

证券代码:002057

证券简称:中钢天源

中钢集团安徽天源科技股份有限公司

SINOSTEEL ANHUI TIANYUAN TECHNOLOGY CO., LTD.

2009 年年度报告



披露时间：二〇一〇年四月十日



重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长洪石笙先生、主管会计工作的负责人张野先生及会计机构负责人芮沅林先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介	1
第二节 会计数据和业务数据摘要	3
第三节 股本变动和股东情况	6
第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	12
第五节 公司治理结构	16
第六节 股东大会情况简介	22
第七节 董事会报告	23
第八节 监事会报告	43
第九节 重要事项	46
第十节 财务报告	54
第十一节 备查文件目录	121

第一节 公司基本情况简介

一、公司名称

公司法定中文名称：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

公司法定英文名称：SINOSTEEL ANHUI TIANYUAN TECHNOLOGY CO., LTD.

中文简称：中钢天源

英文简称：SINOSTEEL TIANYUAN

二、法人代表

公司法定代表人：洪石笙

三、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡霞	章超
联系地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号	安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号
电话	0555-5200209	0555-5200209
传真	0555-5200222	0555-5200222
电子信箱	cx5512@126.com	zhangchao214@126.com

四、公司地址

公司注册地址：马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号

公司办公地址：马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号

邮政编码：243000

公司网址：<http://www.ty-magnet.com>

公司电子邮箱：ty@ty-magnet.com

五、信息披露渠道

公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：深圳证券交易所

公司证券投资部

六、上市信息

公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：中钢天源

股票代码：002057

七、其他有关资料

(一) 公司首次注册登记日期：2002 年 3 月 27 日

公司最近一次变更登记日期：2007 年 10 月 11 日

公司注册登记地点：安徽省工商行政管理局

(二) 企业法人营业执照注册号：340000000003285

税务登记号码：340506737315488

组织机构代码：73731548-8

(三) 公司聘请的会计师事务所名称：中瑞岳华会计师事务所有限公司

办公地址：北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8 层

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、业务数据摘要

单位：（人民币）元

	2009 年
营业利润	3,831,919.01
利润总额	5,608,879.90
归属于上市公司股东的净利润	3,205,581.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,678,247.66
经营活动产生的现金流量净额	-16,682,854.44

注：非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	230,930.34
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,961,007.19
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,976.64
所得税影响额	-249,626.64
合计	1,527,334.25

二、截止报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减（%）	2007 年
营业总收入	373,060,475.30	350,173,944.80	6.54%	298,116,321.95
利润总额	5,608,879.90	-17,804,479.43	131.50%	11,880,592.20
归属于上市公司股东的净利润	3,205,581.91	-12,735,818.11	125.17%	11,632,140.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,678,247.66	-14,730,693.36	111.39%	7,442,306.73
经营活动产生的现金流量净额	-16,682,854.44	-47,659,263.13	65.00%	16,429,334.17

	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	361,317,783.48	363,934,923.21	-0.72%	388,197,163.77
归属于上市公司股东的所有者权益	238,457,431.40	235,251,849.49	1.36%	247,987,667.60
股本	84,000,000.00	84,000,000.00	0.00%	84,000,000.00

(二) 主要财务指标

	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
基本每股收益 (元/股)	0.04	-0.15	126.67	0.14
稀释每股收益 (元/股)	0.04	-0.15	126.67	0.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.02	-0.18	110.10	0.09
加权平均净资产收益率 (%)	1.35%	-5.27%	上升 6.62 个百分点	4.79%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.71%	-6.10%	上升 6.81 个百分点	3.06%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.20	-0.57	65.00	0.20
	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.84	2.80	1.43	2.95

(三) 根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号-净资产收益率和每股收益的计算及披露》要求，净资产收益率及每股收益计算如下：

报告期利润 (2009 年度)	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.35%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.71%	0.02	0.02

三、报告期内股东权益变动情况

单位：(人民币)元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本	84,000,000.00	0	0	84,000,000.00
资本公积	104,620,276.58	0	0	104,620,276.58



盈余公积	10,455,627.12	477,302.13	0	10,932,929.25
其中:法定盈余公积	8,981,709.38	477,302.13	0	9,459,011.51
法定公益金	0	0	0	0
任意盈余公积	1,473,917.74	0	0	1,473,917.74
未分配利润	36,175,945.79	3,205,581.91	477,302.13	38,904,225.57
合计	235,251,849.49	3,682,884.04	477,302.13	238,457,431.40

变动原因:

报告期内,公司未分配利润增加 3,205,581.91 元系归属于母公司所有者的净利润,并按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 477,302.13 元。



第三节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况表

	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	33,600,000	40.00%				-33,600,000	-33,600,000	0	0.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	33,600,000	40.00%				-33,600,000	-33,600,000	0	0.00%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	50,400,000	60.00%				33,600,000	33,600,000	84,000,000	100.00%
1、人民币普通股	50,400,000	60.00%				33,600,000	33,600,000	84,000,000	100.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	84,000,000	100.00%						84,000,000	100.00%

(二) 限售股变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国中钢股份有限公司	24,480,000	24,480,000	0	0	发行限售	2009-8-2
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	9,120,000	9,120,000	0	0	发行限售	2009-8-2
合计	33,600,000	33,600,000	0	0	—	—

注：2009 年 8 月 3 日，中国中钢股份有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司所持有的 3360 万股公司股份已解除限售。

二、证券发行和上市情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]33 号文核准，公司于 2006 年 7 月 19 日公开发行人民币普通股（A 股）股票 3,000 万股，每股面值 1 元，每股价格 4.68 元；经深圳证券交易所深圳上[2006]85 号文批准，于 2006 年 8 月 2 日在深圳证券交易所中小企业板挂牌交易；2007 年 8 月 2 日，安徽中周实业（集团）有限公司、安徽恒信投资发展有限责任公司、安徽省国有资产运营有限公司、中国冶金矿业总公司、北京金泰宇财务咨询开发有限公司及自然人黄志刚所持的公司股份解除限售；2009 年 8 月 3 日，中国中钢股份有限公司、中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司所持的公司股份解除限售；公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

（一）股东数量和持股情况

股东总数		11,487			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
中国中钢股份有限公司	国有法人	29.14%	24,480,000	0	0
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	国有法人	10.86%	9,120,000	0	0
安徽中周实业（集团）有限公司	境内非国有法人	4.76%	4,002,000	0	0
安徽恒信投资发展有限责任公司	境内非国有法人	4.50%	3,777,550	0	0
安徽省国有资产运营有限公司	国有法人	2.14%	1,800,000	0	0
吴伟立	境内自然人	1.19%	999,700	0	0
中国冶金矿业总公司	国有法人	1.01%	850,000	0	0
全国社保基金六零二组合	境内非国有法人	0.61%	512,768	0	0
北京金泰宇财务咨询开发有限公司	国有法人	0.43%	360,000	0	0
长春鼎盛涂料有限公司	境内非国有法人	0.41%	344,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类	

中国中钢股份有限公司	22,480,000	人民币普通股
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	9,120,000	人民币普通股
安徽中周实业（集团）有限公司	4,002,000	人民币普通股
安徽恒信投资发展有限责任公司	3,777,550	人民币普通股
安徽省国有资产运营有限公司	1,800,000	人民币普通股
吴伟立	999,700	人民币普通股
中国冶金矿业总公司	850,000	人民币普通股
全国社保基金六零二组合	512,768	人民币普通股
北京金泰宇财务咨询开发有限公司	360,000	人民币普通股
长春鼎盛涂料有限公司	344,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中，股东中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司是股东中国中钢股份有限公司的全资子公司，股东中国中钢股份有限公司和中国冶金矿业总公司是公司实际控制人中国中钢集团公司的子公司，其他法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除上述关联关系外，未知其他无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系及一致行动。	

（二）公司控股股东情况

报告期内，本公司控股股东变更为中国中钢股份有限公司。中国中钢股份有限公司是由中国中钢集团公司发起设立的股份制有限公司，中国中钢集团公司持有其 99% 的股份。2008 年 10 月 31 日，公司原控股股东、实际控制人中国中钢集团公司将其所持有公司 2448 万股股份划转给中国中钢股份有限公司。

注册资本：57 亿元

法定代表人：黄天文

法定住所：北京市海淀区海淀大街 8 号 A 座 19 层

成立时间：2008 年 3 月 21 日

公司类型：股份有限公司

经营范围：冶金产品及生产所需原料、燃料、辅料、设备、配件的生产、加工、销售、仓储、包装；冶金产品的技术开发、技术服务、技术咨询；冶金类新型材料、特种材料、化工原料的研发、生产、加工销售；进出口业务；承包境内外工程；对外咨询服务。

（三）公司实际控制人情况

本公司实际控制人为中国中钢集团公司，是国务院国有资产监督管理委员会管理的中央企业。

注册资本：120,340.80 万元

法定代表人：黄天文

法定住所：北京市海淀区海淀大街 8 号

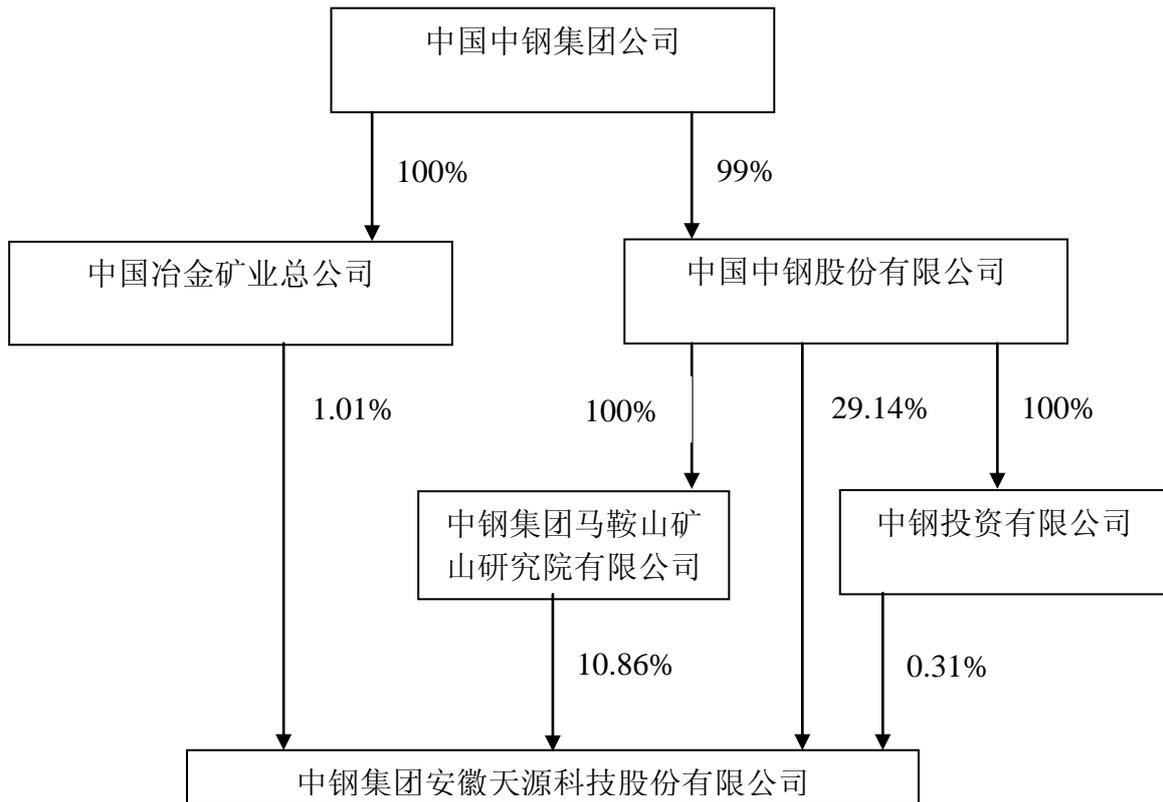
成立时间：1993 年 2 月 26 日

经济性质：全民所有制

经营范围：主营冶金材料、黑色金属、有色金属、机械设备、仪器仪表及国家批准的其他一类商品、二类商品、三类商品、计划产品、高税率商品的进出口和代理进出口，冶金技术进出口，转口贸易、对销贸易、补偿贸易和易货贸易，承办中外合资经营、合作生产、来料加工、来件装配；承包本行业的国外工程和境内国际投标工程；对外派遣本行业工程、生产劳务人员；从事对外咨询服务、广告宣传、展览及技术交流业务；承办冶金行业进出口商品的仓储、运输业务；上述进出口商品的国内销售（国家有专项专营规定的除外）；冶金产品及生产所需原材料、辅料、燃料、黑色金属、矿产品生产、加工、销售；交通运输设备（其中小轿车直接销售至最终用户）、建筑材料、橡胶制品、工模卡具、化工原料及产品、计算机软件、煤及制品、木材、电子产品、工艺美术品（金、镶饰品除外）、纺织品、服装、家用电器、制冷设备的销售（国家有专项规定的除外）；设备租赁、包装、仓储运输、港口及码头服务；物业管理；对本系统所属经营民用爆破器材企业的投资管理。兼营房屋管理与租赁；技术及人才交流；承办冶金行业产品展览；咨询服务。

实际从事业务：冶金矿产资源开发与加工、冶金原料、产品贸易与物流、相关工程技术服务与设备制造等。

中国中钢集团公司通过其下属子公司控制公司 41.32% 的股权，其具体控制关系如下图所示：



（四）其他持股 10%（含 10%）以上股东情况

中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司（原名称为“马鞍山矿山研究院”），年末持有本公司 912 万股，占公司股份总数的 10.86%。马鞍山矿山研究院于 1963 年建院，直属原冶金工业部。1996 年被国科政字[1996]466 号文批准为全国首批 17 所重点试点改革院所之一，1999 年作为国家经贸委 10 个局所属 242 家科研院所之一转制为科技型企业，成为中国中钢集团公司的全资企业，2004 年 5 月 10 日更名为“中钢集团马鞍山矿山研究院”，2008 年 3 月 5 日更名为“中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司”。

注册资金： 25,032 万元

法定代表人： 王运敏

法定住所： 安徽省马鞍山市花山区湖北路 9 号

经营范围： 矿产资源开发与综合利用研究，新材料、选矿药剂、乳化炸药设备、矿山设备、仪器仪表的技术研发、成果转让、咨询服务；批发零售冶金产品、建筑材料、化工原料及产品（不含危险化学品及易制毒品）、电子产品、交通运输设备（不含小轿车）；承办会展、会议服务；工程咨询（钢铁矿山专业、岩土工程专业、生态建设和环境工程专业、市政公用工程专业、有色冶金专业），安全评价甲级（有效期至 2008 年 12 月 18 日），建设项目

环境影响评价乙级(2011年12月31日), 建设项目环境影响评价乙级(2011年12月31日), 建设项目职业病危害评价以及(有效期至2010年9月3日); 自营或代理各类商品和技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

第四节 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情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
洪石笙	董事长	男	54	2007-10-7	2011-4-22	0	0	无
张野	总经理	男	49	2007-10-7	2011-4-22	0	0	无
张野	董事	男	49	2008-4-22	2011-4-22	0	0	无
赵发忠	董事	男	47	2009-5-12	2011-4-22	0	0	无
王运敏	董事	男	54	2005-3-23	2011-4-22	0	0	无
宗华甫	董事	男	51	2005-3-23	2011-4-22	0	0	无
王文军	董事	男	41	2005-11-16	2009-4-13	0	0	无
李士鹏	董事	男	39	2008-4-22	2009-12-2	0	0	无
杨阳	独立董事	男	53	2008-4-22	2011-4-22	0	0	无
席彦群	独立董事	男	48	2008-4-22	2011-4-22	0	0	无
尹有祥	独立董事	男	72	2008-4-22	2011-4-22	0	0	无
王沅	监事	男	47	2007-10-23	2011-4-22	0	0	无
曹国旗	监事	男	45	2009-11-10	2011-4-22	0	0	无
张海友	监事	男	47	2008-4-22	2010-2-19	0	0	无
亚海斌	监事	男	46	2008-4-22	2009-11-9	0	0	无
亚海斌	副总经理	男	46	2009-11-10	2011-4-22	0	0	无
孙建华	副总经理	女	52	2007-10-7	2011-4-22	0	0	无
蔡霞	副总经理	女	54	2007-10-7	2011-4-22	0	0	无
蔡霞	董事会秘书	女	54	2005-3-23	2011-4-22	0	0	无
芮沅林	财务总监	男	43	2007-10-7	2011-4-22	0	0	无
周曲波	副总经理	男	40	2007-10-7	2009-7-30	0	0	无
郑梦华	监事	女	34	2010-3-17	2011-4-22	0	0	无

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

洪石笙：2002 年 3 月担任本公司董事、总经理，2007 年 10 月辞去公司总经理一职，现任公司董事长。

张野：2002 年 3 月起担任公司副总经理，兼任通力磁材公司董事长、南京磁材厂长，2007 年 10 月辞去公司副总经理一职，现任公司董事、总经理。

赵发忠：2009 年 5 月至今担任公司董事。兼任中国中钢股份有限公司生产科技部副经理

理。

王运敏：2002 年 3 月起担任本公司董事长，2007 年 10 月辞去公司董事长一职，现任公司董事，兼任中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司院长、党委书记。

宗华甫：2002 年 3 月至今担任本公司董事。兼任安徽恒信装饰工程公司、安徽恒信投资发展有限公司董事长、总经理。

杨 阳：2008 年 4 月至今担任公司独立董事。兼任马钢（集团）控股有限公司副总经理。

席彦群：2008 年 4 月至今担任公司独立董事。兼任安徽工业大学管理学院会计学硕士点负责人、安徽星马汽车股份有限公司独立董事、安徽山鹰纸业股份有限公司独立董事。

尹有祥：2008 年 4 月至今担任公司独立董事。

王 沅：2007 年 10 月至今担任公司监事会主席，兼任中国中钢股份有限公司资产财务部总经理。

郑梦华：2010 年 3 月至今担任公司监事，兼任安徽省国有资产运营有限公司投资部副经理、安徽省产权交易中心有限责任公司监事。

曹国旗：2009 年 11 月至今担任公司职工代表监事，兼任公司机械厂厂长。

亚海斌：2008 年 3 月至 2009 年 11 月担任公司职工代表监事，2009 年 11 月至今担任公司副总经理。

孙建华：2002 年 3 月至 2007 年 10 月担任公司监事会主席，2007 年 10 月至今担任公司副总经理。

蔡 霞：2002 年 3 月至今担任公司董事会秘书，兼任通力磁材公司董事，2007 年 10 月兼任公司副总经理。

芮沅林：2007 年 10 月至今担任公司财务总监。

（三）年度报酬情况

1、报酬的决策程序和确定依据

在公司任职的董事、监事和高级管理人员，按照公司现行的工资制度，并根据公司实际经营状况及其岗位职责和工作业绩，确定其薪酬。

公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人 3 万元，独立董事杨阳先生未在公司领取津贴，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

2、报酬支付情况

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额 (万元) (税前)	是否在股东单位或其他关联单 位领取薪酬
洪石笙	董事长	27.70	否
张野	董事、总经理	24.03	否
赵发忠	董事	0.00	是
王运敏	董事	0.00	是
宗华甫	董事	0.00	是
王文军	原董事	0.00	是
李士鹏	原董事	0.00	是
杨阳	独立董事	0.00	否
席彦群	独立董事	3.00	否
尹有祥	独立董事	3.00	否
王沅	监事	0.00	是
曹国旗	监事	8.21	否
张海友	原监事	0.00	是
亚海斌	副总经理、原监事	17.50	否
孙建华	副总经理	20.84	否
蔡霞	副总经理、董事会秘书	20.10	否
芮沅林	财务总监	19.36	否
周曲波	原副总经理	11.28	否
郑梦华	监事	0	是
合计	-	155.02	-

(四) 公司董事、监事和高级管理人员聘任及离任情况

2009年5月12日，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司2008年年度股东大会选举赵发忠先生为第三届董事会董事。

2009年11月10日，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司职工代表大会联席会议选举曹国旗先生为第三届监事会职工代表监事。

2009年11月10日，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司第三届董事会第十一次（临时）会议聘任亚海斌先生为公司副总经理。

报告期内，公司第三届董事会董事王文军先生因个人工作原因于2009年4月13日辞去董事职务；公司第三届董事会董事李士鹏先生因个人工作原因于2009年12月2日辞去董事职务；公司第三届监事会职工代表监事亚海斌先生因工作原因于2009年11月9日辞去职工

代表监事职务；公司副总经理周曲波先生因工作原因于 2009 年 7 月 30 日辞去副总经理职务。

二、员工情况

截止报告期末，公司在职职工总数为 698 人，没有需公司承担费用的离退休职工。职工教育程度、专业构成及年龄结构见下表。

分类类别	类别项目	人数（人）	占员工总数比例
专业构成	生产人员	486	69.63%
	销售人员	27	3.87%
	技术人员	73	10.46%
	财务人员	19	2.72%
	行政人员	93	13.32%
教育程度	研究生及以上	13	1.86%
	本科及大专	173	24.78%
	中专	108	15.47%
	高中及以下	404	57.88%

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，完善公司的法人治理结构，健全内部管理、规范公司运作，并以公司内部控制体系建设为契机，认真调研公司内控及治理情况，及时进行整改发现的问题，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司结合实际情况，修改了《公司章程》的有关条款，进一步完善了《公司对外担保管理制度》。公司还开展了内部控制体系全面建设，截至年度报告披露之日，公司《内部控制手册》已编制完成并开展试运行。

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

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《公司股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开程序，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位、充分行使自己的权力。

（二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》等制度开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的有关规定选举产生监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和经理层的履职情况进行有效监督并发表独立意见。

（五）关于公司与投资者

为了加强与投资者的双向沟通，公司制定了《公司投资者关系管理制度》、在网上开辟了投资者关系专栏，并明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织开展投资者关系的日常管理工作。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《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，并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够以平等的机会获得信息。

（七）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步完善和建立公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（八）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，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司董事长、独立董事及其他董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市董事行为指引》、《公司章程》等有关规定和要求，恪守职守、诚实守信地履行职责。

董事长全力加强董事会决策机制，全力执行股东大会决议，积极督促董事会决议的执行。独立董事能够严格按照有关独立董事制度的规定，勤勉尽责、忠实履行职责，积极、准时出席公司召开的董事会会议，认真审议各项议案，对公司董事及高级管理人员聘任等事项发表了独立意见，对董事会决策的科学性、客观性、公司的长远发展战略、生产经营等事项提出了建议，对公司的正常运作发挥了积极的作用。

其他董事亦都能严格遵守有关规定，尽职尽责，切实维护公司及股东特别是社会公众股东的利益。

报告期内，公司董事出席董事会会议情况：

年内召开董事会会议次数								5
其中：现场会议次数								2
通讯方式召开会议次数								3
董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议	
洪石笙	董事长	5	2	3	0	0	否	
张野	董事、总经理	5	2	3	0	0	否	
赵发忠	董事	3	0	2	1	0	否	
王运敏	董事	5	1	3	1	0	否	
宗华甫	董事	5	1	3	1	0	否	
杨阳	独立董事	5	2	3	0	0	否	
席彦群	独立董事	5	2	3	0	0	否	
尹有祥	独立董事	5	2	3	0	0	否	
李士鹏	离任董事	5	1	3	1	0	否	

报告期内，公司 3 位独立董事对公司董事会审议的各项议案及公司其他事项没有提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

自公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立方面

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

（二）人员方面

公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

（三）资产完整方面

公司拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立完整的资产结构，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，拥有独立的采购和销售系统。

（四）机构独立方面

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其职能部门之间的从属关系。

（五）财务独立方面

公司设立有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税。

四、公司内部控制相关情况

为配合财政部等出台的《企业内部控制基本规范》实施，持续规范公司经营管理、有效提高企业抗风险能力，根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》等有关法律、法规和规范性文件，结合公司实际情况、自身特点和管理需要，公司在原有的经营、财

务、信息披露等管理制度的基础上进一步健全公司各项制度，不断补充、修订和完善公司内部控制体系，编制公司《内部控制手册》并试运行。

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. （1）审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
（2）内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	否	目前公司内部审计部门有两名专职人员，根据公司发展规模和内部审计工作需要，逐步将人员配置到位。
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	是	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>（一）审计委员会</p> <p>报告期内，董事会审计委员会按照公司《董事会审计委员会年报工作规则》做好年报审计的相关工作，有效保障了公司 2008 年年度报告相关的审计、编制和披露工作的顺利完成。</p> <p>报告期内，董事会审计委员会在每季度结束后收到公司审计监察部关于季度财务报表的内部审计结果。在编制季报时，审计委员会会根据需要向董事会汇报相关情况。</p> <p>报告期内，董事会审计委员会召开了 2 次专门会议，总结了中瑞岳华会计师事务所有限公司 2008 年度审计工作，并审议了内部审计部门提交的内部审计工作报告。</p> <p>（二）审计监察部</p> <p>报告期内，公司审计监察部对 2008 年度业绩预报、2009 年一季度报告、2009 年半年度业绩快报、2009 年半年度报告、2009 年三季度报告实施了内部审计。</p> <p>报告期内，公司审计监察部对下属子公司、分公司、制造部实施内部审计 5 次，并实施离任审计 1 次。通过上述审计，审计监察部共提出问题 25 条、建议 24 条。</p> <p>报告期内，公司审计监察部全程参与了公司内部控制体系建设工作，并对子公司财务流程建设进行了指导。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》于 2010 年 4 月 10 日刊登在指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

1、公司独立董事关于 2009 年度内部控制自我评价报告的独立意见

按照深圳证券交易所《中小板企业上市公司内部审计工作指引》的要求，中钢集团安徽天源科技股份有限公司（以下简称“公司”）拟披露《2009 年度内部控制自我评价报告》。作为公司独立董事，我们认真阅读了报告，并与公司经理层和有关职能部门进行了沟通，检查了公司相关内部控制制度，我们认为：

经核查，公司已经建立起较为完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合相关法律法规和规范性文件的要求。公司内部控制体系有效保障了公司生产经营的有效高效性及合法合规性、财务报告的真实完整性以及公司资产的安全性。公司内部控制自我评价报告比较客观的反应了公司内部控制制度的建设及运作情况。

2、公司监事会关于 2009 年度内部控制自我评价报告的核查意见

按照深圳证券交易所《中小板企业上市公司内部审计工作指引》的要求，中钢集团安徽天源科技股份有限公司董事会提交了《2009 年度内部控制自我评价报告》。作为公司监事，我们认真阅读了报告，并与公司经理层和有关职能部门进行了沟通，检查了公司相关内部控制制度，我们认为：

公司内部控制制度完备、健全，内部控制机构运作正常，内部控制体系有效的保障了公司资产的安全性和运营的有效性、合规性。公司内部控制自我评价报告真实、客观、有效的反映了公司内部控制制度的建立健全及其运作情况。

五、公司对高级管理人员的考评及激励机制

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评机制，将高级管理人员的工作绩效与其收入挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员的履行职责情况，对高级管理人员进行奖惩，制定薪酬方案报公司董事会审批。

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开一次年度股东大会。会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》等法律法规及规范性文件的规定。

（一）2008 年度股东大会

1、公司于 2009 年 4 月 20 日通过公告方式向全体股东发出了召开股东大会的通知，通知了会议召开的时间、地点、审议内容和登记办法等事项。

2、公司于 2009 年 5 月 12 日召开了 2008 年度股东大会，会议采用现场投票的表决方式。出席本次股东大会的股东及股东授权委托代表共 4 人，代表公司股份 4020 万股，占公司总股份的 47.86%。会议听取了三位独立董事的述职报告，并以记名投票方式表决审议并通过了以下议案：

- 1) 《2008 年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008 年度监事会工作报告》；
- 3) 《2008 年度报告全文及摘要》；
- 4) 《2008 年度财务决算报告》；
- 5) 《2008 年度利润分配预案》；
- 6) 《关于续聘公司 2009 年度审计机构的议案》；
- 7) 《关于修改〈公司章程〉的议案》；
- 8) 《关于修改〈公司对外担保案例制度〉的议案》。

3、本次股东大会决议公告刊登在 2009 年 5 月 13 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

第七节 董事会报告

一、生产经营情况

(一) 总体经营情况

报告期内，国际金融危机持续蔓延，世界经济增长明显减速，受其冲击，国内经济面临前所未有的困难，面对严峻的经营形势考验，公司上下坚定信心、迎难而上、共渡时艰，基本上实现了 2009 年既定的经营目标，公司总体经营形势回升势头向好。

报告期内，公司实现销售收入 3.7 亿元，较上年同期增长 6.54%；归属于母公司所有者利润 320.56 万元，实现扭亏为盈。

(二) 主要财务数据变动及其原因

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	同比增减 (%)	2007 年
营业收入	373,060,475.30	350,173,944.80	6.54%	298,116,321.95
营业利润	3,831,919.01	-19,782,418.69	119.37%	7,669,853.10
利润总额	5,608,879.90	-17,804,479.43	131.50%	11,880,592.20
归属于上市公司股东的净利润	3,205,581.91	-12,735,818.11	125.17%	11,632,140.88
经营活动产生的现金流量净额	-16,682,854.44	-47,659,263.13	65.00%	16,429,334.17
每股收益	0.04	-0.15	126.67%	0.14
净资产收益率	1.35%	-5.27%	6.62%	4.79%
	2009 年末	2008 年末	同比增减 (%)	2007 年末
总资产	361,317,783.48	363,934,923.21	-0.72%	388,197,163.77
所有者权益	238,457,431.40	235,251,849.49	1.36%	247,987,667.60

变动原因：

报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润和每股收益分别较上年同期上升 119.37%、131.50%、125.17% 和 126.67% 的主要原因是公司总体经营形势自 2009 年下半年开始逐步好转。

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 65.00%，其主要原因是市场形势好转后公司业务量增大，并且公司加强了销售回款工作。

（三）主要产品、原材料价格变化情况

1、主要产品价格变化情况

单位：元/吨

	2009 年	2008 年	同比增长	2007 年
四氧化三锰	10,779.97	14,842.23	-27.37%	12,928.52
无硒四氧化三锰	12,740.99	17,346.90	-26.55%	12,880.58

2、主要原材料价格变化情况

单位：元/吨

	2009 年	2008 年	同比增长 (%)	2007 年
电解锰	11,602.73	22,659.00	-48.79%	18,299.50

注：按全年平均采购额计算。

（四）订单签署和执行情况

客户根据其市场和经营的实际需求确定所需产品品种和数量，并据此发出订单。报告期内，受经济危机影响，客户与公司所签署订单总量较往年有所下降。

（五）毛利率变动情况

	2009 年	2008 年	2007 年	本年比上年 增减幅度超 过 30% 的原 因	与同行业相 比差异超过 30% 的原因
销售毛利率	12.75%	13.34%	14.78%	—	—

（六）公司主营业务及其经营状况

1、主营业务范围

公司的经营范围：磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设施的开发、生产与销售；矿物新材料、新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让（以上经营范围国家限制经营的除外）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

2、主营业务分行业、分产品、分地区经营情况

①分行业、分产品经营情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
生产制造业	24,092.22	19,978.92	17.07%	-26.00%	-29.15%	3.68%
贸易	12,717.47	12,121.26	4.69%	442.61%	470.80%	-4.71%
主营业务分产品情况						
专用化学产品制造业	14,942.83	12,717.24	14.89%	-30.46%	-34.80%	5.67%
电子元件制造业	3,471.41	2,920.25	15.88%	-10.27%	-9.51%	-0.70%
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	5,677.98	4,341.42	23.54%	-21.16%	-20.56%	-0.58%
贸易	12717.47	12,121.26	4.69%	442.61%	470.80%	-4.71%

②分地区经营情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内地区	34,332.09	5.93%
境外地区	2,477.61	-0.62%

③报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

④报告期内，公司主营业务市场、主营业务成本构成未发生显著变化。

（七）主要供应商及客户情况

单位：（人民币）万元

前 5 名供应商情况	采购金额	占年度采购总金额的比例	预付账款的总余额	占公司预付账款总余额的比例	关联关系情况说明
	15,591.05	51.75%	930.98	29.33%	无关联
采购金额占比超过 30% 供应商名称	采购金额	占年度采购总金额的比例	供应商风险情况	应对措施	是否存在关联关系
—	0	0	—	—	—
前 5 名客户情况	销售金额	占年度销售总金额的比例	应收账款的总余额	占公司应收账款总余额的比例	关联关系情况说明
	8542.45	22.90%	1161.40	11.76%	无关联
销售金额占比超过 30% 客户名称	销售金额	占年度销售总金额的比例	客户风险情况	应对措施	是否存在关联关系
—	0	0	—	—	—

（八）非经常损益情况

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	230,930.34	固定资产、无形资产处置利得

计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,961,007.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,976.64	赔偿款等
所得税影响额	-249,626.64	
合计	1,527,334.25	-

其中：政府补助

单位：（人民币）元

项目	2009 年
马鞍山市经济委员会促进工程-产业规划园	100,000.00
安徽省磁性材料工程研究中心项目	326,817.56
财政社保补贴款	51,336.23
马鞍山经济技术开发区管理委员会财政局中心企业扶助资金	280,000.00
马鞍山市就业管理服务中心扶助款	142,853.40
磁瓦项目补贴款	300,000.00
市财政促进政策资金	40,000.00
市监局补贴收入	100,000.00
商务局补贴款	110,000.00
省促进发展资金项目款	200,000.00
收到其他政府补助款	310,000.00
合计	1,961,007.19

（九）主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2009 年	占当年营业收入比例	2008 年	同比增减	2007 年
销售费用	1623.66	4.35%	1,886.79	-13.95%	1,423.58
管理费用	1590.30	4.26%	1,980.38	-19.70%	1,559.60
财务费用	428.14	1.15%	748.63	-42.81%	364.04
所得税费用	269.92	0.72%	-435.21	162.02%	22.04
合计	3912.03	10.49%	4,180.59	-6.42%	3,369.26

变动原因：

报告期内，财务费用较上年降低 42.81%，原因是 2009 年度公司平均银行贷款额及银行贷款利率下降，利息及票据贴息利息支出减少。

报告期内，所得税费用较上年增长 162.02%，原因是公司不再享受免征所得税的优惠政策，作为高新技术企业按 15% 的税率缴纳所得税。

（十）公司经营活动、投资活动和筹资活动产生现金流量的构成情况

项目	2009年度 (万元)	2008年度 (万元)	同比增减 (%)	2007年度 (万元)
一、经营活动产生的现金流量净额	-1,668.29	-4,765.93	65.00	1,642.93
经营活动现金流入量	34,151.12	38,643.71	-11.63	23,775.59
经营活动现金流出量	35,819.40	43,409.63	-17.49	22,132.66
二、投资活动产生的现金流量净额	5.11	-1,870.11	100.27	-4,400.81
投资活动现金流入量	332.08	2.68	12,272.71	92.42
投资活动现金流出量	326.97	1,872.79	-82.54	4,493.23
三、筹资活动产生的现金流量净额	662.80	69.92	847.93	-473.56
筹资活动现金流入量	6,000.00	8,500.00	-29.41	4,100.00
筹资活动现金流出量	5,337.20	8,430.08	-36.69	4,573.56
四、现金及现金等价物净增加额	-1,000.38	-6,566.12	84.76	-3,231.44

变动原因:

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同比上升 65.00%，其原因是市场回暖后公司业务量增加。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 100.27%，其主要原因是募集资金项目已于 2008 年建设完成。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 847.93%，主要系 2009 年年末银行贷款额上升，2008 年比较基数较小。

报告期内，影响 2009 年度现金流量净额上升的主要因素是市场走出低谷后，公司经营情况好转。

二、资产情况

(一) 重要资产情况

资产类别	性质	使用情况	盈利能力情况	减值情况	相关担保、诉讼、仲裁等情况
厂房	生产、行政	正常	正常	无	无
重要设备	生产	正常	正常	无	无
其他重要资产	生产、研发	正常	正常	无	无

(二) 核心资产盈利能力

报告期内，未出现替代资产或资产升级导致公司核心资产盈利能力降低的情况。

(三) 核心资产使用情况

报告期内，本公司核心资产使用正常。

(四) 核心资产减值情况

报告期内，本公司核心资产未发生资产减值。

(五) 资产构成变动情况

资产构成(占总资产的比重%)	2009年12月31日	2008年12月31日	同比增减	2007年12月31日
应收账款	24.90	21.10	3.80	17.79
存货	16.57	18.08	-1.51	14.45
长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	28.32	31.03	-2.71	22.88
在建工程	0.14	0.02	0.12	1.96
短期借款	18.29	14.04	4.25	11.88
一年内到期的长期借款	0	1.37	-1.37	-

报告期内，公司资产构成情况未发生重大变化。

(六) 存货变动情况

单位：（人民币）元

项 目	当年末余额	占当年末总资产比例	存货跌价准备	账面价值
原材料	17,960,073.44	4.97%	476,654.21	17,483,419.23
产成品	34,356,002.52	9.51%	3,968,066.99	30,387,935.53
在产品	12,227,977.36	3.38%	224,838.33	12,003,139.03
其他	-	-	-	-
合计	64,544,053.32	17.86%	4,669,559.53	59,874,493.79

(七) 金融资产投资情况

报告期内，公司未进行金融投资。

(八) 控股子公司的经营情况及业绩

子公司	持股比例	2009 年净利润	2008 年净利润	同比变动比例	对公司业绩的影响
通力磁材 ¹	80%	-299.13 万元	-361.75 万元	17.31%	-93.31%
贸易公司 ²	100%	112.80 万元	1.84 万元	6130.43%	35.19%
合计	-	-186.33 万元	-359.91 万元	48.23%	-58.13%

1、中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司

该公司注册资本 500 万元，公司持有其 80% 的股份，主要经营范围为：磁器件开发、生产、销售；磁性材料产品串换。

2009 年末，该公司总资产 4877.37 万元，净资产-151.18 万元，2009 年度营业收入 2160.39 万元，净利润-299.13 万元。

2、中钢天源（马鞍山）贸易有限公司

该公司注册资本 500 万元，公司持有其 100% 的股权，主要经营范围为：批发零售陶瓷品、工艺品、金属材料、矿产品、焦炭、锻件及粉末冶金制品、电子元件及组件、化工产品（除危险品和易制毒品）、五金交电、机电产品、机械设备；设计、制作、代理发布国内广告；工程项目承包，工程设计、咨询、技术交流服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

2009 年末，该公司总资产 3007.74 万元，净资产 614.64 万元，2009 年度主营业务收入 11578.17 万元，净利润 112.80 万元。

（九）债权债务变动情况

单位：（人民币）元

	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
长期借款	0.00	0.00	0	5,000,000.00
短期借款	66,100,000.00	51,100,000.00	29.35%	46,100,000.00
应收账款	89,974,032.93	76,776,225.76	17.19%	69,058,820.65
应付账款	31,738,099.81	32,899,672.20	-3.53%	47,127,206.30
预收账款	8,640,741.09	23,222,881.25	-62.79%	9,561,833.47
预付账款	25,554,628.08	28,476,668.50	-10.26%	17,822,647.62

截至本报告期末，预收账款同比减少 62.79%，主要原因是部分专用设备订单执行完毕确认收入。

（十）偿债能力分析

	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
流动比率	1.93	1.77	9.04%	2.11
速动比率	1.23	1.26	-2.38%	1.68
资产负债率	34.00%	35.28%	下降 1.28 个百分点	35.86%
利息保障倍数	2.31	-1.38	267.39%	4.37

变动原因：

利息保障倍数同比上升 267.37%，原因是公司 2009 年业绩扭亏为盈。

（十一）资产营运能力分析

	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
应收账款周转率	4.47	4.80	-6.88%	4.76
存货周转率	5.18	4.98	4.02%	4.86
流动资产周转率	1.61	1.39	15.83%	1.10
固定资产周转率	3.47	2.83	22.61%	3.23
总资产周转率	1.03	0.93	10.75%	0.82

报告期内，公司资产营运能力未发生重大变化。

（十二）研发情况

单位：（人民币）万元

	2009 年	2008 年	同比增减	2007 年
研发支出	1307.40	1155.54	13.14%	1600.63
营业收入	37,306.05	35,017.39	6.54%	29,811.63
占营业收入比例	3.50%	3.30 %	增长 0.2 个百分点	5.37%

报告期内，专利申请情况如下：

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	金属矿用高压辊磨机	200910116979.8	发明专利
2	金属矿用高压辊磨机	200920172592.X	实用新型

三、对公司未来发展的展望

（一）外部环境对公司的影响

综观当前宏观经济形势，国际金融危机影响仍然存在，从国际看，世界经济复苏基础并不稳固，全球性挑战压力增大；从国内看，经济回升内在动力仍然不足，结构性矛盾仍很突出。从我们公司来看，市场需求没有恢复到从前水平，市场竞争加剧，经营困难依然很大。

（二）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

1、公司所处行业的发展趋势

磁性材料是各种电子产品主要的配套产品，无论是消费类家电产品和工业类整机均离不开磁性材料。据资料分析，世界磁性材料市场将以 15% 的年增长率发展。“十一五”时期，是中国磁性材料工业大发展时期，世界磁性材料产业中心已经转移到中国。中国铝镍钴磁钢产量为 3,000 吨（全球产量 7,840 吨），铁氧体永磁产量 195,000 吨（全球产量 676,000 吨），稀土钕铁硼磁体 9,400 吨（全球 14,400 吨），软磁铁氧体产量 98,800 吨（全球

431,000 吨)。总之,到 2010 年中国各类磁体的产量均稳居世界之首,占全球的份额还将继续增大。到 2020 年,中国磁性材料的产量将占全球一半以上,成为世界磁性材料产业中心;另外,由于世界各类磁体配套件市场向中国转移,磁体的应用市场也在中国;加上中国磁体价廉物美,磁体的销售市场也在中国。

2、公司所处行业的市场竞争格局

磁性材料行业国内外市场竞争日趋激烈,目前磁性材料行业内高档产品几乎被国外厂家垄断,销售量占 30%的高档产品要占市场销售额的 70%。我国磁性材料工业近年来发展很快,产量增长很快,但在高档、高附加值产品方面仍明显落后于国外,因此,我国磁材工业未来工作重点将是提高质量和性能,在产量方面增长的速度会较慢。

(三) 公司现阶段的优势、困难、机遇和挑战

1、优势

1) 技术实力

公司为科研院所转制企业,拥有实力雄厚的技术研发队伍,技术实力强,自主创新成果显著,在先进技术的应用化、产业化方面具有一定经验。

2) 融资便利

公司负债率低、信用好,融资渠道畅通,可获得需要的资金保障公司的生产经营和持续发展。

3) 良好的市场基础

公司在磁分离及相关配套设备、四氧化三锰制造业务方面具有良好的市场基础,市场占有率较高,在磁器件行业中市场地位也在逐步提高。

2、困难

1) 市场萎缩

由美国次级贷引发的全球性金融危机已经严重的影响到实体经济,信贷风险导致的消费

欲望降低致使全球性市场需求萎缩，磁性材料行业也受到影响。在这样的经济大环境下，公司近年来销售增长明显放缓。

2) 材料成本的不稳定性

原材料价格的大幅波动，也在一定程度削弱了公司产品的盈利能力。

3、机遇

1) 行业发展高峰

从行业发展周期来看，2007 年开始全球电子行业将进入新一轮景气周期，新技术、新产品、新需求将进入更蓬勃发展的阶段。“十一五”将是我国电子信息产业发展的重要时期。据有关部门和专家预测，未来 5 年，世界磁性材料市场（含金属磁性材料、稀土永磁等）的年需求增长率约为 15%，中国国内市场的年需求增长率将超过 20%。

2) 中国优势

成本优势、充足的人力、物力、资源供给以及广阔的市场空间，支持了国内制造业快速稳定的成长，而磁性材料的下游产业在中国的蓬勃发展，为中国磁性材料提供了巨大的市场需求空间。

4、挑战

1) 未来不同的磁性材料发展速度可能出现较大的差异

具体来看，在节能和器件小型化的趋势下，随着新的应用领域不断开发和钕铁硼电机的快速发展，钕铁硼行业未来五年仍将保持年均 20% 的增速。而铁氧体磁性材料，由于低端产品的饱和和较少的新领域开拓，难以获得钕铁硼那样快速的增长。根据我国磁性材料行业的“十一五”规划，未来五年世界和中国范围的软磁和永磁铁氧体材料的年均增长率将会有所下降。

2) 竞争加剧

随着国际磁性材料巨头相继进入我国，国内磁性材料生产厂家将直接和像日本 TDK 这样

的行业巨头等企业进行开放式竞争。由于质量、技术、管理上的差距，我国磁性材料生产厂家面临的竞争压力急剧加大。

3) 国内磁性材料行业生存条件发生变化

与历史水平相比，磁性材料的下游产业，如电子元器件制造业，利润空间呈不断下降的态势。此外，有色金属和能源价格上涨、劳动力成本上升、产品销售价格下降、人民币升值等综合因素也在影响着企业竞争力。

（四）公司发展战略

本公司以磁业为主，从磁性材料、磁器件、磁分离及相关配套设备向上下游纵深发展，形成以电子信息基础材料研发、生产和高性能永磁材料和磁器件的研发、生产到高效节能磁分离设备及相关配套设备的研发、制造的磁性材料产业链。公司将自身的技术优势和资本市场、机制创新有效地结合，实现公司核心竞争能力质的飞跃，力争使本公司成为磁性材料行业国内一流、国际知名的高新技术企业。

（五）公司 2010 年度经营计划

为做好 2010 年各项工作，公司将按照科学发展观的要求，以调整产品结构为动力，着力打造核心竞争力，大力提升经营绩效，齐心协力，务实高效，为实现中钢天源的快速发展打下坚实基础。

2010 年公司将认真做好以下工作：

1、进一步理顺经营管理秩序，强化管理职能和职责，提升管理水平和绩效

2010 年，公司将全面梳理生产经营中的管理流程、管理职能，持续有效地继续开展对标挖潜工作，持续加强安全生产管理。

2、着力推进产品结构调整和新产品开发，提高公司的核心竞争力

2010 年，公司在提高核心竞争力方面将围绕以下三个方面进行：已有产品的性能改善与档次提高；新产品的产业化；加强职工的创新意识和创新能力的培养。

3、加强销售队伍建设，调整产品的市场定位，提高产品的市场美誉度和品牌形象，加强营销管理制度建设，加强对外贸易工作。

4、以科学发展观为指导，坚持以人为本，紧紧围绕着公司及各单位的经营目标，加快人才队伍和职工队伍建设，加大人才培养的力度，全面提高职工各项素质。

5、开展公司风险管理工作，完善内部控制体系

2010 年风险管理工作的重点在于做好基础性工作，在摸索中寻找符合公司实际情况的、合理有效的风险管理办法和措施，一步步踏实前进。

6、持续推进公司企业文化建设

（六）公司为实现未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理筹集、安排、使用资金。由于公司偿债能力较强，信贷信誉良好，所以公司的融资渠道畅通，未来资金来源应有充足保证。

（七）风险分析

1、市场竞争的风险

随着近年来我国电子信息产业的迅速发展，磁性材料需求快速增长，行业内企业数量增加较快；同时由于我国对外开放程度加大以及劳动力成本优势，吸引了国外著名磁性材料制造商纷纷在国内投资设厂，世界磁性材料制造中心也逐渐向中国转移，从而加快了国内磁性材料的技术进步，加剧了市场竞争。

对策：本公司将进一步整合销售力量，形成统一的区域产品销售网络体系，拓展境内外的销售渠道，提高产品的市场占有率。

2、技术风险

面对激烈的市场竞争，公司须不断致力于高科技产品、高附加值产品的开发，但一种新

产品从设计研究，到产品中试阶段，最终到规模化和产业化生产并得到市场认可，往往需要几年时间，而且随时面临着产品开发失败的风险。因此，新产品开发在一定程度上存在开发难度大、更新换代快的风险。

对策：公司将进一步加大技术研发方面工作，调配研发人员力量、整合社会资源、开展国际合作，强化创新能力。

3、人力资源风险

本公司是由科研院所改制设立的高新技术企业，技术人才尤其核心技术人员是公司生存和发展的根本，是本公司核心竞争力之所在，稳定和壮大科技人才队伍对本公司生存和发展十分重要。同时，磁分离及相关配套设备是公司主要产品之一，其生产、销售面对不同客户多样化的需求，因此对研发人员的技术水平和工作经验有着较高的要求，并对市场中的其他竞争对手形成较高的技术壁垒。科技人才的流动对本公司的生产经营将可能产生一定的风险。

对策：公司将制定有效的激励制度作为人力资源管理的重要工作来抓好，以吸引和留住人才。

四、报告期投资情况

- (一) 公司募集资金项目已于 2008 年完成。
- (二) 报告期内，公司无非募集资金项目投资。

五、董事会日常工作情况

(一) 董事会的会议情况及决议内容

本年度董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司生产经营需要，共召开 5 次董事会，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》和监管部门的要求。具体内容如下：

1、公司第三届董事会第七次会议于 2009 年 4 月 16 日在马鞍山市召开。会议应出席董事 8 人，参加表决的董事 8 人。会议审议通过了如下决议：

- 1) 《2008 年度董事会工作报告》；
- 2) 《2008 年度总经理工作报告》；
- 3) 《独立董事述职报告》；
- 4) 《2008 年年度报告及年度报告摘要》
- 5) 《公司 2008 年度财务决算报告》；
- 6) 《关于续聘公司 2009 年审计机构的议案》；
- 7) 《2008 年度利润分配预案》；
- 8) 《2008 年度内部控制自我评价报告》；
- 9) 《关于提名赵发忠先生为董事候选人的议案》；
- 10) 《关于聘任内部审计机构负责人的议案》；
- 11) 《关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告》；
- 12) 《关于修改<公司章程>的议案》；
- 13) 《关于召开公司 2008 年度股东大会的议案》；
- 14) 《关于向银行申请贷款的议案》；
- 15) 《关于修改<公司对外担保管理制度>的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 20 日的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

2、公司第三届董事会第八次会议于 2009 年 4 月 24 日以通讯方式召开。会议应出席董事 8 人，参加表决的董事 8 人。会议审议通过了如下决议：

- 1) 《公司 2009 年第一季度报告》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

3、公司第三届董事会第九次会议于 2009 年 8 月 20 日在马鞍山市召开。会议应出席董事 9 人，参加表决的董事 5 人。董事赵发忠因工作原因未能亲自出席会议，委托董事洪石笙代

为表决；董事王运敏因工作原因未能亲自出席会议，委托独立董事杨阳代为表决；董事宗华甫因工作原因未能亲自出席会议，委托董事张野代为表决；董事李士鹏因工作原因未能亲自出席会议，委托独立董事席彦群代为表决。会议审议通过了如下决议：

- 1) 《2009 年半年度报告》；
- 2) 《关于转让铜陵锰业分公司资产的议案》；
- 3) 《关于选举董事会战略发展委员会委员的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 22 日的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

4、公司第三届董事会第十次会议于 2009 年 10 月 27 日以通讯方式召开。会议应出席董事 9 人，参加表决的董事 9 人。会议审议通过了如下决议：

- 1) 《2009 年第三季度报告》；
- 2) 《关于将部分公司资产租赁给子公司的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

5、公司第三届董事会第十一次（临时）会议于 2009 年 11 月 10 日以通讯方式召开。会议应出席董事 9 人，参加表决的董事 9 人。会议审议通过了如下决议：

- 1) 《聘任亚海斌为副总经理的议案》。

本次会议决议公告刊登在 2008 年 11 月 11 日的《证券时报》及公司指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

（二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司召开了 2008 年度股东大会。

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等法律法规和规范性文件的规定，按股东大会的授权严格执行股东大会的各项决议。

（三）董事会专门委员会运作情况

公司董事会设有战略发展委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会均有各自的《议事规则》，并遵循《议事规则》开展工作。

1、董事会战略发展委员会履职情况

报告期内，委员会对公司的发展战略进行了讨论，提出了若干建设性的意见；委员会还对公司的重要经营决策进行了分析，在提高决策科学性、规范决策行为、防范决策风险等方面做出了贡献。

2、董事会提名委员会履职情况

报告期内，公司第三届董事会提名委员会经会议审议董事赵发忠先生任职资格。

3、董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，委员会对公司董事、监事和高级管理人员所披露的薪酬情况进行了审核，经审核认为，所披露的薪酬数据真实，公司为董事、独立董事、监事、高级管理人员所发放的津贴，符合董事会和股东大会的决议内容。

4、董事会审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会工作情况如下：

(1) 审计委员会就公司 2009 年度审计工作安排与审计会计师进行了沟通，并形成书面意见如下：

2009 年 1 月 11 日，我们就公司 2009 年度审计工作安排与中瑞岳华会计师事务所有限公司（以下简称“中瑞岳华”）进行了沟通，中瑞岳华年审工作现场负责人鲍中友先生介绍了年审工作安排情况，我们在详细了解中瑞岳华年审工作安排的基础上提出如下意见：

1) 同意中瑞岳华现场开展年度审计工作，并要求中瑞岳华严格遵守中国证监会、深交所关于做好上市公司 2009 年度报告工作的相关规定；

2) 请中瑞岳华根据商定的年审工作时间进行相关工作安排，按照拟定计划进行审计工作；

3) 要求中瑞岳华及时提交审计报告。

董事会审计委员会

二〇一〇年一月十一日

(2) 审计委员会审阅了公司编制的未经会计师事务所审核的财务会计报表，形成书面审阅意见如下：

根据工作安排，我们对公司 2009 年度财务报表进行了初步审核。在审核过程中，我们根据国家相关法律法规和公司审计制度的规定，实施了抽查会计凭证、查阅相关资料等我们认为必要的方法和程序，以合理确信年度报表的内容是否不存在重大错报。我们认为，上述会计报表符合国家颁布的企业会计准则的规定，在所有重大方面公允地反映了公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二〇一〇年一月二十八日

(3) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审注册会计师进行了现场沟通，在会计师出具初步审计意见后，审计委员会再一次审阅了公司财务报表，并形成了书面审阅意见如下：

我们审阅了公司财务部 2010 年 2 月 20 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后公司出具的财务报表。

我们按照《企业会计准则—基本准则》、《企业会计准则第 1 号—存货》等 38 项具体准则以及公司有关财务制度规定，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以重点关注。

通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及了解公司审计工作进展情况后，我们认为：公司审计工作总体上按工作计划进度进行；公司财务部门与会计师核对了抵消分录，合并报表附注，核对一致后，双方签字盖章。

董事会审计委员会

二〇一〇年二月二十二日

(4) 在会计师完成 2009 年度审计报告后，公司审计委员会审议了公司 2009 年度审计报告，就会计师的年度审计工作做出总结意见，同时提出了聘任公司 2010 年度审计机构的议案，

并形成决议提交公司第三届董事会第十三次会议审议。

中瑞岳华会计师事务所有限公司（以下简称“中瑞岳华”）对中钢集团安徽天源科技股份有限公司（以下简称“中钢天源”）2009 年度的审计工作，内容主要是对公司（包括控股子公司）年度经营情况报告（资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注）进行审计评价。审计结束后，会计师事务所对公司的年度审计结论以书面方式出具了无保留意见的审计报告。在会计师事务所审计期间，审计委员会和内部审计部门进行了跟踪配合，现将事务所本年的审计情况作如下评价：

1) 基本情况

中瑞岳华与公司董事会、监事会和高管层进行了必要的沟通，通过对公司内部控制等情况的了解后，会计师事务所与公司签订了审计业务约定书。在业务约定书中规定了 2009 年度审计的总费用为 18 万元人民币，收费标准按照有关规定确定，不存在或有收费项目。中瑞岳华于 2010 年 1 月 11 日成立审计小组，于 2010 年 1 月 11 日进入中钢天源开始进行年度审计预审。经过约 40 日的审计工作，审计小组完成了所有审计程序，取得了充分适当的审计证据，并向审计委员会提交了无保留意见的审计报告（意见稿）。

2) 关于会计师事务所执行审计业务的会计师遵守职业道德基本原则的评价

①独立性评价

中瑞岳华所有职员未在中钢天源任职并未获取除法定审计必要费用外的任何现金及其他任何形式经济利益；会计师事务所和公司之间不存在直接或间接的相互投资情况，也不存在密切的经营关系；会计师事务所对公司的审计业务不存在自我评价，审计小组成员和本公司决策层之间不存在关联关系。在本次审计工作中中瑞岳华及审计成员始终保持了形式上和实际上的双重独立，遵守了职业道德基本原则中关于保持独立性的要求。

②专业胜任能力评价

审计小组共有 6 人组成，其中具有注册会计师职称人员 1 名、初级职称以上人员 6 名，组成人员具有承办本次审计业务所必需的专业知识和相关的职业证书，能够胜任本次审计工作，同时也能保持应有的关注和职业谨慎性。

③审计范围及出具的审计报告、意见的评价

在本年审计过程中，审计小组通过初步业务活动制定了总体审计策略和具体的审计计划，为完成审计任务和减小审计风险做了充分的准备。

审计小组在根据公司的内部控制的完整性、设计的合理性和运行的有效性进行评价的基础上确定了实施控制性测试程序和实质性测试程序。

④对会计师事务所出具的审计报告意见的评价

审计小组在本年度审计中按照中国注册会计师审计准则的要求执行了恰当的审计程序，为发表审计意见获取了充分、适当的审计证据。事务所对财务报表发表的无保留审计意见是在获取充分、适当的审计证据的基础上做出的。

⑤关于对是否继续保持客户关系的建议

从聘任中瑞岳华到本年度审计业务完毕，中瑞岳华为公司提供了较好的服务。根据其服务意识、职业操守和履职能力，我们建议继续聘任中瑞岳华会计师事务所有限公司作为公司2010年度财务报表审计机构。

董事会审计委员会

二〇一〇年四月八日

六、开展投资者关系管理情况

报告期内，根据相关法规及公司《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书作为投资者关系管理的负责人，组织并开展了报告期内公司的投资者关系管理工作。

1、公司于2009年4月28日(星期二)15:00-17:00在深圳证券信息有限公司提供的网上平台举行了2008年年度报告网上说明会，公司董事长洪石笙先生，独立董事席彦群先生，董事会秘书蔡霞女士，财务总监芮沅林先生，保荐代表人万士清先生参加了本次说明会，并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了广泛的沟通。

2、公司设立并披露了董秘、证券事务代表的信箱，指定专人负责公司与投资者的联系电话，耐心认真地回答投资者咨询，将投资者关心的问题及时反馈给公司管理层，加强投资者和公司管理层之间的互动。

七、2009年度利润分配预案

公司 2008 年末分配利润余额为 36,175,945.79 元。经中瑞岳华会计师事务所有限公司审计，公司 2009 年度净利润为 3,205,581.91 元，按母公司净利润 10% 提取法定盈余公积后，累计未分配利润为 38,904,225.57 元。

以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 84,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计 2,520,000 元，公司剩余未分配利润 36,384,225.57 元结转至以后年度分配。

本次利润分配预案尚需经公司二〇〇九年度股东大会审议。

公司独立董事就 2009 年度利润分配预案发表独立意见如下：

以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 84,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计 2,520,000 元，公司剩余未分配利润 36,384,225.57 元结转至以后年度分配。

作为公司的独立董事，我们认为这符合公司客观实际。

公司过去三年利润分配情况如下：

单位：（人民币）万元

项 目	2008 年	2007 年	2006 年	合 计
是否进行利润分配	否	否	是	-
利润分配方式	无	无	送股，分红	-
现金分红金额	0	0	175.00	175.00
归属于母公司所有者的净利润	-1,273.58	1,163.21	1,822.96	1,712.59
占净利润的比率	0	0	9.60%	10.22%

注：2006 年度公司以当时总股本 7000 万股为基准，向全体股东每 10 股送 2 股派 0.25 元。

八、会计制度实施情况

报告期内，主要会计政策、会计估计及会计核算方法未发生变更，也不存在重大前期会计差错。

九、其他需要披露的事项

报告期内，公司无其他需要披露的事项

第八节 监事会报告

一、监事会会议情况

报告期内共召开了四次监事会,具体情况如下:

(一) 公司第三届监事会第五次会议于2009年4月20日在马鞍山市召开。应到3人,实到2人,监事张海友先生因工作原因不能亲自出席本次会议,委托监事亚海斌先生代为行使表决权。会议审议通过了如下决议:

- 1、《2008年度监事会工作报告》;
- 2、《2008年度总经理工作报告》;
- 3、《2008年年度报告及年度报告摘要》;
- 4、《公司2008年度财务决算报告》;
- 5、《关于公司2008年度利润分配预案》。

本次会议决议公告刊登在2009年4月20日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(二) 公司第三届监事会第六次会议于2009年4月22日以通讯方式召开。应到3人,实到3人。会议审议通过了《2009年第一季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2008年4月25日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(三) 公司第三届监事会第七次会议于2009年8月20日在公司会议室召开,应出席监事3人,参加表决的监事2人,监事王沅先生因工作原因不能亲自出席本次会议,委托监事亚海斌先生代为行使表决权。会议审议通过了如下议案:

- 1、《2009年半年度报告》;
- 2、《关于转让铜陵锰业分公司资产的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年8月22日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上。

(四) 公司第三届监事会第八次会议于2009年10月27日以通讯方式召开，应出席监事3人，参加表决的监事3人。会议审议通过了《公司2008年第三季度报告》。

本次会议决议公告刊登在2008年10月29日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上。

二、监事会对2009年度有关事项的独立意见

(一) 公司依法运行情况

公司2009年度的工作能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《公司章程》进行规范运作，决策程序合法。

公司建立了完善的内部审计制度，报告期内，公司在董事会审计委员会下设独立行使审计职能的审计部工作，强化了内部财务、经营监督工作，维护了公司及广大中小投资者在内的公司股东的利益。

(二) 检查公司财务的情况

公司2009年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，中瑞岳华会计师事务所有限公司所出具的标准无保留意见的审计报告是客观公正的。监事会审核了中钢集团安徽天源科技股份有限公司《2009年年度报告》，监事会的审核意见如下：

公司《2009年年度报告》的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和内部管理制度的各项规定；公司《2009年年度报告》的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，在重大方面真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况和主要风险，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

(三) 检查公司收购、出售资产情况

报告期内，公司将下属铜陵锰业分公司资产通过安徽省产权交易中心挂牌转让，交易价格670万元。该交易程序合法，依据评估价值定价，定价依据充分，价格公平合理，未损害公司和股东的利益。

报告期内，公司无其他收购、出售资产的事项。

（四）检查关联交易情况

关联交易程序合法，按市场价格定价，定价依据充分，价格公平合理，未损害公司和股东的利益。

（五）公司对外担保及股权、资产置换情况

2009年度，公司无违规对外担保，无债务重组、非货币性交易事项、资产置换，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司未发生重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

报告期内，为优化产业结构，提高资源利用效率，促进公司主业发展，公司出让了铜陵锰业分公司（以下简称“铜陵锰业”）实物资产。根据《企业国有产权转让管理暂行办法》（国资委、财政部令第3号）等有关规定，公司通过安徽省产权交易中心有限责任公司发布铜陵锰业资产转让信息，公开挂牌竞价转让。经过与买家多次商谈，履行相关法定程序后，公司与铜陵鹏泰超细矿粉有限责任公司达成交易，以670万元转让价格转让铜陵锰业资产，安徽省产权交易中心有限责任公司作为第三方见证了该交易。详细情况见公司在2010年1月4日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网 <http://www.cninfo.com.cn> 上发布的相关公告。

报告期内，公司无其他重大资产采购、出售及资产重组事项。

三、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

单位：（人民币）万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	0.00	0.00%	8.73	30.83%
中钢集团山东矿业有限公司	42.32	0.75%	0.00	0.00%
合计	42.32	0.75%	8.73	30.83%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额42.32万元。



（二）关联债权债务往来

报告期内，未发生关联债权债务往来。

四、控股股东及其他关联方占用资金情况

（一）2009 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表



上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2009 年度

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初占用资金余额	2009年度累计占用发生金额（不含利息）	2009年度占用资金的利息	2009年度偿还累计发生额	2009年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性占用
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性占用
	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性占用
小 计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
总 计	-	-	-	-	-	-	-	-		-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2009年期初往来资金余额	2009年度往来累计发生金额（不含利息）	2009年度往来资金的利息	2009年度偿还累计发生额	2009年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中钢集团山东矿业有限公司	与本公司受同一企业控制	应收账款	90.80	49.51	-	66.95	73.36	销售	经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	控股子公司	其他应收款	2,366.11	1,493.64	147.11	523.93	3,482.93	借款	非经营性往来
	中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	控股子公司	其他应收款	1,537.76	4,795.61	102.10	4,555.30	1,880.18	借款	非经营性往来
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关联人及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性往来
	-	-	-	-	-	-	-	-		非经营性往来
总 计	-	-	-	3,994.68	6,338.76	249.21	5,146.18	5,436.47		-

（二）会计师事务所对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

中瑞岳华会计师事务所有限公司接受委托对公司 2008 年度财务报表进行了审计，并发表审核意见如下：

我们接受委托，在审计了中钢集团安徽天源科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2009 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司 2009 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司 2009 年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

（三）独立董事关于公司累计和当期对外担保及关联方占用资金情况发表的独立意见

根据中国证监会证监发[2003]56 号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、《关于规范上市公司对外担保行业的通知》（证监发[2005]120 号）等的规定和要求，我们本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其它关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了认真的检查和落实，对公司进行了必要的核查和问询后，发表独立意见如下：

经认真核查，我们认为：中钢集团安徽天源科技股份有限公司能够认真贯彻执行证监发[2003]56 号和证监发[2005]120 号的规定，2009 年度没有发生对外担保、违规对外担保等情况，亦不存在以前年度发生并累计至 2009 年 12 月 31 日的对外担保，违规对外担保等情况；与关联方的资金往来均属正常经营性资金往来，不存在关联方违规占用上市公司资金的情况。

五、重大合同及其履行情况

(一) 2009 年 10 月 27 日, 公司第三届董事会第十次会议作出决议将“年产 3000 吨高性能永磁铁氧体瓦形磁体”项目资产租赁给公司控股子公司——中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司。该资产位于马鞍山市向山镇落星村, 包括一条年产 3000 吨生产线及配套的厂房、机器等。详情见公司在 2009 年 10 月 29 日的《证券时报》及指定信息披露网站巨潮咨询网(<http://www.cninfo.com.cn>)上发布的相关公告。

报告期内, 除上述情况外, 公司无托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项的情形。

(二) 报告期内, 公司无对外担保事项。

(三) 报告期内, 没有发生委托他人进行现金管理事项。

(四) 报告期内, 公司无重大合同。

六、股东承诺事项及履行情况

(一) 中国中钢股份有限公司

1、中国中钢股份有限公司承诺将继续履行《中国中钢集团公司关于所持有的中钢集团安徽天源科技股份有限公司本次公开发行股票前的股份之限制流通及自愿锁定承诺》，在原承诺三十六个月的期限内不转让或者委托他人管理已直接或间接持有的中钢天源股份，也不由公司收购该部分股份，并自愿对该部分股份予以锁定。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

2、中国中钢股份有限公司承诺将继续确保中钢天源在其业务方面的独立性，不在磁性材料及磁性产品的生产、销售、进出口等业务方面与中钢天源进行竞争，也不会采取任何损害中钢天源的利益、特别是中钢天源中小股东利益的竞争行为。

报告期内, 中国中钢股份有限公司履行了上述承诺。

(二) 中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司

1、中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司承诺自股票上市之日起三十六个月内, 不转让或

者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。

2、中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司承诺将确保中钢天源在其业务方面的独立性，不在磁性材料及磁性产品的生产、销售、进出口等业务方面与中钢天源进行竞争，也不会采取任何损害中钢天源的利益、特别是中钢天源中小股东利益的竞争行为。

报告期内，中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司履行了上述承诺。

（三）安徽中周实业（集团）有限公司承诺将确保中钢天源在其业务方面的独立性，不在磁性材料及磁性产品的生产、销售、进出口等业务方面与中钢天源进行竞争，也不会采取任何损害中钢天源的利益、特别是中钢天源中小股东利益的竞争行为。

报告期内，安徽中周实业（集团）有限公司履行了上述承诺。

（四）安徽恒信投资发展有限责任公司承诺将确保中钢天源在其业务方面的独立性，不在磁性材料及磁性产品的生产、销售、进出口等业务方面与中钢天源进行竞争，也不会采取任何损害中钢天源的利益、特别是中钢天源中小股东利益的竞争行为。

报告期内，安徽恒信投资发展有限责任公司履行了上述承诺。

七、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

报告期内，公司续聘中瑞岳华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。当期为公司提供审计服务的签字会计师为杨力强、鲍中友。

本年度，公司支付给该所的报酬为 18 万元。

八、相关惩戒情况

报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

九、重要信息披露

报告期内，刊登在《证券时报》的重要信息索引：

公告编号	公告内容	公告日期
2009-001	关于 2008 年度业绩预告的修正公告	2009-1-6
2009-002	关于公司被认定为高新技术企业的公告	2009-1-6
2009-003	关于公司获得高新技术企业证书的公告	2009-2-11
2009-004	2008 年度业绩快报	2009-2-19
2009-005	关于实际控制人增持本公司股份的公告	2009-4-4
2009-006	关于董事王文军辞职的公告	2009-4-14
2009-007	第三届董事会第七次会议决议公告	2009-4-20
2009-008	第三届监事会第五次会议决议公告	2009-4-20
2009-009	2008 年年度报告摘要	2009-4-20
2009-010	关于公司募集资金年度使用情况的鉴证报告	2009-4-20
2009-011	关于召开 2008 年度股东大会的通知	2009-4-20
2009-012	关于举行 2008 年年度报告网上说明会的公告	2009-4-20
2009-013	2009 年第一季度报告	2009-4-25
2009-014	关于实际控制人增持公司股份实施情况的公告	2009-5-7
2009-015	2008 年年度股东大会决议	2009-5-13
2009-016	关于联系方式发生变更的公告	2009-5-16
2009-017	关于股东股权变动的提示性公告	2009-5-27
2009-018	简式权益变动报告书	2009-5-27
2009-019	关于核准豁免中国中钢集团公司要约收购公司股份义务的批复的公告	2009-7-2
2009-020	2009 年上半年业绩快报	2009-7-23
2009-021	关于有限售条件流通股解除股份限售的提示性公告	2009-7-30
2009-022	关于高管辞职的公告	2009-8-1
2009-023	第三届董事会第九次会议决议公告	2009-8-22
2009-024	第三届监事会第七次会议决议公告	2009-8-22
2009-025	2009 年半年度报告摘要	2009-8-22
2009-026	关于公司 2009 年半年度报告的更正公告	2009-8-25
2009-027	关于资产转让情况的提示性公告	2009-9-3
2009-028	2009 年第三季度报告	2009-10-29
2009-029	第三届董事会第十次会议决议公告	2009-10-29
2009-030	关于选举职工代表监事的公告	2009-11-11
2009-031	第三届董事会第十一次会议决议公告	2009-11-11
2009-032	关于股东股权变动的提示性公告	2009-12-3
2009-033	简式权益变动报告书	2009-12-3
2009-034	关于董事李士鹏辞职的公告	2009-12-3



2009-035	关于资产转让情况的提示性公告	2010-1-4
----------	----------------	----------

十、其他重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。



第十节 财务报告

资产负债表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	35,523,693.17	33,076,657.40	45,527,467.14	44,661,102.80
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	23,469,888.14	21,083,388.14	8,966,541.03	8,766,541.03
应收账款	89,974,032.93	73,828,109.73	76,776,225.76	66,728,171.22
预付款项	25,554,628.08	1,029,304.98	28,476,668.50	2,367,677.46
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	2,070,535.96	54,877,568.87	962,900.32	39,717,059.73
买入返售金融资产				
存货	59,874,493.79	43,317,003.04	65,789,915.46	54,759,291.69
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	236,467,272.07	227,212,032.16	226,499,718.21	216,999,843.93
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		9,000,000.00		9,000,000.00
投资性房地产				
固定资产	102,342,533.34	90,166,960.66	112,946,380.39	100,440,440.05
在建工程	490,701.13	228,237.40	78,828.00	78,528.00
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	18,954,896.12	17,379,717.30	19,847,474.09	18,233,079.15
开发支出				
商誉				
长期待摊费用			76,071.44	76,071.44
递延所得税资产	3,062,380.82	1,903,791.80	4,486,451.08	3,157,506.17
其他非流动资产				
非流动资产合计	124,850,511.41	118,678,707.16	137,435,205.00	130,985,624.81
资产总计	361,317,783.48	345,890,739.32	363,934,923.21	347,985,468.74
流动负债：				
短期借款	66,100,000.00	60,000,000.00	51,100,000.00	45,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	31,738,099.81	25,539,746.38	32,899,672.20	29,449,774.23
预收款项	8,640,741.09	5,958,599.66	23,222,881.25	18,206,784.36
卖出回购金融资产款				

应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,344,272.22	1,977,928.63	4,714,118.29	4,160,914.95
应交税费	969,251.75	336,563.84	-5,034,632.23	-5,038,867.33
应付利息	1,642,241.87		1,285,940.87	
应付股利				
其他应付款	11,061,745.34	8,891,093.63	14,598,371.03	12,556,259.13
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	122,496,352.08	102,703,932.14	127,786,351.41	109,334,865.34
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	364,000.00	364,000.00	600,817.56	600,817.56
非流动负债合计	364,000.00	364,000.00	600,817.56	600,817.56
负债合计	122,860,352.08	103,067,932.14	128,387,168.97	109,935,682.90
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00
资本公积	104,620,276.58	104,609,975.61	104,620,276.58	104,609,975.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	10,932,929.25	10,932,929.25	10,455,627.12	10,455,627.12
一般风险准备				
未分配利润	38,904,225.57	43,279,902.32	36,175,945.79	38,984,183.11
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	238,457,431.40	242,822,807.18	235,251,849.49	238,049,785.84
少数股东权益			295,904.75	
所有者权益合计	238,457,431.40	242,822,807.18	235,547,754.24	238,049,785.84
负债和所有者权益总计	361,317,783.48	345,890,739.32	363,934,923.21	347,985,468.74

利润表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	373,060,475.30	240,391,965.03	350,173,944.80	326,524,474.72
其中：营业收入	373,060,475.30	240,391,965.03	350,173,944.80	326,524,474.72
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	369,228,556.29	235,295,747.77	369,956,363.49	341,632,706.21
其中：营业成本	325,501,213.76	201,186,579.70	303,470,580.16	284,365,481.93
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	1,010,267.48	699,273.45	3,289,702.87	2,816,750.43
销售费用	16,236,638.04	13,097,115.22	18,867,898.49	16,691,749.53
管理费用	15,903,015.39	13,397,571.93	19,803,792.68	17,161,541.86
财务费用	4,281,440.78	1,344,906.65	7,486,330.75	5,515,362.57
资产减值损失	6,295,980.84	5,570,300.82	17,038,058.54	15,081,819.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,831,919.01	5,096,217.26	-19,782,418.69	-15,108,231.49
加：营业外收入	2,684,115.83	2,464,907.57	2,680,454.03	2,611,896.59
减：营业外支出	907,154.94	851,463.15	702,514.77	549,277.36
其中：非流动资产处置损失	454,746.48	454,746.48	311,041.36	157,803.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,608,879.90	6,709,661.68	-17,804,479.43	-13,045,612.26
减：所得税费用	2,699,202.74	1,936,640.34	-4,352,122.15	-3,157,506.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,909,677.16	4,773,021.34	-13,452,357.28	-9,888,106.09
归属于母公司所有者的净利润	3,205,581.91	4,773,021.34	-12,735,818.11	-9,888,106.09
少数股东损益	-295,904.75		-716,539.17	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.04		-0.15	
（二）稀释每股收益	0.04		-0.15	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	2,909,677.16	4,773,021.34	-13,452,357.28	-9,888,106.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,205,581.91	4,773,021.34	-12,735,818.11	-9,888,106.09
归属于少数股东的综合收益总额	-295,904.75		-716,539.17	



现金流量表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	328,428,595.59	192,339,785.08	381,586,431.25	356,084,899.78
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	360,471.22	320,396.51	3,327,573.30	3,235,250.32
收到其他与经营活动有关的现金	12,722,105.79	16,007,328.25	1,523,052.10	6,750,628.00
经营活动现金流入小计	341,511,172.60	208,667,509.84	386,437,056.65	366,070,778.10
购买商品、接受劳务支付的现金	306,807,129.21	176,693,594.72	378,199,957.02	344,135,279.98
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	21,878,263.30	17,613,594.30	22,269,935.24	17,766,883.89
支付的各项税费	8,939,863.32	6,352,098.43	14,733,233.72	12,766,099.59
支付其他与经营活动有关的现金	20,568,771.21	22,920,223.26	18,893,193.80	34,164,391.49
经营活动现金流出小计	358,194,027.04	223,579,510.71	434,096,319.78	408,832,654.95
经营活动产生的现金流量净额	-16,682,854.44	-14,912,000.87	-47,659,263.13	-42,761,876.85
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	3,320,834.67	3,320,834.67	26,840.00	
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		36,500,000.00		



投资活动现金流入小计	3,320,834.67	39,820,834.67	26,840.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,269,729.20	2,869,179.20	18,727,947.17	18,320,610.73
投资支付的现金				5,000,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金		40,300,000.00		
投资活动现金流出小计	3,269,729.20	43,169,179.20	18,727,947.17	23,320,610.73
投资活动产生的现金流量净额	51,105.47	-3,348,344.53	-18,701,107.17	-23,320,610.73
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	60,000,000.00	60,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00
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	60,000,000.00	60,000,000.00	85,000,000.00	85,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,367,725.00	3,319,800.00	4,263,447.28	4,199,547.28
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	4,300.00	4,300.00	37,350.00	137,350.00
筹资活动现金流出小计	53,372,025.00	53,324,100.00	84,300,797.28	84,336,897.28
筹资活动产生的现金流量净额	6,627,975.00	6,675,900.00	699,202.72	663,102.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-10,003,773.97	-11,584,445.40	-65,661,167.58	-65,419,384.86
加：期初现金及现金等价物余额	45,527,467.14	44,661,102.80	111,188,634.72	110,080,487.66
六、期末现金及现金等价物余额	35,523,693.17	33,076,657.40	45,527,467.14	44,661,102.80



合并所有者权益变动表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额										上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	84,000,000.00	104,620,276.58			10,455,627.12		36,175,945.79		295,904.75	235,547,754.24	84,000,000.00	104,620,276.58			10,455,627.12		48,911,763.90		1,012,443.92	249,000,111.52
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年初余额	84,000,000.00	104,620,276.58			10,455,627.12		36,175,945.79		295,904.75	235,547,754.24	84,000,000.00	104,620,276.58			10,455,627.12		48,911,763.90		1,012,443.92	249,000,111.52
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					477,302.13		2,728,279.78		-295,904.75	2,909,677.16							-12,735,818.11		-716,539.17	-13,452,357.28
(一) 净利润							3,205,581.91		-295,904.75	2,909,677.16							-12,735,818.11		-716,539.17	-13,452,357.28
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							3,205,581.91		-295,904.75	2,909,677.16							-12,735,818.11		-716,539.17	-13,452,357.28
(三) 所有者投入和减少资本																				
1. 所有者投入资本																				
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					477,302.13		-477,302.13													
1. 提取盈余公积					477,302.13		-477,302.13													
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 其他																				



(五) 所有者权益内部结转																				
1. 资本公积转增资本(或股本)																				
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本期期末余额	84,000,000.00	104,620,276.58			10,932,929.25		38,904,225.57			238,457,431.40	84,000,000.00	104,620,276.58			10,455,627.12		36,175,945.79		295,904.75	235,547,754.24



母公司所有者权益变动表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2009 年度

单位：元

项目	本期金额								上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	84,000,000.00	104,609,975.61			10,455,627.12		38,984,183.11	238,049,785.84	84,000,000.00	104,609,975.61			10,455,627.12		48,872,289.20	247,937,891.93
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	84,000,000.00	104,609,975.61			10,455,627.12		38,984,183.11	238,049,785.84	84,000,000.00	104,609,975.61			10,455,627.12		48,872,289.20	247,937,891.93
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					477,302.13		4,295,719.21	4,773,021.34							-9,888,106.09	-9,888,106.09
（一）净利润							4,773,021.34	4,773,021.34							-9,888,106.09	-9,888,106.09
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							4,773,021.34	4,773,021.34							-9,888,106.09	-9,888,106.09
（三）所有者投入和减少资本																
1. 所有者投入资本																
2. 股份支付计入所有者权益的金额																
3. 其他																
（四）利润分配					477,302.13		-477,302.13									
1. 提取盈余公积					477,302.13		-477,302.13									
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（五）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本																



(或股本)																
2. 盈余公积转增资本 (或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 其他																
(六) 专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
四、本期期末余额	84,000,000.00	104,609,975.61			10,932,929.25	43,279,902.32	242,822,807.18	84,000,000.00	104,609,975.61			10,455,627.12		38,984,183.11	238,049,785.84	

中钢集团安徽天源科技股份有限公司
财务报表附注
2009 年度
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

中钢集团安徽天源科技股份有限公司(原安徽天源科技股份有限公司,以下简称“本公司”或“公司”)系经国家经贸委国经贸企改【2002】121号文批准,由中钢集团马鞍山矿山研究院(以下简称“马矿院”)作为主要发起人,并与安徽恒信投资发展有限责任公司、安徽中周实业(集团)有限公司、安徽省国有资产运营有限公司、中国冶金矿业总公司、北京金泰宇财务咨询开发有限公司、马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司共同发起设立,注册资本为人民币4,000万元。于2002年3月27日在安徽省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3400001300254的《企业法人营业执照》。

2005年10月8日,公司的主发起人马矿院与中国中钢集团公司(以下简称“中钢集团”)签订了《股权划转协议》,经2005年11月16日召开的2005年度第一次临时股东大会通过,并于2005年12月19日,经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权【2005】1553号《关于安徽天源科技股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》,马矿院将其所持有的公司2,040万股(占公司总股本的51%)划转至中钢集团。股份划转后,中钢集团、马矿院分别持有公司股份2,040万股和760万股,分别占公司总股本的51%和19%,股份性质均为国有法人股。其他股东股份比例不变。

经2005年度第一次临时股东大会通过,股东马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司将其持有的公司50万股(占公司总股本1.25%)的股份转让给自然人黄志刚。

经2005年度第一次临时股东大会通过,公司名称由安徽天源科技股份有限公司更名为中钢集团安徽天源科技股份有限公司。

经2005年度第一次临时股东大会通过,并经中国证券监督管理委员会于2006年7月5日以证监发行字【2006】33号文审核批准,公司向社会公开发行人民币普通股票3000万股,股票面值人民币1元,于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易,股票代码为002057。2006年8月25日,公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续,并取得注册号为3400001300254(1/1)的《企业法人营业执照》,公司注册资本为人民币7,000万元,法人代表:王运敏。

根据 2007 年 5 月 10 日召开的 2006 年度股东大会决议，公司以 2006 年 12 月 31 日股份总额 7000 万股为基数，用未分配利润向全体股东按每 10 股转增 2 股的比例转增股本，合计转增股份 1400 万股，转增后公司股份总额为 8400 万股，股本为 8,400.00 万元。上述出资经中瑞华恒信会计师事务所以中恒信验字[2007]第 2062 号验资报告验证。

增资后的注册资本为人民币 8,400 万元，各股东出资额及出资比例为：

<u>投资方</u>	<u>认缴注册资本额（万元）</u>	<u>出资比例（%）</u>
中国中钢集团公司	2,448	29.14
中钢集团马鞍山矿山研究院	912	10.86
安徽恒信投资发展有限责任公司	480	5.71
安徽中周实业（集团）有限公司	480	5.71
安徽省国有资产运营有限公司	180	2.14
北京金泰宇财务咨询开发有限公司	120	1.43
中国冶金矿业总公司	120	1.43
黄志刚	60	0.72
社会公众股	3,600	42.86

2007 年 10 月 11 日，公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续，并取得注册号为 340000000003285(1/1) 的《企业法人营业执照》。公司注册资本为人民币 8,400 万元，注册地址为马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号，法定代表人：洪石笙；经营范围为磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、生产与销售；矿物新材料，新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让（以上经营范围国家限制经营的除外）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外）。

2008 年 10 月 31 日，中钢集团将其持有的股权 2448 万股（占公司总股本的 29.14%）过户到中国中钢股份有限公司（以下简称“中钢股份”）名下。本次股权过户完成后，中钢股份共持有公司 2448 万股股权，占公司总股本的 29.14%，为公司第一大股东；中钢集团不再直接持有本公司股权，但仍为本公司实际控制人。

本公司发起人持有的股份 3360 万股已过禁售期，并已于 2009 年 8 月 3 日正式上市流通。

股东大会是本公司的权力机构。公司设董事会，对股东大会负责。董事会由九名董事组成，设董事长一名，3 名独立董事。公司设监事会，监事会由 3 名监事组成，监事

会设主席 1 人。

本公司财务报表于 2010 年 4 月 8 日已经公司董事会批准报出。

二、 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的应用指南、解释以及其他相关规定（以下统称“企业会计准则”）编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

本公司 2009 年度编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面同时符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、 公司主要的会计政策、会计估计和前期差错

1、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

3、 企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

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

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。本公司对其他单位投资占被投资单位有表决权资本总额 50% 以上（不含 50%），或虽不足 50% 但有实质控制权的，全部纳入合并范围。

(2) 合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，需要按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编报财务报表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现

金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

(2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第 17 号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

7、金融工具

(1) 金融工具的确认依据

金融工具的确认依据为：公司已经成为金融工具合同的一方。

(2) 金融工具的分类

按照投资目的和经济实质将本公司拥有的金融资产划分为四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

按照经济实质将承担的金融负债划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

(3) 金融工具的计量

①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

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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

本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、应收票据、其他应收款、长期应收款等，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资本公积（其他资本公积）。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，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和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。

（4）金融工具转移的确认依据和计量方法

本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（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）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。

(5) 金融工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场中的报价确定公允价值。报价按照以下原则确定:

A. 在活跃市场上, 公司已持有的金融资产或拟承担的金融负债的报价, 为市场中的现行出价; 拟购入的金融资产或已承担的金融负债的报价, 为市场中的现行要价。

B. 金融资产和金融负债没有现行出价或要价, 采用最近交易的市场报价或经调整的最近交易的市场报价, 除非存在明确的证据表明该市场报价不是公允价值。

②金融资产或金融负债不存在活跃市场的, 公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产减值

在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 有客观证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据, 是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响, 且公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

①持有至到期投资

以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值时, 将其账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值(折现利率采用原实际利率), 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。计提减值准备时, 对单项金额重大的持有至到期投资单独进行减值测试; 对单项金额不重大的持有至到期投资可以单独进行减值测试, 或包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试; 单独测试未发生减值的持有至到期投资, 需要按照包括在具有类似信用风险特征的组合中再进行测试; 已单项确认减值损失的持有至到期投资, 不再包括在具有类似信用风险特征的组合中进行减值测试。

②应收款项

应收款项坏账准备的计提方法见“附注四、应收款项”。

③可供出售金融资产

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降, 或在综合考虑各种相关因素后, 预期这种下降趋势属于非暂时性的, 则按其公允价值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提减值准备。在确认减值损失时, 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, 计入减值损失。

④其他

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资, 或与该权益工

具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。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计提减值准备后，不再转回。

8、应收款项

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

A. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：应收账款期末余额 100 万以上，包含 100 万；其他应收款期末余额 20 万以上，包含 20 万。

B. 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

② 其他的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

对其他的应收款项（中钢集团内关联方往来及职工备用金除外）及经单独测试后未发生减值的应收款项（中钢集团内关联方往来及职工备用金除外），按账龄划分为若干组合。根据应收款项各账龄余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。坏账准备计提比例一般为：

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,下同)	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4-5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超

过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、产成品、委托加工物资、自制半成品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资的初始成本的确定

本公司通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额做为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资按照确定的合并成本进行初始计量。其他方式取得的长期股权投资，区分不同的取得方式以实际支付的现金、发行权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值等确定初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

①本公司对被投资单位能够实施控制，以及不具有共同控制或重大影响的，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分（仅指计入资本公积的部分）按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位共同控制、重大影响的依据

①共同控制的确定依据主要包括：任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的确定依据主要包括：当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响。

但符合下列情况的，也确定为对被投资单位具有重大影响：A. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；B. 参与被投资单位的政策制定过程；C. 与被投资单位之间发生重要交易；D. 向被投资单位派出管理人员；E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

①长期股权投资的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及长期股权投资所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算长期股权投资预计未来现金流量现值的折现率，导致长期股权投资可收回金额大幅度降低；

④长期股权投资已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑤本公司内部报告的证据表明长期股权投资的经济绩效已经低于或者将低于预期，如长期股权投资所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑥其他表明长期股权投资可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项长期股权投资为基础估计其可收回金额。

当单项长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、固定资产

（1）固定资产的确认条件

本公司固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时才能确认：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）固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提折旧。各类固定资产的使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	40	5%	2.38%
专用设备	15	5%	6.33%
通用设备	10	5%	9.50%
运输设备	5	5%	19.00%
其他设备	5	5%	19.00%

已计提减值准备的固定资产，按该项固定资产的原价扣除预计净残值、已提折旧及减值准备后的金额和剩余使用寿命，计提折旧。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不需要调整原已计提的折旧额。

本公司至少于每年年度终了时，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 固定资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及固定资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算固定资产预计未来现金流量现值的折现率，导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 有证据表明固定资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤ 固定资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥ 本公司内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦ 其他表明固定资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项固定资产为基础估计其可收回金额。

当单项固定资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

12、在建工程

本公司在建工程包括施工前期准备工程、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。在建工程按实际成本计价。

在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产

本公司在资产负债表日根据下述信息判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

① 在建工程的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及在建工程所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算在建工程预计未来现金流量现值的折现率，导致在建工程可收回金额大幅度降低；

④有证据表明在建工程已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

⑤在建工程已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

⑥本公司内部报告的证据表明在建工程的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如在建工程所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;

⑦其他表明在建工程可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。

当单项在建工程的可收回金额低于其账面价值的, 本公司将其账面价值减记至可收回金额, 减记的金额计入当期损益, 同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

13、借款费用

借款费用, 是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本, 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。本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, 计入相关资产的成本。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。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的, 才能开始资本化:

①资产支出已经发生。

②借款费用已经发生。

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间, 是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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的, 暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用, 计入当期损益, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序, 借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时, 借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用, 在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内, 每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额, 按

照下列规定确定：

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产

(1) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

①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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③自行开发的无形资产

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

④非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

(2) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内系统合理摊销。本公司采用直线法摊销。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。对使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

本公司每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，

必要时进行调整。

对使用寿命不确定的无形资产，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

(3) 研究开发支出

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据下述信息判断使用寿命有限的无形资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

①无形资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及无形资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算无形资产预计未来现金流量现值的折现率，导致无形资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明无形资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

⑤无形资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥本公司内部报告的证据表明无形资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如无形资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

⑦其他表明无形资产可能已经发生减值的迹象。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。

当单项无形资产的可收回金额低于其账面价值的，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值

损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司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(不含一年)的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内按直线法进行摊销。

16、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务。
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

17、收入

(1) 销售商品收入的确认原则

销售商品收入同时满足下列条件时，才能予以确认：

- 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计量。
- ④相关经济利益很可能流入本公司。
- ⑤相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入的确认方法

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按照完工百分比法确认提供劳务收入。本公司按照已完工作的计量确定提供劳务交易的完工进度。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，

不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认方法

①让渡资产使用权收入的确认原则

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时，才能予以确认：

A. 与交易相关的经济利益能够流入公司。

B. 收入的金额能够可靠地计量。

②具体确认方法

A. 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

B. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

18、政府补助

本公司政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助

(1) 政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：①公司能够满足政府补助所附条件；②公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

①可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易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。

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

①应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、租赁

(1) 融资租赁和经营租赁的认定标准

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转让，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般指 75%或 75%以上）；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于（一般指 90%或 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司（或承租人）才能使用。

经营租赁指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 经营租赁的主要会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

21、主要会计政策、会计估计的变更

本公司本年无会计政策、会计估计变更。

22、前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额抵减可以抵扣的 进项税额后的余额	13%—17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	按实际缴纳流转税额	7%、5%、1%
教育费附加	按实际缴纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

2、税收优惠及批文

2008 年 11 月 19 日，安徽省科学技术厅、省财政厅、省国家税务局、省地方税务局颁发了公司的高新技术企业证书。有效期：三年。根据相关规定，公司将自 2008 年 1 月 1 日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照 15% 的优惠税率征收企业所得税。2009 年母公司中钢集团安徽天源科技股份有限公司按应纳税所得额的 15% 计缴。

2009 年子公司中钢天源（马鞍山）贸易有限公司、中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司按应纳税所得额的 25% 计缴。

六、 企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出 资额	实质上构成 对子公司净 投资的其他 项目余额
中钢天源（马鞍山）贸 易有限公司	全资子 公司	马鞍山	贸易	500.00	批发零售	500.00	-

(续)

金额单位：人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合并 报表	少数股东 权益	少数股东权 益中用于冲 减少数股东 损益的金额	从母公司所有者权益冲 减子公司少数股东分担 的本期亏损超过少数股 东在该子公司期初所有 者权益中所享有份额后 的余额
中钢天源（马鞍山）贸 易有限公司	100	100	是	-	-	-

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位:人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	控股子公司	马鞍山	工业	500.00	磁材生产及研究开发	400.00	0.00

(续)

金额单位:人民币元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	80.00	80.00	是	-	295,904.75	302,354.90

2、合并范围发生变更的说明

本公司本年合并范围与上年相比未发生变化。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目(含母公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期末指2009年12月31日,期初指2009年1月1日,本期指2009年度,上期指2008年度。

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			27,217.87			14,844.30
-人民币			27,217.87			14,844.30
银行存款:			35,214,498.56			45,296,570.24
-人民币			35,214,498.56			45,296,570.24
其他货币资金:			281,976.74			216,052.60
-人民币			281,976.74			216,052.60
合计			35,523,693.17			45,527,467.14

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,469,888.14	8,966,541.03
商业承兑汇票	-	-
合 计	23,469,888.14	8,966,541.03

(2) 期末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
东阳得邦照明有限公司	2009-7-27	2010-1-27	1,000,000.00	
浙江省东阳市诚基电机有限公司	2009-9-23	2010-3-23	1,000,000.00	
韶关市阳之光铝箔有限公司	2009-7-20	2010-1-20	1,000,000.00	
凯普松电子科技(宜昌三峡)有限公司	2009-7-6	2010-1-6	936,327.60	
天长市中德电子有限公司	2009-9-23	2010-3-23	900,000.00	
其他			5,100,000.00	
合 计			9,936,327.60	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	56,469,339.20	57.17	3,211,714.94	36.49
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	42,305,204.83	42.83	5,588,796.16	63.51
合 计	98,774,544.03	100.00	8,800,511.10	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	44,878,621.68	53.64	2,243,931.08	32.59
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款				
其他不重大应收账款	38,781,912.40	46.36	4,640,377.24	67.41
合 计	83,660,534.08	100.00	6,884,308.32	100.00



(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天通控股股份有限公司	10,608,382.79	530,419.14	5%	按账龄计提
中冶北方工程技术有限公司	5,309,950.00	265,497.50	5%	按账龄计提
南京精研磁性技术有限公司	2,823,024.59	141,151.23	5%	按账龄计提
绵阳瑞益电子有限责任公司	2,421,038.66	121,051.93	5%	按账龄计提
武钢矿业有限责任公司	2,318,895.10	207,957.56	9%	按账龄计提
其他	32,988,048.06	1,945,637.58	6%	按账龄计提
合计	56,469,339.20	3,211,714.94		

② 其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	30,389,263.83	71.83	1,351,862.48	29,285,866.26	75.52	1,464,293.28
1至2年	5,605,013.72	13.25	560,501.37	4,670,662.98	12.04	467,066.37
2至3年	2,484,791.61	5.87	496,958.32	1,846,070.85	4.76	369,214.17
3至4年	1,293,323.36	3.06	646,661.68	1,279,017.78	3.30	639,508.89
4至5年	882,517.78	2.09	882,517.78	613,303.00	1.58	613,303.00
5年以上	1,650,294.53	3.90	1,650,294.53	1,086,991.53	2.80	1,086,991.53
合计	42,305,204.83	100.00	5,588,796.16	38,781,912.40	100.00	4,640,377.24

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款金额。

(4) 本期不存在核销的应收账款情况。

(5) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例 (%)
天通控股股份有限公司	非关联方	10,608,382.79	1年以内	10.74
中冶北方工程技术有限公司	非关联方	5,309,950.00	1年以内	5.38
南京精研磁性技术有限公司	非关联方	2,823,024.59	1年以内	2.86
绵阳瑞益电子有限责任公司	非关联方	2,421,038.66	1年以内	2.45
武钢矿业有限责任公司	非关联方	2,318,895.10	1-3年	2.35
合 计		<u>23,481,291.14</u>		<u>23.78</u>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的 比例 (%)
中钢集团山东矿业有限公司	同属同一最终控制方	733,640.00	0.74
合 计		<u>733,640.00</u>	<u>0.74</u>

(8) 本期不存在终止确认的应收账款情况。

(9) 本期不存在以应收账款为标的进行资产证券化。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期 末 数		期 初 数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	24,953,796.61	97.65	27,896,809.37	97.96
1至2年	232,938.17	0.91	388,927.56	1.37
2至3年	236,274.51	0.92	190,931.57	0.67
3年以上	131,618.79	0.52	-	-
合 计	<u>25,554,628.08</u>	<u>100.00</u>	<u>28,476,668.50</u>	<u>100.00</u>

注：账龄超过1年的预付款项600,831.47元，主要原因为采购材料未到及未结算的尾款。

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海金與商贸有限公司	非关联方	11,015,496.60	1年以内	货未到
南京瀚之显电子科技有限公司	非关联方	5,180,272.00	1年以内	货未到
上海正晟实业有限公司	非关联方	2,602,617.57	1年以内	货未到
上海宝蜀实业有限公司	非关联方	2,006,773.64	1年以内	货未到
江苏华祥特钢锻造有限公司	非关联方	1,051,216.00	1年以内	货未到
合计		<u>21,856,375.81</u>		

(3) 预付款项期末数中无预付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	2,103,657.75	66.90	834,568.17	77.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	1,040,825.17	33.10	239,378.79	22.29
合计	<u>3,144,482.92</u>	<u>100.00</u>	<u>1,073,946.96</u>	<u>100.00</u>

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	1,074,568.17	54.25	846,568.17	83.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	906,033.47	45.75	171,133.15	16.82
合计	<u>1,980,601.64</u>	<u>100.00</u>	<u>1,017,701.32</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款



其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
甘勋	900,000.00	-	0%	按账龄分析
铜陵天石矿业有限责任公司	834,568.17	834,568.17	100%	其实际控制人失踪，该公司欠款的回收有较大不确定性
王峰	369,089.58	-	0%	按账龄分析
合计	<u>2,103,657.75</u>	<u>834,568.17</u>		

② 其他的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	769,019.48	73.89	8,141.82	525,927.16	58.05	1,783.35
1至2年	29,032.89	2.79	2,903.29	94,182.41	10.40	7,604.89
2至3年	18,048.90	1.73	3,609.78	61,200.00	6.75	12,240.00
3至4年	-	-	-	150,437.98	16.60	75,218.99
4至5年	150,437.98	14.45	150,437.98	44,785.92	4.94	44,785.92
5年以上	74,285.92	7.14	74,285.92	29,500.00	3.26	29,500.00
合计	<u>1,040,825.17</u>	<u>100.00</u>	<u>239,378.79</u>	<u>906,033.47</u>	<u>100.00</u>	<u>171,133.15</u>

(3) 本期不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(4) 本期不存在核销其他应收款的情况。

(5) 其他应收款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
甘勋	非关联方	900,000.00	1-2年	28.62%
铜陵天石矿业有限责任公司	非关联方	834,568.17	4-5年	26.54%
王峰	非关联方	369,089.58	1-3年	11.74%
汤丹心	非关联方	140,875.97	1年以内	4.48%
长阳古城锰业有限责任公司	非关联方	134,937.98	4-5年	4.29%
合计		<u>2,379,471.70</u>		<u>75.67%</u>



- (7) 其他应收款期末数中无应收关联方的款项。
(8) 本期不存在终止确认的其他应收款。
(9) 本期不存在以其他应收款为标的进行资产证券化的情况。

6、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	17,960,073.44	476,654.21	17,483,419.23
产成品(库存商品)	29,468,789.44	3,968,066.99	25,500,722.45
委托加工物资	2,037,843.08	224,838.33	1,813,004.75
在产品	10,190,134.28	-	10,190,134.28
发出商品	4,887,213.08	-	4,887,213.08
低值易耗品	-	-	-
合 计	64,544,053.32	4,669,559.53	59,874,493.79

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,149,303.25	1,408,563.43	12,740,739.82
产成品(库存商品)	35,471,452.45	7,039,389.39	28,432,063.06
委托加工物资	10,558,316.66	224,838.33	10,333,478.33
在产品	15,832,752.69	2,545,545.90	13,287,206.79
发出商品	-	-	-
低值易耗品	1,176,345.56	179,918.10	996,427.46
合 计	77,188,170.61	11,398,255.15	65,789,915.46

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	1,408,563.43	-	774,593.99	157,315.23	476,654.21
产成品(库存商品)	7,039,389.39	4,723,643.87	-	7,794,966.27	3,968,066.99
委托加工物资	224,838.33	-	-	-	224,838.33
在产品	2,545,545.90	-	-	2,545,545.90	-
低值易耗品	179,918.10	-	-	179,918.10	-
合 计	11,398,255.15	4,723,643.87	774,593.99	10,677,745.50	4,669,559.53

7、固定资产



(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	145,768,730.44	1,975,257.10	11,157,018.86	136,586,968.68
其中：房屋、建筑物	59,729,033.56	112,300.00	6,091,063.05	53,750,270.51
其他设备	2,827,155.23	173,989.81	32,150.64	2,968,994.40
通用设备	29,013,204.29	32,622.73	2,925,328.69	26,120,498.33
运输设备	2,374,015.30	155,000.00	106,000.00	2,423,015.30
专用设备	51,825,322.06	1,501,344.56	2,002,476.48	51,324,190.14
二、累计折旧合计	28,789,948.13	8,382,754.95	2,928,267.74	34,244,435.34
其中：房屋、建筑物	5,979,698.70	1,465,863.09	719,717.19	6,725,844.60
其他设备	1,451,251.30	1,312,822.78	19,859.45	2,744,214.63
通用设备	6,573,115.34	1,733,772.39	1,388,257.84	6,918,629.89
运输设备	1,406,816.75	366,749.22	98,658.78	1,674,907.19
专用设备	13,379,066.04	3,503,547.47	701,774.48	16,180,839.03
三、账面净值合计	116,978,782.31	-	-	102,342,533.34
其中：房屋、建筑物	53,749,334.86	-	-	47,024,425.91
其他设备	1,375,903.93	-	-	224,779.77
通用设备	22,440,088.95	-	-	19,201,868.44
运输设备	967,198.55	-	-	748,108.11
专用设备	38,446,256.02	-	-	35,143,351.11
四、减值准备合计	4,032,401.92	374,482.54	4,406,884.46	-
其中：房屋及建筑物	3,368,158.94	312,795.39	3,680,954.33	-
其他设备	10,273.83	954.11	11,227.94	-
通用设备	50,668.36	4,705.49	55,373.85	-
运输设备	183.65	17.06	200.71	-
专用设备	603,117.14	56,010.50	659,127.64	-
五、账面价值合计	112,946,380.39	-	-	102,342,533.34
其中：房屋及建筑物	50,381,175.92	-	-	47,024,425.91
其他设备	1,365,630.10	-	-	224,779.77
通用设备	22,389,420.59	-	-	19,201,868.44
运输设备	967,014.90	-	-	748,108.11
专用设备	37,843,138.88	-	-	35,143,351.11

注：本期折旧额为 8,382,754.95 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 601,138.19 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	1,811,235.00	594,006.52	-	1,217,228.48	
专用设备	2,757,045.33	2,377,338.83	-	379,706.50	
其他设备	53,240.00	50,578.00	-	2,662.00	
合 计	4,621,520.33	3,021,923.35	-	1,599,596.98	

(3) 用于抵押的固定资产



项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋、建筑物	2,177,178.25	1,099,869.87	-	1,077,308.38
专用设备	5,188,203.35	2,572,107.48	-	2,616,095.87
通用设备	443,500.00	414,659.03	-	28,840.97
合 计	7,808,881.60	4,086,636.38	-	3,722,245.22

8、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车电机厂项目	105,528.00	-	105,528.00	78,528.00	-	78,528.00
篮球场	22,524.00	-	22,524.00	-	-	-
机械厂供电改造	58,709.40	-	58,709.40	-	-	-
选矿实验室改造	41,476.00	-	41,476.00	-	-	-
厂区道路A	-	-	-	136,404.31	136,404.31	-
厂区综合工程	-	-	-	109,043.98	109,043.98	-
一车间瓦型磨床	-	-	-	300.00	-	300.00
1#、3#清洗机技术改造	168,472.28	-	168,472.28	-	-	-
3#电窑维修	52,991.45	-	52,991.45	-	-	-
二等品改制线	41,000.00	-	41,000.00	-	-	-
合 计	490,701.13	-	490,701.13	324,276.29	245,448.29	78,828.00

(2) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	减少原因
厂区道路A	136,404.31	-	136,404.31	-	已出售
厂区综合工程	109,043.98	-	109,043.98	-	已出售
合 计	245,448.29	-	245,448.29	-	

9、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
零星物资	-	-	-	-
合 计	-	-	-	-

注：铜陵锰业分公司上年停产，在建工程所需零星物资材料在上一年已全额计提减值

准备；本年度已将工程物资清理。

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	21,410,323.73	-	499,861.00	20,910,462.73
土地使用权 本部	11,870,086.00	-	-	11,870,086.00
土地使用权 通力	1,813,743.55	-	-	1,813,743.55
土地使用权 南磁	7,226,633.18	-	-	7,226,633.18
土地使用权 铜陵	499,861.00	-	499,861.00	-
二、累计摊销合计	1,562,849.64	437,831.49	45,114.52	1,955,566.61
土地使用权 本部	498,001.50	237,401.64	-	735,403.14
土地使用权 通力	199,348.61	39,216.12	-	238,564.73
土地使用权 南磁	830,509.26	151,089.48	-	981,598.74
土地使用权 铜陵	34,990.27	10,124.25	45,114.52	-
三、账面净值合计	19,847,474.09	-	-	18,954,896.12
土地使用权 本部	11,372,084.50	-	-	11,134,682.86
土地使用权 通力	1,614,394.94	-	-	1,575,178.82
土地使用权 南磁	6,396,123.92	-	-	6,245,034.44
土地使用权 铜陵	464,870.73	-	-	-
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权 本部	-	-	-	-
土地使用权 通力	-	-	-	-
土地使用权 南磁	-	-	-	-
土地使用权 铜陵	-	-	-	-
五、账面价值合计	19,847,474.09	-	-	18,954,896.12
土地使用权 本部	11,372,084.50	-	-	11,134,682.86
土地使用权 通力	1,614,394.94	-	-	1,575,178.82
土地使用权 南磁	6,396,123.92	-	-	6,245,034.44
土地使用权 铜陵	464,870.73	-	-	-

注：本期摊销金额为 437,831.49 元。

11、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
尾矿库土地租赁费摊销	76,071.44	-	76,071.44	-	-	
合 计	76,071.44	-	76,071.44	-	-	

12、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	2,366,809.86	3,790,880.12
可抵扣亏损	695,570.96	695,570.96
小 计	3,062,380.82	4,486,451.08

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
应收账款	8,800,511.10
其他应收款	1,073,946.96
存货	4,669,559.53
通力公司可抵扣亏损	2,782,283.83
合 计	17,326,301.42

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	7,902,009.64	1,972,448.42	-	-	9,874,458.06
二、存货跌价准备	11,398,255.15	4,723,643.87	774,593.99	10,677,745.50	4,669,559.53
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	4,032,401.92	374,482.54	-	4,406,884.46	-
八、工程物资减值准备	5,422.00	-	-	5,422.00	-
九、在建工程减值准备	245,448.29	-	-	245,448.29	-
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-
其中：成熟生产性生物资产 减值准备	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-
合 计	23,583,537.00	7,070,574.83	774,593.99	15,335,500.25	14,544,017.59

14、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末原值	受限制的原因
用于担保的资产	9,791,097.43	
固定资产	7,808,881.60	用于抵押借款
在建工程	168,472.28	用于抵押借款
无形资产	1,813,743.55	用于抵押借款
其他原因造成所有权或使用 权受限制的资产	-	
合 计	9,791,097.43	

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	6,100,000.00	6,100,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	35,000,000.00
合 计	66,100,000.00	51,100,000.00

注：保证借款由股东中钢股份提供担保。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金 用途	未按期偿还的原 因	预计还款期
中国工商银行马鞍山 分行营业部	6,100,000.00	5.841%	流动资金	通力公司当时流 动资金不足	无
合 计	6,100,000.00				

注：①控股子公司通力磁材于 2003 年 6 月 30 日与中国工商银行马鞍山分行营业部签订了《最高额抵押合同》，以办公地向山镇落星村 24,651 平方米土地使用权和产权证字第 2003004077 号、2003004078 号的房产（建筑面积 3,241.10 平方米）向工商银行马鞍山分行抵押，获得借款 450 万元，经展期后借款期限为：2004 年 7 月 29 日至 2005 年 6 月 28 日。截止 2009 年 12 月 31 日，该借款尚未归还，亦未办理展期手续。

②控股子公司通力磁材于 2003 年 12 月 30 日以原值为 6,077,004.84 元的 45 台套机器设备在马鞍山市工商行政管理局进行抵押物登记，抵押给工商银行马鞍山分行营业部，获得借款 160 万元，经展期后借款期限：2004 年 7 月 29 日至 2005 年 6 月 28 日。截

止 2009 年 12 月 31 日，该借款尚未归还，亦未办理展期手续。

③2005 年 12 月 7 日，中国工商银行安徽省分行与中国东方资产管理公司合肥办事处联合发布债权转让通知暨债务催收联合公告，称根据中国工商银行安徽省分行与中国东方资产管理公司合肥办事处达成债权转让安排，自公告之日起，上述债权全部依法转让给中国东方资产管理公司合肥办事处。

16、应付账款

(1) 按账龄划分的应付账款情况

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	26,787,097.41	84.40	29,552,232.65	89.82
1-2年(含2年)	2,545,920.97	8.02	927,312.91	2.82
2-3年(含3年)	571,875.93	1.80	128,297.90	0.39
3年以上	1,833,205.50	5.78	2,291,828.74	6.97
合计	31,738,099.81	100.00	32,899,672.20	100.00

(2) 应付账款期末数中应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

项目	期末数	期初数
中钢集团马鞍山矿山研究院	1,155,053.59	1,655,053.59
合计	1,155,053.59	1,655,053.59

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中钢集团马鞍山矿山研究院	1,155,053.59	关联方、未支付	否
湖南长沙48所	599,900.00	通力遗留的设备尾款	否
合计	1,754,953.59		

17、预收款项

(1) 按账龄划分的预付账款情况

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	7,488,157.92	86.66	22,700,395.18	97.75
1-2年(含2年)	1,077,624.03	12.47	164,675.57	0.71
2-3年(含3年)	19,948.64	0.23	196,810.50	0.85
3年以上	55,010.50	0.64	161,000.00	0.69
合计	8,640,741.09	100.00	23,222,881.25	100.00



(2) 预收账款期末数中无预收持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
繁峙县同和磁选有限责任公司	520,000.00	合同尚未执行
山西君腾机械制造有限公司	206,950.00	合同尚未执行
合 计	726,950.00	

18、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,242,419.18	13,949,909.24	16,279,159.66	1,913,168.76
二、职工福利费	-	393,731.75	393,731.75	-
三、社会保险费	3,286.64	3,353,297.73	3,400,817.34	-44,232.97
(1) 医疗保险费	14,233.74	725,594.39	755,942.17	-16,114.04
(2) 养老保险费	-6,719.77	2,296,249.08	2,315,123.41	-25,594.10
(3) 失业保险费	-4,534.32	193,432.32	192,779.85	-3,881.85
(4) 工商保险费	592.18	63,717.98	62,733.28	1,576.88
(5) 生育保险费	-205.19	61,719.96	61,654.63	-139.86
(6) 医疗救助金	-80.00	12,584.00	12,584.00	-80.00
四、住房公积金	1,632.00	1,859,816.00	1,859,816.00	1,632.00
五、工会经费	197,812.63	125,043.80	203,759.70	119,096.73
六、职工教育经费	268,967.84	139,719.86	55,805.00	352,882.70
七、职工医疗补助	-	19,695.00	17,970.00	1,725.00
合 计	4,714,118.29	19,841,213.38	22,211,059.45	2,344,272.22

19、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	517,144.18	-5,316,850.75
城市维护建设税	22,667.79	4,344.14
企业所得税	245,209.33	115,622.02
个人所得税	76,365.32	120,699.13
水利基金税	17,100.41	10,691.02
城镇土地使用税	42,396.04	-
教育费附加	34,888.78	1,861.93
营业税	81.25	28,378.64
地方教育费附加	6,630.99	621.64
河道维管费	6,767.66	-
合 计	969,251.75	-5,034,632.23

20、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	-	-
企业债券利息	-	-
短期借款应付利息	-	-
逾期短期借款应付利息	1,610,951.87	1,254,650.87
企业往来借款利息	31,290.00	31,290.00
合 计	1,642,241.87	1,285,940.87

21、其他应付款

(1) 按账龄划分的其他应付款情况

项 目	期末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内(含1年)	994,234.38	8.99	8,119,977.46	55.62
1-2年(含2年)	3,589,117.39	32.45	1,382,100.00	9.47
2-3年(含3年)	1,382,100.00	12.49	1,639,349.21	11.23
3年以上	5,096,293.57	46.07	3,456,944.36	23.68
合 计	11,061,745.34	100.00	14,598,371.03	100.00

(2) 其他应付款年末数中包括应付马矿院(持有本公司 10.86% 股份)往来款 56,795.97 元、设备款 128,000.00 元、环境检测费 5,000.00 元、上市前利润 3,267,148.39 元。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
中钢集团马鞍山矿山研究院	3,456,944.36	未结付	否
南通市腾达锻压机床厂	1,539,200.00	未结付	否
马鞍山市财政局	1,000,000.00	未结付	否
马鞍山市经贸发展公司	1,000,000.00	未结付	否
江门日新精密科技有限公司	407,500.00	未结付	否
湖南兴和材料实业有限公司	300,000.00	未结付	否
爱发科中北真空(沈阳)有限公司	249,000.00	未结付	否
合 计	7,952,644.36		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
马鞍山矿山研究院	3,456,944.36	应付上市前股利等款
南通市腾达锻压机床厂	1,539,200.00	募集资金项目工程款
市财政局	1,000,000.00	借款
市经贸发展公司	1,000,000.00	借款
合 计	6,996,144.36	

22、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	-	5,000,000.00
1年内到期的应付债券	-	-
1年内到期的长期应付款	-	-
合 计	-	5,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	-	5,000,000.00
信用借款	-	-
合 计	-	5,000,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
中国建设银行马鞍山市花山支行	2004.11.29	2009.11.28	7.47	人民币	-	-	-	5,000,000.00
合 计					-	-	-	5,000,000.00

23、其他非流动负债

项 目	内 容	期 末 数	期 初 数
安徽省磁性材料工程研究中心项目	科研项目政府补助	-	236,817.56
粗粒永磁辊式强磁选机项目	科研项目政府补助	94,000.00	94,000.00
高矫顽力、高磁能积烧结钕铁硼磁体研制	科研项目政府补助	120,000.00	120,000.00
永磁细粒湿式强磁选机的研制及应用	科研项目政府补助	150,000.00	150,000.00
合 计		364,000.00	600,817.56

24、股本

项 目	期 初 数		本 期 增 减 变 动 (+、-)					期 末 数	
	金 额 (万 元)	比 例 (%)	发 行 新 股	送 股	公 积 金 转 增	其 他 (万 元)	小 计 (万 元)	金 额 (万 元)	比 例 (%)
一、未上市流通股份									
1. 发起人股份	3,360.00	40.00	-	-	-	-3,360.00	-3,360.00	-	-
其中：国家持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持有股份	3,360.00	40.00	-	-	-	-3,360.00	-3,360.00	-	-
外资法人持有股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 募集法人股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 内部职工股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 优先股或其他股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
尚未流通股份合计	3,360.00	40.00	-	-	-	-3,360.00	-3,360.00	-	-
二、已上市流通股份									
1. 人民币普通股	5,040.00	60.00	-	-	-	3,360.00	3,360.00	8,400.00	100.00
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
已上市流通股份合计	5,040.00	60.00	-	-	-	3,360.00	3,360.00	8,400.00	100.00
三、股份总数	8,400.00	100.00	-	-	-	-	-	8,400.00	100.00

25、资本公积

项 目	期 初 数	本 期 增 加	本 期 减 少	期 末 数
资本溢价	104,318,300.00	-	-	104,318,300.00
其他资本公积	301,976.58	-	-	301,976.58
合 计	104,620,276.58	-	-	104,620,276.58

26、盈余公积



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,981,709.38	477,302.13	-	9,459,011.51
任意盈余公积	1,473,917.74	-	-	1,473,917.74
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	10,455,627.12	477,302.13	-	10,932,929.25

27、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	36,175,945.79	
调整年初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	-	
调整后年初未分配利润	36,175,945.79	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,205,581.91	
盈余公积弥补亏损	-	
其他转入	-	
减: 提取法定盈余公积	477,302.13	按照净利润的10%提取
提取任意盈余公积	-	
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
期末未分配利润	38,904,225.57	

(2) 子公司当年提取盈余公积的情况

子公司贸易公司 2009 年度提取盈余公积 112,795.40 元, 其中归属于母公司的金额为 112,795.40 元。

28、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	368,096,951.22	349,022,066.92
其他业务收入	4,963,524.08	1,151,877.88
营业收入合计	373,060,475.30	350,173,944.80
主营业务成本	321,001,729.06	303,212,107.09
其他业务成本	4,499,484.70	258,473.07
营业成本合计	325,501,213.76	303,470,580.16



(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产制造业	263,654,620.55	223,548,585.51	373,676,612.69	331,346,867.52
贸易	127,611,901.27	121,212,567.86	24,930,516.91	22,728,310.15
小 计	391,266,521.82	344,761,153.37	398,607,129.60	354,075,177.67
减: 内部抵销数	23,169,570.60	23,759,424.31	49,585,062.68	50,863,070.58
合 计	368,096,951.22	321,001,729.06	349,022,066.92	303,212,107.09

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用化学产品制造业	170,008,352.42	148,227,536.31	255,161,370.87	235,339,705.60
电子元件制造业	36,866,512.46	31,906,804.45	46,494,487.78	41,357,567.34
冶金、矿山、机电工业 专用设备制造业	56,779,755.67	43,414,244.75	72,020,754.04	54,649,594.58
贸易	127,611,901.27	121,212,567.86	24,930,516.91	22,728,310.15
小 计	391,266,521.82	344,761,153.37	398,607,129.60	354,075,177.67
减: 内部抵销数	23,169,570.60	23,759,424.31	49,585,062.68	50,863,070.58
合 计	368,096,951.22	321,001,729.06	349,022,066.92	303,212,107.09

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内销售收入	366,490,441.97	322,449,762.86	373,676,612.69	331,346,867.52
境外销售收入	24,776,079.85	22,311,390.51	24,930,516.91	22,728,310.15
小 计	391,266,521.82	344,761,153.37	398,607,129.60	354,075,177.67
减: 内部抵销数	23,169,570.60	23,759,424.31	49,585,062.68	50,863,070.58
合 计	368,096,951.22	321,001,729.06	349,022,066.92	303,212,107.09

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
湖北晋商投资有限公司	22,715,280.23	6.09%
上海东闻实业有限公司	21,537,642.74	5.77%
ISU CERAMICS CO. LTD	15,857,138.21	4.25%
上海隆邦实业有限公司	13,353,521.81	3.58%
天通控股股份有限公司	11,960,871.79	3.21%
合 计	85,424,454.78	22.90%

29、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计提标准
营业税	132,455.97	77,032.80	5%
城市维护建设税	379,338.36	482,624.32	7%、5%、1%
教育费附加	240,270.80	322,416.22	4%
水利基金	154,291.58	99,411.08	含税收入之万分之六
河道管理费	82,062.69	139,968.40	
关税	21,848.08	2,168,250.05	
合 计	1,010,267.48	3,289,702.87	

30、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,972,448.42	1,356,531.18
存货跌价损失	3,949,049.88	11,398,255.15
可供出售金融资产减值损失	-	-
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	-	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	374,482.54	4,032,401.92
工程物资减值损失	-	5,422.00
在建工程减值损失	-	245,448.29
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	-	-
商誉减值损失	-	-
其他	-	-
合 计	6,295,980.84	17,038,058.54

31、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	685,676.82	58,622.81
其中: 固定资产处置利得	685,676.82	58,622.81
无形资产处置利得	-	-
政府补助	1,961,007.19	2,515,585.31
其他	37,431.82	106,245.91
合 计	2,684,115.83	2,680,454.03

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额
马鞍山市经济委员会促进工程-产业规划园	100,000.00	-
稀土材料开发项目	-	18,915.32
中小企业发展专项资金	-	98,900.00
高性能永磁铁氧体瓦型磁体项目	-	1,800,000.00
安徽省磁性材料工程研究中心项目	326,817.56	81,403.36
高性能烧结钕铁硼永磁体	-	115,576.93
永磁湿式筒式磁选机项目	-	75,000.00
财政社保补贴款	51,336.23	71,781.32
马鞍山市专利局补助	-	9,600.00
马鞍山经济技术开发区管理委员会财政局中小企业扶助资金	280,000.00	100,000.00
马鞍山市就业管理服务中心辅助款	142,853.40	-
大洋组课题经费	-	94,408.38
商务局出口创汇奖	-	50,000.00
磁瓦项目补贴款	300,000.00	-
市财政促进政策资金	40,000.00	-
市监局补贴收入	100,000.00	-
商务局补贴款	110,000.00	-
省促进发展资金项目款	200,000.00	-
收到政府补助款	310,000.00	-
合 计	1,961,007.19	2,515,585.31

32、营业外支出



项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	454,746.48	311,041.36
其中: 固定资产处置损失	-	311,041.36
无形资产处置损失	454,746.48	-
债务重组损失	-	-
非货币性资产交换损失	-	-
对外捐赠支出	-	165,400.00
其他	452,408.46	226,073.41
合 计	907,154.94	702,514.77

33、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,275,132.48	6,148.22
递延所得税调整	1,424,070.26	-4,358,270.37
合 计	2,699,202.74	-4,352,122.15

34、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.04	0.04	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02	-0.18	-0.18

注: 每股收益计算过程如下:

基本每股收益=3,205,581.91 ÷ 84,000,000.00=0.04

稀释每股收益=3,205,581.91 ÷ 84,000,000.00=0.04

35、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金



项 目	金 额
往来款	3,204,248.74
保证金	2,012,161.36
政府补助	1,900,324.20
退回汇款	644,005.18
员工还款	279,695.03
奖励款	274,000.00
代理进口设备款	258,000.00
存款利息	117,587.51
餐费	73,716.00
收罚金	20,439.90
其他	3,937,927.87
合 计	12,722,105.79

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
业务经费	2,768,861.82
运输费	2,760,423.45
员工借款	1,930,182.43
办公费	1,887,015.79
业务招待费	1,698,080.66
签约费	1,430,274.90
差旅费	1,146,907.67
投标保证金	616,089.00
排污费	112,844.34
代扣款项	103,852.41
利息支出及手续费	62,408.94
备用金	50,000.00
研究开发费	27,792.05
其他	5,974,037.75
合 计	20,568,771.21

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	金 额
募集资金项目尾款	1,800.00
贷款合同印花税	2,500.00
合 计	4,300.00

36、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

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	2,909,677.16	-13,452,357.28
加：资产减值准备	6,295,980.84	17,038,058.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,382,754.95	6,633,272.26
无形资产摊销	437,831.49	346,452.95
长期待摊费用摊销	76,071.44	555,452.19
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）	-230,930.34	252,418.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,805,614.15	4,300,797.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,424,070.26	-4,358,270.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,966,371.79	-21,075,926.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,984,739.86	-60,563,075.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-23,765,556.32	22,663,914.44
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-16,682,854.44	-47,659,263.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	35,523,693.17	45,527,467.14
减：现金的期初余额	45,527,467.14	111,188,634.72
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-10,003,773.97	-65,661,167.58



(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
一、现金	35,523,693.17	45,527,467.14
其中：库存现金	27,217.87	14,844.30
可随时用于支付的银行存款	35,214,498.56	45,296,570.24
可随时用于支付的其他货币资金	281,976.74	216,052.60
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	35,523,693.17	45,527,467.14

八、 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国中钢股份有限公司	本公司之母公司	股份有限公司	北京	黄天文	商业

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国中钢股份有限公司	57亿	29.14	29.14	中国中钢集团公司	710935337

2、本公司的子公司

子公司名称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	控股子公司	有限责任	马鞍山	张野	工业	500万	80	80	743085383
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	全资子公司	有限责任	马鞍山	张野	贸易	500万	100	100	675884107

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	与本公司受同一企业控制	485407588
中钢集团山东矿业有限公司	与本公司受同一企业控制	785001053
中钢集团青海铁合金有限公司	与本公司受同一企业控制	781424884



4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
中钢集团青海铁合金有限公司	采购货物	铁合金	市场价格	-	-	6,858,974.38	30.18
中钢集团马鞍山矿山研究院	接受劳务	刊载费、水电费	市场价格	87,349.00	30.83	50,000.00	14.89
中钢集团山东矿业有限公司	销售货物	磁分离设备	市场价格	423,196.58	0.75	2,038,461.53	2.83

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国中钢股份有限公司	中钢集团安徽天源科技股份有限公司	1,000.00	2009年12月9日	2010年12月8日	否

5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			-
	中钢集团山东矿业有限公司	733,640.00	908,000.00
合计		733,640.00	908,000.00
应付账款			
	中钢集团马鞍山矿山研究院	1,155,053.59	1,655,053.59
合计		1,155,053.59	1,655,053.59
其他应付款			
	中钢集团马鞍山矿山研究院	3,456,944.36	3,456,944.36
合计		3,456,944.36	3,456,944.36

九、 股份支付

本公司本期无股份支付。

十、 或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、 承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。



十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	49,795,254.54	61.11	2,825,143.26	36.90
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	31,689,893.36	38.89	4,831,894.91	63.10
合 计	81,485,147.90	100.00	7,657,038.17	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	40,618,018.14	55.69	2,030,900.91	32.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	-	-	-	-
其他不重大应收账款	32,318,999.34	44.31	4,177,945.35	67.29
合 计	72,937,017.48	100.00	6,208,846.26	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
天通控股股份有限公司	10,608,382.79	530,419.14	5%	按账龄计提
中冶北方工程技术有限公司	5,309,950.00	265,497.50	5%	按账龄计提
南京精研磁性技术有限公司	2,823,024.59	141,151.23	5%	按账龄计提
绵阳瑞益电子有限责任公司	2,421,038.66	121,051.93	5%	按账龄计提
武钢矿业有限责任公司	2,318,895.10	207,957.56	9%	按账龄计提
其他	26,313,963.40	1,559,065.90	6%	按账龄计提
合 计	49,795,254.54	2,825,143.26		

② 其他的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	21,136,205.03	66.69	918,346.38	23,575,410.03	72.94	1,139,527.32
1至2年	4,718,689.60	14.89	471,868.96	4,184,706.63	12.95	418,470.66
2至3年	2,275,363.54	7.18	455,072.71	1,698,804.15	5.26	339,760.83
3至4年	1,146,056.66	3.62	573,028.33	1,159,784.00	3.59	579,892.00
4至5年	763,284.00	2.41	763,284.00	613,303.00	1.90	613,303.00
5年以上	1,650,294.53	5.21	1,650,294.53	1,086,991.53	3.36	1,086,991.53
合计	31,689,893.36	100.00	4,831,894.91	32,318,999.34	100.00	4,177,945.35

(3) 本期无通过重组等其他方式收回的应收账款金额。

(4) 本期不存在核销的应收账款情况。

(5) 应收账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
天通控股股份有限公司	非关联方	10,608,382.79	1年以内	13.02%
中冶北方工程技术有限公司	非关联方	5,309,950.00	1年以内	6.52%
南京精研磁性技术有限公司	非关联方	2,823,024.59	1年以内	3.46%
绵阳瑞益电子有限责任公司	非关联方	2,421,038.66	1年以内	2.97%
武钢矿业有限责任公司	非关联方	2,318,895.10	1-3年	2.85%
合计		23,481,291.14		28.82%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	子公司	25,041.83	0.0307%
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	子公司	350.00	0.0004%
合计		25,391.83	0.0311%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期 末 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	55,365,627.74	98.95	834,568.17	77.71
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	585,888.09	1.05	239,378.79	22.29
合 计	55,951,515.83	100.00	1,073,946.96	100.00

(续)

种 类	期 初 数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	40,113,336.10	98.47	846,568.17	83.18
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	-	-	-	-
其他不重大其他应收款	621,424.95	1.53	171,133.15	16.82
合 计	40,734,761.05	100.00	1,017,701.32	100.00

(2) 期末坏账准备的计提情况

① 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	34,829,287.56	-	0%	本公司之子公司, 不计提坏账准备
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	18,801,772.01	-	0%	本公司之子公司, 不计提坏账准备
甘勋	900,000.00	-	0%	按账龄分析
铜陵天石矿业有限责任公司	834,568.17	834,568.17	100%	其实际控制人失踪, 该公司欠款的回收有较大不确定性
合 计	55,365,627.74	834,568.17		

② 其他的其他应收款



账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	335,099.39	57.19	10,243.52	378,652.15	60.93	19,823.35
1至2年	8,015.90	1.37	801.59	18,048.90	2.90	1,804.89
2至3年	18,048.90	3.08	3,609.78	-	-	-
3至4年	-	-	-	150,437.98	24.21	75,218.99
4至5年	150,437.98	25.68	150,437.98	44,785.92	7.21	44,785.92
5年以上	74,285.92	12.68	74,285.92	29,500.00	4.75	29,500.00
合计	585,888.09	100.00	239,378.79	621,424.95	100.00	171,133.15

(3) 本期不存在通过重组等其他方式收回的其他应收款金额。

(4) 本期不存在核销其他应收款的情况。

(5) 其他应收款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	子公司	34,829,287.56	0-4年	62.25%
中钢天源 (马鞍山) 贸易有限公司	子公司	18,801,772.01	1年以内	33.60%
甘勋	非关联方	900,000.00	0-2年	1.61%
铜陵天石矿业有限责任公司	非关联方	834,568.17	4-5年	1.49%
长阳古城锰业有限责任公司	非关联方	134,937.98	4-5年	0.24%
合计		55,500,565.72		99.19%

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	子公司	34,829,287.56	62.25%
中钢天源 (马鞍山) 贸易有限公司	子公司	18,801,772.01	33.60%
合计		53,631,059.57	95.85%

3、长期股权投资



被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00	-	4,000,000.00
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	-	5,000,000.00
合 计			9,000,000.00	-	9,000,000.00

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	80.00	80.00		-	-	-
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	100.00	100.00		-	-	-
合 计				-	-	-

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	233,505,402.93	323,646,234.01
其他业务收入	6,886,562.10	2,878,240.71
营业收入合计	240,391,965.03	326,524,474.72
主营业务成本	195,415,230.09	283,614,791.12
其他业务成本	5,771,349.61	750,690.81
营业成本合计	201,186,579.70	284,365,481.93

(2) 主营业务(分行业)

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产制造业	242,255,237.96	205,938,595.95	349,742,248.56	311,045,639.91
贸易	11,830,177.56	10,094,596.73	17,970,654.70	16,635,820.46
小 计	254,085,415.52	216,033,192.68	367,712,903.26	327,681,460.37
减: 内部抵销数	20,580,012.59	20,617,962.59	44,066,669.25	44,066,669.25
合 计	233,505,402.93	195,415,230.09	323,646,234.01	283,614,791.12

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
专用化学产品制造业	170,008,352.42	148,227,536.31	255,161,370.87	235,339,705.60
电子元件制造业	15,467,129.87	14,296,814.89	22,560,123.65	21,056,339.73
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	56,779,755.67	43,414,244.75	72,020,754.04	54,649,594.58
贸易	11,830,177.56	10,094,596.73	17,970,654.70	16,635,820.46
小 计	254,085,415.52	216,033,192.68	367,712,903.26	327,681,460.37
减：内部抵销数	20,580,012.59	20,617,962.59	44,066,669.25	44,066,669.25
合 计	233,505,402.93	195,415,230.09	323,646,234.01	283,614,791.12

(4) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内收入	230,320,910.92	194,544,251.50	367,712,903.26	327,681,460.37
境外收入	23,764,504.60	21,488,941.18	-	-
小 计	254,085,415.52	216,033,192.68	367,712,903.26	327,681,460.37
减：内部抵销数	20,580,012.59	20,617,962.59	44,066,669.25	44,066,669.25
合 计	233,505,402.93	195,415,230.09	323,646,234.01	283,614,791.12

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
ISU CERAMICS CO. LTD	15,857,138.21	6.60%
天通控股股份有限公司	11,960,871.79	4.98%
常熟市三佳磁业有限公司	8,781,196.58	3.65%
临沂春光磁业有限公司	7,729,059.83	3.22%
乳源东阳光磁性材料公司	7,588,888.89	3.16%
合 计	51,917,155.30	21.60%

5、现金流量表补充资料



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	4,773,021.34	-9,888,106.09
加：资产减值准备	5,570,300.82	15,081,819.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,804,517.57	5,409,073.09
无形资产摊销	398,615.37	307,236.83
长期待摊费用摊销	76,071.44	555,452.19
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）	-230,930.34	119,316.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	893,295.15	4,236,897.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,253,714.37	-3,157,506.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,750,907.92	-18,656,691.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,570,581.31	-35,770,702.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,630,933.20	-1,098,665.27
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-14,912,000.87	-42,861,876.85
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	33,076,657.40	44,661,102.80
减：现金的期初余额	44,661,102.80	110,080,487.66
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-11,584,445.40	-65,419,384.86

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	230,930.34	固定资产、无形资产处置利得
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免	-	
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）	1,961,007.19	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-414,976.64	赔偿款等
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
小 计	1,776,960.89	
所得税影响额	249,626.64	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合 计	1,527,334.25	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收 益率	每股收益 (元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2009年度	1.35%	0.04	0.04
	2008年度	-5.27%	-0.15	-0.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2009年度	0.71%	0.02	0.02
	2008年度	-6.10%	-0.18	-0.18

注：（1）加权平均净资产收益率= $[3,205,581.91 \div (235,251,849.49+3,205,581.91 \div 2)] * 100\% = 1.35\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、33。

3、公司主要会计报表项目的异常情况的说明

（1）资产负债表项目：“应收票据年末余额为 23,469,888.14 元，比年初余额增加 161.75%，其主要原因是：为了加快回款速度，收到票据增加所致。”

（2）资产负债表项目：“在建工程年末余额为 490,701.13 元，比年初余额增加 522.50%，其主要原因是：对部分固定资产进行改良增加。”

（3）资产负债表项目：“预收款项年末余额为 8,640,741.09 元，比年初余额减少 62.79%，其主要原因是：上年磁分离设备收到的预收款在本年发货确认为收入。”

（4）资产负债表项目：“应付职工薪酬年末余额为 2,344,272.22 元，比年初余额减少 50.27%，其主要原因是：2008 年末计提的绩效工资金额较大且在 2009 年 1 月发放。”

（5）资产负债表项目：“应交税费年末余额为 969,251.75 元，比年初余额增加 119.25%，其主要原因是：年初的增值税待抵扣进项税较多。”

（6）利润表项目：“营业税金及附加本期金额为 1,010,267.48 元，比上期金额减少 69.29%，其主要原因是：本期关税减少。”

（7）利润表项目：“资产减值损失本期金额为 6,295,980.84 元，比上期金额减少 63.05%，其主要原因是：上期计提的减值损失大部分在本期转销。”

（8）利润表项目：“所得税费用本期金额为 2,699,202.74 元，比上期金额增加 162.02%，其主要原因是：本期比上期利润增加。”

（9）现金流量表项目：“收到其他与经营活动有关的现金本期金额为 12,722,105.79 元，比上期金额增加 735.30%，其主要原因是：本期收到的往来款及保证金增加。”

（10）现金流量表项目：“处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期金额为 3,320,834.67 元，比上期金额增加 12,272.71%，其主要原因是：本期处置铜陵分

公司资产收到处置款。”

(11) 现金流量表项目：“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金本期金额为 3,269,729.20 元，比上期金额减少 82.54%，其主要原因是：本期购建支付款减少。”



第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 载有法定代表人签名的 2009 年年度报告原始文本。

以上备查文件备置于公司证券投资部。

中钢集团安徽天源科技股份有限公司

法定代表人：洪石笙

二〇一〇年四月十日