



# 成都银河磁体股份有限公司

Chengdu Galaxy Magnets Co.,Ltd.

## 2016 年年度报告

股票代码：300127

股票简称：银河磁体

披露日期：2017 年 3 月 29 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人戴炎、主管会计工作负责人朱魁文及会计机构负责人陈少立(会计主管人员)声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

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
唐步云	董事	出差在外	张燕

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### （一）下游应用市场的产品结构调整的风险及对策

报告期与上年同期相比，公司销售收入有一定增加，但下游应用市场的产品结构持续调整，粘结钕铁硼磁体在汽车电机和高效节能电机等领域的应用有所上升，而在光驱上的应用持续下降，在硬盘上的应用也有一定下降，下游需求的变化对公司新产品开发提出了更高的要求。面对产品结构调整，为稳定公司市场份额，公司采取的主要措施为：提前把握市场动态，密切结合下游市场需求，坚持以客户为中心，以市场开发为重点，加快粘结钕铁硼磁体新产品的开发、拓宽其应用领域；加快钕钴磁体、热压磁体的开发和应用市场的开拓。

### （二）原材料价格波动的风险及对策

公司生产经营所需主要原材料磁粉中需要用到钕、镨钕金属等稀土金属及稀土合金，稀土价格的波动会带来原材料价格的波动，从而给公司经营业绩带来一定的影响。对此，公司采取的措施是：优化原材料库存管理，积极与供应商和下游客户沟通协商，与境内外客户根据原材料价格的波动幅度协商调整产品报价，以保持公司稳健发展。

### （三）人力资源不足的风险及对策

人力资源是企业发展的根本，20 多年来，公司已根据磁体行业的特殊性和公司的不同发展阶段，培养了一批适合公司发展的懂技术会管理的管理干部、精业务肯实干的技术骨干、打造了一支凝聚力强效率高的作业团队。但随着公司进一步的发展和钕钴磁体、热压磁体项目建设的推进，公司对从事产品开发、设备改造、技术产业化及市场开拓的高素质人才需求会越来越大，如果公司不能有效地加强人才引进和培养，将会影响公司未来的发展速度和发展前景。对此，公司把对外部高端人才的引进和对内部骨干及后备人才的培养提到了战略高度，拟降低人力资源不足的风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 323,146,360 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.5 元（含税），不送转股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	7
第四节 公司经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	39
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	45
第九节 公司治理.....	51
第十节 公司债券相关情况.....	56
第十一节 财务报告.....	57
第十二节 备查文件目录.....	113

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/本企业/发行人/银河磁体	指	成都银河磁体股份有限公司
子公司/银河磁粉	指	乐山银河园通磁粉有限公司
磁体	指	能够吸引铁、钴、镍等物质的性质叫做磁性,具有磁性的物体叫磁体。
稀土磁体	指	将稀土金属(如钐、镨钕等)与过渡金属(如钴、铁等)组成的合金,通过一定的工艺制成的永磁体。
钐钴磁体	指	由钐和钴制成的稀土永磁体,分 SmCo <sub>5</sub> 系第一代稀土永磁体及 Sm <sub>2</sub> Co <sub>17</sub> 系第二代稀土永磁体。
钕铁硼磁体	指	上世纪 80 年代初发现的迄今为止磁性能最强的第三代稀土永磁体(NdFeB)。
粘结钕铁硼磁体	指	将钕铁硼(NdFeB)微晶磁粉和可塑性物质粘结剂混合成可塑性粒料,再通过各种可塑性材料的成型工艺而获得的复合磁体。
烧结钕铁硼磁体	指	应用粉末冶金工艺,将钕铁硼预烧料作成微粉,压制成型制成毛坯,再进行烧结而成的磁体。
热压钕铁硼磁体/热压磁体	指	通过热挤压热变形工艺制成的磁性能较高的钕铁硼磁体。
MQI	指	麦格昆磁公司(Magnequench International, Inc.),曾独家拥有 MQ 磁粉生产的主要专利,其主要专利已于 2014 年 7 月到期。
MQ 磁粉	指	MQ 磁粉为 MQI 生产,其主要成份为钕铁硼,是生产粘结钕铁硼磁体和热压磁体的原材料。
本报告期/报告期	指	2016 年 1-12 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	银河磁体	股票代码	300127
公司的中文名称	成都银河磁体股份有限公司		
公司的中文简称	银河磁体		
公司的外文名称（如有）	Chengdu Galaxy Magnets Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Galaxy Magnets		
注册地址	成都高新区西区百草路 6 号		
注册地址的邮政编码	611731		
办公地址	成都高新区西区百草路 6 号（门牌号 608）		
办公地址的邮政编码	611731		
公司国际互联网网址	www.galaxymagnets.com		
电子信箱	Galaxymagnets@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱魁文	黄英
联系地址	成都高新区西区百草路 6 号（门牌号 608）	成都高新区西区百草路 6 号（门牌号 608）
电话	028-87823555-892	028-87823555-890
传真	028-87824018	028-87824018
电子信箱	Galaxymagnets@163.com	huangyinghy@126.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

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

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

## 五、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

	2016 年	2015 年	本年比上年增减	2014 年
营业收入（元）	423,140,309.64	382,037,875.33	10.76%	379,038,192.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	118,290,880.74	92,923,921.33	27.30%	72,090,471.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	116,449,693.30	91,564,093.91	27.18%	67,262,695.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,013,849.72	76,980,300.65	-9.05%	103,472,717.94
基本每股收益（元/股）	0.37	0.29	27.59%	0.22
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.29	27.59%	0.22
加权平均净资产收益率	11.12%	9.13%	1.99%	7.33%
	2016 年末	2015 年末	本年末比上年末增减	2014 年末
资产总额（元）	1,188,225,124.83	1,132,245,847.87	4.94%	1,103,097,018.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,101,474,387.70	1,047,812,778.96	5.12%	1,003,360,811.63

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	91,655,113.31	101,172,413.30	107,490,784.52	122,821,998.51
归属于上市公司股东的净利润	22,473,370.87	30,079,217.60	31,189,413.40	34,548,878.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,376,270.92	29,612,926.00	31,135,987.03	33,324,509.34
经营活动产生的现金流量净额	31,094,349.34	5,684,374.70	17,711,967.41	15,523,158.27

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2016 年金额	2015 年金额	2014 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）	1,146.91	-2,070.00	-46,962.26	
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）	2,175,572.59	1,459,683.84	5,758,840.92	详见本报告“第十节、七、69 营业外收入”内容。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,838.16	147,360.11	-549.73	
减：所得税影响额	325,032.20	240,746.09	856,699.34	
少数股东权益影响额（税后）	661.70	4,400.44	26,853.55	
合计	1,841,187.44	1,359,827.42	4,827,776.04	--

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。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### （一）报告期公司主营业务、产品及用途

报告期公司产品包括：粘结钕铁硼磁体、钕钴磁体和热压钕铁硼磁体。公司从 1993 年开始一直专业从事新一代稀土永磁体——粘结钕铁硼（Bonded NdFeB）稀土磁体元件及部件的研发、生产和销售，从 2012 年 3 月开始从事钕钴磁体和热压钕铁硼磁体的研发、生产和销售。

公司粘结钕铁硼磁体的应用市场包括：汽车电机、光盘驱动器主轴电机、硬盘驱动器主轴电机、步进电机以及各类永磁无刷直流电机转子组件等零部件，产品广泛应用于汽车、信息技术、消费类电子、节能家电、办公自动化和工厂自动化设备等多种领域。

公司于2012年3月开始投资建设的钕钴磁体项目和热压钕铁硼磁体项目部分产品已实现批量生产，正进一步提高产能和开拓产品应用市场。钕钴（SmCo）永磁体是20世纪60年代发展起来的一种磁性功能材料，具有很高的磁性能、优良的温度特性及耐腐蚀性，在军事装备、航空航天、自动化控制、汽车、通讯、传感器、石油工业、仪器仪表等行业得以广泛应用。热压钕铁硼磁体属于高性能钕铁硼永磁体范畴，可替代部分烧结钕铁硼磁体，主要用在汽车EPS、电动工具、伺服电机等各类高效节能电机领域。

##### （二）报告期公司主要业绩驱动因素及重大变化

2016 年，公司实现营业收入 423,140,309.64 元，比上年同期增加 10.76 %；实现利润总额 138,793,122.87 元，比上年同期增加 27.01%，实现归属于上市公司股东的净利润 118,290,880.74 元，比上年同期增加 27.30%。

报告期，公司营业收入主要来自粘结钕铁硼磁体、钕钴磁体和热压钕铁硼磁体。报告期公司营业收入增加的主要原因为：公司密切结合市场需求，积极调整产品结构，加大了具有增长潜力的新产品的开发，如汽车电机、泵类电机、机器人电机用磁体的开发，部分新产品逐步上量，使公司在光盘用磁体和硬盘用磁体下游需求持续下滑的情况下保持了销售收入的增长；同时，公司钕钴磁体和热压磁体的销售收入较去年同期也实现了大幅增长。

报告期公司利润总额和净利润增加的主要原因为：报告期公司附加值相对较高的汽车电机和高效节能电机磁体销售收入增加，公司生产成本有所下降，带来销售毛利率同比上升。

##### （三）公司所处行业及所处的行业地位

报告期公司研发、生产和销售的产品为粘结钕铁硼磁体、钕钴磁体和热压钕铁硼磁体，公司所处行业属于磁性材料行业中的稀土永磁体元部件制造行业。

公司是全球粘结钕铁硼稀土磁体产销规模最大的厂家，在粘结钕铁硼磁体领域具有较强的竞争力；公

司钷磁体和热压磁体项目建成并达产后将进一步巩固公司在磁性材料行业中的地位、提高公司在行业中的竞争力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	2016年11月9日，公司与成都市郫县土地储备中心签订了《提前收回国有土地使用权补偿协议书》，协议约定公司老厂区土地由郫县土地储备中心收储，因此将补偿协议中涉及的老厂区固定资产重分类至“划分为持有待售的资产”，使固定资产减少。
无形资产	2016年11月9日，公司与成都市郫县土地储备中心签订了《提前收回国有土地使用权补偿协议书》，协议约定公司老厂区土地由郫县土地储备中心收储，因此将补偿协议中涉及的无形资产重分类至“划分为持有待售的资产”，使无形资产减少。
划分为持有待售的资产	2016年11月9日，公司与成都市郫县土地储备中心签订了《提前收回国有土地使用权补偿协议书》，协议约定公司老厂区土地由郫县土地储备中心收储，因此将补偿协议中涉及的老厂区固定资产、在建工程、无形资产重分类至“划分为持有待售的资产”，使划分为持有待售的资产增加。
在建工程	1、2016年11月9日，公司与成都市郫县土地储备中心签订了《提前收回国有土地使用权补偿协议书》，协议约定公司老厂区土地由郫县土地储备中心收储，因此将补偿协议中涉及的在建工程重分类至“划分为持有待售的资产”，使在建工程减少。 2、设备技改项目本期完工转入固定资产。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### （一）公司核心竞争力

- 1、公司是全球粘结钕铁硼磁体产销规模最大的企业，在粘结钕铁硼磁体细分领域具有较强的竞争力。
- 2、公司拥有较强的新产品研发和持续的设备改造能力。
- 3、公司拥有多项具有完全自主知识产权的发明专利。
- 4、公司产品种类、件数在同行业中最多；公司大型、异型磁体及磁体组件的研发生产能力居同行业前列。
- 5、公司拥有稳定优质的客户群，主要客户为世界知名企业，“银河磁体”已成为客户心中的知名品牌。
- 6、公司多年来沉淀的符合公司发展的企业文化。

### （二）公司核心竞争力变化情况

报告期，公司拥有的商标、土地使用权没有发生变化；未发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职等严重影响公司核心竞争力的事项。

报告期，公司在技术、设备和产品研发及人员方面的竞争力进一步提升。公司新增发明专利授权1项，研发新产品800多种规格，完成了部分设备从自动化到智能化的改造，新客户数量有所增加，产品生产效

率和产品质量有所提升，公司各部门间的沟通协作更加顺畅，团队战斗力有所提高。

新增专利情况如下：

专利名称	专利号	种类	国家	专利期限	证书颁发日期
一种纳米双相各向同性复合永磁体及其制备方法	ZL201410040973.8	发明专利	中国	2014年1月28日起20年	2016/4/27

## 第四节 公司经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 总体经营环境及经营业绩

2016 年，稀土价格相对稳定，公司主营的粘结钕铁硼磁体下游总体需求没有明显变化，产品结构持续调整，汽车及一些高效节能电机用磁体下游需求有所增加，而光盘用磁体和硬盘用磁体下游需求持续下降。面对现实的经营环境，公司采取的主要措施为：充分发挥在粘结钕铁硼磁体细分行业龙头地位的优势，分析预判行业和下游市场动态，深挖市场潜力；继续调整产品结构，加大对市场前景较好的汽车电机、电动工具、泵类电机、无人机、机器人及各类高效节能电机用磁体的开发；加快推进新产品量产化进程；持续提升企业内部管理水平，增效节耗降成本，这些措施的有效实施确保报告期公司业绩实现了稳步增长。

2016 年，公司实现营业收入 423,140,309.64 元，比上年同期增加 10.76 %；实现利润总额 138,793,122.87 元，比上年同期增加 27.01%，实现归属于上市公司股东的净利润 118,290,880.74 元，比上年同期增加 27.30 %。

#### (二) 重要工作回顾

报告期，公司经营管理层按照年初制定的经营计划积极推进各项工作，主要如下：

##### 1、市场和客户开发方面

2016 年，公司产品下游市场总体需求没有明显好转，市场竞争激烈。公司充分利用在粘结磁体行业二十多年积累的客户优势、产品的品牌优势及对产品新应用领域的前瞻性判断，根据下游需求的变化开拓市场，坚持以客户为中心，准确理解客户需求，快速向客户提供符合要求的产品，及时解决客户提出的问题，不断增强客户对公司的信赖，从而获得了更多的订单，公司市场份额稳中有升。

##### 2、产品开发方面

2016 年，公司新产品开发重点仍然是下游需求增长较快、附加值较高的汽车电机和各类高效节能电机用磁体。报告期公司正在实施的研发项目共 15 项，截至报告期末实施完成 7 项，部分产品已逐渐进入量产，新产品的成功开发有效地弥补了公司传统产品下降给公司业务带来的影响。

##### 3、项目推进方面

公司持续推进钕钴磁体和热压磁体项目建设工作。包括根据项目所需购进相关设备、对设备进行自动化改造、完善产品批量化生产工艺和开拓产品市场等，钕钴磁体和热压磁体均有部分产品实现了量产。

##### 4、子公司经营管理方面

2016 年，公司控股子公司乐山银河园通磁粉有限公司持续推进质量管理体系建设，完善各项管理文件，及时解决生产中遇到的质量或技术问题，不断积累经验，提升质量和技术水平；同时，通过对部分设备实施自动化改造、优化人员配置，生产效率有所提升。报告期子公司实现销售收入 82,008,377.70 元，较上

年同期增加 10.97%；实现净利润 9,070,240.55 元，较上年同期增加 52.80%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

是否与管理层讨论与分析中的概述披露相同

是 否

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2016 年		2015 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	423,140,309.64	100%	382,037,875.33	100%	10.76%
分行业					
稀土永磁体	423,140,309.64	100.00%	382,037,875.33	100.00%	10.76%
分产品					
粘结钕铁硼磁体	410,829,819.42	97.09%	377,079,999.39	98.71%	8.95%
热压钕铁硼磁体	6,818,147.27	1.61%	1,659,773.61	0.43%	310.79%
钕磁体	5,492,342.95	1.30%	3,298,102.33	0.86%	66.53%
分地区					
内销	192,934,245.04	45.60%	149,985,246.69	39.26%	28.64%
外销	230,206,064.60	54.40%	232,052,628.64	60.74%	-0.80%

说明：上述“粘结钕铁硼磁体”包含了光盘用磁体、硬盘用磁体、汽车用磁体和其它磁体等与粘结磁体相关的业务。

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

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						
稀土永磁体	423,140,309.64	261,626,777.11	38.17%	10.76%	1.20%	5.84%
分产品						
粘结钕铁硼磁体	410,829,819.42	254,564,291.30	38.04%	8.95%	0.16%	5.44%
分地区						
内销	192,934,245.04	131,445,846.53	31.87%	28.64%	22.20%	3.59%
外销	230,206,064.60	130,180,930.58	43.45%	-0.80%	-13.77%	8.51%

说明：

①上述“粘结钕铁硼磁体”包含了光盘用磁体、硬盘用磁体、汽车用磁体和其它磁体等与粘结磁体相关的业务。

②上述“外销”、“内销”与以前报告中的“境外”、“境内”统计口径相同；“外销”为外币结算，“内销”为人民币结算。

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

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类/产品	项目	单位	2016 年	2015 年	同比增减
稀土永磁体	销售量	吨	1470	1280	14.84%
	生产量	吨	1420	1300	9.23%
	库存量	吨	120	170	-29.41%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

前期末完成订单在本期完成情况：

产品分类	前期（截至 2016 年 9 月 30 日） 未完成的订单金额（万元）	前期末完成的订单在本期（2016 年 10-12 月）完成金额（万元）	完成比例%
粘结钕铁硼磁体	1,865.48	1,865.48	100.00%
热压钕铁硼磁体	30.43	30.43	100.00%
钐钴磁体	23.84	23.84	100.00%
合计	1,919.75	1,919.75	100.00%

本期新增订单在本期完成情况：

产品分类	本期（2016 年 10-12 月）新增订 单金额（万元）	本期（2016 年 10-12 月）新增订 单在本期完成金额（万元）	完成比例
粘结钕铁硼磁体	14,791.48	10,462.80	70.74%
热压钕铁硼磁体	227.22	72.56	31.93%
钐钴磁体	244.73	184.66	75.45%
合计	15,263.44	10,720.03	70.23%

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2016 年		2015 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
稀土永磁体	原材料	196,998,489.37	75.30%	196,163,665.97	75.88%	-0.58%
稀土永磁体	人工成本	28,207,815.65	10.78%	25,809,694.63	9.98%	0.80%
稀土永磁体	燃料及动力	6,839,317.84	2.61%	6,690,710.43	2.59%	0.03%
稀土永磁体	折旧	8,692,169.50	3.32%	9,641,377.82	3.73%	-0.41%

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	230,696,926.75
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	54.52%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	132,478,816.26	31.31%
2	客户 B	43,633,839.11	10.31%
3	客户 C	25,913,708.93	6.12%
4	客户 D	15,620,380.29	3.69%
5	客户 E	13,050,182.15	3.08%
合计	--	230,696,926.75	54.52%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 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）	192,283,680.59
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	60.90%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	116,994,193.60	37.05%
2	供应商 B	28,404,444.43	9.00%
3	供应商 C	23,241,709.22	7.36%
4	供应商 D	16,804,017.10	5.32%
5	供应商 E	6,839,316.24	2.17%
合计	--	192,283,680.59	60.90%

### 3、费用

单位：元

	2016 年	2015 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	11,400,721.34	9,502,373.20	19.98%	
管理费用	40,162,476.30	35,511,572.24	13.10%	
财务费用	-15,008,983.22	-18,668,618.07	19.60%	

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

2016 年，公司自主立项并实施的研发项目共 15 项，其中重要研发项目情况如下：

序号	研发项目名称	拟达到的目标	项目进展
1	超薄硬盘驱动器主轴电机用磁体开发	开发出应用于超薄硬盘主轴电机用的粘结钕铁硼磁体。	研发完成
2	高性能电动工具用粘结钕铁硼磁体的开发	开发出满足高端电动工具用的高性能粘结钕铁硼磁体。	研发完成
3	中高端汽车座椅马达用粘结钕铁硼磁体及组件的开发	开发出满足中高档汽车座椅马达用的高精度、高稳定性粘结钕铁硼磁体	研发完成
4	EPS 用热压钕铁硼磁体的开发	开发出汽车 EPS 用热压钕铁硼磁体。	研发完成
5	混合动力汽车电池冷却系统用粘结钕铁硼磁体的开发	开发出满足客户需求的混合动力汽车电池冷却系统用粘结钕铁硼磁体。	样品试制
6	汽车 EPS 传感器用粘结钕铁硼磁体的开发	开发出满足客户需求的汽车 EPS 传感器用粘结钕铁硼磁体，拓宽公司产品在汽车上的应用。	样品试制
7	汽车发动机传感器用钕钴磁体的开发	开发出满足客户需求的汽车发动机传感器用钕钴磁体，提升公司竞争力。	样品试制
8	伺服电机用高性能热压钕铁硼磁体	开发出满足客户需求的伺服电机用高性能热压钕铁硼磁体。	小批试制

√ 适用 □ 不适用

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2016 年	2015 年	2014 年
研发人员数量（人）	112	113	114
研发人员数量占比	11.46%	11.72%	11.53%
研发投入金额（元）	18,501,774.63	19,097,107.39	18,994,827.16
研发投入占营业收入比例	4.37%	5.00%	5.01%
研发支出资本化的金额（元）	503,020.27	4,775,268.44	4,304,780.73
资本化研发支出占研发投入的比例	2.72%	25.01%	22.66%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.42%	5.10%	5.92%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

注：公司应说明本年度研发投入总额及占营业收入的比重，如数据较上年发生显著变化，还应当解释变化的原因。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2016 年	2015 年	同比增减
经营活动现金流入小计	463,046,540.78	440,907,415.86	5.02%
经营活动现金流出小计	393,032,691.06	363,927,115.21	8.00%
经营活动产生的现金流量净额	70,013,849.72	76,980,300.65	-9.05%
投资活动现金流入小计	483,647,889.46	14,000.00	3,454,527.78%
投资活动现金流出小计	457,558,568.12	472,579,539.23	-3.18%
投资活动产生的现金流量净额	26,089,321.34	-472,565,539.23	105.52%
筹资活动现金流出小计	65,669,272.00	48,471,954.00	35.48%
筹资活动产生的现金流量净额	-65,669,272.00	-48,471,954.00	-35.48%
现金及现金等价物净增加额	38,757,089.29	-438,703,530.62	108.83%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

1、投资活动产生的现金流量净额：本期较去年同期流入净额增加498,654,860.57元，增幅105.52%，主要系购买一年到期的保本型理财产品460,000,000.00元到期和收到投资收益23,641,389.46元共同影响所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额：本期较去年同期流出净额增加17,197,318.00元，增幅35.48%，主要系本年母公司向股东分配红利比去年多16,157,318.00元及子公司向少数股东分配红利1,040,000.00元共同影响所致；

3、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加477,460,619.91元，增幅108.83%，主要系受上述投资活动产生的现金流量净额增加和筹资活动产生的现金流量净额减少共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净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、非主营业务情况

适用 不适用

## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2016 年末		2015 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	222,780,337.19	18.75%	184,023,247.90	16.25%	2.50%	
应收账款	126,924,074.69	10.68%	111,713,532.30	9.87%	0.81%	
存货	113,246,211.77	9.53%	91,016,409.91	8.04%	1.49%	
固定资产	178,517,520.71	15.02%	195,678,929.90	17.28%	-2.26%	
在建工程			7,251,396.34	0.64%	-0.64%	

**2、以公允价值计量的资产和负债**

□ 适用√不适用

**五、投资状况分析****1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
450,000,000.00	460,000,000.00	2.17%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、募集资金使用情况****（1）募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2010年	公开发行	69,567.32	474.54	47,382.99	0	0	0.00%	28,764.43	正用于购买理财产品金额 25,000 万元，其余存放在募集资金专户	20,386.36
合计	--	69,567.32	474.54	47,382.99	0	0	0.00%	28,764.43	--	20,386.36

**募集资金总体使用情况说明**

2010年10月，公司募集资金净额为人民币696,573,234.16元，其中，原拟募集资金186,600,000.00元，其他与主营业务相关的营运资金（超募资金）509,973,234.16元，该募集资金到位情况已由四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司验证，并出具川华信验（2010）65号《验资报告》。

募集资金（含超募资金）总体使用情况：2010年使用10,909.47万元；2011年使用13,103.38万元，2012年使用8,810.57万元，2013年使用11,879.54万元（含募投项目使用2,156.15万元、募投项目节余资金及利息永久补充流动资金9,723.39万元），2014年使用1,388.45万元，2015年使用817.02万元，2016年使用474.54万元。报告期末累计使用473,829,894.83元。截至2016年12月31日，募集资金余额（含利息）为28,764.43万元。

**（2）募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目	否	13,870	7,248.85		7,248.85	100.00%	2013年06月30日	910.42	否	否
高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目	否	4,790	2,612.6		2,612.6	100.00%	2013年06月30日	3,524.69	是	否
项目节余永久补充流动资金	否				9,723.39					
承诺投资项目小计	--	18,660	9,861.45		19,584.84	--	--	4,435.11	--	--
超募资金投向										
7号厂房建设项目	否	2,200	2,038.97		2,038.97	100.00%	2012年03月31日		不适用	否
钕钴磁体项目	否	2,600	2,600	131.79	1,378.84	53.03%	2014年03月31日		否	否
热压磁体项目	否	3,800	3,800	342.75	2,208.31	58.11%	2014年03月31日		否	否
钕铁硼微晶磁粉生产项目	否	4,000	4,000		4,000.03	100.00%	2014年12月31日	705.97	否	否
归还银行贷款(如有)	--	7,272	7,272		7,272	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	10,900	10,900		10,900	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	30,772	30,610.97	474.54	27,798.15	--	--	705.97	--	--
合计	--	49,432	40,472.42	474.54	47,382.99	--	--	5,141.08	--	--
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、公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”、“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”均已达到预期建设目标，并于2013年11月通过项目验收。经公司2013年12月6日召开的2013年第二次临时股东大会审议通过，公司已将该两募投项目的节余资金及利息永久补充流动资金。</p> <p>2、“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”本报告期实现效益910.42万元，截至报告期末累计实现效益7,377.71万元。</p> <p>3、“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”本报告期实现效益3,524.69万元，截至报告期末累计实现效益10,001.31万元。</p> <p>4、截至本报告期末，公司2012年3月开始实施的年产能200吨钕钴磁体的“钕钴磁体项目”和年产能300吨的“热压钕铁硼磁体项目”，尚未达到预定的建设目标，仍在建设中。这两个项目建设未达进度的原因：由于这两个项目产品生产所需的设备多数为定制设备，且需公司进行适应性改造后尚能使用，周期较长；为控制项目投入风险，公司力求项目建设进度与产品研发及产品上量的进度相适应，因钕钴磁体和热压磁体需按下游客户需求定制，研发成功的产品是逐步上量，因此，公司在这两个项目的建设上相应采取的是逐步投入的方式。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至本报告期末，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	<p>适用</p> <p>公司超募资金总额为 509,973,234.16 元，截至报告期末累计使用 277,981,487.39 元，其中：2010 年使用 10,172 万元，2011 年使用 9,341.01 万元，2012 年使用 4,753.55 万元，2013 年使用 851.56 万元，2014 年使用 1,388.45 万元，2015 年使用 817.02 万元，2016 年使用 474.54 万元。</p> <p>报告期内及报告期前超募资金使用延续到报告期的项目情况如下：</p> <p>2012 年 3 月 1 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金投资钕钴磁体项目的议案》，同意使用其他与主营业务相关的营运资金(超募资金)2,600 万元用于公司钕钴磁体项目；审议通过了《关于使用其他与主营业务相关的营运资金投资热压磁体项目的议案》，同意使用其他与主营业务相关的营运资金(超募资金)3,800 万元用于公司热压钕铁硼磁体项目。</p> <p>钕钴磁体项目部分产品已实现小批量生产。截至本报告期末，该项目已累计投入 1,378.84 万元。</p> <p>热压磁体项目部分产品已实现小批量生产。截至本报告期末，该项目已累计投入 2,208.31 万元。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2010 年 11 月 8 日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，使用募集资金 6,849,797.55 元置换预先投入募集资金投资项目的同等金额的自筹资金。</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	<p>适用</p> <p>公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘驱动器磁体扩建项目”、“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”已于 2013 年 11 月建设完成，达到预期建设目标，两项目节余募集资金全部用于永久补充流动资金，实际永久补充流动资金（含利息）共计 9,723.39 万元。</p> <p>上述两募投项目募集资金节余原因：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、公司原计划采用的进口设备改用了国产设备和自主改造设备来达到进口设备的效能，由此减少了对进口设备的采购，设备采购单价大大降低，从而大大地节约了设备投入。</li> <li>2、公司对设备不断地自主改造，设备效率不断提高，部分设备实际购进的数量比原计划减少；同时，对部分工序通过工艺改进，采用了性价比较高的自制设备，由此节约了一定的设备投入。</li> <li>3、公司根据项目实施的实际情况，对各分项之间的投入进行合理的调整，做到最佳匹配，避免了浪费。</li> <li>4、设备的安装调试均由公司内部人员进行，节约了设备的安装调试费。</li> </ol>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司所有募集资金均已存放在专户。对于尚未使用的超募资金，将根据相关规定和公司发展战略使用，主要方向为与公司主营业务相关产业。</p> <p>为提高闲置超募资金效益，2015 年 3 月 31 日，公司 2014 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司使用额度不超过 23,000 万元人民币的闲置超募资金购买保本型银行理财产品，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施上述事宜，授权有效期两年。</p> <p>2015 年 5 月 22 日公司购买的浦发银行成都分行理财产品 8,900 万元于 2016 年 5 月 15 日到期收回本息，收益为 4,213,479.45 元；2015 年 6 月 25 日公司购买的浙商银行理财产品 5,100 万元于 2016 年 6 月 24 日到期收回本息，收益为 2,543,013.70 元；2015 年 11 月 18 日公司购买了浙商银行理财产品 9,000</p>

	<p>万元，于 2016 年 11 月 17 日到期收回本息，收益为 4,140,000.00 元。</p> <p>2016 年 4 月 19 日公司 2015 年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置超募资金购买理财产品的议案》，同意公司在已用于购买理财产品的闲置超募资金到期后继续购买保本型银行理财产品，额度不超过 25,000 万元，在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施上述事宜，授权有效期两年。</p> <p>2016 年 5 月 23 日，公司使用闲置超募资金 10,000 万元，购买了上海浦东发展银行成都分行的结构性存款 2016 年 JG370 期理财产品；2016 年 7 月 1 日，公司使用闲置超募资金 5,000 万元，购买了上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2016 年 JG493 期理财产品；2016 年 11 月 18 日，公司使用闲置超募资金 10,000 万元，购买了中信银行股份有限公司中信理财之共赢利率结构 16936 期理财产品。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用及披露不存在问题。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

适用  不适用

截至报告期末，公司无参股公司，有控股子公司一家：“乐山银河园通磁粉有限公司”（简称“银河磁粉”）于 2012 年 9 月 5 日成立，注册资本 4,520 万元，其中，公司出资占注册资本的 88.5%。主要情况如下：

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
乐山银河园通磁粉有限公司	子公司	稀土金属材料、磁粉及磁性材料的应用产品的研究、生产、销售，以及相关技术咨询服务。	45,200,000	71,765,217.73	61,970,631.69	82,008,377.70	10,685,199.87	9,070,240.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和趋势

#### 1、公司所处行业及行业地位

报告期公司研发、生产和销售的产品包括：粘结钕铁硼磁体、钕钴磁体和热压钕铁硼磁体，公司所处行业属于磁性材料行业中的稀土永磁体元部件制造行业。

公司从 1993 年开始，一直专业从事新一代稀土永磁体——粘结钕铁硼（Bonded NdFeB）稀土磁体元件及部件的研发、设计、生产和销售，是全球粘结钕铁硼稀土磁体产销规模最大的厂家。

公司于 2012 年 3 月开始实施钕钴磁体和热压磁体项目，目前仍在建设中，这两个项目建成后将进一步巩固公司在磁性材料行业中的地位、提高公司在行业中的竞争力。

#### 2、主要产品及竞争对手情况

##### （1）公司主营的粘结钕铁硼磁体

报告期，公司主营产品为粘结钕铁硼磁体，包括：硬盘驱动器主轴电机磁体、汽车微电机磁体、光盘驱动器主轴电机磁体、步进电机磁体以及各类永磁无刷直流电机转子组件等磁体零部件。

公司硬盘驱动器用粘结钕铁硼磁体因其制造技术要求高、难度大、客户认证要求高，截至报告期末，全球硬盘驱动器磁体批量的生产企业仍然只有三家：上海三环磁性材料有限公司（原上海爱普生磁性器件有限公司）、日本大同电子公司和银河磁体。

公司汽车用粘结钕铁硼磁体的制造技术难度较大，质量管理和客户认证要求极其严格，因此进入门槛较高，属粘结钕铁硼磁体的高端应用市场。公司通过与汽车专用电机厂商合作，不断地开拓及发展汽车用磁体的市场空间，快速推进新产品开发和量产进程，在汽车用粘结磁体领域具有较强的竞争力。

公司粘结钕铁硼磁体中的光盘驱动器用磁体、家电和办公自动化用磁体等属公司传统优势产品，这些产品的竞争主要在国内厂家之间展开。公司在这些产品上具有较明显的质量和成本竞争优势，在这些产品领域，公司主要竞争对手包括：乔智电子股份有限公司、浙江英洛华磁业有限公司、宁波韵升高科磁业有限公司、海美格磁石技术（深圳）有限公司。

##### （2）公司正在建设的钕钴磁体项目

公司钕钴磁体项目于 2012 年 3 月开始投入建设，该项目拟投入 2,600 万元，建成后达到 200 吨/年钕钴磁体的产能目标，报告期，钕钴磁体部分产品已实现小批量生产，销售收入较上年有大幅增加。

钕钴（SmCo）永磁体是 20 世纪 60 年代发展起来的一种磁性功能材料，具有很高的磁性能、优良的温度特性及耐腐蚀性，在军事装备、航空航天、自动化控制、汽车、通讯、传感器、石油工业、仪器仪表等行业得以广泛应用，随着国家保护稀土资源政策的逐渐落实，钕钴磁体的应用市场将不断扩大。

钕钴磁体的主要竞争对手：宁波宁港永磁材料有限公司、宁波科星磁性材料有限公司、西南应用磁学研究所等。

### (3) 公司正在建设的热压磁体项目

公司热压磁体项目于 2012 年 3 月开始投入建设，该项目拟首期投资 3,800 万元，用于建成 300 吨/年热压钕铁硼磁体生产及后加工建设，报告期，热压磁体部分产品已进入小批量生产，销售收入较上年有大幅增加。

热压钕铁硼磁体属于高性能钕铁硼永磁体范畴，高性能钕铁硼永磁体可广泛应用于风力发电、节能电梯、节能环保空调、新能源汽车、高铁动车、EPS 和高效节能电机等领域，高性能钕铁硼永磁体未来发展空间巨大。热压钕铁硼磁体和烧结钕铁硼磁体同属钕铁硼磁体在生产工艺上的细分，热压钕铁硼磁体通过使用热挤压、热变形等不同的生产工艺来提高产品磁性能，与烧结钕铁硼磁体相比在原材料上具有成本优势，以及在热稳定性、耐腐蚀性和稀土原料利用率、成品率等方面都有较大优势，市场前景广阔。

热压钕铁硼磁体目前只有日本大同电子(Daido)一家公司能够批量生产，我国本土企业对热压钕铁硼磁体批量生产至今仍为空白。

### 3、行业发展现状及变化趋势

稀土永磁材料行业一直为国家鼓励发展的行业、历次被列入我国国民经济和社会发展规划和新材料产业规划重点发展的行业。

稀土功能材料是发展我国科学技术、抢占世界高科技至高点的重要领域。稀土永磁体具有高效节能的优点，广泛应用于节能环保和新能源产业领域，随着全球对低碳和绿色经济发展的重视，从长远来看，稀土永磁体应该具有广阔的应用前景。

2011年受国家对稀土行业整合相关政策的影响，稀土价格波动较大，给稀土永磁体厂家及下游客户的生产经营带来了影响，部分新的应用领域开发因为成本原因而暂停；随着稀土整合政策的逐步推进及一些配套措施的实施，进一步规范稀土开采、分离及流通等各环节的管理，稀土价格波动减小，下游客户对使用稀土永磁体的信心恢复，稀土永磁体会在更多节能环保领域推广应用，稀土永磁行业将迎来更多的发展机遇。

受全球经济增速减缓、稀土价格波动及下游产品更新换代的影响，公司主营粘结钕铁硼磁体可能面临的发展趋势为：

#### (1) 汽车用粘结钕铁硼磁体需求将保持增加

随着汽车电子自动化程度和节能环保要求的提高，汽车电机中需用到的磁体数量将逐步增加。

粘结钕铁硼磁体主要应用于中高档汽车的微电机和传感器中，每辆中高档、豪华轿车使用微特电机 50~80 个，有的甚至多达 100 多个。如汽车座椅电机、天窗电机、冷却风扇电机、水泵、油泵、传感器、车载 CD 或车载硬盘等，随着汽车向舒适化、节能化、自动化及智能化发展，汽车电机中用到的粘结钕铁硼磁体将保持增加。

#### (2) 全球硬盘驱动器用粘结钕铁硼磁体的市场需求有望趋于稳定

近几年来，机械式硬盘在监控录像、服务器及云计算领域的应用需求增大，监控设备广泛应用于城市（如公路、铁路等）、企事业单位、商业、银行及家庭的安全监控方面，监控设备需用到的机械式硬盘的需求将增加；云计算的发展对计算机的海量数据、海量存储、海量管理具有较高的要求，机械硬盘作为磁存储技术的重要载体，是当今重要的数据保存方式之一，随着云计算的发展，硬盘用粘结钕铁硼磁体的需求将进一步增加；但另一方面，随着平板电脑、固态硬盘的发展，个人电脑用的机械式硬盘被部分替代，致使粘结钕铁硼磁体的用量减少。总体上看，下游市场对硬盘用粘结钕铁硼磁体的需求有望趋于稳定。

### （3）MQ磁粉主要专利到期给粘结钕铁硼磁体的广泛应用带来发展机遇

2014年7月MQ磁粉主要专利到期后，用国产磁粉生产的磁体也可以直接出口，磁粉供应垄断格局被打破，磁粉价格将下降，带来磁体原材料成本及售价的下降，给粘结钕铁硼磁体带来更多的应用空间，如之前因为成本原因而不愿采用粘结磁体的下游客户将重新考虑使用粘结钕铁硼磁体、原先使用铁氧体的部分应用领域也可能被粘结钕铁硼磁体替代。

## 4、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势

从报告期公司经营情况看，受宏观经济不景气、下游产品结构调整及更新换代的影响，公司主营粘结钕铁硼磁体下游总体需求稳定，产品结构分化加剧，表现在：汽车用磁体保持增加，硬盘用磁体有望趋于稳定，而光盘用磁体持续减少。

## 5、公司的主要行业优势

公司是国内较早进行粘结钕铁硼磁体研发、生产和销售的厂家，粘结钕铁硼磁体产销规模全球最大，在粘结钕铁硼磁体领域具有较大的领先优势，主要如下：

### （1）人力资源优势

公司拥有一支以董事长、总经理及技术专家为带头人的集各学科高层次人才组成的研发、管理、营销团队，具有对技术和市场“把握准、决策快、反应力和应变力强”的特点，能够准确地把握产品和市场的发展机遇，为公司高效地研发具有前瞻性的产品打下基础，确保公司在激烈的市场竞争中保持领先地位。

### （2）自主研发的技术和设备优势

在粘结钕铁硼磁体领域：公司通过多年持续不断的自主研发、自主创新，不仅形成了成熟完善的拥有完全自主知识产权的粘结钕铁硼稀土磁体的专有工艺体系、专有生产设备体系，拥有一系列混料、成型、无尘复合涂层、复合注塑、充磁等自主研发的核心技术；形成了一系列与粘结钕铁硼磁体生产相配套的模具、辅具、量具、工装夹具的设计及制造技术、磁体组件配套件的加工技术、磁体组件的组装工艺和技术。这些技术一方面形成公司专利技术，另一方面作为公司非专利技术已全面应用在粘结钕铁硼磁体的各个生产环节。近些年，公司对现有生产设备不断进行自动化和智能化改造升级，生产效率和质量不断提升。

在钕钴磁体和热压钕铁硼磁体领域：公司自主研发和创新，已初步形成了钕钴磁体的批量生产和热压磁体小批生产工艺和设备体系。

### （3）高效率带来的成本优势

公司对生产设备根据自身的生产需要改造升级，逐步对不同工序实现半自动化或自动化生产。高效率

的生产设备不仅满足了不同客户的个性化生产需求，保证了产品质量的稳定，而且大大降低了产品成本。

#### （4）优质客户群带来的品牌优势

公司具有二十多年研发、生产和销售粘结钕铁硼磁体的历史，针对其非标定制的特点，公司坚持以“品质更满意，成本更低、交付更准时、服务更周到”为公司质量方针，不断地持续改进，为客户提供性价比较高的产品和服务。由此形成了稳定、优质的客户群，如Nidec、Minebea、Sony、松下、Mitsumi、Bosch、Brose、JE等国际知名品牌公司及雷利、鸣志、大洋、万至达、唯真等国内知名企业。“银河磁体”已成为这些客户心中的知名品牌。

#### （5）产品优势

公司主营的粘结钕铁硼磁体在行业内具有较强的竞争力，表现在：产品种类、件数在同行业中最多；光盘用磁体行业领先；硬盘用磁体具备与国外企业竞争的优势；汽车用磁体市场份额不断增加；大型、异型磁体、磁体组件在国内外均具有绝对的优势。

#### （6）管理优势

公司建立了严格的生产管理流程、品质控制体系以及供应商评估与控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量控制。公司于 2002 年 4 月首次通过瑞士 SGS 认证机构的 ISO9001: 2000 质量体系认证，2006 年 12 月首次通过瑞士 SGS 认证机构的 ISO/TS16949: 2002 质量认证，2006 年后顺利通过了 SGS 认证机构对质量管理体系的多次复审，2014 年通过了 ISO9001: 2008 和 ISO/TS16949: 2009 质量体系审核，2016 年顺利通过了复审，质量管理水平进一步提升。

公司 2003 年 5 月首次通过日本 SONY 公司的绿色伙伴（GREEN PARTNER）环境认证，此后通过了日本 SONY 环境体系多次重新认证；2014 年，公司通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证，进一步完善了公司环境管理体系。

公司在的实际生产经营管理过程中，不断学习国际先进管理理念，建立了与国际接轨的管理模式，这些管理优势为公司产品能够被更多的国内外客户采用奠定了坚实的基础。

#### （7）企业文化优势

公司非常注重企业文化建设，公司根据自身发展特点，总结优良传统，沉淀了具有本公司特色的企业文化。公司坚持“以人为本，持续发展，长久永存”的经营理念 and “新技术、高效率、低成本、好管理”的管理思路，通过持续推进 5S 管理、技术革新及合理化建议、反对浪费等活动对员工进行企业文化宣传，并通过各种培训、专题讨论、企业专刊等活动，将企业文化融入日常管理，不断增强公司的凝聚力和员工的团队意识，公司特有的企业文化使公司上下团结一致，齐心合作，具有很强的向心力、创造力和战斗力。

### 6、公司的主要行业困难

由于公司生产经营所需主要原材料为钕、镨钕、钐等稀土金属，由于国家对稀土行业的整合，稀土供应相对垄断。公司没有稀土资源，公司主要原材料价格受稀土价格波动的影响，行业竞争加剧，市场开拓

难度加大，利润空间被进一步压缩；国内外经济增速减缓，下游市场需求分化，产品结构持续调整。

## 7、公司行业地位的变动趋势

公司从 1993 年开始，一直专业从事新一代稀土永磁体——粘结钕铁硼（Bonded NdFeB）稀土磁体元件及部件的研发、设计、生产和销售，是全球粘结钕铁硼稀土磁体产销规模最大的厂家，在行业内一直保持着较强的竞争力。

公司从 2012 年 3 月开始投资钕钴磁体和热压磁体项目建设，钕钴磁体和热压磁体部分产品已实现小批量生产。这两个项目的成功实施将进一步丰富公司产品种类，弥补粘结钕铁硼磁体在高性能领域应用受限的不足，拓展公司产品发展空间，提高公司在行业中的竞争力，巩固公司在磁性材料行业中的地位。

### （二）公司发展战略

#### 1、公司未来发展战略

公司坚持稳步实施持续、健康的发展战略：即以粘结钕铁硼稀土磁体及其部件产业为核心主业，不断的自主创新、自主研发技术和装备体系，加大资金投入，加强市场开拓和精细管理，确保公司成为全球粘结钕铁硼稀土磁体领域内具有较大领先优势的供应商。同时，公司将择机发展与公司主营业务相关的产业。

报告期，公司的经营模式和业务模式未发生重大变化。

#### 2、战略推进情况

公司募投项目进展：2013 年 11 月，公司募投项目“高精度、高洁净度硬盘用粘结钕铁硼磁体扩建项目”、“高性能汽车用粘结钕铁硼磁体扩建项目”建设完成，分别达到年新增 600 吨和 200 吨设计产能的建设目标。

公司横向发展的两个项目进展：2012 年 3 月，公司开始实施年产 300 吨热压钕铁硼磁体建设项目和年产 200 吨钕钴磁体建设项目，报告期钕钴磁体和热压磁体部分产品已实现小批量生产，销售收入比上年同期有一定增加。

公司纵向发展的项目进展：2012 年 8 月，公司投资设立控股子公司乐山银河园通磁粉有限公司实施“钕铁硼微晶磁粉生产项目”。该子公司于 2012 年 9 月成立，2013 年正常生产经营，2014 年 11 月该项目实施完成，达到年产 600 吨“钕铁硼微晶磁粉”的生产目标。

2016 年 11 月 3 日，公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于设立全资子公司的议案》，拟以自有资金设立全资子公司，注册资本为 30,000 万元，分次投入，从事稀土永磁材料及其它新型材料、稀土永磁产品的研究、开发、生产和销售。2017 年 3 月 6 日，公司全资子公司“成都银磁材料有限公司”完成了工商注册登记。

#### 3、公司面临的机遇和挑战

##### （1）下游应用市场变化的影响

下游应用市场变化带来公司产品结构发生变化，下游市场对汽车用磁体需求持续增加、对硬盘用磁体需求有望趋于稳定、而对光盘用磁体需求持续下降。对此，公司根据市场需求的变化积极调整产品结构，

加快新产品开发进程，在继续拓宽磁体传统领域的同时，按客户要求以最快的速度提交样品和推进新产品上量，确保公司在行业内的市场份额。

### **(2) 超募资金项目推进的机遇和困难**

公司 2012 年 3 月使用超募资金投资的钕钴磁体项目和热压钕铁硼磁体项目给公司带来了发展的机遇，该两项目的成功实施将有利于扩大公司产品的种类和应用领域、巩固公司在磁性材料行业中的地位、进一步提升公司在行业内的竞争力和影响力；但同时，在项目的实施过程中会遇到技术、开发、工艺、设备自制及改造、市场开拓等各方面的困难，对此，公司将根据项目推进的不同阶段，做好人、财、物的合理配备，并及时组织各方人员对遇到的问题及时解决，确保项目顺利推进。

### **(3) MQ磁粉的主要专利到期给公司带来发展机遇和困难**

MQ磁粉主要专利2014年7月到期，国内磁粉生产的产品可以直接出口，公司有更多的产品可以使用公司控股子公司生产的磁粉，磁体原材料成本下降带来产品售价会下降，粘结钕铁硼磁体的性价比进一步提升，应用领域进一步拓宽，更多的微电机厂商会考虑使用粘结钕铁硼磁体，给公司业务拓展带来机遇；但同时，公司面临粘结磁体厂家增多，致使行业竞争加剧，给公司业务发展带来一定的困难。

## **4、2017 年战略发展推进计划**

### **(1) 新技术、新产品的开发计划**

2017年，公司继续推进设备自动化、节能化改造；继续开发汽车电机和高效节能电机用磁体、钕钴磁体和热压磁体新产品。

### **(2) 产能扩张、资产收购等重大投资计划**

2017年，公司拟以自有资金设立全资子公司，注册资本30,000 万元，分次投入；同时继续对钕钴磁体和热压磁体项目建设进行投入，提高钕钴磁体和热压磁体的效率和产能。

### **(3) 投资者回报安排**

按照公司《公司章程》的规定，公司将实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，综合考虑公司的发展战略和实际经营情况，科学地制定公司利润分配政策。

## **(三) 2017年度经营计划及资金需求情况**

### **1、2017 年度经营计划**

#### **(1) 客户及市场开拓计划**

继续做好老客户维系和新客户开发工作，保持与客户的良好沟通，快速地生产出让客户更满意的产品赢得客户；继续开拓汽车电机、泵类电机、电动工具、无人机、机器人和各类高效节能电机用粘结磁体市场，提高产品市场占有率；同时继续大力开拓钕钴磁体和热压磁体市场，做好更多的样品试制、客户认证、评价及试生产等工作，争取更多产品进入量产，确保 2017 年产品销量较上年同期有一定增加。

## (2) 研发提升计划

保持新产品研发的投入，根据产品生产特点，持续优化产品生产工艺，加快新产品开发及产品量产化进程；继续对粘结钕铁硼磁体生产设备进行自动化改造，对部分工序实施智能化和节能化改造，提升效率降低成本；持续改进钕钴磁体和热压磁体的量产化工艺和对自制设备进行自动化改造，提升效率和产能。

## (3) 成本控制计划

持续推进设备自动化及智能化改造，提高产品生产效率，减少用工成本；推进设备的节能化改造，降低能耗，节约成本；全公司范围持续推进“反对浪费”活动，对决策、生产、作业、管理、库存等可能存在浪费的环节进行改善，降低生产成本。

## (4) 人才发展计划

2017 年，公司将根据业务需求适当增加人员；通过培训、技术交流、师傅传带等方式培训或培养更多满足公司未来的发展需要的各层次人才；增强各级管理人员的责任心，提升其管理水平。

## (5) 项目推进计划

继续推进钕钴磁体和热压磁体项目建设，完成项目设备后期改造工作，根据需要投入。积极推进全资子公司设立和建设工作的完成，完成全资子公司工商注册、选址、基础建设规划等前期筹划工作。

## 2、在建投资项目及资金来源、使用情况

公司在建项目包括钕钴磁体项目、热压磁体项目及全资子公司建设项目。

2012年3月，公司开始实施的钕钴磁体项目计划投入资金2,600万元，热压磁体项目首期计划投入资金3,800万元，这两个项目所需的资金由超募资金提供。截止报告期末，钕钴磁体累计投入超募资金1,378.84万元，热压钕铁硼磁体项目共投入超募资金2,208.31万元。

公司将以自有资金30,000 万元分次投入设立全资子公司，从事稀土永磁材料及其它新型材料、稀土永磁产品的研究、开发、生产和销售，2017年3月6日公司全资子公司“成都银磁材料有限公司”已完成工商注册。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2016 年 05 月 05 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-09/1202312184.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-05-09/1202312184.PDF</a>
2016 年 09 月 14 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szcn300127">http://www.cninfo.com.cn/information/companyinfo_n.html?tzzgxxx?szcn300127</a>
2016 年 11 月 15 日	实地调研	机构	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-17/1202833167.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2016-11-17/1202833167.PDF</a>

### 2、报告期末至披露日期间接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

#### （一）公司现金分红政策的制定或调整情况

2014年3月31日，公司2013年度股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，本次修订主要是根据中国证监会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）的规定对公司利润分配政策进行了细化。本次对利润分配政策的细化过程符合公司章程和股东大会的规定，分红标准和分红比例明确清晰，相关决策程序和机制完备，决策程序透明合规，经董事会、监事会审议通过、独立董事发表了明确同意的意见，并提交股东大会审议通过（通过网络投票给中小股东充分表达意见的机会），充分保护了中小股东的合法权益。

#### （二）报告期现金分红政策的执行情况

公司严格按照《公司章程》中规定的利润分配政策和审议程序执行利润分配政策，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，决策程序透明合规，充分给予了中小股东表达意见和诉求的机会，充分保护了中小股东的合法权益。具体情况如下：

##### 1、报告期现金分红方案的提出和决策情况

（1）2016年2月26日，公司发布了《关于2015年度利润分配预案征求投资者意见的公告》，公开征求广大投资者对公司2015年度利润分配的意见和建议。

（2）2016年3月24日，公司董事会、监事会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，独立董事发表了明确同意的意见，相关文件已于2016年3月26日进行了公告。

（3）2016年4月19日，公司2015年年度股东大会采用现场及网络投票的方式审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》。

##### 2、报告期公司现金分红方案的实施情况

2016年4月19日公司2015年年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，本议案内容为：

以截至2015年12月31日公司股份总数323,146,360股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金股利64,629,272.00元（含税），不送转股。

2016年4月23日，公司公布了《2015年年度权益分派实施公告》，2016年4月29日，公司2015年度权益分派实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	323,146,360
现金分红总额（元）（含税）	80,786,590.00
可分配利润（元）	164,850,166.49
现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>2017年3月27日，公司第五届董事会第四次会议审议通过公司2016年度利润分配预案为： 以截至 2016 年 12 月 31 日公司股份总数 323,146,360 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.5 元（含税），合计派发现金股利 80,786,590.00 元（含税），不送转股。 本预案须经公司 2016 年年度股东大会审议批准。</p>	

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

#### 1、2014 年度利润分配方案

2015年3月6日，公司第四届董事会第九次会议审议通过公司2014年度利润分配预案为：

以截至2014年12月31日公司股份总数323,146,360股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.5元（含税），合计派发现金股利48,471,954.00元（含税），不送转股。

2015年3月31日公司2014年年度股东大会审议通过了《关于公司2014年度利润分配预案的议案》。2015年4月4日，公司发布了《2014年年度权益分派实施公告》，2015年4月14日，公司2014年年度权益分派实施完成。

#### 2、2015 年度利润分配方案

2016年3月24日，公司董事会、监事会会议及2016年4月19日公司2015年年度股东大会审议通过了《关于公司2015年度利润分配预案的议案》，本议案内容为：

以截至2015年12月31日公司股份总数323,146,360股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币2元（含税），合计派发现金股利64,629,272.00元（含税），不送转股。

2016年4月23日，公司公布了《2015年年度权益分派实施公告》，2016年4月29日，公司2015年度权益分派实施完毕。

### 3、2016 年度利润分配方案

2017年3月27日，公司第五届董事会第四次会议审议通过公司2016年度利润分配预案为：

以截至 2016 年 12 月 31 日公司股份总数 323,146,360 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 2.5 元（含税），合计派发现金股利 80,786,590.00 元（含税），不送转股。

本预案须经公司2016年年度股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表：

金额单位：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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2016 年	80,786,590.00	118,290,880.74	68.29%	0.00	0.00
2015 年	64,629,272.00	92,923,921.33	69.55%	0.00	0.00
2014 年	48,471,954.00	72,090,471.94	67.24%	0.00	0.00%
2013 年	48,471,954.00	55,276,480.99	87.69%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司发行前全体自然人股东戴炎、吴志坚、何金	避免同业竞争	2010年5月31日，公司自然人股东戴炎、吴志坚、张燕和何金洲向公司出具了《承诺函》，承诺：“截至本承诺函出具之日，本人没有直接或间接地从事与银河磁体的生产经营存在竞争关系的任何活动。自本承诺函出具日始，本人不直接或间接从事、参与或进行与银河磁体生	2010年05月31日	不适用	截至本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出

	洲、张燕及法人股东成都市银河工业(集团)有限公司		<p>产、经营相竞争的任何活动且不会对直接或间接从事与银河磁体相同或相似的业务进行投资。如有任何违反上述承诺的事项发生,本人愿意承担因此给银河磁体造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。”</p> <p>同时,法人股东成都市银河工业(集团)有限公司也向公司出具了《承诺函》,承诺:“截至本承诺函出具之日,本公司没有直接或间接地从事与银河磁体的生产经营存在竞争关系的任何活动。自本承诺函出具日始,本公司不直接或间接从事、参与或进行与银河磁体生产、经营相竞争的任何活动且不会对直接或间接从事与银河磁体相同或相似的业务进行投资。如有任何违反上述承诺的事项发生,本公司愿意承担因此给银河磁体造成的一切损失(含直接损失和间接损失)。”</p>			现违反承诺的情况。
	公司发行前全体自然人股东戴炎、吴志坚、何金洲、张燕、董事唐步云及法人股东成都市银河工业(集团)有限公司	股份锁定承诺	<p>公司自然人股东戴炎、吴志坚、张燕和何金洲在 2010 年 5 月 31 日向公司出具的《承诺函》中同时承诺:本人自银河磁体公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份,也不由银河磁体回购本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份。在担任银河磁体董事或监事或高级管理人员的期间内每年转让的股份不得超过本人直接或间接所持有银河磁体股份数的 25%。自本人离任上述职务后的半年内,不转让直接或间接所持有的银河磁体的股份。</p> <p>公司法人股东成都市银河工业(集团)有限公司在 2010 年 5 月 31 日向公司出具的《承诺函》中同时承诺:本公司自银河磁体公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理公司直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份,也不由银河磁体回购本公司直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份。在本公司控股股东唐步云先生担任银河磁体董事或监事或高级管理人员的期间内,本公司每年转让的股份不得超过本公司所持有银河磁体股份数的 25%。自唐步云先生离任上述职务后的半年内,不转让所持有的银河磁体的股份。</p> <p>公司董事唐步云在 2010 年 5 月 31 日向公司出具的《承诺函》中承诺:本人自银河磁体公司股票首次公开发行并在创业板上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份,也不由银河磁体回购本人直接或者间接持有的银河磁体公开发行股票前已发行的股份。如在本人担任银河磁体董事或监事或高级管理人员的期间内,本人每年转让的股份不超过本人直接或间接所持有银河磁体股份数的 25%。自本人离任上述职务后的半年内,不转让直接或间接所持有的银河磁体的股份。</p>	2010 年 05 月 31 日	直接或间接持有本公司股份或担任公司董事或监事或高管期间	至本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。

	公司发行前全体自然人股东戴炎、吴志坚、何金洲、张燕、董事唐步云及法人股东成都市银河工业（集团）有限公司	其它	<p>2010年8月，公司发行人股东戴炎、吴志坚、张燕、何金洲、成都市银河工业（集团）有限公司承诺：如银河磁体因首次公开发行并在创业板上市完成之日前的事由，因未足额、按时为公司全体员工缴纳各项社会保险，导致公司被相关行政主管机关或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何一方索赔的，本人/本公司将按照本声明和承诺函出具之日本人/本公司持有银河磁体的股份比例以现金支付的方式无条件补足公司应缴差额并承担银河磁体因此受到的全部经济损失。</p> <p>2010年8月18日，公司发行人股东戴炎、吴志坚、张燕、何金洲、成都市银河工业（集团）有限公司承诺：如银河磁体因首次公开发行并在创业板上市完成之日前的事由，因未足额、按时为公司全体员工缴纳住房公积金，导致公司被相关行政主管或司法机关处以罚金、征收滞纳金或被任何一方索赔的，本人/本公司将按照本声明和承诺函出具之日本人/本公司持有银河磁体的股份比例以现金支付的方式无条件补足公司应缴差额并承担银河磁体因此受到的全部经济损失。</p>	2010年08月18日		截至本报告期末，所有承诺人严守承诺，未出现违反承诺的情况
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	戴炎	增持股份锁定承诺	2015年7月10日为维护公司股价，董事长戴炎先生承诺增持成都银河磁体股份有限公司股份不超过135万股，并承诺未来6个月内不减持公司股票。	2015年07月10日	增持股份完成后6个月内	严格履行承诺，未违反承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

**六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用  不适用

**七、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**

适用  不适用

**八、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	34
境内会计师事务所审计服务的连续年限	16 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐家敏 何寿福

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

**九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况**

适用  不适用

**十、破产重整相关事项**

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

**十一、重大诉讼、仲裁事项**

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

**十二、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

**十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况**

适用  不适用

**十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况**

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

**十五、重大关联交易****1、与日常经营相关的关联交易**

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

**2、资产或股权收购、出售发生的关联交易**

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况
华泰证券股份有限公司	否	本金保障型收益凭证	17,000	2015年03月24日	2016年03月23日	到期收回本息	17,000	0	1,020	229.15	已收回
上海浦东发展银行成都分行	否	保证收益型	8,900	2015年05月22日	2016年05月15日	到期收回本息	8,900	0	427.2	162.69	已收回
海通证券股份有限公司	否	本金保障型	6,000	2015年06月26日	2016年06月23日	到期收回本息	6,000	0	336	161.16	已收回

浙商银行股份有限公司成都分行	否	到期本金保护型理财产品	5,100	2015年06月25日	2016年06月24日	到期收回本息	5,100	0	255	122.26	已收回
浙商银行股份有限公司成都分行	否	到期本金保护型理财产品	9,000	2015年11月18日	2016年11月17日	到期收回本息	9,000	0	414	364.09	已收回
国泰君安证券股份有限公司	否	本金保障型	18,000	2016年03月25日	2017年03月22日	到期收回本息	0	0	624.82	486.74	未到期
上海浦东发展银行成都分行	否	保证收益型	10,000	2016年05月25日	2017年05月23日	到期收回本息	0	0	292.58	178.62	未到期
国泰君安证券股份有限公司	否	本金保障型	2,000	2016年06月27日	2017年06月20日	到期收回本息	0	0	62.77	32.96	未到期
上海浦东发展银行成都分行	否	保证收益型	5,000	2016年06月29日	2017年06月28日	到期收回本息	0	0	148.77	75.62	未到期
中信银行股份有限公司成都分行	否	结构性存款	10,000	2016年11月18日	2017年05月19日	到期收回本息	0	0	150.41	36.16	未到期
合计			91,000	--	--	--	46,000		3,731.55	1,849.45	--
委托理财资金来源	<p>1、2015年，公司用于购买理财产品的资金共46,000万元，其中含自有资金23,000万元、闲置超募资金23,000万元。</p> <p>2、2016年，公司用于购买理财产品的资金共45,000万元，均为2015年购买理财产品到期的资金，其中自有资金20,000万元、闲置超募资金25,000万元。</p>										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	无										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）	2016年03月26日										
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）	2016年04月19日										
未来是否还有委托理财计划	公司预计在上述理财产品到期后，将继续使用闲置自有资金和闲置超募资金购买理财产品。										

## （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十八、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 十九、社会责任情况

公司积极履行社会责任，承担对股东及债权人、职工、客户、供应商等利益相关方所应承担的责任，充分尊重和维护利益相关者的合法权益，协调股东、公司、员工、社会各方利益，诚信对待供应商和客户，坚持与利益相关方的互利共赢原则，共同推动公司持续、稳健发展。报告期公司社会责任履行情况主要如下：

### 1、股东和债权人权益保护

#### (1) 规范运作，确保股东行使权利

公司自成立以来，结合公司实际情况不断完善公司治理结构和内部控制体系，持续提高公司治理水平。公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位、平等权利，并承担相应义务；同时尽可能为广大股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2016年公司共召开股东大会三次，均严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》召集、召开，并为所有股东提供网络投票，为广大股东行使股东权利提供方便，并由律师出席见证，出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效性，维护了股东的合法权益。

报告期，公司董事和董事会、监事和监事会均按照相关法律法规和公司内部控制制度规范运作，认真履责，积极维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

#### (2) 公平披露信息，平等对待股东

2016年公司共发布信息披露文件 82 份，均做到真实、准确、及时、完整、公平地披露信息，平等地对待所有股东，确保广大股东能够充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

#### (3) 做好投资者关系管理工作

公司梳理出信息披露、投资者接待的工作流程，挂于公司网站；设立了投资者专线电话、电子邮箱，并在公司网站开设投资者关系管理专版，加强与投资者的沟通，提高公司运作的透明度，并通过深圳证券交易所“互动易”平台积极与投资者进行互动，及时回复投资者的问询；在法律法规禁止的时间窗口外，积极接待投资者来访。

2016年，公司通过网络及时回复投资者提问 156 条，其中通过互动易平台回复投资者提问 84 条，回复 2016 年年报业绩网上说明会上提问 72 条。

2016 年，公司接待投资者现场调研 3 次，均由董事会秘书亲自陪同。投资者签订承诺书，由董事会办公室向交易所报备调研记录、在交易所互动易平台上公开披露调研记录及接待投资者的活动记录。

#### (4) 科学合理分配利润，积极回报股东

公司历来注重投资者的回报，制定了长期稳定的利润分配方案，科学合理分配利润，积极回报股东。公司自2010年上市以来，连年实施现金分红，已累计实施现金分红达3.76亿元，详情如下：

金额单位：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
2015 年	64,629,272.00	92,923,921.33	69.55%
2014 年	48,471,954.00	72,090,471.94	67.24%
2013 年	48,471,954.00	55,276,480.99	87.69%
2012 年	72,707,931.00	76,986,495.89	94.44%
2011 年	96,943,908.00	144,000,195.15	67.32%
2010 年	45,240,490.40	53,700,768.48	84.25%
合计	376,465,509.40	494,978,333.78	

#### (5) 谨慎使用募集资金，确保公司资金安全和股东利益最大化

报告期，公司根据钕钴磁体和热压磁体项目建设进度逐步投入超募资金，并将闲置超募资金和闲置自有资金用于购买理财产品，在保证公司项目建设所需资金的同时增加了公司收益，实现了股东利益最大化。

## 2、职工权益保护

公司坚持“以人为本，持续发展，长久永存”的经营理念，对企业之间的竞争最终是人才的竞争有着深刻的认识，因此，公司非常重视职工权益保护，并在企业内部持续开展职工权益保护活动。

### (1) 合法用工，保护员工权益

公司严格遵守《劳动法》、《合同法》等相关法律法规用工，制定了人力资源管理程序，对公司员工招聘、劳动合同签订、员工培训、员工激励和休假等进行了规定，依法为员工购买养老、医疗、工伤、生育、失业、大病保险等，并为员工办理工会互助险、意外险等业务，切实保障了员工的合法权益。

2016年公司共对外招聘员工150余人，与员工签订了劳动合同，并对新进员工进行相关培训，使其尽快地独立胜任所在岗位工作。

### (2) 健全的培训体系，促进员工能力提升

公司建立健全了行之有效的员工培训体系，根据岗位需要和员工需求制定培训计划，培训内容包括：新员工入职培训、质量管理知识培训、安全技术知识培训、操作技能培训、环境物质知识培训、法律法规培训、特殊岗位培训等；培训形式多样，包括现场或网络培训、专题讨论、师傅传带、技术交流、员工自学等。

2016 年全公司共进行各类培训 672 次，培训时数共计 162382 人.小时，对销售人员、质量体系相关人员进行了专题培训，办理了 9 人次特种工岗位资格证的领证、换证、复审工作，进一步提升了员工的素

质。

### **(3) 抓安全生产，确保员工生命安全**

公司成立了安全生产委员会，负责公司安全管理，公司实行安全生产责任制，安全生产落实到各单位，各单位负责人为本单位安全生产第一责任人，并设立有全年安全事故奖罚制度，确保了公司安全生产落到实处，有效地保障了员工生命和公司财产安全，2016年公司人事部还组织了安全生产法律法规及典型案例交流培训，有效地提升了员工的安全意识。

### **(4) 做好安全防护，保障员工身体健康**

公司从生产设计出发，采取有效的安全防护措施，从根本上减少安全隐患；同时，公司对不同岗位进行了劳动防护需求识别，根据不同岗位的特殊性给员工配备防护用品。

公司对特殊岗位人员组织定期体检，及时发现职业禁忌，2016年公司人事部组织安排了20名员工参加职业健康体检。

公司对在职员工组织定期健康体检，让员工及时发现健康隐患，2016年公司人事部组织安排了317名员工参加健康体检。

### **(5) 丰富员工业余生活，提升员工归属感**

公司设有阅览室，为员工提供报纸、杂志几十余种供员工在工作之余阅读；公司设有娱乐室，为员工提供电视、台球、围棋、象棋等，供员工休闲娱乐；公司设有《银河之声》内部刊物，供员工发表言论，表达心声。

## **3、供应商、客户和消费者权益保护**

公司建立了严格的生产管理流程、品质控制体系以及供应商评估与控制体系，能够确保原材料供应、生产、销售等各个环节的质量控制，确保产品质量，保护客户利益和促进供应商的协调发展。

### **(1) 以客户需求为导向，不断为客户提供满意的产品和服务**

公司坚持以“品质更满意，成本更低、交付更准时、服务更周到”为公司质量方针，并通过持续改进，为客户提供性价比较高的产品和服务，使公司拥有了稳定、优质的客户群。2016年，公司坚持以客户为中心，通过主动拜访客户，充分了解客户需求，开发满足客户需求的产品，同时通过定期对客户进行满意度调查，加强与客户沟通，增进了公司与客户之间的交流，公司新客户数量不断增加。

### **(2) 加强与供应商的合作，切实保障供应商的合法权益**

公司建立了供应商关系管理体系，坚持公平、公正的供应商选择机制，与供应商建立了长期、友好、稳定的合作关系。

公司建立了行之有效的采购管理制度，对物料的采购过程进行规范化管理，对物料的请购、验收、使用及意见反馈均进行严格管理，一方面确保了物料的质量，另一方面可以及时向供应商反馈物料的质量情况，并通过对供应商进行定期评价，促进与供应商的协调发展。

#### 4、环境保护与可持续发展

公司坚持以“低碳发展、预防污染、反对浪费、全程环保。遵守环保法规和对相关方的承诺，持续改进以降低环境负荷”为环境方针，不断提升公司各级人员环境保护意识，努力实现采购、生产、销售各环节的环保。

##### (1) 体系保障

公司 2003 年 5 月首次通过日本 SONY 公司的绿色伙伴（GREEN PARTNER）环境认证，此后通过了日本 SONY 环境体系多次重新认证；2014 年公司通过了 ISO14001:2004 环境管理体系认证，进一步完善了公司环境管理体系；2015 年公司顺利通过了环境质量管理体系的监督审核。

##### (2) 推进公司及下游产业的节能降耗

2016年，公司继续对部分设备电机实施节能化改造，降低能耗，推进公司内部环境保护与可持续发展。

公司主营的钕铁硼磁体磁性能高、体积小、效率高，可以降低电机能耗、提高电机效率，被广泛用于各种节能环保领域，如节能家电、新能源汽车、电动工具、办公自动化和工厂自动化设备等多种领域；公司不断开拓新产品，推动下游产业的节能降耗。

#### 5、公共关系和社会公益事业

公司在发展的同时，一方面为社会提供了大量的就业岗位，促进了一方社会稳定，2016年，公司共招聘录取新员工150余人，并对新员工进行了基础知识、专业知识和相关技能培训，这些员工多数已能独立上岗，满足了公司用工需求，也将为公司和社会的发展做出更多贡献；另一方面，公司积极纳税、回馈社会，2016年共实际缴纳各项税款4,420.92万元。

## 二十、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	102,106,470	31.60%						102,106,470	31.60%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	102,106,470	31.60%						102,106,470	31.60%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	102,106,470	31.60%						102,106,470	31.60%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	221,039,890	68.40%						221,039,890	68.40%
1、人民币普通股	221,039,890	68.40%						221,039,890	68.40%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	323,146,360	100.00%	0	0	0	0	0	323,146,360	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用   不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 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

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	21,987	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	22,361	报告期末表决权恢复 的优先股股东总数 (如有)(参见注9)	0	年度报告披露日前 上一月末表决权恢 复的优先股股东总 数(如有)(参见注 9)	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
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
成都市银河工业(集 团)有限公司	境内非国有法 人	32.83%	106,104,398	0	0	106,104,398	质押	8,500,000
戴炎	境内自然人	31.51%	101,815,862	-8,000,000	82,361,896	19,453,966		
张燕	境内自然人	3.73%	12,057,318	0	9,042,988	3,014,330		
吴志坚	境内自然人	3.73%	12,057,318	0	9,042,988	3,014,330		
中央汇金资产管理有 限责任公司	国有法人	1.05%	3,388,100	0	0	3,388,100		
中国人民人寿保险股 份有限公司一分红一 个险分红	其他	0.89%	2,864,822	2,864,822	0	2,864,822		
何金洲	境内自然人	0.65%	2,111,464	-100,000	1,658,598	452,866		
赵旭东	境内自然人	0.58%	1,873,400	1,873,400	0	1,873,400		
中国建设银行股份有 限公司一摩根士丹利 华鑫多因子精选策略 混合型证券投资基金	其他	0.25%	811,300	647,600	0	811,300		
上海方大投资管理有 限责任公司	境内非国有法 人	0.15%	491,300	491,300	0	491,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 4)	不适用。							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，成都市银河工业（集团）有限公司实际控制人唐步云和张燕为夫妻关系，唐步云和张燕分别持有成都市银河工业（集团）有限公司 66%、20%的股份，除此，公司未收到有表明其余股东存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的任何证据。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
成都市银河工业（集团）有限公司	106,104,398	人民币普通股	106,104,398
戴炎	19,453,966	人民币普通股	19,453,966
中央汇金资产管理有限责任公司	3,388,100	人民币普通股	3,388,100
张燕	3,014,330	人民币普通股	3,014,330
吴志坚	3,014,330	人民币普通股	3,014,330
中国人民人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	2,864,822	人民币普通股	2,864,822
赵旭东	1,873,400	人民币普通股	1,873,400
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	811,300	人民币普通股	811,300
上海方大投资管理有限责任公司	491,300	人民币普通股	491,300
上海浦东发展银行股份有限公司－长信金利趋势混合型证券投资基金	474,708	人民币普通股	474,708
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	1、上述前 10 名股东中包含了 9 名无限售流通股股东。 2、上述前 10 名无限售股东中，成都市银河工业（集团）有限公司实际控制人唐步云和张燕为夫妻关系，唐步云和张燕分别持有成都市银河工业（集团）有限公司 66%、20%的股份。除此，公司未收到有表明前 10 名无限售流通股股东之间有关联关系或一致行动的任何证据。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

公司单个股东控制的股份均未超过公司总股本的 50%，均无法决定董事会多数席位。报告期末，公司第一大股东为法人股东成都市银河工业（集团）有限公司，其持有公司 32.83%的股份，公司第二大股东为自然人戴炎，其持有公司 31.51%的股份，公司前两大股东持股比例比较接近，均未超过 50%，且均无法决定董事会多数席位，因此，公司无控股股东。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明：

截至本报告期末，公司第一大股东成都市银河工业（集团）有限公司持有公司 32.83%的股份，成都市银河工业（集团）有限公司实际控制人唐步云及家人合计持有该公司 90%的股份，即间接持有公司 29.55%的股份；同时，唐步云妻子张燕直接持有公司 3.75%股份，即唐步云及其家人直接和间接持有公司 33.28%的股份，未达到公司总股本的 50%；公司第二大股东自然人戴炎持有公司 31.51%股份，与第一大股东非常接近，也不能决定股东大会的最终决策，因此，无法确定实际控制人。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10%以上的股东情况

是  否

自然人

最终控制层面持股情况

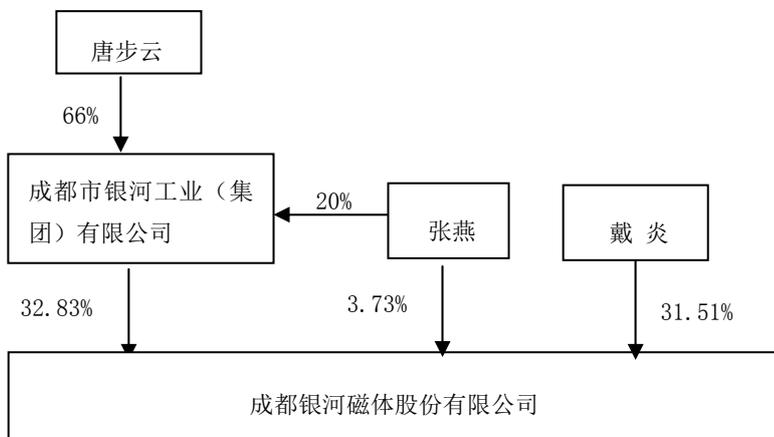
最终控制层面股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
戴炎	中国	否
唐步云	中国	否
张燕	中国	否
主要职业及职务	戴炎近五年一直担任公司董事长；唐步云近五年一直担任公司副董事长；张燕近五年一直担任公司董事，2013 年 5 月 31 日前还担任公司财务总监。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无。	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

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**

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
成都市银河工业（集团）有限公司	唐步云	1993 年 07 月 10 日	1000 万元	实业、工业项目投资、开发、管理。

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

□ 适用 √ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 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

单位：股

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)	其他增减 变动(股)	期末持股数 (股)
戴 炎	董事长	现任	男	51	2010年06月01日	2019年05月31日	109,815,862		-8,000,000		101,815,862
唐步云	副董事长	现任	男	63	2010年06月01日	2019年05月31日					0
吴志坚	董事、总经理	现任	男	52	2010年06月01日	2019年05月31日	12,057,318				12,057,318
张 燕	董事	现任	男	62	2010年06月01日	2019年05月31日	12,057,318				12,057,318
何金州	董事、副总经理	现任	男	51	2010年06月01日	2019年05月31日	2,211,464		-100,000		2,111,464
朱魁文	董事会秘书、董事、财务总监	现任	男	50	2013年05月31日	2019年05月31日					0
周友苏	独立董事	现任	男	63	2013年05月31日	2019年05月31日					0
罗 珉	独立董事	现任	男	62	2013年05月31日	2019年05月31日					0
何 勇	独立董事	现任	男	46	2013年05月31日	2019年05月31日					0
郭辉勇	监事会主席	现任	男	48	2013年05月31日	2019年05月31日					0
代华进	监事	现任	男	45	2013年05月31日	2019年05月31日					0
唐建英	监事	现任	女	45	2010年06月01日	2019年05月31日					0
合计	--	--	--	--	--	--	136,141,962	0	-8,100,000	0	128,041,962

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期，公司无董事、监事、高级管理人员变动。

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

公司共有9名董事，其中3名独立董事。

(1) 戴炎先生：1965年10月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1986年毕业于四川大学材料学本科专业，1991年取得材料工程硕士学位。从1993年至今一直在成都银河磁体股份有限公司工作，长期从事粘结钕铁硼稀土磁体的研究、开发及生产管理工作，曾获成都市劳动模范、四川省劳动模范、成都市有突出贡献的优秀专家、四川省有突出贡献的优秀专家、四川省科技进步一等奖。历任成都银河磁体股份有限公司副董事长、总经理；从2007年6月起历任成都银河磁体股份有限公司董事长，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(2) 唐步云先生：1953年6月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1975年毕业于四川省商业学校，1982年毕业于四川师范大学政教系，法学学士，本科学历。历任成都银河磁体股份有限公司董事长，从2007年6月起历任成都银河磁体股份有限公司副董事长，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(3) 吴志坚先生：1964年10月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1986年毕业于四川大学材料学专业，本科学历。从1993年至今一直在成都银河磁体股份有限公司工作，长期从事粘结钕铁硼稀土磁体的批量生产管理、质量管理工作，曾获成都市科学技术进步一等奖、四川省科技进步一等奖。历任成都银河磁体股份有限公司董事、常务副总经理；从2007年6月起历任成都银河磁体股份有限公司董事、总经理，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(4) 张燕女士：1954年2月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1975年毕业于四川省商业学校，1985年毕业于四川省电大，本科学历。历任四川省食品工业经贸公司经理、成都成华交通物资公司经理，曾任银河磁体股份有限公司董事、财务总监，现任公司董事，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(5) 何金洲先生：1965年11月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1988年毕业于华中理工大学材料学专业，1991年获得四川大学材料学硕士学位。从1993年至今一直在成都银河磁体股份有限公司工作，长期从事粘结钕铁硼稀土磁体的批量生产工艺、设备的研究、开发工作，曾获成都市科学技术进步一等奖、四川省科技进步一等奖。历任成都银河磁体股份有限公司董事、副总经理，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(6) 朱魁文先生：1966年8月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1991年四川大学计算机系毕业，研究生学历，硕士学位，注册会计师、高级工程师；具有证券从业人员资格，并取得国际注册内部审计师证书。1991年7月至1996年5月在成都晚报社工作；1996年6月至2000年2月在中国农业银行四川省分行工作；2000年3月至2010年12月在中国长城资产管理公司成都办事处工作；现任成都银河磁体股份有限公司董事、董事会秘书、财务总监，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(7) 周友苏先生：1953年11月出生，中国国籍，无境外居留权。1983年毕业于西南政法学院法律专业，本科学历。现任四川省社科院研究员、教授、民商法首席专家，国务院特殊津贴专家、四川省学术带头人。1983年7月至1991年8月，任四川省社会科学院任助理研究员、副所长；1991年8月至1993年6月，任四川省凉山州美姑县委副书记；1993年6月至今，历任四川省社会科学院所长、副院长、常务副院长，现任四川省社

会科学院二级研究员。兼任西南财经大学教授、西南政法大学教授、国家法官学院教授、中国商法学研究会副会长、中国证券法研究会副会长、四川省法学会商法学研究会会长。已取得独立董事资格证书，现任四川雅化实业集团股份有限公司独立董事、从2013年5月31日开始任公司独立董事，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(8) 罗珉先生：1954年7月出生，中国国籍。1982年毕业于四川财经学院，西南财经大学教授、博士生导师。历任西南财经大学工业经济系企业管理教研室副主任、主任；西南财经大学工商管理学院副院长、西南财经大学发展规划处副处长；1995年被评为四川省优秀中青年专家，享受政府特殊津贴。现任西南财经大学企业管理研究所所长。已取得独立董事资格证书，现任成都市新筑路桥机械股份有限公司董事、上海华东电脑股份有限公司独立董事、从2013年5月31日开始任公司独立董事，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(9) 何勇先生：1970年10月出生，中国注册会计师、中国注册资产评估师、会计师，大学学历，财政部会计领军（后备）人才。曾在四川省建筑工程机械厂（后改制为四川金鑫股份有限公司）从事财务工作，在原德阳会计师事务所（1998年改制为四川君和会计师事务所）从事审计工作，历任部门主任，副主任会计师，副总经理。2009年四川君和会计师事务所整体加入信永中和会计师事务所，成为信永中和会计师事务所合伙人。已取得独立董事资格证书，现任成都天奥电子股份有限公司独立董事、从2013年5月31日开始任公司独立董事，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

## 2、监事

公司监事会由3名监事组成，其中郭辉勇、唐建英由股东大会选举产生，代华进由公司职工代表选举委任。3名监事均为中国国籍，均不具有境外居留权。

(1) 郭辉勇先生：监事会主席，1968年6月出生，中国国籍，不具有境外居留权。历任成都银河磁体股份有限公司综合部部长，现任公司行政部部长。自2007年6月起历任公司监事会主席，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(2) 代华进先生：职工代表监事，1971年11月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1998年就职于成都银河磁体股份有限公司，历任技术员、质控部部长、现任公司技术部部长，从2013年5月31日开始任公司监事，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

(3) 唐建英女士：监事，1971年4月出生，中国国籍，不具有境外居留权。1991年毕业于四川省泸州市财经校会计专业，1997年毕业于广州中山大学财会专业函授班，大专学历。现就职于成都市银河工业（集团）有限公司财务部。从2001年起历任公司监事，本届任期从2016年5月31日至2019年5月31日。

## 3、高级管理人员

(1) 吴志坚先生（简历见上述董事介绍）

(2) 何金洲先生（简历见上述董事介绍）

## (3) 朱魁文先生（简历见上述董事介绍）

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
唐步云	成都市银河工业（集团）有限公司	董事长、总经理	1993年07月10日		是
张燕	成都市银河工业（集团）有限公司	董事、副总经理	1993年07月10日		是
唐建英	成都市银河工业（集团）有限公司	会计	1997年11月23日		是

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
戴炎	乐山银河园通磁粉有限公司	董事长	2012年09月01日	2018年09月30日	否
郭辉勇	乐山银河园通磁粉有限公司	董事、总经理	2012年09月01日	2018年09月30日	是
朱魁文	乐山银河园通磁粉有限公司	监事	2012年09月01日	2018年09月30日	否
罗珉	成都市新筑路桥机械股份有限公司	董事	2013年10月22日	2019年10月21日	是
罗珉	上海华东电脑股份有限公司	独立董事	2012年4月19日	2018年5月6日	是
周友苏	四川雅化实业集团股份有限公司	独立董事	2012年6月8日	2018年6月8日	是
何勇	成都天奥电子股份有限公司	独立董事	2012年3月30日	2018年3月29日	是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

□ 适用 √ 不适用

**四、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、实际支付情况：

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案、决策程序、薪酬调整程序等进行了规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、高级管理人员进行考核并对其薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。报告期，公司董事、监事、高管薪酬根据2015年3月31日公司2014年年度股东大会审议通过的《成都银河磁体股份有限公司董事、监事、高管薪酬调整方案》及2016年5月31日公司2016年第一次临时股东大会审议通过的《关于〈董事、监事、高管薪酬调整方案〉的议案》规定发放，按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
戴炎	董事长	男	51	现任	67.98	
唐步云	副董事长	男	63	现任	26.76	是
吴志坚	董事、总经理	男	52	现任	61.68	
张燕	董事	女	62	现任	13.55	是

何金洲	董事、副总经理	男	51	现任	56.29	
朱魁文	董事会秘书、董事、财务总监	男	50	现任	53.15	
周友苏	独立董事	男	63	现任	6.74	
罗 珉	独立董事	男	62	现任	6.74	
何 勇	独立董事	男	46	现任	6.74	
郭辉勇	监事会主席	男	48	现任	29.94	
代华进	监事	男	45	现任	21.58	
唐建英	监事	女	45	现任	5.1	是
合计	--	--	--	--	356.25	--

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

## 五、公司员工情况

截止到2016年12月31日，公司及子公司员工总数为1012人，均为在职员工。公司无离退休职工，不需承担离退休费。公司员工专业构成情况如下：

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	977
主要子公司在职员工的数量（人）	35
在职员工的数量合计（人）	1,012
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,130
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	767
销售人员	14
技术人员	128
财务人员	8
行政人员	12
管理人员	50
其它人员	33
合计	1,012
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	17
本科及大专	315
中专及以下	680
合计	1,012

### 2、薪酬政策

（1）董事、监事和高级管理人员的薪酬政策：公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，对公司董事、监事、高级管理人员的薪酬方案、决策程序、薪酬调整程序等进行了规定。公司董事会下设薪

酬与考核委员会，对公司董事、高级管理人员进行考核并对其薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。

(2) 董事、监事和高级管理人员以外的员工薪酬政策：由公司人事部负责制定和修订，由公司总经理会议讨论通过后实施，按月发放。

### 3、培训计划

(1) 公司员工培训：由人事部总负责公司员工培训，每年 12 月份，公司人事部向各部门下发下年度《培训需求调查表》，并据此拟定《公司级年度计划》和《部门级年度培训计划》，由公司和各部门按年度计划内容实施培训。

(2) 公司董事、监事和高级管理人员培训：除需按照公司人事部的培训计划执行外，还需参加由公司董事会办公室根据创业板上市公司监管要求或最新法律法规要求安排培训。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律法规、规范性文件的要求，结合本公司的实际情况不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，持续开展各项治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司股东大会、董事会、监事会和经营层规范运作，保证了股东会、董事会、监事会和经营层在各自的权限范围内履行职责，实现了生产经营管理的规范性和监督管理的有效性。公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的有关上市公司治理的法律法规和规范性文件的要求。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》的要求规范运作，在资产、业务、人员、机构、财务方面与大股东及其控制的其他企业完全分开、独立运作，独立经营。

#### 1、资产独立

公司合法拥有与产品研制、生产、销售等主营业务有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，公司资产与大股东及其他关联方完全独立，不存在股东及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形。

#### 2、业务独立

公司拥有独立的生产及辅助生产系统、采购和销售系统以及研发体系，拥有独立的经营决策、执行以及业务运行系统，公司各项经营业务独立，不存在依赖大股东及其它关联方的情况。

#### 3、人员独立

公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人、核心技术人员等人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬，未在大股东及其控制的企业担任除董事、监事以外的任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。公司建立了独立的劳动、人事、工资管理制度，与员工签订劳动合同，员工管理规范独立。

#### 4、机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，建立健全了法人治理结构，并根据公司发展需要设置各职能部门；不断完善公司治理及内部控制体系的相关制度，公司“三会”、经理层及各部门严格按照相关规定各司其职。

公司组织机构体系健全，各机构完全独立运作。

## 5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；配备了专职的财务会计人员，独立进行会计核算和财务决策；开设了独立的银行帐号，取得了税务机关颁发的税务登记证书，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年年度股东大会	年度股东大会	0.01%	2016 年 04 月 19 日	2016 年 04 月 20 日	巨潮资讯网
2016 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2016 年 05 月 31 日	2016 年 06 月 01 日	巨潮资讯网
2016 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2016 年 11 月 03 日	2016 年 11 月 04 日	巨潮资讯网

投资者参与比例：是指参会的投资者占总股东人数比例，投资者指未担任公司职位的自然人。

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、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
罗 珉	5	5	0	0	0	否
周友苏	5	4	1	0	0	否
何 勇	5	4	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

未有独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 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

公司独立董事提出公司研发支出是否资本化要根据公司实际情况决定是资本化还是费用化，从谨慎的角度讲希望研发支出

费用化，公司予以了采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略与发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会并制定了相应的工作细则，报告期各专业委员会根据各自的职责及专业知识对董事会的决策提供科学和专业的意见，审计委员会共召开专门会议6次，薪酬与考核委员会召开专门会议2次，提名委员会召开专门会议1次，确保了董事会决策的科学性和规范性。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司制定了《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》、《董事、监事、高级管理人员内部问责制度》，具有较完善的董事、监事、高级管理人员的薪酬考核机制和内部约束和责任追究机制。公司董事、高级管理人员实行固定年薪与绩效考核奖金相结合的薪酬制度。

公司董事会下设薪酬与考核委员会，对公司董事、高级管理人员进行考核，对董事、高管人员的薪酬标准提出意见，再按规定提交董事会、股东会审议通过后实施。公司现有的考核与激励办法符合相关、法规的规定和公司的发展现状。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2017年03月29日	
内部控制评价报告全文披露索引	中国证监会指定的创业板信息披露网站	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 公司董事、监事和高级管理人员在公司经营管理活动中存在舞弊行为；</p> <p>(2) 公司更正已公布的财务报告（并对主要指标做出超过 10%以上的修正）；</p> <p>(3) 注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；</p> <p>(4) 审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效；</p>	<p>公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：</p> <p>非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对业务流程的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果，或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果，或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果，</p>

	<p>(5) 发现重大缺陷并报给管理层，在合理的时间内未予以整改落实。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷。</p>	或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。
定量标准	<p>公司财务报告缺陷定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果错报金额大于或等于营业收入的 1%至 3%之间认定为重要缺陷；如果错报金额大于或等于营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的错报与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果错报金额大于或等于资产总额的 0.5%至 1%之间认定为重要缺陷；如果错报金额大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>公司非财务报告缺陷定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>非财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的错报与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果错报金额大于或等于营业收入的 1%至 3%之间认定为重要缺陷；如果错报金额大于或等于营业收入的 3%，则认定为重大缺陷。</p> <p>非财务报告内部控制缺陷可能导致或导致的错报与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果错报金额大于或等于资产总额的 0.5%至 1%之间认定为重要缺陷；如果错报金额大于或等于资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）认为，公司按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求于 2016 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2017 年 03 月 29 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	中国证监会指定的创业板信息披露网站
非财务报告是否存在重大缺陷	否
内控鉴证报告披露情况	披露

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

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

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

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十一节 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	2017 年 03 月 27 日
审计机构名称	华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	川华信审（2017）008 号
注册会计师姓名	徐家敏 何寿福

#### 成都银河磁体股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的成都银河磁体股份有限公司（以下简称“银河磁体公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是银河磁体公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，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中国注册会计师职业道德守则，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，银河磁体公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了银河磁体公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

四川华信(集团)会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·成都

中国注册会计师：徐家敏

中国注册会计师：何寿福

二〇一七年三月二十七日

## 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：成都银河磁体股份有限公司

2016 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	222,780,337.19	184,023,247.90
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		
衍生金融资产		
应收票据	29,934,326.44	24,878,656.44
应收账款	126,924,074.69	111,713,532.30
预付款项	2,984,091.47	1,072,309.65
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	8,481,318.29	14,193,774.51
应收股利		
其他应收款	508,567.57	447,433.63
买入返售金融资产		
存货	113,246,211.77	91,016,409.91
划分为持有待售的资产	24,101,578.74	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	452,223,556.35	461,471,576.47
流动资产合计	981,184,062.51	888,816,940.81
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产		
固定资产	178,517,520.71	195,678,929.90
在建工程		7,251,396.34
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	22,678,148.51	21,025,936.63
开发支出		11,850,709.06
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,104,377.10	1,918,884.06
其他非流动资产	3,741,016.00	5,703,051.07
非流动资产合计	207,041,062.32	243,428,907.06
资产总计	1,188,225,124.83	1,132,245,847.87
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	32,174,949.17	24,891,722.68
预收款项	5,606,120.62	924,119.05
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,279,026.85	9,566,175.92
应交税费	15,988,999.42	27,430,174.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,316,355.55	11,353,778.04
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	75,365,451.61	74,165,970.23
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,521,659.23	3,281,236.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,521,659.23	3,281,236.80
负债合计	79,887,110.84	77,447,207.03
所有者权益：		
股本	323,146,360.00	323,146,360.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	496,202,753.84	496,202,753.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,477,982.11	92,554,866.65
一般风险准备		
未分配利润	177,647,291.75	135,908,798.47
归属于母公司所有者权益合计	1,101,474,387.70	1,047,812,778.96
少数股东权益	6,863,626.29	6,985,861.88
所有者权益合计	1,108,338,013.99	1,054,798,640.84
负债和所有者权益总计	1,188,225,124.83	1,132,245,847.87

法定代表人：戴炎

主管会计工作负责人：朱魁文

会计机构负责人：陈少立

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	209,049,664.26	159,824,850.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	29,934,326.44	24,878,656.44
应收账款	126,924,074.69	111,710,767.80
预付款项	837,027.09	597,367.67
应收利息	8,437,215.77	14,161,681.28
应收股利		
其他应收款	499,309.46	435,900.32
存货	81,474,372.43	72,434,396.97
划分为持有待售的资产	24,101,578.74	
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	451,488,317.22	461,471,576.47
流动资产合计	932,745,886.10	845,515,197.91
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	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	171,179,409.28	187,113,729.72
在建工程		3,576,678.97
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	20,931,433.76	19,231,692.28
开发支出		11,850,709.06
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,696,678.10	1,703,983.50
其他非流动资产	3,674,280.00	5,668,051.07
非流动资产合计	237,481,801.14	269,144,844.60
资产总计	1,170,227,687.24	1,114,660,042.51
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		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	34,693,274.77	28,492,497.72
预收款项	5,606,120.62	924,119.05
应付职工薪酬	10,004,532.80	9,315,188.90
应交税费	15,408,481.83	27,217,842.17
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,316,355.55	11,353,778.04
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	77,028,765.57	77,303,425.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	4,521,659.23	3,281,236.80
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,521,659.23	3,281,236.80
负债合计	81,550,424.80	80,584,662.68
所有者权益：		
股本	323,146,360.00	323,146,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	496,202,753.84	496,202,753.84
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	104,477,982.11	92,554,866.65
未分配利润	164,850,166.49	122,171,399.34
所有者权益合计	1,088,677,262.44	1,034,075,379.83
负债和所有者权益总计	1,170,227,687.24	1,114,660,042.51

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	423,140,309.64	382,037,875.33
其中：营业收入	423,140,309.64	382,037,875.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	304,202,054.83	288,421,740.70
其中：营业成本	261,626,777.11	258,534,107.45
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		
税金及附加	5,995,909.02	2,179,574.47
销售费用	11,400,721.34	9,502,373.20
管理费用	40,162,476.30	35,511,572.24
财务费用	-15,008,983.22	-18,668,618.07
资产减值损失	25,154.28	1,362,731.41
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	17,687,986.72	14,054,416.44
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）	136,626,241.53	107,670,551.07
加：营业外收入	2,176,719.50	1,608,660.49
其中：非流动资产处置利得	1,146.91	1,465.00
减：营业外支出	9,838.16	3,686.54
其中：非流动资产处置损失	9,838.16	3,535.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	138,793,122.87	109,275,525.02
减：所得税费用	19,584,477.72	15,622,402.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,208,645.15	93,653,122.14
归属于母公司所有者的净利润	118,290,880.74	92,923,921.33
少数股东损益	917,764.41	729,200.81
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	119,208,645.15	93,653,122.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	118,290,880.74	92,923,921.33
归属于少数股东的综合收益总额	917,764.41	729,200.81
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.37	0.29
(二)稀释每股收益	0.37	0.29

法定代表人：戴炎

主管会计工作负责人：朱魁文

会计机构负责人：陈少立

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	423,140,309.64	381,978,849.70
减：营业成本	273,155,606.20	268,033,466.77
税金及附加	5,720,410.80	2,154,202.33
销售费用	10,999,001.53	9,113,736.61
管理费用	38,463,811.49	33,424,612.45
财务费用	-14,762,583.08	-18,292,523.06
资产减值损失	25,419.52	1,362,452.60
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）	25,687,986.72	14,054,416.44
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）	135,226,629.90	100,237,318.44
加：营业外收入	2,169,952.84	1,563,660.49
其中：非流动资产处置利得	79.50	1,465.00
减：营业外支出	9,838.16	3,686.54
其中：非流动资产处置损失	9,838.16	3,535.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,386,744.58	101,797,292.39
减：所得税费用	18,155,589.97	14,482,608.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,231,154.61	87,314,684.08
五、其他综合收益的税后净额		
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	119,231,154.61	87,314,684.08
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.37	0.27
(二)稀释每股收益	0.37	0.27

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	449,628,899.26	409,520,940.91
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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	8,811,818.57	15,886,432.66
收到其他与经营活动有关的现金	4,605,822.95	15,500,042.29
经营活动现金流入小计	463,046,540.78	440,907,415.86
购买商品、接受劳务支付的现金	279,306,325.18	259,703,538.19
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	66,449,370.49	60,750,972.77
支付的各项税费	40,839,031.32	37,080,991.91
支付其他与经营活动有关的现金	6,437,964.07	6,391,612.34
经营活动现金流出小计	393,032,691.06	363,927,115.21

经营活动产生的现金流量净额	70,013,849.72	76,980,300.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	460,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	23,641,389.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	483,647,889.46	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,558,568.12	12,579,539.23
投资支付的现金	450,000,000.00	460,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	457,558,568.12	472,579,539.23
投资活动产生的现金流量净额	26,089,321.34	-472,565,539.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		
筹资活动现金流入小计		
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	65,669,272.00	48,471,954.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,040,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,669,272.00	48,471,954.00
筹资活动产生的现金流量净额	-65,669,272.00	-48,471,954.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,323,190.23	5,353,661.96
五、现金及现金等价物净增加额	38,757,089.29	-438,703,530.62
加：期初现金及现金等价物余额	184,023,247.90	622,726,778.52
六、期末现金及现金等价物余额	222,780,337.19	184,023,247.90

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	446,508,510.46	396,701,961.78
收到的税费返还	8,806,119.32	15,886,432.66
收到其他与经营活动有关的现金	4,366,567.98	15,081,898.27
经营活动现金流入小计	459,681,197.76	427,670,292.71
购买商品、接受劳务支付的现金	277,220,657.77	265,240,523.63
支付给职工以及为职工支付的现金	63,912,931.17	58,178,247.43
支付的各项税费	37,170,931.62	35,603,378.66
支付其他与经营活动有关的现金	5,805,258.25	5,783,272.33

经营活动现金流出小计	384,109,778.81	364,805,422.05
经营活动产生的现金流量净额	75,571,418.95	62,864,870.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	460,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	31,641,389.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	491,647,889.46	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,688,413.34	11,299,050.40
投资支付的现金	450,000,000.00	460,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	461,688,413.34	471,299,050.40
投资活动产生的现金流量净额	29,959,476.12	-471,285,050.40
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		
筹资活动现金流入小计		
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	64,629,272.00	48,471,954.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,629,272.00	48,471,954.00
筹资活动产生的现金流量净额	-64,629,272.00	-48,471,954.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,323,190.23	5,353,661.96
五、现金及现金等价物净增加额	49,224,813.30	-451,538,471.78
加：期初现金及现金等价物余额	159,824,850.96	611,363,322.74
六、期末现金及现金等价物余额	209,049,664.26	159,824,850.96

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84				92,554,866.65		135,908,798.47	6,985,861.88	1,054,798,640.84
加：会计政策													

变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	323,146,360.00			496,202,753.84			92,554,866.65	135,908,798.47	6,985,861.88			1,054,798,640.84	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							11,923,115.46	41,738,493.28	-122,235.59			53,539,373.15	
（一）综合收益总额								118,290,880.74	917,764.41			119,208,645.15	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配							11,923,115.46	-76,552,387.46	-1,040,000.00			-65,669,272.00	
1. 提取盈余公积							11,923,115.46	-11,923,115.46					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配								-64,629,272.00	-1,040,000.00			-65,669,272.00	
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	323,146,360.00			496,202,753.84			104,477,982.11	177,647,291.75	6,863,626.29			1,108,338,013.99	

上期金额

单位：元

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工	资本公积	减：其	专	盈余公积	一	未分配利润				

		具				库 存 股	他 综 合 收 益	项 储 备	股 风 险 准 备			
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84			83,823,398.24	100,188,299.55	6,256,661.07	1,009,617,472.70	
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企 业合并												
其他												
二、本年期初余额	323,146,360.00				496,202,753.84			83,823,398.24	100,188,299.55	6,256,661.07	1,009,617,472.70	
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号填 列）								8,731,468.41	35,720,498.92	729,200.81	45,181,168.14	
（一）综合收益总额									92,923,921.33	729,200.81	93,653,122.14	
（二）所有者投入和 减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有 者投入资本												
3. 股份支付计入所有 者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								8,731,468.41	-57,203,422.41		-48,471,954.00	
1. 提取盈余公积								8,731,468.41	-8,731,468.41			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东） 的分配									-48,471,954.00		-48,471,954.00	
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84			92,554,866.65	135,908,798.47	6,985,861.88	1,054,798,640.84	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84				92,554,866.65	122,171,399.34	1,034,075,379.83
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,146,360.00				496,202,753.84				92,554,866.65	122,171,399.34	1,034,075,379.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									11,897,539.38	42,704,343.23	54,601,882.61
（一）综合收益总额										119,231,154.61	119,231,154.61
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,897,539.38	-76,526,811.38	-64,629,272.00
1. 提取盈余公积									11,897,539.38	-11,897,539.38	
2. 对所有者（或股东）的分配										-64,629,272.00	-64,629,272.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84				104,452,406.03	164,875,742.57	1,088,677,262.44

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84				83,823,398.24	92,060,137.67	995,232,649.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	323,146,360.00				496,202,753.84				83,823,398.24	92,060,137.67	995,232,649.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									8,731,468.41	30,111,261.67	38,842,730.08
（一）综合收益总额										87,314,684.08	87,314,684.08
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									8,731,468.41	-57,203,422.41	-48,471,954.00
1. 提取盈余公积									8,731,468.41	-8,731,468.41	
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,471,954.00	-48,471,954.00
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	323,146,360.00				496,202,753.84				92,554,866.65	122,171,399.34	1,034,075,379.83

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

成都银河磁体股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为成都银河新型复合材料厂（以下简称“新型材料厂”），由成都市银河工业（集团）有限公司（以下简称“银河集团”）出资200万元（郫县审计事务所于1993年7月20日出具《验资证明》）于1993年7月设立；1994年9月，股东增资800万元（郫县审计事务所于1994年9月27日出具郫审事（1994）验字第38号《验资证明》），至此，新型材料厂注册资金变更为1000万元。

1998年11月23日，银河集团与戴炎、张燕、吴志坚、何金洲共同签订《股权转让协议书》约定：银河集团将其拥有的新型材料厂1000万元100%的股权保留44%，其余56%分别转让给戴炎45%、张燕5%、吴志坚5%、何金洲1%。

2001年1月19日经四川省人民政府川府函（2001）24号文批准，成都银河新型复合材料厂整体改制，并以发起方式设立成都银河磁体股份有限公司。公司以经四川华信（集团）会计师事务所对成都银河新型复合材料厂审计后的2000年9月30日的净资产30,312,278.56元，按1:1比例折股为3031万股，万元取整后的余额2,278.56元转为资本公积，股东及其拥有的股份比例不变。

2001年8月28日股东大会决议通过利润分配方案，每10股送3股，股本增至3,940.30万股；2002年2月20日股东大会决议通过利润分配方案，每10股送3.6股，股本增至5,358.808万股；2003年2月24日股东大会决议通过利润分配方案，每10股送5股，股本增至8,038.212万股；2004年3月19日股东大会决议通过利润分配方案，每10股送5股，股本增至12,057.318万股。股东及其拥有的股份比例不变，结构如下：

序号	股东名称	持有股份数	比例
1	成都市银河工业（集团）有限公司	53,052,199.00	44.00%
2	戴炎	54,257,931.00	45.00%
3	吴志坚	6,028,659.00	5.00%
4	张燕	6,028,659.00	5.00%
5	何金洲	1,205,732.00	1.00%
	合计	120,573,180.00	100.00%

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1236号文《关于核准成都银河磁体股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司于2010年9月20日公开发行人民币普通股（A股）4100万股（每股面值1元），并于2010年10月13日在深圳证券交易所上市。截止2010年12月31日，本公司股本为161,573,180.00股。

2014年3月31日股东大会决议通过利润分配方案，每10股转增10股，共计转增161,573,180.00股，转增后公司总股本增加至323,146,360.00股。

#### 2、公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址即总部地址位于成都高新区西区百草路6号，组织形式为股份有限公司。

#### 3、公司的业务性质、经营范围

##### （1）业务性质

本公司所处行业为电子元器件制造业，主要制造、销售永磁合金元件。

##### （2）经营范围

本公司业务范围包括制造、销售永磁合金元件及光机电高新技术服务；经营本企业自产机电产品、成套设备及相关技术的出口业务和本企业生产、科研所需原料、机械设备、仪器仪表、备品备件、零配件及技术进口业务与“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 4、第一大股东以及最终实际控制人名称

按持股比例本公司的第一大股东是成都市银河工业（集团）有限公司；公司无实际控制人。

#### 5、合并财务报表范围及其变化

(1) 本期纳入合并财务报表范围的子公司1家，列示如下：

子公司名称	子公司类型	持股比例	表决权比例
乐山银河园通磁粉有限公司	控股子公司	88.50%	88.50%

合并范围子公司具体信息详见本报告第十一节“财务报告九、1（1）”

(2) 本期合并范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其配套指南、解释（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2016年12月31日的财务状况以及2016年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

#### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

#### 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：本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资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整

留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并：本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。本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；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份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### 3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短（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且价值变动风险很小的投资确认为现金等价物。

受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产、金融负债的分类

1) 金融资产在初始确认时划分为以下四类：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

B. 持有至到期投资；

C. 贷款和应收款项；

D. 可供出售金融资产。

2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；

B. 其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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。

1) 公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

A. 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B. 公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。但是，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。

C. 公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

2) 公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值。

(4) 金融资产减值准备测试及提取方法

资产负债表日公司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。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

(5) 金融资产转移的确认和计量

公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，如果放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将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（涉及可供出售金融资产）之和，与所转移金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。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账面价值在终止确认和未终止确认部分之间，按照各自相对公允价值进行分摊，并将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终止确认部分的金额（涉及可供出售金融资产）之和，与终止确认部分的账面价值之间的差额计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额在 500 万元以上、单项其他应收款余额在 100 万元以上，逾期的单项应收票据、预付账款、长期应收款余额在 500 万元以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	取得债务人偿债能力信息进行分析可能发生的坏账损失；对无法取得债务人偿债能力信息（或取得成本过高）难以进行单项测试的，将这些应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，再依据该组合在资产负债表日余额按照一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

无

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	60.00%	60.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

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) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	按组合计提坏账准备明显低于该笔应收款可能发生的损失。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

### (1) 存货分类

存货分为：原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品、委托加工物资。

### (2) 存货盘存制度

存货实行永续盘存制。

### (3) 存货计价方法和摊销方法

各种存货按取得时的实际成本核算；原材料发出采用加权平均法，包装物及低值易耗品在领用时一次摊销，在产品只保留直接材料成本，库存商品及委托加工物资发出采用加权平均法核算。

### (4) 存货跌价准备的计提依据

库存商品和可用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，该存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

### (5) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

公司的年末存货按成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价

的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。如果年末存货有已霉烂变质、已过期且无转让价值、

生产中已不再需要且已无使用价值和转让价值或其他足以证明其无使用价值和转让价值的情况,将其账面价值全部转入当期损益。

### 13、划分为持有待售资产

#### (1) 划分为持有待售资产的确认标准

同时满足下列条件:公司已经就处置该非流动资产作出决议;公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;该项转让将在一年内完成。

(2) 被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产,在资产负债表的流动资产部分单独列报;被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债,在资产负债表的流动负债部分单独列报。

(3) 对于持有待售的固定资产,公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额(但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作为资产减值损失计入当期损益。符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产,按上述原则处理。

(4) 某项资产或处置组被划归为持有待售,但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件,本公司停止将其划归为持有待售,并按照下列两项金额中较低者进行计量:

1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值,按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额;

2) 决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制,是指按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的,被投资单位为本公司的合营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并:公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额,确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并:公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认

##### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。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,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配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。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式：不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产，是指同时具有下列特征的有形资产：该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量；为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；使用寿命超过一个会计年度。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
A.房屋建筑物	年限平均法			
a.房屋	年限平均法	30	3.17	5
b.建筑物	年限平均法	20	4.75	5
B.专用设备	年限平均法			
a.机器、设备	年限平均法	8—10	11.88-9.50	5
b.工具、器具	年限平均法	5	19.00	5
C.通用设备	年限平均法	5	19.00	5
D.运输设备	年限平均法	5	19.00	5

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使

用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

**18、借款费用：**不适用

**19、生物资产：**不适用

**20、油气资产：**不适用

**21、无形资产**

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

#### 1) 无形资产的计价方法

无形资产是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性长期资产，取得时以实际成本计价。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，摊销时还应扣除已经提取的减值准备金额。无形资产类别及摊销期限如下：

项目	预计使用年限	摊销年限
土地使用权	土地使用权证规定的土地使用期限	土地使用权证规定的土地使用期限摊销
特许权	有明确使用期限（合同约定期限及法律法规规定期限孰短）的按该期限摊销，无明确使用期限的一律按5年	有明确使用期限（合同约定期限及法律法规规定期限孰短）的按该期限摊销，无明确使用期限的一律按5年摊销
计算机软件	有明确使用期限（合同约定期限及法律法规规定期限孰短）的按该期限摊销，无明确使用期限的一律按5年	有明确使用期限（合同约定期限及法律法规规定期限孰短）的按该期限摊销，无明确使用期限的一律按5年摊销
公司内部研究开发的无形资产	公司依据与客户签订的合同、历史经验分析判断预计使用年限	当预计使用年限短于10年时，按预计使用年限摊销；超过10年时，按10年摊销

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。于每年年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。

#### 4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发无形资产项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出满足资本化条件并达到预定用途形成无形资产的转入无形资产。

在报告期内未完成的开发项目，同时具备以下条件时，其研发支出资本化，否则，费用化：

1) 公司研发机构编制的《XX研发项目建议表》经公司技术总负责人、公司经营负责人签字确认，项目研发既具有技术上的可行，又具有市场的需求；

2) 在立项报告（计划）中，属于产品开发的，具有明确的生产样品的计划，属于工艺改进或再造的，具有明确的工艺相关生产线改进或再造的计划；

3) 在报告期末，公司研发机构做出了项目研发具有95%以上把握取得成功的判断，公司管理层做出了项目研发成功后相关产品市场可行性具有95%以上把握的判断。

在报告期内完成的开发项目，研发支出的资本化标准如下：

1) 为市场需求首次进行产品开发的项目, 首次获得成功量产前发生的研发支出资本化, 于首次获得成功量产时, 达到预定用途, 确认为无形资产; 若研发失败, 开发支出费用化。

2) 工艺改进或再造的开发项目, 成功试生产出合格产品前发生的研发支出资本化, 于成功试生产出合格产品时, 达到预定用途, 确认为无形资产; 若开发失败, 开发支出费用化。

3) 在首次量产后针对客户需求进行的规格型号、技术参数等后续研发支出, 有足够证据表明能为公司未来经营带来较稳定收益(如, 合同约定规格型号、技术参数等研发成果在一年以后不会发生变动), 其开发支出资本化, 于获得成功量产时, 达到预定用途, 确认为无形资产, 否则费用化。

**22、长期资产减值:** 不适用

**23、长期待摊费用:** 不适用

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间, 将实际发生的短期薪酬确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的, 如能够可靠计量的, 按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险, 在职工为本公司提供服务的会计期间, 按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额, 确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间, 并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的, 本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务, 包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务, 根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本; 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益, 并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时, 按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额, 确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时, 或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时(两者孰早), 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。对于辞退福利预期在年度报告期间期末后12个月内不能完全支付的辞退福利, 公司选择恰当的折现率, 以折现后的金额计量应计入当期损益的辞退福利金额。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划相同的原则进行处理; 符合设定受益条件的, 按照设定受益计划的有关规定, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 25、预计负债

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时, 确认为预计负债。待执行合同变成亏损合同的, 该亏损合同产生的义务满足以下条件的确认为预计负债: 该义务是公司承担的现时义务; 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司; 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量; 在资产负债表日, 有确凿证据表明该账面价值确实未反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面的价值进行调整。

**26、股份支付：**不适用

**27、优先股、永续债等其他金融工具：**不适用

**28、收入**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

**(1) 销售商品的收入**

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入的金额能够可靠地计量；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司确认收入的具体条件为：内销产品于发货并经客户签收后、出口产品于报关放行后确认收入。

**(2) 提供劳务的收入**

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认相关的劳务收入。能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠的计量；相关的经济利益很可能流入本公司；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将发生的成本能够可靠的计量。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，分别下列情况处理：已经发生的劳务预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

**(3) 让渡资产使用权的收入**

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入本公司；收入金额能够可靠的计量。

**29、政府补助**

**(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

**1) 与资产相关政府补助的标准**

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

**2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之日起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）平均分配，计入当期损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

**3) 政府补助的确认时点**

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

**4) 政府补助的计量**

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

**1) 收益相关政府补助的标准**

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助；若政府文件未明确规定补助对象，分项说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

**2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法**

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：

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) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 3) 政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

## 4) 政府补助的计量

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**30、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：暂时性差异在可预计的未来很可能转回；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，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

**31、租赁：**不适用**32、其他重要的会计政策和会计估计：**无**33、重要会计政策和会计估计变更：**无**34、其他：**无**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	国内销售：应纳税收入额；出口销售：执行增值税免抵退税政策	母公司：国内销售：17%，出口销售：征税率 17%、退税率 17%；子公司：国内销售：17%
城市维护建设税	应纳流转税	母公司：5%；子公司：5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司：15%；子公司：15%
营业税	营业额（自 2016 年 5 月 1 日起，营改增缴纳增值税）	母公司 5%；子公司：不适用
土地使用税	占地面积	母公司：6 元/m <sup>2</sup> 、8 元/m <sup>2</sup> ；子公司：1.5 元/m <sup>2</sup>
房产税	房产原值	母公司：房产原值×70%×1.2%；子公司：房产原值×70%×1.2%
教育费附加	应纳流转税	母公司：3%；子公司：3%
地方教育附加	应纳流转税	母公司：2%；子公司：2%
价格调节基金	营业收入	母公司：0.7%；子公司：不适用

**2、税收优惠**

## (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局文件规定，出口退税率如下：

文件编号	出口退税品种	退税率	执行时间

财税[2008]177号	其他电动机、发电机（组）零件	17%	2009-1-1
财税[2009]88号	稀土永磁体	17%	2009-6-1

## (2) 企业所得税

1) 母公司：2014年10月11日公司顺利通过了高新技术企业复审，收到由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，编号为：GR201451000083，资格有效期为三年。

根据《中华人民共和国企业所得税法》以及国家对高新技术企业的相关税收规定，公司在高新技术企业资格有效期内可享受税率为15%的企业所得税优惠政策，即公司在2014年1月1日—2016年12月31日期间可享受15%的企业所得税优惠。

2) 子公司：2013年4月1日，四川省经济和信息化委员会发布了关于主营业务为国家鼓励类产业项目的批复（川经信产业函【2013】333号），子公司乐山银河园通磁粉有限公司主营产品符合《产业结构调整指导目录（2011年本）》第一类鼓励类、第九条第5款：“……高性能稀土磁性材料行业”。2014年3月11日，子公司向四川省夹江县国家税务局提交企业所得税优惠申报资料，并分别于2014年4月3日和2014年4月9日取得四川省夹江县国家税务局下发的《税务事项通知书》（文号：夹国税通【2014】1号）和《减免税批准通知书》（文号：夹国税 减免【2014】3号），依据上述文件，自2013年起，子公司享受西部大开发15%的企业所得税优惠税率。

## 3、其他：无

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,303.54	20,158.30
银行存款	195,549,415.37	167,862,392.34
其他货币资金	27,189,618.28	16,140,697.26
合计	222,780,337.19	184,023,247.90

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：无

## 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	28,995,315.94	22,741,280.34
商业承兑票据	939,010.50	2,137,376.10
合计	29,934,326.44	24,878,656.44

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,687,323.36	100.00%	6,763,248.67	5.06%	126,924,074.69	118,057,221.70	100.00%	6,343,689.40	5.37%	111,713,532.30
合计	133,687,323.36	100.00%	6,763,248.67	5.06%	126,924,074.69	118,057,221.70	100.00%	6,343,689.40	5.37%	111,713,532.30

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	133,453,683.87	6,672,684.19	5.00%
1至2年	165,397.38	49,619.21	30.00%
2至3年	68,242.11	40,945.27	60.00%
合计	133,687,323.36	6,763,248.67	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，对按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项，结合实际情况分析计提。

账龄	风险等级	坏账准备计提方式	风险分析	计提坏账准备比例
1年以内	低风险	账龄分析法	账龄在1年以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值占账面欠款的比例不低于95%。	5%
1-2年	较低风险	账龄分析法	账龄1-2年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于70%。	30%
2-3年	较高风险	账龄分析法	账龄2-3年，收回难度较大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于40%。	60%
3年以上	高风险	账龄分析法	账龄在3年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。	100%

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：无

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 519,183.37 元；本期收回或转回坏账准备金额 497,246.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A	497,246.68	催收
合计	497,246.68	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	99,624.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	货款	13,750.00	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
B	货款	22,868.59	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
C	货款	574.63	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
D	货款	19,078.00	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
E	货款	29,680.00	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
F	货款	13,672.88	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
合计	--	99,624.10	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求：否

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 89,391,417.45 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 66.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 4,469,570.87 元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款：无

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 6、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,984,091.47	100.00%	1,071,409.65	99.92%
1 至 2 年			900.00	0.08%
合计	2,984,091.47	--	1,072,309.65	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 2,629,391.96 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 88.11%。

### 7、应收利息

#### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	380,304.59	139,358.07

理财产品投资收益	8,101,013.70	14,054,416.44
合计	8,481,318.29	14,193,774.51

(2) 重要逾期利息：无

8、应收股利：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	535,334.29	100.00%	26,766.72	5.00%	508,567.57	470,982.76	100.00%	23,549.13	5.00%	447,433.63
合计	535,334.29	100.00%	26,766.72	5.00%	508,567.57	470,982.76	100.00%	23,549.13	5.00%	447,433.63

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	535,334.29	26,766.72	5.00%
合计	535,334.29	26,766.72	5.00%

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

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,217.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫社保费	308,037.29	264,338.76
其他	227,297.00	206,644.00
合计	535,334.29	470,982.76

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	代垫社保费	308,037.29	一年以内	57.54%	15,401.86
B	代垫住房公积金	92,297.00	一年以内	17.24%	4,614.85
C	代垫款	50,000.00	一年以内	9.34%	2,500.00
D	代垫款	46,000.00	一年以内	8.59%	2,300.00
E	备用金	34,000.00	一年以内	6.35%	1,700.00
合计	--	530,334.29	--	99.06%	26,516.71

(6) 涉及政府补助的应收款项:无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:无

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求：否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	53,660,626.70		53,660,626.70	36,838,366.48		36,838,366.48
在产品	20,038,886.15		20,038,886.15	17,361,464.88		17,361,464.88
库存商品	13,895,020.88		13,895,020.88	19,007,342.94		19,007,342.94
发出商品	22,248,251.37		22,248,251.37	14,447,715.14		14,447,715.14
低值易耗品	3,133,416.57		3,133,416.57	3,179,523.57		3,179,523.57
包装物	206,629.25		206,629.25	153,555.02		153,555.02
委托加工物资	63,380.85		63,380.85	28,441.88		28,441.88
合计	113,246,211.77		113,246,211.77	91,016,409.91		91,016,409.91

## (2) 存货跌价准备

期末无存货可变现净值低于账面成本的情形，故未计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:无

其他说明：发出商品期末余额较期初余额增加较多，主要系部分客户签收模式进行了调整，由原“收到商品时签收”改为“收到商品待实际领用时签收”。

## 11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

固定资产	14,059,448.04	40,484,165.00		
在建工程	3,974,358.96			
无形资产	6,067,771.74	30,005,485.00		
合计	24,101,578.74	70,489,650.00		--

注：2016年11月9日，公司与成都市郫县土地储备中心签订了《提前收回国有土地使用权补偿协议书》，协议约定公司老厂区土地由郫县土地储备中心收储，公司将获得补偿款合计86,908,240.00元（其中，固定资产、在建工程、无形资产补偿金额为70,489,650.00元），该金额包含了所有补偿项目及所有补偿费用，包括了公司老厂区土地使用权、地上建（构）筑物及无搬迁价值的设备等。该交易预计2017年完成，因此将补偿协议中涉及的老厂区固定资产、在建工程、无形资产重分类至“划分为持有待售的资产”。

12、一年内到期的非流动资产:无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及预缴纳税金	2,223,556.35	1,471,576.47
一年内到期的保本型理财产品	450,000,000.00	460,000,000.00
合计	452,223,556.35	461,471,576.47

理财产品情况：

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品--华泰证券（华泰聚金 45 号）		170,000,000.00
保本型理财产品--浦发银行利多多（财富班车 6 号）		89,000,000.00
保本型理财产品--海通证券（一海通财-理财宝）		60,000,000.00
保本型理财产品--浙商银行（第 265 期人民币理财产品）		51,000,000.00
保本型理财产品--浙商银行（第 601 期人民币理财产品）		90,000,000.00
保本型理财产品—国泰君安（睿博系列尧睿十二号SF6715）	180,000,000.00	
保本型理财产品—浦发银行利多多（JG370期）	100,000,000.00	
保本型理财产品—浦发银行利多多（JG493期）	50,000,000.00	
保本型理财产品—国泰君安（睿博系列尧睿二十一号SG4074）	20,000,000.00	
保本型理财产品—中信银行（中信结构性存款）	100,000,000.00	
合计	450,000,000.00	460,000,000.00

14、可供出售金融资产:无

15、持有至到期投资:无

16、长期应收款:无

17、长期股权投资:无

18、投资性房地产:无

19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	专用设备	通用设备	交通运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	183,725,650.63	129,002,722.73	3,503,971.37	9,538,486.79	325,770,831.52
2.本期增加金额		12,564,698.63	160,078.90	395,538.28	13,120,315.81
(1) 购置		8,881,301.62	160,078.90	395,538.28	9,436,918.80
(2) 在建工程转入		3,683,397.01			3,683,397.01
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	24,022,151.70	5,006,548.50	114,271.50	128,410.00	29,271,381.70
(1) 处置或报废		443,200.96	114,271.50	128,410.00	685,882.46
(2) 其他	24,022,151.70	4,563,347.54			28,585,499.24
4.期末余额	159,703,498.93	136,560,872.86	3,549,778.77	9,805,615.07	309,619,765.63
二、累计折旧					
1.期初余额	49,446,204.57	69,609,381.73	2,772,213.78	8,264,101.54	130,091,901.62
2.本期增加金额	6,082,858.87	9,224,514.20	265,081.22	476,015.45	16,048,469.74
(1) 计提	6,082,858.87	9,224,514.20	265,081.22	476,015.45	16,048,469.74
3.本期减少金额	11,045,106.07	3,761,365.22	109,665.65	121,989.50	15,038,126.44
(1) 处置或报废		280,420.09	109,665.65	121,989.50	512,075.24
(2) 其他	11,045,106.07	3,480,945.13			14,526,051.20
4.期末余额	44,483,957.37	75,072,530.71	2,927,629.35	8,618,127.49	131,102,244.92
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	115,219,541.56	61,488,342.15	622,149.42	1,187,487.58	178,517,520.71
2.期初账面价值	134,279,446.06	59,393,341.00	731,757.59	1,274,385.25	195,678,929.90

(2) 暂时闲置的固定资产情况:无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况:无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产:无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
西郡兰庭	1,846,045.08	注 1

注 1：本公司 2010 年度收到并结转固定资产、位于犀浦镇“西郡兰庭”的 33 套安置房期末净值 1,846,045.08 元，其产权由政府统一办理，尚在办理中。

注 2：房屋建筑物中不需要办理产权的构筑物原值 16,405,596.86 元，净值 7,428,299.88 元。

注 3：本期固定资产其他减少情况，详见本节“七合并报表与注释、11 划分为持有待售的资产”

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备技改 1 项目				3,674,717.37		3,674,717.37
设备技改 2 项目				3,576,678.97		3,576,678.97
合计				7,251,396.34		7,251,396.34

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
设备技改 1 注 1	415.78	3,674,717.37	299,641.59		3,974,358.96							其他
设备技改 2 注 2	125.00	3,576,678.97	106,718.04	3,683,397.01			102.29%	100%				其他
合计	540.78	7,251,396.34	406,359.63	3,683,397.01	3,974,358.96		--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况:无

注 1：设备技改 1 项目本期其他减少情况，详见本节“七合并报表与注释、11 划分为持有待售的资产”

注 2：设备技改 2 项目本期完工转入固定资产 3,683,397.01 元，其中 2015 年 3 月份由技改固定资产转入在建工程 2,404,726.27 元，工程实际投入 1,278,670.74 元，工程实际投入占预算比例为 102.29%。

21、工程物资:无

22、固定资产清理:无

23、生产性生物资产:无

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

### (1) 无形资产情况

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

是  否

单位：元

项目	土地使用权	特许权	计算机软件	内部研发无形资产	合计
一、账面原值					
1.期初余额	20,690,374.14	208,000.00	510,194.17	4,886,366.82	26,294,935.13

2.本期增加金额				9,384,432.50	9,384,432.50
(1) 购置					
(2) 内部研发				9,384,432.50	9,384,432.50
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	8,456,959.73				8,456,959.73
(1) 处置					
(2) 其他	8,456,959.73				8,456,959.73
4.期末余额	12,233,414.41	208,000.00	510,194.17	14,270,799.32	27,222,407.90
二、累计摊销					
1.期初余额	4,433,188.80	176,222.28	170,950.78	488,636.64	5,268,998.50
2.本期增加金额	433,503.60	31,777.72	51,019.44	1,148,148.12	1,664,448.88
(1) 计提	433,503.60	31,777.72	51,019.44	1,148,148.12	1,664,448.88
3.本期减少金额	2,389,187.99				2,389,187.99
(1) 处置					
(2) 其他	2,389,187.99				2,389,187.99
4.期末余额	2,477,504.41	208,000.00	221,970.22	1,636,784.76	4,544,259.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,755,910.00	0.00	288,223.95	12,634,014.56	22,678,148.51
2.期初账面价值	16,257,185.34	31,777.72	339,243.39	4,397,730.18	21,025,936.63

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 55.71%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况:无

其它说明:

注 1: 本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 55.71%。

注 2: 无形资产其他减少情况, 详见本节“七合并报表与注释、11 划分为持有待售的资产”。

注 3: 本期转入无形资产的研发项目如下:

A、转入热压钕铁硼磁体自动成型系统的开发 6,341,540.08 元, 预算投资 6,000,000.00 元, 实际投入金额占预算投资比例 105.69%, 该项目于 2016 年 1 月验收并转入无形资产, 按 10 年期摊销。

B、转入电动工具用热压钕铁硼磁体的开发 3,042,892.42 元, 预算投资总计 3,000,000.00 元, 实际投入金额占预算投资比例 101.43%, 该项目于 2016 年 12 月验收并转入无形资产, 按 10 年期摊销。

## 26、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	
费用化研发支出:					
中高端汽车座椅马达用粘结钕铁硼磁体及组件的开发		247,586.94		247,586.94	

伺服电机用高性能热压钕铁硼磁体		2,691,311.29		2,691,311.29	
超薄硬盘驱动器主轴电机用磁体的开发		361,580.50		361,580.50	
高性能电动工具用粘结钕铁硼磁体的开发		329,967.70		329,967.70	
汽车 EPS 传感器用粘结钕铁硼磁体的开发		1,602,446.58		1,602,446.58	
混合动力汽车电池冷却系统用粘结钕铁硼磁体的开发		1,596,075.11		1,596,075.11	
汽车发动机传感器用钐钴磁体的开发		1,029,047.27		1,029,047.27	
其他费用化研发项目		9,038,210.82		9,038,210.82	
资本化开发项目支出:					
热压钕铁硼磁体自动成型系统的开发	6,341,540.08		6,341,540.08		
EPS 用热压钕铁硼磁体的开发	2,969,296.83	1,102,528.15		4,071,824.98	
电动工具用热压钕铁硼磁体的开发	2,539,872.15	503,020.27	3,042,892.42		
合计	11,850,709.06	18,501,774.63	9,384,432.50	20,968,051.19	

注 1: 开发支出转入无形资产, 见本节“七合并报表与注释、25 无形资产”内容。

资本化的具体依据: 资本化项目均有明确拟达到的效果或目标, 具有广泛的市场、应用前景, 且公司有能力独立承担并完成该项目的研发。

电动工具用热压钕铁硼磁体的开发项目预算投资 300 万元, 于 2014 年 1 月开始资本化, 截止本期末研发支出占预算投资的 101.43%, 已于 2016 年 12 月完成验收。

**27、商誉:** 不适用

**28、长期待摊费用:** 无

**29、递延所得税资产/递延所得税负债**

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位: 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,790,015.39	1,018,502.31	8,079,405.71	1,211,910.86
内部交易未实现利润	2,717,506.07	407,625.91	1,431,917.87	214,787.68
递延收益	4,521,659.23	678,248.88	3,281,236.80	492,185.52
合计	14,029,180.69	2,104,377.10	12,792,560.38	1,918,884.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债: 无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债: 无

(4) 未确认递延所得税资产明细: 无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期: 无

**30、其他非流动资产**

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,741,016.00	5,703,051.07
合计	3,741,016.00	5,703,051.07

31、短期借款:无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:无

33、衍生金融负债

适用  不适用

34、应付票据:无

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	32,093,732.27	24,749,566.83
一至二年	58,416.90	142,155.85
二至三年	22,800.00	
合计	32,174,949.17	24,891,722.68

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	5,606,120.62	655,284.01
一至二年		268,835.04
合计	5,606,120.62	924,119.05

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项:无

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:无

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,566,175.92	60,417,394.99	59,704,544.06	10,279,026.85
二、离职后福利-设定提存计划		7,078,926.58	7,078,926.58	
合计	9,566,175.92	67,496,321.57	66,783,470.64	10,279,026.85

(2) 短期薪酬列示

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,406,026.58	55,715,691.16	54,395,977.41	6,725,740.33

2、职工福利费		728,947.26	728,947.26	
3、社会保险费		2,891,712.08	2,891,712.08	
其中：医疗保险费		2,202,401.97	2,202,401.97	
工伤保险费		200,759.47	200,759.47	
生育保险费		204,919.20	204,919.20	
4、住房公积金		1,042,086.00	1,042,086.00	
5、工会经费和职工教育经费	4,160,149.34	38,958.49	645,821.31	3,553,286.52
合计	9,566,175.92	60,417,394.99	59,704,544.06	10,279,026.85

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		6,706,497.78	6,706,497.78	
2、失业保险费		372,428.80	372,428.80	
合计		7,078,926.58	7,078,926.58	

其他说明：

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。本期无非货币性福利金额和因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：按月发放

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		32,198.68
企业所得税	15,543,233.32	26,778,700.56
个人所得税	93,361.68	115,948.26
城市维护建设税	145,023.84	191,718.10
印花税	62,356.75	49,632.50
教育附加费	87,014.30	115,030.87
地方教育附加费	58,009.53	76,687.24
价格调节基金		70,258.33
合计	15,988,999.42	27,430,174.54

**39、应付利息:**无**40、应付股利:**无**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
稀土产业调整升级专项资金	7,540,000.00	7,540,000.00

国债项目转贷资金	3,710,000.00	3,710,000.00
其他	66,355.55	103,778.04
合计	11,316,355.55	11,353,778.04

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
成都高新区国资局	7,540,000.00	2013 年度收到稀土产业调整升级专项资金
国债项目地方转贷款	3,710,000.00	2005 年收到的国债项目转贷资金
合计	11,250,000.00	--

其他说明

期末账龄超过一年的大额其他应付款主要系2013年取得成都高新区国资局拨入稀土产业调整升级专项资金7,540,000.00元，及2005年收到的国债项目转贷资金3,710,000.00元：

1) 公司分别于2013年6月18日和12月26日取得成都高新区国资局拨入稀土产业调整升级专项资金4,490,000.00元、3,050,000.00元，共计7,540,000.00元。

根据2012年12月21日四川省财政厅川财企[2012]128号《关于下达2012年稀土产业调整升级专项资金预算拨款的通知》规定，2013年5月29日本公司与成都高新区国资局签订《协议》约定，本公司本期收到成都高新区国资局拨入稀土产业调整升级专项资金4,490,000.00元；根据2013年11月26日成都市财政局成财企[2013]159号《关于下达2013年稀土产业调整升级专项资金预算拨款的通知》规定，2013年12月18日本公司与成都高新区国资局签订《协议》约定，本公司本期收到成都高新区国资局拨入稀土产业调整升级专项资金3,050,000.00元；上述两款项共计7,540,000.00元，用于本公司“高精度、高洁净度硬盘用粘接钕铁硼磁体扩建项目”，该专项资金作为“其他应付款”核算，在未来实施上市公司发行新股时，在国家有关股票发行政策允许且经有关证券监管机构批准的条件下，向成都高新区国资局定向发行股票，完成国有资本金注入程序；向成都高新区国资局定向增发的股票按公司实际获得的专项金额折股，以新股发行有关规定确定的发行价格折算股权和计算国家投资股份。在协议生效后，第一次定向增发时，若不能将该专项资金按前条约定转为成都高新区国资局持有股票，公司应将上述款项退还成都高新区国资局。

2) 2005年收到的国债项目转贷资金3,710,000.00元。

**42、划分为持有待售的负债:无****43、一年内到期的非流动负债:无****44、其他流动负债:无****45、长期借款:无****46、应付债券:无****47、长期应付款:无****48、长期应付职工薪酬:无****49、专项应付款:无****50、预计负债:无****51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,281,236.80	2,000,000.00	759,577.57	4,521,659.23	收到财政拨款

合计	3,281,236.80	2,000,000.00	759,577.57	4,521,659.23	--
----	--------------	--------------	------------	--------------	----

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
成灌铁路拆迁补偿金	3,231,572.96		263,356.89		2,968,216.07	与资产相关
十二五国家 863 项目拨款	49,663.84		7,584.04		42,079.80	与资产相关
热压钕铁硼磁体项目		2,000,000.00	488,636.64		1,511,363.36	与资产相关
合计	3,281,236.80	2,000,000.00	759,577.57		4,521,659.23	--

52、其他非流动负债:无

53、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	323,146,360.00						323,146,360.00

54、其他权益工具:无

55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	494,002,332.72			494,002,332.72
其他资本公积	2,200,421.12			2,200,421.12
合计	496,202,753.84			496,202,753.84

56、库存股:无

57、其他综合收益:无

58、专项储备:无

59、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	92,554,866.65	11,923,115.46		104,477,982.11
合计	92,554,866.65	11,923,115.46		104,477,982.11

盈余公积说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:本期增加为按可供分配的利润10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位: 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	135,908,798.47	100,188,299.55
调整后期初未分配利润	135,908,798.47	100,188,299.55
加:本期归属于母公司所有者的净利润	118,290,880.74	92,923,921.33

减：提取法定盈余公积	11,923,115.46	8,731,468.41
应付普通股股利	64,629,272.00	48,471,954.00
期末未分配利润	177,647,291.75	135,908,798.47

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	422,843,832.08	261,626,777.11	381,834,550.56	258,357,387.93
其他业务	296,477.56		203,324.77	176,719.52
合计	423,140,309.64	261,626,777.11	382,037,875.33	258,534,107.45

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,861,677.86	956,102.33
教育费附加	1,117,006.56	573,661.39
房产税	1,053,986.09	
土地使用税	505,402.24	
印花税	175,901.28	
营业税	511,100.00	
地方教育附加费	744,777.45	382,440.96
价格调节基金	26,057.54	267,369.79
合计	5,995,909.02	2,179,574.47

其他说明：

根据财政部财会[2016]22号《关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》的相关规定，将利润表“营业税金及附加”项目变更为“税金及附加”，自2016年5月1日起，将原在管理费用中列示的房产税、土地使用税及印花税等相关税金调整至“税金及附加”。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	4,704,919.20	3,505,581.55
包装费	3,404,780.29	2,971,837.99
工资薪酬费	2,140,282.78	2,053,766.51
其他	1,150,739.07	971,187.15

合计	11,400,721.34	9,502,373.20
----	---------------	--------------

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	20,968,051.19	14,321,838.95
职工薪酬	9,613,132.65	8,430,170.17
折旧摊销费	2,270,681.26	3,586,454.44
税金	839,541.94	2,551,645.51
业务招待费	1,608,448.18	1,833,946.65
维修费	1,227,015.36	1,301,121.58
其他	3,635,605.72	3,486,394.94
合计	40,162,476.30	35,511,572.24

**65、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,436,470.70	8,503,469.09
汇兑净损失	-13,727,755.47	-10,301,758.70
金融机构手续费	155,242.95	136,609.72
合计	-15,008,983.22	-18,668,618.07

**66、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	25,154.28	1,362,731.41
合计	25,154.28	1,362,731.41

**67、公允价值变动收益：无****68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间确认的投资收益	17,687,986.72	14,054,416.44
合计	17,687,986.72	14,054,416.44

**69、营业外收入**

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	1,146.91	1,465.00	1,146.91
其中：固定资产处置利得	1,146.91	1,465.00	1,146.91

政府补助	2,175,572.59	1,459,683.84	1,686,935.95
赔偿收入		102,511.65	
其他		45,000.00	
合计	2,176,719.50	1,608,660.49	1,688,082.86

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
成灌路拆迁补偿款	郫县土地储备中心	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	否	263,356.89	263,356.90	与资产相关
十二五国家 863 计划拨款	北京中科三环高科技股份有限公司	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	7,584.04	7,584.04	与资产相关
新兴产品重点新品研发补贴拨款	成都高新技术产业开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	500,000.00	500,000.00	与收益相关
2015 年清洁生产补助金	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否		200,000.00	与收益相关
专利奖励金	成都高新技术产业开发区科技局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		290,000.00	与收益相关
就业奖励基金和社保补贴	成都高新技术产业开发区人事劳动和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	853,354.77		与收益相关
热压钕铁硼磁体项目	成都高新技术产业开发区经贸发展局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	488,636.64		与资产相关
其他政府补助	成都高新技术产业开发区经贸发展局等	奖励		是	否	62,640.25	198,742.90	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	2,175,572.59	1,459,683.84	--

## 70、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	9,838.16	3,535.00	9,838.16
其中：固定资产处置损失	9,838.16	3,535.00	9,838.16
其他支出		151.54	
合计	9,838.16	3,686.54	9,838.16

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,769,970.76	15,715,177.01
递延所得税费用	-185,493.04	-92,774.13
合计	19,584,477.72	15,622,402.88

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	138,793,122.87
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,818,968.43
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	321,648.25
加计扣除的研发费用影响	-1,556,138.96
所得税费用	19,584,477.72

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	1,195,527.18	14,141,787.74
政府补助	3,410,295.77	1,188,742.90
其他		169,511.65
合计	4,605,822.95	15,500,042.29

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司费用支付的现金	6,437,964.07	6,391,612.34
合计	6,437,964.07	6,391,612.34

## 74、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	119,208,645.15	93,653,122.14
加: 资产减值准备	25,154.28	1,362,731.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,048,469.74	17,709,774.37
无形资产摊销	1,664,448.88	1,007,826.36
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)	8,691.25	2,070.00
财务费用(收益以“-”号填列)	-13,727,752.47	5,353,661.96
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,687,986.72	-14,054,416.44
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-185,493.04	-92,774.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	-22,229,801.86	1,311,127.13
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-17,117,404.46	-14,031,049.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	4,006,878.97	-15,241,773.14
经营活动产生的现金流量净额	70,013,849.72	76,980,300.65
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	222,780,337.19	184,023,247.90
减: 现金的期初余额	184,023,247.90	622,726,778.52
现金及现金等价物净增加额	38,757,089.29	-438,703,530.62

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额:无

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额:无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	222,780,337.19	184,023,247.90
其中: 库存现金	41,303.54	20,158.30
可随时用于支付的银行存款	195,549,415.37	167,862,392.34
可随时用于支付的其他货币资金	27,189,618.28	16,140,697.26
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	222,780,337.19	184,023,247.90

75、所有者权益变动表项目注释:无

76、所有权或使用权受到限制的资产:无

77、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	127,428,113.47

其中：美元	18,312,552.29	6.9370	127,034,175.24
欧元	53,913.92	7.3068	393,938.23
应收账款	--	--	85,319,727.61
其中：美元	12,203,485.20	6.9370	84,655,576.83
欧元	90,894.89	7.3068	664,150.78

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：不适用

79、其他：无

## 八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并：无

2、同一控制下企业合并：无

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：无

6、其他：无

## 九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
乐山银河园通磁粉有限公司	乐山	乐山	生产、销售	88.50%		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比	本期归属于少数股东的损	本期向少数股东宣告分	期末少数股东权益余额

	例	益	派的股利	
乐山银河园通磁粉有限公司	11.50%	917,764.41	1,040,000.00	6,863,626.29

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
乐山银河园通磁粉有限公司	62,613,582.46	9,151,635.27	71,765,217.73	9,794,586.04		9,794,586.04	50,779,660.71	14,069,274.78	64,848,935.49	2,908,544.35		2,908,544.35

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
乐山银河园通磁粉有限公司	82,008,377.70	9,070,240.55	9,070,240.55	-5,557,569.23	73,899,196.50	5,936,136.11	5,936,136.11	14,115,429.99

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:无****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易:无

3、在合营安排或联营企业中的权益:无

4、重要的共同经营:无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益:无

6、其他:无

## 十、与金融工具相关的风险

无

## 十一、公允价值的披露

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司：无

本企业最终控制方：无。

公司第一大股东成都市银河工业（集团）有限公司持有本公司 32.83%的股份，公司第二大股东戴炎先生持有本公司 31.51%的股份，这两大股东均无法单独决定董事会多数席位，对公司没有控制权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见本节第九.1.（1）集团的构成。

### 3、本企业合营和联营企业情况：无

### 4、其他关联方情况：无

### 5、关联交易情况

- （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无
- （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无
- （3）关联租赁情况：无
- （4）关联担保情况：无
- （5）关联方资金拆借：无
- （6）关联方资产转让、债务重组情况：无
- （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,562,500.00	3,366,556.00

- （8）其他关联交易：无

### 6、关联方应收应付款项：无

### 7、关联方承诺：无

### 8、其他：无

## 十三、股份支付

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的承诺事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他：无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项：无

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	80,786,590.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回：无

### 4、其他资产负债表日后事项说明：无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正：无

### 2、债务重组：无

### 3、资产置换：无

### 4、年金计划：无

### 5、终止经营：无

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额		分部间抵销	合计
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本		
粘结钕铁硼磁体	410,533,341.86	266,093,120.39	376,876,674.62	254,106,720.89		
热压钕铁硼磁体	6,818,147.27	3,910,925.39	1,659,773.61	1,564,022.10		

钐钴磁体	5,492,342.95	3,151,560.42	3,298,102.33	2,811,431.16		
合计	422,843,832.08	273,155,606.20	381,834,550.56	258,482,174.15		

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

因国家修建成都至都江堰铁路需要，根据 2008 年 10 月 2 日郫县国土资源局《成灌铁路项目拆迁收回国有土地使用权通知书》规定，本公司原位于郫县犀浦镇龙吟村、万福村 1615.8 平方米的国有土地使用权（国有土地使用权证号为郫国用(2002)字第 037 号）被政府收回，并拆除地上附着物。根据补偿合同约定，以现金和实物两种方式进行补偿，且于 2010 年全部收到，其中，补偿的位于犀浦镇“西郡兰庭”的套内面积合计 3106.71 平方米的 33 套安置住宅，其产权由政府统一办理，产权尚在办理之中。

除上述事项外，截止 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 8、其他：无

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,687,323.36	100.00%	6,763,248.67	5.06%	126,924,074.69	118,054,311.70	100.00%	6,343,543.90	5.37%	111,710,767.80
合计	133,687,323.36	100.00%	6,763,248.67	5.06%	126,924,074.69	118,054,311.70	100.00%	6,343,543.90	5.37%	111,710,767.80

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	133,453,683.87	6,672,684.19	5.00%
1 至 2 年	165,397.38	49,619.21	30.00%
2 至 3 年	68,242.11	40,945.27	60.00%
合计	133,687,323.36	6,763,248.67	

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收款项外，对按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项，结合实际情况分析计提。

账龄	风险等级	坏账准备计提方式	风险分析	计提坏账准备比例
1 年以内	低风险	账龄分析法	账龄在 1 年以内，预计按账面欠款能够收回，将来收回金额的现值	5%

			占账面欠款的比例不低于95%。	
1-2年	较低风险	账龄分析法	账龄1-2年，收回有一定难度，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于70%。	30%
2-3年	较高风险	账龄分析法	账龄2-3年，收回难度较大，预计将来能够收回金额的现值占账面欠款的比例不低于40%。	60%
3年以上	高风险	账龄分析法	账龄在3年以上；债务人严重资不抵债，已无力归还欠款，预计收回欠款的可能性很小。	100%

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：无

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 519,328.87 元；本期收回或转回坏账准备金额 497,246.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A	497,246.68	催收
合计	497,246.68	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	99,624.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A	货款	13,750.00	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
B	货款	22,868.59	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
C	货款	574.63	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
D	货款	19,078.00	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
E	货款	29,680.00	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
F	货款	13,672.88	已无交易往来，预计收回的可能性很小	按权限审批	否
合计	--	99,624.10	--	--	--

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为85,787,434.51元，占应收账款年末余额合计数的比例为64.17%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,289,371.73元。

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	525,588.91	100.00%	26,279.45	5.00%	499,309.46	458,842.44	100.00%	22,942.12	5.00%	435,900.32
合计	525,588.91	100.00%	26,279.45	5.00%	499,309.46	458,842.44	100.00%	22,942.12	5.00%	435,900.32

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，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	525,588.91	26,279.45	5.00%

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

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,337.33 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况：无

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况：

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收代垫社保费	298,291.91	254,198.44
其他	227,297.00	204,644.00
合计	525,588.91	458,842.44

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	代垫社保费	298,291.91	一年以内	56.75%	14,914.60
B	代垫住房公积金	92,297.00	一年以内	17.56%	4,614.85
C	备用金	89,000.00	一年以内	16.93%	4,450.00
D	代垫款	46,000.00	一年以内	8.75%	2,300.00
合计	--	525,588.91	--	100.00%	26,279.45

(6) 涉及政府补助的应收款项：无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：无

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	40,000,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐山银河园通磁粉有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
合计	40,000,000.00			40,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资：无

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	422,843,832.08	273,155,606.20	381,832,063.38	267,912,099.25
其他业务	296,477.56		146,786.32	121,367.52
合计	423,140,309.64	273,155,606.20	381,978,849.70	268,033,466.77

### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品在持有期间确认的投资收益	17,687,986.72	14,054,416.44
子公司分配利润	8,000,000.00	
合计	25,687,986.72	14,054,416.44

6、其他：无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,146.91	
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）	2,175,572.59	详见本报告“第十节、七、69 营业外收入”内容。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,838.16	
减：所得税影响额	325,032.20	
少数股东权益影响额	661.70	
合计	1,841,187.44	--

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

## 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.12%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.95%	0.36	0.36

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

资产负债表变动项目	2016 年 12 月 31 日	2015 年 12 月 31 日	变动金额	变动幅度	说明
预付款项	2,984,091.47	1,072,309.65	1,911,781.82	178.29%	注 1
应收利息	8,481,318.29	14,193,774.51	-5,712,456.22	-40.25%	注 2
划分为持有待售的资产	24,101,578.74		24,101,578.74		注 3
在建工程		7,251,396.34	-7,251,396.34	-100.00%	注 4
开发支出		11,850,709.06	-11,850,709.06	-100.00%	注 5
其他非流动资产	3,741,016.00	5,703,051.07	-1,962,035.07	-34.40%	注 6
预收款项	5,606,120.62	924,119.05	4,682,001.57	506.64%	注 7

应交税费	15,988,999.42	27,430,174.54	-11,441,175.12	-41.71%	注 8
递延收益	4,521,659.23	3,281,236.80	1,240,422.43	37.80%	注 9
利润表变动项目	2016 年度	2015 年度	变动金额	变动幅度	
税金及附加	5,995,909.02	2,179,574.47	3,816,334.55	175.10%	注 10
资产减值损失	25,154.28	1,362,731.41	-1,337,577.13	-98.15%	注 11
营业外收入	2,176,719.50	1,608,660.49	568,059.01	35.31%	注 12

注1：预付款项期末较期初增加1,911,781.82元，增幅178.29%，主要系期末预付供应商材料款暂未结算影响所致。

注2：应收利息期末较期初减少5,712,456.22元，减幅40.25%，主要系本期末应收未结算的保本型理财产品利息减少影响所致。

注3：划分为持有待售的资产期末较期初增加24,101,578.74元，变动原因详见本节第七. 11。

注4：在建工资期末较期初减少7,251,396.34元，减幅100.00%，主要系技改项目1根据与成都市郫县土地储备中心签订了《提前收回国有土地使用权补偿协议书》，转入“划分为持有待售的资产”3,974,358.96元，本期设备技改项目2压机改造完成并验收转入固定资产3,683,397.01元，共同影响所致。

注5：开发支出期末较期初减少11,850,709.06，减幅100.00%，主要系本期资本化项目验收转入无形资产影响所致。

注6：其他非流动资产期末较期初减少1,962,035.07元，减幅34.4%，主要系期末未结算的预付设备款减少影响所致。

注7：预收款项期末较期初增加4,682,001.57元，增幅506.64%，主要系预收客户货款增加影响所致。

注8：应交税费期末较期初减少11,441,175.12元，减幅41.71%，主要系本期缴纳上期应交企业所得税影响所致。

注9：递延收益期末较期初增加1,240,422.43元,增幅37.8%，主要系本期收到热压钕铁硼磁体项目补助款2,000,000.00元影响所致。

注10：税金及附加本期较上期增加3,816,334.55元,增幅175.1%，主要原因：一是增值税增加导致计提的各项税金附加增加；二是根据财会[2016]22号财政部关于印发《增值税会计处理规定》的通知的相关规定，自2016年5月1日起将原在管理费用中列示的房产税、土地使用税及印花税等相关税金改为在“税金及附加”反映影响所致。

注11：资产减值损失本期较上期减少1,337,577.13元，减幅98.15%，主要系账龄1年以上应收款下降，导致坏账准备计提减少影响所致。

注12：营业外收入本期较上期增加568,059.01元，增幅35.31%，主要系本期确认为营业收入的政府补助较上期增加715,888.75元影响所致。

## 5、财务报表的批准报出

本财务报告经本公司董事会于 2017 年 3 月 27 日决议批准。

根据本公司章程，本财务报告将提交股东大会审议。

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2016年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

成都银河磁体股份有限公司

董事长：\_\_\_\_\_（戴炎）

二〇一七年三月二十七日