



沈阳合金投资股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人吴岩、主管会计工作负责人张东文及会计机构负责人(会计主管人员)沈宁声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
陈克俊	董事	因公出差	吴岩
李佰校	董事	因公出差	于伟

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来发展战略、发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	30
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	34
第八节 公司治理	40
第九节 内部控制	45
第十节 财务报告	47
第十一节 备查文件目录	117

释义

释义项	指	释义内容
辽机集团	指	辽宁省机械（集团）股份有限公司
本公司/公司/合金投资	指	沈阳合金投资股份有限公司
合金材料	指	沈阳合金材料有限公司
大连利迈克	指	大连利迈克国际贸易有限公司
三鼎硼业	指	宽甸三鼎硼业有限公司
上海菁星	指	上海菁星实业有限公司
辽宁菁星	指	辽宁菁星合金材料有限公司
中国证监会	指	中国证监会指中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

重大风险提示

公司已在本报告中描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素，敬请投资者查阅本报告第四节董事会报告中关于对未来的展望中可能面对的风险因素和应对措施的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	ST 合金	股票代码	000633
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	沈阳合金投资股份有限公司		
公司的中文简称	合金投资		
公司的外文名称（如有）	SHENYANG HEJIN HOLDING CO., LTD		
公司的法定代表人	吴岩		
注册地址	沈阳市浑南新区世纪路 55 号		
注册地址的邮政编码	110179		
办公地址	沈阳市浑南新区世纪路 55 号		
办公地址的邮政编码	110179		
公司网址	http://www.hjinv.com		
电子信箱	hjtz@hjinv.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王端	崔蕾
联系地址	沈阳市浑南新区世纪路 55 号	沈阳市浑南新区世纪路 55 号
电话	024-62336767	024-62336767
传真	024-62336799	024-62336799
电子信箱	wangduan@hjinv.com	cl@hjinv.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	沈阳市浑南新区世纪路 55 号公司董事会秘书处

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	1990 年 03 月 12 日	沈阳市工商行政管理局	2101321100675	210103117812926	11781292-6
报告期末注册	2010 年 08 月 13 日	沈阳市工商行政管理局	210132000020791 (1-1)	210103117812926	11781292-6
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	<p>公司上市时主营业务为：镍基合金材料；企业自产产品出口；原辅材料及配件进口。</p> <p>1999 年变更为：镍基合金材料；电动工具系列产品、小型汽油机、小型园林农业机械系列产品、计算机仿真技术产品研制、生产；企业自产产品出口；原辅材料及配件进口；实业投资。</p> <p>2011 年变更为：投资入股（累计对外再投资不能超过本公司净资产百分之五十），铜镍合金材料等的生产销售、对内对外贸易、管理咨询服务及矿产资源开采及销售。</p>				
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>1997 年 7 月，控股股东由沈阳资产经营有限公司变更为新疆德隆国际实业总公司。</p> <p>2005 年 7 月，控股股东由新疆德隆国际实业总公司变更为辽宁省机械（集团）股份有限公司。</p>				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路乙 19 号华通大厦 B 座
签字会计师姓名	王君、裴志军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	161,496,142.65	139,460,312.23	15.8%	84,102,061.20
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,379,967.91	6,871,909.64	-65.37%	2,167,379.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-11,711,595.60	-22,099,753.26	47.01%	-32,048,047.59
经营活动产生的现金流量净额(元)	-9,046,402.59	-81,154,832.09	86.67%	-4,974,060.77
基本每股收益(元/股)	0.0062	0.0178	-65.17%	0.0056
稀释每股收益(元/股)	0.0062	0.0178	-65.17%	0.0056
净资产收益率(%)	1.08%	3.14%	-2.06%	0.92%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	316,834,657.40	315,203,124.61	0.52%	394,959,170.28
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	221,006,769.89	218,626,801.98	1.09%	235,338,287.91

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,379,967.91	6,871,909.64	221,006,769.89	218,626,801.98
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	2,379,967.91	6,871,909.64	221,006,769.89	218,626,801.98

按境外会计准则调整的项目及金额

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	17,642,448.94	32,140,170.16	38,509,113.54	
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)			1,249,183.00	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		-311,998.51		
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	312,093.26	-635,386.56	315,944.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,300,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,609.89	-338,550.53	-2,130,623.37	
所得税影响额	3,853,368.80	3,280,671.22	3,500,722.30	
少数股东权益影响额(税后)		-98,099.56	227,468.37	
合计	14,091,563.51	28,971,662.90	34,215,427.02	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年是合金投资完成对原有低效、无效资产的清理、生产经营逐步恢复的关键一年，为实现公司发展战略目标夯实了基础。本报告期，公司依托辽机集团的大力协助，面对国际市场需求低迷、市场竞争加剧、原材料价格大幅波动、硼矿石价格持续低迷等一系列不利因素，加强对子公司管理，调整产业结构和组织机构，扩大经营范围，成功拓展合金材料产品的国际市场并积极开展对内、对外贸易业务，取得了一定成效。

报告期公司主要开展的工作：

1. 完成对原有低效、无效资产的清理。

公司控股子公司上海菁星实业有限公司自成立以来，一直未寻找到合适的投资项目，处于亏损状态。为转变现有产业格局，集中优势资源发展增加现有行业中具有高附加值产品的投入，扭转公司盈利能力不强的现状，经公司第八届董事会第十一次会议审议通过，将持有的上海菁星实业有限公司100%股权以1600万元的价格予以转让。

2. 出让了位于浑南新区的土地。

鉴于沈阳市政府已对公司全资子公司沈阳合金材料有限公司现处区域重新规划且合金材料公司主要生产能力将于 2013 年底前搬迁至位于抚顺市经济开发区的辽宁菁星合金材料新厂区。2012年10月，经公司第八届董事会第十四次会议及2012年第二次临时股东大会审议通过，公司以7700万元价格转让了位于沈阳市浑南新区浑南产业区西区22号-2土地以及该地块上的全部建筑物及与建筑相关的附着物。通过本次交易，合金材料公司获得2300万元搬迁补偿。其中搬迁费用500万元，报废设备损失补偿1800万元。

通过对上述相关资产的处置，回笼了资金，公司将加大对具有高附加值的高温合金材料等产品的投入，使合金材料公司由材料制造企业向成品制造企业转变，增强合金材料公司的盈利能力，为公司未来发展奠定了基础。

3. 主要控股子公司业务均有所突破，经营范围逐步扩大。

(1) 本报告期，公司对控股子公司合金材料组织结构和管理层进行了调整，加大投入进行设备更新及改造、取得了一定成效；合金材料克服原材料价格大幅波动的影响开发新品，新品“718”高强度耐腐蚀合金材料已经研制成功；新品高铬焊丝研制成功并投入生产。产品

结构初步调整，棒材等高附加值产品销量较去年均有所上升。

2012年，合金材料在大连利迈克国际贸易有限公司的配合下，蒙乃尔泵轴产品首次获得沙特、俄罗斯的批量订单，取得了历史性的突破。

(2) 大连利迈克2012年完成了从无到有的发展历程，纺织品业务及橄榄油业务发展势头良好，营业收入稳步增长，尤其是橄榄油业务2012年实现年销售超20个货柜，销售收入突破500万元的良好业绩。

(3) 合金材料公司投资3000万元于抚顺经济开发区设立辽宁菁星合金材料有限公司，主要开发高温合金材料等高附加值产品，2012年抚顺新厂区的基础建设已经完成，初步具备搬迁条件。

(4) 公司控股子公司宽甸三鼎硼业有限公司积极做好矿山勘探、建设等基础工作，2012年三鼎硼业采矿许可证延续办理完毕，矿山六大系统建设完毕，为其今后发展奠定了基础。由于硼矿石价格持续低迷，矿山建设工作尚在进行之中，暂未开展矿石销售业务。

4. 完善各项制度、实行绩效考核、健全内控体系。

(1) 本报告期，公司继续完善各项规章制度，重新制定了《员工手册》；建立了《融资与对外担保管理办法》、《募集资金使用管理办法》及《内幕信息知情人登记管理制度》、《董事、监事、高管持股变动管理制度》、《关联交易管理制度》等规章制度。

(2) 2012年，公司对公司总部及各控股子公司全体员工实行绩效考核，绩效指标逐步量化，明确了责任，调动了员工积极性。

(3) 本报告期，公司继续加强对控股子公司的管理，初步建立控股子公司定期报告制度，对控股子公司经营情况及时掌控。

(4) 2012年，公司聘请外部中介机构，协助健全公司内部控制体系，完善岗位职责、梳理业务流程、规范内控制度；编制《内控手册》并贯彻执行。

(5) 公司网站建设初步完成，尚需进一步完善。

5. 限售股份顺利上市，股改工作全部完成。

报告期内，公司三家股东有限售条件流通股份合计201,919,707股经深交所核准于2012年12月6日顺利上市流通。股权分置改革工作全部完成。

6. 积极寻找新的投资项目及利润增长点。

(1) 2012年，公司对陕西、云南、山东、内蒙、河北等地多个符合公司未来发展方向的项目进行考察，并进行了相关调研和分析，做了大量工作，但由于对价、目标企业自身条件

及市场变化等因素，未能实现。对上述目标项目的调研，积累了相关行业的投资并购经验，进一步明确了重组工作的方向和原则，为实现公司战略发展目标奠定了基础。

(2) 2012年，公司组织有关人员进行资源、能源、高科技等行业进行研究：重点对铜、金、钼、硼、钒的分布、勘探、开采、价格走势以及盈利能力等进行了研究和分析，积累了相关经验。

7. 历史遗留问题解决完毕，公司经营活动已经基本恢复正常。公司信誉得以恢复，公司形象和投资者信心初步恢复。

二、主营业务分析

1、概述

目前公司主要投资领域为镍基合金材料制造、硼矿石开采及销售、对内、对外贸易等产业。2012年公司生产经营形势仍然严峻，原材料价格大幅波动、控股子公司合金材料历史包袱沉重，运营资金依旧紧张，公司外部经营环境未见好转。面对严峻的外部环境，公司对内不断强化内部控制和精细管理，积极进行产业结构调整，清理无效资产，开源节流，精简机构，强化公司管理，实行全员绩效考核；对外不断开拓和调整市场策略，扩大经营范围，开展对内、对外贸易业务，经受了经济增长趋缓带来的经营压力的考验。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本报告期，公司根据发展战略和经营计划取得的主要进展情况如下：

报告期公司出让了公司位于沈阳市浑南新区的土地及上海菁星股权，基本完成了相关资产的处置；按照公司经营计划，合金材料公司加大了高附加值新品的投入，多种新品研制成功，产品历史性打入国际市场；辽宁菁星合金材料抚顺新厂的基础建设已经完成，初步具备搬迁条件；大连利迈克 2012 年纺织品业务及橄榄油业务发展势头良好，营业收入稳步增长；三鼎硼业采矿许可证延续办理完毕，矿山六大系统建设完毕。报告期内，公司根据发展战略积极寻找新的投资项目及利润增长点，对陕西、云南、山东、内蒙、河北等地多个符合公司未来发展方向的项目进行考察，并进行相关调研和分析，为公司战略转型做了大量前期工作，但由于对价、目标企业自身条件及市场变化等因素，虽未能实现但积累了相关行业的投资并购经验，为实现公司战略发展目标奠定了基础。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司报告期实现营业收入16096万元，比上年同期13815万元增长了16.51%，报告期与上年相比子公司大连利迈克的商品贸易业务得到大幅增长，增长幅度达82.59%，公司主营业务盈利能力有所提高，同时报告期减少了园林机械类产品的收入，主营业务结构得到调整。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

单位：吨

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
冶金行业	销售量	500.6	501.77	-0.23%
	生产量	462.8	483.7	-4.32%
	库存量	28.9	66.7	-56.67%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	105,317,535.55
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	65.21%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	辽宁宏丰印染有限公司	72,267,108.48	44.75%
2	锦州市特种焊条有限公司	9,462,263.60	5.86%
3	沈阳天众合金材料有限公司	8,356,227.40	5.17%
4	上海申奥有色焊材有限公司	8,177,277.72	5.06%
5	株洲湘火炬火花塞有限责任公司	7,054,658.35	4.37%
合计	——	105,317,535.55	65.21%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
机电行业				2,102,096.65	0%	-100%
冶金行业		82,447,203.43	52.72%	87,699,378.82	1.61%	-5.99%
贸易行业		73,928,810.68	47.28%	39,993,882.54	67.34%	84.85%
其他				439,877.65	30.71%	-100%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
园林机械类			0%	2,102,096.65	1.61%	-100%
合金线		7,807,635.66	4.99%	20,567,460.50	15.79%	-62.04%
合金棒材		74,639,567.77	47.73%	67,131,918.32	51.55%	11.18%
商品贸易		73,928,810.68	47.28%	39,993,882.54	30.71%	84.85%
其他			0%	439,877.65	0.34%	-100%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额 (元)	102,145,570.20
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	69.87%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	宏丰 (大连保税区) 国际贸易有限公司	51,159,392.26	34.99%
2	沈阳诚通金属有限公司	29,070,173.86	19.88%
3	沈阳金瀚物资有限公司	8,458,480.80	5.79%
4	博宇金属股份有限公司	7,010,625.56	4.8%
5	辽宁中泽集团	6,446,897.74	4.41%
合计	—	102,145,570.20	69.87%

4、费用

本报告期销售费用为 2,628,073.08 元，上年同期销售费用为 1,718,124.44 元，销售费用本期较上期增加 52.96%，主要原因系子公司利迈克加大市场开拓力度及运费涨价，致使运费、

工资增加所致。

本报告期财务费用为-6,570,404.87元，上年同期财务费用为305,707.93元，财务费用本期较上期大幅下降，主要原因系子公司合金材料本期产生汇兑收益717.04万元所致。

5、研发支出

报告期公司发生研发费用为3.19万元，较上年研发支出7.10万元减少55.07%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	186,272,617.05	184,865,375.32	0.76%
经营活动现金流出小计	195,319,019.64	266,020,207.41	-26.58%
经营活动产生的现金流量净额	-9,046,402.59	-81,154,832.09	-88.85%
投资活动现金流入小计	70,787,269.82	64,488,265.41	9.77%
投资活动现金流出小计	32,386,402.37	78,041,550.00	-58.5%
投资活动产生的现金流量净额	38,400,867.45	-13,553,284.59	-383.33%
筹资活动现金流出小计	3,203,937.30	17,830,095.31	-82.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,203,937.30	-17,830,095.31	-82.03%
现金及现金等价物净增加额	26,170,608.41	-112,542,658.01	-123.25%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因为上年同期出售子公司上海星特浩股权，归还其往来款，本期无此项支出。

投资活动现金流出小计、投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因为本期合金材料子公司辽宁菁星建造厂房，增加投资活动现金流出所致。

筹资活动现金流出小计、筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因为上年同期购买三鼎硼业股权，支付购买三鼎硼业股权款，增加筹资活动现金流出所致。

报告期内公司经营现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司经营产生的现金流量净额为-904.64万元，本年度净利润为236.29万元，公司报告期主要利润来源于因处置位于沈阳市浑南产业区的土地的使用权及地上建筑物所取得的处置非流动性资产处置损益1543.65万元。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
机电行业	0.00	0.00		-100%	-100%	
冶金行业	83,751,539.99	82,447,203.43	1.56%	-9.97%	-5.99%	-4.17%
贸易行业	77,202,905.31	73,928,810.68	4.24%	82.59%	84.85%	-1.17%
其他	8,184.00	0.00	100%	-99.2%	-100%	42.88%
分产品						
园林机械类				-100%	-100%	
合金线	7,262,262.08	7,807,635.66	-7.51%	-66.08%	-62.04%	-11.45%
合金棒材	76,489,277.91	74,639,567.77	2.42%	6.8%	11.18%	-3.85%
商品贸易	77,202,905.31	73,928,810.68	4.24%	82.59%	84.85%	-1.17%
其他	8,184.00		100%	-99.2%	-100%	42.88%
分地区						
国外	4,264,647.58	4,143,270.05	2.85%			2.85%
国内	156,697,981.72	152,232,744.06	2.85%	13.42%	16.89%	-2.88%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	81,981,529.53	25.88%	55,810,921.12	17.71%	8.17%	
应收账款	22,986,649.57	7.26%	23,216,611.98	7.37%	-0.11%	
存货	22,277,142.80	7.03%	20,168,544.82	6.4%	0.63%	
投资性房地产	0.00		0.00			
长期股权投资	8,125,468.08	2.56%	8,299,669.54	2.63%	-0.07%	
固定资产	50,042,014.22	15.79%	103,466,877.97	32.83%	-17.04%	
在建工程	56,509,637.52	17.84%	47,549,311.62	15.09%	2.75%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
短期借款	0.00		0.00			
长期借款	62,023,699.38	19.58%	71,329,165.63	22.63%	-3.05%	

五、核心竞争力分析

本公司经营范围主要为投资入股，下属子公司经营范围主要为铜镍合金材料等的生产销售、对内对外贸易、管理咨询服务及矿产资源开采及销售。主要产品有火花塞电极合金材料、电热合金材料、合金焊接材料、耐蚀合金棒、硼矿石等。

公司全资子公司沈阳合金材料有限公司是我国生产镍基金属功能材料的骨干企业之一，是我国最早的电真空材料、火花塞电极材料、高强度耐蚀材料的研发和生产基地。具有真空熔炼，电渣熔炼、轧制，拉拔，热处理等现代化生产线，形成了年产近千吨合金材料的生产能力，具有完善的质量保证体系，是中国功能材料、有色金属合金材料的重点生产企业。合金材料公司通过ISO9001国际质量体系认证，呈荣获“沈阳市用户满意企业先进单位”，“连续十年重合同守信用单位”，“质量信誉保证单位”，“国家火炬计划项目证书”，“全国质量信誉好口碑示范单位”，“国家质量银质奖章”，“沈阳名牌产品”等荣誉称号。

核心技术人员：截至2012年12月31日，工程技术人员35人，拥有高级管理人才和高科技开发人才的优秀员工队伍。

核心技术：合金材料公司是沈阳市首批高新技术企业，产品有三项被国家科委等五个部门评为国家级重点新产品。合金材料公司近年来不断加强高附加值新品的投入和开发力度，细丝、超细丝、新品高温合金718、625、以及145等都将陆续投入量产，2007年企业搬迁过程中，利用世界银行—日本协力银行组织提供的低息贷款，更新了设备，扩大了生产能力，使企业竞争能力大幅度提高。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额 (元)	2011 年投资额 (元)	变动幅度
0.00	9,000,000.00	-100%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)
大连三益煤炭有限公司	商品贸易	45%

2、募集资金使用情况

近三年公司无募集资金使用情况。

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
管理咨询	子公司		企业管理、投资咨询	500,000	584,378.43	576,236.19		12,436.97	4,294.73
利迈克公司	子公司		国内外贸易	10,000,000	54,833,141.09	9,454,776.87	81,475,736.89	109,384.86	-26,150.88
辽宁菁星	子公司		镍、镍基金金属材料制造	30,000,000	73,539,595.18	28,607,562.52		-979,139.53	-979,139.53
合金材料	子公司		生产销售铜、镍合金产品等	89,850,000	195,429,871.14	-2,431,152.68	84,043,431.07	-3,564,975.61	-3,571,119.41
三鼎硼业	子公司		硼矿石开采、矿产品经销	20,000,000	19,887,883.97	19,884,597.84		-56,763.56	-56,763.56
大连三益煤炭	参股公司		商品贸易	20,000,000	18,149,893.52	17,984,872.68		-558,114.36	-387,114.36

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
上海菁星	处置无效资产	转让	220.95 万元投资收益

七、公司未来发展的展望

1. 行业发展趋势及市场竞争格局

目前公司主要投资领域为镍基合金材料制造、硼矿石开采及销售、对内、对外贸易等产

业。镍基合金材料市场竞争较为激烈，且受原材料价格波动的影响较大。由于公司涉足资源行业仅仅1年，相关矿山管理、经营人才正处于储备培养期；且公司控股的硼矿石开采企业规模较小，矿山建设正在进行中，近几年硼矿石价格持续也将给三鼎硼业的生产经营带来不确定因素；虽公司贸易业务2012年从无到有，发展势头良好，但贸易行业竞争日趋激烈且公司涉足贸易业务时间较短，竞争力仍有待进一步提高。

2. 2013年工作重点及未来公司发展展望

(1) 继续优化产业结构和产品结构，提高公司主业的盈利能力。

2013年，公司主要控股子公司合金材料将大力提升工艺水平，提高产品成材率，降低物耗；更新、改造设备；并实行岗位责任制，严肃劳动纪律，严明工艺纪律，提高全员劳动生产率；大力开发高附加值新品，提高深加工产品生产能力，提高产品加价率，逐步扩大718、长轴产品与镍基紧固件产品比重，拓展新产品，开发新客户，提升出口份额向国际市场迈进。辽宁菁星2013年上半年完成办公楼装修等基本设施建设，争取早日进入搬迁阶段，并尽快形成生产量化能力。三鼎硼业确定下一步经营方案，视市场情况组织矿石销售工作。大连利迈克继续扩大自营业务，拓展食品领域的业务机会并做好合金材料产品国际业务的窗口。通过上述措施，使公司营业收入及资产规模稳步增长，盈利能力逐渐增强，逐步建立起具有持续发展能力的企业核心竞争力。

(2) 持续完善内部管理体系，健全内部监督监控制度；加强对控股子公司的监管和考核。

2013年，公司将继续健全和完善内部管理和控制体系，不断改进管理流程，明确管理职责。强化管理制度的执行力度。将完善各控股子公司定期报告制度，细化经营管理情况报表。公司至少每月组织召开一次工作汇报沟通会，通过经营情况日报、周报、月报以及月、季度经营情况分析等措施全面掌握子公司财务、经营、考核等各方面情况。各子公司继续深化推进绩效考核，将定性型考核向定量型考核转变，逐步修订和完善薪酬制度。根据各子公司的实际情况，核定各子公司管理费用，并严格监督控制。由合金投资管理层组成考核小组对各子公司的经营情况进行考核，根据结果确定奖励及惩罚措施。

(3) 扩大经营范围，持续寻找新的利润增长点。

2013年，公司将继续扩大经营范围，在对现有行业中具有高附加值的产品加大投入、在强化原有业务的基础上加大合金材料下游产品、镍基紧固件等机加产品的研发和生产力度；拓展食品领域等新业务、增强盈利能力并充分依托大股东的支持，寻找新的利润增长点。公司将继续细致调研，充分论证、审慎决策，本着对广大投资者负责任的原则，通过多种方式

适时收购或投资资源、环保、能源、新材料等符合国家产业政策、盈利能力强、现金流充裕的企业或项目，增加公司利润增长点，提高公司盈利能力。

(4) 进一步加强网络建设，提高信息化水平，提升公司形象。

2013年，公司将进一步加强网络建设，提高公司信息化水平，通过ERP系统等技术手段加强财务资金管理。继续加强公司网站建设工作，对外发布信息做到规范、准确、及时，提升公司形象。

(5) 持续加强人力资源建设和人才储备。

行业内人才竞争日益激烈，能否持续吸纳和保有更多的优秀人才，是决定公司未来是否能保持竞争优势的关键因素。为此，2013年公司将根据人力资源规划，继续加强对人才梯队的培养和建设，完善培训机制，打造精干高效的团队，提升组织效能。公司将通过内部培养与外部引进相结合的方式，大力引进、培养有技术、懂管理、高素质的人才团队，为公司的发展提供人才保证和智力支持。

3. 资金需求及使用计划

为完成公司2013年度的经营计划和工作目标，公司将开展多渠道、多形式的融资工作，以满足公司生产经营及发展的需要，保证公司持续、健康、稳定发展。主要资金来源方式有：公司自有资金、银行贷款和资本市场融资。

4. 风险及对策

(1) 风险

由于国内镍基合金材料市场竞争日趋激烈，汇率以及原材料价格的波动也给公司控股子公司的生产经营带来较大的影响。公司的商业信誉及控股子公司的生产经营活动刚刚恢复，公司产业结构和产品结构不合理，现有主营业务持续盈利能力不强、子公司缺乏高附加值产品、成材率低、加价额不高，自主开发新品能力较弱。贸易行业竞争日趋激烈且公司涉足贸易业务时间较短，产品尚未拥有自己的品牌，竞争力有待进一步提高。同时，硼矿石价格的波动也给公司经营带来不确定性，公司战略转型尚处于准备阶段。以上因素将给公司2013年经营带来一定风险。

(2) 对策

2013年，公司将继续优化产业结构和产品结构；强化企业内部及控股子公司管理，细化绩效考核方案。进一步提高资金使用效率，继续开展对内、对外贸易。合金材料利用主要生产产能搬迁抚顺辽宁菁星新厂的契机，加强内部管理，提高全员劳动生产率；调整产品结构，

提高产品附加值和市场竞争能力；完善生产工艺，提高产品成品率，继续增加合金材料产品出口比重。由材料制造逐步向成品制造转变并尽早形成效益；并借助大连利迈克等平台，通过多种方式最终形成以石油装备为主线的制造组装企业。大连利迈克在协助合金材料拓展国外客户市场的基础上，拓展食品领域的业务机会，力争拥有自己的橄榄油品牌以增强竞争力。同时，公司将通过多种方式适时、稳健拓展新项目，扩大经营范围，提高盈利能力，为公司股东带来更多持续稳定回报。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

1. 会计政策的变更

本公司报告期内未变更会计政策。

2. 会计估计的变更

本公司报告期内未变更会计估计。

3. 核算方法的变更

本公司报告期内未变更核算方法。

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

本公司报告期内未发生重大前期差错更正。

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本公司原持有上海菁星实业有限公司（以下简称“菁星实业”）100%的股权。2012年6月7日，本公司与自然人何其福签订《股权转让协议》，约定以1600万元的价款向其转让菁星实业100%的股权，转让价款系以2011年12月31日菁星实业净资产评估值为基础确定。本公司于2012年6月30日收到股权转让款，于2012年9月5日与购买方办理完毕股权交接手续。截止2012年6月30日，菁星实业的净资产为1379.05万元，2012年1-6月菁星实业实现净利润-236.04万元。本公司根据财会[2010]15号文件《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》，将处置价款与处置日所享有的菁星实业净资产份额的差额以及与菁星实业股权投资相关的其他综合收益作为本期股权处置收益，金额为220.95万元。

十一、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》和中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，我公司第八届董事会第十二次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程》议案，该议案详细制定了利润分配的原则、决策程序和机制，规定了公司利润分配的条件、分配标准、分配方式、分配期间间隔，强调了现金分红的具体方案。公司独立董事事先进行了认真审查，并发表独立意见：一致认为，章程修改议案在保持公司自身持续稳健发展的同时高度重视股东的合理投资回报，在综合考虑企业经营发展实际及规划、目前及未来盈利状况、现金流量状况等因素下，制定了积极、连续、稳定、透明、科学的利润分配政策及现金分红机制，利润分配决策机制，符合公司实际情况及法律法规要求，维护了中小股东的合法权益。

2012年4月12日，公司董事会八届九次会议审议通过了《公司2011年度利润分配预案》。预案为：根据天职国际会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告，本公司2011年实现归属母公司所有者的净利润为687.19万元，加上年初未分配利润，本年度可供股东分配的利润为-28,066.22万元，不具备利润分配条件。2011年度拟不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。此预案于2012年5月8日经公司2011年年度股东大会审议批准。股东大会决议公告刊登在5月9日的《中国证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网上。公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

因公司近3年（含报告期）母公司未分配利润均为负数，故公司2010年、2011年、2012年均未进行利润分配，也未实施资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年	0.00	2,379,967.91	
2011年	0.00	6,871,909.64	
2010年	0.00	2,167,379.43	

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十二、社会责任情况

1. 股东和债权人权益保护：公司公平的对待所有股东和债权人，保证了其充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

2. 职工权益保护：公司严格遵守《劳动法》，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

3. 供应商、客户和消费者权益保护：公司对供应商、客户和消费者诚实守信，从未依靠虚假宣传和广告牟利，从未侵犯供应商、客户的著作权、商标权、专利权等知识产权。

4. 环境保护与可持续发展：公司制定有环境保护方面的政策，并指派专门的部门负责为公司环境保护体系的实施、保持和改进提供必要的人力、物力和技术支持。

5. 公共关系和社会公益事业：公司积极参加了所在地区的环境保护等社会公益活动，同时，公司主动接受政府部门和监管机构的监督和检查，关注社会公众及新闻媒体对公司的评论。

十三、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月09日	公司总部	电话沟通	个人	抚顺投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年02月03日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年02月21日	公司总部	电话沟通	个人	广州投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年03月06日	公司总部	电话沟通	个人	南京投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年03月16日	公司总部	电话沟通	个人	江苏投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年04月09日	公司总部	电话沟通	个人	福建投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年04月12日	公司总部	电话沟通	个人	抚顺投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年05月15日	公司总部	电话沟通	个人	湖南投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年05月30日	公司总部	电话沟通	个人	新疆投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年06月14日	公司总部	电话沟通	个人	济南投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年07月18日	公司总部	电话沟通	个人	上海投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年08月09日	公司总部	电话沟通	个人	湖南投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年09月07日	公司总部	电话沟通	个人	济南投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年09月19日	公司总部	电话沟通	个人	抚顺投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年11月28日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	询问公司经营情况，无提供资料
2012年12月13日	公司总部	电话沟通	个人	济南投资者	询问公司经营情况，无提供资料

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

无。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益 (万元)	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系 (适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
何其福	上海菁星实业有限公司	2012年6月7日	1,600	-236.04	220.95	92.84%	资产评估值	否		是	是	2012年6月9日	公告编号2012-014

出售资产情况概述

2012年6月7日，本公司与自然人何其福签订《股权转让协议》，约定以1600万元的价款向其转让菁星实业100%的股权，转让价款系以2011年12月31日菁星实业净资产评估值为基础确定。本公司于2012年6月30日收到股权转让款，于2012年9月5日与购买方办理完毕股权交接手续。截止2012年6月30日，菁星实业的净资产为1379.05万元，2012年1-6月菁星实业实现净利润-236.04万元。本公司根据财会[2010]15号文件《财政部关于印发企业会计准则解释第4

号的通知》，将处置价款与处置日所享有的菁星实业净资产份额的差额以及与菁星实业股权投资相关的其他综合收益作为本期股权处置收益，金额为220.95万元。

3、企业合并情况

截至2012年12月31日止，本公司合并范围包括二级子公司4个，分别为沈阳合金材料有限公司、沈阳合金管理咨询有限公司、大连利迈克国际贸易有限公司、宽甸三鼎硼业有限公司；三级子公司1个，为辽宁菁星合金材料有限公司。公司将继续开展硼矿石开采、矿产品经销，铜镍合金材料等的生产销售以及商品贸易。公司在出售上海菁星实业后，不会在公司业务连续性和管理层稳定性方面产生影响，按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》规定：本公司在编制合并财务报表时，期末不再将菁星实业纳入合并资产负债表，但不调整合并资产负债表的期初数，将菁星实业2012年1-6月的利润表及现金流量表纳入合并利润表及合并现金流量表。公司对该公司股权的出售，代表公司对发展潜力不大，盈利能力不强的行业、企业以及低效、无效资产适时出让或退出，公司将逐渐转变现有的产业格局，并对现有行业中具有高附加值的高温合金材料等产品加大投入，彻底扭转公司盈利能力不强的现状，并为公司未来发展奠定基础。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期末发生与日常与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期无资产收购、出售发生的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

报告期无共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无。

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

报告期公司无托管情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

报告期公司无承包情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

报告期公司无租赁情况。无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

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

沈阳合金材料 有限公司		4,748	2001年03月10日	4,748	连带责任保证	40年	否	是
报告期末已审批的对子公司担保 额度合计 (B3)				报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)		4,748		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)				报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		4,748		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				21.49%				
其中:								

采用复合方式担保的具体情况说明

无

违规对外担保情况

报告期公司无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

报告期公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	辽宁省机械(集团)股份有限公司	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	2009 年 11 月 24 日	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	已履行
	杭州江东富丽达热电有限公司	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	2009 年 11 月 24 日	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	已履行
	陈炜天	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	2009 年 11 月 24 日	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	已履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	辽宁省机械(集团)股份有限公司	1. 关于保持 ST 合金独立性的承诺; 2. 关于避免同业竞争的承诺; 3. 关于减少和规范关联交易的承诺; 4. 关于履行股份限制流通的承诺	2008 年 12 月 10 日	所持股份自股权分置改革方案实施之日起 36 个月不流通	已履行
资产重组时所作承诺	无	无		无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作	无	无		无	无

承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	无				
解决方式	无				
承诺的履行情况	无				

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

不适用。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	王君、裴志军

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

无。

十一、处罚及整改情况

报告期公司无整改情况。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无。

十三、其他重大事项的说明

无。

十四、公司子公司重要事项

无。

十五、公司发行公司债券的情况

无。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	201,919,707	52.43%	0	0	0	-201,919,707	-201,919,707	0	0%
3、其他内资持股	201,919,707	52.43%	0	0	0	-201,919,707	-201,919,707	0	0%
其中：境内法人持股	171,919,707	44.64%	0	0	0	-171,919,707	-171,919,707	0	0%
境内自然人持股	30,000,000	7.79%	0	0	0	-30,000,000	-30,000,000	0	0%
二、无限售条件股份	183,186,666	47.57%	0	0	0	201,919,707	201,919,707	385,106,373	100%
1、人民币普通股	183,186,666	47.57%	0	0	0	201,919,707	201,919,707	385,106,373	100%
三、股份总数	385,106,373	100%	0	0	0	0	0	385,106,373	100%

股份变动的原因

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司股权分置改革管理办法》等有关规定，股权限售期满，解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

公司前三年无证券发行情况。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无。

3、现存的内部职工股情况

无。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	17,006	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	16,260					
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
辽宁省机械(集团)股份有限公司	境内非国有法人	36.85%	141,919,707	0	0	141,919,707	质押	120,000,000
陈炜天	境内自然人	7.79%	30,000,000	0	0	30,000,000	质押	30,000,000
杭州江东富丽达热电有限公司	境内非国有法人	7.79%	30,000,000	0	0	30,000,000		
宁波北仑神美电器有限公司	境内非国有法人	1.24%	4,777,100			4,777,100		
蔡庆旦	境内自然人	0.55%	2,105,699			2,105,699		
孙燕	境内自然人	0.48%	1,865,230			1,865,230		
储晓林	境内自然人	0.46%	1,778,783			1,778,783		
太原振浩房地产开发有限公司	境内非国有法人	0.45%	1,723,983			1,723,983		
侯晶	境内自然人	0.44%	1,710,600			1,710,600		
徐跃	境内自然人	0.42%	1,607,930			1,607,930		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知上述股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）		股份种类					
			股份种类	数量				
辽宁省机械(集团)股份有限公司	141,919,707		人民币普通股	141,919,707				
陈炜天	30,000,000		人民币普通股	30,000,000				
杭州江东富丽达热电有限公司	30,000,000		人民币普通股	30,000,000				
宁波北仑神美电器有限公司	4,777,100		人民币普通股	4,777,100				
蔡庆旦	2,105,699		人民币普通股	2,105,699				
孙燕	1,865,230		人民币普通股	1,865,230				
储晓林	1,778,783		人民币普通股	1,778,783				
太原振浩房地产开发有限公司	1,723,983		人民币普通股	1,723,983				

侯晶	1,710,600	人民币普通股	1,710,600
徐跃	1,607,930	人民币普通股	1,607,930
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司流通股股东是否存在关联关系未知，也未知流通股股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
辽宁省机械(集团)股份有限公司	吴岩	1993 年 09 月 29 日	70179371-X	壹亿元人民币	机械加工制造；实业投资和经营；仓储运输业务；旅游信息、经济信息咨询；房屋租赁；农副产品收购（粮食除外）；自营和代理除国家组织统一联合经营的出口商品和国家实行核定公司经营的进口商品以外的其它商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，经营对销贸易和转口贸易，以及上述商品的内销贸易。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	近年来，集团经营稳步提升，财务状况良好，现金流安全，未来将进一步提升资产质量和盈利能力。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

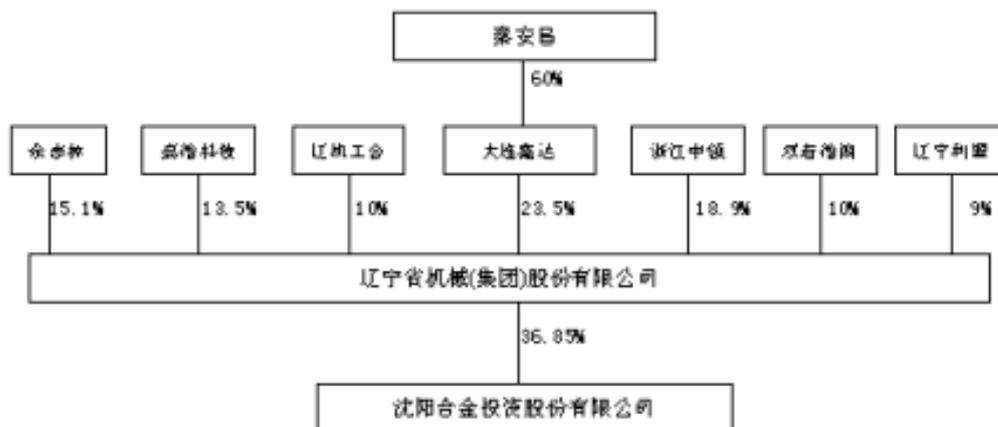
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
秦安昌	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	大连安达圣岛集团董事长	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

公司无其他持股在10%以上的法人股东。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

无。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)
吴 岩	董事长	现任	男	55	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
于 伟	董事; 总裁	现任	男	50	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
陈克俊	董事	现任	男	54	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
李佰校	董事	现任	男	46	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
杜坚毅	董事	现任	男	38	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
袁义祥	董事	现任	男	49	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
武春友	独立董事	现任	男	67	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
叔庆璋	独立董事	现任	男	73	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
赵凤丽	独立董事	现任	女	49	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
赵英杰	监事	现任	男	43	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
隋树宽	监事	现任	男	58	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
屈 丽	监事	现任	女	39	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
曹 岭	监事	现任	女	41	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
张 巍	监事	现任	女	49	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
任穗欣	副总裁	现任	男	42	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
张东文	副总裁 财务总监	现任	男	38	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
王 端	董事会秘书	现任	男	36	2011 年 04 月 15 日	2014 年 04 月 14 日	0	0	0	0
李英杰	常务副总裁	离任	男	57	2011 年 04 月 15 日	2012 年 06 月 07 日	0	0	0	0
王鲁杰	副总裁	离任	男	46	2011 年 04 月 15 日	2012 年 10 月 26 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1. 董事会成员：

吴岩：1957年1月出生，管理科学与工程研究生。曾任辽宁省外贸局财会处会计，中化辽

宁进出口公司财务科、计划科副科长、财务部经理、企管办主任、副总经理，辽宁省华宁公司常务副总经理。1999年起历任辽宁省机械（集团）股份有限公司总会计师、董事、副总经理、副董事长、代董事长等职务。现任辽宁省机械（集团）股份有限公司董事长、总裁，沈阳合金投资股份有限公司董事长。

于伟：1962年11月出生，硕士学位，高级经济师，中共党员。历任中国建设银行股份有限公司大连市分行资金计划处处长、计划财务部总经理；中国建设银行股份有限公司大连市分行甘井子支行行长。现任辽宁省机械（集团）股份有限公司董事，沈阳合金投资股份有限公司董事、总裁。

陈克俊：1958年6月出生。曾就职于沈阳市工贸合营拉链厂、沈阳市司法局、辽宁省国有资产管理局、辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会。现任大连利盟投资有限公司董事长、沈阳合金投资股份有限公司董事。

李佰校：1966年9月出生。曾任浙江萧山建材厂销售科长、萧山农垦化工厂副厂长、浙江和融实业有限公司副总经理等职务，现任沈阳合金投资股份有限公司董事。

袁义祥：1963年5月出生，中共党员，工商管理硕士。历任南京熊猫集团财务处副处长，中国华录集团计财部副部长，中国华录松下电子管理部副部长、副总会计师，中国华录集团总会计师、总经理，现任大连鑫达投资有限公司董事长、沈阳合金投资股份有限公司董事。

杜坚毅：1974年10月出生，中共党员。大学本科，北京机械工业学院工业会计专业毕业。1998年起任职辽机集团，历任财务部会计、总经理办公室副主任、主任等职务。2003年12月起任辽宁省机械（集团）股份有限公司总裁助理、办公室主任、副总裁等职务。现任沈阳合金投资股份有限公司董事。

武春友：1945年12月出生，毕业于大连工学院机械系机械制造专业。曾任中日合资大连JMS医疗器具有限公司副总经理、大连理工大学技术经济研究所所长，大连理工大学生态规划与发展研究所所长，大连理工大学管理学院院长。现任大连理工大学生态规划与发展研究所所长，环境管理博士点负责人，工商管理一级学科博士点点长，工商管理一级学科博士后流动站负责人，大连热电股份有限公司独立董事、沈阳合金投资股份有限公司独立董事。

叔庆璋：1939年3月出生。曾任辽宁时代服装进出口有限公司独立董事，现任沈阳合金投资股份有限公司独立董事。

赵凤丽：1963年5月出生。曾任职于辽宁天健会计师事务所，辽宁天拓会计师事务所，辽宁天华会计师事务所。现任职于中准会计师事务所，沈阳合金投资股份有限公司独立董事。

2. 监事会成员：

赵英杰：1969年8月出生，会计本科。历任大连五矿进出口公司会计、辽宁省机械进出口公司财务部会计、财务经理，辽宁省机械（集团）股份有限公司财务部经理、总会计师、副总裁兼总会计师。现任辽宁省机械（集团）股份有限公司常务副总裁、沈阳合金投资股份有限公司监事会召集人。

隋树宽：1954年3月出生。曾任大连宝原核设备有限公司财务部部长，大连宝原核设备有限公司总会计师。现任辽宁省机械（集团）股份有限公司审计监察部部长、沈阳合金投资股份有限公司监事。

屈丽：1973年2月出生，大学学历。曾任辽宁省机械进出口公司财务部会计，辽宁省机械进出口股份有限公司财务部会计，辽宁省机械进出口公司财务部副经理、财务部经理，辽宁省机械（集团）股份有限公司副总会计师兼财务部部长。现任辽宁省机械（集团）股份有限公司总会计师、沈阳合金投资股份有限公司监事。

曹岭：1971年5月出生，大专学历。曾任上海电镀厂财务部主办会计，上海市实效科技开发有限公司主办会计，上海神彩国际贸易有限公司主办会计。现任沈阳合金投资股份有限公司监事、审计部总经理，上海菁星实业有限公司副总经理、财务总监。

张巍：1963年9月出生，中共党员，硕士、高级经济师。曾任沈阳合金股份有限公司宣传部长、工会主席、党群工作部部长，沈阳合金材料有限公司副总经理、沈阳合金投资股份有限公司监事、党委书记、人力资源部部长等职务。现任沈阳合金投资股份有限公司监事、投资管理部总经理。

3. 高级管理人员：

任穗欣：1970年11月出生，大学学历，高级经济师。曾在中国工商银行辽宁省分行从事信贷工作，历任沈阳合金投资股份有限公司总经理助理兼办公室主任、财务总监、董事会秘书。现任沈阳合金投资股份有限公司副总裁。

张东文：1974年3月出生，硕士。曾就职于沈阳铁路分局财务处，辽宁捷信会计师事务所，辽宁金汇会计师事务所，万隆会计师事务所辽宁分所。现任沈阳合金投资股份有限公司副总裁、财务总监。

王端：1976年2月出生，EMBA，曾任沈阳合金投资股份有限公司董事长秘书、董事会秘书处高级经理、副主任、证券事务代表。现任沈阳合金投资股份有限公司董事会秘书、董事会秘书处主任。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴 岩	辽宁省机械（集团）股份有限公司	董事长、总裁	2010年04月28日	2013年04月27日	否
于 伟	辽宁省机械（集团）股份有限公司	董事	2010年04月28日	2013年04月27日	否
赵英杰	辽宁省机械（集团）股份有限公司	常务副总裁	2010年09月27日	2013年09月27日	是
杜坚毅	辽宁省机械（集团）股份有限公司	副总裁	2010年04月28日	2013年04月27日	是
隋树宽	辽宁省机械（集团）股份有限公司	审计监察部部长	2010年09月27日	2013年09月27日	是
屈 丽	辽宁省机械（集团）股份有限公司	总会计师	2010年09月27日	2013年09月27日	是
在股东单位任职情况的说明	任期终止日期至任期届满止。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
武春友	大连理工大学生态规划与发展研究所	所长/教授/博士生导师	1992年12月01日		是
赵凤丽	中准会计师事务所	注册会计师	2007年11月01日		是
在其他单位任职情况的说明	公司独立董事武春友先生及赵凤丽女士分别在其各自所在单位任职并领取薪酬。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	按照《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照股东大会批准的独立董事津贴标准和董事会、股东大会批准的《公司薪资管理制度》的规定，确定董事、监事及高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	在公司任职的董事、监事和高管按照《公司薪资管理制度》发放薪酬，独立董事根据股东大会确定的津贴发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（万元）	从股东单位获得的报酬总额（万元）	报告期末实际所得报酬（万元）
吴 岩	董事长	男	55	现任	36.05	0.00	36.05
于 伟	董事/总裁	男	50	现任	32.30	0.00	32.30
陈克俊	董事	男	54	现任	0.00	0.00	0.00

李佰校	董事	男	46	现任	0.00	0.00	0.00
杜坚毅	董事	男	38	现任	0.00	13.04	13.04
袁义祥	董事	男	49	现任	0.00	0.00	0.00
武春友	独立董事	男	67	现任	5.00	0.00	5.00
叔庆璋	独立董事	男	73	现任	5.00	0.00	5.00
赵凤丽	独立董事	女	49	现任	5.00	0.00	5.00
赵英杰	监事会召集人	男	43	现任	0.00	13.96	13.96
隋树宽	监事	男	58	现任	0.00	11.71	11.71
屈 丽	监事	女	39	现任	0.00	13.04	13.04
曹 岭	监事	女	41	现任	11.83	0.00	11.83
张 巍	监事	女	49	现任	10.80	0.00	10.80
任穗欣	副总裁	男	42	现任	23.47	0.00	23.47
张东文	副总裁/财务总监	男	38	现任	22.27	0.00	22.27
王 端	董事会秘书	男	36	现任	19.11	0.00	19.11
李英杰	常务副总裁	男	57	离任	12.00	0.00	12.00
王鲁杰	副总裁	男	46	离任	17.50	0.00	17.50
合计	--	--	--	--	200.33	51.75	252.08

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李英杰	常务副总裁	离职	2012年06月07日	工作变动
王鲁杰	副总裁	离职	2013年10月26日	工作变动

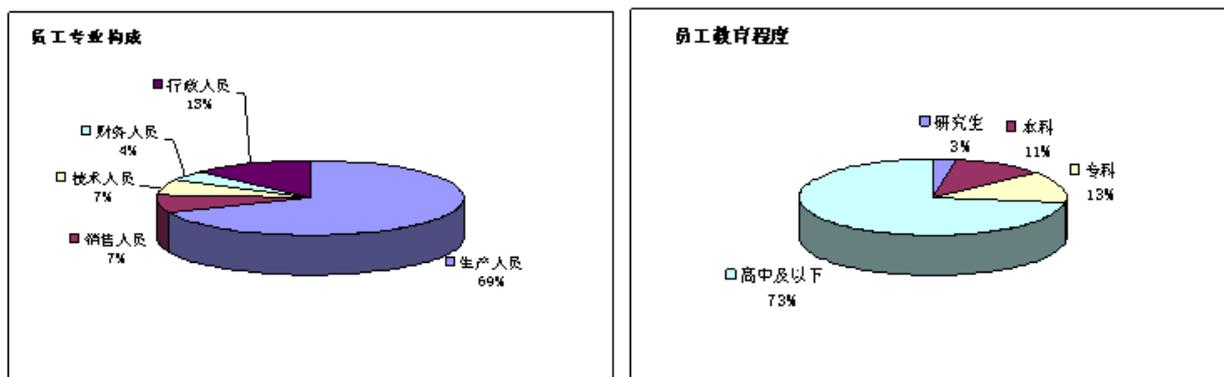
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无。

六、公司员工情况

1. 员工数量及其构成情况

截至2012年12月31日，公司及下属企业在职员工275人，其中生产人员189人、销售人员20人、技术人员19人、财务人员12人、行政人员35人。员工教育程度如下：硕士8人、本科31人、大专37人、高中以下199人。



2. 薪酬政策

公司采用基本薪资加绩效薪资的薪资管理体系。通过制度的弹性设计，充分发挥薪酬的激励和导向作用，以保证公司的可持续性发展。通过建立以业绩为导向的薪酬分配机制，体现企业效益与员工利益相结合，加大变动收入的激励力度，使员工薪酬随绩效变化而相应变动，充分调动员工工作积极性，以努力实现企业的目标。

3. 员工培训计划

公司始终高度重视员工队伍的建设和培训工作，公司及各控股子公司制定了相关的培训制度，专人专项资金组织计划的实施，确保了培训的效果。公司培训分为入职培训、内部培训、外部培训。入职培训主要对涉及公司发展史及发展前景、企业文化、公司组织架构、各部门分布及部门职能等、公司制度介绍、产品介绍等。内部培训则依靠公司内部技术力量，最大效度的利用公司内部资源，加强内部的沟通与交流，在公司内形成互帮互助的学习氛围，并丰富员工的业余学习生活。外部培训主要依靠外部专家力量，提升从业人员在本职工作上所应具备的专业知识、行业发展动态、技能技巧，以增进各项工作的完成质量，提高工作效率。培训形式为参加外部公开课、交流研讨会，或请外部讲师在公司内部授课。今年将继续加强培训工作的针对性和实效性，提升管理水平，提高员工技能，为企业良性发展做好保障。

4. 报告期内，公司无需承担退休人员费用，退休员工均已纳入社会保障体系。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和其他相关法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部管理制度和内部控制制度；公司整体运作较为规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际情况符合中国证监会有关规范性文件的要求。

报告期内，根据五部委关于《企业内部控制基本规范》及其相关配套指引的要求，为进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司战略目标的实现和持续、健康、稳定发展，按照辽宁证监局辽证监上市字【2012】5号文件的相关要求，公司结合自身的实际情况，制定了内控规范实施工作方案。

报告期内，按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及深圳证券交易所和中国证监会辽宁监管局的有关规定，董事会结合公司实际情况，对现有《公司章程》部分条款作出修改，经2012年7月30日召开的董事会第八届十二次会议审议通过，并于2012年8月16日经公司2012年第一次临时股东大会审议通过。

同时为了继续加强公司规范运作力度，公司董事会结合公司实际情况修订及制订了《内幕知情人登记管理制度》、《董事、监事、高管人员持股及变动管理制度》、《关联交易管理制度》、《募集资金管理办法》和《融资与对外担保管理办法》，并经第八届董事会第十二次会议审议通过。

上述制度已全部在巨潮资讯网予以披露。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为了加强对内幕信息知情人的管理，2012年7月30日，公司召开第八届董事会第十二次会议，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，修订完善了《沈阳合金投资股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》，该制度包括内

幕信息、内幕信息知情人的范围、登记备案、监督管理及法律责任的追究等。报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，强化内幕信息知情人的登记管理和监督检查工作，规范重大信息的内部流转程序，保证信息披露的公平，切实避免内幕信息外泄和内幕交易行为的发生。通过自查，未发现公司内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 08 日	审议年度董事会报告、2011 年年度报告等五项议案	同意 141,919,707 股，占出席会议所有股东所持表决权 100%；反对 0 股，弃权 0 股。	2012 年 05 月 09 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2011 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2012-011）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 08 月 16 日	审议《关于修订公司章程的议案》	同意 141,919,707 股，占出席会议所有股东所持表决权 100%；反对 0 股，弃权 0 股。	2012 年 08 月 18 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2012 年第一次临时股东大会》（公告编号：2012-021）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 26 日	审议《关于转浑南新区土地及地上建筑物等资产的议案》	同意 141,919,707 股，占出席会议所有股东所持表决权 100%；反对 0 股，弃权 0 股。	2012 年 10 月 27 日	详见公司披露于巨潮资讯网《2012 年第二次临时股东大会》（公告编号：2012-027）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
叔庆璋	8	1	7	0	0	否
武春友	8	1	7	0	0	否
赵凤丽	8	1	7	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

无独立董事连续两次未亲自出席董事会。

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司建立了规范的独立董事制度。公司现任独立董事对报告期内公司董事会的各项议题进行了认真审议，并按相关法规和《公司章程》规定对相应事项提交议案及发表意见，保证了公司决策的科学性和公正性；公司独立董事能够认真履行诚信、勤勉义务，在公司规范运作、科学决策、维护中小投资者权益方面发挥了积极作用。报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会设立四个专门委员会，分别是：战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，并制订了各个委员会的工作细则。各委员会职责明确，对管理层进行有效监督，整体运作情况良好。特别是在年报编制中充分发挥独立董事和审计委员会的作用，确保信息的真实、准确、完整、及时。

1. 公司董事会审计委员会履职情况根据深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年度报告及相关工作的通知》及公司《审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的规定，公司审计委员会对公司 2012 年度审计工作进行了全面的审查，全程关注着公司年度财务报表的审计工作情况，本着勤勉尽责的原则，发表如下意见：

（1）审计委员会预先审阅公司提供的财务报表

2013 年 3 月 11 日，公司审计委员会在注册会计师进场前，听取了公司管理层对公司经营情况的汇报，并对公司编制的财务报表进行了预先审阅，审计委员会认为：公司编制的财务报表的有关数据基本反映了公司截止 2012 年 12 月 31 日的财务状况和经营成果。希望公司有关人员积极配合会计师事务所的审计工作，并同意以此为基础展开公司 2012 年度财务审计工作。

(2) 会计师事务所进场审计后，公司审计委员会积极与年审注册会计师沟通，及时了解审计工作进展情况，并督促年审注册会计师按时提交《审计报告》，确保公司年度报告及相关文件按照预定的进度推进；在年审注册会计师出具初步审计意见后，公司审计委员会再次审阅了公司 2012 年度财务报表，审计委员会认为：公司 2012 年年度财务报表已经按企业会计准则及有关财务制度的规定编制，截止 2012 年 12 月 31 日的资产负债表、2012 年度的利润表、现金流量表以及所有者权益变动表能够真实、准确、完整地反映公司 2012 年度的财务状况、经营成果以及现金流量状况，同意以此为基础编制公司 2012 年年度报告及年报摘要。

(3) 审阅财务报告，形成书面意见

2013 年 4 月 11 日，会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计工作，并根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定和公司有关要求，为公司出具了标准无保留意见的《审计报告》。

公司董事会审计委员会经再次审阅会计师事务所出具的财务报告，认为：公司经审计的 2012 年度财务报告，能够充分反映公司截至 2012 年 12 月 31 日止的财务状况、2012 年度的经营成果以及现金流量状况，财务会计报表附注内容完整，信息真实可靠，会计师事务所出具的审计意见客观、公正。

(4) 对会计师事务所本年度审计工作的意见 公司审计委员会认为：天职国际会计师事务所有限公司在为公司提供审计服务的过程中，能够重视了解公司经营状况、内部控制制度的建立健全和执行情况，能够重视保持与审计委员会、独立董事的交流沟通，工作勤勉尽责、恪尽职守，遵守独立、客观、公正的职业准则，较好地完成了公司委托的各项任务，建议继续聘请该所为公司 2013 年度审计机构。

2. 公司董事会薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会以《董事会薪酬与考核委员会工作细则》为指导，结合本年度公司主要财务指标和经营目标实现情况、以及董事、高级管理人员工作职责、岗位工作业绩指标完成情况等资料认为：公司董事及高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，公司董事及高级管理人员的薪酬发放公平、合理符合公司激励机制。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

1. 业务方面：本公司在业务方面独立于控股股东，具有独立完整的业务及自主经营能力，控股股东未与本公司进行同业竞争。

2. 人员方面：公司建立了独立的劳动人事及工资管理制度，建立了独立的劳动人事职能部门，不存在与控制人混合经营的情况。

3. 资产方面：公司与控制人产权关系明确，拥有独立的固定资产、无形资产等。

4. 财务方面：公司设立了独立的财务部门并建立了独立的会计核算体系和独立的财务管理制度，公司拥有独立的银行账户，依法独立纳税。

5. 机构方面：公司建立了完全独立于控股股东的生产经营和行政管理部门，拥有独立的办公机构和生产经营场所。

综上所述，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面已做到完全独立，具备了独立完整的业务及自主经营的能力。

七、同业竞争情况

公司与公司股东不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司八届一次董事会审议通过了《沈阳合金投资股份有限公司薪酬管理制度》（全文详见巨潮资讯网），公司高级管理人员按照相关岗位和经营业绩指标通过综合考评获得薪酬。此外，公司也将不断探寻更加量化、透明、有效的高级管理人员及全体员工相关绩效考评体系及激励机制，以求企业、管理层、员工共同发展，使全体股东利益最大化。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

按照国家财政部、审计署、中国证监会、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，以及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，为了加强内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，确保公司的资产安全和有效经营，公司结合外部环境的变化和公司目前经营业务的实际情况，修订完善了公司内部控制制度，初步建立起了合理的组织架构、科学的决策机制、有效的监督机制和涵盖经营管理各环节的规范的内部控制体系。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会对公司内部控制的建立和健全和有效运行负全部责任，公司已建立了较为完善、健全、有效的内部控制体系。公司各项内部制度建立后，得到了有效连续的贯彻执行，对公司的规范运作起到了较好的监督、指导作用，对保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。报告期内进一步完善已建立的内部控制体系，力求建立以风险管理为核心，以内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通及内部监督为主要内容的运行有效的内控管理体系，进一步提升公司的治理水平。公司内部控制体系不存在明显薄弱环节和重大缺陷。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司执行国家规定的企业会计准则和有关财务会计制度，建立了统一的财务管理制度与会计核算体系，制定了会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序。公司财务会计制度涵盖了财务报告管理、财务预算管理、资金管理、费用管理、固定资产管理、会计档案管理等，为规范公司会计核算、加强会计监督、保障财务会计数据准确、防止错弊和堵塞漏洞提供了有力保证。报告期内，公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

报告期内未发现公司内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 13 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	公司《2012 年内部控制评价报告》刊登于 2013 年 4 月 13 日巨潮资讯网。

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见不一致的原因说明

无。

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 4 日公司第七届董事会第二十四次会议审议通过了《沈阳合金投资股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》（刊载于 2010 年 3 月 6 日的《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网），该制度主要包括需进行责任追究的年报信息披露重大差错的情形，以及追究责任的形式及处理。

本报告期，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 11 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所有限公司
审计报告文号	天职沈 SJ[2013]97 号

审计报告正文

沈阳合金投资股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的沈阳合金投资股份有限公司（以下简称“合金投资公司”）财务报表，包括2012年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2012年度利润表及合并利润表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是合金投资公司管理层的责任，这种责任包括：

- （1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；
- （2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，合金投资公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了合金投资公司2012年12月31日的财务状况及合并财务状况以及2012年度的经营成果和现金流量及合并经营成果和合并现金流量。

中国·北京	中国注册会计师：	王君
二〇一三年四月十一日	中国注册会计师：	裴志军

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	81,981,529.53	55,810,921.12
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	2,657,540.50
应收票据	10,703,356.93	16,299,524.67
应收账款	22,986,649.57	23,216,611.98
预付款项	2,144,547.92	13,094,366.53
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	19,803,114.95	1,141,239.37
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	22,277,142.80	20,168,544.82
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	20,000,000.00	0.00
流动资产合计	179,896,341.70	132,388,748.99
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	8,125,468.08	8,299,669.54
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	50,042,014.22	103,466,877.97
在建工程	56,509,637.52	47,549,311.62
工程物资	0.00	12,000.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	22,261,195.88	23,486,516.49
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	136,938,315.70	182,814,375.62
资产总计	316,834,657.40	315,203,124.61
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	2,363,369.94	2,154,097.96
预收款项	2,058,405.03	1,657,449.79
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	259,079.06	87,093.57
应交税费	335,686.19	226,694.32
应付利息	130,067.39	130,067.39
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	9,580,866.78	2,049,790.83
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,251,334.39	2,499,554.72

其他流动负债	400,000.00	0.00
流动负债合计	17,378,808.78	8,804,748.58
非流动负债：		
长期借款	62,023,699.38	71,329,165.63
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	10,460,000.00	10,460,000.00
非流动负债合计	72,483,699.38	81,789,165.63
负债合计	89,862,508.16	90,593,914.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	385,106,373.00	385,106,373.00
资本公积	49,102,110.70	49,102,110.70
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-278,282,263.60	-280,662,231.51
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	221,006,769.89	218,626,801.98
少数股东权益	5,965,379.35	5,982,408.42
所有者权益（或股东权益）合计	226,972,149.24	224,609,210.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	316,834,657.40	315,203,124.61

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

2、母公司资产负债表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	31,327,606.16	6,894,104.68
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	400,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	180,351,393.53	130,083,413.03
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	212,078,999.69	136,977,517.71
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	62,259,401.57	82,259,401.57
投资性房地产		
固定资产	491,876.32	48,912,500.52
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		4,849,339.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	62,751,277.89	136,021,241.35
资产总计	274,830,277.58	272,998,759.06
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬		67,796.94
应交税费	35,636.08	36,767.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	13,046,408.60	13,310,600.87
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	13,082,044.68	13,415,164.87
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		
非流动负债合计		

负债合计	13,082,044.68	13,415,164.87
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	385,106,373.00	385,106,373.00
资本公积		
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	65,080,549.79	65,080,549.79
一般风险准备		
未分配利润	-188,438,689.89	-190,603,328.60
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	261,748,232.90	259,583,594.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	274,830,277.58	272,998,759.06

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

3、合并利润表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	161,496,142.65	139,460,312.23
其中：营业收入	161,496,142.65	139,460,312.23
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	176,960,464.68	163,300,922.15
其中：营业成本	156,782,562.98	130,645,493.28
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	233,087.79	362,031.43
销售费用	2,628,073.08	1,718,124.44
管理费用	19,509,108.29	20,924,766.27
财务费用	-6,570,404.87	305,707.93
资产减值损失	4,378,037.41	9,344,798.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	333,931.11	-724,305.60
投资收益（损失以“-”号填列）	2,213,495.26	34,123,665.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-174,201.46	-700,330.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,916,895.66	9,558,749.80
加：营业外收入	15,439,140.93	167,540.01

减：营业外支出	15,836.45	3,100,997.12
其中：非流动资产处置损失	6,773.23	2,594,906.58
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,506,408.82	6,625,292.69
减：所得税费用	143,469.98	342,715.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,362,938.84	6,282,577.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	2,379,967.91	6,871,909.64
少数股东损益	-17,029.07	-589,331.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0062	0.0178
（二）稀释每股收益	0.0062	0.0178
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	2,362,938.84	6,282,577.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,379,967.91	6,871,909.64
归属于少数股东的综合收益总额	-17,029.07	-589,331.96

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

4、母公司利润表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	18,603.50	24,805.00
减：营业成本	3,274.21	4,365.69
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	7,334,452.08	7,906,384.73
财务费用	-53,959.56	-49,958.38
资产减值损失	2,003,008.19	-1,299,991.80
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）	-4,000,000.00	52,659,408.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,268,171.42	46,123,413.16
加：营业外收入	15,436,533.75	
减：营业外支出	3,723.62	12,548.07
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,164,638.71	46,110,865.09
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,164,638.71	46,110,865.09
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0056	0.1197
（二）稀释每股收益	0.0056	0.1197
六、其他综合收益		

七、综合收益总额	2,164,638.71	46,110,865.09
----------	--------------	---------------

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

5、合并现金流量表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	185,578,357.55	140,654,764.50
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	9,102.56	
收到其他与经营活动有关的现金	685,156.94	44,210,610.82
经营活动现金流入小计	186,272,617.05	184,865,375.32
购买商品、接受劳务支付的现金	171,050,898.77	169,334,029.90
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	12,259,316.37	15,618,134.37
支付的各项税费	3,738,221.67	6,539,782.24
支付其他与经营活动有关的现金	8,270,582.83	74,528,260.90
经营活动现金流出小计	195,319,019.64	266,020,207.41
经营活动产生的现金流量净额	-9,046,402.59	-81,154,832.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,179,398.76	2,416,932.85
取得投资收益所收到的现金	19,865.00	88,919.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,833,794.72	217,362.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,754,211.34	61,765,051.33
收到其他与投资活动有关的现金	8,000,000.00	
投资活动现金流入小计	70,787,269.82	64,488,265.41

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,986,402.37	64,530,811.05
投资支付的现金		13,510,738.95
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	19,400,000.00	
投资活动现金流出小计	32,386,402.37	78,041,550.00
投资活动产生的现金流量净额	38,400,867.45	-13,553,284.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	2,383,246.84	2,523,833.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	535,560.61	567,392.88
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	285,129.85	14,738,868.74
筹资活动现金流出小计	3,203,937.30	17,830,095.31
筹资活动产生的现金流量净额	-3,203,937.30	-17,830,095.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	20,080.85	-4,446.02
五、现金及现金等价物净增加额	26,170,608.41	-112,542,658.01
加：期初现金及现金等价物余额	55,810,921.12	168,353,579.13
六、期末现金及现金等价物余额	81,981,529.53	55,810,921.12

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

6、母公司现金流量表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,603.50	24,805.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,122,020.87	109,834,188.35
经营活动现金流入小计	32,140,624.37	109,858,993.35
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,473,293.07	1,562,666.93
支付的各项税费	690,882.12	644,546.69
支付其他与经营活动有关的现金	67,483,168.99	193,224,293.33
经营活动现金流出小计	69,647,344.18	195,431,506.95
经营活动产生的现金流量净额	-37,506,719.81	-85,572,513.60

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	16,000,000.00	121,850,081.96
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	45,940,221.29	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	61,940,221.29	121,850,081.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		29,430,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		29,430,000.00
投资活动产生的现金流量净额	61,940,221.29	92,420,081.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
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	24,433,501.48	6,847,568.36
加：期初现金及现金等价物余额	6,894,104.68	46,536.32
六、期末现金及现金等价物余额	31,327,606.16	6,894,104.68

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

7、合并所有者权益变动表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	385,106,373.00	49,102,110.70			65,080,549.79		-280,662,231.51		5,982,408.42	224,609,210.40
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	385,106,373.00	49,102,110.70			65,080,549.79		-280,662,231.51		5,982,408.42	224,609,210.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,379,967.91		-17,029.07	2,362,938.84
（一）净利润							2,379,967.91		-17,029.07	2,362,938.84
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							2,379,967.91		-17,029.07	2,362,938.84
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	385,106,373.00	49,102,110.70			65,080,549.79		-278,282,263.60		5,965,379.35	226,972,149.24

上年金额

单位：元

项目	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
	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	385,106,373.00	71,988,963.87			65,080,549.79		-286,837,598.75		38,661,179.32	273,999,467.23
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	385,106,373.00	71,988,963.87			65,080,549.79		-286,837,598.75		38,661,179.32	273,999,467.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-22,886,853.17					6,175,367.24		-32,678,770.90	-49,390,256.83
(一) 净利润							6,871,909.64		-589,331.96	6,282,577.68

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							6,871,909.64		-589,331.96	6,282,577.68
(三) 所有者投入和减少资本		-22,886,853.17					-696,542.40		-32,089,438.94	-55,672,834.51
1. 所有者投入资本									-32,089,438.94	-32,089,438.94
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-22,886,853.17					-696,542.40			-23,583,395.57
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	385,106,373.00	49,102,110.70				65,080,549.79	-280,662,231.51		5,982,408.42	224,609,210.40

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：沈阳合金投资股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	385,106,373.00				65,080,549.79		-190,603,328.60	259,583,594.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	385,106,373.00				65,080,549.79		-190,603,328.60	259,583,594.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							2,164,638.71	2,164,638.71
（一）净利润							2,164,638.71	2,164,638.71
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							2,164,638.71	2,164,638.71
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	385,106,373.00				65,080,549.79		-188,438,689.89	261,748,232.90

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	385,106,373.00	965,358.21			65,080,549.79		-236,017,651.29	215,134,629.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	385,106,373.00	965,358.21			65,080,549.79		-236,017,651.29	215,134,629.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-965,358.21					45,414,322.69	44,448,964.48
（一）净利润							46,110,865.09	46,110,865.09

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							46,110,865.09	46,110,865.09
(三) 所有者投入和减少资本		-965,358.21					-696,542.40	-1,661,900.61
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		-965,358.21					-696,542.40	-1,661,900.61
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	385,106,373.00					65,080,549.79	-190,603,328.60	259,583,594.19

法定代表人：吴岩

主管会计工作负责人：张东文

会计机构负责人：沈宁

三、公司基本情况

沈阳合金投资股份有限公司（以下简称“本公司”或“合金投资”）于1987年12月经沈阳市经济体制改革委员会以沈体改发（1987）9号文批准，由原隶属于沈阳市冶金局的国有大型企业沈阳合金厂独家发起，采用定向募集方式设立的股份有限公司。

1993年12月，经国家体改委以体改生（1993）227号文批准公司进行规范化股份制企业试点。

1996年11月5日，经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）316号文批准，向社会公开发行人民币普通股1400万股，并于同年11月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

1999年12月，本公司经沈阳市工商局批准由原沈阳合金股份有限公司更名为沈阳合金投资股份有限公司。

2005年7月，辽宁省机械（集团）股份有限公司（以下简称辽机集团）与托管方中国华融资产管理公司以及新疆德隆（集团）有限责任公司、北京杰圣科技投资有限公司、北京绅士达投资有限公司、四川嘉隆实业投资有限公司、陕西恒业投资有限公司、中企资产托管经营有限公司签订《关于沈阳合金投资股份有限公司股份的转让协议》，受让上述六家股东合计持有的公司社会法人股218,573,040股（占总股本的56.76%）。辽机集团豁免要约收购的申请已于2008年12月获得中国证监会批准。2009年9月，辽机集团受让的公司社会法人股218,573,040股已全部过户完毕。

2008年4月21日，本公司召开临时股东大会，会议以现场投票、委托董事会投票和网络投票方式审议通过了《沈阳合金投资股份有限公司股权分置改革方案》，对价方案为：辽机集团向本公司流通股股东每10股送1股、参与本公司债务重组并免除其因此而产生的对本公司3.10亿元应收款项半年的利息948.60万元作为对价安排，同时辽机集团以非现金资产代新疆德隆偿还其占用本公司的资金余额3.19亿元。2009年11月24日，股权分置改革方案全部完成。

2011年1月31日，根据大连市甘井子区人民法院（2011）甘民执字第387号《民事裁定书》，辽机集团将其持有的已质押给杭州江东富丽达热电有限公司的3000万股股票过户与杭州江东富丽达热电有限公司。

2011年12月30日，根据大连市甘井子区人民法院（2012）甘民执字第221-233号《民事裁定书》，辽机集团将其持有的已质押给自然人陈炜天的3000万股股票过户与自然人陈炜天。

2012年12月6日，本公司限售股份解除限售，本次限售股份实际可上市流通数量为201,919,707股，占公司总股本385,106,373股的52.43%。

截止2012年12月31日，公司股份结构为：无限售条件的流通股合计385,106,373股，占总股本的100%，其中辽机集团持有141,919,707股，占公司总股本385,106,373股的36.85%。

本公司企业法人营业执照注册号：210132000020791号；法定代表人：吴岩；注册地址：沈阳市浑南新区世纪路55号；注册资本为385,106,373元。

本公司的母公司为辽机集团，实际控制人为自然人秦安昌。

本公司经营范围主要为投资入股，下属子公司经营范围主要为硼矿石开采、矿产品经销，铜镍合金材料等的生产销售以及商品贸易，主要产品有矿产品、合金线、合金棒材等。

股东大会是本公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，总经理负责本公司的日常经营管理工作，监事会是本公司的监督机构。本公司下设的职能部门有董事会秘书处、财务管理部、审计部、投资管理部、人事行政部。

截至2012年12月31日止，本公司拥有二级子公司4个，分别为沈阳合金材料有限公司（以下简称“合金材料”）、沈阳合金管理咨询有限公司（以下简称“管理咨询”）、大连利迈克国际贸易有限公司（以下简称“利迈克公司”）、宽甸三鼎硼业有限公司（以下简称“三鼎硼业”）；三级子公司1个，为辽宁菁星合金材料有限公司（以下简称（“辽宁菁星”））。

本公司财务报告已于2013年4月11日经本公司第八届董事会第十六次会议批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

同一控制下的企业合并：

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)，与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。被合并方在合并前的净利润，纳入合并利润表。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号—合并财务报表》执行。公司所控制的全部子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料为依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配，以及内部交易事项、内部债权债务应进行抵销。纳入合并范围的子公司的所有者权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账。

（2）外币财务报表的折算

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后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。

9、金融工具

（1）金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产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、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债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两大类。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。本公司金融资产或金融负债在初始确认时，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

2) 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

3) 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

4) 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。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。

5) 其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

1) 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

2) 本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ①将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已经转移，且该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该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款，在资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生了减值的，则将其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将单项应收账款在 500 万元以上、其他应收款在 400 万元以上确认为单项金额重大的应收账款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未减值的，应当包括在具有类似风险特征组合的应收款项中计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	本公司系根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项的实际损失率为基础作为组合确定的依据

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	10%	10%
1—2 年	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	本公司对单项金额不重大但收回可能性极小的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	个别确认法

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、库存商品、低值易耗品等大类。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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

摊销方法：五五摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司以发行权益性证券作为合

并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。对于非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以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作为合并成本，合并过程中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。如果在合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。本公司将合并成本作为长期股权投资的投资成本。本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值与其账面价值的差额，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。2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

对子公司的长期股权投资采用的成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响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，采用的成本法核算。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。1) 采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。2) 采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏

损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：如果投资合同或协议中约定在被投资单位的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由投资各方均同意才能通过时确认为对被投资单位具有共同控制；如果约定对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但不能控制或与其他方一起共同控制这些政策的制定，则确认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明长期股权投资发生减值的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

14、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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该项固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产按租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值，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。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相同的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的预计残值率、折旧年限如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-45	4-10	2.00-4.80
机器设备	10-30	4-10	3.00-9.60
运输设备	3-12	4-10	7.50-19.20
电子设备及其他	3-8	4-10	11.25-32.00

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计价值确定其成本，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相

关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

2) 借款费用已经发生；

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

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：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者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产应当按照成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于使用寿命不确定的无形资产，无论其是否发生减值迹象，均应于资产负债表日进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的、探索性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生支出。相对于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目研究阶段的支出，应当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，才确认为无形资产：

- 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。
- 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。

18、长期待摊费用

本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。经营租入固定资产改良支出在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销，其他长期待摊费用在受益期内平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认营业收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，本公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- 1) 已完工作的测量。
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

22、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，本公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

- 1) 本公司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，确认由可抵扣暂时性差异

产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。3) 本公司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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1) 商誉的初始确认；2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

截至2012年12月31日止，本公司拥有二级子公司4个，分别为沈阳合金材料有限公司（以下简称“合金材料”）、沈阳合金管理咨询有限公司（以下简称“管理咨询”）、大连利迈克国际贸易有限公司（以下简称“利迈克公司”）、宽甸三鼎硼业有限公司（以下简称“三鼎硼业”）；三级子公司1个，为辽宁菁星合金材料有限公司（以下简称（“辽宁菁星”））。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	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年初所有者权益中所享有份额后的余额
管理咨询	全资子公司	沈阳市	有限责任公司	50	企业管理、投资咨询	500,000.00		100%	100%	是			
利迈克公司	全资子公司	大连市	有限责任公司	1,000	国内外贸易	10,000,000.00		100%	100%	是			
辽宁菁星	全资子公司	抚顺市	有限责任公司	3,000	镍、镍基合金材料制造	30,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营范围	期末实际 投资额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	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 子公司年初所有者权益中 所享有份额后的余额
合金材料	全资子 公司	沈阳市	有限责 任公司	8,985	生产销售铜、镍 合金产品等	38,991,302.18		100%	100%	是			
三鼎矿业	控股子 公司	丹东市宽 甸县	有限责 任公司	2,000	硼矿石开采、矿 产品经销	12,768,099.39		70%	70%	是	5,965,379.35		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本公司原持有上海菁星实业有限公司（以下简称“菁星实业”）100%的股权。2012年6月7日，本公司与自然人何其福签订《股权转让协议》，约定以1600万元的价款向其转让菁星实业100%的股权，转让价款系以2011年12月31日菁星实业净资产评估值为基础确定。本公司于2012年6月30日收到股权转让款，于2012年9月5日与购买方办理完毕股权交接手续。截止2012年6月30日，菁星实业的净资产为1379.05万元，2012年1-6月菁星实业实现净利润-236.04万元。本公司根据财会[2010]15号文件《财政部关于印发企业会计准则解释第4号的通知》，将处置价款与处置日所享有的菁星实业净资产份额的差额以及与菁星实业股权投资相关的其他综合收益作为本期股权处置收益，金额为220.95万元。

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》规定：本公司在编制合并财务报表时，期末不再将菁星实业纳入合并资产负债表，但不调整合并资产负债表的期初数，将菁星实业2012年1-6月的利润表及现金流量表纳入合并利润表及合并现金流量表。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，原因为
转让上海菁星股权

3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期无新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
上海普星	13,790,465.43	-2,360,355.01

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	249,868.30	--	--	130,194.96
人民币	--	--	249,868.30	--	--	130,194.96
银行存款：	--	--	81,731,661.23	--	--	55,632,930.25
人民币	--	--	81,032,694.73	--	--	55,632,887.07
欧元	1,918.42	8.32%	15,956.65	5.29	8.16%	43.18
美元	108,664.36	6.29%	683,009.85			
其他货币资金：	--	--		--	--	47,795.91
人民币	--	--		--	--	47,795.91
合计	--	--	81,981,529.53	--	--	55,810,921.12

2、交易性金融资产

交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资		2,657,540.50
合计	0.00	2,657,540.50

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,703,356.93	16,299,524.67
商业承兑汇票		

合计	10,703,356.93	16,299,524.67
----	---------------	---------------

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
浙江台州市王野动力有限公司	2012年08月28日	2013年02月28日	110,900.00	
苏州工业园思达德阀门有限公司	2012年08月08日	2013年02月06日	100,000.00	
长葛市滨海置业有限公司	2012年07月18日	2013年01月18日	100,000.00	
台州市腾达建筑工程机械有限公司	2012年07月06日	2013年01月05日	100,000.00	
杭州华红机械有限公司	2012年09月03日	2013年03月03日	100,000.00	
合计	--	--	510,900.00	--

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	36,250,661.45	100%	13,264,011.88	36.59%	36,018,092.53	100%	12,801,480.55	35.54%
组合小计	36,250,661.45	100%	13,264,011.88	36.59%	36,018,092.53	100%	12,801,480.55	35.54%
合计	36,250,661.45	--	13,264,011.88	--	36,018,092.53	--	12,801,480.55	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	21,318,577.76	58.8%	2,131,857.78	24,322,137.85	67.53%	2,432,213.78
1 年以内小计	21,318,577.76	58.8%	2,131,857.78	24,322,137.85	67.53%	2,432,213.78
1 至 2 年	4,526,712.71	12.49%	905,342.54	1,635,886.54	4.54%	327,177.31
2 至 3 年	357,118.84	0.99%	178,559.42	35,957.36	0.1%	17,978.68
3 年以上	10,048,252.14	27.72%	10,048,252.14	10,024,110.78	27.83%	10,024,110.78
3 至 4 年	24,141.36	0.67%	24,141.36			
5 年以上	10,024,110.78	27.05%	10,024,110.78	10,024,110.78	27.83%	10,024,110.78
合计	36,250,661.45	--	13,264,011.88	36,018,092.53	--	12,801,480.55

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本报告期无转回或收回的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 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

本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
大庆油田力神泵业有限公司	客户	5,891,247.74	1 年以内；1-2 年	16.25%
山东胜利石油管理局无杆采油泵公司	客户	4,400,215.72	1 年以内	12.14%
慈溪金鹰特种合金材料有限公司	客户	4,330,452.40	1 年以内	11.95%
株洲湘火炬火花塞有限责任公司	客户	2,575,812.78	1 年以内	7.11%
ALKHORAYEF PETROLEUM CO. LTD	客户	1,489,207.55	1 年以内	4.11%

(6) 应收关联方账款情况

无应收关联方账款。

(7) 终止确认的应收款项情况

无终止确认的应收款项。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无以应收款项为标的进行证券化。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,500,053.67	100%	3,696,938.72	15.73%	2,632,105.37	100%	1,490,866.00	56.64%
组合小计	23,500,053.67	100%	3,696,938.72	15.73%	2,632,105.37	100%	1,490,866.00	56.64%
合计	23,500,053.67	--	3,696,938.72	--	2,632,105.37	--	1,490,866.00	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	21,315,036.58	90.7%	2,131,503.65	1,135,080.54	43.12%	113,508.06
1 年以内小计	21,315,036.58	90.7%	2,131,503.65	1,135,080.54	43.12%	113,508.06
1 至 2 年	710,392.26	3.02%	142,078.45	116,544.55	4.43%	23,308.91
2 至 3 年	102,536.43	0.44%	51,268.22	52,862.50	2.01%	26,431.25
3 年以上	1,372,088.40	5.84%	1,372,088.40	1,327,617.78	50.44%	1,327,617.78

3 至 4 年	44,470.62	0.19%	44,470.62	1,327,617.78	50.44%	1,327,617.78
4 至 5 年	1,327,617.78	5.65%	1,327,617.78			
合计	23,500,053.67	--	3,696,938.72	2,632,105.37	--	1,490,866.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
沈阳金恒置业有限公司	客户	20,000,000.00	1 年以内	85.11%
沈阳邦杰电机有限公司	客户	817,003.00	3 年以上	3.48%
出口退税		621,503.34	1 年以内	2.64%
购房款转存		339,999.11	1-2 年；3 年以上	1.45%
抚顺经济开发区财政局		240,000.00	1 年以内	1.02%

(6) 其他应收关联方账款情况

无其他应收关联方账款。

(7) 终止确认的其他应收款项情况

无终止确认的其他应收款项。

(8) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无以其他应收款为标的进行证券化。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,018,238.49	94.11%	12,817,618.66	97.89%
1 至 2 年	761.56	0.04%	154,302.00	1.18%
2 至 3 年	3,102.00	0.14%	2,585.00	0.02%
3 年以上	122,445.87	5.71%	119,860.87	0.92%
合计	2,144,547.92	--	13,094,366.53	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浑南热力有限责任公司		659,265.81		未摊销
沈阳诚通金属有限公司	客户	600,194.00		未收到货物
美迪特科技(沈阳)有限公司	客户	400,000.00		未到结算期
南京浦江特种合金有限公司	客户	92,200.00		未收到货物
沈阳文兴合金焊材有限公司	客户	20,400.00		未收到货物

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(4) 预付款项的说明

期末金额较期初金额减少 85.15%，主要原因系公司期末不再将原子公司菁星实业纳入合并范围所致。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,558,899.71		1,558,899.71	3,271,780.83		3,271,780.83
在产品	12,614,473.41	252,957.75	12,361,515.66	9,233,984.36		9,233,984.36
库存商品	5,735,580.33	141,475.61	5,594,104.72	7,395,601.08		7,395,601.08
在途物资	2,515,708.85		2,515,708.85			
低值易耗品	206,339.57		206,339.57	208,352.86		208,352.86
包装物	40,574.29		40,574.29	58,825.69		58,825.69
合计	22,671,576.16	394,433.36	22,277,142.80	20,168,544.82		20,168,544.82

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品		252,957.75			252,957.75
库存商品		141,475.61			141,475.61
合计		394,433.36			394,433.36

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
库存商品	成本与可变现净值孰低		
在产品	成本与可变现净值孰低		

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
其他流动资产	20,000,000.00	
合计	20,000,000.00	0.00

其他流动资产说明

期末余额较期初余额增加2000万元，主要原因系子公司合金材料以1940万元投资银行票据所致。

9、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
大连三益煤炭有限公司	45%	45%	18,149,893.52	165,020.84	17,984,872.68		-387,114.36

10、长期股权投资

长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
大连三益煤炭有限公司	权益法	9,000,000.00	8,299,669.54	-174,201.46	8,125,468.08	45%	45%				
合计	--	9,000,000.00	8,299,669.54	-174,201.46	8,125,468.08	--	--	--			

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	156,240,841.35	527,138.78		61,786,653.59	94,981,326.54
其中：房屋及建筑物	61,948,873.07			60,471,365.07	1,477,508.00
机器设备	87,880,554.01	243,092.31			88,123,646.32
运输工具	5,364,831.99	166,426.57		1,285,288.52	4,245,970.04
电子设备及其他	1,046,582.28	117,619.90		30,000.00	1,134,202.18
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	37,448,861.82		7,240,674.52	11,750,474.28	32,939,062.06
其中：房屋及建筑物	9,276,658.54		2,466,699.30	11,542,908.11	200,449.73
机器设备	25,754,665.65		3,966,067.05		29,720,732.70
运输工具	1,590,818.82		722,773.32	201,266.17	2,112,325.97

电子设备及其他	826,718.81		85,134.85	6,300.00	905,553.66
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	118,791,979.53		--		62,042,264.48
其中：房屋及建筑物	24,500,011.25		--		1,277,058.27
机器设备	50,431,692.19		--		58,402,913.62
运输工具	3,774,013.17		--		2,133,644.07
电子设备及其他	219,863.47		--		228,648.52
四、减值准备合计	15,325,101.56		--		12,000,250.26
其中：房屋及建筑物	3,668,602.97		--		343,751.67
机器设备	11,227,132.30		--		11,227,132.30
运输工具	400,000.00		--		400,000.00
电子设备及其他	29,366.29		--		29,366.29
五、固定资产账面价值合计	103,466,877.97		--		50,042,014.22
其中：房屋及建筑物	49,003,611.56		--		933,306.60
机器设备	50,898,756.06		--		47,175,781.32
运输工具	3,374,013.17		--		1,733,644.07
电子设备及其他	190,497.18		--		199,282.23

本期折旧额 7,240,674.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	440,755.00	80,078.34	343,751.67	16,924.99	
机器设备	12,644,847.60	9,522,310.04	2,599,616.12	522,921.44	
电子设备及其他	188,886.94	151,965.17	29,366.29	7,555.48	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

期末未持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
沈河区大南街 100 号房产	历史原因	
慈溪市浒山街道海关北街 220 弄 19 号的房屋	历史原因	

固定资产说明

期末原值较期初原值减少39.21%，主要原因系本公司出售浑南产业区西区22号-2土地，以及该地块上的全部建筑物及与建筑相关的附着物所致。

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巷道及附属物	596,247.58		596,247.58	400,678.80		400,678.80
零星工程				14,639.77		14,639.77
辽宁普星新厂房建设项目	55,913,389.94		55,913,389.94	47,133,993.05		47,133,993.05
合计	56,509,637.52		56,509,637.52	47,549,311.62		47,549,311.62

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
辽宁普星新厂房建设项目	21,700.00	47,133,993.05	8,779,396.89			25.77%	25.77%				自筹	55,913,389.94
合计	21,700.00	47,133,993.05	8,779,396.89			--	--			--	--	55,913,389.94

(3) 在建工程减值准备

未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
新厂区建设	90%	

(5) 在建工程的说明

该项目为新厂区建设，项目总预算21,700万元。其中设备购置及安装预算16,500万元，厂房办公楼建设预算5,200万元。厂房、办公楼主体框架工程已完成，相关厂区路面、排水、电力、采暖等配套工程尚未进行，基建工程完工进度约为90%。

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	12,000.00		12,000.00	
合计	12,000.00		12,000.00	0.00

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	24,841,010.78	3,915,293.62	5,460,600.55	23,295,703.85
1. 席位费	200,000.00			200,000.00
2. 软件	453,377.00			453,377.00
3. 土地使用权	18,939,000.55	3,256,045.00	5,460,600.55	16,734,445.00
4. 采矿权	2,000,000.00			2,000,000.00
5. 勘探开发成本	3,248,633.23	659,248.62		3,907,881.85
二、累计摊销合计	1,354,494.29	403,339.54	723,325.86	1,034,507.97
1. 席位费	200,000.00			200,000.00
2. 软件	453,377.00			453,377.00
3. 土地使用权	701,117.29	403,339.54	723,325.86	381,130.97
4. 采矿权				
5. 勘探开发成本				
三、无形资产账面净值合计	23,486,516.49	3,511,954.08	4,737,274.69	22,261,195.88
1. 席位费		0.00	0.00	
2. 软件		0.00	0.00	
3. 土地使用权	18,237,883.26	2,852,705.46	4,737,274.69	16,353,314.03
4. 采矿权	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00

5. 勘探开发成本	3,248,633.23	659,248.62	0.00	3,907,881.85
1. 席位费				
2. 软件				
3. 土地使用权				
4. 采矿权				
5. 勘探开发成本				
无形资产账面价值合计	23,486,516.49	3,511,954.08	4,737,274.69	22,261,195.88
1. 席位费		0.00	0.00	
2. 软件		0.00	0.00	
3. 土地使用权	18,237,883.26	2,852,705.46	4,737,274.69	16,353,314.03
4. 采矿权	2,000,000.00	0.00	0.00	2,000,000.00
5. 勘探开发成本	3,248,633.23	659,248.62	0.00	3,907,881.85

本期摊销额 403,339.54 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
718 合金研发项目		31,933.91	31,933.91		
合计		31,933.91	31,933.91		

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

15、递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
小计	0.00	0.00
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	127,654,345.90	131,992,166.16
坏账准备	16,960,950.60	15,637,346.55
固定资产减值准备	12,000,250.26	15,325,101.56
存货减值准备	394,433.36	
公允价值变动损益		914,154.24
合计	157,009,980.12	163,868,768.51

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013			
2014	7,732,371.25	7,732,371.25	
2015	113,364,994.63	118,609,624.51	
2016	4,920,673.59	5,650,170.40	
2017	1,636,306.43		
合计	127,654,345.90	131,992,166.16	--

16、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,292,346.55	3,983,604.05	1,315,000.00		16,960,950.60
二、存货跌价准备		394,433.36			394,433.36
七、固定资产减值准备	15,325,101.56			3,324,851.30	12,000,250.26
合计	29,617,448.11	4,378,037.41	1,315,000.00	3,324,851.30	29,355,634.22

资产减值明细情况的说明

本期坏账准备其他减少额为1,315,000.00元，原因系本公司期末不再将原子公司菁星实业纳入合并范围所致。

17、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内（含 1 年）	920,248.66	764,777.83
1 年以上	1,443,121.28	1,389,320.13
合计	2,363,369.94	2,154,097.96

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

18、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	1,264,123.25	873,913.93
1 年以上	794,281.78	783,535.86
合计	2,058,405.03	1,657,449.79

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,796.94	9,981,402.88	9,802,214.82	246,985.00
二、职工福利费		261,433.51	261,433.51	
三、社会保险费	5,764.60	1,256,514.32	1,262,278.92	
其中：1. 医疗保险费	1,054.20	251,891.64	252,945.84	
2. 基本养老保险费	4,216.30	775,135.30	779,351.60	
3. 年金缴费		22,578.33	22,578.33	
4. 失业保险费	494.10	73,254.26	73,748.36	
5. 工伤保险费		127,521.39	127,521.39	
6. 生育保险费		6,133.40	6,133.40	
四、住房公积金	3,276.00	893,856.35	897,132.35	
六、其他	10,256.03	174,148.62	172,310.59	12,094.06

七、工会经费				
八、职工教育经费				
合计	87,093.57	12,567,355.68	12,395,370.19	259,079.06

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 12,094.06 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬期末余额除工会经费外，系本公司当月计提的职工工资，一般在下月实际发放，不存在拖欠职工工资情况。

20、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	90,034.25	34,529.49
企业所得税	165,144.12	112,313.54
个人所得税	19,867.21	35,509.78
城市维护建设税	14,253.05	4,588.81
房产税	397.23	397.23
土地使用税	31,279.95	31,279.94
教育附加	10,180.34	3,075.53
其他	4,530.04	5,000.00
合计	335,686.19	226,694.32

21、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	130,067.39	130,067.39
合计	130,067.39	130,067.39

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内（含 1 年）	8,050,054.00	238,421.65
1 年以上	1,530,812.78	1,811,369.18
合计	9,580,866.78	2,049,790.83

（2）本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款项

本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

23、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	2,251,334.39	2,499,554.72
合计	2,251,334.39	2,499,554.72

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	2,251,334.39	2,499,554.72
合计	2,251,334.39	2,499,554.72

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
日本协力银行	2001 年 03 月 10 日	2013 年 02 月 28 日	日圆	0.75%	15,409,755.00	1,125,667.19	15,409,755.00	1,249,777.36
日本协力银行	2001 年 03 月 10 日	2013 年 08 月 31 日	日圆	0.75%	15,409,755.00	1,125,667.20	15,409,755.00	1,249,777.36

一年内到期的长期借款中无逾期借款。

（3）一年内到期的应付债券

无一年内到期的应付债券。

（4）一年内到期的长期应付款

无一年内到期的长期应付款。

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	400,000.00	
合计	400,000.00	0.00

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	62,023,699.38	71,329,165.63
合计	62,023,699.38	71,329,165.63

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
日本协力银行	2001年03月10日	2041年03月10日	日圆	0.75%	849,069,794.00	62,023,699.38	910,308,131.00	71,329,165.63
合计	--	--	--	--	--	62,023,699.38	--	71,329,165.63

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

长期借款期末余额62,023,699.38元，形成原因为：2002年6月，本公司与沈阳市财政局、沈阳市绿色工程领导小组办公室签订“外国政府贷款沈阳环境改善项目再转贷协议”，日本协力银行同意转贷给本公司6.5亿日元贷款，该贷款年利率为0.75%，贷款期限为40年（含宽限期10年）；2006年4月，根据国家发展和改革委员会及财政部文件同意，在原批准该项目6.5亿日元基础上增加贷款2.9亿日元，上述贷款分别由合金投资和辽宁机械（集团）股份有限公司对沈阳市财政局提供担保。需要说明的是，上述贷款中15,409,755.00日元贷款的到期日为2013年2月28日，15,409,755.00日元贷款的到期日为2013年8月31日，期末本公司将其重分类至1年内到期的长期借款。

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
基础建设基建补贴	10,460,000.00	10,460,000.00

合计	10,460,000.00	10,460,000.00
----	---------------	---------------

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	385,106,373.00						385,106,373.00

28、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	49,102,110.70			49,102,110.70
合计	49,102,110.70			49,102,110.70

29、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	65,080,549.79			65,080,549.79
合计	65,080,549.79			65,080,549.79

30、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	-280,662,231.51	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,379,967.91	--
期末未分配利润	-278,282,263.60	--

调整年初未分配利润明细：

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

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	160,962,629.30	138,153,848.84
其他业务收入	533,513.35	1,306,463.39
营业成本	156,782,562.98	130,645,493.28

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
机电行业	0.00	0.00	1,816,610.25	2,102,096.65
冶金行业	83,751,539.99	82,447,203.43	93,029,658.22	87,699,378.82
贸易行业	77,202,905.31	73,928,810.68	42,281,734.01	39,993,882.54
其他	8,184.00	0.00	1,025,846.36	439,877.65
合计	160,962,629.30	156,376,014.11	138,153,848.84	130,235,235.66

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
园林机械类			1,816,610.25	2,102,096.65
合金线	7,262,262.08	7,807,635.66	21,412,074.68	20,567,460.50
合金棒材	76,489,277.91	74,639,567.77	71,617,583.54	67,131,918.32
商品贸易	77,202,905.31	73,928,810.68	42,281,734.01	39,993,882.54
其他	8,184.00		1,025,846.36	439,877.65
合计	160,962,629.30	156,376,014.11	138,153,848.84	130,235,235.66

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

国外	4,264,647.58	4,143,270.05		
国内	156,697,981.72	152,232,744.06	138,153,848.84	130,235,235.66
合计	160,962,629.30	156,376,014.11	138,153,848.84	130,235,235.66

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
主营业务收入	105,317,535.55	65.21%
合计	105,317,535.55	65.21%

32、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	409.20		
城市维护建设税	135,611.47	208,570.30	
教育费附加	97,067.12	153,461.13	
合计	233,087.79	362,031.43	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	947,537.19	578,516.40
差旅费	238,606.80	247,989.10
业务招待费	23,107.20	5,063.50
办公费	46,226.23	20,378.62
折旧费	29,657.49	31,754.74
宣传展览费		47,237.60
物料消耗	130,384.39	67,382.00
运输费	1,089,472.33	659,199.61
其他	123,081.45	60,602.87
合计	2,628,073.08	1,718,124.44

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	342,069.01	800,363.67
财产保险费	64,005.73	106,220.20
差旅费	695,746.37	637,480.38
地方税费	1,550,215.74	1,222,176.31
董事会经费	150,012.00	427,588.90
职工薪酬	8,485,179.09	9,050,656.54
聘请中介机构费	127,105.38	792,500.00
取暖费及水电费	258,170.84	347,195.91
上市公司托管费	59,167.00	102,000.00
物料消耗及低值易耗	203,174.23	348,126.42
修理费	295,288.63	231,770.60
研发费用	31,933.91	71,043.52
业务招待费	1,016,951.15	1,655,129.09
折旧及摊销	3,512,617.84	3,554,277.27
其他	2,717,471.37	1,578,237.46
合计	19,509,108.29	20,924,766.27

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	648,912.13	876,261.62
利息收入	-185,733.32	-581,463.19
汇兑损益	-7,133,281.26	-41,120.50
银行手续费及其他	99,697.58	52,030.00
合计	-6,570,404.87	305,707.93

36、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	333,931.11	-724,305.60
合计	333,931.11	-724,305.60

公允价值变动收益的说明

公允价值变动收益本期较上期增加105.82万元，主要原因为交易性金融资产公允价值变动所致。

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-174,201.46	-700,330.46
处置长期股权投资产生的投资收益	2,209,534.57	34,735,076.74
处置交易性金融资产取得的投资收益	-21,837.85	88,919.04
其他	200,000.00	
合计	2,213,495.26	34,123,665.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
大连三益煤炭有限公司	-174,201.46	-700,330.46	利润变化

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,983,604.05	1,184,856.14
二、存货跌价损失	394,433.36	
七、固定资产减值损失		8,159,942.66
合计	4,378,037.41	9,344,798.80

39、营业外收入

营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	15,436,533.75		15,436,533.75
其中：固定资产处置利得	15,436,533.75		15,436,533.75
其他	2,607.18	167,540.01	2,607.18
合计	15,439,140.93	167,540.01	15,439,140.93

营业外收入说明

营业外收入本期较上期大幅增加，主要原因是本期公司本期处置位于沈阳市浑南产业区的土地使用权及地上建筑物所致。

40、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,773.23	2,594,906.58	6,773.23
其中：固定资产处置损失	6,773.23	152,847.63	6,773.23
其他	9,063.22	506,090.54	9,063.22
合计	15,836.45	3,100,997.12	15,836.45

营业外支出说明

本公司营业外支出本期较上期减少99.49%，主要原因为上期子公司合金材料处置及报废非流动资产产生损失259.49万元，而本期无此项损失。

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	143,469.98	295,252.85
递延所得税调整		47,462.16
合计	143,469.98	342,715.01

42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益计算过程

项目	2012 年计算过程	2011 年计算过程
年初发行在外的普通股股数	385,106,373	385,106,373
年末发行在外的普通股股数	385,106,373	385,106,373

发行在外的普通股加权平均数	385,106,373	385,106,373
归属于母公司所有者的净利润	2,379,967.91	6,871,909.64
基本每股收益	0.0062	0.0178
稀释每股收益	0.0062	0.0178

43、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他往来款等	685,156.94
合计	685,156.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他单位往来款及期间费用	8,270,582.83
合计	8,270,582.83

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
沈阳金恒置业有限公司	8,000,000.00
合计	8,000,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票投资款	19,400,000.00
合计	19,400,000.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无收到的其他与筹资活动有关的现金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
日贷费用	285,129.85
合计	285,129.85

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,362,938.84	6,282,577.68
加：资产减值准备	4,378,037.41	9,344,798.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,078,587.04	8,026,003.36
无形资产摊销	403,339.54	257,445.96
长期待摊费用摊销		19,923.34
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）	-15,429,760.52	464,437.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		2,130,468.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-333,931.11	724,305.60
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,541,608.46	828,786.22
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,213,495.26	-34,123,665.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		47,462.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,503,031.34	-3,899,875.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,355,696.18	5,370,377.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	396,825.09	-76,627,878.07
经营活动产生的现金流量净额	-9,046,402.59	-81,154,832.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	81,981,529.53	55,810,921.12
减：现金的期初余额	55,810,921.12	168,353,579.13
现金及现金等价物净增加额	26,170,608.41	-112,542,658.01

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	16,000,000.00	121,850,081.96
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	16,000,000.00	121,850,081.96
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	245,788.66	60,085,030.63
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,754,211.34	61,765,051.33
4. 处置子公司的净资产	13,790,465.43	184,771,711.77
流动资产	12,930,868.06	197,596,592.69
非流动资产	879,295.78	35,524,290.04
流动负债	19,698.41	15,779,170.96
非流动负债		32,570,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	81,981,529.53	55,810,921.12
其中：库存现金	249,868.30	130,194.96
可随时用于支付的银行存款	81,731,661.23	55,632,930.25
可随时用于支付的其他货币资金		47,795.91
三、期末现金及现金等价物余额	81,981,529.53	55,810,921.12

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
辽机集团	控股股东	股份有限公司	大连	吴岩	机械加工制造 实业投资和经营等	100000000	36.85%	36.85%	秦安昌	70179371-X

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
管理咨询	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	于伟	企业管理、投资咨询	500000	100%	100%	69651658-1
利迈克公司	控股子公司	有限责任公司	大连市	于伟	国内外贸易	10000000	100%	100%	57085022-6
辽宁菁星	控股子公司	有限责任公司	抚顺市	于伟	镍、镍基合金材料制造	30000000	100%	100%	56758747-1
合金材料	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	于伟	生产销售铜、镍合金产品等	89850000	100%	100%	71579743-9
三鼎硼业	控股子公司	有限责任公司	丹东市宽甸县	于伟	硼矿石开采、矿产品经销	20000000	70%	70%	69268505-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
大连三益煤炭有限公司	有限责任公司	大连市	杜坚毅	商品贸易	20000000	45%	45%	是	55980150-3

4、本企业的其他关联方情况

本企业无其他关联方。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
辽机集团	采购商品	市场价格			1,846,346.95	1.42%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
辽机集团	购销交易	市场价格	36,304.97	0.02%	2,506,692.77	1.81%

(2) 关联托管/承包情况

无关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

无关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

无关联方资金拆借。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无关联方资产转让、债务重组情况。

(7) 其他关联交易

无其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

无关联方应收就付款项。

单位：元

九、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

交通银行沈阳分行诉本公司承担保证责任一案

1992年9月及1994年1月，沈阳有色金属压延厂有限公司（原称沈阳有色金属压延厂，以下简称压延厂）自交通银行沈阳分行分别借款1300万元及100万元，本公司及沈阳线材厂、沈阳轧钢厂为其提供一般保证担保。

由于债务人未能按期偿还本息，交通银行沈阳分行向沈阳市中级人民法院提起诉讼。沈阳市中级人民法院经审理后下达[2003]沈中民（3）合初字第245号、246号民事判决书，判决压延厂支付交通银行沈阳分行1300万元及100万元借款本金及利息，本公司及其他保证人在上述款项不能清偿时承担赔偿责任。本

公司不服，向辽宁省高级人民法院提起上诉。2003年10月，辽宁省高级人民法院下达[2003]辽民二合终字第267号、268号民事判决书，除改判本公司对压延厂第一笔借款1300万元中的200万元借款本息不承担保证责任外，其他均维持原判。

2004年6月，本公司协同沈阳中级人民法院执行局查封压延厂持有的沈阳东方铜业有限公司36.67%的股权，该公司注册资本3000万元，股权价值人民币1100万元；以及压延厂建筑面积为7693.79平方米、价值人民币3000万元的七处厂房。但交通银行沈阳分行逾期未申请续封，查封财产自动解封。2009年7月17日，沈阳市中级人民法院下达沈法（2004）执字第125号裁定书，裁定查封本公司持有的大连宝源核设备有限公司1812.20万元股权及持有的宝源港务927.35万元股权（详见2009年8月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司诉讼情况进展暨子公司股权被查封的公告，公告编号2009-055号）。

2010年5月31日，本公司收到辽宁省沈阳市中级人民法院下达的《民事裁定书》（沈法 2004执字第 125、127 号），解除本公司在大连宝源核设备有限公司出资份额价值 1812.20万元股份及在大连宝源港务有限公司出资份额价值 927.35 万元股份的查封（详见2010年6月1日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号2010-019号）。

2012年4月16日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004 执字第125、127号），查封公司持有的沈阳合金材料有限公司30%的股权，不允许转让，待法院处理，查封日期自2012年4月16日至2014年4月15日止（详见2012年5月30日《中国证券报》沈阳合金投资股份有限公司重大诉讼进展公告，公告编号：2012-012 ）。

本公司及公司聘请的律师认为：依据沈阳市铁西区国有资产经营有限公司于2010年7月5日出具的情况说明，中国信达管理资产公司沈阳办事处（以下简称“信达沈阳办事处”）持有的沈阳有色金属压延厂债权本金3132万元，已经转让给沈阳市铁西区国有资产经营有限公司，沈阳市铁西区国有资产经营有限公司拥有上述债权。且2010年5月26日，辽宁省沈阳市中级人民法院作出《民事裁定书》（沈法2004执字第125、127号），已经裁定解除本公司在大连宝原核设备有限公司出资份额价值1812.20万元股份及在大连宝原港务有限公司出资份额价值927.35万元股份的查封。自2010年后，该事项一直未有变化，该案件已应终结，本公司不再承担担保责任。本公司正与沈阳市中级人民法院以及信达沈阳办事处进行沟通，争取解除对本公司持有的沈阳合金材料有限公司股权的查封。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

如本财务报表附注八、25（2）注所述，合金材料日元贷款分别由本公司和辽机集团对沈阳市财政局提供反担保，根据沈阳市财政局的要求，合金材料就贷款事宜于2006年5月30日作如下承诺：1、在项目全部完成后，可以将合金材料名下的固定资产（包括土地、厂房、设备等）作资产抵押，同时可以解除担保责任；2、公司的重大变更（包括股权转让、资产变更等）应通报沈阳市财政局并听取沈阳市财政局的意见；3、按国家规定，公司应优先偿还国外债务。

合金材料暂未办理上述承诺1中有关资产抵押事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

（1）其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	20,080,681.96	11.01%	2,053,616.39	10.23%	50,681.96	0.04%	50,608.20	99.85%
关联方组合	162,324,327.96	88.99%			130,083,339.27	99.96%		
组合小计	182,405,009.92	100%	2,053,616.39	1.13%	130,134,021.23	100%	50,608.20	0.04%
合计	182,405,009.92	—	2,053,616.39	—	130,134,021.23	—	50,608.20	—

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		

1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	20,030,000.00	99.75%	2,003,000.00	81.96	0.16%	8.20
1 年以内小计	20,030,000.00	99.75%	2,003,000.00	81.96	0.16%	8.20
1 至 2 年	81.96	0.01%	16.39			
3 年以上	50,600.00	0.24%	50,600.00	50,600.00	99.84%	50,600.00
5 年以上	50,600.00	0.24%	50,600.00	50,600.00	99.84%	50,600.00
合计	20,080,681.96	--	2,053,616.39	50,681.96	--	50,608.20

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

本报告期无转回或收回的其他应收款。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
沈阳合金材料有限公司	子公司	120,368,777.95	1 年以内，1-2 年	65.99%
大连利迈克国际贸易有限公司	子公司	41,955,550.01	1 年以内，1-2 年	23%
沈阳金恒置业有限公司	客户	20,000,000.00	1 年以内	10.96%
合计	--	182,324,327.96	--	99.96%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
沈阳合金材料有限公司	子公司	120,368,777.95	65.99%
大连利迈克国际贸易有限公司	子公司	41,955,550.01	23%
合计	--	162,324,327.96	88.99%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合金材料	成本法	38,991,301.18	38,991,302.18		38,991,302.18	100%	100%				
管理咨询	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100%	100%				
菁星实业	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-20,000,000.00							
利迈克公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
三鼎硼业	成本法	12,768,099.39	12,768,099.39		12,768,099.39	70%	70%				
合计	--	82,259,400.57	82,259,401.57	-20,000,000.00	62,259,401.57	--	--	--			

3、营业收入和营业成本

营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他业务收入	18,603.50	24,805.00
合计	18,603.50	24,805.00
营业成本	3,274.21	4,365.69

4、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-4,000,000.00	52,659,408.40
合计	-4,000,000.00	52,659,408.40

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无按成本法核算的长期股权投资收益。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

无按权益法核算的长期股权投资收益。

5、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,164,638.71	46,110,865.09
加：资产减值准备	2,003,008.19	-1,299,991.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,650,591.97	2,742,091.74
无形资产摊销	112,064.57	167,589.96
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）	-15,432,914.37	11,848.07
投资损失（收益以“-”号填列）	4,000,000.00	-52,659,408.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,670,988.69	3,029,351.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-333,120.19	-83,674,859.52
经营活动产生的现金流量净额	-37,506,719.81	-85,572,513.60
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	31,327,606.16	6,894,104.68
减：现金的期初余额	6,894,104.68	46,536.32
现金及现金等价物净增加额	24,433,501.48	6,847,568.36

十二、补充资料

净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.33%	-0.03	-0.03

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

沈阳合金投资股份有限公司

法定代表人：吴岩

二〇一三年四月十一日