



成都银河磁体股份有限公司

Chengdu Galaxy Magnets Co.,LTD.

2011 年年度报告

股票代码：300127

股票简称：银河磁体

披露日期：2012 年 3 月 1 日



目 录

第一节	重要提示.....	2
第二节	公司基本情况.....	3
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.....	40
第六节	股本变动及股东情况.....	46
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	49
第八节	公司治理结构.....	55
第九节	监事会报告.....	73
第十节	财务报告.....	77
第十一节	备查文件.....	124

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2011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 公司基本情况介绍

一、 公司基本情况

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
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	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	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》、《证券日报》

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

四、 股票上市情况

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

公司证券简称：银河磁体

公司证券代码：300127

五、其它有关资料

(一) 公司首次注册登记日期：2001 年 3 月 23 日

公司首次注册登记地点：四川省成都市工商行政管理局

公司最近变更注册登记日期：2010 年 11 月 5 日

(二) 企业法人营业执照注册号：510109000033116

(三) 税务登记号码：510198202499882

(四) 组织机构代码：20249988-2

(五) 公司聘请的会计师事务所名称：四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司

办公地址：成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

六、公司历史沿革

公司上市以来注册登记变更日期为 2010 年 11 月 5 日，变更内容为注册资本由 120,573,180 元变更为 161,573,180 元，注册地点、营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码未发生变更。

第三节 会计数据和财务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	563,624,220.82	331,740,717.80	69.90%	249,200,746.85
营业利润 (元)	162,254,714.91	59,639,287.07	172.06%	46,576,542.09
利润总额 (元)	168,899,094.15	62,776,353.37	169.05%	47,480,420.26
归属于上市公司股东的净利润 (元)	144,000,195.15	53,700,768.48	168.15%	40,622,289.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	138,352,472.80	51,034,262.13	171.10%	39,853,993.31
经营活动产生的现金流量净额 (元)	120,298,085.30	24,709,364.78	386.85%	52,947,783.21
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,076,751,201.05	969,018,744.11	11.12%	309,806,656.93
负债总额 (元)	61,820,466.36	52,847,714.17	16.98%	108,943,407.43
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,014,930,734.69	916,171,029.94	10.78%	200,863,249.50
总股本 (股)	161,573,180.00	161,573,180.00	0.00%	120,573,180.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年 增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.89	0.41	117.07%	0.34
稀释每股收益 (元/股)	0.89	0.41	117.07%	0.34
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.86	0.32	168.75%	0.33
加权平均净资产收益率 (%)	15.03%	14.41%	0.62%	21.01%
扣除非经常性损益后的	14.44%	13.69%	0.75%	20.61%

加权平均净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.74	0.15	393.33%	0.44
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	6.28	5.67	10.76%	1.67
资产负债率 (%)	5.74%	5.45%	0.29%	35.16%

(一) 加权平均净资产收益率的计算过程

单位：元

项目	序号	2011年
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	144,000,195.15
非经常性损益	2	5,647,722.35
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)	138,352,472.80
归属于公司普通股股东的期初净资产	4(Eo)	916,171,029.94
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)	
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)	
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)	45,240,490.40
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)	8
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= Eo + P÷2+ Ei×Mi÷Mo— Ej× Mj÷Mo±Ek×Mk÷Mo	958,010,800.58

加权平均净资产收益率	$13=1\div 12$	15.03%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	$14=3\div 12$	14.44%

(二) 基本每股收益计算过程

单位：元

项目	序号	2011年
归属于公司普通股股东的净利润	1(P)	144,000,195.15
非经常性损益	2	5,647,722.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	$3=1-2(P)$	138,352,472.80
期初股份总数	4(So)	161,573,180.00
报告期公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 (I)	5(S1)	
报告期发行新股或债转股等增加股份数 (II)	6(Si)	
增加股份 (II) 下一月份起至报告期期末的月份数	7(Mi)	
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	$12(S)= So + S1+SixMi\div Mo- Sj\times Mj\div Mo- Sk$	161,573,180.00
基本每股收益	$13=1\div 12$	0.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益	$15=3\div 12$	0.86

三、 非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注（如适用）	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-68,603.19		-20,758.46	-3,708,128.99
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	6,754,474.70	附注四、29	3,157,824.76	4,612,639.95
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,492.27		0.00	-632.79
所得税影响额	-996,656.89		-470,559.95	-135,581.73
合计	5,647,722.35	-	2,666,506.35	768,296.44

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

2011 年，公司在董事会和管理层的正确决策和领导下，坚持“新技术、高效率、低成本、好管理”的经营理念，加大研发投入、持续改进公司设备和工艺体系、积极灵活地推进募投项目建设、加强内控建设和公司各项管理，使公司竞争力进一步提高，产品销量进一步增加，经营业绩较 2010 年度有大幅提高。

报告期内，公司实现营业收入 56,362.42 万元，比上年同期增长 69.90 %；实现利润总额 16,889.91 万元，比上年同期增长 169.05 %；实现净利润 14,400.02 万元，比上年同期增长 168.15%。

公司 2011 年业绩大幅增长，主要原因是公司管理层紧密围绕着既定的发展战略目标和 2011 年初制定的经营计划，贯彻落实董事会的战略部署，较好地完成了各项工作，主要体现在以下几方面：

1、成功应对原材料价格大幅波动对公司的影响

2011 年上半年，受稀土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，2011 年下半年，原材料磁粉价格随稀土价格的回落而有所回落。面对原材料价格的不断变化，公司采取了加大研发投入、加大新产品的开发力度；积极与下游客户协商，对产品售价进行调整等对策。公司在行业内较强的研发能力带来公司新产品、新订单不断增加；公司在行业内较强的议价能力和与下游客户的稳固合作关系使公司能够将原材料价格波动的影响顺利向下游转移，使公司成功应对了原材料价格大幅波动对公司的影响。

2、研发投入加大，研发能力进一步提升

2011 年，公司共投入研发经费 1,880.77 万元，进一步加强新产品、新技术、新工艺研发工作、优化了研发管理流程、提高研发工作效率；加强了研发队伍建设、提高了研发人员素质；同时，购进了先进的仪器设备，使公司研发能力进一步提升。报告期内，公司各项研发项目进展顺利，新产品不断增加、设备生产效

率大幅提升。

3、积极灵活推进募投项目，募投项目产能逐步释放

公司募投项目为：高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目和高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目。

报告期内，公司根据募投项目产品非标定制的特点，尽可能采用低投入高产出的生产方式实施募投项目。

2011年，公司为了节约投资成本，根据市场需求变化的实际情况，采取逐步投入、填平补齐的作法，重点解决瓶颈工序所需设备的采购和改造，充分利用公司多年来积累的自主研发优势，通过自主研发、自主改造国产设备达到了原计划进口设备的性能；同时通过不断改进项目产品生产工艺、优化生产流程、灵活安排生产作业班次等措施，以最快的速度使公司生产负荷得到缓解，满足了硬盘用粘结钕铁硼磁体和汽车用粘结钕铁硼磁体订单增加的需要。除此，公司对“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”所需的洁净化生产厂房进行了改建，截止到2011年12月31日，已完成洁净化厂房相关的设备单机调试工作，预计在2012年3月底前交付使用。

报告期内，公司募投项目建设工作顺利推进，硬盘用磁体和汽车用磁体的产能得到释放，募投项目产品销量和销售收入大幅增加。

报告期内，公司硬盘用粘结钕铁硼磁体销量为 457 吨，实现销售收入 23,138 万元，比上年同期增长 126.22%，其中募投项目产能释放约 51%；汽车用粘结钕铁硼磁体销量为 97 吨，实现销售收入 4,784 万元，比上年同期增加 102.18%，其中募投项目产能释放约 29%。

4、加强市场开拓，新客户不断增加

2011年，公司围绕年初既定的客户开发策略并有效执行，新客户不断增加。报告期内，公司新增客户 76 家，其中国内客户 64 家，国外客户 12 家。

5、NPS（技术革新）和合理化建议活动成效显著

2011年初，公司对上年 NPS 活动进行总结分析，对相关文件进行了评审和修订，进一步提高了员工的积极性和参与度。2011 年公司共收到 NPS 和合理化

建议 1800 多条，有效实施 1300 多条，这些建议包括技术、效率、成本、安全、品质、管理等方面，为公司实现新技术、高效率、低成本、好管理起到了很好的推动作用。

6、积极准备，顺利通过高新技术企业复审

2011年，公司积极准备并组织专人进行高新技术企业复审工作，并于 2012 年2月17日收到由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局及四川省地方税务局联合下发的高新技术企业证书，证书编号：GF201151000092，发证时间：2011年10月12日，有效期：三年。

根据相关规定，本次通过高新技术企业复审后，公司从2011年起连续三年继续享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

7、积极推进 7 号厂房建设，为公司业务发展提供保障

2011 年，公司经营层组织了专门小组，积极推进 7 号厂房的建设，目前该项目的建筑、安装工程全部完成，已进入调试阶段，在 2012 年 3 月底前交付使用，为满足公司生产规模进一步扩大提供了强有力的保障。

8、加强内控体系建设管理，提升公司治理水平

2011 年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》等相关规则的要求，制定和完善了公司治理制度，并通过梳理内部控制制度，进一步完善了公司内控流程，进一步提升了公司治理水平。

9、加强了人力资源建设，为公司业务发展储备了人才

为满足公司发展规划需要，2011 年，公司通过多种方式引进了符合公司未来发展的各学科和各层次人才，并对这些人员进行了企业文化和专业知识的培训或传导。目前，这些人员已基本融入公司文化并独立工作，为公司业务发展储备了人才。

(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	2011 年度	2010 年度	2009 年度
主营业务收入（元）	563,594,220.82	331,740,717.80	249,197,012.64
其他业务收入（元）	30,000.00		3,734.21
营业成本（元）	359,470,082.93	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	22,104.25	15,061.59	31.86%	32.95%	17.77%	8.78%
硬盘驱动器用磁体	23,138.43	14,920.05	35.52%	126.22%	105.55%	6.49%
汽车用磁体	4,783.99	2,523.27	47.26%	102.18%	102.49%	-0.08%
其他磁体	6,248.38	3,391.10	45.73%	62.28%	55.39%	2.41%
磁体配套件	84.38	51.00	39.56%	-18.11%	-13.57%	-3.18%

2011年公司实现营业收入563,624,220.82元，较2010年增加231,883,503.02元，增幅69.90%，主要原因为：2011年上半年稀土原材料价格大幅上升导致公司主要原材料磁粉价格持续上升，公司相应对磁体产品售价进行了调整；公司加大研发投入和新产品的开发力度，不断拓宽粘结钕铁硼磁体的应用领域，新产品、新订单不断增加；募投项目产能逐步释放，硬盘驱动器用磁体、汽车用磁体产品销售收入较去年同期大幅增加。

毛利率上升的主要原因：2011年，公司对产品结构进行了调整，加大了高附加值的磁体产品的研发和生产，新产品的增加使公司毛利率提升。

(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	39,373.87	79.42%
台湾	40.68	155.16%
韩国	5,692.32	33.44%
香港	568.72	5.40%
欧美	3,114.54	4.59%
国内	6,713.59	107.37%
东南亚	855.70	346.08%

2011年，公司新产品研发、国内外市场开发成效显著，报告期内销往不同地区的产品收入均有不同程度的提高，其中东南亚、台湾和国内市场的营业收入大幅增加。

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
NIDEC CORPORATION（日本电产）	287,580,544.71	51.03%	54,675,547.58	42.51%
JAPAN MAGNETS.INC（日本永磁股份公司）	98,461,971.95	17.47%	20,600,414.06	16.02%
ASIA MAGNETICS CO.南韩亚细亚	39,161,669.89	6.95%	15,388,925.17	11.97%
常州乐士雷利电机有限公司	12,452,461.74	2.21%		
MOATECH CO., LTD 韩国东马	9,281,684.41	1.65%	572,016.62	0.44%
合计	446,938,332.70	79.31%	91,236,903.43	70.94%

报告期内，前五名客户中，公司与日本电产的销售金额为287,580,544.71元，占公司销售收入总额的51.03%，2010年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%；该客户本年较去年增加150,830,082.84元，增幅110.30%，主要系2011年销量及单价分别较2010年有所增加影响所致。

(2) 前5名供应商情况

前5名供应商	采购金额(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
Magnequench International, Inc	205,914,870.85	49.65%	4,619,790.36	22.28%
四川省夹江县圆通稀土永磁厂	29,393,302.15	7.09%		
成都新日升涂料配送有限公司	5,902,636.87	1.42%	1,247,568.00	6.02%
广汉市国腾复合材料有限公司	2,146,648.61	0.52%	290,838.90	1.40%
麦格昆磁国际贸易(天津)有限公司	68,941,131.26	16.62%		
合计	312,298,589.74	75.31%	6,158,197.26	29.70%

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205,914,870.85元，占采购总额的49.65%；2010年公司与MQI的采购金额为142,824,594.10元，占公司采购总额的63.23%；报告期较去年同期增加63,090,276.75元，增幅44.17%，主要系材料采购单价较去年有所增加影响所致；报告期内该供应商的采购额占总采购金额比例有所减少主要系本期采购设备等有所增加影响所致；

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	2011-12-31 (期末)		2010-12-31 (期初)		同比变动幅度
	金额	占总资产	金额	占总资产	

	(元)	比例	(元)	比例	
货币资金	688,200,547.06	63.91%	660,737,200.17	68.19%	4.16%
应收票据	9,376,416.70	0.87%	5,761,164.09	0.59%	62.75%
应收账款	121,565,228.69	11.29%	84,354,571.86	8.71%	44.11%
预付款项	3,650,087.55	0.34%	3,611,800.51	0.37%	1.06%
应收利息	2,259,091.67	0.21%	1,429,166.67	0.15%	58.07%
其他应收款	1,038,039.69	0.10%	1,394,612.38	0.14%	-25.57%
存货	47,508,618.93	4.41%	53,428,755.60	5.51%	-11.08%
固定资产	140,550,680.84	13.05%	139,528,745.68	14.40%	0.73%
在建工程	44,854,615.85	4.18%	1,626,761.20	0.17%	2657.30%
无形资产	16,524,364.76	1.53%	16,392,810.99	1.69%	0.80%
递延所得税资产	1,223,509.31	0.11%	753,154.96	0.08%	62.45%
资产总计	1,076,751,201.05	100.00%	969,018,744.11	100.00%	11.12%

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，应收票据期末较期初增加3,615,252.61元，增幅62.75%，其原因是：2011年度内销收入67,135,903.40元较2010年度 32,375,540.25元增加34,760,363.15元，由于公司国内客户大部分采用承兑汇票结算货款，所以应收票据相应大幅上升；

报告期内，应收账款期末较期初增加37,210,656.83元，增幅44.11%，系营业收入增加导致处于结算期内客户的款项增加等影响所致；

报告期内，应收利息期末较期初增加829,925.00元，增幅58.07%，主要系计提定期存款459,106,300.00元的利息所致；

报告期内，在建工程期末较期初增加43,227,854.65元，增幅2657.30%，主要系7号厂房及HDD工程按工程进度投入增加影响所致；

报告期内，递延所得税资产期末较期初增加470,354.35元，增幅62.45%，主要系本期计提应收账款坏账准备产生的可抵扣差异增加、递延收益（863项目拨款）纳税确认递延所得税资产158,264.28元影响所致；

2、费用构成及变化情况

项目	2011年度	2010年度	同比变动额	同比变动比例
销售费用	9,126,989.35	8,393,907.97	733,081.38	8.73%

管理费用	32,987,382.81	23,828,747.56	9,158,635.25	38.44%
财务费用	-5,547,129.67	2,678,495.67	-8,225,625.34	-307.10%
期间费用合计	36,567,242.49	34,901,151.20	1,666,091.29	4.77%
所得税费用	24,898,899.00	9,075,584.89	15,823,314.11	174.35%

分析说明：

报告期内，管理费用本期较上期增加9,158,635.25元，增幅38.44%，主要系研发投入增加7,328,006.86元及职工薪酬增加1,088,701.67元共同影响所致；

报告期内，财务费用本期较上期减少8,225,625.34元，减幅307.10%，主要系公司2010年10月募集资金到位，借款减少、利息支出减少，存款增加、利息收入增加影响所致；

报告期内，所得税费用本期较上期增加15,823,314.11元，增幅174.35%，主要系公司利润总额增加106,122,740.78元影响所致。

（四）报告期内无形资产情况

报告期内，公司拥有的商标、土地使用权没有发生变化；新增中国发明专利授权1项，新增美国PCT专利授权1项。公司无形资产情况具体如下：

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

（1）已授权的专利如下：

专利名称	专利号	种类	国家	专利期限	证书颁发日期
电泳涂装夹具及其使用方法	ZL 2007 10048411.8	发明	中国	2007 年 2 月 6 日起 二十年	2011 年 5 月 11 日
采用复合结构的永磁电机转子	ZL 2004 2 0060462.4	实用新型	中国	2004 年 7 月 28 日起 十年	2005 年 8 月 24 日

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	中国	2007 年 6 月 22 日起 二十年	2009 年 8 月 12 日
	US 8,106,553 B2	发明	美国 PCT 专利	2008 年 3 月 7 日起 二十年	2012 年 1 月 31 日

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，公司接到国家知识产权局通知，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 22 日，日本专利商标局已受理公司的专利申请；2011 年 3 月 23 日，该项 PCT 申请已进入日本实审阶段。2012 年 2 月 16 日，公司收到美国专利商标局颁发的专利证书，详情见上表。

报告期新获专利授权对公司的影响：

公司发明专利《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。该专利获得美国专利授权后，使公司的专利权在美国得到保护，进一步提升了公司的国际竞争力。

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）公司核心竞争能力变化情况及对公司产生的影响

公司的核心竞争能力主要体现在技术、设备、人员方面。报告期内，公司通过加大研发投入、加强对设备的持续改造、专业人员的培养和储备等措施，使公司核心竞争力进一步提高，具体如下：

1、技术研发方面

2011年，公司坚持自主研发、自主创新，加大了对研发的投入，共投入18,807,710.65元，占营业收入的3.34%，加强了对新技术、新产品、新工艺的研发力度，并取得了成效。

2011年，公司对生产粘结钕铁硼磁体的专有工艺体系和设备体系进行持续研发，同时，对其它磁体产品的生产工艺和设备进行了深入的研究。

2011年，公司开展重要研发项目7项，均取得阶段性进展，新产品不断增多，生产效率不断提高。公司共研发新产品600多种规格型号，其中有300多种规格型号已转成批量。

2011年，公司新增专利申请4项；新增中国发明专利授权1项，新增美国PCT专利授权1项，详情见本章“（四）报告期内无形资产情况”的内容。

2、设备方面

2011年，公司继续对设备体系进行改造，包括对现有设备的自动化和半自动化改造及对募投项目新购设备的适应性改造、组装和组合，使国产设备的性能达到了进口设备的性能，大大提高了设备的效率，节约了成本。

3、人员方面

2011年，公司通过多种方式引进了符合公司未来发展的各学科和各层次人才，并对这些人员进行了企业文化和专业知识的培训或传导，目前这些人员已基本融入公司文化并独立工作，为公司业务发展扩充了人力资源储备。

（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	2009年度	2010年度	2011年度
----	--------	--------	--------

营业收入（元）	249,200,746.85	331,740,717.80	563,624,220.82
研发费用（元）	8,814,663.28	11,479,703.79	18,807,710.65
研发费用所占比例	3.54%	3.46%	3.34%

2、报告期内研发项目情况

报告期内，公司重大研发项目7项，项目情况如下：

序号	名称	拟达到的目标	进展情况
1	大容量硬盘驱动器主轴电机用磁体开发	开发出适用大容量硬盘的高动平衡要求的磁体	适用于大容量硬盘的HDD磁体开发成功，并已通过用户认证进入量产。
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近20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系统、开发出高分辨率的成型调节装置。
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。	已开发高洁净度的包装袋及高洁净度的塑料托盘，并通过用户认证。
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。	研发过程中。
6	硬盘驱动器磁体外观自动检验系统的开发	实现 HDD 磁体外观的高效自动化检测，提高效率及减少外观缺陷的漏检率	研发过程中。
7	大型复杂结构磁体成型系统的开发	开发出适合大型复杂结构磁体的成型系统	设计工作已完成，正在加工制造。

（七）现金流量构成分析

单位：元

项目	2010 年度	2011 年度	本年比上年增减
一、经营活动产生的现金流量净额	24,709,364.78	120,298,085.30	386.85%
经营活动现金流入	344,903,879.10	547,753,300.70	58.81%
经营活动现金流出	320,194,514.32	427,455,215.40	33.50%

二、投资活动产生的现金流量净额	-12,596,931.07	-56,869,583.36	-351.46%
投资活动现金流入		-	
投资活动现金流出	12,596,931.07	56,869,583.36	351.46%
三、筹资活动产生的现金流量净额	609,241,175.96	-33,321,073.65	-105.47%
筹资活动现金流入	864,409,492.24	72,557,541.90	-91.61%
筹资活动现金流出	255,168,316.28	105,878,615.55	-58.51%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-965,809.19	-2,644,081.40	-173.77%
五、现金及现金等价物净增加额	620,387,800.48	27,463,346.89	-95.57%

1、对经营活动产生的现金流量净额分析说明

2011年度公司经营活动产生的现金流量净额120,298,085.30元，同比增加386.85%，主要系销售收入增加及部分主要客户款项结算周期的缩短等影响。

2、对投资活动产生的现金流量净额分析说明

2011年公司投资活动产生的现金净额-56,869,583.36元，比2010年同期减少351.46%，主要系公司工程项目支付现金及购买生产设备支出。

3、对筹资活动产生的现金流量净额分析说明

2011年公司筹资活动产生的现金流量净额-33,321,073.65元，比2010年同期减少-105.47%，主要系2010年公司IPO上市收到大量募集资金而本年度未发生该项活动影响所致。

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业及外部经营环境发展现状和变化趋势

1、公司所处行业

目前，公司主营粘结钕铁硼（NdFeB）磁体元件及部件的研发、设计、生产和销售，属于磁性材料行业中的稀土永磁材料制造行业。

2、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十二五规划纲要》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”。

2012年2月22日，工业和信息化部正式发布的《新材料产业“十二五”发展规划》，根据规划，“十二五”时期，我国新材料产业预计总产值达2万亿元，年均增长率超过25%，推广30个重点新材料品种，其中将稀土功能材料列为发展重点，提出“以提高稀土新材料性能、扩大高端领域应用、增加产品附加值为重点，充分发挥我国稀土资源优势，壮大稀土新材料产业规模。大力发展超高性能稀土永磁材料……”，稀土磁性材料被列在稀土功能材料的首位。

由此可见，稀土永磁材料行业一直为国家鼓励发展的行业，现作为《中华人民共和国国民经济和社会发展十二五规划》和《新材料产业“十二五”发展规划》重点发展的行业，未来必将受到国家政策的大力支持。

3、稀土永磁材料行业发展前景广阔

稀土永磁材料是铝镍钴和铁氧体之后开发成功的永磁材料，稀土永磁材料自20世纪60年代问世以来，其科研、生产和应用都一直高速发展，按其开发应用的时间顺序可分为三代：第一代是SmCo₅系磁体；第二代是Sm₂Co₁₇系磁体；第三代为80年代初期开发成功的钕铁硼（NdFeB）系磁体。

稀土永磁材料由于其极优的磁特性，被广泛应用于计算机、汽车、仪器仪表、家用电器、石油化工、医疗器械、航空航天、核磁共振设备、电子束器件、磁分离设备、磁力机械等多个领域。

稀土永磁材料为科学技术和人们的日常生活带来了许多革命性的进步，同时其应用有利于节约能源和保护环境，一直为国家鼓励发展的行业，其应用面越来越广，应用量也越来越大。

随着国家“十二五”规划和一系列相关政策的实施、中国对新能源和节能减排工作重视程度的不断提高、低碳和绿色经济的发展，服务于节能环保和新能源产业的的稀土功能材料将成为发展重点。稀土功能材料是发展我国科学技术、抢占世界高科技制高点的重要领域。作为拉动整个稀土产业最重要的动力，稀土功能材料的重要性不言而喻，而作为稀土功能材料重要组成部分的稀土永磁材料行业必将迎来广阔的发展前景。

4、公司主营钕铁硼磁体发展前景广阔

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。

2012年2月22日，工业和信息化部正式发布的《新材料产业“十二五”发展规划》的同时发布的新材料产业“十二五”重点产品目录，其中，“烧结钕铁硼磁体”、“粘结钕铁硼磁体”被列在稀土磁性材料类产品的前列，由此可见，公司主营钕铁硼磁体进一步受到国家政策的鼓励。

5、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。

6、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。

7、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。

（二）公司的行业地位及变动趋势

1、目前公司主要产品及行业地位

目前，公司主要产品粘结钕铁硼磁体，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。

公司目前产品结构中的光盘驱动器用磁体、家电和办公自动化用磁体、其它应用领域磁体属公司传统优势产品，这些产品的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。

公司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，产品技术成熟。目前硬盘驱动器磁体生产企业全球只有三家：上爱普生磁性器件有限公司、DAIDO ELECTRONICS Co., LTD.（日本大同电子公司）和银河磁体。

公司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，目前市场竞争较小。

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。

2、未来公司所处行业地位及发展趋势

报告期，公司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坚实的基础；同时，为实现公司择机发展粘结钕铁硼磁体上、下游产业，以及与其相关的纵、横向产业提供了保障。随着公司业务的发展，公司在磁性材料行业中的竞争力和地位将进一步提高。

（三）公司的行业竞争优势

1、人力资源优势

公司专业从事钕铁硼磁体的研发、生产和销售近二十年，对磁性材料及磁体产品进行了深入的研究。通过不断培养和引进人才，拥有一支以董事长、总经理及技术专家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人才组成的研发队伍，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，能够准确地把握产品和市场的发展机遇，为公司高效地研发具有前瞻性的新产品打下了基础。

公司建立健全了行之有效的培训体系，并根据磁性材料行业的特殊性及各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。

2、自主研发的技术和设备优势

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。公司自主研发的技术和设备体系保证了产品的质量、提高了产品的生产效率。这些技术已形成专利7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、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、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。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。

在多年的实际生产经营管理过程中，公司不断学习国际先进管理理念，建立了与国际接轨的管理模式，为公司新项目的开展创下了很好的管理环境，这些管理为公司产品能够被更多的国内外客户采用奠定了坚实的基础。

7、企业文化优势

公司非常注重企业文化建设，公司根据公司自身特点，总结优良传统，沉淀了具有本公司特色的企业文化。公司坚持“以人为本，持续发展，长久永存”的经营理念 and “新技术、高效率、低成本、好管理”的管理思路，通过持续推进 5S 管理、技术革新及合理化建议等活动对员工进行企业文化宣传，并通过各种培训、专题讨论、企业专刊等活动，将企业文化融入日常管理，不断增强员工的凝聚力和团队意识。公司丰富的企业文化内容使公司上下团结一致，齐心合作，具有很强的向心力、创造力和战斗力。

（四）未来发展风险及对策分析

1、募集资金投资项目实施延期的风险及对策

按招股说明书中承诺，公司“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”的总投资金额为 13,870 万元，截止 2011 年 12 月 31 日，实际使用资金金额 3,606.05 万元，本项目资金的投入进度为 26%，该项目产能已释放 51%；“高性

能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”的总投资金额为4,790万元，截止2011年12月31日，实际使用资金金额893.79万元，本项目资金的投入进度18.66%，该项目产能已释放29%。

公司募投项目投资进度低于原计划的原因为：

(1) 技术革新降低募集资金投入，减少了投资成本

公司形成了由董事长、总经理、技术副总、资材课、技术部、设备部及车间技术骨干组成的评审队伍，对募投项目所需设备型号、厂家、技术参数、价格等进行严格论证、反复比对，部分设备和厂家联合开发，部分设备国产化和自主改造现行设备等，从而有效地降低了设备采购价格，节约了投资成本。

其一，公司募投项目原计划部分设备采用进口设备，但在募投项目实施过程中，公司通过购进国产设备进行自主改造，生产出的产品质量已完全达到进口设备的水平，如公司募投项目主要设备成型压机原计划通过进口以实现成型的高精度，公司采用自主研发形成的“高精度成型技术”与公司自主改造的国产压机相结合生产出的产品质量已达到了进口压机生产的质量，而国产压机的价格只为进口压机价格的三分之一。因此，公司原计划采用的进口设备改用了国产设备和自主改造设备，减少了对进口设备的采购，从而大大降低了投资成本。

其二、公司对已投入使用的设备持续进行自主改造，设备效率不断提高，因此，公司实际购进的设备数量比原计划的少，也造成募集资金的实际使用低于原计划。

(2) 合理有效地安排募投项目资金的使用计划及进度

公司在项目实施上主要采取填平补齐的做法，重点解决瓶颈工序所需设备的采购和改造，灵活安排生产作业班次，以最快的速度使公司生产负荷得到缓解，同时又满足了订单增长的需求；除此，公司已对“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”所需的洁净化生产车间进行了改建，为满足订单进一步的增加做好了准备。公司对投资进度的合理安排和调整，也造成实际使用金额比原计划的少。

2011年，公司为了节约投资成本，根据市场需求变化的实际情况，采取逐步投入，通过自主研发、自主改造国产设备以达到原计划进口设备性能的做法满足

了客户的订单需求。因此，为了合理有效地利用募集资金，公司决定继续主要采取以自主研发、自主改造国产设备、逐步投入的做法实施募投项目，为此，公司已将原计划达成预定产能日期由原计划的2011年12月延期至2013年6月。

由于公司募投项目实施过程中周期相对较长的“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”所需的洁净化生产厂房改建已完成，在2012年3月将交付使用，募投项目所需的设备的选型、设备厂家的选择在2011年均已完成，公司对购回设备的改造技术已成熟，随着客户的订单需求增加，逐步投入增加设备数量，完全可以实现对募投项目产能的快速扩充，因此公司对募投项目进度的调整不会对公司生产经营产生影响。

2、境外大客户依赖的风险及对策

公司产品主要出口，在2009年至2011年公司营业收入中出口比例分别为93.24%、90.24%和88.09%。公司与境外大客户长期合作、相互依存。在出口客户中，日本、韩国和欧美的客户占了大部分，均为全球优质微电机生产供应商，如NIDEC（日本电产）、SONY（索尼）、JVC、LG、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。

公司最大的客户为日本电产，2011年日本电产的销售收入占公司全部营业收入的51.03%。由于公司分别独立地给日本电产多家公司单独供货、单独结算，有效地降低了业务风险；除此，公司采取了加大市场开拓力度、和下游客户一起不断研发新产品、认真接待每一次客户来访和定期拜访客户等措施，使公司新客户增加、老客户稳定，最大限度地降低了对大客户的依赖；同时，公司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，公司已加大了国内市场的开拓、加强了国内磁粉供应商的开发，对销往国内的产品采用国内磁粉，2011年国内客户的销售收入在总销售收入中的占比有所提升；同时，随着MQI专利的到期，公司原材料供应商单一的现状将可能得到改善。

4、原材料价格波动的风险及对策

2009、2010、2011 年公司原材料采购金额分别占公司采购成本的 90.86%、91.85%、92.44%。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，随着稀土价格的波动可能会带来原材料的价格的波动，从而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，将原材料波动的信息与下游客户密切联动，同时，加强内部管理和研发工作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%左右出口，主要以美元结算，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，2011 年生产磁体的平均单位人工成本比上年度上升了 20.97%，劳动力成本的不断上升将直接影响公司利润。对此，公司将不断对现有设备进行自主改造，使更多工序或产品实现自动化、半自动化生产，以减少人员，从而降低人工成本。

7、税收优惠政策变化和政府补助减少的风险

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。报告期内，公司顺利通过了高新技术企业复审，按相关规定，公司从 2011 年起连续三年继续享受国家关于高新

技术企业的相关优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。此外，由于公司生产的产品主要出口，出口产品销售增值税执行国家“免、抵、退”政策。根据国家财税[2008]144 号文的规定，2009 年 1 月至 2009 年 5 月期间公司磁体产品的出口退税率为 14%；根据国家财税[2009]88 号文的规定，自 2009 年 6 月起公司磁体产品的出口退税率为 17%；根据国家财税[2008]177 号文的规定，自 2009 年 1 月起公司生产的磁体配套类产品出口退税率为 17%。

公司报告期内因企业上市奖励等具体事项收到了政府补助资金。

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：元

项 目	2011 年度	2010 年度	2009 年度
企业所得税减免额	16,912,835.57	6,070,966.83	4,772,102.68
收到增值税出口退税额	9,417,915.49	12,217,143.39	4,967,589.36
税收优惠总金额	26,330,751.06	18,288,110.22	9,739,692.04
影响利润的政府补助	6,754,474.70	3,157,824.76	911,235.94
利润总额	168,899,094.15	62,776,353.37	47,480,420.26
税收优惠占利润的比重	15.59%	29.13%	20.51%
政府补助占利润的比重	4.00%	5.03%	1.92%

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。

（四）公司未来发展机遇和挑战

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、2012年拟投资的新项目

公司拟用超募资金2,600万元投资200吨钐钴磁体项目，该项目完全达产后，预计年销售收入可达1亿元、年利润总额可达1,800万元。实施该项目可以扩大公司稀土磁体产品的种类和应用领域、提升公司竞争力。

公司拟用超募资金3,800万元首期投资300吨热压磁体项目，该项目建成完全达产后，预计年销售收入可达1.5亿元以上、年利润总额约3,500万元。热压钕铁硼磁体和粘结钕铁硼磁体属钕铁硼磁体在生产工艺上的细分，本项目的实施有利于发展壮大公司主营业务、完善公司产品结构、拓宽产品应用领域。

3、2012年公司面临的机遇和挑战

2012年，公司钐钴磁体项目和热压磁体项目是公司纵横向发展的长远规划迈出的重要一步，该两项目的成功实施有利于扩大公司产品的种类和应用领域、巩固公司在磁性材料行业中的地位、进一步提升公司在行业内的竞争力和影响力。同时，该两项目的实施过程中可能面临各种困难，对此，公司需做好人、财、物方面的充分配合和合理安排，以保证项目的顺利实施。

4、2012年经营计划

（1）市场开拓计划

继续开拓HDD市场和汽车磁体市场，进一步提高其市场占有率；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；开拓钐钴磁体市场、热压磁体市场，收集客户信息资源。同时，利用公司的现有优势为新客户提供比同行业更快速、更优质的产品，快速地抢占市场。

（2）客户维稳计划

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，通过不断地研究新产品、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。

（3）成本控制计划

继续在公司内大力推进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，推进自动化改造、进一步提高一次性良品率、降低生产成本。

（4）研发提升计划

进一步加强研发中心建设，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，进一步提升公司研发水平。

（5）人才发展计划

2012 年，公司将紧密结合募投项目和新项目的开展，不断完善人力资源管理的建设，根据行业的特殊性及其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。

（6）项目推进计划

2012年，公司将继续推进募投项目建设，加强对募投项目的各项管理，使项目的实施更加高效率、低成本；公司将积极推进热压磁体项目和钕钴磁体项目和其它新增项目建设，将提供项目开展所需的人、财、物等各项支持，以保证项目的顺利实施。

（五）资金需求及使用计划

1、资金需求情况

公司原有募投项目高精度、高清洁度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目计划投入资金13,870万元和高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目计划投入资金4,790万元，该两项目预计需要资金18,660万元；

公司拟投资钕钴磁体项目计划投入资金2,600万元、热压磁体项目首期计划投入资金3,800万元。

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，为募投项目募集资金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，截止到报告期末，公司按资金使用计划安排尚余其它与主营业务相关的营运资金306,253,234.16元（不含利息收入），为公司

新项目的开展提供了丰富的资金保障。

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。

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对公司以自筹资金预先投入资金6,849,797.55元进行了置换。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。

截止到2011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实际金额为3,606.05元；投入高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目实际金额为893.79元。

对剩余的募集资金，公司将根据募投项目的实际情况，逐步投入。

(2) 已安排的其它与主营业务相关的营运资金（超募资金）使用计划

公司共募集其他与公司主营业务相关的营运资金509,973,234.16元。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谨慎使用。

2010年11月8日，经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资金使用计划的议案》，使用其他与主营业务相关的营运资金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2,900万元用于永久性补充流动资金。

2011年02月25日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于投入2,400万元用于7号厂房建设项目的议案》，同意使用其他与主营业相关的营运资金(超募资金)2200万元用于公司7号厂房建设项目。目前，该项目的建筑、安装工程全部完成，已进入调试阶段，在2012年3月底前交付使用。报告期该

项目已累计投入超募资金 1,341.01 万元。

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3,500万元其它与主营业务相关的资金暂时补充流动资金的议案》，使用期限为6个月，2011年12月7日，公司将上述用于暂时补充流动资金的3,500万元一次性归还至募集资金专户。

2011年11月10日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用其它与主营业务相关的营运资金8,000万元永久补充流动资金的议案》，同意使用其它与主营业务相关的营运资金（超募资金）8,000万元永久补充公司流动资金。公司已于2011年11月16日实施。

截止2011年12月31日，公司按上述其它与主营业务相关的营运资金使用计划使用后，尚余其它与主营业务相关的营运资金306,253,234.16元（不含利息）。

（3）尚未使用的其它与主营业务相关的营运资金（超募资金）使用计划

2012年3月1日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金投资钐钴磁体项目的议案》，计划使用其它与主营业务相关的营运资金2600万元投资200吨钐钴磁体项目，本项资金使用计划在独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意的意见并公告后实施。

2012年3月1日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过《关于使用部分其它与主营业务相关的营运资金投资热压磁体项目的议案》，计划使用其它与主营业务相关的营运资金3800万元首期投资300吨热压磁体项目，本项资金使用计划在独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意的意见并公告后实施。

公司按上述资金使用计划实施后，按计划将余其它与主营业务相关的营运资金242,253,234.16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、募集资金情况

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，该募集资金到位情况已由四川华信（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》。

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				13,103.38
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				24,012.85
累计变更用途的募集资金总额				0.00						
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00%						
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	2,941.82	3,606.05	26.00%	2011年12月31日	2,160.10	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	820.55	893.79	18.66%	2011年12月31日	517.24	不适用	否
承诺投资项目小计	-	18,660.00	18,660.00	3,762.37	4,499.84	-	-	2,677.34	-	-
超募资金投向										
7号厂房建设项目	否	2,200.00	2,200.00	1,341.01	1,341.01	60.96%	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)	-	10,900.00	10,900.00	8,000.00	10,900.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投	-	20,372	20,372	9,341.	19,513		-	0.00	-	-

向小计		.00	.00	01	.01					
合计	-	39,032.00	39,032.00	13,103.38	24,012.85	-	-	2,677.34	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>一、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，截至期末累计投入金额 3,606.05 万元，截至期末投资进度为 26%。</p> <p>(一) 本项目累计投入金额未达到计划进度主要原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、技术革新降低募集资金投入，减少了投资成本； 2、合理有效地安排募投项目资金的使用计划及进度； 3、公司对设备分批采购、分期付款导致实际付出的金额比合同金额少。 <p>(二) 本年本项目实现效益的主要原因</p> <p>本项目特点是部分设备投入使用就能增加产能，根据市场需求，为了解决产能瓶颈，公司陆续购买部分设备投入使用，产能逐步释放，2011 年该募投项目产能释放为 51%，实现效益 2,160.10 万元。</p> <p>二、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，截至期末累计投入金额 893.79 万元，截至期末投资进度为 18.66%。</p> <p>(一) 本年本项目投入金额未达到计划进度主要原因：同“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”。</p> <p>(二) 本年本项目实现效益的主要原因</p> <p>本项目特点是部分设备投入使用就能增加产能，根据市场需求，为了解决产能瓶颈，公司陆续购买部分设备投入使用，产能逐步释放。2011 年该募投项目产能释放为 29%，实现效益 517.24 万元。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	2011 年项目可行性未发生重大变化									
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 02 月 25 日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于投入 2,400 万元用于 7 号厂房建设项目的议案》，同意使用其他与主营业相关的营运资金(超募资金)2200 万元用于公司 7 号厂房建设项目。目前，该项目的建筑、安装工程全部完成，已进入调试阶段，在 2012 年 3 月底前交付使用。报告期该项目已累计投入超募资金 1,341.01 万元。</p> <p>2011 年 06 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。2011 年 12 月 07 日，公司已将暂时补充流动资金的 3,500 万元一次性全部归还至募集资金专户并公告（公告编号：2011-035）。</p> <p>2011 年 11 月 10 日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金 8,000 万元永久补充流动资金》的议案（公告编号：2011-030），并已于 2011 年 11 月 16 日实施。</p>									
募集资金投	不适用									

投资项目实施地点变更情况	
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	适用 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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2011年06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。 2011年12月07日，公司已将暂时补充流动资金的3,500万元一次性全部归还至募集资金专户并公告（公告编号：2011-035）。
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	所有募集资金均以存放在专户。对于尚未使用的募投项目资金将对募投项目继续投入；对于尚未使用的超募资金，将根据相关规定和公司发展战略，主要方向为与公司主营业务相关的纵横向产业。
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。

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2011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

（一）公司现金分红政策的制定及执行情况

2011年1月6日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过的《公司章程》第一百五十八条规定：自公司股票上市之日起，公司每连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

公司于2010年10月13日在创业板上市，上市后，公司严格地执行了上述政策。公司在董事会上经董事会全体董事充分讨论制定利润分配预案，独立董事发表意见后提交股东大会审议，在股东大会上给予中小股东平等的表达意见和建议的机会，最终由与会股东投票通过利润分配方案后由公司相关部门实施。

（二）公司前三年不存在资本公积金转增股本情况，现金分红情况如下

项目	2008 年度	2009 年度	2010 年度
净利润（元）	30,860,080.28	40,622,289.75	53,700,768.48
现金分红数（元）	30,746,160.90	34,966,222.20	45,240,490.40
现金分红数额与净利润的比率（%）	99.63%	86.08%	84.25%

（三）2011 年度利润分配方案

经四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司审计，公司2011年度实现净利润144,000,195.15元，加上年初未分配利润49,221,487.19元，提取10%法定

盈余公积金14,400,019.52元，减去已分配上年度利润45,240,490.40元后，截至2011年12月31日，实际可供股东分配的利润为133,581,172.42元。公司年末资本公积金余额655,575,512.72元。

经2012年3月1日公司董事会决议通过，本公司拟以2011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6.00元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币96,943,908.00元。

本预案须经2011年年度股东大会审议批准。

七、公司内幕信息知情人管理制度建立和执行情况

2010年12月20日，公司第三届董事会第五次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记制度》，2011年，公司严格按制度要求，公司发布重大事项公告、业绩预告和定期报告等情况下均对未披露信息知情者做登记备案。经核查，报告期内，未发现公司内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，没出现被监管部门查处和要求整改的情况。

2012年2月20日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了公司《内幕信息知情人登记制度（修订）》，该修订结合了中国证监会和交易所对内幕信息知情人管理的最新要求。公司将严格执行修订后的内幕信息知情人登记制度，并根据相关规定做好自查工作。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项、关联方资金占用事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项；无关联方资金占用事项。

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，公司无重大合同

(五) 报告期内，公司其它重要合同的履行情况

公司在2011年半年报中披露的正在履行或将要履行的设备采购合同、原材料采购合同、借款合同已履行完毕；7号厂房工程施工合同已完成该项目的建筑、安装工程，已进入调试阶段，将在2012年3月底前交付使用。

2011年7月10日，公司与信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司签订了《高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目洁净生产线总承包合同》，约定信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司为公司硬盘用粘结钕铁硼磁体洁净化厂房改造的承包人。合同金额为22,600,000.00元，合同开工日期为2011年7月10日，竣工日期为2011年12月31日。截止报告期末，该工程改造工作已完成，已进入系统联动调试和工艺设备调试，预计在3月底前交付使用。

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2011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，不转让直接或间接持有的银河磁体的股份。

截至2011年12月31日，上述承诺人均遵守了承诺，未发现违反上述承诺情况。

（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2011年4月22日召开的2010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2011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11年。2011年度公司应支付财务报告审计费用为34万元。

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
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	2011-6-15	巨潮资讯网
2011-021	第三届董事会第十次会议决议公告	2011-8-5	巨潮资讯网
2011-022	第三届监事会第十次会议决议公告	2011-8-5	巨潮资讯网

2011-023	2011年半年度报告摘要公告	2011-8-5	巨潮资讯网
2011-024	2011年半年报更正公告	2011-9-16	巨潮资讯网
2011-025	2011年前三季度业绩预告公告	2011-9-30	巨潮资讯网
2011-026	关于收到政府补贴资金的公告	2011-9-30	巨潮资讯网
2011-027	股票异常波动公告	2011-10-17	巨潮资讯网
2011-028	澄清公告	2011-10-21	巨潮资讯网
2011-029	2011年第三季度季度报告正文	2011-10-25	巨潮资讯网
2011-030	第三届董事会第十二次会议决议公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-031	第三届监事会第十二次会议决议公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-032	关于部分其它与主营业务相关的营运资金使用计划 (四) 及实施的公告	2011-11-11	巨潮资讯网
2011-033	2011-033关于收到政府上市奖励资金的公告	2011-11-19	巨潮资讯网
2011-034	2011-034 成都银河磁体股份有限公司关于签订《募 集资金三方监管补充协议》的公告	2011-11-30	巨潮资讯网
2011-035	关于归还募集资金的公告	2011-12-9	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	128,773,180	79.70%	0	0	0	-8,200,000	-8,200,000	120,573,180	74.62%
1、国家持股									
2、国有法人持股	1,030,095	0.64%				-1,030,095	-1,030,095	0	0.00%
3、其他内资持股	127,682,314	79.02%				-7,109,134	-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	-7,109,134	53,052,199	32.83%
境内自然人持股	67,520,981	41.79%						67,520,981	41.79%
4、外资持股	60,771	0.04%				-60,771	-60,771		0.00%
其中：境外法人持股	60,771	0.04%				-60,771	-60,771		0.00%
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%	0	0	0	8,200,000	8,200,000	41,000,000	25.38%
1、人民币普通股	32,800,000	20.30%				8,200,000	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	100.00%	0	0	0	0	0	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	53,052,199	0	0	53,052,199	首发承诺	2013年10月13日

工业(集团)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	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	120,537,180	—	—

二、前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

2011 年末股东总数	17,576	本年度报告公布日前一个月末股东总数	16,943		
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	境内一般法人(02)	1.23	1,995,000	0	0
何金洲	境内自然人(03)	0.75	1,205,732	1,205,732	0
陈道英	境内自然人(03)	0.25	395,868	0	0
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	基金、理财产品等其他(06)	0.19	312,762	0	0
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内一般法人(02)	0.19	308,810	0	0
张定奎	境内自然人(03)	0.16	253,200	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	1,995,000		人民币普通股		
陈道英	395,868		人民币普通股		
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	312,762		人民币普通股		
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	308,810		人民币普通股		
张定奎	253,200		人民币普通股		
陈正忠	200,000		人民币普通股		

东方汇理银行	186,600	人民币普通股
刘月明	182,790	人民币普通股
肖安华	155,931	人民币普通股
陈定一	153,000	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《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。	

三、证券发行和上市情况

（一）报告期内，证券发行和上市情况

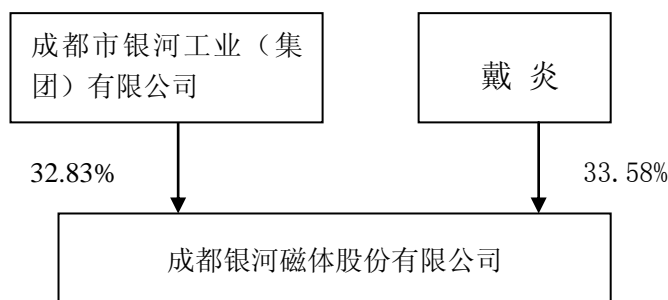
报告期内，公司无证券发行和上市情况。

（二）报告期内，公司股份总数及结构变动、公司资产负债结构变动情况

报告期内，公司无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、债券发行或其它原因引起公司股份总数及结构变动、公司资产负债结构变动的情况。

四、控股股东及实际控制人情况介绍

（一）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：



（二）持股在10%以上的法人股东情况

成都市银河工业（集团）有限公司为公司第二大股东，其持有公司股份 53,052,199 股，占公司总股本的 32.83%。其成立于 1993 年 7 月 10 日，注册资本为 1,000 万元，法定代表人唐步云，主要从事实业投资。

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	46	2010.6.1	2013.6.1	54,257,931	54,257,931		47.30	否
唐步云	副董事长	男	58	2010.6.1	2013.6.1				19.44	是
吴志坚	董事、总经理	男	47	2010.6.1	2013.6.1	6,028,659	6,028,659		42.77	否
张 燕	董事、财务总监	女	57	2010.6.1	2013.6.1	6,028,659	6,028,659		10.26	否
何金州	董事、副总经理	男	46	2010.6.1	2013.6.1	1,205,732	1,205,732		38.60	否
杨天均	独立董事	男	60	2010.6.1	2013.6.1				4.75	否
吕先镔	独立董事	男	47	2010.6.1	2013.6.1				4.75	否
张一昆	独立董事	男	62	2010.6.1	2013.6.1				4.75	否
朱魁文	董事会秘书	男	45	2011.4.19	2013.6.1				31.29	
郭辉勇	监事会主席	男	43	2010.6.1	2013.6.1				20.43	否
李继红	监事	女	41	2010.6.1	2013.6.1				11.22	否
唐建英	监事	女	40	2010.6.1	2013.6.1				3.05	是
合计	-	-	-	-	-	67,520,981	67,520,981	-	238.61	-

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) 吕先镔先生：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）

(4) 朱魁文先生：1966 年 8 月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1991 年四川大学计算机系毕业，研究生学历，硕士学位，注册会计师、高级工程师；具有证券从业人员资格，并取得国际注册内部审计师证书。1991 年 7 月至 1996 年 5 月在成都晚报社工作；1996 年 6 月至 2000 年 2 月在中国农业银行四川省分行工作；2000 年 3 月至 2010 年 12 月在中国长城资产管理公司成都办事处工作；2011 年 1 月至今在成都银河磁体股份有限公司工作，目前任公司董事会秘书，任期自 2011 年 4 月 19 日至 2013 年 6 月 1 日。

(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
吕先镛	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

公司独立董事津贴标准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领取监事津贴，其津贴标准由监事会审议通过后，提交股东大会审议通过，由公司实施。

(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

由于公司前任董事会秘书离职，2011年4月19日，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，任期自2011年4月19日至2013年6月1日。

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2011年12月31日，公司员工总数为1132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	884	78.1%
	销售人员	15	1.3%
	技术人员	133	11.7%
	财务人员	7	0.6%
	管理人员	49	4.3%
	其他	44	3.9%

（二）学历构成

项目	分类	人数	比例
教育程度	研究生	10	0.9%

	本科生	151	13.3%
	大专	189	16.7%
	中专及以下	782	69.1%

(三) 年龄构成

项目	分类	人数	比例
年龄构成	30 岁以下	478	42.2%
	30-40 岁	522	46.1%
	40 岁以上	132	11.7%

第八节 公司治理结构

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照根据《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》等有关法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的实际情况不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，持续提高公司治理水平。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有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

（一）股东和股东大会

公司均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是公众股东享有平等地位、平等权利，并履行相关义务。尽可能为广大股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

（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。

公司全体董事均能积极认真学习和遵守有关法律法规和《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，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，审计委员会召集人为会计专业人士，各专业委员会根据各自的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（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，积极认真维护公司及广大股东的利益。

（四） 关于绩效评价与激励约束机制

公司高管人员的薪酬和工作绩效挂钩，公司董事会下设薪酬与考核委员会负责公司董事、高级管理人员的考核标准并进行考核，对董事、高管人员的薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。公司现有的考核与激励办法符合公司的发展现状，符合法律、法规的规定。公司董事、监事和高级管理人员的聘任公开、透明。

（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》、《证券日报》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，确保所有股东有平等地获取信息的机会。公司按照《投资者关系管理制度》的要求，建立了与投资者沟通的有效平台，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、公司、员工、社会等各方利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，始终坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

（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》。公司严格依照执行，确保了年报信息的真实性、准确性、完整性、及时性和公平性。

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，认真履行职责。依法召集、主持董事会会议，并督促董事亲自出席，严格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，并借董事会召开之际，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，提高公司规范运作水平。

（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，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，为公司的经营和发展提出合理的建议。积极深入公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。报告期内，公司独立董事未有对公司董事会审议的各项议案及其他相关事项提出异议的情况。

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	召开方式			现场方式5次，现场与通讯相结合方式1次、通讯方式1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	5	2	0	0	否	
张一昆	独立董事	7	3	2	2	0	否	
吕先镕	独立董事	7	6	1	0	0	否	

（三）、其它董事履职情况

报告期内，公司其他董事严格按照《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，认真履行董事职责，严格遵守董事行为规范，持续关注公司经营状况。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，为董事会积极提供各项建议，勤勉尽责地履行董事职责。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。会议召开的具体情况如下：

1、2011年第一次临时股东大会

公司2011年第一次临时股东大会于2011 年1月6日在成都银河磁体股份有限公司会议室召开。出席会议的股东及股东代表共4 名，代表公司有表决权的股份114,544,521股，占公司股份总数的70.89%，大会以记名投票表决的方式逐项审议，形成如下决议：

- 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〈监事会议事规则〉》的议案
- 5、审议通过了《关于修订〈关联交易决策制度〉》的议案
- 6、审议通过了《关于修订〈对外担保管理制度〉》的议案
- 7、审议通过了《关于修订〈独立董事工作制度〉》的议案
- 8、审议通过了《关于修订〈募集资金管理制度〉》的议案
- 9、审议通过了《关于制定〈选聘会计师事务所专项制度〉》的议案

2、2010年度股东大会

公司2010年度股东大会于2011年4月22日在成都银河磁体股份有限公司会议室召开。出席会议的股东及股东代表共6名，代表公司有表决权的股份120,573,880股，占公司股份总数的74.62%，大会以记名投票表决的方式逐项审议，形成如下决议：

- 1、审议通过了《公司2010年年度报告及其摘要》
- 2、审议通过了《2010年度董事会工作报告》
- 3、审议通过了《2010年度独立董事述职报告》
- 4、审议通过了《2010年度监事会工作报告》
- 5、审议通过了《2010年度财务决算报告》
- 6、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》
- 7、审议通过了《关于公司2010年年度利润分配预案的议案》
- 8、审议通过了《关于调整董事津贴的议案》
- 9、审议通过了《关于〈监事津贴发放方案〉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、第三届董事会第六次会议

2011年2月25日，在成都银河磁体股份有限公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开（独立董事杨天均先生、张一昆先生采用通讯方式参与表决）。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并表决，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《关于投入2,400万元用于7号厂房建设项目的议案》

- 2、审议通过《关于聘公司内部审计部门负责人的议案》
- 3、审议通过《关于调整公司高管薪酬的议案》
- 4、审议通过《关于调整董事津贴的议案》
- 5、审议通过《关于向银行申请办理 1000 万美元贸易融资授信额度的议案》

2、第三届董事会第七次会议

2011年3月28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，经与会董事认真审议并表决，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《公司 2010 年年度报告及其摘要》
- 2、审议通过《2010 年度董事会工作报告》
- 3、审议通过《2010 年度独立董事述职报告》
- 4、审议通过《2010 年度总经理工作报告》
- 5、审议通过《2010 年度财务决算报告》
- 6、审议通过《2010 年度内部控制自我评价报告》
- 7、审议通过《2010 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
- 8、审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》
- 9、审议通过《关于公司 2010 年年度利润分配预案的议案》
- 10、审议通过《关于召开 2010 年度股东大会的议案》

3、第三届董事会第八次会议

2011年4月19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7人，亲自出席会议董事7人（独立董事张一昆先生出差在外无法亲自出席本次会议，委托吕先镛先生代为行使表决权、并在相关文件上签字），会议由董事长戴炎主持，经与会董事认真审议并表决，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《2011 年第一季度报告》
- 2、审议通过《关于修改公司章程的议案》
- 3、审议通过《关于增选公司董事的议案》
- 4、审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》

4、第三届董事会第九次会议

2011年6月14日，采用通讯方式召开。公司董事8人，应到会董事8人，实到董事8人，会议由董事长戴炎主持，经与会董事认真审议并表决，会议通过了《关于使用3500万元其它与主营业务相关的营运资金暂时补充流动资金》的议案。

5、第三届董事会第十次会议

2011年8月3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，经与会董事认真审议并表决，审议通过如下议案：

- 1、审议通过《公司2011年半年度报告及其摘要》
- 2、审议通过《关于向银行申请办理2000 万美元贸易融资授信额度的议案》

6、第三届董事会第十一次会议

2011年10月24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，经与会董事认真审议与表决，审议通过了《关于审议〈2011年第三季度季度报告全文及正文〉的议案》。

7、第三届董事会第十二次会议

2011年11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。本次会议应到会董事8人，亲自出席会议董事7人，独立董事张一昆先生临时有急事不能现场出席会议，其委托独立董事吕先镛先生代为出席会议并行使表决权，并在相关文件上签字。会议由董事长戴炎主持，经与会董事认真审议与表决，审议通过如下议案：

- 1、审议通过了《关于使用其它与主营业务相关的营运资金 8,000 万元永久补充流动资金的议案》
- 2、审议通过了《关于募集资金定期存储的议案》

上述股东会、董事会会议相关决议已于法定时间内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露（巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>）

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市场动态的研究分析，结合公司的竞争优势与行业地位，经与公司管理层充分沟通、交换意见，对公司既定战略进行评估并坚定了公司“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、横向产业的发展战略”，并对公司横向发展的项目规划提出建议。

（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。

报告期内，审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本公司《审计委员会工作细则》，认真履行职责，主要负责公司内、外部审计工作的沟通、监督和核查工作：

2011年董事会审计委员会召开了六次会议，内容如下：

（1）2011年1月26日，董事会审计委员会召开2011年度第一次会议，会议审议通过了如下事项：《审计室关于公司财务部初步编制的财务报表的审计报告》、《公司2010年年度业绩快报审计报告》、《审计室关于2010年内部控制的评价报告》、《董事会审计委员会关于2010年内部控制评价报告》；审议通过《董事会审计委员会关于2010年内部控制评价报告》、《2010年年度募集资金存放及使用情况的专项报告》并同意将提交董事会审议。

（2）2011年3月18日，董事会审计委员会召开2011年度第二次会议，会议审议通过了《审计室2010年度工作报告以及2011年度工作计划》。

（3）2011年3月23日，董事会审计委员会召开2011年度第三次会议，审阅了经华信会计师事务所年报审计的财务报表，审议通过了《关于续聘2011年审计机

构》、《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项审核说明》等议案，并同意提交董事会审议。

(4) 2011年4月19日，董事会审计委员会召开2011年第四次会议，会议审议通过了《第一季度财务报表》、《审计室第一季度工作报告与第二季度工作计划》《2011年度第一季度募集资金存放及使用情况的报告》等议案。

(5) 2011年7月18日，董事会审计委员会召开2011年第五次会议，会议审议通过了《审计室2011年第二季度工作报告及第三季度工作计划》、《审计室审计工作规程》、《公司2011年中期财务报表》、《2011年度第二季度募集资金存放及使用情况的报告》等议案。

(6) 2011年10月13日，董事会审计委员会召开2011年第六次会议，会议审议通过了《2011年度第三季度募集资金存放及使用情况的报告》、《审计室2011年第三季度工作报告及第四季度工作计划》、《公司2011年第三季度财务报表》等议案。

2、对内部控制制度的检查与评价情况

审计委员会在对公司内部控制制度进行检查和评估后认为，公司根据我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件，并结合公司实际情况建立健全了内部控制体系，各项内部控制制度得到了有效执行。公司内部控制体系能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司还将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时调整和完善内部控制体系，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健发展。

3、公司 2011 年年度报告相关工作

(1) 初次审阅公司财务部编制的财务报表及发表意见情况

2012年1月16日，审计委员会对公司财务部初步编制的财务报表进行审议。与会委员一致认为，2011年度经营成果和现金流量，无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，可以提交给四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司进行审计。

(2) 对会计师事务所审计工作的督促与沟通情况

①2011年12月22日，审计委员会与四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司进行了初步沟通，听取了会计师事务所关于2011年年报审计的工作计划，就进场时间、人员安排、审计程序、审计方案等方面进行了沟通。

在会计师事务所进行年度报告的现场审计过程中，审计委员会委托公司审计部门全程跟进、积极配合年报审计工作的开展。审计委员会对审计工作的实施、进度等进行监督、沟通。

② 2012年1月20日，现场审计结束时，审计委员会与年审会计师进行了沟通，对审计工作独立性、审计过程中发现的问题进行沟通，并督促会计师所在约定时间内出具审计报告。

③ 2012年2月23日，审计委员会与会计师事务所、治理层就会计师出具的初步审计意见的财务报表进行三方沟通，对审计计划执行情况、审议差异等进行了沟通。

(3) 审阅年审注册会计师出具初步审计意见的财务报表及发表意见情况

2012年2月23日，审计委员会对经华信会计师事务所年报审计的财务报表进行审议（包括2011年12月31日的资产负债表，2011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：

① 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。

② 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。

与会委员经过审议，一致同意以此财务报表为基础编制公司2011年度报告及年度报告摘要，并提交董事会会议审议。

(4) 对会计师事务所2011年审计工作总结及续聘2012年度会计师事务所的情况

2012年2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》，认为：

① 四川华信(集团)会计师事务所有限责任公司会计师制定的审计计划符合本公司实际，并得到认真执行；

② 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，圆满完成了公司2011年年报审计的各项工作；

③ 会计师对本公司2011年度会计报表发表标准无保留意见的审计报告在所有重大方面真实、完整地反映了公司截至2011年末的财务状况和2011年度的经营成果和现金流情况，是客观、公正的；

④ 公司与会计师事务所双方都积极履行了双方签订的2011 年年度报表《审计业务约定书》所规定的责任与义务。

2012年2月23日，经审计委员会审议，一致通过了《关于续聘2012年审计机构的议案》，同意提议续聘四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司为公司2012年度审计机构，并提交董事会审议。

（三）薪酬与考核委员会履职情况

公司董事会薪酬与考核委员会由3名董事组成，其中2名为独立董事，并由独立董事杨天均担任主任委员。

薪酬与考核委员严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《薪酬与考核委员会工作细则》，切实履行职责，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核，制定、审核公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，并指导董事会不断完善公司薪酬体系。

公司正逐步建立符合公司自身发展需要的公正、合理、透明的企业绩效评价与激励体系。目前，公司高管、董事人员的薪酬由公司对高管人员上年度的业绩完成情况进行评价，并将评价资料提交公司薪酬与考核委员审核后，再由薪酬与考核委员会提出高管、董事人员的薪酬方案按规定提交董事会、股东后审议通过后，按规定发放。2011 年度公司向董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合公司有关薪酬政策、工资标准。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

（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，并由独立董事张一昆担任主任委员。

报告期内，提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《提名委员会工作细则》，切实履行职责，对董秘的人选、增选董事的人选

在聘任前进行了资格审查并提出建议。

六、公司独立经营情况

报告期内，公司严格按照《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、销售体系，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，拥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。公司组织机构体系健全，各机构完全独立运作。

（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

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。

公司与发展相结合，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

为了加强和规范公司内部控制，公司根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规，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》等内部控制制度，并得到了严格有效地执行。

（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	
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	不适用	两年一次
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明	不适用	两年一次
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		
<p>1、审计委员会本年度共召开 6 次会议；对公司内部控制制度进行检查和评估；协调会计师事务所的审计工作安排；审核 2011 年度财务报告；监督会计师事务所对公司年度审计的实施情况；提议续聘审计机构。</p> <p>2、审计室每季度对募集资金的存放与使用情况、财务报表进行审计，并提交审计委员会审议；2011 年度建立完善了与审计工作相关的一系列规程、制度；按照内审工作计划对采购合同、在建工程、贸易融资、固定资产盘点等进行了专项审计，并出具了书面报告。</p> <p>3、公司目前制定的管理制度基本涵盖公司日常经营所涉及的各项业务范围、各部门和各岗位，主要控制程序基本完整、合理和有效，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司财务报告内部控制运作良好，符合公司实际需求，在完整性、合规性、有效性等方面不存在重大缺陷。</p>		
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

结合公司运营管理实际情况与业务发展的需求，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。贯穿于公司生产经营各层面、各环节，使公司的各项业务有章可循，确保公司生产经营活动的健康运行，同时较好地防范了公司经营风险。

（六）与财务相关的内部控制

公司在财务管理和会计核算方面均设置了较为合理的岗位和职责权限，并配

备了相应的人员以保证财务工作的顺利进行。会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，批准、执行和记录等不相容职责均严格分离、相互制约。

公司建立了较完善的财务管理制度，明确了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司制定并执行的财务管理制度包括《资金审核权限》、《会计核算制度》、《预付款管理办法》、《发票报销办法》、《固定资产管理制度》等，上述制度的执行对规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确，防止错弊提供了有力的保证。

(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。

报告期内，公司未发生关联交易事项。

(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。

报告期内，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。

2011 年度募集资金使用情况请参见“第三节 董事会报告”。

（十一）信息披露的内部控制

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内容，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。

以上制度的制定与执行为公司信息披露及内部防控内幕交易提供了保障，维护了公司信息披露的公开、公平、公正。

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《2011年度内部控制自我评价报告》进行了审核认为：公司根据我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件并结合公司实际情况建立健全了内部控制体系，各项内部控制制度得到了有效执行。公司内部控制体系能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。本公司还将根据公司业务发展和内部机构调整的需要，及时调整和完善内部控制体系，提高内部控制制度的可操作性，以使内部控制制度在公司的经营管理中发挥更大的作用，促进公司持续、稳健发展。

（二）监事会的核查意见

公司监事会认真审核了公司2011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

经认真审阅了董事会审计委员会提交的《2011年内部控制自我评价报告》并对公司相关文件进行了核查，我们认为：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系且不断完善并能得到有效的执行，公司《2011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

通过核查，国金证券认为，成都银河磁体股份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 2011 年度的《内部控制自我评价报告》基本反映了 2011 年其内部控制制度的建设及运行情况。

第九节 监事会报告

2011 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

2011 年，公司监事会共召开了七次会议，并按时出席了公司召开的 2 次股东大会。会议具体情况如下

（一）2011 年 2 月 25 日，公司三届监事会在公司会议室召开了第六次监事会会议，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了《关于投入 2400 万元用于 7 号厂房建设项目的议案》及《监事津贴发放方案》的议案；

（二）2011 年 3 月 28 日，公司三届监事会在公司会议室召开了第七次监事会会议，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以下议案：

- 1、《2010 年度监事会工作报告》的议案；
- 2、《公司 2010 年度报告及其摘要》的议案；
- 3、《公司 2010 年度财务决算报告》的议案；
- 4、《关于公司 2010 年年度利润分配预案》的议案；
- 5、《2010 年度内部控制自我评价报告》的议案；
- 6、《2010 年募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案；
- 7、《关于续聘会计师事务所》的议案。

（三）2011 年 4 月 19 日，公司三届监事会在公司会议室召开了第八次监事会会议，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《公司 2011 年第一季度报告》的议案及《关于修改章程》的议案；

(四) 2011年6月14日, 公司三届监事会在公司会议室召开了第九次监事会会议, 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;

(五) 2011年8月3日, 公司三届监事会在公司会议室召开了第十次监事会会议, 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《公司2011年半年度报告及其摘要》的议案;

(六) 2011年10月24日, 公司三届监事会在公司会议室召开了第十一次监事会会议, 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, 会议由监事会主席郭辉勇先生主持。会议审议并一致通过了《公司2011年第三季度报告全文及正文》的议案;

(七) 2011年11月10日, 公司三届监事会在公司会议室召开了第十二次监事会会议, 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《关于使用其它与主营业务相关的营运资金8000万元作为永久补充流动资金》的议案。

另外, 2011年7月21日公司监事还参加四川省上市公司高级管理人员培训班, 对“企业内控制度”、“上市公司规范运作”及“上市公司信息披露”进行学习。

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, 内部控制制度比较健全完善, 公司董事、经理及其他高级管理人员在2011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、经理在执行公司职务时有违反法律、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2011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）公司收购、出售资产交易情况

报告期内，公司无收购、出售资产交易行为。

（五）公司关联交易情况

报告期内，公司无关联交易行为。

（六）公司对外担保

报告期内，公司无对外担保行为。

（七）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。

（八）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2011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。

（九）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

报告期内，公司监事会对本公司建立和实施内幕信息知情人管理制度情况进行了监督，监事会认为：报告期内公司已建立了《内幕信息知情人登记制度》，并严格按照制度的要求真实、准确、及时和完整地对公司内幕信息知情人员进行



备案，报告期内无内幕信息知情人泄露内幕信息、进行内幕交易或者建议他人利用内幕信息进行交易等情形发生。

三、2012 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 2012 年的生产经营目标和工作任务，依法列席公司董事会、股东大会，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（2012）012 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（以下简称银河磁体公司）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，银河磁体公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银河磁体公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

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

二〇一二年三月一日

资产负债表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司 2011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	688,200,547.06	660,737,200.17
交易性金融资产		-	-
应收票据	四、2	9,376,416.70	5,761,164.09
应收账款	四、3	121,565,228.69	84,354,571.86
预付账款	四、4	3,650,087.55	3,611,800.51
应收利息	四、5	2,259,091.67	1,429,166.67
应收股利		-	-
其他应收款	四、6	1,038,039.69	1,394,612.38
存货	四、7	47,508,618.93	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		873,598,030.29	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	140,550,680.84	139,528,745.68
在建工程	四、9	44,854,615.85	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	16,524,364.76	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	1,223,509.31	753,154.96
其他非流动性资产		-	-
非流动资产合计		203,153,170.76	158,301,472.83
资产总计		1,076,751,201.05	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 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		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据		-	-
应付账款	四、13	20,733,447.35	36,211,136.12
预收账款	四、14	3,260,910.23	409,012.08
应付职工薪酬	四、15	2,553,526.79	1,288,670.41
应交税费	四、16	21,346,103.39	1,922,932.53
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	四、17	6,295,740.31	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		54,189,728.07	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、18	7,630,738.29	6,575,643.11
非流动资产合计		7,630,738.29	6,575,643.11
负债合计		61,820,466.36	52,847,714.17
所有者权益：			
实收资本（或股本）	四、19	161,573,180.00	161,573,180.00
资本公积	四、20	655,575,512.72	655,575,512.72
减：库存股		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	四、21	64,200,869.55	49,800,850.03
一般风险准备		-	-
未分配利润	四、22	133,581,172.42	49,221,487.19
所有者权益合计		1,014,930,734.69	916,171,029.94
负债及所有者权益合计		1,076,751,201.05	969,018,744.11

利润表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司 2011 年度 单位：人民币元

项 目	附注	本期数	上期数
一、营业收入	四、23	563,624,220.82	331,740,717.80
减：营业成本	四、23	359,470,082.93	235,348,571.30
营业税金及附加	四、24	3,251,580.06	1,645,939.11
销售费用	四、25	9,126,989.35	8,393,907.97
管理费用	四、26	32,987,382.81	23,828,747.56
财务费用	四、27	-5,547,129.67	2,678,495.67
资产减值损失	四、28	2,080,600.43	205,769.12
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)		162,254,714.91	59,639,287.07
加：营业外收入	四、29	6,754,474.70	3,157,824.76
减：营业外支出	四、30	110,095.46	20,758.46
其中：非流动资产处置损失		68,603.19	20,758.46
三、利润总额(亏损总额以“-”填列)		168,899,094.15	62,776,353.37
减：所得税费用	四、31	24,898,899.00	9,075,584.89
四、净利润(净亏损以“-”填列)		144,000,195.15	53,700,768.48
五、每股收益：			
(一) 基本每股收益		0.89	0.41
(二) 稀释每股收益		0.89	0.41
六、其他综合收益		-	-
七、综合收益总计		144,000,195.15	53,700,768.48

现金流量表

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2011年度

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		530,375,815.33	327,028,910.95
收到的税费返还		9,417,915.49	12,217,143.39
收到其他与经营活动有关的现金	四、33(1)	7,959,569.88	5,657,824.76
经营活动现金流入小计		547,753,300.70	344,903,879.10
购买商品、接受劳务支付的现金		366,800,738.29	256,857,402.44
支付给职工以及为职工支付的现金		45,934,969.49	34,321,965.74
支付的各项税费		9,327,155.15	23,287,205.44
支付其他与经营活动有关的现金	四、33(2)	5,392,352.47	5,727,940.70
经营活动现金流出小计		427,455,215.40	320,194,514.32
经营活动产生的现金流量净额		120,298,085.30	24,709,364.78
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		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		56,869,583.36	12,596,931.07
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		56,869,583.36	12,596,931.07
投资活动产生的现金流量净额		-56,869,583.36	-12,596,931.07
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		60,068,825.39	167,169,220.93
发行债券收到的现金		-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	四、33(3)	12,488,716.51	667,037.15
筹资活动现金流入小计		72,557,541.90	864,409,492.24
偿还债务支付的现金		60,068,825.39	217,194,719.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,616,555.27	37,741,005.83
支付其他与筹资活动有关的现金	四、33(4)	193,234.89	232,590.68
筹资活动现金流出小计		105,878,615.55	255,168,316.28
筹资活动产生的现金流量净额		-33,321,073.65	609,241,175.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,644,081.40	-965,809.19
五、现金及现金等价物净增加额		27,463,346.89	620,387,800.48
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		688,200,547.06	660,737,200.17

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	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）	-	-	-	-	14,400,019.52	-	84,359,685.23	98,759,704.75
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	144,000,195.15	144,000,195.15
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	144,000,195.15	144,000,195.15
（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	-	-	-	-	14,400,019.52	-	-59,640,509.92	-45,240,490.40
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	14,400,019.52	-	-14,400,019.52	-
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	-	-	64,200,869.55	-	133,581,172.42	1,014,930,734.69

股东权益变动表（续）

编制单位：成都银河磁体股份有限公司

2011 年度

金额单位：人民币元

项 目	上期数							
	股本		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		-	-	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	-	-	上期数	-	-	-	-	-
二、本年初余额	120,573,180.00	2,278.56	资本公积	-	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	2,278.56	-	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

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，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	100.00%

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

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

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			
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	土地使用权证规定的土地使用期限摊销
特许权	有明确使用期限（合同约定期限及法律法	有明确使用期限（合同约定期限及法律法

	规规定期限孰短)的按该期限摊销, 无明确使用期限的一律按5年	规规定期限孰短)的按该期限摊销, 无明确使用期限的一律按5年摊销
计算机软件	有明确使用期限(合同约定期限及法律法规定期限孰短)的按该期限摊销, 无明确使用期限的一律按5年	有明确使用期限(合同约定期限及法律法规定期限孰短)的按该期限摊销, 无明确使用期限的一律按5年摊销

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 17%
企业所得税	应纳税所得额	15%
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	注 1
价格调节基金	营业收入	注 2

注 1：根据财政部财综函【2011】3 号批复，自 2011 年 2 月 1 日起，地方教育费附加由按应交流转税 1% 变为 2% 征收。

注 2：根据成价调办【2008】42 号《关于贯彻落实市政府有关灾后恢复重建政策措施实施意见的通知》，自 2011 年 7 月起价格调节基金由按营业收入 0.08% 变为 0.1% 征收。

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]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

2011 年 10 月 12 日公司顺利通过了高新技术企业复审，收到由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为：GF201151000092，资格有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业资格有效期内可享受税率为 15% 的企业所得税优惠政策，即公司在 2011 年 1 月 1 日—2013 年 12 月 31 日期间可享受 15% 的企业所得税优惠。

四、 会计报表主要项目注释（期末数指 2011 年 12 月 31 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、欧元

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：			104,548.61			111,762.57
其中：人民币			104,548.61			111,762.57
银行存款：			669,232,780.41			647,884,224.35
其中：人民币			620,370,719.48			641,384,945.31
美元	7,754,766.61	6.3009	48,862,008.93	981,363.95	6.6227	6,499,279.04
欧元	6.37	8.1625	52.00			
其他货币资金：			18,863,218.04			12,741,213.25
其中：美元	2,993,702.45	6.3009	18,863,019.77	1,923,869.91	6.6227	12,741,213.25
欧元	24.29	8.1625	198.27			
合计			688,200,547.06			660,737,200.17

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	9,376,416.70	5,761,164.09
合计	9,376,416.70	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	128,612,228.53	100.00	7,046,999.84	5.48	89,302,204.29	100.00	4,947,632.43	5.54

C类								
合计	128,612,228.53	100.00	7,046,999.84	5.48	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		坏帐准备	账面余额		坏帐准备
	金额	比例%		金额	比例%	
一年以内	127,451,798.62	99.10	6,372,589.93	88,609,750.63	99.23	4,430,487.53
一至二年	694,265.71	0.54	208,279.71	226,374.46	0.25	67,912.34
二至三年	85.00	0.00	51.00	42,116.60	0.05	25,269.96
三年以上	466,079.20	0.36	466,079.20	423,962.60	0.47	423,962.60
合计	128,612,228.53	100.00	7,046,999.84	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	108,727,924.29	84.54	5,499,541.70	103,228,382.59	79,267,396.90	88.76	4,019,963.46	75,247,433.44
境内客户	19,884,304.24	15.46	1,547,458.14	18,336,846.10	10,034,807.39	11.24	927,668.97	9,107,138.42
合计	128,612,228.53	100.00	7,046,999.84	121,565,228.69	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为美元和欧元，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、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
账面原值			108,727,924.28			79,267,396.90
其中：美元	16,899,825.15	6.3009	106,484,108.29	11,969,045.39	6.6227	79,267,396.90

欧元	274,893.23	8.1625	2,243,815.99			
坏账准备			5,499,541.70			4,019,963.46
其中：美元	855,012.92	6.3009	5,387,350.91	606,997.67	6.6227	4,019,963.46
欧元	13,744.66	8.1625	112,190.79			
净值			103,228,382.58			75,247,433.44
其中：美元	16,044,812.23	6.3009	101,096,757.38	11,362,047.72	6.6227	75,247,433.44
欧元	261,148.57	8.1625	2,131,625.20			

(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	54,675,547.58	42.51%	一年以内
JAPANMAGNETS,INC(日本永磁股份有限公司)	主要客户	20,600,414.06	16.02%	一年以内
ASIAMAGNETICSCO.,LTD(韩国亚细亚磁材(株))	主要客户	15,388,925.17	11.97%	一年以内
LG INNOTECH(HUIZHOU)CO.,LTD(南韩 LG)	主要客户	5,395,444.60	4.20%	一年以内
江苏华阳电器有限公司	主要客户	4,192,962.47	3.26%	一年以内
合计		100,253,293.88	77.96%	

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	3,650,087.55	100.00	3,607,800.51	99.89
一至二年			4,000.00	0.11
合计	3,650,087.55	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
海沃澳技术(北京)有限公司	供应商	933,000.00	25.56%	一年以内
成都市川套设备成套公司	供应商	889,200.00	24.36%	一年以内
四川航空工业川西机器有限责任公司	供应商	288,000.00	7.89%	一年以内
湘潭市高昇粉末冶金设备有限公司	供应商	279,600.00	7.66%	一年以内

四川联华电器有限公司	供应商	220,964.09	6.05%	一年以内
合计		2,610,764.09	71.53%	

(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	11,165,313.88	10,335,388.88	2,259,091.67
合计	1,429,166.67	11,165,313.88	10,335,388.88	2,259,091.67

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	1,092,673.36	100.00	54,633.67	5.00	1,468,013.03	100.00	73,400.65	5.00
C 类								
合计	1,092,673.36	100.00	54,633.67	5.00	1,468,013.03	100.00	73,400.65	5.00

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	1,092,673.36	100.00	54,633.67	1,468,013.03	100.00	73,400.65
合计	1,092,673.36	100.00	54,633.67	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) 主要其他应收款明细如下:

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	658,221.90	一年以内	60.24%
应收职工社保费	365,005.46	一年以内	33.40%
应收职工个人住房公积金	57,446.00	一年以内	5.26%
中国人民解放军成都军区机关医院	12,000.00	一年以内	1.10%
合计	1,092,673.36		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	7,994,273.22		7,994,273.22	19,667,308.16		19,667,308.16
库存商品	27,807,634.79		27,807,634.79	14,734,803.65		14,734,803.65
低值易耗品	1,902,800.07		1,902,800.07	983,329.03		983,329.03
包装物	104,454.03		104,454.03	72,856.07		72,856.07
在产品	9,575,527.45		9,575,527.45	17,897,636.11		17,897,636.11
委托加工物资	123,929.37		123,929.37	72,822.58		72,822.58
合计	47,508,618.93		47,508,618.93	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
一、账面原值合计：	211,474,198.72	11,815,041.45		1,411,761.94	221,877,478.23
其中：房屋建筑物	131,692,001.45				131,692,001.45
专用设备	69,307,088.55	9,524,646.18		668,015.63	78,163,719.10
通用设备	2,836,524.72	797,635.27		743,746.31	2,890,413.68
交通运输设备	7,638,584.00	1,492,760.00			9,131,344.00
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	71,945,453.04	10,724,503.10		1,343,158.75	81,326,797.39
其中：房屋建筑物	24,268,610.85	4,365,136.16			28,633,747.01
专用设备	42,436,540.79	5,014,233.08		636,644.08	46,814,129.79
通用设备	2,120,797.85	214,237.88		706,514.67	1,628,521.06
交通运输设备	3,119,503.55	1,130,895.98			4,250,399.53
三、固定资产账面净值合计	139,528,745.68				140,550,680.84

其中: 房屋建筑物	107,423,390.60			103,058,254.44
专用设备	26,870,547.76			31,349,589.31
通用设备	715,726.87			1,261,892.62
交通运输设备	4,519,080.45			4,880,944.47
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			140,550,680.84
其中: 房屋建筑物	107,423,390.60			103,058,254.44
专用设备	26,870,547.76			31,349,589.31
通用设备	715,726.87			1,261,892.62
交通运输设备	4,519,080.45			4,880,944.47

(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 年度收到并结转固定资产、位于犀浦镇“西郡兰庭”的 33 套安置房, 其产权由政府统一办理, 尚在办理中。

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	14,672,068.42		14,672,068.42	1,626,761.20		1,626,761.20
HDD 建筑工程	21,483,779.19		21,483,779.19			
HDD 工程设备	8,698,768.24		8,698,768.24			
合计	44,854,615.85		44,854,615.85	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	13,045,307.22			61.13	90				募集资金及自 有资金	14,672,068.42
HDD 建筑工程(注2)	2,260.00		21,483,779.19			94.87	95				募集资金	21,483,779.19
HDD 工程设备(注3)	2,860.00		8,698,768.24			30.42	30				募集资金	8,698,768.24
合计		1,626,761.20	43,227,854.65									44,854,615.85

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: “高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目洁净生产线”建筑工程(简称 HDD 建筑工程), 系公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建”实施的部分洁净化厂房改造工程。

注 3: HDD 工程设备是指“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目洁净生产线”项目采购的全密闭自动电泳线及全自动旋转式无尘涂层线设备。

(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	558,000.00		19,307,580.19
其中: 土地使用权	18,749,580.19			18,749,580.19
特许权		208,000.00		208,000.00
计算机软件		350,000.00		350,000.00
二、累计摊销额合计:	2,356,769.20	426,446.23		2,783,215.43
其中: 土地使用权	2,356,769.20	385,974.00		2,742,743.20
特许权		37,555.56		37,555.56
计算机软件		2916.67		2916.67
三、无形资产账面净值合计:	16,392,810.99			16,524,364.76
其中: 土地使用权	16,392,810.99			16,006,836.99
特许权				170,444.44
计算机软件				347,083.33
四、无形资产减值准备累计金额合计:				
五、无形资产账面价值合计	16,392,810.99			16,524,364.76
其中: 土地使用权	16,392,810.99			16,006,836.99
特许权				170,444.44
计算机软件				347,083.33

注: 本期摊销额 426,446.23 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		5,572,096.7100	5,572,096.7100		
高性能汽车电机用磁体的开发		3,602,018.7400	3,602,018.7400		
高精度成型自动化系统		2,349,603.2200	2,349,603.2200		
高洁净度 HDD 磁体专用包装物的开发		1,840,400.7100	1,840,400.7100		
高效自动化充磁系统		2,119,033.2700	2,119,033.2700		

硬盘驱动器磁体外观自动检验系统的开发		1,616,300.8700	1,616,300.8700		
大型复杂结构磁体成型系统的开发		1,708,257.1300	1,708,257.1300		
合计		18,807,710.65	18,807,710.65		

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	1,065,245.03	753,154.96
递延收益	158,264.28	
合计	1,223,509.31	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	7,046,999.84
计提其他应收款坏账准备所得税影响	54,633.67
递延收益的影响	1,055,095.18
小计	8,156,728.69

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	2,080,600.43			7,101,633.51
合计	5,021,033.08	2,080,600.43			7,101,633.51

13、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	18,402,474.77	35,322,309.12
一至二年	1,559,945.58	119,799.00
二至三年	1,999.00	
三年以上	769,028.00	769,028.00
合计	20,733,447.35	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
MAGNEQUENCH INTERNATIONAL, INC	供应商	4,619,790.36	22.28%	1 年以内
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	供应商	4,533,779.19	21.87%	1 年以内
FOREVER GAINS DEVELOPMENT CO., LTD	供应商	1,354,693.50	6.53%	1 年以内
成都新日升涂料配送有限公司	供应商	1,247,568.00	60.2%	1 年以内
合肥压力机械有限责任公司	供应商	1,207,500.00	5.82%	1 年以内
合计		12,963,331.05	62.52%	

(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
合计	700,000.00		

(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	950,495.31	6.3009	5,988,975.90	3,636,880.00	6.6227	24,085,965.18

14、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	2,973,456.15	408,951.68
一至二年	287,454.08	60.40
合计	3,260,910.23	409,012.08

(2) 预收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
常州乐士雷利电机有限公司	客户	1,708,708.31	52.40%	1年以内
广东超力微电机有限公司	客户	334,948.97	10.27%	1年以内
常州市多维电器有限公司	客户	324,998.60	9.97%	1年以内
深圳市暄丰磁电科技有限公司	客户	205,176.30	6.29%	注
DELTA ELECTRONICS INTERNATIONAL	客户	181,403.60	5.56%	1年以内
合计		2,755,235.78	84.49%	

注: 预收深圳市暄丰磁电科技有限公司 205,176.30 元, 其中 1 年以内金额为 28,052.30 元, 1-2 年金额为 177,124.00 元。

(3) 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。

15、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		38,644,743.57	38,644,743.57	
二、职工福利费		202,908.71	202,908.71	
三、社会保险费		6,373,186.55	6,373,186.55	
其中: 1. 医疗保险费		1,188,389.57	1,188,389.57	
2. 基本养老保险费		4,113,381.72	4,113,381.72	
3. 失业保险费		426,202.84	426,202.84	
4. 工伤保险费		189,412.98	189,412.98	
5. 生育保险费		127,875.78	127,875.78	
6. 综合保险费		159,015.12	159,015.12	
7. 大病统筹险		168,908.54	168,908.54	
四、住房公积金		620,291.00	620,291.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,288,670.41	1,352,566.04	87,709.66	2,553,526.79
六、辞退福利		6,130.00	6,130.00	

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
合计	1,288,670.41	47,199,825.87	45,934,969.49	2,553,526.79

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 1,352,566.04 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。

16、 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	20,869,253.35	2,343,113.41
增值税	-2,534,080.12	-720,992.28
城市维护建设税	937,326.83	20,500.10
土地使用税	218,873.25	78,241.26
房产税	434,738.16	85,268.31
印花税	123,553.83	32,494.14
教育附加费	562,396.10	12,300.06
地方教育附加费	374,930.72	4,100.02
价格调节基金	356,661.26	66,632.51
个人所得税	2,450.01	1,275.00
合计	21,346,103.39	1,922,932.53

17、 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	79,739.31	2,562,259.40
一至二年	2,500,000.00	3,245.52
二至三年		14,815.00
三年以上	3,716,001.00	3,860,000.00
合计	6,295,740.31	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 元及按成财外(2010)179 号文指示由成都市金融工作办公室拨付的应付高级管理人员和有突出贡献的员工的企业上市奖励资金 2,500,000.00 元。

18、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
十二五国家 863 项目拨款	1,055,095.18	
合计	7,630,738.29	6,575,643.11

注：（1）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，拟用于购置新设备。

（2）本期新增递延收益 1,055,095.18 元系公司收到十二五国家 863 项目拨款。

19、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.境外上市的资股								
4.其他								
无限售条件股份合计	32,800,000.00	2030			8,200,000.00	8,200,000.00	41,000,000.00	25.38
股份总数	161,573,180.00	1000 0					161,573,180.00	1000 0

20、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

21、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	14,400,019.52		64,200,869.55
合计	49,800,850.03	14,400,019.52		64,200,869.55

22、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	144,000,195.15	
减：提取法定盈余公积	14,400,019.52	10%
应付普通股股利	45,240,490.40	
期末未分配利润	133,581,172.42	

(1) 公司按照净利润的 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

分配方案：公司以 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。

(3)

23、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	563,594,220.82	331,740,717.80
其他业务收入	30,000.00	
营业成本	359,470,082.93	235,348,571.30

(2) 主营业务(分产品)

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
主营业务收入	563,594,220.82	331,740,717.80
其中：光盘驱动器用磁体	221,042,481.58	166,261,983.18
硬盘驱动器用磁体	231,384,294.67	102,284,026.46
汽车用磁体	47,839,867.02	23,661,667.26
其他磁体	62,483,778.78	38,502,612.19
磁体配套件	843,798.77	1,030,428.71
主营业务成本	359,470,082.93	235,348,571.30
其中：光盘驱动器用磁体	150,615,856.59	127,885,827.10
硬盘驱动器用磁体	149,200,474.85	72,587,716.32
汽车用磁体	25,232,715.82	12,461,492.17
其他磁体	33,911,020.26	21,823,442.69
磁体配套件	510,015.41	590,093.02

(3) 主营业务(分地区)

单位：元币种：人民币

地区名称	2011 年度		2010 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
日本	393,738,705.44	258,252,064.00	219,454,904.17	155,556,922.47
台湾	406,780.47	276,326.82	159,422.69	113,004.09

韩国	56,923,193.28	38,550,280.44	42,659,390.19	30,238,392.15
香港	5,687,211.42	3,142,034.12	5,396,048.28	3,824,898.18
欧美	31,145,382.40	16,553,606.20	29,777,138.42	21,107,024.38
国内	67,135,903.40	37,389,157.64	32,375,540.25	23,148,593.86
东南亚	8,557,044.41	5,306,613.71	1,918,273.80	1,359,736.17
合计	563,594,220.82	359,470,082.93	331,740,717.80	235,348,571.30

(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)	287,580,544.71	51.03%
JAPAN MAGNETS, INC (日本永磁股份公司)	98,461,971.95	17.47%
ASIAMAGNETICS CO. 南韩亚细亚	39,161,669.89	6.95%
常州乐士雷利电机有限公司	12,452,461.74	2.21%
MOATECH CO., LTD 韩国东马	9,281,684.41	1.65%
合计	446,938,332.70	79.31%

24、营业税金及附加

单位: 元币种: 人民币

项目	2011 年度	2010 年度
营业税	1,500.00	
城市维护建设税	1,386,313.35	766,970.27
教育附加费	831,788.01	460,182.18
地方教育附加费	509,741.07	153,394.09
价格调节基金	522,237.63	265,392.57
合计	3,251,580.06	1,645,939.11

注: 计缴标准详见本附注三。

25、销售费用

单位: 元币种: 人民币

项目	2011 年度	2010 年度
运输费	4,250,974.15	3,974,178.99
包装费	3,284,882.42	3,109,594.46
工资薪酬费	910,967.84	688,608.80
销售服务费	283,453.73	414,688.73
其他	396,711.21	206,836.99

合计	9,126,989.35	8,393,907.97
----	--------------	--------------

26、管理费用

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
研究开发费	18,807,710.65	11,479,703.79
职工薪酬	3,766,993.91	2,678,292.24
折旧摊销费	2,693,172.07	1,877,754.75
税金	1,941,405.43	1,699,448.31
业务招待费	1,282,302.61	544,428.30
办公车辆费	1,269,095.17	496,763.32
维修费	1,019,884.45	
上市相关费用		2,182,351.01
公司经费		926,471.03
其他	2,206,818.52	1,943,534.81
合计	32,987,382.81	23,828,747.56

27、财务费用

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
利息支出	376,064.87	2,717,256.79
减：利息收入	13,318,641.51	2,096,203.82
汇兑净损失	7,202,212.08	1,824,852.02
金融机构手续费	193,234.89	232,590.68
合计	-5,547,129.67	2,678,495.67

28、资产减值损失

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
坏账损失	2,080,600.43	205,769.12
合计	2,080,600.43	205,769.12

29、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 年度	2010 年度	计入当期非经常性 损益的金额

政府补助	6,754,474.70	3,157,824.76	6,754,474.70
合计	6,754,474.70	3,157,824.76	6,754,474.70

(2) 2011 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	成都高新技术产业开发区经贸发展局	成高管发[2008]72号
企业上市奖励资金	2,500,000.00	成都高新技术产业开发区经贸发展局	成财企(2011)87号
成灌快速铁路郫县段过渡费及基本条件入住费	675,295.80	成灌快速铁路郫县段指挥部	成都市人民政府第88号
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	成办发(2010)1号
十二五国家863项目拨款	174,904.82	北京中科三环高技术股份有限公司	国科发高[2011]266号
其他政府补助	464,274.08		
合计	6,754,474.70		

(3) 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		

30、营业外支出

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 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	68,603.19	20,758.46	68,603.19
其中：固定资产处置损失	68,603.19	20,758.46	68,603.19
其他	41,492.27		41,492.27
合计	110,095.46	20,758.46	110,095.46

31、所得税费用**(1) 所得税费用明细**

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
当期所得税费用	25,369,253.35	9,106,450.25
递延所得税费用	-470,354.35	-30,865.36
合计	24,898,899.00	9,075,584.89

32、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=PO ÷ 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；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 × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk+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。

33、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 年度	2010 年度
政府补助	6,429,569.88	3,157,824.76
收到十二五国家 863 项目拨款	1,230,000.00	
收到成都海关保证金净额	270,000.00	
场地使用收入	30,000.00	
高级管理人员和有突出贡献的员工奖金		2,500,000.00
合计	7,959,569.88	5,657,824.76

(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 年度	2010 年度
上市相关费用		2,182,351.01
办公车辆费	1,362,533.91	571,574.04
业务招待费	1,282,302.61	544,428.30
中华人民共和国成都海关保证金		270,000.00
其他	2,747,515.95	2,159,587.35
合计	5,392,352.47	5,727,940.70

(3) 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 年度	2010 年度
存款利息收入	12,488,716.51	667,037.15
合计	12,488,716.51	667,037.15

(4) 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 年度	2010 年度
金融机构手续费	193,234.89	232,590.68
合计	193,234.89	232,590.68

34、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 年度	2010 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		

项目	2011 年度	2010 年度
净利润	144,000,195.15	53,700,768.48
加：计提资产减值准备	2,080,600.43	205,769.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,724,503.10	9,834,267.35
无形资产摊销	426,446.23	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）	68,603.19	20,758.46
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用（收益以“-”填列）	-5,547,129.67	2,678,495.67
投资损失（收益以“-”填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”填列）	-470,354.35	-30,865.36
递延所得税负债增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	5,920,136.67	-23,949,288.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-42,588,224.22	-11,468,772.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	5,683,308.77	-6,667,742.17
其他		
经营活动产生的现金流量净额	120,298,085.30	24,709,364.78
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	688,200,547.06	660,737,200.17
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	27,463,346.89	620,387,800.48

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元币种：人民币

项目	2011 年度	2010 年度
一、现金	688,200,547.06	660,737,200.17
其中：库存现金	104,548.61	111,762.57
可随时用于支付的银行存款	669,232,780.41	647,884,224.35
可随时用于支付的其他货币资金	18,863,218.04	12,741,213.25
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

项目	2011 年度	2010 年度
三、期末现金及现金等价物余额	688,200,547.06	660,737,200.17

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12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

七、承诺事项

截止2011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

经2012年3月1日公司董事会决议通过，本公司拟以2011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6.00元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币96,943,908.00元。

除上述事项外，截止2012年3月1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，且于2010年全部收到，其中，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，其产权由政府统一办理，产权尚在办理之中。

除上述事项外，截止2011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	2011 年度	2010 年度	说明
非流动资产处置损益;	-68,603.19	-20,758.46	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;	6,754,474.70	3,157,824.76	详见本附注四、29
除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	-41,492.27		
所得税影响;	-996,656.89	-470,559.95	

合计	5,647,722.35	2,666,506.35
----	--------------	--------------

2、净资产收益率和每股收益

项目	加权平均净资产 产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
2011 年度			
归属于公司普通股股东的净利润	15.03	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.44	0.86	0.86
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

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	2011/12/31	2010/12/31	变动金额	变动幅度	说明
应收票据	9,376,416.70	5,761,164.09	3,615,252.61	62.75%	注 1
应收账款	121,565,228.69	84,354,571.86	37,210,656.83	44.11%	注 2
应收利息	2,259,091.67	1,429,166.67	829,925.00	58.07%	注 3
在建工程	44,854,615.85	1,626,761.20	43,227,854.65	2657.30%	注 4
递延所得税资产	1,223,509.31	753,154.96	470,354.35	62.45%	注 5
应付账款	20,733,447.35	36,211,136.12	-15,477,688.77	-42.74%	注 6
预收账款	3,260,910.23	409,012.08	2,851,898.15	697.27%	注 7
应付职工薪酬	2,553,526.79	1,288,670.41	1,264,856.38	98.15%	注 8
应交税费	21,346,103.39	1,922,932.53	19,423,170.86	1010.08%	注 9
变动项目	2011 年度	2010 年度	变动金额	变动幅度	说明
营业收入	563,624,220.82	331,740,717.80	231,883,503.02	69.90%	注 10
营业成本	359,470,082.93	235,348,571.30	124,121,511.63	52.74%	注 11
营业税金及附加	3,251,580.06	1,645,939.11	1,605,640.95	97.55%	注 12
管理费用	32,987,382.81	23,828,747.56	9,158,635.25	38.44%	注 13
财务费用	-5,547,129.67	2,678,495.67	-8,225,625.34	-307.10%	注 14
资产减值损失	2,080,600.43	205,769.12	1,874,831.31	911.13%	注 15
所得税费用	24,898,899.00	9,075,584.89	15,823,314.11	174.35%	注 16

注 1：应收票据期末较期初增加 3,615,252.61 元，增幅 62.75%，其原因是：公司国内客户大部分采用承兑汇票结算货款，2011 年度内销收入 67,135,903.40 元较 2010 年度 32,375,540.25 元增加 34,760,363.15 元，应收票据相应大幅上升；

注 2：应收账款期末较期初增加 37,210,656.83 元，增幅 44.11%，系营业收入增加导致处于结算期内客户的款项增加等影响所致；

注 3: 应收利息期末较期初增加 829,925.00 元, 增幅 58.07%, 主要系计提定期存款 459,106,300.00 元的利息所致;

注 4: 在建工程期末较期初增加 43,227,854.65 元, 增幅 2657.30%, 主要系 7 号厂房及 HDD 工程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 470,354.35 元, 增幅 62.45%, 主要系本期计提应收账款坏账准备产生的可抵扣差异增加、递延收益(863 项目拨款)纳税确认递延所得税资产 158,264.28 元影响所致;

注 6: 应付账款期末较期初减少 15,477,688.77 元, 减幅 42.74%, 主要系与主要供应商货款结算方式由先货后款变为先款后货影响所致;

注 7: 预收账款期末较期初增加 2,851,898.15 元, 增幅 697.27%, 主要系改变与客户常州乐士雷利电机有限公司结算方式等影响所致;

注 8: 应付职工薪酬期末较期初增加 1,264,856.38 元, 增幅 98.15%, 主要系计提工会经费及教育经费影响所致;

注 9: 应交税费期末较期初增加 19,423,170.86 元, 增幅 1010.08%, 主要系计提本期企业所得税影响所致;

注 10: 营业收入本期较上期增加 231,883,503.02 元, 增幅 69.90%, 主要系原材料价格上涨, 公司产品价格随原材料市场价格同步调整及销量增加共同影响所致;

注 11: 营业成本本期较上期增加 124,121,511.63 元, 增幅 52.74%, 主要系销量、原材料价格较去年同期增加影响所致;

注 12: 营业税金及附加本期较上期增加 1,605,640.95 元, 增幅 97.55%, 主要系收入增加导致计提的各项税金附加增加等影响所致;

注 13: 管理费用本期较上期增加 9,158,635.25 元, 增幅 38.44%, 主要系研发投入增加 7,328,006.86 元及职工薪酬增加 1,088,701.67 元共同影响所致;

注 14: 财务费用本期较上期减少 8,225,625.34 元, 减幅 307.10%, 主要系公司 2010 年 10 月募集资金到位, 借款减少、利息支出减少, 存款增加、利息收入增加影响所致;

注 15: 资产减值损失本期较上期增加 1,874,831.31 元, 增幅 911.13%, 主要系应收款项期末余额增加致计提坏账准备增加影响;

注 16: 所得税费用本期较上期增加 15,823,314.11 元, 增幅 174.35%, 主要系公司利润总额增加 106,122,740.78 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 2012 年 3 月 1 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2011年年度报告文本原件。

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）

二〇一二年三月一日