

公司代码：600980

公司简称：北矿磁材

北矿磁材科技股份有限公司 2015 年年度报告

重要提示

- 一、本公司董事会、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、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）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李炳山及会计机构负责人（会计主管人员）李洪发声明：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

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，2015年度公司实现归属于上市公司股东的净利润3,774.92万元，加上以前年度未分配利润-1,487.92万元，本年度期末实际可供投资者分配的利润为2,287.00万元。报告期内，母公司实现的净利润为-352.39万元，加上上年末结转的未分配利润-9,438.41万元，累计可供股东分配的净利润为-9,790.80万元。根据《公司章程》的有关规定，结合2015年度经营与财务状况及2016年发展规划，拟定公司2015年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

九、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险， 敬请查阅第四节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	管理层讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	32
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	41
第九节	公司治理.....	47
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	158

第一节 释义

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	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《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
矿冶总院、总院	指	北京矿冶研究总院
阜阳公司	指	北矿磁材（阜阳）有限公司
北矿机电、机电公司	指	北矿机电科技有限责任公司
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	2015 年度
上年同期	指	2014 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

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	冉红想	唐连华
联系地址	北京市大兴区北兴路东段22号1号楼A座8层	北京市大兴区北兴路东段22号1号楼A座8层
电话	010-59069867	010-59069867
传真	010-59069867	010-59069867
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	北京市大兴区北兴路东段22号A座8层
公司办公地址的邮政编码	102600
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媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
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证券部

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、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院中海地产广场西塔5-11层
	签字会计师姓名	曹彬、郭俊辉
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区民生路1199号证大五道口广场1号楼20楼
	签字的保荐代表人姓名	吴长衍、吴益军
	持续督导的期间	2015年11月4日至2016年12月31日

七、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	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	412,065,017.08	474,342,015.92	-13.13	493,863,691.43
归属于上市公司股东的净利润	37,749,153.92	11,818,856.23	219.40	41,864,508.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,148,740.63	-45,563,999.31	106.91	-3,210,587.43
经营活动产生的现金流量净额	-12,354,774.47	19,779,593.59	-162.46	262,040.32
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	481,568,889.52	442,045,576.44	8.94	432,108,607.04
总资产	755,084,029.48	669,039,620.91	12.86	672,436,742.76
期末总股本	152,209,880.00	130,000,000.00	17.08	130,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益(元/股)	0.2489	0.0779	219.51	0.2761
稀释每股收益(元/股)	0.2489	0.0779	219.51	0.2761
扣除非经常性损益后的 基本每股收益(元/股)	0.0239	-0.3505	106.82	-0.0247
加权平均净资产收益率 (%)	8.18	2.69	增加5.49个百分点	10.22
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	1.26	-18.77	增加20.03个百分点	-1.29

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

2015年11月,公司完成了非公开发行股票募集资金购买控股股东矿冶总院下属全资子公司北矿机电100%股权事项,当年北矿机电纳入公司合并报表范围,公司对2015年度合并资产负债表期初数据以及合并利润报表上年同期数据进行了调整,上述指标均以调整后口径填报。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

九、2015年分季度主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3月份)	第二季度 (4-6月份)	第三季度 (7-9月份)	第四季度 (10-12月份)
营业收入	87,053,250.04	69,827,526.87	91,076,867.58	164,107,372.59
归属于上市公司股东的 净利润	11,157,036.25	2,886,956.35	7,979,857.44	15,725,303.88
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	1,453,686.37	-3,543,382.13	94,400.34	5,144,036.05
经营活动产生的现金流 量净额	-20,087,752.41	-19,848,402.96	4,279,036.76	23,302,344.14

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

季度数据与已披露定期报告数据不一致,主要是因为公司在2015年11月份完成对北矿机电100%股权收购,该收购事项属于同一控制下的企业合并,根据会计准则的要求,公司对本年度前三个季度的报表数据进行了追溯调整。除此因素外,无其他差异事项。

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注(如适用)	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-141,939.05		5,595.33	16,592,827.79
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	5,201,313.88		22,260,204.55	811,258.98
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				-27,850.00
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	30,857,820.29		40,154,401.07	28,033,818.71
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-587,215.54		-350,710.67	-269,719.89
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				-65,239.88
所得税影响额	-729,566.29	母子公司适用不同税率	-4,686,634.74	
合计	34,600,413.29		57,382,855.54	45,075,095.71

十一、 采用公允价值计量的项目

无

十二、 其他

无

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

1. 主要业务及经营模式说明

报告期内，公司通过非公开发行股票募集资金收购了北矿机电科技有限责任公司 100% 股权，将主要业务拓展到涵盖“磁性材料”和“矿山装备”两大领域。

磁性材料主营业务产品包括烧结永磁铁氧体、粘结永磁铁氧体、烧结和粘结磁性器件及应用等，主要采用“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式，紧盯本领域科技前沿技术，以市场需求为导向开发新产品，不断增强科技创新能力；同时不断优化升级产品结构、提高产品质量控制水平、全方位满足客户需求。

矿山装备业务范围主要包括浮选设备、磁选设备、磨矿设备、选矿辅助设备、地下无轨车辆、剥锌机、浸出槽等产品以及相关的自动控制、技术服务、工程承包等。矿山装备具有较强的针对性和专业性，主要采用以销定产的经营模式，通过参与招议标的方式取得订单，部分产品也会根据情况采用代理的模式进行销售，对于一些通用的备件会提前安排一定量的生产。

2. 行业情况说明

(1) 磁性材料行业

磁性材料是重要的基础性材料，经过数十年的发展，我国磁性材料行业已形成一定规模，产品品质和技术水平都有了较大幅度提升，应用范围正逐步向更多领域扩展，我国已成为世界磁性材料的主要生产基地和重要销售市场。

公司为国内磁性材料的主要生产企业之一，产品主要应用于汽车、计算机、家电、电动玩具、电动工具、电声器件等领域，尤其在汽车以及家用电器消费领域增长迅速。随着中国成为汽车和电子产品制造大国以及世界工业品制造中心，根据产地就近配套原则，越来越多的零部件配套企业在中国集中，我国磁性材料下游配套市场也迅速发展，拉动了永磁铁氧体磁性材料的市场需求，为该行业提供了广阔的市场空间。

（2）矿山装备行业

矿山装备主要为黑色金属、有色金属、稀有金属、非金属矿、煤炭和建材等行业提供服务。我国是世界上多种矿产资源最大的生产国和消费国，随着工业经济的快速发展，矿产品需求稳定增长，对大型化和高技术水平矿山装备的需求明显增加。

北矿机电是国内矿山装备行业的专业技术公司，先后研发出一批具有自主知识产权的新产品和新技术，不少技术达到国际先进水平，国际竞争能力不断提升，产品在国际矿山装备市场占有率稳步攀升。北矿机电在浮选设备、磁选设备、磨矿设备、井下无轨车辆等矿山装备方面具有较强的技术优势，其中大型浮选设备在国内市场占有率有主导地位，在国外市场也占有一席之地。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

公司于 2015 年 11 月份通过定向增发募集资金方式购买了北矿机电 100% 股权，受此影响，报告期内股本增加 2,220.99 万元。货币资金比期初增加 11,785.61 万元，增幅为 190.52%，主要是北矿机电被公司收购后，矿冶总院归还了其前期被集中归集的资金；应收账款比期初增加 7,102.23 万元，增幅为 74.70%，主要原因是受矿产品价格持续下跌影响，公司的部分客户推迟付款计划导致；存货比期初增加 800.15 万元，增幅为 10.73%，主要是同比上期北矿机电在期末有大额订单处于临交货状态导致；在建工程比期初增加 5,619.00 万元，增幅为 209.02%，主要原因是本期公司加快了阜阳二期 40kt/a 磁粉扩建项目建设，期末未达到转固条件。公司无境外资产。

三、报告期内核心竞争力分析

1. 技术和人才优势

北矿磁材前身为北京矿冶研究总院磁性材料研究所，有着深厚的研发基础，是国家磁性材料工程技术研究中心的依托单位，在磁性材料领域拥有一支素质高、专业结构合理的研发队伍。2015 年，公司先后获批一系列研发项目，包括国家火炬计划项目、北京市高新技术成果转化项目、北京市科技服务业促进专项项目、安徽省核心专利产业化计划项目、安徽省两化融合智能制造项目、北京矿冶研究总院科研基金等，通过这些项目的实施，公司的技术水平和研发能力得到进一步提升。

子公司北矿机电是在北京矿冶研究总院机械研究所的基础上成立的，全部继承了原有的技术和研发团队，拥有数名国内外知名的专家和学术带头人，是我国以矿山装备研发与制造为核心主业的技术公司，拥有长期的技术积累，开发研制了一系列先进的矿山装备，是“矿物加工科学与技术国家重点实验室”、“国家金属矿产资源综合利用工程技术研究中心”、“无污染有色金属提取及节能技术国家工程研究中心”和“北京市高效节能矿冶技术装备工程技术研究中心”的重要依托单位，是北京市高新技术企业。以大型浮选设备为代表的矿山装备在国内外同行中具有较大的影响，已出口到 20 多个国家和地区。

公司拥有一支高素质技术研发队伍，其中高级职称以上专业技术人员 60 余人；研发人员中 90%以上具有硕士及以上学位。公司重视技术创新与知识产权保护，经过多年持续的研发投入，技术水平和研发能力不断提升，目前公司共有授权专利 146 项。

2. 产品优势

北矿磁材是国内最早开发和生产铁氧体磁性材料的单位，是磁性材料行业领军企业之一，尤其是国内永磁铁氧体材料领域的龙头企业，为中国大陆及港澳台地区、欧、美、日、韩、东南亚等数十个国家和地区提供各种磁性材料产品。报告期内，公司 BMS-9 为代表的高性能烧结永磁铁氧体材料、BMXF-3D 为代表的节能电机用粘结永磁铁氧体材料、BMXF-5 为代表的高性能磁记录粉材料、以 HDDR 粘结钕铁硼为代表的稀土永磁材料等一系列新产品不断推向国内外市场，获得了广大顾客的认可和赞誉。

子公司北矿机电长期与国内外多个科研院所和矿山企业开展广泛深入的产学研合作，始终以客户需求为目标，不断开发高技术含量的新产品。其中，浮选装备在我国矿山行业占有重要的地位，研发的 320 立方米浮选机为目前世界上最大规格，在国内外大型矿山获得广泛应用，使得我国成为世界上完全掌握浮选机大型化关键技术的三个国家之一。另外，在磁选设备、磨矿设备以及地下无轨车辆的研究方面处于国内领先的技术水平，产品在国内外矿山获得广泛应用，具有一定的影响力。

3. 品牌和客户资源优势

公司长期致力于品牌建设。公司的磁性材料产品经过几十年的发展，已在国内外市场上拥有较高的知名度，产品在国内市场的覆盖面较广，市场占有率较高。目前公司已与多家客户建立了稳固的战略合作伙伴关系，形成了稳定的客户群。在矿山装备方面，依靠技术优势先后与国内外众多的大中型矿山企业建立了长期合作关系，在国内外矿山装备行业中具有较高的知名度，竞争优势明显。

第四节 管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司管理层在董事会的领导下，深入理解和把握国家宏观经济发展方向，紧紧围绕抓经营、抓建设两大任务，以年度经营发展目标为中心，积极应对各种挑战，继续坚持科技创

新，加强生产责任落实，积极开拓市场销售，调整资产和业务结构，降本增效，完成了公司经营目标。公司运营稳定，实现了企业调整及建设期的平稳过渡，为长期发展奠定了坚实基础。

1. 完成资产收购，增强盈利能力

报告期内，公司通过非公开发行股票募集资金收购了北矿机电科技有限责任公司 100%股权。北矿机电的注入，为公司新增矿山装备业务，拓展了公司主营业务范围。矿山装备业务成为公司重要的利润来源，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，将对公司进一步扩大业务规模、增强核心竞争力、提升总体运营能力产生积极影响，为公司长远发展奠定坚实基础，将为股东带来更好的回报。

2. 实施发展战略，重点推进阜阳二期项目建设

随着国家加大力度重视节能环保、降低能耗工作，铁氧体永磁材料迎来发展机遇。公司大力推动转型发展，充分发挥自身优势，提升优势产品的市场占有率，着力推动阜阳公司年产 4 万吨磁粉二期项目建设，目前项目主体工程竣工，主要设备正在调试、试运行阶段。公司高度重视阜阳二期项目的投产工作，以“铁氧体永磁行业”新标杆的战略定位，项目从设计、建设、设备选型等各个环节都坚持高标准、严要求，采用大量新工艺、新装备，努力实现清洁生产、绿色制造、集成控制。公司已成立专门的管理团队和生产队伍，全力推动试生产和运营各项工作。

3. 强化产品研发，促进新产品转化

公司继续加强研发创新体系建设，采用新型考核模式激发技术人员的积极性和创造力。重点加强了新产品研发与市场的接轨，使研发工作能够贴近市场需求。磁性材料方面，密切关注国家和市场层面对产品的科技和产业政策需求，致力于绿色环保节能类工程技术的研发，强化科技成果的产业化转移，大力发展磁性功能新材料，充分利用自身擅长的新型高性能永磁功能材料自主创新优势和已有的产业基础，扩大市场占有率。矿山装备方面，设立重点研发专项，加强科技创新，丰富产品结构，为持续发展提供了强劲动力，同时着力于新技术、新产品的推广，新产品成果转化带来的经济效益明显。报告期内，公司共获授权专利 42 项，其中发明专利 11 项，发表学术论文 66 篇；获得中国有色金属工业科学技术奖、机械工业科学技术奖、中国质量评价协会科技创新产品奖等奖项 11 项，有 8 项新产品获得北京市新技术新产品认证。

4. 深化经营管理，落实降本增效

公司采取了一系列措施强化内部管理，落实降本增效。调整组织结构与职能，优化人力资源配置，提高管理效率。加强考核激励，优化考核指标，完善目标明确、责任清晰、考核严格的成本管理体系。加强对客户的服务和沟通，保质保量完成客户的需求，加强与国际客户的交流互动，提升了公司产品在国际市场上的品牌影响力。加强人员培训，积极开展各类培训，提升了员工的整体职业素质。以制度建设为抓手，对公司管理费用以及市场、采购、人事等重点运营环节的管理制度进行修订和完善。优化生产工艺、提高生产效率、降低生产成本，根据管控目标，从严控制各项费用开支、加强费用预算管理，严格执行招投标流程、层层把控、节约建设资金。公司采取了一系列创收、降本、增效的措施开源节流，成本支出得到了有效的控制，盈利能力提升。

二、报告期内主要经营情况

2015 年公司营业收入 41,206.50 万元，实现营业利润 4,004.35 万元，实现归属母公司所有者的净利润 3,774.92 万元。

(一) 主营业务分析

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	412,065,017.08	474,342,015.92	-13.13
营业成本	300,663,405.96	364,438,475.12	-17.50
销售费用	18,893,371.00	17,404,371.64	8.56
管理费用	43,108,702.31	66,548,494.81	-35.22
财务费用	-2,622,147.13	-3,101,590.81	15.46
经营活动产生的现金流量净额	-12,354,774.47	19,779,593.59	-162.46
投资活动产生的现金流量净额	-445,660,625.45	-54,315,686.95	-720.50
筹资活动产生的现金流量净额	574,832,960.46	47,555,470.21	1108.76
研发支出	10,442,268.60	17,036,397.14	-38.71

1. 收入和成本分析

公司 2015 年完成主营业务收入 41,135.36 万元，同比减少 5,812.25 万元，降幅为 12.38%，其中矿山装备业务收入减少 3,889.97 万元，降幅为 15.81%；磁性材料业务收入减少 1,922.28 万元，降幅为 8.6%

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
矿山装备	207,089,545.79	132,346,718.99	36.09	-15.81	-23.18	增加 6.13 个百分点
磁性材料	204,264,018.12	167,747,793.29	17.88	-8.60	-10.54	增加 1.78 个百分点
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 (%)
主要选矿装备	193,213,009.42	124,867,200.18	35.37	-18.42	-24.27	增加 4.99 个百分点
新产品及技术	7,753,716.24	2,479,690.19	68.02			

其他矿山装备	6,122,820.13	4,999,828.62	18.34	-33.12	-32.55	减少 0.69 个百分点
烧结铁氧体	147,462,150.37	121,127,251.61	17.86	5.69	0.50	增加 4.25 个百分点
粘结铁氧体	34,208,991.93	27,144,024.85	20.65	-36.78	-37.04	增加 0.33 个百分点
粘结磁器件	21,259,559.16	19,429,350.35	8.61	-11.67	4.76	减少 14.34 个百分点
其他产品	1,333,316.66	47,166.48	96.46	-60.97	-98.39	增加 82.38 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内市场	299,032,298.00	219,816,246.04	26.49	-24.51	-27.27	增加 2.79 个百分点
国外市场	112,321,265.91	80,278,266.24	28.53	53.17	39.53	增加 6.99 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1、报告期内，受整体经济环境影响，矿产品价格持续下跌，矿山企业受到较大冲击，造成部分矿山企业的建设或者技术改造项目进度放缓，部分合同项目出现延期交货的情况，导致矿山装备全年销售收入同比降低；受固安基地关停影响，同时公司在阜阳生产基地的二期生产线处于生产调试阶段，磁性材料业务产能减少。上述因素导致报告期内营业收入有所下降。

2、报告期内，公司产品销售结构调整，浮选设备作为盈利能力较强的产品在矿山装备业务中所占比例增加；对外出口业务同比有较大幅度的提高，该部分业务毛利率相对较高；公司新研发一系列的新产品，具有较高的技术水平，是公司新的利润增长点。

报告期内公司前五大客户全年销售总额为 18,936.00 万元，占营业收入比重为 45.95%。

(2). 产销量情况分析表

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
磁性材料	46,980.02 吨	45,992.63 吨	5,912.00 吨	-13.14	-16.64	20.05
矿山装备	1,301.00 台套	1,204.00 台套	266.00 台套	-14.91	-23.56	57.40

产销量情况说明

1、磁性材料产量同比减少 13.14%，主要原因是固安基地关停；受市场行情影响，磁性材料销量同比减少 16.64%。

2、矿山装备型号多样、单台价格差异较大，根据合同情况每年产销量会产生波动。库存量增加是因为本年新签订的部分合同交货期集中在 2016 年，报告期内处于生产阶段。

(3). 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 (%)	情况说明
矿山装备	原辅材料	89,651,795.23	29.87	131,091,394.73	36.44	-31.61	
	加工费	42,694,923.76	14.23	41,190,362.00	11.45	3.65	
磁性材料	原辅材料	103,013,394.92	34.33	117,159,913.90	32.56	-12.07	
	燃料动力	26,214,207.47	8.74	29,165,628.70	8.11	-10.12	
	加工费	38,520,190.90	12.83	41,182,218.68	11.44	-6.46	
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 (%)	情况说明
矿山装备	原辅材料	89,651,795.23	29.87	131,091,394.73	36.44	-31.61	
	加工费	42,694,923.76	14.23	41,190,362.00	11.45	3.65	
磁性材料	原辅材料	103,013,394.92	34.33	117,159,913.90	32.56	-12.07	
	燃料动力	26,214,207.47	8.74	29,165,628.70	8.11	-10.12	
	加工费	38,520,190.90	12.83	41,182,218.68	11.44	-6.46	

成本分析其他情况说明

1、矿山装备成本包括原材料成本、加工成本和相关技术投入（主要为人力资本）。钢铁是矿山装备的主要原材料，2015 年钢铁价格不断走低，降低了公司的材料成本。

2、烧结铁氧体作为公司主要的磁性材料产品，本年度通过优化生产工艺流程，降低材料损耗，毛利率有所提升。

报告期内公司前五大供应商全年采购总额为 4,361.04 万元，占采购总额比重为 26.02%。

2. 费用

本期三项费用（销售费用、管理费用、财务费用）及资产减值损失总额为 6,879.53 万元，同比降低 4,337.78 万元，降幅为 38.67%，主要原因分析：

1、本期销售费用 1,889.34 万元，同比增加 148.90 万元，增幅为 8.56%，主要原因：销售人员增加导致人工成本增加。

2、本期管理费用 4,310.87 万元，同比降低 2,343.98 万元，降幅为 35.22%，变动主要原因包括本期与上期相比无停工损失及员工劳动补偿金，涉及金额 1,285.12 万元；费用化研发投入同比减少 711.53 万元；公司人员内部调整，管理人员调整到生产管理岗、销售岗位，人员成本同比减少 175.64 万元。

3、本期财务费用为-262.21 万元，其中利息收入 437.31 万元，利息支出 179.26 万元。本期利息支出较上期增加 129.29 万元，主要是母公司本期增加了银行贷款以及内部关联借款导致的利息增加。

4、本期资产减值损失总额为 941.54 万元，同比减少 2,190.64 万元，降幅为 69.94%，减少的主要是上期因固安基地关停按照会计准则计提的资产减值损失。

3. 研发投入

研发投入情况表

单位：元

本期费用化研发投入	9,128,227.91
本期资本化研发投入	1,314,040.69
研发投入合计	10,442,268.6
研发投入总额占营业收入比例（%）	2.53
公司研发人员的数量	112
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	17.26
研发投入资本化的比重（%）	12.58

情况说明

公司承担了一系列研发项目，通过科技创新持续提升技术研发水平和行业影响力。

4. 现金流

本年度，公司经营、投资及筹资三项活动现金总流入 94,617.88 万元，现金总流出 82,936.13 万元，收支相抵后现金流量净额为 11,683.31 万元，比上年 1,302.02 万元净额增加 10,381.29 万元。其中：经营活动现金流量净额-1,235.48 万元，比上年 1,977.96 万元同比减少 3,213.44 万元，主要是本期受市场环境的影响，收入同比下降，部分客户出现资金支付困难，要求延期支付货款；投资活动产生的现金流量净额-44,566.06 万元，比上年-5,431.57 万元同比减少 39,134.49 万元，主要是本期母体向矿冶总院支付现金购买北矿机电 100%股权从而形成全资子公司和增加阜阳二期项目投资导致；筹资活动现金流量净额 57,483.30 万元，比上年 4,755.55 万元同比增加 52,727.75 万元，主要是本期母体收到非公开发行股票募集资金款、矿冶总院借款和银行贷款。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

资产及负债状况

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 (%)	情况说明
应收票据	35,976,907.23	4.76	27,281,050.22	4.08	31.88	受市场因素影响,销售回款票据结算方式增加
应收账款	166,101,647.85	22.00	95,079,366.00	14.21	74.70	因矿山行业不景气,客户资金紧张,销售回款延期
其他应收款	4,917,108.15	0.65	192,019,911.88	28.70	-97.44	矿冶总院不再对北矿机电进行资金集中管理
预付款项	13,457,726.91	1.78	3,408,282.16	0.51	294.85	本期支付大额采购合同预付款
长期股权投资	1,142,715.54	0.15	1,133,943.10	0.17	0.77	包头公司正常经营积累
在建工程	83,072,922.41	11.00	26,882,959.96	4.02	209.02	阜阳二期 40kt/a 磁粉减少项目
短期借款	12,000,000.00	1.59				本期增加银行贷款所致
应付票据	4,371,776.40	0.58				资金紧张,通过银行承兑方式支付货款
应付账款	123,759,063.37	16.39	98,859,779.28	14.78	25.19	2015 年阜阳公司一期生产基本达到了满负荷产能,原料采购增加所致
预收款项	29,468,930.91	3.90	33,896,872.05	5.07	-13.06	部分销售合同延期执行,预收款相应减少
应交税费	14,408,311.95	1.91	3,877,432.01	0.58	271.59	上期期末北矿机电应交所得税为负,基数较低
其他应付款	33,966,955.87	4.50	30,135,320.90	4.50	12.71	向控股股东矿冶总院借款所致

(四) 行业经营性信息分析

详见“三、公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

报告期内，公司收购了控股股东所属全资子公司北矿机电 100%股权。

(1) 重大的股权投资

2015 年 10 月，经中国证监会证监许可[2015]2241 号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2241 号）核准，北矿磁材公司采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶总院在内 5 名的特定投资者发行人民币普通股股票 22,209,880 股，本次非公开发行价格为 18.01 元/股，共募集资金总额为 399,999,938.80 元，扣除发行费用 10,407,006.35 元，募集资金净额为 389,592,932.45 元，用以收购控股股东矿冶总院持有的北矿机电科技有限责任公司 100%股权，实际支付购买价款 38,930 万元。评估时点北矿机电净资产为 18,819.71 万元，评估值 38,930.00 万元，评估增值 20,110.29 万元，增值率为 106.86%。

2015 年 11 月 13 日，经北京市工商行政管理局核准变更备案，北矿机电相关工商变更登记手续办理完成，北矿机电的 100%股权过户至公司名下，公司购买北矿机电的资产过户手续办理完成。

(2) 重大的非股权投资

本年加快了对阜阳二期 40kt/a 磁粉扩建项目建设进度，全年累计投入资金 5,235.85 万元，报告期内，项目主体建设已完成，目前已进入生产调试阶段。

(3) 以公允价值计量的金融资产

无

(六) 重大资产和股权出售

无

(七) 主要控股参股公司分析

公司名称	注册资本 (万元)	持股 比例	总资产 (万元)	净资产 (万元)	营业收入 (万元)	净利润 (万元)	经营范 围
北矿机电科技 有限责任公司	12,857.825	100%	41,469.67	25,937.10	20,759.57	4,130.53	矿 山 装 备
北矿磁材（阜 阳）有限公司	3,900.00	100%	20,766.46	4,773.70	10,047.22	27.14	磁 性 材 料、磁器 件

北京北矿磁电材料有限公司	3,000.00	100%	1,936.19	1,871.90	22.87	-272.01	静电显像材料
北矿磁材（包头）有限公司	500	20%	2,108.75	551.54	2,076.63	4.39	磁性材料

(八) 公司控制的结构化主体情况

无

三、公司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

2015 年，世界经济形势依然纷繁复杂，全球经济复苏疲弱态势没有明显改观。我国经济进入发展新常态，增长速度正从高速转向中高速，发展方式正从规模速度型粗放增长转向质量效率型集约增长，经济结构正从增量扩能为主转向调整存量与做优增量并举的深度调整，发展动力正从传统增长点转向新的增长点，这将对我国经济发展带来趋势性变化。

1. 磁性材料行业竞争格局和发展趋势

竞争格局：磁性材料产业整体出现供给大于需求的状况，行业呈现一种低价竞争的局面。随着中国经济进入新常态，磁性材料应用市场需求疲软，中国磁性材料行业受国内外经济影响，产业发展已经受到了严峻考验。特别是近年来能源、原料、人工费用大幅上涨和波动，造成生产制造成本急剧上升，行业内的企业普遍呈现量增利降的状况。在这样一种背景下，永磁铁氧体产品的价格仍然维持在低位水平。在这种市场格局下，整个行业将迎来一个优胜劣汰的过程，只有那些主动转型发展、以产品引领市场需求、以质量和服务赢得客户的企业才能行稳致远。

发展趋势：当前磁性材料行业正处于关键的结构调整期和发展机遇期，随着行业内的优胜劣汰、结构调整，永磁铁氧体市场未来还将迎来稳步增长的发展阶段。一是国家更加注重发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，为磁性材料等电子信息行业开辟了高速增长的新通道。受低碳经济与节能环保产业快速发展的影响，高端电机、电动车、风力发电能源装置和物联网等新兴市场快速发展，永磁材料市场增长迅速，增长量保持在 10%~15% 的年平均增长速度。二是传统制造业结构优化和产业升级换代为磁性材料等电子信息产业发展带来诸多机会，孕育着更多的市场机遇。目前，我国永磁铁氧体下游应用中低端市场占比将近 60%，主要是电声器件和玩具电机等，竞争充分，供过于求。但随着新兴应用市场不断开发并快速发展，高性能永磁铁氧体材料及产品广泛应用于高档汽车电机，变频空调、变频冰箱、变频洗衣机等家电用的变频电机中（电机磁瓦），给永磁铁氧体企业带来市场空间，将为其发展提供更多发展新机遇。预计高端永磁铁氧体的下游需求市场在未来一段时间内会保持上升趋势。三

是发达国家产业转移推动国内磁性材料行业技术水平提升。目前永磁铁氧体的生产主要集中在中国、日本等国家。日本和美国是全球最早从事永磁材料研发和生产的国家，新产品开发能力强，整体技术含量高，但是随着生产成本过高，发达国家的生产正在不断减少，主要以生产中高档产品为主，而中低档产品的生产逐渐转移到发展中国家。这种转移在加剧行业竞争的同时，也会产生技术“溢出效应”，促进国内企业加快技术的升级换代，提升核心竞争力。

2. 矿山装备行业竞争格局和发展趋势

竞争格局：矿山装备行业呈现竞争加剧之势。国际上实力雄厚和技术平台先进的跨国公司利用知识产权、技术标准、品牌和资本优势，向装备集成和为用户提供全面解决方案方向发展，并加快产业链转移步伐，实现绝大多数零部件在中国境内制造，以降低设备成本，加大对中国市场的开发力度，国际品牌与国内品牌之间的价格差在缩小。从国内市场看，一方面随着若干大企业集团进入矿冶机电装备领域，先后建立研究开发机构和制造工厂，供给侧主体增多，增加了新的竞争群体；另一方面，矿山装备种类繁多，技术标准较难统一，国家目前尚无强制性的标准，行业对此也无全面的技术规范，在知识产权保护体系尚有待健全的背景下，新设备研发容易被仿制。国内从事矿山装备研发的企业少，但生产制造企业达数百家，企业数量多、规模相对偏小，实力良莠不齐，市场竞争激烈。

发展趋势：我国矿山装备行业与国外技术差距逐步缩小，在满足国内市场同时，开始走向国际市场，但总体上创新能力不足、产业国际化程度不高。当前矿山装备行业面临着一系列发展机遇：**一是**“一带一路”战略带来的“走出去”机遇。我国的矿物加工工艺和矿山装备积累了较先进技术和成熟经验，在国际产能合作和“走出去”战略中具备比较优势，矿山装备行业面临更大的国际市场机遇。**二是**矿产资源开采现状促使矿山装备产业技术和产品升级。我国矿产资源自身禀赋较差，经过多年高强度的消耗，矿石性质日趋贫、细、杂，难处理资源比例越来越高。矿山装备是黑色、有色及非金属矿等开发利用过程中必需的设备，从原矿到精矿需要采用矿山装备进行多次分选，并且随着矿石品位逐渐降低，对设备的回收效率、可靠性提出了更高、更苛刻的要求，需要开发更多的高技术含量的矿山装备，给矿山装备产业带来转型发展的机遇。**三是**政策支持的可再生因素。矿产资源为不可再生资源，为实现规模效益及矿产资源的集约开发，国家已出台一系列相关政策，为我国低品位、难处理矿产资源综合利用提供了良好的政策环境，随着各项产业政策的实施，矿山装备产业将进一步得到推动和发展。

(二) 公司发展战略

公司实施“磁性材料”和“矿山装备”两个业务领域同步发展的双轮驱动战略，愿景是通过新品研发和技术创新，将磁性材料业务打造成为世界一流的磁性材料产品和技术的提供者，使矿山装备业务发展成为位于国际前列的矿产资源开发利用技术与装备供应商，持续提升企业价值。公司的总体战略目标是在三至五年内，研制开发各种新型高性能永磁材料和高技术矿山装备，实现产品销售收入大幅提升。

为实现发展战略，公司将积极调整产品结构，降低生产成本，提升产品质量，加大新产品研发力度，优化生产工艺流程，快速实现产业化。公司将大力推广新产品，不断开拓国内外新市场，提高盈利能力和可持续发展能力，为股东创造更好的回报。同时，公司将加大企业文化建设力度，提升员工对企业的认同感。

(三) 经营计划

2016年是“十三五”开局之年，也是国家全面深化改革的关键之年。随着北矿机电的注入，公司在新的起点上面临新机遇，同时也面临新的挑战，公司将紧紧围绕目标任务，以“十三五”规划为引领，深化经营管理创新，提升协调发展水平，确保完成全年各项任务，实现公司持续稳定发展。2016年公司的重点工作是：

1. 坚持科技创新，走可持续发展之路

公司将以“十三五”科技攻关为重点，落实“贯通产业链上下游、产学研销服结合、资本智力劳力联动”的发展规划，努力提升公司在国家技术创新体系中的地位和水平，提升公司在行业中的影响力，推动转型发展，提高发展质量。公司将发挥好科研院所改制企业的技术资源优势，整合一切对公司产品开发有益的外部因素，为公司的技术创新工作服务。从软、硬件两个层面入手，一是积极开发新产品、新技术，为公司持续发展提供动力；二是完善研发业务组织与功能，以产品开发项目管理为手段，促进研发业务更加规范化、流程化，加强对产品开发各节点的评审与管理，确保产品开发质量；三是加强产品研发与市场接轨，使研发工作能够更加贴近市场需求；四是加快新产品的推广应用，积极开拓新的应用领域。

2. 着力加强制度建设，提升内部管理水平

随着公司规模和业务范围的不断扩大，公司的管理半径逐步加大，跨地域、跨行业管理难度提高，因此，公司将加强制度建设，完善内部管理机制。2016年公司将重点做好子公司的管理诊断，帮助各子公司建立健全规章制度，促进各子公司规范运作，并在日后的发展中不断创新管理机制。同时，公司将继续深入开展降本增效工作，从品质管理、采购与库存管理、节能降耗等方

面进行完善，持续进行技术革新，提升产品质量和生产效率，精心培养高水平生产技术支持团队，建立科学的数据库及反馈机制。

3. 加强市场开拓，提升品牌影响力

广泛收集客户信息和资源，充分了解客户需求和市场动态，制定切实可行的市场开拓方案并切实执行。利用公司在磁性材料和矿山装备行业的品牌和市场资源，适度加大营销策划和投入，稳固老市场、开拓新市场，实现销售收入增长。及时了解客户对产品的最新需求，不断攻克技术难题，提高市场占有率，提升公司产品的竞争能力及品牌形象。

4. 重点工作

磁性材料业务的重点任务是把阜阳基地打造成国家永磁铁氧体示范基地和北矿磁材重要的产业基地，充分利用阜阳基地产能提升的机会，从市场入手进军下游产业链，为公司下一步发展战略做好市场准备。同时，加强新产品市场开发和生产技术支持团队的建设，积极引进专业技术人才，着力推动重点新产品的市场推广。充分利用国家磁性材料工程研究中心平台，加强与科研院所及下游客户的合作，进一步完善“研发、生产、销售、服务”一体化的经营模式。

矿山装备业务的主要工作是坚持科技创新，加速培育和发展战略新兴产业技术，加大科研成果转化的实施力度。重点抓好大型浮选设备、磁选设备、磨矿设备、浓密脱水设备、地下无轨车辆等重点产品的优化升级和相关新产品的开发工作，加快体系完善和工业应用推广，推动行业技术进步，提高公司的技术竞争力。

(四) 可能面对的风险

1. 宏观经济发展带来的市场风险

国内宏观经济发展下行压力仍比较大，国内部分行业产能过剩，磁性材料的市场需求可能会受到影响。同时，全球经济增速放缓以及大宗矿产品价格下降对矿山企业经营造成冲击，可能会对矿山装备业务的发展产生影响。公司将以市场为依托，不断调整和优化产品结构，加大新产品的开发和市场推广力度，培育新的利润增长点；有针对性的改善营销策略，拓宽营销渠道，增强销售服务意识，提升服务质量，将营销服务做实、做细、做优、做精，扩大品牌影响力。

2. 整合风险

本次非公开发行股票收购北矿机电完成后，公司主要业务拓展到涵盖“磁性材料”和“矿山装备”两大领域，由于两个业务领域有较大的差别，因此，本次发行完成后存在一定的业务整合风险。公司将建立健全规章制度，推动两个业务板块的融合发展、优势互补，保证各项业务的规范运作，不断创新管理机制，优化公司的业务结构，增强公司盈利能力和可持续发展能力。

3. 应收账款风险

由于销售合同中规定的付款条件往往与产品的应用效果相关，一般还有一定期限的质保期，这种销售模式决定了项目实施过程中必定存在一定的应收账款。目前公司应收账款账龄和规模处于合理水平，财务状况良好，抵御应收账款风险的能力较强。公司将加强对应收账款风险的监测与预警，降低应收账款风险。

4. 汇率波动风险

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，公司将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。

(五) 其他

无

四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股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

本报告期内，公司未出台或修改涉及分红政策的文件内容。在 2014 年度，公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等法律、法规和规范性文件的规定，结合公司经营发展的实际情况，公司对《公司章程》中有关现金分红等条款进行了进一步修订。经公司第五届董事会第十五次会议和 2014 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，该次现金分红政策的修改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。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见《审计报告》，2015 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 3,774.92 万元，加上以前年度未分配利润-1,487.92 万元，本年度期末实际可供投资者分配的利润为 2,287.00 万元。报告期内，母公司实现的净利润为 -352.39 万元，加上上年末结转的未分配利润-9,438.41 万元，累计可供股东分配的净利润为

-9,790.80 万元。根据《公司章程》的有关规定，结合 2015 年度经营与财务状况及 2016 年发展规划，拟定公司 2015 年度利润分配预案为：不进行利润分配，不进行资本公积金转增股本。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案
 母公司业绩持续亏损，不满足利润分配的必要条件。

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（%）
2015 年	0	0	0	0		
2014 年	0	0	0	0		
2013 年	0	0	0	0		

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿	北京矿冶研究总院	业绩补偿主体承诺标的公司在 2015 年度至 2017 年度期间的净利润为分别不低于 3,770 万元、3,990 万元和 4,100 万元；业绩补偿方式为全部以股份方式进行补偿	2015 年度至 2017 年度	是	是		
与再融资相关的承	股份限售	北京矿冶研究	承诺认购的股份自发行结束之日起 36	自 2015 年 11 月 4 日起，	是	是		

诺		总院	个月内不得转让	36 个月				
与再融资相关的承诺	股份限售	第一创业证券股份有限公司	承诺认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让	自 2015 年 11 月 4 日起, 12 个月	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	财通基金管理有限公司	承诺认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让	自 2015 年 11 月 4 日起, 12 个月	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	平安大华基金管理有限公司	承诺认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让	自 2015 年 11 月 4 日起, 12 个月	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	国投瑞银基金管理有限公司	承诺认购的股份自上市之日起 12 个月内不得转让	自 2015 年 11 月 4 日起, 12 个月	是	是		
与再融资相关的承诺	股份限售	北京矿冶研究总院	自承诺出具日起, 至非公开发行完成之日起 6 个月内不减持北矿磁材股份	自 2015 年 6 月 4 日起, 至非公开发行完成之日起, 6 个月	是	是		
其他承诺	股份限售	北京矿冶研究总院	为维护公司股价稳定, 承诺自 2015 年 7 月 10 日起未来六个月内不减持北矿磁材股份	自 2015 年 7 月 10 日起, 6 个月	是	是		

(二) 公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目是 达到原盈利预测及其原因作出说明

本公司在重大资产重组时, 于 2015 年 6 月 10 日公告了“北矿磁材科技股份有限公司盈利预测审核报告和北矿机电科技有限责任公司盈利预测审核报告”, 预测了 2015 年度所购买的标的资产及本公司的盈利情况; 另外, 资产评估机构以未来收益预期的估值方法对拟收购资产进行评估, 公司作为定价参考依据, 其评估报告中预测了所购买的标的资产 2015 年度、2016 年度及 2017 年度的盈利情况。

根据上述盈利预测, 2015 年度, 该次重大资产重组中所购买的标的资产预计实现利润总额 49,818,062.85 元, 预计实现净利润 41,762,456.54 元, 其中归属母公司股东的净利润

41,762,456.54 元；本公司预计实现利润总额 40,344,081.44 元，预计实现净利润 30,618,634.12 元，其中归属母公司股东的净利润 30,618,634.12 元。

1、2015 年度盈利预测的实现情况

(1) 重大资产重组中所购买的标的资产的盈利预测的实现情况

金额单位：元

项目名称	实际数	预测数	差额	完成率
利润总额	48,885,469.38	49,818,062.85	-932,593.47	98.13%
净利润	41,305,290.95	41,762,456.54	-457,165.59	98.91%
其中：归属于母公司股东的净利润	41,305,290.95	41,762,456.54	-457,165.59	98.91%

其中，上表中“实际数”一栏内各金额系根据所购买的标的资产于 2015 年度内的实际经营状况，并按照与标的资产盈利预测报告相一致的所购买资产架构基础确定。

(2) 本公司的盈利预测的实现情况

金额单位：元

项目名称	实际数	预测数	差额	完成率
利润总额	45,636,350.97	40,344,081.44	5,292,269.53	113.12%
净利润	37,749,153.92	30,618,634.12	7,130,519.8	123.29%
其中：归属于母公司股东的净利润	37,749,153.92	30,618,634.12	7,130,519.8	123.29%

2、结论

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）就上述事项出具了《关于北矿磁材科技股份有限公司盈利预测实现情况的专项审核报告》（瑞华核字[2016]01490010 号），认为本公司基于重大资产重组的 2015 年度盈利预测利润数与本公司 2015 年度实际实现的利润数之间不存在重大差异。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、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

适用 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

适用 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

适用 不适用

五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	32 万
境内会计师事务所审计年限	一年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	18 万
保荐人	兴业证券股份有限公司	1,000 万

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2015 年 4 月 20 日，经公司 2014 年度股东大会审议，公司决定聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构和内部控制审计机构，聘期一年，报酬分别为 32 万元和 18 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因以及公司采取的消除暂停上市情形的措施

无

七、破产重整相关事项

□适用 √不适用

八、重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

(一) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉（申请）方	应诉（被申请人）方	承担连带责任	诉讼仲裁类型	诉讼（仲裁）基本情况	诉讼（仲裁）涉及金额	诉讼（仲裁）是否形成预期	诉讼（仲裁）进展情况	诉讼（仲裁）审理结果	诉讼（仲裁）判决执行情况

		任 方				计负 债及 金额		及影 响	况
北京 东方 日佳 科技 有限 公司	北京北 矿磁电 材料有 限公司	无	民 事 诉 讼, 买 卖 合 同 纠 纷	起诉方以被起诉方所供应磁粉存在质量问题致使其产品发生质量问题为由, 要求被起诉方承担赔偿责任。被起诉方累计供货并由起诉方已经支付的货款计为 815,480 元, 起诉方本次起诉要求返还货款并赔偿损失共计 8,732,019.27 元	8,732,019.27	诉 讼 进 程 及 结 果 无 法 预 测, 存 在 形 成 负 债 的 风 险。	案 件 经 两 次 开 庭, 目 前 法 庭 正 组 织 推 进 对 磁 粉 进 行 质 量 鉴 定, 尚 未 确 定 鉴 定 方 法 以 及 鉴 定 机 构。	尚 未 宣 判。	未 进 入 执 行 程 序。
北矿 磁材 科技 股份 有限 公司	湖南耐 磨特工 业有限 公司、 常德市 耐磨特 聚合材 料有限 公司	无	民 事 诉 讼	起诉方以被起诉方未按期履行还款义务且多次追索未果为由提起诉讼。	4,004,739.99	预 判 法 院 将 判 决 被 起 诉 方 承 担 还 款 责 任。	法 院 已 经 对 案 件 进 行 审 理, 将 下 发 判 决。	尚 未 宣 判。	未 进 入 执 行 程 序。

(二) 其他说明

无

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况适用 不适用**十、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

报告期内, 公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决, 不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响适用 不适用

十二、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2015 年日常关联交易预计公告	上海证券交易所网站 (http://www.sse.com.cn)

2、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

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
矿冶总院	控股股东	购买商品	自动控制 系统	市场价格	1,148,803.42	1,148,803.42	1.22	汇款 或承 兑汇 票	1,148,803.42	
矿冶总院	控股股东	水电汽等 其他公用 事业费用 (购买)	房租	市场价格	2,415,971.64	2,415,971.64	52.32	汇款	2,415,971.64	
矿冶总院	控股股东	销售商品	矿山设备	市场价格	109,185,595.38	109,185,595.38	53	汇款 或承 兑汇 票	109,185,595.38	
矿冶总院	控股股东	其它流入	特种 设备 使用 费	市场价格	189,804.17	189,804.17	100	汇款	189,804.17	
北京矿冶总公	母公司的 全资	销售商品	矿山设备	市场价格	4,305,892.33	4,305,892.33	2.08	汇款	4,305,892.33	

司	子公 司									
矿冶 总院	控股 股东	其它 流入	资金 归集 利息	同期 银行 存款 利率	2,291,153.68	2,291,153.68	52.39	汇款	2,291,153.68	
北京 华诺 维科 技术 有限 公司	母公 司的 控股 子公 司	销售 商品	矿山 设备	市场 价格	358,974.36	358,974.36	0.17	汇款	358,974.36	
合计				/	/	119,896,194.98	261.18	/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					北矿机电与矿冶总院之间发生的关联交易，均为合并日（2015年11月）前已经签订相关合同或者已经发生，事实存在，故未在临时公告中进行披露。由于公司子公司北矿机电成立于2010年11月份，成立时间较短，在个别较大项目的投标过程中受到限制，只能暂时以总院名义投标并签订相关业务合同，然后矿冶总院再以相同价格转签给北矿机电。整个合同执行过程，全部由机电公司人员完成，矿冶总院从中不赚取任何收益。随着机电公司在市场中知名度的提高，今后此类业务将会逐渐减少。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
非公开发行股票募集资金收购北矿机电科技有限责任公司 100%股权	上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)
关于公司拟转让部分资产的关联交易	上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2241号）核准，北矿磁材公司采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶总院在内5名的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值

1 元)，本次非公开发行价格为 18.01 元/股，共募集资金总额为 399,999,938.80 元，扣除发行费用 10,407,006.35 元，募集资金净额为 389,592,932.45 元，用以收购控股股东矿冶总院持有的北矿机电科技有限责任公司 100% 股权，实际支付购买价款 38,930 万元。评估时点北矿机电净资产为 18,819.71 万元，评估值 38,930 万元。

公司与北京矿冶研究总院签署了附条件生效的《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议》以及《北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票募集资金购买资产之利润补偿协议之补充协议》。北京矿冶研究总院对北矿机电业绩作出如下承诺：北矿机电 2015 年、2016 年和 2017 年净利润承诺数分别不低于 3,770 万元、3,990 万元和 4,100 万元，业绩补偿方式为全部以股份方式进行补偿。

根据瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，北矿机电在 2015 年度实现净利润为 4,130.53 万元，扣除非经营性损益后的净利润为 4,046.01 万元，完成 2015 年净利润承诺数 3,770.00 万元。

(三) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
关于公司拟向公司控股股东北京矿冶研究总院借款的议案	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 其他

无

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1、委托理财情况

适用 不适用

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

无

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

十五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见 2016 年 3 月 29 日刊登于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公司 2015 年度社会责任报告全文。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

不适用

十六、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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			22,209,880				22,209,880	22,209,880	14.59
1、国家持股									
2、国有法人持股			8,883,952				8,883,952	8,883,952	5.84
3、其他内资持股			13,325,928				13,325,928	13,325,928	8.75
其中：境内非国有法人持股			13,325,928				13,325,928	13,325,928	8.75
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	130,000,000	100						130,000,000	85.41
1、人民币普通股	130,000,000	100						130,000,000	85.41
2、境内上市的外资股									

3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	130,000,000	100	22,209,880				22,209,880	152,209,880	100

2、普通股股份变动情况说明

2015年10月8日，公司取得中国证监会《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕2241号），核准公司非公开发行不超过4,000万股新股。公司向5家特定投资者非公开发行股票22,209,880股人民币普通股，已于2015年11月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，北京矿冶研究总院认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让，预计上市流通时间为2018年11月4日；参与认购的其他4名投资者所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年11月4日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司通过发行股份募集资金购买资产的方式，从控股股东矿冶总院购买了北矿机电100%的股权，普通股股份增加22,209,880股。根据《企业会计准则》及其相关指南、解释等关于同一控制下企业合并的规定，公司对合并报表2015年度期初数及上年同期相关财务报表数据进行追溯调整。调整前2014年每股收益为-0.22元、每股净资产为1.73元，调整后每股收益为0.08元、每股净资产为2.90元。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京矿冶研究总院			8,883,952	8,883,952	非公开发行	2018年11月4日
第一创业证券			2,221,876	2,221,876	非公开发行	2016年11月4日

股份有限公司						
财通基金管理有限公司			4,469,738	4,469,738	非公开发行	2016年11月4日
平安大华基金管理有限公司			5,552,470	5,552,470	非公开发行	2016年11月4日
国投瑞银基金管理有限公司			1,081,844	1,081,844	非公开发行	2016年11月4日
合计			22,209,880	22,209,880	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

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	交易终止日期
普通股股票类						
A股	2015年11月4日	18.01	8,883,952	2018年11月4日		
A股	2015年11月4日	18.01	13,325,928	2016年11月4日		

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

2015年10月8日，公司取得中国证监会《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2241号），核准公司非公开发行不超过4,000万股新股。公司向5家特定投资者非公开发行股票22,209,880股人民币普通股，已于2015年11月4日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。本次非公开发行新增股份为有限售条件流通股，北京矿冶研究总院认购的股份自发行结束之日起36个月内不得转让，预计上市流通时间为2018年11月4日；参与认购的其他4名投资者所认购的股份自上市之日起12个月内不得转让，预计上市流通时间为2016年11月4日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。

(二) 公司普通股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

报告期内公司向5家特定投资者非公开发行股票22,209,880股人民币普通股，股本总数增加至152,209,880股。公司利用发行股份募集的资金购买了北矿机电100%股权。2015年母公司资产总额由年初的31,132.95万元，增至年末的58,589.05万元，增加27,456.10万元，增幅为88.19%；母公司权益总额由年初的22,455.55万元，增至年末的47,059.72万元，增加24,604.17万元，增幅为109.57%。

(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) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,306
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,288

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
北京矿冶研 究总院	8,883,952	60,883,952	40.00	8,883,952	无		国有法 人
中科汇通 (深圳)股 权投资基金 有限公司	14,150,307	14,150,307	9.30		质押	14,150,307	境内非 国有法 人
平安大华基 金—平安银 行—汇添富 资本管理有 限公司	5,552,470	5,552,470	3.65	5,552,470	未知		其他
第一创业证 券—国信证 券—共盈大 岩量化定增 集合资产管 理计划	2,225,676	2,225,676	1.46	2,221,876	未知		其他
高峰	1,633,144	1,633,144	1.07		未知		境内自 然人
财通基金— 工商银行— 富春定增添 利11号资产 管理计划	1,582,454	1,582,454	1.04	1,582,454	未知		其他

财通基金—光大银行—富春定增531号资产管理计划	1,110,493	1,110,493	0.73	1,110,493	未知		其他
中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	1,081,844	1,081,844	0.71	1,081,844	未知		其他
赵建平	1,000,000	1,000,000	0.66		未知		境内自然人
从菊林	692,400	692,400	0.45		未知		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
北京矿冶研究总院	52,000,000		人民币普通股	52,000,000			
中科汇通（深圳）股权投资基金有限公司	14,150,307		人民币普通股	14,150,307			
高峰	1,633,144		人民币普通股	1,633,144			
赵建平	1,000,000		人民币普通股	1,000,000			
从菊林	692,400		人民币普通股	692,400			
中国建设银行股份有限公司—华宝兴业事件驱动混合型证券投资基金	679,938		人民币普通股	679,938			
吴林	525,000		人民币普通股	525,000			
北京双星艺洁美食中心	500,000		人民币普通股	500,000			
王曼云	500,000		人民币普通股	500,000			
杨宏	486,300		人民币普通股	486,300			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>财通基金—工商银行—富春定增添利11号资产管理计划和财通基金—光大银行—富春定增531号资产管理计划的管理人均为财通基金管理有限公司，该公司还通过财通基金—宁波银行—甲秀东方晨星1号资产管理计划、财通基金—工商银行—富春定增475号资产管理计划、财通基金—招商银行—富春定增480号资产管理计划、财通基金—招商银行—上海御棠投资中心（有限合伙）、财通基金—工商银行—富春定增添利9号资产管理计划持有公司股票，合计持有4,469,738股，均为通过公司非公开发行获得。除此之外，公司未知上述其他股东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>						

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无
---------------------	---

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京矿冶研究总院	8,883,952	2018年11月4日		发行之日起锁定36个月
2	平安大华基金—平安银行—汇添富资本管理有限公司	5,552,470	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
3	第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	2,221,876	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
4	财通基金—工商银行—富春定增添利11号资产管理计划	1,582,454	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
5	财通基金—光大银行—富春定增531号资产管理计划	1,110,493	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
6	中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	1,081,844	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
7	财通基金—宁波银行—甲秀东方晨星1号资产管理计划	666,297	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
8	财通基金—工商银行—富春定增475号资产管理计划	444,198	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
9	财通基金—招商银行—富春定增480号资产管理计划	277,623	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
10	财通基金—招商银行—上海御棠投资中心（有限合伙）	222,099	2016年11月4日		发行之日起锁定12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		财通基金—工商银行—富春定增添利11号资产管理计划、财通基金—光大银行—富春定增531号资产管理计划、财通基金—宁波银行—甲秀东方晨星1号资产管理计划、财通基金—工商银行—富春定增475号资产管理计划、财通基金—招商银行—富春定增480号资产管理计划、财通基金—招商银行—上海御棠投资中心（有限合伙）的管理人均均为财通基金管理有限公司，该公司还通过财通基金—工商银行—富春定增添利9号资产管理计划持有公司股票，合计持有4,469,738股，均为通过公司非公开发行获得。除此之外，公司未知上述其他股东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。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
平安大华基金—平安银行—汇添富资本管理有限公司	2015 年 11 月 4 日	2016 年 11 月 4 日
第一创业证券—国信证券—共盈大岩量化定增集合资产管理计划	2015 年 11 月 4 日	2016 年 11 月 4 日
财通基金—工商银行—富春定增添利 11 号资产管理计划	2015 年 11 月 4 日	2016 年 11 月 4 日
财通基金—光大银行—富春定增 531 号资产管理计划	2015 年 11 月 4 日	2016 年 11 月 4 日
中国银行股份有限公司—国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	2015 年 11 月 4 日	2016 年 11 月 4 日
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	发行之日起锁定 12 个月。	

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

名称	北京矿冶研究总院
单位负责人或法定代表人	蒋开喜
成立日期	1956-05-19
主要经营业务	<p>《矿冶》、《热喷涂技术》、《中国无机分析化学》、《有色金属》（矿山部分）、《有色金属》（冶炼部分）、《有色金属》（选矿部分）、《有色金属工程》的出版（有效期至 2018 年 12 月 31 日，限分支机构经营）；对外派遣实施境外工程所需的劳务人员。</p> <p>矿产资源、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（危险化学品除外）、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；工业及民用设计；化工石油工程施工总承包；化工石油管道、机电设备安装工程专业承包；机械设备、仪器仪表及配件、金属材料、化工产品（危险化学品除外）的技术开发、生产与销售；进出口业务；汽车（含小轿车）销售；实业投资；物业管理；自有房屋出租；设施租赁；装修装饰；设计和制作印刷品广告，利用自办杂志发布广告；工程晒图、摄像服务；承包境外冶金（矿山、黄金冶炼）、市政公用及建筑工程的勘测、咨询、设计和监理项目；生产经营瓜尔胶食品添加剂、复配食品添加剂、复配瓜尔胶增稠剂。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）</p>

报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2015 年 12 月 31 日,公司控股股东北京矿冶研究总院持有北京当升材料科技股份有限公司(证券简称:当升科技,证券代码:300073)49,523,614 股,占其总股本的 27.06%。
其他情况说明	无

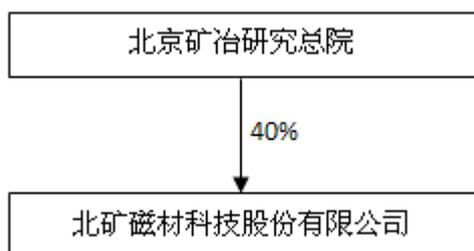
2 公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

无

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



(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
成立日期	2003 年 3 月 10 日
主要经营业务	根据国务院授权,依照《中华人民共和国公司法》等法律和行政法规履行出资人职责,监管中央所属企业(不含金融类企业)的国有资产,加强国有资产的管理工作。
其他情况说明	无

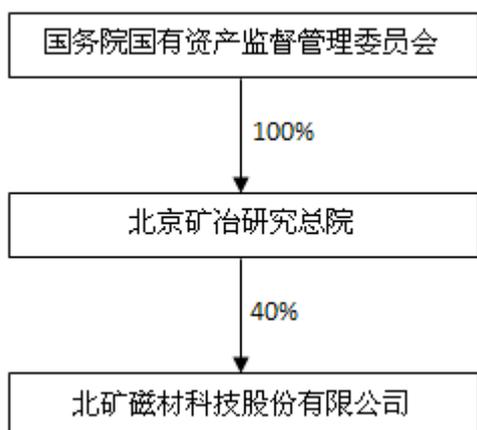
2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

无

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司
无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

五、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蒋开喜	董事长	男	53	2007-05-11	2016-05-10	0	0	0		0	是
刘显清	董事	男	48	2007-05-11	2016-05-10	0	0	0		0	是
于月光	董事	男	51	2010-05-11	2016-05-10	0	0	0		0	是
杨天钧	独立董事	男	73	2015-04-20	2016-05-10	0	0	0		0	否
景旭	独立董事	男	46	2014-01-17	2016-05-10	0	0	0		5	否
王耕	独立董事	女	69	2014-12-18	2016-05-10	0	0	0		5	否
夏晓鸥	监事会主席	男	59	2007-05-11	2016-05-10	0	0	0		0	是
周洲	监事	男	48	2007-05-11	2016-05-10	0	0	0		0	是
李志会	监事	男	37	2012-07-19	2016-05-10	0	0	0		0	是
李亚峰	监事	男	38	2015-03-11	2016-05-10	0	0	0		21.50	否
王晓华	监事	女	36	2014-03-25	2016-05-10	0	0	0		11.20	否
李炳山	总经理	男	51	2013-05-10	2016-05-10	7,500	7,500	0		30.10	否
滕阳民	副总经理	男	48	2010-05-11	2016-05-10	0	0	0		25.00	否
廖有良	副总经理	男	51	2012-06-15	2016-05-10	0	0	0		25.00	否
冉红想	董事会秘书	男	39	2015-12-11	2016-05-10	0	0	0			否
李洪发	财务总监	男	38	2015-12-11	2016-05-10	0	0	0			否
张国庆	原独立董事	男	54	2013-05-10	2015-04-20	0	0	0		0	否
李阳	原董事会秘书、 原财务总监	男	47	2009-08-25	2015-10-30	0	0	0		20.83	否
徐文生	原监事	男	48	2012-06-15	2015-03-11	0	0	0		3.60	否

合计	/	/	/	/	/	7,500	7,500	0	/	147.23	/
----	---	---	---	---	---	-------	-------	---	---	--------	---

姓名	主要工作经历
蒋开喜	2006年12月至今任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月至今任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月任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月至今任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。
杨天钧	主要从事冶金、环保及资源综合利用等领域科研及教学，历任北京科技大学副教授、教授，北京科技大学校长。现任北京科技大学教授、博士生导师。2015年4月至今任北矿磁材科技股份有限公司独立董事。
景旭	伊利诺伊理工大学法学硕士，2001年2月至今在北京市君都律师事务所任主任。2014年1月至今任北矿磁材科技股份有限公司独立董事。
王耕	1996年1月至2010年8月在上海交通大学任教；2010年3月至2012年8月在韩国成均馆大学任教授。2014年12月至今任北矿磁材科技股份有限公司独立董事。
夏晓鸥	2006年12月至今任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，2015年1月任北京矿冶研究总院财务部主任。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。
李亚峰	曾任北矿磁材科技股份有限公司粘结磁器件事业部经理、总经理办公室主任、采购部经理，现任公司总经理助理兼营销部经理。2015年3月至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会职工监事。
王晓华	自2013年10月至2014年3月任北矿磁材科技股份有限公司人力资源部主管，自2014年3月至今任北矿磁材科技股份有限公司人力资源部副经理，2014年3月至今任北矿磁材科技股份有限公司监事会职工监事。
李炳山	2008年至2013年5月，历任北京钨钼材料厂厂长、北京矿冶研究总院材料科技发展中心主任、北矿新材料科技有限公司第一届董事会董事、总经理。2013年5月至今任北矿磁材科技股份有限公司总经理。
滕阳民	2006年6月至2013年5月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。
冉红想	2004年4月进入北京矿冶研究总院工作，先后在北京矿冶研究总院机械研究所从事研发与管理工作，兼任北矿机电科技有限责任公司综合部主任。2015年12月至今任北矿磁材科技股份有限公司董事会秘书。
李洪发	2003年7月进入北京矿冶研究总院工作，先后在北京矿冶研究总院财务部、法律审计部从事财务核算以及内部审计工作，2010年8月起任北矿机电科技有限责任公司财务部主任，兼任北矿机电科技有限责任公司财务总监。2015年12月至今任北矿磁材科技股份有限公司财务总监。
张国庆	英国伯明翰大学冶金与材料专业自然科学博士。曾任中国一航科技委委员、先进高温结构材料国防科技重点实验室主任、国际材料研究学会

李阳	联合会执委。现任北京航空材料研究院研究员、博士生导师、副总工程师。2013年5月至2015年4月任北矿磁材科技股份有限公司独立董事。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2015年10月任北矿磁材科技股份有限公司董事会秘书，2013年5月至2015年10月，兼任北矿磁材科技股份有限公司财务总监。
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月至2015年3月任北矿磁材科技股份有限公司监事会职工监事。

其它情况说明

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	财务部主任	2015年1月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张国庆	北京航空材料研究院	副总工程师	2007年	

杨天钧	甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	独立董事	2015年9月17日	
杨天钧	新余钢铁股份有限公司	独立董事	2015年5月12日	
景旭	北京市君都律师事务所	主任	2001年2月	
王耕	贵州益佰制药有限公司	独立董事	2010年3月5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	
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	
夏晓鸥	北京凯特破碎机有限公司	董事长	2005年5月30日	
夏晓鸥	北京华诺维科技发展有限责任公司	董事长	2009年6月2日	
夏晓鸥	北矿机电科技有限责任公司	董事长	2010年7月26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	
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	
李炳山	北矿磁材(阜阳)有限公司	董事长	2013年7月1日	
在其他单位任职情况的说明	无			

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》，2015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“第八节 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“第八节 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
杨天钧	独立董事	聘任	
李亚峰	职工监事	聘任	

冉红想	董事会秘书	聘任	
李洪发	财务总监	聘任	
张国庆	独立董事	离任	个人原因
李阳	董事会秘书、财务总监	离任	个人原因
徐文生	职工监事	离任	个人原因

说明：2015 年 12 月 15 日，公司董事会收到杨天钧先生递交的辞职报告，杨天钧先生因个人原因申请辞去公司第五届董事会独立董事职务，同时一并辞去董事会战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会委员的相关职务。鉴于杨天钧先生辞职将导致公司独立董事人数占董事会人数的比例低于法定要求，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《公司章程》等有关规定，其辞职申请将在公司股东大会选举产生新任独立董事后生效。在此之前，杨天钧先生将按照有关规定继续履行公司独立董事、战略决策委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会委员职务的职责。公司将按照法定程序尽快完成独立董事的补选工作。

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

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	231
主要子公司在职员工的数量	418
在职员工的数量合计	649
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	88
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	408
销售人员	31
技术人员	112
财务人员	19
行政人员	79
合计	649
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	6
硕士	105
本科	86
大专	47
中专及以下	405
合计	649

(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。提高董监事和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。2015 年度公司共组织开展各类培训 23 项，涉及约 150 人次，包括新任监事的学习培训，团队的执行力培训、业务人员的专业知识培训，选派人员参加中央企业优秀班组长培训、项目管理、安全生产、质量提升等方面。另外，公司各部门根据工作需要定期组织员工开展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。

2016 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只适合职业技能，从而提高公司的经营和管理效率，促进公司和员工共同发展。

(四) 劳务外包情况

无

七、其他

无

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

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 3 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 10 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，并妥善保管；报告期内，独立董事认真履行职务，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 7 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，并妥善保管；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。

（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	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 2014 年年度股东大会	2015 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站	2015 年 4 月 21 日
公司 2015 年第一次临时股东大会	2015 年 7 月 13 日	上海证券交易所网站	2015 年 7 月 14 日
公司 2015 年第二次临时股东大会	2015 年 12 月 7 日	上海证券交易所网站	2015 年 12 月 8 日

股东大会情况说明

1、公司 2014 年年度股东大会审议通过了以下议案：《公司 2014 年度董事会工作报告》、《公司 2014 年度监事会工作报告》、《公司 2014 年度财务决算报告》、《公司 2014 年度利润分配预案》、《公司 2014 年年度报告及年报摘要》、《公司独立董事 2014 年度述职报告》、《公司 2014 年度

独立董事津贴及董监事会会议费拟定标准》、《公司 2015 年度日常关联交易预计》、《公司 2014 年计提资产减值损失及处理资产的议案》、《关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度财务审计机构的议案》、《关于聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度内部控制审计机构的议案》、《关于公司拟向公司控股股东北京矿冶研究总院借款的议案》、《关于公司拟向北京银行申请综合授信额度的议案》、《关于调整公司第五届董事会独立董事的议案》。

2、公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过了以下议案：《关于公司拟转让部分资产的议案》、《关于公司拟向公司控股股东北京矿冶研究总院借款的议案》。

3、公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过了以下议案：《关于增加注册资本及修改公司章程的议案》。

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 出席股东大会的次数
		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	10	10	9	0	0	否	3
刘显清	否	10	10	9	0	0	否	3
于月光	否	10	10	9	0	0	否	3
杨天钧	是	9	9	9	0	0	否	2
景旭	是	10	10	9	0	0	否	3
王耕	是	10	10	9	0	0	否	3
张国庆	是	1	1	0	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
无

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明
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。

(三) 其他

无

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，存在异议事项的，应当披露具体情况

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极作用。审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告等过程中，充分了解公司经营情况，与年审会计师保持沟通，积极发挥审计监督的功能；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审核，对董事、监事和高级管理人员的年度履职情况进行了有效监督；提名委员会在报告期内对公司董事、高级管理人员的提名、更换、选任标准和程序等事项进行研究并提出建议，认真审查候选人资格，严格履行决策程序；战略决策委员会对公司发展战略进行研究并提出建议，为公司战略的发展进行了全面科学的监督。报告期内，董事会各专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出异议。

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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、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

公司建立了全员绩效考评机制，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，对高级管理人员实施年度绩效考核。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 2015 年度公司高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为 2015 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。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司编制并披露了《2015 年度内部控制评价报告》。《2015 年度内部控制评价报告》详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）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>）。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

无

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

瑞华审字[2016]01490043 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”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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北矿磁材公司管理层的责任。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中国注册会计师职业道德守则，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，上述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科技股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：曹彬

中国·北京

中国注册会计师：郭俊辉

二〇一六年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七.1	179,715,569.29	61,859,490.71
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七.4	35,976,907.23	27,281,050.22
应收账款	七.5	166,101,647.85	95,079,366.00
预付款项	七.6	13,457,726.91	3,408,282.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七.7	1,039,069.45	1,760,026.67
应收股利			
其他应收款	七.9	4,917,108.15	192,019,911.88
买入返售金融资产			
存货	七.10	82,583,546.44	74,581,988.31
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		483,791,575.32	455,990,115.95
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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	七.17	1,142,715.54	1,133,943.10

投资性房地产			
固定资产	七. 19	121,885,012.16	117,241,769.41
在建工程	七. 20	83,072,922.41	26,882,959.96
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	七. 25	49,623,142.18	54,208,213.68
开发支出	七. 26	5,065,365.88	3,751,325.19
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七. 29	10,503,295.99	9,831,293.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		271,292,454.16	213,049,504.96
资产总计		755,084,029.48	669,039,620.91
流动负债：			
短期借款	七. 31	12,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七. 34	4,371,776.40	
应付账款	七. 35	123,759,063.37	98,859,779.28
预收款项	七. 36	29,468,930.91	33,896,872.05
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七. 37	25,520,728.13	25,986,959.49
应交税费	七. 38	14,408,311.95	3,877,432.01
应付利息	七. 39	2,062,075.34	499,726.02
应付股利			
其他应付款	七. 41	33,966,955.87	30,135,320.90
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		245,557,841.97	193,256,089.75
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

专项应付款			
预计负债	七. 50	849, 196. 00	3, 412, 500. 00
递延收益	七. 51	27, 108, 101. 99	30, 325, 454. 72
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		27, 957, 297. 99	33, 737, 954. 72
负债合计		273, 515, 139. 96	226, 994, 044. 47
所有者权益			
股本	七. 53	152, 209, 880. 00	130, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七. 55	273, 487, 797. 05	295, 058, 036. 65
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七. 58	6, 094, 354. 65	4, 959, 835. 89
盈余公积	七. 59	26, 906, 903. 74	26, 906, 903. 74
一般风险准备			
未分配利润	七. 60	22, 869, 954. 08	-14, 879, 199. 84
归属于母公司所有者权益合计		481, 568, 889. 52	442, 045, 576. 44
少数股东权益			
所有者权益合计		481, 568, 889. 52	442, 045, 576. 44
负债和所有者权益总计		755, 084, 029. 48	669, 039, 620. 91

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

母公司资产负债表

2015 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	期初余额
流动资产：			
货币资金		13, 329, 575. 75	47, 533, 513. 57
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		12, 803, 498. 25	15, 395, 546. 08
应收账款	十七. 1	25, 634, 780. 94	26, 452, 078. 71
预付款项		1, 605, 195. 38	928, 166. 32
应收利息		6, 015, 597. 47	3, 143, 575. 29
应收股利			
其他应收款	十七. 2	127, 499, 196. 72	57, 041, 321. 84
存货		20, 428, 844. 22	25, 477, 796. 66
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		207, 316, 688. 73	175, 971, 998. 47
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	十七.3	320,712,668.11	71,777,943.10
投资性房地产			
固定资产		31,325,647.39	36,993,318.26
在建工程			688,546.14
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		15,256,051.98	16,326,606.78
开发支出		5,065,365.88	3,751,325.19
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,214,068.49	5,819,792.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		378,573,801.85	135,357,532.06
资产总计		585,890,490.58	311,329,530.53
流动负债：			
短期借款		12,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		4,371,776.40	
应付账款		25,709,031.14	20,033,344.26
预收款项		2,123,885.91	2,297,936.95
应付职工薪酬		4,092,105.76	4,509,072.79
应交税费		3,603,089.66	540,243.07
应付利息		3,130,382.00	1,454,642.69
应付股利			
其他应付款		49,178,983.53	42,066,228.43
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		104,209,254.40	70,901,468.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		849,196.00	3,412,500.00
递延收益		10,234,874.61	12,460,051.42
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		11,084,070.61	15,872,551.42
负债合计		115,293,325.01	86,774,019.61
所有者权益：			
股本		152,209,880.00	130,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		397,476,557.36	170,120,844.39
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,818,768.46	18,818,768.46
未分配利润		-97,908,040.25	-94,384,101.93
所有者权益合计		470,597,165.57	224,555,510.92
负债和所有者权益总计		585,890,490.58	311,329,530.53

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

合并利润表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		412,065,017.08	474,342,015.92
其中：营业收入	七.61	412,065,017.08	474,342,015.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		372,030,273.15	479,868,036.24
其中：营业成本	七.61	300,663,405.96	364,438,475.12
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	七.62	2,571,551.03	3,256,458.66
销售费用	七.63	18,893,371.00	17,404,371.64
管理费用	七.64	43,108,702.31	66,548,494.81
财务费用	七.65	-2,622,147.13	-3,101,590.81
资产减值损失	七.66	9,415,389.98	31,321,826.82
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）	七.68	8,772.44	-933,075.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,772.44	30,924.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,043,516.37	-6,459,095.35
加：营业外收入	七.69	6,363,053.51	23,393,757.59
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七.70	770,218.91	367,110.68
其中：非流动资产处置损失		141,939.05	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,636,350.97	16,567,551.56
减：所得税费用	七.71	7,887,197.05	4,748,695.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,749,153.92	11,818,856.23
归属于母公司所有者的净利润		37,749,153.92	11,818,856.23
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		37,749,153.92	11,818,856.23
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,749,153.92	11,818,856.23
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.2489	0.0779
（二）稀释每股收益(元/股)		0.2489	0.0779

本期公司发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润为：30,857,820.29 元，上期被合并方实现的净利润为：40,154,401.07 元。

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

母公司利润表
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七.4	173,177,971.47	236,473,535.27
减：营业成本	十七.4	149,103,236.76	208,608,189.86

营业税金及附加		580,031.12	792,497.42
销售费用		9,261,896.05	12,590,620.77
管理费用		17,121,576.04	38,337,261.53
财务费用		-2,654,495.97	-425,108.60
资产减值损失		7,734,293.69	26,660,087.16
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）	十七.5	8,772.44	30,924.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,772.44	30,924.97
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,959,793.78	-50,059,087.90
加：营业外收入		4,183,518.61	8,272,086.32
其中：非流动资产处置利得			5,595.33
减：营业外支出		141,939.05	350,710.67
其中：非流动资产处置损失		141,939.05	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,918,214.22	-42,137,712.25
减：所得税费用		-394,275.90	-3,292,264.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,523,938.32	-38,845,447.63
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-3,523,938.32	-38,845,447.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

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		310,755,529.62	370,247,510.48
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		1,096,776.40	64,125.69
收到其他与经营活动有关的现金	七.73(1)	8,786,032.86	28,878,412.15
经营活动现金流入小计		320,638,338.88	399,190,048.32
购买商品、接受劳务支付的现金		196,011,747.82	216,731,992.49
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		81,915,273.73	71,382,704.30
支付的各项税费		30,692,181.98	51,317,304.25
支付其他与经营活动有关的现金	七.73(2)	24,373,909.82	39,978,453.69
经营活动现金流出小计		332,993,113.35	379,410,454.73
经营活动产生的现金流量净额		-12,354,774.47	19,779,593.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			2,392,240.17
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		55,000.00	392,375.00
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		55,000.00	2,784,615.17
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,415,625.45	39,856,302.12
投资支付的现金		389,300,000.00	17,244,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		445,715,625.45	57,100,302.12
投资活动产生的现金流量净额		-445,660,625.45	-54,315,686.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		390,499,938.80	
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		12,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七.73(5)	222,985,554.75	137,013,346.92
筹资活动现金流入小计		625,485,493.55	137,013,346.92
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,748.61	
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	七.73(6)	50,421,784.48	89,457,876.71
筹资活动现金流出小计		50,652,533.09	89,457,876.71
筹资活动产生的现金流量净额		574,832,960.46	47,555,470.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,523.39	790.24
五、现金及现金等价物净增加额		116,833,083.93	13,020,167.09
加：期初现金及现金等价物余额		61,567,933.52	48,547,766.43
六、期末现金及现金等价物余额		178,401,017.45	61,567,933.52

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		116,156,732.21	180,617,480.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,866,987.58	12,576,138.30
经营活动现金流入小计		120,023,719.79	193,193,619.18
购买商品、接受劳务支付的现金		62,208,604.28	98,392,999.55
支付给职工以及为职工支付的现金		26,418,230.01	33,994,041.95
支付的各项税费		5,065,293.41	8,824,176.78
支付其他与经营活动有关的现金		15,251,364.44	20,278,926.07
经营活动现金流出小计		108,943,492.14	161,490,144.35
经营活动产生的现金流量净额		11,080,227.65	31,703,474.83
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		55,000.00	10,000.00
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		55,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,743,788.17	2,486,374.68
投资支付的现金		389,300,000.00	17,244,000.00

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			27,094,800.00
投资活动现金流出小计		391,043,788.17	46,825,174.68
投资活动产生的现金流量净额		-390,988,788.17	-46,815,174.68
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		390,499,938.80	
取得借款收到的现金		12,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		25,360,293.19	29,513,346.92
筹资活动现金流入小计		427,860,231.99	29,513,346.92
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		230,748.61	
支付其他与筹资活动有关的现金		82,963,378.72	291,557.19
筹资活动现金流出小计		83,194,127.33	291,557.19
筹资活动产生的现金流量净额		344,666,104.66	29,221,789.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,523.39	790.24
五、现金及现金等价物净增加额		-35,226,932.47	14,110,880.12
加：期初现金及现金等价物余额		47,241,956.38	33,131,076.26
六、期末现金及现金等价物余额		12,015,023.91	47,241,956.38

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

合并所有者权益变动表
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	130,000,000.00				166,479,786.65				18,818,768.46		-90,184,185.59		225,114,369.52
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					128,578,250.00			4,959,835.89	8,088,135.28		75,304,985.75		216,931,206.92
其他													
二、本年期初余额	130,000,000.00				295,058,036.65			4,959,835.89	26,906,903.74		-14,879,199.84		442,045,576.44
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	22,209,880.00				-21,570,239.60			1,134,518.76			37,749,153.92		39,523,313.08
(一) 综合收益总额											37,749,153.92		37,749,153.92
(二) 所有者投入和减少资本	22,209,880.00				-21,570,239.60								639,640.40
1. 股东投入的普通股	22,209,880.00												22,209,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-21,570,239.60								-21,570,239.60
(三) 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													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,134,518.76					1,134,518.76
1. 本期提取								2,217,966.48					2,217,966.48
2. 本期使用								1,083,447.72					1,083,447.72
（六）其他													
四、本期期末余额	152,209,880.00				273,487,797.05			6,094,354.65	26,906,903.74		22,869,954.08		481,568,889.52

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	130,000,000.00				169,743,545.33				18,818,768.46		-61,848,640.75	13,602,942.27	270,316,615.31
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并					128,578,250.00			3,577,964.04	4,447,437.67		35,150,584.68		171,754,236.39
其他													
二、本年期初余额	130,000				298,321			3,577,9	23,266,		-26,698	13,602,94	442,070,8

2015 年年度报告

	,000.00				,795.33			64.04	206.13		,056.07	2.27	51.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-3,263,758.68			1,381,871.85	3,640,697.61		11,818,856.23	-13,602,942.27	-25,275.26
（一）综合收益总额											11,818,856.23		11,818,856.23
（二）所有者投入和减少资本					-3,263,758.68							-13,602,942.27	-16,866,700.95
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-3,263,758.68							-13,602,942.27	-16,866,700.95
（三）利润分配									3,640,697.61				3,640,697.61
1. 提取盈余公积									3,640,697.61				3,640,697.61
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备								1,381,871.85					1,381,871.85
1. 本期提取								2,285,895.36					2,285,895.36
2. 本期使用								904,023.51					904,023.51

(六) 其他													
四、本期期末余额	130,000,000.00				295,058,036.65			4,959,835.89	26,906,903.74		-14,879,199.84		442,045,576.44

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

母公司所有者权益变动表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	130,000,000.00				170,120,844.39				18,818,768.46	-94,384,101.93	224,555,510.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,000,000.00				170,120,844.39				18,818,768.46	-94,384,101.93	224,555,510.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	22,209,880.00				227,355,712.97					-3,523,938.32	246,041,654.65
（一）综合收益总额										-3,523,938.32	-3,523,938.32
（二）所有者投入和减少资本	22,209,880.00				227,355,712.97						249,565,592.97
1. 股东投入的普通股	22,209,880.00										22,209,880.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					227,355,712.97						227,355,712.97

2015 年年度报告

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	152,209,880.00				397,476,557.36				18,818,768.46	-97,908,040.25	470,597,165.57

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	130,000,000.00				169,743,545.33				18,818,768.46	-55,538,654.30	263,023,659.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	130,000,000.00				169,743,545.33				18,818,768.46	-55,538,654.30	263,023,659.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					377,299.06					-38,845,447.63	-38,468,148.57
（一）综合收益总额										-38,845,447.63	-38,845,447.63
（二）所有者投入和减少资					377,299.06						377,299.06

2015 年年度报告

本					6						6
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					377,299.06						377,299.06
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	130,000,000.00				170,120,844.39				18,818,768.46	-94,384,101.93	224,555,510.92

法定代表人：蒋开喜

主管会计工作负责人：李炳山

会计机构负责人：李洪发

三、公司基本情况

1. 公司概况

北矿磁材科技股份有限公司（以下简称“北矿磁材公司”）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》。北矿磁材公司初始注册资本为人民币6,500万元，业经北京岳华会计师事务所于2000年7月10日以岳总验字[2000]第021号验资报告予以验证。

2004年5月经中国证监会证监发行字[2004]41号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司公开发行股票的通知》核准，北矿磁材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，根据北矿磁材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。

2015年10月，经中国证监会证监许可[2015]2241号《关于核准北矿磁材科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，北矿磁材公司采用非公开发行的方式向包括控股股东矿冶总院在内的特定投资者发行人民币普通股股票2,221万股（每股面值1元），增资后公司注册资本变更为人民币15,221万元。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具瑞华验字（2015）第01490010号验资报告予以验证。

本次非公开发行价格为18.01元/股，共募集资金总额为399,999,938.80元，扣除发行费用10,407,006.35元，募集资金净额为389,592,932.45元，用以收购控股股东矿冶总院持有的北矿机电科技有限责任公司100%股权。

2015年12月9日，公司经北京市工商行政管理局核准换发了新版营业执照，统一社会信用代码为911100009109270385。

北矿磁材公司属于制造业。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。

北矿磁材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、提名委员会共四个专业委员会。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。公司下设综合管理部、财务部、营销部、生产技术部、技术中心、质量管理部等职能机构。公司下辖烧结料粉、注射磁 2 个事业部。

本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 3 月 25 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

本年度公司报表合并范围包括子公司北京北矿磁电材料有限公司(以下简称“北矿磁电公司”)、北矿磁材(阜阳)有限公司(以下简称“阜阳公司”)、北矿机电科技有限责任公司(以下简称“北矿机电”)。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

本公司评价自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事磁性材料及矿山装备的生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策

和会计估计，详见本节五、28“收入”。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、33“重要会计政策和会计估计的变更”。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1). 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2). 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、6“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6.合并财务报表的编制方法

(1).合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(2).合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去

按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、14 “长期股权投资”或本节五、10 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产

生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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。本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）. 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）. 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）. 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营

时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) . 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) . 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②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。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) . 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或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。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，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，金融资产转回减值损失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。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为会计年度。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

在确认减值损失后，期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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) . 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(5) . 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司及其子公司的金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款及应付债券等。

应付款项包括应付账款、应付票据、其他应付款及长期应付款等，以公允价值进行初始计量，之后采用实际利率法进行后续计量。

借款及应付债券以公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

金融负债期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；金融负债期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余的列示为非流动负债。

(6) . 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) . 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) . 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11. 应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

坏账准备的计提方法：

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 500 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，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。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析法	以账龄为信用风险组合依据账龄分析法并结合个别认定计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	70	70
5 年以上	100	100

预付账款 1 年以内不计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	逐项分析收回的可能性。
坏账准备的计提方法	本公司及其子公司对于单项金额虽不重大但具备坏账准备确认标准的应收款项，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，计提坏账准备

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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应收款项在转回日的摊余成本。

12. 存货

(1). 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、库存商品等。

(2). 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。除机电产成品外，其他存货领用和发出时按加权平均法计价，机电产品的领用和发出采取单项认定计价方法。

(3). 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4). 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5). 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13. 划分为持有待售资产

不适用

14. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、10“金融工具”。

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

(1) . 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) . 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35	3.00	2.77
机器设备	年限平均法	10-20	3.00	4.85-9.70
运输设备	年限平均法	10	3.00	9.70
其他	年限平均法	7-10	3.00	9.70~13.86

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

18. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19. 生物资产

不适用

20. 油气资产

不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、22“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22. 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

24. 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

25. 预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

(1). 股份支付的会计处理方法

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) . 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

28.收入

(1). 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司及其子公司的商品销售收入主要是指销售磁性材料，机电产品。

母公司及子公司阜阳公司销售磁性材料以对方签收时点视为风险报酬转移时点；子公司北矿机电销售机电产品以对方签署验收报告时点视为风险报酬转移时点。

母公司出口收入主要方式为 CIF、FOB，风险报酬转移时点为货物装船，确认的依据为报关单的出口日期。

(2). 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(3). 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

29.政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1). 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，但政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

(2). 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将除与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，且政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2). 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

(3). 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) . 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31. 租赁

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1). 经营租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出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。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

② 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

① 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

32.其他重要的会计政策和会计估计

无

33.重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
无			

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

①租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承

租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

②坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

③存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

④金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

⑤可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

⑥非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

⑦折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

⑧递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

⑨所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

34.其他

无

六、税项

1.主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物和应税劳务增值额计征	17%
营业税	按应税营业收入计征	3-5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
北矿磁材科技股份有限公司	15%
北矿机电科技有限责任公司	15%
北矿磁材（阜阳）有限公司	25%
北京北矿磁电材料有限公司	25%
北京矿冶研究总院固安机械有限公司	25%

2. 税收优惠

母公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GF201411000253，发证时间为2014年10月30日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及分公司适用的企业所得税率为15%。本公司子公司北矿机电科技有限责任公司获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局颁发的高新技术企业认证证书，证书编号GR201511000909，发证时间为2015年9月8日，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》，北矿机电科技有限责任公司适用的企业所得税率为15%。

3. 其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	129,016.86	85,610.37
银行存款	178,272,000.59	61,482,323.15
其他货币资金	1,314,551.84	291,557.19
合计	179,715,569.29	61,859,490.71
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

年末其他货币资金余额为票据及信用证保证金，因使用受到限制，不作为现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,976,907.23	27,281,050.22
商业承兑票据		
合计	35,976,907.23	27,281,050.22

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	38,425,140.91	
商业承兑票据		
合计	38,425,140.91	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

5、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,728,847.47	99.04	15,627,199.62	8.60	166,101,647.85	105,378,899.29	98.36	10,299,533.29	9.77	95,079,366.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,757,804.48	0.96	1,757,804.48	100.00		1,757,804.48	1.64	1,757,804.48	100.00	-
合计	183,486,651.95	100.00	17,385,004.10	/	166,101,647.85	107,136,703.77	/	12,057,337.77	/	95,079,366.00

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内	154,522,111.15	7,726,105.56	5.00
1年以内小计	154,522,111.15	7,726,105.56	5.00
1至2年	18,860,890.06	1,886,089.00	10.00
2至3年	2,369,666.68	710,900.00	30.00
3年以上			
3至4年	1,217,613.93	608,806.96	50.00
4至5年	210,891.85	147,624.30	70.00
5年以上	4,547,673.80	4,547,673.80	100.00
合计	181,728,847.47	15,627,199.62	

确定该组合依据的说明：按照业务形成日期划分

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单位名称	账面金额	坏账金额	账龄
鞍山市特种耐磨设备厂	454,337.98	454,337.98	5年以上
武汉佳隆伟业工贸有限公司	278,827.20	278,827.20	5年以上

单位名称	账面金额	坏账金额	账龄
遵化代理商	269,043.20	269,043.20	4-5 年
唐山市矿山机械厂	126,574.80	126,574.80	5 年以上
宜兴市鑫晨轻纺电子有限公司	124,409.20	124,409.20	5 年以上
山东华特磁电科技股份有限公司	95,980.67	95,980.67	4-5 年
海安县新亚磁性材料厂	93,650.00	93,650.00	5 年以上
常州市图纳墨粉技术有限公司	76,000.00	76,000.00	5 年以上
抚顺隆基磁电设备有限公司	64,354.00	64,354.00	5 年以上
海安县必得福电子有限公司	63,039.15	63,039.15	5 年以上
南通律伸磁性材料有限公司	56,345.08	56,345.08	5 年以上
河北田野汽车保定铸造机械厂	55,243.20	55,243.20	4-5 年
合计	1,757,804.48	1,757,804.48	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 5,327,666.33 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 100,991,286.30 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 55.04%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 5,049,564.32 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

其他说明:

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,047,619.66	96.95	3,255,031.90	95.50
1 至 2 年	306,324.09	2.28	133,531.03	3.92
2 至 3 年	94,736.24	0.70	19,719.23	0.58
3 年以上	9,046.92	0.07		
合计	13,457,726.91	100.00	3,408,282.16	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
由于工程进度或者研发项目延期，导致的物资采购暂停。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 9,026,497.83 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 66.66%

其他说明

7、应收利息

适用 不适用

(1). 应收利息分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	912,869.45	
其他	126,200.00	1,760,026.67
合计	1,039,069.45	1,760,026.67

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

其他说明：

8、 应收股利

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						189,041,396.45	98.17			189,041,396.45
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,923,577.00	100.00	1,006,468.85	16.99	4,917,108.15	3,533,700.45	1.83	555,185.02	15.71	2,978,515.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,923,577.00	/	1,006,468.85	/	4,917,108.15	192,575,096.90	/	555,185.02	/	192,019,911.88

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	3,957,777.00	197,888.85	5.00

1 年以内小计	3,957,777.00	197,888.85	5.00
1 至 2 年	405,800.00	40,580.00	10.00
2 至 3 年	60,000.00	18,000.00	30.00
3 年以上			
3 至 4 年	1,500,000.00	750,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	5,923,577.00	1,006,468.85	

确定该组合依据的说明：

业务发生日期

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 451,283.83 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	1,600,500.00	830,800.00
借款	1,560,000.00	1,560,000.00
代垫赔款	791,000.00	
诉讼保证金	800,948.00	
备用金等	230,937.24	176,386.91
房租押金	1,000.00	
代收代付保险	939,191.76	
应收出口退税款		947,613.54
资金归集款		189,041,396.45
代收代付停车费		18,900.00
合计	5,923,577.00	192,575,096.90

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
常德市耐摩特聚合材料有限公司	借款	1,560,000.00	2-4年	26.34	768,000.00
北京市丰台区人民法院	保证金	800,948.00	1年以内	13.52	40,047.40
阜阳市振海机械吊装租赁有限公司	代垫赔款	791,000.00	1年以内	13.35	39,550.00
中国金域黄金物资总公司	投标保证金	491,600.00	1年以内	8.30	24,580.00
甘肃金徽矿业有限责任公司	投标保证金	300,000.00	1-2年	5.06	30,000.00
合计	/	3,943,548.00	/	66.57	902,177.40

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

其他说明:

10、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	13,236,923.56	234,631.08	13,002,292.48	13,092,405.68	56,005.84	13,036,399.84
在产品	18,718,330.99	378,140.42	18,340,190.57	16,133,955.35	25,254.68	16,108,700.67

库存商品	58,043,368.23	6,802,304.84	51,241,063.39	49,610,998.56	4,207,394.60	45,403,603.96
周转材料				33,283.84		33,283.84
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	89,998,622.78	7,415,076.34	82,583,546.44	78,870,643.43	4,288,655.12	74,581,988.31

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	56,005.84	234,631.08		56,005.84		234,631.08
在产品	25,254.68	378,140.42		25,254.68		378,140.42
库存商品	4,207,394.60	2,963,272.04		368,361.80		6,802,304.84
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	4,288,655.12	3,576,043.54		449,622.32		7,415,076.34

本年转回存货跌价准备的原因，原计提跌价准备的影响因素已消失，产品已出售。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

14、可供出售金融资产

□适用 √不适用

15、持有至到期投资

□适用 √不适用

16、长期应收款

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
北矿磁材（包头）有限公司	1,133,943.10			8,772.44						1,142,715.54
小计	1,133,943.10			8,772.44						1,142,715.54
二、联营企业										

小计										
合计	1,133,943.10		8,772.44						1,142,715.54	

其他说明

18、投资性房地产

□适用 √不适用

19、固定资产**(1). 固定资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	60,292,293.39	194,672,691.50	5,577,571.18	5,697,305.84	266,239,861.91
2. 本期增加金额	14,779,696.00	2,169,292.25	1,333,535.04	71,702.16	18,354,225.45
(1) 购置		1,087,750.38	1,333,535.04	71,702.16	2,492,987.58
(2) 在建工程转入	14,779,696.00	1,081,541.87			15,861,237.87
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	256,410.25	20,376,943.97	61,550.00	15,939.02	20,710,843.24
(1) 处置或报废	256,410.25	20,376,943.97	61,550.00	15,939.02	20,710,843.24
4. 期末余额	74,815,579.14	176,465,039.78	6,849,556.22	5,753,068.98	263,883,244.12
二、累计折旧					
1. 期初余额	10,260,687.66	109,723,195.68	4,482,578.41	4,184,646.95	128,651,108.70
2. 本期增加金额	1,820,616.30	10,079,902.27	788,899.15	568,648.07	13,258,065.79
(1) 计提	1,820,616.30	10,079,902.27	788,899.15	568,648.07	13,258,065.79
3. 本期减少金额	30,793.65	15,288,277.35	35,822.10	6,119.78	15,361,012.88
(1) 处置或报废	30,793.65	15,288,277.35	35,822.10	6,119.78	15,361,012.88

4. 期末余额	12,050,510.31	104,514,820.60	5,235,655.46	4,747,175.24	126,548,161.61
三、减值准备					
1. 期初余额		20,339,172.34		7,811.46	20,346,983.80
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		4,896,913.45			4,896,913.45
(1) 处置或报废		4,896,913.45			4,896,913.45
4. 期末余额		15,442,258.89		7,811.46	15,450,070.35
四、账面价值					
1. 期末账面价值	62,765,068.83	56,507,960.29	1,613,900.76	998,082.28	121,885,012.16
2. 期初账面价值	50,031,605.73	64,610,323.48	1,094,992.77	1,504,847.43	117,241,769.41

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	57,090,906.13	41,473,740.91	15,442,729.08	174,436.14	
其他	19,389.00	11,466.06	7,341.27	581.67	
合计	57,110,295.13	41,485,206.97	15,450,070.35	175,017.81	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
特种车辆	699,597.54
合计	699,597.54

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋、建筑物	25,031,083.97	正在办理当中
合计	25,031,083.97	

其他说明：

20、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三部混料生产线改造				688,546.14		688,546.14
干压磁粉生产线改造	1,336,448.56	1,336,448.56		1,336,448.56	1,336,448.56	
固安生产线工程	6,136,596.88	6,136,596.88		6,136,596.88	6,136,596.88	
二期磁粉生产线	83,072,922.41		83,072,922.41	26,194,413.82		26,194,413.82
合计	90,545,967.85	7,473,045.44	83,072,922.41	34,356,005.40	7,473,045.44	26,882,959.96

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

三部混料生 产线改造	1,500,000.00	688,546.14	202,247.86	890,794.00			59.39	100.00%			自筹 资金
干压磁粉生 产线改造	1,606,419.68	1,336,448.56				1,336,448.56	83.19	83.19%			自筹 资金
固安生产线 工程	6,500,000.00	6,136,596.88				6,136,596.88	94.41	94.41%			自筹 资金
二期磁粉生 产线	99,905,400.00	26,194,413.82	71,414,497.59	14,535,989.00		83,072,922.41	102.67	99.0%			自筹 资金
油漆库建设	260,000.00		243,707.00	243,707.00			93.73	93.73%			自筹 资金
数控火焰	200,000.00		190,747.87	190,747.87			95.37	95.37%			自筹 资金
合计	109,971,819.68	34,356,005.40	72,051,200.32	15,861,237.87		90,545,967.85	/	/			/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

其他说明

21、工程物资

□适用 √不适用

22、固定资产清理

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	45,550,158.26	32,558,583.57	413,834.10	219,080.00	78,741,655.93
2. 本期增加 金额				252,136.79	252,136.79
(1) 购置				252,136.79	252,136.79

(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
2、本年增 加金额					
4. 期末余额	45,550,158.26	32,558,583.57	413,834.10	471,216.79	78,993,792.72
二、累计摊销					
1. 期初余额	4,638,925.36	19,726,318.49	58,658.24	109,540.16	24,533,442.25
2. 本期增加 金额	971,041.20	3,795,234.73	23,810.64	47,121.72	4,837,208.29
(1) 计提	971,041.20	3,795,234.73	23,810.64	47,121.72	4,837,208.29
2、本年增 加金额					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
四、账面 价值					
4. 期末余额	5,609,966.56	23,521,553.22	82,468.88	156,661.88	29,370,650.54
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加 金额					
(1) 计提					
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	39,940,191.70	9,037,030.35	331,365.22	314,554.91	49,623,142.18
2. 期初账面 价值	40,911,232.90	12,832,265.08	355,175.86	109,539.84	54,208,213.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 13.81%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

26、开发支出

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研究阶段		9,128,227.91				9,128,227.91		
开发阶段	3,751,325.19	1,314,040.69					5,065,365.88	
合计	3,751,325.19	10,442,268.60				9,128,227.91	5,065,365.88	

其他说明

本年开发阶段支出分为九个项目, 分别是“各项异性粘结 NdFeB 磁粉”, 开始资本化时间 2007 年 6 月; “注射用电磁波吸收材料的研究”, 开始资本化时间 2009 年 9 月; “吸波用金属粉末制备技术的研究”, 开始资本化时间 2012 年 6 月; “环保型无卤粘接磁体的研究”, 开始资本化时间 2012 年 8 月和“异性钕铁硼粘接磁粉的研究”, 开始资本化时间 2013 年 6 月, “常温雪项目”开始资本化时间 2015 年 1 月; “高摩尔比各向异性干压磁粉”开始资本化时间 2015 年 5 月; “高特性注射铁氧体磁粉的开发”开始资本化时间 2015 年 12 月; “高性能铁氧体专项”开始资本化时间 2015 年 7 月。

27、商誉

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,911,744.73	7,030,785.09	41,033,753.85	6,386,692.53
内部交易未实现利润	3,620,151.47	543,022.72	3,010,565.82	451,584.87
计提未支付的工资	17,199,521.22	2,929,488.18	19,320,108.22	2,993,016.22
合计	63,731,417.42	10,503,295.99	63,364,427.89	9,831,293.62

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,590,808.86	8,643,246.55
可抵扣亏损	39,360,436.49	33,402,575.27
合计	43,951,245.35	42,045,821.82

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016年	8,528,192.99	8,528,192.99	
2017年	13,215,420.41	13,215,420.41	
2019年	14,037,565.56	11,658,961.87	
2020年	3,579,257.53		
合计	39,360,436.49	33,402,575.27	/

其他说明：

30、其他非流动资产

31、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	

短期借款分类的说明：

为补充流动资金需要，经股东大会批准向北京银行申请的流动资金借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	4,371,776.40	
合计	4,371,776.40	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	75,727,273.21	69,845,221.93
应付材料款	38,412,334.16	26,251,237.90
应付工程款	5,464,879.33	
应付运费	2,560,679.43	1,638,541.71
其他	1,593,897.24	1,124,777.74
合计	123,759,063.37	98,859,779.28

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
兰州鑫盛机械厂	16,112,210.18	未达到结算条件
焦作锐普矿冶新材料科技有限公司	3,621,015.85	未达到结算条件
北京亦博洛矿冶磁电设备有限公司	2,243,249.91	未达到结算条件
云南锡业机械制造有限责任公司矿冶设备分公司	1,451,732.31	未达到结算条件
唐山永通重型机械制造有限公司	1,433,911.04	未达到结算条件
辽宁恒德磁业有限公司	1,259,050.53	未达到结算条件
合计	26,121,169.82	/

其他说明

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
产品款	29,468,930.91	33,896,872.05
合计	29,468,930.91	33,896,872.05

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华夏建龙矿业科技有限公司	826,850.00	对方工程暂停，合同暂缓执行
西藏天仁矿业有限公司	600,000.00	对方工程暂停，合同暂缓执行

金阳县成宗矿业有限公司	556,000.00	对方工程暂停, 合同暂缓执行
合计	1,982,850.00	/

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	25,795,763.10	73,687,960.80	74,562,188.66	24,921,535.24
二、离职后福利-设定提存计划	191,196.39	9,715,566.80	9,307,570.30	599,192.89
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	25,986,959.49	83,403,527.60	83,869,758.96	25,520,728.13

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	20,313,080.54	57,703,706.25	59,512,425.72	18,504,361.07
二、职工福利费	72,400.00	1,199,269.02	1,263,729.24	7,939.78
三、社会保险费	1,510,404.30	4,694,904.52	4,311,610.71	1,893,698.11
其中: 医疗保险费	1,491,533.54	4,106,979.72	3,711,096.15	1,887,417.11
工伤保险费	10,483.59	305,579.55	312,573.64	3,489.50
生育保险费	8,387.17	282,345.25	287,940.92	2,791.50
四、住房公积金		4,624,919.00	4,523,591.00	101,328.00
五、工会经费和职工教育经费	3,899,878.26	873,786.13	359,456.11	4,414,208.28
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、辞退福利				

九、其他		4,591,375.88	4,591,375.88	
合计	25,795,763.10	73,687,960.80	74,562,188.66	24,921,535.24

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	182,091.80	7,692,453.61	7,550,987.28	323,558.13
2、失业保险费		1,572,190.23	1,299,842.63	272,347.60
3、企业年金缴费	9,104.59	450,922.96	456,740.39	3,287.16
合计	191,196.39	9,715,566.80	9,307,570.30	599,192.89

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按缴费基数的20%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。本公司之子公司北矿机电科技有限责任公司按照缴费基数的5%为员工缴纳补充养老保险。

其他说明：

38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,492,989.86	231,071.55
消费税		
营业税		
企业所得税	4,585,461.64	3,078,880.98
个人所得税	175,174.90	180,964.12
城市维护建设税	506,605.18	67,357.54
土地使用税	216,064.79	216,064.79
教育费附加	384,543.77	55,621.13
其他	47,471.81	47,471.90
合计	14,408,311.95	3,877,432.01

其他说明：

39、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
其他	2,062,075.34	499,726.02
合计	2,062,075.34	499,726.02

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

40、应付股利适用 不适用**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款	30,000,000.00	25,000,000.00
代垫房租、水电等费用	2,506,661.01	3,480,626.27
代收代付职工保险等费用	1,363,959.04	622,191.77
其他	96,335.82	1,032,502.86
合计	33,966,955.87	30,135,320.90

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明

42、划分为持有待售的负债适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用

44、长期借款

□适用 √不适用

45、应付债券

□适用 √不适用

46、长期应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、专项应付款

□适用 √不适用

49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	3,412,500.00	849,196.00	关停固安生产基地产生的相关人员费用
合计	3,412,500.00	849,196.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

50、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	30,325,454.72	1,100,000.00	4,317,352.73	27,108,101.99	国家奖励或者扶持项目

合计	30,325,454.72	1,100,000.00	4,317,352.73	27,108,101.99	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
各向异性粘结稀土永磁材料关键技术的研究	10,500,000.00		1,500,000.00		9,000,000.00	资产相关
大型高效节能矿山装备产业化基地建设项目款	14,511,186.65		1,019,652.36		13,491,534.29	资产相关
颍州经济开发区园区奖励基金	3,354,216.65		72,523.56		3,281,693.09	资产相关
柔性稀土政府补助	1,106,616.88		112,537.32		994,079.56	资产相关
固安煤改气政府补助	432,593.13		191,798.08		240,795.05	资产相关
丰台区科技三项经费	420,841.41		420,841.41			收益相关
科研经费补贴		1,100,000.00	1,000,000.00		100,000.00	收益相关
						/
合计	30,325,454.72	1,100,000.00	4,317,352.73		27,108,101.99	/

其他说明：

51、其他非流动负债

52、 股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	130,000,000.00	22,209,880.00				22,209,880.00	152,209,880.00

其他说明：

本公司股本本期增加 22,209,880.00 元，增加的原因因为本公司本期发行人民币普通股股票 22,209,880.00 股（每股面值 1 元）。此次增资经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具瑞华验字（2015）第 01490010 号验资报告予以验证。

53、 其他权益工具

□适用 √不适用

54、 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	285,996,090.71	367,588,603.64	389,300,000.00	264,284,694.35
其他资本公积	9,061,945.94	141,156.76		9,203,102.70
合计	295,058,036.65	367,729,760.40	389,300,000.00	273,487,797.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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 2015 年各项费用共计 141,156.76 元，增加资本公积。本公司非公开发行股票募集资金，增加资本公积 367,588,603.64 元，同一控制下合并北矿机电科技有限责任公司减少资本公积 389,300,000.00 元。

55、 库存股

□适用 √不适用

56、 其他综合收益

□适用 √不适用

57、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	4,959,835.89	2,217,966.48	1,083,447.72	6,094,354.65
合计	4,959,835.89	2,217,966.48	1,083,447.72	6,094,354.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司全资子公司北矿机电（包括其下属公司）属于机械加工行业，按照《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财企〔2012〕16号文件规定，公司每年提取和使用安全生产费，本年计提安全生产费 2,217,966.48 元，本年使用安全生产费用 1,083,447.72 元。

58、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,906,903.74			26,906,903.74
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	26,906,903.74			26,906,903.74

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-90,184,185.59	-61,848,640.75
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	75,304,985.75	35,150,584.68
调整后期初未分配利润	-14,879,199.84	-26,698,056.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,749,153.92	11,818,856.23
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	22,869,954.08	-14,879,199.84

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 75,304,985.75 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	411,353,563.91	300,094,512.28	469,476,088.85	359,789,518.01
其他业务	711,453.17	568,893.68	4,865,927.07	4,648,957.11
合计	412,065,017.08	300,663,405.96	474,342,015.92	364,438,475.12

61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	75,990.73	
城市维护建设税	1,414,418.20	1,861,702.40
教育费附加	1,081,142.10	1,394,756.26
资源税		
合计	2,571,551.03	3,256,458.66

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见本节六、税项。

62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	10,853,832.52	10,517,442.38
职工薪酬	5,794,417.64	4,841,626.00
差旅费	787,545.82	919,747.59
业务招待费	292,138.15	295,751.60
租赁费	253,658.17	209,720.36
标书费	132,692.00	35,030.70
其他	779,086.70	585,053.01
合计	18,893,371.00	17,404,371.64

其他说明：

—

63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,155,618.53	21,911,994.41
研发费用	9,128,227.91	16,243,525.25
无形资产摊销	2,807,985.20	2,890,344.86
税费	2,730,571.41	2,104,968.66
折旧	2,042,152.23	2,054,773.18
中介费	1,898,545.27	1,928,707.54
房租	1,238,892.49	2,056,796.43
维修费用	648,219.12	807,001.39
差旅费	383,630.50	648,149.15
咨询服务费	299,245.51	122,276.31
办公费	295,970.68	458,329.56
交通费	285,258.81	462,534.82
职工安置费用		8,830,287.33
停工损失		4,020,887.40
其他	1,194,384.65	2,007,918.52
合计	43,108,702.31	66,548,494.81

其他说明：

—

64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,792,587.92	499,726.02

减：利息收入	-4,373,139.56	-3,749,905.45
汇兑损益	-112,617.45	66,931.28
其他	71,021.96	81,657.34
合计	-2,622,147.13	-3,101,590.81

其他说明：

65、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,839,346.44	2,284,340.55
二、存货跌价损失	3,576,043.54	1,217,457.03
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		20,346,983.80
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		7,473,045.44
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,415,389.98	31,321,826.82

其他说明：

66、公允价值变动收益

适用 不适用

67、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,772.44	30,924.97
处置长期股权投资产生的投资收益		-964,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资		

收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,772.44	-933,075.03

其他说明：

68、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		5,595.33	
其中：固定资产处置利得		5,595.33	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
其他	69,268.30	64,125.69	14,799.32
政府补助	6,293,785.21	23,324,036.57	5,201,313.88
合计	6,363,053.51	23,393,757.59	5,216,113.20

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

各向异性稀土永磁材料关键技术研究	1,500,000.00	7,150,000.00	与资产相关
高效节能矿山装备基地建设项目款	1,019,652.36	1,025,132.02	与资产相关
研发费用补贴	1,000,000.00		与收益相关
北京市科学技术委员会 2015 年补贴	500,000.00		与收益相关
财政国库中心两优合作项目奖金	500,000.00		与收益相关
丰台区科技三项经费	420,841.41	479,158.59	与收益相关
补入碳排放权转让收入	254,891.86		与收益相关
工业经济表彰奖励款	150,000.00		与收益相关
低碳环保补贴款	136,617.62		与收益相关
环保拆除补助款	130,000.00		与收益相关
柔性稀土政府补助	112,537.32	112,537.32	与资产相关
省委组织部款(115 津贴费用补贴)	100,000.00		与收益相关
颍州经济开发区园区奖励基金	72,523.56	72,523.56	与资产相关
固安煤改气政府补助	61,798.08	61,798.08	与资产相关
中关村科技园管委会政策补助	50,000.00		与收益相关
市级第三批产业创新团队研发补助款	50,000.00		与收益相关
专利资助金	43,740.00		与收益相关
北京科学技术委员会专利补助	38,000.00	12,000.00	与收益相关
残疾人岗位补贴	21,000.00		与收益相关
中小企业海外发展基金	21,000.00		与收益相关
三区人才政府补贴	20,000.00		与收益相关
财政人才补贴费用款	16,200.00		与收益相关
2014 年度专利授权奖励费	16,000.00		与收益相关
中关村海外科技园出国参展补助	15,000.00		与收益相关
首都知识产权服务业协会专利补助	10,500.00		与收益相关
科技局奖励款	10,000.00		与收益相关
北京市商务委员会批中小中央资金	9,933.00		与收益相关
收国家专利局专利资	5,500.00	8,880.00	与收益相关

助金			
国家知识产权局北京代办处专利资助	5,050.00	11,700.00	与收益相关
规上企业负责人奖励	3,000.00		与收益相关
中关村丰台园政策兑现资金		200,000.00	与收益相关
2013 年度中关村技术标准资助资金		175,000.00	与收益相关
市场部申报中小资金项目资金到账		63,617.00	与收益相关
收丰台科委专利授权奖励		11,000.00	与收益相关
处理原公司旧北京吉普国家补贴		4,500.00	与收益相关
园区管委会高新审计费政策补贴		15,000.00	与收益相关
颍州经济开发区园区		13,864,190.00	与收益相关
专精特新企业		36,000.00	与收益相关
财政奖励		21,000.00	与收益相关
合计	6,293,785.21	23,324,036.57	/

其他说明：

—

69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	141,939.05		141,939.05
其中：固定资产处置损失	141,939.05		141,939.05
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	628,279.86	367,110.68	602,014.86
合计	770,218.91	367,110.68	743,953.91

其他说明：

70、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,559,199.42	10,668,263.96
递延所得税费用	-672,002.37	-5,919,568.63
合计	7,887,197.05	4,748,695.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	45,636,350.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,845,452.65
子公司适用不同税率的影响	629,793.23
调整以前期间所得税的影响	-18,130.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,112.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	873,689.99
其他可抵扣事项	-749,720.23
所得税费用	7,887,197.05

其他说明：

71、其他综合收益

无

72、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,527,273.89	26,330,748.27
保证金	1,138,248.00	1,711,024.00

利息收入	3,652,182.34	118,042.22
备用金	378,141.35	176,909.05
其他	90,187.28	541,688.61
合计	8,786,032.86	28,878,412.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个人借款、备用金	937,702.58	531,995.50
保证金	2,019,240.00	2,546,800.00
费用类款项	21,416,967.24	36,899,658.19
合计	24,373,909.82	39,978,453.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收总院资金归集款	222,985,554.75	137,013,346.92
合计	222,985,554.75	137,013,346.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付总院资金归集款项	50,421,784.48	89,457,876.71
合计	50,421,784.48	89,457,876.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

73、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,749,153.92	11,818,856.23
加：资产减值准备	4,068,854.22	31,238,837.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,258,065.79	21,135,719.32
无形资产摊销	4,837,208.29	5,044,690.69
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	141,939.05	-5,595.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		350,710.67
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,792,587.92	499,726.02
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,772.44	933,075.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-672,002.37	-5,919,568.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,127,979.35	49,979,631.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-97,545,522.78	-9,048,099.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	35,151,693.28	-86,248,390.25
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-12,354,774.47	19,779,593.59
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	178,401,017.45	61,567,933.52
减：现金的期初余额	61,567,933.52	48,547,766.43
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	116,833,083.93	13,020,167.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	389,300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	144,895,586.78
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	244,404,413.22

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	178,401,017.45	61,567,933.52
其中：库存现金	129,016.86	85,610.37
可随时用于支付的银行存款	178,272,000.59	61,482,323.15
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	178,401,017.45	61,567,933.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

74、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

75、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,314,581.84	应付票据、信用证保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,314,581.84	/

其他说明：

76、外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	957,328.30		6,216,503.72
其中：美元	957,327.58	6.4936	6,216,502.37
欧元	0.12	7.0952	0.85
港币	0.60	0.8378	0.50
人民币			
人民币			
应收账款	382,590.00		2,484,386.42
其中：美元	382,590.00	6.4936	2,484,386.42
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

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

适用 不适用

77、套期

适用 不适用

78、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
北矿机电科技有限	100	合并前后受同一最	2015-11-30	合并方取得被合并方的财务、经营	202,104,855.44	30,857,820.29	207,595,698.50	41,305,290.95

责任公司		终控制方控制		政策的控制权并从中获取利益。				

其他说明：

(2). 合并成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	
--现金	389,300,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	北矿机电科技有限责任公司	
	合并日	上期期末
资产：	415,052,120.02	358,995,167.36
货币资金	144,895,586.78	6,236,777.98
应收款项	156,890,155.00	254,608,560.28
存货	57,090,221.26	37,730,624.77
固定资产	43,152,661.03	44,742,702.54
无形资产	8,796,664.91	11,711,827.06
其他资产	4,226,831.04	3,964,674.73
负债：	166,126,167.45	142,063,960.44
借款		
应付款项	152,449,662.13	127,552,773.79
其他负债	13,676,505.32	14,511,186.65
净资产	248,925,952.57	216,931,206.92

减：少数股东权益		
取得的净资产	248,925,952.57	216,931,206.92

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

6、 其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
北矿机电科技有限公司	北京	北京	矿山装备生产与销售	100%		同一控制下企业合并
北矿磁材(阜阳)有限公司	阜阳	阜阳	磁性材料生产与销售	100%		投资设立
北京北矿磁电材料有限公司	北京	北京	磁性材料生产与销售	100%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

子公司	期末余额	期初余额

司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北矿磁材(包头)有限公司	包头	包头	制造业	20%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
流动资产	16,633,401.42		12,300,818.79	
非流动资产	4,454,111.27		5,784,073.30	
资产合计	21,087,512.69		18,084,892.09	
流动负债	15,572,118.16		12,569,497.56	
非流动负债				
负债合计	15,572,118.16		12,569,497.56	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	5,515,394.53		5,515,394.53	
按持股比例计算的净资产份额	1,103,078.91		1,103,078.91	
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,142,715.54		1,133,943.10	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	20,766,273.66		18,831,376.91	
净利润	43,862.18		54,624.83	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	43,862.18		54,624.83	
本年度收到的来自联营企业的股利	8,772.44		30,924.97	

其他说明

(3). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

(4). 与合营企业投资相关的未确认承诺

(5). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本节七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

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

1、市场风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元、港币有关，除本公司与境外的供应商和客户以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2015 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
货币资金	957,328.30		6,216,503.72
其中：美元	957,327.58	6.4936	6,216,502.37
欧元	0.12	7.0952	0.85

项目	年末外币余额	折算汇率	年末折算人民币余额
港元	0.60	0.8378	0.50
应收账款	382,590.00		2,484,386.42
其中：美元	382,590.00	6.4936	2,484,386.42
欧元			
港元			

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司部分产品及原料均以美金结算，若人民币汇率波动幅度增大，将对公司经营业绩产生一定影响。为最大限度减少汇兑损失的影响，公司及时分析汇率变化趋势，积极采取相应的结汇措施以及出口发票融资等方式规避汇率风险。

2、信用风险

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括在合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

已发生单项减值的金融资产的分析

单位名称	账面金额	坏账金额	账龄
鞍山市特种耐磨设备厂	454,337.98	454,337.98	5年以上
武汉佳隆伟业工贸有限公司	278,827.20	278,827.20	5年以上
遵化代理商	269,043.20	269,043.20	4-5年
唐山市矿山机械厂	126,574.80	126,574.80	5年以上
宜兴市鑫晨轻纺电子有限公司	124,409.20	124,409.20	5年以上
山东华特磁电科技股份有限公司	95,980.67	95,980.67	4-5年
海安县新亚磁性材料厂	93,650.00	93,650.00	5年以上
常州市图纳墨粉技术有限公司	76,000.00	76,000.00	5年以上
抚顺隆基磁电设备有限公司	64,354.00	64,354.00	5年以上
海安县必得福电子有限公司	63,039.15	63,039.15	5年以上
南通律伸磁性材料有限公司	56,345.08	56,345.08	5年以上
河北田野汽车保定铸造机械厂	55,243.20	55,243.20	4-5年
合计	1,757,804.48	1,757,804.48	

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除下表所列项目外，本公司无其他重大信用集中风险。

项目	年末数	年初数
应收客户一	82,743,212.80	24,000.00
应收客户二	6,653,798.68	3,125,600.00
应收客户三	4,866,254.82	999,999.99
应收客户四	3,448,000.00	1,064,000.00
应收客户五	3,280,020.00	2,615,640.00

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司的流动比率为 1.97，营运资本为 4.84 亿元，资产流动性较好，流动风险较低。

十一、公允价值的披露

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
北京矿冶研究总院	北京	国有企业	411,552,053.68	40.00	40.00

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是国务院国资委

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

见第四节第七部分，主要参股公司分析

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北矿磁材（包头）有限公司	本公司联营企业

其他说明

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京当升材料科技股份有限公司	母公司的控股子公司
北京矿冶总公司	母公司的全资子公司
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	母公司的全资子公司
株洲火炬工业炉有限责任公司	母公司的控股子公司
北京华诺维科技发展有限公司	母公司的控股子公司
北京矿冶物业管理有限责任公司	母公司的控股子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北矿磁材（包头）有限公司	采购商品	18,092,526.51	19,937,563.55
北京矿冶研究总院	采购商品	1,148,803.42	338,687.18
北京矿冶研究总院	动力费及其他	2,200,008.18	2,272,941.31
北京矿冶研究总院	工程设计费	1,084,905.66	150,943.40
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	采购商品	35,555.56	20,512.82
北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	采购设备	8,447,863.23	
北京当升材料科技股份有限公司	采购商品	106,282.05	210,256.41
北京矿冶物业管理有限责任公司	采购商品	12,738.46	
北京矿冶物业管理有限责任公司	物业费	156,240.93	

北京矿冶总公司	采购商品		1,849,851.95
株洲火炬工业炉有限责任公司	采购商品		63,102.39
合计		31,284,924.00	24,843,859.01

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京矿冶研究总院	销售商品	104,112,690.60	70,988,911.24
北京矿冶研究总院	技术收入	5,073,396.23	1,415,094.34
北京华诺维科技发展有限公司	销售商品	358,974.36	776,102.56
北京矿冶总公司	销售商品	4,305,892.33	5,588,401.82
合计		113,850,953.52	78,768,509.96

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
北京矿冶研究总院	特种车辆	189,804.17	0

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
北京矿冶研究总院	房屋	4,617,535.04	4,561,515.64

关联租赁情况说明

(4). 关联担保情况

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	5,000,000.00	2015-7-31	2016-7-30	
北京矿冶研究总院	10,000,000.00	2015-8-22	2016-8-22	
北京矿冶研究总院	15,000,000.00	2015-12-5	2016-12-5	
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,458,100.00	1,691,500.00

(8). 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京矿冶研究总院	82,743,212.80	4,137,160.64	24,000.00	
应收账款	北京矿冶总公司	1,186,626.98	59,331.35	5,086,499.03	255,524.95
合计		83,929,839.78	4,196,491.99	5,110,499.03	255,524.95
预付账款	北京国信安科技术有限公司	10,000.00	1,000.00	10,000.00	
合计		10,000.00	1,000.00	10,000.00	
应收利息	北京矿冶研究总院			1,633,826.67	
合计				1,633,826.67	
其他应收款	北京矿冶研究总院			189,041,396.45	
合计				189,041,396.45	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北矿磁材(包头)有限公司	9,685,529.98	4,462,844.26
应付账款	北京矿冶研究总院丹东冶金机械厂	1,991,912.82	20,512.82
应付账款	北京矿冶总公司	449,477.24	590,510.74
应付账款	北京矿冶研究总院	205,099.44	82,260.00
应付账款	北京矿冶物业管理有限责任公司	153,897.24	
应付账款	株洲火炬工业炉有限责任公司	0.08	7,382.98
合计		12,485,916.80	5,163,510.80
应付利息	北京矿冶研究总院	2,062,075.34	499,726.02
合计		2,062,075.34	499,726.02
预收账款	北京矿冶研究总院	18,900.00	9,405,927.16
合计		18,900.00	9,405,927.16
其他应付款	北京矿冶研究总院	32,440,083.45	28,424,597.13
合计		32,440,083.45	28,424,597.13

7、 关联方承诺

8、 其他

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

5、 其他

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

√适用 □不适用

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

1、北矿磁电与东方日佳买卖合同纠纷案件

2013年5月开始，北京北矿磁电材料有限公司（下称“北矿磁电”）开始向北京东方日佳科技有限公司（下称“东方日佳”）供应四氧化三铁磁粉，初始为少量供应，由东方日佳用以试验生产复印/打印机用墨粉。2013年12月份开始，北矿磁电开始批量向东方日佳供应磁粉。北矿磁电截止至目前共计向东方日佳供应74.3吨磁粉。

2015年3月份，北矿磁电收到北京市丰台区人民法院送达的民事起诉状，得知东方日佳以北矿磁电为被告提起诉讼，要求北矿磁电返还磁粉货款（815,480.00元）并赔偿损失，涉及金额8,732,019.27元。

东方日佳的主要诉讼理由在于：2014年5月份之后，东方日佳陆续接到其客户关于墨粉黑度值不够的反馈。依据东方日佳组织检测，认为北矿磁电向其供应的磁粉质量不合格导致其生产的墨粉发生质量问题。

北矿磁电与东方日佳多次协商，未达成和解。案件经两次开庭，目前法庭正组织推进对磁粉进行质量鉴定，尚未确定鉴定方法以及鉴定机构。目前诉讼结果无法预判。

2、北矿磁材与湖南耐磨特、常德耐磨特合同纠纷案件

截止2014年10月，北京北矿磁电材料有限公司（下称“北矿磁电”）与湖南耐磨特工业有限公司（下称“湖南耐磨特”）共同控股常德市耐磨特聚合材料有限公司（下称“常德耐磨特”），以及，常德耐磨特欠付北矿磁电借款及购货款，共计4,004,739.99元。

2014年10月，北矿磁电将所持常德耐磨特股权转让给湖南耐磨特，并将前述债权转达给北矿磁材科技股份有限公司（下称“北矿磁材”）。湖南耐磨特、常德耐磨特向北矿磁材出具了还款承诺函，承诺2015年5月31日前向北矿磁材履行完还款义务，但并未按期支付。

北矿磁材多次追索未果。2015年7月，北矿磁材对湖南耐磨特、常州耐磨特向北京市丰台区人民法院提起诉讼。法院已经对案件进行审理，将下发判决。预判法院将判决湖南耐磨特、常州耐磨特承担还款责任。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

3、其他

十五、资产负债表日后事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

1、重要的非调整事项适用 不适用**2、利润分配情况**适用 不适用**3、销售退回**适用 不适用**4、其他资产负债表日后事项说明****十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用

子公司北矿机电按照缴费基数的5%为员工缴纳补充养老保险。

5、终止经营适用 不适用**6、分部信息**适用 不适用**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项****8、其他****十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 应收账款分类披露：**

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	32,070,122.78	95.81	6,435,341.84	20.07	25,634,780.94	32,629,189.71	95.88	6,177,111.00	18.93	26,452,078.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,402,977.28	4.19	1,402,977.28	100.00		1,402,977.28	4.12	1,402,977.28	100.00	
合计	33,473,100.06	/	7,838,319.12	/	25,634,780.94	34,032,166.99	/	7,580,088.28	/	26,452,078.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
鞍山市特种耐磨设备厂	454,337.98	454,337.98	100%	
遵化代理商	269,043.20	269,043.20	100%	
唐山市矿山机械厂	126,574.80	126,574.80	100%	
宜兴市鑫晨轻纺电子有限公司	124,409.20	124,409.20	100%	
山东华特磁电科技股份有限公司	95,980.67	95,980.67	100%	
海安县新亚磁性材料厂	93,650.00	93,650.00	100%	
抚顺隆基磁电设备有限公司	64,354.00	64,354.00	100%	
海安县必得福电子有限公司	63,039.15	63,039.15	100%	
南通律伸磁性材料有限公司	56,345.08	56,345.08	100%	
河北田野汽车保定铸造机械厂	55,243.20	55,243.20	100%	
合计	1,402,977.28	1,402,977.28	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	23,953,279.94	1,197,664.00	5.00
其中：1年以内分项			

1 年以内小计	23,953,279.94	1,197,664.00	5.00
1 至 2 年	2,523,130.98	252,313.10	10.00
2 至 3 年	637,532.28	191,259.68	30.00
3 至 4 年	197,613.93	98,806.96	50.00
4 至 5 年	210,891.85	147,624.30	70.00
5 年以上	4,547,673.80	4,547,673.80	100.00
合计	32,070,122.78	6,435,341.84	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 258,230.84

元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 15,881,242.51 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 47.44%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 821,639.69 元。

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

其他说明：

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	135,596,144.39	100.00	8,096,947.67	5.97	127,499,196.72	60,092,503.83	100.00	3,051,181.99	5.08	57,041,321.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	135,596,144.39	/	8,096,947.67	/	127,499,196.72	60,092,503.83	/	3,051,181.99	/	57,041,321.84

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	109,253,335.31	5,462,666.76	5.00
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	109,253,335.31	5,462,666.76	5.00
1 至 2 年	26,342,809.08	2,634,280.91	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			

合计	135,596,144.39	8,096,947.67	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 5,045,765.68

元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	134,626,776.67	60,038,003.83
借款	168,419.72	54,500.00
诉讼保证金	800,948.00	
合计	135,596,144.39	60,092,503.83

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北矿磁材（阜阳）有限公司	往来款	134,626,776.67	1-2 年	99.29	8,048,479.29
北京市丰台区人民法院	冻结款	800,948.00	1 年以内	0.59	40,047.40
杜志利	备用金	27,500.00	1 年以内	0.02	1,375.00
郭永刚	备用金	33,000.00	1 年以内	0.02	1,650.00
刘强	备用金	33,468.00	1 年以内	0.02	1,673.40
合计	/	135,521,692.67	/	99.94	8,093,225.09

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

其他说明:

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	319,569,952.57		319,569,952.57	70,644,000.00		70,644,000.00
对联营、合营企业投资	1,142,715.54		1,142,715.54	1,133,943.10		1,133,943.10
合计	320,712,668.11		320,712,668.11	71,777,943.10		71,777,943.10

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京北矿磁电材料有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
北矿磁材(阜阳)有限公司	40,644,000.00			40,644,000.00		
北矿机电科技有限公司		248,925,952.57		248,925,952.57		
合计	70,644,000.00	248,925,952.57		319,569,952.57		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备		

						或 利 润				
一、合 营 企 业										
小计										
二、联 营 企 业										
北 磁 材 (包 头) 有 限 公 司	1,133,943.1 0			8,772.44					1,142,715.54	
小计	1,133,943.1 0			8,772.44					1,142,715.54	
合计	1,133,943.1 0			8,772.44					1,142,715.54	

其他说明：

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	164,055,992.09	140,642,539.84	220,485,051.88	192,220,257.18
其他业务	9,121,979.38	8,460,696.92	15,988,483.39	16,387,932.68
合计	173,177,971.47	149,103,236.76	236,473,535.27	208,608,189.86

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	8,772.44	30,924.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	8,772.44	30,924.97

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-141,939.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,201,313.88	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	30,857,820.29	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-587,215.54	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-729,566.29	母子公司适用不同税率
少数股东权益影响额		
合计	34,600,413.29	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.18	0.2489	0.2489
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.26	0.0239	0.0239

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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
备查文件目录	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。
备查文件目录	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

董事会批准报送日期：2016 年 3 月 25 日