



# 江西金力永磁科技股份有限公司

JL MAG RARE-EARTH CO., LTD.

(江西省赣州市经济技术开发区工业园)

## 2018 年年度报告

2019-008

2019 年 02 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人蔡报贵、主管会计工作负责人谢辉及会计机构负责人(会计主管人员)万伟声明：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。

本报告中涉及的未来发展规划及经营计划的陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

请投资者注意阅读本报告第四节“经营情况讨论与分析”之第九条“公司未来发展的展望”中“(三)公司可能面对的风险”对公司风险提示的相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 413,424,188 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	13
第五节 重要事项 .....	31
第六节 股份变动及股东情况 .....	52
第七节 优先股相关情况 .....	58
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	59
第九节 公司治理 .....	70
第十节 公司债券相关情况 .....	77
第十一节 财务报告 .....	78
第十二节 备查文件目录 .....	167

## 释义

释义项	指	释义内容
金力永磁、公司、本公司	指	江西金力永磁科技股份有限公司
金力有限	指	江西金力永磁科技有限公司，即公司前身
瑞德创投、控股股东	指	江西瑞德创业投资有限公司，公司控股股东
劲力磁材	指	赣州劲力磁材加工有限公司，公司全资子公司
金力香港	指	金力稀土永磁（香港）公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO. LIMITED），公司全资子公司
金力粘结磁	指	江西金力粘结磁有限公司，公司控股子公司
金力欧洲	指	金力永磁欧洲公司（JLMAG Rare-earth Co(Europe) B.V.），公司间接控股子公司
金力日本	指	金力永磁日本公司（JL MAG RARE-EARTH JAPAN 株式会社），公司间接全资子公司
金力美国	指	金力永磁美国公司（JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.），公司间接全资子公司
金力投资	指	金力永磁（宁波）投资有限公司，公司全资子公司
江铜磁材	指	四川江铜稀土磁材有限公司，公司合营公司
金风投控	指	金风投资控股有限公司，公司持股 5%以上股东
新疆虔石	指	新疆虔石股权投资管理有限合伙企业，公司持股 5%以上股东
赣州稀土	指	赣州稀土集团有限公司，公司持股 5%以上股东
金风科技	指	新疆金风科技股份有限公司，风力发电机制造商，公司客户
西门子歌美飒	指	Siemens Gamesa Renewable Energy A/S，风力发电机制造商，公司客户
三菱电机		三菱电机（广州）压缩机有限公司，公司客户
主承销商、保荐机构、海通证券	指	海通证券股份有限公司
立信	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙），公司审计机构
华商	指	广东华商律师事务所，公司法律服务机构
《审计报告》	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的报告期的《审计报告》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	江西金力永磁科技股份有限公司的公司章程
募投项目	指	募集资金投资项目
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
稀土	指	稀土是元素周期表中镧系元素镧(La)、铈(Ce)、镨(Pr)、钕(Nd)、钷(Pm)、钐(Sm)、铕(Eu)、钆(Gd)、铽(Tb)、镝(Dy)、钬(Ho)、铒(Er)、铥(Tm)、镱(Yb)、镱(Lu)，加上与其同族的钪(Sc)和钇(Y)，共 17 种元素的总称。按元素原子量及物理化学性质，分为轻、中、重稀土元素，前 5 种元素为轻稀土，其余为中重稀土。稀土因其独特的物理化学性质，广泛应用于新能源、新材料、节能环保、航空航天、电子信息等领域，是现代工业中不可或缺的重要元素。
永磁材料	指	永磁材料又称恒磁材料或硬磁材料，指的是磁化后去掉外磁场，能长期保留磁性，能经受一定强度的外加磁场干扰的一种功能材料。永磁材料能够实现电信号转换、电能/机械能传递等重要功能，被广泛应用于能源、交通、机械、医疗、计算机和家电等领域。
稀土永磁材料	指	稀土永磁材料是一类以稀土金属元素 RE (Sm、Nd、Pr 等) 与过渡族金属元素 TM (Fe、Co 等) 所形成的金属间化合物为基础的永磁材料，通常称为稀土金属间化合物永磁，简称为稀土永磁。20 世纪 60 年代以来，伴随着磁能积的三次重大突破，已成功地发展了三代具有实际应用价值的稀土永磁材料。第一代以 SmCo <sub>5</sub> 合金为代表、第二代以 Sm <sub>2</sub> Co <sub>17</sub> 合金为代表、第三代则以 Nd-Fe-B 系合金为代表。其中，钕铁硼磁体已实现了工业化生产，是当前工业化生产中综合性能最优的永磁材料。此外，以 Sm-Fe-N 化合物为代表的第四代新型结构稀土永磁材料和纳米复合永磁材料目前尚处于研发阶段。
钕铁硼永磁材料	指	钕铁硼永磁体是金属钕、铁、硼和其他微量金属元素的合金磁体，作为第三代稀土永磁材料，具有体积小、重量轻和磁性强的特点。
高性能钕铁硼永磁材料	指	根据行业惯例，内禀矫顽力(H <sub>cj</sub> ,kOe)和最大磁能积(BH) <sub>max</sub> ,MGOe)之和大于 60 的烧结钕铁硼永磁材料，属于高性能钕铁硼永磁材料。
0PPM	指	0/1,000,000。意味着交货给客户的产品 100 万个中只有 0 个不良品。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	金力永磁	股票代码	300748
公司的中文名称	江西金力永磁科技股份有限公司		
公司的中文简称	金力永磁		
公司的外文名称（如有）	JL MAG RARE-EARTH CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	JLMAG		
公司的法定代表人	蔡报贵		
注册地址	江西省赣州市经济技术开发区工业园		
注册地址的邮政编码	341000		
办公地址	江西省赣州市经济技术开发区金岭西路 81 号		
办公地址的邮政编码	341000		
公司国际互联网网址	www.jlmag.com.cn		
电子信箱	jlmag_info@jlmag.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鹿明	赖训珑
联系地址	江西省赣州市经济技术开发区金岭西路 81 号	江西省赣州市经济技术开发区金岭西路 81 号
电话	0797-8068059	0797-8068059
传真	0797-8068000	0797-8068000
电子信箱	jlmag_info@jlmag.com.cn	jlmag_info@jlmag.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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	王建民、蔡洁瑜

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
海通证券股份有限公司	上海市黄浦区广东路 689 号海通证券大厦 14 楼	吴俊、石迪	2018 年 9 月 21 日至 2021 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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2018 年	2017 年	本年比上年增减	2016 年
营业收入（元）	1,289,339,875.43	912,427,221.16	41.31%	806,341,462.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	147,195,841.72	139,363,333.73	5.62%	68,757,967.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	105,795,891.33	96,970,360.17	9.10%	79,283,565.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,093,008.47	100,233,656.82	-42.04%	-109,087,799.36
基本每股收益（元/股）	0.39	0.37	5.41%	0.20
稀释每股收益（元/股）	0.39	0.37	5.41%	0.20
加权平均净资产收益率	16.20%	18.40%	-2.20%	13.80%
	2018 年末	2017 年末	本年末比上年末增减	2016 年末
资产总额（元）	2,070,299,722.99	1,440,936,150.39	43.68%	1,212,378,696.58
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,111,491,991.61	819,038,204.06	35.71%	709,657,015.61

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	262,250,524.13	353,656,314.34	367,333,747.76	306,099,289.20
归属于上市公司股东的净利润	24,262,638.52	27,919,766.92	62,388,727.33	32,624,708.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,685,714.27	26,350,075.53	37,365,473.99	24,394,627.54
经营活动产生的现金流量净额	32,675,505.97	7,955,722.93	23,098,424.52	-5,636,644.95

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 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）	404,435.53	-760,930.07	-348,631.77	
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）	46,368,433.52	50,662,173.71	25,885,975.42	
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	743,833.55			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			13,849,389.60	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	892,030.55	-26,274.75	100,776.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-44,089,980.00	
减：所得税影响额	7,008,782.76	7,481,995.33	5,923,126.39	
合计	41,399,950.39	42,392,973.56	-10,525,597.14	--

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

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主要业务及产品用途

公司是集研发、生产和销售高性能钕铁硼永磁材料于一体的高新技术企业，是国内新能源和节能环保领域核心应用材料的领先供应商。公司产品被广泛应用于风力发电、新能源汽车及汽车零部件、节能变频空调、节能电梯、机器人及智能制造等领域，并与各领域国内外龙头企业建立了长期稳定的合作关系。

#### （二）公司商业模式

公司主要采用以销定产、定制化的生产管理模式。公司根据在手订单情况提前采购稀土原材料及辅助金属材料，同时根据客户整体产品方案，对钕铁硼磁钢进行具体的定制化开发设计和生产。公司目前已基本具备全产品生产能力，具体涵盖产品研究与开发、模具开发与制造、坯料生产、成品加工等各环节，并对各工艺流程进行全面控制和管理。

#### （三）公司行业地位

目前，公司是全球领先的风电应用领域磁钢供应商，并且是国内新能源汽车、节能变频空调领域的领先供应商，具有较强的市场竞争力。

公司是全球领先的风电应用领域磁钢供应商。公司风电领域的最终客户主要是金风科技和西门子歌美飒，其中金风科技是国内最大的掌握全部核心技术的永磁直驱风电机组制造企业，根据彭博新能源财经发布的2018年中国风电整机制造商新增装机容量排名，2018年中国风电市场新增吊装总容量达21GW，较2017年回升17%。其中，陆上及海上风电新增吊装容量分别为19.3GW以及1.7GW。金风科技进一步扩大领先优势，新增吊装容量高达6.7GW（含400MW海上风机），市场占比为32%。

公司是国内新能源汽车、节能变频空调领域的领先供应商，在新能源汽车领域，公司是联合汽车电子有限公司、比亚迪等新能源汽车驱动电机的磁钢供应商。在节能变频空调领域，公司是三菱、美的、上海海立、格力等知名品牌的磁钢供应商。

公司还积极布局节能电梯、机器人及智能制造等新能源及环保领域，已经成为这些领域重要的高性能磁钢供应商之一，具有较强的市场竞争力。在节能电梯领域，公司是通力电梯的磁钢供应商。在机器人及智能制造领域，公司是博世力士乐、汇川技术的磁钢供应商。

## 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	无重大变化
固定资产	本期末较年初增加 39.46%，主要系本期在建工程转固定资产以及新购入固定资产所致。
无形资产	无重大变化
在建工程	本期末较年初减少 76.85%，主要系本期大量在建工程转固定资产所致。
货币资金	本期末较年初增加 85.95%，主要系本期 IPO 募集资金结存以及本期末收到 1.6 亿元银行贷款所致。
其他应收款	本期末较年初减少 50.53%，主要系本期 IPO 代垫费用结转至资本公积所致。
存货	本期末较年初增加 68.87%，主要系本期销售收入增长引起原材料储备、在产品结存以及成品备货大幅增长所致。
其他流动资产	本期末较年初增加 1114.37%，主要系本期期末增值税留抵以及企业所得税预缴所致。
其他非流动资产	本期末较年初增加 99.32%，主要系本期预付固定资产采购款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司一直致力于高性能钕铁硼永磁材料的研发、生产和销售，并专注于新能源和节能环保应用领域，是高性能钕铁硼永磁材料行业发展最快的公司之一，积累了较为雄厚的客户基础和丰富的行业经验，在行业内树立了良好的品牌形象，具备较为突出的竞争优势，具体如下：

#### （一）公司在新能源和节能环保领域具有较为领先的市场地位

公司目前是全球领先的风电应用领域磁钢供应商，并且是我国最早参与制定风力发电机低速永磁同步发电机国家标准的磁钢供应商之一。全球永磁直驱风力发电的整机厂商主要是金风科技、西门子歌美飒等，公司在2015-2018年连续四年获得金风科技“质量信用AAAAA供应商”的称号。

公司是国内新能源汽车、节能变频空调领域的领先供应商，还积极布局节能电梯、机器人及智能制造等新能源及环保领域，已成功进入博世集团、三菱电机、美的、通力电梯等各领域顶尖客户的供应体系，

在这些领域销售收入快速增长，2015-2018年对博世集团供货的不合格率连续四年保持0PPM，荣获联合汽车电子2018年度“优秀供应商”称号、美的集团部品事业部2018年度“优秀供应商”称号和三菱电机2018年度“最佳协作奖”，具有较为领先的市场地位。

### （二）公司在与各领域行业龙头企业紧密合作过程中形成了较为成熟的经营模式

公司与新能源和节能环保领域顶尖的客户建立了稳定的供应关系，因大型知名企业对产品品质要求十分严格，产品评鉴及认证周期比较长，为满足其品质、技术及管理体系要求，公司在研发、制造、供应链管理、客户服务及企业文化等方面不断优化，形成了与客户需求相适应的较为成熟的经营模式。这些成熟的经营模式，为公司与现有大客户保持稳定的合作关系，以及开发新的客户，奠定了坚实的基础。

### （三）公司与重要的稀土原材料供应商建立了稳定的合作关系

稀土特别是重稀土是我国的战略资源。公司位于重稀土主要生产地江西赣州，与当地重稀土生产企业建立了稳定的合作关系。根据《关于下达2018年度稀土矿钨矿开采总量控制指标(第一批)的通知》和《关于下达2018年度稀土矿钨矿开采总量控制指标的通知》，2018年赣州当地企业重稀土开采配额占全国约50%。公司于2011年与重要的轻稀土供应商四川江铜稀土有限责任公司设立合资公司，生产钕铁硼甩带合金片，以保障公司轻稀土的供应。公司与重要的稀土原材料供应商建立了稳定的合作关系，上述供应商能够按照具有竞争力的价格保障稀土原材料的长期稳定供应。

### （四）公司积累了较为丰富的技术储备

公司自成立以来一直重视技术研发与创新，在产品配方和生产工艺方面具备一定的核心能力。公司能够通过自建的配方数据库和积累的专业经验设计不同牌号产品的合金成分，在保证磁体性能条件下降低重稀土含量；公司对现有的气流磨工艺进行改进，能够在保证良好的粒度分布条件下，制造更加细小的颗粒；公司在取向压型方面掌握了一次成型技术，能压制出瓦形或者其他异形产品，减少后续机械加工成本和产品磨削量；公司在表面处理工艺方面开发出了耐高温、耐腐蚀的新型涂层，各项指标优于环氧镀层；公司掌握了利用晶界渗透工艺进行批量生产的能力，将部分重稀土的添加从坯料工序后置到成品工序，以降低重稀土添加量。该技术已申请获得了三项国内发明专利，一项美国发明专利。

### （五）公司管理团队成熟稳定

公司管理团队具有丰富的稀土永磁行业经验，对行业发展动态掌握及时、准确，能够敏锐地把握市场机遇。公司管理团队日趋国际化，秉承“创新、超越、感恩、共享”的核心价值观，践行“技术领先、质量可靠、交付准时、管理（服务）升级、资本助力、跨越发展”的经营理念，核心管理人员专业优势互补，职责分工明确，具有较强的凝聚力和执行力。另外，公司通过建立涵盖研发、采购、生产、销售等全方位的标准化业务流程，提升了运营效率，依托绩效考核、核心员工持股等多维度的激励制度，能够有效地调动员工的积极性和创造性。2016年4月，公司风电磁钢机加工组被中华全国总工会命名为全国“工人先锋号”。

#### **（六）公司已形成国际化的业务布局**

公司着眼于长期业务发展，积极布局海外市场，分别在香港、欧洲、日本及美国设立子公司，作为境外技术交流、物流服务和销售平台；聘请了以钕铁硼永磁材料发明人佐川真人先生为核心的顾问团队，不断提升现有产品的品质与技术水平，进一步增强产品的竞争力。公司已形成国际化的业务布局，以提升公司在国际市场的竞争力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）2018年度公司整体经营情况

根据中国证券监督管理委员会于2018年8月23日出具的《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,160万股，并于2018年9月21日在深圳证券交易所创业板上市。公司首次公开发行股票并在创业板上市标志着公司将在资本市场的助力下，进入一条新的快速发展车道。

2018年公司经营保持稳健，发展势头良好，报告期内公司实现营业收入128,933.99万元，同比增长41.31%；营业利润16,009.79万元，同比增长3.24%；归属于上市公司股东的净利润14,719.58万元，同比增长5.62%。

公司已经成为新能源和节能环保领域的领先供应商，在行业中具有较强的竞争力。2018年，公司在新能源汽车及汽车零部件领域磁钢销售收入31,778.14万元，2016年-2018年复合增长率为102.69%；变频家电领域磁钢销售收入37,146.63万元，2016年-2018年复合增长率为132.43%。公司还是全球领先的风电应用领域磁钢供应商。

#### （二）2018年度公司重点经营情况

2018年，继续扎实主业，秉承“创新、超越、感恩、共享”的核心价值观，践行“技术领先、质量可靠、交付准时、管理（服务）升级、资本助力、跨越发展”的经营理念，专注于风力发电、新能源汽车及汽车零部件、节能变频空调、节能电梯和机器人及智能制造五大核心应用领域。公司作为全球风电磁钢领先供应商，已连续四年（2015-2018年）荣获国内风电龙头企业金风科技“质量信用AAAAA供应商”称号。2018年，公司节能变频空调领域的收入迎来大幅增长，同时荣获美的集团部品事业部2018年度“优秀供应商”称号和三菱电机2018年度“最佳协作奖”，实现业绩和口碑的双丰收。此外，随着新能源汽车的爆发式增长，钕铁硼在汽车微特电机的应用不断推广，新能源汽车及汽车零部件领域对高性能钕铁硼永磁材料的需求量也呈现爆发式增长。目前，公司已成为包括比亚迪、上汽集团等国内主要新能源汽车制造商的重要供应商，2015-2018年对博世集团供货的不合格率连续四年保持0PPM，荣获联合汽车电子2018年度“优秀供应商”称号。

2018年，公司在美国设立全资子公司——JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.，将进一步促进公司与美国市场的交流与合作，有望推进公司海外业务发展，拓展市场，加快公司国际化进程，为客户提供更优

质、快捷的产品及服务，树立、提升公司的国际化形象，增强公司国际综合竞争能力。此外，公司新设成立金力永磁（宁波）投资有限公司，主要目的是对公司主业密切相关及磁性材料上下游相关产业项目进行投资，为扩大公司业务规模，提升公司的盈利能力和核心竞争力，提供更广阔的平台。

2018年，公司积极加大技术创新和研发投入，聘请了以钕铁硼永磁材料发明人佐川真人先生为核心的顾问团队，不断提升现有产品的品质与技术水平，进一步增强产品的竞争力，为公司持续、稳健发展奠定了良好基础。截止2018年末，公司本年度新增专利13项，包括在美国及欧盟专利授权各一项。目前累计已拥有24项专利，授权专利具体情况如下：

序号	专利名称	申请号	专利类型	申请日	授权日	申请国别/类别	当前法律状态	专利权人
1	一种带磁通测量的充磁装置	201020165046.6	实用新型	2010-4-21	2010-12-15	中国	有权	公司
2	一种提高磁粉搅拌均匀的装置	201020165019.9	实用新型	2010-4-21	2010-12-15	中国	有权	公司
3	一种简易磁粉防堵塞疏通装置	201020165018.4	实用新型	2010-4-21	2010-12-29	中国	有权	公司
4	一种磁粉自动称重及送料的装置	201020229837.0	实用新型	2010-6-21	2011-1-19	中国	有权	公司
5	一种磁粉自动加料的装置	201020229831.3	实用新型	2010-6-21	2011-2-23	中国	有权	公司
6	一种料罐清理排氧装置	201020292094.1	实用新型	2010-8-16	2011-6-8	中国	有权	公司
7	磁性材料粉末成型装置	201220509092.2	实用新型	2012-10-7	2013-3-20	中国	有权	公司
8	磁性材料粉末成型装置	201210374174.5	发明	2012-10-7	2017-7-2	中国	有权	公司
9	磁性材料粉末成型模具	201210374171.1	发明	2012-10-7	2014-7-2	中国	有权	公司
10	具有不导磁隔离结构的磁性材料粉末成型模具	201210374172.6	发明	2012-10-7	2014-11-19	中国	有权	公司
11	一种稀土永磁体生产工艺及设备	201310346342.4	发明	2013-8-12	2015-12-2	中国	有权	公司
12	一种钕铁硼磁体及其制备方法	201510975781.0	发明	2015-12-18	2018-2-23	中国	有权	公司

13	钕铁硼磁体用轻重稀土混合物、钕铁硼磁体及其制备方法	201510975767.0	发明	2015-12-18	2018-4-20	中国	有权	公司
14	一种改性钕铁硼磁体及其制备方法	201610715923.4	发明	2016-8-24	2018-4-13	中国	有权	公司
15	一种钕铁硼磁体及其制备方法	US15/268725	发明	2016-9-19	2018-4-17	美国	有权	公司
16	一种插片上料装置	201721429208.0	实用新型	2017-10-31	2018-5-15	中国	有权	公司
17	一种各向异性磁性材料取向方向的检测系统	201721585761.3	实用新型	2017-11-23	2018-6-22	中国	有权	公司
18	一种连续式磁控溅射装置	201721674593.5	实用新型	2017-12-5	2018-7-24	中国	有权	公司
19	一种表面处理设备及其轨道定位系统	201721431332.0	实用新型	2017-10-31	2018-7-24	中国	有权	公司
20	一种下料装置	201721566092.5	实用新型	2017-11-21	2018-9-11	中国	有权	公司
21	一种铸片破碎装置	201820247902.9	实用新型	2018-2-11	2018-11-16	中国	有权	公司
22	一种耐高温钕铁硼磁体及其制造方法	EP17911402.0	发明专利	2017-9-15	/	欧盟	授权通知	公司
23	一种自动摆片设备	201820535629.X	实用新型	2018-4-17	2018-12-7	中国	有权	公司
24	一种双工位单面立式磨床	201820737124.1	实用新型	2018-5-17	2018-12-28	中国	有权	公司

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

公司是否需要遵守光伏产业链相关业的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求：

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 10 号——上市公司从事医疗器械业务》的披露要求：

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从软件与信息技术服务业务》的披露要求

否

营业收入整体情况

单位：元

	2018 年		2017 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	1,289,339,875.43	100%	912,427,221.16	100%	41.31%
分行业					
钕铁硼磁钢	1,282,002,533.72	99.43%	883,388,913.26	96.82%	45.12%
其他业务	7,337,341.71	0.57%	29,038,307.90	3.18%	-74.73%
分产品					
钕铁硼磁钢	1,282,002,533.72	99.43%	883,388,913.26	96.82%	45.12%
其他业务	7,337,341.71	0.57%	29,038,307.90	3.18%	-74.73%
分地区					
国内	1,112,053,767.60	86.25%	819,650,423.32	89.83%	35.67%
国外	177,286,107.83	13.75%	92,776,797.84	10.17%	91.09%

## (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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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						
钕铁硼磁钢	1,282,002,533.72	990,903,959.90	22.71%	45.12%	57.72%	-6.17%
分产品						
钕铁硼磁钢	1,282,002,533.72	990,903,959.90	22.71%	45.12%	57.72%	-6.17%
分地区						
国内	1,112,053,767.60	873,869,524.97	21.42%	35.67%	46.64%	-5.88%

国外	177,286,107.83	122,811,911.47	30.73%	91.09%	131.23%	-12.03%
----	----------------	----------------	--------	--------	---------	---------

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	2018 年	2017 年	同比增减
钕铁硼磁钢成品	销售量	吨	4,605.81	3,524.26	30.69%
	生产量	吨	4,801.47	3,451.65	39.11%
	库存量	吨	272.34	180.89	50.56%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

销售量、生产量、库存量同比增长主要系本期公司节能变频空调、新能源汽车及汽车零部件等领域的收入继续保持大幅增长所致。

### (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

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
钕铁硼磁钢	直接材料	769,337,834.47	77.64%	465,869,027.96	74.15%	65.14%
钕铁硼磁钢	直接人工	92,451,339.46	9.33%	58,429,965.75	9.30%	58.23%
钕铁硼磁钢	制造费用	71,741,446.70	7.24%	57,990,170.30	9.23%	23.71%
钕铁硼磁钢	其他	57,373,339.28	5.79%	45,990,037.55	7.32%	24.75%

### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

1、2018年12月本公司之全资子公司金力稀土永磁（香港）有限公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED）在美国设立全资子公司 JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.。

2、2018年12月本公司设立全资子公司金力永磁（宁波）投资有限公司。

## (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

## (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）	881,505,284.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	68.37%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	298,467,270.66	23.15%
2	客户 2	230,616,741.07	17.89%
3	客户 3	155,205,716.67	12.04%
4	客户 4	146,156,444.37	11.34%
5	客户 5	51,059,111.96	3.96%
合计	--	881,505,284.73	68.37%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

报告期内，公司前5名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大客户中未直接或间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	770,715,034.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	72.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	292,635,041.07	27.38%
2	供应商 2	290,867,367.60	27.21%
3	供应商 3	81,221,921.65	7.60%
4	供应商 4	54,963,012.40	5.14%
5	供应商 5	51,027,692.03	4.77%
合计	--	770,715,034.75	72.10%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司前5名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在前5大供应商中未直接或间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	24,907,786.59	15,767,482.11	57.97%	主要系本期营业收入增长的同时，参展费、销售人员的薪资、业务拓展等费用相应增加所致。
管理费用	52,841,056.82	38,473,808.37	37.34%	主要系本期公司管理人员总体薪酬上升、IPO 相关中介、差旅等费用增加所致。
财务费用	30,502,707.97	20,314,132.99	50.16%	主要系公司本期业务发展需要新增银行贷款以及客户现金折扣增加所致。
研发费用	55,701,043.38	68,244,945.88	-18.38%	主要系公司于 2017 年在产品技术提升方面加大了研发投入，以推动节能变频空调以及新能源汽车等领域的业务发展。

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司本年度研发支出总额为55,701,043.38元，占营业收入的比重为4.32%，其中资本化支出占研发支出比例为0%。

公司坚持以客户为导向，不断进行技术升级和产品差异化设计。公司将技术服务前移到客户端，运用自身在钕铁硼永磁材料方面的专业技术优势，参与客户新产品的设计过程，协助客户优化产品性能、降低产品成本，提高公司产品研发成功率。

当前，公司拥有在配方和生产工艺方面的核心技术，包括晶界渗透技术、配方体系、细晶技术、一次成型技术、高耐腐蚀性新型涂层技术、磁组件镀层缠绕技术、生产工艺自动化技术等，在行业内具有较强的竞争力。截止2018年末，公司本年度新增专利13项，目前累计已拥有24项专利，包括在美国及欧盟专利授权各一项。

未来，公司将保持在技术研发及创新方面的持续投入，通过参与国家科研项目、产学研合作项目及独立研发项目，持续优化产品配方和生产工艺。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2018 年	2017 年	2016 年
研发人员数量（人）	227	191	194

研发人员数量占比	11.45%	13.00%	16.94%
研发投入金额（元）	55,701,043.38	68,244,945.88	46,460,532.91
研发投入占营业收入比例	4.32%	7.48%	5.76%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,236,981,868.54	922,719,572.71	34.06%
经营活动现金流出小计	1,178,888,860.07	822,485,915.89	43.33%
经营活动产生的现金流量净额	58,093,008.47	100,233,656.82	-42.04%
投资活动现金流入小计	228,000.00	774,204.22	-70.55%
投资活动现金流出小计	108,762,995.34	94,847,547.02	14.67%
投资活动产生的现金流量净额	-108,534,995.34	-94,073,342.80	-15.37%
筹资活动现金流入小计	492,720,517.00	241,000,000.00	104.45%
筹资活动现金流出小计	254,802,689.52	194,906,644.30	30.73%
筹资活动产生的现金流量净额	237,917,827.48	46,093,355.70	416.17%
现金及现金等价物净增加额	191,370,486.37	52,228,265.89	266.41%

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) 2018年度经营活动产生现金流量净额为5,809.30万元，比上年同期减少42.04%，主要系：①本期末持有承兑汇票较年初大幅上升，减少了经营活动流入金额；②本期销售收入较上年大幅上升，带动材料采购及储备大幅增加，增加了经营活动流出金额。

(2) 2018年度投资活动产生现金流量净额为-10,853.50万元，比上年同期减少15.37%，主要系本年增加固定资产投入所致。

(3) 2018年度筹资活动产生现金流量净额为23,791.78万元，与上年同期增加416.17%，主要系本期IPO

募集到1.86亿元资金以及增加银行借款所致。

(4) 综合以上三项因素，本期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加19,137.05万元，增长幅度为266.41%。

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

(1) 本期期末持有承兑汇票较年初大幅上升，减少了经营活动流入金额。

(2) 本期销售收入较上年大幅上升，带动材料采购及储备大幅增加，增加了经营活动流出金额。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-2,923,680.59	-1.84%	公司联营企业江铜稀土磁材亏损所致	否
公允价值变动损益	743,833.55	0.47%	系公司与招商银行股份有限公司赣州分行签订《"随心展"总协议书》有权按约定汇率出售 1,000 万美元外汇所致，依据资产负债表日预估远期汇率，上述实际签订部分的公允价值变动收益为 743,833.55 元。	否
资产减值	6,245,783.78	3.92%	计提资产减值所致	否
营业外收入	7,118.59	0.00%		否
营业外支出	921,760.93	0.58%	本期对外捐赠所致	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 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	462,813,428.44	22.35%	248,887,246.32	17.27%	5.08%	主要系本期 IPO 募集资金结存以及本期末收到 1.6 亿元银行贷款所致。
应收账款	369,886,076.11	17.87%	352,276,818.46	24.45%	-6.58%	

存货	598,146,009.51	28.89%	354,209,069.17	24.58%	4.31%	主要系本期销售收入增长带动原材料采购及储备、在产品结存以及产成品结存大幅增长所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	10,158,118.42	0.49%	13,081,799.01	0.91%	-0.42%	
固定资产	328,494,197.80	15.87%	235,552,570.60	16.35%	-0.48%	主要系本期在建工程转固定资产以及新购入固定资产所致。
在建工程	9,063,411.56	0.44%	39,150,736.51	2.72%	-2.28%	主要系本期大量在建工程转固定资产所致。
短期借款	361,000,000.00	17.44%	111,000,000.00	7.70%	9.74%	主要系本期公司为应对销售收入快速增长而储备营运资金所致。
长期借款	69,240,000.00	3.34%	129,700,000.00	9.00%	-5.66%	主要系本期公司一年内到期的长期借款增加重分类至一年内到期的非流动负债所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	743,833.55					743,833.55
上述合计	0.00	743,833.55					743,833.55
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	66,127,559.58	银行承兑汇票保证金、锁汇业务保证金、冻结存款
固定资产	61,107,222.35	抵押用于银行借款
无形资产	30,434,499.02	抵押用于银行借款

合计	157,669,280.95	--
----	----------------	----

## 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
688,540.00	14,600,000.00	-95.28%

### 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	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）
JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.	进出口贸易、仓储、分销、国际投资、各种磁性材料及相关磁组件的研发、销售及技术服务	新设	688,540.00	100.00%	自有资金	-	长期	各种磁性材料及相关磁组件的研发、销售及技术服务	--	不适用	否	2018年12月13日	公告编号：2018-025
金力永磁（宁波）投资有限公司	投资咨询（除证券、期货）、实业投资、投资管理	新设	0.00	100.00%	自有资金	-	长期	投资	--	不适用	否	2018年12月25日	公告编号：2018-029
合计	--	--	688,540.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

### 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

			动					
金融衍生工具	0.00	743,833.55	0.00	0.00	0.00	743,833.55	743,833.55	自有
合计	0.00	743,833.55	0.00	0.00	0.00	743,833.55	743,833.55	--

## 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
2018	首次公开发行	18,570.35	7,410.14	7,410.14	0	0	0.00%	11,202.51	存放于募集资金专户	0
合计	--	18,570.35	7,410.14	7,410.14	0	0	0.00%	11,202.51	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）批准，本公司公开发行41,600,000股人民币普通股股票，实际发行41,600,000股，每股发行价格为人民币5.39元，募集资金总额为人民币224,224,000.00元，扣除承销保荐费用28,301,886.78元后的募集资金为人民币195,922,113.22元，已由海通证券股份有限公司于2018年9月12日分别将募集资金余额人民币150,000,000.00元汇入公司在招商银行股份有限公司赣州分行开立的账号为797900063710828的账户及募集资金余额人民币45,922,113.22元汇入中国工商银行股份有限公司赣州开发区支行1510020129000080068的账户。另扣除发行费用10,218,596.22元，实际募集资金净额为人民币185,703,517.00元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字[2018]第ZC10470号《验资报告》。

2、公司第二届董事会第五次会议于2018年10月12日审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付发行费用自筹资金共计人民币3,922.40万元，独立董事对该事项发表了明确同意意见。立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“信会师报字[2018]第ZC10487号”《关于江西金力永磁科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》；公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金。

3、2018年12月14日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。2018年度，公司使用承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目所需资金后从募集资金专户划转至公司非募集资金账户的金额为23,029,818.01元。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项无异议。

4、报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规范性文件、自律规则和公司《募集资金管理制度》的规定和要求，对募

集资金的存放和使用进行有效地监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，并随时接受保荐代表人的监督和检查。

5、截止 2018 年 12 月 31 日，公司对募投项目累计投入募集资金 7,410.14 万元，扣除所有发行费用后，募集资金账户余额为人民币 11,202.51 万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新建年产 1300 吨高性能磁钢项目	否	15,000	15,000	5,833.20	5,833.20	38.89%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
企业技术中心建设项目	否	0					2020 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
生产线自动化升级改造项目	否	3,570.35	3,570.35	1,576.94	1,576.94	44.17%	2019 年 12 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,570.35	18,570.35	7,410.14	7,410.14	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
合计	--	18,570.35	18,570.35	7,410.14	7,410.14	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用，募集资金投资项目未完成									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		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施方式调整情况		不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况		适用
		根据《江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》披露的募集资金使用计划，在募集资金到位前，公司根据项目进展的实际需要以自筹资金先行投入，待募集资金到位后予以置换。公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金共计人民币 39,224,002.47 元。 本公司独立董事、监事及保荐机构均同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换预先投入募投项目自筹资金及已支付发行费用自筹资金共计人民币 39,224,002.47 元。该事项经立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，并出具了《关于江西金力永磁科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告》（信会师报字[2018]第 ZC10487 号）。 2018 年 10 月 16 日，公司已完成相关募集资金的置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况		不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因		不适用
尚未使用的募集资金用途及去向		尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专户，将分别继续用于"新建年产 1300 吨高性能磁钢项目"和"生产线自动化升级改造项目"两项募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况		2018 年 12 月 14 日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，使用承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目中涉及的款项，并从募集资金专户划转等额资金补充流动资金。2018 年度，公司使用承兑汇票支付（或背书转让支付）募集资金投资项目所需资金后从募集资金专户划转至公司非募集资金账户的金额为 23,029,818.01 元。公司监事会、独立董事对该事项发表了明确同意意见，公司保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见，对公司使用承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换事项无异议。

### （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

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

#### 1、高性能钕铁硼永磁材料行业受到政府产业政策大力支持

高性能钕铁硼永磁材料属于国家重点新材料和高新技术产品，一直受到国家相关产业政策的大力支持。

2011年国家发改委、科技部、工信部、商务部、知识产权局发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》（2011年10号），将高性能稀土（永）磁性材料及其制品归入新材料，作为优先发展的高新技术产业化重点领域。

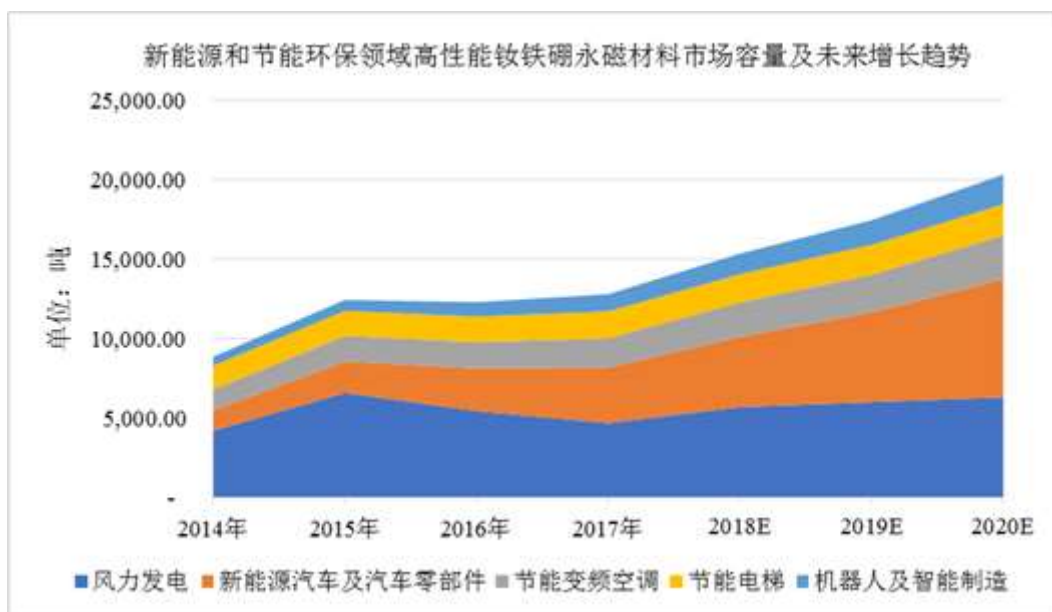
2016年国务院发布的《“十三五”国家战略性新兴产业发展规划》（国发〔2016〕67号），强调要促进特色资源新材料可持续发展，推动稀土等特色资源高质化利用，加强专用工艺和技术研发。

2017年工信部、国家发改委、科技部和财政部发布的《新材料产业发展指南》（工信部联规〔2016〕454号），强调高性能稀土永磁材料作为关键战略材料，应推动其在高铁永磁电机、稀土永磁节能电机、以及伺服电机等领域的应用。

#### 2、高性能钕铁硼永磁材料应用广阔，市场需求高速增长

高性能钕铁硼永磁材料主要应用于新能源和节能环保领域，如风力发电、新能源汽车及汽车零部件、节能变频空调、节能电梯、机器人及智能制造、消费类电子等，均符合国家大力倡导的节能环保理念，对国家实现节能减排目标意义重大。这些行业在可预期的未来都将保持持续快速增长态势，特别是新能源汽车行业，过去三年均保持了50%以上的增幅，工信部牵头编制的《汽车产业中长期发展规划》，明确到2020年我国新能源汽车年产量将达到200万辆，年均复合增长率25.47%，为我国高性能钕铁硼永磁材料行业提供了广阔的市场空间。

2014-2020年，高性能钕铁硼永磁材料在新能源和节能环保行业中的市场容量及增长趋势如下图所示：



（数据来源：下游应用领域数据来自全球风能理事会（GWEC）、中国风能协会（CWEA），国家能源局《风电十三五规划》、《国务院关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》、国际机器人联合会（IFR）等，公司根据下游应用领域终端产品的产量或销量、永磁电机的渗透率、单位永磁电机的磁钢用量来测算各领域对磁钢产品的需求量。）

## （二）公司未来发展战略及经营计划

### 1、公司发展战略

公司将继续坚持以研发、生产和销售高性能钕铁硼永磁材料为主业，保持在风力发电、新能源汽车及节能变频空调等领域的领先优势，积极开拓新能源和节能环保行业市场，优化产品结构和客户结构，降低经营风险。同时，公司将进一步完善磁性材料产品体系，开发附加值更高的新产品，全面提升公司的盈利能力和行业地位。

### 2、2019年度经营计划

#### （1）市场开发计划

公司在开拓各战略领域市场时，将继续坚持以客户为中心，建立矩阵式项目管理模式，组建以技术研发、市场营销、质量管理、售后服务人员为主的产品开发团队，完整收集、准确识别、快速响应客户的需求，不断改进产品质量和工作方式，为客户提供全方位、立体式服务。

公司将在现有销售体系基础上，持续优化海外销售网络。加大在欧洲、日本和美国等重要市场的开拓力度，充分发挥海外子公司的本地化优势，与国际客户建立更广泛、更深入的合作关系，提升公司在国际市场上的品牌知名度和影响力，实现产品销售渠道的多元化。

#### （2）技术开发与创新计划

公司继续加大技术研发及创新方面的投入。坚持以客户为导向，不断进行技术升级和产品差异化设计。

以募投项目的建设为契机，通过引进国际领先的生产装备，提高生产效率，进一步巩固公司在钕铁硼永磁材料领域的竞争优势。

### （3）人才发展计划

公司遵循“做大公司平台”、“以事业留人”、“引进与培养并重”的原则，继续推进高素质人才引进，加强人才队伍建设，同时完善专业培训、绩效考核、激励提升等人力资源管理体系，制定科学、合理的薪酬和激励政策吸引、留住优秀人才，充分调动员工主观能动性，全面提升团队战斗力，以先进的管理理念，使全体员工价值观与企业文化有机结合，为推动公司快速发展提供有力支撑。

### （三）公司可能面对的风险

#### 1、稀土原材料价格波动的风险

稀土金属是生产钕铁硼磁钢的主要原材料，我国是全球稀土原材料的重要供应地。2011年，受国家稀土利用保护政策和更严格环保政策的影响，以及市场对于稀土保护政策的过度解读，稀土价格出现了非理性上涨。2012年以后，国家出台了一系列政策以促进稀土产业健康发展，主要包括：实行稀土矿开采总量控制制度，取消稀土出口配额制度、取消稀土出口关税、明确稀土为出口许可管理货物，支持六大稀土集团对全国所有稀土开采、冶炼分离、资源综合利用企业进行整合以提高行业集中度，制定稀土行业规范条件以提高稀土矿开采及稀土冶炼准入条件。如果未来稀土原材料价格出现大幅波动，可能会对公司造成不利影响。

对策：稀土原材料价格波动对公司经营业绩有重要影响，公司应对稀土原材料价格波动的具体措施包括：第一，公司主要采用以销定产的生产销售模式，根据在手订单情况提前采购稀土原材料，以降低稀土原材料价格波动对公司业绩的影响；第二，公司与部分主要客户形成一定的调价机制；第三，公司会依据上游原材料价格走势，采购适量的稀土原材料作为安全库存，一般情况下会储备3个月左右的需求量；第四，公司通过产业链上下游资源整合，与赣州稀土集团有限公司、四川江铜稀土有限责任公司建立了牢固的股权合作关系，以保证稀土原材料的长期稳定供应。

#### 2、政策风险

公司生产的高性能钕铁硼永磁材料主要应用于新能源和节能环保领域，包括风力发电、新能源汽车及汽车零部件、节能变频空调、节能电梯、机器人及智能制造等领域。虽然上述领域是国家重点鼓励发展的行业，但受国家政策影响较大，如果国家鼓励政策不持续，下游需求不及预期，则可能会对公司未来的经营业绩造成不利影响。

公司因为销售高性能钕铁硼磁钢而获得赣州本地稀土深加工奖励，如果政府补助政策发生变化，赣州市稀土深加工奖励政策不持续，或者公司不能申请到新的政府补助，则可能会对公司造成不利影响。

对策：公司积极关注国家相关职能部门关于行业政策的发布或调整，结合自身特点在合法合规的前提

下，积极探索相关措施将行业政策调整的风险降到最低。

### 3、汇率波动风险

随着公司产品质量的提升，公司产品已获得国内外客户的广泛认可，在提升国内市场占有率的同时，公司稳步开拓海外市场，海外业务逐渐增加。公司向海外客户的销售收入主要以外币结算。随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。汇率波动会影响公司外币计价的销售收入，同时，也影响着公司的汇兑损益，可能会对公司造成不利影响。

对策：公司将紧盯全球金融市场和国家相关汇率政策，进行分析研判，选择合适的汇率管理工具对汇率风险进行主动管理，化解因汇率变化可能带来的收益下降风险。

### 4、客户集中度较高的风险

2016 年、2017 年和 2018 年，公司前五大客户销售收入占营业收入的比例分别为 77.14%、70.24%和 68.37%，客户集中度比较高。公司前五大客户主要为新能源和节能环保领域的知名企业，与公司一直保持长期的良好合作关系，但未来如果公司对主要客户的销售出现较大幅度下降，可能会对公司造成不利影响。

对策：公司在满足现有客户需求的同时，积极拓展新的市场和客户，优化市场领域及客户结构，努力扩大客户规模，提升自身的技术实力，持续为客户创造长期价值。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 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
2018 年 10 月 16 日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2018 年 11 月 08 日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2018 年 12 月 04 日	实地调研	机构	巨潮资讯网
2018 年 12 月 25 日	实地调研	机构	巨潮资讯网

## 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

根据《公司章程》的规定，公司利润分配政策如下：

#### （一）利润分配原则

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，保持现金分红政策的一致性、合理性和稳定性，并应当真实披露现金分红信息。

当有公司股东违规占用公司资金情况的，公司扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

#### （二）利润分配形式及间隔

1、公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利。利润分配中现金分红优先于股票股利。公司发放股票股利应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

2、公司在符合利润分配的条件下，原则上每年度进行一次利润分配，公司董事会可以根据公司的盈利情况提议进行中期现金分红。

#### （三）现金分红条件及比例

- 1、在公司当年盈利及累计未分配利润为正，且执行分配方案后仍满足正常生产经营资金需求；
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 3、公司在可预见的未来一定时期内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）；
- 4、公司不存在可以不实施现金分红之情形。

满足正常生产经营资金需求是指公司最近一年经审计的经营活动产生的现金流量净额与净利润之比不低于10%。

如进行现金分红可能导致公司现金流无法满足公司经营或投资需要，且公司已在相关重大投资计划或重大现金支出等公开披露文件中进行说明，则不实施现金分红。

采取现金方式分配股利，每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

#### （四）股票股利的发放条件及其中现金分红比例

- 1、公司未分配利润为正且当期可供分配利润为正；
- 2、若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在进行现金股利

分配之余，提出实施股票股利分配预案。

公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。

公司分配股票股利的，应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红方案：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### （五）利润分配的决策程序

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，并认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件等，拟定利润分配方案并经公司二分之一以上独立董事同意后，方能提交公司董事会审议。

独立董事应当发表明确意见。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出利润分配提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对利润分配具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

#### （六）利润分配政策的调整

如公司自身生产经营状况或外部经营环境发生重大变化、公司现有利润分配政策将影响公司可持续发展的，或者依据公司投资规划和长期发展确实需要调整公司利润分配政策的，公司可以对利润分配政策进行调整。调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所的有关规定；且有关调整利润分配政策的议案，需事先征求独立董事及监事会的意见，董事会应就调整利润分配政策做专题讨论，通过多种渠道充分听取中小股东、独立董事、监事及公司高级管理人员的意见。公司董事会审议通过后，方可提交公司股东大会审议，该事项须经出席股东大会股东所持表决权2/3以上通过。

独立董事应就利润分配调整方案发表明确意见，公司应在发布召开股东大会的通知时，公告独立董事意见。

股东大会对利润分配政策进行审议时，应当通过现场、电话、公司网站及交易所互动平台等媒介主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问

题。

审议利润分配政策调整方案应采取现场投票和网络投票相结合的方式，为中小股东提供便利。必要时独立董事可公开征集中小股东投票权。

#### （七）利润分配的监管

公司董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配方案的，应当在定期报告中说明原因及留存资金的具体用途，独立董事应当对此发表独立意见。同时应当以列表方式明确披露公司前三年现金分红的数额、与净利润的比率。公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

监事会对董事会执行现金分红政策是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督，发现董事会存在以下情形之一的，应当发表明确意见，并督促其及时改正，并在年度报告中披露该监督事项：

- 1、未严格执行现金分红政策；
- 2、未严格履行现金分红相应决策程序；
- 3、未能真实、准确、完整披露现金分红政策及其执行情况。

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：	不适用

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.10
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	413,424,188
现金分红总额（元）（含税）	45,476,660.68
可分配利润（元）	287,342,661.23
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018 年度母公司共实现净利润 149,321,982.06 元，依照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金计 14,932,198.21 元，加上结存的未分配利润余额 152,952,877.38 元，2018 年度母公司可用于股东分配的利润为 287,342,661.23 元。公司 2018 年度利润分配预案为：以截至 2018 年 12 月 31 日公司总股本 413,424,188 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 1.10 元人民币（含税），本次不进行资本公积转增股本，亦不派发股票红利。本利润分配方案尚需经过公司股东大会审议。

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

#### （1）2016年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2016年度母公司共实现净利润65,519,749.85元，依照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金计6,551,974.99元，加上结存的未分配利润余额39,554,346.33元，2016年度母公司可用于股东分配的利润为98,522,121.19元，资本公积金余额为423,886,748.07元。

2016年公司利润分配方案为：以公司总股本185,912,094股为基数，向全体股东派发现金分红，每10股派1.50元现金红利（含税），合计派发现金红利27,886,814.10元（含税），并同时进行了资本公积金转增股本，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

#### （2）2017年度利润分配方案

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2017年度母公司共实现净利润137,663,525.79元，依照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金计13,766,352.58元，加上结存的未分配利润余额70,635,307.09元，2017年度母公司可用于股东分配的利润为194,532,480.30元。

2017年公司利润分配方案为：以公司总股本371,824,188股为基数，向全体股东派发现金分红，每10股派1.10元现金红利（含税），合计派发现金红利40,900,660.68元（含税）。

#### （3）2018年度利润分配方案

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，2018年度母公司共实现净利润149,321,982.06元，依照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积金计14,932,198.21元，加上结存的未分配利润余额152,952,877.38元，2018年度母公司可用于股东分配的利润为287,342,661.23元。

公司2018年度利润分配预案为：以总股本413,424,188股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1.10元人民币（含税），合计派发现金红利45,476,660.68元（含税），本次不进行资本公积转增股本，亦不派发股票红利。

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	现金分红金额	分红年度合并报表中归属于上市公司	占合并报表中归属于上市公司	以其他方式现	以其他方式现
-----	--------	------------------	---------------	--------	--------

度	(含税)	公司普通股股东的净利润	普通股股东的净利润的比率	金分红的金额	金分红的比例
2018 年	45,476,660.68	147,195,841.72	30.90%	0.00	0.00%
2017 年	40,900,660.68	139,363,333.73	29.35%	0.00	0.00%
2016 年	27,886,814.10	68,757,967.92	40.56%	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、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	江西瑞德创业投资有限公司	股份限售承诺	1、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购本企业持有的该部分股份； 2、本企业所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如遇除权除息事项，发行价作相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本企业所持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-2021 年 9 月 22 日	正常履行
	蔡报贵;胡志滨;李忻农	股份限售承诺	1、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份； 2、本人所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如遇除权除息	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行

			事项, 发行价作相应调整, 下同); 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 则本人所持公司股份的锁定期限自动延长 6 个月; 3、在本人担任公司实际控制人、董事期间, 本人每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份总数的 25%, 并且在卖出后 6 个月内不再自行买入公司股份, 买入后 6 个月内不再自行卖出公司股份; 4、本人如在任期届满前离职, 在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内, 继续遵守下列限制性规定: (1) 每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%; (2) 离职后半年内, 不转让本人所持有的公司股份。			
	储银河;黄长元;鹿明;吕锋;毛华云;谢辉;于涵	股份限售承诺	1、如公司在 2018 年 12 月 26 日前上市, 在 2019 年 12 月 26 日前, 本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接持有的公司股份, 也不由公司回购本人持有的该部分股份; 如公司在 2018 年 12 月 26 日后上市, 自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内, 本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购本人持有的该部分股份; 2、本人所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的, 其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价 (如遇除权除息事项, 发行价作相应调整, 下同); 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 则本人所持公司股份的锁定期限自动延长 6 个月; 3、在本人担任公司董事/高级管理人员/核心技术人员期间, 本人每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份总数的 25%, 并且在卖出后六个月不再自行买入公司股份, 买入后六个月不再自行卖出公司股份; 如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职, 自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份; 如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职, 自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份; 4、本人如在任期届满前离职, 在本人就任时确定的任期内和	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行

			任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。			
刘路军;苏权;孙益霞	股份限售承诺	1、自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人已间接持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份； 2、在本人担任公司监事期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持公司股份总数的 25%，并且在卖出后六个月不再自行买入公司股份，买入后六个月不再自行卖出公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让本人间接持有的公司股份；如果在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让本人间接持有的公司股份； 3、本人如在任期届满前离职，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（1）每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的 25%；（2）离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行	
池福俊;邓承志;郭春兰;黄鑫;黄照明;江映青;赖训珑;李为;李秀国;刘秋君;刘永;马衍奎;王甫;王英海;叶平玉;岳崇斌;曾广玉;詹益街;周铁夫	股份限售承诺	如公司在 2018 年 12 月 26 日前上市，在 2019 年 12 月 26 日前，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份；如公司在 2018 年 12 月 26 日后上市，自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购本人持有的该部分股份。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-2019 年 12 月 26 日	正常履行	
北京金禾永磁投资管理中心（有限合伙）;北京青创伯乐投资有限公司;北京中金甲子肆号股权投资合伙企业（有限合伙）;成都德商金长川创客股权投资基金中心（有限合伙）;赣州稀土集团有限公司;广东国富顺投互联网投资合伙企业（有限合伙）;弘湾资本管理有限公司;江西南昌	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内，本企业/本公司/本人不转让或者委托他人管理本次发行前本企业/本公司/本人持有的公司股份，也不由公司回购本企业/本公司/本人持有的该部分股份。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-2019 年 9 月 21 日	正常履行	

	城发投资有限公司;金风投资控股有限公司;景德镇安鹏金磁材料创业投资中心(有限合伙);南京车库红茶投资管理有限公司;宁波梅山保税港区金磁投资合伙企业(有限合伙);青岛海丝青云股权投资基金企业(有限合伙);三鹰(北京)投资咨询有限公司;上海日臻资产管理有限公司;上海尚顾德连投资中心(有限合伙);上海天循久奕投资管理有限公司;深圳市富海新材股权投资基金(有限合伙);深圳远致富海九号投资企业(有限合伙);唐映权;王璞;新疆虔石股权投资管理有限合伙企业;盐城尚顾王狮汽车后市场产业投资基金(有限合伙);扬州尚顾并购成长产业基金合伙企业(有限合伙);余柏文;章月华;中国-比利时直接股权投资基金;中信证券投资有限公司					
	常丽荣;常青;陈鸣伟;陈为强;程湘琳;戴文化;傅力;贺有为;黄效;焦学民;李伟;李兴建;刘贤壮;柳雨霁;阮栩栩;沈功灿;苏琦;王乃彬;王庆财;武文清;项利国;徐佳华;杨剑雄;曾范生;詹超;张春阳;赵后银;郑菡鹃;郑昆石;周洪霞	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起 12 个月内,本企业/本公司/本人不转让或者委托他人管理本次发行前本企业/本公司/本人持有的公司股份,也不由公司回购本企业/本公司/本人持有的该部分股份。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-2019 年 9 月 21 日	正常履行
	赣州稀土集团有限公司;江西瑞德创业投资有限公司;金风投资控股有限公司;深圳远致富海九号投资企业(有限合伙);新疆虔石股权投资管理有限合伙企业	股份减持承诺	1、本公司/本企业将按照招股说明书以及本公司/本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求,并严格遵守法律法规的相关规定,在限售期限内不减持公司股票; 2、本公司/本企业所持公司股份在锁定期届满后两年内减持的,每年通过证券交易所集中竞价交易、大宗交易或协议转让等方式减持的股份数量由本企业根据公司经营、资本市场、自身资金需求等情况进行综合分析后决定,减持价格不低于发行价(如遇除权除息事项,发行价作相应调整); 3、本公司/本企业减持时将遵守相关法律法规、规章及其他规范性文件	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行

			件的规定,并通知公司将该次减持的数量、价格区间、时间区间等内容提前三个交易日予以公告,但本企业所持公司股份低于 5% 时除外。并且,如本企业计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份,将在首次卖出的 15 个交易日前将向证券交易所报告并预先披露减持计划,由证券交易所予以备案; 4、本公司/本企业在减持公司股票时,在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数,不超过公司股份总数的 1%;通过大宗交易方式减持的,在任意连续 90 日内,减持股份的总数,不超过公司股份总数的 2%; 5、本公司/本企业若违反上述承诺,将违规减持公司股份所得(以下简称“违规减持所得”)归公司所有;若本公司/本企业未将违规减持所得上交公司,则公司有权扣留应付本企业现金分红中与本公司/本企业应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红。			
北京金禾永磁投资管理中心(有限合伙);上海尚颀德连投资中心(有限合伙);中国-比利时直接股权投资基金	股份减持承诺	1、本企业将按照招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求,并严格遵守法律法规的相关规定,在限售期限内不减持公司股票。2、本企业在减持公司股票时,在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数,不超过公司股份总数的 1%;通过大宗交易方式减持的,在任意连续 90 日内,减持股份的总数,不超过公司股份总数的 2%。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行	
宁波梅山保税港区金磁投资合伙企业(有限合伙);青岛海丝青云股权投资基金企业(有限合伙);中信证券投资有限公司	股份减持承诺	1、本企业/本公司将按照招股说明书以及本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求,并严格遵守法律法规的相关规定,在限售期限内不减持公司股票; 2、本企业/本公司在减持股票时,在任意连续 90 日内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数,不超过公司股份总数的 1%。	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行	
蔡报贵;胡志滨;江西瑞德创业投资有限公司;李忻农	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免在以后的经营中产生同业竞争,最大限度地维护发行人及中小股东的利益,保证发行人的正常经营,发行人控股股东瑞德创投、实际控制人蔡报贵、胡志滨、李忻农出具了《关于避免同业竞争的承诺函》,承诺如下: 发行人控股股东瑞德创投承诺:(1) 本公司保证不利用股东地位损害金力永磁及其他股东利益。(2) 本公司或本公司控股、	2018 年 9 月 21 日	2018 年 9 月 21 日-长期	正常履行	

			<p>实际控制的其他企业及其他关联方目前不存在、将来亦不会在中国境内外直接或间接从事与金力永磁业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）本公司或本公司控股、实际控制的其他企业及其他关联方如有任何商业机会从事、参与或入股任何可能与金力永磁生产经营构成竞争的业务，本公司及本公司控股、实际控制的其他企业及其他关联方愿意将前述商业机会让予金力永磁；（4）本公司或本公司控股、实际控制的其他企业及其他关联方如将来直接或间接从事的业务与金力永磁构成竞争或可能构成竞争，本公司承诺将在金力永磁提出异议后促使该等企业及时向独立第三方转让或终止前述业务，或向独立第三方出让本公司在该等企业中的全部出资，并承诺就该等出资给予金力永磁在同等条件下的优先购买权，以确保其公允性、合理性，维护金力永磁及其他股东的利益；（5）本公司保证严格履行上述承诺，若违反上述承诺与金力永磁进行同业竞争，则立即停止相关违反承诺的行为，由此给金力永磁造成损失的，本公司愿意承担赔偿责任。 发行人实际控制人蔡报贵、胡志滨、李忻农承诺：（1）本人保证不利用股东、实际控制人地位损害公司及其他股东利益。</p> <p>（2）本人或本人控股、实际控制的其他企业及其他关联方目前不存在、将来亦不会以任何方式（包括但不限于单独经营、合资经营或通过投资、收购、兼并等方式而拥有另一公司或企业的股份及其他权益）在中国境内外直接或间接从事与公司业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；（3）本人或本人控股、实际控制的其他企业及其他关联方如有任何商业机会从事、参与或入股任何可能与公司生产经营构成竞争的业务，本人及本人控股、实际控制的其他企业及其他关联方愿意将前述商业机会让予公司；（4）本人或本人控股、实际控制的其他企业及其他关联方如将来直接或间接从事的业务与公司构成竞争或可能构成竞争，本人承诺将在公司提出异议后促使该等企业及时向独立第三方转让或终止前述业务，或向独立第三方出让本人在该等企业中的全部出资，并承诺就该等出资给予公司在同等条件下的优先购买</p>		
--	--	--	--	--	--

			权, 以确保其公允性、合理性, 维护公司及其他股东的利益; (5) 本人保证严格履行上述承诺, 如违反上述承诺与公司进行同业竞争, 则立即停止相关违反承诺的行为, 由此给公司造成损失的, 本人愿意承担赔偿责任。			
	蔡报贵;曹志刚;胡志滨;黄长元;江西金力永磁科技股份有限公司;江西瑞德创业投资有限公司;李忻农;鹿明;吕锋;毛华云;小西谦治;谢辉;谢志宏;于涵	IPO 稳定股价承诺	本公司/本人已了解并知悉《江西金力永磁科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》的全部内容; 本公司/本人愿意遵守《江西金力永磁科技股份有限公司上市后三年内稳定股价的预案》的内容, 并按照预案的要求履行相关措施, 并承担相应的法律责任。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
	江西金力永磁科技股份有限公司	其他承诺	1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、若公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将在该等违法事实被证券监督管理部门或其他有权部门认定后二十个交易日内, 制定股份回购方案并提交股东大会审议批准, 依法回购首次公开发行的全部新股。 回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息(如遇除权除息事项, 发行价作相应调整)或证券监督管理部门认可的其他价格。 3、若公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将在该等违法事实被证券监督管理部门或其他有权部门认定后二十个交易日内, 启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据证券监督管理部门、司法机关认定的金额或者公司与投资者协商的金额确定。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
	江西瑞德创业投资有限公司	其他承诺	1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、若公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 瑞德创投将在该等违法事实被证券监督管理部门或其他有权部门认定后二十个交易日内, 启动股份回购措施, 依法回购首次公	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行

			开发行的全部新股。回购价格以公司股票发行价加算同期银行存款利息（如遇除权除息事项，发行价作相应调整）或证券监督管理部门认可的其他价格。3、若公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，瑞德创投将在该等违法事实被证券监督管理部门或其他有权部门认定后二十个交易日，启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据证券监督管理部门、司法机关认定的金额或者公司与投资者协商的金额确定。			
	蔡报贵;曹志刚;陈占恒;冯戟;胡志滨;黄长元;李丹兵;李忻农;梁起禄;刘路军;鹿明;吕锋;毛华云;苏权;孙益霞;小西谦治;谢辉;谢志宏;尤建新;于涵;袁太芳;朱庆莲	其他承诺	1、公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、若公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将在该等违法事实被证券监督管理部门或其他有权部门认定后二十个工作日内，启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失依据证券监督管理部门、司法机关认定的金额或者公司与投资者协商的金额确定。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
	蔡报贵;曹志刚;陈占恒;胡志滨;黄长元;李忻农;鹿明;吕锋;毛华云;小西谦治;谢辉;谢志宏;尤建新;于涵;袁太芳	其他承诺	公司董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定承诺如下：（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
	江西金力永磁科技股份有限公司	其他承诺	1、公司将依法严格履行招股说明书披露的承诺事项。2、如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向股东和社会公众投资者道歉。3、如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行

江西瑞德创业投资有限公司	其他承诺	1、瑞德创投将依法严格履行招股说明书披露的承诺事项。 2、如果未履行招股说明书披露的承诺事项，瑞德创投将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。 3、如果因未履行相关承诺事项，致使公司或者其他投资者遭受损失的，瑞德创投将依法向公司或者其他投资者赔偿相关损失。如果瑞德创投未承担前述赔偿责任，则公司有权扣减瑞德创投所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。 4、在瑞德创投作为公司控股股东期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，瑞德创投承诺依法承担连带赔偿责任。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
蔡报贵;胡志滨;李忻农	其他承诺	1、本人将依法严格履行招股说明书披露的承诺事项。 2、如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。 3、如果因未履行相关承诺事项，致使公司或者其他投资者遭受损失的，本人将依法向公司或者其他投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，则公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。 4、在本人作为公司实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
赣州稀土集团有限公司;金风投资控股有限公司;深圳远致富海九号投资企业（有限合伙）;新疆虔石股权投资管理有限合伙企业	其他承诺	1、本公司/本企业将依法严格履行招股说明书披露的承诺事项。 2、如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本公司/本企业将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。 3、如果因未履行相关承诺事项，致使公司或者其他投资者遭受损失的，本公司/本企业将依法向公司或者其他投资者赔偿相关损失。如果本公司/本企业未承担前述赔偿责任，则公司有权扣减本公司/本企业所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。	2018年9月21日	2018年9月21日-长期	正常履行
蔡报贵;曹志刚;陈占恒;冯戟;胡志滨;黄长元;李丹兵;李忻	其他承诺	1、本人将依法严格履行招股说明书披露的承诺事项。 2、若未能履行在公司招股说明书	2018年9月	2018年9月21日	正常履行

	农;梁起禄;刘路军;鹿明;吕锋; 毛华云;苏权;孙益霞;小西谦 治;谢辉;谢志宏;尤建新;于涵; 袁太芳;朱庆莲		中披露的本人作出的公开承诺事项, (1) 本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因, 并向公司的股东和社会公众投资者道歉。(2) 本人将在前述事项发生之日起十个交易日内, 停止领取薪酬(如有)、津贴(如有)以及股东分红(如有), 直至本人履行完成相关承诺事项。3、如果因本人未履行相关承诺事项, 致使公司或者其他投资者遭受损失的, 本人将依法向公司或者其他投资者赔偿相关损失。	月 21 日	日-长期	履 行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的, 应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

（一）2018年2月5日，公司召开第一届董事会第三十次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》：根据财政部《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13号）及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），公司调整了财务报表列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。本次会计政策变更根据财政部颁布的最新会计准则时行合理变更，符合《企业会计准则》及相关法律法规的规定，执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。

（二）财政部于2018年6月15日发布《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），公司根据要求对报告期内的报表格式进行了调整，并提交公司第二届董事会第九次会议审议。

公司调整以下财务报表项目的列示，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整：

### 1、资产负债表主要是归并原有项目：

- （1）原“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目；
- （2）原“应收利息”、“应收股利”和“其他应收款”项目合并计入“其他应收款”项目；
- （3）原“固定资产清理”和“固定资产”项目合并计入“固定资产”项目；
- （4）原“工程物资”项目归并至“在建工程”项目；
- （5）原“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目；
- （6）原“应付利息”、“应付股利”和“其他应付款”项目合并计入“其他应付款”项目；
- （7）原“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目。

### 2、利润表主要是分拆项目，并对部分项目的先后顺序进行调整，同时简化部分项目的表述：

- （1）新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目；
- （2）在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报和调整，除上述项目变动影响外，不存在追溯调整事项，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均无实质性影响。

### 3、将公司取得的个人所得税手续费返还款放入“其他收益”项目。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，公司设立全资子公司JLMAG RARE-EARTH(U.S.A.) INC.和金力永磁（宁波）投资有限公司，上述公司自成立之日起纳入公司合并报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	106
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	王建民、蔡洁瑜
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
赣州稀土集团有限公司及其附属公司	持有公司 5% 以上股份股东	日常经营相关	材料采购	市场定价	4,019.15 万元	4,019.15	4.50%	5,000	否	银行转账	4,019.15 万元		
新疆金风科技股份有限公司及其附属公司	金风科技为对公司实施重大影响的股东金风投控之控股股东，金风科技董事曹志刚系本公司董事	日常经营相关	销售商品	市场定价	1,513.01 万元	1,513.01	1.18%	8,000	否	银行转账	1,513.01 万元		
新疆金风科技股份有限公司	同上	日常经营相关	提供服务	市场定价	63.25 万元	63.25	100%	100	否	银行转账	63.25 万元		
北京天鑫汇信息服务有限公司	北京天鑫汇信息服务有限公司为金风科技全资子公司	日常经营相关	接受服务	市场定价	4.55 万元	4.55	100%	0	是	银行转账	4.55 万元		

合计	--	--	5,599.96	--	13,100	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	公司 2018 年度关联交易明细及比照关联交易情况详见本报告“第十一节、十一、5、关联交易情况和 8、其他”									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

# 十六、重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项情况

### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 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

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司自成立以来，在不断发展壮大的同时，秉承感恩、共享、超越、创新的核心价值观，尽己所能的回馈社会，主动承担更多的社会责任。自2008年成立以来，公司对赣南老区当地的税收贡献累计达4.57亿元。

多年来，公司积极响应扶贫号召，多次参与“帮扶工程”公益项目、帮扶活动，捐款捐资，用于改善偏远山村的生活条件、建设希望小学、设立专项奖学金资助高校大学生完成学业；招收赣州辖区内贫困县区如赣县、上犹县、于都县、南康等地的务工人员为公司职工，占公司员工总数约50%，且有逐年上升的趋势。

作为赣州乃至全国稀土精深加工典范企业，在创造企业自身价值的同时，不忘用自己的正能量，回报老区、回报社会。截至目前，公司分别在清华大学、同济大学、哈尔滨工业大学、南昌大学、南昌航空大

学、江西理工大学、沈阳工业大学等多家高校设立了奖学金，用于奖励电气工程、汽车车辆以及粉末冶金、金属材料、磁性材料、稀土、机电等专业的优秀学生。自2012年公司在部分高校设立奖学金以来，奖励在校大学生累计达到472人次，累计奖励金额98万元。随着公司的不断发展，公司将资助和奖励更多的优秀学生，持续回报社会。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

国家实施“精准扶贫”战略已超过5年，无数企业公民和社会公民的目光都聚焦于此，倾力于此。公司也积极响应精准扶贫号召，多次参与“帮扶工程”公益项目等精准扶贫工作，同时，公司结合自身用工需求，对赣州辖区内贫困县区的务工人员招收力度给与一定程度倾斜。未来公司会一如既往扎实经营，努力提升公司业绩的同时，增加赣南老区的社会财富，继续积极参与政府组织的各项“精准扶贫”工作，帮助更多的落后地区群众实现脱贫致富。

### (2) 年度精准扶贫概要

2018年，为弘扬中华民族扶贫济困的优良传统，全面推进江西省赣州市寻乌县水源乡径口村脱贫攻坚工作，早日实现脱贫致富奔小康，创建和谐社会。公司与寻乌县扶贫办共同发起“径口村脱贫攻坚帮扶工程”，向寻乌县扶贫和移民办公室捐款40万元，用于寻乌县水源乡径口村脱贫攻坚帮扶工程(径口村大坝下40亩百香果等产业项目)。

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	40
2.物资折款	万元	0
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	农林产业扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	1
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	40
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

未来，公司依然会通过创造利润来增加赣南老区的社会财富，通过承担更多社会责任帮扶落后地区群众脱贫致富，通过创新和传承为社会进步贡献更多的力量。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

根据《江西省环境保护厅关于印发2018年江西省重点排污单位名单的通知》（赣环测字【2017】68号）发布的“2018年江西省重点排污单位名单”，公司及子公司不属于重点排污单位。

### 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 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	371,824,188	100.00%	0	0	0	0	0	371,824,188	89.94%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	41,202,576	11.08%	0	0	0	0	0	41,202,576	9.97%
3、其他内资持股	330,621,612	88.92%	0	0	0	0	0	330,621,612	79.97%
其中：境内法人持股	316,244,862	85.05%	0	0	0	0	0	316,244,862	76.49%
境内自然人持股	14,376,750	3.87%	0	0	0	0	0	14,376,750	3.48%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	41,600,000	0	0	0	41,600,000	41,600,000	10.06%
1、人民币普通股	0	0.00%	41,600,000	0	0	0	41,600,000	41,600,000	10.06%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	371,824,188	100.00%	41,600,000	0	0	0	41,600,000	413,424,188	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会于2018年8月23日出具的《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,160万股，并于2018年9月21日在深圳证券交易所创业板上市。本次发行前公司总股本为371,824,188股，发行后公司总股本为413,424,188股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会于2018年8月23日出具的《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首

次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）核准，公司首次公开发行新股不超过4,160万股。根据深圳证券交易所出具的《关于江西金力永磁科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上（2018）449号），深交所审核同意公司首次公开发行的4,160万股自2018年9月21日起上市交易。本次发行前公司总股本为371,824,188股，发行后公司总股本为413,424,188股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司首次公开发行的4,160万股自2018年9月21日起上市交易，公司股票已按规定全部存管在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，因公司在深交所创业板首次公开发行股票新增4,160万股，公司总股本由371,824,188股增加至413,424,188股。上述股本变动使公司2018年度的每股收益及每股净资产等指标被摊薄：归属于上市公司股东的每股净资产2.69元，用最新股本计算的全面摊薄每股收益0.36元。2017年度归属于公司股东的每股净资产2.20元，基本每股收益0.37元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

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						
人民币普通股（A股）	2018年09月06日	5.39元/股	41,600,000	2018年09月21日	41,600,000	
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

根据中国证券监督管理委员会于2018年8月23日出具的《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）核准，公司首次公开发行新股不超过4,160万股。根据深圳证券交易所出具的《关于江西金力永磁科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上〔2018〕449号），深交所审核同意公司首次公开发行的4,160万股自2018年9月21日起上市交易。本次发行前公司总股本为371,824,188股，发行后公司总股本为413,424,188股。

## 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

根据中国证券监督管理委员会于2018年8月23日出具的《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,160万股，发行价格为每股5.39元，募集资金总额人民币22,422.40万元，扣除发行费用3,852.05万元，募集资金净额为人民币18,570.35万元。公司首次公开发行股票使得报告期末公司总资产、净资产、股本较期初增长。

## 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	25,304	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,304	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

江西瑞德创业投资有限公司	境内非国有法人	36.58%	151,211,000		151,211,000	0		
金风投资控股有限公司	境内非国有法人	14.51%	60,000,000		60,000,000	0		
新疆虔石股权投资管理有限合伙企业	境内非国有法人	7.26%	30,000,000		30,000,000	0		
赣州稀土集团有限公司	国有法人	6.53%	27,000,000		27,000,000	0		
深圳远致富海九号投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.14%	25,400,000		25,400,000	0		
上海尚顾德连投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	3.43%	14,169,500		14,169,500	0		
北京金禾永磁投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.54%	10,496,750		10,496,750	0		
中国-比利时直接股权投资基金	国有法人	1.87%	7,741,932		7,741,932	0		
宁波梅山保税港区金磁投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.30%	5,365,612		5,365,612	0		
中信证券投资有限公司	境内非国有法人	1.04%	4,308,000		4,308,000	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）上述股东江西瑞德创业投资有限公司（以下简称“瑞德创投”）为公司控股股东，公司实控人蔡报贵、胡志滨、李忻农分别持有瑞德创投 40%、30%、30%的出资额，且为一致行动人，其中蔡报贵持有新疆虔石股权投资管理有限合伙企业（以下简称“新疆虔石”）27.31%出资份额，胡志滨持有新疆虔石 31.43%出资份额，李忻农持有新疆虔石 17.96%出资份额；</p> <p>（2）上述股东北京金禾永磁投资管理中心（有限合伙）、宁波梅山保税港区金磁投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人均为天津建银国际金禾股权投资管理有限公司；（3）除上述股东外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
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					
马永生	311,600	人民币普通股	311,600					
赵善芹	300,000	人民币普通股	300,000					

黄文坚	298,139	人民币普通股	298,139
深圳市光明华侨食品有限公司	272,500	人民币普通股	272,500
张新文	255,617	人民币普通股	255,617
张俊	230,000	人民币普通股	230,000
王光坤	212,700	人民币普通股	212,700
深圳市粮油食品有限公司	130,000	人民币普通股	130,000
洪锦寿	123,800	人民币普通股	123,800
郑伟	120,000	人民币普通股	120,000
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 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司前 10 名无限售普通股股东中，黄文坚通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 298,139 股；深圳市粮油食品有限公司通过普通证券账户持有 0 股，通过客户信用交易担保证券账户持有 130,000 股。		

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
江西瑞德创业投资有限公司	蔡报贵	2008 年 07 月 09 日	91360106674996131U	实业投资;科技开发;国内贸易。
控股股东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、公司实际控制人及其一致行动人

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	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居
---------	----------	----	--------------

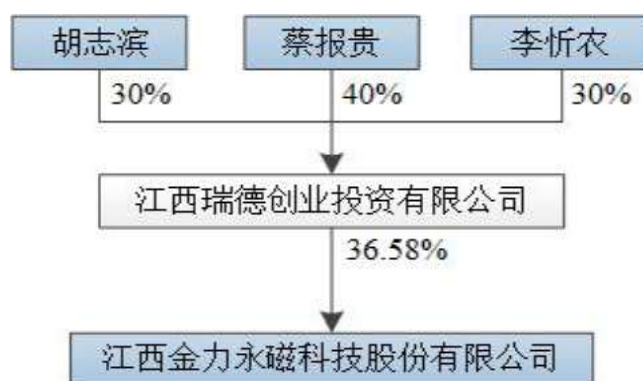
			留权
蔡报贵	本人	中国	否
胡志滨	本人	中国	否
李忻农	本人	中国	否
主要职业及职务	蔡报贵、胡志滨、李忻农主要职业及职务情况详见本年报“第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况”之三、任职情况：“公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责”		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
金风投资控股有限公司	王海波	2010 年 08 月 02 日	100000 万元人民币	环境工程、新能源的投资;投资管理;风电业务相关的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务;投资咨询。

#### 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）
蔡报贵	董事长、总经理	现任	男	48	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
胡志滨	董事	现任	男	47	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
李忻农	董事	现任	男	50	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
曹志刚	副董事长	现任	男	44	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
谢志宏	董事	现任	男	50	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
吕锋	董事、副总经理	现任	男	51	2018年07月27日	2021年07月27日	1,100,000	0	0	0	1,100,000
尤建新	独立董事	现任	男	58	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
陈占恒	独立董事	现任	男	51	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
袁太芳	独立董事	现任	男	51	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
苏权	监事会主席	现任	男	33	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0
李丹兵	监事	现任	男	43	2018年	2021年	0	0	0	0	0

					07月27日	07月27日						
朱庆莲	监事	现任	女	43	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0	0
刘路军	职工代表监事	现任	男	37	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0	0
孙益霞	职工代表监事	现任	女	44	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0	0
梁起禄	职工代表监事	现任	男	32	2018年07月27日	2021年07月27日	0	0	0	0	0	0
黄长元	副总经理	现任	男	38	2018年07月27日	2021年07月27日	600,000	0	0	0	0	600,000
毛华云	副总经理	现任	男	45	2018年07月27日	2021年07月27日	1,800,000	0	0	0	0	1,800,000
鹿明	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2018年07月27日	2021年07月27日	700,000	0	0	0	0	700,000
于涵	副总经理	现任	男	38	2018年07月27日	2021年07月27日	600,000	0	0	0	0	600,000
谢辉	财务总监	现任	女	41	2018年07月27日	2021年07月27日	700,000	0	0	0	0	700,000
冯戟	历任监事	离任	男	42	2018年07月27日	2019年01月09日	0	0	0	0	0	0
小西谦治	历任副总经理	离任	男	51	2018年07月27日	2018年10月29日	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	5,500,000	0	0	0	0	5,500,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯戟	监事	离任	2019年01月09日	因其个人工作原因，冯戟先生辞去公司第二届监事会监事的职务，辞职后不再担任公司任何职务。
小西谦治	副总经理	离任	2018年10月29日	因其个人家庭原因，小西谦治先生辞去公司副总经理的职务。小西谦治先生辞去副总经理的职务后，仍担任公司技术顾问。

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

**蔡报贵先生：**中国国籍，男，无永久境外居留权，1971年出生，1993年7月毕业于南昌大学化学工程系精细化工专业，本科，清华大学EMBA在读。1993年至1994年，任南昌大学教师；1994年至2002年，任东莞德源塑胶制品有限公司生产经理兼厂务会秘书；2003年至2006年，任东莞市长安爱德塑胶电子厂董事长兼总经理；2006年至今，任力德电子科技（新余）有限公司董事长；2008年至今，任力德风力发电（江西）有限责任公司董事长；2008年8月至2015年6月，任金力有限董事长、总经理；2015年6月至今，任金力永磁董事长、总经理。

**胡志滨先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1972年出生，1994年7月毕业于南昌大学化学工程系精细化工专业，本科，2004年6月获得对外经济贸易大学经济学硕士学位。1994年至1996年，任胜利油田助理工程师；1996年至2005年，任深圳海川化工有限公司总经理；2005年至今，任瑞成（香港）有限公司董事局主席、深圳市瑞成科讯实业有限公司董事长；2008年至2009年，任金力有限董事；2009年至2013年，任金力有限董事、副总经理；2011年至今，任深圳市国科瑞成科技有限公司董事长；2013年至2015年6月，任金力有限董事；2014年至今，任中瑞智慧国际控股有限公司董事长；2015年6月至今，任金力永磁董事。

**李忻农先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1969年出生，1991年7月毕业于北京航空航天大学材料科学与工程系金属材料及热处理专业，本科，1995年3月获得北京航空航天大学工学硕士学位。1995年至1998年，任珠海天年生物工程股份有限公司副总工程师；2004年至2008年，任江西特科来实业有限公司总经理；2008年至2009年，任金力有限董事；2009年至2013年，任金力有限董事、副总经理；2013年至2015年6月，任金力有限董事；2015年至今，任江西恒玖时利电传动系统股份有限公司董事长；2015年6月至今，任金力永磁董事。

**曹志刚先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1975年出生，硕士学位，高级工程师。2001年至今，历任金风科技电控事业部部长、副总工程师、副总裁、执行副总裁、董事；2010年至2015年6月，任金力

有限副董事长；2015年6月至今，任金力永磁副董事长。

**谢志宏先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1969年出生，本科。1989年至1992年，任赣州稀土冶炼厂生产调度员；1992年至2008年，历任赣州市经贸委科员、副科长、科长；2008年至今，历任赣州稀土矿业有限公司常务副总经理、总经理；2017年7月至今，任赣州稀土集团有限公司董事长；2011年至2015年6月，任金力有限董事；2015年6月至今，任金力永磁董事。

**吕锋先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1968年出生，1991年7月毕业于北京航空航天大学材料科学与工程系金属材料及热处理专业，本科，2016年获得江西理工大学工商管理硕士学位。1991年至1993年，任郑州航空机载设备厂热处理工艺员；1993年至1995年任德普生物医学工程集团（惠州）有限公司暨南公司生产主管；1995年至1997年，任佛山华通医疗用品有限公司副总经理；1997年至2008年，任湖南湘佳医用器材有限公司副总经理；2008年至2015年6月，历任金力有限助理总经理、副总经理；2015年6月至今，任金力永磁副总经理；2016年至今，任金力永磁董事。

**尤建新先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1961年出生，教授，博士。1984年至今，历任同济大学经济管理学院助教、讲师、副教授、教授；1993年至1998年，曾任同济大学教务处副处长；1999年至2008年，曾任同济大学经济与管理学院院长；2017年至今，任金力永磁独立董事。

**陈占恒先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1968年出生，博士，教授级高级工程师。1992年至今，任中国稀土学会秘书处秘书长助理；2012年至今，任中国稀土行业协会秘书处副秘书长；2017年至今，任金力永磁独立董事。

**袁太芳先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1968年出生，硕士，中国注册会计师，教授。1990年至今，任赣南师范大学商学院教师；2017年1月至今，任金力永磁独立董事。

## 2、监事会成员

**苏权先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1986年出生，专科。2007年至2008年，任北京银纳金科科技有限公司市场营销部业务员；2008年至2015年6月，任金力有限总经理助理、市场部经理；2015年6月至今，任金力永磁总经理助理、市场部总监、监事会主席。

**李丹兵先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1976年出生，硕士。1999年至2008年，历任中车株洲电力机车有限公司备料分厂财务主管、财务部成本主管；2008年至2009年，任株洲南车电机股份有限公司规划审计部副经理；2009年至今，历任中车株洲电机有限公司审计部经理、财务部经理、运营管理部、审计与法务部经理；2015年至今，任金力永磁监事。

**朱庆莲女士：**中国国籍，无永久境外居留权，女，1976年出生，硕士。2001年至2004年，任海通证券股份有限公司职员；2004年至今，历任海富产业投资基金管理有限公司董事总经理、副总经理；2016年至今，任金力永磁监事。

**刘路军先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1982年出生，2017年3月获得江西理工大学工学硕士学位，江西理工大学矿业工程博士学位。2007年至2009年，任宁波韵升高科磁业有限公司技术主管；2009年至2015年6月，历任金力有限技术研发部工程师、高级经理、职工代表监事；2015年6月至今，历任金力永磁技术研发部副总监、职工代表监事。

**孙益霞女士：**中国国籍，无永久境外居留权，女，1975年出生，本科。1998年至2007年，任赣州正大实业有限公司总经办总经理秘书；2007年至2008年，任江西亚美达科技有限公司行政部副经理；2008年至2009年，任赣州城市开发投资集团人力资源部主管；2009年至2015年6月，历任金力有限人力资源部主管、副经理、经理；2015年6月至今，任金力永磁人力资源部经理、职工代表监事。

**梁起禄先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1987年出生，高中，2015年5月荣获全国劳动模范光荣称号，2016年9月当选赣州市章贡区人大代表。2007年至2008年，任广东长虹电子有限公司生产部员工；2009年至2010年，任赣州光宝力信科技有限公司制造部二课产线班长；2010年至2015年6月，任金力有限动力设备科水泵房设备维修班长；2015年6月至今，历任金力永磁动力设备科水泵房设备维修班长、包装检验班长；2017年至今，任金力永磁职工代表监事。

### 3、高级管理人员

**蔡报贵先生：**任金力永磁董事长、总经理。其任职情况详见本节“三、任职情况 1、董事会成员”。

**吕锋先生：**任金力永磁董事、副总经理。其任职情况详见本节“三、任职情况 1、董事会成员”。

**黄长元先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1981年出生，2003年7月毕业于北京理工大学飞行器设计与工程专业，本科，2015年6月获得江西理工大学工商管理硕士学位。2003年至2008年，任东莞康华集团采购合约部经理；2008年至2015年6月，历任金力有限助理总经理、副总经理；2015年6月至今，任金力永磁副总经理。

**毛华云先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1974年出生，1998年7月毕业于西安建筑科技大学冶金工程学院金属压力加工专业，本科。1998年至2001年，任宁波双林集团有限公司热处理工程师；2001年至2004年，任宁波韵升磁体工程研究所工程师、所长助理；2004年至2009年，任宁波韵升高科磁业有限公司高科技技术研发部经理；2009年至2015年6月，任金力有限总工程师；2015年6月至今，任金力永磁副总经理。

**鹿明先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1977年出生，1999年7月毕业于天津大学化学工程学院精细化工专业、管理学院管理工程专业，本科，2006年7月获得清华大学工商管理硕士学位。1999年至2005年，任中石化北京燕山石油化工有限公司董事会秘书室主管；2005年至2009年，任北京传隆投资有限公司高级投资经理；2009年至2013年，任金力有限投融资部高级经理；2013年至2015年6月，任金力有限副总经理、董事会秘书；2015年6月至今，任金力永磁副总经理、董事会秘书。

**于涵先生：**中国国籍，无永久境外居留权，男，1981年出生，2004年7月毕业于北京交通大学交通运输系城市交通管理专业，本科，2008年获得英国西英格兰大学市场营销学硕士学位。2004年至2005年，任中国远东国际贸易有限公司业务部经理助理；2008年至2011年，任海信集团青岛海信国际营销有限公司市场部品牌策划经理、欧洲分公司北欧区经理、土耳其公司经理；2011年至2015年6月，历任金力有限副总经理助理、副总监、总经理特别助理；2015年6月至今，任金力永磁副总经理。

**谢辉女士：**中国国籍，加拿大永久居留权，女，1978年出生，2001年7月毕业于东北财经大学注册会计师专门化专业，本科，2013年7月获得清华大学工商管理硕士学位，中国注册会计师。2001年至2004年，任中审亚太会计师事务所审计副经理；2004年至2009年，任普华永道中天会计师事务所审计经理；2009年至2012年，任中国忠旺控股有限公司财务副总监；2013年至2015年6月，任金力有限财务总监；2015年6月至今，任金力永磁财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡报贵	江西瑞德创业投资有限公司	执行董事	2008年07月09日		否
胡志滨	江西瑞德创业投资有限公司	监事	2008年07月09日		否
李忻农	江西瑞德创业投资有限公司	总经理	2008年07月09日		否
曹志刚	金风投资控股有限公司	董事	2012年10月19日		否
谢志宏	赣州稀土集团有限公司	董事长	2017年08月22日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
蔡报贵	中国永磁新能源集团有限公司	董事	2011年12月15日		否
蔡报贵	力德电子科技（新余）有限公司	董事长	2006年08月28日		否
蔡报贵	力德风力发电（江西）有限责任公司	董事长	2008年03月25日		否
蔡报贵	力德集团（香港）有限公司	董事	2006年06月23日		否
蔡报贵	四川江铜稀土磁材有限公司	董事	2011年12月08日		否
胡志滨	中国永磁新能源集团有限公司	董事	2011年12月15日		否
胡志滨	力德电子科技（新余）有限公司	董事	2006年08月28日		否
胡志滨	力德风力发电（江西）有限责任公司	董事兼总经理	2008年03月25日		否
胡志滨	江西力德东元永磁发电机制造有限公司	董事长	2010年11月22日		否

胡志滨	瑞成（香港）有限公司	董事局主席	2004 年 04 月 28 日		否
胡志滨	深圳市瑞成科讯实业有限公司	执行董事兼总经理	2001 年 11 月 19 日		否
胡志滨	深圳市国科瑞成科技有限公司	执行董事兼总经理	2010 年 08 月 10 日		否
胡志滨	中瑞智慧国际控股有限公司	执行董事	2014 年 09 月 02 日		否
胡志滨	天津乾润商业保理有限责任公司	监事	2012 年 04 月 06 日		否
胡志滨	深圳前海富海融通保理有限公司	董事	2013 年 03 月 25 日		否
胡志滨	中瑞智慧科技服务有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 07 月 29 日		否
胡志滨	中瑞润和（宁波）投资管理有限公司	董事长	2016 年 11 月 30 日		是
胡志滨	澜溪（宁波）资产管理有限公司	董事	2016 年 06 月 30 日		否
胡志滨	深圳市转角街坊网络科技有限公司	董事	2016 年 08 月 15 日		否
胡志滨	中广美意文化传播控股有限公司	董事	2013 年 10 月 14 日		否
胡志滨	深圳前海草本实业有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 04 月 02 日		否
胡志滨	深圳市长长玖玖投资有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 12 月 14 日		否
胡志滨	中瑞盟灏（宁波）投资管理有限公司	董事长	2017 年 12 月 05 日		否
李忻农	江西恒玖时利电传动系统股份有限公司	董事长	2015 年 05 月 25 日		是
李忻农	湖南博讯投资控股集团有限公司	执行董事兼总经理	2014 年 12 月 17 日		否
李忻农	江西玖发专用车有限公司	董事长兼总经理	2014 年 07 月 11 日		否
李忻农	力德电子科技（新余）有限公司	董事	2006 年 08 月 28 日		否
李忻农	江西力德东元永磁发电机制造有限公司	董事	2010 年 11 月 22 日		否
李忻农	中国永磁新能源集团有限公司	董事	2011 年 12 月 15 日		否
李忻农	赣州玖发新能源汽车销售有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 09 月 19 日		否
曹志刚	新疆金风科技股份有限公司	董事兼执行副总裁	2013 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 28 日	否
曹志刚	北京金风科创风电设备有限公司	执行董事兼总经理	2011 年 08 月 22 日		是
曹志刚	上纬新材料科技股份有限公司	董事	2017 年 11 月 09 日		是
曹志刚	宁波天朔新能源投资有限公司	执行董事兼经理	2018 年 01 月 29 日		否
吕锋	四川江铜稀土磁材有限公司	董事	2016 年 08 月 18 日		否
谢志宏	赣州稀土龙南冶炼分离有限公司	执行董事	2012 年 07 月 16 日		否
谢志宏	赣州稀土矿业有限公司	董事兼总经理	2013 年 03 月 01 日		是
谢志宏	北京汇稀智鼎咨询有限公司	董事	2014 年 07 月 24 日		否
谢志宏	万安江钨稀土矿业有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 06 月 08 日		否
谢志宏	南方稀土国际贸易有限公司	董事长	2018 年 04 月 16 日		否
谢志宏	中国南方稀土集团有限公司	董事长	2017 年 11 月 08 日		否
谢志宏	江西离子型稀土工程技术研究有限公司	董事长	2018 年 07 月 31 日		否

谢志宏	赣州中蓝稀土新材料科技有限公司	董事长	2018年09月29日		否
谢志宏	中稀供应链管理有限公司	董事长	2018年12月20日		否
尤建新	上海张江高科技园区开发股份有限公司	独立董事	2017年12月29日	2020年12月29日	是
尤建新	江苏华昌化工股份有限公司	独立董事	2016年04月13日	2019年04月13日	是
尤建新	上海华虹计通智能系统股份有限公司	独立董事	2016年09月14日	2019年09月14日	是
尤建新	上海金陵电子网络股份有限公司	董事	2017年05月19日	2020年05月18日	是
尤建新	上海同灏工程管理有限公司	监事	2016年09月01日		否
尤建新	同济创新创业控股有限公司	监事	2016年01月20日		否
李丹兵	中车株洲电机有限公司	审计与法务部经理	2016年04月01日		是
朱庆莲	上海卡姆南洋医疗器械股份有限公司	董事	2016年06月20日		否
朱庆莲	上海百金化工集团股份有限公司	董事	2014年04月01日		否
朱庆莲	北京新时空科技股份有限公司	董事	2016年08月15日		否
朱庆莲	上海三问家居服饰有限公司	董事	2018年03月06日		否
朱庆莲	海富产业投资基金管理有限公司	副总经理	2005年03月01日		是
鹿明	江西力德东元永磁发电机制造有限公司	监事	2010年11月22日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定，董事津贴标准由股东大会决定，监事不另外支付津贴。本公司确定董事、监事薪酬的原则是：对于非独立董事，在公司担任其他职务的，领取担任职务相对应的薪酬；不担任其他职务的，不领取薪酬。

公司第一届董事会第三十次会议审议通过《关于公司<高管薪酬制度>的议案》，公司2018年第一次临时股东大会审议通过《关于董事津贴的议案》，确定了报告期内的高级管理人员及董事的报酬水平。

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
蔡报贵	董事长、总经理	男	48	现任	125.39	否
胡志滨	董事	男	47	现任	10	是
李忻农	董事	男	50	现任	10	是
曹志刚	副董事长	男	44	现任	10	是
谢志宏	董事	男	50	现任	0	是
吕锋	董事、副总经理	男	51	现任	96.83	否
尤建新	独立董事	男	58	现任	10	是
陈占恒	独立董事	男	51	现任	10	否
袁太芳	独立董事	男	51	现任	10	否
苏权	监事会主席	男	33	现任	41.09	否
李丹兵	监事	男	43	现任	0	否
朱庆莲	监事	女	43	现任	0	是
刘路军	职工代表监事	男	37	现任	38.15	否
孙益霞	职工代表监事	女	44	现任	18.32	否
梁起禄	职工代表监事	男	32	现任	9.16	否
黄长元	副总经理	男	38	现任	96.83	否
毛华云	副总经理	男	45	现任	109.01	否
鹿明	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	103.52	否
于涵	副总经理	男	38	现任	95.86	否
谢辉	财务总监	女	41	现任	95.19	否
冯戟	历任监事	男	42	离任	0	是
小西谦治	历任副总经理	男	51	离任	80.66	否
合计	--	--	--	--	970.01	--

公司董事、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）	1,815
主要子公司在职员工的数量（人）	168

在职员工的数量合计（人）	1,983
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,983
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	1,250
销售人员	49
技术人员	227
财务人员	13
行政人员	101
品管人员	343
合计	1,983
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	23
本科	152
大专	277
大专以下	1,531
合计	1,983

## 2、薪酬政策

公司依据现有的组织结构和管理模式，为最大限度的激发员工的工作积极性，在客观公正、员工激励与保障兼顾的基础上，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律、法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》、《保密协议》；并向员工支付薪金，依据国家及地方法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育及住房公积金，并为员工代缴代扣个人所得税。

## 3、培训计划

公司按照入职培训系统化、岗位培训多样化的要求，多层次、多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、专业技术培训、工程变更管理要求培训、精益生产管理培训、安全生产与职业卫生培训、市场发展与技术发展等全方位培训。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票创业板上市规则》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，建立健全公司内部管理和控制制度。公司本着对投资者高度负责的精神，诚信经营并规范运作，切实履行上市公司义务，促进公司健康发展。截至报告期末，公司治理结构的实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

#### （一）、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保所有股东享有平等地位、平等权利，充分行使自己的权利，并承担相应的义务。

#### （二）、关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应的义务，没有直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

#### （三）、关于董事与董事会

公司董事的选聘程序公开、公平、公正，董事会的人员构成符合法律法规和公司章程的要求，董事能够严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等法律、法规开展工作，诚信、勤勉地履行职责，认真出席董事会会议和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。独立董事能够不受影响独立履行职责。

#### （四）、关于监事与监事会

公司监事严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的有关规定认真履行职责，监事会对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）、关于绩效评价与激励约束机制

公司正在逐步完善董事、监事及高级管理人员绩效评价体系，经理人员的聘任公开、透明，符合有关法律法规的要求。

#### （六）、关于信息披露与透明度

公司上市后将严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询；指定《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能以平等的机会获得信息。

#### （七）、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通与交流，实现股东、员工、社会等各方面的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等各方面与公司股东严格分开，具有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。有关情况具体如下：

### （一）资产独立情况

公司拥有独立生产经营有关的土地、办公场所及机器设备等各项资产，对公司资产拥有完全的所有权、控制权和支配权。公司与控股股东之间资产产权关系清晰，公司的资产独立于控股股东及其控制的其他企业。公司不存在为股东和其他个人提供担保的情形，也不存在资金或者资产被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情形。

### （二）人员独立情况

公司依法制定了严格的劳动、人事及薪酬管理制度，公司的董事、监事及高级管理人员均依《公司法》、《公司章程》等规定的程序合法选举或聘任。公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立情况

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系，并制定了规范的财务管理制度。公司拥有独立的银行账号，开立了单独的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用

银行账户的情形。

#### （四）机构独立情况

公司依据《公司章程》等规定设立了股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

#### （五）业务独立情况

公司主营业务突出，主要从事高性能钕铁硼磁钢的研发、生产和销售，拥有独立的生产经营场所及开展业务必需的人员、资金、设备和配套设施，以及在此基础上建立的独立完整的业务体系，具有面向市场独立经营的能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

### 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
2017 年年度股东大会	年度股东大会	85.26%	2018 年 02 月 26 日		
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	91.46%	2018 年 07 月 27 日		

#### 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
尤建新	13	3	10	0	0	否	1
陈占恒	13	3	10	0	0	否	1
袁太芳	13	3	10	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事勤勉尽责，严格按照中国证监会的相关规定及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事制度》开展工作，关注公司运作，独立履行职责，对公司内部控制建设、管理体系建设、人才梯队建设和重大决策等方面提出了宝贵的专业性建议，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会专门委员会在报告期内勤勉履职，未存在异议事项。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会。各专门委员会在报告期内的履职情况如下：

### （一）审计委员会的履职情况：

根据公司《董事会审计委员会议事规则》，审计委员会充分发挥了审核与监督作用，主要负责公司财务监督和核查工作及与外部审计机构的沟通、协调工作。审计委员会对公司2018年内控情况进行了核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。2018年，审计委员会重点对公司定期财务报告、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。审计委员会就会计师事务所从事公司年度审计的工作进行了总结评价，并就审计过程中发现的问题与相关人员进行有效沟通。同时，审计委员会审议审计部提交的审计计划及总结，切实履行了审计委员会工作职责。

### （二）提名委员会履职情况：

报告期，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责。2018年对《关于董事会换届选举及提名第二届董事会董事候选人的议案》进行了审议。

### （三）薪酬与考核委员会履职情况：

报告期，薪酬与考核委员会对公司上年度高级管理人员薪酬等事项进行了讨论与审议，认为上年度绩效考核体现了公平原则，公司董事及高级管理人员的薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定。

#### （四）战略委员会履职情况：

报告期，董事会战略委员会根据《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，对公司战略执行情况进行回顾总结。同时，战略委员会结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资决策提出建议。

### 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

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，有利于充分调动公司高级管理人员的积极性。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定高级管理人员的薪酬制度报董事会审批，并根据制度审查公司高级管理人员的履行职责情况，对其进行年度绩效考评。报告期内，公司高级管理人员勤勉尽责，严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定积极履行职责，维护公司及广大股东的利益，促进了公司平稳健康发展。

### 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	2019年02月01日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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	99.00%	
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	98.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	A.出现以下情形时，认定为财务报告的重大缺陷： a)董事、监事和高级管理人员舞弊； b)已经发现并报告给管理层的重大内	A.出现以下情形的，认定为重大缺陷： a)严重违反法律法规，导致政府的重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停

	部控制缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；c)审计委员会和内审部门对内部控制的监督无效；B.出现以下情形时，认定为财务报告的重要缺陷：a)未按照企业会计准则选择和应用会计政策；b)未建立反舞弊程序和控制措施；c)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。C.财务报告的一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员；b)重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；c)子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；d)管理层人员流失严重；e)内部控制评价结果的重大缺陷未得到整改。B.出现以下情形的，认定为重要缺陷：a)因控制缺陷，致企业出现较大安全、质量主体责任事故；b)关键岗位业务人员流失严重；c)内控评价重要缺陷未完成整改。C.一般缺陷：指除重大缺陷、重要缺陷以外的其他控制缺陷。
定量标准	A.重大缺陷：当一个或多个控制缺陷的组合，可能导致潜在损失超过最近三年经审计的平均税前利润总额的 10%时，被认定为重大缺陷；B.重要缺陷：当一个或多个控制缺陷的组合，可能导致潜在损失小于最近三年经审计的平均税前利润总额的 10%，但超过最近三年经审计的平均税前利润总额的 7.5%时，被认定为重要缺陷；C.一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。	A.重大缺陷：当一个或多个控制缺陷的组合，可能导致直接财产损失金额超过上年经审计的资产总额的 5%时，被认定为重大缺陷；B.重要缺陷：当一个或多个控制缺陷的组合，可能导致直接财产损失金额小于上年经审计的资产总额的 5%，但超过上年经审计的资产总额的 2%时，被认定为重要缺陷；C.一般缺陷：对不构成重大缺陷和重要缺陷之外的其他缺陷，会被视为一般缺陷。
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2018 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019 年 02 月 01 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
内控鉴证报告意见类型	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鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2019 年 01 月 30 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	王建民、蔡洁瑜

审计报告正文

### 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：江西金力永磁科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	462,813,428.44	248,887,246.32
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	743,833.55	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	523,389,602.84	467,128,490.90
其中：应收票据	153,503,526.73	114,851,672.44
应收账款	369,886,076.11	352,276,818.46
预付款项	3,865,496.28	5,306,090.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,285,052.85	4,619,411.14
其中：应收利息	142,759.06	244,671.67

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	598,146,009.51	354,209,069.17
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	38,691,167.47	3,186,100.60
流动资产合计	1,629,934,590.94	1,083,336,408.29
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,158,118.42	13,081,799.01
投资性房地产		
固定资产	328,494,197.80	235,552,570.60
在建工程	9,063,411.56	39,150,736.51
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,531,837.34	32,416,815.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,788,102.94	7,733,865.99
递延所得税资产	6,852,469.00	7,349,919.59
其他非流动资产	44,476,994.99	22,314,035.35
非流动资产合计	440,365,132.05	357,599,742.10
资产总计	2,070,299,722.99	1,440,936,150.39
流动负债：		
短期借款	361,000,000.00	111,000,000.00
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		

应付票据及应付账款	321,534,804.33	205,089,680.14
预收款项	38,219,185.29	48,933,629.18
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	24,706,884.27	22,996,504.01
应交税费	1,115,211.49	11,258,647.73
其他应付款	18,163,008.91	16,119,441.37
其中：应付利息	521,853.64	433,249.38
应付股利	18,150.00	
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		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	91,440,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	856,179,094.29	455,397,902.43
非流动负债：		
长期借款	69,240,000.00	129,700,000.00
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		
预计负债		
递延收益	37,073,943.18	39,815,795.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,313,943.18	169,515,795.81
负债合计	962,493,037.47	624,913,698.24
所有者权益：		
股本	413,424,188.00	371,824,188.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	382,078,171.07	237,974,654.07
减：库存股		
其他综合收益	3,262,736.86	2,807,647.35
专项储备		
盈余公积	45,607,126.23	30,674,928.02
一般风险准备		
未分配利润	267,119,769.45	175,756,786.62
归属于母公司所有者权益合计	1,111,491,991.61	819,038,204.06
少数股东权益	-3,685,306.09	-3,015,751.91
所有者权益合计	1,107,806,685.52	816,022,452.15
负债和所有者权益总计	2,070,299,722.99	1,440,936,150.39

法定代表人：蔡报贵

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：万伟

## 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	449,246,885.07	236,936,017.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	743,833.55	
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	543,671,120.06	476,423,500.38
其中：应收票据	153,303,526.73	114,851,672.44
应收账款	390,367,593.33	361,571,827.94
预付款项	3,348,351.19	4,297,190.96
其他应收款	5,250,976.76	5,249,887.23
其中：应收利息	142,759.06	244,671.67
应收股利		
存货	591,875,824.16	343,262,151.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	35,689,391.60	820,509.06
流动资产合计	1,629,826,382.39	1,066,989,256.06

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,907,650.80	44,831,331.39
投资性房地产		
固定资产	304,406,443.21	222,547,391.37
在建工程	8,621,662.75	35,374,555.15
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,495,669.13	32,343,429.31
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,812,734.04	6,438,648.77
递延所得税资产	9,124,477.08	9,599,305.90
其他非流动资产	38,530,175.80	22,314,035.35
非流动资产合计	442,898,812.81	373,448,697.24
资产总计	2,072,725,195.20	1,440,437,953.30
流动负债：		
短期借款	361,000,000.00	111,000,000.00
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		
应付票据及应付账款	316,573,180.88	202,769,106.96
预收款项	27,047,290.32	34,198,954.42
应付职工薪酬	23,184,453.54	21,670,749.20
应交税费	745,354.23	10,472,236.02
其他应付款	17,968,826.52	16,483,802.74
其中：应付利息	521,853.64	433,249.38
应付股利	18,150.00	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	91,440,000.00	40,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	837,959,105.49	436,594,849.34

非流动负债：		
长期借款	69,240,000.00	129,700,000.00
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		
预计负债		
递延收益	37,073,943.18	39,815,795.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	106,313,943.18	169,515,795.81
负债合计	944,273,048.67	606,110,645.15
所有者权益：		
股本	413,424,188.00	371,824,188.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	382,078,171.07	237,974,654.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	45,607,126.23	30,674,928.02
未分配利润	287,342,661.23	193,853,538.06
所有者权益合计	1,128,452,146.53	834,327,308.15
负债和所有者权益总计	2,072,725,195.20	1,440,437,953.30

### 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	1,289,339,875.43	912,427,221.16
其中：营业收入	1,289,339,875.43	912,427,221.16
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,173,798,185.61	803,272,579.55
其中：营业成本	996,681,436.44	649,047,688.20
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,918,370.63	5,582,560.85
销售费用	24,907,786.59	15,767,482.11
管理费用	52,841,056.82	38,473,808.37
研发费用	55,701,043.38	68,244,945.88
财务费用	30,502,707.97	20,314,132.99
其中：利息费用	23,666,632.59	18,134,638.84
利息收入	1,442,319.61	2,299,880.70
资产减值损失	6,245,783.78	5,841,961.15
加：其他收益	46,368,433.52	48,450,128.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,923,680.59	-1,768,947.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,923,680.59	-1,768,947.79
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	743,833.55	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	367,586.56	-760,930.07
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	160,097,862.86	155,074,892.70
加：营业外收入	7,118.59	2,530,770.01
减：营业外支出	921,760.93	345,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	159,183,220.52	157,260,662.71
减：所得税费用	12,659,108.65	18,226,318.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	146,524,111.87	139,034,344.45

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	146,524,111.87	139,034,344.45
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	147,195,841.72	139,363,333.73
少数股东损益	-671,729.85	-328,989.28
六、其他综合收益的税后净额	457,265.18	-2,271,169.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	455,089.51	-2,095,331.18
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	455,089.51	-2,095,331.18
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	455,089.51	-2,095,331.18
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	2,175.67	-175,838.80
七、综合收益总额	146,981,377.05	136,763,174.47
归属于母公司所有者的综合收益总额	147,650,931.23	137,268,002.55
归属于少数股东的综合收益总额	-669,554.18	-504,828.08
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.39	0.37
（二）稀释每股收益	0.39	0.37

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：蔡报贵

主管会计工作负责人：谢辉

会计机构负责人：万伟

## 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	1,274,624,715.61	909,005,396.65
减：营业成本	1,001,166,022.85	660,742,174.13
税金及附加	6,604,124.50	5,238,549.32
销售费用	22,236,318.25	15,571,790.68
管理费用	37,620,136.76	26,120,993.98
研发费用	55,120,135.24	68,244,945.88
财务费用	26,835,463.96	20,048,885.67
其中：利息费用	23,625,318.78	18,134,638.84
利息收入	1,458,324.95	2,219,418.50
资产减值损失	6,680,072.90	5,935,848.27
加：其他收益	46,313,664.27	48,450,128.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,923,680.59	-1,768,947.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,923,680.59	-1,768,947.79
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	743,833.55	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	369,735.86	-784,131.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	162,865,994.24	152,999,258.55
加：营业外收入	7,118.59	2,530,763.20
减：营业外支出	914,643.89	345,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	161,958,468.94	155,185,021.75
减：所得税费用	12,636,486.88	18,212,856.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	149,321,982.06	136,972,165.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	149,321,982.06	136,972,165.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
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	149,321,982.06	136,972,165.50
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	1,175,042,548.89	852,110,204.05
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		
收到其他与经营活动有关的现金	61,939,319.65	70,609,368.66
经营活动现金流入小计	1,236,981,868.54	922,719,572.71
购买商品、接受劳务支付的现金	892,045,106.81	612,657,291.75
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	183,727,502.15	127,838,082.69
支付的各项税费	54,980,256.40	38,982,029.03
支付其他与经营活动有关的现金	48,135,994.71	43,008,512.42
经营活动现金流出小计	1,178,888,860.07	822,485,915.89
经营活动产生的现金流量净额	58,093,008.47	100,233,656.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	228,000.00	774,204.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,000.00	774,204.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	108,762,995.34	94,847,547.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	108,762,995.34	94,847,547.02
投资活动产生的现金流量净额	-108,534,995.34	-94,073,342.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,703,517.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	307,017,000.00	241,000,000.00
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	492,720,517.00	241,000,000.00
偿还债务支付的现金	195,630,000.00	149,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,172,689.52	45,606,644.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	254,802,689.52	194,906,644.30
筹资活动产生的现金流量净额	237,917,827.48	46,093,355.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,894,645.76	-25,403.83
五、现金及现金等价物净增加额	191,370,486.37	52,228,265.89
加：期初现金及现金等价物余额	205,315,382.49	153,087,116.60
六、期末现金及现金等价物余额	396,685,868.86	205,315,382.49

## 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	1,147,703,888.16	847,180,566.90
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,531,116.83	71,399,203.85
经营活动现金流入小计	1,209,235,004.99	918,579,770.75
购买商品、接受劳务支付的现金	909,621,637.55	629,164,649.17
支付给职工以及为职工支付的现	164,624,361.55	114,629,621.39

金		
支付的各项税费	51,764,796.41	35,591,032.88
支付其他与经营活动有关的现金	37,898,319.66	29,112,533.24
经营活动现金流出小计	1,163,909,115.17	808,497,836.68
经营活动产生的现金流量净额	45,325,889.82	110,081,934.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	228,000.00	742,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	228,000.00	742,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	98,827,595.00	84,916,291.57
投资支付的现金		14,600,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,827,595.00	99,516,291.57
投资活动产生的现金流量净额	-98,599,595.00	-98,774,291.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	185,703,517.00	
取得借款收到的现金	307,017,000.00	241,000,000.00
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	492,720,517.00	241,000,000.00
偿还债务支付的现金	195,630,000.00	149,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,127,478.77	45,606,644.30
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	254,757,478.77	194,906,644.30
筹资活动产生的现金流量净额	237,963,038.23	46,093,355.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,885,039.16	-273,288.60

五、现金及现金等价物净增加额	188,574,372.21	57,127,709.60
加：期初现金及现金等价物余额	194,544,953.28	137,417,243.68
六、期末现金及现金等价物余额	383,119,325.49	194,544,953.28

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	371,824,188.00				237,974,654.07		2,807,647.35		30,674,928.02		175,756,786.62	-3,015,751.91	816,022,452.15
二、本年期初余额	371,824,188.00				237,974,654.07		2,807,647.35		30,674,928.02		175,756,786.62	-3,015,751.91	816,022,452.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,600,000.00				144,103,517.00		455,089.51		14,932,198.21		91,362,982.83	-669,554.18	291,784,233.37
（一）综合收益总额							455,089.51				147,195,841.72	-669,554.18	146,981,377.05
（二）所有者投入和减少资本	41,600,000.00				144,103,517.00								185,703,517.00
1. 所有者投入的普通股	41,600,000.00				144,103,517.00								185,703,517.00
（三）利润分配									14,932,198.21		-55,832,858.89		-40,900,660.68
1. 提取盈余公积									14,932,198.21		-14,932,198.21		
3. 对所有者（或股东）的分配											-40,900,660.68		-40,900,660.68
四、本期期末余额	413,424,188.00				382,078,171.07		3,262,736.86		45,607,126.23		267,119,769.45	-3,685,306.09	1,107,806,685.52

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	185,912,094.00				423,886,748.07		4,902,978.53		16,984,013.47		78,034,201.52	-2,510,923.83	707,209,111.76
加：会计政策变更									-6,302.00		-56,717.98		-63,019.98
二、本年期初余额	185,912,094.00				423,886,748.07		4,902,978.53		16,977,711.47		77,977,483.54	-2,510,923.83	707,146,091.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,912,094.00				-185,912,094.00		-2,095,331.18		13,697,216.55		97,779,303.08	-504,828.08	108,876,360.37
（一）综合收益总额							-2,095,331.18				139,363,333.73	-504,828.08	136,763,174.47
（三）利润分配									13,697,216.55		-41,584,030.65		-27,886,814.10
1. 提取盈余公积									13,697,216.55		-13,697,216.55		
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,886,814.10		-27,886,814.10
（四）所有者权益内部结转	185,912,094.00				-185,912,094.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	185,912,094.00				-185,912,094.00								
四、本期期末余额	371,824,188.00				237,974,654.07		2,807,647.35		30,674,928.02		175,756,786.62	-3,015,751.91	816,022,452.15

## 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	371,824,188.00				237,974,654.07				30,674,928.02	193,853,538.06	834,327,308.15
二、本年期初余额	371,824,188.00				237,974,654.07				30,674,928.02	193,853,538.06	834,327,308.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,600,000.00				144,103,517.00				14932198.21	93489123.17	294124838.38
（一）综合收益总额										149321982.06	149321982.06
（二）所有者投入和减少资本	41,600,000.00				144,103,517.00						185,703,517.00
1．所有者投入的普通股	41,600,000.00				144,103,517.00						185,703,517.00
（三）利润分配									14932198.21	-55832858.89	-40,900,660.68
1．提取盈余公积									14932198.21	-14932198.21	
2．对所有者（或股东）的分配										-40,900,660.68	-40,900,660.68
四、本期期末余额	413,424,188.00				382,078,171.07				45607126.23	287342661.23	1128452146.53

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	185,912,094.00				423,886,748.07				16,984,013.47	98,522,121.19	725,304,976.73
加：会计政策变更									-6,302.00	-56,717.98	-63,019.98
二、本年期初余额	185,912,094.00				423,886,748.07				16,977,711.47	98,465,403.21	725,241,956.75
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	185,912,094.00				-185,912,094.00				13,697,216.55	95,388,134.85	109,085,351.40

(一) 综合收益总额										136,972,165.50	136,972,165.50
(三) 利润分配									13,697,216.55	-41,584,030.65	-27,886,814.10
1. 提取盈余公积									13,697,216.55	-13,697,216.55	
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,886,814.10	-27,886,814.10
(四) 所有者权益内部结转	185,912,094.00				-185,912,094.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	185,912,094.00				-185,912,094.00						
四、本期期末余额	371,824,188.00				237,974,654.07				30,674,928.02	193,853,538.06	834,327,308.15

### 三、公司基本情况

江西金力永磁科技股份有限公司(原江西金力永磁科技有限公司,以下简称“本公司”或公司)由江西瑞德创业投资有限公司投资组建,于2008年8月19日在赣州市工商行政管理局办理工商登记,取得注册号为360703110000115企业法人营业执照,注册资本为人民币2,000万元整。本次出资业经江西中审会计师事务所有限责任公司赣州分所以赣中审虔验字[2008]86号验资报告予以审验。

2008年8月20日公司注册资本变更为10,000万元,变更后的注册资本业经江西中审会计师事务所有限责任公司赣州分所以赣中审虔验字[2008]100号验资报告予以审验,本次新增注册资本为8,000万元,实收资本为零,本次新增注册资本后江西瑞德创业投资有限公司认缴9,999万元、黄长元认缴1万元,公司变更为有限责任公司。

经公司2008年8月28日股东会决议通过,黄长元认缴的人民币1万元转由江西瑞德创业投资有限公司认缴,公司变更为有限责任公司(法人独资)。2008年9月2日,江西瑞德创业投资有限公司出资1,800万元,并经华昇会计师事务所有限公司以[2008]第79号验资报告予审验;2008年9月28日,江西瑞德创业投资有限公司出资6,200万元,并经华昇会计师事务所有限公司以[2008]第89号验资报告予审验,本次新增实收资本后江西瑞德创业投资有限公司认缴10,000万元、实际出资10,000万元。

2009年2月17日江西瑞德创业投资有限公司与新疆金风科技股份有限公司(以下简称“金风科技”)及赣州稀土矿业有限公司(以下简称“赣州稀土矿业”)签署股权转让协议,将持有的34%及10%的股权分别转让给金风科技及赣州稀土矿业。

2010年5月,金风科技将持有的本公司34%股权经评估作价后以股权出资成立金风投资控股有限公司,

本公司股东金风科技变更为金风投资控股有限公司。

2011年8月17日经股东会决议和修改后的章程规定，新增注册资本1,111万元，本次新增实收资本由新疆虔石股权投资管理有限合伙企业认缴并于2011年8月24日之前一次性缴足；本次增资业经赣州中浩会计师事务所有限公司以[2011]第0232号验资报告予审验。

2015年4月30日，立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具“信会师报字[2015]第410383号”《审计报告》，确认截止2014年12月31日止，账面资产净值为人民币264,722,288.36元。

2015年5月25日，赣州市国资委出具“赣市国资产权字[2015]6号”《关于赣州稀土矿业有限公司持有部分股权无偿划转的批复》，同意赣州稀土矿业将持有本公司9%的股权无偿划转给赣州稀土集团有限公司。

2015年6月1日，公司召开2015年第三次临时股东大会并通过决议，同意赣州稀土矿业将持有本公司9%的股权无偿划转给赣州稀土集团有限公司。公司就上述变更事宜向赣州市工商行政管理局办理工商变更手续。

2015年6月3日，公司通过股东会决议，按1.7648:1的比例将公司净资产折为股份15,000万股，每股面值1元，剩余净资产人民币114,722,288.36元计入资本公积金。

2015年6月4日，本公司召开创立大会暨第一次股东大会，公司全体发起人签署《公司章程》。

2015年6月26日，本公司取得赣州市工商行政管理局核发的注册号为360703110000115的《企业法人营业执照》。公司股权结构为江西瑞德创业投资有限公司出资7,560万元，占注册资本的50.40%；金风投资控股有限公司出资4,590万元，占注册资本的30.60%；赣州稀土集团有限公司出资1,350万元，占注册资本的9.00%；新疆虔石股权投资管理有限合伙企业出资1,500万元，占注册资本的10.00%。

2015年10月26日，根据本公司之《江西金力永磁科技股份有限公司2015年第四次临时股东大会决议》及修改后的章程规定，公司向北京金禾永磁投资管理中心（有限合伙）、上海尚颀德连投资中心（有限合伙）、北京南车华盛创业投资企业（有限合伙）发行16,670,000.00股新股，发行价为每股人民币4.7990元，共取得资金合计人民币80,000,000.00元，其中增加注册资本人民币16,670,000.00元，上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2015]第450163号验资报告验证。

根据本公司2016年2月19日之《江西金力永磁科技股份有限公司2016年第三次临时股东大会决议》及修改后的章程规定，公司向华融证券股份有限公司、中信证券股份有限公司、中国国际金融股份有限公司、华泰证券股份有限公司、南京车库红茶投资管理有限公司、三鹰（北京）投资咨询有限公司、江西南昌城发投资有限公司发行5,000,000股新股，发行价为每股人民币9.000元，增加注册资本人民币5,000,000.00元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第450018号验资报告予审验。

根据本公司2016年9月13日之《江西金力永磁科技股份有限公司2016年第四次临时股东大会决议》及修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币10,387,094.00元，向中国—比利时直接股权投资基金、建

银国际资本管理（天津）有限公司、扬州尚硕并购成长产业基金合伙企业（有限合伙）、盐城尚硕王狮汽车后市场产业投资基金（有限合伙）、弘湾资本管理有限公司发行10,387,094.00股新股，每股面值1.00元，每股发行价人民币15.5000元，变更后的注册资本为人民币182,057,094.00元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第450189号验资报告验证。

根据本公司2016年11月25日之《江西金力永磁科技股份有限公司2016年第六次临时股东大会决议》及修改后的章程规定，本公司增加注册资本人民币3,855,000.00元，向毛华云等26名发行对象发行3,855,000.00股新股，每股面值1.00元，每股发行价人民币4.5990元，变更后的注册资本为人民币185,912,094.00元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2016]第450209号验资报告验证。

根据本公司2017年3月21日股东大会决议和修改后的章程规定，本公司申请增加注册资本人民币185,912,094.00元，由资本公积-股本溢价转增股本，转增基准日期为2016年12月31日，变更后注册资本为人民币371,824,188.00元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2017]第ZC10284号验资报告验证。

2018年度经本公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于江西金力永磁科技股份有限公司修订首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）的核准，本公司公开发行41,600,000股，每股面值1.00元，每股发行价人民币5.39元，变更后的注册资本为人民币413,424,188.00元。上述变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第ZC10470号验资报告验证。

截至2018年12月31日止，本公司注册资本为413,424,188.00元，实收资本为413,424,188.00元。

本公司统一信用代码913607006779749909。注册地址：江西省赣州市经济技术开发区工业园。经营范围：研发、生产各种磁性材料及相关磁组件；国内一般贸易；自营和代理各类商品和技术的进出口及进出口业务咨询服务（实行国营贸易管理的货物除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

截至2018年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
赣州劲力磁材加工有限公司
金力稀土永磁（香港）有限公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED）
JLMAG Rare-earth CO. (Europe) B.V
JL MAG RARE-EARTH JAPAN
江西金力粘结磁有限公司
金力永磁（宁波）投资有限公司
JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子

公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

理：

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生当月1日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：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，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产

为可供出售金融资产的情形)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:

(1) 终止确认部分的账面价值;

(2) 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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。在估值时,本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产(不含应收款项)减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备:

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,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,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据及应收账款

### (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	公司将单项金额超过 100 万元的应收款项视同重大应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。

### (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
组合 1	账龄分析法

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）	1.00%	1.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
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	如有客观证据表明年末单项金额不重大的应收款项发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
-------------	---

坏账准备的计提方法	单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，以账龄为信用风险特征根据账龄分析法计提坏账准备。
-----------	---

#### (4) 其他应收款项的坏账准备计提政策：

应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法。

(2) 包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有

确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	4.75-2.375%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	19-9.5%
器具工具家具	年限平均法	5-10 年	5%	19-9.5%
运输设备	年限平均法	4-6 年	5%	23.75-15.83%
电子设备	年限平均法	4-6 年	5%	23.75-15.83%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

### 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### 18、借款费用

#### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	使用权有效期	土地使用证
软件	10年	软件预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

公司无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

项目	预计使用寿命
车间改造工程	3年
注塑磁项目	6年
专业服务费	6年
办公室装修费	3年

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性

股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用二叉树期权定价模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认的一般原则

（1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。

(2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

(3) 收入的金额能够可靠地计量。

(4) 相关的经济利益很可能流入本公司。

(5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2、具体原则

常规销售收入确认标准：公司在将产品运送至双方约定地点，按照合同要求验收合格并取得客户签收单时确认收入，此时与商品所有权有关的风险及报酬已经转移。

寄售模式收入确认标准：公司将产品运送至客户指定地点，按照合同要求验收合格，客户领用后，公司在收到客户对账单时确认收入，此时与商品所有权有关的风险及报酬已经转移。

出口产品收入确认标准：公司在将产品运送至双方约定的港口，并按照约定办妥报关手续且货物离岸后确认收入，此时与商品所有权有关的风险及报酬已经转移。

## 29、政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：用于补偿企业已发生或将发生的相关费用或损失的，确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据补助实际用于资产相关还是费用类补贴来划分。

### 2、确认时点

收到补助款项时，确认相关政府补助。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或

损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本

化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司无需要披露的其他重要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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款"; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款"; "应收利息"和"应收股利"并入"其他应收款"列示; "应付利息"和"应付股利"并入"其他应付款"列示; "固定资产清理"并入"固定资产"列示; "工程物资"并入"在建工程"列示; "专项应付款"并入"长期应付款"列示。比较数据相应调整。	董事会	"应收票据"和"应收账款"合并列示为"应收票据及应收账款", 本期金额 523,389,602.84 元, 上期金额 467,128,490.90 元; "应付票据"和"应付账款"合并列示为"应付票据及应付账款", 本期金额 318,400,641.33 元, 上期金额 205,089,680.14 元; "其他应收款"本期金额 2,285,052.85 元, 上期金额 4,619,411.14 元; "其他应付款"本期金额 18,163,008.91 元, 上期金额 16,119,441.37 元;
(2) 在利润表中新增"研发费用"项目, 将原"管理费用"中的研发费用重分类至"研发费用"单独列示; 在利润表中财务费用项下新增"其中: 利息费用"和"利息收	董事会	调减"管理费用"本期金额 55,701,043.38 元, 上期金额 68,244,945.88 元, 重分类至"研发费用"。

入"项目。比较数据相应调整。		
(3) 将公司取得的个人所得税手续费返还款放入"其他收益"项目。	董事会	调减"营业外收入"本期金额 139,485.81 元, 上期金额 77,955.24 元, 重分类至"其他收益"。

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、17%、21%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%-25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

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
江西金力永磁科技股份有限公司	15%
赣州劲力磁材加工有限公司	25%
金力稀土永磁（香港）有限公司（JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED）	16.5%
JLMAG Rare-earth CO.Europe B.V.	20%-25%
JL MAG RARE-EARTH JAPAN	15.00%-23.40%
江西金力粘结磁有限公司	25%
金力永磁（宁波）投资有限公司	25%
JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.	21%

## 2、税收优惠

2013年1月10日，财政部、海关总署、国家税务总局发布的《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》(财税[2013]4号)规定，为贯彻落实《国务院关于支持赣南等原中央苏区振兴发展的若干意见》(国发[2012]21号)，准予赣州市执行西部大开发税收政策，自2012年1月1日至2020年12月31日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按15%的税率征收企业所得税。位于赣州的公司可每年向税务机关申请优惠企业所得税税率15%，但需要达到通知内所载的若干条件。2018年1月11日经赣州市经济技术开发区国家税务局批准，本公司继续享受西部大开发企业所得税税收优惠政策。

## 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	87,129.66	61,144.13
银行存款	416,598,739.20	205,254,238.36
其他货币资金	46,127,559.58	43,571,863.83
合计	462,813,428.44	248,887,246.32
其中：存放在境外的款项总额	13,251,020.63	8,302,037.82

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末金额	年初金额
银行承兑汇票保证金	42,747,588.78	43,571,863.83
锁汇业务保证金	3,379,970.80	
冻结存款	20,000,000.00	
合计	66,127,559.58	43,571,863.83

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	743,833.55	
其中：债务工具投资		

权益工具投资		
衍生金融资产	743,833.55	
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	743,833.55	

### 3、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	153,503,526.73	114,851,672.44
应收账款	369,886,076.11	352,276,818.46
合计	523,389,602.84	467,128,490.90

#### (1) 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	101,735,154.62	41,838,558.90
商业承兑票据	52,291,284.96	73,900,619.74
商业承兑汇票坏账准备	-522,912.85	-887,506.20
合计	153,503,526.73	114,851,672.44

##### 2) 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	214,292,509.07	
商业承兑票据	71,381,034.30	
合计	285,673,543.37	

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	374,939,434.52	100.00%	5,053,358.41	1.35%	369,886,076.11	356,004,598.40	100.00%	3,727,779.94	1.05%	352,276,818.46
合计	374,939,434.52	100.00%	5,053,358.41		369,886,076.11	356,004,598.40	100.00%	3,727,779.94		352,276,818.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	363,242,840.23	3,632,428.40	1.00%
1 至 2 年	11,088,341.59	1,108,834.16	10.00%
2 至 3 年	592,313.70	296,156.85	50.00%
3 年以上	15,939.00	15,939.00	100.00%
合计	374,939,434.52	5,053,358.41	1.35%

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

本期计提坏账准备金额 1,325,578.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

单位名称	期末余额

	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	64,598,936.34	17.23	645,989.36
第二名	54,548,188.22	14.55	545,481.88
第三名	39,310,913.36	10.48	393,109.13
第四名	25,309,096.91	6.75	253,090.97
第五名	25,221,674.71	6.73	252,216.75
合计	208,988,809.54	55.74	2,089,888.09

#### 4、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	3,736,062.56	96.65%	5,199,722.37	98.00%
1 至 2 年	129,433.72	3.35%	106,367.79	2.00%
合计	3,865,496.28	--	5,306,090.16	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
德清晶格磁电科技有限公司	620,137.93	16.04
山东金正阳国际贸易有限公司	332,484.50	8.60
北京集佳知识产权代理有限公司	160,000.00	4.14
格林美供应链管理(上海)有限公司	93,241.38	2.41
宁波市江东和勤化学有限公司	87,000.00	2.25
合计	1,292,863.81	33.44

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	142,759.06	244,671.67
其他应收款	2,142,293.79	4,374,739.47

合计	2,285,052.85	4,619,411.14
----	--------------	--------------

**(1) 应收利息**

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金存款	142,759.06	244,671.67
合计	142,759.06	244,671.67

**(2) 其他应收款**

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,566,643.73	100.00%	1,424,349.94	39.94%	2,142,293.79	5,818,218.69	100.00%	1,443,479.22	24.81%	4,374,739.47
合计	3,566,643.73	100.00%	1,424,349.94		2,142,293.79	5,818,218.69	100.00%	1,443,479.22		4,374,739.47

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,134,439.10	11,344.39	1.00%
1 至 2 年	856,887.87	85,688.79	10.00%
2 至 3 年	496,000.00	248,000.00	50.00%
3 年以上	1,079,316.76	1,079,316.76	100.00%
合计	3,566,643.73	1,424,349.94	39.94%

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

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 19,129.28 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3)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
往来款	1,244,952.25	3,882,588.96
押金	1,974,125.31	1,747,378.20
备用金	347,566.17	188,251.53
合计	3,566,643.73	5,818,218.69

4)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
赣州经济技术开发区党群工作部	押金	1,052,285.00	1 年以内，2-3 年	29.50%	253,562.85
百琪达智能科技(宁波)股份有限公司	往来款	683,999.96	1 年以内	19.18%	6,840.00
赣州龙源环保产业经营管理有限公司	押金	345,000.00	3 年以上	9.67%	345,000.00
南昌中冠环境工程有限公司	往来款	300,000.00	3 年以上	8.41%	300,000.00
刘慧玲	备用金	236,807.00	1 年以内	6.64%	2,368.07
合计	--	2,618,091.96	--	73.40%	907,770.92

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	213,499,080.16		213,499,080.16	133,145,619.01		133,145,619.01
在产品	141,514,707.12	361,950.91	141,152,756.21	72,567,236.83	402,397.87	72,164,838.96
库存商品	178,446,270.04	1,835,218.39	176,611,051.65	108,981,972.18	2,394,589.26	106,587,382.92
在途物资	1,202,448.93		1,202,448.93	3,794,392.27		3,794,392.27
委托加工物资	1,894,309.94		1,894,309.94	6,354,473.50		6,354,473.50
发出商品	63,786,362.62		63,786,362.62	32,162,362.51		32,162,362.51
合计	600,343,178.81	2,197,169.30	598,146,009.51	357,006,056.30	2,796,987.13	354,209,069.17

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

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

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (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	
在产品	402,397.87			40,446.96		361,950.91
库存商品	2,394,589.26	5,344,374.90			5,903,745.77	1,835,218.39
合计	2,796,987.13	5,344,374.90		40,446.96	5,903,745.77	2,197,169.30

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣及认证增值税	26,570,401.01	2,352,685.46
预缴所得税	9,191,793.74	311,244.22
其他	2,928,972.72	522,170.92
合计	38,691,167.47	3,186,100.60

其他说明：

## 8、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											
四川江铜 稀土磁材 有限公司	13,081,79 9.01			-2,923,68 0.59						10,158,11 8.42	
小计	13,081,79 9.01			-2,923,68 0.59						10,158,11 8.42	
合计	13,081,79 9.01			-2,923,68 0.59						10,158,11 8.42	

其他说明

## 9、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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

 适用  不适用

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	328,494,197.80	235,552,570.60
合计	328,494,197.80	235,552,570.60

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	器具工具家具	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	108,971,044.87	220,562,021.50	14,723,576.29	3,551,136.86	2,493,967.02	350,301,746.54
2.本期增加金额	41,100,505.38	77,954,860.67	7,667,365.87	288,826.91	1,253,257.26	128,264,816.09
(1) 购置	6,268,326.00	774,111.87	85,676.44		105,163.98	7,233,278.29
(2) 在建工程转入	34,832,179.38	77,180,748.80	7,581,689.43	288,826.91	1,148,093.28	121,031,537.80
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		5,483,317.45	215,416.38	486,570.76	96,424.40	6,281,728.99
(1) 处置或报废		5,483,317.45	215,416.38	486,570.76	96,424.40	6,281,728.99
4.期末余额	150,071,550.25	293,033,564.72	22,175,525.78	3,353,393.01	3,650,799.88	472,284,833.64
二、累计折旧						
1.期初余额	18,897,705.25	85,794,276.50	5,948,047.87	2,294,046.85	1,815,099.47	114,749,175.94
2.本期增加金额	3,724,602.31	24,705,918.50	3,127,301.35	498,652.00	248,543.98	32,305,018.14
(1) 计提	3,724,602.31	24,705,918.50	3,127,301.35	498,652.00	248,543.98	32,305,018.14
3.本期减少金额		2,575,288.56	154,399.90	444,504.55	89,365.23	3,263,558.24
(1) 处置或报废		2,575,288.56	154,399.90	444,504.55	89,365.23	3,263,558.24
4.期末余额	22,622,307.56	107,924,906.44	8,920,949.32	2,348,194.30	1,974,278.22	143,790,635.84
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	127,449,242.69	185,108,658.28	13,254,576.46	1,005,198.71	1,676,521.66	328,494,197.80
2.期初账面价值	90,073,339.62	134,767,745.00	8,775,528.42	1,257,090.01	678,867.55	235,552,570.60

## (2) 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
二期 5#厂房及水泵房	14,591,862.73	新建尚在办理
二期 4#宿舍	8,193,472.06	新建尚在办理
二期 3#机加工车间	22,855,739.75	新建尚在办理
2#车间扩建	992,792.79	新建尚在办理
赣州中联环保 7 栋 101 厂房	6,268,326.00	新建尚在办理

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,063,411.56	39,150,736.51
合计	9,063,411.56	39,150,736.51

### (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
待安装检验设备	8,509,047.48		8,509,047.48	32,847,969.76		32,847,969.76
二期厂区	554,364.08		554,364.08	6,302,766.75		6,302,766.75
合计	9,063,411.56		9,063,411.56	39,150,736.51		39,150,736.51

## (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
待安装检验设备		32,847,969.76	61,860,436.14	86,199,358.42		8,509,047.48						自筹
二期厂区		6,302,766.75	29,083,776.71	34,832,179.38		554,364.08						自筹
合计		39,150,736.51	90,944,212.85	121,031,537.80		9,063,411.56	--	--				--

## 12、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

## 13、油气资产

适用  不适用

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

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

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	37,189,183.39			2,899,895.35	40,089,078.74
2.本期增加金额				55,350.11	55,350.11
(1) 购置				55,350.11	55,350.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	37,189,183.39			2,955,245.46	40,144,428.85
二、累计摊销					
1.期初余额	6,010,900.73			1,661,362.96	7,672,263.69
2.本期增加金额	743,783.64			196,544.18	940,327.82
(1) 计提	743,783.64			196,544.18	940,327.82
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	6,754,684.37			1,857,907.14	8,612,591.51
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	30,434,499.02			1,097,338.32	31,531,837.34
2.期初账面价值	31,178,282.66			1,238,532.39	32,416,815.05

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 0.00%。

## 15、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
车间改造工程	4,176,003.04	5,615,385.68	2,765,859.77		7,025,528.95
注塑磁项目	2,565,644.64		504,717.00		2,060,927.64
专业技术服务费	604,409.73		111,583.32		492,826.41
办公室装修费	387,808.58		178,988.64		208,819.94
合计	7,733,865.99	5,615,385.68	3,561,148.73		9,788,102.94

其他说明

## 16、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
递延收益	37,073,943.18	5,561,091.47	39,815,795.81	5,972,369.37
坏帐准备	7,000,621.20	961,802.13	5,186,681.02	778,002.15
存货跌价准备	2,197,169.30	329,575.40	2,796,987.13	419,548.07
已计提未支付的工资			1,200,000.00	180,000.00
合计	46,271,733.68	6,852,469.00	48,999,463.96	7,349,919.59

### (2) 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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,852,469.00		7,349,919.59

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	44,476,994.99	22,314,035.35
合计	44,476,994.99	22,314,035.35

其他说明：

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	361,000,000.00	111,000,000.00
合计	361,000,000.00	111,000,000.00

短期借款分类的说明：

**19、衍生金融负债** 适用  不适用**20、应付票据及应付账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	85,495,177.30	80,791,795.62
应付账款	236,039,627.03	124,297,884.52
合计	321,534,804.33	205,089,680.14

**(1) 应付票据分类列示**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	85,495,177.30	80,791,795.62
合计	85,495,177.30	80,791,795.62

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**(2) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	233,214,695.88	121,835,428.28
1 年至 2 年（含 2 年）	910,126.86	1,356,150.38
2 年至 3 年（含 3 年）	949,947.10	88,123.69
3 年以上	964,857.19	1,018,182.17
合计	236,039,627.03	124,297,884.52

**(3) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
省四建赣州娱乐城项目部	285,203.76	未到期结算
太原盛开源永磁设备有限公司	94,500.00	未到期结算
合计	379,703.76	--

其他说明：

**21、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,246,141.30	25,974,000.40
1-2 年（含 2 年）	12,000,248.97	86,414.00
2-3 年（含 3 年）		900,419.76
3 年以上	21,972,795.02	21,972,795.02
合计	38,219,185.29	48,933,629.18

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
广西银河风力发电有限公司	21,918,870.00	详见十二、承诺及或有事项
Oswald Elektromotoren GmbH	8,975,103.28	未到结算期
阜新德尔汽车部件股份有限公司	3,705,463.47	未到结算期

合计	34,599,436.75	--
----	---------------	----

## 22、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	22,996,504.01	173,318,117.92	171,607,737.66	24,706,884.27
二、离职后福利-设定提存计划		12,327,053.85	12,327,053.85	
三、辞退福利		122,449.21	122,449.21	
合计	22,996,504.01	185,767,620.98	184,057,240.72	24,706,884.27

### (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	22,663,943.66	152,262,016.99	151,038,268.07	23,887,692.58
2、职工福利费	76,752.00	9,832,136.09	9,832,136.09	76,752.00
3、社会保险费		5,336,013.02	5,336,013.02	
其中：医疗保险费		4,541,779.22	4,541,779.22	
工伤保险费		396,572.62	396,572.62	
生育保险费		397,661.18	397,661.18	
4、住房公积金		3,114,099.20	2,828,433.20	285,666.00
5、工会经费和职工教育经费	255,808.35	2,773,852.62	2,572,887.28	456,773.69
合计	22,996,504.01	173,318,117.92	171,607,737.66	24,706,884.27

### (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		12,023,927.19	12,023,927.19	
2、失业保险费		303,126.66	303,126.66	
合计		12,327,053.85	12,327,053.85	

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	113,182.75	6,318,662.59
企业所得税		3,413,054.76
个人所得税	402,543.92	248,845.66
城市维护建设税	7,922.79	453,573.95
教育费附加	5,659.14	323,981.39
房产税	346,670.97	230,361.57
土地使用税	189,158.01	189,158.01
印花税	50,073.91	81,009.80
合计	1,115,211.49	11,258,647.73

其他说明：

**24、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	521,853.64	433,249.38
应付股利	18,150.00	
其他应付款	17,623,005.27	15,686,191.99
合计	18,163,008.91	16,119,441.37

**(1) 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	251,887.08	294,432.86
短期借款应付利息	269,966.56	138,816.52
合计	521,853.64	433,249.38

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	18,150.00	
合计	18,150.00	

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：

**(3) 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
1 年以内	13,911,731.90	12,791,516.40
1-2 年	2,921,268.84	1,156,378.35
2-3 年	272,608.47	1,293,180.16
3 年以上	517,396.06	445,117.08
合计	17,623,005.27	15,686,191.99

## 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宜宾汇思磁材设备有限公司	1,592,273.61	尚未结算
ULVAC, Inc.	1,505,757.68	尚未结算
合计	3,098,031.29	--

其他说明

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	91,440,000.00	40,000,000.00
合计	91,440,000.00	40,000,000.00

其他说明：

**26、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	63,540,000.00	29,700,000.00
信用借款	5,700,000.00	100,000,000.00
合计	69,240,000.00	129,700,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

长期借款的利率区间：4.75%~6.95%

## 27、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	39,815,795.81	944,800.00	3,686,652.63	37,073,943.18	
合计	39,815,795.81	944,800.00	3,686,652.63	37,073,943.18	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2009 年重点 产业振兴和 技术改造 800 万专项 资金	3,303,214.36			405,464.76			2,897,749.60	与资产相关
赣州市财政 局技术改造 项目资金	1,341,855.78			339,568.00			1,002,287.78	与资产相关
年产 4000 吨 高性能电机 磁钢及 1000 台高效节能 电机项目	1,655,397.30			311,914.92			1,343,482.38	与资产相关
市西城区 FL-01-2 地块 (56393 平 米)补贴款	4,865,035.93			112,486.32			4,752,549.61	与资产相关
金岭西大道 以南、工业一 路南以西 (47635 平	4,193,903.60			94,956.36			4,098,947.24	与资产相关

米) 补贴款								
赣州稀土开发利用综合试点补助资金	7,689,879.17	944,800.00		686,522.99			7,948,156.18	与资产相关
电力专线建设费用补助资金	5,434,889.58			696,296.32			4,738,593.26	与资产相关
2015 年产业转型升级项目中央基建投资预算拨款	11,331,620.09			1,039,442.96			10,292,177.13	与资产相关

其他说明：

## 28、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	371,824,188.00	41,600,000.00				41,600,000.00	413,424,188.00

其他说明：

2018年度经本公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于江西金力永磁科技股份有限公司修订首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2018】1379号）的核准，本公司公开发行41,600,000股，变更后的注册资本为人民币413,424,188.00元。上述变更已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2018]第ZC10470号验资报告验证。

## 29、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）	235,908,029.07	144,103,517.00		380,011,546.07
其他资本公积	2,066,625.00			2,066,625.00
合计	237,974,654.07	144,103,517.00		382,078,171.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2018年度经本公司2017年第二次临时股东大会审议通过《关于江西金力永磁科技股份有限公司修订首

次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市方案的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江西金力永磁科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2018】1379号）的核准，本公司公开发行41,600,000股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币5.39元，共募集资金224,224,000.00元。发行溢价扣除发行费用后计入资本公积144,103,517.00元。

### 30、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、将重分类进损益的其他综合收益	2,807,647.35	457,265.18			455,089.51	2,175.67	3,262,736.86
外币财务报表折算差额	2,807,647.35	457,265.18			455,089.51	2,175.67	3,262,736.86
其他综合收益合计	2,807,647.35	457,265.18			455,089.51	2,175.67	3,262,736.86

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：

### 31、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	30,674,928.02	14,932,198.21		45,607,126.23
合计	30,674,928.02	14,932,198.21		45,607,126.23

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、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	175,756,786.62	78,034,201.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-56,717.98
调整后期初未分配利润	175,756,786.62	77,977,483.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	147,195,841.72	139,363,333.73
减：提取法定盈余公积	14,932,198.21	13,697,216.55

应付普通股股利	40,900,660.68	27,886,814.10
期末未分配利润	267,119,769.45	175,756,786.62

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。

### 33、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	1,282,002,533.72	990,903,959.90	883,388,913.26	628,279,201.57
其他业务	7,337,341.71	5,777,476.54	29,038,307.90	20,768,486.63
合计	1,289,339,875.43	996,681,436.44	912,427,221.16	649,047,688.20

### 34、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,293,202.70	1,975,305.79
教育费附加	1,638,001.91	1,410,932.69
房产税	1,354,736.03	946,548.06
土地使用税	756,632.04	756,632.04
车船使用税	3,729.80	
印花税	800,733.80	493,142.27
环境保护税	49,789.64	
其他	21,544.71	
合计	6,918,370.63	5,582,560.85

其他说明:

### 35、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,851,693.80	5,879,067.47

参展宣传费	5,377,594.71	1,772,877.34
交通运输费	5,161,158.25	4,730,491.57
业务招待费	1,402,949.13	869,103.90
差旅费	1,381,868.36	1,078,876.22
其他	1,063,652.80	383,600.25
样品费	338,469.36	377,329.08
租赁费	200,378.29	297,626.27
办公费	107,661.89	358,435.23
折旧与摊销费用	22,360.00	20,074.78
合计	24,907,786.59	15,767,482.11

其他说明：

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,065,338.05	22,862,283.95
中介费用	8,464,003.17	4,647,775.61
其他	2,605,909.87	1,632,957.63
差旅费	2,451,989.77	2,079,381.46
折旧与摊销费用	2,403,177.49	1,505,558.93
广告宣传费	2,211,314.42	565,937.45
业务招待费	1,916,532.81	890,521.97
租赁费	1,438,044.24	1,085,337.47
车辆使用费	778,260.70	1,558,154.27
办公费	707,172.62	630,176.64
修理费	799,313.68	1,015,722.99
合计	52,841,056.82	38,473,808.37

其他说明：

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	25,353,129.55	38,332,207.56
职工薪酬	17,751,871.90	18,262,030.69

机物料消耗	6,010,790.09	4,059,579.24
折旧和摊销费	2,231,816.04	3,686,656.33
其他	1,407,875.50	1,190,351.23
测试加工化验费	1,343,692.18	517,981.79
燃料与动力	848,798.86	1,571,925.91
差旅费	753,069.26	624,213.13
合计	55,701,043.38	68,244,945.88

其他说明：

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	23,666,632.59	18,134,638.84
减：利息收入	1,442,319.61	2,299,880.70
现金折扣	7,662,661.24	3,124,721.23
汇兑损益	-353,513.38	590,012.68
其他	969,247.13	764,640.94
合计	30,502,707.97	20,314,132.99

其他说明：

### 39、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	941,855.84	2,422,535.05
二、存货跌价损失	5,303,927.94	3,419,426.10
合计	6,245,783.78	5,841,961.15

其他说明：

### 40、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上市奖励	21,000,000.00	
稀土钨深加工及应用产品奖励	17,876,700.00	36,430,500.00
税费返还	1,617,800.00	

2015 年产业转型升级项目中央基建投资预算拨款	1,039,442.96	1,039,442.96
2018 年省级科技计划专项经费	1,000,000.00	
电力专线建设费用补助资金	696,296.32	780,029.42
赣州稀土开发利用综合试点补助资金	686,522.99	679,043.33
2009 年重点产业振兴和技术改造 800 万专项资金	405,464.76	405,464.76
赣州市财政局技术改造项目资金	339,568.00	339,568.00
社保补贴	312,595.08	171,767.64
年产 4000 吨高性能电机磁钢及 1000 台高效节能电机项目	311,914.92	311,914.92
高新企业认定奖励	300,000.00	
应用技术研究与开发项目资金	200,000.00	100,000.00
个人所得税手续费返还款	139,485.81	77,955.24
市西城区 FL-01-2 地块 (56393 平米) 补贴款	112,486.32	112,486.32
2018 年第一批省级工业转型省级专项资金	101,000.00	
金岭西大道以南、工业一路南以西 (47635 平米) 补贴款	94,956.36	94,956.36
主攻工业优秀企业奖励款	90,000.00	
外贸发展扶持资金经济	40,200.00	10,000.00
2018 年非公党建党组织规范化建设款	3,000.00	
非党建示范点下拨经费	1,000.00	
政府奖励扶持资金		6,563,300.00
2016 年市重点工业技术改投资专项资金		530,000.00
2017 年第一批科技计划专项经费		500,000.00
支持企业发展资金		100,000.00
2017 年省级中国制造 2025 专项资金		100,000.00
2016 年外经贸发展专项资金		98,700.00
2016 年市级专项资金		3,000.00
2017 年市本级专利专项资金		1,000.00
2017 年第二批职务类专利补助款		1,000.00

#### 41、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	-2,923,680.59	-1,768,947.79
合计	-2,923,680.59	-1,768,947.79

其他说明：

#### 42、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	743,833.55	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	743,833.55	
合计	743,833.55	

其他说明：

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	367,586.56	-760,930.07

#### 44、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
政府补助		2,290,000.00	
其他	7,118.59	240,770.01	7,118.59
合计	7,118.59	2,530,770.01	7,118.59

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

其他说明：

#### 45、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
对外捐赠	820,000.00	340,000.00	820,000.00
罚款支出	57,794.92		57,794.92
固定资产处置损失	36,848.97		36,848.97
其他	7,117.04	5,000.00	7,117.04
合计	921,760.93	345,000.00	921,760.93

其他说明：

#### 46、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	12,161,658.06	18,403,396.77
递延所得税费用	497,450.59	-177,078.51
合计	12,659,108.65	18,226,318.26

##### (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	159,183,220.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,877,483.08
子公司适用不同税率的影响	648,700.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-6,361,505.12
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	-354,782.93
归属于合营企业和联营企业的损益	438,552.09
加计扣除的影响	-5,477,764.18
非应税收入的影响	-111,575.04
所得税费用	12,659,108.65

其他说明

**47、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
汇票保证金等	12,293,794.87	12,160,094.79
收到政府补助	43,626,580.89	50,592,867.64
收到利息收入	1,544,232.22	2,581,365.00
其他	4,474,711.67	5,275,041.23
合计	61,939,319.65	70,609,368.66

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
支付的银行汇票等	14,849,490.62	11,042,117.54
付现费用	33,286,504.09	31,966,394.88
合计	48,135,994.71	43,008,512.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**48、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	146,524,111.87	139,034,344.45
加：资产减值准备	6,245,783.78	5,841,961.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,305,018.14	24,671,140.56
无形资产摊销	940,327.82	905,453.82
长期待摊费用摊销	3,561,148.73	2,689,603.80
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）	-330,737.59	760,930.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-743,833.55	

财务费用（收益以“-”号填列）	23,666,632.59	18,134,638.84
投资损失（收益以“-”号填列）	2,923,680.59	1,768,947.79
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	497,450.59	-177,078.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	-243,337,122.51	-57,245,571.22
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-84,897,391.19	-92,961,237.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	170,737,939.20	56,810,524.04
经营活动产生的现金流量净额	58,093,008.47	100,233,656.82
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	396,685,868.86	205,315,382.49
减：现金的期初余额	205,315,382.49	153,087,116.60
现金及现金等价物净增加额	191,370,486.37	52,228,265.89

## （2）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	396,685,868.86	205,315,382.49
其中：库存现金	87,129.66	61,144.13
可随时用于支付的银行存款	396,598,739.20	205,254,238.36
三、期末现金及现金等价物余额	396,685,868.86	205,315,382.49

其他说明：

## 49、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	66,127,559.58	银行承兑汇票保证金、锁汇业务保证金、冻结存款
固定资产	61,107,222.35	抵押用于银行借款
无形资产	30,434,499.02	抵押用于银行借款
合计	157,669,280.95	--

其他说明：

## 50、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	--	--	17,998,805.98
其中：美元	1,681,588.13	6.8632	11,541,075.65
欧元	595,509.50	7.8473	4,673,141.70
港币	1,461.50	0.8762	1,280.57
日元	28,815,551.97	0.061887	1,783,308.06
应收账款	--	--	61,616,100.82
其中：美元	7,419,299.15	6.8632	50,920,133.93
欧元	1,363,012.36	7.8473	10,695,966.89
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

简称	全称	主要经营地	记账本位币	选择依据
金力香港	JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO. LIMITED	香港特别行政区	港元	经营所在地法定货币
金力欧洲	JLMAG Rare-earth Co (Europe) B.V.	荷兰斯海恩德尔	欧元	经营所在地法定货币
金力日本	JL MAG RARE-EARTH JAPAN	日本千叶市	日元	经营所在地法定货币
金力美国	JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.	美国特拉华州	美元	经营所在地法定货币

## 51、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额

2015 年产业转型升级项目中 中央基建投资预算拨款	12,750,000.00	递延收益	1,039,442.96
电力专线建设费用补助资金	7,328,180.00	递延收益	696,296.32
赣州稀土开发利用综合试点 产业技术成果转化及产业化 项目资金	15,160,600.00	递延收益	686,522.99
2009 年重点产业振兴和技术 改造 800 万专项资金	8,000,000.00	递延收益	405,464.76
赣州市财政局技术改造项目 资金	4,000,000.00	递延收益	339,568.00
年产 4000 吨高性能电机磁钢 及 1000 台高效节能电机项目	3,800,000.00	递延收益	311,914.92
市西城区 FL-01-2 地块(56393 平米)补贴款	8,011,564.92	递延收益	112,486.32
金岭西大道以南、工业一路南 以西(47635 平米)补贴款	6,778,125.40	递延收益	94,956.36
稀土钨深加工及应用产品奖 励	17,876,700.00	其他收益	17,876,700.00
上市奖励	21,000,000.00	其他收益	21,000,000.00
赣州经济技术开发区财政局 税费返还	1,617,800.00	其他收益	1,617,800.00
赣州经济技术开发区财政局 2018 年省级科技计划专项经 费	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
高新技术企业认定奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
研发投入补助资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
赣州市劳动就业服务管理局 2016 年稳岗补贴款	192,780.18	其他收益	192,780.18
个人所得税返还款	139,485.81	其他收益	139,485.81
2018 年第一批省级工业转型 省级专项资金	101,000.00	其他收益	101,000.00
赣州经济技术开发区财政局 主攻工业优秀企业奖励款	90,000.00	其他收益	90,000.00
社保补贴	87,947.15	其他收益	87,947.15
外贸发展扶持资金经济	40,200.00	其他收益	40,200.00
赣州市医疗保险事业管理局 工伤缴费比例下调补偿款	25,867.75	其他收益	25,867.75
企业吸纳贫困劳动力岗位补	4,500.00	其他收益	4,500.00

贴款			
非党建示范点下拨经费	4,000.00	其他收益	4,000.00
赣州经济技术开发区党群工 作部 2017 年 3 季度岗位补贴 款	1,500.00	其他收益	1,500.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

(1)、2018年12月本公司之全资子公司金力稀土永磁(香港)有限公司(JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED) 在美国设立全资子公司 JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.。

(2)、2018年12月本公司设立全资子公司金力永磁(宁波)投资有限公司，注册资本2,100万元。

## 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	
赣州劲力磁材加工有限公司	赣州	赣州	工业	100.00%		设立
金力稀土永磁(香港)有限公司(JL MAG RARE-EARTH (HONG KONG) CO.LIMITED)	香港	香港	贸易	100.00%		设立
JLMAG Rare-earth CO. (Europe) B.V	荷兰	荷兰	贸易		85.00%	同一控制下企业合并

JL MAG RARE-EARTH JAPAN	日本	日本	贸易		100.00%	设立
江西金力粘结磁 有限公司	赣州	赣州	工业		80.00%	设立
金力永磁(宁波) 投资有限公司	宁波	宁波	投资		100.00%	设立
JL MAG RARE-EARTH (U.S.A.) INC.	美国	美国	贸易		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## 2、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	
四川江铜稀土磁 材有限公司	四川	四川	工业	40.00%		权益法

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：

不适用

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：

不适用

### (2) 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

流动资产	22,740,517.30	35,232,257.93
非流动资产	25,286,289.14	29,615,014.69
资产合计	48,026,806.44	64,847,272.62
流动负债	16,685,260.40	25,111,577.94
非流动负债	5,946,250.00	7,031,197.16
负债合计	22,631,510.40	32,142,775.10
归属于母公司股东权益	25,395,296.04	32,704,497.52
按持股比例计算的净资产份额	10,158,118.42	13,081,799.01
对联营企业权益投资的账面价值	10,158,118.42	13,081,799.01
营业收入	20,637,097.09	51,242,048.78
净利润	-7,309,201.48	-4,422,369.48
综合收益总额	-7,309,201.48	-4,422,369.48

其他说明

### (3) 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

### (4) 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认的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要产生于银行存款、应收账款。

本公司银行存款主要存放于国有银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违

约而导致的任何重大损失。

## 2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动风险。本公司面临的利率风险主要来源于未来到期日超过1年的银行长期借款。

### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

## 3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

# 十一、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
江西瑞德创业投资有限公司	江西省南昌市高新区火炬大街 201 号	实业投资	贰仟万元	36.58%	36.58%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是江西瑞德创业投资有限公司。

其他说明：无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、(1)。

## 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、2、(1)。

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
四川江铜稀土磁材有限公司	联营企业

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
赣州稀土矿业有限公司	赣州稀土集团有限公司的子公司
北京金风科创风电设备有限公司	新疆金风科技股份有限公司的子公司
金风科技河北有限公司	新疆金风科技股份有限公司的子公司
新疆金风科技股份有限公司	金风投资控股有限公司之控股股东
西安中车永电金风科技有限公司	新疆金风科技股份有限公司的参股公司
北京天鑫汇信息服务有限公司	新疆金风科技股份有限公司的子公司
南方稀土国际贸易有限公司	赣州稀土集团有限公司的子公司

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
四川江铜稀土磁材有限公司	材料采购		10,000,000.00	否	235,726.19
赣州稀土矿业有限公司	材料采购	2,735,042.74	50,000,000.00	否	14,145,299.14
北京天鑫汇信息服务有限公司	接受服务	45,460.76		否	
南方稀土国际贸易有限公司	材料采购	37,456,464.79	50,000,000.00	否	

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
北京金风科创风电设备有限公司	销售商品		56,279,508.12
新疆金风科技股份有限公司	销售商品	2,846.40	

西安中车永电金风科技有限公司	销售商品		18,778,506.66
新疆金风科技股份有限公司	提供劳务	632,488.68	
金风科技河北有限公司	销售商品	15,127,205.35	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	10,113,029.93	11,679,843.17

## (3) 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
应收票据					
	金风科技河北有限公司	6,821,123.50			
应收账款					
	北京金风科创风电设备有限公司	5,933,050.55	593,305.06	25,834,864.95	258,348.65
	金风科技河北有限公司	1,603,999.66	16,040.00		
	新疆金风科技股份有限公司	1,280,744.00	12,807.44		
其他应收款					
	赣州稀土矿业有限公司	30,499.75	30,499.75	30,499.75	30,499.75

### (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			
	南方稀土国际贸易有限公司	3,795,517.24	3,650,000.00
应付票据			
	南方稀土国际贸易有限公司	4,231,609.00	
预收账款			
	新疆金风科技股份有限公司		900,419.76

## 7、关联方承诺

本公司没有于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

## 8、其他

报告期内，关联方新疆金风科技股份有限公司（以下简称“金风科技”）与公司签订了多份框架合同（以下简称“框架合同”），由公司向金风科技及其附属企业供应磁钢产品。框架合同约定了产品的技术规格和质量标准，以及采购单价、采购数量和采购总价等信息。金风科技根据其自身与中国中车股份有限公司下属企业及南京汽轮电机长风新能源股份有限公司的风力发电机采购合同，将相应的磁钢采购总数量的部分转让给中国中车股份有限公司下属企业及南京汽轮电机长风新能源股份有限公司采购。金风科技指定采购模式下公司向中国中车附属企业及南京汽轮电机长风新能源股份有限公司销售比照关联交易披露，见下表：

单位：元

客户	内容	本期发生额	上期发生额
西安中车永电捷力风能有限公司	风力发电机磁钢	158,784,258.89	137,891,656.36
江苏中车电机有限公司	风力发电机磁钢	134,756,794.83	140,754,562.35
江苏中车电机有限公司	风力发电机磁钢加工费		1,206,079.11
南京汽轮电机长风新能源股份有限公司	风力发电机磁钢	16,092,687.04	14,981,333.33
合计		309,633,740.76	294,833,631.15

## 十二、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

本公司本期无需要披露的重要承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1、2017年1月6日，本公司与游正岗共同设立金力粘结磁，双方签订股东协议，在2022年之前，当以下两个前提情况同时达成，存在公司对少数股东游正岗所持的20%的股权进行收购的潜在可能性：1、当金力粘接磁的相关利润达到一定指标时；2、公司未来的董事会、股东大会（如需）审议通过同意执行相关收购。具体约定进行收购的利润指标及估值方法如下所示：

（1）在2022年之前，金力粘结磁的年度经审计净利润超过2,000万元时，以该年度经审计净利润的10倍市盈率计算。

（2）若2022年之前，金力粘结磁的年度经审计净利润未达到2000万元时，当2021年金力粘结磁净利润在1,500万-2,000万人民币之间、1,000万-1,500万人民币之间及500万-1,000万人民币之间时，公司将分别以2021年度经审计净利润的9倍、7倍及5倍市盈率计算。

相关收购事项在2022年1月31日之前由游正岗向公司以书面请求提出，在2022年6月30日之前完成，若未进行书面请求，则相关权利可延续至下一年，相关的财务及估值基础以2022年数据为准。

2、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。本公司截至报告日尚未了结的诉讼案件为广西银河风力发电有限公司（以下简称“广西银河”）诉本公司长期占有其货款纠纷案。

2012年3月，公司与广西银河签订《销售合同》，约定向广西银河销售磁钢25,920.00万元，并于2012年4月和5月预收货款2,592.00万元。2013年4月，公司与广西银河签订《补充协议》，约定变更销售价格，合同金额调整为20,088.00万元，广西银河于2013年和2014年分别提货301.32万元和98.79万元。2016年6月，公司与广西银河签订《补充协议》，约定提货时间延长至2017年6月30日，任何一方违反原合同、补充协议，违约方应支付守约方合同总金额20%的违约金；2017年6月，公司与广西银河签订《补充协议》，约定提货时间延长至2018年6月30日，任何一方违反原合同、补充协议，违约方应支付守约方合同总金额20%的违约金。2018年7月1日，广西银河就上述合同向广西北海市海州区人民法院提起诉讼，请求法院判决公司向广西银河返还预付款及自2018年7月1日起的利息，并由公司担受理费、保全费等诉讼相关费用，该案尚未开庭审理。目前公司中国建设银行股份有限公司赣州开发区支行账号为36050181016400000231账户司法冻结人民币2000万元，约定解冻日期为2019年11月4日。

截至目前，由于上述诉讼尚未最终裁决，诉讼结果具有不确定性，对于上述或有事项本公司并未在财务报表中确认预计负债。

**(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****十三、资产负债表日后事项****1、利润分配情况**

单位：元

拟分配的利润或股利	45,476,660.68
经审议批准宣告发放的利润或股利	45,476,660.68

**2、其他资产负债表日后事项说明**

2019年1月30日公司第二届董事会第九次会议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》。公司2018年度利润分配方案为：以截至2018年12月31日公司总股本413,424,188股为基数，向全体股东派发现金分红，每10股派1.1元现金红利（含税），合计派发现金红利45,476,660.68元（含税）。本次股利分配后剩余利润结转至以后年度分配。公司2018年度利润分配方案尚需股东大会审议。

**十四、母公司财务报表主要项目注释****1、应收票据及应收账款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	153,303,526.73	114,851,672.44
应收账款	390,367,593.33	361,571,827.94
合计	543,671,120.06	476,423,500.38

**(1) 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	101,535,154.62	41,838,558.90
商业承兑票据	52,291,284.96	73,900,619.74
商业承兑汇票坏账准备	-522,912.85	-887,506.20

合计	153,303,526.73	114,851,672.44
----	----------------	----------------

## 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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## 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	214,292,509.07	
商业承兑票据	71,381,034.30	
合计	285,673,543.37	

## 4)期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

## (2) 应收账款

## 1)应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	395,627,835.75	100.00%	5,260,242.42	1.33%	390,367,593.33	365,433,299.27	100.00%	3,861,471.33	1.06%	361,571,827.94
合计	395,627,835.75	100.00%	5,260,242.42		390,367,593.33	365,433,299.27	100.00%	3,861,471.33		361,571,827.94

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	383,931,241.46	3,839,312.41	1.00%
1 至 2 年	11,088,341.59	1,108,834.16	10.00%
2 至 3 年	592,313.70	296,156.85	50.00%
3 年以上	15,939.00	15,939.00	100.00%
合计	395,627,835.75	5,260,242.42	1.33%

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

本期计提坏账准备金额 1,398,771.09 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

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	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	64,598,936.34	16.33	645,989.36
第二名	54,548,188.22	13.79	545,481.88
第三名	39,310,913.36	9.94	393,109.13
JLMAGRare-Earth(HongKong)Co.Ltd.	27,730,401.57	7.01	277,304.02
第五名	25,309,096.91	6.40	253,090.97
合计	211,497,536.40	53.47	2,114,975.36

- 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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	142,759.06	244,671.67
其他应收款	5,108,217.70	5,005,215.56
合计	5,250,976.76	5,249,887.23

### (1) 应收利息

#### 1)应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金存款	142,759.06	244,671.67
合计	142,759.06	244,671.67

#### 2)重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1)应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1)其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,047,859.47	100.00%	939,641.77	15.54%	5,108,217.70	5,602,890.11	100.00%	597,674.55	10.67%	5,005,215.56
合计	6,047,859.47	100.00%	939,641.77		5,108,217.70	5,602,890.11	100.00%	597,674.55		5,005,215.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,130,321.84	41,303.22	1.00%
1 至 2 年	856,887.87	85,688.79	10.00%
2 至 3 年	496,000.00	248,000.00	50.00%
3 年以上	564,649.76	564,649.76	100.00%
合计	6,047,859.47	939,641.77	15.54%

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

本期计提坏账准备金额 341,967.22 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明:

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
往来款	2,092,840.12	4,889,144.94
押金	1,124,188.60	571,410.00
备用金	330,830.75	142,335.17
关联方借款	2,500,000.00	
合计	6,047,859.47	5,602,890.11

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
江西金力粘结磁有限公司	关联方借款及往来款	3,347,887.87	1年以内, 1-2年	55.36%	109,788.79
赣州经济技术开发区党群工作部	押金	1,052,285.00	1年以内, 3年以上	17.40%	253,562.85
百琪达智能科技(宁波)股份有限公司	往来款	683,999.96	1年以内	11.31%	6,840.00
南昌中冠环境工程有限公司	往来款	300,000.00	3年以上	4.96%	300,000.00
刘慧玲	备用金	236,807.00	1年以内	3.92%	2,368.07
合计	--	5,620,979.83	--	92.95%	672,559.71

6)涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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

其他说明:

### 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	46,585,470.00	14,835,937.62	31,749,532.38	46,585,470.00	14,835,937.62	31,749,532.38
对联营、合营企业投资	10,158,118.42		10,158,118.42	13,081,799.01		13,081,799.01
合计	56,743,588.42	14,835,937.62	41,907,650.80	59,667,269.01	14,835,937.62	44,831,331.39

## (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
赣州劲力磁材加工有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		14,835,937.62
金力稀土永磁(香港)有限公司 (JLMAG RARE-EARTH(HONG KONG)CO. LIMITED)	11,985,470.00			11,985,470.00		
江西金力粘结磁有限公司	14,600,000.00			14,600,000.00		
合计	46,585,470.00			46,585,470.00		14,835,937.62

## (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											
四川江铜稀土磁材有限公司	13,081,799.01			-2,923,680.59						10,158,118.42	
小计	13,081,799.01			-2,923,680.59						10,158,118.42	
合计	13,081,799.01			-2,923,680.59						10,158,118.42	

## (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	1,266,476,850.39	995,966,285.18	879,732,326.85	639,621,074.21
其他业务	8,147,865.22	5,199,737.67	29,273,069.80	21,121,099.92
合计	1,274,624,715.61	1,001,166,022.85	909,005,396.65	660,742,174.13

其他说明：

## 5、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	-2,923,680.59	-1,768,947.79
合计	-2,923,680.59	-1,768,947.79

## 十五、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	404,435.53	
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）	46,368,433.52	
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	743,833.55	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	892,030.55	
减：所得税影响额	7,008,782.76	
合计	41,399,950.39	--

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	16.20%	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.64%	0.28	0.28

## 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

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。