北矿磁材科技股份有限公司

BGRIMM Magnetic Materials & Technology Co., Ltd.

2012 年年度报告

公司简称：北矿磁材

股票代码： 600980

2013 年 3 月 29 日

重要提示

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

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）张卓声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中勤万信会计师事务所审计，2012 年度归属于母公司股东的净利润为-1,938.81 万元，加上上年末结转的未分配利润-5,629.12 万元，累计可供股东分配的净利润为-7,567.93 万元。根据《公司章程》第一百五十八条关于利润分配的规定，公司出现合并报表或母公司报表当年度未实现盈利情形时，可以不实施现金分红。鉴于上述情况，公司拟定 2012 年度利润分配预案为：2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交股东大会审议。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目 录

第一节 释义及重大风险提示 4
第二节 公司简介 5
第三节 会计数据和财务指标摘要 7
第四节 董事会报告 8
第五节 重要事项 19
第六节 股份变动及股东情况 21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 24
第八节 公司治理 29
第九节 内部控制 33
第十节 财务报告 34
第十一节 备查文件目录 97

第一节 释义及重大风险提示

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	2006 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	2006 年 1 月 1 日起施行的《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《北矿磁材科技股份有限公司章程》
北矿磁材、公司、本公司	指	北矿磁材科技股份有限公司
北矿阜阳、阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
北矿锌业	指	北京北矿锌业有限责任公司
北矿磁电	指	北京北矿磁电材料有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2012 年度
上年同期	指	2011 年度

二、重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司存在的行业风险、市场风险等，敬请查阅本年度报告“董事会报告”中关于公司面临风险的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	北矿磁材科技股份有限公司
公司的中文名称简称	北矿磁材
公司的外文名称	BGRIMM Magnetic Materials & Technology Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	BGRIMM Magnetic
公司的法定代表人	蒋开喜

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李阳	冯涛
联系地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼
电话	010-63703380	010-67537184
传真	010-67583947	010-67583947
电子信箱	zqb@magmat.com	zqb@magmat.com

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼
公司注册地址的邮政编码	100070
公司办公地址	北京市丰台区南四环西路 188 号六区 5 号楼
公司办公地址的邮政编码	100070
公司网址	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	《上海证券报》、《证券日报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	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
A 股	上海证券交易所	北矿磁材	600980

六、公司报告期内注册变更情况

（一）基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

（二）公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年及以前年度报告中的公司基本情况。

（三）公司上市以来，主营业务的变化情况

无

（四）公司上市以来，历次控股股东的变更情况

无

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	中勤万信会计师事务所
	办公地址	北京市西直门外大街 110 号中糖大厦 11 层
	签字会计师姓名	关晶
		陈明生

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	274,907,201.89	289,177,062.96	-4.93	331,967,356.16
归属于上市公司股东的净利润	-19,388,133.03	-25,061,631.90	不适用	2,908,698.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-19,072,331.61	-25,274,822.37	不适用	2,779,060.45
经营活动产生的现金流量净额	-1,537,243.14	30,349,356.50	-105.07	25,869,183.24
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	242,043,510.67	262,308,682.54	-7.73	286,004,976.60
总资产	306,604,008.28	378,983,236.28	-19.10	427,374,404.41

（二）主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	-0.1491	-0.1928	不适用	0.0224
稀释每股收益（元 / 股）	-0.1491	-0.1928	不适用	0.0224
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	-0.1467	-0.1944	不适用	0.0214
加权平均净资产收益率（%）	-7.67	-9.15	不适用	1.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-7.55	-9.22	不适用	0.98

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-508.17	-178,592.47	-338,403.66
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	602,142.69	529,329.99	405,879.77
债务重组损益	-64,525.27		-1,782.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-749,710.26	-168,484.97	60,841.79
少数股东权益影响额	-103,200.41	30,937.92	3,101.95
合计	-315,801.42	213,190.47	129,637.85

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，磁性材料行业受世界经济形势的影响，虽然整个行业处于平稳状态，但市场竞争激烈、行业产能过剩，原材料价格自 2011 年底到 2012 年中期都处于高位，成本上升、产品价格低位徘徊。面对严峻的形势，公司上下凝心聚力，坚定信心，全力应对，继续加大新产品开发、技术开发和市场开拓力度，强化成本核算与控制，努力调整产品结构，不断提升管理水平，实现了公司稳定经营、平稳发展。

（一）主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	274,907,201.89	289,177,062.96	-4.93
营业成本	252,515,512.10	258,073,641.96	-2.15
销售费用	12,237,271.16	13,736,065.30	-10.91
管理费用	29,507,140.66	31,752,569.16	-7.07
财务费用	4,218,906.20	3,318,052.48	27.15
经营活动产生的现金流量净额	-1,537,243.14	30,349,356.50	-105.07
投资活动产生的现金流量净额	-9,337,288.70	-24,224,228.24	
筹资活动产生的现金流量净额	7,753,742.67	-12,032,054.45	
研发支出	9,006,694.04	10,180,437.65	-11.53

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年度，公司主营业务收入比去年有所降低，其中，下降幅度最大的是锌制品收入，主要原因有：本年度锌制品价格一直处于较低水平；公司转让北矿锌业股权后的合并报表不含锌制品收入。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

本年度，公司主营业务收入 27358.85 万元，同比减少 1,481.53 万元，降低 5.14%。其中，磁性材料收入较去年增加 1236.28 万元，提高 5.39%；锌制品收入较去年减少 2717.81 万元，降低 46.02%，主要因锌产品价格较低，导致收入下降。

(3) 订单分析

本年度，公司母体订单变化表现为中低端产品的订单销售收入份额在降低，中高端产品的订单销售份额在增长；中高端产品销售收入的增长弥补了中低端产品销售收入的降低，总的销售收入略有增长。

(4) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额 7939.75 万元，占公司全部销售额的比例 29.03%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
工业	原辅材料	161,763,909.96	64.31	165,427,214.44	64.29	-2.21
	燃料动力	31,411,339.87	12.49	30,938,302.72	12.02	1.53
	加工费	58,362,640.01	23.20	60,950,707.22	23.69	-4.25

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
磁性材料	原辅材料	137,482,848.16	62.43	120,320,558.44	60.58	14.26
	燃料动力	27,710,360.91	12.58	23,431,465.72	11.80	18.26
	加工费	55,035,877.00	24.99	54,871,046.12	27.63	0.30
锌制品	原辅材料	24,281,061.80	77.55	45,106,656.00	76.85	-46.17
	燃料动力	3,700,978.97	11.82	7,506,837.00	12.79	-50.70
	加工费	3,326,763.00	10.63	6,079,661.09	10.36	-45.28

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商采购金额为 4706.39 万元，占公司全部采购额的比例 27.96%。

4、费用

	本期金额	上期金额	增减额	增减比率（%）
销售费用	12,237,271.16	13,736,065.30	-1,498,794.14	-10.91
管理费用	29,507,140.66	31,752,569.16	-2,245,428.50	-7.07
财务费用	4,218,906.20	3,318,052.48	900,853.72	27.15
所得税费用	-20,730.06	-338,243.77	317,513.71	

本报告期内变动金额较大的是管理费用，较上期减少了 224.54 万元，主要是本期的停工损失减少；变动幅度较大的是所得税费用，主要是本期资产减值情况较上期减少，相应的因时间性差异项目计提的递延所得税资产减少。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	8,575,866.22

本期资本化研发支出	430,827.82
研发支出合计	9,006,694.04
研发支出总额占净资产比例（%）	3.56
研发支出总额占营业收入比例（%）	3.28

(2) 情况说明

公司作为全国唯一的“国家磁性材料工程技术研究中心”，继承了科研院所尊重知识、尊重人才，团结求实的优良传统，拥有一支长期从事产品开发的高素质专业科研队伍和一批国内外知名专家。为实现公司发展目标，近年来公司一直致力于相关信息材料的开发和研制。

报告期内公司研发支出总额 900.67 万元，形成专利技术“一种粘结铁氧体磁粉及其制备方法及粘结磁体”以及实用新型“一种外热式真空烧结气淬炉”。另外，2012 年度公司设立各类研发项目共 17 项，其中新产品新技术开发项目 14 项，产业化孵化项目 3 项，涉及高性能铁氧体、干压永磁铁氧体、电磁波吸收材料、金属材料等技术的研究和开发。

6、现金流

本年度，公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 35,101.59 万元，现金总流出 35,413.67 万元，收支相抵后现金流量净额为-312.09 万元，比上年-590.89 万元净额增加 278.80 万元。其中：

经营活动现金流量净额同比减少 3188.66 万元，主要是期末北矿锌业未纳入合并范围导致销售商品提供劳务总额减少；

投资活动产生的现金流量净额同比增加 1,488.69 万元，主要是本期转让北矿锌业股权导致投资活动现金流入增加；

筹资活动现金流量净额同比增加 1,978.58 万元，主要是本期到期的银行贷款较上期减少。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

本报告期，公司归属于母公司所有者的净利润为-1938.81 万元，较上期减亏 567.35 万元，主要来源：一是本期转让锌业公司的股权产生的投资收益使得本期投资收益较上年同期增加 902.70 万元；二是本期资产减值损失较上期减少 702.48 万元，其中主要是锌制品存货跌价减少。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

本报告期，公司无各类融资、重大资产重组事项实施。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

由于国内外铁氧体磁材行业的发展日趋成熟，国内磁性材料产业也得到了很大发展，中低档产品占据了较大的国际市场，在高档产品方面开始形成竞争力；同时，随着节能环保、降低能耗的大力推进，为铁氧体永磁材料带来新的发展机遇。公司把握机遇，积极应对这些需求和市场的变化，加大产品结构的调整，一方面对产品加大研发力度，朝高性能方向发展，扩充注射磁粉等高性能磁粉的产能和销售，逐步放弃以铁鳞为原料的、没有竞争优势的产品；另一方面按照公司规划，加大新的金属材料研发和产品市场化，使产品结构趋于合理，逐步增强公司的产品竞争力。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
磁性材料	241,712,908.90	220,229,086.07	8.89	13.40	5.39	10.88
锌制品	31,875,584.52	31,308,803.77	1.78	0.61	-46.02	-46.66

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
烧结铁氧体	130,451,202.84	123,871,044.13	5.04	12.74	-1.54	7.14
粘结铁氧体	97,807,346.61	83,355,355.68	14.78	20.31	35.65	45.08
粘结磁器件	1,966,625.92	3,079,305.59	-56.58	-15.31	-52.06	-34.90
烧结磁器件	210,478.63	259,257.19	-23.18	2.36	-96.17	-95.17
其他产品收入	10,308,945.45	9,664,123.48	6.25	-3.84	-12.68	-21.17
锌制品	31,875,584.52	31,308,803.77	1.78	0.61	-46.02	-46.66
技术收入	968,309.45		100.00	4.72	-71.17	-100.00

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华北地区	22,140,277.30	-51.34
华东地区	100,680,252.71	-10.05
华南地区	61,848,167.46	0.03
华中地区	5,156,715.73	25.91
东北地区	11,584,644.44	-5.21
西北地区	1,157,670.94	-43.40
西南地区	6,344,618.16	270.74

国内	208,912,346.74	-12.71
出口	64,676,146.68	31.80

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）
货币资金	33,049,976.14	10.78	38,583,118.98	10.18	-14.34
应收票据	7,049,496.57	2.30	6,892,830.36	1.82	2.27
应收帐款	30,714,547.93	10.02	35,573,124.38	9.39	-13.66
预付款项	2,029,948.04	0.66	6,370,540.20	1.68	-68.14
其他应收款	345,211.68	0.11	635,013.99	0.17	-45.64
存货	66,588,444.42	21.72	87,001,103.29	22.96	-23.46
长期股权投资	1,072,826.78	0.35	1,019,912.28	0.27	5.19
固定资产	119,521,038.77	38.98	164,348,950.81	43.37	-27.28
在建工程	15,369,152.42	5.01	2,335,560.00	0.62	558.05
无形资产	26,000,952.99	8.48	29,257,320.25	7.72	-11.13
开发支出	2,534,330.83	0.83	4,056,263.86	1.07	-37.52
长期待摊费用			204,266.25	0.05	-100.00
递延所得税资产	2,328,081.71	0.76	2,705,231.63	0.71	-13.94
短期借款	11,951,391.78	3.90	3,060,000.00	0.81	290.57
应付帐款	17,358,628.51	5.66	19,590,651.49	5.17	-11.39
预收款项	2,610,220.95	0.85	5,359,348.39	1.41	-51.30
应付职工薪酬	3,178,108.05	1.04	3,878,368.68	1.02	-18.06
应交税费	-2,275,578.01	-0.74	259,549.74	0.07	-976.74
其他应付款	8,424,643.02	2.75	56,053,240.55	14.79	-84.97
专项应付款	420,000.00	0.14	420,000.00	0.11	
其他非流动负债：	12,037,144.60	3.93	5,016,016.17	1.32	139.97

变动情况说明：

预付款项，期末较期初降低 68.14%，主要是预付材料款发票到达；

其他应收款，期末较期初降低 45.64%，主要是去年年末确认的出口退税本期收回；

在建工程，期末较期初增长 558.05%，主要是本期阜阳公司 2 期工程投资建设；

开发支出，期末较期初降低 37.52%，主要是本期研发专项形成专利转入无形资产；

短期借款，期末较期初增长 290.57%，主要是为满足流动资金需求增加了银行贷款；

长期待摊费用，较期初降低 100%，主要是期末锌业公司未纳入合并范围；

预收款项，期末较期初降低 51.30%，主要是预收的货款减少；

应交税费，期末较期初降低 976.74%，主要是本期应交增值税减少；

其他应付款，期末较期初降低 84.97%，主要是期末锌业公司未纳入合并范围；

其他流动负债，期末较期初增长 139.97%，主要是本期收到的固安政府和国家财政部的补助，因与资产相关，确认为递延收益。

(四) 核心竞争力分析

1、强大的研发能力

北矿磁材从事磁性材料的研制已有五十余年的历史，是国内最早的铁氧体开发和生产单位之一，也是国家磁性材料工程技术研究中心的依托单位，具有电子信息材料研发和制造的综合能力，在世界市场上为客户提供各种磁性材料产品，特别是在永磁铁氧体领域，在国内一直处在技术研发前沿。在国内的铁氧体磁性材料产业领域，公司具有一定的技术优势。在世界上首先采用链蓖机—回转窑系统进行预烧，大大降低了生产成本；在世界上首先采用铁鳞替代铁红生产高档铁氧体，推动了国内永磁铁氧体行业的迅速发展；在国内首先研制成功各个系列的粘结铁氧体粉末，推动了我国橡胶磁产业和微特电机行业的迅速发展。

北矿磁材前身为北京矿冶研究总院的磁性材料研究所，有着深厚的研究开发文化和基础，拥有一支素质高、专业结构合理的科技队伍，拥有高级以上技术职称的专家 30 多人。通过多年专业从事磁性材料行业的经验积累， 公司各类技术人员对各种磁性材料的性能数据和技术参数非常熟悉，能够快速根据客户的定制需求，开发出满足其需要的磁性材料。优秀的技术人员已成为公司提高产品附加值、推动公司发展的关键力量。

2、品牌优势

“以质量求生存，以创新谋发展” 是公司一直以来的质量方针与目标。北矿磁材早在 1997 年就在国内同行业中率先通过 ISO9002 国际质量体系认证；2000 年通过了 ISO9001 认证；2007 年公司主要产品又通过了 ROSH 认证。公司按照 ISO9001 标准，建立了完善的质量控制和保证体系，拥有完善的检验试验设施，通过严格的原料控制、程序化的工艺管理、多环节的过程控制和出厂检验来保证产品性能稳定可靠；通过紧密的客户联系制度，技术服务等各种方式最大限度地取得客户满意。北矿磁材的产品在国内外市场上拥有很高的知名度，有稳定的客户群，主要用户对产品的忠诚度较高，用户对公司的印象较好，产品具有较高的市场占有率，产品在国内的市场覆盖面较广。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

报告期内，公司对外股权投资企业有 1 家，为北矿磁材（包头）有限公司，投资成本为 100 万元，持股比例 20%，与上年相比没有变化。该公司的经营范围主要包括：磁性材料生产、销售。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

报告期内，公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

报告期内，公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

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）
北京北矿磁电材料有限公司	静电显像材料	3,000.00	2,860.70	26.95	2,833.75	552.77	-22.26
北矿磁材（包头）有限公司	磁性材料	500.00	2,276.02	1,672.94	603.08	2,568.73	16.46
北矿磁材（阜阳）有限公司	磁性材料、磁器件	2,400.00	4,474.52	2,576.25	1,898.27	1,346.90	-280.61
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	1,011.53	307.06	704.48	23.51	-112.49

5、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
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	100%	2,415,893.87	23,095,248.00	
年产 7000 吨高性能粘结铁氧体磁粉项目	7,270,000.00	98.92%	7,106,017.84	7,191,577.84	
年产 5000 吨高性能各向异性干压烧结用铁氧体磁粉项目	8,100,000.00	100%	8,177,574.58	8,177,574.58	
合计	35,290,000.00	/	17,699,486.29	38,464,400.42	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、磁性材料行业发展趋势

（1）电子元器件技术发展趋势向小型化、高性能、低功率方向发展。

从永磁发展的趋势来看：在技术上，要求永磁铁氧体往更高矫顽力、更高磁通量、更高磁能积、更低能耗的方向发展；在市场上，汽车、家用电器、办公自动化及 IT 信息产业对铁氧体永磁的需求愈来愈大，并且高性能产品增长迅速。尤其是稀土永磁材料中的钕铁硼永磁材料和钐钴永磁材料由于其具有的优异性能，使其被广泛应用于高端能源、交通、机械、医疗、计算机、家电等领域。但由于近年来稀土价格的波动也拉升了高档铁氧体材料的需求。

（2）磁性材料产品发展趋向小型化，中、高性能产品需求扩大。

近年来，国内磁性材料产业得到了很大发展，中低档产品占据了较大的国际市场，在高档产品方面开始形成竞争力。随着消费类产品向数字化和高性能发展，对磁性材料产品提出了更高的要求。如汽车行业、变频空调、数字摄录像机等也对高档次的磁性材料提出更高要求。

（3）节能环保，降低能耗，推动交流变直流为铁氧体永磁带来新的发展机遇。

随着节能环保的大力推进，我国规定 2011 年 7 月 1 日以后能效等级为 3 或更低的电机禁止销售。与同功率交流电机相比，直流电机能耗约低 30%－50%，其为目前大规模应用的交流电机最直接的替代产品。在直流电机替代交流电机过程中，永磁铁氧体市场需求将迅猛增长，交流电机几乎不需要永磁铁氧体，而永磁铁氧体为直流电机中必不可少的关键元件。

（4）材料供应市场发展趋势是仍在扩张，以与钢厂合作为主流。

下游市场的发展趋势是客户向上游发展，以几家大的器件厂为主，产品系列集中在高端产品，这种趋势在今后几年会越来越明显。

2、磁性材料行业竞争状况

磁性材料低端市场基本是自由竞争状态，竞争相当激烈，而高端市场基本被日本寡头垄断。欧美等国家由于生产磁性材料成本过高，都纷纷关掉国内的磁性材料生产公司，将工厂转移到亚洲，目前全球磁性材料生产主要集中在日本和中国，从国际著名磁性材料公司来看，日本是磁性材料技术领跑者，而我国磁性材料是产能领跑者，市场占有率高。

我国是磁性材料大国也是世界“磁都”，每年生产世界 60%左右磁体，市场份额巨大。随着我国磁性材料的中心地位确定，我国将致力从磁性材料大国发展成为磁性材料强国，通过生产线引进、跟外资合作以及自主研发等方法来缩短我国和世界强国在技术和工艺上的差距。

国内磁性材料行业目前产能集中度还比较低，前五大公司只占有 30%的市场份额。2000 多家从事磁性材料生产的企业中多数为中小企业，生产中低端产品，生产规模较小，生产效率低，技术落后，竞争激烈。我国磁性材料的生产份额已经呈现出明显的规模、地域集中的趋势，一些具有技术、管理和设备等优势的大型企业日益显示出强劲的竞争力。所以，行业企业的高度分散将导致企业间的竞争逐渐加剧。随着未来几年铁氧体磁性材料需求的不断增加，行业集中化、规模化的趋势将逐步明显。

(二) 公司发展战略

公司愿景是通过新品研发和技术创新，使公司保持行业领先地位，把北矿磁材发展成为世界一流的以磁性材料为主的电子信息产品开发制造商。

公司的总体战略目标是在三至五年内，研制开发的各种新型、高性能永磁材料的产品年销售收入达到 3-5 亿元。

公司的发展战略是持续提高企业价值，为了实现公司的发展战略，要积极调整产品结构；改善产品成本结构，保证产品质量，竭诚为客户服务，不断投入资金研究新产品及工艺流程并实现快速产业化。公司要通过产品转化研发活动，建立生产厂以及组建合资企业，不断开拓有较大潜力的新市场，为公司的持续发展奠定良好的基础。与此同时，要对全体股东负责，努力为股东创造更好的收益。在不断提高公司经济效益的同时，要使公司员工的经济收入具有市场人力资源吸引力，尽可能满足员工多样化的物质文化需求，使公司员工有自豪感。

(三) 经营计划

面对日益激烈的国内外市场竞争挑战，2013 年，公司将以“稳中求进、加快转型”为基调，大力开展技术创新和新品研发，提高运营效率和综合实力，提升核心竞争力；深入推进资本运作和多元发展，促进产业不断优化升级，推进公司实现快速健康发展。2013 年公司经营目标是力争使磁材业务扭亏为盈。

1、进一步加大技术研发和创新投入，开展工艺创新，降低生产成本，提高产品品质，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；

2、加大力度做好新型金属材料的产业化转化和市场推进，从产品宣传，销售渠道的拓展和技术的跟进多方面加大投入，继续加快公司业务的升级；

3、继续加强阜阳公司的建设和运营管理工作；

4、加强公司运营的成本控制和管理，从原料、生产、管理的各方面制定考核目标，力争 2013 年实现盈利；

5、凭借上市公司的融资平台，借力资本市场，在做大做强公司磁性材料的同时，积极推进 2013 年度非公开发行股票募集资金工作，收购控股股东下辖的优质资产北矿机电 100%股权，为公司注入选矿设备制造业务，拓展公司主营业务范围，增强公司盈利能力和可持续发展能力，改善公司财务状况和经营状况，为公司股东尤其是中小股东带来更好的回报。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司将按照年度资金预算，切实抓紧销售与收款的计划进度，严格控制各项费用，特别是非生产性费用的开支，确保现金流的良性循环。同时，公司将充分利用上市公司的融资平台，进一步拓宽融资渠道。

(五) 可能面对的风险

1、行业竞争加剧风险及对策

随着经济的发展，永磁铁氧体行业的国际竞争将更加激烈，印度、巴西、俄罗斯和东南亚各国也将逐渐成为电子元件新的生产区域，对我国永磁铁氧体行业“世界工厂”的地位产生冲击。随着未来几年铁氧体磁性材料的需求不断增加，行业集中化、规模化的趋势将逐步明显，公司面临的行业市场竞争将更趋激烈。公司将依托产品现有技术，保证产品性能稳定性，维护现有市场份额；增强销售服务意识，提升服务质量，切实保证交货期，将营销服务做实、做细、做优、做精，扩大产品市场份额；基于公司强大的研发能力，加强高端产品技术研发，大力拓展高端磁材应用领域。

2、生产成本较高的风险及对策

由于能源、上游原材料以及人力资源成本的压力逐步增大，增加了公司的生产成本，同时磁性材料行业已是充分竞争的行业，成本控制及管理已成为行业内各公司工作的重点内容。2013 年，公司将通过优化生产工艺流程、加强原材料采购成本管理、完善人力资源管理系统等方式，降低公司生产成本，提升生产效率；同时，公司将继续加大产品研发力度，促进高档磁性材料的产业化，提高产品附加值，发展高性能永磁产品，加速公司产品结构的调整，提升公司盈利能力。

3、汇率波动风险及对策

在公司业务中有以外币结算的业务，汇率波动风险在所难免。为了应对这一风险，公司会密切关注各种货币的汇率变化，不断调整销售价格谈判周期，及时办理结汇，化解汇率变化风险；同时，通过不断开拓国内新市场，减少人民币汇率变化造成的不利影响。

4、人力资源短缺风险及对策

随着国家经济发展程度的提升，制造业劳动力短缺现象越来越突出。对此，公司采取研发新工艺，提升装备机械化自动化水平，提高劳动生产率而减少相应用工，加强内部培训改进操作水平及人才培养等手段化解人力资源短缺风险。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

（一）董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

（二）董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

（三）董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会北京监管局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101 号）文件要求，2012 年公司修订完善了《北矿磁材科技股份有限公司章程》，进一步明确了现金分红政策等相关条款。《关于修订<公司章程>的议案》已经公司第四届董事会第十四次会议和 2012 年第二次临时股东大会审议通过。此次现金分红政策的修改明确了公司现金分红标准和现金分红比例，充分保护中小投资者的合法权益，修改程序合规、透明，符合《北矿磁材科技股份有限公司章程》及审议程序的规定。

根据中勤万信会计师事务所有限公司的“勤信审字【2013】第 355 号”标准无保留意见的《审计报告》，2012 年度归属于母公司股东的净利润为-1,938.81 万元，加上上年末结转的未分配利润-5,629.12 万元，累计可供股东分配的净利润为-7,567.93 万元。不符合法定的利润分配条件，故 2012 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。

（二）报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

（三）公司近三年（含报告期）股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：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(%)
2012 年	0	0	0	0	-19,388,133.03	0
2011 年	0	0	0	0	-25,061,631.90	0
2010 年	0	0	0	0	2,908,698.30	0

五、积极履行社会责任的工作情况

详见 2013 年 4 月 2 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2012 年度社会责任报告全文。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
公司向北京矿冶研究总院转让其持有的北矿锌业66.67%的股权，转让价格为 1361.35 万元。	《关于转让控股子公司北京北矿锌业有限责任公司股权的关联交易公告》已于 2012 年 9 月 26 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的情况

无

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

（一） 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

（二）担保情况

√ 不适用

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√不适用

九、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	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中勤万信会计师事务所	25

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

（一）股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	130,000,000	100						130,000,000	100
1、人民币普通股	130,000,000	100						130,000,000	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	130,000,000	100						130,000,000	100

2、股份变动情况说明

无。

（二）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

（一）截至报告期末近 3 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（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
A 股	2004 年 4 月 20 日	6.56	35,000,000	2004 年 5 月 12 日	35,000,000

截止本报告期末近 3 年，公司未有证券发行与上市情况。

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

本报告期内，公司股份总数及结构未发生变动。

（三）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

（一）股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	38,317	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	36,940

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	0	0	无
宣楚怡	境内自然人	0.69	895,549		0	未知
林晓文	境内自然人	0.26	343,000		0	未知
刘文平	境内自然人	0.26	333,210		0	未知
张西民	境内自然人	0.22	283,000		0	未知
李静芳	境内自然人	0.18	229,127		0	未知
张树涛	境内自然人	0.16	213,300		0	未知
茅铁元	境内自然人	0.16	203,700		0	未知
樊雄	境内自然人	0.15	200,522		0	未知
添惠华泰投资（北京）有限公司	境内非国有法人	0.15	192,000		0	未知

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
北京矿冶研究总院	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
林晓文	343,000	人民币普通股	343,000
刘文平	333,210	人民币普通股	333,210
张西民	283,000	人民币普通股	283,000
李静芳	229,127	人民币普通股	229,127
张树涛	213,300	人民币普通股	213,300
茅铁元	203,700	人民币普通股	203,700
樊雄	200,522	人民币普通股	200,522
添惠华泰投资（北京）有限公司	192,000	人民币普通股	192,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	**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。 **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。		

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、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

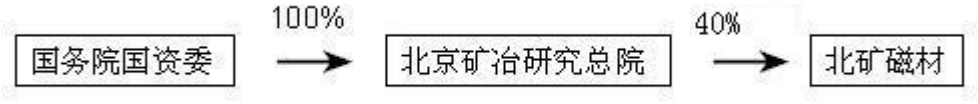
组织机构代码	400000720
注册资本	28,062.2
主要经营业务	矿产资源技术、有色金属、黑色金属、稀有、稀土、贵金属及合金的技术开发、咨询、服务、转让；化工原料；植物胶、机械、电子、环保工程、自动化技术、节能工程、资源评价及测试技术的技术开发、咨询、服务、转让及相关产品的销售（国家专营专项除外）；工程承包；机械设备，仪器仪表及配件的销售。业务包括：采矿工艺、矿山机械、工业炸药、起爆器材、工程爆破、矿山系统工程、各种矿石的采矿、选矿设备、选矿药剂、自动化工程、计算机应用、火法与湿法冶金工艺、冶金设备、金属复合粉末材料、无机非金属材料、精细化工、理化测试、环境工程、矿山复垦、工程设计、信息技术等专业。

（二）实际控制人情况

1、法人

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

（三）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

（一）现任及报告期内离任董事、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	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
蒋开喜	董事长	男	50	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	0	
刘显清	董事	男	45	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	0	
于月光	董事	男	48	2010 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	0	
吕宝顺	董事总经理	男	50	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	19	0
潘峰	独立董事	男	50	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	5	0
韩长风	独立董事	男	39	2008 年 1 月 31 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	5	0
黄程	独立董事	男	40	2011 年 8 月 5 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	5	0
夏晓鸥	监事会主席	男	56	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	0	
周洲	监事	男	45	2007 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	1.19	
李志会	监事	男	34	2012 年 7 月 19 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	1.19	
徐文生	监事	男	45	2012 年 6 月 15 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	15	0
周燕冬	监事	女	51	2008 年 4 月 24 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	9	0
程爱民	监事	男	41	2007 年 5 月 11 日	2012 年 6 月 15 日	0	0	0	
罗雄	副总经理	男	46	2010 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	19	0
滕阳民	副总经理	男	45	2010 年 5 月 11 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	17	0
廖有良	副总经理	男	48	2012 年 6 月 15 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	17	0
李阳	董事会秘书	男	44	2009 年 8 月 25 日	2013 年 5 月 11 日	0	0	17	0
黄国泰	财务总监	男	56	2007 年 5 月 11 日	2012 年 6 月 15 日	0	0	5.7	0
要继忠	副总经理	男	56	2007 年 5 月 11 日	2012 年 4 月 30 日	0	0	5	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	141.08	0

董事、监事及高级管理人员近五年工作简历：

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

刘显清：2005 年 9 月至今北京矿冶研究总院总会计师， 2007 年 5 月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

李志会：2008 年 4 月起任北京矿冶研究总院财务部副主任，2012 年 5 月起在北京矿冶研究总院财务部主持工作，2012 年 7 月起至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会监事。

徐文生： 2008 年 11 月至今任北矿磁材科技股份有限公司烧结料粉事业部经理，2012 年 6 月起至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会监事。

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 月至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会监事。

程爱民： 2008 年 4 月至 2012 年 5 月任北京矿冶研究总院财务部主任，2007 年 5 月至 2012 年 6 月任北矿磁材科技股份有限公司监事会监事。

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。

廖有良：2008 年 3 月份至 2012 年 6 月份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 2012 年 6 月 15 日任北矿磁材科技股份有限公司监事会职工监事，2012 年 6 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。

黄国泰：2000 年 9 月至 2012 年 6 月任北矿磁材科技股份有限公司财务总监。

要继忠：2007 年 5 月至 2012 年 4 月任北矿磁材科技股份有限公司副总经理。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋开喜	北京矿冶研究总院	院长	2006 年 12 月 29 日	
刘显清	北京矿冶研究总院	总会计师	2005 年 9 月 21 日	
于月光	北京矿冶研究总院	副院长	2009 年 1 月 1 日	
夏晓鸥	北京矿冶研究总院	党委书记、副院长	2006 年 12 月 29 日	
周洲	北京矿冶研究总院	人力资源部主任	2008 年 4 月 2 日	
李志会	北京矿冶研究总院	财务部副主任	2008 年 4 月 2 日	
程爱民	北京矿冶研究总院	财务部主任	2008 年 4 月 2 日	2012 年 4 月 30 日

（二）在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期

潘峰	清华大学材料科学与工程系	教授	1996 年 1 月 1 日	
潘峰	深圳市格林美高新技术股份有限公司	独立董事	2009 年 1 月 1 日	
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	
黄程	利安达会计师事务所	合伙人	2004 年 1 月 1 日	
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	
蒋开喜	浙江海亮股份有限公司	独立董事	2010 年 9 月 30 日	
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	2012 年 12 月 28 日
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	
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	
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	
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	
吕宝顺	北矿磁材（阜阳）有限公司	董事长	2010 年 12 月 2 日	
吕宝顺	北京北矿锌业有限责任公司	董事	2011 年 6 月 24 日	2012 年 10 月 31 日
夏晓鸥	北京凯特破碎机有限公司	董事长	2002 年 4 月 1 日	
夏晓鸥	北京华诺维科技发展有限责任公司	董事长	2009 年 7 月 1 日	
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	
周洲	北京当升材料科技股份有限公司	董事	2012 年 3 月 26 日	
周洲	北京华诺维科技发展有限责任公司	监事	2002 年 11 月 1 日	
周洲	北矿新材料科技有限公司	董事	2011 年 10 月 14 日	
周洲	北矿机电科技有限公司	董事	2010 年 7 月 26 日	
李志会	北京当升材料科技股份有限公司	监事	2012 年 7 月 18 日	
李志会	北矿机电科技有限公司	监事	2010 年 7 月 26 日	2012 年 6 月 2 日
李志会	北京国信安科技术有限公司	监事会主席	2009 年 4 月 10 日	2012 年 7 月 16 日
程爱民	北京华诺维科技发展有限责任公司	董事	2008 年 3 月 1 日	
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	2012 年 6 月 29 日
程爱民	铁岭选矿药剂有限公司董事	董事	2007 年 12 月 1 日	
罗雄	北京北矿磁电材料有限公司	总经理	2006 年 3 月 1 日	
罗雄	常德市耐摩特聚合材料有限公司	董事	2007 年 11 月 1 日	
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	2012 年 10 月 31 日
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	2012 年 4 月 30 日
要继忠	北矿磁材（包头）有限公司	董事	2009 年 9 月 9 日	2012 年 4 月 30 日

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会对在公司任职的董事、监事、高级管理人员实行基本年薪与完成年度业绩相结合的年度目标考核制。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《北矿磁材科技股份有限公司高管层及高管人员经营业绩考核与薪酬管理暂行办法》，2012 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应付报酬情况	现任董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告"第七节（一现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况 "。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	现任董事、监事和高级管理人员报酬情况详见本报告"第七节（一现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况 "。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
程爱民	监事	离任	工作原因
李志会	监事	聘任	
廖有良	职工监事	离任	工作原因
徐文生	职工监事	聘任	
要继忠	副总经理	离任	工作原因
廖有良	副总经理	聘任	

黄国泰	财务总监	离任	工作原因

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司核心技术人员无重大变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

（一）员工情况

母公司在职员工的数量	381
主要子公司在职员工的数量	101
在职员工的数量合计	482
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	70
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	333
销售人员	13
技术人员	79
财务人员	14
行政人员	43
合计	482
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	23
本科	60
本科以下	397
合计	482

（二）薪酬政策

公司的薪酬体系建立在遵守国家相关政策、法律法规和公司规章制度基础上，既适应公司发展战略的需要，适应外部市场竞争；又兼顾内部公平性的薪酬体系，充分体现岗位价值及员工个人能力要素和实现贡献大小，发挥薪酬的激励作用。

公司对关键核心岗位及公司发展需要的专业人才采取薪酬优先策略，以保证公司避免核心人才的流失，同时又能吸纳优秀人才进入公司，为公司的持续发展提供保障。

根据公司各个岗位的特点，有差别化的实行岗位考核责任制，实行公平公正、奖优罚劣、收益和风险同比享有并承担原则，通过个人总结、定量考核、定性考核相结合的方式，对各级管理人员及员工的工作行为、工作效果及其对公司的贡献或价值进行考核和测评。

（三）培训计划

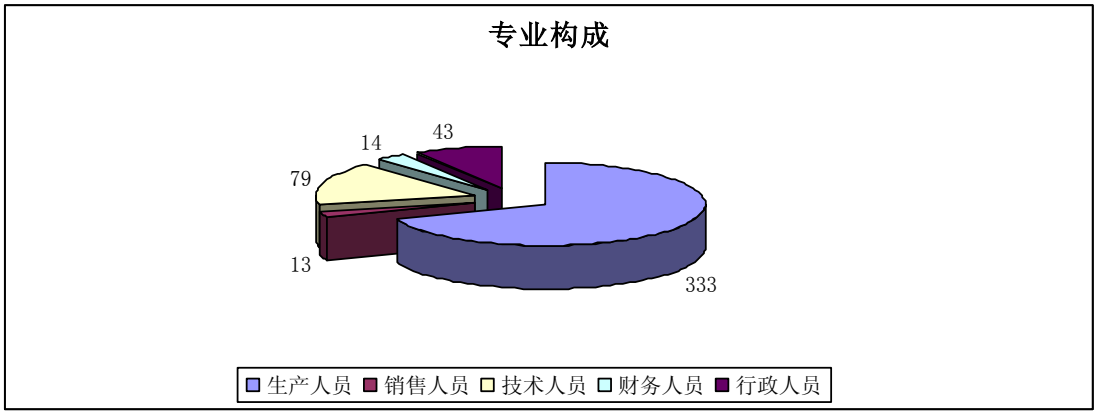
报告期内，公司积极开展、组织董监事和全体员工的内外部培训工作，提高董监事与全体员工的业务水平，熟悉相关法律法规及各项规章制度，掌握业务技能。2012 年度公司共组织全体员工内外部培训 11 项，涉及人员 138 人次，培训内容涉及职业道德、商务礼仪、安全责任、质量管理、生产管理、各专业知识技能培训等多方面。另外，公司各部门根据工

作需要定期组织员工岗位教育培训和安全教育培训，规范操作规程等。

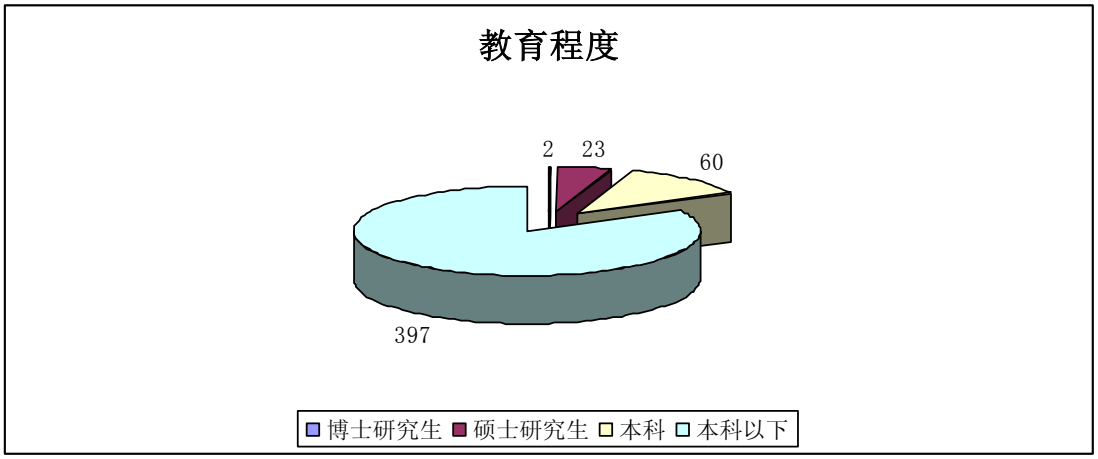
公司积极组织董监事和高级管理人员参加相关监管部门的培训，规范董监事和高级管理人员的履职行为。

2013 年，公司将继续积极组织开展全体员工及董监高的职业培训。通过继续加强组织员工进行法律法规、业务知识的培训和学习，开展交流和研讨等方式，开发每一位员工的潜能，提升每一位员工的专业知识和职业技能，从而提高公司的经营与管理效率，促进公司和员工共同发展。

（四）专业构成统计图：



（五）教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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、高级管理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：

（一）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四次股东大会，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。

（二）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。

（三）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》的要求，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七次会议，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。

（四）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五次会议，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。

（五）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。

（六）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 60 项。

（七）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。

（八）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。

（九）《北矿磁材股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》于 2011 年 12 月 23 日经公司第四届董事会第九次会议审议通过（详情请查阅上海证券交易所网站）。公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内没有发生任何泄密事件。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
公司 2011 年度股东大会	2012 年 5 月 10 日	见注一	审议通过全部议案	上海交易所网站	2012 年 5 月 11 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 19 日	见注二	审议通过全部议案	上海交易所网站	2012 年 7 月 20 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 12 日	见注三	审议通过全部议案	上海交易所网站	2012 年 9 月 13 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 12 日	见注四	审议通过全部议案	上海交易所网站	2012 年 10 月 13 日

注一：

1、《公司 2011 年度财务决算报告》

2、《公司 2011 年度利润分配预案》

3、《公司 2011 年度董事会工作报告》

4、《公司 2011 年度监事会工作报告》

5、《公司 2011 年年度报告及摘要》

6、《公司独立董事 2011 年度述职报告》

7、《公司 2011 年度董监事薪酬及津贴的议案》

8、《公司 2012 年度日常关联交易事项》

9、《关于为控股子公司北京北矿锌业有限责任公司 2012 年度 1000 万元贷款提供担保的议案》

10、《关于控股子公司北京北矿锌业有限责任公司向公司控股股东北京矿冶院究总院借款的议案》

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》

12、《关于聘任中勤万信会计师事务所为公司 2012 年度审计机构的议案》

注二：

1、《关于聘任公司监事的议案》

2、《关于聘任中勤万信会计师事务所为公司 2012 年度内部控制审计机构的议案》

注三：

1、关于修订《公司章程》的议案

注四：

1、《关于转让北京北矿锌业有限责任公司股权的议案》

三、董事履行职责情况

（一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
蒋开喜	否	7	7	5	0	0	否	
于月光	否	7	7	4	0	0	否	2
刘显清	否	7	7	4	0	0	否	2
吕宝顺	否	7	7	4	0	0	否	3
潘峰	是	7	7	4	0	0	否	
韩长风	是	7	7	5	0	0	否	2
黄程	是	7	7	5	0	0	否	

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	1

（二）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。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会设有审计委员会。审计委员会制定有《董事会审计委员会实施细则》和《审计委员会年报工作规程》。《审计委员会实施细则》主要从审计委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等方面对审计委员会的相关工作作了规定；《审计委员会年报工作规程》主要对董事会审计委员会在年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面做了相关要求。

审计委员会成立以来，对于公司内部控制制度的建设及其实施，以及与外部审计师的沟通和督促方面做了很多工作。报告期内，审计委员会按照相关制度和规定，勤勉尽职、切实履行了相应的职责和义务，仔细审阅了公司每一份定期报告，充分发挥了审计委员会在定期报告编制和信息披露方面的监督作用。具体工作如下：

审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司 2011 年度财务报表，认为公司财务报表能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所就公司 2011 年度的审计工作安排进行了协商，根据公司的情况和需要，制订了公司年度报告审计工作计划，并在会计师事务所进场审计过程中与年审会计师保持沟通，对会计师事务所的审计工作进行督促，同时督促其按期提交审计报告。审计委员会在年审注册会计师出具初步审计意见后，再次审阅公司 2011 年度财务报表，认为：公司财务会计报表能够真实、准确、完整的反映公司整体财务状况和经营成果。审计委员会认为中勤万信会计师事务所工作态度积极，认真负责，圆满地完成了年度审计工作。审计委员会在公司 2011 年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

公司董事会设有薪酬与考核委员会，负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。报告期内董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放情况进行了审核。经审核，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司相关薪酬管理制度。

五、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司已经建立了全员绩效考评机制，对高级管理人员实施年度绩效考核，依照公司年度经营目标的完成情况，结合年度个人考核测评，对高级管理人员的年度工作进行考评。董事会下设薪酬与考核委员会，严格按照有关法律法规、《公司章程》和《薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，对 2012 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2012 年度公司对高级管理人员支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策及考核标准，未有违反公司薪酬管理制度的情况发生。公司目前尚未制定高级管理人员的长期激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

公司不断完善内部控制体系建设并稳步推进实施，以保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》及相关配套指引的实施工作计划，以及中国证监会和北京证监局的统一安排和部署，按步骤、分阶段稳步推进了公司内控规范实施工作。公司先后制订了《2012 年度内部控制规范实施工作方案》和《公司内部控制建设发展规划》。工作方案的制定和实施，确保了内控体系建设落到实处，进一步加强和规范公司内部控制，不断提升公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展；公司内控规划的制定和实施有效提升公司的内部控制水平，夯实内控长效机制建设基础。同时，聘请内控咨询机构对公司内控框架进行补充修订，进一步完善了公司的内部控制制度。

报告期内，公司按照内部控制规范建设和内部控制自我评价的工作计划，切实推进内部控制制度建设，并按要求披露内部控制自我评价报告。公司将继续加强对企业生产经营、资产安全、财务报告的真实完整等方面的系统和专业评价，建立更为全面的内控体系，提高经营效率和管理效果，保证企业健康稳定发展。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司编制并披露了《2012 年度内部控制评价报告》，中勤万信会计师事务所对公司内部控制进行了审计，并出具了《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34 号文件精神，公司于 2010 年 4 月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在工作中实施执行。报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

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陈明生、关晶审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

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

勤信审字【2013】第 355 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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。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，北矿磁材公司合并及母公司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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司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：陈明生

二〇一三年三月二十九日　　中国注册会计师：关晶

合并资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	33,049,976.14	38,583,118.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	7,049,496.57	6,892,830.36
应收账款	五、3	30,714,547.93	35,573,124.38
预付款项	五、4	2,029,948.04	6,370,540.20
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	345,211.68	635,013.99
买入返售金融资产			
存货	五、6	66,588,444.42	87,001,103.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		139,777,624.78	175,055,731.20
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	1,072,826.78	1,019,912.28
投资性房地产			
固定资产	五、8	119,521,038.77	164,348,950.81
在建工程	五、9	15,369,152.42	2,335,560.00
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	26,000,952.99	29,257,320.25
开发支出	五、11	2,534,330.83	4,056,263.86
商誉			
长期待摊费用	五、12		204,266.25
递延所得税资产	五、13	2,328,081.71	2,705,231.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		166,826,383.50	203,927,505.08
资产总计		306,604,008.28	378,983,236.28

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：张卓

合并资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、15	11,951,391.78	3,060,000.00
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
应付账款	五、17	17,358,628.51	19,590,651.49
预收账款	五、18	2,610,220.95	5,359,348.39
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	3,178,108.05	3,878,368.68
应交税费	五、20	-2,275,578.01	259,549.74
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	8,424,643.02	56,053,240.55
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		41,247,414.30	95,630,036.75
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	420,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、23	12,037,144.60	5,016,016.17
非流动负债合计		12,457,144.60	5,436,016.17
负债合计		53,704,558.90	101,066,052.92
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	168,904,072.53	169,781,111.37
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	-75,679,330.32	-56,291,197.29
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		242,043,510.67	262,308,682.54
少数股东权益		10,855,938.71	15,608,500.82
所有者权益合计		252,899,449.38	277,917,183.36
负债和所有者权益总计		306,604,008.28	378,983,236.28

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：张卓

资产负债表

2012年12月31日

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	四、1	20,550,946.60	27,325,940.94
交易性金融资产			
应收票据	四、2	6,759,496.57	5,096,870.95
应收账款	四、3	28,224,803.89	26,605,275.44
预付款项	四、4	1,989,685.72	4,546,051.98
应收利息	四、5	176,025.69	
应收股利			
其他应收款	四、6	19,337,794.01	4,422,275.24
存货	四、7	54,844,630.12	60,725,441.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		131,883,382.60	128,721,855.99
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	四、8	45,472,826.78	60,379,912.28
投资性房地产			
固定资产	四、9	94,717,788.97	109,022,403.67
在建工程			
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	四、10	18,177,301.98	17,207,425.20
开发支出	四、11	2,534,330.83	4,056,263.86
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	四、12	2,228,239.37	1,353,413.11
其他非流动资产			
非流动资产合计		163,130,487.93	192,019,418.12
资产总计		295,013,870.53	320,741,274.11

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：张卓

资产负债表（续）

2012年12月31日

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	四、14	11,951,391.78	
交易性金融负债			
应付票据	四、15		7,428,877.90
应付账款	四、16	13,773,078.04	16,452,446.46
预收款项	四、17	2,400,765.95	4,680,284.19
应付职工薪酬	四、18	2,833,911.05	3,598,230.98
应交税费	四、19	82,890.78	835,856.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款	四、20	7,918,541.80	13,413,732.86
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,960,579.40	46,409,429.23
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	四、21	8,537,880.83	1,444,228.84
非流动负债合计		8,537,880.83	1,444,228.84
负债合计		47,498,460.23	47,853,658.07
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	四、22	130,000,000.00	130,000,000.00
资本公积	四、23	168,904,072.53	167,781,111.37
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	四、24	18,818,768.46	18,818,768.46
一般风险准备			
未分配利润	四、25	-70,207,430.69	-43,712,263.79
所有者权益（或股东权益）合计		247,515,410.30	272,887,616.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		295,013,870.53	320,741,274.11

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：张卓

合并利润表

2012年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、28	274,907,201.89	289,177,062.96
其中：营业收入		274,907,201.89	289,177,062.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、28	308,077,134.86	322,669,377.71
其中：营业成本		252,515,512.10	258,073,641.96
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	1,313,762.67	479,689.05
销售费用	五、30	12,237,271.16	13,736,065.30
管理费用	五、31	29,507,140.66	31,752,569.16
财务费用	五、32	4,218,906.20	3,318,052.48
资产减值损失	五、33	8,284,542.07	15,309,359.76
加：公允价值变动收益(损失以“-”号列示)			
投资收益（损失以“-”号列示）	五、34	9,129,544.02	102,564.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,914.50	102,564.34
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号列示）		-24,040,388.95	-33,389,750.41
加：营业外收入	五、35	602,142.69	550,604.99
减：营业外支出	五、36	814,743.70	368,352.44
其中：非流动资产处置损失		508.17	195,267.47
四、利润总额（亏损以“-”号列示）		-24,252,989.96	-33,207,497.86
减：所得税费用	五、37	-20,730.06	-338,243.77
五、净利润（亏损以“-”号列示）		-24,232,259.90	-32,869,254.09
归属于母公司股东的净利润		-19,388,133.03	-25,061,631.90
少数股东损益		-4,844,126.87	-7,807,622.19
六、每股收益			
（一）　基本每股收益（元/股）	五、38	-0.1491	-0.1928
（二）　稀释每股收益（元/股）	五、38	-0.1491	-0.1928
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-24,232,259.90	-32,869,254.09
归属于母公司所有者的综合收益总额		-19,388,133.03	-25,061,631.90
归属于少数股东的综合收益总额		-4,844,126.87	-7,807,622.19

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：张卓

利润表

2012年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、26	232,080,807.21	227,862,661.71
减：营业成本	四、26	209,531,892.42	196,459,073.88
营业税金及附加	四、27	1,007,871.49	383,648.90
销售费用	四、28	10,446,570.60	11,990,960.55
管理费用	四、39	23,402,604.08	23,751,407.51
财务费用	四、30	1,325,425.26	195,592.74
资产减值损失	四、31	7,346,607.33	5,964,464.79
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）	四、32	-6,333,585.50	102,564.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		52,914.50	102,564.34
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,313,749.47	-10,779,922.32
加：营业外收入	四、33	742,964.80	293,346.66
减：营业外支出	四、34	799,208.49	205,267.47
其中：非流动资产处置损失			195,267.47
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-27,369,993.16	-10,691,843.13
减：所得税费用	四、35	-874,826.26	-128,309.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-26,495,166.90	-10,563,533.96
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-26,495,166.90	-10,563,533.96

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：张卓

合并现金流量表

2012年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

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		293,307,431.81	352,862,276.83
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		636,933.12	1,323,524.47
收到的其他与经营活动有关的现金	五、39	8,480,605.78	855,640.64
经营活动现金流入小计		302,424,970.71	355,041,441.94
购买商品、接受劳务支付的现金		237,946,605.15	273,141,019.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		30,971,953.33	28,634,785.74
支付的各项税费		12,940,284.25	5,389,338.15
支付的其他与经营活动有关的现金	五、39	22,103,371.12	17,526,941.68
经营活动现金流出小计		303,962,213.85	324,692,085.44
经营活动产生的现金流量净额		-1,537,243.14	30,349,356.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的		956,208.86	295,779.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		9,849,032.48	
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		10,805,241.34	295,779.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支		20,142,530.04	24,520,007.74
投资所支付的现金			
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			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,142,530.04	24,520,007.74
投资活动产生的现金流量净额		-9,337,288.70	-24,224,228.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资所收到的现金		3,360,000.00	3,040,000.00
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		11,951,391.78	8,490,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	五、39	22,474,263.71	17,638,108.09
筹资活动现金流入小计		37,785,655.49	29,168,108.09
偿还债务支付的现金		3,060,000.00	23,630,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		1,908,296.83	95,898.83
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	25,063,615.99	17,474,263.71
筹资活动现金流出小计		30,031,912.82	41,200,162.54
筹资活动产生的现金流量净额		7,753,742.67	-12,032,054.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-105.95	-1,986.98
五、现金及现金等价物净增加额		-3,120,895.12	-5,908,913.17
加:期初现金及现金等价物余额		36,108,855.27	42,017,768.44
六、期末现金及现金等价物余额		32,987,960.15	36,108,855.27

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：张卓

现金流量表

2012年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

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		253,096,043.39	278,280,443.17
收到的税费返还		508,933.12	1,323,524.47
收到其他与经营活动有关的现金	四、36	7,706,108.86	388,663.22
经营活动现金流入小计		261,311,085.37	279,992,630.86
购买商品、接受劳务支付的现金		205,136,805.77	215,552,619.68
支付给职工以及为职工支付的现金		26,825,963.32	25,668,279.72
支付的各项税费		9,963,856.88	4,620,428.66
支付其他与经营活动有关的现金	四、36	19,723,416.11	18,341,211.81
经营活动现金流出小计		261,650,042.08	264,182,539.87
经营活动产生的现金流量净额		-338,956.71	15,810,090.99
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		956,717.03	305,779.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		13,613,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		14,570,217.03	305,779.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,701,894.56	5,774,144.48
投资支付的现金		5,040,000.00	4,560,000.00
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		9,741,894.56	10,334,144.48
投资活动产生的现金流量净额		4,828,322.47	-10,028,364.98
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		11,951,391.78	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	四、36	26,474,263.71	2,686,108.09
筹资活动现金流入小计		38,425,655.49	2,686,108.09
偿还债务支付的现金			10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,776,665.22	233,372.48
支付其他与筹资活动有关的现金	四、36	45,501,102.65	2,474,263.71
筹资活动现金流出小计		47,277,767.87	12,707,636.19
筹资活动产生的现金流量净额		-8,852,112.38	-10,021,528.10
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		-4,362,746.62	-4,239,802.09
加：期初现金及现金等价物余额		24,851,677.23	29,091,479.32
六、期末现金及现金等价物余额		20,488,930.61	24,851,677.23

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：张卓

合并所有者权益变动表

2012年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

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	169,781,111.37			18,818,768.46		-56,291,197.29		15,608,500.82	277,917,183.36
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	130,000,000.00	169,781,111.37			18,818,768.46		-56,291,197.29		15,608,500.82	277,917,183.36
三、本年增减变动金额（减少以“－”填列）		-877,038.84					-19,388,133.03		-4,752,562.11	-25,017,733.98
（一）净利润							-19,388,133.03		-4,844,126.87	-24,232,259.90
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）合计							-19,388,133.03		-4,844,126.87	-24,232,259.90
（三）所有者投入和减少资本		-877,038.84							91,564.76	-785,474.08
1.所有者投入资本									3,360,000.00	3,360,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他		-877,038.84							-3,268,435.24	-4,145,474.08
（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、本年年末余额	130,000,000.00	168,904,072.53			18,818,768.46		-75,679,330.32		10,855,938.71	252,899,449.38

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：张卓

合并所有者权益变动表

2011年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

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	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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、本年增减变动金额（减少以“一”填列）		1,365,337.84					-25,061,631.90		-4,767,622.19	-28,463,916.25
（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）合计							-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、本年年末余额	130,000,000.00	169,781,111.37			18,818,768.46		-56,291,197.29		15,608,500.82	277,917,183.36

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：张卓

所有者权益变动表

2012年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　目	本期金额							
	实收资本（或股	资本公积	减：	专项	盈余公积	一般风	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	167,781,111.37			18,818,768.46		-43,712,263.79	272,887,616.04
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	130,000,000.00	167,781,111.37			18,818,768.46		-43,712,263.79	272,887,616.04
三、本期增减变动金额（减少以“一”填列）		1,122,961.16					-26,495,166.90	-25,372,205.74
（一）净利润							-26,495,166.90	-26,495,166.90
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计							-26,495,166.90	-26,495,166.90
（三）所有者投入和减少资本		1,122,961.16						1,122,961.16
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		1,122,961.16						1,122,961.16
（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）专项储备								
四、本年年末余额	130,000,000.00	168,904,072.53			18,818,768.46		-70,207,430.69	247,515,410.30

法定代表人：　蒋开喜　　会计工作负责人：吕宝顺　　会计机构负责人：张卓

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：张卓

所有者权益变动表

2011年1-12月

编制单位：北矿磁材科技股份有限公司　　单位：人民币元

项　　目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	130,000,000.00	166,415,773.53			18,818,768.46		-33,148,729.83	282,085,812.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	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“一”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）专项储备								
四、本年年末余额	130,000,000.00	167,781,111.37			18,818,768.46		-43,712,263.79	272,887,616.04

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：张卓

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：张卓

北矿磁材科技股份有限公司

2012 年度财务报表附注

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、提名委员会四个专业委

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。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、分析测试中心、品质管理部和固安综合部等职能机构。公司下辖烧结料粉、粘结料粉、稀土金属磁、粘结磁器件和注射磁 5 个事业部。拥有北京北矿磁电材料有限公司、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 3 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 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，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，采用购买法进行会计处理。合并成本为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，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。

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，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，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

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

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

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

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。

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：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）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

存货取得时按实际成本计价；存货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

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

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

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。

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。

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。

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，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，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

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。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，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，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

对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有证据表明符合固定资产确认条件的，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期间，照提折旧。

14、在建工程

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

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。

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。

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

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，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

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

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，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

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，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。

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，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，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，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

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：一是已经就处置该固定资产作出决议；二是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，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。

本公司子公司企业所得税率为 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
北矿磁材（阜阳）有限公司	有限责任	阜阳	制造业	2,400	磁性材料	1,440.00		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			
北矿磁材（阜阳）有限公司	是	7,593,079.06		

（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	3,262,859.65		

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 2012 年 10 月 31 日与北京矿冶研究总院签订《股权转让协议》，将公司持有的北京北矿锌业有限责任公司 66.67%股权，以人民币 1,361.35 万元的价格转让给北京矿冶研究总院，因此至出售日后，不再将北京北矿锌业有限责任公司纳入合并范围。

公司名称	出售日	出售日净资产	期初至出售日净利润	备注
北京北矿锌业有限责任公司	2012 年 10 月 31 日	980.53 万元	-914.03 万元	

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 2012 年 1 月 1 日，“期末”系指 2012 年 12 月 31 日，“本期”系指 2012 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上期” 系指 2011 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	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金			56,712.65			122,262.51
其中：人民币			56,712.65			122,262.51
银行存款			32,931,247.50			35,986,592.76
其中：人民币			32,838,540.73			35,722,862.48
美元	14,749.07	6.2855	92,705.28	41,855.80	6.3009	263,729.22
欧元	0.12	8.3176	1.00	0.07	8.1625	0.57
港币	0.60	0.8109	0.49	0.60	0.8107	0.49
其他货币资金			62,015.99			2,474,263.71
其中：人民币			62,015.99			2,474,263.71
合 计			33,049,976.14			38,583,118.98

其他货币资金期末余额为信用证保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、应收票据

（1） 应收票据种类

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	7,049,496.57	6,892,830.36

（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

出票单位	出票日期	到期日	金 额	备 注
第一名	2012-8-29	2013-2-28	1,012,830.00	
第二名	2012-7-26	2013-1-25	850,000.00	
第三名	2012-7-10	2013-1-10	800,000.00	
第四名	2012-9-29	2013-3-01	750,000.00	
第五名	2012-11-27	2013-5-27	700,000.00	
合 计			4,112,830.00	

（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。

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	36,688,191.14	99.04	5,973,643.21	16.28	41,234,697.50	99.82	5,661,573.12	13.73
组合小计	36,688,191.14	99.04	5,973,643.21	16.28	41,234,697.50	99.82	5,661,573.12	13.73
单项不重大但单项计提坏账准备	354,827.20	0.96	354,827.20	100.00	76,000.00	0.18	76,000.00	100.00
合 计	37,043,018.34	100.00	6,328,470.41	17.08	41,310,697.50	100.00	5,737,573.12	13.89

（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(%)	
1 年以内	29,502,192.53	80.41	1,475,109.62	33,410,726.41	81.03	1,670,536.33
1-2 年	1,503,699.33	4.10	150,369.93	2,639,322.23	6.40	263,932.22
2-3 年	920,814.77	2.51	276,244.43	573,563.93	1.39	172,069.18
3-4 年	501,234.85	1.37	250,617.43	1,813,994.79	4.40	906,997.40
4-5 年	1,463,159.52	3.99	1,024,211.66	496,840.49	1.20	347,788.34
5 年以上	2,797,090.14	7.62	2,797,090.14	2,300,249.65	5.58	2,300,249.65
合计	36,688,191.14	100.00	5,973,643.21	41,234,697.50	100.00	5,661,573.12

（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	100.00%	该公司已不再持续经营
武汉佳隆伟业工贸有限公司	278,827.20	278,827.20	100.00%	该公司已不再持续经营
合　计	354,827.20	354,827.20		

（4）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及其他关联方情况：

关联方	期末数		期初数	
	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
北京矿冶总公司			2,000.00	100.00

（5）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(%)
第一名	非关联方	4,004,003.02	1 年以内	10.81
第二名	非关联方	3,383,000.00	1 年以内	9.13
第三名	非关联方	1,961,793.49	1 年以内	5.30
第四名	非关联方	1,609,861.90	1 年以内	4.35
第五名	非关联方	1,425,805.04	1 年以内	3.85
合　计		12,384,463.45		33.44

4、预付账款

（1） 预付账款账龄

账 龄	期末数			期初数		
	金　额	比例%	坏账准备	金　额	比例%	坏账准备
1 年以内	1,508,498.74	72.24		5,772,530.30	89.75	
1 至 2 年	578,244.00	27.69	57,824.40	659,127.00	10.25	61,117.10
2 至 3 年	1,471.00	0.07	441.30			
合 计	2,088,213.74	100.00	58,265.70	6,431,657.30	100.00	61,117.10

（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
第一名	非关联方	1,291,500.00	2 年以内	预付设备款

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
第二名	非关联方	227,300.00	2 年以内	预付设备款
第三名	非关联方	115,600.00	1 年以内	预付燃气款
第四名	非关联方	69,350.00	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	60,000.00	1 年以内	预付设备款
合　计		1,763,750.00		

（3）期末无预付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东及其他关联单位的款项。

（4）预付账款期末比期初减少 68.14%，主要原因为含铁原材料年末价格回落，预付材料款减少。

5、其他应收款

（1） 其他应收款风险分类

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其他应收账款：								
其中：按账龄计提坏账准备的应收款项	381,573.26	100.00	36,361.58	9.53	697,685.23	100.00	62,671.24	8.98
组合小计	381,573.26	100.00	36,361.58	9.53	697,685.23	100.00	62,671.24	8.98
单项金额不重大但单项计提坏账准备								
合 计	381,573.26	100.00	36,361.58	9.53	697,685.23	100.00	62,671.24	8.98

（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（%）	
1 年以内	353,138.00	92.55	17,656.90	585,870.00	83.97	29,293.50
1-2 年	2,000.00	0.52	200.00	27,269.41	3.91	2,726.94
2-3 年				58,110.56	8.33	17,433.17
3-4 年				26,435.26	3.79	13,217.63
4-5 年	26,435.26	6.93	18,504.68			
合 计	381,573.26	100.00	36,361.58	697,685.23	100.00	62,671.24

（3）期末无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

（4）大额其他应收款单位情况：

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（%）
职工备用金	公司职工	308,138.00	1 年以内	80.75
宿舍租金	公司职工	45,000.00	1 年以内	11.79
日升电柄	非关联方	26,435.26	4-5 年	6.93
开发区水电押金	非关联方	2,000.00	1-2 年	0.53
合　计		381,573.26		100.00

6、存货

（1） 存货分类

项　目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,319,150.37	2,990,416.51	18,328,733.86	30,540,914.19	1,044,764.67	29,496,149.52
在产品	19,987,597.20	1,842,739.30	18,144,857.90	21,747,644.80	2,936,534.25	18,811,110.55
库存商品	33,123,715.39	3,461,303.76	29,662,411.63	41,936,572.39	3,615,681.39	38,320,891.00
周转材料	452,441.03		452,441.03	372,952.22		372,952.22
合计	74,882,903.99	8,294,459.57	66,588,444.42	94,598,083.60	7,596,980.31	87,001,103.29

（2） 存货跌价准备

项　目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	1,044,764.67	2,998,018.19	13,960.01	1,038,406.34	2,990,416.51
在产品	2,936,534.25	2,257,395.59	2,212,767.79	1,138,422.75	1,842,739.30
库存商品	3,615,681.39	4,753,290.43	343,677.34	4,563,990.72	3,461,303.76
合计	7,596,980.31	10,008,704.21	2,570,405.14	6,740,819.81	8,294,459.57

（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	0.07%
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	11.07%
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	1.04%

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	1,019,912.28	52,914.50	1,072,826.78

（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：	271,692,554.79	8,366,967.75		54,551,349.24	225,508,173.30
其中：房屋建筑物	53,722,462.10	1,728,918.49		15,620,995.07	39,830,385.52
机器设备	207,734,236.89	5,893,455.46		36,633,546.15	176,994,146.20
运输设备	4,967,036.64	289,521.37		860,724.47	4,395,833.54
电器、电子设备	3,043,577.03	164,827.98		617,572.74	2,590,832.27
仪器仪表	2,225,242.13	290,244.45		818,510.81	1,696,975.77
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	107,343,603.98		19,702,621.17	21,059,090.62	105,987,134.53
其中：房屋建筑物	6,144,034.86		1,447,491.08	1,689,468.58	5,902,057.36
机器设备	93,930,851.95		17,214,562.77	18,029,639.01	93,115,775.71
运输设备	3,413,302.07		578,534.93	499,273.27	3,492,563.73
电器、电子设备	2,454,242.24		283,192.58	360,080.97	2,377,353.85
仪器仪表	1,401,172.86		178,839.81	480,628.79	1,099,383.88
三、净值合计	164,348,950.81				119,521,038.77
其中：房屋建筑物	47,578,427.24				33,928,328.16
机器设备	113,803,384.94				83,878,370.49
运输设备	1,553,734.57				903,269.81
电器、电子设备	589,334.79				213,478.42
仪器仪表	824,069.27				597,591.89
四、减值准备合计					
其中：房屋建筑物					
机器设备					

项　目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输设备				
电器、电子设备				
仪器仪表				
五、账面价值	164,348,950.81			119,521,038.77
其中：房屋建筑物	47,578,427.24			33,928,328.16
机器设备	113,803,384.94			83,878,370.49
运输设备	1,553,734.57			903,269.81
电器、电子设备	589,334.79			213,478.42
仪器仪表	824,069.27			597,591.89

本期折旧额：19,702,621.17 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,665,893.87 元。

（2）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
固安分公司房屋及建筑物	进入审批程序，正在申报过程中	2013年
零部件、管道车间厂房	进入审批程序，正在申报过程中	2013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
阜阳年产1万吨高性能同性粘结铁氧体磁粉项目				2,250,000.00		2,250,000.00
年产7000吨高性能粘结铁氧体磁粉项目	7,191,577.84		7,191,577.84	85,560.00		85,560.00
年产5000吨高性能各向异性干压烧结用铁氧体磁粉项目	8,177,574.58		8,177,574.58			
合　计	15,369,152.42		15,369,152.42	2,335,560.00		2,335,560.00

（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
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	2,250,000.00	2,415,893.87	4,665,893.87
年产7000吨高性能粘结铁氧体磁粉项目	7,270,000.00	85,560.00	7,106,017.84	
年产5000吨高性能各向异性干压烧结用铁氧体磁粉项目	8,100,000.00		8,177,574.58	

项　目	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产
合　计		2,335,560.00	17,699,486.29	4,665,893.87

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
阜阳年产1万吨高性能同性粘结铁氧体磁粉项目		115.94	完工		自筹	
年产7000吨高性能粘结铁氧体磁粉项目		98.92	在建		自筹	7,191,577.84
年产5000吨高性能各向异性干压烧结用铁氧体磁粉项目		100.96	在建		自筹	8,177,574.58
合　计						15,369,152.42

（3）在建工程期末比期初增加 558.05%，主要原因为子公司北矿磁材（阜阳）有限公司扩大生产规模，固定资产投资增加且期末工程尚未达到预定使用状态。

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：	35,584,350.95	1,952,760.85	3,974,189.91	33,562,921.89
其中：土地使用权	18,631,780.26			18,631,780.26
专有技术	4,093,100.00			4,093,100.00
专利技术	12,640,390.69	1,952,760.85	3,974,189.91	10,618,961.63
软件	219,080.00			219,080.00
二、累计摊销合计：	6,327,030.70	1,675,827.27	440,889.07	7,561,968.90
其中：土地使用权	2,245,217.43	402,081.72		2,647,299.15
专有技术	1,570,932.96	408,999.96		1,979,932.92
专利技术	2,467,064.27	842,837.55	440,889.07	2,869,012.75
软件	43,816.04	21,908.04		65,724.08
三、无形资产净值合计	29,257,320.25			26,000,952.99
其中：土地使用权	16,386,562.83			15,984,481.11
专有技术	2,522,167.04			2,113,167.08
专利技术	10,173,326.42			7,749,948.88
软件	175,263.96			153,355.92
四、减值准备合计	-			
其中：土地使用权				

项　目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专有技术				
专利技术				
软件				
五、无形资产账面价值	29,257,320.25			26,000,952.99
其中：土地使用权	16,386,562.83			15,984,481.11
专有技术	2,522,167.04			2,113,167.08
专利技术	10,173,326.42			7,749,948.88
软件	175,263.96			153,355.92

本期摊销额：1,675,827.27 元。

11、开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究阶段支出		8,575,866.22	8,575,866.22		
开发阶段支出	4,056,263.86	430,827.82		1,952,760.85	2,534,330.83
合　计	4,056,263.86	9,006,694.04	8,575,866.22	1,952,760.85	2,534,330.83

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 4.78%；

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 37.93%。

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	204,266.25		40,853.25	163,413.00	

长期待摊费用为北京北矿锌业有限责任公司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	2,287,417.47	2,086,036.87
可抵扣亏损		577,976.23
未实现内部销售	40,664.24	41,218.53
合　计	2,328,081.71	2,705,231.63

（2）未确认递延所得税资产明细

项　目	期末数	期初数
资产减值准备	32,568.31	
可抵扣亏损	84,252,590.36	64,135,763.65
合　计	84,285,158.67	64,135,763.65

（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 年		4,647,886.04	
2013 年	1,266,180.73		
2014 年	34,799,856.86	34,799,856.86	
2016 年	24,688,020.75	24,688,020.75	
2017 年	23,498,532.02		
合　计	84,252,590.36	64,135,763.65	

（4）可抵扣暂时性差异项目明细

项　目	金　额
资产减值准备	14,684,988.95
未实现内部销售	162,656.94
合　计	14,847,645.89

14、资产减值准备明细表

项　目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	5,861,361.46	846,243.00		284,506.77	6,423,097.69
存货跌价准备	7,596,980.31	10,008,704.21	2,570,405.14	6,740,819.81	8,294,459.57
合　计	13,458,341.77	10,854,947.21	2,570,405.14	7,025,326.58	14,717,557.26

15、短期借款

（1）项目

借款类别	期末数	期初数
抵押借款		3,060,000.00
信用借款	11,951,391.78	
合 计	11,951,391.78	3,060,000.00

（2）短期借款期末比期初增加 290.57%，主要是为满足流动资金需求，增加了银行借款。

16、应付票据

票据种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		7,428,877.90

17、应付账款

（1）账龄分析

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	16,092,355.89	15,303,657.30
1-2 年	109,961.91	2,790,092.02
2-3 年	57,880.80	383,495.44
3 年以上	1,098,429.91	1,113,406.73
合 计	17,358,628.51	19,590,651.49

（2）期末账龄超过一年的应付账款主要为未结算的设备款及材料款尾款。

（3）期末余额中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项情况：

单 位	期末数	期初数
北京矿冶总公司	1,866,430.74	
北矿磁材（包头）有限公司	679,176.41	
北京磁城科贸公司	17,811.96	170,280.00
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂		130,559.00
合 计	2,563,419.11	300,839.00

18、预收款项

（1） 账龄分析

项 目	期末数	期初数
1 年以内	1,811,762.13	4,373,241.22
1-2 年（含 2 年）	116,294.72	53,426.27
2-3 年（含 3 年）	21,401.50	271,515.30
3 年以上	660,762.60	661,165.60
合 计	2,610,220.95	5,359,348.39

（2）期末余额中欠持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东及其他关联方款项情况：

单　位	期末数	期初数
北京矿冶研究总院	7,650.00	7,650.00

19、应付职工薪酬

项　　目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	68,787.16	25,429,961.37	25,297,164.33	201,584.20
职工福利费		1,142,389.98	1,142,389.98	
社会保险费	88,365.78	4,923,765.43	5,012,131.21	
其中：医疗保险费	1,178.10	1,493,690.75	1,494,868.85	
基本养老保险费	81,744.72	2,952,728.44	3,034,473.16	
失业保险费	4,535.91	165,291.91	169,827.82	
工伤保险费	906.49	197,476.55	198,383.04	
生育保险费	0.56	114,577.78	114,578.34	
住房公积金		1,450,200.12	1,450,200.12	
辞退福利	1,200,048.46	24,000.00	1,146,961.16	77,087.30
其他	2,521,167.28	943,919.68	565,650.41	2,899,436.55
其中：工会经费和职工教育经费	2,521,167.28	943,919.68	565,650.41	2,899,436.55
合　计	3,878,368.68	33,914,236.58	34,614,497.21	3,178,108.05

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	-2,431,450.83	86,133.25
营业税	11,543.52	
个人所得税	28,657.47	13,020.99
城市维护建设税	26,705.64	112,276.85
教育费附加	24,966.19	48,118.65
土地使用税	64,000.00	
合　计	-2,275,578.01	259,549.74

21、其他应付款

（1）账龄分析

账　　龄	期末数	期初数
1 年以内	8,082,795.77	16,409,260.61
1-2 年	185,110.62	14,466,097.31

账　　龄	期末数	期初数
2-3 年		20,012,000.00
3 年以上	156,736.63	5,165,882.63
合　计	8,424,643.02	56,053,240.55

（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	7,218,155.14	55,079,067.04
北京矿冶总公司	28,594.29	
北矿新材科技有限公司		31,789.96
合　计	7,246,749.43	55,110,857.00

（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	7,218,155.14	1 年以内	代垫款
湖南耐摩特公司	396,538.41	2 年以内	往来款
普亿瑞德（北京）国际贸易公司	191,055.04	1 年以内	维修费
水电房租费	133,059.17	2 年以内	代扣个人款
蒋宏	97,562.81	1 年以内	代垫款
合　计	8,036,370.57		

（4）其他应付款期末比期初减少 84.97%，主要原因为期末北矿锌业公司不再纳入合并范围，导致其他应付款变动较大。

22、专项应付款

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

23、其他非流动负债

（1）项目

项　　目	期末数	期初数
递延收益	12,037,144.60	5,016,016.17
其中：与资产相关的政府补助	12,037,144.60	5,016,016.17

（2）本年递延收益增加内容如下：

本公司 2012 年根据固安县环境保护局固环字[2011]23 号文件，收到煤改气工程补贴款

617,981.12 元，该款项为与资产相关的政府补助，按照固定资产使用年限本期确认政府补助收入 61,791.81 元。

本公司 2012 年根据财政部财企[2012]195 号文件，收到财政部高性能各项异性粘结稀土磁项目资金 6,650,000.00 元，该款项为与资产相关的政府补助，与其相关的资产尚未建设完毕，因此未确认补贴收入。

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	8,722,212.92	1,122,961.16	2,000,000.00	7,845,174.08
合 计	169,781,111.37	1,122,961.16	2,000,000.00	168,904,072.53

（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 2012 年各项费用共计 1,122,961.16 元，增加资本公积。

（3）期末北京北矿锌业有限责任公司不再纳入合并范围，导致因合并北京北矿锌业有限责任公司产生的资本公积减少 2,000,000.00 元。

26、盈余公积

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

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	-56,291,197.29	
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	-56,291,197.29	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-19,388,133.03	
减：提取法定盈余公积		

项　　目	金额	提取或分配比例（%）
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	-75,679,330.32	

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	273,588,493.42	288,403,800.90
其他业务收入	1,318,708.47	773,262.06
营业成本	252,515,512.10	258,073,641.96

（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	235,842,233.71	215,564,168.61	221,191,340.81	191,278,619.55
锌粉	31,875,584.52	31,308,803.77	59,053,712.40	58,693,154.09
墨粉	4,742,948.69	4,273,371.29	2,679,710.21	3,263,785.84
超高分子量耐磨管道	159,417.05	391,546.17	376,529.91	279,185.91
技术收入	968,309.45		4,517,046.89	3,249,078.34
其他			585,460.68	552,400.65
合计	273,588,493.42	251,537,889.84	288,403,800.90	257,316,224.38

（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	208,912,346.74	190,203,394.89	239,332,482.53	212,536,485.35
国外	64,676,146.68	61,334,494.95	49,071,318.37	44,779,739.03
合计	273,588,493.42	251,537,889.84	288,403,800.90	257,316,224.38

（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（%）
客户 1	35,230,908.30	12.82

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 2	12,735,952.99	4.63
客户 3	11,505,760.68	4.19
客户 4	11,121,367.52	4.05
客户 5	8,803,525.64	3.20
合　计	79,397,515.13	28.89

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	212,595.73		5%
城市维护建设税	622,645.40	328,849.97	7%、5%
教育费附加	331,956.46	143,906.71	3%
地方教育费附加	146,565.08	6,932.37	2%
合　计	1,313,762.67	479,689.05	

30、销售费用

项　　目	本期金额	上期金额
运输装卸及包装费	10,678,724.98	11,726,450.43
工资、社会保险	918,048.28	1,009,758.02
其他	640,497.90	999,856.85
合　　计	12,237,271.16	13,736,065.30

31、管理费用

项　　目	本期金额	上期金额
研发费用	8,575,866.22	8,488,399.40
工资、奖金	6,301,913.72	5,836,519.68
折旧费	2,254,760.85	1,886,849.76
社保、住房公积金	1,944,066.21	1,461,548.15
停工损失	1,914,784.10	3,708,688.00
福利费	830,391.90	181,126.56
中介费	805,864.13	929,228.62
材料费	757,862.10	1,804,424.48
房租	254,572.03	242,030.56
差旅费	228,283.61	361,799.04
其他	5,638,775.79	6,851,954.91

项　　目	本期金额	上期金额
合　计	29,507,140.66	31,752,569.16

32、财务费用

项　目	本期金额	上期金额
利息支出	4,334,476.00	3,464,354.72
减：利息收入	155,334.66	212,831.18
汇兑损益	58.14	10,539.76
手续费	19,553.35	55,989.18
承兑汇票贴现息	20,153.37	
合　计	4,218,906.20	3,318,052.48

33、资产减值损失

项　目	本期金额	上期金额
坏账损失	846,243.00	31,053.79
存货跌价损失	7,438,299.07	15,278,305.97
合　计	8,284,542.07	15,309,359.76

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	52,914.50	102,564.34
处置长期股权投资产生的投资收益	9,076,629.52	
合　计	9,129,544.02	102,564.34

（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	52,914.50	102,564.34	被投资单位盈利变化

（3）本公司 2012 年 10 月 31 与北京矿冶研究总院签订《股权转让协议》，将公司持有的北京北矿锌业有限责任公司 66.67%股权，以人民币 1,361.35 万元的价格转让给北京矿冶研究总院，因该项交易产生的处置长期股权投资收益 9,076,629.52 元。

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	
其中：固定资产处置利得		16,675.00	
政府补助	602,142.69	529,329.99	602,142.69
其他		4,600.00	
合 计	602,142.69	550,604.99	602,142.69

（2）政府补助明细

项 目	本期金额	上期金额	来源和依据
各向异性稀土磁专项补贴	150,000.00		中关村开放实验室办公室关于[中关村开放实验室实施办法]
政府税金返还	128,000.00		阜阳颍州区人民政府
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 “高性能柔性稀土粘结磁体的研究及产业化”经费
颍州经济开发区园区奖励基金	72,523.56	54,392.67	颍州经济开发区
科技补助	70,000.00		阜阳颍州区科学技术局
固安环保局煤改气工程奖励款	61,791.81		固环字[2011]23 号文件
残疾人岗位补贴	5,000.00		
国家知识产权局专利资助金	2,290.00		
科技实业家专项补贴款		100,000.00	
北京市技术标准修订补助		100,000.00	
2011 年度中关村技术标准资助		100,000.00	
科技保险补贴		36,700.00	
进口贴息补贴		20,700.00	
中关村专利促进资金款		5,000.00	
合 计	602,142.69	529,329.99	

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	508.17	195,267.47	508.17
其中：固定资产处置损失	508.17	195,267.47	508.17
债务重组损失	64,525.27		64,525.27
资产报废、毁损损失	734,655.72	162,987.05	734,655.72
其他	15,054.54	10,097.92	15,054.54
合 计	814,743.70	368,352.44	814,743.70

37、所得税费用

项　目	本期金额	上期金额
递延所得税调整	-20,730.06	-338,243.77

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	-19,388,133.03	-25,061,631.90
归属于公司的非经常性损益	2	-315,801.42	213,190.47
归属于公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	-19,072,331.61	-25,274,822.37
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+6×7÷11-8×9÷11-10	130,000,000.00	130,000,000.00
基本每股收益（Ⅰ）	13=1÷12	-0.1491	-0.1928
基本每股收益（Ⅱ）	14=3÷12	-0.1467	-0.1944
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)×(1-17)]÷(12+18)	-0.1491	-0.1928
稀释每股收益（Ⅱ）	19=[3+(15-16)×(1-17)]÷(12+18)	-0.1467	-0.1944

[注 1]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

（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
利息收入	155,334.66
补助及奖励款	8,325,271.12
合　　计	8,480,605.78

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	21,727,616.10
往来款	375,755.02
合　　计	22,103,371.12

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	20,000,000.00
银行承兑汇票保证金	2,474,263.71
合　计	22,474,263.71

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	25,001,600.00
信用证保证金	62,015.99
合　计	25,063,615.99

（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	-24,232,259.90	-32,869,254.09
加：资产减值准备	8,284,542.07	15,309,359.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,702,621.17	19,151,011.89
无形资产摊销	1,675,827.27	1,643,601.75
长期待摊费用摊销	40,853.25	54,471.00
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）	508.17	178,592.47
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	734,655.72	162,987.05
公允价值变动损益（收益以“-”填列）		

项　目	本期金额	上期金额
财务费用（收益以“-”填列）	4,334,476.00	3,464,354.72
投资损失（收益以“-”填列）	-9,129,544.02	-102,564.34
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	377,149.92	-338,243.77
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）	12,974,359.80	-12,921,527.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	12,198,834.52	45,620,727.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-28,499,267.11	-9,004,159.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,537,243.14	30,349,356.50
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	32,987,960.15	36,108,855.27
减：现金的期初余额	36,108,855.27	42,017,768.44
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	-3,120,895.12	-5,908,913.17

（3）本期处置子公司及其他营业单位的相关信息

项　目	本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1．处置子公司及其他营业单位的价格	13,613,500.00	
2．处置子公司及其他营业单位收到的现金及等价物	13,613,500.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	3,764,467.52	
3．处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,849,032.48	
4．处置子公司的净资产	9,805,305.72	
流动资产	20,703,146.34	
非流动资产	35,965,175.29	
流动负债	46,146,032.87	
非流动负债	716,983.04	

（4）现金和现金等价物

项　　目	期末数	期初数
现金	32,987,960.15	36,108,855.27
其中：库存现金	56,712.65	122,262.51
可随时用于支付的银行存款	32,931,247.50	35,986,592.76
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	32,987,960.15	36,108,855.27

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	40.00	40.00	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	有限责任公司	北京	吕宝顺
北矿磁材（阜阳）有限公司	控股子公司	有限责任公司	阜阳	吕宝顺
常德市耐摩特聚合材料有限公司	相对控制子公司	有限责任公司	常德	蒋宏

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
北矿磁材（阜阳）有限公司	制造业	24,000,000.00	60.00	60.00	56636404-9
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

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
北矿新材科技有限公司	母公司的全资子公司	717830992
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
北京北矿锌业有限责任公司	母公司的全资子公司	774051952

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	266,452.99	7.31	930,558.98	31.25
北京磁城科贸公司	印刷费	市场价格	71,999.99	100.00	136,462.12	64.80
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
北京矿冶总公司	购料	市场价格	6,277,405.06	5.29	2,140,875.93	1.63
北矿磁材（包头）有限公司	购料	市场价格	10,320,679.49	8.69	10,759,910.47	8.30
北矿新材科技有限公司	动力费	市场价格	537,313.12	69.38	317,180.66	49.69
北京矿冶研究总院	租赁、动力	市场价格	3,819,040.03	45.31	3,399,664.55	43.99
北京矿冶研究总院	采购材料、检测费	市场价格	923.08	0.00	13,856.34	0.02
合　计			21,293,813.76		18,269,209.90	

（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	175,470.09	0.08	108,885.47	0.04
北京矿冶研究总院	销售产品	市场价格	23,230.77	0.01	148,560.25	0.05

北矿磁材（包头）有限公司	销售产品、技术转让	市场价格	1,067,117.24	0.46	1,171,591.31	0.41
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			1,265,818.10		1,458,083.18	

（3）关联方担保情况

无

（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	20,000,000.00	2012-3-1	2012-11-29	

本公司 2012 年向北京矿冶研究总院借款，发生利息 943,906.85 元。

（5）关联方资产转让及债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则
北京矿冶研究总院	出售子公司股权	出售	公允价值

续表

关联方	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(%)
北京矿冶研究总院	9,076,629.52	100.00		

本公司 2012 年 9 月 25 日，召开了第四届董事会第十五次会议，审议通过了《关于转让北京北矿锌业有限公司股权的议案》，向北京矿冶研究总院转让公司持有的北京北矿锌业有限公司股权。2012 年 10 月 31 与北京矿冶研究总院签订《股权转让协议》，将持有的北京北矿锌业有限责任公司 66.67%股权，以人民币 1,361.35 万元的价格转让给北京矿冶研究总院，因该项关联方交易产生的处置长期股权投资收益 9,076,629.52 元。

（6）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 1,122,961.16 元，增加资本公积。

（7）关键人员薪酬

2012 年度支付关键管理人员报酬 123.7 万元；2011 年度支付关键管理人员报酬 138 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	期末数		期初数	
		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
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
应付账款	北京磁城科贸公司	17,811.96	170,280.00
应付账款	北京矿冶总公司	1,866,430.74	
应付账款	北矿磁材（包头）有限公司	679,176.41	
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	7,218,155.14	55,079,067.04
其他应付款	北京矿冶总公司	28,594.29	
其他应付款	北矿新材科技有限公司		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

1、公司董事会于 2013 年 2 月 5 日召开了第四届董事会第十七次会议，审议通过了《北矿磁材科技股份有限公司 2013 年度非公开发行股票预案》。公司将向包括公司控股股东北京矿冶研究总院在内的不超过 10 名（含 10 名）的特定投资者非公开发行不超过 4,000 万股 A 股，募集资金总额不超过 4 亿元，扣除发行费用后，将用于收购控股股东北京矿冶研究总院下属北矿机电科技有限责任公司 100%股权，为公司注入选矿设备制造业务，拓展公

司主营业务范围，增强公司盈利能力和可持续发展能力，改善公司财务状况和经营状况。本次非公开发行股票尚需履行必要的备案程序及国务院国资委批准、上市公司股东大会审议通过，以及最终取得中国证监会的核准。

2、公司第四届董事会第十八次会议批准本公司 2012 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

无

十二、母公司会计报表附注

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	34,059,760.63	100.00	5,834,956.74	17.13	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59	15.90
组合小计	34,059,760.63	100.00	5,834,956.74	17.13	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59	15.90
单项不重大但单项计提坏账准备								
合　计	34,059,760.63	100.00	5,834,956.74	17.13	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59	15.90

（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(%)	
1 年以内	27,019,061.16	79.33	1,350,953.06	25,308,389.96	80.00	1,265,419.50
1-2 年	1,358,400.19	3.99	135,840.02	1,335,845.21	4.22	133,584.52
2-3 年	920,814.77	2.70	276,244.43	573,563.93	1.81	172,069.18
3-4 年	501,234.85	1.47	250,617.43	1,618,994.79	5.13	809,497.40
4-5 年	1,463,159.52	4.30	1,024,211.66	496,840.49	1.57	347,788.34
5 年以上	2,797,090.14	8.21	2,797,090.14	2,300,249.65	7.27	2,300,249.65
合 计	34,059,760.63	100.00	5,834,956.74	31,633,884.03	100.00	5,028,608.59

（3）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	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	非关联方	4,004,003.02	1 年以内	11.76
第二名	非关联方	3,383,000.00	1 年以内	9.93
第三名	非关联方	1,609,861.90	1 年以内	4.73
第四名	非关联方	1,425,805.04	1 年以内	4.19
第五名	非关联方	1,226,384.41	1 年以内	3.60
合　计		11,649,054.37		34.21

（4）期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方情况：

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北京矿冶总公司			2,000.00	100.00
北矿磁材（阜阳）有限公司	293,536.51	14,676.83		

2、 其他应收款

（1） 其他应收款风险分类

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其他应收账款：								
其中：按账龄计提坏账准备	20,373,659.92	100.00	1,035,865.91	5.08	4,684,260.23	100.00	261,984.99	5.59
组合小计	20,373,659.92	100.00	1,035,865.91	5.08	4,684,260.23	100.00	261,984.99	5.59
合 计	20,373,659.92	100.00	1,035,865.91		4,684,260.23	100.00	261,984.99	

（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（%）	
1 年以内	20,347,224.66	99.87	1,017,361.23	4,572,745.00	97.62	228,637.25
1-2 年				26,969.41	0.58	2,696.94
2-3 年				58,110.56	1.24	17,433.17

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
3-4 年				26,435.26	0.56	13,217.63
4-5 年	26,435.26	0.13	18,504.68			
合 计	20,373,659.92	100.00	1,035,865.91	4,684,260.23	100.00	261,984.99

（3）期末余额中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方单位情况：

关联方	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
北矿磁材（阜阳）有限公司	20,039,086.66	1,001,954.33	4,000,000.00	200,000.00

（4）大额其他应收款金额单位情况：

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	20,039,086.66	1 年以内	98.36
职工备用金	非关联方	308,138.00	1 年以内	1.51
日升电柄	非关联方	26,435.26	4-5 年	0.13
合 计		20,373,659.92		100.00

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	14,400,000.00	9,360,000.00	5,040,000.00	14,400,000.00
北矿磁材（包头）有限公司	权益法	1,000,000.00	1,019,912.28	52,914.50	1,072,826.78
合 计		65,400,000.00	60,379,912.28	-14,907,085.50	45,472,826.78

（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				
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				

合 计						

本公司 2012 年 7 月 23 日缴纳对北矿磁材（阜阳）有限公司的第三次出资额 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【2012】063 号验资报告。

本公司 2012 年 10 月 11 日缴纳对北矿磁材（阜阳）有限公司的第四次出资额 288 万元，本次增资已经安徽万国通宝会务计师事所有限公司验资，出具万会验字【2012】094 号验字报告。

本公司 2012 年 10 月 31 与北京矿冶研究总院签订《股权转让协议》，将公司持有的北京北矿锌业有限责任公司 66.67%股权转让给北京矿冶研究总院。

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	225,787,168.69	226,050,268.05
其他业务收入	6,293,638.52	1,812,393.66
营业成本	209,531,892.42	196,459,073.88

（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	224,818,859.24	203,546,460.42	221,533,221.16	191,502,872.98
技术转让	968,309.45		4,517,046.89	3,249,078.34
合 计	225,787,168.69	203,546,460.42	226,050,268.05	194,751,951.32

（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	161,111,022.01	142,211,965.47	176,978,949.68	149,972,212.29
国外	64,676,146.68	61,334,494.95	49,071,318.37	44,779,739.03
合 计	225,787,168.69	203,546,460.42	226,050,268.05	194,751,951.32

（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（%）

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户 1	35,230,908.30	15.18
客户 2	12,735,952.99	5.49
客户 3	11,505,760.68	4.96
客户 4	11,121,367.52	4.79
客户 5	8,803,525.64	3.79
合　计	79,397,515.13	34.21

5、投资收益

（1）投资收益来源

项　　目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	52,914.50	102,564.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,386,500.00	
合　计	-6,333,585.50	102,564.34

（2）权益法核算的长期股权投资收益

项　目	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	52,914.50	102,564.34	被投资单位盈利变化

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	-26,495,166.90	-10,563,533.96
加：资产减值准备	7,346,607.33	5,964,464.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,100,770.56	15,300,763.99
无形资产摊销	982,884.07	947,128.32
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）	-411,345.67	176,458.13
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	734,655.72	
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	-	
财务费用（收益以“-”填列）	1,776,665.22	390,745.66
投资损失（收益以“-”填列）	6,333,585.50	-102,564.34
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-874,826.26	-128,309.17
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	

项　目	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”填列）	111,581.66	-18,317,415.89
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	1,252,171.68	22,279,881.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-6,196,539.62	-137,528.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-338,956.71	15,810,090.99
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	20,488,930.61	24,851,677.23
减：现金的期初余额	24,851,677.23	29,091,479.32
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	-4,362,746.62	-4,239,802.09

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项　目	2012 年	2011 年
非流动资产处置损益	-508.17	-178,592.47
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	602,142.69	529,329.99
债务重组损益	-64,525.27	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-749,710.26	-168,484.97
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	-103,200.41	30,937.92
所得税影响额		
合　计	-315,801.42	213,190.47

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	-7.67	-0.1491	-0.1491

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
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-7.55	-0.1467	-0.1467

计算过程说明如下

1、净资产收益率的计算

项　　目	序　号	2012 年	2011 年
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-19,388,133.03	-25,061,631.90
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	-315,801.42	213,190.47
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	-19,072,331.61	-25,274,822.37
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	262,308,682.54	286,004,976.60
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		
回购或现金分红等减少的归属于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	303,289.74	356,707.46
其他事项引起的净资产增减变动 2	Ek2	299,839.94	333,768.30
其他事项引起的净资产增减变动 3	Ek3	270,976.34	324,559.74
其他事项引起的净资产增减变动 4	Ek4	-2,000,000.00	350,302.34
其他事项引起的净资产增减变动 5	Ek5	248,855.14	
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	9
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	6
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	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	2	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 5	Mk5		
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	242,043,510.67	262,308,682.54
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/MO+EK3*MK3/MO	252,726,414.05	273,989,715.33
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	Y1=P1/E2	-7.67%	-9.15%
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	-7.55%	-9.22%

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十八次会议于 2013 年 3 月 29 日批准报出。

北矿磁材科技股份有限公司

2013 年 3 月 29 日

第十一节　备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、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的原稿。

董事长：蒋开喜

北矿磁材科技股份有限公司

二〇一三年三月二十九日