横店集团东磁股份有限公司

Hengdian Group DMEGC Magnetics Co.,Ltd

2020 年半年度报告

2020 年 08 月 19 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人何时金、主管会计工作负责人方建武及会计机构负责人(会计主管人员)康佳男声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告中涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，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。

请投资者注意阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中对公司风险提示的相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 5
第三节 公司业务概要 8
第四节 经营情况讨论与分析 11
第五节 重要事项 21
第六节 股份变动及股东情况 31
第七节 优先股相关情况 35
第八节 可转换公司债券相关情况 36
第九节 董事、监事、高级管理人员情况 37
第十节 公司债相关情况 38
第十一节 财务报告 39
第十二节 备查文件目录 159

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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、横店集团或控股股东	指	横店集团控股有限公司
博驰投资	指	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）
诚基电子	指	浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司
金川电子	指	宜宾金川电子有限责任公司
股东大会	指	横店集团东磁股份有限公司股东大会
董事会	指	横店集团东磁股份有限公司董事会
监事会	指	横店集团东磁股份有限公司监事会
永磁	指	永磁铁氧体
软磁	指	软磁铁氧体
塑磁	指	塑胶磁性材料
锂离子电池	指	通过锂离子在正负极面的嵌脱循环以存储和释放电能的二次电池
振动器件/振动马达	指	利用偏心装置在旋转运动时产生震动这一原理工作的电机
环形器/隔离器	指	基站内一种关键的射频无源器件，保护放大器及收发分线使用
MW	指	兆瓦，为功率单位，1MW 即 1,000 千瓦
GW	指	吉瓦，为功率单位，1GW 即 1,000 兆瓦
MWh	指	兆瓦时，为能量单位，1MWh 即 1,000 千瓦时
GWh	指	吉瓦时，为能量单位，1GWh 即 1,000 兆瓦时
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
GGII	指	高工产业研究院
IDC	指	国际数据公司 International Data Corporation
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	横店东磁	股票代码	002056
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	横店集团东磁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	横店东磁		
公司的外文名称（如有）	Hengdian Group DMEGC Magnetics Co. ,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	DMEGC		
公司的法定代表人	何时金		

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	3,173,119,946.07	3,074,678,464.60	3.20%
归属于上市公司股东的净利润（元）	343,741,663.59	321,320,436.13	6.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	283,285,871.14	252,001,124.90	12.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	460,112,619.10	665,581,548.50	-30.87%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.20	5.00%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.20	5.00%
加权平均净资产收益率	6.38%	6.88%	-0.50%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	9,365,058,224.49	8,499,500,621.74	10.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,374,909,659.95	5,319,508,544.19	1.04%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,508,487.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	34,450.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	76,175,810.74	
委托他人投资或管理资产的损益	448,767.12	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,882,731.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,234.00	
减：所得税影响额	9,761,169.12	
少数股东权益影响额（税后）	38,613.09	
合计	60,455,792.45	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	24,400.02	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
增值税退税	3,798,625.40	孙公司东阳电机公司系经民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务情况

1、主营业务情况

公司是一家拥有磁性材料、新能源和器件等多个产业群的高新技术民营企业。报告期内公司主营业务、主要产品或服务、主要经营模式均未发生变化。

2、主要产品及其用途

产业	公司类别	下游产品	应用领域
磁性材料	永磁、软磁、塑磁	微波炉、扬声器、电机、逆变器、变压器、PC电源、无线充电模组、4G/5G基站、服务器等	家电、消费电子、汽车电机和电子、工业电源、通信通讯、大数据中心、无线充电、新能源等领域
太阳能光伏	硅片、电池片、组件	大型地面电站、分布式电站等	光伏发电领域
新能源电池	圆柱型18650 、Pack	电池系统	电动二轮、电动工具、小家电、储能、电动叉车、新能源汽车等领域
器件	振动器件、音圈模组、隔离器、环形器、无线充电模组	5G基站、手机、PC、Pad、汽车、手表、电子烟等	通信通讯、消费电子、智能穿戴、汽车触控、智能家居、健康护理等领域

3、经营模式

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

4、业绩驱动因素发生的变化情况

报告期内，公司实现营业收入317,311.99万元，同比增长3.20%，实现归属于上市公司股东的净利润34,374.17万元，同比增长6.98%。业绩变动主要原因：受新冠肺炎疫情的影响，磁性材料产业在传统应用领域如家电、汽车等市场需求下降，但在新基建等应用领域如5G基站、大数据中心、云计算、无线充电等需求不断增长，公司聚焦高端客户，积极拓展新产品、新领域从而实现了稳步发展；太阳能产业通过扩大产能和全球化的市场拓展，实现了收入和利润同步增长；新能源电池产业通过市场定位和客户群体的调整，经营业绩明显改善。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

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

2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

三、核心竞争力分析

1、技术领先优势

公司拥有雄厚的研发力量，是国际磁性材料技术交流的平台，设有国家级企业博士后工作站、国家磁性材料技术中心、省级院士专家工作站、省级高新技术企业研发中心、省级磁性材料重点实验室、省级重点企业研究院、省级企业技术中心、浙江省科技文献共建共享平台、省级太阳能光伏电池及组件工程研究中心等创新平台。同时，公司与科研院所、大专院校建立了紧密的产学研合作。截至2020年6月30日，公司在磁性材料领域中主导制定IEC国际标准4项、参与制定IEC国际标准9项、主导制定国家标准1项，主导制定行业标准7项、联盟标准2项、团队标准4项。公司拥有有效专利640项，其中发明专利291项，实用新型专利299项，外观设计专利50项。

2、规模和市场优势

公司是国内规模最大、产业链及产品系列最全的铁氧体磁性材料生产企业，国内领先的振动器件生产企业，也是太阳能光伏产业链比较齐全、竞争力较强的生产企业。另外，优质的客户是公司稳定经营、持续发展的基石。公司磁性材料产业的核心客户以全球500强企业或行业领先企业为主，如苹果、华为、特斯拉、博世、法雷奥、电产等；公司振动器件产业的客户主要为华为、三星、小米、vivo、OPPO等；太阳能产业的客户大多亦为行业内领先企业，公司与他们相互促进、共同成长。

3、经营管理优势

公司在制造管理方面经过40年的历练，引进了精益管理、卓越绩效管理、6S管理等先进管理方法，并创造了H管理、131K管理、910项目管理、一点点理念、学习力三问、N+1管理等一批行之有效的特色管理方法，使得公司在精益制造、现场管理、成本控制等经营管理方面均有独特的优势。

4、管理团队优势

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司拥有一支专业、严谨、稳定、高效的管理团队，人才梯队结构合理，具备艰苦奋斗、坚韧拼搏的工作作风，拥有较强的行业趋势研判能力和团队协作能力，为公司可持续发展提供了强有力的保障。

报告期内，公司核心竞争力没有发生重大变化。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，受新冠肺炎疫情、贸易争端、地缘政治等因素影响，全球经济及金融体系持续受到冲击。美欧日经济触底后现缓慢复苏态势，但复苏之路仍面临困难；新兴经济体经济严重受创，货币政策大幅宽松；中国控制疫情得力，经济已呈现出快速修复之势。

面对国内外疫情的蔓延和严峻的经济、政治形势，企业的经营压力和经营难度不断增加的情况下，公司在逆境中寻求发展，以活力促增长，多举措推进复工复产，在危机时刻不仅保障了国内外客户的供应，更提升了客户对我们的信任，从而使得公司实现了收入和利润的双增长。

1、行业发展现状

公司所属行业的发展阶段及未来趋势与公司在2019年年度报告中所述未发生重大变化，具体内容详见《公司2019年年度报告》。现将磁性材料、新能源和器件产业2020年上半年的发展状况分析如下：

（1）磁性材料行业

2020年上半年，磁性材料产业传统应用领域如家电、汽车等需求持续下降，在新基建等领域如5G基站、新能源、大数据中心、物联网、人工智能等的需求，则保持了良好的增长。据磁性材料行业协会统计，2020年上半年，受新冠肺炎疫情影响，磁性材料产业整体销售总额同比下降约12%，产量同比下降约15%，行业内呈现出强者恒强，弱者渐弱；专特则强，传统则弱；新品则强，老品则弱的竞争格局，行业内有综合竞争力的企业表现出了较强的抗风险能力，逆势实现了稳步发展。

展望全年，磁性材料产业传统应用领域需求萎缩，新基建等领域需求增长态势仍将持续，价格竞争会从中低端产品向高端产品传递。同时，随着业内企业的不断扩产会使部分产品出现产能过剩情况。业内企业需要通过提升管理能力，推进智能制造，优化产品结构，提升新基建等应用市场的拓展能力，以培育新的业绩增长点。

（2）新能源产业

1）太阳能光伏行业

2020年上半年，面对新冠肺炎疫情在全球蔓延的局面，光伏产业凭借着坚强的韧性，仍保持了相对稳定的发展态势。据光伏行业协会统计显示，2020年上半年我国光伏产业链各环节均保持一定的增长，多晶硅、硅片、电池片、组件产量分别为20.5万吨、75GW、59GW、53.3GW，同比增长分别为32.3%、19.0%、15.7%和13.4%。从技术端来看，我国光伏企业继续加大研发和技改投入，技术创新步伐明显加速。PERC单晶电池片量产平均转换效率为22.4%-22.5%，最高量产转换效率接近23%，N型HJT电池上马企业渐多，600W高功率组件新产品先后发布；技术研发方面，钙钛矿光伏小组件转换效率达到18.04%，N型单晶硅单结电池转换效率达到24.79%。从市场端来看，海外疫情对出口影响低于预期，1-5月组件出口达27.7GW，与去年同期（28.2GW）基本持平；疫情导致2-3月国内应用市场

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

基本停滞，上半年国内光伏发电新增并网装机11.5GW，同比增长0.88%。其中，集中式光伏装机新增7.07GW，占比为61.48%；分布式光伏装机新增4.43GW，占比为38.52%。

展望全年，随着技术的不断进步，光伏发电的度电成本的持续下降，加上产业头部企业的技术、资金等优势，制造端产业集中度不断上升，凸显“大者恒大”的局面；产品结构会进一步向大尺寸方向调整；平价/竞价项目申报均有较好增长，有助于国内光伏装机恢复增长。另外，产业跨界融合的趋势愈发明显，七大新基建项目涉及诸多产业链条，如5G+光伏、充电桩+光伏、特高压+光伏、大数据中心+光伏等，为光伏发展提供了更多的的发展契机。

2）新能源电池行业

2020年上半年，在市场需求与新国标的双轮驱动下，外卖/快递/共享出行等新兴行业的崛起，叠加部分疫情因素影响，电动二轮车用锂电池市场需求呈现快速增长。据工信部数据统计，2020年上半年国内电动自行车完成产量1,170.1万辆，同比增长10.3%，电动二轮车用锂电池出货量已达3.55GWh。另外，电动工具、便携式储能、小家电等细分市场的锂电池需求亦出现明显增长。

展望全年，电动二轮车、电动工具等对于锂电池的市场需求增长可期。据GGII预计，2020年全国电动二轮车锂电池出货量将提升至8.45GWh，同比增长55%。预计2020年全球电动工具市场规模将达到335.7亿美元，同比增长5.57%，其中亚太地区的电动工具市场或增长最快。

（3）器件产业

2020年上半年，智能手机头部品牌虹吸效应较快，中小手机厂商生产空间不断变小。同时，加上疫情影响下的经济困难时期，消费者消费意愿低迷，手机供应链人力成本和原材料成本却不断提高，使得整体智能手机市场仍处于下降态势，同步影响了振动器件的出货。据IDC数据显示，2020年上半年全球智能手机出货量5.81亿部，同比下降10.61%，中国智能手机出货量约1.53亿部，同比下降17.7%。由于触觉反馈、游戏体验、用户体验等的要求不断提高，除手机外的触摸类电子产品和设备，如智能穿戴、汽车触控、健康护理、美容医疗、快消费类等领域对振动器件的需求不断增加。

展望全年，2020年手机市场供应链将变得更加复杂，非手机类业务的拓展将是器件产业的一个新的增长点。

环形器/隔离器主要应用于基站，是保证基站天线信号单向传输的隔离功能器件。5G基站在2019年开始发放商用牌照投入建设。据工信部统计，2019年我国新建5G基站15.3万个。2020年上半年新建5G基站25.7万个。预计我国全年将建设5G基站超过60万个，覆盖全国地级以上城市。随着5G基站建设力度的加大，环形器/隔离器的使用量会大幅提升。

2、公司经营状况

根据公司“做强磁性、发展能源、适当投资”的发展战略，年初公司提出2020年经营目标：实现销售收入712,000.00万元，同比增长8.48%，实现归属于母公司股东的净利润69,200.00万元，同比增长0.14%。

面对疫情，公司第一时间成立疫情防控领导小组，一方面加强疫情防控工作，做好人员管控、环

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

境消毒、疫情宣传、物质筹备等工作。另一方面，公司在成为浙江省首批获准优先复工的外贸企业后快速推进复工复产。同时公司按照既定的发展战略和经营计划，管理层面通过团队建设，提升企业经营实力；拓展新品，积蓄公司发展后劲；坚韧拼博，突显企业文化内涵；总量优化，严控非生产人员编制；推进三化，提升公司生产效率。产业层面通过推进磁性材料产业横向纵向延伸；加大太阳能光伏产线升级和全球化市场拓展力度；战略性调整新能源电池市场定位和客户群体；加大相关产业投资拓展市场空间。

综上，各产业的均衡布局凸显了公司坚挺的抗风险能力和强劲的发展动力。报告期，公司实现销售收入317,311.99万元，完成了年初目标的44.57%，归属于上市公司股东的净利润34,374.17万元，完成了年初目标的49.67%。

二、主营业务分析

（1）磁性材料产业聚焦高端、稳步发展；

2020年上半年，公司磁性材料产业围绕“做强磁性”的战略定位，坚持高质量可持续发展。受新冠肺炎疫情影响使得行业整体需求下行的情况下，公司凭借自身的技术领先、产品创新、成本管控、智能制造等综合实力，一方面认真实施“粘住”二字行动方案，巩固并提升老客户的供应比例，使得市占率得到逆势提升，另一方面通过“攻克”新产品、新领域，培育了新的收入增长点。同时，公司将磁性材料产业的发展往横向、纵向延伸，在做“广”材料的基础上做“深”元器件，从而进一步打开产业增长空间。

（2）新能源产业精准布局、扩大规模；

2020年上半年，公司太阳能光伏产业围绕“发展能源”的战略定位，稳步发展太阳能电池和组件，搭建专业团队，增强业务能力。从应用场景入手、以客户诉求为本，加大高效电池片和组件产能布局，投资新建年产1.6GW高效晶硅电池项目产线陆续到位，投资新建高效组件产能逐步释放。新工艺、新产品开发顺利，单晶电池转换效率突破22.8%，达到行业一线水平。同时，择机布局下一代技术的研发，为光伏产业的后续发展储备动能。光伏投资开发部则采用多种营销模式同步推广开发，稳步增加户用和企业屋顶分布式EPC工程的承建。

2020年上半年，公司新能源电池产业通过市场定位和客户群体调整，积极开拓电动二轮、电动工具、吸尘器、便携式储能等应用市场，扩大市场空间，提升市场竞争力。多元化的市场开拓和多领域的客户合作，使得新能源电池产业逐步实现满产满销，经营业绩明显改善。

（3）器件产业积蓄动能，做大做强。

2020年上半年，公司振动器件产业继续以“做大扁平，做强线性，发展相关”为战略方针。在主要应用市场手机出货量同比下降的情况下，公司积极拓展非手机应用领域如智能穿戴、汽车触控、健康护理、医疗美容等，提升销售比重，实现出货量同比上升。同时，公司不断加大研发力度，布局无刷马达、声波马达、水平线性马达等新产品，并逐步推向市场，以进一步稳固其市场地位。

2020年上半年，环形器/隔离器工厂整体架构已搭建完成，自动化产线取得成功，已打好量产基础，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

具备批量生产能力。技术研发方面主要着力于开发全系列产品，市场开发方面公司已取得了部分国际知名公司认可，并实现了小批量供货。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	3,173,119,946.07	3,074,678,464.60	3.20%	
营业成本	2,433,065,697.31	2,358,465,545.88	3.16%	
销售费用	112,860,314.22	116,634,831.89	-3.24%	
管理费用	170,583,715.93	130,961,855.40	30.25%	主要系：工资及股份支付费用增加所致。
财务费用	-57,846,247.13	-18,011,291.11	-221.17%	主要系：利息收入增加所致。
所得税费用	50,118,456.22	51,362,879.67	-2.42%	
研发投入	167,961,227.32	157,895,431.42	6.37%	
经营活动产生的现金流量净额	460,112,619.10	665,581,548.50	-30.87%	主要系：购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-897,755,334.97	105,633,074.22	-949.88%	主要系：理财产品及结构性存款净流入减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	317,414,074.53	-350,730,725.54	190.50%	主要系：取得借款收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-110,569,435.23	419,674,227.59	-126.35%	
投资收益	-2,954,485.78	-20,760,242.40	85.77%	主要系：处置金融工具取得的投资收益增加所致。
资产减值损失	-1,751,772.07	-14,259,508.90	87.72%	主要系：存货跌价损失减少所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,173,119,946.07	100%	3,074,678,464.60	100%	3.20%
分行业					
磁性材料	1,456,578,031.27	45.90%	1,480,750,515.53	48.16%	-1.63%
光伏产品	1,243,954,385.99	39.20%	1,153,113,175.46	37.50%	7.88%
振动器件	202,127,869.67	6.37%	199,709,269.14	6.50%	1.21%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

新能源电池	164,439,435.26	5.18%	148,710,415.24	4.84%	10.58%
其他	106,020,223.88	3.35%	92,395,089.23	3.00%	14.75%
分产品					
磁性材料	1,456,578,031.27	45.90%	1,480,750,515.53	48.16%	-1.63%
光伏产品	1,243,954,385.99	39.20%	1,153,113,175.46	37.50%	7.88%
振动器件	202,127,869.67	6.37%	199,709,269.14	6.50%	1.21%
新能源电池	164,439,435.26	5.18%	148,710,415.24	4.84%	10.58%
其他（含其他业务收入）	106,020,223.88	3.35%	92,395,089.23	3.00%	14.75%
分地区					
境外	1,309,157,363.21	41.26%	1,345,936,980.56	43.77%	-2.73%
境内	1,832,773,114.71	57.76%	1,701,222,628.99	55.33%	7.73%
其他业务收入	31,189,468.15	0.98%	27,518,855.05	0.90%	13.34%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
磁性材料	1,456,578,031.27	1,023,066,141.20	29.76%	-1.63%	-3.11%	1.07%
光伏产品	1,243,954,385.99	1,022,858,561.03	17.77%	7.88%	9.34%	-1.10%
分产品						
磁性材料	1,456,578,031.27	1,023,066,141.20	29.76%	-1.63%	-3.11%	1.07%
光伏产品	1,243,954,385.99	1,022,858,561.03	17.77%	7.88%	9.34%	-1.10%
分地区						
境外	1,309,157,363.21	1,062,909,244.52	18.81%	-2.73%	-0.32%	-1.97%
境内	1,832,773,114.71	1,346,465,229.82	26.53%	7.73%	5.75%	1.37%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	3,678,423,123.10	39.28%	2,756,467,434.02	35.78%	3.50%	
应收账款	1,557,873,950.17	16.63%	1,393,704,551.99	18.09%	-1.46%	
存货	725,193,304.87	7.74%	733,837,847.39	9.53%	-1.79%	
投资性房地产	34,652,969.55	0.37%	35,548,391.74	0.46%	-0.09%	
长期股权投资	1,217,780.23	0.01%	1,228,133.72	0.02%	-0.01%	
固定资产	2,307,290,968.47	24.64%	2,129,529,047.81	27.65%	-3.01%	
在建工程	354,898,826.44	3.79%	163,011,569.28	2.12%	1.67%	
短期借款	697,976,556.76	7.45%	80,000,000.00	1.04%	6.41%	
长期借款	22,777,687.50	0.24%			0.24%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,000,000.00					10,000,000.00		
3.其他债权投资	80,518,237.48					80,518,237.48	97,997,441.33	97,997,441.33
4.其他权益工具投资	273,600,000.00	-54,100,000.00						219,500,000.00
金融资产小计	364,118,237.48	-54,100,000.00				90,518,237.48	97,997,441.33	317,497,441.33
上述合计	364,118,237.48	-54,100,000.00				90,518,237.48	97,997,441.33	317,497,441.33
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项　目	具体类别	金额
银行存款	共管户[注1]	8,865,740.16
其他货币资金	银行承兑汇票保证金	4,000,000.00
	被质押定期存款及利息[注2]	1,693,089,202.75
	保函保证金	5,738,974.75
合　计		1,711,693,917.66

[注1]：宜宾金川电子有限责任公司（以下简称“金川电子”）在中国民生银行宜宾分行开设的698056998账户，存放资金为公司收购金川电子的股权转让款，该等资金由“公司与金川电子少数股东陈淼先生”共管，待“满足股权转让协议所列条件”方可支取。

[注2]：被质押定期存款及利息1,693,089,202.75元用于开具银行承兑汇票和银行借款。

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

五、投资状况分析

1、总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
年产1.6GW 高效晶硅电池项目	自建	是	太阳能光伏行业	250,833,254.29	360,987,269.91	自有资金	50.14%	139,000,000.00	-7,236,651.85	受疫情影响，进度有所放缓	2019 年 08 月 23 日	《公司关于投资年产1.6GW 高效晶硅电池项目的公告》（公告编号：2019-048）
合计	--	--	--	250,833,254.29	360,987,269.91	--	--	139,000,000.00	-7,236,651.85	--	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	10,000,000.00				10,000,000.00	448,767.12		自有资金
其他	80,518,237.48			1,038,926,470.98	1,021,447,267.13	-4,304,799.01	97,997,441.33	自有资金
其他	55,900,000.00	-54,100,000.00				163,600,000.00	219,500,000.00	自有资金
合计	146,418,237.48	-54,100,000.00	0.00	1,038,926,470.98	1,031,447,267.13	159,743,968.11	317,497,441.33	--

5、金融资产投资

（1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、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。

7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	子公司	制造业	30,000,000	786,082,864.62	201,416,956.66	212,980,939.34	16,287,306.00	15,272,545.36

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策风险

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

2、汇率风险

公司产品超过40%销往境外，使用外汇结算。公司虽已采取多种货币结算、外汇套期保值、远期外汇交易等多种措施来规避汇率波动的风险，但仍不能完全排除汇率波动风险，由此，会对公司经营造成一定的影响。

3、市场风险

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

4、 技术及研发风险

太阳能光伏产业技术进步迅速，包括TOPCON、异质结、HBC、钙钛矿、薄膜太阳能等，若公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的技术升级跟不上市场节奏，可能存在被边缘化的风险。

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

5、其他风险

国内外的宏观经济环境存在较多的不确定性，如新冠疫情控制情况仍不乐观、国际贸易保护主义抬头、资源类原材料价格波动、消费需求不确定性都将增加公司经营的不确定性。

针对上述不利因素的影响，公司将密切关注宏观经济环境变化及行业发展动态，紧跟市场趋势，深化国际化战略，不断加大研发、市场拓展、智能工厂建设等工作的推进力度，服务终端客户新品设计，提升客户满意度；加大市场拓展、智能工厂建设等工作的推进力度，从而增强公司的核心竞争力和抗风险能力。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	57.81%	2020 年 04 月 02 日	2020 年 04 月 03 日	详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）发布的公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	横店集团东磁有限公司	业绩承诺	公司以自有资金 45,000 万元，收购诚基电子 100%股权，诚基电子原股东横店集团东磁有限公司承诺，诚基电子 2018 年、2019 年、2020 年三年累计实现的净利润之和不低于 12,002.15 万元（扣除非经常性损益前后孰低原则）。	2018 年 11 月 27 日	3 年	截至 2020 年 6 月 30 日，诚基电子目前经营情况良好，相关承诺正在履约过程中。
首次公开发行或再融资时所作承诺	横店集团控股有限公司、东阳市横店社团经	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	2006 年 07 月 04 日	长期有效	截至 2020 年 6 月 30 日，承诺人严格履行了上述承诺。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	济企业联合会		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。			
股权激励承诺	东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	员工持股计划	2018 年 7 月，公司员工持股计划预留股份参与人承诺：自股票登记过户至博驰投资名下之日起计算，自愿锁定 24 个月。	2018 年 07 月 07 日	二年	截至 2020 年 6 月 30 日，承诺人严格履行了上述承诺。
	第二期员工持股计划持有人	第二期员工持股计划	第二期员工持股计划的锁定期为 12 个月，自公司公告最后一笔标的股票登记过户至本员工持股计划名下之日起计算。	2019 年 12 月 05 日	一年	截至 2020 年 6 月 30 日，承诺人严格履行了上述承诺。
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

七、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

公司控股股东横店控股主营业务为投资管理和经营，产业涉及电子电气、医药化工、影视娱乐、新型综合服务等。截止2020年6月30日，横店控股的总资产8,643,963.33万元，净资产2,376,811.73万元，主营业务收入2,695,759.88万元，净利润56,482.42万元（未经审计），其经营状况和诚信状况良好。截止本报告期末，不存在所负数额较大的债务到期未清偿，不存在未履行的法院生效判决等情况。

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

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司第一期员工持股计划

公司于2015年6月推出第一期员工持股计划，参与持股计划的49名员工通过设立博驰投资以协议方式受让横店控股持有的2,300万股公司股票，占公司总股本的5.60%，并自愿承诺锁定三年。2016年2月4日公司管理层以自有资金通过博驰投资从二级市场买入18.44万股。经公司实施2015年度和2016年度权益分派后博驰投资合计持有公司股票9,273.76万股。2018年7月7日，公司对员工持股计划预留股份745.20万股进行分配，10名认购对象认购预留股份并自愿承诺锁定二年。2019年公司第一期员工持股计划的部分持有人向博驰投资进行了退出申请。截止2020年6月30日，博驰投资尚持有14,196,441股票，占公司总股本的比例为

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

0.86%。

2、公司第二期员工持股计划

公司于2019年5月20日召开第七届董事会第十五次会议和第七届监事会第十四次会议，2019年6月6日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《公司第二期员工持股计划（草案）》及其摘要等相关议案。2019年6月26日至12月5日，公司第二期员工持股计划先后通过大宗交易方式受让博驰投资股票和受让公司回购专用证券账户持有的本公司股票合计61,723,560股，占公司总股本3.76%，自公司第二期员工持股计划完成股票购买日2019年12月5日起本次持股计划持有的股票按规定予以锁定12个月。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	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 164.83 元/只至 1,183.61 元/只不等	9,774.93	4.02%	41,700	否	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场价	2020 年 03 月 12 日	《公司关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司	采购商品	原材料	市场价	单价从 2.1972 元/立方米至 2.9750 元/立方米不等	3,001.61	1.23%	8,000	否	按协议约定的方式、时间和金额	未偏离市场价	2020 年 03 月 12 日	《公司关于 2020 年度日常关联交易预计的公告》
合计				--	--	12,776.54	--	49,700	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不存在									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司与浙江东阳东磁稀土有限公司 2020 年预计发生金额 41,700 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，实际发生金额 9,774.93 万元，未超过获批额度； 公司与东阳市燃气有限公司 2020 年预计发生金额 8,000 万元，截至 2020 年 6 月 30 日，实际发生金额 3,001.61 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									

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、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、工程项目由浙江横店建设有限公司承建。2020 年 1-6 月本公司为该等项目支付浙江横店建设有限公司进度款 29,774,900.00 元。上年同期支付浙江横店建设有限公司工程进度款 2,720,562.00 元。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,399.89	0	0
合计		11,399.89	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来否还委托财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
中国农业银行股份有限公司东阳横店支行	银行	结构性存款	10,000	自有资金	2019 年 03 月 01 日	2020 年 02 月 21 日	结构性存款	按合同约定	4.10%		401.01	已收回		是	是	《公司关于使用自有闲置资金进行委托理财投资的公告》（公告编号：2019-013）
浙江稠州商业银行股份有限公司金华分行	银行	银行理财产品	1,000	自有资金	2019 年 04 月 26 日	2020 年 04 月 24 日	银行理财	按合同约定	4.50%		44.88	已收回		是	是	
合计			11,000	--	--	--	--	--	--	0	445.89	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
横店集团东磁股份有限公司	SO_2	有组织排放	14	各窑炉车间排放筒	<3 mg/m³	850 mg/m³	4.736t	46.247t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NO_X	有组织排放	14	各窑炉车间排放筒	358mg/m³	400 mg/m³	22.152t	77.232t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	COD	纳管排放	1	废水标排口	111mg/L	500mg/L	53.18t	153.47 t/a	无
横店集团东磁股份有限公司	NH_3-N	纳管排放	1	废水标排口	2.89mg/L	25mg/L	1.613t	6.9 t/a	无

防治污染设施的建设和运行情况

（1）公司污染治理设施情况

公司废水主要为磁性材料生产废水、太阳能电池片生产酸碱废水。

磁性材料生产废水治理，采用多级隔油沉淀处理设施去除油污及悬浮物，处理后经水循环利用系统尽可能回用于生产需要。多余废水纳管排放，由东阳市横店污水处理有限公司进一步处理达标后排放。

太阳能电池片生产酸碱废水经由公司污水处理站集中处理，采用化学中和、沉淀法及厌氧生化脱氮深度处理工艺进行有效治理，之后纳管排向东阳市横店污水处理有限公司进一步处理达标后排放。

公司废气主要为工业粉尘、酸碱废气、有机废气。产生的工业粉尘采用水膜喷淋、布袋除尘、旋风除尘工艺处理；酸碱废气采用酸碱喷淋工艺处理；有机废气采用活性炭吸附、催化氧化、有机废气冷凝溶剂回收等处理工艺。

公司固废主要为生活垃圾、氟化钙污泥等一般固废，及废油漆渣纸、废有机溶剂、废活性炭、废矿物油等危废。生活垃圾委托东阳市聚众保洁有限公司、专人清运及横店镇环卫所统一卫生填埋处置，氟化钙污泥委托第三方单位资源化综合利用。

公司的危废主要有废有机溶剂、废矿物油等，危废委托有资质的单位进行综合利用或焚烧处置。

（2）2020年上半年公司环境保护运行情况

根据公司环保管理制度要求，组织签订各级环保责任制书，编制2020年环保工作计划，明确工作目标，并按计划积极推进各项环保管理工作有序开展。

公司持续贯彻月度安环例会制，多次组织召开安全、环保专题研究工作会议，每月做到“有计划、有总结、有汇报、有提高”的管理目标。上半年，公司积极组织开展安全、环保、职业卫生防护知识宣传培

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

训，其中外聘专家知识讲座3次，提升企业管理者的安环管理水平。

上半年，公司环保治理设施运行正常稳定，废气、废水均达标排放、危废得到规范处置，未发生重大环境污染事故。

公司遵守国家环保相关法律法规，积极落实上级环保部门有关工作指示。未因环保或涉嫌违法违规被有关机关调查，或者受到行政或刑事处罚的情况。

（3）公司环保投资情况

2020年上半年，公司缴纳废水排污费273.47万元，缴纳环境税1.57万元，危废处置费用60.92万元，氟化钙污泥处置费用75.67万元。

上半年重点环保投资项：年产1.6GW高效晶硅电池项目实施，废气废水治理设施建设投资952.20万元，永磁十厂新增废水处理循环利用设施建设试点投资103万元。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司认真执行建设项目环保“三同时”制度。上半年完成《年产1.6GW高效晶硅电池项目》等环评报告编制及取得环保部门审批许可。

公司认真履行排污总量控制目标，完成与金华市生态环境局东阳分局签订2020年7月-2021年6月排污权有偿使用合同。

突发环境事件应急预案

依照《公司突发环境污染事件应急预案》，公司组织编制完成突发环境污染事件应急预案演练实施方案，并计划于下半年开展具体演练工作，将进一步检验环境污染事件应急处置响应效能。

环境自行监测方案

根据国家环保相关法律法规要求，公司自2020年1月开始，对已经执行国家排污许可证的生产区，按照许可证关于自行监测方案标准，及时开展自行监测管理工作。环境自行监测方案及监测数据均在规定网站及时予以公布。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

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

（2）半年度精准扶贫概要

2020年上半年，公司帮助建档立卡贫困人口脱贫769人，兑付扶贫对象工资2,067.15万元；职业技能培训人数218人。

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中：1.资金	万元	2,067.15
2.物资折款	万元	0
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	769
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	0
2.2 职业技能培训人数	人次	218
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	769
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——
无		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）后续精准扶贫计划

1）在扶贫结对中，公司创新了“二带一”模式，即一名党员、一名工人与一名扶贫对象结对。不仅提升扶贫对象的技能水平，更在思想上、精神上进行帮扶，激发他们干事创业的热情。

2）进一步改善工作环境、减轻劳动强度，设立“爱心岗位”，对建档立卡贫困人员降低学历、技能等要求，并保障一定的收入水平，以提高帮扶对象的生活水平和工资收入。

十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）投资年产6GWh高容量锂离子动力电池项目

项目总投资300,000万元，其中新增固定资产投资250,000万元，新增铺底流动资金投资50,000万元。项目建设完成后年销售收入将达到600,000万元，年利润总额73,676万元，项目税后财务内部收益率15.9%，税后投资回收期（含建设期）8.9年。截止2020年6月30日，该投资项目受技术路线、政策变动和市场开拓等因素影响尚未启动。《公司关于投资年产6GWh高容量锂离子动力电池项目的公告》（公告编号：2016-031）已于2016年8月26日在《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

（二）投资年产1.6GW高效晶硅电池项目

项目总投资72,000万元，其中新增固定资产投资69,000万元，新增流动资金3,000万元。项目建设完成后年销售收入将达到140,000万元，新增利润13,900万元。项目于2019年下半年启动，计划于2020年逐步建成投产。截止202年6月30日，该项目产线已陆续到位，并在分步进行调试投产。《公司关于投资年产1.6GW高效晶硅电池项目的公告》（公告编号：2019-048）已于2019年8月23日在证券时报和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告。

十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	19,242,165	1.17%				17,900	17,900	19,260,065	1.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	19,242,165	1.17%				17,900	17,900	19,260,065	1.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	19,242,165	1.17%				17,900	17,900	19,260,065	1.17%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,624,357,835	98.83%				-17,900	-17,900	1,624,339,935	98.83%
1、人民币普通股	1,624,357,835	98.83%				-17,900	-17,900	1,624,339,935	98.83%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,643,600,000	100.00%						1,643,600,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司历任财务总监张芝芳女士于本报告期内通过二级市场集中竞价方式买入本公司股票17,900股，增持后合计持有公司股票17,900股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张芝芳	0	0	17,900	17,900	二级市场买入	按照高管股份管理的相关规定解锁
合计	0	0	17,900	17,900	--	--

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	83,438	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
横店集团控股有限公司	境内非国有法人	50.02%	822,200,000			822,200,000	质押	140,000,000
横店集团东磁股份有限公司－第二期员工持股计划	境内非国有法人	3.76%	61,723,560			61,723,560		
何时金	境内自然人	1.56%	25,599,100		19,199,325	6,399,775		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.21%	19,956,800			19,956,800		
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数	境内非国有法人	1.09%	17,904,069	17,904,069		17,904,069		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

证券投资基金								
横店集团东磁股份有限公司回购专用证券账户	境内非国有法人	1.03%	16,887,926			16,887,926		
中国建设银行股份有限公司－景顺长城环保优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.88%	14,520,605	14,520,605		14,520,605		
郑文淦	境内自然人	0.87%	14,374,400	-4,760,258		14,374,400		
中国银行股份有限公司－景顺长城优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.86%	14,214,824	14,214,824		14,214,824		
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.86%	14,196,441			14,196,441		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中横店控股为公司的控股股东；博驰投资为公司管理层的持股平台，委托横店控股作为其执行事务合伙人；何时金为横店控股副总裁、公司董事长，从而与横店控股构成一致行动人关系，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
横店集团控股有限公司	822,200,000	人民币普通股	822,200,000
横店集团东磁股份有限公司－第二期员工持股计划	61,723,560	人民币普通股	61,723,560
中央汇金资产管理有限责任公司	19,956,800	人民币普通股	19,956,800
中国银行股份有限公司－华夏中证新能源汽车交易型开放式指数证券投资基金	17,904,069	人民币普通股	17,904,069
横店集团东磁股份有限公司回购专用证券账户	16,,887,926	人民币普通股	16,,887,926
中国建设银行股份有限公司－景顺长城环保优势股票型证券投资基金	14,520,605	人民币普通股	14,520,605
郑文淦	14,374,400	人民币普通股	14,374,400
中国银行股份有限公司－景顺长城优选混合型证券投资基金	14,214,824	人民币普通股	14,214,824
东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）	14,196,441	人民币普通股	14,196,441
中国工商银行股份有限公司－景顺长城创新成长混合型证券投资基金	13,332,214	人民币普通股	13,332,214
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中横店控股为公司的控股股东；博驰投资为公司管理层的持股平台，委托横店控股作为其执行事务合伙人，从而与横店控股构成一致行动人关系，其他未知是否存在关联关系或属于一致行动人。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名普通股股东郑文淦通过普通证券账户持有 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 14,374,400 股，实际合计持有 14,374,400 股。

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

□ 是 √ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在优先股。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 可转换公司债券相关情况

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张芝芳	财务总监	离任	0	17,900	0	17,900	0	0	0
合计	--	--	0	17,900	0	17,900	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任海亮	董事	被选举	2020 年 04 月 02 日	第八届董事会换届选举
厉宝平	董事	任期满离任	2020 年 04 月 02 日	第七届董事会任期届满
杨柳勇	独立董事	被选举	2020 年 04 月 02 日	第八届董事会换届选举
吕岩	独立董事	被选举	2020 年 04 月 02 日	第八届董事会换届选举
吴次芳	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 02 日	第七届董事会任期届满
钱娟萍	独立董事	任期满离任	2020 年 04 月 02 日	第七届董事会任期届满
吴卫民	监事	被选举	2020 年 04 月 02 日	第八届监事会换届选举
何笑笑	监事	被选举	2020 年 04 月 02 日	第八届监事会换届选举
陆德根	监事	任期满离任	2020 年 04 月 02 日	第七届监事会任期届满
任国良	监事	任期满离任	2020 年 04 月 02 日	第七届监事会任期届满
方建武	财务总监	聘任	2020 年 04 月 02 日	因公司经营发展需要，新聘任方建武先生为公司财务总监
张芝芳	财务总监	任期满离任	2020 年 04 月 02 日	因任期届满原因，张芝芳女士不再担任公司财务总监一职
何军义	副总经理	解聘	2020 年 05 月 18 日	因个人原因，何军义先生主动辞职，不再担任公司副总经理一职

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 公司债相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：横店集团东磁股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,678,423,123.10	2,876,881,534.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		28,893,136.59
应收账款	1,557,873,950.17	1,422,576,733.48
应收款项融资	97,997,441.33	80,518,237.48
预付款项	28,947,270.09	49,121,291.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,555,803.55	28,175,070.03
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	725,193,304.87	696,848,984.05

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,872,891.17	118,295,436.61
流动资产合计	6,104,863,784.28	5,311,310,423.99
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	1,217,780.23	1,218,301.15
其他权益工具投资	219,500,000.00	273,600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	34,652,969.55	35,524,801.67
固定资产	2,307,290,968.47	2,369,911,091.26
在建工程	354,898,826.44	162,450,576.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	320,156,214.80	318,787,962.82
开发支出		
商誉	1.00	1.00
长期待摊费用	2,259,244.91	2,356,530.85
递延所得税资产	15,624,862.17	15,781,621.51
其他非流动资产	4,593,572.64	8,559,310.59
非流动资产合计	3,260,194,440.21	3,188,190,197.75
资产总计	9,365,058,224.49	8,499,500,621.74
流动负债：		
短期借款	697,976,556.76	322,791,132.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,376,278,567.78	959,359,400.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	1,184,118,162.16	1,156,265,501.52
预收款项		47,730,566.14
合同负债	59,145,953.25	
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	189,639,435.21	252,254,977.03
应交税费	83,565,573.88	92,677,668.20
其他应付款	52,676,120.89	62,087,036.19
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		
其他流动负债		
流动负债合计	3,643,400,369.93	2,893,166,281.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	22,777,687.50	22,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,310,700.00	9,490,475.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,485,701.32	20,098,912.88
递延收益	237,911,759.31	180,229,689.91
递延所得税负债	31,266,025.21	31,965,164.29
其他非流动负债		
非流动负债合计	325,751,873.34	264,284,242.08
负债合计	3,969,152,243.27	3,157,450,523.47
所有者权益：		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	22,094,968.00	14,004,787.33
减：库存股	105,079,368.79	105,079,368.79
其他综合收益	161,901,905.49	216,723,832.73
专项储备		
盈余公积	500,576,403.93	500,576,403.93
一般风险准备		
未分配利润	3,151,815,751.32	3,049,682,888.99
归属于母公司所有者权益合计	5,374,909,659.95	5,319,508,544.19
少数股东权益	20,996,321.27	22,541,554.08
所有者权益合计	5,395,905,981.22	5,342,050,098.27
负债和所有者权益总计	9,365,058,224.49	8,499,500,621.74

法定代表人：何时金　　主管会计工作负责人：方建武　　会计机构负责人：康佳男

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,182,106,256.79	2,521,275,925.71
交易性金融资产		10,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		28,893,136.59
应收账款	1,434,549,212.11	1,219,756,944.41
应收款项融资	85,371,921.62	63,361,164.19
预付款项	22,713,693.88	24,477,683.58
其他应收款	209,648,193.06	324,192,095.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	607,690,275.30	567,120,627.90
合同资产		
持有待售资产		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		103,426,027.40
流动资产合计	5,542,079,552.76	4,862,503,605.61
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,353,372.43	4,660,133.43
长期股权投资	246,656,976.50	246,657,497.42
其他权益工具投资	219,000,000.00	273,100,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	22,181,806.55	22,591,889.55
固定资产	1,759,146,417.46	1,784,286,873.16
在建工程	314,555,513.92	124,759,663.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	273,329,425.76	271,156,041.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	18,275,500.81	17,321,494.26
其他非流动资产	4,593,572.64	6,693,572.64
非流动资产合计	2,862,092,586.07	2,751,227,165.81
资产总计	8,404,172,138.83	7,613,730,771.42
流动负债：		
短期借款	599,075,201.21	227,782,865.65
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,049,161,087.29	685,079,400.00
应付账款	1,008,516,161.91	922,733,623.29
预收款项		39,515,423.97
合同负债	56,312,039.67	
应付职工薪酬	153,880,806.97	214,597,939.66
应交税费	69,493,737.22	81,376,620.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	40,675,386.81	65,877,232.93
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		
流动负债合计	2,977,114,421.08	2,236,963,105.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	24,485,701.32	20,098,912.88
递延收益	224,929,090.03	174,412,849.35
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	249,414,791.35	194,511,762.23
负债合计	3,226,529,212.43	2,431,474,867.87
所有者权益：		
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	35,705,646.73	30,076,198.81
减：库存股	105,079,368.79	105,079,368.79
其他综合收益	163,600,000.00	217,700,000.00
专项储备		
盈余公积	500,018,182.61	500,018,182.61
未分配利润	2,939,798,465.85	2,895,940,890.92
所有者权益合计	5,177,642,926.40	5,182,255,903.55
负债和所有者权益总计	8,404,172,138.83	7,613,730,771.42

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	3,173,119,946.07	3,074,678,464.60
其中：营业收入	3,173,119,946.07	3,074,678,464.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,848,903,307.48	2,768,143,165.70
其中：营业成本	2,433,065,697.31	2,358,465,545.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,278,599.83	22,196,792.22
销售费用	112,860,314.22	116,634,831.89
管理费用	170,583,715.93	130,961,855.40
研发费用	167,961,227.32	157,895,431.42
财务费用	-57,846,247.13	-18,011,291.11
其中：利息费用	22,485,487.42	6,955,559.27
利息收入	71,944,264.35	25,609,841.85
加：其他收益	80,008,886.14	106,502,281.33
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,954,485.78	-20,760,242.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-520.92	-19,915.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-74,109.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,767,025.59	-4,367,518.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,751,772.07	-14,259,508.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-24,189.60
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	394,752,241.29	373,552,011.34
加：营业外收入	140,954.73	915,319.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：营业外支出	2,686,075.97	1,269,342.84
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	392,207,120.05	373,197,987.77
减：所得税费用	50,118,456.22	51,362,879.67
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	342,088,663.83	321,835,108.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	342,088,663.83	321,835,108.10
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	343,741,663.59	321,320,436.13
2.少数股东损益	-1,652,999.76	514,671.97
六、其他综合收益的税后净额	-54,821,927.24	-1,886,349.42
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-54,821,927.24	-1,886,349.42
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-54,100,000.00	
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	-54,100,000.00	
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	-721,927.24	-1,886,349.42
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	-721,927.24	-1,886,349.42
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	287,266,736.59	319,948,758.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	288,919,736.35	319,434,086.71
归属于少数股东的综合收益总额	-1,652,999.76	514,671.97
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.20
（二）稀释每股收益	0.21	0.20

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

法定代表人：何时金　　主管会计工作负责人：方建武　　会计机构负责人：康佳男

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,948,210,488.02	2,963,322,157.68
减：营业成本	2,338,192,354.48	2,325,818,799.68
税金及附加	16,772,380.84	19,544,058.89
销售费用	98,536,298.17	104,508,521.64
管理费用	136,526,183.01	106,133,681.76
研发费用	132,790,467.95	129,819,407.50
财务费用	-57,339,830.05	-19,086,049.18
其中：利息费用	15,781,581.93	5,076,830.47
利息收入	64,743,972.03	24,763,293.82
加：其他收益	70,702,954.06	96,513,056.33
投资收益（损失以“—”号填列）	-2,827,024.05	-20,760,242.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-520.92	-19,915.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-74,109.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,792,202.98	-16,485,176.86
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,469,931.72	-14,105,160.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-37,315.19
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	336,346,428.93	341,634,789.16
加：营业外收入	140,954.73	222,135.61
减：营业外支出	1,766,948.78	519,307.73
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	334,720,434.88	341,337,617.04
减：所得税费用	49,254,058.69	50,669,527.02
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	285,466,376.19	290,668,090.02
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	285,466,376.19	290,668,090.02
（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	-54,100,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-54,100,000.00	
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.其他权益工具投资公允价值变动	-54,100,000.00	
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	231,366,376.19	290,668,090.02
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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,361,165,514.75	3,275,868,076.59
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	75,087,507.17	72,973,082.12
收到其他与经营活动有关的现金	544,256,443.50	240,348,844.84
经营活动现金流入小计	3,980,509,465.42	3,589,190,003.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

购买商品、接受劳务支付的现金	1,988,316,950.51	1,532,584,799.87
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	684,986,632.19	689,613,064.97
支付的各项税费	89,687,429.58	92,388,200.38
支付其他与经营活动有关的现金	757,405,834.04	609,022,389.83
经营活动现金流出小计	3,520,396,846.32	2,923,608,455.05
经营活动产生的现金流量净额	460,112,619.10	665,581,548.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,000,000.00	870,000,000.00
取得投资收益收到的现金	448,767.12	10,469,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,524,101.92	18,222,517.88
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	623,968,670.09	90,243,835.63
投资活动现金流入小计	735,941,539.13	988,935,504.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	387,006,519.82	237,302,429.97
投资支付的现金		130,000,000.00
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	22,616,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,224,073,754.28	516,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,633,696,874.10	883,302,429.97
投资活动产生的现金流量净额	-897,755,334.97	105,633,074.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	595,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	406,815,352.06	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,001,815,352.06	125,000,000.00
偿还债务支付的现金	195,000,000.00	100,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,847,792.43	243,631,047.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	243,553,485.10	132,099,678.29
筹资活动现金流出小计	684,401,277.53	475,730,725.54
筹资活动产生的现金流量净额	317,414,074.53	-350,730,725.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,659,206.11	-809,669.59
五、现金及现金等价物净增加额	-110,569,435.23	419,674,227.59
加：期初现金及现金等价物余额	877,304,090.15	421,030,849.79
六、期末现金及现金等价物余额	766,734,654.92	840,705,077.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,899,525,436.68	3,041,251,898.18
收到的税费返还	70,005,572.11	68,291,844.73
收到其他与经营活动有关的现金	390,082,641.01	259,487,650.29
经营活动现金流入小计	3,359,613,649.80	3,369,031,393.20
购买商品、接受劳务支付的现金	1,600,561,155.33	1,492,302,453.51
支付给职工以及为职工支付的现金	556,154,799.11	579,942,659.39
支付的各项税费	67,684,363.65	89,485,361.42
支付其他与经营活动有关的现金	553,610,495.17	549,382,550.30
经营活动现金流出小计	2,778,010,813.26	2,711,113,024.62
经营活动产生的现金流量净额	581,602,836.54	657,918,368.58
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	110,000,000.00	870,000,000.00
取得投资收益收到的现金	448,767.12	10,469,150.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,524,101.92	602,100.03
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	670,154,288.03	90,243,835.63
投资活动现金流入小计	782,127,157.07	971,315,086.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	371,246,340.81	217,352,673.30
投资支付的现金		130,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	22,616,600.00	
支付其他与投资活动有关的现金	1,244,105,715.53	516,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,637,968,656.34	863,352,673.30
投资活动产生的现金流量净额	-855,841,499.27	107,962,413.04
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	595,000,000.00	80,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		45,000,000.00
筹资活动现金流入小计	595,000,000.00	125,000,000.00
偿还债务支付的现金	195,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,784,160.86	243,631,047.25
支付其他与筹资活动有关的现金	32,103,485.10	132,099,678.29
筹资活动现金流出小计	472,887,645.96	475,730,725.54
筹资活动产生的现金流量净额	122,112,354.04	-350,730,725.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,077,890.72	942,550.06
五、现金及现金等价物净增加额	-142,048,417.97	416,092,606.14
加：期初现金及现金等价物余额	814,103,818.18	386,639,536.73
六、期末现金及现金等价物余额	672,055,400.21	802,732,142.87

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				14,004,787.33	105,079,368.79	216,723,832.73		500,576,403.93		3,049,682,888.99		5,319,508,544.19	22,541,554.08	5,342,050,098.27
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				14,004,787.33	105,079,368.79	216,723,832.73		500,576,403.93		3,049,682,888.99		5,319,508,544.19	22,541,554.08	5,342,050,098.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,090,180.67		-54,821,927.24				102,132,862.33		55,401,115.76	-1,545,232.81	53,855,882.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）综合收益总额							-54,821,927.24				343,741,663.59		288,919,736.35	-1,652,999.76	287,266,736.59
（二）所有者投入和减少资本					7,659,112.85								7,659,112.85		7,659,112.85
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额					7,659,112.85								7,659,112.85		
4．其他															
（三）利润分配											-241,608,801.26		-241,608,801.26		-241,608,801.26
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-241,608,801.26		-241,608,801.26		-241,608,801.26
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转增资本（或股本）															
2．盈余公积转增资本（或股本）															
3．盈余公积弥补亏损															
4．设定受益计划变动额结转留存收益															
5．其他综合收益结转留存收益															
6．其他															
（五）专项储备															
1．本期提取															
2．本期使用															
（六）其他					431,067.82								431,067.82	107,766.95	538,834.77
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				22,094,968.00	105,079,368.79	161,901,905.49		500,576,403.93		3,151,815,751.32		5,374,909,659.95	20,996,321.27	5,395,905,981.22

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				6,345,674.53	17,979,690.50	-785,347.79		440,984,077.55		2,659,819,518.09		4,731,984,231.88	7,112,815.90	4,739,097,047.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				6,345,674.53	17,979,690.50	-785,347.79		440,984,077.55		2,659,819,518.09		4,731,984,231.88	7,112,815.90	4,739,097,047.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-806.87	87,098,871.42	-1,886,349.42				79,711,756.10		-9,274,271.61	514,671.97	-8,759,599.64
（一）综合收益总额							-1,886,349.42				321,320,436.13		319,434,086.71	514,671.97	319,948,758.68
（二）所有者投入和减少资本					-806.87	87,098,871.42							-87,099,678.29		-87,099,678.29
1．所有者投入的普通股						-45,000,806.87							45,000,806.87		45,000,806.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		
4. 其他					-806.87	132,099,678.29							-132,100,485.16		-132,100,485.16
（三）利润分配											-241,608,680.03		-241,608,680.03		-241,608,680.03
1. 提取盈余公积													0.00		
2. 提取一般风险准备													0.00		
3. 对所有者（或股东）的分配											-241,608,680.03		-241,608,680.03		-241,608,680.03
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				6,344,867.66	105,078,561.92	-2,671,697.21		440,984,077.55		2,739,531,274.19		4,722,709,960.27	7,627,487.87	4,730,337,448.14

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				30,076,198.81	105,079,368.79	217,700,000.00		500,018,182.61	2,895,940,890.92		5,182,255,903.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				30,076,198.81	105,079,368.79	217,700,000.00		500,018,182.61	2,895,940,890.92		5,182,255,903.55
三、本期增减变动					5,629,447.92		-54,100,000.00			43,857,574.93		-4,612,977.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金额（减少以“－”号填列）												
（一）综合收益总额							-54,100,000.00			285,466,376.19		231,366,376.19
（二）所有者投入和减少资本					5,629,447.92							5,629,447.92
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额					5,629,447.92							
4．其他												
（三）利润分配										-241,608,801.26		-241,608,801.26
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-241,608,801.26		-241,608,801.26
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				35,705,646.73	105,079,368.79	163,600,000.00		500,018,182.61	2,939,798,465.85		5,177,642,926.40

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,643,600,000.00				28,596,750.99	17,979,690.50			440,425,856.23	2,601,218,633.54		4,695,861,550.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,643,600,000.00				28,596,750.99	17,979,690.50			440,425,856.23	2,601,218,633.54		4,695,861,550.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-806.87	87,098,871.42				49,059,409.99		-38,040,268.30
（一）综合收益总额										290,668,090.02		290,668,090.02
（二）所有者投入和减少资本					-806.87	87,098,871.42				0.00		-87,099,678.29
1. 所有者投入的普通股						-45,000,806.87						45,000,806.87
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					-806.87	132,099,678.29						-132,100,485.16
（三）利润分配										-241,608,680.03		-241,608,680.03
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-241,608,680.03		-241,608,680.03
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,643,600,000.00				28,595,944.12	105,078,561.92			440,425,856.23	2,650,278,043.53		4,657,821,281.96

三、公司基本情况

横店集团东磁股份有限公司（以下简称“公司或本公司”）系经浙江省人民政府《关于设立横店集团高科技产业股份有限公司的批复》（浙政发〔1999〕38号）批准，由横店集团公司（现已改制并更名为南华发展集团有限公司）为主发起人，联合东阳市化纤纺织厂、东阳市抗生素有限公司（现已更名为浙江普洛康裕生物制药有限公司）、东阳市有机合成化工九厂和东阳市荆江化工厂等4家法人共同发起设立，于1999年3月30日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省东阳市横店镇。公司现持有统一社会信用代码为91330000712560751D的营业执照，注册资本1,643,600,000.00元，股份总数1,643,600,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股19,260,065股；无限售条件的流通股份A股1,624,339,935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、新能源电池及器件等的研发、生产和销售。产品及提供的劳务主要有：太阳能硅片、电池片及组件，永磁铁氧体、软磁铁氧体、塑磁系列产品，电机机壳，锂离子电池，振动器件、环形器/隔离器等。

本财务报表业经公司2020年8月18日第八届董事会第六次会议批准对外报出。

本公司将浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司、东阳中世模具有限公司、杞县东磁磁性材料有限公司、杞县东磁新能源有限公司、赣州新盛稀土实业有限公司、宜宾金川电子有限责任公司、DMEGC Germany GmbH和DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED等21家子公司（包括子公司之子公司）纳入本期合并财务报表范围，情况详见本年度报告第十一节八、九之说明。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：不适用

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、合并财务报表的编制方法

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

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

1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务折算

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

（2）外币财务报表折算

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

10、金融工具

（1）金融资产和金融负债的分类

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

（2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2）金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3）金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4）金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

1）第一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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

（5）金融工具减值

1）金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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

3）按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

② 应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

详见“第十一节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

12、应收账款

详见“第十一节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

13、应收款项融资

详见“第十一节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第十一节 财务报告、五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

发出存货采用加权平均法。

（3）存货可变现净值的确定依据

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

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

（2）该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

（3）该成本预期能够收回。

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

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

18、持有待售资产

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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

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

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

1）初始计量和后续计量

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

2）资产减值损失转回的会计处理

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

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

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

3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

（1）共同控制、重要影响的判断

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

（2）投资成本的确定

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

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

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

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

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

（3）后续计量及损益确认方法

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

（4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1）个别财务报表

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

2）合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

24、固定资产

（1）确认条件

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

（2）折旧方法

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

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

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

（3）勘探成本的确认和计量

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

2）勘探成本在勘探完成前先资本化计入在建工程。

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

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

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

（2）借款费用资本化期间

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

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

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

（3）借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

1）无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项　目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	5
非专利技术	5-6

（2）内部研究开发支出会计政策

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

31、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

综合收益确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

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

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1）以权益结算的股份支付

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

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

2）以现金结算的股份支付

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

3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1）客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2）客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；3）公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）公司销售晶体硅太阳能硅片、电池片及组件、磁性材料、锂离子电池、振动器件等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给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

光伏发电于电力供应至电站所在地的电网公司并取得《电费结算单》时确认收入。

3）光伏电站EPC总包项目收入

电站EPC总包项目于电站完工并达到并网发电条件时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

40、政府补助

（1）政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1）公司能够满足政府补助所附的条件；2）公司能

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

（3）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

（5）政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

分部报告

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

（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；

（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

（3）能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》（财会[2017]22 号）	2020 年 8 月 18 日第八届董事会第六次会议	

本公司自2020年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号）。根据相关新旧准则衔接规定，首次执行本准则的企业，应当根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。企业可以仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。同时，企业应当在附注中披露，与收入相关会计准则制度的原规定相比，执行本准则对当期财务报表相关项目的影响金额，如有重大影响的，还需披露其原因。

执行新收入准则对公司2020年1月1日财务报表的主要影响如下：

单位：元

项　目	资产负债表		
	2019年12月31日	新收入准则调整影响	2020年1月1日
预收款项	47,730,566.14	-47,730,566.14	
合同负债		47,730,566.14	47,730,566.14

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,876,881,534.15	2,876,881,534.15	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	28,893,136.59	28,893,136.59	
应收账款	1,422,576,733.48	1,422,576,733.48	
应收款项融资	80,518,237.48	80,518,237.48	
预付款项	49,121,291.60	49,121,291.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	28,175,070.03	28,175,070.03	
其中：应收利息			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收股利			
买入返售金融资产			
存货	696,848,984.05	696,848,984.05	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	118,295,436.61	118,295,436.61	
流动资产合计	5,311,310,423.99	5,311,310,423.99	
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	1,218,301.15	1,218,301.15	
其他权益工具投资	273,600,000.00	273,600,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	35,524,801.67	35,524,801.67	
固定资产	2,369,911,091.26	2,369,911,091.26	
在建工程	162,450,576.90	162,450,576.90	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	318,787,962.82	318,787,962.82	
开发支出			
商誉	1.00	1.00	
长期待摊费用	2,356,530.85	2,356,530.85	
递延所得税资产	15,781,621.51	15,781,621.51	
其他非流动资产	8,559,310.59	8,559,310.59	
非流动资产合计	3,188,190,197.75	3,188,190,197.75	
资产总计	8,499,500,621.74	8,499,500,621.74	
流动负债：			
短期借款	322,791,132.31	322,791,132.31	
向中央银行借款			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	959,359,400.00	959,359,400.00	
应付账款	1,156,265,501.52	1,156,265,501.52	
预收款项	47,730,566.14		-47,730,566.14
合同负债		47,730,566.14	47,730,566.14
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	252,254,977.03	252,254,977.03	
应交税费	92,677,668.20	92,677,668.20	
其他应付款	62,087,036.19	62,087,036.19	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	2,893,166,281.39	2,893,166,281.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	22,500,000.00	22,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	9,490,475.00	9,490,475.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,098,912.88	20,098,912.88	
递延收益	180,229,689.91	180,229,689.91	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

递延所得税负债	31,965,164.29	31,965,164.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	264,284,242.08	264,284,242.08	
负债合计	3,157,450,523.47	3,157,450,523.47	
所有者权益：			
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	14,004,787.33	14,004,787.33	
减：库存股	105,079,368.79	105,079,368.79	
其他综合收益	216,723,832.73	216,723,832.73	
专项储备			
盈余公积	500,576,403.93	500,576,403.93	
一般风险准备			
未分配利润	3,049,682,888.99	3,049,682,888.99	
归属于母公司所有者权益合计	5,319,508,544.19	5,319,508,544.19	
少数股东权益	22,541,554.08	22,541,554.08	
所有者权益合计	5,342,050,098.27	5,342,050,098.27	
负债和所有者权益总计	8,499,500,621.74	8,499,500,621.74	

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,521,275,925.71	2,521,275,925.71	
交易性金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	28,893,136.59	28,893,136.59	
应收账款	1,219,756,944.41	1,219,756,944.41	
应收款项融资	63,361,164.19	63,361,164.19	
预付款项	24,477,683.58	24,477,683.58	
其他应收款	324,192,095.83	324,192,095.83	
其中：应收利息			
应收股利			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

存货	567,120,627.90	567,120,627.90	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	103,426,027.40	103,426,027.40	
流动资产合计	4,862,503,605.61	4,862,503,605.61	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	4,660,133.43	4,660,133.43	
长期股权投资	246,657,497.42	246,657,497.42	
其他权益工具投资	273,100,000.00	273,100,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,591,889.55	22,591,889.55	
固定资产	1,784,286,873.16	1,784,286,873.16	
在建工程	124,759,663.51	124,759,663.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	271,156,041.84	271,156,041.84	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	17,321,494.26	17,321,494.26	
其他非流动资产	6,693,572.64	6,693,572.64	
非流动资产合计	2,751,227,165.81	2,751,227,165.81	
资产总计	7,613,730,771.42	7,613,730,771.42	
流动负债：			
短期借款	227,782,865.65	227,782,865.65	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	685,079,400.00	685,079,400.00	
应付账款	922,733,623.29	922,733,623.29	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

预收款项	39,515,423.97		-39,515,423.97
合同负债		39,515,423.97	39,515,423.97
应付职工薪酬	214,597,939.66	214,597,939.66	
应交税费	81,376,620.14	81,376,620.14	
其他应付款	65,877,232.93	65,877,232.93	
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			
流动负债合计	2,236,963,105.64	2,236,963,105.64	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	20,098,912.88	20,098,912.88	
递延收益	174,412,849.35	174,412,849.35	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	194,511,762.23	194,511,762.23	
负债合计	2,431,474,867.87	2,431,474,867.87	
所有者权益：			
股本	1,643,600,000.00	1,643,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	30,076,198.81	30,076,198.81	
减：库存股	105,079,368.79	105,079,368.79	
其他综合收益	217,700,000.00	217,700,000.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

专项储备			
盈余公积	500,018,182.61	500,018,182.61	
未分配利润	2,895,940,890.92	2,895,940,890.92	
所有者权益合计	5,182,255,903.55	5,182,255,903.55	
负债和所有者权益总计	7,613,730,771.42	7,613,730,771.42	

（4）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
横店集团东磁股份有限公司	15%
赣州电子公司	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

杞县东磁新能源有限公司（以下简称杞县新能源公司）	15%
金川电子公司	15%
金川机械公司	15%
会理县东磁矿业有限公司等 9 家子孙公司	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）本公司及下属子公司，出口货物实行“免、抵、退”税政策，主要出口货物退税率为16%，根据财政部、国家税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告2019年第39号），从2019年4月1日起，本公司及子公司发生增值税应税销售行为, 原适用16%的, 税率调整为13%，原主要出口货物退税率为16%的产品相应调整为13%。

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

3）孙公司东阳市横店东磁电机有限公司（以下简称“东阳电机公司”）属于民政福利企业，根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业增值税优惠政策的通知》（财税〔2016〕52号），享受增值税即征即退政策，退税限额按照安置的残疾人经批准的月最低工资标准的4倍确定，本期东阳电机公司收到增值税即征即退返款金额为3,798,625.40元。

（2）所得税

1）本公司属于高新技术企业，根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省2017年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字〔2017〕201号)，公司通过高新技术企业重新认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。同时，根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按15%的税率预缴，故本期公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

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

3）子公司金川电子公司属于高新技术企业, 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于四川省2017年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2018〕3号），公司通过高新技术企业认定，资格有效期为三年，企业所得税优惠期为2017年1月1日至2019年12月31日。同时，根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告2011年第4号）规定，高新技术企业应在资格期满前三个月内提出复审申请，在通过复审之前，在其高新技术企业资格有效期内，其当年企业所得税暂按

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

15%的税率预缴，故本期公司暂按15%的税率预缴企业所得税。

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

5）孙公司金川机械公司属于鼓励类产业的内资企业，根据国家税务总局公告2015年第14号关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告，自2014年10月1日起，可减按15%税率缴纳企业所得税，故本期金川机械公司按15%的税率计缴企业所得税。

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

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

（3）其他重要税费减免

根据财政部、税务总局、人力资源社会保障部、国务院扶贫办《关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕22号）及根据财政部、税务总局、退役军人部《关于进一步扶持自主就业退役士兵创业就业有关税收政策的通知》（财税〔2019〕21号），本公司及下属子公司招用自主就业退役士兵及建档立卡贫困人员，与其签订1年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，按照每人每年定额标准，依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税，本期实际抵扣增值税246,826.09元。

3、其他

不适用

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	789,704.11	525,762.16
银行存款	1,974,805,241.49	1,889,625,233.92
其他货币资金	1,702,828,177.50	986,730,538.07
合计	3,678,423,123.10	2,876,881,534.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：存放在境外的款项总额	25,381,594.36	16,331,697.78
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,711,693,917.66	988,883,635.78

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的情况

项　目	具体类别	金额
银行存款	共管户[注1]	8,865,740.16
其他货币资金	银行承兑汇票保证金	4,000,000.00
	被质押定期存款及利息[注2]	1,693,089,202.75
	保函保证金	5,738,974.75
合　计		1,711,693,917.66

[注1]：　宜宾金川电子有限责任公司（以下简称“金川电子”）在中国民生银行宜宾分行开设的698056998账户，存放资金为公司收购金川电子的股权转让款，该等资金由“公司与金川电子少数股东陈淼先生”共管，待“满足股权转让协议所列条件”方可支取。

[注2]：被质押定期存款及利息1,693,089,202.75元用于开具银行承兑汇票和银行借款。

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

2、交易性金融资产

单位：　元

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

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：　元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位： 元

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

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

不适用

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位： 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	32,103,485.10
合计	32,103,485.10

其他说明

2019年7月30日，本公司新能源电池事业部收到苏州安靠电源有限公司（以下简称“苏州安靠公司”）电子商业承兑汇票两张，用以冲抵应收其货款。收到票据后，本公司已于当日至中国民生银行股份有限公司杭州分行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

贴现，贴现行为由苏州安靠公司实际控制人提供担保，贴现利息由苏州安靠公司承担，贴现附带银行对本公司追索权。

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

截至本报告日，公司与苏州安靠公司就欠款事项保持密切沟通，苏州安靠公司正积极筹措资金支付欠款。

（6）本期实际核销的应收票据情况

不适用

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	52,924,825.51	3.19%	12,271,935.32	23.19%	40,652,890.19	46,079,468.25	3.04%	12,047,646.08	26.15%	34,031,822.17
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,606,813,165.63	96.81%	89,592,105.65	5.58%	1,517,221,059.98	1,468,205,609.40	96.96%	79,660,698.09	5.43%	1,388,544,911.31
其中：										
合计	1,659,737,991.14	100.00%	101,864,040.97	6.14%	1,557,873,950.17	1,514,285,077.65	100.00%	91,708,344.17	6.06%	1,422,576,733.48

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
光伏补贴	40,652,890.19			光伏发电补贴后续将由国家可再生能源发展基金统筹发放，不存在收回风险，故未计提坏账准备。
单位 1	12,271,935.32	12,271,935.32	100.00%	因以前年度光伏行业市场低迷，该客户出现资金短缺，经多次催收，货款回收存在重大不确定性。经公司第五届董事会第二十一次会议决议并经 2013 年第一次临时股东大会决议通过，计提全额坏账准备。
合计	52,924,825.51	12,271,935.32	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,606,813,165.63	89,592,105.65	5.58%
合计	1,606,813,165.63	89,592,105.65	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,496,679,828.29	74,833,991.41	5.00%
1-2 年	105,956,914.56	10,595,691.46	10.00%
2-3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 年以上	4,156,422.78	4,156,422.78	100.00%
合计	1,606,813,165.63	89,592,105.65	--

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,512,067,754.78
1 至 2 年	119,510,570.29
2 至 3 年	11,731,307.97
3 年以上	16,428,358.10
4 至 5 年	155,775.00
5 年以上	16,272,583.10
合计	1,659,737,991.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	12,047,646.08	224,289.24				12,271,935.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

按组合计提坏账准备	79,660,698.09	6,721,059.05			3,210,348.51 [注]	89,592,105.65
合计	91,708,344.17	6,945,348.29			3,210,348.51	101,864,040.97

［注］：其他全部系应收票据坏账准备转入。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 2	75,762,682.11	4.56%	3,788,134.11
单位 3	43,436,831.44	2.62%	2,171,841.57
单位 4	33,115,985.10	2.00%	3,260,973.51
单位 5	33,026,057.00	1.99%	1,651,302.85
单位 6	30,356,835.80	1.83%	3,035,683.58
合计	215,698,391.45	13.00%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	97,997,441.33	80,518,237.48
合计	97,997,441.33	80,518,237.48

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资情况

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	723,629,592.99	
小　计	723,629,592.99	

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

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：　元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,935,684.96	96.51%	46,924,517.81	95.53%
1 至 2 年	662,106.67	2.29%	910,238.73	1.85%
2 至 3 年	319,478.46	1.10%	472,191.42	0.96%
3 年以上	30,000.00	0.10%	814,343.64	1.66%
合计	28,947,270.09	--	49,121,291.60	--

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：元

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
单位1	9,800,000.00	33.85
单位2	3,100,030.03	10.71
单位3	2,809,727.25	9.71
单位4	1,784,985.00	6.17
单位5	1,327,731.97	4.59
小　计	18,822,474.25	65.03

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,555,803.55	28,175,070.03
合计	3,555,803.55	28,175,070.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）应收利息

不适用

（2）应收股利

不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	3,427,645.43	9,773,398.35
押金保证金	2,219,343.04	3,778,048.31
应收出口退税款		18,479,056.61
其他	421,582.24	835,656.62
合计	6,068,570.71	32,866,159.89

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,973,254.83		717,835.03	4,691,089.86
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	-2,178,322.70			-2,178,322.70
2020 年 6 月 30 日余额	1,794,932.13		717,835.03	2,512,767.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,357,277.29
1 至 2 年	249,666.98
2 至 3 年	202,414.06
3 年以上	2,259,212.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3 至 4 年	384,948.79
5 年以上	1,874,263.59
合计	6,068,570.71

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	4,691,089.86	-2,178,322.70				2,512,767.16
合计	4,691,089.86	-2,178,322.70				2,512,767.16

4）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收暂付款	717,835.03	3 年以上	11.83%	717,835.03
单位 2	押金保证金	500,000.00	1 年以内	8.24%	25,000.00
单位 3	应收暂付款	380,313.15	3 年以上	6.27%	380,313.15
单位 4	押金保证金	378,000.00	3 年以上	6.23%	378,000.00
单位 5	押金保证金	350,000.00	3 年以上	5.77%	350,000.00
合计	--	2,326,148.18	--	38.34%	1,851,148.18

6）涉及政府补助的应收款项

不适用

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1）存货分类

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	177,891,880.97	213,093.45	177,678,787.52	149,652,581.89	213,093.45	149,439,488.44
在产品	153,090,155.72	1,126,409.79	151,963,745.93	159,446,836.39	1,126,409.79	158,320,426.60
库存商品	396,659,592.39	18,122,288.67	378,537,303.72	391,555,452.86	21,137,547.32	370,417,905.54
发出商品	14,829,371.94		14,829,371.94	17,568,315.71		17,568,315.71
自制半成品	2,184,095.76		2,184,095.76	1,102,847.76		1,102,847.76
合计	744,655,096.78	19,461,791.91	725,193,304.87	719,326,034.61	22,477,050.56	696,848,984.05

（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	213,093.45					213,093.45
在产品	1,126,409.79					1,126,409.79
库存商品	21,137,547.32	1,751,772.07		4,767,030.72		18,122,288.67
合计	22,477,050.56	1,751,772.07		4,767,030.72		19,461,791.91

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

（4）合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货币型理财产品		103,426,027.40
待抵扣增值税进项税	12,719,880.91	14,668,499.65
预缴企业所得税	153,010.26	200,909.56
合计	12,872,891.17	118,295,436.61

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位： 元

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

坏账准备减值情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额			7,700,000.00	7,700,000.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
2020 年 6 月 30 日余额			7,700,000.00	7,700,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

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

17、长期股权投资

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	1,218,301.15			-520.92						1,217,780.23	
小计	1,218,301.15			-520.92						1,217,780.23	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有限公司											
合计	1,218,301.15			-520.92						1,217,780.23	

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南华期货股份有限公司	215,400,000.00	269,500,000.00
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司	3,600,000.00	3,600,000.00
宜宾和正融资担保有限公司	500,000.00	500,000.00
合计	219,500,000.00	273,600,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
南华期货股份有限公司	480,000.00	163,600,000.00			公司持有股权为非交易目的	
宁波磁性材料应用技术创新中心有限公司					公司持有股权为非交易目的	
宜宾和正融资担保有限公司					公司持有股权为非交易目的	

其他说明：

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、其他非流动金融资产

不适用

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	28,343,150.08	22,233,151.11		50,576,301.19
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				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	28,343,150.08	22,233,151.11		50,576,301.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	10,900,597.19	4,150,902.33		15,051,499.52
2.本期增加金额	637,469.75	234,362.37		871,832.12
（1）计提或摊销	637,469.75	234,362.37		871,832.12
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	11,538,066.94	4,385,264.70		15,923,331.64
三、减值准备				
1.期初余额				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	16,805,083.14	17,847,886.41		34,652,969.55
2.期初账面价值	17,442,552.89	18,082,248.78		35,524,801.67

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,307,290,968.47	2,369,911,091.26
合计	2,307,290,968.47	2,369,911,091.26

（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	1,243,322,965.18	302,731,134.05	3,469,142,210.94	27,998,088.92	126,137,604.98	195,178,479.76	5,364,510,483.83
2.本期增加金额	83,288,589.99	840,076.44	35,671,151.66	107,379.82		6,806,422.40	126,713,620.31
（1）购置	148,594.55	840,076.44	24,236,779.28	107,379.82		6,806,422.40	32,139,252.49
（2）在建工程转入	83,139,995.44		11,434,372.38				94,574,367.82
（3）企业合并增加							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.本期减少金额	298,000.00	1,842,514.07	21,548,801.69	2,183,000.00		61,439.93	25,933,755.69
（1）处置或报废	298,000.00	1,842,514.07	11,866,750.39	2,183,000.00		61,439.93	16,251,704.39
(2)其他			9,682,051.30				9,682,051.30
4.期末余额	1,326,313,555.17	301,728,696.42	3,483,264,560.91	25,922,468.74	126,137,604.98	201,923,462.23	5,465,290,348.45
二、累计折旧							
1.期初余额	533,810,413.20	248,493,424.77	1,775,494,333.53	21,919,375.38	18,613,750.34	141,034,215.06	2,739,365,512.28
2.本期增加金额	26,679,750.52	5,833,083.07	136,723,343.18	625,740.43	3,968,765.28	7,366,745.82	181,197,428.30
（1）计提	26,679,750.52	5,833,083.07	136,723,343.18	625,740.43	3,968,765.28	7,366,745.82	181,197,428.30
3.本期减少金额	139,313.00	1,723,112.09	12,802,719.97	2,073,850.00		59,005.54	16,798,000.60
（1）处置或报废	139,313.00	1,723,112.09	8,223,834.62	2,073,850.00		59,005.54	12,219,115.25
(2)其他			4,578,885.35				4,578,885.35
4.期末余额	560,350,850.72	252,603,395.75	1,899,414,956.74	20,471,265.81	22,582,515.62	148,341,955.34	2,903,764,939.98
三、减值准备							
1.期初余额	40,303,143.01	863,898.38	214,006,401.01	60,437.89			255,233,880.29
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额			999,440.29				999,440.29
（1）处置或报废			999,440.29				999,440.29
4.期末余额	40,303,143.01	863,898.38	213,006,960.72	60,437.89			254,234,440.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	725,659,561.44	48,261,402.29	1,370,842,643.45	5,390,765.04	103,555,089.36	53,581,506.89	2,307,290,968.47
2.期初账面价值	669,209,408.97	53,373,810.90	1,479,641,476.40	6,018,275.65	107,523,854.64	54,144,264.70	2,369,911,091.26

（2）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	27,358,409.58	11,339,381.91		16,019,027.67	
专用设备	532,672,433.53	359,833,252.16	77,047,998.50	95,791,182.87	
小 计	560,030,843.11	371,172,634.07	77,047,998.50	111,810,210.54	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
纳米晶厂房	29,768,162.58	正在办理中

（6）固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	350,018,898.27	157,570,648.73
工程物资	4,879,928.17	4,879,928.17
合计	354,898,826.44	162,450,576.90

（1） 在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
四川省会理县通安镇叉子硐铜矿勘探工程	84,923,038.00	56,452,338.00	28,470,700.00	84,923,038.00	56,452,338.00	28,470,700.00
软磁纳米晶项目厂房工程				5,821,670.23		5,821,670.23
太阳能六厂	251,326,186.80		251,326,186.80	71,582,230.57		71,582,230.57
在安装设备	66,686,913.58		66,686,913.58	50,080,494.71		50,080,494.71
零星工程	3,535,097.89		3,535,097.89	1,615,553.22		1,615,553.22
合计	406,471,236.27	56,452,338.00	350,018,898.27	214,022,986.73	56,452,338.00	157,570,648.73

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
四川省会理县通安镇叉子硐铜矿勘探工程		84,923,038.00				84,923,038.00		在建				其他
软磁纳米晶项目厂房工程	30,000,000.00	5,821,670.23		5,821,670.23			96.11%	完工				其他
太阳能六厂	720,000,000.00	71,582,230.57	259,299,064.74	79,555,108.51		251,326,186.80	50.14%	在建				其他
在安装设备		50,080,494.71	24,510,710.22	7,904,291.35		66,686,913.58		在安装				其他
零星工程		1,615,553.22	3,212,842.40	1,293,297.73		3,535,097.89		在建				其他
合计	750,000,000.00	214,022,986.73	287,022,617.36	94,574,367.82		406,471,236.27	--	--				--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

不适用

（4）工程物资

单位： 元

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

23、生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	382,234,404.68		17,258,000.00	2,963,028.91	402,455,433.59
2.本期增加金额	7,261,933.50				7,261,933.50
（1）购置	7,261,933.50				7,261,933.50
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	389,496,338.18		17,258,000.00	2,963,028.91	409,717,367.09
二、累计摊销					
1.期初余额	70,779,403.10		11,462,014.72	1,426,052.95	83,667,470.77
2.本期增加金额	4,244,498.00		1,481,509.74	167,673.78	5,893,681.52
（1）计提	4,244,498.00		1,481,509.74	167,673.78	5,893,681.52
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	75,023,901.10		12,943,524.46	1,593,726.73	89,561,152.29
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					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、账面价值					
1.期末账面价值	314,472,437.08		4,314,475.54	1,369,302.18	320,156,214.80
2.期初账面价值	311,455,001.58		5,795,985.28	1,536,975.96	318,787,962.82

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例：0.00%。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
光伏电站办公场所土地使用权	68,596.29	政府部门出让的乡镇集体土地尚未转化为国有土地性质

27、开发支出

不适用

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位： 元

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

（2） 商誉减值准备

单位： 元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息：无

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

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

商誉减值测试的影响：无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	52,822.55		43,119.02		9,703.53
预付土地租金	2,303,708.30		54,166.92		2,249,541.38
合计	2,356,530.85		97,285.94		2,259,244.91

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	99,431,685.48	15,624,862.17	95,572,210.14	15,198,898.99
内部交易未实现利润			2,330,890.08	582,722.52
合计	99,431,685.48	15,624,862.17	97,903,100.22	15,781,621.51

（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	208,440,168.07	31,266,025.21	213,101,095.25	31,965,164.29
合计	208,440,168.07	31,266,025.21	213,101,095.25	31,965,164.29

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		15,624,862.17		15,781,621.51
递延所得税负债		31,266,025.21		31,965,164.29

（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	346,123,819.05	349,509,386.68
可抵扣亏损	281,068,760.86	308,486,121.19
合计	627,192,579.91	657,995,507.87

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年		16,783,770.74	
2021 年	11,119,416.34	28,848,031.48	
2022 年	13,128,591.93	13,128,591.93	
2023 年	23,776,438.89	23,776,438.89	
2024 年	28,362,060.15	28,362,060.15	
2025 年	58,368,082.80	51,273,057.25	
2026 年	33,041,637.69	33,041,637.69	
2027 年			
2028 年	94,216,475.90	94,216,475.90	
2029 年	19,056,057.16	19,056,057.16	
合计	281,068,760.86	308,486,121.19	--

31、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装软件	4,593,572.64		4,593,572.64	4,593,572.64		4,593,572.64
在装修厂房				1,865,737.95		1,865,737.95
预付土地购置款				2,100,000.00		2,100,000.00
合计	4,593,572.64		4,593,572.64	8,559,310.59		8,559,310.59

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	203,492,876.72	227,335,652.86
保证借款	222,955,952.56	
信用借款	271,527,727.48	95,455,479.45
合计	697,976,556.76	322,791,132.31

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,376,278,567.78	959,359,400.00
合计	1,376,278,567.78	959,359,400.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务	1,014,795,895.92	939,551,003.43
工程及设备款	169,322,266.24	216,714,498.09
合计	1,184,118,162.16	1,156,265,501.52

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
四川省第十一建筑有限公司	32,000,000.00	系公司非同一控制下合并金川电子公司转入。金川电子公司前期长期欠款主要系其经营不善无力偿还。本公司完成对金川电子公司收购后，已经与四川省第十一建筑有限公司达成《三方协议》，金川电子公司依约已按期累计支付所欠工程款 18,000,000.00 元。
合计	32,000,000.00	--

37、预收款项

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	57,855,515.71	46,262,676.42
房租	1,290,437.54	1,467,889.72
合计	59,145,953.25	47,730,566.14

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	252,254,311.48	601,019,267.82	663,634,144.09	189,639,435.21
二、离职后福利-设定提存计划	665.55	25,787,178.48	25,787,844.03	
三、辞退福利		52,011.75	52,011.75	
合计	252,254,977.03	626,858,458.05	689,473,999.87	189,639,435.21

（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	246,834,015.59	555,290,962.30	612,668,730.08	189,456,247.81
2、职工福利费	5,284,895.47	22,311,343.67	27,596,239.14	
3、社会保险费	400.25	14,482,022.27	14,482,422.52	
其中：医疗保险费	344.25	12,751,854.83	12,752,199.08	
工伤保险费	33.05	774,375.18	774,408.23	
生育保险费	22.95	955,792.26	955,815.21	
4、住房公积金		2,643,396.53	2,643,396.53	
5、工会经费和职工教育经费	135,000.17	6,291,543.05	6,243,355.82	183,187.40
合计	252,254,311.48	601,019,267.82	663,634,144.09	189,639,435.21

（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	642.60	24,840,071.90	24,840,714.50	
2、失业保险费	22.95	947,106.58	947,129.53	
合计	665.55	25,787,178.48	25,787,844.03	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,094,084.57	27,385,122.64
企业所得税	49,221,199.65	61,583,907.98
个人所得税	5,235,045.79	747,678.11
城市维护建设税	1,090,527.71	311,402.52
土地使用税	3,598,680.93	215,588.24
房产税	3,022,261.47	1,622,259.70
教育费附加	683,037.62	318,818.26
地方教育附加	394,547.81	212,545.50
其他税费	226,188.33	280,345.25
合计	83,565,573.88	92,677,668.20

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	52,676,120.89	62,087,036.19
合计	52,676,120.89	62,087,036.19

（1） 应付利息

不适用

（2）应付股利

不适用

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	24,691,988.81	25,194,088.03
应付股权转让款	8,861,900.00	22,766,600.00
应付业务费及佣金	2,227,230.32	1,299,012.74
应付暂收款	11,243,263.32	5,908,215.72
应付财产保险	1,417,735.53	2,370,992.55

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	4,234,002.91	4,548,127.15
合计	52,676,120.89	62,087,036.19

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

不适用

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	22,777,687.50	22,500,000.00
合计	22,777,687.50	22,500,000.00

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	9,310,700.00	9,490,475.00
合计	9,310,700.00	9,490,475.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
宜宾市财政局借款本金及利息	7,857,200.00	7,857,200.00
应付原国企职工改制补偿金及利息	1,453,500.00	1,633,275.00
合 计	9,310,700.00	9,490,475.00

（2）专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

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	24,485,701.32	20,098,912.88	根据本期光伏组件、锂离子电池销售额计提质保金
合计	24,485,701.32	20,098,912.88	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

产品质量保证金系按照光伏组件及锂离子电池产品销售收入的一定比例计提，其中光伏组件产品质量质保金按照其实现销售收入的0.5%计提，截至2020年6月30日计提未使用余额18,341,163.82元；锂离子电池产品质量质保金按照其实现销售收入的1%计提，截至2020年6月30日计提未使用余额6,144,537.50元。

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	180,229,689.91	79,646,680.00	21,964,610.60	237,911,759.31	政府给予的无偿补助
合计	180,229,689.91	79,646,680.00	21,964,610.60	237,911,759.31	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2010 年工业企业技术改造、技术创新项目	365,166.95			365,166.95				与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

年产 6000 吨高性能 MnZn 铁氧体及 8000 吨粉料	1,538,283.49			345,000.00			1,193,283.49	与资产相关
烧结炉节能技术改造项目	4,062,000.00			677,000.00			3,385,000.00	与资产相关
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	2,380,000.00			297,500.00			2,082,500.00	与资产相关
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	858,666.67			92,000.00			766,666.67	与资产相关
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项	1,867,500.00			186,750.00			1,680,750.00	与资产相关
省级重点企业研究所	7,000,000.00			500,000.00			6,500,000.00	与资产相关
年产 500MW 高效单晶电池片 400MW 太阳能组件	3,420,000.00			270,000.00			3,150,000.00	与资产相关
年产 1 亿支 18650 型高容量锂离子电池	13,564,750.00			935,500.00			12,629,250.00	与资产相关
一套 2500T/D 的废水除氟脱氮处理系统	2,300,000.00			150,000.00			2,150,000.00	与资产相关
横店集团屋顶光伏发电示范项目	40,781,916.46			5,690,500.02			35,091,416.44	与资产相关
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	4,190,833.32			235,000.02			3,955,833.30	与资产相关
煤气改天然气项目补助	2,402,500.00			155,000.00			2,247,500.00	与资产相关
磁性材料智能制造新模式应用	6,150,000.00			450,000.00			5,700,000.00	与资产相关
永磁材料生产线自动化智能化网络信息化	2,050,083.33			168,500.00			1,881,583.33	与资产相关
磁性材料智能化技改项目	6,511,833.33			439,000.00			6,072,833.33	与资产相关
固资投资补贴	2,107,350.00			150,525.00			1,956,825.00	与资产相关
线性致动器技改项目	1,228,500.00			94,500.00			1,134,000.00	与资产相关
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产	6,097,000.00			402,000.00			5,695,000.00	与资产相关
年产 500MW 太阳能电池高效组件技改项目	15,000,000.00			1,000,000.00			14,000,000.00	与资产相关
年产 1.2 亿只电池机壳技改项目	1,167,833.33			77,000.00			1,090,833.33	与资产相关
年产 16000 万片电池片及 120 万件组件技改项目	12,225,000.00			733,500.00			11,491,500.00	与资产相关
智能可穿戴设备无线充电软磁材料开发项目	13,983,750.00			847,500.00			13,136,250.00	与资产相关
年产 1.5GWH 汽车动力蓄电池技改项目	2,796,750.00			169,500.00			2,627,250.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

软磁片厂数字化项目	1,776,666.69			102,499.98			1,674,166.71	与资产相关
2019 年工业强基工程项目	13,870,000.00						13,870,000.00	与资产相关
2016 年设备进口补贴	1,861,233.05			128,360.90			1,732,872.15	与资产相关
云平台的数据中心建设	368,750.00			29,500.02			339,249.98	与资产相关
年产 3000 万只线性马达技改项目	368,000.00			24,000.00			344,000.00	与资产相关
振动马达数字化车间项目	260,666.67			16,999.98			243,666.69	与资产相关
新增年产 1.1 亿只智能手机等电子数码产品微特电机技改项目	287,500.00	7,210,000.00		15,000.00			7,482,500.00	与资产相关
无线充电模组及 Z 轴线性马达技改项目	734,249.93			44,500.02			689,749.91	与资产相关
车联网管理系统	387,750.00			23,500.02			364,249.98	与资产相关
汽车购置补助	74,073.96			9,987.50			64,086.46	与资产相关
年产 500MW 晶体硅电池片及 250MW 组件	150,000.00			75,000.00			75,000.00	与资产相关
国家火炬计划磁性材料产业基地（新材 料）公共技术研发平台、国家火炬计划磁性材料产业基地公共信息平台项目	100,000.00			100,000.00				与资产相关
外贸公共服务平台建设	204,000.00			68,000.00			136,000.00	与资产相关
煤改气补助	130,000.00			30,000.00			100,000.00	与资产相关
年产 3 万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	270,666.78			55,999.98			214,666.80	与资产相关
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	525,000.00			75,000.00			450,000.00	与资产相关
年产 250MW 晶体硅太阳能电池组件技改项目	376,000.00			94,000.00			282,000.00	与资产相关
机器换人重点示范项目	680,000.00			85,000.00			595,000.00	与资产相关
横店东磁工厂数字智能化项目	806,333.33			59,000.00			747,333.33	与资产相关
2017 年设备进口贴息	331,036.30			23,645.45			307,390.85	与资产相关
年产 6 万吨高性能永磁铁氧体预烧料生产线	150,000.00	16,810,000.00		2,119,999.95			14,840,000.05	与资产相关
军用磁性材料产业化能力建设项目	1,800,000.00						1,800,000.00	与资产相关
2018 年进口设备贴息	668,046.32			41,752.92			626,293.40	与资产相关
稀土永磁铁氧体稀土元素物态检测与性能术		185,000.00					185,000.00	与资产相关
新型无线充电用磁性材料与器件		10,400,000.00					10,400,000.00	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

研发及应用								
磁性行业智能化生产工业互联网平台项目		8,000,000.00					8,000,000.00	与资产相关
新型高效组件数字化车间		1,650,000.00		151,250.00			1,498,750.00	与资产相关
年产 1.3GW 高效单晶电池及组件技改项目		13,450,000.00		1,569,166.62			11,880,833.38	与资产相关
年产 500MW 高效单晶电池及组件技改项目		20,000,000.00		2,333,333.24			17,666,666.76	与资产相关
年产 1 亿支 21700 高容量锂离子动力蓄电池技改项目		1,480,000.00		160,333.29			1,319,666.71	与资产相关
设备补助		382,780.00		95,694.98			287,085.02	与资产相关
奖励汽车一辆		78,900.00		1,643.76			77,256.24	与资产相关
小　计	180,229,689.91	79,646,680.00		21,964,610.60			237,911,759.31	

其他说明：

政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见“第十一节财务报告、七、合并财务报表项目注释、84、政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

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

54、其他权益工具

不适用

55、资本公积

单位：　元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	6,345,674.53			6,345,674.53
其他资本公积	7,659,112.80	8,090,180.67		15,749,293.47
合计	14,004,787.33	8,090,180.67		22,094,968.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加系确认股份支付费用和金川电子少数股东补偿款所致。

根据公司第七届董事会第十五次会议决议及2019年第一次临时股东大会审议通过的《横店集团东磁股份有限

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司第二期员工持股计划（草案）》及《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》，公司于2019年6月28日将持有的本公司7,232,401股回购股份以6.222元/股转让给第二期员工持股计划。由于第二期员工持股计划的参与者为本公司董事、高级管理人员以及核心骨干员工，根据《企业会计准则第11号——股份支付》的有关规定，其股份受让价格与同期外部投资者二级市场购买价格之间差异在锁定期12个月内按期确认管理费用(股份支付)和资本公积7,659,112.85元。

根据公司第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第十六次会议通过的《公司关于收购金川电子股权的议案》以及与四川众博联科电子科技有限公司、宜宾金川电子有限责任公司以及自然人陈淼签订《股权转让暨债务承担及担保协议》收到金川电子少数股东538,834.77元的补偿款，确认归属于母公司的资本公积431,067.82元。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	105,079,368.79			105,079,368.79
合计	105,079,368.79			105,079,368.79

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	217,700,000.00	-54,100,000.00				-54,100,000.00		163,600,000.00
其他权益工具投资公允价值变动	217,700,000.00	-54,100,000.00				-54,100,000.00		163,600,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-976,167.27	-721,927.24				-721,927.24		-1,698,094.51
外币财务报表折算差额	-976,167.27	-721,927.24				-721,927.24		-1,698,094.51
其他综合收益合计	216,723,832.73	-54,821,927.24				-54,821,927.24		161,901,905.49

58、专项储备

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	500,576,403.93			500,576,403.93
合计	500,576,403.93			500,576,403.93

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	3,049,682,888.99	2,659,819,518.09
调整后期初未分配利润	3,049,682,888.99	2,659,819,518.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	343,741,663.59	691,064,377.31
减：提取法定盈余公积		59,592,326.38
应付普通股股利	241,608,801.26	241,608,680.03
期末未分配利润	3,151,815,751.32	3,049,682,888.99

调整期初未分配利润明细：

（1）由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

（2）由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

（3）由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

（4）由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

（5）其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,141,930,477.92	2,409,374,474.34	3,047,159,609.55	2,339,512,663.13
其他业务	31,189,468.15	23,691,222.97	27,518,855.05	18,952,882.75
合计	3,173,119,946.07	2,433,065,697.31	3,074,678,464.60	2,358,465,545.88

收入相关信息：

单位： 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
磁性材料	1,456,578,031.27			1,456,578,031.27
光伏产品	1,243,954,385.99			1,243,954,385.99

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

振动器件	202,127,869.67			202,127,869.67
新能源电池	164,439,435.26			164,439,435.26
其他	74,830,755.73			74,830,755.73
其他业务	31,189,468.15			31,189,468.15
其中：				
境　外	1,309,157,363.21			1,309,157,363.21
境　内	1,832,773,114.71			1,832,773,114.71
其他业务	31,189,468.15			31,189,468.15
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：无

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	5,903,007.23	6,909,013.15
教育费附加	3,532,513.60	4,239,155.94
房产税	4,173,238.83	3,140,530.49
土地使用税	5,006,385.40	3,596,800.46
印花税	1,315,534.58	1,165,134.16
地方教育附加	2,310,360.24	2,659,813.55
其他税费	37,559.95	486,344.47
合计	22,278,599.83	22,196,792.22

63、销售费用

单位：　元

项目	本期发生额	上期发生额
运输装卸费	54,348,360.29	55,611,495.22
业务费	21,846,779.22	26,458,149.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

仓储、包装费	8,186,706.70	9,673,416.02
工资福利及保险	8,036,562.03	6,279,548.80
差旅、招待费	4,721,619.40	10,852,006.88
其他	15,720,286.58	7,760,215.32
合计	112,860,314.22	116,634,831.89

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	109,237,353.50	83,202,275.64
折旧、摊销	21,049,104.57	20,457,521.24
差旅、招待费	10,921,077.65	14,780,763.56
股份支付费用	7,659,112.85	
咨询顾问费	6,780,335.01	3,556,746.65
排污费、检测费	2,586,208.00	1,184,697.31
办公费	2,357,077.77	2,347,215.61
维修费	1,629,714.79	1,287,658.01
其他	8,363,731.79	4,144,977.38
合计	170,583,715.93	130,961,855.40

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	82,261,076.47	74,252,429.61
人员人工费用	52,428,337.44	51,667,389.44
折旧费用	32,964,088.49	30,368,156.57
其他	307,724.92	1,607,455.80
合计	167,961,227.32	157,895,431.42

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,005,487.42	6,955,559.27
利息收入	-74,464,264.35	-25,609,841.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

汇兑损益	-10,381,133.35	-1,076,679.83
手续费	1,993,663.15	1,719,671.30
合计	-57,846,247.13	-18,011,291.11

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	21,964,610.60	15,336,781.33
与收益相关的政府补助	54,211,200.14	86,723,100.00
税收减免	3,833,075.40	4,442,400.00
合 计	80,008,886.14	106,502,281.33

68、投资收益

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-520.92	-19,915.08
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,882,731.98	-31,209,478.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	480,000.00	
理财产品收益	448,767.12	10,469,150.68
合计	-2,954,485.78	-20,760,242.40

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

单位： 元

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

71、信用减值损失

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	2,178,322.70	491,772.33
应收账款坏账损失	-6,945,348.29	-4,859,290.74
合计	-4,767,025.59	-4,367,518.41

72、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,751,772.07	-14,259,508.90
合计	-1,751,772.07	-14,259,508.90

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		-24,189.60
合 计		-24,189.60

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	140,954.73	915,319.27	140,954.73
合计	140,954.73	915,319.27	140,954.73

计入当期损益的政府补助：无

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	13,000.00	10,000.00
非流动资产毁损报废损失	2,649,441.95	519,307.73	2,649,441.95
地方水利建设基金	24,400.02	28,754.19	
其他	2,234.00	2,356.68	2,234.00
非常损失		705,924.24	
合计	2,686,075.97	1,269,342.84	2,661,675.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	50,660,835.96	51,415,859.69
递延所得税费用	-542,379.74	-52,980.02
合计	50,118,456.22	51,362,879.67

（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	392,207,120.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	58,831,068.01
子公司适用不同税率的影响	524,135.02
调整以前期间所得税的影响	15,027.64
非应税收入的影响	-949,656.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,220,918.51
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-394,218.37
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	-365,865.52
高新技术企业技术开发费加计扣除的影响	-9,762,952.72
所得税费用	50,118,456.22

77、其他综合收益

详见附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的票据、保函及信用证等保证金	354,841,569.71	126,663,767.29
收到的与收益相关财政专项拨款	54,245,650.14	86,723,100.00
收到的与资产相关财政专项拨款	79,646,680.00	10,200,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

活期及承兑汇票保证金利息收入	39,741,000.00	4,610,057.94
收到的租金	3,119,226.38	1,463,185.49
其他	12,662,317.27	10,688,734.12
合计	544,256,443.50	240,348,844.84

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的票据、保函及信用证等保证金	620,285,085.07	463,762,356.64
运输装卸费	54,348,360.29	55,611,495.22
差旅、招待费	15,642,697.05	25,632,770.44
业务费	21,846,779.22	26,458,149.65
仓储、包装费	8,186,706.70	9,673,416.02
咨询顾问费	8,526,630.25	3,556,746.65
办公费	3,386,360.94	2,347,215.61
排污、检测认证费	4,168,873.92	2,472,355.32
财务手续费	1,993,663.15	1,719,671.30
其他	19,020,677.45	17,788,212.98
合计	757,405,834.04	609,022,389.83

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款本金及利息转入	623,968,670.09	90,243,835.63
合计	623,968,670.09	90,243,835.63

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款存出	1,224,073,754.28	516,000,000.00
合计	1,224,073,754.28	516,000,000.00

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
收到的承兑汇票贴现款	406,276,517.29	
收到金川电子少数股东补偿款	538,834.77	
收到员工股权激励款		45,000,000.00
合计	406,815,352.06	45,000,000.00

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
支付承兑汇票到期款	211,450,000.00	
偿还具有追索权的商业承兑汇票到期款	32,103,485.10	
股份回购		132,099,678.29
合计	243,553,485.10	132,099,678.29

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	342,088,663.83	321,835,108.10
加：资产减值准备	6,518,797.66	18,627,027.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	182,069,260.42	165,956,487.77
无形资产摊销	5,893,681.52	5,276,426.37
长期待摊费用摊销	97,285.94	262,537.83
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）		24,189.60
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	2,508,487.22	-396,011.54
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		74,109.58
财务费用（收益以“—”号填列）	-33,298,809.48	-20,698,240.36
投资损失（收益以“—”号填列）	520.92	20,760,242.40
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	156,759.34	-41,863.58
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-699,139.08	-11,116.44
存货的减少（增加以“—”号填列）	-30,096,092.89	23,387,505.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-334,086,305.35	-830,509,531.93
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	311,300,396.20	961,034,678.36
其他	7,659,112.85	
经营活动产生的现金流量净额	460,112,619.10	665,581,548.50
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	766,734,654.92	840,705,077.38
减：现金的期初余额	877,304,090.15	421,030,849.79
现金及现金等价物净增加额	-110,569,435.23	419,674,227.59

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	766,734,654.92	877,304,090.15
其中：库存现金	789,704.11	525,762.16
可随时用于支付的银行存款	765,944,950.81	876,762,019.10
可随时用于支付的其他货币资金		16,308.89
三、期末现金及现金等价物余额	766,734,654.92	877,304,090.15

其他说明：

2020年1-6月合并现金流量表“现金的期末余额”为766,734,654.92元，2020年6月30日合并资产负债表“货币资金”余额为3,678,423,123.10元，差异2,911,688,468.18元，系合并现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的定期存单及利息1,199,994,550.52元，被质押定期存单及利息1,693,089,202.75元、共管户金川电子股权转让款及利息8,865,740.16元、票据保证金4,000,000.00元、保函保证金5,738,974.75元。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,711,693,917.66	详见“第十一节 财务报告、七、合并财务报表项目注释、1、货币资金”之说明。
合计	1,711,693,917.66	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	38,272,677.47
其中：美元	607,834.84	7.079500	4,303,166.75
欧元	2,320,840.64	7.961000	18,476,212.34
港币	299,682.75	0.913400	273,730.22
日元	177,524,030.00	0.065808	11,682,501.37
韩元	404,000.00	0.005906	2,386.02
印度卢比	37,706,479.20	0.093742	3,534,680.77
应收账款	--	--	324,845,503.19
其中：美元	19,065,699.52	7.079500	134,975,619.75
欧元	20,214,018.51	7.961000	160,923,801.36
港币	4,972,954.86	0.913400	4,542,296.97
日元	370,833,107.00	0.065808	24,403,785.11
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			641,103.99
其中：欧元	12,771.62	7.961000	101,674.87
日元	3,278,048.00	0.065808	215,721.78

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

印度卢比	3,453,173.00	0.093742	323,707.34
应付账款			30,148,755.00
其中：美元	2,568,376.47	7.079500	18,182,821.22
欧元	1,133,610.86	7.961000	9,024,676.06
日元	1,920,000.00	0.065808	126,351.36
印度卢比	30,028,230.25	0.093742	2,814,906.36
其他应付款			208,157.70
其中：欧元	26,147.18	7.961000	208,157.70

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

√ 适用 □ 不适用

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

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

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

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：无

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	21,964,610.60	其他收益	21,964,610.60
与收益相关的政府补助	58,044,275.54	其他收益	58,044,275.54
小计	80,008,886.14		80,008,886.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

1）与资产相关的政府补助

项　目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
2010年工业企业技术改造、技术创新项目	365,166.95		365,166.95	0.00	其他收益	根据浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2010〕410号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企〔2011〕431号、东阳市财政局东财企〔2011〕105号文件收到年产100MW晶体硅太阳能电池片技改项目补助经费
年产6000吨高性能MnZn铁氧体及8000吨粉料	1,538,283.49		345,000.00	1,193,283.49	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2012〕71号、东阳市财政局和东阳市经济贸易局东财企〔2012〕456号文件,收到补助资金
烧结炉节能技术改造项目	4,062,000.00		677,000.00	3,385,000.00	其他收益	根据东财企〔2014〕425号、东财建〔2014〕565号文件收到项目补助
高性能永磁铁氧体磁体智能化系统技术改目	2,380,000.00		297,500.00	2,082,500.00	其他收益	根据东财企〔2015〕547号文件,东阳市财政局、东阳市经济和信息局《关于下达2014年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖金资金的通知》,收到技改项目财政奖励资金
磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目	858,666.67		92,000.00	766,666.67	其他收益	根据东财企〔2015〕747号文件,收到“磁性材料生产自动化智能化网络信息化项目”发展专项资金
磁性材料生产自动化、智能化、网络信息项	1,867,500.00		186,750.00	1,680,750.00	其他收益	根据东财企〔2016〕535号文件,收到财政奖励资金。
省级重点企业研究所	7,000,000.00		500,000.00	6,500,000.00	其他收益	根据东财企〔2016〕688号文件,收到“省级重点企业研究所”项目专项资金补助
年产500MW高效单晶电池片400MW太阳能组件	3,420,000.00		270,000.00	3,150,000.00	其他收益	根据东财企〔2016〕688号、东财企〔2017〕638号文件,收到项目资金
年产1亿支18650型高容量锂离子电池	13,564,750.00		935,500.00	12,629,250.00	其他收益	根据东财企〔2016〕688号、东财企〔2017〕638号文件,收到项目资金
一套2500T/D的废水除氟脱氮处理系统	2,300,000.00		150,000.00	2,150,000.00	其他收益	根据东财建〔2016〕1045号文件,收到环境保护专项资金
横店集团屋顶光伏发电示范项目	40,781,916.46		5,690,500.02	35,091,416.44	其他收益	根据浙江省财政厅浙财建〔2012〕241号、浙财建〔2013〕505 号、东财建〔2013〕文件,收到补助资金
超细晶铁氧体永磁材料研究与产业化	4,190,833.32		235,000.02	3,955,833.30	其他收益	根据东财预〔2017〕263号文件,收到科技发展专项资金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

煤气改天然气项目补助	2,402,500.00		155,000.00	2,247,500.00	其他收益	根据东财预〔2017〕284号文件,收到煤气改天然气项目补助款
磁性材料智能制造新模式应用	6,150,000.00		450,000.00	5,700,000.00	其他收益	根据浙财企〔2017〕64号文件,收到磁性材料智能制造新模式应用项目转型升级资金
永磁材料生产线自动化智能化网络信息化	2,050,083.33		168,500.00	1,881,583.33	其他收益	根据东财企〔2017〕638号文件,收到技改项目奖励资金
磁性材料智能化技改项目	6,511,833.33		439,000.00	6,072,833.33	其他收益	技改项目科技补助经费
固资投资补贴	2,107,350.00		150,525.00	1,956,825.00	其他收益	根据霍政〔2016〕102号文件,收到固定资产投资专项引导资金
线性致动器技改项目	1,228,500.00		94,500.00	1,134,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局〔2017〕638号文件，收到技改补助
新一代无线充电用铁氧体磁片开发及量产	6,097,000.00		402,000.00	5,695,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2018〕555号文件，收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产500MW太阳能电池高效组件技改项目	15,000,000.00		1,000,000.00	14,000,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2018〕555号文件，收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产1.2亿只电池机壳技改项目	1,167,833.33		77,000.00	1,090,833.33	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2018〕555号文件，收到2017年工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产16000万片电池片及120万件组件技改项目	12,225,000.00		733,500.00	11,491,500.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2018〕933号及东财企〔2019〕53号文件，收到2018年东阳市振兴实体经济〔传统产业改造〕财政专项激励资金及2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
智能可穿戴设备无线充电软磁材料开发项目	13,983,750.00		847,500.00	13,136,250.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2018〕933号及东财企〔2019〕53号文件，收到2018年东阳市振兴实体经济〔传统产业改造〕财政专项激励资金及2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
年产1.5GWH汽车动力蓄电池技改项目	2,796,750.00		169,500.00	2,627,250.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2019〕53号文件，收到2018年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金
软磁片厂数字化项目	1,776,666.69		102,499.98	1,674,166.71	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2019〕49号文件，收到2018年度两化融合专项资金
2019年工业强基工程项目	13,870,000.00			13,870,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东财企〔2019〕81号文

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						件，收到2019年国家工业转型升级资金
2016年设备进口补贴	1,861,233.05		128,360.90	1,732,872.15	其他收益	根据东阳市财政局东财企〔2017〕724号文件，收到2017年度中央外经贸发展专项资金
云平台的数据中心建设	368,750.00		29,500.02	339,249.98	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局下发的〔2017〕637号文件，收到专项资金
年产3000万只线性马达技改项目	368,000.00		24,000.00	344,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局下发的东财企〔2018〕555号文件,收到技术改造和技术创新资金
振动马达数字化车间项目	260,666.67		16,999.98	243,666.69	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局下发的东财企〔2018〕554号文件,收到两化融合项目专项资金奖励
新增年产1.1亿只智能手机等电子数码产品微特电机技改项目	287,500.00	7,210,000.00	15,000.00	7,482,500.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企东财企〔2019〕60号、〔2020〕29号文件，收到工业企业技术改造奖励资金
无线充电模组及Z轴线性马达技改项目	734,249.93		44,500.02	689,749.91	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2018〕933号、〔2019〕53号文件，收到2018年技改项目设备投资补助资金
车联网管理系统	387,750.00		23,500.02	364,249.98	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2019〕49号文件，收到2018年度两化融合专项资金
汽车购置补助	74,073.96		9,987.50	64,086.46	其他收益	汽车购置补助
年产500MW晶体硅电池片及250MW组件	150,000.00		75,000.00	75,000.00	其他收益	技术改造专项补助资金
国家火炬计划磁性材料产业基地（新材 料）公共技术研发平台、国家火炬计划磁性材料产业基地公共信息平台项目	100,000.00		100,000.00	0.00	其他收益	外贸公共服务平台建设专项补助资金
外贸公共服务平台建设	204,000.00		68,000.00	136,000.00	其他收益	外贸公共服务平台建设专项补助资金
煤改气补助	130,000.00		30,000.00	100,000.00	其他收益	节能财政专项补助资金
年产3万吨干法永磁预烧料生产线节能改造	270,666.78		55,999.98	214,666.80	其他收益	设备节能改造专项补助资金
高性能永磁铁氧体智能化系统技术改造项目	525,000.00		75,000.00	450,000.00	其他收益	技改项目财政补助资金
年产250MW晶体硅太阳能电池组件技改项目	376,000.00		94,000.00	282,000.00	其他收益	技改项目财政补助资金
机器换人重点示范项目	680,000.00		85,000.00	595,000.00	其他收益	根据东财企〔2016〕133号文件,东阳市财政局《关于下达省级磁性材料行业“机器换人”重点示范项目财政奖励资金的通知》,收到“机器换人”重点示范项目奖励资金
横店东磁工厂数字智能化项目	806,333.33		59,000.00	747,333.33	其他收益	根据东财企〔2017〕637号文件,东阳市财政局、东阳市经济和信息化局《关于下达2016

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						年度东阳市两化融合专项资金的通知》,收到横店东磁工厂数字智能化项目扶持专项资金
2017年设备进口贴息	331,036.30		23,645.45	307,390.85	其他收益	根据浙江省财政厅、浙江省商务厅下发的浙财企〔2018〕51号文件，收到2018年中央外经贸发展专项资金
年产6万吨高性能永磁铁氧体预烧料生产线	150,000.00	16,810,000.00	2,119,999.95	14,840,000.05	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企东财企〔2019〕60号、〔2020〕29号文件，收到工业企业技术改造奖励资金
军用磁性材料产业化能力建设项目	1,800,000.00			1,800,000.00	其他收益	军用磁性材料产业化能力建设项目补助
2018年进口设备贴息	668,046.32		41,752.92	626,293.40	其他收益	根据东阳市财政局东财企〔2019〕67号文件，收到2019年度中央外经贸专项资金
稀土永磁铁氧体稀土元素物态检测与性能术		185,000.00		185,000.00	其他收益	根据国科议程办字〔2019〕22号文件，收到国家重点研发项目补助
新型无线充电用磁性材料与器件研发及应用		10,400,000.00		10,400,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市科学技术局东财科教〔2020〕8号及东财企〔2020〕40号文件，收到工2020年省科技发展专项资金补助
磁性行业智能化生产工业互联网平台项目		8,000,000.00		8,000,000.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2020〕27号文件，收到2020年省制造业高质量发展产业链协同创新项目补助
新型高效组件数字化车间		1,650,000.00	151,250.00	1,498,750.00	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2020〕28号文件，收到2019年金华市数字化车间项目奖励
年产1.3GW高效单晶电池及组件技改项目		13,450,000.00	1,569,166.62	11,880,833.38	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2020〕29号文件，收到工业企业技术改造奖励资金
年产500MW高效单晶电池及组件技改项目		20,000,000.00	2,333,333.24	17,666,666.76	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2020〕29号文件，收到工业企业技术改造奖励资金
年产1亿支21700高容量锂离子动力蓄电池技改项目		1,480,000.00	160,333.29	1,319,666.71	其他收益	根据东阳市财政局、东阳市经济和信息化局东财企〔2020〕29号文件，收到工业企业技术改造奖励资金
设备补助		382,780.00	95,694.98	287,085.02	其他收益	根据霍山县科技经济信息化局霍科技经信〔2019〕72号文件，收到工业发展专项资金设备补助
奖励汽车一辆		78,900.00	1,643.76	77,256.24	其他收益	2019年先进企业
小 计	180,229,689.91	79,646,680.00	21,964,610.60	237,911,759.31		

2）与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
2019年度重大招商项目扶持专项资金	22,220,000.00	其他收益	根据东财企（2020）18号文件，收到2019年度重大招商项目扶持专项资金

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

东阳市2020年失业保险费稳岗稳就业补贴	21,076,285.00	其他收益	根据东人社（2020）12号文件，收到东阳市2020年失业保险费稳岗稳就业补贴
2019年开放型经济专项资金补助	5,368,065.00	其他收益	根据东财企(2020〕26号文件，收到2019年开放型经济专项资金补助
增值税退税	3,798,625.40	其他收益	根据财政部、国家税务总局财税〔2016〕52号文，收到增值税退税款
2018年研发费补助	1,000,000.00	其他收益	根据东财企（2019）99号文件，收到2018年度第二批科技经费
企业发展资金	805,456.00	其他收益	根据建设总部经济的协议书，收到企业发展资金补助
2020年第二批科技发展专项补助资金	720,000.00	其他收益	根据东财科教(2020〕13号文件，收到2020年第二批科技发展专项补助资金
企业研发补助	560,000.00	其他收益	根据开财预指(2019〕337号文件，收到企业研发补助
2019年度省级新产品奖励	540,000.00	其他收益	根据东财企(2020〕29号文件，收到2019年度省级新产品奖励
环保局2020环保专项补助	350,000.00	其他收益	根据东财建(2020〕19号文件，收到环保局2020环保专项补助
2019年度企业上云项目奖励	300,000.00	其他收益	根据东财企（2020）28号文件，收到2019年度东阳市两化融合专项资金
东阳市2020年机器人购置奖励	300,000.00	其他收益	根据东财企(2020〕27号文件，收到东阳市2020年机器人购置奖励
2019年度两化融合项目奖励	250,000.00	其他收益	根据东财企（2020）28号文件，收到2019年度东阳市两化融合专项资金
2019年度优秀工业新产品、技术创新等项目奖励	100,000.00	其他收益	根据东财企(2020〕29号文件，收到2019年度优秀工业新产品、技术创新等项目奖励
其他政府补助	655,844.14	其他收益	
小　计	58,044,275.54		

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
东阳中世模具有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	60.00%		设立
会理县东磁矿业有限公司	四川省会理县	四川省会理县	铜矿采选业	100.00%		设立
云南东磁有色金属有限公司	云南省建水县	云南省建水县	有色金属矿采选业	100.00%		设立
杞县东磁磁性材料有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
杞县东磁新能源有限公司	河南省杞县	河南省杞县	制造业	100.00%		设立
DMEGC Germany GmbH	德国	德国	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	日本	日本	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
横店集团东磁股份香港有限公司	香港	香港	贸易经纪与代理业	100.00%		设立
东阳市东磁新能源有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	管道燃气行业	100.00%		设立
赣州新盛稀土实业有限公司	江西省赣县	江西省赣县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东阳东磁自动化科技有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	55.00%		设立
都昌县昊缇太阳能发电有限公司	江西省都昌县	江西省都昌县	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东阳东磁光伏发电有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	100.00%		设立
霍山东磁电子科技有限公司	安徽省霍山县	安徽省霍山县	制造业	100.00%		设立
武穴东磁磁材有限公司	湖北省武穴市	湖北省武穴市	制造业	100.00%		设立
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	浙江省东阳市	浙江省东阳市	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
宜宾金川电子有限责任公司	四川省宜宾市	四川省宜宾市	制造业	80.00%		非同一控制下企业合并

（2）重要的非全资子公司

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

不适用

（2）重要合营企业的主要财务信息

不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

不适用

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位： 元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,217,780.23	1,218,301.15
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-520.92	-19,915.08
--综合收益总额	-520.92	-19,915.08
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位： 元

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

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

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

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

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

（1） 信用风险管理实务

1）信用风险的评价方法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

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

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

③ 上限标准为债务人合同付款(包括本金和利息)逾期超过90天。

2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

① 定量标准

债务人在合同付款日后逾期超过90天仍未付款；

② 定性标准

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“第十一节财务报告、七、4、应收票据、七、5、应收账款、七、6、应收款项融资、七、8、其他应收款、七、16、长期应收款”之说明。

（4）信用风险敞口及信用风险集中度

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

1）货币资金

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

2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，本公司应收账款的13.00%(2019年12月31日：12.85%)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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

单位：元

项　目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	697,976,556.76	804,174,403.95	804,174,403.95		
应付票据	1,376,278,567.78	1,376,278,567.78	1,376,278,567.78		
应付账款	1,184,118,162.16	1,184,118,162.16	1,184,118,162.16		
其他应付款	52,676,120.89	52,676,120.89	52,676,120.89		
长期借款	22,777,687.50	24,795,000.00	2,755,000.00	3,175,000.00	18,865,000.00
长期应付款	9,310,700.00	9,310,700.00			9,310,700.00
小　计	3,343,137,795.09	3,451,352,954.78	3,420,002,254.78	3,175,000.00	28,175,700.00

(续上表)

项　目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	322,791,132.31	326,975,039.43	326,975,039.43		
应付票据	959,359,400.00	959,359,400.00	959,359,400.00		
应付账款	1,156,265,501.52	1,156,265,501.52	1,142,265,501.52	14,000,000.00	
其他应付款	62,087,036.19	62,087,036.19	62,087,036.19		
长期借款	22,500,000.00	24,795,000.00	2,755,000.00	3,175,000.00	18,865,000.00
长期应付款	9,490,475.00	9,490,475.00			9,490,475.00
小　计	2,532,493,545.02	2,538,972,452.14	2,493,441,977.14	17,175,000.00	28,355,475.00

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2020年6月30日，本公司不存在以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的借款，因此，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

（2）外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见“第十一节财务报告、七、合并财务报表项目注释、82、 外币货币性项目”之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（1）债务工具投资			97,997,441.33	97,997,441.33
（三）其他权益工具投资	215,400,000.00		4,100,000.00	219,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	215,400,000.00		102,097,441.33	317,497,441.33
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

不适用

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

(1) 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

不适用

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

被投资企业南华期货股份有限公司于2019年8月30日实现在上海证券交易所挂牌交易，在上市之前考虑到本公司持有南华期货股份有限公司股权比例较低，持有目的并非短期交易获利，且南华期货股份有限公司经营情况稳健，难以取得其公允价值的时时变化故公司以第三层次公允价值计量项目（按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量）。上市之后，因存在直接公开报价改为以第一层次公允价值计量项目（按A股公开交易市价作为公允价值进行计量）。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

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

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本（单位：万元）	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
东阳市横店社团经济企业联合会	东阳市横店镇万盛南街横店集团大楼	其他	140,000.00		
横店集团控股有限公司	浙江省东阳市横店镇万盛街 42 号	投资	200,000.00	50.02%	50.02%

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70%的股权，从而成为本公司存在控制关系的关联方。

本企业最终控制方是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“第十一节财务报告、九、在其他主体中的权益”之说明。。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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“第十一节财务报告、九、在其他主体中的权益”之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
武汉钢实东磁磁材有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
东阳市横店污水处理有限公司	母公司的子公司
东阳市横店自来水有限公司	母公司的子公司
东阳市燃气有限公司	母公司的子公司
横店集团得邦照明股份有限公司	母公司的子公司
横店集团东磁有限公司	母公司的子公司
横店集团房地产开发有限公司	母公司的子公司
横店文荣医院	母公司的子公司
横店影视股份有限公司	母公司的子公司
普洛药业股份有限公司	母公司的子公司
浙江埃森化学有限公司	母公司的子公司
浙江好乐多商贸有限公司	母公司的子公司
浙江横店建设有限公司[注]	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
浙江横店影视产业实验区影视服务有限公司	母公司的子公司
浙江横店影视城有限公司	母公司的子公司
浙江新纳材料科技股份有限公司	母公司的子公司
东阳市横店汽车运输有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店商品贸易有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城旅游大厦有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	母公司的孙公司
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	母公司的孙公司
东阳市三禾水电安装有限公司	母公司的孙公司
赣州市东磁稀土有限公司	母公司的孙公司
横店集团得邦工程塑料有限公司	母公司的孙公司
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	母公司的孙公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	母公司的孙公司
浙江横店得邦进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江横店普洛进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江横店英洛华进出口有限公司	母公司的孙公司
浙江联宜电机有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛得邦制药有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛家园药业有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛康裕制药有限公司	母公司的孙公司
浙江普洛生物科技有限公司	母公司的孙公司
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	母公司的孙公司
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	母公司的孙公司
浙江新纳陶瓷新材有限公司	母公司的孙公司
浙江英洛华磁业有限公司	母公司的孙公司
安徽普洛生物科技有限公司	兄弟公司的孙公司
开封市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
武穴市东磁房地产开发有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江东阳东磁稀土有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江英洛华康复器材有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江英洛华新能源科技有限公司	兄弟公司的孙公司
浙江横店圆明新园有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店城市公共服务有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店热电有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江横店新能源技术有限公司	控股股东、实际控制人所施加重大影响的其他企业
浙江东磁户田磁业有限公司	兄弟公司的合营企业

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江东阳东磁稀土有限公司	原材料	97,749,321.99	417,000,000.00	否	126,713,332.55
东阳市燃气有限公司	原材料	30,016,094.35	80,000,000.00	否	36,903,591.93
浙江横店热电有限公司	电力、蒸汽	7,505,265.33	11,000,000.00	否	5,305,986.93

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	原材料	6,470,211.83	10,000,000.00	否	2,822,095.21
东阳市横店自来水有限公司	水	4,962,277.84	12,000,000.00	否	4,318,664.49
浙江东磁户田磁业有限公司	原材料	3,153,716.80	12,000,000.00	否	4,742,382.52
浙江英洛华磁业有限公司	原材料	2,561,433.84	13,000,000.00	否	7,128,872.22
东阳市横店污水处理有限公司	接受劳务	2,128,790.74	5,500,000.00	否	1,844,277.69
横店集团浙江得邦公共照明有限公司	接受劳务	1,128,440.37			
浙江好乐多商贸有限公司	原材料	656,637.15			9,000.00
横店集团得邦工程塑料有限公司	原材料	214,022.10			50,564.65
东阳市横店影视城旅游营销有限公司	门票	209,883.96	1,500,000.00	否	937,340.27
东阳市横店商品贸易有限公司	原材料、设备	200,723.49			181,215.15
赣州市东磁稀土有限公司	原材料	169,349.15	3,000,000.00	否	214,302.16
浙江横店影视城有限公司	门票	161,626.30			
东阳市横店汽车运输有限公司	接受劳务	159,785.51			62,507.77
浙江横店圆明新园有限公司	门票	94,339.62			100,000.00
横店文荣医院	接受劳务	12,875.00	6,000,000.00	否	72,404.54
东阳市横店禹山运动休闲有限公司	接受劳务	9,988.00			20,443.00
横店集团控股有限公司	设备	754.72			
浙江英洛华新能源科技有限公司	原材料				112,115.27
横店集团东磁有限公司	原材料				20,950.44

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
浙江横店得邦进出口有限公司	销售商品、提供劳务	5,802,266.81	
浙江东磁户田磁业有限公司	销售商品、提供劳务	1,964,555.95	2,425,574.81
浙江东阳东磁稀土有限公司	销售商品、提供劳务	1,775,891.37	1,041,622.16
浙江横店英洛华进出口有限公司	销售商品、提供劳务	1,143,338.93	356,608.53
横店集团控股有限公司	提供劳务	244,348.11	297,709.15
浙江英洛华磁业有限公司	销售商品、提供劳务	86,548.67	
浙江联宜电机有限公司	销售商品、提供劳务	25,329.37	20,709.43
横店集团东磁有限公司	销售商品、提供劳务	18,555.60	464,676.70
东阳市燃气有限公司	销售商品、提供劳务	18,145.00	40,375.47
东阳市三禾水电安装有限公司	销售商品、提供劳务	14,339.52	21,986.66
浙江英洛华新能源科技有限公司	销售商品、提供劳务	11,268.43	31,720.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

浙江新纳陶瓷新材有限公司	提供劳务	11,123.58	6,821.70
浙江横店建设有限公司	提供劳务	10,546.23	16,744.34
开封市东磁房地产开发有限公司	提供劳务	10,246.23	
浙江英洛华康复器材有限公司	销售商品、提供劳务	9,143.36	261,021.24
浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	提供劳务	8,745.28	130,538.68
横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	销售商品、提供劳务	8,065.01	259,697.44
浙江新纳材料科技股份有限公司	提供劳务	6,666.98	10,751.89
横店集团得邦照明股份有限公司	提供劳务	6,025.47	14,996.23
浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	提供劳务	5,377.36	5,781.13
普洛药业股份有限公司	提供劳务	4,214.15	40,353.77
浙江横店城市公共服务有限公司	提供劳务	3,668.87	10,202.83
横店集团房地产开发有限公司	提供劳务	3,095.28	
浙江普洛康裕制药有限公司	提供劳务	3,070.75	3,522.12
浙江横店热电有限公司	提供劳务	1,764.15	15,487.74
浙江普洛得邦制药有限公司	提供劳务	1,466.98	
浙江普洛家园药业有限公司	提供劳务	1,435.85	
浙江埃森化学有限公司	提供劳务	1,398.11	11,897.17
横店文荣医院	提供劳务	981.13	6,319.81
武穴市东磁房地产开发有限公司	提供劳务	701.89	7,723.58
横店影视股份有限公司	提供劳务	633.02	3,414.15
浙江好乐多商贸有限公司	提供劳务		347.17
浙江横店新能源技术有限公司	销售商品		16,981.14
浙江横店进出口有限公司	提供劳务		2,322.64

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
横店集团东磁有限公司	房产	1,149,706.27	610,706.91
浙江东阳东磁稀土有限公司	房产	982,045.87	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
赣州市东磁稀土有限公司	房产	480,855.66	480,855.66
横店集团东磁有限公司	房产	127,303.12	165,380.40

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
横店集团控股有限公司	791,190.40	2018 年 03 月 02 日	2023 年 03 月 02 日	否
横店集团控股有限公司	240,768.00	2018 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 02 日	否
横店集团控股有限公司	240,768.00	2018 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 02 日	否
横店集团控股有限公司	104,104.00	2018 年 03 月 01 日	2023 年 03 月 02 日	否
横店集团控股有限公司	80,000,000.00	2019 年 07 月 17 日	2023 年 07 月 17 日	否
横店集团控股有限公司	78,000,000.00	2019 年 08 月 06 日	2022 年 08 月 02 日	否
横店集团东磁有限公司	97,000,000.00	2019 年 12 月 24 日	2022 年 12 月 24 日	否
横店集团东磁有限公司	35,830,000.00	2020 年 03 月 31 日	2023 年 09 月 30 日	否
横店集团东磁有限公司	15,742,117.44	2020 年 04 月 28 日	2023 年 10 月 27 日	否
横店集团东磁有限公司	10,661,880.34	2020 年 06 月 04 日	2023 年 12 月 03 日	否
横店集团控股有限公司	25,000,000.00	2020 年 02 月 24 日	2023 年 02 月 24 日	否
横店集团控股有限公司	50,000,000.00	2020 年 03 月 05 日	2023 年 03 月 05 日	否
横店集团控股有限公司	24,000,000.00	2020 年 03 月 06 日	2023 年 03 月 06 日	否
横店集团控股有限公司	25,000,000.00	2020 年 03 月 06 日	2023 年 03 月 06 日	否
横店集团控股有限公司	15,632,600.00	2020 年 03 月 05 日	2022 年 09 月 04 日	否
横店集团控股有限公司	24,460,000.00	2020 年 03 月 19 日	2022 年 09 月 17 日	否
横店集团控股有限公司	9,950,000.00	2020 年 03 月 13 日	2022 年 09 月 13 日	否

（5）关联方资金拆借

不适用

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（7）关键管理人员报酬

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,183,314.75	3,103,285.09

（8）其他关联交易

1) 本公司在建工程中部分厂房、工程项目由浙江横店建设有限公司承建。2020年1-6月本公司为该等项目支付浙江横店建设有限公司进度款29,774,900.00元。上年同期支付浙江横店建设有限公司工程进度款2,720,562.00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。2020年1-6月本公司为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,436,647.28元。上年同期为该等项目支付东阳市三禾水电安装有限公司1,662,968.00元。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江东阳东磁稀土有限公司	211,412.20	10,570.61	268,092.61	13,404.63
	横店集团东磁有限公司	68,315.82	3,415.79	107,899.00	5,394.95
	浙江横店英洛华进出口有限公司	63,006.00	3,150.30	253,571.50	12,678.58
	东阳市燃气有限公司	11,589.00	579.45	15,707.00	785.35
	浙江联宜电机有限公司	11,567.00	578.35		
	浙江英洛华康复器材有限公司	10,332.00	516.60	7,626.00	381.30
	浙江新纳陶瓷新材有限公司	10,319.00	515.95	4,197.00	209.85
	开封市东磁房地产开发有限公司	8,369.00	418.45	9,929.00	496.45
	浙江东磁户田磁业有限公司	8,319.54	415.98	16,200.00	810.00
	浙江横店建设有限公司	7,166.00	358.30	502.00	25.10
	普洛药业股份有限公司	5,566.00	278.30	5,408.00	270.40
	浙江省东阳市横店影视城管理服务有限公司	5,488.00	274.40	79,065.00	3,953.25
	浙江新纳材料科技股份有限公司	4,102.00	205.10	2,038.00	101.90
	浙江石金玄武岩纤维股份有限公司	4,076.00	203.80		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	横店集团得邦照明股份有限公司	3,716.00	185.80	652.00	32.60
	浙江横店新能源技术有限公司	2,756.00	137.80	2,756.00	137.80
	浙江横店热电有限公司	1,870.00	93.50	4,970.00	248.50
	横店集团房地产开发有限公司	1,819.00	90.95	6,543.00	327.15
	浙江英洛华新能源科技有限公司	1,608.00	80.40	295.00	14.75
	浙江普洛康裕制药有限公司	1,547.00	77.35		
	浙江埃森化学有限公司	1,482.00	74.10	468.00	23.40
	横店集团浙江东磁房地产开发有限公司	795.00	39.75		
	武穴市东磁房地产开发有限公司	744.00	37.20	856.00	42.80
	浙江横店得邦进出口有限公司	656.00	32.80		
	浙江横店进出口有限公司	358.00	17.90	1,074.00	53.70
	横店影视股份有限公司	329.00	16.45	806.00	40.30
	横店集团控股有限公司			81,545.60	4,077.28
	浙江横店城市公共服务有限公司			1,904.00	95.20
	东阳市三禾水电安装有限公司			1,260.39	63.02
	横店文荣医院			420.00	21.00
	东阳市横店社团经济企业联合会			1.00	0.05
小　计		447,307.56	22,365.38	873,786.10	43,689.31
预付款项					
	横店集团东磁有限公司	127,303.12		138,312.66	
	东阳市横店自来水有限公司	19,499.00		83,572.00	
	浙江联宜电机有限公司	1,500.00			
小　计		148,302.12		221,884.66	
其他应收款					
	武汉钢实东磁磁材有限公司	717,835.03	717,835.03	717,835.03	717,835.03
	浙江横店建设有限公司	378,000.00	378,000.00	378,000.00	378,000.00
	东阳市三禾水电安装有限公司	47,320.00	2,366.00	47,320.00	2,366.00
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司	5,175.00	258.75		
	浙江横店热电有限公司			2,194,160.00	1,863,144.00
小　计		1,148,330.03	1,098,459.78	3,337,315.03	2,961,345.03
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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	109,595,969.02	141,520,604.11
	浙江横店建设有限公司	27,199,873.26	16,311,357.58
	东阳市燃气有限公司	2,545,299.85	8,385,664.88
	浙江英洛华磁业有限公司	2,148,029.08	2,065,429.83
	浙江东磁户田磁业有限公司	959,500.00	1,494,608.98
	东阳市三禾水电安装有限公司	802,450.93	1,231,308.35
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	679,814.38	3,194,052.54
	浙江横店热电有限公司	404,140.00	303,744.00
	东阳市横店商品贸易有限公司	242,852.00	377,230.01
	东阳市横店汽车运输有限公司	177,494.10	18,642.40
	横店集团得邦工程塑料有限公司	166,457.50	
	浙江横店影视城有限公司	17,441.61	
	东阳市横店禹山运动休闲有限公司	1,107.00	1,107.00
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司		198,195.56
	赣州市东磁稀土有限公司		26,768.25
	横店集团东磁有限公司		5,071.61
小 计		144,933,088.73	175,133,785.10
其他应付款			
	赣州市东磁稀土有限公司	487,860.97	
	浙江东阳东磁稀土有限公司	360,000.00	
	东阳市横店影视城农副产品批发有限公司	20,000.00	20,000.00
	浙江英洛华磁业有限公司	10,000.00	10,000.00
	横店集团得邦工程塑料有限公司	9,400.00	
	东阳市横店商品贸易有限公司	5,000.00	5,000.00
	东阳市横店汽车运输有限公司	5,000.00	5,000.00
	东阳市横店影视城旅游营销有限公司		1,790.00
小 计		897,260.97	41,790.00
合同负债			
	浙江东阳东磁稀土有限公司	982,045.87	
	横店集团控股有限公司	79,466.40	
小 计		1,061,512.27	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,659,112.85
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00

其他说明

第二期员工持股计划

公司第七届董事会第十五次会议决议及2019年第一次临时股东大会审议通过了《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划（草案）》及《横店集团东磁股份有限公司第二期员工持股计划管理办法》，本次员工持股计划拟通过受让公司回购专用账户回购的部分股份、自东阳市博驰投资合伙企业（有限合伙）处以大宗交易方式受让、集中竞价交易方式等法律许可的方式取得并持有公司股票，参加对象人数不超过60人，资金总额不超过60,000万元。第二期员工持股计划持有人包括公司部分董事、高级管理人员以及经薪酬与考核委员会认定对公司发展有卓越贡献的核心骨干员工，资金来源为公司员工的合法薪酬和自筹资金。

公司第二期员工持股计划于2019年6月26日至12月5日通过大宗交易方式受让博驰投资股票及受让公司回购专用证券账户股票合计61,723,560股，占公司总股本3.76%，其中，通过大宗交易方式受让博驰投资股票54,491,159股；受让公司回购专用证券账户股票7,232,401股。公司第二期员工持股计划已于2019年12月5日完成股票购买，购买的股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月，自2019年12月5日至2020年12月4日。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日（股东大会通过日）的收盘价格
可行权权益工具数量的确定依据	受让股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	受让股票数量
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	218,178,225.65
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,659,112.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

关于转让会理县东磁矿业有限公司股权

2020 年 7 月 27 日，公司与全资子公司东阳市东磁新能源有限公司和奇润高科签署了《会理县东磁矿业有限公司股权转让协议》，公司与东阳市东磁新能源有限公司将共同持有会理县东磁矿业有限公司100%的股权转让给奇润高科。交易双方以公司于 2020 年 7 月 13 日召开第八届董事会第四次会议同意对会理县东磁矿业有限公司以债转股的方式进行增资后的净资产1,968.43 万元为作价依据，结合考虑探矿权证期限、在建工程减值等因素，协商确定股权转让价格为 800 万元。2020 年 7 月 27 日，公司召开第八届董事会第五次会议，审议通过了《公司关于转让会理县东磁矿业有限公司股权的议案》，公司和东阳市东磁新能源有限公司不再持有会理县东磁矿业有限公司的股权。本次股权转让完成之后公司合并报表范围将发生变更，会理县东磁矿业有限公司将不再纳入公司合并报表范围。截止本报告报出之日公司已完成会理县东磁矿业有限公司股权转让。本次交易预计产生投资亏损1,168.43万元（具体数据以公司经审计财务数据为准），不会对公司 2020 年度的财务状况和经营成果构成重大影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

不适用

2、债务重组

不适用

3、资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

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

（2）报告分部的财务信息

单位： 元

项目	磁性材料	光伏产品	振动器件	新能源电池	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,456,578,031.27	1,243,954,385.99	202,127,869.67	164,439,435.26	74,830,755.73		3,141,930,477.92
主营业务成本	1,023,066,141.20	1,022,858,561.03	153,249,433.12	143,664,401.48	66,535,937.51		2,409,374,474.34

（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

不适用

（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

不适用

8、其他

根据本公司第七届董事会第十八次会议和第七届监事会第十六次会议审议通过的《公司关于收购金川电子股权的议案》，公司于2019年11月28日与四川众博联科电子科技有限公司签署《股权转让暨债务承担及担保协议》，四川众博联科电子科技有限公司将其持有的金川电子公司80%股权以现金5,215.64万元的价格转让给本公司。截至2020年6月30日，本公司已支付股权转让款5,215.64万元，其中余款886.19万元在公司与金川电子少数股东陈淼先生的共管户中，该账户资金的支出需要经双方同意方可执行。金川电子公司已于2019年12月30日办妥工商变更。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	122,984,536.26	7.97%	27,619,551.14	22.46%	95,364,985.12	60,580,903.09	4.60%	27,197,715.54	44.89%	33,383,187.55
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,419,343,894.07	92.03%	80,159,667.08	5.65%	1,339,184,226.99	1,255,371,408.56	95.40%	68,997,651.70	5.50%	1,186,373,756.86
其中：										
合计	1,542,328,430.33	100.00%	107,779,218.22	6.99%	1,434,549,212.11	1,315,952,311.65	100.00%	96,195,367.24	7.31%	1,219,756,944.41

按单项计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DMEGC Germany GmbH	122,984,536.26	27,619,551.14	22.46%	根据该子公司超额亏损部分计提坏账准备
合计	122,984,536.26	27,619,551.14	--	--

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,419,343,894.07	80,159,667.08	5.65%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账的确认标准及说明：相同账龄的客户具有类似的预期损失率。

按组合计提坏账准备：

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,310,390,056.73	65,519,502.84	5.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1-2 年	104,777,414.56	10,477,741.46	10.00%
2-3 年	20,000.00	6,000.00	30.00%
3 年以上	4,156,422.78	4,156,422.78	100.00%
合计	1,419,343,894.07	80,159,667.08	--

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,406,302,097.91
1 至 2 年	120,653,953.19
2 至 3 年	20,000.00
3 年以上	15,352,379.23
4 至 5 年	155,775.00
5 年以上	15,196,604.23
合计	1,542,328,430.33

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	27,197,715.54	421,835.60				27,619,551.14
按组合计提坏账准备	68,997,651.70	7,951,666.87			3,210,348.51 [注]	80,159,667.08
合计	96,195,367.24	8,373,502.47			3,210,348.51	107,779,218.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

[注]：其他全部系应收票据坏账准备转入。

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
DMEGC Germany GmbH	122,984,536.26	7.97%	27,619,551.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

单位 1	43,436,831.44	2.82%	2,171,841.57
单位 2	33,115,985.10	2.15%	3,260,973.51
单位 3	30,356,835.80	1.97%	3,035,683.58
单位 4	28,837,325.54	1.87%	1,441,866.28
合计	258,731,514.14	16.78%	

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

期末余额前5名的应收账款合计数为258,731,514.14元，占应收账款期末余额合计数的比例为16.78%，相应计提的坏账准备合计数为37,529,916.08元。

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	209,648,193.06	324,192,095.83
合计	209,648,193.06	324,192,095.83

（1）应收利息

不适用

（2）应收股利

不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	363,094,316.30	448,069,903.38
应收暂付款	1,145,781.00	6,082,227.66
押金保证金	608,401.00	2,622,030.90

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

出口退税款		18,479,056.61
其他	19,832.04	47,075.05
合计	364,868,330.34	475,300,293.60

2）坏账准备计提情况

单位： 元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	85,163,225.67		65,944,972.10	151,108,197.77
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	45,690,188.14			45,690,188.14
本期转回			41,578,248.63	41,578,248.63
2020 年 6 月 30 日余额	130,853,413.81		24,366,723.47	155,220,137.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	201,774,037.77
1 至 2 年	9,301,927.83
2 至 3 年	37,054,484.54
3 年以上	116,737,880.20
3 至 4 年	80,867,799.66
4 至 5 年	1,257,131.65
5 年以上	34,612,948.89
合计	364,868,330.34

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	151,108,197.77	45,690,188.14	41,578,248.63			155,220,137.28
合计	151,108,197.77	45,690,188.14	41,578,248.63			155,220,137.28

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
杞县东磁新能源有限公司	拆借款	146,037,427.68	1 年以内	40.02%	23,648,888.44
东阳东磁光伏发电有限公司	拆借款	62,744,476.79	其中账龄 1 年以内 2,180,349.65 元，账龄 1-2 年 3,950,000.00 元，账龄 2-3 年 26,474,071.68 元，账龄 3 年以上 30,140,055.46 元。	17.20%	38,586,294.45
都昌昊缇太阳能发电有限公司	拆借款	60,063,615.58	其中账龄 1 年以内 20,000.00 元，账龄 1-2 年 1,923,071.38 元，账龄 2-3 年 9,634,800.00 元，账龄 3 年以上 48,485,744.20 元。	16.46%	51,569,491.34
宜宾金川电子有限责任公司	拆借款	51,349,731.06	1 年以内	14.07%	2,567,486.55
武穴东磁磁材有限公司	拆借款	19,806,838.43	3 年以上	5.43%	19,806,838.43
合计	--	340,002,089.54	--	93.18%	136,178,999.21

6）涉及政府补助的应收款项

不适用

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	249,047,741.72	3,608,545.45	245,439,196.27	249,047,741.72	3,608,545.45	245,439,196.27
对联营、合营企业投资	1,217,780.23		1,217,780.23	1,218,301.15		1,218,301.15
合计	250,265,521.95	3,608,545.45	246,656,976.50	250,266,042.87	3,608,545.45	246,657,497.42

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
东阳中世模具有限公司	3,476,172.00					3,476,172.00	
赣州新盛稀土实业有限公司	13,286,277.96					13,286,277.96	3,608,545.45
会理县东磁矿业有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
云南东磁有色金属有限公司	7,650,000.00					7,650,000.00	
杞县东磁磁性材料有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
杞县东磁新能源有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
东阳市东磁新能源有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
都昌县昊缇太阳能发电有限公司	0.90					0.90	
东阳东磁光伏发电有限公司	900,000.00					900,000.00	
东阳东磁自动化科技有限公司	4,400,000.00					4,400,000.00	
霍山东磁电子科技有限公司	9,000,000.00					9,000,000.00	
武穴东磁磁材有限公司	4,500,000.00					4,500,000.00	
浙江省东阳市东磁诚基电子有限公司	122,695,017.91					122,695,017.91	
宜宾金川电子有限责任公司	52,156,400.00					52,156,400.00	
横店集团东磁股份香港有限公司	408,200.00					408,200.00	
DMEGC Germany GmbH	227,047.50					227,047.50	
DMEGC JAPAN CORPORATION LIMITED	6,440,080.00					6,440,080.00	
合计	245,439,196.27					245,439,196.27	3,608,545.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
DMEGC SOLAR USA, LLC	1,218,301.15			-520.92						1,217,780.23	
小计	1,218,301.15			-520.92						1,217,780.23	
二、联营企业											
武汉钢实东磁磁材有限公司											
合计	1,218,301.15			-520.92						1,217,780.23	

（3）其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,909,516,136.79	2,306,689,804.94	2,885,979,841.76	2,255,362,243.21
其他业务	38,694,351.23	31,502,549.54	77,342,315.92	70,456,556.47
合计	2,948,210,488.02	2,338,192,354.48	2,963,322,157.68	2,325,818,799.68

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 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 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	-520.92	-19,915.08
处置交易性金融资产取得的投资收益	-3,755,270.25	-31,209,478.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	480,000.00	
理财产品收益	448,767.12	10,469,150.68
合计	-2,827,024.05	-20,760,242.40

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,508,487.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	34,450.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	76,175,810.74	
委托他人投资或管理资产的损益	448,767.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-3,882,731.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,234.00	
减：所得税影响额	9,761,169.12	
少数股东权益影响额	38,613.09	
合计	60,455,792.45	--

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

√ 适用 □ 不适用

项目	涉及金额（元）	原因
地方水利建设基金	24,400.02	作为税费项目，因其与正常经营业务存在直接关系，且不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。
增值税退税	3,798,625.40	孙公司东阳电机公司系经民政厅认定的社会民政福利企业，其享受的增值税返还的税收优惠政策不具特殊和偶发性，故将其界定为经常性损益项目。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	6.38%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.17	0.17

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

不适用

4、其他

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十二节 备查文件目录

一、载有董事长签名的公司2020年半年年度报告全文；

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

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

上述文件置备于公司董事会秘书室备查。

横店集团东磁股份有限公司

董事长：何时金

二〇二〇年八月十九日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn