

广东江粉磁材股份有限公司  
JPMF GUANGDONG CO., LTD.



2012 年年度报告

证券简称：江粉磁材

证券代码：002600

二〇一三年四月二十三日

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

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)刘刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	12
第五节 重要事项.....	36
第六节 股份变动及股东情况.....	49
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第八节 公司治理.....	65
第九节 内部控制.....	73
第十节 财务报告.....	75
第十一节 备查文件目录.....	212

## 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
天腾公司	指	江门市天腾电池有限公司
江粉磁材新材料	指	鹤山市江粉磁材新材料有限公司（天腾公司前身）
江磁线缆	指	鹤山市江磁线缆有限公司
深交所	指	深圳证券交易所

## 重大风险提示

可能对公司未来发展产生不利影响的风险因素主要为产业政策风险、市场开拓风险和原材料价格升降影响毛利率风险、管理风险和人力资源风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	江粉磁材	股票代码	002600
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东江粉磁材股份有限公司		
公司的中文简称	江粉磁材		
公司的外文名称（如有）	JPMF GUANGDONG CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JPMF		
公司的法定代表人	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		
公司网址	<a href="http://www.jpmp.com.cn">http://www.jpmp.com.cn</a>		
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的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

公司年度报告备置地点	公司证券部
------------	-------

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2008 年 09 月 04 日	广东省江门市工商行政管理局	440700000011122	440701193957385	19395738-5
报告期末注册	2011 年 07 月 26 日	广东省江门市工商行政管理局	440700000011122	440701193957385	19395738-5
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	深圳市
签字会计师姓名	屈先富、韩雁光

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市	杨健、程久君	2011 年 7 月 15 日~2013 年 7 月 15 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	1,083,643,724.97	895,970,399.83	20.95%	769,244,955.51
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,253,879.00	49,667,114.44	-0.83%	81,327,506.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,054,842.40	47,240,980.69	-78.72%	79,179,315.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	-43,740,713.64	-39,057,096.41	-11.99%	105,843,990.40
基本每股收益（元/股）	0.15	0.18	-16.67%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.18	-16.67%	0.37
净资产收益率（%）	3.83%	5.51%	-1.68%	15.05%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,742,631,844.15	1,677,989,184.42	3.85%	999,694,998.36
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	1,290,884,024.16	1,275,552,344.77	1.2%	627,356,867.67

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	49,253,879.00	49,667,114.44	1,290,884,024.16	1,275,552,344.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

## 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	49,253,879.00	49,667,114.44	1,290,884,024.16	1,275,552,344.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

## 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	44,509,380.41	-158,658.11	-633,223.97	
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）	2,324,016.39	2,155,974.71	3,316,293.00	
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		919,648.33		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-133,208.08	-101,496.59	-149,875.61	
所得税影响额	7,209,634.83	306,248.07	380,486.01	
少数股东权益影响额（税后）	291,517.29	83,086.52	4,516.69	
合计	39,199,036.60	2,426,133.75	2,148,190.72	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

面临2012年全球经济形势的严峻考验，作为国内最大的铁氧体磁性材料元件制造商之一，公司秉承“团结奋斗、努力拼搏、改革改善、产业报国”的精神，加强投入研发力量，致力于不断提高产品性能及附加值，同时，加快对上下游行业以及同行业中具有潜力的优质企业并购的步伐，从而扩大了公司的生产经营规模，优化了公司的产品结构和业务布局，进一步巩固了公司的行业地位和影响力。在下游行业走势疲软、销售不畅的环境下，使公司全年营业收入比前一年度有所增长。

2012年，公司实现营业收入108,364.37万元，同比增加18,767.33万元，增幅为20.95%。其中，永磁铁氧体实现营业收入55,590.83万元，软磁铁氧体实现营业收入26,955.62万元，稀土永磁实现营业收入15,333.16万元，电机实现营业收入3,400.84万元，电线电缆实现营业收入1,654.64万元，其他营业收入3,414.05万元。全年实现净利润（归属于母公司所有者）4,925.39万元，同比减少41.07万元，降幅为0.83%。

2012年，公司根据监管部门的要求和自身发展的实际需要，陆续制定了一系列内控相关制度，对公司的内部控制体系进行了进一步的完善，并制定了分红管理制度以及未来三年的股东回报规划，切实保护了股东的合法权益。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

(1) 报告期内，主营业务分产品情况

产品名称	本期金额			营业收入比上	营业成本比上年	毛利率比上年
	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）	年增减（%）	增减（%）	增减（%）
永磁铁氧体	555,908,274.53	489,170,785.48	12.01%	16.43%	29.81%	-9.06%
软磁铁氧体	269,556,214.38	197,574,069.25	26.7%	-8.62%	-6.73%	-1.49%
稀土永磁	153,331,663.05	132,693,934.81	13.46%	130.79%	131.74%	-0.35%
电机	34,008,410.53	27,432,553.18	19.34%	55.76%	47.67%	4.42%
电线电缆	16,546,352.30	16,118,874.35	2.58%	100%	100%	2.58%
其他	34,140,538.65	29,910,758.23	12.39%	26.63%	25.85%	0.54%
合计	1,063,491,453.44	892,900,975.30	16.04%	19.81%	29.73%	-6.42%

## (2) 报告期内，主营业务分地区情况

地区名称	本期金额			营业收入比上年	营业成本比上年	毛利率比上年
	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率	年增减	增减	增减
华北	23,941,558.37	22,083,743.22	7.76%	39.64%	23.56%	12.00%
东北	43,805.12	39,912.48	8.89%	-77.55%	-75.45%	-7.78%
华东	125,033,437.66	112,525,471.63	10%	66.16%	74.4%	-4.26%
华中	12,689,774.41	8,705,466.65	31.4%	24.26%	20.79%	1.97%
华南	455,357,186.67	402,951,348.00	11.51%	42.22%	55.36%	-7.48%
西南	20,733,801.14	19,039,455.03	8.17%	258.27%	304.84%	-10.56%
西北	495,980.13	454,381.23	8.39%	556.07%	636.53%	-10.01%
港澳台	349,782,080.98	266,659,817.83	23.76%	-11.94%	-7.03%	-4.04%
亚太区	36,847,062.82	28,534,167.39	22.56%	54.56%	62.78%	-3.91%
欧美	38,566,766.14	31,907,211.84	17.27%	2.06%	6.26%	-3.27%
合计	1,063,491,453.44	892,900,975.30	16.04%	19.81%	29.73%	-6.42%

报告期内，公司综合毛利率为16.04%，较上年同期下降6.42%。

## (3) 报告期内公司主要费用情况

项目	2012年（元）	2011年（元）	同比增减
销售费用	47,474,756.61	36,336,217.55	30.65%
管理费用	96,273,231.73	73,150,164.51	31.61%
财务费用	2,818,934.24	5,508,804.24	-48.83%

本报告期末，费用类项目相较于期初数据变动幅度较大原因分析：

销售费用本期较上期增长30.65%，主要原因为销售收入增加、运输费及物料消耗和员工工资和福利的支出增加。

财务费用本期较上期下降48.83%，主要原因为本公司银行借款利息支出减少及本期募集资金利息收入增加所致。

## (4) 报告期内公司现金流量情况

项 目	2012年度(元)	2011年度(元)	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-43,740,713.64	-39,057,096.41	-11.99%
投资活动产生的现金流量净额	-232,945,606.36	-194,843,318.39	-19.56%
筹资活动产生的现金流量净额	22,694,337.13	538,788,997.93	-95.79%
汇率变动对现金的影响	-216,682.67	-794,873.70	72.74%
现金及现金等价物净增加额	-254,208,665.54	304,093,709.43	-183.60%

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司各项工作均围绕公司制定的发展战略和经营计划展开，较好的完成了各项工作，经营业绩稳步提高。

公司实现营业收入108,364.37万元，同比增加18,767.33万元，增幅为20.95%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用  不适用

## 2、收入

说明

不适用

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2012年	2011年	同比增减(%)
永磁铁氧体(吨)	销售量	37,499.09	33,706.42	11.25%
	生产量	38,374.49	35,803.67	7.18%
	库存量	6,971.54	6,096.14	14.36%
软磁铁氧体(吨)	销售量	8,150.82	9,150.99	-10.93%
	生产量	8,150.32	9,264.5	-12.03%
	库存量	601.84	602.33	-0.08%
稀土永磁(吨)	销售量	588.97	152.68	285.77%

	生产量	590.37	156.09	278.23%
	库存量	12.28	10.88	12.81%
电机（台）	销售量	292,668	270,452	8.21%
	生产量	320,000	280,000	14.29%
	库存量	46,880	19,548	139.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	144,593,915.52
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.35%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一名	43,630,142.42	4.03%
2	第二名	27,316,642.29	2.52%
3	第三名	25,470,117.70	2.35%
4	第四名	24,607,699.86	2.27%
5	第五名	23,569,313.25	2.18%
合计	——	144,593,915.52	13.35%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	

			(%)		(%)	
制造业		892,900,975.30	100%	688,267,615.34	100%	29.73%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
永磁铁氧体	原料及辅料	200,455,483.65	40.98%	142,936,381.62	37.94%	3.04%
	人工成本	85,550,343.20	17.49%	74,662,532.74	19.81%	-2.32%
	燃料及动力	60,382,852.96	12.34%	50,729,019.38	13.46%	-1.12%
	制造费用及其他	142,782,105.67	29.19%	108,508,572.76	28.79%	0.4%
	合计	489,170,785.48	100%	376,836,506.50	100%	
软磁铁氧体	原料及辅料	93,934,991.84	47.54%	119,285,447.45	56.31%	-8.77%
	人工成本	34,413,035.01	17.42%	29,646,165.55	14%	3.42%
	燃料及动力	35,832,419.36	18.14%	38,244,300.91	18.05%	0.09%
	制造费用及其他	33,393,623.04	16.9%	24,652,537.48	11.64%	5.26%
	合计	197,574,069.25	100%	211,828,451.39	100%	0%
稀土永磁	原料及辅料	112,283,038.17	84.62%	49,730,589.42	86.86%	-2.24%
	人工成本	10,560,868.34	7.96%	3,241,318.64	5.66%	2.3%
	燃料及动力	3,475,752.00	2.62%	1,519,538.73	2.65%	-0.03%
	制造费用及其他	6,374,276.30	4.8%	2,768,338.27	4.83%	-0.03%
	合计	132,693,934.81	100%	57,259,785.06	100%	
电机	原料及辅料	22,924,257.46	83.56%	15,259,320.23	82.15%	1.43%
	人工成本	2,051,109.41	7.48%	1,492,147.35	8.03%	-0.55%
	燃料及动力	241,231.85	0.88%	147,473.94	0.79%	0.09%
	制造费用及其他	2,215,954.46	8.08%	1,677,723.79	9.03%	-0.95%
	合计	27,432,553.18	100%	18,576,665.31	100%	

说明

不适用



## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	94,122,344.10
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	15.66%

## 公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	第一名	25,187,150.00	4.19%
2	第二名	25,153,791.25	4.18%
3	第三名	17,814,247.85	2.96%
4	第四名	13,537,500.00	2.25%
5	第五名	12,429,655.00	2.07%
合计	——	94,122,344.10	15.66%

## 4、费用

2012年，财务费用为2,818,934.24元人民币，本期较上期下降48.83%，主要原因为本公司银行借款利息支出减少及本期募集资金利息收入增加所致。

## 5、研发支出

项目	2012年（元）	2011年（元）	同比增减
研发费用	32,435,701.82	17,805,576.89	82.17%
占最近一期经审计净资产比例	2.34%	1.28%	1.06%
占最近一期经审计营业收入比例	2.99%	1.99%	1%

## 6、现金流

单位：元

项目	2012年	2011年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	1,013,940,458.59	897,814,771.54	12.93%
经营活动现金流出小计	1,057,681,172.23	936,871,867.95	12.89%

经营活动产生的现金流量净额	-43,740,713.64	-39,057,096.41	-11.99%
投资活动现金流入小计	66,930,489.95	8,961,104.36	646.9%
投资活动现金流出小计	299,876,096.31	203,804,422.75	47.14%
投资活动产生的现金流量净额	-232,945,606.36	-194,843,318.39	-19.56%
筹资活动现金流入小计	171,708,597.40	793,406,382.22	-78.36%
筹资活动现金流出小计	149,014,260.27	254,617,384.29	-41.48%
筹资活动产生的现金流量净额	22,694,337.13	538,788,997.93	-95.79%
现金及现金等价物净增加额	-254,208,665.54	304,093,709.43	-183.6%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	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	1,063,491,453.44	892,900,975.30	16.04%	19.81%	29.73%	-6.42%
分产品						
永磁铁氧体	555,908,274.53	489,170,785.48	12.01%	16.43%	29.81%	-9.06%
软磁铁氧体	269,556,214.38	197,574,069.25	26.7%	-8.62%	-6.73%	-1.49%
稀土永磁	153,331,663.05	132,693,934.81	13.46%	130.79%	131.74%	-0.35%
电机	34,008,410.53	27,432,553.18	19.34%	55.76%	47.67%	4.42%
电线电缆	16,546,352.30	16,118,874.35	2.58%	100%	100%	2.58%
其他	34,140,538.65	29,910,758.23	12.39%	26.63%	25.85%	-6.42%

分地区						
华北	23,941,558.37	22,083,743.22	7.76%	39.64%	23.56%	12%
东北	43,805.12	39,912.48	8.89%	-77.55%	-75.45%	-7.78%
华东	125,033,437.66	112,525,471.63	10%	66.16%	74.4%	-4.26%
华中	12,689,774.41	8,705,466.65	31.4%	24.26%	20.79%	1.97%
华南	455,357,186.67	402,951,348.00	11.51%	42.22%	55.36%	-7.48%
西南	20,733,801.14	19,039,455.03	8.17%	258.27%	304.84%	-10.56%
西北	495,980.13	454,381.23	8.39%	556.07%	636.53%	-10.01%
港澳台	349,782,080.98	266,659,817.83	23.76%	-11.94%	-7.03%	-4.04%
亚太区	36,847,062.82	28,534,167.39	22.56%	54.56%	62.78%	-3.91%
欧美	38,566,766.14	31,907,211.84	17.27%	2.06%	6.26%	-3.27%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	199,562,326.27	11.45%	453,769,949.66	27.04%	-15.59%	主要原因为募投项目持续投入所致。
应收账款	264,904,784.40	15.2%	219,913,374.31	13.11%	2.09%	主要原因是应收出口退税款和应收租金减少所致。
存货	306,653,713.39	17.6%	251,042,495.01	14.96%	2.64%	主要原因是新设子公司，扩大生产经营规模所致。
投资性房地产	19,552,783.40	1.12%	25,139,265.40	1.5%	-0.38%	
长期股权投资	74,116,418.64	4.25%	71,089,832.53	4.24%	0.01%	
固定资产	630,451,096.9	36.18%	447,558,921.68	26.67%	9.51%	主要原因为本期新增了厂房和设备

	7					所致。
在建工程	90,231,238.54	5.18%	84,366,920.57	5.03%	0.15%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	95,219,730.00	5.46%	45,107,055.69	2.69%	2.77%	主要原因为银行借款增加所致。

## 3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					0.00	0.00	
2.衍生金融资产					0.00	0.00	
3.可供出售金融资产					0.00	0.00	
金融资产小计					0.00	0.00	
投资性房地产					0.00	0.00	
生产性生物资产					0.00	0.00	

产							
其他					0.00	0.00	
上述合计	0.00				0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00				0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 五、核心竞争力分析

本报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化

公司自设立以来一直专注于磁性材料的研发、生产和销售，产品主要为永磁铁氧体元件和软磁铁氧体元件，主营业务和主要产品没有发生重大变化，在行业处于领先地位，是国内最大的铁氧体磁性材料元件制造商之一。核心技术是本公司优势之所在，也是公司保持行业技术领先地位的关键。报告期内，公司获得专利18项、非专利技术配方35项。

报告期内，公司已获得的专利权：

序号	专利号	专利名称	申请日	授权日期	专利类型
1	200910162590.7	一种烧结锶铁氧体永磁材料的制造方法	2009-08-03	2012-10-31	发明创造
2	201120313133.6	弧型电镀金刚石砂轮检测设备	2011-08-25	2012-06-06	实用新型
3	201120502950.6	一种节能型磁场源	2011-12-06	2012-08-01	实用新型
4	201120502928.1	干粉磁材成形自动液压机的双功能模架	2011-12-06	2012-08-01	实用新型
5	201120504286.9	干式烧结铁氧体多冲压制模具	2011-12-06	2012-08-01	实用新型
6	201120503106.5	干式异方性机械压机自动送粉装置	2011-12-06	2012-08-01	实用新型
7	201120503005.8	一种磁环倒角机	2011-12-06	2012-10-03	实用新型
8	200910133729.5	一种高频低损耗MnZn铁氧体材料及其制造方法	2009-04-08	2012-10-10	发明创造
9	200910133726.1	一种高磁导率MnZn铁氧体材料及其制造方法	2009-04-08	2012-07-04	发明创造
10	201120326023.3	永磁体毛坯生产系统	2011-09-01	2012-05-23	实用新型
11	201120320944.9	一种脱水系统出料分配装置	2011-08-30	2012-05-30	实用新型
12	201120325511.2	瓦形磁体加工流水线	2011-09-01	2012-05-30	实用新型

13	201120320933.0	瓦形磁体倒角加工装置	2011-08-30	2012-05-30	实用新型
14	201120320947.2	一种用于瓦形磁体加工生产的翻转机构	2011-08-30	2012-05-30	实用新型
15	201120320950.4	一种瓦形磁体高频清洗机	2011-08-30	2012-05-30	实用新型
16	201120320935.X	一种瓦形磁体吹风装置	2011-08-30	2012-05-30	实用新型
17	201120320945.3	一种瓦形磁体输送收集装置	2011-08-30	2012-05-23	实用新型
18	201120320946.8	一种瓦形磁体检验装置	2011-08-30	2012-05-30	实用新型

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
71,671,061.00		
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
江门安磁电子有限公司	新型电子元器件、电力电子元器件用磁性产品的开发、生产经营和售后服务。	70%
江门市天腾电池有限公司	生产、销售：磁性材料及其器件，粉末冶金零件，机械设备，微型电机及其驱动系统，漆包线；提供技术咨询服务。	100%
鹤山市江磁线缆有限公司	生产、销售电磁线、裸圆铜线、塑料电线及原辅材料，仪器仪表，机械设备；货物、技术出口业务。	55%

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（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	其他	7,500,000.00	25,000,000	22.73%	25,000,000	22.73%	25,804,354.61	7,013,895.10	长期股权投资	
合计		7,500,000.00	25,000,000	--	25,000,000	--	25,804,354.61	7,013,895.10	--	--

### (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

说明

### (2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用  不适用

说明

### (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	63,600
报告期投入募集资金总额	16,469.03
已累计投入募集资金总额	46,180.45
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%

#### 募集资金总体使用情况说明

一、2012 年度募集资金的使用情况（一）经第二届董事会第六次会议审议通过，公司决定使用闲置募集资金 5,900 万元用于临时性补充流动资金，占募集资金净额的 9.84%，使用期限不超过 6 个月（详见公司刊载于巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的 2012-025《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的公告》及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告）。公司已于 2012 年 10 月 8 日将该笔款项归还至公司募集资金专用专户（详见公

司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的 2012-052《关于归还募集资金的公告》及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告）。（二）经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，公司决定再次使用闲置募集资金 5,900

万元用于临时性补充流动资金，占募集资金净额的 9.84%，使用期限不超过 6 个月（详见公司刊载于巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）的 2012-054《关于使用部分闲置募集资金临时性补充流动资金的公告》及《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》公告）。

二、2012 年度超额募集资金的使用情况经公司第二届董事会第三次会议审议通过《关于使用超募资金对外投资的议案》，决定使用超募资金 550 万元用于投资年产 600 吨金属磁粉芯制品项目。三、募集资金管理情况为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定和要求，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金专项存储及使用管理制度》。

根据该《制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，以便于实施募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。



根据《中小企业板信息披露业务备忘录第 31 号：募集资金三方监管协议范本》，公司及国信证券股份有限公司于 2011 年 8 月 1 日与中国农业银行股份有限公司江门分行、中国建设银行股份有限公司江门城区支行签署了《募集资金三方监管协议》；公司、江益磁材及国信证券与中国银行股份有限公司江门分行、中国工商银行股份有限公司江门城西支行、江门市区农村信用合作联社环市信用社于 2011 年 8 月 1 日签署了《募集资金四方监管协议》。报告期内，公司严格按照监管协议履行义务。四、报告期末，募集资金结余情况截止 2012 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为：85,891,863.64 元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

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	26,338.05	26,338.05	10,357.54	21,606.66	82.04%	2013 年 12 月 01 日	633.41		否
年产 5000 吨 JPM-2E 高性能干压异方性永 磁铁氧体材料和制品 开发	否	8,800.21	8,800.21	3,035.72	6,535.43	74.26%	2013 年 12 月 01 日	314.01		否
年产 3000 吨环保、高 性能粘结永磁铁氧体 技改项目	否	4,225.3	4,225.3	1,340.2	1,342.75	31.78%	2013 年 12 月 01 日	0		否
磁性材料技术研发中 心技术改造项目	否	2,000	2,000	305.58	315.62	15.78%	2013 年 12 月 01 日	0		否
承诺投资项目小计	--	41,363.56	41,363.56	15,039.04	29,800.46	--	--	947.42	--	--
超募资金投向										
投资北京东方磁源新	否	2,250	2,250		2,250					

材料有限公司										
投资广东顺德江顺磁材有限公司	否	1,920	1,920	1,320	1,920					
投资江门金磁磁材有限公司	否	550	550	110	110					
提前归还银行借款	否	12,100	12,100		12,100					
超募资金投向小计	--	16,820	16,820	1,430	16,380	--	--		--	--
合计	--	58,183.56	58,183.56	16,469.04	46,180.46	--	--	947.42	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 年产 3000 吨环保、高性能粘结永磁铁氧体技改项目由于宏观经济影响, 下游需求不旺盛以及募投项目新厂房建设进度的延误, 该项目进度未达到招股书披露的进度, 预计将于 2013 年 12 月 31 日前完成该项目的建设; (2) 磁性材料技术研发中心技术改造项目基于技术的进步和自动化生产工序的增加, 原技术研发中心技术改造项目可研报告中拟购买的研发设备须增加更高的技术要求和自动化控制系统, 拖延了募投项目进度, 预计该项目将于 2013 年 12 月 31 日前完成。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 报告期内发生 募集资金投资项目实施地点未变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 报告期内发生 募集资金投资项目实施方式未调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司在募集资金到账前, 以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 155,704,760.25 元, 2011 年已经从募集资金专户置换 114,906,191.24 元, 2012 年从募集资金专户置换 40,798,569.01 元, 截止 2012 年 12 月 31 日自筹资金先投入募集项目的资金全部置换完毕。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2012 年 4 月 13 日, 经第二届董事会第六次会议审议, 同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元									

	用于临时性补充流动资金，期限为不超过 6 个月。公司实际使用闲置募集资金 3,000 万元用于临时性补充流动资金，并已于 2012 年 10 月 8 日将上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户；(2) 2012 年 10 月 19 日第二届董事会第十二次会议审议，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于补充流动资金，自董事会审议通过之日起，使用期限不超过 6 个月，即 2012 年 10 月 19 日起至 2013 年 4 月 18 日止，截止 2012 年 12 月 31 日实际使用 5,800 万元用于临时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以定期存单的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

## 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润(元)
江门江益	子公司	电子元件、	磁性材料	403,635,60	568,773,45	412,230,24	186,424,71	11,768,34	8,884,105.06

磁材有限公司		生产、销售	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	0.00	0.50	0.02	6.53	3.79	
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	子公司	磁材加工	制造、销售磁性材料及制品。	36,000,000.00	62,283,206.91	40,750,475.67	55,970,154.35	-3,543,745.04	-3,556,473.63
江门安磁电子有限公司	子公司	电子元件、生产、销售	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。	3,000,000.00 美元	212,950,777.62	61,362,309.50	250,920,157.98	28,132,584.69	24,471,705.55
广东顺德江顺磁材有限公司	子公司	制造、销售	制造和销售：磁粉、磁性材料及制品、塑	32,000,000.00	57,266,175.03	31,956,295.98	61,454,436.57	226,194.92	-43,745.69

			料制品（不含废旧塑料）、金属制品。						
鹤山市江磁线缆有限公司	子公司	生产、销售	生产、销售：电磁线、裸圆铜线、塑料电线及原辅材料，仪器仪表，机械设备；货物、技术出口业务。 (法律、法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目须取得许可后方可经营)。	60,000,000.00	63,789,912.29	58,507,022.09	16,546,352.30	-1,492,977.91	-1,492,977.91
北京东方磁源新材料有限公司	子公司	生产、销售	生产、开发稀土永磁材料和其他磁性材料；自产产	25,000,000.00	70,660,494.37	23,957,447.22	110,416,296.27	-3,260,928.66	-3,496,475.98

			品的技术 咨询、技术 服务；销售 自产产品； 货物进出 口。						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司 目的	报告期内取得和处置子公司 方式	对整体生产和业绩的影响
江门市天腾电池有限公司	仅为了公司业务发展的需要，充分利用江门市天腾电池有限公司拥有的土地、建筑物发展公司在磁性材料方面的业务。	购买	有利于促进公司顺利实现产能转移，并有利于公司实现可持续性发展和新投项目的实施。

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际 投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

### 七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

### 八、公司未来发展的展望

#### (一) 未来公司发展的机遇和挑战

##### 1、机遇

(1) 国家“十二五”期间，将重点发展节能环保、新一代信息技术、高端装备制造、新能源、新材料等战略性新兴产业，预计销售收入年均增长达到25%，为电子信息类行业开辟了高速增长的新通道。

(2) 下游的新兴应用市场不断开发并快速发展，如汽车电子、绿色照明、EMC、3C网、智能电网、节能减排、风光发电、电动车等持续发展中的新兴市场为磁性材料产业的发展提供了更多的发展新机遇。

(3) 市场对高性能的磁性元件产品需求不减，高端产品将不仅应用于航空航天等高端市场，而且还将越来越多地向民用领域渗透。

## 2、挑战

(1) 长期以来，我国电子信息产业关键领域核心技术和自主知识产权非常欠缺，关键元器件、电子材料等大量依赖进口。国内企业传统的依靠引进国外技术形成的“竞争优势”，很容易被竞争对手模仿和复制。

(2) 产品价格上涨受限，由于主要产品已经与国际接轨，下游产品价格的刚性约束，反过来对上游配套产品价格约束强化。

(3) 直接成本控制面临挑战，各种原材料、能源、配套产品价格上涨，将产品直接成本提升；间接成本如，人工成本占比上升、研发经费占比上升、资本金成本占比以及企业社会责任增加成本占比上升等因素，也给企业造成压力。

## (二) 2013年度发展战略及资金使用计划

根据行业相关研究数据分析显示，当前全球电子信息产业进入“全产业链”竞争时代，企业的核心竞争力不再只是来自于单项优势技术或产品，产业链整合能力日益成为决定竞争成败的关键。2013年，公司计划在进一步提升主营产品性能的基础之上，加快上下游优质资源整合的进程及逐步打造“全产业链”的规模，努力寻求新的利润增长点，优化产品结构和业务布局，同时持续提升公司竞争力。

### 1、发展战略：

(1) 通过产业、产品和技术升级不断提升企业的层次，具体体现在以下四个方面的工作：强化自主创新意识和理念，增加研发投入；完善研发管理体系，提高经费的使用效率；加强自主品牌建设，保护核心技术；改革体制机制，尤其是分配制度，调动和提高研发人员的工作积极性和效率。

(2) 适时调整经营策略，进一步强化投资和并购管理。在打造“全产业链”的发展愿景下，以提升技术和产业层次的投资和并购要加强，单纯性扩大生产规模的投资项目要有选择性的进行控制和缩减，实现并购后的项目需加强管理，确保公司整体经营效益达到预期的水平。

(3) 严格各项管理，努力降低成本，下决心改机制、抓管理、降成本。同时，加强现金管理，巩固资金链条，进一步控制公司的资产负债率。

### 2、2013年主要资金投向计划：

(1) 公司继续加快募投项目的实施进度，努力实现2013年内募投项目全部达产。

(2) 加快鹤山厂区的建设和项目的实施进度。

(3) 加快公司本部研发中心的项目开发工作以及武汉研发公司的建设投资和人才储备，加大研发投入力量和技术提升速度，提高产品的性能和附加值，提升高端产品的比例。

(4) 对同业、上下游产业、有发展前景的相关制造业并购项目，有选择性地开拓。

## 九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

不适用

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

不适用

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期与上期相比，新纳入合并范围的主体为：

名称	期末净资产（元）	本期净利润（元）
江门市天腾电池有限公司	72,956,010.56	-2,043,989.44
鹤山市江磁线缆有限公司	58,507,022.09	-1,492,977.91
江门金磁磁材有限公司	6,139,287.74	-560,712.26

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况：

公司于2012年7月制定了《分红管理制度》，经董事会审议通过后严格执行，同时也对公司章程中有关利润分配的内容进行了重新修订，规定公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。《分红管理制度》符合公司章程及审议程序的规定，有明确的分红标准和分红比例，公司利润分配政策调整或变更的条件和程序合规、透明，充分保护了中小投资者的合法权益。



## 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	317,800,000
现金分红总额 (元) (含税)	31,780,000.00
可分配利润 (元)	164,793,173.39
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
提议 2012 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，现金分红后结余的未分配利润为 13,301.32 万元。	

公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

(一) 2010 公司未进行利润分配。

(二) 2011 年度利润分配方案

经审计，2011 年母公司实现的净利润为 3,249.23 万元，提取 10% 盈余公积 324.92 万元后，2011 年度母公司可分配利润为 2,924.31 万元，加年初未分配利润 8,259.48 万元，2011 年度累积可供公司股东分配利润为 11,183.79 万元。

公司 2011 年年度权益分派方案为：以公司总股本 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；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII 实际每 10 股派 0.90 元；对于 QFII、RQFII 外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳)。

(三) 2012 年度利润分配方案

经审计，2012 年母公司实现的净利润为 9,415.03 万元，提取 10% 盈余公积 941.50 万元后，2012 年度母公司可分配利润为 8,473.53 万元，加年初未分配利润 11,183.79 万元，减报告期内分配股利 3,178.00 万元，2012 年度累积可供上市公司股东分配利润为 16,479.32 万元。

基于此，提议 2012 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，不送红股，不转增。现金分红后结余的未分配利润为 13,301.32 万元，剩余未分配利润结转至以后使用。

公司董事会认为，本次利润分配方案合法合规。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	31,780,000.00	49,253,879.00	64.52%
2011 年	31,780,000.00	49,667,114.44	63.99%
2010 年	0.00	81,327,506.62	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十四、社会责任情况

报告期内，公司主动、积极地履行社会责任相关工作，促进了自身的健康发展，为当地社会的稳定及发展做出了贡献，具体情况如下：

（一）保护股东权益方面：根据广东证监109号《转发中国证监会关于进一步落实上市公司分红有关事项的通知》要求，认真进行了分红情况梳理，制定了分红管理制度并严格执行，对公司章程中有关利润分配和网络投票议案范围等内容进行重新修订，还制定了《未来三年（2012-2014）股东回报规划》，切实保护了中小股东的合法权益。

（二）保障职工权益方面：为了更好地维护广大员工的权益，公司制定了《人才招聘管理规定》、《实习生管理规定》、《请假休假管理规定》、《加（值）班管理规定》、《员工满意度调查管理规定》等，对防范违法用工和侵犯员工合法权益做出明确指引。公司成立职工代表大会，确保公司在决定有关劳动报酬、劳动纪律、劳动定额管理等涉及职工切身利益的规章制度或重大事项时，经职工代表大会讨论，与工会或者职工代表平等协商确定。工会组织定期换届，并且采用竞争上岗的形式参选工会委员，通过工会代表大会选举产生新的工会班子。公司全面执行劳动合同制度，劳动合同签订率达到100%，按规定参加养老、失业、医疗等社会保险，及时足额缴纳各项社会保险费。

（三）保护供应商、经销商的相关利益方面：公司按照诚实守信、互惠互利、合法合规的交易原则，与供应商和经销商保持了稳定、良好的合作关系，秉承“抓质量、降成本、求效益”的经营方针，和“开拓创新、追求更好、系统管理、客户满意”的质量方针，为客户提供优质的产品和服务。

（四）环境保护和可持续发展方面：公司致力于生产和开发满足人与自然和谐的、性能优异而且符合环保要求的材料和产品；公司管理层带领全体员工推行节能减排理念，增强每个员工的节能环保意识，并在日常工作中互相监督、自觉改进。

（五）社会公益履行情况：公司近年来积极参与江门市每年举办的慈善万人行活动、“爱心300”扶贫助困活动、“让森林走进城市”商会林建设活动等，聘用残疾人员工，实行同工同酬，公司工会代表在节假日还对残疾人员进行节日慰问。

## 十五、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
2012年11月28日	广东省江门市龙湾路8号	实地调研	机构	国信证券	公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用  不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

### 二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%

### 三、破产重整相关事项

不适用

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格 (万元)	进展情况	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)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
------------	----------	-----------	------	---	---	-----------------------	---------	----------------------	------	------

					合并)	率(%)				
江门市 天腾电 池有限 公司 100%股 权	江门市 天腾电 池有限 公司	37,501,0 61.31	已完成		-204.4		否		2012年02 月27日	证券时报 2 月 28 日 (D16)、证 券日报 (E10)、巨 潮资讯网

## 收购资产情况概述

公司于2012年2月24日召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过了《关于对外投资收购股权的议案》，公司拟收购真美丽中国有限公司全资拥有的江门市天腾电池有限公司100%的股权。天腾公司项下的土地及建筑物位于江门市下辖的鹤山市共和镇，现处于闲置状态。该厂区地处佛开高速公路边，距离公司主厂区仅20公里，交通便利，且该地的用工环境较好。本次收购将有利于促进公司顺利实现产能转移，并有利于公司实现可持续性发展和新投项目的实施。

## 2、出售资产情况

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)	资产出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	资产出 售定价 原则	是否为 关联交 易	与交易 对方的 关联关 系(适 用关联 交易情 形)	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	披露日 期	披露索 引
江门市 汇协物 业投资 有限公 司	江门市 迎宾大 道 24、 26 号土 地使用 权以及	2012 年 3 月 29 日	6,500				公司与 汇协公 司双方 协商成 交金额 为 6,500	否	不适用	否		2012 年 03 月 09 日	证券日 报 3 月 10 日 (C11) 、中国 证券

	房产					万元， 参考评 估价 5,013.9 0 万元， 溢价 1486.1 万元， 溢价约 29.64% 。						报、证 券时报 B13、巨 潮资讯 网
--	----	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	---------------------------------

出售资产情况概述

公司位于江门市迎宾大道中24、26号的迎宾厂区，由于城市化进程的推进和政府对该地区的重新规划，已无法满足工业化生产需要。因此，公司决定对外出售迎宾厂区土地使用权及房产物业，搬迁迎宾厂区到新购生产厂区，继续进行磁性材料业务的发展。

公司向汇协公司出售标的资产，土地使用权面积为39778平方米，房产面积为20256.51平方米。本次交易实现后，交易产生的利润约为5,008.29万元（未扣除交易产生的相关税费），占公司2012年度经审计净利润8,132.75万元的61.58%

3、企业合并情况

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	------------	----------	------	------	------

						元)	比例(%)				
江门杰富 意磁性材 有限公司	参股公司		产品采购	市场定价		60.05	0.07%				无
江门杰富 意磁性材 有限公司	参股公司		产品销售	市场定价		11.61	0.01%				无
江门杰富 意磁性材 有限公司	参股公司		提供劳务	市场定价		0.98	0.05%				无
合计				--	--	72.64	--	--	--	--	--
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）			公司主要业务未对关联方产生依赖。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）			不适用								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因			不适用								

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益	披露日期	披露索引

					(万元)	(万元)				(万元)		
--	--	--	--	--	------	------	--	--	--	------	--	--

### 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

### 5、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明



不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

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）
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	2012年01月 31日	400	连带责任保 证	1年	否	否
江顺磁材	2012年01 月19日	1,800		0	连带责任保 证		否	否
江粉电子	2012年01 月19日	500		0	连带责任保 证		否	否
安磁电子	2012年01	2,000	2012年11月	1,100	连带责任保	1年	否	否

	月 19 日		08 日		证			
东方磁源	2012 年 01 月 19 日	2,000	2012 年 04 月 10 日	1,700	连带责任保 证	1 年	否	否
江粉霸菱	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 11 月 30 日	800	连带责任保 证	1 年	否	否
江顺磁材	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 05 月 24 日	1,000	连带责任保 证	1 年	否	否
江粉电子	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 06 月 25 日	150	连带责任保 证	1 年	否	否
安磁电子	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 09 月 26 日	380	连带责任保 证	1 年	否	否
东方磁源	2012 年 04 月 13 日	1,000	2012 年 06 月 28 日	800	连带责任保 证	1 年	否	否
安磁电子	2012 年 10 月 31 日	4,000		0	连带责任保 证		否	否
江粉霸菱	2012 年 12 月 18 日	3,000		0	连带责任保 证		否	否
江顺磁材	2012 年 12 月 18 日	3,000		0	连带责任保 证		否	否
江粉电子	2012 年 12 月 18 日	800		0	连带责任保 证		否	否
江磁线缆	2012 年 12 月 18 日	7,000		0	连带责任保 证		否	否
东方磁源	2012 年 12 月 18 日	3,000		0	连带责任保 证		否	否
马丁电机	2012 年 12 月 18 日	800		0	连带责任保 证		否	否
江门磁源	2012 年 12 月 18 日	1,500		0	连带责任保 证		否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）	35,900	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）	6,330
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）	39,900	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）	6,330
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）	35,900	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	6,330
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	39,900	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	6,330
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		4.9%	
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	

采用复合方式担保的具体情况说明

### （1）违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)				0%
违规对外担保情况及解决措施情况说明	不适用			

## 3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

## 八、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	持股 5%以上股 东：汪南东、平 安创新、吴捷	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	2011 年 07 月 04 日	36 个月	正在履行

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

**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**

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引

**九、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	68
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	屈先富、韩雁光

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

## 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

### 整改情况说明

2012 年 12 月 30 日，公司收到《中国证券监督管理委员会广东监管局现场检查结果告知书》，公司按照《公司法》、《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》等相关法律法规、规章制度及《公司章程》等有关规定，认真学习、讨论、研究，深入分析，并提出了切实可行的整改措施。现将整改情况报告如下：

#### 一、进一步完善《公司章程》

（一）告知书指出，公司未按照中国证监会《关于进一步加快推进清欠工作的通知》的要求，在公司章程中明确制止股东或者实际控制人侵占上市公司资产的具体措施，未建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制。

（二）整改措施：经公司第二届董事会第十六次会议审议通过，制定了《防范控股股东及其关联方资金占用制度》；经公司第二届董事会第十六次会议审议通过、并提请公司2013年第一次临时股东大会审议，对《公司章程》进行了整改。

（三）整改时间：经公司股东大会审议通过后，至工商管理部门办理修改章程备案手续。

（四）整改责任人：董事会秘书。

#### 二、进一步规范“三会”运作

（一）告知书指出：一是公司“三会”及董事会专业委员会召开会议以会议决议代替会议记录，未作原始会议记录；二是独立董事未充分发挥作用，现场参加公司董事会会议的次数较少。

（二）整改措施：今后的工作中，公司将严格按《公司章程》及《董事会议事规则》、《董事会专门委员会工作细则》等规则要求规范运作，在召开会议时，董事会秘书认真做好相关会议记录，记录发言要点，与会人员在会议记录上签名。在公司召开董事会时，尽量协调和配合各独立董事的时间，为其参与现场董事会尽可能提供更多的便利、创造更好的工作条件。

（三）整改时间：在日常工作中及三会召开时加以改进并严格执行。

（四）整改责任人：董事会秘书。

#### 三、进一步加强内幕信息管理工作

(一) 告知书指出：一是公司内幕信息知情人登记不规范、未详细登记内幕信息知情人知悉内幕信息的时间、方式、地点及内幕信息所处阶段等信息；二是公司未及时在广东证监局互联网监管信息平台上登记内幕信息知情人信息。

(二) 整改措施：在今后工作中，将严格按照《内幕信息及知情人登记管理制度》的规定，由公司证券部指派专人负责建立和进一步完善内幕信息知情人档案，并根据实际情况及时更新以及广东证监局互联网监管信息平台上进行登记备案。

(三) 整改时间：在日常工作中持续改进。

(四) 整改责任人：董事会秘书。

#### 四、进一步促使资金审批支付程序符合规定

(一) 告知书指出：一是公司部分资金支付审批单上的审批签名不全；二是部分资金使用申请经审批后，未在规定时间内完成支付。

(二) 整改措施：在今后工作中，要求资金使用申请人在申请支付资金时严格按照公司资金审批管理制度执行，资金支付手续要严格履行公司规定的签字审批流程，财务部门负责人应严格把关，不得支付签字、审批不完整的资金申请；在资金申请经过正常的签字审批流程后，财务部门负责人应及时敦促经办人员在规定期限内完成支付。审计部对资金支付环节加强关注。

(三) 整改时间：在日常工作中持续改进。

(四) 整改责任人：财务总监。

通过广东证监局对公司进行的公司治理专项检查，及提出的上述在公司治理中存在的系列问题，公司意识到自身治理方面仍存在不足。公司上市一年多来，相关工作人员对上市公司规范运作、相关法律法规和规章制度仍在不断学习和实践中，工作水平和规范化仍有待提高。

董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用  不适用

## 十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

### 十三、其他重大事项的说明

不适用

### 十四、公司子公司重要事项

不适用

### 十五、公司发行公司债券的情况

不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	238,300,000	74.98%				-10,300,000	-10,300,000	228,000,000	71.74%
3、其他内资持股	238,300,000	74.98%				-10,300,000	-10,300,000	228,000,000	71.74%
其中：境内法人持股	59,522,400	18.73%						59,522,400	18.73%
境内自然人持股	178,777,600	56.25%				-10,300,000	-10,300,000	168,477,600	53.01%
二、无限售条件股份	79,500,000	25.02%				10,300,000	10,300,000	89,800,000	28.26%
1、人民币普通股	79,500,000	25.02%				10,300,000	10,300,000	89,800,000	28.26%
三、股份总数	317,800,000	100%				0	0	317,800,000	100%

#### 股份变动的原因

公司股东陈宇华、高雯、范耀纪在公司上市前承诺，自公司上市之日起12个月内，不转让或委托他人管理其持有的公司股份。2012年7月15日，12个月期满，该部分限售股解禁并可在2012年7月16日上市流通。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	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						
A 股	2011 年 07 月 06 日	8 元/股	79,500,000	2011 年 07 月 15 日	79,500,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

### 3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	36,912	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	33,411					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	12,325,860	0	0
平安创新	境内非国有法人	12.59%	40,000,000	0	40,000,000	0	0
吴捷	境内自然人	5.49%	17,456,800	0	17,456,800	0	0
吕兆民	境内自然人	3.77%	11,978,000	0	11,978,000	0	0
龙信投资	境内非国有法人	3.63%	11,522,400	0	1,152,240	0	0
和泰成长	境内非国有法人	2.52%	8,000,000	0	8,000,000	0	0
伍杏媛	境内自然人	2.13%	6,766,200	0	6,766,200	0	0
叶健华	境内自然人	0.99%	3,153,000	0	3,153,000	0	0
莫如敬	境内自然人	0.75%	2,375,000	0	2,375,000	0	0
高雯	境内自然人	0.52%	1,650,000	0			

上述股东关联关系或一致行动的说明 公司持股 5% 以上的股东之间并不存在关联关系，持股 5% 以上股东之间不属于《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。

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
高雯	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
陈宇华	1,320,000	人民币普通股	1,320,000
谭慧红	1,295,756	人民币普通股	1,295,756
范耀纪	459,000	人民币普通股	459,000

张克文	383,600	人民币普通股	383,600
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券帐户	332,190	人民币普通股	332,190
文志平	313,300	人民币普通股	313,300
张盛林	262,450	人民币普通股	262,450
李媛媛	203,781	人民币普通股	203,781
边荣合	187,500	人民币普通股	187,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	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。		

## 2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪南东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期控股股东变更

适用  不适用

## 3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪南东	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	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。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用  不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
深圳市平安创新资本投资有限公司	童恺	1992 年 11 月 24 日	19221023-9	人民币 400,000 万元	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)

#### 四、公司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情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期

其他情况说明

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
汪南东	董事长、总经理	现任	男	60	2012年01月13日	2015年01月12日	123,258,600	0	0	123,258,600
吴捷	副董事长、副总经理	现任	男	52	2012年01月13日	2015年01月12日	17,456,800	0	0	17,456,800
吕兆民	董事	现任	男	51	2012年01月13日	2015年01月12日	11,978,000	0	0	11,978,000
伍杏媛	董事	现任	女	50	2012年01月13日	2015年01月12日	6,766,200	0	0	6,766,200
叶健华	董事	现任	男	43	2012年01月13日	2015年01月12日	3,153,000	0	0	3,153,000
陈烁	董事	现任	男	35	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
傅丰国	董事	现任	男	40	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
赵华	独立董事	现任	女	48	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
马达	独立董事	现任	男	56	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
冯则坤	独立董事	现任	男	61	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
林妙玲	独立董事	现任	女	35	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0

黄秀芬	监事	现任	女	45	2012年01月13日	2015年01月12日	715,000	0	0	715,000
陈莹	监事	现任	女	33	2011年12月21日	2015年01月12日	0	0	0	0
钟彩娴	监事会主席	现任	女	46	2012年01月13日	2015年01月12日	1,448,000	0	0	1,448,000
周战峰	副总经理、董事会秘书	现任	男	36	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
刘刚	副总经理、财务总监	现任	男	32	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
汪彦	副总经理	现任	男	29	2012年01月13日	2015年01月12日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	164,775,600	0	0	164,775,600

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

汪南东：董事长。大专学历。自2008年公司改制为股份制公司至今，担任公司董事长、总经理，同时兼任江益磁材的执行董事、创富投资的执行董事和经理、江成模具的执行董事、武汉研发公司的执行董事、安磁电子的董事长、江粉电子的董事长、霸菱磁材的董事长、东方磁源的董事长、江顺磁材的董事长、江门汇通的董事长、杰富意磁材的副董事长、东睦粉末冶金的副董事长、江门磁源的董事长。

吴捷：副董事长。大专学历，工程师。自2008年公司改制为股份制公司至今，任公司副总经理、研发中心主任、品质保证部经理，同时兼任武汉研发公司的经理、安磁电子的副董事长、江粉电子的副董事长、金磁磁材的董事、安磁电业的监事、马丁电机的董事长。

吕兆民：董事。大学学历，浙江大学合金材料专业。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任研发中心主任、副总经理，现任公司材料开发总工程师，同时兼任金磁磁材的董事长。

伍杏媛：董事。大专学历，助理会计师。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任财务部经理，现任公司资金管理部经理，同时兼任武汉研发公司的监事、霸菱磁材的董事、江粉电子的董事、马丁电机的董事、金磁磁材的董事。

叶健华：董事。大专学历，助理工程师。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任分厂厂长、部门经理，现任公司总经理助理，同时兼任江新磁铁的董事长、霸菱磁材的董事。

傅丰国：董事。硕士学历。2007年-2009年任安牧创业投资管理公司合伙人，负责中国地区各类项目的直接投资；2009年进入平安资产管理有限责任公司，担任直接投资事业部投资总监。

陈烁：董事。注册税务师，管理学硕士。2002年-2010年任德勤华永会计师事务所税务经理，2010年7月至今，任平安信托有限责任公司投管执行总监。

马达：独立董事。大学学历。2004年至今从事磁性材料行业协会工作。现任磁性材料与器件行业协会秘书长、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》主编、中国西南应用磁学研究所副总工程师。

冯则坤：独立董事。华中科技大学教授、博士生导师。现任中国电子学会高级会员、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、《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：独立董事。法学硕士，律师。2000年7月至2009年3月，就职于北京市通商律师事务所深圳分所，先后任实习律师、律师、合伙人；2009年3月至今就职于锦天城律师事务所深圳分所，任合伙人。

赵华：独立董事。本科学历，房地产经济师、注册会计师、注册税务师。2001年1月至今在江门市红叶会计师事务所任审计部门经理。2003年5月至2008年5月在江门甘蔗化工厂（集团）股份有限公司担任独立董事，2012年5月至今任江门市新会高级技工学校会计专业学科带头人。

钟彩娴：监事会主席。大专学历。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任总经办主任、采购部经理、等方性永磁铁氧体制造部经理，现任公司人力资源部经理，同时兼任江益磁材的监事。

黄秀芬：监事。大专学历，工程师。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任品质保证部经理、湿压事业一部经理，现任公司质量体系管理者代表、湿压事业二部经理，同时兼任霸菱磁材的监事。

陈莹：监事。大学学历，人力资源管理师。自2008年公司改制为股份制公司至今，任公司人力资源部政务科科长、女工委员会主任、工会主席。

汪彦：高级管理人员。研究生学历。2006年-2008年研究生就读于朴茨茅斯大学项目管理专业。2008年6月进入公司，历任销售部副经理、总经理助理，现任公司副总经理、湿压事业一部经理。

周战峰：高级管理人员。大学学历。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任本公司战略部项目经理、证券部经理、总经办主任，现任公司副总经理、董事会秘书、总经办主任、证券部经理，同时兼任东方磁源的董事、江顺磁材的董事。

刘刚：高级管理人员。大学学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2007年-2008年，担任华为技术有限公司审计经理；2009年进入公司，现任公司副总经理、财务总监，同时兼任江成模具的监事、江顺磁材的董事、东方磁源的董事、江粉电子的监事、江门磁源的监事。



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	江门江益磁材有限公司	执行董事	2011年08月08日		否
汪南东	江门创富投资管理有限公司	执行董事、经理	2011年05月09日		否
汪南东	江门江成硬质合金模具有限公司	执行董事	2011年11月30日		否
汪南东	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	执行董事	2011年11月27日		否
汪南东	江门安磁电子有限公司	董事长	2009年04月13日		否
汪南东	江门江粉电子有限公司	董事长	2009年11月05日		否
汪南东	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	董事长	2008年07月25日		否
汪南东	北京东方磁源新材料有限公司	董事长	2011年11月30日		否
汪南东	广东顺德江顺磁材有限公司	董事长	2011年11月30日		否
汪南东	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	董事长	2009年04月28日		否
汪南东	江门杰富意磁性材料有限公司	副董事长	2004年04月15日		否

汪南东	东睦（江门）粉末冶金有限公司	副董事长	2004 年 10 月 26 日		否
汪南东	江门磁源新材料有限公司	董事长	2011 年 11 月 30 日		否
吴捷	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	经理	2011 年 11 月 27 日		否
吴捷	江门安磁电子有限公司	副董事长	2009 年 04 月 13 日		否
吴捷	江门金磁磁材有限公司	董事	2012 年 05 月 26 日		否
吴捷	江门江粉电子有限公司	副董事长	2009 年 11 月 05 日		否
吴捷	安磁电业有限公司	监事	2008 年 10 月 28 日		否
吴捷	江门马丁电机科技有限公司	董事长	2008 年 12 月 28 日		否
吕兆民	江门金磁磁材有限公司	董事长	2012 年 05 月 26 日		否
傅丰国	平安资产管理有限责任公司	投资总监	2009 年 01 月 01 日		是
陈烁	平安信托投资有限责任公司	投资管理经 理	2010 年 07 月 01 日		是
叶健华	新化县江新磁铁有限公司	董事长	2007 年 12 月 25 日		否
叶健华	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	董事	2008 年 07 月 25 日		否
伍杏媛	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	监事	2011 年 11 月 27 日		否
伍杏媛	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	董事	2008 年 07 月		否

			25 日		
伍杏媛	江门江粉电子有限公司	董事	2009 年 11 月 05 日		否
伍杏媛	江门金磁磁材有限公司	董事	2012 年 05 月 26 日		否
伍杏媛	江门马丁电机科技有限公司	董事	2008 年 12 月 28 日		否
钟彩娴	江门江益磁材有限公司	监事	2011 年 08 月 08 日		否
黄秀芬	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	监事	2008 年 07 月 25 日		否
周战峰	北京东方磁源新材料有限公司	董事	2011 年 11 月 30 日		否
周战峰	广东顺德江顺磁材有限公司	董事	2011 年 11 月 30 日		否
刘刚	江门江成硬质合金模具有限公司	监事	2011 年 11 月 30 日		否
刘刚	广东顺德江顺磁材有限公司	董事	2011 年 11 月 30 日		否
刘刚	北京东方磁源新材料有限公司	董事	2011 年 09 月 13 日		否
刘刚	江门江粉电子有限公司	监事	2009 年 11 月 05 日		否
刘刚	江门磁源新材料有限公司	监事	2011 年 11 月 30 日		否
马达	磁性材料与器件行业协会	秘书长			是
马达	中国电子学会应用磁学分会	副秘书长			是
马达	全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会	副秘书长			是

马达	信息产业部磁性材料与器件情报网	网长			是
马达	《磁性材料及器件》杂志	主编			是
马达	中国西南应用磁学研究所	副总工程师			是
冯则坤	中国电子学会	高级会员			是
冯则坤	中国电子学会应用磁学学会	委员			是
冯则坤	全国磁性元件与铁氧体材料标准化技术委员会	委员			是
冯则坤	电磁兼容性国防科技重点实验室	客座教授			是
冯则坤	《磁性材料及器件》杂志	编委			是
冯则坤	《国际电子变压器》杂志	编委			是
冯则坤	《信息记录材料》杂志	编委			是
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
赵华	江门市新会高级技工学校	会计专业带头人			是

### 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、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：

一、公司董事会薪酬与提名委员会是对董事、监事以及高级管理人员进行考核以及确定薪酬分配的管理机构。薪酬与提名委员会对董事会负责。

薪酬与提名委员会的工作包括以下内容：

（一）根据董事及高级管理人员管理岗位的主要职责、范围、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定考核标准，进行考核并提出建议；

（二）研究并审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案；

（三）负责对董事、高级管理人员薪酬制度执行情况进行监督。

二、考核与实施程序

（一）在董事会确定年度经营目标后，高级管理人员应根据公司的总体经营目标制订工作计划和目标。

(二) 高级管理人员工作计划和目标由薪酬与提名委员会根据各高级管理人员的岗位职责, 结合公司经营目标审核确认。

(三) 高级管理人员的工作计划和目标将作为高级管理人员年度薪酬考核的依据。在经营年度中, 如经营环境等外界条件发生重大变化, 薪酬与提名委员会有权调整高级管理人员工作计划和目标。

三、薪酬与提名委员会对公司高级管理人员考评程序如下:

(一) 公司董事和高级管理人员向董事会薪酬与考核委员会作个人陈述;

(二) 薪酬与考核委员会按绩效评价标准和有关程序, 对董事及高级管理人员进行绩效评价;

(三) 根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事及高级管理人员的报酬数额和奖励方式, 表决通过后, 报公司董事会。

(四) 经营年度结束后, 在会计师事务所完成审计后二个月内、薪酬与提名委员会应完成高级管理人员的薪酬考核工作, 并将考核结果以书面形式通知考核对象。

(五) 高级管理人员在收到通知后如有异议, 可在收到通知后一周内向董事会提出申诉, 由董事会裁决。

(六) 薪酬与提名委员会将最终考核结果以及高级管理人员的薪酬实施具体内容确定后, 由公司统一实施。

公司董事、监事及高级管理人员薪酬的确定遵循以下原则:

(一) 坚持按劳分配与责、权、利相结合的原则;

(二) 实行收入水平与公司效益及工作目标挂钩的原则;

(三) 实行个人薪酬与公司长远利益相结合的原则, 防止短期行为, 促进公司的长期稳定发展;

(四) 薪酬标准以经营状况、业绩目标、工作能力等指标为依据, 体现公开、公正、透明的原则, 参照目前的实际收入水平确定, 既要有利于强化激励与约束, 又要符合企业的实际情况;

(五) 薪酬收入坚持“有奖有罚、奖罚对等、激励与约束并重”的原则;

(六) 薪酬收入坚持“先考核、后发放”原则。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的 应付报酬总额	从股东单位获 得的报酬总额	报告期末实际 获得报酬
汪南东	董事长、总经理	男	60	现任	43.21	0	43.21
吴捷	副董事长、副总经理	男	53	现任	36.61	0	36.61

吕兆民	董事	男	52	现任	33.21	0	33.21
伍杏媛	董事	女	51	现任	24.19	0	24.19
叶健华	董事	男	44	现任	24.51	0	24.51
陈烁	董事	男	35	现任	0	0	0
傅丰国	董事	男	41	现任	0	0	0
马达	独立董事	男	56	现任	5	0	5
冯则坤	独立董事	男	61	现任	5	0	5
林妙玲	独立董事	女	35	现任	5	0	5
赵华	独立董事	女	49	现任	5	0	5
黄秀芬	监事会主席	女	46	现任	23.96	0	23.96
钟彩娴	监事	女	46	现任	15.76	0	15.76
陈莹	监事	女	33	现任	7.78	0	7.78
周战峰	副总经理、董 事会秘书	男	36	现任	29.79	0	29.79
刘刚	副总经理、财 务总监	男	32	现任	29.67	0	29.67
汪彦	副总经理	男	29	现任	23	0	23
合计	--	--	--	--	311.69	0	311.69

公司董事、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

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
----	-------	----	----	----

#### 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

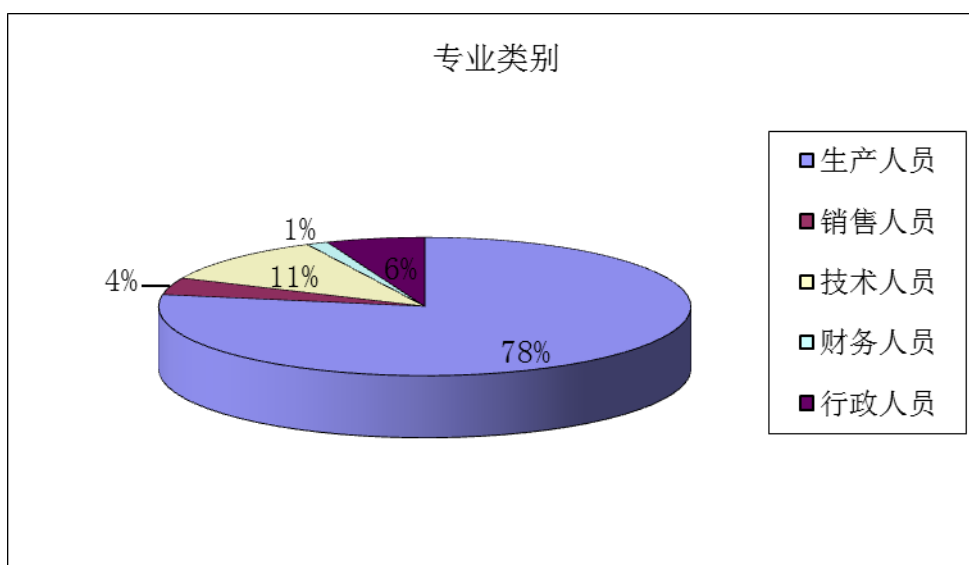
报告期内公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司员工人数为4208人。公司需承担费用的离退休职工人数为0人。

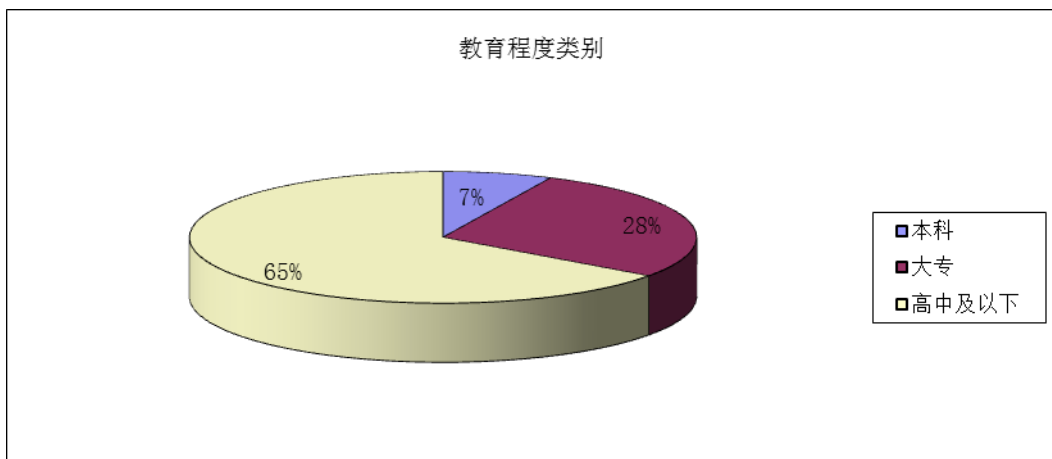
## 1. 专业构成情况

专业构成类别	专业构成人数	占公司员工总数的比例
生产人员	3270	77.7%
销售人员	168	4.0%
技术人员	463	11.0%
财务人员	55	1.3%
行政人员	252	6.0%
合计	4208	100%



## 2. 员工受教育程度

教育程度类别	数量（人）	占公司员工总数比例
本科以上	294	7.0%
大专	1178	28.0%
高中及以下	2736	65.0%
合计	4208	100%





## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司上市以来，按照《公司法》、《证券法》及《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《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》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理，促进企业规范运作水平的不断提升。

截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司现正执行的相关制度文件如下：

序号	制度名称	审议通过时间	备注
1	《重大信息内部报告制度》	2009年3月2日	上市前通过，未披露
2	《总经理工作细则》	2009年3月2日	上市前通过，未披露
3	《董事会秘书工作制度》	2009年3月2日	上市前通过，未披露
4	《对外担保管理制度》	2009年3月25日	上市前通过，未披露
5	《关联交易决策制度》	2009年3月25日	上市前通过，未披露
6	《对外投资管理制度》	2009年3月25日	上市前通过，未披露
7	《股东大会议事规则》	2010年7月26日	上市前通过，未披露
8	《董事会议事规则》	2010年7月26日	上市前通过，未披露
9	《监事会议事规则》	2010年7月26日	上市前通过，未披露
10	《公司章程》	2011年7月28日	已披露
11	《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》	2011年9月18日	已披露
12	《外部信息报送和使用管理制度》	2011年9月18日	已披露
13	《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2011年9月18日	已披露
14	《募集资金专项存储及使用管理制度》	2011年9月18日	已披露
15	《内部审计制度》	2011年9月18日	已披露
16	《信息披露管理办法》	2011年9月18日	已披露
17	《独立董事工作制度》	2011年9月18日	已披露

18	《投资者关系管理制度》	2011年9月18日	已披露
19	《机构投资者接待管理办法》	2011年9月18日	已披露
20	《控股子公司重大事项报告制度》	2011年12月6日	已披露
21	《内幕信息知情人登记管理制度》	2011年12月23日	已披露
22	《董事会专门委员会工作细则》	2012年2月16日	已披露
23	《会计师事务所选聘制度》	2012年5月22日	已披露
24	《独立董事年报工作制度》	2012年5月22日	已披露
25	《分红管理制度》	2012年7月21日	已披露

(一) 关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规则》及公司制定的《股东大会议事规则》的相关要求，规范股东大会召集、召开、以及表决的程序，能够确保所有股东享有平等地位并充分行使自己的权利。

(二) 关于公司与控股股东：公司控股股东以及实际控制人为汪南东先生。汪南东先生担任公司董事长和总经理职务。报告期内，汪南东先生严格按照上市公司有关要求规范自己的行为，对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动，未损害公司及其他股东的利益，公司重大经营决策均按照规范程序做出。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开。

(三) 关于董事和董事会：报告期末，公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开会议。公司各位董事能够勤勉尽责，按时参加报告期内的董事会会议，科学决策，维护公司和股东利益。独立董事能够独立、公正地履行职责。

(四) 关于监事和监事会：报告期末，公司监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等制度文件的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表独立意见，维护公司及股东的合法权益。

(五) 关于绩效评价和激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬的制度。

(六) 关于利益相关者：公司充分尊重和维护利益相关者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

(七) 关于信息披露与透明度：公司按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《投资者关系管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，使所有股东都有平等的机会获得信息。公司注重

与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线以及专用的电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过公司网站、深交所网上互动平台、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。本公司指定董事会秘书负责信息披露工作，证券事务代表协助董事会秘书开展工作。公司公开披露信息的报纸为《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

(一) 公司治理专项活动开展情况：1、根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》（证监公司字[2007]28号）和广东证监局《关于在辖区新上市公司中开展加强公司治理专项活动的通知》（简称“通知”）（广东证监〔2011〕124号）要求，公司本着实事求是的原则，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《公司章程》等内部规章制度，并逐条对照广东证监局通知附件的要求，对公司治理情况进行自查。自查报告及整改计划报告详见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

(二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况：

1、为规范公司的内幕信息管理，完善内外部信息知情人管理事务，加强内幕信息保密工作，避免内幕交易，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《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》、《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（中国证监会公告〔2011〕30号）等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的有关规定，制定《内幕信息知情人登记管理制度》，详情请见巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

2、报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作，努力将内幕信息知情人范围控制在最小，严格控制和防范未披露信息外泄，未发生利用内幕信息或其他违规买卖公司股票的情形，也无相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情况。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 05 月 16 日	《2011 年年度报告及摘要》、《2011 年	出席会议的股东(包括授权代表)13 人，	2012 年 05 月 16 日	证券日报 5 月 17 日 E9、证券时报 D28、

		度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《2012 年度财务预算计划》、《2012 年度董事、监事、高级管理人员薪酬预案》	代表股份 22377.77 万股，占公司总股本的 70.41%。同意票 22377.77 万票，占出席会议有表决权票数的 100%；反对票 0 票，弃权票 0 票。		上海证券报 B15
--	--	--	--	--	-----------

## 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 01 月 03 日	《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于聘请天职国际会计师事务所有限公司作为公司 2011 年度审计机构的议案》	出席会议的股东(包括授权代表) 12 人，代表股份 20732.08 万股，占公司总股本的 65.24 %。同意票 20732.08 万票，占出席会议有表决权票数的 100%；反对票 0 票，弃权票 0 票。	2012 年 01 月 03 日	证券日报 1 月 14 日 (C1)、证券时报 B9
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 03 月 26 日	《关于对外出售资产的议案》、《关于向银行申请办理融资业务的议案》	出席会议的股东(包括授权代表) 11 人，代表股份 19749.97 万股，占公司总股本的 62 %。同意票	2012 年 03 月 26 日	3 月 27 日证券日报 (B4)、证券时报 D8

			19749.97 万票, 占出席会议有表决权票数的 100%; 反对票 0 票, 弃权票 0 票。		
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 08 月 08 日	《修改公司章程》、《未来三年股东回报规划 (2012-2014)》	出席会议的股东(包括授权代表)9 人, 代表股份 16847.76 万股, 占公司总股本的 53.01%。同意票 16847.76 万票, 占出席会议有表决权票数的 100%; 反对票 0 票, 弃权票 0 票。表决结果为审议通过。	2012 年 08 月 09 日	上海证券报 8 月 9 日 A16、证券时报 8 月 9 日 D17、中国证券报 B014

### 三、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
马达	15	1	14	0	0	否
冯则坤	15	1	14	0	0	否
林妙玲	15	1	14	0	0	否
赵华	15	2	13	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事马达、冯则坤、林妙玲和赵华，严格按照有关法律、法规及公司《章程》的规定履行职责，按时亲自以现场或通讯方式参加了全部董事会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。马达先生对公司长远发展战略作了行业报告。

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专业委员会，各委员会根据《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会议事规则》以及各专业委员会实施细则赋予的职权和义务，认真履行职责。

### （一）审计委员会履行职责情况

董事会审计委员会成员由7名董事组成，其中独立董事4名，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，审计委员会按照《公司章程》、《审计委员会工作细则》等相关规定规范运作，监督公司内部控制制度的健全及执行情况，审核公司财务信息及其披露情况，关注募集资金的使用与存放情况，指导内部审计部开展工作。报告期内，审计委员会定期审议内部审计部门提交的工作计划、季度性审计报告以及募集资金使用情况报告，对重大事项发表专项审计说明，尽职尽责完成相关工作，审议通过以下议案：《审计部2012年度工作总结报告》、《审计部2013年度审计工作计划》、《关于聘请2012年度外部审计机构的议案》、《审计委员会关于协调外部审计机构相关工作的操作细则》。

### （二）战略与发展委员会履行职责情况

董事会战略与发展委员会成员由8名董事组成，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。战略与发展委员会依照相关法规以及《公司章程》、《公司战略与发展委员会工作细则》的规定履行职责，向公司董事会、管理层等分析公司所处行业发展概况，对公司未来发展等事项提出宝贵意见，为公司投资决策提供专业意见。报告期内，公司战略委员会审议通过了《关于对全资子公司增资暨授予总经理对外投资审批权限的议案》。

### （三）提名委员会履行职责情况

董事会提名委员会成员由7名董事组成，其中独立董事4名，主要负责对公司董事及须由董事会聘免的高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究并提出建议。报告期内，提名委员会尚未召开会议。

#### （四）薪酬与考核委员会履行职责情况

薪酬与考核委员会成员由7名董事组成，其中包括4名独立董事。主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核；负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。董事会薪酬与考核委员会依照法律、法规、《公司章程》、《薪酬与考核委员会工作细则》规定，对公司披露的董事和高级管理人员的薪酬进行审核，严格按照公司股东大会决议及公司薪酬制度和有关绩效考核制度确定并执行，薪酬数额符合公司经营状况，薪酬的发放程序符合有关法律、法规及公司章程等的规定。报告期内，薪酬与考核委员会尚未召开会议。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务、等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）在业务方面：公司具有独立完整的业务体系和直接面向市场经营的能力，拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售等生产经营活动不依赖大股东和其它关联企业。

（二）在人员方面：公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并在公司领取薪酬，公司高级管理人员除吴捷先生在全资子公司武汉研发公司担任总经理外，其他人员未在股东单位及公司参控股子公司中担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）在资产方面：本公司资产独立于控股股东和其他发起人，不存在其资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

（四）机构设置方面：公司与法人股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

（五）在财务方面：本公司设有独立的财务部门，并有专职财务人员。公司拥有独立的银行账号，不存在与控股股东或任何其他单位共用银行账户的情况，并且依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。本公司独立对外签订合同。

## 七、同业竞争情况

报告期内，公司不存在同业竞争的情况。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立起符合现代企业管理制度的绩效考评机制，每年对包括高级管理人员在内的全体员工实施年度目标责任考核，依照公司全年经营目标完成情况和年度个人考核评价结果，决定高级管理人员的薪酬发放和调整。董事会下设薪酬与考核委员会，薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，对公司经营层高管的业绩完成情况进行复核，强化了对高级管理人员的绩效考评，有力地调动了高级管理人员的工作积极性和创造性。



## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

自 2011 年 7 月上市以来，公司开展了一系列内控整治工作，对企业内部的规章制度进行了系统的梳理，报告期内，增设了《会计师事务所选聘制度》、《独立董事年报工作制度》、《分红管理制度》等规范性的制度，进一步完善公司的内部控制体系，有效提升了公司的治理水平。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

结合 2012 年度财务报表审计，董事会组织内部人员对公司截至 2012 年 12 月 31 日的内部控制建立与实施情况进行了全面的检查，在此基础上出具了 2012 年度内部控制自我评价报告。报告中关于公司内部控制有效性的结论为：公司建立了较为完整的法人治理结构，现行的内部控制制度符合国家法律法规的要求，较为完整、合理及有效，符合公司当前生产经营实际情况需要，在经营管理的各个过程、各个环节中起到了较好的控制和防范作用，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，能够较好地确保公司所属财产物资的安全、完整，能够严格按照法律、法规和公司章程规定的信息披露的内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送及披露信息。随着公司不断发展，公司的内控制度还将有待进一步健全和完善，并努力在实际中得以有效的执行和实施。公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载，误导性陈述或者重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了完善的财务管理制度、会计核算制度，实现有效的财务报告内部控制。报告期内，公司财务报告内部控制不存在重大缺陷。

### 四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
无	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 23 日

内部控制自我评价报告全文披露索引	公司《2012 年度内部控制自我评价报告》刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。
------------------	--

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确了问责原则、问责人员范围、重大差错类型、问责程序以及责任追究处理程序等。2011 年 9 月 18 日第一届董事会第九次会议审议通过了该制度。报告期内，公司严格执行了该制度，未发生年度报告出现重大差错的情形。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 20 日
审计机构名称	天职会计师事务所
审计报告文号	天职深 SJ[2013]276 号

审计报告正文

天职深SJ[2013]276号

广东江粉磁材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东江粉磁材股份有限公司（以下简称江粉磁材）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2012年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，江粉磁材财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了江粉磁材2012年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

[此页无正文]

---

中国 北京  
二〇一三年四月二十日

---

中国注册会计师： 屈先富

---

中国注册会计师： 韩雁光

---

## 二、财务报表

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	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	199,562,326.27	453,769,949.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	47,926,317.67	17,568,876.23
应收账款	264,904,784.40	219,913,374.31
预付款项	37,761,354.62	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	110,049.60	1,236,943.06
应收股利		
其他应收款	7,268,357.16	13,572,726.05
买入返售金融资产		
存货	306,653,713.39	251,042,495.01
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,216,464.63	8,584,200.83
流动资产合计	876,403,367.74	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	74,116,418.64	71,089,832.53
投资性房地产	19,552,783.40	25,139,265.40
固定资产	630,451,096.97	447,558,921.68
在建工程	90,231,238.54	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	43,122,071.91	38,890,006.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,103,399.18	1,526,745.69
递延所得税资产	3,651,467.77	3,761,715.92
其他非流动资产		
非流动资产合计	866,228,476.41	672,333,408.13
资产总计	1,742,631,844.15	1,677,989,184.42
流动负债：		
短期借款	95,219,730.00	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	22,313,393.33	38,925,211.21
应付账款	112,718,854.69	116,610,800.96
预收款项	6,141,968.92	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	34,796,283.26	29,083,200.10
应交税费	5,289,013.58	4,816,863.00
应付利息	6,726,483.05	6,688,216.38
应付股利	21,017,707.15	
其他应付款	42,486,318.49	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	346,709,752.47	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	740,000.00	300,000.00
预计负债		
递延所得税负债		78,754.47
其他非流动负债	9,246,666.67	1,866,666.67
非流动负债合计	9,986,666.67	2,245,421.14
负债合计	356,696,419.14	291,408,694.48
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	770,389,494.95	771,764,435.91
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	22,898,685.94	13,483,654.17
一般风险准备		
未分配利润	179,797,460.40	172,505,531.22
外币报表折算差额	-1,617.13	-1,276.53
归属于母公司所有者权益合计	1,290,884,024.16	1,275,552,344.77
少数股东权益	95,051,400.85	111,028,145.17
所有者权益（或股东权益）合计	1,385,935,425.01	1,386,580,489.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,742,631,844.15	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：刘刚

## 2、母公司资产负债表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	98,246,107.85	145,007,449.37
交易性金融资产		
应收票据	43,273,950.15	12,557,017.65
应收账款	114,074,217.11	106,471,647.36
预付款项	17,980,455.44	20,164,964.66
应收利息	11,320.83	
应收股利	52,895,481.13	
其他应收款	18,335,203.50	18,131,204.69
存货	143,452,094.85	129,216,728.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,940,806.14	3,581,521.16
流动资产合计	491,209,637.00	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	743,246,086.07	572,999,499.96
投资性房地产	72,435,500.30	77,478,249.68
固定资产	179,890,894.03	183,999,446.63
在建工程	21,303,650.71	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	4,039,158.98	7,963,767.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,078,304.31	263,964.80
递延所得税资产	2,671,619.99	2,246,346.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,024,665,214.39	904,095,193.52
资产总计	1,515,874,851.39	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	13,721,374.20	26,818,877.82
应付账款	106,030,311.74	55,938,670.97
预收款项	4,169,926.89	3,653,788.54
应付职工薪酬	14,474,006.88	11,852,768.91
应交税费	1,647,887.85	807,621.17
应付利息	6,726,483.05	6,688,216.38
应付股利		
其他应付款	63,232,382.08	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	230,002,372.69	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	9,246,666.67	1,866,666.67
非流动负债合计	9,246,666.67	1,866,666.67
负债合计	239,249,039.36	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	22,898,685.94	13,483,654.17
一般风险准备		
未分配利润	164,793,173.39	111,837,887.48
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,276,625,812.03	1,214,255,494.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,515,874,851.39	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：刘刚

### 3、合并利润表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,083,643,724.97	895,970,399.83
其中：营业收入	1,083,643,724.97	895,970,399.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	1,070,733,497.36	826,485,678.37
其中：营业成本	909,775,883.89	694,540,671.82
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	5,078,599.96	5,884,754.00
销售费用	47,474,756.61	36,336,217.55
管理费用	96,273,231.73	73,150,164.51
财务费用	2,818,934.24	5,508,804.24
资产减值损失	9,312,090.93	11,065,066.25
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）	9,640,139.45	6,400,690.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,167,706.95	5,906,470.95
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,550,367.06	75,885,412.41
加：营业外收入	47,294,163.24	3,159,249.46
减：营业外支出	593,974.52	343,781.12
其中：非流动资产处置损失	410,994.53	166,326.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	69,250,555.78	78,700,880.75

减：所得税费用	12,500,633.50	11,281,553.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	56,749,922.28	67,419,327.15
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	49,253,879.00	49,667,114.44
少数股东损益	7,496,043.28	17,752,212.71
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.15	0.18
（二）稀释每股收益	0.15	0.18
七、其他综合收益	192.82	-402.01
八、综合收益总额	56,750,115.10	67,418,925.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	49,253,538.40	49,666,909.41
归属于少数股东的综合收益总额	7,496,576.70	17,752,015.73

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

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：刘刚

#### 4、母公司利润表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	586,483,973.70	531,098,223.94
减：营业成本	514,206,520.67	425,765,461.34
营业税金及附加	2,293,036.80	2,207,750.80
销售费用	25,002,722.26	19,677,487.23
管理费用	52,363,046.50	50,285,698.95
财务费用	51,532.41	3,252,942.71
资产减值损失	5,182,036.00	4,051,517.58

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）	65,085,620.58	8,950,690.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,167,706.95	5,906,470.95
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	52,470,699.64	34,808,056.28
加：营业外收入	45,995,701.63	1,885,310.78
减：营业外支出	133,345.00	342,686.11
其中：非流动资产处置损失		166,326.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	98,333,056.27	36,350,680.95
减：所得税费用	4,182,738.59	3,858,374.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	94,150,317.68	32,492,306.44
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3	0.12
（二）稀释每股收益	0.3	0.12
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	94,150,317.68	32,492,306.44

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：刘刚

## 5、合并现金流量表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	956,094,956.09	852,765,719.77
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	33,461,515.03	32,695,295.88
收到其他与经营活动有关的现金	24,383,987.47	12,353,755.89
经营活动现金流入小计	1,013,940,458.59	897,814,771.54
购买商品、接受劳务支付的现金	722,682,581.72	646,557,286.54
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	229,551,508.36	189,738,562.26
支付的各项税费	35,300,412.71	38,706,253.19
支付其他与经营活动有关的现金	70,146,669.44	61,869,765.96
经营活动现金流出小计	1,057,681,172.23	936,871,867.95
经营活动产生的现金流量净额	-43,740,713.64	-39,057,096.41
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	6,613,553.34	5,146,163.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,316,936.61	571,226.30
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		3,243,714.31
投资活动现金流入小计	66,930,489.95	8,961,104.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	250,224,085.53	184,188,458.01
投资支付的现金	12,170,000.00	17,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,482,010.78	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	299,876,096.31	203,804,422.75
投资活动产生的现金流量净额	-232,945,606.36	-194,843,318.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	41,050,000.00	604,217,469.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	41,050,000.00	4,600,000.00
取得借款收到的现金	130,658,597.40	189,188,913.07
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	171,708,597.40	793,406,382.22
偿还债务支付的现金	80,544,573.04	244,396,641.42
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,469,687.23	8,353,720.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	32,253,441.38	2,450,000.00



支付其他与筹资活动有关的现金		1,867,021.92
筹资活动现金流出小计	149,014,260.27	254,617,384.29
筹资活动产生的现金流量净额	22,694,337.13	538,788,997.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-216,682.67	-794,873.70
五、现金及现金等价物净增加额	-254,208,665.54	304,093,709.43
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	199,335,996.92	453,544,662.46

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：刘刚

## 6、母公司现金流量表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	465,328,960.19	416,456,014.71
收到的税费返还	20,673,120.89	20,354,295.79
收到其他与经营活动有关的现金	112,054,266.83	69,274,477.80
经营活动现金流入小计	598,056,347.91	506,084,788.30
购买商品、接受劳务支付的现金	324,093,822.65	325,646,333.39
支付给职工以及为职工支付的现金	97,439,981.64	92,640,493.38
支付的各项税费	12,577,411.95	10,732,577.20
支付其他与经营活动有关的现金	38,729,430.73	39,725,393.93
经营活动现金流出小计	472,840,646.97	468,744,797.90
经营活动产生的现金流量净额	125,215,700.94	37,339,990.40
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	9,163,553.34	7,696,163.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	60,381,201.61	249,936.30
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	69,544,754.95	7,946,100.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,439,612.40	79,410,695.62
投资支付的现金	167,220,000.00	467,638,366.43
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	228,659,612.40	547,049,062.05
投资活动产生的现金流量净额	-159,114,857.45	-539,102,962.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		599,617,469.15
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	676,117,469.15
偿还债务支付的现金		132,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,809,373.30	2,044,593.92
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	32,809,373.30	134,044,593.92
筹资活动产生的现金流量净额	-12,809,373.30	542,072,875.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-53,853.86	-608,548.36

五、现金及现金等价物净增加额	-46,762,383.67	39,701,355.27
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	98,019,778.50	144,782,162.17

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：刘刚

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

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）		-1,374,940.96			9,415.031.77		7,291,929.18	-340.60	-15,976.744.32	-645,064.93
（一）净利润							49,253,879.00		7,496,043.28	56,749,922.28
（二）其他综合收益								-340.60	533.42	192.82
上述（一）和（二）小计							49,253,879.00	-340.60	7,496,576.70	56,750,115.10

(三) 所有者投入和减少资本		-1,374,940.96							30,254,940.96	28,880,000.00
1. 所有者投入资本									41,050,000.00	41,050,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-1,374,940.96							-10,795,059.04	-12,170,000.00
(四) 利润分配					9,415,031.77	-41,961,949.82			-53,728,261.98	-86,275,180.03
1. 提取盈余公积					9,415,031.77	-9,415,031.77				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-31,780,000.00			-53,271,148.53	-85,051,114.85
4. 其他						-766,918.05			-457,113.45	-1,224,031.50
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	317,800	770,389,			22,898,	179,797,	-1,617.1		95,051,40	1,385,935,

	,000.00	494.95			685.94		460.40	3	0.85	425.01
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	---	------	--------

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							49,667,144.44		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							49,667,144.44	-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							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					3,249,230.64	-4,338,132.10		-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										
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：刘刚

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

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	317,800,00 0.00	771,133,95 2.70			13,483,654 .17		111,837,88 7.48	1,214,255, 494.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	317,800,00 0.00	771,133,95 2.70			13,483,654 .17		111,837,88 7.48	1,214,255, 494.35
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					9,415,031. 77		52,955,285 .91	62,370,317 .68
（一）净利润							94,150,317 .68	94,150,317 .68
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							94,150,317 .68	94,150,317 .68
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					9,415,031. 77		-41,195,03 1.77	-31,780,00 0.00
1. 提取盈余公积					9,415,031. 77		-9,415,031. 77	
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-31,780,00	-31,780,00
							0.00	0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	317,800,00	771,133,95			22,898,685		164,793,17	1,276,625,
	0.00	2.70			.94		3.39	812.03

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	238,300,00	251,016,48			10,234,423		82,594,811	582,145,71
	0.00	3.55			.53		.68	8.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	238,300,00	251,016,48			10,234,423		82,594,811	582,145,71
	0.00	3.55			.53		.68	8.76
三、本期增减变动金额（减少以 “—”号填列）	79,500,000	520,117,46			3,249,230.		29,243,075	632,109,77
	.00	9.15			64		.80	5.59
（一）净利润							32,492,306	32,492,306



							.44	.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						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					3,249,230.64		-3,249,230.64	
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								
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：刘刚

### 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，依据江门市人民政府《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：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、机械设备和零部件及相关技术出口；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出口；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务（按粤经贸进字[94]196号文经营）（环保证有效期至2013年1月31日止）。

公司主要产品：铁氧体永磁元件、铁氧体软磁元件等。

本财务报告于二〇一三年四月二十日经本公司董事会批准报出。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 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。

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

不适用

## 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）减值测试方法、减值准备计提方法**

1.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。

## 2.金融资产减值损失的计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

B、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流量低于期末账面价值的差额计提减值准备；

C、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下跌，且其下跌属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

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

## 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%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	采取个别认定法

## 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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

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) 投资成本的确定

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。

### (2) 后续计量及损益确认

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。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

不适用

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资减值按照“34.资产减值的核算方法”レハカカエテ。

## 13、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“四、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。

## 14、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(%)
房屋及建筑物	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	10-15	5-10	6.00-9.50
电子设备	5-10	5-10	9.00-19.00
运输设备	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“34.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。

## 15、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“34.资产减值的核算方法”所述的方法处理。

## 16、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。



## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值按照资产减值准备所述的方法处理。

## (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

## (6) 内部研究开发项目支出的核算

## 20、长期待摊费用

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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用

## 22、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。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

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。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

### 24、回购本公司股份

不适用

### 25、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，不再对该已出售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) 确认提供劳务收入的依据

#### (4) 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

### 26、政府补助

#### (1) 类型

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。

#### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### （1）确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产根据资产的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### （2）确认递延所得税负债的依据

递延所得税负债根据负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### （1）经营租赁会计处理

不适用

**(2) 融资租赁会计处理**

不适用

**(3) 售后租回的会计处理**

不适用

**29、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

**30、资产证券化业务**

不适用

**31、套期会计**

不适用

**32、主要会计政策、会计估计的变更**

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

无

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

无

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

### (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

无

### (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

无

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 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。

## 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) 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-江门江益磁材有限公司（以下简称“江益磁材”）。根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-新化县江新磁铁有限公司（以下简称“江新磁铁”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司（以下简称“江粉霸菱”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-江门江粉电子有限公司(以下简称“江粉电子”)根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-江门江成硬质合金模具有限公司（以下简称“江成模具”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

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。

子公司-江门创富投资管理有限公司（以下简称“创富投资”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

孙公司-江门马丁电机科技有限公司（以下简称“马丁机电”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

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-江门磁源新材料有限公司（以下简称“江门磁源”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-江粉磁材（武汉）技术研发有限公司（以下简称“江粉磁材技术”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-广东顺德江顺磁材有限公司（以下简称“江顺磁材”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-江门市天腾电池有限公司（以下简称“天腾电池”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-鹤山市江磁线缆有限公司（以下简称“江磁线缆”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

子公司-江门金磁磁材有限公司（以下简称“江磁线缆”）根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，按25%计缴所得税。

## 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。其中子公司江新磁铁、北京东方源、江磁线缆和天腾电池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、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	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 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 所有者 权益中 享有份 额后的 余额	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 所有者 权益中 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	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	1,000,0 00.00	制造加 工销售 铁氧体 磁性材	1,000,0 00.00		100%	100%	是			

					料及元 器件。								
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	制造、 销售磁 性材料 及制 品。	36,000, 000.00		60%	60%	是	16,300, 190.27		
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	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	3,298,9 84.02		
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	2,000,0 00.00	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）、	2,000,0 00.00		100%	100%	是			

					硬质合 金材料 及制 品、金 刚石材 料及制 品、铁 氧化物 磁性材 料元件 及其制 品。							
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	3,000,0 00.00 美 元	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。			70%	70%	是	18,542, 857.22	
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	电子功 能材 料、磁 性材料 及相关 元件的	20,000, 000.00		100%	100%	是		



					研究、 开发、 销售、 技术转 让、技 术咨询 服务。								
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	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	12,734, 132.68		
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	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	10,000, 000.00		70%	70%	是	3,162.2 38.26		

					术咨询 及技术 服务。								
鹤山市 江磁线 缆有限 公司	有限责 任公司	广东江 门	生产、 销售	60,000, 000.00	生产、 销售： 电磁 线、裸 圆铜 线、塑 料电线 及原辅 材料， 仪器仪 表，机 械设 备；货 物、技 术出口 业务。  (法 律、法 规禁止 经营的 项目除 外，法 律、行 政法规 限制经 营的项	60,000, 000.00	55%	55%	是	26,328, 159.94			

					目须取得许可后方可经营)。								
江门金磁磁材有限公司	有限责任公	广东江	生产、销售	10,000,000.00	生产、销售：磁性材料制品、电子元器件；货物进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	6,700,000.00		55%	55%	是	2,597,679.48		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	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
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 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	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	1 万港币	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	35,000,000.00	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。	35,000,000.00		100%	100%	是			
江门马丁电机科技有	孙公司	广东江门	生产、销售	100 万美元	电机及其驱动系统、	8,264,025.00		75%	75%	是	2,383,817.05		

限公司					电机制 品、五 金制 品、电 子产品 的生产 和销售								
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	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	9,703,3 41.93		
江门市 天腾电 池有限 公司	子公司	广东江 门	生产、 销售	77,332, 565.00	生产销 售 R 系 列电 池、各 类新型 化学电	77,332, 565.00		100%	100%	是			

					源产品及其产品配套充电器、电子产品；生产经营LED光电子器件。（国家禁止或法律法规规定需前置审批的项目除外）								
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

**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**

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

**3、合并范围发生变更的说明**

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
江门市天腾电池有限公司	72,956,010.56	-2,043,989.44
鹤山市江磁线缆有限公司	58,507,022.09	-1,492,977.91
江门金磁磁材有限公司	6,139,287.74	-560,712.26

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

不适用

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

不适用

#### 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

不适用



## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

不适用

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并				

吸收合并的其他说明

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	7,749,096.29	6,283,354.73	0.81085
负债总额	6,186,333.55	5,016,188.56	0.81085
成本费用总额	46,492,004.67	37,694,787.55	0.81078

## 七、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：	--	--	296,535.72	--	--	138,392.74
人民币	--	--	295,724.87	--	--	137,582.04
港币	1,000.00	0.81%	810.85	1,000.00	0.81%	810.70
银行存款：	--	--	195,233,517.68	--	--	430,873,412.26
人民币	--	--	175,927,822.07	--	--	410,161,491.47
美元	1,940,317.31	6.29%	12,195,862.08	2,137,072.97	6.3%	13,465,483.07
港币	7,928,711.02	0.81%	6,428,995.34	8,938,478.89	0.81%	7,246,424.84
欧元	81,854.22	8.32%	680,830.66	0.66	8.16%	5.39
加拿大元	1.03	6.32%	6.51	1.03	6.18%	6.36
日元	14.00	0.07%	1.02	14.00	0.08%	1.13
其他货币资金：	--	--	4,032,272.87	--	--	22,758,144.66
人民币	--	--	4,032,272.87	--	--	22,758,144.66
合计	--	--	199,562,326.27	--	--	453,769,949.66

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

(1) 其他货币资金期末账面余额中226,329.35元为本公司代管的住房基金，专款专用；3,805,943.52元为银行承兑汇票和商业承兑汇票保证金。

(2) 期末存放在境外的款项2,703,520.43 元。

(3) 期末不存在潜在回收风险的款项。

(4) 货币资金期末金额比与期初金额减少56.02%，主要原因为本期募投项目持续投资所致。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对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	47,926,317.67	17,541,064.65
商业承兑汇票		27,811.58
合计	47,926,317.67	17,568,876.23

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合肥凌达压缩机有限公司	2012年11月28日	2013年05月28日	1,057,845.42	
佛山市威灵电子电器有限公司	2012年09月25日	2013年03月25日	1,010,000.00	

重庆迈兴机电有限责任 公司	2012 年 07 月 03 日	2013 年 01 月 03 日	1,000,000.00	
揭阳试验区锦龙电器有 限公司	2012 年 09 月 26 日	2013 年 03 月 26 日	1,000,000.00	
厦门讯扬电子科技有限 公司	2012 年 11 月 16 日	2013 年 04 月 16 日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,067,845.42	--

说明

期末已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额 64,298,722.04 元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

不适用

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发 生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

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	110,049.60	1,236,943.06	110,049.60
①定期存款利息	1,236,943.06	110,049.60	1,236,943.06	110,049.60
账龄 1 年以上的应收利				

息				
合计	1,236,943.06	110,049.60	1,236,943.06	110,049.60

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

期末金额为公司定期存款计提的计息收入。

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	285,544.38 4.40	100%	20,639,600. 00	7.23%	236,644.6 19.24	100%	16,731,244.9 3	7.07%
组合小计	285,544.38 4.40	100%	20,639,600. 00	7.23%	236,644.6 19.24	100%	16,731,244.9 3	7.07%
合计	285,544.38 4.40	--	20,639,600. 00	--	236,644.6 19.24	--	16,731,244.9 3	--

应收账款种类的说明

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，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	274,794,682.75	96.23%	13,739,734.15	228,148,117.30	96.41%	11,407,405.85
1 年以内小计	274,794,682.75	96.23%	13,739,734.15	228,148,117.30	96.41%	11,407,405.85
1 至 2 年	3,481,784.95	1.22%	348,178.49	2,011,469.85	0.85%	201,146.98
2 至 3 年	1,023,184.77	0.36%	306,955.43	1,946,199.99	0.82%	583,860.00
3 年以上	6,244,731.93	2.19%	6,244,731.93	4,538,832.10	1.92%	4,538,832.10
合计	285,544,384.40	--	20,639,600.00	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

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(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 (%)
光宝科技(鹰潭)有限公司	非关联方	11,602,542.42	1 年以内	4.06%
光宝科技(咸宁)有限公司	非关联方	11,185,593.02	1 年以内	3.92%
珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	8,757,658.54	1 年以内	3.07%
揭阳试验区锦龙电器有限公司	非关联方	8,255,114.12	1 年以内	2.89%
华生电机有限公司	非关联方	6,576,191.38	1 年以内	2.3%
合计	--	46,377,099.48	--	16.24%

**(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	15,573.78	0.01%
合计	--	15,573.78	0.01%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	8,349,981.68	100%	1,081,624.52	12.95%	14,887,973.98	100%	1,315,247.93	8.83%
组合小计	8,349,981.68	100%	1,081,624.52	12.95%	14,887,973.98	100%	1,315,247.93	8.83%
合计	8,349,981.68	--	1,081,624.52	--	14,887,973.98	--	1,315,247.93	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款



适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	6,283,698.66	75.25%	314,184.91	13,915,087.44	93.46%	695,729.29
1 年以内小计	6,283,698.66	75.25%	314,184.91	13,915,087.44	93.46%	695,729.29
1 至 2 年	1,332,514.16	15.96%	133,251.42	371,913.59	2.5%	37,191.36
2 至 3 年	142,258.11	1.7%	42,677.44	26,636.67	0.18%	7,991.00
3 年以上	591,510.75	7.09%	591,510.75	574,336.28	3.86%	574,336.28
合计	8,349,981.68	--	1,081,624.52	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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
--------	------	------	----------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

不适用

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### (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(%)
应收出口退税款	1,369,161.11	出口退税	16.4%
江门市巨川电子科技有限公司	1,176,723.66	租金	14.09%

说明

### (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(%)
应收出口退税款	非关联方	1,369,161.11	1 年以内	16.4%
江门市巨川电子科技有	非关联方	1,176,723.66	1 年以内	14.09%

限公司				
江门庆优机电工业有限公司	非关联方	685,678.79	1 年以内	8.21%
江门三角洲电子科技有限公司	非关联方	501,861.44	1 年以内	6.01%
江门市拍卖行有限公司	非关联方	300,000.00	3 年以上	3.59%
合计	--	4,033,425.00	--	48.3%

## (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	12,069.04	0.14%
合计	--	12,069.04	0.14%

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 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	35,273,432.06	93.41%	39,779,037.89	99.53%
1 至 2 年	2,487,922.56	6.59%	188,173.25	0.47%
合计	37,761,354.62	--	39,967,211.14	--

预付款项账龄的说明

## (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	11,801,266.50	1 年以内	预付房款
本溪经济开发区本钢环宇磁性材料有限公司	非关联方	3,645,788.20	1 年以内	预付材料款
NEW BUSINESS INTERNATIONAL TRADING CO.,LIMITED	非关联方	1,250,814.50	1 年以内	预付设备款
dymek company limited	非关联方	1,118,819.00	1 年以内	预付设备款
YAO MING PRECISION CO., LTD	非关联方	915,087.09	1 年以内	预付设备款
合计	--	18,731,775.29	--	--

预付款项主要单位的说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

#### (4) 预付款项的说明

预付款项余额中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。期末预付账款中无预付关联方款项。

### 9、存货

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	43,672,018.91	1,118.10	43,670,900.81	45,535,069.16	936,571.28	44,598,497.88
在产品	76,092,641.38	3,393,982.23	72,698,659.15	79,507,986.96	3,989,085.04	75,518,901.92
库存商品	179,734,966.65	7,263,087.42	172,471,879.23	128,534,090.28	7,587,107.67	120,946,982.61
周转材料	10,973,914.80		10,973,914.80	9,978,112.60		9,978,112.60
委托加工物资	6,838,359.40		6,838,359.40			
合计	317,311,901.14	10,658,187.75	306,653,713.39	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	1,118.10		936,571.28	1,118.10
在产品	3,989,085.04	2,296,378.48		2,891,481.29	3,393,982.23
库存商品	7,587,107.67	3,339,862.69		3,663,882.94	7,263,087.42
合计	12,512,763.99	5,637,359.27		7,491,935.51	10,658,187.75

#### (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	本期转回金额占该项存货期

		因	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	2.14%
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	2.04%
在产品	成本高于可变现净值	重新加工其他型号产	3.8%

存货的说明

存货账面价值期末金额比期初金额增长22.15%，主要原因为新设立子公司扩大经营所致。

## 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	9,260,334.56	7,285,443.52
企业所得税	2,956,130.07	1,298,757.31
合计	12,216,464.63	8,584,200.83

其他流动资产说明

其他流动资产为待抵扣增值税进项税金和多交企业所得税重分类至该科目。

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

不适用

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

不适用

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

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

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例（%）
----	----	------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

不适用

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

## 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	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
一、合营企业							
二、联营企业							
江门市江海区汇通小额贷款	22.73%	22.73%	114,437,216.67	458,420.70	113,978,795.97	12,071,489.50	7,013,895.10

股份有限公司								
江门杰富意磁性材有限公司	33.33%	33.33%	154,726,803.94	22,215,962.14	132,510,841.80	162,593,550.28	22,722,618.03	

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

## 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	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
江门杰富意磁性材有限公司	权益法	10,827,300.00	41,587,365.45	2,573,448.59	44,160,814.04	33.33%	33.33%	-			5,000,000.00
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
江门市江海汇通小额贷款股份有限公司	权益法	25,000,000.00	25,351,217.08	453,137.52	25,804,354.60	22.73%	22.73%	-			1,141,120.84
合计	--	39,978,550.00	71,089,832.53	3,026,586.11	74,116,418.64	--	--	--			6,613,553.34



## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
--------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

不适用

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

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	765,107.36	6,713,398.29	27,092,932.61
1.房屋、建筑物	25,949,901.04	765,107.36	4,029,620.47	22,685,387.93
2.土地使用权	7,091,322.50		2,683,777.82	4,407,544.68
二、累计折旧和累计摊销合计	7,901,958.14	886,886.64	1,248,695.57	7,540,149.21
1.房屋、建筑物	6,458,271.87	798,146.04	721,138.37	6,535,279.54
2.土地使用权	1,443,686.27	88,740.60	527,557.20	1,004,869.67
三、投资性房地产账面净值合计	25,139,265.40	-121,779.28	5,464,702.72	19,552,783.40
1.房屋、建筑物	19,491,629.17	-33,038.68	3,308,482.10	16,150,108.39
2.土地使用权	5,647,636.23	-88,740.60	2,156,220.62	3,402,675.01
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00			0.00
1.房屋、建筑物	0.00			0.00
2.土地使用权	0.00			0.00
五、投资性房地产账面价值合计	25,139,265.40	-121,779.28	5,464,702.72	19,552,783.40

1.房屋、建筑物	19,491,629.17	-33,038.68	3,308,482.10	16,150,108.39
2.土地使用权	5,647,636.23	-88,740.60	2,156,220.62	3,402,675.01

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	714,594.30
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**

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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	268,145,946.75		29,850,168.07	850,174,901.93
其中：房屋及建筑物	201,698,642.68	81,308,725.80		21,717,995.98	261,289,372.50
机器设备	380,424,296.66	174,402,927.10		6,176,904.75	548,650,319.01
运输工具	16,171,527.33	7,149,713.52		959,008.65	22,362,232.20
电子设备及其他	13,584,656.58	5,284,580.33		996,258.69	17,872,978.22
--	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	11,172,823.34	55,639,827.55	11,409,047.50	219,723,804.96
其中：房屋及建筑物	30,337,137.83	11,172,823.34	6,320,698.06	4,300,902.03	43,529,757.20
机器设备	121,111,717.73		45,062,491.66	6,091,495.63	160,082,713.76

运输工具	7,213,240.27		2,048,191.12	658,338.75	8,603,092.64
电子设备及其他	5,658,105.74		2,208,446.71	358,311.09	7,508,241.36
--	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		--		630,451,096.97
其中：房屋及建筑物	171,361,504.85		--		217,759,615.30
机器设备	259,312,578.93		--		388,567,605.25
运输工具	8,958,287.06		--		13,759,139.56
电子设备及其他	7,926,550.84		--		10,364,736.86
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	447,558,921.68		--		630,451,096.97
其中：房屋及建筑物	171,361,504.85		--		217,759,615.30
机器设备	259,312,578.93		--		388,567,605.25
运输工具	8,958,287.06		--		13,759,139.56
电子设备及其他	7,926,550.84		--		10,364,736.86

本期折旧额 55,639,827.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 85,776,175.51 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
机器设备	841,374.64	840,249.43		1,125.21	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (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。	2013 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。	2013 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。	2013 年 12 月 31 日
新会慈溪管理区厂房	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。	2013 年 12 月 31 日
龙湾-022-1 厂房	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。	2013 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。	2013 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 2,302,943.12 元，净值 2,881,554.51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，故未计提固定资产减值准备。

3.固定资产账面价值期末比期初增加40.86%，主要原因为本期新增了厂房和设备所致。

## 18、在建工程

### (1) 在建工程情况

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	15,548,399.44		15,548,399.44	25,688,812.31		25,688,812.31
新生产线设备(江益磁材)	34,777,263.16		34,777,263.16	47,440,072.18		47,440,072.18
新厂区（江益磁材）厂房工程	31,370,068.20		31,370,068.20	10,812,986.80		10,812,986.80
霸菱基建工程	35,503.50		35,503.50			
厂管道燃气安装工程(安磁电子)				300,000.00		300,000.00
烧结稀土永磁生产线(北京东方源)	296,678.63		296,678.63	125,049.28		125,049.28
橡塑粘结磁粉生产线(江顺磁材)	6,006,068.65		6,006,068.65			
厂内基建工程(天腾电池)	299,577.52		299,577.52			
新生产线设备(金磁磁材)	1,897,679.44		1,897,679.44			
合计	90,231,238.54		90,231,238.54	84,366,920.57		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	66,655,1	25,688,8	34,401,1	44,541,6		90.15%					自筹	15,548,3

永磁设备改造工程	35.74	12.31	99.29	12.16							99.44
新生产线设备 (江益磁材)	72,000,000.00	47,440,072.18	21,136,494.15	33,799,303.17		95.25%				自筹、募集资金	34,777,263.16
新厂区 (江益磁材)厂房工程	37,000,000.00	10,812,986.80	25,834,503.20	5,277,421.80		99.05%				自筹、募集资金	31,370,068.20
霸菱基建工程	350,000.00		326,443.66	290,940.16		93.27%				自筹	35,503.50
厂管道燃气安装工程 (安磁电子)	390,000.00	300,000.00		300,000.00		76.92%				自筹	
烧结稀土永磁生产线 (北京东方源)	1,900,000.00	125,049.28	1,738,527.57	1,566,898.22		98.08%				自筹	296,678.63
橡塑粘结磁粉生产线 (江顺磁材)	6,400,000.00		6,006,068.65			93.84%				自筹	6,006,068.65
厂内基	300,000.00		299,577.00			99.86%				自筹	299,577.00

建工程 (天腾电 池)	00		52									52
新生产 线设备 (金磁磁 材)	2,200,00 0.00		1,897,67 9.44			86.26%				自筹		1,897,67 9.44
合计	187,195, 135.74	84,366,9 20.57	91,640,4 93.48	85,776,1 75.51		--	--			--	--	90,231,2 38.54

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

### (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

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

不适用

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

不适用

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

不适用

## 22、油气资产

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
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

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	12,529,154.91	8,215,662.28	49,608,423.07
1、土地使用权	44,536,625.44	12,501,934.91	8,215,662.28	48,822,898.07
2、软件	688,305.00	11,800.00		700,105.00
3、专利权	70,000.00			70,000.00
4、其它		15,420.00		15,420.00
二、累计摊销合计	6,404,924.10	2,315,608.85	2,234,181.79	6,486,351.16
1、土地使用权	6,064,300.62	2,165,550.85	2,234,181.79	5,995,669.68
2、软件	330,057.48	132,924.00		462,981.48
3、专利权	10,566.00	15,849.00		26,415.00
4、其它		1,285.00		1,285.00
三、无形资产账面净值合计	38,890,006.34	10,213,546.06	5,981,480.49	43,122,071.91
1、土地使用权	38,472,324.82	10,336,384.06	5,981,480.49	42,827,228.39
2、软件	358,247.52	-121,124.00	0.00	237,123.52
3、专利权	59,434.00	-15,849.00	0.00	43,585.00
4、其它		14,135.00	0.00	14,135.00
1、土地使用权				
2、软件				
3、专利权				
4、其它				
无形资产账面价值合计	38,890,006.34	10,213,546.06	5,981,480.49	43,122,071.91
1、土地使用权	38,472,324.82	10,336,384.06	5,981,480.49	42,827,228.39
2、软件	358,247.52	-121,124.00	0.00	237,123.52
3、专利权	59,434.00	-15,849.00	0.00	43,585.00
4、其它		14,135.00	0.00	14,135.00

本期摊销额 1,231,422.91 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法  
不适用

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
安磁装修及修缮工程	1,115,061.52	1,579,448.59	678,913.08		2,015,597.03	
江粉磁材装修及修缮工程	263,964.80	934,828.59	120,489.08		1,078,304.31	
江粉电子装修及修缮工程	147,719.37	758,165.55	126,944.42		778,940.50	
江益装修及修缮工程		670,931.53	68,484.62		602,446.91	

天腾装修及修缮工程		591,481.00	219,851.66		371,629.34	
江门磁源装修及修缮工程		269,980.10	13,499.01		256,481.09	
合计	1,526,745.69	4,804,835.36	1,228,181.87		5,103,399.18	--

长期待摊费用的说明

## 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

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：		
应收款项递延所得税资产	1,803,712.89	1,843,303.89
存货递延所得税资产	1,611,065.88	1,889,252.32
非同一控制下企业合并固定资产公允价值小于账面价值的递延所得税资产	25,899.50	29,159.71
计提未付的工资	210,789.50	
小计	3,651,467.77	3,761,715.92
递延所得税负债：		
非同一控制下企业合并固定资产公允价值大于账面价值的递延所得税负债		78,754.47
小计		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	9,696,471.92	5,761,885.28
可抵扣亏损	25,243,379.47	8,941,659.80
合计	34,939,851.39	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
2013			
2014			
2015			
2016	8,931,641.68	8,941,659.80	
2017	16,311,737.79		
合计	25,243,379.47	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		315,017.85
小计		315,017.85
可抵扣差异项目		
坏账准备	12,024,752.60	12,284,607.58
存货跌价准备	10,658,187.75	12,512,763.99
非同一控制下企业合并产生的可抵扣差异	103,598.00	109,400.67
计提未付的工资	843,158.00	
小计	23,629,696.35	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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异

递延所得税资产	3,651,467.77		3,761,715.92	
递延所得税负债			78,754.47	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

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	3,674,731.66			21,721,224.52
二、存货跌价准备	12,512,763.99	5,637,359.27		7,491,935.51	10,658,187.75
六、投资性房地产减值准备	0.00				0.00
合计	30,559,256.85	9,312,090.93		7,491,935.51	32,379,412.27

资产减值明细情况的说明

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

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	7,919,730.00	20,407,055.69

抵押借款		17,700,000.00
保证借款	52,300,000.00	
信用借款	20,000,000.00	3,000,000.00
抵押加保证借款	15,000,000.00	4,000,000.00
合计	95,219,730.00	45,107,055.69

短期借款分类的说明

## (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

不适用

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

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	20,066,671.18	12,172,321.21
银行承兑汇票	2,246,722.15	26,752,890.00
合计	22,313,393.33	38,925,211.21

下一会计期间将到期的金额 22,313,393.33 元。

应付票据的说明

应付票据期末金额比期初金额下降42.68%，主要原因为本期到期支付了上期应付票据所致。

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	108,502,738.81	111,596,763.51
1-2 年	2,232,313.38	2,498,973.34
2-3 年	293,110.46	1,897,647.57
3 年以上	1,690,692.04	617,416.54
合计	112,718,854.69	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,547,312.15	6,466,487.87
1-2 年	485,880.08	157,263.87
2-3 年	108,776.69	
合计	6,141,968.92	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 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	207,130,153.54	201,784,737.29	29,664,404.50
二、职工福利费	4,605,593.75	4,654,659.32	4,187,840.17	5,072,412.90
三、社会保险费		20,382,924.61	20,382,924.61	
其中：1. 医疗保险费		5,574,131.04	5,574,131.04	
2. 基本养老保险费		12,844,286.87	12,844,286.87	
3. 年金缴费				
4. 失业保险费		1,034,583.96	1,034,583.96	
5. 工伤保险费		619,863.26	619,863.26	
6. 生育保险费		310,059.48	310,059.48	
四、住房公积金	8,407.50	1,906,346.04	1,914,396.51	357.03
五、辞退福利		2,437,324.40	2,437,324.40	
六、其他	150,210.60	2,208,032.50	2,299,134.27	59,108.83
其中：1. 工会经费	150,210.60	1,324,616.63	1,421,554.27	53,272.96
2. 职工教育经费		878,955.87	873,120.00	5,835.87
3. 非货币性福利		4,460.00	4,460.00	
合计	29,083,200.10	238,719,440.41	233,006,357.25	34,796,283.26

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 59,108.83 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 35、应交税费

单位：元



项目	期末数	期初数
增值税	1,545,370.40	1,180,852.78
营业税	13,651.44	94,533.05
企业所得税	2,228,898.72	1,437,783.57
个人所得税	139,951.23	81,529.36
城市维护建设税	472,544.13	542,691.29
土地使用税	124,801.76	282,552.00
房产税	202,857.30	389,153.10
教育附加	343,848.11	321,602.53
堤围费	149,028.32	156,201.27
其他	68,062.17	329,964.05
合计	5,289,013.58	4,816,863.00

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	38,266.67	
长期借款应付利息	6,688,216.38	6,688,216.38
合计	6,726,483.05	6,688,216.38

应付利息说明

### 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
何冠贤	21,017,707.15		
合计	21,017,707.15		--

应付股利的说明

期末金额为子公司安磁电子已宣告未支付少数股东股利。

**38、其他应付款****(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,188,833.42	38,145,159.05
1-2 年	4,250,352.56	2,799,379.01
2-3 年	2,776,225.76	29,802.00
3 年以上	270,906.75	333,834.20
合计	42,486,318.49	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**

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

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	2-3年

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

单位名称	性质或内容	金额
广东电网公司江门供电局	电费	5,360,832.45
成都四星液压制造有限公司	设备款	3,245,600.01
黄冈市华窑中嘉窑炉有限责任公司	设备款	3,088,600.00
苏州汇科机电设备有限公司	设备款	2,429,990.00
都江堰市磁电加工中心	设备款	2,345,800.00
合计		16,470,822.46

**39、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

不适用

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
--	--	--	--	--	---	---	---	---	--

一年内到期的应付债券说明

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 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	490,000.00		740,000.00	
合计	300,000.00	490,000.00	50,000.00	740,000.00	--

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

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	9,246,666.67	1,866,666.67
合计	9,246,666.67	1,866,666.67

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

项目	金额	受限期间	本期转入利润金额
省级企业技术中心专项资金(粤经信创新(2010)839号)	2,000,000.00	2011/6-2016/5	400,000.00
江门市科学技术局(科技专项资金)	100,000.00	-	-
电子信息产业振兴和技术改造项目专项资金(粤发改高技术[2011]477号)	5,500,000.00	-	-
广东省第一批战略性新兴产业政银合作专项资金(粤经信创新[2011]1017号)	2,280,000.00	-	
<b>合计</b>	<b>9,880,000.00</b>		<b>400,000.00</b>

#### 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	317,800,000.00						317,800,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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		744,457.75	770,389,494.95
其他资本公积	630,483.21		630,483.21	

合计	771,764,435.91		1,374,940.96	770,389,494.95
----	----------------	--	--------------	----------------

资本公积说明

## 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	9,415,031.77		22,898,685.94
合计	13,483,654.17	9,415,031.77		22,898,685.94

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

## 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	172,505,531.22	--
调整后年初未分配利润	172,505,531.22	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,253,879.00	--
减：提取法定盈余公积	9,415,031.77	10%
应付普通股股利	31,780,000.00	10%
提取职工奖励基金	766,918.05	5%
期末未分配利润	179,797,460.40	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

注1：经公司2010年第三次临时股东大会决议：首次公开发行股票前滚存的未分配利润在本公司首次公开发行股票并上市后由新老股东共享。

注2：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。本公司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；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派0.90元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳）。本公司已于2012年7月4日委托中国结算深圳分公司代派现金红利，通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

## 54、营业收入、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	1,063,491,453.44	887,682,920.26
其他业务收入	20,152,271.53	8,287,479.57
营业成本	909,775,883.89	694,540,671.82

### （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	1,063,491,453.44	892,900,975.30	887,682,920.26	688,267,615.34
合计	1,063,491,453.44	892,900,975.30	887,682,920.26	688,267,615.34

### （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	555,908,274.53	489,170,785.48	477,460,224.03	376,836,506.50
软磁铁氧体	269,556,214.38	197,574,069.25	294,991,292.62	211,828,451.39
稀土永磁	153,331,663.05	132,693,934.81	66,437,272.93	57,259,785.06
电机	34,008,410.53	27,432,553.18	21,833,279.91	18,576,665.31
电线电缆	16,546,352.30	16,118,874.35		
其他	34,140,538.65	29,910,758.23	26,960,850.77	23,766,207.08
合计	1,063,491,453.44	892,900,975.30	887,682,920.26	688,267,615.34

## (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	23,941,558.37	22,083,743.22	17,145,724.11	17,872,411.49
东北	43,805.12	39,912.48	195,115.79	162,588.88
华东	125,033,437.66	112,525,471.63	75,248,491.93	64,521,644.56
华中	12,689,774.41	8,705,466.65	10,212,104.03	7,206,902.61
华南	455,357,186.67	402,951,348.00	320,172,079.12	259,372,670.77
西南	20,733,801.14	19,039,455.03	5,787,150.95	4,702,930.36
西北	495,980.13	454,381.23	75,598.72	61,692.10
港澳台	349,782,080.98	266,659,817.83	397,217,330.65	286,809,234.03
亚太区	36,847,062.82	28,534,167.39	23,840,573.94	17,529,071.24
欧美	38,566,766.14	31,907,211.84	37,788,751.02	30,028,469.30
合计	1,063,491,453.44	892,900,975.30	887,682,920.26	688,267,615.34

## (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	43,630,142.42	4.03%
万宝至实业有限公司（华渊）	27,316,642.29	2.52%
广东美芝精密制造有限公司	25,470,117.70	2.35%
中达电子(江苏)有限公司	24,607,699.86	2.27%
IGARASHI ELECTRIC WORKS(H.K.)LIMITED	23,569,313.25	2.18%
合计	144,593,915.52	13.35%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

## 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,131.92	57,117.24	-
城市维护建设税	2,445,088.60	2,728,015.49	5%-7%
教育费附加	1,803,670.38	2,027,764.05	-
其他	827,709.06	1,071,857.22	
合计	5,078,599.96	5,884,754.00	--

营业税金及附加的说明

## 57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及物料消耗	20,374,457.37	19,723,231.12
业务费	11,499,741.18	7,272,455.10
工资及福利	10,777,863.39	6,026,972.91
差旅费	1,047,967.73	957,321.37
折旧	489,921.15	454,382.32
电话费	290,027.47	264,207.01
办公费	630,304.27	237,816.54
车船费	16,785.00	109,292.92
其他	2,347,689.05	1,290,538.26
合计	47,474,756.61	36,336,217.55

## 58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	25,328,630.90	21,596,017.80
研发费	32,435,701.82	17,805,576.89
社保费	7,017,683.70	7,310,324.39
新股发行推广费用		3,479,611.72
福利费	3,957,688.23	1,845,067.47
机物料	2,328,218.46	1,813,453.31
办公费	2,486,673.66	1,813,428.72
土地使用税	1,540,801.39	1,495,556.00
业务费	1,354,595.39	1,484,609.33
折旧费	3,954,659.49	1,923,852.17
无形资产摊销	1,796,808.30	1,292,238.37
工会经费	1,266,799.07	1,190,615.28
差旅费	1,363,651.62	1,130,281.10
审计\咨询费	1,686,681.97	1,031,056.22

房产税	1,336,291.19	781,832.98
租金	300,861.81	202,001.43
印花税	699,995.59	512,230.71
保险费	506,891.76	295,007.11
辞退补偿	2,437,324.40	
其他费用	4,473,272.98	6,147,403.51
合计	96,273,231.73	73,150,164.51

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,671,154.18	5,178,030.15
减：利息收入	-4,531,552.00	-4,051,502.09
汇兑损益	2,001,842.83	3,806,612.64
手续费及其他	677,489.23	575,663.54
合计	2,818,934.24	5,508,804.24

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

## 61、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	9,167,706.95	5,906,470.95
合计	9,640,139.45	6,400,690.95

**(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	7,573,448.59	5,244,216.98	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	1,594,258.36	662,253.97	
合计	9,167,706.95	5,906,470.95	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

1. 投资收益本年度比上年度50.61%，主要原因是被投资单位江门杰富意磁性材利润上升导致投资收益增加。
2. 公司投资收益汇回不存在受到重大限制情况。

**62、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	3,674,731.66	2,970,751.03
二、存货跌价损失	5,637,359.27	8,094,315.22
合计	9,312,090.93	11,065,066.25

**63、营业外收入****(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	44,920,374.94	7,668.39	
其中：固定资产处置利得	25,926,541.40	7,668.39	
无形资产处置利得	18,993,833.54		
政府补助	2,324,016.39	2,155,974.71	
盘盈利得		2,927.53	
其他	49,771.91	992,678.83	
合计	47,294,163.24	3,159,249.46	

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高新技术技术补贴(江财工【2011】114号)	1,060,000.00	500,000.00	
江门市、区扶持企业上市专项资金(江府[2007]34号)		1,000,000.00	
无刷电机抽排水系统(江财工[2011]201号)	100,000.00	84,453.00	
省级企业技术中心专项资金(粤经信创新(2010)839号)	400,000.00	233,333.33	
公共租赁住房专项资金(江海区建设局)	100,000.00	100,000.00	
经信委付工业保增长奖励款	200,000.00		
专项补助	464,016.39	238,188.38	
合计	2,324,016.39	2,155,974.71	--

### 营业外收入说明

- 1.上述各期营业外收入金额均计入所属期间非经常性损益。
- 2.营业外收入上升1397.01%，主要原因为处置非流动资产收益增加所致。

## 64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	410,994.53	166,326.50	
其中：固定资产处置损失	410,994.53	166,326.50	
对外捐赠	115,500.00	119,000.00	
盘亏损失		49,794.61	
其他	67,479.99	8,660.01	
合计	593,974.52	343,781.12	

营业外支出说明

- 1.上述各期营业外支出金额均计入所属期间非经常性损益。
- 2.营业外支出上升72.78%，主要原因为处置固定资产损失增加所致。

## 65、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	12,469,139.82	12,519,260.47
递延所得税调整	31,493.68	-1,237,706.87
合计	12,500,633.50	11,281,553.60

## 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2012年度

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	3.83%	0.15	0.15

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.03	0.03
-------------------------	-------	------	------

2011年度

报告期利润	加权平均 净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.51%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.25%	0.17	0.17

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：
$$\text{加权平均净资产收益率} = \frac{P_0}{(E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)}$$
其中： $P_0$ 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； $E_0$ 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； $M_0$ 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：
$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0 \div S}{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k}$$
其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(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：
$$\text{稀释每股收益} = \frac{P_1}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$
其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。本公司截止本财务报告报出日不存在稀释性潜在普通股。



**67、其他综合收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	192.82	-402.01
小计	192.82	-402.01
合计	192.82	-402.01

其他综合收益说明

**68、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	4,758,758.47
收到的政府补助	10,230,093.78
利息收入	6,092,359.35
保证金收入	988,790.06
暂收款	895,457.14
其他	1,418,528.67
合计	24,383,987.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明

**(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	20,374,457.37
技术开发费	24,316,662.23
机物料	2,328,218.46
差旅费	2,411,619.35

办公费	3,116,977.93
审计\咨询费	1,569,800.98
业务费	12,551,139.88
保险费	506,891.76
报关费	1,643,799.39
其他	1,327,102.09
合计	70,146,669.44

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	56,749,922.28	67,419,327.15
加：资产减值准备	9,312,090.93	11,065,066.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	56,265,681.25	33,239,338.70
无形资产摊销	1,320,163.51	1,140,411.43
长期待摊费用摊销	1,228,181.87	300,605.38
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）	-44,599,932.03	158,658.11
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	90,551.62	
财务费用（收益以“-”号填列）	4,651,391.41	3,926,964.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,640,139.45	-6,400,690.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	110,248.15	-1,006,145.99
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-78,754.47	-231,560.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,248,577.65	-88,893,095.98
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,336,194.66	-45,293,396.57
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	21,434,653.60	-13,562,929.31
其他		-919,648.33
经营活动产生的现金流量净额	-43,740,713.64	-39,057,096.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	199,335,996.92	453,544,662.46
减：现金的期初余额	453,544,662.46	149,450,953.03
现金及现金等价物净增加额	-254,208,665.54	304,093,709.43

## (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	37,501,061.31	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	37,501,061.31	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	19,050.53	7,263,494.08
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	37,482,010.78	-1,127,749.57
4. 取得子公司的净资产	37,501,061.31	47,076,582.50
流动资产	19,050.53	82,477,580.67
非流动资产	75,000,022.74	11,037,771.56
流动负债	37,518,011.96	46,128,454.38
非流动负债		310,315.35
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	199,335,996.92	453,544,662.46
其中：库存现金	296,535.72	138,392.74
可随时用于支付的银行存款	195,233,517.68	430,873,412.26
可随时用于支付的其他货币资金	3,805,943.52	22,532,857.46
三、期末现金及现金等价物余额	199,335,996.92	453,544,662.46

现金流量表补充资料的说明

注：本期取得子公司天腾电池投资支付的现金净额为：37,482,010.78元；上期取得子公司创富投资支付的现金净额为：2,115,964.74元；取得子公司北京东方源支付的现金净额为：-3,243,714.31元，合计为-1,127,749.57元。

## 70、所有者权益变动表项目注释

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

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

### 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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码

本企业的母公司情况的说明

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码

### 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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表	关联关系	组织机构代码

							表决权比例 (%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
1. 江门杰富意磁性材料有限公司	生产	江门市新会区双水镇岛桥工业区	滨上和久	电子元器件	45,000,000.00 (日元)	33.33%	33.33%	联营企业	76063683-7
2. 江门市江海汇通小额贷款股份有限公司	金融	江门市江海区滘头五星村 15 号之五	汪南东	小额贷款	50,000,000.00 (人民币)	22.73%	22.73%	联营企业	68861341-0

#### 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	-

本企业的其他关联方情况的说明

#### 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 有限公司	产品采购	市场定价	600,473.16	0.07%	647,744.32	0.09%

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 有限公司	产品销售	市场定价	116,107.50	0.01%	59,442.26	0.01%
江门杰富意磁性材 有限公司	提供劳务	市场定价	9,820.00	0.05%	58,444.00	3.7%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

### (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
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	1,831,411.20
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	155,436.00

公司承租情况表

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

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

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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 (%)

## (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门杰富意磁性材料有限公司	15,573.78	778.69		
其他应收款	江门杰富意磁性材料有限公司	12,069.04	603.45	46,170.76	2,308.54

上市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	江门杰富意磁性材料有限公司	61,703.00	144,931.34

## 十、股份支付

### 1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

### 5、股份支付的修改、终止情况

## 十一、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十二、承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## 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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 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
-----------	---------------

### 3、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司2013年3月11日第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于参与竞拍广东江门电机股份有限公司100%股权的议案》，以2012年10月31日为基准日，公司拟以不超过竞拍底价4,630.60万元的10%即5,093.66万元的价格，参与竞拍江门电机100%股东权益。

2、根据公司2013年4月20日第二届董事会第十九次会议决议：拟以公司2012年12月31日的总股本317,800,000股为基数，按母公司可供分配利润向全体股东每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(含税)。上述利润分配议案尚需公司股东大会审议批准。

除上述事项以外，截止本财务报告批准报出日（2013年4月20日），公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项

## 十四、其他重要事项

### 1、非货币性资产交换

### 2、债务重组

### 3、企业合并

### 4、租赁

### 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

### 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

### 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	124,015,307.82	99.75 %	10,248,041.72	8.26%	116,026,730.19	100%	9,555,082.83	8.24%
组合小计	124,015,307.82	99.75 %	10,248,041.72	8.26%	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	306,951.01	0.25%						
合计	124,322,258.83	--	10,248,041.72	--	116,026,730.19	--	9,555,082.83	--

应收账款种类的说明

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	117,463,231.42	94.72%	5,873,161.57	111,473,734.79	96.08%	5,573,686.73
1 年以内小 计	117,463,231.42	94.72%	5,873,161.57	111,473,734.79	96.08%	5,573,686.73
1 至 2 年	2,123,528.54	1.71%	212,352.85	476,082.93	0.4%	47,608.29
2 至 3 年	380,029.37	0.31%	114,008.81	204,463.80	0.18%	61,339.14
3 年以上	4,048,518.49	3.26%	4,048,518.49	3,872,448.67	3.34%	3,872,448.67
合计	124,015,307.82	--	10,248,041.72	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
江门马丁电机科技有限公司货款	288,359.71			孙公司
江门金磁磁材有限公司 货款	17,889.30			子公司
江门安磁电子有限公司 货款	702.00			子公司
合计	306,951.01		--	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
--------	---------	------------	-------------------	---------

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
--------	------	------	---------	----

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

### （3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	--------	------	------	------	-----------

应收账款核销说明

### （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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

### （5）金额较大的其他的应收账款的性质或内容

### （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（%）
珠海凌达压缩机有限公司	非关联方	8,757,658.54	1 年以内	7.04%
华生电机有限公司	非关联方	6,576,191.38	1 年以内	5.29%
深圳市磁珠机电科技有限公司	非关联方	5,623,233.74	1 年以内	4.52%
IGARASHI ELECTRIC	非关联方	4,030,191.36	1 年以内	3.24%

WORKS(H.K.)LIMITE D				
Regal Beloit Co.-Pharr	非关联方	3,412,233.33	1 年以内	2.74%
合计	--	28,399,508.35	--	22.83%

## (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(%)
江门马丁电机科技有限公司	孙公司	288,359.71	0.23%
江门金磁磁材有限公司	子公司	17,889.30	0.01%
江门杰富意磁性材有限公司	联营企业	15,573.78	0.01%
江门安磁电子有限公司	子公司	702.00	
合计	--	322,524.79	0.25%

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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	13,388,158.93	70.16 %			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	4,449,486.76	23.32 %	746,694.86	16.78 %	8,655,963.56	45.51 %	888,418.86	10.26 %
组合小计	4,449,486.76	23.32 %	746,694.86	16.78 %	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	1,244,252.67	6.52%						
合计	19,081,898.36	--	746,694.86	--	19,019,623.55	--	888,418.86	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

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	8,672,841.95			子公司
广东顺德江顺磁材有限公司	4,715,316.98			子公司
合计	13,388,158.93		--	--

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	2,762,666.86	62.09%	138,133.34	7,895,428.61	91.21%	394,771.43
1 年以内小计	2,762,666.86	62.09%	138,133.34	7,895,428.61	91.21%	394,771.43
1 至 2 年	1,111,398.68	24.98%	111,139.87	296,541.69	3.43%	29,654.17

2 至 3 年	111,427.96	2.5%	33,428.39			
3 年以上	463,993.26	10.43%	463,993.26	463,993.26	5.36%	463,993.26
合计	4,449,486.76	--	746,694.86	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

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

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	性质或内容	金额
江门安磁电子有限公司	租金、水电费等	8,672,841.95
广东顺德江顺磁材有限公司	货款	4,715,316.98
江门市巨川电子科技有限公司	租金、代支社保等	1,176,723.66
江门马丁电机科技有限公司	租金、代支社保等	1,080,963.01
江门庆优机电工业有限公司	租金、代支社保等	685,678.79
合计		16,331,524.39

## (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(%)
江门安磁电子有限公司	子公司	8,672,841.95	1 年以内	45.45%
广东顺德江顺磁材有限公司	子公司	4,715,316.98	1 年以内	24.71%
江门市巨川电子科技有限公司	非关联方	1,176,723.66	1-2 年	6.17%
江门马丁电机科技有限公司	孙公司	1,080,963.01	1 年以内	5.66%
江门庆优机电工业有限公司	非关联方	685,678.79	1-2 年	3.59%
合计	--	16,331,524.39	--	85.58%

## (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	8,672,841.95	45.45%
广东顺德江顺磁材有限公司	子公司	4,715,316.98	24.71%
江门马丁电机科技有限公司	孙公司	1,080,963.01	5.66%
江门市天腾电池有限公司	子公司	123,000.00	0.64%
江门金磁磁材有限公司	子公司	40,289.66	0.21%
江门杰富意磁性材有限公司	联营企业	12,069.04	0.06%
合计	--	14,644,480.64	76.73%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	24,191,301.00	12,021,301.00	12,170,000.00	24,191,301.00	70%	70%				55,445,481.13
江门江益磁材有限	成本法	403,635,600.00	403,635,600.00		403,635,600.00	100%	100%				

公司												
新化县江 新磁铁有 限公司	成本法	950,000.0 0	950,000.0 0		950,000.0 0	95%	95%					
佛山市顺 德区江粉 霸菱磁材 有限公司	成本法	21,600,00 0.00	21,600,00 0.00		21,600,00 0.00	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	36,135,74 4.51	6,135,744 .51	30,000,00 0.00	36,135,74 4.51	100%	100%					
北京东方 磁源新材 料有限公 司	成本法	22,500,00 0.00	22,500,00 0.00		22,500,00 0.00	60%	60%					
江粉磁材 (武汉) 技术研发 有限公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	100%	100%					
广东顺德 江顺磁材 有限公司	成本法	19,200,00 0.00	6,000,000 .00	13,200,00 0.00	19,200,00 0.00	60%	60%					

江门市天 腾电池有 限公司	成本法	75,000,00 0.00		75,000,00 0.00	75,000,00 0.00	100%	100%				
江门金磁 磁材有限 公司	成本法	3,850,000 .00		3,850,000 .00	3,850,000 .00	55%	55%				
鹤山市江 磁线缆有 限公司	成本法	33,000,00 0.00		33,000,00 0.00	33,000,00 0.00	55%	55%				
江门杰富 意磁性材 有限公司	权益法	10,827,30 0.00	41,587,36 5.45	2,573,448 .58	44,160,81 4.03	33.33%	33.33%				5,000,000 .00
江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司	权益法	25,000,00 0.00	25,351,21 7.08	453,137.5 3	25,804,35 4.61	22.73%	22.73%				1,141,120 .84
合计	--	709,108,2 17.43	572,999,4 99.96	170,246,5 86.11	743,246,0 86.07	--	--	--			62,059,03 4.47

## 长期股权投资的说明

1. 本公司的投资收益汇回不存在重大限制。

2. 期末金额与期初金额比较，上升29.71%，主要原因为本期对创富投资增资30,000,000.00元；对江顺磁材增资13,200,000.00元；收购安磁电子少数股东权益19%；新设立子公司金磁磁材及江磁线缆；非同一控制下合并天腾电池，并增资37,498,938.69元所致。

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	530,022,722.61	490,570,113.20
其他业务收入	56,461,251.09	40,528,110.74
合计	586,483,973.70	531,098,223.94
营业成本	514,206,520.67	425,765,461.34

##### (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	530,022,722.61	465,512,474.83	490,570,113.20	392,758,860.90
合计	530,022,722.61	465,512,474.83	490,570,113.20	392,758,860.90

##### (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	464,594,856.70	415,196,160.16	406,991,092.02	327,657,406.41
软磁铁氧体	5,438,334.10	4,867,901.14	10,896,931.73	9,530,806.02
稀土永磁	39,158,171.43	26,436,883.90	39,791,622.57	24,989,587.02
其他	20,831,360.38	19,011,529.63	32,890,466.88	30,581,061.45
合计	530,022,722.61	465,512,474.83	490,570,113.20	392,758,860.90

##### (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	7,735,458.91	7,373,332.11	8,322,833.45	7,783,685.63
东北	42,426.92	38,010.28	191,013.23	161,487.22
华东	78,484,475.03	73,361,078.03	59,984,333.92	51,413,419.99
华中	702,737.08	681,051.23	745,439.54	641,068.57
华南	236,138,098.65	215,471,267.30	216,374,099.68	181,079,249.18
西南	19,555,167.92	18,959,056.10	5,767,146.71	5,051,236.13
西北	495,980.13	479,978.86	75,598.72	66,602.79
港澳台	150,504,212.43	119,288,857.15	159,973,426.92	117,060,110.85
亚太区	16,524,174.63	13,505,391.57	14,183,696.75	10,619,530.43
欧美	19,839,990.91	16,354,452.20	24,952,524.28	18,882,470.11
合计	530,022,722.61	465,512,474.83	490,570,113.20	392,758,860.90

#### (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	43,630,142.42	7.44%
万宝至实业有限公司（华渊）	27,316,642.29	4.66%
广东美芝制冷设备有限公司（包括美芝精密制造）	25,470,117.70	4.34%
IGARASHI ELECTRIC WORKS(H.K.)LIMITED	23,569,313.25	4.02%
珠海格力电器股份有限公司	23,387,829.86	3.99%
合计	143,374,045.52	24.45%

营业收入的说明

## 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	55,917,913.63	3,044,220.00
权益法核算的长期股权投资收益	9,167,706.95	5,906,470.95
合计	65,085,620.58	8,950,690.95

## (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	55,445,481.13	2,550,000.00	
合计	55,917,913.63	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	7,573,448.59	5,244,216.98	
江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	1,594,258.36	662,253.97	
合计	9,167,706.95	5,906,470.95	--

投资收益的说明

投资收益本年度比上年度627.16%，主要原因是子公司安磁电子本期分配了2008年-2011年的股利所致。

## 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	94,150,317.68	32,492,306.44
加：资产减值准备	5,182,036.00	4,051,517.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,465,929.53	22,004,628.96
无形资产摊销	600,256.23	296,738.74

长期待摊费用摊销	120,489.08	72,230.28
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）	-45,542,383.41	166,326.50
财务费用（收益以“-”号填列）	1,083,227.16	2,601,167.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,085,620.58	-8,950,690.95
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-425,273.62	-151,432.33
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,866,167.15	-46,792,025.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,262,122.91	36,890,908.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	151,795,012.93	-5,341,685.37
经营活动产生的现金流量净额	125,215,700.94	37,339,990.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	98,019,778.50	144,782,162.17
减：现金的期初余额	144,782,162.17	105,080,806.90
现金及现金等价物净增加额	-46,762,383.67	39,701,355.27

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 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	3.83%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.03	0.03

## 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长汪南东先生签名的2012年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人汪南东先生、主管会计工作负责人刘刚先生、会计机构负责人（会计主管人员）刘刚女先生签名并盖章的财务报表。
- 三、载有天职国际会计师事务所有限公司盖章、注册会计师屈先富先生、韩雁光先生签名并盖章的公司2012年度审计报告原件。
- 四、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。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券部。