



烟台正海磁性材料股份有限公司

Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.

2011 年年度报告

股票代码：300224

股票简称：正海磁材

披露日期：2012 年 3 月 27 日

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一章 重要提示 | 3 |
| 第二章 公司基本情况简介 | 4 |
| 第三章 会计数据和财务指标摘要 | 6 |
| 第四章 董事会报告 | 8 |
| 第五章 重要事项 | 29 |
| 第六章 股本变动及股东情况 | 35 |
| 第七章 董事、监事和高级管理人员情况 | 39 |
| 第八章 公司治理 | 46 |
| 第九章 监事会报告 | 61 |
| 第十章 财务报告 | 65 |

第一章 重要提示

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。

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。

公司全体董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

公司 2011 年度财务报告已经山东汇德会计师事务所有限公司审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人秘波海先生、主管会计工作负责人王庆凯先生及会计机构负责人(会计主管人员)高波女士声明：

保证 2011 年度报告中财务报告的真实、完整。

第二章 公司基本情况简介

一、中文名称：烟台正海磁性材料股份有限公司

英文名称：Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.

二、法定代表人：秘波海

三、联系人和联系方式

| 项目 | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名 | 宋侃 | 张庆福 |
| 联系地址 | 山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号 | 山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号 |
| 电话 | 0535-6397287 | 0535-6397287 |
| 传真 | 0535-6397287 | 0535-6397287 |
| 电子信箱 | dmb@zhmag.com | dmb@zhmag.com |

四、公司注册地址、办公地址：山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号

邮政编码：264006

互联网网址：<http://www.zhmag.com>

电子信箱：dmb@zhmag.com

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、《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：<http://www.cninfo.com.cn/>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：正海磁材

股票代码：300224

七、公司最新注册登记日期、地点：二零一一年七月十二日、山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：370600400008093-1

税务登记号码：370602706300398

组织机构代码：70630039-8

八、 公司聘请会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：山东省青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

九、 公司历史沿革：

公司于 2011 年 5 月 31 日在深圳证券交易所创业板上市，于 2011 年 7 月 12 日在山东省工商行政管理局完成变更登记，企业法人营业执照注册号为 370600400008093-1，税务登记号码为 370602706300398，组织机构代码为 70630039-8，此次变更之后，公司再未发生注册变更。

第三章 会计数据和财务指标摘要

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) | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 | 74.74% | 390,957,621.80 |
| 营业利润 (元) | 231,865,110.36 | 120,173,657.00 | 92.94% | 87,088,554.59 |
| 利润总额 (元) | 244,293,186.44 | 122,450,805.53 | 99.50% | 73,587,877.12 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 210,080,825.29 | 105,345,345.25 | 99.42% | 63,636,325.00 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 199,515,882.71 | 103,418,211.33 | 92.92% | 75,111,795.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 92,546,241.14 | 173,174,345.62 | -46.56% | 170,056,972.84 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 (元) | 1,853,134,274.79 | 916,861,313.34 | 102.12% | 517,177,701.99 |
| 负债总额 (元) | 574,391,806.79 | 634,365,659.63 | -9.45% | 340,027,393.53 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 1,278,742,468.00 | 282,495,653.71 | 352.66% | 177,150,308.46 |
| 总股本 (股) | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 | 33.33% | 120,000,000.00 |

二、主要财务指标

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|--------------------------|---------|---------|---------------|---------|
| 基本每股收益 (元/股) | 1.47 | 0.88 | 67.05% | 0.53 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 1.47 | 0.88 | 67.05% | 0.53 |
| 用最新股本计算的每股收益 (元/股) | 1.31 | - | - | - |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股) | 1.39 | 0.86 | 61.63% | 0.63 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 24.83% | 45.84% | -21.01% | 43.73% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%) | 23.58% | 45.00% | -21.42% | 51.62% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股) | 0.58 | 1.44 | -59.72% | 1.42 |
| | 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) | 7.99 | 2.35 | 240.00% | 1.48 |
| 资产负债率 (%) | 31.00% | 69.19% | -38.19% | 65.75% |

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 | -655,140.39 | | -136,321.47 | -13,999,108.69 |
| 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 | 13,082,050.00 | | 2,413,210.00 | 517,420.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,166.47 | | 260.00 | -18,988.78 |
| 所得税影响额 | -1,863,133.50 | | -350,014.61 | 2,025,206.77 |
| 合计 | 10,564,942.58 | - | 1,927,133.92 | -11,475,470.70 |

第四章 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 报告期内公司经营情况概述

2011 年是公司发展史上极为重要的一年，公司成功在深交所创业板上市，品牌知名度和综合实力得以大幅提升。在国家鼓励稀土材料高端应用的政策导向下，公司坚持高性能钕铁硼永磁材料主业，践行性能领先、质量领先和高性价比的产品差异化战略，不断加大研发力度，创新优化产品结构，加强成本控制，积极应对稀土原材料价格的大幅波动，准确把握市场竞争形势，在进一步夯实风电、节能电梯领域优势地位的基础上，成功开拓变频空调压缩机和汽车等新兴市场，巩固和扩大了在高性能钕铁硼永磁材料行业的优势地位。

2011 年公司在董事会的领导下，抢抓机遇，团结一致，实现了经营业绩快速增长。报告期内，公司实现营业收入 1,172,666,567.38 元，较去年同期增长 74.74%；实现营业利润 231,865,110.36 元，较去年同期增长 92.94%；实现净利润 210,080,825.29 元，较去年同期增长 99.42%。2011 年的经营业绩能够保持良好的增长态势，主要得益于以下工作：

1、克服原材料价格大幅波动的不利因素，成功优化了用户结构和产品结构。

2011 年稀土原材料价格经历了一轮暴涨暴跌的过山车行情，以公司主要原材料金属钕为例，其价格从年初的 35 万元/吨一直上涨到年中的 180 万元/吨，之后又于年末回落至 100 万元/吨。面对原材料价格大幅波动的不利局面，公司凭借自身较强的议价能力，基本实现了原材料成本波动向下游市场的转移，确保了公司经营业绩的稳步增长。

公司在下游风电领域增长乏力的情况下，凭借研发优势，积极开发新产品，开拓新的利润增长点。年内变频空调压缩机和汽车两大新兴市场呈井喷态势，变频空调压缩机市场成为与风电市场规模旗鼓相当的新应用领域，汽车市场表现抢眼，销售额比 2010 年实现较大增长。

2、加大研发投入，强化技术竞争优势

2011 年公司研发投入 4804 万元，较 2010 年增长 94%，有力保证研发工作的高效开展，研发中心从改良配方、优化工艺控制等方面着手，进一步提高产品的质量优势和成本优势，同时重点开展前瞻性研发，大力研发新技术、新产品，为公司开拓新兴市场提供技术支撑。

3、创新成本管理思路，不断加强成本费用控制

面对原材料成本陡增的严峻形势，公司通过物料平衡管理将原先静态成本控制变成动态成本控制，进一步提高了原材料的综合利用率。同时，公司加强了对研发、采购、生产、销售及日常办公每个环节的成本管理，形成全员、全方位的成本控制体系，使降低成本落实到公司运营的每个环节之中。

4、加强员工培训教育，注重高层次人才引进

2011 年公司加强了对全体员工的职业技能培训和综合素质教育，使员工素质与公司发展速度相适应。同时，为满足长远发展的需要，公司十分注重高层次人才的引进，并制定鼓励政策，为吸引和凝聚优秀人才创造有利条件。

5、按计划完成三期工程建设，确保 2012 年产能释放

为确保公司产能紧跟市场需求，一年来，公司精心组织、科学调度，按计划地完成三期工程的基础建设及设备安装调试，预计至 2012 年第二季度公司将新增产能 800 吨/年。

6、加强公司规范运作，提升公司治理水平

2011 年，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《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》等相关法律法规的规定，对公司治理状况开展自查，对规范运作的薄弱环节进行整改，进一步完善了公司制度建设，切实加强工作制度的执行，提高了公司治理水平。

（二）主营业务及经营情况

1、主营业务产品情况

作为国内高性能钕铁硼永磁材料行业的龙头企业，报告期内公司保持单一产品——高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产、销售和服务的主营业务不变。

单位：万元

| 分产品或服务 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
|---------|------------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 钕铁硼磁性材料 | 115,154.01 | 85,055.62 | 26.14% | 72.91% | 75.68% | -1.17% |

报告期内公司主营业务收入较 2010 年增长 72.91%，主要是因为 2011 年稀土原材料价格大幅上涨且较 2010 年始终处于高位，公司相应对产品售价进行了调整；同时公司凭借强大的研发实力，重点开发新兴市场，变频空调、汽车和海外市场销售增长明显。

报告期内公司营业成本较 2010 年增长 75.68%，主要是因为稀土原材料价格的大幅上涨。

报告期内，稀土原材料价格大幅上涨，公司基本实现了原材料成本向下游市场的转移，公司主营业务的毛利率较 2010 年下降了 1.17 个百分点，总体保持稳定。

2、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（%） |
|----|------------|--------------|
| 内销 | 96,716.93 | 58.34% |
| 外销 | 18,437.08 | 234.19% |
| 合计 | 115,154.01 | 72.91% |

2011 年国内市场受到风电领域需求萎缩的影响，营业收入增长幅度低于公司平均水平。国外市场销售实现了大幅增长，主要是因为公司有针对性的加大了技术创新和市场开拓力度。

3、主要客户及供应商情况

(1) 报告期内公司向前五名客户的销售情况如下：

| 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 |
|----------------------------|----------------|------------|---------------|-------------|
| 金风科技 | 295,822,198.15 | 25.22% | 33,346,749.00 | 38.62% |
| 格力空调 | 289,842,266.63 | 24.72% | 11,960,438.22 | 13.85% |
| 上海三菱电梯有限公司 | 119,336,106.40 | 10.18% | 26,294,885.30 | 30.45% |
| ThyssenKrupp Magnettechnik | 82,937,498.52 | 7.07% | - | 0.00% |
| 湘潭电机股份有限公司 | 70,117,564.10 | 5.98% | 10,711,985.50 | 12.40% |
| 合 计 | 858,055,633.80 | 73.17% | 82,314,058.02 | 95.32% |

(2) 报告期内公司向前五名供应商的采购情况如下:

| 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) | 占应付款总余额的比重 |
|-----------------|----------------|------------|---------------|------------|
| 宁波展杰磁性材料有限公司 | 221,025,641.03 | 24.05% | 36,500,000.00 | 23.39% |
| 徐州金石彭源稀土材料厂 | 132,008,546.99 | 14.37% | 4,008,940.00 | 2.57% |
| 江西南方稀土高技术股份有限公司 | 120,739,316.26 | 13.14% | 14,056,410.26 | 9.01% |
| 赣州晨光稀土新材料股份有限公司 | 98,341,880.39 | 10.70% | 590,000.00 | 0.38% |
| 宁波首鑫稀土材料有限公司 | 87,145,299.14 | 9.48% | 4,025,112.50 | 2.58% |
| 合 计 | 659,260,683.81 | 71.74% | 59,180,462.76 | 37.93% |

(三) 主要财务数据分析

1、资产构成情况

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动额 | 增减幅度 (%) |
|---------|------------|-----------|------------|----------|
| | 金额 (万元) | 金额 (万元) | | |
| 货币资金 | 97,489.29 | 16,799.73 | 80,689.56 | 480.30% |
| 存货 | 30,360.99 | 19,667.98 | 10,693.01 | 54.37% |
| 在建工程 | 2,035.82 | 88.80 | 1,947.02 | 2192.59% |
| 递延所得税资产 | 125.65 | 12.59 | 113.06 | 898.01% |
| 应付票据 | 18,546.87 | 31,718.38 | -13,171.51 | -41.53% |
| 应付账款 | 15,602.37 | 10,627.35 | 4,975.02 | 46.81% |
| 应付职工薪酬 | 963.22 | 385.99 | 577.23 | 149.55% |
| 其他应付款 | 38.63 | 16.52 | 22.11 | 133.84% |
| 长期借款 | 7,500.00 | 3,000.00 | 4,500.00 | 150.00% |
| 股本 | 16,000.00 | 12,000.00 | 4,000.00 | 33.33% |
| 资本公积 | 78,153.41 | 3,536.81 | 74,616.60 | 2109.71% |
| 资产总计 | 185,313.43 | 91,686.13 | 93,627.30 | 102.12% |

分析说明:

货币资金期末较期初增加 80,689.56 万元,同比增长 480.30%,主要系公司 2011 年 5 月成功上市新增

募集资金及经营性现金流量增加所致。

存货期末较期初增加 10,693.01 万元，同比增长 54.37%，主要系稀土材料价格的上涨及为执行在手订单导致在产品、半成品、产成品等价值增加。

在建工程期末较期初增加 1,947.02 万元，同比增长 2,192.59%，主要系公司三期工程投入所致，本期共投入 3,721.47 万元，转资 1,728.25 万元。

递延所得税资产期末较期初增加 113.06 万元，同比增长 898.01%，主要系本期新增递延收益 750 万元所致。递延收益为烟台市电子信息产业振兴和技术改造资金 400 万元、山东省自主创新成果转化项目补助经费 350 万元，均需待项目建成、验收合格投入使用后逐期转入损益。

应付票据期末较期初减少 13,171.51 万元，同比降低 41.53%，主要系票据到期兑付及以银行承兑汇票方式结算货款的金额减少所致。

应付账款期末较期初增加 4,975.03 万元，同比增长 46.81%，主要系随着公司经营规模的扩大、原材料价格的上涨，尚未结算的货款增加所致。

应付职工薪酬期末较期初增加 577.23 万元，同比增长 149.55%，主要系公司期末计提年终奖金尚未发放以及报告期提取工会经费、教育经费增加所致。

其他应付款期末较期初增加 22.10 万元，同比增长 133.84%，主要系公司按照权责发生制计提的部分销售佣金尚未支付所致。

长期借款期末较期初增加 4500 万元，同比增长 150%，系本期从工商银行烟台西大街支行借入 4500 万元长期贷款所致。

股本期末较期初增加 4000 万股，同比增长 33.33%，系报告期内公司对外发行普通股 4000 万股所致。

资本公积期末较期初增加 74,616.60 万元，同比增长 2,109.71%，系报告期内公司公开发行股份融资形成股本溢价所致。

2、费用项目分析

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动额 | 增减幅度% |
|----|--------|--------|-----|-------|
| | 金额（万元） | 金额（万元） | | |
| | | | | |

| | | | | |
|---------|----------|----------|-----------|----------|
| 营业税金及附加 | 478.76 | 183.94 | 294.82 | 160.28% |
| 销售费用 | 1,269.51 | 889.00 | 380.51 | 42.80% |
| 管理费用 | 7,926.00 | 4,683.60 | 3,242.40 | 69.23% |
| 财务费用 | -677.50 | 857.01 | -1,534.51 | -179.05% |
| 资产减值损失 | 3.62 | 40.71 | -37.09 | -91.11% |

分析说明：

营业税金及附加本期较去年同期增加 294.82 万元，同比增长 160.28%，主要系报告期内公司销售业绩增加相应缴纳税金增加所致。

销售费用较去年同期增加 380.51 万元，同比增长 42.80%，主要系公司报告期内加大了对海外市场的开拓力度，相关海外市场开拓费用增加 390.54 万元。

管理费用较去年同期增加 3,242.40 万元，同比增长 69.23%，主要原因是：报告期内原材料价格的上升以及研发投入的加大导致研发费用比去年同期增加了 2,327.42 万元；2011 年 5 月公司对外公开发行普通股 4000 万股，股票发行过程中发生的宣传费、业务招待费、咨询及信披费等较去年同期增加 864.23 万元。

财务费用较去年同期减少 1,534.51 万元，同比降低 179.05%，主要系募集资金存款产生的利息收入冲减了公司当期的财务费用所致。

资产减值损失较去年同期减少 37.08 万元，同比降低 91.11%，主要系应收账款余额变动较小，提取的坏账准备减少所致。

3、现金流量分析

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动额 | 增减幅度% |
|-----------------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | 金额（万元） | 金额（万元） | | |
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 9,254.62 | 17,317.43 | -8,062.81 | -46.56% |
| 经营活动现金流入小计 | 140,673.31 | 68,548.36 | 72,124.95 | 105.22% |
| 经营活动现金流出小计 | 131,418.69 | 51,230.93 | 80,187.76 | 156.52% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -6,498.31 | -6,976.42 | 478.11 | -6.85% |
| 投资活动现金流入小计 | 565.53 | 0.87 | 564.66 | 64903.45% |
| 投资活动现金流出小计 | 7,063.84 | 6,977.29 | 86.55 | 1.24% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 76,287.71 | -6,974.29 | 83,262.00 | -1193.84% |

| | | | | |
|--------------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 筹资活动现金流入小计 | 83,866.60 | 7,000.00 | 76,866.60 | 1098.09% |
| 筹资活动现金流出小计 | 7,578.89 | 13,974.29 | -6,395.40 | -45.77% |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -456.00 | -128.48 | -327.52 | 254.92% |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 95,387.75 | 16,799.73 | 78,588.02 | 467.79% |

分析说明:

经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少 8,062.81 万元, 同比降低 46.56%, 主要系稀土原材料价格上涨, 材料采购金额增加所致。

投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 478.11 万元, 主要系投资建设三期工程所致, 去年同期投资活动现金流出包含募投项目前期支出 3,339.62 万元。

筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 83,262.00 万元, 主要系公司上市募集资金 78,616.60 万元增加所致。

汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期减少 327.53 万元, 同比增长 254.92%, 主要系欧元、美元汇率变动所致。

(四) 无形资产情况

1、土地使用权

截至报告期末, 公司及下属子公司—烟台正海精密合金有限公司 (以下简称“精密合金”) 拥有的土地使用权共计四宗 123,622.05 平方米, 具体情况如下:

| 序号 | 权属人 | 证书编号 | 用地性质 | 面积 (m ²) | 终止日期 | 土地位置 | 取得方式 |
|----|------|----------------------|------|----------------------|-------------|---------------|------|
| 1 | 正海磁材 | 烟国用 (2010) 第 50185 号 | 工业用地 | 41,527.50 | 2042 年 7 月 | 烟台开发区 IV-9 小区 | 转让 |
| 2 | 正海磁材 | 烟国用 (2010) 第 50005 号 | 工业用地 | 2,212.06 | 2053 年 1 月 | 烟台开发区 IV-9 小区 | 出让 |
| 3 | 正海磁材 | 烟国用 (2010) 第 50007 号 | 工业用地 | 65,999.99 | 2056 年 12 月 | 烟台开发区 A-47 小区 | 转让 |
| 4 | 精密合金 | 烟国用 (2004) 第 1146 号 | 工业用地 | 13,882.50 | 2054 年 9 月 | 烟台开发区 IV-9 小区 | 出让 |

2、商标

截至报告期末, 公司拥有 1 项注册商标, 情况如下:

| 注册商标 | 注册号 | 注册有效期 | 类号 |
|-------|---------|---------------------------------------|-------|
| ZHmag | 7434131 | 2011 年 01 月 14 日— 2021 年 01 月 13 日 | 第 9 类 |

3、专利

截至 2011 年 12 月 31 日，公司已取得 10 项专利，公司拥有的专利情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 类型 | 申请日 | 专利号 |
|----|----------------------------|------|------------|------------------|
| 1 | 含微量氧的 R-Fe-B 系烧结磁体及其制造方法 | 发明 | 2002.12.26 | ZL02158707.8 |
| 2 | 一种耐高温 R-Fe-B 系烧结永磁材料及其制造方法 | 发明 | 2007.12.07 | ZL200710116144.3 |
| 3 | 一种磁场压机自动进出料装置 | 实用新型 | 2004.09.15 | ZL200420053912.7 |
| 4 | 沼气池与风力发电机联用装置 | 实用新型 | 2007.12.07 | ZL200720159304.8 |
| 5 | 辐向取向磁环的取向成型装置 | 实用新型 | 2009.04.23 | ZL200920107488.2 |
| 6 | 滚镀用阴极头 | 实用新型 | 2009.11.06 | 200920314224.4 |
| 7 | 永磁传动装置 | 实用新型 | 2009.11.20 | 200920315330.4 |
| 8 | 梯度矫顽力钕铁硼磁体 | 实用新型 | 2010.06.30 | 201020242906.1 |
| 9 | 复合多层钕铁硼磁钢 | 实用新型 | 2010.07.08 | 201020251805.0 |
| 10 | 一种梯度电阻 R-Fe-B 系磁体 | 实用新型 | 2010.07.06 | 201020248775.8 |

公司已被受理的专利申请情况如下：

| 序号 | 专利名称 | 类型 | 申请号 | 申请日 |
|----|---------------------------------------|------|----------------|------------|
| 1 | 钕铁硼永磁体表面真空镀铝方法 | 发明 | 200910260387.3 | 2009.12.17 |
| 2 | 梯度矫顽力钕铁硼磁体及其生产方法 | 发明 | 201010213887.4 | 2010.06.30 |
| 3 | 一种梯度电阻 R-Fe-B 系磁体及其生产方法 | 发明 | 201010217943.1 | 2010.07.06 |
| 4 | 钕铁硼永磁体的电镀与化学镀复合防护工艺及一种具有复合防护层的钕铁硼磁体 | 发明 | 201010606021.X | 2010.12.24 |
| 5 | 钕铁硼磁体的真空镀铝和阴极电泳复合防护工艺及一种具有复合防护层的钕铁硼磁体 | 发明 | 201010606023.9 | 2010.12.24 |
| 6 | 环形磁体极性径向取向识别仪 | 实用新型 | 201120470557.3 | 2011.11.23 |
| 7 | 方形磁体极性识别仪 | 实用新型 | 201120470534.2 | 2011.11.23 |
| 8 | 粉末输送称量装置 | 实用新型 | 201120470558.8 | 2011.11.23 |
| 9 | 氢脆炉用料盒 | 实用新型 | 201120465166.2 | 2011.11.21 |
| 10 | 一种 3D 压制成型模具 | 实用新型 | 201120473500.9 | 2011.11.24 |
| 11 | 磷化用吊篮式挂具 | 实用新型 | 201120531864.8 | 2011.12.19 |

| 序号 | 专利名称 | 类型 | 申请号 | 申请日 |
|----|--------|------|----------------|------------|
| 12 | 多功能登山杖 | 实用新型 | 201120531761.1 | 2011.12.19 |

（五）公司核心竞争力

作为高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产、销售和服务企业，公司的核心竞争力主要体现在产品、研发、市场和商业模式四个方面。

1、产品

报告期内公司通过改良生产设备、加强现场管理、提高自动化程度等技术改造措施，巩固并提升了公司产品一贯的“6A”特性，保证公司产品性能、质量的持续稳定、优异，为公司有针对性的开拓新兴市场奠定了坚实基础。

2、研发

报告期内公司加大研发投入，共投入 4804 万元，占当期营业收入的 4.1%，较 2010 年增长 94%。2011 年，公司研发中心在新型母材开发、提高综合磁性能、降低成本、优化表面处理技术等方面均取得较大突破，为公司不断提升产品的竞争力提供有力的支持。

3、市场

公司在国内高性能钕铁硼永磁材料市场具有较高的知名度和认可度，已建立起了品牌优势。现已经规模化进入风力发电、节能电梯、变频空调和汽车等行业，具有了明显的在位优势。2011 年公司继续凭借高品质的产品、周到的服务和强大的技术实力，赢得高端客户的高度认可。在变频空调领域，公司荣获格力凌达压缩机有限公司的“2011 年度优秀质量奖”。

4、商业模式

公司将本行业传统的定制化、直销模式，优化为“高端定位、联合研发、系统服务、持续创新、战略合作”的创新商业模式，该商业模式决定了公司与客户的战略合作关系更为稳固，市场在位优势更为突出，并为开拓新兴市场持续注入动力，充分保障了未来公司在高性能钕铁硼永磁材料行业市场份额的稳定性和盈利能力的持续性。

（六）研发情况

1、研发支出情况

| 项目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 变化原因 |
|-----------------|---------|---------|---|
| 研发支出总额（万元） | 4803.66 | 2476.23 | 公司加大对变频空调、汽车、海外市场等新兴领域的研发投入；原材料价格的大幅上涨也增加了研发开支。 |
| 其中：资本化研发支出额（万元） | 0 | 0 | |
| 资本化研发支出比例 | 0 | 0 | |
| 研发支出占营业收入的比例 | 4.10% | 3.69% | 公司进一步加大研发投入力度。 |

2、研发项目进展情况

| 序号 | 项目名称 | 拟达到的目标 | 进展情况 |
|----|---------------------|------------------------------|------------------|
| 1 | 超高性能钕铁硼磁体的开发 | 达到国家 863 项目的技术指标要求 | 研发过程中 |
| 2 | 节能空调压缩机用磁体的开发 | 开发出满足节能空调压缩机要求的高性能磁体 | 部分产品进入量产 |
| 3 | 汽车用高性能磁体的开发 | 开发出满足汽车 EPS 要求的高性能磁体 | 部分产品进入量产 |
| 4 | 混合动力汽车驱动电机用高性能磁体的开发 | 开发出满足混合动力汽车驱动电机要求的高性能磁体 | 部分产品进入量产 |
| 5 | 真空镀铝设备、工艺的优化完善及推广应用 | 开发出满足使用环境苛刻的各种高端电机要求的超耐腐蚀磁器件 | 部分产品进入量产 |
| 6 | 细化晶粒提高磁体的矫顽力技术的开发 | 降低原料成本的技术开发，至少降低 10%金属镨的使用量 | 取得阶段性成果，已应用于部分产品 |
| 7 | 节约资源渗镨技术的开发 | 降低原料成本的技术开发，至少降低 20%金属镨的使用量 | 研发过程中 |

（七）子公司情况

公司拥有一家全资控股子公司烟台正海精密合金有限公司（简称“精密合金”），无参股公司。精密合金主营业务是从事磁性材料后工序中的机加工业务，公司是其唯一客户。具体情况如下：

住所：烟台经济技术开发区衡山路 12 号

注册资本：840 万元

实收资本：840 万元

法定代表人：王庆凯

经营范围：磁性材料、金属及合金材料、非金属晶体材料、塑胶材料及上述材料的相关器件、模具、工装的精密加工和销售。

2011 年末总资产：29,962,306.86 元

2011 年末净资产：7,938,767.07 元

2011 年度净利润：277,277.25 元

（八）公司不存在控制下的特殊目的主体

二、对公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展前景

1、产业政策的大力扶持有利于行业发展

公司产品高性能钕铁硼永磁材料属于国家重点新材料和重点高新技术产品，公司所处行业一直受到国家相关产业政策的大力扶持。

2010 年 10 月，国务院发布的《关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中明确提出“大力发展稀土功能材料等新型材料”，将稀土功能材料提升到战略高度。

2011 年 3 月出台的《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，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，工业和信息化部发布的《新材料产业“十二五”发展规划》中提出，“十二五”期间，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，稀土磁性材料被列为新材料产业“十二五”重点产品目录的首位。

2、高性能钕铁硼永磁材料技术优势突出，发展前景广阔

钕铁硼永磁材料的最大磁能积比第二代稀土永磁材料 Sm₂Co₁₇ 系磁体高约 50%，为铁氧体的 10 倍；剩磁为铁氧体的 3 倍；内禀矫顽力是 Sm₂Co₁₇ 的 2 倍，铁氧体的 5 倍。钕铁硼永磁材料与其他磁性材料相比，具有高剩磁、高磁能积、高内禀矫顽力的特点，是目前世界上发现的磁性能最强的一种永磁材料。同时由于钕铁硼永磁材料机械性能较好，加工方便，成品率高，可在装配后充磁等优异特性，其被广泛应用于风力发电、家用电器、汽车、计算机、石油化工、医疗器械、航空航天、核磁共振设备等多个领域。

公司产品高性能钕铁硼永磁材料符合新材料产业“十二五”发展规划鼓励发展方向。在新材料产业“十二五”重点产品目录中提到的“烧结钕铁硼磁体的关键技术装备：速凝薄带和氢粉碎制粉技术，甩带炉、氢破炉、连续烧结炉、自动成形压机”，均是公司率先在国内采用的工艺路线和生产设备。国家政策的扶持和公司产品较强的技术、质量优势为公司未来打开更为广阔的市场空间提供了保障。

3、产品应用领域不断拓宽

钕铁硼永磁材料自问世以来，发展迅速，被众多领域广泛采用。高性能钕铁硼永磁材料下游应用领域主要分为两大类：一类为传统应用领域，主要包括 VCM、消费类电子产品（包括手机、光盘驱动器等），其需求较为稳定。一类为新能源和节能环保领域。在该领域，高性能钕铁硼永磁材料主要应用于稀土永磁电机。稀土永磁电机是近年来新兴的替代传统电机的新型节能环保电机，其节能体现在采用永磁体励磁的方式提高了电机效率，达到节能的效果；环保体现在降低能耗和减少排放。在目前“节能、减排”大背景下，风力发电、节能家电及新能源汽车等产业的迅速发展，直接拉动了钕铁硼永磁材料的需求。

（二）公司的行业地位及未来变动趋势

公司在先进的无氧工艺技术和众多专有技术的保障下，生产的独具“6A”特性的高性能钕铁硼永磁材料性能稳定，质量水平国内领先、国际先进，可满足不同高端应用市场的需求。公司产品主要应用于新能源和节能环保领域，主要目标市场包括风力发电、节能电梯、变频空调、EPS、新能源汽车。

风力发电领域，国内永磁直驱风力发电机生产企业主要为金风科技、湘电股份和东方电气。报告期内，公司一直是金风科技和东方电气高性能钕铁硼永磁材料的最大供应商；是湘电股份高性能钕铁硼永磁材料的主要供应商。

节能电梯领域，三菱电梯作为高端电梯生产企业，对磁性材料要求较高，报告期内公司一直是三菱电梯高性能钕铁硼永磁材料的最大供应商。

变频空调领域，报告期内公司一直是格力电器高性能钕铁硼永磁材料的最大供应商。

新能源汽车领域，目前，技术比较成熟的新能源汽车主要为混合动力汽车，其市场主要集中在欧美及日本。国内市场公司已为上海大郡、北京精进等驱动电机企业批量供货。当前新能源汽车尚处于起步阶段，未来在节能和环保的压力下，随着各国对新能源汽车产业的扶持力度不断加大，新能源汽车将进入快速发展阶段。

目前公司在新能源和节能环保应用领域已占据了优势地位。

（三）公司的竞争优势及竞争劣势

1、竞争优势

作为新能源和节能环保领域高性能钕铁硼永磁材料的主要供应商，公司的核心竞争优势紧紧围绕客户的实际需求，可概括为：基于强大的技术和研发优势，产品的质量明显领先，并因此得到高端客户的认可，建立了品牌优势，取得了优势的市场地位。

（1）产品优势

①产品独具“6A”特性，质量水平国内领先、国际先进

高性能钕铁硼永磁材料作为下游市场定制化产品，市场对其认可度很大程度上决定于产品的质量。公司在先进的无氧工艺技术和众多专有技术的保障下，在持续不断的技术创新和实践中，生产出了独具“6A”特性的高性能钕铁硼永磁材料。该产品性能稳定，质量水平国内领先、国际先进，可满足不同高端应用市场的需求。

②完整的产品系列优势

公司可生产高性能钕铁硼永磁材料从 N 至 ZH 共八大类三十多个牌号的系列产品，为国内高性能钕铁硼永磁材料种类最全的生产企业。

（2）技术和研发优势

①先进的生产工艺优势

公司经过长期的实践和对设备进行二次技术改造,开发出了接近无氧的生产工艺,即“正海无氧工艺”,并成功申请了发明专利。该生产工艺在生产过程中采用惰性气体或 N₂ 进行保护,可将磁体中的氧含量控制在 100-900ppm 范围内,大幅度降低了产品的氧含量,有利于高品质产品的稳定生产,并减少了昂贵稀土的消耗。

公司通过先进的正海无氧工艺,生产出了含微量氧的、高品质的、高性价比的高性能钕铁硼永磁材料,产品质量达到国际先进水平。

②设备的二次技术改造优势

公司通过长期研发和实践,总结出了一套对生产设备进行二次改造的技术,使得正海无氧工艺与设备实现了完美结合,产品的含氧量得到了进一步降低,生产效率和产品合格率提高,材料损耗率和生产成本降低。

③拥有大量实用的专有技术

通过近十年的研究和反复实践,公司开发出了大量的实用技术,广泛分布于熔炼、制粉、压型、热处理、机加工和表面处理等各生产工段中,大大提高了生产效率,节省了原料和人工成本,提高了产品质量。

④研发优势

研发团队经验丰富、研发实力雄厚:公司自成立以来始终重视研发队伍的建设和培养,建立了一套完善的人才激励机制,综合运用薪酬福利、绩效与任职资格评定、企业文化和经营理念引导等方法,努力创造条件吸引、培养和留住人才。目前公司拥有了一支团结、专业、稳定的研发团队,研发人员绝大部分来源于内部培养,大多数具有 5 年以上的研发经验,研发团队稳定、高效。

大量的研发投入为持续创新提供了可靠的保障:公司自成立以来,一贯注重研发投入,大量的研发投入为公司新产品和新技术的研发提供了可靠的保障,使公司在新产品和新技术的开发上不断取得突破,为公司提高生产效率、降低生产成本、提高产品竞争力做出了卓越的贡献。

(3) 商业模式优势

公司将高性能钕铁硼永磁材料行业传统的定制化、直销模式,优化为“高端定位、联合研发、系统服

务、持续创新、战略合作”的创新商业模式，该商业模式决定了公司与客户的战略合作关系更为稳固，市场在位优势更为突出，并为开拓新兴市场持续注入动力。

（4）品牌优势和市场在位优势

公司凭借其高品质的产品、周到的服务和强大的技术研发实力，在多个行业获得了高端客户的高度认可，公司在国内高性能钕铁硼永磁材料行业具有较高的知名度和认可度，已建立起了品牌优势。高性能钕铁硼永磁材料行业特有的定制化模式决定了公司市场在位优势更为突出，充分保障了未来公司在国内高性能钕铁硼永磁材料行业市场份额的稳定性和盈利能力的连续性。

（5）管理优势

经过十多年的创业发展，公司管理层积累了丰富的高性能钕铁硼永磁材料的生产、管理、技术和营销经验，对行业发展认识深刻，能够基于公司情况、行业发展趋势和市场需求及时、高效地制定发展战略。此外，公司中高层管理人员多为创业团队成员，内部沟通顺畅、配合默契，经营管理内耗低，管理团队团结、高效、务实。

2、竞争劣势

（1）专利限制

国际市场对高性能钕铁硼永磁材料需求量巨大，但由于部分海外市场仍受专利限制，与持有专利的日本企业和获得专利授权的国内企业相比，公司长期以来一直无法充分参与国际市场的竞争。2014年专利到期后，公司将与拥有专利的企业站在同一起跑线上，角逐全球市场。

（2）后加工能力有待提升

目前，公司机加工和表面处理设备先进性有待进一步提升，未来随着公司募集资金投向“后加工升级改造项目”的达产，公司将进一步提高产品的附加值，满足下游客户更高的要求。

（四）公司未来发展的风险因素及对策

1、原材料价格波动的风险

本公司生产经营所需主要原材料为钕、镨钕和镝铁等稀土金属及稀土合金。稀土原材料价格的大幅波动将给公司的生产销售带来不利影响，对此公司将加大原材料采购的风险防控力度，积极与上游供应商和

下游客户沟通协商，保持公司稳健发展。

2、对相关行业依赖的风险

公司产品主要应用于新能源和节能环保等高端应用市场，如风力发电、节能电梯、变频空调、EPS 和新能源汽车等。报告期内公司对风力发电、节能电梯及变频空调领域的销售比重较高，对这三大市场存在一定依赖。未来在其他高端应用市场尚未形成大规模需求之前，这三大市场的发展将会影响公司的成长速度和盈利水平。对此公司将继续保持其在风力发电、节能电梯和变频空调领域的优势地位，密切关注高性能钕铁硼材料相关应用领域的发展趋势，一如既往的加大市场开拓力度，不断扩宽应用领域。

3、业务单一风险

公司的核心业务为高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产、销售和服务。报告期内，公司的营业收入基本来自核心业务，由于业务单一，如果将来行业形势发生重大不利变化，公司将面临因业务单一而带来的风险。对此公司将加强对行业发展趋势的预判，提高对单一业务系统性风险的应变能力。

（五）公司未来发展战略及 2012 年度经营计划

1、未来发展战略

坚持立足高性能钕铁硼永磁材料主业，在高性能钕铁硼永磁材料生产及其应用领域做专、做强、做大，全面整合各类资源，突出专业化、精细化，实行性能领先、质量领先和高性价比的产品差异化战略，以创新为基础、以持续改进为手段、以系统管理为保障、以超越用户期望为目标，兼顾成本领先战略，把公司打造成国内高性能钕铁硼永磁材料行业最具研发实力的企业和国内外最大的高性能钕铁硼永磁材料供应商之一，成为全球一流的高性能钕铁硼永磁材料产品研发中心和主要生产基地。

2、2012 年度经营计划

2012 年全球政治经济形势复杂难测，稀土产业及公司所处行业也存在较多不确定因素，为此公司将一方面继续巩固已有的市场地位，加大新兴领域和海外市场的开拓力度；另一方面公司将进一步加强成本、费用控制，提高公司盈利能力。力争在 2012 年继续创造优异的成绩，回报社会，回报广大投资者。

（1）市场计划

在巩固已有优势市场地位的同时，加大变频空调、汽车及海外市场的开拓力度，深挖潜力市场和潜在

客户，为每个目标客户提供集研发、生产、维护和改进于一体的全方位合作方案，不断提升在目标市场的渗透度，进一步优化公司的产品结构、客户结构，以良好的市场布局助力公司未来发展。

（2）研发计划

公司所处行业属于技术密集型，只有持续不断的技术创新，才能保持产品在行业内的领先优势。2012 年公司将通过推进“研发中心建设与新技术开发”募投项目，进一步增强公司研发硬件实力。同时加大高素质研发人才的培养力度，从开发新品、降低成本、提升后加工能力等方面着手全面提升公司研发竞争优势。

（3）管理计划

2012 年公司将进一步夯实管理基础，全面提升管理水平。建立精确管理模式，增强计划管理能力，通过计划执行审计等手段提高管控运营水平。深入贯彻 ISO9000、TS16949、ISO14000 三个管理体系，使标准体系发挥更大管理能效。不断加强内部控制，完善组织结构，进一步提高公司治理水平。

（4）人才计划

人才是企业发展的基石。公司上市后，对人才的需求更加迫切，将对人才培养给予更有力的政策支持。公司将继续坚持内部培养为主、外部引进为辅的人才战略，继续壮大技术骨干和管理骨干队伍，为企业发展进行必要的人才储备。

（5）成本控制计划

2012 年公司将降低采购成本、深入推进物料平衡管理、降低原料消耗、提升生产加工效率、优化资金运用、严控日常开支等方面的工作，不断创新进一步加强成本控制。

（六）公司未来发展资金需求及使用计划

公司于 2011 年 5 月首次公开发行人民币普通股（A）股募集资金净额为人民币 786,165,989.00 元，其中超募资金净额为 340,406,689.00 元。公司募投项目 2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目计划投入资金 22,287 万元，高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目计划投入资金 12,803 万元，研发中心建设与新技术开发项目计划投入资金 9,485.93 万元，募投项目合计需求资金 44,575.93 万元。

2011 年 8 月，经公司董事会审议通过公司使用部分超募资金 6,700 万元永久性补充流动资金，截至目

前，公司超募资金尚无具体投向的金额为 273,406,689.00 元。

2012 年，公司将严格按照中国证监会和深圳证券交易所的规定，积极推进募集资金投资项目的建设，结合公司实际发展需要对使用超募资金进行规划和论证。在必要的前提下，通过银行信贷等方式筹集资金，同时加强资金管理，降低资金成本，实现股东利益最大化。

三、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、募集资金概况

经中国证券监督管理委员会证监许可“[2011]692”号文核准，公司于 2011 年 5 月首次公开发行人民币普通股（A）股 4000 万股，发行价格为每股 21.09 元，募集资金总额为人民币 843,600,000.00 元，扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币 786,165,989.00 元。以上募集资金已由山东汇德会计师事务所有限公司于 2011 年 5 月 26 日出具的（2011）汇所验字第 2-008 号《验资报告》验证确认。

上述募集资金净额按照有关规定分别存放于中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行（账号为 1606020429624222288）、中国建设银行股份有限公司烟台开发支行（账号为 37001666660050163962）及恒丰银行股份有限公司烟台幸福支行（账号为 853521010122600089）三个募集资金专户之中。

2011 年度，公司对募投项目累计投入募集资金 43,406,753.05 元。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司对募投项目累计投入募集资金 43,406,753.05 元。报告期内，公司使用超募资金永久性补充流动资金 6,700 万元。

2、募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额 | | 78,616.60 | | 本年度投入募集资金总额 | | 11,040.67 | | | | |
|-----------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 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 | | 11,040.67 | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|------------------|------|-----|---|
| 2000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目 | 否 | 22,287.00 | 22,287.00 | 2,440.47 | 2,440.47 | 10.95% | 2014 年 06 月 01 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目 | 否 | 12,803.00 | 12,803.00 | 1,276.09 | 1,276.09 | 9.97% | 2014 年 06 月 01 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 研发中心建设与新技术开发项目 | 否 | 9,485.93 | 9,485.93 | 624.11 | 624.11 | 6.58% | 2013 年 06 月 01 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 44,575.93 | 44,575.93 | 4,340.67 | 4,340.67 | - | - | 0.00 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金（如有） | - | | | 6,700.00 | 6,700.00 | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 0.00 | 0.00 | 6,700.00 | 6,700.00 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 44,575.93 | 44,575.93 | 11,040.67 | 11,040.67 | - | - | 0.00 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 适用 公司 2011 年 IPO 超募资金 34,040.67 万元，2011 年 8 月 21 日经董事会审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，决定将部分超募资金 6,700 万元永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，公司实际使用超募资金 6,700 万元，剩余超募资金 27,340.67 万元。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 为增强公司的核心竞争力，加快募集资金投资项目的实施进度，公司用自筹资金 38,873,546.08 元对募集资金投资项目用地、厂房前期建设及高性能钕铁硼永磁材料扩产项目、高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额业经会计师事务所专项审计，2011 年 6 月 23 日，公司一届董事会第八次会议审议通过了《以募投资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金》的议案，同意公司用募集资金 38,873,546.08 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | 存放于募集资金专项账户。 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

3、报告期内公司无变更募集资金投资项目情况。

(二) 报告期内，公司无重大非募集资金项目

(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

经山东汇德会计师事务所有限公司审计，对公司 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、利润分配情况

(一) 利润分配政策

根据公司《章程》第一百五十八条规定“公司应当执行稳定、持续的利润分配政策；公司利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报；公司可以采取现金或者股票方式分配股利；公司可以进行中期现金分红；在公司现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。”

(二) 近三年的利润分配及资本公积金转增股本情况

公司于 2009 年 9 月由公司前身烟台正海磁性材料有限公司（以下简称“磁材有限”）整体变更设立，2008 年和 2010 年不存在利润分配及资本公积金转增股本情况，2009 年不存在现金红利分配及资本公积金转增股本情况，利润分配情况如下：

2009 年 9 月，根据山东汇德会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 15 日出具的“(2009) 汇所审字第 2-051 号”《审计报告》，截止 2009 年 8 月 31 日，磁材有限（注册资本 1.1 亿元）净资产值为人民币 155,526,867.09 元。磁材有限股东以磁材有限经审计后的净资产作为出资，整体变更设立股份公司，总股本 1.2 亿元，余额计入资本公积，其中以盈余公积及未分配利润 1000 万元增资股本。

（三） 2011 年度的利润分配及资本公积金转增股本预案

根据山东汇德会计师事务所有限公司出具的《审计报告》（（2012）汇所审字第 2-018 号），公司 2011 年度实现归属于母公司所有者净利润 209,803,548.04 元，根据公司章程规定，提取法定盈余公积金 20,980,354.80 元，年初结存未分配利润为 114,243,567.12 元。截至 2011 年 12 月 31 日，可供投资者分配的利润为 303,066,760.36 元，资本公积余额为 781,692,856.09 元。

公司 2011 年度利润分配预案为：拟以 2011 年末总股本 16,000 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 5 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利 8,000 万元。同时，拟以 2011 年末总股本 16,000 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 5 股，共计转增 8,000 万股。

公司此次利润分配预案符合公司实际情况，利润分配实施后公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，没有违反《公司法》和公司《章程》的有关规定，未损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司的正常经营和健康发展。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案尚需提交 2011 年度股东大会审议通过后实施。

七、公司内幕信息知情人管理制度建立和执行情况

2011 年 06 月，公司一届董事会第八次会议审议通过了《内幕信息知情人登记和报备制度》。2011 年度，公司严格按制度要求，在发布重大事项公告、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，没有发现公司内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况，没有出现被监管部门查处和要求整改的情形。

第五章 重要事项

一、本年度，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

三、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划事项。

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

| 关联方 | 向关联方提供办公场所租赁 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|----------------|--------------|------------|---------------|------------|
| | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 烟台正海电子网板股份有限公司 | | | 0.48 | 0.1% |
| 烟台正海实业有限公司 | | | 81.45 | 14.81% |
| 烟台正海餐饮管理有限公司 | | | 253.55 | 100% |
| 正海集团有限公司 | 67.20 | 100% | | |
| 合计 | 67.20 | 100% | 335.48 | - |

关联交易内容、定价原则、交易价格及结算方式如下：

1、公司向烟台正海电子网板股份有限公司采购部分产品包装物，有关交易价格参照市场价格水平以成本加成方式定价，定价合理。

公司在验货完毕并收到烟台正海电子网板股份有限公司增值税专用发票后，次月银行转账方式付款。

2、公司向烟台正海实业有限公司采购部分产品包装物和职工劳保用品，有关交易价格参照市场价格水平以成本加成方式定价，定价合理。

公司在验货完毕并收到烟台正海实业有限公司增值税专用发票后，次月银行转账方式付款。

3、烟台正海餐饮管理有限公司向公司提供职工就餐服务，有关交易价格按“材料成本+人工费用+税费+微利”的方式定价，定价合理。

烟台正海餐饮管理有限公司向公司提供职工就餐服务，按餐饮费 230 元/人·月的收费标准，以双方确认的就餐人数向烟台正海餐饮管理有限公司支付餐饮服务费用。职工会餐、外来人员工作餐按发生的原料成

本的 125%收费。

双方每月结算一次，每月 28 日前，烟台正海餐饮管理有限公司开出发票。公司收到发票 5 个工作日内，通过银行转账方式支付。

4、公司向正海集团出租办公场所，租金参照合同签订时的周边办公楼租金市价，定价合理。

公司于 2011 年 1 月 20 日与正海集团有限公司签订《办公楼租赁合同》，公司将位于烟台开发区珠江路 22 号内 2 号的办公楼三层、四出租给正海集团使用，租金 67.2 万元/年。

租金按半年支付一次，每年度的 6 月 15 日之前支付上半年租金 33.6 万元，12 月 15 日之前支付下半年租金 33.6 万元，全部以银行转账方式支付。

(二) 报告期内，公司未发生资产、股权转让的关联交易。

(三) 报告期内，公司未发生与关联方共同对外投资的关联交易。

(四) 报告期内，公司未发生关联债权债务往来、关联担保等事项。

七、报告期内，公司重大合同及其履行情况

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

(二) 报告期内，公司无对外担保合同。

(三) 报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内，公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

(一) 关于规范关联交易的承诺

1、公司控股股东正海集团有限公司在公司上市前出具了规范关联交易的承诺函，承诺：本公司将尽量避免、减少与正海磁材发生关联交易。如关联交易无法避免，本公司将严格遵守中国证监会和正海磁材章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。

2、公司股东郑坚先生在公司上市前出具了规范关联交易的承诺函，承诺：本人及本人所控制的公司将尽量避免、减少与正海磁材发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的公司将严格遵守中国证监会和正海磁材章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。

（二）关于避免同业竞争的承诺

为避免经营中产生同业竞争，更好的维护中小股东利益，公司控股股东正海集团有限公司及实际控制人秘波海先生向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“一、本公司、本人目前没有直接或间接地从事任何与正海磁材营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。二、在本公司、本人作为正海磁材控股股东、实际控制人事实改变之前，本公司、本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营）从事与正海磁材的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给正海磁材造成损失，本公司、本人将对正海磁材遭受的损失作出赔偿。四、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再为正海磁材控股股东、本人不再为正海磁材实际控制人为止。五、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”

（三）关于股份锁定的承诺

1、本公司控股股东正海集团有限公司及实际控制人秘波海先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。

2、担任公司董事的秘波海先生、曲祝利先生及王庆凯先生承诺：在其任职期间内，每年减持的股份数量不超过间接持有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接持有的发行人股份。

3、本公司自然人股东郑坚先生承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在其配偶张旖旎女士担任公司董事期间内，每年减持的股份数量不超过其持有的发行人股份总数的 25%，其配偶张旖旎女士离职后半年内不转让其持有的发行人股份。

（四）关于募集资金使用的承诺

本公司在上市公告书中承诺：公司的所有募集资金将存放于专户管理，并用于公司主营业务。对于尚没有具体使用项目的“其他与主营业务相关的营运资金项目”，本公司最晚于募集资金到账后 6 个月内，根据公司的发展规划及实际生产经营需要，妥善安排该部分资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。公司实际使用该部分资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。

报告期内，上述承诺均得以履行。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，聘请山东汇德会计师事务所有限公司担任公司 2011 年度审计机构，聘期一年。公司支付给山东汇德会计师事务所有限公司 2011 年度审计报酬为 30 万元，山东汇德会计师事务所有限公司已连续为公司提供审计服务 4 年。

十、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人未有受到有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内，公司和子公司未发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十二、报告期内公司信息披露情况索引

| 序号 | 公告编号 | 公告内容 | 披露日期 | 披露媒体 |
|----|------|---|-----------|-------|
| 1 | | 一届董事会第三次会议决议等 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 2 | | 首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 3 | | 首次公开发行股票并在创业板上市初步询价及推介公告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 4 | | 首次公开发行股票并在创业板上市提示公告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 5 | | 内部控制鉴证报告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 6 | | 控股股东、实际控制人对招股说明书的确认意见 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 7 | | 国浩律师集团（北京）事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的律师工作报告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 8 | | 国浩律师集团（北京）事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的法律意见书 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|----|------------|---|-----------|-------|
| 9 | | 国浩律师集团（北京）事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书一 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 10 | | 国浩律师集团（北京）事务所关于公司首次公开发行股票并在创业板上市的补充法律意见书二 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 11 | | 光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐书 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 12 | | 光大证券股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之发行保荐工作报告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 13 | | 关于公司设立以来股本演变情况的说明及其董事、监事、高级管理人员的确认意见 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 14 | | 公司章程（草案） | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 15 | | 2009 年第二次临时股东大会会议决议等 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 16 | | 2008 年度、2009 年度、2010 年度非经常性损益明细表鉴证报告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 17 | | 中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 18 | | 2008-2010 年度财务报表审计报告 | 2011-5-13 | 巨潮资讯网 |
| 19 | | 首次公开发行股票并在创业板上市网上路演公告 | 2011-5-19 | 巨潮资讯网 |
| 20 | | 首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书 | 2011-5-20 | 巨潮资讯网 |
| 21 | | 首次公开发行股票并在创业板上市发行公告 | 2011-5-20 | 巨潮资讯网 |
| 22 | | 首次公开发行股票并在创业板上市投资风险特别公告 | 2011-5-20 | 巨潮资讯网 |
| 23 | | 首次公开发行股票并在创业板上市网下摇号中签及配售结果公告 | 2011-5-25 | 巨潮资讯网 |
| 24 | | 次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行申购情况及中签率公告 | 2011-5-25 | 巨潮资讯网 |
| 25 | | 首次公开发行股票并在创业板上市网上定价发行摇号中签结果公告 | 2011-5-26 | 巨潮资讯网 |
| 26 | | 国浩律师集团（北京）事务所关于公司首次公开发行的股票于深圳证券交易所创业板上市的法律意见书 | 2011-5-30 | 巨潮资讯网 |
| 27 | | 首次公开发行股票并在创业板上市上市公告书提示性公告 | 2011-5-30 | 巨潮资讯网 |
| 28 | | 光大证券股份有限公司关于公司股票上市保荐书 | 2011-5-30 | 巨潮资讯网 |
| 29 | | 首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书 | 2011-5-30 | 巨潮资讯网 |
| 32 | 2011-05-01 | 签订募集资金三方监管协议的公告 | 2011-6-24 | 巨潮资讯网 |
| 34 | 2011-01-01 | 一届董事会第八次会议决议公告 | 2011-6-24 | 巨潮资讯网 |
| 36 | 2011-02-01 | 一届监事会第八次会议决议公告 | 2011-6-24 | 巨潮资讯网 |
| 40 | 2011-05-02 | 用募集资金置换先期投入公告 | 2011-6-24 | 巨潮资讯网 |
| 42 | 2011-06-01 | 2011 年度半年度业绩预告 | 2011-7-12 | 巨潮资讯网 |
| 43 | 2011-07-01 | 股票交易异常波动公告 | 2011-7-15 | 巨潮资讯网 |
| 44 | 2011-10-01 | 完成工商变更登记的公告 | 2011-7-19 | 巨潮资讯网 |
| 48 | 2011-05-03 | 使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的公告 | 2011-8-23 | 巨潮资讯网 |
| 49 | 2011-02-02 | 一届监事会第九次会议决议公告 | 2011-8-23 | 巨潮资讯网 |
| 50 | 2011-01-02 | 一届董事会第九次会议决议公告 | 2011-8-23 | 巨潮资讯网 |
| 52 | 2011-04-02 | 2011 年半年度报告摘要 | 2011-8-23 | 巨潮资讯网 |

| | | | | |
|----|------------|-------------------------|------------|-------|
| 53 | 2011-08-01 | 关于网下配售股份上市流通的提示性公告 | 2011-8-26 | 巨潮资讯网 |
| 55 | 2011-04-02 | 2011 年半年度报告更正公告 | 2011-9-7 | 巨潮资讯网 |
| 56 | 2011-09-01 | 关联交易公告 | 2011-9-14 | 巨潮资讯网 |
| 59 | 2011-01-03 | 一届董事会第十次会议决议公告 | 2011-9-14 | 巨潮资讯网 |
| 60 | 2011-02-03 | 一届监事会第十次会议决议公告 | 2011-9-14 | 巨潮资讯网 |
| 61 | 2011-06-02 | 2011 年度前三季度业绩预告 | 2011-9-26 | 巨潮资讯网 |
| 63 | 2011-04-03 | 2011 年第三季度报告正文 | 2011-10-25 | 巨潮资讯网 |
| 64 | 2011-11-01 | 关于独立董事辞职的公告 | 2011-12-7 | 巨潮资讯网 |
| 77 | 2011-01-04 | 一届董事会第十二次会议决议公告 | 1011-12-31 | 巨潮资讯网 |
| 78 | 2011-03-01 | 关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 1011-12-31 | 巨潮资讯网 |

第六章 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+, -) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|--------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 120,000,000 | 100.00% | 8,000,000 | | | -8,000,000 | 0 | 120,000,000 | 75.00% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 120,000,000 | 100.00% | | | | | | 120,000,000 | 75.00% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 110,184,000 | 91.82% | | | | | | 110,184,000 | 68.86% |
| 境内自然人持股 | 9,816,000 | 8.18% | | | | | | 9,816,000 | 6.14% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 0 | 0.00% | 32,000,000 | | | 8,000,000 | 40,000,000 | 40,000,000 | 25.00% |
| 1、人民币普通股 | 0 | 0.00% | 32,000,000 | | | 8,000,000 | 40,000,000 | 40,000,000 | 25.00% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | 40,000,000 | | | 0 | 40,000,000 | 160,000,000 | 100.00% |

(二) 限售股份变动情况表：

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|--------------|-------------|-----------|-----------|-------------|------|------------|
| 正海集团有限公司 | 110,184,000 | 0 | 0 | 110,184,000 | 首发承诺 | 2014年5月31日 |
| 郑坚 | 9,816,000 | 0 | 0 | 9,816,000 | 首发承诺 | 2012年5月31日 |
| 首次公开发行网下配售股份 | 0 | 8,000,000 | 8,000,000 | 0 | 网下配售 | 2011年8月31日 |
| 合计 | 120,000,000 | 0 | 8,000,000 | 128,000,000 | — | — |

二、前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

| | | | | | |
|--------------|--------|-------------------|--------|-----------|-----------|
| 2011 年末股东总数 | 14,761 | 本年度报告公布日前一个月末股东总数 | 15,353 | | |
| 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 | 质押或冻结的股份数 |

| | | | | 数量 | 量 |
|--------------------------|--|--------|-------------|-------------|---|
| 正海集团有限公司 | 境内非国有法人 | 68.87% | 110,184,000 | 110,184,000 | 0 |
| 郑坚 | 境内自然人 | 6.14% | 9,816,000 | 9,816,000 | 0 |
| 党强 | 境内自然人 | 0.29% | 470,000 | 0 | 0 |
| 汤小川 | 境内自然人 | 0.25% | 397,000 | 0 | 0 |
| 李丽芬 | 境内自然人 | 0.21% | 342,935 | 0 | 0 |
| 焦胜军 | 境内自然人 | 0.19% | 311,261 | 0 | 0 |
| 金天德 | 境内自然人 | 0.16% | 255,640 | 0 | 0 |
| 黄火炬 | 境内自然人 | 0.10% | 159,786 | 0 | 0 |
| 沈建忠 | 境内自然人 | 0.09% | 150,729 | 0 | 0 |
| 上海朗飒商务咨询有限公司 | 境内非国有法人 | 0.09% | 150,000 | 0 | 0 |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 党强 | 470,000 | | 人民币普通股 | | |
| 汤小川 | 397,000 | | 人民币普通股 | | |
| 李丽芬 | 342,935 | | 人民币普通股 | | |
| 焦胜军 | 311,261 | | 人民币普通股 | | |
| 金天德 | 255,640 | | 人民币普通股 | | |
| 黄火炬 | 159,786 | | 人民币普通股 | | |
| 沈建忠 | 150,729 | | 人民币普通股 | | |
| 上海朗飒商务咨询有限公司 | 150,000 | | 人民币普通股 | | |
| 国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户 | 143201 | | 人民币普通股 | | |
| 易长顺 | 137400 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 正海集团有限公司与郑坚不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形,除此之外公司未知上述股东是否存在关联关系,亦不知是否属于一致行动人。 | | | | |

报告期内持有公司 5%以上股份的股东未有股份增减变动情况。

三、证券发行与上市情况

(一) 报告期内，证券发行和上市情况

2011 年 5 月 12 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】692 号文《关于核准烟台正海磁性材料股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，本公司于 2011 年 5 月 23 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4000 万股，发行价格为每股人民币 21.09 元/股。

经深圳证券交易所《关于烟台正海磁性材料股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]162 号）同意，本公司发行的人民币普通股股票于 2011 年 5 月 31 日在深圳证券交易所上市，股

票简称：正海磁材，股票代码：300224，其中网上定价发行的 3200 万股于 2011 年 5 月 31 日起上市交易，网下向配售对象询价配售的 800 万股于 2011 年 8 月 31 日起上市交易。

（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

1、报告期内，公司控股股东为正海集团有限公司，未发生变化。

成立时间：1992 年 12 月 4 日

注册资本：26,000 万元

实收资本：26,000 万元

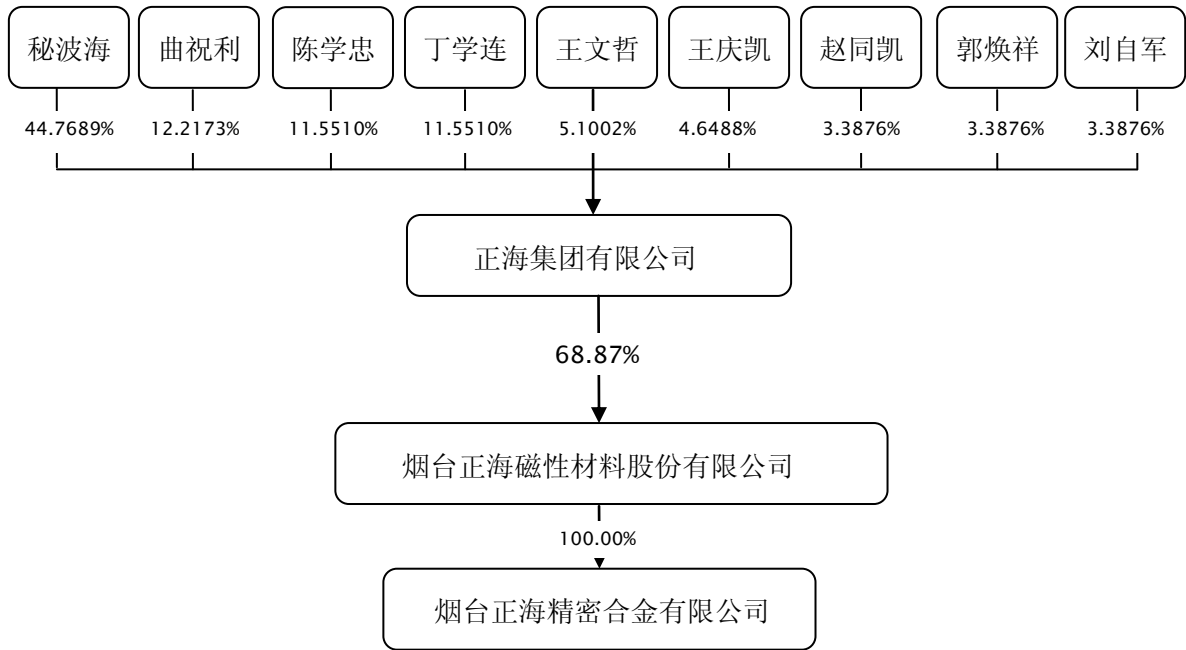
注册地和主要生产经营地：烟台开发区珠江路 21 号

法定代表人：秘波海

经营范围：国家产业政策范围内允许的投资；企业管理信息咨询；电脑、汽车、钣金、添加剂、化工产品（不含化学危险品）、电子产品生产销售，许可范围内的进出口业务，资产租赁、机械加工。

2、公司的实际控制人为秘波海先生，大学学历，高级经济师。1970 年 9 月参加工作，历任山东红旗机械厂技术员、助工，烟台钟表研究所检测研究室副主任，烟台钟表工业公司副经理，烟台木钟厂厂长，烟台电子网板厂筹建处主任、党总支书记，烟台电子网板厂厂长，正海网板党委书记、总经理，正海集团党委书记、董事长、总经理，磁材有限董事长。现任正海集团党委书记、董事长，公司董事长。曾被授予“全国十大优秀青年企业家”、“全国电子工业系统劳动模范”、“山东省劳动模范”、“全国五一劳动奖章”等荣誉。山东省十届、十一届人大代表、烟台市十三届人大代表、山东省第八次党代会代表、烟台市第十次、十一次、十二次党代会代表。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图：



第七章 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

(一) 董事、监事和高级管理人员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 | 期末持股数 | 变动原因 | 报告期内从公司领取的报酬总额(万元) | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------------|----|----|-------------|-------------|-------|-------|------|--------------------|--------------------|
| 秘波海 | 董事长 | 男 | 57 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 曲祝利 | 董事 | 男 | 57 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 王庆凯 | 董事、总经理 | 男 | 47 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 60.00 | 否 |
| 赵军涛 | 董事、副总经理 | 男 | 42 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 45.00 | 否 |
| 迟志强 | 董事 | 男 | 42 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 张旖旎 | 董事 | 女 | 49 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 否 |
| 刘庆 | 独立董事 | 男 | 47 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 3.60 | 否 |
| 于希茂 | 独立董事 | 男 | 55 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 3.60 | 否 |
| 金福海 | 独立董事 | 男 | 46 | 2010年08月17日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 3.60 | 否 |
| 许月莉 | 监事 | 女 | 38 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 全杰 | 监事 | 男 | 34 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 0.00 | 是 |
| 王有花 | 监事 | 男 | 42 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 16.08 | 否 |
| 王玉林 | 副总经理 | 男 | 41 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 40.00 | 否 |
| 彭步庄 | 副总经理 | 男 | 41 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 40.00 | 否 |
| 李志强 | 副总经理 | 男 | 35 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 40.00 | 否 |
| 宋侃 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 29 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 15.00 | 否 |
| 高波 | 财务总监 | 女 | 36 | 2009年09月27日 | 2012年09月27日 | 0 | 0 | | 20.00 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | - | 286.88 | - |

上述人员无持有本公司股票期权及被授予限售流通股股票的情况。

（二）现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事

秘波海先生：参照第六章、四实际控制人情况介绍。

曲祝利先生：大学学历，高级工程师。1970 年 9 月参加工作，历任烟台电子工业科学技术研究所助工，烟台电子工业科学技术研究所副所长，烟台电子网板厂筹建处副主任，烟台电子网板厂副厂长、党总支委员，正海集团董事、常务副总经理，磁材有限董事长。现任正海集团董事、总经理，公司副董事长。曾被授予“烟台市劳动模范”荣誉称号。

王庆凯先生：工商管理硕士，高级工程师。1985 年 7 月参加工作，历任烟台市电子科研所助理工程师，烟台电子网板厂筹建处工程技术部副主任，正海网板技术部部长、总经理助理，正海网板副总经理兼技术部长，正海集团副总经理，磁材有限董事、副总经理、总经理。现任正海集团董事，精密合金董事长、总经理，公司董事、总经理。曾被授予“烟台市劳动模范”荣誉称号。

张旖旎女士：高中学历。曾任上海惠富国际贸易有限公司行政部经理，磁材有限董事。现任上海振亮进出口贸易有限公司董事，公司董事。

赵军涛先生：大学本科学历，高级工程师。1991 年 7 月参加工作，历任正海网板生产部公用工程领班，正海网板工程设计部主管，磁材有限生产技术部部长、总经理助理兼生产技术部部长、副总经理兼总工程师。现任公司董事、副总经理。

迟志强先生：大学本科学历，中级会计师。1994 年 7 月参加工作，历任正海网板财务部会计、部长助理，磁材有限财务部副部长、部长，正海集团财务部部长、副总会计师。现任正海集团财务总监，公司董事。

刘庆先生：哈尔滨工业大学工学博士，拥有丹麦永久居留权，长江学者特聘教授，2007 年“新世纪百千万人才工程”国家级人选。曾任北京科技大学博士后、副教授，丹麦 Riso 国家实验室高级研究员，清华大学材料科学与工程系教授、博导，清华大学金属材料研究所所长，教育部先进材料重点实验室副主任。现任重庆大学副校长、教授、博士生导师，本公司独立董事。兼任科技部“863”计划新材料领域专家组成员，中国金属学会理事，中国材料研究学会理事，中国机械工程学会材料分会常务理事，中国体视学学

会材料科学分会副理事长，澳大利亚国家轻金属研究中心国际技术委员会成员，北京英纳超导技术有限公司副董事长，江西赣州华京稀土新材料有限公司副董事长，北京云电英纳超导电缆有限公司副董事长，北京易生科技有限公司董事。

金福海先生：北京大学法学硕士，西南政法大学法学博士。现任烟台大学法学院教授、硕士生导师、院长，山东恒邦冶炼股份有限公司、山东中际电工装备股份有限公司、山东瑞康医药股份有限公司及本公司的独立董事。兼任中国法学会经济法学研究会常务理事，山东省法学会国际经济法暨台湾法律问题研究会会长，烟台市人民政府法制咨询专家委员会委员，烟台市、青岛市仲裁委员会仲裁员等。

于希茂先生：工商管理硕士，高级审计师，中国注册会计师，山东省注册会计师协会常务理事。曾任职于山东省地矿局第三地质队、烟台市审计局、烟台市审计师事务所、山东华茂会计师事务所。现任职于山东正源和信会计师事务所，公司独立董事。

2、监事

许月莉女士：大学本科学历，中国注册会计师。曾任山东乾聚有限责任会计师事务所审计项目经理。现任正海集团审计部部长、监事会办公室主任，公司监事会主席。

全杰先生：企业管理硕士。曾任正海网板职员，正海集团人力资源部职员、部长助理，磁材有限人力资源部副部长、部长，综合管理部部长，正海集团人力资源部副部长。现任正海集团人力资源部部长，公司监事。

王有花先生：大学本科学历，工程师。曾任正海网板质管部主任工程师、质管部副部长，磁材有限综合办副主任、综合办主任、质管部部长。现任公司综合管理部部长、职工代表监事。

3、高级管理人员

王庆凯先生：本公司董事、总经理，简历参见董事简历”。

赵军涛先生：本公司董事、副总经理，简历参见董事简历

王玉林先生：企业管理硕士，高级工程师。1992年7月参加工作，历任正海网板技术部助理工程师、质管部质量主管、质管部部长助理、副部长，磁材有限质管部部长、总经理助理、副总经理。现任公司副总经理。

彭步庄先生：大学本科学历，高级工程师。1992年7月参加工作，历任烟台电子网板厂技术部技术员、助理工程师，烟台电子网板厂生产部助理工程师、生产线领班，正海网板技术部工艺主管、主任工程师、技术部副部长，磁材有限质管部副部长、副总经理兼生产技术部部长。现任公司副总经理兼制造部部长。

李志强先生：大学本科学历，工程师。1997年8月参加工作，历任正海网板市场部部长助理，磁材有限资源运营部副部长、部长、副总经理兼市场营销部部长。现任公司副总经理兼市场营销部部长。

宋侃先生：研究生学历。曾任正海集团企业发展部融资管理主管，磁材有限董事会秘书。现任公司副总经理、董事会秘书。

高波女士：大学本科学历，中国注册会计师。1998年7月参加工作，历任山东正源和信会计师事务所审计部项目经理，正海集团审计监管部审计主管，正海实业财务部部长，磁材有限财务负责人。现任公司财务总监。

(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 | 任职的其他单位名称 | 兼职单位与公司关系 | 兼职职务 |
|------------|---------|----------------------|-----------|-------------|
| 秘波海 | 董事长 | 正海集团有限公司 | 控股股东 | 董事长 |
| | | 烟台正海电子网板股份有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 烟台正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 烟台正海能源投资有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 烟台正海典当有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 烟台正海生物技术有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长、总经理 |
| | | 烟台正海科技有限公司 | 同一实际控制人 | 董事长 |
| 曲祝利 | 董事 | 烟台彤祥化工科技有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 正海集团有限公司 | 控股股东 | 董事、总经理 |
| | | 烟台海利化工有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 烟台正海实业有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| | | 烟台正海餐饮管理有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事长 |
| 王庆凯 | 董事、总经理 | 烟台正海能源投资有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事 |
| | | 烟台正海精密合金有限公司 | 子公司 | 董事长、总经理 |
| 迟志强 | 董事 | 正海集团有限公司 | 控股股东 | 董事、 财务总监 |
| | | 烟台正海能源投资有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事 |
| | | 烟台正海典当有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事 |
| | | 烟台正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事 |
| | | 烟台正海生物技术有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事 |
| | | 烟台海利化工有限公司 | 同受控股股东控制 | 董事 |
| | | 烟台正海电子网板股份有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 正海集团山东正海资产管理有限 公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| 烟台正海科技有限公司 | 同一实际控制人 | 董事 | | |

| | | | | |
|-----|-------|----------------|----------|--------------|
| 张旖旎 | 董事 | 上海振亮进出口贸易有限公司 | 无 | 董事 |
| 刘庆 | 独立董事 | 重庆大学 | 无 | 副校长 |
| 金福海 | 独立董事 | 山东瑞康医药股份有限公司 | 无 | 独立董事 |
| | | 山东恒邦冶炼股份有限公司 | 无 | 独立董事 |
| | | 山东中际电工装备股份有限公司 | 无 | 独立董事 |
| | | 烟台大学 | 无 | 法学院院长 |
| 于希茂 | 独立董事 | 山东正源和信会计师事务所 | 无 | 总经理、 副董事长 |
| 许月莉 | 监事会主席 | 正海集团有限公司 | 控股股东 | 监事、审计部部长 |
| | | 烟台正海能源投资有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海典当有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海生物技术有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台海利化工有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海实业有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海餐饮管理有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海精密合金有限公司 | 子公司 | 监事会主席 |
| | | 烟台正海科技有限公司 | 同一实际控制人 | 监事会主席 |
| 全杰 | 监事 | 正海集团有限公司 | 控股股东 | 人力资源部部长、监事 |
| | | 烟台正海典当有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 烟台正海能源投资有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 烟台正海生物技术有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 烟台海利化工有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 烟台正海实业有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 烟台正海餐饮管理有限公司 | 同受控股股东控制 | 监事 |
| | | 烟台正海精密合金有限公司 | 子公司 | 监事 |
| 王玉林 | 副总经理 | 烟台正海精密合金有限公司 | 子公司 | 董事 |
| 彭步庄 | 副总经理 | 烟台正海精密合金有限公司 | 子公司 | 董事 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定的依据

1、本公司确定董事、监事薪酬的原则是：对于非独立董事，在公司担任行政职务的，领取担任行政职务相对应的薪酬；不担任行政职务的，不领取薪酬。对于高级管理人员，根据公司经营情况，由董事会确定薪酬水平。报告期内，除董事王庆凯先生、董事赵军涛先生及监事王有花先生外，其他董事、监事均未在本公司领取除津贴以外的薪酬，也未在其他单位以本公司董事、监事身份领取薪酬。

公司一届董事会第八次会议审议通过《调整公司高级管理人员薪酬》的议案，公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过关于《审议独立董事津贴标准》的议案，确定了报告期内的高级管理人员及独立董事的报酬水平。

2、现任董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况（含税）请参阅“本章（一）董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况表”。

（五）报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘情况

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

2011年12月29日，经公司一届董事会第十二次会议审议通过，聘任宋侃先生为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至本届董事会届满为止。

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、公司员工情况

（一）专业结构

| 类别 | 人数 | 占总人数的比例（%） |
|-----------|------------|------------|
| 技术人员 | 123 | 13.78 |
| 销售人员 | 15 | 1.68 |
| 生产人员 | 703 | 78.72 |
| 财务及内审人员 | 11 | 1.23 |
| 管理及行政人员 | 41 | 4.59 |
| 合计 | 893 | 100 |

（二）受教育程度

| 类别 | 人数 | 占总人数的比例（%） |
|-----------|------------|------------|
| 硕士及硕士以上 | 7 | 0.78 |
| 本科 | 76 | 8.51 |
| 大专 | 190 | 21.28 |
| 中专、高中以下 | 620 | 69.43 |
| 合计 | 893 | 100 |

（三）年龄分布

| 类别 | 人数 | 占总人数的比例 (%) |
|---------|------------|---------------|
| 25 岁以下 | 485 | 54.31 |
| 26-35 岁 | 339 | 37.96 |
| 36-45 岁 | 58 | 6.49 |
| 46 岁以上 | 11 | 1.24 |
| 合 计 | 893 | 100.00 |

公司无需承担费用的离退休人员。

第八章 公司治理

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《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》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件及自律规则的要求，完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，防范及控制经营决策及管理风险，进一步规范公司运作，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、规范性文件及自律规则的要求。

（一）股东与股东大会

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，特别是中小股东享有平等地位和权利，尽可能为中小股东参加股东大会提供便利，公司聘请律师见证股东大会的召开，对会议召集、出席人员的资格、召集人资格、表决程序以及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的运作机制符合相关规定，维护股东的合法权益。

（二）公司与控股股东

公司控股股东根据法律法规的规定严格规范自身行为，依法行使其权利并承担义务，无直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东占用公司资金的情况。

（三）董事与董事会

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和公司《章程》的要求。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

董事会下设审计委员会和薪酬与考核委员会，各委员会中独立董事占比均超过 1/2，提高了董事会履

职能力和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和规范性。

公司独立董事独立履行职责，不受公司主要股东、实际控制人以及其他与公司有利害关系的单位或个人影响。

（四）监事与监事会

公司监事会设监事3，人数和人员构成符合法律、法规和公司《章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，符合《监事会议事规则》的要求，并按照拟定的会议议程进行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价体系，并不断完善。公司高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。公司高级管理人员均认真履行工作职责，较好地完成了董事会制定的经营管理任务。

（六）信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；并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；并指定《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）相关利益者

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

二、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事刘庆先生、金福海先生与于希茂先生，能够严格按照公司《章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真

审阅各项议案，客观地发表自己的观点，积极深入公司进行现场调研，了解公司运营状况、内部控制建设以及董事会决议和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，公司独立董事对调整高管薪酬、聘请会计师事务所、募集资金定期存放、募集资金置换、超募资金使用、关联交易、调整公司独立董事津贴、聘任公司副总经理等事项发表独立意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。报告期内，公司 3 名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

报告期内，公司董事出席董事会情况如下：

| 报告期内董事会会议召开次数 | | | | 6 | 召开方式 | 现场和通讯方式 | |
|---------------|------|-------|--------|----------|--------|---------|---------------|
| 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 |
| 秘波海 | 董事长 | 6 | 6 | | | 0 | 否 |
| 曲祝利 | 董事 | 6 | 6 | | | 0 | 否 |
| 王庆凯 | 董事 | 6 | 6 | | | 0 | 否 |
| 赵军涛 | 董事 | 6 | 6 | | | 0 | 否 |
| 迟志强 | 董事 | 6 | 6 | | | 0 | 否 |
| 张旖旎 | 董事 | 6 | 1 | 3 | 2 | 0 | 否 |
| 刘庆 | 独立董事 | 6 | 1 | 3 | 2 | 0 | 是 |
| 于希茂 | 独立董事 | 6 | 4 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 金福海 | 独立董事 | 6 | 3 | 2 | 1 | 0 | 否 |

三、股东大会和董事会召开情况

（一）股东大会

报告期内，公司共召开了 1 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：

公司于 2011 年 2 月 20 日在公司会议室召开 2010 年度股东大会，出席本次会议的股东及股东代表共 2 人，所持（代理）股份 12,000 万股，占公司有表决权股份总数的 100%。会议审议通过了以下议案：

- ① 《公司 2010 年度董事会工作报告》的议案
- ② 《2010 年度独立董事述职报告》的议案

- ③《公司 2010 年度监事会工作报告》的议案
- ④《公司 2010 年度财务报告》的议案
- ⑤《公司 2010 年度财务决算报告》的议案
- ⑥《公司 2010 年利润分配方案》的议案
- ⑦《公司 2011 年度财务预算方案》的议案

（二）董事会

报告期内，公司共召开六次董事会会议，内容如下。

1、一届董事会第七次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届董事会第七次会议于 2011 年 1 月 16 日在公司二楼会议室以现场和通讯方式召开，应参会董事 9 人，实际参会董事 9 人，独立董事刘庆以通讯方式参与表决，董事张旖旎委托董事王庆凯代为行使表决权，出席会议人数符合法律、法规及《公司章程》的规定。会议由秘波海主持，公司全体监事及相关高管人员列席了本次会议。会议审议通过了以下议案：

- ①《公司 2010 年度董事会工作报告》的议案
- ②《公司 2010 年度总经理工作报告》的议案
- ③《公司 2010 年度财务报告》的议案
- ④《公司 2010 年度财务决算报告》的议案
- ⑤《公司 2010 年度利润分配方案》的议案
- ⑥《公司 2011 年度财务预算方案》的议案
- ⑦《关于提请召开 2010 年度股东大会》的议案

2、一届董事会第八次会议

2011 年 6 月 23 日，一届董事会第八次会议在公司会议室以现场及通讯方式召开，应到董事 9 人，实际参会董事 9 人，独立董事刘庆委托独立董事金福海代为行使表决权，董事张旖旎以通讯方式参与表决，出席会议人数符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议由秘波海主持，公司全体监事及相关高管人员

列席了本次会议。会议审议通过了以下议案：

- ①《设立募集资金专项账户及签订募集资金三方监管协议》的议案
- ②《以募投资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金》的议案
- ③《将部分募集资金转为定期存放》的议案
- ④《修订公司章程及办理工商变更登记》的议案
- ⑤《调整公司高级管理人员薪酬》的议案
- ⑥《聘请会计师事务所》的议案
- ⑦《内幕信息知情人登记和报备制度》的议案
- ⑧《媒体来访和投资者调研接待工作管理办法》的议案
- ⑨《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案
- ⑩《董事、监事、高级管理人员持有本公司股票及其变动管理办法》的议案

3、一届董事会第九次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届董事会第九次会议于 2011 年 8 月 21 日在公司会议室以现场方式召开，本次董事会会议应出席董事 9 人，实际出席会议董事 9 人，独立董事刘庆因出差委托独立董事金福海代为出席表决，董事张旖旎因身体不适委托董事王庆凯代为出席表决。出席会议人数符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议由秘波海主持，公司全体监事及相关高管人员列席了本次会议。会议审议通过了以下议案：

- ①公司《2011 年半年度报告》及《2011 年半年度报告摘要》的议案
- ②《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金》的议案

4、一届董事会第十次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届董事会第十次会议于 2011 年 9 月 8 日以现场及通讯方式召开，本次董事会会议应出席董事 9 人，实际出席会议董事 9 人，独立董事刘庆、金福海、于希茂及董事张旖旎以通讯方式参与表决。会议由董事长秘波海先生主持，公司全体监事及相关高管人员列席了本次会议。会

议的召开符合《公司法》和公司章程的规定，会议由秘波海主持。会议审议通过了以下议案：

①公司关联交易的议案

5、一届董事会第十一次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届董事会第十一次会议于 2011 年 10 月 23 日在重庆市 JW 万豪酒店以现场方式召开，应到董事 9 人，实际出席会议董事 9 人，独立董事金福海委托独立董事于希茂代为行使表决权，出席会议人数符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议由秘波海主持，公司全体监事及相关高管人员列席了本次会议。会议审议通过了以下议案：

①公司《2011 年第三季度报告全文》及《2011 年第三季度报告正文》的议案

6、一届董事会第十二次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届董事会第十二次会议于 2011 年 12 月 29 日在公司会议室以现场及通讯方式召开，应出席董事 9 人，实际出席会议董事 9 人，独立董事金福海、于希茂、刘庆及董事张旖旎以通讯方式参与表决，出席会议人数符合法律、法规及《公司章程》的规定，会议由董事长秘波海先生主持，公司全体监事及相关高管人员列席了本次会议。会议审议通过了以下议案：

①修订公司《章程》的议案。

②修订公司《总经理工作细则》的议案。

③修订公司《信息披露管理制度》的议案。

④修订公司《董事会议事规则》的议案。

⑤修订公司《董事、监事、高级管理人员持有本公司股票及其变动管理办法》的议案。

⑥修订公司《对外投资决策制度》的议案。

⑦授权董事长在闭会期间行使董事会部分职权的议案。

⑧授权总经理负责实施募集资金投资项目的议案。

⑨《防范控股股东及其关联方资金占用制度》的议案。

⑩《独立董事年报工作制度》的议案。

- (11)《审计委员会年报工作制度》的议案。
- (12)《外部信息使用人管理制度》的议案。
- (13)调整公司独立董事津贴的议案。
- (14)聘任公司副总经理的议案。
- (15)聘任公司证券事务代表的议案。
- (16)召开 2012 年第一次临时股东大会的议案。

报告期内公司历次股东大会、董事会有关情况的官方披露网站为中国证监会创业板指定信息披露网站：巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

四、董事会下设专门委员会工作情况

公司董事会下设审计委员会、薪酬与考核委员会。各专门委员会依据公司董事会所制定的工作制度和职权范围开展工作，就专业性事项进行研究，提出意见和建议，供董事会决策。

（一）审计委员会的履职情况

公司设有董事会审计委员会，由独立董事于希茂、独立董事金福海和董事迟志强组成，其中独立董事于希茂为召集人。报告期内，董事会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：

1、召开会议情况。

①2011 年 1 月 16 日，在公司二楼会议室召开董事会审计委员会 2011 年第一次会议，会议审议通过了《关于审议公司 2010 年年度财务报告的议案》和《关于审议公司 2010 年度内部控制执行情况的评价报告的议案》。

②2011 年 6 月 22 日，在公司二楼会议室召开董事会审计委员会 2011 年第二次会议，会议审议通过了《聘请会计师事务所的议案》

③2011 年 8 月 21 日，在公司二楼会议室召开董事会审计委员会 2011 年第三次会议，会议审议通过了《关于审议公司 2011 年度中期财务报告的议案》和《关于审议公司 2011 年 1-6 月内部控制执行情况的评价

价报告的议案》

④2011 年 10 月 18 日，在公司二楼会议室召开董事会审计委员会 2011 年第四次会议，会议审议通过了《内部审计部 2011 年第三季度工作报告》、《公司 2011 年第三季度财务报表》和《公司 2011 年第三季度募集资金存放及使用情况的报告》

2、对内部控制制度进行检查和评估情况

报告期内，董事会审计委员会对公司内部控制制度进行检查和评估后认为：公司现有的内部控制制度较为完善、合理及有效，符合我国有关法律、法规、规范性文件、自律规则和公司内部控制制度的有关规定，符合目前公司生产经营实际情况需要，在企业管理的关键环节发挥了较好的控制与防范作用，能够确保公司真实、准确、完整、及时和公平披露信息。公司的内部控制在整体上是有效的，为公司防范风险、规范运作提供了强有力的保障，推动公司稳健发展。

3、对 2011 年财务报告及审计工作的相关工作

①审计委员会在年审会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为 2011 年度财务会计报表能够真实反映公司财务状况、经营成果和现金流量，同意提交给山东汇德会计师事务所有限公司进行审计。

②审计委员会与山东汇德会计师事务所有限公司协商确定年度财务报告审计工作的时间安排，督促年审会计师事务所在约定时间内提交审计报告。

③在现场审计过程中，审计委员会协同公司内部审计部积极配合年审工作，并就有关问题沟通交流。在年审会计师出具初步审计意见后再一次审阅公司财务会计报表，形成书面意见：同意山东汇德会计师事务所有限公司注册会计师对 2011 年度财务报告发表的标准无保留审计意见，并同意将以此财务报表编制的公司 2011 年度报告及摘要提交董事会审议。

④年审会计师事务所出具审计报告后，审计委员会对 2011 年审计工作总结及续聘 2012 年度会计师事务所的情况发表意见：山东汇德会计师事务所有限公司在对公司 2011 年度会计报表审计过程中尽职尽责，按照中国注册会计师审计准则要求，按时完成了公司 2011 年年报审计工作，表现了良好的职业规范和精神，客观、公正的对公司会计报表发表了意见。根据其职业操守与履职能力，审计委员会建议董事会提请股东大会续聘其为公司 2012 年度审计机构。

（二）薪酬与考核委员会的履职情况

公司设有薪酬与考核委员会，由独立董事金福海、独立董事于希茂和董事曲祝利组成，其中独立董事金福海为召集人。2011 年度，公司董事会薪酬与考核委员会切实履行监督和指导职责，认为公司对董事、监事和高级管理人员建立了健全有效的考核、激励制度，有利于公司经营目标和战略目标的实现。

2011 年 6 月 22 日，在公司二楼会议室召开薪酬与考核委员会 2011 年第一次会议，审议通过了关于《调整公司高级管理人员薪酬》的议案。公司薪酬与考核委员会对公司 2011 年度董事、监事、高级管理人员的薪酬情况进行审核，认为：公司董事、监事、高级管理人员 2011 年度薪酬情况符合公司《章程》及相关制度规定。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

五、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为进一步提高公司规范运作水平，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，根据《中华人民共和国证券法》、《中华人民共和国会计法》、《上市公司信息披露管理办法》、《上市公司治理准则》、《中国证券监督管理委员会公告[2010]37 号》和《深圳证券交易所关于做好上市公司 2010 年年度报告披露工作的通知》等法律、法规、规范性文件和公司章程、《信息披露管理制度》的有关规定，2011 年 6 月 23 日，公司一届董事会第八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并得到了有效执行。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

六、公司内部控制制度的建立健全情况

（一）基本内部控制制度的建立健全情况

公司依据《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况和管理需要，制定了一整套贯穿于公司生产经营各层面、各环节的内部控制制度体系，设立了监督内部控制执行的职能部门，通过对公司各项内控制度的规范和落实，进一步提高了公司管理水平和风险防范能力，有效保证了公司稳定、健康发展。

（二）重点控制活动

1、关联交易的内部控制情况

公司对于关联交易的定价、授权、执行、报告和记录等环节制定了相应的控制程序。公司按照有关法律、行政法规、部门规章以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，在公司《章程》及《关联交易决策制度》中明确了股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限，明确划分公司股东大会、董事会和经理对关联交易事项的审批权限，规定了关联交易事项的审议程序和回避表决要求。

公司发生关联交易应签订书面协议。协议内容应明确、具体，并遵循平等、自愿、等价、有偿的原则。

关联交易协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照法律、法规、规范性文件、自律规则及公司制度的要求予以披露。

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；严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和相关法规要求实施关联交易，严格履行关联股东、关联董事表决回避制度，履行审批程序和信息披露义务。

报告期内，公司发生的关联交易是必要的、公允的和合理的，不存在损害公司和中小股东合法权益的情形。

2、对外担保的内部控制情况

为规范对外担保行为，有效控制资产运营风险，保证资产安全，促进公司健康稳定地发展，维护投资者合法权益，根据《公司法》、《担保法》等有关法律法规以及公司《章程》的有关规定，公司制定并完善了《对外担保决策制度》。公司在审批对外担保事项时，遵循以下审批权限和程序：

(1) 公司的对外担保必须先经董事会审议。

(2) 下述担保事项应当在董事会审议通过后，提交股东大会审议：

①单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；

②公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；

③为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

④连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

⑤连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3,000 万元；

⑥对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

(3) 上述①-⑥担保事项应当先经董事会审议通过后提交股东大会审议通过，除了需公司股东大会审议通过的担保事项，公司对外提供的其他担保应当由公司董事会审议通过。

董事会审议担保事项时，应经出席董事会的三分之二以上董事审议同意；涉及为关联人提供担保的，须经全体非关联董事三分之二以上通过。股东大会或者董事会对对外担保事项做出决议，与该担保事项有利害关系的股东或者董事应当回避表决。股东大会审议连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%的担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

报告期内公司未发生对外担保事项。

3、募集资金使用内部控制情况

公司按信息披露的募集资金投向和董事会、股东大会决议及审批程序使用募集资金，并按要求披露募集资金的使用情况和使用效果。

公司募集资金的存放坚持集中存放、便于监督管理的原则。在募集资金到位后 1 个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议，报告交易所备案并公告。

募集资金按照招股说明书或募集说明书所列用途使用，未经股东大会批准不得改变。闲置募集资金在暂时补充流动资金时，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得通过直接或间接的安排用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等交易。

公司按照发行申请文件中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。出现严重影响募集资金投资计划正常进行的情形时，公司将及时向交易所报告并公告。

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。公司董事会每半年度全面核查募投项目的进展情况，并对募集资金的存放与使用情况出具《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、重大投资的内部控制情况

公司在《章程》、《对外投资决策制度》及《重大交易决策制度》中明确规定了在董事会、股东大会对重大投资的决策程序和决策权限，公司对控股子公司及参股公司的投资活动参照上述制度实施指导、监督及管理。公司股东大会或董事会对投资事项做出决议时，与该投资事项有利害关系的股东或董事应当回避表决。公司对重大投资项目将组织相关专业人员、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。

5、信息披露的内部控制情况

公司建立了信息披露管理制度，对重大信息的范围和内容、信息披露的信息收集和内部报告机制以及公平信息披露的原则做出明确规定，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；同时授权董事会秘书办公室为公司信息披露的专职管理部门、并明确了相关岗位的信息披露职责。公司董事会及董事会秘书对披露信息的真实性负责，董事会秘书办公室负责管理有关信息资料的收集、保存及信息披露公告的起草等工作，并经董事会授权或批准后，对外披露信息。

（三）与财务核算相关的内部控制

1、公司的采购活动严格按照有关计划进行，并有严格的审批程序，采购部门进行采购时，选三家以上的供应商进行比较，确定性价比较高的供应商作为供货单位，所有合同都由内部审计部进行审核。付款时，财务部严格审核采购合同及相关资料，制定了严格的付款审批程序及权限，所有付款都必须经部门负责人、财务负责人、分管领导、总经理根据权限签批，超过制度规定权限的由董事会、股东大会进行审批。

2、日常借款和费用开支程序

借款必须填写“借款单”，详细填写借款单的各项内容，逐级依权限审批，借款必须在业务结束后一周内结清，所有费用开支都必须有经办人、部门经理、分管领导、总经理依次逐级按权限签字，超过财务制度规定的权限的由董事会、股东大会审批。

3、不相容职务分离控制程序

公司对不相容的授权批准、业务经办、会计记录、财产保管、稽核检查等会计及相关工作岗位严格的进行分离，使各岗位明确职责权限，形成相互制衡机制。

4、成本控制程序

公司的成本控制由相关部门共同负责：

(1) 财务管理部根据事前制定的成本目标或成本计划按照规定的成本开支范围加以控制，并对公司生产经营活动进行指导、调节、监督，按照权责发生制和配比原则严格进行会计核算，准确核算成本。

(2) 研发中心及技术部门对工艺成本控制负责，采用先进工艺、新技术提高产品质量，降低材料消耗成本。

(3) 质量部对质量控制成本负责，对预防成本和内外部质量损失，有严格的措施控制，减少不合格品和废品损失。

(4) 制造部—设备动力处对设备运行成本控制负责，提高设备完好率和利用率，保持设备的精度，提高产品的加工质量，减少维修保养费用。

(5) 制造部—采购处对采购成本控制负责，采购材料要货比三家，坚持招标采购。在保证材料质量的前提下选择最优价格，降低材料库存量，提高资金使用效益。

5、实物资产控制程序

资产的登记按公司及部门二级进行，公司资产管理员按部门登记，部门资产管理员按具体使用人进行登记，各资产管理员必须采用公司统一规定的格式及软件详细登记资产的购买时间、名称、规格型号、数量、金额、供货单位、领用部门、领用人等相关内容，财务部对符合固定资产标准的资产进行单独登记，并定期会同内部审计部组织盘点、检查。

(四) 对内部控制的评价及审核意见

报告期内，公司董事会针对公司财务报告、信息披露、非经营性占用、关联交易、对外担保等事务相关的内部控制制度的建立和实施情况进行了审查，出具《2011 年度内部控制自我评价报告》，并提交公司一届董事会第十三次会议审议，公司独立董事、监事、保荐机构对该报告发表如下意见：

1、公司独立董事对内部控制的独立意见

(1) 公司自上市以来，逐步建立并努力完善内部控制制度体系，同时积极关注中国证监会和深圳证券交易所发布的关于内部控制的最新要求，及时修订相关制度，并在公司各营运环节中到得到有效执行。

(2) 公司董事会编制的《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

制体系建立、完善和运行的实际情况。

2、公司监事会对内部控制的审核意见

监事会认为：公司已根据自身的实际情况和法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《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立、完善和运行的实际情况。

3、保荐机构对内部控制的核查意见

保荐机构光大证券股份有限公司认为：烟台正海磁性材料股份有限公司法人治理结构较为完善，现有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。烟台正海磁性材料股份有限公司 2011 年度的《内部控制自我评价报告》基本反映了公司 2011 年度内部控制制度的建设及运行情况。

（五）2011 年度内部控制相关情况披露表

| 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 | 2010 年已出 |
| 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 | 2010 年已出 |
| 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 | | |
| 详见本节之四、（一）审计委员会履职情况 | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况 | | |
| 无 | | |

第九章 监事会报告

2011 年度，公司监事会按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件、自律规则及公司《章程》的要求，积极履行监督职责，从切实维护公司和全体股东的合法权益出发，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。2011 年度监事会工作情况如下：

一、监事会召开情况

报告期内，公司监事会共召开了 5 次会议，具体内容如下：

（一）一届监事会第七次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届监事会第七次会议于 2011 年 1 月 16 日在公司会议室召开，应参会监事 3 人，实际参会监事 3 人，出席会议人数符合法律、法规和公司《章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

- 1、《公司 2010 年度监事会工作报告》的议案
- 2、《公司 2010 年度总经理工作报告》的议案
- 3、《公司 2010 年度财务报告》的议案
- 4、《公司 2010 年度财务决算报告》的议案
- 5、《公司 2010 年度利润分配方案》的议案
- 6、《公司 2011 年度财务预算方案》的议案

（二）一届监事会第八次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届监事会第八次会议于 2011 年 6 月 23 日在公司会议室召开，应参会监事 3 人，实际参会监事 3 人，出席会议人数符合法律、法规和公司《章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

- 1、《以募投资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金》的议案
- 2、《将部分募集资金转为定期存放》的议案

3、《修订公司章程及办理工商变更登记》的议案

4、《聘请会计师事务所》的议案

（三）一届监事会第九次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届监事会第九次会议于2011年8月21日在公司会议室召开，应参会监事3人，实际参会监事3人，出席会议人数符合法律、法规和公司《章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

1、公司《2011年半年度报告》及《2011年半年度报告摘要》的议案

2、《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金》的议案

（四）一届监事会第十次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届监事会第十次会议于2011年9月8日在公司会议室召开，应参会监事3人，实际参会监事3人，出席会议人数符合法律、法规和公司《章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

1、公司关联交易的议案

（五）一届监事会第十一次会议

烟台正海磁性材料股份有限公司一届监事会第十一次会议于2011年10月23日在公司会议室召开，应参会监事3人，实际参会监事3人，出席会议人数符合法律、法规和公司《章程》的规定。会议审议通过了以下议案：

1、公司《2011年第三季度报告全文》及《2011年第三季度报告正文》的议案

二、监事会发表的独立意见

（一）公司依法运作情况

2011年度，公司监事会对公司依法运作情况进行监督，列席或出席了公司的历次董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事及高级管理人员履行职务情况进行监督，监事会认为：公司股东大会、董事会会议的召集、召开均符合法律、法规、规范性文件、自律规则及公司《章程》的有关规定，决策程序

合法合规，决议内容合法有效；公司内部控制制度较为完善，未发现公司有违法违规行为。公司董事会及高级管理人员能按照国家有关法律、法规和公司《章程》的有关规定，忠实勤勉地履行其职责。报告期内未发现公司董事及高级管理人员在执行职务、行使职权时有违反法律、法规、《公司章程》及损害公司和股东利益的行为。

（二）检查公司财务情况

2011 年度，公司监事会依法对公司财务进行监督，监事会认为：公司财务制度健全，财务运行良好，运作规范，2011 年度财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

（三）公司募集资金投入项目情况

公司监事会检查了报告期内公司募集资金的使用与存放情况，监事会认为：公司严格按照《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》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号-超募资金使用（修订）》及公司《章程》、《募集资金专项存储及使用管理制度》等有关要求，对募集资金进行使用和管理，不存在违规使用募集资金的行为，公司募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，没有变更投向和用途，并按照预定计划实施。

（四）公司收购、出售资产情况

报告期内，公司无收购、出售资产情况。

（五）公司关联交易情况

公司监事会对报告期的关联交易进行了核查，监事会认为：公司发生的关联交易是正常生产经营所需，决策程序符合有关法律、法规及公司《章程》的规定，关联交易价格公允，没有违反公开、公平、公正的原则，不存在损害公司和中小股东利益的情形。

（六）公司对外担保情况

报告期内，公司未发生对外担保。

（七）公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司监事会对报告期内公司建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况进行了核查，监事会认为：公司已根据相关法律法规的要求，建立了内幕信息知情人登记管理制度，报告期内公司严格执行内幕信息保

密制度，严格规范信息传递流程，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

（八）对内部控制自我评价报告的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告、公司内部控制制度的建设和运行情况进行了核查，监事会认为：公司已根据自身的实际情况和法律法规的要求，建立了较为完善的法人治理结构和内部控制制度体系，符合公司现阶段经营管理的发展需求，保证了公司各项业务的健康运行及经营风险的控制。报告期内公司的内部控制体系规范、合法、有效，没有发生违反公司内部控制制度的情形。公司董事会《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立、完善和运行的实际情况。

第十章 财务报告

审计报告

(2012)汇所审字第2-018号

烟台正海磁性材料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的烟台正海磁性材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，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，贵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

贵公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·青岛市

二〇一二年三月二十五日

烟台正海磁性材料股份有限公司

合并资产负债表

| 编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司 | | 2011年12月31日 | | | | 单位：人民币元 | |
|---------------------|------|------------------|------------------|--------------|------|------------------|----------------|
| 资产 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和股东权益 | 附注五 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | 5.1 | 974,892,886.08 | 167,997,324.03 | 短期借款 | 5.13 | | 50,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | 5.2 | 154,150,562.62 | 173,289,980.00 | 应付票据 | 5.14 | 185,468,676.33 | 317,183,819.09 |
| 应收账款 | 5.3 | 85,482,658.01 | 82,964,221.64 | 应付账款 | 5.15 | 156,023,738.83 | 106,273,467.43 |
| 预付账款 | 5.4 | 13,350,405.58 | 17,955,979.41 | 预收账款 | 5.16 | 134,352,527.70 | 124,038,316.78 |
| 应收股利 | | | | 应付职工薪酬 | 5.17 | 9,632,211.74 | 3,859,896.79 |
| 应收利息 | 5.5 | 6,825,000.00 | | 应交税费 | 5.18 | 5,004,636.14 | 2,844,942.21 |
| 其他应收款 | 5.6 | 119,880.90 | 106,425.00 | 应付利息 | | | |
| 存货 | 5.7 | 303,609,880.70 | 196,679,757.69 | 其他应付款 | 5.19 | 386,266.05 | 165,217.33 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动资产 | | | | 其他流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,538,431,273.89 | 638,993,687.77 | 流动负债合计 | | 490,868,056.79 | 604,365,659.63 |
| 非流动资产： | | | | 非流动负债： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | 长期借款 | 5.20 | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期应收款 | | | | 长期应付款 | | | |
| 长期股权投资 | | | | 专项应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 预计负债 | | | |
| 固定资产 | 5.8 | 265,270,730.30 | 247,567,262.65 | 递延所得税负债 | 5.11 | 1,023,750.00 | |
| 在建工程 | 5.9 | 20,358,216.34 | 888,006.70 | 其他非流动负债 | 5.21 | 7,500,000.00 | |
| 工程物资 | | | | 非流动负债合计 | | 83,523,750.00 | 30,000,000.00 |
| 固定资产清理 | | | | 负债合计 | | 574,391,806.79 | 634,365,659.63 |
| 生产性生物资产 | | | | 股东权益： | | | |
| 油气资产 | | | | 股本 | 5.22 | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 无形资产 | 5.10 | 27,817,557.29 | 29,286,471.60 | 资本公积 | 5.23 | 781,534,064.73 | 35,368,075.73 |
| 开发支出 | | | | 减：库存股 | | | |
| 商誉 | | | | 盈余公积 | 5.24 | 33,674,084.48 | 12,693,729.68 |
| 长摊待摊费用 | | | | 未分配利润 | 5.25 | 303,534,318.79 | 114,433,848.30 |
| 递延所得税资产 | 5.11 | 1,256,496.97 | 125,884.62 | 外币报表折算差额 | | | |
| 其他非流动资产 | | | | 归属于母公司股东权益合计 | | 1,278,742,468.00 | 282,495,653.71 |
| 非流动资产合计 | | 314,703,000.90 | 277,867,625.57 | 少数股东权益 | | | |
| | | | | 股东权益合计 | | 1,278,742,468.00 | 282,495,653.71 |
| 资产总计 | | 1,853,134,274.79 | 916,861,313.34 | 负债和股东权益合计 | | 1,853,134,274.79 | 916,861,313.34 |
| 公司法定代表人：秘波海 | | | 主管会计工作的公司负责人：王庆凯 | | | 公司会计机构负责人：高波 | |

烟台正海磁性材料股份有限公司

资产负债表

| 编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司 | | 2011年12月31日 | | | | 单位：人民币元 | |
|---------------------|------|------------------|------------------|-------------|-----|------------------|----------------|
| 资产 | 附注十 | 期末余额 | 年初余额 | 负债和股东权益 | 附注十 | 期末余额 | 年初余额 |
| 流动资产： | | | | 流动负债： | | | |
| 货币资金 | | 974,061,505.43 | 167,491,544.39 | 短期借款 | | | 50,000,000.00 |
| 交易性金融资产 | | | | 交易性金融负债 | | | |
| 应收票据 | | 154,150,562.62 | 173,289,980.00 | 应付票据 | | 185,468,676.33 | 317,183,819.09 |
| 应收账款 | 10.1 | 85,482,658.01 | 82,964,221.64 | 应付账款 | | 155,409,717.56 | 103,480,652.83 |
| 预付账款 | | 12,894,089.88 | 17,579,870.40 | 预收账款 | | 134,352,527.70 | 124,038,316.78 |
| 应收股利 | | | | 应付职工薪酬 | | 8,874,443.60 | 3,361,474.16 |
| 应收利息 | | 6,825,000.00 | | 应交税费 | | 4,772,118.87 | 2,651,153.61 |
| 其他应收款 | 10.2 | 19,920,038.30 | 14,683,142.40 | 应付利息 | | | |
| 存货 | | 303,088,505.21 | 196,191,363.09 | 应付股利 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | 其他应付款 | | 386,266.05 | 164,393.75 |
| 其他流动资产 | | | | 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,556,422,359.45 | 652,200,121.92 | 其他流动负债 | | | |
| 非流动资产： | | | | 流动负债合计 | | 489,263,750.11 | 600,879,810.22 |
| 可供出售金融资产 | | | | 非流动负债： | | | |
| 持有至到期投资 | | | | 长期借款 | | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 长期应收款 | | | | 应付债券 | | | |
| 长期股权投资 | 10.3 | 7,630,000.00 | 7,630,000.00 | 长期应付款 | | | |
| 投资性房地产 | | | | 专项应付款 | | | |
| 固定资产 | | 240,443,643.47 | 226,231,880.77 | 预计负债 | | | |
| 在建工程 | | 20,358,216.34 | 640,678.59 | 递延所得税负债 | | 1,023,750.00 | |
| 工程物资 | | | | 其他非流动负债 | | 7,500,000.00 | |
| 固定资产清理 | | | | 非流动负债合计 | | 83,523,750.00 | 30,000,000.00 |
| 生产性生物资产 | | | | 负债合计 | | 572,787,500.11 | 630,879,810.22 |
| 油气资产 | | | | 股东权益： | | | |
| 无形资产 | | 25,110,986.06 | 26,515,458.21 | 股本 | | 160,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 开发支出 | | | | 资本公积 | | 781,692,856.09 | 35,526,867.09 |
| 商誉 | | | | 减：库存股 | | | |
| 长摊待摊费用 | | | | 盈余公积 | | 33,674,084.48 | 12,693,729.68 |
| 递延所得税资产 | | 1,255,995.72 | 125,834.62 | 未分配利润 | | 303,066,760.36 | 114,243,567.12 |
| 其他非流动资产 | | | | 股东权益合计 | | 1,278,433,700.93 | 282,464,163.89 |
| 非流动资产合计 | | 294,798,841.59 | 261,143,852.19 | | | | |
| 资产总计 | | 1,851,221,201.04 | 913,343,974.11 | 负债和股东权益合计 | | 1,851,221,201.04 | 913,343,974.11 |
| 公司法定代表人：秘波海 | | | 主管会计工作的公司负责人：王庆凯 | | | 公司会计机构负责人：高波 | |

烟台正海磁性材料股份有限公司

合并利润表

| 编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司 | | 2011年度 | | 单位：人民币元 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|---------|
| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 | |
| 一、营业总收入 | | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 | |
| 其中：营业收入 | 5.26 | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 | |
| 二、营业总成本 | | 940,801,457.02 | 550,908,404.16 | |
| 其中：营业成本 | 5.26 | 850,797,600.70 | 484,365,872.05 | |
| 营业税金及附加 | 5.27 | 4,787,566.72 | 1,839,423.63 | |
| 销售费用 | 5.28 | 12,695,087.09 | 8,889,965.40 | |
| 管理费用 | 5.29 | 79,260,008.74 | 46,836,009.23 | |
| 财务费用 | 5.30 | -6,775,018.63 | 8,570,080.42 | |
| 资产减值损失 | 5.31 | 36,212.40 | 407,053.43 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润 | | 231,865,110.36 | 120,173,657.00 | |
| 加：营业外收入 | 5.32 | 13,083,216.59 | 2,413,470.00 | |
| 减：营业外支出 | 5.33 | 655,140.51 | 136,321.47 | |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 655,140.39 | 127,766.74 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 244,293,186.44 | 122,450,805.53 | |
| 减：所得税费用 | 5.34 | 34,212,361.15 | 17,105,460.28 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 210,080,825.29 | 105,345,345.25 | |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 210,080,825.29 | 105,345,345.25 | |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 5.35 | 1.47 | 0.88 | |
| （二）稀释每股收益 | 5.35 | 1.47 | 0.88 | |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | | 210,080,825.29 | 105,345,345.25 | |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 210,080,825.29 | 105,345,345.25 | |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |
| 公司法定代表人：秘波海 | | 主管会计工作的公司负责人：王庆凯 | 公司会计机构负责人：高波 | |

烟台正海磁性材料股份有限公司

利润表

| 编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司 | | 2011年度 | | 单位：人民币元 |
|-----------------------|------|------------------|----------------|--------------|
| 项目 | 附注十 | 本期金额 | 上期金额 | |
| 一、营业收入 | 10.4 | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 | |
| 减：营业成本 | 10.4 | 853,511,726.60 | 489,070,118.72 | |
| 营业税金及附加 | | 4,539,094.95 | 1,622,076.44 | |
| 销售费用 | | 12,695,087.09 | 8,889,965.40 | |
| 管理费用 | | 77,230,591.62 | 43,190,550.63 | |
| 财务费用 | | -6,773,367.92 | 8,570,778.46 | |
| 资产减值损失 | | 34,407.40 | 407,554.41 | |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 二、营业利润 | | 231,429,027.64 | 119,331,017.10 | |
| 加：营业外收入 | | 13,082,750.58 | 2,327,790.00 | |
| 减：营业外支出 | | 643,895.38 | 135,064.79 | |
| 其中：非流动资产处置净损失 | | 643,895.26 | 126,510.06 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 243,867,882.84 | 121,523,742.31 | |
| 减：所得税费用 | | 34,064,334.80 | 16,840,074.08 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 209,803,548.04 | 104,683,668.23 | |
| 五、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | | | | |
| （二）稀释每股收益 | | | | |
| 六、其他综合收益 | | | | |
| 七、综合收益总额 | | 209,803,548.04 | 104,683,668.23 | |
| 公司法定代表人：秘波海 | | 主管会计工作的公司负责人：王庆凯 | | 公司会计机构负责人：高波 |

烟台正海磁性材料股份有限公司

合并现金流量表

| 编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司 | | 2011年度 | | 单位：人民币元 |
|---------------------------|------|------------------|----------------|---------|
| 项目 | 附注五 | 本期金额 | 上期金额 | |
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,378,714,516.76 | 679,277,457.61 | |
| 收到的税费返还 | | 12,657,099.24 | 697,252.69 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 5.36 | 15,361,485.35 | 5,508,888.87 | |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,406,733,101.35 | 685,483,599.17 | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,182,474,049.88 | 427,622,606.36 | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 56,886,473.41 | 40,972,306.85 | |
| 支付的各项税费 | | 55,445,987.31 | 37,516,134.15 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 5.36 | 19,380,349.61 | 6,198,206.19 | |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,314,186,860.21 | 512,309,253.55 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 92,546,241.14 | 173,174,345.62 | |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 16,757.00 | 8,710.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 5,638,507.86 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 5,655,264.86 | 8,710.00 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 70,638,395.62 | 69,772,907.96 | |
| 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 | | 70,638,395.62 | 69,772,907.96 | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -64,983,130.76 | -69,764,197.96 | |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 786,165,989.00 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 45,000,000.00 | 70,000,000.00 | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 7,500,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 838,665,989.00 | 70,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | 130,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,773,501.34 | 7,882,872.64 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 5.36 | 21,015,381.09 | 1,860,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 75,788,882.43 | 139,742,872.64 | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 762,877,106.57 | -69,742,872.64 | |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | -4,560,035.99 | -1,284,762.21 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 785,880,180.96 | 32,382,512.81 | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 167,997,324.03 | 135,614,811.22 | |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5.37 | 953,877,504.99 | 167,997,324.03 | |

公司法定代表人：秘波海

主管会计工作的公司负责人：王庆凯

公司会计机构负责人：高波

烟台正海磁性材料股份有限公司
合并股东权益变动表

| 2011年度 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------|----------------|
| 编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司 | | | | | | | | | | | 单位：人民币元 | |
| 项目 | 本期金额 | | | | | | 上期金额 | | | | | |
| | 归属于母公司股东权益 | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 | 归属于母公司股东权益 | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 35,368,075.73 | 12,693,729.68 | 114,433,848.30 | | 282,495,653.71 | 120,000,000.00 | 35,368,075.73 | 2,225,362.86 | 19,556,869.87 | | 177,150,308.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000,000.00 | 35,368,075.73 | 12,693,729.68 | 114,433,848.30 | | 282,495,653.71 | 120,000,000.00 | 35,368,075.73 | 2,225,362.86 | 19,556,869.87 | | 177,150,308.46 |
| 三、本年增减变动金额 | 40,000,000.00 | 746,165,989.00 | 20,980,354.80 | 189,100,470.49 | | 996,246,814.29 | | | 10,468,366.82 | 94,876,978.43 | | 105,345,345.25 |
| （一）净利润 | | | | 210,080,825.29 | | 210,080,825.29 | | | | 105,345,345.25 | | 105,345,345.25 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | 210,080,825.29 | | 210,080,825.29 | | | | 105,345,345.25 | | 105,345,345.25 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 40,000,000.00 | 746,165,989.00 | | | | 786,165,989.00 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 40,000,000.00 | 746,165,989.00 | | | | 786,165,989.00 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | 20,980,354.80 | -20,980,354.80 | | | | | 10,468,366.82 | -10,468,366.82 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | 20,980,354.80 | -20,980,354.80 | | | | | 10,468,366.82 | -10,468,366.82 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本公积 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 未分配利润转增资本公积 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 160,000,000.00 | 781,534,064.73 | 33,674,084.48 | 303,534,318.79 | | 1,278,742,468.00 | 120,000,000.00 | 35,368,075.73 | 12,693,729.68 | 114,433,848.30 | | 282,495,653.71 |
| 公司法定代表人：秘波海 | | | | | 主管会计工作的公司负责人：王庆凯 | | | | | 公司会计机构负责人：高波 | | |

烟台正海磁性材料股份有限公司

股东权益变动表

| 烟台正海磁性材料股份有限公司 | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 股东权益变动表 | | | | | | | | | | |
| 编制单位: 烟台正海磁性材料股份有限公司 | | | | 2011年度 | | | | | | 单位:人民币元 |
| 项目 | 本期金额 | | | | | 上期金额 | | | | |
| | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 | 股本 | 资本公积 | 盈余公积 | 未分配利润 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 35,526,867.09 | 12,693,729.68 | 114,243,567.12 | 282,464,163.89 | 120,000,000.00 | 35,526,867.09 | 2,225,362.86 | 20,028,265.71 | 177,780,495.66 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 35,526,867.09 | 12,693,729.68 | 114,243,567.12 | 282,464,163.89 | 120,000,000.00 | 35,526,867.09 | 2,225,362.86 | 20,028,265.71 | 177,780,495.66 |
| 三、本年增减变动金额 | 40,000,000.00 | 746,165,989.00 | 20,980,354.80 | 188,823,193.24 | 995,969,537.04 | | | 10,468,366.82 | 94,215,301.41 | 104,683,668.23 |
| (一) 净利润 | | | | 209,803,548.04 | 209,803,548.04 | | | | 104,683,668.23 | 104,683,668.23 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | 209,803,548.04 | 209,803,548.04 | | | | 104,683,668.23 | 104,683,668.23 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | 40,000,000.00 | 746,165,989.00 | | | 786,165,989.00 | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | 40,000,000.00 | 746,165,989.00 | | | 786,165,989.00 | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | 20,980,354.80 | -20,980,354.80 | | | | 10,468,366.82 | -10,468,366.82 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | 20,980,354.80 | -20,980,354.80 | | | | 10,468,366.82 | -10,468,366.82 | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 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. 盈余公积转增资本公积 | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 160,000,000.00 | 781,692,856.09 | 33,674,084.48 | 303,066,760.36 | 1,278,433,700.93 | 120,000,000.00 | 35,526,867.09 | 12,693,729.68 | 114,243,567.12 | 282,464,163.89 |
| 公司法定代表人: 秘波海 | | | | | 主管会计工作的公司负责人: 王庆凯 | | | | | 公司会计机构负责人: 高波 |

烟台正海磁性材料股份有限公司

2011 年度财务报表附注

2011 年 12 月 31 日

金额单位：除特别指明外均为人民币元

附注一、公司基本情况

1.1 基本情况

烟台正海磁性材料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身烟台正海磁性材料有限公司成立于 2000 年 4 月 6 日。2009 年 9 月 27 日，公司以截至 2009 年 8 月 31 日经审计的净资产人民币 155,526,867.09 元为基础，折为公司股份 12,000 万股，整体变更设立为股份有限公司。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]692 号文件批准，公司 2011 年 5 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，并于 2011 年 5 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易，发行后注册资本变更为人民币 16,000 万元。

公司营业执照注册号：370600400008093-1；公司住所：烟台经济技术开发区珠江路 22 号；法定代表人：秘波海。

1.2 公司基本构架

公司的基本组织架构：股东大会是公司的最高权力机构，董事会是股东大会的执行机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。截止报告期末公司内设综合管理部、财务管理部、市场营销部、研发中心、制造部、质量部、审计部等部门。

1.3 公司经营范围及主营业务

公司属于制造业，经营范围为生产销售各种磁性材料及相关元器件，货物和技术的进出口（国家禁止的除外），需许可证经营的，凭许可证经营。

公司的主营业务为高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产、销售和服务。

附注二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

2.1 财务报表编制的编制基础

公司以持续经营为基础，按照实际发生的交易或事项编制财务报表。

自 2007 年 1 月 1 日起，公司开始执行财政部于 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则》及其补充规定（以下简称“企业会计准则”）。

本财务报表附注的披露同时也遵照了中国证监会“证监会公告[2010]1 号”文件《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定（2010 年修订）》的规定。

2.2 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则体系的要求，采用的会计政策和会计估计符合本公司的实际情况，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。本公司董事会全体成员和本公司管理层愿就财务报表的合法性、公允性和完整性承担个别及连带法律责任。

2.3 会计期间

公司以公历年度作为会计年度，即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

2.4 记账本位币

人民币。

2.5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2.5.1 同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2.5.2 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

2.6 合并财务报表的编制方法

2.6.1 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则

公司合并会计报表系根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》规定编制。

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。纳入公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

2.6.2 合并会计报表的编制方法

当公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与公司不一致的，如有必要，公司对子公司的财务报表按公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

2.7 现金及现金等价物

现金流量表中的现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

2.8 外币业务和外币报表折算

2.8.1 外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。公司在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

2.8.2 公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

2.9 金融工具

2.9.1 金融资产和金融负债的确认依据为公司已经成为金融工具合同的一方。

2.9.2 金融资产和金融负债的分类方法：

金融资产在初始确认时划分为四类：交易性金融资产、持有至到期投资、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两类：交易性金融负债和其他金融负债。

2.9.3 金融资产或金融负债的初始计量：

交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量；其他类别的金融资产或金融负债，按公允价值及相关的交易成本计量。

2.9.4 金融资产和金融负债的后续计量：

交易性金融资产及金融负债按照公允价值进行计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；持有至到期投资和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入所有者权益；其他金融负债按摊余成本进行后续计量。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

2.9.5 金融资产减值测试方法和减值准备计提方法：

公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益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。

各类金融资产减值准备计提方法如下：

A、持有至到期投资

期末单独对其进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备，计入当期损益。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值准备予以转回，计入当期损益；但是，该转回的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B、可供出售金融资产

可供出售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，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

2.10 应收款项

2.10.1 单项金额重大的应收款项坏账准备确认标准、计提方法

对于单项金额重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。单项金额重大的应收账款、其他应收款是指单个客户金额在 100 万元（含 100 万元）以上且占全部应收账款、其他应收款余额 10%以上（含 10%）以上的应收款项。以后如有客观证据表明价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

2.10.2 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项坏账准备确定依据、计提方法

单项金额不重大但按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较大的应收款项根据该组合的未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。以后如有客观证据表明该组合价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备予以转回，计入当期损益。

2.10.3 对于单项金额非重大且按客户的以往信用记录、正常付款周期、合同违约情况、客户的财务状况等信用风险特征组合后风险较小和经单独测试后未减值的应收账款、其他应收款以及经单独测试后未减值的应收款项组合，按账龄组合评估其信用风险，采用账龄分析法，按这些应收款项在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例为：

| 账 龄 | 计提比例 |
|-------|---------|
| 1 年以内 | 1.00% |
| 1-2 年 | 10.00% |
| 2-3 年 | 30.00% |
| 3 年以上 | 100.00% |

2.10.4 短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2.10.5 在财务报表合并范围内的母公司及其子公司之间的应收款项不计提坏账准备。

2.10.6 坏账损失的确认标准：

因债务人破产，依法律清偿后依然无法收回的债权；债务人死亡，既无遗产可以清偿，又无义务承担人，确实无法收回的债权；债务人三年内未能履行偿还义务，并有足够的证据表明无法收回或收回的可能性极小，经董事会批准列为坏账的债权。

2.11 存货

2.11.1 存货是指公司在日常活动中持有的以备出售的产成品或库存商品、自制半成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的低值易耗品以及委托其他企业加工的委托加工物资等。

2.11.2 存货的计价方法：存货取得时按实际成本进行初始计量。资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，计入当期损益。存货计提跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

2.11.3 确定发出存货成本所采用的方法：公司采用加权平均法确定发出存货的实际成本；低值易耗品领用时采用一次摊销法摊销。

2.11.4 可变现净值的确定方法：可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

2.11.5 存货的盘存制度为永续盘存制。

2.12 长期股权投资

2.12.1 初始投资成本的确定

企业合并形成的长期股权投资，按照企业合并的会计处理方法确定初始投资成本：

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》确定；

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

2.12.2 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

投资企业对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

2.12.3 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制。根据以下情况作为确定依据：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；合营各方可能通过合同或协议的形式任命其中一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在合营各方一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

重大影响是公司对被投资单位具有重大影响，即对联营企业的投资。确定依据是：公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或与其它方一起共同控制这些政策的制定。

2.12.4 减值测试方法及减值准备计提方法

有确凿证据表明长期投资存在减值迹象的，在资产负债表日以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

2.13 投资性房地产

投资性房地产指能够单独计量和出售的，为赚取租金而已出租的房地产。

投资性房地产取得时按照成本进行初始计量；公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量。

有确凿证据表明房地产用途发生改变，投资性房地产转换为自用房地产时，应当将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入所有者权益。

2.14 固定资产

2.14.1 固定资产是指同时具有下列两个特征的有形资产：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。

2.14.2 符合固定资产标准的资产在同时满足下列条件时，才确认为固定资产：与该资产有关的经济利益很可能流入公司；该资产的成本能够可靠计量。

2.14.3 固定资产计价：固定资产按照实际成本进行初始计量。

2.14.4 公司折旧采用直线法计算，预计净残值率为 10%；并按固定资产类别确定其使用年限，其分类及折旧率如下：

| 固定资产类别 | 使用年限 | 年折旧率 |
|--------|-------|--------------|
| 房屋建筑物 | 25 | 3.60% |
| 机器设备 | 10—15 | 6.00%-9.00% |
| 交通运输设备 | 5—10 | 9.00%-18.00% |
| 办公设备 | 5 | 18.00% |
| 电子设备 | 10 | 9.00% |
| 仪器仪表 | 10 | 9.00% |

2.14.5 固定资产的后续支出

固定资产的后续支出是固定资产在使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。对具有延长固定资

产的使用寿命、使产品的质量实质性提高、使产品成本实质性降低三者之一的情况，并使可能流入公司的经济利益超过了原先的估计发生的后续支出，计入固定资产账面价值，增计金额不超过该固定资产的可收回金额，否则在发生时确认为损益。

2.15 在建工程

在建工程按照实际发生的支出确定其工程成本，支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。尚未办理竣工决算的，从在建工程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暂估转入固定资产，按照同类固定资产的折旧政策计提折旧，并停止利息资本化。

2.16 借款费用

2.16.1 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。

2.16.2 借款费用资本化的确认原则：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的构建或者生产活动已经开始。

2.16.3 资本化期间是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在构建或生产过程中发生非正常中断、且中断期间连续超过3个月的，暂停借款费用资本化。

2.16.4 借款费用资本化金额的计算

为构建或生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为构建或生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

2.17 无形资产

2.17.1 无形资产是指公司拥有或实际控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，只有与无形资产有关的经济利益很可能流入公司，同时该无形资产的成本能够可靠计量时，无形资产才予以确认。

根据其使用寿命分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

公司取得的土地使用权按取得时的实际成本进行初始计量；企业取得的非专利技术按照双方协议确定的价格进行初始计量。

公司于取得无形资产时，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，以确定无形资产的使用寿命。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面的因素判断，确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益的期限的，该无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。

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，如果有证据表明无形资产的

使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产处理。

2.17.2 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，公司根据其有关的经济利益的预期实现方式，确定无形资产摊销方法；无法可靠确定其预期经济利益实现方式的，采用直线法摊销，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

本公司的无形资产主要包括土地使用权、非专利技术等。直接取得的使用权按照土地使用权证标明的使用年限在使用期内采用直线法摊销；间接取得的使用权根据土地使用权证标明的使用年限在取得后的使用期内按尚可使用年限采用直线法摊销。非专利技术按照 10 年期限在其使用期限内采用直线法摊销，计入各摊销期损益。

2.17.3 公司研究开发项目支出资本化条件

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

除满足上述条件的开发阶段的支出外，其他研究、开发支出均于发生时计入当期损益。

2.18 长期待摊费用

长期待摊费用包括租入固定资产的改良支出等。租入固定资产改良支出，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销；其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2.19 商誉

商誉指非同一控制下公司合并时公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。年末对商誉进行减值测试，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，按照相关规定计提减值准备。

2.20 资产减值

2.20.1 资产减值是指资产的可收回金额低于其账面价值。

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产及长期投资等，公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。按照可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

2.20.2 资产组是公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。能够独立于其他部门或单位等形成收入、产生现金流入，或者其形成的收入和现金流入绝大部分独立于其他部门或单位、且属于可认定的最小资产组合的公司的生产线、营业网点、业务部门通常被认定为一个资产组；几项资产组合生产产品存在活跃市场的，这些资产的组合也被认定为资产组。

2.20.3 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之

间较高者确定。

2.20.4 上述资产减值损失一经确认，如果以后期间价值得以恢复，也不予转回。

2.21 股份支付及权益工具

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

2.21.1 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

2.21.2 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

2.22 确认递延所得税资产和递延所得税负债的依据

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

资产的计税基础，是指公司收回资产账面价值过程中，计算应纳税所得额时按照税法规定可以自应税经济利益中抵扣的金额。

负债的计税基础，是指负债的账面价值减去未来期间计算应纳税所得额时按照税法规定可予抵扣的金额。

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

2.23 职工薪酬

2.23.1 职工薪酬包括的范围

公司职工薪酬主要包括几个方面：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；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的支出。

2.23.2 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益：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；因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

公司为职工交纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行；职工福利费按实际发生额列支。

2.24 辞退福利

2.24.1 辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第9号—职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

2.24.2 辞退福利的计量

对于职工没有选择权的辞退计划，公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

2.25 预计负债

2.25.1 公司预计负债确认原则：当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，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。

2.15.2 公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

2.26 收入确认

2.26.1 销售商品收入的确认

确认原则：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

在具体业务中，公司对国内销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品运至买方指定地点验收合格后，公司根据买方反馈的验收合格信息据以开具发票后确认收入；公司对国外销售产品在销售合同规定的交货期内，将产品报关出口后，根据出口报关单开具出口专用发票后确认收入。

如客户对公司产品数量、质量等存在异议，应于双方约定的验货期内以书面形式向公司提出，并提供相关的检测报告或其他证明文件；超过此约定期限公司没有收到客户的书面异议或相关的证明资料，视为产品符合合同约定。在国内销售中产品若检验不合格，待公司确认后，产品应退回公司，公司不确认收入；在国外销售中产品若检验不合格，待公司确认后，产品应退回公司，公司重新办理报关手续，作为销售退回核算，冲减公司原已确认的收入。

2.26.2 提供劳务收入的确认

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

已经发生的劳务成本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，不确认提供劳务收入。

2.26.3 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

公司对于拥有产权的办公房屋出租等租赁收入确认的具体条件：根据合同，约定的义务已经履行；房屋出租相应的租赁款项已收到或按合同约定取得收款的权利。

2.27 政府补助

2.27.1 公司将能够满足政府补助所附条件并且能够收到时确认为政府补助。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，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。

2.27.2 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2.27.3 与收益有关的政府补助，分别以下情况处理：

用于补偿公司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；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

2.28 递延所得税资产/递延所得税负债

公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用来可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。当期所得税及递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并；直接计入所有者权益的交易或事项。

2.29 每股收益

2.29.1 基本每股收益

公司按照归属于普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算基本每股收益。

发行在外普通股加权平均数按下列公式计算：

发行在外普通股加权平均数 = 期初发行在外普通股股数 + 当期新发行普通股股数 × 已发行时间 ÷ 报告期时间 - 当期回购普通股股数 × 已回购时间 ÷ 报告期时间

已发行时间、报告期时间和已回购时间按照天数计算。

2.29.2 稀释每股收益

公司存在稀释性潜在普通股的，分别调整归属于普通股股东的当期净利润和发行在外普通股的加权平均数，并据以计算稀释每股收益。稀释性潜在普通股，是指假设当期转换为普通股会减少每股收益的潜在普通股。计算稀释每股收益，根据下列事项对归属于普通股股东的当期净利润进行调整，并考虑相关的所得税影响：当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用。

计算稀释每股收益时，当期发行在外普通股的加权平均数应当为计算基本每股收益时普通股的加权平均数与假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数之和。

计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

认股权证和股份期权等的行权价格低于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。公司承诺将回购其股份的合同规定的回购价格高于当期普通股平均市场价格时，考虑其稀释性。

稀释性潜在普通股应当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。

2.29.3 重新计算

发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

上述变化发生于资产负债表日至财务报告批准报出日之间的，以调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对以前年度损益进行追溯调整或追溯重述的，重新计算各列报期间的每股收益。

2.30 主要会计政策、会计估计变更

本公司报告期无会计政策、会计估计变更。

附注三、税项

3.1 公司适用的主要税种包括：增值税、营业税、企业所得税、城市维护建设税、教育费附加等。

3.1.1 增值税：按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴。

3.1.2 营业税：按营业额的 5% 计缴。

3.1.3 企业所得税：本公司为高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》的规定，按 15% 的税率计缴企业所得税；本公司子公司烟台正海精密合金有限公司按 25% 的税率计缴企业所得税。

3.1.4 城市维护建设税：公司按应缴流转税额的 7% 计缴。

3.1.5 教育费附加：公司按应缴流转税额的 3% 计缴。

3.1.6 其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

3.2 税收优惠

2011 年 10 月 31 日，根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)，公司再次被认定为高新技术企业(证书编号：GF201137000125)，有效期三年。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司 2011 年、2012 年、2013 年按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》，公司为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。

附注四、企业合并及合并财务报表

4.1 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司：

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 期末实际出资额 | 表决权比例 | 是否合并 |
|--------------|--------|--------|-----------|-----------|--|-----------|-------|------|
| 烟台正海精密合金有限公司 | 有限责任公司 | 烟台市开发区 | 材料精密加工和销售 | 840 万元人民币 | 磁性材料、金属及合金材料、非金属晶体材料、塑胶材料及上述材料的相关器件、模具、工业的精密加工和销售。 | 840 万元人民币 | 100% | 是 |

4.2 合并会计报表原则、范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的

财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权利。本公司纳入合并范围的子公司为本公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位以及按照《企业会计准则第20号—企业合并》确认的追溯合并的单位。

2011 年度合并报表范围为：

| 公司名称 | 持股比例 | | | 表决权比例 | 合并报表范围 |
|--------------|------|----|------|-------|--------------|
| | 直接 | 间接 | 小计 | | |
| 烟台正海精密合金有限公司 | 100% | | 100% | 100% | 2011年度全部财务报表 |

附

注五、合并财务报表主要项目注释

5.1 货币资金

5.1.1 货币资金明细如下：

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|--------|----------------|---------------|--------|----------------|
| | 原币 | 折算率 | 人民币 | 原币 | 折算率 | 人民币 |
| 现 金 | | | 6,137.41 | | | 6,847.62 |
| 其中：人民币 | 6,137.41 | | 6,137.41 | 6,847.62 | | 6,847.62 |
| 银行存款 | | | 931,597,073.60 | | | 69,710,628.31 |
| 其中：人民币 | 855,546,963.61 | | 855,546,963.61 | 58,073,958.83 | | 58,073,958.83 |
| 美元 | 3,498,290.73 | 6.3009 | 22,042,380.06 | 303,383.44 | 6.6227 | 2,009,217.51 |
| 欧元 | 6,616,567.22 | 8.1625 | 54,007,729.93 | 1,093,221.14 | 8.8065 | 9,627,451.97 |
| 其他货币资金 | | | 43,289,675.07 | | | 98,279,848.10 |
| 其中：人民币 | 43,289,675.07 | | 43,289,675.07 | 98,279,848.10 | | 98,279,848.10 |
| 合 计 | | | 974,892,886.08 | | | 167,997,324.03 |

5.1.2 其他货币资金余额是公司存入银行作为向银行申请开立银行承兑汇票的保证金存款。

5.1.3 所有银行存款均以公司及子公司的名义于银行等相关金融机构开户储存。

5.1.4 公司报告期内无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

5.2 应收票据

5.2.1 应收票据明细：

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 152,639,442.62 | 173,289,980.00 |
| 商业承兑汇票 | 1,511,120.00 | |
| 合 计 | 154,150,562.62 | 173,289,980.00 |

5.2.2 报告期末，金额最大的前五项公司已背书未到期的应收票据情况：

| 出票单位 | 出票日期 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|------------------|------------|------------|---------------|----|
| 江苏淮阴发电有限责任公司 | 2011.07.28 | 2012.01.28 | 5,991,060.00 | |
| 新疆金风科技股份有限公司 | 2011.07.27 | 2012.01.27 | 5,848,840.00 | |
| 河南诚信格力电器市场营销有限公司 | 2011.09.15 | 2012.03.15 | 5,000,000.00 | |
| 河南诚信格力电器市场营销有限公司 | 2011.09.15 | 2012.03.15 | 5,000,000.00 | |
| 河南诚信格力电器市场营销有限公司 | 2011.09.15 | 2012.03.15 | 5,000,000.00 | |
| 合计 | | | 26,839,900.00 | |

5.2.3 公司期末应收票据中无持股5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方开具的票据。

5.2.4 公司报告期内无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据、无已质押应收票据。

5.3 应收账款

5.3.1 应收账款按种类披露如下：

| 类别 | 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 |
| 一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 二、按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 100.00% | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 | 100.00% |
| 组合小计 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 100.00% | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 | 100.00% |
| 三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 100.00% | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 | 100.00% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|---------|------------|---------------|---------|------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 86,257,923.75 | 99.89% | 862,579.24 | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 |
| 1-2年 | 97,015.00 | 0.11% | 9,701.50 | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 |

5.3.2 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提坏账比例 | 理由 |
|-----------------|---------------|------------|--------|---------------------|
| 上海三菱电梯有限公司 | 26,294,885.30 | 262,948.85 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 江苏金风风电设备制造有限公司 | 19,695,740.00 | 196,957.40 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 内蒙古金风科技有限公司 | 12,590,290.00 | 125,902.90 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 湘潭电机股份有限公司电机事业部 | 10,711,985.50 | 107,119.86 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 合计 | 69,292,900.80 | 692,929.01 | | |

5.3.3 公司本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款；

5.3.4 公司本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款、无核销应收账款的情况。

5.3.5 公司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或关联方欠款。

5.3.6 欠款金额最大的前五名债务人欠款情况：报告期末欠款金额最大的前五名债务人欠款金额合计 77,637,467.50 元，占应收账款总额的 89.90%。

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款比例 |
|-----------------|--------|---------------|-------|---------|
| 上海三菱电梯有限公司 | 本公司客户 | 26,294,885.30 | 1 年以内 | 30.45% |
| 江苏金风风电设备制造有限公司 | 本公司客户 | 19,695,740.00 | 1 年以内 | 22.81% |
| 内蒙古金风科技有限公司 | 本公司客户 | 12,590,290.00 | 1 年以内 | 14.58% |
| 湘潭电机股份有限公司电机事业部 | 本公司客户 | 10,711,985.50 | 1 年以内 | 12.40% |
| 合肥凌达压缩机有限公司 | 本公司客户 | 8,344,566.70 | 1 年以内 | 9.66% |
| 合计 | | 77,637,467.50 | | 89.90% |

5.3.7 外币应收账款情况：

| 外币币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|--------|------------|------------|--------|--------------|
| | 原币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 | 原币金额 | 折算汇率 | 人民币金额 |
| 美元 | 110,809.32 | 6.3009 | 698,198.44 | 609,069.43 | 6.6227 | 4,033,684.11 |
| 欧元 | 1,242.00 | 8.1625 | 10,137.83 | 582,280.72 | 8.8065 | 5,127,855.16 |
| 合计 | | | 708,336.27 | | | 9,161,539.27 |

5.4 预付款项

5.4.1 预付账款按账龄列示

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 金额 | 占总额比例 | 金额 | 占总额比例 |
| 1 年以内 | 12,906,672.19 | 96.69% | 17,842,396.91 | 99.37% |
| 1-2 年 | 349,100.00 | 2.61% | 96,630.00 | 0.54% |
| 2-3 年 | 80,724.79 | 0.60% | 16,952.50 | 0.09% |
| 3 年以上 | 13,908.60 | 0.10% | | |
| 合计 | 13,350,405.58 | 100.00% | 17,955,979.41 | 100.00% |

5.4.2 公司期末预付账款中无持股 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

5.4.3 期末预付款项金额前五名单位情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金 额 | 帐 龄 | 未结算原因 |
|-----------------|--------|---------------|------|----------|
| 爱发科中北真空（沈阳）有限公司 | 设备供应商 | 4,887,450.00 | 一年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 湖南宇晶机器实业有限公司 | 设备供应商 | 2,880,000.00 | 一年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 南通国谊锻压机床有限公司 | 设备供应商 | 1,439,340.86 | 一年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 奥美华科（北京）科技有限公司 | 设备供应商 | 1,119,000.00 | 一年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 烟台禹通科技发展有限公司 | 设备供应商 | 853,200.00 | 一年以内 | 合同尚未履行完毕 |
| 合 计 | | 11,178,990.86 | | |

5.5 应收利息

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-----|--------------|------|--------------|
| 定期存款利息 | | 6,825,000.00 | | 6,825,000.00 |
| 合 计 | | 6,825,000.00 | | 6,825,000.00 |

应收利息说明：期末应收利息为本公司按权责发生制计算的应收未收定期存款利息；公司无逾期未收回利息，在资产负债表日无需为应收利息计提资产减值准备。

5.6 其他应收款

5.6.1 其他应收款按种类披露如下：

| 类别 | 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 |
| 一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 二、按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 122,910.00 | 100.00% | 3,029.10 | 100.00% | 107,500.00 | 100.00% | 1,075.00 | 100.00% |
| 组合小计 | 122,910.00 | 100.00% | 3,029.10 | 100.00% | 107,500.00 | 100.00% | 1,075.00 | 100.00% |
| 三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合 计 | 122,910.00 | 100.00% | 3,029.10 | 100.00% | 107,500.00 | 100.00% | 1,075.00 | 100.00% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|---------|----------|------------|---------|----------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 102,910.00 | 83.73% | 1,029.10 | 107,500.00 | 100.00% | 1,075.00 |
| 1-2年 | 20,000.00 | 16.27% | 2,000.00 | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合 计 | 122,910.00 | 100.00% | 3,029.10 | 107,500.00 | 100.00% | 1,075.00 |

5.6.2 公司本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转

回，或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

5.6.3 公司本报告期无核销其他应收款的情况。

5.6.4 公司期末其他应收账中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

5.6.5 期末欠款金额最大的前五名债务人欠款金额合计 122,310.00 元，占其他应收款总额的 99.50%。明细如下：

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款比例 | 性质 |
|-------------------|------------|------|----------|---------|
| 魏新明 | 50,000.00 | 1年以内 | 40.68% | 备用金 |
| 孔令波 | 41,500.00 | 1年以内 | 33.76% | 备用金 |
| 烟台兰飞航空仪表有限责任公司 | 20,000.00 | 1-2年 | 16.27% | 厂房租赁保证金 |
| 烟台开发区富宝资源再生发展有限公司 | 9,810.00 | 1年以内 | 7.98% | 废品处置款 |
| 隋建淑 | 1,000.00 | 1年以内 | 0.81% | 备用金 |
| 合计 | 122,310.00 | | 99.50% | |

5.7 存货

5.7.1 存货分类：

| 存货种类 | 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 | 46,730,129.11 | | 46,730,129.11 | 86,322,103.48 | | 86,322,103.48 |
| 低值易耗品 | 5,583.71 | | 5,583.71 | 16,345.75 | | 16,345.75 |
| 自制半成品 | 79,065,712.66 | | 79,065,712.66 | 31,411,297.43 | | 31,411,297.43 |
| 库存商品 | 96,766,792.78 | | 96,766,792.78 | 46,610,617.01 | | 46,610,617.01 |
| 在产品 | 10,229,622.28 | | 10,229,622.28 | 7,969,711.82 | | 7,969,711.82 |
| 发出商品 | 18,332,271.10 | | 18,332,271.10 | | | |
| 委托加工物资 | 52,479,769.06 | | 52,479,769.06 | 24,349,682.20 | | 24,349,682.20 |
| 合计 | 303,609,880.70 | | 303,609,880.70 | 196,679,757.69 | | 196,679,757.69 |

5.7.2 经测试，期末存货可变现净值高于成本，未发现存货有跌价的迹象，故本期未计提存货跌价准备。

5.8 固定资产

5.8.1 固定资产情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加额 | | 本期减少额 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|------|--------------|----------------|
| 一、账面原值合计 | 345,748,681.86 | 42,389,750.94 | | 2,287,852.06 | 385,850,580.74 |
| 其中：房屋、建筑物 | 80,229,797.09 | 13,693,664.72 | | | 93,923,461.81 |
| 办公设备 | 2,293,397.69 | 470,304.15 | | 702,149.45 | 2,061,552.39 |
| 电子设备 | 13,157,865.64 | 2,435,604.90 | | | 15,593,470.54 |
| 机器设备 | 238,678,836.29 | 23,946,596.17 | | 1,557,402.61 | 261,068,029.85 |
| 运输工具 | 1,956,980.62 | 1,843,581.00 | | 2,600.00 | 3,797,961.62 |
| 仪器仪表 | 9,431,804.53 | | | 25,700.00 | 9,406,104.53 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 二、累计折旧合计 | 98,181,419.21 | 24,015,395.30 | | 1,616,964.07 | 120,579,850.44 |
| 其中：房屋、建筑物 | 9,758,676.33 | 2,996,292.60 | | | 12,754,968.93 |
| 办公设备 | 1,488,048.27 | 183,784.74 | | 630,874.94 | 1,040,958.07 |
| 电子设备 | 6,501,406.94 | 1,239,042.88 | | | 7,740,449.82 |
| 机器设备 | 73,357,284.48 | 18,563,639.59 | | 963,615.38 | 90,957,308.69 |
| 运输工具 | 399,830.20 | 215,227.56 | | 2,340.00 | 612,717.76 |
| 仪器仪表 | 6,676,172.99 | 817,407.93 | | 20,133.75 | 7,473,447.17 |
| 三、固定资产账面净值 | 247,567,262.65 | | | | 265,270,730.30 |
| 其中：房屋、建筑物 | 70,471,120.76 | | | | 81,168,492.88 |
| 办公设备 | 805,349.42 | | | | 1,020,594.32 |
| 电子设备 | 6,656,458.70 | | | | 7,853,020.72 |
| 机器设备 | 165,321,551.81 | | | | 170,110,721.16 |
| 运输工具 | 1,557,150.42 | | | | 3,185,243.86 |
| 仪器仪表 | 2,755,631.54 | | | | 1,932,657.36 |
| 四、减值准备合计 | | | | | |
| 其中：房屋、建筑物 | | | | | |
| 办公设备 | | | | | |
| 电子设备 | | | | | |
| 机器设备 | | | | | |
| 运输工具 | | | | | |
| 仪器仪表 | | | | | |
| 五、固定资产账面价值 | 247,567,262.65 | | | | 265,270,730.30 |
| 其中：房屋、建筑物 | 70,471,120.76 | | | | 81,168,492.88 |
| 办公设备 | 805,349.42 | | | | 1,020,594.32 |
| 电子设备 | 6,656,458.70 | | | | 7,853,020.72 |
| 机器设备 | 165,321,551.81 | | | | 170,110,721.16 |
| 运输工具 | 1,557,150.42 | | | | 3,185,243.86 |
| 仪器仪表 | 2,755,631.54 | | | | 1,932,657.36 |

5.8.2 公司期末无暂时闲置的固定资产、无通过融资租赁租入的固定资产、无持有待售的固定资产。

5.8.3 公司本报告期共提取固定资产折旧 24,015,395.30 元。

5.8.4 公司本报告期由在建工程转入固定资产原价为 19,275,124.38 元。

5.8.5 期末公司固定资产当中用于提供抵押的房产原值为 17,791,173.08 元。

5.8.6 期末公司对固定资产期末价值逐项进行检查不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

5.8.7 通过经营租赁租出的固定资产：

| 项 目 | 账 面 原 值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 6,140,593.38 |
| 合 计 | 6,140,593.38 |

注：通过经营租赁租出的固定资产是公司租赁给正海集团有限公司的办公楼（详见附注6.4.2）。

5.8.8 报告期末未办妥产权证书的固定资产情况：

| 项目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|------|---------------|------------|
| 三期厂房 | 暂估转固，尚未办理竣工结算 | 2012年 |

5.9 在建工程

5.9.1 在建工程基本情况：

| 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 |
| 在安装设备 | 109,440.17 | | 109,440.17 | 571,440.38 | | 571,440.38 |
| 三期工程 | 20,248,776.17 | | 20,248,776.17 | 316,566.32 | | 316,566.32 |
| 合计 | 20,358,216.34 | | 20,358,216.34 | 888,006.70 | | 888,006.70 |

注：公司三期工程项目资金投入来源于固定资产借款及自有资金，本期利息资本化金额1,940,055.97元，累计利息资本化金额1,940,055.97元，本期利息资本化率6.10%。

5.9.2 重大在建工程项目变动情况：

| 项目名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 期末数 | 工程投入占预算比例 |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|------|---------------|-----------|
| 三期工程 | 63,010,000.00 | 316,566.32 | 37,214,692.67 | 17,282,482.82 | | 20,248,776.17 | 59.56% |
| 合计 | | 316,566.32 | 37,214,692.67 | 17,282,482.82 | | 20,248,776.17 | |

5.9.3 重大在建工程的工程进度情况：

| 项目 | 工程进度 | 备 注 |
|------|--------|-------------------|
| 三期工程 | 59.56% | 三期工程预计将于2012年末完工。 |

5.9.4 本公司对在在建工程期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

5.10 无形资产

5.10.1 无形资产情况：

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值合计 | 38,065,314.01 | 155,555.56 | 83,376.08 | 38,137,493.49 |
| 非专利技术 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 |
| 土地使用权 | 28,981,937.93 | | | 28,981,937.93 |
| 财务软件 | 83,376.08 | 155,555.56 | 83,376.08 | 155,555.56 |
| 二、累计摊销合计 | 8,778,842.41 | 1,624,469.87 | 83,376.08 | 10,319,936.20 |
| 非专利技术 | 7,200,000.00 | 900,000.00 | | 8,100,000.00 |
| 土地使用权 | 1,567,725.64 | 647,025.36 | | 2,214,751.00 |
| 财务软件 | 11,116.77 | 77,444.51 | 83,376.08 | 5,185.20 |
| 三、无形资产账面净值合计 | 29,286,471.60 | 155,555.56 | 1,624,469.87 | 27,817,557.29 |
| 非专利技术 | 1,800,000.00 | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 土地使用权 | 27,414,212.29 | | 647,025.36 | 26,767,186.93 |
| 财务软件 | 72,259.31 | 155,555.56 | 77,444.51 | 150,370.36 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 非专利技术 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 财务软件 | | | | |
| 五、无形资产账面价值合计 | 29,286,471.60 | 155,555.56 | 1,624,469.87 | 27,817,557.29 |
| 非专利技术 | 1,800,000.00 | | 900,000.00 | 900,000.00 |
| 土地使用权 | 27,414,212.29 | | 647,025.36 | 26,767,186.93 |
| 财务软件 | 72,259.31 | 155,555.56 | 77,444.51 | 150,370.36 |

5.10.2 期末无形资产当中用于提供抵押的土地使用权原值20,271,636.00元。

5.10.3 期末公司对无形资产期末价值逐项进行检查，不存在可能发生减值的迹象，故未计提减值准备。

5.10.4 公司本报告期无形资产摊销额1,624,469.87元。

5.11 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示。

5.11.1 已确认的递延所得税资产/递延所得税负债：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 应收款项坏账准备 | 131,496.97 | 125,884.62 |
| 递延收益 | 1,125,000.00 | |
| 合 计 | 1,256,496.97 | 125,884.62 |
| 递延所得税负债： | | |
| 应收利息 | 1,023,750.00 | |
| 合 计 | 1,023,750.00 | |

5.11.2 应纳税差异和可抵扣差异项目明细：

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|---------------|------------|
| 可抵扣暂时性差异: | | |
| 坏账准备 | 875,309.84 | 839,097.44 |
| 小计 | 875,309.84 | 839,097.44 |
| 应纳税暂时性差异: | | |
| 递延收益 | 7,500,000.00 | |
| 应收利息 | 6,825,000.00 | |
| 合 计 | 14,325,000.00 | |

5.12 资产减值准备明细:

| 项 目 | 期初数 | 本期计提额 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|------------|-----------|------|----|------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 839,097.44 | 36,212.40 | | | 875,309.84 |
| 合 计 | 839,097.44 | 36,212.40 | | | 875,309.84 |

5.13 短期借款

5.13.1 短期借款情况:

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 保证借款 | | 50,000,000.00 |
| 合 计 | | 50,000,000.00 |

5.13.2 本期归还到期短期借款说明:

| 借款单位 | 贷款银行 | 借款金额 | 借款日期 | 借款期限 | 借款利率 | 担保人 | 减少说明 |
|----------------|----------------|---------------|-----------------------|------|--------|---------------|------|
| 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 华夏银行股份有限公司烟台支行 | 30,000,000.00 | 2010.2.21 ~ 2011.1.6 | 11个月 | 5.560% | 烟台正海汽车内饰件有限公司 | 到期还款 |
| 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 交通银行股份有限公司烟台分行 | 20,000,000.00 | 2010.7.26 ~ 2011.7.26 | 12个月 | 5.560% | 正海集团有限公司 | 到期还款 |
| 合 计 | | 50,000,000.00 | | | | | |

5.14 应付票据

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 185,468,676.33 | 317,183,819.09 |
| 合 计 | 185,468,676.33 | 317,183,819.09 |

注: 公司银行承兑汇票全部以交纳保证金的方式开立; 公司期末应付票据将于2012年6月30日前全部到期。

5.15 应付账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 155,210,899.14 | 99.48% | 105,600,666.39 | 99.37% |
| 1-2年 | 333,488.62 | 0.21% | 224,461.26 | 0.21% |
| 2-3年 | 48,526.25 | 0.03% | 104,392.00 | 0.10% |
| 3年以上 | 430,824.82 | 0.28% | 343,947.78 | 0.32% |
| 合计 | 156,023,738.83 | 100.00% | 106,273,467.43 | 100.00% |

注：公司期末应付账款中无欠持股5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5.16 预收账款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|---------|----------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 134,352,527.70 | 100.00% | 124,038,316.78 | 100.00% |
| 1-2年 | | | | |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 134,352,527.70 | 100.00% | 124,038,316.78 | 100.00% |

注：公司期末预收款项中无预收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5.17 应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期计提额 | 本期支付额 | 期末数 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,976,511.67 | 49,316,171.52 | 44,646,283.58 | 6,646,399.61 |
| 二、职工福利费 | | 3,532,852.48 | 3,532,852.48 | |
| 三、社会保险费 | | 5,976,325.43 | 5,976,325.43 | |
| 四、住房公积金 | | 1,625,551.44 | 1,625,551.44 | |
| 五、工会经费 | 219,010.26 | 981,283.36 | 885,263.48 | 315,030.14 |
| 六、职工教育经费 | 1,664,374.86 | 1,226,604.13 | 220,197.00 | 2,670,781.99 |
| 七、非货币性福利 | | | | |
| 八、因解除劳动关系给予的补偿 | | | | |
| 九、其他 | | | | |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | | | |
| 合计 | 3,859,896.79 | 62,658,788.36 | 56,886,473.41 | 9,632,211.74 |

注：公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

5.18 应交税费

| 税费项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 994,649.55 | 348,534.47 |
| 企业所得税 | 2,768,241.97 | 1,933,941.15 |
| 营业税 | 945.00 | 210.00 |
| 城市维护建设税 | 373,515.67 | 24,412.11 |
| 教育费附加 | 266,796.90 | 17,605.22 |
| 房产税 | 136,628.54 | 154,898.28 |
| 土地使用税 | 197,416.51 | 197,416.51 |
| 印花税 | 141,381.10 | 87,031.60 |
| 个人所得税 | 71,701.52 | 80,892.87 |
| 河道维护费 | 53,359.38 | |
| 合计 | 5,004,636.14 | 2,844,942.21 |

5.19 其他应付款

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------------|---------|------------|---------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内 | 386,266.05 | 100.00% | 165,217.33 | 100.00% |
| 1-2年 | | | | |
| 2-3年 | | | | |
| 3年以上 | | | | |
| 合计 | 386,266.05 | 100.00% | 165,217.33 | 100.00% |

注：公司期末其他应付款中无欠持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位或关联方的款项。

5.20 长期借款

5.20.1 长期借款分类

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合计 | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |

5.20.2 长期借款具体情况：

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 期末数 | 期初数 |
|---------------|------------|------------|-----|--------|---------------|---------------|
| 烟台经济技术开发区财政局 | 2009.12.08 | 2017.06.10 | 人民币 | 5.526% | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 中国工商银行烟台西大街支行 | 2011.2.15 | 2013.11.18 | 人民币 | 6.100% | 45,000,000.00 | |
| 合计 | | | | | 75,000,000.00 | 30,000,000.00 |

说明：保证借款3,000万元是由正海集团有限公司、烟台银桥信用担保有限公司提供保证，公司向烟台经济技术开发区财政局借入的省调控资金。同时，本公司与烟台经济技术开发区财政局、正海集团有限公司、烟台银桥信用担保有限公司于2009年12月4日签订《补充协议》，约定本公司以土地使用权及房产抵押给烟台银桥信用担保有限公司作为反担保。

本期新增保证借款4,500万元由正海集团有限公司提供保证，公司向中国工商银行烟台西大街支行借入

的固定资产贷款。该借款系用于公司“高效节能压缩机用高性能钕铁硼磁性材料研发及产业化示范项目”（即“三期工程”）建设的配套资金。

5.20.3 期末公司无已到期未偿还的长期借款。

5.21 其他非流动负债

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------------|-----|--------------|------|--------------|
| 递延收益： | | | | |
| 产业振兴和技术改造资金 | | 4,000,000.00 | | 4,000,000.00 |
| 山东省自主创新成果转化项目补助经费 | | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 |
| 合 计 | | 7,500,000.00 | | 7,500,000.00 |

说明：产业振兴和技术改造资金系烟台经济技术开发区财政局依据烟台市发展和改革委员会、烟台市经济和信息化委员会联合下发的烟发改投资[2010]448号文件拨付的“高效节能压缩机用高性能钕铁硼磁性材料研发及产业化示范项目”（即“三期工程”）国家投资资金，该项目建设规模年增800吨压缩机用高性能钕铁硼磁体，预计于2012年建成。该产业振兴和技术改造资金待项目建成，经验收合格并投入使用后逐期转入损益。

山东省自主创新成果转化项目补助经费系烟台经济技术开发区财政局依据烟台市科学技术局、烟台市财政局联合下发的烟科[2011]30号文件拨付的“年产2000吨2.5兆瓦级风力发电机用高性能磁钢研发及产业化示范项目”补助经费，项目预计于2013年建成。该补助经费待项目建成，经验收合格并投入使用后逐期转入损益。

5.22 股本

| 项目 | 期初数 | 本次增减变动 (+、-) | | | | 期末数 |
|------|----------------|---------------|----|-------|---------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 小 计 | |
| 股份总数 | 120,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | 160,000,000.00 |
| 合 计 | 120,000,000.00 | 40,000,000.00 | | | 40,000,000.00 | 160,000,000.00 |

5.23 资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 35,526,867.09 | 746,165,989.00 | | 781,692,856.09 |
| 其他资本公积 | -158,791.36 | | | -158,791.36 |
| 合 计 | 35,368,075.73 | 746,165,989.00 | | 781,534,064.73 |

5.24 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 12,693,729.68 | 20,980,354.80 | | 33,674,084.48 |
| 合 计 | 12,693,729.68 | 20,980,354.80 | | 33,674,084.48 |

5.25 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-------------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润 | 114,433,848.30 | —— |
| 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 | 114,433,848.30 | —— |
| 加: 本期归属于普通股股东的净利润 | 210,080,825.29 | —— |
| 减: 提取法定盈余公积 | 20,980,354.80 | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 303,534,318.79 | |

5.26 营业收入/营业成本

5.26.1 营业收入/营业成本明细如下:

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | | |
| 1. 主营业务收入 | 1,151,540,082.77 | 665,973,064.78 |
| 2. 其他业务收入 | 21,126,484.61 | 5,108,996.38 |
| 营业收入合计 | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 |
| 二、营业成本 | | |
| 1. 主营业务成本 | 850,556,197.46 | 484,144,810.69 |
| 2. 其他业务支出 | 241,403.24 | 221,061.36 |
| 营业成本合计 | 850,797,600.70 | 484,365,872.05 |

5.26.2 营业收入/营业成本按行业列示:

| 行业 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 钕铁硼永磁材料 | 1,172,666,567.38 | 850,797,600.70 | 671,082,061.16 | 484,365,872.05 |
| 合计 | 1,172,666,567.38 | 850,797,600.70 | 671,082,061.16 | 484,365,872.05 |

5.26.3 营业收入/营业成本按营业项目列示:

| 营业项目分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1、磁性产品销售业务 | 1,151,540,082.77 | 850,556,197.46 | 665,973,064.78 | 484,144,810.69 |
| 其中: 成品 | 1,098,722,644.32 | 818,321,901.47 | 644,906,677.10 | 471,667,027.78 |
| 机加工产品 | 1,418,549.72 | 683,192.57 | 423,339.10 | 233,538.69 |
| 毛坯 | 51,398,888.73 | 31,551,103.42 | 20,643,048.58 | 12,244,244.22 |
| 2、租赁业务 | 672,000.00 | 221,061.36 | 672,000.00 | 221,061.36 |
| 3、其他业务 | 20,454,484.61 | 20,341.88 | 4,436,996.38 | |
| 合计 | 1,172,666,567.38 | 850,797,600.70 | 671,082,061.16 | 484,365,872.05 |

5.26.4 营业收入/营业成本按产品销售区域列示：

| 地区分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1、内销 | 988,295,816.44 | 740,366,110.96 | 615,912,735.13 | 448,190,876.25 |
| 2、外销 | 184,370,750.94 | 110,431,489.74 | 55,169,326.03 | 36,174,995.80 |
| 合计 | 1,172,666,567.38 | 850,797,600.70 | 671,082,061.16 | 484,365,872.05 |

5.26.5 公司本报告期前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例如下：

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------------------------|----------------|--------------|
| 金风科技* | 295,822,198.15 | 25.22% |
| 格力电器* | 289,842,266.63 | 24.72% |
| 上海三菱电梯有限公司 | 119,336,106.40 | 10.18% |
| 德国ThyssenKrupp Magnettechnik | 82,937,498.52 | 7.07% |
| 湘潭电机股份有限公司电机事业部 | 70,117,564.10 | 5.98% |
| 合计 | 858,055,633.80 | 73.17% |

注：其中金风科技*包括：

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|----------------|--------------|
| 西安金风科技有限公司 | 129,327,453.66 | 11.03% |
| 江苏金风风电设备制造有限公司 | 80,499,145.75 | 6.86% |
| 新疆金风科技股份有限公司 | 53,858,504.53 | 4.59% |
| 内蒙古金风科技有限公司 | 28,976,068.55 | 2.47% |
| 北京金风科创风电设备有限公司 | 3,161,025.66 | 0.27% |
| 合计 | 295,822,198.15 | 25.22% |

格力电器*包括：

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 合肥凌达压缩机有限公司 | 158,080,271.77 | 13.48% |
| 珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司 | 131,761,994.86 | 11.24% |
| 合计 | 289,842,266.63 | 24.72% |

5.27 营业税金及附加

| 税种 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|--------|
| 营业税 | 87,431.77 | 35,747.50 | |
| 城市维护建设税 | 2,785,182.26 | 1,145,467.70 | 流转税的7% |
| 教育费附加 | 1,193,649.53 | 490,914.72 | 流转税的3% |
| 地方教育费附加 | 721,303.16 | 167,293.71 | 流转税的2% |
| 合计 | 4,787,566.72 | 1,839,423.63 | |

5.28 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 运费 | 3,972,850.80 | 5,178,698.16 |
| 人工费用 | 2,310,779.51 | 1,296,734.64 |
| 差旅费 | 456,261.57 | 475,186.71 |
| 业务招待费 | 454,433.39 | 321,066.80 |
| 业务宣传费 | 243,594.00 | 253,014.68 |
| 样品费用 | 211,580.39 | 225,098.09 |
| 其他 | 5,045,587.43 | 1,140,166.32 |
| 合计 | 12,695,087.09 | 8,889,965.40 |

5.29 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 48,036,551.91 | 24,762,304.63 |
| 修理费 | 7,383,912.60 | 10,739,730.24 |
| 人工费用 | 4,652,250.72 | 3,173,740.64 |
| 税费 | 2,660,301.15 | 1,936,795.58 |
| 无形资产摊销 | 1,624,469.87 | 1,555,529.59 |
| 折旧 | 1,203,302.46 | 613,427.15 |
| 业务招待费 | 2,025,831.71 | 404,888.55 |
| 宣传、咨询及信披费 | 7,047,383.00 | 26,010.00 |
| 其他费用 | 4,626,005.32 | 3,623,582.85 |
| 合计 | 79,260,008.74 | 46,836,009.23 |

5.30 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|-----------------------|---------------------|
| 利息支出 | 2,833,445.37 | 7,882,872.64 |
| 减：利息收入 | 14,245,947.90 | 1,146,867.20 |
| <u>利息净支出/(净收入)</u> | <u>-11,412,502.53</u> | <u>6,736,005.44</u> |
| 金融机构手续费 | 516,484.76 | 440,744.46 |
| 汇兑损益 | 4,120,999.14 | 1,393,330.52 |
| 合计 | -6,775,018.63 | 8,570,080.42 |

5.31 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|------------|
| 坏账损失 | 36,212.40 | 407,053.43 |
| 合计 | 36,212.40 | 407,053.43 |

5.32 营业外收入

5.32.1 营业外收入基本情况表：

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 1. 处置非流动资产利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 2. 债务重组利得 | | |
| 3. 非货币性资产交换利得 | | |
| 4. 接受捐赠 | | |
| 5. 政府补助 | 13,082,050.00 | 2,413,210.00 |
| 6. 其他 | 1,166.59 | 260.00 |
| 合计 | 13,083,216.59 | 2,413,470.00 |

5.32.2 政府补助的种类、计入当期损益的相关金额的情况如下：

5.32.2.1 2011年度

| 政府补助的种类 | 以前年度计入损益的金额 | 计入当期损益的金额 | 尚需递延的金额 | 总额 | 备注 |
|---------------|-------------|---------------|---------|---------------|----|
| 一、与资产相关的政府补助 | | | | | |
| 二、与收益相关的政府补助 | | | | | |
| 1、企业上市奖励及扶持资金 | | 8,230,000.00 | | 8,230,000.00 | A |
| 2、科技项目资金 | | 4,710,000.00 | | 4,710,000.00 | B |
| 3、专利补助资金 | | 14,650.00 | | 14,650.00 | C |
| 4、经贸发展专项资金 | | 77,400.00 | | 77,400.00 | D |
| 5、新型产业发展奖 | | 50,000.00 | | 50,000.00 | E |
| 合计 | | 13,082,050.00 | | 13,082,050.00 | |

A、烟台经济技术开发区财政局依据烟发[2010]37号文件拨付的企业上市扶持资金411万元、上市奖励资金412万元。

B、烟台经济技术开发区财政局拨付的科技项目资金100万元、2011年市级补助新认定省级工程技术研究中心补助资金20万元、科技奖励资金1万元、技术改造资金100万元、依据烟科[2011]38号拨付的科技发展资金100万元、重大科技项目配套资金150万元。

C、系烟台经济技术开发区财政局拨付的专利申请资助、补助资金。

D、系烟台经济技术开发区财政局拨付的鼓励外经贸发展专项资金。

E、系烟台市财政局拨付的2010年新型产业发展奖。

5.32.2.2 2010年度

| 政府补助的种类 | 以前年度计入损益的金额 | 计入当期损益的金额 | 尚需递延的金额 | 总额 | 备注 |
|--------------|-------------|--------------|---------|--------------|----|
| 一、与资产相关的政府补助 | | | | | |
| 二、与收益相关的政府补助 | | | | | |
| 1、科技项目资金 | | 400,000.00 | | 400,000.00 | A |
| 2、专利补助资金 | | 1,000.00 | | 1,000.00 | B |
| 3、科学技术发展计划资金 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | C |
| 4、科技进步奖 | | 10,000.00 | | 10,000.00 | D |
| 5、企业技术中心补助资金 | | 200,000.00 | | 200,000.00 | E |
| 6、循环经济专项资金补助 | | 300,000.00 | | 300,000.00 | F |
| 7、国际市场开拓支持资金 | | 5,000.00 | | 5,000.00 | G |
| 8、企业岗位补贴 | | 395,760.00 | | 395,760.00 | H |
| 9、专利申请补助资金 | | 1,450.00 | | 1,450.00 | I |
| 10、科技补助经费 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | J |
| 合计 | | 2,413,210.00 | | 2,413,210.00 | |

A、系烟台经济技术开发区科技局依据烟台经济技术开发区知识产权局、烟台经济技术开发区财政局、烟台正海磁性材料股份有限公司三方签署的《烟台开发区科技发展计划项目及资金使用合同书》拨付的科技项目资金。

B、系烟台经济技术开发区知识产权局拨付的专利补助资金。

C、系烟台经济技术开发区财政局依据烟科计字[2009]37号文件拨付的科学技术发展计划资金。

D、系烟台经济技术开发区知识产权局依据烟台市科学技术进步奖评审委员会评奖结果，对公司“50M高性能钕铁硼磁性材料”获奖项目拨付的科技进步奖。

E、烟台经济技术开发区财政局依据烟财教指[2010]93号文件拨付的市级企业技术中心补助资金。

F、烟台市经济和信息化委员会依据烟经信节字[2010]61号文件拨付的年产1500吨风力发电机用磁体高技术产业化示范项目的循环经济专项资金。

G、烟台经济技术开发区财政局拨付的中小企业国际市场开拓支持资金。

H、烟台经济技术开发区劳动就业办公室依据烟开人劳社[2010]17号文件拨付的企业岗位补贴。

I、烟台经济技术开发区知识产权局依据《关于做好2010年度第一批烟台市专利补助资金的通知》拨付的专利申请补助资金。

J、烟台经济技术开发区科技局依据烟科计字[2010]43号、烟财教指[2010]43号文件拨付的海上型直驱风力发电机用磁钢研发及产业化项目的科技补助经费。

5.33 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | 655,140.39 | 136,321.47 |
| 其中：固定资产处置损失 | 655,140.39 | 136,321.47 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 2. 债务重组损失 | | |
| 3. 非货币性资产交换损失 | | |
| 4. 对外捐赠 | | |
| 5. 其他 | 0.12 | |
| 合计 | 655,140.51 | 136,321.47 |

5.34 所得税

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 34,319,223.50 | 17,166,468.19 |
| 递延所得税调整 | -106,862.35 | -61,007.91 |
| 合计 | 34,212,361.15 | 17,105,460.28 |

5.35 基本每股收益和稀释每股收益及计算过程

5.35.1 2011 年基本每股收益和稀释每股收益

| 项目 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| (一) 分子： | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 210,080,825.29 | 210,080,825.29 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 199,515,882.71 | 199,515,882.71 |
| 调整：优先股股利及其他工具影响 | | |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | | |
| 调整： | | |
| 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 | | |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 | | |
| 稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益 | | |
| (二) 分母 | | |
| 基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数 | 143,333,333.33 | 143,333,333.33 |
| 加：所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 | | |
| 稀释每股权益核算中当期外发普通股加权平均数 | 143,333,333.33 | 143,333,333.33 |
| (三) 每股收益 | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.47 | 1.47 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 1.39 | 1.39 |
| (四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股 | | |

5.35.2 2010 年基本每股收益和稀释每股收益

| 项目 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| (一) 分子: | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 105,345,345.25 | 105,345,345.25 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 103,418,211.33 | 103,418,211.33 |
| 调整: 优先股股利及其他工具影响 | | |
| 基本每股收益计算中归属于母公司普通股股东的损益 | | |
| 调整: | | |
| 与稀释性潜在普通股相关的股利和利息 | | |
| 因稀释性潜在普通股转换引起的收益或费用上的变化 | | |
| 稀释每股收益核算中归属于母公司普通股股东的损益 | | |
| (二) 分母 | | |
| 基本每股收益核算中当期外发普通股的加权平均数 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 加: 所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数 | | |
| 稀释每股收益核算中当期外发普通股加权平均数 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| (三) 每股收益 | | |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.88 | 0.88 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 0.86 | 0.86 |
| (四) 不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股 | | |

5.35.3 基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中: P_0 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; S_0 为期初股份总数; S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M_0 为报告期月份数; M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中, P_1 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。

5.36 现金流量表项目注释

5.36.1 收到与支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|------------------|---------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金: | |
| 财政拨款 | 13,082,050.00 |
| 其他 | 2,279,435.35 |
| 小 计 | 15,361,485.35 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金: | |
| 营业费用 | 7,253,365.65 |
| 管理费用 | 11,270,309.08 |
| 往来款及其他 | 856,674.88 |
| 小 计 | 19,380,349.61 |

5.36.2 收到与支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------|--------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | |
| 其中: 定期存款利息 | 5,638,507.86 |
| 小 计 | 5,638,507.86 |

5.36.3 收到与支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------|---------------|
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | |
| 其中: 与资产相关的政府补助 (递延收益) | 7,500,000.00 |
| 小 计 | 7,500,000.00 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | |
| 其中: 超过三个月的票据保证金 | 21,015,381.09 |
| 小 计 | 21,015,381.09 |

5.37 现金流量表补充资料

5.37.1 现金流量表补充资料

| 补 充 资 料 | 本 期 金 额 | 上 期 金 额 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 210,080,825.29 | 105,345,345.25 |
| 加: 资产减值准备 | 36,212.40 | 407,053.43 |

| | | |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 固定资产折旧 | 24,015,395.30 | 21,332,055.65 |
| 无形资产摊销 | 1,624,469.87 | 1,555,529.59 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产以及其他长期资产的损失 (收益以“-”填列) | | 127,766.74 |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”填列) | 655,140.39 | 8,554.73 |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”填列) | | |
| 财务费用 (收益以“-”填列) | 1,754,973.50 | 9,167,634.85 |
| 投资损失 (收益以“-”填列) | | |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”填列) | -1,130,612.35 | -61,007.91 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”填列) | 1,023,750.00 | |
| 存货减少 (增加以“-”填列) | -106,930,123.01 | -134,874,697.77 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列) | 27,927,377.55 | -185,162,360.29 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列) | -66,511,167.80 | 355,328,471.35 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 92,546,241.14 | 173,174,345.62 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况 | | |
| 现金的期末余额 | 953,877,504.99 | 167,997,324.03 |
| 减：现金的期初余额 | 167,997,324.03 | 135,614,811.22 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 785,880,180.96 | 32,382,512.81 |

5.37.2 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 953,877,504.99 | 167,997,324.03 |
| 其中：库存现金 | 6,137.41 | 6,847.62 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 931,597,073.60 | 69,710,628.31 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 22,274,293.98 | 98,279,848.10 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 953,877,504.99 | 167,997,324.03 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

附注六、关联方关系及其交易

6.1 关联方认定标准

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，

以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

6.2 存在控制关系的关联方

6.2.1 公司实际控制人

秘波海先生直接持有本公司的控股股东正海集团有限公司 44.77% 的股权，是控股股东的第一大股东，为本公司的实际控制人。秘波海先生担任本公司董事长。

6.2.2 本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地址 | 法定代表人 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|----------|------|------|-----------|-------|--------|--------|------------|
| 正海集团有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 烟台经济技术开发区 | 秘波海 | 68.87% | 68.87% | 16502930-3 |

注：母公司的经营范围为国家产业政策范围内允许的投资；企业管理信息咨询；电脑、汽车、钣金、添加剂、化工产品（不含化学危险品）；电子产品销售；许可范围内的进出口业务；资产租赁；机械加工。

6.2.3 控股股东注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末数 |
|----------|-----------|-------|-------|-----------|
| 正海集团有限公司 | 26,000 万元 | | | 26,000 万元 |

2.4 控股股东占注册资本的比例及其变化

| 企业名称 | 期初数 | | 本期变动 | | 期末数 | |
|----------|--------------|--------|------|---------|--------------|--------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 正海集团有限公司 | 11,018.40 万元 | 91.82% | | -22.95% | 11,018.40 万元 | 68.87% |

5 公司控制的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地址 | 法定代表人 | 持股比例 | 表决权比例 | 组织机构代码 |
|--------------|-------|--------|-----------|-------|------|-------|------------|
| 烟台正海精密合金有限公司 | 有限公司 | 生产、制造业 | 烟台经济技术开发区 | 王庆凯 | 100% | 100% | 74241358-4 |

注：子公司的主营业务为磁性材料、金属及合金材料、非金属晶体材料、塑胶材料及上述材料的相关器件、模具、工装的精密加工和销售。

6.2.6 公司控股子公司的注册资本及其变化

| 企业名称 | 期初数 | 本年增加数 | 本年减少数 | 期末数 |
|--------------|--------|-------|-------|--------|
| 烟台正海精密合金有限公司 | 840 万元 | | | 840 万元 |

6.2.7 公司所持子公司股份或权益及其变化

| 企业名称 | 期初数 | | 本年增加数 | | 本年减少数 | | 期末数 | |
|--------------|-------|------|-------|---|-------|---|-------|------|
| | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % | 金额 | % |
| 烟台正海精密合金有限公司 | 840万元 | 100% | | | | | 840万元 | 100% |

6.3 不存在控制关系的关联方

6.3.1 持有本公司 5%以上股份的股东

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|-------|---------------|--------|
| 郑坚 | 持有本公司6.14%的股份 | |

6.3.2 其他关联方

| 关联方名称 | 与公司关系 | 组织机构代码 |
|----------------|--------------------------|------------|
| 正海集团山东资产管理有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 78500371-0 |
| 烟台正海能源投资有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 78349418-1 |
| 烟台正海矿产资源开发有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 78715931-3 |
| 烟台正海典当有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 78715586-5 |
| 烟台正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 74987424-4 |
| 烟台正海生物技术有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 75541993-4 |
| 烟台海利化工有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 76095135-1 |
| 烟台正海电子网板股份有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 61341153-1 |
| 烟台正海实业有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 72075754-6 |
| 烟台正洋显示技术有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 75916632-1 |
| 烟台道生元医疗器械有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 76480094-8 |
| 烟台正海餐饮管理有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 76871347-0 |
| 芜湖正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 79357539-9 |
| 长春正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 79442199-X |
| 成都正海汽车内饰件有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 58755751-X |
| 烟台彤祥化工科技有限公司 | 实际控制人控制的企业 | 67920117-4 |
| 烟台正海科技有限公司 | 实际控制人控制的企业 | 57939196-X |
| 苏州正海生物技术有限公司 | 同受控股股东控制的企业 | 57667188-6 |
| 曲祝利 | 公司副董事长，持有公司控股股东5%以上股权的股东 | |
| 陈学忠 | 持有公司控股股东5%以上股权的股东 | |
| 丁学连 | 持有公司控股股东5%以上股权的股东 | |
| 王文哲 | 持有公司控股股东5%以上股权的股东 | |

注：其他关联方还包括与公司实际控制人秘波海关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；以及本公司的其他关联自

然人，主要指本公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母。

6.3.3 正海集团有限公司及实际控制人直接或间接控制的其他企业有 18 家，其主营业务情况如下：

| 企业名称 | 正海集团投资比例 | 主营业务 |
|------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| 正海集团山东正海资产管理有限公司 | 81.00% | 资产管理与咨询、融资咨询、投资策划、企业管理与咨询 |
| 烟台正海能源投资有限公司 | 80.00% | 能源相关项目的投资 |
| 烟台正海矿产资源开发有限公司 | 80.00% | 露天开采 |
| 烟台正海典当有限公司 | 79.20% | 商务部依法批准的典当业务 |
| 烟台正海汽车内饰件有限公司 | 65.90% | 汽车内饰件的开发与销售以及装饰类汽车用品的批发业务 |
| 烟台正海生物技术有限公司 | 60.00% | 医用生物技术材料的研发、生产与销售 |
| 烟台海利化工有限公司 | 60.00% | 工业废液综合利用和处理 |
| 烟台正海电子网板股份有限公司 | 40.50% | 彩色显像管用荫罩、显示管用荫罩以及相关电子产品的研发、生产与销售 |
| 烟台正海实业有限公司 | 24.00% | 机械配件等生产物资的生产和销售以及卫生保洁、园林绿化 |
| 烟台正洋显示技术有限公司 | 正海集团有限公司直接持有其19.85%的股权，正海网板持有其51%的股权 | 彩色显像管用荫罩、显示管用荫罩以及相关电子产品的研发、生产与销售 |
| 烟台道生元医疗器械有限公司 | 烟台正海生物技术有限公司持有其90.00%股权 | 医疗器械及产品的销售 |
| 烟台正海餐饮管理有限公司 | 烟台正海实业有限公司持有其90.00%股权 | 食堂：主食、热菜 |
| 芜湖正海汽车内饰件有限公司 | 烟台正海汽车内饰件有限公司持有其75%股权 | 汽车内饰件的生产与销售 |
| 长春正海汽车内饰件有限公司 | 烟台正海汽车内饰件有限公司持有其75%股权 | 汽车内饰件的生产与销售 |
| 成都正海汽车内饰件有限公司 | 烟台正海汽车内饰件有限公司持有其100%股权 | 汽车内饰件的生产与销售 |
| 烟台彤祥化工科技有限公司 | 秘波海持有其100%的股权 | 外墙保温等聚氨酯类产品的生产与销售 |
| 烟台正海科技有限公司 | 秘波海持有其75%的股权 | 触摸屏产品的生产与销售 |
| 苏州正海生物技术有限公司 | 烟台正海生物持有其100%的股份 | 研发、销售生物材料，并从事相关技术服务、技术转让、技术咨询 |

6.4 关联方交易

6.4.1 关联方采购

| 关联方名称 | 交易内容 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------------|-------------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | 金额 (万元) | 占同类采购总额 比例 | 金额 (万元) | 占同类采购总额 比例 |
| 烟台正海电子网板股份有限公司 | 购买包装材料 | 0.48 | 0.10% | | |
| 烟台正海实业有限公司 | 购买劳保品、包装材料等 | 81.45 | 14.81% | 60.45 | 9.31% |
| 烟台正海餐饮管理有限公司 | 职工餐费 | 253.55 | 100.00% | 182.90 | 100.00% |

注：公司与以上关联方发生交易时，均按照市场价格付款。

6.4.2 关联方租赁

| 关联方名称 | 交易内容 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|-------|---------|---------|
| | | 金额 (万元) | 金额 (万元) |
| 正海集团有限公司 | 出租办公楼 | 67.20 | 67.20 |

注：2011年1月20日，公司与正海集团有限公司签署《办公楼租赁合同》，对正海集团有限公司自2011年1月1日起使用的本公司办公楼的三层、四层按照同类地段同类房屋的租赁价格及实际使用面积收取租金。本公司出租给正海集团有限公司房屋2,800.00平方米，租金每年67.20万元，租赁期为2011年1月1日至2013年12月31日。

6.4.3 资产收购

| 关联方名称 | 交易内容 | 本期金额 (万元) | 上期金额 (万元) |
|------------|------|-----------|-----------|
| 烟台海利化工有限公司 | 资产收购 | | 3,339.62 |
| 合计 | | | 3,339.62 |

6.5 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------|--------|--------|
| 报酬金额 (万元) | 330.00 | 215.06 |
| 合计 | 330.00 | 215.06 |

6.6 关联方为公司提供的担保

6.6.1 期末关联方为公司提供的尚未执行完毕的贷款担保

| 被担保单位 | 金额 | 贷款单位 | 性质 | 起止时间 | 担保单位 |
|----------------|--------|----------------------|----|----------------------|----------|
| 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 3000万元 | 烟台经济技术开发区财政局 (省调控资金) | 贷款 | 2009.12.08~2017.6.10 | 正海集团有限公司 |
| 烟台正海磁性材料股份有限公司 | 4500万元 | 中国工商银行烟台西大街支行 | 贷款 | 2011.2.15~2013.11.18 | 正海集团有限公司 |

6.6.2 期末关联方为公司最高额保证担保和综合授信担保

① 2011年2月9日，正海集团有限公司与中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行签订编号为“2011

年西大保字 0004 号”《最高额保证合同》，为公司自 2011 年 2 月 9 日至 2013 年 11 月 18 日期间与中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行发生的债务提供最高余额 4,500 万元的连带责任保证。

② 2011 年 12 月 27 日，正海集团有限公司与中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行签订编号为“2011 年西支（保）字 0060 号”《最高额保证合同》，为公司自 2011 年 12 月 23 日至 2012 年 6 月 18 日期间与中国工商银行股份有限公司烟台西大街支行发生的债务提供最高余额 400 万元的连带责任保证。

③ 2011 年 6 月 28 日，正海集团有限公司与中国光大银行烟台分行签订编号为“烟授信保（2011）字第 011 号”《最高额保证合同》，为公司在 2011 年 6 月 28 日与中国光大银行烟台分行签订的编号为“烟授信（2011）字第 011 号”《综合授信协议》提供最高余额 4,000 万元的连带责任保证。

④ 2011 年 4 月 30 日，正海集团有限公司与深圳发展银行股份有限公司青岛分行签订编号为“深发青额保字第 20110509002 号”《最高额保证合同》，为公司与深圳发展银行股份有限公司青岛分行签订的编号为“深发青综字第 20110509002 号”《综合授信协议》提供最高余额 4,000 万元的连带责任保证。

⑤ 2011 年 5 月，正海集团有限公司与兴业银行股份有限公司烟台分行签订编号为“兴银烟承高保字 2011-067 号”《最高额保证合同》，为公司自 2011 年 4 月 28 日至 2012 年 4 月 27 日期间与兴业银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高余额 12,500 万元的连带责任保证。

⑥ 2011 年 5 月 18 日，正海集团有限公司与中国银行股份有限公司烟台开发区支行签订编号为“2011 年正海集团烟中开最保字 001 号”《最高额保证合同》，为公司自 2011 年 5 月 17 日至 2012 年 5 月 9 日期间与中国银行股份有限公司烟台开发区支行发生的债务提供最高余额 8,000 万元的连带责任保证。

附注七、或有事项

7.1 担保事项

截止报告期末公司无对外担保事项。

7.2 其他

截止报告期末公司无其他需要披露的重大或有事项。

附注八、承诺事项

截止报告期末公司无需要披露的重大承诺事项。

附注九、资产负债表日后事项

9.1 重要的资产负债表日后事项说明

截止本财务报告批准日公司无需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

9.2 资产负债表日后利润分配情况说明

2012年3月25日公司召开第一届董事会第十三次会议，会议通过了《关于公司2011年度利润分配预案的议案》，拟以2011年12月31日公司总股本160,000,000.00股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），共分配现金股利80,000,000.00元，同时以资本公积向全体股东每10股转增5股，合计转增80,000,000.00

股。上述利润分配方案尚待公司股东大会审议批准。

9.3 其他资产负债表日后事项说明

截止本财务报告批准日公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

附注十、母公司会计报表主要项目注释

10.1 应收账款

10.1.1 应收账款总额按种类披露如下：

| 类别 | 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 |
| 一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 二、按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 100.00% | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 | 100.00% |
| 组合小计 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 100.00% | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 | 100.00% |
| 三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 100.00% | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 | 100.00% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|---------|------------|---------------|---------|------------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 86,257,923.75 | 99.89% | 862,579.24 | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 |
| 1-2年 | 97,015.00 | 0.11% | 9,701.50 | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 86,354,938.75 | 100.00% | 872,280.74 | 83,802,244.08 | 100.00% | 838,022.44 |

10.1.2 期末单项金额重大的应收账款坏账准备计提情况：

| 单位名称 | 帐面余额 | 坏帐金额 | 计提坏账比例 | 理由 |
|-----------------|---------------|------------|--------|---------------------|
| 上海三菱电梯有限公司 | 26,294,885.30 | 262,948.85 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 江苏金风风电设备制造有限公司 | 19,695,740.00 | 196,957.40 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 内蒙古金风科技有限公司 | 12,590,290.00 | 125,902.90 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 湘潭电机股份有限公司电机事业部 | 10,711,985.50 | 107,119.86 | 1.00% | 客户信用良好，账期较短，坏账可能性很低 |
| 合计 | 69,292,900.80 | 692,929.01 | | |

10.1.3 公司本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

10.1.4 公司本报告期无通过重组等其他方式收回的应收账款。

10.1.5 公司本报告期无核销应收账款的情况。

10.1.6 公司期末应收账款中无持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方欠款。

10.1.7 期末欠款金额最大的前五名债务人欠款金额合计 77,637,467.50 元，占应收账款总额的 89.90%。

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款比例 |
|-----------------|--------|---------------|------|---------|
| 上海三菱电梯有限公司 | 本公司客户 | 26,294,885.30 | 1年以内 | 30.45% |
| 江苏金风风电设备制造有限公司 | 本公司客户 | 19,695,740.00 | 1年以内 | 22.81% |
| 内蒙古金风科技有限公司 | 本公司客户 | 12,590,290.00 | 1年以内 | 14.58% |
| 湘潭电机股份有限公司电机事业部 | 本公司客户 | 10,711,985.50 | 1年以内 | 12.40% |
| 合肥凌达压缩机有限公司 | 本公司客户 | 8,344,566.70 | 1年以内 | 9.66% |
| 合计 | | 77,637,467.50 | | 89.90% |

10.2 其他应收款

10.2.1 其他应收款按种类披露如下：

| 类别 | 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 |
| 一、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 二、按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 19,921,062.40 | 100.00% | 1,024.10 | 100.00% | 14,684,017.40 | 100.00% | 875.00 | 100.00% |
| 组合小计 | 19,921,062.40 | 100.00% | 1,024.10 | 100.00% | 14,684,017.40 | 100.00% | 875.00 | 100.00% |
| 三、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合计 | 19,921,062.40 | 100.00% | 1,024.10 | 100.00% | 14,684,017.40 | 100.00% | 875.00 | 100.00% |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况：

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|---------|----------|---------------|---------|--------|
| | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 金额 | 占总额比例 | 坏账准备 |
| 1年以内 | 19,921,062.40 | 100.00% | 1,024.10 | 14,684,017.40 | 100.00% | 875.00 |
| 1-2年 | | | | | | |
| 2-3年 | | | | | | |
| 3年以上 | | | | | | |
| 合计 | 19,921,062.40 | 100.00% | 1,024.10 | 14,684,017.40 | 100.00% | 875.00 |

注：公司对于合并范围内与子公司的应收款项不计提坏账准备。

10.2.2 期末单项金额重大的其他应收款具体情况如下：

| 单位名称 | 金额 | 计提坏账比例 | 理由 |
|--------------|---------------|--------|--------------------------|
| 烟台正海精密合金有限公司 | 19,818,652.40 | 0.00% | 对于合并范围内子公司的应收款项公司不计提坏帐准备 |

10.2.3 公司本报告期无前期已全额计提坏账准备或计提坏账准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回,或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

10.2.4 公司本报告期无核销其他应收款的情况。

10.2.5 公司期末其他应收账中无持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方欠款。

10.2.6 期末欠款金额最大的前五名债务人金额合计 19,920,962.40 元,占其他应收款总额的 99.99%,具体明细如下:

| 单位名称 | 金额 | 账龄 | 占其他应收款比例 | 性质 |
|-------------------|---------------|------|----------|-------|
| 烟台正海精密合金有限公司 | 19,818,652.40 | 1年以内 | 99.47% | 子公司往来 |
| 魏新明 | 50,000.00 | 1年以内 | 0.25% | 备用金 |
| 孔令波 | 41,500.00 | 1年以内 | 0.21% | 备用金 |
| 烟台开发区富宝资源再生发展有限公司 | 9,810.00 | 1年以内 | 0.05% | 废品处置款 |
| 隋建淑 | 1,000.00 | 1年以内 | 0.01% | 备用金 |
| 合计 | 19,920,962.40 | | 99.99% | |

10.3 长期股权投资

10.3.1 长期投资情况:

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|--------------|------|--------|-------|------|-------|------------|-------------|
| 烟台正海精密合金有限公司 | 成本法 | 763万元 | 763万元 | | 763万元 | 100.00% | 100.00% |
| 合计 | | | 763万元 | | 763万元 | | |

10.

3.2 期末上述长期股权投资无减值情况,不需计提长期股权投资减值准备。

10.4 营业收入/营业成本

10.4.1 营业收入/营业成本明细如下:

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | | |
| 1. 主营业务收入 | 1,151,540,082.77 | 665,973,064.78 |
| 2. 其他业务收入 | 21,126,484.61 | 5,108,996.38 |
| 营业收入合计 | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 |
| 二、营业成本 | | |
| 1. 主营业务成本 | 853,270,323.36 | 488,849,057.36 |
| 2. 其他业务支出 | 241,403.24 | 221,061.36 |
| 营业成本合计 | 853,511,726.60 | 489,070,118.72 |

10.4.2 营业收入/营业成本按行业列示:

| 行业 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 钕铁硼永磁材料 | 1,172,666,567.38 | 853,511,726.60 | 671,082,061.16 | 489,070,118.72 |
| 合计 | 1,172,666,567.38 | 853,511,726.60 | 671,082,061.16 | 489,070,118.72 |

10.4.3 营业收入/营业成本按营业项目列示:

| 营业项目分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1、磁性产品销售业务 | 1,151,540,082.77 | 853,270,323.36 | 665,973,064.78 | 488,849,057.36 |
| 其中: 成品 | 1,098,722,644.32 | 821,036,027.37 | 644,906,677.10 | 476,371,274.45 |
| 机加工产品 | 1,418,549.72 | 683,192.57 | 423,339.10 | 233,538.69 |
| 毛坯 | 51,398,888.73 | 31,551,103.42 | 20,643,048.58 | 12,244,244.22 |
| 2、租赁业务 | 672,000.00 | 221,061.36 | 672,000.00 | 221,061.36 |
| 3、其他业务 | 20,454,484.61 | 20,341.88 | 4,436,996.38 | |
| 合计 | 1,172,666,567.38 | 853,511,726.60 | 671,082,061.16 | 489,070,118.72 |

10.4.4 营业收入/营业成本按产品销售区域列示:

| 地区分类 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 1、内销 | 988,295,816.44 | 743,080,236.86 | 615,912,735.13 | 448,190,876.25 |
| 2、外销 | 184,370,750.94 | 110,431,489.74 | 55,169,326.03 | 36,174,995.80 |
| 合计 | 1,172,666,567.38 | 853,511,726.60 | 671,082,061.16 | 484,365,872.05 |

10.4.5 公司报告期内前五名客户销售收入总额占全部销售收入的比例如下:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------------------------------|----------------|--------------|
| 金风科技* | 295,822,198.15 | 25.22% |
| 格力电器* | 289,842,266.63 | 24.72% |
| 上海三菱电梯有限公司 | 119,336,106.40 | 10.18% |
| 德国ThyssenKrupp Msgnettechnik | 82,937,498.52 | 7.07% |
| 湘潭电机股份有限公司电机事业部 | 70,117,564.10 | 5.98% |
| 合计 | 858,055,633.80 | 73.17% |

注: 其中金风科技*包括:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|----------------|--------------|
| 西安金风科技有限公司 | 129,327,453.66 | 11.03% |
| 江苏金风风电设备制造有限公司 | 80,499,145.75 | 6.86% |
| 新疆金风科技股份有限公司 | 53,858,504.53 | 4.59% |
| 内蒙古金风科技有限公司 | 28,976,068.55 | 2.47% |
| 北京金风科创风电设备有限公司 | 3,161,025.66 | 0.27% |
| 合计 | 295,822,198.15 | 25.22% |

格力电器*包括:

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 合肥凌达压缩机有限公司 | 158,080,271.77 | 13.48% |
| 珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司 | 131,761,994.86 | 11.24% |
| 合计 | 289,842,266.63 | 24.72% |

10.5 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 209,803,548.04 | 104,683,668.23 |
| 加: 资产减值准备 | 34,407.40 | 407,554.41 |
| 固定资产折旧 | 22,314,213.81 | 19,781,401.83 |
| 无形资产摊销 | 1,560,027.71 | 1,491,087.43 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产以及其他长期资产的损失 (收益以“-”填列) | | 126,510.06 |
| 固定资产报废损失 (收益以“-”填列) | 643,895.26 | 8,554.73 |
| 公允价值变动损失 (收益以“-”填列) | | |
| 财务费用 (收益以“-”填列) | 1,754,973.50 | 9,167,634.85 |
| 投资损失 (收益以“-”填列) | | |
| 递延所得税资产减少 (增加以“-”填列) | -1,130,161.10 | -61,133.16 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“-”填列) | 1,023,750.00 | |
| 存货减少 (增加以“-”填列) | -106,897,142.12 | -134,703,316.64 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“-”填列) | 22,786,254.37 | -182,853,652.08 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“-”填列) | -64,629,625.07 | 353,289,121.16 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 87,264,141.80 | 171,337,430.82 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况 | | |
| 现金的期末余额 | 953,046,124.34 | 167,491,544.39 |
| 减: 现金的期初余额 | 167,491,544.39 | 135,268,499.59 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 785,554,579.95 | 32,223,044.80 |

附注十一、补充资料

11.1 非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---|---------------|--------------|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分； | -655,140.39 | -136,321.47 |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免； | | |
| 3、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； | 13,082,050.00 | 2,413,210.00 |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费； | | |
| 5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益； | | |
| 6、非货币性资产交换损益； | | |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益； | | |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备； | | |
| 9、债务重组损益； | | |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等； | | |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益； | | |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益； | | |
| 13、与公司主营业务无关的预计负债产生的损益； | | |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益； | | |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回； | | |
| 16、对外委托贷款取得的损益； | | |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益； | | |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响； | | |
| 19、受托经营取得的托管费收入； | | |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出； | 1,166.47 | 260.00 |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目。 | | |
| 扣除所得税前非经常性损益合计 | 12,428,076.08 | 2,277,148.53 |
| 减：所得税影响金额 | 1,863,133.50 | 350,014.61 |
| 少数股东损益影响数 | | |
| 合计 | 10,564,942.58 | 1,927,133.92 |

11.2 净资产收益率及每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率。

11.2.1 净资产收益率

11.2.1.1 2011 年度

| 项 目 | 净资产收益率 | |
|--------------------------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 16.43% | 24.83% |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 15.60% | 23.58% |

11.2.1.2 2010 年度

| 项 目 | 净资产收益率 | |
|--------------------------|--------|--------|
| | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 37.29% | 45.84% |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 36.61% | 45.00% |

11.2.1.3 净资产收益率的计算方法

加权平均净资产收益率的计算公式如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + N_P \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；N_P为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期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；E_j为报告期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；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从比较期间期初起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

11.2.2 加权平均净资产收益率及每股收益

11.2.2.1 2011 年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 24.83% | 1.47 | 1.47 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 23.58% | 1.39 | 1.39 |

11.2.2.2 2010年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 45.84% | 0.88 | 0.88 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 45.00% | 0.86 | 0.86 |

11.3 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较期间报表项目数据变动幅度达 30%以上，或占公司报表日资产总额 5%或报告期利润总额 10%以上的项目分析：

11.3.1 资产负债表项目

| 报表项目 | 期末余额 | 期初余额 | 变动金额 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|------|----------------|----------------|-----------------|---------|----------------------------|
| 货币资金 | 974,892,886.08 | 167,997,324.03 | 806,895,562.05 | 480.30% | 向社会公开发行人民币普通股以及经营性现金流量增加所致 |
| 存货 | 303,609,880.70 | 196,679,757.69 | 106,930,123.01 | 54.37% | 生产经营规模的扩大以及为已签订的订单做准备 |
| 应付票据 | 185,468,676.33 | 317,183,819.09 | -131,715,142.76 | -41.53% | 到期兑付以及以银行承兑汇票方式结算贷款的金额减少所致 |
| 应付账款 | 156,023,738.83 | 106,273,467.43 | 49,750,271.40 | 46.81% | 经营规模扩大、原材料价格上涨及尚未结算的贷款增加 |

11.3.2 利润表项目

| 报表项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动金额 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|------|------------------|----------------|----------------|--------|--|
| 营业收入 | 1,172,666,567.38 | 671,082,061.16 | 501,584,506.22 | 74.74% | 公司积极开拓新应用市场以及产品销售价格提高所致 |
| 营业成本 | 850,797,600.70 | 484,365,872.05 | 366,431,728.65 | 75.65% | 营业收入增加，对应营业成本增加 |
| 管理费用 | 79,260,008.74 | 46,836,009.23 | 32,423,999.51 | 69.23% | 本年度研发费用、人工费用、公司向社会公开发行人民币普通股过程中发生的宣传费、业务招待费、咨询及信披费等较去年同期增加共同影响所致 |

十二、财务报告的批准

本年度财务报告已于2012年3月25日经公司董事会批准。

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、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原稿。
- 三、载有董事长签名的 2011 年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

以上文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

烟台正海磁性材料股份有限公司

法定代表人：秘波海

二〇一二年三月二十五日