

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.**

# 2011 年年度报告



披露时间：二〇一二年四月二十四日

## 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 会计数据和财务指标摘要 .....	5 -
第三节 股本变动及股东情况 .....	8 -
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 .....	17 -
第六节 内部控制 .....	24 -
第七节 股东大会情况简介 .....	32 -
第八节 董事会报告 .....	35 -
第九节 监事会报告 .....	52 -
第十节 重要事项 .....	54 -
第十一节 财务报告 .....	61 -
第十二节 备查文件目录 .....	129 -

## 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	投资者关系管理负责人
姓名	章超	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	zhangchao214@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](mailto: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》、《中国证券报》、《上海证券报》

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：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

公司最新注册登记日期：2007 年 10 月 11 日

公司最新注册登记地点：安徽省工商行政管理局

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

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

签字会计师姓名：丁勇 鲍中友

## 八、公司历史沿革

### 1、公司设立

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 4000 万元。

注册登记日期：2002 年 3 月 27 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3400001300254

## 2、第一次变更登记

2003 年 6 月 11 日，公司取得安徽省对外贸易经济合作厅核发的《中华人民共和国进出口企业资格证书》，批准公司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、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。2003 年 6 月 28 日，公司 2002 年度股东大会作出变更经营范围的决议。

注册登记日期：2003 年 8 月 11 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3400001300254

## 3、第二次变更登记

2005 年 11 月 16 日，公司召开 2005 年第一次临时股东大会，确认了股权转让和股权划转行为而引致的股权结构变动，并修改了公司章程。

注册登记日期：2005 年 12 月 26 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：3400001300254

公司名称由“安徽天源科技股份有限公司”变更为“中钢集团安徽天源科技股份有限公司”

## 4、第三次变更登记

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。公司注册资本增加至 7000 万元。

注册登记日期：2006 年 8 月 25 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局



企业法人营业执照注册号：3400001300254(1/1)

公司类型变更为：股份有限公司（上市）。

#### 5、第四次变更登记

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，注册资本为 8400 万元。

注册登记日期：2007 年 8 月 13 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：340000000003285(1/1)

#### 6、第五次变更登记

2007 年 9 月 29 日，王运敏先生辞去公司董事长职务；2007 年 10 月 7 日，二届董事会十二次（临时）会议选举洪石笙先生为公司董事长。

注册登记日期：2007 年 10 月 11 日

注册登记地点：安徽省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：340000000003285(1/1)

公司法定代表人变更为洪石笙。

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、会计数据摘要

单位：（人民币）元

	2011 年
营业利润	8,147,738.34
利润总额	12,892,871.66
归属于上市公司股东的净利润	10,635,916.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,617,997.36
经营活动产生的现金流量净额	20,952,889.66

### 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

	2011 年	2010 年	本年比上年增减（%）	2009 年
营业总收入（元）	614,210,781.55	561,341,178.00	9.42%	373,060,475.30
营业利润（元）	8,147,738.34	8,495,524.81	-4.09%	3,831,919.01
利润总额（元）	12,892,871.66	12,305,159.64	4.78%	5,608,879.90
归属于上市公司股东的净利润（元）	10,635,916.03	10,280,538.26	3.46%	3,507,936.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,617,997.36	6,531,344.76	1.33%	1,980,602.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	20,952,889.66	11,653,619.35	79.80%	-16,682,854.44
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减（%）	2009 年末
资产总额（元）	492,344,343.17	436,464,881.53	12.80%	361,317,783.48
负债总额（元）	236,079,944.19	190,808,550.43	23.73%	122,860,352.08
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	255,909,028.57	245,273,112.54	4.34%	238,759,786.30
总股本（股）	84,000,000.00	84,000,000.00	0.00%	84,000,000.00

## (二) 主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.13	0.12	8.33%	0.04
稀释每股收益 (元/股)	0.13	0.12	8.33%	0.04
扣除非经常性损益后的 基本每股收益 (元/股)	0.08	0.08	0.00%	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	4.24%	4.24%	0.00%	1.48%
扣除非经常性损益后的 加权平均净资产收益率 (%)	2.64%	2.70%	-0.06%	0.84%
每股经营活动产生的现 金流量净额 (元/股)	0.25	0.14	78.57%	-0.20
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增 减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的 每股净资产 (元/股)	3.05	2.92	4.45%	2.84
资产负债率 (%)	47.95%	43.72%	4.23%	34.00%

## (三) 非经常性损益项目

单位：(人民币) 元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-91,808.83		-388,832.89	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	4,688,896.30		693,822.40	1,961,007.19
债务重组损益	0.00		3,604,725.62	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和 支出	148,045.85		-100,080.30	-414,976.64
少数股东权益影响额	-9.82		0.00	0.00
所得税影响额	-727,204.83		-60,441.33	-249,626.64
合计	4,017,918.67	-	3,749,193.50	1,527,334.25

(四) 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 (2011 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	4.24%	0.13	0.13
扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	2.64%	0.08	0.08

### 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			84,000,000.00
资本公积	103,373,064.56			103,373,064.56
盈余公积	11,719,696.39	992,976.37		12,712,672.76
其中：法定盈余公积	10,245,778.65	992,976.37		11,238,755.02
法定公益金	0			0
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
未分配利润	46,180,351.59	10,635,916.03	992,976.37	55,823,291.25
合 计	245,273,112.54	11,628,892.40	992,976.37	255,909,028.57

变动原因：

报告期内，公司未分配利润增加 10,635,916.03 元系归属于母公司所有者的净利润；减少 992,976.37 元系按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 992,976.37 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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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	84,000,000	100.00%						84,000,000	100.00%
1、人民币普通股	84,000,000	100.00%						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

公司无限售股。

### 二、证券发行和上市情况

(一) 截至报告期末的前 3 年，公司未发行证券。

(二) 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。

除上述情况外，报告期内未发生因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、

权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构的变动。

(三) 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

2011 年末股东总数	20,170	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	19,100		
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	25.63%	21,530,000	0	0
中钢集团马鞍山矿山研 究院有限公司	国有法人	9.82%	8,251,429	0	0
中国银行－华泰柏瑞积 极成长混合型证券投资 基金	境内自然人	3.00%	2,519,998	0	0
安徽省国有资产运营有 限公司	国有法人	1.94%	1,628,571	0	0
江海证券有限公司	境内非国有 法人	1.40%	1,177,610	0	0
安徽恒信投资发展有限 责任公司	境内非国有 法人	1.40%	1,174,528	0	0
全国社会保障基金理事 会转持一户	国有法人	1.37%	1,154,286	0	0
方光平	境内自然人	1.11%	930,000	0	0
陈建	境内自然人	0.74%	618,612	0	0
华泰证券股份有限公司 客户信用交易担保证券 账户	境内非国有 法人	0.58%	489,365	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	21,530,000		人民币普通股		
中钢集团马鞍山矿山研 究院有限公司	8,251,429		人民币普通股		
中国银行－华泰柏瑞积 极成长混合型证 券投资基金	2,519,998		人民币普通股		
安徽省国有资产运营有 限公司	1,628,571		人民币普通股		
江海证券有限公司	1,177,610		人民币普通股		

安徽恒信投资发展有限责任公司	1,174,528	人民币普通股
全国社会保障基金理事会转持一户	1,154,286	人民币普通股
方光平	930,000	人民币普通股
陈建	618,612	人民币普通股
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	489,365	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企业；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

本公司控股股东为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。2010 年 11 月 19 日，中国中钢股份有限公司通过大宗交易系统减持 295 万股公司股份。减持完成后，中国中钢股份有限公司持有 2153 万股公司股份，占总股本的 25.63%。

注册资本：57 亿元

法定代表人：贾宝军

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：许可经营项目：对外派遣境外工程所需的劳务人员（有效期至 2013 年 07 月 01 日）。一般经营项目：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（不含危险化学品）的研发、生产、加工销售；进出口业务；工程招标代理业务；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：283,415 万元

法定代表人：贾宝军

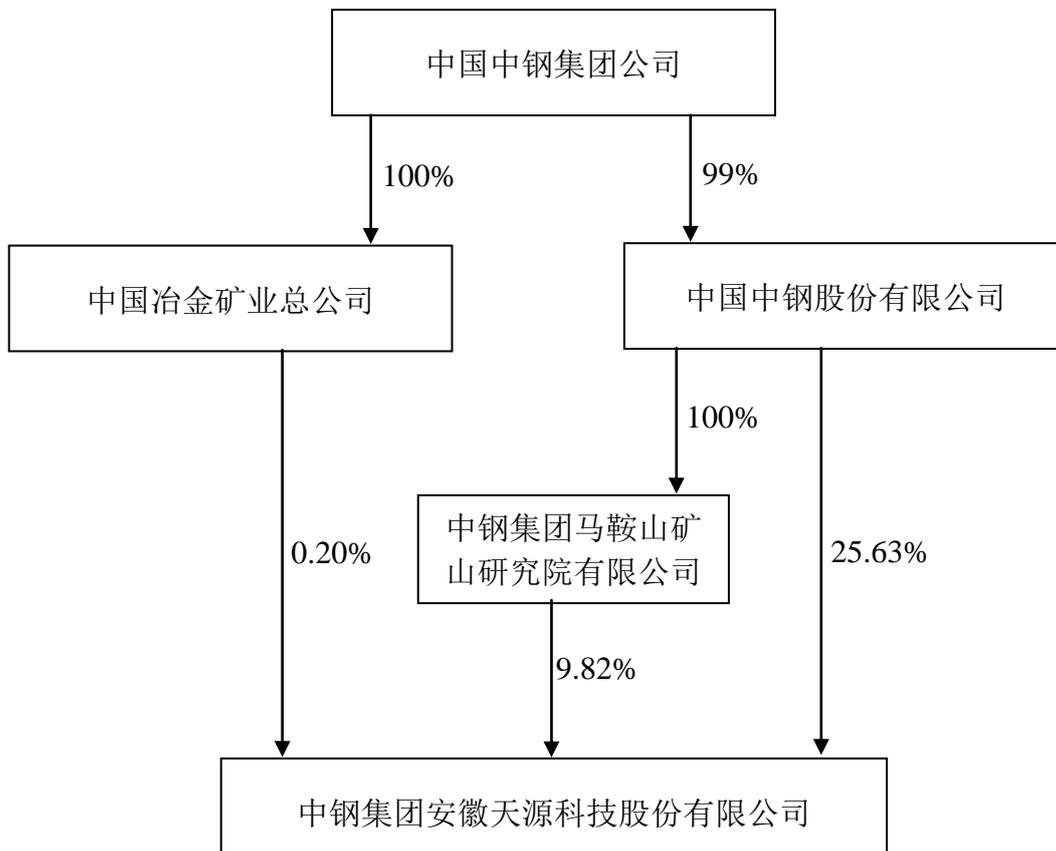
法定住所：北京市海淀区海淀大街 8 号

成立时间：1993 年 7 月 20 日

经济性质：全民所有制

经营范围：主营进出口业务；承包冶金行业的国外工程和境内国际投标工程；从事对外贸易咨询、广告、展览及技术交流业务；承办冶金行业进出口商品的仓储；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、小轿车、建筑材料、橡胶制品、工模卡具、化工原料及产品（不含危险化学品）、计算机软件、木材、电子产品、工艺美术品、纺织品、服装、家用电器、制冷设备的销售；设备租赁、包装、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；房屋管理与租赁；承办冶金行业产品展览、咨询服务。

中国中钢集团公司通过其下属子公司控制公司 35.65% 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

无



## 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
洪石筌	董事长	男	56	2007-10-7	2014-4-15	0	0	无
张野	董事、总经理	男	51	2007-10-7	2014-4-15	0	0	无
吴红斌	董事	男	43	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
赵发忠	董事	男	49	2009-5-12	2014-4-15	0	0	无
张鲁毅	董事	男	52	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
虞夏	董事	男	56	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
都有为	独立董事	男	76	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
钱国安	独立董事	男	72	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
席彦群	独立董事	男	50	2008-4-22	2014-4-15	0	0	无
常军	监事	男	44	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
郑梦华	监事	女	36	2010-3-17	2014-4-15	0	0	无
史奇	监事	女	36	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
孙建华	副总经理	女	54	2007-10-7	2014-4-15	0	0	无
亚海斌	副总经理	男	48	2009-11-10	2014-4-15	0	0	无
芮沅林	财务总监	男	45	2007-10-7	2014-4-15	0	0	无
章超	董事会秘书	男	34	2011-4-15	2014-4-15	0	0	无
王运敏	离任董事	男	56	2005-3-23	2011-4-15	0	0	无
宗华甫	离任董事	男	53	2005-3-23	2011-4-15	0	0	无
吴立军	离任董事	男	42	2010-4-30	2011-4-15	0	0	无
杨阳	离任独立董事	男	55	2008-4-22	2011-4-15	0	0	无
尹有祥	离任独立董事	男	74	2008-4-22	2011-4-15	0	0	无
王沅	离任监事	男	49	2007-10-23	2011-4-15	0	0	无
曹国旗	离任监事	男	47	2009-11-10	2011-4-15	0	0	无
蔡霞	离任副总经理、董事会秘书	女	56	2007-10-7	2011-4-15	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

洪石筌：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：2005 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。

吴红斌：2011 年 4 月 15 日至今担任公司董事。兼任中国中钢股份有限公司资本运营部总经理。

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总经理。

张鲁毅：2011 年 4 月至今担任公司董事。兼任安徽省国有资产运营有限公司董事长、总经理。

虞夏：2011 年 4 月至今担任公司董事。兼任中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司副院长。

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。

常军：2011 年 4 月至今担任公司监事。兼任中国中钢股份有限公司资产财务部副总经理。

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。

史奇：2011 年 4 月至今担任公司职工代表监事，兼任公司内部审计机构负责人。

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，兼任党委副书记、纪委书记。

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，兼任公司人力资源部负责人。

芮沅林：2007 年 10 月至今担任公司财务总监，兼任公司财务部负责人。

章超：2011 年 4 月至今担任公司董事会秘书，兼任公司证券投资部、综合部负责人。

### （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 4 万元。

#### 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	32.11	否
张野	董事、总经理	29.10	否

吴红斌	董事	0	是
赵发忠	董事	0	是
张鲁毅	董事	0	是
虞夏	董事	0	是
都有为	独立董事	3	否
钱国安	独立董事	3	否
席彦群	独立董事	4	否
常军	监事会主席	0	是
郑梦华	监事	0	是
史奇	职工代表监事	7.80	否
孙建华	副总经理	26.70	否
亚海斌	副总经理	24.98	否
芮沅林	财务总监	24.98	否
章超	董事会秘书	12.19	否
王运敏	离任董事	0	是
宗华甫	离任董事	0	是
吴立军	离任董事	0	是
杨阳	离任独立董事	0	否
尹有祥	离任独立董事	1.50	否
王沅	离任监事	0	是
曹国旗	离任监事	7.79	否
蔡霞	离任副总经理、董事会秘书	12.44	否
合计	-	189.59	-

注：上表所示报酬总额包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

#### （四）董事出席董事会会议情况

年内召开董事会会议次数								8
其中：现场会议次数								4
通讯方式召开会议次数								4
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	8	3	4	1	0	否	
张野	董事、总经理	8	4	4	0	0	否	
吴红斌	董事	6	1	3	2	0	否	
赵发忠	董事	8	3	4	1	0	否	
张鲁毅	董事	6	3	3	0	0	否	
虞夏	董事	6	3	3	0	0	否	
都有为	独立董事	6	1	3	2	0	否	
钱国安	独立董事	6	3	3	0	0	否	

席彦群	独立董事	8	4	4	0	0	否
王运敏	董事	2	1	1	0	0	否
吴立军	董事	2	1	1	0	0	否
宗华甫	董事	2	1	1	0	0	否
杨阳	独立董事	2	1	1	0	0	否
尹有祥	独立董事	2	1	1	0	0	否

#### （五）公司董事、监事和高级管理人员聘任及离任情况

因公司第三届董事会及第三届监事会任期届满。2011 年 4 月 15 日，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司 2010 年度股东大会选举洪石笙先生、张野先生、吴红斌先生、赵发忠先生、张鲁毅先生、虞夏先生为第四届董事会董事，选举都有为先生、钱国安先生、席彦群先生为第四届董事会独立董事，选举常军先生、郑梦华女士为第四届监事会监事。

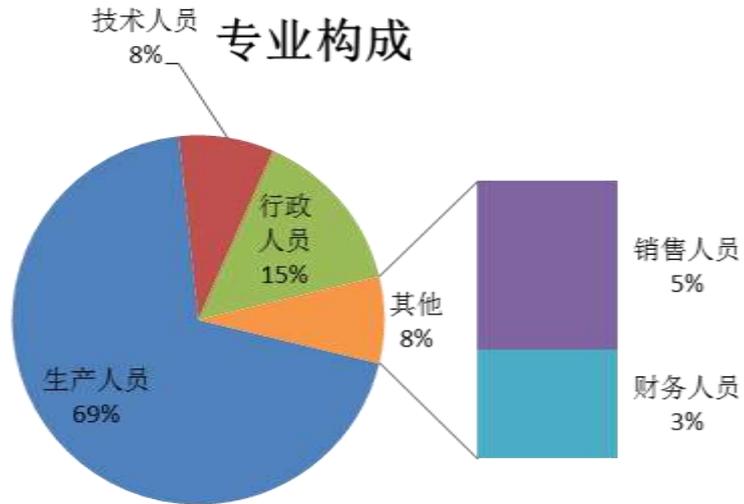
因公司高级管理人员任期届满。2011 年 4 月 15 日，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司第四届董事会第一次会议续聘张野先生为总经理，续聘孙建华女士、亚海斌先生为副总经理，续聘芮沅林先生为财务总监，聘任章超先生为董事会秘书。

因达到退休年龄，原副总经理、董事会秘书蔡霞女士在任期届满后不在公司担任任何职务。

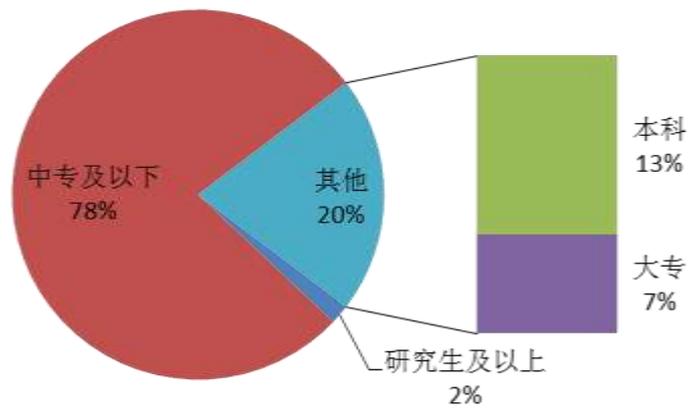
## 二、员工情况

截止报告期末，公司在职职工总数为 870 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如下：

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	605	69.54%
	销售人员	40	4.60%
	技术人员	72	8.28%
	财务人员	26	2.99%
	行政人员	127	14.60%
教育程度	研究生及以上	15	1.72%
	本科	116	13.33%
	大专	64	7.36%
	高中、中专及以下	675	77.59%



### 教育程度



## 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，落实、完善内部控制，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，相关制度及其披露情况如下：

制度名称	披露日期	披露媒体
董事会秘书工作细则	上市前制订	未披露
董事会审计委员会年报工作规则	2008年4月2日	巨潮资讯网
董事会审计委员会议事规则	2006年9月13日	巨潮资讯网
董事会提名委员会议事规则	2006年9月13日	巨潮资讯网
董事会薪酬与考核委员会议事规则	2006年9月13日	巨潮资讯网
董事会战略发展委员会议事规则	2006年9月13日	巨潮资讯网
董事会议事规则	2006年9月13日	巨潮资讯网
独立董事年报工作制度	2008年4月2日	巨潮资讯网
独立董事制度	上市前制订	未披露
董事、监事、高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度	2008年4月2日	巨潮资讯网
对外担保管理制度	2009年4月20日	巨潮资讯网
对外提供财务资助管理办法	2010年4月26日	巨潮资讯网
公司章程	2009年4月20日	巨潮资讯网
股东大会议事规则	上市前制订	未披露
关联交易决策制度	2008年4月2日	巨潮资讯网
监事会议事规则	2006年9月13日	巨潮资讯网
募集资金管理办法	2007年6月27日	巨潮资讯网
内部审计管理制度	2006年11月30日	巨潮资讯网
内幕信息知情人登记备案制度	2010年4月10日	巨潮资讯网
年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年4月10日	巨潮资讯网
特定对象来访接待管理办法	2010年10月23日	巨潮资讯网
投资管理制度	上市前制订	未披露
投资者关系管理制度	2006年9月13日	巨潮资讯网
信息披露事务管理制度	2007年6月27日	巨潮资讯网
重大信息内部报告制度	2007年6月27日	巨潮资讯网
重大资金往来控制制度	2010年4月26日	巨潮资讯网
总经理工作细则	2006年9月13日	巨潮资讯网
计提八项减值准备制度	上市前制订	未披露

#### （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，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。公司与控股股东、实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易决策制度》。

#### （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，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。董事会各专门委员会严格按照其议事规则规定的权限和程序履行职责。

#### （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、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司董事行为指引》、《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。

各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。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。

3 位独立董事履职情况如下：

#### （一）独立董事都有为先生履职情况

##### 1、出席董事会及股东大会情况

报告期内，公司共召开董事会 8 次（其中，都有为先生应参加 6 次），都有为先生亲自出席董事会 4 次，委托出席 2 次。

##### 2、现场办公、检查情况

都有为先生是中国科学院院士、磁性材料专家。报告期内，都有为先生在参加董事会和其他前来公司的机会，对公司进行现场检查，借助其技术知识和专业背景，都有为先生积极向公司传递磁性材料技术发展的最新动向，并与公司高级管理人员充分展开交流，积极推进公司技术成果转化，促进可持续性发展。

##### 3、专门委员会履职情况

都有为先生担任第四届董事会提名委员会主任委员、战略发展委员会委员、薪酬与考核委员会委员。在其任期内，都有为先生尽职尽责，参与公司战略发展、重大投资、薪酬考核

体系决策并提出宝贵建议。

#### 4、2011 年报工作情况

都有为先生在年报编制过程中与公司高级管理人员、财务负责人及年审注册会计师进行了深入交流，认真听取了管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，并与审计委员会共同督促年报工作顺利进行。

#### 5、独立董事履职的其他情况

- 1) 报告期内，未提议召开董事会。
- 2) 报告期内，未提议聘用或解聘会计师事务所。
- 3) 报告期内，未独立聘请外部审计机构或咨询机构。

#### (二) 独立董事钱国安先生履职情况

##### 1、出席董事会及股东大会情况

报告期内，公司共召开董事会 8 次（其中，钱国安先生应参加 6 次），钱国安先生亲自出席董事会 6 次，并列席股东大会 3 次。

##### 2、现场办公、检查情况

钱国安先生退休前曾担任马钢副总经理，管理经验丰富，对公司的下游行业十分了解。报告期内，钱国安先生利用参加董事会、股东大会、专门委员会等会议及专项沟通等机会与公司管理层进行了充分的沟通，并实地考察了公司经营场所，对公司运作情况有了清晰的了解，并对在公司管理方面提出了建设性的意见和建议。

##### 3、专门委员会履职情况

钱国安先生担任第四届董事会薪酬与考核委员会主任委员、审计委员会委员。在其任期内，钱国安先生尽职尽责，参与公司内部审计、薪酬考核体系决策并提出宝贵意见，定期听取审计监察部关于公司重大事项的检查报告，并对 2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了检查。

#### 4、2011 年报工作情况

2012 年 1 月 18 日，钱国安先生听取了公司总经理、财务总监关于本年度生产经营情况、公司财务状况和重大事项进展情况的汇报，并进行了实地考察。在 2011 年报编制过程中，钱国安先生参与与审计机构的协商，共同确定了年度财务报告审计的时间安排，并认真督促年审会计师按时提交审计报告。

## 5、独立董事履职的其他情况

- 1) 报告期内，未提议召开董事会。
- 2) 报告期内，未提议聘用或解聘会计师事务所。
- 3) 报告期内，未独立聘请外部审计机构或咨询机构。

### (三) 独立董事席彦群先生履职情况

#### 1、出席董事会及股东大会情况

报告期内，公司共召开董事会 8 次（其中，席彦群先生应参加 8 次），席彦群先生亲自出席董事会 8 次，并列席股东大会 3 次。

#### 2、现场办公、检查情况

席彦群先生是安徽工业大学会计学教授，会计经验丰富。报告期内，席彦群先生利用参加董事会、股东大会、专门委员会等会议及包括投资者关系活动、内部沟通、考察等其他机会对公司进行现场检查。在检查前后及检查过程中，席彦群先生同公司业务骨干人员进行了深入交流，与公司管理层就公司本次募投项目、公司财务状况、约束激励机制交换了意见和看法。

#### 3、专门委员会履职情况

席彦群先生担任第四届董事会审计委员会主任委员。在其任期内，席彦群先生尽职尽责，参与公司内部审计决策并提出宝贵意见，定期审核内部审计机构关于公司重大事项的检查报告，确保 2011 年报工作顺利完成。

此外，席彦群先生担任薪酬与考核委员会成员，对公司高管 2011 年度履职情况进行了监督，并以之为依据对 2011 年高管薪酬情况作出审查。席彦群先生还担任提名委员会成员，对内部审计机构负责人的任职资格进行了审查。

#### 4、2011 年报工作情况

作为审计委员会主任委员和独立董事，席彦群先生在年报编制过程中认真听取了管理层关于本年度的生产经营情况和重大事项的进展情况的汇报，与公司财务负责人和年审注册会计师进行了深入交流，核查了年审注册会计师从业资格，督促审计机构按约定时间提交审计报告，指导 2011 年报工作有序进行。

## 5、独立董事履职的其他情况

- 1) 报告期内，未提议召开董事会。

- 2) 报告期内，未提议聘用或解聘会计师事务所。
- 3) 报告期内，未独立聘请外部审计机构或咨询机构。

(四) 独立董事发表意见情况

序号	独立意见事项	发表意见日期	类型
1	关于续聘公司 2011 年度审计机构的独立意见	2011/3/17	同意
2	关于 2010 年利润分配预案的独立意见		同意
3	关于 2010 年度内部控制自我评价报告的独立意见		同意
4	关于公司累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见		同意
5	关于日常关联交易事项的独立意见		同意
6	关于会计政策变更的独立意见		同意
7	关于向全资子公司提供担保的独立意见		同意
8	关于向控股子公司提供财务资助的独立意见		同意
9	关于调整独立董事津贴的独立意见		同意
10	关于公司本次非公开发行股票方案的独立意见	2011/5/25	同意
11	关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性分析报告的独立意见		同意
12	关于公司非公开发行股票预案的独立意见		同意
13	关于同意公司与中钢股份有限公司签署附生效条件的股份认购合同议案的独立意见		同意
14	关于同意公司与安徽省国有资产运营有限公司签署附生效条件的股份认购合同议案的独立意见		同意
15	关于本次非公开发行股票涉及关联交易议案的独立意见		同意
16	关于累计和当期对外担保情况及关联方占用资金情况发表的独立意见	2011/8/11	同意
17	关于调整公司本次非公开发行股票方案的独立意见	2011/10/25	同意
18	关于公司非公开发行股票预案（修订版）的独立意见		同意

### 三、公司独立性

公司自成立以来，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，与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，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、高级管理人员考评及激励机制

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，报公司董事会备案。

## 第六节 内部控制

### 一、公司内部控制建立健全情况

依据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部会计控制规范（试行）》、《企业内部控制基本规范》及相关配套指引、《中央企业全面风险管理指引》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、《中小企业板上市公司内部审计指引》等相关法律法规和规范性文件的要求，公司建立了较为完善的内部控制体系。

报告期内，公司强化了对内部控制的检查，通过业务部门内部的日常监督、各项业务主管部门的专项监督和由内部审计部门实施的年度内部控制测试，通过对内部控制设计有效性和执行效果的监控，及时发现问题、解决问题，促进了企业的规范运作，有效保障了公司内部控制体系的有效性。

报告期内，公司结合实际情况，制定了《三重一大实施细则》、《采购退货管理办法》、《计算机及网络安全管理规范》、《ERP 系统应用管理员管理办法》、《保密制度》及若干配套制度、《出口收汇结汇管理办法》、《佣金管理暂行办法》、《客户信用评价管理办法（试行）》、《赊销管理办法（试行）》、《应收账款对账管理制度》，修订了《加强长期欠款催收的管理办法》、《采购管理制度（试行）》、《流动资金管理办法》。在过去的基础上进一步完善了相关内部控制制度。

#### （一）内部环境

##### 1、法人治理结构

公司建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层构成的“三会一层”法人治理结构，实现了各司其职、相互制衡的权力结构。公司在“三重一大”决策方面坚持集体决策机制，股东大会、董事会、经理办公会在各自的权限内对公司重大事项进行集体决策。

根据中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》（证监发[2001]102号）要求，公司建立了独立董事制度，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。各位独立董事任职资格、聘任程序符合相关法律法规、规范性文件和公司章程制度的规定。

公司董事会设有战略发展委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会 4 个专门委员会，各委员会人员构成符合相关规定要求，具备相应的专业知识和技能，各专门委员会依据其议事规则规定的程序和权限履行职责，为董事会行使其权力提供参谋和帮助。

## 2、组织架构

公司设有财务部、人力资源部、市场部、生产经营部、党群工作部、证券投资部、综合部、审计监察部 8 个职能部门，其中审计监察部由董事会审计委员会直接领导；设有机械制造厂、钕铁硼制造厂、南京磁性材料厂（分公司）、通力磁材（全资子公司）、科博数控（控股子公司）5 个生产单位；还设有一家贸易公司（全资子公司）和一个技术中心。

公司各职能部门在各自的职责范围内对各生产单位提供服务，并对各生产单位的相关职能部门履职进行指导、监督。公司生产单位按事业部制进行组织，各单位独立经营、独立核算。公司通过年度和季度基本运行考核对生产单位业绩进行考评，并作为各生产单位绩效薪酬发放依据。

## 3、对分、子公司的管控

公司主要通过资金收支计划、业绩考核、各职能部门的专项检查以及审计监察部的专项审计，对其经营业绩、文件记录完整性、计划结果一致性等进行检查，实现的分、子公司的合理管控机制。同时，公司通过直接任免分、子公司高管及关键部门负责人确保公司管控的有效性。

## 4、人力资源

公司建立了两级人力资源管理体系（公司——生产单位）。公司通过《人事管理制度》、《薪酬管理办法》、《员工考核制度》和《员工培训制度》等公司规章制度对员工选聘、培训、考核、薪酬福利、奖惩、升迁、淘汰等进行管理。同时，公司不断完善、改进现有绩效考核体系，根据实际工作需要，对不同岗位设置不同的考核方式和指标。公司还根据具体岗位需求和公司发展需要，以胜任为核心，并考虑到员工个人发展，有针对性的组织多种形式的培训。

## 5、质量、职业安全与环境保护

公司建立了符合标准的质量、职业健康安全与环境保护管理体系，并通过了 ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 体系认证。

## 6、员工权益

公司与全体员工签订了劳动合同，不无故辞退员工，保障员工工作权利，依法支付劳动报酬，并按国家规定为员工缴纳各种保险、公积金。同时，公司充分保障员工休息休假的权利，严格执行国家关于工作时间的相关规定，依法支付加班工资。

## 7、企业文化

公司本着“致力磁业进步，满足顾客需求”的使命，力争“成为‘国内一流、国家知名’的创新型企业”。公司历来重视企业文化工作，一方面抓企业文化建设，历年来不断提炼专项文化理念；一方面抓企业文化宣贯，既坚持通过《员工手册》、《企业文化宣传手册》、宣传栏等媒介广泛宣传，又不断组织文化活动贯彻企业文化精神。同时，公司还通过依据《技术创新（进步）和成果转化应用奖励条例》等制度实施的激励措施来实现文化与物质的统一，将企业文化落到实处，切实为公司经营和相关方利益提供有益推动。

### （二）风险评估

为了有效防控风险，公司建立了常态化风险管理机制，设置专人专岗协调公司风险管理工作。为提高风险管理工作效率，公司将可能对公司经营产生不确定性的事项汇总，建立了风险事项库，公司以风险事项库作为风险识别和评估工作的基本依据。公司每年在全公司范围开展定期风险评估工作，并对当期重大风险进行监控。

### （三）控制活动

#### 1、对对外投资的内部控制

《公司章程》、《投资管理制度》等制度中明确规定了股东大会、董事会对重大投资的审批权限，制定了严格的审批程序。投资项目需经过充分的论证分析，经评测具备较好的市场前景和经济效益的，公司方予以立项，进入审批程序。投资实施阶段，公司成立项目组，实施项目负责人制。

#### 2、会计控制

公司严格遵守《会计法》、《企业会计准则》、《企业会计制度》等法律法规和规范性文件的规定，制定了《会计工作规程》、《成本核算规程》、《成本费用管理规定》、《财务规范化管理办法》、《会计电算化操作管理制度》等相关会计控制制度，明确了会计工作流程和标准，通过八查八看、对账、盘点等会计控制手段，确保凭证真实、账证相符、账账相符、账实相符。

#### 3、合同及印章控制

公司《经营合同管理办法》和《公章管理制度》明确规定了相关业务的管理责任、业务流程、决策程序和审批权限，并对分支机构经营合同实施授权管理，分支机构负责人依授权对分支机构经营合同进行审批，该授权并不解除公司经理办公会对重大经营合同的审批义务。

#### 4、对采购业务的内部控制

公司采购业务分为经营性采购和设备采购两种，经营性采购依据《采购管理制度》实施市场部——生产单位两级管理，公司主要通过采购计划和资金支出计划在经营性采购实施阶段进行控制。设备采购依据《技术改造项目管理制度》实施生产经营部——生产单位两级管理。

#### 5、对销售业务的内部控制

公司现有业务主要以“订单销售”为主，“订单制造”和“订单设计制造”为辅。公司制定了《市场营销管理制度》、《新客户信用评定及赊销管理办法》、《销售退货管理规程》、《应收账款管理办法》等相关销售流程内部控制制度。各生产单位根据其业务特点制定其销售模式和业务流程，各单位销售流程设计充分考虑了不相容职责分离。公司市场部对销售业务实施统一的监督、指导。

#### 6、对存货的内部控制

公司存货管理纳入财务管理范畴，各生产单位设有由财务部门直接管理的仓库。公司制定了《存货管理的补充规定》，对各仓库不相容职责分离、出入库程序、存货盘点机制做了明确规定。

#### 7、对固定资产的内部控制

公司制定了《固定资产管理标准》，明确了固定资产管理由公司财务部统一领导、各生产单位分级负责的归口分级管理体制，并对固定资产实物管理和固定资产增加、减少、折旧等的会计处理方法和程序作了细致规定。

#### 8、对研究与开发的内部控制

公司设立技术委员会对参与研发规划工作，并实施研发项目立项评审、中期评审和结题评审，技术委员会依据《技术委员会章程》开展活动，并依据《研究开发项目管理办法》对研发项目实施日常管理。

#### 9、对对外担保的内部控制

《公司章程》和《对外担保管理制度》中明确规定了对外担保的审批权限和决策程序，

明确了董事会和股东大会对对外担保业务的绝对控制权。公司原则上不为除全资或控股子公司以外的企业提供担保。公司对担保业务实施后续管理，关注被担保人的日常生产经营、资产负债、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况，及早发现问题，及时采取必要措施，有效控制风险。

#### 10、对关联交易的内部控制

公司制定了《关联交易决策制度》、《重大资金往来控制制度》，并严格按照监管法规和要求以及《公司章程》等公司规章规定的确认标准、决策程序、信息披露、内部监管及责任追究机制等对关联交易实施全过程管理。公司定期对关联交易情况进行检查并出具专项报告。

#### 11、对募集资金的内部控制

公司制定了《募集资金管理办法》，严格遵照监管法规和公司制度规定，对募集资金实施专户存储，募集资金支出严格履行审批手续，所有募集资金使用严格按照募集资金使用计划，并按规定程序审批。

#### 12、对对外提供财务资助的内部控制

公司制定了《对外提供财务资助管理办法》，明确了对外提供财务资助的标准、决策程序和审批权限。公司原则上不为全资或控股子公司以外的企业提供财务资助。

### （四）信息与沟通

#### 1、信息披露

公司证券投资部依据《信息披露事务管理制度》规定的权限和程序履行公司赋予的信息披露职责。

为确保信息披露，特别是年度报告信息披露的真实、准确，公司制定了《董事会审计委员会年报工作规则》、《独立董事年报工作规则》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并严格遵照执行，有效确保了信息披露的准确性。

#### 2、内部报告

目前，公司内部报告分为定期内部报告和临时内部报告两种，定期报告主要包括经理办公会议纪要、财务月报表、合同管理月报表、生产经营统计月报表、风险管理月报表等。临时报告包括各种公司文件、公司通知、部门通知等。

### （五）内部监督

### 1、监事会

根据《公司章程》，公司设立监事会，检查公司财务，并对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。监事会依据《监事会议事规则》规定的程序和权限履行职责。

### 2、审计委员会

公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，监督公司的内部审计制度及其实施，审核公司的财务信息及其披露审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计。审计委员会成员中独立董事占多数，且至少有一名独立董事为专业会计人士。审计委员会依据《董事会审计委员会议事规则》规定的程序和权限履行职责。

### 3、内部审计机构

公司设有审计监察部，负责公司内部审计工作，对审计委员会负责，负责审计委员会日常事务，向审计委员会报告工作。审计监察部依据《内部审计管理制度》规定的程序和权限履行职责。

## 二、公司内部控制相关情况

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	由于人员流动，目前公司内部审计部门有一名专职人员，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（如有异议意见，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）	不适用	
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 2010 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 3 次会议，总结了中瑞岳华会计师事务所有限公司 2010 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，开始实施季度重大事项检查机制。</p> <p>（二）审计监察部</p> <p>报告期内，公司审计监察部对 2010 年度业绩预报、2011 年一季度报告、2011 年半年度业绩快报、2011 年半年度报告、2011 年三季度报告实施了内部审计。</p> <p>报告期内，公司审计监察部对公司非公开发行股票申报材料进行了审核。</p> <p>报告期内，公司审计监察部对公司及公司下属子公司、分公司、制造部实施内部审计/检查 6 次。</p> <p>报告期内，公司审计监察部对募投项目前期招投标工作进行全程监督。</p> <p>报告期内，公司审计监察部组织实施了公司内部控制体系 2010 年度评价工作。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		
无		

### 三、独立董事、监事会 2011 年度内部控制自我评价报告的意见

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》于 2012 年 4 月 26 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 2011 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《2011 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映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 2011 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《2011 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。

## 第七节 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和两次临时股东大会。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）2010 年度股东大会

1、公司于 2011 年 3 月 19 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 2011 年 4 月 15 日召开了 2010 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 3 人，所代表的股份数为 3245 万股，占股份公司股份总数的 38.63%。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) 《2010 年度董事会工作报告》；
- 2) 《2010 年度监事会工作报告》；
- 3) 《2010 年度财务决算报告》；
- 4) 《2010 年度报告及年度报告摘要》；
- 5) 《关于向银行申请贷款的议案》
- 6) 《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》；
- 7) 《2010 年度利润分配预案》；
- 8) 《关于为全资子公司提供担保的议案》；
- 9) 《关于调整独立董事津贴的议案》；
- 10) 《关于董事会换届的议案》；
- 11) 《关于监事会换届的议案》。

3、本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 4 月 16 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）2011 年第一次临时股东大会

1、公司于 2011 年 6 月 17 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。2011 年 7 月 1 日，公司通过公告方式向全体股东发出了延期通知，通知了延期后会议召开的时间。

2、公司于 2011 年 7 月 12 日召开了 2011 年第一次临时股东大会，会议采用现场结合网络投票的表决方式。参加本次股东大会表决的股东、股东代表及委托代理人共计 50 人，代表公司股份 35,016,701 股，占公司股份总数的 41.6865%。其中，出席现场会议的股东、股东代表及委托代理人共 4 人，代表公司股份 33,603,099 股，占公司股份总数的 40.0037%；通过网络股票的股东 46 人，代表公司股份 1,413,602 股，占公司股份总数的 1.6829%。会议以记名投票方式表决审议并通过了以下议案：

- 1) 《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》
- 2) 《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》
  - 2.1) 本次非公开发行股票的类型及面值
  - 2.2) 发行方式及发行时间
  - 2.3) 发行价格及定价原则
  - 2.4) 发行数量
  - 2.5) 发行对象
  - 2.6) 发行股票的限售期
  - 2.7) 上市地点
  - 2.8) 本次发行募集资金用途及数额
  - 2.9) 本次非公开发行决议有效期
  - 2.10) 本次发行前公司滚存未分配利润的安排
- 3) 《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》
- 4) 《关于公司非公开发行股票预案的议案》
- 5) 《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》
- 6) 《关于同意公司与中钢股份有限公司签署附生效条件的股份认购合同的议案》
- 7) 《关于同意公司与安徽省国有资产运营有限公司签署附生效条件的股份认购合同的议案》
- 8) 《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》

9) 《关于前次募集资金使用情况报告的议案》

3、本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 7 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。

(三) 2011 年第二次临时股东大会

1、公司于 2011 年 10 月 27 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 2011 年 11 月 11 日召开了 2011 年第二次临时股东大会，会议采用现场结合网络投票的表决方式。参加本次股东大会表决的股东、股东代表及委托代理人共计 77 人，代表公司股份 12,640,156 股，占公司股份总数的 15.0478%。其中，出席现场会议的股东、股东代表及委托代理人共 3 人，代表公司股份 9,438,877 股，占公司股份总数的 11.2368%；通过网络投票的股东 74 人，代表公司股份 3,201,279 股，占公司股份总数的 3.8110%。会议以记名投票方式表决审议并通过了以下议案：

1) 《关于调整公司本次非公开发行股票方案的议案》

1.1) 发行价格及定价原则

1.2) 本次非公开发行决议有效期

2) 《关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案》

3、本次股东大会决议公告刊登在 2011 年 11 月 12 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。

## 第八节 董事会报告

### 一、2011 年度经营情况分析

#### (一) 总体经营情况

##### 1、经营状况

随着一系列宏观经济政策的实施，国内总体物价涨幅逐步出现稳定趋势，工业品价格趋稳，但部分矿产资源型原材料市场价格有较大幅度波动，国内市场需求呈现先扬后抑的态势，特别是第四季度业务量缩减幅度较大。国际经济形势趋于稳定，但主要发达国内失业率高涨，再工业化趋势显现，出口需求受到持续影响。从公司经营环境来看，2011 年初整体形势持续好转，但下半年经营环境恶化。

报告期内，公司主要原材料价格出现较大幅度波动，导致公司磁性材料产品利润空间压缩。同时，受原材料价格上涨影响，公司磁分离及配套设备需求回升，但由于设备生产周期较长，部分当期订单将在以后年度形成收益。此外，由于公司电机业务尚未形成规模，市场有待开拓，尚未能对公司业绩形成新的增长点。

2011 年，公司实现营业收入 6142.11 万元，同比增长 9.42%；营业利润 814.77 万元，同比下降 4.09%；归属于上市公司股东的净利润 1063.59 万元，同比增长 3.46%。

##### 2、公司的优势

###### 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。

##### 3、公司的困难

### 1) 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。

### 2) 劳动力成本上升压力

随着国内劳动力成本，公司也面对人工成本上升压力，公司产品特别是中低档产品的利润受到一定影响。

## (二) 主营业务及其经营状况

### 1、主营业务分行业、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	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
制造业	38,924.63	32,515.11	16.47%	6.97%	4.89%	1.66%
贸易	22,016.84	21,503.50	2.33%	12.30%	15.91%	-3.04%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
专用化学品	22,007.07	19,492.14	11.43%	-5.04%	-2.56%	-2.26%
电子元件	9,930.88	7,568.39	23.79%	34.36%	22.62%	7.30%
冶金、矿山、机电工业专用设备	6,986.68	5,454.59	21.93%	19.99%	13.05%	4.79%
贸易	22,016.84	21,503.50	2.33%	12.30%	15.91%	-3.04%

注：以上数据为内部抵消后的数据。

报告期内，公司电子元件业务营业收入同比增长 34.36%，主要原因是公司优化产品结构，加大技术成果转化力度和效率，增加高附加值产品比重。

报告期内，公司电子元件业务营业成本同比增长 22.62%，主要原因是主要原材料价格大幅上涨。

### 2、主营业务分地区经营情况

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	55,844.36	11.45%
境外地区	5,097.11	-13.45%

注：以上数据为内部抵消后的数据。

### 3、主要供应商、客户情况

供应商	采购金额（万元）	占采购总金额比例（%）
上海金舆商贸有限公司	12,959.87	23.76
重庆市秀山鑫发电解锰厂	7,027.78	12.88
江西南方稀土高技术有限公司	6,370.82	11.68
邯鄹裕泰煤化工有限公司	5,800.00	10.63
中信大锰矿业有限责任公司	5,081.94	9.32
前五供应商合计	37,240.41	68.27
客户	销售金额（万元）	占销售总金额比例（%）
上海龙音电子科技有限公司	8,912.80	14.51
河北大禹物资有限公司	5,996.61	9.76
上海宝钢磁业发展有限公司	4,319.28	7.03
HSS ENTERPRISES LIMITED	2,982.69	4.86
上海创缘实业有限公司	2,292.79	3.73
前五客户合计	24,504.16	39.90

不存在当期业务金额占公司业务总金额 30% 以上的供应商或客户。

### （三）主要资产和负债项目变动情况

资产构成(占总资产的比重%)	2011年12月31日	2010年12月31日	同比增减	2009年12月31日
应收账款	21.87	23.71	-1.84	24.90
存货	22.42	16.83	5.59	16.57
长期股权投资	-	-	-	-
固定资产	19.82	22.88	-3.06	28.32
在建工程	0.13	0.22	-0.09	0.14
短期借款	26.40	21.23	5.17	18.29
一年内到期的长期借款	-	-	-	-

报告期内，公司存货占总资产比例同比上升 5.59 个百分点，主要原因为主要原材料价格上涨，导致存货价值大幅增加。

报告期内，公司短期借款占总资产比例同比上升 5.17 个百分点，主要原因为采购成本增加，流动资金需求增大。

### （四）主要费用情况

单位：（人民币）万元

费用项目	2011 年	占当年营业收入比例	2010 年	同比增减	占当年营业收入比例变动
销售费用	1723.27	2.81%	2168.16	-20.52%	-1.06%
管理费用	2295.18	3.74%	2316.23	-0.91%	-0.39%
财务费用	1081.71	1.76%	687.23	57.40%	0.54%
所得税费用	228.48	0.37%	173.63	31.59%	0.06%
合计	5328.64	8.68%	5345.24	-0.31%	-0.85%

变动原因：

销售费用同比下降 20.52%，主要原因是 2011 年下半年市场需求转向低迷，业务量较上

半年大幅下降，全年业务量同比呈下降趋势。

财务费用同比增长 57.40%，主要原因是银行借款较上年有较大幅度增加，且利率上浮。

所得税费用同比增长 31.59%，主要原因是在利润持平的情况下资产减值准备计提较多，导致所得税应税基数同比增长。

## （五）现金流

### 1、现金流构成

项目	2011年度 (万元)	2010年度 (万元)	同比增减 (%)	2009年度 (万元)
一、经营活动产生的现金流量净额	2,095.29	1,165.36	79.80	-1,668.29
经营活动现金流入量	59,529.72	47,162.74	26.22	34,151.12
经营活动现金流出量	57,434.43	45,997.37	24.86	35,819.40
二、投资活动产生的现金流量净额	-5,574.60	-531.06	949.70	5.11
投资活动现金流入量	0.98	13.10	-92.51	332.08
投资活动现金流出量	5,575.58	544.17	924.61	326.97
三、筹资活动产生的现金流量净额	2,858.08	2,416.33	18.28	662.80
筹资活动现金流入量	18,906.72	10,060.20	87.94	6,000.00
筹资活动现金流出量	16,048.65	7,643.87	109.95	5,337.20
四、现金及现金等价物净增加额	-621.24	3,050.63	-120.36	-1,000.38

### 2、主要变动情况说明

经营活动产生的现金流净额同比增长 79.80%，主要原因是公司应收账款管理持续加强，应收账款下降；且当期收到政府补助款增加。

投资活动现金流出量同比增长 924.61%，主要原因是购买 137077 平方米工业用地。

筹资活动现金流入量同比增长 87.94%，主要原因是银行借款大幅增加。

筹资活动现金流出量同比增长 109.95%，主要原因是偿还到期借款金额同比大幅增加。

## （六）其他重要信息

### 1、主要技术人员变动情况

报告期内，公司主要技术人员未发生变化。

### 2、非经常性损益情况

非经常性损益项目	金额（元）
非流动资产处置损益	-91,808.83
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	4,688,896.30
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	148,045.85
少数股东权益影响额	-9.82
所得税影响额	-727,204.83
合计	4,017,918.67



其中：政府补助

项目	金额（元）
马鞍山市铁基新材料高技术产业链	209,265.51
永磁细粒湿式强磁选机的研制及应用	237,200.00
永磁湿式筒式磁选机	45,000.00
南非铬矿选矿工艺技术及装备研究	1,571,293.77
高效永磁电机与关键原件的研发及产	942,004.02
高矫顽力、高磁能积烧结钕铁硼磁体	120,000.00
年产 12 套尾矿全粒级脱水成套装备	596,133.00
市财政拨款新型动力电池正极材料的研发及产业化	320,000.00
政府补助区域协调发展资金	227,000.00
开发区财政局税费返还	150,000.00
2010 年省名牌产品市政府奖励	100,000.00
省知识产权局专利补助费用	5,000.00
质监局拨款	3,500.00
商务局关于中小企业国际市场开拓补贴款	100,000.00
国库集中补贴款	4,500.00
向山镇奖励	8,000.00
财政局奖励	50,000.00
合计	4,688,896.30

报告期内，公司获得“南非铬矿选矿工艺技术及装备研究”项目政府补贴 202.00 万元，计入当期损益的为 1,571,293.77 元，公司根据项目预算转付给合作方 1,515,000.00 元，当期实际发生与补贴项目相关的费用 56,293.77 元。

### 3、偿债能力分析

	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
流动比率	1.57	1.66	-5.42%	1.93
速动比率	0.97	1.27	-23.62%	1.44
资产负债率	47.93%	43.36%	上升 4.57 个百分点	34.00%
利息保障倍数	2.52	3.14	-19.75%	1.88

### 4、资产营运能力分析

	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
应收账款周转率	5.82	5.80	0.34%	4.47
存货周转率	5.93	7.47	-20.62%	5.18
流动资产周转率	1.95	2.05	-4.88%	1.61
固定资产周转率	6.22	5.55	12.07%	3.47
总资产周转率	1.32	1.41	-6.38%	1.03

### 5、研发情况

单位：（人民币）万元

	2011 年	2010 年	同比增减	2009 年
研发支出	1961.45	1599.15	22.66%	1307.40
营业收入	61,421.08	56,134.12	9.42%	37,306.05
占营业收入比例	3.19%	2.85%	增长 0.34 个百分点	3.50%

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
----	------	-----	------

序号	专利名称	申请号	专利类型
1	一种倍率型电池正极材料磷酸铁锂的制备方法	201110130477.8	发明专利
2	一种提高永磁铁氧体矫顽力的方法	201110247666.3	发明专利
3	磷酸亚铁锂及其原料磷酸铁中磷铁摩尔比的测定方法	201110310760.9	发明专利
4	多磁极永磁筒式磁选机	201120315270.3	实用新型
5	细粒强磁场辊式磁选机	201120314713.7	实用新型
6	磁瓦清洗和包装的一体化装置	201120445467.9	实用新型
7	单工位自动磨床的自动翻转传料装置	201120445475.3	实用新型
8	磁瓦磨加工的自动筛选给料装置	201120445626.5	实用新型
9	磁性材料湿式成型液压系统机的新型	201120445680.X	实用新型

报告期内，专利获权情况如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型
1	电机用钕铁硼永磁体及其制造方法	ZL200810020865.9	发明专利
2	高性能永磁铁氧体及其二元生产方法	ZL200810020866.3	发明专利
3	金属矿用高压辊磨机	ZL200910116979.8	发明专利
4	工业烧结窑的余热利用装置	ZL201020291862.1	实用新型
5	单工位自动磨床的自动传料装置	ZL201020291935.7	实用新型
6	上窑磁瓦毛坯的码放装置	ZL201020291925.3	实用新型

#### (七) 主要子公司经营情况及业绩分析

子公司	持股比例	2011 年净利润	2010 年净利润	同比变动比例	对公司业绩的影响
通力磁材 <sup>1</sup>	100%	0.20 万元	152.57 万元	-99.87%	0.02%
贸易公司 <sup>2</sup>	100%	158.59 万元	152.81 万元	3.78%	14.91%
科博数控 <sup>3</sup>	95.24%	-58.50 万元	-35.26 万元	-65.91%	-5.50%
合计	-	100.29 万元	270.12 万元	-62.87%	9.43%

##### 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 100% 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。

2011 年末，该公司总资产 5998.26 万元，净资产 1.59 万元，2011 年度营业收入 5776.69 万元，净利润 0.20 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）。

2011 年末，该公司总资产 3200.57 万元，净资产 893.58 万元，2011 年度营业收入 21306.21

万元，净利润 158.59 万元。

### 3、中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司

该公司注册资本 840 万元，公司持有其 95.24% 的股权，主要经营范围为：伺服电机、控制系统、伺服驱动器、步进电机、异步电机、步进电机伺服系统、伺服定位系统、PLC 可编程控制器、运动控制器及相关产品的设计、生产、销售。

2011 年末，该公司总资产 2048.03 万元，净资产 746.24 万元，2011 年度营业收入 1498.82 万元，净利润-58.50 万元。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势及市场竞争格局

#### 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，世界磁性材料市场将以 15% 的年均增长率发展。2010 年，中国各类磁体的产量已稳居世界之首，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。

### （二）公司发展机遇与挑战

#### 1、机遇

##### 1) 市场恢复期

根据市场经济客观规律，经济危机之后将会有有一个市场恢复期，市场消费需求将随着经济复苏重新出现增长势头。

##### 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。

## 2、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。

### 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在高端市场面对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、人民币升值等综合因素也在影响着企业竞争力。

## 3、发展战略

公司以磁业为主，从磁性材料、磁器件、磁电机、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、制造和应用服务的磁性材料和矿物材料产业链。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。

### （三）2012 年度经营计划

公司 2012 年工作将围绕以下重点开展：

#### 1、加快产品结构调整，以技术创新为引导，实现从技术优势到竞争优势的转变

集中公司技术力量，加大技术创新投入，重视成果转化。从市场需求出发，继续提高产品利润水平，做到以技术优势为支撑的产品差异化和高附加值化，真正实现从技术优势到竞争优势的转变。

#### 2、全面推进对标管理，提升卓越绩效的管理水平

1) 结合卓越绩效管理模式要求，全方位开展对标管理工作

2) 提高各级管理人员对标杆管理有效性的认识，通过对标有针对性地制定改进方案并加以实施。

3) 职能部门以打造高绩效管理团队为目标，围绕支持和服务生产经营这一中心工作，学习先进企业做法，认真梳理工作内容和工作流程，通过对标，寻找差距，创造性地开展工作，提升公司整体管理水平。

3、完善内部控制，有效管控风险

2012 年公司内部控制的重点放在关注资产、资金及财务流程上，为战略规划的实现和企业持续发展保驾护航。

4、加快适用性人才培养，建设富有活力的人才队伍

加强对创新型管理人才和专业型管理人才的培训与选拔；加强技术创新人才的培养，通过建立学科带头人制度及竞争上岗机制，逐步造就一支创新能力强、综合素质高、勇于奉献的技术创新人才队伍。

对于关键技术岗位员工，通过加强岗位技能的培训和考核，培养一批综合素质高，业务技能娴熟的技术能手。对那些技能考核不合格的员工要进行再培训或岗位调动。最终建立一支具备综合素质、精通岗位技能的技师队伍。

5、积极研究和开拓市场，掌握经营主动权

加强业务单位对市场与销售客户的自主分析能力，通过定期的市场分析和研判，把握机遇，调整方向；通过加强对竞争对手的分析，寻找差距，发掘竞争优势；通过对客户的分析，开发潜在需求，规避风险；通过客户满意度和客户投诉等分析，发现管理中的短板，提高精益生产，更好服务客户。

6、完成再融资发行工作，保障新项目顺利实施

在保障募集资金到账的前提下，本着“开源节流”的指导思想，做好募投项目建设过程中的质量控制、成本控制和进度控制，完善募投项目管理，确保项目优质、优价并按期完成，达到预期效果。

7、继续推进企业文化建设

围绕公司发展战略和经营目标，结合公司现阶段的经营现状，开展以打造高绩效管理团队为核心，通过持续开展创先争优活动、企业文化建设以及管理创新和技术创新工作，使创

新文化理念融入到每个员工的工作中。继续强化“岗位标准、标准做事”、“安全操作、操作安全”的班组文化，同时加强和谐氛围的营造，引导员工成为业务精、技能好、职业素养高的人才。

以“安全是责任、安全是生命、安全是幸福、安全是未来”公司安全文化理念为指导，认真落实安全责任制，防范重大事故发生，并以安全责任教育为载体，安全纪律监察为手段，全面提升员工的安全意识。

#### （四）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，公司的融资渠道畅通，未来资金来源有较好保证。

#### （五）重要风险

##### 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，以吸引和留住人才。

### 三、投资情况

（一）报告期内，公司未实施对外股权投资。

（二）报告期内，公司未募集资金，也不存在报告期之前募集资金使用延续到报告期内的情况。

（三）报告期内，公司无重大非募集资金项目投资。

### 四、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 8 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、2011 年 3 月 17 日在马鞍山市召开第三届董事会第十七次会议，审议通过了《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度总经理工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年年度报告及年度报告摘要》、《关于续聘公司 2011 年度审计机构的议案》、《2010 年度内部控制自我评价报告》、《关于向银行申请贷款的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《关于将部分公司资产租赁给全资子公司的议案》、《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于向控股子公司提供财务资助的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于召开二〇一〇年度股东大会的议案》。

2、2011 年 3 月 31 日以通讯方式召开第三届董事会第十八次会议，审议通过了《关于董事会换届选举的议案》。

3、2011 年 4 月 15 日在马鞍山市召开第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举

董事长的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理和财务总监的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于董事会审计委员会改选的议案》、《关于董事会提名委员会改选的议案》、《关于董事会战略发展委员会改选的议案》、《关于董事会薪酬与考核委员会改选的议案》、《2011 年一季度报告》、《关于购买土地使用权的议案》。

4、2011 年 5 月 25 日在马鞍山市召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司本次非公开发行股票方案的议案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用的可行性报告的议案》、《关于公司非公开发行股票预案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于同意公司与中钢股份有限公司签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于同意公司与安徽省国有资产运营有限公司签署附生效条件的股份认购合同的议案》、《关于本次非公开发行股票涉及关联交易的议案》、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》、《关于本次董事会后暂不召开审议本次非公开发行事宜的股东大会的议案》。

5、2011 年 8 月 11 日以通讯方式召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《2011 年半年度报告》。

6、2011 年 9 月 28 日以通讯方式召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于同意公司与安徽省国有资产运营有限公司签署股份认购合同之变更合同的议案》、《公司内控规则落实自查报告及整改计划》。

7、2011 年 10 月 25 日在马鞍山市召开第四届董事会第五次会议，审议通过了《2011 年三季度报告》、《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行股票预案（修订版）的议案》、《关于召开公司 2011 年第二次临时股东大会的议案》。

8、2011 年 12 月 1 日以通讯方式召开第四届董事会第六次会议，审议通过了《关于调整贸易公司业务的议案》。

## （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 2010 年年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会和 2011 年第二次临时股东大会。

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）审计委员会履职情况汇总报告

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 2011 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：

2012 年 1 月 18 日，我们就公司 2011 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、深圳证券交易所关于做好上市公司 2011 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

二〇一二年一月十八日

(2) 审计委员会审阅了公司编制的未经会计师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 2011 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 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二〇一二年二月二日

(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 2012 年 2 月 29 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

二〇一二年二月二十九日

(4) 在会计师完成 2011 年度审计报告后，公司审计委员会审议了公司 2011 年度审计报告，就会计师的年度审计工作做出总结意见。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）（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”）2011 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 2011 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 2012 年 1 月 13 日成立审计小组，于 2012 年 1 月 13 日进入中钢天源开始进行年度审计预审。经过约 30 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执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 7 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 7 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作为公司 2012 年度财务报表审计机构。

董事会审计委员会

二〇一二年四月二十四日

## （四）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

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。

报告期内，公司未实施股权激励计划。

## 五、2011 年度利润分配预案

公司 2011 年初未分配利润余额为 46,180,351.59 元。经中瑞岳华会计师事务所有限公司

审计，2011 年度归属于母公司所有者的净利润为 10,635,916.03 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 55,823,291.25 元。

为保证公司生产经营资金需求，实现公司稳健、可持续发展，为股东创造更大和更长远的利益，2011 年度公司不进行现金分红，也不实施公积金和未分配利润转增股本。

公司独立董事就 2011 年度利润分配预案发表独立意见如下：

鉴于公司经营规模扩大的实际情况和发展需要，公司 2011 年度拟不分配现金红利，不送股也不进行资本公积金转增股本。其未分配利润暂用于公司滚动发展。作为公司的独立董事，我们认为这符合公司客观实际并有利于公司正常生产经营和持续健康发展。

公司过去三年利润分配情况如下：

单位：（人民币）元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	10,280,538.26	0.00%	46,180,351.59
2009 年	2,520,000.00	3,507,936.81	71.84%	39,206,580.47
2008 年	0.00	-12,735,818.11	0.00%	36,175,945.79
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				239.39%

注：2009 年度公司以当时总股本 8400 万股为基准，向全体股东每 10 股派 0.3 元。

## 六、内幕交易防控情况

2010 年 4 月 8 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记备案制度》，该制度明确规定了内幕信息和内幕信息知情人的定义、登记备案和报备程序及保密及责任追究机制。公司依据该制度对内幕信息知情人进行登记管理。

报告期内，公司未出现内幕信息泄露引起公司股票交易价格异常波动的情况。公司及公司董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人也未出现因涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

报告期内，公司未发现董事、监事和高级管理人员违规买卖公司股票的情况。

## 七、其他需要披露的事项

（一）投资者关系管理工作

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 2011 年 3 月 25 日(星期五)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 2010 年年度报告网上说明会，公司董事长洪石笙先生，公司董事、总经理张野先生，独立董事席彦群先生，公司董事会秘书蔡霞女士，公司财务总监芮沉林先生。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了广泛的沟通。

2、公司设立并披露了董秘的信箱，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。

(二) 无其他需要披露的事项。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会会议情况

报告期内共召开了五次监事会,具体情况如下:

(一) 公司第三届监事会第十四次会议于2011年3月17日在马鞍山市召开。应到3人,实到3人。会议审议通过了《2010年度监事会工作报告》、《2010年度总经理工作报告》、《2010年度财务决算报告》、《2010年度报告及摘要》、《2010年度利润分配预案》、《2010年度内部控制自我评价报告》。本次会议决议公告刊登在2011年3月19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十五次会议于2011年3月31日以通讯方式召开,应到3人,实到3人。会议审议通过了《关于监事会换届的议案》。

(三) 公司第四届监事会第一次会议于2011年4月15日在马鞍山市召开,应到3人,实到3人。会议审议通过了《关于选举监事会主席的议案》、《2011年一季度报告》。本次会议决议公告刊登在2011年4月16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) 公司第四届监事会第二次会议于2011年8月11日以通讯方式召开,应到3人,实到3人。会议审议通过了《2011年半年度报告及摘要》。本次会议决议公告刊登在2010年8月12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。

(五) 公司第四届监事会第三次会议于2011年10月25日在马鞍山市召开,应出席监事3人,参加表决的监事2人,监事常军先生应工作原因未能亲自出席会议,委托监事史奇女士代为行使表决权。会议审议通过了《2011年三季度报告》。本次会议决议公告刊登在2011年10月27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、监事会对有关事项的审核意见

(一) 公司依法运行情况

公司2011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内部审计职能的审计监察部工作，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2011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《2011年度报告》，监事会的审核意见如下：

公司《2011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《2011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，公司以5178万元的交易价格收购137077平方米工业用地。该交易程序合法，依据评估值定价，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

2011年7月27日，公司为全资子公司中钢天源（马鞍山）贸易有限公司2000万元银行贷款提供连带责任担保。

2011年度，除上述事项外，公司无对外担保，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。

## 第十节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

报告期内，公司无重大资产采购、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
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	0.00	0.00%	12.36	0.25%
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	6.61	4.73%	20.00	7.17%
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	126.50	2.44%	0.00	0.00%
中钢集团山东矿业有限公司	16.66	0.32%	0.00	0.00%
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	42.52	30.46%	0.00	0.00%
合计	192.29	0.42%	32.36	0.08%

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 224.65 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) 2011 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 2011 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

2011 年度

单位：人民币元

资金占用方类别	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	2011年期初占用资金余额	2011年度占用累计发生金额	2011年度偿还累计发生额	2011年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中钢集团赤峰鑫鑫矿业有限公司	与本集团受同一企业控制	应收账款	-	780,000.00	291,600.00	488,400.00	销售	经营性往来
	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	与本集团受同一企业控制	应收账款	5,710.00	472,820.00	61,130.00	417,400.00	销售	经营性往来
	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	与本集团受同一企业控制	应收账款	1,036,000.00		250,000.00	786,000.00	销售	经营性往来
	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	与本集团受同一企业控制	其他应收款	80,000.00		80,000.00	-	销售	经营性往来
	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	与本集团受同一企业控制	预付账款	-	500,000.00		500,000.00	采购	经营性往来
小计	—	—	—	1,121,710.00	1,752,820.00	682,730.00	2,191,800.00	—	—
关联自然人及其控制的法人									
小计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
其他关联人及其附属企业									
小计	—	—	—	-	-	-	-	—	—
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	本集团的子公司	其他应收款	44,506,026.47	21,108,663.11	14,532,039.80	51,082,649.78	往来款	非经营性往来
	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	本集团的子公司	应收账款	4,550.00	5,921.60	9,250.00	1,221.60	销售	经营性往来
	中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	本集团的子公司	其他应收款		8,542,191.09	470,957.86	8,071,233.23	往来款	非经营性往来
	中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	本集团的子公司	应收账款	352,366.20	4,495,550.24	3,485,985.20	1,361,931.24	销售	经营性往来
	中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	本集团的子公司	其他应付款	- 10,976,847.72	52,478,414.87	74,360,771.62	10,905,509.03	往来款	非经营性往来
小计	—	—	—	33,886,094.95	86,630,740.91	92,859,004.48	60,517,035.85	—	—
总计	—	—	—	35,007,804.95	88,383,560.91	93,541,734.48	62,708,835.85	—	—

## （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 2011 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股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下简称“贵集团”）2011 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2011 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者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 2011 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，我们的责任是在执行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相关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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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集团 2011 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。

为了更好地理解贵集团 2011 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，2011 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 2011 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) 根据公司第三届董事会第十七次会议决议,公司于2011年3月17日与公司控股子公司——中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司签订租赁协议,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2011年3月19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) 中国中钢集团公司承诺:

1、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术,本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术;

2、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益;

3、若违反声明和承诺的,将立即停止与中钢天源及其控制子公司构成竞争之业务,并采取必要措施予以纠正补救。

报告期内,中国中钢集团公司履行了上述承诺。

(二) 中国中钢股份有限公司承诺:

1、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术,本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术;

2、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益；

3、若违反声明和承诺的，将立即停止与中钢天源及其控制子公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救。

报告期内，中国中钢股份有限公司履行了上述承诺。

(三) 中国中钢股份有限公司承诺：

自中钢天源非公开发行股份发行结束之日起三十六个月内不转让本次非公开发行认购的股份。

报告期内，上述承诺尚未开始履行。

## 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 2011 年度审计机构。当期为公司提供审计服务的签字会计师为丁勇、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
2011-001	2010 年度业绩快报	2011 年 1 月 26 日
2011-002	2010 年年度报告摘要	2011 年 3 月 19 日
2011-003	第三届董事会第十七次会议决议公告	2011 年 3 月 19 日
2011-004	关于召开 2010 年度股东大会的通知	2011 年 3 月 19 日
2011-005	第三届监事会第十四次会议决议公告	2011 年 3 月 19 日
2011-006	关于为全资子公司提供担保的公告	2011 年 3 月 19 日
2011-007	关于向控股子公司提供财务资助的公告	2011 年 3 月 19 日
2011-008	关于举行 2010 年年度报告网上说明会的通知	2011 年 3 月 19 日

公告编号	公告内容	公告日期
2011-009	关于会计政策变更的公告	2011 年 3 月 19 日
2011-010	第三届董事会第十八次（临时）会议决议公告	2011 年 4 月 6 日
2011-011	第三届监事会第十五次（临时）会议决议公告	2011 年 4 月 6 日
2011-012	关于增加 2010 年度股东大会临时提案的通知	2011 年 4 月 6 日
2011-013	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 4 月 16 日
2011-014	第四届董事会第一次会议决议公告	2011 年 4 月 16 日
2011-015	第四届监事会第一次会议决议公告	2011 年 4 月 16 日
2011-016	2011 年第一季度报告正文	2011 年 4 月 16 日
2011-017	第四届董事会第二次会议决议公告	2011 年 5 月 26 日
2011-018	关于与特定对象签订股份认购合同暨关联交易的公告	2011 年 5 月 26 日
2011-019	关于召开 2011 年第一次临时股东大会通知的公告	2011 年 6 月 17 日
2011-020	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011 年 6 月 30 日
2011-021	关于 2011 年第一次临时股东大会延期的公告	2011 年 7 月 1 日
2011-022	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 7 月 13 日
2011-023	关于所聘会计师事务所名称发生变更的公告	2011 年 7 月 22 日
2011-024	2011 半年度业绩快报	2011 年 7 月 27 日
2011-025	关于中国证监会受理公司非公开发行股票行政许可申请的公告	2011 年 7 月 28 日
2011-026	2011 年半年度报告摘要	2011 年 8 月 12 日
2011-027	第四届董事会第三次会议决议公告	2011 年 8 月 12 日
2011-028	关于与招商银行签订综合授信协议的公告	2011 年 8 月 13 日
2011-029	第四届董事会第四次（临时）会议决议公告	2011 年 9 月 29 日
2011-030	关于受让土地的公告	2011 年 10 月 15 日
2011-031	2011 年第三季度报告正文	2011 年 10 月 27 日
2011-032	第四届董事会第五次（临时）会议决议公告	2011 年 10 月 27 日
2011-033	关于召开 2011 年第二次临时股东大会通知的公告	2011 年 10 月 27 日
2011-034	关于召开 2011 年第二次临时股东大会的提示性公告	2011 年 11 月 9 日
2011-035	2011 年第二次临时股东大会决议公告	2011 年 11 月 12 日
2011-036	股票交易异常波动公告	2011 年 11 月 28 日
2011-037	第四届董事会第六次（临时）会议决议公告	2011 年 12 月 2 日
2011-038	澄清公告	2011 年 12 月 7 日
2011-039	关于获得政府补助的公告	2011 年 12 月 29 日

## 十、证券发行情况

公司拟非公开发行 A 股股票 1100-1600 万股，募集资金不超过 2.5 亿元。本次发行进度如下：

2011 年 5 月 25 日，公司第四届董事会第二次（临时）会议审议通过了本次非公开发行股票相关议案，并提交股东大会审议。

2011 年 7 月 12 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票相

关议案。

2011 年 7 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会 11580 号行政许可受理通知书。

2011 年 10 月 25 日，公司第四届董事会第五次（临时）会议审议通过了本次非公开发行股票调整方案，并提交股东大会审议。

2011 年 11 月 11 日，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了本次非公开发行股票调整方案。

2012 年 1 月 4 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审议通过公司非公开发行股票的申请。

2012 年 2 月 12 日，中国证券监督管理委员会核准公司非公开发行股票的申请。

## 十一、其他重要事项

报告期内，公司无其他重要事项。



## 第十一节 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 2011 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
<b>流动资产：</b>				
货币资金	59,817,629.77	58,570,714.32	66,029,981.30	47,254,893.66
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	25,261,064.77	23,586,814.77	40,267,039.34	28,098,359.34
应收账款	107,681,015.78	74,477,469.13	103,504,521.20	78,955,414.64
预付款项	14,944,416.88	9,834,470.26	26,863,583.09	9,075,550.87
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	1,197,465.21	59,822,718.06	1,956,006.25	56,980,956.70
买入返售金融资产				
存货	110,403,807.69	71,225,550.23	73,476,729.76	46,527,925.80
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
<b>流动资产合计</b>	<b>319,305,400.10</b>	<b>297,517,736.77</b>	<b>312,097,860.94</b>	<b>266,893,101.01</b>
<b>非流动资产：</b>				
发放委托贷款及垫款				
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		18,250,000.00		18,250,000.00
投资性房地产				
固定资产	97,560,238.58	83,870,792.94	99,849,724.53	86,714,276.75
在建工程	618,261.25	431,274.41	976,375.75	204,428.07
工程物资			1,174.82	
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	71,298,306.43	68,210,134.81	20,979,425.47	16,991,226.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	284,717.47			
递延所得税资产	3,277,419.34	2,064,592.44	2,560,320.02	1,605,885.97
其他非流动资产				
<b>非流动资产合计</b>	<b>173,038,943.07</b>	<b>172,826,794.60</b>	<b>124,367,020.59</b>	<b>123,765,816.85</b>
<b>资产总计</b>	<b>492,344,343.17</b>	<b>470,344,531.37</b>	<b>436,464,881.53</b>	<b>390,658,917.86</b>
<b>流动负债：</b>				
短期借款	130,000,000.00	110,000,000.00	92,664,000.00	82,664,000.00
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			20,000,000.00	
应付账款	38,240,215.93	28,893,867.06	40,886,976.72	31,705,905.43
预收款项	22,340,892.43	18,451,204.00	16,600,829.70	10,585,485.02
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
应付职工薪酬	3,543,164.24	2,768,996.23	5,885,818.22	4,946,116.75
应交税费	-27,774.99	88,253.59	-22,595.90	710,800.05
应付利息			10,650.00	
应付股利				
其他应付款	9,228,219.15	19,286,740.78	11,995,593.69	9,088,854.00
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	203,324,716.76	179,489,061.66	188,021,272.43	139,701,161.25
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	32,755,227.43	32,755,227.43	2,787,278.00	2,787,278.00
非流动负债合计	32,755,227.43	32,755,227.43	2,787,278.00	2,787,278.00
负债合计	236,079,944.19	212,244,289.09	190,808,550.43	142,488,439.25
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	103,373,064.56	104,609,975.61	103,373,064.56	104,609,975.61
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	12,712,672.76	12,712,672.76	11,719,696.39	11,719,696.39
一般风险准备				
未分配利润	55,823,291.25	56,777,593.91	46,180,351.59	47,840,806.61
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	255,909,028.57	258,100,242.28	245,273,112.54	248,170,478.61
少数股东权益	355,370.41		383,218.56	
所有者权益合计	256,264,398.98	258,100,242.28	245,656,331.10	248,170,478.61
负债和所有者权益总计	492,344,343.17	470,344,531.37	436,464,881.53	390,658,917.86

## 利润表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司 2011 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	614,210,781.55	338,824,646.50	561,341,178.00	324,845,190.35
其中：营业收入	614,210,781.55	338,824,646.50	561,341,178.00	324,845,190.35
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	606,063,043.21	331,455,424.24	552,845,653.19	316,244,143.27
其中：营业成本	545,501,263.38	287,380,346.83	498,309,666.40	277,698,904.03
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	1,755,293.50	1,015,156.33	1,863,930.92	1,337,299.73
销售费用	17,232,711.66	13,241,297.41	21,681,598.19	16,068,122.89
管理费用	22,951,765.99	16,597,479.58	23,162,255.36	18,003,338.84
财务费用	10,817,112.08	6,575,331.68	6,872,271.66	3,422,987.45
资产减值损失	7,804,896.60	6,645,812.41	955,930.66	-286,509.67
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）	8,147,738.34	7,369,222.26	8,495,524.81	8,601,047.08
加：营业外收入	5,069,891.43	4,774,405.03	4,662,579.74	873,067.92
减：营业外支出	324,758.11	183,619.99	852,944.91	687,231.63
其中：非流动资产处置损失	130,574.59		398,863.66	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,892,871.66	11,960,007.30	12,305,159.64	8,786,883.37
减：所得税费用	2,284,803.78	2,030,243.63	1,736,259.94	919,211.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,608,067.88	9,929,763.67	10,568,899.70	7,867,671.43
归属于母公司所有者的净利润	10,635,916.03	9,929,763.67	10,280,538.26	7,867,671.43
少数股东损益	-27,848.15	0.00	288,361.44	0.00
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.13		0.12	
（二）稀释每股收益	0.13		0.12	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	10,608,067.88	9,929,763.67	10,568,899.70	7,867,671.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	10,635,916.03	9,929,763.67	10,280,538.26	7,867,671.43
归属于少数股东的综合收益总额	-27,848.15	0.00	288,361.44	0.00



## 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 2011 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	497,813,913.44	273,597,720.07	452,785,172.18	253,521,982.12
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	3,639,306.11	303,404.12	2,844,613.85	31,562.92
收到其他与经营活动有关的现金	93,843,966.35	78,878,383.48	15,997,577.05	19,614,392.19
经营活动现金流入小计	595,297,185.90	352,779,507.67	471,627,363.08	273,167,937.23
购买商品、接受劳务支付的现金	454,312,338.93	251,020,657.03	388,732,912.94	216,755,331.58
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	35,580,474.94	22,704,973.66	28,200,241.24	19,928,414.71
支付的各项税费	16,049,511.33	10,019,818.40	18,504,922.48	13,349,431.78
支付其他与经营活动有关的现金	68,401,971.04	51,886,328.82	24,535,667.07	19,247,075.86
经营活动现金流出小计	574,344,296.24	335,631,777.91	459,973,743.73	269,280,253.93
经营活动产生的现金流量净额	20,952,889.66	17,147,729.76	11,653,619.35	3,887,683.30
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	9,812.34	9,812.34	131,015.00	38,750.00
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		75,928,703.31		63,600,000.00



项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
投资活动现金流入小计	9,812.34	75,938,515.65	131,015.00	63,638,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,755,827.27	55,361,640.57	5,441,652.52	2,034,453.34
投资支付的现金				8,000,000.00
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		45,768,650.74		59,546,800.00
投资活动现金流出小计	55,755,827.27	101,130,291.31	5,441,652.52	69,581,253.34
投资活动产生的现金流量净额	-55,746,014.93	-25,191,775.66	-5,310,637.52	-5,942,503.34
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金			400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	189,067,249.77	159,287,600.00	100,202,000.00	90,202,000.00
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	189,067,249.77	159,287,600.00	100,602,000.00	90,202,000.00
偿还债务支付的现金	151,731,249.77	131,951,600.00	69,743,000.00	67,538,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,446,336.26	6,667,243.44	6,644,518.70	6,427,693.70
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	1,308,890.00	1,308,890.00	51,175.00	3,250.00
筹资活动现金流出小计	160,486,476.03	139,927,733.44	76,438,693.70	73,968,943.70
筹资活动产生的现金流量净额	28,580,773.74	19,359,866.56	24,163,306.30	16,233,056.30
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	-6,212,351.53	11,315,820.66	30,506,288.13	14,178,236.26
加：期初现金及现金等价物余额	66,029,981.30	47,254,893.66	35,523,693.17	33,076,657.40
六、期末现金及现金等价物余额	59,817,629.77	58,570,714.32	66,029,981.30	47,254,893.66



### 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

2011 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	103,373,064.56			11,719,696.39		46,180,351.59		383,218.56	245,656,331.10	84,000,000.00	104,620,276.58			10,932,929.25		38,904,225.57			238,457,431.40	
加：会计政策变更																	302,354.90			-302,354.90	
前期差错更正																					
其他																					
二、本年初余额	84,000,000.00	103,373,064.56			11,719,696.39		46,180,351.59		383,218.56	245,656,331.10	84,000,000.00	104,620,276.58			10,932,929.25		39,206,580.47			-302,354.90	238,457,431.40
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					992,976.37		9,642,939.66		-27,848.15	10,608,067.88		-1,247,212.02			786,767.14		6,973,771.12			685,573.46	7,198,899.70
(一) 净利润							10,635,916.03		-27,848.15	10,608,067.88							10,280,538.26			288,361.44	10,568,899.70
(二) 其他综合收益																					
上述(一)和(二)小计							10,635,916.03		-27,848.15	10,608,067.88							10,280,538.26			288,361.44	10,568,899.70
(三) 所有者投入和减少资本												-1,247,212.02								397,212.02	-850,000.00
1. 所有者投入资本												-1,247,212.02								397,212.02	-850,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额																					
3. 其他																					
(四) 利润分配					992,976.37		-992,976.37							786,767.14			-3,306,767.14				-2,520,000.00
1. 提取盈余公积					992,976.37		-992,976.37							786,767.14			-786,767.14				
2. 提取一般风险准备																					





### 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

2011 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			11,719,696.39		47,840,806.61	248,170,478.61	84,000,000.00	104,609,975.61			10,932,929.25		43,279,902.32	242,822,807.18
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			11,719,696.39		47,840,806.61	248,170,478.61	84,000,000.00	104,609,975.61			10,932,929.25		43,279,902.32	242,822,807.18
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					992,976.37		8,936,787.30	9,929,763.67					786,767.14		4,560,904.29	5,347,671.43
（一）净利润							9,929,763.67	9,929,763.67							7,867,671.43	7,867,671.43
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							9,929,763.67	9,929,763.67							7,867,671.43	7,867,671.43
（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					992,976.37		-992,976.37						786,767.14		-3,306,767.14	-2,520,000.00
1. 提取盈余公积					992,976.37		-992,976.37						786,767.14		-786,767.14	
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配															-2,520,000.00	-2,520,000.00
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）																



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
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																
(七) 其他																
四、本期期末余额	84,000,00 0.00	104,609,9 75.61			12,712,67 2.76		56,777,59 3.91	258,100,2 42.28	84,000,00 0.00	104,609,9 75.61			11,719,69 6.39		47,840,80 6.61	248,170,4 78.61

## 中钢集团安徽天源科技股份有限公司

### 2011 年度财务报表附注

(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。2010 年 11 月 19 日中国中钢股份有限公司通过大宗交易方式减持本公司股份 295 万股，减持后中钢股份持有公司 2153 万股股权，占公司总股本的 25.63%，仍为公司第一大股东。

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。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要经营磁性材料、磁器件及采矿及配套设备开发、生产、销售等业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 24 日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制。

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

## 三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2011 年 12 月 31 日的财务状况及 2011 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 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、主要会计政策和会计估计

### 1、会计期间

本集团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。本集团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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 3、企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均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账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，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

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

#### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报

表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，冲减少数股东权益。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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

本集团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）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

### 7、金融工具

#### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确

定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B、本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

### ② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公

允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

### 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

#### (1) 坏账准备的确认标准

本集团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 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团单项金额重大的应收款项的确认标准：应收账款期末余额 100 万元以上，包含 100 万；其他应收款期末余额 20 万元以上，包含 20 万。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量测算相关。

本集团组合的确定依据为账龄分析法。采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法如下：

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	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	100	100
5 年以上	100	100

#### ③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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。

### (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

存货主要包括原材料、库存商品、委托加工物资、在产品、发出商品。

### (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) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并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；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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款

或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

#### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

#### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	40	5	2.38
机器设备	10	5	9.5
专用设备	15	5	6.33
运输设备	5	5	19
办公设备及其他	5	5	19

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### (5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发

生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## (2) 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 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；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 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；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、16“非流动非金融资产减值”。

## 15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 16、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 18、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认

提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### (4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

## 19、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

## 20、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，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确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 22、职工薪酬

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实

施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

### 23、主要会计政策、会计估计的变更

本集团本年度无会计政策、会计估计变更。

### 24、前期会计差错更正

本集团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	具体税率情况
增值税	应税收入按13%-17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%、1%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%、25%计缴。

### 2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》（有关规定，经企业申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家审查等程序，本公司于已取得安徽省高新技术企业证书，公司将自2011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。

2011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。

2011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、中钢天源（马鞍山）科博数控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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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	批发零售	张野	675884107	500	有限责任
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	控股子公司	马鞍山	工业	840	伺服电机生产、销售	张野	55783826-5	800	有限责任

(续)

金额单位：人民币万元

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	注释
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	100	100	是				
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	95.24	95.24	是	35.54	2.78		

(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	企业类型	法人代表	组织机构代码	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	磁材生产及研究开发	有限责任	张野	743085383	500	

(续)

金额单位：人民币万元

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	注释
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	100.00	100.00	是				

## 七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2011 年 1 月 1 日，年末指 2011 年 12 月 31 日。

### 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			34,317.69			52,193.54
-人民币	—	—	34,317.69	—	—	52,193.54
银行存款：			59,783,312.08			50,713,054.40
-人民币	—	—	59,783,312.08	—	—	50,713,054.40
其他货币资金：						15,264,733.36
-人民币	—	—		—	—	15,264,733.36
合 计			<b>59,817,629.77</b>			<b>66,029,981.30</b>

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种 类	年末数	年初数
银行承兑汇票	25,261,064.77	38,787,039.34
商业承兑汇票		1,480,000.00
合 计	<b>25,261,064.77</b>	<b>40,267,039.34</b>

#### (2) 年末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
漳州科能电器有限公司	2011.09.07	2012.03.07	200,000.00	
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	2011.07.21	2012.01.21	1,000,000.00	
唐山中厚板材有限公司	2011.07.28	2012.01.28	100,000.00	
唐山中厚板材有限公司	2011.07.28	2012.01.28	500,000.00	
合 计			<b>1,800,000.00</b>	

注：年末已质押的应收票据金额为 1,800,000.00 元。

#### (3) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
南京新康达磁业有限公司	2011.08.11	2012.02.02	1,684,000.00	是	
威海大宇电子有限公司	2011.07.20	2012.01.20	1,010,000.00	是	
海宁市联丰磁业有限公司	2011.07.22	2012.01.22	1,002,000.00	是	
苏州冠达磁业有限公司	2011.07.04	2012.01.03	1,000,000.00	是	



武汉钢铁集团矿业有限责任公司	2011.09.26	2012.03.25	1,500,000.00	是
合计			<b>6,196,000.00</b>	

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示

种类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	115,586,540.24	100.00	7,905,524.46	6.84
组合小计	115,586,540.24	100.00	7,905,524.46	6.84
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<b>115,586,540.24</b>	<b>100.00</b>	<b>7,905,524.46</b>	<b>6.84</b>

(续)

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	113,164,069.18	100.00	9,659,547.98	8.54
组合小计	113,164,069.18	100.00	9,659,547.98	8.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<b>113,164,069.18</b>	<b>100.00</b>	<b>9,659,547.98</b>	<b>8.54</b>

#### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	101,345,268.86	87.68	97,931,903.86	86.54
1 至 2 年	7,896,919.39	6.83	9,134,046.36	8.07
2 至 3 年	4,809,818.01	4.16	1,874,965.96	1.66
3 至 4 年	895,857.00	0.78	1,499,114.87	1.32
4 至 5 年	373,734.98	0.32	673,728.82	0.60
5 年以上	264,942.00	0.23	2,050,309.31	1.81
合计	<b>115,586,540.24</b>	<b>100.00</b>	<b>113,164,069.18</b>	<b>100.00</b>

#### (3) 坏账准备的计提情况

按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数		年初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	金额	比例 (%)	
1 年以内	101,345,268.86	87.68	5,067,263.44	97,931,903.86	86.54	4,897,554.58
1 至 2 年	7,896,919.39	6.83	789,691.94	9,134,046.36	8.07	913,404.64
2 至 3 年	4,809,818.01	4.16	961,963.60	1,874,965.96	1.66	374,993.19
3 至 4 年	895,857.00	0.78	447,928.50	1,499,114.87	1.32	749,557.44
4 至 5 年	373,734.98	0.32	373,734.98	673,728.82	0.60	673,728.82
5 年以上	264,942.00	0.23	264,942.00	2,050,309.31	1.81	2,050,309.31
合计	<b>115,586,540.24</b>	<b>100.00</b>	<b>7,905,524.46</b>	<b>113,164,069.18</b>	<b>100.00</b>	<b>9,659,547.98</b>

#### (4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖北三鑫金铜股份有限公司	货款	400,000.00	账龄超过 5 年以上, 多次催收无效	否
景德镇市蓬昌磁性材料有限公司	货款	248,900.00	账龄超过 5 年以上, 多次催收无效	否
新疆八一钢铁集团有限责任公司	货款	200,000.00	账龄超过 5 年以上, 多次催收无效	否
平顶山中平设计工程承包公司	货款	188,000.00	账龄超过 5 年以上, 多次催收无效	否
青龙满族自治县龙安矿业有限责任公司 (安胜矿业)	货款	182,000.00	账龄超过 5 年以上, 多次催收无效	否
锦州宇龙电器成套设备有限责任公司	货款	247,763.05	账龄超过 5 年以上, 多次催收无效	否
合计		<b>1,466,663.05</b>		

#### (5) 本报告期应收账款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	417,400.00	20,870.00	5,710.00	285.50
合计	<b>417,400.00</b>	<b>20,870.00</b>	<b>5,710.00</b>	<b>285.50</b>

#### (6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
海宁市凌通电子有限责任公司	非关联方	5,002,720.43	1 年以内	4.33
上海龙音电子科技发展有限公司	非关联方	4,569,708.40	1 年以内	3.95
上海宝钢磁业发展有限公司	非关联方	3,858,577.27	1 年以内	3.34
太原钢铁(集团)有限公司矿业分公司	非关联方	3,712,552.68	1 年以内	3.21
临沂春光磁业有限公司	非关联方	3,363,958.25	1 年以内	2.91
合计		<b>20,507,517.03</b>		<b>17.74</b>

#### (7) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,755,053.87	67.82	1,390,239.12	79.21
组合小计	1,755,053.87	67.82	1,390,239.12	79.21
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	832,650.46	32.18	-	-
合 计	<b>2,587,704.33</b>	<b>100.00</b>	<b>1,390,239.12</b>	<b>53.72</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	1,792,939.96	58.72	1,097,192.07	61.20
组合小计	1,792,939.96	58.72	1,097,192.07	61.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,260,258.36	41.28		
合 计	<b>3,053,198.32</b>	<b>100.00</b>	<b>1,097,192.07</b>	<b>35.94</b>

##### (2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,101,333.89	42.56	1,732,109.90	56.73
1 至 2 年	-	-	256,234.00	8.39
2 至 3 年	131,121.57	5.07	2,062.35	0.07
3 年以上	1,355,248.87	52.37	1,062,792.07	34.81
合计	<b>2,587,704.33</b>	<b>100.00</b>	<b>3,053,198.32</b>	<b>100.00</b>

注：本年末账龄 3 年以上的金额大于期初账龄为 2 至 3 年的金额原因为：本期将账龄为 3 年以上的预付账款重分类至其他应收款。

##### (3) 坏账准备的计提情况

###### ①按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末数			年初数		
	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	299,805.00	17.08	14,990.25	546,717.21	30.49	18,300.00
1 至 2 年	-	-	-	181,368.33	10.12	18,100.00
2 至 3 年	100,000.00	5.70	20,000.00	2,062.35	0.12	
3 至 4 年	-	-	-	2,000.00	0.11	
4 至 5 年	102,666.66	5.85	102,666.66			
5 年以上	1,252,582.21	71.37	1,252,582.21	1,060,792.07	59.16	1,060,792.07
合计	<b>1,755,053.87</b>	<b>100.00</b>	<b>1,390,239.12</b>	<b>1,792,939.96</b>	<b>100.00</b>	<b>1,097,192.07</b>

注：本年末账龄 4 年以上的金额大于期初账龄为 3 年以上的金额原因为：本期将账龄为 3 年以上的预付账款重分类至其他应收款。

② 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
员工借款	500,702.23	-	-	员工借款不计提坏账
职工劳动保险费	10,710.58	-	-	按应收性质不计提坏账
职工失业保险	3,931.48	-	-	按应收性质不计提坏账
职工医疗保险费	630.90	-	-	按应收性质不计提坏账
出口退税	316,675.27	-	-	按应收性质不计提坏账
合计	<b>832,650.46</b>	-	-	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
铜陵天石矿业有限责任公司	非关联方	834,568.17	5 年以上	32.25
出口退税	非关联方	316,675.27	一年以内	12.24
长阳古城锰业有限责任公司	非关联方	134,937.98	5 年以上	5.21
马鞍山市高科粘结公司	非关联方	107,934.29	5 年以上	4.17
孙明虎	员工	31,121.57	2-3 年	1.20
合计		<b>1,425,237.28</b>		<b>55.07</b>

(5) 应收关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	14,660,136.66	98.10	26,417,203.94	98.34
1 至 2 年	105,161.61	0.70	144,576.74	0.54

账龄	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2 至 3 年	56,379.30	0.38	60,488.04	0.23
3 年以上	122,739.31	0.82	241,314.37	0.89
合计	<b>14,944,416.88</b>	<b>100.00</b>	<b>26,863,583.09</b>	<b>100.00</b>

## (2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
南京耀航电气设备有限公司	非关联方	3,800,000.00	2011 年	未到结算日
上海金典商贸有限公司	非关联方	1,984,802.06	2011 年	未到结算日
马鞍山市财政局土地保证金代收代缴户	非关联方	1,300,000.00	2011 年	未到结算日
宁波市海曙千佳磁性材料有限公司	非关联方	1,275,000.00	2011 年	未到结算日
宏源证券股份有限公司北京承销保荐分公司	非关联方	1,000,000.00	2011 年	预付增发费用
合计		<b>9,359,802.06</b>		

## (3) 预付关联方账款情况

详见附注八、5 关联方应收应付款项。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	年末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	44,814,521.17	2,940,020.31	41,874,500.86
库存商品	42,959,736.44	4,379,829.60	38,579,906.84
委托加工物资	3,091,732.16		3,091,732.16
在产品	21,492,599.29		21,492,599.29
发出商品	5,365,068.54		5,365,068.54
合计	<b>117,723,657.60</b>	<b>7,319,849.91</b>	<b>110,403,807.69</b>

(续)

项 目	年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	25,998,814.52	439,765.32	25,559,049.20
库存商品	33,841,272.09	2,083,824.08	31,757,448.01
委托加工物资	1,229,271.32		1,229,271.32
在产品	9,756,506.14		9,756,506.14
发出商品	5,174,455.09		5,174,455.09



合 计	<b>76,000,319.16</b>	<b>2,523,589.40</b>	<b>73,476,729.76</b>
-----	----------------------	---------------------	----------------------

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	年初数	本年计提数	本年减少数		年末数
			转回数	转销数	
原材料	439,765.32	2,709,148.04	114,558.32	94,334.73	2,940,020.31
库存商品	2,083,824.08	3,035,456.22	-	739,450.70	4,379,829.60
合 计	<b>2,523,589.40</b>	<b>5,744,604.26</b>	<b>114,558.32</b>	<b>833,785.43</b>	<b>7,319,849.91</b>

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、账面原值合计	<b>139,146,832.71</b>	<b>14,121,610.48</b>	<b>9,119,570.99</b>	<b>144,148,872.20</b>
其中：房屋及建筑物	53,744,198.16	603,734.56	39,846.00	54,308,086.72
机器设备	27,809,000.44	2,668,756.77	69,661.17	30,408,096.04
专用设备	50,584,058.62	9,142,318.85	8,756,231.47	50,970,146.00
运输工具	2,523,495.30	609,332.00	27,127.35	3,105,699.95
办公设备及其他	4,486,080.19	1,097,468.30	226,705.00	5,356,843.49
二、累计折旧		本年新 增	本年计提	
累计折旧合计	<b>39,297,108.18</b>	-	<b>10,254,127.74</b>	<b>2,962,602.30</b>
其中：房屋及建筑物	8,055,196.77		1,413,964.05	9,455,281.13
机器设备	9,189,519.74		2,640,073.89	11,807,553.61
专用设备	17,960,694.24		5,186,833.16	20,401,796.62
运输设备	1,969,661.75		-	2,251,652.04
办公设备及其他	2,122,035.68		731,266.35	2,672,350.22
三、账面净值合计	<b>99,849,724.53</b>			<b>97,560,238.58</b>
其中：房屋及建筑物	45,689,001.39			44,852,805.59
机器设备	18,619,480.70			18,600,542.43
专用设备	32,623,364.38			30,568,349.38
运输设备	553,833.55			854,047.91
办公设备及其他	2,364,044.51			2,684,493.27
四、减值准备合计	-			
其中：房屋及建筑物	-			
机器设备	-			
专用设备	-			
运输设备	-			
办公设备及其他	-			
五、账面价值合计	<b>99,849,724.53</b>			<b>97,560,238.58</b>
其中：房屋、建筑物	45,689,001.39			44,852,805.59



项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
机器设备	18,619,480.70			18,600,542.43
专用设备	32,623,364.38			30,568,349.38
运输设备	553,833.55			854,047.91
办公设备及其他	2,364,044.51			2,684,493.27

注：本年折旧额为 10,254,127.74 元。本年由在建工程转入固定资产原价为 738,395.47 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	1,426,796.00	508,295.96		918,500.04	
机器设备	2,681,190.33	2,484,201.88		196,988.45	
办公设备及 其他	70,900.00	67,355.00		3,545.00	
合 计	<b>4,178,886.33</b>	<b>3,059,852.84</b>	-	<b>1,119,033.49</b>	

8、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	减值准 备	账面价值	账面余额	减值准 备	账面价值
高效永磁电机产业化	18,000.00	-	18,000.00	-	-	-
供水管道及增加工程 改造	66,091.45	-	66,091.45	-	-	-
机械厂建厂棚车间	32,204.27	-	32,204.27	-	-	-
篮球场	-	-	-	22,524.00	-	22,524.00
钹铁硼车间地面改造	5,130.00	-	5,130.00	-	-	-
钹铁硼氢碎车间	86,920.69	-	86,920.69	68,376.07	-	68,376.07
钹铁硼卫生间	5,520.00	-	5,520.00	-	-	-
气楼改造	-	-	-	-	-	-
汽车电机厂项目	105,528.00	-	105,528.00	105,528.00	-	105,528.00
天源新区项目-综合性 费用	91,880.00	-	91,880.00	8,000.00	-	8,000.00
新型电池正极材料的 研发及产业化项目	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-
预选抛尾大型成套设 备产业化	10,000.00	-	10,000.00	-	-	-
1#、3#清洗机技术改 造	168,472.28	-	168,472.28	168,472.28	-	168,472.28



包装库瓦磨项目	-	-	-	398,191.16	-	398,191.16
压机改造	-	-	-	69,962.39	-	69,962.39
仓库夹心板房	-	-	-	35,728.16	-	35,728.16
1#、2#电窑改造	-	-	-	99,593.69	-	99,593.69
球磨机变频技术改造项目	18,514.56		18,514.56	-		-
合计	<b>618,261.25</b>	<b>-</b>	<b>618,261.25</b>	<b>976,375.75</b>	<b>-</b>	<b>976,375.75</b>

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	年初数	本年增加数	本年转入固定资产数	其他减少数	年末数
供水管道及增加工程改造		-	81,391.45	15,300.00		66,091.45
钽铁硼氢碎车间		68,376.07	138,164.69	119,620.07		86,920.69
汽车电机厂项目		105,528.00	-	-		105,528.00
包装库瓦磨项目		168,472.28				168,472.28
压机改造		398,191.16		398,191.16		-
仓库夹心板房		69,962.39		69,962.39		-
1#、2#电窑改造		35,728.16		35,728.16		-
球磨机变频技术改造项目		99,593.69	18,514.56	99,593.69		18,514.56
合计		<b>945,851.75</b>	<b>238,070.70</b>	<b>738,395.47</b>		<b>445,526.98</b>

(续)

工程名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	工程投入占预算的比例(%)	工程进度	资金来源
供水管道及增加工程改造						自筹
钽铁硼氢碎车间						自筹
汽车电机厂项目						自筹
包装库瓦磨项目						自筹
压机改造						自筹
仓库夹心板房						自筹
1#、2#电窑改造						自筹
球磨机变频技术改造项目						自筹
合计						

9、无形资产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	<b>23,585,069.88</b>	<b>51,780,000.00</b>	<b>632,971.38</b>	<b>74,732,098.50</b>

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权 本部	11,870,086.00	51,780,000.00	-	63,650,086.00
土地使用权 通力	1,813,743.55	-	3,268.01	1,810,475.54
土地使用权 南磁	7,226,633.18	-	-	7,226,633.18
专有技术 科博	1,162,828.89	-	-	1,162,828.89
专利权 科博	1,511,778.26	-	629,703.37	882,074.89
二、累计折耗合计	<b>2,605,644.41</b>	<b>828,147.66</b>	-	<b>3,433,792.07</b>
土地使用权 本部	972,804.85	410,001.72	-	1,382,806.57
土地使用权 通力	277,706.27	35,866.69	-	313,572.96
土地使用权 南磁	1,132,688.27	151,089.53	-	1,283,777.80
专有技术 科博	83,059.20	94,884.96	-	177,944.16
专利权 科博	139,385.82	136,304.76	-	275,690.58
三、减值准备累计金额合计				
土地使用权 本部				
土地使用权 通力				
土地使用权 南磁				
专有技术 科博				
专利权 科博				
四、账面价值合计	<b>20,979,425.47</b>			<b>71,298,306.43</b>
土地使用权 本部	10,897,281.15			62,267,279.43
土地使用权 通力	1,536,037.28			1,496,902.58
土地使用权 南磁	6,093,944.91			5,942,855.38
专有技术 科博	1,079,769.69			984,884.73
专利权 科博	1,372,392.44			606,384.31

本年摊销金额为 828,147.66 元。

## 10、长期待摊费用

项目	年初数	本年增加	本年摊销	其他减少	年末数	其他减少的原因
一、二分厂压机油路改造		116,504.85	19,417.48		97,087.37	
一、二分厂模具大修理		225,156.12	37,526.02		187,630.10	
合 计		<b>341,660.97</b>	<b>56,943.50</b>		<b>284,717.47</b>	

## 11、递延所得税资产

项目	年末数		年初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
资产减值准备	2,777,508.44	16,615,613.49	2,249,491.71	13,280,329.45

可抵扣亏损	499,910.90	1,999,643.58	310,828.31	1,243,313.24
合计	<b>3,277,419.34</b>	<b>18,615,257.07</b>	<b>2,560,320.02</b>	<b>14,523,642.69</b>

## 12、资产减值准备明细

项 目	年初数	本年计提	本年减少		年末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	10,756,740.05	2,174,850.66		3,635,827.13	9,295,763.58
二、存货跌价准备	2,523,589.40	5,744,604.26	114,558.32	833,785.43	7,319,849.91
合 计	<b>13,280,329.45</b>	<b>7,919,454.92</b>	<b>114,558.32</b>	<b>4,469,612.56</b>	<b>16,615,613.49</b>

## 13、短期借款

### 短期借款分类

项 目	年末数	年初数
保证借款	40,000,000.00	
信用借款	90,000,000.00	92,664,000.00
合 计	<b>130,000,000.00</b>	<b>92,664,000.00</b>

## 14、应付账款

### (1) 应付账款明细情况

项 目	年末数	年初数
马鞍山市格林矿冶环保设备有限公司	3,038,264.40	3,025,305.90
靖西县鑫达锰业有限公司	2,308,796.50	-
泸溪县鑫兴冶化有限公司	1,871,770.12	-
瑞天矿山冶金设备科技有限公司	1,276,100.05	1,779,320.03
靖西县鑫源锰业有限公司	1,225,179.20	3,604.41
长春禹衡光学有限公司	843,738.00	175,908.96
常州市乾峰机电设备有限公司	647,880.00	1,056,478.70
湖南长沙 48 所	599,900.00	599,900.00
马鞍山市鑫洋永磁有限责任公司	590,915.70	217,006.50
溧水龙彬冲压件厂	508,016.45	571,974.92
广东佛山水泵厂	493,326.50	1,169,926.50
南京王家湾货运交易市场明联货运部	435,379.00	574,064.00
马鞍山市丰益矿山设备有限责任公司	364,990.00	702,990.00
淄博水环真空泵厂有限公司	294,800.00	1,094,800.00
重庆市秀山鑫发电解锰厂	95,356.28	7,701,147.75
重庆市秀山县锰业制品厂	60,062.00	2,207,046.29
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司		1,155,053.59
江西南方稀土高技术股份有限公司		694,170.96
应付暂估款	9,051,187.37	2,064,552.20
其他	14,534,554.36	16,093,726.01



合计

**38,240,215.93**

**40,886,976.72**

(2) 本集团无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(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
太原盛开源永磁设备有限公司	222,400.00	设备尾款	否
淄博水环真空泵厂有限公司	294,800.00	货款	否
湖南长沙 48 所	599,900.00	设备尾款	否
合计	<b>1,117,100.00</b>		

## 15、应付票据

种类	年末数	年初数
银行承兑汇票		20,000,000.00
商业承兑汇票		
合计		<b>20,000,000.00</b>

## 16、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项目	年末数	年初数
北京中锰工贸有限责任公司	5,000,000.00	-
重钢西昌矿业有限公司	4,225,000.00	4,250,000.00
上海创缘实业有限公司	2,878,171.98	-
长天国际工程有限责任公司	1,377,000.00	246,000.00
武汉阿美矿产品销售有限公司	1,122,810.00	189,810.00
繁峙县同和磁选有限责任公司	520,000.00	520,000.00
临城兴业矿产资源有限公司	394,200.00	394,200.00
HSS ENTERPRISES LIMITED	-	1,509,315.23
上海龙音电子科技发展有限公司	-	2,005,600.00
无锡市始创特钢有限公司	-	1,500,000.00
其他	6,823,710.45	5,985,904.47
合计	<b>22,340,892.43</b>	<b>16,600,829.70</b>

(2) 本集团无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(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
重钢西昌矿业有限公司	4,225,000.00	未到结算日
合计	<b>4,225,000.00</b>	

### 17、应付职工薪酬

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,373,232.82	24,970,004.29	27,353,936.92	2,989,300.19
二、职工福利费		973,866.50	973,866.50	-
三、社会保险费	-80,040.43	5,067,679.89	5,075,072.93	-87,433.47
其中:1.医疗保险费	-7,446.79	1,205,955.97	1,220,568.12	-22,058.94
2.基本养老保险费	-53,899.86	3,278,484.18	3,278,817.88	-54,233.56
3.年金缴费		-	-	
4.失业保险费	-6,307.25	342,269.15	341,759.18	-5,797.28
5.工伤及生育保险费	-12,386.53	240,970.59	233,927.75	-5,343.69
四、住房公积金	-	2,275,794.00	2,275,794.00	-
五、工会经费和职工教育经费	590,725.83	241,317.06	196,475.37	635,567.52
六、非货币性福利		-		
七、职工医疗补助	1,900.00	70,395.00	66,565.00	5,730.00
<b>合计</b>	<b>5,885,818.22</b>	<b>33,599,056.74</b>	<b>35,941,710.72</b>	<b>3,543,164.24</b>

### 18、应交税费

项目	年末数	年初数
增值税	-1,287,743.70	-508,536.98
营业税	130,195.00	639.50
企业所得税	1,043,488.92	319,965.39
个人所得税	4,524.32	68,046.33
城市维护建设税	30,090.14	93,373.11
水利基金	30,177.37	19,547.22
城镇土地使用税	-	-73,802.40
教育费附加	14,487.75	45,690.74
地方教育费附加	7,005.21	12,481.19
<b>合计</b>	<b>-27,774.99</b>	<b>-22,595.90</b>

### 19、应付利息



项 目	期末数	期初数
企业往来借款利息		10,650.00
合 计		<b>10,650.00</b>

## 20、其他应付款

### (1) 其他应付款明细情况

项 目	年末数	年初数
爱发科中北真空(沈阳)有限公司	249,000.00	249,000.00
北京恒康基业科技发展有限公司	1,700,000.00	-
马鞍山财政局	-	1,000,000.00
个人往来	368,094.43	108,579.60
海运滞期费	-	830,000.00
湖南兴和材料实业有限公司	300,000.00	300,000.00
江门日新精密科技有限公司	207,500.00	307,500.00
溧水县碧源美食休闲中心	4,631.00	-
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36	3,451,944.36
马鞍山市福兴食品商贸有限公司	10,770.00	-
南京科博磁电有限公司	-	686,802.15
南京胜田电子有限公司	255,000.00	12,895.48
南京鑫高数控机床有限公司	1,345.00	1,345.00
南通市腾达锻压机床厂	239,200.00	1,239,200.00
马鞍山工业投资公司	-	1,000,000.00
其他	2,440,734.36	2,808,327.10
合 计	<b>9,228,219.15</b>	<b>11,995,593.69</b>

(2) 报告期其他应付款中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、5、关联方应收应付款项。

### (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有限公司	3,451,944.36	暂未结付	否
合 计	<b>3,451,944.36</b>		

### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	年末数	性质或内容
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36	应付上市前股利筹款
合 计	<b>3,451,944.36</b>	

## 21、其他非流动负债

项 目	内 容	年 末 数	年 初 数
递 延 收 益	科研项目政府补助	32,755,227.43	2,787,278.00
合 计		<b>32,755,227.43</b>	<b>2,787,278.00</b>

其中，递延收益明细如下：

项 目	年 末 数	年 初 数
<b>与资产相关的政府补助</b>		
冶金矿山高效节能超细碎-预选抛尾大型成套设备产业化项目和高效永磁电机产业化项目	31,139,200.00	-
<b>与收益相关的政府补助</b>		
高效永磁电机与关键元件的研发及产业化	487,993.98	1,429,998.00
锆等微量元素在烧结钕铁硼磁体中的应用	100,000.00	-
马鞍山市铁基新材料高技术产业链	259,327.22	493,947.00
南非铬矿选矿工艺技术及装备研究	448,706.23	-
新型高效锂电池材料关键技术研究及产业化	320,000.00	-
高矫顽力、高磁能积烧结钕铁硼磁体研制		120,000.00
永磁细粒湿式强磁选机的研制及应用	-	147,200.00
年产 12 套尾矿全粒级脱水成套装备项目	-	596,133.00
合 计	<b>32,755,227.43</b>	<b>2,787,278.00</b>

## 22、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	公积金转股	其他	小计	金额(万元)	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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									
有限售条件股份合计									
<b>二、无限售条件股份</b>									
1. 人民币普通股	8,400.00	100.00						8,400.00	100.00
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									

股

4. 其他

无限售条件股份合计	8,400.00	100.00			8,400.00	100.00
三、股份总数	<b>8,400.00</b>	<b>100.00</b>			<b>8,400.00</b>	<b>100.00</b>

### 23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	103,373,064.56			
其中：投资者投入的资本	103,071,087.98			103,071,087.98
其他资本公积	301,976.58			301,976.58
合 计	<b>103,373,064.56</b>			<b>103,373,064.56</b>

### 24、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	10,245,778.65	992,976.37	-	11,238,755.02
任意盈余公积	1,473,917.74	-	-	1,473,917.74
储备基金				
企业发展基金				
合 计	<b>11,719,696.39</b>	<b>992,976.37</b>	<b>-</b>	<b>12,712,672.76</b>

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的 10% 提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本集团注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 25、未分配利润

(1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期未分配利润	46,180,351.59	38,904,225.57	
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-	302,354.90	
调整后期初未分配利润	46,180,351.59	39,206,580.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,635,916.03	10,280,538.26	
盈余公积弥补亏损			
其他转入			
减：提取法定盈余公积	992,976.37	786,767.14	10.00%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利		2,520,000.00	



转作股本的普通股股利

期末未分配利润

**55,823,291.25**

**46,180,351.59**

## 26、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	609,414,711.24	559,945,136.56
其他业务收入	4,796,070.31	1,396,041.44
营业收入合计	<b>614,210,781.55</b>	<b>561,341,178.00</b>
主营业务成本	540,186,057.93	495,520,024.71
其他业务成本	5,315,205.45	2,789,641.69
营业成本合计	<b>545,501,263.38</b>	<b>498,309,666.40</b>

### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生产制造业	392,278,305.45	333,281,924.96	383,761,085.33	332,566,040.45
贸易	239,293,066.06	231,913,115.55	196,051,989.90	186,390,705.04
小计	<b>631,571,371.51</b>	<b>565,195,040.51</b>	<b>579,813,075.23</b>	<b>518,956,745.49</b>
减：内部抵销数	22,156,660.27	25,008,982.58	19,867,938.67	23,436,720.78
合 计	<b>609,414,711.24</b>	<b>540,186,057.93</b>	<b>559,945,136.56</b>	<b>495,520,024.71</b>

### (3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生数		上年发生数	
	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	234,603,887.78	209,499,240.35	248,585,738.16	216,880,637.05
电子元件制造业	106,932,277.19	86,112,898.95	76,946,895.01	66,465,215.63
冶金、矿山、机电 工业专用设备制造业	69,866,835.03	54,545,869.71	58,228,452.16	49,220,187.77
贸易	220,168,371.51	215,037,031.50	196,051,989.90	186,390,705.04
小计	<b>631,571,371.51</b>	<b>565,195,040.51</b>	<b>579,813,075.23</b>	<b>518,956,745.49</b>
减：内部抵销数	22,156,660.27	25,008,982.58	19,867,938.67	23,436,720.78
合 计	<b>609,414,711.24</b>	<b>540,186,057.93</b>	<b>559,945,136.56</b>	<b>495,520,024.71</b>

### (4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	50,971,118.36	47,934,330.98	58,888,830.89	54,567,963.91



地区名称	本年发生数		上年发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	580,600,253.15	517,260,709.53	520,924,244.34	464,388,781.58
其他	-	-	-	-
小计	<b>631,571,371.51</b>	<b>565,195,040.51</b>	<b>579,813,075.23</b>	<b>518,956,745.49</b>
减：内部抵销数	22,156,660.27	25,008,982.58	19,867,938.67	23,436,720.78
合计	<b>609,414,711.24</b>	<b>540,186,057.93</b>	<b>559,945,136.56</b>	<b>495,520,024.71</b>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入 合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	213,354,742.10	34.74
2010 年	135,277,972.21	24.16

27、营业税金及附加

项 目	本年发生数	上年发生数
营业税	213,777.96	189,981.43
城市维护建设税及教育费附加	1,276,442.04	1,431,914.54
水利基金	213,073.50	198,077.27
河道维管费	52,000.00	30,000.01
出口关税	-	13,957.67
合 计	<b>1,755,293.50</b>	<b>1,863,930.92</b>

28、销售费用

项目	本年发生数	上年发生数
运输费	5,679,982.00	7,551,012.80
工资薪酬	3,715,381.46	4,524,673.95
业务经费	2,148,362.35	3,496,227.40
业务招待费	1,641,163.61	420,972.12
差旅费	1,472,834.48	1,590,805.45
销售承包费	281,658.06	-
邮电费	171,769.65	105,249.09
港杂费	161,970.75	902,778.51
广告费	132,355.97	159,128.00
销售服务费	129,856.23	27,468.24
其他	1,697,377.10	2,903,282.63
合 计	<b>17,232,711.66</b>	<b>21,681,598.19</b>

29、管理费用

项目	本年发生数	上年发生数
工资薪金	8,983,958.70	11,149,660.35
研究与开发费用	5,710,436.42	2,342,613.17
税金	1,302,797.09	1,362,946.60
办公费	1,077,072.85	1,108,496.93
折旧费	778,236.93	951,640.32
业务招待费	733,249.98	1,857,291.50
劳动保护费	524,710.87	460,949.81
差旅费	509,826.59	472,526.02
无形资产摊销	456,725.99	244,991.28
汽车费	406,873.57	353,780.69
其他	2,467,877.00	2,857,358.69
<b>合 计</b>	<b>22,951,765.99</b>	<b>23,162,255.36</b>

### 30、财务费用

项目	本年发生数	上年发生数
利息支出	8,482,978.45	5,742,922.14
减：利息收入	505,679.88	198,595.38
减：利息资本化金额	-	-
汇兑损益	153,062.97	226,730.81
减：汇兑损益资本化金额	-	-
其他	2,686,750.54	1,101,214.09
<b>合 计</b>	<b>10,817,112.08</b>	<b>6,872,271.66</b>

### 31、资产减值损失

项目	本年发生数	上年发生数
坏账损失	2,174,850.66	882,281.99
存货跌价损失	5,630,045.94	73,648.67
<b>合 计</b>	<b>7,804,896.60</b>	<b>955,930.66</b>

### 32、营业外收入

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	38,765.76	10,030.77	38,765.76
其中：固定资产处置利得	38,765.76	10,030.77	38,765.76
无形资产处置利得	-	-	-
债务重组利得		3,604,725.62	
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
政府补助 (详见下表: 政府补助明细表)	4,688,896.30	693,822.40	4,688,896.30
其他	342,229.37	354,000.95	342,229.37
<b>合 计</b>	<b>5,069,891.43</b>	<b>4,662,579.74</b>	<b>5,069,891.43</b>

其中, 政府补助明细:

项目	本年发生数	上年发生数	说明
马鞍山市铁基新材料高技术产业链	209,265.51		
永磁细粒湿式强磁选机的研制及应用	237,200.00	2,800.00	
永磁湿式筒式磁选机	45,000.00		
南非铬矿选矿工艺技术及装备研究	1,571,293.77		
高效永磁电机与关键原件的研发及产	942,004.02	70,002.00	
高矫顽力、高磁能积烧结钕铁硼磁体	120,000.00		
年产 12 套尾矿全粒级脱水成套装备	596,133.00	3,867.00	
市财政拨款新型动力电池正极材料的研发及产业化	320,000.00		
政府补助区域协调发展资金	227,000.00	150,000.00	
开发区财政局税费返还	150,000.00		
2010 年省名牌产品市政府奖励	100,000.00		
省知识产权局专利补助费用	5,000.00		
质监局拨款	3,500.00		
商务局关于中小企业国际市场开拓	100,000.00	22,000.00	
补贴款			
国库集中补贴款	4,500.00		
向山镇奖励	8,000.00		
财政局奖励	50,000.00		
中小企业发展专项资金		100,000.00	
财政社保补贴款		54,104.40	
马鞍山市专利局补助		1,500.00	
环境管理体系认证咨询费用奖励		33,800.00	
粗粒永磁辊式强磁选机		94,000.00	
市发改委下拨马鞍山市磁性材料基		6,053.00	
地项目款			
高研班拨款		25,696.00	
马鞍山市商务局政策资金奖励		20,000.00	
马鞍山市经济技术开发区管委会财		110,000.00	
政奖励款			
<b>合 计</b>	<b>4,688,896.30</b>	<b>693,822.40</b>	

注: 其他项目中主要为本部资产盘盈 150,830.90 元, 通力公司不合格材料罚款 60,333.37

元，保险公司赔偿 19,396.68 元。

### 33、营业外支出

项目	本年发生数	上年发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	130,574.59	398,863.66	130,574.59
其中：固定资产处置损失	130,574.59	398,863.66	130,574.59
无形资产处置损失	-	-	-
债务重组损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠支出	9,000.00	60,000.00	9,000.00
其他	185,183.52	394,081.25	185,183.52
合 计	324,758.11	852,944.91	324,758.11

注：其他项目中主要有本部发放赵凯经济补偿金 23,580.48 元；通力公司支付庾厚英事故赔偿款 10,710.24 元，结算产品价格差异 10,919.46 元。

### 34、所得税费用

项目	本年发生数	上年发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,001,903.10	1,234,199.14
递延所得税调整	-717,099.32	502,060.80
合 计	2,284,803.78	1,736,259.94

### 35、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年年初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本年发生数	上年发生数
-------	-------	-------



	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	0.13	0.13	0.12	0.12
扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	0.08	0.08	0.08	0.08

(2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	10,635,916.03	10,280,538.26
其中：归属于持续经营的净利润	10,635,916.03	10,280,538.26
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	6,617,997.36	6,531,344.76
其中：归属于持续经营的净利润	6,617,997.36	6,531,344.76
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	84,000,000.00	84,000,000.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	84,000,000.00	84,000,000.00

**36、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	本年发生数	上年发生数
个人归还借款	1,349,655.42	1,553,540.41
政府补助收入	38,503,096.30	2,982,393.60
保证金	14,343,117.00	843,400.00
利息收入	505,679.88	198,595.38
单位往来款	30,003,000.00	6,831,704.63
其他	9,139,417.75	3,587,943.03
<b>合计</b>	<b>93,843,966.35</b>	<b>15,997,577.05</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
个人借款	2,025,675.10	3,273,361.39



项目	本年发生数	上年发生数
差旅费	1,982,661.07	1,824,550.80
保证金	18,211,183.67	1,042,400.00
办公费	6,248,767.23	3,709,490.09
运费	5,679,982.00	3,781,085.09
单位往来款	30,000,000.00	
业务招待费	2,374,413.59	1,122,953.92
利息及银行手续费	128,204.81	239,264.32
其他	1,751,083.57	9,542,561.46
<b>合计</b>	<b>68,401,971.04</b>	<b>24,535,667.07</b>

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生数	上年发生数
印花税	208,890.00	3,250.00
汇律师事务所款	1,100,000.00	
咨询费		47,925.00
<b>合计</b>	<b>1,308,890.00</b>	<b>51,175.00</b>

37、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

项目	本年金额	上年金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	10,608,067.88	10,568,899.70
加：资产减值准备	7,804,896.60	955,930.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,254,127.74	7,917,483.52
无形资产摊销	828,147.66	650,077.80
长期待摊费用摊销	56,943.50	107,700.00
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）	91,808.83	388,832.89
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）	7,446,336.26	4,449,049.42
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）	-717,099.32	502,060.80
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）	-41,723,338.45	-11,456,265.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,539,168.09	-26,724,833.50



项目	本年金额	上年金额
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	18,763,830.87	24,294,683.90
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>20,952,889.66</b>	<b>11,653,619.35</b>
<b>②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>③现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	59,817,629.77	66,029,981.30
减: 现金的年初余额	66,029,981.30	35,523,693.17
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>-6,212,351.53</b>	<b>30,506,288.13</b>
<b>(2) 现金及现金等价物的构成</b>		
项目	年末数	年初数
<b>① 现金</b>	59,817,629.77	66,029,981.30
其中: 库存现金	34,317.69	52,193.54
可随时用于支付的银行存款	59,783,312.08	50,713,054.40
可随时用于支付的其他货币资金		15,264,733.36
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		
<b>②现金等价物</b>		
其中: 三个月内到期的债券投资		
<b>③年末现金及现金等价物余额</b>	<b>59,817,629.77</b>	<b>66,029,981.30</b>

## 八、关联方及关联交易

### 1、本公司的母公司情况

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	本集团之母公司	股份有限公司	北京	贾宝军	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 亿元	25.63	25.63	中国中钢集团公司	710935337

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

## 3、本集团的其他关联方情况

其他关联方名称	与本集团关系	组织机构代码
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	与本集团受同一企业控制	485407588
中钢集团山东矿业有限公司	与本集团受同一企业控制	785001053
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	与本集团受同一企业控制	79013419-2
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	与本集团受同一企业控制	756837532
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	与本集团受同一企业控制	729997546
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	与本集团受同一企业控制	772234149

注：中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司持有本公司 10.86% 的股份。

## 4、关联方交易情况

### ① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	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 (%)
中钢集团邢台机械轧辊有限公司		市场价格			123,606.84	0.25
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	技术服务	市场价格			200,000.00	7.17

### ② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	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 (%)
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	磁分离设备	市场价格	355,384.62	0.51		
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	磁分离设备	市场价格			1,264,957.26	2.44
中钢集团山东矿业有限公司	磁分离设备	市场价格	108,717.95	0.16	166,581.20	0.32
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	磁分离设备	市场价格	666,666.67	0.95		
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	技术服务	市场价格	57,320.00	13.89	425,230.00	30.46
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	技术服务	市场价格	29,830.00	7.23	66,070.00	4.73

## 5、关联方应收应付款项



### (1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	488,400.00	24,420.00		
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	417,400.00	20,870.00	5,710.00	285.50
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司			8,700.00	435.00
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	786,000.00	78,600.00	1,036,000.00	51,800.00
中钢集团山东矿业有限公司			240,380.00	12,019.00
合计	<b>1,691,800.00</b>	<b>123,890.00</b>	<b>1,290,790.00</b>	<b>64,539.50</b>
其他应收款：				
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司			80,000.00	4,000.00
合计			<b>80,000.00</b>	<b>4,000.00</b>
预付账款：				
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	500,000.00			
合计	<b>500,000.00</b>			

### (2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款：		
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司		100,000.00
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司		1,155,053.59
合计		<b>1,255,053.59</b>
预收账款：		
中钢集团山东矿业有限公司	141,230.00	
合计	<b>141,230.00</b>	
其他应付款：		
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36	3,451,944.36
合计	<b>3,451,944.36</b>	<b>3,451,944.36</b>

## 九、股份支付

本集团本期无股份支付。

## 十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

## 十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

2012 年 2 月 16 日，本公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准中钢集团安徽天源

科技股份有限公司非公开发行业股票的批复》（证监许可[2012]181号），核准本公司非公开发行不超过 1600 万新股。本公司定于 2012 年 4 月 17 日为认购日。本公司本次发行 15,723,270.00 股，发行价格为 15.90 元，发行金额 249,999,993.00 元。

### 十三、其他重要事项说明

截至报告批准报出日，本集无需要披露的其他重要事项说明。

### 十四、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	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,361,931.24	1.70		
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	78,981,682.04	98.30	5,867,365.75	7.43
组合小计	<b>78,981,682.04</b>	<b>98.30</b>	<b>5,867,365.75</b>	<b>7.43</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,221.60	0.00		
合 计	<b>80,344,834.88</b>	<b>100.00</b>	<b>5,867,365.75</b>	<b>7.30</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	86,591,350.68	99.52	8,052,224.24	9.30
组合小计	<b>86,591,350.68</b>	<b>99.52</b>	<b>8,052,224.24</b>	<b>9.30</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	416,288.20	0.48		
合 计	<b>87,007,638.88</b>	<b>100.00</b>	<b>8,052,224.24</b>	<b>9.25</b>

##### (2) 应收账款按账龄列示

项目	年末数	年初数
----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	70,038,103.69	87.17	72,500,994.66	83.32
1 至 2 年	4,074,265.60	5.07	8,809,459.11	10.12
2 至 3 年	4,697,932.11	5.85	1,817,215.74	2.09
3 至 4 年	895,856.50	1.12	1,354,342.80	1.56
4 至 5 年	373,734.98	0.47	553,291.04	0.64
5 以上	264,942.00	0.33	1,972,335.53	2.27
合计	<b>80,344,834.88</b>	<b>100.00</b>	<b>87,007,638.88</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

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)科博数控有限公司	1,361,931.24			本集团之子公司不计提坏账准备
合计	<b>1,361,931.24</b>			

② 按组合计提坏账准备的应收账款

A、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	年末数			年初数		
	账面余额	坏账准备	比例 (%)	账面余额	坏账准备	比例 (%)
1 年以内	68,674,950.85	3,433,747.54	86.95	72,087,856.46	3,605,352.21	83.25
1 至 2 年	4,074,265.60	407,426.56	5.16	8,806,309.11	880,630.91	10.17
2 至 3 年	4,697,932.11	939,586.42	5.95	1,817,215.74	363,443.15	2.10
3 至 4 年	895,856.50	447,928.25	1.13	1,354,342.80	677,171.40	1.56
4 至 5 年	373,734.98	373,734.98	0.47	553,291.04	553,291.04	0.64
5 年以上	264,942.00	264,942.00	0.34	1,972,335.53	1,972,335.53	2.28
合计	<b>78,981,682.04</b>	<b>5,867,365.75</b>	<b>100.00</b>	<b>86,591,350.68</b>	<b>8,052,224.24</b>	<b>100.00</b>

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	1,221.60			本集团之子公司不计提坏账准备
合计	<b>1,221.60</b>			

(4) 报告期实际核销的大额应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
湖北三鑫金铜股份有限公司	货款	400,000.00	账龄超过 5 年以上，多次催收无	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
景德镇市蓬昌磁性材料有限公司	贷款	248,900.00	效 账龄超过5年以上, 多次催收无效	否
新疆八一钢铁集团有限责任公司	贷款	200,000.00	效 账龄超过5年以上, 多次催收无效	否
平顶山中平设计工程承包公司	贷款	188,000.00	效 账龄超过5年以上, 多次催收无效	否
青龙满族自治县龙安矿业有限责任公司(安胜矿业)	贷款	182,000.00	效 账龄超过5年以上, 多次催收无效	否
合计		<b>1,218,900.00</b>		

(5) 本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	年末数		年初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	417,400.00	20,870.00	5,710.00	285.50
合计	<b>417,400.00</b>	<b>20,870.00</b>	<b>5,710.00</b>	<b>285.50</b>

(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(%)
海宁市凌通电子有限责任公司	非关联方	5,002,720.43	1年以内	6.23
上海宝钢磁业发展有限公司	非关联方	3,858,577.27	1年以内	4.80
太原钢铁(集团)有限公司矿业分公司	非关联方	3,712,552.68	1年以内	4.62
临沂春光磁业有限公司	非关联方	3,363,958.25	1年以内	4.19
南京精研磁性科技有限公司	非关联方	2,916,552.76	1年以内	3.63
合计		<b>18,854,361.39</b>		<b>23.47</b>

(7) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例(%)
------	--------	----	--------------



单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额比例 (%)
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	与本集团受同一企业控制	488,400.00	0.61
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	与本集团受同一企业控制	417,400.00	0.52
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	与本集团受同一企业控制	786,000.00	0.98
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	本公司之子公司	1,361,931.24	1.70
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	本公司之子公司	1,221.20	0.00
合计		<b>3,054,952.44</b>	

(8) 外币应收账款原币金额以及折算汇率列示

项目	年末数			年初数		
	外币金额	汇率	折合人民币	外币金额	汇率	折合人民币
美元				326,225.49	6.6227	2,160,493.55

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	59,153,883.01	96.81	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,645,119.58	2.69	1,282,204.83	77.94
组合小计	<b>1,645,119.58</b>	<b>2.69</b>	<b>1,282,204.83</b>	<b>77.94</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	305,920.30	0.50	-	-
合 计	<b>61,104,922.89</b>	<b>100.00</b>	<b>1,282,204.83</b>	<b>2.10</b>

(续)

种 类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	55,485,719.52	95.54		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	1,629,972.75	2.81	1,097,192.07	67.31

组合小计	<b>1,629,972.75</b>	<b>2.81</b>	<b>1,097,192.07</b>	<b>67.31</b>
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	962,456.50	1.65		
合计	<b>58,078,148.77</b>	<b>100.00</b>	<b>1,097,192.07</b>	<b>1.89</b>

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	年末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,783,621.64	48.74	56,831,926.02	97.86
1 至 2 年	29,973,986.67	49.05	181,368.33	0.31
2 至 3 年	100,000.00	0.16	2,062.35	0.00
3 至 4 年	-	-	2,000.00	0.00
4 至 5 年	102,666.66	0.18		
5 年以上	1,144,647.92	1.87	1,060,792.07	1.83
合计	<b>61,104,922.89</b>	<b>100.00</b>	<b>58,078,148.77</b>	<b>100.00</b>

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

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	51,082,649.78			本集团之子公司不计提
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	8,071,233.23			本集团之子公司不计提
合计	59,153,883.01			

② 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			年初数		
	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	297,805.00	18.10	14,890.25	383,750.00	23.54	18,300.00
1 至 2 年	-	-	-	181,368.33	11.13	18,100.00
2 至 3 年	100,000.00	6.08	20,000.00	2,062.35	0.13	-
3 至 4 年	-	-	-	2,000.00	0.12	-
4 至 5 年	102,666.66	6.24	102,666.66	-	-	-
5 年以上	1,144,647.92	69.58	1,144,647.92	1,060,792.07	65.08	1,060,792.07
合计	<b>1,645,119.58</b>	<b>100.00</b>	<b>1,282,204.83</b>	<b>1,629,972.75</b>	<b>100.00</b>	<b>1,097,192.07</b>

③ 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
备用金	305,920.30	-	-	
合计	<b>305,920.30</b>	-	-	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款的说明：本集团内部备用金账龄为一年以内不计提坏账准备。

(7) 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	本公司之子公司	51,082,649.78	1-2 年	83.60
中钢天源 (马鞍山) 科博数控有限公司	本公司之子公司	8,071,233.23	1 年以内	13.21
铜陵天石矿业有限责任公司	非关联方	834,568.17	5 年以上	1.37
长阳古城锰业有限责任公司	非关联方	134,937.98	5 年以上	0.22
太原钢铁(集团)有限公司矿业分公司	非关联方	122,000.00	5 年以上	0.20
<b>合 计</b>		<b>60,245,389.16</b>		<b>98.60</b>

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额比例 (%)
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	本公司之子公司	51,082,649.78	83.60
中钢天源 (马鞍山) 科博数控有限公司	本公司之子公司	8,071,233.23	13.21
<b>合 计</b>		<b>59,153,883.01</b>	

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
对子公司投资	18,250,000.00			18,250,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资		-	-	
其他股权投资				
减：长期股权投资减值准备				
<b>合 计</b>	<b>18,250,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>18,250,000.00</b>

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初数	增减变动	年末数
中钢天源 (马鞍山) 通力磁材有限公司	成本法	5,250,000.00	5,250,000.00		5,250,000.00
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
中钢天源 (马鞍山) 科博数控有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00

合 计				18,250,000.00		18,250,000.00
(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	本年计提减值准备	本年现金红利
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	100.00	100.00				
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	100.00	100.00				
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	95.24	95.24				
合 计						

#### 4、营业收入、营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	334,856,157.08	319,956,630.90
其他业务收入	3,968,489.42	4,888,559.45
营业收入合计	<b>338,824,646.50</b>	<b>324,845,190.35</b>
主营业务成本	284,951,060.72	274,909,852.08
其他业务成本	2,429,286.11	2,789,051.95
营业成本合计	<b>287,380,346.83</b>	<b>277,698,904.03</b>

##### (2) 主营业务 (分行业)

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	308,625,162.79	261,164,886.01	312,338,971.10	269,756,321.74
贸易	26,230,994.29	23,786,174.71	7,617,659.80	5,153,530.34
合 计	<b>334,856,157.08</b>	<b>284,951,060.72</b>	<b>319,956,630.90</b>	<b>274,909,852.08</b>

##### (3) 主营业务 (分产品)

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	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	220,070,728.86	194,921,381.43	231,768,004.95	200,034,603.84
电子元件制造业	51,700,938.06	40,598,026.65	28,701,518.29	26,008,419.09
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	55,978,190.42	42,521,561.98	51,869,447.86	43,713,298.81
贸易	7,106,299.74	6,910,090.66	7,617,659.80	5,153,530.34



产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合计	<b>334,856,157.08</b>	<b>284,951,060.72</b>	<b>319,956,630.90</b>	<b>274,909,852.08</b>
(4) 主营业务 (分地区)				
地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境外	20,487,544.13	18,257,857.48	19,193,583.56	17,353,767.56
境内	314,368,612.95	266,693,203.24	300,763,047.34	257,556,084.50
合计	<b>334,856,157.08</b>	<b>284,951,060.72</b>	<b>319,956,630.90</b>	<b>274,909,852.08</b>

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入 合计	占同期营业收入的比例 (%)
2011 年	89,732,729.91	26.48
2010 年	95,991,962.89	29.55

5、现金流量表补充资料

项目	本年数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	9,929,763.67	7,867,671.43
加: 资产减值准备	6,645,812.41	-286,509.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,559,359.83	6,436,259.49
无形资产摊销	561,091.25	388,491.24
长期待摊费用摊销		
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)	86,394.04	314,280.98
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)	12,974,166.75	4,025,190.67
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)	-458,706.47	297,905.83
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)	-29,755,513.20	-806,452.71
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	5,388,809.33	-31,442,696.39
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	5,216,552.15	17,093,542.43
其他		



项目	本年数	上年数
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>17,147,729.76</b>	<b>3,887,683.30</b>
<b>(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>(3) 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	58,570,714.32	47,254,893.66
减: 现金的年初余额	47,254,893.66	33,076,657.40
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b>11,315,820.66</b>	<b>14,178,236.26</b>

## 十五、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年数	上年数
非流动性资产处置损益	-91,808.83	-388,832.89
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)	4,688,896.30	693,822.40
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	-	3,604,725.62
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年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	148,045.85	-100,080.30
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
<b>小 计</b>	<b>4,745,133.32</b>	<b>3,809,634.83</b>
所得税影响额	-727,204.83	-60,441.33
少数股东权益影响额 (税后)	-9.82	
<b>合 计</b>	<b>4,017,918.67</b>	<b>3,749,193.50</b>

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。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益 (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	4.24%	0.13	0.13
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	2.64%	0.08	0.08

注：（1）加权平均净资产收益率

$$= [10,635,916.03 \div (245,273,112.54 + 10,635,916.03 / 2)] * 100\% = 4.24\%$$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、35。

## 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

### 1、资产负债表项目

（1）存货 2011 年 12 月 31 日期末数为 110,403,807.69 元，比期初数增加 50.26%，其主要原因是：库存主要为前期采购的存货，由于钽铁硼期末市场价格下降所致。

（2）无形资产 2011 年 12 月 31 日期末数为 71,298,306.43 元，比期初数增加 239.85%，其主要原因是：本年新购入土地 5178 万，用于新厂房建设。

（3）短期借款 2011 年 12 月 31 日期末数为 130,000,000.00 元，比期初数增加 40.29%，其主要原因是：产能扩张流动资金需求增加所致。

（4）预收账款 2011 年 12 月 31 日期末数为 22,340,892.43 元，比期初数增加 34.58%，其主要原因是：大型机械设备订单预收款增加所致。

（5）其他非流动负债 2011 年 12 月 31 日期末数为 32,755,227.43 元，比期初数增加 1075.17%，其主要原因是：收到冶金矿山高效节能超细碎-预选抛尾大型成套设备产业化项目和高效永磁电机产业化项目补贴款 31,139,200.00 元所致。

### 2、利润表、现金流量表项目：

(1) 财务费用 2011 年度发生数为 10,817,112.08 元, 比上期数增加 57.4%, 其主要原因是: 产销量增长所需流动资金银行借款增加所致。

(2) 资产减值损失 2011 年度发生数为 7,804,896.60 元, 比上期数增加 716.47%, 其主要原因是: 产成品钕铁硼期末市场价格下降所致。

(3) 收到其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 93,843,966.35 元, 比上期数增加 486.61%, 其主要原因是: 收到政府补助款 32,176,559.84 元所致。

(4) 支付其他与经营活动有关的现金 2011 年度发生数为 68,401,971.04 元, 比上期数增加 178.79%, 其主要原因是: 支付保证金增加及管理、销售费用增加所致。

(5) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 2011 年度发生数为 55,755,827.27 元, 比上期数增加 924.61%, 其主要原因是: 本期新购买土地使用权用于新建厂房所致。

(6) 取得借款收到的现金 2011 年度发生数为 189,067,249.77 元, 比上期数增加 88.69%, 其主要原因是: 产能扩张流动资金需求增加短期借款所致。

(7) 偿还债务支付的现金 2011 年度发生数为 151,731,249.77 元, 比上期数增加 117.56%, 其主要原因是: 本期支付到期的银行借款增加所致。

(8) 支付其他与筹资活动有关的现金 2011 年度发生数为 1,308,890.00 元, 比上期数增加 2457.67%, 其主要原因是: 本期支付与增发股票相关的券商费用和律师费用。



## 第十二节 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 2011 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

二〇一二年四月二十六日