保持量产产品的竞争优势。同时，公司也非常重视整合外部资源，先后与多家知名高校院所及研发机构共同创建研发创新平台，开展了多项课题研究和项目开发，先后有多项技术与产品处于行业领先地位。

### （三）业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入197.21亿元，同比增长1.39%，归属于上市公司股东的净利润18.16亿元，同比增长8.80%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润20.25亿元，同比增长26.58%。主要系：公司主营业务光伏板块盈利同比实现了高速增长，磁材板块盈利保持稳定，锂电板块盈利有所下降。此外，公司本着谨慎性原则，公司对以PERC电池产线为主的部分设备进行了资产处置和资产减值准备计提、对存在减值情形的存货计提了存货跌价准备，合计金额26,147.87万元；对逾期无法赎回的理财产品28,625.00万元全额确认公允价值变动损失，以更加客观、公允的反映公司财务状况和经营成果。

## 三、核心竞争力分析

### （一）技术创新优势

公司系首批国家级知识产权示范企业、国家技术创新示范企业。公司先后建立了国家级企业博士后科研工作站、国家企业技术中心、省级重点企业研究院、省级院士专家工作站等多个创新平台，汇集2,900多名研发技术人员，建立了以客户需求为核心，以前瞻性新兴产业和产品为重点的研发体系。同时，公司与中科院宁波材料所形成战略合作联盟并共建磁性材料创新中心、与浙江大学联合共建功能材料技术中心、与中国计量大学成立省级磁性材料实验室、加入美国麻省理工学院 ILP 联盟、与德国达姆施塔特工业大学、清华大学、浙江大学、电子科技大学、浙江师范大学等高等院所加强了产学研合作和技术交流。公司还积极参与省科技厅启动的“揭榜挂帅”攻关项目，如“非晶/纳米晶软磁粉末关键制备工艺及成套设备”项目，是省“揭榜挂帅”首个运行项目。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计获得 1 项国家技术发明二等奖、1 项国家科学技术进步二等奖、5 项中国专利优秀奖，1 项浙江省专利金奖、1 项浙江省专利优秀奖，1 项浙江省知识产权奖（专利奖）三等奖；累计主导或参与制定标准 51 项，其中国际标准 18 项、国家标准 12 项、行业标准 10 项、团体标准 11 项；拥有有效专利 1,743 项，其中发明专利 738 项。

### （二）全球化布局优势

立足横店，面向全球。公司以浙江横店为中心，先后在国内外设立了十大生产基地和近二十个本地化营销基地、仓储中心，建立了全球化的生产、物流、销售和服务网络，以满足世界不同客户的需求。国内生产基地主要分布在浙江、江苏、四川、河南、广西、湖北、安徽等地，国外主要分布在印度、越南及东南亚其他地区等；营销基地和仓储中心中主要分布在德国、荷兰、法国、西班牙、波兰、日本、美国、巴西、澳大利亚等地。我们秉持“客户至上”的理念，贯彻“Local for local”的策略，结合“内外协同+柔性办公”的理念，让团队能无语言差异、时间差异、文化差异地为客户和市场提供适配的解决方案。现公司产品已销往全球近 70 个国家和地区，境外收入占比约 60%。



### （三）品质品牌优势

公司通过了 ISO9001、ISO14001、IATF16949、OHSAS18001、IECQ-QC080000 等管理体系认证。凭借领先的产品质量和产品性能，公司光伏产品得到了 TÜV SÜD、EUPD Research、PVEvolution Labs 等第三方国际权威机构的认可。公司光伏产品在欧洲分布式市场享有较高的声誉和占有率，是全球首批获得低碳认证的光伏组件制造企业，2018-2023 年连续六年获 EUPD Research “顶级光伏组件品牌”，2019-2023 年连续五年位列彭博新能源财经“全球一级太阳能组件制造商”，2021-2023 年连续获 PV Evolution Labs “全球组件最佳表现制造商”。报告期内，公司 N 型组件获得 IEC TS 63209-1:2021，IEC 61215:2021 和 IEC 61730:2023 认证，并获得 TÜV Rheinland 颁发的全球首张 IEC 多倍加严认证证书。

公司深耕磁性材料行业四十多年，始终致力于为客户提供一站式的磁性材料解决方案，以横店东磁为龙头的东阳磁性产业集群被誉为“中国磁都”。多年来，公司始终能满足客户品质第一、技术领先及精益化的管理体系，标准化的作业流程等综合管理要求，已成为众多全球 500 强企业和行业领先企业的战略合作伙伴，先后获得 Bosch 亚太区最佳供应商、Bosch 全球最佳供应商，并多次被 Brose、Eaton、Panasonic、Nidec 等客户评为最佳供应商。随着公司磁性材料产业的纵向延伸，公司将借助材料优势为下游客户提供从材料到器件的一站式解决方案。

### （四）智能制造优势

磁性材料是传统劳动密集型产业，公司一直致力于磁性材料产业制造的自动化和智能化推进，已取得了较显著的成效。永磁产业已基本实现各工序段的自动化，如磨检连线、窑炉上料机等。软磁产业则成功搭建了行业内首家“5G”全覆盖的标杆工厂，实现了从混料至检分装盒全流程的自动化/数字化生产线，数字化和自动化水平处于行业领先。

光伏产业先后建成了多个电池和组件未来工厂，如四川东磁已全面实现智能化生产、智慧化管理、协同化制造；江苏东磁已导入先进的 MES 制造系统，同时实现了 5G 专网覆盖，实现数字化，智能化生产；连云港东磁以领先的自动化、数字化、智能化标准建设，实现了自动化生产到数字化制造转型；锂电一工厂被列为 5G 融合应用示范工程，基于数字孪生技术，实现高端电池产线数字化，全面、直观地掌控工厂生产运行全貌。

通过上述一系列的产业智能制造升级投资和改造，逐步打通物流、数据流和信息流，实现产销协同，推动精益生产，提质增效。

### （五）团队和管理优势

公司拥有一支专业化、国际化的管理团队，核心成员长期深耕光伏和磁材行业，对行业的市场、产品技术及业务发展路径、未来趋势等有着较为深刻的理解和良好的专业判断能力，并持续深化海外市场、供应链和产能的布局。同时，凭借四十余年专注制造的经验，建立起了系统性、科学化、专业化的管理体系，在技术研发、供应系统、精益生产、智能制造、市场营销、财务管理、人力资源等方面构建了独特的管理模式，并持续将数字化融入各个模块，以加强对产业以及自身经营的动态跟踪和有效分析，推进企业转型升级，提升现代化管理能力，为公司降本增效、科学决策和可持续发展提供了有力保障。

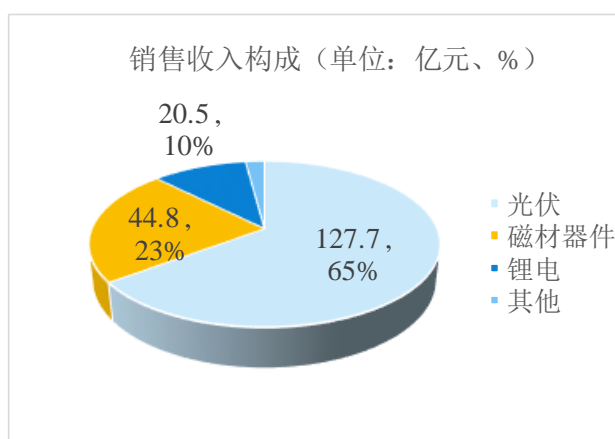
## 四、主营业务分析

### 1、概述

2023 年，全球经济与贸易增长放缓，而地缘政治紧张、气候变化、供应链动荡等因素为全球经济与产业发展带来了诸多不确定性，在这样的大环境下，公司坚定不移的围绕“做强磁性、发展新能源”的战略部署，明确中长发展方向和目标，并进一步夯实主营业务，使公司实现营业收入 197.21 亿元，同比增长 1.39%，实现归属于上市公司股东的净利润 18.16 亿元，同比增长 8.80%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 20.25 亿元，同比增长 26.58%。

（一）磁材新能源协同发展，助力公司高质量发展。

报告期内，公司各业务板块经营质量进一步提升，磁材器件板块在竞争加剧情况下，经营韧性十足，业绩贡献稳定；光伏板块，组件出货和盈利双高增，已成为公司增长的主引擎；锂电产业聚焦小动力，稼动率行业领先，市占率逆市提升。



**磁材器件：经营韧性十足，业绩贡献稳定，全年实现收入 44.83 亿元，磁材出货 19.85 万吨，同比增长 7.87%。**

在产能端，公司在本部、广西、越南等地加大了先进产能布局；

在产品端，保持了原有的永磁铁氧体、软磁铁氧体和塑磁的竞争优势外，金属磁粉心、纳米晶、复合永磁等材料体系市场拓展成效明显。

在市场端，永磁面对终端需求萎缩的情况下，凭借着技术、质量、服务和可持续性等综合优势，保持了市占率逆市提升，实现了喇叭磁、磁瓦、干压产品等出货量同比增长，并荣获了博世全球最佳供应商；软磁聚焦高端客户，加快响应速度，积极开发新能源汽车、光伏领域应用的系列新产品，先后取得了 30 多个汽车部件客户的定点开发或生产，并与国内外逆变器龙头企业建立了良好的合作关系，为后续的增长奠定了良好的基础；塑磁技术领先优势明显，在新能源汽车等领域继续拓展了多个新项目，保持了收入和盈利的双增长。

同时，各业务板块还通过不断提升技术创新、工厂智能化、精益管理、精简组织、提升人效等举措深挖内潜，保障了磁材板块较好的盈利能力。另外，材料往器件延伸方面，公司亦在稳步推进，振动器在非手机领域成功开发了多家智能穿戴、车载及电子烟客户；硬质合金在大规格顶锤产品上竞争优势明显，并积极开发刀片、石油片、地质片等复合片新产品；电感、EMC 器件在新能源汽车的应用领域积极寻求突破，已直接或间接进入多家新能源汽车或其 Tier 1 供应商。

**光伏产业：扩产能扩市场，产业高质量发展。2023 年，在光伏产业链价格向下剧烈波动，产业链呈现增量不增收的情况下，公司光伏产业全年实现收入 127.77 亿元，盈利同比接近翻番，实现总出货约 10GW，同比增长 24.27%。**

在产能端，公司采用轻资产扩张策略，在四川宜宾、江苏连云港、东南亚等地区加大产能布局，新增落地 6GW TOPCon 高效电池和 5GW TOPCon 高效组件，在建 2GW TOPCon 高效电池。

在产品端，2023 年底 PERC 电池的转换效率突破 23.80%，优质率也突破 98.8%，相关指标达到行业的领先水平，非硅成本管控技术保持业内领先；2023 年底 TOPCon 电池转换效率突破 26.0%，成本也做到了行业第一梯队的水平；推出了基于行业领先技术打造的具有高功率、高转换率、高双面率、低衰减率、低温度系数和优势的弱光表现等优势 N 型 TOPCon 组件新品，该系列组件功率可实现 420W-700W 全面覆盖，转换率可达 22.5%；通过矩形电池的导入，进一步优化组件尺寸、提升组件功率、降低 BOS 及 LCOE，其中 G12RT 版型最高功率达 615W，转换效率达到 22.8%，为主流产品市场提供性价比更高的产品；面对多样化细分应用场景，积极开发水面漂浮、农业温室、防火、防眩光、光伏瓦、智能组件等一系列差异化产品，并储备 0BB、HJT、XBC 等新型封装、互连组件技术，以丰富产品结构，满足应用市场多样化产品需求。

在市场端，公司持续深化差异化战略的实施，加大海内外优质市场的营销服务体系建设和市场拓展力度，面对欧洲市场的高库存压力，公司的出货依然保持了较好的增长，在低碳、黑组件、温室大棚等差异化应用领域的品牌知名度和市占率进一步提升；日韩市场实现了快速扩张；澳州、印度、拉美等地区市场拓展初显成效；国内加大了与央国企的合作，组件出货实现超高速增长。同时，下属子公司东阳东磁光伏发电有限公司获得了电力工程施工总承包二级资质，光伏工程总包运维能力不断提升，具备大型屋顶分布光伏电站和大型地面电站的施工能力，并加大了国内市场的拓展，完成分布式项目开发首次突破 100MW，储备下游电站开发指标约 1GW，为光伏产业的后续发展打开了新空间。

**锂电产业：稼动率行业领先，市占率逆市提升。全年实现收入 20.51 亿元，同比增长 31.38%。出货 3.4 亿支，同比增长 75.36%。**

在产能端，公司新增 6GWh 项目建成投产，并实现了良好产能爬坡。在产品端，在原有 18650 系列产品的基础上，公司新增了 21700 系列产品，可满足不同应用市场和不同客户的需求；在市场端，二轮车市场领域公司在东南亚市场的占有率进一步提升、欧美市场亦与多家知名品牌客户建立了良好的关系；储能产品在 1500wh 以下的产品中公司是头部客户的优选；工具和清洁类客户储备了多个项目，预计后续能会给公司带来新的增量市场。

（二）持续加强技术创新，奠定公司发展后劲。

2023 年，研发投入 8.77 亿元。在加大研发投入的同时，公司也非常注重新技术、新材料从实验室到商业化量产导入进程，2023 年公司先后有 18 项产品通过浙江省科技厅、经信厅的省级新产品认证，其中新能源汽车 11KW 以下充电设备用铁氧体产品、2.9Ah 大容量 18650 锂离子电池开发等 7 项达国际先进水平；N 型 PERT/TOPCon 组件技术开发、8V28AN 二轮车锂电池组开发、磁导率 200 纳米晶磁芯材料、一体电感用高频低损耗材料开发等 11 项达到国内领先水平。这些成果不仅增强了公司的市场竞争力，也为客户提供了更多高品质产品的选择。

2023 年，公司与一保险公司签署了全国首个知识产权全链条保险协议，充分运用保险机制促进公司知识产权的创造、运用及保护管理。公司通过深度挖掘专利产业的高价值，全年共申请专利 321 件，其中发明专利 211 件，获授权专利 256 件，其中发明专利 106 件；主导或参与制定国际标准 5 项、国家

标准 2 项、团体标准 2 项。锂电一专利获第一届浙江省知识产权奖。此外，公司以优秀的创新能力，位列浙江省高新技术企业创新能力 500 强第 73 位和金华市创新能力十强企业。报告期，公司还取得了 CNAS 实验室认证证书，东磁检测中心也因此成为浙江省首个同时通过国际汽车电子委员会标准（AEC-Q200）和中国国家标准（GB/T2423）认证的环境类可靠性试验实验室。

（三）全面铺开数字化建设，助力公司高质量发展。

2023 年，公司坚定推进智能制造战略，全面铺开数字化建设，开展数字化转型整体规划，聚焦智能化技术改造，设备自动化、生产透明化、物流精准化、管理移动化及决策数据化相结合，推进数字工厂、智能工厂和未来工厂的建设。

锂电一智能工厂被列为 5G 融合应用示范工程、软磁一智能工厂被列入省级智能工厂培育项目、四川东磁和江苏东磁、连云港东磁等已实现 5G 专网全覆盖，以及 MES、ERP、AGV 等系统间的互联互通。这些举措有效提升了公司生产管理的智能化水平，数智化升级颇有成效。

（四）推进深度国际化，公司产业再拓新版图。

2023 年，我们不断探索“渐进式”国际化与“深度”国际化战略协同，持续加大力度搭建国际化团队，完善海外外派员工的管理规定和海外员工来公司本部培训机制，通过内部人才培养+当地化人才布局，构建国际化的生产、销售、服务团队，为深耕国际市场铺垫人才基础，积蓄了发展后劲。公司制造版图新增了越南、东南亚其他地区的海外制造基地的建设，以实现国内外资源配置，助力部分海外优质市场的开拓。并在此过程中培养团队，熟悉各个国家的政策、法令法规要求，深度融入国际化（当地化）体系。市场版图新增澳洲、拉美、印度等地，截至 2023 年底公司已在海外设立了近二十个营销中心和仓储，产品已销往全球近 70 个国家和地区，出口收入占公司收入比重约 60%，公司在海外的品牌影响力持续提升。供应链的全球化、可持续布局亦在同步推进中。

（五）走好低碳发展之路，规划公司碳中和目标。

公司秉持“绿色、智能、可持续”发展的理念，成立了“双碳”项目领导和工作小组，着手规划公司的碳中和路径，计划于 2030 年实现碳达峰、2050 年实现碳中和；通过持续完善环境及资源管理制度，并结合工艺优化、资源循环技术研发、推进绿色能源覆盖、建设零碳工厂等实践活动助力低碳发展，2023 年，公司本部组件和江苏东磁生产基地率先实现了绿电百分百覆盖，并获得了零碳工厂认证；我们亦坚持创新力赋能绿色制造，不断将绿色环保设计融入产品的全生命周期管理中，积极开展多款组件、电池、切片等产品的全生命周期碳足迹分析与评估。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：万元

|        | 2023 年       |         | 2022 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 | 1,972,095.53 | 100%    | 1,945,063.82 | 100%    | 1.39%   |
| 分行业    |              |         |              |         |         |
| 光伏产品   | 1,277,734.11 | 64.79%  | 1,259,257.39 | 64.74%  | 1.47%   |
| 磁性材料   | 374,034.38   | 18.97%  | 420,395.10   | 21.61%  | -11.03% |

|             |              |        |              |        |         |
|-------------|--------------|--------|--------------|--------|---------|
| 锂电池         | 205,136.13   | 10.40% | 156,136.93   | 8.03%  | 31.38%  |
| 器件          | 74,256.97    | 3.77%  | 72,069.73    | 3.71%  | 3.03%   |
| 其他          | 40,933.94    | 2.07%  | 37,204.67    | 1.91%  | 10.02%  |
| 分产品         |              |        |              |        |         |
| 光伏产品        | 1,277,734.11 | 64.79% | 1,259,257.39 | 64.74% | 1.47%   |
| 磁性材料        | 374,034.38   | 18.97% | 420,395.10   | 21.61% | -11.03% |
| 锂电池         | 205,136.13   | 10.40% | 156,136.93   | 8.03%  | 31.38%  |
| 器件          | 74,256.97    | 3.77%  | 72,069.73    | 3.71%  | 3.03%   |
| 其他（含其他业务收入） | 40,933.94    | 2.07%  | 37,204.67    | 1.91%  | 10.02%  |
| 分地区         |              |        |              |        |         |
| 境内          | 815,947.34   | 41.37% | 825,736.22   | 42.45% | -1.19%  |
| 境外          | 1,156,148.19 | 58.63% | 1,119,327.60 | 57.55% | 3.29%   |
| 分销售模式       |              |        |              |        |         |
| 直销          | 1,368,357.59 | 69.39% | 1,301,503.93 | 66.91% | 5.14%   |
| 分销          | 603,737.94   | 30.61% | 643,559.89   | 33.09% | -6.19%  |

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

适用 不适用

单位：万元

|       | 营业收入         | 营业成本         | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|--------------|--------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业   |              |              |        |             |             |            |
| 光伏产品  | 1,277,734.11 | 1,006,751.83 | 21.21% | 1.47%       | -6.10%      | 6.35%      |
| 磁性材料  | 374,034.38   | 274,953.67   | 26.49% | -11.03%     | -14.28%     | 2.79%      |
| 锂电池   | 205,136.13   | 190,916.54   | 6.93%  | 31.38%      | 53.55%      | -13.44%    |
| 分产品   |              |              |        |             |             |            |
| 光伏产品  | 1,277,734.11 | 1,006,751.83 | 21.21% | 1.47%       | -6.10%      | 6.35%      |
| 磁性材料  | 374,034.38   | 274,953.67   | 26.49% | -11.03%     | -14.28%     | 2.79%      |
| 锂电池   | 205,136.13   | 190,916.54   | 6.93%  | 31.38%      | 53.55%      | -13.44%    |
| 分地区   |              |              |        |             |             |            |
| 境内    | 815,947.34   | 682,671.04   | 16.33% | -1.19%      | 1.08%       | -1.8%      |
| 境外    | 1,156,148.19 | 880,628.56   | 23.83% | 3.29%       | -5.28%      | 6.89%      |
| 分销售模式 |              |              |        |             |             |            |
| 直销    | 1,368,357.59 | 1,105,690.17 | 19.20% | 5.14%       | 3.46%       | 1.31%      |
| 分销    | 603,737.94   | 457,609.42   | 24.20% | -6.19%      | -14.68%     | 7.54%      |

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 | 2023 年     | 2022 年     | 同比增减   |
|------|-----|----|------------|------------|--------|
| 光伏产品 | 销售量 | 兆瓦 | 9,952.36   | 8,008.39   | 24.27% |
|      | 生产量 | 兆瓦 | 9,927.79   | 8,300.61   | 19.60% |
|      | 库存量 | 兆瓦 | 387.36     | 411.93     | -5.96% |
| 磁性材料 | 销售量 | 吨  | 198,488.00 | 184,014.63 | 7.87%  |
|      | 生产量 | 吨  | 201,466.04 | 187,984.63 | 7.17%  |
|      | 库存量 | 吨  | 20,302.09  | 17,324.06  | 17.19% |
| 锂电池  | 销售量 | 万支 | 34,046.30  | 19,414.57  | 75.36% |
|      | 生产量 | 万支 | 34,373.96  | 20,802.25  | 65.24% |
|      | 库存量 | 万支 | 2,616.99   | 2,289.33   | 14.31% |
| 器件   | 销售量 | 万只 | 47,641.58  | 39,538.27  | 20.49% |
|      | 生产量 | 万只 | 47,605.37  | 39,506.63  | 20.50% |
|      | 库存量 | 万只 | 3,578.32   | 3,614.53   | -1.00% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

锂电池销售量同比增加 75.36%、生产量同比增加 65.24%，主要系年产 6GWh 高性能锂电池项目投资，使产销量大幅增加。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：万元

| 行业分类 | 项目 | 2023 年       |         | 2022 年       |         | 同比增减    |
|------|----|--------------|---------|--------------|---------|---------|
|      |    | 金额           | 占营业成本比重 | 金额           | 占营业成本比重 |         |
| 光伏产品 |    | 1,006,751.83 | 64.40%  | 1,072,114.74 | 66.79%  | -6.10%  |
| 磁性材料 |    | 274,953.67   | 17.59%  | 320,766.55   | 19.98%  | -14.28% |
| 锂电池  |    | 190,916.54   | 12.21%  | 124,337.75   | 7.75%   | 53.55%  |
| 器件   |    | 57,325.12    | 3.67%   | 57,288.89    | 3.57%   | 0.06%   |

说明

| 行业分类 | 项目   | 2023 年     |         | 2022 年     |         | 同比增减   |
|------|------|------------|---------|------------|---------|--------|
|      |      | 金额         | 占营业成本比重 | 金额         | 占营业成本比重 |        |
| 光伏产品 | 原材料  | 845,130.31 | 83.95%  | 863,497.99 | 80.54%  | -2.13% |
|      | 人工工资 | 42,053.55  | 4.18%   | 30,432.63  | 2.84%   | 38.19% |
|      | 折旧   | 22,466.84  | 2.23%   | 15,092.92  | 1.41%   | 48.86% |

|      |      |              |         |              |         |         |
|------|------|--------------|---------|--------------|---------|---------|
|      | 能源   | 43,065.95    | 4.28%   | 32,906.16    | 3.07%   | 30.88%  |
|      | 运费   | 25,554.75    | 2.54%   | 78,033.32    | 7.28%   | -67.25% |
|      | 其他   | 28,480.43    | 2.83%   | 52,151.72    | 4.86%   | -45.39% |
|      | 小计   | 1,006,751.83 | 100.00% | 1,072,114.74 | 100.00% | -6.10%  |
| 磁性材料 | 原材料  | 116,389.45   | 42.33%  | 143,414.77   | 44.71%  | -18.84% |
|      | 人工工资 | 70,553.14    | 25.66%  | 80,416.33    | 25.07%  | -12.27% |
|      | 折旧   | 12,382.33    | 4.50%   | 11,556.84    | 3.60%   | 7.14%   |
|      | 能源   | 34,579.86    | 12.58%  | 38,400.89    | 11.97%  | -9.95%  |
|      | 运费   | 8,060.14     | 2.93%   | 8,786.92     | 2.74%   | -8.27%  |
|      | 其他   | 32,988.75    | 12.00%  | 38,190.80    | 11.91%  | -13.62% |
|      | 小计   | 274,953.67   | 100.00% | 320,766.55   | 100.00% | -14.28% |
| 锂电池  | 原材料  | 163,703.11   | 85.75%  | 107,609.54   | 86.55%  | 52.13%  |
|      | 人工工资 | 7,684.93     | 4.03%   | 6,749.84     | 5.43%   | 13.85%  |
|      | 折旧   | 9,949.83     | 5.21%   | 4,046.68     | 3.25%   | 145.88% |
|      | 能源   | 7,718.46     | 4.04%   | 4,323.95     | 3.48%   | 78.50%  |
|      | 运费   | 1,284.20     | 0.67%   | 944.75       | 0.76%   | 35.93%  |
|      | 其他   | 576.01       | 0.30%   | 662.99       | 0.53%   | -13.12% |
|      | 小计   | 190,916.54   | 100.00% | 124,337.75   | 100.00% | 53.55%  |
| 器件   | 原材料  | 40,101.21    | 69.95%  | 38,920.59    | 67.94%  | 3.03%   |
|      | 人工工资 | 10,989.41    | 19.17%  | 12,465.00    | 21.76%  | -11.84% |
|      | 折旧   | 2,165.59     | 3.78%   | 1,674.82     | 2.92%   | 29.30%  |
|      | 能源   | 1,105.52     | 1.93%   | 1,127.41     | 1.97%   | -1.94%  |
|      | 运费   | 396.33       | 0.69%   | 188.15       | 0.33%   | 110.65% |
|      | 其他   | 2,567.06     | 4.48%   | 2,912.92     | 5.08%   | -11.87% |
|      | 小计   | 57,325.12    | 100.00% | 57,288.89    | 100.00% | 0.06%   |

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

## 1) 合并范围增加子公司

| 公司名称                                                     | 股权取得方式 | 股权取得时点   | 出资额（元）                   | 认缴出资比例 |
|----------------------------------------------------------|--------|----------|--------------------------|--------|
| 连云港东磁新能源科技有限公司                                           | 设立     | 2023年8月  | 100,000,000.00           | 100%   |
| 东阳横丰新能源科技有限公司                                            | 设立     | 2023年8月  | 20,000,000.00            | 100%   |
| HENGDIAN GROUP DMEGC MAGNETICS (VIETNAM) COMPANY LIMITED | 设立     | 2023年10月 | 越南盾<br>94,758,300,000.00 | 80.10% |
| DMEGC RENEWABLE ENERGY AUSTRALIA PTY LTD                 | 设立     | 2023年9月  | 尚未出资                     | 100%   |
| 连云港赣榆东磁新能源有限公司                                           | 设立     | 2023年11月 | 尚未出资                     | 100%   |
| 连云港赣榆东望新能源有限公司                                           | 设立     | 2023年4月  | 尚未出资                     | 100%   |

## 2) 合并范围减少子公司

| 公司名称         | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产（元） | 期初至处置日净利润（元） |
|--------------|--------|------------|-----------|--------------|
| 赣州新盛稀土实业有限公司 | 转让     | 2023 年 6 月 | 19.66     | 689,065.03   |

## (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（万元）          | 224,999.49 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例     | 11.41%     |
| 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（万元）    | 占年度销售总额比例 |
|----|------|------------|-----------|
| 1  | 单位一  | 64,297.26  | 3.26%     |
| 2  | 单位二  | 57,045.28  | 2.89%     |
| 3  | 单位三  | 40,348.88  | 2.05%     |
| 4  | 单位四  | 34,528.46  | 1.75%     |
| 5  | 单位五  | 28,779.61  | 1.46%     |
| 合计 | --   | 224,999.49 | 11.41%    |

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（万元）          | 379,408.57 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 24.27%     |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%      |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（万元）    | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|------------|-----------|
| 1  | 单位一   | 134,050.18 | 8.57%     |
| 2  | 单位二   | 72,688.32  | 4.65%     |
| 3  | 单位三   | 68,455.79  | 4.38%     |
| 4  | 单位四   | 55,990.93  | 3.58%     |
| 5  | 单位五   | 48,223.35  | 3.09%     |
| 合计 | --    | 379,408.57 | 24.27%    |

主要供应商其他情况说明

适用 不适用



### 3、费用

单位：万元

|      | 2023 年     | 2022 年     | 同比增减    | 重大变动说明             |
|------|------------|------------|---------|--------------------|
| 销售费用 | 24,580.15  | 23,852.84  | 3.05%   |                    |
| 管理费用 | 57,186.26  | 49,678.44  | 15.11%  |                    |
| 财务费用 | -25,174.93 | -14,895.96 | -69.01% | 主要系：利息收入及汇兑收益增加所致。 |
| 研发费用 | 87,671.82  | 93,908.13  | -6.64%  |                    |

### 4、研发投入

适用 不适用

| 主要研发项目名称                 | 项目目的                                                                                    | 项目进展 | 拟达到的目标                                                                                                                                                      | 预计对公司未来发展的影响                                 |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| N 型高效电池技术开发              | 开发 N 型高效电池量产工艺路线；开发更高转换效率的下一代 N 型技术工艺路线；                                                | 进行中  | N 型电池光电转换效率 $\geq 27\%$                                                                                                                                     | 作为公司的下一代升级产品，给客户提供更功率更高，更稳定的产品；              |
| N 型高效组件技术开发              | 高效组件需求，满足市场客户对电站项目高功率组件需求                                                               | 进行中  | M10 72 版型功率 $\geq 580W$<br>DH2000、TC400、PID196H 功率衰减 $\leq 5\%$                                                                                             | 拓展公司在 N 型高效组件领域市场份额，增强公司产品竞争力及品牌实力           |
| XBC 电池的开发及产业化            | 提供外观更加美观和输出功率更高的产品                                                                      | 进行中  | 1、电池：优质率 $\geq 96\%$ ，转换效率 $\geq 27.0\%$<br>组件：优质率 $\geq 98\%$ ，转换效率 $\geq 23.8\%$<br>2、可靠性满足 IEC 标准                                                        | 拓展公司终端客户多领域市场的使用，尤其是分布式、屋顶项目等，增强公司产品竞争力及品牌实力 |
| 太阳能 N 型异质结 HJT 电池及组件技术开发 | 开发 N 型高效电池技术，为后续东磁产品的多样性和可持续性发展，做好技术储备                                                  | 进行中  | 电池：优质率 $\geq 98\%$ ，转换效率 $\geq 26.5\%$<br>组件：优质率 $\geq 99\%$ ，转换效率 $\geq 23.5\%$                                                                            | 拓展 N 型高效电池技术的多种路线，增强东磁产品的可持续性发展              |
| 0BB 组件开发                 | 进一步降低制造成本的同时，提高组件功率，给客户提高高功率组件产品，提高东磁产品竞争力                                              | 进行中  | 基础性能满足国际认证标准相应的组件量产工艺和方案<br>组件：优质率 $\geq 98\%$<br>转换效率 $\geq 23\%$                                                                                          | 提升产品输出功率，给客户提供更高性价比的产品，增强公司产品竞争力及品牌实力        |
| 海上、滩涂和水上组件开发             | 积极响应国家“双碳”目标和沿海省市海上光伏发展政策，开发满足海面、滩涂和淡水场景使用的高质量、高可靠性及高性价比的太阳能组件，提高公司品牌形象和知名度，完善东磁产品应用生态。 | 进行中  | 1、满足盐雾等级<br>2、加严紫外及双倍 IEC 可靠性测试，外观无异常，功率衰减 $\leq 5\%$<br>3、满足 3 倍 PID 测试，功率衰减 $\leq 5\%$<br>4、满足动态载荷和静态载荷测试，功率衰减 $\leq 5\%$<br>5、满足海水浸泡 PID，功率衰减 $\leq 5\%$ | 拓展公司终端客户多领域市场的使用，增强公司产品竞争力及品牌实力              |
| 智能组件开发                   | 集优化、监控、关断等功能实现光伏组件智能化。提高组件产品人机交互的操控体验，提高公司光伏组件产品在户用市场的竞争力。                              | 进行中  | 匹配大尺寸高效电池，取得智能组件第三方产品认证，可靠性符合 2 倍 IEC 标准，功率衰减 $\leq 5\%$                                                                                                    | 提高公司光伏组件产品在户用市场的竞争力，增强公司产品竞争力及品牌实力           |
| 轻质组件应用开发                 | 轻量化组件的开发和产业化，客户和部分应用场景需要远低                                                              | 进行中  | 获得相应市场第三方产品认证<br>组件重量： $\leq 10kg/m^2$                                                                                                                      | 拓展公司终端客户多领域市场的使                              |

|                                        |                                                        |         |                                                                                                                                                                                      |                                               |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
|                                        | 于常规组件重量的产品，轻质组件在部分应用场景能满足法规、安全、轻量化的需求，所以具备完成开发和量产的条件   |         | 转换效率 $\geq 22.5\%$                                                                                                                                                                   | 用，增强公司产品竞争力及品牌实力                              |
| 硼扩散选择性发射极技术开发                          | 增强金属化区域的接触，进一步提升 N 型电池的转换效率                            | 完成      | N 型高效电池绝对效率提升 $\geq 0.2\%$                                                                                                                                                           | 提升产品输出功率，给客户提供更多功率的产品，增强公司产品竞争力及品牌实力          |
| 复合永磁材料磁粉开发                             | 开发新型稀土永磁材料用的复合永磁磁粉，替代高端永磁铁氧体和粘结钕铁硼                     | 完成      | Br $\geq 8000$ Gs,<br>Hcj $\geq 6000$ Oe                                                                                                                                             | 扩充我们的磁性材料产品体系，充分发挥我们的产业优势，提高我们注塑磁体的竞争力，扩大市场份额 |
| 低温共烧 DMFQ-105 镍铜锌铁氧体材料开发及量产            | 开发叠层电感磁珠低温共烧铁氧体材料，已保障原材料的自主供应。                         | 进行中     | 1、 $\mu_i = 105 \pm 5$ ;<br>2、Q $\geq 120$ ;<br>3、5A 电流冲击 $\leq 15\%$ ;<br>4、3A 直流偏置 $\leq 65\%$ ;<br>5、材料收缩率: $13.5 \pm 1\%$ 。                                                      | 为叠层电感筹备组的磁珠产品量产提供原材料保障                        |
| 超高频低损耗材料及电感器件项目                        | 涡流损耗是限制金属软磁高频应用的关键，针对稀土金属软磁材料，急需发展新型绝缘包覆技术，以匹配其超宽频发展趋势 | 进行中     | Ls: $22.0 \text{ nH} \pm 20\% @ 10\text{MHz}$ ;<br>Rdc $\leq 4.0 \text{ m}\Omega$ ;<br>Q: $\geq 30 @ 10\text{MHz}$ 。                                                                 | 为市场提供多样化技术选择，提升公司产品竞争力                        |
| DMS321-F 膨胀阀用高流动性注塑 PPS-铁氧体颗粒料开发       | 替代某公司铁氧体材料并提升膨胀阀价格市场竞争力                                | 已在客户端认证 | Br: $\geq 2550\text{Gs}$<br>(BH) max: $\geq 1.55\text{MGOe}$<br>MFR: $\geq 260 \text{ g}/10\text{min}$                                                                               | 提升产品市场竞争力增加销售额。                               |
| 低 Co 含量的 DM4748 永磁铁氧体材料开发              | 降低 La/Co 添加量，国产铁红替代进口铁红原材料，降低材料成本                      | 进行中     | Br $\geq 4450$ Gs、<br>Hcb $\geq 4000$ Oe、<br>Hcj $\geq 4650\text{Oe}$ 、<br>(BH)max $\geq 4.6\text{MGOe}$ 、<br>Co 含量 $\leq 2.8\text{wt}\%$                                            | 1、降低 12 材材料成本，提升 12 材市场竞争力                    |
| DMR97 材料开发                             | 根据环境对碳中和的要求，宽温低损耗系列材料可以应用于 Charger、Server 等开关电源领域      | 进行中     | 具有宽温低损耗特性，饱和磁通密度(Bs),在 25℃ 时为 540mT,在 100℃ 时为 430 mT (1194A/m 50Hz); 应用频率从 100kHz 到 400kHz, 在 100kHz,200mT 条件下, 高温下 DMR97 的损耗比 DMR95 低 16.5~30%。                                     | 为市场提供多样化技术选择，提升公司产品竞争力                        |
| 12KC 高 Tc 低温度系数材料开发                    | 满足客户要求材质在磁导率 12000 以上且居里温度在 150℃ 的要求                   | 进行中     | R12KC<br>$\mu_i(10\text{KHz}/0.25\text{V})=12000 \pm 30\%$ ;<br>Tc $\geq 150^\circ\text{C}$ ; $\mu_i(0\sim 25^\circ\text{C})$ 变化率低于 20%; $\mu_i(25\sim 60^\circ\text{C})$ 变化率低于 20%; | 为市场提供多样化技术选择，提升公司产品竞争力                        |
| 薄壁粘结复合磁体开发                             | 优化模具设计，调整成型工艺，提升产品成品率                                  | 进行中     | 1.外径 10.2mm，壁厚小于 1.2mm<br>2.表磁: $\geq 140\text{mT}$                                                                                                                                  | 有利于粘结复合磁体降低用料成本，提升市场竞争力                       |
| 21700-50E 锂离子电池开发                      | 21700 主流动力类电池，市场出货量最多，客户广泛                             | 进行中     | 1、放电容量 $\geq 4.9\text{Ah}$ ;<br>2、循环寿命: 800 次循环容量保持率 $\geq 80\%$ ;                                                                                                                   | 增加出货量，拓宽客户群体;                                 |
| 4.0Ah 工具类 21700 锂离子电池开发 (INR21700-40P) | 21700 主流工具类电池，市场出货量最多，客户广泛                             | 进行中     | 1、放电容量 $\geq 3900\text{mAh}$ ;<br>2、循环寿命: 6A/55A 放电截止温度 80℃), 600 次循环容量保持率 $\geq 60\%$ ;                                                                                             | 增加出货量，拓宽客户群体;                                 |

|                                |                      |     |                                                                                                                                                                         |                                          |
|--------------------------------|----------------------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| INR18650-30P 高倍率（10C）锂离子电池电芯开发 | 兼顾高能力密度和高倍率性能，行业领先产品 | 进行中 | 1、放电容量 $\geq 3000\text{mAh}$ ；<br>2、循环性能： $+4\text{A}/-30\text{A}$ 放电截止温度 $80^{\circ}\text{C}$ ，300 周循环后容量保持率 $\geq 80\%$ ；<br>3、大电流放电性能： $30\text{A}$ 放电容量 $\geq 90\%$ | 可满足大量客户的性能需求，市面上仅有个别企业可以达成此性能，拓宽欧美等高端市场； |
| 3.5Ah 三代锂离子电池开发                | 产品性能升级，满足高端客户的高性能需求  | 进行中 | 1、放电容量 $> 3400\text{mAh}$ ；<br>2、循环寿命：循环 1000 次容量保持率 $\geq 70\%$ ；<br>3、可快充；                                                                                            | 产品竞争力提升，打入高端客户群体                         |

## 公司研发人员情况

|             | 2023 年 | 2022 年 | 变动比例   |
|-------------|--------|--------|--------|
| 研发技术人员数量（人） | 2,923  | 2,537  | 15.21% |
| 研发技术人员数量占比  | 15.87% | 15.74% | 0.13%  |
| 研发技术人员学历结构  |        |        |        |
| 本科          | 513    | 443    | 15.80% |
| 硕士及以上       | 100    | 93     | 7.53%  |
| 研发技术人员年龄构成  |        |        |        |
| 30 岁以下      | 1,122  | 873    | 28.52% |
| 30~40 岁     | 940    | 856    | 9.81%  |

## 公司研发投入情况

|                 | 2023 年    | 2022 年    | 变动比例   |
|-----------------|-----------|-----------|--------|
| 研发投入金额（万元）      | 87,671.82 | 93,908.13 | -6.64% |
| 研发投入占营业收入比例     | 4.45%     | 4.83%     | -0.38% |
| 研发投入资本化的金额（万元）  | 0.00      | 0.00      | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00%     | 0.00%     | 0.00%  |

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：万元

| 项目            | 2023 年       | 2022 年       | 同比增减   |
|---------------|--------------|--------------|--------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,166,803.80 | 2,154,270.16 | 0.58%  |
| 经营活动现金流出小计    | 1,777,396.93 | 1,865,615.41 | -4.73% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 389,406.87   | 288,654.75   | 34.90% |

|               |            |            |            |
|---------------|------------|------------|------------|
| 投资活动现金流入小计    | 254,140.23 | 121,918.43 | 108.45%    |
| 投资活动现金流出小计    | 352,319.68 | 212,740.52 | 65.61%     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -98,179.45 | -90,822.09 | -8.10%     |
| 筹资活动现金流入小计    | 416,164.20 | 380,824.54 | 9.28%      |
| 筹资活动现金流出小计    | 463,929.27 | 381,040.40 | 21.75%     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -47,765.07 | -215.86    | -22027.80% |
| 现金及现金等价物净增加额  | 254,164.97 | 204,595.76 | 24.23%     |

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

2023 年经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加了 34.90%，主要系：公司 2023 年经营业绩增长，同时加强流动资金管理，相应带动了经营性现金流的增长；叠加海运费同比价格下行带动公司支付运输装卸费大幅减少所致。

2023 年投资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 8.10%，主要系：投资目的定期存款的净流入减少所致。

2023 年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少了 22,027.80%，主要系：取得借款收到的现金减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量 38.94 亿元较本年度净利润 18.16 亿元增加 20.78 亿元，差异主要原因系：（1）公司加强流动资金管控，经营性应收项目及存货的周转快于经营性应付项目的周转；（2）公司固定资产及其他长期资产折旧摊销等非付现的支出较大；（3）基于谨慎性原则，公司本期对部分小尺寸电池片产线进行的减值金额较大，导致非付现的减值准备较大。

## 五、非主营业务分析

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：万元

|      | 2023 年末    |        | 2023 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 | 918,510.01 | 43.33% | 565,453.16 | 32.11% | 11.22% | 主要系：公司 2023 年经营业绩增长，同时加强流动资金管理，相应带动了现金流的增长。 |
| 应收账款 | 272,458.81 | 12.85% | 225,079.77 | 12.78% | 0.07%  |                                             |

|        |            |        |            |        |        |                                      |
|--------|------------|--------|------------|--------|--------|--------------------------------------|
| 合同资产   | 687.12     | 0.03%  | 0.00       | 0.00%  | 0.03%  |                                      |
| 存货     | 195,483.94 | 9.22%  | 203,627.14 | 11.56% | -2.34% |                                      |
| 投资性房地产 | 426.67     | 0.02%  | 5,271.91   | 0.30%  | -0.28% |                                      |
| 长期股权投资 | 6,826.90   | 0.32%  | 6,299.80   | 0.36%  | -0.04% |                                      |
| 固定资产   | 549,163.28 | 25.91% | 458,843.90 | 26.06% | -0.15% |                                      |
| 在建工程   | 41,895.87  | 1.98%  | 38,562.18  | 2.19%  | -0.21% |                                      |
| 使用权资产  | 1,038.38   | 0.05%  | 838.17     | 0.05%  | 0.00%  |                                      |
| 短期借款   | 222,176.34 | 10.48% | 157,943.81 | 8.97%  | 1.51%  |                                      |
| 合同负债   | 23,653.87  | 1.12%  | 48,406.83  | 2.75%  | -1.63% |                                      |
| 长期借款   | 19,557.28  | 0.92%  |            |        | 0.92%  | 主要系：公司借入 5G+云网融合锂电池“未来工厂应用示范项目”专项借款。 |
| 租赁负债   | 714.14     | 0.03%  | 408.71     | 0.02%  | 0.01%  |                                      |

境外资产占比较高

适用 不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：万元

| 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） | 83,132.05  | -23,093.58 | -22,200.49    |         |           | 59,940.13  |      | 98.35     |
| 2.衍生金融资产            |            | 312.36     | 312.36        |         |           |            |      | 312.36    |
| 3.应收款项融资            | 51,967.52  |            |               |         | 34,097.74 | 51,967.52  |      | 34,097.74 |
| 4.其他权益工具投资          | 11,728.00  | 2,890.00   | 6,820.00      |         |           | 15.00      |      | 14,603.00 |
| 金融资产小计              | 146,827.57 | -19,891.21 | -15,068.12    |         | 34,097.74 | 111,922.65 |      | 49,111.45 |
| 上述合计                | 146,827.57 | -19,891.21 | -15,068.12    |         | 34,097.74 | 111,922.65 |      | 49,111.45 |
| 金融负债                | 6,449.44   | -5,954.72  | 494.72        |         |           |            |      | 494.72    |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末资产受限情况

单位：万元

| 项目   | 期末账面余额     | 期末账面价值     | 受限类型       | 受限原因             |
|------|------------|------------|------------|------------------|
| 货币资金 | 349,465.01 | 349,465.01 | 详见下方“其他说明” | 详见下方“其他说明”       |
| 应收票据 | 1,311.88   | 1,246.28   |            | 商业承兑汇票质押或已背书尚未到期 |
| 合计   | 350,776.89 | 350,711.29 |            |                  |

其他说明

单位：万元

| 项目     | 具体类别       | 期末金额       |
|--------|------------|------------|
| 银行存款   | 诉讼冻结       | 63.85      |
| 其他货币资金 | 被质押定期存款及利息 | 341,194.09 |
|        | 银行承兑汇票保证金  | 3,057.09   |
|        | 信用证保证金     | 4,489.67   |
|        | 保函保证金      | 660.31     |
| 合计     |            | 349,465.01 |

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（万元） | 上年同期投资额（万元） | 变动幅度   |
|------------|-------------|--------|
| 197,884.99 | 204,547.51  | -3.26% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 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）                                         |
|--------------------------|------|-----------|----------|----------|----------------|------|--------|--------|---------------|--------------------|------------------|--------------------------------------------------|
| 设立子公司并投资年产 2.2 万吨永磁铁氧体项目 | 自建   | 是         | 磁性材料行业   | 939.04   | 3,034.84       | 自有资金 | 33.60% | 880.00 | 264.06        | 项目在按计划分步实施，尚未全部建成。 | 2022 年 01 月 27 日 | 《公司关于设立子公司并投资年产 2.2 万吨永磁铁氧体项目的公告》（公告编号：2022-008） |

|                          |    |    |         |            |            |      |         |            |            |                                                   |                  |                                                 |
|--------------------------|----|----|---------|------------|------------|------|---------|------------|------------|---------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------------------|
| 投资年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目       | 自建 | 是  | 磁性材料行业  | 3,547.32   | 14,538.80  | 自有资金 | 43.62%  | 7,497.00   | -691.98    | 项目在按计划分步实施，尚未全部建成。                                | 2022 年 01 月 27 日 | 《公司关于投资年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目的公告》（公告编号：2022-006）      |
| 投资年产 6GWh 高性能锂电池项目       | 自建 | 是  | 锂电池行业   | 13,609.10  | 127,898.96 | 自有资金 | 89.25%  | 27,189.00  | -5,167.57  | 1、通过招投标节省开支。<br>2、项目于 6 月建成投产后，正常的试生产及产能爬坡阶段开支较大。 | 2022 年 01 月 27 日 | 《公司关于投资年产 6GWh 高性能锂电池项目的公告》（公告编号：2022-004）      |
| 投资新建高效一体电感项目             | 自建 | 是  | 器件行业    | 1,082.25   | 8,890.61   | 自有资金 | 11.43%  | 6,973.00   |            | 因技术和设备选型原因，需要实施分步投资。                              | 2022 年 01 月 27 日 | 《公司关于投资新建高效一体电感项目的公告》（公告编号：2022-005）            |
| 设立子公司并投资年产 12GW 新型高效电池项目 | 自建 | 是  | 太阳能光伏行业 | 98,654.47  | 98,654.47  | 自有资金 | 32.97%  | 70,233.00  | -4,518.84  | 一期 6GW 于 10 月建成投产，11-12 月处于产能爬坡阶段。                | 2023 年 01 月 19 日 | 《公司关于子公司投资年产 12GW 新型高效电池项目的公告》（公告编号：2023-004）   |
| 设立子公司并投资年产 5GW 新型高效组件项目  | 自建 | 是  | 太阳能光伏行业 | 33,780.57  | 33,780.57  | 自有资金 | 101.78% | 12,184.00  | -2,874.81  | 项目于 8 月建成投产，9-12 月为产能爬坡阶段。                        | 2023 年 01 月 19 日 | 《公司关于设立子公司并投资年产 5GW 新型高效组件项目的公告》（公告编号：2023-005） |
| 合计                       | -- | -- | --      | 151,612.74 | 286,798.24 | --   | --      | 124,956.00 | -12,989.14 | --                                                | --               | --                                              |

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：万元

| 证券品种            | 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本           | 会计计量模式 | 期初账面价值   | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 报告期损益  | 期末账面价值    | 会计核算科目   | 资金来源 |
|-----------------|--------|------|------------------|--------|----------|------------|---------------|--------|--------|--------|-----------|----------|------|
| 境内外股票           | 603093 | 南华期货 | 5,180.00         | 公允价值计量 | 9,110.00 | 2,890.00   | 6,820.00      |        |        |        | 12,000.00 | 其他权益工具投资 | 自有资金 |
| 境内外股票           | 000980 | 众泰汽车 | 827.49           | 公允价值计量 | 140.59   | -42.24     | -121.45       |        |        | -42.24 | 98.35     | 交易性金融资产  | 债务重组 |
| 合计              |        |      | 6,007.49         | --     | 9,250.59 | 2,847.76   | 6,698.55      | 0.00   | 0.00   | -42.24 | 12,098.35 | --       | --   |
| 证券投资审批董事会公告披露日期 |        |      | 2012 年 12 月 13 日 |        |          |            |               |        |        |        |           |          |      |

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

| 衍生品投资类型                                                | 初始投资金额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 期初金额      | 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   | 期末金额       | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|---------------|----------|------------|------------|--------------------|
| 中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、邮政银行、宁波银行、招商银行          | 641,013.24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 154,294.8 | -182.36    | -6,631.8      | 480,269  | 525,524.77 | 108,856.67 | 12.06%             |
| 合计                                                     | 641,013.24                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 154,294.8 | -182.36    | -6,631.8      | 480,269  | 525,524.77 | 108,856.67 | 12.06%             |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明         | 公司根据财政部《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 37 号——金融工具列报》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对开展的外汇套期保值业务进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目。公司与上一报告相比未发生重大变化。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |           |            |               |          |            |            |                    |
| 报告期实际损益情况的说明                                           | 公司报告期实际损益金额-8,538.36 万元。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |            |               |          |            |            |                    |
| 套期保值效果的说明                                              | 鉴于公司出口业务日益增长，款项的结算币种主要采用欧元、美元和日元等外币。由于国际政治、经济环境等多重因素的影响，各国货币汇率波动的不确定性在增强，而当汇率出现较大波动幅度时，将对公司及子公司的经营业绩产生较大影响。为了降低汇率波动对公司经营业绩的影响，公司及子公司开展了与日常经营联系密切的外汇套期保值业务，较好的保证了公司日常经营利润。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |           |            |               |          |            |            |                    |
| 衍生品投资资金来源                                              | 自有资金                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |           |            |               |          |            |            |                    |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | <p>1) 交易的风险分析</p> <p>①市场风险：在外汇衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，外汇衍生品到期或择期交割时，合约汇率与交割日市场汇率差异将形成实际交易损益并冲销重估损益的累计值形成投资损益。</p> <p>②流动性风险：不合理的外汇衍生品购买会引发资金的流动性风险。交易方案将以外汇资产为依据，严格审查相应的进出口采销合同，合理规划外汇资金计划并适时选择外汇衍生品，适当选择差额交割衍生品，以减少到期日现金流需求，保证在交割时拥有足额资金供清算，确保所有外汇衍生品交易均以正常的贸易业务背景为前提并加强应收账款的风险管控，严控逾期应收账款和坏账。</p> <p>③履约风险：不合适的交易方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。因此，公司选择的交易对手均为拥有良好信用且与公司已建立长期业务往来的金融机构，以降低履约风险。</p> <p>④操作风险：在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行外汇套期保值操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险。</p> <p>⑤法律风险：外汇套期保值交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。公司将审慎审查与合作方签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>2) 拟采取风险控制措施</p> <p>①进行外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常生产经营为基础，以真实交易背景为依托，以规避和防范汇率风险为目的。</p> <p>②开展外汇套期保值业务只允许与经监管机构批准、具有外汇套期保值业务经营资格的金融机构进行交易，不得与前述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。</p> <p>③公司已制定《外汇套期保值业务管理制度》，对交易的原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。</p> <p>④公司将审慎审查与金融机构签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。</p> <p>⑤公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格及公允价值变动，及时评估外汇套期保</p> |           |            |               |          |            |            |                    |



|                                                             |                                                                                                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                             | 值业务的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。<br>⑥公司内审部门将定期对外汇套期保值的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。                                                                                                                                               |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 每月底根据外部金融机构的市场报价确定公允价值变动。                                                                                                                                                                                                                  |
| 涉诉情况（如适用）                                                   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                        |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）                                        | 2023年01月19日                                                                                                                                                                                                                                |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见                                    | 1) 公司及子公司目前经营情况良好，财务状况稳定，开展外汇套期保值业务有利于公司及子公司稳健经营，规避外汇市场的风险、降低外汇结算成本。<br>2) 该业务不会影响公司及子公司日常资金正常周转需要和主营业务的正常发展，符合公司和全体股东的基本利益，不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。<br>3) 本次开展外汇套期保值业务事项的审议程序符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的有关规定。<br>基于以上判断，独立董事同意公司开展外汇套期保值业务。 |

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

| 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       |
|---------------|------|------|--------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|
| 江苏东磁新能源科技有限公司 | 子公司  | 制造业  | 10,000 | 220,950.76 | 21,065.25 | 976,368.58 | 15,812.87 | 11,959.04 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

| 公司名称                                                     | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响       |
|----------------------------------------------------------|----------------|---------------------|
| 东阳横丰新能源科技有限公司                                            | 新设             | 有利于提升公司光伏产业的市场竞争力   |
| 连云港东磁新能源科技有限公司                                           | 新设             | 有利于提升公司光伏产业的市场竞争力   |
| HENGDIAN GROUP DMEGC MAGNETICS (VIETNAM) COMPANY LIMITED | 新设             | 有利于提升公司磁性材料产业的市场竞争力 |
| DMEGC RENEWABLE ENERGY AUSTRALIA PTY LTD                 | 新设             | 有利于开拓公司光伏产业的销售渠道    |
| 连云港赣榆东赣新能源有限公司                                           | 新设             | 有利于提升公司光伏产业的市场竞争力   |
| 连云港赣榆东望新能源有限公司                                           | 新设             | 有利于提升公司光伏产业的市场竞争力   |
| 赣州新盛稀土实业有限公司                                             | 股权转让           | 有利于公司集中精力做优做强主营业务   |

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司坚持“稳中求进，力争稳中快进”的指导思想，围绕磁材和新能源双轮驱动的战略定位，扎实推进扎根横店，面向全国，深度国际化的战略布局，力争完成内部制订的中长期发展规划目标。

保障举措：秉承“东磁制造，世界领袖”的使命，坚守主业，适度投资先进产能，持续推进磁材器件稳定发展，光伏产业高质量发展，锂电储能稳健发展；加大技术研发、深挖内部潜力、注重品质管理，持续保持技术、成本和质量领先，夯实公司的产品竞争力；从销售和服务网络建设、海外制造基地和供应链布局，国际化人才队伍的引育留等多方面着手，推进深度国际化；全面铺开数字化建设，逐步打通智能制造与采购、销售、仓储及财务各经营环节，以数字化助力经营团队科学决策；进一步优化组织架构和人资体系，做到干部能上能下，人员能进能出，以吸引更多的优秀人才，搭建多元化的人才梯队；强化风险防范的意识，提升风险识别、处置和化解能力，保障公司稳健的发展。

### （二）公司经营计划

#### 1、经营目标

2024 年，公司力争实现营业收入和盈利双增长。光伏产品出货力争同比增长 50%、锂电出货力争同比增长 50%，磁材产业在稳健发展的基础上积极推进深度国际化。

#### 2、经营重点

##### （1）有序推进智造项目投资

2024 年，公司将继续加大先进产能和产线技改投资，积极推进四川东磁二期 6GW TOPCon 高效电池、连云港东磁二期 5GW TOPCon 高效组件、东南亚 2GW TOPCon 高效电池片项目、越南和泰国磁性材料项目的落地；积极推进光伏电站项目的建设，争取投资建设 GW 级以上集中式电站和推进 200MW 分布式 EPC 项目。同时，公司内部还将推进多个产线技改项目，进行智造升级，以助推公司高质量发展。

## （2）以客户为中心力拓市场

磁材器件板块以提升市场占有率为首要任务，其中，永磁争取在存量博弈中寻求突破，软磁力拓新能源汽车、光伏等市场，让其成为推动磁材板块发展的重要增长点，塑磁要扩产增效，巩固细分领域小龙头地位；光伏产业要加速全球化布局，以欧洲、中国、日韩市场为依托，进军北美、亚太、南美市场。坚持差异化发展，巩固“低碳市场”、“户用黑组件”等竞争优势，并通过战略合作伙伴向全球市场辐射，形成大项目、分布式两大目标市场；锂电产业，要保持战略耐心，聚焦产品和客户，做出产品特色，力争满产满销。

## （3）降本提效筑好产品优势

各行各业均面临极度内卷、极致竞争的格局。企业唯有在技术、品质和成本三方面都做到极致，产品才有竞争力。技术创新方面研发团队要紧跟市场需求，利用创新平台，瞄准新材料、新产品、新工艺，有效研发突破，助力产业发展；品质管理要聚焦“四化”，做到品质意识“全员深化”、品质系统“精细化”、品质人员更加“专业化”、品质管理“信息化”，稳扎稳打提升质量水平；成本方面，供应链建设要做到“有市场竞争力”兼“稳固”，内部还要辅以精益管理、节能降耗、组织优化、提升人效等措施，推进制造成本优化，提升产品的市场竞争力。

### 3、资本需求及使用计划

公司财务部根据投资安排、产品市场供求状况和采购、销售价格波动情况测算公司资金需求。公司主营业务和对外投资方面的需求可以通过自有资金、银行信贷资金及股权融资相结合的方式解决。

## （三）面临的风险和应对措施

### 1、全球产业政策风险

光伏行业的发展速度与质量受全球光伏产业政策影响较大。国内市场方面，政府部门加强光伏行业规范管理，引导产业合理布局的政策，地方政府对电站开发的规划及开发条件规定，以及消纳和用地问题等都会影响光伏产业的发展；国际市场方面，美国、欧洲、印度、巴西等国家和地区对光伏产业政策的动态调整，如“强迫劳动”、碳关税、知识产权诉讼、碳足迹认证等新型贸易壁垒的设置，会增加中国光伏产业对外贸易的难度。同时，越来越多的国家开始构建其本地的供应链，在政策引导下，本土光伏产能的扩张持续推进，亦会对中国光伏产业的产品出口形成压力。

### 2、海外业务及汇率风险

报告期，公司海外业务收入占比约 60%，产品销往全球近 70 个国家和地区，在开展上述业务过程中，可能会受到政治风险、战争风险、法律风险、政策风险等不确定因素的影响，从而使公司在从事境外业务时面临一定的经营风险。同时，公司海外业务主要采用欧元、美元收款，人民币汇率的波动将会对公司以外币结算的采购、销售业务造成影响，还将对外币货币资金和以外币计价的应收账款、应付账款等造成一定影响。

### 3、市场拓展风险

现阶段光伏行业面临着阶段性和结构性产能过剩风险，在公司持续加大投资的情况下，若市场开拓不及预期，则会存在新增产能无法完全消化的风险。小动力电池应用各细分市场的景气度变化，直接影响三元圆柱电池行业稼动率，若市场拓展不及预期则会影响盈利预期。

### 4、技术升级迭代风险

光伏行业仍处于技术升级迭代的过程中，新技术、新产品不断涌现，若公司在新品研发及量产上不能及时满足市场需求，不仅可能会面临盈利下降或失去市场竞争力的风险，原有产能还可能面临被动

出清的风险。三元圆柱产品在不同应用领域会有不同的技术要求，若公司产品的性能和质量未能有效满足各细分领域客户的需求，则会存在被边缘化的风险。

#### 5、原材料价格波动风险

光伏行业、锂电行业和磁性材料行业涵盖多个生产环节，涉及大量原材料，原材料价格易受国际、国内市场价格影响。如果未来主要原材料供求情况发生变化或者价格产生异常波动，公司又未能建立有效的供应链管理，或者未能采取有效措施消化价格波动带来的负面影响，将对公司正常的生产经营管理和经济效益产生不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

| 接待时间        | 接待地点      | 接待方式      | 接待对象类型 | 接待对象                     | 谈论的主要内容及提供的资料           | 调研的基本情况索引                                         |
|-------------|-----------|-----------|--------|--------------------------|-------------------------|---------------------------------------------------|
| 2023年02月08日 | 公司现场      | 实地调研      | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-001） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230210         |
| 2023年02月14日 | 公司现场      | 实地调研      | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-002） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230216         |
| 2023年03月08日 | 线上        | 电话沟通      | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-003） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230310         |
| 2023年03月13日 | 线上、公司现场   | 电话沟通、实地调研 | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-004） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230316         |
| 2023年03月24日 | 年度业绩网上说明会 | 网络平台线上交流  | 其他     | 通过“全景·路演天下”参与年度业绩说明会的投资者 | 投资者关系活动记录表（编号：2023-005） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司业绩说明会、路演活动信息 20230327 |
| 2023年04月07日 | 线上        | 电话沟通      | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-006） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230410         |
| 2023年04月11日 | 线上、公司现场   | 电话沟通、实地调研 | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-007） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230414         |
| 2023年04月25日 | 公司现场      | 实地调研      | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-008） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230427         |
| 2023年07月13日 | 公司现场      | 实地调研      | 机构     | 分析师及机构投资者                | 投资者关系活动记录表（编号：2023-009） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230714         |

|             |         |           |    |           |                         |                                           |
|-------------|---------|-----------|----|-----------|-------------------------|-------------------------------------------|
| 2023年08月16日 | 线上      | 电话沟通      | 机构 | 分析师及机构投资者 | 投资者关系活动记录表（编号：2023-010） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20230817 |
| 2023年10月20日 | 线上      | 电话沟通      | 机构 | 分析师及机构投资者 | 投资者关系活动记录表（编号：2023-011） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20231023 |
| 2023年10月25日 | 线上、公司现场 | 电话沟通、实地调研 | 机构 | 分析师及机构投资者 | 投资者关系活动记录表（编号：2023-012） | 详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公司活动信息 20231027 |

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《股票上市规则》《规范运作》等法律、行政法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

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

#### 1、公司股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东及其关联方交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用的现象，公司亦没有为控股股东及其关联方提供担保的情形。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事和聘任独立董事，报告期内公司有董事七名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，其中一名独立董事为会计专业人士，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《规范运作》《公司章程》《公司董事会议事规则》《公司独立董事工作制度》等要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责地履行职责和义务，维护公司和股东利益。董事会严格按照《中华人民共和国公司法》《公司董事会议事规则》召开会议，高效执行董事会、股东大会决议并依法行使职权。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会设监事三名，其中职工监事一名，监事会及监事的人数及构成符合法律、行政法规的要求。公司监事能够严格按照《规范运作》《公司章程》《公司监事会议事规则》等要求开展工作，认真履行自己的职责，对公司依法合规运营情况、提供担保、关联交易等事项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

公司始终将利益相关方的期望和诉求置于重要位置，通过多种沟通渠道与利益相关方保持了常态化的沟通，及时了解利益相关方的期望与诉求，并以实际行动积极回应利益相关的关切，努力实现股东、客户、供应商、员工、社会等各方利益的均衡，共同推进公司持续、稳健的发展。

#### 6、关于信息披露与透明度

按照《上市公司信息披露管理办法》《公司信息披露管理制度》等的要求，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。公司力求做到公平、及时、

准确、完整的披露公司信息，确保公司所有股东及时、公平地获得公司的相关信息。2023 年，公司发布了三会决议、定期报告、临时报告等 116 份，12 份投资者交流纪要，经深交所考核，公司 2022-2023 年度信息披露考评为“A”。

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

是 否

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

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

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

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

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

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

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

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

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                      |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| 2022 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 59.06%  | 2023 年 03 月 29 日 | 2023 年 03 月 30 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号 2023-035）    |
| 2023 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.83%  | 2023 年 06 月 12 日 | 2023 年 06 月 13 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-050） |

|                 |        |        |                  |                  |                                                           |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|
| 2023 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 62.37% | 2023 年 11 月 07 日 | 2023 年 11 月 08 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2023-065） |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------|

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 五、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务         | 任职状态 | 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）  | 股份增减变动的原因 |
|-----|----|----|------------|------|------------------|------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 任海亮 | 男  | 48 | 董事长        | 现任   | 2017 年 11 月 10 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 2,090,000 | 0           | 0           | 0         | 2,090,000 |           |
| 徐文财 | 男  | 58 | 董事         | 现任   | 2005 年 02 月 26 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 胡天高 | 男  | 59 | 董事         | 现任   | 2008 年 03 月 18 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 厉宝平 | 男  | 60 | 董事         | 现任   | 2022 年 04 月 01 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 吕岩  | 女  | 53 | 独立董事       | 现任   | 2020 年 04 月 02 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 杨柳勇 | 男  | 60 | 独立董事       | 现任   | 2020 年 04 月 02 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 贾锐  | 男  | 50 | 独立董事       | 现任   | 2023 年 03 月 29 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 厉国平 | 男  | 51 | 监事会主席      | 现任   | 2017 年 04 月 11 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 葛向全 | 男  | 50 | 监事         | 现任   | 2023 年 03 月 29 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 闫宏光 | 男  | 37 | 职工监事       | 现任   | 2023 年 03 月 29 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 何悦  | 男  | 45 | 总经理        | 现任   | 2024 年 02 月 01 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 任晓明 | 男  | 60 | 副总经理       | 现任   | 2005 年 02 月 26 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 16,000    | 0           | 0           | 0         | 16,000    |           |
| 郭晓东 | 男  | 56 | 副总经理       | 现任   | 2011 年 05 月 20 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 22,300    | 0           | 0           | 0         | 22,300    |           |
| 郭帅  | 男  | 37 | 副总经理       | 现任   | 2024 年 02 月 01 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 吴雪萍 | 女  | 47 | 副总经理兼董事会秘书 | 现任   | 2014 年 04 月 10 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 77,120    | 0           | 0           | 0         | 77,120    |           |
| 郭健  | 男  | 48 | 财务总监       | 现任   | 2023 年 12 月 11 日 | 2026 年 03 月 28 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 刘保钰 | 男  | 48 | 独立董事       | 离任   | 2017 年 04 月 06 日 | 2023 年 03 月 29 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 吴卫民 | 男  | 53 | 监事         | 离任   | 2020 年 04 月 02 日 | 2023 年 03 月 29 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 何笑笑 | 女  | 44 | 职工监事       | 离任   | 2020 年 04 月 02 日 | 2023 年 03 月 29 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 方建武 | 男  | 56 | 财务总监       | 离任   | 2020 年 04 月 02 日 | 2023 年 12 月 11 日 | 0         | 0           | 0           | 0         | 0         |           |
| 合计  | -- | -- | --         | --   | --               | --               | 2,205,420 | 0           | 0           | 0         | 2,205,420 | --        |

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否



报告期内，公司原独立董事刘保钰先生、原监事吴卫民先生、原监事何笑笑女士均因任期届满而离任，公司原财务总监方建武先生因公司经营管理需要而解聘。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务      | 类型    | 日期          | 原因                                     |
|-----|------------|-------|-------------|----------------------------------------|
| 任海亮 | 董事长兼总经理    | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举。2024年2月1日不再兼任总经理            |
| 徐文财 | 董事         | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举                             |
| 胡天高 | 董事         | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举                             |
| 厉宝平 | 董事         | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举                             |
| 吕岩  | 独立董事       | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举                             |
| 杨柳勇 | 独立董事       | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举                             |
| 贾锐  | 独立董事       | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届董事会换届选举                             |
| 厉国平 | 监事会主席      | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届监事会换届选举                             |
| 葛向全 | 监事         | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届监事会换届选举                             |
| 闫宏光 | 职工监事       | 被选举   | 2023年03月29日 | 第九届监事会换届选举                             |
| 任晓明 | 副总经理       | 届满续聘  | 2023年03月29日 | 第九届董事会第一次会议聘任                          |
| 郭晓东 | 副总经理       | 届满续聘  | 2023年03月29日 | 第九届董事会第一次会议聘任                          |
| 何悦  | 副总经理       | 聘任    | 2023年02月06日 | 因公司经营管理需要                              |
|     |            | 届满续聘  | 2023年03月29日 | 第九届董事会第一次会议续聘为副总经理。2024年2月1日被聘任为公司总经理。 |
| 吴雪萍 | 副总经理兼董事会秘书 | 届满续聘  | 2023年03月29日 | 第九届董事会第一次会议聘任                          |
| 郭健  | 财务总监       | 聘任    | 2023年12月11日 | 因公司经营管理需要                              |
| 刘保钰 | 独立董事       | 任期满离任 | 2023年03月29日 | 第八届董事会任期届满                             |
| 吴卫民 | 监事         | 任期满离任 | 2023年03月29日 | 第八届监事会任期届满                             |
| 何笑笑 | 职工监事       | 任期满离任 | 2023年03月29日 | 第八届监事会任期届满                             |
| 方建武 | 财务总监       | 届满续聘  | 2023年03月29日 | 第九届董事会第一次会议聘任                          |
|     |            | 解聘    | 2023年12月11日 | 因公司经营管理需要                              |

## 2、任职情况

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

任海亮：男，1976年12月出生，中国籍，在读中欧国际工商学院EMBA，正高级经济师。曾任公司进出口部门总经理、公司太阳能事业部总经理、公司副总经理、公司总经理（于2024年2月1日起不再兼任公司总经理）；现任公司董事长，兼任浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司董事、江苏东磁新能源科技有限公司董事、四川东磁新能源科技有限公司董事、东阳横丰新能源科技有限公司董事等。

徐文财：男，1966年1月出生，中国籍，博士，副教授，注册会计师，正高级经济师。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，兼任公司董事、普洛药业股份

有限公司董事、英洛华科技股份有限公司董事、横店集团得邦照明股份有限公司董事、横店影视股份有限公司董事，南华期货股份有限公司董事、浙江新纳材料科技股份有限公司董事、杭州海康机器人股份有限公司独立董事等。

胡天高：男，1965 年 9 月出生，中国籍，硕士，高级经济师。曾任东阳中国银行副行长；现任横店集团控股有限公司董事、资深副总裁，兼任公司董事、普洛药业股份有限公司董事、英洛华科技股份有限公司董事、横店集团得邦照明股份有限公司董事、横店影视股份有限公司董事、南华期货股份有限公司董事、浙江新纳材料科技股份有限公司董事、浙商银行董事等。

厉宝平：男，1964 年 3 月出生，中国籍，硕士，正高级经济师。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、投资监管总监、人力资源总监。现任横店集团控股有限公司董事、副总裁，兼任公司董事、横店集团得邦照明股份有限公司董事、横店影视股份有限公司董事、南华期货股份有限公司董事、浙江新纳材料科技股份有限公司董事等。

吕岩：女，1971 年 6 月出生，中国籍，博士，毕业于日本埼玉大学财务学专业，副教授。曾任江南-小野田水泥有限公司会计；现任浙江财经大学会计学院财务管理系教师、浙江省大学生财会信息化竞赛办公室主任，兼任公司独立董事、浙江德创环保科技股份有限公司独立董事、浙江明牌珠宝股份有限公司独立董事、曼卡龙珠宝股份有限公司独立董事。

杨柳勇：男，1964 年 3 月出生，中国籍，博士，毕业于浙江大学管理学院，教授。曾任浙江大学（原浙农大）经济贸易学院助教、讲师、金融系副主任、副教授、金融与投资中心副主任，浙江大学经济学院金融系副教授、教授、金融系主任、经济学院副院长；现任浙江大学经济学院金融学教授、博士生导师，浙江大学金融研究院副院长，融资租赁研究中心主任，兼任公司独立董事、浙江省资本与企业发展研究会会长、浙江现代数字金融科技研究院院长、利尔达科技集团股份有限公司独立董事、上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司独立董事等。

贾锐：男，1974 年 9 月出生，中国籍，博士，毕业于中国科学院微电子学与固体电子学专业，教授、研究员。曾于日本国立北海道大学电子与电气工程学院、中国科学院下属国立研究所、中国科学院大学教学科研，现任中国科学院下属国立研究所半导体新能源方向学科带头人、博士生导师、研究员，兼任公司独立董事。

厉国平：男，1973 年 1 月出生，中国籍，本科，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，兼任公司监事会主席、普洛药业股份有限公司监事会主席、英洛华科技股份有限公司监事会主席、横店集团得邦照明股份有限公司监事会主席、横店影视股份有限公司监事会主席、南华期货股份有限公司监事会主席、浙江新纳材料科技股份有限公司监事会主席等。

葛向全：男，1974 年 4 月出生，中国籍，硕士。曾任普洛药业股份有限公司副总经理、财务总监、董事会秘书；现任横店集团控股有限公司上市公司与资本管理中心总监，兼任公司监事、英洛华科技股份有限公司监事、横店集团得邦照明股份有限公司监事、普洛药业股份有限公司监事等。

闫宏光：男，1987 年 9 月出生，中国籍，硕士。曾任晶科能源股份有限公司、晶科电力科技股份有限公司法务等职务，现任公司法务部副部长，兼任公司职工监事。

何悦：男，1979 年 10 月出生，中国籍，博士，高级工程师。曾任尚德太阳能电力有限公司副总裁、公司光伏产业负责人、公司副总经理等职务，现任公司总经理（于 2024 年 2 月 1 日被聘任为公司总经理），兼任四川东磁新能源科技有限公司董事长、江苏东磁新能源科技有限公司董事长、东阳市产发光伏科技有限公司董事等。

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

郭晓东：男，1968 年 1 月出生，中国籍，工商管理研究生学历，高级经济师。曾任公司软磁材料厂车间主任、软磁三厂厂长、软磁部部长、软磁事业部总经理；现任公司副总经理，兼任宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司董事、金华市磁盟知识产权服务有限公司董事长、东阳东磁新能源有限公司董事、杞县东磁磁性材料有限公司董事。

郭帅：男，1987 年 5 月出生，中国籍，本科。曾任公司进出口部出口科科长、软磁事业部市场营销部部长助理、太阳能事业部总经理助理、太阳能事业部经营部部长、太阳能事业部总经理；现任公司副总经理（于 2024 年 2 月 1 日被聘任为公司副总经理），兼任杞县东磁新能源有限公司董事。

吴雪萍：女，1977 年 11 月出生，中国籍，本科，高级经济师。曾任公司团总支书、总经办秘书；现任公司副总经理兼董事会秘书。

郭健：男，1976 年 11 月出生，中国籍，硕士，高级会计师。曾任横店集团影视文化服务中心财务部长，浙江横店影视城有限公司财务部长、财务总监等，现任公司财务总监。

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 |
|--------------|------------|---------------|------------------|--------|---------------|
| 徐文财          | 横店集团控股有限公司 | 董事、资深副总裁      | 2001 年 10 月 08 日 |        | 是             |
| 胡天高          | 横店集团控股有限公司 | 董事、资深副总裁      | 2003 年 11 月 13 日 |        | 是             |
| 厉宝平          | 横店集团控股有限公司 | 董事、副总裁        | 2003 年 11 月 13 日 |        | 是             |
| 厉国平          | 横店集团控股有限公司 | 副总裁兼法纪总监、审计总监 | 2015 年 02 月 03 日 |        | 是             |
| 葛向全          | 横店集团控股有限公司 | 上市公司与资本管理中心总监 | 2020 年 07 月 07 日 |        | 是             |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无          |               |                  |        |               |

在其他单位任职情况

适用 不适用

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

|     |                       |              |             |             |   |
|-----|-----------------------|--------------|-------------|-------------|---|
|     | 浙江新纳材料科技股份有限公司        | 董事           | 2019年08月28日 |             | 否 |
|     | 杭州海康机器人股份有限公司         | 独立董事         | 2022年07月21日 | 2025年07月20日 | 是 |
| 胡天高 | 普洛药业股份有限公司            | 董事           | 2008年04月21日 |             | 否 |
|     | 英洛华科技股份有限公司           | 董事           | 2011年04月21日 |             | 否 |
|     | 横店集团得邦照明股份有限公司        | 董事           | 2013年01月28日 |             | 否 |
|     | 横店影视股份有限公司            | 董事           | 2015年06月29日 |             | 否 |
|     | 南华期货股份有限公司            | 董事           | 2022年02月11日 |             | 否 |
|     | 浙江新纳材料科技股份有限公司        | 董事           | 2019年08月28日 |             | 否 |
|     | 浙商银行                  | 董事           | 2004年05月01日 |             | 否 |
| 厉宝平 | 横店集团得邦照明股份有限公司        | 董事           | 2013年01月28日 |             | 否 |
|     | 横店影视股份有限公司            | 董事           | 2015年06月29日 |             | 否 |
|     | 南华期货股份有限公司            | 董事           | 2012年10月12日 |             | 否 |
|     | 浙江新纳材料科技股份有限公司        | 董事           | 2019年08月28日 |             | 否 |
| 吕岩  | 浙江财经大学会计学院            | 教师、副教授       | 2005年09月25日 |             | 是 |
|     | 上海幻维数码创意科技股份有限公司      | 独立董事         | 2020年11月18日 | 2023年11月17日 | 是 |
|     | 浙江德创环保科技股份有限公司        | 独立董事         | 2021年04月01日 | 2024年03月31日 | 是 |
|     | 浙江明牌珠宝股份有限公司          | 独立董事         | 2021年05月21日 | 2024年05月20日 | 是 |
|     | 曼卡龙珠宝股份有限公司           | 独立董事         | 2021年12月20日 | 2024年12月19日 | 是 |
| 杨柳勇 | 浙江大学经济学院              | 教授、博士生导师     | 1998年09月15日 |             | 是 |
|     | 恒逸石化股份有限公司            | 独立董事         | 2017年08月24日 | 2023年08月23日 | 是 |
|     | 利尔达科技集团股份有限公司         | 独立董事         | 2022年06月13日 | 2025年06月12日 | 是 |
|     | 上海永冠众诚新材料科技(集团)股份有限公司 | 独立董事         | 2023年05月18日 | 2026年05月17日 | 是 |
|     | 浙江德清农村商业银行股份有限公司      | 董事           | 2023年05月31日 |             | 是 |
|     | 浙江南浔农村商业银行股份有限公司      | 监事           | 2023年06月02日 |             | 是 |
| 贾锐  | 中国科学院下属国立研究所          | 教授、博士生导师、研究员 | 2006年07月01日 |             | 是 |
|     | 晶科能源股份有限公司            | 独立董事         | 2023年12月26日 | 2026年12月25日 | 是 |
|     | 湖南华民控股集团股份有限公司        | 独立董事         | 2023年04月19日 | 2026年04月18日 | 是 |
| 厉国平 | 普洛药业股份有限公司            | 监事会主席        | 2017年12月04日 |             | 否 |
|     | 英洛华科技股份有限公司           | 监事会主席        | 2015年09月16日 |             | 否 |
|     | 横店集团得邦照明股份有限公司        | 监事会主席        | 2016年01月28日 |             | 否 |
|     | 横店影视股份有限公司            | 监事会主席        | 2015年06月29日 |             | 否 |
|     | 南华期货股份有限公司            | 监事会主席        | 2012年10月12日 |             | 否 |
|     | 浙江新纳材料科技股份有限公司        | 监事会主席        | 2019年08月28日 |             | 否 |
| 葛向全 | 英洛华科技股份有限公司           | 监事           | 2020年07月23日 |             | 否 |
|     | 横店集团得邦照明股份有限公司        | 监事           | 2020年07月28日 |             | 否 |
|     | 普洛药业股份有限公司            | 监事           | 2023年04月18日 |             | 否 |
| 郭晓东 | 宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司    | 董事           | 2018年09月14日 |             | 否 |
| 何悦  | 东阳市产发光伏科技有限公司         | 董事           | 2023年08月21日 |             | 否 |

|                      |                         |    |             |  |   |
|----------------------|-------------------------|----|-------------|--|---|
| 郭健                   | 浙江省东阳市横店影视城管理服务有<br>限公司 | 监事 | 2014年12月19日 |  | 否 |
|                      | 东阳市横店影视城酒店管理有限公司        | 监事 | 2016年7月25日  |  | 否 |
|                      | 东阳横店影视器具制作租赁有限公司        | 监事 | 2021年7月15日  |  | 否 |
|                      | 东阳市横店花木山庄游乐园有限公司        | 监事 | 2016年8月26日  |  | 否 |
|                      | 东阳市欧罗巴风情小镇影视基地有限<br>公司  | 监事 | 2016年10月14日 |  | 否 |
| 在其他单<br>位任职情<br>况的说明 | 无                       |    |             |  |   |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

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

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 性别 | 年龄 | 职务                                | 任职状态 | 从公司获得的<br>税前报酬总额 | 是否在公司关<br>联方获取报酬 |
|-----|----|----|-----------------------------------|------|------------------|------------------|
| 任海亮 | 男  | 48 | 董事长（2024年2月不再兼任总经理，2023年任董事长兼总经理） | 现任   | 125.39           | 否                |
| 徐文财 | 男  | 58 | 董事                                | 现任   | 0                | 是                |
| 胡天高 | 男  | 59 | 董事                                | 现任   | 0                | 是                |
| 厉宝平 | 男  | 60 | 董事                                | 现任   | 0                | 是                |
| 吕岩  | 女  | 53 | 独立董事                              | 现任   | 9.29             | 否                |
| 杨柳勇 | 男  | 60 | 独立董事                              | 现任   | 9.29             | 否                |
| 贾锐  | 男  | 50 | 独立董事                              | 现任   | 7.50             | 否                |
| 厉国平 | 男  | 51 | 监事会主席                             | 现任   | 0                | 是                |
| 葛向全 | 男  | 50 | 监事                                | 现任   | 0                | 是                |
| 闫宏光 | 男  | 37 | 职工监事                              | 现任   | 64.62            | 否                |
| 何悦  | 男  | 45 | 总经理（2024年2月被聘任为总经理，2023年任副总经理）    | 现任   | 83.05            | 否                |
| 任晓明 | 男  | 60 | 副总经理                              | 现任   | 85.60            | 否                |

|     |    |    |            |    |        |    |
|-----|----|----|------------|----|--------|----|
| 郭晓东 | 男  | 56 | 副总经理       | 现任 | 84.30  | 否  |
| 吴雪萍 | 女  | 47 | 副总经理兼董事会秘书 | 现任 | 60.97  | 否  |
| 郭健  | 男  | 48 | 财务总监       | 现任 | 0      | 否  |
| 刘保钰 | 男  | 48 | 独立董事       | 离任 | 5.36   | 否  |
| 吴卫民 | 男  | 53 | 监事         | 离任 | 11.18  | 否  |
| 何笑笑 | 女  | 44 | 职工监事       | 离任 | 10.62  | 否  |
| 方建武 | 男  | 56 | 财务总监       | 离任 | 59.70  | 否  |
| 合计  | -- | -- | --         | -- | 616.87 | -- |

其他情况说明

适用 不适用

财务总监郭健于 2023 年 12 月 11 日被聘任。

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

| 会议届次          | 召开日期             | 披露日期             | 会议决议                                                   |
|---------------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------|
| 第八届董事会第二十七次会议 | 2023 年 01 月 18 日 | 2023 年 01 月 19 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第二十七次会议决议公告》（公告编号 2023-003） |
| 第八届董事会第二十八次会议 | 2023 年 02 月 06 日 | 2023 年 02 月 07 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第二十八次会议决议公告》（公告编号 2023-009） |
| 第八届董事会第二十九次会议 | 2023 年 03 月 07 日 | 2023 年 03 月 09 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第八届董事会第二十九次会议决议公告》（公告编号 2023-013） |
| 第九届董事会第一次会议   | 2023 年 03 月 29 日 | 2023 年 03 月 30 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第一次会议决议公告》（公告编号 2023-036）   |
| 第九届董事会第二次会议   | 2023 年 04 月 19 日 | 2023 年 04 月 20 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司 2023 年第一季度报告》（公告编号 2023-040）     |
| 第九届董事会第三次会议   | 2023 年 05 月 25 日 | 2023 年 05 月 26 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第三次会议决议公告》（公告编号 2023-042）   |
| 第九届董事会第四次会议   | 2023 年 08 月 14 日 | 2023 年 08 月 16 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第四次会议决议公告》（公告编号 2023-053）   |
| 第九届董事会第五次会议   | 2023 年 10 月 19 日 | 2023 年 10 月 20 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第五次会议决议公告》（公告编号 2023-059）   |
| 第九届董事会第六次会议   | 2023 年 12 月 11 日 | 2023 年 12 月 12 日 | 详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司第九届董事会第六次会议决议公告》（公告编号 2023-067）   |

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

| 董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 任海亮             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 徐文财             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 胡天高             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 厉宝平             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 吕岩              | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 杨柳勇             | 9            | 2         | 7            | 0         | 0       | 否                | 3        |
| 贾锐              | 6            | 1         | 5            | 0         | 0       | 否                | 2        |
| 刘保钰             | 3            | 1         | 2            | 0         | 0       | 否                | 1        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》以及《公司章程》《公司董事会议事规则》等相关法律法规及规章制度的要求，勤勉尽责，主动了解公司生产经营状况和内部控制建设，认真审议各项议案并深入讨论，为公司内部控制、经营管理、战略布局、未来发展等方面提出了宝贵的意见和建议。公司独立董事充分发挥自身专业知识做出独立、公正的判断，为公司健康发展建言献策，对董事会科学决策和规范运作起到了积极作用，切实维护了公司和全体股东的合法权益。公司认真听取董事提出的建议，积极采纳符合公司发展需求的合理化建议。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

| 委员会名称 | 成员情况               | 召开会议次数 | 召开日期        | 会议内容                                                           | 提出的重要意见和建议 | 其他履行职责的情况 | 异议事项具体情况（如有） |
|-------|--------------------|--------|-------------|----------------------------------------------------------------|------------|-----------|--------------|
| 战略委员会 | 任海亮、徐文财、厉宝平、杨柳勇、吕岩 | 2      | 2023年01月12日 | 1、关于子公司投资年产 12GW 新型高效电池项目的议案<br>2、关于设立子公司并投资年产 5GW 新型高效组件项目的议案 | 同意         |           |              |

|             |                   |   |             |                                                                                                                                                           |    |  |  |
|-------------|-------------------|---|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--|
|             |                   |   | 2023年02月24日 | 1、2023年发展规划研究及建议的议案                                                                                                                                       | 同意 |  |  |
| 战略与 ESG 委员会 | 任海亮、徐文财、厉宝平、吕岩、贾锐 | 1 | 2023年05月19日 | 1、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案<br>2、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案<br>3、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告的议案<br>4、关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案论证分析报告的议案                     | 同意 |  |  |
| 提名委员会       | 杨柳勇、吕岩、刘保钰        | 3 | 2023年02月01日 | 1、关于提名何悦为公司副总经理的议案                                                                                                                                        | 同意 |  |  |
|             |                   |   | 2023年02月23日 | 1、关于对高级管理人员 2022 年度工作表现评价的议案<br>2、关于第九届董事会非独立董事候选人提名的议案<br>3、关于第九届董事会独立董事候选人提名的议案                                                                         | 同意 |  |  |
|             |                   |   | 2023年03月23日 | 1、关于提名任海亮先生为公司总经理的议案<br>2、关于提名任晓明先生为公司副总经理的议案<br>3、关于提名郭晓东先生为公司副总经理的议案<br>4、关于提名何悦先生为公司副总经理的议案<br>5、关于提名吴雪萍女士为公司副总经理兼董事会秘书的议案<br>6、关于提名方建武先生为公司财务总监方建武的议案 | 同意 |  |  |
|             | 杨柳勇、吕岩、贾锐         | 1 | 2023年12月06日 | 1、关于解聘公司财务总监的议案<br>2、关于提名郭健为公司财务总监的议案                                                                                                                     | 同意 |  |  |
| 薪酬与考核委员会    | 刘保钰、任海亮、杨柳勇       | 1 | 2023年01月12日 | 1、关于对高级管理人员 2022 年度业绩评价的议案<br>2、关于调整独立董事薪酬的议案<br>3、关于确定公司董事、监事和高级管理人员年度薪酬的议案                                                                              | 同意 |  |  |
|             | 贾锐、任海亮、杨柳勇        | 1 | 2023年10月13日 | 1、第三期员工持股计划（草案）及摘要<br>2、第三期员工持股计划管理办法                                                                                                                     | 同意 |  |  |
| 审计委员会       | 吕岩、刘保钰、胡天高        | 2 | 2023年01月13日 | 1、公司关于开展外汇套期保值业务的议案                                                                                                                                       | 同意 |  |  |
|             |                   |   | 2023年02月24日 | 1、公司 2022 年度审计报告；<br>2、公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明；<br>3、公司董事会审计委员会对天健会计师事务所（特殊普通合伙）2022 年度                                                                 | 同意 |  |  |



|             |            |   |                                                                    |                                                                                                                                                                                 |    |  |  |
|-------------|------------|---|--------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|--|
|             |            |   |                                                                    | 审计工作的总结报告；4、关于续聘2023年度审计机构的议案；<br>5、公司2022年度内部控制自我评价报告；<br>6、公司2022年度内审工作总结及2023年度内审工作计划；<br>7、公司2023年度日常关联交易预计的议案；<br>8、公司关于2023年度委托理财暨关联交易的议案；<br>9、公司关于2023年度为子公司提供担保额度预计的议案 |    |  |  |
|             | 吕岩、杨柳勇、胡天高 | 5 | 2023年04月13日                                                        | 1、公司2023年第一季度报告<br>2、公司内部审计部门工作计划和总结                                                                                                                                            | 同意 |  |  |
| 2023年05月19日 |            |   | 1、关于<公司未来三年（2024-2026年）股东回报规划>的议案                                  | 同意                                                                                                                                                                              |    |  |  |
| 2023年08月03日 |            |   | 1、公司2023年半年度报告及其摘要；<br>2、公司关于新增日常关联交易预计额度的议案；<br>3、公司内部审计部门工作计划和总结 | 同意                                                                                                                                                                              |    |  |  |
| 2023年10月13日 |            |   | 1、公司2023年第三季度报告；<br>2、公司关于新增日常关联交易预计额度的议案；<br>3、公司内部审计部门工作计划和总结    | 同意                                                                                                                                                                              |    |  |  |
| 2023年12月06日 |            |   | 1、公司关于解聘及聘任公司财务总监的议案                                               | 同意                                                                                                                                                                              |    |  |  |

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职工的数量（人）          | 12,712    |
| 报告期末主要子公司在职工的数量（人）        | 5,704     |
| 报告期末在职工的数量合计（人）           | 18,416    |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 18,416    |
| 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                      | 13,572    |
| 销售人员                      | 228       |
| 技术人员                      | 2,923     |

| 财务人员   | 146    |
|--------|--------|
| 行政人员   | 1,547  |
| 合计     | 18,416 |
| 教育程度   |        |
| 教育程度类别 | 数量（人）  |
| 本科及以上  | 1,780  |
| 大专     | 3,306  |
| 高中及以下  | 13,330 |
| 合计     | 18,416 |

## 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，为员工提供有区域竞争力的工资水平，及时发放工资福利，依法按时、足额缴纳五险，并为员工提供职工医疗互助保障；每年定期组织开展绩效面谈与岗位序列等级评价工作，将绩效评价优秀的员工，晋升岗位序列，持续营造内部良性竞争氛围；制订了《人事回避制度》，有效杜绝管理层个人亲属在关键岗位任职；同时，通过员工持股计划建立长期激励计划，将员工的职业生涯规划和公司的发展规划有机地结合起来，努力营造吸引人才、留住人才、鼓励人才脱颖而出的机制和环境，吸引和鼓励优秀人才为企业长期服务。

## 3、培训计划

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

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

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

**新工培养：**制订《新招大学生入职培训班学习手册》，对新员工进行公司企业文化、安全及技能等方面的培训，提升新员工职业素养和基本技能。

**学历教育：**大力推动校企合作，与衢州职业技术学院进行“技能+学历”双证制合作模式。

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

2023 年，公司管理学院及其他部门共完成 4,000 余场培训，员工总受训小时数达 30.7 万小时数的培训，为公司稳定生产，提供了有力保障。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

|                |            |
|----------------|------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 2,741,766  |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 54,371,122 |

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2022 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 1,626,712,074 股剔除已回购股份 14,307,852 股后的 1,612,404,222 股为基数，向可参与分配的股东每 10 股派 3.620321 元（含税），现金红利分配总额为 583,742,086.54 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。本次分配方案以分配金额总额不变的原则分配。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2023 年 5 月 18 日，除权除息日为：2023 年 5 月 19 日。

| 现金分红政策的专项说明                                |     |
|--------------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：                     | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                            | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                            | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                       | 是   |
| 公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措： | 不适用 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：        | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：               | 不适用 |

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

|                                                         |                  |
|---------------------------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                           | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                        | 3.90             |
| 分配预案的股本基数（股）                                            | 1,612,404,222    |
| 现金分红金额（元）（含税）                                           | 628,837,647      |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                   | 2,778,792.43     |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                        | 631,616,439      |
| 可分配利润（元）                                                | 5,939,930,878.57 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                 | 100%             |
| 本次现金分红情况                                                |                  |
| 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40% |                  |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                   |                  |

公司 2023 年度利润分配预案为：以公司现有总股本 1,626,712,074 股剔除回购专户持有的股份后为基数，向可参与分配的股东每 10 股派现金红利 3.90 元（含税），现金红利分配总额为 628,837,647 元。本次股利分配后未分配利润余额结转以后年度分配。另外，公司本期不进行资本公积转增股本和送红股。在本次预案具体实施前，公司回购专户持有的股份因股份回购、回购股份注销、员工持股计划受让回购股份完成非交易过户等原因而发生变动的，则以实施分配方案股权登记日时享有利润分配权的股份总额为基数（回购专户股份不参与分配），按照分配总额不变原则对分配比例进行调整。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

### 1、股权激励

报告期内，公司未实施股权激励计划。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

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

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。公司高级管理人员薪酬方案的实施根据公司薪酬考核制度执行，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、行政法规及公司制度的规定。

为实现公司、股东和员工利益的一致性，吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，公司建立和完善了劳动者与所有者的利益共享机制，并推出了员工持股计划。

### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

| 员工的范围            | 员工人数 | 持有的股票总数（股） | 变更情况                    | 占上市公司股本总额的比例 | 实施计划的资金来源     |
|------------------|------|------------|-------------------------|--------------|---------------|
| 公司管理层及核心技术（业务）骨干 | 39   | 16,053,827 | 部分持有人申请减持共计 6,973,700 股 | 0.99%        | 持有人的合法薪酬、自筹资金 |

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

| 姓名  | 职务         | 报告期初持股数   | 报告期末持股数   | 占上市公司股本总额的比例 |
|-----|------------|-----------|-----------|--------------|
| 任海亮 | 董事长        | 623,143   | 623,143   | 0.04%        |
| 何笑笑 | 原职工监事      | 490,162   | 490,162   | 0.03%        |
| 任晓明 | 副总经理       | 2,016,730 | 1,316,730 | 0.08%        |
| 郭晓东 | 副总经理       | 1,378,187 | 778,187   | 0.05%        |
| 吴雪萍 | 副总经理、董事会秘书 | 867,067   | 867,067   | 0.05%        |

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

公司第二期员工持股计划锁定期已于 2020 年 12 月 5 日届满。报告期内，员工持股计划管理委员会根据部分持有人的意愿并结合市场情况通过集中竞价方式减持了 6,973,700 股。截至 2023 年 12 月 31 日，公司第二期员工持股计划尚持有 16,053,827 股，占公司总股本的 0.99%。

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

公司于 2023 年 10 月 19 日召开第九届董事会第五次会议、2023 年 11 月 7 日召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司第三期员工持股计划（草案）》及其摘要、《公司第三期员工持股计划管理办法》等议案，为进一步完善公司治理结构，健全公司长期、有效的激励约束机制，确保公司长期、稳定、健康发展，公司拟推出第三期员工持股计划，股票来源为拟通过非交易过户方式受让公司回购专用证券账户回购的公司股票。预计受让公司回购的股票规模 14,307,852 股，约占本员工持股计划草案公告日公司股本总额的 0.88%。其中，首次授予人数为不超过 58 人，授予 13,360,000 股，占本员工持股计划拟授出权益总额的 93.38%，预留份额 947,852 股，占本员工持股计划拟授出权益总额的 6.62%。最终购买股票数量以实际交易结果为准。预留份额对应的股份待确定预留份额持有人后再行受让并以非交易过户至本员工持股计划。截至 2023 年 12 月 31 日，公司第三期员工持股尚未完成股票的非交易过户。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司的内部控制体系能够涵盖公司经营管理的各个方面，内部控制设计健全、合理，内部控制执行基本有效。公司建立了健全的法人治理结构、与业务相适应的组织结构、有效的激励约束机制、完整的风险评估体系。（1）确保董事会、监事会和股东大会等机构合法运作和科学决策，独立董事、监事能充分、独立地履行监督职责和独立评价和建议；（2）内部审计部能依法独立开展内部审计工作，确保对管理层的有效监督和内部控制有效运行；（3）各组织机构分工明确、职能健全清晰、相互牵制；（4）

公司编制了管理手册，内容涵盖行为规范、人事管理、创新管理、财务管理、物品管理、行政管理等多个领域。每年度会根据公司管理现状和实际情况，对管理手册进行修订完善并发放到公司各部门，作为各部门履行职责的依据。

报告期内，公司内控制度体系执行良好，不存在违反制度导致的重大风险事件。公司根据新《股票上市规则》《规范运作》等规则，结合公司管理现状及发展需要，对公司的内部控制制度持续梳理完善，完成了《公司章程》《董事会议事规则》《公司独立董事工作制度》、四个专门委员会议事规则等规章制度的修订，进一步完善了内部控制制度的建设。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

不适用

## 十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

|                              |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                        |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2024年03月09日                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 《公司内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                       | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                        |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                  | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                  |
| 定性标准                         | <p>财务报告重大缺陷的迹象包括：1、公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；2、外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司内部控制却未能识别该错报；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、对于期末财务报告编制过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p> | <p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。</p> |
| 定量标准                         | <p>1、资产总额潜在错报的重大缺陷标准为：错报<math>\geq</math>资产总额的1%，重要缺陷的标准为：资产总额的0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的1%，一般缺陷的标准为：错报<math>&lt;</math>资产总额的0.5%；</p> <p>2、主营业务收入潜在错报的重大缺陷标准为：错报<math>\geq</math>主营业务收入总额的1.5%，重要缺陷的</p>                                          | <p>1、造成直接财产损失金额的标准为：一般缺陷的标准为：损失<math>\leq</math>1,000万元，重要缺陷的标准为：5,000万元<math>\geq</math>损失<math>&gt;</math>1,000万元，重大缺陷的标准为：损失<math>&gt;</math>5,000万元；</p> <p>2、且造成重大负面影响的标准</p>                                                     |

|                |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                     |
|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 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%；<br>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%。 | 为：一般缺陷的标准为：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响；重要缺陷的标准为：受到国家级政府部门处罚但未对公司造成负面影响，重大缺陷的标准为：受到国家级政府部门处罚，对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                            | 0                                                                                                                   |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                            | 0                                                                                                                   |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                            | 0                                                                                                                   |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                            | 0                                                                                                                   |

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段                                                        |                                        |
|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| 我们认为，横店东磁公司于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 |                                        |
| 内控审计报告披露情况                                                             | 披露                                     |
| 内部控制审计报告全文披露日期                                                         | 2024 年 03 月 09 日                       |
| 内部控制审计报告全文披露索引                                                         | 《公司内部控制审计报告》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 内控审计报告意见类型                                                             | 标准无保留意见                                |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                          | 否                                      |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《排污许可管理条例》《中华人民共和国环境保护税法》《企业环境信息依法披露管理办法》《危险废物转移管理办法》《GB30484-2013 电池工业污染物排放标准》《浙环函【2020】16号 浙江省企业环境信用评价管理办法（试行）》《GB39731-2020 电子工业水污染物排放标准》《GB8978-1996 污水综合排放标准》《东生态办【2017】12号 集中式污水处理设施入网企业水质要求》《GB16297-1996 大气污染物综合排放标准》《GB9078-1996 工业炉窑大气污染物排放标准》《浙环函【2019】315号 浙江省工业炉窑大气污染物综合治理实施方案》《DB33/2146-2018 工业涂装工序大气污染物排放标准》《GB12348-2008 工业企业厂界噪声标准》《HJ1276-2022 危险废物识别标志设置技术规范》等法律法规要求。

环境保护行政许可情况

公司持续贯彻执行建设项目环保“三同时”管理制度，2023年完成建设项目环评报告编制及取得环保部门审批许可，共3个项目，完成环保“三同时”竣工验收项目12个。

公司按照《排污许可证管理条例》要求，2023年完成变更申请排污许可证管理：

证书编号 1：91330000712560751D005U，有效期至 2027 年 08 月 29 日；

证书编号 2：91330000712560751D002Q，有效期至 2024 年 11 月 24 日；

登记编号 1：91330000712560751D003W，有效期至 2025 年 05 月 24 日；

登记编号 2：91330000712560751D004W，有效期至 2028 年 03 月 15 日。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

| 公司或子公司名称     | 主要污染物及特征污染物的种类 | 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/强度                | 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 | 废气             | SO <sub>2</sub> | 有组织排放 | 16    | 各窑炉车间排放筒 | 9.36mg/m <sup>3</sup>  | 200mg/m <sup>3</sup> | 4.854t  | 5.7499t/a  | 无      |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 废气             | NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 16    | 各窑炉车间排放筒 | 59.95mg/m <sup>3</sup> | 300mg/m <sup>3</sup> | 38.52t  | 77.8232t/a | 无      |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 废气             | NO <sub>x</sub> | 有组织排放 | 1     | 酸雾塔排放筒   | 12.3mg/m <sup>3</sup>  | 30mg/m <sup>3</sup>  | 9.981t  |            | 无      |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 废水             | COD             | 纳管排放  | 1     | 1#废水标排口  | 95.5mg/L               | 500mg/L              | 54.028t | 173.045t/a | 无      |



|              |    |                    |      |   |         |           |         |         |           |   |
|--------------|----|--------------------|------|---|---------|-----------|---------|---------|-----------|---|
| 横店集团东磁股份有限公司 | 废水 | COD                | 纳管排放 | 1 | 2#废水标排口 | 71.5mg/L  | 150mg/L | 67.046t |           | 无 |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 废水 | NH <sub>3</sub> -N | 纳管排放 | 1 | 1#废水标排口 | 3.96mg/L  | 25mg/L  | 4.279t  | 12.584t/a | 无 |
| 横店集团东磁股份有限公司 | 废水 | NH <sub>3</sub> -N | 纳管排放 | 1 | 2#废水标排口 | 11.86mg/L | 25mg/L  | 6.705t  |           | 无 |

#### 对污染物的处理

##### 1、公司主要污染物排放与治理工艺情况

(1) 废气：公司工业废气主要来自磁性材料生产和电池制造过程。在磁性材料生产加工过程，主要产生工艺粉尘、炉窑燃料废气、有机废气等污染物，分别采用布袋除尘、水膜喷淋+湿电除尘、冷凝回收+喷淋氧化处理和活性炭吸附等处理工艺进行相应治理。在电池制造过程，主要产生酸碱废气、有机废气，分别通过酸碱喷淋吸收、燃烧-冷凝回收-活性炭吸附等工艺进行相应治理。

(2) 废水：公司生产废水主要为磁性材料生产废水和电池制造产生的废水。磁性材料生产废水主要来自造粒、预烧、球磨、烧结、磨削等加工过程产生的冷却水和清洗废水，主要污染物有悬浮物(SS)、化学需氧量(COD)、石油类，根据生产工艺特点，采用隔油、多级沉淀、混凝、气浮等单独或组合处理工艺进行治理，并通过水循环利用系统回用于生产，对多次重复利用后的部分废水进行纳管排放。电池片生产废水主要是清洗过程产生的酸碱废水、含氟废水，主要污染物为 PH、化学需氧量(COD)、氨氮(NH<sub>3</sub>-N)、氟化物等，通过采用化学沉淀-生化处理、酸碱中和等工艺进行处理。锂电池生产过程，产生较少废水，经多级物理沉淀+絮凝沉淀处理后，再排入厂区集中废水处理站进一步处理。碱锰电池生产过程，产生少量酸碱废水，经多级沉淀和酸碱中和处理后，再纳管排放。

以上废水及生活污水均纳管排放，委托东阳市横店污水处理有限公司进一步达标处理排放。

(3) 固废：公司固体废物主要有工业垃圾、生活垃圾、氟化钙污泥、废包装材料等一般固废，及废油漆渣纸、废有机溶剂、废矿物油等危险废物。在生产经营过程中，严格按照《固体废物污染环境防治法》《国家危险废物名录》《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)《HJ1276-2022 危险废物识别标志设置技术规范》《危险废物转移管理办法》等法律法规要求，实行源头分类、规范存放与合规处置管理。

公司生活垃圾分类收集后，委托当地环卫部门统一处置；工业垃圾按照当地政府有关规定，运往当地工业固废分拣中心处置；氟化钙污泥委托第三方资质单位资源化综合利用；废包装材料等一般固废分类处理，售卖给第三方资源化利用；危险废物委托第三方资质单位进行综合利用或焚烧处置。

(4) 噪声：公司噪声主要来自生产机械设备运行过程，对噪声产生较大的球磨机、水泵、风机等设备，采用隔音房、地下式工艺布局、隔音罩、减震垫等措施进行隔音降噪治理，对噪声较大的废气排放筒，通过安装消音管进行治理。

##### 2、公司污染防治设施建设与运行情况

公司认真贯彻国家环保法律法规，做好建设项目环保三同时管理，规范实施 ISO14001 环境管理体系运行管理，持续推进实施老厂区污染源治理设施提升改造工作，切实履行企业社会环境责任。

2023 年，公司重点环保治理设施建设项目，包括：新增 RCO 有机废气治理设施、窑炉废气治理设施、湿电除尘设备、料泥回收系统、污水处理系统等；对相关工厂炉窑废气治理设施提标改造、更换一级喷淋塔、施清洁生产/高费项目等；对厂区雨污管网及废水站优化提升改造，杜绝污水漏排隐患等；驻外企业 3 个新建项目环保三同时设施建设。

在企业环境管理中，公司坚持贯彻年度环保目标责任书签订与年度考评工作制度、环境风险隐患排查与整改制度、月度安环例会制度，并组织召开重点环保工作专项会议，积极有序开展各项环境管理工作。

在月度安环例会中，公司对当期国内发生的重大的、典型的安环案例和本公司的实际案例进行分享和总结，及时学习宣贯最新环保法律法规。另外，对排查中发现的安环隐患点提出整改意见，并布置各部门下月环保重点工作。

在环保专项会议中，公司开展对厂区雨污管网深度排查与优化提升治理、老污染源治理设施升级改造、新建项目环保三同时设施投资建设设计方案、生产布局优化与废气整合集中治理、危废仓库布局优化与提升改造等事项进行专题研讨，并提出解决或优化方案，致力提升环保投资成效。

在环保宣传工作中，公司积极开展“第 51 个世界环境日”环保宣传活动，在各大厂区悬挂“减塑捡塑”为主题的宣传横幅，并广泛开展形式多样的环保知识宣传教育活动，组织向周边示范园区学习无废工厂及数字化管理系统建设与管理规范等，倡导员工践行清洁生产、低碳运营、绿色办公等环保理念，增强员工环保意识，减少和防止各类环保事故发生。

另外，公司进一步明确推行环保精益项目管理机制，专注于有计划有重点有目标的推进有关节能减排、降本增效等环保技改项目落到实处。

2023 年，公司环保治理设施运行正常。根据排污许可管理要求，公司制定年度环境监测自行监测方案并予以实施，经在线监控及委托第三方监测机构监测，及上级生态环境部门不定期开展监督监测情况，废气、废水、噪声排放均达标。公司固体废物得到规范处置，未发生重大环境污染事故。

### 3、公司污染防治工作成效情况

2023 年，公司围绕年初环保工作计划、环保目标责任书、立项报备的环保精益项目清单、清洁生产审核要求等，积极推进实施各项重点环保工作。

重点成效如下：

(1) 2023 年，环保精益项目推进完成 22 项，产生了良好的经济效益。如光伏产业的 MVR 硫酸铵副产品提质提产项目，2023 年共销售硫酸铵 638.83 吨，销售额 41.25 万，对比 2022 年委外处置硫酸铵费用为 172 万元，合计产生经济效益 213.25 万元。

(2) 磁材产业使用上海厂家新型脱膜剂试验替代原皂化液使用，使用成本与原皂化液持平，经过试用，成品率可达 95% 以上，评估后可以推广使用。

(3) 对磁材老污染源炉窑废气治理设施提标改造，在 2 套碱液喷淋塔处理后，再新增湿电除尘设备进行处理，经生态环境部门监测，颗粒物排放浓度达到超低排放标准  $30\text{mg}/\text{m}^3$  以下。

(4) 光伏产业积极推进节能减排工作，推行资源化利用新工艺，建成国内首套氟化钙流化床回收工艺设备，产品晶体纯度已达到 90% 左右，可作为生产氢氟酸的原料，实现物料循环，2023 年实现单位产量废水治理整体运行成本降低约 7%。

(5) 公司重视清洁生产，成立工作领导小组，委托第三方资质单位开展首轮清洁生产审核报告编制等工作，通过现状调查、物料平衡等，提出并实施中/高费方案 2 个，无/低费方案 10 个，达到节电、节水、减排目的，预计带来经济效益 148.98 万元/年，现已通过清洁生产审核阶段性验收。

(6) 太阳能电池片生产工艺改进及产能布局优化，同比 2022 年电池片生产排放氮氧化物量下降 4.54 吨。

公司严格遵守国家和地方环保法律法规，对产生的固废实行分类收集、规范存放与处置管理，致力推进废弃物资源化、减量化管理，如原材料包装改进，采用小包装改大包装、桶装改槽罐、一次性包装

改周转桶等措施，有效削减废包装材料产生量。围绕工艺减排、管理减排、工程减排的工作方向，积极推进生产工艺自动化改造，从源头削减固废产生量；通过生产管理标准优化，提高原材料利用率和减少固废产生量；通过对包装容器压缩预处理、包装桶套装利用，提高仓库利用率等。

#### 环境自行监测方案

公司根据国家环保法律法规有关要求与编制规范，完成编制废气、废水、厂界噪声自行监测方案，并根据建设项目实施情况，及时修订自行监测方案。按照监测方案规定的监测指标、点位、监测频次、质量保证与控制等要求，委托第三方资质检测单位有序开展相关监测工作。

以上自行监测方案及监测报告信息，均在规定的网站及时发布信息公开。

#### 突发环境事件应急预案

公司遵循国家和地方环保法律法规要求，编制《公司突发环境污染事件应急预案》，坚持“预防为主、综合治理、防治结合”的原则，预防环保治理设施异常、危险化学品泄漏、火灾、辐射源管理等潜在事故发生造成环境污染影响，对可能发生的污染隐患及时进行有效管控。

在环境应急管理体系方面，公司按照风险可控范围，实行三级响应机制：一级（厂区外级）、二级（厂区级）、三级（工厂车间级）。公司建立相对专业的应急救援队伍同时与外部有关企业建立协助救援机制，已备事故应急救援，保障第一救援效能。公司自身不断推进完善有关基础设施与应急装备及人员技能与知识培训。

2023 年，公司根据预案响应程序，分行业开展突发环境事故应急演练工作，制定专项应急演练方案，通过组织观摩、演练，并邀请化工企业、集团总部导、政府有关领导参加现场观摩与点评，进一步提升突发环境应急响应能力。在做好常态化环境风险管控的同时，做好应急队伍建设和应急物资配备工作。

另外，公司结合厂区生产布局优化调整，及部分工厂合并、人员变动、新项目建设运行、重点环境风险源发生较大变化等情况，完成组织修订《突发环境污染事件应急预案》，已报生态环境部门备案。

#### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2023 年，公司环保总投资 11,261.65 万元：其中，运行维护费用 6,720.95 万元，新增环保治理投资 3,226.49 万元，废水排污费、危废处置费、环境税、建设项目环保三同时验收等其他费用 1,314.21 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

本公司为非碳交易纳入企业，公司厂房屋面太阳能光伏发电项目运行稳定，电量自给同时余量上网，不仅在产品生产能源供应方面起到一定的补偿作用，也取得了一定的经济和环境效益。在运维方面，公司拥有专职管理部门对光伏发电系统进行日常巡检管理，不定期安排人员对发电面板进行清洁维护保养，尽可能发挥发电效能。2023 年，公司光伏发电总量 5,161.13 万度，余量上网 2,882.40 万度，间接减少二氧化碳排放量 36,308 吨。

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

子公司江苏东磁 2023 年通过购买绿证，已实现碳中和目标，为公司未来发展双碳目标实现树立典范，特别是新建项目投建规划方面。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

其他应当公开的环境信息

2023 年 3 月，根据《企业环境信息依法披露管理办法》《浙江省环境信息依法披露制度改革实施方案》《金华市生态环境局关于切实做好企业环境信息依法披露工作的通知》等相关法律法规文件要求，公司已在浙江省企业环境信息依法披露系统平台完成 2022 年度环境信息披露报告。同时，公司对外发布了 2022 年度环境、社会、治理（ESG）报告。

其他环保相关信息

为顺应欧盟碳边税政策及客户需求，2023 年 5 月，公司成立了双碳目标管理领导小组，积极开展双碳管理工作咨询与培训，并委托第三方资质单位组织开展并完成对各生产部 ISO14064 组织碳核查报告及证书颁发、节能降碳潜力诊断与立项编制、双碳目标规划工作，为公司实现双碳目标指明工作方向。未来，进一步按期推进有关节能降碳规划项目实施工作。

2023 年 7 月，完成排水许可证到期换证工作。

2023 年 8 月，公司委托第三方资质单位完成编制总量核查报告，已报生态环境部门备案。

## 二、社会责任情况

《公司 2023 年度环境、社会、治理（ESG）报告》详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极吸纳中西部地区员工就业，并在中西部地区建设生产基地，促进中西部协同发展。针对部分员工技能水平、学历“双低”的实际情况，公司因人实施、精准帮扶，设立岗位要求相对较低的“爱心岗位”，通过文化“扫盲”、学历教育、岗前培训、“以师带徒”技能培训等，帮助他们合理规划职业发展道路。同时通过党委、支部、党员和公司、工厂、师傅两条线进行帮扶，由一名党员和一名师傅共同联系一名帮扶对象，党员主要紧密关注联系对象的思想动态，了解其需求，而师傅则主要帮助其提高技能水平。截至 2023 年底，公司从云南、四川、贵州等地共招收相对低收入人员并在职的有 3,414 人，支付薪酬约 2.27 亿元。

公司关注乡村发展，响应国家战略，积极开展乡村支援和助农行动。公司不仅向周边乡村提供资金援助，而且通过购买农产品为当地农民增收。2023 年，公司成立了“双百结对，共建文明”领导小组，每年给予湖头陆小区一定的资金支持，促进当地经济发展。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

| 承诺事由                                  | 承诺方                       | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                    | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况                        |
|---------------------------------------|---------------------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------|-----------------------------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺                       | 横店集团控股有限公司、东阳市横店社团经济企业联合会 | 首次公开发行 | 1、自身及其投资的下属企业不存在与横店东磁从事的业务相同或相似的业务的情形，与横店东磁不构成同业竞争；2、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证其自身及其投资的下属企业现在及将来均不从事与横店东磁可能发生同业竞争的任何业务或投资、合作经营、实际控制与横店东磁业务相同的其他任何企业；3、凡是与横店东磁可能产生同业竞争的机会，都将及时通知并建议横店东磁参与；4、与横店东磁的关系发生实质性改变之前，保证与横店东磁永不发生同业竞争。 | 2006年07月04日 | 长期有效 | 截至2023年12月31日，承诺人严格履行了上述承诺。 |
| 承诺是否按时履行                              | 是                         |        |                                                                                                                                                                                                                         |             |      |                             |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用                       |        |                                                                                                                                                                                                                         |             |      |                             |

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

适用 不适用

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

情况说明请参阅本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、43、重要会计政策和会计估计变更（1）重要会计政策变更”之说明。

#### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

情况说明请参阅本报告第三节管理层讨论与分析之四、主营业务分析 2、（6）报告期内合并范围是否发生变动的内容。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称                 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）             | 140              |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限          | 25 年             |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名            | 张芹、林琦            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限     | 4 年、4 年          |
| 境外会计师事务所名称（如有）             | 不适用              |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有）         | 0                |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）      | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）        | 不适用              |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有） | 不适用              |

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

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

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方        | 关联关系     | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格                        | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式       | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引                                     |
|--------------|----------|--------|--------|----------|-------------------------------|------------|------------|-------------|----------|----------------|------------|------------------|------------------------------------------|
| 浙江东阳东磁稀土有限公司 | 兄弟公司的孙公司 | 采购商品   | 原材料    | 市场价      | 不同产品，单价从 0.14 元/只至 746.27 元/只 | 5,464.17   | 0.35%      | 9,000       | 否        | 按协议预定的方式、时间和金额 | 未偏离市场价     | 2023 年 03 月 09 日 | 《公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-019） |
| 东阳市燃气有限公司    | 母公司的子公司  | 采购商品   | 天然气    | 市场价      | 单价 3.44 元/立方米至 3.94 元/立方米     | 9,350.55   | 0.60%      | 10,000      | 否        | 按协议预定的方式、时间和金额 | 未偏离市场价     | 2023 年 03 月 09 日 | 《公司关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-019） |
| 合计           |          |        |        | --       | --                            | 14,814.72  | --         | 19,000      | --       | --             | --         | --               | --                                       |

|                                           |                                                                                                                                  |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 2023 年预计发生金额 9,000 万元，实际发生金额 5,464.17 万元，未超过获批额度；公司与东阳市燃气有限公司 2023 年预计发生金额 10,000 万元，实际发生金额 9,350.55 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

| 关联方                       | 关联关系      | 关联交易类型 | 关联交易内容                                 | 关联交易定价原则          | 转让资产的账面价值（万元） | 转让资产的评估价值（万元） | 转让价格（万元） | 关联交易结算方式 | 交易损益（万元） | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|-----------|--------|----------------------------------------|-------------------|---------------|---------------|----------|----------|----------|------|------|
| 横店集团日本株式会社                | 控股股东控制的企业 | 股权转让   | DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED 15% 股权 | 评估价基础上协商确定        | 335.69        | 379.58        | 390      | 现金结算     | 54.31    |      |      |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有） |           |        |                                        | 不适用               |               |               |          |          |          |      |      |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况         |           |        |                                        | 有利于提升公司光伏产业的市场竞争力 |               |               |          |          |          |      |      |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况  |           |        |                                        | 不适用               |               |               |          |          |          |      |      |

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

| 共同投资方                 | 关联关系      | 被投资企业的名称                  | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本（万元） | 被投资企业的总资产（万元） | 被投资企业的净资产（万元） | 被投资企业的净利润（万元） |
|-----------------------|-----------|---------------------------|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| SUNDELL PTE.LTD.      | 控股股东控制的企业 | DMEGC INVESTMENT PTE.LTD. | 对外投资       | 525.99         | 19,118.99     | 711.1         | 443.11        |
| 被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有） |           | 不适用                       |            |                |               |               |               |

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。



## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

本公司在建工程中部分厂房、工程项目由浙江东横建筑工程有限公司承建。2023 年本公司为该等项目支付浙江东横建筑工程有限公司进度款 6,251.92 万元。上年同期支付浙江东横建筑工程有限公司工程进度款 28,749.96 万元。2023 年预计发生金额 7,000 万元，未超过获批额度。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

| 临时公告名称                  | 临时公告披露日期         | 临时公告披露网站名称                                                      |
|-------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 《公司 2023 年度日常关联交易预计的公告》 | 2023 年 03 月 09 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《公司关于新增日常关联交易预计额度的公告》   | 2023 年 08 月 16 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 《公司关于新增日常关联交易预计额度的公告》   | 2023 年 10 月 20 日 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |        |                  |        |        |         |           |                    |        |          |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|--------|--------|---------|-----------|--------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |        |                  |        |        |         |           |                    |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有） | 反担保情况（如有） | 担保期                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 江苏东磁新能源科技有限公司             | 2022 年 03 月 11 日 | 30,000 | 2022 年 05 月 19 日 | 5,000  | 连带责任担保 |         |           | 2022.5.19-2023.4.4 | 是      | 否        |

|                  |             |        |             |          |        |  |  |                       |   |   |
|------------------|-------------|--------|-------------|----------|--------|--|--|-----------------------|---|---|
| 江苏东磁新能源科技有限公司    | 2022年03月11日 | 30,000 | 2022年05月26日 | 2,000    | 连带责任担保 |  |  | 2022.5.26-2023.4.4    | 是 | 否 |
| 江苏东磁新能源科技有限公司    | 2022年03月11日 | 30,000 | 2022年06月29日 | 3,000    | 连带责任担保 |  |  | 2022.6.29-2023.4.4    | 是 | 否 |
| 江苏东磁新能源科技有限公司    | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年8月15日  | 15,000   | 连带责任担保 |  |  | 2023.8.15-2024.8.12   | 否 | 否 |
| 江苏东磁新能源科技有限公司    | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年8月29日  | 5,000    | 连带责任担保 |  |  | 2023.8.29-2024.2.28   | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年07月26日 | 1,024.82 | 质押     |  |  | 2022.7.26-2023.1.26   | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年08月26日 | 1,126.10 | 质押     |  |  | 2022.8.26-2023.2.25   | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年09月29日 | 1,110.70 | 质押     |  |  | 2022.9.29-2023.3.28   | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年10月28日 | 699.83   | 质押     |  |  | 2022.10.28-2023.4.27  | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年11月29日 | 559.20   | 质押     |  |  | 2022.11.29-2023.5.29  | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年11月29日 | 350      | 质押     |  |  | 2022.11.29-2023.11.29 | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2022年12月29日 | 778.70   | 质押     |  |  | 2022.12.29-2023.6.30  | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2023年02月28日 | 1,254.80 | 质押     |  |  | 2023.2.28-2023.8.28   | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2022年03月11日 | 20,000 | 2023年03月24日 | 1,140.58 | 质押     |  |  | 2023.3.24-2023.9.24   | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年04月26日 | 713.14   | 质押     |  |  | 2023.4.26-2023.10.26  | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年05月25日 | 1,994.82 | 质押     |  |  | 2023.5.25-2023.11.25  | 是 | 否 |

|                             |             |        |             |          |        |  |  |                      |   |   |
|-----------------------------|-------------|--------|-------------|----------|--------|--|--|----------------------|---|---|
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年06月27日 | 608.98   | 质押     |  |  | 2023.6.27-2023.12.27 | 是 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年07月28日 | 845.48   | 质押     |  |  | 2023.7.28-2024.1.28  | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年08月16日 | 780      | 质押     |  |  | 2023.8.16-2024.8.15  | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年08月25日 | 1,086.90 | 质押     |  |  | 2023.8.25-2024.2.25  | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年09月26日 | 884.65   | 质押     |  |  | 2023.9.26-2024.3.26  | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年10月27日 | 944.78   | 质押     |  |  | 2023.10.27-2024.4.27 | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年11月28日 | 940.49   | 质押     |  |  | 2023.11.28-2024.5.28 | 否 | 否 |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司            | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年12月27日 | 1,086.04 | 质押     |  |  | 2023.12.27-2024.6.27 | 否 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年3月9日   | 126.94   | 连带责任担保 |  |  | 2023.3.9-2023.6.30   | 是 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年3月14日  | 428.10   | 连带责任担保 |  |  | 2023.3.14-2023.8.31  | 是 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年04月12日 | 500.91   | 连带责任担保 |  |  | 2023.4.12-2023.12.15 | 是 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年06月14日 | 202.79   | 连带责任担保 |  |  | 2023.6.14-2024.2.28  | 否 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年11月06日 | 663.19   | 连带责任担保 |  |  | 2023.11.6-2024.8.31  | 否 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年11月13日 | 767.02   | 连带责任担保 |  |  | 2023.11.13-2025.1.31 | 否 | 否 |
| DMEGC Renewable Energy B.V. | 2023年03月09日 | 20,000 | 2023年12月22日 | 317.67   | 连带责任担保 |  |  | 2023.12.22-2024.6.7  | 否 | 否 |

|                                                 |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        |           |
|-------------------------------------------------|--------------|-------|-------------|----------|--------------------------|----------|------------|--------------------|--------|-----------|
| e Energy B.V.                                   | 日            |       | 日           |          |                          |          |            |                    |        |           |
| DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED                 | 2023年03月09日  | 3,500 | 2023年04月01日 | 6,790.18 | 连带责任担保                   |          |            | 2023.4.1-2025.3.31 | 否      | 否         |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)                           |              |       | 133,500     |          | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)   |          |            |                    |        | 57,726.81 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)                         |              |       | 143,500     |          | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)    |          |            |                    |        | 35,318.76 |
| 子公司对子公司的担保情况                                    |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        |           |
| 担保对象名称                                          | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度  | 实际发生日期      | 实际担保金额   | 担保类型                     | 担保物 (如有) | 反担保情况 (如有) | 担保期                | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保  |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                               |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        |           |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)                         |              |       | 133,500     |          | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |          |            |                    |        | 57,726.81 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                       |              |       | 143,500     |          | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |          |            |                    |        | 35,318.76 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例                   |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        | 3.92%     |
| 其中:                                             |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                       |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        | 0         |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)           |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        | 28,750.42 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                         |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        | 0         |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                              |              |       |             |          |                          |          |            |                    |        | 28,750.42 |
| 对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |              |       |             |          | 不适用                      |          |            |                    |        |           |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                            |              |       |             |          | 不适用                      |          |            |                    |        |           |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位: 万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额   | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|-----------|-------|----------|----------------|
| 信托理财产品 | 自有资金      | 60,627.85 | 0     | 28,625   | 0              |
| 其他类    | 自有资金      | 22,766.99 | 0     | 0        | 0              |
| 合计     |           | 83,394.84 | 0     | 28,625   | 0              |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名）  | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额        | 资金来源 | 起始日期        | 终止日期        | 资金投向        | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额  | 报告期损益实际收回情况                     | 计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有）                       |
|-----------------|--------------|------|-----------|------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|----------|------------|---------------------------------|--------------|----------|--------------|---------------------------------------|
| 南华资产管理(新加坡)有限公司 | 基金           | 基金   | 22,764.51 | 自有资金 |             |             |             | 按合同约定  | 5.00%   |          | 598.16     | 已到期，收到收益660.88万元                |              | 是        | 否            | 《公司2023年度委托理财暨关联交易的公告》（公告编号：2023-020） |
| 云南国际信托有限公司      | 信托           | 信托产品 | 10,000    | 自有资金 | 2022年05月27日 | 2023年05月27日 | 商品及金融衍生品类资产 | 按合同约定  | 5.80%   | 580      | 233.58     | 已到期，收到收益247.89万元                |              | 是        | 否            |                                       |
| 中国对外经济贸易信托有限公司  | 信托           | 信托产品 | 10,000    | 自有资金 | 2022年08月18日 | 2023年08月18日 | 商品及金融衍生品类资产 | 按合同约定  | 5.80%   | 580      | 365.48     | 已到期，收到收益510.08万元                |              | 是        | 否            |                                       |
| 中航信托股份有限公司      | 信托           | 信托产品 | 10,000    | 自有资金 | 2022年08月30日 | 2023年08月30日 | 商品及金融衍生品类资产 | 按合同约定  | 5.80%   | 580      | 384.55     | 已到期，收到收益402.03万元                |              | 是        | 否            |                                       |
| 国通信托有限责任公司      | 信托           | 信托产品 | 30,000    | 自有资金 | 2022年11月24日 | 2023年11月24日 | 商品及金融衍生品类资产 | 按合同约定  | 5.50%   | 1,650    | -28,792.26 | 已到期，收回本金1255.83万元，未收回本金28,625万元 |              | 是        | 否            |                                       |
| 华宝信托有限责任公司      | 信托           | 信托产品 | 5,000     | 自有资金 | 2023年10月24日 | 2023年11月24日 | 商品及金融衍生品类资产 | 按合同约定  | 4.00%   | 16.67    | 1.44       | 已到期，收到收益1.44万元                  |              | 是        | 否            |                                       |
| 合计              |              |      | 87,764.51 | --   | --          | --          | --          | --     | --      | 3,406.67 | -27,209.05 | --                              | --           | --       | --           | --                                    |

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

2022年11月，公司与国通信托有限责任公司签订了《国通信托·盈瑜一号单一资金信托信托合同》

并认购了盈瑜一号 30,000 万元，产品期限自 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 24 日。该信托理财产品资金主要投资于杭州瑜瑶私享 5 号私募证券投资基金。本期，公司在发出指令要求提前赎回信托理财份额时，收到国通信托有限责任公司临时信息披露公告，提示发出指令后未收到基金管理人确认赎回申请的相关通知，亦未收到基金管理人支付的赎回款项。公司于 2023 年 11 月向公安机关报案，并取得了立案。截至 2023 年末，公司已收回 1,375.00 万元，因剩余理财款项赎回存在重大不确定性，经公司第九届第九次董事会决议通过，公司已全额确认公允价值变动损失 28,625.00 万元。

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 25 日召开第九届董事会第三次会议和第九届监事会第三次会议、2023 年 6 月 12 日召开公司 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券方案的议案》的相关议案。公司拟发行可转换债券募集资金总额不超过 32 亿元，用于投资年产 12GW 新型高效电池片智能制造“未来工厂”项目、年产 10GW 光伏组件一期 5GW 生产线项目和补充流动资金。鉴于资本市场环境、新能源行业和公司自身经营的变化，截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未正式提交申报材料，募集资金投向的两个项目均已顺利建成投产。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公司全资子公司连云港东磁投资的年产 5GW 新型高效组件项目已于 2023 年 9 月投产，详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司关于全资子公司年产 5GW 新型高效组件项目投产的公告》（公告编号 2023-057）。

公司全资子公司四川东磁投资的年产 12GW 新型高效电池项目一期 6GW 已于 2023 年 10 月投产，详见公司在证券时报和巨潮资讯网发布的《公司关于全资子公司年产 12GW 新型高效电池项目一期投产的公告》（公告编号 2023-058）。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前         |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后         |         |
|------------|---------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|---------------|---------|
|            | 数量            | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量            | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 22,691,764    | 1.39%   |             |    |       | -21,037,699 | -21,037,699 | 1,654,065     | 0.10%   |
| 1、国家持股     |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 2、国有法人持股   |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 3、其他内资持股   | 22,691,764    | 1.39%   |             |    |       | -21,037,699 | -21,037,699 | 1,654,065     | 0.10%   |
| 其中：境内法人持股  |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 境内自然人持股    | 22,691,764    | 1.39%   |             |    |       | -21,037,699 | -21,037,699 | 1,654,065     | 0.10%   |
| 4、外资持股     |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 其中：境外法人持股  |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 境外自然人持股    |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 二、无限售条件股份  | 1,604,020,310 | 98.61%  |             |    |       | +21,037,699 | +21,037,699 | 1,625,058,009 | 99.90%  |
| 1、人民币普通股   | 1,604,020,310 | 98.61%  |             |    |       | +21,037,699 | +21,037,699 | 1,625,058,009 | 99.90%  |
| 2、境内上市的外资股 |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 3、境外上市的外资股 |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 4、其他       |               |         |             |    |       |             |             |               |         |
| 三、股份总数     | 1,626,712,074 | 100.00% |             |    |       |             |             | 1,626,712,074 | 100.00% |

股份变动的理由

适用 不适用

报告期内，高管锁定股份有所变动，详见“第七节股份变动及股东情况、一、股份变动情况、2、限售股份变动情况”。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份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<br>限售股数 | 本期解除限<br>售股数 | 期末限售<br>股数 | 限售原因 | 解除限售日期        |
|------|------------|--------------|--------------|------------|------|---------------|
| 任海亮  | 1,567,500  | 0            | 0            | 1,567,500  | 高管锁定 | 按照高管股份管理的相关规定 |
| 任晓明  | 15,000     | 0            | 3,000        | 12,000     | 高管锁定 | 按照高管股份管理的相关规定 |
| 郭晓东  | 16,725     | 0            | 0            | 16,725     | 高管锁定 | 按照高管股份管理的相关规定 |
| 吴雪萍  | 57,840     | 0            | 0            | 57,840     | 高管锁定 | 按照高管股份管理的相关规定 |
| 何时金  | 20,884,699 | 0            | 20,884,699   | 0          | 高管锁定 | 按照高管股份管理的相关规定 |
| 何军义  | 150,000    | 0            | 150,000      | 0          | 高管锁定 | 按照高管股份管理的相关规定 |
| 合计   | 22,691,764 | 0            | 21,037,699   | 1,654,065  | --   | --            |

## 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<br>股股东总数                       | 96,061      | 年度报告披露日<br>前上一月末普通<br>股股东总数 | 94,889       | 报告期末表决权<br>恢复的优先股股<br>东总数（如有）<br>（参见注 8） | 0                    | 年度报告披露日前上<br>一月末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如<br>有）（参见注 8） | 0          |             |
|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|------------|-------------|
| 持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） |             |                             |              |                                          |                      |                                                  |            |             |
| 股东名称                                  | 股东性质        | 持股比例                        | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况                           | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量                             | 质押、标记或冻结情况 |             |
|                                       |             |                             |              |                                          |                      |                                                  | 股份状态       | 数量          |
| 横店集团控股有限公司                            | 境内非国有<br>法人 | 50.59%                      | 823,000,000  | 0                                        | 0                    | 823,000,000                                      | 质押         | 210,000,000 |
| 香港中央结算有限公司                            | 境外法人        | 3.04%                       | 49,401,363   | 17,843,887                               | 0                    | 49,401,363                                       | 不适用        | 0           |



| 上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金       | 境内非国有法人                                                                                                                            | 2.14%  | 34,821,086  | -935,960   | 0 | 35,757,046 | 不适用 | 0 |
|-----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|------------|---|------------|-----|---|
| 何时金                                     | 境内自然人                                                                                                                              | 1.71%  | 27,846,265  | 0          | 0 | 27,846,265 | 不适用 | 0 |
| 横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划                  | 境内非国有法人                                                                                                                            | 0.99%  | 16,053,827  | -6,973,700 | 0 | 16,053,827 | 不适用 | 0 |
| 郑文淦                                     | 境内自然人                                                                                                                              | 0.86%  | 13,915,591  | -29,623    | 0 | 13,915,591 | 不适用 | 0 |
| 平安银行股份有限公司—广发成长动力三年持有期混合型证券投资基金         | 境内非国有法人                                                                                                                            | 0.68%  | 11,044,800  | -429,300   | 0 | 11,044,800 | 不适用 | 0 |
| 秦皇岛宏兴钢铁有限公司                             | 境内非国有法人                                                                                                                            | 0.57%  | 9,347,700   | 93,600     | 0 | 9,347,700  | 不适用 | 0 |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金     | 境内非国有法人                                                                                                                            | 0.54%  | 8,864,748   | 800,530    | 0 | 8,864,748  | 不适用 | 0 |
| 兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金                | 境内非国有法人                                                                                                                            | 0.48%  | 7,834,284   | -371,100   | 0 | 7,834,284  | 不适用 | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 不适用                                                                                                                                |        |             |            |   |            |     |   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 上述股东中横店控股为公司控股股东，何时金为横店控股副总裁，从而与横店控股构成一致行动人关系；广发高端制造股票型发起式证券投资基金、广发成长动力三年持有期混合型证券投资基金和广发兴诚混合型证券投资基金为同一旗下不同产品；其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。 |        |             |            |   |            |     |   |
| 上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明               | 不适用                                                                                                                                |        |             |            |   |            |     |   |
| 前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）        | 公司回购专户持有无限售条件普通股股份数量为 14,307,852 股，但根据有关规定，不纳入前 10 名股东列示。                                                                          |        |             |            |   |            |     |   |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |                                                                                                                                    |        |             |            |   |            |     |   |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                    | 股份种类   |             |            |   |            |     |   |
|                                         |                                                                                                                                    | 股份种类   | 数量          |            |   |            |     |   |
| 横店集团控股有限公司                              | 823,000,000                                                                                                                        | 人民币普通股 | 823,000,000 |            |   |            |     |   |
| 香港中央结算有限公司                              | 49,401,363                                                                                                                         | 人民币普通股 | 49,401,363  |            |   |            |     |   |
| 上海浦东发展银行股份有限公司—广发高端制造股票型发起式证券投资基金       | 34,821,086                                                                                                                         | 人民币普通股 | 34,821,086  |            |   |            |     |   |
| 何时金                                     | 27,846,265                                                                                                                         | 人民币普通股 | 27,846,265  |            |   |            |     |   |
| 横店集团东磁股份有限公司—第二期员工持股计划                  | 16,053,827                                                                                                                         | 人民币普通股 | 16,053,827  |            |   |            |     |   |
| 郑文淦                                     | 13,915,591                                                                                                                         | 人民币普通股 | 13,915,591  |            |   |            |     |   |
| 平安银行股份有限公司—广发成长动力三年持有期混合型证券投资基金         | 11,044,800                                                                                                                         | 人民币普通股 | 11,044,800  |            |   |            |     |   |
| 秦皇岛宏兴钢铁有限公司                             | 9,347,700                                                                                                                          | 人民币普通股 | 9,347,700   |            |   |            |     |   |
| 中国银行股份有限公司—华泰柏瑞中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金     | 8,864,748                                                                                                                          | 人民币普通股 | 8,864,748   |            |   |            |     |   |
| 兴业银行股份有限公司—广发兴诚混合型证券投资基金                | 7,834,284                                                                                                                          | 人民币普通股 | 7,834,284   |            |   |            |     |   |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流           | 上述股东中横店控股为公司控股股东，何时金为横店控股副总裁，从而与横店控股构成一致行动人关系；广发高端制造股票型发起式                                                                         |        |             |            |   |            |     |   |

|                                        |                                                                          |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明            | 证券投资基金、广发成长动力三年持有期混合型证券投资基金和广发兴诚混合型证券投资基金为同一旗下不同产品；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）<br>（参见注 4） | 郑文淦通过普通账户持有公司股票为 0 股，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公司股票 13,915,591 股。        |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

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/<br>单位负责人                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 成立日期             | 组织机构代码             | 主要经营业务                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 横店集团控股有限公司                   | 徐永安                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1999 年 11 月 22 日 | 91330783717672584H | 一般项目：控股公司服务；企业总部管理；自有资金投资的资产管理服务；磁性材料生产；光伏设备及元器件制造；电机制造；电子专用材料制造；照明器具制造；专用化学产品制造（不含危险化学品）；游览景区管理；电影摄制服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：药品生产；农药生产；第三类医疗器械生产；房屋建筑和市政基础设施项目工程总承包；房地产开发经营；电影放映；电影发行；旅游业务；广播电视节目制作经营；通用航空服务；民用机场经营；货物进出口；技术进出口；燃气经营；发电、输电、供电业务；医疗服务；自来水生产与供应（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 直接持有横店集团东磁股份有限公司 50.59% 股权；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、横店集团家园化工有限公司、东阳市横店禹山运动休闲有限公司、浙江埃森化学有限公司间接持有普洛药业股份有限公司 19.6% 股权；直接持有英洛华科技股份有限公司 39.48% 股权，通过横店集团东磁有限公司、浙江横店进出口有限公司、金华相家投资合伙企业（有限合伙）间接持有英洛华科技股份有限公司 9.61% 股权；直接持有横店集团得邦照明股份有限公司 49.27% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、金华德明投资合伙企业（有限合伙）、浙江埃森化学有限公司间接持有横店集团得邦照明股份有限公司 17.43% 股权；直接持有横店影视股份有限公司 80.35% 股权，通过金华恒影投资合伙企业（有限合伙）间接持有 2.66% 股权；直接持有南华期货股份有限公司 69.68% 股权，通过浙江横店进出口有限公司、横店集团东磁股份有限公司、东阳市横华投资合伙企业（有限合伙）间接持有南华期货股份有限公司 2.5% 股权；直接持有浙商银行 5.84% 股权。 |                  |                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

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

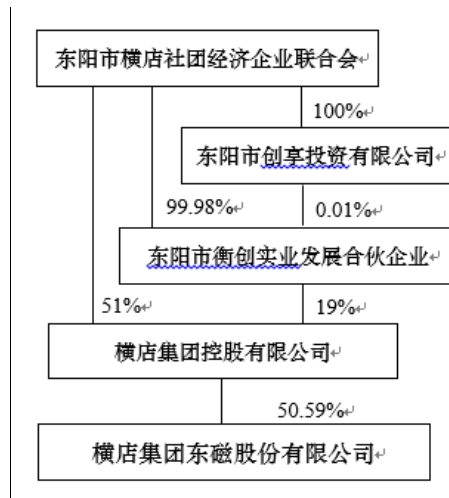
| 实际控制人名称                    | 法定代表人/<br>单位负责人                                                                                                   | 成立日期        | 组织机构代码             | 主要经营业务                                                                       |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 东阳市横店社团经济企业联合会             | 徐永安                                                                                                               | 2001年08月03日 | 51330783765209009G | (1) 对资本投入企业单位实行管理；(2) 开展企业单位经营管理的理论研究；(3) 开展对社会责任贡献的理论研究与实践探索；(4) 发展公益、慈善事业。 |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 通过横店控股间接持有浙商银行 4.09% 股权，横店东磁 35.41% 股权，普洛药业 33.38% 股权，英洛华 34.36% 股权，得邦照明 46.69% 股权，横店影视 58.11% 股权，南华期货 50.53% 股权。 |             |                    |                                                                              |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### 4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

| 方案披露时间      | 拟回购股份数量（股）                              | 占总股本的比例                         | 拟回购金额（万元）     | 拟回购期间               | 回购用途                                                               | 已回购数量（股）   | 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有） |
|-------------|-----------------------------------------|---------------------------------|---------------|---------------------|--------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|
| 2022年04月08日 | 按调整后回购价格上限30元/股测算，11,128,533~14,461,866 | 按调整后回购价格上限30元/股测算，0.684%~0.889% | 15,000~25,000 | 2022年4月8日~2023年4月7日 | 2023年11月7日，公司2023年第二次临时股东大会审议通过《公司第三期员工持股计划（草案）》，确定回购的股份用于实施员工持股计划 | 14,307,852 | 不适用                         |

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                  |
|----------|------------------|
| 审计意见类型   | 标准的无保留意见         |
| 审计报告签署日期 | 2024 年 03 月 07 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（2024）241 号   |
| 注册会计师姓名  | 张芹、林琦            |

### 审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了横店集团东磁股份有限公司（以下简称横店东磁公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十六）、五（二）1 及十四（一）。

横店东磁公司的营业收入主要来自于太阳能光伏产品、磁性材料、锂电池及器件等产品。公司该等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。2023 年度，横店东磁公司营业收入金额为人民币 19,720,955,279.97 元。

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

## 2、审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

（4）对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

（5）结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

（6）实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

（7）获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

（8）检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### （二）应收账款减值

#### 1、事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十一）、三（十二）及五（一）4。

截至 2023 年 12 月 31 日，横店东磁公司应收账款账面余额为人民币 2,898,489,421.53 元，坏账准备为人民币 173,901,282.60 元，账面价值为人民币 2,724,588,138.93 元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项或组合为基础，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。由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

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

（2）针对管理层以前年度就坏账准备所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

（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，复核管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性，并与获取的外部证据进行核对；

（5）对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层确定的应收账款预期信用损失率的合理性，包括使用的重大假设的适当性以及数据的适当性、相关性和可靠性；测试管理层对坏账准备的计算是否准确；

（6）结合应收账款函证以及期后回款情况，评价管理层计提坏账准备的合理性；

（7）检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。



#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

横店东磁公司治理层（以下简称治理层）负责监督横店东磁公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能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。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：张芹  
（项目合伙人）

中国注册会计师：林琦

二〇二四年三月七日

## 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

2023 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目          | 2023 年 12 月 31 日  | 2023 年 1 月 1 日    |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 9,185,100,137.90  | 5,654,531,570.60  |
| 结算备付金       |                   |                   |
| 拆出资金        |                   |                   |
| 交易性金融资产     | 4,107,100.55      | 831,320,536.27    |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 12,838,279.76     | 41,768,105.36     |
| 应收账款        | 2,724,588,138.93  | 2,250,797,670.40  |
| 应收款项融资      | 340,977,403.23    | 519,675,211.73    |
| 预付款项        | 52,400,381.87     | 126,341,920.15    |
| 应收保费        |                   |                   |
| 应收分保账款      |                   |                   |
| 应收分保合同准备金   |                   |                   |
| 其他应收款       | 61,761,577.88     | 122,494,957.91    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 买入返售金融资产    |                   |                   |
| 存货          | 1,954,839,355.32  | 2,036,271,372.47  |
| 合同资产        | 6,871,154.61      |                   |
| 持有待售资产      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产 |                   |                   |
| 其他流动资产      | 193,234,153.36    | 126,139,248.94    |
| 流动资产合计      | 14,536,717,683.41 | 11,709,340,593.83 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 发放贷款和垫款     |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |

|           |                   |                   |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 长期股权投资    | 68,268,992.66     | 62,997,982.38     |
| 其他权益工具投资  | 146,030,000.00    | 117,280,000.00    |
| 其他非流动金融资产 |                   |                   |
| 投资性房地产    | 4,266,676.52      | 52,719,080.79     |
| 固定资产      | 5,491,632,838.00  | 4,588,438,996.75  |
| 在建工程      | 418,958,739.01    | 385,621,848.29    |
| 生产性生物资产   |                   |                   |
| 油气资产      |                   |                   |
| 使用权资产     | 10,383,814.74     | 8,381,715.17      |
| 无形资产      | 507,031,635.59    | 447,665,679.45    |
| 开发支出      |                   |                   |
| 商誉        | 1.00              | 1.00              |
| 长期待摊费用    |                   |                   |
| 递延所得税资产   | 2,360,964.36      | 204,945,909.50    |
| 其他非流动资产   | 10,074,384.27     | 32,501,034.65     |
| 非流动资产合计   | 6,659,008,046.15  | 5,900,552,247.98  |
| 资产总计      | 21,195,725,729.56 | 17,609,892,841.81 |
| 流动负债：     |                   |                   |
| 短期借款      | 2,221,763,363.33  | 1,579,438,064.18  |
| 向中央银行借款   |                   |                   |
| 拆入资金      |                   |                   |
| 交易性金融负债   | 4,947,243.18      | 64,494,405.91     |
| 衍生金融负债    |                   |                   |
| 应付票据      | 2,691,262,555.50  | 2,917,513,093.30  |
| 应付账款      | 4,912,346,882.37  | 3,513,671,169.28  |
| 预收款项      | 1,091,031.52      | 479,581.93        |
| 合同负债      | 236,538,713.88    | 484,068,287.51    |
| 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    | 361,107,858.66    | 310,844,635.02    |
| 应交税费      | 115,534,234.86    | 93,940,291.28     |
| 其他应付款     | 867,823,233.89    | 459,468,761.08    |
| 其中：应付利息   |                   |                   |
| 应付股利      |                   |                   |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 应付手续费及佣金      |                   |                   |
| 应付分保账款        |                   |                   |
| 持有待售负债        |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债   | 1,371,623.49      | 2,017,816.57      |
| 其他流动负债        | 27,643,653.57     | 56,190,653.33     |
| 流动负债合计        | 11,441,430,394.25 | 9,482,126,759.39  |
| 非流动负债：        |                   |                   |
| 保险合同准备金       |                   |                   |
| 长期借款          | 195,572,758.32    |                   |
| 应付债券          |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 租赁负债          | 7,141,426.72      | 4,087,095.49      |
| 长期应付款         | 8,578,633.21      | 8,685,878.23      |
| 长期应付职工薪酬      |                   |                   |
| 预计负债          | 192,006,836.28    | 122,747,469.88    |
| 递延收益          | 59,460,000.00     | 28,781,500.00     |
| 递延所得税负债       | 103,083,445.53    | 192,062,080.26    |
| 其他非流动负债       |                   |                   |
| 非流动负债合计       | 565,843,100.06    | 356,364,023.86    |
| 负债合计          | 12,007,273,494.31 | 9,838,490,783.25  |
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 1,626,712,074.00  | 1,626,712,074.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 543,118.23        |                   |
| 减：库存股         | 212,780,441.32    | 210,001,648.89    |
| 其他综合收益        | 61,936,706.35     | 36,657,093.77     |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 809,850,690.33    | 755,721,839.23    |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 6,719,344,141.15  | 5,541,041,420.01  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 9,005,606,288.74  | 7,750,130,778.12  |
| 少数股东权益        | 182,845,946.51    | 21,271,280.44     |
| 所有者权益合计       | 9,188,452,235.25  | 7,771,402,058.56  |
| 负债和所有者权益总计    | 21,195,725,729.56 | 17,609,892,841.81 |

法定代表人：任海亮

主管会计工作负责人：郭健

会计机构负责人：康佳男

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目          | 2023年12月31日       | 2023年1月1日         |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：       |                   |                   |
| 货币资金        | 8,661,183,799.21  | 4,856,838,008.12  |
| 交易性金融资产     | 4,107,100.55      | 603,650,661.39    |
| 衍生金融资产      |                   |                   |
| 应收票据        | 12,545,076.65     | 41,768,105.36     |
| 应收账款        | 2,660,910,155.49  | 2,309,851,431.00  |
| 应收款项融资      | 244,826,612.74    | 430,348,699.69    |
| 预付款项        | 39,120,288.14     | 139,115,492.83    |
| 其他应收款       | 1,253,067,838.53  | 932,236,842.30    |
| 其中：应收利息     |                   |                   |
| 应收股利        |                   |                   |
| 存货          | 1,077,819,822.94  | 1,402,666,113.11  |
| 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      | 28,161,709.56     | 87,044,466.53     |
| 流动资产合计      | 13,981,742,403.81 | 10,803,519,820.33 |
| 非流动资产：      |                   |                   |
| 债权投资        |                   |                   |
| 其他债权投资      |                   |                   |
| 长期应收款       |                   |                   |
| 长期股权投资      | 671,169,351.97    | 412,128,748.65    |
| 其他权益工具投资    | 146,030,000.00    | 117,130,000.00    |
| 其他非流动金融资产   |                   |                   |
| 投资性房地产      |                   | 46,907,181.79     |
| 固定资产        | 3,416,179,496.09  | 3,686,463,208.32  |
| 在建工程        | 148,898,219.56    | 329,615,393.06    |
| 生产性生物资产     |                   |                   |
| 油气资产        |                   |                   |
| 使用权资产       |                   |                   |
| 无形资产        | 410,919,307.43    | 398,643,967.09    |
| 开发支出        |                   |                   |
| 商誉          |                   |                   |

|             |                   |                   |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 长期待摊费用      |                   |                   |
| 递延所得税资产     |                   | 208,795,226.88    |
| 其他非流动资产     | 455,785.60        | 1,662,525.65      |
| 非流动资产合计     | 4,793,652,160.65  | 5,201,346,251.44  |
| 资产总计        | 18,775,394,564.46 | 16,004,866,071.77 |
| 流动负债：       |                   |                   |
| 短期借款        | 1,869,956,204.43  | 918,063,922.71    |
| 交易性金融负债     | 4,947,243.18      | 64,494,405.91     |
| 衍生金融负债      |                   |                   |
| 应付票据        | 2,648,913,216.08  | 2,684,514,574.05  |
| 应付账款        | 2,657,393,874.59  | 2,895,602,312.83  |
| 预收款项        | 1,091,031.52      | 479,581.93        |
| 合同负债        | 170,741,481.61    | 445,481,175.05    |
| 应付职工薪酬      | 275,213,429.22    | 261,068,959.56    |
| 应交税费        | 56,399,368.50     | 46,720,897.86     |
| 其他应付款       | 2,307,873,425.13  | 1,263,297,228.75  |
| 其中：应付利息     |                   |                   |
| 应付股利        |                   |                   |
| 持有待售负债      |                   |                   |
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                   |
| 其他流动负债      | 27,521,919.92     | 46,358,781.62     |
| 流动负债合计      | 10,020,051,194.18 | 8,626,081,840.27  |
| 非流动负债：      |                   |                   |
| 长期借款        | 195,572,758.32    |                   |
| 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        | 192,006,836.28    | 122,747,469.88    |
| 递延收益        | 55,900,000.00     | 28,781,500.00     |
| 递延所得税负债     | 69,732,404.91     | 162,864,251.28    |
| 其他非流动负债     |                   |                   |
| 非流动负债合计     | 513,211,999.51    | 314,393,221.16    |
| 负债合计        | 10,533,263,193.69 | 8,940,475,061.43  |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益：     |                   |                   |
| 股本         | 1,626,712,074.00  | 1,626,712,074.00  |
| 其他权益工具     |                   |                   |
| 其中：优先股     |                   |                   |
| 永续债        |                   |                   |
| 资本公积       | 13,460,173.41     | 13,460,173.41     |
| 减：库存股      | 212,780,441.32    | 210,001,648.89    |
| 其他综合收益     | 68,200,000.00     | 39,300,000.00     |
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 813,356,037.00    | 759,227,185.90    |
| 未分配利润      | 5,933,183,527.68  | 4,835,693,225.92  |
| 所有者权益合计    | 8,242,131,370.77  | 7,064,391,010.34  |
| 负债和所有者权益总计 | 18,775,394,564.46 | 16,004,866,071.77 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目            | 2023 年度           | 2022 年度           |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入       | 19,720,955,279.97 | 19,450,638,161.91 |
| 其中：营业收入       | 19,720,955,279.97 | 19,450,638,161.91 |
| 利息收入          |                   |                   |
| 已赚保费          |                   |                   |
| 手续费及佣金收入      |                   |                   |
| 二、营业总成本       | 17,169,056,484.64 | 17,626,700,764.10 |
| 其中：营业成本       | 15,632,995,977.79 | 16,050,833,137.53 |
| 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         | 93,427,463.46     | 50,433,060.20     |
| 销售费用          | 245,801,450.88    | 238,528,423.76    |
| 管理费用          | 571,862,607.79    | 496,784,387.21    |
| 研发费用          | 876,718,242.39    | 939,081,347.54    |
| 财务费用          | -251,749,257.67   | -148,959,592.14   |
| 其中：利息费用       | 60,543,613.97     | 53,282,559.71     |
| 利息收入          | 213,955,473.33    | 141,744,271.58    |



|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 加：其他收益                | 150,902,277.06   | 124,334,285.97   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | -69,705,436.95   | 53,260,063.55    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 371,010.28       | 133,817.50       |
| 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）   | -288,496,032.08  | -65,024,811.51   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）     | -13,949,957.83   | 2,745,410.85     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）     | -250,369,440.66  | -170,385,193.58  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 1,205,597.00     | 298,509.83       |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 2,081,485,801.87 | 1,769,165,662.92 |
| 加：营业外收入               | 8,971,266.77     | 20,758,194.74    |
| 减：营业外支出               | 14,621,202.25    | 130,543,327.54   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 2,075,835,866.39 | 1,659,380,530.12 |
| 减：所得税费用               | 249,892,837.03   | -8,731,754.00    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 1,825,943,029.36 | 1,668,112,284.12 |
| （一）按经营持续性分类           |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 1,825,943,029.36 | 1,668,112,284.12 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类           |                  |                  |
| 1.归属于母公司股东的净利润        | 1,816,173,218.66 | 1,669,265,497.69 |
| 2.少数股东损益              | 9,769,810.70     | -1,153,213.57    |
| 六、其他综合收益的税后净额         | 23,019,879.58    | -44,591,053.96   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  | 25,279,612.58    | -44,591,053.96   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    | 28,900,000.00    | -44,700,000.00   |
| 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      | 28,900,000.00    | -44,700,000.00   |
| 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     | -3,620,387.42    | 108,946.04       |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |                  |                  |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |                  |                  |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |                  |                  |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |                  |                  |
| 5.现金流量套期储备            |                  |                  |
| 6.外币财务报表折算差额          | -3,620,387.42    | 108,946.04       |
| 7.其他                  |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   | -2,259,733.00    |                  |
| 七、综合收益总额              | 1,848,962,908.94 | 1,623,521,230.16 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 1,841,452,831.24 | 1,624,674,443.73 |

|                |              |               |
|----------------|--------------|---------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 7,510,077.70 | -1,153,213.57 |
| 八、每股收益         |              |               |
| （一）基本每股收益      | 1.13         | 1.03          |
| （二）稀释每股收益      | 1.13         | 1.03          |

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

法定代表人：任海亮

主管会计工作负责人：郭健

会计机构负责人：康佳男

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2023 年度           | 2022 年度           |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| 一、营业收入                        | 18,876,084,499.33 | 21,035,196,160.59 |
| 减：营业成本                        | 15,296,608,509.62 | 17,881,673,977.93 |
| 税金及附加                         | 73,113,894.62     | 37,772,630.91     |
| 销售费用                          | 229,178,741.32    | 222,925,553.23    |
| 管理费用                          | 431,823,670.55    | 411,209,289.52    |
| 研发费用                          | 741,379,024.42    | 844,463,351.71    |
| 财务费用                          | -236,387,454.61   | -139,718,235.82   |
| 其中：利息费用                       | 51,654,418.69     | 45,039,712.55     |
| 利息收入                          | 197,927,029.34    | 122,274,642.79    |
| 加：其他收益                        | 106,695,501.56    | 94,903,975.10     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | -52,288,174.43    | 42,022,423.99     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 371,010.28        | 133,817.50        |
| 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）           | -288,496,032.08   | -65,049,624.65    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 48,062,187.18     | -25,330,909.48    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -226,938,234.93   | -162,534,240.48   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 1,129,707.40      | 298,509.83        |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             | 1,928,533,068.11  | 1,661,179,727.42  |
| 加：营业外收入                       | 6,593,621.94      | 20,296,170.71     |
| 减：营业外支出                       | 13,223,006.77     | 118,433,029.07    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           | 1,921,903,683.28  | 1,563,042,869.06  |
| 减：所得税费用                       | 186,542,884.00    | -20,502,005.08    |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             | 1,735,360,799.28  | 1,583,544,874.14  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        | 1,735,360,799.28  | 1,583,544,874.14  |
| （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        | 28,900,000.00    | -44,700,000.00   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益   | 28,900,000.00    | -44,700,000.00   |
| 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     | 28,900,000.00    | -44,700,000.00   |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |                  |                  |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |                  |                  |
| 5.现金流量套期储备           |                  |                  |
| 6.外币财务报表折算差额         |                  |                  |
| 7.其他                 |                  |                  |
| 六、综合收益总额             | 1,764,260,799.28 | 1,538,844,874.14 |
| 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              | 2023 年度           | 2022 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  | 17,489,952,740.51 | 18,299,595,644.92 |
| 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         | 1,022,001,249.04  | 1,076,128,010.31  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 3,156,084,033.02  | 2,166,977,937.66  |
| 经营活动现金流入小计      | 21,668,038,022.57 | 21,542,701,592.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 11,071,355,390.75 | 12,597,353,318.28 |
| 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           | 1,879,547,582.50  | 1,823,071,711.28  |
| 支付的各项税费                   | 402,620,415.05    | 294,434,818.30    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,420,445,887.26  | 3,941,294,275.84  |
| 经营活动现金流出小计                | 17,773,969,275.56 | 18,656,154,123.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 3,894,068,747.01  | 2,886,547,469.19  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 1,444,419,874.89  | 285,914,390.00    |
| 取得投资收益收到的现金               | 17,523,825.79     | 60,806,606.11     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 27,684,753.54     | 37,044,215.52     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 579,980.34        | 350,000.00        |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 1,051,193,876.58  | 835,069,059.74    |
| 投资活动现金流入小计                | 2,541,402,311.14  | 1,219,184,271.37  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,725,296,766.25  | 1,478,370,197.99  |
| 投资支付的现金                   | 907,900,000.00    | 649,035,000.00    |
| 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       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 890,000,000.00    |                   |
| 投资活动现金流出小计                | 3,523,196,766.25  | 2,127,405,197.99  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -981,794,455.11   | -908,220,926.62   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 150,707,706.60    | 100,000.00        |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 150,707,706.60    | 100,000.00        |
| 取得借款收到的现金                 | 1,777,640,269.00  | 2,465,663,705.34  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 2,233,294,045.46  | 1,342,481,672.58  |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,161,642,021.06  | 3,808,245,377.92  |
| 偿还债务支付的现金                 | 1,687,452,789.14  | 1,594,763,500.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 621,429,391.61    | 413,992,471.16    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |                   | 331,426.33        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,330,410,521.54  | 1,801,648,051.45  |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,639,292,702.29  | 3,810,404,022.61  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -477,650,681.23   | -2,158,644.69     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 107,026,104.24    | 69,789,682.36     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 2,541,649,714.91  | 2,045,957,580.24  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,648,394,342.65  | 602,436,762.41    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 5,190,044,057.56  | 2,648,394,342.65  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2023 年度           | 2022 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            | 20,908,074,927.38 | 22,570,772,582.74 |
| 收到的税费返还                   | 1,018,454,825.83  | 1,027,653,183.41  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,521,782,499.03  | 1,870,618,943.96  |
| 经营活动现金流入小计                | 24,448,312,252.24 | 25,469,044,710.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 15,953,479,332.55 | 17,253,634,752.51 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 1,395,641,749.78  | 1,434,818,359.35  |
| 支付的各项税费                   | 227,985,510.55    | 201,733,341.78    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 4,278,835,518.21  | 3,597,198,534.50  |
| 经营活动现金流出小计                | 21,855,942,111.09 | 22,487,384,988.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 2,592,370,141.15  | 2,981,659,721.97  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 368,230,000.01    | 285,914,390.00    |
| 取得投资收益收到的现金               | 44,761,908.45     | 49,097,869.32     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 29,230,924.13     | 28,393,100.47     |
| 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            | 3,029,337,909.42  | 1,269,375,910.21  |
| 投资活动现金流入小计                | 3,471,560,742.01  | 1,632,781,270.00  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 608,839,390.63    | 1,317,709,530.30  |
| 投资支付的现金                   | 322,921,883.00    | 678,735,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                   |                   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 3,195,514,334.22  | 828,703,864.99    |
| 投资活动现金流出小计                | 4,127,275,607.85  | 2,825,148,395.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -655,714,865.84   | -1,192,367,125.29 |
| 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                 | 1,060,840,269.00  | 1,605,663,705.34  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 3,296,371,595.07  | 1,579,864,080.56  |
| 筹资活动现金流入小计                | 4,357,211,864.07  | 3,185,527,785.90  |
| 偿还债务支付的现金                 | 610,781,014.34    | 980,763,500.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 613,548,001.75    | 408,884,958.32    |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,800,715,513.68  | 1,769,534,006.07  |
| 筹资活动现金流出小计                | 4,025,044,529.77  | 3,159,182,464.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 332,167,334.30    | 26,345,321.51     |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | 101,209,238.13    | 77,085,947.21     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 2,370,031,847.74  | 1,892,723,865.40  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 2,330,856,487.79  | 438,132,622.39    |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 4,700,888,335.53  | 2,330,856,487.79  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2023 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              | 1,626,712,074.00 |        |    |  |            | 210,001,648.89 | 36,657,093.77 |      | 755,721,839.23 |        | 5,541,041,420.01 |    | 7,750,130,778.12 | 21,271,280.44  | 7,771,402,058.56 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,626,712,074.00 |        |    |  |            | 210,001,648.89 | 36,657,093.77 |      | 755,721,839.23 |        | 5,541,041,420.01 |    | 7,750,130,778.12 | 21,271,280.44  | 7,771,402,058.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  | 543,118.23 | 2,778,792.43   | 25,279,612.58 |      | 54,128,851.10  |        | 1,178,302,721.14 |    | 1,255,475,510.62 | 161,574,666.07 | 1,417,050,176.69 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |            |                | 25,279,612.58 |      |                |        | 1,816,173,218.66 |    | 1,841,452,831.24 | 7,510,077.70   | 1,848,962,908.94 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  | 543,118.23 | 2,778,792.43   |               |      |                |        |                  |    | -2,235,674.20    | 154,064,588.37 | 151,828,914.17   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                  |        |    |  |            | 2,778,792.43   |               |      |                |        |                  |    | -2,778,792.43    | 150,707,706.60 | 147,928,914.17   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  | 543,118.23 |                |               |      |                |        |                  |    | 543,118.23       | 3,356,881.77   | 3,900,000.00     |
| （三）利润分配               |                  |        |    |  |            |                |               |      | 54,128,851.10  |        | -637,870,497.52  |    | -583,741,646.42  |                | -583,741,646.42  |
| 1. 提取盈余公积             |                  |        |    |  |            |                |               |      | 54,128,851.10  |        | -54,128,851.10   |    |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        | -583,741,646.42  |    | -583,741,646.42  |                | -583,741,646.42  |
| 4. 其他                 |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                  |        |    |  |            |                |               |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |

|                    |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|--------------------|------------------|--|--|------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| （五）专项储备            |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| （六）其他              |                  |  |  |            |                |               |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,626,712,074.00 |  |  | 543,118.23 | 212,780,441.32 | 61,936,706.35 |  | 809,850,690.33 |  | 6,719,344,141.15 |  | 9,005,606,288.74 | 182,845,946.51 | 9,188,452,235.25 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年度          |        |    |  |                |               |        |                |      |                  |       |                  |                |                  |
|-----------------------|------------------|--------|----|--|----------------|---------------|--------|----------------|------|------------------|-------|------------------|----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益      |        |    |  |                |               |        |                |      |                  |       |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|                       | 股本               | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积 | 一般风险准备           | 未分配利润 | 其他               |                |                  |
| 优先股                   |                  | 永续债    | 其他 |  |                |               |        |                |      |                  |       |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 1,626,712,074.00 |        |    |  |                | 81,248,147.73 |        | 601,430,919.81 |      | 4,420,540,804.75 |       | 6,729,931,946.29 | 38,592,352.35  | 6,768,524,298.64 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |    |  |                |               |        |                |      |                  |       |                  |                |                  |
| 前期差错更正                |                  |        |    |  |                |               |        |                |      |                  |       |                  |                |                  |
| 其他                    |                  |        |    |  |                |               |        |                |      |                  |       |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 1,626,712,074.00 |        |    |  |                | 81,248,147.73 |        | 601,430,919.81 |      | 4,420,540,804.75 |       | 6,729,931,946.29 | 38,592,352.35  | 6,768,524,298.64 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                  |        |    |  | 210,001,648.89 | 44,591,053.96 |        | 154,290,919.42 |      | 1,120,500,615.26 |       | 1,020,198,831.83 | -17,321,071.91 | 1,002,877,759.92 |
| （一）综合收益总额             |                  |        |    |  |                | 44,591,053.96 |        |                |      | 1,669,265,497.69 |       | 1,624,674,443.73 | -1,153,213.57  | 1,623,521,230.16 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                  |        |    |  | 210,001,648.89 |               |        | -4,063,567.99  |      |                  |       | -214,065,216.88  | -15,836,432.01 | -229,901,648.89  |

|                    |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
|--------------------|------------------|--|--|--|----------------|---------------|----------------|--|------------------|--|--|------------------|-----------------|------------------|
| 1. 所有者投入的普通股       |                  |  |  |  | 210,001,648.89 |               |                |  |                  |  |  | -210,001,648.89  | 100,000.00      | -209,901,648.89  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  | -4,063,567.99    | -15,936,432.01  | -20,000,000.00   |
| (三) 利润分配           |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  | 158,354,487.41   | -548,764,882.43 | -390,410,395.02  |
| 2. 提取一般风险准备        |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 4. 其他              |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 6. 其他              |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| (五) 专项储备           |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 1. 本期提取            |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 2. 本期使用            |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| (六) 其他             |                  |  |  |  |                |               |                |  |                  |  |  |                  |                 |                  |
| 四、本期期末余额           | 1,626,712,074.00 |  |  |  | 210,001,648.89 | 36,657,093.77 | 755,721,839.23 |  | 5,541,041,420.01 |  |  | 7,750,130,778.12 | 21,271,280.44   | 7,771,402,058.56 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



| 项目                        | 2023 年度          |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|---------------|----------------|---------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                           | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|                           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,626,712,074.00 |        |     |    | 13,460,173.41 | 210,001,648.89 | 39,300,000.00 |      | 759,227,185.90 | 4,835,693,225.92 |    | 7,064,391,010.34 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 其他                        |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,626,712,074.00 |        |     |    | 13,460,173.41 | 210,001,648.89 | 39,300,000.00 |      | 759,227,185.90 | 4,835,693,225.92 |    | 7,064,391,010.34 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    |               | 2,778,792.43   | 28,900,000.00 |      | 54,128,851.10  | 1,097,490,301.76 |    | 1,177,740,360.43 |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |     |    |               |                | 28,900,000.00 |      |                | 1,735,360,799.28 |    | 1,764,260,799.28 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |        |     |    |               | 2,778,792.43   |               |      |                |                  |    | -2,778,792.43    |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |        |     |    |               | 2,778,792.43   |               |      |                |                  |    | -2,778,792.43    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 4. 其他                     |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| (三) 利润分配                  |                  |        |     |    |               |                |               |      | 54,128,851.10  | -637,870,497.52  |    | -583,741,646.42  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |        |     |    |               |                |               |      | 54,128,851.10  | -54,128,851.10   |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                  |        |     |    |               |                |               |      |                | -583,741,646.42  |    | -583,741,646.42  |
| 3. 其他                     |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 6. 其他                     |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| (五) 专项储备                  |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 1. 本期提取                   |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 2. 本期使用                   |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| (六) 其他                    |                  |        |     |    |               |                |               |      |                |                  |    |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,626,712,074.00 |        |     |    | 13,460,173.41 | 212,780,441.32 | 68,200,000.00 |      | 813,356,037.00 | 5,933,183,527.68 |    | 8,242,131,370.77 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 2022 年度          |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|---------------|----------------|----------------|------|----------------|------------------|----|------------------|
|                           | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股          | 其他综合收益         | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计          |
|                           |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 一、上年期末余额                  | 1,626,712,074.00 |        |     |    | 13,460,173.41 |                | 84,000,000.00  |      | 600,872,698.49 | 3,800,913,234.21 |    | 6,125,958,180.11 |
| 加：会计政策变更                  |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 其他                        |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,626,712,074.00 |        |     |    | 13,460,173.41 |                | 84,000,000.00  |      | 600,872,698.49 | 3,800,913,234.21 |    | 6,125,958,180.11 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                  |        |     |    |               | 210,001,648.89 | -44,700,000.00 |      | 158,354,487.41 | 1,034,779,991.71 |    | 938,432,830.23   |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |     |    |               |                | -44,700,000.00 |      |                | 1,583,544,874.14 |    | 1,538,844,874.14 |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                  |        |     |    |               | 210,001,648.89 |                |      |                |                  |    | -210,001,648.89  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                  |        |     |    |               | 210,001,648.89 |                |      |                |                  |    | -210,001,648.89  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 4. 其他                     |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| (三) 利润分配                  |                  |        |     |    |               |                |                |      | 158,354,487.41 | -548,764,882.43  |    | -390,410,395.02  |
| 1. 提取盈余公积                 |                  |        |     |    |               |                |                |      | 158,354,487.41 | -158,354,487.41  |    |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配           |                  |        |     |    |               |                |                |      |                | -390,410,395.02  |    | -390,410,395.02  |
| 3. 其他                     |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| (四) 所有者权益内部结转             |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)          |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)          |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损               |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益        |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益           |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 6. 其他                     |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| (五) 专项储备                  |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 1. 本期提取                   |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 2. 本期使用                   |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| (六) 其他                    |                  |        |     |    |               |                |                |      |                |                  |    |                  |
| 四、本期期末余额                  | 1,626,712,074.00 |        |     |    | 13,460,173.41 | 210,001,648.89 | 39,300,000.00  |      | 759,227,185.90 | 4,835,693,225.92 |    | 7,064,391,010.34 |

### 三、公司基本情况

横店集团东磁股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府《关于设立横店集团高科技产业股份有限公司的批复》（浙政发〔1999〕38号）批准，由横店集团公司（现已改制并更名为南华发展集团有限公司）为主发起人，联合东阳市化纤纺织厂、东阳市抗生素有限公司（现已更名为浙江普洛康裕生物制药有限公司）、东阳市有机合成化工九厂和东阳市荆江化工厂等4家法人共同发起设立，于1999年3月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省东阳市横店镇。公司现持有统一社会信用代码为91330000712560751D的营业执照，注册资本1,626,712,074.00元，股份总数1,626,712,074股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股1,654,065股；无限售条件的流通股份A股1,625,058,009股。公司股票已于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件、电气机械和器材制造行业。主要经营活动为磁性材料、太阳能光伏产品、锂电池及器件的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有：太阳能电池和组件，永磁铁氧体、软磁铁氧体、塑磁系列产品，锂电池，器件等。

本财务报表业经公司2024年3月7日第九届董事会第九次会议审议通过对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目                  | 重要性标准                                                        |
|---------------------|--------------------------------------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款    | 公司将单项应收账款金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要应收账款。                       |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回    | 公司将单项应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要的应收账款坏账准备收回或转回。    |
| 重要的核销应收账款           | 公司将单项应收账款核销金额超过资产总额 0.5% 的应收账款认定为重要的核销应收账款。                  |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款   | 公司将单项其他应收款金额超过资产总额 0.5% 的其他应收款认定为重要其他应收款。                    |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项    | 公司将单项账龄超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要的账龄超过 1 年的预付款项。    |
| 重要的在建工程项目           | 公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.5% 的在建工程认定为重要在建工程。                       |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款    | 公司将单项账龄超过 1 年的应付账款金额超过资产总额 0.5% 的应付账款认定为重要的账龄超过 1 年的应付账款。    |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款   | 公司将单项账龄超过 1 年的其他应付款金额超过资产总额 0.5% 的其他应付款认定为重要的账龄超过 1 年的其他应付款。 |
| 重要的账龄超过 1 年或逾期的预收款项 | 公司将单项账龄超过 1 年的预收款项金额超过资产总额 0.5% 的预收款项认定为重要的账龄超过 1 年的预收款项。    |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债    | 公司将单项账龄超过 1 年的合同负债金额超过资产总额 0.5% 的合同负债认定为重要的账龄超过 1 年的合同负债。    |
| 重要的投资活动现金流量         | 公司将单项投资活动流量金额超过资产总额 10% 的投资活动流量认定为重要的投资活动现金流量。               |
| 重要的境外经营实体           | 公司将利润总额超过集团利润总额的 15% 的境外经营实体确定为境外经营实体。                       |
| 重要的子公司、非全资子公司       | 公司将利润总额超过集团利润总额的 15% 的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司。                  |

### 6、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。

### 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

#### (1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

#### (2) 合并财务报表的编制方法

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

### 8、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。

### 9、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。

### 10、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。

## 11、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

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

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

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销



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

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

#### (7) 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

##### 1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

##### 2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄            | 应收账款        | 其他应收款       | 应收商业承兑汇票预期信用损失率 (%) | 合同资产        |
|---------------|-------------|-------------|---------------------|-------------|
|               | 预期信用损失率 (%) | 预期信用损失率 (%) |                     | 预期信用损失率 (%) |
| 1 年以内 (含, 下同) | 5           | 5           | 5                   | 5           |
| 1-2 年         | 10          | 10          | 10                  | 10          |
| 2-3 年         | 30          | 30          | 30                  | 30          |
| 3 年以上         | 100         | 100         | 100                 | 100         |

应收账款/其他应收款/应收商业承兑汇票/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

##### 3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 12、应收票据

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

## 13、应收账款

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

## 14、应收款项融资

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

## 15、其他应收款

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、11、金融工具”。

## 16、合同资产

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

详见本报告“第十节财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

## 17、存货

### （1）存货的分类

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

### （2）发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （3）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （4）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。

### （5）存货跌价准备

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

## 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会计处理

### 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。

## （3）终止经营的确认标准

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 终止经营的列报方法

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，在当期财务报表中将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，在当期财务报表中将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比期间的持续经营损益列报。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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

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。

#### 3) 属于“一揽子交易”的会计处理

##### ①个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

#### ②合并财务报表

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

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

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

#### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率       |
|--------|-------|------|------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-20 | 1-5  | 4.75-19.80 |
| 光伏电站   | 年限平均法 | 15   | 0-5  | 6.33-6.67  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10 | 0-10 | 9.00-20.00 |
| 专用设备   | 年限平均法 | 5-10 | 0-10 | 9.00-20.00 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-10 | 3-5  | 9.50-24.25 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10 | 0-5  | 9.50-20.00 |

### 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。

| 类别     | 在建工程结转为固定资产的标准和时点   |
|--------|---------------------|
| 房屋及建筑物 | 竣工后达到设计要求或合同规定的标准   |
| 专用设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准 |

## 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、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1) 无形资产包括土地使用权、软件及非专利技术等，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。具体如下：

| 项目    | 使用寿命及其确定依据    | 摊销方法 |
|-------|---------------|------|
| 土地使用权 | 15-50年，产权登记年限 | 直线法  |
| 软件    | 5年，预期经济利益年限   | 直线法  |
| 非专利技术 | 5-6年，预期经济利益年限 | 直线法  |

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### 1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### 2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### 3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### 4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

### 5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

### 6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费、勘探开发技术的现场试验费、田间试验费等。



### 7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

### 8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

## 30、长期资产减值

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

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

## 31、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。

## 32、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33、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。

## 34、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。

## 35、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。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户

就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2) 收入计量原则

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

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

#### (3) 收入确认的具体方法

##### 1) 太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品销售

公司太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

##### 2) 光伏发电收入

公司光伏发电业务属于在某一时点履行的履约义务，在电力供应至电站所在地的电网公司并取得《电费结算单》时确认收入。

##### 3) 光伏电站 EPC 总包项目收入

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

无

## 38、合同成本

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

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

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

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

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

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

### 39、政府补助

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 40、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。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 41、租赁

##### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### 1) 使用权资产

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

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

##### 2) 租赁负债

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

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

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### 1) 经营租赁

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

### 2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

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。

## 43、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

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因                                                                         | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------|------|
| 公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。 |              |      |

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。该项会计政策变更对公司财务报表无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                                                                                          |
|---------|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、11%、9%、6%、5%、3%                                                                         |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 除本公司子公司宜宾金川电子有限责任公司、孙公司宜宾金川机械制造有限公司、赣州市东磁电子有限公司按应缴流转税额的 7% 计缴外，本公司及其他境内子公司均按应缴流转税税额的 5% 计缴。 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 25%、20%、15%、境外子公司适用所在地区企业所得税税率。                                                             |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴    | 从价计征的按 1.2% 的税率计缴；从租计征的按 12% 的税率计缴。                                                         |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%                                                                                          |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 除本公司子公司武穴东磁磁材有限公司按应缴流转税税额的 1.5% 计缴外，本公司及其他境内子公司均按应缴流转税税额的 2% 计缴。                            |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 横店集团东磁股份有限公司     | 15%   |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司 | 15%   |



|                     |     |
|---------------------|-----|
| 杞县东磁新能源有限公司         | 15% |
| 宜宾金川电子有限责任公司        | 15% |
| 宜宾金川机械制造有限公司        | 15% |
| 四川东磁新能源科技有限公司       | 15% |
| 霍山东磁电子科技有限公司        | 15% |
| 武穴东磁磁材有限公司          | 15% |
| 赣州市东磁电子有限公司         | 15% |
| 东阳中世模具有限公司等 8 家子孙公司 | 20% |
| 除上述以外的其他境内纳税主体      | 25% |

## 2、税收优惠

### （1）增值税

1) 出口货物实行“免、抵、退”税政策，本期退税率为 13%。

2) 根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52 号），孙公司东阳市横店东磁电机有限公司享受增值税即征即退政策，退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的 4 倍确定，本期东阳市横店东磁电机有限公司收到增值税即征即退返款金额为 1,183,488.06 元。

3) 根据财政部、国家税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），子公司杞县东磁新能源有限公司、浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司、霍山东磁电子科技有限公司和宜宾金川电子有限责任公司享受先进制造业企业增值税加计抵减政策。2023 年度，杞县东磁新能源有限公司、浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司、霍山东磁电子科技有限公司和宜宾金川电子有限责任公司分别实际抵减税额 2,093,027.44 元、979,527.52 元、593,808.99 元和 2,747,344.88 元。

### （2）所得税

1) 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《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，故本期本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

2) 子公司浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，故本期浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

3) 子公司杞县东磁新能源有限公司属于高新技术企业，根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务总局河南省税务局《关于认定河南省 2021 年度第一批高新技术企业的通知》（豫科〔2021〕175 号），公司通过高新技术企业认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日，故本期杞县东磁新能源有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

4) 子公司宜宾金川电子有限责任公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对四川省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，故本期本公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

5) 子公司霍山东磁电子科技有限公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对安徽省认定机构 2023 年认定报备的第一批高新技术企业拟进行备案的公示》，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，故本期霍山东磁电子科技有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

6) 子公司武穴东磁磁材有限公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对湖北省认定机构 2023 年认定报备的第三批高新技术企业进行备案的公告》，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 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日，故本期武穴东磁磁材有限公司按 15% 的税率计缴企业所得税。

7) 根据财政部、国家税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(公告 2020 年第 23 号)，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司赣州市东磁电子有限公司、四川东磁新能源科技有限公司和孙公司宜宾金川机械制造有限公司属设在西部地区国家鼓励类产业企业，故本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

8) 东阳中世模具有限公司等 8 家子孙公司属于小微企业，根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财税〔2023〕6 号)，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；根据财政部、税务总局《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财税〔2023〕12 号)，对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。该等公司符合小型微利企业认定要求，故 2023 年度享受上述所得税优惠政策。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 135,825.16       | 319,750.44       |
| 银行存款          | 5,690,948,813.38 | 4,076,163,707.30 |
| 其他货币资金        | 3,494,015,499.36 | 1,578,048,112.86 |
| 合计            | 9,185,100,137.90 | 5,654,531,570.60 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 209,566,771.77   | 65,162,984.64    |

其他说明：

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金情况

| 项目     | 具体类别            | 金额               |
|--------|-----------------|------------------|
| 银行存款   | 诉讼冻结[注 1]       | 638,543.82       |
| 其他货币资金 | 被质押定期存款及利息[注 2] | 3,411,940,889.32 |
|        | 银行承兑汇票保证金       | 30,570,916.66    |
|        | 信用证保证金          | 44,896,695.89    |
|        | 保函保证金           | 6,603,073.01     |
| 合计     |                 | 3,494,650,118.70 |

[注 1] 期末诉讼冻结款项系因公司与深圳市易流科技股份有限公司合同纠纷产生，由深圳市南山区人民法院对本公司名下银行账户进行保全冻结金额 638,543.82 元

[注 2] 期末被质押定期存款及利息全部用于开具银行承兑汇票  
其他货币资金除上述使用有限制的情况外，另有证券账户余额 3,924.48 元使用未受限。

## 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 | 4,107,100.55 | 831,320,536.27 |
| 其中：                    |              |                |
| 远期外汇合约                 | 3,123,637.97 |                |
| 股票                     | 983,462.58   | 1,405,889.46   |
| 理财产品                   |              | 829,914,646.81 |
| 其中：                    |              |                |
| 合计                     | 4,107,100.55 | 831,320,536.27 |

其他说明：

[注] 详见本报告“第十节财务报告、十八、其他重要事项、8、其他”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 | 12,838,279.76 | 41,768,105.36 |
| 合计     | 12,838,279.76 | 41,768,105.36 |

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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  |               |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 13,513,978.70 | 100.00% | 675,698.94 | 5.00% | 12,838,279.76 | 43,966,426.70 | 100.00% | 2,198,321.34 | 5.29% | 41,768,105.36 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |       |               |
| 商业承兑汇票         | 13,513,978.70 | 100.00% | 675,698.94 | 5.00% | 12,838,279.76 | 43,966,426.70 | 100.00% | 2,198,321.34 | 5.29% | 41,768,105.36 |
| 合计             | 13,513,978.70 | 100.00% | 675,698.94 | 5.00% | 12,838,279.76 | 43,966,426.70 | 100.00% | 2,198,321.34 | 5.29% | 41,768,105.36 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 13,513,978.70 | 675,698.94 | 5.00% |
| 合计       | 13,513,978.70 | 675,698.94 |       |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用**(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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 2,198,321.34 | -1,522,622.40 |       |    |    | 675,698.94 |
| 合计        | 2,198,321.34 | -1,522,622.40 |       |    |    | 675,698.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4) 期末公司已质押的应收票据****(5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额     |
|--------|----------|---------------|
| 商业承兑票据 |          | 13,118,755.87 |
| 合计     |          | 13,118,755.87 |

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

## 5、应收账款

## (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 2,823,218,507.93 | 2,329,592,669.19 |
| 1至2年      | 13,025,001.91    | 12,993,775.97    |
| 2至3年      | 7,011,630.93     | 20,833,680.22    |
| 3年以上      | 55,234,280.76    | 46,222,938.93    |
| 3至4年      | 25,042,208.63    | 831,383.24       |
| 4至5年      | 10,977,132.87    | 10,106,759.56    |
| 5年以上      | 19,214,939.26    | 35,284,796.13    |
| 合计        | 2,898,489,421.53 | 2,409,643,064.31 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 81,526,256.11    | 2.81%   | 27,774,516.40  | 34.07% | 53,751,739.71    | 80,709,176.67    | 3.35%   | 37,976,314.16  | 47.05% | 42,732,862.51    |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 2,816,963,165.42 | 97.19%  | 146,126,766.20 | 5.19%  | 2,670,836,399.22 | 2,328,933,887.64 | 96.65%  | 120,869,079.75 | 5.19%  | 2,208,064,807.89 |
| 其中：            |                  |         |                |        |                  |                  |         |                |        |                  |
| 合计             | 2,898,489,421.53 | 100.00% | 173,901,282.60 | 6.00%  | 2,724,588,138.93 | 2,409,643,064.31 | 100.00% | 158,845,393.91 | 52.24% | 2,250,797,670.40 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额             |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1年以内 | 2,808,166,227.61 | 140,408,311.38 | 5.00%   |
| 1-2年 | 2,439,619.13     | 243,961.91     | 10.00%  |
| 2-3年 | 1,261,179.67     | 378,353.90     | 30.00%  |
| 3年以上 | 5,096,139.01     | 5,096,139.01   | 100.00% |
| 合计   | 2,816,963,165.42 | 146,126,766.20 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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 |                |
| 单项计提坏账准备  | 37,976,314.16  | 1,967,904.80  | 12,169,702.56 |           |    | 27,774,516.40  |
| 按组合计提坏账准备 | 120,869,079.75 | 25,334,289.95 |               | 76,603.50 |    | 146,126,766.20 |
| 合计        | 158,845,393.91 | 27,302,194.75 | 12,169,702.56 | 76,603.50 |    | 173,901,282.60 |

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 76,603.50 |

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位一  | 355,350,854.32 |          | 355,350,854.32 | 12.23%               | 17,767,542.72         |
| 单位二  | 162,494,749.02 |          | 162,494,749.02 | 5.59%                | 8,124,737.45          |
| 单位三  | 55,689,702.72  |          | 55,689,702.72  | 1.92%                | 2,784,485.14          |
| 单位四  | 45,886,000.00  |          | 45,886,000.00  | 1.58%                | 2,294,300.00          |
| 单位五  | 38,416,627.62  |          | 38,416,627.62  | 1.32%                | 1,920,831.38          |
| 合计   | 657,837,933.68 |          | 657,837,933.68 | 22.64%               | 32,891,896.69         |

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

| 项目    | 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 |
| 应收质保金 | 7,232,794.33 | 361,639.72 | 6,871,154.61 |      |      |      |
| 合计    | 7,232,794.33 | 361,639.72 | 6,871,154.61 |      |      |      |

## (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

## (3) 按坏账计提方法分类披露

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 |      |
| 其中：       |              |         |            |       |              |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备 | 7,232,794.33 | 100.00% | 361,639.72 | 5.00% | 6,871,154.61 |      |    |      |      |      |
| 其中：       |              |         |            |       |              |      |    |      |      |      |
| 合计        | 7,232,794.33 | 100.00% | 361,639.72 | 5.00% | 6,871,154.61 |      |    |      |      |      |

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额         |            |       |
|------|--------------|------------|-------|
|      | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例  |
| 账龄组合 | 7,232,794.33 | 361,639.72 | 5.00% |
| 合计   | 7,232,794.33 | 361,639.72 |       |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

## (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目        | 本期计提       | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因           |
|-----------|------------|---------|---------|--------------|
| 按组合计提减值准备 | 361,639.72 |         |         | 按照账龄组合计提减值准备 |
| 合计        | 361,639.72 |         |         | ——           |

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

## 7、应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 340,977,403.23 | 519,675,211.73 |
| 合计     | 340,977,403.23 | 519,675,211.73 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

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 |                |
| 其中：       |                |    |      |      |                |                |    |      |      |                |
| 按组合计提坏账准备 | 340,977,403.23 |    |      |      | 340,977,403.23 | 519,675,211.73 |    |      |      | 519,675,211.73 |
| 其中：       |                |    |      |      |                |                |    |      |      |                |
| 银行承兑汇票    | 340,977,403.23 |    |      |      | 340,977,403.23 | 519,675,211.73 |    |      |      | 519,675,211.73 |
| 合计        | 340,977,403.23 |    |      |      | 340,977,403.23 | 519,675,211.73 |    |      |      | 519,675,211.73 |

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

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 |
| 银行承兑汇票组合 | 340,977,403.23 |      |      |
| 合计       | 340,977,403.23 |      |      |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

## (5) 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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额         | 期末未终止确认金额 |
|--------|------------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 6,623,287,498.71 |           |
| 合计     | 6,623,287,498.71 |           |

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

## (8) 其他说明

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。

## 8、其他应收款

单位：元



| 项目    | 期末余额          | 期初余额           |
|-------|---------------|----------------|
| 其他应收款 | 61,761,577.88 | 122,494,957.91 |
| 合计    | 61,761,577.88 | 122,494,957.91 |

## (1) 应收利息

## (2) 应收股利

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|---------|---------------|----------------|
| 出口退税款   | 34,999,609.87 | 91,297,492.83  |
| 应收暂付款   | 9,908,869.88  | 18,830,966.74  |
| 押金保证金   | 9,028,675.18  | 13,423,854.03  |
| 应收设备处置款 | 8,987,611.93  |                |
| 其他      | 3,192,520.68  | 3,319,905.65   |
| 合计      | 66,117,287.54 | 126,872,219.25 |

## 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额        | 期初账面余额         |
|-----------|---------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 58,995,006.85 | 119,177,153.83 |
| 1至2年      | 3,815,445.58  | 3,628,417.82   |
| 2至3年      | 359,910.52    | 1,770,080.34   |
| 3年以上      | 2,946,924.59  | 2,296,567.26   |
| 3至4年      | 1,405,736.30  | 903,513.06     |
| 4至5年      | 144,246.76    | 171,632.04     |
| 5年以上      | 1,396,941.53  | 1,221,422.16   |
| 合计        | 66,117,287.54 | 126,872,219.25 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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 | 36,118,930.40 | 54.63% | 830,799.53 | 2.30% | 35,288,130.87 | 92,416,813.36 | 72.84% | 830,799.53 | 0.90% | 91,586,013.83 |

|           |               |         |              |        |               |                |         |              |        |                |
|-----------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|----------------|---------|--------------|--------|----------------|
| 其中：       |               |         |              |        |               |                |         |              |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 29,998,357.14 | 45.37%  | 3,524,910.13 | 11.75% | 26,473,447.01 | 34,455,405.89  | 27.16%  | 3,546,461.81 | 10.29% | 30,908,944.08  |
| 其中：       |               |         |              |        |               |                |         |              |        |                |
| 合计        | 66,117,287.54 | 100.00% | 4,355,709.66 | 6.59%  | 61,761,577.88 | 126,872,219.25 | 100.00% | 4,377,261.34 | 3.45%  | 122,494,957.91 |

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

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 | 23,995,396.98 | 1,199,769.85 | 5.00%   |
| 1-2年 | 3,815,445.58  | 381,544.56   | 10.00%  |
| 2-3年 | 348,455.52    | 104,536.66   | 30.00%  |
| 3年以上 | 1,839,059.06  | 1,839,059.06 | 100.00% |
| 合计   | 29,998,357.14 | 3,524,910.13 |         |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） |              |
| 2023年1月1日余额        | 1,393,983.05 | 361,696.28           | 2,621,582.01         | 4,377,261.34 |
| 2023年1月1日余额在<br>本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段           | -190,772.28  | 190,772.28           |                      |              |
| ——转入第三阶段           |              | -34,845.55           | 34,845.55            |              |
| 本期计提               | -3,440.92    | -136,078.45          | 117,967.69           | -21,551.68   |
| 2023年12月31日余额      | 1,199,769.85 | 381,544.56           | 2,774,395.25         | 4,355,709.66 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项全额计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按5%计提减值；账龄1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），按10%计提减值；账龄2年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3年代表较少的已发生信用减值、按30%计提减值，3年以上代表已全部减值，按100%计提减值。

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 其他应收款坏账准备 | 4,377,261.34 | -21,551.68 |       |       |    | 4,355,709.66 |
| 合计        | 4,377,261.34 | -21,551.68 |       |       |    | 4,355,709.66 |

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称    | 款项的性质   | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|---------|---------|---------------|-------|------------------|------------|
| 应收出口退税额 | 出口退税额   | 34,999,609.87 | 1 年以内 | 52.94%           |            |
| 单位一     | 应收设备处置款 | 8,587,611.93  | 1 年以内 | 12.99%           | 429,380.60 |
| 单位二     | 押金保证金   | 1,600,000.00  | 1 年以内 | 2.42%            | 80,000.00  |
| 单位三     | 押金保证金   | 1,600,000.00  | 1 年以内 | 2.42%            | 80,000.00  |
| 单位四     | 押金保证金   | 1,500,000.00  | 1 年以内 | 2.27%            | 75,000.00  |
| 合计      |         | 48,287,221.80 |       | 73.04%           | 664,380.60 |

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

## 9、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   | 47,689,589.82 | 91.01% | 123,416,892.13 | 97.68% |
| 1 至 2 年 | 2,992,033.27  | 5.71%  | 2,345,402.02   | 1.86%  |
| 2 至 3 年 | 1,700,378.78  | 3.24%  | 50,595.00      | 0.04%  |
| 3 年以上   | 18,380.00     | 0.04%  | 529,031.00     | 0.42%  |
| 合计      | 52,400,381.87 |        | 126,341,920.15 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额         | 占预付款项     |
|------|--------------|-----------|
|      |              | 余额的比例 (%) |
| 单位一  | 7,979,826.92 | 15.23     |
| 单位二  | 5,726,000.00 | 10.93     |

|     |               |       |
|-----|---------------|-------|
| 单位三 | 5,596,270.21  | 10.68 |
| 单位四 | 5,000,000.00  | 9.54  |
| 单位五 | 3,177,304.18  | 6.06  |
| 小计  | 27,479,401.31 | 52.44 |

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                           |                  | 期初余额             |                           |                  |
|--------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
|        | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料    | 470,830,079.39   | 124,936.85                | 470,705,142.54   | 490,098,378.05   |                           | 490,098,378.05   |
| 在产品    | 311,543,555.27   |                           | 311,543,555.27   | 278,055,878.81   |                           | 278,055,878.81   |
| 库存商品   | 1,079,534,662.66 | 57,292,240.40             | 1,022,242,422.26 | 1,271,455,556.75 | 30,099,890.95             | 1,241,355,665.80 |
| 合同履约成本 | 61,615,836.83    |                           | 61,615,836.83    |                  |                           |                  |
| 发出商品   | 7,311,072.26     |                           | 7,311,072.26     | 19,516,995.57    |                           | 19,516,995.57    |
| 光伏电站   | 78,650,344.31    |                           | 78,650,344.31    |                  |                           |                  |
| 自制半成品  | 2,770,981.85     |                           | 2,770,981.85     | 7,244,454.24     |                           | 7,244,454.24     |
| 合计     | 2,012,256,532.57 | 57,417,177.25             | 1,954,839,355.32 | 2,066,371,263.42 | 30,099,890.95             | 2,036,271,372.47 |

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |    | 期末余额          |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他 |               |
| 原材料  |               | 124,936.85    |    |               |    | 124,936.85    |
| 库存商品 | 30,099,890.95 | 58,618,116.23 |    | 31,425,766.78 |    | 57,292,240.40 |
| 合计   | 30,099,890.95 | 58,743,053.08 |    | 31,425,766.78 |    | 57,417,177.25 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

本期转回或转销存货跌价准备，系公司将已计提存货跌价准备的存货领用或销售处理所致。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

| 项目       | 期初数 | 本期增加          | 本期摊销 | 本期计提减值 | 期末数           |
|----------|-----|---------------|------|--------|---------------|
| 光伏发电安装项目 |     | 61,615,836.83 |      |        | 61,615,836.83 |
| 小计       |     | 61,615,836.83 |      |        | 61,615,836.83 |

## 11、持有待售资产

## 12、一年内到期的非流动资产

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------|----------------|----------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 164,942,165.12 | 38,190,438.77  |
| 预缴企业所得税   | 28,291,988.24  | 87,948,810.17  |
| 合计        | 193,234,153.36 | 126,139,248.94 |

## 14、债权投资

## 15、其他债权投资

## 16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称                  | 期末余额           | 期初余额          | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入  | 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 |
|-----------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|------------|---------------------------|
| 南华期货股份有限公司            | 120,000,000.00 | 91,100,000.00 | 28,900,000.00 |               | 68,200,000.00    |                  | 560,000.00 |                           |
| 宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司    | 6,000,000.00   | 6,000,000.00  |               |               |                  |                  |            |                           |
| 江苏集萃安泰创新先进能源材料研究院有限公司 | 20,000,000.00  | 20,000,000.00 |               |               |                  |                  |            |                           |

|             |                |                |               |  |               |  |            |
|-------------|----------------|----------------|---------------|--|---------------|--|------------|
| 泗洪东磁新能源有限公司 |                | 150,000.00     |               |  |               |  |            |
| 东阳四合水处理有限公司 | 30,000.00      | 30,000.00      |               |  |               |  |            |
| 合计          | 146,030,000.00 | 117,280,000.00 | 28,900,000.00 |  | 68,200,000.00 |  | 560,000.00 |

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称        | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|-------------|-------------|-------------|---------|
| 泗洪东磁新能源有限公司 |             |             | 对外转让    |

其他说明：

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司持有南华期货股份有限公司、宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司、江苏集萃安泰创明先进能源材料研究院有限公司、泗洪东磁新能源有限公司及东阳四合水处理有限公司的股权投资均属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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） |              |
| 2023 年 1 月 1 日余额    |                |                      | 7,700,000.00         | 7,700,000.00 |
| 2023 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| 2023 年 12 月 31 日余额  |                |                      | 7,700,000.00         | 7,700,000.00 |

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

其他说明：

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

## (4) 本期实际核销的长期应收款情况

## 18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                   | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动       |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额  |  |
|-------------------------|----------------|--------------|--------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|---------------|--|
|                         |                |              | 追加投资         | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |               |  |
| 一、合营企业                  |                |              |              |      |             |          |        |             |        |    |                |               |  |
| 东阳市横店东磁股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 62,997,982.38  |              |              |      | 370,536.70  |          |        |             |        |    |                | 63,368,519.08 |  |
| 东阳市产发光伏科技有限公司           |                |              | 4,900,000.00 |      | 473.58      |          |        |             |        |    |                | 4,900,473.58  |  |
| 小计                      | 62,997,982.38  |              | 4,900,000.00 |      | 371,010.28  |          |        |             |        |    |                | 68,268,992.66 |  |
| 二、联营企业                  |                |              |              |      |             |          |        |             |        |    |                |               |  |
| 武汉钢实东磁磁材有限公司            |                |              |              |      |             |          |        |             |        |    |                |               |  |
| 合计                      | 62,997,982.38  |              | 4,900,000.00 |      | 371,010.28  |          |        |             |        |    |                | 68,268,992.66 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## 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             | 53,746,841.94 | 20,932,129.25 |      | 74,678,971.19 |
| 2.本期增加金额           |               |               |      |               |
| (1) 外购             |               |               |      |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |               |      |               |
| (3) 企业合并增加         |               |               |      |               |
| 3.本期减少金额           | 43,352,921.34 | 20,932,129.25 |      | 64,285,050.59 |
| (1) 处置             |               |               |      |               |
| (2) 其他转出           | 43,352,921.34 | 20,932,129.25 |      | 64,285,050.59 |

|             |               |               |  |               |
|-------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 4.期末余额      | 10,393,920.60 |               |  | 10,393,920.60 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |               |  |               |
| 1.期初余额      | 16,570,022.74 | 5,389,867.66  |  | 21,959,890.40 |
| 2.本期增加金额    | 2,360,770.46  | 434,806.08    |  | 2,795,576.54  |
| （1）计提或摊销    | 2,360,770.46  | 434,806.08    |  | 2,795,576.54  |
| 3.本期减少金额    | 12,803,549.12 | 5,824,673.74  |  | 18,628,222.86 |
| （1）处置       |               |               |  |               |
| （2）其他转出     | 12,803,549.12 | 5,824,673.74  |  | 18,628,222.86 |
| 4.期末余额      | 6,127,244.08  |               |  | 6,127,244.08  |
| 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    | 4,266,676.52  |               |  | 4,266,676.52  |
| 2.期初账面价值    | 37,176,819.20 | 15,542,261.59 |  | 52,719,080.79 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## （3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

## （4）未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明：

期末无未办妥产权证书的投资性房地产的情况。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 5,491,632,838.00 | 4,588,438,996.75 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 5,491,632,838.00 | 4,588,438,996.75 |



## (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       | 1,736,514,572.78 | 51,274,002.59 | 5,391,546,361.46 | 24,556,434.88 | 126,670,556.59 | 244,409,417.09 | 7,574,971,345.39 |
| 2. 本期增加金额     | 358,151,142.43   | 11,609,853.78 | 1,537,937,522.01 | 3,797,204.54  |                | 16,937,604.73  | 1,928,433,327.49 |
| (1) 购置        | 60,578,586.91    | 11,179,960.89 | 230,022,804.98   | 3,760,036.40  |                | 16,335,080.84  | 321,876,470.02   |
| (2) 在建工程转入    | 254,219,634.18   | 429,892.89    | 1,307,914,717.03 | 37,168.14     |                | 602,523.89     | 1,563,203,936.13 |
| (3) 企业合并增加    |                  |               |                  |               |                |                |                  |
| (4) 投资性房地产转入  | 43,352,921.34    |               |                  |               |                |                | 43,352,921.34    |
| 3. 本期减少金额     | 27,621,850.97    | 3,344,889.84  | 678,762,566.98   | 1,512,623.90  |                | 814,870.46     | 712,056,802.15   |
| (1) 处置或报废     | 4,246,150.97     | 3,344,889.84  | 466,758,466.98   | 1,512,623.90  |                | 814,870.46     | 476,677,002.15   |
| (2) 政府补助净额法抵减 | 23,375,700.00    |               | 212,004,100.00   |               |                |                | 235,379,800.00   |
| 4. 期末余额       | 2,067,043,864.24 | 59,538,966.53 | 6,250,721,316.49 | 26,841,015.52 | 126,670,556.59 | 260,532,151.36 | 8,791,347,870.73 |
| 二、累计折旧        |                  |               |                  |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额       | 712,376,553.61   | 36,637,983.16 | 1,753,739,166.75 | 18,525,808.28 | 38,806,778.87  | 178,524,310.94 | 2,738,610,601.61 |
| 2. 本期增加金额     | 105,079,164.13   | 6,380,565.67  | 413,478,372.38   | 1,297,071.79  | 7,977,169.08   | 19,794,344.21  | 554,006,687.26   |
| (1) 计提        | 92,275,615.01    | 6,380,565.67  | 413,478,372.38   | 1,297,071.79  | 7,977,169.08   | 19,794,344.21  | 541,203,138.14   |
| (2) 投资性房地产转入  | 12,803,549.12    |               |                  |               |                |                | 12,803,549.12    |
| 3. 本期减少金额     | 2,027,408.02     | 3,162,494.50  | 270,810,434.71   | 1,434,882.84  |                | 774,126.93     | 278,209,347.00   |
| (1) 处置或报废     | 2,027,408.02     | 3,162,494.50  | 270,810,434.71   | 1,434,882.84  |                | 774,126.93     | 278,209,347.00   |
| 4. 期末余额       | 815,428,309.72   | 39,856,054.33 | 1,896,407,104.42 | 18,387,997.23 | 46,783,947.95  | 197,544,528.22 | 3,014,407,941.87 |
| 三、减值准备        |                  |               |                  |               |                |                |                  |
| 1. 期初余额       | 40,303,143.01    | 889,938.24    | 206,679,234.25   | 49,431.53     |                |                | 247,921,747.03   |
| 2. 本期增加金额     |                  |               | 191,626,387.58   |               |                |                | 191,626,387.58   |
| (1) 计提        |                  |               | 191,626,387.58   |               |                |                | 191,626,387.58   |
| 3. 本期减少金额     |                  | 26,473.54     | 154,203,903.76   | 10,666.45     |                |                | 154,241,043.75   |
| (1) 处置或报废     |                  | 26,473.54     | 154,203,903.76   | 10,666.45     |                |                | 154,241,043.75   |
| 4. 期末余额       | 40,303,143.01    | 863,464.70    | 244,101,718.07   | 38,765.08     |                |                | 285,307,090.86   |
| 四、账面价值        |                  |               |                  |               |                |                |                  |
| 1. 期末账面价值     | 1,211,312,411.51 | 18,819,447.50 | 4,110,212,494.00 | 8,414,253.21  | 79,886,608.64  | 62,987,623.14  | 5,491,632,838.00 |
| 2. 期初账面价值     | 983,834,876.16   | 13,746,081.19 | 3,431,127,960.46 | 5,981,195.07  | 87,863,777.72  | 65,885,106.15  | 4,588,438,996.75 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|--------------|----|
| 房屋及建筑物 | 12,117,086.47 | 7,802,452.44 |      | 4,314,634.03 |    |
| 通用设备   | 426,259.36    | 346,609.85   |      | 79,649.51    |    |

|      |               |               |              |               |  |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|
| 专用设备 | 65,357,833.47 | 35,673,889.74 | 8,546,071.65 | 21,137,872.08 |  |
| 小 计  | 77,901,179.30 | 43,822,952.03 | 8,546,071.65 | 25,532,155.62 |  |

### (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 30,549,372.22 |
| 小 计    | 30,549,372.22 |

### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

| 项目                       | 账面价值           | 可收回金额          | 减值金额           | 预测期的年限 | 预测期的关键参数                                                                                                                                                                                 | 稳定期的关键参数 | 稳定期的关键参数的确定依据 |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|
| 太阳能事业部<br>电池片六厂资产<br>价值组 | 434,324,915.93 | 251,244,600.00 | 183,080,315.93 | 3 年    | 预测年限：结合相关行业研报、部门销售计划、设备房产维护使用情况综合分析确定<br>收入预测数据：通过了解部门销售计划、产线产能状况、市场发展趋势、行业相关产品报价等因素结合期后实际销售数据综合分析确定<br>成本预测数据：原料采购成本参考期后实际采购数据及行业报价数据综合分析确定，其他成本数据主要采用比例预测法进行预测<br>费用预测数据：主要采用比例预测法进行预测 | 不适用      | 不适用           |
| 合计                       | 434,324,915.93 | 251,244,600.00 | 183,080,315.93 |        |                                                                                                                                                                                          |          |               |

其他说明：

经公司第九届第九次董事会决议通过，本期公司对太阳能电池片六厂存在减值迹象的机器设备计提资产减值准备 183,080,315.93 元。坤元资产评估有限公司对该等资产进行减值测试评估，并出具了《评估报告》（坤元评报〔2024〕18 号）

## (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 | 417,982,011.63 | 384,645,120.91 |
| 工程物资 | 976,727.38     | 976,727.38     |
| 合计   | 418,958,739.01 | 385,621,848.29 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 在安装设备                  | 91,658,758.10  |      | 91,658,758.10  | 140,801,009.63 |      | 140,801,009.63 |
| 年产 6GWh 高性能锂电池项目       | 27,034,696.92  |      | 27,034,696.92  | 171,346,047.65 |      | 171,346,047.65 |
| 年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目       | 757,596.44     |      | 757,596.44     | 29,845,230.09  |      | 29,845,230.09  |
| 新建高效一体电感项目             | 30,706,679.25  |      | 30,706,679.25  | 19,175,760.06  |      | 19,175,760.06  |
| 年产 2.5GW 高效组件项目        | 72,952,794.64  |      | 72,952,794.64  | 8,277,334.99   |      | 8,277,334.99   |
| 年产 2GW- TOPCon 太阳能电池项目 | 182,575,552.81 |      | 182,575,552.81 |                |      |                |
| 年产 12GW 高效太阳能电池项目      | 74,336.28      |      | 74,336.28      |                |      |                |
| 年产 5GW 太阳能组件项目         | 105,600.00     |      | 105,600.00     |                |      |                |
| 零星工程                   | 12,115,997.19  |      | 12,115,997.19  | 15,199,738.49  |      | 15,199,738.49  |
| 合计                     | 417,982,011.63 |      | 417,982,011.63 | 384,645,120.91 |      | 384,645,120.91 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称             | 预算数              | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 在安装设备            |                  | 140,801,009.63 | 71,574,317.17 | 120,716,568.70 |          | 91,658,758.10 |             | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 年产 6GWh 高性能锂电池项目 | 1,433,000,000.00 | 171,346,047.65 | 30,155,411.82 | 174,466,762.55 |          | 27,034,696.92 | 89.25%      | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 年产 1.5 万吨软磁铁氧体项目 | 333,280,000.00   | 29,845,230.09  | 15,564,213.14 | 44,651,846.79  |          | 757,596.44    | 43.62%      | 在建   |           |              |          | 其他   |

|                       |                  |                |                  |                  |  |                |         |    |  |  |  |    |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|--|----------------|---------|----|--|--|--|----|
| 新建高效一体电感项目            | 777,670,000.00   | 19,175,760.06  | 15,019,518.27    | 3,488,599.08     |  | 30,706,679.25  | 11.43%  | 在建 |  |  |  | 其他 |
| 年产 2.5GW 高效组件项目       | 255,000,000.00   | 8,277,334.99   | 64,783,698.50    | 108,238.85       |  | 72,952,794.64  | 89.67%  | 在建 |  |  |  | 其他 |
| 年产 2GW-TOPCon 太阳能电池项目 | 690,090,000.00   |                | 182,575,552.81   |                  |  | 182,575,552.81 | 26.46%  | 在建 |  |  |  | 其他 |
| 年产 12GW 高效太阳能电池项目     | 3,071,500,000.00 |                | 880,104,710.17   | 880,030,373.89   |  | 74,336.28      | 32.97%  | 在建 |  |  |  | 其他 |
| 年产 5GW 太阳能组件项目        | 333,900,000.00   |                | 319,033,959.12   | 318,928,359.12   |  | 105,600.00     | 101.78% | 在建 |  |  |  | 其他 |
| 零星工程                  |                  | 15,199,738.49  | 17,729,445.85    | 20,813,187.15    |  | 12,115,997.19  |         | 在建 |  |  |  | 其他 |
| 合计                    | 6,894,440,000.00 | 384,645,120.91 | 1,596,540,826.85 | 1,563,203,936.13 |  | 417,982,011.63 |         |    |  |  |  |    |

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况****(4) 在建工程的减值测试情况**□适用 不适用**(5) 工程物资**

单位：元

| 项目       | 期末余额       |      |            | 期初余额       |      |            |
|----------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|          | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 光伏电站工程物资 | 976,727.38 |      | 976,727.38 | 976,727.38 |      | 976,727.38 |
| 合计       | 976,727.38 |      | 976,727.38 | 976,727.38 |      | 976,727.38 |

**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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**□适用 不适用**(3) 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

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权        | 房屋及建筑物        | 合计            |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值   |              |               |               |
| 1.期初余额   | 5,824,266.97 | 6,739,757.96  | 12,564,024.93 |
| 2.本期增加金额 |              | 4,660,708.65  | 4,660,708.65  |
| (1) 租入   |              | 4,660,708.65  | 4,660,708.65  |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| 4.期末余额   | 5,824,266.97 | 11,400,466.61 | 17,224,733.58 |
| 二、累计折旧   |              |               |               |
| 1.期初余额   | 729,302.60   | 3,453,007.16  | 4,182,309.76  |
| 2.本期增加金额 | 336,116.77   | 2,322,492.31  | 2,658,609.08  |
| (1) 计提   | 336,116.77   | 2,322,492.31  | 2,658,609.08  |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| (1) 处置   |              |               |               |
| 4.期末余额   | 1,065,419.37 | 5,775,499.47  | 6,840,918.84  |
| 三、减值准备   |              |               |               |
| 1.期初余额   |              |               |               |
| 2.本期增加金额 |              |               |               |
| (1) 计提   |              |               |               |
| 3.本期减少金额 |              |               |               |
| (1) 处置   |              |               |               |
| 4.期末余额   |              |               |               |
| 四、账面价值   |              |               |               |
| 1.期末账面价值 | 4,758,847.60 | 5,624,967.14  | 10,383,814.74 |
| 2.期初账面价值 | 5,094,964.37 | 3,286,750.80  | 8,381,715.17  |

### (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

## 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      | 539,476,853.86 |     | 17,258,000.00 | 11,495,273.34 | 568,230,127.20 |
| 2.本期增加金额    | 79,624,276.86  |     |               | 1,740,440.27  | 81,364,717.13  |
| （1）购置       | 58,692,147.61  |     |               | 1,740,440.27  | 60,432,587.88  |
| （2）内部研发     |                |     |               |               |                |
| （3）企业合并增加   |                |     |               |               |                |
| （4）投资性房地产转入 | 20,932,129.25  |     |               |               | 20,932,129.25  |
| 3.本期减少金额    |                |     |               |               |                |
| （1）处置       |                |     |               |               |                |
| 4.期末余额      | 619,101,130.72 |     | 17,258,000.00 | 13,235,713.61 | 649,594,844.33 |
| 二、累计摊销      |                |     |               |               |                |
| 1.期初余额      | 98,172,978.28  |     | 17,258,000.00 | 5,133,469.47  | 120,564,447.75 |
| 2.本期增加金额    | 19,698,809.02  |     |               | 2,299,951.97  | 21,998,760.99  |
| （1）计提       | 13,874,135.28  |     |               | 2,299,951.97  | 16,174,087.25  |
| （2）投资性房地产转入 | 5,824,673.74   |     |               |               | 5,824,673.74   |
| 3.本期减少金额    |                |     |               |               |                |
| （1）处置       |                |     |               |               |                |
| 4.期末余额      | 117,871,787.30 |     | 17,258,000.00 | 7,433,421.44  | 142,563,208.74 |
| 三、减值准备      |                |     |               |               |                |
| 1.期初余额      |                |     |               |               |                |
| 2.本期增加金额    |                |     |               |               |                |
| （1）计提       |                |     |               |               |                |
| 3.本期减少金额    |                |     |               |               |                |
| （1）处置       |                |     |               |               |                |
| 4.期末余额      |                |     |               |               |                |
| 四、账面价值      |                |     |               |               |                |
| 1.期末账面价值    | 501,229,343.42 |     |               | 5,802,292.17  | 507,031,635.59 |
| 2.期初账面价值    | 441,303,875.58 |     |               | 6,361,803.87  | 447,665,679.45 |

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

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

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

## (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 |  |      |

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额             |                |
|--------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
|              | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异         | 递延所得税资产        |
| 资产减值准备       | 191,213,205.65 | 29,286,449.07 | 202,093,529.00   | 24,786,671.10  |
| 内部交易未实现利润    |                |               | 148,892.41       | 22,333.86      |
| 金融工具公允价值变动损失 | 291,619,670.05 | 43,742,950.51 | 64,494,405.91    | 9,674,160.89   |
| 租赁负债         | 8,513,050.21   | 1,385,699.56  |                  |                |
| 固定资产尚未税前抵扣   |                |               | 1,136,418,291.02 | 170,462,743.65 |
| 合计           | 491,345,925.91 | 74,415,099.14 | 1,403,155,118.34 | 204,945,909.50 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目                    | 期末余额             |                | 期初余额             |                |
|-----------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                       | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        | 应纳税暂时性差异         | 递延所得税负债        |
| 固定资产一次性税前扣除形成应纳税暂时性差异 | 1,155,700,577.51 | 173,355,086.64 | 1,280,413,868.40 | 192,062,080.26 |
| 金融工具公允价值变动收益          | 3,123,637.97     | 468,545.70     |                  |                |
| 使用权资产                 | 8,512,650.04     | 1,313,947.97   |                  |                |
| 合计                    | 1,167,336,865.52 | 175,137,580.31 | 1,280,413,868.40 | 192,062,080.26 |

## (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 | 72,054,134.78    | 2,360,964.36      |                  | 204,945,909.50    |
| 递延所得税负债 | 72,054,134.78    | 103,083,445.53    |                  | 192,062,080.26    |

## (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 | 338,505,393.38 | 252,657,631.02 |
| 可抵扣亏损    | 203,290,419.85 | 110,472,719.65 |
| 合计       | 541,795,813.23 | 363,130,350.67 |



## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2023 年 |                | 6,144,180.09   |    |
| 2024 年 | 8,700,836.51   | 8,700,836.51   |    |
| 2025 年 | 21,735,809.84  | 21,877,287.94  |    |
| 2026 年 | 43,049,160.77  | 44,715,246.93  |    |
| 2027 年 | 29,035,168.18  | 29,035,168.18  |    |
| 2028 年 | 100,769,444.55 |                |    |
| 合计     | 203,290,419.85 | 110,472,719.65 |    |

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|---------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 预付土地购置款 | 9,618,598.67  |      | 9,618,598.67  | 30,838,509.00 |      | 30,838,509.00 |
| 在安装软件   | 455,785.60    |      | 455,785.60    | 1,662,525.65  |      | 1,662,525.65  |
| 合计      | 10,074,384.27 |      | 10,074,384.27 | 32,501,034.65 |      | 32,501,034.65 |

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目         | 期末               |                  |        |                          | 期初               |                  |        |                          |
|------------|------------------|------------------|--------|--------------------------|------------------|------------------|--------|--------------------------|
|            | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型   | 受限情况                     | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型   | 受限情况                     |
| 货币资金       | 3,494,650,118.70 | 3,494,650,118.70 | 详见其他说明 | 详见其他说明                   | 1,578,041,145.17 | 1,578,041,145.17 | 详见其他说明 | 详见其他说明                   |
| 应收票据       | 13,118,755.87    | 12,462,818.08    |        | 商业承兑汇票<br>质押或已背书<br>尚未到期 | 32,927,962.19    | 31,281,564.08    |        | 商业承兑汇票<br>质押或已背书<br>尚未到期 |
| 应收款项<br>融资 |                  |                  |        |                          | 309,900,000.00   | 309,900,000.00   |        | 银行承兑汇票<br>质押             |
| 合计         | 3,507,768,874.57 | 3,507,112,936.78 |        |                          | 1,920,869,107.36 | 1,919,222,709.25 |        |                          |

其他说明：

| 项目     | 具体类别       | 期末金额             | 期初金额             |
|--------|------------|------------------|------------------|
| 银行存款   | 诉讼冻结       | 638,543.82       |                  |
| 其他货币资金 | 被质押定期存款及利息 | 3,411,940,889.32 | 1,383,977,964.56 |
|        | 银行承兑汇票保证金  | 30,570,916.66    | 122,190,567.40   |
|        | 信用证保证金     | 44,896,695.89    |                  |
|        | 保函保证金      | 6,603,073.01     | 12,674,086.84    |
|        | 借款保证金      |                  | 59,198,526.37    |
| 合计     |            | 3,494,650,118.70 | 1,578,041,145.17 |

## 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   | 15,410,897.53    | 149,685,456.40   |
| 信用借款   | 753,256,965.80   | 748,590,832.98   |
| 票据贴现融资 | 1,453,095,500.00 | 681,161,774.80   |
| 合计     | 2,221,763,363.33 | 1,579,438,064.18 |

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

其他说明：

本期无已逾期未偿还的短期借款。

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额          |
|---------|--------------|---------------|
| 交易性金融负债 | 4,947,243.18 | 64,494,405.91 |
| 其中：     |              |               |
| 远期结售汇   | 4,947,243.18 | 64,494,405.91 |
| 其中：     |              |               |
| 合计      | 4,947,243.18 | 64,494,405.91 |

## 34、衍生金融负债

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 2,691,262,555.50 | 2,917,513,093.30 |
| 合计     | 2,691,262,555.50 | 2,917,513,093.30 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

## 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  | 3,485,221,908.11 | 2,412,604,365.00 |
| 工程及设备款 | 1,427,124,974.26 | 1,101,066,804.28 |
| 合计     | 4,912,346,882.37 | 3,513,671,169.28 |

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

其他说明：

期末无账龄 1 年以上重要的应付账款。

## 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 867,823,233.89 | 459,468,761.08 |
| 合计    | 867,823,233.89 | 459,468,761.08 |

## (1) 应付利息

## (2) 应付股利

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 设备融资款    | 689,750,155.63 | 320,181,662.30 |
| 押金保证金    | 105,629,726.19 | 109,955,543.10 |
| 拆借款      | 37,066,974.10  |                |
| 应付暂收款    | 11,040,557.10  | 5,040,463.64   |
| 应付股权转让款  | 9,945,394.49   | 9,989,378.15   |
| 应付业务费及佣金 | 4,699,156.74   | 3,100,698.57   |
| 应付财产保险   | 3,541,156.41   | 3,203,494.52   |
| 其他       | 6,150,113.23   | 7,997,520.80   |
| 合计       | 867,823,233.89 | 459,468,761.08 |

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

按款项性质列示中的拆借款系关联方 SUNDELL PTE.LTD. 资金拆借款，详见本报告“第十节财务报告、十四、关联方及关联交易、5、关联交易情况、(5) 关联方资金拆借”之说明

期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目  | 期末余额         | 期初余额       |
|-----|--------------|------------|
| 租赁款 | 1,091,031.52 | 479,581.93 |
| 合计  | 1,091,031.52 | 479,581.93 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

### 39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额           | 期初余额           |
|----|----------------|----------------|
| 货款 | 236,538,713.88 | 484,068,287.51 |
| 合计 | 236,538,713.88 | 484,068,287.51 |

### 40、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         | 301,067,687.10 | 1,800,370,869.55 | 1,758,753,831.75 | 342,684,724.90 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,776,947.92   | 132,928,351.27   | 125,682,165.43   | 17,023,133.76  |
| 三、辞退福利         |                | 1,518,283.00     | 118,283.00       | 1,400,000.00   |
| 合计             | 310,844,635.02 | 1,934,817,503.82 | 1,884,554,280.18 | 361,107,858.66 |

#### (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 | 288,609,430.38 | 1,622,969,727.84 | 1,583,618,868.71 | 327,960,289.51 |
| 2、职工福利费       | 6,648,269.84   | 88,609,031.16    | 88,849,991.95    | 6,407,309.05   |
| 3、社会保险费       | 5,626,470.67   | 67,774,039.46    | 65,785,666.77    | 7,614,843.36   |
| 其中：医疗保险费      | 5,104,960.41   | 62,240,778.29    | 60,612,852.31    | 6,732,886.39   |
| 工伤保险费         | 521,510.26     | 5,533,261.17     | 5,172,814.46     | 881,956.97     |
| 4、住房公积金       |                | 9,352,582.46     | 9,352,582.46     |                |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 183,516.21     | 11,665,488.63    | 11,146,721.86    | 702,282.98     |
| 合计            | 301,067,687.10 | 1,800,370,869.55 | 1,758,753,831.75 | 342,684,724.90 |

## (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 | 9,441,442.67 | 128,904,296.22 | 121,785,656.11 | 16,560,082.78 |
| 2、失业保险费  | 335,505.25   | 4,024,055.05   | 3,896,509.32   | 463,050.98    |
| 合计       | 9,776,947.92 | 132,928,351.27 | 125,682,165.43 | 17,023,133.76 |

## 41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额          |
|---------|----------------|---------------|
| 增值税     | 52,976,373.88  | 61,073,390.39 |
| 企业所得税   | 26,373,591.62  | 6,346,975.60  |
| 个人所得税   | 6,850,209.48   | 1,517,327.58  |
| 城市维护建设税 | 406,764.35     | 1,740,553.82  |
| 房产税     | 10,275,374.93  | 7,132,550.45  |
| 土地使用税   | 9,322,306.13   | 9,090,839.65  |
| 教育费附加   | 1,704,580.21   | 2,369,133.33  |
| 地方教育附加  | 1,136,386.81   | 1,638,236.39  |
| 其他税费    | 6,488,647.45   | 3,031,284.07  |
| 合计      | 115,534,234.86 | 93,940,291.28 |

## 42、持有待售负债

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 1,371,623.49 | 2,017,816.57 |
| 合计         | 1,371,623.49 | 2,017,816.57 |

## 44、其他流动负债

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 待转销项税额        | 14,524,897.70 | 42,616,065.19 |
| 已背书未到期的商业承兑汇票 | 13,118,755.87 | 13,574,588.14 |
| 合计            | 27,643,653.57 | 56,190,653.33 |

## 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 |
|------|----------------|------|
| 信用借款 | 195,572,758.32 |      |
| 合计   | 195,572,758.32 |      |

#### 46、应付债券

#### 47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额         | 期初余额         |
|----|--------------|--------------|
| 房租 | 7,141,426.72 | 4,087,095.49 |
| 合计 | 7,141,426.72 | 4,087,095.49 |

#### 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 8,578,633.21 | 8,685,878.23 |
| 合计    | 8,578,633.21 | 8,685,878.23 |

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 宜宾市财政局借款        | 7,857,200.00 | 7,857,200.00 |
| 应付原国企职工改制补偿金及利息 | 721,433.21   | 828,678.23   |

##### (2) 专项应付款

#### 49、长期应付职工薪酬

#### 50、预计负债

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因                   |
|--------|----------------|----------------|------------------------|
| 产品质量保证 | 192,006,836.28 | 122,747,469.88 | 根据本期光伏组件、锂离子电池销售额计提质保金 |
| 合计     | 192,006,836.28 | 122,747,469.88 |                        |

#### 51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          | 形成原因      |
|------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------|
| 政府补助 | 28,781,500.00 | 274,340,300.00 | 243,661,800.00 | 59,460,000.00 | 政府给予的无偿补助 |
| 合计   | 28,781,500.00 | 274,340,300.00 | 243,661,800.00 | 59,460,000.00 | --        |

其他说明：

政府补助本期冲减相关成本金额情况详见本报告“第十节财务报告、十一、政府补助”之说明。

## 52、其他非流动负债

## 53、股本

单位：元

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

## 54、其他权益工具

## 55、资本公积

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） |      | 543,118.23 |      | 543,118.23 |
| 合计         |      | 543,118.23 |      | 543,118.23 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023年8月，公司转让持有的 DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED 其中 15% 股权，转让价格 3,900,000.00 元与按照转让比例计算应享有的该公司净资产份额之间的差额 543,118.23 元计入资本公积。

## 56、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|----------------|--------------|------|----------------|
| 库存股 | 210,001,648.89 | 2,778,792.43 |      | 212,780,441.32 |
| 合计  | 210,001,648.89 | 2,778,792.43 |      | 212,780,441.32 |

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。根据公司第八届董事会第二十二次会议审议通过的《公司关于回购股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购价格不超过 20 元/股，回购总金额不低于人民币 15,000.00 万元、不超过人民币 25,000.00 万元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已使用自有资金 212,780,441.32 元回购股份 14,307,852 股，成交价格在董事会授权范围内。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额          | 本期发生额         |                    |                      |         |               | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东     | 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 |               |               |               |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 39,300,000.00 | 28,900,000.00 |                    |                      |         | 28,900,000.00 |               | 68,200,000.00 |      |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | 39,300,000.00 | 28,900,000.00 |                    |                      |         | 28,900,000.00 |               | 68,200,000.00 |      |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | -2,642,906.23 | -5,880,120.42 |                    |                      |         | -3,620,387.42 | -2,259,733.00 | -6,263,293.65 |      |
| 外币财务报表折算差额        | -2,642,906.23 | -5,880,120.42 |                    |                      |         | -3,620,387.42 | -2,259,733.00 | -6,263,293.65 |      |
| 其他综合收益合计          | 36,657,093.77 | 23,019,879.58 |                    |                      |         | 25,279,612.58 | -2,259,733.00 | 61,936,706.35 |      |

## 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 | 755,721,839.23 | 54,128,851.10 |      | 809,850,690.33 |
| 合计     | 755,721,839.23 | 54,128,851.10 |      | 809,850,690.33 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，以母公司股本的 50%为限计提法定盈余公积，2023 年度提取法定盈余公积 54,128,851.10 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       | 5,541,041,420.01 | 4,420,540,804.75 |
| 调整后期初未分配利润        | 5,541,041,420.01 | 4,420,540,804.75 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 1,816,173,218.66 | 1,669,265,497.69 |
| 减：提取法定盈余公积        | 54,128,851.10    | 158,354,487.41   |
| 应付普通股股利           | 583,741,646.42   | 390,410,395.02   |
| 期末未分配利润           | 6,719,344,141.15 | 5,541,041,420.01 |

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。



(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元。

(5) 其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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 | 19,563,649,024.33 | 15,516,879,837.87 | 19,304,694,890.55 | 15,936,474,330.27 |
| 其他业务 | 157,306,255.64    | 116,116,139.92    | 145,943,271.36    | 114,358,807.26    |
| 合计   | 19,720,955,279.97 | 15,632,995,977.79 | 19,450,638,161.91 | 16,050,833,137.53 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1              |                   | 分部 2 |      |      |      | 合计                |                   |
|------------|-------------------|-------------------|------|------|------|------|-------------------|-------------------|
|            | 营业收入              | 营业成本              | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入              | 营业成本              |
| 业务类型       |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 光伏产品       | 12,777,341,138.82 | 10,067,518,258.34 |      |      |      |      | 12,777,341,138.82 | 10,067,518,258.34 |
| 磁性材料       | 3,740,343,776.45  | 2,749,536,697.77  |      |      |      |      | 3,740,343,776.45  | 2,749,536,697.77  |
| 锂电池        | 2,051,361,328.57  | 1,909,165,404.14  |      |      |      |      | 2,051,361,328.57  | 1,909,165,404.14  |
| 器件         | 742,569,662.01    | 573,251,166.21    |      |      |      |      | 742,569,662.01    | 573,251,166.21    |
| 其他         | 409,339,374.12    | 333,524,451.33    |      |      |      |      | 409,339,374.12    | 333,524,451.33    |
| 按经营地区分类    |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 境外         | 11,561,481,852.00 | 8,806,285,612.19  |      |      |      |      | 11,561,481,852.00 | 8,806,285,612.19  |
| 境内         | 8,159,473,427.97  | 6,826,710,365.60  |      |      |      |      | 8,159,473,427.97  | 6,826,710,365.60  |
| 市场或客户类型    |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 合同类型       |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 按商品转让的时间分类 |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 在某一时点确认收入  | 19,713,445,872.11 | 15,630,860,869.74 |      |      |      |      | 19,713,445,872.11 | 15,630,860,869.74 |
| 在某一时段内提供   | 7,509,407.86      | 2,135,108.05      |      |      |      |      | 7,509,407.86      | 2,135,108.05      |
| 按合同期限分类    |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 按销售渠道分类    |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |      |      |      |      |                   |                   |
| 合计         | 19,720,955,279.97 | 15,632,995,977.79 |      |      |      |      | 19,720,955,279.97 | 15,632,995,977.79 |

其他说明

(1) 太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品销售

公司太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

#### (2) 光伏发电收入

公司光伏发电业务属于在某一时点履行的履约义务，在电力供应至电站所在地的电网公司并取得《电费结算单》时确认收入。

#### (3) 光伏电站 EPC 总包项目收入

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 236,538,713.88 元，其中，236,538,713.88 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 30,120,316.02 | 10,046,562.53 |
| 教育费附加   | 18,277,954.36 | 9,029,038.95  |
| 房产税     | 8,349,736.82  | 2,544,595.58  |
| 土地使用税   | 4,464,308.20  | 12,245,766.18 |
| 印花税     | 19,298,169.84 | 10,248,819.33 |
| 地方教育附加  | 12,713,519.49 | 6,047,554.98  |
| 其他税费    | 203,458.73    | 270,722.65    |
| 合计      | 93,427,463.46 | 50,433,060.20 |

## 63、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 工资及福利  | 342,148,650.05 | 280,469,092.23 |
| 折旧、摊销  | 83,123,728.18  | 80,877,438.72  |
| 差旅、招待费 | 45,769,001.49  | 33,671,785.20  |
| 咨询顾问费  | 37,444,245.21  | 27,587,366.02  |
| 维修费    | 14,521,769.49  | 16,307,497.35  |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 办公费 | 12,486,714.59  | 12,822,504.93  |
| 检测费 | 7,384,237.34   | 3,427,894.25   |
| 其他  | 28,984,261.44  | 41,620,808.51  |
| 合计  | 571,862,607.79 | 496,784,387.21 |

#### 64、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 质保金     | 72,166,626.64  | 59,062,462.08  |
| 业务费     | 70,186,025.39  | 79,590,739.05  |
| 工资福利及保险 | 58,472,816.56  | 56,617,366.45  |
| 差旅、招待费  | 22,810,669.01  | 17,012,428.81  |
| 仓储、包装费  | 17,241,603.88  | 18,187,644.45  |
| 其他      | 4,923,709.40   | 8,057,782.92   |
| 合计      | 245,801,450.88 | 238,528,423.76 |

#### 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 | 609,413,674.53 | 638,163,342.99 |
| 人员人工费用 | 151,885,730.48 | 153,480,136.47 |
| 折旧费用   | 107,171,411.51 | 142,879,542.55 |
| 其他     | 8,247,425.87   | 4,558,325.53   |
| 合计     | 876,718,242.39 | 939,081,347.54 |

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额           | 上期发生额           |
|------|-----------------|-----------------|
| 利息收入 | -213,955,473.33 | -141,744,271.58 |
| 汇兑损益 | -110,646,491.66 | -75,886,547.58  |
| 利息支出 | 60,543,613.97   | 53,282,559.71   |
| 手续费  | 12,309,093.35   | 15,388,667.31   |
| 合计   | -251,749,257.67 | -148,959,592.14 |

#### 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------------|----------------|----------------|
| 与收益相关的政府补助   | 144,482,640.01 | 124,060,348.83 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 5,928.22       | 30,354.89      |
| 增值税加计抵减      | 6,413,708.83   | 243,582.25     |
| 合计           | 150,902,277.06 | 124,334,285.97 |

**68、净敞口套期收益****69、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              | 3,123,637.97    |                |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | 3,123,637.97    |                |
| 交易性金融负债              | -4,947,243.18   | -64,494,405.91 |
| 理财产品产生的公允价值变动损失      | -286,249,999.99 |                |
| 股票产生的公允价值变动损失        | -422,426.88     | -530,405.60    |
| 合计                   | -288,496,032.08 | -65,024,811.51 |

其他说明：

理财产品产生的公允价值变动损失系信托理财产品逾期确认公允价值变动损失，详见本报告“第十节财务报告、十八、其他重要事项、8、其他”之说明

**70、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       | 371,010.28     | 133,817.50    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 579,980.34     |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 560,000.00     | 400,000.00    |
| 应收款项融资贴现损失           | -2,375,446.34  | -7,680,360.06 |
| 远期结售汇实际发生的投资收益       | -83,560,035.09 | 30,470,271.35 |
| 理财收益                 | 14,719,053.86  | 29,936,334.76 |
| 合计                   | -69,705,436.95 | 53,260,063.55 |

**71、信用减值损失**

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失  | 1,522,622.40   | 865,546.21    |
| 应收账款坏账损失  | -15,132,492.19 | 3,826,269.80  |
| 其他应收款坏账损失 | 21,551.68      | -1,946,405.16 |
| 合同资产减值损失  | -361,639.72    |               |
| 合计        | -13,949,957.83 | 2,745,410.85  |

**72、资产减值损失**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -58,743,053.08  | -27,305,490.81  |
| 四、固定资产减值损失          | -191,626,387.58 | -143,079,702.77 |
| 合计                  | -250,369,440.66 | -170,385,193.58 |

其他说明：

[注]本期固定资产减值损失计提情况详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、21、固定资产”之说明。

### 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  | 1,205,597.00 | 298,509.83 |
| 合计        | 1,205,597.00 | 298,509.83 |

### 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 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 违约金收入       | 7,692,404.00 | 19,759,981.45 | 7,692,404.00  |
| 非流动资产毁损报废利得 | 931,865.32   | 639,760.49    | 931,865.32    |
| 其他          | 346,997.45   | 358,452.80    | 346,997.45    |
| 合计          | 8,971,266.77 | 20,758,194.74 | 8,971,266.77  |

### 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        | 80,000.00     | 70,000.00      | 80,000.00     |
| 非流动资产毁损报废损失 | 13,246,752.68 | 130,390,911.76 | 13,246,752.68 |
| 地方水利建设基金    | 67,267.93     | 70,658.00      |               |
| 罚款支出        | 1,069,136.82  |                | 1,069,136.82  |
| 其他          | 158,044.82    | 11,757.78      | 158,044.82    |
| 合计          | 14,621,202.25 | 130,543,327.54 | 14,553,934.32 |

### 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 | 136,286,526.62 | 10,077,772.01  |
| 递延所得税费用 | 113,606,310.41 | -18,809,526.01 |
| 合计      | 249,892,837.03 | -8,731,754.00  |

#### (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                           | 2,075,835,866.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 311,375,379.96   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 30,816,231.81    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 1,409,745.09     |
| 非应税收入的影响                       | -1,375,552.36    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 13,576,232.61    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -7,675,040.71    |
| 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 | 19,525,503.07    |
| 研发加计扣除、购置设备、器具加计扣除的影响          | -117,759,662.44  |
| 所得税费用                          | 249,892,837.03   |

## 77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

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            |
|----------------------|------------------|------------------|
| 收回开立票据、保函等银行业务保证金及存款 | 2,454,440,141.83 | 1,694,302,580.00 |
| 收到的履约、投标等保证金         | 146,943,939.02   | 182,712,491.44   |
| 收到的与收益相关财政专项拨款       | 141,317,151.95   | 123,950,486.89   |
| 活期及承兑汇票保证金利息收入       | 129,372,749.74   | 85,948,177.95    |
| 收到的与资产相关财政专项拨款       | 271,132,300.00   | 72,810,700.00    |
| 收到的租金                | 8,208,139.28     | 5,879,664.31     |
| 其他                   | 4,669,611.20     | 1,373,837.07     |
| 合计                   | 3,156,084,033.02 | 2,166,977,937.66 |

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 | 3,534,530,129.76 | 2,577,701,896.59 |
| 运输装卸费            | 451,269,626.68   | 981,111,437.95   |
| 支付的履约、投标等保证金     | 146,874,577.08   | 128,431,338.46   |
| 业务费              | 70,186,025.39    | 79,590,739.05    |
| 差旅、招待费           | 68,579,670.50    | 50,684,214.01    |
| 咨询顾问费            | 37,444,245.21    | 27,587,366.02    |
| 仓储、包装费           | 17,241,603.88    | 18,187,644.45    |
| 财务手续费            | 12,309,093.35    | 15,388,667.31    |
| 办公费              | 12,486,714.59    | 12,822,504.93    |
| 排污、检测认证费         | 7,384,237.34     | 3,427,894.25     |

|    |                  |                  |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 62,139,963.48    | 46,360,572.82    |
| 合计 | 4,420,445,887.26 | 3,941,294,275.84 |

## (2) 与投资活动有关的现金

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          |
|--------------|------------------|----------------|
| 投资目的定期存款本息收回 | 1,051,193,876.58 | 835,069,059.74 |
| 合计           | 1,051,193,876.58 | 835,069,059.74 |

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 |
|------------|----------------|-------|
| 投资目的定期存款存入 | 890,000,000.00 |       |
| 合计         | 890,000,000.00 |       |

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目                                                   | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 收到的商业汇票融资性贴现款                                        | 2,133,609,618.26 | 1,342,381,672.58 |
| 收回银行融资目的保证金                                          | 59,198,526.37    |                  |
| 孙公司 DMEGC INVESTMENT PTE.LTD. 收到 SUNDELL PTE.LTD. 借款 | 36,585,900.83    |                  |
| 收到少数股东支付的股权转让款                                       | 3,900,000.00     |                  |
| 收到设备融资款                                              |                  | 100,000.00       |
| 合计                                                   | 2,233,294,045.46 | 1,342,481,672.58 |

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目            | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------------|------------------|------------------|
| 贴现票据到期解付      | 1,399,490,000.00 | 1,127,463,000.00 |
| 支付设备融资款本息     | 881,667,218.69   | 381,371,900.78   |
| 股份回购          | 2,778,792.43     | 210,001,648.89   |
| 存入银行融资目的保证金   | 44,000,000.00    | 59,198,526.37    |
| 收购少数股东股权支付的对价 |                  | 20,000,000.00    |
| 支付长期租赁款       | 2,474,510.42     | 2,600,975.41     |
| 退回财政贴息补助款     |                  | 1,012,000.00     |
| 合计            | 2,330,410,521.54 | 1,801,648,051.45 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

| 项目   | 期初数              | 本期增加             |               | 本期减少             |       | 期末数              |
|------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|------------------|
|      |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动 |                  |
| 短期借款 | 1,579,438,064.18 | 3,731,266,309.00 | 31,046,440.65 | 3,119,987,450.50 |       | 2,221,763,363.33 |

| 项 目               | 期初数              | 本期增加             |               | 本期减少             |       | 期末数              |
|-------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|-------|------------------|
|                   |                  | 现金变动             | 非现金变动         | 现金变动             | 非现金变动 |                  |
| 长期借款（含一年内到期的长期借款） |                  | 195,469,460.00   | 5,072,566.37  | 4,969,268.05     |       | 195,572,758.32   |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 6,104,912.06     |                  | 4,882,648.57  | 2,474,510.42     |       | 8,513,050.21     |
| 小 计               | 1,585,542,976.24 | 3,926,735,769.00 | 41,001,655.59 | 3,127,431,228.97 |       | 2,425,849,171.86 |

#### （4）以净额列报现金流量的说明

（5）不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

### 79、现金流量表补充资料

#### （1）现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额             | 上期金额              |
|----------------------------------|------------------|-------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量               |                  |                   |
| 净利润                              | 1,825,943,029.36 | 1,668,112,284.12  |
| 加：资产减值准备                         | 264,319,398.49   | 167,639,782.73    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 543,563,908.60   | 447,906,072.81    |
| 使用权资产折旧                          | 2,658,609.08     | 2,181,341.05      |
| 无形资产摊销                           | 16,608,893.33    | 13,477,048.32     |
| 长期待摊费用摊销                         |                  | 4,710.44          |
| 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） | -1,205,597.00    | -298,509.83       |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | 12,314,887.36    | 129,751,151.27    |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | 288,496,032.08   | 65,024,811.51     |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | -62,014,569.61   | -71,275,476.97    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -16,230,044.48   | -60,940,423.61    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | 202,584,945.14   | -181,561,404.81   |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             | -88,978,634.73   | 162,751,878.80    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 22,688,964.07    | -319,851,078.17   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -298,287,813.69  | -1,269,975,902.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 1,181,606,739.01 | 2,133,601,183.66  |
| 其他                               |                  |                   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 3,894,068,747.01 | 2,886,547,469.19  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动             |                  |                   |
| 债务转为资本                           |                  |                   |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                   |
| 融资租入固定资产                         |                  |                   |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                |                  |                   |



|              |                  |                  |
|--------------|------------------|------------------|
| 现金的期末余额      | 5,190,044,057.56 | 2,648,394,342.65 |
| 减：现金的期初余额    | 2,648,394,342.65 | 602,436,762.41   |
| 加：现金等价物的期末余额 |                  |                  |
| 减：现金等价物的期初余额 |                  |                  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 2,541,649,714.91 | 2,045,957,580.24 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 5,190,044,057.56 | 2,648,394,342.65 |
| 其中：库存现金        | 135,825.16       | 319,750.44       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 5,189,904,307.92 | 2,648,067,624.52 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,924.48         | 6,967.69         |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,190,044,057.56 | 2,648,394,342.65 |

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目        | 本期金额             | 上期金额             | 不属于现金及现金等价物的理由   |
|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 定期存款及利息   | 500,405,961.64   | 1,316,286,151.27 | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 质押定期存款及利息 | 3,411,940,889.32 | 1,495,787,896.07 | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 票据保证金     | 30,570,916.66    | 122,190,567.40   | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 保函保证金     | 6,603,073.01     | 12,674,086.84    | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 借款保证金     |                  | 59,198,526.37    | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 信用证保证金    | 44,896,695.89    |                  | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 冻结银行存款    | 638,543.82       |                  | 存在质押、冻结等无法随时支取情形 |
| 合计        | 3,995,056,080.34 | 3,006,137,227.95 |                  |

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额            | 折算汇率   | 期末折算人民币余额        |
|-------|-------------------|--------|------------------|
| 货币资金  |                   |        |                  |
| 其中：美元 | 29,970,083.08     | 7.0827 | 212,269,107.43   |
| 欧元    | 7,917,305.30      | 7.8592 | 62,223,685.81    |
| 港币    | 107,754.85        | 0.9062 | 97,649.60        |
| 日元    | 5,457,723,624.00  | 0.0502 | 274,048,676.33   |
| 印度卢比  | 89,690,446.91     | 0.0851 | 7,636,783.10     |
| 越南盾   | 88,317,500,000.00 | 0.0003 | 25,794,901.33    |
| 印尼卢比  | 43,473,379,098.35 | 0.0005 | 20,030,861.39    |
| 韩元    | 404,000.00        | 0.0055 | 2,227.61         |
| 应收账款  |                   |        |                  |
| 其中：美元 | 50,281,784.10     | 7.0827 | 356,130,792.25   |
| 欧元    | 33,764,542.69     | 7.8592 | 265,362,293.91   |
| 港币    |                   |        |                  |
| 日元    | 1,208,033,642.00  | 0.0502 | 60,643,288.83    |
| 长期借款  |                   |        |                  |
| 其中：美元 |                   |        |                  |
| 欧元    |                   |        |                  |
| 港币    |                   |        |                  |
| 其他应收款 |                   |        |                  |
| 其中：日元 | 3,278,048.00      | 0.0502 | 164,558.01       |
| 欧元    | 50,798.42         | 7.8592 | 399,234.94       |
| 应付账款  |                   |        |                  |
| 其中：欧元 | 4,352,242.53      | 7.8592 | 34,205,144.52    |
| 日元    | 22,899,981,548.80 | 0.0502 | 1,149,579,073.75 |
| 印度卢比  | 377,073.68        | 0.0851 | 32,088.97        |
| 其他应付款 |                   |        |                  |
| 其中：美元 | 5,232,846.85      | 7.0827 | 37,066,974.10    |
| 欧元    | 7,985.14          | 7.8592 | 62,756.81        |

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

5) 公司子公司 HENGDIAN GROUP DMEGC MAGNETICS (VETNAM) COMPANY LIMITED 位于越南，财务报表的本位币采用越南盾核算。HENGDIAN GROUP DMEGC MAGNETICS (VETNAM) COMPANY LIMITED 所有的营业收入来自越南，其商品销售价格一般以越南盾结算，主要受越南盾的影响，故选择越南盾作为记账本位币。

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 直接投入材料     | 609,413,674.53 | 638,163,342.99 |
| 人员人工费用     | 151,885,730.48 | 153,480,136.47 |
| 折旧费用       | 107,171,411.51 | 142,879,542.55 |
| 其他         | 8,247,425.87   | 4,558,325.53   |
| 合计         | 876,718,242.39 | 939,081,347.54 |
| 其中：费用化研发支出 | 876,718,242.39 | 939,081,347.54 |

## 1、符合资本化条件的研发项目

## 2、重要外购在研项目

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

## 2、同一控制下企业合并

## 3、反向购买

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

单位：元

| 子公司名称        | 丧失控制权时点的处置价款 | 丧失控制权时点的处置比例 | 丧失控制权时点的处置方式 | 丧失控制权的时点    | 丧失控制权时点的判断依据   | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|----------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| 赣州新盛稀土实业有限公司 | 580,000.00   | 100.00%      | 转让           | 2023年06月01日 | 股权受让人对该子公司实施控制 | 579,980.34                         |                |                          |                          |                        |                                   |                                  |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## （1）合并范围增加子公司

| 公司名称                                                     | 股权取得方式 | 股权取得时点   | 出资额                      | 认缴出资比例 |
|----------------------------------------------------------|--------|----------|--------------------------|--------|
| 连云港东磁新能源科技有限公司                                           | 设立     | 2023年8月  | 100,000,000.00           | 100%   |
| 东阳横丰新能源科技有限公司                                            | 设立     | 2023年8月  | 20,000,000.00            | 100%   |
| HENGDIAN GROUP DMEGC MAGNETICS (VIETNAM) COMPANY LIMITED | 设立     | 2023年10月 | 越南盾<br>94,758,300,000.00 | 80.10% |
| DMEGC RENEWABLE ENERGY AUSTRALIA PTY LTD                 | 设立     | 2023年9月  | 尚未出资                     | 100%   |

| 公司名称           | 股权取得方式 | 股权取得时点      | 出资额  | 认缴出资比例 |
|----------------|--------|-------------|------|--------|
| 连云港赣榆东赣新能源有限公司 | 设立     | 2023 年 11 月 | 尚未出资 | 100%   |
| 连云港赣榆东望新能源有限公司 | 设立     | 2023 年 4 月  | 尚未出资 | 100%   |

## (2) 合并范围减少子公司

| 公司名称         | 股权处置方式 | 股权处置时点     | 处置日净资产<br>(元) | 期初至处置日<br>净利润(元) |
|--------------|--------|------------|---------------|------------------|
| 赣州新盛稀土实业有限公司 | 转让     | 2023 年 6 月 | 19.66         | 689,065.03       |

## 6、其他

## 十、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

单位：元

| 子公司名称                              | 注册资本           | 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                         | 5,793,620.00   | 浙江省东阳市 | 浙江省东阳市 | 制造业          | 60.00%  |    | 设立             |
| 杞县东磁磁性材料有限公司                       | 2,000,000.00   | 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                        | 10,000,000.00  | 河南省杞县  | 河南省杞县  | 制造业          | 100.00% |    | 设立             |
| DMEGC Germany GmbH                 | 227,047.50     | 德国     | 德国     | 贸易经纪<br>与代理业 | 100.00% |    | 设立             |
| DMEGC JAPAN CORPORATION<br>LIMITED | 6,440,080.00   | 日本     | 日本     | 贸易经纪<br>与代理业 | 85.00%  |    | 设立             |
| 横店集团东磁股份香港有限公司                     | 408,200.00     | 香港     | 香港     | 贸易经纪<br>与代理业 | 100.00% |    | 设立             |
| 东阳市东磁新能源有限公司                       | 5,000,000.00   | 浙江省东阳市 | 浙江省东阳市 | 管道燃气<br>行业   | 100.00% |    | 设立             |
| 赣州新盛稀土实业有限公司                       | 12,000,000.00  | 江西省赣县  | 江西省赣县  | 制造业          | 100.00% |    | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 东阳东磁自动化科技有限公司                      | 8,000,000.00   | 浙江省东阳市 | 浙江省东阳市 | 制造业          | 55.00%  |    | 设立             |
| 都昌县昊缙太阳能发电有限公司                     | 5,000,000.00   | 江西省都昌县 | 江西省都昌县 | 制造业          | 100.00% |    | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 东阳东磁光伏发电有限公司                       | 40,000,000.00  | 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                       | 10,000,000.00  | 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                         | 5,000,000.00   | 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<br>公司               | 30,000,000.00  | 浙江省东阳市 | 浙江省东阳市 | 制造业          | 100.00% |    | 同一控制下<br>企业合并  |
| 宜宾金川电子有限责任公司                       | 102,953,700.00 | 四川省宜宾市 | 四川省宜宾市 | 制造业          | 100.00% |    | 非同一控制<br>下企业合并 |
| 江苏东磁新能源科技有限公司                      | 100,000,000.00 | 江苏省泗洪县 | 江苏省泗洪县 | 制造业          | 90.00%  |    | 设立             |
| DMEGC Renewable Energy B.V.        | 3,602,300.00   | 荷兰     | 荷兰     | 贸易经纪<br>与代理业 | 100.00% |    | 设立             |

|                                                          |                |               |            |            |         |  |    |
|----------------------------------------------------------|----------------|---------------|------------|------------|---------|--|----|
| 四川东磁新能源科技有限公司                                            | 100,000,000.00 | 四川省宜宾市        | 四川省宜宾市     | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 连云港赣榆东榆新能源有限公司                                           | 1,000,000.00   | 江苏省连云港市       | 江苏省连云港市    | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 连云港赣榆东尚新能源有限公司                                           | 1,000,000.00   | 江苏省连云港市       | 江苏省连云港市    | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 金华市磁盟知识产权服务有限公司                                          | 1,000,000.00   | 浙江省东阳市        | 浙江省东阳市     | 科学研究和技术服务业 | 90.00%  |  | 设立 |
| 梧州市东磁电子有限公司                                              | 10,000,000.00  | 广西壮族自治区梧州市    | 广西壮族自治区梧州市 | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 连云港东磁新能源科技有限公司                                           | 100,000,000.00 | 江苏省连云港市       | 江苏省连云港市    | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 东阳横丰新能源科技有限公司                                            | 20,000,000.00  | 浙江省东阳市        | 浙江省东阳市     | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 连云港赣榆东赣新能源有限公司                                           | 1,000,000.00   | 江苏省连云港市       | 江苏省连云港市    | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| 连云港赣榆东望新能源有限公司                                           | 1,000,000.00   | 江苏省连云港市       | 江苏省连云港市    | 制造业        | 100.00% |  | 设立 |
| HENGDIAN GROUP DMEGC MAGNETICS (VIETNAM) COMPANY LIMITED | 34,551,893.20  | 越南            | 越南         | 制造业        | 80.10%  |  | 设立 |
| DMEGC RENEWABLE ENERGY AUSTRALIA PTY LTD                 | 10,000.00      | 澳大利亚（注册资本为澳币） | 澳大利亚       | 贸易经纪与代理业   | 100.00% |  | 设立 |

## （2）重要的非全资子公司

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

### （4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

### （5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

| 子公司名称                           | 变动时间       | 变动前持股比例 | 变动后持股比例 |
|---------------------------------|------------|---------|---------|
| DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED | 2023 年 8 月 | 100%    | 85%     |

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|              | DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED |
|--------------|---------------------------------|
| 购买成本/处置对价    |                                 |
| --现金         | 3,900,000.00                    |
| --非现金资产的公允价值 |                                 |
| 购买成本/处置对价合计  | 3,900,000.00                    |

|                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 3,356,881.77 |
| 差额                       |              |
| 其中：调整资本公积                | 543,118.23   |
| 调整盈余公积                   |              |
| 调整未分配利润                  |              |

### 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        | 68,268,992.66 | 62,997,982.38 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 371,010.28    | 133,817.50    |
| --综合收益总额        | 371,010.28    | 133,817.50    |
| 联营企业：           |               |               |
| 投资账面价值合计        | 0.00          | 0.00          |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |               |
| --净利润           | 0.00          | 0.00          |
| --其他综合收益        | 0.00          | 0.00          |
| --综合收益总额        | 0.00          | 0.00          |

- (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

## 6、其他

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补助金额       | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益金额   | 本期其他变动         | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|------|---------------|----------------|-------------|--------------|----------------|---------------|----------|
| 递延收益 | 26,507,500.00 | 271,132,300.00 |             |              | 238,179,800.00 | 59,460,000.00 | 与资产相关    |
| 递延收益 | 2,274,000.00  | 3,208,000.00   |             | 5,190,000.00 | -292,000.00    |               | 与收益相关    |
| 小计   | 28,781,500.00 | 274,340,300.00 |             | 5,190,000.00 | 238,471,800.00 | 59,460,000.00 |          |

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

| 会计科目                         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 计入其他收益的政府补助金额                | 144,482,640.01 | 124,060,348.83 |
| 净额法下，与资产相关的政府补助对应资产折旧摊销减少的金额 | 79,008,699.97  | 60,923,875.47  |
| 合计                           | 223,491,339.98 | 184,984,224.30 |

## 十二、与金融工具相关的风险

## 1、金融工具产生的各类风险

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



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

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1) 信用风险管理实务

###### ①信用风险的评价方法

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

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

A 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；

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

###### ②违约和已发生信用减值资产的定义

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

A 债务人发生重大财务困难；

B 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

C 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

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

##### 2) 预期信用损失的计量

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

3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告“第十节财务报告、七、4、应收票据、5、应收账款、6、合同资产、7、应收款项融资、8、其他应收款、17、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 应收款项和合同资产

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产的 22.64%（2022 年 12 月 31 日：19.11%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### （2）流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

| 项目          | 期末数               |                   |                   |               |                |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|----------------|
|             | 账面价值              | 未折现合同金额           | 1 年以内             | 1-3 年         | 3 年以上          |
| 短期借款        | 2,221,763,363.33  | 2,228,873,995.18  | 2,228,873,995.18  |               |                |
| 交易性金融负债     | 4,947,243.18      | 4,947,243.18      | 4,947,243.18      |               |                |
| 应付票据        | 2,691,262,555.50  | 2,691,262,555.50  | 2,691,262,555.50  |               |                |
| 应付账款        | 4,912,346,882.37  | 4,912,346,882.37  | 4,912,346,882.37  |               |                |
| 其他应付款       | 867,823,233.89    | 867,823,233.89    | 867,823,233.89    |               |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,371,623.49      | 1,681,586.06      | 1,681,586.06      |               |                |
| 租赁负债        | 7,141,426.72      | 8,127,993.53      |                   | 1,388,145.60  | 6,739,847.93   |
| 长期应付款       | 8,578,633.21      | 8,578,633.21      |                   |               | 8,578,633.21   |
| 长期借款        | 195,572,758.32    | 220,002,097.06    | 6,445,196.36      | 12,666,421.01 | 200,890,479.69 |
| 小计          | 10,910,807,720.01 | 10,943,644,219.98 | 10,713,380,692.54 | 14,054,566.61 | 216,208,960.83 |

（续上表）

| 项目          | 上年年末数            |                  |                  |              |              |
|-------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
|             | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年        | 3 年以上        |
| 短期借款        | 1,579,438,064.18 | 1,608,756,503.56 | 1,608,756,503.56 |              |              |
| 交易性金融负债     | 64,494,405.91    | 64,494,405.91    | 64,494,405.91    |              |              |
| 应付票据        | 2,917,513,093.30 | 2,917,513,093.30 | 2,917,513,093.30 |              |              |
| 应付账款        | 3,513,671,169.28 | 3,513,671,169.28 | 3,513,671,169.28 |              |              |
| 其他应付款       | 459,468,761.08   | 459,468,761.08   | 459,468,761.08   |              |              |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,017,816.57     | 2,155,690.82     | 2,155,690.82     |              |              |
| 租赁负债        | 4,087,095.49     | 4,751,845.64     |                  | 4,751,845.64 |              |
| 长期应付款       | 8,685,878.23     | 8,685,878.23     |                  |              | 8,685,878.23 |
| 小计          | 8,549,376,284.04 | 8,579,497,347.82 | 8,566,059,623.95 | 4,751,845.64 | 8,685,878.23 |

### （3）市场风险

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

#### 1) 利率风险

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

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2) 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告“第十节财务报告、七、合并财务报表项目注释、81、外币货币性项目”之说明。

## 2、套期

## 3、金融资产

## 十三、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<br>计量 | 第二层次公允价值<br>计量 | 第三层次公允价值<br>计量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值计量               | --             | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资产                | 983,462.58     | 3,123,637.97   |                | 4,107,100.55   |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 983,462.58     | 3,123,637.97   |                | 4,107,100.55   |
| （二）应收款项融资                 |                |                | 340,977,403.23 | 340,977,403.23 |
| （三）其他权益工具投资               | 120,000,000.00 |                | 26,030,000.00  | 146,030,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额            | 120,983,462.58 | 3,123,637.97   | 367,007,403.23 | 491,114,503.78 |
| （六）交易性金融负债                |                | 4,947,243.18   |                | 4,947,243.18   |
| 衍生金融负债                    |                | 4,947,243.18   |                | 4,947,243.18   |
| 持续以公允价值计量的负债总额            |                | 4,947,243.18   |                | 4,947,243.18   |
| 二、非持续的公允价值计量              | --             | --             | --             | --             |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

对于持有的远期结售汇业务，根据期末银行提供的远期结售汇业务估值表对其进行公允价值计量。

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

(1) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地               | 业务性质 | 注册资本             | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-------------------|------|------------------|--------------|---------------|
| 东阳市横店社团经济企业联合会 | 东阳市横店镇万盛南街横店集团大楼  | 其他   | 1,400,000,000.00 |              |               |
| 横店集团控股有限公司     | 浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号 | 投资   | 5,000,000,000.00 | 50.59%       | 50.59%        |

本企业的母公司情况的说明

东阳市横店社团经济企业联合会未直接持有本公司股权数，因其期末持有本公司之母公司横店集团控股有限公司 51.00%的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

本企业最终控制方是东阳市横店社团经济企业联合会。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注本报告“第十节财务报告、十、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“第十节财务报告、十、在其他主体中的权益”之说明。

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

| 合营或联营企业名称     | 与本企业关系 |
|---------------|--------|
| 东阳市产发光伏科技有限公司 | 合营企业   |
| 武汉钢实东磁磁材有限公司  | 联营企业   |

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称             | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 东阳市横店污水处理有限公司       | 母公司的子公司     |
| 东阳市横店自来水有限公司        | 母公司的子公司     |
| 东阳市燃气有限公司           | 母公司的子公司     |
| 横店集团得邦照明股份有限公司      | 母公司的子公司     |
| 横店集团东磁有限公司          | 母公司的子公司     |
| 横店文荣医院              | 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     |
| 南华期货股份有限公司          | 母公司的子公司     |
| 浙江埃森化学有限公司          | 母公司的子公司     |
| 浙江好乐多商贸有限公司         | 母公司的子公司     |
| 浙江东横建筑工程有限公司        | 母公司的孙公司     |
| 浙江横店影视城有限公司         | 母公司的子公司     |
| 浙江新纳材料科技股份有限公司      | 母公司的子公司     |
| 浙江横店全媒体科技有限公司       | 母公司的子公司     |
| 浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司 | 母公司的子公司     |
| 东阳市横店汽车运输有限公司       | 母公司的孙公司     |
| 东阳市横店商品贸易有限公司       | 母公司的孙公司     |
| 东阳市横店影视城旅游营销有限公司    | 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     | 母公司的子公司     |
| 浙江全方科技有限公司          | 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     |
| 浙江横店机场有限公司          | 母公司的子公司     |
| 东阳市三禾水电安装有限公司       | 母公司的孙公司     |
| 赣州市东磁稀土有限公司         | 母公司的孙公司     |
| 横店集团得邦工程塑料有限公司      | 母公司的子公司     |
| 横店集团浙江得邦公共照明有限公司    | 母公司的孙公司     |
| 横店集团浙江东磁房地产开发有限公司   | 母公司的孙公司     |
| 浙江横店得邦进出口有限公司       | 母公司的孙公司     |
| 浙江横店英洛华进出口有限公司      | 母公司的孙公司     |

|                    |                        |
|--------------------|------------------------|
| 浙江联宜电机有限公司         | 母公司的孙公司                |
| 浙江普洛得邦制药有限公司       | 母公司的孙公司                |
| 浙江石金玄武岩纤维股份有限公司    | 母公司的子公司                |
| 浙江新纳陶瓷新材有限公司       | 母公司的孙公司                |
| 浙江英洛华磁业有限公司        | 母公司的孙公司                |
| 浙江普洛医药销售有限公司       | 母公司的孙公司                |
| 浙江横店普洛进出口有限公司      | 母公司的孙公司                |
| 东阳市横店影视城国贸大厦有限公司   | 母公司的孙公司                |
| 东阳市横店影视城国际旅行社有限公司  | 母公司的孙公司                |
| 东阳市横店影视城文化创意发展有限公司 | 母公司的孙公司                |
| 瑞金市得邦照明有限公司        | 母公司的孙公司                |
| 瑞金全方电子科技有限公司       | 母公司的孙公司                |
| 南华资产管理（新加坡）有限公司    | 兄弟公司的孙公司               |
| 浙江东阳东磁稀土有限公司       | 兄弟公司的孙公司               |
| 浙江英洛华康复器材有限公司      | 母公司的孙公司                |
| 浙江英洛华新能源科技有限公司     | 母公司的孙公司                |
| 浙江横店城市公共服务有限公司     | 控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业 |
| 浙江横店热电有限公司         | 控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业 |
| 浙江横店新能源技术有限公司      | 控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业 |
| 浙江东磁户田磁业有限公司       | 兄弟公司的合营企业              |
| 浙江贝洛芙生物科技有限公司      | 公司董事担任董事的企业            |
| 宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司 | 本公司参股企业                |
| SUNDELL PTE.LTD.   | 控股股东控制的企业              |
| 横店集团日本株式会社         | 控股股东控制的企业              |
| 浙江东阳横燃工程建设有限公司     | 母公司的孙公司                |

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                | 关联交易内容 | 本期发生额         | 获批的交易额度        | 是否超过交易额度 | 上期发生额          |
|--------------------|--------|---------------|----------------|----------|----------------|
| 东阳市燃气有限公司          | 原材料    | 93,505,496.42 | 100,000,000.00 | 否        | 116,651,160.82 |
| 浙江东阳东磁稀土有限公司       | 原材料    | 54,745,093.34 | 90,000,000.00  | 否        | 323,271,324.50 |
| 浙江横店热电有限公司         | 电力、蒸汽  | 37,712,351.38 | 47,000,000.00  | 否        | 26,118,730.40  |
| 东阳市横店商品贸易有限公司      | 原材料、设备 | 31,519,393.29 | 37,000,000.00  | 否        | 12,121,614.70  |
| 东阳市横店影视城农副产品批发有限公司 | 原材料    | 13,788,091.75 | 15,000,000.00  | 否        | 12,734,247.60  |
| 东阳市横店自来水有限公司       | 水      | 13,742,714.20 | 15,500,000.00  | 否        | 14,755,792.36  |
| 浙江东磁户田磁业有限公司       | 原材料    | 7,964,501.61  | 9,000,000.00   | 否        | 7,993,079.15   |
| 东阳市横店污水处理有限公司      | 接受劳务   | 7,526,111.83  | 8,000,000.00   | 否        | 5,783,722.08   |

|                    |       |              |              |   |              |
|--------------------|-------|--------------|--------------|---|--------------|
| 宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司 | 接受劳务  | 5,957,334.28 |              | 是 |              |
| 浙江横店影视城有限公司        | 接受劳务  | 3,897,597.38 | 4,000,000.00 | 否 | 598,780.67   |
| 横店文荣医院             | 接受劳务  | 1,388,974.69 | 6,000,000.00 | 否 | 5,285,946.11 |
| 浙江横店全媒体科技有限公司      | 接受劳务  | 600,334.35   |              |   | 289,180.09   |
| 赣州市东磁稀土有限公司        | 原材料   | 359,658.05   | 1,500,000.00 | 否 | 470,757.36   |
| 横店集团浙江得邦公共照明有限公司   | 设备    | 278,804.29   |              |   |              |
| 浙江好乐多商贸有限公司        | 原材料   | 218,002.00   |              |   | 396,978.06   |
| 横店集团控股有限公司         | 劳务、设备 | 165,404.71   |              |   |              |
| 横店集团东磁有限公司         | 原材料   | 134,709.48   |              |   |              |
| 浙江英洛华磁业有限公司        | 原材料   | 134,509.49   |              |   | 4,216,452.67 |
| 东阳市横店汽车运输有限公司      | 接受劳务  | 109,044.94   |              |   | 277,341.73   |
| 东阳市横店禹山运动休闲有限公司    | 接受劳务  | 29,016.00    |              |   | 22,956.00    |
| 横店集团得邦工程塑料有限公司     | 原材料   | 26,769.91    |              |   | 103,716.82   |
| 东阳市横店影视城国际旅行社有限公司  | 接受劳务  | 16,003.00    |              |   |              |
| 浙江东阳横燃工程建设有限公司     | 原材料   | 7,238.53     |              |   |              |
| 东阳市横店影视城文化创意发展有限公司 | 原材料   | 1,699.12     |              |   |              |
| 浙江贝洛芙生物科技有限公司      | 原材料   |              |              |   | 462,482.39   |
| 东阳市横店影视城旅游营销有限公司   | 门票    |              |              |   | 67,425.74    |
| 横店集团浙江得邦公共照明有限公司   | 原材料   |              |              |   | 46,764.70    |
| 浙江普洛得邦制药有限公司       | 原材料   |              |              |   | 43,400.00    |
| 浙江普洛医药销售有限公司       | 原材料   |              |              |   | 31,646.02    |
| 东阳市横店影视城国贸大厦有限公司   | 接受劳务  |              |              |   | 8,458.75     |
| 横店影视股份有限公司         | 劳务、门票 |              |              |   | 4,020.00     |

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        |
|-------------------|-----------|---------------|--------------|
| 浙江英洛华康复器材有限公司     | 销售商品      | 11,722,047.79 | 4,033,026.90 |
| 浙江东磁户田磁业有限公司      | 销售商品      | 6,759,577.86  | 6,682,872.96 |
| 浙江东阳东磁稀土有限公司      | 销售商品      | 6,474,562.39  | 4,248,469.90 |
| 瑞金市得邦照明有限公司       | 销售商品      | 4,415,789.38  |              |
| 浙江横店英洛华进出口有限公司    | 销售商品      | 4,369,808.88  | 4,161,926.26 |
| 浙江联宜电机有限公司        | 销售商品      | 1,336,431.49  | 1,779,234.33 |
| 瑞金全方电子科技有限公司      | 销售商品      | 1,271,906.85  |              |
| 横店集团得邦照明股份有限公司    | 销售商品      | 947,974.78    | 25,887.84    |
| 浙江全方科技有限公司        | 销售商品      | 876,505.36    |              |
| 浙江新纳陶瓷新材有限公司      | 销售商品      | 637,168.14    | 1,088,495.58 |
| 横店集团东磁有限公司        | 销售商品      | 558,825.79    | 725,507.04   |
| 东阳市三禾水电安装有限公司     | 销售商品      | 74,287.93     | 37,076.99    |
| 横店文荣医院            | 销售商品      | 60,860.29     | 1,287,219.60 |
| 浙江新纳材料科技股份有限公司    | 销售商品      | 30,969.03     |              |
| 浙江横店新能源技术有限公司     | 销售商品、提供劳务 | 25,471.71     | 25,471.71    |
| 横店集团浙江东磁房地产开发有限公司 | 销售商品      | 18,372.28     | 3,172.57     |

|                     |      |              |              |
|---------------------|------|--------------|--------------|
| 浙江英洛华新能源科技有限公司      | 销售商品 | 16,759.29    | 20,607.08    |
| 横店集团控股有限公司          | 销售商品 | 7,447.17     | 14,729.20    |
| 赣州市东磁稀土有限公司         | 销售商品 | 7,433.96     |              |
| 浙江横店进出口有限公司         | 销售商品 | 7,402.41     |              |
| 横店集团得邦工程塑料有限公司      | 销售商品 |              | 106,557.52   |
| 浙江东横建筑工程有限公司        | 销售商品 |              | 31,065.38    |
| 浙江英洛华磁业有限公司         | 销售商品 |              | 21,720.62    |
| 普洛药业股份有限公司          | 销售商品 |              | 16,163.72    |
| 浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司 | 销售商品 |              | 8,734.51     |
| 浙江横店影视城有限公司         | 销售商品 |              | 2,025.00     |
| 东阳市燃气有限公司           | 销售商品 |              | 1,039.82     |
| 横店集团浙江得邦公共照明有限公司    | 销售商品 |              | 725.66       |
| 东阳市横店污水处理有限公司       | 销售商品 |              | 716.81       |
| 浙江横店热电有限公司          | 销售商品 |              | 517.70       |
| 东阳市横店影视城旅游营销有限公司    | 销售商品 |              | 210.00       |
| 横店集团控股有限公司等[注]      | 提供劳务 | 3,202,858.68 | 2,920,784.13 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

[注]本公司自主经营的酒店存在向横店集团控股有限公司等关联方提供酒店餐饮服务的交易，涉及关联方众多且与单个关联方交易金额均较小，故合并披露。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称         | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入    | 上期确认的租赁收入    |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江东阳东磁稀土有限公司  | 房产     | 1,964,091.74 | 1,964,091.74 |
| 横店集团东磁有限公司    | 房产     | 525,586.88   | 693,338.04   |
| 东阳市三禾水电安装有限公司 | 房产     | 82,230.61    |              |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称         | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |            | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|---------------|--------|-----------------------------|------------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|               |        | 本期发生额                       | 上期发生额      | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 赣州市东磁稀土有限公司   | 房产     | 961,711.32                  | 961,711.32 |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 东阳市横店商品贸易有限公司 | 房产     | 44,150.94                   | 353,207.55 |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 横店集团东磁有限公司    | 房产     |                             | 317,473.67 |                        |       |       |       |             |       |          |       |
| 东阳市燃气有限公司     | 房产     |                             | 39,824.87  |                        |       |       |       |             |       |          |       |



**(4) 关联担保情况****(5) 关联方资金拆借**

单位：元

| 关联方              | 拆借金额          | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|------------------|---------------|-----|-----|----|
| 拆入               |               |     |     |    |
| SUNDELL PTE.LTD. | 37,066,974.10 |     |     |    |
| 拆出               |               |     |     |    |

**(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 | 6,168,549.62 | 7,169,467.60 |

**(8) 其他关联交易**

1) 本公司在建工程中部分厂房、工程项目由浙江东横建筑工程有限公司承建。2023 年本公司为该等项目支付浙江东横建筑工程有限公司进度款 62,519,173.56 元。上年同期支付浙江东横建筑工程有限公司工程进度款 287,499,646.00 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。2023 年本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司 6,550,499.20 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 9,401,227.98 元。

3) 2023 年度，公司收到南华资产管理（新加坡）有限公司理财收益 352,711.20 欧元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司已赎回期初持有的其全部 30,520,000.00 欧元理财产品。

4) 根据子公司横店集团东磁股份香港有限公司与 SUNDELL PTE.LTD.于 2023 年 7 月签订的投资注册文件及公司内部审批文件，本期子公司横店集团东磁股份香港有限公司与 SUNDELL PTE.LTD.共同投资设立控股孙公司 DMEGC INVESTMENT PTE.LTD.该公司注册资本 1,000,000.00 新加坡元，其中子公司横店集团东磁股份香港有限公司出资 801,000.00 新加坡元，占比 80.10%；SUNDELL PTE.LTD.出资 199,000.00 新加坡元，占比 19.90%。截至 2023 年 12 月 31 日，上述出资均已到位。该公司于 2023 年 7 月正式成立。

5) 根据公司与横店集团日本株式会社 2023 年 7 月签订的《股权转让合同》，公司将其持有的 DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED15%的股权转让给横店集团日本株式会社。坤元资产评估有限公司对拟转让的资产进行了评估，并出具了《评估报告》（坤元评报〔2023〕423 号），DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED 股东全部权益的评估价值折合人民币 25,305,318.00 元。双方以评估价值为基础，确定股权转让价格为 3,900,000.00 元。公司于 2023 年 9 月收妥上述股权转让款。

6) 本期，公司在南华期货股份有限公司开立期货账户，存入保证金 1,001.00 元。

7) 关联方资金拆借的情况说明

经公司第九届董事会第五次会议审议通过，公司通过全资子公司横店集团东磁股份香港有限公司向控股孙公司 DMEGC INVESTMENT PTE.LTD.提供财务资助，用于投资海外光伏产业链，资助总额度不超过 8,000 万美元，期限三年，在该 8,000 万美元总额度内可滚动使用，借款年利率 8%。DMEGC INVESTMENT PTE.LTD.其他股东按照持股比例向其提供同等条件的财务资助。

本期，公司向该公司提供财务资助本金 20,756,553.07 美元，相应 SUNDELL PTE.LTD 向该公司提供同比例财务资助本金 5,164,924.55 美元。截至 2023 年 12 月 31 日，应付 SUNDELL PTE.LTD 本息余额 5,232,846.85 美元。

## 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 |                 |              |            |              |           |
|      | 浙江英洛华康复器材有限公司   | 4,465,617.00 | 223,280.85 | 540,370.00   | 27,018.50 |
|      | 瑞金全方电子科技有限公司    | 785,896.62   | 39,294.83  |              |           |
|      | 浙江新纳陶瓷新材料有限公司   | 680,000.00   | 34,000.00  | 495,000.00   | 24,750.00 |
|      | 浙江联宜电机有限公司      | 676,915.86   | 33,845.79  | 689,421.60   | 34,471.08 |
|      | 浙江全方科技有限公司      | 545,451.06   | 27,272.55  |              |           |
|      | 浙江横店英洛华进出口有限公司  | 428,392.11   | 21,419.61  | 1,864,924.95 | 93,246.25 |
|      | 浙江东阳东磁稀土有限公司    | 203,053.96   | 10,152.70  | 110,659.42   | 5,532.97  |
|      | 横店文荣医院          | 67,748.40    | 3,387.42   | 886,192.20   | 44,309.61 |
|      | 浙江横店机场有限公司      | 65,005.00    | 3,250.25   |              |           |
|      | 浙江新纳材料科技股份有限公司  | 38,901.00    | 1,945.05   |              |           |
|      | 浙江石金玄武岩纤维股份有限公司 | 16,173.00    | 808.65     |              |           |
|      | 横店影视股份有限公司      | 13,602.00    | 680.10     | 542.00       | 27.10     |
|      | 普洛药业股份有限公司      | 8,280.00     | 414.00     |              |           |
|      | 浙江东横建筑工程有限公司    | 4,912.00     | 245.60     |              |           |
|      | 浙江横店得邦进出口有限公司   | 2,148.00     | 107.40     |              |           |
|      | 浙江埃森化学有限公司      | 1,273.00     | 63.65      | 29,193.00    | 1,459.65  |
|      | 浙江横店普洛进出口有限公司   | 538.00       | 26.90      |              |           |
|      | 东阳市燃气有限公司       |              |            | 21,466.00    | 1,073.30  |
|      | 横店集团得邦工程塑料有限公司  |              |            | 12,000.00    | 600.00    |

|       |                |              |              |              |              |
|-------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       | 横店集团得邦照明股份有限公司 |              |              | 1,884.00     | 94.20        |
|       | 东阳市三禾水电安装有限公司  |              |              | 288.00       | 14.40        |
| 小 计   |                | 8,003,907.01 | 400,195.35   | 4,651,941.17 | 232,597.06   |
| 预付款项  |                |              |              |              |              |
|       | 东阳市横店商品贸易有限公司  |              |              | 46,800.00    |              |
| 小 计   |                |              |              | 46,800.00    |              |
| 其他应收款 |                |              |              |              |              |
|       | 武汉钢实东磁磁材有限公司   | 717,835.03   | 717,835.03   | 717,835.03   | 717,835.03   |
|       | 浙江新纳材料科技股份有限公司 | 180,000.00   | 9,000.00     |              |              |
|       | 浙江东磁户田磁业有限公司   | 148,000.00   | 7,400.00     |              |              |
|       | 浙江东阳东磁稀土有限公司   | 1,265.60     | 63.28        | 81,159.99    | 4,058.00     |
|       | 浙江新纳陶瓷新材料有限公司  | 64,000.00    | 6,400.00     | 64,000.00    | 3,200.00     |
|       | 横店文荣医院         |              |              | 50,000.00    | 2,500.00     |
|       | 东阳市横店商品贸易有限公司  |              |              | 30,000.00    | 1,500.00     |
|       | 横店集团得邦工程塑料有限公司 | 5,000.00     | 250.00       | 3,000.00     | 150.00       |
|       | 南华期货股份有限公司     | 1,001.00     | 50.05        |              |              |
| 小 计   |                | 1,117,101.63 | 740,998.36   | 945,995.02   | 729,243.03   |
| 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 |                    |               |                |
|      | 浙江东横建筑工程有限公司       | 66,882,266.48 | 48,010,747.08  |
|      | 浙江东阳东磁稀土有限公司       | 22,881,159.67 | 142,246,826.95 |
|      | 东阳市横店商品贸易有限公司      | 17,295,508.21 | 7,028,999.77   |
|      | 东阳市燃气有限公司          | 11,419,049.58 | 13,550,194.07  |
|      | 东阳市横店影视城农副产品批发有限公司 | 2,657,888.13  | 3,183,771.82   |
|      | 浙江横店热电有限公司         | 2,130,480.00  | 1,264,725.00   |
|      | 浙江东磁户田磁业有限公司       | 1,916,339.42  | 1,567,706.28   |
|      | 东阳市三禾水电安装有限公司      | 778,321.32    | 2,825,114.08   |
|      | 东阳市横店污水处理有限公司      | 392,160.90    |                |

|       |                    |                |                |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
|       | 横店集团浙江得邦公共照明有限公司   | 284,403.67     | 5,599.38       |
|       | 浙江横店全媒体科技有限公司      | 238,960.18     |                |
|       | 浙江横店影视城有限公司        | 95,231.54      |                |
|       | 东阳市横店汽车运输有限公司      | 44,068.48      | 75,972.78      |
|       | 浙江好乐多商贸有限公司        | 31,147.20      | 31,147.20      |
|       | 浙江英洛华磁业有限公司        | 2,715.00       | 1,358,620.92   |
|       | 东阳市横店自来水有限公司       | 919.80         | 59,455.20      |
|       | 东阳市横店影视城旅游营销有限公司   |                | 26,675.38      |
| 小计    |                    | 127,050,619.58 | 221,235,555.91 |
| 合同负债  |                    |                |                |
|       | 横店集团得邦工程塑料有限公司     | 127,433.63     |                |
|       | 横店集团控股有限公司         | 78,930.44      | 120,349.43     |
|       | 浙江联宜电机有限公司         | 63,630.00      | 43,442.48      |
|       | 浙江横店热电有限公司         | 5,003.54       | 150.00         |
|       | 浙江横店城市公共服务有限公司     | 1,959.29       | 2,088.68       |
|       | 浙江英洛华新能源科技有限公司     | 1,286.73       | 2,986.79       |
| 小计    |                    | 278,243.63     | 169,017.38     |
| 其他应付款 |                    |                |                |
|       | SUNDELL PTE.LTD.   | 37,066,974.10  |                |
|       | 浙江东横建筑工程有限公司       | 1,546,350.00   | 1,000,000.00   |
|       | 浙江东阳东磁稀土有限公司       | 360,000.00     | 360,000.00     |
|       | 东阳市横店商品贸易有限公司      | 215,000.00     | 607,000.00     |
|       | 东阳市横店影视城农副产品批发有限公司 | 50,000.00      | 70,000.00      |
|       | 浙江横店全媒体科技有限公司      | 20,000.00      | 5,000.00       |
|       | 东阳市横店汽车运输有限公司      | 5,000.00       | 5,000.00       |
|       | 横店集团控股有限公司         |                |                |
| 小计    |                    | 39,263,324.10  | 2,047,000.00   |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

本期公司收到横店集团控股有限公司 40,000.00 万元，支付横店集团控股有限公司 40,000.00 万元，期末余额为零。

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**□适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**□适用 不适用**4、本期股份支付费用**□适用 不适用**5、股份支付的修改、终止情况****6、其他****十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在重要承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十七、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**

|        |                                                    |
|--------|----------------------------------------------------|
| 利润分配方案 | 以 1,612,404,222 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.90 元（含税）。 |
|--------|----------------------------------------------------|

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

## (2) 未来适用法

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 光伏产品              | 磁性材料             | 锂电池              | 器件             | 其他             | 分部间抵销 | 合计                |
|--------|-------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------|-------------------|
| 主营业务收入 | 12,777,341,138.82 | 3,740,343,776.45 | 2,051,361,328.57 | 742,569,662.01 | 252,033,118.48 |       | 19,563,649,024.33 |
| 主营业务成本 | 10,067,518,258.34 | 2,749,536,697.77 | 1,909,165,404.14 | 573,251,166.21 | 217,408,311.41 |       | 15,516,879,837.87 |

## (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

### 信托理财逾期

2022 年 11 月，公司与国通信托有限责任公司签订了《国通信托 盈瑜一号单一资金信托信托合同》并认购了盈瑜一号 30,000 万元，产品期限自 2022 年 11 月 24 日至 2023 年 11 月 24 日。该信托理财产品资金主要投资于杭州瑜瑶私享 5 号私募证券投资基金。本期，公司在发出指令要求提前赎回信托理财份额时，收到国通信托有限责任公司临时信息披露公告，提示发出指令后未收到基金管理人确认赎回申请的相关通知，亦未收到基金管理人支付的赎回款项。公司于 2023 年 11 月向公安机关报案，并取得了立案。截至 2023 年末，公司已收回 1,375.00 万元，因剩余理财款项赎回存在重大不确定性，经公司第九届第九次董事会决议通过，公司已全额确认公允价值变动损失 28,625.00 万元。

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|--------------|------------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 2,816,958,151.02 | 2,442,899,568.04 |
| 1 至 2 年      | 2,499,175.30     | 6,626,367.55     |
| 2 至 3 年      | 3,129,006.46     | 15,136,610.53    |
| 3 年以上        | 16,193,350.58    | 14,186,024.76    |
| 3 至 4 年      | 10,450,686.10    | 813,882.19       |
| 4 至 5 年      | 2,477,281.47     | 10,106,759.56    |
| 5 年以上        | 3,265,383.01     | 3,265,383.01     |
| 合计           | 2,838,779,683.36 | 2,478,848,570.88 |

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

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 | 51,917,719.30 | 1.83% | 33,439,193.04 | 64.41% | 18,478,526.26 | 70,465,757.81 | 2.84% | 44,233,223.14 | 62.77% | 26,232,534.67 |
| 其中：            |               |       |               |        |               |               |       |               |        |               |

|                        |                  |         |                |       |                  |                  |         |                |       |                  |
|------------------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|------------------|---------|----------------|-------|------------------|
| 按组合计提<br>坏账准备的<br>应收账款 | 2,786,861,964.06 | 98.17%  | 144,430,334.83 | 5.18% | 2,642,431,629.23 | 2,408,382,813.07 | 97.16%  | 124,763,916.74 | 5.18% | 2,283,618,896.33 |
| 其中：                    |                  |         |                |       |                  |                  |         |                |       |                  |
| 合计                     | 2,838,779,683.36 | 100.00% | 177,869,527.87 | 6.27% | 2,660,910,155.49 | 2,478,848,570.88 | 100.00% | 168,997,139.88 | 6.82% | 2,309,851,431.00 |

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额             |                |         |
|------|------------------|----------------|---------|
|      | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1年以内 | 2,779,029,843.03 | 138,951,492.15 | 5.00%   |
| 1-2年 | 2,064,503.86     | 206,450.39     | 10.00%  |
| 2-3年 | 707,464.11       | 212,239.23     | 30.00%  |
| 3年以上 | 5,060,153.06     | 5,060,153.06   | 100.00% |
| 合计   | 2,786,861,964.06 | 144,430,334.83 |         |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用**(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 |                |
| 单项计提坏账准备  | 44,233,223.14  | 1,375,672.46  | 12,169,702.56 |    |    | 33,439,193.04  |
| 按组合计提坏账准备 | 124,763,916.74 | 19,666,418.09 |               |    |    | 144,430,334.83 |
| 合计        | 168,997,139.88 | 21,042,090.55 | 12,169,702.56 |    |    | 177,869,527.87 |

**(4) 本期实际核销的应收账款情况****(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

单位：元

| 单位名称                       | 应收账款期末余额       | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|----------------------------|----------------|----------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 单位一                        | 355,350,854.32 |          | 355,350,854.32 | 12.52%               | 17,767,542.72         |
| DMEGC Energy Renewable B.V | 219,371,804.95 |          | 219,371,804.95 | 7.73%                | 10,968,590.25         |
| 单位二                        | 162,494,749.02 |          | 162,494,749.02 | 5.72%                | 8,124,737.45          |
| 单位三                        | 55,689,702.72  |          | 55,689,702.72  | 1.96%                | 2,784,485.14          |



|                                 |                |  |                |        |               |
|---------------------------------|----------------|--|----------------|--------|---------------|
| DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED | 54,716,372.54  |  | 54,716,372.54  | 1.93%  | 2,735,818.63  |
| 合计                              | 847,623,483.55 |  | 847,623,483.55 | 29.86% | 42,381,174.19 |

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额           |
|-------|------------------|----------------|
| 其他应收款 | 1,253,067,838.53 | 932,236,842.30 |
| 合计    | 1,253,067,838.53 | 932,236,842.30 |

### (1) 应收利息

### (2) 应收股利

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 拆借款     | 1,295,053,780.27 | 967,646,306.41   |
| 出口退税款   | 34,999,609.87    | 91,297,492.83    |
| 应收暂付款   | 9,468,128.85     | 16,106,243.95    |
| 应收设备处置款 | 8,987,611.93     |                  |
| 押金保证金   | 6,965,409.00     | 11,350,350.00    |
| 其他      | 1,065,826.34     | 715,346.16       |
| 合计      | 1,356,540,366.26 | 1,087,115,739.35 |

#### 2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄        | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,139,093,543.52 | 673,020,489.12   |
| 1至2年      | 89,147,772.08    | 231,765,115.43   |
| 2至3年      | 127,065,709.75   | 113,876,998.71   |
| 3年以上      | 1,233,340.91     | 68,453,136.09    |
| 3至4年      | 500.00           | 5,593,021.03     |
| 4至5年      | 500.00           | 3,389,200.00     |
| 5年以上      | 1,232,340.91     | 59,470,915.06    |
| 合计        | 1,356,540,366.26 | 1,087,115,739.35 |

## 3) 按坏账计提方法分类披露

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 | 35,717,444.90    | 2.63%   | 717,835.03     | 2.01% | 34,999,609.87    | 92,015,327.86    | 8.46%   | 717,835.03     | 0.78%  | 91,297,492.83  |
| 其中：       |                  |         |                |       |                  |                  |         |                |        |                |
| 按组合计提坏账准备 | 1,320,822,921.36 | 97.37%  | 102,754,692.70 | 7.78% | 1,218,068,228.66 | 995,100,411.49   | 91.54%  | 154,161,062.02 | 15.49% | 840,939,349.47 |
| 其中：       |                  |         |                |       |                  |                  |         |                |        |                |
| 合计        | 1,356,540,366.26 | 100.00% | 103,472,527.73 | 7.63% | 1,253,067,838.53 | 1,087,115,739.35 | 100.00% | 154,878,897.05 | 14.25% | 932,236,842.30 |

按单项计提坏账准备类别数：0

按组合计提坏账准备类别数：1

按组合计提坏账准备：账龄组合

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 | 1,104,093,933.65 | 55,204,696.68  | 5.00%   |
| 1-2年 | 89,147,772.08    | 8,914,777.21   | 10.00%  |
| 2-3年 | 127,065,709.75   | 38,119,712.93  | 30.00%  |
| 3年以上 | 515,505.88       | 515,505.88     | 100.00% |
| 合计   | 1,320,822,921.36 | 102,754,692.70 |         |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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） |                |
| 2023年1月1日余额    | 29,086,149.81 | 23,176,511.54        | 102,616,235.70       | 154,878,897.05 |
| 2023年1月1日余额在本期 |               |                      |                      |                |
| ——转入第二阶段       | -4,457,388.60 | 4,457,388.60         |                      |                |
| ——转入第三阶段       |               | -12,706,570.98       | 12,706,570.98        |                |
| 本期计提           | 30,575,935.47 | -6,012,551.95        | -75,969,752.84       | -51,406,369.32 |
| 2023年12月31日余额  | 55,204,696.68 | 8,914,777.21         | 39,353,053.84        | 103,472,527.73 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项全额计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），其余部分按账龄组合划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加（第一阶段），按5%计提减值；账龄1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值（第二阶段），按10%计提减值；账龄2年以上代表自初始确认后已发生信用减值（第三阶段），预期信用损失比例根据账龄

年限进行调整：2-3 年代表较少的已发生信用减值、按 30% 计提减值，3 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值。

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

#### 4) 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 | 转销或核销 | 其他 |                |
| 其他应收款坏账准备 | 154,878,897.05 | -51,406,369.32 |       |       |    | 103,472,527.73 |
| 合计        | 154,878,897.05 | -51,406,369.32 |       |       |    | 103,472,527.73 |

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

#### 6) 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      |
|---------------|-------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| 江苏东磁新能源科技有限公司 | 拆借款   | 538,956,855.82   | 1 年以内                                                                         | 39.73%           | 26,947,842.79 |
| 宜宾金川电子有限责任公司  | 拆借款   | 222,641,595.57   | 其中账龄 1 年以内 30,115,140.00 元，账龄 1-2 年 81,203,488.51 元，账龄 2-3 年 111,322,967.06 元 | 16.41%           | 43,022,995.97 |
| 香港东磁有限公司      | 拆借款   | 155,093,900.91   | 1 年以内                                                                         | 11.43%           | 7,754,695.05  |
| 四川东磁新能源科技有限公司 | 拆借款   | 108,868,433.93   | 1 年以内                                                                         | 8.03%            | 5,443,421.70  |
| 东阳东磁光伏发电有限公司  | 拆借款   | 74,622,786.47    | 1 年以内                                                                         | 5.50%            | 3,731,139.32  |
| 合计            |       | 1,100,183,572.70 |                                                                               | 81.10%           | 86,900,094.83 |

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

### 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     | 602,900,359.31 |      | 602,900,359.31 | 352,739,311.72 | 3,608,545.45 | 349,130,766.27 |
| 对联营、合营企业投资 | 68,268,992.66  |      | 68,268,992.66  | 62,997,982.38  |              | 62,997,982.38  |
| 合计         | 671,169,351.97 |      | 671,169,351.97 | 415,737,294.10 | 3,608,545.45 | 412,128,748.65 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                                                             | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动         |               |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|----------------|---------------|------------|----|----------------|--------------|
|                                                                   |                |              | 追加投资           | 减少投<br>资      | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司                                                  | 122,695,017.91 |              |                |               |            |    | 122,695,017.91 |              |
| 江苏东磁新能源科技有限公司                                                     | 90,000,000.00  |              |                |               |            |    | 90,000,000.00  |              |
| 四川东磁新能源科技有限公司                                                     |                |              | 90,000,000.00  |               |            |    | 90,000,000.00  |              |
| 连云港东磁新能源科技有限公司                                                    |                |              | 90,000,000.00  |               |            |    | 90,000,000.00  |              |
| 宜宾金川电子有限责任公司                                                      | 65,055,900.00  |              |                |               |            |    | 65,055,900.00  |              |
| 东阳东磁光伏发电有限公司                                                      | 900,000.00     |              | 35,100,000.00  |               |            |    | 36,000,000.00  |              |
| HENGDIAN GROUP<br>DMEGC MAGNETICS<br>(VIETNAM) COMPANY<br>LIMITED |                |              | 28,421,883.00  |               |            |    | 28,421,883.00  |              |
| 东阳横丰新能源科技有限公司                                                     |                |              | 18,000,000.00  |               |            |    | 18,000,000.00  |              |
| 杞县东磁新能源有限公司                                                       | 9,000,000.00   |              |                |               |            |    | 9,000,000.00   |              |
| 霍山东磁电子科技有限公司                                                      | 9,000,000.00   |              |                |               |            |    | 9,000,000.00   |              |
| 梧州市东磁电子有限公司                                                       | 9,000,000.00   |              |                |               |            |    | 9,000,000.00   |              |
| DMEGC Japan Co.LTD                                                | 6,440,080.00   |              |                | 966,012.00    |            |    | 5,474,068.00   |              |
| 东阳市东磁新能源有限公司                                                      | 5,000,000.00   |              |                |               |            |    | 5,000,000.00   |              |
| 都昌县昊缙太阳能发电有限公司                                                    | 0.90           |              | 4,500,000.00   |               |            |    | 4,500,000.90   |              |
| 武穴东磁磁材有限公司                                                        | 4,500,000.00   |              |                |               |            |    | 4,500,000.00   |              |
| 东阳东磁自动化科技有限公司                                                     | 4,400,000.00   |              |                |               |            |    | 4,400,000.00   |              |
| 东阳中世模具有限公司                                                        | 3,476,172.00   |              |                |               |            |    | 3,476,172.00   |              |
| DMEGC Energy<br>Renewable B.V                                     | 3,242,070.00   |              |                |               |            |    | 3,242,070.00   |              |
| 杞县东磁磁性材料有限公司                                                      | 1,800,000.00   |              |                |               |            |    | 1,800,000.00   |              |
| 连云港赣榆东榆新能源有限公司                                                    |                |              | 1,000,000.00   |               |            |    | 1,000,000.00   |              |
| 连云港赣榆东尚新能源有限公司                                                    |                |              | 1,000,000.00   |               |            |    | 1,000,000.00   |              |
| 金华市磁盟知识产权服务有限公司                                                   | 700,000.00     |              |                |               |            |    | 700,000.00     |              |
| 横店集团东磁股份香港有限公司                                                    | 408,200.00     |              |                |               |            |    | 408,200.00     |              |
| DMEGC Germany GmbH                                                | 227,047.50     |              |                |               |            |    | 227,047.50     |              |
| 赣州新盛稀土实业有限公司                                                      | 13,286,277.96  | 3,608,545.45 |                | 13,286,277.96 |            |    |                |              |
| 合计                                                                | 349,130,766.27 | 3,608,545.45 | 268,021,883.00 | 14,252,289.96 |            |    | 602,900,359.31 |              |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 被投资单位                   | 期初余额<br>(账面价<br>值) | 减值<br>准备<br>期初<br>余额 | 本期增减变动       |          |                         |                  |                |                         |                | 期末余额<br>(账面价<br>值) | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |    |
|-------------------------|--------------------|----------------------|--------------|----------|-------------------------|------------------|----------------|-------------------------|----------------|--------------------|----------------------|----|
|                         |                    |                      | 追加投资         | 减少<br>投资 | 权益法<br>下确认<br>的投资<br>损益 | 其他综<br>合收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提<br>减值<br>准备 |                    |                      | 其他 |
| 一、合营企业                  |                    |                      |              |          |                         |                  |                |                         |                |                    |                      |    |
| 东阳市横店东磁股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 62,997,982.38      |                      |              |          | 370,536.70              |                  |                |                         |                |                    | 63,368,519.08        |    |
| 东阳市产发光伏科技有限公司           |                    |                      | 4,900,000.00 |          | 473.58                  |                  |                |                         |                |                    | 4,900,473.58         |    |
| 小计                      | 62,997,982.38      |                      | 4,900,000.00 |          | 371,010.28              |                  |                |                         |                |                    | 68,268,992.66        |    |
| 二、联营企业                  |                    |                      |              |          |                         |                  |                |                         |                |                    |                      |    |
| 武汉钢实东磁磁材有限公司            |                    |                      |              |          |                         |                  |                |                         |                |                    |                      |    |
| 合计                      | 62,997,982.38      |                      | 4,900,000.00 |          | 371,010.28              |                  |                |                         |                |                    | 68,268,992.66        |    |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

## (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 | 18,735,729,683.67 | 15,182,816,096.99 | 20,783,935,196.43 | 17,657,510,761.19 |
| 其他业务 | 140,354,815.66    | 113,792,412.63    | 251,260,964.16    | 224,163,216.74    |
| 合计   | 18,876,084,499.33 | 15,296,608,509.62 | 21,035,196,160.59 | 17,881,673,977.93 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1              |                  | 分部 2 |      |      |      | 合计                |                  |
|------|-------------------|------------------|------|------|------|------|-------------------|------------------|
|      | 营业收入              | 营业成本             | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入              | 营业成本             |
| 业务类型 |                   |                  |      |      |      |      |                   |                  |
| 其中：  |                   |                  |      |      |      |      |                   |                  |
| 光伏产品 | 12,241,519,618.18 | 9,867,148,889.84 |      |      |      |      | 12,241,519,618.18 | 9,867,148,889.84 |
| 磁性材料 | 3,802,426,427.98  | 2,887,687,388.60 |      |      |      |      | 3,802,426,427.98  | 2,887,687,388.60 |
| 锂电池  | 2,051,361,328.57  | 1,909,165,404.14 |      |      |      |      | 2,051,361,328.57  | 1,909,165,404.14 |
| 器件   | 381,111,330.24    | 289,748,571.26   |      |      |      |      | 381,111,330.24    | 289,748,571.26   |

|            |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|--|--|--|--|-------------------|-------------------|
| 其他         | 399,665,794.36    | 342,858,255.78    |  |  |  |  | 399,665,794.36    | 342,858,255.78    |
| 按经营地区分类    |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 境外         | 10,354,071,941.02 | 8,161,433,457.49  |  |  |  |  | 10,354,071,941.02 | 8,161,433,457.49  |
| 境内         | 8,522,012,558.31  | 7,135,175,052.13  |  |  |  |  | 8,522,012,558.31  | 7,135,175,052.13  |
| 市场或客户类型    |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 合同类型       |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 按商品转让的时间分类 |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 在某一时点确认收入  | 18,869,321,798.09 | 15,294,967,508.91 |  |  |  |  | 18,869,321,798.09 | 15,294,967,508.91 |
| 在某一时段内提供   | 6,762,701.24      | 1,641,000.71      |  |  |  |  | 6,762,701.24      | 1,641,000.71      |
| 按合同期限分类    |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 按销售渠道分类    |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 其中：        |                   |                   |  |  |  |  |                   |                   |
| 合计         | 18,876,084,499.33 | 15,296,608,509.62 |  |  |  |  | 18,876,084,499.33 | 15,296,608,509.62 |

其他说明

(1) 太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品销售

公司太阳能电池和组件、磁性材料、锂电池、器件等产品的销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

(2) 光伏发电收入

公司光伏发电业务属于在某一时点履行的履约义务，在电力供应至电站所在地的电网公司并取得《电费结算单》时确认收入。

(3) 光伏电站 EPC 总包项目收入

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

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 170,741,481.61 元，其中，170,741,481.61 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额          | 上期发生额         |
|----------------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       | 33,779,192.00  | 913,521.09    |
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 371,010.28     | 133,817.50    |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | -9,772,289.96  |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 560,000.00     | 400,000.00    |
| 应收款项融资贴现损失           | -1,843,996.18  | -7,209,262.83 |
| 远期结售汇实际发生的投资收益       | -83,560,035.09 | 30,470,271.35 |
| 理财产品收益               | 8,177,944.52   | 17,314,076.88 |
| 合计                   | -52,288,174.43 | 42,022,423.99 |

## 6、其他

### 二十、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 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|----|
| 非流动性资产处置损益                                                           | -10,529,310.02  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）     | 153,537,137.76  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -372,056,067.17 |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       | 14,719,053.86   |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  | 12,169,702.56   |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                   | 6,732,219.81    |    |
| 减：所得税影响额                                                             | 12,350,555.28   |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                        | 1,337,822.01    |    |
| 合计                                                                   | -209,115,640.49 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

| 项目       | 涉及金额（元）      | 原因                                                     |
|----------|--------------|--------------------------------------------------------|
| 地方水利建设基金 | 67,267.93    | 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    | 1,183,488.06 | 孙公司东阳市横店东磁电机有限公司享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 22.06%     | 1.13        | 1.13        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 24.61%     | 1.26        | 1.26        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

横店集团东磁股份有限公司

董事长：任海亮

二〇二四年三月九日