

**北矿磁材科技股份有限公司**

BGRIMM Magnetic Materials & Technology Co., Ltd.



600980

**2009 年年度报告**

# 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	3
三、会计数据和业务数据摘要.....	4
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	9
六、公司治理结构.....	13
七、股东大会情况简介.....	18
八、董事会报告.....	19
九、监事会报告.....	36
十、重要事项.....	38
十一、财务会计报告.....	43
十二、备查文件目录.....	108

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
刘显清	董事	因出差未参加会议	蒋开喜

(三) 京都天华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司董事长蒋开喜，总经理吕宝顺及财务总监黄国泰声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息				
公司的法定中文名称	北矿磁材科技股份有限公司			
公司的法定中文名称缩写	北矿磁材			
公司的法定英文名称	BGRIMM Magnetic Materials & Technology Co., Ltd.			
公司的法定英文名称缩写	BGRIMM Magnetic			
公司法定代表人	蒋开喜			
(二) 联系人和联系方式				
	董事会秘书	证券事务代表		
姓名	李阳	张希丹		
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼			
电话	010-67537184	010-67537184		
传真	010-67583947	010-67583947		
电子信箱	liy@magmat.com	zhangxidan@yahoo.com.cn		
(三) 基本情况简介				
注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼			
注册地址的邮政编码	100070			
办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼			
办公地址的邮政编码	100070			
公司国际互联网网址	<a href="http://www.magmat.com">http://www.magmat.com</a>			
电子信箱	magmat@magmat.com			
(四) 信息披露及备置地点				
公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>			
公司年度报告备置地点	北矿磁材科技股份有限公司综合管理部			
(五) 公司股票简况				
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	北矿磁材	600980	
(六) 其他有关资料				
公司首次注册登记日期	2000 年 9 月 6 日			
公司首次注册登记地点	国家工商行政管理总局			
首次变更	公司变更注册登记日期	2004 年 6 月 1 日		
	公司变更注册登记地点	国家工商行政管理总局		
	企业法人营业执照注册号	1000001003425		
	税务登记号码	110106710927038		
	组织机构代码	710927038		
第二次变更	公司变更注册登记日期	2005 年 10 月 21 日		
	公司变更注册登记地点	国家工商行政管理总局		
	企业法人营业执照注册号	1000001003425		
	税务登记号码	110106710927038		
	组织机构代码	710927038		
第三次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 7 月 7 日		
	公司变更注册登记地点	国家工商行政管理总局		
	企业法人营业执照注册号	10000000034250		
	税务登记号码	110106710927038		
	组织机构代码	710927038		
公司聘请的会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层			

### 三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-42,973,220.08
利润总额	-49,663,781.06
归属于上市公司股东的净利润	-49,557,953.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-42,855,859.53
经营活动产生的现金流量净额	22,536,548.72

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-7,962,119.34
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）	1,315,537.32
债务重组损益	-103,066.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,087.70
少数股东权益影响额（税后）	-11,533.19
合计	-6,702,094.17

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	215,283,666.58	246,809,473.95	-12.77	293,919,811.64
利润总额	-49,663,781.06	2,512,440.69	-2,076.71	-50,481,922.11
归属于上市公司股东的净利润	-49,557,953.70	6,385,307.53	-876.12	-51,114,276.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,855,859.53	-29,227,292.16	-46.63	-41,104,728.54
经营活动产生的现金流量净额	22,536,548.72	9,521,213.01	136.70	-11,734,782.64
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	412,953,974.55	458,058,388.00	-9.85	527,379,405.07
所有者权益（或股东权益）	281,539,500.18	325,018,743.74	-13.38	318,268,836.21

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	-0.38	0.05	-876.12	-0.39
稀释每股收益（元/股）	-0.38	0.05	-876.12	-0.39
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.33	-0.22	-46.63	-0.32
加权平均净资产收益率（%）	-16.30	1.98	减少 18.28 个百分点	-14.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-14.10	-9.08	减少 5.02 个百分点	-11.96
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.17	0.07	136.70	-0.09
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.17	2.50	-13.38	2.45

## 四、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

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	51,455,567	39.5812				-51,455,567	-51,455,567	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	51,455,567	39.5812				-51,455,567	-51,455,567	0	0
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	78,544,433	60.4188				51,455,567	51,455,567	130,000,000	100
1、人民币普通股	78,544,433	60.4188				51,455,567	51,455,567	130,000,000	100
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	130,000,000	100						130,000,000	100

#### 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院	51,455,567	51,455,567		0	股权分置改革	2009年4月28日
合计	51,455,567	51,455,567		0	/	/

## (二) 证券发行与上市情况

## 1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终 止日期
股票类						
A 股	2004 年 4 月 20 日	6.56	35,000,000	2004 年 5 月 12 日	35,000,000	

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

## 2、公司股份总数及结构的变动情况

- 1) 公司发起设立时总股本 65,000,000 股，其中国有法人股 64,144,600 股，法人股 855,400 股。2004 年 4 月 20 日获准发行社会公众股 35,000,000 股，发行后总股本为 100,000,000 股，其中：未流通国有法人股占 64.14%，未流通法人股占 0.86%，已流通社会公众股占 35%。
- 2) 公司第二届董事会第七次会议审议通过，2004 年度股东大会批准。公司于 2005 年 7 月实施了资本公积金转增股本方案，实施资本公积金转增股本方案后公司总股本为 130,000,000 股，其中：非流通股为 84,500,000 股，流通股为 45,500,000 股。其中：未流通国有法人股占 64.14%，未流通法人股占 0.86%，已流通社会公众股占 35%。
- 3) 2006 年 4 月 23 日实施股权分置改革后，公司总股本为 130,000,000 股，其中：有限售条件股份 69,485,000 股，占总股本的 53.45%，无限售条件流通股份 60,515,000 股，占总股本的 46.55%。
- 4) 按照股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，除北京矿冶研究总院外的其余五家股东有限售条件股份合计 5,029,433 股于 2007 年 4 月 27 日上市流通，截止 2007 年 12 月 31 日，公司总股本为 130,000,000 股，其中：有限售条件股份 64,455,567 股，占总股本的 49.5812%，无限售条件流通股份 65,544,433 股，占总股本的 50.4188%。
- 5) 按照股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，2008 年 4 月 24 日北京矿冶研究总院有限售条件股份合计 13,000,000 股上市流通，截止 2008 年 12 月 31 日，公司总股本为 130,000,000 股，其中：有限售条件股份 51,455,567 股，占总股本的 39.5812%，无限售条件流通股份 78,544,433 股，占总股本的 60.4188%。
- 6) 按照股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，2009 年 4 月 28 日北京矿冶研究总院有限售条件股份合计 51,455,567 股上市流通，截止 2009 年 12 月 31 日，公司总股本 130,000,000 股，全部为无限售条件流通股份。

## 3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、股东数量和持股情况

报告期末股东总数				16,019 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
北京矿冶研究总院	国有法人	49.5812	64,455,567	0	0	无
赵建平	境内自然人	1.2308	1,600,000	1,600,000	0	未知
中国钢研科技集团有限公司	国有法人	1.0552	1,371,741	0	0	无
沈晓鸣	境内自然人	0.3077	400,000	400,000	0	未知
孙青华	境内自然人	0.3077	400,000	400,000	0	未知
珠海市兴虢投资有限公司	未知	0.3072	399,345	399,345	0	未知
林燕	境内自然人	0.2693	350,057	350,057	0	未知
刘仲秋	境内自然人	0.2538	330,000	330,000	0	未知
苏州工业园区辰融投资有限公司	未知	0.2308	300,000	300,000	0	未知
卢珍珠	境内自然人	0.2077	270,050	270,050	0	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
北京矿冶研究总院	64,455,567		人民币普通股			
赵建平	1,600,000		人民币普通股			
中国钢研科技集团有限公司	1,371,741		人民币普通股			
沈晓鸣	400,000		人民币普通股			
孙青华	400,000		人民币普通股			
珠海市兴虢投资有限公司	399,345		人民币普通股			
林燕	350,057		人民币普通股			
刘仲秋	330,000		人民币普通股			
苏州工业园区辰融投资有限公司	300,000		人民币普通股			
卢珍珠	270,050		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十名无限售条件流通股股东关联关系的说明：                      本公司未知无限售条件流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间关联关系的说明：                      本公司未知前十名无限售条件流通股股东和前十名股东相互之间是否存在关联关系，也未知其相互之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人



名称	北京矿冶研究总院
单位负责人或法定代表人	蒋开喜
成立日期	1956 年 5 月 19 日
注册资本	22,272.20
主要经营业务或管理活动	矿产资源技术、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料；植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售（国家专营专项除外）；工程承包；机械设备，仪器仪表及配件的销售。业务包括：采矿工艺、矿山机械、工业炸药、起爆器材、工程爆破、矿山系统工程、各种矿石的采矿、选矿设备、选矿药剂、自动化工程、计算机应用、火法与湿法冶金工艺、冶金设备、金属复合粉末材料、无机非金属材料、精细化工、理化测试、环境工程、矿山复垦、工程设计、信息技术等专业。

(2) 实际控制人情况

○ 法人

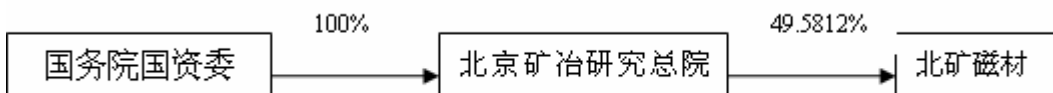
单位：万元 币种：人民币

名称	国务院国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	李荣融

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末，公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
潘 峰	独立董事	男	47	2007年05月11日	2010年05月11日				3.68	否
吕长江	独立董事	男	45	2007年05月11日	2010年05月11日				3.68	否
韩长风	独立董事	男	36	2008年01月31日	2011年01月31日				3.68	否
蒋开喜	董事长	男	47	2007年05月11日	2010年05月11日				0	是
刘显清	董 事	男	42	2007年05月11日	2010年05月11日				0	是
吕宝顺	董 事 总经理	男	47	2007年05月11日	2010年05月11日				16	否
卜生伟	董 事	男	46	2007年05月11日	2010年05月11日				4.53	是
夏晓鸥	监事会主席	男	53	2007年05月11日	2010年05月11日				0	是
周 洲	监 事	男	42	2007年05月11日	2010年05月11日				0.95	是
程爱民	监 事	男	38	2007年05月11日	2010年05月11日				0.95	是
廖有良	监 事	男	45	2007年05月11日	2010年05月11日				15.2	否
周燕冬	监 事	女	48	2008年04月24日	2011年04月24日				8.2	否
杜登明	副总经理 董事会秘书	男	59	2007年05月11日	2009年08月24日				6.8	是
要继忠	副总经理	男	53	2007年05月11日	2010年05月11日				15.2	否
黄国泰	财务总监	男	53	2007年05月11日	2010年05月11日				14	否
李 阳	董事会秘书	男	41	2009年08月25日	2012年08月25日				14	否
合计	/	/	/	/	/			/	106.87	/

潘 峰：博士生导师，清华大学材料科学与工程系教授，国家 863 新材料领域特种功能材料技术主题组副组长。

吕长江：复旦大学管理学院会计系主任。

韩长风：2004 年 7 月至今在平安证券有限责任公司工作，历任平安证券投资银行事业部北京区域总部副总经理、北京区域总部执行总经理、投资银行事业部执行经理。

蒋开喜：2006 年 12 月至今北京矿冶研究总院院长，2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事长。

刘显清：2005 年 9 月至今北京矿冶研究总院总会计师，2005 年 4 月至今任北京北矿锌业有限责任公司监事。2004 年 8 月至 2007 年 5 月任北矿磁材科技股份有限公司监事，2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事。

吕宝顺：2000 年 9 月至 2007 年 5 月任北矿磁材科技股份有限公司副总经理，2006 年 8 月至今任北京北矿磁电材料有限公司执行董事，2007 年 11 月至今任常德市耐摩特聚合材料有限公司董事，2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事总经理。

卜生伟：2000 年 9 月至 2009 年 4 月任北矿磁材科技股份有限公司副总经理，2005 年 4 月至今任北京北矿锌业有限责任公司董事。2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事。2009 年 5 月至今任北京矿冶研究总院科技产业处副处长。

夏晓鸥：1998 年 3 月至 2006 年 12 月北京矿冶研究总院副院长，2006 年 12 月至今北京矿冶研究总院党委书记、副院长。2000 年 9 月至 2007 年 5 月任北矿磁材科技股份有限公司第一届、第二届董事会董事，2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会主席。

周 洲：2002 年 11 月至 2008 年 4 月任北京矿冶研究总院人事处处长，2008 年 4 月至今任北京矿冶研究总院人力资源部主任。2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司第三届监事会监事

程爱民：1999 年至 2006 年 1 月任北京矿冶研究总院财务处副处长，2006 年 1 月至 2008 年 4 月任北京矿冶研究总院财务处处长，2008 年 4 月至今任北京矿冶研究总院财务部主任。2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司第三届监事会监事。

廖有良：2000 年 9 月至 2008 年 2 月份任北矿磁材科技股份有限公司研发中心经理，2008 年 3 月份至今任北矿磁材科技股份有限公司粘结料粉事业部经理。2004 年 8 月至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会职工监事。

周燕冬：自 2000 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司人力资源部主管，2008 年 5 月至今担任北矿磁材科技股份有限公司第三届监事会监事。

杜登明：2000 年 9 月至 2009 年 6 月任北矿磁材科技股份有限公司副总经理，2008 年 7 月至 2009 年 8 月任北矿磁材科技股份有限公司董事会秘书。2009 年 7 月至今任北京矿冶研究总院工会主席。

要继忠：2000 年 9 月至 2007 年 5 月任北矿磁材科技股份有限公司质量总监，2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司副总经理。2007 年 11 月至今任常德市耐摩特聚合材料有限公司董事。

黄国泰：2000 年 9 月至今任北矿磁材科技股份有限公司财务总监。

李 阳：2000 年 9 月至 2008 年 3 月任烧结磁器件制造部主管，2008 年 3 月至今任北矿磁材科技股份有限公司综合管理部经理，2009 年 8 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事会秘书。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
蒋开喜	北京矿冶研究总院	院长	2006 年 12 月 29 日	是
刘显清	北京矿冶研究总院	总会计师	2005 年 09 月 21 日	是
夏晓鸥	北京矿冶研究总院	党委书记、副院长	2006 年 12 月 29 日	是
周 洲	北京矿冶研究总院	人力资源部主任	2008 年 04 月 02 日	是
程爱民	北京矿冶研究总院	财务部主任	2008 年 04 月 02 日	是
卜生伟	北京矿冶研究总院	科技产业处副处长	2009 年 05 月 01 日	是
杜登明	北京矿冶研究总院	工会主席	2009 年 07 月 01 日	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	是否领取报酬津贴
潘 峰	清华大学材料科学与工程系	教 授	1996 年 01 月 01 日	是
潘 峰	深圳市格林美高新技术股份有限公司	独立董事	2009 年 01 月 01 日	是
潘 峰	湖南博云新材料股份有限公司	独立董事	2009 年 01 月 01 日	是
吕长江	复旦大学管理学院	会计系主任	2006 年 01 月 01 日	是
吕长江	上海金丰投资股份有限公司	独立董事	2007 年 06 月 01 日	是
吕长江	浙江小商品城集团股份有限公司	独立董事	2006 年 11 月 01 日	是
韩长风	平安证券投资银行事业部	执行总经理	2004 年 07 月 01 日	是
蒋开喜	吉林吉恩镍业股份有限公司	独立董事	2006 年 12 月 01 日	是
刘显清	北京北矿锌业有限责任公司	监 事	2005 年 04 月 01 日	否
吕宝顺	北京北矿磁电材料有限公司	执行董事	2006 年 08 月 01 日	否
吕宝顺	常德市耐摩特聚合材料有限公司	董 事	2007 年 11 月 01 日	否
卜生伟	北京北矿锌业有限责任公司	董 事	2005 年 04 月 01 日	否
杜登明	北京北矿锌业有限责任公司	董 事	2005 年 04 月 01 日	否
要继忠	常德市耐摩特聚合材料有限公司	董 事	2007 年 11 月 01 日	否
夏晓鸥	北京北矿锌业有限责任公司	董 事 长	2005 年 04 月 01 日	否
夏晓鸥	北京凯特破碎机有限公司	董 事 长	2002 年 04 月 01 日	否
周 洲	北京华诺维科技发展有限责任公司	监 事	2002 年 11 月 01 日	否
程爱民	北京华诺维科技发展有限责任公司	董 事	2002 年 11 月 01 日	否
程爱民	北京捷安货物运输公司	监 事	2003 年 03 月 01 日	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《北矿磁材科技股份有限公司高管层及高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》，2009 年度高管薪酬考核按照本办法落实执行。其中基本年薪由董事会根据不同岗位制定标准，按月发放；完成年度业绩则按照董事会审定的年薪次年一季度兑现。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	现任董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告“第五节（一）董事、监事、高级管理人员基本情况”。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
卜生伟	副总经理	离任	工作调动
杜登明	副总经理 董事会秘书	离任	工作调动
李阳	董事会秘书	聘任	

(五) 公司员工情况

在职员工总数	165
公司需承担费用的离退休职工人数	61
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	73
技术人员	30
营销人员	15

管理人员	37
财务人员	10
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量 (人)
博士、硕士	19
本科、大专	84
中专、高中	41
高中以下	21

## 六、公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等规定的要求，不断优化公司法人治理结构、建立健全内部控制制度，促进公司规范运作。

报告期内，公司及时履行信息披露义务，信息披露做到公平、及时、准确、真实、完整。公司不断加强投资者关系管理，完善信息披露相关制度。公司董事、监事勤勉尽责，公司高级管理人员忠实履行职责，维护公司和全体股东的最大利益。

报告期内，根据证监会、财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》等文件精神，我公司结合自身实际情况，积极开展内控体系建设工作，制订了《北矿磁材科技股份有限公司内部控制规范》，并经第三届董事会第十四次会议审议通过，目前已进入执行阶段，该规范的制定，进一步提高了公司的规范运作水平和风险控制能力；根据上交所发布的《关于进一步做好上市公司公平信息披露工作的通知》及公司相关制度要求，热情接待投资者咨询，加强投资者关系管理；为了完善公司信息披露制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》；为了加强公司的内幕信息知情人管理，规范对外部单位报送信息的管理和披露，公司建立了《内幕信息知情人登记备案制度》和《外部信息报送和使用管理制度》，防止泄露内部信息，保证信息披露的公平；同时，公司还根据经营发展的需要，不断改进管理，进一步完善各项管理制度，提升管理效率和效果。

长期以来，公司始终把规范运作视为企业健康发展的基础保障，今后将继续按照监管部门的要求，建立健全各项内控制度，不断完善公司治理结构，持续提高规范运作水平，实现公司持续、稳定、健康的发展。目前公司的治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、股东与股东大会：股东大会是公司的最高权力机构。公司股东大会的召集、召开以及提案审议等相关程序完全符合《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定，公司按照规定聘请律师出席会议并见证，制订了方便社会公众投资者参与决策的制度，确保所有股东，尤其是中小股东能够能有平等地位，行使其合法权益；公司股东大会对关联交易严格按规定的程序进行，关联股东在表决时实行回避，保证关联交易符合公开、公平、公正的原则。

2、控股股东与上市公司：公司与控股股东完全做到了资产、人员、财务、机构和业务独立，控股股东没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，公司重大决策完全由公司独立做出并实施；控股股东没有以任何形式占用公司资金的行为，也没有要求公司为其及他人提供担保。公司与控股股东或其控股的其他关联单位不存在同业竞争。

3、董事与董事会：公司共有董事七名，其中独立董事三名，公司董事人数和人员构成符合法律、法规和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，公司所有董事均能按照《董事会议事规则》履行勤勉尽责义务，积极参加有关培训，认真参与公司重大事项的决策和重要信息披露的审核，对董事会和股东大会负责。公司董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等三个专业委员会，各委员会均由独立董事担任主任并建立了明确的工作制度，在公司重大事项的科学决策方面发挥了积极作用。

4、监事与监事会：公司共有监事五名，其中职工监事两名，公司监事会人数和人员构成及产生程序均符合法律法规的要求，公司监事能够做到勤勉尽责，能够本着对股东负责的态度，严格按照法律法规和公司章程的规定，对公司的经营管理、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司制定了《员工薪酬管理办法》、《绩效考核管理办法》《高管层及高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》，对高级管理人员进行绩效考核，根据年度经营计划和实际经营状况决定兑现年度薪酬。

6、利益相关者：公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、客户等其他利益相关者的合法权益，相互之间能够做到良好沟通，实现共赢，共同推进公司持续、健康、稳定发展。

7、信息披露与透明度：公司制定并严格执行《信息披露管理制度》，明确了信息披露的责任人。公司董事、监事和其他高级管理人员以及相关知情人员能够在信息披露前保守秘密。报告期内，公司能够及时、准确、完整地定期报告和临时报告的信息披露工作，认真对待投资者来信、来电、来访和咨询，并积极与投资者沟通，处理好投资者关系，确保所有股东有平等的机会获得公司信息。

8、公司治理专项活动的开展情况：根据中国证监会【2007】第 28 号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及【2008】27 号《关于公司治理专项活动公告的通知》及相关法律、法规的要求，我公司于 2007 年 4 月正式启动了公司治理专项活动，成立了以公司董事长为第一责任人，相关高级管理人员及部门经理为组员的公司治理专项小组，对北矿磁材的公司治理情况进行了全面认真的自查。同时，公司通过电话、传真、电子邮件和网络等多种方式接受投资者和社会公众对公司治理情况进行评价，并根据北京证监局对公司治理情况的综合评价和整改意见进行了整改及公告。

根据北京证监局【2009】84 号《关于北京辖区上市公司 2009 年公司治理相关工作的通知》的精神指示，公司治理专项小组严格按照通知要求对 2007 年以来公司治理专项活动中发现的治理问题以及北京证监局 2009 年现场检查中要求公司整改的相关事项进行了认真、细致的梳理。

报告期内，根据京证公司发[2009]42 号文，北京证监局于 2009 年 6 月 15 日起对公司进行了现场专项检查。检查人员听取了公司总经理对公司基本情况的汇报以及公司年审会计师 2008 年财务审计情况的汇报，查阅了公司的相关资料及账目等，并于 2009 年 9 月 30 日下发了现场检查有关问题的整改意见。根据北京证监局的要求，公司对存货管理及期末减值测试等进行了整改治理，并进一步加强了财务的监督管理职能，规范了公司账务处理的审批流程，更进一步的明确了岗位职责，切实发挥不同级次人员的复核作用，对于公司已经制定的相关制度，在实务操作中严格执行，避免了制度的形同虚设。

截至报告期末，公司已完成各项自查及专项检查中提出的各种治理问题的整改，及时采纳监管部门以及公司内部各级人员对公司治理相关问题的建议，随着公司专项治理及自查整改工作的不断深入推进，公司规范运作意识和水平也得到了进一步的强化和提升。公司将以此为契机，认真落实，规范发展，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，把提高公司治理水平、完善公司内控制度建设作为一项长期持续性工作，促进公司健康、平稳发展，切实维护中小股东利益。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
蒋开喜	否	4	4	3	0	0	否
刘显清	否	4	3	2	1	0	否
吕宝顺	否	4	4	3	0	0	否
卜生伟	否	4	4	3	0	0	否
潘 峰	是	4	4	3	0	0	否
吕长江	是	4	4	3	0	0	否
韩长风	是	4	4	3	0	0	否

报告期内，本公司董事无连续两次未亲自出席董事会会议的情况发生。

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司制定了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、行使职权原则、享有的权利、在审查关联交易中的义务、年报编制和披露过程中的责任和义务等作出了规定。按照上述工作制度的具体要求，公司独立董事认真行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，全面关注公司的发展状况，积极出席公司 2009 年召开的相关会议，对公司董事会审议的相关事项发表了独立客观的意见，忠实履行职责，充分发挥独立董事的独立作用，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产经营计划、财务核算、劳动人事、原材料供应和产品销售等业务体系，并具有自主经营能力。本公司业务独立于控股股东，控股股东除按照《公司章程》的规定行使股东权利外，未以其他方式对公司业务进行干涉。
人员方面独立完整情况	是	截至报告期末，本公司董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，通过合法程序产生和聘任。公司高级管理人员、财务人员均在本公司专职工作和领取薪酬，没有在关联企业兼任其他职务。公司的人事及工资管理与股东单位严格分离。目前公司董事长兼任控股股东法定代表人。
资产方面独立完整情况	是	本公司拥有独立的生产系统、采购系统、销售系统和配套设施，资产独立完整，产权清晰。



机构方面独立完整情况	是	本公司与控股股东各自拥有独立的办公和生产经营场所及设施，并各自拥有独立的采购、生产、销售、研发和劳动、人事及工资管理部门。公司设置了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层，组成完整的法人治理结构；公司已建立了适应生产经营需要的组织结构。公司各部门按照规定的职责独立运作，不受控股股东控制。
财务方面独立完整情况	是	本公司自成立以来，在财务方面一直保持着高度的独立性。公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的财务核算体系；本公司制定了完善的财务管理制度，开设了独立的银行帐号，独立运营资金，独立纳税，与股东单位无混合纳税现象；财务总监和其他财务人员均未在股东单位或其他单位兼职。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》以及《企业内部控制基本规范》等法律法规的规定，建立了较为完善的法人治理结构，并结合公司自身实际情况，成立内控工作专项小组，负责《北矿磁材科技股份有限公司内部控制规范》的制定、具体实施、收集反馈意见以及修订等工作。今后，公司将把内部控制做为一项长期持续性的工作，通过对内部控制制度的逐渐完善，不断提高公司各项制度的合理性；通过不断推进内控制度的实施，进一步提高公司董、监、高及全体员工规范化运作和风险控制意识，促进公司长期健康、平稳发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	报告期内，公司组织人员成立了内控工作专项小组，制订了建立和健全内部控制制度的工作计划，按照《企业内部控制基本规范》的要求，对公司内部控制制度进行了梳理，有计划、有步骤地推进制度修订及编制工作，报告期内完成 40 多个制度修订及编制，进一步优化了公司各项业务的操作流程。目前已建立较为完善合理的《内部控制规范》，该《内部控制规范》涵盖了公司各项业务，各个部门和各个岗位的工作流程以及业务处理中的关键控制点，公司的各项规章制度等内容。其出台使公司内部控制体系更加完善，保障了公司各项业务的执行有章可循。并于 2009 年 10 月 26 日通过第三届董事会第十四次会议审议，于董事会审议通过后进入试实施阶段。该阶段，公司积极组织董、监、高及全体员工对《内部控制规范》内容进行培训，并发动全体员工进行自学，取得了良好的效果。2010 年 1 月 1 日起《内部控制规范》开始正式执行。
内部控制检查监督部门的设置情况	董事会下设立审计委员会，审计委员会负责审查企业内部控制，监督内部控制的有效实施和内部控制自我评价情况，协调内部控制审计及其他相关事宜等。监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督。此外，公司设置了专门的部门，配备了专职人员进行内部审计工作，并直接向审计委员会汇报工作，保证了其工作的独立性。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司制定了《内部审计制度》，负责内部审计的部门对公司及公司所属子公司的经营活动、日常财务收支、经营责任的完成情况、内控制度的建立健全及执行情况等进行内部审计监督，并及时向董事会审计委员会汇报工作。公司每年都会编制内部控制自我评估报告，聘请专业的会计师事务所对该报告进行核实评价，并将该报告及时披露在指定的报纸和网站。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会下设立审计委员会，每年与外部审计单位、内部审计部门沟通公司内部控制执行情况和存在的问题，并及时提出改进的意见。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	根据《会计法》、《企业财务通则》、《企业会计制度》等相关法规，公司建立了完善的会计核算体系，运行情况良好。公司及时根据《企业会计准则》等相关规定的修订对会计核算体系及相关制度进行不断的完善。 公司财务管理符合相关规定，并制定了《会计核算方法》、《现金、银行存款及票据管理制度》、《成本费用管理制度》、《财务报告管理办法》、《费用报销管理办法》、《借款管理办法》、《采购与付款管理制度》、《销售与收款管理办法》、《存货管理办法》等制度，对与财务相关的内控环节进行了严格规定，并得到了有效的执行。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。虽然目前公司的制度体系比较健全，但随着公司战略发展计划的进一步实施，公司的业务范围及实施地点的不断拓展，公司的内部控制制度还应根据公司的运营需要，不断加以完善和提高，对制度执行情况的检查、监督还需要进一步加强。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司对高管人员实行年薪制，年薪收入由四部分组成：年度基薪、目标考核奖金、嘉奖、期奖。年度基薪与岗位责任、经营任务、经营风险挂钩；目标考核奖金是对高管人员经营业绩的奖励；嘉奖是对高管层完成特别专项任务的奖励；期奖是对高管层在任期内连年完成年度任务和任期目标的奖励。年度基薪、奖金、嘉奖体现当期激励，期奖体现任期激励。公司制定了相应的考核标准和考核办法，并严格执行，根据目标完成情况进行奖励或扣罚。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

《北矿磁材科技股份有限公司董事会关于公司 2009 年内部控制的自我评估报告》、

《北矿磁材科技股份有限公司 2009 年度社会责任报告》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《北矿磁材科技股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度于公司第三届董事会第十五次会议审议通过并开始执行。该制度对应当追究责任的情况，责任追究的流程，追究责任的形式及种类等做出了明确规定。该制度的实行有助于公司提高年报信息披露的水平，以及公司信息披露的质量。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 16 日	《中国证券报》	2009 年 4 月 17 日

北矿磁材科技股份有限公司（以下简称“公司”）2008 年度股东大会于 2009 年 4 月 16 日上午 9 时在北京市西城区西直门外文兴街 1 号北京矿冶研究总院 306 会议室以现场方式召开。本次会议由公司董事会召集，公司董事长蒋开喜先生主持会议，出席本次会议的股东及股东授权代表共 5 人，所代表的股份数为 66,303,913 股，占总股本的 51.0030%，其中有限售条件的股份数为 51,455,567 股，无限售条件的股份数为 14,848,346 股，符合《公司法》等法律、法规及《公司章程》的有关规定。会议各项决议合法有效。公司部分董事、监事、高级管理人员出席了本次股东大会，北京市友邦律师事务所见证律师列席了本次股东大会，本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定。本次会议审议并通过了如下议案：

1. 审议通过了《公司 2008 年度财务决算报告》
2. 审议通过了《公司 2008 年度利润分配预案》
3. 审议通过了《公司 2008 年度董事会工作报告》
4. 审议通过了《公司 2008 年度监事会工作报告》
5. 审议通过了《公司 2008 年度报告及摘要》
6. 审议通过了《公司独立董事 2008 年度述职报告》
7. 审议通过了《公司 2008 年度董事、监事薪酬及津贴的议案》
8. 审议通过了《公司 2009 年度日常关联交易事项》
9. 审议通过了《关于聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》
10. 审议通过了《公司 2008 年计提资产减值损失及处理资产的议案》
11. 审议通过了《关于公司章程修改的议案》
12. 审议通过了《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 5,000 万元贷款额度提供担保的议案》
13. 审议通过了《关于拟向广东发展银行北京分行申请综合授信额度的议案》

## 八、董事会报告

2009 年度，世界经济危机对中国经济的影响进一步加剧，我国磁性材料行业经历了行业周期下行的严峻考验并步入低谷。虽然国家以各种政策刺激国内消费，拉动产业供需发展，中国经济也在复苏，但是受世界金融危机殃及，中国保持多年的经济增长势头放缓，减速势头超出预料。磁性材料作为中国具有优势的出口产品，受欧美消费市场的快速下滑而受到严重打击，行业形势仍然严峻。

在此严峻的内外环境下，北矿磁材的生产经营受到了严重冲击。面对经济危机的影响和激烈的市场竞争，公司经营困难进一步加剧，公司董事会及管理层在承受巨大压力的同时，认清形势，积极应对，加大科技创新力度，扎实做好产、供、销各环节的预算和考核工作，加强管理，降低成本，确保了公司在报告期内稳定经营。

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内公司总体经营情况

公司的经营范围是：磁性材料、磁器件、稀土、合金材料、化工材料（危险化学品除外）、电子陶瓷材料、电子器件、机械电子设备的生产、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务；有色金属行业新技术、新工艺、新材料、新产品的开发；进出口业务。

公司所处行业为磁性材料行业，磁性材料行业属于国家鼓励发展的行业，产品广泛应用于消费类电子产品、通讯、计算机、家电、汽车制造等领域。报告期内，公司的业务范围没有发生变化。

报告期内，公司克服原材料成本上涨，市场竞争激烈以及行业下滑等负面因素的影响，实现营业收入 21,528.37 万元，营业成本 20,991.23 万元，公司实现归属于母公司的净利润总额-4,955.80 万元，归属于母公司的净利润同比下降 5,594.33 万元。业绩大幅变化的原因如下：

（1）由于报告期营业外收支净额减少，导致净利润同比减少 4,223.6 万元。对净利润同比下降 991.71%，占整体下降的 78.64%。主要原因：一是同比减少去年向北京矿冶研究总院转让房产及研发项目补贴 3,286.55 万元；二是计入本期收益的政府补助同比减少 266.77 万元；三是产业结构调整，外包厂京葫拆迁清理资产净损失 796.2 万元；四是同比因为减少上年的流动资产处置损失，导致营业外收支净额增加 125.91 万元。

（2）由于报告期营业总收入减少，导致净利润减少 3,152.58 万元。对净利润同比下降 740.23%，占整体下降的 58.69%。主要原因：一是母体公司销售数量减少、销售平均单价下降导致销售收入减少 3,174.95 万元；二是锌业公司销售数量增加、销售平均单价下降导致销售收入增加 139.78 万元；三是磁电公司销售数量减少导致销售收入减少 117.41 万元。

（3）由于报告期营业成本减少，使净利润同比增加 2,316.66 万元。对净利润同比提高 543.96%，对整体提高 43.13%。主要原因：一是母体公司本期销售数量减少、销售平均单位成本下降导致营业成本减少 1,656.77 万元；二是锌业公司销售数量增加、销售平均单价下降，导致营业成本减少 393.13 万元；三是磁电公司销售数量减少导致营业成本减少 266.76 万元。

（4）由于报告期计提存货跌价和坏账准备同比增加，使净利润相应减少 152.73 万元。对净利润同比下降 35.86%，占整体下降的 2.84%。

(5) 由于报告期计税基础形成的递延所得税资产变化等, 使净利润相应减少 131.93 万元。对净利润同比下降 30.98%, 占整体下降的 2.46%。

(6) 由于报告期的期间费用增加, 导致净利润减少 32.24 万元。对净利润同比下降 7.57%, 占整体下降的 0.60%。主要原因是财务费用减少和实施转岗分流方案导致员工辞退福利增加 476.16 万元。

(7) 由于报告期同比上年期货交易损失减少, 使净利润相应增加 5.29 万元, 对净利润同比提高 1.24%, 对整体提高 0.10%。

## 2、报告期内公司主营业务及其经营情况

### (1) 主营业务分行业、产品情况

位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
磁性材料	152,141,689.00	152,417,975.64	-0.18	-18.10	-12.15	减少 6.79 个百分点
锌制品	62,188,768.29	55,572,618.25	10.64	3.15	-5.76	增加 8.45 个百分点
合计	214,137,123.96	207,990,593.89	2.87	-12.97	-10.53	减少 2.56 个百分点
分产品						
烧结铁氧体	69,559,534.49	66,492,701.85	4.41	-16.60	-16.06	减少 0.61 个百分点
粘结铁氧体	39,674,185.43	42,198,083.43	-6.36	12.17	43.61	减少 23.29 个百分点
粘结磁器件	385,143.71	1,957,047.36	-408.13	-96.58	-79.59	减少 423.07 个百分点
烧结磁器件	11,040,711.43	11,028,883.34	0.11	-50.34	-51.82	增加 3.08 个百分点
其他产品	21,324,024.94	20,863,482.61	2.16	-1.40	-10.11	增加 9.48 个百分点
锌制品	62,188,768.29	55,572,618.25	10.64	3.15	-5.86	增加 8.55 个百分点
技术收入	10,158,089.00	9,877,777.05	2.76	-13.98	7.97	减少 19.77 个百分点
合计	214,137,123.96	207,990,593.89	2.87	-12.95	-10.53	减少 2.54 个百分点

### (2) 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	35,090,848.70	-20.81
华东地区	105,352,206.01	30.10
华南地区	37,630,148.63	-31.78
华中地区	6,436,052.09	-38.31
东北地区	10,653,351.09	-38.33
西北地区	1,001,917.95	-79.06
西南地区	3,632,743.58	-80.17
出口	14,533,189.24	-1.44
合计	214,137,123.96	-12.95

### (3) 主要供应商、客户情况

前五名供应商采购金额合计 (万元)	占采购总额比重 (百分比)	前五名销售客户销售金额合计 (万元)	占销售总额比重 (百分比)
4925.92	39.99	4469.29	20.76

## 3、报告期内公司财务状况、经营成果、现金流量分析

### 3.1 2009 年公司财务状况

#### 3.1.1 资产状况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司资产总额 41,295.40 万元，比上年末 45,805.84 万元减少 4,510.44 万元，总资产下降 9.85%。

**流动资产**总额 20,783.45 万元，比上年末 24,029.99 万元减少 3,246.54 万元，降低 13.51%。其中：

(1) 货币资金 3,947.77 万元，比上年末减少 1,145.61 万元，降低 22.49%。主要原因是母公司为减少财务费用支出，严格控制现金支出，并压缩流动资金贷款 1,000 万元所致。

(2) 应收票据 616.62 万元，比上年末减少 1,094.63 万元，降低 63.97%。主要原因：

一是加大货款回收的现金及银行汇款结算；

二是母公司本期收到的应收票据加大用于背书转让结付采购货款。

(3) 应收账款 6,375.36 万元，比上年末增加 1,762.42 万元，增长 38.21%。主要原因是第四季度磁性材料市场有所好转，为满足客户的需求，期末销售量增多并按合同信用期增加跨年度应收款所致。

(4) 预付账款 260.68 万元，比上年末减少 885.36 万元，降低 77.25%。主要原因是公司上期预付的工程款本期按实际工程进度转入在建工程所致。

(5) 其他应收款 41.70 万元，比上年末减少 103.36 万元，降低 71.25%，主要原因是锌业期货保证金清算结转所致。

(6) 存货 9,533.52 万元，比上年末减少 1,787.80 万元，降低 15.79%。主要原因：一是减少原材料、在产品及委托加工物资等库存量占压资金；二是依据稳健性原则，按规定提取存货跌价准备。

**非流动资产**总额 20,511.94 万元，比上年末 21,775.84 万元减少 1,263.90 万元，降低 5.80%。其中：

(1) 长期股权投资比上年末增加 79.10 万元，主要是报告期母公司增加对北矿磁材（包头）有限公司的投资所致。

(2) 固定资产年末净值 17,054.17 万元，比上年末 18,185.42 万元减少 1,131.25 万元，减少 6.22%。主要原因：

一是母公司调整产业布局对外包厂京胡南厂拆迁，导致生产线及设备报废减少 816.29 万元；

二是本期提取折旧导致减少 1771 万元；

三是北矿锌业四部拆迁设备等转入在建工程减少 73.59 万元；

四是固安等生产线竣工，按规定由在建工程转固增加 1382.27 万元；

五是设备购置增加 147.36 万元。

(3) 在建工程年末账面价值 1,147.60 万元，比上年末 1,478.16 万元减少 330.56 万元，降低 22.36%。主要原因是本期固安生产线后续工程、墨粉生产线扩建及工程技改项目等竣工转固，使在建工程减少所致。

(4) 无形资产年末账面价值 1,589.71 万元，比上年末 1,368.94 万元增加 220.77 万元，增长 16.13%。主要原因是本期母公司开发成果“磁记录粉专项”形成专利技术转入无形资产所致。

(5) 开发支出 375.25 万元，比上年末 498.35 万元减少 123.10 万元，降低 24.70%。主要是母公司本期开发成果形成专利转入无形资产。

(6) 递延所得税资产 266.12 万元，比上年末 244.98 万元增加 21.14 万元，增长 8.63%。主要是本期计提存货跌价及坏账准备导致帐面价值与其计税基础不同产生的可抵扣暂时性差异，按规定确认并调整增加的。

### 3.1.2 负债状况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司负债总额 11,533.69 万元，比上年末 11,806.76 万元减少 273.08 万元，降低 2.31%。

**流动负债**总额 11,366.76 万元，比上年末 11,328.58 万元增加 38.18 万元，增长 0.34%。其中：

(1) 短期借款 3,260 万元，比上年末 6,000 万元减少 2,740 万元，降低 45.67%。主要原因是公司本期为减少财务费用提前偿还贷款所致。其中，母公司压缩银行流动资金贷款 1,000.00 万元，北矿锌业减少银行贷款 1,740.00 万元。

(2) 应付票据 655.58 万元，比上年末 287.32 万元增加 368.26 万元，增长 128.17%。主要原因是母公司报告期调整了与供应商的结算方式，增加信用票据结算所致。

(3) 应付账款 2,157.64 万元，比上年末 2,077.26 万元增长 80.38 万元，增加 3.87%。主要原因：一是母公司报告期增加信用票据结算减少采购欠款 374.82 万元；二是北矿锌业原材料采购增加信用欠款 477.02 万元北矿磁电减少采购欠款 21.82 万元。

(4) 预收账款 630.69 万元，比上年末 807.22 万元减少 176.54 万元，降低 21.87%。主要原因是中低档产品市场供大于求导致预收款减少。

(5) 应付职工薪酬 599.43 万元，比上年末 190.51 万元增加 408.92 万元，增长 214.64%。主要原因是母公司报告期内实施转岗分流方案，按企业会计准则的规定确认员工辞退福利所致。

(6) 应交税费为-341.62 万元，比上年末-533.49 万元增加 191.86 万元，增长 35.96%。主要原因是年末由于销售增多导致应缴增值税增加。

(7) 应付利息 153.19 万元，比上年末增加 153.19 万元。主要原因是北矿锌业报告期应付未结算的北矿总院流动资金代垫款的利息。

(8) 其他应付款 4,251.85 万元，比上年末 2,499.74 万元增加 1,752.11 万元，增长 70.09%。主要原因：

一是北矿锌业收到的本公司控股股东的北矿总院提供的流动资金代垫款增加 2000 万元；

二是母公司清欠报告期北矿总院提供水电及劳务的关联交易应付款。

**其他非流动负债** 166.93 万元，比上年末 478.18 万元减少了 311.25 万元，降低 65.09%。主要原因：

(1) 专项应付款比上年末减少了 300 万元，主要原因是北矿锌业承担的 1 万吨/年高品质活性锌粉关键技术及产业化研究课题完成了任务书规定的任务，按北京市科技计划项目课题结题确认书同意结题。300 万元购建设备款按企业会计准则调整转入资本公积所致。

(2) 其他非流动负债 166.93 万元，比上年末减少 11.25 万元，降低 6.32%，主要原因是母体公司对政府拨款按用途及规定转入当期损益所致。

### 3.1.3 股东权益状况

截止 2009 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 29,761.71 万元，比上年末 33,999.08 万元减少 4,237.37 万元，降低 12.46%。其中：

归属于母公司股东权益 28,153.95 万元,比上年末 32,501.87 万元减少 4,347.92 万元,降低 13.38%,主要原因:一是本年度亏损导致所有者权益减少 4,955.79 万元;二是按企业会计准则规定转入增加资本公积 607.87 万元。其中:(1)收到矿冶总院拨入的 2009 年 6-12 月转岗分流人员费用 68.95 万元;(2)上年矿冶总院支付研发大楼拆迁的研发补贴余款按规定转入 327.39 万元;(3)北矿锌业课题结题按准则规定及持股比例调整转入 200 万元;(4)报告期收到的高新技术企业发展专项财政资金 11.53 万元。

少数股东权益 1,607.76 万元,比上年末 1,497.20 万元增加 110.56 万元,增长 7.38%,主要原因是子公司本期经营净盈利所致。

### 3.1.4 财务指标变化对比

资产负债率:2009 年末公司资产负债率为 27.93%,比上年末 25.78%增长了 2.15 个百分点。

应收帐款周转率:2009 年公司应收帐款周转率为 3.92 次,比上年 4.73 次降低了 0.81 次。

存货周转率:2009 年公司存货周转率为 2.01 次,比上年 2.12 次降低了 0.11 次。

营运资金周转率:2009 年公司营运资金周转率为 1.95 次,比上年 2.06 次降低了 0.11 次。

速动比率:2009 年公司速动比率为 0.99,比上年 1.12 降低了 0.13。

流动比率:2009 年公司流动比率为 1.83,比上年 2.12 降低了 0.29。

## 3.2 2009 年度公司经营状况

2009 年公司净利润总额-4,945.24 万元,比上年度盈利 425.89 万元减少 5,371.13 万元,同比下降 1,261.15%。

### 净利润变化的主要原因及影响程度:

第一位原因,由于报告期营业外收支净额减少,导致净利润同比减少 4,223.6 万元。对净利润同比下降 991.71%,占整体下降的 78.64%。主要原因:

一是同比减少去年向北矿总院转让房产及研发项目补贴 3,286.55 万元;

二是计入本期收益的政府补助同比减少 266.77 万元;

三是产业结构调整,外包厂京葫拆迁清理资产净损失 796.2 万元;

四是同比因为减少上年的流动资产处置损失,导致营业外收支净额增加 125.91 万元。

第二位原因,由于报告期营业总收入减少,导致净利润减少 3,152.58 万元。对净利润同比下降 740.23%,占整体下降的 58.69%。主要原因:

一是母体公司销售数量减少、销售平均单价下降导致销售收入减少 3,174.95 万元;

二是北矿锌业销售数量增加、销售平均单价下降导致销售收入增加 139.78 万元;

三是北矿磁电销售数量减少导致销售收入减少 117.41 万元。

第三位原因,由于报告期营业成本减少,使净利润同比增加 2,316.66 万元。对净利润同比提高 543.96%,对整体提高 43.13%。主要原因:

一是母体公司本期销售数量减少、销售平均单位成本下降导致营业成本减少 1,656.77 万元;

二是北矿锌业销售数量增加、销售平均单价下降,导致营业成本减少 393.13 万元;

三是北矿磁电销售数量减少导致营业成本减少 266.76 万元。



第四位原因，由于报告期计提存货跌价和坏账准备同比增加，使净利润相应减少 152.73 万元。对净利润同比下降 35.86%，占整体下降的 2.84%。

第五位原因，由于报告期计税基础形成的递延所得税资产变化等，使净利润相应减少 131.93 万元。对净利润同比下降 30.98%，占整体下降的 2.46%。

第六位原因，由于报告期的期间费用增加，导致净利润减少 32.24 万元。对净利润同比下降 7.57%，占整体下降的 0.60%。主要原因是财务费用减少和实施转岗分流方案导致员工辞退福利增加 476.16 万元。

第七位原因，由于报告期同比上年期货交易损失减少，使净利润相应增加 5.29 万元，对净利润同比提高 1.24%，对整体提高 0.10%。

### 年度同比变化分析说明：

#### 营业总收入

2009 年度，公司实现营业总收入 21,528.37 万元，比上年 24,680.95 万元减少 3,152.58 万元，降低 12.77%。其中：

(1) 母体公司实现营业总收入 14,774.86 万元，比上年同期 17,924.47 万元减少了 3,149.61 万元，降低了 17.57%。主要原因：

一是由于销售总量同比净减少 3,817.67 吨，导致营业总收入同比减少 1,808.84 万元。其中：

第一，由于 BMS-5 球、BMS-4 粗粉等 40 种型号规格的产品销售量减少 7,503.99 吨，使营业收入相应减少 3,345.15 万元。

第二，由于 BMS-5 粗粉、BMXF-2H 粉等 22 种型号规格的产品销售量增加 3,686.33 吨，使营业收入相应增加 1,536.31 万元。

二是由于平均销售单价同比下降，导致营业总收入同比减少 1601.1 万元。其中：

第一，由于 BMS-5 球、BMXF-2H 粉、BMXF-5 粗粉等 27 种型号规格的产品销售平均单价降低 476.98 元/吨，使营业收入相应减少 1,650.05 万元。

第二，由于 BMS-3D 粉、BMXF-6 粉等 11 种型号规格的产品销售单价平均提高 58.45 元/吨，使营业收入相应增加 48.96 万元。

三是贸易等其他收入同比增加 260.33 万元。

(2) 北矿锌业实现营业总收入 6,233.45 万元，比上年 6,093.82 万元增加 139.63 万元，增长了 2.29%。

(3) 北矿磁电实现营业总收入 545.39 万元，比上年 1,107.96 万元减少 562.57 万元，降低了 50.78%。

#### 营业成本

2009 年公司营业成本为 20,991.23 元，比上年 23,307.89 万元减少了 2,316.66 万元，降低 9.94%。其中：

(1) 母体公司营业成本 14,894.06 万元，比上年同期 16,550.83 万元减少 1,656.76 万元，降低 10.01%。主要原因：

一是由于销售总量同比净减少 3,817.67 吨，导致营业成本同比减少 1,852.79 万元；

二是由于平均单位销售成本同比下降, 导致营业成本同比减少 134.34 万元;

三是贸易收入增加等导致成本同比增加 330.37 万元。

(2) 北矿锌业营业成本 5,566.88 万元, 比上年 5,954.15 万元减少 387.27 万元, 降低 6.50%。

(3) 北矿磁电营业成本 536.29 万元, 比上年 1,248.22 万元减少 711.93 万元, 降低 57.04%。

营业税金及附加

2009 年度营业税金及附加 31.15 万元, 比上年 52.74 万元减少了 21.59 万元, 降低 40.94%。

期间费用

2009 年度, 公司期间费用总额 3,667.97 万元, 比上年 3,635.72 万元增加 32.25 万元, 提高 0.89%。

其中:

(1) 销售费用支出总额 889.04 万元, 比上年 981.46 万元, 减少支出 92.42 万元, 降低 9.42%。

主要原因:

①材料包装费支出 37.79 万元, 比上年减少 10.04 万元。

②运费、仓储费、出口代理费支出总额 729.09 万元, 比上年减少 58.67 万元。

③工资、福利及社保支出 87.25 万元, 比上年减少 22.42 万元。

(2) 管理费用支出总额 2,405.29 万元, 比上年 1,972.51 万元增加支出 432.79 万元, 提高 21.94%。

主要原因:

①母公司报告期内实施转岗分流方案, 按企业会计准则规定增加员工辞退福利增加 476.16 万元。

②报告期内五险一金支出 272.71 万元, 比上年增加 32.81 万元。

③工资、福利等支出 648.39 万元, 比上年减少 131.97 万元。

④房租及关联交易费支出 116.83 万元, 比上年增加 14.66 万元。

⑤折旧提取 202.95 万元, 比上年增加 35.78 万元。

(3) 财务费用支出总额 373.63 万元, 比上年 681.75 万元减少支出 308.12 万元, 降低 45.20%。

主要原因:

①利息支出比上年减少 281.99 万元。其中: 母公司本期缩减了流动资金贷款减少利息支出 329.13 万元; 北矿锌业增加 43.98 万元; 北矿磁电增加 3.16 万元。

②母公司票据贴息支出 18.22 万元, 比上年减少 20.46 万元。

③利息收入总额 88.23 万元, 比上年增加 7.06 万元。

资产减值损失

2009 年度, 公司资产减值损失 1,130.83 万元, 比上年 978.10 万元增加 152.73 万元, 增长 15.61%。

其中: 母公司报告期按会计准则增加提取坏帐准备及存货跌价 359.86 万元; 北矿锌业减少 223.69 万元; 北矿磁电增加 16.56 万元。

营业外收支净额

2009 年度, 公司营业外收支净额为-669.06 万元, 比上年 3,554.55 万元减少 4,223.61 万元, 降低 118.82%。主要原因:

一是同比减少去年向北矿总院转让房产及研发项目补贴 3,286.55 万元;

二是计入本期收益的政府补助同比减少 266.77 万元;

三是产业结构调整，外包厂京葫拆迁清理资产净损失 796.2 万元；

四是同比因为减少上年的流动资产处置损失，导致营业外收支净额增加 125.91 万元。

#### 企业所得税

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日联合下发的文件，本公司与本公司控股子公司北京北矿锌业有限责任公司（以下简称“北矿锌业”）被认定为高新技术企业，证书编号分别为 GR200811000587 和 GR200811000035。自获得认定后三年内（2008 年—2010 年）企业所得税按 15%征收。经北京中英华税务师事务所出具的年度企业所得税汇算清缴专项报告的核定，公司 2009 年度所得税费用为-21.14 万元。

#### 少数股东损益

2009 年度，公司少数股东损益总额 10.56 万元，比上年-212.64 万元增加 223.20 万元。主要原因：一是北矿锌业 2009 年实现净利润 94.66 万元，同比增加净利润 652.31 万元，按 33.33%的股权比例应分配少数股东净利润 217.44 万元；二是耐摩特公司 2009 年减亏，按 60%股权分配少数股东净利润增加 5.76 万元。

#### 财务指标变化对比

毛利率：2009 年公司毛利率为 2.5%，比上年 5.56%下降了 3.07 个百分点。

销售净利率：2009 年公司销售净利率为-22.97%，比上年 1.73%下降了 24.7 个百分点。

主营业务增长率：2009 年公司主营业务增长率为-12.93%，比上年-13.83%增加了 0.9 个百分点。

加权平均净资产收益率：2009 年公司加权平均净资产收益率为-16.51%，比上年 1.98%下降了 18.49 个百分点。

### 3.3 2009 年度现金流量情况

2009 年度，公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 27,953.11 万元，现金总流出 29,463.23 万元，收支相抵后现金流量净额为-1,510.12 万元，比上年-2,673.09 万元净额增加 1,162.97 万元，增长 43.51%。其中：

#### 3.3.1 经营活动现金流

2009 年度，公司经营活动现金流入总额为 24,070.52 万元，流出总额为 21,816.86 万元，经营活动现金净流量为 2,253.65 万元。

##### 经营活动现金流入总额

2009 年度，公司经营活动现金流入总额为 24,070.52 万元，比上年减少 8,518.47 万元，降低 26.14%。其中：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金总额 21,725.23 万元，比上年减少 5,425.77 万元，同比降低 19.98%。其中，母体公司减少 4,723.21 万元；北矿锌业减少 471.21 万元；北矿磁电减少了 409.53 万元。主要原因：一是由于竞争激烈，市场虽有好转但需求不足导致产品销售数量和销售价格下降；二是金融危机对客户的持续影响，现金回笼困难，导致经营活动现金流入减少。

(2) 收到的税费返还 122.82 万元，比上年增加 2.80 万元，同比增长 2.33%。

(3) 收到的其它与经营活动有关的现金 2,222.47 万元,比上年减少 3,095.50 万元,降低 58.21%。主要原因:

① 北矿锌业收到矿冶总院提供的经营流动资金同比减少 2000 万元;

② 母体公司收到的研发补贴款及课题经费同比减少 1107 万元。

经营活动现金流出总额

2009 年度,经营活动现金流出总额 21,816.86 万元,比上年减少了 9,820.00 万元,降低 31.04%。

其中:

(1) 购买商品、接受劳务支付的现金总额 17,082.87 万元,比上年减少了 7,321.57 万元,降低 30.00%。主要原因是金融危机导致市场需求减弱,为控制产品积压和存货跌价风险,公司加强原材料采购及合同管理,采购数量大幅度下降使经营活动现金流出减少。

(2) 支付给职工及为职工支付的现金 2,625.47 万元,比上年减少 250.78 万元,降低 8.72%。主要原因是母公司实施转岗分流方案所致。

(3) 支付的各项税费总额 340.17 万元,比上年减少 752.39 万元,减少 68.87%。其中:母体公司减少 721.57 万元;北矿锌业增长 7.27 万元;北矿磁电降低 38.09 万元。主要原因是销售收入大幅下滑导致应纳税费减少。

(4) 支付的其它与经营活动有关的现金 1,768.35 万元,比上年减少 1,495.26 万元,降低 45.82%。主要原因:一是北矿锌业归还矿院流动资金借款减少 2,000 万元;二是母公司签发票据保证金等增加 363.93 万元。

经营活动现金流量净额

2009 年度,经营活动现金流量净额为 2,253.65 万元,比上年 952.12 万元,净额增加 1,301.53 万元,增长 136.7%。其中:母公司经营活动现金流量净额为 670.16 万元,同比净额增加 2,404.92 万元,增长 138.63%;北矿锌业现金流净额为 1,459.16 万元,同比净额减少 1,484.96 万元,下降 50.44%;北矿磁电现金流净额为 124.33 万元,同比净额增加 381.58 万元,增长 148.33%。

### 3.3.2 投资活动现金流

2009 年度,投资活动现金流入总额 66.06 万元,现金流出总额 819.68 万元,收支相抵后现金流量净额为-753.62 万元,比上年 2,558.35 万元减少 3,311.97 万元,降低了 129.46%。主要原因:

一是母公司同比减少因向矿院转让房产等投资收入 4,784.38 万元;

二是母公司新增投资北矿磁材(包头)有限公司增加 100 万元;

三是本期购建固定资产等投资支出 719.68 万元,比上年减少 1,482.21 万元。其中:母体公司减少 964.94 万元,北矿锌业减少 332.51 万元;北矿磁电减少 184.76 万元;

四是北矿锌业因收回期货套期保值保证金,导致投资活动净现金流同比增加 90.2 万元。

### 3.3.3 筹资活动现金流

2009 年度,公司筹资活动现金流入总额 3,816.53 万元,现金流出总额 6,826.69 万元。收支相抵后筹资活动现金流量净额为-3,010.16 万元,比上年-6,183.56 万元净额增加 3,173.41 万元,增长 51.32%。

其中:

筹资活动现金流入总额

2009 年度，公司筹资活动现金流入 3,816.53 万元，比上年 10,536.46 万元减少 6,719.93 万元，降低 63.78%。主要原因：一是公司为控制风险，降低财务费用支出，报告期银行借款总额减少 6,695 万元，其中，母体公司报告期银行借款 3,500 万元，同比减少 4,000 万元，北矿锌业报告期银行借款 305 万元，同比减少 2,695 万元；二是本期收到高新技术企业发展的财政资金同比减少 24.93 万元。

筹资活动现金流出总额

2009 年度，公司筹资活动现金流出总额 6,826.69 万元，比上年 16,720.02 万元减少 9,893.34 万元，降低 59.17%。其中：

(1) 偿还债务总额 6,545.00 万元，比上年减少 9,455.00 万元，降低 59.09%。其中：一是母公司为控制财务风险提前偿还债务 4,500 万元，同比减少 6,000 万元，降低 57.14%；二是北矿锌业偿还到期债务 2,045 万元，同比减少 3,455 万元，降低 62.82%。

(2) 按期偿付利息 281.69 万元，比上年减少 438.34 万元。其中：母公司减少 329.13 万元；北矿锌业减少 109.21 万元；

筹资活动现金流量净额

2009 年度，筹资活动现金流量净额为-3,010.16 万元。比上年-6,183.56 万元净额增加 3,173.41 万元，增长了 51.32%。主要原因：

一是母公司因缩减贷款规模、提前规划借款使筹资净额同比增加 2,304.20 万元；

二是北矿锌业净额增加 869.21 万元。

3.4 财务指标变化对比

销售现金比率：2009 年公司销售现金比率为 10.47%，比上年 3.86%增加了 6.61 个百分点。

4、主要控股公司及参股公司经营情况

公司名称	经营范围	注册资本 (万元)	期末资产总额 (元)	期末负债总额 (元)	期末净资产 (元)	本期营业收入 总额 (元)	本期净利润 (元)
北京北矿锌业有限责任公司	制造锌制品	3000	86,941,542.19	52,546,228.71	34,395,313.48	62,334,506.82	946,604.55
北京北矿磁电材料有限公司	静电显像材料	3000	28,900,841.21	234,411.85	28,666,429.36	5,416,957.18	-377,319.66
北矿磁材(包头)有限公司		500	9,331,186.97	4,409,489.69	4,921,697.28	1,532,184.85	-78,302.72
常德市耐摩特聚合材料有限公司	研制、生产和销售粉末冶金	600	11,314,780.51	2,020,638.91	9,294,141.60	1,981,917.90	-349,920.63

### (1) 北京北矿锌业有限责任公司

北京北矿锌业有限责任公司由北矿磁材科技股份有限公司与北京矿冶研究总院共同出资设立。公司于 2005 年 4 月 21 日在北京市工商行政管理局注册登记，取得《企业法人营业执照》，注册号：1100001819978；注册资本：人民币 3,000 万元；法定代表人：夏晓鸥；注册地址：北京市丰台区南四环西路 188 号 6 区 5 号楼。经营范围是：制造锌制品；货物进出口、技术进出口、代理进出口。公司主要产品为锌制品。

2009 年总资产 8,694.15 万元，净资产 3,439.53 万元，利润总额 101.69 万元，净利润 94.66 万元。2010 年公司预计销售锌粉 5000 吨，比上年增加 20.48%，实现营业收入 10662.39 万元，比上年增加 71.05%，除销售量增加影响外，预期 2010 年原料锌价较 2009 年将上涨至少到 2 万元/吨，销售价格以锌价为基础+加工费，销售价格将大幅增长；2010 年预计能够实现净利润 267.55 万元。

### (2) 北京北矿磁电材料有限公司

北京北矿磁电材料有限公司是由北矿磁材科技股份有限公司以其货币资金出资设立。公司于 2006 年 8 月 23 日在北京市工商行政管理局登记注册，取得《企业法人营业执照》，注册号：1100001987017。注册资本：人民币 3,000 万元；经营范围：法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

2009 年，公司总资产为 2890 万元，净资产为 2866 万元，公司净利润亏损总额 37 万元，比去年同期亏损 145 万元减亏 108 万元；毛利率 0.96%，比去年同期-12.66%增加 13.62%；实现营业收入 542 万元，比去年同期 1108 万元减少 566 万元，主要原因是 09 年贸易收入比去年同期减少 590 万元。

公司在 2010 年将提高产品的质量，努力扩大销售市场，合理安排费用，计划扭亏为盈。

### (3) 北矿磁材（包头）有限公司

北矿磁材（包头）有限公司于 2009 年 9 月 9 日注册成立，注册资金 500 万元，总资产 933.12 万元，净资产 492.17 万元，净利润-7.83 万元。主要经营高性能永磁铁氧体材料，主要产品有 BMS-6/BT 预烧料，BMS-6/BT 粗粉。2009 年 7 月份投产，2009 年共生产预烧料 1560 多吨，销售预烧料 792.375 吨，销售粗粉 109.5 吨，营业收入 153.22 万元。2010 年计划生产预烧料 5000 吨，产值 1500 万元，净利润 80 万元。

### (4) 常德市耐摩特聚合材料有限公司

常德市耐摩特聚合材料有限公司注册资本为 600 万元，股东为北京北矿磁电材料有限公司、湖南耐摩特、中南大学资产经营有限公司等。经营范围：研制、生产、销售粉末冶金材料及高分子聚合材料；经销金属材料、建筑材料、电器机械及器材、电子产品。

2009 年，本公司总资产为 1131.48 万元，净资产为 929.41 万元，公司净利润-34.99 万元，比去年同期减亏 10 万元；毛利率 4.85%，比去年同期增加 4.85%。实现营业收入 198 万元，比去年同期增加 198 万元。

2010 年公司将主攻航道部门的大型疏浚管线市场，力争完成各规格管道生产 16000 米，产值 1500 万元，实现销售 1200 万元。

## 5、公司技术创新、新产品开发及环保、节能减排工作

### (1) 公司技术创新及新产品情况

科学技术是第一生产力，作为一家央企控股的大型科技企业，不断的技术创新，提高产品质量是公司赖以长期生存与发展的源动力。公司自成立至今，一直走在国内永磁铁氧体行业研制和开发的前列，2009 年公司被授予首批“中关村国家自主创新示范区创新型企业”的称号；公司各新产品先后获得获得中国有色金属工业科学技术奖 三等奖及矿冶总院科技奖二等奖等荣誉。2009 年在关键领域的多项科研项目均取得了显著的成果：

1) 2009 年度，公司投入市场的新 II 粉创历年同类磁粉销售新纪录，全年销售 5500 吨，销售收入约 1900 万元。

2) 注射磁粉 (XF-3D)，解决了关键技术问题，在固安生产基地顺利生产，在达到日本公司商用最高水平的同时，得到了用户一致认可，全年销售和使用超过 700 吨。

3) 实现轧制磁粉 4D 产品的升级，在降低成本的情况下，使产品性能稳定，综合性能创历史最高并超过日本产品，提高了产品竞争力，为 2010 年及以后年度的销售带来了希望。

4) 烧结料粉的研发通过两年的努力，在 FB9 产品的开发上取得实质性突破，解决了关键技术，找到了产品实现的方案，目前正在组织建设批量产品的中试线。

5) 粘结磁课题组完成稀土磁条挤出法工艺，产品各项性能超过原有产品，且技术水平国内领先，各向异性挤出产品取得初步结果。

6) 金属磁是公司近年重点产业发展开拓方向，得到了院科研基金的支持，经过 2 年的准备，已基本具备试验条件，开展了 HDDR 法各项异性 NdFeB 磁粉和 SmFeN 永磁磁粉的研制工作，在今年底已取得初步结果，有望取得重大进展。

7) 吸波材料的研发和产业化继续推进，部分材料出口日本，项目组的技术水平在国内步入先进行列。

### (2) 环保及节能减排工作情况

报告期内，为了贯彻执行“国家节能法”，更好的完成每年节能 4% 的目标，在持续稳定的进行生产经营的同时，公司一直都十分注重技术改造、节能降耗、清洁生产等方面的工作。一方面，公司始终严格执行国家环保“三同时”原则，在“三废”处理、降低噪音，粉尘治理以及控制排放等方面，全面达到环保要求，实现达标排放。另一方面，公司不断投入资金，加大对防尘设备等的购置及更新，而且不断在生产过程中加强成本控制，降低资源消耗与浪费。此外，公司上下在生产经营过程中全面推行能源节约，在节水、节电、节气等方面取得了显著的成果。

自 2006 年起，公司着手将生产的主要燃料重油改为天然气的工作，该项工作成功后，实现了窑头的环境噪音降低约 10 分贝，烟气对环境的污染大大降低，燃料成本大幅下降，系统操作更加稳定，人工工作量大幅度降低，产品质量进一步提高。自此之后，公司不断进行调试，使得该项成果不断持续稳定的向前推进。

## 6、对公司未来发展的展望

### (1) 公司所处行业发展趋势分析

磁性材料是一类重要的基础功能材料，在电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用。磁性材料已成为促进高新技术发展和当代经济进步不可替代的材料，发展前景乐观。

目前我国已经成为世界磁性材料产业的中心。我国的磁性材料总产值约 265 亿人民币，永磁铁氧体产值 62 亿，平均价格在 1.5 万元/吨。据此测算铁氧体原料的产值约为 10 亿元。国内磁性材料行业虽然落后欧美、日韩，中高端产品基本上都控制在外国企业手中，不过通过近几年加大技术开发力度和不断追赶，国内优秀企业的技术研发能力得到大幅度提升，技术水平（尤其是实验室阶段）已经逐渐接近并赶上国际先进水平。

近年来由于能源、原料、人工费用大幅上涨，导致成本上升，行业企业普遍呈现量利润下降的状况。另一方面，由于 08、09 年全球经济疲软，美国金融危机，导致出口下滑、订单减少，外需不振，制约了行业的发展。

未来数年内我国的世界磁性材料产业中心地位仍会十分牢固。但是，在未来的一段时间内，国内磁性材料企业发展的关键仍然是进一步加快产业升级，提升产品结构，从而使产品附加值进一步提高。随着全球经济的进一步转暖，磁性材料在节能电机、液晶电视、3G、风电和新能源汽车等新兴领域的应用将有快速增长。

## （2）2010 年度经营计划

2010 年对于北矿磁材是十分关键的一年，如何开源节流，减亏扭亏，是公司 2010 年度的头等大事。公司将以减亏扭亏为目标，在 2010 年积极开展各项工作，不断加大新产品开发力度，提高产品质量，拓宽产品销路，提高客户满意度。同时公司将进一步加强内部各项管理工作，使公司治理在现有基础上更进一步。2010 年，公司将主要从以下几个方面开展工作。

### 1) 提高装备现代化

组织力量加强技术改造，学习国内先进技术，加强生产线自动化设计，减少劳动力，降低成本，提高质量，同时改善劳动环境。

### 2) 妥善解决烧结料粉的问题

烧结料粉的问题是目前公司重要的具体问题。一方面，确定铁磷原料产品的定位，把受原材料制约的预烧通过合作、合资等方式外迁，以细粉加工或以销售、服务为主。另一方面，加大新品开发力度，如高性能干压磁粉、FB9 系列粗粉、高径向钕料等，争取年新创销售额达 1500~2000 万。

### 3) 继续发挥粘结料粉的产品与技术优势

粘结料粉产品生产线已于 2009 年解决了关键问题，已为今后生产高性能低成本的粘结磁粉奠定了基础，2010 年需要使它正常运转，抓住良好时机扩大生产，最大限度的满足客户的需求，年销售磁粉超过 1.2 万吨，销售额超过 5000 万元。在稳定质量的前提下，争取 3D 粉生产与销售达到 2000 吨以上。加大磁记录磁粉国内外市场的开拓，尤其是进入日本市场，争取年销售 200~300 吨，并呈稳定增长态势。

4) 注射粒料生产规模争取扩大一倍或更多，销售达到 2000 万以上，2010 年销售额争取达到 3000 万元。

5) 增强对常德耐摩特的控股能力，增资扩股加大投资快速扩大，建立板材生产线进入选矿设备（耐磨件）行业。



综上，2010 年在全球经济复苏的背景下，公司将牢牢抓住机遇，加快发展，不断拓展新市场、新领域、新产品；不断的寻求新的合作机遇，寻找公司新的利润增长点；不断推动技术创新，提高劳动生产效率；不断加强公司内部控制的建设和完善公司治理结构。在新的一年里，公司管理层和全体员工将积极稳妥的开展公司的各项工作，全面提升公司综合实力，回馈公司广大投资者。

(3) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

## (二) 公司投资情况

单位：万元

报告期内投资额	1,308.74
投资额增减变动数	-1,226.49
上年同期投资额	2,535.03
投资额增减幅度(%)	-48.37

### 被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
北矿磁材（包头）有限公司	磁性材料的生产 和销售	20.00	

### 1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
固安磁粉混料预烧料生产线	244.87		
固安生产线后续工程	541.99		
北矿磁材（包头）有限公司	100.00		
日常生产经营设备	421.88		
合计	1,308.74	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 董事会日常工作情况

## 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十一次会议	2009 年 3 月 19 日	1. 《公司 2008 年总经理工作报告》 2. 《公司 2008 年度财务决算报告》 3. 《公司 2008 年度利润分配预案》 4. 《公司 2008 年度董事会工作报告》 5. 《公司 2008 年度报告及摘要》 6. 《公司独立董事 2008 年度述职报告》 7. 《2008 年度公司高级管理人员及职工监事薪酬方案》 8. 《2008 年公司独立董事津贴及董事、监事会议费拟定标准》 9. 《公司 2009 年度日常关联交易事项》 10. 《关于聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》 11. 《公司 2008 年计提资产减值损失及处理资产的议案》 12. 《关于公司章程修改的议案》 13. 《公司董事会审计委员会审议年度财务报告的工作规程》(修订) 14. 《公司 2008 年度内控制度自我评估报告》 15. 《公司 2008 年度社会责任报告》 16. 《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 5,000 万元贷款额度提供担保的议案》 17. 《关于拟向广东发展银行北京分行申请综合授信额度的议案》 18. 《北矿磁材科技股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的议案》	《中国证券报》	2009 年 3 月 21 日
第三届董事会第十二次会议	2009 年 4 月 24 日	1. 《关于公司 2009 年第一季度报告的议案》	免于披露	
第三届董事会第十三次会议	2009 年 8 月 25 日	1. 《关于公司 2009 年半年度报告的议案》 2. 《关于公司对外投资的议案》 3. 《关于公司董事会秘书杜登明先生辞职的议案》 4. 《关于聘任公司董事会秘书的议案》	《中国证券报》	2009 年 08 月 27 日
第三届董事会第十四次会议	2009 年 10 月 26 日	1. 《关于公司 2009 年三季度报告的议案》 2. 《关于公司内部控制规范的议案》	《中国证券报》	2009 年 10 月 27 日

报告期内，公司董事严格按照《公司法》等法律法规及《公司章程》的规定，按时参加董事会会议，认真履行董事职责，对公司经营决策的科学性、客观性，对公司的发展战略等发挥了积极的作用。报告期内，董事长召集并主持了 4 次董事会会议，全体董事勤勉尽责，严格执行董事会集体决策机制，审慎行使职权。独立董事均能够按时参加董事会会议，独立公正的履行职责，对公司董事会的各项议案及其他事项未提出异议。

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规要求，严格按照股东大会决议和授权范围，认真执行股东大会通过各项决议的全部事项。

## 3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

(1) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况:

公司在董事会下设审计委员会,负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。目前,审计委员会由 3 名董事组成,其中独立董事 2 名,符合相关法律法规的要求。公司已制订了完善的《北矿磁材董事会审计委员会工作细则》、《北矿磁材董事会审计委员会审议年报财务报告的工作规程》等制度。

(2) 审计委员会相关工作制度的主要内容:

为了强化董事会决策功能,公司制订了《北矿磁材董事会审计委员会工作细则》,主要从人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作进行了详细的规定。为了进一步加强公司的内部控制建设,夯实信息披露编制工作的基础,积极发挥公司董事会对财务报告编制的监控作用,公司制订了《北矿磁材董事会审计委员会审议年报财务报告的工作规程》,进一步明确并规范了年报期间审计委员会的相关权利及义务,有利于公司年报信息披露质量的进一步提高。

(3) 审计委员会履职情况:

报告期内,审计委员会按照相关制度和规定以及董事会赋予的职权,勤勉尽职,切实履行了相应的职责和义务,对公司内控制度的建设及实施,以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。在本年度公司财务报告审计工作中,公司审计委员会按照中国证监会《关于做好上市公司 2009 年年度报告工作的通知》要求,勤勉尽职,认真履行相关程序,在年审会计师进场前以及召开董事会审议年度报告之前,积极与年审会计师就相关事宜及时沟通。审计委员会认为,公司 2009 年度财务会计报告真实、准确、完整地反映了公司截至 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量,同意将该报告提请公司董事会审议。同时,希望会计师能够对公司内控制度的建设提出建议,对公司未来的发展提出建设性的意见,使公司加强成本意识和风险防范意识,改善经营管理水平,提升公司业绩。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内,董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作,圆满完成相应的工作任务。

2009 年 1 月 15 日,公司第三届董事会薪酬与考核委员会第二次会议以现场会议的方式在北京矿冶研究总院 306 会议室召开,会议审议并通过了《2008 年度公司高级管理人员薪酬》、《2008 年度公司独立董事津贴、董监事会议费标准》,并对上年的工作情况进行了总结,对未来一年的工作进行了规划。

(五) 公司前三年分红情况

单位: 万元 币种: 人民币

分红年度	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2006	0	893	
2007	0	-5,111	
2008	0	639	

---

(六) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》及《公司信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《内幕信息知情人登记备案管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》，进一步强化内幕信息知情和外部信息使用人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
第三届第八次	1. 《公司 2008 年总经理工作报告》 2. 《公司 2008 年度财务决算报告》 3. 《公司 2008 年度利润分配预案》 4. 《公司 2008 年度监事会工作报告》 5. 《公司 2008 年度报告及摘要》 6. 《2008 年度公司高级管理人员及职工监事薪酬方案》 7. 《2008 年公司独立董事津贴及董事、监事会议费拟定标准》 8. 《公司 2009 年度日常关联交易事项》 9. 《关于聘任北京京都天华会计师事务所有限责任公司为公司 2009 年度审计机构的议案》 10. 《公司 2008 年计提资产减值损失及处理资产的议案》 11. 《公司 2008 年度内控制度自我评估报告》 12. 《公司 2008 年度社会责任报告》 13. 《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 5,000 万元贷款额度提供担保的议案》
第三届第九次	1. 《公司 2009 年第一季度报告》
第三届第十次	1. 《公司 2009 年半年度报告的议案》
第三届第十一次	1. 《关于公司 2009 年三季度报告的议案》 2. 《关于公司内部控制规范的议案》

报告期内，公司董事及高级管理人员能严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的规定积极开展工作，决策程序符合《公司法》、《公司章程》。由于公司高管层忠于职守、尽职尽责、并注重决策的科学性，公司各项经营指标达到了预期结果，并赢得了较好的经济效益和社会效益。监事会密切关注公司的经营财务状况，对公司的会计报告、审计报告、利润分配等资料，确认其内容真实、合法。监事会认为，京都天华会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告，真实反映了公司的财务状况和经营成果。在公司重大经营、投资决策及关联交易方面，未发现内幕交易，没有发生损害股东权益或造成公司资产流失的情况。

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：公司 2009 年度的工作能够严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及股东大会决议的要求规范运作，认真履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》和《公司章程》的规定。公司的经营决策科学合理，建立了较为完善的内部管理和内部控制制度，建立了良好的内控机制；公司董事、经理执行职务时没有发生滥用职权和违反法律、法规、《公司章程》或损害公司和股东利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会审议了公司 2009 年度的财务报告。京都天华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。监事会对公司的财务状况进行了认真、细致地检查，认为公司 2009 年度财务

报告能够真实、客观地反映公司的财务状况和经营成果，认为公司聘任的京都天华会计师事务所对公司 2009 年度的财务报告出具的标准无保留意见的审计报告是客观、公正的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

报告期内公司没有募集资金。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，无内幕交易及损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情况发生。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会通过检查认为，公司与关联方的交易公平，未损害公司及其他股东的利益。关联交易依据公平、公正、自愿、诚信的原则进行，不存在损害本公司及中小股东利益的情况。

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

### (五) 报告期内公司重大关联交易事项

#### 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
北京磁城商贸公司	股东的子公司	购买商品	购包装物	市场定价		874,153.88	44.63			
北京当升材料科技股份有限公司	股东的子公司	购买商品	购料	市场定价		12,820.51	100.00			
北京矿冶总公司	股东的子公司	购买商品	购料	市场定价		3,252,943.21	5.01			
北矿磁材(包头)有限公司	参股子公司	购买商品	购料	市场定价		1,666,890.50	2.24			
北京矿冶总公司	股东的子公司	接受代理	进出口代理费	市场定价		55,589.84	100.00			
北京矿冶研究院	控股股东	水电汽等其他公用事业费用(购买)	租赁费、动力费	市场定价		6,832,317.18	28.83			
北京捷安货物	股东的子	接受	接受	市场		3,599.75	0.06			



运输有限公司	公司	劳务	劳务	定价						
北京矿冶总公司	股东的子公司	销售商品	销售产品	市场定价		19,572.65	0.01			
北京矿冶研究总院	控股股东	销售商品	销售产品	市场定价		1,743,391.68	0.67			
北京钨钼材料厂	股东的子公司	销售商品	销售产品	市场定价		20,594.87	96.75			
合计				/	/	14,481,874.07		/	/	/

上述关联交易不具有必要性与持续性。选择与关联方进行交易的原因有：由于公司所处地理位置和生产经营的需要，公司控股股东为本公司提供供水、供电系统及维修，房屋租赁，生活设施等综合服务，长期以来保障了公司生产经营的正常有序进行；关联采购方面，公司所需的产品包装编织袋及印刷品大部分由北京磁城科贸公司提供，大大降低了本公司的采购成本，有利于公司的稳定经营，使公司能够集中于主业的生产经营；北京矿冶总公司购买部分公司生产的磁器件产品并出口到国外，为本公司进一步扩大海外市场做出了积极的努力；公司为满足销售市场需求，从北矿磁材（包头）有限公司采购半成品进行产品深加工，缓解了公司部分生产压力，增加公司经营利润。

上述关联交易不影响公司的独立性。

公司对关联方的依赖程度不大，目前公司的主要产业基地已逐渐转移至河北固安，与控股股东及其子公司逐渐脱离，关联交易将会逐渐减少

公司与关联方的关联交易遵循市场定价原则，且均已签署了关联交易协议。

## 2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
北京矿冶研究总院	控股股东	877,963.60	212,409.70	30,789,577.28	42,195,599.43
北京矿冶总公司	股东的子公司	22,900.00	5,700.00	3,925,823.42	1,352,367.88
北京钨钼材料厂	股东的子公司	24,096.00		-1,337.50	
湖南耐摩特工业有限公司	控股子公司的控股子公司	1,248,000.00			
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	股东的子公司	128,886.65			
北京磁城科贸公司	股东的子公司			883,790.00	74,500.00
北京捷安货物运输有限责任公司	股东的子公司			3,599.75	14,500.00
丹东冶金机械厂	股东的子公司			29,327.50	130,559.00
北京当升材料科技股份有限公司	股东的子公司			15,000.00	
北矿磁材（包头）有限公司	参股子公司			2,831,400.00	1,206,728.75
合计		2,301,846.25	218,109.70	38,477,180.45	44,974,255.06
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		2,301,846.25			
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		218,109.70			



关联债权债务形成原因	本公司及控股子公司北京北矿锌业有限责任公司与控股股东及其子公司的关联交易均为正常的购销业务以及综合关联交易，截止 2009 年 12 月 31 日关联债权债务的形成成为往来结算的销售、采购及房租、水电等款项及代垫款。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	本公司及控股子公司北京北矿锌业有限责任公司与控股股东及其子公司由于正常购销业务以及综合关联交易产生的关联债权债务不会对公司的持续经营及财务状况产生不利影响。

#### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

###### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

###### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

##### 2、担保情况

单位:元 币种:人民币

公司对控股子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	2,600,000
报告期末对子公司担保余额合计 (B)	2,600,000
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）	
担保总额 (A+B)	2,600,000
担保总额占公司净资产的比例 (%)	0.63

##### 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

##### 4、其他重大合同

###### (1) 借款合同

1)2009 年 8 月 14 日，本公司与广东发展银行北京分行知春路支行签订了“2409CF002-001DK 号”的《借款合同》，约定借款金额人民币 1500 万元，借款期限自 2009 年 8 月 14 日至 2010 年 8 月 14 日。

2)2009 年 8 月 24 日，本公司与广东发展银行北京分行知春路支行签订了“2409CF002-002DK 号”的《借款合同》，约定借款金额人民币 500 万元，借款期限自 2009 年 8 月 24 日至 2010 年 8 月 24 日。

3)2009 年 9 月 8 日，本公司与广东发展银行北京分行知春路支行签订了“2409CF002-003DK 号”的《借款合同》，约定借款金额人民币 1500 万元，借款期限自 2009 年 9 月 8 日至 2010 年 9 月 8 日。

###### (2) 担保合同

1) 2009 年 9 月 18 日, 本公司与中国工商银行南礼士路支行签订合同编号为“2009 年礼士(保)字 0014 号”的《最高额保证合同》, 为公司控股子公司北京北矿锌业有限责任公司保理业务贷款提供担保, 用于补充流动资金。约定保证金额人民币 600 万元, 被担保的具体业务的签订日期应在 2009 年 9 月 18 日至 2010 年 9 月 17 日期间内。

2) 依据“2009 年礼士(保)字 0014 号”的《最高额保证合同》, 2009 年 10 月 30 日, 北矿锌业向工商银行南礼士路支行贷款 45 万元, 本公司为该笔贷款提供连带责任保证, 保证期限 2009 年 10 月 30 日至 2009 年 12 月 29 日。

3) 依据“2009 年礼士(保)字 0014 号”的《最高额保证合同》, 2009 年 11 月 13 日, 北矿锌业向工商银行南礼士路支行贷款 130 万元, 本公司为该笔贷款提供连带责任保证, 保证期限 2009 年 11 月 13 日至 2010 年 01 月 12 日。

4) 依据“2009 年礼士(保)字 0014 号”的《最高额保证合同》, 2009 年 12 月 03 日, 北矿锌业向工商银行南礼士路支行贷款 130 万元, 本公司为该笔贷款提供连带责任保证, 保证期限 2009 年 12 月 03 日至 2010 年 02 月 02 日。

(3) 综合授信额度合同

2009 年 2 月 18 日, 本公司与广东发展银行北京知春路支行签订了合同编号为“2409CF002 号”的《综合授信额度合同》, 约定授信金额人民币 8000 万元, 额度有效期限自 2009 年 2 月 18 日至 2010 年 2 月 17 日。其中流动资金贷款额度最高限额为 5000 万元, 银行承兑汇票额度授信限额为 3000 万元。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内, 公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	京都天华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	3 年

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## (十一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
北矿磁材关于所聘会计师事务所名称变更的公告	中证报 D-015 版、上海证券交易所网站	2009 年 01 月 5 日	www.sse.com.cn
北矿磁材关于公司及控股子公司获得高新技术企业认定的公告	中证报 B-03 版、上海证券交易所网站	2009 年 02 月 24 日	www.sse.com.cn
北矿磁材控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材年报	上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第三届监事会第八次会议决议公告	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2009 年度日常关联交易事项公告	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材年报摘要	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材公司董事会审计委员会审议年度财务报告的工作规程	上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第三届董事会第十一次会议决议公告	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材关于召开 2008 年度股东大会的通知	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材对外担保的公告	中证报 C-031 版、上海证券交易所网站	2009 年 03 月 21 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2008 年度股东大会会议资料	上海证券交易所网站	2009 年 04 月 9 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2008 年度股东大会的法律意见书	上海证券交易所网站	2009 年 04 月 17 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2008 年度股东大会决议公告	中证报 D-043 版、上海证券交易所网站	2009 年 04 月 17 日	www.sse.com.cn
北矿磁材关于保荐机构变更的公告	中证报 B-07 版、上海证券交易所网站	2009 年 04 月 23 日	www.sse.com.cn
北矿磁材有限售条件的流通股上市公告	中证报 B-07 版、上海证券交易所网站	2009 年 04 月 23 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第一季度季报	中证报 C-006 版、上海证券交易所网站	2009 年 04 月 25 日	www.sse.com.cn
北矿磁材半年报	上海证券交易所网站	2009 年 8 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材半年报摘要	中证报 D011 版、上海证券交易所网站	2009 年 08 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第三届董事会第十三次会议决议公告	中证报 D011 版、上海证券交易所网站	2009 年 08 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第三届董事会第十四次会议决议公告	中证报 D086 版、上海证券交易所网站	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第三季度季报	中证报 D086 版、上海证券交易所网站	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2009 年度业绩预亏公告	中证报 D086 版、上海证券交易所网站	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材第三届监事会第十一次会议决议公告	中证报 D086 版、上海证券交易所网站	2009 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材关于所聘会计师事务所名称变更的公告	中证报 D011 版、上海证券交易所网站	2009 年 12 月 02 日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经京都天华会计师事务所有限公司注册会计师关黎明、李力审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

### 审计报告

京都天华审字（2010）第 0828 号

北矿磁材科技股份有限公司全体股东：：

我们审计了后附的北矿磁材科技股份有限公司（以下简称北矿磁材公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2009 年度的合并及公司利润表、现金流量表、股东权益变动表和财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是北矿磁材公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

我们认为，北矿磁材公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了北矿磁材公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：关黎明、李力

中国 北京

2010 年 4 月 16 日

## (二) 财务报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:北磁材科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	39,477,669.90	50,933,783.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	6,166,219.52	17,112,521.59
应收账款	五、3	63,753,604.34	46,129,400.63
预付款项	五、4	2,606,848.55	11,460,451.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	417,027.62	1,450,622.67
买入返售金融资产			
存货	五、6	95,335,215.09	113,213,169.24
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	77,956.80	-
流动资产合计		207,834,541.82	240,299,949.19
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	791,006.12	
投资性房地产			
固定资产	五、10	170,541,689.83	181,854,172.42
在建工程	五、11	11,475,983.99	14,781,570.44
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、12	15,897,087.48	13,689,397.10
开发支出	五、12	3,752,457.40	4,983,500.77
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	2,661,207.91	2,449,798.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		205,119,432.73	217,758,438.81
资产总计		412,953,974.55	458,058,388.00
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、16	32,600,000.00	60,000,000.00

向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	6,555,781.54	2,873,197.40
应付账款	五、18	21,576,414.52	20,772,639.02
预收款项	五、19	6,306,883.69	8,072,249.53
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	5,994,303.96	1,905,146.01
应交税费	五、21	-3,416,241.79	-5,334,867.19
应付利息	五、22	1,531,898.63	
应付股利			
其他应付款	五、23	42,518,540.89	24,997,431.71
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		113,667,581.44	113,285,796.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、24		3,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、25	1,669,303.48	1,781,840.80
非流动负债合计		1,669,303.48	4,781,840.80
负债合计		115,336,884.92	118,067,637.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、26	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	五、27	166,858,995.41	160,780,285.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、28	18,818,768.46	18,818,768.46
一般风险准备			
未分配利润	五、29	-34,138,263.69	15,419,690.01
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		281,539,500.18	325,018,743.74
少数股东权益		16,077,589.45	14,972,006.98
所有者权益合计		297,617,089.63	339,990,750.72
负债和所有者权益总计		412,953,974.55	458,058,388.00

法定代表人：蒋开喜 主管会计工作负责人：吕宝顺 会计机构负责人：黄国泰

**母公司资产负债表**

2009 年 12 月 31 日

编制单位:北磁材科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	26,603,325.73	35,225,274.47
交易性金融资产			
应收票据	五、2	5,816,219.52	10,892,591.67
应收账款	五、3	50,015,608.72	35,920,224.21
预付款项	五、4	2,236,282.77	8,762,532.14
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	447,893.12	1,046,976.23
存货	五、6	54,375,052.02	90,299,973.66
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		
流动资产合计		139,494,381.88	182,147,572.38
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、8	50,761,520.17	50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、9	128,262,868.34	137,307,615.41
在建工程	五、10	8,359,233.28	12,689,562.95
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	12,182,407.35	9,545,653.81
开发支出	五、11	1,648,017.10	4,145,987.59
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、12	1,663,839.72	1,440,963.40
其他非流动资产			
非流动资产合计		202,877,885.96	215,129,783.16
资产总计		342,372,267.84	397,277,355.54
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、15	30,000,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据	五、16	6,555,781.54	2,873,197.40
应付账款	五、17	16,142,696.95	19,890,929.05
预收款项	五、18	3,753,280.43	6,116,834.45
应付职工薪酬	五、19	5,793,837.47	1,660,203.64
应交税费	五、20	-2,622,612.25	-5,142,081.16
应付利息			
应付股利			

其他应付款	五、21	834,867.83	4,242,200.82
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		60,457,851.97	69,641,284.20
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			-
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、22	1,669,303.48	1,781,840.80
非流动负债合计		1,669,303.48	1,781,840.80
负债合计		62,127,155.45	71,423,125.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、23	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	五、24	164,858,995.41	160,780,285.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、25	18,818,768.46	18,818,768.46
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-33,432,651.48	16,255,176.81
所有者权益（或股东权益）合计		280,245,112.39	325,854,230.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		342,372,267.84	397,277,355.54

法定代表人：蒋开喜 主管会计工作负责人：吕宝顺 会计机构负责人：黄国泰



## 合并利润表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		215,283,666.58	246,809,473.95
其中:营业收入	五、30	215,283,666.58	246,809,473.95
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		258,211,740.16	279,744,506.42
其中:营业成本	五、30	209,912,280.43	233,078,867.86
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、31	311,503.11	527,411.53
销售费用		8,890,375.35	9,814,568.30
管理费用		24,052,941.64	19,725,082.60
财务费用	五、32	3,736,338.93	6,817,544.62
资产减值损失	五、33	11,308,300.70	9,781,031.51
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	五、34	-45,146.50	-98,025.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-45,146.50	
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		-42,973,220.08	-33,033,057.47
加:营业外收入	五、35	1,402,182.09	46,611,812.58
减:营业外支出	五、36	8,092,743.07	11,066,314.42
其中:非流动资产处置损失		7,968,052.99	9,756,815.36
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-49,663,781.06	2,512,440.69
减:所得税费用	五、37	-211,409.83	-1,746,464.68
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		-49,452,371.23	4,258,905.37
归属于母公司所有者的净利润		-49,557,953.70	6,385,307.53
少数股东损益		105,582.47	-2,126,402.16
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.3812	0.0491
(二)稀释每股收益		-0.3812	0.0491
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-49,452,371.23	4,258,905.37
归属于母公司所有者的综合收益总额		-49,557,953.70	6,385,307.53
归属于少数股东的综合收益总额		105,582.47	-2,126,402.16

法定代表人:蒋开喜 主管会计工作负责人:吕宝顺 会计机构负责人:黄国泰

**母公司利润表**

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五、30	147,748,575.23	179,244,689.41
减:营业成本	五、30	148,940,622.68	165,508,262.29
营业税金及附加	五、31	289,912.46	516,017.92
销售费用		6,854,520.41	7,628,596.82
管理费用		22,105,020.42	17,804,876.54
财务费用	五、32	1,538,350.81	5,244,656.55
资产减值损失	五、33	10,983,212.67	7,384,619.62
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)	五、34	-238,479.83	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-238,479.83	
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-43,201,544.05	-24,842,340.33
加:营业外收入	五、35	1,382,182.09	46,551,537.18
减:营业外支出	五、36	8,091,342.65	10,878,334.42
其中:非流动资产处置损失		7,968,052.99	9,756,815.36
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-49,910,704.61	10,830,862.43
减:所得税费用	五、37	-222,876.32	-902,826.33
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-49,687,828.29	11,733,688.76
五、每股收益:			
(一)基本每股收益		-0.3822	0.0903
(二)稀释每股收益		-0.3822	0.0903
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-49,687,828.29	11,733,688.76

法定代表人:蒋开喜 主管会计工作负责人:吕宝顺 会计机构负责人:黄国泰

## 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		217,252,287.29	271,509,956.19
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,228,225.13	1,200,203.41
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	22,224,658.55	53,179,667.78
经营活动现金流入小计		240,705,170.97	325,889,827.38
购买商品、接受劳务支付的现金		170,828,666.06	244,044,357.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		26,254,746.85	28,762,533.66
支付的各项税费		3,401,666.80	10,925,574.31
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	17,683,542.54	32,636,149.38
经营活动现金流出小计		218,168,622.25	316,368,614.37
经营活动产生的现金流量净额		22,536,548.72	9,521,213.01
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		258,651.00	48,102,444.86

额			
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	五、39	401,975.00	
投资活动现金流入小计		660,626.00	48,102,444.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,196,815.35	22,018,924.26
投资支付的现金		1,000,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金	五、39		500,000.00
投资活动现金流出小计		8,196,815.35	22,518,924.26
投资活动产生的现金流量净额		-7,536,189.35	25,583,520.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		38,050,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	115,300.00	364,600.00
筹资活动现金流入小计		38,165,300.00	105,364,600.00
偿还债务支付的现金		65,450,000.00	160,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,816,891.75	7,200,246.90
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		68,266,891.75	167,200,246.90
筹资活动产生的现金流量净额		-30,101,591.75	-61,835,646.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-35.87	-5,432.02
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、40	-15,101,268.25	-26,736,345.31
加：期初现金及现金等价物余额		50,933,783.87	77,670,129.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		35,832,515.62	50,933,783.87

法定代表人：蒋开喜 主管会计工作负责人：吕宝顺 会计机构负责人：黄国泰

**母公司现金流量表**

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		153,046,264.57	200,278,369.36
收到的税费返还		1,228,225.13	1,200,203.41
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	1,906,175.78	12,976,446.65
经营活动现金流入小计		156,180,665.48	214,455,019.42
购买商品、接受劳务支付的现金		108,234,700.91	184,240,062.35
支付给职工以及为职工支付的现金		23,478,965.23	26,220,717.85
支付的各项税费		3,203,603.80	10,419,313.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	14,561,780.41	10,922,465.27
经营活动现金流出小计		149,479,050.35	231,802,559.11
经营活动产生的现金流量净额		6,701,615.13	-17,347,539.69
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		258,651.00	48,102,444.86
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			
投资活动现金流入小计		258,651.00	48,102,444.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,576,851.81	15,226,218.72
投资支付的现金		1,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五、39		
投资活动现金流出小计		6,576,851.81	15,226,218.72
投资活动产生的现金流量净额		-6,318,200.81	32,876,226.14



<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,000,000.00	75,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、39	115,300.00	364,600.00
筹资活动现金流入小计		35,115,300.00	75,364,600.00
偿还债务支付的现金		45,000,000.00	105,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,145,825.00	5,437,100.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		47,145,825.00	110,437,100.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,030,525.00	-35,072,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、40	-11,647,110.68	-19,543,813.55
加：期初现金及现金等价物余额		35,225,274.47	54,769,088.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		23,578,163.79	35,225,274.47

法定代表人：蒋开喜 主管会计工作负责人：吕宝顺 会计机构负责人：黄国泰

## 合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	130,000,000.00	160,780,285.27			18,818,768.46		15,419,690.01		14,972,006.98	339,990,750.72
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	130,000,000.00	160,780,285.27			18,818,768.46		15,419,690.01		14,972,006.98	339,990,750.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,078,710.14					-49,557,953.70		1,105,582.47	-42,373,661.09
（一）净利润							-49,557,953.70		105,582.47	-49,452,371.23
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-49,557,953.70		105,582.47	-49,452,371.23
（三）所有者投入和减少资本		6,078,710.14							1,000,000.00	7,078,710.14
1. 所有者投入										



资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		6,078,710.14						1,000,000.00		7,078,710.14
(四) 利润分配										
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										
4. 其他										
(五) 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. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	130,000,000.00	166,858,995.41			18,818,768.46		-34,138,263.69		16,077,589.45	297,617,089.63



项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	130,000,000.00	160,415,685.27			17,645,399.58		10,207,751.36		17,098,409.14	335,367,245.35
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	130,000,000.00	160,415,685.27			17,645,399.58		10,207,751.36		17,098,409.14	335,367,245.35
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		364,600.00			1,173,368.88		5,211,938.65		-2,126,402.16	4,623,505.37
(一) 净利润							6,385,307.53		-2,126,402.16	4,258,905.37
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,385,307.53		-2,126,402.16	4,258,905.37
(三)所有者投入和减少资本		364,600.00								364,600.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		364,600.00								364,600.00
(四) 利润分配					1,173,368.88		-1,173,368.88			
1. 提取盈余公积					1,173,368.88		-1,173,368.88			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										



4. 其他										
(五)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. 其他										
(六)专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
四、本期期末余额	130,000,000.00	160,780,285.27			18,818,768.46		15,419,690.01		14,972,006.98	339,990,750.72

法定代表人：蒋开喜 主管会计工作负责人：吕宝顺 会计机构负责人：黄国泰

母公司所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	160,780,285.27			18,818,768.46		16,255,176.81	325,854,230.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	130,000,000.00	160,780,285.27			18,818,768.46		16,255,176.81	325,854,230.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,078,710.14					-49,687,828.29	-45,609,118.15
(一)净利润							-49,687,828.29	-49,687,828.29
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-49,687,828.29	-49,687,828.29
(三)所有者投入和减少资本		4,078,710.14						4,078,710.14
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								



3. 其他		4,078,710.14						4,078,710.14
(四)利润分配								
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								
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	130,000,000.00	164,858,995.41			18,818,768.46		-33,432,651.48	280,245,112.39



单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	160,415,685.27			17,645,399.58		5,694,856.93	313,755,941.78
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	130,000,000.00	160,415,685.27			17,645,399.58		5,694,856.93	313,755,941.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		364,600.00			1,173,368.88		10,560,319.88	12,098,288.76
(一)净利润							11,733,688.76	11,733,688.76
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							11,733,688.76	11,733,688.76
(三)所有者投入和减少资本		364,600.00						364,600.00
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者								



权益的金额								
3. 其他		364,600.00						364,600.00
(四)利润分配					1,173,368.88		-1,173,368.88	
1. 提取盈余公积					1,173,368.88		-1,173,368.88	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五)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. 其他								
(六)专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
四、本期期末余额	130,000,000.00	160,780,285.27			18,818,768.46		16,255,176.81	325,854,230.54

法定代表人：蒋开喜 主管会计工作负责人：吕宝顺 会计机构负责人：黄国泰

### (三) 公司概况

北矿磁材科技股份有限公司(以下简称 本公司)是经国家经济贸易委员会国经贸企改[2000]697 号文批准,由原国家有色金属工业局下属的北京矿冶研究总院(以下简称矿冶总院)以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入,联合以货币资金方式投入的钢铁研究总院、机械科学研究院、中国建筑材料科学研究院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位,以发起设立方式设立的股份有限公司。公司于 2000 年 9 月 6 日在国家工商行政管理局登记注册,取得《企业法人营业执照》,注册号:1000001003425。本公司初始注册资本为人民币 6,500 万元,业经北京岳华会计师事务所于 2000 年 7 月 10 日以岳总验字[2000]第 021 号验资报告予以验证。

2004 年 5 月经中国证监会证监发行字[2004]41 号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准,本公司采用全部向二级市场投资者定价配售方式向社会公开发行人民币普通股股票 3,500 万股(每股面值 1 元),增资后公司注册资本变更为人民币 10,000 万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验,出具岳总验字(2004)第 A005 号验资报告予以验证。

2005 年 7 月,根据本公司股东大会通过的《公司 2004 年度利润分配及资本公积金转增预案》,将资本公积 3,000 万元转增股本,增资后公司注册资本变更为人民币 13,000 万元。此次增资经北京岳华会计师事务所审验,出具岳总验字(2005)第 A030 号验资报告予以验证。

本公司属于制造业。企业法人营业执照规定经营范围:磁性材料、磁器件、稀土、合金材料、化工材料(危险化学品除外)、电子陶瓷材料、电子器件、机械电子设备的生产、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务;有色金属行业新技术、新工艺、新材料、新产品的开发;进出口业务。

本公司目前的组织架构为:股东大会是公司的最高权力机构,董事会是公司的常设机构,董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等三个专业委员会。监事会是公司的监督机构。公司设总经理一名,由董事会聘任,在董事会的领导下,全面负责主持公司日常经营和管理工作。本公司下设人力资源部、综合管理部、财务部、生产保障部、市场营销部、技术中心、品质管理部和固安综合部等职能机构。本公司下辖烧结料粉、粘结料粉、烧结磁器件、粘结磁器件和注射磁等 5 个事业部,拥有北京北矿磁电材料有限公司、北京北矿锌业有限责任公司和常德市耐摩特聚合材料有限公司等 3 个子公司。

### (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

#### 1、财务报表的编制基础:

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

#### 2、遵循企业会计准则的声明:

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间：

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币：

本公司以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) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对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的差额，经复核后计入当期损益。为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

### 6、合并财务报表的编制方法：

#### (1) 合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

### 7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。



## 8、外币业务和外币报表折算：

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

## 9、金融工具：

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款（附注（四）、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金

融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### （4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

### （5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （6）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

10、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>期末余额达到 500 万元（含 500 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备，见附注二、10、（3）。</p>

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据	单项金额不重大但按类似信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项：指期末单项金额未达到上述 500 万元标准的，按照逾期状态进行组合后风险较大的应收款项，具体包括账龄在 3 年以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项。	
根据信用风险特征组合确定的计提方法		
账龄分析法		
账龄分析法		
账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100
计提坏账准备的说明	对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄划分为若干组合，根据应收款项组合余额的以上比例计提坏账准备	

11、存货：

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、委托加工物资、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品、自制半成品等

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法。本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 2) 包装物

一次摊销法。本公司包装物领用时采用一次转销法摊销。

## 12、长期股权投资：

### (1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注（四）、27。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注（四）、9（6）

### 13、固定资产：

#### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35 年	3	2.77
机器设备	10—20 年	3	4.85—9.70
电子设备	10 年	3	9.70
运输设备	10 年	3	9.70
仪器仪表	10 年	3	9.70

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注（四）、27。

#### (4) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

#### (5) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

### 14、在建工程：

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注（四）、27。

#### 15、无形资产：

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见本附注（四）、27。

#### 16、长期待摊费用：

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 17、预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

#### 18、股份支付及权益工具：

##### (1) 股份支付的种类：

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### 19、回购本公司股份：

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

### 20、收入：

#### (1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

#### (2) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

#### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### 21、政府补助：

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 22、递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。



本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司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，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，减记的金额予以转回。

## 23、经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中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，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 24、持有待售资产：

(1) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

② 决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 25、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

## 26、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

## 27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 28、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

## 29、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

### (五) 税项：

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
营业税	应税收入 5%	5%
城市维护建设税	应纳流转税 5%、7%	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

#### 2、税收优惠及批文

根据财政部、国家税务总局财税字【1999】273 号文及北京市丰台区地方税务局减免税备案通知书京丰园技备通【2007】第 0270 号文的规定，本公司技术收入免征营业税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局于 2008 年 12 月 18 日联合下发文件，本公司与本公司控股子公司北京北矿锌业有限责任公司（以下简称北矿锌业）被认定为高新技术企业，证书编号分别为 GR200811000587 和 GR200811000035。自获得高新技术企业认定后三年内（含 2008 年）企业所得税按 15%征收。根据相关规定本公司之控股子公司北矿锌业自 2005 年起三年内免征企业所得税，第四至第六年减半征收企业所得税，减半征收期满后按 15%税率征收企业所得税。

(六) 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
北京北矿磁电材料有限公司	全资子公司	北京	制造业	3,000	静电显像材料	3,000		100	100	是			
北京北矿锌业有限责任公司	控股子公司	北京	制造业	3,000	制造锌制品	2,000		66.67	66.67	是	11,465,104.49		

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
常德市耐摩特聚合材料有限公司	控股子公司的控股子公司	常德市	制造业	600	研制、生产和销售粉末冶金材料及商品	500		40	40	是	4,612,484.96	209,952.38	

(七) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	33,649.98	/	/	37,121.07
人民币	/	/	33,649.98	/	/	37,121.07
银行存款：	/	/	38,824,027.58	/	/	50,896,662.80
人民币	/	/	38,536,246.60	/	/	50,493,620.88
美元	42,145.95	6.8282	287,780.98	58,970.89	6.8346	403,041.92
其他货币资金：	/	/	619,992.34	/	/	
人民币	/	/	619,992.34	/	/	
合计	/	/	39,477,669.90	/	/	50,933,783.87

说明：其他货币资金为保理贷款账户存款，用于归还保理借款。

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,166,219.52	17,073,862.39
商业承兑汇票		38,659.20
合计	6,166,219.52	17,112,521.59

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
常州进华船舶造漆有限公司	2009年10月30日	2010年4月30日	2,000,000.00	
江门协力磁业高科技有限	2009年9月22日	2010年3月22日	1,500,000.00	
湖南航天磁电有	2009年9月24日	2010年3月24日	1,500,000.00	
常州进华船舶造漆有限公司	2009年8月31日	2010年2月28日	700,000.00	
常州进华船舶造漆有限公司	2009年7月31日	2010年1月31日	650,000.00	
合计	/	/	6,350,000.00	/

3、应收账款：

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	本期末金额	比例	坏账准备	上期末金额	上期末比例	上期末坏账
1 年以内	61,696,105.25	89.67%	3,084,805.26	46,169,787.44	92.99%	2,308,489.38
1 至 2 年	4,194,748.47	6.10%	419,474.85	757,955.19	1.53%	75,795.52
2 至 3 年	532,150.49	0.77%	159,645.15	1,907,964.92	3.84%	572,389.48
3 至 4 年	1,865,739.72	2.71%	932,869.86	218,070.45	0.44%	109,035.23
4 至 5 年	205,518.45	0.30%	143,862.92	471,107.48	0.95%	329,775.24
5 年以上	307,867.48	0.45%	307,867.48	126,617.61	0.25%	126,617.61
合计	68,802,129.86	100%	5,048,525.52	49,651,503.09	100%	3,522,102.46

(2) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,576,243.63	15.37	528,812.18	5.00	5,523,566.74	11.12	276,178.34	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,379,125.65	3.46	1,384,600.26	58.20	815,795.54	1.64	565,428.08	69.31
其他不重大应收账款	55,846,760.58	81.17	3,135,113.08	5.61	43,312,140.81	87.24	2,680,496.04	6.19
合计	68,802,129.86	/	5,048,525.52	/	49,651,503.09	/	3,522,102.46	/

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广东江粉磁材股份有限公司	10,576,243.63	528,812.18	5.00	按照现金流量现值计算未减值，按照账龄组合计提
合计	10,576,243.63	528,812.18	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	1,865,739.72	2.71	932,869.86	218,070.45	0.44	109,035.23
4 至 5 年	205,518.45	0.30	143,862.92	471,107.48	0.95	329,775.24
5 年以上	307,867.48	0.45	307,867.48	126,617.61	0.25	126,617.61
合计	2,379,125.65	3.46	1,384,600.26	815,795.54	1.64	565,428.08

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
韶关市信德磁铁工业有限公司	货款	86,355.49	债务重组	否
合计	/	86,355.49	/	/

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
矿冶总院	212,409.70	10,620.49		
合计	212,409.70	10,620.49		

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东江粉磁材股份有限公司	非关联方	10,576,243.63	一年以内	15.37
赫普(烟台)涂料有限公司	非关联方	3,474,260.00	一年以内	5.05
安徽龙磁科技有限责任公司	非关联方	3,170,791.61	一年以内	4.61
上海振华重工(集团)常州油漆有限公司	非关联方	3,155,860.00	一年以内	4.59
安徽万朗磁塑集团有限公司	非关联方	2,822,805.97	一年以内	4.10
合计	/	23,199,961.21	/	33.72

(7) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
矿冶总院	本公司之母公司	212,409.70	0.31
北京矿冶总公司	同一母公司	5,700.00	0.01
合计	/	218,109.70	0.32

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	本期末金额	本期末比例	本期坏账准备	上期末金额	上期末比例	上期坏账准备
1 年以内	221,277.57	49.06%	11,063.88	1,519,169.75	100.00%	68,547.08
1 至 2 年	229,793.26	50.94%	22,979.33			
合计	451,070.83	100.00%	34,043.21	1,519,169.75	100.00%	68,547.08

(2) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
其他不重大的其他应收款	451,070.83	100.00	34,043.21	7.55	1,519,169.75	100.00	68,547.08	4.51
合计	451,070.83	/	34,043.21	/	1,519,169.75	/	68,547.08	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
部门备用金	非关联方	214,981.02	一年以内	47.66
湖南航天稀有 有限责任公司	非关联方	30,000.00	一至二年	6.65
合计	/	244,981.02	/	54.31

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,266,691.77	82.55	10,317,476.60	90.03
1 至 2 年	240,847.94	8.77	493,245.43	4.30
2 至 3 年	7,370.00	0.27	535,609.30	4.67
3 年以上	231,046.40	8.41	114,119.86	1.00
合计	2,745,956.11	100.00	11,460,451.19	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币





单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
北京市燃气公司	非关联方	470,000.00	一年以内	未到合同结算期
固安县劳动局	非关联方	232,245.31	一年以内	未到合同结算期
潍坊华安化工有限公司	非关联方	227,083.00	三至四年	交易尚未结算完毕
北京羽佳节能环保设备厂	非关联方	168,298.75	一年以内	未到合同结算期
浙江力科钴镍有限公司	非关联方	117,516.24	一年以内	未到合同结算期
合计	/	1,215,143.30	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 6、存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,665,163.76	681,538.87	23,983,624.89	29,804,121.05	121,288.53	29,682,832.52
在产品及自制半成品	35,263,069.11	5,343,425.55	29,919,643.56	39,686,035.23	3,519,883.95	36,166,151.28
库存商品	41,691,550.21	1,128,049.49	40,563,500.72	47,279,361.41	5,425,298.10	41,854,063.31
委托加工物资	280,442.38	--	280,442.38	5,126,489.06	--	5,126,489.06
包装物及低值易耗品	588,003.54	--	588,003.54	383,633.07	--	383,633.07
合计	102,488,229.00	7,153,013.91	95,335,215.09	122,279,639.82	9,066,470.58	113,213,169.24

### (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	121,288.53	679,454.30	--	119,203.96	681,538.87
在产品	3,519,883.95	5,739,858.88	--	3,916,317.28	5,343,425.55
库存商品	5,425,298.10	3,171,605.28	--	7,468,853.89	1,128,049.49
合计	9,066,470.58	9,590,918.46	--	11,504,375.13	7,153,013.91

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	询价及市场价格		
在产品	合同价格或市场价格		
库存商品	合同价格或市场价格		

## 7、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
多缴所得税	77,956.80	--
合计	77,956.80	-



## 8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
北矿磁材（包头）有限公司	有限责任公司	包头	李艳华	制造业	500	20	20	9,331,186.97	4,409,489.69	4,921,697.28	1,532,184.85	-78,302.72

## 9、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资的分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资		791,006.12		791,006.12
其中：投资成本		1,000,000.00		1,000,000.00
损益调整		-208,993.88		-208,993.88

## (2) 长期股权投资情况

按权益法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
北矿磁材（包头）有限公司	1,000,000.00		791,006.12	791,006.12			20	20

## 10、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、用于担保的资产		2,944,867.20		2,944,867.20
应收账款		2,324,874.86		2,324,874.86
银行存款		619,992.34		619,992.34
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		3,025,161.94		3,025,161.94
保证金		3,025,161.94		3,025,161.94
银行存款		3,025,161.94		3,025,161.94
合 计		5,970,029.14		5,970,029.14

说明：本公司之子公司北矿锌业 2009 年与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订了 3 笔保理业务合同，合同金额共计 3,050,000.00 元，涉及质押应收账款总额为 3,466,329.12 元。2009 年北矿锌业归还保理贷款 450,000.00 元，相应质押的应收账款 521,461.92 元解押。截至 2009 年 12 月 31 日止，上述应收账款中 619,992.34 元已收回转入贷款专户作为质押。

## 11、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	239,685,338.60	15,392,964.83	13,368,455.11	241,709,848.32
其中：房屋及建筑物	34,348,107.14	10,304,337.45		44,652,444.59
机器设备	196,423,320.85	4,642,924.58	13,237,083.26	187,829,162.17
运输工具	4,399,684.26	61,550.00	131,371.85	4,329,862.41
电器设备	730,062.70	274,887.21		1,004,949.91
电子及通讯设备	1,726,548.49	16,007.70		1,742,556.19
仪器仪表	2,057,615.16	93,257.89		2,150,873.05
二、累计折旧合计：	57,831,166.18	17,714,506.75	4,377,514.44	71,168,158.49
其中：房屋及建筑物	2,656,105.30	950,203.65		3,606,308.95
机器设备	50,652,867.44	15,773,815.34	4,338,223.31	62,088,459.47
运输工具	2,085,827.62	522,268.44	39,291.13	2,568,804.93
电器设备	599,393.12	285,239.88		884,633.00
电子及通讯设备	916,436.88	12,880.85		929,317.73
仪器仪表	920,535.82	170,098.59		1,090,634.41
三、固定资产账面净值合计	181,854,172.42			170,541,689.83
其中：房屋及建筑物	31,692,001.84			41,046,135.64
机器设备	145,770,453.41			125,740,702.70
运输工具	2,313,856.64			1,761,057.48
电器设备	130,669.58			120,316.91
电子及通讯设备	810,111.61			813,238.46
仪器仪表	1,137,079.34			1,060,238.64
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	181,854,172.42			170,541,689.83

其中：房屋及建筑物	31,692,001.84			41,046,135.64
机器设备	145,770,453.41			125,740,702.70
运输工具	2,313,856.64			1,761,057.48
电器设备	130,669.58			120,316.91
电子及通讯设备	810,111.61			813,238.46
仪器仪表	1,137,079.34			1,060,238.64

本期折旧额：17,714,506.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：13,822,662.22 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
零部件、管道车间厂房	进入审批程序，正在申报过程中	2010 年

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	11,475,983.99		11,475,983.99	14,781,570.44		14,781,570.44

(2) 重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
电磁波吸收材料研制	5,000,000.00	755,482.62	48,451.64		16.08	工程初期	自有资金	803,934.26
固安生产线后续工程	15,400,000.00	9,887,298.89	5,419,863.53	10,304,337.45	99.39	工程主体已完工消防设施尚未检验	自有资金	5,002,824.97
工程技改项目	20,000,000.00	2,046,781.44	611,468.46	2,554,449.90	95.67	工程主体已完工，生产线设备调试期	自有资金	103,800.00



固安磁粉混料预烧料生产线	5,000,000.00		2,448,674.05		48.97	工程初期	自有资金	2,448,674.05
墨粉生产线扩建	963,874.87		963,874.87	963,874.87	100	已完工	自有资金	
锌粉管道输送项目	1,280,000.00	1,133,321.03	21,528.54		90.22	工程主体完工	自有资金	1,154,849.57
鳞片状锌粉	3,000,000.00	958,686.46	55,652.64		33.81	工程初期	自有资金	1,014,339.10
煤气站酚水焚烧炉	100,000.00		21,367.50		21.37	工程初期	自有资金	21,367.50
坩埚炉	1,400,000.00		926,194.54		66.16	正在改建	自有资金	926,194.54
合计	52,143,874.87	14,781,570.44	10,517,075.77	13,822,662.22	/	/	/	11,475,983.99

## (3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
电磁波吸收材料研制	工程初期	
固安生产线后续工程	工程主体已完工,消防设施尚未检验	
工程技改项目	工程主体已完工,生产线设备调试期	
固安磁粉混料预烧料生产线	工程初期	
鳞片状锌粉	工程初期	

## 13、无形资产：

## (1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	15,882,997.99	3,426,763.22		19,309,761.21
土地使用权	6,421,504.26			6,421,504.26
专有技术	4,093,100.00			4,093,100.00
专利技术	5,368,393.73	3,426,763.22		8,795,156.95
二、累计摊销合计	2,193,600.89	1,219,072.84		3,412,673.73
土地使用权	1,571,147.19	150,788.28		1,721,935.47
专有技术	343,933.00	409,000.00		752,933.00
专利技术	278,520.70	659,284.56		937,805.26
三、无形资产账面净值合计				
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	13,689,397.10			15,897,087.48
土地使用权	4,850,357.07			4,699,568.79
专有技术	3,749,167.00			3,340,167.00
专利技术	5,089,873.03			7,857,351.69

本期摊销额：1,219,072.84 元。

(2) 公司开发项目支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出		944,198.19	944,198.19		
开发阶段支出	4,983,500.77	2,195,719.85		3,426,763.22	3,752,457.40
合计	4,983,500.77	3,139,918.04	944,198.19	3,426,763.22	3,752,457.40

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 69.93%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 49.43%。

14、递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,794,025.31	1,672,474.71
可抵扣亏损	852,946.87	777,323.37
未实现内部销售	14,235.73	
小计	2,661,207.91	2,449,798.08

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	40,101,591.01	5,301,734.15
合计	40,101,591.01	5,301,734.15

(3) 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 币种: 人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012	5,301,734.15	5,301,734.15	
2014	34,799,856.86		
合计	40,101,591.01	5,301,734.15	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位: 元 币种: 人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
坏账准备	5,221,676.29
存货跌价准备	7,153,013.91
可弥补亏损	6,625,123.78
未实现内部销售	56,942.93
小计	19,056,756.91

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,590,649.54	1,717,382.24		86,355.49	5,221,676.29
二、存货跌价准备	9,066,470.58	9,590,918.46		11,504,375.13	7,153,013.91
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	12,657,120.12	11,308,300.70		11,590,730.62	12,374,690.20

16、短期借款：

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,600,000.00	
保证借款		20,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	40,000,000.00
合计	32,600,000.00	60,000,000.00

(2) 已到期未偿还的短期借款情况：

资产负债表日后已偿还金额 12,600,000.00 元。

本公司之子公司北矿锌业用应收账款 2,324,874.86 元和货币资金 619,992.34 元质押，借入 2,600,000.00 元。

17、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,555,781.54	2,873,197.40
合计	6,555,781.54	2,873,197.40

下一会计期间将到期的金额 6,555,781.54 元。

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,431,104.57	19,648,945.64
1 至 2 年	1,357,949.07	705,524.08
2 至 3 年	377,770.92	32,060.00
3 年以上	409,589.96	386,109.30
合计	21,576,414.52	20,772,639.02

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
矿冶总院	72,076.60	69,730.00
北京矿冶总公司	1,352,367.88	3,354,006.90
北京磁城科贸公司	74,500.00	431,730.00
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	130,559.00	230,559.00
北京捷安货物运输有限公司	14,500.00	115,426.71
北矿磁材(包头)有限公司	1,206,728.75	
合计	2,850,732.23	4,201,452.61

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,177,931.77	7,670,350.34
1 至 2 年	799,944.43	240,786.20
2 至 3 年	177,990.40	65,092.10
3 年以上	151,017.09	96,020.89
合计	6,306,883.69	8,072,249.53



(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
矿冶总院	7,650.00	7,650.00
合计	393,217.36	537,355.72

(3) 本报告期预收款项中预收关联方的款项情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	2009.12.31	2008.12.31
矿冶总院	7,650.00	7,650.00

说明: 期末账龄超过 1 年预收账款 1,128,951.92 元, 未结转的原因为暂未结算

## 20、应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		17,965,396.88	17,965,396.88	
二、职工福利费		429,581.32	429,581.32	
三、社会保险费	51,666.63	5,836,867.16	5,867,652.64	20,881.15
其中: 医疗保险费	16,735.28	1,551,380.44	1,568,115.72	
基本养老保险费	31,587.89	3,776,871.01	3,793,085.30	15,373.60
失业保险费	2,028.93	186,284.76	182,806.70	5,506.99
工伤保险费	685.65	221,571.31	222,256.96	
生育保险费	628.88	100,759.64	101,387.96	0.56
四、住房公积金	6,692.00	2,569,127.00	2,575,819.00	
五、辞退福利		4,770,418.44	698,354.02	4,072,064.42
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	1,846,787.38	741,223.05	686,652.04	1,901,358.39
合计	1,905,146.01	32,312,613.85	28,223,455.90	5,994,303.96

工会经费和职工教育经费金额 686,652.04 元, 因解除劳动关系给予补偿 698,354.02 元。

说明: 本期增加的辞退福利为本公司及子公司确认的内退人员自内退日至正式退休日止的各项人工成本。

## 21、应交税费:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
增值税	304,671.76	-2,608,539.85
营业税		910,000.00
企业所得税	-3,834,752.69	-3,834,752.69
个人所得税	-21,955.48	-17,896.00
城市维护建设税	95,056.23	151,424.95
教育费附加	40,738.39	64,896.40
合计	-3,416,241.79	-5,334,867.19

22、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
关联方借款利息	1,531,898.63	
合计	1,531,898.63	

23、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	22,178,528.92	24,921,459.80
1 至 2 年	20,264,040.06	4,760.00
2 至 3 年	4,760.00	9,780.44
3 年以上	71,211.91	61,431.47
合计	42,518,540.89	24,997,431.71

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
矿冶总院	40,583,974.20	23,283,302.19
北京钨钼材料厂		1,337.50
合计	40,583,974.20	23,284,639.69

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	款项性质	金额	年限	未结算原因
矿冶总院	关联方借款	20,000,000.00	1 至 2 年 尚未到期	尚未到期

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	款项性质	金额	年限	未结算原因
矿冶总院	关联方借款	40,583,974.20	2 年以内	尚未到期

24、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科研经费	3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	3,000,000.00				/

根据北京市科技计划项目课题结题确认书，本公司之子公司北矿锌业承担的 1 万吨/年高品质活性锌粉关键技术及产业化研究课题完成了任务书规定的任务，同意结题。专项应付款 3,000,000.00 元全部用于购建设备，转入资本公积，本公司按照持股比例享有 2,000,000.00 元。

25、其他非流动负债：

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,669,303.48	1,781,840.80
其中：与资产相关的政府补助	1,669,303.48	1,781,840.80
合计	1,669,303.48	1,781,840.80

26、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	13,000.00						13,000.00

说明：2009 年 4 月 28 日，矿冶总院持有本公司的有限售条件的流通股上市数量 5,145.56 万股。截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司持有有限售条件的流通股股份 6,948.50 万股已全部解除限售。

27、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	161,058,898.45			161,058,898.45
其他资本公积	-278,613.18	6,078,710.14		5,800,096.96
合计	160,780,285.27	6,078,710.14		166,858,995.41

- (1) 本公司控股股东矿冶总院支付给本公司拆迁研发大楼的研发补贴余款 3,273,871.00 元转至资本公积。
- (2) 根据《北矿磁材科技股份有限公司转岗分流人员安置办法》的规定，矿冶总院承担的本公司内退人员 2009 年 6 月-12 月的各项费用共计 689,539.14 元，转入资本公积。
- (3) 根据北京市科技计划项目课题结题确认书，本公司之子公司北矿锌业承担的 1 万吨/年高品质活性锌粉关键技术及产业化研究课题完成了任务书规定的任务，同意结题。专项应付款 3,000,000.00 元全部用于购建设备，转入资本公积，本公司按照持股比例享有 2,000,000.00 元。
- (4) 其他增加为本公司 2009 年收到的高新技术企业发展专项财政资金 115,300.00 元。

28、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,818,768.46			18,818,768.46
合计	18,818,768.46			18,818,768.46

29、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	15,419,690.01	/

调整后 年初未分配利润	15,419,690.01	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-49,557,953.70	/
期末未分配利润	-34,138,263.69	/

30、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	214,137,123.96	246,001,989.26
其他业务收入	1,146,542.62	807,484.69
营业成本	209,912,280.43	233,078,867.86

(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁性材料	136,529,682.14	137,177,316.63	167,215,545.64	156,262,869.83
锌粉	62,188,768.29	55,572,618.25	60,290,399.90	58,973,583.30
技术转让	9,964,755.67	9,877,777.05	11,809,492.50	9,148,583.27
墨粉	2,537,213.59	2,544,091.30	2,304,465.77	3,844,634.52
超高分子量耐磨管道	1,696,618.76	1,634,602.64		
其他收入	1,220,085.51	1,184,188.02	4,382,085.45	4,244,484.90
<b>合计</b>	<b>214,137,123.96</b>	<b>207,990,593.89</b>	<b>246,001,989.26</b>	<b>232,474,155.82</b>

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	199,603,934.72	195,539,776.22	230,106,883.91	218,150,704.18
国外	14,533,189.24	12,450,817.67	15,895,105.35	14,323,451.64
<b>合计</b>	<b>214,137,123.96</b>	<b>207,990,593.89</b>	<b>246,001,989.26</b>	<b>232,474,155.82</b>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
赫普（烟台）涂料有限公司	9,812,409.99	4.56
广东江粉磁材股份有限公司	9,645,897.41	4.48
上海振华重工（集团）常州油漆有限公司	9,235,777.86	4.29
安徽万朗磁塑集团有限公司	8,033,162.39	3.73
中山市正民高新磁电有限公司	7,965,608.97	3.70
<b>合计</b>	<b>44,692,856.62</b>	<b>20.76</b>

31、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	10,456.29	2,822.28	应税收入 5%
城市维护建设税	199,421.63	341,210.90	应纳流转税 5%、7%
教育费附加	101,625.19	183,378.35	应纳流转税 3%
合计	311,503.11	527,411.53	/

32、财务费用

项目	2009 年度	2008 年度
利息支出	4,348,790.38	7,200,246.90
减：利息收入	850,773.29	811,691.78
承兑汇票贴息	182,168.90	386,719.36
汇兑损失	597.00	12,774.45
手续费	55,555.94	29,495.69
合计	3,736,338.93	6,817,544.62

33、投资收益：

(1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-45,146.50	
其他		-98,025.00
合计	-45,146.50	-98,025.00

34、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,717,382.24	714,560.93
二、存货跌价损失	9,590,918.46	9,066,470.58
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,308,300.70	9,781,031.51

35、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	5,933.65	36,903,248.98
其中：固定资产处置利得	5,933.65	36,903,248.98
政府补助	1,315,537.32	3,983,159.20
研发项目补贴		5,725,129.00
其他收入	80,711.12	275.40
合计	1,402,182.09	46,611,812.58

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
园区奖励款	514,000.00		
含氮稀土粘结构磁粉和磁体的研究与开发	400,000.00	2,870,000.00	
磁性复合示踪剂和搜集器的研究	189,000.00		
高性能柔性稀土粘结构磁体的研制及产业化	112,537.32	103,159.20	
产权局资助金	80,000.00		
规模企业奖	20,000.00		
高性能干压成型磁粉体的研究		550,000.00	
钡铁氧磁记录粉的研究及产业化开发		200,000.00	
公安部项目经费		200,000.00	
中小企业海外市场开发基金		10,000.00	
财政拨款入三项资金		50,000.00	
合计	1,315,537.32	3,983,159.20	/

36、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	7,968,052.99	9,756,815.36
其中：固定资产处置损失	7,968,052.99	9,756,815.36
债务重组损失	103,066.66	
罚款	1,400.42	
其他	20,223.00	209,300.00
流动资产处置损失		1,100,199.06
合计	8,092,743.07	11,066,314.42

固定资产处置损失主要是由于本期本公司调整产品产业结构，导致京葫加工厂生产线及设备部分搬迁，造成生产线及设备报废。

37、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		165,196.33
递延所得税调整	-211,409.83	-1,911,661.01
合计	-211,409.83	-1,746,464.68

38、所得税费用与利润总额的关系列示如下

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	-49,663,781.06	2,512,440.69
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	-7,449,567.16	607,874.50
某些子公司适用不同税率的影响	-153,562.49	
对以前期间当期所得税的调整	-6,996.27	320,715.11
归属于合营企业和联营企业的损益		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	2,130,272.10	922,506.66
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响		
利用以前期间的税务亏损		-3,597,560.95
未确认递延所得税的税务亏损	5,268,443.99	
其他		
所得税费用	-211,409.83	-1,746,464.68

39、基本每股收益和稀释每股收益计算过程

项目	代码	2009 年度	2008 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-49,557,953.70	6,385,307.53
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-6,702,094.17	35,612,599.69
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-42,855,859.53	-29,227,292.16
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	130,000,000.00	130,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	130,000,000.00	130,000,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	130,000,000.00	130,000,000.00

其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.3812	0.0491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.3297	-0.2248
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.3812	0.0491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.3297	-0.2248

40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
矿冶总院提供流动资金	20,000,000.00
利息收入	850,773.29
收到的研发补贴和课题经费等	589,000.00
各项奖励款等	517,000.00
往来款	267,885.26
其他	
合计	22,224,658.55

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付现费用	14,557,474.63
保证金	3,025,161.94
往来款	100,905.97
违约金	
还北矿总院流动资金借款	
合计	17,683,542.54

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期货保证金	401,975.00
合计	401,975.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
期货保证金	



(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
高新技术企业发展财政资金	115,300.00
合计	115,300.00

41、现金流量表补充资料:

(1) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	-49,452,371.23	4,258,905.37
加: 资产减值准备	11,308,300.70	9,781,031.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,714,506.75	13,554,614.04
无形资产摊销	1,219,072.84	777,676.98
长期待摊费用摊销		89,124.91
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)	7,962,119.34	-36,903,248.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		9,756,815.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,348,826.25	7,205,678.92
投资损失(收益以“-”号填列)	45,146.50	98,025.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-211,409.83	-1,673,347.47
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-238,313.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	8,025,431.32	-15,476,119.87
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-5,139,598.01	26,736,380.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	30,361,678.37	-8,446,009.80
其他	-3,645,154.28	
经营活动产生的现金流量净额	22,536,548.72	9,521,213.01
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	35,832,515.62	50,933,783.87
减: 现金的期初余额	50,933,783.87	77,670,129.18
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-15,101,268.25	-26,736,345.31

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	35,832,515.62	50,933,783.87
其中: 库存现金	33,649.98	37,121.07
可随时用于支付的银行存款	35,798,865.64	50,896,662.80



可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	35,832,515.62	50,933,783.87

## (3) 货币资金与现金和现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括	金额
期末货币资金	39,477,669.90
减：使用受到限制的存款	3,645,154.28
加：持有期限不超过三个月的国债投资	
期末现金及现金等价物余额	35,832,515.62
减：期初现金及现金等价物余额	50,933,783.87
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-15,101,268.25

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
矿冶总院	国有独资公司	北京市	蒋开喜	工程和技术研究与试验发展	22,272.20	49.58	49.58	矿冶总院	400000720

## 2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京北矿磁电材料有限公司	有限责任公司	北京	吕宝顺	制造业	3,000.00	100.00	100.00	79210077-0
北京北矿锌业有限责任公司	有限责任公司	北京	夏晓鸥	制造业	3,000.00	66.67	66.67	774051952
常德市耐摩特聚合材料有限公司	有限责任公司	常德	蒋宏	制造业	600.00	40.00	40.00	77447961-7

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
二、联营企业								
北矿磁材(包头)有限公司	有限责任公司	包头	李艳华	制造业	5,000,000	20	20	150200-0103261-1

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
北矿磁材(包头)有限公司	9,331,186.97	4,409,489.69	4,921,697.28	1,532,184.85	-78,302.72

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
北京矿冶总公司	母公司的全资子公司	10115142-2
北京捷安货物运输有限公司	母公司的控股子公司	745489218
北京磁城科贸公司	母公司的全资子公司	10223529X
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	母公司的全资子公司	120065554
北京钨钼材料厂	母公司的全资子公司	101127617
北京当升材料科技股份有限公司	母公司的控股子公司	633774479

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
北京矿冶总公司	销售商品	销售产品等		19,572.65	0.01	110,380.34	0.04
矿冶总院	销售商品	销售产品等		1,743,391.68	0.67	821,993.65	0.65
北京钨钼材料厂	销售商品	销售产品等		20,594.87	96.75	53,155.55	100.00
北京磁城科贸公司	购买商品	购包装物		874,153.88	44.63	2,328,623.94	71.39
北京矿冶研究总院丹东	购买商品	购料				214,432.91	100.00



冶金机械厂							
北京当升材料科技股份有限公司	购买商品	购料		12,820.51	100.00		
北京矿冶总公司	购买商品	购料		3,252,943.21	5.01		
北矿磁材(包头)有限公司	购买商品	购料		1,666,890.50	2.24		
北京矿冶总公司	接受代理	进出口代理费		55,589.84	100.00	1,475,167.80	100.00
矿冶总院	水电汽等其他公用事业费用(购买)	租赁费、动力费		6,832,317.18	28.83	9,508,234.44	37.23
北京捷安货物运输有限公司	提供劳务	提供劳务		3,599.75	0.06	426,465.91	5.35

## (2) 关联方资金往来

关联方	金额	起始日	到期日
关联方提供资金			
矿冶总院	20,000,000.00	2008.06.19	2010.12.31
矿冶总院	10,000,000.00	2009.02.27	2010.12.31
矿冶总院	10,000,000.00	2009.12.16	2010.12.15
合计	40,000,000.00		

说明：本公司之子公司北矿锌业 2009 年向矿冶总院借款 2,000 万元，截至 2009 年 12 月 31 日止，北矿锌业应付矿冶总院借款共计 4,000 万元。

## (3) 其他关联交易

A. 本公司本期有 38 名员工与本公司、矿冶总院签署了内部退养三方协议，协议约定矿冶总院承担上述 38 名内退人员自内退日至正式退休日期间的全部费用，本期矿冶总院替本公司实际支付上述内退人员费用 68.95 万元，本公司计入资本公积 68.95 万元。

B. 本公司 2009 年 9 月 9 日与北矿磁材(包头)有限公司(以下简称包头公司)签署协议，本公司就生产和销售特定磁性材料有关的工业产权和专有技术的使用和使用权向包头公司授予许可，包头公司就其使用本公司的专有技术向本公司支付许可费用人民币 100 万元。

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	矿冶总院	212,409.70			
应收账款	北京矿冶总公司	5,700.00			
应收账款	北京钨钼材料厂			62,192.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提 减值金额	金额	其中：计提 减值金额
应付账款	北京磁城科贸公司	74,500.00		431,730.00	
应付账款	北京捷安货物运输有限公司	14,500.00		115,426.71	
应付账款	矿冶总院	72,076.60		69,730.00	
应付账款	北京矿冶总公司	1,352,367.88		3,354,006.90	
应付账款	北京矿冶研究总院丹东冶金 机械厂	130,559.00		230,559.00	
应付账款	北矿磁材（包头）有限公司	1,206,728.75			
预收账款	矿冶总院	7,650.00		7,650.00	
其他应付款	矿冶总院	40,583,974.20		23,283,302.19	
其他应付款	北京钨钼材料厂			1,337.50	
应付利息	矿冶总院	1,531,898.63			

(九) 股份支付：

无

(十) 或有事项：

1、其他或有负债及其财务影响：

2009年9月18日，本公司之子公司北矿锌业与中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行签订最高保证额为600万元的应收账款保理贷款业务，本公司为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限2009年09月18日至2010年09月17日。截至2009年12月31日止，已办理保理贷款260万元，其中起止日期为2009年11月13日至2010年01月12日130万元，起止日期为2009年12月3日至2010年2月2日130万元。

截至2009年12月31日止，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(十一) 承诺事项：

1、重大承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司不存在应披露的承诺事项。

(十二) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

截至2010年4月16日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项

(十三) 其他重要事项：

1、债务重组

本公司 2008 年 12 月 29 日与韶关市信德磁铁工业有限公司（以下简称韶关信德公司）签订还款协议，韶关信德公司应付本公司共计 658,709.15 元。协议约定：若韶关信德公司在 2009 年 1 月 22 日前还款，则可按 469,287.32 元还款，否则需要全额还款。2009 年 1 月，韶关信德公司偿还 469,287.00 元。本公司已对该笔债权已计提坏账准备 86,355.49 元，债务重组损失为 103,066.66 元。

(十四) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	10,576,243.63	19.48	528,812.18	5.00	5,523,566.74	14.20	276,178.34	5.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	2,317,425.65	4.27	1,353,750.26	58.42	815,795.54	2.10	565,428.08	69.31
其他不重大应收账款	41,400,998.61	76.25	2,396,496.73	5.79	32,547,960.89	83.70	2,125,492.54	6.53
合计	54,294,667.89	/	4,279,059.17	/	38,887,323.17	/	2,967,098.96	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
广东江粉磁材股份有限公司	10,576,243.63	528,812.18	5	按照现金流量现值计算未减值，按照账龄组合计提
合计	10,576,243.63	528,812.18	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
3 至 4 年	1,804,039.72	3.32	902,019.86	218,070.45	0.56	109,035.23
4 至 5 年	205,518.45	0.38	143,862.92	471,107.48	1.21	329,775.24
5 年以上	307,867.48	0.57	307,867.48	126,617.61	0.33	126,617.61
合计	2,317,425.65	4.27	1,353,750.26	815,795.54	2.10	565,428.08

(3) 本报告期实际转销的应收账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	转销金额	转销原因	是否因关联交易产生
韶关市信德磁铁工业有限公司	货款	86,355.49	债务重组	否

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
广东江粉磁材股份有限公司	非关联方	10,576,243.63	一年以内	19.48
安徽龙磁科技有限责任公司	非关联方	3,170,791.61	一年以内	5.84
安徽万朗磁塑集团有限公司	非关联方	2,822,805.97	一年以内	5.20
中山市正民高新磁电有限公司	非关联方	1,971,837.45	一年以内	3.63
广州金南磁塑有限公司	非关联方	1,926,370.70	一年以内	3.55
合计	/	20,468,049.36	/	37.70

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京矿冶总公司	同一母公司	5,700.00	0.01
合计	/	5,700.00	0.01

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
其他不重大的其他应收款	483,560.83	100.00	35,667.71	7.38	1,089,119.55	100.00	42,143.32	3.87
合计	483,560.83	/	35,667.71	/	1,089,119.55	/	42,143.32	/

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

### 3、长期股权投资分类

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对联营企业投资		761,520.17		761,520.17
其中：投资成本		1,000,000.00		1,000,000.00
损益调整		-238,479.83		-238,479.83
对子公司投资	50,000,000.00			50,000,000.00
小计	50,000,000.00	761,520.17		50,761,520.17
长期股权投资减值准备				
合 计	50,000,000.00	761,520.17		50,761,520.17

### 4、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北矿锌业	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			66.67	66.67
北矿磁电	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00			100	100

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
北矿磁材(包头)有限公司	1,000,000.00		761,520.17	761,520.17				20	20

### 5、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	146,687,771.14	179,025,038.14
其他业务收入	1,060,804.09	219,651.27
营业成本	148,940,622.68	165,508,262.29



(2) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁性材料	136,529,682.14	137,177,316.63	167,215,545.64	156,262,869.83
技术转让	10,158,089.00	9,877,777.05	11,809,492.50	9,148,583.27
合计	146,687,771.14	147,055,093.68	179,025,038.14	165,411,453.10

(3) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	132,154,581.90	134,604,276.01	163,129,932.79	151,088,001.46
国外	14,533,189.24	12,450,817.67	15,895,105.35	14,323,451.64
合计	146,687,771.14	147,055,093.68	179,025,038.14	165,411,453.10

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
广东江粉磁材股份有限公司	9,645,897.41	6.53
安徽万朗磁塑集团有限公司	8,033,162.39	5.44
中山市正民高新磁电有限公司	7,965,608.97	5.39
镇江金港磁性元件有限公司	5,509,811.99	3.73
湖南航天磁电有限责任公司	5,249,794.89	3.55
合计	36,404,275.65	24.64

6、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-238,479.83	
合计	-238,479.83	

7、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-49,687,828.29	11,733,688.76
加：资产减值准备	10,983,212.67	7,384,619.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,449,478.67	12,179,895.80
无形资产摊销	790,009.68	430,156.25
长期待摊费用摊销		

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)	7,962,119.34	-36,903,248.98
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		9,756,815.36
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	2,145,825.00	5,437,100.00
投资损失(收益以“-”号填列)	238,479.83	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-222,876.32	-664,512.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-238,313.54
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,472,656.62	-22,275,719.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,956,405.49	14,192,698.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	5,552,105.36	-18,380,719.52
其他	-3,025,161.94	
经营活动产生的现金流量净额	6,701,615.13	-17,347,539.69
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	23,578,163.79	35,225,274.47
减: 现金的期初余额	35,225,274.47	54,769,088.02
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-11,647,110.68	-19,543,813.55

(十五) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-7,962,119.34
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)	1,315,537.32
债务重组损益	-103,066.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	59,087.70
少数股东权益影响额(税后)	-11,533.19
合计	-6,702,094.17

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-16.30	-0.3812	-0.3812
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-14.10	-0.33	-0.3297

3、其中, 加权平均净资产收益率的计算过程如下:

项目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-49,557,953.70

报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-6,702,094.17
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$P2=P1-F$	-42,855,859.53
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	325,018,743.74
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动 1	Ek1	3,341,571.00
其他事项引起的净资产增减变动 2	Ek2	737,139.14
其他事项引起的净资产增减变动 3	Ek3	2,000,000.00
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 1	Mk1	11
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 2	Mk2	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 3	Mk3	4
报告期月份数	M0	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	281,539,500.18
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek1*Mk1/M0+EK2*MK2/M0+EK3*MK3/M0$	303,969,540.30
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-16.30%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-14.10%

#### 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 应收票据期末余额为人民币 6,166,219.52 元, 较期初余额减少 63.97%, 主要是由于母公司本期收到的应收票据主要用于背书转让偿还供应商货款减少所致。
- (2) 应收账款期末余额为人民币 68,802,129.86 元, 较期初余额增加 38.57%, 主要是公司本期期末销售量增多, 增加的应收信用期内货款所致。
- (3) 预付账款期末余额为人民币 2,745,956.11 元, 较期初余额减少 76.03%, 主要是由于公司上期预付的工程款本期按实际工程进度转入在建工程所致。
- (4) 短期借款期末余额为人民币 32,600,000.00 元, 较期初余额减少 45.67%, 主要是由于本公司之子公司北矿锌业本期偿还了短期借款 20,000,000.00 元所致。
- (5) 应付票据期末余额为人民币 6,555,781.54 元, 较期初余额增加 128.17%, 主要是公司本期调整了与供应商的结算方式, 增加了以应付票据结算所致。
- (6) 应付职工薪酬期末余额为人民币 5,994,303.96 元, 较期初余额增加 214.64%, 主要为本期增加应付内退人员的辞退福利所致。
- (7) 应交税费期末余额为人民币-3,416,241.79 元, 较期初余额增加 35.96%, 主要为本期期末销售量增多, 增加增值税所致。

- (8) 其他应付款期末余额为人民币 42,518,540.89 元，较期初余额增加 70.09%，主要是由于本期本公司之子公司北矿锌业向矿冶总院借款 20,000,000.00 元所致。
- (9) 财务费用本期发生额为人民币 3,736,338.93 元，较上期发生额减少 45.20%，主要是由于自 2008 年年末降息，本期执行的银行贷款利率较上年下降以及偿还部分借款所致。
- (10) 营业外收入本期发生额为人民币 1,402,182.09 元，较上期发生额减少 96.99%，主要是由于上期本公司出售办公楼获得 42,628,377.98 元的营业外收入，造成可比基数较大所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

**董事长：蒋开喜**

**北磁材科技股份有限公司**

**2010 年 4 月 16 日**

## 北矿磁材科技股份有限公司董事会 关于公司 2009 年内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：

- 1、建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，实现权责明确、管理科学，保证国家法律、公司内部规章制度及公司经营方针的贯彻落实。
- 2、保证所有业务活动均按照合理的、适当的程序进行，促使公司的经营管理协调有序。
- 3、保证对资产的记录和接触、处理均经过适当的授权，防止毁损、浪费、盗窃并降低减值损失；真实、完整地反映公司所有的经济事项，使财务报告的编制符合《企业会计准则》和《企业会计制度》等有关规定。
- 4、防止、发现和纠正错误与舞弊，防范经营管理风险，提高经营管理效率。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：控制环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督。

### 一、公司基本情况

北矿磁材科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是经原国家经济贸易委员会国经贸企改【2000】697 号文批准，由原国家有色金属工业局下属的北京矿冶研究总院以其与磁性材料和磁器件的科研、开发、生产相关的经营性资产及相关负债投入，联合以货币资金方式投入的原钢铁研究总院(现更名为中国钢研科技集团公司)、机械科学研究总院、中国建筑材料科学研究总院、中国纺织科学研究院、江门市粉末冶金厂有限公司等五家单位，于2000年9月6日以发起设立方式设立的股份有限公司，注册资本为人民币6,500万元。

2004年5月，经中国证监会证监发行字【2004】41号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准，公司采用向社会公开发行人民币普通股股票3,500万股，增资后公司注册资本变更为人民币10,000万元。其中：未流通国有法人股占64.14%，未流通法人股占0.86%，已流通社会公众股占35%。

2005年7月，根据公司股东大会通过的《公司2004 年度利润分配及资本公积金转增预案》，将资本公积3,000 万元转增股本，增资后公司注册资本变更为人民币13,000万元。其中：非流通股为84,500,000

股，流通股为5,500,000股。其中：未流通国有法人股占64.14%，未流通法人股占0.86%，已流通社会公众股占35%。

2006年4月23日实施股权分置改革后，公司总股本为130,000,000股，其中：有限售条件股份69,485,000股，占总股本的53.45%，无限售条件流通股份60,515,000股，占总股本的46.55%。

按照股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，除北京矿冶研究总院外的其余五家股东有限售条件股份合计5,029,433股于2007年4月27日上市流通，截止2007年12月31日，公司总股本为130,000,000股，其中：有限售条件股份64,455,567股，占总股本的49.5812%，无限售条件流通股份65,544,433股，占总股本的50.4188%。

按照股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，2008年4月24日北京矿冶研究总院有限售条件股份合计13,000,000股上市流通，截止2008年12月31日，公司总股本为130,000,000股，其中：有限售条件股份51,455,567股，占总股本的39.5812%，无限售条件流通股份78,544,433股，占总股本的60.4188%。

按照股权分置改革方案中关于有限售条件的流通股上市流通有关承诺，2009年4月28日北京矿冶研究总院有限售条件股份合计51,455,567股上市流通，截止2009年12月31日，公司总股本130,000,000股，全部为无限售条件流通股份。至此，公司股份实现全流通。

目前公司主要从事磁性材料、磁器件的生产、销售、技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。

## 二、内部控制构架

### （一）内部环境

内部环境是公司运行的基础和平台，是公司实施内部控制的基石。多年来公司一直十分关注内部环境的变化，并根据外部环境的不断变化，适时调整、优化内部控制环境，积极创造和谐、卓越的内部环境，以保证内部控制的有效实施。

#### 1、法人治理结构

公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规及相关规定的要求以及公司的实际情况，建立了股东大会、董事会、监事会，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为基础，以《独立董事工作细则》、《审计委员会工作规程》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等为具体工作细则的一套较为完善的管理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应当履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其责，有效制衡的治理结构。

股东大会是公司的最高权力机构，按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等相关规定履行职责。《公司章程》、《股东大会议事规则》对股东大会的职权、提案与通知、召开条件和方式、表决方式等方面均作了明确细致的规定。

董事会是公司的常设机构，向股东大会负责，目前董事会共有董事七名，其中董事长一名，外部独立董事三名，均由股东大会选举产生。董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》等相关规定履行职责，对公司经营活动中的重大决策问题进行审议并做出决定，对《公司章程》规定应由股东大会决定的重大事项提交股东大会审议。

董事会下设战略决策委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等三个专业委员会，各专业委员会召集人均由独立董事担任，分别按照《战略决策委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《审计委员会工作细则》、《审计委员会审议年度财务报告的工作规程》等相关规定履行职责，辅助董事会工作。

监事会是公司的监督机构，对公司全体股东负责，目前公司共有监事五名，其中监事会主席一名，职工监事两名，按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定履行职责，对公司经营以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及广大股东的合法权益。

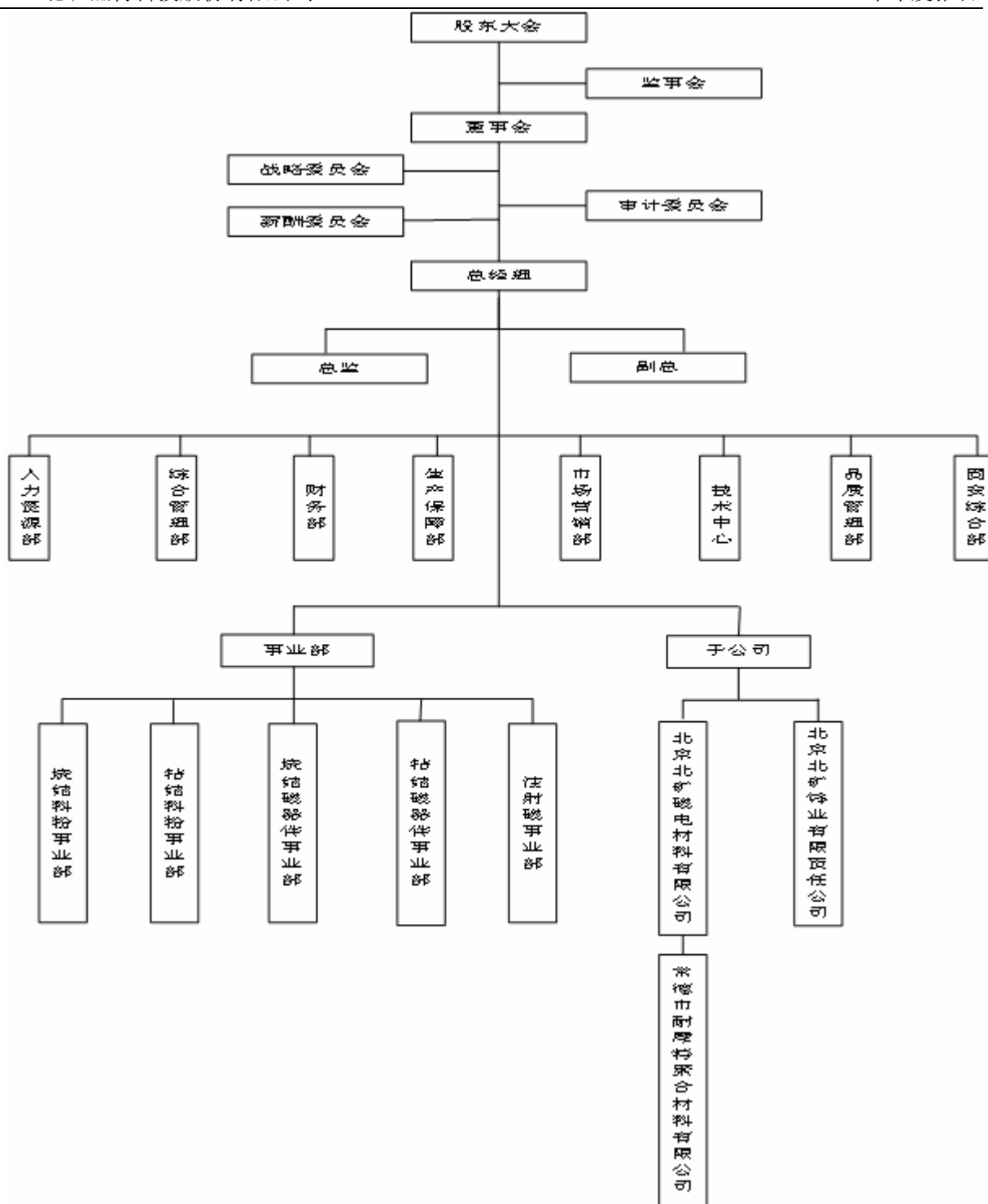
公司设总经理一名，由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责主持公司日常经营和管理工作。总经理按照《公司章程》、《总经理工作细则》等相关规定的要求履行职责，负责组织实施股东大会、董事会的决议事项，对董事会负责。

## 2、组织机构

2009 年公司面对激烈的市场竞争和危机考验，根据经营发展需要进行了机构精简和人员调整，进一步完善了公司组织架构体系，明确规定了各部门的主要职责，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约、环环相扣的内部管理体系，在组织生产，从事有序的经营活动、提供产品和服务、增加效益、确保安全等方面都发挥了至关重要的作用。

北矿磁材科技股份有限公司组织机构图如下：





### 3、人力资源管理

公司一直以来都十分重视人力资源的吸纳与培养。2009年，公司除对原有的《北矿磁材员工招聘与离职流程》、《北矿磁材员工培训制度》、《北矿磁材员工内部退休办法》等进行了更加科学的修订，还拟定并通过了《北矿磁材员工薪酬管理办法》、《北矿磁材员工绩效考核管理办法》等内控制度。

一系列的人力资源管理制度拟定，更加明确的规定了各个岗位的任职条件、人员的胜任能力、评价标准以及培训措施等等，形成了有效的绩效考核与激励机制，为不断提高企业员工素质，保障企业员工合法权益提供了切实可行的制度依据。目前，公司已形成一支整体素质较高、团队意识较强的人才队伍，这为内部控制各项制度的有效实施及企业的长远发展打下了坚实的基础。

#### 4、内部审计机构

为了进一步规范公司的内部审计工作，促进公司经营管理，公司于2009年度对《内部审计制度》进行了更加完善细致的修订。公司指定了专门部门负责内审工作，并配备了专职的内部审计人员，定期对公司及所属单位的财务收支、经营绩效、资产质量以及建设项目等有关经济活动的真实性、合法性、效益性，以及内部控制的适当性、合法性和有效性进行独立客观的监督和评价工作，并对存在的风险及时评估，并提出整改意见。

##### （二）风险评估

为了控制风险，加强防范，公司通过日常管理和监督、内部审计、外部审计等方式形成了动态的风险评估机制。在建立和实施内部控制时，全面、系统、持续的收集相关信息，及时识别和充分评估在经营活动中所面临的各种风险，以合理设置内部控制并对原有的内部控制进行适当的修改、调整，采取策略，确保内部控制目标的实现。目前，公司在识别风险时应关注的内外部风险因素主要包括：

##### 1、宏观环境及行业风险

磁性材料是一类重要的基础功能材料，在电子、计算机、信息通讯、医疗、航空航天、汽车、风电、环保节能等传统和新兴领域都发挥着极其重要的作用。2008 年四季度和2009 年，我国磁材行业经历了全球经济危机和行业周期下行的严峻考验，行业步入了最低谷。虽然目前国内外经济逐渐转暖，但公司仍应密切关注行业形势变化，加大对经济政策、价格政策等的研究与跟踪力度，增强公司的应变能力，适时调整公司的销售、采购等策略，尽量减轻或避免行业下滑带来的不利影响。

##### 2、原材料采购及价格变动风险

2010年，公司仍需谨防原材料采购及价格变动的风险。为了确保公司2010年度生产经营的稳定有序进行，公司将从供应商的选择，采购组合及方案的合理制定等多方面确保原材料采购的高质量，低成本以及可用性等，确保公司正常的生产经营。

##### 3、人力资源风险

人力资源是企业生存和发展的核心竞争力，2010年度，我公司仍需防范人力资源流失的风险。公司将努力为员工创造良企业文化氛围，使公司员工能够在和谐的文化中得到培养并施展才华，体现个人价值，创造企业价值和社会价值。

##### （三）控制活动

公司建立了以控制活动为重要手段的完善的内部控制体系，并在公司逐步进行推广和规范化管理。目前，公司内部控制活动涵盖了产供销管理、研发管理、实物资产管理、资本运作管理、财务管理等五个主要的业务管理环节，形成了较为规范的管理体系，使公司各项工作做到有章可循。

##### 1、产供销管理

为了进一步规范公司运营过程中产、供、销各个环节的业务流程，公司在2010年1月1日开始正式实施的《内部控制规范》中，用专门的章节，对产、供、销的职责分工和授权、关键控制领域及风险点以及控制措施、控制流程等进行了详尽、细致的规定。

对采购与收款，销售与付款，以及合同管理等方面的内容，先后制订了更加完善的《北矿磁材科技股份有限公司采购与付款管理制度》、《北矿磁材科技股份有限公司销售与收款管理办法》、《北矿磁材科技股份有限公司合同管理办法》，修订了《北矿磁材科技股份有限公司安全生产管理办法》、《北

《北矿磁材科技股份有限公司安全生产管理制度》等规章制度对产供销过程中各个业务流程加以约束，从而使公司在产供销方面的管理上了一个新的台阶。

## 2、研发管理

公司研发是企业激烈的技术竞争中赖以生存和发展的重要工作，它对企业把握产品发展方向，保持产品优势，加快公司技术积累，不断有效开拓新市场，提高技术人员素质，以及提高企业经济效益等方面均起着积极的推动促进作用。

2009年度，公司通过《内部控制规范》，对研发过程中从项目立项到项目实施、项目评审及考核控制以及研发过程中的各个关键控制点进行了严格的规定。另外公司还修订了《北矿磁材科技股份有限公司研发工作管理办法》，该办法涵盖了研发项目从计划到实施的各个环节，保证了公司整体科研工作的顺利进行。

## 3、实物资产管理

2009年，公司加强了对实物资产尤其是公司存货的管理工作。在《内部控制规范》中，公司对存货控制、固定资产控制、无形资产控制、工程项目控制以及财产保护控制等方面进行了细致的规范。明确了各个业务流程的职责分工，关键控制点和控制措施。尤其是存货管理方面，公司加大了对横向加工厂工作流程的监控力度，定期组织人员对横向厂的大宗材料进行盘点，并重新修订了委托加工合同，更进一步的规范了双方的权利义务。另外，对于横向加工厂使用原材料无正当理由超常损耗，造成公司生产成本增加等问题，及时要求横向加工厂按协议进行赔偿。

## 4、财务管理

财务管理是贯穿企业管理关键之处，一直以来，北矿磁材强调以财务管理为核心的经营管理，实行统一的财务管理制度。目前，已经制定了《北矿磁材科技股份有限公司会计核算方法》、《北矿磁材科技股份有限公司全面预算管理制度》、《北矿磁材科技股份有限公司现金、银行存款及票据管理制度》、《北矿磁材科技股份有限公司成本费用管理制度》、《北矿磁材科技股份有限公司财务报告管理办法》、《北矿磁材科技股份有限公司费用报销管理办法》、《北矿磁材科技股份有限公司借款管理办法》、《北矿磁材科技股份有限公司存货管理办法》、《北矿磁材科技股份有限公司固定资产管理办法》、《北矿磁材科技股份有限公司无形资产管理条例》、《北矿磁材科技股份有限公司ERP系统及会计电算化系统管理规定》、《北矿磁材科技股份有限公司会计档案管理制度》、《北矿磁材科技股份有限公司财产清查制度》等一套较为完善的财务管理制度，并在实际经营中予以严格执行。公司执行严格的付款审批程序，各类款项的支付均需履行相应的签字审批程序，另外，公司一直十分注重财务人员的品行和思想教育，岗位设置方面充分考虑岗位之间的牵制和不相容职务分离，目前公司在ERP、会计主管、报表、审核、出纳、税务、成本、制单等方面均配备了专门的专业人才，形成了完整、合理的专业人才梯队。

### （四）信息沟通

目前，公司建立了行之有效的信息沟通机制，明确了内部控制相关信息的收集、处理与传递程序，确保信息及时沟通，促进内部控制有效运行。

在内部信息沟通方面，公司制订了一套比较完善的内部控制制度及规范性文件，并积极创造条件保证信息沟通渠道的顺畅，使公司能够及时、准确地收集内部控制各个环节的相关信息，使公司各部门、各层级、各岗位的员工均能够及时获取与其工作相关的各种制度文件及工作信息，并用于指导其工作，

使企业的价值理念、经营理念、企业文化等都能得到有效的贯彻和落实。公司在《内部控制规范》以及ISO质量标准文件中均建立了各种文件的控制程序，对有关文件的编制、审批、下发、传阅等进行了详细的规范。另外，公司还建立了定期和不定期的工作简报，专项报告汇报机制以及总经理办公会机制，使公司相关工作岗位能够及时了解公司不同方面的各种信息，保证公司正常有效的经营。公司一直以来都十分重视信息化建设方面的工作，各个事业部及各个部门利用电话、传真、计算机网络等多种信息化手段进行及时有效的沟通，确保了信息传递的真实、准确，提高了工作和决策效率。

外部信息沟通方面，公司严格按照监管部门的要求，及时、准确的在《中国证券报》、上海证交所网站等披露公司生产经营方面的重大信息，并通过股民热线等方式，为投资者及时了解公司的经营动态提供了保证，通过与投资者的互动，加强了其对公司的理解与信任。另外，公司还根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和规章制度的要求，进一步完善了公司的《信息披露管理制度》，为提高信息披露质量及流程奠定了良好的制度基础。

此外，公司制订了《重大信息内部报告制度》，明确了公司重大信息的收集、处理和传递程序、传递范围，做好对信息的合理筛选、核对、分析、整合，确保信息传递的及时、有效。

#### （五）内部监督

公司按照现代企业管理制度，设置了公司内部的权力机构，股东大会、董事会、监事会与经理层之间权责分明，各司其职。以公司独立董事为主的审计委员会、战略委员会以及薪酬与考核委员会均能够按照相关规定的要求履行职责。目前，公司独立董事的人数符合法律法规的相关规定，且其权利的行使具有完全的独立性。

公司制订了《内部审计工作制度》，对公司内部监督的范围、内容、程序等均做出了明确细致的规定。另外，公司设有专门的部门和人员，在董事会审计委员会的领导下进行内部审计工作，对本公司各事业部、业务部门及下属控股子公司的经营管理、财务状况、内控执行情况等各个方面进行不定期的监督检查，对存在问题的，及时向管理层及董事会审计委员会汇报，并提出合理的建议。管理层对于内审部门提出的建议，均能够及时采纳，将问题及时解决。

### 三、2009年度公司内控工作的实施情况

2009年度，公司严格按照财政部、证监会、审计署、银监会等五部委《企业内部控制基本规范》等文件精神，加强了公司内部控制的建设工作。自2009年3月起，公司结合实际情况，聘请专业的中介机构，与公司内部人员共同成立了内控工作小组，对公司内部控制各个方面的制度进行了自查、梳理和修订。先后修订了公司原有的多个内部控制制度，起草了《再融资管理办法》等新的内控制度。另外，内控工作小组还通过访谈、起草、修订、研讨、再修订以及征集各部门意见等过程，对公司各个业务部门的业务流程进行了梳理，并初步建立了公司内部控制体系，对各个业务流程的关键控制点、控制措施、责任人等均进行了详尽细致的规定。作为内部控制工作的成果，公司于2009年9月30日出台了上下册两本，共计800多页的《北矿磁材科技股份有限公司内部控制规范》。该规范已于2009年10月26日召开的北矿磁材第三届董事会第十四次会议审议通过，并于2010年1月1日起正式执行。

《北矿磁材科技股份有限公司内部控制规范》出台后，公司于2009年10月份开始，分期分批的开始组织各个业务部门及员工对新出台的规范进行学习，曾先后组织不同层次的管理人员，有针对性的组织培训学习，将公司内部控制的精髓灌输给每一位管理者和员工。另外，公司还积极倡导全员对《内部控制规范》进行自我学习，鼓励大家对学习过程中的体会进行交流，并结合各自的实际工作，为公司内控制度的建设提出建设性意见，为将来公司内控制度及流程的执行及修订奠定了基础。

#### 四、公司内部控制制度的自我评估

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，整体而言，公司已建立起规范、健全的内部控制管理体系，内部控制在日常生产经营管理中能够及时预防和发现、纠正公司运营过程可能出现的风险、错误和舞弊，保护公司资产的安全与完整，保证会计记录和会计信息的真实性、准确性和及时性。

本公司董事会认为，自2009年1月1日起至2009年12月31日止，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自2009年1月1日起至2009年12月31日止，本公司内部控制制度健全并得到有效执行。

本报告已于2010年4月16日经本公司第三届董事会第十五次次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了京都天华会计师事务所有限公司对本公司与会计报表相关的内部控制的有效性进行了核实评价。京都天华事务所有限公司认为：北矿磁材科技股份有限公司按照《企业内部控制基本规范》和相关配套办法于2009年12月31日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

附件二：内部控制自我评价报告的审核评价意见

## 内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华专字（2010）第 0795 号

北矿磁材科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对北矿磁材科技股份有限公司（以下简称北矿磁材公司）管理层编制的 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告进行了鉴证。北矿磁材公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规范建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对北矿磁材公司上述评价报告中所述的与财务报表相关的内部控制的有效性发表意见。

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，北矿磁材公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本内部控制自我评价报告的审核评价意见报告仅作为北矿磁材公司披露年度报告时使用，不适用于其他任何目的。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：关黎明、李力

中国 北京

2010 年 4 月 16 日

附件三：内部控制自我评价报告的审核评价意见

## 内部控制自我评价报告的审核评价意见

京都天华专字（2010）第 0800 号

**中国证监会北京监管局：**

我们接受委托，对北矿磁材科技股份有限公司（以下简称北矿磁材公司）管理层编制的 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告进行了鉴证。北矿磁材公司管理层的责任是按照《企业内部控制基本规范》及相关规范建立健全内部控制并保持其有效性，我们的责任是对北矿磁材公司上述评价报告中所述的与财务报表相关的内部控制的有效性发表意见。

我们按照中国证监会北京监管局《关于做好北京辖区上市公司 2009 年财务报告审计工作的通知》（京证公司发[2010]8 号）的要求和《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价与财务报表相关的内部控制设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证为发表意见提供了合理的基础。

内部控制具有固有局限性，存在由于错误或舞弊而导致错报发生但未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策和程序遵循的程度，根据内部控制鉴证结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

我们认为，北矿磁材公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规范于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。

本内部控制自我评价报告的审核评价意见报告仅作为北矿磁材公司报中国证监会北京监管局使用，不适用于其他任何目的。

京都天华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：关黎明、李力

中国 北京

2010 年 4 月 16 日

附件四：公司披露履行社会责任的报告

## 北矿磁材科技股份有限公司 2009 年度社会责任报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 前言

企业社会责任是指企业作为社会成员，在追求自身经济效益、保护股东利益的同时，还应充分关注包括公司员工、债权人、客户、消费者及社区在内的利益相关者的共同利益，重视公司对利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的非商业贡献，自觉将短期利益与长期利益相结合，将自身发展与社会全面均衡发展相结合。

随着经济的发展、社会的进步，企业的社会责任越来越被人们所关注。作为一家 A 股上市公司，我们认为，企业通过诚信守法经营，实现企业成长，并为社会奉献力量，是企业公民应承担的责任。

我公司自成立至今，一直本着诚实守信，合法经营的原则，遵守社会公德、商业道德，将社会、环境、生态、经济等多方面的可持续发展作为企业发展的第一目标，并在 2008 年年报期间编制并披露了我公司的第一份社会责任报告。

2009 年度，我们按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司 2009 年年度报告工作备忘录一号：内控报告和社会责任报告的编制和审议》、《公司履行社会责任的报告编制指引》等相关法律法规及监管部门的要求，结合我公司 2009 年及以前年度的实际情况，本着真实、客观、透明的原则，记录我公司在履行社会责任方面所完成的各项工作，如实编制并披露我公司 2009 年度社会责任报告。

### 一、坚持以人为本，促进社会和谐

#### （一）以人为本，共谋发展

人力资源是当今企业发展中最为重要的资本之一，企业的竞争归根到底是人才的竞争。北矿磁材自成立以来，一直十分注重各层次人才的引进和培养，关注员工对工作环境、生产条件等各方面的满意度，不断改善工作环境，加大对各方面的投入，使全体员工能够在舒适、和谐的环境下施展自己的才华，为公司发展贡献自己的力量。

#### 1、不断改善工作环境，加大劳动保护设施的投入

为了能让公司员工在更加和谐的气氛中工作，公司为员工提供了更加清洁，更加安全的生产及办公环境。公司每年都投入资金，用以改善员工的劳动条件和操作环境，并为员工配备了适用的防护用品（如劳动服、劳动鞋，口罩，洗衣粉等等）。此外，公司还不断加强餐厅，浴池等配套设施的管理工作，从而更好的为广大员工服务。

#### 2、做好员工健康检查工作



为了尽量减少并避免职业危害及职业病的发生，保障公司员工的身体健康，公司每年会定期组织员工进行身体健康检查。对于女职工，公司还安排了专项的身体健康检查，同时对女职工在怀孕、生产、哺乳期间所应享受的各项权利进行了制度化，解除了员工的后顾之忧。

### 3、规范用工机制，促进劳资关系和谐稳定

根据《劳动法》及相关法律法规的要求，公司依法与每位在职员工签订了《劳动合同》。按照国家相关规定，公司每月按时足额发放工资，依法为职工办理社会养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险及住房公积金等，并足额按时交纳。这一系列的举措，从根本上保证了每一位在岗职工的合法权益。

另外，为了配合公司内部控制制度的建设及相关人事制度的规范，2009年，公司除对原有的《北矿磁材员工招聘与离职流程》、《北矿磁材员工培训制度》、《北矿磁材员工内部退休办法》等进行了更加人性化的修订，还重新拟定并通过了《北矿磁材员工薪酬管理办法》、《北矿磁材员工绩效考核管理办法》等内控制度，从而使员工利益在制度方面得到了更加切实的保障。

### 4、丰富员工业余文化生活

为了丰富公司员工的业余文化生活，公司为员工开辟了专门的乒乓球活动室，使员工在工作之余能够放松心情，减轻压力。另外公司还不定期的组织各种球类比赛，娱乐活动，参加总院举办的各类青年论坛，联欢晚会等，使员工在活动放松之余增强了团队合作意识，提升了团队的凝聚力和向心力。

### 5、奖励优秀，树立模范

一直以来，公司都十分注重对员工的激励与奖惩。公司每年都会进行“评先树优”活动，对所有员工一视同仁，对于在日常工作中表现突出的员工，给予表彰，评选出优秀个人，优秀团队等多个奖项，并对其加以精神和物质双方面的奖励。通过“评先树优”，一方面增强了员工的荣誉感，另外也为全员树立了榜样，调动了全员的工作积极性。

## （二）回报社会，支持公益事业

“构建和谐社会，创建良好环境”一直以来都是北矿磁材秉承的理念之一。公司在注重自身发展的同时，仍不忘积极回馈社会。在参与“2008年5.12四川地震积极捐款”、“积极配合奥运会期间各项安全工作”等一系工作后，公司仍然不间断的组织公司党员、干部及普通员工积极参与各项社会公益事业，主动承担社会责任，2009年曾先后组织公司员工植树造林，为新疆塔城地区希望小学捐款等公益活动。

## （三）严把质量，回馈客户

我们始终认为，产品的安全与质量是企业的立业之本，理应受到企业的长期重视。为客户提供能够满足其需求的高性能、高品质产品，是我们必须承担的最基本的社会责任，也是我们对公司客户做出的不变承诺。

长期以来，我公司一直信守这一承诺，从广大客户的角度出发，不断的为其提供更安全、更优质、更高性能的产品。因为我们始终相信，这是公司赢得客户长期信任，实现企业可持续发展的重要基础。

2009年度，公司从采购、生产、出厂检验、销售，售后服务等多方面齐入手，严把产品质量关，除对原有《北矿磁材供应商管理办法》、《北矿磁材客户投诉管理办法》、《北矿磁材横向加工工厂管理办

法》等制度进行了系统的修订外，还对《ISO9000 质量标准》进行了改版，使其更加简化，更具有可操作性。

## 二、立足环境保护，倡导能源节约

环境是人类社会赖以生存和发展的基本前提。长期以来，公司上下都十分注重环境保护和能源节约，积极响应国家关于建设节能环保型社会的号召，以“发展绿色循环经济”为己任，以“资源的循环和高效利用为核心”，注重履行企业环境保护的义务，通过采取各种措施，有效实现环境保护与可持续发展，为建立环境友好型、资源节约型社会贡献自己的一份力量。

### （一）加强节能减排，实施清洁生产，促进环境及生态可持续发展

#### 1、大力实施节能减排，清洁生产

做好节能减排，实现清洁生产，是每一个企业最基本的社会责任。为了贯彻执行“国家节能法”，更好的完成每年节能 4% 的目标，在持续稳定的进行生产经营的同时，公司一直都十分注重技术改造、节能降耗、清洁生产等方面的工作。一方面，公司始终严格执行国家环保“三同时”原则，在“三废”处理、降低噪音，粉尘治理以及控制排放等方面，全面达到环保要求，实现达标排放。另一方面，公司不断投入资金，加大对防尘设备等的购置及更新，而且不断在生产过程中加强成本控制，降低资源消耗与浪费。此外，公司上下在生产经营过程中全面推行能源节约，在节水、节电、节气等方面取得了显著的成果。

#### 2、响应国家倡导，积极发展低碳经济

在哥本哈根会议前夕，中国政府公布了控制温室气体排放的行动目标，决定到 2020 年单位国内生产总值二氧化碳排放比 2005 年下降 40% 到 45%。未来较长一段时期内，国家将会采取各种措施和实施各种政策来确保这一目标的实现。公司作为社会组成的一员，将分别在生产、消费及使用环节通过降低碳排放、减少能源消耗、改变能源消耗方式，为中国实现减少碳排放目标而做出贡献。

自 2006 年起，公司着手将生产的主要燃料重油改为天然气的工作，该项工作成功后，实现了窑头的环境噪音降低约 10 分贝，烟气对环境的污染大大降低，燃料成本大幅下降，系统操作更加稳定，人工工作量大幅度降低，产品质量进一步提高。自此之后，公司不断进行调试，使得该项成果不断持续稳定的向前推进。

### （二）安全生产，保障公司持续健康发展

2009 年度，是全国的安全生产年，为了认真贯彻执行有关安全工作的各项指示精神，认真落实各项安全生产制度，严格执行安全检查制度，公司各部门始终将安全工作的重心放在第一线，放在基层，做到了 2009 年全年零安全事故，零人员伤亡，零火灾事故。

#### 1、提高认识，加强教育，贯彻安全意识

2009 年，为了确保安全生产，公司始终将安全工作摆在“重于一切、高于一切、压倒一切”的重要位置，认真落实“以人为本、关爱生命、安全发展”的方针。专门组织部门经理及安全员观看宣传片，聘请消防中心的专家进行防火培训，提高各级领导对安全生产的认识，加大安全工作宣传力度。对入厂工人进行“三级安全教育”，并对安全教育的内容和形式形成具体文件，使其程序化。

#### 2、加大安检力度，注重检查质量

公司定期通过基础管理工作检查落实安全生产工作的执行与监督，并将安全生产工作纳入到日常的绩效考核体系中。根据公司各部门生产地点分散的特点，公司采取有计划、有目标的对重点安全部位进行检查的办法，必要时进行普查，并把这种安全检查落实到班组和部门。检查中，尤为注重安全质量的检查，对安全工作突出的集体和个人，提出表扬和嘉奖，对存在问题的班组，要求其提交书面的整改报告，限期整改。通过采取一系列的措施，确保了 2009 年全年的安全生产。

### 3、重新编制和完善各项预案和安全制度

一直以来，公司非常注重安全生产体系建设工作，通过健全安全组织体系，建立安全管理制度，落实安全生产责任，加大安全生产投入等，不断提高公司的安全管理水平，建立了安全生产的长效机制。2009 年，公司重新编制了《安全生产应急预案 B 版》，并在各部门生产任务紧张时及时提出“以人为本、确保安全、求真务实、控制成本”的 16 字目标，即把安全放在了第一位，又不忘勤俭节约。这些工作，都为公司安全生产打下了坚实的基础。

## 三、发挥技术优势，注重价值回报

### （一）不断技术创新，提高企业硬实力，保障客户、供应商的合法权益

科学技术是第一生产力，作为一家央企控股的大型科技企业，不断的技术创新，提高产品质量是公司赖以长期生存与发展的源动力。北矿磁材自成立以来，本着“以市场需求为中心、以产品质量为保证、以研究开发为源头、以人才激励为关键”的经营理念，一直十分注重与供应商、客户保持良好的共赢关系。通过不断的加大研发力度，提高产品质量，诚实守信经营，进而提高公司客户和供应商对公司的满意度，使其合法权益得到有力的保障。

科研方面，公司自成立至今，一直走在国内永磁铁氧体行业研制和开发的前列，曾先后被评为“高新技术企业”。授予“中关村科技园区百家创新型试点企业”及 2009 年首批“中关村国家自主创新示范区创新型试点企业”等称号；并获得首批北京市科学技术委员会高新技术企业资格认证。另外，公司拥有一支素质高、专业结构合理的科技队伍和一批国内外知名专家。在多年磁性材料的研发过程中，培养和造就了众多高端研发人才。公司还一直有计划地投入资金，购置先进的试验设备和仪器仪表，进一步提高了公司检测设备的精度、自动化水平及开发能力和质量。

质量方面，公司建立了全面质量保障体系，制订了严格的质量标准，通过了 ISO9001 国家质量认证体系，为公司保持稳定的产品质量打下了坚实的基础。2009 年，公司加大对产品的出厂检验力度，通过走访客户、电话调查等多种方式与客户交流沟通，及时获取其对我公司产品、服务质量的反馈意见，并不断满足客户对产品品种、规格、质量及包装等方面的特殊要求。

多年来，“北矿”品牌在国内外磁性材料市场上积累了较高的知名度和信誉，北矿人凭借着“人无我有，人有我优，人优我特”以及对客户和供应商负责的态度，不断的进行技术创新，严把产品质量关，提高企业硬实力，与公司客户及供应商等建立了良好的合作共赢关系，大大保障了公司客户及供应商各方面的权益。

### （二）重视培训与交流，拓宽员工发展空间

伴随着知识经济的迅速发展，人力资源作为知识的载体和创造者、传播者、应用者和发展者，已逐渐成为经济社会和企业发展的最为关键的战略资源。北矿磁材秉承“以人为本”的理念，将员工视为企业

最为宝贵的资源和财富，以“海纳百川，包容万物”的心态，关爱员工、激励员工、信任员工，为每一位员工的个人成长搭建了广阔的发展平台。

为了调动企业员工的工作积极性，提高工作效率，公司人力资源部不断为全体员工提供各种内外部培训及交流的机会，使企业员工在培训交流的过程中，不断提高自身业务素质，拓宽工作思路。于此同时，也为公司选拔优秀人才创造了条件。

2009 年度，公司完善了各种内部培训课程的内容，曾先后针对岗位技能、财务知识、ISO9000 标准、营销与客户服务、研发管理、内部控制等方面进行了专题培训。公司还加大对安全生产方面的宣传力度，多次组织班组长，生产工人等对安全生产等方面的知识进行学习，将安全生产意识贯穿给每一位员工。这一系列的培训，对员工个人成长及企业发展均起到了积极的推动作用。

2009 年度，公司还先后派出一线优秀的生产管理人员到日本公司学习参观其先进的管理经验，亲临现场感受日本大型制造企业的生产经验和经营管理思路。在回国后积极总结，取其精华，并结合实际情况对我公司的生产管理进行了必要的改进，提高了企业的生产效率。

另外，公司还按照上交所，证监会等监管部门的要求，积极组织公司董事、监事、高级管理人员等参加上市公司协会及上海证券交易所组织的各种董事、监事、高级管人员任职资格及后续培训，通过专业的培训，进一步提高了公司管理层的专业素质和法律意识，同时，也为公司高管人员提供了一个与专业人士沟通交流的平台，进而进一步拓宽了管理层的经营思路。

“海阔凭鱼跃，天高任鸟飞”，公司希望，能够通过更加完善的用人机制和培养体制，为每一位员工发挥其才能提供更加广阔的舞台，让所有员工在这个舞台上尽情施展自己的才华，实现自我价值，创造企业价值，实现个人、企业和社会的共赢。

### （三）保护股东和债权人权益

#### 1、保护全体投资者合法权益

不断完善信息披露管理制度，确保广大股东，特别是中小股东的表决权和对公司经营的知情权。近年来，公司通过修订完善《公司章程》、《信息披露管理制度》等系列制度，强化信息披露分工、职责和流程，保证公司所有重大信息在第一时间以公告方式向所有投资者发出，确保投资者及时、公平的获取影响其投资决策的重大信息。在信息发布方式上，通过报纸（《中国证券报》）、网络（上海证券交易所网站和公司网站）等方式，方便投资者获取公司资讯。

公司不断加强投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，设置专人负责投资者联络，并公布了电话、电子邮件、传真等联系方式。公司积极接待投资者的来电来访，尽最大可能满足投资者需求。公司为投资者参加股东大会提供便利，对部分重大事项采用网络投票方式表决，保护了所有投资者的发表意见的权利。

另外，公司制定了《独立董事工作制度》、《审计委员会工作细则》等制度，能充分发挥独立董事和审计委员会的监督的作用，要求独立董事对关联交易、高管人员薪酬与考核等事项进行事先审核，并在维护全体股东利益的角度发表独立意见。

此外，公司还建立了《内幕信息知情人备案登记制度》、《外部信息使用人管理制度》等，在制度方面进一步加强了对公司未公开信息的保护和责任追究，从制度上进一步对保护投资者尤其是中小投资者的利益起到了积极的推动作用。

## 2、重视信息披露，加强投资者关系管理工作

公司严格遵守《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》有关规定，及时、公平、公正地披露所有对公司股票交易价格可能产生较大影响的信息，未发生过任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形。

公司在日常投资者关系管理工作中，除了做好各种法定信息披露，在投资者信息通道建设方面，设立了专门用于投资者咨询沟通的股民热线电话、公司网站“投资者关系”专栏，接待投资者来我公司参观，积极与投资者进行交流互动，听取广大投资者对于公司生产经营、未来发展的意见和建议，维护了良好的投资者关系管理。

### 结语

履行社会责任是企业作为社会成员应尽的义务，更是企业的一项神圣使命。在刚刚结束的2009年，尽管公司在股东、债权人、客户及社会公益事业、节能降耗、环境保护等诸多方面进行了很多卓有成效的工作，但企业社会责任的履行与企业的发展是相辅相成，任重而道远的。

为此，在进一步追求经济效益、保护股东利益的同时，公司将一如既往地积极保护职工的合法权益，诚信对待客户和供应商，积极从事社会公益事业。为实现环境友好型，资源节约型社会献力献策，为社会、环境以及经济的可持续发展和共同繁荣而奋斗。