



成都银河磁体股份有限公司

Chengdu Galaxy Magnets Co.,LTD.

2010 年年度报告

股票代码：300127

股票简称：银河磁体

披露日期：2011 年 3 月 30 日

目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	34
第六节 股本变动及股东情况.....	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第八节 公司治理结构.....	47
第九节 监事会报告.....	65
第十节 财务报告.....	68
第十一节 备查文件目录.....	121

第一节 重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事均亲自出席本次审议年度报告的董事会会议。

4、四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人戴炎、主管会计工作负责人张燕及会计机构负责人陈少立声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

一、 基本情况简介

中文名称：成都银河磁体股份有限公司

英文名称：Chengdu Galaxy Magnets Co.,LTD.

公司简称：银河磁体

英文简称：Galaxy Magnets

法定代表人：戴炎

股票简称	银河磁体
股票代码	300127
上市交易所	深圳证券交易所
注册地址	四川省成都市高新区西区百草路 6 号
注册地址的邮政编码	611731
办公地址	四川省成都市高新区西区百草路 6 号
办公地址的邮政编码	611731
公司国际互联网网址	www.galaxymagnets.com
电子信箱	Galaxymagnets@163.com

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴炎	黄英
联系地址	成都高新区西区百草路 6 号	成都高新区西区百草路 6 号
电话	028-87823555-892	028-87823555-890
传真	028-87823555-890 ; 028-87824018	028-87823555-890 ; 028-87824018
电子信箱	isabel_tong@galaxymagnets.com	huangyinghyhy@126.com

三、 信息披露方式

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

公司年度报告置备地：公司董事会办公室

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：(人民币)元

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
营业收入	331,740,717.80	249,200,746.85	33.12%	216,631,853.69
利润总额	62,776,353.37	47,480,420.26	32.22%	36,470,480.73
归属于上市公司股东的净利润	53,700,768.48	40,622,289.75	32.20%	30,860,080.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	51,034,262.13	39,853,993.31	28.05%	30,860,080.28
经营活动产生的现金流量净额	24,709,364.78	52,947,783.21	-53.33%	36,455,687.22
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增减	2008 年末
总资产	969,018,744.11	309,806,656.93	212.78%	292,686,554.65
归属于上市公司股东的所有者权益	916,171,029.94	200,863,249.50	356.12%	190,987,120.65
股本(股)	161,573,180.00	120,573,180.00	34.00%	120,573,180.00

二、主要财务指标

	2010 年	2009 年	本年比上年增减	2008 年
基本每股收益(元/股)	0.41	0.34	20.59%	0.26
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.34	20.59%	0.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.39	0.33	18.18%	0.26
加权平均净资产收益率(%)	14.41	21.01	-6.60	15.55
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.69	20.61	-6.92	15.73
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.15	0.44	-65.91%	0.30
	2010 年末	2009 年末	本年末比上年末增	2008 年末

			减	
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	5.67	1.67	239.52%	1.58

(一) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：(人民币)元

项目	序号	2010年
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	53,700,768.48
非经常性损益	2	2,666,506.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	51,034,262.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	4(Eo)	200,863,249.50
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5(Ei)	696,573,234.16
归属于公司普通股股东的、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	6(Mi)	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7(Ej)	34,966,222.20
归属于公司普通股股东的、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	8(Mj)	10
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9(Ek)	
发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mk)	
报告期月份数	11(Mo)	12
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	$12 = E_o + P \div 2 + E_i \times M_i \div M_o - E_j \times M_j \div M_o \pm E_k \times M_k \div M_o$	372,718,423.78
加权平均净资产收益率	13=1÷12	14.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14=3÷12	13.69%

(二) 基本每股收益计算过程

单位：(人民币)元

项目	序号	2010年
----	----	-------

归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	53,700,768.48
非经常性损益	2	2,666,506.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2(P)	51,034,262.13
期初股份总数	4(So)	120,573,180.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 ()	5(S1)	
发行新股或债转股等增加股份数 ()	6(Si)	41,000,000.00
增加股份 () 下一月份起至报告期期末的月份数	7(Mi)	3
报告期因回购等减少股份数	8(Sj)	
报告期缩股数	9(Sk)	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	10(Mj)	
报告期月份数	11(Mo)	12
发行在外的普通股加权平均数	$12(S) = So + S1 + Si \times Mi \div Mo - Sj \times Mj \div Mo - Sk$	130,823,180.00
基本每股收益	13=1÷12	0.41
扣除非经常性损益后的基本每股收益	15=3÷12	0.39

三、 非经常性损益项目

单位：(人民币)元

非经常性损益项目	涉及金额
1. 非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	-20,758.46
2. 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;	3,157,824.76
3. 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;	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	

非经常性损益合计	3,137,066.30
减：所得税	470,559.95
少数股东损益	
扣除所得税、少数股东损益后的非经常性损益净额	2,666,506.35
归属于公司普通股股东的净利润	53,700,768.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	51,034,262.13

第四节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况的回顾

(一) 公司总体经营情况

1、首次公开发行股票并成功在创业板上市

2010年，是公司发展历史上十分重要的一年。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1236号”文核准，公司在深交所创业板成功上市，共收到募集资金净额为人民币696,573,234.16元。上市后，公司的形象、品牌及知名度有了进一步的提高，公司资产规模和行业影响力大幅度提升，公司在行业中的竞争力进一步提高。

2、公司经营业绩稳步增长

2010年，公司一方面加大了对国内国际市场的开拓力度，新客户的数量不断增加；另一方面，公司坚持走“新技术、高效率、低成本、好管理”的路子，即不断地研发新产品、开发新工艺、研究新技术；不断改进生产设备、改造生产流程以实现“高效率”；通过技术和设备上的优势实现“低成本”；不断推进先进的管理理念和管理方法，实现规范化的“好管理”。这些举措使得公司2010年经营业绩稳步增长。

2010年度，公司实现营业收入33,174.07万元，比上年同期增长33.12%；利润总额6,277.64万元，比上年同期增长32.22%；实现净利润5,370.08万元，比上年同期增长32.20%；公司业绩增长的主要原因是：2009年3月前公司受金融危机影响营业收入处于低谷，2009年3月开始，金融危机影响逐渐减弱，至2010年一季度末销售情况逐季度持续向好；公司的产品在市场上处于领先水平，品牌知名度较高，市场前景广阔且公司采取积极开拓国内外市场、加大新产品研发、解决产能瓶颈等措施，使得公司各类粘结磁体产品销量大幅增加。

(二) 公司主营业务及其经营状况

公司从1993年开始，一直专业从事新一代稀土永磁体——粘结钕铁硼

(NdFeB) 磁体元件及部件的研发、设计、生产和销售，所属行业归类于电子元器件制造业。公司主要产品包括：光盘驱动器主轴电机磁体、硬盘驱动器主轴电机磁体、汽车微电机磁体、步进电机磁体以及各类永磁无刷直流电机转子组件等磁体零部件，产品广泛应用于信息技术、消费类电子、通信、家用电器、汽车、办公自动化设备等多种领域。

报告期内，公司主营业务没有发生变化。

1、主营业务及主要产品概况

(1) 营业收入

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入 (元)	331,740,717.80	249,197,012.64
其他业务收入 (元)		3,734.21
营业成本 (元)	235,348,571.30	173,292,847.55

(2) 主营业务分产品情况

分产品或服务	营业收入 (万元)	营业成本 (万元)	毛利率	营业收入比 上年同期增 减	营业成本 比上年同 期增减	毛利率比上 年同期增减
光盘驱动器用磁体	16,626.20	12,788.58	23.08%	20.42%	26.49%	-3.69%
硬盘驱动器用磁体	10,228.40	7,258.77	29.03%	37.12%	46.40%	-4.50%
汽车用磁体	2,366.17	1,246.15	47.33%	47.97%	66.46%	-5.85%
其他磁体	3,850.26	2,182.34	43.32%	100.24%	45.24%	21.47%
磁体配套件	103.04	59.01	42.73%	-21.66%	567.02%	-50.54%

分析说明：

报告期内光盘驱动器用磁体、硬盘驱动器用磁体、汽车用磁体的营业收入分别比上年同期增长了20.42%、37.12%、47.97%，毛利率分别比上年同期下降3.69%、4.50%、5.85%，主要原因是受人民币升值影响，人民币对美元的汇率下降，以上三类磁体主要为出口销售，折合为人民币的单位售价也降低，致使毛利率有所下降。

报告期内其他磁体的营业收入为3,850.26万元，比上年同期增长100.24%，毛利率比上年同期上升21.47%，主要原因为：2010年公司大力拓展国内市场，新客户数量不断上升，并研发出了很多新品种、新规格的粘结磁体，新产品毛利率较高。

(3) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
日本	21,945.49	29.48%
台湾	15.94	107.92%
韩国	4,265.94	1.41%
香港	539.60	68.00%
欧美	2,977.71	81.50%
国内	3,237.55	92.26%
东南亚	191.83	73.82%

分析说明：公司所生产的粘结钕铁硼磁体主要销往日本，随着公司大力拓展市场、研发新产品，报告期内销往日本的粘结钕铁硼磁体比上年同期增长了29.48%；其次，销往欧美和国内市场的也得到了较快发展，分别增长了81.50%和92.26%。

2、公司前5名客户及供应商情况

(1) 前5名客户情况

前5名客户	销售收入(元)	占公司销售总额的比例	应收账款的余额(元)	占应收账款总余额的比重

合计	265,233,845.50	79.95%	69,856,791.12	78.22%
----	----------------	--------	---------------	--------

分析说明：报告期内，前五名客户中，公司与日本电产的销售金额为136,750,461.87元，占公司销售收入总额的41.22%；2009年公司与日本电产的销售金额为109,635,365.40元；占2009年公司销售收入总额的43.99%；报告期内，公司与日本电产的销售比例未发生明显变化。

(2) 前5名供应商情况

前5名供应商	采购收入(元)	占公司采购总额的比例	应付账款的余额(元)	占应付账款总余额的比重
合计	216,637,229.14	95.91%	25,255,965.18	80.59%

报告期内，前五名供应商中，公司与Magnequench International, Inc (简称MQI)的采购金额为142,824,594.10元，占公司采购总额的63.23%；2009年公司与MQI的采购金额为96,272,139.06元；占2009年公司采购总额的63.49%；报告期内，公司与MQI的采购比例未有明显变化。

公司前五名供应商和前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员和其他核心人员及其关联方或持有公司5%以上股份的股东，也未在其中占有直接或间接权益。

(三) 公司资产构成及费用变化情况

1、资产构成分析

资产	2010-12-31 (期末)		2009-12-31 (期初)		同比变动幅度
	金额(元)	占总资产比例	金额(元)	占总资产比例	
货币资金	660,737,200.17	68.19%	40,349,399.69	13.02%	1537.54%
应收票据	5,761,164.09	0.59%	2,018,566.34	0.65%	185.41%
应收账款	84,354,571.86	8.71%	79,130,483.21	25.54%	6.60%

预付款项	3,611,800.51	0.37%	815,156.99	0.26%	343.08%
应收利息	1,429,166.67	0.15%			
其他应收款	1,394,612.38	0.14%	1,894,939.27	0.61%	-26.40%
存货	53,428,755.60	5.51%	29,479,466.98	9.52%	81.24%
固定资产	139,528,745.68	14.40%	138,617,569.86	44.74%	0.64%
在建工程	1,626,761.20	0.17%			
工程物资					
无形资产	16,392,810.99	1.69%	16,778,784.99	5.42%	-2.30%
开发支出					
长期待摊费用					
递延所得税资产	753,154.96	0.08%	722,289.60	0.23%	4.27%
资产总计	969,018,744.11	100.00%	309,806,656.93	100.00%	212.78%

报告期内主要资产项目变化情况及重大变化的原因分析：

报告期内，货币资金期末余额比期初增长1537.54%，主要是公司在深圳创业板发行股票募集资金净额696,573,234.16元影响所致；

报告期内，应收票据期末余额比期初增长185.41%，主要是公司国内客户大部分采用承兑汇票结算货款，2010年度内销收入32,375,540.25元较2009年度16,839,661.00元增加15,535,879.25元，应收票据相应大幅上升；

报告期内，预付账款期末余额比期初增长343.08%，主要是公司预付四川省夹江县园通稀土永磁厂货款增加2,950,000.00元影响所致；

报告期内，应收利息期末较期初增加1,429,166.67元，是公司计提定期存款420,000,000.00元的利息；

报告期内，其他应收款同比减少26.40%，主要是职工倒班房拆迁后补偿的33套安置住宅房已于2010年3月收到，将原账列“其他应收款——成灌铁路（郫县段）项目征地拆迁安置补偿工作指挥部”681,391.86元（含拆除职工倒班房账面净值及相关费用）转入“在建工程”影响所致；

报告期内，存货同比增长81.24%，其中：原材料增加15,166,581.21元、在产品增加3,171,804.52元、库存商品增加5,327,211.94元，主要是公司订单增加，业务量上升，原材料储备、在产品及库存商品周转库存量随之上升影响所致；

报告期内，在建工程期末较期初增加1,626,761.20元，主要是公司2010年7号厂房项目开始动工影响所致。

2、费用构成及变化情况

项目	2010年度	2009年度	同比变动额	同比变动比例
销售费用	8,393,907.97	6,686,051.92	1,707,856.05	25.54%
管理费用	23,828,747.56	16,663,959.09	7,164,788.47	43.00%
财务费用	2,678,495.67	2,517,888.49	160,607.18	6.38%
期间费用合计	34,901,151.20	25,867,899.50	9,033,251.70	34.92%
所得税费用	9,075,584.89	6,858,130.51	2,217,454.38	32.33%

报告期内,销售费用2010年度较2009年度增加1,707,856.05元,增幅25.54%,主要是随公司产品销量增加导致运输费用增加所致。

报告期内,管理费用2010年度较2009年度增加7,164,788.47元,增幅43.00%,主要包括:2010年度公司发生上市相关费用2,182,351.01元,新增研发项目-高效全自动充磁系统研发支出2,102,762.71元,差旅费增加622,890.86元。

报告期内,所得税费用2010年度较2009年度增加2,217,454.38元,增幅32.33%,主要系公司利润总额2010年度较2009年度增加15,295,933.11元影响所致。

(四) 报告期内无形资产情况

截至报告期末,公司主要无形资产为:1个商标使用权,4宗土地使用权,3项已授权专利(其中,实用新型2项,发明专利1项);正在申请的发明专利1项。报告期内,公司无形资产未发生重大变化。

1、商标

注册商标	证书号码	权利期限	是否存在他项权利
	5175328号	2009.3.28—2019.3.27	否

2、专利

已授权的专利为:

专利名称	专利号	种类	专利期限	是否存在他项权利
电泳涂装夹具	ZL 2007 2 0078436.8	实用新型	2007年2月6日起十年	无
采用复合结构的永磁电机转子	ZL 2004 2 0060462.4	实用新型	2004年7月28日起十年	无
复合涂层的硬盘驱动器主轴电机部件及其复合涂覆方法	ZL 2007 1 0049351.1	发明	2007年6月22日起二十年	无

2008年3月7日，公司对已获得的发明专利《复合涂层的硬盘驱动器主轴电机部件及其复合涂覆方法》申请 PCT 国际专利保护（国际申请号 PCT/CN2008/070443）。2008年5月8日，国家知识产权局通知公司国际检索报告和国际检索单位书面意见已直接送往 WIPO（世界知识产权组织）国际局。2009年12月18日，美国专利商标局已受理公司的专利申请；2009年12月22日，日本专利局已受理公司的专利申请，截止到2010年12月31日，该项 PCT 申请已进入国家阶段。

发明专利《复合涂层的硬盘驱动器主轴电机部件及其复合涂覆方法》解决了产品的高洁净控制和复合涂层难度大的难题，使公司产品、特别是硬盘驱动器用磁体产品保持了较高的性价比优势。该专利的PCT国际申请成功后，将使公司的专利在全球主要专利保护国得到保护，有利于提高公司在全球范围内的竞争力。

正在申请的专利：

专利名称	种类	专利申请号	国家专利局受理日期	目前状态
电泳涂装夹具及其使用方法	发明专利	200710048411.8	2007年2月6日	实质审查

3、土地使用权

公司已取得的与生产经营有关土地使用权共有四处，均通过出让方式取得。具体情况如下表：

序号	证书号码	面积（米 ² ）	终止日期	取得方式	是否抵押
1	郫国用（2009）字第56号	19,162.73	2050年5月10日	出让	否
2	郫国用（2003）字第1152号	19,957.90	2053年12月11日	出让	否
3	成高国用（2005）第147号	63,203.35	2054年12月29日	出让	否
4	成高国用（2008）第4931号	9,754.40	2054年11月01日	出让	否

(五) 公司核心竞争能力及对公司产生的影响

报告期内，公司采取了不断自主研发、自主创新、开拓市场、规范管理等措施，使公司核心竞争能力不断提高，由此提升了公司在同行业中的竞争力。公司核心竞争能力主要体现在技术、设备、人员方面：

1、技术方面

(1) 完全通过自主研发和自主创新，独创了一系列完全拥有自主知识产权的生产粘结钕铁硼磁体的专有工艺体系和技术体系。

(2) 拥有一系列自主研发的混料、成型、无尘复合涂层、充磁等核心技术和一系列与粘结钕铁硼磁体生产相配套的模具、辅具、量具、工装夹具的设计及制造技术、磁体组件配套件的加工技术、磁体组件的组装工艺和技术。这些技术已形成专利4项，其余的作为公司非专利技术已全面应用在粘结钕铁硼磁体的各个生产环节。

(3) 独立设计建造洁净度指标、建成了全球独创的产品性价比高的整套硬盘驱动器磁体涂层生产线。

(4) 强大的产品模具开发定型能力，已设计生产出多达5000多个品种规格的个性化非标产品。

2、设备方面

(1) 完全通过自主研发和自主创新，通过对国产相似设备进行改造，形成了一套完全拥有自主知识产权的生产粘结钕铁硼磁体的专有设备体系。

(2) 公司通过不断地对设备进行改进、改造，实现了多个工序半自动化、自动化。

3、人员方面

(1) 公司建有一支以董事长、总经理为领导的专门的研发团队，团队成员在公司平均工作年限达8年以上，具有对技术和市场“把握准、决策快、反应力和应变力强”的特点，为公司高效地研发具有前瞻性的新产品打下了基础。

(2) 公司培养了一批懂技术会管理的管理团队，能迅速明白客户的需求，并将客户的要求迅速体现在产品生产中，为生产出使客户更满意的产品提供保障。

(3) 公司建立了一套适合公司的培训体制，通过如讲授、师傅传带、经验分享、技术研讨会、技术交流会、项目参与等形式培养了一批技术骨干，这些骨干分布于生产各个环节，为提高产品质量、效率提供技术支持。

报告期内，公司通过加大研发投入、加强新产品开发、加快设备的自动化改造和加快人才培养等措施，使公司的核心竞争力有了进一步提高。

(六) 研发支出及研发项目情况

1、公司近三年研发费用及占主营业务收入的比例情况

项目	2008年度	2009年度	2010年度
营业收入（元）	216,631,853.69	249,200,746.85	331,740,717.80
研发费用（元）	8,808,295.56	8,814,663.28	11,479,703.79
研发费用所占比例	4.07%	3.54%	3.46%

2、报告期内研发项目情况

报告期内，公司重大研发项目5项，项目情况如下：

序号	名称	拟达到的目标	进展情况
1	高精度、高洁净度硬盘驱动器主轴电机用磁体开发	形成硬盘驱动器主轴电机用系列磁体，产品覆盖3.5吋、2.5吋、1.8吋、1.0吋等系列硬盘驱动器的主轴电机用磁体。	目前已研发新产品规格20多种，进入量产10多种。
2	高性能汽车电机用磁体的开发	公司将加大对汽车用系列磁体的开发投入，使产品覆盖汽车感应电机、控制电机、启动电机等多种应用领域。	目前已研发新产品规格10多种，部分进入量产。
3	高精度成型自动化系统	实现成型自动化生产并满足高精度要求，同时提高生产效率，降低成本。	已开发出高精度模具模架，实现精确送料和取件。

4	高洁净度 HDD 磁体专用包装物的开发	满足 HDD 磁体的包装物对灰尘和化学物质污染极为严格的要求、同时满足客户对不同产品包装物的特殊要求。	已解决了灰尘和化学物质的污染。
5	高效自动化充磁系统	实现充磁的高效自动化，提高生产效率，降低成本。	已完成设计、正在试制。

(七) 现金流量构成分析

单位：元

项目	2009 年度	2010 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	52,947,783.21	24,709,364.78	-53.33%
经营活动现金流入	226,505,937.78	344,903,879.10	52.27%
经营活动现金流出	173,558,154.57	320,194,514.32	84.49%
二、投资活动产生的现金流量净额	-2,424,662.34	-12,596,931.07	-419.53%
投资活动现金流入	2,892,160.00		-100.00%
投资活动现金流出	5,316,822.34	12,596,931.07	136.93%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-57,962,805.35	609,241,175.96	1151.09%
筹资活动现金流入	97,477,724.23	864,409,492.24	786.78%
筹资活动现金流出	155,440,529.58	255,168,316.28	64.16%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-275,458.25	-965,809.19	-250.62%
五、现金及现金等价物净增加额	-7,715,142.73	620,387,800.48	8141.17%

1、对经营活动产生的现金流量净额分析说明

2010年度公司经营活动产生的现金流量净额24,709,364.78元，同比减少53.33%，主要原因是：

(1) 随着订单的增长，公司加大了原材料的采购量、储备量，采购支出比上年度增长了78.13%；

(2) 随着人工成本的提高，本年度支付的人工费比上年度增长56.89%；

(3) 报告期内支付了本年度以及以前年度的各种税款23,287,205.44元，比上年度增长了315.09%。

2、对投资活动产生的现金流量净额分析说明

2010年公司投资活动产生的现金净额-12,596,931.07元，主要是公司为了解决产能瓶颈，购买生产设备支出。

3、对筹资活动产生的现金流量净额分析说明

2010年公司筹资活动产生的现金流量净额609,241,175.96元，主要原因是经中国证券监督管理委员会《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1236号）文核准，公司于2010年9月20日在深圳创业板发行人民币普通股（A股）4,100万股，发行价格为每股人民币18.00元而收到的募集资金。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势

1、行业发展状况

（1）行业政策支持

稀土永磁材料是目前磁性能最好的永磁材料，为国家鼓励类发展产业。《“十一五”磁性材料行业发展规划纲要》指出了发展磁性材料的思路和行业定位，要求“中国磁性材料行业必须做大做强，加速行业内的规模经济建设，发展强强联合”。《产业结构调整指导目录（2005年本）》将“高性能磁性材料制造”列入第一类——鼓励类第八类的第13项、“大容量光、磁盘驱动器及其部件和数字产品用存储卡制造”列入鼓励类第二十四类的第28项。《产业结构调整指导目录（2007年本）》（征求意见稿）将“稀土磁性材料……及其应用产品”列入第一类——鼓励类第八项的第5项，“大容量光、磁盘驱动器及其部件和数字产品用存

储卡制造”列入鼓励类第二十四类的第26项。《中国高新技术产品目录》(2006)中将粘结稀土永磁材料(产品编号06010067)作为等级最高、应优先支持的最高档高新技术产品之一。

粘结钕铁硼磁体属稀土永磁材料的一部分,是电子信息产业的基础材料,广泛应用于光盘驱动器、硬盘驱动器、汽车和各类家用电器的微型电机。电子信息产业和磁体应用的发展推广,能够节约能源、保护环境,符合我国现阶段产业政策。《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十一个五年规划的建议》中将发展环保和节能产业作为“推进产业结构优化升级”和“建设资源节约型、环境友好型社会的重要手段”。

2009年以来,国家为节能减排、刺激消费陆续推出了“建设智能电网”、“家电下乡”、“汽车以旧换新”以及“电信网、广播电视网和计算机通信网整合成为统一的信息通信网络”等重大政策,上述政策,将带动电子信息产业、汽车和家电产业的快速发展,将为粘结钕铁硼磁体行业带来高速发展的新机遇。

(2) 粘结钕铁硼磁体性能优越,应用领域不断扩大

粘结钕铁硼磁体是用可塑性物质粘结剂与钕铁硼纳米微晶永磁粉末(钕铁硼磁粉)相混合制成磁性可塑性粒料,再通过各种可塑性材料的成型工艺而获得复合磁体。钕铁硼磁体是第三代稀土永磁体,是80年代新发展起来的体积小、重量轻和磁能积高的永磁体,是迄今为止性能价格比最佳的商品化磁体。

粘结钕铁硼磁体属基础电子元件,具有可加工性好,尺寸精度高,生产能耗较烧结钕铁硼磁体小,特别适应电子信息整机“轻薄短小化”的要求,因此大量应用于性能要求高、尺寸公差小、外形不规则的各种微型尺寸电机领域,包括:硬盘驱动器、光盘驱动器以及汽车、数码产品、各种音像器材、工厂自动化、办公设备、家用电器中的微型尺寸电机。

随着下游产品向小型化、轻量化发展及2009年以来,国家为节能减排、刺激消费陆续推出了“建设智能电网”、“家电下乡”、“汽车以旧换新”以及“电信网、广播电视网和计算机通信网整合成为统一的信息通信网络”等重大政策,上述政策,将带动电子信息产业、汽车和家电产业的快速发展,为粘结钕铁硼磁体行业带来高速发展的新机遇,粘结钕铁硼的应用领域将进一步扩大。

（3）世界粘结钕铁硼磁体生产中心向中国转移

由于中国具有丰富的稀土原料资源、较好的制造业基础、相对廉价的劳动力和巨大的应用市场，中国已成为世界粘结钕铁硼磁体的生产中心。未来中国将重点发展高性能、高技术含量的高档粘结钕铁硼磁体产品，以满足国际、国内的硬盘驱动器、光盘驱动器和汽车用微特电机的需求。

（4）国内企业的技术水平与国际接轨

中国在90年代初期紧随日本、欧洲及美国开始从事粘结钕铁硼磁性材料的研究，国内厂家在自身长期研发的基础上，不断创新先进生产工艺、生产技术和质量管理方法，形成了具有中国特色的独特的工艺技术和质量管理控制体系，包括本公司在内的部分国内厂家的产品已具有较强的国际竞争优势。

2、行业竞争格局

随着全球磁性材料制造业向中国转移，中国已成为全球粘结钕铁硼磁体生产大国和产业中心。目前国内从事粘结钕铁硼磁体生产的大小厂家共计二十余家，彼此的生产规模、产品质量差距巨大：年产量300吨以上的厂家只有银河磁体和上海爱普生磁性器件有限公司两家；年产量100-300吨的厂家主要有深圳海美格磁石技术公司、韵升磁业、东阳英洛华磁业公司及乔智电子股份有限公司；其余的厂家年销产量只有几十吨，部分企业甚至尚处在研发、小批量生产阶段。从目前竞争状况和未来发展趋势看，市场的竞争主体将逐步集中在专业化程度、技术水平较高的大型企业之间，技术水平落后的中、小型公司将在竞争中被兼并或淘汰。

当前，全球范围内的粘结钕铁硼磁体的生产格局是中国一枝独秀、占全球产量的70%以上；西欧（含日本）和美国本土的产品远不能满足自身的需求，需求缺口由中国等磁体输出国家和地区弥补；其他主要输出粘结钕铁硼磁体生产的国家和地区为俄罗斯、东欧和东南亚。

3、主要竞争对手

（1）公司传统优势产品的竞争对手

公司目前产品结构中的传统优势产品包括：光盘驱动器用磁体、家电和办公自动化用磁体、其它应用领域磁体。随着中国成为粘结钕铁硼磁体的全球生产中心，这些产品的生产主要集中在国内，竞争主要在国内厂家之间展开。公司在这些产品上具有较为明显的竞争优势，销量一直保持行业领先地位。在这些产品领域，公司的主要竞争对手包括：乔智电子股份有限公司、浙江英洛华磁业有限公司和宁波韵升高科磁业有限公司。

（2）公司硬盘驱动器用磁体的竞争对手

硬盘驱动器用磁体是粘结钕铁硼磁体中附加值高和成长性好的高端产品，其制造技术要求高、难度大，原来主要掌握在日本公司手中。公司通过长期的技术积累和自主创新，研发成功具有自主知识产权的硬盘驱动器用磁体，产品通过国际多家知名客户的认证。目前全球硬盘驱动器用粘结钕铁硼磁体生产企业主要为上海爱普生磁性器件有限公司、DAIDO ELECTRONICS Co., LTD.（日本大同电子公司）。前两家公司涉足硬盘驱动器用粘结钕铁硼磁体生产的时间较早、具有较大的领先优势；公司虽起步晚，但已在这一高端产品领域站稳了脚步，销量逐年稳步上升。

（3）公司高性能汽车用磁体的竞争对手

高性能汽车用粘结钕铁硼磁体为粘结钕铁硼磁体的新应用领域，其附加值高，制造技术难度较大，质量管理要求极其严格，属于粘结钕铁硼磁体的高端市场。汽车用粘结钕铁硼磁体为新兴市场，目前全球能够生产汽车用粘结钕铁硼磁体的厂家数量较少。现在各厂商主要与汽车厂商合作，不断的开拓及发展汽车用磁体的市场空间，市场竞争较小。

4、公司所处行业地位及发展趋势

目前，公司生产规模在粘结钕铁硼磁体生产行业属全球最大，技术水平属行业领先，随着粘结钕铁硼磁体应用领域的扩大，公司将利用现有的规模和技术优势进一步开拓市场，扩大市场份额，提高产品的市场占有率，进一步巩固公司在行业中的竞争地位。

（二）公司的行业竞争优势

1、自主研发的技术优势

经过多年来持续不断的自主研发、自主创新，公司不仅形成了成熟完善的拥有完全自主知识产权的粘结钕铁硼稀土磁体的专有工艺体系和专有生产设备体系，拥有一系列混料、成型、无尘复合涂层、充磁等自主研发的核心技术；而且形成了一系列与粘结钕铁硼磁体生产相配套的模具、辅具、量具、工装夹具的设计及制造技术、磁体组件配套件的加工技术、磁体组件的组装工艺和技术。这些技术已形成专利4项，其余的作为公司非专利技术已全面应用在粘结钕铁硼磁体的各个生产环节。

2、自主研发的生产设备优势

公司通过不断地自主创新，不仅改造出了一批适合粘结钕铁硼磁体“小批量、多批次、多品种、多规格或大批量、多规格、多牌号”生产的成型设备体系。而且通过自主研发，研制出了一系列与粘结钕铁硼磁体生产相配套的自动化控制、精密调节系统，保证了产品的质量，提高了产品的生产效率。

3、高效率带来的成本优势

公司将生产设备根据自身的生产需要改造升级，针对不同工序的实际需要实现了半自动化、自动化生产。高效率的生产设备不仅满足了不同客户的个性化生产需求，保证了产品质量的稳定，而且大大降低了产品成本。

4、优质客户群带来的品牌优势

多年来，公司坚持以“品质更满意，成本更低、交付更准时、服务更周到”为公司质量方针，不断地持续改进，为客户提供着性价比较高的产品和服务。由此形成了稳定、优质的客户群，这些主要客户均为国际知名的微电机生产商，包括JVC、SONY、LG、NIDEC、PANASONIC、SAMSUNG、MOATECH、H.P INDUSTRIAL等。“银河磁体”也已成为全球粘结钕铁硼磁体行业的知名品牌。

5、产品优势

目前，公司产品大量进入粘结钕铁硼磁体高端应用领域，产品优势表现在：产品种类、件数在同行业中最多；在光盘用磁体上具备行业领先优势；在硬盘用磁体上具备与国外企业竞争的能力；在汽车用磁体这一新兴市场上已占有一定的

市场；在大型、异型磁体、磁体组件上在国内外均具有绝对的优势。

6、管理优势

公司建立了严格的生产管理流程、品质控制体系以及供应商评估与控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量控制。通过自身的努力，公司于 2002 年 4 月通过瑞士 SGS 认证机构的 ISO9001 :2000 质量体系认证，2006 年 12 月通过瑞士 SGS 认证机构的 ISO/TS16949 : 2002 质量认证，2003 年 5 月通过日本 SONY 公司的绿色伙伴（GREEN PARTNER）环境认证，实现了质量管理和环境管理与国际接轨。这些为公司产品能够被多家国际知名企业采用奠定了基础。

7、人才优势

公司拥有一支以董事长、总经理为带头人的集材料工程、粉末冶金、表面处理、机械、机电一体化、特种模具设计与制造、电机设计、磁路设计和外语等各学科高层次专门人才队伍，组建了专门的研发团队，具有对技术和市场“把握准、决策快、反应力和应变力强”的特点，为公司高效地研发具有前瞻性的新产品打下了基础。同时，多年来，公司建立了行之有效的培训体系，并根据该行业的特殊性及其公司的不同发展阶段，培养了一批适合公司发展的懂技术会管理的管理干部、精业务肯实干的技术骨干、凝聚力强效率高的作业团队，以保证公司在未来的发展中有源源不断的人力资源。

（三）未来发展风险及对策分析

1、募集资金投资项目实施风险及对策

公司募集资金投资项目的顺利实施，将有效解决公司产能不足的局面，对提高公司的业绩水平，稳固公司的行业地位，提升公司竞争力产生重大的积极影响。公司对募集资金投资项目的扩建规模、工艺技术方案、设备配置方案等经过严格认证，且在报告期内已在逐步投入，但是由于在项目实施过程中，对选好的设备需要根据实际生产情况进行组装、存在可能导致建设期延长的风险。同时，如果宏观经济形势的变动、市场容量的变化、竞争对手的发展、产品价格的变动及随着募集资金投资的增大而加大折旧等因素会对项目的投资回报和公司的预期收益产生一定影响。

对此，公司将定期检查募集资金投资项目实施进度，并对募集资金投资项目的实施效益以及项目实施的内外部因素和环境变化进行评估，根据检查和评估结果及时调整募集资金投资项目的实施计划。

2、境外大客户依赖的风险及对策

公司产品以出口为主，2008年至2010年公司营业收入中出口比例分别为90.51%、93.24%和90.24%。在出口客户中，日本、韩国和欧美的客户占了大部分，均为全球知名微电机生产供应商，包括NIDEC（日本电产）、SONY（索尼）、JVC、LG、PANASONIC（松下）、SAMSUNG（三星）、MOATECH CO., LTD（韩国东马公司）等。如果这些客户所在国家和地区的国家政治环境、经济景气度、对华贸易政策、关税及非关税壁垒等因素发生变化，将对公司的产品出口带来风险。

对此，公司已从2010年起加大了对国内市场的开拓，并取得一定成效。

3、主要原材料供应商单一风险及对策

公司产品的主要原材料为以快淬工艺制备的钕铁硼永磁微晶粉末，其专利为美国麦格昆磁公司（MQI）独家垄断拥有，专利覆盖范围主要为日本、美国和欧洲地区，即凡是在这些国家和地区生产、销售的粘结钕铁硼磁体所用的原材料磁粉必须为MQ磁粉。目前粘结钕铁硼磁体行业的主要消费客户均在专利覆盖地区。

由于MQI公司专利保护的原因，报告期内公司出口产品全部采用MQ磁粉。在专利全部到期之前，MQI作为该磁粉的全球独家垄断生产销售商长期保持原料磁粉的高垄断价位，一定程度上限制了行业的快速发展，限制了公司产品成本的下降，造成了公司主要原材料供应商单一的风险。

对此，公司虽然努力开拓国内市场，但不能从根本上改变对出口产品依然须全部采用MQ粉的现状。

4、原材料涨价的风险及对策

2008、2009、2010年公司原材料采购金额分别占公司采购成本的90.77%、90.86%、91.85%。由于公司的原材料主要是钕铁硼磁粉，对出口产品主要用MQ磁粉，稀土价格近年来波动幅度较大，随着稀土价格上涨可能会带来原材料的涨价，原材料价格的上涨会对公司经营产生一定的影响。

对此，公司一方面通过积极与客户协商，将涨价压力转移到下游，一方面通过企业内部的技术和管理的提升来降低生产成本来应对原材料的涨价。

5、人民币升值的风险及对策

由于公司产品 90%以上出口，以美元结算，人民币升值将对公司带来一定影响。对此，公司已采取购买原材料同样以美元结算来抵消一部分汇兑风险。

6、劳动力成本不断上升影响利润的风险及对策

由于公司属于技术和劳动密集型企业，2010 年生产磁体的平均单位人工成本比上年度上升了 21.90%，劳动力成本的不断上升将直接影响公司利润。对此，公司已加强对现有设备的自动化、半自动化改造工作，以减少人员，从而降低人工成本。

7、技术开发风险及对策

粘结钕铁硼磁体制造行业已成为技术密集型行业，主要客户均要求磁体生产厂家具有大规模、快速的设计和开发能力，尽可能缩短新产品的开发周期，因此技术开发能力在行业竞争中占据重要地位。目前公司虽具有较强的产品技术开发能力，但随着磁体应用领域的不断延伸、需要不断进行新产品的开发，若公司的新产品设计和开发能力不能够持续满足客户的需求，就不能够在行业中保持竞争优势。

对此，公司已加强了研发团队建设和研发投入，以保持公司持续研发能力。

8、税收优惠政策变化和政府补助减少的风险

报告期内，公司作为高新技术企业及出口企业，按国家相关政策享受企业所得税率15%的优惠税率和增值税出口退税的税收优惠政策，除此，公司产品主要出口，出口产品销售增值税执行国家“免、抵、退”政策。根据国家财税[2003]222号、财税[2008]144号、财税[2008]177号、财税[2009]88号文的规定，公司磁体产品2007年至2008年11月的出口退税率维持在13%，2008年12月和2009年6月出口退税率分别提高到14%和17%。公司生产的磁体配套件类产品2006年至2008年11月的出口退税率维持在13%，2008年12月和2009年1月出口退税率分别调整到14%和17%。

此外，公司报告期内因企业上市奖励等具体事项收到政府补助资金。

报告期内，公司计入当期损益的税收优惠和政府补助的金额及占利润总额的比重如下：

金额单位：人民币元

项 目	2010 年度	2009 年度	2008 年度
企业所得税减免额	6,070,966.83	4,772,102.68	3,696,766.99
收到增值税出口退税 额	12,217,143.39	4,967,589.36	1,569,224.70
税收优惠总金额	18,288,110.22	9,739,692.04	5,265,991.69
影响利润的政府补助	3,157,824.76	911,235.94	150,000.00
利润总额	62,776,353.37	47,480,420.26	36,470,480.73
税收优惠占利润的比 重	29.13%	20.51%	14.44%
政府补助占利润的比 重	5.03%	1.92%	0.41%

若国家上述税收优惠政策发生变化或政府补助减少，将对公司未来的经营业绩产生一定影响。

9、无实际控制人风险

由于公司无实际控制人，且前两个大股东的股份比例非常接近，虽然公司上市前的所有股东已经作出承诺，在公司股票首次发行上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。但公司控制权仍存在发生变动的风险。

10、日本大地震可能带来的影响

公司的日本客户主要分布在日本南部大阪、京都、名古屋等地，未在日本大地震发生地东北部；日本客户的微电机马达生产基地在中国、东南亚等地；公司的汽车用磁体客户集中在美国和欧洲。截止到目前，公司销售定单和与客户的沟通正常，对公司的生产经营未造成直接影响。但地震对芯片市场的负面影响可能

会波及电脑整机市场，目前还有待进一步观察。

（四）公司发展战略和2011年经营计划

1、发展战略

公司将稳步实施持续、健康的发展战略。以粘结钕铁硼稀土磁体及其部件产业为核心主业，不断的自主创新、自主研发技术和装备体系，加大资金投入，加强市场开拓和精细管理，力争成为全球粘结钕铁硼稀土磁体领域内具有较大领先优势的供应商。同时，公司将择机发展其上、下游产业，以及与其相关的纵、横向产业。

2、2011年经营计划

（1）市场开拓计划

紧跟行业发展最新动态，以市场为导向、不断地开拓国际国内市场，要大力开拓HDD市场和汽车磁体市场，进一步提高其市场占有率；并继续加大对国内市场的开拓，不断挖掘潜在客户、与下游客户一起不断拓展新的应用领域。同时，利用公司的现有优势为新客户提供比同行业更快速的样品，快速的抢占市场。

（2）业务拓展计划

公司将在生产粘结钕铁硼磁体的基础上，大力拓展磁体组件配套件的加工、磁体组装件、磁体注塑件业务，以提高产品附加值，从而提升公司竞争力。

（3）客户维稳计划

公司将继续以客户为中心，坚持“品质更满意、成本更低、交付更准时、服务更周到”的质量方针，积极关注客户需求的变化，通过不断地研究新技术和开发新工艺，满足客户不断变化的需求，为客户提供性价比更高的产品，以维护公司客户的稳定。

（4）成本控制计划

在公司内继续大力推进NPS技术革新及各方面的管理改善活动，让全体员工牢固树立成本意识，加强技术和品质管理，在保证产品质量的前提下降低各种消耗、减少各种浪费；不断创新，推进自动化、提高一次性良品率，由此来降低生

产成本。

（5）研发提升计划

加强研发中心建设，包括购进一批先进的仪器设备；培养各相关学科领域的高学历、高素质的研发人才；规范研发中心的管理，以此来提升公司研发水平。

（6）人才发展计划

由于公司属科技型和劳动密集型一体的高新技术企业的特点，决定了公司需要高学历高层次的人才，同时也需要一些中下层次的人才，因此，公司将不断完善人力资源管理工作的建设，根据行业的特殊性及公司发展战略的阶段性，通过多种方式引进、培养或培训出符合公司发展的各层次人才以满足公司未来的发展。

（五）资金需求及使用计划

1、资金需求计划

2010年10月，公司成功上市，募集资金净额为人民币696,573,234.16元，其中，公司原拟募集资金186,600,000.00元，其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）509,973,234.16元。公司的成功上市为公司未来发展战略的实现提供了充足的资金保障。

2、资金使用计划

（1）募投项目资金使用计划

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划为：高精度、高清洁度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目总拟资额138,700,000.00元；高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目拟投资额47,900,000.00元；其他与公司主营业务相关的营运资金拟投资额509,973,234.16元。

为保障募集资金投资项目顺利进行，部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入。截止2010年9月30日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为6,849,797.55元，其中，高精度、

高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目预先投入6,165,737.55元；高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目预先投入684,060.00元。该预先投入的资金已于2010年11月8日经公司第三届董事会第四次会议《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》审议通过后用募集资金进行了置换。

截止到2010年12月31日，公司募集资金投入高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目的金额为6,642,281.05元；投入高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目使用732,386.50元。

对剩余的募集资金，公司正按照项目进度要求，进行厂房改造、设备购置、组合及安装工作，积极开展人员的招募和培训工作等。

（2）其它与主营业务相关的营运资金（超募资金）使用计划

公司严格按照中国证监会和深圳证券交易所的各项规定使用超募资金，本着使超募资金效益最大化的原则，经2010年11月8日经公司第三届董事会第四次会议决议，使用其他与主营业务相关的营运资金中的7,272万元提前偿还银行贷款，使用其他与主营业务相关的营运资金中的2,900万元用于永久性补充流动资金。

截止2010年12月31日，公司尚余其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）408,253,234.16元。对剩余超募资金，公司将根据发展战略，谨慎地选择项目，合理地使用，有效防范投资风险，提高募集资金使用效益。

三、报告期内主要投资情况

（一）募集资金投资项目情况

1、募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2010]1236号）核准，于2010年9月20日向社会公众公开发行人民币普通股（A股）4,100万股，发行价格每股人民币18.00元。募集资金总额为人民币738,000,000.00元，扣除各项发行费用共41,426,765.84元后，实际收到募集资金净额为人民币696,573,234.16元。公司原拟募集资金186,600,000.00元，其他与主营业务相关的营运资金509,973,234.16元。该募集资金到位情况已由四川华信（集团）会计师事务所所有

限责任公司有限责任公司验证，并出具川华信验（2010）65 号《验资报告》。

2、募集资金使用情况

单位：万元

募集资金总额		69,657.32		本年度投入募集资金总额		10,909.47				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		10,909.47				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		10,909.47				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募集资金总额		10,909.47				
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目	否	13,870.00	13,870.00	664.23	664.23	4.79%	2011-12-31	0.00	不适用	否
高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目	否	4,790.00	4,790.00	73.24	73.24	1.53%	2011-12-31	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	18,660.00	18,660.00	737.47	737.47	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款(如有)	-			7,272.00	7,272.00		-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-			2,900.00	2,900.00		-	-	-	-
超募资金投向小计	-			10,172	10,172	-	-	0.00	-	-
合计	-	18,660.00	18,660.00	10,909.47	10,909.47	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	1、高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目，拟用募集资金 13,870 万元，目前正在按计划实施，由于该项目拟购的设备分批供货，且采用分期付款方式，因此，前期实际付出资金数相对较少； 2、高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目，拟用募集资金 4,790 万元，目前该项目正在实施中，由于该项目拟购设备分批供货，且采用分期付款方式，因此，前期实际付出资金数相对较少。									
项目可行性发	2010 年项目可行性未发生重大变化。									

生重大变化的情况说明	
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2010 年 11 月 8 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于其他与主营业务相关的营运资金计划的方案》，使用其他与主营业务相关的营运资金中的 7,272 万元提前偿还银行贷款、2,900 万元用于永久性补充流动资金，两项合计 10,172 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2010 年项目实施地点未发生变化。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2010 年项目实施方式未调整。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 11 月 8 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，使用募集资金 6,849,797.55 元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年公司未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	2010 年公司募集资金投资项目未出现结余情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2010 年公司募集资金使用及披露不存在问题。

3、公司无变更募集资金投资项目的情况

(二) 报告期内，公司没有非募集资金投资项目。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司的股权、或参股商业银行，证券公司、保险公司、信托公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司没有持有境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有发行在外的可转换为股份的各种金融工具和以公允价值计量的负债。

五、报告期财务会计报告审计情况及会计政策、会计估计变更

经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，对本公司2010年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司没有重大会计政策变化、会计估计变更情况，未发生重大会计差错。

六、利润分配方案

经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，公司2010年度实现净利润53,700,768.48元，加上年初未分配利润35,857,017.76元，提取10%法定盈余公积金5,370,076.85元，减去上年已分配利润34,966,222.20元后，截至2010年12月31日，实际可供股东分配的利润为49,221,487.19元。公司年末资本公积金余额655,575,512.72元。

公司拟以2010年12月31日总股本161,573,180.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.8元（含税），合计派发现金红利人民币45,240,490.40元，剩余未分配利润结转以后年度分配。

本预案须经2010年年度股东大会审议批准。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内，公司无破产相关事项。

三、收购及出售资产、企业合并事项

报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内，公司无股权激励计划事项。

五、重大关联交易事项

报告期内，公司无关联交易事项。

六、对外担保事项

报告期内，公司无对外担保事项。

七、证券投资事项

报告期内，公司无证券投资事项。

八、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内，公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评，也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况，公司董事、监事、高级管理人员没有被采取司法强制措施的情况。

九、公司持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情

况

报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

十、重大合同及其履行情况

（一）报告期内，公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项。

（二）报告期内，公司无对外担保合同。

（三）报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

（四）报告期内，公司无其它重大合同

十一、承诺事项及履行情况

（一）股东关于避免同业竞争的承诺

为了避免将来与公司发生同业竞争，2010年5月31日，公司自然人股东戴炎、吴志坚、张燕和何金洲于向公司出具了《承诺函》，承诺：

“截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接地从事与银河磁体的生产经营存在竞争关系的任何活动。自本承诺函出具日始，本人不直接或间接从事、参与或进行与银河磁体生产、经营相竞争的任何活动且不会对直接或间接从事与银河磁体相同或相似的业务进行投资。如有任何违反上述承诺的事项发生，本人愿意承担因此给银河磁体造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。 ”

同时，法人股东成都市银河工业（集团）有限公司也向公司出具了《承诺函》，承诺：“截至本承诺函出具之日，本公司没有直接或间接地从事与银河磁体的生产经营存在竞争关系的任何活动。自本承诺函出具日始，本公司不直接或间接从事、参与或进行与银河磁体生产、经营相竞争的任何活动且不会对直接或间接从事与银河磁体相同或相似的业务进行投资。如有任何违反上述承诺的事项发生，本公司愿意承担因此给银河磁体造成的一切损失（含直接损失和间接损失）。 ”

截至2010年12月31日，公司上述股东均遵守上述承诺，未发现违反上述

承诺情况。

（二）公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

公司自然人股东戴炎、吴志坚、张燕和何金洲在2010年5月31日向公司出具的《承诺函》中同时承诺：本人自银河磁体公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份，也不由银河磁体回购本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份。在担任银河磁体董事或监事或高级管理人员的期间内每年转让的股份不得超过本人直接或间接所持有银河磁体股份数的25%。自本人离任上述职务后的半年内，不转让直接或间接所持有的银河磁体的股份。

公司法人股东成都市银河工业（集团）有限公司在2010年5月31日向公司出具的《承诺函》中同时承诺：本公司自银河磁体公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理公司直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份，也不由银河磁体回购本公司直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份。在本公司控股股东唐步云先生担任银河磁体董事或监事或高级管理人员的期间内，本公司每年转让的股份不得超过本公司所持有银河磁体股份数的25%。自唐步云先生离任上述职务后的半年内，不转让所持有的银河磁体的股份。

公司董事唐步云和前任董事会秘书左刚在2010年5月31日向公司出具的《承诺函》中承诺：本人自银河磁体公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份，也不由银河磁体回购本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份。如在本人担任银河磁体董事或监事或高级管理人员的期间内，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有银河磁体股份数的25%。自本人离任上述职务后的半年内，不转让直接或间接所持有的银河磁体的股份。

截至2010年12月31日，上述承诺人均遵守了承诺。

（三）关于社保和住房公积金的承诺

2010年8月，公司发行人股东戴炎、吴志坚、张燕、何金洲、成都市银河工业（集团）有限公司承诺：如银河磁体因首次公开发行并在创业板上市完成之日前的事由，因未足额、按时为公司全体员工缴纳各项社会保险，导致公司被相关行政主管部门或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人/本公司将按照本声明和承诺函出具之日本人/本公司持有银河磁体的股份比例以现金支付的方式无条件补足公司应缴差额并承担银河磁体因此受到的全部经济损失。

2010年8月，公司发行人股东戴炎、吴志坚、张燕、何金洲、成都市银河工业（集团）有限公司承诺：如银河磁体因首次公开发行并在创业板上市完成之日前的事由，因未足额、按时为公司全体员工缴纳住房公积金，导致公司被相关行政主管部门或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何他方索赔的，本人/本公司将按照本声明和承诺函出具之日本人/本公司持有银河磁体的股份比例以现金支付的方式无条件补足公司应缴差额并承担银河磁体因此受到的全部经济损失。

截至2010年12月31日，未发生公司被相关行政主管部门或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何他方索赔的情况，公司发行人股东均遵守了上述承诺。

十二、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2010年1月30日召开的2009年度股东大会审议通过，公司继续聘任四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司2010年度审计机构。目前，该会计师事务所已为公司提供审计服务10年。公司2010年度财务报告审计费用为32万元。

十三、报告期内公司信息披露情况索引

公告编号	公告内容	披露日期	披露媒体
2010-001	第三届董事会第四次会议决议的公告	2010-11-09	巨潮资讯网
2010-002	第三届监事会第四次会议决议的公告	2010-11-09	巨潮资讯网
2010-003	关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的公告	2010-11-09	巨潮资讯网
2010-004	关于签订《募集资金三方监管协议》的公告	2010-11-09	巨潮资讯网

2010-005	关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	2010-11-09	巨潮资讯网
2010-006	关于完成工商变更的公告	2010-11-11	巨潮资讯网
2010-007	关于董事会秘书辞职的公告	2010-12-10	巨潮资讯网
2010-008	第三届董事会第五次会议决议公告	2010-12-22	巨潮资讯网
2010-009	关于签订《募集资金三方监管补充协议》的公告	2010-12-22	巨潮资讯网
2010-010	关于召开2011年第一次临时股东大会的通知	2010-12-22	巨潮资讯网
2010-011	第三届监事会第五次会议决议公告	2010-12-22	巨潮资讯网

第六节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

	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	120,573,180	100.00%	8,200,000				8,200,000	128,773,180	79.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股			1,030,095				1,030,095	1,030,095	0.64%
3、其他内资持股	120,573,180	100.00%	7,109,134				7,109,134	127,682,314	79.02%
其中：境内非国有法人持股	53,052,199	44.00%	7,109,134				7,109,134	60,161,333	37.23%
境内自然人持股	67,520,981	56.00%						67,520,981	41.79%
4、外资持股			60,771				60,771	60,771	0.04%
其中：境外法人持股			60,771				60,771	60,771	0.04%
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			32,800,000				32,800,000	32,800,000	20.30%
1、人民币普通股			32,800,000				32,800,000	32,800,000	20.30%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	120,573,180	100.00%	41,000,000				41,000,000	161,573,180	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

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
戴炎	54,257,931	0	0	54,257,931	首发承诺	2013年10月13日
成都市银河工业(集团)	53,052,199	0	0	53,052,199	首发承诺	2013年10月13日

有限公司						
吴志坚	6,028,659	0	0	6,028,659	首发承诺	2013 年 10 月 13 日
张燕	6,028,659	0	0	6,028,659	首发承诺	2013 年 10 月 13 日
何金洲	1,205,732	0	0	1,205,732	首发承诺	2013 年 10 月 13 日
网下配售股份	0	0	8,200,000	8,200,000	网下配售股份限售	2011 年 1 月 13 日
合计	120,537,180	0	8,200,000	128,773,180	-	-

二、前 10 名股东、前10 名无限售条件股东持股情况表

股东总数	16,561				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
戴炎	境内自然人(03)	33.58%	54,257,931	54,257,931	0
成都市银河工业(集团)有限公司	境内一般法人(02)	32.83%	53,052,199	53,052,199	0
张燕	境内自然人(03)	3.73%	6,028,659	6,028,659	0
吴志坚	境内自然人(03)	3.73%	6,028,659	6,028,659	0
何金洲	境内自然人(03)	0.75%	1,205,732	1,205,732	0
钱士兵	境内自然人(03)	0.27%	435,002	0	0
杨娴	境内自然人(03)	0.19%	306,689	0	0
赵玲	境内自然人(03)	0.14%	223,321	0	0
钱金戈	境内自然人(03)	0.12%	195,000	0	0
赵璇	境内自然人(03)	0.09%	147,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
钱士兵	435,002		人民币普通股		
杨娴	306,689		人民币普通股		
赵玲	223,321		人民币普通股		
钱金戈	195,000		人民币普通股		
赵璇	147,000		人民币普通股		
魏赏武	141,200		人民币普通股		
冯联成	138,900		人民币普通股		
徐秋双	128,001		人民币普通股		
成都千和物业发展有限公司	127,520		人民币普通股		
鲍炳新	120,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前 5 名股东中，除成都市银河工业(集团)有限公司实际控制人唐步云和张燕为夫妻关系，唐步云和张燕分别持有成都市银河工业(集				

	<p>团)有限公司70%、20%的股份,其余股东不存在关联关系,不属于一致行动人;</p> <p>2、未发现公司股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>
--	--

三、证券发行和上市情况

(一) 股票发行情况

成都银河磁体股份有限公司(以下简称“公司”)经中国证券监督管理委员会《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2010]1236号)核准,于2010年9月20日采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)4,100万股,发行价格每股人民币18.00元。其中:网下配售发行820万股,网上发行3,280股。

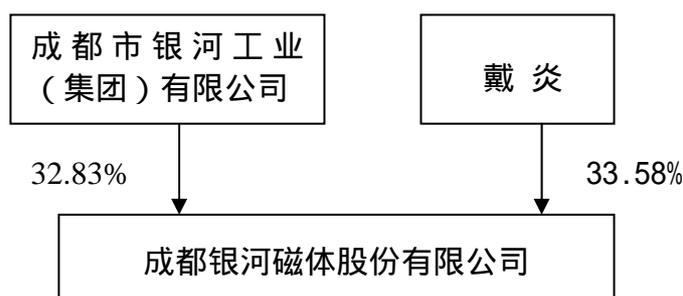
(二) 股票上市情况

经深圳证券交易所《关于成都银河磁体股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知(深证上[2010]323号)文核准,公司首发的4,100万股人民币普通股股票于2010年10月13日在深圳证券交易所创业板上市,股票简称“银河磁体”,股票代码“300127”。其中:网上发行的3,280万股股票已于2010年10月13日起上市交易。

本次发行共收到募集资金人民币738,000,000.00元,扣除各项发行费用共41,426,765.84元后,实际收到募集资金净额为人民币696,573,234.16元。以上募集资金到位情况已于2010年9月28日由四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司验证,并出具川华信验(2010)65号《验资报告》。

四、控股股东及实际控制人情况介绍

公司无控投股东及实际控制人。持有公司5%以上股份的股东如下:



第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员情况、持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
戴炎	董事长	男	45	2010.6.1	2013.6.1	54,257,931	54,257,931		37.02	否
唐步云	副董事长	男	57	2010.6.1	2013.6.1				18.68	是
吴志坚	董事、总经理	男	46	2010.6.1	2013.6.1	6,028,659	6,028,659		33.31	否
张燕	董事、财务总监	女	56	2010.6.1	2013.6.1	6,028,659	6,028,659		9.15	否
何金州	董事、副总经理	男	45	2010.6.1	2013.6.1	1,205,732	1,205,732		29.91	否
杨天均	独立董事	男	59	2010.6.1	2013.6.1				3.51	否
吕先铭	独立董事	男	46	2010.6.1	2013.6.1				3.51	否
张一昆	独立董事	男	61	2010.6.1	2013.6.1				3.51	否
郭辉勇	监事会主席	男	42	2010.6.1	2013.6.1				13.53	否
李继红	监事	女	40	2010.6.1	2013.6.1				9.68	否
唐建英	监事	女	39	2010.6.1	2013.6.1					是
合计	-	-	-	-	-	67,520,981	67,520,981	-	161.81	-

无董事、监事、高级管理人员报告期内被授予股权激励情况。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员近5年的主要工作经历

1、董事

公司共有8名董事，其中3名独立董事。

(1) 戴炎先生：1965年10月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1986年毕业于四川大学材料学本科专业，1991年取得材料工程硕士学位。从1993年至今一直在成都银河磁体股份有限公司工作，长期从事粘结钕铁硼稀土磁体的研究、开发及生产管理工作，曾获成都市劳动模范、四川省劳动模范、成都市有突出贡献的优秀专家、四川省有突出贡献的优秀专家、四川省科技进步一等奖。历任成都银河磁体股份有限公司副董事长、总经理；从2007年6月起历任成都银河

磁体股份有限公司董事长，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(2) 唐步云先生：1953年6月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1975年毕业于四川省商业学校，1982年毕业于四川师范大学政教系，法学学士，本科学历。历任成都银河磁体股份有限公司董事长，从2007年6月起历任成都银河磁体股份有限公司副董事长，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(3) 吴志坚先生：1964年10月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1986年毕业于四川大学材料学专业，本科学历。从1993年至今一直在成都银河磁体股份有限公司工作，长期从事粘结钕铁硼稀土磁体的批量生产管理、质量管理工作，曾获成都市科学技术进步一等奖、四川省科技进步一等奖。历任成都银河磁体股份有限公司董事、常务副总经理；从2007年6月起历任成都银河磁体股份有限公司董事、总经理，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(4) 张燕女士：1954年2月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1975年毕业于四川省商业学校，1985年毕业于四川省电大，本科学历。历任四川省食品工业经贸公司经理、成都成华交通物资公司经理，历任银河磁体股份有限公司董事、财务总监，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(5) 何金洲先生：1965年11月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1988年毕业于华中理工大学材料学专业，1991年获得四川大学材料学硕士学位。从1993年至今一直在成都银河磁体股份有限公司工作，长期从事粘结钕铁硼稀土磁体的批量生产工艺、设备的研究、开发工作，曾获成都市科学技术进步一等奖、四川省科技进步一等奖。历任成都银河磁体股份有限公司董事、副总经理，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(6) 杨天均先生：1951年8月出生，中国国籍，不具有境外居留权。注册会计师，具有证券从业资格和招投标资格的律师。长期从事证券法律服务工作，先后为四十多家上市公司提供法律服务，在国内重要报刊杂志上发表法学、经济学及金融证券等方面论文二十多篇。现任成都银河磁体股份有限公司、四川美丰化工股份有限公司独立董事，四川英捷律师事务所主任，四川省律协常务理事。在公司任期自2010年6月1日至2013年6月1日。

(7) 吕先镛先生：1964年1月出生，中国国籍，不具有境外居留权。管理学博士，教授，中国注册会计师，中国注册评估师，完成课题、专著、论文、教材等科研成果60多项，获省部级等各项奖励20多项。现任成都银河磁体股份有

限公司、成都高新发展股份有限公司、四川水井坊股份有限公司、四川科新机电股份有限公司、重庆莱美药业股份有限公司独立董事，西南财经大学会计学院副院长，四川省注册会计师教育委员会副主任，四川省高级审计师评审委员会委员，四川省审计学会副秘书长。在公司任期自2010年6月1日至2013年6月1日。

(8) 张一昆先生：1949年7月出生，中国国籍，不具有境外居留权。毕业于西南财经大学金融系，在《金融研究》、《财经科学》、《光明日报》等刊物发表多篇专业论文，曾获四川经济政策研究成果二等奖。历任西南财经大学金融系货币信用教研室教师，中国民生银行增资扩股及上市顾问，新希望集团、四川大地实业集团等公司的高级顾问，现任成都银河磁体股份有限公司独立董事。在公司任期自2010年6月1日至2013年6月1日。

2、监事

公司监事会由3名监事组成，其中郭辉勇、唐建英由股东大会选举产生，李继红由公司职工代表选举委任。3名监事均为中国国籍，均不具有境外居留权。

(1) 郭辉勇先生：监事会主席，1968年6月出生，中国国籍，不具有境外居留权。历任成都银河磁体股份有限公司综合部部长，现任公司行政部部长。自2007年6月起历任公司监事会主席，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(2) 李继红女士：职工代表监事，1970年12月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1990年7月毕业于四川大学物理系，大专学历。历任成都银河磁体股份有限公司技术员、质检员、质控部副部长，现任公司人事部部长。从2001年起历任公司监事，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

(3) 唐建英女士：监事，1971年4月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1991年毕业于四川省泸州财经会计专业，1997年毕业于广州中山大学财会专业函授班，大专学历。现就职于成都市银河工业（集团）有限公司财务部。从2001年起历任公司监事，本届任期从2010年6月1日至2013年6月1日。

3、高级管理人员

(1) 吴志坚先生，（简历见上述董事介绍）

(2) 何金洲先生，（简历见上述董事介绍）

(3) 张燕女士，（简历见上述董事介绍）

(三) 董事、监事和高级管理人员在其他单位的任职或兼职情况

姓名	本公司职务	兼职单位	职务	兼职单位与本公司关联关系
唐步云	副董事长	银河集团	董事长、总经理	本公司股东
张燕	董事、财务总监	银河集团	董事	本公司股东
唐建英	监事	银河集团	会计	本公司股东
杨天均	独立董事	四川美丰化工股份有限公司	独立董事	无
		四川英捷律师事务所	主任	无
吕先锴	独立董事	成都高新发展股份有限公司	独立董事	无
		四川水井坊股份有限公司	独立董事	无
		四川科新机电股份有限公司	独立董事	无
		重庆莱美药业股份有限公司	独立董事	无
		西南财经大学会计学院	副院长	无

(四) 董事、监事和高级管理人员年度报酬的决策程序及确定依据

公司独立董事津贴由董事会审议通过后交股东大会审议通过后实施。

公司董事（不含独立董事）、监事（在公司任有其它职务）、高级管理人员的薪酬根据公司经营业绩和公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放。不在公司任有其它职务的监事未发放薪酬。

(五) 报告期公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、 董事变动情况

报告期内，公司董事未发生变动。

2、 监事变动情况

报告期内，公司监事未发生变动。

3、 高级管理人员变动情况

报告期内，公司董秘左刚先生于2010年12月8日由于个人原因申请离职，左刚先生离职后，由董事长戴炎先生代行董秘职务。

二、报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动。

三、员工情况

截止到2010年12月31日，公司员工总数为1185人，均为在职员工。公司无离退休职工，不需承担离退休费。员工专业、学历、年龄构成情况如下：

（一）专业构成

项目	分类	人数	比例
专业构成	生产人员	943	79.6%
	销售人员	13	1.1%
	技术人员	122	10.3%
	财务人员	5	0.4%
	管理人员	54	4.6%
	其他	48	4.1%

（二）学历构成

项目	分类	人数	比例
教育程度	研究生	10	0.8%
	本科生	149	12.6%
	大专	198	16.7%
	中专以下	828	69.9%

（三）年龄构成

项目	分类	人数	比例
年龄构成	30岁以下	623	52.6%
	30-40岁	441	37.2%
	40岁以上	121	10.2%

第八节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和它的有关法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的实际情况不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位，平等权利，并承担相应的义务，为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

（二）董事和董事会

公司严格按《公司章程》规定的程序选聘董事，董事会严格按照《公司法》和《公司章程》和《董事会议事规则》等法律法规开展工作，董事会组成人员8人，其中独立董事3人。

公司全体董事能够遵守法律、法规和《公司章程》的规定，以维护公司和股东利益为原则，根据《公司法》、《证券法》等有关法律法规及《董事会议事规则》忠实、诚信、勤勉地履行职责。

董事会下设战略与发展、提名、薪酬与考核、审计等专业委员会，各专业委员会根据各自职责对公司发展提出相关专业意见和建议。

（三）监事与监事会

公司监事会设监事3人，其中职工代表监事1人。公司根据《公司法》、《公司章程》的规定制定了《监事会议事规则》，公司全体监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。对公司运作、公司财务和公司董

事、经理及其他高级管理人员履职情况进行了监督。

(四) 关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立符合公司实际发展需要的公正、合理、透明的高级管理人员的考核标准和激励约束机制。目前，公司高管人员的薪酬根据公司经营业绩和公司制定的有关工资管理和等级标准的规定发放。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

(五) 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规及《公司章程》、《信息披露管理制度》的规定，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定巨潮资讯网为公司信息披露的网站和《证券时报》作为公司信息披露的报纸。指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；确保公司所有股东能够平等的机会获得信息。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，加强与投资者的沟通，促进投资者对公司的了解和认同。

(六) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

(七) 年报信息披露重大差错责任追究制度的执行情况

2010年12月20日，公司在成都高新西区百草路6号公司会议室召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。并严格按照该制度的规定执行。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

(一)、董事长履职情况

公司董事长在履行职责时，严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》规定，行使董事长职权，

履行职责。在召集、主持董事会会议时，带头执行董事会集体决策机制，积极推动公司治理工作和内部控制建设、督促执行股东大会和董事会的各项决议，确保董事会依法正常运作，并及时将董事会运行情况通报其他董事。督促其他董事、监事、高管人员积极参加监管部门组织的培训，充分利用董事会召开后的闲余时间，积极地向公司董事、监事及其他高级管理人员宣传新的法律、法规，提高董事、监事、高管人员的依法履职意识，确保公司规范运作。

（二）、独立董事履职情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等的规定，独立、客观、公正地履行职责，积极出席和列席报告期内的历次董事会会议和股东大会会议，对董事会议案和股东大会议案进行认真审核，为公司经营和发展提出合理化的意见和建议，根据相关规定对公司的重大事项发表独立意见。报告期内，公司独立董事未对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出否定意见。

报告期内，独立董事出席董事会的会议情况：

报告期共召开董事会会议次数			7	召开形式		现场会议5次，电话会议2次	
姓名	职务	应出席次数	现场出席次数	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出席会议
杨天均	独立董事	7	4	2	1	0	否
张一昆	独立董事	7	5	2	0	0	否
吕先铠	独立董事	7	5	2	0	0	否

（三）、其它董事履职情况

报告期内，公司其它董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司治理准则》及《公司章程》等法律、法规及规章制度的规定和要求，履行董事职责，遵守董事行为规范，积极参加相关培训，提高规范运作水平，发挥各自的专业特长，积极地履行职责。董事在董事会会议表决重大事项或其他对公司有重大影响的事项时，严格遵循公司董事会会议事规则的有关审议规定，审慎决策，切实保护公司和股东特别是社会

公众股股东的利益。

三、独立董事工作制度的建立健全情况、主要内容

2010年12月20日，公司在成都高新西区百草路6号公司会议室召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》。该制度内容详见中国证监会指定信息披露网站。

四、股东会、董事会召开情况

（一）股东会召开情况

报告期内，公司共召开了2次股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律、法规及规范性文件的规定。股东大会召开的具体情况如下：

1、2009年度股东大会

公司2009年度股东大会于2010年1月30日在成都银河磁体股份有限公司会议室召开。公司全体股东或股东代表共5人出席了会议，所代表的股份数为120,573,180股，占公司总股份数的100%，大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了如下议案：

- （1）逐项审议通过《关于首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》；
- （2）审议通过《关于首次公开发行股票募集资金用途的议案》；
- （3）审议通过《关于首次公司发行股票前滚存利润分配方案的议案》；
- （4）审议通过《关于授权董事会办理与公开发行股票并在创业板上市有关事宜的议案》；
- （5）审议通过《关于聘请公司申请首次公开发行并上市中介机构的议案》；
- （6）逐项审议通过《成都银河磁体股份有限公司章程（草案）》、《成都银河磁体股份有限公司募集资金管理制度（草案）》；
- （7）逐项审议通过《关于修订〈成都银河磁体股份有限公司章程〉、〈成都银河磁体股份有限公司股东大会议事规则〉、〈成都银河磁体股份有限公司董事会议事规则〉、〈成都银河磁体股份有限公司监事会议事规则〉、〈成都银河磁体股份有限

公司关联交易决策制度>、<成都银河磁体股份有限公司对外担保制度>、<成都银河磁体股份有限公司独立董事工作制度>的议案》；

- (8) 审议通过《2009年度董事会工作报告》；
- (9) 审议通过《2009年度监事会工作报告》；
- (10) 审议通过《2009年度公司财务决算报告》；
- (11) 审议通过《2009年度利润分配预案》；
- (12) 审议通过《关于公司2010年度重大固定资产投资事项的议案》。

2、2010年第一次临时股东大会

公司2010年第一次临时股东大会于2010年5月23日在成都银河磁体股份有限公司会议室召开。公司全体股东或股东代表共5人出席了会议，所代表的股份数为120,573,180股，占公司总股份数的100%，大会以现场会议逐项表决的方式审议通过了如下议案：

- (1) 审议通过《关于选举公司第三届董事会成员的议案》；
- (2) 审议通过《关于选举公司第三届监事会成员的议案》；
- (3) 审议通过《关于向银行申请办理3000万美元进口T/T融资业务的议案》；
- (4) 审议通过《关于向银行申请办理3000万人民币授信贷款额度的议案》；
- (5) 审议通过《关于修订首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》；
- (6) 审议通过《关于确认与公司部分关联自然人发生的房屋转让交易事项的议案》。

(二) 董事会召开情况

报告期内，公司共召开7次董事会会议，内容如下：

1、第二届董事会第十二次会议

2010年1月10日，在成都银河磁体股份有限公司会议室以现场方式召开。会议应到会董事8人，实到董事8人，会议由董事长戴炎主持，全体到会董事审议并通过了如下议案：

- (1) 逐项审议通过《关于首次公开发行股票并在创业板上市方案的议案》；
- (2) 审议通过《关于首次公开发行股票募集资金用途的议案》；

- (3) 审议通过《关于募投项目可行性研究报告的议案》；
- (4) 审议通过《关于首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》；
- (5) 审议通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理与公开发行股票并在创业板上市有关事宜的议案》；
- (6) 审议通过《关于聘请公司申请首次公开发行并上市中介机构的议案》；
- (7) 审议通过《成都银河磁体股份有限公司章程(草案)》、《成都银河磁体股份有限公司募集资金管理制度(草案)》、《成都银河磁体股份有限公司信息披露管理制度(草案)》、《成都银河磁体股份有限公司投资者关系管理制度(草案)》、《成都银河磁体股份有限公司重大信息内部报告制度(草案)》、《成都银河磁体股份有限公司内部保密制度(草案)》；
- (8) 审议通过《关于修订<成都银河磁体股份有限公司章程>、<成都银河磁体股份有限公司股东大会议事规则>、<成都银河磁体股份有限公司董事会议事规则>、<成都银河磁体股份有限公司关联交易决策制度>、<成都银河磁体股份有限公司对外担保管理制度>、<成都银河磁体股份有限公司独立董事工作制度>的议案》；
- (9) 审议通过《关于修订 成都银河磁体股份有限公司董事会审计委员会工作细则 、 成都银河磁体股份有限公司董事会提名委员会工作细则 、 成都银河磁体股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则 、 成都银河磁体股份有限公司战略委员会工作细则 、 成都银河磁体股份有限公司内部审计制度 、 成都银河磁体股份有限公司董事会秘书工作细则 的议案》；
- (10) 审议通过《2009年度公司生产经营工作报告暨总经理工作报告》；
- (11) 审议通过《2009年度董事会工作报告》；
- (12) 审议通过《2009年度公司审计报告》；
- (13) 审议通过《2009年度利润分配预案》；
- (14) 审议通过《2009年度公司财务决算报告》；
- (15) 审议通过《关于公司2010年度公司重大固定资产投资事项的议案》；
- (16) 审议通过《关于提请召开成都银河磁体股份有限公司2009年年度股东大会的议案》。

2、第二届董事会第十三次会议

2010年5月8日，在成都银河磁体股份有限公司会议室以现场方式召开。会议应到会董事8人，实到董事8人，会议由董事长戴炎主持，经表决，会议形成如下决议：

- (1) 审议通过了《关于选举公司第三届董事事会成员候选人的议案》；
- (2) 审议通过了《关于向银行申请办理3000万美元进口T/T融资业务的议案》；
- (3) 审议通过了《关于向银行申请办理3000万人民币授信贷款额度的议案》；
- (4) 审议通过了《关于修订首次公开发行股票前滚存利润分配方案的议案》；
- (5) 审议通过了《关于确认与公司部分关联自然人发生的房屋转让交易事项的议案》；
- (6) 审议通过了《关于提请召开2010年第一次临时股东大会的议案》。

3、第三届董事会第一次会议

2010年5月23日，在成都银河磁体股份有限公司会议室以现场方式召开。会议应到会董事8人，实到董事8人，会议由董事长戴炎主持，经表决，会议形成如下决议：

- (1) 审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》；
- (2) 审议通过了《关于选举公司第三届董事会副董事长的议案》；
- (3) 审议通过了《关于聘任吴志坚先生为公司总经理的议案》；
- (4) 审议通过了《关于聘任何金洲先生为公司副总经理的议案》；
- (5) 审议通过了《关于聘任张燕女士为公司财务总监的议案》；
- (6) 审议通过了《关于聘任左刚先生为公司董事会秘书议案》；
- (7) 审议通过了《关于选举董事会战略委员会召集人及成员的议案》；
- (8) 审议通过了《关于选举董事会薪酬与考核委员会召集人及委员的议案》；
- (9) 审议通过了《关于选举董事会审计委员会召集人及委员的议案》；
- (10) 审议通过了《关于选举董事会提名委员会召集人及委员的议案》。

4、第三届董事会第二次会议

2010年9月6日，通过电话会议形式召开。公司董事8人，参会8人，会议由董事长戴炎主持，经表决，会议通过了《关于公司募集资金开设专户管理的议案》。

5、第三届董事会第三次会议

2010年9月29日，通过电话会议形式召开。公司董事8人，参会8人，会议由董事长戴炎主持，经表决，会议通过了《关于公司首次公开发行上市募集资金增开一个专用账户及存放金额的议案》、《公司三届二次董事会通过的首次公开发行上市募集资金开设各专户存放金额的议案》。

6、第三届董事会第四次会议

2010年11月8日，在成都银河磁体股份有限公司会议室以现场方式召开。会议应到会董事8人，实到董事8人，会议由董事长戴炎主持，经与会董事逐项审议与表决，形成了如下决议：

- (1) 审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》；
- (2) 审议通过了《关于执行股东大会授权董事会完善公司章程的相关条款并办理变更事宜的议案》；
- (3) 审议通过了《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》；
- (4) 审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

7、第三届董事会第五次会议

2010年12月20日，在成都银河磁体股份有限公司会议室以现场方式召开。本次会议应到会董事8人，亲自出席会议董事7人，独立董事杨天均先生出差在外无法出席本次会议，其委托独立董事张一昆先生代为出席会议并行使表决权，及在相关文件上签字。会议由董事长戴炎主持，经与会董事逐项审议与表决，形成了如下决议：

- (1) 审议通过了《关于修订<公司章程>》的议案；
- (2) 审议通过了《关于修订<股东大会议事规则>》的议案；
- (3) 审议通过了《关于修订<董事会议事规则>》的议案；
- (4) 审议通过了《关于修订<关联交易决策制度>》的议案；
- (5) 审议通过了《关于修订<对外担保管理制度>》的议案；

- (6) 审议通过了《关于修订<内部审计制度>》的议案；
- (7) 审议通过了《关于修订<审计委员会工作细则>》的议案；
- (8) 审议通过了《关于修订<独立董事工作制度>》的议案；
- (9) 审议通过了《关于修订<董事会秘书工作细则>》的议案；
- (10) 审议通过了《关于修订<募集资金管理制度>》的议案；
- (11) 审议通过了《关于修订 重大信息内部保密制度 》的议案；
- (12) 审议通过了《关于修订 重大信息内部报告制度 》的议案；
- (13) 审议通过了《关于修订 信息披露管理制度 》的议案；
- (14) 审议通过了《关于修订 投资者关系管理制度 》的议案；
- (15) 审议通过了《关于制定 内幕信息知情人登记制度>》的议案；
- (16) 审议通过了《关于制定 董事、监事、高级管理人员所持本公司股份变动及其变动管理制度>》的议案；
- (17) 审议通过了《关于制定 审计委员会年报工作规程>》的议案；
- (18) 审议通过了《关于制定 投资者接待和推广制度>》的议案；
- (19) 审议通过了《关于制定 独立董事年报工作制度>》的议案；
- (20) 审议通过了《关于制定 年报信息披露重大差错责任追究制度>》的议案；
- (21) 审议通过了《关于制定 对外信息报送及使用管理制度>》的议案；
- (22) 审议通过了《关于制定 选聘会计师事务所专项制度>》的议案；
- (23) 审议通过了《关于制定 突发事件处理制度>》的议案；
- (24) 审议通过了《关于提请召开 2011 年第一次临时股东大会的议案》；
- (25) 审议通过了《关于签订募集资金三方监管补充协议的议案》。

五、董事会下设委员会工作总结情况

(一) 战略委员会履职情况

公司战略委员会由5名成员组成，其中独立董事1名，董事长任召集人。战略委员会负责公司中长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

报告期内，公司战略委员会通过对国内及国际磁性材料行业的研究分析，结合公司所处的行业位置，经与公司管理层充分沟通、交换意见，拟定了公司未来发展战略：以粘结钕铁硼稀土磁体及其部件产业为核心主业，不断地自主创新、

自主研发技术和装备体系，加大资金投入，加强市场开拓和精细管理，力争成为全球粘结钕铁硼稀土磁体领域内具有较大领先优势的供应商；同时，公司将择机发展其上、下游产业，以及与其相关的纵、横向产业。

（二）审计委员会履职情况

公司审计委员会由吕先镛先生（独立董事）、杨天均先生（独立董事）、何金洲先生共3名董事组成，其中会计专业人士吕先镛先生担任审计委员会召集人。审计委员会负责公司内外部审计沟通、监督和核查工作。

1、报告期内审计委员召开会议情况

（1）2010年3月1日，董事会审计委员会召开了2010年第一次会议，审议通过了《关于公司2010年年度审计计划》；

（2）2010年10月25日，董事会审计委员会召开了2010年第二次会议，审议通过了《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于修订〈内部审计制度〉的议案》、《关于制定〈选聘会计师事务所专项制度〉的议案》、《关于制定〈审计委员会年报工作规程〉的议案》、关于制定《审计委员会工作细则》的议案。

2、对公司2010年度财务报告审计的相关工作情况

（1）确定年审总体计划

2011年1月6日，审计委员会、财务部与会计师事务所经过沟通协商，就财务报告的制定和公司2010年度审计工作安排拟定初步安排。

（2）审阅公司管理层编制的财务报表及发表意见情况

2011年1月26日，审计委员会召开了会议，审阅了公司管理层编制的财务报表，出具了书面审议意见为：本公司编制财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司2010年12月31日的财务状况以及2010年度的经营成果和现金流量。并与财务部、会计师事务所经过沟通协商，就相关情况对会计师事务所提出了审计要求。

（3）与会计师事务所审计工作的沟通情况

2011年2月9日，审计委员会与进场会计师进行了沟通。主要是对会计师事务所提供的《审计策略》和《审计计划》进行了讨论，并就该策略和计划与会计师事务所交换了意见。

在会计师审计期间，与会计师进行了现场沟通。

2011年3月23日，审计委员会与会计师、公司财务部门就会计师出具的初步审计意见的财务报告进行了现场沟通。

(4) 审阅年审注册会计师出具初步审计意见的财务报告及发表意见情况

2011年3月23日，审计委员会召开了会议审议了经年审注册会计师初步审计后的2010年12月31日的资产负债表，2010年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注等。

出具了如下书面意见：

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司已按照审计计划的要求完成审计程序，审计结果可信，就独立董事关注事项表明了意见。

同意四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司年审注册会计师发表的审计意见。

审计委员会成员一致同意将四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司年审注册会计师对本公司2010年度审计报告提交公司董事会审议。

(5) 对会计师事务所从事2010年审计工作总结及续聘2011年度会计师事务所的情况

3月23日，审计委员会出具了《关于对会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告》，该报告中，审计委员会认为：

四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司会计师制订的审计计划符合本公司实际，并得到认真执行；

会计师在提供审计报告的过程中，恪尽职守，遵循了独立、客观、公正的职业准则，完成了本公司委托的各项工作；

会计师对本公司2010年度会计报表发表标准无保留意见的审计报告，是客观、公正的；

2010年公司审计工作很好地履行了双方签订的2010年年度报表《审计业务约定书》所规定的责任与义务。

审计委员会全体成员在《关于对2010年度会计师审计报告及续聘会计师事务所的决议》中一致同意续聘四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司为公司2011年度审计机构。

(三) 薪酬与考核委员会履职情况

公司薪酬与考核委员会由3名董事组成,其中2名为独立董事,并由独立董事担任召集人。薪酬与考核委员会的职责是:负责制定公司董事和经理人员的考核标准并进行考核;负责制定、审查公司董事及高管的薪酬政策与方案,并对董事会负责。在公司完成创业板上市后,薪酬与考核委员会针对公司目前还没有形成一套专门的针对公司董事和高管的考核标准,公司董事和高管的薪酬按照目前公司统一的工资管理和等级标准的规定并结合公司经营业绩进行发放的情况,与公司管理层进行了多次交流沟通,并充分交换了意见,并对公司目前的现状进行了仔细分析,对如何使公司董事和高管的薪酬政策与方案更合理、更有利于提高董事和高管的工作积极性、以取得更好的业绩来回报股东等方面积极地献计献策。

(四) 提名委员会履职情况

公司提名委员会由3名董事组成,其中2名为独立董事,并由独立董事担任召集人,提名委员会的职责是:对公司董事和高管的人选,选择标准和程序进行选择并提出建议。报告期内,公司提名委员会对从公司的长远发展有规划要求出发,对公司第三届董事会和高管人员的任职资格、综合素质、并结合上市后对公司高级管理人员如何适应公司未来发展的要求,提出了相应建议。

六、公司独立经营情况

公司设立以来,严格按照《公司法》和《公司章程》的规定规范运作,建立、健全了公司法人治理结构,拥有独立完整的采购、生产、销售系统,在资产、业务、人员、机构、财务方面与公司股东及其控制的其他企业相互独立,具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

(一) 资产独立情况

公司拥有与生产经营相关的完整生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有粘结钕铁硼磁体研制、生产、销售等主营业务有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统，与股东及其他关联方资产相互独立，不存在股东及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形。

（二）业务独立情况

公司拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及研发体系，拥有独立的经营决策、执行机构以及业务运行系统。公司直接面向市场独立经营，独立对外签署合同，不存在依赖股东单位及其他关联方进行加工、产品销售或原材料采购，以及依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的其他情况，业务完全独立于股东及其他关联方。

（三）人员独立情况

公司的董事、监事均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生，履行了合法程序，不存在股东超越公司股东大会和董事会而作出人事任免决定的情况；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，未在股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在股东及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在股东及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的劳动、人事、社会保障体系及工资管理体系，与员工签订了劳动合同，并按国家规定办理了社会保险。

（四）机构独立情况

公司建立、健全了包括股东大会、董事会、监事会、经理的法人治理结构，并严格按照《公司法》、《公司章程》的规定履行各自的职责；建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制定了比较完善的岗位职责和管理制度，各部门按照规定的职责独立运作，拥有独立的经营和办公场所。

（五）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；

配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策。公司制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，包括对外担保管理制度、关联交易决策制度、内部审计制度、募集资金使用管理制度等一系列财务管理制度。公司开设了独立的银行帐号，取得了税务机关颁发的税务登记证书，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构、业务方面与股东及实际控制人相互独立，拥有独立完整的资产结构和生产、供应、销售系统，已形成了核心的竞争力，具有面向市场的独立经营能力。

七、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）公司治理结构

本公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立健全了股东大会、董事会、监事会等治理机构的议事规则和决策程序。为有效提高董事会决策的科学性，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会秘书工作细则》、《监事会议事规则》、《审计委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《内部审计管理制度》等制度，明确了各自机构的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

本公司与其发展相结合，不断完善法人治理结构，确保股东大会、董事会、监事会和经理层规范运作和科学决策。本公司组织规则完善，管理体制健全，保证了公司生产经营管理的有序开展，保证了公司发展战略的全面推进和工作目标的顺利实现。

（二）公司内部管理制度

公司根据实际管理需要，制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《重大信息内部保密制度》、《突发事件处理制度》、《董事、监事、高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕知情人登记制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《募集资金管理制度》、《对外信息报送及使用管理制度》、《对外担保制度》、《关联交易决策制度》。通

过制度明确管理职责及岗位职责 ,建立有效的约束机制 ,使各部门之间分工明确 ,相互配合 ,相互制衡 ,保障了控制目标的实现 ,确保公司生产经营活动的正常运行。

(三) 公司内部管理机构设置

公司设立了技术部、质控部、人事部、设备部、生管部、销售部、财务部、行政部及五个生产车间 ,各部门和车间均有相应的职责 ,保证了公司各部门各司其职和各部门之间的相互衔接。

(四) 公司内部审计机构设立、人员安排和内部审计制度的执行情况

本公司董事会下设审计委员会 ,按照《审计委员会工作细则》等规定设立 ,负责本公司内、外部审计的沟通、监督和检查工作。审计委员会下设审计室 ,对内部控制和风险管理的有效性、财务信息的真实性、准确性、完整性以及经营活动的效率和效果等开展评价活动 ,定期和不定期地对职能部门财务、内部控制、重大项目及其他业务进行审计和例行检查 ,控制和防范风险。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明(如选择否或不适用,请说明具体原因)
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度,内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会,公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3.(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成,独立董事占半数以上并由会计专业独董担任召集人	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	是	报告期末已到位 1 名;并尽快再配置 2 名。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效,请说明内部控制存在的重大缺陷)	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的,公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说	是	

明		
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
按照审计计划开展审计工作；协调公司首发上市过程中会计师事务所对公司三年一期审计工作；修订和完善内部审计制度；对公司财务部门编制的财务会计报表进行审议；与会计师事务所就年报审计计划进行事先计划、审计过程的沟通，并就会计师事务所提交的审计结果提出建议后报董事会审议。		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

（五）公司经营管理方面的内部控制

公司建立了一套符合公司发展和客户要求的以质量管理为主经营管理制度，该制度包括其中包含《供方控制程序》、《采购控制程序》、《设备控制程序》、《交付/支付控制程序》、《合同评审控制程序》、《内部审核控制程序》、《人力资源管理程序》等二十多个控制制度和控制程序。此类制度是对本公司管理体系充分描述，是本公司管理的依据、是质量管理体系运行的纲领、是全体员工遵循的行动准则。

（六）财务管理方面的内部控制

（1）货币资金的内部控制

本公司对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。

（2）销售与收款的内部控制

本公司制定了销售管理制度，对订单评审、客户投诉控制以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。

（3）采购与付款的内部控制

本公司设立了采购与付款业务的机构和岗位，并制定了相关制度，明确了请购、审批、采购、验收等相关业务程序。

（七）关联交易的内部控制

本公司制定了《关联交易决策制度》，明确了关联交易的内容、关联交易的定价原则；在《公司章程》中明确了股东大会、董事会对关联交易事项进行审批的权限，严格按照《股票上市规则》和相关法规要求实施关联交易，严格履行关联股东、关联董事回避制度，履行审批程序和信息披露义务。

（八）对外担保的内部控制

本公司制定了《对外担保制度》，严格控制对外担保。2010年度，公司未发生对外担保事项。

（九）对重大投资的内部控制

公司在《公司章程》中明确规定了在董事会、股东会对重大投资的决策程序和决策权限，对重大投资项目组织相关专业人员、有关专家进行评审，充分论证、集体决策，以降低公司重大投资项目的投资风险，保证投资回报。

（十）募集资金使用的内部控制

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存放、使用、监管制定了严格的规定。公司开设了募集资金专项存储账户，并与存放募集资金的银行及保荐人签订了募集资金三方监管协议。募集资金按规定申请、审批、专户存储、专款专用，保荐机构、独立董事以及监事会对募集资金的使用和管理进行监督。公司在每个会计年度结束后全面核查募集资金投资项目的进展情况，并在年度报告中进行披露。

（十一）信息披露的内部控制

为规范公司信息披露工作，公司制定了《信息披露管理制度》等，保证了公司披露信息的及时、准确和完整，公司根据相关法律法规，制定了相关制度，明确规定了重大信息的范围和-content，以及重大信息的传递、审核、披露流程；制定了未公开重大信息的保密措施，明确内幕信息知情人的范围和保密责任；明确规定了公司及相关信息披露义务人在信息披露事务中的权利、义务和责任以及投资者关系活动中的行为规范。

八、对内部控制的评价及审核意见

（一）董事会审核意见

公司董事会对审计委员会提交的《2010年度内部控制自我评价报告》进行了认真的审阅，认为：本公司建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，并得到贯彻执行，在本公司经营各个关键环节、关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等方面发挥了较好的管理控制作用，能够对本公司各项业务的健康运行及经营风险的控制提供保证。在未来经营发展中，本公司将结合自身发展的实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，提高本公司内部控制的有效性

（二）监事会的核查意见

监事会认真审核了公司2010年度内部控制自我评价报告，认为公司已经建立了较为完善的内部控制体系，符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要，并有效地执行，保证了公司经营管理的合法性、安全性和真实性，保障了公司可持续发展。公司监事会经过认真核查认为，公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

（三）独立董事意见

我们认真审阅了董事会审计委员会提交的《2010年内部控制自我评价报告》，公司已建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度，不存在重大缺陷；公司根据实际情况对经营管理的各个关键环节、募集资金使用、关联交易、重大投资、信息披露等方面都有严格的内部控制措施，且得到了有效执行，保证了公司各项经营活动的正常进行，具有合理性和有效性；在未来经营发展中，公司将结合自身发展的实际需要，进一步完善内部控制制度，增强内部控制的执行力，提高公司内部控制的的有效性。因此，我们认为《2010年度内部控制自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作情况。

（四）保荐机构意见

保荐机构国金证券认为：公司法人治理结构较为完善，现有的内部控制制度符合有关法规和证券监管部门的要求，在所有重大方面保持了与企业经营管理相关的有效内部控制，成都银河磁体股份公司2010年度的《内部控制自我评价报告》基本反映了2010年其内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 监事会报告

2010年公司监事会根据《公司法》、《证券法》及其他法律、法规、规章和《公司章程》的规定，本着对全体股东负责的精神，认真履行有关法律、法规赋予的职权，积极有效地开展工作，对公司依法运作情况和公司董事、经理及其他高级管理人员履行职责情况进行监督，维护了公司及股东的合法权益。具体工作如下：

一、监事会会议情况

2010年，公司监事会共召开了5次会议，并按时出席了公司召开的股东大会。会议具体情况如下：

（一）2010年5月24日，公司三届监事会在公司会议室召开了第一次监事会会议，公司三名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议审议并一致通过由郭辉勇先生担任监事会主席的议案。

（二）2010年9月6日，公司三届监事会在公司会议室召开了第二次监事会会议，公司三名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议由监事会主席郭辉勇先生主持。会议审议并一致通过了《关于公司募集资金开设专户管理的议案》。

（三）2010年9月29日，公司三届监事会在公司会议室召开了第三次监事会会议，公司三名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议由监事会主席郭辉勇先生主持。会议审议并一致通过了《关于公司首次公开发行上市募集资金增开一个专用账户及存放金额的议案》、《公司三届二次董事会通过的首次公开发行上市募集资金开设的各专户存放金额的议案》。

（四）2010年11月8日，公司三届监事会在公司会议室召开了第四次监事会会议，公司三名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有效。会议由监事会主席郭辉勇先生主持。会议审议并一致通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》和《关于用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

（五）2010年12月20日，公司三届监事会在公司会议室召开了第五次监事会会议，公司三名监事会成员全部参加会议，符合《公司章程》规定人数，会议有

效。会议由监事会主席郭辉勇先生主持。会议审议并一致通过了《监事会会议议事规则》。

另外，2010年12月15日在公司会议室召开临时会议组织全体监事学习。

二、监事会的独立意见

（一）公司依法运作情况

公司决策程序符合《公司章程》及有关法律之规定，监事会认为：公司董事会决策程序合法有效，股东大会、董事会决议能够得到很好的落实，内部控制制度健全完善，公司董事、经理及其他高级管理人员在2010年的工作中，廉洁勤政、忠于职守，严格遵守国家有关的法律、法规及公司的各项规章制度，为公司的发展尽职尽责。未发现公司董事、经理有其他执行公司职务时在违反法律、法规、公司章程或损害公司股东利益的行为的情形。

（二）检查公司财务的情况

监事会对公司财务状况进行了检查，监事会认为：本年度公司财务制度健全，内控制度完善、各项费用提取合理，财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、合法、客观和完整地反映了公司2010年度的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金使用情况

报告期内，公司监事会对本公司使用募集资金的情况进行监督，监事会认为：本公司认真按照《募集资金使用管理制度》的要求管理和使用募集资金。报告期内，公司未发生实际投资项目变更的情况。

（四）公司关联交易情况

报告期内，公司无关联交易行为。

（五）公司对外担保

报告期内，公司无对外担保行为。

（六）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产行为。

（七）监事会对内部控制评价自我评价报告的意见

监事会认真审核了公司2010年度内部控制自我评价报告,认为公司已经建立了较为完善的内部控制体系,符合国家相关法律法规要求以及公司生产经营管理实际需要,并有效地执行,保证了公司经营管理的合法性、安全性和真实性,保障了公司可持续发展。公司监事会经过认真核查认为,公司内部控制自我评价报告全面、真实、准确,客观反映了公司内部控制的实际情况。

三、2011 年监事会工作打算

在新的一年里,监事会成员将紧紧围绕公司 2011 年的生产经营目标和工作任务,依法列席公司董事会,及时掌握公司重大决策事项和各项决策程序的合法性,坚持原则,大胆、公正办事,认真履行职责,从而更好地维护公司和股东的利益,更加有效地履行自己的职责,进一步加大监督的力度,认真履行监督检查职能,以财务监督为核心,强化资金的控制及监管,促进公司规范运作。我们将尽职尽责,与董事会和全体股东一起共同促进公司的规范运作,促使公司持续、健康发展,切实担负起保护广大股东权益的责任。

第十节 财务报告

审计报告

川华信审（2011）013 号

成都银河磁体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都银河磁体股份有限公司（以下简称“银河磁体”）财务报表，包括 2010 年 12 月 31 日的资产负债表、2010 年度的利润表、现金流量表、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

按照《企业会计准则》的规定编制财务报表是银河磁体管理层的责任。这种责任包括：

（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，银河磁体财务报表已经按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了银河磁体 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：徐家敏

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：何寿福

二〇一一年三月二十八日

资产负债表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司 2010年12月31日 金额单位：人民币元

项 目	附注	期末数	期初数
流动资产：			
货币资金	四、1	660,737,200.17	40,349,399.69
交易性金融资产		-	-
应收票据	四、2	5,761,164.09	2,018,566.34
应收账款	四、3	84,354,571.86	79,130,483.21
预付账款	四、4	3,611,800.51	815,156.99
应收利息	四、5	1,429,166.67	-
应收股利		-	-
其他应收款	四、6	1,394,612.38	1,894,939.27
存货	四、7	53,428,755.60	29,479,466.98
一年内到期的非流动性资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		810,717,271.28	153,688,012.48
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		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	四、8	139,528,745.68	138,617,569.86
在建工程	四、9	1,626,761.20	-
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	四、10	16,392,810.99	16,778,784.99
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	四、11	753,154.96	722,289.60
其他非流动性资产		-	-
非流动资产合计		158,301,472.83	156,118,644.45

资产总计		969,018,744.11	309,806,656.93
------	--	----------------	----------------

资产负债表(续)

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2010 年 12 月 31 日 金额单位：人民币元

项 目	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	四、13	-	50,813,549.86
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	四、14	36,211,136.12	34,718,035.25
预收账款	四、15	409,012.08	387,463.44
应付职工薪酬	四、16	1,288,670.41	534,227.94
应交税费	四、17	1,922,932.53	11,942,493.16
应付利息	四、18	-	57,526.84
应付股利		-	-
其他应付款	四、19	6,440,319.92	3,914,467.83
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		46,272,071.06	102,367,764.32
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	四、20	6,575,643.11	6,575,643.11
非流动资产合计		6,575,643.11	6,575,643.11
负债合计		52,847,714.17	108,943,407.43
所有者权益：			
实收资本（或股本）	四、21	161,573,180.00	120,573,180.00
资本公积	四、22	655,575,512.72	2,278.56
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	四、23	49,800,850.03	44,430,773.18
一般风险准备			
未分配利润	四、24	49,221,487.19	35,857,017.76

所有者权益合计		916,171,029.94	200,863,249.50
负债及所有者权益合计		969,018,744.11	309,806,656.93

利润表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2010 年 1-12 月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	四、25	331,740,717.80	249,200,746.85
减：营业成本	四、25	235,348,571.30	173,292,847.55
营业税金及附加	四、26	1,645,939.11	1,463,301.07
销售费用	四、27	8,393,907.97	6,686,051.92
管理费用	四、28	23,828,747.56	16,663,959.09
财务费用	四、29	2,678,495.67	2,517,888.49
资产减值损失	四、30	205,769.12	2,000,156.64
加：公允价值变动收益(损失以“-”填列)		-	-
投资收益(损失以“-”填列)		-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
二、营业利润(亏损以“-”填列)		59,639,287.07	46,576,542.09
加：营业外收入	四、31	3,157,824.76	4,612,639.95
减：营业外支出	四、32	20,758.46	3,708,761.78
其中：非流动资产处置损失		20,758.46	3,708,128.99
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		62,776,353.37	47,480,420.26
减：所得税费用	四、33	9,075,584.89	6,858,130.51
四、净利润(净亏损以“-”填列)		53,700,768.48	40,622,289.75
五、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.41	0.34
(二)稀释每股收益		0.41	0.34
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总计		53,700,768.48	40,622,289.75

现金流量表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2010年1-12月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上期数
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		327,028,910.95	220,627,112.48
收到的税费返还		12,217,143.39	4,967,589.36
收到其他与经营活动有关的现金	四、35(1)	5,657,824.76	911,235.94
经营活动现金流入小计		344,903,879.10	226,505,937.78
购买商品、接受劳务支付的现金		256,857,402.44	144,195,015.24
支付给职工以及为职工支付的现金		34,321,965.74	21,876,470.95
支付的各项税费		23,287,205.44	5,610,139.50
支付其他与经营活动有关的现金	四、35(2)	5,727,940.70	1,876,528.88
经营活动现金流出小计		320,194,514.32	173,558,154.57
经营活动产生的现金流量净额		24,709,364.78	52,947,783.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
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	四、35(3)	-	2,892,160.00
投资活动现金流入小计		-	2,892,160.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,596,931.07	5,316,822.34
投资支付的现金		-	-
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		12,596,931.07	5,316,822.34
投资活动产生的现金流量净额		-12,596,931.07	-2,424,662.34
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		696,573,234.16	-
取得借款收到的现金		167,169,220.93	97,295,726.92
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	四、35(4)	667,037.15	181,997.31
筹资活动现金流入小计		864,409,492.24	97,477,724.23
偿还债务支付的现金		217,194,719.77	122,272,369.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,741,005.83	32,868,437.77
支付其他与筹资活动有关的现金	四、35(5)	232,590.68	299,721.94
筹资活动现金流出小计		255,168,316.28	155,440,529.58
筹资活动产生的现金流量净额		609,241,175.96	-57,962,805.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-965,809.19	-275,458.25
五、现金及现金等价物净增加额		620,387,800.48	-7,715,142.73
加：期初现金及现金等价物余额		40,349,399.69	48,064,542.42
五、期末现金及现金等价物余额		660,737,200.17	40,349,399.69

现金流量附表（续）

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2010年1-12月

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上期数
补充资料			
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润		53,700,768.48	40,622,289.75
加：计提资产减值准备		205,769.12	2,000,156.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		9,834,267.35	10,626,618.31
无形资产摊销		385,974.00	385,974.00
长期待摊费用摊销		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		20,758.46	6,724.98
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		-	3,701,404.01
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		-	-
财务费用（收益以“-”填列）		2,678,495.67	2,517,888.49
投资损失（收益以“-”填列）		-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）		-30,865.36	-300,023.50
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		-	-
存货的减少（增加以“-”填列）		-23,949,288.62	-1,166,506.83

经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,468,772.15	-30,197,801.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-6,667,742.17	24,751,059.33
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	24,709,364.78	52,947,783.21
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动	-	-
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增加情况：	-	-
现金的期末余额	660,737,200.17	40,349,399.69
减：现金的期初余额	40,349,399.69	48,064,542.42
加：现金的等价物的期末余额	-	-
减：现金的等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	620,387,800.48	-7,715,142.73

股东权益变动表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2010 年度

金额单位：人民币元

项 目	本期数							
	股本	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,573,180.00	2,278.56	-	-	44,430,773.18	-	35,857,017.76	200,863,249.50
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	120,573,180.00	2,278.56	-	-	44,430,773.18	-	35,857,017.76	200,863,249.50
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	41,000,000.00	655,573,234.16	-	-	5,370,076.85	-	13,364,469.43	715,307,780.44
（一）净利润							53,700,768.48	53,700,768.48
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	53,700,768.48	53,700,768.48
（三）所有者投入和减少资本	41,000,000.00	655,573,234.16	-	-	-	-	-	696,573,234.16
1.所有者投入资本	41,000,000.00	655,573,234.16						696,573,234.16
2.股份支付计入所有者权益 的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	5,370,076.85	-	-40,336,299.05	-34,966,222.20
1.提取盈余公积					5,370,076.85		-5,370,076.85	-

2.提取一般风险准备								-
3.对所有者(或股东)的分配							-34,966,222.20	-34,966,222.20
4.其他								-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)								-
2.盈余公积转增资本(或股本)								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取								-
2.本期使用								-
(七)其他								
四、本期期末余额	161,573,180.00	655,575,512.72	-	-	49,800,850.03	-	49,221,487.19	916,171,029.94

股东权益变动表（续）

项目	上期数							
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	120,573,180.00	2,278.56	-	-	40,368,544.20	-	30,043,117.89	190,987,120.65
加：会计政策变更								-
前期差错更正								-
其他								-
二、本年初余额	120,573,180.00	2,278.56	-	-	40,368,544.20	-	30,043,117.89	190,987,120.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	4,062,228.98	-	5,813,899.87	9,876,128.85
（一）净利润							40,622,289.75	40,622,289.75
（二）其他综合收益								-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	40,622,289.75	40,622,289.75
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本								-
2.股份支付计入所有者权益的金额								-
3.其他								-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,062,228.98	-	-34,808,389.88	-30,746,160.90
1.提取盈余公积					4,062,228.98		-4,062,228.98	-

2.提取一般风险准备								-
3.对所有者（或股东）的分配							-30,746,160.90	-30,746,160.90
4.其他								-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）								-
2.盈余公积转增资本（或股本）								-
3.盈余公积弥补亏损								-
4.其他								-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取								-
2.本期使用								-
（七）其他								
四、本期期末余额	120,573,180.00	2,278.56	-	-	44,430,773.18	-	35,857,017.76	200,863,249.50

会计报表附注

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革

成都银河磁体股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成都银河新型复合材料厂（以下简称“新型材料厂”），由成都市银河工业（集团）有限公司（以下简称“银河集团”）出资 200 万元（郫县审计事务所于 1993 年 7 月 20 日出具《验资证明》）于 1993 年 7 月设立；1994 年 9 月，股东增资 800 万元（郫县审计事务所于 1994 年 9 月 27 日出具郫审事（1994）验字第 38 号《验资证明》），至此，新型材料厂注册资金变更为 1000 万元。

1998 年 11 月 23 日，银河集团与戴炎、张燕、吴志坚、何金洲共同签订《股权转让协议书》约定：银河集团将其拥有的新型材料厂 1000 万元 100% 的股权保留 44%，其余 56% 分别转让给戴炎 45%、张燕 5%、吴志坚 5%、何金洲 1%。

2001 年 1 月 19 日经四川省人民政府川府函（2001）24 号文批准，成都银河新型复合材料厂整体改制，并以发起方式设立成都银河磁体股份有限公司。公司以经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司对成都银河新型复合材料厂审计后的 2000 年 9 月 30 日的净资产 30,312,278.56 元，按 1:1 比例折股为 3031 万股，万元取整后的余额 2,278.56 元转为资本公积，股东及其拥有的股份比例不变。

2001 年 8 月 28 日股东大会决议通过利润分配方案，每 10 股送 3 股，股本增至 3,940.30 万股；2002 年 2 月 20 日股东大会决议通过利润分配方案，每 10 股送 3.6 股，股本增至 5,358.808 万股；2003 年 2 月 24 日股东大会决议通过利润分配方案，每 10 股送 5 股，股本增至 8,038.212 万股；2004 年 3 月 19 日股东大会决议通过利润分配方案，每 10 股送 5 股，股本增至 12,057.318 万股，股东及其拥有的股份比例不变，结构如下：

序号	股东名称	持有股份数	比例
1	成都市银河工业（集团）有限公司	53,052,199.00	44.00%
2	戴炎	54,257,931.00	45.00%
3	吴志坚	6,028,659.00	5.00%
4	张燕	6,028,659.00	5.00%
5	何金洲	1,205,732.00	1.00%
	合计	120,573,180.00	100%

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1236 号文《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于 2010 年 9 月 20 日公开发

行人民币普通股（A 股）4100 万股（每股面值 1 元），并于 2010 年 10 月 13 日在深圳证券交易所上市。截止 2010 年 12 月 31 日，本公司股本为 161,573,180.00 股。

（二）公司注册地址、组织形式、总部地址及基本组织架构

公司注册地址即总部地址位于成都高新区西区百草路 6 号，组织形式为股份有限公司。

（三）公司的业务性质、经营范围和营业收入构成

1、业务性质

本公司所处行业为电子元器件制造业，主要制造、销售永磁合金元件。

2、经营范围

本公司业务范围包括制造、销售永磁合金元件及光机电高新技术服务；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务和本企业生产、科研所需原料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术进口业务与“三来一补”业务。

（四）第一大股东以及最终实质控制人名称

按持股比例本公司的第一大股东是戴炎；公司无实际控制人。

二、公司采用的重要会计政策和会计估计

（一） 财务报表的编制基础

本公司具有完全的持续经营条件。公司财务报告执行《企业会计准则》。

（二） 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》及其后续规定（以下统一称为《企业会计准则》）的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

（六） 外币业务

在处理外币交易和对外币财务报表进行折算时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际

采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

（七） 金融工具

1、金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

2、金融工具的确认依据和计量

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。公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同：

1) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益；

2) 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益；

3) 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益；

4) 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

3、金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

4、金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。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，可以单独进行减值测试，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

5、金融资产转移的确认和计量

公司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时，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。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将因转移而收到的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间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，将所转移金融资产整体账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的对价与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

（八） 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断标准	单项应收账款余额在500万元以上、单项其他应收款余额在100万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在500
-------------	---

	万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项	账龄在 3 年以上（含 3 年）且余额在单项金额重大额度以下的应收账款和其他应收款；账龄在 3 年以内但预计部分收回后损失高于风险组合计提的坏账准备；逾期且余额在单项金额重大额度以下的应收票据、预付账款、长期应收款
其他不重大的应收款项	除上述以外的其他应收款项

按组合计提坏账准备的计提方法——账龄分析法

无风险	结算期内和合同约定时间内的应收票据、预付账款，能够全部收回。
低风险	一般账龄在 1 年以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 95%。
较低风险	一般账龄 1-2 年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 70%。
较高风险	一般账龄 2-3 年，收回难度较大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于 40%。
高风险	一般账龄在 3 年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内	5	5
1-2年	30	30
2-3年	60	60
3年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失
-------------	---------------------------

坏账准备的计提方法

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。

（九） 存货

1、 存货分类

存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资。

2、 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

3、 存货计价方法和摊销方法

各种存货按取得时的实际成本核算；原材料发出采用加权平均法，包装物及低值易耗品在领用时一次摊销，在产品只保留直接材料成本，库存商品及委托加工物资发出采用加权平均法核算。

4、 存货跌价准备的计提依据

库存商品和可用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，该存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

5、 存货跌价准备的确认标准和计提方法

公司的年末存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。如果年末存货有已霉烂变质、已过期且无转让价值、生产中已不再需要且已无使用价值和转让价值或其他足以证明其无使用价值和转让价值的情况，将其账面价值全部转入当期损益。

（十） 固定资产

1、 固定资产标准

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量；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。

2、 固定资产计价

1) 外购的固定资产，按实际支付的买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

3) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

4) 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值。

5) 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值。

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

6) 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

7) 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

3、固定资产分类和折旧方法

采用直线法分类计提折旧，固定资产分类、估计经济使用年限、年折旧率及预计净残值率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
A.房屋建筑物			
a.房屋	30	3.17	5
b.建筑物	20	4.75	5

固定资产类别	估计经济使用年限（年）	年折旧率（%）	预计净残值率（%）
B.专用设备			
a.机器、设备	8-10	11.88-9.50	5
b.工具、器具	5	19.00	5
C.通用设备	5	19.00	5
D.运输设备	5	19.00	5

当月增加的固定资产，当月不提折旧，从下月起计提折旧；当月减少的固定资产，当月照提折旧，从下月起不提折旧。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

4、固定资产减值准备确认标准和计提方法

期末固定资产按账面价值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致固定资产可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备，单项资产的可收回金额难以进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

（十一）在建工程

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

（十二）无形资产

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的应转入无形资

产。

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	土地使用权证规定的土地使用期限摊销	土地使用权证规定的土地使用期限摊销

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

（十三）借款费用

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本。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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过一年以上(含一年)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

1、借款费用资本化的确认条件

借款费用资本化期间，在以下三个条件同时具备时开始：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状态所必要的购建活动已经开始。

2、资本化金额的确定

1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用资本化金额，并在资本化期间内，计入相关资产成本。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，企业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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

3) 借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

3、暂停资本化

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、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

4、停止资本化

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用，计入当期损益。

（十四）应付职工薪酬

应付职工薪酬系公司因获得职工提供服务而给予职工的各种形式的报酬以及其他相关支出。包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

应付职工薪酬除因解除与职工的劳动关系且符合规定确认条件的给予的补偿计入当期管理费用外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬计入产品成本或劳务成本；由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；除上述情况外的其他职工薪酬，计入当期损益。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

其他方式的职工薪酬：本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本及期间费用。

（十五）预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，确认为预计负债。待执行合同变成亏损合同的，该亏损合同产生的义务满足以下条件的确认为预计负债：该义务是公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量；在资产负债表日，有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

（十六）收入

1、销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确认收入的具体条件为：内销产品于发货并经客户签收后、出口产品于报关放行后确认收入。

2、提供劳务的收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已经发生的劳务预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

（十七）政府补助

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：企业能够满足政府补助所附条件；企业能够收到政府补助。

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

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十八）递延所得税资产/递延所得税负债

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：暂时性差异在可预计的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

（十九）主要会计政策、会计估计的变更

本报告期公司主要会计政策、会计估计无变更。

（二十）前期重大会计差错更正

本报告期公司无前期会计差错更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税目	计税基础	适用税率
增值税-国内销售	应纳税收入额	17%
增值税-出口销售	执行增值税免抵退税政策	征税率 17% 退税率 14%、17%（注1）
企业所得税	应纳税所得额	15%（注2）
土地使用税	占地面积	4元/平方米、6元/平方米
房产税	房产原值	房产原值×70%×1.2%
城市维护建设税	应纳流转税	5%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育附加	应纳流转税	1%
价格调节基金	营业收入	0.08%

2、税收优惠及批文

（1）增值税

根据财政部、国家税务总局文件规定，近几年出口退税率的变化情况如下：

文件编号	出口退税品种	退税率	执行时间
财税[2008]144号	稀土永磁体、其他电动机、发电机（组）零件	14%	2008-12-1

财税 [2008]177 号	其他电动机、发电机（组）零件	17%	2009-1-1
财税[2009]88 号	稀土永磁体	17%	2009-6-1

(2) 企业所得税

根据财政部、国家税务总局财税字[1994]001 号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》的规定，国务院批准的高新技术产业开发区内的高新技术企业，减按 15% 的税率征收所得税。

2008 年 12 月 15 日，本公司经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局认定为高新技术企业，根据成都市高新技术产业开发区地方税务局 09020008 号“企业所得税减免税项目备案通知”，2008 至 2011 年享受高新技术企业减按 15% 的企业所得税优惠。

四、 会计报表主要项目注释（期末数指 2010 年 12 月 31 日余额、期初数指 2009 年 12 月 31 日余额）

1、 货币资金

单位：元币种：人民币、美元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			111,762.57			49,635.31
其中：人民币			111,762.57			49,635.31
银行存款：	981,363.95		647,884,224.35	22,373.08		25,842,003.69
其中：人民币			641,384,945.31			25,689,235.82
美元	981,363.95	6.6227	6,499,279.04	22,373.08	6.8282	152,767.87
其他货币资金：	1,923,869.91		12,741,213.25	2,117,360.46		14,457,760.69
其中：美元	1,923,869.91	6.6227	12,741,213.25	2,117,360.46	6.8282	14,457,760.69
合计	2,905,233.86		660,737,200.17	2,139,733.54		40,349,399.69

2、 应收票据

单位：元币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,761,164.09	2,018,566.34
合计	5,761,164.09	2,018,566.34

注：期末公司无尚未到期已经背书给他方或者贴现的票据。

3、 应收帐款

(1) 应收账款按种类列示如下：

单位：元币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
A类								
B类	89,302,204.29	100.00	4,947,632.43	5.54	83,666,647.25	100.00	4,536,164.04	5.42
C类								
合计	89,302,204.29	100.00	4,947,632.43	5.54	83,666,647.25	100.00	4,536,164.04	5.42

注：A类是指单项金额重大并单项计提减值准备的应收账款、B类是指按组合计提减值准备的应收账款、C类是指单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收账款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏帐准备	账面余额		坏帐准备
	金额	比例%		金额	比例%	
一年以内	88,609,750.63	99.23	4,430,487.53	83,179,558.05	99.42	4,158,977.90
一至二年	226,374.46	0.25	67,912.34	42,116.60	0.05	12,634.98
二至三年	42,116.60	0.05	25,269.96	201,053.60	0.24	120,632.16
三年以上	423,962.60	0.47	423,962.60	243,919.00	0.29	243,919.00
合计	89,302,204.29	100.00	4,947,632.43	83,666,647.25	100.00	4,536,164.04

(3) 按客户类别结构列示如下：

单位：元币种：人民币

类别	期末数				期初数			
	金额	比例%	坏账准备	净额	金额	比例%	坏账准备	净额
境外客户	79,267,396.90	88.76	4,019,963.46	75,247,433.44	75,753,746.45	90.54	3,787,687.32	71,966,059.13
境内客户	10,034,807.39	11.24	927,668.97	9,107,138.42	7,912,900.80	9.46	748,476.72	7,164,424.08
合计	89,302,204.29	100.00	4,947,632.43	84,354,571.86	83,666,647.25	100.00	4,536,164.04	79,130,483.21

(4) 以外币核算的应收账款均为美元，其账面原值、坏账准备及净值列示如下：

单位：元币种：人民币、美元

类别	期末数			期初数		
	原币	汇率	折合人民币	原币	汇率	折合人民币

账面原值	11,969,045.39	6.6227	79,267,396.90	11,094,248.33	6.8282	75,753,746.45
坏账准备	606,997.67	6.6227	4,019,963.46	554,712.42	6.8282	3,787,687.32
净值	11,362,047.72	6.6227	75,247,433.44	10,539,535.91	6.8282	71,966,059.13

(5) 期末应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 期末余额前五名客户明细列示如下：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例	账龄
NidecCorporation(日本电产)	主要客户	38,660,155.03	43.29%	一年以内
JAPANMaganets.inc(日本永磁股份有限公司)	主要客户	14,848,758.25	16.63%	一年以内
ASIAMAGNETICSCO.,LTD (韩国亚细亚磁材(株))	主要客户	14,120,312.98	15.81%	一年以内
常州欧凯电器有限公司	主要客户	2,118,113.37	2.37%	一年以内
AICMAGNETICSLTD(香港骏材)	主要客户	1,770,308.18	1.98%	一年以内
合计		71,517,647.81	80.08%	

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下：

单位：元币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
一年以内	3,607,800.51	99.89	815,156.99	100.00
一至二年	4,000.00	0.11		
合计	3,611,800.51	100.00	815,156.99	100.00

(2) 预付款项期末余额前五名单位明细如下：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例	账龄
夹江县园通稀土永磁厂	供应商	2,950,000.00	81.68%	一年以内
阿奇夏米尔国际贸易(天津)有限公司	供应商	200,000.00	5.54%	一年以内
中国石油化工股份有限公司四川成都石油分公司	供应商	117,770.33	3.26%	一年以内
成都煜达冠明塑料机械有限公司	供应商	80,400.00	2.23%	一年以内
郫县天然气公司	供应商	74,077.00	2.05%	一年以内

合计		3,422,247.33	94.75%	
----	--	--------------	--------	--

(3) 期末预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东欠款。

(4) 期末预付款项不存在减值迹象, 故未计提坏账准备。

5、 应收利息

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息		1,429,166.67		1,429,166.67
合计		1,429,166.67		1,429,166.67

6、 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下：

单位：元币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
A类								
B类	1,468,013.03	100.00	73,400.65	5.00	2,174,039.19	100.00	279,099.92	12.84
C类								
合计	1,468,013.03	100.00	73,400.65		2,174,039.19	100.00	279,099.92	

注：A类是指单项金额重大并单项计提减值准备的其他应收款、B类是指按组合计提减值准备的其他应收款、C类是指单项金额虽不重大但单项计提减值准备的其他应收款。

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额		坏帐准备	账面余额		坏帐准备
	金额	比例%		金额	比例%	
一年以内	1,468,013.03	100.00	73,400.65	1,492,447.33	68.65	74,622.36
一至二年				681,591.86	31.35	204,477.56
合计	1,468,013.03	100.00	73,400.65	2,174,039.19	100.00	279,099.92

(3) 期末其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 其他应收款金额前五名单位明细如下：

单位：元币种：人民币

单位名称	金额	年限	占其他应收款总额的比例
应收出口退税	959,494.26	一年以内	65.36%
中华人民共和国成都海关	270,000.00	一年以内	18.39%
应收职工社保费	188,993.77	一年以内	12.87%
应收职工个人住房公积金	49,525.00	一年以内	3.37%
合计	1,468,013.03		100.00%

7、 存货

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,667,308.16		19,667,308.16	4,500,726.95		4,500,726.95
库存商品	14,734,803.65		14,734,803.65	9,407,591.71		9,407,591.71
低值易耗品	983,329.03		983,329.03	709,524.50		709,524.50
包装物	72,856.07		72,856.07	83,016.81		83,016.81
在产品	17,897,636.11		17,897,636.11	14,725,831.59		14,725,831.59
委托加工物资	72,822.58		72,822.58	52,775.42		52,775.42
合计	53,428,755.60		53,428,755.60	29,479,466.98		29,479,466.98

注：期末无存货可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

8、 固定资产

(1) 固定资产情况：

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	201,038,235.20	10,766,201.63	330,238.11	211,474,198.72
其中：房屋建筑物	129,259,127.21	2,432,874.24		131,692,001.45
专用设备	66,391,431.32	3,245,895.34	330,238.11	69,307,088.55
通用设备	2,373,391.67	463,133.05		2,836,524.72
交通运输设备	3,014,285.00	4,624,299.00		7,638,584.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	62,420,665.34	9,834,267.35	309,479.65	71,945,453.04
其中：房屋建筑物	19,977,126.72	4,291,484.13		24,268,610.85

专用设备	37,806,165.72		4,939,854.72	309,479.65	42,436,540.79
通用设备	1,996,541.51		124,256.34		2,120,797.85
交通运输设备	2,640,831.39		478,672.16		3,119,503.55
三、固定资产账面净值合计	138,617,569.86				139,528,745.68
其中：房屋建筑物	109,282,000.49				107,423,390.60
专用设备	28,585,265.60				26,870,547.76
通用设备	376,850.16				715,726.87
交通运输设备	373,453.61				4,519,080.45
四、减值准备合计					
其中：房屋建筑物					
专用设备					
通用设备					
交通运输设备					
五、固定资产账面价值合计	138,617,569.86				139,528,745.68
其中：房屋建筑物	109,282,000.49				107,423,390.60
专用设备	28,585,265.60				26,870,547.76
通用设备	376,850.16				715,726.87
交通运输设备	373,453.61				4,519,080.45

注：本期折旧额 9,834,267.35 元；本期在建工程转入的固定资产原值为 2,271,023.24 元。

(2) 期末无固定资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提固定资产减值准备。

(3) 公司 2010 年度收到了位于犀浦镇“西郡兰庭”的 33 套安置房，已完成了装修事宜，达到了可使用状态。截止 2010 年 12 月 31 日，在建工程中西郡兰庭核算的项目全部转入固定资产。该房屋产权由政府统一办理，现正在办理中。

9、 在建工程

(1) 在建工程明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
7# 厂房	1,626,761.20		1,626,761.20			
合计	1,626,761.20		1,626,761.20			

(2) 重大在建工程项目变动情况如下：

单位：元币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他 减少	工程投入占 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	期末数
7# 厂房 (注 1)	2,400.00		1,626,761.20			6.78	7.00				自筹	1,626,761.20
西郡兰庭 (注 2)			2,271,023.24	2,271,023.24			100.00				自筹	
合计			3,897,784.44	2,271,023.24								1,626,761.20

注 1：因“成都至都江堰快速铁路”项目拆迁部分房屋，公司 2009 年年度股东大会决定新建 7 号厂房。

注 2：2008 年因国家修建成都至都江堰铁路需要，公司位于犀浦镇龙吟村六社的建筑面积为 3264.30 平方米的职工倒班房被拆迁，根据补偿合同，该项资产将获得实物补偿，在拆除时，本公司将拆除该项资产的账面净值及相关费用 681,391.86 元挂在“其他应收款”账户；2010 年 3 月，本公司收到了补偿实物——位于犀浦镇“西郡兰庭”套内面积合计 3106.71 平方米的 33 套安置房，现已完成装修事宜。公司将原挂在“其他应收款”金额 681,391.86 元转入“在建工程”，收房后的后续装修支出 1,589,631.38 元直接计入“在建工程”，装修完成后全部转入固定资产。

(3) 本报告期无利息资本化情况。

(4) 期末未发现在建工程可变现净值低于账面成本的情形，故未计提在建工程减值准备。

10、无形资产

(1) 无形资产基本情况如下：

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	18,749,580.19			18,749,580.19
其中：土地使用权	18,749,580.19			18,749,580.19
二、累计摊销额合计：	1,970,795.20	385,974.00		2,356,769.20
其中：土地使用权	1,970,795.20	385,974.00		2,356,769.20
三、无形资产账面净值合计：	16,778,784.99			16,392,810.99
其中：土地使用权	16,778,784.99			16,392,810.99
四、无形资产减值准备累计金额合计：				
其中：土地使用权				
五、无形资产账面价值合计	16,778,784.99			16,392,810.99
其中：土地使用权	16,778,784.99			16,392,810.99

注：本期摊销额 385,974.00 元。

(2) 期末未发现无形资产可变现净值低于账面成本的情形，故未计提无形资产减值准备。

(3) 公司开发项目支出如下：

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
高精度、高洁净度硬盘驱动器主轴电机用磁体开发		3,193,174.30	3,193,174.30		
高性能汽车电机用磁体的开发		3,038,186.91	3,038,186.91		
高精度成型自动化系统		2,176,827.65	2,176,827.65		
高洁净度HDD磁体专用包装物的开发		968,752.22	968,752.22		
高效自动化充磁系统		2,102,762.71	2,102,762.71		
合计		11,479,703.79	11,479,703.79		

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%，本期无开发支出资本化的情况，期末无通过公司内部开发形成的无形资产。

11、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
资产减值准备	753,154.96	722,289.60
合计	753,154.96	722,289.60

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
计提应收账款坏账准备所得税影响	4,947,632.43
计提其他应收款坏账准备所得税影响	73,400.65
小计	5,021,033.08

12、资产减值准备

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期计提数	本期减少数		期末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	4,815,263.96	205,769.12			5,021,033.08
合计	4,815,263.96	205,769.12			5,021,033.08

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
信用借款		30,813,549.86
抵押借款		20,000,000.00
合计		50,813,549.86

(2) 以外币核算的短期借款金额

单位：元币种：人民币、美元

类别	期末数	期初数
----	-----	-----

	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
美元				4,512,690.00	6.8282	30,813,549.86

14、应付账款

(1) 应付账款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	35,322,309.12	32,670,288.50
一至二年	119,799.00	807,633.78
二至三年		1,043,955.08
三年以上	769,028.00	196,157.89
合计	36,211,136.12	34,718,035.25

(2) 期末应付账款中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 应付账款期末余额前五名单位明细如下：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占总额的比例	账龄
Magnequench International, Inc	供应商	24,085,965.18	66.52%	一年以内
麦格昆磁国际贸易(天津)有限公司	供应商	4,120,000.00	11.38%	一年以内
成都新日升涂料配送有限公司	供应商	973,557.00	2.69%	一年以内
中铁二局	供应商	700,000.00	1.93%	三年以上
四川省隆昌县承华胶业有限责任公司	供应商	390,528.00	1.08%	一年以内
合计		30,270,050.18	83.59%	

(4) 账龄超过一年的大额应付账款情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	金额	账龄	备注
中铁二局	700,000.00	三年以上	未结算工程款
苏州工业园区华龙大金电加工机床有限公司	117,800.00	一至二年	未结算设备款
合计	817,800.00		

(5) 以外币核算的应付账款金额

单位：元币种：人民币、美元

类别	期末数			期初数		
	原币	汇率	人民币	原币	汇率	人民币
美元	3,636,880	6.6227	24,085,965.18	2,666,000.00	6.8282	18,203,981.20

15、预收款项

(1) 预收款项分类

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	408,951.68	387,463.44
一至二年	60.40	
合计	409,012.08	387,463.44

(2) 期末预收款项中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

16、应付职工薪酬

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		29,254,723.35	29,254,723.35	
二、职工福利费		204,237.65	204,237.65	
三、社会保险费		3,907,302.88	3,907,302.88	
其中：1. 医疗保险费		743,802.88	743,802.88	
2. 基本养老保险费		2,204,490.40	2,204,490.40	
3. 失业保险费		165,884.02	165,884.02	
4. 工伤保险费		52,193.47	52,193.47	
5. 生育保险费		30,991.79	30,991.79	
6. 综合保险费		622,193.64	622,193.64	
7. 大病统筹险		87,746.68	87,746.68	
四、住房公积金		670,059.00	670,059.00	

项目	期初账面 余额	本期增加	本期减少	期末账面余 额
五、工会经费和职工教育经 费	534,227.94	1,023,915.33	269,472.86	1,288,670.41
六、辞退福利		16,170.00	16,170.00	
合计	534,227.94	35,076,408.21	34,321,965.74	1,288,670.41

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

本期工会经费和职工教育经费金额 1,023,915.33 元，无非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 16,170.00 元。

17、 应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
企业所得税	2,343,113.41	10,609,597.42
增值税	-720,992.28	-926,716.23
城市维护建设税	20,500.10	513,413.27
土地使用税	78,241.26	218,873.25
房产税	85,268.31	390,829.38
印花税	32,494.14	22,568.54
教育附加费	12,300.06	774,348.55
地方教育附加费	4,100.02	278,116.21
价格调节基金	66,632.51	61,462.77
个人所得税	1,275.00	
合计	1,922,932.53	11,942,493.16

18、 应付利息

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款利息		57,526.84
合计		57,526.84

19、 其他应付款

(1) 其他应付款分类如下：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
一年以内	2,562,259.40	38,952.83
一至二年	3,245.52	15,515.00
二至三年	14,815.00	
三年以上	3,860,000.00	3,860,000.00
合计	6,440,319.92	3,914,467.83

(2) 期末其他应付款中无欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 期末账龄超过一年的大额其他应付款主要系 2005 年收到的国债项目转贷资金 3,710,000.00 元。

20、其他非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
成灌铁路拆迁补偿金	6,575,643.11	6,575,643.11
合计	6,575,643.11	6,575,643.11

注：本公司收到成灌铁路（郫县段）项目征地拆迁安置补偿工作指挥部的拆迁补偿款 10,645,017.37 元，扣除拆迁损失 4,069,374.26 元，剩余金额 6,575,643.11 元，本公司拟用于购置新设备。根据《企业会计准则解释第 3 号》（财会〔2009〕8 号）规定，本公司作为“递延收益”在“其他非流动负债”反映。

21、股本

本期股本变动情况如下：

单位：股

股份类别	期初账面余额		本期增减					期末账面余额	
	股数	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例
一、有限售条件股份									
1.国家持股									
2.国有法人持股			1,030,095.00				1,030,095.00	1,030,095.00	0.64
3.其他内资持股	120,573,180.00	100.00	7,109,134.00				7,109,134.00	127,682,314.00	79.02
其中：境内非国有法人持股	53,052,199.00	44.00	7,109,134.00				7,109,134.00	60,161,333.00	37.23

境内自然人持股	67,520,981.00	56.00				67,520,981.00	41.79
4.境外持股			60,771.00			60,771.00	0.04
其中：境外法人持股			60,771.00			60,771.00	0.04
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	120,573,180.00	100.00	8,200,000.00			8,200,000.00	79.70
二、无限售条件股份							
1.人民币普通股			32,800,000.00			32,800,000.00	20.30
2.境内上市的外资股							
3.境外上市的资股							
4.其他							
无限售条件股份合计			32,800,000.00			32,800,000.00	20.30
股份总数	120,573,180.00	100.00	41,000,000.00			41,000,000.00	100.00

注：公司于 2001 年 1 月 19 日经四川省人民政府川府函（2001）24 号文批准，成都银河新型复合材料厂整体改制，并以发起方式设立成都银河磁体股份有限公司，设立时注册资本 30,310,000.00 元。2001 年至 2004 年，公司用未分配利润向全体股东派发股票股利共计 90,263,180.00 元，变更后公司注册资本为人民币 120,573,180.00 元。

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1236 号文《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于 2010 年 9 月 20 日公开发行人民币普通股（A 股）4100 万股（每股面值 1 元），并于 2010 年 10 月 13 日在深圳证券交易所上市。上述新增股本已经华信（集团）会计师事务所审验，并出具川华信验（2010）65《验资报告》。

22、资本公积

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,278.56	655,573,234.16		655,575,512.72
合计	2,278.56	655,573,234.16		655,575,512.72

注：根据中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1236 号文《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于 2010 年 9

月 20 日公开发行人民币普通股（A 股）4100 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 18.00 元。社会公众股东缴入的出资款人民币 738,000,000.00 元，扣除发行费用 41,426,765.84 元后实际募集资金净额 696,573,234.16 元，其中新增注册资本人民币 41,000,000.00 元，余额计人民币 655,573,234.16 元转入资本公积。

23、 盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	44,430,773.18	5,370,076.85		49,800,850.03
合计	44,430,773.18	5,370,076.85		49,800,850.03

24、 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	35,857,017.76	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	35,857,017.76	
加：本期净利润	53,700,768.48	
减：提取法定盈余公积	5,370,076.85	10%
应付普通股股利	34,966,222.20	
期末未分配利润	49,221,487.19	

（1）公司按照净利润的 10%提取法定盈余公积。

（2）根据公司 2010 年 1 月 30 日召开的 2009 年度股东大会通过的 2009 年度分配方案：以公司总股本 12,057.318 万股为基数，按每 10 股分配现金红利 2.90 元（含税）向全体股东实施利润分配，共分配利润 34,966,222.20 元。

25、 营业收入、营业成本

（1）营业收入

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	331,740,717.80	249,197,012.64
其他业务收入		3,734.21
营业成本	235,348,571.30	173,292,847.55

（2）主营业务（分产品）

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
主营业务收入	331,740,717.80	249,197,012.64
其中：光盘驱动器用磁体	166,261,983.18	138,067,577.67
硬盘驱动器用磁体	102,284,026.46	74,595,520.20
汽车用磁体	23,661,667.26	15,990,767.14
其他磁体	38,502,612.19	19,227,824.33
磁体配套件	1,030,428.71	1,315,323.30
主营业务成本	235,348,571.30	173,289,241.40
其中：光盘驱动器用磁体	127,885,827.10	101,105,375.34
硬盘驱动器用磁体	72,587,716.32	49,583,091.15
汽车用磁体	12,461,492.17	7,486,115.39
其他磁体	21,823,442.69	15,026,193.08
磁体配套件	590,093.02	88,466.44

(3) 主营业务（分地区）

单位：元币种：人民币

地区名称	2010 年度		2009 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日本	219,454,904.17	155,556,922.47	169,494,092.09	115,850,442.10
台湾	159,422.69	113,004.09	76,674.09	59,920.80
韩国	42,659,390.19	30,238,392.15	42,064,763.34	30,804,026.19
香港	5,396,048.28	3,824,898.18	3,211,986.58	2,352,137.77
欧美	29,777,138.42	21,107,024.38	16,406,248.32	10,251,444.26
国内	32,375,540.25	23,148,593.86	16,839,661.00	13,163,113.36
东南亚	1,918,273.80	1,359,736.17	1,103,587.22	808,156.92
合计	331,740,717.80	235,348,571.30	249,197,012.64	173,289,241.40

(4) 公司前五名客户的营业收入情况：

单位：元币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
NIDEC CORPORATION（日本电产）	136,750,461.87	41.22%
JAPAN MAGNETS, INC（日本永磁股份公司）	78,006,242.14	23.51%

ASIAMAGNETICSCO.,LTD (韩国亚细亚磁材(株))	33,338,329.46	10.05%
常州乐士雷利电机有限公司	9,547,766.71	2.88%
MOATECHCO.,LTD (韩国东马)	7,591,045.32	2.29%
合计	265,233,845.50	79.95%

26、 营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
城市维护建设税	766,970.27	702,189.13
教育附加费	460,182.18	421,313.51
地方教育附加费	153,394.09	140,437.84
价格调节基金	265,392.57	199,360.59
合计	1,645,939.11	1,463,301.07

注：计缴标准详见本附注三。

27、 销售费用

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
运输费	3,974,178.99	2,963,939.20
包装费	3,109,594.46	2,273,562.22
工资薪酬费	688,608.80	515,997.71
销售服务费	414,688.73	834,680.67
其他	206,836.99	97,872.12
合计	8,393,907.97	6,686,051.92

28、 管理费用

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
研究开发费	11,479,703.79	8,814,663.28
职工薪酬	2,678,292.24	2,516,596.59
上市相关费用	2,182,351.01	
税金	1,699,448.31	1,644,281.36
折旧摊销费	1,877,754.75	1,805,729.82
公司经费	926,471.03	733,611.02

差旅费	783,366.48	160,475.62
业务招待费	544,428.30	461,831.50
办公车辆费	496,763.32	318,066.24
其他	1,160,168.33	208,703.66
合计	23,828,747.56	16,663,959.09

29、 财务费用

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
利息支出	2,717,256.79	2,067,794.40
减：利息收入	2,096,203.82	181,997.31
汇兑净损失	1,824,852.02	332,369.46
金融机构手续费及其他	232,590.68	299,721.94
合计	2,678,495.67	2,517,888.49

30、 资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
坏账损失	205,769.12	2,000,156.64
合计	205,769.12	2,000,156.64

31、 营业外收入

(1) 营业外收入明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	3,157,824.76	4,612,639.95	3,157,824.76
合计	3,157,824.76	4,612,639.95	3,157,824.76

(2) 2010 年度政府补助明细如下：

单位：元币种：人民币

项目	金额	拨款单位	文号
企业上市奖励资金	2,500,000.00	成都市金融工作办公室	成财外(2010)179 号
优化出口结构资金	300,000.00	高新技术产业开发区经贸发展局	川财外(2009)303 号
人事劳动和社会保障局综合补贴款	113,085.28	高新区人事劳动和社会保障局	成劳社发(2006)115 号

郫县社会保障事业管理局综合保险补贴	94,854.78	社会保险事业管理局	成劳社发(2006)115 号
国际市场项目补助资金	42,000.00	成都高新技术产业开发区经贸发展局	成财企(2010)87 号
国际市场项目补助资金	30,000.00	成都高新技术产业开发区经贸发展局	财企(2010)27 号
国外申请专利资助金	30,000.00	四川省知识产权局	川知发(2010)119 号
人事劳动和社会保障局就业奖励金	19,000.00	成都高新技术产业开发区人事劳动和社会保障局	成委发(2009)26 号
用水价格补差补贴	12,899.70	成都市自来水有限责任公司	成价农 [2009] 245 号
人事劳动和社会保障局社保补贴	9,800.00	成都高新技术产业开发区人事劳动和社会保障局	成委发(2009)26 号
知识产权资助金	5,000.00	成都高新技术产业开发区科技局	成高科(2010)93 号
重大产业技术平台测试服务补贴	1,185.00	成都市科学技术局	成科 [2010] 19 号
合计	3,157,824.76		

(3) 2009 年度政府补助明细如下:

单位：元币种：人民币

项目	2009 年度	说明
外经贸促进资金	50,000.00	注 1
拆迁补偿款	3,701,404.01	注 2
拆迁过渡费	391,716.00	注 3
灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息	464,519.94	注 4
专利资助费	5,000.00	注 5
合计	4,612,639.95	

注 1: 2009 年根据成商财(2008)79 号“关于下达 2008 年度外经贸区域协调发展促进资金项目及额度的通知”收到外经贸促进资金 50,000.00 元;

注 2: 根据公司与郫县土地储备中心签订的拆迁补偿协议及房屋产权调换协议书共计收到拆迁补偿费 10,545,017.37 元,其中,2009 年以当年发生的清理拆迁损失 3,701,404.01 元确认营业外收入 3,701,404.01 元,对当年利润无影响;

注 3: 根据公司与郫县土地储备中心签订的房屋产权调换协议书收到拆迁过渡费 391,716.00 元;

注 4: 根据成经(2009)98 号“关于下达 2008 年第二批工业企业灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息和灾后重建技术改造达产项目贷款贴息资金的通知”收到灾后恢复生产新增流动资金贷款贴息 253,655.94 元;根据成经(2009)289 号“关于下

达拨付2008年第三批与2009年第一批工业企业新增流动资金贷款贴息资金的通知”收到工业企业新增流动资金贷款贴息210,864.00元；

注5：2009年根据“成都高新区管委会关于印发“成都高新区促进知识产权工作暂行办法的通知”收到专利资助费5,000.00元。

32、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	2010年度	2009年度	计入当期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失合计	20,758.46	3,708,128.99	20,758.46
其中：拆迁损失		3,701,404.01	
固定资产处置损失	20,758.46	6,724.98	20,758.46
其他		632.79	
合计	20,758.46	3,708,761.78	20,758.46

33、所得税费用

(1) 所得税费用明细

单位：元币种：人民币

项目	2010年度	2009年度
当期所得税费用	9,106,450.25	7,158,154.01
递延所得税费用	-30,865.36	-300,023.50
合计	9,075,584.89	6,858,130.51

34、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份})$

期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

35、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
政府补助	3,157,824.76	911,235.94
高级管理人员和有突出贡献的员工奖金	2,500,000.00	
合计	5,657,824.76	911,235.94

(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	2010 年度	2009 年度
上市相关费用	2,182,351.01	
差旅费	783,366.48	160,475.62
办公车辆费	571,574.04	381,111.72
业务招待费	544,428.30	461,831.50
维修费	426,081.23	
中华人民共和国成都海关保证金	270,000.00	
咨询费	141,884.00	529,491.00
其他	808,255.64	343,619.04
合计	5,727,940.70	1,876,528.88

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
拆迁补偿费		2,892,160.00
合计		2,892,160.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	2010年度	2009年度
存款利息收入	667,037.15	181,997.31
合计	667,037.15	181,997.31

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	2010年度	2009年度
金融机构手续费	232,590.68	299,721.94
合计	232,590.68	299,721.94

36、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

项目	2010年度	2009年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	53,700,768.48	40,622,289.75
加：计提资产减值准备	205,769.12	2,000,156.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,834,267.35	10,626,618.31
无形资产摊销	385,974.00	385,974.00
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	20,758.46	6,724.98
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		3,701,404.01
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	2,678,495.67	2,517,888.49
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-30,865.36	-300,023.50
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-23,949,288.62	-1,166,506.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,468,772.15	-30,197,801.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-5,879,691.15	24,751,059.33

项目	2010 年度	2009 年度
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,497,415.80	52,947,783.21
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
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增加情况:		
现金的期末余额	660,737,200.17	40,349,399.69
减: 现金的期初余额	40,349,399.69	48,064,542.42
加: 现金的等价物的期末余额		
减: 现金的等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	620,387,800.48	-7,715,142.73

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度
一、现金	660,737,200.17	40,349,399.69
其中：库存现金	111,762.57	49,635.31
可随时用于支付的银行存款	647,884,224.35	25,842,003.69
可随时用于支付的其他货币资金	12,741,213.25	14,457,760.69
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	660,737,200.17	40,349,399.69

五、关联方及关联交易

公司董事长戴炎先生持有本公司33.58%的股份，系公司第一大股东，但远低于51%，无法决定董事会多数席位，对本公司没有控制权。

报告期内，本公司与关联方不存在关联交易。

六、或有事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截止 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

经2011年3月28日公司董事会决议通过，本公司拟以2010年末总股本161,573,180.00股为基数，向全体股东以每10股派发人民币2.80元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币45,240,490.40元。

2、日本大地震影响

2011年3月11日日本发生9.0级大地震，公司的日本客户主要分布在日本南部大阪、京都、名古屋等地，未在日本大地震发生地东北部；日本客户的微电机马达生产基地在中国、东南亚等地；公司的汽车用磁体客户集中在美国和欧洲。截止到目前，公司销售定单和与客户的沟通正常，对公司的生产经营未造成直接影响。但地震对芯片市场的负面影响可能会波及电脑整机市场，目前还有待进一步观察。

除上述事项外，截止2011年3月28日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

因国家修建成都至都江堰铁路需要，根据2008年10月2日郫县国土资源局《成灌铁路项目拆迁收回国有土地使用权通知书》规定，本公司原位于郫县犀浦镇龙吟村、万福村1615.8平方米的国有土地使用权（国有土地使用权证号为郫国用（2002）字第037号）被政府收回，并拆除地上附着物。根据补偿合同约定，以现金和实物两种方式进行补偿。

1、补偿现金

截止2010年12月31日，本公司共计收到拆迁补偿现金11,036,733.37元，其中：拆迁补偿10,645,017.37元，扣除拆迁账面损失4,069,374.26元后剩余6,575,643.11元，拟用于以后年度购买设备使用，其他部分在确认损失时确认收入，对当期损益无影响；拆迁过渡费391,716.00元于收到时确认收入。

2、补偿实物

本公司被拆迁的位于犀浦镇龙吟村六社的建筑面积为3264.30平方米的职工倒班房采用房屋置换的方式进行补偿，补偿的位于犀浦镇“西郡兰庭”的套内面积合计3106.71平方米的33套安置住宅已于2010年3月办理完收房手续，已交付使用并结转固定资产，产权正在办理中。

除上述事项外，截止2010年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

项目	2010 年度	2009 年度	说明
非流动资产处置损益;	-20,758.46	-3,708,128.99	注
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;	3,157,824.76	4,612,639.95	详见本附注四、31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出;		-632.79	
所得税影响;	-470,559.95	-135,581.73	
合计	2,666,506.35	768,296.44	

注：2009 年非流动资产处置损益主要包括修建成灌铁路拆迁损失 3,701,404.01 元。

2、净资产收益率和每股收益

项目	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
2010 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	14.41	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.69	0.39	0.39
2009 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	21.01	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.61	0.33	0.33

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元币种：人民币

变动项目	2010/12/31	2009/12/31	变动金额	变动幅度	说明
货币资金	660,737,200.17	40,349,399.69	620,387,800.48	1537.54%	注 1
应收票据	5,761,164.09	2,018,566.34	3,742,597.75	185.41%	注 2
预付账款	3,611,800.51	815,156.99	2,796,643.52	343.08%	注 3
应收利息	1,429,166.67		1,429,166.67		注 4
其他应收款	1,394,612.38	1,894,939.27	-500,326.89	-26.40%	注 5
存货	53,428,755.60	29,479,466.98	23,949,288.62	81.24%	注 6
在建工程	1,626,761.20		1,626,761.20		注 7
短期借款		50,813,549.86	-50,813,549.86	-100.00%	注 8

应付职工薪酬	1,288,670.41	534,227.94	754,442.47	141.22%	注 9
应交税费	1,922,932.53	11,942,493.16	-10,019,560.63	-83.90%	注 10
应付利息		57,526.84	-57,526.84	-100.00%	注 8
其他应付款	6,440,319.92	3,914,467.83	2,525,852.09	64.53%	注 11
实收资本（或股本）	161,573,180.00	120,573,180.00	41,000,000.00	34.00%	注 12
资本公积	655,575,512.72	2,278.56	655,573,234.16	28771383.42%	注 12
变动项目	2010 年度	2009 年度	变动金额	变动幅度	说明
营业收入	331,740,717.80	249,200,746.85	82,539,970.95	33.12%	注 13
营业成本	235,348,571.30	173,292,847.55	62,055,723.75	35.81%	随着收入的变化而增长
销售费用	8,393,907.97	6,686,051.92	1,707,856.05	25.54%	随着收入的变化而增长
管理费用	23,828,747.56	16,663,959.09	7,164,788.47	43.00%	注 14
所得税费用	9,075,584.89	6,858,130.51	2,217,454.38	32.33%	注 15

注 1：货币资金期末较期初增加 620,387,800.48 元，增幅 1537.54%，主要系公司在深圳创业板发行股票募集资金净额 696,573,234.16 元影响所致；

注 2：应收票据期末较期初增加 3,742,597.75 元，增幅 185.41%，其原因是：公司国内客户大部分采用承兑汇票结算货款，2010 年度内销收入 32,375,540.25 元较 2009 年度 16,839,661.00 元增加 15,535,879.25 元，应收票据相应大幅上升；

注 3：预付账款期末较期初增加 2,796,643.52 元，增幅 343.08%，主要系公司预付四川省夹江县园通稀土永磁厂货款增加 2,950,000.00 元影响所致；

注 4：应收利息期末较期初增加 1,429,166.67 元，系公司计提定期存款 420,000,000.00 元的利息；

注 5：其他应收款期末较期初减少 500,326.89 元，减幅 26.40%，主要系职工倒班房拆迁后补偿的 33 套安置住宅房已于 2010 年 3 月收到，将原账列“其他应收款——成灌铁路（郫县段）项目征地拆迁安置补偿工作指挥部”681,391.86 元（含拆除职工倒班房账面净值及相关费用）转入“在建工程”影响所致；

注 6：存货期末较期初增加 23,949,288.62 元，增幅 81.24%，其中：原材料增加 15,166,581.21 元、在产品增加 3,171,804.52 元、库存商品增加 5,327,211.94 元，主要

系公司订单增加，业务量上升，原材料储备、在产品及库存商品周转库存量随之上升影响所致；

注 7：在建工程期末较期初增加 1,626,761.20 元，主要系“成都至都江堰快速铁路”项目拆迁部分房屋，公司 2010 年 7 号厂房项目开始动工影响所致；

注 8：短期借款期末较期初减少 50,813,549.86 元，减幅 100.00%，应付利息期末较期初减少 57,526.84 元，减幅 100.00%，主要系公司募集资金到位后，归还借款影响所致；

注 9：应付职工薪酬期末较期初增加 754,442.47 元，增幅 141.22%，主要系公司计提工会经费暂未交纳影响所致；

注 10：应交税费期末较期初减少 10,019,560.63，减幅 83.90%，主要系公司 2010 年缴纳 2008 年及 2009 年企业所得税 10,609,597.42 元影响所致；

注 11：其他应付款期末较期初增加 2,525,852.09 元，增幅 64.53%，主要系公司代收 2010 年 12 月 28 日收到成都市财政局、成都市金融工作办公室为鼓励企业利用资本市场直接融资奖励企业高级管理人员和有突出贡献的员工 250 万元暂列“其他应付款”影响所致；

注 12：股本期末较期初增加 41,000,000.00 元，增幅 34.00%，资本公积期末较期初增加 655,573,234.16 元，其原因是：公司于 2010 年 9 月 20 日公开发行人民币普通股（A 股）4100 万股，实际募集资金净额 696,573,234.16 元，其中，新增注册资本人民币 41,000,000.00 元，余额计人民币 655,573,234.16 元转入资本公积；

注 13：营业收入 2010 年度较 2009 年度增加 82,539,970.95 元，增幅 33.12%，主要原因是：2009 年 3 月前公司受金融危机影响营业收入处于低谷，2009 年 3 月开始，金融危机影响逐渐减弱，至 2010 年一季度末销售情况逐季度持续向好；公司的产品在市场上处于领先水平，品牌知名度较高，市场前景广阔且公司采取积极开拓国内外市场、加大新产品研发、解决产能瓶颈等措施，使得公司各类粘结磁体产品销量大幅增加；

注 14：管理费用 2010 年度较 2009 年度增加 7,164,788.47 元，增幅 43.00%，主要因素包括：2010 年度公司发生上市相关费用 2,182,351.01 元，新增研发项目-高效

全自动充磁系统发生研发支出 2,102,762.71 元，差旅费增加 622,890.86 元；

注 15：所得税费用 2010 年度较 2009 年度增加 2,217,454.38，增幅 32.33% 元，主要系公司利润总额 2010 年度较 2009 年度增加 15,295,933.11 元影响所致。

4、财务报表的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2011 年 3 月 28 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

第十一节 备查文件

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、 载有董事长签名的2010年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

成都银河磁体股份有限公司

法定代表人：_____

(戴炎)

二〇一一年三月二十八日