

广东江粉磁材股份有限公司
JPMF GUANGDONG CO., LTD.



2012 年半年度报告

证券简称：江粉磁材

证券代码：002600

二〇一二年八月二十三日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	25
八、财务会计报告.....	42
九、备查文件目录.....	142

一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人汪南东、主管会计工作负责人刘刚及会计机构负责人(会计主管人员)伍杏媛声明：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/江粉磁材	指	广东江粉磁材股份有限公司
粉末冶金厂	指	江门市粉末冶金厂（公司前身）
粉末冶金厂有限公司	指	江门市粉末冶金厂有限公司（公司前身）
平安创新	指	深圳市平安创新资本投资有限公司
平安信托	指	平安信托投资有限责任公司
平安资产	指	平安资产管理有限责任公司
平安集团	指	中国平安保险(集团)股份有限公司
和泰成长	指	深圳市和泰成长创业投资有限责任公司
龙信投资	指	江门龙信投资管理有限公司
江益磁材	指	江门江益磁材有限公司
武汉研发公司	指	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司
安磁电子	指	江门安磁电子有限公司
安磁电业	指	安磁电业有限公司
江粉电子	指	江门江粉电子有限公司
江成模具	指	江门江成硬质合金模具有限公司
江粉霸菱	指	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司
江顺磁材	指	广东顺德江顺磁材有限公司
东方磁源	指	北京东方磁源新材料有限公司
江门磁源	指	江门磁源新材料有限公司
创富投资	指	江门创富投资管理有限公司
马丁电机	指	江门马丁电机科技有限公司
江新磁铁	指	新化县江新磁铁有限公司
金磁磁材	指	江门金磁磁材有限公司
杰富意磁材	指	江门杰富意磁性材料有限公司
汇通公司	指	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司
东睦粉末冶金	指	东睦(江门)粉末冶金有限公司
深交所	指	深圳证券交易所

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	002600	B 股代码	
A 股简称	江粉磁材	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	广东江粉磁材股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	江粉磁材		
公司的法定英文名称	JPMF GUANGDONG CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	JPMF		
公司法定代表人	汪南东		
注册地址	广东省江门市龙湾路 8 号		
注册地址的邮政编码	529000		
办公地址	广东省江门市龙湾路 8 号		
办公地址的邮政编码	529000		
公司国际互联网网址	http://www.jpmp.com.cn		
电子信箱	jpmp@jpmp.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周战峰	梁丽
联系地址	广东省江门市龙湾路 8 号	广东省江门市龙湾路 8 号
电话	0750-3506077	0750-3506078
传真	0750-3506111	0750-3506111
电子信箱	zhou_zhanfeng@jpmp.com.cn	liang_li@jpmp.com.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报、证券日报、中国证券报、上海证券报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 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

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）

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）	511,199,987.59	423,200,680.80	20.79%
营业利润（元）	9,421,574.42	59,373,312.01	-84.13%
利润总额（元）	54,447,403.15	61,841,660.19	-11.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	41,407,427.31	38,529,997.36	7.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,124,244.91	36,368,436.09	-91.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-54,018,069.27	-33,992,821.84	-58.91%
	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）	1,788,496,880.53	1,677,989,184.42	6.59%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,285,182,200.12	1,275,552,344.77	0.75%
股本（股）	317,800,000.00	317,800,000.00	0%

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）	0.13	0.16	-18.56%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.16	-18.56%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.15	-93.47%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.22%	5.79%	-2.57%
加权平均净资产收益率（%）	3.21%	5.96%	-2.75%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.24%	5.46%	-5.22%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.25%	5.62%	-5.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.17	-0.11	-54.55%
	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）	4.04	4.01	0.75%
资产负债率（%）	21.39%	17.37%	4.02%

(二) 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**

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

不适用

3、存在重大差异明细项目

不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

不适用

(三) 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	44,692,907.48	
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）	333,400.00	
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	-478.75	
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	10,023.07	
所得税影响额	-6,752,669.40	
合计	38,283,182.40	--

四、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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股(A股)	2011年07月06日	8.00	79,500,000.00	2011年07月15日	79,500,000.00	

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1015号”文核准，公司于2011年7月6日公开发行人民币普通股(A股)7,950万股，每股面值1元，每股发行价格为8.00元，募集资金总额为636,000,000元，扣除发行费用36,382,530.85元，实际募集资金净额为599,617,469.15元。上述募集资金于2011年7月11日全部到账，已经天职国际会计师事务所有限公司验证并出具了《验资报告》（天职深QJ[2011]643号）。经深圳证券交易所

所《关于广东江粉磁材股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2011]214 号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，其中本次公开发行中网上定价发行的6,360 万股股票于2011 年7 月15 日起上市交易，网下配售的1,590 万股于2011年10月15日上市流通。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）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 37,447.00 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(股)	持有有限售条件股份(股)	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
汪南东	境内自然人	38.78%	123,258,600.00	123,258,600.00		
深圳市平安创新资本投资有限公司	境内非国有法人	12.59%	40,000,000.00	40,000,000.00		
吴捷	境内自然人	5.49%	17,456,800.00	17,456,800.00		
吕兆民	境内自然人	3.77%	11,978,000.00	11,978,000.00		
江门龙信投资管理有 限公司	境内非国有法人	3.63%	11,522,400.00	11,522,400.00		
深圳市和泰成长创业 投资有限责任公司	境内非国有法人	2.52%	8,000,000.00	8,000,000.00		
陈宇华	境内自然人	2.3%	7,300,000.00	7,300,000.00		
伍杏媛	境内自然人	2.13%	6,766,200.00	6,766,200.00		
叶健华	境内自然人	0.99%	3,153,000.00	3,153,000.00		
莫如敬	境内自然人	0.75%	2,375,000.00	2,375,000.00		

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)	股份种类及数量	
		种类	数量(股)
张克文	351,700.00	A 股	351,700.00
张海峰	294,650.00	A 股	294,650.00
王占华	260,018.00	A 股	260,018.00
张加凤	231,282.00	A 股	231,282.00

张国平	220,620.00	A 股	220,620.00
上海宏汇建设发展有限公司	213,110.00	A 股	213,110.00
李媛媛	211,281.00	A 股	211,281.00
戎秀凤	183,105.00	A 股	183,105.00
时培清	180,138.00	A 股	180,138.00
陈梅	175,663.00	A 股	175,663.00

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东之间并不存在关联关系，前 10 名股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(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

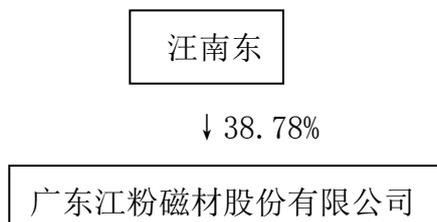
是 否 不适用

实际控制人名称	汪南东
实际控制人类别	个人

情况说明

汪南东先生，男，无境外居留权，1953年1月出生，大专学历。1977 年进入江门市粉末冶金厂，1984 年 3 月 - 1990 年 12 月任副厂长，1990 年 12 月 - 1994 年 9 月任厂长，自 1994 年江粉厂改制为有限责任公司、股份有限公司至今，担任董事长、总经理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
深圳市平安创新资本投资有限公司	童恺	1992 年 11 月 24 日	投资兴办各类实业（具体项目另行申报）；企业管理咨询、经济信息咨询（不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需审批的项目）。	400,000	人民币

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、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

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)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(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	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
汪南东	董事长、总经理	男	59	2012年01月13日	2015年01月12日	123,258,600.00	0.00	0.00	123,258,600.00	0.00	0.00		否
吴捷	副董事长、副总经理	男	53	2012年01月13日	2015年01月12日	17,456,800.00	0.00	0.00	17,456,800.00	0.00	0.00		否
吕兆民	董事	男	52	2012年01月13日	2015年01月12日	11,978,000.00	0.00	0.00	11,978,000.00	0.00	0.00		否
伍杏媛	董事	女	51	2012年01月13日	2015年01月12日	6,766,200.00	0.00	0.00	6,766,200.00	0.00	0.00		否
叶健华	董事	男	44	2012年01月13日	2015年01月12日	3,153,000.00	0.00	0.00	3,153,000.00	0.00	0.00		否
陈烁	董事	男	34	2012年01月13日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
傅丰国	董事	男	41	2012年01月13日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		是
赵华	独立董事	女	48	2012年01月13日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
马达	独立董事	男	56	2012年01月13日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
冯则坤	独立董事	男	61	2012年01月13日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
林妙玲	独立董事	女	35	2012年01月13日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
黄秀芬	监事	女	45	2012年01月13日	2015年01月12日	715,000.00	0.00	0.00	715,000.00	0.00	0.00		否
陈莹	监事	女	33	2011年12月21日	2015年01月12日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否

钟彩娴	监事会主席	女	45	2012 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	1,448,000.00	0.00	0.00	1,448,000.00	0.00	0.00		否
周战峰	副总经理、董事会秘书	男	35	2012 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
刘刚	副总经理、财务总监	男	32	2012 年 02 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
汪彦	副总经理	男	29	2012 年 01 月 13 日	2015 年 01 月 12 日	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		否
合计	--	--	--	--	--	164,775,600	0.00	0.00	164,775,600	0.00	0.00	--	--

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）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪南东	江益磁材	执行董事	2011年8月8日		否
	创富投资	执行董事、经理	2011年5月9日		
	江成模具	执行董事	2011年11月30日		
	武汉研发公司	执行董事	2011年11月27日		
	安磁电子	董事长	2009年4月13日		
	江粉电子	董事长	2009年11月5日		
	霸菱磁材	董事长	2008年7月25日		
	东方磁源	董事长	2011年11月30日		
	江顺磁材	董事长	2011年11月30日		
	江门汇通	董事长	2009年4月28日		
	杰富意磁材	副董事长	2004年4月15日		
	东睦粉末冶金	副董事长	2004年10月26日		
	江门磁源	董事长	2011年11月30日		
吴捷	武汉研发公司	经理	2011年11月27日		否
	安磁电子	副董事长	2009年4月13日		
	江粉电子	副董事长	2009年11月5日		
	金磁磁材	董事	2012年5月26日		
	安磁电业	监事	2008年10月28日		
	马丁电机	董事长	2008年12月28日		
吕兆民	金磁磁材	董事长	2012年5月26日		否
傅丰国	平安资产	投资总监	2009年		是
陈烁	平安信托	投资管理经理	2010年7月		是
叶健华	江新磁铁	董事长	2007年12月25日		否
	霸菱磁材	董事	2008年7月25日		
伍杏媛	武汉研发公司	监事	2011年11月27日		否
	霸菱磁材	董事	2008年7月25日		
	江粉电子	董事	2009年11月5日		

	金磁磁材	董事	2012 年 5 月 26 日		
	马丁电机	董事	2008 年 12 月 28 日		
钟彩娴	创富投资	监事	2011 年 5 月 9 日		否
	江益磁材	监事	2011 年 8 月 8 日		
	金磁磁材	监事	2012 年 5 月 26 日		
黄秀芬	霸菱磁材	监事	2008 年 7 月 25 日		否
周战峰	东方磁源	董事	2011 年 11 月 30 日		否
	江顺磁材	董事	2011 年 11 月 30 日		
刘刚	江成模具	监事	2011 年 11 月 30 日		否
	江顺磁材	董事	2011 年 11 月 30 日		
	东方磁源	董事	2011 年 09 月 13 日		
	江粉电子	监事	2009 年 11 月 5 日		
	江门磁源	监事	2011 年 11 月 30 日		
马达	磁性材料与器件行业协会	秘书长			是
	中国电子学会应用磁学分会	副秘书长			
	全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会	副秘书长			
	信息产业部磁性材料与器件情报网	网长			
	《磁性材料及器件》杂志	主编			
	中国西南应用磁学研究所	副总工程师			
冯则坤	中国电子学会	高级会员			是
	中国电子学会应用磁学学会	委员			
	全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会	委员			
	电磁兼容性国防科技重点实验室	客座教授			
	《磁性材料及器件》杂志	编委			
	《国际电子变压器》杂志	编委			
	《信息记录材料》杂志	编委			
林妙玲	锦天城律师事务所深圳分所	合伙人			是
赵华	江门市红叶会计师事务所	审计部经理			是
	江门市新会高级技工学校	会计专业带头人			
在其他单位任职情况的说明	董事傅丰国先生在平安集团的平安资产管理有限责任公司担任投资总监；董事陈烁先生在平安集团下的平安信托有限责任公司担任投资管理经理。独立董事马达先生、冯则坤先生、林妙玲女士、赵华女士均在其他单位任职及领取报酬，在公司领取独立董事津贴。				

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会对董事、监事以及高级管理人员报酬方案审议通过后提交股东大会审议，股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据《薪酬管理制度》，以公司的经济效益为出发点、根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的工作目标，进行综合考核、根据考核结果确定董事、监事及高级管理人员的年度薪酬分配。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司内部任职的董事、监事以及高级管理人员的薪酬按照公司的薪酬预案每月支付，年底按照经营业绩确定绩效考核方案发放年终奖金；独立董事津贴每月发放。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
孟春	独立董事	离职	2012年01月12日	任职期满，不再继续担任。
赵华	独立董事	新任	2012年01月13日	
陈烁	董事	新任	2012年1月13日	
钟彩娴	监事会主席	新任	2012年1月13日	

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	3,492.00
公司需承担费用的离退休职工人数	0.00
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,790.00
销售人员	122.00
技术人员	360.00
财务人员	35.00
行政人员	185.00
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科	255.00
大专	1,079.00
高中及以下	2,158.00

公司员工情况说明

公司没有需承担费用的离退休职工。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，受欧债危机以及全球经济放缓的持续影响，公司上游原材料供应价格波动以及下游厂家需求不畅旺，都使公司的生产经营面临较大的挑战。面对不利条件，公司一方面积极规划和筹建预烧料自供自给的生产线，降低原材料价格波动带来的风险，另一方面，加强精细化管理，控制生产成本，开源节流，并积极推进募投项目的实施和完善。

报告期内，公司实现营业收入51,120万元，比上年同期增长8,799.93万元，增长幅度为20.79%；实现净利润4,140.74万元（归属于母公司所有者），比上年同期增长287.74万元，增长幅度为7.47%。

报告期内公司资产负债表变动幅度较大情况分析：

单位：元

报表项目	变动金额	变动幅度	原因
应收票据	11,810,909.51	67.23%	主要原因是银行承兑汇票结算增加所致
预付款项	20,551,470.20	51.42%	主要为预付设备、工程款增加所致
应收利息	-1,236,943.06	-100.00%	主要是因为上期应收利息已经收回
其他应收款	33,173,421.11	244.41%	主要原因是应收房产处置余款和应收出口退税款增加较大所致
长期待摊费用	1,476,600.45	96.72%	主要是房屋装修费用增加所致
短期借款	29,155,926.71	64.64%	主要是因为新增银行借款所致
应交税费	1,631,871.18	33.88%	主要是企业所得税增加所致
其他应付款	17,229,022.20	41.71%	主要原因为应付设备款及工程款增加所致

报告期内公司利润表变动幅度较大情况分析：

单位：元

报表项目	变动金额	变动幅度	原因
营业收入	87,999,306.79	20.79%	主要原因为募投项目投产，产能增加导致营业收入增加所致
营业成本	119,554,574.77	38.02%	主要原因是营业收入增加所致
销售费用	5,562,693.20	32.98%	主要原因是营业收入增加，运输费用及业务费用增加所致
管理费用	14,819,291.68	55.37%	主要原因是新增子公司管理费用增加、江新公司因搬迁支付辞退补偿及研发费用增加所致
财务费用	-4,726,621.04	-116.95%	主要原因是利息收入增加所致

资产减值损失	3,670,881.48	114.82%	主要原因是销售收入增长，应收账款增加计提坏账准备增加，以及新增子公司计提坏账准备增加所致
营业外收入	42,567,901.03	1653.17%	主要原因是处置迎宾房产增加收入所致

报告期内公司现金流量表变动幅度较大情况分析：

单位：元

报表项目	变动金额	变动幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	-20,025,247.43	-58.91%	主要原因是营业收入增加，应收账款、存货增加导致经营活动现金净流量减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-35,885,844.61	-49.14%	主要原因是减少银行借款所致

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

安磁电子（控股子公司）

成立日期：2006年6月28日

注册地址：江门市高新区新兴路88号

注册资本：300万美元

公司类型：有限责任公司（中外合资）

经营范围：新型电子元器件、电力电子器件用磁性产品的开发、生产经营和售后服务。

截至2012年6月30日，安磁电子总资产233,272,102.43元，净资产145,712,188.19元，2012年1-6月实现营业收入129,219,069.23元，净利润9,855,912.91元。

江益磁材（全资子公司）

成立时间：2006年1月4日

注册地址：江门市金瓯路359号

注册资本：人民币403,635,600元

公司类型：有限责任公司（法人独资）

经营范围：生产、销售：磁性材料及其器件、粉末冶金零件、机械设备（特种设备除外）、微型电机及其驱动系统、电机产品、五金制品、电子产品；提供技术咨询服务。

截至2012年6月30日，江益磁材总资产484,894,173.96元，净资产406,448,813.68元，2012年1-6月

实现营业收入81,912,900.45元，净利润3,102,678.72元。

江粉霸菱（控股子公司）

成立日期：2008年7月25日

注册地址：佛山市顺德区均安镇华安路60号A区

注册资本：人民币3,600万元

公司类型：有限责任公司

经营范围：制造、销售磁性材料及制品。

截至2012年6月30日，江粉霸菱总资产59,104,370.09元，净资产42,059,936.14元，2012年1-6月实现营业收入28,102,079.70元，净利润-2,247,013.16元。

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

汇率风险

公司外销收入主要以美元、港币进行结算，近年来，公司外销收入占全部营业收入均在50%左右，若汇率波动较大，将会影响公司的经营业绩。

上下游行业波动风险

公司生产所用的原材料为铁红、铁鳞等钢铁企业的副产品，下游客户为电机厂商，主要供应家电企业、IT行业、玩具企业以及汽车企业等，如果整体经济环境持续走弱，上下游行业波动较大，将对公司的经营目标的实现带来不利影响。

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(%)
分行业						
制造业	503,304,408.05	427,012,973.34	15%	20%	37%	-11%
分产品						
永磁铁氧体	266,770,950.88	237,539,349.36	11%	9%	26%	-12%
软磁铁氧体	136,331,761.76	104,261,899.28	24%	-10%	-0.2%	-7%
稀土永磁	66,983,112.73	57,406,073.62	14%	700%	723%	-3%
电机	15,055,717.53	11,996,899.92	20%	222%	199%	6%

其他	18,162,865.15	15,808,751.16	13%	84%	101%	-8%
合计	503,304,408.05	427,012,973.34	15%	20%	37%	-11%

(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（%）
华北	12,014,021.69	2876%
东北	28,401.00	-83%
华东	55,702,577.81	78%
华中	6,698,266.70	37%
华南	207,161,374.58	38%
西南	11,030,201.96	4277%
西北	279,280.13	100%
港澳台	174,543,381.68	-14%
亚太区	18,276,352.30	32%
欧美	17,570,550.20	7%

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 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

(5) 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

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(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	63,600.00
报告期投入募集资金总额	10,568.91
已累计投入募集资金总额	25,527.22
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>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1015号”文核准，公司公开发行人民币普通股（A股）7950万股，每股面值1元，每股发行价格为8元，募集资金总额为636,000,000.00元，扣除发行费用36,382,530.85元，实际募集资金净额为599,617,469.15元。募集资金于2011年7月11日全部到账，已经天职国际会计师事务所有限公司验证并出具《验资报告》（天职深QJ【2011】643）。公司对募集资金采取专户专储制度，截止2012年6月30日止，账户余额为：200,555,611.72元。</p> <p>报告期内，公司募集资金使用情况如下：</p> <p>（1）经公司2012年2月24日召开的第二届董事会第三次会议审议通过，同意公司使用募集资金使用超募资金550万元投资年产600吨金属磁粉芯制品项目。公司独立董事以及保荐机构国信证券股份有限公司均对此次使用超募资金项目发表意见，均同意本次事项。</p> <p>（2）经公司2012年4月13日召开的第二届董事会第六次会议审议通过，同意公司使用部分闲置募集资金5,900万元临时性补充流动资金。公司独立董事、监事会以及保荐机构国信证券股份有限公司均对此次使用募集资金补充流动资金项目审核并发表意见，均同意本次事项。</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										
年产 15000 吨高性能电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目	否	263,380,500.00		79,493,555.96	191,984,817.22	72.89%	2013 年 12 月	1,381,039.44	否	否
年产 5000 吨 JPM-2E 高性能干压异性永磁铁氧体材料和制品开发项目	否	88,002,100.00		15,588,829.32	50,585,923.91	57.49%	2012 年 12 月	501,125.43	否	否
年产 3000 吨环保、高性能粘结永磁铁氧体技改项目	否	42,253,000.00		10,606,746.24	10,632,252.24	25.16%	2013 年 5 月	0	否	否
磁性材料技术研发中心技术改造项目	否	20,000,000.00		0	2,069,253.87	10.34%	2013 年 6 月	0	否	否
承诺投资项目小计	-	413,635,600.00		105,689,131.52	255,272,247.24	-	-	1,882,164.87	-	-
超募资金投向										
投资东方磁源	否	22,500,000.00		0	22,500,000.00	100%				否
投资成立江顺磁材	否	19,200,000.00		13,200,000.00	19,200,000.00	100%				否
投资成立金磁磁材	否	5,500,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00	20%				否

超募资金投向小计	-	168,200,000.00		14,300,000.00	42,800,000.00	-	-	-	-	-
归还银行贷款（如有）	-	121,000,000.00		0	121,000,000.00	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	59,000,000.00		59,000,000.00	59,000,000.00	-	-	-	-	-
合计	-	640,835,600.00		178,989,131.52	478,072,247.24	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	各募投项目生产线仍在建设中，未完全达产。									
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 公司超募资金为 185,981,869.15 元，其中经公司董事会审议决定，将超募资金 121,000,000.00 元用于归还银行贷款，47,200,000 元用于对外投资，目前，已使用超募资金 168,200,000.00 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 经公司第一届董事会第十一次临时会议审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，使用募集资金 15,570.48 万元用于置换已预先投入募投项目自筹资金。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司第二届董事会第六次会议审议通过，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于补充流动资金，占募集资金净额的 9.84%，使用期限不超过 6 个月。									

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

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	10%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,234.95	至	5,823.06
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	52,936,935.65		
业绩变动的原因说明	由于铁氧体磁性材料产品受汽车、家用电器及电子产品销售不畅影响，公司募投项目产能的释放，产能利用率偏低，并且原材料成本较去年同期上涨 15%左右，致使公司毛利率下降。		

(五) 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

(六) 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

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会的有关规定、广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制订了公司《分红管理制度》并于2012年7月21日经公司第二届董事会第九次会议审议通过。同时，公司针对分红政策的制订修改了公司章程，以及制订了未来三年股东回报规划，并且提交公司于2012年8月8日召开的第三次临时股东大会审议通过。本次制订的分红政策相关制度，进一步明确现金分红的标准和比例，进一步完备规定了分红的决策程序和机制，并充分保护了中小股东的合法权益，公司将在今后严格按照公司章程以及分红管理制度进行利润分配。

（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）其他披露事项

报告期内，公司能严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《信息披露管理制度》等规定，履行相关信息披露文件的编制、传递、审核、披露程序，保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司将继续认真做好信息披露工作，确保披露信息的真实、准确、及时、完整，以便于投资者及时、全面地了解公司的经营状况和各项重大事项的进展情况。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《关于开展上市公司治理专项活动

的通知》等有关法律、法规和文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，防范及控制经营风险，深入持久地开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

（二）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

适用 不适用

经公司于2012年5月16日召开的2011年度股东大会审议决定，2011年度利润分配方案为：每10股派发现金股利1.00元（含税），拟分配现金红利总额为3,178.00万元。本次分红方案于2012年7月4日执行完毕。

（三）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。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	25,000,000	25,000,000	22.73	26,125,236.67	774,019.59	3,405,277.99	长期股权投资	发起人购买
合计	25,000,000	25,000,000	--	26,125,236.67	774,019.59	3,405,277.99	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

2009年4月28日，公司与江门市科恒实业股份有限公司以及其他12位自然人等股东发起设立江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司，汇通公司目前注册资本为人民币11,000万元。公司持有其22.73%的股权。

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
真明丽中国有限公司	江门市天腾电池有限公司 100%的股权	2012 年 3 月 29 日	3,750.11	0	0	否	在评估价值基础上协商定价	是	是	0%		2012 年 02 月 28 日
格雷蒙磁材(江门)有限公司	磁性材料生产经营性资产,包括:设备、在产品、制成品、原材料以及其他存货等	2012 年 05 月 11 日	1,880.92	0	0	否	评估定价	是	是	0%		2012 年 04 月 13 日

收购资产情况说明

(1) 经公司第二届董事会第五次会议审议通过, 同意公司使用自有资金收购真明丽中国有限公司持有的江门市天腾电池有限公司 100% 的股权, 收购价为 3,750.11 万元。

(2) 经公司第二届董事会第六次会议审议通过, 同意公司向格雷蒙磁材(江门)有限公司收购其名下相关磁性材料资产, 包括设备、制品以及原材料等, 收购价格为 1,880.92 万元。

2、出售资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	首次临时公告披露日期
江门市汇协物业投资有限公司	位于江门市迎宾大道 24、26 号土地使用权以及房产	2012 年 3 月 29 日	6,500	0	4,236.39	否	评估定价	是	是	77.81%		2012 年 03 月 12 日

出售资产情况说明

经公司第二届董事会第四次会议审议通过，同意公司向江门市汇协物业投资有限公司出售位于江门市迎宾大道24、26号土地使用权以及房产，出让价格为6,500万元。

3、资产置换情况

□ 适用 √ 不适用

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

（七）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

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）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
江门杰富意磁性材料有限公司	参股公司	日常经营性关联交易	采购	市场定价		9.04	0.02	现金			
江门杰富意磁性材料有限公司	参股公司	日常经营性关联交易	销售	市场定价		6.48	0.82	现金			
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用							
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				本公司经常性的关联交易为销售给关联方生产所需的部分货物、向关联方采购部分半成品进行加工销售以满足客户的订单需求,交易价格公允,关联关系稳定,对公司的生产经营有利,不损害公司以及非关联股东的合法权益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				报告期内,关联交易的价格公允,交易金额较小,对本公司的财务状况和经营成果不具有重大影响。							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				不适用							
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				在预计总额的范围之内							
关联交易的说明				公司根据《公司章程》以及《关联交易决策制度》规定和规范关联交易。							

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(%)
江门杰富意磁性材料有限公司			9.04	0.02
江门杰富意磁性材料有限公司	6.48	0.82		

合计	6.48	0.82	9.04	0.02
----	------	------	------	------

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万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、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

5、其他重大关联交易

报告期内，公司未发生重大关联交易事项。

（十）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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
江粉霸菱	2012 年 01 月 19 日	1,500	无	0	保证		否	否

江顺磁材	2012 年 01 月 19 日	1,800	无	0	保证		否	否
江粉电子	2012 年 01 月 19 日	500	无	0	保证		否	否
安磁电子	2012 年 01 月 19 日	2,000	2012 年 4 月 6 日	700	保证	2 年	否	否
东方磁源	2012 年 01 月 19 日	2,000	2012 年 6 月 28 日	700	保证	1 年	否	否
江粉霸菱	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 1 月 31 日	400	保证	3 年	否	否
江顺磁材	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 5 月 24 日	1,000	保证	1 年	否	否
江粉电子	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 6 月 25 日	150	保证	1 年	否	否
安磁电子	2012 年 04 月 13 日	1,000	无	0	保证		否	否
东方磁源	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 4 月 10 日	1000	保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)				12,800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		3,950	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)				20,220	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,950	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)				12,800	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		3,950	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)				20,220	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		3,950	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				3.22%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

□ 适用 √ 不适用

5、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	持股 5%以上股东：汪南东、平安创新、吴捷	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。其中，持有公司股份 12.59%的法人股东平安创新承诺：自完成增资入股公司的工商变更登记之日（2010 年 5 月 20 日）起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不	2011 年 07 月 04 日	36 个月	正在履行

		由公司回购该部分股份。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	4,760.87	-192.81
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	4,760.87	-192.81

5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	4,760.87	-192.81

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月26日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	国泰君安证券、银华基金	公司生产经营情况
2012年05月04日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	华夏基金	公司生产经营情况
2012年05月16日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	广发证券	公司生产经营情况
2012年05月31日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	东兴证券	公司生产经营情况
2012年06月11日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	兴业证券	公司生产经营情况
2012年06月14日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	中银国际证券	公司生产经营情况

(十五) 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

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 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
对外投资进展公告	证券时报 1 月 5 日 (D17)、上海证券报 (B28)、证券日报 (E3)	2012 年 01 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 第一次临时股东大会决议公告	证券日报 1 月 14 日 (C1)、证券时报 B9	2012 年 01 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第一次会议决议公告	证券日报 1 月 20 日 (E9)、证券时报 C13	2012 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
关于为控股子公司提供担保的公告	证券日报 1 月 20 日 (E9)、证券时报 C13	2012 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第一次会议决议公告	证券日报 1 月 20 日 (E9)、证券时报 C13	2012 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第二次会议决议公告	证券日报 2 月 17 日 (E2)、证券时报 D16	2012 年 02 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第三次会议决议公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第二次会议决议公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
使用超募资金对外投资公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
对外投资收购股权公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
聘任审计部负责人的公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
聘任证券事务代表的公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
关于子公司签署募集资金四方监管协议的公告	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证券日报 (E10)	2012 年 02 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年度业绩快报	证券日报 2 月 29 日 (E6)、证券时报 D61	2012 年 02 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第四次会议决议公告	证券日报 3 月 10 日 (C11)、中国证券报、证券时报 B13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn

对外出售资产的公告	证券日报 3 月 10 日 (C11)、 中国证券报、证券时报 B13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
召开 2012 年第二次临时股东大会的通知公告	证券日报 3 月 10 日 (C11)、 中国证券报、证券时报 B13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审的公告	证券日报 3 月 10 日 (C11)、 中国证券报、证券时报 B13	2012 年 03 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 第二次临时股东大会决议公告	3 月 27 日证券日报 (B4)、证 券时报 D8	2012 年 03 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
关于对外投资收购股权暨增 资的公告	证券日报 3 月 30 日 (E35)、 证券时报 D20	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第五次会议决 议公告	证券日报 3 月 30 日 (E35)、 证券时报 D20	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第六次会议决 议公告	证券时报 4 月 16 日 (C20)、 证券日报 E4、disclosure16	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
关于收购资产的公告	证券时报 4 月 16 日 (C20)、 证券日报 E4、disclosure16	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
为控股子公司提供担保的公 告	证券时报 4 月 16 日 (C20)、 证券日报 E4、disclosure16	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
关于使用部分闲置募集资金 临时性补充流动资金的公告	证券时报 4 月 16 日 (C20)、 证券日报 E4、disclosure16	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第三次会议决 议公告	证券时报 4 月 16 日 (C20)、 证券日报 E4、disclosure16	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	证券日报 E1、上海证券报 B98、证券时报 D080	2012 年 04 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第七次会议决 议公告	证券时报 D144、证券日报 E47、上海证券报 B112	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届监事会第四次会议决 议公告	证券时报 D144、证券日报 E47、上海证券报 B112	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会 的通知公告	证券时报 D144、证券日报 E47、上海证券报 B112	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正 文、年报摘要	证券时报 D144、证券日报 E47、上海证券报 B112	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网 上说明会的公告	证券日报 5 月 4 日 E8、证券 时报 D36、上海证券报 B19	2012 年 05 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券日报 5 月 17 日 E9、证券 时报 D28、上海证券报 B15	2012 年 05 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn
第二届董事会第八次会议决 议公告	上海证券报 5 月 23 日 B36、 证券时报 D29、证券日报 E1	2012 年 05 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn

2011 年年度权益分派实施公告	上海证券报 6 月 26 日 B7、证券时报 D013、证券日报 E14	2012 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
------------------	--------------------------------------	------------------	---

八、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

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	334,676,802.53	453,769,949.66
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、3	29,379,785.74	17,568,876.23
应收账款	七、6	264,976,269.49	219,913,374.31
预付款项	七、8	60,518,681.34	39,967,211.14
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、5		1,236,943.06
应收股利			
其他应收款	七、7	46,746,147.16	13,572,726.05
买入返售金融资产			

存货	七、9	294,192,230.09	251,042,495.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	7,982,022.50	8,584,200.83
流动资产合计		1,038,471,938.85	1,005,655,776.29
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	七、15	73,069,292.19	71,089,832.53
投资性房地产	七、16	19,960,122.99	25,139,265.40
固定资产	七、17	542,368,236.17	447,558,921.68
在建工程	七、18	74,685,665.33	84,366,920.57
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、23	33,957,769.47	38,890,006.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、25	3,003,346.14	1,526,745.69
递延所得税资产	七、26	2,980,509.39	3,761,715.92
其他非流动资产			
非流动资产合计		750,024,941.68	672,333,408.13
资产总计		1,788,496,880.53	1,677,989,184.42
流动负债：			
短期借款	七、29	74,262,982.40	45,107,055.69
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	七、31	38,065,300.61	38,925,211.21
应付账款	七、32	131,218,948.24	116,610,800.96
预收款项	七、33	5,843,070.57	6,623,751.74

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、34	24,821,156.39	29,083,200.10
应交税费	七、35	6,448,734.18	4,816,863.00
应付利息	七、36	6,688,216.38	6,688,216.38
应付股利	七、37	34,649,668.85	
其他应付款	七、38	58,537,196.46	41,308,174.26
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			
其他流动负债			
流动负债合计		380,535,274.08	289,163,273.34
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款	七、45	300,000.00	300,000.00
预计负债			
递延所得税负债	七、26	76,200.82	78,754.47
其他非流动负债	七、46	1,666,666.67	1,866,666.67
非流动负债合计		2,042,867.49	2,245,421.14
负债合计		382,578,141.57	291,408,694.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	317,800,000.00	317,800,000.00
资本公积	七、50	771,764,435.91	771,764,435.91
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、51	13,483,654.17	13,483,654.17
一般风险准备			
未分配利润	七、53	182,132,958.53	172,505,531.22
外币报表折算差额		1,151.51	-1,276.53
归属于母公司所有者权益合计		1,285,182,200.12	1,275,552,344.77

少数股东权益		120,736,538.84	111,028,145.17
所有者权益（或股东权益）合计		1,405,918,738.96	1,386,580,489.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,788,496,880.53	1,677,989,184.42

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

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		162,384,456.15	145,007,449.37
交易性金融资产			
应收票据		28,401,425.74	12,557,017.65
应收账款	十五、1	129,132,406.27	106,471,647.36
预付款项		26,433,939.52	20,164,964.66
应收利息			
应收股利		5,589,524.64	
其他应收款	十五、2	62,062,367.49	18,131,204.69
存货		146,970,446.83	129,216,728.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			3,581,521.16
流动资产合计		560,974,566.64	435,130,533.70
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	十五、3	589,278,959.62	572,999,499.96
投资性房地产		70,363,204.35	77,478,249.68
固定资产		229,638,415.12	183,999,446.63
在建工程		30,214,127.68	59,143,918.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,162,951.93	7,963,767.74

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		227,849.66	263,964.80
递延所得税资产		2,361,420.38	2,246,346.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		926,246,928.74	904,095,193.52
资产总计		1,487,221,495.38	1,339,225,727.22
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据		11,227,178.13	26,818,877.82
应付账款		131,380,505.75	55,938,670.97
预收款项		4,021,505.28	3,653,788.54
应付职工薪酬		8,072,515.95	11,852,768.91
应交税费		3,112,122.61	807,621.17
应付利息		6,688,216.38	6,688,216.38
应付股利		31,780,000.00	
其他应付款		41,928,443.37	17,343,622.41
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		258,210,487.47	123,103,566.20
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		1,666,666.67	1,866,666.67
非流动负债合计		1,666,666.67	1,866,666.67
负债合计		259,877,154.14	124,970,232.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		317,800,000.00	317,800,000.00
资本公积		771,133,952.70	771,133,952.70

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		13,483,654.17	13,483,654.17
一般风险准备			
未分配利润		124,926,734.37	111,837,887.48
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,227,344,341.24	1,214,255,494.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,487,221,495.38	1,339,225,727.22

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

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		511,199,987.59	423,200,680.80
其中：营业收入	七、54	511,199,987.59	423,200,680.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		506,230,305.33	367,806,741.43
其中：营业成本	七、54	434,016,982.55	314,462,407.78
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	七、56	2,018,055.11	2,475,311.30
销售费用		22,428,643.33	16,865,950.13
管理费用		41,583,647.09	26,764,355.41
财务费用		-684,937.85	4,041,683.19
资产减值损失	七、59	6,867,915.10	3,197,033.62
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）	七、58	4,451,892.16	3,979,372.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,979,459.66	3,485,152.64
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,421,574.42	59,373,312.01
加：营业外收入	七、60	45,142,819.22	2,574,918.19
减：营业外支出	七、61	116,990.49	106,570.01
其中：非流动资产处置损失		91,771.70	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		54,447,403.15	61,841,660.19
减：所得税费用	七、62	10,063,587.41	8,524,911.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		44,383,815.74	53,316,748.77
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		41,407,427.31	38,529,997.36
少数股东损益		2,976,388.43	14,786,751.41
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益	七、63	0.13	0.16
（二）稀释每股收益	七、63	0.13	0.16
七、其他综合收益	七、64	4,760.87	-192.81
八、综合收益总额		44,388,576.61	53,316,555.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,409,855.35	38,529,899.02
归属于少数股东的综合收益总额		2,978,721.26	14,786,656.94

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

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	十五、4	275,720,603.18	234,865,469.61
减：营业成本	十五、4	242,502,353.07	183,104,425.41
营业税金及附加		503,907.77	887,358.58
销售费用		10,961,674.24	8,867,301.50
管理费用		21,977,666.09	17,581,449.86
财务费用		-769,044.39	2,052,883.91

资产减值损失		4,719,102.99	2,734,293.44
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）	十五、5	10,041,416.80	6,529,372.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,979,459.66	3,485,152.64
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		5,866,360.21	26,167,129.55
加：营业外收入		44,999,079.18	2,094,775.45
减：营业外支出		24,140.00	105,475.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		50,841,299.39	28,156,430.00
减：所得税费用		5,972,452.50	3,311,012.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		44,868,846.89	24,845,417.32
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		44,868,846.89	24,845,417.32

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

5、合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		443,121,864.92	372,037,061.15
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		16,329,593.02	13,441,325.61
收到其他与经营活动有关的现金	七、65	14,197,989.14	3,937,367.19

经营活动现金流入小计		473,649,447.08	389,415,753.95
购买商品、接受劳务支付的现金		375,203,004.77	296,473,306.75
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		109,543,129.48	89,945,048.72
支付的各项税费		20,599,087.27	18,398,929.96
支付其他与经营活动有关的现金	七、65	22,322,294.83	18,591,290.36
经营活动现金流出小计		527,667,516.35	423,408,575.79
经营活动产生的现金流量净额		-54,018,069.27	-33,992,821.84
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		2,472,432.50	4,734,220.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,100,265.00	233,671.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,572,697.50	4,967,891.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		144,219,792.84	86,947,374.45
投资支付的现金			
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			2,115,964.74
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		144,219,792.84	89,063,339.19
投资活动产生的现金流量净额		-102,647,095.34	-84,095,447.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,100,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,100,000.00	
取得借款收到的现金		80,485,840.40	135,615,303.17
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		92,585,840.40	135,615,303.17
偿还债务支付的现金		51,386,344.99	57,253,576.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,000,292.52	4,679,354.24
其中：子公司支付给少数股东的股		2,407,500.00	2,450,000.00

利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、65	54,445.00	651,770.00
筹资活动现金流出小计		55,441,082.51	62,584,700.67
筹资活动产生的现金流量净额		37,144,757.89	73,030,602.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		426,834.50	341,789.94
五、现金及现金等价物净增加额		-119,093,572.22	-44,715,877.16
加：期初现金及现金等价物余额		453,544,662.46	149,450,953.03
六、期末现金及现金等价物余额		334,451,090.24	104,735,075.87

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		194,842,446.37	175,607,430.64
收到的税费返还		8,878,674.81	8,082,116.04
收到其他与经营活动有关的现金		25,728,897.89	8,422,580.26
经营活动现金流入小计		229,450,019.07	192,112,126.94
购买商品、接受劳务支付的现金		143,054,487.74	171,267,122.78
支付给职工以及为职工支付的现金		46,020,877.45	47,417,959.84
支付的各项税费		10,251,704.22	5,609,441.54
支付其他与经营活动有关的现金		12,429,681.16	10,108,132.74
经营活动现金流出小计		211,756,750.57	234,402,656.90
经营活动产生的现金流量净额		17,693,268.50	-42,290,529.96
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		2,472,432.50	7,284,220.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		39,100,265.00	243,936.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		41,572,697.50	7,528,156.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,444,362.58	59,224,953.50
投资支付的现金		14,300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,135,744.51
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,744,362.58	65,360,698.01

投资活动产生的现金流量净额		-20,171,665.08	-57,832,541.71
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	76,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	76,500,000.00
偿还债务支付的现金			11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		329,093.32	1,033,760.30
支付其他与筹资活动有关的现金		30,000.00	651,770.00
筹资活动现金流出小计		359,093.32	12,685,530.30
筹资活动产生的现金流量净额		19,640,906.68	63,814,469.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		214,071.59	-263,102.48
五、现金及现金等价物净增加额		17,376,581.69	-36,571,704.45
加：期初现金及现金等价物余额		144,782,162.17	105,080,806.90
六、期末现金及现金等价物余额		162,158,743.86	68,509,102.45

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

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	317,800,000.00	771,764,435.91			13,483,654.17		172,505,531.22	-1,276.53	111,028,145.17	1,386,580,489.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	317,800,000.00	771,764,435.91			13,483,654.17		172,505,531.22	-1,276.53	111,028,145.17	1,386,580,489.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							9,627,427.31	2,428.04	9,708,393.67	19,338,249.02
（一）净利润							41,407,427.31		2,976,388.43	44,383,815.74
（二）其他综合收益								2,428.04	2,332.83	4,760.87
上述（一）和（二）小计							41,407,427.31	2,428.04	2,978,721.26	44,388,576.61
（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	12,100,000.00	12,100,000.00
1. 所有者投入资本									12,100,000.00	12,100,000.00
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	0.00	0.00	-31,780,000.00	0.00	-5,370,327.59	-37,150,327.59
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							-31,780,000.00		-5,370,327.59	-37,150,327.59

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
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	317,800,000.00	771,764,435.91			13,483,654.17		182,132,958.53	1,151.51	120,736,538.84	1,405,918,738.96

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	238,300,000.00	251,646,966.76			10,234,423.53		127,176,548.88	-1,071.50	76,518,161.15	703,875,028.82
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	238,300,000.00	251,646,966.76			10,234,423.53		127,176,548.88	-1,071.50	76,518,161.15	703,875,028.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,500,000.00	520,117,469.15			3,249,230.64		45,328,982.34	-205.03	34,509,984.02	682,705,461.12
(一) 净利润							49,667,114.44		17,752,212.71	67,419,327.15

(二) 其他综合收益								-205.03	-196.98	-402.01
上述(一)和(二)小计							49,667,114.44	-205.03	17,752,015.73	67,418,925.14
(三) 所有者投入和减少资本	79,500,000.00	520,117,469.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	20,254,167.74	619,871,636.89
1. 所有者投入资本	79,500,000.00	520,117,469.15							4,600,000.00	604,217,469.15
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									15,654,167.74	15,654,167.74
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,249,230.64	0.00	-4,338,132.10	0.00	-3,496,199.45	-4,585,100.91
1. 提取盈余公积					3,249,230.64		-3,249,230.64			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-2,450,000.00	-2,450,000.00
4. 其他							-1,088,901.46		-1,046,199.45	-2,135,100.91
(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
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	317,800,000.00	771,764,435.91			13,483,654.17		172,505,531.22	-1,276.53	111,028,145.17	1,386,580,489.94

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

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	317,800,000.00	771,133,952.70	0.00	0.00	13,483,654.17	0.00	111,837,887.48	1,214,255,494.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	317,800,000.00	771,133,952.70			13,483,654.17		111,837,887.48	1,214,255,494.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							13,088,846.89	13,088,846.89
（一）净利润							44,868,846.89	44,868,846.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,868,846.89	44,868,846.89
（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	-31,780,000.00	-31,780,000.00
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					0.00	0.00	-31,780,000.00	-31,780,000.00
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	317,800,000.00	771,133,952.70			13,483,654.17		124,926,734.37	1,227,344,341.24

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	238,300,000.00	251,016,483.55			10,234,423.53		82,594,811.68	582,145,718.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	238,300,000.00	251,016,483.55			10,234,423.53		82,594,811.68	582,145,718.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	79,500,000.00	520,117,469.15			3,249,230.64		29,243,075.80	632,109,775.59
（一）净利润							32,492,306.44	32,492,306.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							32,492,306.44	32,492,306.44
（三）所有者投入和减少资本	79,500,000.00	520,117,469.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	599,617,469.15
1. 所有者投入资本	79,500,000.00	520,117,469.15						599,617,469.15
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	3,249,230.64	0.00	-3,249,230.64	0.00

1. 提取盈余公积					3,249,230.64		-3,249,230.64	
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	317,800,000.00	771,133,952.70			13,483,654.17		111,837,887.48	1,214,255,494.35

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：伍杏媛

（三）公司基本情况

广东江粉磁材股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”或“江粉磁材”）前身为江门市粉末冶金厂（以下简称“江粉厂”），成立于1975年，为全民所有制企业。1994年，依据江门市政府《关于加快发展混合经济创新企业制度的意见》【江发（1993）55号】以及江门市体制改革办公室《关于江门市粉末冶金厂“转机建制”试点办法的批复》【江改（1994）12号】等文件精神，并经江门市经华评估公司评估，江粉厂截至1993年12月31日净资产评估值1,445.78万元，通过职工依据资产评估值集体出资赎买江粉厂产权的方式，江粉厂改制为江门市粉末冶金厂有限公司（以下简称“江粉有限公司”）。1994年11月23日，江门市审计师事务所对江粉有限公司股东出资进行了审验。1994年11月25日，江粉有限公司取得江门市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，注册资本为1,445.78万元。2008年7月30日，江粉有限公司召开股东会，通过了整体变更设立广东江粉磁材股份有限公司的决议。2008年8月26日，江粉有限公司全体股东签署发起人协议，将江粉有限公司整体变更设立股份有限公司，以截止至2008年7月31日经审计的净资产人民币369,316,483.55元，折合股份公司的股本190,300,000.00股，每股面值1元。折股后超过股本的净资产179,016,483.55元，计入变更后股份公司的资本公积。2008年9月4日，广东江粉磁材股份有限公司在江门市工商管理局进行了变更登记，领取了新的营业执照，营业执照注册号440700000011122，注册地址：江门市龙湾路8号；法人代表：汪南东；注册资本：190,300,000.00元。

2010年5月20日，公司增加注册资本48,000,000.00元，变更后的注册资本为238,300,000.00元。

2011年7月15日公司公开发行股票募集资金599,617,469.15元，公司增加注册资本79,500,000.00元，计入资本公积520,117,469.15元，变更后的注册资本为317,800,000.00元。

公司所处行业：电子元件制造业。

经营范围：自产产品及相关技术的出口；生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口；承办中外合资经营、合作生产及开展‘三来一补’业务。制造销售铁氧体磁性材料元件及其制品、铁铜基粉末制品、微电机、机械设备和零部件。

公司主要产品：铁氧体永磁元件、铁氧体软磁元件等。

（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

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，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。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。本公司香港子公司采用港币作为记账本位币，在合并时折合为人民币。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，

纳入合并财务报表的合并范围。

2) .合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

3) .购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

本公司的外币业务记账方法采用外币统账制，发生外币经济业务时，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（即期汇率是指中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价）；公司在资产负债表日，对外币货币性项目和外币非货币性项目进行如下处理：

A、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。

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

(2) 外币财务报表的折算

在对企业境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

A、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。

B、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

C、产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产包括交易性金融资产、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、金融资产已转移且符合规定的终止确认条件的金融资产时终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

A、持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；

B、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。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

B、与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

C、不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；

②初始确认金额扣除按照《企业会计准则--收入》确定的累计摊销额后的余额。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

对应当以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

A、本公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。

本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

a)所转移金融资产的账面价值；

b)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部

分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

a)终止确认部分的账面价值；

b)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

B、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

C、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；公司若与债权人签定协议，以承担新的金融负债方式替换现有金融负债，且新的金融负债与现有金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现有金融负债，并同时确认新的金融负债。

对现有金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现有金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新的金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

(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的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括以下各项：

A、发行方或债务人发生严重财务困难；

B、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

D、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

E、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

G、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

H、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

对于本公司与集团内部关联方之间发生的应收款项，原则上不计提坏账准备。但如果有确凿证据表明关联方债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行债务重组或其他方式收回的，根据预计可能发生的坏账损失，计提相应的坏账准备，对于其中预计全部无法收回的应收关联方的款项也可全部计提坏账准备。

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

(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	单项金额重大的标准为期末金额 150 万元以上（含 150 万元）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	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(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
账龄分析组合	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合

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）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

（4）以下情况不论金额大小，均按照单独计提的方法确认坏账标准

- ①因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回的应收款项；
- ②因债务人逾期未履行偿债义务并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

11、存货

（1）存货的分类

本公司的存货分为原材料、包装物、低值易耗品、产成品、在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按全月加权平均法。

（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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司存货跌价准备按存货单项计提，每年年末按照成本与可变现净值孰低计量，并按可变现净值低

于成本的差额确认为当期费用。如以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司根据存货类别和管理要求，对存货实行永续盘存制。

(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

包装物摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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投资成本。长期股权投资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中，购买方在购买日以按照《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投资成本。

(2) 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投资成本：

①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投资成本。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。

②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投资成本。

③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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(3) 本公司对以下的长期股权投资按照采用成本法核算：

①公司对实施控制的子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整；

②公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；

③采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

④长期股权投资的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投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产公允价值比照《企业会计准则第20号——企业合并》的规定确定。

⑤公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，对被投资单位的净利润经适当调整后确认。

⑥公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

⑦长期股权投资减值按照“13.资产减值的核算方法”所述的规定处理。

⑧处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

13 资产减值的核算方法

(1) 资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。资产，包括单项资产和资产组。资产组是指企业可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入应当基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。

(2) 可能发生减值资产的认定

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值

的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

（3）资产可收回金额的计量

①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。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

②资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在活跃市场的，按照资产的市场价格减去处置费用后的金额确定，资产的市场价格通常根据资产的买方出价确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计；按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

③预计的资产未来现金流量包括：

A、资产持续使用过程中预计产生的现金流入；

B、为实现资产持续使用过程中产生的现金流入所必需的预计现金流出（包括为使资产达到预定可使用状态所发生的现金流出）。该现金流出是可直接归属于或者可通过合理而一致的基础分配到资产中的现金流出；

C、资产使用寿命结束时，处置资产所收到或支付的净现金流量。该现金流量是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行交易时，企业预期可从资产的处置中获取或者支付的、减去预计处置费用后的金额。

（4）资产减值损失的确定

①可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

②资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

（5）资产组的认定及减值处理

①有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司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，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照其管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

②资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组在处置时如要求购买者承担一项负债（如环境恢复负债等）、该负债金额已经确认并计入相关资产账面价值，而且只能取得包括上述资产和负债在内的单一公允价值减去处置费用后的净额的，为了比较资产组的账面价值和可收回金额，在确定资产组的账面价值及其未来现金流量的现值时，将已确认的负债金额从中扣除。

资产组组合，是指由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或者资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

对某一资产组作减值测试时，首先应当认定所有与该资产组相关的总部资产。然后，根据相关总部资产能否按照合理和一致的基础分摊至该资产组分别处理。

对于相关总部资产能够按照合理和一致的基础分摊至该资产组的部分，公司将该部分总部资产的账面价值分摊至该资产组，再据以比较该资产组的账面价值（包括已分摊的总部资产的账面价值部分）和可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失，减值损失的金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允减值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

（6）商誉减值的处理

①企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

②公司进行减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

因重组等原因改变了其报告结构，从而影响到已分摊商誉的一个或者若干个资产组或者资产组组合构成的，按照与本条前款规定相似的分摊方法，将商誉重新分摊至受影响的资产组或者资产组组合。

③在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，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，按照上述资产减值准备核算方法的规定处理，确认减值损失。

14、投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司的投资性房地产是指：（1）已出租的土地使用权；（2）持有并准备增值后转让的土地使用权；（3）已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产，按照成本进行初始计量。

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧；已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。

投资性房地产的减值按照“13.资产减值的核算方法”所述的方法处理。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时，终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司的固定资产是指为生产商品、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的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁的固定资产在租赁期开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间按实际利率法进行分摊。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用平均年限法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与预计情况有差异的，则作相应调整。在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，分项确定并计提各期折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋、建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	10-15	5-10	6.00-9.50
运输工具	5-10	5-10	9.00-19.00
电子设备及其他	5-10	5-10	9.00-19.00

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值按照“13.资产减值的核算方法”所述的方法处理。

(5) 其他说明

本公司固定资产按其成本进行初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号—借款费用》应予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

16、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程以实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值按照“13.资产减值的核算方法”所述的方法处理。

17、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或者溢价的摊销）资本化金额按照下列步骤和方法计算：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的余额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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以资本化的利息金额。

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

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

18、生物资产

不适用

19、油气资产

不适用

20、无形资产

本公司的无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、土地使用权、软件等。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其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。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。于每年年度终了时对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其估计其使用寿命进行摊销。

公司无形项目的支出，除符合无形资产的确认条件构成无形资产成本的部分或非同一控制下企业合并中取得的、不能单独确认为无形资产、构成购买日确认的商誉的部分外，均应于发生时计入当期损益。

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出，公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列各项时，确认为无形资产：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

④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；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司在每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的预计使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，根据该项无形资产的预期消耗方式修改摊销期限和摊销方法。

无形资产的减值按照下述资产减值准备所述的方法处理。

当无形资产预期不能为本公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

21、长期待摊费用摊销方法

本公司的长期待摊费用是指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用均在各费用项目的预计受益期间内分期平均摊销，如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

不适用

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- 3) 该义务的金额能够可靠的计量。

(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。

24、股份支付及权益工具

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务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，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照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。

25、回购本公司股份

不适用

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入为本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，不再对该已售出的商品与所有权相联系的实施继续管理权和实际控制权，相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定商品销售收入金额，但已收或应收的合同或协议价款显失公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的予以确认：(1)相关的经济利益很可能流入企业；(2)收入的金额能够可靠地计量。让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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

27、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本；政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助在公司能够收到，且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

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（1元）计量。

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

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 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。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- (1) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- (2) 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、所得税核算

公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法。

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础，资产、负债的帐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。

企业将当期和以前期间应交未交的所得税确认为负债，将已支付的所得税超过应支付的部分确认为资产。存在应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异的，分别确定递延所得税负债或递延所得税资产。

公司在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

不适用

(2) 融资租赁会计处理

不适用

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用

31、资产证券化业务

不适用

32、套期会计

不适用

33、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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(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

(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

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用

(五) 税项**1. 所得税**

本公司通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据 2008 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为 15%。

子公司-江门安磁电子有限公司(以下简称:江门安磁)根据江门市国家税务局直属税务分局颁布的江国税直减[2007]71 号文件规定从获利年度起,第 1 年至第 2 年的经营所得免征所得税,江门安磁获利年度从 2007 年开始计算。2008 年根据江门市国家税务局直属税务分局颁布的江国税直减[2008]67 号文件规定 2011 年度经营所得按 50%减征企业所得税,税率为 12.5%。2012 年根据广东省科学技术厅等部门的高新技术认定,根据 2008 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》,适用的所得税税率为 15%。

子公司-北京东方磁源新材料有限公司(以下简称:“北京东方源”)通过北京市科学技术委员会等部

门的高新技术企业认定，根据 2008 年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为 15%，有效期为：2009 年 11 月 25 日-2012 年 12 月 25 日。

孙公司-安磁电业有限公司（以下简称“香港安磁”）根据香港《税务条例》，按 16.5% 计缴利得税。

除上述公司外，其他纳入合并报表范围之子公司的企业所得税税率均为 25%。

2. 增值税

本公司商品销售收入适用增值税。其中：内销商品销项税率为 17%，出口商品免销项税。购买原材料等所支付的增值税进项税额可以抵扣内销销项税，税率为 17%。其中：为出口产品而支付的进项税可以申请退税，退税率为：永磁铁氧体：17%，软磁铁氧体：13%-17%，稀土永磁 17%，其他产品 5%-17%。

增值税应纳税额为当期销项税抵减当期进项税后的余额。

3. 城市维护建设税

本公司母公司及除下面特别说明以外的子公司按实际缴纳流转税的 7% 计缴城市维护建设税。其中子公司新化县江新磁铁有限公司（以下简称“江新磁铁”）和北京东方磁源新材料有限公司按实际缴纳流转税的 5% 计缴城市维护建设税，子公司中外合资公司江门安磁在 2010 年 12 月 1 日前免缴城建税，自 2010 年 12 月 1 日以后开始缴纳。

4. 教育费附加

本公司母公司及除下面特别说明以外的子公司按实际缴纳流转税的 3% 计缴教育费附加。其中江门安磁在 2010 年 12 月 1 日前免缴教育费附加，自 2010 年 12 月 1 日以后开始缴纳。

5. 房产税

本公司及纳入合并范围的子公司按房产原值一次减除 30% 后的余额的 1.2% 计缴房产税或按房产租金收入的 12% 计缴房产税。

（六）企业合并及合并财务报表

1、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

（1）.同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账

面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司编制合并日的合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。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，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

（2）.非同一控制下的企业合并

公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；其次在经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

2、合并财务报表的编制方法

（1）.合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

（2）.合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

（3）.购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公

积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

3、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
江门江益磁材有限公司	有限责任公司	广东江门	电子元件生产、销售	403,635,600.00	人民币	生产、销售：磁性材料及其器件、粉末冶金零件、机械设 备（特种设备除外）、微型电机及其驱动系统、电机产品、五金制品、电子产品；提供技术咨询服 务。	403,635,600.00		100%	100%	是			
新化县江新磁铁有限公司	有限责任公司	湖南新化	磁材加工	1,000,000.00	人民币	制造加工销售铁氧体磁性材料及元器件。	1,000,000.00		100%	100%	是			

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
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	有限责任公司	广东佛山	磁材加工	36,000,000.00	人民币	制造、销售磁性材料及制品。	36,000,000.00		60%	60%	是	16,823,974.46		
江门江粉电子有限公司	有限责任公司	广东江门	电子元件生产、销售	10,000,000.00	人民币	铁氧体磁性材料原件及其制品、电子产品的研发、生产、销售。	10,000,000.00		60%	60%	是	3,271,253.20		
江门江成硬质合金模具有限公司	有限责任公司	广东江门	模具、磁材加工	2,000,000.00	人民币	生产、加工、销售：模具及配件、机械零配件、机械设备（特种设备除外）、硬质合金材料及制品、金刚石材料及制品、铁氧体磁性材料元件及其制品。	2,000,000.00		100%	100%	是			
江门安磁电子有限公司	有限责任公司	广东江门	电子元件生产、销售	3,000,000.00	美元	新型电子元件、器件、电力	3,000,000.00		51%	51%	是	71,398,972.22		

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
						电子器件用磁性产品的开发、生产经营和售后服务。								
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	有限责任公司	湖北武汉	研发、销售	20,000,000.00	人民币	电子功能材料、磁性材料及相关元件的研究、开发、销售、技术转让、技术咨询服务。	20,000,000.00		100%	100%	是			
广东顺德江顺磁材有限公司	有限责任公司	广东佛山	制造、销售	32,000,000.00	人民币	制造和销售：磁粉、磁性材料及制品、塑料制品（不含废旧塑料）、金属制品。	32,000,000.00		60%	60%	是	12,650,871.64		
江门磁源新材料有限公司	有限责任公司	广东江门	开发、生产、销售	10,000,000.00	人民币	开发、生产、销售：稀土永磁材料和其他磁性材料；提供磁性材料技术	10,000,000.00		70%	70%	是	2,854,111.57		

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
						咨询及技术服务。								
江门金磁磁材有限公司	有限责任公司	广东鹤山	生产、销售	10,000,000.00	人民币	生产、销售：磁性材料制品、电子元器	2,000,000.00		55%	55%	是	880,967.05		

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

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
安磁电 业有限 公司	孙公 司	香港	贸易	10,000.00	港币	新型电子元器件	21,634.55		100%	100%	是			
江门创 富投资 管理有 限公司	子公 司	广东 江门	投资 管理	5,000,000.00	人民币	实业投资，投资管理，财务顾问，企业管理策划，商务咨询，会展会务服务。	5,000,000.00		100%	100%	是			
江门马 丁电机 科技有 限公司	孙公 司	广东 江门	生产、 销售	1,000,000.00	美元	电机及其驱动系统、电机制品、五金制品、电子产品的生产和销售	8,264,025.00		75%	75%	是	2,269,406.87		
北京东 方磁源 新材料 有限公 司	子公 司	北京	生产、 销售	25,000,000.00	人民币	生产、开发稀土永磁材料和其他磁性材料；自产产品的技术咨询、技术服务；销售自产产品；货物进出口。	25,000,000.00		60%	60%	是	10,586,981.83		

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

不适用

3、合并范围发生变更的说明

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**(1) 报告期内新纳入合并范围的主体**

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江门金磁磁材有限公司	1,957,704.55	-42,295.45

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

孙公司安磁电业有限公司为香港注册的境外公司，外币报表折算时，采用人民银行公布的期末中间汇率或报告期的平均汇率，具体如下：

项目	原币（港币）金额	本位币金额	期末折算汇率/平均折算汇率
资产总额	7,565,886.57	6,167,862.05	0.81522
负债总额	6,192,088.72	5,047,914.57	0.81522
成本费用总额	25,503,455.86	20,770,524.52	0.81442

（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：	--	--	165,441.81	--	--	138,392.74
人民币	--	--	164,626.59	--	--	137,582.04
港币	1,000.00	0.81522	815.22	1,000.00	0.8107	810.70
银行存款：	--	--	311,604,038.20	--	--	430,873,412.26
人民币	--	--	294,501,615.51	--	--	410,161,491.47
美元	1,179,694.03	6.3249	7,461,446.75	2,137,072.97	6.3009	13,465,483.07
港币	11,826,225.13	0.81522	9,640,975.24	8,938,478.89	0.8107	7,246,424.84
欧元	0.09	7.871	0.70	0.66	8.1625	5.39
加拿大元				1.03	6.1777	6.36
日元				14.00	0.0811	1.13
其他货币资金：	--	--	22,907,322.52	--	--	22,758,144.66
人民币	--	--	22,907,322.52	--	--	22,758,144.66
合计	--	--	334,676,802.53	--	--	453,769,949.66

说明：

- （1）其他货币资金期末账面余额中225,712.29元为本公司代管的住房基金，专款专用；22,681,610.23元为银行承兑汇票保证金。
- （2）期末存放在境外的款项4,278,567.60元。
- （3）期末不存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

（1）交易性金融资产

（2）变现有限制的交易性金融资产

不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用

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	29,377,425.74	17,541,064.65
商业承兑汇票	2,360.00	27,811.58
合计	29,379,785.74	17,568,876.23

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(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

①因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

不适用

②公司已经背书给其他方但尚未到期的前五大票据如下：

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广东美芝制冷设备有限公司	2012年04月19日	2012年10月19日	2,790,000.00	
广东美芝精密制造有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	1,000,000.00	
广东美芝制冷设备有限公司	2012年01月12日	2012年07月12日	1,000,000.00	
揭阳试验区锦龙电器有限公司	2012年05月21日	2012年11月21日	1,000,000.00	
佛山市顺德区泛仕达机电有限公司	2012年02月10日	2012年08月10日	851,550.00	
合计	--	--	6,641,550.00	--

③已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

4、应收股利

不适用

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
账龄 1 年以内的应收利息：	1,236,943.06	0.00	1,236,943.06	0.00
合 计	1,236,943.06	0.00	1,236,943.06	

(2) 逾期利息

不适用

(3) 应收利息的说明

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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	285,355,089.78	100%	20,378,820.29	7.14%	236,644,619.24	100%	16,731,244.93	7.07%
组合小计	285,355,089.78	100%	20,378,820.29	7.14%	236,644,619.24	100%	16,731,244.93	7.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	285,355,089.78	--	20,378,820.29	--	236,644,619.24	--	16,731,244.93	--

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	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	275,088,655.69	96.4%	13,754,432.78		228,148,117.30	96.41%	11,407,405.85	

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 年以内小计	275,088,655.69	96.4%	13,754,432.78	228,148,117.30	96.41%	11,407,405.85
1 至 2 年	3,448,555.49	1.21%	344,855.56	2,011,469.85	0.85%	201,146.98
2 至 3 年	769,066.65	0.27%	230,720.00	1,946,199.99	0.82%	583,860.00
3 年以上	6,048,811.95	2.12%	6,048,811.95	4,538,832.10	1.92%	4,538,832.10
合计	285,355,089.78	--	20,378,820.29	236,644,619.24	--	16,731,244.93

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

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(%)
华生电机有限公司	非关联方	10,448,681.29	1 年以内	3.66%
光宝科技(鹰潭)有限公司	非关联方	9,668,558.26	1 年以内	3.39%
揭阳试验区锦龙电器有限公司	非关联方	9,165,878.92	1 年以内	3.21%
光宝科技(咸宁)有限公司	非关联方	8,485,521.70	1 年以内	2.97%
深圳市磁珠机电科技有限公司	非关联方	7,762,842.20	1 年以内	2.72%
合计	--	45,531,482.37	--	15.95%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
江门杰富意磁性材有限公司	联营企业	48,690.71	0.02%
合计	--	48,690.71	0.02%

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(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

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

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其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	49,920,443.45	100%	3,174,296.29	6.36%	14,887,973.98	100%	1,315,247.93	8.83%
组合小计	49,920,443.45	100%	3,174,296.29	6.36%	14,887,973.98	100%	1,315,247.93	8.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	49,920,443.45	--	3,174,296.29	--	14,887,973.98	--	1,315,247.93	--

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	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	47,170,649.21	94.49%	2,358,532.48	13,915,087.44	93.46%	695,729.29

账龄	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 (%)	
1 年以内小计	47,170,649.21	94.49%	2,358,532.48	13,915,087.44	93.46%	695,729.29
1 至 2 年	2,142,205.29	4.29%	214,220.53	371,913.59	2.5%	37,191.36
2 至 3 年	8,636.67	0.02%	2,591.00	26,636.67	0.18%	7,991.00
3 年以上	598,952.28	1.2%	598,952.28	574,336.28	3.86%	574,336.28
合计	49,920,443.45	--	3,174,296.29	14,887,973.98	--	1,315,247.93

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

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(%)
江门市嘉泰置业有限公司	26,000,000.00	应收房产处置余款	52.08%
应收出口退税款	7,591,443.84	应收退税款	15.21%
真明丽中国有限公司	7,500,000.00	预付股权转让款	15.02%
江门市巨川电子科技有限公司	1,639,712.26	租金	3.28%
江门三角洲电子科技有限公司	1,258,567.05	租金	2.52%
合计	43,989,723.15	--	88.11%

(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(%)
江门市嘉泰置业有限公司	非关联方	26,000,000.00	一年以内	52.08%
应收出口退税款	非关联方	7,591,443.84	一年以内	15.21%
真明丽中国有限公司	非关联方	7,500,000.00	一年以内	15.02%
江门市巨川电子科技有限公司	非关联方	1,639,712.26	一年以内	3.28%
江门三角洲电子科技有限公司	非关联方	1,258,567.05	一年以内	2.52%
合计	--	43,989,723.15	--	88.11%

(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(%)
江门杰富意磁性材有限公司	联营企业	12,035.16	0.02%
合计	--	12,035.16	0.02%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(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

不适用

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	60,111,946.89	99.33%	39,779,037.89	99.53%
1至2年	406,734.45	0.67%	188,173.25	0.47%
2至3年				
3年以上				
合计	60,518,681.34	--	39,967,211.14	--

(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
武汉理工大科技园股份有限公司	非关联方	9,121,266.50	一年以内	预付研发大楼款
YAO MING PRECISION CO.,LTD	非关联方	6,712,380.76	一年以内	预付设备款
本溪经济开发区本钢环宇磁性材料有限公司	非关联方	3,053,141.65	一年以内	预付材料款
青岛精诚华旗微电子有限公司	非关联方	2,140,200.00	一年以内	预付设备款

萍乡九州精密压机有限公司	非关联方	2,109,814.45	一年以内	预付设备款
合计	--	23,136,803.36	--	--

(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

不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款期末金额比期初金额增加 51.42%，主要原因为预付设备、工程款增加所致。

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	45,785,419.32		45,785,419.32	45,535,069.16	936,571.28	44,598,497.88
在产品	92,338,550.58	1,423,994.47	90,914,556.11	79,507,986.96	3,989,085.04	75,518,901.92
库存商品	151,459,578.07	5,925,482.35	145,534,095.72	128,534,090.28	7,587,107.67	120,946,982.61
周转材料	11,958,158.94		11,958,158.94	9,978,112.60		9,978,112.60
合计	301,541,706.91	7,349,476.82	294,192,230.09	263,555,259.00	12,512,763.99	251,042,495.01

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	936,571.28			936,571.28	
在产品	3,989,085.04			2,565,090.57	1,423,994.47
库存商品	7,587,107.67	1,361,291.38		3,022,916.70	5,925,482.35
周转材料					
合计	12,512,763.99	1,361,291.38		6,524,578.55	7,349,476.82

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	成本高于可变现净值	重新加工其他型号产品或已作售出处置	2.05%
在产品	成本高于可变现净值	重新加工其他型号产品或已作售出处置	2.78%
库存商品	成本高于可变现净值	重新加工其他型号产品或已作售出处置	2.00%
周转材料			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税金	7,699,470.50	7,285,443.52
预缴企业所得税		1,298,757.31
预缴土地使用税	282,552.00	
合计	7,982,022.50	8,584,200.83

说明：其他流动资产为待抵扣增值税进项税金和预交子公司下半年土地使用税重分类至该科目。

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期股权投资

不适用

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业													
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	有限责任公司	广东江门	汪南东	小额贷款	110,000,000.00	人民币	22.73%	22.73%	115,721,116.52	330,005.97	115,391,110.55	5,496,832.93	3,405,277.58
江门杰富意磁性材料有限公司	有限责任公司(中外合资)	江门市新会区双水镇岛桥工业区	滨上和久	电子元器件	450,000,000.00	日元	33.33%	33.33%	161,225,167.64	32,843,556.62	128,381,611.02	75,560,586.44	9,617,281.95

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：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
东睦（江门）粉末冶金有限公司	成本法	4,151,250.00	4,151,250.00		4,151,250.00	15%	15%				472,432.50
江门杰富意磁性材料有限公司	权益法	10,827,300.00	41,587,365.45	1,205,440.07	42,792,805.52	33.33%	33.33%				2,000,000.00
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	权益法	25,000,000.00	25,351,217.08	774,019.59	26,125,236.67	23.73%	22.73%				
合计	--	39,978,550.00	71,089,832.53	1,979,459.66	73,069,292.19	--	--	--	0.00	0.00	2,472,432.50

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用

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

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	33,041,223.54		5,918,141.81	27,123,081.73
1.房屋、建筑物	25,949,901.04		3,847,261.51	22,102,639.53
2.土地使用权	7,091,322.50		2,070,880.30	5,020,442.20
二、累计折旧和累计摊销合计	7,901,958.14	356,424.30	1,095,423.70	7,162,958.74
1.房屋、建筑物	6,458,271.87	305,873.52	698,686.63	6,065,458.76
2.土地使用权	1,443,686.27	50,550.78	396,737.07	1,097,499.98
三、投资性房地产账面净值合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	25,139,265.40			19,960,122.99
1.房屋、建筑物	19,491,629.17			16,037,180.77
2.土地使用权	5,647,636.23			3,922,942.22

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	356,424.30
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

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：	611,879,123.25	129,132,446.63	19,156,064.75	721,855,505.13
其中：房屋及建筑物	201,698,642.68	5,206,199.74	14,436,037.04	192,468,805.38

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
机器设备	380,712,472.92	119,614,575.95		3,424,892.21	496,902,156.66
运输工具	15,883,351.07	2,426,565.28		315,428.45	17,994,487.90
电子设备及其他	13,584,656.58	1,885,105.66		979,707.05	14,490,055.19
--	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:	164,320,201.57	698,686.63	23,470,751.92	9,002,371.16	179,487,268.96
其中: 房屋及建筑物	30,337,137.83	698,686.63	2,773,463.85	4,612,868.96	29,196,419.35
机器设备	121,114,682.28	0.00	18,558,772.95	3,736,279.09	135,937,176.14
运输工具	7,210,275.72	0.00	990,847.90	100,542.71	8,100,580.91
电子设备及其他	5,658,105.74	0.00	1,147,667.22	552,680.40	6,253,092.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	447,558,921.68	--			542,368,236.17
其中: 房屋及建筑物	171,361,504.85	--			163,272,386.03
机器设备	259,597,790.64	--			360,964,980.52
运输工具	8,673,075.35	--			9,893,906.99
电子设备及其他	7,926,550.84	--			8,236,962.63
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中: 房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	447,558,921.68	--			542,368,236.17
其中: 房屋及建筑物	171,361,504.85	--			163,272,386.03
机器设备	259,597,790.64	--			360,964,980.52
运输工具	8,673,075.35	--			9,893,906.99
电子设备及其他	7,926,550.84	--			8,236,962.63

本期折旧额 23,470,751.92 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 69,850,497.08 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备	2,091,242.02	1,576,457.75		514,784.27	
运输工具					
合计	2,091,242.02	1,576,457.75		514,784.27	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用

(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	预计办结产权证书时间
西环路 65 号（仓库）	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
西环路 65 号(配电房)	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
高新-06 高新配电房	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
迎宾大道 26 号-宿舍楼	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
迎宾大道 26 号-门卫室	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
新会慈溪管理区北帝庙	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
龙湾路 8 号 022-1	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日
龙湾路 8 号(山边车间)	公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

- ①、未办妥产权证书的固定资产原值5,184,497.63元，累计折旧2,978,233.83元，净值2,206,263.80元，上述固定资产主要为公司在合法占有的土地上自建并实际占用使用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。
- ②、期末固定资产未发生减值情形，故未提固定资产减值准备。

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
老厂区永磁设备改造工程	26,605,314.96	0.00	26,605,314.96	25,688,812.31	0.00	25,688,812.31
江益新生产线设备	22,283,334.73	0.00	22,283,334.73	47,440,072.18	0.00	47,440,072.18
新厂区（江益）厂房工程	19,342,160.81	0.00	19,342,160.81	10,812,986.80	0.00	10,812,986.80
厂管道燃气安装工程(安磁)				300,000.00	0.00	300,000.00
烧结稀土永磁生产线（北京东方磁源）	412,961.66	0.00	412,961.66	125,049.28	0.00	125,049.28
霸菱设备工程	290,940.16	0.00	290,940.16			
橡塑粘结磁粉生产线	5,750,953.01	0.00	5,750,953.01			
合计	74,685,665.33	0.00	74,685,665.33	84,366,920.57	0.00	84,366,920.57

(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
老厂区永磁设备改造工程	84,966,983.68	25,688,812.31	15,258,347.25	14,341,844.60		82.86%	72.67%				自筹	26,605,314.96
江益新生产线设备	151,323,084.90	47,440,072.18	29,331,915.03	54,488,652.48		97.1%	82.37%				自筹、募集资金	22,283,334.73
新厂区(江益)厂房工程	120,000,000.00	10,812,986.80	8,529,174.01			85.39%	69.27%				自筹、募集资金	19,342,160.81
厂管道燃气安装工程(安磁)	390,000.00	300,000.00		300,000.00		100%	100.00%				自筹	
烧结稀土永磁生产线	6,225,838.80	125,049.28	1,007,912.38	720,000.00		73.46%	69.80%				自筹	412,961.66
霸菱设备工程	1,957,264.96		290,940.16			14.86%	14.86%				自筹	290,940.16
江顺橡塑粘结磁粉生产线	8,000,000.00		5,750,953.01			71.89%	71.89%				自筹	5,750,953.01
合计	372,863,172.34	84,366,920.57	60,169,241.84	69,850,497.08	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	74,685,665.33

(3) 在建工程减值准备

不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用

(5) 在建工程的说明

期末在建工程不存在减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

19、工程物资

不适用

20、固定资产清理

不适用

21、生产性生物资产

不适用

22、油气资产

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	45,294,930.44	1,805,224.70	7,924,946.04	39,175,209.10
1、土地使用权	44,536,625.44	1,805,224.70	7,924,946.04	38,416,904.10
2、软件	688,305.00			688,305.00
3、专利权	70,000.00			70,000.00
二、累计摊销合计	6,404,924.10	1,008,040.93	2,195,525.40	5,217,439.63
1、土地使用权	6,064,300.62	933,949.41	2,195,525.40	4,802,724.63
2、软件	330,057.48	66,167.02		396,224.50
3、专利权	10,566.00	7,924.50		18,490.50
三、无形资产账面净值合计	38,890,006.34			33,957,769.47
1、土地使用权	38,472,324.82			33,614,179.47
2、软件	358,247.52			292,080.50

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
3、专利权	59,434.00			51,509.50
四、减值准备合计	0.00			0.00
1、土地使用权				
2、软件				
3、专利权				
无形资产账面价值合计	38,890,006.34			33,957,769.47
1、土地使用权	38,472,324.82			33,614,179.47
2、软件	358,247.52			292,080.50
3、专利权	59,434.00			51,509.50

本期摊销额 611,303.86 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

24、商誉

不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
交通厂区 118 号大楼装修	87,300.47	0.00	13,430.88	0.00	73,869.59	
古井厂区维修工程	52,910.96	0.00	7,215.12	0.00	45,695.84	
南山路 282 号厂房地面工程	123,753.37	0.00	15,469.14	0.00	108,284.23	
现场主办公室改造工程款	276,026.58	0.00	37,640.04	0.00	238,386.54	
B 区二层办公室工程	285,957.00	692,118.43	137,714.49	0.00	840,360.94	
3 号单条窑炉基础工程	126,500.00	0.00	13,800.00	0.00	112,700.00	
池底加厚及排污	142,083.33	77,400.00	25,174.98	0.00	194,308.35	
装修工程(安磁)	284,494.61	505,514.49	69,615.72	0.00	720,393.38	
装修工程(江粉电子)	147,719.37	185,338.78	34,632.49	0.00	298,425.66	
装修工程(江益)	0.00	377,208.42	6,286.81	0.00	370,921.61	
合计	1,526,745.69	1,837,580.12	360,979.67	0.00	3,003,346.14	--

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	2,956,531.63	3,732,556.21
开办费		
可抵扣亏损		
非同一控制下企业合并	23,977.76	29,159.71
小计	2,980,509.39	3,761,715.92
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		
非同一控制下企业合并	76,200.82	78,754.47
小计	76,200.82	78,754.47

未确认递延所得税资产明细：

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	11,274,633.91	5,761,885.28
可抵扣亏损	9,541,295.67	8,941,659.80
合计	20,815,929.58	14,703,545.08

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2016	8,552,859.57	8,941,659.80	
2017	988,436.10		
合计	9,541,295.67	8,941,659.80	--

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	
	期末	期初
应纳税差异项目		
非同一控制下企业合并产生的应纳税差异	304,803.26	315,017.85
小计	304,803.26	315,017.85
可抵扣差异项目		
坏账准备	12,278,482.67	12,284,607.58

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
存货跌价准备	7,349,476.82	12,512,763.99
非同一控制下企业合并产生的可抵扣差异	95,910.99	109,400.67
小计	19,723,870.48	24,906,772.24

(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

不适用

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	18,046,492.86	5,506,623.72			23,553,116.58
二、存货跌价准备	12,512,763.99	1,361,291.38		6,524,578.55	7,349,476.82
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					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
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	30,559,256.85	6,867,915.10	0.00	6,524,578.55	30,902,593.40

28、其他非流动资产

不适用

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	13,762,982.40	20,407,055.69

项目	期末数	期初数
抵押借款	4,000,000.00	17,700,000.00
保证借款	7,000,000.00	
信用借款	42,500,000.00	3,000,000.00
抵押加保证借款	7,000,000.00	4,000,000.00
合计	74,262,982.40	45,107,055.69

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用

30、交易性金融负债

不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	15,780,700.01	12,172,321.21
银行承兑汇票	22,284,600.60	26,752,890.00
合计	38,065,300.61	38,925,211.21

下一会计期间将到期的应付票据金额：38,065,300.61 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	123,051,335.69	111,596,763.51
1-2 年（含 2 年）	5,384,893.86	2,498,973.34
2-3 年（含 3 年）	267,654.58	1,897,647.57
3 年以上	2,515,064.11	617,416.54
合计	131,218,948.24	116,610,800.96

(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

不适用

(3) 期末应付账款关联方情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

江门杰富意磁性材有限公司	联营企业	80,425.08	0.06%
合计	--	80,425.08	0.06%

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,597,914.32	6,466,487.87
1-2 年	162,465.80	157,263.87
2-3 年(含 3 年)	82,690.45	
3 年以上		
合计	5,843,070.57	6,623,751.74

(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

不适用

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	24,318,988.25	93,256,871.79	96,925,730.20	20,650,129.84
二、职工福利费	4,605,593.75	1,770,688.21	2,233,917.26	4,142,364.70
三、社会保险费	0.00	9,908,658.19	9,907,820.56	837.63
其中：1. 医疗保险费		2,824,664.71	2,824,549.21	115.50
2. 基本养老保险费		5,850,751.13	5,850,075.07	676.06
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		645,554.90	645,527.40	27.50
5. 工伤保险费		373,878.41	373,866.03	12.38
6. 生育保险费		213,809.04	213,802.85	6.19
四、住房公积金	8,407.50	950,131.89	950,654.39	7,885.00
五、辞退福利		2,337,110.00	2,337,110.00	
六、其他	150,210.60	762,609.52	892,880.90	19,939.22
其中：1、工会经费	150,210.60	613,397.12	743,668.50	19,939.22
2、职工教育经费		149,212.40	149,212.40	0.00
3、非货币性福利				
合计	29,083,200.10	108,986,069.60	113,248,113.31	24,821,156.39

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：应付职工薪酬工资预计于 2012 年 7 月发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	957,677.97	1,180,852.78
消费税		
营业税	208,635.62	94,533.05
企业所得税	3,863,013.75	1,437,783.57
个人所得税	144,782.98	81,529.36
城市维护建设税	235,995.65	542,691.29
土地使用税	172,024.08	282,552.00
房产税	408,637.56	389,153.10
教育费附加	175,913.79	321,602.53
堤围费	177,831.48	156,201.27
其他	104,221.30	329,964.05
合计	6,448,734.18	4,816,863.00

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
长期借款应付利息	6,688,216.38	6,688,216.38
合计	6,688,216.38	6,688,216.38

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
2011 年度权益分派	31,780,000.00	0.00	
邱贤德	1,132,371.92	0.00	
何冠贤	1,281,368.23	0.00	
JFE 化学株式会社	455,928.70	0.00	
合计	34,649,668.85		--

应付股利的说明：

(1) 2011年度权益分派

本公司2011年年度权益分派方案已获2012年5月16日召开的2011年年度股东大会审议通过，2011年年度权益分派方案为：以公司现有总股本317,800,000股为基数，向全体股东每10股派1.00元人民币现金（含税），本次权益分派股权登记日为：2012年7月3日，除权除息日为：2012年7月4日。

(2) 邱贤德、何冠贤、JFE化学株式会社是子公司江门安磁电子有限公司本期内实施2008年度利润分配方案，尚未支付给其他股东的股利。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内(含1年)	52,102,680.04	38,145,159.05
1-2年(含2年)	6,187,112.38	2,799,379.01
2-3年(含3年)		29,802.00
3年以上	247,404.04	333,834.20
合计	58,537,196.46	41,308,174.26

(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

不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位：元

单位名称	性质或内容	金额	账龄
吉皇星机电(惠州)有限公司	设备款	1,756,108.79	1-2年
日进(上海)机床销售中心	设备款	1,542,500.00	1-2年

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	性质或内容	金额	账龄
成都四星液压制造有限公司	设备款	5,610,715.41	1年以内
苏州汇科机电设备有限公司	设备款	4,101,552.74	1年以内
黄冈市华窑中嘉窑炉有限公司	设备款	2,621,000.00	1年以内
萍乡九州精密压机有限公司	设备款	1,847,393.99	1年以内
吉皇星机电(惠州)有限公司	设备款	1,756,108.79	1-2年
合计		15,936,770.93	

39、预计负债

不适用

40、一年内到期的非流动负债

不适用

41、其他流动负债

不适用

42、长期借款

不适用

43、应付债券

不适用

44、长期应付款

不适用

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技专项拨款	50,000.00			50,000.00	
无刷电机抽排水系统	250,000.00			250,000.00	
合计	300,000.00			300,000.00	--

专项应付款说明：期末余额为江门市科技技术局技术创新基金拨付的专项资金。

46、其他非流动负债

(1)、

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	1,666,666.67	1,866,666.67
合计	1,666,666.67	1,866,666.67

(2)、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：

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
省级企业技术中心专项资金(粤经信创新(2010)839号)	1,566,666.67	1,766,666.67
收江门市科学技术局(科技专项资金)	100,000.00	100,000.00
合计	1,666,666.67	1,866,666.67

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	317,800,000	0	0	0	0	0	317,800,000

48、库存股

不适用

49、专项储备

不适用

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）	771,133,952.70			771,133,952.70
其他资本公积	630,483.21			630,483.21
合计	771,764,435.91			771,764,435.91

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	13,483,654.17			13,483,654.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	13,483,654.17			13,483,654.17

52、一般风险准备

不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	本期数	上期数
一、上期期末账面余额	172,505,531.22	127,176,548.88
加：会计政策变更	-	
前期会计差错	-	

其他	-	
二、本期期初账面余额	172,505,531.22	127,176,548.88
三、本期增加	41,407,427.31	49,667,114.44
1、本期净利润	41,407,427.31	49,667,114.44
2、其他	-	-
四、本期减少	31,780,000.00	4,338,132.10
1、提取法定盈余公积	-	3,249,230.64
2、提取任意盈余公积	-	
3、提取储备基金	-	
4、提取企业发展基金	-	
5、分配利润	31,780,000.00	
6、其他	-	1,088,901.46
五、期末账面余额	182,132,958.53	172,505,531.22

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	503,304,408.05	419,945,216.41
其他业务收入	7,895,579.54	3,255,464.39
营业成本	434,016,982.55	314,462,407.78

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	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
制造业	503,304,408.05	427,012,973.34	419,945,216.41	312,380,497.48
合计	503,304,408.05	427,012,973.34	419,945,216.41	312,380,497.48

(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
永磁铁氧体	266,770,950.88	237,539,349.36	245,597,552.52	189,053,612.23
软磁铁氧体	136,331,761.76	104,261,899.28	151,409,466.81	104,487,379.48
稀土永磁	66,983,112.73	57,406,073.62	8,370,877.76	6,971,680.36
电机	15,055,717.53	11,996,899.92	4,678,218.66	4,014,131.82
其他	18,162,865.15	15,808,751.16	9,889,100.66	7,853,693.59

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
合计	503,304,408.05	427,012,973.34	419,945,216.41	312,380,497.48

(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
华北	12,014,021.69	11,035,574.09	403,697.75	284,791.43
东北	28,401.00	27,199.64	165,602.56	142,132.68
华东	55,702,577.81	50,955,086.34	31,256,057.43	24,882,440.44
华中	6,698,266.70	5,682,101.03	4,883,662.18	3,507,690.49
华南	207,161,374.58	183,479,252.93	150,353,813.93	118,457,541.73
西南	11,030,201.96	9,974,194.06	252,010.72	256,339.66
西北	279,280.13	251,491.20	0	0
港澳台	174,543,381.68	135,943,534.87	202,300,211.18	143,715,867.73
亚太区	18,276,352.30	14,408,547.94	13,832,757.85	11,105,883.90
欧美	17,570,550.20	15,255,991.24	16,497,402.81	10,027,809.42
合计	503,304,408.05	427,012,973.34	419,945,216.41	312,380,497.48

(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(%)
华生电机有限公司	23,865,434.16	4.67%
中达电子(江苏)有限公司	15,613,048.39	3.05%
苏州中泰电子有限公司	10,862,235.93	2.12%
广东美芝精密制造有限公司	9,894,538.93	1.94%
IGARASHI ELECTRIC WORKS(H.K.)LIMITED	9,577,505.61	1.87%
合计	69,812,763.02	13.65%

55、合同项目收入

不适用

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
消费税			
营业税			

城市维护建设税	845,127.42	1,126,402.83	流转税的 5%-7%
教育费附加	625,452.70	853,621.17	流转税的 2%-3%
资源税			
其他	547,474.99	495,287.30	
合计	2,018,055.11	2,475,311.30	--

57、公允价值变动收益

不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	472,432.50	494,220.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,979,459.66	3,485,152.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	4,451,892.16	3,979,372.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东睦（江门）粉末冶金有限公司	472,432.50	494,220.00	
合计	472,432.50	494,220.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门杰富意磁性材有限公司	3,205,440.07	3,190,523.45	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	774,019.59	294,629.19	
合计	3,979,459.66	3,485,152.64	--

说明：公司投资收益汇回不存在受到重大限制情况。

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	5,506,623.72	2,680,853.83
二、存货跌价损失	1,361,291.38	516,179.79
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	6,867,915.10	3,197,033.62

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	44,784,679.18	
其中：固定资产处置利得	25,790,845.64	
无形资产处置利得	18,993,833.54	
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	333,400.00	2,027,481.00
其他	24,740.04	547,437.19
合计	45,142,819.22	2,574,918.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
蓬江区财政支付中心机电扶持金	0.00	27,481.00	
省级企业技术中心专项资金(粤经信创新(2010)839号)	0.00	2,000,000.00	
2010年省级企业技术中心专项资金(粤经信创新[2010]839号)	200,000.00		

项目	本期发生额	上期发生额	说明
公共租赁住房专项资金(江海区建设局)	100,000.00		
2011 年加工贸易转型升级专项资金	10,000.00		
蓬江区人事局及劳动社会保障局(蓬江人发【2009】24 号)	14,400.00		
2011 年残联补贴款	9,000.00		
合计	333,400.00	2,027,481.00	--

营业外收入说明：无

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	91,771.70	
其中：固定资产处置损失	91,771.70	
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	10,500.00	100,000.00
其他	14,718.79	6,570.01
合计	116,990.49	106,570.01

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	9,284,934.53	8,802,468.50
递延所得税调整	778,652.88	-277,557.08
合计	10,063,587.41	8,524,911.42

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2012年1-6月			
报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	3.21%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.01	0.01
2011年1-6月			
报告期利润	加权平均	每股收益	
	净资产收益率	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	5.96%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.62%	0.15	0.15

注：上述指标计算公式：

(1) 加权平均净资产收益率的计算公式如下：
$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P0}{(E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)}$$

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；NP 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。

(2) 基本每股收益的计算公式如下：
$$\text{基本每股收益} = \frac{P0 \div S}{S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k}$$
其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M0 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。

(3) 公司存在稀释性潜在普通股的，应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数，并据以计算稀释每股收益。在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：
$$\text{稀释每股收益} = \frac{P1}{(S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$
其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。本公司截止本财务报告报出日不存在稀释性潜在普通股。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

项目	本期发生额	上期发生额
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	4,760.87	-192.81
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	4,760.87	-192.81
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	4,760.87	-192.81

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
租金收入	1,929,683.87
利息收入	3,626,504.34
收到的政府补助及其他	8,641,800.93
合计	14,197,989.14

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
运输费	8,664,972.06
研发费用	4,520,006.45
物料消耗	300,315.48
差旅费	801,101.54
办公费	907,935.32
审计\咨询费	814,150.89
业务费	4,492,972.71
保险费	195,927.19
报关费	807,805.27
其他	817,107.92
合计	22,322,294.83

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

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
贷款托管费	54,445.00
合计	54,445.00

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	44,383,815.74	53,316,748.77
加：资产减值准备	6,867,915.10	3,197,033.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,776,625.44	14,186,409.14
无形资产摊销	661,854.64	636,048.70
长期待摊费用摊销	360,979.67	73,755.18
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）	-44,692,907.48	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,118,686.82	1,341,382.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,451,892.16	-3,979,372.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	781,206.53	-341,607.81
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,553.65	67,268.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,511,026.46	-36,748,083.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,687,694.51	-44,552,902.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,376,921.05	-20,714,864.50
其他		-474,636.69

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-54,018,069.27	-33,992,821.84
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	334,451,090.24	104,735,075.87
减：现金的期初余额	453,544,662.46	149,450,953.03
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	-119,093,572.22	-44,715,877.16

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		6,135,744.51
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		6,135,744.51
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		4,019,779.77
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,115,964.74
4. 取得子公司的净资产		8,834,896.44
流动资产		16,453,825.91
非流动资产		2,074,920.00
流动负债		9,613,127.67
非流动负债		80,721.80
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
一、现金	334,451,090.24	453,544,662.46
其中：库存现金	165,441.81	138,392.74
可随时用于支付的银行存款	311,604,038.20	430,873,412.26
可随时用于支付的其他货币资金	22,681,610.23	22,532,857.46
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	334,451,090.24	453,544,662.46

67、所有者权益变动表项目注释

不适用

（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

不适用

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

不适用

（九）关联方及关联交易

1、本公司的控股股东有关信息

（1）本公司的控股股东为自然人汪南东。

（2）控股股东对本公司的持股比例及表决权比例

项目	2012年6月30日	2011年12月31日
持股比例	38.78%	38.78%
表决权比例	38.78%	38.78%

2、本企业的子公司情况

子公司有关信息见“（六）企业合并及合并财务报表 3、子公司情况”。

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	有限责任公司	广东江门	汪南东	小额贷款	110,000,000.00	人民币	22.73%	22.73%	115,721,116.52	330,005.97	115,391,110.55	5,496,832.93	3,405,277.58	参股公司	68861341-0
江门杰富意磁性材料有限公司	有限责任公司(中外资)	广东江门	滨上和久	电子元器件	450,000,000.00	日元	33.33%	33.33%	161,225,167.64	32,843,556.62	128,381,611.02	75,560,586.44	9,617,281.95	参股公司	76063683-7

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
深圳市平安创新资本投资有限公司	主要股东	19221023-9
吴捷	主要股东、董事、高级管理人员	-
吕兆民	主要股东、董事	-
伍杏媛	董事	-
叶健华	董事	-
钟彩娴	董事	-
周战峰	高级管理人员	-
汪彦	高级管理人员	-
刘刚	高级管理人员	-

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(%)
江门杰富意磁性材料有限公司	采购	市场定价	90,356.77	0.02%	527,261.20	0.17%

出售商品、提供劳务情况表

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(%)
江门杰富意磁性材料有限公司	销售	市场定价	64,823.78	0.82%	33,791.97	0.36%
江门杰富意磁性材料有限公司	提供劳务				28,985.00	0.31%

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(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
-------	-------	--------	--------	----------	-------	-------	----------	-------------	-----------

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
江粉磁材	江门杰富意磁性材料有限公司	厂房租赁			2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	915,705.60	
江粉磁材	江门杰富意磁性材料有限公司	厂房租赁			2012年01月01日	2012年12月31日	市场定价	77,718.00	

承租情况表

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	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明：本公司与江门杰富意磁性材料有限公司原厂房租赁合同已于 2012 年 1 月 1 日撤销，并重新签定了厂房租赁合同。

(4) 关联担保情况

2008年3月19日，汪南东、吴捷、吕兆民与中国建设银行江门市分行签订《最高额保证合同》【2008年保字第004号】，为本公司在2008年3月20日至2015年3月20日期间签订的人民币资金借款合同、外汇资金借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函协议及其他法律性文件下的一系列债务提供5500万元的最高额保证。2009年1月19日，汪南东、吴捷、吕兆民与中国建设银行江门市分行签订《人民币借款最高额保证合同补充协议》【2009年抵字第0022号】，双方一致同意将债务人变更为本公司。

2011年11月28日，本公司实际控制人汪南东先生与中信银行股份有限公司江门分行签订编号为“保证合同编号（2011）江银保字第002号”的保证合同，为本公司子公司江粉电子向中信银行股份有限公司借款100万元提供保证担保，担保期间为2012年11月28日至2014年11月28日。

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	江门杰富意磁性材有限公司	48,670.71	
其他应收款	江门杰富意磁性材有限公司	12,035.16	46,170.76

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	江门杰富意磁性材有限公司	80,425.08	144,931.34

(十) 股份支付

不适用

(十一) 或有事项

不适用

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截止2012年6月30日，本公司无需要说明的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用

(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

单位：元

拟分配的利润或股利	31,780,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	31,780,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

截止2012年6月30日，本公司无需要说明的非货币性资产交换。

2、债务重组

截止2012年6月30日，本公司无需要说明的债务重组。

3、企业合并

不适用

4、租赁

不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用

7、其他需要披露的重要事项**所有权受到限制的资产**

单位：元

所有权受到限制的资产类别	年初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产				
1、房屋建筑物	140,567,851.02	-	13,284,755.59	127,283,095.43
2、土地使用权	40,601,648.20	-	19,935,400.31	20,666,247.89
3、机器设备	-	-	-	-
4、在建工程	5,535,565.00	8,529,174.01	-	14,064,739.01
小计	186,705,064.22	8,529,174.01	33,220,155.90	162,014,082.33
二、其他原因造成所有权受到限制的资产				
1、应收账款	25,557,616.69	50,276,789.62	59,441,499.64	16,392,906.67
2、应收票据	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-
3、货币资金	225,287.20	425.09	-	225,712.29
小计	26,782,903.89	50,277,214.71	60,441,499.64	16,618,618.96
合计	213,487,968.11	58,806,388.72	93,661,655.54	178,632,701.29

(1) 上述资产(除货币资金外)受限原因均为公司将资产抵押(或质押)给银行，为公司银行贷款提供担

保或保证。上述资产均已抵押给银行用于借款担保。

(2) 上述货币资金属于住房公积金专户，专款专用。

(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								
账龄分析法组合	139,940,128.28	99.89%	10,965,512.25	7.84%	116,026,730.19	100%	9,555,082.83	8.24%
组合小计	139,940,128.28	99.89%	10,965,512.25	7.84%	116,026,730.19	100%	9,555,082.83	8.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	157,790.24	0.11%						
合计	140,097,918.52	--	10,965,512.25	--	116,026,730.19	--	9,555,082.83	--

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	133,655,586.96	95.51%	6,682,779.35	111,473,734.79	96.08%	5,573,686.73
1 年以内小计	133,655,586.96	95.51%	6,682,779.35	111,473,734.79	96.08%	5,573,686.73
1 至 2 年	2,065,676.43	1.47%	206,567.64	476,082.93	0.4%	47,608.29
2 至 3 年	203,856.62	0.15%	61,156.99	204,463.80	0.18%	61,339.14
3 年以上	4,015,008.27	2.87%	4,015,008.27	3,872,448.67	3.34%	3,872,448.67
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	139,940,128.28	--	10,965,512.25	116,026,730.19	--	9,555,082.83

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
江门安磁电子有限公司	13,489.92	0.00	0%	子公司
江门马丁电机科技有限公司	144,300.32	0.00	0%	孙公司
合计	157,790.24		--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(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 (%)
华生电机有限公司	非关联方	10,448,681.29	1 年以内	7.46%
深圳市磁珠机电科技有限公司	非关联方	7,762,842.20	1 年以内	5.54%
佛山市威灵电子电器有限公司	非关联方	4,776,549.49	1 年以内	3.41%
TCL 瑞智（惠州）制冷设备有限公司	非关联方	4,722,139.86	1 年以内	3.37%
Regal Beloit Co.-Pharr	非关联方	4,658,004.67	1 年以内	3.32%
合计	--	32,368,217.51	--	23.1%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

江门安磁电子有限公司	子公司	13,489.92	0.01%
江门马丁电机科技有限公司	孙公司	144,300.32	0.1%
江门杰富意磁性材有限公司	联营企业	29,657.60	0.02%
合计	--	187,447.84	0.13%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

不适用

(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

不适用

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	18,979,493.82	29.25 %			10,363,659.99	54.49 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	45,918,674.72	70.75 %	2,835,801.05	6.18%	8,655,963.56	45.51 %	888,418.86	10.26 %
组合小计	45,918,674.72	70.75 %	2,835,801.05	6.18%	8,655,963.56	45.51 %	888,418.86	10.26 %
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	64,898,168.54	--	2,835,801.05	--	19,019,623.55	--	888,418.86	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江门安磁电子有限公司	7,823,528.50	0.00	0%	子公司
江门马丁电机科技有限公司	1,103,600.30	0.00	0%	孙公司
北京东方磁源新材料有限公司	9,232,250.00	0.00	0%	子公司
江门磁源新材料有限公司	40,782.52	0.00	0%	孙公司
广东顺德江顺磁材有限公司	779,332.50	0.00	0%	子公司
合计	18,979,493.82		--	--

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	43,473,207.12	94.67%	2,173,660.36	7,895,428.61	91.21%	394,771.43
1 年以内小计	43,473,207.12	94.67%	2,173,660.36	7,895,428.61	91.21%	394,771.43
1 至 2 年	1,981,474.34	4.32%	198,147.43	296,541.69	3.43%	29,654.17
2 至 3 年	0.00	0%	0.00		0%	
3 年以上	463,993.26	1.01%	463,993.26	463,993.26	5.36%	463,993.26
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	45,918,674.72	--	2,835,801.05	8,655,963.56	--	888,418.86

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

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

不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用

(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

不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容
江门市嘉泰置业有限公司	26,000,000.00	应收房产处置余款
北京东方磁源新材料有限公司	9,232,250.00	材料款
江门安磁电子有限公司	7,823,528.50	租金、代支社保费等
真明丽中国有限公司	7,500,000.00	预付股权转让款
应收补贴款	5,304,884.54	出口退税款
合计	55,860,663.04	--

(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(%)
江门市嘉泰置业有限公司	非关联方	26,000,000.00	1 年以内	40.06%
北京东方磁源新材料有限公司	子公司	9,232,250.00	1 年以内	14.23%
江门安磁电子有限公司	子公司	7,823,528.50	1 年以内	12.06%
真明丽中国有限公司	非关联方	7,500,000.00	1 年以内	11.56%
应收补贴款	非关联方	5,304,884.54	1 年以内	8.17%
合计	--	55,860,663.04	--	86.08%

(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(%)
江门安磁电子有限公司	子公司	7,823,528.50	12.06%
江门马丁电机科技有限公司	孙公司	1,103,600.30	1.7%
北京东方磁源新材料有限公司	子公司	9,232,250.00	14.23%
江门磁源新材料有限公司	孙公司	40,782.52	0.06%
广东顺德江顺磁材有限公司	子公司	779,332.50	1.2%
合计	--	18,979,493.82	29.25%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额。

不适用

(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

不适用

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
东睦（江门）粉末冶金有限公司	成本法	4,151,250.00	4,151,250.00		4,151,250.00	15%	15%	-			472,432.50
江门安磁电子有限公司	成本法	12,021,301.00	12,021,301.00		12,021,301.00	51%	51%	-			
江门江益磁材有限公司	成本法	403,635,600.00	403,635,600.00		403,635,600.00	100%	100%	-			
新化县江新磁铁有限公司	成本法	950,000.00	950,000.00		950,000.00	95%	95%	-			
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	成本法	21,600,000.00	21,600,000.00		21,600,000.00	60%	60%	-			
江门江成硬质合金模具有限公司	成本法	3,067,021.92	3,067,021.92		3,067,021.92	100%	100%	-			
江门江粉电子有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	60%	60%	-			
江门创富投资管理有限公司	成本法	6,135,744.51	6,135,744.51		6,135,744.51	100%	100%	-			
北京东方磁源新材料有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	60%	60%	-			
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%	-			
广东顺德江顺磁材有限公司	成本法	19,200,000.00	6,000,000.00	13,200,000.00	19,200,000.00	60%	60%	-			
江门金磁磁材有限公司	成本法	1,100,000.00		1,100,000.00	1,100,000.00	55%	55%	-			
江门杰富意磁性材有限公司	权益法	10,827,300.00	41,587,365.45	1,205,440.07	42,792,805.52	33.33%	33.33%	-			2,000,000.00
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	权益法	25,000,000.00	25,351,217.08	774,019.59	26,125,236.67	22.73%	22.73%	-			
合计	--	556,188,217.43	572,999,499.96	16,279,459.66	589,278,959.62	--	--	--			2,472,432.50

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	250,231,362.89	226,454,690.77
其他业务收入	25,489,240.29	8,410,778.84
营业成本	242,502,353.07	183,104,425.41

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	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
制造业	250,231,362.89	221,606,551.92	226,454,690.77	177,688,302.88
合计	250,231,362.89	221,606,551.92	226,454,690.77	177,688,302.88

(3) 主营业务（分产品）

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
永磁铁氧体	217,440,379.37	197,015,979.62	203,208,140.51	159,157,213.56
软磁铁氧体	2,572,329.37	2,293,328.52	5,344,225.78	4,742,071.29
稀土永磁	19,569,010.12	13,451,423.59	13,615,101.46	9,988,667.41
其他	10,649,644.03	8,845,820.19	4,287,223.02	3,800,350.62
合计	250,231,362.89	221,606,551.92	226,454,690.77	177,688,302.88

(4) 主营业务（分地区）

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
华北	3,386,634.18	3,185,672.68	359,817.35	260,642.26
东北	28,401.00	26,063.60	161,500.00	139,406.55

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
华东	30,904,731.76	28,897,865.25	27,748,530.50	22,561,615.41
华中	330,905.33	318,630.12	484,435.78	413,808.46
华南	118,124,246.05	107,861,479.62	100,942,777.11	83,406,961.61
西南	9,857,277.28	9,498,336.39	252,010.72	256,339.66
西北	279,280.13	267,179.89		0.00
港澳台	71,768,016.91	58,518,798.60	76,187,071.31	55,629,295.79
亚太区	7,384,456.34	6,203,682.71	6,887,282.28	4,992,423.72
欧美	8,167,413.91	6,828,843.06	13,431,265.72	10,027,809.42
合计	250,231,362.89	221,606,551.92	226,454,690.77	177,688,302.88

(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(%)
华生电机有限公司	23,865,434.16	8.66%
广东美芝精密制造有限公司	9,894,538.93	3.59%
IGARASHI ELECTRIC WORKS(H.K.)LIMITED	9,577,505.61	3.47%
深圳市磁珠机电科技有限公司	8,546,835.61	3.1%
华渊电机工业(股)有限公司	7,017,308.26	2.55%
合计	58,901,622.57	21.37%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,061,957.14	3,044,220.00
权益法核算的长期股权投资收益	3,979,459.66	3,485,152.64
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	10,041,416.80	6,529,372.64

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
东睦(江门)粉末冶金有限公司	472,432.50	494,220.00	
江门安磁电子有限公司	5,589,524.64	2,550,000.00	
合计	6,061,957.14	3,044,220.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江门杰富意磁性材有限公司	3,205,440.07	3,190,523.45	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	774,019.59	294,629.19	
合计	3,979,459.66	3,485,152.64	--

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	44,868,846.89	24,845,417.32
加：资产减值准备	4,719,102.99	2,734,293.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,574,512.25	9,641,468.03
无形资产摊销	345,241.66	324,349.58
长期待摊费用摊销	36,115.14	36,115.14
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）	-44,784,679.18	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	115,021.73	1,296,862.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,041,416.80	-6,529,372.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-115,074.01	-343,189.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,115,009.40	-24,109,882.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,820,082.75	-36,172,207.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,910,689.98	-14,014,384.01
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	17,693,268.50	-42,290,529.96
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	162,158,743.86	68,509,102.45
减：现金的期初余额	144,782,162.17	105,080,806.90
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	17,376,581.69	-36,571,704.45

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

（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	3.21%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.01	0.01

2、本报告期非正常损益情况

单位：元

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	44,692,907.48	
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）	333,400.00	
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	-478.75	
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	10,023.07	
所得税影响额	-6,752,669.40	
合计	38,283,182.40	--

3、公司主要会计报表项目的异常情况说明

(1) 资产负债表项目

单位：元

报表项目	变动金额	变动幅度	原因
应收票据	11,810,909.51	67.23%	主要原因是银行承兑汇票结算增加所致
预付款项	20,551,470.20	51.42%	主要为预付设备、工程款增加所致
应收利息	-1,236,943.06	-100.00%	主要是因为上期应收利息已经收回
其他应收款	33,173,421.11	244.41%	主要原因是应收房产处置余款和应收出口退税款增加较大所致
长期待摊费用	1,476,600.45	96.72%	主要是房屋装修费用增加所致
短期借款	29,155,926.71	64.64%	主要是因为新增银行借款所致
应交税费	1,631,871.18	33.88%	主要是企业所得税增加所致
其他应付款	17,229,022.20	41.71%	主要原因为应付设备款及工程款增加所致

(2) 利润表项目

单位：元

报表项目	变动金额	变动幅度	原因
营业收入	87,999,306.79	20.79%	主要原因为募投项目投产，产能增加导致营业收入增加所致
营业成本	119,554,574.77	38.02%	主要原因是营业收入增加所致
销售费用	5,562,693.20	32.98%	主要原因是营业收入增加，运输费用及业务费用增加所致
管理费用	14,819,291.68	55.37%	主要原因是新增加子公司管理费用增加、江新公司因搬迁支付辞退补偿及研发费用增加所致
财务费用	-4,726,621.04	-116.95%	主要原因是利息收入增加所致
资产减值损失	3,670,881.48	114.82%	主要原因是销售收入增长，应收账款增加计提坏账准备增加，以及新增子公司计提坏账准备增加所致
营业外收入	42,567,901.03	1653.17%	主要原因是处置迎宾房产增加收入所致

(3) 现金流量表项目

单位：元

报表项目	变动金额	变动幅度	原因
经营活动产生的现金流量净额	-20,025,247.43	-58.91%	主要原因是营业收入增加，应收账款、存货增加导致经营活动现金净流量减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-35,885,844.61	-49.14%	主要原因是减少银行借款所致

(十七)、财务报告的批准报出

本财务报告业经公司董事会于2012年8月21日批准报出。

九、备查文件目录

备查文件目录
<ol style="list-style-type: none"> 1、载有公司董事长汪南东先生签名的 2012 年半年度报告。 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 3、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 4、其他有关资料。 5、备查文件备置地点：公司证券部。

董事长：汪南东

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 21 日