



成都银河磁体股份有限公司

Chengdu Galaxy Magnets Co.,LTD.

2011 年半年度报告

股票代码：300127

股票简称：银河磁体

报告期间：2011 年 1 月 1 日至 2011 年 6 月 30 日

披露日期：2011 年 8 月 5 日

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示 | 2 |
| 第二节 公司基本情况简介 | 3 |
| 第三节 董事会报告 | 6 |
| 第四节 重大事项 | 18 |
| 第五节 股本变动及股东情况 | 23 |
| 第六节 董事、监事和高级管理人员情况 | 26 |
| 第七节 财务报告（未经审计） | 27 |
| 第八节 备查文件 | 77 |

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、本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对本次半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了审议本次半年度报告的董事会会议。

4、公司2011年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

5、公司法定代表人戴炎、主管会计工作负责人张燕及会计机构负责人陈少立声明：保证本次半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、 公司基本情况

(一) 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

(二) 法定代表人：戴炎

(三) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------------|---------------------------------|
| 姓名 | 朱魁文 | 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 | Galaxymagnets@163.com | huangyinghy@126.com |

(四) 公司注册地址、办公地址

| | |
|-----------|-----------------------|
| 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 |

(五) 公司信息披露媒体、半年度报告备置地

公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《证券日报》

登载半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)

公司半年度报告备置地：公司董事会办公室

(六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：银河磁体

股票代码：300127

(七) 持续督导机构：国金证券股份有限公司

二、会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|----------------------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业总收入(元) | 206,932,960.40 | 166,999,203.30 | 23.91% |
| 营业利润(元) | 39,600,263.15 | 34,268,930.66 | 15.56% |
| 利润总额(元) | 40,793,185.75 | 34,803,823.46 | 17.21% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 34,674,207.89 | 29,788,257.69 | 16.40% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元) | 33,660,223.68 | 29,333,598.81 | 14.75% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | -10,022,000.55 | 19,509,137.73 | -151.37% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年同期末增减(%) |
| 总资产(元) | 993,966,805.28 | 969,018,744.11 | 2.57% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 905,604,747.43 | 916,171,029.94 | -1.15% |
| 股本(股) | 161,573,180.00 | 161,573,180.00 | 0.00% |

(二) 主要财务指标

单位：元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|-------|--------|------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.21 | 0.25 | -16.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.21 | 0.25 | -16.00% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.21 | 0.24 | -12.50% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.78% | 14.60% | -10.82% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.66% | 14.37% | -10.71% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | -0.06 | 0.12 | -150.00% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年同期末增减(%) |

| | | | 期末增减(%) |
|----------------------|----------|----------|---------|
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 5.604920 | 5.670316 | -1.15% |

(三) 非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益 | -6,519.50 | |
| 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 | 1,020,503.71 | 附注:30、营业外收入 |
| 合计 | 1,013,984.21 | - |

第三节 董事会报告

一、报告期内经营情况回顾

（一）报告期内总体经营情况

2011年上半年，受稀土原料价格持续大幅上涨的影响，公司主要原材料磁粉价格也随之持续上涨，这给公司的经营带来了不利影响。对此，公司采取了加大研发投入、加大新产品的开发力度；不断拓宽产品的应用领域、加大国内外市场的开拓；同时积极与下游客户协商，对产品售价进行调整等对策，使公司较好地面对并消化了原材料涨价带来的不利因素。2011年上半年，公司经营业绩保持了稳步增长。

报告期内，公司实现营业收入206,932,960.40元，比上年同期增长23.91%；实现利润总额40,793,185.75元，比上年同期增长17.21%；实现净利润34,674,207.89元，比上年同期增长16.40%。公司营业收入、利润较去年同期增加主要是新产品数量、产品销量增加所致。

由于公司是全球粘结钕铁硼磁体行业生产规模最大的龙头企业，在行业内具有较强的竞争力和议价能力，随着粘结钕铁硼磁体在新能源、节能减排等领域的各类节能电机上的应用需求强劲增加、公司新产品开发数量的增加、公司积极与下游客户协商对产品售价进行调整，预计公司2011年下半年较上半年的经营业绩会有进一步提升。

（二）公司经营状况和主营业务情况

1、公司主营业务

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（Bonded NdFeB）磁体元件及部件的研发、设计、生产和销售。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。

2、营业收入

单位：元

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 206,932,960.40 | 166,999,203.30 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 149,868,759.55 | 114,978,237.59 |

3、主营业务分产品情况

单位：万元

| 分产品或服务 | 营业收入 | 营业成本 | 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 | 7,933.46 | 6,322.12 | 20.31 | -11.13 | -3.80 | -6.07 |
| 硬盘驱动器用磁体 | 8,669.37 | 6,251.41 | 27.89 | 85.59 | 102.43 | -6.00 |
| 汽车用磁体 | 1,813.43 | 954.01 | 47.39 | 33.88 | 45.29 | -4.13 |
| 其他磁体 | 2,246.19 | 1,440.68 | 35.86 | 32.40 | 24.86 | 3.87 |
| 磁体配套件 | 30.84 | 18.67 | 39.46 | -38.94 | -31.52 | -6.56 |

分析说明：

(1) 硬盘驱动器用磁体、汽车用磁体营业收入分别较去年同期增加85.59%、33.88%，主要是硬盘用磁体、汽车用磁体新产品数量增加、销量增加及产品销售价格上涨所致；

(2) 硬盘驱动器用磁体、汽车用磁体营业成本分别较去年同期增加102.43%、45.29%，主要是产品销量增加、原材料磁粉价格上涨，导致单位成本中原材料采购单价上升影响所致；

(3) 其他磁体营业收入较去年同期增加32.40%，主要是销量及单位售价分别较去年同期增加影响所致。

4、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 | 14,656.20 | 44.87% |
| 台湾 | 1.37 | -88.62% |
| 韩国 | 2,013.88 | 2.80% |
| 香港 | 263.38 | -79.50% |

| | | |
|-----|----------|---------|
| 欧美 | 1,208.04 | -21.14% |
| 国内 | 2,405.00 | 65.04% |
| 东南亚 | 145.43 | -57.00% |

(三) 公司资产构成及费用变化情况

1、资产构成分析

单位：元

| 资产 | 2011-6-30 | | 2010-12-31 | | 增减幅度% |
|---------|----------------|-----------|----------------|-----------|--------|
| | 金额 (元) | 占本期总资产比例% | 金额 (元) | 占本期总资产比例% | |
| 货币资金 | 591,860,846.32 | 59.55 | 660,737,200.17 | 68.19 | -10.42 |
| 应收票据 | 5,184,873.21 | 0.52 | 5,761,164.09 | 0.59 | -10.00 |
| 应收账款 | 107,502,750.53 | 10.82 | 84,354,571.86 | 8.71 | 27.44 |
| 预付款项 | 25,409,760.50 | 2.56 | 3,611,800.51 | 0.37 | 603.52 |
| 应收利息 | 5,885,583.34 | 0.59 | 1,429,166.67 | 0.15 | 311.82 |
| 其他应收款 | 1,686,797.70 | 0.17 | 1,394,612.38 | 0.14 | 20.95 |
| 存货 | 93,334,871.62 | 9.39 | 53,428,755.60 | 5.51 | 74.69 |
| 流动资产 | 830,865,483.22 | 83.59 | 810,717,271.28 | 83.66 | 2.49 |
| 固定资产 | 138,136,103.28 | 13.90 | 139,528,745.68 | 14.40 | -1.00 |
| 在建工程 | 7,714,281.20 | 0.78 | 1,626,761.20 | 0.17 | 374.21 |
| 无形资产 | 16,199,823.99 | 1.63 | 16,392,810.99 | 1.69 | -1.18 |
| 递延所得税资产 | 1,051,113.59 | 0.11 | 753,154.96 | 0.08 | 39.56 |
| 资产总计 | 993,966,805.28 | 100.00 | 969,018,744.11 | 100.00 | 2.57 |

分析说明：

1、预付账款期末较期初增加21,797,959.99元，增幅603.52%，主要系预付夹江县园通稀土永磁厂货款增加17,390,000.00元影响所致；

2、应收利息期末较期初增加4,456,416.67元，增幅311.82%，主要系计提定期存单利息；

3、存货期末较期初增加39,906,116.02元，增幅74.69%，其中：原材料增加27,895,651.44元、在产品增加4,934,956.53元、库存商品增加6,795,622.31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；

4、在建工程期末较期初增加6,087,520.00元，增幅374.21%，主要系7号厂房按工程进度投入增加影响所致；

5、递延所得税资产期末较期初增加297,958.63元，增幅39.56%，主要系计提坏账准备产生的可抵扣差异增加影响所致。

2、费用构成情况分析

单位：元

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 报告期比上年同期增减幅度% | 占2011年1-6月营业收入比例% |
|--------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| 销售费用 | 4,789,668.92 | 4,385,919.89 | 9.21 | 2.31 |
| 管理费用 | 14,026,870.13 | 10,270,551.65 | 36.57 | 6.78 |
| 财务费用 | -4,229,404.97 | 1,893,536.72 | -323.36 | 2.04 |
| 期间费用合计 | 14,587,134.08 | 16,550,008.26 | -11.86 | 7.05 |
| 所得税费用 | 6,118,977.86 | 5,015,565.77 | 22.00 | 2.96 |

分析说明：

1、管理费用本期较去年同期增加 3,756,318.48 元，增幅 36.57%，主要系研发费用增加 1,728,090.27 元、职工薪酬增加 574,411.92 元等影响所致；

2、财务费用本期较去年同期减少 6,122,941.69 元，减幅 323.36%，主要系计提银行定期存单利息影响所致。

3、报告期现金流分析

单位：元

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 同比增减% |
|-----------------|----------------|----------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | -10,022,000.55 | 19,509,137.73 | -151.37 |
| 经营活动现金流入 | 196,587,299.46 | 164,276,283.80 | 19.67 |
| 经营活动现金流出 | 206,609,300.01 | 144,767,146.07 | 42.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -13,976,945.13 | -6,083,830.89 | -129.74 |
| 投资活动现金流入 | 771,222.22 | | 100.00 |

| | | | |
|--------------------|----------------|---------------|---------|
| 投资活动现金流出 | 14,748,167.35 | 6,083,830.89 | 142.42 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | -44,243,349.85 | 12,395,266.00 | -456.94 |
| 筹资活动现金流入 | 1,214,070.15 | 97,989,137.59 | -98.76 |
| 筹资活动现金流出 | 45,457,420.00 | 85,593,871.59 | -46.89 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -634,058.32 | -298,113.60 | -112.69 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -68,876,353.85 | 25,522,459.24 | -369.87 |

分析说明：

现金及现金等价物净增加额较去年同期减少94,398,813.09元，减幅369.87%，主要系以下因素的共同影响所致：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期较去年同期减少 29,531,138.28 元，减幅 151.37%，主要系原材料价格上涨及付款方式的变化导致购买商品、接受劳务支付的现金增加 51,284,715.96 元，增幅 41.01%所致；

2、投资活动产生的现金流量净额：本期较去年同期减少 7,893,114.24 元，减幅 129.74%，主要系购买生产用固定资产及在建工程支付现金增加 8,664,336.46 元，增幅 142.42%所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期较去年同期减少 56,638,615.85 元，减幅 456.94%，主要系借款产生的收支净额较去年同期减少 48,869,520.26 元，减幅 100.00%所致。

（四）报告期内，公司利润构成未发生重大变化。

（五）报告期内，公司主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

（六）报告期内，公司不存在单个参股公司的投资收益对净利润影响达到 10% 以上（含 10%）的情况。

（七）报告期内无形资产变化情况

报告期内，公司拥有的商标、土地使用权等无形资产未发生变化；公司取得了“电泳涂装夹具及其使用方法”的发明专利证书，同时，根据专利法第9条第1款的规定“同样的发明创造只能授予一项专利权”，公司需放弃已获得的“电泳涂装夹具”实用新型专利权，报告期内公司专利及变化情况：

| 专利名称 | 专利号 | 种类 | 专利期限 | 是否存在他项权利 | 变化情况 |
|----------------------------------|------------------------|----------|------------------------|----------|--------------------------------|
| 电泳涂装夹具及其使用方法 | ZL 2007 10048411.8 | 发明 | 2007年6月 22日起二十 年 | 无 | 2011年5 月11日 获取发明 专利证书 |
| 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 | 已提交放 弃声明 |
| 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 | 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 | 无 |

专利变化及影响分析：

发明专利“电泳涂装夹具及其使用方法”克服了现有的工件电泳夹具的不足，提供了一种加工简单、挂点小、工件不会因为挂装而变形，同时生产效率很高的电泳涂装夹具及其使用方法。该发明专利大大提高了公司产品品质和生产效率。

公司已向中国知识产权局专利局提交了放弃“电泳涂装夹具”实用新型专利权的声明，目前，该实用新型专利权的终止手续正在办理当中。放弃该实用新型专利对公司经营没有任何影响。

（八）公司所处行业发展状况

1、行业及外部经营环境发展现状和变化趋势

（1）行业政策有利于磁性材料行业发展

磁性材料是工业与信息化发展的基础性材料，是当前重点发展的行业，其发展一直受到国家产业政策的大力支持。

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。相关政策主要有：

《“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”。

在国家工业和信息化部颁布的《信息产业科技发展“十一五”规划和2020年中长期规划纲要》中，根据信息产业技术发展趋势、战略需求和发展思路，提

出未来5~15年15个领域发展的重点技术。其中将磁性材料技术列为电子材料技术中的重点技术。

2011年3月，最新出台的《中华人民共和国国民经济和社会发展规划纲要》中提出“大力发展节能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车等战略性新兴产业”。

2011年5月10日，国务院《关于促进稀土行业持续健康发展的若干意见》中提出“...大力发展稀土新材料及应用产业，进一步巩固和发挥稀土战略性基础产业的重要作用，确保稀土行业持续健康发展”。

公司主营粘结钕铁硼磁体属稀土新材料应用领域，以上政策有利于磁性材料行业的发展，有利于公司粘结钕铁硼磁体的发展。

公司产品广泛应用于硬盘驱动器、光盘驱动器、汽车微电机中，属产业结构调整鼓励类产业。2011年6月1日实施的《产业结构调整指导目录（2011年本）》将“高性能磁性材料制造”列入鼓励类第九类的第2项、“.....、随动前照灯系统、数字化仪表、.....、吸能式转向系统、.....载重车后盘式制动器”、“电动空调、电制动、电动转向；怠速起停系统”列入鼓励类第十四类的第1项、第8项；“.....海量存储器等计算机外部设备”列入鼓励类第二十八类第26项。

（2）粘结钕铁硼磁体应用领域不断扩大

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，钕铁硼磁体的应用可以推动下游产品向轻量化、小型化、节能降耗方向发展。

粘结钕铁硼永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，同时又属于稀土深加工范畴。粘结钕铁硼磁体广泛应用于光盘驱动器、硬盘驱动器、汽车和数码产品、各种音像器材、工厂自动化、办公设备、节能家电、节能电机中。

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。国家节能减排方案及相关政策的实施，将带动电子信息产业、汽车、节能家电产业、其它各类节能电机的快速发展，从而为粘结钕铁硼磁体行业带来高速发展的新机遇。

(3) 中国已成为世界粘结钕铁硼磁体的生产中心

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、汽车用微特电机、节能电机的需求。

(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、生产技术和和管理方法，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、公司行业地位变动趋势

随着国家十二五规划和一系列相关政策的实施，中国电子信息产业、汽车和节能电机的快速发展，粘结钕铁硼的应用领域将进一步扩大，粘结钕铁硼磁体行业也将面临一个高速发展的新机遇。

截至报告期末，公司依然为全球粘结钕铁硼磁体生产规模最大的厂家，在行业内具有较强的竞争力。公司上市后加大了对新产品开发、技术、人才、市场拓展等方面的投入，为公司成为在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打下了基础。

(九) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析及对策

1、原材料涨价方面

随着原材料价格的不断上涨，公司采取了积极与客户协商，对产品售价进行调整的对策，但与下游客户的协商有一个过程和时间，致使公司磁体成品的涨价具有一定的滞后性。

2、人才储备方面

为满足公司进一步发展对人才的需求，上半年公司陆续招聘了相关岗位的技

术、管理人员，目前这些新员工正在培训中，其业务能力的提升及对公司文化的适应还需要时间。

3、其它方面

公司高新技术企业认定证书将于2011年12月份到期。目前，公司已安排专人负责组织公司高新技术企业复审申请工作，以保证公司高新技术企业复审的顺利通过，从而继续享受高新技术企业的相关优惠政策。

二、报告期内主要投资情况

(一) 报告期内募集资金的使用情况

单位：元

| 募集资金总额 | | 69,657.32 | | 本报告期投入募集资金总额 | | 4,796.63 | | | | |
|---------------------------|--|------------|------------|--------------------------|---------------|--------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 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 | | 16,158.77 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 截至期末投资进度(%) = (2)/(1) | | - | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 项目达到预定可使用状态日期 | | - | | | | |
| 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) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | 581.30 | 1,245.53 | 8.98% | 2011年12月31日 | 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 | 108.53 | 181.77 | 3.79% | 2011年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 18,660.00 | 18,660.00 | 689.83 | 1,427.30 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 7号厂房建设项目 | 否 | 2,200.00 | 2,200.00 | 606.80 | 606.80 | 27.58% | 2011年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | 7,272.00 | 7,272.00 | 0.00 | 7,272.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | 6,400.00 | 6,400.00 | 3,500.00 | 6,400.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 15,872.00 | 15,872.00 | 4,106.80 | 14,278.80 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 34,532.00 | 34,532.00 | 4,796.63 | 15,706.10 | - | - | 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，本报告期实际付出资金数较少； 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，本报告期实际付出资金数较少。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 | 项目可行性未发生重大变化。 | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| 大变化的情况说明 | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>超募资金总额为 509,973,234.16 元，使用情况如下：</p> <p>2010 年 11 月 8 日，公司第三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》的议案，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。该项已实施。</p> <p>2011 年 2 月 25 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于部分其它与主营业务相关的营运资金使用计划（二）》的议案，同意投入其它与主营业务相关的营运资金 2,200 万元，用于公司 7 号厂房建设项目，该项目正在按工程进度实施。报告期内已累计使用资金 606.80 万元。</p> <p>2011 年 6 月 14 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用 3500 万元其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金》的议案，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月。该项已实施。</p> |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | <p>适用</p> <p>2010 年 11 月 8 日，公司第三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。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | <p>适用</p> <p>2011 年 6 月 14 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过了《关于使用 3500 万元其他与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金》的议案，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 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 | 2011 年公司募集资金使用及披露不存在问题。 |

(二) 报告期内，公司无变更募集资金投资项目的情况

(三) 报告期内，公司没有非募集资金投资项目。

(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。

(五) 报告期内，公司不存在对本年度经营计划进行修改和调整的情况。

三、利润分配情况

(一) 公司 2010 年度利润分配方案的执行情况

2011年4月22日，公司2010年年度股东大会审议通过了《关于公司2010年年度利润分配预案的议案》，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。

根据2010年度股东大会决议，公司于2011年4月26日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露了本次权益分派实施公告：股权登记日为2011年5月3日，除权息日为2011年5月4日。

上述利润分配方案已于2011年5月4日实施完毕。

(二) 公司 2011 年上半年利润分配预案

2011年上半年公司不进行利润分配也不进行公积金转增股本。

第四节 重大事项

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、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，公司其它重大合同及履行情况

截至2011年6月30日，公司正在履行或将要履行的重大合同及履行情况如下：

1、设备采购合同

| 签定日期 | 采购内容 | 采购金额(元) | 合同编号 | 履行情况 |
|-----------|------|--------------|-------------|------|
| 2011-4-26 | 压机 | 1,420,000.00 | CDG11042602 | 正在履行 |
| 2011-4-26 | 压机 | 3,450,000.00 | CDG11042601 | 正在履行 |

2、原材料采购合同

| 签定日期 | 采购内容 | 采购金额（元） | 合同编号 | 履行情况 |
|-----------|------|---------------|---------------|------|
| 2011-6-13 | 磁粉 | 16,080,000.00 | 合同号：(11)字第02号 | 正在履行 |

3、借款合同

2011年5月11日，公司与中国工商银行股份有限公司成都金牛支行签订了《进口代付业务总协议》，银行通过其境内外机构代公司对外支付进口货款，公司承诺在约定期限内偿还银行代付款项以及由此产生的利息、佣金、费用、逾期罚息等。协议有效期至2012年5月10日止。

截止到2011年6月30日，公司共委托中国工商银行股份有限公司成都金牛支行营业部办理两笔代付款业务，情况如下：

| 办理日期 | 业务编号 | 代付款及利息/费用金额（美元） | 还款到期日 |
|------------|------------------|-----------------|------------|
| 2011.05.13 | TR61212110000016 | 2,648,455.25 | 2011.08.10 |
| 2011.06.03 | TR61212110000023 | 2,743,682.26 | 2011.09.01 |

4、工程施工合同

2010年11月24日，公司与四川省第六建筑有限公司签订了《施工总承包合同》，约定四川省第六建筑有限公司为公司7号厂房建设工程建筑安装工程施工标段的承包人。合同金额为16,892,961.96元，合同工期为2010年11月29日至2011年9月28日。目前，该合同正常履行。

七、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2011年6月30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2011年6月30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2011年6月30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。

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。

情况。

九、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 |
|----------|---------------------------------|------------|-------|
| 2011-001 | 网下配售股份上市流通的提示性公告 | 2011-1-10 | 巨潮资讯网 |
| 2011-002 | 2011年第一次临时股东大会决议公告 | 2011-1-7 | 巨潮资讯网 |
| 2011-003 | 2010年度业绩快报 | 2011-1-29 | 巨潮资讯网 |
| 2011-004 | 第三届董事会第六次会议决议公告 | 2011-2-28 | 巨潮资讯网 |
| 2011-005 | 第三届监事会第六次会议决议公告 | 2011-2-28 | 巨潮资讯网 |
| 2011-006 | 关于部分其它与主营业务相关的营运资金使用计划（二）及实施的公告 | 2011-2-28 | 巨潮资讯网 |
| 2011-007 | 第三届董事会第七次会议决议公告 | 2011-3-30 | 巨潮资讯网 |
| 2011-008 | 第三届监事会第七次会议决议公告 | 2011-3-30 | 巨潮资讯网 |
| 2011-009 | 关于召开2010年度股东大会的通知 | 2011-3-30 | 巨潮资讯网 |
| 2011-010 | 2010年年度报告摘要 | 2011-3-30 | 巨潮资讯网 |
| 2011-011 | 关于举行2010年年度业绩网上说明会的公告 | 2011-4-07 | 巨潮资讯网 |
| 2011-012 | 第三届董事会第八次会议决议公告 | 2011-4-21 | 巨潮资讯网 |
| 2011-013 | 第三届监事会第八次会议决议公告 | 2011-4-21 | 巨潮资讯网 |
| 2011-014 | 2011年第一季度季度报告正文 | 2011-4-21 | 巨潮资讯网 |
| 2011-015 | 2010年度股东大会决议公告 | 2011-4-23 | 巨潮资讯网 |
| 2011-016 | 2010年度权益分派实施公告 | 2011-4-26 | 巨潮资讯网 |
| 2011-017 | 关于举行2010年年度报告网上集体说明会公告 | 2011-6-7 | 巨潮资讯网 |
| 2011-018 | 第三届董事会第九次会议决议公告 | 2011-6-15 | 巨潮资讯网 |
| 2011-019 | 关于部分其它与主营业务相关的营运资金使用计划（三）及实施的公告 | 2011-6-15 | 巨潮资讯网 |
| 2011-020 | 第三届监事会第九次会议决议公告 | 2011-06-15 | 巨潮资讯网 |

第五节 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 | 128,773,180 | 79.70% | 0 | 0 | 0 | -8,200,000 | 0 | 120,573,180 | 74.62% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 1,030,095 | 0.64% | 0 | 0 | 0 | -1,030,095 | 0 | 0 | 0.00 |
| 3、其他内资持股 | 127,682,314 | 79.02% | | | | -7,109,134 | | 120,573,180 | 74.62% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 60,161,333 | 37.23% | | | | -7,109,134 | 0 | 53,052,199 | 32.83% |
| 境内自然人持股 | 67,520,981 | 41.79% | | | | | 0 | 67,520,981 | 41.79% |
| 4、外资持股 | 60,771 | 0.04% | | | | -60,771 | | 0 | 0 |
| 其中：境外法人持股 | 60,771 | 0.04% | | | | -60,771 | | 0 | 0 |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 32,800,000 | 20.30% | | | | 8,200,000 | | 41,000,000 | 25.38% |
| 1、人民币普通股 | 32,800,000 | 20.30% | | | | 8,200,000 | | 41,000,000 | 25.38% |
| 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 | 161,573,180 | 100% | | | | 0 | | 161,573,180 | 100% |

(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 | 期末限售股数 | 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)有限公司 | 53,052,199 | 0 | 0 | 53,052,199 | 首发承诺 | 2013年10月13日 |
| 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 | 8,200,000 | 8,200,000 | 0 | 0 | 网下配售股份限售 | 2011年1月13日 |
| 合计 | 128,773,180 | 8,200,000 | 0 | 120,573,180 | - | - |

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 | 16712 | | | | |
|-------------------|-------------|-------|------------|-------------|------------|
| 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 |
| 深圳吉富创业投资股份有限公司 | 未知(ZZ) | 1.58 | 2,551,893 | 0 | 0 |
| 何金洲 | 境内自然人(03) | 0.75 | 1,205,732 | 1,205,732 | 0 |
| 周杰 | 境内自然人(03) | 0.31 | 500,000 | 0 | 0 |
| 陈道英 | 境内自然人(03) | 0.25 | 396,972 | 0 | 0 |
| 魏赏武 | 境内自然人(03) | 0.21 | 336,600 | 0 | 0 |
| 傅幸娣 | 境内自然人(03) | 0.15 | 247,592 | 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 | | |
| 深圳吉富创业投资股份有限公司 | 2,551,893 | | 人民币普通股 | | |
| 周杰 | 500,000 | | 人民币普通股 | | |
| 陈道英 | 396,972 | | 人民币普通股 | | |
| 魏赏武 | 336,600 | | 人民币普通股 | | |

| | | |
|------------------|--|--------|
| 傅幸娣 | 247,592 | 人民币普通股 |
| 成都千和物业发展有限公司 | 191,120 | 人民币普通股 |
| 张定奎 | 189,720 | 人民币普通股 |
| 董越 | 157,600 | 人民币普通股 |
| 朱群英 | 156,068 | 人民币普通股 |
| 余子伦 | 130,800 | 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； 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。 | |

第六节 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 | 期末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) | 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 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 54,257,931 | 54,257,931 | | 24.47 | 否 |
| 唐步云 | 副董事长 | 男 | 57 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 10.52 | 是 |
| 吴志坚 | 董事、总经理 | 男 | 46 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 6,028,659 | 6,028,659 | | 22.17 | 否 |
| 张燕 | 董事、财务总监 | 女 | 56 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 6,028,659 | 6,028,659 | | 5.61 | 否 |
| 何金州 | 董事、副总经理 | 男 | 45 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 1,205,732 | 1,205,732 | | 19.99 | 否 |
| 杨天均 | 独立董事 | 男 | 59 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 2.26 | 否 |
| 吕先镔 | 独立董事 | 男 | 46 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 2.26 | 否 |
| 张一昆 | 独立董事 | 男 | 61 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 2.26 | 否 |
| 朱魁文 | 董事会秘书 | 男 | 44 | 2011.04.19 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 14.25 | 否 |
| 郭辉勇 | 监事会主席 | 男 | 42 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 10.50 | 否 |
| 李继红 | 监事 | 女 | 40 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 5.92 | 否 |
| 唐建英 | 监事 | 女 | 39 | 2010.06.01 | 2013.06.01 | 0 | 0 | | 1.22 | 是 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 67,520,981 | 67,520,981 | - | 121.43 | - |

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、报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

由于公司前任董事会秘书已离职，经公司第三届董事会第八次会议审议通过，聘任朱魁文先生为公司董事会秘书，任期至第三届董事会期满为止。（详见公司于2011年4月21日在中国证监会创业板指定信息披露网站上披露的第三届董事会第八次会议决议公告。）

此外，公司其它董事、监事、高级管理人员未发生任何变动。

第七节 财务报告（未经审计）

一、资产负债表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司 2011 年 6 月 30 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 | 591,860,846.32 | 660,737,200.17 |
| 交易性金融资产 | | | - |
| 应收票据 | 四、2 | 5,184,873.21 | 5,761,164.09 |
| 应收账款 | 四、3 | 107,502,750.53 | 84,354,571.86 |
| 预付账款 | 四、4 | 25,409,760.50 | 3,611,800.51 |
| 应收利息 | 四、5 | 5,885,583.34 | 1,429,166.67 |
| 应收股利 | | | - |
| 其他应收款 | 四、6 | 1,686,797.70 | 1,394,612.38 |
| 存货 | 四、7 | 93,334,871.62 | 53,428,755.60 |
| 一年内到期的非流动性资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 830,865,483.22 | 810,717,271.28 |
| 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 | 138,136,103.28 | 139,528,745.68 |
| 在建工程 | 四、9 | 7,714,281.20 | 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 | 16,199,823.99 | 16,392,810.99 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 四、11 | 1,051,113.59 | 753,154.96 |
| 其他非流动性资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 163,101,322.06 | 158,301,472.83 |
| 资产总计 | | 993,966,805.28 | 969,018,744.11 |

资产负债表(续)

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2011年6月30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 | 34,671,045.62 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 四、14 | 28,399,140.44 | 36,211,136.12 |
| 预收账款 | 四、15 | 5,035,281.36 | 409,012.08 |
| 应付职工薪酬 | 四、16 | 1,984,411.56 | 1,288,670.41 |
| 应交税费 | 四、17 | 5,225,309.26 | 1,922,932.53 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 四、18 | 6,471,226.50 | 6,440,319.92 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 81,786,414.74 | 46,272,071.06 |
| 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、19 | 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 | | 88,362,057.85 | 52,847,714.17 |
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本（或股本） | 四、20 | 161,573,180.00 | 161,573,180.00 |
| 资本公积 | 四、21 | 655,575,512.72 | 655,575,512.72 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 四、22 | 49,800,850.03 | 49,800,850.03 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 四、23 | 38,655,204.68 | 49,221,487.19 |
| 所有者权益合计 | | 905,604,747.43 | 916,171,029.94 |
| 负债及所有者权益合计 | | 993,966,805.28 | 969,018,744.11 |

二、利润表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司 2011年1-6月

单位：人民币元

| 项 目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 四、24 | 206,932,960.40 | 166,999,203.30 |
| 减：营业成本 | 四、24 | 149,868,759.55 | 114,978,237.59 |
| 营业税金及附加 | 四、25 | 890,412.75 | 930,219.62 |
| 销售费用 | 四、26 | 4,789,668.92 | 4,385,919.89 |
| 管理费用 | 四、27 | 14,026,870.13 | 10,270,551.65 |
| 财务费用 | 四、28 | -4,229,404.97 | 1,893,536.72 |
| 资产减值损失 | 四、29 | 1,986,390.87 | 271,807.17 |
| 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) | | 39,600,263.15 | 34,268,930.66 |
| 加：营业外收入 | 四、30 | 1,200,592.60 | 550,839.76 |
| 减：营业外支出 | 四、31 | 7,670.00 | 15,946.96 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 7,670.00 | 15,946.96 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”填列) | | 40,793,185.75 | 34,803,823.46 |
| 减：所得税费用 | 四、32 | 6,118,977.86 | 5,015,565.77 |
| 四、净利润(净亏损以“-”填列) | | 34,674,207.89 | 29,788,257.69 |
| 五、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.21 | 0.25 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.21 | 0.25 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总计 | | 34,674,207.89 | 29,788,257.69 |

三、现金流量表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司 2011 年 1-6 月 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 | | 190,581,488.24 | 157,964,007.33 |
| 收到的税费返还 | | 4,804,918.62 | 5,761,436.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 四、34（1） | 1,200,892.60 | 550,839.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 196,587,299.46 | 164,276,283.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 176,325,837.22 | 125,041,121.26 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 24,014,876.66 | 17,136,580.44 |
| 支付的各项税费 | | 4,535,545.89 | 1,227,418.00 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 四、34（2） | 1,733,040.24 | 1,362,026.37 |
| 经营活动现金流出小计 | | 206,609,300.01 | 144,767,146.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,022,000.55 | 19,509,137.73 |
| 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、34（3） | 771,222.22 | - |
| 投资活动现金流入小计 | | 771,222.22 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 14,748,167.35 | 6,083,830.89 |
| 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 | | 14,748,167.35 | 6,083,830.89 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -13,976,945.13 | -6,083,830.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 取得借款收到的现金 | | | 97,878,480.25 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|--------------------|---------|----------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 四、34(4) | 1,214,070.15 | 110,657.34 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,214,070.15 | 97,989,137.59 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 49,008,959.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 45,320,856.83 | 36,383,954.06 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 四、34(5) | 136,563.17 | 200,957.54 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 45,457,420.00 | 85,593,871.59 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -44,243,349.85 | 12,395,266.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -634,058.32 | -298,113.60 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -68,876,353.85 | 25,522,459.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 660,737,200.17 | 40,349,399.69 |
| 五、期末现金及现金等价物余额 | | 591,860,846.32 | 65,871,858.93 |

现金流量附表（续）

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

金额单位：元

| 项 目 | 附注 | 本期数 | 上期数 |
|---------------------------------|-------------|----------------|----------------|
| 补充资料 | 四、35 (1) | | |
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | | |
| 净利润 | | 34,674,207.89 | 29,788,257.69 |
| 加：计提资产减值准备 | | 1,986,390.87 | 271,807.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | | 5,244,944.10 | 4,819,177.56 |
| 无形资产摊销 | | 192,987.00 | 192,987.00 |
| 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） | | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | | 7,670.00 | 15,946.96 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | | -4,229,404.97 | 1,893,536.72 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | | -297,958.63 | -40,771.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”填列） | | | |
| 存货的减少（增加以“-”填列） | | -39,906,116.02 | -16,373,484.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”填列） | | -20,224,194.70 | -11,096,403.71 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”填列） | | 12,529,473.91 | 10,038,084.11 |
| 其他 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,022,000.55 | 19,509,137.73 |
| 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 | | 591,860,846.32 | 65,871,858.93 |
| 减：现金的期初余额 | | 660,737,200.17 | 40,349,399.69 |
| 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 | | -68,876,353.85 | 25,522,459.24 |

四、股东权益变动表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2011 年 1-6 月

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 | 161,573,180.00 | 655,575,512.72 | - | - | 49,800,850.03 | - | 49,221,487.19 | 916,171,029.94 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | - |
| 前期差错更正 | | | | | | | | - |
| 其他 | | | | | | | | - |
| 二、本年年初余额 | 161,573,180.00 | 655,575,512.72 | - | - | 49,800,850.03 | - | 49,221,487.19 | 916,171,029.94 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | - | - | - | - | - | - | -10,566,282.51 | -10,566,282.51 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 34,674,207.89 | 34,674,207.89 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | - |
| 上述(一)和(二)小计 | - | - | - | - | - | - | 34,674,207.89 | 34,674,207.89 |
| (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 | - | - | - | - | - | - | -45,240,490.40 | -45,240,490.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | - | | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -45,240,490.40 | -45,240,490.40 |
| 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 | - | 38,655,204.68 | 905,604,747.43 |

股东权益变动表（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 | 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 | - | - | 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 |

五、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。

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 2011 年 6 月 30 日，本公司股本为 161,573,180.00 股。

上市后公司股本结构如下：

| 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 | 32.83 |
| 2 | 戴炎 | 54,257,931.00 | 33.58 |
| 3 | 吴志坚 | 6,028,659.00 | 3.73 |

| | | | |
|---|-------|----------------|--------|
| 4 | 张燕 | 6,028,659.00 | 3.73 |
| 5 | 何金洲 | 1,205,732.00 | 0.75 |
| 6 | 社会公众股 | 41,000,000.00 | 25.38 |
| | 合计 | 161,573,180.00 | 100.00 |

(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 | | | |

| 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 | 30 | 3.17 | 5 |
| b.建筑物 | 20 | 4.75 | 5 |
| 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% |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税 | 1%、2%（注3） |
| 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。

(3) 地方教育费附加

根据川府函【2011】68号《四川省人民政府关于印发四川省地方教育费附加征收使用管理办法的通知》，从2011年2月1日起公司按实际缴纳“三税”税额的2%缴纳地方教育费附加。

四、 会计报表主要项目注释（期末数指2011年6月30日余额、期初数指2010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： | | | 153,899.45 | | | 111,762.57 |
| 其中：人民币 | | | 153,899.45 | | | 111,762.57 |
| 银行存款： | | | 567,727,276.98 | | | 647,884,224.35 |
| 其中：人民币 | | | 563,376,485.34 | | | 641,384,945.31 |
| 美元 | 612,013.10 | 6.4716 | 3,960,703.98 | 981,363.95 | 6.6227 | 6,499,279.04 |
| 欧元 | 41,670.69 | 9.3612 | 390,087.66 | | | |
| 其他货币资金： | | | 23,979,669.89 | 1,923,869.91 | | 12,741,213.25 |
| 其中：美元 | 3,684,321.03 | 6.4716 | 23,843,451.98 | 1,923,869.91 | 6.6227 | 12,741,213.25 |
| 欧元 | 14,551.33 | 9.3612 | 136,217.91 | | | |

| | | | | | | |
|-------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|----------------|
| 合计 | | | 591,860,846.32 | 2,905,233.86 | | 660,737,200.17 |
| 其中：美元 | 4,296,334.13 | 6.4716 | 27,804,155.96 | 2,905,233.86 | 6.6227 | 19,240,492.29 |
| 欧元 | 56,222.02 | 9.3612 | 526,305.57 | | | |

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 | 5,184,873.21 | 5,761,164.09 |
| 合计 | 5,184,873.21 | 5,761,164.09 |

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 | 114,421,395.66 | 100.00 | 6,918,645.13 | 6.05 | 89,302,204.29 | 100.00 | 4,947,632.43 | 5.54 |
| C类 | | | | | | | | |
| 合计 | 114,421,395.66 | 100.00 | 6,918,645.13 | 6.05 | 89,302,204.29 | 100.00 | 4,947,632.43 | 5.54 |

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 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例% | | 金额 | 比例% | |
| 一年以内 | 110,949,844.04 | 96.97 | 5,547,492.20 | 88,609,750.63 | 99.23 | 4,430,487.53 |
| 一至二年 | 2,994,032.42 | 2.62 | 898,209.73 | 226,374.46 | 0.25 | 67,912.34 |
| 二至三年 | 11,440.00 | 0.01 | 6,864.00 | 42,116.60 | 0.05 | 25,269.96 |
| 三年以上 | 466,079.20 | 0.40 | 466,079.20 | 423,962.60 | 0.47 | 423,962.60 |
| 合计 | 114,421,395.66 | 100.00 | 6,918,645.13 | 89,302,204.29 | 100.00 | 4,947,632.43 |

(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 | 99,696,022.29 | 87.13 | 5,086,646.63 | 94,609,375.66 | 79,267,396.90 | 88.76 | 4,019,963.46 | 75,247,433.44 |
| 境内客户 | 14,725,373.37 | 12.87 | 1,831,998.50 | 12,893,374.87 | 10,034,807.39 | 11.24 | 927,668.97 | 9,107,138.42 |
| 合计 | 114,421,395.66 | 100.00 | 6,918,645.13 | 107,502,750.53 | 89,302,204.29 | 100.00 | 4,947,632.43 | 84,354,571.86 |

(4) 以外币核算的应收账款账面原值、坏账准备及净值列示如下：

单位：元币种：人民币、美元、欧元

| 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 |
| 美元： | | | | | | |
| 账面原值 | 15,231,769.95 | 6.4716 | 98,573,922.41 | 11,969,045.39 | 6.6227 | 79,267,396.90 |
| 坏账准备 | 777,325.80 | 6.4716 | 5,030,541.63 | 606,997.67 | 6.6227 | 4,019,963.46 |
| 净值 | 14,454,444.15 | 6.4716 | 93,543,380.78 | 11,362,047.72 | 6.6227 | 75,247,433.44 |
| 欧元： | | | | | | |
| 账面原值 | 119,867.10 | 9.3612 | 1,122,099.88 | | | |
| 坏账准备 | 5,993.36 | 9.3612 | 56,105.00 | | | |
| 净值 | 113,873.75 | 9.3612 | 1,065,994.88 | | | |

(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 |
|-------------------------------------|--------|---------------|--------|------|
| Nidec Corporation(日本电产) | 主要客户 | 56,212,107.08 | 49.12 | 一年以内 |
| Japan Magnets..INC (日本永磁股份有限公司) | 主要客户 | 19,789,480.20 | 17.30 | 一年以内 |
| Asia Magnetics CO.,Ltd (韩国亚细亚磁材(株)) | 主要客户 | 12,981,618.72 | 11.35 | 一年以内 |
| 江苏华日电器有限公司 | 主要客户 | 2,488,303.67 | 2.17 | 一年以内 |
| Moatech CO., LTD (韩国东马) | 主要客户 | 1,818,557.78 | 1.59 | 一年以内 |
| 合计 | | 93,290,067.45 | 81.53 | |

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 | 25,409,760.50 | 100.00 | 3,607,800.51 | 99.89 |
| 一至二年 | | | 4,000.00 | 0.11 |
| 合计 | 25,409,760.50 | 100.00 | 3,611,800.51 | 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 | 20,340,000.00 | 80.05 | 一年以内 |
| 合肥玉力机械有限责任公司 | 供应商 | 1,725,000.00 | 6.79 | 一年以内 |
| ACM North China(HK)Limited | 供应商 | 1,601,721.00 | 6.30 | 一年以内 |
| 成都华高威科技实业有限公司 | 供应商 | 368,400.00 | 1.45 | 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 | 0.79 | 一年以内 |
| 合计 | | 24,235,121.00 | 95.38 | |

(3) 以外币核算的预付账款明细如下：

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 |
| 美元 | 254,400.00 | 6.4716 | 1,646,375.04 | | | |

(4) 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。

(5) 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 | 5,227,638.89 | 771,222.22 | 5,885,583.34 |
| 合计 | 1,429,166.67 | 5,227,638.89 | 771,222.22 | 5,885,583.34 |

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 | 1,775,576.52 | 100.00 | 88,778.82 | 5.00 | 1,468,013.03 | 100.00 | 73,400.65 | 5.00 |
| C类 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,775,576.52 | 100.00 | 88,778.82 | | 1,468,013.03 | 100.00 | 73,400.65 | |

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 | 1,775,576.52 | 100.00 | 88,778.82 | 1,468,013.03 | 100.00 | 73,400.65 |
| 合计 | 1,775,576.52 | 100.00 | 88,778.82 | 1,468,013.03 | 100.00 | 73,400.65 |

(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 |
|-----------------|--------------|------|-------------|
| 应收职工社保费 | 258,950.86 | 一年以内 | 14.58 |
| 应收职工个人住房公积金 | 54,219.00 | 一年以内 | 3.05 |
| 应收出口退税 | 1,200,406.66 | 一年以内 | 67.61 |
| 中华人民共和国成都海关 | 250,000.00 | 一年以内 | 14.08 |
| 中国人民解放军成都军区机关医院 | 12,000.00 | 一年以内 | 0.68 |
| 合计 | 1,775,576.52 | | 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 | 47,562,959.60 | | 47,562,959.60 | 19,667,308.16 | | 19,667,308.16 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 库存商品 | 21,530,425.96 | | 21,530,425.96 | 14,734,803.65 | | 14,734,803.65 |
| 低值易耗品 | 1,187,579.13 | | 1,187,579.13 | 983,329.03 | | 983,329.03 |
| 包装物 | 77,533.61 | | 77,533.61 | 72,856.07 | | 72,856.07 |
| 在产品 | 22,832,592.64 | | 22,832,592.64 | 17,897,636.11 | | 17,897,636.11 |
| 委托加工物资 | 143,780.68 | | 143,780.68 | 72,822.58 | | 72,822.58 |
| 合计 | 93,334,871.62 | | 93,334,871.62 | 53,428,755.60 | | 53,428,755.60 |

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 |
|--------------|----------------|------|--------------|------------|----------------|
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 一、账面原值合计： | 211,474,198.72 | | 3,859,971.70 | 153,400.00 | 215,180,770.42 |
| 其中：房屋建筑物 | 131,692,001.45 | | | | 131,692,001.45 |
| 专用设备 | 69,307,088.55 | | 1,995,914.62 | 153,400.00 | 71,149,603.17 |
| 通用设备 | 2,836,524.72 | | 379,047.08 | | 3,215,571.80 |
| 交通运输设备 | 7,638,584.00 | | 1,485,010.00 | | 9,123,594.00 |
| 二、累计折旧合计： | 71,945,453.04 | | 5,244,944.10 | 145,730.00 | 77,044,667.14 |
| 其中：房屋建筑物 | 24,268,610.85 | | 2,182,494.08 | | 26,451,104.93 |
| 专用设备 | 42,436,540.79 | | 2,436,351.53 | 145,730.00 | 44,727,162.32 |
| 通用设备 | 2,120,797.85 | | 95,087.45 | | 2,215,885.30 |
| 交通运输设备 | 3,119,503.55 | | 531,011.04 | | 3,650,514.59 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 139,528,745.68 | | | | 138,136,103.28 |
| 其中：房屋建筑物 | 107,423,390.60 | | | | 105,240,896.52 |
| 专用设备 | 26,870,547.76 | | | | 26,422,440.85 |
| 通用设备 | 715,726.87 | | | | 999,686.50 |
| 交通运输设备 | 4,519,080.45 | | | | 5,473,079.41 |
| 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 | 139,528,745.68 | | 138,136,103.28 |
| 其中：房屋建筑物 | 107,423,390.60 | | 105,240,896.52 |
| 专用设备 | 26,870,547.76 | | 26,422,440.85 |
| 通用设备 | 715,726.87 | | 999,686.50 |
| 交通运输设备 | 4,519,080.45 | | 5,473,079.41 |

注：本期折旧额 5,244,944.10 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。

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 | 7,714,281.20 | | 7,714,281.20 | 1,626,761.20 | | 1,626,761.20 |
| 合计 | 7,714,281.20 | | 7,714,281.20 | 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 | 6,087,520.00 | | | 32.14 | 32.14 | | | | 自筹 | 7,714,281.20 |
| 合计 | | 1,626,761.20 | 6,087,520.00 | | | 32.14 | 32.14 | | | | | 7,714,281.20 |

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。

(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： | 2,356,769.20 | 192,987.00 | | 2,549,756.20 |
| 其中：土地使用权 | 2,356,769.20 | 192,987.00 | | 2,549,756.20 |
| 三、无形资产账面净值合计： | 16,392,810.99 | | | 16,199,823.99 |
| 其中：土地使用权 | 16,392,810.99 | | | 16,199,823.99 |
| 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 | 16,392,810.99 | | | 16,199,823.99 |
| 其中：土地使用权 | 16,392,810.99 | | | 16,199,823.99 |

注：本期摊销额 192,987.00 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 | |
| 大容量硬盘驱动器主轴电机用磁体开发 | | 2,154,916.90 | 2,154,916.90 | | |
| 高性能汽车电机用磁体的开发 | | 1,322,911.74 | 1,322,911.74 | | |
| 高精度成型自动化系统 | | 826,795.61 | 826,795.61 | | |
| 高洁净度 HDD 磁体专用包装物的开发 | | 736,003.10 | 736,003.10 | | |
| 高效自动化充磁系统 | | 925,496.42 | 925,496.42 | | |
| 硬盘驱动器磁体外观自动检验系统的开发 | | 678,945.16 | 678,945.16 | | |
| 大型复杂结构磁体成型系统的开发 | | 721,279.80 | 721,279.80 | | |
| 合计 | | 7,366,348.73 | 7,366,348.73 | | |

注：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100.00%，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 | 1,051,113.59 | 753,154.96 |
| 合计 | 1,051,113.59 | 753,154.96 |

(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 | 6,918,645.13 |
| 计提其他应收款坏账准备所得税影响 | 88,778.82 |
| 小计 | 7,007,423.95 |

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 | 5,021,033.08 | 1,986,390.87 | | | 7,007,423.95 |
| 合计 | 5,021,033.08 | 1,986,390.87 | | | 7,007,423.95 |

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 | 34,671,045.62 | |
| 抵押借款 | | |
| 合计 | 34,671,045.62 | |

(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 | 5,357,414.80 | 6.4716 | 34,671,045.62 | | | |

注 1：短期借款期末数系公司向中国工商银行股份有限公司四川省分行营业部金牛支行申请的进口原材料海外代付贸易融资款，其中：2,631,470.80 美元将于 2011 年 8 月 10 日到期，2,725,944.00 美元将于 2011 年 9 月 1 日到期。

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 | 27,510,313.44 | 35,322,309.12 |
| 一至二年 | 119,799.00 | 119,799.00 |
| 二至三年 | | |
| 三年以上 | 769,028.00 | 769,028.00 |
| 合计 | 28,399,140.44 | 36,211,136.12 |

(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 |
|--------------------------------|--------|---------------|-----------------|------|
| 成都新日升涂料配送有限公司 | 供应商 | 1,585,899.00 | 5.58 | 一年以内 |
| 中外运空运发展股份有限公司 西南分公司 | 供应商 | 492,197.79 | 1.73 | 一年以内 |
| 四川省夹江县圆通稀土永磁厂 | 供应商 | 1,581,196.61 | 5.57 | 一年以内 |
| 中铁二局 | 供应商 | 700,000.00 | 2.46 | 三年以上 |
| Magnequench International ,Inc | 供应商 | 18,060,250.11 | 63.59 | 一年以内 |
| 合计 | | 22,419,543.51 | 78.93 | |

(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 | 2,790,693.20 | 6.4716 | 18,060,250.11 | 3,636,880 | 6.6227 | 24,085,965.18 |

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 | 4,934,149.36 | 408,951.68 |
| 一至二年 | 101,132.00 | 60.40 |
| 合计 | 5,035,281.36 | 409,012.08 |

(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 | | 20,863,255.59 | 20,863,255.59 | |
| 二、职工福利费 | | 87,595.79 | 87,595.79 | |
| 三、社会保险费 | | 2,952,222.45 | 2,952,222.45 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 567,965.55 | 567,965.55 | |
| 2. 基本养老保险费 | | 1,813,430.40 | 1,813,430.40 | |

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末账面余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 3.失业保险费 | | 77,442.04 | 77,442.04 | |
| 4.工伤保险费 | | 193,117.00 | 193,117.00 | |
| 5.生育保险费 | | 159,015.12 | 159,015.12 | |
| 6.综合保险费 | | 83,319.96 | 83,319.96 | |
| 7.大病统筹险 | | 57,932.38 | 57,932.38 | |
| 四、住房公积金 | | 306,362.00 | 306,362.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,288,670.41 | 730,213.95 | 34,472.80 | 1,984,411.56 |
| 六、辞退福利 | | 6,130.00 | 6,130.00 | |
| 合计 | 1,288,670.41 | 24,945,779.78 | 24,250,038.63 | 1,984,411.56 |

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 730,213.95 元；无非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿 6,130.00 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 | 6,416,936.49 | 2,343,113.41 |
| 增值税 | -1,404,381.03 | -720,992.28 |
| 城市维护建设税 | | 20,500.10 |
| 土地使用税 | 78,241.26 | 78,241.26 |
| 房产税 | 120,787.54 | 85,268.31 |
| 印花税 | | 32,494.14 |
| 教育附加费 | | 12,300.06 |
| 地方教育附加费 | | 4,100.02 |
| 价格调节基金 | | 66,632.51 |
| 个人所得税 | 13,725.00 | 1,275.00 |
| 合计 | 5,225,309.26 | 1,922,932.53 |

18、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 | 2,593,165.98 | 2,562,259.40 |
| 一至二年 | 3,245.52 | 3,245.52 |
| 二至三年 | 14,815.00 | 14,815.00 |
| 三年以上 | 3,860,000.00 | 3,860,000.00 |
| 合计 | 6,471,226.50 | 6,440,319.92 |

(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。

19、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。

20、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 | 0.64 | | | | -1,030,095.00 | -1,030,095.00 | | |
| 3.其他内资持股 | 127,682,314.00 | 79.02 | | | | -7,109,134.00 | -7,109,134.00 | 120,573,180.00 | 74.62 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 60,161,333.00 | 37.23 | | | | -7,109,134.00 | -7,109,134.00 | 53,052,199.00 | 32.83 |

| | | | | | | | | |
|------------|----------------|--------|--|--|--|---------------|---------------|-----------------------|
| 境内自然人持股 | 67,520,981.00 | 41.79 | | | | | 67,520,981.00 | 41.79 |
| 4.境外持股 | 60,771.00 | 0.04 | | | | -60,771.00 | -60,771.00 | |
| 其中：境外法人持股 | 60,771.00 | 0.04 | | | | -60,771.00 | -60,771.00 | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | 128,773,180.00 | 79.70 | | | | -8,200,000.00 | -8,200,000.00 | 120,573,180.00 74.62 |
| 二、无限售条件股份 | | | | | | | | |
| 1.人民币普通股 | 32,800,000.00 | 20.30 | | | | 8,200,000.00 | 8,200,000.00 | 41,000,000.00 25.38 |
| 2.境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 3.境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| 无限售条件股份合计 | 32,800,000.00 | 20.30 | | | | 8,200,000.00 | 8,200,000.00 | 41,000,000.00 25.38 |
| 股份总数 | 161,573,180.00 | 100.00 | | | | | | 161,573,180.00 100.00 |

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》。

21、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 | 655,575,512.72 | | | 655,575,512.72 |
| 合计 | 655,575,512.72 | | | 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。

22、 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 | 49,800,850.03 | | | 49,800,850.03 |
| 合计 | 49,800,850.03 | | | 49,800,850.03 |

23、 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 | 49,221,487.19 | |
| 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 | 49,221,487.19 | |
| 加：本期净利润 | 34,674,207.89 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10% |
| 应付普通股股利 | 45,240,490.40 | |
| 期末未分配利润 | 38,655,204.68 | |

(1) 公司年末按照净利润的 10% 提取法定盈余公积。

(2) 根据公司 2011 年 4 月 22 日召开的 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案：以公司总股本 16157.318 万股为基数，按每 10 股分配现金红利 2.80 元（含税）向全体股东实施利润分配，共分配利润 45,240,490.40 元。

24、 营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 206,932,960.40 | 166,999,203.30 |
| 其他业务收入 | | |
| 营业成本 | 149,868,759.55 | 114,978,237.59 |

(2) 主营业务(分产品)

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-------------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 206,932,960.40 | 166,999,203.30 |
| 其中：光盘驱动器用磁体 | 79,334,557.05 | 89,272,236.42 |
| 硬盘驱动器用磁体 | 86,693,721.80 | 46,711,759.23 |
| 汽车用磁体 | 18,134,315.16 | 13,544,816.90 |
| 其他磁体 | 22,461,931.74 | 16,965,264.47 |
| 磁体配套件 | 308,434.65 | 505,126.28 |
| 主营业务成本 | 149,868,759.55 | 114,978,237.59 |
| 其中：光盘驱动器用磁体 | 63,221,230.53 | 65,718,433.96 |
| 硬盘驱动器用磁体 | 62,514,052.14 | 30,882,246.71 |
| 汽车用磁体 | 9,540,052.56 | 6,566,433.19 |
| 其他磁体 | 14,406,765.11 | 11,538,559.31 |
| 磁体配套件 | 186,659.20 | 272,564.42 |

(3) 主营业务(分地区)

单位：元币种：人民币

| 地区名称 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 日本 | 146,561,989.18 | 112,556,035.87 | 101,167,633.19 | 69,311,824.83 |
| 台湾 | 13,681.62 | 5,746.28 | 120,225.20 | 80,963.91 |
| 韩国 | 20,138,763.29 | 16,136,571.83 | 19,590,958.89 | 14,550,203.31 |
| 香港 | 2,633,763.89 | 2,007,895.89 | 12,848,417.15 | 8,488,542.32 |
| 欧美 | 12,080,409.96 | 5,907,216.66 | 15,318,001.39 | 9,479,827.37 |
| 国内 | 24,050,013.37 | 12,222,025.19 | 14,571,980.08 | 10,551,606.52 |
| 东南亚 | 1,454,339.09 | 1,033,267.83 | 3,381,987.40 | 2,515,269.33 |
| 合计 | 206,932,960.40 | 149,868,759.55 | 166,999,203.30 | 114,978,237.59 |

(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) | 104,870,937.00 | 50.68 |
| JAPAN MAGNETS.INC (日本永磁股份公司) | 39,653,255.76 | 19.16 |
| ASIA MAGNETICS CO.,LTD (韩国亚细亚磁材(株)) | 15,183,693.91 | 7.34 |
| MOATECH CO., LTD 韩国东马 | 3,506,691.82 | 1.69 |
| 常州乐士雷利电机有限公司 | 2,975,465.54 | 1.44 |
| 合计 | 166,190,044.03 | 80.31 |

25、营业税金及附加

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 429,820.56 | 442,566.81 |
| 教育附加费 | 257,892.34 | 265,540.07 |
| 地方教育附加费 | 127,143.97 | 88,513.38 |
| 价格调节基金 | 75,555.88 | 133,599.36 |
| 合计 | 890,412.75 | 930,219.62 |

注：计缴标准详见本附注三。

26、销售费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费 | 2,288,186.36 | 2,019,780.61 |
| 包装费 | 1,729,512.99 | 1,519,841.19 |
| 工资薪酬费 | 455,511.59 | 334,107.26 |
| 销售服务费 | 155,976.00 | 414,688.73 |
| 其他 | 160,481.98 | 97,502.10 |
| 合计 | 4,789,668.92 | 4,385,919.89 |

27、管理费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-------|--------------|--------------|
| 研究开发费 | 7,366,348.73 | 5,638,258.46 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,915,161.36 | 1,340,749.44 |
| 税金 | 923,765.45 | 828,754.20 |
| 折旧摊销费 | 1,283,893.05 | 866,443.04 |
| 差旅费 | 249,040.21 | 274,625.48 |
| 业务招待费 | 661,920.05 | 195,335.50 |
| 车辆费 | 213,939.45 | 159,997.29 |
| 办公费 | 381,881.58 | 380,628.59 |
| 维修费 | 288,063.87 | 201,217.92 |
| 咨询费 | 420,000.00 | |
| 其他 | 322,856.38 | 384,541.73 |
| 合计 | 14,026,870.13 | 10,270,551.65 |

28、财务费用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|------------|---------------|--------------|
| 利息支出 | | 1,457,900.24 |
| 减：利息收入 | 6,441,710.98 | 110,657.34 |
| 汇兑净损失 | 2,075,742.84 | 345,336.28 |
| 金融机构手续费及其他 | 136,563.17 | 200,957.54 |
| 合计 | -4,229,404.97 | 1,893,536.72 |

29、资产减值损失

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 1,986,390.87 | 271,807.17 |
| 合计 | 1,986,390.87 | 271,807.17 |

30、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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 1,200,592.60 | 550,839.76 | 1,200,592.60 |
| 合计 | 1,200,592.60 | 550,839.76 | 1,200,592.60 |

(2) 2011 年 1-6 月政府补助明细如下：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 拨款单位 | 文号 |
|--------------|--------------|-------------------|----|
| 新增流动资金贷款贴息资金 | 440,000.00 | 成都工业投资集团有限公司 | 注1 |
| 老厂拆迁职工过渡费 | 675,295.80 | 成灌快速铁路郫县段指挥部 | 注2 |
| 用水价格调价价差补贴 | 44,327.80 | 成都市自来水有限责任公司犀浦分公司 | 注3 |
| 知识产权资助金 | 40,000.00 | 成都高新区拓新产业投资有限责任公司 | 注4 |
| 技术平台服务补贴款 | 969.00 | 成都市科技局 | 注5 |
| 合计 | 1,200,592.60 | | |

(3) 2010 年 1-6 月政府补助明细如下：

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2010 年 1-6 月 | 说明 |
|-----------------------|--------------|-----|
| 外经贸促进资金 | 30,000.00 | 注 6 |
| 超大容量高速硬盘驱动器主轴电机磁体研发资金 | 300,000.00 | 注 7 |
| 非城镇户籍从业人员综合保险补贴 | 207,940.06 | 注 8 |
| 用水价格调价价差补贴 | 12,899.70 | 注 9 |
| 合计 | 550,839.76 | |

注 1：根据成办发【2010】1 号“关于促进产业经济又好又快发展若干政策的意见（试行）”通知，2011 年 1 月 25 日收到成都工业投资集团有限公司新增流动资金贷款贴息资金 440,000.00 元；

注 2：根据与郫县土地储备中心签订的“房屋产权调换协议书”于 2011 年 1 月 27 日收到成灌快速铁路郫县段指挥部老厂拆迁职工过渡费 675,295.80 元；

注 3：根据“成都市自来水有限责任公司犀浦分公司关于确认用水价格调价价差补贴的函”收到用水价格调价价差补贴款 44,327.80 元；

注 4：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”，2011 年 5 月 19 日收到成都科技局 2010 年第四批知识产权资助金 40,000.00 元；

注 5：2011 年 1 月 25 日收到成都市科技局关于成都市重大产业技术平台服务补贴 969.00 元；

注 6：2010 年根据成财企（2010）27 号“关于拨付开拓国际市场项目补助资金的通知”收到外经贸发展专项资金 30,000.00 元；

注 7：根据川财外（2009）303 号“省财政厅关于下达 2009 年优化出口结构

资金的通知”收到超大容量高速硬盘驱动器主轴电机磁体研发资金 300,000.00 元；

注 8：根据成劳社发(2006)115 号“成都市劳动和社会保障局关于印发《再就业优惠证 发放和管理实施细则》等 9 个促进城乡充分就业实施工作细则的通知”收到非城镇户籍从业人员综合保险补贴款 207,940.06 元；

注 9：根据“成都市自来水有限责任公司犀浦分公司关于确认用水价格调价价差补贴的函”收到用水价格调价价差补贴款 12,899.70 元。

31、营业外支出

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 处置非流动资产损失合计 | 7,670.00 | 15,946.96 | 7,670.00 |
| 其中：拆迁损失 | | | |
| 固定资产处置损失 | 7,670.00 | 15,946.96 | 7,670.00 |
| 其他 | | | |
| 合计 | 7,670.00 | 15,946.96 | 7,670.00 |

32、所得税费用

(1) 所得税费用明细

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 6,416,936.49 | 5,056,336.84 |
| 递延所得税费用 | -297,958.63 | -40,771.07 |
| 合计 | 6,118,977.86 | 5,015,565.77 |

33、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 = $P_0 \div S$

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

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；S_i 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。

34、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 | 2011年1-6月 | | 2010年1-6月 | |
|------|--------------|--|------------|--|
| | 月 | | 月 | |
| 政府补助 | 1,200,592.60 | | 550,839.76 | |
| 其他 | 300.00 | | | |
| 合计 | 1,200,892.60 | | 550,839.76 | |

(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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|-------|--------------|--------------|
| 差旅费 | 249,040.21 | 274,625.48 |
| 业务招待费 | 661,920.05 | 195,335.50 |
| 咨询费 | 420,000.00 | 540,000.00 |
| 办公车辆费 | 213,939.45 | 194,057.03 |
| 通讯费 | 75,071.00 | 55,266.00 |
| 董事会费 | 79,850.00 | 63,300.00 |
| 其他 | 33,219.53 | 39,442.36 |
| 合计 | 1,733,040.24 | 1,362,026.37 |

(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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|--------|------------|-----------|
| 定期存单利息 | 771,222.22 | |
| 合计 | 771,222.22 | |

(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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------|--------------|------------|
| 银行活期存款利息 | 1,214,070.15 | 110,657.34 |
| 合计 | 1,214,070.15 | 110,657.34 |

(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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|---------|------------|------------|
| 金融机构手续费 | 136,563.17 | 200,957.54 |
| 合计 | 136,563.17 | 200,957.54 |

35、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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 34,674,207.89 | 29,788,257.69 |
| 加：计提资产减值准备 | 1,986,390.87 | 271,807.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 5,244,944.10 | 4,819,177.56 |
| 无形资产摊销 | 192,987.00 | 192,987.00 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”填列） | 7,670.00 | 15,946.96 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”填列） | -4,229,404.97 | 1,893,536.72 |
| 投资损失（收益以“-”填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”填列） | -297,958.63 | -40,771.07 |

| 项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 |
|----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税负债增加(减少以“-”填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”填列) | -39,906,116.02 | 16,373,484.70 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列) | -20,224,194.70 | -11,096,403.71 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列) | 12,529,473.91 | 10,038,084.11 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,022,000.55 | 19,509,137.73 |
| 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 | 591,860,846.32 | 65,871,858.93 |
| 减：现金的期初余额 | 660,737,200.17 | 40,349,399.69 |
| 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 | -68,876,353.85 | 25,522,459.24 |

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2011年6月30日 | 2010年6月30日 |
|----------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 591,860,846.32 | 65,871,858.93 |
| 其中：库存现金 | 153,899.45 | 131,448.85 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 567,727,276.98 | 47,790,702.93 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 23,979,669.89 | 17,949,707.15 |
| 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 | 591,860,846.32 | 65,871,858.93 |

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 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截止 2011 年 08 月 03 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

截止2011年6月30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 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 说明 |
|---|--------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益； | -7,670.00 | -15,946.96 | |
| 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； | 1,200,592.60 | 550,839.76 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | | | |
| 所得税影响； | -178,938.39 | -80,233.92 | |
| 合计 | 1,013,984.21 | 454,658.88 | |

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 |
| 2011年1-6月 | | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.78 | 0.21 | 0.21 |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.66 | 0.21 | 0.21 |
| 2010年1-6月 | | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.6 | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.37 | 0.24 | 0.24 |

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 | 期末数 | 期初数 | 变动金额 | 变动幅度% | 说明 |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------|------------------|
| 预付账款 | 25,409,760.50 | 3,611,800.51 | 21,797,959.99 | 603.52 | 注：1 |
| 应收利息 | 5,885,583.34 | 1,429,166.67 | 4,456,416.67 | 311.82 | 注：2 |
| 存货 | 93,334,871.62 | 53,428,755.60 | 39,906,116.02 | 74.69 | 注：3 |
| 在建工程 | 7,714,281.20 | 1,626,761.20 | 6,087,520.00 | 374.21 | 注：4 |
| 递延所得税资产 | 1,051,113.59 | 753,154.96 | 297,958.63 | 39.56 | 注：5 |
| 短期借款 | 34,671,045.62 | | 34,671,045.62 | 100.00 | 注：6 |
| 预收账款 | 5,035,281.36 | 409,012.08 | 4,626,269.28 | 1,131.08 | 注：7 |
| 应付职工薪酬 | 1,984,411.56 | 1,288,670.41 | 695,741.15 | 53.99 | 注：8 |
| 应交税费 | 5,225,309.26 | 1,922,932.53 | 3,302,376.73 | 171.74 | 注：9 |
| 变动项目 | 2011年1-6月 | 2010年1-6月 | 变动金额 | 变动幅度% | 说明 |
| 营业成本 | 149,868,759.55 | 114,978,237.59 | 34,890,521.96 | 30.35 | 注：10 |
| 管理费用 | 14,026,870.13 | 10,270,551.65 | 3,756,318.48 | 36.57 | 注：11 |
| 财务费用 | -4,229,404.97 | 1,893,536.72 | -6,122,941.69 | -323.36 | 注：12 |
| 资产减值损失 | 1,986,390.87 | 271,807.17 | 1,714,583.70 | 630.81 | 注：13 |
| 营业外收入 | 1,200,592.60 | 550,839.76 | 649,752.84 | 117.96 | 注：14 |
| 营业外支出 | 7,670.00 | 15,946.96 | -8,276.96 | -51.90 | 非经常性项目且基数小不具有可比性 |

注1：预付账款期末较期初增加21,797,959.99元，增幅603.52%，主要系预付夹江县园通稀土永磁厂货款增加17,390,000.00元影响所致；

注2：应收利息期末较期初增加4,456,416.67元，增幅311.82%，主要系计

提定期存单利息；

注 3：存货期末较期初增加 39,906,116.02 元，增幅 74.69%，其中：原材料增加 27,895,651.44 元、在产品增加 4,934,956.53 元、库存商品增加 6,795,622.31 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 4：在建工程期末较期初增加 6,087,520.00 元，增幅 374.21%，主要系 7# 厂房按工程进度投入增加影响所致；

注 5：递延所得税资产期末较期初增加 297,958.63 元，增幅 39.56%，主要系计提坏账准备产生的可抵扣差异增加影响所致；

注 6：短期借款期末较期初增加 34,671,045.62 元，增幅 100.00%，主要系工行金牛区支行海外代付货款尚未到期影响所致；

注 7：预收账款期末较期初增加 4,626,269.28 元，增幅 1,131.08%，主要系与国内部分客户货款结算方式变化影响所致；

注 8：应付职工薪酬期末较期初增加 695,741.15 元，增幅 53.99%，主要系按规定计提工会经费暂未交纳影响所致；

注 9：应交税费期末较期初增加 3,302,376.73 元，增幅 171.74%，主要系计提本期企业所得税影响所致；

注 10：营业成本本期较去年同期增加 34,890,521.96 元，增幅 30.35%，主要系销量增加及原材料-磁粉采购单价自去年以来逐步提高、人工成本逐步增加影响所致；

注 11：管理费用本期较去年同期增加 3,756,318.48 元，增幅 36.57%，主要系研发费用增加 1,728,090.27 元、职工薪酬增加 574,411.92 元等影响所致；

注 12：财务费用本期较去年同期减少 6,122,941.69 元，减幅 323.36%，主要系计提银行定期存单利息影响所致；

注 13：资产减值损失本期较去年同期增加 1,714,583.70 元，增幅 630.81%，主要系计提坏账准备增加影响所致；

注 14：营业外收入本期较去年同期增加 649,752.84 元，增幅 117.96%，主要系收到成都工业投资集团有限公司新增流动资金贷款贴息资金 440,000.00 元及因老厂拆迁而收到的成灌快速铁路郫县段指挥部拨付的职工过渡费 675,295.80 元影响所致；

十一、 财务报表的批准

本财务报表已经本公司董事会于 2011 年 8 月 3 日审议批准。

成都银河磁体股份有限公司

公司法定代表人：戴炎

主管会计工作的公司负责人：张燕

公司会计机构负责人：陈少立

二 一一年八月三日

第八节 备查文件

- 一、载有公司法定代表人签名的2011年半年度报告文件原件。
- 二、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。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

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)

二〇一一年八月三日