



烟台正海磁性材料股份有限公司

Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.

2012 年半年度报告

股票代码：300224

股票简称：正海磁材

披露日期：2012 年 8 月 21 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 董事会报告	8
第四章 重要事项	19
第五章 股本变动及股东情况	30
第六章 董事、监事和高级管理人员	35
第七章 财务会计报告	38
第八章 备查文件目录	128

第一章 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

四、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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、正海磁材、股份公司	指	烟台正海磁性材料股份有限公司
精密合金	指	烟台正海精密合金有限公司
正海集团	指	正海集团有限公司
正海实业	指	烟台正海实业有限公司
正海酒店	指	烟台正海酒店管理公司
上海大郡	指	上海大郡动力控制技术有限公司
“6A”特性	指	低失重、高一一致性、高工作温度、优良镀层结合力、优良耐腐蚀性及优良的亲胶性
6S	指	整理、整顿、清扫、清洁、素养、安全

第二章 公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300224	B 股代码	
A 股简称	正海磁材	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	烟台正海磁性材料股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	正海磁材		
公司的法定英文名称	Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	—		
公司法定代表人	秘波海		
注册地址	山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号		
注册地址的邮政编码	264006		
办公地址	山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号		
办公地址的邮政编码	264006		
公司国际互联网网址	http://www.zhmag.com		
电子信箱	dmb@zhmag.com		

2、联系人和联系方式

	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

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	山东省烟台经济技术开发区珠江路 22 号，烟台正海磁性材料股份有限公司董事会秘书办公室。

4、持续督导机构

光大证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	537,243,331.72	486,413,672.19	10.45%
营业利润（元）	108,423,750.94	92,828,756.67	16.8%
利润总额（元）	108,611,800.44	101,902,824.42	6.58%
归属于上市公司股东的净利润（元）	94,224,710.12	88,044,839.94	7.02%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	94,064,868.05	80,331,882.35	17.1%
经营活动产生的现金流量净额（元）	231,604,833.81	-6,762,410.86	3,524.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	1,894,074,157.81	1,853,134,274.79	2.21%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,292,967,178.12	1,278,742,468.00	1.11%
股本（股）	240,000,000.00	160,000,000.00	50.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.54	0.70	-22.86%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.70	-22.86%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.54	0.63	-14.29%
全面摊薄净资产收益率（%）	6.86%	7.61%	-0.75%
加权平均净资产收益率（%）	7.18%	19.24%	-12.06%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	6.85%	6.94%	-0.09%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.17%	17.56%	-10.39%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.97	-0.04	2,525.00%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.39	7.99	-32.54%
资产负债率（%）	31.74%	31%	0.74%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

无

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-2,050.50	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	190,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价		

值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	100.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-28,207.43	
合计	159,842.07	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无

第三章 董事会报告

（一）管理层讨论与分析

管理层讨论与分析

2012 年上半年，公司按照董事会年初制定的年度经营计划，外抓市场开拓，内强管理优化。在经济增速下行，稀土原材料价格回落，下游领域受经济周期影响需求趋缓的背景下，继续保持了经营业绩的平稳增长。报告期内公司实现营业收入 537,243,331.72 元，较去年同期增长 10.45%；实现营业利润 108,423,750.94 元，较去年同期增长 16.8%；实现净利润 94,224,710.12 元，较去年同期增长 7.02%。

公司上半年主要开展以下工作：

1、市场方面，受经济周期影响，下游领域需求与去年同期相比有放缓趋势，公司积极应对市场压力，进一步加大市场开拓力度，凭借技术、质量和品牌优势，上半年公司的销售业绩依然保持了稳定增长。同时，公司在巩固既有市场份额的基础上，着眼未来重点挖掘潜力市场和潜在客户，为培育公司未来新的业绩增长点打下良好基础。上半年公司的海外销售依然保持了较好的增长态势，较去年同期增长 20.96%。

2、研发方面，上半年重点针对新产品的技术要求，公司在原有技术优势基础上，加大了研发创新力度，在降低成本、提高产出效率、优化母材特性、提升后加工水平等方面取得进展。加速了新产品批量化生产进程，增强了公司的核心竞争力。

报告期内，公司新增一项发明专利“梯度矫顽力钕铁硼磁体及其生产方法”，该发明专利旨在生产一种至少包括两层不同矫顽力的钕铁硼磁性材料，其中一层表面高矫顽力层和至少一层中间低矫顽力层。该专利的使用可以大幅缩减产品中重稀土用量，降低成本，提高公司产品的竞争优势。具体情况如下：

序号	专利名称	类型	授权日期	专利号
1	梯度矫顽力钕铁硼磁体及其生产方法	发明	2012年5月30日	201010213887.4

3、管理方面，2012 年公司将强化内部管理列为年度重点工作。上半年公司展开 6S 管理整改推进活动，改善工作环境、提高现场管理水平，进一步夯实管理基础。

4、对外投资方面，上半年公司完成了对上海大郡的股权投资。该投资将有利于公司延伸产业链，了

解下游用户需求以及分享下游行业的增长成果。

5、工程建设方面，上半年公司按照全年工作计划部署，完成了新增产能 800 吨/年的三期工程建设。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、子公司经营情况及业绩分析：

烟台正海精密合金有限公司（简称“精密合金”），主营业务是从事磁性材料后工序中的机加工作业，公司是其唯一客户，目前，公司持有其 100%的股权。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

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。

截止 2012 年 6 月 30 日精密合金总资产：3,122.58 万元，净资产：646.64 万元，净利润-147.23 万元。

2、参股公司情况

上海大郡动力控制技术有限公司（简称“上海大郡”），成立于 2005 年 11 月，是专业从事混合动力及纯电动汽车用电机及其控制系统的研发和生产的高新技术企业，目前，公司持有其 7.50%的股权。具体情况如下：

住所：上海市闵行区新骏环路 189 号 C105 室、188 号 2 号楼 1 楼

注册资本：5545.5966 万元

法定代表人：徐性怡

经营范围：汽车电子、电力电子、电机控制、机电一体化系列产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，相应软件的开发与销售。电机及其控制系统产品的加工，销售自产产品并提供安装、调试、维

修服务，从事货物与技术进出口业务，机电产品、电机控制系统产品的批发。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

见：本章“10 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施”

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
分产品						
钕铁硼磁性材料	530,142,577.96	395,788,301.03	25.34%	11.17%	16.03%	-3.13%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司2012年半年度营业收入较去年同期增长，主要因为公司产品销售均价高于去年同期。营业成本较去年同期增长，主要是因为稀土原材料均价高于去年同期。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司主营业务毛利率较去年同期下降3.13个百分点，基本保持相对稳定。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
内销	433,005,420.50	9.19%
外销	97,137,157.46	20.96%
合计	530,142,577.96	11.17%

主营业务分地区情况的说明

公司国外市场销售收入增幅高于平均水平，主要是因为国外市场有较大空间和较强的价格接受能力，公司有针对性的加大了国外市场的开拓力度。

主营业务构成情况的说明

无

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

见本章上文“公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析”

7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况 & 公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

(1) 产业政策大力扶持

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。

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。

2012年5月30日，国务院常务会议讨论通过了《“十二五”国家战略性新兴产业发展规划》，提出了节

能环保、新一代信息技术、生物、高端装备制造、新能源、新材料、新能源汽车七大战略性新兴产业的重点发展方向和主要任务。

2012年6月，中华人民共和国国务院新闻办公室发布的《中国的稀土状况与政策》中提出“调整优化产业结构是促进稀土行业持续健康发展的重要内容。加快发展高性能稀土磁性材料、发光材料、储氢材料、催化材料等稀土新材料和器件，推动稀土材料在信息、新能源、节能、环保、医疗等领域的应用。”

公司产品属于国家重点新材料，下游应用领域包括了节能环保、新能源和新能源汽车等战略性新兴产业，国家政策的大力扶持为公司发展打开了空间。

(2) 技术优势突出

稀土永磁提高了电机效率，达到了节能环保的效果，在当前“节能、减排”大背景下，未来稀土永磁电机的渗透率将不断提高，公司产品的应用领域将不断拓宽。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。公司产品长久以来一直以“6A”特性和稳定优异的性能质量赢得高端客户的高度认可，公司在新能源和节能环保领域一直占据着优势地位。

(3) 上下游行业的景气程度将影响公司发展

公司上游行业主要为稀土开采、冶炼和分离，下游市场主要包括风力发电、节能电梯、变频空调、EPS、新能源汽车。公司上下游行业的景气度与国家宏观政策、经济周期及行业供需状况等因素密切相关。当前上下游行业的景气度偏低，将对公司的发展带来一定影响。

公司将继续发挥在高性能钕铁硼磁性材料行业的技术研发优势，加大新兴及海外市场的开拓力度，加强成本控制，提升管理效率，巩固公司在行业内的优势地位。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用 不适用

(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，不断扩展应用领域。

(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。

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,616.60
报告期投入募集资金总额	228.78
已累计投入募集资金总额	4,569.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金金额及到位情况</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>二、超募资金使用情况</p> <p>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 2012 年 06 月 30 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。</p> <p>三、公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。</p>	

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目	否	22,287	22,287	22.12	2,462.59	11.05%	2014 年 06 月 01 日	0	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	12,803	123.55	1,399.64	10.93%	2014 年 06 月 01 日	0	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	83.11	707.22	7.46%	2013 年 06 月 01 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	44,575.93	44,575.93	228.78	4,569.45	-	-	-	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-				6,700		-	-	-	-
超募资金投向小计	-				6,700	-	-	0	-	-
合计	-	44,575.93	44,575.93	228.78	11,269.45	-	-	0	-	-
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	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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 2012 年 06 月 30 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 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、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
对上海大郡动力控制技术有限公司 7.5% 股权的投资	2012 年 03 月 27 日	3,000	100%	0
合计		3,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>1、2012 年 3 月 25 日，公司一届董事会第十三次会议审议《关于对外投资上海大郡动力控制技术有限公司的议案》，公司全体董事一致同意该项议案，并在董事会审议通过后实施。</p> <p>2、公司于 2012 年 3 月 26 日与上海大郡及其全体股东签订《增资协议》，拟以现金 1000 万元人民币对上海大郡进行增资，其中 1,386,399 元作为注册资本投入，余下 8,613,601 元作为资本公积金投入上海大郡。签署《增资协议》的同日，公司与上海大郡的股东上海祥禾股权投资合伙企业（以下简称“上海祥禾”）签署《股权转让协议》，拟以现金 2000 万元人民币受让上海祥禾持有的上海大郡注册资本 2,772,798 元的股权。增资及股权转让完成后，公司共投资 3000 万元持有上海大郡注册资本 4,159,197 元（占总注册资本 7.5000%）的股权。</p> <p>3、报告期内，公司已根据《增资协议》及《股权转让协议》完成价款支付及相关股权登记手续，上海大郡已完成工商变更登记。</p> <p>4、以上对外投资的具体情况详见公司于 2012 年 6 月 13 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《对外投资进展公告》。</p>				

（三）报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较，说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（五）预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（七）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证券交易所和山东证监局下发的修订公司章程中现金分红条款的通知，结合公司自身情况，对原公司《章程》的部分内容进行了修订。关于修订公司章程的议案已经2012年7月29日召开的一届董事第十五次会议审议通过，并经2012年8月15日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。公司的利润分配政策如下：

（一）利润分配原则：公司实施积极的利润分配政策，利润分配应保持连续性和稳定性。公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可分配利润范围，不得损害公司持续经营能力。

（二）利润分配形式：公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，原则上每年进行一次年度股利分配，有条件的情况下公司可以进行中期利润分配。

（三）现金分红的具体条件、分配比例及期间间隔：公司实施现金分红时须同时满足如下条件：1、公司当年每股收益不低于0.1元且累计未分配利润为正值；2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；3、公司未来12个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：（1）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%。（2）公司未来12个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的20%。在满足上述现金分红条件的情况下，公司采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现净利润的10%，当年实现的净利润以公司合并报表数据为准。为保持利润分配政策的连续性和稳定性，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30%。公司董事会可以在有关法规允许情况下根据公司的盈利状况提议进行中期现金分红。

（四）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，充分考虑公司累计可分配利润、公积金提取及现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

（五）公司利润分配方案的审议程序：1、公司的利润分配方案由管理层拟定并经独立董事提前认可后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股

东大会审议。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，公司应当畅通与中小股东沟通信息的各种渠道，通过“投资者关系互动平台”、咨询电话、传真、电子邮箱等多种方式与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东对于现金分红的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。2、公司因无法满足前述第（三）条规定的条件而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

（六）现金分红政策调整机制公司根据生产经营情况、投资规划、长期发展的需要以及外部经营环境，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，由董事会向股东大会提出，董事会提出的利润分配政策需经全体董事过半数通过并经二分之一以上独立董事同意，独立董事应当对利润分配政策的制订或修改发表独立意见。股东大会审议上述议案时应由出席会议股东所持表决权的三分之二以上通过。股东大会除采取现场会议方式外，还可以采用网络投票方式，便于广大股东充分行使表决权。

（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司最近3年实现的年均可分配利润的30%为37,906,249.55元,公司2011年度现金分红80,000,000元,符合公司《章程》的规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

公司2011年度利润分配方案：以公司现有总股本160,000,000股为基数，向全体股东以每10股派人民币现金5.00元（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派4.50元）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。

该分配方案已经于2012年4月27日召开的2011年度股东大会审议通过，并于2012年5月10日实施完毕。

第四章 重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
正海集团有限公司	控股股东	租赁	办公楼出租	市场价格	33.60	33.6	100%	银行转账	较小	33.60	无
烟台正海实业有限公司	实际控制人及其附属企业	采购	劳保用品及包装物	市场价格	33.12	33.12	15.66%	银行转账	较小	33.12	无
烟台正海酒店管理公司	实际控制人及其附属企业	采购	职工餐费	市场价格	97.52	97.52	100%	银行转账	较小	97.52	无
合计				--	--	164.24		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				<p>1、正海实业系正海集团控制的企业，公司对其生产情况进行监督较为方便，其生产产品质优价廉，能够较好地满足公司生产经营需要，且双方厂址邻近运输便利，故公司近几年来一直向其采购职工工作服及部分产品包装材料等用品。公司向正海实业采购职工工作服及部分产品包装材料等用品系公司正常生产经营所需，有关交易价格按市场价格确定，定价合理，对公司的生产经营没有构成不利影响，不存在损害公司利益的情形。</p> <p>2、正海酒店系正海集团控制的企业，公司对其提供就餐服务进行监督检查较为方便，正海酒店自公司成立以来一直为公司提供职工就餐服务，从未发生卫生安全事故，且正海酒店提供的服务质优价廉，能够保障公司全体员工的就餐安全及就餐质量，较好地满足公司生产经营需要。正海酒店向公司提供职工就餐服务系公司正常生产经营所需，有关交易价格按市场价格确定，定价合理，对公司的生产经营没有构成不利影响，不存在损害公司利益的情形。</p> <p>3、公司目前办公区域能够满足自身需要，出租部分区域能够提高公司办公楼的使用效率。正海集团租赁公司办公楼，有关交易价格参照市场价格确定，定价公允、合理，对公司的生产经营没有构成不利影响，不存在损害公司利益的情形。</p>							

	关联方为本公司提供产品及本公司向控股股东提供租赁服务，交易价格均按市场价格确定，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。
关联交易对上市公司独立性的影响	不会对上市公司独立性产生影响
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	不会对关联方形成依赖
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	无
关联交易的说明	无

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
正海集团有限公司	33.60	100%		
烟台正海实业有限公司			33.12	15.66%
烟台正海酒店管理公司			97.52	100%
合计	33.60	100%	130.64	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 33.60 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

4、其他重大关联交易

报告期内，公司无其他重大关联交易情况。

（六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

（七）发行公司债的说明

适用 不适用

（八）证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产置换时所作承诺	不适用				
发行时所作承诺	上市前股东、实际控制人、董事、本公司	<p>(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。</p> <p>(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。”</p>	2010年02月03日， 2011年5月30日		报告期内，各承诺人均严格履行了承诺。

		<p>(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。</p> <p>(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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	无				
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止到报告期末, 上述承诺人严格信守承诺, 未出现违反承诺的情况。				

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

 是 否 不适用**(十一) 其他重大事项的说明** 适用 不适用**(十二) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2012年第一次临时股东大会决议公告	不适用	2012年01月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012年第一次临时股东大会之律师见证法律意见书	不适用	2012年01月17日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011年度业绩快报	不适用	2012年02月08日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于通过高新技术企业复审的公告	不适用	2012年02月11日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于2011年度利润分配预案的预披露公告	不适用	2012年03月20日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012年度第一季度业绩预告	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011年度内部控制自我评价报告	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司2011年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于公司2011年度募集资金存放与使用情况的专项审核报告	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项报告	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
对外投资公告	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于召开2011年度股东大会的通知	不适用	2012年03月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	

光大证券股份有限公司关于 2011 年度公司内部控制自我评价报告的专项核查意见	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的核查意见	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事 2011 年度述职报告（于希茂）	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事 2011 年度述职报告（金福海）	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事 2011 年度述职报告（刘庆）	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
独立董事对相关事项的独立意见	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
一届监事会第十二次会议决议公告	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
一届董事会第十三次会议决议公告	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度报告	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度报告摘要	上海证券报 B208 版 中国证券报 B261 版 证券时报 D023 版 证券日报 E32 版	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度审计报告	不适用	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券股份有限公司关于公司 2011 年度的持续督导跟踪报告	不适用	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度报告全文	不适用	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2012 年第一季度报告正文	上海证券报 B64 版 中国证券报 B003 版 证券时报 D027 版 证券日报 E22 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于举办 2011 年年度报告网上说明会的公告	不适用	2012 年 04 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度股东大会之	不适用	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网	

律师见证法律意见书			http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
2011 年年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
关于举行 2012 年投资者网上接待日的公告	不适用	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
光大证券股份有限公司关于公司部分限售股份上市流通相关事项的核查意见	不适用	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告	不适用	2012 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	
对外投资进展公告	不适用	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/	

第五章 股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	120,000,000.00	75%			60,000,000.00	-3,681,000.00		176,319,000.00	73.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	120,000,000.00	75%			60,000,000.00	-3,681,000.00		176,319,000.00	73.47%
其中：境内法人持股	110,184,000.00	68.87%			55,092,000.00			165,276,000.00	68.87%
境内自然人持股	9,816,000.00	6.13%			4,908,000.00	-3,681,000.00		11,043,000.00	4.6%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	40,000,000.00	25%			20,000,000.00	3,681,000.00		63,681,000.00	26.53%
1、人民币普通股	40,000,000.00	25%			20,000,000.00	3,681,000.00		63,681,000.00	26.53%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000.00	100%			80,000,000.00	0.00		240,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年4月27日，2011年度股东大会审议通过了《关于公司2011年年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》：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，转增后股份增至 24000 万股。

股份变动的过户情况（如有）

根据 2011 年年度股东大会决议，公司于 2012 年 05 月 03 日发布了《2011 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为 2012 年 05 月 09 日，除权除息日、红利发放日、转增股到账日、本次所（转增）的无限售条件流通股的起始交易日为 2012 年 05 月 10 日。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

根据股东大会审议通过的《公司 2011 年年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，公司本次实施资本公积金转增股本方案后，按新股本 240,000,000 股计算，2012 年半年度基本每股收益为 0.54 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	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	110,184,000.00	0	55,092,000.00	165,276,000.00	首发承诺	2014 年 5 月 31 日
郑坚	9,816,000.00	3,681,000.00	4,908,000.00	11,043,000.00	首发承诺	2012 年 5 月 31 日
合计	120,000,000.00	3,681,000.00	60,000,000.00	176,319,000.00	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 16,618.00 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况					
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售	质押或冻结情况

				条件股份	股份状态	数量
正海集团有限公司	境内非国有法人	68.87%	165,276,000.00	165,276,000.00		0
郑坚	境内自然人	6.14%	14,724,000.00	11,043,000.00		0
中国工商银行-金鹰主题优势股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.29%	700,996.00			0
金天德	境内自然人	0.26%	617,100.00			0
汤小川	境内自然人	0.25%	600,000.00			0
李丽芬	境内自然人	0.22%	521,553.00			0
王天舒	境内自然人	0.18%	443,300.00			0
王旭江	境内自然人	0.16%	384,710.00			0
沈建忠	境内自然人	0.14%	336,507.00			0
刘纪华	境内自然人	0.11%	274,250.00			0
股东情况的说明		无				

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国工商银行-金鹰主题优势股票型证券投资基金	700,996.00	A股	700,996.00
金天德	617,100.00	A股	617,100.00
汤小川	600,000.00	A股	600,000.00
李丽芬	521,553.00	A股	521,553.00
王天舒	443,300.00	A股	443,300.00
王旭江	384,710.00	A股	384,710.00
沈建忠	336,507.00	A股	336,507.00
刘纪华	274,250.00	A股	274,250.00
山东省国际信托有限公司-彩虹一号信托计划	258,800.00	A股	258,800.00
吕春丽	255,627.00	A股	255,627.00

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	正海集团有限公司	165,276,000.00	2014年05月31日	165,276,000.00	首发承诺

2	郑坚	11,043,000.00	2012年05月31日	3,681,000.00	首发承诺
---	----	---------------	-------------	--------------	------

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

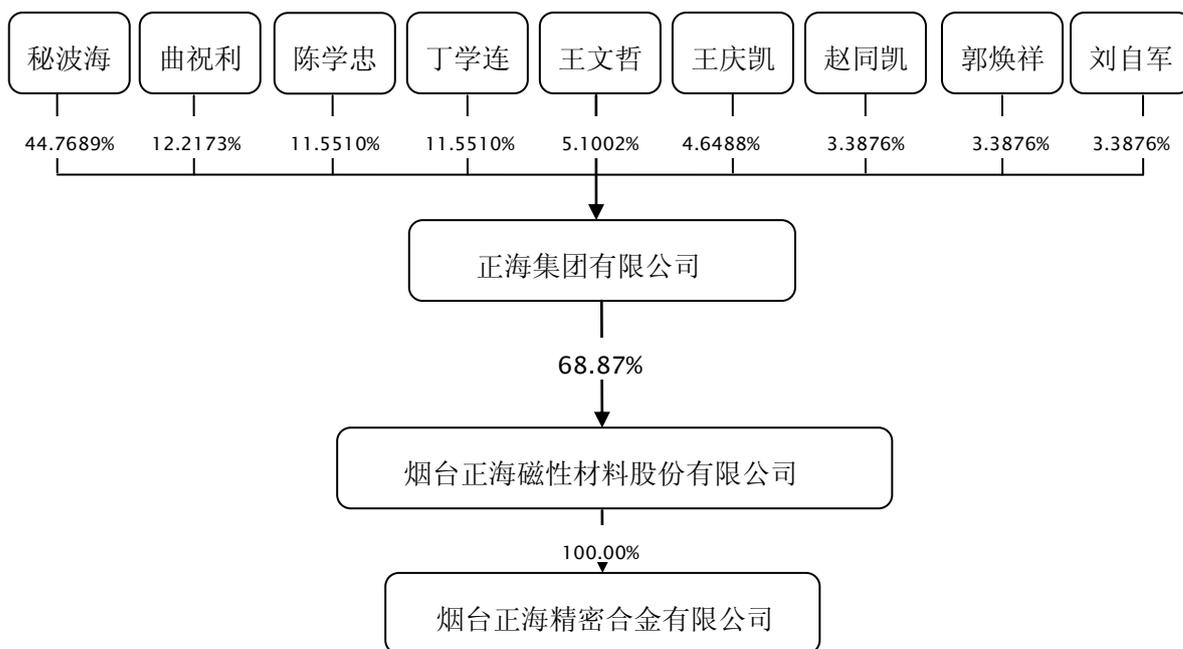
是 否

实际控制人名称	秘波海
实际控制人类别	个人

情况说明：

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。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



第六章 董事、监事和高级管理人员

(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	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
秘波海	董事长	男	58	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0	是
曲祝利	董事	男	57	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0	是
王庆凯	总经理;董事	男	47	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		30	否
赵军涛	董事;副总经理	男	42	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		22.5	否
迟志强	董事	男	42	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0	是
张旖旎	董事	女	50	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0	否
刘庆	独立董事	男	47	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3	否

于希茂	独立董事	男	56	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3	否
金福海	独立董事	男	46	2010年08月17日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		3	否
许月莉	监事	女	38	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0	是
全杰	监事	男	34	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0	是
王有花	监事	男	42	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		8.01	否
王玉林	副总经理	男	42	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20	否
彭步庄	副总经理	男	41	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20	否
李志强	副总经理	男	35	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		20	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		7.5	否
高波	财务总监	女	36	2009年09月27日	2012年09月27日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		10	否
合计	--	--	--	--	--							--	147.01	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

第七章 财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、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

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,056,471,250.68	974,892,886.08
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		177,268,210.00	154,150,562.62
应收账款		123,912,085.91	85,482,658.01
预付款项		2,323,391.31	13,350,405.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		7,452,666.60	6,825,000.00
应收股利			
其他应收款		89,627.40	119,880.90
买入返售金融资产			
存货		170,503,123.81	303,609,880.70

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,538,020,355.71	1,538,431,273.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		30,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		281,835,061.58	265,270,730.30
在建工程		15,782,020.59	20,358,216.34
工程物资			
固定资产清理		87,038.33	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		27,036,266.81	27,817,557.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,313,414.79	1,256,496.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		356,053,802.10	314,703,000.90
资产总计		1,894,074,157.81	1,853,134,274.79
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		239,890,402.36	185,468,676.33
应付账款		125,794,361.55	156,023,738.83
预收款项		158,001,339.48	134,352,527.70
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		5,196,762.93	9,632,211.74
应交税费		-1,411,030.87	5,004,636.14
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,267,244.26	386,266.05
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		22,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		551,239,079.71	490,868,056.79
非流动负债：			
长期借款		41,249,999.99	75,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,117,899.99	1,023,750.00
其他非流动负债		7,500,000.00	7,500,000.00
非流动负债合计		49,867,899.98	83,523,750.00
负债合计		601,106,979.69	574,391,806.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		701,534,064.73	781,534,064.73
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,674,084.48	33,674,084.48
一般风险准备			
未分配利润		317,759,028.91	303,534,318.79
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,292,967,178.12	1,278,742,468.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,292,967,178.12	1,278,742,468.00
负债和所有者权益（或股东权益）		1,894,074,157.81	1,853,134,274.79

总计			
----	--	--	--

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,054,381,879.88	974,061,505.43
交易性金融资产			
应收票据		177,268,210.00	154,150,562.62
应收账款		123,912,085.91	85,482,658.01
预付款项		1,926,909.67	12,894,089.88
应收利息		7,452,666.60	6,825,000.00
应收股利			
其他应收款		22,648,012.74	19,920,038.30
存货		169,393,142.96	303,088,505.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,556,982,907.76	1,556,422,359.45
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,630,000.00	7,630,000.00
投资性房地产		257,522,907.92	240,443,643.47
固定资产		15,754,242.81	20,358,216.34
在建工程			
工程物资			
固定资产清理		87,038.33	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,361,916.66	25,110,986.06
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		1,312,914.79	1,255,995.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		336,669,020.51	294,798,841.59
资产总计		1,893,651,928.27	1,851,221,201.04
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		239,890,402.36	185,468,676.33
应付账款		124,841,020.01	155,409,717.56
预收款项		158,001,339.48	134,352,527.70
应付职工薪酬		4,074,044.06	8,874,443.60
应交税费		-910,170.08	4,772,118.87
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,256,644.26	386,266.05
一年内到期的非流动负债		22,500,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		549,653,280.09	489,263,750.11
非流动负债：			
长期借款		41,249,999.99	75,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,117,899.99	1,023,750.00
其他非流动负债		7,500,000.00	7,500,000.00
非流动负债合计		72,367,899.98	83,523,750.00
负债合计		599,521,180.07	572,787,500.11
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		240,000,000.00	160,000,000.00
资本公积		701,692,856.09	781,692,856.09
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		33,674,084.48	33,674,084.48

一般风险准备			
未分配利润		318,763,807.63	303,066,760.36
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,294,130,748.20	1,278,433,700.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,893,651,928.27	1,851,221,201.04

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		537,243,331.72	486,413,672.19
其中：营业收入		537,243,331.72	486,413,672.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		428,819,580.78	393,584,915.52
其中：营业成本		395,902,331.71	341,221,330.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		4,232,941.46	1,761,050.29
销售费用		6,980,738.63	6,444,492.93
管理费用		28,740,404.89	42,512,247.22
财务费用		-7,416,291.36	881,838.77
资产减值损失		379,455.45	763,955.88
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（亏损以“-”号填列）		108,423,750.94	92,828,756.67
加：营业外收入		190,100.00	9,131,300.00
减：营业外支出		2,050.50	57,232.25
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,611,800.44	101,902,824.42
减：所得税费用		14,387,090.32	13,857,984.48
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,224,710.12	88,044,839.94
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		94,224,710.12	88,044,839.94
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.54	0.70
（二）稀释每股收益		0.54	0.70
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		94,224,710.12	88,044,839.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		94,224,710.12	88,044,839.94
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		537,243,331.72	486,413,672.19
减：营业成本		395,798,972.51	342,335,722.21
营业税金及附加		4,126,995.70	1,665,873.86
销售费用		6,980,738.63	6,444,492.93
管理费用		27,474,743.94	41,534,147.74

财务费用		-7,413,666.34	882,454.44
资产减值损失		379,460.45	763,955.88
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			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		109,896,086.83	92,787,025.13
加：营业外收入		190,100.00	9,131,300.00
减：营业外支出		2,050.50	57,232.25
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,084,136.33	101,861,092.88
减：所得税费用		14,387,089.06	13,747,130.54
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,697,047.27	88,113,962.34
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.55	0.70
（二）稀释每股收益		0.55	0.70
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		95,697,047.27	88,113,962.34

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	589,469,306.47	694,233,112.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	35,699.74	4,000,686.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,898,956.73	11,192,539.75
经营活动现金流入小计	594,403,962.94	709,426,338.72
购买商品、接受劳务支付的现金	285,491,877.21	670,526,519.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	33,524,364.13	25,904,963.62
支付的各项税费	39,914,380.86	15,989,439.26
支付其他与经营活动有关的现金	3,868,506.93	3,767,826.83
经营活动现金流出小计	362,799,129.13	716,188,749.58
经营活动产生的现金流量净额	231,604,833.81	-6,762,410.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115.00	2,500.00
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	10,634,488.90	
投资活动现金流入小计	10,634,603.90	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,133,935.27	33,205,618.98
投资支付的现金	30,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	42,133,935.27	33,205,618.98
投资活动产生的现金流量净额	-31,499,331.37	-33,203,118.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		797,358,400.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00
取得借款收到的现金		45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		892,732.09
筹资活动现金流入小计	0.00	843,251,132.09
偿还债务支付的现金	11,250,000.01	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,403,188.60	2,314,071.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	35,591,751.31	11,792,150.00
筹资活动现金流出小计	129,244,939.92	44,106,221.47
筹资活动产生的现金流量净额	-129,244,939.92	799,144,910.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,642,004.84	61,300.87
五、现金及现金等价物净增加额	67,218,557.68	759,240,681.65
加：期初现金及现金等价物余额	953,877,504.99	167,997,324.03
六、期末现金及现金等价物余额	1,021,096,062.67	927,238,005.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	589,469,306.47	694,233,112.93
收到的税费返还	35,699.74	4,000,686.04
收到其他与经营活动有关的现金	4,893,389.25	11,046,560.41
经营活动现金流入小计	594,398,395.46	709,280,359.38
购买商品、接受劳务支付的现金	289,816,672.99	679,456,303.52
支付给职工以及为职工支付的现金	29,533,453.23	22,250,973.00
支付的各项税费	38,352,805.51	14,980,471.36

支付其他与经营活动有关的现金	6,820,092.31	3,426,809.28
经营活动现金流出小计	364,523,024.04	720,114,557.16
经营活动产生的现金流量净额	229,875,371.42	-10,834,197.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115.00	2,500.00
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	10,634,488.90	
投资活动现金流入小计	10,634,603.90	2,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,662,463.03	29,493,118.54
投资支付的现金	30,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	41,662,463.03	29,493,118.54
投资活动产生的现金流量净额	-31,027,859.13	-29,490,618.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		797,358,400.00
取得借款收到的现金		45,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		892,732.09
筹资活动现金流入小计	0.00	843,251,132.09
偿还债务支付的现金	11,250,000.01	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,403,188.60	2,314,071.47
支付其他与筹资活动有关的现金	35,591,751.31	11,792,150.00
筹资活动现金流出小计	129,244,939.92	44,106,221.47
筹资活动产生的现金流量净额	-129,244,939.92	799,144,910.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,642,004.84	61,300.87
五、现金及现金等价物净增加额	65,960,567.53	758,881,395.17
加：期初现金及现金等价物余额	953,046,124.34	167,491,544.39

六、期末现金及现金等价物余额	1,019,006,691.87	926,372,939.56
----------------	------------------	----------------

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,000,000.00	781,534,064.73			33,674,084.48		303,534,318.79			1,278,742,468.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00					14,224,710.12			14,224,710.12
（一）净利润							94,224,710.12			94,224,710.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							94,224,710.12			94,224,710.12
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,000,000.00			-80,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00	-80,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	240,000,000.00	701,534,064.73			33,674,084.48		317,759,028.91			1,292,967,178.12

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00	746,165,989.00			20,980,354.80		189,100,470.49			996,246,814.29
（一）净利润							210,080,825.29			210,080,825.29
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							210,080,825.29			210,080,825.29
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	746,165,989.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	20,980,354.80	0.00	-20,980,354.80	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					20,980,354.80		-20,980,354.80				
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(六) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(七) 其他											
四、本期期末余额	160,000,000.00	781,534,064.73			33,674,084.48		303,534,318.79			1,278,742,468.00	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	160,000,000.00	781,692,856.09			33,674,084.48		303,066,760.36	1,278,433,700.93

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,000,000.00	-80,000,000.00					15,697,047.27	15,697,047.27
（一）净利润							95,697,047.27	95,697,047.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							95,697,047.27	95,697,047.27
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-80,000,000.00	-80,000,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-80,000,000.00	-80,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	80,000,000.00	-80,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,000,000.00	-80,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	240,000,000.00	701,692,856.09			33,674,084.48		318,763,807.63	1,294,130,748.20

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计

一、上年年末余额									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	120,000,000.00	35,526,867.09			12,693,729.68		114,243,567.12	282,464,163.89	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									
（一）净利润							209,803,548.04	209,803,548.04	
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							209,803,548.04	209,803,548.04	
（三）所有者投入和减少资本	40,000,000.00	746,165,989.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	20,980,354.80	0.00	-20,980,354.80	0.00	
1. 提取盈余公积					20,980,354.80		-20,980,354.80		
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	160,000,000.00	781,692,859.00			33,674,084.48		303,066,767.12	1,278,433,333.89	

	0.00	6.09			.48		0.36	700.93
--	------	------	--	--	-----	--	------	--------

（三）公司基本情况

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。2012年5月10日，以公司现有总股本16,000万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后总股本增至24,000万股，注册资本变更为人民币24,000万元。公司营业执照注册号：370600400008093；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。

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。

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。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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、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。

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。

4、记账本位币

人民币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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、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）对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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) 外币财务报表的折算

1、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。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

1、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、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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

无

(4) 金融负债终止确认条件

无

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

无

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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：

1、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。

2、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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，分别按以下政策计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大	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确认组合。
按账龄计提的应收款项	账龄分析法	本公司以账龄作为信用风险特征组合，根据应收款项发生年度月份至截止日的期间划分账龄。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

不适用

坏账准备的计提方法：

不适用

11、存货

(1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

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。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认

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。

(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。

(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。

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的，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。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。

③固定资产计价：固定资产按照实际成本进行初始计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25	10	3.60
机器设备	10-15	10	6.00-9.00
电子设备	10	10	9.00
运输设备	5-10	10	9.00-18.00
仪器仪表	10	10	9.00
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产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孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。

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) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

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。

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、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) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

1、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、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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

精密合金：所得税税率25%。

2、税收优惠及批文

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。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

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。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
烟台正海精密合金有限公司	有限责任	烟台市开发区	材料精密加工和销售	8,400,000.00	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、工装的精密加工和销售。	8,400,000.00	8,400,000.00	100%	100%	是	0.00	0.00	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	12,245.93	--	--	6,137.41
人民币	--	--	12,245.93	--	--	6,137.41
银行存款:	--	--	998,280,923.68	--	--	931,597,073.60
人民币	--	--	886,196,720.91	--	--	855,546,963.61
USD	7,076,212.79	6.3249	44,756,338.28	3,498,290.73	6.3009	22,042,380.06
EUR	8,553,914.94	7.871	67,327,864.49	6,616,567.22	8.1625	54,007,729.93
其他货币资金:	--	--	58,178,081.07	--	--	43,289,675.07
人民币	--	--	58,178,081.07	--	--	43,289,675.07
合计	--	--	1,056,471,250.68	--	--	974,892,886.08

如有因抵押、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应单独说明：

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、预付款保函的保证金存款。

2、交易性金融资产**(1) 交易性金融资产**

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	177,268,210.00	152,639,442.62
商业承兑汇票		1,511,120.00
合计	177,268,210.00	154,150,562.62

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
龙源电力集团股份有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	10,000,000.00	
甘肃中电酒泉第四风力发电有限公司	2012年01月01日	2012年07月01日	10,000,000.00	
新疆金风科技股份有限公司	2012年04月01日	2012年10月01日	2,574,560.00	
新疆金风科技股份有限公司	2012年04月01日	2012年10月01日	2,085,120.00	
新疆会兴钢管有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	1,000,000.00	
国电都匀发电有限公司	2012年03月29日	2012年09月28日	1,000,000.00	
甘肃省中宇国际贸易有限公司	2012年03月22日	2012年09月22日	1,000,000.00	
江苏福禧生物工程科技有限公司	2012年01月09日	2012年07月09日	500,000.00	
神华宁夏煤业集团有限责任公司	2012年01月12日	2012年07月12日	496,000.00	

福田雷沃国际重工股份有限公司	2012年03月19日	2012年09月19日	400,000.00	
合肥昌河汽车有限责任公司	2012年02月17日	2012年08月17日	300,000.00	
中冶华天工程技术有限公司	2012年01月13日	2012年07月11日	300,000.00	
陕西举城建筑制品有限公司	2012年03月06日	2012年09月05日	225,000.00	
焦作市科瑞森机械制造有限公司	2012年01月19日	2012年07月19日	94,600.00	
合计	--	--	29,975,280.00	--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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	10,377,666.60	9,750,000.00	7,452,666.60
合计	6,825,000.00			7,452,666.60

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	125,164,118.60	100%	1,252,032.69	100%	86,354,938.75	100%	872,280.74	100%
组合小计	125,164,118.60	100%	1,252,032.69	100%	86,354,938.75	100%	872,280.74	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	125,164,118.60	--	1,252,032.69	--	86,354,938.75	--	872,280.74	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	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(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	125,159,768.60	100%	1,251,597.69	86,257,923.75	99.89%	862,579.24
1年以内小计	125,159,768.60	100%	1,251,597.69	86,257,923.75	99.89%	862,579.24
1至2年	4,350.00	0%	435.00	97,015.00	0.11%	9,701.50
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	125,164,118.60	--	1,252,032.69	86,354,938.75	--	872,280.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古金风科技有限公司	公司客户	35,207,846.00	1 年以内	28.13%
江苏金风风电设备制造有限公司	公司客户	26,376,780.00	1 年以内	21.07%
上海三菱电梯有限公司	公司客户	14,372,292.49	1 年以内	11.48%
新疆金风科技股份有限公司阜新分公司	公司客户	10,971,920.00	1 年以内	8.77%
湘潭电机股份有限公司	公司客户	7,955,961.50	1 年以内	6.36%
合计	--	94,884,799.99	--	75.81%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	92,360.00	100%	2,732.60	100%	122,910.00	100%	3,029.10	100%
组合小计	92,360.00	100%	2,732.60	100%	122,910.00	100%	3,029.10	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	92,360.00	--	2,732.60	--	122,910.00	--	3,029.10	--

其他应收款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末				期初			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：								
一年以内	72,260.00	78.24%	722.60		102,910.00	83.73%	1,029.10	

1年以内小计	72,260.00	78.24%	722.60	102,910.00	83.73%	1,029.10
1至2年	20,100.00	21.76%	2,010.00	20,000.00	16.27%	2,000.00
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	92,360.00	--	2,732.60	122,910.00	--	3,029.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
孔令波	41,500.00	备用金	44.93%
魏新明	20,000.00	备用金	21.65%
烟台兰飞航空仪表有限责任公司	20,000.00	厂房租赁保证金	21.65%
烟台开发区富宝资源再生发展有限公司	9,760.00	废品处置款	10.57%
合计	92,260.00	--	98.80%

说明：无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
孔令波	公司员工	41,500.00	1年以内	44.93%
魏新明	公司员工	20,000.00	1年以内	21.65%
烟台兰飞航空仪表有限责任公司	非关联方	20,000.00	1-2年	21.65%
烟台开发区富宝资源再生发展有限公司	非关联方	9,760.00	1年以内	10.57%
隋建淑	公司员工	1,000.00	1年以内	1.08%
合计	--	92,260.00	--	99.88%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

8、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,076,466.52	89.37%	12,906,672.19	96.69%
1至2年	152,800.00	6.58%	349,100.00	2.61%
2至3年		0%	80,724.79	0.6%
3年以上	94,124.79	4.05%	13,908.60	0.1%
合计	2,323,391.31	--	13,350,405.58	--

预付款项账龄的说明：无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
奥美华科（北京）科技有限公司	非关联方	780,000.00	2012年04月25日	合同尚未履行完毕
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	非关联方	180,000.00	2012年05月14日	合同尚未履行完毕
烟台经济技术开发区劳保资金专户	非关联方	151,400.00	2010年12月10日	合同尚未履行完毕
中国人民大学	非关联方	140,000.00	2012年06月27日	合同尚未履行完毕
烟台市福山区供电公司	非关联方	138,713.26	2012年06月18日	合同尚未履行完毕
合计	--	1,390,113.26	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,963,869.97		43,963,869.97	46,730,129.11		46,730,129.11
在产品	3,652,376.80		3,652,376.80	10,229,622.28		10,229,622.28
库存商品	33,733,147.61		33,733,147.61	115,099,063.88		115,099,063.88
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	9,237.96		9,237.96	5,583.71		5,583.71
半成品	63,195,759.09		63,195,759.09	79,065,712.66		79,065,712.66
委托加工物资	25,948,732.38		25,948,732.38	52,479,769.06		52,479,769.06
合计	170,503,123.81	0.00	170,503,123.81	303,609,880.70	0.00	303,609,880.70

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

13、长期应收款

无

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
烟台正海精密合金有限公司	成本法	7,630,000.00	7,630,000.00	0.00	7,630,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
上海大郡动力控制技术有限公司	成本法	30,000,000.00	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	7.5%	7.5%		0.00	0.00	0.00
合计	--	37,630,000.00	7,630,000.00	30,000,000.00	37,630,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	385,850,580.74	30,459,005.33		316,272.27	415,993,313.80
其中：房屋及建筑物	93,923,461.81				93,923,461.81
机器设备	261,068,029.85	28,853,026.32		279,035.00	289,642,021.17
运输工具	3,797,961.62				3,797,961.62
办公设备	2,061,552.39	566,412.09		37,237.27	2,590,727.21
电子设备	15,593,470.54	501,276.32			16,094,746.86
仪器仪表	9,406,104.53	538,290.60			9,944,395.13
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	120,579,850.44	0.00	13,805,520.22	227,118.44	134,158,252.22
其中：房屋及建筑物	12,754,968.93		1,709,993.82		14,464,962.75
机器设备	90,957,308.69		10,785,228.53	193,984.08	101,548,553.14
运输工具	612,717.76		206,374.38		819,092.14
办公设备	1,040,958.07		171,895.03	33,134.36	1,179,718.74
电子设备	7,740,449.82		490,948.54		8,231,398.36
仪器仪表	7,473,447.17		441,079.92		7,914,527.09
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	265,270,730.30	--			281,835,061.58
其中：房屋及建筑物	81,168,492.88	--			79,458,499.06

机器设备	170,110,721.16	--	188,093,468.03
运输工具	3,185,243.86	--	2,978,869.48
办公设备	1,020,594.32	--	1,411,008.47
电子设备	7,853,020.72	--	7,863,348.50
仪器仪表	1,932,657.36	--	2,029,868.04
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备	0.00	--	0.00
电子设备	0.00	--	0.00
仪器仪表	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	265,270,730.30	--	281,835,061.58
其中：房屋及建筑物	81,168,492.88	--	79,458,499.06
机器设备	170,110,721.16	--	188,093,468.03
运输工具	3,185,243.86	--	2,978,869.48
办公设备	1,020,594.32	--	1,411,008.47
电子设备	7,853,020.72	--	7,863,348.50
仪器仪表	1,932,657.36	--	2,029,868.04

本期折旧额13,805,520.22元；本期由在建工程转入固定资产原价为23,670,239.30元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

单位：元

种类	账面价值
房屋及建筑物	4,938,138.19
机器设备	
运输工具	

(5) 期末持有待售的固定资产情况

无

(6) 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	办结产权证书时间
三期厂房	尚未办理竣工结算	2012年08月02日

固定资产说明：

- 1、本报告期末公司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。
- 2、本报告期末公司固定资产中用于提供抵押的房产原值为17,791,173.08元。
- 3、截至本报告期末，公司固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三期工程	14,674,732.65		14,674,732.65	20,248,776.17		20,248,776.17
在安装设备	1,107,287.94		1,107,287.94	109,440.17		109,440.17
合计	15,782,020.59		15,782,020.59	20,358,216.34		20,358,216.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
三期工程	63,010,000.00	20,248,776.17	17,914,395.90	23,488,439.42		88%	100%	2,666,563.07	726,507.10	6.1%	自筹	14,674,732.65
合计	63,010,000.00	20,248,776.17	17,914,395.90	23,488,439.42		88%	100%	2,666,563.07	726,507.10	6.1%	自筹	14,674,732.65

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 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	100%	

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产处置	0.00	87,038.33	处置尚未完毕
合计	0.00	87,038.33	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过1年的固定资产清理进展情况：无

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量** 适用 不适用**(2) 以公允价值计量** 适用 不适用**22、油气资产** 适用 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	38,137,493.49			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	155,555.56			155,555.56
二、累计摊销合计	10,319,936.20	781,290.48		11,101,226.68
非专利技术	8,100,000.00	450,000.00		8,550,000.00
土地使用权	2,214,751.00	323,512.68		2,538,263.68
财务软件	5,185.20	7,777.80		12,963.00
三、无形资产账面净值合计	27,817,557.29		781,290.48	27,036,266.81
非专利技术	900,000.00		450,000.00	450,000.00
土地使用权	26,767,186.93		323,512.68	26,443,674.25
财务软件	150,370.36		7,777.80	142,592.56
四、减值准备合计				
非专利技术				
土地使用权				
财务软件				
无形资产账面价值合计	27,817,557.29			27,036,266.81
非专利技术	900,000.00			450,000.00
土地使用权	26,767,186.93			26,443,674.25
财务软件	150,370.36			142,592.56

本期摊销额781,290.48元。

(2) 公司开发项目支出

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

无

25、长期待摊费用

无

26、递延所得税资产和递延所得税负债**(1) 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**

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	188,414.79	131,496.97
开办费		
可抵扣亏损		
递延收益	1,125,000.00	1,125,000.00
小计	1,313,414.79	1,256,496.97
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
应收利息	1,117,899.99	1,023,750.00
小计	1,117,899.99	1,023,750.00

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
递延收益	7,500,000.00
应收利息	7,452,666.60
小计	14,952,666.60
可抵扣差异项目	
坏帐准备	1,254,765.29

小计	1,254,765.29
----	--------------

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	875,309.84	379,455.45			1,254,765.29
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	875,309.84	379,455.45			1,254,765.29

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款**(1) 短期借款分类**

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	239,890,402.36	185,468,676.33
合计	239,890,402.36	185,468,676.33

下一会计期间将到期的金额114,014,462.32 元。

应付票据的说明：无

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	124,516,961.56	155,210,899.14
1-2年	816,272.92	333,488.62
2-3年	38,902.25	48,526.25
3年以上	422,224.82	430,824.82
合计	125,808,036.76	156,023,738.83

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	158,001,339.48	134,352,527.70
合计	158,001,339.48	134,352,527.70

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,646,399.61	21,191,479.52	27,239,691.25	598,187.88
二、职工福利费		2,970,942.20	1,611,961.31	1,358,980.89
三、社会保险费		3,760,712.31	3,760,712.31	
其中：①医疗保险		904,705.94	904,705.94	
②基本养老保险		2,326,328.44	2,326,328.44	
③年金缴费		0.00	0.00	
④失业保险费		258,247.19	258,247.19	
⑤工伤保险费		142,183.01	142,183.01	
⑥生育保险费		129,247.73	129,247.73	
四、住房公积金		986,795.18	986,795.18	
五、辞退福利				
六、其他	2,985,812.13	953,616.75	699,834.72	3,239,594.16
其中：工会经费	315,030.14	423,829.66	524,930.92	213,928.88
教育经费	2,670,781.99	529,787.09	174,903.80	3,025,665.28
合计	9,632,211.74	29,863,545.96	34,298,994.77	5,196,762.93

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额0.00元。

工会经费和职工教育经费金额3,239,594.16元，非货币性福利金额0.00元，因解除劳动关系给予补偿0.00元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：工资、奖金、津贴和补贴余额598,187.88，系公司高管薪酬，根据公司规定，待年终考核完毕后发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-6,757,411.30	994,649.55
消费税		
营业税	280.00	945.00
企业所得税	4,402,233.31	2,768,241.97
个人所得税	56,932.27	71,701.52
城市维护建设税	273,630.68	373,515.67
教育费附加	195,450.48	266,796.90
房产税	136,700.88	136,628.54
土地使用税	197,416.51	197,416.51
印花税	44,646.20	141,381.10
水利建设基金	39,090.10	53,359.38
合计	-1,411,030.87	5,004,636.14

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

无

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	1,267,244.26	386,266.05
合计	1,267,244.26	386,266.05

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	22,500,000.00	0
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	22,500,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	22,500,000.00	0
信用借款		
合计	22,500,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额0元。

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

41、其他流动负债

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	41,249,999.99	75,000,000.00
信用借款		
合计	41,249,999.99	75,000,000.00

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
烟台经济技	2009年12月	2017年06月	CNY	5.526%		30,000,000.00		30,000,000.0

术开发区财政局	08日	10日						0
中国工商银行烟台西大街支行	2011年02月15日	2013年11月18日	CNY	6.1%		11,249,999.99		45,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	41,249,999.99	--	75,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

45、专项应付款

无

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
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费	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	7,500,000.00	7,500,000.00

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00			80,000,000.00		80,000,000.00	240,000,000.00

根据2012年4月27日召开的2011年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司总股本由160,000,000股增至240,000,000股。公司已于2012年5月11日，山东永大会计师事务所有限公司出具的“山永会验[2012]14号”报告验资完毕。

48、库存股

无

49、专项储备

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	781,692,856.09		80,000,000.00	701,692,856.09
其他资本公积	-158,791.36			-158,791.36
合计	781,534,064.73		80,000,000.00	701,534,064.73

资本公积说明：报告期内资本溢价（股本溢价）减少80000000元，系根据2012年4月27日召开的2011

年年度股东大会决议，公司向全体股东每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。公司总股本由160,000,000股增至240,000,000股，资本公积减少80,000,000元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	33,674,084.48			33,674,084.48
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	33,674,084.48			33,674,084.48

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

52、一般风险准备

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	303,534,318.79	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	94,224,710.12	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	80,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	317,759,028.91	--

调整年初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0.00元。

- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0.00元。

2010年11月21日,根据公司2010年第二次临时股东大会决议,公司首次公开发行股票成功后,公司首次公开发行股票前滚存利润将由公司新老股东依其所持有的股份比例共同享有。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	530,142,577.96	476,874,706.43
其他业务收入	7,100,753.76	9,538,965.76
营业成本	395,902,331.71	341,221,330.43

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

单位: 元

产品名称	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
钕铁硼磁性材料	530,142,577.96	395,788,301.03	476,874,706.43	341,097,124.54
合计	530,142,577.96	395,788,301.03	476,874,706.43	341,097,124.54

(4) 主营业务(分地区)

适用 不适用

单位: 元

地区名称	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

内销	433,005,420.50	349,957,960.61	396,570,269.66	289,980,037.36
外销	97,137,157.46	45,830,340.42	80,304,436.77	51,117,087.18
合计	530,142,577.96	395,788,301.03	476,874,706.43	341,097,124.54

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
金风科技*	206,808,201.94	39.01%
上海三菱电梯有限公司	63,446,299.41	11.97%
德国 ThyssenKrupp Magnettechnik	50,219,512.18	9.47%
格力电器*	42,436,453.03	8%
三菱电机上海机电电梯有限公司	34,195,700.00	6.45%
合计	397,106,166.56	74.9%

营业收入的说明：

(1) 金风科技*：为新疆金风科技股份有限公司、北京金风科创风电设备有限公司、内蒙古金风科技有限公司、西安金风科技有限公司、江苏金风风电设备制造有限公司、新疆金风科技股份有限公司阜新分公司六家公司的合并数。

(2) 格力电器*：为合肥凌达压缩机有限公司、珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司两家公司的合并数。

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	41,661.50	41,059.00	
城市维护建设税	2,444,913.30	1,046,765.13	流转税的 7%
教育费附加	1,746,366.66	673,226.16	流转税的 4-5%
合计	4,232,941.46	1,761,050.29	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益

无

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	379,455.45	763,955.88
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	379,455.45	763,955.88

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	190,000.00	9,131,300.00
其他	100.00	
合计	190,100.00	9,131,300.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
上市扶持资金		8,110,000.00	A
科技发展项目资金	190,000.00	1,010,000.00	B
专利补助费		11,300.00	C
合计	190,000.00	9,131,300.00	--

营业外收入说明

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。

B、2012年为烟台经济技术开发区财政局拨付的2009年科技发展计划尾款10万元、烟台开发区科学技术和知识产权局拨付的科技进步奖9万元；2011年为烟台经济技术开发区财政局拨付的科技项目资金100万元、科技奖励资金1万元。

C、系烟台市财政局拨付的专利申请资助、补助资金。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失	2,050.50	57,232.25

无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
合计	2,050.50	57,232.25

营业外支出说明：无

62、所得税费用

单位：元

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	14,349,858.15	13,972,577.86
递延所得税调整	37,232.17	-114,593.38
合计	14,387,090.32	13,857,984.48

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	本期金额	上期金额
(一) 分子：		
归属于公司普通股股东的净利润	94,224,710.12	88,044,839.94
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	94,064,868.05	80,331,882.35
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	173,333,333.33	126,666,666.67
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	173,333,333.33	126,666,666.67
(三) 每股收益		
归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.70
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	0.54	0.63

(四)不具有稀释但以后期间可能具有稀释性的潜在普通股		
----------------------------	--	--

64、其他综合收益

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财政拨款	190,000.00
其他	4,708,956.73
合计	4,898,956.73

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
营业费用	829,505.19
管理费用	627,823.55
往来款及其他	2,411,178.19
合计	3,868,506.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
定期存款利息	10,634,488.90
合计	10,634,488.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银承手续费	216,563.30
超过三个月的保函、票据保证金	35,375,188.01
合计	35,591,751.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

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	94,224,710.12	88,044,839.94
加：资产减值准备	379,455.45	763,955.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,805,520.22	11,980,181.65
无形资产摊销	781,290.48	777,681.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,050.50	-2,500.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		57,232.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,261,756.74	2,252,735.88
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,917.82	-114,593.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	94,149.99	

存货的减少（增加以“-”号填列）	133,106,756.89	-193,912,899.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,201,708.98	-62,105,236.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,207,770.22	145,496,191.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	231,604,833.81	-6,762,410.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,021,096,062.67	927,238,005.68
减：现金的期初余额	953,877,504.99	167,997,324.03
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	67,218,557.68	759,240,681.65

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

无

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,021,096,062.67	953,877,504.99
其中：库存现金	12,245.93	3,714.14
可随时用于支付的银行存款	998,280,923.68	856,240,514.03
可随时用于支付的其他货币资金	22,802,893.06	70,993,777.51
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,021,096,062.67	953,877,504.99

现金流量表补充资料的说明：无

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：无

(八) 资产证券化业务的会计处理**1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款**

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

无

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	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珠江路22号	秘波海	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	260000000	人民币	68.87%	68.87%	秘波海	16502930-3

					机械加工。					
--	--	--	--	--	-------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明：无

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股子公司	有限公司	烟台经济技术开发区衡山路12号	王庆凯	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。	8,400,000.00	人民币	100%	100%	74241358-4

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
郑坚	持有本公司 6.135% 的股份	
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
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
烟台正海科技有限公司	实际控制人控制的企业	57939196-X
上海正海汽车用品有限公司	实际控制人控制的企业	69882214-4
北京正海聚晟汽车用品有限公司	实际控制人控制的企业	57319095-6
郑州正海汽车用品有限公司	实际控制人控制的企业	59629299-8
烟台正海置业有限公司	实际控制人控制的企业	59655446-8
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	

本企业的其他关联方情况的说明：无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
烟台正海实业有限公司	购买劳保品、包装料等	市场定价	33.12	15.66%	1.88	4.26%
烟台正海餐饮管理有限公司	职工餐费	市场定价	97.52	100%	98.94	100%

出售商品、提供劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

无

公司委托管理/出包情况表

无

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
烟台正海磁性材料股份有限公司	正海集团有限公司	房屋			2011年01月01日	2013年12月31日	市场价格	336,000.00	较小

公司承租情况表

无

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
正海集团有限公司	烟台正海磁性材料股份有限公司	45,000,000.00	2011年02月15日	2013年11月18日	否
正海集团有限公司	烟台正海磁性材料股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月08日	2017年06月10日	否
正海集团有限公司	烟台正海磁性材料股份有限公司	70,000,000.00	2012年01月11日	2013年01月10日	否
正海集团有限公司	烟台正海磁性材料股份有限公司	335,940.00	2012年3月29日	2012年9月29日	否
正海集团有限公司	烟台正海磁性材料股份有限公司	39,400,000.00	2012年4月12日	2012年10月12日	否

关联担保情况说明

期末关联方为公司提供的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 2009年11月4日，正海集团有限公司、烟台银桥信用担保有限公司与烟台经济技术开发区财政局签订编号为“2009年烟开财借字第002号”省调控资金转借协议，正海集团有限公司和烟台银桥信用担保有限公司同意在债务履行期届满之日起两年内为本公司3000万元省调控资金借款本金、利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用提供连带责任担保。

③ 2012年01月11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“2012年西大（保）字0005号”《最高额保证合同》，为公司自2012年01月11日至2013年01月10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7000万元的连带责任保证。

④ 2012年03月29日，正海集团有限公司与交通银行股份有限公司烟台分行签订编号为“3706052012A100000003”的《保证合同》，为公司与交通银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高余额33.594万元的连带责任保证。

⑤ 2012年04月12日，正海集团有限公司与交通银行股份有限公司烟台分行签订编号为“3706052012A100000101”的《保证合同》，为公司与交通银行股份有限公司烟台分行发生的债务提供最高余额3940万元的连带责任保证。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

无

公司应付关联方款项

无

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

3、债务重组

无

4、企业合并

无

5、租赁

无

6、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

7、年金计划主要内容及重大变化

无

8、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1) 应收账款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	125,164,118.60	100%	1,252,032.69	100%	86,354,938.75	100%	872,280.74	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	125,164,118.60	--	1,252,032.69	--	86,354,938.75	--	872,280.74	--

应收账款种类的说明：无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	125,159,768.60	100%	1,251,597.69	86,257,923.75	99.89%	862,579.24
1至2年	4,350.00	0%	435.00	97,015.00	0.11%	9,701.50
2至3年						
3年以上						
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	125,164,118.60	--	1,252,032.69	86,354,938.75	--	872,280.74

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
内蒙古金风科技有限公司	本公司客户	35,207,846	1 年以内	28.13%
江苏金风风电设备制造有限公司	本公司客户	26,376,780	1 年以内	21.07%
上海三菱电梯有限公司	本公司客户	14,372,292.49	1 年以内	11.48%
新疆金风科技股份有限公司阜新分公司	本公司客户	10,971,920	1 年以内	8.77%
湘潭电机股份有限公司	本公司客户	7,955,961.5	1 年以内	6.36%
合计	--	94,884,799.99	--	75.81%

(7) 应收关联方账款情况

无

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。**(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排**

无

2、其他应收款**(1) 其他应收款**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	22,648,745.34	100%	732.60	100%	19,921,062.40	100%	1,024.10	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	22,648,745.34	--	732.60	--	19,921,062.40	--	1,024.10	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	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 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	22,648,645.34	100%	722.60	19,921,062.40	100%	1,024.10
1 年以内小计	22,648,645.34	100%	722.60	19,921,062.40	100%	1,024.10
1 至 2 年	100.00	0%	10.00			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	22,648,745.34	--	732.00	19,921,062.40	--	1,024.10

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
烟台正海精密合金有限公司	母子公司	22,576,385.34	一年以内	99.68%
孔令波	公司职工	41,500.00	一年以内	0.18%
魏新明	公司职工	20,000.00	一年以内	0.09%
烟台开发区富宝资源再生发展有限公司	废品回收商	9,760.00	一年以内	0.04%
隋建淑	公司职工	1,000.00	一年以内	0%
合计	--	22,648,645.34	--	99.99%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

烟台正海精密合金有限公司	母子公司	22,576,385.34	99.68%
合计	--	22,576,385.34	99.68%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
烟台正海精密合金有限公司	成本法	7,630,000.00	7,630,000.00	0.00	7,630,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
上海大郡动力控制技术有限公司	成本法	30,000.00		30,000.00	30,000.00	7.5%	7.5%		0.00		0.00
合计	--	37,630,000.00	7,630,000.00	30,000.00	37,630,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明：无

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	530,142,577.96	476,874,706.43
其他业务收入	7,100,753.76	9,538,965.76
营业成本	395,798,972.51	342,335,722.21

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	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
钕铁硼磁性材料	530,142,577.96	395,684,941.83	476,874,706.43	372,211,516.32
合计	530,142,577.96	395,684,941.83	476,874,706.43	372,211,516.32

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	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
内销	433,005,420.5	349,854,601.41	396,570,269.66	291,094,429.14
外销	97,137,157.46	45,830,340.42	80,304,436.77	51,117,087.18
合计	530,142,577.96	395,684,941.83	476,874,706.43	372,211,516.32

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
金风科技*	206,808,201.94	39.01%
上海三菱电梯有限公司	63,446,299.41	11.97%
德国 ThyssenKrupp Magnettechnik	50,219,512.18	9.47%
格力电器*	42,436,453.03	8%
三菱电机上海机电电梯有限公司	34,195,700	6.45%
合计	397,106,166.56	74.9%

营业收入的说明：

(1) 金风科技*：为新疆金风科技股份有限公司、北京金风科创风电设备有限公司、内蒙古金风科技有限公司、西安金风科技有限公司、江苏金风风电设备制造有限公司、新疆金风科技股份有限公司阜新分公司六家公司的合并数。

(2) 格力电器*：为合肥凌达压缩机有限公司、珠海格力电器股份有限公司龙山精密机械制造分公司两家公司的合并数。

5、投资收益**(1) 投资收益明细**

无

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	95,697,047.27	88,113,962.34
加：资产减值准备	379,460.45	763,955.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,805,739.30	11,144,364.59
无形资产摊销	749,069.40	745,460.40
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,050.50	-2,500.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		57,232.25
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	6,261,756.74	2,252,770.60
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-56,919.07	-114,593.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	94,149.99	
存货的减少（增加以“-”号填列）	133,695,362.25	-192,941,007.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,319,770.98	-54,182,113.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,567,425.57	133,328,270.18
其他		
经营活动产生的现金流量净额	229,875,371.42	-10,834,197.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,019,006,691.87	926,372,939.56
减：现金的期初余额	953,046,124.34	167,491,544.39
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	65,960,567.53	758,881,395.17

9、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	7.18%	0.54	0.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.17%	0.54	0.54

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款期末较期初增加44.96%，主要系本期销售规模增长，部分货款未到付款期所致。
- 2、预付账款期末较期初减少82.49%，主要系购买的设备已入账所致。
- 3、存货期末较期初减少43.84%，主要系报告期内库存量下降所致。
- 4、应付职工薪酬期末较期初减少46.05%，主要系本期发放年终奖所致。
- 5、应交税费期末较期初减少128.19%，主要系期末增值税留抵较大所致。
- 6、其他应付款期末较期初增加228.08%，主要系本期计提的销售佣金尚未支付所致。
- 7、股本期末较期初增加50%，系根据公司2011年权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5股所致。
- 8、营业税金及附加本期较上年同期增加140.36%，主要系本期公司实际缴纳增值税增加，对应缴纳营业税金及附加增加所致。

- 9、管理费用本期较上年同期减少32.39%，主要系相比去年同期公司本期末发生与上市相关的

费用以及本期部分研发项目处于后期阶段，研发投入减少所致。

10、财务费用本期较上年同期减少941.00%，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。

11、资产减值损失本期较上年同期减少50.33%，主要系本期计提坏账准备减少所致。

12、营业外收入本期较上年同期减少97.92%，主要系本期收到政府补助资金减少所致。

第八章 备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（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的原稿。
三、经公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。

董事长：秘波海

董事会批准报送日期：2012年8月19日