

北矿磁材科技股份有限公司

BGRIMM Magnetic Materials & Technology Co., Ltd.



600980

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
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	11
六、 公司治理结构	16
七、 股东大会情况简介	23
八、 董事会报告	24
九、 监事会报告	46
十、 重要事项	48
十一、 财务会计报告	57
十二、 备查文件目录	129

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中勤万信会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	蒋开喜
主管会计工作负责人姓名	吕宝顺
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	黄国泰

公司负责人蒋开喜、主管会计工作负责人吕宝顺及会计机构负责人（会计主管人员）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
姓名	李阳
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼
电话	010-63703380
传真	010-67583947
电子信箱	zqb@magmat.com

(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	http://www.magmat.com
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》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
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	10000010034250
	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		中勤万信会计师事务所
公司聘请的会计师事务所办公地址		北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 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	-33,389,750.41
利润总额	-33,207,497.86
归属于上市公司股东的净利润	-25,061,631.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-25,274,822.37
经营活动产生的现金流量净额	30,349,356.50

(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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-178,592.47	-338,403.66	-7,962,119.34
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	529,329.99	405,879.77	1,315,537.32
债务重组损益		-1,782.00	-103,066.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,484.97	60,841.79	59,087.70
少数股东权益影响额	30,937.92	3,101.95	-11,533.19
合计	213,190.47	129,637.85	-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	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	289,177,062.96	331,967,356.16	-12.89	215,283,666.58
营业利润	-33,389,750.41	5,760,687.75	-679.61	-42,973,220.08



利润总额	-33,207,497.86	5,887,223.65	-664.06	-49,663,781.06
归属于上市公司股东的净利润	-25,061,631.90	2,908,698.30	-961.61	-49,557,953.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,274,822.37	2,779,060.45	-1,009.47	-42,855,859.53
经营活动产生的现金流量净额	30,349,356.50	25,869,183.24	17.32	22,536,548.72
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末 增减 (%)	2009 年末
资产总额	378,983,236.28	427,374,404.41	-11.32	412,953,974.55
负债总额	101,066,052.92	120,993,304.80	-16.47	115,336,884.92
归属于上市公司股东的所有者权益	262,308,682.54	286,004,976.60	-8.29	281,539,500.18
总股本	130,000,000.00	130,000,000.00	0	130,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.1928	0.0224	-961.61	-0.38
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.1928	0.0224	-961.61	-0.38
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.1944	0.0214	-1,009.47	-0.33
加权平均净资产收益率 (%)	-9.15	1.03	减少 10.17 个百分点	-16.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-9.22	0.980	减少 10.21 个百分点	-14.10
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.233	0.1990	17.32	0.17
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	2.02	2.2000	-8.29	2.17
资产负债率 (%)	26.67	28.31	减少 1.64 个百分点	27.93

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0



售条件股份									
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	130,000,000	100	0	0	0	0	0	130,000,000	100
1、人民币普通股	130,000,000	100	0	0	0	0	0	130,000,000	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	130,000,000	100	0	0	0	0	0	130,000,000	100

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(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。

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

单位：股

2011 年末股东总数	40,285 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	39,915 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	40	52,000,000	-5,955,567		无
宣楚怡	境内自然人	0.69	895,549			未知
张谭	境内自然人	0.26	338,500			未知
刘文平	境内自然人	0.26	333,210			未知
张西民	境内自然人	0.22	280,000			未知
罗洁婷	境内自然人	0.21	272,473			未知
添惠华泰投资（北京）有限公司	境内非国有法人	0.19	251,600	99,071		未知
上海金门营销有限公司	境内非国有法人	0.19	250,000			未知
杨宏	境内自然人	0.13	170,000			未知
李长根	境内自然人	0.12	158,700			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	52,000,000			人民币普通股	52,000,000	
宣楚怡	895,549			人民币普通股	895,549	
张谭	338,500			人民币普通股	338,500	



刘文平	333,210	人民币普通股	333,210
张西民	280,000	人民币普通股	280,000
罗洁婷	272,473	人民币普通股	272,473
添惠华泰投资（北京）有限公司	251,600	人民币普通股	251,600
上海金门营销有限公司	250,000	人民币普通股	250,000
杨宏	170,000	人民币普通股	170,000
李长根	158,700	人民币普通股	158,700
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) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

北京矿冶研究总院是我国以矿冶科学与工程技术为主的规模最大的综合性研究与设计机构。隶属于重工业部、冶金工业部、中国有色金属工业总公司、国家有色金属工业局，1999年改制为中央直属的大型科技企业，现隶属于国务院国有资产监督管理委员会。

矿冶总院以矿产资源开发利用相关的工程与技术服务、先进材料技术和产品以及金属采选冶和循环利用为三大核心主业，在采矿、选矿、有色金属冶金、工艺矿物学、磁性材料、工业炸药、选矿设备、表面工程技术及相关材料等领域具有较高水平和较强研究能力。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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	28,062.2
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。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

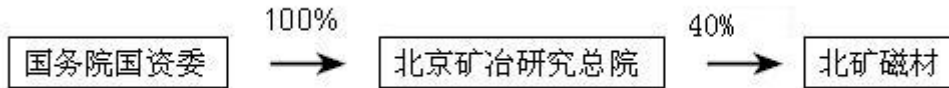
单位：元 币种：人民币

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	王勇

(4) 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	49	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		5	否
韩长风	独立董事	男	38	2008年1月31日	2013年5月11日	0	0		5	否
王建新	独立董事	男	39	2010年5月11日	2011年8月4日	0	0		0	否
黄程	独立董事	男	39	2011年8月5日	2013年5月11日	0	0		5	否
蒋开喜	董事长	男	49	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		0	是
刘显清	董事	男	44	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		0	是
于月光	董事	男	47	2010年5月11日	2013年5月11日	0	0		0	是
吕宝顺	董事总经理	男	49	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		20	否
夏晓鸥	监事会主席	男	55	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		0	是
周洲	监事	男	44	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		1.19	是
程爱民	监事	男	40	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		1.19	是
廖有良	监事	男	47	2007年5月11日	2013年5月11日	0	0		17	否



周燕冬	监 事	女	50	2008 年 4 月 24 日	2013 年 5 月 11 日	0	0		9	否
要继忠	副总经理	男	55	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0		18	否
黄国泰	财务总监	男	55	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0		18	否
罗 雄	副总经理	男	45	2010 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0		18	否
滕阳民	副总经理	男	44	2010 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0		20	否
李 阳	董 事 会 秘 书	男	43	2009 年 8 月 25 日	2013 年 5 月 11 日	0	0		18	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	/	155.38	/

(二) 人员

人员情况
<p>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。</p> <p>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。</p> <p>王建新：2004 年 6 月至今财政部财政科学研究所教授、博士生导师、全国青联委员。</p> <p>黄程：1996 年至今在利安达会计师事务所工作，历任职员、项目经理、部门经理，现任高级合伙人，中国注册会计师、北京市中小企业协会专家顾问。</p> <p>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。</p> <p>刘显清：2005 年 9 月至今北京矿冶研究总院总会计师，2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事。</p> <p>于月光：2005 年 1 月至 2008 年 12 月北京矿冶研究总院副总工程师兼金属材料研究所所长；2009 年 1 月至今，北京矿冶研究总院副院长，2010 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事。</p> <p>吕宝顺：2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事总经理。</p> <p>夏晓鸥：2006 年 12 月至今北京矿冶研究总院党委书记、副院长。2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会主席。</p> <p>周 洲：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监事会监事。</p>

程爱民： 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监事会监事。

廖有良： 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监事会监事。

要继忠： 2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司副总经理。

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。

罗 雄： 2006 年 3 月至今北京北矿磁电材料有限公司总经理； 2010 年 5 月至今北矿磁材科技股份有限公司副总经理。

滕阳民：2006 年 6 月至今任北矿磁材科技股份有限公司注射磁事业部经理；2010 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司副总经理。

李 阳： 2008 年 3 月至 2011 年 12 月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。

(三) 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	任期终止日期	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 9 月 21 日		是
于月光	北京矿冶研究总院	副院长	2009 年 1 月 1 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 4 月 2 日		是
程爱民	北京矿冶研究总院	财务部主任	2008 年 4 月 2 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	任期终止日期	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 1 月 1 日		是
潘 峰	深圳市格林	独立董事	2009 年 1 月 1 日		是



	美高新技术股份有限公司		日		
潘峰	湖南博云新材料股份有限公司	独立董事	2009年1月1日		是
韩长风	平安证券投资银行事业部	执行总经理	2004年7月1日		是
黄程	利安达会计师事务所	合伙人	2004年1月1日		是
王建新	财政部财政科学研究所	室主任	2004年6月1日		是
蒋开喜	北京当升材料科技股份有限公司	董事长	2011年3月4日		否
蒋开喜	吉林吉恩镍业股份有限公司	独立董事	2006年12月27日		是
于月光	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2011年3月4日		否
于月光	崇义章源钨业股份有限公司	独立董事	2010年11月25日		是
于月光	北京北矿锌业有限责任公司	董事长	2011年6月24日		
吕宝顺	北京北矿磁电材料有限公司	执行董事	2006年8月1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1日		否
吕宝顺	北矿磁材(阜阳)有限公司	董事长	2010年12月2日		否
吕宝顺	北京北矿锌业有限责任公司	董事	2011年6月24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1日		否
要继忠	北矿磁材(包)	董事	2009年9月9日		否



	头)有限公司		日		
夏晓鸥	北京凯特破碎机有限公司	董 事 长	2002 年 4 月 1 日		否
夏晓鸥	北京华诺维科技发展有限公司	董 事 长	2009 年 7 月 1 日		否
夏晓鸥	北京当升材料科技股份有限公司	监事会主席	2011 年 3 月 4 日		否
周 洲	北京当升材料科技股份有限公司	董 事	2012 年 3 月 26 日		否
周 洲	北京华诺维科技发展有限公司	监 事	2002 年 11 月 1 日		否
周 洲	北矿新材料科技有限公司	董 事	2011 年 10 月 14 日		否
周 洲	北矿机电科技有限公司	董 事	2010 年 7 月 26 日		否
程爱民	北京华诺维科技发展有限公司	董 事	2008 年 3 月 1 日		否
程爱民	北京当升材料科技股份有限公司	监 事	2012 年 3 月 26 日		否
程爱民	铁岭选矿药剂有限公司董事	董 事	2007 年 12 月 1 日		否
罗 雄	北京北矿磁电材料有限公司	总经理	2006 年 3 月 1 日		否
罗 雄	常德市耐摩特聚合材料有限公司	董 事	2007 年 11 月 1 日		否
罗 雄	北京北矿锌业有限责任公司	监事会主席	2011 年 6 月 24 日		否

(四)董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	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》，2011 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”。

(五) 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
王建新	独立董事	离任	工作原因
黄程	独立董事	聘任	

(六) 公司员工情况

在职员工总数	402
公司需承担费用的离退休职工人数	66
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	264
技术人员	81
营销人员	11
管理人员	34
财务人员	12
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士、硕士	23
本科、大专	85
中专、高中	61
高中以下	233

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司治理的完善和提高是一个持续的过程，是一项长抓不懈的工作。上市以来，公司严格遵守《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》和有关部门颁布的相关法律法规的规定，树立了规范运作，稳健经营的公司治理理念。报告期内，公司董事、监事、高管人员积极参加中国证监会北京市证监局举办的相关政策、法律法规、规范运作及信息披露方面的学习与培训，进一步强化了公司董事、监事、高管人员勤勉尽职的履职意识，发挥了独立董事、审计委员会在年报编制工作中的监督检查作用。公司董事会认为，公司法人治理的实际情况符合中国证监会《上市公司治理准则》的要求，具体内容如下：

- 1、**股东与股东大会：**公司能够积极维护所有股东，特别是中小股东的合法权益，确保全体股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内公司共召开了两次股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定，股东大会均有律师出席见证并出具法律意见书。
- 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：**报告期内，公司全体董事能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责；公司董事会对全体股东负责，严格按照法律和公司章程的规定履行职责，科学决策。报告期内，公司董事会共召开了五次会议，公司董事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存；报告期内，独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作发挥了良好的作用。
- 4、**监事与监事会：**报告期内，公司监事能够本着严谨负责的态度行使监督职能，对公司运作、公司财务和公司董事、公司经理及其他高级管理人员履职情况进行了监督。报告期内，公司监事会共召开了三次会议，公司监事会会议能够按照有关规定召集、召开，记录完整、准确，并妥善保存；报告期内，公司监事会有效地发挥了监督作用，促进了公司健康发展。
- 5、**利益相关者：**公司尊重和维护利益相关者的合法权益，相互之间能够实现良好沟通，共同推进公司持续稳定发展。
- 6、**信息披露与透明度：**公司严格按照有关法律、法规的要求，依法履行信息披露义务，严格履行信息披露审批程序；公司在相关报刊和网站，及时、准确、完整地披露公司信息，公司设立了投资者咨询专线，在公司网站上开辟了投资者关系管理栏目，确保了所有股东平等地获得公司信息，增强了公司透明度。报告期内公司共披露信息 27 项。
- 7、**投资者关系管理：**公司建立了《信息披露管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来电和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。
- 8、**关联交易及同业竞争：**公司坚持严格按《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露管理制度》的相关规定，完善内控制度，规范关联交易。公司与控股股

东不存在同业竞争情况。

(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	5	5	3	0	0	否
于月光	否	5	5	3	0	0	否
刘显清	否	5	4	3	1	0	否
吕宝顺	否	5	5	3	0	0	否
潘峰	是	5	4	3	1	0	否
韩长风	是	5	5	3	0	0	否
黄程	是	3	3	2	0	0	否
王建新	是	2	2	1	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	5
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

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 2011 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	对公司产生的影响	改进措施
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	2010年1月1日起公司《内部控制规范》开始正式执行。报告期内，公司成立了内控办公室。公司针对销售合同及应收账款方面存在的潜在风险，为进一步完善、细化应收账款及销售合同的

	<p>内控管理，补充制定了《关于销售债权合同管理细则的暂行规定》、《销货单管理办法》，并配套制定了新版发货单、签订合同应收账款备查表等实施细则，规范销售业务流程起到了实质性的指导作用。同时，加强了对财务相关岗位销售合同的审核职责。</p> <p>依照公司内控管理文件的相关要求，结合公司的实际情况，内控办公室配合公司对原有的采购和付款规定进行了重新明确和修订，严格细化采购申请和付款审批及业务流程审核环节，加强了审核力度；同时，完善公司采购业务环节的内控配套制度也正在修订当中，对采购申请的内容、相关人员的审批等内容进行了具体明确的规定。</p> <p>公司于年底开展了年度内控审查工作，由公司内部审计（内控办公室）牵头分别对采购、销售、实物资产、外包厂、对外投资、担保、关联交易及相关新制度的执行情况进行核查，进一步贯彻落实了公司内部控制规范的有效性，为明年公司内控工作的开展及贯彻执行做好了前期的铺垫。</p>
内部控制检查监督部门的设置情况	<p>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。公司成立了内控办公室，负责公司内部控制的日常工作。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>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。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会下设审计委员会，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。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>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，</p>

	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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：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。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
北矿磁材科技股份有限公司 2010 年年度股东大会	2011 年 5 月 20 日	《中国证券报》	2011 年 5 月 23 日

北矿磁材科技股份有限公司（以下简称“公司”）2010 年度股东大会于 2011 年 5 月 20 日上午 9 时在北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地十八区 23 号楼北京矿冶研究总院 802 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 3 人，所代表的股份数为 52,136,941 股，占总股本的 40.1053%，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，北京市嘉润道和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案：

- 1、《公司 2010 年度财务决算报告》
- 2、《公司 2010 年度利润分配预案》
- 3、《公司 2010 年度董事会工作报告》
- 4、《公司 2010 年度监事会工作报告》
- 5、《公司 2010 年度报告及摘要》
- 6、《公司独立董事 2010 年度述职报告》
- 7、《公司 2010 年度董事、监事薪酬及津贴的议案》
- 8、《公司 2011 年度日常关联交易事项》

- 9、《公司 2010 年计提资产减值损失及处理资产的议案》
- 10、《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 2011 年度 5000 万元贷款提供担保的议案》
- 11、《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》

(二) 临时股东大会情况

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
北矿磁材科技股份有限公司 2011 年第一次临时股东大会	2011 年 8 月 5 日	《中国证券报》	2011 年 8 月 6 日

北矿磁材科技股份有限公司（以下简称“公司”）2011 年第一次临时股东大会于 2011 年 8 月 5 日上午 9 时在北京市丰台区南四环西路 188 号总部基地十八区 23 号楼北京矿冶研究院 802 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 2 人，所代表的股份数为 52,136,741 股，占总股本的 40.11%，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，北京市嘉润道和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案：

- 1、《关于聘任中勤万信会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》
- 2、《关于调整公司董事会独立董事部分成员的议案》

八、董事会报告

2011 是“十二五”规划的开局之年，金融危机尚未发生根本好转，国内宏观经济形势趋紧，实体经济面临严峻考验，磁性材料行业竞争加剧，行业整体利润率水平有所下降，面对国际国内经济环境复杂多变的严峻形势，公司充分利用自身优势，积极采取措施应对市场变化，一一克服国际大宗商品涨价引发的原材料持续紧张、固安生产基地停产困扰、国内外市场需求巨大波动等困难，在调整产品结构进行战略转型的关键时期，公司上下凝心聚力，务实作为，强化内功，加大技术创新力度，加强合作，深化生产成本管理，开拓与稳定并举，

提高市场占有率，使公司母体主营业务销售收入又创历史新高，保持了公司可持续的发展态势，较好的完成了 2011 年各项经营任务。

(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。

2011 年公司净利润-3,286.93 万元，比上年度 400.72 万元减少 3,687.65 万元，同比降低 920.25%。其中，归属于母公司所有者的净利润-2,506.16 万元，比上年减少 2,797.03 万元，降低 961.61%。

净利润变化的主要原因及影响程度：

第一位原因，由于报告期营业总收入减少，导致净利润减少 4,279.03 万元。对净利润同比降低 1067.83%，占亏损总额的 116.04%。主要原因：一是母体公司销售数量减少、销售平均单价上升二因素相互作用的结果，导致销售收入增加 2,097.50 万元；二是锌业公司销售数量减少、销售平均单价上升导致销售收入减少 5,942.38 万元；三是磁电公司销售数量减少、销售平均单价上升导致销售收入减少 247.65 万元。四是阜阳公司销售数量增加，导致销售收入增加 11.69 万元。

第二位原因，由于报告期营业成本减少，使净利润同比增加 2,148.58 万元，对净利润同比提高 536.18%，占亏损总额的-58.26%。主要原因：一是母体公司本期销售数量减少、销售平均单位成本上升二因素作用的结果，导致营业成本增加相应减利 2,885.03 万元；二是锌业公司销售数量减少、销售平均单位成本上升，导致营业成本减少相应增利 4,998.71 万元；三是磁电公司销售数量减少、销售平均单价上升，导致营业成本减少相应增利 96.01 万元。四是阜阳公司销售数量增加，导致营业成本增加相应减利 23.46 万元。

第三位原因，由于报告期的期间费用增加，导致净利润减少 1,216.14 万元。对净利润同比降低 303.49%，占亏损总额的 32.98%。主要原因一是固安停工损失造成管理费用增加 436.06 万元，二是本期研发投入增加 458.23 万元，三是运输费用增加 159.21 万元，四是财务费用减少 83.11 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，导致净利润减少 584.44 万元，对净利润同比降低 145.85%，占亏损总额的 15.85%。

第五位原因，由于报告期所得税减少、主营业务税金及附加减少等原因，导致本期净利润增加 240.19 万元，对净利润影响提高 59.94%，占亏损总额的-6.51%。

第六位原因，由于营业外收支净额增加，导致本期净利润同比增加 5.57 万元，对净利润同比提高 1.39%，占亏损总额的-0.15%。

第七位原因，由于报告期投资收益净额同比减少导致净利润减少 2.38 万元，对净利润同比降低 0.59%，占亏损总额的 0.06%。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

2、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
磁性材料	229,350,088.50	198,623,070.29	13.40	8.12	17.07	减少 6.62 个百分点
锌制品	59,053,712.40	58,693,154.09	0.61	-50.16	-45.99	减少 7.66 个百分点
主营业务分产品情况						
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(%)
烧结铁氧体	132,486,692.56	115,610,671.68	12.74	27.35	41.38	减少 8.66 个百分点
粘结铁氧体	72,100,270.73	57,456,050.27	20.31	1.77	8.41	减少 4.88 个百分点
粘结磁器件	4,102,282.01	4,730,310.23	-15.31	263.08	120.38	增加 74.67 个百分点
烧结磁器件	5,496,009.60	5,366,461.39	2.36	-50.89	-48.17	减少 5.13 个百分点
其他产品收入	11,806,301.10	12,259,700.68	-3.84	-16.27	6.91	减少 22.51 个百分点
锌制品	59,053,712.40	58,693,154.09	0.61	-50.16	-45.99	减少 7.66 个百分点
技术收入	3,358,532.50	3,199,876.04	4.72	-68.97	-70.69	增加 5.57 个百分点

(2) 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)
6880.57	38.70	7,038.48	24.34

(3) 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	45,501,129.94	-49.09
华东地区	111,926,847.14	-1.36
华南地区	61,831,401.33	8.24
华中地区	4,095,466.39	-16.50
东北地区	12,220,878.75	-2.57
西北地区	2,045,438.46	-41.10
西南地区	1,711,320.52	-81.96
国内	239,332,482.53	-17.58
出口	49,071,318.37	21.99

3、报告期内公司财务状况、经营成果及现金流量分析

3.1 2011 年公司财务状况

3.1.1 资产状况

截止 2011 年 12 月 31 日, 公司资产总额 37,898.32 万元, 比上年末 42,737.44 万元减少 4,839.12 万元, 总资产降低 11.32%。

1、流动资产总额 17,505.57 万元, 比上年末 23,302.12 万元减少 5,796.55 万元, 降低 24.88%。

其中:

(1) 货币资金 3,858.31 万元, 比上年末减少 761.61 万元, 降低 16.49%。主要是母体公司及锌业公司因归还银行贷款导致货币资金减少了 441.50 万元。

(2) 应收票据 689.28 万元, 比上年末减少 2,205.01 万元, 降低 76.18%。主要是母体公司货款增加现金结算和采购增加票据结算(即背书转让)导致应收票据减少 2,147.94 万元。

(3) 应收账款 3,557.31 万元, 比上年末减少 2,045.37 万元, 降低 36.51%。主要是锌业公司销售额减少导致应收账款减少了 1,596.80 万元; 另外母体公司为控制经营风险, 本期加大清欠和货款回收力度, 使得年末应收账款减少了 472.84 万元。

(4) 预付账款 637.05 万元, 比上年末减少 573.17 万元, 降低 47.36%。主要原因是母体公司预付固安土地款因取得土地证, 按规定转入无形资产所致; 另外锌业公司生产销售规模

缩小相应采购原料减少,导致预付减少 160.81 万元。

(5) 存货 8,700.11 万元,比上年末减少 235.68 万元,降低 2.64%。主要原因:一是锌业公司因减产减少原料采购和库存商品销售等原因,导致存货较上年减少 1,720.41 万元;二是母体公司原材料采购和库存商品增加,导致存货较上年增加 1,322.15 万元。

2、非流动资产总额 20,392.75 万元,比上年末 19,435.32 万元增加 957.43 万元,提高 4.93%。

其中:

(1) 长期股权投资 101.99 万元,比上年末增加 10.26 万元,增长 11.18%。

(2) 固定资产年末净值 16,434.90 万元,比上年末减少 87.36 万元,降低了 0.53%。主要原因:

一是本期按规定计提折旧,导致固定资产净值减少 1,915.10 万元;二是母体、锌业和阜阳公司在建工程转固导致固定资产增加 1,546.54 万元;三是购置其他设备导致固定资产增加 281.20 万元。

(3) 在建工程年末账面价值 233.56 万元,比上年末减少 219.71 万元,降低 48.47%。主要原因一是母体、阜阳及锌业公司在建工程竣工转固 1,546.54 万元,二是取得土地使用权证将预付土地款转入无形资产增加 1,221.03 万元;三是本期在建工程(包括阜阳投资、锌业及固安土地款等)投资增加 2,547.86 万元。

(4) 无形资产年末账面价值 2,925.73 万元,比上年末增加 1,083.90 万元,增长 58.85%。主要原因是母体和阜阳公司取得土地使用权证将预付土地款转入无形资产增加 1,221.03 万元。

(5) 开发支出 405.63 万元,比上年末增加 141.97 万元,提高 53.85%。主要是母体公司加大研发力度,增加科研项目投入所致。

(6) 长期待摊费用 20.43 万元,比上年减少 5.48 万元,降低 21.05%。

(7) 递延所得税资产 270.52 万元,比上年末增加 33.82 万元,提高 14.29%。主要是本期计提存货跌价及坏账准备部分转回,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增加,相应的递延所得税资产按规定予以转回所致。

3.1.2 负债状况

截止 2011 年 12 月 31 日,公司负债总额 10,106.61 万元,比上年末 12,099.33 万元减少 1,992.73 万元,降低 16.47%。

1、流动负债总额 9,563.0 万元,比上年末 11,943.65 万元减少 2,380.65 万元,降低 19.93%。

其中:

(1) 短期借款 306.00 万元,比上年末 1,820.00 万元减少 1,514.00 万元,降低 83.19%。主

要原因：一是母体和锌业公司归还短期借款 1,820.00 万元，二是阜阳公司本期与颍州区农村信用合作社签订借款合同，以原值 591.76 万元的土地使用权作为抵押，取得 306.00 万元的短期借款。

(2) 应付票据 742.89 万元，比上年末增加 421.97 万元，提高 131.49%。主要原因是母体公司本期以票据方式进行付款结算导致应付票据较上年末增加 575.17 万元。

(3) 应付账款 1,959.07 万元，比上年末减少 1,209.38 万元，降低 38.17%。主要原因：一是母公司改变结算方式以应付票据结算使应付款减少 805.02 万元；二是锌业公司减产对原材料的需求降低，年末采购量较少，应付账款较上年减少 569.48 万元。

(4) 预收账款 535.93 万元，比上年末减少 89.07 万元，降低 14.25%。主要是母体公司预收货款减少 105.88 万元。

(5) 应付职工薪酬 387.84 万元，比上年末减少 89.77 万元，降低 18.80%。主要原因是去年母体公司较上年减少 97.66 万元。

(6) 应交税费为 25.95 万元，比上年末增加 55.71 万元，增长 187.22%。主要原因是：一是母体公司本期销售额增加导致本期销项税额有所增加，应交税费较上年增加 95.56 万元；二是锌业公司采购减少相应可抵扣进项税额减少，导致应交税费较上年增加 51.59 万元；三是阜阳公司由于各产需要增加原料采购，导致可抵扣进项税增加 85.17 万元。

(7) 其他应付款 5,605.32 万元，比上年末增加 43.89 万元，增长 0.79%。

2、非流动负债 543.60 万元，比上年末增加 387.93 万元，提高 249.19%。主要原因是阜阳公司财政补贴转入增加 357.18 万元。

3.1.3 股东权益状况

截止 2011 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 27,791.72 万元，比上年末 30,638.11 万元减少 2,846.39 万元，降低 9.29%。其中：

(1) 归属于母公司股东权益 26,230.87 万元，比上年末减少 2,369.63 万元，降低 8.29%，主要原因：一是本年度经营亏损使所有者权益减少 2,506.16 万元；二是按企业会计准则规定，本期收到矿冶总院拨付的内退人员费用等转入资本公积 132.87 万元。

(2) 少数股东权益 1,560.85 万元，比上年末减少 476.76 万元，降低 23.40%，主要原因是锌业等子公司本期经营净亏损所致。

3.1.4 财务指标变化对比

(1) 资产负债率：年末公司资产负债率为 26.67%，比上年末 28.31% 降低了 1.64 个百分点。

(2) 应收帐款周转率: 2011 年公司应收帐款周转率为 6.31 次, 比上年 5.54 次增加了 0.77 次。

(3) 存货周转率: 2011 年公司存货周转率为 2.93 次, 比上年 3.03 次减少了 0.10 次。

(4) 营运资金周转率: 2011 年公司营运资金周转率为 3.00 次, 比上年 3.20 次减少了 0.20 次。

(5) 速动比率: 2011 年公司速动比率为 0.92, 比上年 1.20 降低了 0.28。

(6) 流动比率: 2011 年公司流动比率为 1.83, 比上年 1.95 降低了 0.12。

3.2 2011 年度公司经营状况

2011 年公司净利润-3,286.93 万元, 比上年度 400.72 万元减少 3,687.65 万元, 同比降低 920.25%。其中, 归属于母公司所有者的净利润-2,506.16 万元, 比上年减少 2,797.03 万元, 降低 961.61%。

3.2.1 净利润变化的主要原因及影响程度:

第一位原因, 由于报告期营业总收入减少, 导致净利润减少 4,279.03 万元。对净利润同比降低 1067.83%, 占亏损总额的 116.04%。主要原因: 一是母体公司销售数量减少、销售平均单价上升二因素相互作用的结果, 导致销售收入增加 2,097.50 万元; 二是锌业公司销售数量减少、销售平均单价上升导致销售收入减少 5,942.38 万元; 三是磁电公司销售数量减少、销售平均单价上升导致销售收入减少 247.65 万元。四是阜阳公司销售数量增加, 导致销售收入增加 11.69 万元。

第二位原因, 由于报告期营业成本减少, 使净利润同比增加 2,148.58 万元, 对净利润同比提高 536.18%, 占亏损总额的-58.26%。主要原因: 一是母体公司本期销售数量减少、销售平均单位成本上升二因素作用的结果, 导致营业成本增加相应减利 2,885.03 万元; 二是锌业公司销售数量减少、销售平均单位成本上升, 导致营业成本减少相应增利 4,998.71 万元。三是磁电公司销售数量减少、销售平均单价上升, 导致营业成本减少相应增利 96.01 万元。四是阜阳公司销售数量增加, 导致营业成本增加相应减利 23.46 万元。

第三位原因, 由于报告期的期间费用增加, 导致净利润减少 1,216.14 万元。对净利润同比降低 303.49%, 占亏损总额的 32.98%。主要原因一是固安停工损失造成管理费用增加 436.06 万元, 二是本期研发投入增加 458.23 万元, 三是运输费用增加 159.21 万元, 四是财务费用减少 83.11 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, 导致净利润减少 584.44

万元，对净利润同比降低 145.85%，占亏损总额的 15.85%。

第五位原因，由于报告期所得税减少、主营业务税金及附加减少等原因，导致本期净利润增加 240.19 万元，对净利润影响提高 59.94%，占亏损总额的-6.51%。

第六位原因，由于营业外收支净额增加，导致本期净利润同比增加 5.57 万元，对净利润同比提高 1.39%，占亏损总额的-0.15%。

第七位原因，由于报告期投资收益净额同比减少导致净利润减少 2.38 万元，对净利润同比降低 0.59%，占亏损总额的 0.06%。

3.2.2 年度同比变化分析说明：

营业总收入

2011 年度，公司实现营业总收入 28,917.71 万元，比上年 33,196.74 万元减少 4,279.03 万元，减少 12.89%。其中：

(1) 母体公司实现营业总收入 22,786.27 万元，比上年同期 20,668.41 万元增加了 2,117.86 万元，增长了 10.25%。主要原因：

一是由于销售总量同比净减少 2,926.90 吨，导致营业总收入同比减少 451.93 万元。其中：

第一，由于 BMS-5 粗粉、BMXF-2H 粉等 26 种型号规格的产品销量减少 7,038.41 吨，使营业收入相应减少 2,724.33 万元。

第二，由于 BMS-2.6 粉、BMS-4 粗粉、粒料等 19 种型号规格的产品产品销售量增加 4,111.50 吨，使营业收入相应增加 2,272.40 万元。

二是由于平均销售单价同比提高，导致营业总收入同比增加 2,463.01 万元。其中：

第一，由于 BMS-4 球、BMS-4 粗粉、BMS-5 粗粉、BMXF-4D 等 29 种型号规格的产品销售单价平均提高 744.82 元/吨，使营业收入相应增加 2,486.87 万元。

第二，由于异性粘结磁产品销售平均单价降低，使营业收入相应减少 23.86 万元。

三是贸易等其他收入同比减少 22.73 万元。

(2) 铝业公司实现营业总收入 5,954.30 万元，比上年 11,856.39 万元减少 5,902.09 万元，降低了 49.78%。

(3) 磁电公司实现营业总收入 441.72 万元，比上年 711.62 万元减少 269.90 万元，降低了 37.93%。

(4) 阜阳公司实现营业总收入 11.69 万元。

营业成本

2011 年公司营业成本为 25,807.36 万元，比上年 27,955.95 万元减少了 2,148.58 万元，降低 7.69%。其中：

(1) 母体公司营业成本 19,645.91 万元, 比上年同期 16,530.10 万元增加 3,115.81 万元, 增长 18.85%。主要原因是原料涨价、产品成本增加所致。

(2) 锌业公司营业成本 5,922.27 万元, 比上年 10,872.74 万元减少 4,950.47 万元, 降低 45.53%, 主要原因是销售量减少所致。

(3) 磁电公司营业成本 493.95 万元, 比上年 593.58 万元减少 99.64 万元, 降低 16.79%。

(4) 阜阳公司营业总成本 23.46 万元。

营业税金及附加

2011 年度营业税金及附加 47.97 万元, 比上年 66.33 万元降低了 18.36 万元, 降低 27.68%。

期间费用

2011 年度, 公司期间费用总额 4,880.67 万元, 比上年 3,664.53 万元增加 1216.14 万元, 提高 33.19%。其中:

(1) 销售费用支出总额 1,373.61 万元, 比上年 1,220.91 万元, 增加支出 152.70 万元, 增长 12.51%。主要原因是运费、仓储费支出总额 1,121.50 万元, 比上年增加 159.21 万元。

(2) 管理费用支出总额 3,175.26 万元, 比上年 2,028.70 万元增加支出 1,146.55 万元, 提高 56.52%。主要原因:

一是由于母公司和锌业公司研发费用增加导致管理费用较上年增加 458.23 万元。

二是由于固安停产导致母体公司、锌业公司和磁电公司停工损失增加 436.06 万元。

三是阜阳公司开办费、低值易耗品摊销增加 110.08 万元。

四是本期固安等土地使用税 114.70 万元, 比上年增加 100.54 万元。

(3) 财务费用支出总额 331.81 万元, 比上年 414.92 万元减少支出 83.11 万元, 降低 20.03%。

主要原因:

一是利息支出 396.88 万元, 比上年减少 52.68 万元。

二是票据贴息及金融手续费比上年减少 33.67 万元。

三是利息收入比上年减少 3.71 万元。

资产减值损失

2011 年度, 公司资产减值损失 1,530.94 万元, 比上年 946.49 万元增加 584.44 万元, 增长 61.75%。主要是坏账准备减少 66.08 万元, 存货跌价增加 650.52 万元。其中: 母公司报告期按会计准则减少提取坏帐准备及存货跌价较上年减少 306.11 万元; 锌业公司增加 844.45 万元; 磁电公司增加 32.45 万元, 阜阳公司增加 13.66 万元。

营业外收支净额

2011 年度, 公司营业外收支净额为 18.23 万元, 比上年 12.65 万元增加 5.57 万元, 增长

44.03%。

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 GF201111000137 和 GR201111000147。自获得认定后三年内（2011 年-2013 年）企业所得税按 15%征收。本期所得税费用-33.82 万元，较之去年减少 221.82 万元，主要原因：一是以前年度预缴的所得税在 2010 年退回，差额计入 2010 年所得税费用，导致本期同比减少 158.58 万元；二是由于部分减值情况消失转回的已计提递延所得税减少 33.82 万元。

少数股东损益

2011 年度，公司少数股东损益总额-780.76 万元，比上年 109.85 万元减少 890.62 万元。主要原因：一是锌业公司 2011 年亏损 1,872.90 万元，同比减少净利润 2,200.82 万元，按 33.33%的股权比例应分配少数股东净利润为-624.3 万元；二是耐摩特公司 2011 年亏损 113.36 万元，按 60%股权分配少数股东净利润为-68.02 万元。三是阜阳公司 2011 年亏损 221.12 万元，按 40%股权分配少数股东净利润为-88.45 万元。

3.2.3 财务指标变化对比

（1）毛利率：2011 年公司毛利率为 10.76%，比上年 15.79%降低了 5.03 个百分点。

（2）销售净利率：2011 年公司销售净利率为-11.37%，比上年 1.21%降低了 12.57 个百分点。

（3）主营业务增长率：2011 年公司主营业务增长率为-12.76%，比上年 54.39%降低了 67.15 个百分点。

（4）加权平均净资产收益率：2011 年公司加权平均净资产收益率为-9.15%，比上年 1.03%降低了 10.18 个百分点。

3.3 2011 年度现金流量情况

2011 年度，公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 38,450.53 万元，现金总流出 39,041.23 万元，收支相抵后现金流量净额为-590.69 万元，比上年 618.65 万元净额减少 1,209.35 万元，降低 195.48%。其中：

3.3.1 经营活动现金流

2011 年度，公司经营活动现金流入总额为 35,504.14 万元，流出总额为 32,469.21 万元，经营活动现金净流量为 3,034.94 万元。

经营活动现金流入总额

2011 年度，公司经营活动现金流入总额为 35,504.14 万元，比上年增加 450.42 万元，增长 1.28%。其中：

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金总额 35,286.23 万元，比上年增加 1,240.65 万元，同比增长 3.64%。其中，母体公司增加 4,819.99 万元；锌业公司减少 3,232.03 万元；磁电公司减少了 111.65 万元；；阜阳公司增加 44.88 万元。主要原因是母体公司本期销售增加，锌业和磁电公司销售收入减少所致。

(2) 收到的税费返还 132.35 万元，比上年减少 138.29 万元,同比降低 51.10%。

(3) 收到的其它与经营活动有关的现金 85.56 万元，比上年减少 651.95 万元，降低 88.4%。

经营活动现金流出总额

2011 年度，经营活动现金流出总额 32,469.21 万元，比上年增加 2.40 万元，增长 0.01%。其中：

(1) 购买商品、接受劳务支付的现金总额 27,314.10 万元，比上年减少 176.85 万元，降低 0.64%。其中，母体公司增加 5,376.28 万元；锌业公司减少 5,354.53 万元；磁电公司减少 278.82 万元，阜阳公司增加 292.62 万元。主要原因是固安部分停产，生产规模缩小导致采购额减少。

(2) 支付给职工及为职工支付的现金 2,863.48 万元，比上年增加 408.68 万元，提高 16.65%。其中，母公司增加 295.48 万元，锌业公司增加 83.50 万元，磁电公司增加 57.81 万元，阜阳公司增加 40.03 万元。

(3) 支付的各项税费总额 538.93 万元，比上年减少 382.44 万元，降低 41.51%。其中：母体公司减少 200.73 万元；锌业公司减少 179.90 万元；磁电公司减少 5.48 万元。主要原因是销项税减少导致本期缴纳的增值税减少。

(4) 支付的其它与经营活动有关的现金 1,752.69 万元，比上年增加 153.01 万元，提高 9.57%。主要原因是母体公司本期较去年增加了 785.04 万元。

经营活动现金流量净额

2011 年度，经营活动现金流量净额为 3,034.94 万元，比上年 2,586.92 万元，净额增加 448.02 万元，增长 17.32%。其中：母公司经营活动现金流量净额为 1,581.01 万元，同比净额减少 1,920.91 万元，降低 54.85%；锌业公司现金流净额为 1,388.69 万元，同比净额增加 2,337.85 万元，提高 246.31%；磁电公司现金流净额为 111.27 万元，同比净额增加 677.11

万元，提高 119.67%，阜阳公司现金净额为-418.63 万元。

3.3.2 投资活动现金流

2011 年度，投资活动现金流入总额 29.58 万元，现金流出总额 2,452.00 万元，收支相抵后现金流量净额为-2,422.42 万元，比上年-1,373.83 万元减少 1,048.60 万元，降低了 76.33%。主要是本期购建固定资产等投资支出 2,452.00 万元，比上年增加 1,062.75 万元。其中：阜阳公司投资增加 1,425.56 万元。

3.3.3 筹资活动现金流

2011 年度，公司筹资活动现金流入总额 2,916.81 万元，现金流出总额 4,120.02 万元。收支相抵后筹资活动现金流量净额为-1,203.21 万元，比上年-594.44 万元净额减少 608.77 万元，降低 102.41%。其中：

筹资活动现金流入总额

2011 年度，公司筹资活动现金流入 2,916.81 万元，比上年 5,443.87 万元减少 2,527.06 万元，降低 46.42%。

筹资活动现金流出总额

2011 年度，公司筹资活动现金流出总额 4,120.02 万元，比上年 6,038.30 万元减少 1,918.29 万元，降低 31.77%。其中：

- (1) 偿还债务总额 2,363.00 万元，比上年减少 2,897.00 万元，降低 55.08%。
- (2) 按期偿付利息支付现金 9.59 万元，比上年减少 350.56 万元，降低 97.34%。
- (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金 1,747.43 万元，比上年增加 1,329.28 万元，增加 317.89%。

筹资活动现金流量净额

2011 年度，筹资活动现金流量净额为-1,203.21 万元。比上年-594.44 万元净额减少 608.77 万元，降低了 102.41%。

3.3.4 财务指标变化对比

销售现金比率：2011 年公司销售现金比率为 10.50%，比上年 7.79%增加了 2.71 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(万 元)	期末负债 总额(万 元)	期末净资 产(万元)	本期营业收 入总额(万 元)	本期净利 润(万元)
北京北矿 锌业有限 责任公司	制造 锌 制品	3,000.00	6966.72	5072.16	1894.56	5954.30	-1872.90
北京北矿 磁电材料 有限公司	静 电 显 像材料	3,000.00	2897.45	41.44	2856.01	397.81	-40.78
北矿磁材 (包头) 有限公司	磁 性 材 料	500.00	2059.61	1479.77	579.84	2837.79	41.28
北矿磁材 (阜阳) 有限公司	磁 性 材 料、磁器 件	2,400.00	2488.35	1149.47	1338.88	11.69	-221.12
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	600.00	1059.49	242.52	816.96	59.48	-113.36

(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。

2011 年总资产 6,966.72 万元，净资产 1,894.56 万元，利润总额-1,887.42 万元，净利润-1,872.90 万元。2012 年公司预计销售锌粉 2,880 吨，比上年减少 6.24%，预计营业收入 5317.95 万元，比上年减少 10.69%。

(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。

2011 年，公司总资产为 2897 万元，净资产为 2856 万元，公司净利润盈利总额-41 万

元；毛利率-14.99%，比去年同期减少 24.78%；实现营业收入 398 万元，比去年同期减少 236 万元，主要原因是四氧化三铁销售量下降。2012 年，公司在质量上会加强控制，同时加强对目标客户的跟踪来扩大销售，使利润达到最大化。

（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，主要经营高性能永磁铁氧体材料，产品为预烧料及粗粉。2011 年，公司总资产 2059.61 万元，净资产 579.84 万元，营业收入 2837.79 万元，净利润 41.28 万元。2012 年计划实现销售 3000 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。2011 年，本公司总资产为 1059.49 万元，净资产为 816.96 万元，公司净利润-113.36 万元，比去年同期减少 114.27 万元；毛利率 8.1%，比去年同期减少 12.9%。实现营业收入 59.48 万元，比去年同期减少 267.44 万元。2012 年做好国家创新基金项目，仍主攻疏浚管线市场，力争在市场上有所突破。

（5）北矿磁材（阜阳）有限公司

北矿磁材（阜阳）有限公司成立于 2010 年 12 月 2 日，公司坐落于安徽颍州经济开发区，注册资本 2400 万元。2011 年，公司总资产 2488.35 万元，净资产为 1338.88 万元，营业收入 11.69 万元，净利润-221.12 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，公司继续以行业关键技术的研发及产业化为目标，2011 年推出一系列高技术含量、高附加值新产品如：高性能异性粘结钕铁硼磁粉及粒料、高性能异性钕钴磁粉及粒料、BMS-9/BMS-12 系列高性能烧结永磁铁氧体磁粉等。同时获得发明专利授权 2 项，获批修订标准 2 项。2011 年在关键领域的多项科研项目均取得了显著的成果：

- 1) 2011 年度, 公司解决了 BMS-9 烧结铁氧体磁粉的关键技术问题, 并开始批量生产高性能 BMS-9 系列烧结铁氧体材料, 其性能水平达到国内先进水平, 客户开始批量订货。BMS-12 系列的试验室研究取得进展, 工业化推进在即。
- 2) 粘结磁粉低能耗低成本工艺的开发取得实质性突破, 各项技术指标均达到客户要求, 年销售量近 2000 吨。
- 3) 经过多年的努力, 公司在稀土永磁材料的研发方面取得较大进展, 中试的粘结异性稀土 NdFeB 磁粉和粒料进入世界先进水平行列, 在国内居领先水平, 现在已可提供小量供货。
- 4) 以民用为目标的吸波材料的试验开发获得进展, 开始进入量产开发的阶段。

(2)安全、环保与节能减排工作

安全、环保与节能减排工作是企业能否实现可持续发展的重要前提。近年来, 公司认真贯彻落实可持续发展观, 高度重视安全、环保及节能减排工作。

在 2011 年, 公司认真落实各项安全生产责任制, 认真执行安全检查制度, 始终把安全工作的重心放在生产第一线, 放在基层。公司认真贯彻党中央、国务院关于安全生产工作的一系列指示精神, 积极开展了"安全生产月"、"安全生产标准化岗位达标"和"做好第四季度安全生产工作"等活动, 从深入学习和实践"科学发展观"重要思想的高度, 坚持"安全第一, 预防为主, 综合治理"的方针, 全面落实安全生产责任, 强化安全生产基础工作, 扎实推进我公司安全生产工作各项工作的落实。公司还按照国家有关部委颁布的与安全生产有关的各种规章制度, 结合公司具体生产情况, 组织各级安全管理人员参加市级安全培训, 对特种作业人员进行安全作业培训, 确保持证上岗, 严禁无证上岗。通过强化各种安全防范措施, 加大安全培训和宣传力度, 减少和杜绝违章操作现象的发生, 对安全生产的管理、培训、监督、检查形成制度化, 杜绝安全事故发生。

在环境保护和节能减排方面, 公司认为只有走技术进步、提高经济效益、节约资源的集约化经营道路, 不断提升企业的环境竞争力, 才能实现企业持续稳定的发展, 为此, 企业在生产经营中必须充分考虑到环境生态的维持, 努力调节企业环保与发展的之间矛盾, 提高企业的环保能力和可持续发展能力。报告期内, 公司在持续稳定的进行生产经营的同时, 公司还十分注重技术改造、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, 达到环保要求, 实现达标排放。另一方面, 公司加大投入资金, 改进和完善污水处理站, 进行设备改造, 实现清洁能源、清洁排放, 加大对防尘设备等的购置及更新。同时, 加强技术创新力度, 通过产品工艺路线的改变, 节约用水用电减少排放, 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, 在固安生产基地还通过绿化改造、新装垃圾桶、规范垃圾存放地、

改善职工就餐环境、改造浴室减少水浪费、新增洗衣房、强调着装统一等，不仅美化了环境，也使员工心情舒畅，提高了公司形象。

6、对公司未来发展的展望

(1) 公司所处行业发展趋势分析

磁性材料是电子信息产业重要的基础功能材料，广泛应用于计算机、汽车、家用电器、航空航天及国防等领域，对电子信息产业中高科技发展具有不可替代的作用，属国家重点支持和鼓励发展的产业。

从长远看，低碳和绿色经济的发展及内需的拉动会推动磁性材料的发展，中国磁性材料市场仍会需求旺盛，尤其是新型的高新磁性材料应用市场。但由于全球经济发展仍具有不确定性，国内制造业形势依然严峻，劳动力成本持续上升、原材料供应紧张和价格上涨等不利因素都会对中国的磁性材料行业带来影响。

(2) 公司在经营中出现的问题及困难

公司面临的主要风险因素：一是磁性材料行业市场化程度很高，行业内部竞争激烈；二是原辅材料及能源价格尤其是含铁原料价格波动较大，影响公司生产成本和利润水平。三是鉴于相关部门对公司固安基地周边村民所称重金属“超标”一事在调查，固安生产基地尚未全面恢复正式生产，会对公司部分产品的生产造成不利影响。

针对上述风险，公司采取的主要措施：一是拓展出口业务，提高市场占有率；二是发挥公司技术和品牌优势，争取上下游合作协同发展；三是通过北矿阜阳公司建设，扩大规模效应；四是公司通过外购相关产品及半成品，增加其他生产方式加以解决；五是灵活采购，控制成本；六是加强产品研发，优化产品结构。

(3) 2012 年度经营计划

2012 年，公司将加快现有技术成果的产业化，整合国内资源，联合产业的上下游资源，从磁粉到复合材料等，形成整套技术，推动公司高端产品技术和产业化的开发及转化，提高公司的市场竞争力，逐步实现公司发展战略目标。

1) 加大产品结构调整力度 充分发挥公司的技术优势，开发适应市场需求趋势的高性能、专业化、多系列的铁氧体材料，优化产品结构的同时，坚持走发展高档产品的道路，一方面使公司产品的技术含量和附加值进一步提高，另一方面使高档产品的比重不断提高。

2) 加大新产品开发力度，加快稀土永磁粉体、吸波材料的开发、产业化转化和市场推进，继续加快公司业务的升级。

3) 加速产业整合与建设并发挥规模效益，抓住机会进行产业链延伸，向上与原料厂家合作，

保障原料稳定的供给；向下寻找器件产业切入点，建立新业务，形成较稳定的产业链。

4) 加快做好阜阳公司的二期建设工作，争取 2012 上半年二号线正式投产。

5) 进一步加强和规范公司的内部控制，提高公司的经营和管理水平和风险防范能力，充分发挥内部控制体系在公司经营管理上的积极作用。

2012 年对于北矿磁材来说，依然是形势严峻的一年。由于磁性材料向国内的不转移，中国磁材行业的需求在递增，特别是稀土使用的限制，给永磁铁氧体的发展又带来了新的契机，但也刺激了国内很多厂商纷纷扩大生产规模，市场竞争在 2012 年会更激烈；而欧美经济不景气，海外订单呈逐渐减少的态势，其下降是缓慢且持续，对国内市场的影响也是难以预计的，在这种形势下，公司将保持谨慎积极的应对方针。公司管理层和全体员工一定会坚定信心，脚踏实地，不断进取，共同努力，早日使公司走出逆境，走上持续发展的道路。

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	2,913.02
投资额增减变动数	1,020.28
上年同期投资额	1,892.74
投资额增减幅度(%)	53.90

1、委托理财及委托贷款情况

（1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、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。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
固安基地后续工程	463.20	100.00%	



阜阳磁粉生产线项目	1,835.49	92.52%	
锌业公司卧式炉	249.17	100.00%	
合计	2,547.86	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(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
董事会第四届 第五次会议	2011年4月22 日	1、《公司 2010 年度总经理工作报告》2、《公司 2010 年度财务决算报告》3、《公司 2010 年度利润分配预案》4、《公司 2010 年度董事会工作报告》5、《公司 2010 年年度报告及摘要》6、《公司独立董事 2010 年度述职报告》7、《公司 2010 年度高级管理人员及职工监事薪酬方案》8、《公司 2010 年度独立董事津贴及董监事会议费拟定标准》9、《公司 2011 年度日常关联交易事项》10、《公司 2010 年计提资产减值损失及处理资产的议案》11、《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 2011 年度 5000 万元贷款提供担保的议案》12、《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》13、《关于聘任中勤万信会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》14、《公司 2010 年度内控制度自我评估报告》15、《公司 2010 年度社会责任报告》16、《公司董事会提名委员会工作细则》17、《关于选举董事会提名委员会委员的议案》18、《公	《中国证券报》	2011 年 4 月 26 日

		司关于规范与关联方资金往来的管理制度》19、《公司 2011 年一季度报告》20、《关于召开北矿磁材科技股份有限公司 2010 年年度股东大会的议案》		
董事会第四届第六次会议	2011 年 7 月 19 日	1、《关于调整公司董事会独立董事部分成员的议案》2、《关于为控股子公司北矿磁材(阜阳)有限公司 2011 年度 500 万元贷款提供担保的议案》3、《关于控股子公司北矿磁材(阜阳)有限公司提供财务资助的议案》4、《公司董事会秘书工作制度》5、《关于召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》	《中国证券报》	2011 年 7 月 19 日
董事会第四届第七次会议	2011 年 8 月 19 日	1、《关于公司 2011 年半年度报告的议案》2、《关于调整第四届董事会审计委员会及提名委员会委员的议案》	《中国证券报》	2011 年 8 月 23 日
董事会第四届第八次会议	2011 年 10 月 26 日	1、《关于公司 2011 年第三季度报告全文及摘要的议案》2、《关于北矿磁材(阜阳)有限公司增资扩股的议案》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日
董事会第四届第九次会议	2011 年 12 月 23 日	1、《关于公司向控股股东北京矿冶研究总院借款的议案》2、《公司内幕信息知情人登记管理制度的议案》	《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 12 月 24 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 5 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

2011 年报告期内，公司审计委员会严格按照《上市公司治理准则》、《公司章程》、《公司董事会审计委员会工作细则》等相关法律法规及制度的要求，认真履行董事会审计委员会职责，确保公司董事会对经理层的有效监督，积极与公司内外部审计进行沟通、监督和核查工作。

(1) 审计委员会设立及变动情况

公司在董事会下设审计委员会，由 3 名董事组成，其中独立董事 2 名，主任委员由专业会计人士担任，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2011 年初，由于公司独立董事王建新先生因个人工作原因，辞去公司独立董事职务及审计委员会主任职务，2011 年 8 月 19 日公司第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于调整第四届董事会审计委员会的议案》，经公司 2011 年第一次临时股东大会选举黄程先生为公司第四届董事会独立董事，公司董事会审计委员会也相应进行了调整，现任审计委员会主任黄程（独董），委员韩长风（独董）和刘显清（董事）。

(2) 审计委员会相关工作制度的建立健全情况

公司董事会审计委员会已制订并完善了《公司审计委员会工作细则》、《公司审计委员会审议年报财务报告的工作规程》等制度。

(3) 审计委员会相关工作制度的主要内容

《北矿磁材董事会审计委员会工作细则》主要是为了强化董事会决策功能，确保董事会对管理层的有效监督，完善公司治理结构，从董事会审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面予以规范。

《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》主要是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，明确规范了年报期间公司审计委员会的相关权利及义务，以及年报信息披露的质量等相关内容。

(4) 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，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 2011 年年度报告工作的通知》要求，认真履行相关程序，积极配合

中勤万信会计师事务所年报审计工作的开展,在年审会计师进场前以及召开董事会审议年度报告之前,召开了两次审计委员会会议,积极与年审会计师就 2011 年年度财务报告及重点关注事项进行充分的沟通,并对审计过程进行了监督和检查。

2012 年 2 月 22 日,公司第四届董事会审计委员会召开了第三次会议,本次会议上对中勤万信会计师事务所年报审计计划及策略,包括现场审计范围、审计时间安排、审计人员安排、风险判断、审计重点等方面进行了充分的沟通,对编制的审计计划予以了认同。会议审议通过了《关于公司 2011 年度财务报表审计工作计划》议案;听取了总经理《关于公司 2011 年度经营及财务情况的汇报》;听取了公司内部审计《关于公司 2011 年度内部审计工作情况汇报》。

2012 年 3 月 22 日,公司第四届董事会审计委员会召开了第四次会议,审计委员会全体委员与中勤万信会计师事务所就 2011 年年度审计报告意见稿进行了沟通,对公司 2011 年年度报告中相关问题进行了认真审阅,对其中的问题与会计师、管理层进行了充分的沟通。会议审议通过了《关于会计师事务所 2011 年度公司审计工作的总结报告》、《公司 2011 年度审计报告的意见》、《关于聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》、《关于聘任中勤万信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度内控审计机构的议案》、《公司审计委员会 2011 年度的履职情况报告》五项议案。

审计委员会全体委员认为:公司 2011 年年度报告及摘要真实、客观地反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年年度的经营成果和现金流量,同意将 2011 年年度财务会计报告提交董事会审核。

(5) 关于下年度聘任会计师事务所的建议

我们认为:公司聘请的中勤万信会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务工作中,能恪尽职守,遵循独立、客观、公正的执业准则,较好的完成了公司委托的审计工作,出具的各项报告能够客观、真实地反映公司的财务状况和经营成果。因此,提请公司聘任其为公司 2012 年度审计机构,提交董事会审议。

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。2012 年 3 月 22 日,公司第四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公司会议室召开,会议审议并通过了《公司 2011 年度公司高级管理人员及职工监事薪酬方案薪酬》、《公司 2011 年度公司独立董事津贴及董监事会会议费拟定标准》,并对上年的工作情况进行了总结。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

董事会全体成员保证本报告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

董事会已按照《企业内部控制规范》要求对财务报告相关内部控制进行了评价，并认为其在 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日，评估未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。本公司内部控制制度是健全的，执行是有效的。

我公司聘请的中勤万信会计师事务所已对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，出具了标准无保留意见。

本公司《关于 2011 年内部控制的自我评估报告》及审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见披露网址：上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>

7、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

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，公司第四届董事会第九次会议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，进一步强化内幕信息知情人的登记管理，规范其买卖公司股票行为，防止内幕交易行为。

8、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

（五）现金分红政策的制定及执行情况

按照《公司法》和中国证监会有关规范性文件的规定，公司已在《公司章程》中明确制定利润分配政策及现金分红的有关规定。报告期内，公司严格履行《公司章程》和股东大会关于现金分红的政策和决议，根据企业经营发展需要，未实施现金分红。

（六）利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据中勤万信会计师事务所有限公司的“(2012)中勤审字第 02055-1-19 号”标准无保留意见的《审计报告》，2011 年度归属于母公司股东的净利润为 -2,506.16 万元，加上上年未结转的未分配利润 -3,122.96 万元，累计可供股东分配的净利润为 -5,629.12 万元。不符合法定的利润分配条件，故 2011 年度公司不进行现金分配和送股，也不进行资本公积金转增

股本。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位: 万元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数(元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	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(%)
2008				0	639	
2009				0	-4,956	
2010				0	291	

九、监事会报告

2011 年是"十二五"开局的第一年,也是北矿磁材不同寻常的一年。面对国际大宗商品涨价引发的原材料价格持续上涨,国内外市场需求的巨大波动等诸多因素,在调整产品结构进行战略转型的关键时期,公司在承受巨的压力的同时,认清形势,积极应对,公司上下凝心聚力,务实作为,强化内功,加大技术创新力度,加强合作,开拓与稳定并举,提高市场占有率,使公司母体销售额又创历史新高,保持了公司可持续的发展态势。

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	3
监事会会议情况	监事会会议议题
监事会第四届第四次会议	1、《公司 2010 年度总经理工作报告》2、《公司 2010 年度财务决算报告》3、《公司 2010 年度利润分配预案》4、《公司 2010 年度监事会工作报告》5、《公司 2010 年度报告及摘要》6、《公司 2010 年度高级管理人员及职工监事薪酬方案》7、《公司 2010 年度独立董事津贴、董监事会议费拟定标准》8、《公司 2011 年度日常关联交易事项》9、《公司 2010 年计提资产减值损失及处理资产的议案》10、《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 2011 年度 5000 万元贷款提供担保的议案》11、《关于聘任中勤万信会计师事务所为公司 2011 年度审计机构的议案》12、《公司 2010 年度内控制度自我评估报告》13、《公司 2010 年度社会责任报告》14、《公司关于规范与关联方资金往来的管理制度》15、《公司 2011 年一季度报告》
监事会第四届第五次会议	《关于公司 2011 年半年度报告的议案》

监事会第四届第六次会议	《关于公司 2011 年第三季度报告全文及摘要的议案》
-------------	-----------------------------

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》。监事会密切注意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，中勤万信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) 监事参加监事会的出席情况

监事姓名	本年应参加监事会次数	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
夏晓鸥	3	3	0	0	0
周洲	3	3	0	0	0
程爱民	3	3	0	0	0
廖有良	3	3	0	0	0
周燕冬	3	3	0	0	0

(三) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

监事会认为：公司 2011 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。

(四) 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 2011 年度的财务报告。中勤万信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 2011 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，认为公司聘任的中勤万信会计师事务所对公司 2011 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。

(五) 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。

(六) 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。

(七) 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。

(八) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

公司根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，建立了覆盖公司各个环节的内部控制制度，科学的公司法人治理结构。公司构建了较为规范、完整的内部控制体系，内部控制组织机构完整，合理，保证了公司经营活动的有序开展，保护了公司资产的安全和完整，维护了公司全体股东的利益。

综上所述，公司监事会认为，公司内部控制自我评价符合《上市公司内部控制》及其他相关文件的要求，《2011 年度内部控制自我评价报告》真实、完整地反映了公司内部控制制度建立、健全和执行的现状，内部控制的总体评价客观、准确。对《2011 年度内部控制自我评价报告》没有异议。

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) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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
北京磁城科贸公司	股东子公司	购买商品	购包装物	市场价		930,558.98	31.25			
北京磁城科贸公司	股东子公司	购买商品	印刷费	市场价		136,462.12	64.80			
北京当升材料科技股份有限公司	股东子公司	购买商品	购料	市场价		570,700.85	0.44			
北京矿冶总公司	股东子公司	购买商品	购料	市场价		2,119,731.98	1.63			
北京矿冶总公司	股东子公司	接受代理	代理费	市场价		21,143.95	100			
北矿磁材(包头)有限公司	参股子公司	购买商品	购料	市场价		10,759,910.47	8.3			



北矿磁材厂	京钨料 的 子 公 司	水 汽 其 他 公 事 费 (购 买)	电 等 其 他 用 业 用	动 力 费	市 场 价		317,180.66	49.69				
北矿冶研总院	控 股 股 东	水 汽 其 他 公 事 费 (购 买)	电 等 其 他 用 业 用	租 赁 、 动 力 费	市 场 价		3,399,664.55	43.99				
北矿冶研总院	控 股 股 东	购 买 商 品		采 购 材 料 、 检 测 费	市 场 价		13,856.34	0.02				
北矿冶总司	股 东 子 公 司	销 售 商 品		销 售 产 品	市 场 价		108,885.47	0.04				
北矿冶研总院	控 股 股 东	销 售 商 品		销 售 产 品	市 场 价		148,560.25	0.05				
北矿磁(包头)有限公司	参 股 子 公 司	提 供 专 利 、 商 标 等 使 用 权		商 标 使 用 及 代 理 费	市 场 价		1,171,591.31	0.41				
北矿机电科技有限责任公司	股 东 子 公 司	销 售 商 品		销 售 产 品	市 场 价		29,046.15	0.01				
合计						/	/	19,727,293.08		/	/	/

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；公司通过北京矿冶总公司购买的进口铁红原料采购成本合理，为本公司原料采购增加了供应渠道；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，所占比例较小，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	112,903.50	36,640.00	20,841,309.77	55,086,717.04
北京矿冶总公司	股东的子公司	127,396.00	2,000.00	3,033,570.53	
北京钨钼材料厂	股东的子公司			359,006.43	31,789.96
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	股东的子公司				
北京磁城科贸公司	股东的子公司			1,248,140.68	170,280.00
丹东冶金机械厂	股东的子公司				130,559.00
北京当升材料科技股份有限公司	股东的子公司			667,720.00	
北矿磁材(包头)有限公司	参股子公司	1,173,814.39		12,589,095.25	
北矿机电科技有限责任公司	股东的子公司	33,984.00			
合计		1,448,097.89	38,640.00	38,738,842.66	55,419,346.00
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)					1,448,097.89
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					38,640.00



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2011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:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期 (协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
北矿磁材科技股份有限公司	控股子公司	北京北矿锌业有限责任公司	480	2010年10月26日	2010年10月26日	2011年1月25日		是	否	0	否	是	控股子公司
北矿磁材科技股份有限公司	控股子公司	北京北矿锌业有限责任公司	340	2010年12月15日	2010年12月15日	2011年3月14日		是	否	0	否	是	控股子公司
北矿磁材	控股子公司	北京北矿	543	2011年2	2011年2	2011年5		是	否	0	否	是	子公司



科技 股份 有限 公司	司	锌业 有限 责任 公司		月 18 日	月 18 日	月 17 日							司
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											1,363		
报告期末对子公司担保余额合计 (B)											0		
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)											0		
担保总额占公司净资产的比例(%)											0		

3、其他重大合同

依据“2010年礼士(保)字0018号”的《最高额保证合同》，2010年9月，北矿磁材科技股份有限公司为北京北矿锌业有限责任公司向中国工商银行南礼士路支行办理保理业务贷款最高额900万元提供担保，保证期限2010年9月17日至2011年9月16日。

2010年10月26日，北矿锌业向工商银行南礼士路支行贷款480万元，本公司为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限2010年10月25日至2011年01月25日。

2010年12月15日，北矿锌业向工商银行南礼士路支行贷款340万元，本公司为该笔贷款提供连带责任保证，保证期限2010年12月15日至2011年03月14日。

2011年2月18日，工商银行南礼士路支行向北京北矿锌业有限责任公司提供短期贷款543万元，用于补充流动资金。本公司为该笔贷款提供连带责任保证。保证期限2011年2月8日至2011年5月17日。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	中勤万信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	35
境内会计师事务所审计年限	2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

鉴于相关部门对公司固安基地周边村民所称重金属“超标”一事在调查，固安生产基地尚未全面恢复正式生产，会对公司部分产品的生产造成不利影响。公司一方面通过外购相关产品及半成品，增加其他生产方式加以解决。另一方面配合县政府和相关部门做好调查工作，并按程序办理生产许可的相关手续。

(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
北矿磁材科技股份有限公司控股股东减持公告	中证报 B-002 版上海证券交易所网站	2011 年 1 月 6 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司 2010 年年度业绩预盈公告	中证报 B-002 版上海证券交易所网站	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会第五次会议决议公告	中证报 B-058 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2010 年年度报告全文	上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2010 年年度报告摘要	中证报 B-057 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2011 年第一季度报告全文	上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材 2011 年第一季度报告正文	中证报 B-057 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司董事会提名委员会工作细则	上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司关于规范与关联方资金往来的管理制度	上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
关于北矿磁材科技股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司第四届监事会第四次会议决	中证报 B-058 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn



议公告			
北矿磁材科技股份有限公司对为担保的公告	中证报 B-058 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司 2011 年日常关联交易事项公告	中证报 B-058 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司关于召开 2010 年年度股东大会的通知	中证报 B-058 版上海证券交易所网站	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司 2010 年年度股东大会会议资料	上海证券交易所网站	2011 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司 2010 年年度股东大会决议公告	中证报 A22 版上海证券交易所网站	2011 年 5 月 23 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司澄清公告	中证报 A29 版上海证券交易所网站	2011 年 6 月 14 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司《关于固安分公司附近村民重金属“超标”问题调查进展的公告》	中证报 B-006 版上海证券交易所网站	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司 2011 年上半年业绩预亏公告	中证报 A-11 版上海证券交易所网站	2011 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	中证报 B-006 版上海证券交易所网站	2011 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司对外担保的公告	中证报 B-006 版上海证券交易所网站	2011 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中证报 B-006 版上海证券交易所网站	2011 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份	中证报 B-007 版上海证	2011 年 8 月 6	www.sse.com.cn



有限公司 2011 年第一次临时股东大会会议决议公告	券交易所网站	日	
北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会第七次会议决议公告	中证报 B-029、上证报 B-80 版上海证券交易所网站	2011 年 8 月 23 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会第八次会议决议公告	中证报 B-024、上证报 B-22 版上海证券交易所网站	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司《关于对北矿磁材（阜阳）有限公司增资扩股议案》的公告	中证报 B-024、上证报 B-22 版上海证券交易所网站	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
北矿磁材科技股份有限公司第四届董事会第九次会议决议公告	中证报 B-015、上证报 41 版上海证券交易所网站	2011 年 12 月 24 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经中勤万信会计师事务所有限公司 注册会计师梁海涌、关晶审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审计报告

中勤万信会计师事务所

地址：北京西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层

电话：(86-10) 68360123

传真：(86-10) 68360123-3000

邮编：100044

审计报告

(2012) 中勤审字第 02055-1-19 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

（一）管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

（二）注册会计师的责任

我们的责任是在执行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守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。

（三）审计意见

我们认为，财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了北矿磁材公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

中勤万信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：梁海涌

二〇一二年四月十三日

中国注册会计师：关晶



财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:北矿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
流动资产:			
货币资金	五、1	38,583,118.98	46,199,276.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	6,892,830.36	28,942,911.14
应收账款	五、3	35,573,124.38	56,026,798.95
预付款项	五、4	6,370,540.20	12,102,211.07
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	635,013.99	392,118.93
买入返售金融资产			
存货	五、6	87,001,103.29	89,357,881.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		175,055,731.20	233,021,198.20
非流动资产:			
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、7	1,019,912.28	917,347.94
投资性房地产			
固定资产	五、8	164,348,950.81	165,222,575.81
在建工程	五、9	2,335,560.00	4,532,685.74
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、10	29,257,320.25	18,418,338.15
开发支出	五、11	4,056,263.86	2,636,533.46



商誉			
长期待摊费用	五、12	204,266.25	258,737.25
递延所得税资产	五、13	2,705,231.63	2,366,987.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		203,927,505.08	194,353,206.21
资产总计		378,983,236.28	427,374,404.41
流动负债：			
短期借款	五、15	3,060,000.00	18,200,000.00
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、16	7,428,877.90	3,209,161.16
应付账款	五、17	19,590,651.49	31,684,485.10
预收款项	五、18	5,359,348.39	6,250,086.79
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	3,878,368.68	4,776,074.16
应交税费	五、20	259,549.74	-297,571.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	56,053,240.55	55,614,303.25
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		95,630,036.75	119,436,538.64
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	五、22	420,000.00	
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、23	5,016,016.17	1,556,766.16
非流动负债合计		5,436,016.17	1,556,766.16
负债合计		101,066,052.92	120,993,304.80
所有者权益（或股东权益）：			



实收资本（或股本）	五、24	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	五、25	169,781,111.37	168,415,773.53
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、26	18,818,768.46	18,818,768.46
一般风险准备			
未分配利润	五、27	-56,291,197.29	-31,229,565.39
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		262,308,682.54	286,004,976.60
少数股东权益		15,608,500.82	20,376,123.01
所有者权益合计		277,917,183.36	306,381,099.61
负债和所有者权益 总计		378,983,236.28	427,374,404.41

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

2011 年 12 月 31 日

编制单位：北矿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
流动资产：			
货币资金		27,325,940.94	31,740,987.41
交易性金融资产			
应收票据		5,096,870.95	26,576,301.14
应收账款	十二、1	26,605,275.44	31,333,631.03
预付款项		4,546,051.98	7,404,268.48
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、2	4,422,275.24	376,087.86
存货		60,725,441.44	47,503,934.22
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		128,721,855.99	144,935,210.14
非流动资产：			
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	十二、3	60,379,912.28	55,717,347.94
投资性房地产			
固定资产		109,022,403.67	120,966,393.42



在建工程			4,277,401.60
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		17,207,425.20	11,589,569.67
开发支出		4,056,263.86	2,636,533.46
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,353,413.11	1,225,103.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		192,019,418.12	196,412,350.03
资产总计		320,741,274.11	341,347,560.17
流动负债：			
短期借款			10,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		7,428,877.90	1,677,161.16
应付账款		16,452,446.46	24,502,645.66
预收款项		4,680,284.19	5,739,086.79
应付职工薪酬		3,598,230.98	4,574,874.90
应交税费		835,856.84	-119,764.89
应付利息			42,626.82
应付股利			
其他应付款		13,413,732.86	11,288,351.41
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		46,409,429.23	57,704,981.85
非流动负债：			
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		1,444,228.84	1,556,766.16
非流动负债合计		1,444,228.84	1,556,766.16
负债合计		47,853,658.07	59,261,748.01
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积		167,781,111.37	166,415,773.53



减：库存股			
专项储备			
盈余公积		18,818,768.46	18,818,768.46
一般风险准备			
未分配利润		-43,712,263.79	-33,148,729.83
所有者权益(或股东权益)合计		272,887,616.04	282,085,812.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		320,741,274.11	341,347,560.17

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

2011 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	五、28	289,177,062.96	331,967,356.16
其中：营业收入		289,177,062.96	331,967,356.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、28	322,669,377.71	326,333,010.23
其中：营业成本		258,073,641.96	279,559,485.55
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、29	479,689.05	663,305.76
销售费用	五、30	13,736,065.30	12,209,105.18
管理费用	五、31	31,752,569.16	20,287,032.34
财务费用	五、32	3,318,052.48	4,149,167.86
资产减值损失	五、33	15,309,359.76	9,464,913.54
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	102,564.34	126,341.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		102,564.34	126,341.82
汇兑收益（损失以“—”号填列）			



三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-33,389,750.41	5,760,687.75
加：营业外收入	五、35	550,604.99	513,120.15
减：营业外支出	五、36	368,352.44	386,584.25
其中：非流动资产处置损失		195,267.47	378,259.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-33,207,497.86	5,887,223.65
减：所得税费用	五、37	-338,243.77	1,879,991.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-32,869,254.09	4,007,231.86
归属于母公司所有者的净利润		-25,061,631.90	2,908,698.30
少数股东损益		-7,807,622.19	1,098,533.56
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、38	-0.1928	0.0224
（二）稀释每股收益	五、38	-0.1928	0.0224
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-32,869,254.09	4,007,231.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		-25,061,631.90	2,908,698.30
归属于少数股东的综合收益总额		-7,807,622.19	1,098,533.56

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

2011 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	十二、4	227,862,661.71	206,684,104.39
减：营业成本	十二、4	196,459,073.88	165,301,015.70
营业税金及附加		383,648.90	435,912.63
销售费用		11,990,960.55	9,964,073.28
管理费用		23,751,407.51	18,310,710.47
财务费用		195,592.74	1,826,467.74
资产减值损失		5,964,464.79	8,825,602.28
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）	十二、5	102,564.34	155,827.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		102,564.34	155,827.77
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-10,779,922.32	2,176,150.06
加：营业外收入		293,346.66	513,120.15
减：营业外支出		205,267.47	380,841.04
其中：非流动资产处置损失		195,267.47	378,259.04



三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-10,691,843.13	2,308,429.17
减：所得税费用		-128,309.17	2,024,507.52
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-10,563,533.96	283,921.65
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-10,563,533.96	283,921.65

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

2011 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		352,862,276.83	340,455,758.54
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		1,323,524.47	2,706,376.19
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	855,640.64	7,375,108.94
经营活动现金流入		355,041,441.94	350,537,243.67



小计			
购买商品、接受劳务支付的现金		273,141,019.87	274,909,522.45
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		28,634,785.74	24,547,943.08
支付的各项税费		5,389,338.15	9,213,773.61
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	17,526,941.68	15,996,821.29
经营活动现金流出小计		324,692,085.44	324,668,060.43
经营活动产生的现金流量净额		30,349,356.50	25,869,183.24
二、投资活动产生的现金流量：			
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		295,779.50	154,240.00
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		295,779.50	154,240.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		24,520,007.74	13,892,516.06
投资支付的现金			
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			
投资活动现金流出小计		24,520,007.74	13,892,516.06
投资活动产生的现金流量净额		-24,224,228.24	-13,738,276.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,040,000.00	3,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,490,000.00	38,200,000.00
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	17,638,108.09	13,038,661.94
筹资活动现金流入小计		29,168,108.09	54,438,661.94
偿还债务支付的现金		23,630,000.00	52,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,898.83	3,601,532.35
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	五、39	17,474,263.71	4,181,508.09
筹资活动现金流出小计		41,200,162.54	60,383,040.44
筹资活动产生的现金流量净额		-12,032,054.45	-5,944,378.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,986.98	-1,275.86
五、现金及现金等价物净增加额		-5,908,913.17	6,185,252.82
加：期初现金及现金等价物余额		42,017,768.44	35,832,515.62
六、期末现金及现金等价物余额		36,108,855.27	42,017,768.44

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

2011 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		278,280,443.17	230,080,553.78
收到的税费返还		1,323,524.47	2,706,376.19
收到其他与经营活动有关的现金		388,663.22	3,854,003.31
经营活动现金流入小计		279,992,630.86	236,640,933.28
购买商品、接受劳务支付的现金		215,552,619.68	161,789,802.96
支付给职工以及为职工支付的现金		25,668,279.72	22,713,479.36
支付的各项税费		4,620,428.66	6,627,701.01
支付其他与经营活动有关的现金		18,341,211.81	10,490,807.73
经营活动现金流出小计		264,182,539.87	201,621,791.06
经营活动产生的现金流量净额		15,810,090.99	35,019,142.22
二、投资活动产生的现金流量:			
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		305,779.50	154,240.00
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		305,779.50	154,240.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,774,144.48	9,445,894.16
投资支付的现金		4,560,000.00	4,800,000.00
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			
投资活动现金流出小计		10,334,144.48	14,245,894.16
投资活动产生的现金流量净额		-10,028,364.98	-14,091,654.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,686,108.09	9,038,661.94
筹资活动现金流入小计		2,686,108.09	29,038,661.94
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		233,372.48	1,803,326.38
支付其他与筹资活动有关的现金		2,474,263.71	2,649,508.09
筹资活动现金流出小计		12,707,636.19	44,452,834.47
筹资活动产生的现金流量净额		-10,021,528.10	-15,414,172.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-4,239,802.09	5,513,315.53
加：期初现金及现金等价物余额		29,091,479.32	23,578,163.79
六、期末现金及现金等价物余额		24,851,677.23	29,091,479.32

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

2011 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	168,415,773.53			18,818,768.46		-31,229,565.39		20,376,123.01	306,381,099.61
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	130,000,000.00	168,415,773.53			18,818,768.46		-31,229,565.39		20,376,123.01	306,381,099.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”)		1,365,337.84					-25,061,631.90		-4,767,622.19	-28,463,916.25



号填列)										
(一) 净利润							-25,061,631.90		-7,807,622.19	-32,869,254.09
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-25,061,631.90		-7,807,622.19	-32,869,254.09
(三) 所有者投入和减少资本		1,365,337.84							3,040,000.00	4,405,337.84
1. 所有者投入资本									3,040,000.00	3,040,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		1,365,337.84								1,365,337.84
(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										
(七) 其他										
四、本期末余额	130,000,000.00	169,781,111.37			18,818,768.46		-56,291,197.29		15,608,500.82	277,917,183.36

单位:元 币种:人民币

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	166,858,995.41			18,818,768.46		-34,138,263.69		16,077,589.45	297,617,089.63
: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	130,000,000.00	166,858,995.41			18,818,768.46		-34,138,263.69		16,077,589.45	297,617,089.63
三、本期		1,556,778.12					2,908,698.30		4,298,533.56	8,764,009.98



增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）										
（一）净 利润							2,908,698.30		1,098,533.56	4,007,231.86
（二）其 他综合收 益										
上述（一） 和（二） 小计							2,908,698.30		1,098,533.56	4,007,231.86
（三）所 有者投入 和减少资 本		1,556,778.12							3,200,000.00	4,756,778.12
1.所有者 投入资本									3,200,000.00	3,200,000.00
2.股份支 付计入所 有者权益 的金额										
3. 其他		1,556,778.12								1,556,778.12
（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										
(七) 其他										
四、本期期末余额	130,000,000.00	168,415,773.53			18,818,768.46		-31,229,565.39		20,376,123.01	306,381,099.61

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

2011 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	166,415,773.53			18,818,768.46		-33,148,729.83	282,085,812.16
加:会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年初余额	130,000,000.00	166,415,773.53			18,818,768.46		-33,148,729.83	282,085,812.16
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		1,365,337.84					-10,563,533.96	-9,198,196.12
(一)净利润							-10,563,533.96	-10,563,533.96
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-10,563,533.96	-10,563,533.96
(三)所有者投入和减少资本		1,365,337.84						1,365,337.84
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		1,365,337.84						1,365,337.84



(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								
(七) 其他								
四、本期末余额	130,000,000.00	167,781,111.37			18,818,768.46		-43,712,263.79	272,887,616.04

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	130,000,000.00	164,858,995.41			18,818,768.46		-33,432,651.48	280,245,112.39



年末余额								
加： 会计政策 变更								
期差错更 正								
他								
二、本年 年初余额	130,000,000.00	164,858,995.41			18,818,768.46		-33,432,651.48	280,245,112.39
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）		1,556,778.12					283,921.65	1,840,699.77
（一）净 利润							283,921.65	283,921.65
（二）其 他综合收 益								
上述（一） 和（二） 小计							283,921.65	283,921.65
（三）所 有者投入 和减少资 本		1,556,778.12						1,556,778.12
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		1,556,778.12						1,556,778.12
（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								
（七）其他								
四、本期期末余额	130,000,000.00	166,415,773.53			18,818,768.46		-33,148,729.83	282,085,812.16

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

（一）公司的基本情况

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，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、北矿磁材（阜阳）有限公司和常德市耐摩特聚合材料有限公司等 4 个子公司。

(二) 公司主要会计政策、会计估计和前期会计差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司按上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

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。

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当期损益。

6、合并财务报表编制方法

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、现金等价物的确定标准

现金是指司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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

（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。

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

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。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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

单项金额重大的应收款项的确认标准：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。

单项金额重大的应收款项坏账准备计提方法：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。

(2) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备的计提方法

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下比例计提坏账准备：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	70	70
5 年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(4) 本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

11、存货

(1) 存货的分类

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

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。

期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。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

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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始计量投资成本确定

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。

（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见附注四、24。

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二、26。

13、固定资产

（1）固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（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
运输设备	10 年	3	9.70
电器、电子设备	10 年	3	9.70
仪器仪表	10 年	3	9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、26。

(4) 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二、26。

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附注二、26。

16、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。

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。

17、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。

18、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。

19、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。

20、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。

21、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，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，确认收入。

22、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。

23、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。

24、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，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。

25、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。

26、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：

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，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，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。

27、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本期无会计政策变更。

(2) 会计估计变更及影响

本期无会计估计变更。

28、前期会计差错更正

本期无前期会计差错更正。

(三) 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%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费及附加	应纳流转税额	3%
地方教育费及附加	应纳流转税额	2%
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

与 2011 年 9 月 14 日联合下发文件，本公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201111000137。自获得高新技术企业认定后三年内（含 2011 年）企业所得税按 15% 征收。

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 2011 年 11 月 21 日联合下发文件，子公司北京北矿锌业有限责任公司被认定为高新技术企业，证书编号 GR201111000147。自获得高新技术企业认定后三年内（含 2011 年）企业所得税按 15% 征收。

除北京北矿锌业有限责任公司外的其他子公司，企业所得税税率为 25%。

（四）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

公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末投资金额 (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 (%)
北京北矿磁电材料有限公司	有限责任	北京	制造业	3,000	静电显像材料	3,000.00		100.00	100.00
北京北矿锌业有限责任公司	有限责任	北京	制造业	3,000	制造锌制品	2,000.00		66.67	66.67
北矿磁材（阜阳）有限公司	有限责任	阜阳	制造业	2,400	磁性材料	936.00		60.00	60.00

续表：

公司名称	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	是	-		
北京北矿锌业有限责任公司	是	6,315,190.03		
北矿磁材（阜阳）有限公司	是	5,355,535.88		

（2）非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	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 (%)
常德市耐摩特聚合材料有限公司	有限责任	常德市	制造业	600	研制、生产和销售粉末冶金材料及商品	500.00		40	40

续表：



公司名称	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	是	3,937,774.91		

本公司拥有常德市耐摩特聚合材料有限公司（以下简称“耐摩特公司”）40%股权，但本公司在耐摩特公司的董事会占多数表决权，能够控制耐摩特公司，因此将耐摩特公司认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并范围发现变化的说明

本公司 2011 年合并范围未发生变化。

（五）合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指 2011 年 1 月 1 日，“期末”系指 2011 年 12 月 31 日，“本期”系指 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期”系指 2010 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

1、货币资金

项目	期末金额			期初金额		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
库存现金			122,262.51			56,247.45
其中：人民币			122,262.51			56,247.45
银行存款			35,986,592.76			41,961,520.99
其中：人民币			35,722,862.48			41,754,261.51
美元	41,855.80	6.3009	263,729.22	31,295.22	6.6227	207,258.86
欧元	0.07	8.1625	0.57	0.07	8.8065	0.62
港币	0.60	0.8107	0.49			
其他货币资金			2,474,263.71			4,181,508.09
其中：人民币			2,474,263.71			4,181,508.09
合计			38,583,118.98			46,199,276.53

其他货币资金期末余额为银行承兑汇票保证金及信用证保证金。

2、应收票据

（1）应收票据种类

票据种类	期末金额	期初金额
------	------	------

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	6,892,830.36	27,242,911.14
商业承兑汇票		1,700,000.00
合计	6,892,830.36	28,942,911.14

(2) 期末已经背书给他方但尚未到期的前 5 名票据情况:

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津德威涂料化工有限公司	2011-7-5	2012-1-5	1,066,585.00	
珠海粤信空调设备有限公司	2011-8-31	2012-2-29	1,050,000.00	
上海荣轩实业投资有限公司	2011-9-13	2012-3-13	1,000,000.00	
上海荣轩实业投资有限公司	2011-9-13	2012-3-13	1,000,000.00	
上海利用锁具有限公司	2011-9-23	2012-3-23	650,000.00	
合计			4,766,585.00	

(3) 期末不存在用于质押的票据; 不存在因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

(4) 期末比期初减少 76.18%, 减少原因为本期以票据方式结算减少, 背书转让票据增加。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款:								
其中: 按账龄计提坏账准备	41,234,697.50	99.82	5,661,573.12	13.73	61,043,244.15	98.70	5,016,445.20	8.22
组合小计	41,234,697.50	99.82	5,661,573.12	13.73	61,043,244.15	98.70	5,016,445.20	8.22
单项不重大但单项计提坏账准备	76,000.00	0.18	76,000.00	100.00	803,551.14	1.30	803,551.14	100.00
合计	41,310,697.50	100.00	5,737,573.12	13.89	61,846,795.29	100.00	5,819,996.34	9.41

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	33,410,726.41	81.03	1,670,536.33	56,022,971.63	91.78	2,801,148.59
1-2 年	2,639,322.23	6.40	263,932.22	839,055.14	1.37	83,905.51
2-3 年	573,563.93	1.39	172,069.18	2,100,688.38	3.44	630,206.51
3-4 年	1,813,994.79	4.40	906,997.40	522,130.49	0.86	261,065.25
4-5 年	496,840.49	1.20	347,788.34	1,060,930.58	1.74	742,651.41
5 年以上	2,300,249.65	5.58	2,300,249.65	497,467.93	0.81	497,467.93
合计	41,234,697.50	100.00	5,661,573.12	61,043,244.15	100.00	5,016,445.20

(3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面金额	坏账金额	计提比例	计提原因
常州市图纳墨粉技术有限公司	76,000.00	76,000.00	100%	收回的可能性较小

(4) 本期实际核销的应收账款情况

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
石家庄开发区金鱼新型涂料有限公司	销货款	60,000.00	公司已撤销	否

(5) 期末应收账款余额中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况:

关联方	期末		期初	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京矿冶研究总院	36,640.00	1,832.00	25,391.00	1,269.55

(6) 应收账款金额前五名单位情况

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	2,187,346.76	1 年以内	5.29
安徽万朗磁塑集团有限公司	非关联方	2,125,693.49	2 年以内	5.15
天津中远关西涂料化工有限公司	非关联方	1,910,952.00	1 年以内	4.63
广州金南磁塑有限公司	非关联方	1,840,424.10	1 年以内	4.46
香港 TDK	非关联方	1,797,015.70	1 年以内	4.35
合计		9,861,432.05		23.88

(7) 期末应收关联方账款情况见附注六、6。

4、预付账款

(1) 预付账款账龄

账龄	期末金额			期初金额		
	金额	比例%	坏账准备	金额	比例%	坏账准备
1 年以内	5,772,530.30	89.75		11,795,721.83	97.15	
1 至 2 年	659,127.00	10.25	61,117.10	320,745.31	2.64	32,074.53
2 至 3 年				25,454.95	0.21	7,636.49
3 年以上						
合计	6,431,657.30	100.00	61,117.10	12,141,922.09	100.00	39,711.02

(2) 预付款项金额前 5 名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
泰州泰瑞电了专用设备制造有限公司	非关联方	1,400,000.00	1 年以内	设备预付款
唐山钢铁集团新事业发展有限公司	非关联方	1,194,160.07	1 年以内	预付材料款
南京科亚化工成套装备有限公司	非关联方	387,900.00	1 年以内	预付设备款
赣州虔东稀土集团股份有限公司	非关联方	360,000.00	1 年以内	预付材料款
抚顺市顺达真空电器设备有限公司	非关联方	356,940.00	1 年以内	预付设备款
合计		3,699,000.07		

(3) 期末预付账款余额中，无预付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东及其他关联单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	期末金额				期初金额			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：按账龄计提坏账准备的应收款项	697,685.23	100.00	62,671.24	8.98	421,719.24	99.76	30,600.31	7.26
组合小计	697,685.23	100.00	62,671.24	8.98	421,719.24	99.76	30,600.31	7.26
单项金额不重大但单项计提坏账准备					1,000.00	0.24		
合计	697,685.23	100.00	62,671.24		422,719.24	100.00	30,600.31	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	585,870.00	83.97	29,293.50	337,173.42	79.95	16,858.67
1-2 年	27,269.41	3.91	2,726.94	58,110.56	13.78	5,811.06
2-3 年	58,110.56	8.33	17,433.17	26,435.26	6.27	7,930.58
3-4 年	26,435.26	3.79	13,217.63			
合计	697,685.23	100.00	62,671.24	421,719.24	100.00	30,600.31

(3) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前 5 名单位情况

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 (%)
北矿磁材职工备用金	公司职工	306,138.00	1 年以内	43.88
北京国税局 (出口退税)	非关联方	265,505.29	1 年以内	38.06
应收个人养老保险	非关联方	85,079.97	3 年以内	12.19
日升电柄	非关联方	26,435.26	3-4 年	3.79
北矿锌业吴红萍	公司职工	9,800.00	1 年以内	1.40
合计		692,958.52		99.32

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末金额			期初金额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	30,540,914.19	1,044,764.67	29,496,149.52	19,062,167.03		19,062,167.03
在产品	21,747,644.80	2,936,534.25	18,811,110.55	35,978,510.96	3,317,669.63	32,660,841.33
库存商品	41,936,572.39	3,615,681.39	38,320,891.00	37,274,389.38	366,535.38	36,907,854.00
周转材料	372,952.22		372,952.22	727,019.22		727,019.22
合计	94,598,083.60	7,596,980.31	87,001,103.29	93,042,086.59	3,684,205.01	89,357,881.58

(2) 存货跌价准备

项目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	

项 目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
原材料		2,174,113.55	285,361.13	843,987.75	1,044,764.67
在产品	3,317,669.63	5,761,077.96	99,962.24	6,042,251.10	2,936,534.25
库存商品	366,535.38	7,728,437.83		4,479,291.82	3,615,681.39
合计	3,684,205.01	15,663,629.34	385,323.37	11,365,530.67	7,596,980.31

(3) 存货跌价准备计提

项 目	计提依据	本期转回原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	可变现净值低于成本	原计提跌价准备的影响因素已消失	0.93
在产品	可变现净值低于成本	原计提跌价准备的影响因素已消失	0.46
库存商品	可变现净值低于成本	原计提跌价准备的影响因素已消失	

7、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北矿磁材(包头)有限公司	权益法	1,000,000.00	917,347.94	102,564.34	1,019,912.28

(续表)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北矿磁材(包头)有限公司	20.00	20.00				

8、固定资产

(1) 固定资产情况

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:	254,367,766.18	19,117,014.99	1,792,226.38	271,692,554.79
其中: 房屋建筑物	46,059,510.62	7,662,951.48		53,722,462.10
机器设备	198,692,480.28	10,548,448.17	1,506,691.56	207,734,236.89
运输设备	4,560,792.06	648,314.40	242,069.82	4,967,036.64
电器、电子设备	2,899,152.91	150,709.12	6,285.00	3,043,577.03
仪器仪表	2,155,830.31	106,591.82	37,180.00	2,225,242.13
		本期新增	本期计提	



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
二、累计折旧合计:	89,145,190.37	19,151,011.89	952,598.28	107,343,603.98
其中: 房屋建筑物	5,030,647.42	1,113,387.44		6,144,034.86
机器设备	77,694,379.91	16,969,044.65	732,572.61	93,930,851.95
运输设备	3,046,541.80	562,054.73	195,294.46	3,413,302.07
电器、电子设备	2,130,422.03	327,731.81	3,911.60	2,454,242.24
仪器仪表	1,243,199.21	178,793.26	20,819.61	1,401,172.86
三、固定资产净值合计	165,222,575.81			164,348,950.81
其中: 房屋建筑物	41,028,863.20			47,578,427.24
机器设备	120,998,100.37			113,803,384.94
运输设备	1,514,250.26			1,553,734.57
电器、电子设备	768,730.88			589,334.79
仪器仪表	912,631.10			824,069.27
四、减值准备合计				
其中: 房屋建筑物				
机器设备				
运输设备				
电器、电子设备				
仪器仪表				
五、固定资产账面价值	165,222,575.81			164,348,950.81
其中: 房屋建筑物	41,028,863.20			47,578,427.24
机器设备	120,998,100.37			113,803,384.94
运输设备	1,514,250.26			1,553,734.57
电器、电子设备	768,730.88			589,334.79
仪器仪表	912,631.10			824,069.27

本期折旧额: 19,151,011.89 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 15,465,405.80 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋建筑物	14,407,163.43	1,206,503.48		13,200,659.95	
机器设备	18,050,501.73	4,572,998.35		13,477,503.38	
电器、电子设备	251,809.01	61,746.22		190,062.79	
合 计	32,709,474.17	5,841,248.05		26,868,226.12	

(3) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
锌业房屋及建筑物	进入审批程序, 正在申报过程中	2012年
零部件、管道车间厂房	进入审批程序, 正在申报过程中	2012年

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
固安暂付土地款				4,182,436.00		4,182,436.00
固安实验室				36,385.60		36,385.60
固安 XF-4D 磁粉生产线				58,580.00		58,580.00
煤气站改造				180,967.07		180,967.07
阜阳年产 1 万吨高性能同性粘结铁氧体磁粉项目	2,335,560.00		2,335,560.00	74,317.07		74,317.07
合 计	2,335,560.00		2,335,560.00	4,532,685.74		4,532,685.74

(2) 重大在建工程项目变动情况:

项 目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产
固安暂付土地款	6,500,000.00	4,182,436.00	2,110,240.00	
固安基地后续支出	300,000.00		297,642.73	297,642.73
固安实验室	100,000.00	36,385.60	50,427.35	86,812.95
固安 XF-4D 磁粉生产线	300,000.00	58,580.00	233,266.32	291,846.32
固安磁粉混料预烧生产线	200,000.00		200,282.05	200,282.05
固安环保改造	1,000,000.00		732,915.27	732,915.27
固安煤改气工程	800,000.00		765,872.58	765,872.58
阜阳年产 1 万吨高性能同性粘结铁氧体磁粉项目	19,920,000.00	74,317.07	18,354,908.04	10,176,065.11
锌业公司煤气站改造	500,000.00	180,967.07	241,346.13	422,313.20
锌业公司卧式炉	4,000,000.00		2,491,655.59	2,491,655.59
合 计		4,532,685.74	25,478,556.06	15,465,405.80

续表

项 目	其他减少	投入占 预算比 例 (%)	工程 进度	利息累 计资本 化金额	资金 来源	期末数
固安暂付土地款	6,292,676.00	96.81	完工		自筹	
固安基地后续支出		99.21	完工		自筹	
固安实验室		86.81	完工		自筹	
固安 XF-4D 磁粉生产线		97.28	完工		自筹	
固安磁粉混料预烧生产 线		100.14	完工		自筹	
固安环保改造		73.29	完工		自筹	
固安煤改气工程		95.73	完工		自筹	
阜阳年产 1 万吨高性能同性 粘结铁氧体磁粉项目	5,917,600.00	92.52	进行 中		自筹	2,335,560.0 0
锌业公司煤气站改造		84.46	完工		自筹	
锌业公司卧式炉		62.29	完工		自筹	
合 计	12,210,276.0 0					2,335,560.0 0

(3) 在建工程期末比期初减少 48.47%，减少原因为：工程完工转入固定资产 15,465,405.80 元；取得土地使用权证将预付土地款转入无形资产 12,210,276.00 元。

(4) 在建工程本期无借款费用资本化金额。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

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：	23,101,767.10	12,482,583.85		35,584,350.95
其中：土地使用权	6,421,504.26	12,210,276.00		18,631,780.26
专有技术	4,093,100.00			4,093,100.00
专利技术	12,368,082.84	272,307.85		12,640,390.69
软件	219,080.00			219,080.00
二、累计摊销合计：	4,683,428.95	1,643,601.75		6,327,030.70



项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：土地使用权	1,872,723.75	372,493.68		2,245,217.43
专有技术	1,161,933.00	408,999.96		1,570,932.96
专利技术	1,626,864.20	840,200.07		2,467,064.27
软件	21,908.00	21,908.04		43,816.04
三、无形资产净值合计	18,418,338.15			29,257,320.25
其中：土地使用权	4,548,780.51			16,386,562.83
专有技术	2,931,167.00			2,522,167.04
专利技术	10,741,218.64			10,173,326.42
软件	197,172.00			175,263.96
四、减值准备合计				-
其中：土地使用权				
专有技术				
专利技术				
软件				
五、无形资产账面价值	18,418,338.15			29,257,320.25
其中：土地使用权	4,548,780.51			16,386,562.83
专有技术	2,931,167.00			2,522,167.04
专利技术	10,741,218.64			10,173,326.42
软件	197,172.00			175,263.96

本期摊销额：1,643,601.75 元。

(2) 本期新增土地使用权为：

公司本期以出让方式取得 42,605.8 平方米工业用土地使用权，土地使用权原值 6,292,676 元，土地使用权证号：固国用（2011）第 030045 号。

子公司北矿磁材（阜阳）有限公司，本期以出让方式取得 25,959.2 平方米工业用土地使用权，土地使用权原值 5,917,600 元，土地使用权证号：阜州国用（2011）第 A110064 号。

(3) 北矿磁材（阜阳）有限公司本期与颍州区农村信用合作联社签订借款合同，以原值 5,917,600.00 元的土地使用权作为抵押，取得 500 万元借款额度，截止 2011 年 12 月 31 日，已取得短期借款 3,060,000.00 元。

11、开发支出

项 目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			计入当期损益	确认为无形资产	



研究阶段支出		8,488,399.40	8,488,399.40		
开发阶段支出	2,636,533.46	1,692,038.25		272,307.85	4,056,263.86
合计	2,636,533.46	10,180,437.65	8,488,399.40	272,307.85	4,056,263.86

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 16.62%；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为 47.02%。

12、长期待摊费用

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少	期末额
沙河车间装修改造	258,737.25		54,471.00		204,266.25

长期待摊费用为经营租入的房屋建筑物的装修改造支出。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
资产减值准备	2,086,036.87	1,606,892.22
可抵扣亏损	577,976.23	708,999.73
未实现内部销售	41,218.53	51,095.91
合计	2,705,231.63	2,366,987.86

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	49,883,971.34	39,447,742.90

(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

年份	期末数	期初数	备注
2012	4,647,886.04	4,647,886.04	
2014	34,799,856.86	34,799,856.86	
2016	24,688,020.75		
合计	64,135,763.65	39,447,742.90	

(4) 可抵扣暂时性差异项目明细

项目	金额
资产减值准备	13,458,341.77

项 目	金 额
可抵扣亏损	2,835,998.90
未实现内部销售	164,874.11
合 计	16,459,214.78

14、资产减值准备明细表

项 目	期初金额	本期增加	本期减少		期末金额
			转回	转销	
坏账准备	5,890,307.67	31,053.79		60,000.00	5,861,361.46
存货跌价准备	3,684,205.01	15,663,629.34	385,323.37	11,365,530.67	7,596,980.31
合 计	9,574,512.68	15,694,683.13	385,323.37	11,425,530.67	13,458,341.77

15、短期借款

借款类别	期末数	期初数
质押借款		8,200,000.00
信用借款		10,000,000.00
抵押借款	3,060,000.00	
合 计	3,060,000.00	18,200,000.00

北矿磁材（阜阳）有限公司本期与颍州区农村信用合作联社签订借款合同，以原值 5,917,600 元的土地使用权作为抵押，取得 3,060,000 元短期借款。

16、应付票据

票据种类	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	7,428,877.90	3,209,161.16

应付票据下一会计年度将到期的金额为 7,428,877.90 元。

应付票据期末比期初增加 131.49%，主要原因为本期以票据方式进行付款结算增加。

17、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	15,303,657.30	28,443,509.96
1-2 年	2,790,092.02	1,481,584.87
2-3 年	383,495.44	972,029.39

账龄	期末数	期初数
3年以上	1,113,406.73	787,360.88
合计	19,590,651.49	31,684,485.10

(2) 期末账龄超过一年的应付账款主要系未结算的加工费及材料款尾款。

(3) 期末应付款项余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的应付账款；应付其他关联方款项情况见附注六、6。

18、预收款项

(1) 账龄分析

项目	期末数	期初数
1年以内	4,373,241.22	4,907,838.53
1-2年(含2年)	53,426.27	295,515.30
2-3年(含3年)	271,515.30	768,495.47
3年以上	661,165.60	278,237.49
合计	5,359,348.39	6,250,086.79

(2) 期末预收账款余额中欠持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东北京矿冶研究总院 7,650.00 元。

19、应付职工薪酬

(1) 余额

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴		23,027,474.34	22,958,687.18	68,787.16
职工福利费		546,061.21	546,061.21	
社会保险费	98,533.75	5,363,268.28	5,373,436.25	88,365.78
其中：医疗保险费	20,261.91	1,422,705.10	1,441,788.91	1,178.10
基本养老保险费	72,677.29	3,501,527.44	3,492,460.01	81,744.72
失业保险费	4,687.50	151,318.38	151,469.97	4,535.91
工伤保险费	906.49	209,627.30	209,627.30	906.49
生育保险费	0.56	78,090.06	78,090.06	0.56
住房公积金		2,512,731.00	2,512,731.00	
辞退福利	2,528,786.30	35,000.00	1,363,737.84	1,200,048.46
其他	2,148,754.11	995,865.26	623,452.09	2,521,167.28
其中：工会经费和职工教育经费	2,148,754.11	995,865.26	623,452.09	2,521,167.28



项 目	期初账面额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合 计	4,776,074.16	32,480,400.09	33,378,105.57	3,878,368.68

(2) 应付职工薪酬期末余额中无拖欠性质的工资。

20、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	86,133.25	-334,207.12
个人所得税	13,020.99	23,279.49
城市维护建设税	112,276.85	9,349.06
教育费附加	48,118.65	4,006.75
合 计	259,549.74	-297,571.82

21、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	16,409,260.61	15,226,027.73
1-2 年	14,466,097.31	20,193,798.60
2-3 年	20,012,000.00	20,118,505.01
3 年以上	5,165,882.63	75,971.91
合 计	56,053,240.55	55,614,303.25

(2) 期末其他应付款余额中欠持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方情况。

单位名称	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	55,079,067.04	54,540,111.40
北京钨钼材料厂	31,789.96	

(3) 期末大额其他应付款

项 目	金 额	账 龄	性质或内容
北京矿冶研究总院	55,079,067.04	3 年以内	借款、代垫款
水电房租费	134,071.60	1 年以内	代扣款
合 计	55,213,138.64		

22、专项应付款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

项 目	期末数	期初数
文件规定进专项应付款的政府补助	420,000.00	

23、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
递延收益	5,016,016.17	1,556,766.16
其中：与资产相关的政府补助	5,016,016.17	1,556,766.16

24、股本

项目	期初数	本期变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,000,000.00						130,000,000.00

25、资本公积

(1) 余额

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	161,058,898.45			161,058,898.45
其他资本公积	7,356,875.08	1,365,337.84		8,722,212.92
合 计	168,415,773.53	1,365,337.84	-	169,781,111.37

(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，北京矿冶研究总院承担的本公司内退人员 2011 年各项费用共计 1,328,737.84 元，增加资本公积。

(3) 根据北京市高新技术成果转化服务中心《关于拨付 2011 年度北京市高新技术成果转化项目财政专项资金的通知》，本公司享受 2011 年度北京市高新技术成果转化项目财政专项资金 36,600.00 元，根据该通知要求，作增加资本公积处理。

26、盈余公积

项 目	期初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	18,818,768.46			18,818,768.46

27、未分配利润

项 目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	-31,229,565.39	
调整 期初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	-31,229,565.39	



项 目	金 额	提取或分配比例 (%)
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,061,631.90	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-56,291,197.29	

28、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	288,403,800.90	330,601,204.17
其他业务收入	773,262.06	1,366,151.99
营业成本	258,073,641.96	279,559,485.55

(2) 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁性材料	222,349,855.20	191,327,821.85	194,579,891.98	153,182,136.46
锌粉	59,053,712.40	58,693,154.09	118,477,492.33	108,680,254.09
技术转让	3,358,532.50	3,199,876.04	10,824,495.00	10,916,228.20
墨粉	2,679,710.21	3,263,785.84	4,316,286.26	3,881,480.75
超高分子量耐磨管道	376,529.91	279,185.91	2,020,218.76	1,454,421.67
其他	585,460.68	552,400.65	382,819.84	224,660.13
合计	288,403,800.90	257,316,224.38	330,601,204.17	278,339,181.30

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	239,332,482.53	212,536,485.35	290,375,029.38	249,924,255.15
国外	49,071,318.37	44,779,739.03	40,226,174.79	28,414,926.15
合计	288,403,800.90	257,316,224.38	330,601,204.17	278,339,181.30

(4) 公司前五名客户的营业收入情况



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
香港 TDK	22,052,863.00	7.63
广东江粉磁材股份有限公司	12,888,948.72	4.46
南通保来利轴承有限公司	12,812,978.63	4.43
天津中远关西涂料化工有限公司	12,246,458.97	4.23
广州金南磁塑有限公司	10,383,525.45	3.59
合 计	70,384,774.77	24.34

29、营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税		6,728.94	5%
城市维护建设税	328,849.97	439,178.92	7%、5%
教育费附加	143,906.71	198,689.18	3%
地方教育费附加	6,932.37	18,708.72	2%
合 计	479,689.05	663,305.76	

30、销售费用

项 目	本期金额	上期金额
运输装卸及包装费	11,726,450.43	10,570,865.64
工资、社会保险	1,009,758.02	846,709.46
其他	999,856.85	791,530.08
合 计	13,736,065.30	12,209,105.18

31、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
研发费用	8,488,399.40	3,981,088.95
工资社保、住房公积金、福利费	7,460,798.76	7,862,680.66
停工损失	3,708,688.00	
折旧费	1,886,849.76	1,974,923.91
材料费	1,804,424.48	642,768.89
中介费	929,228.62	701,787.10
差旅费	361,799.04	598,053.43
其他	7,112,381.10	4,525,729.40
合 计	31,752,569.16	20,287,032.34

本期管理费用比上期增加 56.52%，主要原因为本期增加研发投入 4,507,310.45；此外，

北矿磁材固安分公司为本公司及子公司北京北矿锌业有限责任公司的主要生产基地，因固安分公司停产导致直接停工损失 3,708,688.00 元，其中本公司直接停工损失 1,917,124.45 元、北京北矿锌业有限责任公司直接停工损失 1,791,563.55 元，详见附注十一。

32、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	3,464,354.72	4,358,253.22
减：利息收入	212,831.18	614,499.56
汇兑损失	10,539.76	15,282.72
手续费	55,989.18	114,303.55
承兑汇票贴现息		275,827.93
合 计	3,318,052.48	4,149,167.86

33、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	31,053.79	691,849.38
存货跌价损失	15,278,305.97	8,773,064.16
合 计	15,309,359.76	9,464,913.54

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	102,564.34	126,341.82

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北矿磁材（包头）有限公司	102,564.34	126,341.82	被投资单位 2011 年盈利

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	16,675.00	39,855.38	16,675.00
其中：固定资产处置利得	16,675.00	39,855.38	16,675.00



项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	529,329.99	405,879.77	529,329.99
其他*	4,600.00	67,385.00	4,600.00
合计	550,604.99	513,120.15	550,604.99

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
高性能柔性稀土粘结磁体	112,537.32	112,537.32	北京市科学技术委员会关于下达“高性能柔性稀土粘结磁体的研究及产业化”经费的通知
科技保险补贴	36,700.00	141,900.00	“科技保险”保费补贴工作通知
进口贴息补贴	20,700.00	151,442.45	财企[2007]205号
科技实业家专项补贴款	100,000.00		
颍州经济开发区园区奖励基金	54,392.67		颍州区招商引资优惠政策
北京市技术标准修订补助	100,000.00		关于公布2011年北京市技术标准制修订补助项目评审结果的通知
2011年度中关村技术标准资助	100,000.00		关于2011年度中关村技术标准资助第一批资助资金拨付的通知
中关村专利促进资金款	5,000.00		中科园发[2010]46号
合计	529,329.99	405,879.77	

36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	195,267.47	378,259.04	195,267.47
其中：固定资产处置损失	195,267.47	378,259.04	195,267.47
债务重组损失		1,782.00	
资产报废、毁损损失	162,987.05		162,987.05
赔偿金、违约金及罚款支出	10,097.92	5,743.21	10,097.92
其他		800.00	
合计	368,352.44	386,584.25	368,352.44

37、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税		1,585,771.74
递延所得税调整	-338,243.77	294,220.05
所得税费用合计	-338,243.77	1,879,991.79

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 每股收益的计算

项 目	序 号	本期金额	上期金额
归属于公司股东的净利润	1	-25,061,631.90	2,908,698.30
归属于公司的非经常性损益	2	213,190.47	129,637.85
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-25,274,822.37	2,779,060.45
期初股份总数	4	130,000,000.00	130,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5		
发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6		
增加股份 (II) 下一月份起至期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至期末的累计月数	9		
缩股减少股份数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	130,000,000.00	130,000,000.00
基本每股收益 (I)	$13=1\div 12$	-0.1928	0.0224
基本每股收益 (II)	$14=3\div 12$	-0.1944	0.0214
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	15		
转换费用	16		
所得税率	17		
认股权证、期权行权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	18		
稀释每股收益 (I)	$19=[1+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.1928	0.0224
稀释每股收益 (II)	$19=[3+(15-16)\times(1-17)]\div(12+18)$	-0.1944	0.0214

[注 1] $12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

39、现金流量表项目

(1) 收到、支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
往来款	275,809.46
利息收入	212,831.18
政府补助	362,400.00
其他	4,600.00
合 计	855,640.64

支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
付现费用	17,526,941.68

收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
北京矿冶研究总院借款	13,000,000.00
银行承兑汇票保证金	4,181,508.09
收财政专项资金拨款	456,600.00
合 计	17,638,108.09

支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
归还北京矿冶研究总院借款	15,000,000.00
银行承兑汇票保证金	2,474,263.71
合 计	17,474,263.71

(2) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-32,869,254.09	4,007,231.86
加：资产减值准备	15,309,359.76	9,464,913.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,151,011.89	18,307,446.72
无形资产摊销	1,643,601.75	1,270,755.22



项 目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	54,471.00	13,617.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	178,592.47	338,403.66
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	162,987.05	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	3,464,354.72	4,358,253.22
投资损失（收益以“-”填列）	-102,564.34	-126,341.82
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-338,243.77	294,220.05
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-12,921,527.68	-2,795,730.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	45,620,727.06	-17,724,956.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-9,004,159.32	8,461,370.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,349,356.50	25,869,183.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	36,108,855.27	42,017,768.44
减：现金的期初余额	42,017,768.44	35,832,515.62
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	-5,908,913.17	6,185,252.82

(3) 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
现金	36,108,855.27	42,017,768.44
其中：库存现金	122,262.51	56,247.45
可随时用于支付的银行存款	35,986,592.76	41,961,520.99
可随时用于支付的其他货币资金		
期末现金和现金等价物余额	36,108,855.27	42,017,768.44

（六）关联方及关联方交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本
北京矿冶研究总院	国有企业	北京	蒋开喜	工程和技术研究与试验发展	222,722,000.00

续表：

母公司名称	母公司对本企业持股比例(%)	母公司对本企业表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
北京矿冶研究总院	40	40	国务院国资委	400000720

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人
北京北矿磁电材料有限公司	全资子公司	有限责任公	北京	吕宝顺
北京北矿锌业有限责任公司	控股子公司	有限责任公	北京	夏晓鸥
常德市耐摩特聚合材料有限公司	相对控制子公司	有限责任公	常德	蒋宏
北矿磁材（阜阳）有限公司	控股子公司	有限责任公	阜阳	吕宝顺

续表：

子公司全称	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	制造业	30,000,000.00	100.00	100.00	79210077-0
北京北矿锌业有限责任公司	制造业	30,000,000.00	66.67	66.67	774051952
常德市耐摩特聚合材料有限公司	制造业	6,000,000.00	40.00	40.00	77447961-7
北矿磁材（阜阳）有限公司	制造业	24,000,000.00	60.00	60.00	56636404-9

3、本企业的合营企业和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
北矿磁材（包头）有限公司	有限责任公司	包头	郑绪民	制造业

续表：

被投资单位名称	注册资本	本企业持股比例	表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
北矿磁材（包头）有限公司	5,000,000.00	20.00	20.00	联营企业	150200-0103261-1

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
北矿机电科技有限责任公司	母公司的全资子公司	717828155

5、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	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(%)
北京磁城科贸公司	购包装物	市场价格	930,558.98	31.25	1,035,042.74	22.06
北京磁城科贸公司	印刷费	市场价格	136,462.12	64.80		
北京矿冶研究总院 丹东冶金机械厂	购料	市场价格			70,997.01	0.04
北京当升材料科技股份有限公司	购料	市场价格	570,700.85	0.44	11,538.46	0.01
北京矿冶总公司	购料	市场价格	2,119,731.98	1.63	1,311,774.66	0.69
北京矿冶总公司	代理费	市场价格	21,143.95	100.00	28,300.47	100.00
北矿磁材(包头)有限公司	购料	市场价格	10,759,910.47	8.30	7,956,356.84	4.21
北京钨钼材料厂	动力费	市场价格	317,180.66	49.69	195,204.97	26.02
北京矿冶研究总院	租赁、动力费	市场价格	3,399,664.55	43.99	5,565,086.60	60.84
北京矿冶研究总院	采购材料、检测费	市场价格	13,856.34	0.02		
北京矿冶研究总院	印刷费	市场价格			216,790.60	100.00
合计			18,269,209.90		16,391,092.35	

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	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	销售产品	市场价格	108,885.47	0.04	78,205.13	0.02
北京矿冶研究总院	销售产品	市场价格	148,560.25	0.05	730,897.30	0.22
北矿磁材（包头）有限公司	材料、技术转让费	市场价格	1,171,591.31	0.41	65,391.79	0.00
北京矿冶研究总院 固安机械有限公司	销售产品	市场价格			44,643.62	0.00
北矿机电科技有限责任公司	销售产品	市场价格	29,046.15	0.01		
合 计			1,458,083.18		919,137.84	

(3) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
北矿磁材公司	北矿锌业公司	4,800,000.00	2010-10-26	2011-1-25	是
北矿磁材公司	北矿锌业公司	3,400,000.00	2010-12-15	2011-3-14	是
北矿磁材公司	北矿锌业公司	5,430,000.00	2011-2-18	2011-5-17	是
合 计		13,630,000.00			

(4) 关联方资金拆借

拆借本金：

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京矿冶研究总院	40,000,000.00	2011.01.01	2011.12.31	已提前归还 15,000,000 元
北京矿冶研究总院	5,000,000.00	2010.07.12	2011.12.31	
北京矿冶研究总院	5,000,000.00	2010.08.09	2011.12.31	
北京矿冶研究总院	10,000,000.00	2011.01.20	2012.01.19	
北京矿冶研究总院	3,000,000.00	2011.03.29	2012.03.28	
合 计	63,000,000.00			

期末北京北矿锌业有限责任公司向北京矿冶研究总院借款余额 4,800 万元，2011 年向北京矿冶研究总院借款利息 3,368,455.89 元。

(5) 其他关联交易

本公司 2009 年有 38 名员工与本公司、北京矿冶研究总院签署了内部退养三方协议，协议约定北京矿冶研究总院承担上述 38 名内退人员自内退日至正式退休日期间的全部费用，本期北京矿冶研究总院替本公司实际支付上述内退人员费用 1,328,737.84 元，增加资本公积。

(6) 关键人员薪酬

2011 年度支付关键管理人员报酬 138 万元；2010 年度支付关键管理人员报酬 142.7 万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项：

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京矿冶研究总院	36,640.00	1,832.00	25,391.00	1,269.55
应收账款	北矿磁材（包头）有限公司			71,320.00	3,566.00
应收账款	北京矿冶总公司	2,000.00	100.00		

(2) 上市公司应付关联方款项：

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	130,559.00	130,559.00
应付账款	北京磁城科贸公司	170,280.00	215,500.00
应付账款	北京矿冶总公司		765,663.96
应付账款	北矿磁材（包头）有限公司		1,148,485.50
预收账款	北京矿冶研究总院	7,650.00	7,650.00
其他应付款	北京矿冶研究总院	55,079,067.04	54,540,111.40
其他应付款	北京钨钼材料厂	31,789.96	

(七) 股份支付：

无

(八) 或有事项：

无

(九) 承诺事项：

无

(十) 资产负债表日后事项

公司第四届董事会第十一次会议批准本公司 2011 年度不进行现金分配和送股，不进行资本公积金转增股本。

(十一) 其他事项说明

北矿磁材科技股份有限公司固安分公司为本公司及子公司北京北矿锌业有限责任公司的主要生产基地。固安县人民政府于 2011 年 3 月 2 日下达《固安县人民政府关于责令北矿

磁材科技股份有限公司固安分公司停产治理的决定》（固政【2011】12 号），责令本公司固安分公司从 2011 年 3 月 2 日起停产。截止 2012 年 4 月 13 日，固安分公司尚未全面恢复正式生产。

（十二）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：

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：按账龄计								
提坏账准备应	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59	15.90	34,943,714.23	97.75	3,610,083.20	10.33
收款项								
组合小计	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59	15.90	34,943,714.23	97.75	3,610,083.20	10.33
单项金额虽不								
重大但单项计					803,551.14	2.25	803,551.14	100.00
提坏账准备								
合计	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59		35,747,265.37	100.00	4,413,634.34	

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	25,308,389.96	80.00	1,265,419.50	30,210,031.71	86.46	1,510,501.59
1-2 年	1,335,845.21	4.22	133,584.52	839,055.14	2.40	83,905.51

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2-3 年	573,563.93	1.81	172,069.18	1,901,088.38	5.44	570,326.51
3-4 年	1,618,994.79	5.13	809,497.40	496,840.49	1.42	248,420.25
4-5 年	496,840.49	1.57	347,788.34	999,230.58	2.86	699,461.41
5 年以上	2,300,249.65	7.27	2,300,249.65	497,467.93	1.42	497,467.93
合计	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59	34,943,714.23	100.00	3,610,083.20

(3) 期末应收账款余额中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

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	2,187,346.76	1 年以内	6.91
安徽万朗磁塑集团有限公司	非关联方	2,125,693.49	2 年以内	6.72
广州金南磁塑有限公司	非关联方	1,840,424.10	1 年以内	5.82
香港 TDK	非关联方	1,797,015.70	1 年以内	5.68
江门江益磁材有限公司	非关联方	1,326,900.00	1 年以内	4.19
合计		9,277,380.05		29.32

2、其他应收款

(1) 其他应收款风险分类

种类	期末金额				期初金额			
	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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
其中: 按账龄计提坏账准备应收款项	4,684,260.23	100.00	261,984.99	5.59	405,897.06	100.00	29,809.20	7.34
组合小计	4,684,260.23	100.00	261,984.99	5.59	405,897.06	100.00	29,809.20	7.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备								
合计	4,684,260.23	100.00	261,984.99		405,897.06	100.00	29,809.20	

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------



	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	4,572,745.00	97.62	228,637.25	321,351.24	79.17	16,067.56
1-2 年	26,969.41	0.58	2,696.94	58,110.56	14.32	5,811.06
2-3 年	58,110.56	1.24	17,433.17	26,435.26	6.51	7,930.58
3-4 年	26,435.26	0.56	13,217.63			
合计	4,684,260.23	100.00	261,984.99	405,897.06	100.00	29,809.20

(3) 期末无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份股东单位及其他关联单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前 5 名单位情况

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 (%)
北矿磁材 (阜阳) 有限公司	子公司	4,000,000.00	1 年以内	85.39
职工备用金	职工	306,138.00	1 年以内	6.54
北京国税局	非关联方	265,505.29	1 年以内	5.67
应收个人养老保险	职工	85,079.97	3 年以内	1.82
日升电柄	非关联方	26,435.26	3-4 年	0.56
合计		4,683,158.52		99.98

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
北京北矿磁电材料有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
北京北矿锌业有限责任公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
北矿磁材 (阜阳) 有限公司	成本法	9,360,000.00	4,800,000.00	4,560,000.00	9,360,000.00
北矿磁材 (包头) 有限公司	权益法	1,000,000.00	917,347.94	102,564.34	1,019,912.28
合计		60,360,000.00	55,717,347.94	4,662,564.34	60,379,912.28

(续表)

被投资单位	在被投资单 位持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例与 表决权比例 不一致说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
北京北矿磁电材料有限公司	100.00	100.00				
北京北矿锌业有限责任公司	66.67	66.67				
被投资单位	在被投资单 位持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	持股比例与 表决权比例 不一致说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利



北矿磁材（阜阳）有限公司	60.00	60.00				
北矿磁材（包头）有限公司	20.00	20.00				

本公司于 2011 年 3 月 28 日缴纳对北矿磁材（阜阳）有限公司的第二次出资额 240 万元，本次出资经安徽万国通宝会计师事务所有限公司验资，出具万会验字【2011】016 号验资报告。

本公司于 2011 年 12 月 21 日增加对北矿磁材（阜阳）有限公司出资 216 万元，本次增资已经安徽万国通宝会计师事务所有限公司验资，出具万会验字【2011】049 号验资报告。

4、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	226,050,268.05	205,404,386.98
其他业务收入	1,812,393.66	1,279,717.41
营业成本	196,459,073.88	165,301,015.70

（2）主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
磁性材料	222,691,735.55	191,552,075.28	194,579,891.98	153,211,622.41
技术转让	3,358,532.50	3,199,876.04	10,824,495.00	10,916,228.20
合 计	226,050,268.05	194,751,951.32	205,404,386.98	164,127,850.61

（3）主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	176,978,949.68	149,972,212.29	165,178,212.19	135,712,924.46
国外	49,071,318.37	44,779,739.03	40,226,174.79	28,414,926.15
合 计	226,050,268.05	194,751,951.32	205,404,386.98	164,127,850.61

（4）公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
香港 TDK	22,052,863.00	9.68
广东江粉磁材股份有限公司	12,888,948.72	5.66
南通保来利轴承有限公司	12,812,978.63	5.62



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
广州金南磁塑有限公司	10,383,525.45	4.56
浙江凯文磁钢有限公司	8,558,119.66	3.76
合 计	66,696,435.46	29.28

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	102,564.34	155,827.77

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
北矿磁材(包头)有限公司	102,564.34	155,827.77	被投资单位 2011 年盈利

6、母公司现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-10,563,533.96	283,921.65
加：资产减值准备	5,964,464.79	8,825,602.28
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,300,763.99	15,017,118.05
无形资产摊销	947,128.32	811,917.68
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“-”填列)	176,458.13	338,403.66
固定资产报废损失(收益以“-”填列)		
公允价值变动损益(收益以“-”填列)		
财务费用(收益以“-”填列)	390,745.66	1,845,953.20
投资损失(收益以“-”填列)	-102,564.34	-155,827.77
递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)	-128,309.17	438,735.78
递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)		
存货的减少(增加以“-”填列)	-18,317,415.89	-1,901,946.36
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	22,279,881.65	-3,119,595.19
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-137,528.19	12,634,859.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,810,090.99	35,019,142.22



项 目	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	24,851,677.23	29,091,479.32
减：现金的期初余额	29,091,479.32	23,578,163.79
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	-4,239,802.09	5,513,315.53

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	2011 年	2010 年	2009 年
非流动资产处置损益	-178,592.47	-338,403.66	-7,962,119.34
计入当期损益的政府补助，但与正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	529,329.99	405,879.77	1,315,537.32
债务重组损益		-1,782.00	-103,066.66
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-168,484.97	60,841.79	59,087.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额	30,937.92	3,101.95	-11,533.19
所得税影响额			
合 计	213,190.47	129,637.85	-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
归属于母公司股东的净利润	-9.15%	-0.1928	-0.1928
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-9.22%	-0.1944	-0.1944

计算过程说明如下

1、净资产收益率的计算

项 目	序 号	2011 年	2010 年度
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-25,061,631.90	2,908,698.30
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	213,190.47	129,637.85
报告期扣除非经常性损益后归属于公司股东的净利润	P2=P1-F	-25,274,822.37	2,779,060.45
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	286,004,976.60	281,539,500.18
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司股东的净资产	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	356,707.46	670,809.46
其他事项引起的净资产增减变动 2	Ek2	333,768.30	508,917.20
其他事项引起的净资产增减变动 3	Ek3	324,559.74	377,051.46
其他事项引起的净资产增减变动 4	Ek4	350,302.34	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 1	Mk1	9	6
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 2	Mk2	6	3
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 3	Mk3	3	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 4	Mk4		
报告期月份数	M0	12	12
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	262,308,682.54	286,004,976.60
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek1*Mk1/M0+Ek2*Mk2/M0+Ek3*Mk3/M0$	273,989,715.33	283,456,483.36
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	-9.15%	1.03%
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	-9.22%	0.98%

(十四) 财务报告批准

本财务报表及财务报表附注经公司第四届董事会第十一次会议于 2011 年 4 月 13 日批准报出。

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

北矿磁材科技股份有限公司

2012年4月13日