



广东江粉磁材股份有限公司

2015 年年度报告



2016 年 04 月

## 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。

公司负责人汪南东、主管会计工作负责人刘刚及会计机构负责人(会计主管人员)刘刚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在本报告中详细阐述公司可能存在的风险。详情请查阅“第四节 管理层讨论与分析”之“九 公司未来发展的展望”中关于可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	35
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况.....	61
第七节 优先股相关情况.....	61
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	62
第九节 公司治理.....	74
第十节 财务报告.....	82
第十一节 备查文件目录.....	188

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/江粉磁材	指	广东江粉磁材股份有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
帝晶光电	指	深圳市帝晶光电科技有限公司，原深圳市帝晶光电股份有限公司
科智为投资	指	赣州市科智为投资控股有限公司，原深圳市帝晶投资控股有限公司，帝晶光电之股东
联恒伟业	指	赣州市联恒伟业投资发展有限公司，原深圳市帝晶伟业投资发展有限公司，帝晶光电之股东
华辉四方	指	江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙），帝晶光电之股东
君盛泰石	指	北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙），帝晶光电之股东
广发信德	指	广发信德投资管理有限公司，帝晶光电之股东
东方亮彩	指	深圳市东方亮彩精密技术有限公司
江门磁源	指	江门磁源新材料有限公司
东方磁源	指	北京东方磁源新材料有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	江粉磁材	股票代码	002600
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东江粉磁材股份有限公司		
公司的中文简称	江粉磁材		
公司的外文名称（如有）	JPMF GUANGDONG CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JPMF		
公司的法定代表人	汪南东		
注册地址	广东省江门市龙湾路 8 号		
注册地址的邮政编码	529000		
办公地址	广东省江门市龙湾路 8 号		
办公地址的邮政编码	529000		
公司网址	<a href="http://www.jpmp.com.cn">http://www.jpmp.com.cn</a>		
电子信箱	jpmp@jpmp.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、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 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440700193957385W
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市
签字会计师姓名	陈志刚、扶交亮

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16—26 层	杜跃春、程久君	2011 年 7 月 15 日至 2015 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16—26 层	程久君、周兆伟	2015 年 7 月 20 日至 2016 年 12 月 31 日

#### 六、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

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	4,869,278,346.61	2,060,288,682.23	136.34%	1,405,167,937.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,048,212.08	3,555,296.31	1,195.20%	17,213,451.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,664,235.43	-24,795,701.94	272.06%	3,417,350.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	255,904,261.53	-8,739,537.41	3,028.12%	-94,251,003.04
基本每股收益（元/股）	0.06	0.010	500.00%	0.05
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.010	500.00%	0.05

加权平均净资产收益率	2.71%	0.28%	2.43%	1.34%
	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	6,136,594,126.20	2,752,009,050.97	122.99%	2,195,442,010.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,709,424,405.57	1,248,442,785.36	117.02%	1,275,801,833.51

## 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、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	615,184,637.85	1,000,081,120.58	1,229,466,635.83	2,024,545,952.35
归属于上市公司股东的净利润	-4,319,162.71	8,383,963.26	13,584,255.54	28,399,155.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,693,644.89	4,508,882.47	13,193,467.26	29,655,530.59
经营活动产生的现金流量净额	37,078,167.05	14,242,622.28	305,523,460.03	-100,939,987.83

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

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 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）	445,646.89	4,527,414.44	15,310,907.46	
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）	7,301,159.33	1,705,148.05	3,204,503.74	

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		20,425,055.02	32,191.76	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			-2,275,066.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,037,556.87			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,121,188.06	-216,364.82	-881,548.24	
减：所得税影响额	2,777,826.40	-1,209,764.37	2,734,853.35	
少数股东权益影响额（税后）	1,501,371.98	-699,981.19	-1,139,965.79	
合计	3,383,976.65	28,350,998.25	13,796,101.16	--

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

#### 一、报告期内公司主要业务及经营模式

公司是一家拥有磁性材料与平板显示业务并行的双主业上市公司。

##### （一）磁性材料

自上市以来，公司一直专注于生产铁氧体永磁、铁氧体软磁、稀土永磁等电子元件材料，是目前国内最大的铁氧体磁性材料元件制造商之一。公司生产的永磁铁氧体元件是微直流电机上的关键零部件，年生产产量达4万多吨，广泛应用于汽车、计算机及办公设备、电动工具、家用电器等行业，产品性能和质量一直处于国内领先地位。公司软磁铁氧体元件产品为电子变压器的核心部件，广泛应用于计算机及办公设备、汽车、家用电器、节能灯、LED等行业。公司的产品销往日本、香港、台湾、欧美国家，配套于世界著名电机生产厂家和电子器件生产商，如万宝至、德昌电机、日本自动车、光宝集团、台达集团等。公司1997-2012年15次被中国电子元件行业协会评选为“中国电子元件百强企业”。

近年，国内外经济形势严峻，面对下游产业需求疲软，磁性材料行业备受压力。公司作为国内铁氧体永磁材料的龙头企业，不断研究新产品、开发和实施技术改造，努力实现磁性材料业务效益的最大化。同时，公司通过对外投资方式向磁性材料行业的相关产业链延伸，如电线电缆、电机、和贸易及物流服务等非磁性材料业务，给公司的营业收入带来新的收入来源。

##### （二）平板显示业务

2015年7月20日经证监会核准，公司以发行股份及支付现金的方式购买帝晶光电100%股权，并于2015年8月19日完成工商变更登记，成为江粉磁材全资子公司。帝晶光电主要从事液晶显示模组、触控模组和触控显示一体化模组的研发、生产和销售，产品主要是中小尺寸超薄显示模组、触摸屏和触控显示一体化模组。公司通过本次收购开拓的液晶显示模组和触摸屏业务，受益于手机等消费电子产品销量的稳定增长，同时帝晶光电已积极布局触控显示一体化业务、LCD镀膜业务，实现总体业务的快速增长，实现上市公司业绩的新突破，降低磁性材料下游行业波动对上市公司经营业绩的影响，增强上市公司的抗风险能力，构建良好的业务发展势头和业绩增长前景。

#### 二、行业发展状况

##### （一）磁性材料

中国磁性材料工业经过20年的建设和发展，已经形成了自己的产业体系，各种门类的磁性材料产量均

居世界第一，确立了世界磁性材料生产大国和磁性材料产业中心的地位。近年来，我国磁性材料行业成长迅速，各方面都取得很大的发展。

随着工业发展和消费类电子产品的变化，磁性材料还将有10到20年的较长发展期，但产品的结构将发生较大的变化，开始向数字化、平板化、集成化和节能化发展。现在，中国已经成为世界最大的磁性材料生产基地和销售市场之一，具有良好的发展前景。预测，今后20年内中国的磁性材料工业还将以10%-20%的速度发展。

## （二）平板显示业务

在移动通信技术、互联网技术的推动之下，人类跨入信息时代。每天海量信息通过手机、电脑、电视等产品的显示屏进入我们的视野。随着技术的发展和4G时代的到来，智能化、触控化成为时代发展的潮流。显示屏作为人机交互的一个重要界面，在信息传递过程中的作用越发凸显。每部手机或每台平板电脑至少需要一块显示屏，作为新兴产业之一的平板显示器行业，在智能手机和平板电脑热销的带动下，近几年发展迅速，市场需求不断增加，前景可观。

目前，全球液晶产业化较成功的国家或地区基本集中在东亚，以日本、韩国、中国台湾、中国大陆最具有代表性。由于液晶显示行业属于高资本、高技术、高劳动密集型产业，其中后端组装人力成本很高。日本、韩国的企业开始将后段工厂设在中国大陆以降低成本，加上中国沿海地区一直是液晶下游客户的加工区，中国大陆市场未来潜力无限，更促使触控面板、液晶显示模组等后段产业的蓬勃发展。目前，中国大陆已将STN产品大规模产业化，具有成本优势，已成为世界第一生产基地。而TFT液晶面板的生产，大陆企业也在加快与技术先进国家及地区的合作，引进国外先进技术和设备，促进我国LCD技术的发展，也逐渐出现了一批具有大规模生产能力、技术较为先进的生产企业。

液晶显示模组主要应用于手机、平板电脑等消费电子产品，与下游行业的周期性关系较大。消费电子产品行业与宏观经济形势息息相关，在经济形势好时，消费电子产品的市场需求较大，增长率较高，带动液晶显示模组生产企业产销量增加；在经济低迷时，消费者购买力下降，消费电子产品的需求减少，从而使生产企业产销量减少。智能手机销量和渗透率不断提高，带动手机液晶显示模组的需求不断增长；具有娱乐性、便携性等特点的平板电脑热销，也促进视液晶显示模组市场需求的扩大。随着触控技术的发展及其向更多消费电子产品领域的渗透，将进一步促进液晶显示屏行业的发展。以上因素为液晶显示屏行业的持续发展提供了基础，减弱了下游消费电子产品市场周期性波动所导致的液晶显示屏行业周期性特征。

## 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
股权资产	报告期内，公司股权资产未发生重大变化。
固定资产	报告期内，公司固定资产未发生重大变化。
无形资产	报告期内，公司无形资产未发生重大变化。
在建工程	在建工程期末余额较期初增加 177.02%，主要原因为本期非同一控制下合并帝晶光电所致。
货币资金	货币资金期末较期初增长 267.08%，主要原因是本期非同一控制下合并帝晶光电，及存款质押进行短期融资增加所致。
应收票据	应收票据期末较期初增长 538.63%，主要原因是本期非同一控制下合并帝晶光电所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

自成立以来，上市公司一直专注于磁性材料制造业务，从产品研发、生产到销售服务，公司秉承“团结奋斗、努力拼搏、改革改善、产业报国”的精神，经过多年的发展和积累，在激烈的市场环境中形成了具有自身特色的产业链优势、自主创新和研发优势、经营管理优势。同时，公司聚集了业内优秀的管理人才、技术人才，建立了可持续创新的管理团队，为公司搭建了可持续发展平台。公司系高新技术企业，拥有丰富的产品研发、生产、销售等经验，产品与技术行业内具有一定的领先优势，公司的核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1、产业链优势

公司主营产品有相对完整的产业链。公司在做大做强磁性材料业务的同时，通过并购方式兼并上下游企业，打造贯穿整个产业链的整体发展规划，使公司业务向上下游产业延伸和拓展。2014年，公司成立全资子公司中岸控股有限公司，发展综合性进出口专业服务业务，保证公司原有业务持续发展的前提下，拓展公司制造业业务架构延伸至服务业，丰富公司业务结构，在提升制造业发展的同时以服务业促进公司制造业务拓展，实现业务的协同，提升公司的整体业绩和促进公司可持续长远发展。

### 2、自主创新和研发优势

公司产品的研发坚持以市场为导向、以客户需求为目标。公司全资子公司江粉磁材（武汉）技术研发

中心主要从事磁性材料技术研究、开发工作。公司坚持自主创新和可持续发展，并逐年加大技术研发和新材料开发的科研费用投入，依托高校、科研机构推进产、学、研相结合的科研合作模式，进一步加强公司行业领导地位，大力推进公司高新技术发展，加速提高公司在磁性材料领域的技术水平。

### 3、经营管理优势

公司拥有一支优秀的管理团队。公司持续不断地开展“降低成本、减少不良”的主题工作，坚持安全生产，完善6S管理；2015年公司SAP系统的全面运行，有利于加强公司内部生产管理流程的控制。在生产经营方面，公司全面深入推行精细化管理，在基础管理、供应链管理、现场管理等各环节都有显著优势，建立了高效的生产组织系统，确保了生产计划的有序进行和订单的及时完成，实现了每条生产线产能最大化利用，大大提高了生产快速响应市场的能力。同时，公司组建了集团管理平台和本部事业部管理平台，实行精兵简政，打造高效管理团队，实现各项资源的综合高效使用，优势互补，降低成本，进一步提高盈利能力。

### 4、双主业优势

公司凭借已经具备的生产技术、生产规模、客户资源及品牌等方面的优势，不断优化原有产品结构，同时积极开拓电线电缆和电机等非磁性材料业务，营业收入保持了稳定增长的态势，但业务仍相对单一。2015年，公司成功收购帝晶光电100%股权，交易完成后，公司将成为拥有磁性材料与平板显示业务并行的双主业上市公司，初步实现公司多元化发展的战略发展目标。本次收购开拓的液晶显示模组和触摸屏业务，有利于拓展上市公司业务板块，推进上市公司转型升级，实现总体业务的快速增长，实现上市公司业绩的新突破，降低磁性材料下游行业波动对上市公司经营业绩的影响，增强上市公司的抗风险能力，构建良好的业务发展势头和业绩增长前景。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

2015年，公司面对错综复杂的经济形势和艰巨繁重的经营任务，坚定发展信心，着眼长远战略布局。公司在巩固原有业务的基础上，全力推动重大资产重组，培育公司新的利润增长点。同时，坚持以效益为核心，着力提升运营质量，促进规模与利润的协调发展。

报告期内，公司管理层紧紧围绕公司发展战略和年度经营目标，勤勉尽责，科学决策，利用公司上市之契机，主要着力推进了以下几个方面的工作：

#### （一）优化公司董事会结构，完善公司治理

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的相关规定，对董事会、监事会进行换届，并重新聘请公司高级管理人员。同时，在充分考虑各位董事工作经历、专业知识等方面，重新调整了董事会各专业委员会人员的组成。2015年，公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的方式购买帝晶光电100%股权，为适应本次购买资产的业务运作及法人治理要求，公司依法依规对董事会人员进行适当调整，从而进一步完善公司治理结构。

#### （二）保持原有业务规模稳定，优化收入结构

报告期内，公司凭借已经具备的生产技术、生产规模、客户资源及品牌等方面的优势，不断优化磁性材料产品结构的同时，积极开拓电线电缆和电机等非磁性材料业务，并取得较好的成绩。同时，公司通过2014年设立的广东中岸控股有限公司，控股江门市江海区外经企业有限公司、江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司、江门市中岸物流中心有限公司和江门市中岸报关报检有限公司，组建一个融合专业报关报检、货运货代、物流、保税仓、进出口贸易及供应链金融服务的综合性进出口专业服务的现代化企业。从而有效降低公司磁性材料产品受下游行业影响波动加大的风险，提高公司的持续盈利能力和抗风险能力，提升公司核心竞争力，实现主营业务多元化发展。

#### （三）拓展业务板块，推进公司转型升级，实现多元化发展战略，增强盈利能力

报告期内，公司通过重大资产重组等方式进入具有较强盈利能力与发展前景的新兴产业和现有业务的相关产业。2015年，公司通过发行股份及支付现金相结合的方式收购深圳市帝晶光电科技有限公司，拓展液晶显示模组、触摸屏、触控显示一体化、LCD镀膜等业务，进入智能手机等消费电子产业链。公司将由单一的磁性材料产品供应商转变为磁性材料业务与平板显示业务并行的双主业上市公司，上市公司将实现多元化发展。同时，公司资产规模及业务规模将有较大增长，盈利能力增强，每股收益等指标得到提升。

本次交易完成后，帝晶光电业绩承诺责任人承诺，帝晶光电2015年度、2016年度、2017年度的净利润分别不低于10,000万元、13,000万元和17,000万元。通过本次交易，将为公司培育新的业绩增长点，增强公司未来整体盈利能力，实现上市公司的跨越式发展，更好地回报全体股东。2015年8月19日，帝晶光电完成了本次交易标的资产的工商变更登记手续，其100%的股权已过户至江粉磁材名下，帝晶光电成为江粉磁材的全资子公司，并在2015年三季度纳入上市公司合并报表范围，2015年度为上市公司贡献净利润4,689.80万元。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

2015年，公司通过重大资产重组等方式进入具有较强盈利能力与发展前景的新兴产业和现有业务的相关产业。报告期内，公司通过发行股份及支付现金相结合的方式收购深圳市帝晶光电科技有限公司，拓展液晶显示模组、触摸屏、触控显示一体化、LCD镀膜等业务，进入智能手机等消费电子产业链。公司将由单一的磁性材料产品供应商转变为磁性材料业务与平板显示业务并行的双主业上市公司，上市公司将实现多元化发展。同时，公司资产规模及业务规模将有较大增长，盈利能力增强，每股收益等指标得到提升。2015年公司实现营业收入486,927.83万元，同比上升280,898.96万元，增长136.34%，全年实现净利润（归属于母公司所有者）4,604.82万元，同比上升4,249.29万元，上升1,195.20%。

报告期内总体经营情况如下：

项 目	2015年（万元）	2014年（万元）	增减比率	变动原因
营业收入	486,927.83	206,028.87	136.34%	主要原因是上年年末收购中岸物流、中岸报关、中岸船舶、江海外经，及本期非同一控制下合并帝晶光电，合并范围增加所致。
营业成本	445,021.79	182,226.24	144.21%	主要原因是上年年末收购中岸物流、中岸报关、中岸船舶、江海外经，及本期非同一控制下合并帝晶光电，合并范围增加所致。
销售费用	7,401.88	5,827.41	27.02%	无重大变化。
营业利润	8,094.10	-1,390.88	681.94%	主要原因是本期非同一控制下合并帝晶光电，及本期贸易及物流服务业利润增长所

				致。
管理费用	21,175.34	15,152.70	39.75%	主要原因是本期非同一控制下合并帝晶光电，合并范围增加所致。
财务费用	1,872.28	4,232.02	-55.76%	主要原因是本期较上期汇兑收益增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	25,590.43	-873.95	3028.13%	主要原因是销售收入增长,销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,688.97	-17,148.17	-178.10%	主要原因是本期较上期，增加购买结构性存款及保本理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	40,118.64	12,598.77	218.43%	主要原因是本期较上期，取得借款收到的现金增加所致。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2015 年		2014 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	4,869,278,346.61	100%	2,060,288,682.23	100%	0.00%
分行业					
制造业	2,451,996,269.96	50.36%	1,466,535,239.01	71.18%	-20.82%
贸易及物流服务	2,405,345,539.30	49.40%	555,642,011.02	26.97%	22.43%
其他业务收入	11,936,537.35	0.25%	38,111,432.20	1.85%	-1.60%
分产品					
永磁铁氧体	646,428,430.20	13.28%	667,145,081.85	32.38%	-19.11%
软磁铁氧体	176,095,985.60	3.62%	215,044,056.15	10.44%	-6.82%
稀土永磁	49,308,569.81	1.01%	83,523,046.86	4.05%	-3.04%
电机	81,752,965.84	1.68%	114,165,288.91	5.54%	-3.86%
电线电缆	239,939,337.76	4.93%	279,252,388.85	13.55%	-8.63%
模具及配件	35,547,128.67	0.73%	43,515,446.91	2.11%	-1.38%
显示材料及触控器	1,171,047,433.47	24.05%	0.00	0.00%	24.05%

件					
贸易及物流服务	2,405,345,539.30	49.40%	555,642,011.02	26.97%	22.43%
其他	51,876,418.61	1.07%	63,889,929.48	3.10%	-2.04%
其他业务收入	11,936,537.35	0.25%	38,111,432.20	1.85%	-1.60%
分地区					
国内销售	2,895,524,775.69	59.47%	1,562,019,001.31	75.82%	-16.35%
国外销售	1,613,352,736.09	33.13%	149,840,347.21	7.27%	25.86%
港澳台销售	348,464,297.48	7.16%	310,317,901.51	15.06%	-7.91%
其他业务收入	11,936,537.35	0.25%	38,111,432.20	1.85%	-1.60%

## (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						
制造业	2,451,996,269.96	2,080,940,186.22	15.13%	67.20%	67.39%	-0.10%
贸易及物流服务	2,405,345,539.30	2,361,105,338.11	1.84%	332.89%	333.45%	-0.13%
分产品						
永磁铁氧体	646,428,430.20	527,474,643.82	18.40%	-3.11%	-3.16%	0.04%
软磁铁氧体	176,095,985.60	139,054,074.60	21.04%	-18.11%	-15.91%	-2.06%
稀土永磁	49,308,569.81	33,548,862.05	31.96%	-40.96%	-53.39%	18.15%
电机	81,752,965.84	66,294,778.54	18.91%	-28.39%	-30.84%	2.87%
电线电缆	239,939,337.76	233,091,778.11	2.85%	-14.08%	-14.32%	0.27%
模具及配件	35,547,128.67	27,369,313.47	23.01%	-18.31%	-23.38%	5.09%
显示材料及触控器件	1,171,047,433.47	1,005,969,049.96	14.10%			
贸易及物流服务	2,405,345,539.30	2,361,105,338.11	1.84%	332.89%	333.45%	-0.13%
其他	51,876,418.61	48,137,685.67	7.21%	-18.80%	-16.29%	-2.78%
分地区						
国内销售	2,895,524,775.69	2,599,373,912.77	10.23%	85.37%	86.14%	-0.37%
国外销售	1,613,352,736.09	1,553,821,522.49	3.69%	976.71%	1,020.76%	-3.78%
港澳台销售	348,464,297.48	288,850,089.07	17.11%	12.29%	14.29%	-1.45%

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	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
永磁铁氧体	销售量	吨	36,216.66	39,142.64	-7.48%
	生产量	吨	36,292.93	41,254.4	-12.03%
	库存量	吨	7,839.1	7,762.83	0.98%
软磁铁氧体	销售量	吨	5,604.46	6,847.96	-18.16%
	生产量	吨	5,340.63	7,073.66	-24.50%
	库存量	吨	715.66	979.5	-26.94%
稀土永磁	销售量	吨	149.81	290.32	-48.40%
	生产量	吨	156.03	316.73	-50.74%
	库存量	吨	53.36	47.14	13.19%
电线电缆	销售量	吨	5,692.29	6,017.54	-5.41%
	生产量	吨	5,587.16	6,076.86	-8.06%
	库存量	吨	525.68	630.81	-16.67%
电机	销售量	台	641,124	1,139,046	-43.71%
	生产量	台	647,722	1,135,591	-42.96%
	库存量	台	26,224	19,626	33.62%
显示材料及触控器件	销售量	万片	3,827.06	0	100.00%
	生产量	万片	3,907.36	0	100.00%
	库存量	万片	292.63	0	100.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、稀土永磁销售量、生产量下降的原因为：本期上半年处置江门磁源、东方磁源股权，本期纳入合并范围销售量、生产量减少所致。

2、电机销售量、生产量下降的原因为：外销客户---德凯取消了15年所有的订单，以及部分客户需求下降，导致销售量与产量都有大量减少。

3、显示材料触控器件的增加原因为：2015年公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的方式收购帝晶光电100%的股权，并纳入合并报表范围。帝晶光电的主营业务为显示材料及触控器件。

**(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**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	营业成本	2,080,940,186.22	46.85%	1,243,142,782.95	69.53%	-22.68%
贸易及物流服务	营业成本	2,361,105,338.11	53.15%	544,719,139.94	30.47%	22.68%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
永磁铁氧体	原料及辅料	165,198,702.45	31.32%	190,138,987.46	34.92%	-3.60%
永磁铁氧体	人工成本	112,123,672.99	21.26%	108,733,341.47	19.96%	1.30%
永磁铁氧体	燃料及动力	69,367,888.48	13.15%	60,102,415.61	11.03%	2.12%
永磁铁氧体	制造费用及其他	180,784,379.90	34.27%	185,700,774.85	34.09%	0.18%
永磁铁氧体	合计	527,474,643.82	100.00%	544,675,519.39	100.00%	
软磁铁氧体	原料及辅料	47,893,649.89	34.44%	55,961,022.48	33.85%	0.59%
软磁铁氧体	人工成本	25,358,580.38	18.24%	25,733,967.94	15.56%	2.68%
软磁铁氧体	燃料及动力	23,764,577.06	17.09%	27,623,528.41	16.70%	0.39%
软磁铁氧体	制造费用及其他	42,037,267.27	30.23%	56,048,545.92	33.89%	-3.66%
软磁铁氧体	合计	139,054,074.60	100.00%	165,367,064.75	100.00%	
稀土永磁	原料及辅料	23,965,670.42	71.44%	55,189,307.34	76.66%	-5.22%
稀土永磁	人工成本	3,188,714.89	9.50%	6,247,344.23	8.68%	0.82%
稀土永磁	燃料及动力	835,357.04	2.49%	2,602,781.97	3.62%	-1.13%
稀土永磁	制造费用及其他	5,559,119.70	16.57%	7,944,934.76	11.04%	5.53%
稀土永磁	合计	33,548,862.05	100.00%	71,984,368.30	100.00%	
电线电缆	原料及辅料	219,170,302.24	94.02%	257,034,691.30	94.48%	-0.46%
电线电缆	人工成本	2,399,429.03	1.03%	4,241,882.85	1.56%	-0.53%
电线电缆	燃料及动力	4,259,795.25	1.83%	5,333,952.89	1.96%	-0.13%
电线电缆	制造费用及其他	7,262,251.59	3.12%	5,427,228.36	2.00%	1.12%
电线电缆	合计	233,091,778.11	100.00%	272,037,755.40	100.00%	
电机	原料及辅料	47,400,766.66	71.50%	78,869,767.48	82.28%	-10.78%
电机	人工成本	7,776,377.52	11.73%	9,125,427.64	9.52%	2.21%
电机	燃料及动力	1,133,640.71	1.71%	1,054,408.66	1.10%	0.61%
电机	制造费用及其他	9,983,993.65	15.06%	6,805,728.60	7.10%	7.96%
电机	合计	66,294,778.54	100.00%	95,855,332.38	100.00%	
显示材料及触控器件	原料及辅料	916,574,805.62	91.12%	0.00		

显示材料及触控器件	人工成本	56,251,358.32	5.59%	0.00		
显示材料及触控器件	燃料及动力	22,571,447.93	2.24%	0.00		
显示材料及触控器件	制造费用及其他	10,571,438.09	1.05%	0.00		
显示材料及触控器件	合计	1,005,969,049.96	100.00%	0.00		

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例 (%)	购买日	购买日的确定依据
深圳市帝晶光电科技有限公司	1,550,000,000.00	100.00	2015年8月31日	取得实质性控制权

注：本公司以发行股份及支付现金的方式取得帝晶科技100%股权。

### 2、同一控制下企业合并

本公司本期无同一控制下企业合并。

### 3、本期处置以下子公司，并不再纳入合并范围的子公司：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点
北京东方磁源新材料有限公司	8,576,691.66	60.00	转让	2015年6月30日
江门磁源新材料有限公司	13,597,584.29	70.00	转让	2015年3月1日

### 4、其他原因的合并范围变动

本公司于2015年5月20日出资设立子公司江门市江金所信息科技有限公司、2015年7月28日出资设立子公司深圳市龙元汇信科技股份有限公司、2015年8月18日出资设立子公司江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司、2015年9月1日出资设立子公司深圳市前海鼎兴信息科技有限公司，上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

### 5、其他

本公司全资子公司江门江成硬质合金模具有限公司于2015年3月13日更名为江门恩富信电子材料有限公司。

## (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

报告期内，公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的方式收购帝晶光电100%股权。2015年8月19

日，本次收购已完成了工商变更登记手续。帝晶光电的主营业务为平板显示器。平板显示器件主要包括液晶显示模组、触控模组和触控显示一体化等产品，是电子器件产业的核心组成部分。本次交易完成后，公司将成为拥有磁性材料与平板显示业务并行的双主业上市公司。

通过本次收购帝晶光电100%股权，公司资产规模及业务规模将有较大增长。帝晶光电业绩承诺责任人的承诺，2015年度、2016年度、2017年度的净利润分别不低于10,000万元、13,000万元和17,000万元。本次交易将为公司培育新的业绩增长点，增强公司未来整体盈利能力，实现公司的跨越式发展，更好地回报全体股东。

### (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）	1,057,700,671.42
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.72%

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	第一名	382,347,450.48	7.85%
2	第二名	308,188,363.19	6.33%
3	第三名	143,028,305.94	2.94%
4	第四名	119,045,858.80	2.44%
5	第五名	105,090,693.01	2.16%
合计	--	1,057,700,671.42	21.72%

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）	1,457,261,572.88
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	43.21%

注：属于同一实际控制人控制的供应商应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

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	供应商一	592,625,689.39	17.57%
2	供应商二	294,893,031.57	8.74%
3	供应商三	221,593,285.64	6.57%
4	供应商四	203,425,066.28	6.03%

5	供应商五	144,724,500.00	4.29%
合计	--	1,457,261,572.88	43.21%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	74,018,762.32	58,274,057.41	27.02%	
管理费用	211,753,381.12	151,526,960.51	39.75%	主要原因是本期非同一控制下合并帝晶光电，合并范围增加所致。
财务费用	18,722,756.57	42,320,166.35	-55.76%	主要原因是本期较上期汇兑收益增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

#### 1. JPM-8高性能永磁铁氧体材料开发

(1) 项目目的：

JPM-8系列材料是为研发具有国际领先水平的高性能湿压永磁铁氧体材料，能满足全球日益增长的电动汽车（EV）和混合电动汽车（HEV）等市场对高档次永磁铁氧体的需求，可广泛应用于汽车电子产品、白色家电、FA设备等的马达上的高性能铁氧体材料。

(2) 项目进展：

已经完成实验目标，正进行小批量生产。

(3) 研发达成目标：

Br(mT) 440~460

Hcb(KA/m) 330~360

HcJ(KA/m) 415~445

(BH) maxKJ/m<sup>3</sup> 38~42

(4) 对公司未来发展的影响：

该新材料的成功开发，证明公司在永磁铁氧体材料方面具备了国际领先的材料研发能力，也将使公司在汽车电机用高性能磁瓦领域继续保持领先的技术优势，为公司的稳健和创新提供技术支撑。

## 二、应用于NFC（近场通信）系统的超薄铁氧体屏蔽材料的研发

### （1）项目目的：

本项目研究应用于NFC系统的超薄铁氧体屏蔽材料，这类新型磁性材料是广泛应用于NFC系统、RFID（射频识别）系统、银行卡系统、无线充电系统、抗电磁干扰系统、ETC（电子不停车收费系统）系统以及光/电（电/光）转换模块、抗电磁干扰电缆等的重要材料。项目研究针对应用背景，围绕磁导率、截止频率二个主要参数，从主配方、离子掺杂、工艺优化三个方面联合进行研究，获得优良的综合电磁参数。项目技术指标具有国际先进水平，研究成果将填补国内空白。

### （2）项目进展：已规模量生产中

### （3）研发达成目标：

型号	$\mu\pm 25\%$	使用频率	工作温度 ( $^{\circ}\text{C}$ )	表面电阻 ( $\Omega/\square$ )	密度 ( $\text{g}/\text{cm}^3$ )	尺寸 (mm)	厚度 (mm)	环保
JPESM-F1 .0	140	13.56MHz	-40 ~ +85	1G $\Omega$	5.0	125×125	0.08; 0.10	符合RoHS

### （4）对公司未来发展的影响：

近场通信（Near Field Communication, NFC），又称近距离无线通信，是一种短距离的高频无线通信技术，允许电子设备之间进行非接触式点对点数据传输（在十厘米内）交换数据。这个技术由免接触式射频识别（RFID）演变而来，并向下兼容RFID，最早由Sony和Philips各自开发成功，主要用于手机等手持设备中提供M2M(Machine to Machine)的通信。由于近场通讯具有天然的安全性，因此，NFC技术被认为在移动支付等领域具有很大的应用前景。此项目的开发成功将填补公司在该领域的技术空白，同时给公司带来较大的经济效益

## 三、JPM-5GX高性能干压磁粉研发

### （1）项目目的：

本项目旨在研发具有国际领先水平的高性能干压永磁铁氧体材料，该系列材料的成功开发有望改变当前国内干压磁粉性能低，产品无竞争力的状况，而且能大大提升本公司产品的市场份额。同时，也可将部分低附加值的湿压产品转而用干压工艺生产，从而提升产品利润率。

### （2）项目进展：

已在实验室完成目标指标，在进行小批量试生产。

(3) 研发目标:

Br: 390~410 (mT)

Hcb: 250~270 (KA/m)

HcJ : 260~290 (KA/m)

BH(max) : 28~32 (KJ/m<sup>3</sup>)

(4) 对公司未来发展的影响:

由于国内这种高性能干压磁粉的生产还处于空白，其相关产品的开发和生产也滞后与国际水平，所以该项目的完成将极大的提升我国干压磁粉的技术水平，也将优化公司产品结构，提升产品的整体竞争力。

#### 四、高Bs NiZn (ui300、ui800) 系列材料研发

(1) 项目目的:

从应用角度，一般将软磁铁氧体材料主要分为功率铁氧体材料和高磁导率铁氧体材料。而功率铁氧体材料的饱和磁感应强度Bs值是其最重要的一项技术指标之一。随着现代通讯技术，电子设备的小型化、轻量化、超薄化技术的发展，对软磁铁氧体元件的体积、重量、性能提出越来越高的要求，适应市场的需要开发低损耗、高直流叠加特性的高Bs材料。

(2) 项目进展:

项目已完成实验阶段，达到研发开发性能目标，拟进入生产应用。

(3) 研发目标:

磁性能指标为:

Ui	Bs (mT)	Br (mT)	Tc (°C)
800±25%	390	220	180
300±25%	470	340	250

(4) 对公司未来发展的影响:

该项目的研发成功可改观本公司现有镍锌材料无法满足随着磁芯电感或变压器工作状态从低电平向高电平方向发展的要求，开拓公司在该领域产品的种类，拓宽材料运用和市场空间。

## 公司研发投入情况

	2015 年	2014 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,652	2,866	-7.47%
研发人员数量占比	2.82%	4.68%	-1.86%
研发投入金额（元）	76,764,683.11	36,750,630.32	108.88%
研发投入占营业收入比例	1.58%	1.78%	-0.20%
研发投入资本化的金额（元）	0	0	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

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

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	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,199,987,810.25	2,298,634,629.35	126.22%
经营活动现金流出小计	4,944,083,548.72	2,307,374,166.76	114.27%
经营活动产生的现金流量净额	255,904,261.53	-8,739,537.41	3,028.12%
投资活动现金流入小计	572,750,981.10	112,010,391.81	411.34%
投资活动现金流出小计	1,049,640,704.85	283,492,141.03	270.25%
投资活动产生的现金流量净额	-476,889,723.75	-171,481,749.22	-178.10%
筹资活动现金流入小计	2,674,258,441.37	871,052,653.48	207.01%
筹资活动现金流出小计	2,273,072,088.01	745,064,929.12	205.08%
筹资活动产生的现金流量净额	401,186,353.36	125,987,724.36	218.43%
现金及现金等价物净增加额	188,697,805.72	-51,299,616.41	467.83%

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、经营活动产生的现金流量净额本期较上期增长26,464.38万元，增长3,028.12%，主要原因是销售收入增长，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期下降30,540.80万元，下降178.10%，主要原因是本期较上期，增加购买结构性存



款及保本理财产品所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增长27,519.86万元，增长218.43%，主要原因是本期较上期，取得借款收到的现金增加所致。

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、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 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	1,102,436,284.63	17.96%	300,327,252.10	10.91%	7.05%	
应收账款	1,123,384,291.21	18.31%	517,296,502.77	18.80%	-0.49%	
存货	694,899,703.02	11.32%	382,968,693.46	13.92%	-2.60%	
投资性房地产	17,205,649.23	0.28%	15,226,755.15	0.55%	-0.27%	
长期股权投资	141,427,641.06	2.30%	141,727,429.78	5.15%	-2.85%	
固定资产	988,227,520.24	16.10%	812,653,628.08	29.53%	-13.43%	
在建工程	94,673,524.87	1.54%	34,175,207.16	1.24%	0.30%	
短期借款	1,088,412,697.09	17.74%	752,579,558.98	27.35%	-9.61%	

#### 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
1,590,510,661.32	274,601,074.48	479.21%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市帝晶光电科技有限公司	液晶显示模块、液晶显示屏、电容式触摸屏、摄像头的研发、生产与销售	收购	1,550,000,000.00	100.00%	发行股份募集资金和自有资金	无	长期	股权	完成	400,000,000.00	10,000,000.00	否	2015年09月14日	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报
合计	--	--	1,550,000,000.00	--	--	--	--	--	--	400,000,000.00	10,000,000.00	--	--	--

### 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

√ 适用 □ 不适用

### (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
2011	公开发行	63,600	5,653.17	63,600	0	0	0.00%	0	不适用	0
2015	非公开发行	38,750	38,750	38,750	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	102,350	44,403.17	102,350	0	0	0.00%	0	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、2011年6月27日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1015号”文核准，公司公开发行人民币普通股(A股)7,950万股，每股面值1元，每股发行价格为8.00元，募集资金总额为636,000,000元，扣除发行费用36,382,530.85元，实际募集资金净额为599,617,469.15元，上述募集资金投资项目已于2014年底全部实施完毕。为了提高节余募集资金的使用效率，实现公司和股东利益最大化，2015年1月21日公司将公司募集资金专户余额约56,531,706元（包含利息收入及募投项目应付未付尾款金额3,313,693.11元；因受利息收入波动影响，具体金额以转出时实际金额为准）用于永久性补充公司日常经营所需的流动资金。截止2015年7月17日，公司已将上述募集资金账户中的全部的节余募集资金56,565,489.45元用于永久性补充流动资金，并已将全部募集资金账户注销。

2、2015年7月20日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1704号）文核准，公司向特定投资者非公开发行股票67,391,304股，每股发行价格为人民币5.75元，募集资金总额为人民币387,499,998.00元，扣除发行费用23,250,000.00元后，实际募集资金净额为人民币364,249,998.00元。本次募集资金主要用于支付收购帝晶光电100%股权的现金对价的部分价款。截止2015年10月31日，上述募集资金已向帝晶光电的各出让方支付完毕。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产15000吨高性能电机用永磁铁氧体磁	否	26,338.05	26,338.05	309.21	23,929.09	90.85%	2013年12月01	492.97	否	否

瓦技改项目							日			
年产 5000 吨 JPM-2E 高性能干压异方性永磁铁氧体材料和制品开发项目	否	8,800.21	8,800.21	-13.18	7,348.95	83.51%	2013 年 12 月 01 日	-76.51	否	否
年产 3000 吨环保、高性能粘结永磁铁氧体技改项目	否	4,225.3	4,225.3	270.25	3,805.96	90.08%	2014 年 12 月 01 日	174.73	否	否
磁性材料技术研发中心技术改造项目	否	2,000	2,000	11	1,465.64	73.28%	2013 年 12 月 01 日		不适用	否
补充流动资金	否			5,656.55	5,656.55				否	否
重大资产重组配套融资	否	36,500	36,500	36,500	36,500	100.00%			否	否
承诺投资项目小计	--	77,863.56	77,863.56	42,733.83	78,706.19	--	--	591.19	--	--
超募资金投向										
投资北京东方磁源新材料有限公司	否	2,250	2,250	0	2,250	100.00%				
投资广东顺德江顺磁材有限公司	否	1,920	1,920	0	1,920	100.00%				
投资江门金磁磁材有限公司	否	550	550	0	550	100.00%				
归还银行贷款（如有）	--	12,100	12,100	0	12,100	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	1,778.19	1,778.19	0	1,778.19		--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,598.19	18,598.19	0	18,598.19	--	--		--	--
合计	--	96,461.75	96,461.75	42,733.83	97,304.38	--	--	591.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、年产 15000 吨高性能电机用永磁铁氧体磁瓦技改项目，由于市场低靡订单萎缩，导致 2015 年未达预期效益；2、年产 5000 吨 JPM-2E 高性能干压异方性永磁铁氧体材料和制品开发项目和年产 3000 吨环保、高性能粘结永磁铁氧体技改项目由于近年来市场竞争激烈，人工等成本持续上升，利润率下降，导致 2015 年未能达到预期效益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、截至 2011 年 12 月 31 日，公司在募集资金到账前，以自筹资金预先投入募集资金投资项目为 155,704,760.25 元，2011 年已经从募集资金专户置换 114,906,191.24 元，2012 年从募集资金专户置换 40,798,569.01 元，截止 2012 年 12 月 31 日自筹资金先投入募集项目的资金全部置换完毕。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 (1) 2012 年 4 月 13 日，经第二届董事会第六次会议审议，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于临时性补充流动资金，期限为不超过 6 个月，公司实际使用闲置募集资金 3,000 万元用于临时性补充流动资金上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户；(2) 2012 年 10 月 19 日，经第二届董事会第十二次会议审议，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司实际使用 5,800 万元用于临时性补充流动资金，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户；(3) 2013 年 11 月 18 日，经第二届董事会第二十六次会议审议，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于临时性补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司实际使用闲置募集资金 3,500 万元用于临时性补充流动资金，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户；(4) 2013 年 4 月 20 日，经第二届董事会第十九次会议审议，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于临时性补充流动资金，使用期限不超过 7 个月，公司实际使用闲置募集资金 5,800 万元用于临时性补充流动资金，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户；(5) 2014 年 5 月 28 日，经第二届董事会第三十四次会议审议，同意公司使用闲置募集资金 5,900 万元用于临时性补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，公司实际使用闲置募集资金 5,800 万元用于临时性补充流动资金，上述用于临时性补充流动资金的募集资金全部归还至公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	经第二届董事会第四十六次会议审议，同意公司将节余募集资金永久性补充流动资金。截止 2015 年 7 月 17 日，公司已将上述募集资金账户中的全部的节余募集资金 56,565,489.45 元用于永久性补充流动资金，并已将全部募集资金账户注销。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

### (3) 募集资金变更项目情况

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

适用  不适用

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

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
广东中岸控股有限公司	子公司	货运经营（凭有效的《道路运输经营许可证》经营），货物运输代理，海关保税仓代理业务，报关报检。	122,300,000	1,237,205,096.64	245,701,611.11	1,999,108,119.74	38,372,166.17	30,776,106.02
深圳市帝晶光电科技有限公司	子公司	液晶显示模块、液晶显示屏、电容式触摸屏、摄像头的研发、生产与销售。	92,647,069	1,875,334,477.83	603,003,222.09	1,171,047,433.47	63,504,282.30	46,898,021.53

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
北京东方磁源新材料有限公司	股权处置	有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略。
东睦（江门）粉末冶金有限公司	股权处置	有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略。
江门磁源新材料有限公司	股权处置	有利于公司重新优化战略布局，整合公司经营资源，提高公司管理和运作效率，符合公司的整体发展战略。

深圳市帝晶光电科技有限公司	购买股权	帝晶光电相关负责人承诺：2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 10,000.00 万元、13,000.00 万元和 17,000.00 万元。
江门市江金所信息科技有限公司	投资设立	有利于优化公司及公司控股的供应链金融服务子公司的融资结构和业务拓展能力，支撑公司业务转型和可持续性发展。
深圳市龙元汇信科技股份有限公司	投资设立	通过磁性材料电商平台，解决磁性材料行业供应链上信息的不对称性，对供应链各单位的资源配合、优化分配，提升整个行业的生产效率及效益。

主要控股参股公司情况说明

## 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

公司是一家磁性材料与平板显示业务并行的双主业上市公司。

### （一）行业格局和趋势

#### 1、磁性材料行业

公司作为中国领先的磁性材料研究、生产、制造和销售企业，产业发展有着良好机遇：

（1）中国原材料市场供应充足，有着巨大应用市场支撑，已经是名副其实的磁性材料生产制造大国。中国磁性材料产业软硬实力不断增强，磁性材料产品结构中的中高档产品比例不断增加，当前中国的磁性材料行业正沿着以性能和质量为高增长方向发展。

（2）磁性材料作为军民两用高新技术功能材料，越来越受到国家重视，一直以来都作为国家相关部委重要资金和基金的支持项目和产业。

（3）新兴应用市场不断开发并快速发展，如汽车电子、LED TV、LED照明、EMC、4C（计算机、通信、广电、内容服务）融合和 3G、4G 通讯、智能电网、物联网、移动互联网、节能减排、风光发电、电动车等发展中的新兴市场，将为中国磁性材料产业发展提供更多发展新机遇。

（4）磁性材料下游产品数位化和智慧化的趋势给磁性材料企业带来市场空间。汽车电机、宽频网络、资讯家电市场的高速增长是磁材行业面临的重大机遇。

#### 2、平板显示业务

(1) 2015年,公司以发行股份及支付现金并募集配套资金的方式收购帝晶光电100%股权。帝晶光电的主营业务为平板显示器。平板显示器件主要包括液晶显示模组、触控模组和触控显示一体化等产品,是电子器件产业的核心组成部分,为国家战略性新兴产业发展的主要产业。

(2) 液晶显示模组和触控模组为手机、平板电脑、数码相机等电子消费行业提供必需的器件。随着技术的发展,下游行业发展势头强劲,尤其是手机行业,在传统的功能手机转变成智能手机的过程中,人们对屏幕显示的要求越来越高,从而推动了液晶显示模组制造业的快速发展。

(3) 在移动通信技术、互联网技术的推动之下,人类跨入信息时代。每天海量信息通过手机、电脑、电视等产品的显示屏进入我们的视野。随着技术的发展和4G时代的到来,智能化、触控化成为时代发展的潮流。显示屏作为人机交互的一个重要界面,在信息传递过程中的作用越发凸显。每部手机或每台平板电脑至少需要一块显示屏,作为新兴产业之一的平板显示器行业,在智能手机和平板电脑热销的带动下,近几年发展迅速,市场需求不断增加,前景可观。

## (二) 公司发展战略

公司未来将不断优化磁性材料产业布局和自动化生产效率,同时加强平板显示业务和精密结构件在移动端的协同效应,充分发挥融合仓储物流服务体系、线上线下交易服务体系、在线金融服务体系为一体的供应链金融,以投资并购实现公司产业链的延长和衍生增加新的盈利点,实现公司的转型升级,扩大企业经营规模的目标。

为了实现公司的转型和升级,追求股东长期利益最大化,公司未来发展战略与规划主要体现在以下三点:

1、紧紧把握资本市场发展的历史机遇,充分发挥资本投资运作平台的职能,充分利用资本市场的投资效率,计划围绕“技术驱动”的并购策略进行产业投资和产业布局,实现产值和市值双增长;

2、为实现企业转型升级,通过平板显示业务扩产和先进制造业务的并购重组,实现企业经营规模的扩大,利润的增长,盈利增长点多元化。

3、寻找有发展潜力的企业进行直接投资或成立并购基金进行投资,以投资驱动企业成功转型和跨行业协同发展。

## (三) 经营计划

报告期内,公司按照年初的经营计划,在不断的优化原有业务的产业布局和自动化生产效率的同时,充分发挥资本投资运作平台的职能,利用资本市场的投资效率,围绕“技术驱动”的并购策略进行投资和产业布局,实现产值和市值双双翻一番。

2016年,为实现公司的发展目标与战略,公司主要的经营计划重点围绕以下几个方面展开:



1、完成非公开发行股票事宜。报告期内，公司董事会及股东大会审议通过了以发行股份及支付现金并募集配套资金的方式收购东方亮彩100%股权，并于2016年4月8日收到证监会正式批复。通过本次收购东方亮彩，公司将成为拥有磁性材料、贸易及物流服务、平板显示、精密结构件等业务并行的上市公司，进一步实现公司多元化发展的战略发展目标。公司凭借技术、人才、资金、管理等多方面优势，为扩大公司规模，保持公司持续健康发展，增强公司盈利能力，降低现有业务对上市公司经营业绩的影响，增强抗风险能力。上市公司将在保持磁性材料、贸易及物流服务、平板显示、精密结构件等业务的基础上，结合经营发展环境，继续涉足盈利能力较强、发展前景广阔的其他行业，实现公司多元化发展。

2、2016年，公司拟建设高科技产业园以扩大帝晶光电生产规模。新建生产厂房和购买设备，扩大生产能力，提高液晶显示模组的供应量。该项目计划投资约10亿元，项目一期建设期为1年，一期达产后，公司将新增年产2400万套模组，外发加工模组1800万套将实现自行生产，产业转移产能1800万套，共计6000万套。该项目实施后，整体产能实现飞跃增长，并可以有效地迎合快速增长的下游市场需求，扩大经营规模，增强市场竞争力，保持公司较高的市场占有率，进而取得更大的经济效益，为其可持续发展打下更坚实的基础。

3、公司将加大研发投入，做好原有产品改进和新品开发，并加强新品推广力度。2016年，公司将按照既定方针，持续加大研发投入，通过自主研发、技术合作、技术团队引入等多种方式优化现有产品结构，为公司持续发展注入原动力。同时，公司将继续支持东方亮彩以现有的塑胶精密结构件生产基地和产能为基础，进一步扩大在国内智能手机的市场份额，尝试拓展海外智能手机市场和非手机类市场；同时开始开发可穿戴产品和工业医疗等领域所用塑胶精密结构件。2016-2018年，东方亮彩将依托现有客户进行业务拓展，主要向金属精密结构件等领域拓展。同时基于未来工业产品的智能化发展趋势，下游市场将重点开发可穿戴产品、智能家居、工业医疗等领域用精密结构件产品。

4、2016年，公司将继续积极推进兼并收购以及对收购标的的资源融合。在兼并收购方面，公司董事会将重点关注拥有领先技术，具有渠道协同效应或者细分领域具有领先地位的标的公司，充分发挥上市公司品牌、管理和资金优势，积极推进收购兼并的进程，不断丰富产品线，延长产业链。公司管理层将通过员工激励、资源配置、业务调整等多种方式调动员工积极性、优化配置各方资源，融合不同企业文化，实现1+1>2的并购效益，使外延式扩展最终促进公司跨越式发展。

#### **（四）可能面对的风险。**

1、2015年，公司先后收购帝晶光电和东方亮彩100%的股权。交易完成后，帝晶光电和东方亮彩将成为公司的全资子公司，公司将从销售渠道、客户资源、原材料采购、技术研发、企业文化、管理团队、业务团队等方面与其进行整合。虽然公司对帝晶光电和东方亮彩未来的整合安排已经做出了计划，但能否顺

利实施整合计划以及整合计划实施的效果具有不确定性，是否可以通过整合充分利用双方的比较优势存在不确定性，从而使得交易完成协同效应的充分发挥存在一定的风险。

2、公司直接持股的控股子公司的数量将增加，地域上分布于江门、深圳、佛山、东莞、香港、法国等地区和国家，子公司数量多、业务广、地理分布分散等特点增加了公司的管理难度，如果公司不能相应引进经营管理人才、提高经营管理能力，也将影响本次交易的协同效应，并存在对子公司不能有效管理的风险。

3、通过收购帝晶光电和东方亮彩，公司完成了在平板显示业务和精密结构件行业的布局，丰富了公司的产品类型和客户范围，业务规模也得到大幅度提升，有助于提升公司盈利能力和竞争优势。但是，若帝晶光电和东方亮彩的客户、产品结构、技术研发、经营管理等方面出现重大不利变化或滞后于行业发展状况、行业竞争加剧，将可能导致其经营业绩产生重大波动，进而导致公司的经营业绩大幅波动。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 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
2015年01月06日	实地调研	机构	详见巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《投资者关系活动记录表》

## 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

公司《未来三年(2012年-2014年)股东回报规划》已经执行完毕，2015年6月10日公司召开第三届董事会第七次会议和2015年6月26日公司召开第四次临时股东大会审议通过了《关于未来三年(2015年-2017年)股东回报规划的议案》，对分红标准、比例以及利润分配政策的决策程序进行了明确规定，从制度上保证了利润分配政策的连续性和稳定性，能够充分保护中小投资者的合法权益。

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

#### （一）2013年度利润分配方案

经审计，2013年末，归属于母公司所有者的未分配利润数为15,816.68万元，即，可供上市公司股东分配利润为15,816.68万元。

基于此，提议2013年度利润分配方案为：拟将2013年末可供上市公司股东分配的利润15,816.68万元，以公司总股本31,780万股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），拟分配现金红利总额为3,178.00万元，不送红股，不转增。

现金分红后结余的未分配利润为12,638.68万元，结转至以后使用。

#### （二）2014年利润分配方案

经审计，2014年末，归属于母公司所有者的未分配利润数为14,560.42万元，即，可供上市公司股东分配利润为14,560.42万元。

基于此，提议2014年度利润分配方案为：拟将2014年末可供上市公司股东分配的利润14,560.42万元，以公司总股本31,780万股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），拟分配现金红利总额为3,178.00万元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

现金分红后结余的未分配利润为11,382.42万元，结转至以后使用。

### （三）2015年利润分配方案

经审计，2015年末，归属于母公司所有者的未分配利润数为117,636,245.79元，即，可供上市公司股东分配利润为117,636,245.79元。

基于公司发展计划，公司2015年度不派发现金红利、不送红股、也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转至以后使用。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司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
2015年	0.00	46,048,212.08	0.00%	0.00	0.00%
2014年	31,780,000.00	3,555,296.31	893.88%	0.00	0.00%
2013年	31,780,000.00	17,213,451.93	184.62%	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

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划2015年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	陈国狮、赣州	股份限售承	2015年9月	2015年09月	36个月	正常履行中

	市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司、江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）、北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）、广发信德投资管理有限公司、文云东、江惠东、戴晖	诺	14 日，公司发行股份及支付现金购买帝晶光电 100% 股权，承诺方因本次交易获得公司股份，并承诺自新股上市之日起 36 个月内不转让其持有的公司股份。	14 日		
	陈惠玲、陈镇杰	股份限售承诺	2015 年 9 月 14 日，公司发行股份及支付现金购买帝晶光电 100% 股权，承诺方因本次交易获得公司股份，并承诺自股票上市之日起 12 个月内不转让其持有的公司股份。	2015 年 09 月 14 日	12 个月	正常履行中
	帝晶光电责任人	业绩承诺及补偿安排承诺	2015 年公司发行股份及支付现金购买帝晶光电 100% 股权，帝晶光电责任人承诺：帝晶光电 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的扣除非经常性损益后归属于	2015 年 08 月 19 日	三年	正常履行中

			母公司的净利润数分别为人民币 10,000.00 万元、13,000.00 万元和 17,000.00 万元。			
	陈国狮、文云东、陈镇杰	关于同业竞争、关联交易的承诺	2015 年，公司发行股份及支付现金购买帝晶光电 100% 股权，承诺人作为公司管理层股东承诺自本次帝晶光电股权交割日起，仍至少在帝晶光电任职 48 个月，并承诺在帝晶光电任职期间及任职期限届满后 24 个月内，不从事或不在从事与帝晶光电存在直接竞争关系的其他用人单位工作或提供劳务，或者自己生产、经营与帝晶光电存在竞争关系的业务。	2015 年 08 月 19 日	72 个月	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	汪南东、吴捷、钟彩娴、黄秀芬	股份减持承诺	公司董事、监事和高级管理人员分别承诺：在限售股份上市流	2012 年 01 月 13 日	长期	正常履行中

			通后的任职 期内，每年转 让的股份不 超过其所持 有公司股份 总数的 25%； 离职后半年 内，不转让其 所持有的公 司股份。			
	陈国狮、文云 东	股份减持承 诺	公司董事、监 事和高级管 理人员分别 承诺：在限售 股份上市流 通后的任职 期内，每年转 让的股份不 超过其所持 有公司股份 总数的 25%； 离职后半年 内，不转让其 所持有的公 司股份。	2015 年 10 月 28 日	长期	正常履行中
	吕兆民、伍杏 媛	股份减持承 诺	公司董事承 诺：在限售股 份上市流通 后的任职期 内，每年转让 的股份不超 过其所持有 公司股份总 数的 25%；离 职后半年内， 不转让其所 持有的公司 股份。在申报 离任 6 个月 后的 12 个月 内通过深交 所挂牌易出 售公司股票 数量占其持 总	2015 年 10 月 28 日	18 个月	正常履行中

			的比例不得超过 50%。			
	叶健华	股份减持承诺	公司董事承诺：在限售股份上市流通后的任职期内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2015 年 02 月 16 日	18 个月	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	汪南东、吴捷、吕兆民、伍杏媛、钟彩娴、黄秀芬	维护公司股价稳定承诺	2015 年，为维护公司股价稳定，公司董、监、高承诺自 2015 年 7 月 10 日起，未来 6 个月内不会通过二级市场减持公司股票。	2015 年 07 月 10 日	6 个月	已履行完毕
	汪南东	维护公司股价稳定承诺	2015 年，为维护公司股价稳定，公司董事长、控股股东及实际控制人汪南东先生承诺自 2015 年 7 月 10 日起，通过	2015 年 07 月 10 日	长期	已履行完毕



			二级市场增持公司股票不超过公司总股本的2%。			
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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市帝晶光电科技有限公司	2015年01月01日	2015年12月31日	10,000.00	11,791.01	不适用	2015年03月24日	巨潮资讯网刊登《广东江粉磁材股份有限公司拟发行股份及支付现金购买深圳市帝晶光电股份有限公司股权项目评估报告书》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

2015年，公司发行股份及支付现金购买深圳市帝晶光电科技有限公司100%股权。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的要求，沃克森（北京）国际资产评估有限公司选取收益法对帝晶光电股权价值进行评估，并出具了“沃克森评报字【2015】第0033号”《广东江粉磁材股份有限公司拟发行股份及支付现金购买深圳市帝晶光电股份有限公司股权项目评估报告书》。

按照帝晶光电原股东承诺，帝晶光电2015年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数为人民币10,000.00万元。2015年度，帝晶光电经审计的净利润为112,663,705.38元，扣除非经常性损益后的净利润为117,910,121.74元，帝晶光电原股东2015年度业绩承诺已经实现。

#### 四、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。

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、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

##### 1、非同一控制下企业合并

###### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方名称	股权取得成本	股权取得比例（%）	购买日	购买日的确定依据
深圳市帝晶光电科技有限公司	1,550,000,000.00	100.00	2015年8月31日	取得实质性控制权

注：本公司以发行股份及支付现金的方式取得帝晶科技100%股权。

##### 2、同一控制下企业合并

本公司本期无同一控制下企业合并。

##### 3、本期处置以下子公司，并不再纳入合并范围的子公司：

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点
北京东方磁源新材料有限公司	8,576,691.66	60.00	转让	2015年6月30日
江门磁源新材料有限公司	13,597,584.29	70.00	转让	2015年3月1日

##### 4、其他原因的合并范围变动

本公司于2015年5月20日出资设立子公司江门市江金所信息科技有限公司、2015年7月28日出资设立子公司深圳市龙元汇信科技股份有限公司、2015年8月18日出资设立子公司江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司、2015年9月1日出资设立子公司深圳市前海鼎兴信息科技有限公司，上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

## 5、其他

本公司全资子公司江门江成硬质合金模具有限公司于2015年3月13日更名为江门恩富信电子材料有限公司。

## 九、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	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈志刚、扶交亮

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、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

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、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。

## 十六、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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
广东江粉磁材股份有限公司、深圳市亚东智盛投资有限公司、江门恒信顺达投资中心（有限合伙）、梁恒恩、刘刚	1、公司董事长汪南东先生的儿子、公司副总经理汪彦先生为本次对外投资的共同出资方江门恒信顺达投资中心（有限合伙）的执行事务合伙人。2、公司董事刘刚先生作为本次对外投资的共同出资方并任董事长及法定代表人。3、公司资金部经理伍杏媛女士的女婿梁恒恩先生作为本次对外投资的共同出资方并拟任总经理。	深圳市龙元汇信科技股份有限公司	通用软件、行业应用软件、嵌入式软件设计及开发；网络系统技术开发；信息系统集成；互联网数字内容开发；创意设计服务；电子元器件销售；国内贸易；展览展示策划；经济信息咨询；信息咨询；物流方案设计。	500	520.49	494.71	-5.29

被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）	不适用
-----------------------	-----

#### 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。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

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

##### （1）担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
鹤山市高磁电子有限公司	2014年02月26日	1,500	2015年02月16日	200	连带责任保证	1年	否	否
江山市江益磁材有限公司	2014年10月13日	8,000	2015年10月23日	3,600	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年02月03日	700	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年03月25日	300	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年03月31日	800	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年04月03日	995	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年05月19日	1,000	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年06月25日	700	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年07月15日	700	连带责任保证	1年	否	否
江安磁电子有限公司	2014年12月30日	15,000	2015年12月17日	300	连带责任保证	1年	否	否
佛山市顺德区江粉霸菱磁材料有限公司	2014年12月30日	1,200	2015年12月16日	600	连带责任保证	1年	否	否
广东顺德江顺磁材有限公司	2014年12月30日	1,500	2015年06月24日	800	连带责任保证	1年	否	否
江菱电机电气有限公司	2014年12月30日	2,000	2015年01月14日	816	连带责任保证	1年	否	否
江菱电机电气有限公司	2014年12月30日	2,000	2015年10月23日	816	连带责任保证	1年	否	否
东莞金日模具有限公司	2014年12月30日	2,500	2015年04月10日	200	连带责任保证	1年	否	否
东莞金日模具有限公司	2014年12月30日	2,500	2015年10月21日	1,800	连带责任保证	1年	否	否
东莞金日模具有限公司	2014年12月30日	2,500	2015年08月10日	200	连带责任保证	1年	否	否

鹤山市江磁线缆有限公司	2014年12月30日	18,000	2015年04月14日	2,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2014年12月30日	18,000	2015年06月29日	3,000	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2014年12月30日	18,000	2015年06月29日	500	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市江磁线缆有限公司	2014年12月30日	18,000	2015年09月06日	3,500	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市高磁电子有限公司	2014年12月30日	800	2015年02月16日	200	连带责任保证	1年	否	否
鹤山市高磁电子有限公司	2014年12月30日	800	2015年10月19日	200	连带责任保证	1年	否	否
江门京江钢球有限公司	2014年12月30日	1,000	2015年12月30日	300	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2014年12月30日		2015年11月11日	500	连带责任保证	1年	否	否
江门市江海区外经企业有限公司	2014年12月30日		2015年11月26日	1,500	连带责任保证	1年		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			94,400	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				41,227
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			289,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				41,227
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			109,400	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				41,227
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			289,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				41,227
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				15.22%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 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
中国民生银行	否	保体浮动收益型	1,500	2015年09月15日	2016年03月15日	协议约定	1,500	0	28.06	28.06	28.06
合计			1,500	--	--	--	1,500	0	28.06	28.06	--
委托理财资金来源	自有资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况(如适用)	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)	2015年06月10日										
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)	2015年06月26日										
未来是否还有委托理财计划	是										

#### (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。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2014年11月17日，公司筹划以发行股份及支付现金的方式购买陈国狮、联恒伟业、科智为、华辉四方、君盛泰石、广发信德、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖等十一名交易对方合计持有的深圳市帝晶



光电科技有限公司100%的股权，并拟向不超过10名其他特定投资者发行股份募集配套资金。该事项在报告期内进展如下：2014年12月29日，公司召开第二届董事会第四十五次会议；2015年3月20日，公司召开第三届董事会第三次会议，会议分别审议公司发行股份购买帝晶光电100%股权并募集配套资金等相关议案，且该议案已于2015年4月8日获得公司2015年第三次临时股东大会通过。2015年6月17日，公司发行股份购买资产并募集配套资金相关事项获得证监会无条件通过，并于2015年7月23日收到证监会正式批复。截至2015年9月14日，公司发行股份购买帝晶光电100%股权并募集配套资金已完成注册变更登记手续，并在深交所完成上市。（详阅公司披露于巨潮资讯网及《中国证券报》、《证券时报》的相关公告）

2015年9月1日，公司筹划以发行股份及支付现金并募集配套资金方式收购深圳市东方亮彩精密技术有限公司100%的股权。该事项在报告期内进展如下：2015年10月15日，公司召开第三届董事会第十四次；2015年12月10日，公司召开第三届董事会第十九次会议，会议分别审议公司发行股份购买东方亮彩100%股权并募集配套资金等相关议案，且该议案已于2015年12月29日获得公司2015年第七次临时股东大会通过。2016年3月10日，公司发行股份购买东方亮彩100%股权并募集配套资金相关事项获得证监会无条件通过，并于2016年4月8日收到证监会正式批复。

截至本报告公告日，本次发行股份购买东方亮彩100%股权并募集配套资金后续的相关工作仍积极推进中。（详阅公司披露于巨潮资讯网及《中国证券报》、《证券时报》的相关公告）

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 二十、社会责任情况

适用  不适用

报告期内，公司在努力做好各项业务的同时，对社会责任有了更进一步的要求。2015年，公司在保障股东权益、维护员工权益等方面取得了良好的进展，现总结如下：

### （一）股东权益保护

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求，从公司治理结构和系统入手，着力构建了《公司章程》为基础的内部治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的经营体系，以充分保障股东尤其是中小股东的合法权益。公司实行连续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，并积极实施现金分红政策，回报了股东和投资者。

## （二）、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》等相关法律法规，依法保护员工合法权益，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司建立了较为完善的培训体系，常年开展专业技能和企业文化等方面内容的职工培训，提高了员工队伍整体素质。同时，公司定期组织活动，如球类比赛、职工运动会、旅游活动等活跃员工的文化风貌，丰富员工的业余生活，增强了公司凝聚力和向心力，实现员工与企业的共同成长，让全体员工共享企业发展成果，构建和谐稳定的劳资关系。。公司每年定期组织员工进行全面的健康体检，对于从事特殊工种的员工，专门组织专业职业病防治院进行体检，落实好员工职业病的防治工作。注重对员工安全教育与培训，针对不同岗位，每年定期为员工配备必要的劳动防护用品及保护设施，不定期地对公司生产安全进行全面排查，有效提高了员工的安全生产意识，提升了公司的安全防护水平。

## （三）、客户与供应商权益保护

公司重视供应链关系的维护，坚持诚信经营、利益共享、互惠互利的原则，努力维护与供应商的友好关系，共同推进上下游产业链健康发展。公司注重供应链一体化建设，不断完善采购流程与机制，杜绝暗箱操作、商业贿赂和不正当交易情形，严格遵守合同约定。公司秉承“诚信、尊重、专业”的价值理念及合作共赢的态度，注重加强与客户的沟通和交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成了长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

## （四）、环境保护与可持续发展

公司始终把环境保护作为公司可持续发展的重要内容。坚持技术革新，节能减排，力争把公司发展对环境的影响降到最小程度。通过不断的技术革新，降低了能源的消耗，同时减少了废弃物的排放。公司拥有完善的组织机构和环境管理制度，污染治理工作效果显著、运行规范，积极响应国家的节能减排政策。积极承担社会责任，虚心接受社会各界的监督，不断完善公司社会责任管理体系建设，加强与各利益相关方的沟通与交流，为促进公司与社会的和谐发展做出新的贡献。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

## 二十一、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	135,837,750	42.74%	244,389,668		123,958,999	-44,203,525	324,145,142	459,982,892	52.27%
1、国家持股	0		0			0			
2、国有法人持股	0		15,652,173		0	0	15,652,173	15,652,173	1.78%
3、其他内资持股	135,837,750	42.74%	228,737,495		123,958,999	-44,203,525	308,492,969	444,330,719	50.49%
其中：境内法人持股	0		150,138,787			0	150,138,787	150,138,787	17.06%
境内自然人持股	135,837,750	42.74%	78,598,708		123,958,999	-44,203,525	158,354,182	294,191,932	33.43%
4、外资持股	0		0			0		0	
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
二、无限售条件股份	181,962,250	57.26%	0		193,841,001	44,203,525	238,044,526	420,006,776	47.73%
1、人民币普通股	181,962,250	57.26%	0		193,841,001	44,203,525	238,044,526	420,006,776	47.73%
2、境内上市的外资股	0		0						
3、境外上市的外资股	0		0						
4、其他	0		0						
三、股份总数	317,800,000	100.00%	244,389,668	0	317,800,000	0	562,189,668	879,989,668	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2015年4月10日，公司实施了2014年度利润分配方案。以2014年12月31日公司总股本317,800,000股

为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。转增后，公司总股本增加至635,600,000股。

2、2015年9月14日，公司通过发行176,998,364股股份及支付现金的方式购买陈国狮、科智为投资、联恒伟业、华辉四方、君盛泰石、广发信德、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖等十一名交易对方合计持有的帝晶光电100%的股权。同时，非公开发行不超过67,391,304股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

3、表中其他股份变动是根据规定由限售股解限变动的股份。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

1、2015年3月9日，公司召开第三届董事会第一次会议审议通过了《2014年度利润分配方案》，且该议案已经公司2014年度股东大会审议通过。同意公司拟将2014年末可供上市公司股东分配的利润14,560.42万元，以公司总股本31,780万股为基数，每10股派发现金股利1.00元（含税），拟分配现金红利总额为3,178.00万元，同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年4月3日，公司发布了《2014年年度权益分派实施公告》（公告编号：2015-042）。本次权益分派股权登记日为：2015年4月9日，除权除息日为：2015年4月10日。上述股份转增完成后，公司总股本由317,800,000股增至635,600,000股。

2、2015年7月23日，经中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕1704号）核准，公司向陈国狮发行49,232,512股股份、向赣州市科智为投资控股有限公司（原深圳市帝晶投资控股有限公司）发行42,985,313股股份、向赣州市联恒伟业投资发展有限公司（原深圳市帝晶伟业投资发展有限公司）发行28,656,875股股份、向江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）发行25,285,579股股份、向北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）发行4,214,205股股份、向文云东发行8,253,180股股份、向陈惠玲发行7,164,218股股份、向陈镇杰发行4,126,590股股份、向江惠东发行1,719,412股股份、向戴晖发行1,146,275股股份购买相关资产。同时，核准公司非公开发行不超过67,391,304股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

上述议案已经公司2014年12月30日召开的第二届董事会第四十五次会议、2015年3月24日召开的第三届董事会第三次会议审议通过，且该议案已经公司2015年4月8日召开的2015年第三次临时股东大会审议通过

上述股份发行完成后，公司总股本由635,600,000股增至879,989,668股。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2015年4月10日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将资本公积金转增股本317,800,000股记入各股东账户，公司总股本由317,800,000股增加至635,600,000股。

2015年9月14日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕发行股份购买资产和募集

资金的新增股份登记申请，新增股份总数244,389,668股登记到账并正式列入公司新增股东名册。

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

详见本报告第二节第六部分“主要会计数据和财务指标”所列内容。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
汪南东	100,000,000	62,387,900	100,637,500	163,025,400	高管锁定股	长期
吴捷	9,819,450	0	9,819,450	19,638,900	高管锁定股	长期
钟彩娴	814,500	0	814,500	1,629,000	高管锁定股	长期
黄秀芬	402,187	0	402,187	804,374	高管锁定股	长期
陈国狮	0	0	49,232,512	49,232,512	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月14日
帝晶投资	0	0	42,985,313	42,985,313	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月14日
帝晶伟业	0	0	28,656,875	28,656,875	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月14日
华辉四方	0	0	25,285,579	25,285,579	参与公司非公开发行股票，股票限售期为36个月	2018年9月14日
吕兆民	6,737,625	0	11,229,375	17,967,000	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任6个月后的12个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过50%。	2017年4月21日

招商财富-招商银行-硅谷天堂 2 号专项资产管理计划	0	0	13,913,043	13,913,043	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
伍杏媛	3,805,987	0	6,343,313	10,149,300	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌交易出售公司股票数量占其持有的比例不得超过 50%。	2017 年 4 月 21 日
国机财务有限责任公司	0	0	8,695,652	8,695,652	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
文云东	0	0	8,253,180	8,253,180	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2018 年 9 月 14 日
创金合信基金管理有限公司	0	0	7,826,086	7,826,086	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
陈惠玲	0	0	7,164,218	7,164,218	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
海通证券股份有限公司	0	0	6,956,521	6,956,521	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
平安大华基金管理有限公司	0	0	6,956,521	6,956,521	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
梁耀强	0	0	6,956,521	6,956,521	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
国投瑞银瑞盈灵活配置混合型证券投资基金	0	0	6,956,521	6,956,521	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
财通基金管理有限公司	0	0	6,956,521	6,956,521	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日

叶健华	1,784,437		594,813	2,379,250	高管离职后半年内，不得转让其所持公司股份。在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过深交所挂牌易出售公司股票数量占其持总的比例不得超过 50%。	2016 年 8 月 24 日
君盛泰石	0	0	4,214,205	4,214,205	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2018 年 9 月 14 日
广发信德	0	0	4,214,205	4,214,205	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2018 年 9 月 14 日
陈镇杰	0	0	4,126,590	4,126,590	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
中信证券股份有限公司	0	0	2,173,918	2,173,918	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 12 个月	2016 年 9 月 14 日
江惠东	0	0	1,719,412	1,719,412	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2018 年 9 月 14 日
戴晖	0	0	1,146,275	1,146,275	参与公司非公开发行股票，股票限售期为 36 个月	2018 年 9 月 14 日
合计	123,364,186	62,387,900	374,230,806	459,982,892	--	--

## 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通 A 股	2015 年 07 月 20 日	6.13	176,998,364	2015 年 09 月 14 日	176,998,364	
人民币普通 A 股	2015 年 07 月 20 日	5.75	67,391,304	2015 年 09 月 14 日	67,391,304	

	日			日		
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

根据《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2015〕1704号）：核准公司向陈国狮发行49,232,512股股份、向赣州市科智为投资控股有限公司发行42,985,313股股份、向赣州市联恒伟业投资发展有限公司发行28,656,875股股份、向江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）发行25,285,579股股份、向北京君盛泰石股权投资中心（有限合伙）发行4,214,205股股份、向文云东发行8,253,180股股份、向陈惠玲发行7,164,218股股份、向陈镇杰发行4,126,590股股份、向江惠东发行1,719,412股股份、向戴晖发行1,146,275股股份购买相关资产，合计新增股本176,998,364股，发行价格为6.13元/股。同时，核准公司非公开发行不超过67,391,304股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，发行价格为5.75元/股。上述非公开发行股票已于2015年9月14日在深圳证券交易所上市。

## 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

1、2015年4月，公司以资本公积转增股本每10股转增10股，总股本由317,800,000股变更为635,600,000股，公司股份总数增加，此次资本公积转增股本未导致公司股东结构、资产和负债结构发生变化。

2、2015年9月，公司定向发行新股244,389,668股，总股本由635,600,000股增至879,989,668股，公司股份总数及股东结构相应调整，同时导致公司资产及净资产相应增加。本次新股发行完成后，截至2014年12月31日，公司资产总额由交易前的275,200.91万元上升至400,300.85万元，增加了125,099.94万元，增幅45.46%。公司的负债总额由重组完成前的134,926.69万元增加到212,156.71万元，增加77,230.02万元，增幅57.24%。

## 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	87,151	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	81,168	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	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 8）	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
汪南东	境内自然人	24.70%	217,367,200	109,108,600	217,367,200	54,341,800	质押	179,387,544
陈国狮	境内自然人	5.59%	49,232,512	49,232,512	49,232,512	0		
赣州市科智为投资有限公司	境内非国有法人	4.88%	42,985,313	42,985,313	42,985,313	0		
赣州市联恒伟业投资发展有限公司	境内非国有法人	3.26%	28,656,875	28,656,875	28,656,875	0		
吴捷	境内自然人	2.98%	26,185,200	13,092,600	26,185,200	6,546,300		
江门市华辉四方投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.87%	25,285,579	25,285,579	25,285,579	0		
吕兆民	境内自然人	2.04%	8,983,500	17,967,000	17,967,000	0		
招商财富—招商银行—硅谷天堂 2 号专项资产管理计划	其他	1.58%	13,913,043	13,913,043	13,913,043	0		
伍杏媛	境内自然人	1.15%	5,074,650	10,149,300	10,149,300	0		
国机财务有限责任公司	国有法人	0.99%	8,695,652	8,695,652	8,695,652	0		
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 3）	2015 年 7 月 20 日，公司收到《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2015）1704 号）：核准公司向陈国狮、科智为、联恒伟业、华辉四方、君盛泰石、文云东、陈惠玲、陈镇杰、江惠东、戴晖发行股份购买帝晶光电相关资产，合计 176,998,364 股。同时，向招商财富—招商银行—硅谷天堂 2 号专项资产管理计划、国机财务有限责任公司等机构非公开发行不超过 67,391,304 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。上述非公开发行股							

	票已于 2015 年 9 月 14 日在深圳证券交易所上市。科智为、联恒伟业、华辉四方、招商财富—招商银行—硅谷天堂 2 号专项资产管理计划、国机财务有限责任公司因此成为公司前 10 名股东。其中科智为、联恒伟业、华辉四方承诺自新股上市之日起锁定 36 个月；招商财富—招商银行—硅谷天堂 2 号专项资产管理计划、国机财务有限责任公司承诺自新股上市之日起锁定 12 个月。		
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈国狮是赣州市科智为投资有限公司、赣州市联恒伟业投资发展有限公司的控股股东、实际控制人，持有科智为 77.0677% 股权，持有联恒伟业 56.34% 股权。陈国狮、科智为、联恒伟业的关联关系构成一致行动人。		
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
汪南东	54,341,800	人民币普通股	54,341,800
中央汇金资产管理有限责任公司	7,441,800	人民币普通股	7,441,800
吴捷	6,546,300	人民币普通股	6,546,300
中国建设银行股份有限公司—富国中证新能源汽车指数分级证券投资基金	4,369,895	人民币普通股	4,369,895
叶健华	2,379,250	人民币普通股	2,379,250
中国建设银行股份有限公司—易方达并购重组指数分级证券投资基金	2,283,700	人民币普通股	2,283,700
中国建设银行股份有限公司—博时中证淘金大数据 100 指数型证券投资基金	2,032,401	人民币普通股	2,032,401
钟海光	1,815,900	人民币普通股	1,815,900
林丽静	1,568,874	人民币普通股	1,568,874
何丽婵	1,462,600	人民币普通股	1,462,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知前 10 名无限售条件股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪南东	中国	否
主要职业及职务	汪南东先生现任公司董事长、总经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪南东	中国	否
主要职业及职务	汪南东先生现任公司董事长、总经理。	
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

**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

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）
汪南东	董事长、总经理	现任	男	63	2012年01月13日		108,258,600	850,000	0	108,258,600	217,367,200
吴捷	副董事长、副总经理	现任	男	57	2012年01月13日		13,092,600	0	0	13,092,600	26,185,200
陈国狮	董事	现任	男	38	2015年10月28日		0	49,232,512	0	0	49,232,512
文云东	董事	现任	男	48	2015年10月28日		0	8,253,180	0	0	8,253,180
吕兆民	董事	离任	男	56	2012年01月13日	2015年10月28日	8,983,500	0	0	8,983,500	17,967,000
伍杏媛	董事	离任	女	55	2012年01月13日	2015年10月28日	5,074,650	0	0	5,074,650	10,149,300
叶健华	董事	离任	男	48	2012年01月13日	2015年02月16日	2,379,250	0	0	2,379,250	4,758,500
周战峰	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	39	2015年02月16日		0	0	0	0	0
刘刚	董事、副总经理、财务总监	现任	男	36	2015年02月16日		0	0	0	0	0
李忠轩	独立董事	现任		43	2015年02月16日		0	0	0	0	0

赵华	独立董事	现任	女	52	2012年 01月13 日		0	0	0	0	0
王艳辉	独立董事	现任		49	2016年 01月08 日		0	0	0	0	0
张怀武	独立董事	离任	男	57	2015年 02月16 日	2016年 01月08 日	0	0	0	0	0
马达	独立董事	离任	男	60	2012年 01月13 日	2015年 02月16 日	0	0	0	0	0
冯则坤	独立董事	离任	男	65	2012年 01月13 日	2015年 02月16 日	0	0	0	0	0
林妙玲	独立董事	离任	女	39	2012年 01月13 日	2015年 02月16 日	0	0	0	0	0
钟彩娴	监事会主席	现任	女	49	2012年 01月13 日		1,086,000	0	0	1,086,000	2,172,000
黄秀芬	监事	现任	女	49	2015年 02月16 日		536,250	0	0	536,250	1,072,500
陈莹	监事	现任	女	37	2012年 01月13 日		0	0	0	0	0
汪彦	副总经理	现任	男	33	2012年 01月13 日		0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	139,410,850	58,335,692	0	139,410,850	337,157,392

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈烁	董事	任期满离任	2015年02月16日	任期满离任
吕兆民	董事	离任	2015年10月28日	主动离职

伍杏媛	董事	离任	2015年10月28日	主动离职
叶健华	董事	任期满离任	2015年02月16日	任期满离任
马达	独立董事	任期满离任	2015年02月16日	任期满离任
冯则坤	独立董事	任期满离任	2015年02月16日	任期满离任
林妙玲	独立董事	任期满离任	2015年02月16日	任期满离任

### 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

#### 一、董事会成员：

汪南东，董事长、总经理，男，1953年生，中国国籍，大专学历。1977年进入江门市粉末冶金厂，1984年3月 - 1990年12月任副厂长，1990年12月 - 1994年9月任厂长，自1994年江门市粉末冶金厂改制为有限责任公司、股份有限公司至今，担任广东江粉磁材股份有限公司董事长、总经理，同时兼任江门江益磁材有限公司执行董事、江门创富投资管理有限公司执行董事、江粉磁材（武汉）技术研发有限公司执行董事、江门安磁电子有限公司董事长、江门江粉电子有限公司董事长、佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司董事长、广东顺德江顺磁材有限公司董事长、江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司董事长、江门杰富意磁性材料有限公司副董事长、江门龙元控股有限公司执行董事、鹤山市江磁线缆有限公司董事长、江门龙彦投资管理有限公司执行董事、鹤山市江粉磁材新材料有限公司执行董事、广东东睦新材料有限公司董事、鹤山市高磁电子有限公司董事长、广东中岸控股有限公司执行董事、广东江粉高科技产业园有限公司执行董事、江门恩富信电子材料有限公司执行董事长、东莞市金日模具有限公司董事长。1998年当选“江门市精神文明建设先进工作者”、江门市蓬江区第六届人民代表大会代表；1999年荣获全国“五一”劳动奖章；2004年被评为“2002 - 2003年度江门市优秀职工之友”、“2003年度优秀党员”、“中国优秀民营科技企业家”；2005年荣获“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”称号；2006年当选为江门市第十三届人大代表；2008年被评为“广东省抗灾救灾先进个人”、“广东省改革开放30周年功勋企业家”，当选“爱在江门”十大创业人物，当选“广东省光彩会理事”、“江门市经济学会第二届理事会常务理事”；2009年被授予“广东省光彩事业贡献奖”、当选“中国电子元件行业协会第六届理事会理事”、“中电元协磁性材料与器件行业协会第六届理事会副理事长”。

吴捷，副董事长、副总经理，男，1959年生，中国国籍，大专学历，工程师。1975年进入江门市粉末



冶金厂工作，曾任广东江粉磁材股份有限公司厂长助理、销售部经理，现任广东江粉磁材股份有限公司副董事长、副总经理，同时兼任江门安磁电子有限公司副董事长、江门金磁磁材有限公司董事、江门江粉电子有限公司副董事长、安磁电业有限公司监事、江门马丁电机科技有限公司董事长、江门市正熙机械设备有限公司执行董事、江门江菱电机电气有限公司执行董事。1998年 - 2008年分别当选为江门市第十一届及第十二届人民代表。在公司工作期间，先后主持了干压异方性永磁铁氧体材料项目的引进设备的调试和生产，并参与后续大规模生产中采用国产化设备的全部技术和工艺设计和试验；参与了湿压异方性永磁铁氧体材料生产的筹建工作；主持了橡胶永磁铁氧体材料生产线的技术改造和设备引进工作；参与了公司粘结稀土永磁材料生产制造的设备和技术改造。其主导研发的JPM - 5X产品被广东省科技厅认定为“广东省科技成果”和“广东省重点新产品”，JPM - N10、JPM - 6E、JPM - 5H、JPM - 6B产品被认定为高新技术产品。

陈国狮，董事，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外居留权，北京大学光华管理学院中国企业经营者工商管理研修班毕业。自2004年3月开始，任深圳市帝晶实业有限公司董事总经理。现担任广东江粉磁材股份有限公司董事，同时兼任深圳市帝晶光电科技有限公司董事长、赣州市科智为投资控股有限公司董事长、赣州市联恒伟业投资发展有限公司董事长。

文云东，董事，男，1968年10月出生，中国国籍，无境外居留权，华中科技大学光学工程本科、清华大学工商管理专业硕士毕业。曾任南太电子（深圳）有限公司助理总经理、世成电子（深圳）有限公司营运总经理等职务。自2009年开始，任深圳市帝晶实业有限公司执行总经理。现担任广东江粉磁材股份有限公司董事。

周战峰，董事、副总经理、董事会秘书，男，1977年生，中国国籍，硕士学历。2001年 - 2002年，历任中天科技股份有限公司证券部项目经理、副总裁助理；2002年 - 2003年，担任中天光子器件有限公司总经理助理；2003年 - 2004年，担任上海艾微投资管理有限公司执行董事；2004年至今，历任广东江粉磁材股份有限公司战略部项目经理、证券部经理、总经办主任，董事会秘书兼任总经办主任。现任广东江粉磁材股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，同时担任江门市江金所信息科技有限公司执行董事、广东顺德江顺磁材有限公司董事、江门京江钢球有限公司董事、广东金信泰富控股有限公司执行董事。

刘刚，董事、副总经理、财务总监，男，1980年生，中国国籍，大学学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2002年 - 2006年，担任天职孜信会计师事务所高级项目经理；2007年 - 2008年，担任华为技术有限公司审计经理；2008年7月至今任广东江粉磁材股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。

赵华，独立董事，女，1964年生，中国国籍，本科学历，中共党员，房地产经济师、注册会计师、注册税务师。1992年至1998年于广东江门新会新城区建设指挥部担任科员，1998年9月至2000年12月在广东江门新会方圆会计师事务所就职，2001年1月至今在江门市红叶会计师事务所任审计部门经理。2002年4月通过证监会与复旦大学联合举办的独立董事培训班培训并取得结业证书，2003年5月至2008年5月在江门甘

蔗化工厂（集团）股份有限公司担任独立董事。现任江门红叶会计师事务所注册会计师、广东江粉磁材股份有限公司第三届董事会独立董事、广东鸿特精密技术股份有限公司第三届董事会独立董事、广东迪生力汽配股份有限公司独立董事。

李忠轩，独立董事，男，1973生，硕士学历。2004年毕业于美国华盛顿李氏大学，法学硕士。美国纽约州注册律师、中国注册律师、中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员、国际律师协会（IBA）会员。取得证券从业资格、证监会独立董事资格、企业法律顾问资格。1999年7月至2008年3月先后在北京金杜律师事务所深圳分所、华为技术有限公司南部非洲地区部/法务部、深圳担保集团、中国人寿广东省分公司等单位担任证券部律师、海外法务经理、法务主管等职。2011年至2014年在深圳市华源轩家具股份有限公司担任独立董事；2012年至今，在东莞铭普光磁股份有限公司担任独立董事。现任北京德恒（深圳）律师事务所合伙人、本公司第三届董事会独立董事。

王艳辉，独立董事，男，1967年12月出生，中国国籍，无境外居留权，中国科技大学近代物理系理学学士，中国科技大学光学专业博士毕业。1991年7月至1994年2月大庆石油管理局生产测井研究所任工程师；1997年7月至2001年6月在联想集团任主任工程师；2001年6月至2003年5月在普天慧讯网络有限公司任产品总监；2003年5月至2005年12月在工信部软件与集成电路促进中心任集成电路事业部总经理；2005年12月至2007年5月在北京中亚四海通信网络有限公司任首席技术官（CTO）；2007年5月至2011年9月在北京四海雍智半导体测试技术有限公司任总经理、公司董事；2011年9月至今在上海陆联信息技术有限公司任总经理。现担任上海陆联信息技术有限公司董事长、本公司第三届董事会独立董事。

## 二、监事会成员

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

黄秀芬：监事。大专学历，工程师。自2008年公司改制为股份制公司至今，历任品质保证部经理、湿压事业一部经理、湿压事业二部经理，现任鹤山市江磁线缆有限公司总经理，同时兼任佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司监事。

陈莹，女，1979年出生，大学本科学历，人力资源管理师。2000年进入广东江粉磁材股份有限公司，历任党群办科员、团委书记、工会干事、工会委员、党支部委员、党群办主任。现任公司人力资源部政务科科长、女工委员会主任、工会主席。2003年荣获“江门市优秀共青团干部”称号，2004年荣获“广东省优秀团干部”称号，2007年当选共青团江门市第十五届委员会委员、江门市总工会第四届女职工委员会委员。

## 三、高级管理人员

汪南东，董事长、总经理，男，1953年生，中国国籍，大专学历。1977年进入江门市粉末冶金厂，1984年3月 - 1990年12月任副厂长，1990年12月 - 1994年9月任厂长，自1994年江门市粉末冶金厂改制为有限责

任公司、股份有限公司至今，担任广东江粉磁材股份有限公司董事长、总经理，同时兼任江门江益磁材有限公司执行董事、江门创富投资管理有限公司执行董事、江粉磁材（武汉）技术研发有限公司执行董事、江门安磁电子有限公司董事长、江门江粉电子有限公司董事长、佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司董事长、广东顺德江顺磁材有限公司董事长、江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司董事长、江门杰富意磁性材料有限公司副董事长、江门龙元控股有限公司执行董事、鹤山市江磁线缆有限公司董事长、江门龙彦投资管理有限公司执行董事、鹤山市江粉磁材新材料有限公司执行董事、广东东睦新材料有限公司董事、鹤山市高磁电子有限公司董事长、广东中岸控股有限公司执行董事、广东江粉高科技产业园有限公司执行董事、江门恩富信电子材料有限公司执行董事、东莞市金日模具有限公司董事长。1998年当选“江门市精神文明建设先进工作者”、江门市蓬江区第六届人民代表大会代表；1999年荣获全国“五一”劳动奖章；2004年被评为“2002 - 2003年度江门市优秀职工之友”、“2003年度优秀党员”、“中国优秀民营科技企业家”；2005年荣获“广东省优秀中国特色社会主义事业建设者”称号；2006年当选为江门市第十三届人大代表；2008年被评为“广东省抗灾救灾先进个人”、“广东省改革开放30周年功勋企业家”，当选“爱在江门”十大创业人物，当选“广东省光彩会理事”、“江门市经济学会第二届理事会常务理事”；2009年被授予“广东省光彩事业贡献奖”、当选“中国电子元件行业协会第六届理事会理事”、“中电元协磁性材料与器件行业协会第六届理事会副理事长”。

吴捷，副董事长、副总经理，男，1959年生，中国国籍，大专学历，工程师。1975年进入江门市粉末冶金厂工作，曾任广东江粉磁材股份有限公司厂长助理、销售部经理，现任广东江粉磁材股份有限公司副董事长、副总经理，同时兼任江门安磁电子有限公司副董事长、江门金磁磁材有限公司董事、江门江粉电子有限公司副董事长、安磁电业有限公司监事、江门马丁电机科技有限公司董事长、江门市正熙机械设备有限公司执行董事、江门江菱电机电气有限公司执行董事。1998年 - 2008年分别当选为江门市第十一届及第十二届人民代表。在公司工作期间，先后主持了干压异方性永磁铁氧体材料项目的引进设备的调试和生产，并参与后续大规模生产中采用国产化设备的全部技术和工艺设计和试验；参与了湿压异方性永磁铁氧体材料生产的筹建工作；主持了橡胶永磁铁氧体材料生产线的技术改造和设备引进工作；参与了公司粘结稀土永磁材料生产制造的设备和技术改造。其主导研发的JPM - 5X产品被广东省科技厅认定为“广东省科技成果”和“广东省重点新产品”，JPM - N10、JPM - 6E、JPM - 5H、JPM - 6B产品被认定为高新技术产品。

周战峰，董事、副总经理、董事会秘书，男，1977年生，中国国籍，硕士学历。2001年 - 2002年，历任中天科技股份有限公司证券部项目经理、副总裁助理；2002年 - 2003年，担任中天光子器件有限公司总经理助理；2003年 - 2004年，担任上海艾微投资管理有限公司执行董事；2004年至今，历任广东江粉磁材股份有限公司战略部项目经理、证券部经理、总经办主任，董事会秘书兼任总经办主任。现任广东江粉磁材股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，同时担任江门市江金所信息科技有限公司执行董事、广东

顺德江顺磁材有限公司董事、江门京江钢球有限公司董事、广东金信泰富控股有限公司执行董事。

刘刚，董事、副总经理、财务总监，男，1980年生，中国国籍，大学学历，注册会计师、注册税务师、注册资产评估师。2002年 - 2006年，担任天职孜信会计师事务所高级项目经理；2007年 - 2008年，担任华为技术有限公司审计经理；2008年7月至今任广东江粉磁材股份有限公司董事、副总经理兼财务总监。

汪彦：副总经理。研究生学历。2006年-2008年研究生就读于朴茨茅斯大学项目管理专业。2008年6月进入公司，历任销售部副经理、总经理助理，现任公司副总经理、销售部副经理、湿压一部经理、湿压二部经理，同时兼任江门京江钢球有限公司执行董事、江粉磁材国际控股有限公司执行董事、龙轩实业有限公司执行董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪南东	江门江益磁材有限公司	执行董事	2011年08月08日		否
汪南东	江门创富投资管理有限公司	执行董事、经理	2011年05月09日		否
汪南东	江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	执行董事	2011年11月27日		否
汪南东	江门安磁电子有限公司	董事长	2009年04月13日		否
汪南东	江门江粉电子有限公司	董事长	2009年11月05日		否
汪南东	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	董事长	2008年07月25日		否
汪南东	广东顺德江顺磁材有限公司	董事长	2011年11月30日		否
汪南东	江门市江海区汇通小额贷款股份有限公司	董事长	2009年04月28日		否
汪南东	江门杰富意磁性材料有限公司	副董事长	2004年04月15日		否
汪南东	江门龙元控股有限公司	执行董事			否
汪南东	鹤山市江磁线缆有限公司	董事长	2012年10月31日		否

汪南东	江门龙彦投资管理有限公司	执行董事			否
汪南东	鹤山市江粉磁材新材料有限公司	执行董事			否
汪南东	广东东睦新材料有限公司	董事	2013年05月16日		否
汪南东	鹤山市高磁电子有限公司	董事长			否
汪南东	广东中岸控股有限公司	执行董事	2014年10月31日		否
汪南东	广东江粉高科技产业园有限公司	执行董事			否
汪南东	江门恩富信电子材料有限公司	执行董事			否
汪南东	东莞市金日模具有限公司	董事长	2013年08月02日		否
吴捷	江门安磁电子有限公司	副董事长	2009年04月13日		否
吴捷	江门金磁磁材有限公司	董事	2012年05月26日		否
吴捷	江门江粉电子有限公司	副董事长	2009年11月05日		否
吴捷	安磁电业有限公司	监事	2008年10月28日		否
吴捷	江门马丁电机科技有限公司	董事长	2008年12月28日		否
吴捷	江门市正熙机械设备有限公司	执行董事	2016年01月11日		否
吴捷	江门江菱电机电气有限公司	执行董事	2013年03月27日		否
陈国狮	深圳市帝晶光电科技有限公司	董事长	2015年07月03日		是
陈国狮	赣州市科智为投资控股有限公司	董事长	2015年08月11日		否
陈国狮	赣州市联恒伟业投资发展有限公司	董事长	2015年08月11日		否
文云东	深圳市帝晶光电科技有限公司	董事	2015年07月03日		是
周战峰	江门市江金所信息科技有限公司	执行董事	2015年05月20日		否
周战峰	广东顺德江顺磁材有限公司	董事	2011年11月30日		否
周战峰	江门京江钢球有限公司	董事	2014年05月13日		否

			日		
周战峰	广东金信泰富控股有限公司	执行董事			否
刘刚	江门江成硬质合金模具有限公司	监事	2011年11月30日		否
刘刚	广东顺德江顺磁材有限公司	董事	2011年11月30日		否
刘刚	江门江粉电子有限公司	监事	2009年11月05日		否
刘刚	东莞市金日模具有限公司	董事	2013年08月02日		否
刘刚	深圳市龙元汇信科技股份有限公司	董事长			否
刘刚	鹤山市高磁电子有限公司	董事			否
钟彩娴	江门江益磁材有限公司	监事	2011年08月08日		否
黄秀芬	佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	监事	2011年08月08日		否
黄秀芬	鹤山市江磁线缆有限公司	总经理			否
赵华	江门市红叶会计师事务所	审计部经理			是
赵华	江门市新会高级技工学校	会计专业带头人			是
汪彦	江门京江钢球有限公司	执行董事	2014年05月13日		否
汪彦	江粉磁材国际控股有限公司	执行董事			否
汪彦	鹤山市南方磁源磁性材料有限公司	执行董事			否
汪彦	深圳市龙元汇信科技股份有限公司	董事			否
汪彦	龙轩实业有限公司	执行董事			否

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

1. 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司章程的规定，公司董事、监事、高级管理人员的报酬均由股东大会决定。
2. 董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据公司《高管薪酬制度》，公司对董事、监事、高级管理人员实行薪酬与工作绩效挂钩的考评机制，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的工作绩效进行绩效考评，并依此确定薪酬回报。
3. 董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付：根据公司的薪酬管理制度与绩效考评体系按期支付。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪南东	董事长、总经理	男	63	现任	55.88	否
吴捷	副董事长、副总经理	男	57	现任	46.63	否
陈国狮	董事	男	38	现任	0.88	否
文云东	董事	男	48	现任	0.88	否
周战峰	董事、副总经理、董事会秘书	男	39	现任	44.87	否
刘刚	董事、副总经理、财务总监	男	36	现任	32.22	否
赵华	独立董事	女	52	现任	6	否
李忠轩	独立董事	男	43	现任	5.5	否
吕兆民	董事	男	56	离任	44.41	否
伍杏媛	董事	女	55	离任	30.05	否
叶健华	董事	男	48	离任	8.78	否
张怀武	独立董事	男	57	离任	5	否
马达	独立董事	男	60	离任	0.5	否
冯则坤	独立董事	男	65	离任	0.5	否
林妙玲	独立董事	女	39	离任	0.5	否
钟彩娴	监事会主席	女	48	现任	27.21	否
黄秀芬	监事	女	48	现任	32.66	否
陈莹	监事	女	36	现任	15.6	否
汪彦	副总经理	男	33	现任	34.63	否
合计	--	--	--	--	392.7	--

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

## 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）	1,759
主要子公司在职员工的数量（人）	6,087
在职员工的数量合计（人）	7,846

当期领取薪酬员工总人数（人）	7,665
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	5,765
销售人员	164
技术人员	1,071
财务人员	110
行政人员	736
合计	7,846
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士（博士后）	2
硕士	10
本科	357
大专	523
其他	6,954
合计	7,846

## 2、薪酬政策

为使全体员工共享企业发展成果，公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和完善薪酬分配、福利和保险制度。实行工效挂钩的效益工资制，员工收入与个人业绩贡献直接挂钩浮动。公司高级管理人员实行年薪制，下属企业高级管理人员实行与经济责任考核挂钩的奖罚兑现工资制，管理人员实行岗位工资制，生产操作人员实行联产计酬的定额计件工资制。在企业经济效益增长的前提下，保持了员工工资收入水平的适度增长。同时，公司建立完善的福利体系。包括（1）为员工办理养老保险、失业保险、医疗保险、生育保险、工伤保险及住房公积金；（2）为员工提供伙食补助；（3）提供设施齐全的员工宿舍；（4）其他福利：节日礼金、话费补贴、车补等。

## 3、培训计划

公司秉持以人为本的理念，致力于人才队伍建设。完善培训管理制度，根据不同层级员工的实际岗位需求，开展有针对性的训练。



#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	3,435,086
劳务外包支付的报酬总额（元）	63,218,127.90

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

2015年，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，不断地完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司根据中国证监会或深交所的最新要求，结合公司的实际运作需要，修订了《公司章程》（2015年10月）、制定《未来三年（2015年-2017年）股东回报规划》及《股东大会议事规则（2015）》。以上制度均已登载于巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《股票上市规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决、提案程序。平等对待所有股东，保障股东依法享有的应有的权利。公司充分运用网络投票等现代信息技术手段，积极为中小股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。本报告期内，公司共召开8次股东大会。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律、法规及《公司章程》的相关规定，对董事会成员进行换届选举，并充分考虑各位董事工作经历、专业知识等方面，重新调整了董事会各专业委员会人员的组成。报告期内，董事会由9名董事组成，其中独立董事3名（1名为会计专业人士）。本报告期内，公司共召开23次董事会。根据有关规定的要求，公司董事会下设四个专业委员会：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，为董事会的决策提供专业意见和参考。董事会严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定召集、召开董事会，执行股东大会决议并依法行使职权。公司全体董事认真出席董事会并积极参加股东大会，同时积极参加相关知识的培训，不断加深有关法律法规知识的学习，以诚信、勤勉、尽责的态度履行相应职责。独立董事切实履行独立职责，维护公司整体利益，特别是保障了中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 3、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》和《公司章程》等相关法律法规对监事会成员进行换届选举，监事会由3名监事组成，其中1名为职工代表监事。报告期内，公司共召开10次监事会。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定召集、召开监事会，各位监事能

认真履行职责，通过列席股东大会、董事会、召开监事会等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，对公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行监督。

#### 4、关于公司与实际控制人的关系

公司控股股东以及实际控制人为汪南东先生。公司实际控制人能严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东的关联交易公平合理，关联交易表决采取关联股东回避制度，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司切合企业的实际情况，建立了覆盖全体员工的绩效考核与评价体系。在管理中，积极营造公平、效率的职业环境，通过考核管理与奖惩相结合鼓励优秀人员。

#### 6、关于利益相关者

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

#### 7、关于信息披露管理及透明度

公司严格按照有关法律法规以及《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等的要求，认真履行信息披露义务。公司注重与投资者沟通交流，开通了投资者电话专线以及专用的电子信箱，认真接受各种咨询。公司还通过公司网站、深交所网上互动平台、接待投资者来访等方式，加强与投资者的沟通。本公司明确公司董事长为投资者关系管理的第一负责人，直接负责人为董事会秘书，证券事务代表协助董事会秘书开展工作，具体负责信息披露工作，和投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的指定媒体。

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分别具有独立完整的业务及

自主经营能力。

#### （一）业务独立情况

公司主要从事磁性材料与平板显示业务并行的双主业上市公司，各业务环节流程独立、产业链完整，具有独立的生产、经营场所及独立的采购、销售系统。公司独立开展业务，不依赖任何股东及关联方，主营业务与控股股东及关联方不存在同业竞争的关系。公司控股股东汪南东先生已于2011年公司首次公开发行股票前及2015年公司进行再融资前，就避免同业竞争向发行人出具承诺函，承诺在经营业务中不利用控股地位从事任何损害发行人及其他中小股东利益的行为，并且今后不以任何方式直接或间接地进行或参与进行与发行人相竞争的任何业务活动。

#### （二）资产独立情况

公司合法且实际拥有正常生产经营所需的商标、专利、土地使用权及房屋、设备产权，相关财产权属凭证均为有权部门签发，权属清晰明确，完全独立于股东单位。公司对其所有资产具有完全支配权，不存在资产、资金被法人股东占用而损害公司利益的情况。

#### （三）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定聘任或选举产生，公司董事长及总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在发行人工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。公司推选及任免董事、高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定及程序进行，不存在控股股东及实际控制人利用其控股股东的地位，干预公司董事会及股东大会已作出的人事任免决议的情形。

#### （四）机构独立情况

公司具有独立的生产经营和办公场所，按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度文件的规定，建立了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的上市规范治理结构。发行人完全拥有机构设置自主权，根据公司发展需要设置内部组织机构。发行人内部的各专门委员会、各职能部门等组织结构健全，运作规范，发行人具有独立完整的内部组织结构和职能体系。

#### （五）财务独立情况

公司设立了独立于控股股东及实际控制人的财务会计部门，聘任了专门的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系，具有规范的财务会计制度，并有专门的对分公司、子公司进行财务管控的制度。公司在银行独立开户，不存在与股东单位或其他单位共用银行账户的情形。公司依法独立进行纳税申报和履行缴纳税收的义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

### 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
2014 年度股东大会	年度股东大会	0.36%	2015 年 03 月 31 日	2015 年 04 月 01 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2014 年度股东大会决议公告 (2015-038)
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	13.88%	2015 年 01 月 16 日	2015 年 01 月 19 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第一次临时股东大会决议公告 (2015-002)
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	0.02%	2015 年 02 月 16 日	2015 年 02 月 17 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第二次临时股东大会决议公告 (2015-020)
2015 年第三次临时股东大会	临时股东大会	0.48%	2015 年 04 月 08 日	2015 年 04 月 09 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第三次临时股东大会决议公告 (2015-046)
2015 年第四次临时股东大会	临时股东大会	0.19%	2015 年 06 月 26 日	2015 年 06 月 29 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第四次临时股东大会决议公告 (2015-070)
2015 年第五次临时股东大会	临时股东大会	0.41%	2015 年 10 月 13 日	2015 年 10 月 14 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第五次临时股东大会决议公告 (2015-107)
2015 年第六次临时股东大会	临时股东大会	0.03%	2015 年 10 月 28 日	2015 年 10 月 29 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第六次临时

					股东大会决议公告 (2015-117)
2015 年第七次临时股东大会	临时股东大会	0.06%	2015 年 12 月 29 日	2015 年 12 月 30 日	巨潮资讯网, 证券时报、中国证券报, 2015 年第七次临时股东大会决议公告 (2015-143)

## 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
马达	3	0	3	0	0	否
冯则坤	3	0	3	0	0	否
林妙玲	3	0	3	0	0	否
赵华	23	6	17	0	0	否
李忠轩	23	0	23	0	0	否
张怀武	23	0	23	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		0				

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司独立董事未出现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

无

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

审计委员会在公司聘任审计机构、内部控制制度的建设、定期报告编制和年度审计等工作中积极发挥了专业委员会的作用，对拟聘任审计机构的从业资格和专业能力进行了认真审核，在公司定期报告编制和年度报告审计过程中，与年审会计师积极沟通，审阅财务报告，认真履行了专业职责。

战略与发展委员会在公司长期发展战略制定等重大战略决策研究过程中，提出了重要的建设性意见，提高了公司重大决策的效率。

董事会薪酬与考核委员会对董事及高级管理人员的履职及薪酬制度执行情况进行了监督审查，为董事会建立和完善公司激励机制发挥了专业作用。

董事会提名委员会在公司更换董事及高级管理人员聘任工作中，对候选人进行了专业资格审核，并向董事会发表了专业意见。

报告期内，各专门委员会在履行职责时所提出的重要意见和建议，不存在异议事项。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员实行年薪制。公司董事会依据年度经营效益、岗位职级等因素及综合行业薪酬水平，年末对高级管理人员的履职情况和年度实际业绩进行绩效考核，根据考核结果核发年度绩效薪酬。

为了加快企业发展，促进公司的规范运作，增强公司高级管理人员的诚信意识，责任意识，提升公司法人治理水平，公司建立健全的年薪绩效评价和激励机制，最大限度地调动公司高级管理人员的积极性及创造性，确保公司各项经济指标的完成，维护广大投资者的根本利益。报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等有关法律法规认真履行职责，能积极落实和贯彻董事会和股东大会的相关决议，有效维护了公司和股东的合法权益。依据年初制定的生产经营指标和安全任务目标，在年度终期，由薪酬与考核委员会根据《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，对公司高级管理人

员的工作能力、履职情况、职业素养及经营目标完成程度等对公司高级管理人员进行全面考核。

## 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	2016 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网、证券时报、中国证券报	
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>重大缺陷：（1）可能导致财务报表存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏情形的；（2）可能导致财务报告错漏报形成违法情形的；（3）可能形成治理层、管理层构成舞弊和侵占企业资产情形的；（4）发生可能性超过 80%，且直接影响财务报告的；（5）其他可能造成公司财务报告被认定为无效情形的。重要缺陷：（1）可能造成财务会计核算不准确，但不至于影响报表使用者基本判断的；（2）发生可能性超过 50%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务会计核算准确性的。一般缺陷：（1）可能造成财务会计核算与报告过程错误，但不会直接形成核算与报告错误的；（2）发生可能性超过 30%，且直接影响财务报告的；（3）其他可能影响公司财务报告可靠性和资产安全性的。</p>	<p>重大缺陷：（1）可能造成公司战略目标完全无法实现，影响公司持续经营的；（2）可能造成公司经营效率异常低下，严重违背成本效益原则的；（3）可能导致公司严重违法，并可能由此影响公司持续经营的；（4）可能造成公司治理层、经营层严重舞弊或侵占公司资产的；（5）可能造成内部监督机制失效的。重要缺陷：（1）可能造成公司年度工作计划无法完成，但不会影响公司未来发展的；（2）可能造成公司经营管理效益低于行业平均水平的；（3）可能导致公司行为违法、违规，并可能被外部监管机构要求承担相关法律责任的；（4）可能造成内部监督机制效率低下，影响公司政策正常落实的。一般缺陷：（1）可能影响公司短期目标难以完成，但不至于影响公司年度目标的；（2）可能影响业务管理效率，不利于公司持续改善提升的；（3）可能导致公司和员工行为轻微违法违规，但不会造成实际损失的；（4）其他监管要求和公司政策规定应当认定为内部控制缺陷情形的。</p>



定量标准	一般缺陷：潜在影响≤资产总额的 0.5%，或潜在影响≤营业收入 2%。重要缺陷：资产总额的 0.5%≤潜在影响≤资产总额的 1%，或者营业收入 2%≤潜在影响≤营业收入 4%。重大缺陷：潜在影响>资产总额的 1%，或潜在影响>营业收入的 4%。	一般缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离 预算目标比例 10%≤偏离比例 <30%。重要缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离 预算目标比例 30%≤偏离比例 <50%。重大缺陷：内控缺陷可能造成实际业务偏离 预算目标比例 ≥50%。
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

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，江粉磁材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，公允反映了江粉磁材公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及合并财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2015 年 04 月 22 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《内部控制鉴证报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年04月21日
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天职业字[2016]6443号
注册会计师姓名	陈志刚、扶交亮

审计报告正文

广东江粉磁材股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广东江粉磁材股份有限公司（以下简称“江粉磁材公司”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2015年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是江粉磁材公司管理层的责任，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职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，江粉磁材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，公允反映了江粉磁材公司2015年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东江粉磁材股份有限公司

2015 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	1,102,436,284.63	300,327,252.10
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	290,921,251.34	45,554,018.96
应收账款	1,123,384,291.21	517,296,502.77
预付款项	392,226,674.30	276,170,297.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,128,387.32	
应收股利		
其他应收款	83,062,272.11	72,020,941.44
买入返售金融资产		
存货	694,899,703.02	382,968,693.46
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	40,922,977.48	18,159,052.56
流动资产合计	3,728,981,841.41	1,612,496,758.95
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		4,151,250.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	141,427,641.06	141,727,429.78
投资性房地产	17,205,649.23	15,226,755.15
固定资产	988,227,520.24	812,653,628.08
在建工程	94,673,524.87	34,175,207.16
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	99,359,710.83	87,964,441.53
开发支出		
商誉	987,171,222.84	3,276,423.40
长期待摊费用	49,065,573.11	28,016,170.29
递延所得税资产	14,739,138.91	5,304,967.46
其他非流动资产	15,742,303.70	7,016,019.17
非流动资产合计	2,407,612,284.79	1,139,512,292.02
资产总计	6,136,594,126.20	2,752,009,050.97
流动负债：		
短期借款	1,088,412,697.09	752,579,558.98
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	723,463,908.82	17,092,364.36
应付账款	1,238,108,778.77	395,401,452.07
预收款项	49,114,968.42	48,350,422.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	75,873,534.11	50,069,247.47
应交税费	28,653,548.91	12,779,554.37
应付利息	2,112,953.31	1,488,269.90
应付股利	718,669.38	718,669.38

其他应付款	38,667,098.97	49,416,701.06
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	3,245,126,157.78	1,327,896,239.81
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	682,476.51	1,398,291.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款	940,000.00	940,000.00
预计负债		
递延收益	10,266,666.67	9,066,666.67
递延所得税负债	8,250,185.25	9,965,661.19
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,139,328.43	21,370,618.86
负债合计	3,265,265,486.21	1,349,266,858.67
所有者权益：		
股本	879,989,668.00	317,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,656,637,444.49	769,860,159.43
减：库存股		
其他综合收益	-931,991.17	1,321,553.76
专项储备		
盈余公积	28,252,360.66	27,828,805.03
一般风险准备		

未分配利润	145,476,923.59	131,632,267.14
归属于母公司所有者权益合计	2,709,424,405.57	1,248,442,785.36
少数股东权益	161,904,234.42	154,299,406.94
所有者权益合计	2,871,328,639.99	1,402,742,192.30
负债和所有者权益总计	6,136,594,126.20	2,752,009,050.97

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：刘刚

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	86,930,697.08	137,127,829.87
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	27,088,559.97	33,781,022.94
应收账款	138,566,384.96	166,180,424.70
预付款项	18,798,530.91	59,833,205.96
应收利息	199,458.32	122,866.66
应收股利	1,078,004.06	1,078,004.06
其他应收款	65,612,175.97	82,372,492.55
存货	162,086,242.29	161,097,499.26
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	57,150,551.54	55,045,523.75
流动资产合计	557,510,605.10	696,638,869.75
非流动资产：		
可供出售金融资产		4,151,250.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,604,853,761.41	1,067,721,656.03
投资性房地产	64,914,034.56	64,382,082.17
固定资产	157,582,685.89	173,419,004.13
在建工程	6,301,167.30	6,186,295.63

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	3,219,771.18	3,677,522.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,116,811.66	4,591,366.74
递延所得税资产	4,132,879.80	3,009,375.97
其他非流动资产	2,857,543.58	1,694,668.64
非流动资产合计	2,847,978,655.38	1,328,833,221.48
资产总计	3,405,489,260.48	2,025,472,091.23
流动负债：		
短期借款	475,640,000.00	460,920,000.00
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	35,002,473.02	8,164,128.63
应付账款	59,857,203.35	50,611,957.14
预收款项	7,864,043.81	30,778,028.94
应付职工薪酬	14,266,806.27	14,456,662.14
应交税费	2,089,490.66	1,400,002.49
应付利息	835,215.63	798,446.11
应付股利		
其他应付款	116,994,803.92	186,909,196.22
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	712,550,036.66	754,038,421.67
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	8,866,666.67	9,066,666.67
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,866,666.67	9,066,666.67
负债合计	721,416,703.33	763,105,088.34
所有者权益：		
股本	879,989,668.00	317,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,658,194,282.70	771,133,952.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,252,360.66	27,828,805.03
未分配利润	117,636,245.79	145,604,245.16
所有者权益合计	2,684,072,557.15	1,262,367,002.89
负债和所有者权益总计	3,405,489,260.48	2,025,472,091.23

### 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	4,869,278,346.61	2,060,288,682.23
其中：营业收入	4,869,278,346.61	2,060,288,682.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,801,762,315.96	2,095,235,422.12
其中：营业成本	4,450,217,931.83	1,822,262,362.49
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	14,291,245.27	11,977,089.42
销售费用	74,018,762.32	58,274,057.41
管理费用	211,753,381.12	151,526,960.51
财务费用	18,722,756.57	42,320,166.35
资产减值损失	32,758,238.85	8,874,785.94
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）	13,424,996.12	21,037,943.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,236,779.38	6,543,204.97
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	80,941,026.77	-13,908,796.76
加：营业外收入	9,825,855.07	23,013,881.32
其中：非流动资产处置利得	164,982.88	104,901.66
减：营业外支出	9,450,896.78	7,991,065.03
其中：非流动资产处置损失	969,995.86	6,995,923.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	81,315,985.06	1,114,019.53
减：所得税费用	21,354,570.08	4,616,372.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,961,414.98	-3,502,353.36
归属于母公司所有者的净利润	46,048,212.08	3,555,296.31
少数股东损益	13,913,202.90	-7,057,649.67
六、其他综合收益的税后净额	-2,253,816.32	1,443,416.47
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,253,544.93	1,443,492.79
（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	-2,253,544.93	1,443,492.79
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	-2,253,544.93	1,443,492.79
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-271.39	-76.32
七、综合收益总额	57,707,598.66	-2,058,936.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,794,667.15	4,998,789.10
归属于少数股东的综合收益总额	13,912,931.51	-7,057,725.99
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.06	0.010
（二）稀释每股收益	0.06	0.010

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汪南东

主管会计工作负责人：刘刚

会计机构负责人：刘刚

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	655,822,140.97	701,788,298.41
减：营业成本	533,045,297.35	582,421,419.95
营业税金及附加	3,745,541.75	4,044,340.35
销售费用	27,932,456.47	27,675,418.75
管理费用	75,667,838.11	66,121,026.07
财务费用	20,056,841.45	26,194,330.50

资产减值损失	11,499,657.01	3,790,631.91
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）	19,337,700.51	29,382,748.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	5,838,544.29	6,530,975.52
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,212,209.34	20,923,879.53
加：营业外收入	785,105.65	1,271,204.55
其中：非流动资产处置利得	161,655.65	80,527.18
减：营业外支出	885,262.56	1,381,386.15
其中：非流动资产处置损失	836,937.17	788,195.45
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,112,052.43	20,813,697.93
减：所得税费用	-1,123,503.83	-538,976.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,235,556.26	21,352,674.46
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	4,235,556.26	21,352,674.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	4,991,760,998.58	2,198,859,303.71
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	139,265,683.55	28,803,932.37
收到其他与经营活动有关的现金	68,961,128.12	70,971,393.27
经营活动现金流入小计	5,199,987,810.25	2,298,634,629.35
购买商品、接受劳务支付的现金	3,898,298,308.63	1,793,696,218.03
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	444,696,889.19	340,125,176.27

支付的各项税费	101,797,542.07	65,051,727.07
支付其他与经营活动有关的现金	499,290,808.83	108,501,045.39
经营活动现金流出小计	4,944,083,548.72	2,307,374,166.76
经营活动产生的现金流量净额	255,904,261.53	-8,739,537.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	543,179,700.00	49,000,000.00
取得投资收益收到的现金	13,359,106.87	14,343,903.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,947,196.86	5,155,351.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	12,264,977.37	25,870,081.88
收到其他与投资活动有关的现金		17,641,054.37
投资活动现金流入小计	572,750,981.10	112,010,391.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,175,364.93	101,922,195.28
投资支付的现金	570,193,523.38	125,169,412.48
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	372,271,816.54	56,400,533.27
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,049,640,704.85	283,492,141.03
投资活动产生的现金流量净额	-476,889,723.75	-171,481,749.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	371,649,998.00	34,225,838.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	7,400,000.00	34,225,838.00
取得借款收到的现金	2,302,608,443.37	826,826,815.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		10,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,674,258,441.37	871,052,653.48
偿还债务支付的现金	2,014,138,889.02	649,223,589.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,001,119.61	94,736,339.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,121,841.58	21,417,707.15
支付其他与筹资活动有关的现金	176,932,079.38	1,105,000.00

筹资活动现金流出小计	2,273,072,088.01	745,064,929.12
筹资活动产生的现金流量净额	401,186,353.36	125,987,724.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,496,914.58	2,933,945.86
五、现金及现金等价物净增加额	188,697,805.72	-51,299,616.41
加：期初现金及现金等价物余额	299,841,393.07	351,141,009.48
六、期末现金及现金等价物余额	488,539,198.79	299,841,393.07

## 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	645,131,245.65	739,334,792.95
收到的税费返还	5,019,495.90	2,553,906.29
收到其他与经营活动有关的现金	208,761,477.93	136,813,047.84
经营活动现金流入小计	858,912,219.48	878,701,747.08
购买商品、接受劳务支付的现金	561,026,206.45	497,768,124.45
支付给职工以及为职工支付的现金	106,660,893.27	116,256,695.67
支付的各项税费	11,117,607.61	13,134,381.72
支付其他与经营活动有关的现金	121,887,069.53	176,580,427.10
经营活动现金流出小计	800,691,776.86	803,739,628.94
经营活动产生的现金流量净额	58,220,442.62	74,962,118.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	479,727,284.29	75,837,500.00
取得投资收益收到的现金	41,624,986.21	82,897,327.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,746,234.73	5,067,958.29
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	15,684,733.34	5,886,100.02
投资活动现金流入小计	538,783,238.57	169,688,885.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	20,910,398.49	34,312,804.07
投资支付的现金	968,672,117.03	323,601,074.48

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		57,000,000.00
投资活动现金流出小计	989,582,515.52	414,913,878.55
投资活动产生的现金流量净额	-450,799,276.95	-245,224,992.75
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	364,249,998.00	
取得借款收到的现金	684,590,000.00	540,920,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,048,839,998.00	540,920,000.00
偿还债务支付的现金	669,870,000.00	410,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,107,015.01	58,245,336.63
支付其他与筹资活动有关的现金	934,289.67	1,105,000.00
筹资活动现金流出小计	728,911,304.68	469,350,336.63
筹资活动产生的现金流量净额	319,928,693.32	71,569,663.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,432,031.12	240,481.09
五、现金及现金等价物净增加额	-71,218,109.89	-98,452,730.15
加：期初现金及现金等价物余额	136,901,970.84	235,354,700.99
六、期末现金及现金等价物余额	65,683,860.95	136,901,970.84

## 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	317,800,000.00				769,860,159.43		1,321,553.76		27,828,805.03		131,632,267.14	154,299,406.94	1,402,742,192.30
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	317,800,000.00			769,860,159.43		1,321,553.76		27,828,805.03		131,632,267.14	154,299,406.94	1,402,742,192.30
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	562,189,668.00			886,777,285.06		-2,253,544.93		423,555.63		13,844,656.45	7,604,827.48	1,468,586,447.69
(一)综合收益总额						-2,253,544.93				46,048,212.08	13,912,931.51	57,707,598.66
(二)所有者投入和减少资本	244,389,668.00			1,204,577,285.06							-4,186,262.45	1,444,780,690.61
1. 股东投入的普通股	244,389,668.00			1,204,860,330.00							7,400,000.00	1,456,649,998.00
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				-283,044.94							-11,586,262.45	-11,869,307.39
(三)利润分配								423,555.63		-32,203,555.63	-2,121,841.58	-33,901,841.58
1. 提取盈余公积								423,555.63		-423,555.63		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-31,780,000.00	-2,121,841.58	-33,901,841.58
4. 其他												
(四)所有者权益内部结转	317,800,000.00			-317,800,000.00								
1. 资本公积转增	317,800,000.00			-317,800,000.00								



资本（或股本）	0,000.00				0,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（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	879,989,668.00				1,656,637,444.49		-931,991.17		28,252,360.66		145,476,923.59	161,904,234.42	2,871,328,639.99

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	317,800,000.00				770,437,996.68		-121,939.03		25,693,537.58		161,992,238.28	102,014,318.67	1,377,816,152.18
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	317,800,000.00				770,437,996.68		-121,939.03		25,693,537.58		161,992,238.28	102,014,318.67	1,377,816,152.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-577,837.25		1,443,492.79		2,135,267.45		-30,359,971.14	52,285,088.27	24,926,040.12
（一）综合收益总							1,443,492.79				3,555,297.14	-7,057,088.27	-2,058,904.12

额						92.79				96.31	725.99	36.89
(二)所有者投入和减少资本				-577,837.25							60,461,483.64	59,883,646.39
1. 股东投入的普通股											94,393,394.57	94,393,394.57
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				-577,837.25							-33,931,910.93	-34,509,748.18
(三) 利润分配								2,135,267.45		-33,915,267.45	-1,118,669.38	-32,898,669.38
1. 提取盈余公积								2,135,267.45		-2,135,267.45		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-31,780,000.00	-1,118,669.38	-32,898,669.38
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	317,800,000.00			769,860,159.43		1,321,553.76		27,828,805.03		131,632,267.14	154,299,406.94	1,402,742,192.30

## 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	317,800,000.00				771,133,952.70				27,828,805.03	145,604,245.16	1,262,367,002.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	317,800,000.00				771,133,952.70				27,828,805.03	145,604,245.16	1,262,367,002.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	562,189,668.00				887,060,330.00				423,555.63	-27,967,999.37	1,421,705,554.26
（一）综合收益总额										4,235,556.26	4,235,556.26
（二）所有者投入和减少资本	244,389,668.00				1,204,860,330.00						1,449,249,998.00
1. 股东投入的普通股	244,389,668.00				1,204,860,330.00						1,449,249,998.00
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									423,555.63	-32,203,555.63	-31,780,000.00
1. 提取盈余公积									423,555.63	-423,555.63	
2. 对所有者（或股东）的分配										-31,780,000.00	-31,780,000.00
3. 其他											

(四)所有者权益内部结转	317,800,000.00				-317,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	317,800,000.00				-317,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(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	879,989,668.00				1,658,194,282.70				28,252,360.66	117,636,245.79	2,684,072,557.15

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	317,800,000.00				771,133,952.70				25,693,537.58	158,166,838.15	1,272,794,328.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	317,800,000.00				771,133,952.70				25,693,537.58	158,166,838.15	1,272,794,328.43
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									2,135,267.45	-12,562,592.99	-10,427,325.54
(一)综合收益总额										21,352,674.46	21,352,674.46
(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								2,135,267	-33,915,	-31,780,0	
								.45	267.45	00.00	
1. 提取盈余公积								2,135,267	-2,135,2		
								.45	67.45		
2. 对所有者（或 股东）的分配									-31,780,	-31,780,0	
									000.00	00.00	
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	317,800,				771,133,9				27,828,80	145,604	1,262,367
	000.00				52.70				5.03	,245.16	,002.89

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

公司注册中文名称：广东江粉磁材股份有限公司（以下简称“公司”“本公司”、“江粉磁材”）。

公司总部注册地址：广东省江门市龙湾路8号。

法定代表人：汪南东。

注册资本及实收资本：人民币879,989,668.00元。

营业执照注册号：440700000011122。

营业期限：长期。

公司类型：股份有限公司。

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

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

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

2015年3月9日，公司第三届董事会第一次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》，该决议决定以2014年12月31日公司总股本317,800,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2015年4月10日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司将资本公积金转增股本317,800,000.00股记入各股东账户，公司总股本由317,800,000.00股增加至635,600,000.00股。

根据公司第三届董事会第三次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议、2015年7月20日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1704号），公司以发行股份及支付现金的方式购买深圳市帝晶光电股份有限公司100%股权。公司向深圳市帝晶光电股份有限公司原股东定向增发176,998,364.00股，公司股本增加至812,598,364.00股。同时公司通过非公开发行67,391,304.00股募集配套资金364,249,998.00元，公司股本由

812,598,364.00股增加至879,989,668.00股。

## 2.公司的业务性质和主要经营活动

公司所处行业：电子元件制造业。

经营范围：制造、销售：磁性材料元件及其制品、合金粉末制品、微电机、机械设备和零部件及相关技术出口；生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的出口；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务（按粤经贸进字[94]196号文经营）；动产及不动产租赁。公司主要产品：铁氧体永磁元件、铁氧体软磁元件等。

## 3.公司的实际控制人

本公司的实际控制人为汪南东先生。

## 4.财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告于二〇一六年四月二十一日经本公司董事会批准报出。

## 5.合并财务报表范围及其变化情况

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本报告“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

# 四、财务报表的编制基础

## 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少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。

# 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

不适用

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求,真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外,本财务报表参照了《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)(以下简称“第15号文(2014年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并,企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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;如果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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并,应按以下顺序处理:

A. 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的,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、其他所有者权益变动的,转为购买日所属当期收益,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。



B. 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

A. 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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。

B. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当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，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

C. 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1)各参与

方均受到该安排的约束；2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：1)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；2)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；5)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：**A.**持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；**B.**在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：**A.**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；**B.**与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；**C.**不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：**A.**按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；**B.**初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：**A.**以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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.**可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：**A.**放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；**B.**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，将下列两项金额的差额计入当期损益：**A.**所转移金融资产的账面价值；**B.**因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：**A.**终止确认部分的账面价值；**B.**终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之

和。

#### (4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如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；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 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	单项金额重大的标准为期末金额 150 万元以上（含 150 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
综合贸易服务组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%

1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
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	如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备
坏账准备的计提方法	按照单项认定计提

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### A. 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### B. 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- (1) 该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- (2) 本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- (3) 本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- A. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- B. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- C. 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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。

### 14、长期股权投资

#### (1) 投资成本的确定

A. 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

B. 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

C. 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有

共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### （3）确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （4）长期股权投资的处置

#### A.部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### B.部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### （5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5-10	1.80-4.75
机器设备	年限平均法	10-15	5-10	6.00-9.50
运输工具	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00
电子设备及其他	年限平均法	5-10	5-10	9.00-19.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：A.在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；B.承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；C.即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)]; D.承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)]; E.租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备



## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

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

### （2）借款费用资本化期间

A.当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

B.若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

C.当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### （3）借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2、使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3、使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；B.

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C.无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工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。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 25、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 26、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

A.存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

B.不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### A.以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### B.以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### C.修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认

为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

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

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

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

## 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

1、与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

### 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，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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。

### 3、政府补助的确认时点

政府补助在公司能够收到且能够满足政府补助所附条件时予以确认。

### 4、政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

A.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；

B.用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

B.不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A.企业合并；B.直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发

生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销售货物或提供应税劳务的销售额计算销项税	3%、6%、17%
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入计征	5%
城市维护建设税	按应缴流转税税额计征	5%、7%
企业所得税	按应缴税所得额计征	15%、25%、16.5%、33.33%

教育费附加	按应缴流转税税额计征	3%
地方教育附加	按应缴流转税税额计征	2%
防洪基金、堤围费	按销售货物或提供应税劳务的销售额计征	0.0364%-0.1%
房产税	1、按从价计征。 2、按从租计征	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东江粉磁材股份有限公司	15.00%
江门安磁电子有限公司	15.00%
安磁电业有限公司	16.50%
江门马丁电机科技有限公司	15.00%
深圳市帝晶光电科技有限公司	15.00%
赣州帝晶光电科技有限公司	15.00%
江粉磁材国际控股有限公司	16.50%
香港帝晶光电科技有限公司	16.50%
STEELMAG INTERNATIONAL	33.33%

## 2、税收优惠

(1) 母公司广东江粉磁材股份有限公司通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

(2) 子公司江门安磁电子有限公司通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

(3) 子公司江门马丁电机科技有限公司通过广东省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

(4) 子公司深圳市帝晶光电科技有限公司通过深圳市科技创新委员会的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

(5) 子公司赣州帝晶光电科技有限公司通过江西省科学技术厅等部门的高新技术企业认定，根据2008年颁布的《中华人民共和国企业所得税法》，适用的所得税税率为15%。

## 3、其他

## 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	1,131,479.61	2,214,350.81

银行存款	907,291,219.18	292,506,200.04
其他货币资金	194,013,585.84	5,606,701.25
合计	1,102,436,284.63	300,327,252.10

其他说明

(1) 期末其他货币资金余额中226,836.13元为本公司代管的住房基金，专款专用；160,394,763.09元为银行承兑汇票保证金；31,844,076.62元为信用证保证金；1,397,910.00元为贷款保证金；150,000.00元为江金所期末存放在第三方支付平台的在途资金。

(2) 期末存放在境外的款项44,010,667.88元。

(3) 期末不存在潜在回收风险的款项。

(4) 期末存在使用受限款项613,897,085.84元，详见六、50.所有权或使用权受到限制的资产所述。

## 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	271,752,946.16	45,188,759.88
商业承兑票据	19,168,305.18	365,259.08
合计	290,921,251.34	45,554,018.96

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元



项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	516,430,166.94	
合计	516,430,166.94	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	13,486,356.73	1.13%	9,914,122.03	73.51%	3,572,234.70					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,174,756,599.51	98.56%	55,402,049.70	4.72%	1,119,354,549.81	543,303,714.28	99.55%	26,240,051.70	4.83%	517,063,662.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,640,613.11	0.31%	3,183,106.41	87.43%	457,506.70	2,443,106.89	0.45%	2,210,266.70	90.47%	232,840.19
合计	1,191,883,569.35	100.00%	68,499,278.14	5.75%	1,123,384,291.21	545,746,821.17	100.00%	28,450,318.40	5.21%	517,296,502.77

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Dongyang Telecom co Ltd	1,578,907.74	1,578,907.74	100.00%	Dongyang Telecom co Ltd 已由韩国政府接管，应收账款回收的可能性极低。
深圳市亿通科技有限公司	11,907,448.99	8,335,214.29	70.00%	深圳市亿通科技有限公司的经营环境发生变化，截止 2015 年 12 月

				31 日拖欠公司货款合计 11,907,448.99 元, 该应收账款存在回收风险。
合计	13,486,356.73	9,914,122.03	--	--

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 年以内分项			
1 年以内 (含 1 年)	890,669,855.07	44,533,492.77	5.00%
1 年以内小计	890,669,855.07	44,533,492.77	5.00%
1 至 2 年	10,778,875.71	1,077,887.59	10.00%
2 至 3 年	1,969,813.84	590,944.15	30.00%
3 年以上	9,199,725.19	9,199,725.19	100.00%
合计	912,618,269.81	55,402,049.70	6.07%

确定该组合依据的说明:

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:

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
综合贸易服务	262,138,329.70	-	-
合计	262,138,329.70	=	=

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (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	154,657.50

其中重要的应收账款核销情况:

无

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
单位一	非关联方	156,961,874.89	1 年以内	13.17

单位二	非关联方	77,237,705.10	1年以内	6.48
单位三	非关联方	64,110,854.50	1年以内	5.38
单位四	非关联方	49,468,207.82	1年以内	4.15
单位五	非关联方	46,041,592.83	1年以内	3.86
合计		393,820,235.14		33.04

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	391,284,510.73	99.76%	275,618,878.71	99.80%
1至2年	671,146.35	0.17%	264,914.08	0.10%
2至3年	29,778.06	0.01%	279,868.63	0.10%
3年以上	241,239.16	0.06%	6,636.24	0.00%
合计	392,226,674.30	--	276,170,297.66	--

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
单位一	非关联方	344,853,798.66	1年以内	87.92
单位二	非关联方	11,349,435.16	1年以内	2.89
单位三	非关联方	11,268,016.20	1年以内	2.87
单位四	非关联方	2,598,516.64	1年以内	0.66
单位五	非关联方	2,041,748.01	1年以内	0.52
合计		372,111,514.67		94.86

其他说明：

## 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	1,128,387.32	
合计	1,128,387.32	

## (2) 重要逾期利息

无

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

无

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	11,054,030.51	12.39%			11,054,030.51					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	77,930,741.54	87.34%	5,922,499.94	7.60%	72,008,241.60	76,015,191.09	100.00%	3,994,249.65	5.25%	72,020,941.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	244,450.06	0.27%	244,450.06	100.00%						

合计	89,229,222.11	100.00%	6,166,950.00	6.91%	83,062,272.11	76,015,191.09	100.00%	3,994,249.65	5.25%	72,020,941.44
----	---------------	---------	--------------	-------	---------------	---------------	---------	--------------	-------	---------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
江门市江磁电工企业有限公司	11,054,030.51			该债权的抵押物可变现价值能够覆盖该笔债权，详细情况说明见“十六、其他重要事项”
合计	11,054,030.51		--	--

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 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	20,631,850.72	1,031,592.53	5.00%
1 年以内小计	20,631,850.72	1,031,592.53	5.00%
1 至 2 年	4,966,289.65	496,628.96	10.00%
2 至 3 年	767,171.41	230,151.42	30.00%
3 年以上	4,164,127.03	4,164,127.03	100.00%
合计	30,529,438.81	5,922,499.94	19.40%

确定该组合依据的说明：

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

组合名称	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例（%）
综合贸易服务	47,401,302.73	-	-
合计	47,401,302.73	=	=

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## (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
应收出口退税	55,398,495.82	39,466,246.05
押金及保证金	10,759,545.71	4,738,089.37
股权转让款	679,466.16	
往来款及其他	22,391,714.42	31,810,855.67
合计	89,229,222.11	76,015,191.09

## (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
单位一	出口退税款	55,398,495.82	1 年以内	62.09%	399,859.65
单位二	债权及其利息	11,054,030.51	1-3 年	12.39%	
单位三	押金及保证金	2,500,000.00	3 年以上	2.80%	2,500,000.00
单位四	押金及保证金	1,381,528.00	1-2 年	1.55%	110,522.80
单位五	押金及保证金	1,333,333.29	1-2 年	1.49%	105,053.91
合计	--	71,667,387.62	--	80.32%	3,115,436.36

## (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

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

## (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	279,105,697.90	4,331,251.36	274,774,446.54	55,827,811.95	767,766.55	55,060,045.40
在产品	135,176,273.90	4,493,918.77	130,682,355.13	112,644,290.27	1,303,085.97	111,341,204.30
库存商品	281,360,304.45	15,606,630.90	265,753,673.55	210,834,089.15	8,951,813.30	201,882,275.85
低值易耗品	7,760,750.09		7,760,750.09	8,788,076.39	715.02	8,787,361.37
包装物	709,857.24		709,857.24	708,059.43		708,059.43
委托加工物资	15,218,620.47		15,218,620.47	5,189,747.11		5,189,747.11
合计	719,331,504.05	24,431,801.03	694,899,703.02	393,992,074.30	11,023,380.84	382,968,693.46

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	767,766.55	2,123,970.07	1,955,271.64	235,051.40	280,705.50	4,331,251.36
在产品	1,303,085.97	4,064,628.55		593,399.87	280,395.88	4,493,918.77
库存商品	8,951,813.30	11,548,413.50	1,701,064.15	6,394,761.65	199,898.40	15,606,630.90
低值易耗品	715.02			715.02		
合计	11,023,380.84	17,737,012.12	3,656,335.79	7,223,927.94	760,999.78	24,431,801.03

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	重新加工其他型号产品或已作售出处置
在产品	成本与可变现净值孰低	重新加工其他型号产品或已作售出处置
产成品	成本与可变现净值孰低	重新加工其他型号产品或已作售出处置
低值易耗品	成本与可变现净值孰低	重新加工其他型号产品或已作售出处置

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 11、划分为持有待售的资产

无

**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
待抵扣增值税进项税金	20,132,026.11	17,943,904.80
预交企业所得税	1,923,399.22	215,147.76
其他预交税金	4,517.48	
一年以内保本理财产品	17,000,000.00	
待摊销短期美金借款远期结汇差额	1,863,034.67	
合计	40,922,977.48	18,159,052.56

其他说明：

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			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
可供出售权益工具：				4,151,250.00		4,151,250.00
按成本计量的				4,151,250.00		4,151,250.00
合计				4,151,250.00		4,151,250.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
东睦（江门）粉末冶金有限	4,151,250.00		4,151,250.00						15.00%	900,000.00



公司										
合计	4,151,250.00		4,151,250.00						--	900,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 期末重要的持有至到期投资

无

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富 意磁性材 有限公司	38,428,38 5.65			4,287,211 .27			7,000,000 .00			35,715,59 6.92	
江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司	54,298,73 3.06			4,907,399 .30			2,500,000 .00			56,706,13 2.36	
广东东睦 新材料有 限公司	47,295,83 9.47			-3,356,06 6.28						43,939,77 3.19	
江门市中 岸公共保 税仓有限 公司	1,704,471 .60			-149,478. 25						1,554,993 .35	
昆山江粉 轩磁性材 料有限公 司		400,000.0 0		-75,180.1 1						324,819.8 9	
江门市致 通交运实 业有限公 司		3,563,431 .90		-377,106. 55						3,186,325 .35	
小计	141,727,4 29.78	3,963,431 .90		5,236,779 .38			9,500,000 .00			141,427,6 41.06	
合计	141,727,4 29.78	3,963,431 .90		5,236,779 .38			9,500,000 .00			141,427,6 41.06	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,697,767.41	4,407,544.68		22,105,312.09

2.本期增加金额	5,211,111.64	13,867.22		5,224,978.86
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	5,211,111.64	13,867.22		5,224,978.86
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,162,894.84			1,162,894.84
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,162,894.84			1,162,894.84
4.期末余额	21,745,984.21	4,421,411.90		26,167,396.11
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,696,007.14	1,182,549.80		6,878,556.94
2.本期增加金额	2,619,719.82	91,051.97		2,710,771.79
(1) 计提或摊销	682,248.95	88,992.36		771,241.31
(2) 固定资产\无形资产 转入	1,937,470.87	2,059.61		1,939,530.48
3.本期减少金额	627,581.85			627,581.85
(1) 处置				
(2) 其他转出	627,581.85			627,581.85
4.期末余额	7,688,145.11	1,273,601.77		8,961,746.88
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,057,839.10	3,147,810.13		17,205,649.23

2.期初账面价值	12,001,760.27	3,224,994.88		15,226,755.15
----------	---------------	--------------	--	---------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	366,473,490.26	762,910,461.06	28,147,272.74	34,030,615.43	1,191,561,839.49
2.本期增加金额	21,368,028.34	286,529,084.00	12,927,669.22	27,338,759.66	348,163,541.22
(1) 购置	320,000.00	23,499,569.46	5,484,580.28	5,344,086.21	34,648,235.95
(2) 在建工程转入	3,105,135.39	55,288,022.68	353,915.36	1,110,535.62	59,857,609.05
(3) 企业合并增加	13,854,477.21	204,381,416.67	6,455,502.47	20,340,195.25	245,031,591.60
(4) 投资性房地产转回	1,162,894.84				1,162,894.84
(5) 其他	2,925,520.90	3,360,075.19	633,671.11	543,942.58	7,463,209.78
3.本期减少金额	8,896,723.12	30,506,107.03	4,564,974.99	1,484,078.90	45,451,884.04
(1) 处置或报废		8,716,404.28	3,494,860.77	328,299.91	12,539,564.96
(2) 转入投资性房地产	5,211,111.64				5,211,111.64
(3) 企业合并减少		10,353,423.88	881,591.05	1,134,860.73	12,369,875.66
(4) 其他减少	3,685,611.48	11,436,278.87	188,523.17	20,918.26	15,331,331.78
4.期末余额	378,944,795.48	1,018,933,438.03	36,509,966.97	59,885,296.19	1,494,273,496.67
二、累计折旧					
1.期初余额	64,045,867.74	283,940,603.80	13,046,529.56	17,875,210.31	378,908,211.41
2.本期增加金额	16,585,269.53	111,051,989.39	6,035,768.36	12,658,635.74	146,331,663.02
(1) 计提	12,430,842.73	78,586,282.59	3,439,092.74	5,742,540.31	100,198,758.37

(2) 企业合并增加	1,294,767.23	32,465,706.80	1,985,551.19	6,410,534.80	42,156,560.02
(3) 投资性房地产 转回	627,581.85				627,581.85
(4) 其他转入	2,232,077.72		611,124.43	505,560.63	3,348,762.78
3.本期减少金额	2,053,059.54	12,553,446.06	3,318,332.66	1,269,059.74	19,193,898.00
(1) 处置或报 废		6,892,118.45	2,780,946.52	285,280.78	9,958,345.75
(2) 转入投资性房 地产	1,937,470.87				1,937,470.87
(3) 企业合并减少		2,569,494.12	495,186.43	983,231.91	4,047,912.46
(4) 其他转出	115,588.67	3,091,833.49	42,199.71	547.05	3,250,168.92
4.期末余额	78,578,077.73	382,439,147.13	15,763,965.26	29,264,786.31	506,045,976.43
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	300,366,717.75	636,494,290.90	20,746,001.71	30,620,509.88	988,227,520.24
2.期初账面价值	302,427,622.52	478,969,857.26	15,100,743.18	16,155,405.12	812,653,628.08

**(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**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	13,139,522.00	1,497,275.78		11,642,246.22

**(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
高新-06 高新配电房	201,320.93	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。
新会慈溪管理区北帝庙	197,965.78	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。
龙湾-022-1	97,312.10	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。
龙湾路 8 号(山边车间)	1,560,383.54	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。
江益机加车间	5,153,413.02	资产所在地址编号待核实
江益宿舍楼（二）	7,434,807.37	资产所在地址编号待核实
江益门卫室	1,116,114.48	资产所在地址编号待核实
江益 25 号厂房	10,122,808.56	资产所在地址编号待核实
江益铁红仓库	920,258.06	公司在合法占有的土地上自建并实际占用的房屋建筑物、临时建筑物，主要用于仓库存储和生产辅助。
鹤山江粉配电房屋	613,771.64	相关手续未办好

其他说明

**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
老厂区永磁设备改造工程	935,872.47		935,872.47	6,279,278.27	92,982.64	6,186,295.63
生产线设备	63,357,683.37		63,357,683.37	26,343,550.40		26,343,550.40

厂房工程	29,585,345.55		29,585,345.55	1,645,361.13		1,645,361.13
其他	794,623.48		794,623.48			
合计	94,673,524.87		94,673,524.87	34,268,189.80	92,982.64	34,175,207.16

**(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
老厂区永磁设备改造工程	17,208,375.15	6,279,278.27	10,115,940.45	14,013,072.54	1,446,273.71	935,872.47	95.27%	未完工				其他
生产线设备	133,164,677.44	26,343,550.40	80,547,516.59	41,133,973.87	2,399,409.75	63,357,683.37	80.27%	未完工				其他
厂房工程	54,530,158.53	1,645,361.13	38,902,528.70	4,580,182.07	6,382,362.21	29,585,345.55	74.36%	未完工				其他
其他	2,706,523.08		997,604.05	130,380.57	72,600.00	794,623.48	36.86%	未完工				其他
合计	207,609,734.20	34,268,189.80	130,563,589.79	59,857,609.05	10,300,645.67	94,673,524.87	--	--				--

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

无

**21、工程物资**

无

**22、固定资产清理**

无

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	90,504,664.63	70,000.00		5,717,464.80	96,292,129.43
2.本期增加金额	11,110,643.72			5,858,075.54	16,968,719.26
(1) 购置				561,363.28	561,363.28
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	11,098,458.56			4,963,110.14	16,061,568.70
(4) 其他	12,185.16			333,602.12	345,787.28
3.本期减少金额	13,867.22			16,796.01	30,663.23
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	13,867.22				13,867.22
(3) 企业合并减少				15,420.00	15,420.00
(4) 其他减少				1,376.01	1,376.01
4.期末余额	101,601,441.13	70,000.00		11,558,744.33	113,230,185.46
二、累计摊销					
1.期初余额	7,236,674.89	58,113.00		1,032,900.01	8,327,687.90
2.本期增加金额	2,958,120.91	11,887.00		2,585,760.93	5,555,768.84
(1) 计提	2,090,604.05	11,887.00		1,337,819.70	3,440,310.75
(2) 企业合并增加	855,331.70			914,339.11	1,769,670.81
(3) 其他转入	12,185.16			333,602.12	345,787.28



3.本期减少金额	2,059.61			10,922.50	12,982.11
(1) 处置					
(2) 转入投资性房地产	2,059.61				2,059.61
(3) 企业合并减少				10,922.50	10,922.50
4.期末余额	10,192,736.19	70,000.00		3,607,738.44	13,870,474.63
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	91,408,704.94			7,951,005.89	99,359,710.83
2.期初账面价值	83,267,989.74	11,887.00		4,684,564.79	87,964,441.53

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 26、开发支出

无

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项					
广东中岸控股有限公司	3,276,423.40				3,276,423.40
深圳市帝晶光电科技有限公司		983,894,799.44			983,894,799.44
合计	3,276,423.40	983,894,799.44			987,171,222.84

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

商誉期末较期初增加30,029.54%，主要原因系本期收购深圳市帝晶光电科技有限公司所致。期末商誉余额是由本公司并购深圳市帝晶光电科技有限公司，广东中岸控股有限公司并购江门市中岸报关报检有限公司、江门市中岸物流中心有限公司、江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司和江门市江海区外经企业有限公司四家公司产生，经减值测试未出现减值。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及修缮工程	27,541,197.81	27,347,748.43	9,885,374.95	348,098.00	44,655,473.29
电气工程	457,040.78	747,369.01	105,259.04		1,099,150.75
污水处理工程		1,874,934.64	238,586.32		1,636,348.32
其他零星工程	17,931.70	1,909,468.05	252,799.00		1,674,600.75
合计	28,016,170.29	31,879,520.13	10,482,019.31	348,098.00	49,065,573.11

其他说明

## 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	89,715,419.49	13,952,735.16	28,659,411.48	4,728,139.58

内部交易未实现利润	2,449,327.08	416,826.30	1,763,902.48	320,635.74
可抵扣亏损	78,309.78	19,577.45	123,997.69	30,999.42
计提未付的工资			900,770.88	225,192.72
递延收益	1,400,000.00	350,000.00		
合计	93,643,056.35	14,739,138.91	31,448,082.53	5,304,967.46

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	24,148,818.66	8,048,801.26	29,899,973.56	9,965,661.19
内部交易未实现损益	1,342,559.96	201,383.99		
合计	25,491,378.62	8,250,185.25	29,899,973.56	9,965,661.19

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产	6,488,953.66	14,739,138.91		5,304,967.46
递延所得税负债		8,250,185.25	4,660,693.73	9,965,661.19

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,382,609.68	14,808,537.41
可抵扣亏损	105,864,140.76	94,316,271.78
合计	115,246,750.44	109,124,809.19

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2016	87,388.99	8,241,804.43	
2017	7,618,920.27	15,312,961.29	

2018	12,173,961.36	21,808,949.83	
2019	37,093,719.29	48,952,556.23	
2020	48,890,150.85		
合计	105,864,140.76	94,316,271.78	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	15,742,303.70	7,016,019.17
合计	15,742,303.70	7,016,019.17

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	224,662,697.09	4,650,440.00
抵押借款	308,840,000.00	127,503,197.28
保证借款	554,910,000.00	522,425,921.70
信用借款		98,000,000.00
合计	1,088,412,697.09	752,579,558.98

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	2,473.02	11,879,703.56
银行承兑汇票	723,461,435.80	5,212,660.80
合计	723,463,908.82	17,092,364.36

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 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
1 年以内	1,227,251,341.00	391,049,420.84
1-2 年	8,865,508.08	3,064,996.05
2-3 年	1,666,930.28	384,071.71
3 年以上	324,999.41	902,963.47
合计	1,238,108,778.77	395,401,452.07

#### (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
货款	49,114,968.42	48,350,422.22
合计	49,114,968.42	48,350,422.22

#### (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	46,954,202.27	446,680,304.81	421,723,030.10	71,911,476.98
二、离职后福利-设定提存计划	3,058,545.20	21,212,528.09	21,881,981.16	2,389,092.13
三、辞退福利	56,500.00	2,620,989.00	1,104,524.00	1,572,965.00
合计	50,069,247.47	470,513,821.90	444,709,535.26	75,873,534.11

## (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	38,233,487.01	417,120,968.24	392,520,138.66	62,834,316.59
2、职工福利费	7,932,296.44	8,866,138.49	8,444,636.00	8,353,798.93
3、社会保险费	168,359.48	12,679,237.26	12,421,234.89	426,361.85
其中：医疗保险费	168,359.48	10,886,517.69	10,628,515.32	426,361.85
工伤保险费		1,038,699.48	1,038,699.48	
生育保险费		754,020.09	754,020.09	
4、住房公积金	60,360.10	4,537,679.92	4,509,287.33	88,752.69
5、工会经费和职工教育经费	556,006.08	3,422,314.13	3,775,740.23	202,579.98
8、其他短期薪酬	3,693.16	53,966.77	51,992.99	5,666.94
合计	46,954,202.27	446,680,304.81	421,723,030.10	71,911,476.98

## (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	1,152,105.15	20,102,352.76	20,477,870.60	776,587.31
2、失业保险费	-1,375.51	1,405,486.07	1,404,110.56	

4、其他	1,907,815.56	-295,310.74		1,612,504.82
合计	3,058,545.20	21,212,528.09	21,881,981.16	2,389,092.13

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,761,549.45	7,098,913.48
营业税	268,977.82	182,368.68
企业所得税	17,994,687.99	3,197,332.10
个人所得税	685,061.25	477,976.64
城市维护建设税	1,236,858.34	702,751.11
教育附加	896,020.68	516,902.50
土地使用税	83,049.46	
房产税	50,295.69	86,184.24
堤围费	247,525.09	326,019.02
其他	429,523.14	191,106.60
合计	28,653,548.91	12,779,554.37

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		10,500.00
短期借款应付利息	2,112,953.31	1,477,769.90
合计	2,112,953.31	1,488,269.90

重要的已逾期未支付的利息情况：

无

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	718,669.38	718,669.38
合计	718,669.38	718,669.38

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：子公司江粉霸菱、江顺磁材应付少数股东股利。

#### 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
电费及运费	11,976,387.90	11,471,887.16
设备及工程款	5,668,139.85	6,281,370.11
往来款及其他	21,022,571.22	31,663,443.79
合计	38,667,098.97	49,416,701.06

##### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

#### 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

##### (1) 长期借款分类

无

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

无



(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

无

#### 47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款余额	703,205.41	1,535,300.00
未确认融资费用	-20,728.90	-137,009.00
合计	682,476.51	1,398,291.00

其他说明：

(2) 按明细单位列示

单位名称	期末余额	期初余额
远东国际租赁有限公司	682,476.51	-
台骏国际租赁有限公司	-	890,231.00
新光租赁（苏州）有限公司	-	508,060.00
合计	682,476.51	1,398,291.00

#### 48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

无

(2) 设定受益计划变动情况

无

#### 49、专项应付款

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
无刷电机抽排水系	940,000.00			940,000.00	政府专项创新技术

统					资金
合计	940,000.00			940,000.00	--

其他说明：

## 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	9,066,666.67	1,600,000.00	400,000.00	10,266,666.67	
合计	9,066,666.67	1,600,000.00	400,000.00	10,266,666.67	--

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
高性能磁性材料技术创新平台项目	566,666.67		400,000.00		166,666.67	与资产相关
15000吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目	5,500,000.00				5,500,000.00	与资产相关
钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造项目	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
应用于 NFC（近场通信）系统的超薄铁氧体屏蔽材料的研发资金	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
广东省磁性材料（江粉）工程技术研究中心		200,000.00			200,000.00	与资产相关
清关分拣中心项目补助资金-外经企		1,400,000.00			1,400,000.00	与收益相关
合计	9,066,666.67	1,600,000.00	400,000.00		10,266,666.67	--

其他说明：

①根据广东省经济和信息化委员会、广东省财政厅文件粤经信创新[2010]839号文件，本公司于2011年收到江门市蓬江区经济贸易局转来省级企业技术中小专项资金200万元，该资金用于本公司高性能磁性材料技术创新平台的建设，项目期为2011年6月-2016年5月，至报告期末，该平台建设累计已摊销1,833,333.33元，结余为166,666.67元。

②根据广东省发展和改革委员会、广东省经济和信息化委员会文件粤发改投资[2011]939号文件，本公司于2012年收到电子信息产业振兴和技术产业化项目专项资金550万元，该资金用于本公司年产15000吨高性能电机用永磁氧化铁体磁瓦技术改造项目，至报告期末，该项目尚在验收过程中。

③根据广东省经济和信息化委员会及广东省财政厅文件粤经信技改[2013]392号关于下达2013年广东省产业结构调整专项资金重大产业链配套两化融合、重点技改和技术改造贴息项目计划的通知，江门市蓬江区财政局文件蓬江财企[2013]41号转发市财政局关于下达2013年省产业结构调整专项资金预算指标的通知，本公司于2013年收到钕钴稀土永磁体材料产业升级技术改造省级财政资金200万元，至报告期末，该项目尚在实施当中。

④根据江门市财政局、江门市科学技术局文件江财工[2013]186号关于下达2013年度江门市产业技术与开发项目资金的通知，本公司于2013年收到应用于NFC（近场通信）系统的超薄铁氧体屏蔽材料的研发资金100万元，至报告期末，该项目尚在实施当中。

⑤根据广东省科学技术厅粤科函政字[2013]1589号下达广东省科学技术厅关于同意广州中船黄埔造船有限公司等472家单位组建广东省工程技术研究中心的通知，本公司于2015年收到省科技厅经费20万元，至报告期末，该项目尚在实施当中。

⑥根据《广东省出口企业开拓国际市场专项资金管理办法》（粤财外[2015]69号），广东省商务厅电子商务处《关于申报2015年广东省出口企业开拓国际市场专项资金跨境电子商务项目的预通知》，本公司于2015年收到开拓国际市场专项资金140万元用于“跨境电子商务仓储物流中心”专题，至报告期末，该专题尚在实施当中。

## 52、其他非流动负债

无

## 53、股本

单位：元

	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	317,800,000.00	244,389,668.00		317,800,000.00		562,189,668.00	879,989,668.00

其他说明：

注：股本的变动情况详见三、公司的基本情况所述。上述股本业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“天职业字[2015]12546号”验资报告。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

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）	769,860,159.43	1,204,860,330.00	318,083,044.94	1,656,637,444.49
合计	769,860,159.43	1,204,860,330.00	318,083,044.94	1,656,637,444.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司收购子公司鹤山高磁少数股东的股权，支付对价与享有的对应净资产份额的差额冲减资本公积283,044.94元。

2015年3月9日，公司第三届董事会第一次会议及2014年度股东大会审议通过了《2014年度利润分配方案》，该决议决定以2014年12月31日公司总股本317,800,000.00股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计增加股本317,800,000.00元，减少资本公积317,800,000.00元。

根据公司第三届董事会第三次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议、2015年7月20日中国证券监督管理委员会《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向陈国狮等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2015]1704号），公司以发行股份及支付现金的方式购买深圳市帝晶光电股份有限公司100%股权。公司向深圳市帝晶光电股份有限公司原股东定向增发176,998,364.00股，每股面值1.00元，每股发行价为人民币6.13元，发行价与新增股本之间的差额908,001,636.00元计入资本公积。同时公司通过非公开发行67,391,304.00股募集配套资金364,249,998.00元，其中增加股本人民币67,391,304.00元，增加资本公积人民币296,858,694.00元。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,321,553.76		2,253,816.32		-2,253,544.	-271.39	-931,991.

合收益					93		17
外币财务报表折算差额	1,321,553.76		2,253,816.32		-2,253,544.93	-271.39	-931,991.17
其他综合收益合计	1,321,553.76		2,253,816.32		-2,253,544.93	-271.39	-931,991.17

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 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	27,828,805.03	423,555.63		28,252,360.66
合计	27,828,805.03	423,555.63		28,252,360.66

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	131,632,267.14	161,992,238.28
调整后期初未分配利润	131,632,267.14	161,992,238.28
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,048,212.08	3,555,296.31
减：提取法定盈余公积	423,555.63	2,135,267.45
应付普通股股利	31,780,000.00	31,780,000.00
期末未分配利润	145,476,923.59	131,632,267.14

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	4,857,341,809.26	4,442,045,524.33	2,022,177,250.03	1,787,861,922.89
其他业务	11,936,537.35	8,172,407.50	38,111,432.20	34,400,439.60
合计	4,869,278,346.61	4,450,217,931.83	2,060,288,682.23	1,822,262,362.49

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	591,012.50	539,954.77
城市维护建设税	6,841,472.54	5,613,238.81
教育费附加	5,058,044.67	4,197,075.24
其他	1,800,715.56	1,626,820.60
合计	14,291,245.27	11,977,089.42

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及物料消耗	32,694,830.93	26,602,800.27
业务费	10,067,701.77	9,579,456.99
职工薪酬	19,384,023.18	16,684,086.11
差旅费	2,364,081.85	1,102,680.66
折旧	757,506.23	425,226.69
办公费	1,939,633.27	843,596.03
其他	6,810,985.09	3,036,210.66
合计	74,018,762.32	58,274,057.41

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,056,302.09	64,674,291.89
研发费	76,764,683.11	36,750,630.32

机物料	2,925,557.57	3,257,757.80
办公费	7,596,397.74	5,215,790.10
税金	6,771,122.78	5,544,065.90
业务费	1,782,398.38	1,440,609.04
折旧与摊销	19,089,292.42	14,429,568.60
差旅费	2,064,257.76	2,543,887.32
中介机构费	7,573,033.88	6,564,954.57
保险费	729,541.53	553,214.69
其他费用	14,400,793.86	10,552,190.28
合计	211,753,381.12	151,526,960.51

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	54,732,059.01	43,962,831.90
减：利息收入	13,437,537.51	3,817,662.12
汇兑损益	-25,208,610.32	970,888.82
手续费及其他	2,636,845.39	1,204,107.75
合计	18,722,756.57	42,320,166.35

其他说明：

## 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	15,021,226.73	-65,908.43
二、存货跌价损失	17,737,012.12	8,847,711.73
九、在建工程减值损失		92,982.64
合计	32,758,238.85	8,874,785.94

其他说明：

## 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
权益法核算的长期股权投资收益	5,236,779.38	6,543,204.97
处置长期股权投资产生的投资收益	1,250,659.87	11,418,436.40
保本理财产品持有期间的投资收益	2,959,106.87	1,240,841.76
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	900,000.00	1,835,460.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,078,450.00	
合计	13,424,996.12	21,037,943.13

其他说明：

## 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	164,982.88	104,901.66	164,982.88
其中：固定资产处置利得	164,982.88	104,901.66	164,982.88
政府补助	7,301,159.33	1,705,148.05	7,301,159.33
盘盈利得		101,070.67	
罚款收入	1,428,098.10		1,428,098.10
其他	931,614.76	21,102,760.94	931,614.76
合计	9,825,855.07	23,013,881.32	9,825,855.07

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
开拓国际市场专项资金	江门市高新技术产业开发区财政局	补助	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	2,100,000.00		与收益相关
2014 年度上半年国家进口贴息资金	深圳市经济贸易和信息委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得	否	否	1,410,000.00		与收益相关



			的补助					
鼓励外贸出口补贴款	江门市高新技术产业开发区财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	801,512.00	100,000.00	与收益相关
进口贴息补贴	深圳市宝安区	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	482,200.00		与收益相关
高性能磁性材料技术创新平台项目	蓬江区经济贸易局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	400,000.00	400,000.00	与资产相关
广东省著名商标奖励资金	深圳市宝安区财政局	奖励	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	否	否	300,000.00		与收益相关
国家高新技术企业培育入库	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	249,400.00		与收益相关
2014 年度养老保险补贴	水西管委会	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	否	否	184,500.00		与收益相关
2014 年稳增长调结构专项款	江门市高新区经济和科技促进局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	180,000.00		与收益相关
信保补贴款	江门市高新区经济和科	补助	因从事国家鼓励和支持	否	否	158,811.00	29,700.00	与收益相关

	技促进局		特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)					
出口企业开拓国际市场专项资金	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	补助	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	153,300.00		与收益相关
2014 年外经贸发展专项资金	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	补助	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	152,000.00		与收益相关
收到 2015 年度江门市科技创新券后补助资金	江门高新技术产业开发区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
关于申请“江门市工程技术研究开发中心认定 江门市高新技术企业认定”的江门市蓬江区三项经费资助	江门市蓬江区财政国库集中支付中心	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	否	否	120,000.00		与收益相关
经济促进局建设资金	蓬江区财政国库支付中心	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	否	否	500,000.00		与收益相关
镇财政返税	北京市怀柔区庙城镇财政所	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	否	否	207,948.00		与收益相关

其他零星项目				否	否	459,436.33	467,500.05	
合计	--	--	--	--	--	7,301,159.33	1,705,148.05	--

其他说明：

## 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	969,995.86	6,995,923.62	969,995.86
其中：固定资产处置损失	969,995.86	6,995,923.62	969,995.86
对外捐赠	5,000.00	130,000.00	5,000.00
非常损失	45,038.91		45,038.91
滞纳金	43,159.93	140,008.22	43,159.93
其他	8,387,702.08	725,133.19	8,387,702.08
合计	9,450,896.78	7,991,065.03	9,450,896.78

其他说明：

## 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	25,981,074.77	7,561,659.04
递延所得税费用	-4,626,504.69	-2,945,286.15
合计	21,354,570.08	4,616,372.89

### (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	81,315,985.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,197,397.76
子公司适用不同税率的影响	3,616,428.09
调整以前期间所得税的影响	-1,434,370.63
非应税收入的影响	-3,168,924.50

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,445,342.64
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	9,593,842.20
归属于合营企业和联营企业的损益	-725,340.41
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-683,372.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响	411,657.51
加计扣除的技术开发费用	-1,898,090.08
所得税费用	21,354,570.08

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 57、其他综合收益。

## 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
租金收入	4,445,569.64	3,649,859.73
收到的政府补助	8,501,159.33	1,205,148.05
利息收入	11,510,921.07	3,002,649.42
收到的票据保证金	140,000.00	
暂收款	42,040,854.10	62,265,066.76
其他	2,322,623.98	848,669.31
合计	68,961,128.12	70,971,393.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	107,688,655.29	89,451,008.23
往来款及其他	41,987,564.01	19,050,037.16
票据、信用证等保证金	349,614,589.53	
合计	499,290,808.83	108,501,045.39

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非同一控制下合并取得子公司的货币资金		17,641,054.37
合计		17,641,054.37

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的贷款质押保证金		10,000,000.00
合计		10,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的财务顾问费	158,000.00	105,000.00
支付的西南证券融资顾问费		1,000,000.00
银承敞口承诺费	599,900.00	
收购帝晶科技增发股份登记费	244,389.67	
支付的短期借款质押金	171,983,500.00	
融资租赁费	3,946,289.71	
合计	176,932,079.38	1,105,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	59,961,414.98	-3,502,353.36
加：资产减值准备	32,758,238.85	8,874,785.94
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,880,456.72	89,088,084.21
无形资产摊销	3,529,303.11	1,947,849.25
长期待摊费用摊销	10,482,019.31	5,391,137.61
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）	804,053.71	6,891,021.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	959.27	
财务费用（收益以“-”号填列）	42,597,618.28	40,987,465.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,424,996.12	-21,037,943.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,993,800.38	-1,955,009.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-182,704.31	-990,276.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-49,232,688.54	-39,286,964.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-378,211,024.24	-55,244,540.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	449,935,410.89	-19,477,739.47
其他		-20,425,055.02
经营活动产生的现金流量净额	255,904,261.53	-8,739,537.41
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	488,539,198.79	299,841,393.07
减：现金的期初余额	299,841,393.07	351,141,009.48
现金及现金等价物净增加额	188,697,805.72	-51,299,616.41

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	465,000,000.00
其中：	--
深圳市帝晶光电科技有限公司	465,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	92,728,183.46
其中：	--
深圳市帝晶光电科技有限公司	92,728,183.46
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	372,271,816.54

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	18,497,584.29
其中：	--
北京东方磁源新材料有限公司	4,900,000.00
江门磁源新材料有限公司	13,597,584.29
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	6,232,606.92
其中：	--
北京东方磁源新材料有限公司	303,719.08
江门磁源新材料有限公司	5,928,887.84
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	12,264,977.37

其他说明：

### (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	488,539,198.79	299,841,393.07
其中：库存现金	1,131,479.61	2,214,350.81
可随时用于支付的银行存款	487,257,719.18	292,506,200.04
可随时用于支付的其他货币资金	150,000.00	5,120,842.22
三、期末现金及现金等价物余额	488,539,198.79	299,841,393.07

其他说明：

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	613,897,085.84	代管住房基金；票据保证金；被质押的定期存款；信用证保证金；贷款保证金
应收票据	5,000,000.00	票据保证金
固定资产	204,313,104.42	借款抵押担保
无形资产	29,294,796.28	借款抵押担保
应收账款	50,610,329.91	短期借款质押
其他流动资产	15,000,000.00	票据保证金
合计	918,115,316.45	--

其他说明：

## 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			
其中：美元	18,378,244.46	6.49360	119,340,968.23
欧元	3,491,084.22	7.09520	24,769,940.76
港币	5,779,790.97	0.83778	4,842,193.28
加元	1.03	4.68140	4.82
日元	14.00	0.05387	0.75
英镑	0.11	9.61590	1.06
澳元	200,002.22	4.72760	945,530.50
应收账款			
其中：美元	58,715,081.06	6.49360	381,272,250.37
欧元	581,703.22	7.09520	4,127,300.69
港币	30,912,539.87	0.83778	25,897,907.65



其他应收款			2,239,383.43
其中：美元	5,832.86	6.49360	37,876.26
欧元	310,281.20	7.09520	2,201,507.17
短期借款			171,402,697.09
其中：美元	26,917,268.39	6.36776	171,402,697.09
应付账款			205,370,776.49
其中：美元	31,100,324.84	6.49360	201,953,069.38
欧元	481,692.85	7.09520	3,417,707.11
其他应付款			1,005,829.42
其中：美元	149,027.99	6.49360	967,728.16
港元	45,250.00	0.83778	37,909.55
欧元	27.02	7.09520	191.71

其他说明：

(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

江粉国际、香港安磁主要经营地在香港，记账本位币为港币；SMI公司主要经营地在法国，记账本位币为欧元。

## 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：

## 79、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳市帝晶光电科技有限公司		1,550,000.00	100.00%	以发行股份及支付现金的方式取得帝晶科技	2015年08月31日	取得实质性控制权	1,171,047.43 3.47	46,898,021.5 3

				100% 股权				
--	--	--	--	---------	--	--	--	--

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳市帝晶光电科技有限公司
--现金	465,000,000.00
合并成本合计	1,550,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	566,105,200.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	983,894,799.44

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳市帝晶光电科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	184,660,343.64	184,660,343.64
应收款项	450,415,272.49	450,415,272.49
存货	293,589,698.48	288,058,720.15
固定资产	202,871,430.90	198,203,579.21
无形资产	14,291,897.89	10,358,058.90
应收票据	224,451,854.82	224,451,854.82
预付款项	2,924,670.51	2,924,670.51
其他应收款	10,277,270.68	10,277,270.68
其他流动资产	9,368,982.63	9,368,982.63
在建工程	51,809,309.07	50,830,033.90
长期待摊费用	19,335,739.23	19,335,739.23
递延所得税资产	5,091,376.84	7,191,848.24
其他非流动资产	15,039,745.12	15,039,745.12
借款	50,000,000.00	50,000,000.00
应付款项	466,859,015.75	466,859,015.75
递延所得税负债	0.00	0.00

应付票据	359,623,969.09	359,623,969.09
预收款项	3,416,436.29	3,416,436.29
应付职工薪酬	24,303,136.91	24,303,136.91
应交税费	6,604,355.35	6,604,355.35
应付利息	79,475.00	79,475.00
其他应付款	2,620,167.78	2,620,167.78
长期应付款	4,515,835.57	4,515,835.57
递延收益		14,236,700.00
净资产	566,105,200.56	538,857,027.78
取得的净资产	566,105,200.56	538,857,027.78

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

#### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

#### (2) 合并成本

无

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

### 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：

#### 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

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
北京东方磁源新材料有限公司	8,576,691.66	60.00%	转让	2015年06月30日	收取处置价款和办理变更登记	1,176,109.55						
江门磁源新材料有限公司	13,597,584.29	70.00%	转让	2015年03月01日	收取处置价款和办理变更登记	74,550.32						

其他说明：

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：

本公司于2015年5月20日出资设立子公司江门市江金所信息科技有限公司、2015年7月28日出资设立子公司深圳市龙元汇信科技股份有限公司、2015年8月18日出资设立子公司江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司、2015年9月1日出资设立子公司深圳市前海鼎兴信息科技有限公司，上述公司于本报告期内纳入合并报表范围。

#### 6、其他

本公司全资子公司江门江成硬质合金模具有限公司于2015年3月13日更名为江门恩富信电子材料有限公司。

## 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	
江门安磁电子有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售	70.00%	16.50%	设立
江门江益磁材有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售	100.00%		设立
新化县江新磁铁有限公司	湖南新化	湖南新化	磁材加工	100.00%		设立
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	广东佛山	广东佛山	磁材加工	60.00%		设立
江门恩富信电子材料有限公司	广东江门	广东江门	研发、生产销售	100.00%		设立
江门江粉电子有限公司	广东江门	广东江门	电子元件生产、销售	60.00%		设立
安磁电业有限公司	香港荃湾	香港荃湾	贸易		86.50%	合并
江门创富投资管理有限公司	广东江门	广东江门	投资管理	100.00%		合并
江粉磁材(武汉)技术研发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	研发销售	100.00%		设立
广东顺德江顺磁材有限公司	广东佛山	广东佛山	制造销售	60.00%		设立
江门马丁电机科技有限公司	广东江门	广东江门	生产销售		75.00%	合并
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
鹤山市江磁线缆有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		设立
江门金磁磁材有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	55.00%		设立
东莞市金日模具	广东东莞	广东东莞	生产销售	60.00%		合并

有限公司						
江粉磁材国际控股有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		设立
STEELMAG INTERNATIONAL	格勒诺布尔	格勒诺布尔	生产销售		100.00%	设立
鹤山市高磁电子有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	95.67%		设立
江门京江钢球有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	51.00%		设立
江门江菱电机电气有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		设立
江门市三七新能源有限公司	广东江门	广东江门	生产销售	100.00%		合并
广东中岸控股有限公司	广东江门	广东江门	投资管理	100.00%		设立
江门市中岸报关报检有限公司	广东江门	广东江门	代理进出口		51.00%	合并
江门市中岸物流中心有限公司	广东江门	广东江门	物流仓储		51.00%	合并
江门市中岸物流有限公司	广东江门	广东江门	物流仓储		51.00%	合并
江门市中岸跨境电商综合服务有限公司	广东江门	广东江门	国际货运代理		26.01%	合并
江门市中岸跨境电商快件分拣清关中心有限公司	广东江门	广东江门	快件分拣		26.01%	设立
江门市中岸国际船舶货物运输代理有限公司	广东江门	广东江门	代理运输		51.00%	合并
江门市江海区外经企业有限公司	广东江门	广东江门	代理进出口		51.00%	合并
江门市中岸进出口有限公司	广东江门	广东江门	代理进出口		47.94%	合并
深圳龙元汇信科技股份有限公司	广东江门	广东江门	软件设计及开发	51.00%		设立
江门市江金所信息科技有限公司	广东江门	广东江门	咨询服务	100.00%		设立

深圳市帝晶光电科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售	100.00%		合并
香港帝晶光电科技有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	合并
赣州帝晶光电科技有限公司	江西赣州	江西赣州	生产销售		100.00%	合并
帝晶光电(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
帝晶半导体(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	生产销售		100.00%	合并
惠州市帝晶光电科技有限公司	广东惠州	广东惠州	生产销售		100.00%	合并
深圳市前海鼎兴信息科技有限公司	广东深圳	广东深圳	咨询服务		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
江门安磁电子有限公司	13.50%	737,805.71		9,737,822.41
江门市中岸物流中心有限公司	49.00%	5,529,046.82		22,767,985.19
江门市江海区外经企业有限公司	49.00%	11,362,474.17		78,478,934.27

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

## (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	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
江门安磁公司	93,921,584.21	59,754,081.13	153,675,665.34	81,543,647.49		81,543,647.49	108,448,726.77	69,391,036.55	177,839,763.32	99,157,321.28		99,157,321.28
物流中心公司	28,225,496.67	23,355,984.32	51,581,480.99	14,020,450.41		14,020,450.41	7,103,297.83	18,150,757.75	25,254,055.58	172,904.49		172,904.49
江海外经公司	1,142,428,877.16	36,148,482.74	1,178,577,359.90	1,017,443,496.38	1,400,000.00	1,018,843,496.38	517,582,232.30	27,891,131.56	545,473,363.86	408,868,569.94		408,868,569.94

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
江门安磁公司	155,832,874.64	5,465,227.48	5,463,217.15	27,651,579.05	195,295,661.31	5,104,929.68	5,104,649.94	30,698,196.84
物流中心公司	66,740,629.46	7,529,879.49	7,529,879.49	-629,762.47	46,601.94	-37,468.11	-37,468.11	-13,020,631.20
江海外经公司	1,928,244,150.88	23,129,069.60	23,129,069.60	-64,144,178.61	97,914,477.36	674,553.57	674,553.57	-70,312,328.43

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

其他说明：

**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****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响****3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江门杰富意磁性材料有限公司	广东江门	江门市新会区双水镇岛桥工业区	生产经营	33.33%		
江门市江海区汇	广东江门	江门市江海区滘	小额贷款	25.00%		



通小额贷款股份有限公司		头五星村 15 号之五				
广东东睦新材料有限公司	广东江门	江门市蓬江区杜阮镇东路 7 号 101 厂房	生产经营	40.00%		

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	杰富意公司	小额贷款公司	东睦材料公司	杰富意公司	小额贷款公司	东睦材料公司
流动资产	97,176,896.88	341,161,161.22	37,520,068.50	91,152,796.62	301,876,148.74	22,957,012.79
非流动资产	36,972,247.29	6,908,633.42	180,422,662.80	40,317,890.18	6,608,233.81	155,682,811.47
资产合计	134,149,144.17	348,069,794.64	217,942,731.30	131,470,686.80	308,484,382.55	178,639,824.26
流动负债	26,976,453.59	91,863,260.66	108,093,298.36	16,158,817.01	91,374,687.74	45,401,833.28
非流动负债		29,382,004.53				14,998,392.33
负债合计	26,976,453.59	121,245,265.19	108,093,298.36	16,158,817.01	91,374,687.74	60,400,225.61
归属于母公司股东权益	107,172,690.58	226,824,529.45	109,849,432.94	115,311,869.79	217,109,694.81	118,239,598.65
按持股比例计算的净资产份额	35,720,657.77	56,706,132.36	43,939,773.19	38,433,446.21	54,277,423.70	47,295,839.47
调整事项	-5,060.85			-5,060.56	21,309.36	
对联营企业权益投资的账面价值	35,715,596.92	56,706,132.36	43,939,773.19	38,428,385.65	54,298,733.06	47,295,839.47
营业收入	124,894,485.76	42,248,778.23	79,902,087.26	149,128,168.98	29,918,448.77	8,071,948.22
净利润	12,862,920.10	19,714,834.64	-8,390,165.71	12,933,241.67	12,120,292.40	-1,493,414.70
综合收益总额	12,862,920.10	19,714,834.64	-8,390,165.71	12,933,241.67	12,120,292.40	-1,493,414.70
本年度收到的来自联营企业的股利	7,000,000.00	2,500,000.00		10,500,000.00	767,601.93	

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	5,066,138.59	1,704,471.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-601,764.91	12,229.45
--综合收益总额	-601,764.91	12,229.45

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****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**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司亦开展衍生交易，主要包括利率互换和远期外汇合同，目的在于管理本公司的运营及其融资渠道的利率风险和外汇风险。于整个年度内，本公司采取了不进行衍生工具投机交易的政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明：不适用

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司的控股股东为自然人汪南东。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益所述。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益所述。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
吴捷	主要投资者、董事、高级管理人员
周战峰	董事、高级管理人员
刘刚	董事、高级管理人员
陈国狮	董事
文云东	董事
钟彩娴	监事会主席
黄秀芬	监事
陈莹	职工监事
汪彦	高级管理人员
赵华	董事
李忠轩	董事
王艳辉	董事
连碧芬	主要投资者关系密切的家庭成员
江门市龙轩实业有限公司	同一控股股东
江门市龙彦投资管理有限公司	同一控股股东
龙元控股有限公司	同一控股股东
江门市凯悦贸易有限公司	同一控股股东，自 2014 年 7 月不再属于同一控股股东控制的其他关联方。

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江门杰富意磁性材料有限公司	产品采购	5,873,984.03			15,101,536.97
广东东睦新材料有限公司	产品采购	2,812,579.02			
江门市凯悦贸易有限公司	产品采购				116,466,236.97

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
江门杰富意磁性材料有限公司	销售商品	1,192,853.88	1,224,046.16
广东东睦新材料有限公司	销售商品	95,831.57	
江门杰富意磁性材料有限公司	提供劳务	9,240.00	9,890.00
广东东睦新材料有限公司	提供劳务	47,590.56	6,778.31
江门市凯悦贸易有限公司	销售商品		7,844,280.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
江门杰富意磁性材料有限公司	厂房租赁	1,831,411.20	1,831,411.20
江门杰富意磁性材料有限公司	厂房租赁	155,436.00	155,436.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
江门市龙轩实业有限公司	生产厂区	2,287,689.60	381,281.60

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

①2015年3月19日，本公司实际控制人汪南东先生与江门融和农村商业银行股份有限公司签订了“2015（报）高保字第020057号”最高额保证担保合同，为本公司向江门融和农村商业银行股份有限公司的借款提供27,500万元担保，2015年3月19日至2020年3月18日。

②2015年3月25日，本公司实际控制人汪南东先生与广东南粤银行股份有限公司江门分行签订了“南粤江门保字2015第001号”保证合同，为本公司向广东南粤银行股份有限公司江门分行的借款提供3,000万元担保，担保期限为2015年3月26日至2018年3月25日。

③2015年6月26日，本公司实际控制人汪南东先生与广发银行股份有限公司江门分行签订了“综额1030001507-01号”最高额保证合同，为本公司向广发银行股份有限公司江门分行借款提供18,000万元担保，担保期限为2015年6月30日至2018年6月29日。

④2015年8月11日，本公司实际控制人汪南东先生与中国工商银行江门分行城西支行签订了“2015年保字第52号”最高额保证合同，为本公司向中国工商银行江门分行城西支行的借款提供20,000万元担保，担保期限为2015年8月11日至2022年8月11日。

⑤2015年12月3日，本公司实际控制人汪南东先生与中国建设银行股份有限公司江门市分行签订了“2015年江建保字第019号”最高额保证合同，为本公司向中国建设银行股份有限公司江门市分行的借款提供6,500万元担保，担保期限为2015年12月3日至2020年12月3日。

⑥2015年10月20日，陈国狮与花旗银行深圳分行签订《保证函》，为帝晶科技与花旗银行签订的“PA752809130730-b号”《非承诺性短期循环融资协议》下的等值900万美元的信贷融资额度提供连带责任保证；

⑦2014年12月23日，陈国狮与中国工商银行深圳福永支行签订了“040000227-2014年福永（抵）字第0058号”最高额抵押合同，为帝晶科技向工商银行借款、开具银行承兑汇票及信用证等提供抵押，所担保融资最高余额为100,000,000.00元，抵押物为深圳市宝安区中心区兴华路南侧龙光世纪大厦2栋3-41房产（深房地字第5000510773号），期限为2014年12月23日至2016年12月23日，评估价值为14,808,976.00元；

⑧2015年6月11日，陈国狮、连碧芬与中国银行深圳福永支行签订了“2015圳中银永保额字第0000570A号”最高额保证合同，为帝晶科技与中国银行签订的“2015圳中银永额协字第0000570号”《授信额度协议》下的债务提供连带责任保证，所担保融资最高余额为200,000,000.00元，期限为2015年6月11日至2016年6月11日；

⑨2015年8月23日，陈国狮、连碧芬与兴业银行深圳高新区支行签订了“兴银深高新区授信（保证）字（2015）第199-B号”最高额保证合同，为帝晶科技与兴业银行签订的“兴银深高新区授信字（2015）第199号”《基本额度授信合同》下的债务提供连带责任保证，所担保融资最高余额为39,000,000.00元，期限为2015

年9月8日至2016年9月8日；

⑩2015年5月8日，陈国狮、连碧芬与江苏银行深圳分行签订了“BZ161815000047号”最高额个人连带责任保证书，为帝晶科技与江苏银行签订的“SX161815000484号”《基本额度综合授信合同》下的债务提供连带责任保证，所担保融资最高余额为80,000,000.00元，期限为2015年4月28日至2016年4月27日；

⑪2015年7月8日，陈国狮、连碧芬与杭州银行深圳宝安支行签订了“2015SC0000057173至174号”最高额保证合同，为帝晶科技与杭州银行签订的“2015SC000005717号”《综合授信额度合同》下的债务提供连带责任保证，所担保融资最高余额为40,000,000.00元，期限为2015年7月8日至2016年7月8日。

⑫2015年10月21日，陈国狮、连碧芬与建设银行深圳分行签订了“保2015综07383宝安-1至宝安-2”自然人额度保证合同，为帝晶科技与建设银行签订的“借2015综07383宝安”的《综合融资额度合同》下的债务提供连带责任保证，所担保融资最高余额为150,000,000.00元，期限为2015年10月21日至2016年10月20日。

⑬2015年6月18日，陈国狮与工商银深圳福永支行签订了“0400000227-2015年福永（保）字0047-2号”，为帝晶科技与工商银行签订的“0400000227-2014福永（信）0001-1号”《总授信融资合同》下的债务提供连带责任保证，所担保融资最高余额为200,000,000.00元，期限为2015年1月1日至2016年6月30日。

#### （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

无

#### （8）其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	江门杰富意磁性材料有限公司	167,116.58	8,355.83	159,837.00	7,991.85
应收账款	广东东睦新材料有限公司	5,496.51	274.83		

其他应收款	江门杰富意磁性材料有限公司	19,871.49	993.57	32,607.59	1,630.38
其他应收款	广东东睦新材料有限公司	234,081.21	11,704.06	27,630.62	1,381.53
其他应收款	江门市致通交运实业有限公司	9,500.00	9,500.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江门杰富意磁性材料有限公司	1,540,813.61	1,698,834.55
应付账款	广东东睦新材料有限公司	559,771.44	
其他应付款	江门市龙轩实业有限公司	190,640.80	381,281.60
预收款项	江门杰富意磁性材料有限公司	1,609.40	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。



## 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日止，本公司无需要说明的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日止，本公司无需要披露的或有事项。

##### (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

### 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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

2015年10月15日，本公司召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的议案》。同日，本公司与深圳市东方亮彩精密技术有限公司（以下简称“东方亮彩公司”）签署了附条件生效的《关于发行股份及支付现金购买资产之协议书》。

2016年4月5日，中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]662号”《关于核准广东江粉磁材股份有限公司向曹云等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件批复同意，核准本公司向曹云发行114,285,714股股份、向刘吉文发行4,761,904股股份、向刘鸣源发行4,761,904股股份、向深圳市聚美股权投资合伙企业（有限合伙）发行42,857,142股股份购买相关资产，同时核准本公司非公开发行不超过159,863,945股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司拟通过发行股份和支付现金相结合的方式向东方亮彩公司股东购买其持有东方亮彩公司100%的股权。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

不适用

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

#### （2）其他资产置换

### 4、年金计划

### 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

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	制造业	贸易及物流业	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,486,231,760.48	2,405,564,631.63	34,454,582.85	4,857,341,809.26
主营业务成本	2,115,175,676.74	2,361,314,028.60	34,444,181.01	4,442,045,524.33

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2013年，鹤山市江磁线缆有限公司（以下简称“江磁线缆”）与中国工商银行股份有限公司江门城西支行（以下简称“工行城西支行”）签订债权转让协议，工行城西支行将其持有江门市江磁电工企业有限公司（以下简称“江磁电工”）的债权转让给江磁线缆。2014年债权到期江磁电工未能偿还欠款，江磁线缆向江门市蓬江区人民法院（以下简称“蓬江法院”）提起诉讼，2015年5月24日蓬江法院判决江磁线缆胜诉，判决江磁电工自判决发生法律效力之日起十日内，偿还借款本金、逾期罚息（自2014年11月01日起计至江磁电工付清之日止，按中国人民银行公布的同时同档次贷款基准利率上浮30%再加收30%计算）以及赔偿律师费和案件受理费给江磁线缆。各方在限期内均没有提起上诉，蓬江法院的判决已经生效。

截至报告期末，江磁线缆账面应收江磁电工金额共计11,054,030.51元。由于该笔债权江磁电工已提供房产及土地作为抵押，且抵押物可变现价值能够覆盖该笔债权，判定没有风险故不计提坏账准备。由于江磁电工未能按照法院判决的期限按时还款，江磁线缆已向蓬江法院申请强制执行，蓬江法院在2015年07月22日对江磁线缆的执行申请进行立案受理，目前正在执行当中。

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,399,368.77	4.84%			7,399,368.77	14,686,610.52	8.17%			14,686,610.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,861,646.89	92.08%	12,238,321.00	8.69%	128,623,325.89	161,924,712.14	90.05%	12,668,909.77	7.82%	149,255,802.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,715,451.15	3.08%	2,171,760.85	46.06%	2,543,690.30	3,193,294.31	1.78%	955,282.50	29.92%	2,238,011.81
合计	152,976,466.81	100.00%	14,410,082.85	9.42%	138,566,383.96	179,804,718.97	100.00%	13,624,119.27	7.58%	166,180,420.70

	466.81		81.85		84.96	,616.97		2.27		4.70
--	--------	--	-------	--	-------	---------	--	------	--	------

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
STEELMAG INTERNATIONAL	5,635,487.26			子公司
江门江益磁材有限公司	1,763,881.51			子公司
合计	7,399,368.77		--	--

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 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	130,683,050.38	6,534,152.52	5.00%
1 年以内小计	130,683,050.38	6,534,152.52	5.00%
1 至 2 年	3,661,936.54	366,193.65	10.00%
2 至 3 年	1,683,835.92	505,150.78	30.00%
3 年以上	4,832,824.05	4,832,824.05	100.00%
合计	140,861,646.89	12,238,321.00	8.69%

确定该组合依据的说明：

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：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## （3）本期实际核销的应收账款情况

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
第一名	非关联方	19,103,129.34	1 年以内	12.49
第二名	非关联方	7,757,399.40	1 年以内	5.07
第三名	非关联方	6,040,227.94	1 年以内	3.95

第四名	关联方	5,635,487.26	1年以内	3.68
第五名	非关联方	3,518,711.41	1年以内	2.30
合计		42,054,955.35		27.49

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,842,243.33	86.32%	0.00	0.00%	57,842,243.33	76,812,376.37	91.69%	0.00	0.00%	76,812,376.37
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,572,813.18	9.81%	1,149,384.34	17.49%	5,423,428.84	6,206,091.46	7.41%	1,400,138.49	22.56%	4,805,952.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,590,953.86	3.87%	244,450.06	9.43%	2,346,503.80	754,163.21	0.90%	0.00	0.00%	754,163.21
合计	67,006,010.37	100.00%	1,393,834.40	2.08%	65,612,175.97	83,772,631.04	100.00%	1,400,138.49	1.67%	82,372,492.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	8,608,211.92			子公司
广东顺德江顺磁材有限公司	5,196,090.34			子公司

江粉磁材国际控股有限公司	3,920,335.70			子公司
鹤山市高磁电子有限公司	2,225,984.97			子公司
SteelmagInternational	3,400,066.80			子公司
江门京江钢球有限公司	6,972,084.59			子公司
江门江菱电机电气有限公司	27,519,469.01			子公司
合计	57,842,243.33	0.00	--	--

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 年以内分项			
1 年以内（含 1 年）	4,247,303.97	212,365.19	5.00%
1 年以内小计	4,247,303.97	212,365.19	5.00%
1 至 2 年	1,438,227.63	143,822.76	10.00%
2 至 3 年	134,407.41	40,322.22	30.00%
3 年以上	752,874.17	752,874.17	100.00%
合计	6,572,813.18	1,149,384.34	17.49%

确定该组合依据的说明：

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

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

## (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
押金及保证金	2,008,574.29	2,842,064.37
股权转让款	679,466.16	
往来款及其他	64,317,969.92	80,930,566.67

合计	67,006,010.37	83,772,631.04
----	---------------	---------------

## (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
第一名	往来款	27,519,469.01	1-2 年	41.07%	0.00
第二名	往来款	8,608,211.92	1-2 年	12.85%	0.00
第三名	往来款	6,972,084.59	1 年以内	10.41%	0.00
第四名	往来款	5,196,090.34	1 年以内	7.75%	0.00
第五名	往来款	3,920,335.70	1 年以内	5.85%	0.00
合计	--	52,216,191.56	--	77.93%	0.00

## (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

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	2,468,492,258.94		2,468,492,258.94	927,698,697.85		927,698,697.85
对联营、合营企业投资	136,361,502.47		136,361,502.47	140,022,958.18		140,022,958.18
合计	2,604,853,761.41		2,604,853,761.41	1,067,721,656.03		1,067,721,656.03

## (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
江门安磁电子有限公司	24,191,301.00			24,191,301.00		

江门江益磁材有限公司	403,635,600.00			403,635,600.00		
新化县江新磁铁有限公司	950,000.00			950,000.00		
佛山市顺德区江粉霸菱磁材有限公司	21,600,000.00			21,600,000.00		
江门恩富信电子材料有限公司	3,067,021.92			3,067,021.92		
江门江粉电子有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
江门创富投资管理有限公司	36,135,744.51			36,135,744.51		
北京东方磁源新材料有限公司	22,500,000.00		22,500,000.00			
江粉磁材（武汉）技术研发有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广东顺德江顺磁材有限公司	19,200,000.00			19,200,000.00		
鹤山市江粉磁材新材料有限公司	75,000,000.00			75,000,000.00		
江门金磁磁材有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00		
鹤山市江磁线缆有限公司	55,369,412.48			55,369,412.48		
江门磁源新材料有限公司	21,378,555.94		21,378,555.94			
东莞金日模具有限公司	6,824,300.00			6,824,300.00		
江粉磁材国际控股有限公司	7,915,100.00	29,982,117.03		37,897,217.03		
鹤山市高磁电子有限公司	4,600,000.00	1,140,000.00		5,740,000.00		
江门京江钢球有限公司	6,120,000.00			6,120,000.00		
江门江菱电机电气有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
江门市三七新能	57,411,662.00			57,411,662.00		



源有限公司						
广东中岸控有 限公司	122,300,000.00				122,300,000.00	
江门市江金所信 息科技有限公司		1,000,000.00			1,000,000.00	
深圳市龙元汇信 科技股份有限公 司		2,550,000.00			2,550,000.00	
深圳市帝晶光电 科技有限公司		1,550,000,000.00			1,550,000,000.00	
合计	927,698,697.85	1,584,672,117.03	43,878,555.94	2,468,492,258.94		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江门杰富 意磁性材 有限公司	38,428,38 5.65			4,287,211 .27			7,000,000 .00			35,715,59 6.92	
江门市江 海区汇通 小额贷款 股份有限 公司	54,298,73 3.06			4,907,399 .30			2,500,000 .00			56,706,13 2.36	
广东东睦 新材料有 限公司	47,295,83 9.47			-3,356,06 6.28						43,939,77 3.19	
小计	140,022,9 58.18			5,838,544 .29			9,500,000 .00			136,361,5 02.47	
合计	140,022,9 58.18			5,838,544 .29			9,500,000 .00			136,361,5 02.47	

## (3) 其他说明

## 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	614,617,055.58	500,878,265.21	656,809,980.17	543,336,441.13
其他业务	41,205,085.39	32,167,032.14	44,978,318.24	39,084,978.82
合计	655,822,140.97	533,045,297.35	701,788,298.41	582,421,419.95

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	28,378,952.43	19,775,471.37
权益法核算的长期股权投资收益	5,838,544.29	6,530,975.52
处置长期股权投资产生的投资收益	-21,704,279.99	
保本理财产品持有期间的投资收益	2,846,033.78	1,240,841.76
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	900,000.00	1,835,460.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	3,078,450.00	
合计	19,337,700.51	29,382,748.65

## 6、其他

## 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	445,646.89	
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）	7,301,159.33	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	6,037,556.87	

金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,121,188.06	
减：所得税影响额	2,777,826.40	
少数股东权益影响额	1,501,371.98	
合计	3,383,976.65	--

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	2.71%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.51%	0.06	0.06

## 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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长汪南东先生签名的2015年年度报告。
- 二、载有公司法定代表人汪南东先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）刘刚先生签名并盖章的财务报表。
- 三、载有天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈志刚先生、扶交亮先生签名并盖章的公司2015年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、其他有关资料。
- 六、备查文件备置地点：公司证券部。

广东江粉磁材股份有限公司

董事长：汪南东

日期：2016年4月21日