



烟台正海磁性材料股份有限公司

Yantai Zhenghai Magnetic Material Co., Ltd.

2014 年第三季度报告

股票代码：300224

股票简称：正海磁材

披露日期：2014 年 10 月 17 日

第一节 重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次季报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王庆凯	董事	工作原因	赵军涛
严纯华	独立董事	工作原因	于希茂

公司负责人秘波海、主管会计工作负责人王庆凯及会计机构负责人(会计主管人员)高波声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况

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

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产（元）	2,044,137,005.06	1,887,906,961.26	8.28%	
归属于上市公司普通股股东的股东权益（元）	1,467,478,135.34	1,390,514,976.24	5.53%	
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	6.1145	5.7938	5.54%	
	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业总收入（元）	247,620,806.29	64.98%	602,334,812.54	39.22%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	40,908,216.04	20.36%	88,128,391.79	38.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	--	--	-35,438,212.78	-193.59%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	--	--	-0.1477	-193.60%
基本每股收益（元/股）	0.17	21.43%	0.37	42.31%
稀释每股收益（元/股）	0.17	21.43%	0.37	42.31%
加权平均净资产收益率	2.83%	0.33%	6.17%	1.50%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.82%	0.32%	6.14%	1.57%

公司报告期末至季度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	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）	-198,849.27	

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）	640,221.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-55,195.27	
减：所得税影响额	34,659.88	
少数股东权益影响额（税后）	3,300.00	
合计	348,217.55	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、重大风险提示

1、下游需求复苏不及预期的风险

公司产品主要应用于新能源和节能环保等高端应用市场，如风力发电、节能电梯、变频空调、EPS和新能源汽车等。报告期内，公司面临的宏观经济环境及下游领域需求状况未整体好转，未来预计全球经济会有所回升，但产业发展仍将受相关经济环境、国家政策等因素的影响，公司下游领域需求的复苏程度仍存在不确定性，如果公司下游需求复苏不及预期，则会影响到公司未来的经营业绩。

对此公司将继续巩固既有市场的优势地位，不断扩宽下游市场领域，分散风险。

2、原材料价格波动的风险

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

3、竞争加剧毛利率下调的风险

公司产品性能稳定、质量领先，在高性能钕铁硼永磁材料领域具有较强的竞争优势，公司一直保持着较为稳定的盈利能力。2011年、2012年和2013年度，公司产品的毛利率分别为26.14%、26.61%和24.64%。公司在当前下游需求尚未整体好转的环境中，为不断提升市场份额，巩固行业地位，未来将面临产品毛利率下调的风险。

对此公司将秉承技术先导，管理增效的经营理念，加大研发投入和技术创新，提升产品性能质量的领先优势，持续满足高端客户需求，不断降低成本，以应对竞争加剧毛利率下调的风险。

4、业务单一风险

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

5、高新技术企业重新认定的风险

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号），公司于 2012年2月10日收到山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国税局和山东省地方税务局联合下发的鲁科高字【2012】19号文件。根据该文件，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，公司企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日，在此期间公司按 15%的税率计缴企业所得税。

按照国家对高新技术企业的相关规定，公司应在2014年7月重新申请高新技术企业认定，公司2014年

企业所得税暂按15%的税率进行预缴。受上游稀土行业的影响，公司2011年的业绩指标过高，导致2012年和2013年业绩同比出现下滑，对高新技术企业重新认定的成长性要求带来不利影响，公司通过此次高新技术企业的重新认定存在一定风险。对此公司已组织专人负责高新技术企业重新认定的申请工作，积极争取通过认定，继续享受高新技术企业的税收优惠政策。

三、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数		8,324				
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
正海集团有限公司	境内非国有法人	68.87%	165,276,000		质押	30,000,000
郑坚	境内自然人	4.27%	10,252,880		质押	2,000,000
中国银行股份有限公司-嘉实研究精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.27%	5,455,235			
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	1.41%	3,374,421			
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	1.23%	2,955,873			
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	境内非国有法人	1.13%	2,700,826			
中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.07%	2,557,792			
中国建设银行股份有限公司-嘉实泰和混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.87%	2,098,048			
中国工商银行-嘉实策略增长混合	境内非国有法人	0.83%	2,003,085			

型证券投资基金						
中国工商银行股份有限公司-鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	境内非国有法人	0.67%	1,599,831			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
正海集团有限公司	165,276,000	人民币普通股	165,276,000			
郑坚	10,252,880	人民币普通股	10,252,880			
中国银行股份有限公司-嘉实研究精选股票型证券投资基金	5,455,235	人民币普通股	5,455,235			
中国建设银行-华夏红利混合型开放式证券投资基金	3,374,421	人民币普通股	3,374,421			
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	2,955,873	人民币普通股	2,955,873			
中国工商银行-宝盈泛沿海区域增长股票证券投资基金	2,700,826	人民币普通股	2,700,826			
中国工商银行股份有限公司-诺安灵活配置混合型证券投资基金	2,557,792	人民币普通股	2,557,792			
中国建设银行股份有限公司-嘉实泰和混合型证券投资基金	2,098,048	人民币普通股	2,098,048			
中国工商银行-嘉实策略增长混合型证券投资基金	2,003,085	人民币普通股	2,003,085			
中国工商银行股份有限公司-鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	1,599,831	人民币普通股	1,559,831			
上述股东关联关系或一致行动的说明	正海集团有限公司与郑坚不存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人情形，除此之外公司未知上述股东是否存在关联关系，亦不知是否属于一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)	无。					

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期主要财务报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 资产负债表项目

- 1、应收票据期末较期初增加42%，主要系报告期内营业收入增加导致应收票据回款增加。
- 2、应收账款期末较期初增加159.12%，主要系报告期内营业收入增加，部分客户付款周期延长所致。
- 3、预付账款期末较期初增加66.46%，主要系报告期内预付募投项目设备款增加，合同尚未履行完毕。
- 4、应收利息期末较期初减少45.94%，主要系报告期内募集资金支出增加，定期存款减少所致。
- 5、在建工程期末较期初增加343.73%，主要系报告期内募投项目投资支出增加所致。
- 6、应付职工薪酬期末较期初减少36.37%，主要系报告期内发放年终奖所致。
- 7、应交税费期末较期初增加2062.86%，主要系报告期末计提的企业所得税增加所致。
- 8、递延所得税负债期末较期初减少48.22%，主要系报告期末计提的应收利息减少所致。
- 9、专项储备期末较期初增加45.85%，主要系报告期内按规定提取、尚未使用的安全生产费增加所致。

(2) 利润表项目

- 1、营业收入期末较期初增加39.22%，主要系报告期内公司产品销量大幅增加所致。
- 2、营业成本期末较期初增加43.53%，主要系报告期内营业收入增加，对应营业成本增加所致。
- 3、营业税金及附加期末较期初减少44.06%，主要系报告期内实际缴纳的增值税减少，对应营业税金及附加减少所致。
- 4、营业外收入期末较期初减少53.24%，主要系报告期内收到的政府补助减少所致。
- 5、营业外支出期末较期初增加247.61%，主要系报告期内非流动资产处置损失增加所致。
- 6、所得税费用期末较期初增加44.61%，主要系报告期内利润总额增加所致。

(3) 现金流量表项目

- 1、经营活动产生的现金流量净额期末较期初减少193.59%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额期末较期初减少816.85%，主要系报告期内购建固定资产所支付的现金增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额期末较期初增加49.35%，主要系分配股利所支付的现金较去年同期减少所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司紧密围绕年度经营计划积极开展各项工作，积极优化公司的产品结构和客户结构，克服了稀土原材料价格下滑的不利因素，实现了经营业绩的稳定增长。2014年前三季度，公司实现营业总收入60,233.48万元，同比增长39.22%；实现归属于上市公司股东的净利润8,812.84万元，同比增长38.58%。其中2014年第三季度实现营业总收入24,762.08万元，同比增长64.98%；实现归属于上市公司股东的净利润4,090.82万元，同比增长20.36%。

报告期及年初至报告期末，公司收入和利润均同比实现增长，主要原因系公司风力发电、变频空调等传统优势市场的需求较去年同期有所增长，同时公司加大了新兴及海外市场的开拓力度，积极布局，公司产品销量较去年同期大幅增加，促进公司销售收入和净利润相应增长。

2014年的下一阶段，公司将排除干扰，牢固基础，稳健经营，坚持差异化发展路线。加大市场开拓，加强成本、费用控制，提高公司盈利能力，力争在2014年创造较好的成绩，回报社会，回报广大投资者。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

产品分类	前期（截至2014年6月30日）未完成订单金额（万元）	前期未完成的订单在本报告期（2014年7月1日至2014年9月30日）完成金额（万元）	完成比例
高性能钕铁硼永磁材料	42,807.20	14,171.83	33.11%

产品分类	本报告期（2014年7月1日至2014年9月30日）新增订单金额（万元）	本报告期（2014年7月1日至2014年9月30日）新增订单在本期完成金额（万元）	完成比例
高性能钕铁硼永磁材料	15,375.38	10,564.92	68.71%

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

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

公司2014年截至报告期末研发支出总额为20,816,139.53元，占营业收入的比重为3.46%，其中未有资本化支出。

重点研发项目情况：

序号	项目名称	拟达到的目标	进展情况
1	平行压机压制圆环、瓦型等异形产品的开发	开发近尺寸成型圆环、瓦型磁体，提高异形磁体的收率	已批量生产
2	混合动力汽车驱动电机用高性能磁钢	耐200℃以上高温高性能磁体	已批量供货
3	节约资源省镝技术的开发	降低原料成本的技术开发，至少降低20%金属镝的使用量	已批量供货
4	新涂镀层开发	非电泳涂层,适用于高温电机	实验阶段，已小批量供样
5	细晶及热压成型技术的开发	降低晶粒大小，提高磁体性能，降低成本	研发阶段
6	多线切割机批量化生产技术的研发	提高加工效率和毛坯利用率，降低成本和职工劳动强度	实验阶段，已小批量生产
7	电泳自动线开发	实现适合钕铁硼的电泳自动化，降低劳动强度，提高生产效率及生产质量。	设计研发阶段

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前5大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

2014年前三季度前五大供应商	金额	上一年度前五大供应商	金额
前五大供应商采购金额合计	293,315,000.00	前五大供应商采购金额合计	308,182,800.00
占公司全部采购金额比例	67.37%	占公司全部采购金额比例	80.79%

报告期内公司向前五大供应商采购金额占公司全部采购金额比例有所下降，主要原因是公司报告期内实行均衡采购策略，降低了上游供应商的采购集中度。公司前五大供应商中仅有一家为上一年度前十大供应商，其余四家未发生变化，公司前五大供应商的变化不会对公司未来的经营产生影响。

报告期内公司前5大客户的变化情况及影响

适用 不适用

2014前三季度前五大客户	金额	上一年度前五大客户	金额
前五大客户收入合计	358,908,666.63	前五大客户收入合计	324,553,188.34
占公司全部营业收入的比例	59.59%	占公司全部营业收入的比例	59.27%

报告期内公司前五大客户销售收入占公司全部营业收入的比例与上一年度基本持平，不会对公司未来的经营产生影响。公司前五大客户中有一家为上一年度前十大客户，另一家是新增客户，其余三家未发生变化，主要是因为公司加大了客户开拓力度，优化了客户结构。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司紧密围绕年度经营计划，稳步推进整体提效、市场开拓、项目建设、研发创新、深化管理、人才培养等各项工作，公司本年度经营计划未发生重大变更。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、客户集中度较高的风险

2011年、2012年、2013年以及2014年前三季度，公司向前五名客户的销售金额合计占当期营业收入的比例分别为73.17%、68.51%、59.27%和59.59%。公司秉承“高端定位，互利共赢”的商业模式，充分把握核心客户需求，与客户建立了较为稳固的战略合作关系。如果未来公司主要客户的需求出现明显下滑，将对公司的经营造成一定的不利影响。

对此，公司将加大客户拓展力度，优化客户结构，稳步降低客户集中度。

2、市场开拓风险

公司自成立以来一直专注于高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产、销售和服务，在长期的发展过程中积累了丰富的研发经验和雄厚的技术实力，逐步在高端应用领域建立了市场品牌优势。在与日立金属达成和解之后，公司的海外销售地域格局将大幅拓宽，公司也将持续开拓海外市场。

但公司定位于高端应用领域，选择技术要求高、发展潜力大、生命力强的细分市场及该部分市场的优质客户作为重点开发对象，这些客户的认证周期通常较长，公司未来对海外市场的开拓和客户开发成效依然存在不确定性。亦不排除因外部经济、技术等环境因素发生重大变化，或者公司新技术开发与市场需求

不同步，从而对公司市场开拓造成不利影响的可能。

对此，公司将以满足客户需求为目标，加大自主研发、提升产品质量、降低生产成本等措施不断提高市场开拓能力。

3、应收账款余额较大的风险

报告期末，公司应收账款余额为25,558.62万元。主要原因为：报告期内，整体流动性趋紧对下游客户的现金支付能力带来一定影响，造成公司应收账款增加较多。公司主要客户实力较为雄厚，财务状况较好、商业信用度高。截至报告期末，公司应收账款质量良好，账龄基本为一年以内。

预计2014第四季度的整体流动性难以大幅改观，下游客户的现金流状况较难明显改善，可能会对公司的应收账款回收带来一定影响。

为此，公司将采取相对谨慎的销售信用政策，加强对应收账款的管理，强化销售回款考核机制，努力控制应收账款规模、确保应收账款质量。

第四节 重要事项

一、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺	公司	不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2014年05月30日	2014年5月30日至本次股权激励计划终止或有效期结束。	报告期内，承诺人遵守以上承诺，未有违反上述承诺的情况。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用				
资产重组时所作承诺	不适用				
首次公开发行或再融资时所作承诺	上市前股东	(一)关于规范关联交易的承诺:1、公司控股股东正海集团有限公司在公司上市前出具了规范关联交易的承诺函,承诺:本公司将尽量避免、减少与正海磁材发生关联交易。如关联交易无法避免,本公司将严格遵守中国证监会和正海磁材章程的规定,按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件,并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。2、公司股东郑坚先生在公司上市前出具了规范关联交易的承诺函,承诺:本人及本人所控制的公司将尽量避免、减少与正海磁材发	2010年02月03日	长期	截至报告期末,所有承诺人均严格履行承诺,未出现违反承诺情况。

		生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的公司将严格遵守中国证监会和正海磁材章程的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。			
	控股股东、实际控制人	<p>(二) 关于避免同业竞争的承诺： 为避免经营中产生同业竞争，更好的维护中小股东利益，公司控股股东正海集团有限公司及实际控制人秘波海先生向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“一、本公司、本人目前没有直接或间接地从事任何与正海磁材营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。二、在本公司、本人作为正海磁材控股股东、实际控制人事实改变之前，本公司、本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营）从事与正海磁材的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。三、如因未履行避免同业竞争的承诺而给正海磁材造成损失，本公司、本人将对正海磁材遭受的损失作出赔偿。四、本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司不再为正海磁材控股股东、本人不再为正海磁材实际控制人为止。五、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。</p>	2010年02月03日	长期	截至报告期末，所有承诺人均严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
	上市前股东、董事	<p>(三) 关于股份锁定的承诺：1、本公司控股股东正海集团有限公司及实际控制人秘波海先生承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。2、担任公司董事的秘波海先生、曲祝利先生及王庆凯先生承诺：在其任职期间内，每年减持的股份数量不超过间接持</p>	2011年05月30日	公司股票上市之日起三十六个月内，董事任职期间内，公司股票上市之日起十二个月内	截至报告期末，所有承诺人均严格履行承诺，未出现违反承诺情况。

		有的发行人股份总数的 25%，离职后半年内不转让其间接持有的发行人股份。3、本公司自然人股东郑坚先生承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。在其配偶张旖旎女士担任公司董事期间内，每年减持的股份数量不超过其持有的发行人股份总数的 25%，其配偶张旖旎女士离职后半年内不转让其持有的发行人股份。			
	本公司	（四）关于募集资金使用的承诺：本公司在上市公告书中承诺：公司的所有募集资金将存放于专户管理，并用于公司主营业务。对于尚没有具体使用项目的“其他与主营业务相关的营运资金项目”，本公司最晚于募集资金到账后 6 个月内，根据公司的发展规划及实际生产经营需要，妥善安排该部分资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。公司实际使用该部分资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。	2011 年 05 月 30 日		截至报告期末，所有承诺人均严格履行承诺，未出现违反承诺情况。
其他对公司中小股东所作承诺	不适用				
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（如有）	不适用				

二、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	78,616.6		
报告期内变更用途的募集资金总额	0	说明：公司应以股东大会审议通过变更募集资金投向议案的日期作为变	本季度投入募集资金总额
			4,470.33

			更时点								
累计变更用途的募集资金总额			5,376			已累计投入募集资金总额			45,787.52		
累计变更用途的募集资金总额比例			6.84%								
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	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
2000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目	是	22,287	16,911	1,776.85	11,217.07	66.33%	2014 年 12 月 01 日	0	0		否
高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目	否	12,803	12,803	1,756.46	9,258.7	72.32%	2014 年 12 月 01 日	0	0		否
研发中心建设与新技术开发项目	否	9,485.93	9,485.93	321.31	1,745.18	18.40%	2014 年 12 月 01 日	0	0		否
年产 2000 吨高性能钕铁硼合金速凝薄片项目	否	0	5,376	615.71	3,466.57	64.48%	2014 年 10 月 01 日	0	0		否
承诺投资项目小计	--	44,575.93	44,575.93	4,470.33	25,687.52	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--						--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--			--	--
合计	--	44,575.93	44,575.93	4,470.33	25,687.52	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1)公司募集资金投资项目“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”计划通过提高生产能力来解决公司原有的产能瓶颈问题。但受全球经济复苏缓慢以及稀土行业大起大落的影响，公司下游领域需求全面回升尚需时日。为降低募集资金的投资风险，提升募集资金的使用效率，避免不必要的固定资产增加带来的折旧费用上升，影响公司整体收益，并结合公司的市场开拓情况，公司采取谨慎原则，将该项目延期至 2014 年 12 月 1 日。(2)公司募集资金投资项目“高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目”计划通过该项目的实施提升公司的机加工和表面处理能力。公司与日立金属株式会社就 337 诉讼达成和解后，可开拓的下游市场领域大幅扩展，为更好地满足公司开拓新市场的要求，公司对该募投项目的相关实施细节进行了优化，部分设备订货、交货比原计划有所延迟，同时，由于“2,000 吨</p>										

	<p>/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”延期调整，所需的后加工配套能力也需相应调整。为此，公司计划延期该项目至 2014 年 12 月 1 日。(3)公司募集资金投资项目“研发中心建设与新技术开发项目”与上述二个承诺募集资金投资项目均位于烟台经济技术开发区 A-47 小区的新厂区，由于“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”和“高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目”延期，新厂区动力设施等配套条件相应延期，故与募投项目对应的研发设施无法按期投入使用，为保证研发与生产制造的同步性，提升募集资金的使用效率，确保项目实施更符合公司的实际需要，故将该项目也推迟至 2014 年 12 月 1 日。该募投项目延期事项已经公司二届董事会第七次会议及二届监事会第七次会议审议通过。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2011 年 IPO 超募资金 34,040.67 万元，2011 年 8 月 21 日经董事会审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，决定将部分超募资金 6,700 万元永久性补充流动资金。2012 年 10 月 9 日经董事会审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久性补充流动资金的议案》，决定将部分超募资金 6,700 万元永久性补充流动资金。2013 年 10 月 20 日，公司二届董事会第五次会议和二届监事会第五次会议审议通过了关于《公司使用部分超募资金永久性补充流动资金》的议案，决定将部分超募资金 6,700 万元永久性补充流动资金。截止 2014 年 9 月 30 日，公司实际使用超募资金 20,100 万元，剩余超募资金 13,940.67 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司一届董事会第十七次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司将募投项目“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”中的 2,000 吨/年高性能钕铁硼合金速凝薄片（即熔炼工段）部分由公司独立实施变更为由江华正海五矿新材料有限公司实施，实施地点由烟台经济技术开发区变更为湖南省江华瑶族自治县经济开发区。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于将部分募投项目变更为合资经营暨对外投资的公告》。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司一届董事会第十七次会议及 2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司将募投项目“2,000 吨/年高性能钕铁硼永磁材料扩产项目”中的 2,000 吨/年高性能钕铁硼合金速凝薄片（即熔炼工段）部分由公司独立实施变更为由江华正海五矿新材料有限公司实施。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的《关于将部分募投项目变更为合资经营暨对外投资的公告》。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>为增强公司的核心竞争力，加快募集资金投资项目的实施进度，公司用自筹资金 38,873,546.08 元对募集资金投资项目用地、厂房前期建设及高性能钕铁硼永磁材料扩产项目、高性能钕铁硼永磁材料后加工升级改造项目设备进行了先期投入。上述置换事项及置换金额业经会计师事务所专项审计，2011 年 6 月 23 日，公司一届董事会第八次会议审议通过了《以募投资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金》的议案，同意公司用募集资金 38,873,546.08 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。目前，相关资金已经完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。

三、新颁布或修订的会计准则对公司合并财务报表的影响

√ 适用 □ 不适用

公司执行修订后的《企业会计准则第 2 号-长期股权投资》，仅对可供出售金融资产和长期股权投资两个报表项目金额产生影响，对本公司 2013 年度经营成果和现金流量未产生影响。

长期股权投资准则变动对于合并财务报表的影响

单位：万元

被投资单位	交易基本信息	2013 年 1 月 1 日归属于 母公司股东权益	2013 年 12 月 31 日		
			长期股权投资	可供出售金融资产	归属于母公司股东权益
上海大郡动力控制技术 有限公司	公司持股 7.5%，享有 7.5%表决权	0	-3,000.00	3,000.00	0
合计	--	0	-3,000.00	3,000.00	0

四、其他重大事项进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2014年7月21日发布了《重大事项停牌公告》，公司股票于 2014年7月21日开市起停牌。公司于2014年8月11日发布了《关于发行股份购买资产的停牌公告》，因筹划重大资产重组事项（含发行股份购买资产，下同），公司股票自2014年8月11日开市起继续停牌。自公司股票停牌以来，公司与公司聘请的独立财务顾问、审计机构、评估机构和法律顾问一直积极推进本次发行股份购买资产相关的尽职调查、审计、评估以及盈利预测等各项工作，由于本次发行股份购买资产方案涉及的交易对方较多，方案的设计和统一需要全盘协调和多方论证，所需时间较长，公司向深圳证券交易所申请延期复牌，公司于2014年9月9日和2014年10月8日分别发布了《关于发行股份购买资产事项进展暨延期复牌的公告》，停牌期间公司每五个交易日披露一次《关于发行股份购买资产事项的进展公告》。2014年10月15日，公司二届董事会第十三次会议审议通过了与本次重组相关的议案，公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上发布了《烟台正海磁性材料股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金预案》及其他相关文件。经向深圳证券交易所申请，公司股票将于2014 年10月17日（星期五）开市起复牌。

五、报告期内现金分红政策的执行情况

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

2014年3月23日，公司二届董事会第七次会议审议通过《关于公司2013年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，公司2013年度利润分配方案为：以2013年末总股本24,000万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币0.5元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利1,200万元，不实施资本公积转增股本。

2014年4月15日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于公司2013年年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》。

2014年5月6日，公司发布了《2013年度权益分派实施公告》，并于2014年5月14日实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

适用 不适用

七、向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

八、公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

第五节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	868,320,778.46	1,069,264,152.95
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	191,134,416.86	134,601,372.45
应收账款	255,586,170.14	98,634,464.47
预付款项	58,755,697.07	35,296,571.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	4,592,995.88	8,495,660.37
应收股利		
其他应收款	1,363,939.60	1,427,937.83
买入返售金融资产		
存货	173,055,576.91	178,418,432.99
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,552,809,574.92	1,526,138,592.74
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	255,480,114.28	265,023,502.56
在建工程	171,248,902.15	38,592,860.81
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	32,040,248.22	25,801,760.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,558,165.49	2,350,244.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	491,327,430.14	361,768,368.52
资产总计	2,044,137,005.06	1,887,906,961.26
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	257,713,332.67	198,714,130.50
应付账款	102,958,970.58	80,651,157.89
预收款项	141,094,153.07	147,428,420.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,564,511.44	8,745,142.77
应交税费	6,264,175.69	-319,135.33
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,316,651.77	11,625,814.93

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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	526,911,795.22	446,845,531.52
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	709,996.00	1,371,119.60
其他非流动负债	6,748,955.71	6,990,977.68
非流动负债合计	7,458,951.71	8,362,097.28
负债合计	534,370,746.93	455,207,628.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	701,534,064.73	701,534,064.73
减：库存股		
专项储备	2,655,539.07	1,820,771.76
盈余公积	56,380,629.82	56,380,629.82
一般风险准备		
未分配利润	466,907,901.72	390,779,509.93
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,467,478,135.34	1,390,514,976.24
少数股东权益	42,288,122.79	42,184,356.22
所有者权益（或股东权益）合计	1,509,766,258.13	1,432,699,332.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,044,137,005.06	1,887,906,961.26

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

2、母公司资产负债表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	807,105,413.70	982,825,222.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
应收票据	191,134,416.86	134,601,372.45
应收账款	255,586,170.14	98,634,464.47
预付款项	53,975,365.74	25,401,862.00
应收利息	4,382,529.67	7,527,954.88
应收股利		
其他应收款	19,599,185.24	19,659,043.47
存货	163,613,433.75	177,620,325.56
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,495,396,515.10	1,446,270,245.51
非流动资产：		
可供出售金融资产	30,000,000.00	30,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,390,000.00	61,390,000.00
投资性房地产		
固定资产	234,933,272.22	243,267,722.42
在建工程	140,643,275.38	35,268,539.98
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	22,845,003.93	23,224,073.88
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,546,465.49	2,344,579.36
其他非流动资产		
非流动资产合计	492,358,017.02	395,494,915.64
资产总计	1,987,754,532.12	1,841,765,161.15
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
应付票据	255,656,540.67	195,984,130.50
应付账款	89,411,175.47	80,547,150.98
预收款项	141,094,153.07	147,428,420.76
应付职工薪酬	3,684,272.70	7,001,888.77
应交税费	8,908,564.49	-254,941.80
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,286,834.17	11,618,414.93
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	512,041,540.57	442,325,064.14
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	657,379.45	1,129,193.23
其他非流动负债	6,748,955.71	6,990,977.68
非流动负债合计	7,406,335.16	8,120,170.91
负债合计	519,447,875.73	450,445,235.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	240,000,000.00	240,000,000.00
资本公积	701,692,856.09	701,692,856.09

减：库存股		
专项储备	2,655,539.07	1,820,771.76
盈余公积	56,380,629.82	56,380,629.82
一般风险准备		
未分配利润	467,577,631.41	391,425,668.43
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,468,306,656.39	1,391,319,926.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,987,754,532.12	1,841,765,161.15

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

3、合并本报告期利润表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	247,620,806.29	150,090,247.41
其中：营业收入	247,620,806.29	150,090,247.41
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	200,245,734.35	110,712,699.92
其中：营业成本	183,905,223.69	100,748,602.84
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	1,631,678.31	1,008,453.95
销售费用	3,696,006.16	3,032,806.81
管理费用	14,109,130.69	13,457,090.83
财务费用	-3,655,183.49	-6,638,885.36
资产减值损失	558,878.99	-895,369.15
加：公允价值变动收益（损失）		

以“-”号填列)		
投资收益 (损失以“-”号填列)		
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益 (损失以“-”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	47,375,071.94	39,377,547.49
加: 营业外收入	146,373.99	115,423.99
减: 营业外支出	23,352.98	78,972.99
其中: 非流动资产处置损失	23,352.98	78,972.99
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	47,498,092.95	39,413,998.49
减: 所得税费用	6,613,434.71	5,342,343.96
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	40,884,658.24	34,071,654.53
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	40,908,216.04	33,988,216.32
少数股东损益	-23,557.80	83,438.21
六、每股收益:	--	--
(一) 基本每股收益	0.17	0.14
(二) 稀释每股收益	0.17	0.14
七、其他综合收益		
其中: 以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	40,884,658.24	34,071,654.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,908,216.04	33,988,216.32
归属于少数股东的综合收益总额	-23,557.80	83,438.21

法定代表人: 秘波海

主管会计工作负责人: 王庆凯

会计机构负责人: 高波

4、母公司本报告期利润表

编制单位: 烟台正海磁性材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	247,605,965.26	150,087,896.98
减：营业成本	184,455,594.45	102,512,287.39
营业税金及附加	1,539,667.53	907,757.25
销售费用	3,696,006.16	3,032,806.81
管理费用	13,156,793.91	12,818,416.94
财务费用	-3,289,756.41	-6,074,260.26
资产减值损失	558,678.99	-895,530.26
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	47,488,980.63	37,786,419.11
加：营业外收入	146,373.99	115,423.99
减：营业外支出	23,352.98	71,015.66
其中：非流动资产处置损失	23,352.98	71,015.66
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	47,612,001.64	37,830,827.44
减：所得税费用	6,680,995.39	5,262,638.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	40,931,006.25	32,568,188.94
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.17	0.14
（二）稀释每股收益	0.17	0.14
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	40,931,006.25	32,568,188.94

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

5、合并年初到报告期末利润表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	602,334,812.54	432,641,512.01
其中：营业收入	602,334,812.54	432,641,512.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	500,572,867.42	360,846,558.37
其中：营业成本	457,161,505.63	318,519,318.64
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	2,110,977.77	3,773,758.89
销售费用	10,081,628.81	8,336,932.37
管理费用	39,897,581.81	42,817,574.71
财务费用	-15,381,273.52	-17,867,961.86
资产减值损失	6,702,446.92	5,266,935.62
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	101,761,945.12	71,794,953.64
加：营业外收入	760,024.01	1,625,199.00
减：营业外支出	373,846.58	107,548.43
其中：非流动资产处置损	316,651.31	107,548.43

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	102,148,122.55	73,312,604.21
减：所得税费用	13,915,964.19	9,622,976.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,232,158.36	63,689,627.69
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	88,128,391.79	63,595,467.85
少数股东损益	103,766.57	94,159.84
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.26
（二）稀释每股收益	0.37	0.26
七、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
八、综合收益总额	88,232,158.36	63,689,627.69
归属于母公司所有者的综合收益总额	88,128,391.79	63,595,467.85
归属于少数股东的综合收益总额	103,766.57	94,159.84

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

6、母公司年初到报告期末利润表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	602,287,089.47	432,630,670.98
减：营业成本	458,781,836.19	321,503,590.44
营业税金及附加	1,880,530.73	3,525,970.78
销售费用	10,081,628.81	8,336,932.37
管理费用	37,322,644.96	40,722,304.47
财务费用	-14,102,285.44	-16,543,611.70

资产减值损失	6,678,306.92	5,264,156.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	101,644,427.30	69,821,328.11
加：营业外收入	735,204.02	1,625,199.00
减：营业外支出	116,359.33	99,539.57
其中：非流动资产处置损失	59,164.06	99,539.57
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	102,263,271.99	71,346,987.54
减：所得税费用	14,111,309.01	9,536,021.28
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,151,962.98	61,810,966.26
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.26
（二）稀释每股收益	0.37	0.26
六、其他综合收益		
其中：以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目		
以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目		
七、综合收益总额	88,151,962.98	61,810,966.26

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

7、合并年初到报告期末现金流量表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

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	464,031,448.99	452,976,337.23
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	14,213,383.24	2,639,240.30
收到其他与经营活动有关的现金	1,565,211.31	5,353,107.83
经营活动现金流入小计	479,810,043.54	460,968,685.36
购买商品、接受劳务支付的现金	416,481,468.30	333,969,980.51
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	57,796,468.85	45,616,355.63
支付的各项税费	28,289,190.02	30,203,864.31
支付其他与经营活动有关的现金	12,681,129.15	13,312,954.22
经营活动现金流出小计	515,248,256.32	423,103,154.67
经营活动产生的现金流量净额	-35,438,212.78	37,865,530.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	511,974.74	13,526.92
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	20,268,051.52	18,536,497.95
投资活动现金流入小计	20,780,026.26	18,550,024.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	172,144,993.88	35,183,679.04

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,140,220.98	
投资活动现金流出小计	173,285,214.86	35,183,679.04
投资活动产生的现金流量净额	-152,505,188.60	-16,633,654.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		4,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	24,219,987.00	11,844,134.00
筹资活动现金流入小计	24,219,987.00	16,644,134.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,000,000.00	36,015,927.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,020,255.38	15,769,561.84
筹资活动现金流出小计	42,020,255.38	51,785,489.79
筹资活动产生的现金流量净额	-17,800,268.38	-35,141,355.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-989,296.60	-1,341,326.55
五、现金及现金等价物净增加额	-206,732,966.36	-15,250,805.82
加：期初现金及现金等价物余额	1,045,044,165.95	1,053,152,334.72
六、期末现金及现金等价物余额	838,311,199.59	1,037,901,528.90

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

8、母公司年初到报告期末现金流量表

编制单位：烟台正海磁性材料股份有限公司

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	463,975,612.99	452,963,653.23
收到的税费返还	14,213,383.24	2,639,240.30
收到其他与经营活动有关的现金	1,537,639.33	5,017,344.96
经营活动现金流入小计	479,726,635.56	460,620,238.49
购买商品、接受劳务支付的现金	429,755,021.77	340,593,589.20
支付给职工以及为职工支付的现金	48,731,162.34	37,922,657.80
支付的各项税费	26,349,383.26	28,012,576.52
支付其他与经营活动有关的现金	12,535,852.24	14,931,787.18
经营活动现金流出小计	517,371,419.61	421,460,610.70
经营活动产生的现金流量净额	-37,644,784.05	39,159,627.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	341,610.74	12,360.92
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	18,220,439.53	18,016,970.17
投资活动现金流入小计	18,562,050.27	18,029,331.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	143,637,102.09	33,417,259.25
投资支付的现金		26,880,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	143,637,102.09	60,297,259.25
投资活动产生的现金流量净额	-125,075,051.82	-42,267,928.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,489,987.00	11,844,134.00
筹资活动现金流入小计	21,489,987.00	11,844,134.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,000,000.00	36,015,927.95
支付其他与筹资活动有关的现金	27,963,463.38	15,769,561.84
筹资活动现金流出小计	39,963,463.38	51,785,489.79
筹资活动产生的现金流量净额	-18,473,476.38	-39,941,355.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-989,296.60	-1,341,326.55
五、现金及现金等价物净增加额	-182,182,608.85	-44,390,982.71
加：期初现金及现金等价物余额	961,335,235.68	994,003,230.56
六、期末现金及现金等价物余额	779,152,626.83	949,612,247.85

法定代表人：秘波海

主管会计工作负责人：王庆凯

会计机构负责人：高波

二、审计报告

第三季度报告是否经过审计

是 否

公司第三季度报告未经审计。