



中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

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
吴红斌	董事	工作原因	洪石笙
张鲁毅	董事	工作原因	张野

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人洪石笙、主管会计工作负责人张野及会计机构负责人(会计主管人员)芮沅林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第八节 财务报告.....	27
第九节 备查文件目录.....	125

释义

释义项	指	释义内容
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
中钢集团	指	中国中钢集团公司
中钢股份	指	中国中钢股份有限公司
中钢马矿院	指	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司
公司、本公司或中钢天源	指	中钢集团安徽天源科技股份有限公司
通力公司	指	中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司
科博公司	指	中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司
贸易公司	指	中钢天源（马鞍山）贸易有限公司
南京磁材厂	指	中钢集团安徽天源科技股份有限公司南京磁性材料厂

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	中钢天源	股票代码	002057
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	中钢集团安徽天源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	中钢天源		
公司的外文名称（如有）	SINOSTEEL ANHUI TIANYUAN TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SATT		
公司的法定代表人	洪石笙		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	章超	罗恒
联系地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号	安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号
电话	0555-5200209	0555-5200209
传真	0555-5200222	0555-5200222
电子信箱	zhangchao214@126.com	days20000@gmail.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	155,410,727.80	212,196,577.93	-26.76%
归属于上市公司股东的净利润(元)	5,838,443.36	1,079,323.32	440.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	2,390,464.42	-5,638,119.45	142.4%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-14,814,053.78	-14,317,084.89	-3.47%
基本每股收益(元/股)	0.06	0.01	500%
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.01	500%
加权平均净资产收益率(%)	1.27%	0.32%	0.95%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	612,561,802.91	638,318,230.11	-4.04%
归属于上市公司股东的净资产(元)	463,772,500.81	457,934,057.45	1.27%

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	5,838,443.36	1,079,323.32	463,772,500.81	457,934,057.45
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	5,838,443.36	1,079,323.32	463,772,500.81	457,934,057.45

按境外会计准则调整的项目及金额

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	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）	-20,879.21	
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）	3,986,008.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,303.76	
减：所得税影响额	583,453.69	
合计	3,447,978.94	--

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

报告期内，宏观经济形势依旧严峻，我国经济增速下调预期加强。受此影响，磁性材料行业市场需求不旺，市场竞争逐步加剧，部分产品订单减少，公司产能未得到充分释放；四氧化三锰产品单位价格有所下降，营业收入减少；原材料尤其是稀土材料价格仍有一定的波动，给公司的生产经营带来了不利的影响。

在外部环境不利的情况下，公司围绕产品结构调整、市场开拓、技术创新、成本管理、内部控制等做了大量工作，各项业务生产经营正常，营业成本和期间费用控制在较低水平；与新开发的优质客户建立了稳定的合作关系，部分产品档次提高，产品附加值增加；公司新产品高压辊磨机取得了较好的销售业绩，成为公司新的盈利增长点。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入1.55亿元，较上年同期下降26.76%，主要系磁性材料行业市场需求不旺，部分产品销售减少，且四氧化三锰产品受市场影响单位价格下降，导致营业收入降低。

报告期内，公司营业成本为1.31亿元，较上年同期下降31.51%，主要系随着营业收入的下降而下降，但由于公司加快产品结构调整，并采取一系列降本增效措施，严格控制采购成本，加强工艺革新，降低制造费用，减少不必要的闲置和浪费，使成本降幅大于收入降幅。

报告期内，公司销售费用、管理费用分别较上年同期增加4.1%、6.37%，变动较小。

报告期内，公司财务费用较上年同期下降65.43%，主要系公司运用闲置募集资金补充流动资金，降低了贷款金额，相应财务费用大幅下降。

报告期内，公司所得税费用较上年同期上升261.93%，主要系公司利润总额增幅较大，所得税费用相应大幅增加。

报告期内，公司研发投入较上年同期下降17.97%，主要系当期营业收入较上年同期下降，研发费用控制指标随之降低，但研发费用占营业收入比重较上年有所提升。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额较上年同期下降121.71%，主要系公司2012年上半年定向增发成功，募集资金2.39亿元，本报告期末有较大筹资项目，且购建固定资产支出现金较去年增加。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	155,410,727.80	212,196,577.93	-26.76%	报告期内，磁性材料行业市场需求不旺，产品销售减少，且四氧化三锰产品价格下降，导致营业收入降低。
营业成本	131,482,959.89	191,980,907.75	-31.51%	营业成本随着收入的下降而下降，降幅大于收入的降幅。
销售费用	9,025,370.19	8,669,924.52	4.1%	

管理费用	11,305,359.55	10,628,581.62	6.37%	
财务费用	1,862,453.96	5,388,174.98	-65.43%	公司运用闲置募集资金补充流动资金，降低了贷款金额，相应财务费用大幅下降。
所得税费用	1,243,912.15	-768,162.01	261.93%	报告期内，公司利润总额增幅较大，所得税费用相应大幅增加。
研发投入	4,662,300.00	5,683,600.00	-17.97%	
经营活动产生的现金流量净额	-14,814,053.78	-14,317,084.89	-3.47%	
投资活动产生的现金流量净额	-11,858,928.00	-3,256,523.84	-264.16%	报告期内，公司购建固定资产导致的现金流出较上年同期大幅增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-11,446,811.52	193,170,904.53	-105.93%	公司去年同期非公开发行成功，吸收投资 2.39 亿元。
现金及现金等价物净增加额	-38,119,793.30	175,597,295.80	-121.71%	经营、投资、筹资活动产生的现金流量净额均有不同程度下降。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司主要开展了下列工作：

（一）深化产品结构调整，提高市场占有率

报告期内，公司进一步推进高附加值产品的研发和市场开发工作，加快产品升级换代，稳步提升产品毛利率；继续开拓节能矿山设备、白色家电、电动工具等细分市场；同时调整客户策略，将更多的精力投入到优质大客户的开发上，成功与格力、海尔等知名企业建立合作关系。

（二）以财务管理为核心，提高资金利用效率

公司从全面预算管理着手，通过基本运行考核、财务基础管理考核，加强对成本费用的控制和应收账款、预付账款和存货三项资产的管理，提高经济效率和效益。

报告期内，公司营业成本较上年同期下降31.51%，下降幅度大于营业收入的下降幅度；财务费用较上年同期下降65.43%；应收账款较年初下降0.96%。

（三）加强人才队伍建设

2013年上半年，公司公开招聘了一大批优秀人才，做好了新进员工的培养工作，并制定了公司领导班子和中层干部后备人才的管理办法，有效的加强了公司人才梯队建设。

（四）认真落实风险管控机制，加强制度执行和监督

报告期内，公司严格落实既定内控制度的执行，通过员工自律、管理者监督、上下游互查、职能部门对口监督、内部审计等内部监督措施，有力的保障了相关内控制度的落地。同时，公司还结合经营现状和当前面临的主要风险开展制度梳理活动，对部分内控制度进行了修订和补充，保障了内控制度的有效性和适宜性。

（五）抓好节能降耗、环境保护工作

2013年上半年，公司继续狠抓节能降耗的基础管理，万元产值综合能耗同比下降0.79%；并结合ISO14001环境管理体系要求，定期组织环境监测工作，确保达标排放。

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						
制造业	155,127,620.76	130,637,901.66	15.79%	-20.97%	-26%	5.73%
贸易	46,153.85	45,136.56	2.2%	-99.67%	-99.65%	-5.82%
分产品						
专用化学产品	85,651,738.64	74,851,828.89	12.61%	-14.98%	-16.36%	1.45%
电子元件	41,831,435.91	34,740,075.23	16.95%	-1.43%	-23.34%	23.74%
冶金、矿山、机电工业专用设备	27,644,446.21	21,045,997.54	23.87%	-47.94%	-49.57%	2.46%
贸易	46,153.85	45,136.56	2.2%	-99.67%	-99.65%	-5.82%
分地区						
境外	13,177,520.57	12,471,993.53	5.35%	-38.72%	-33.09%	-7.97%
境内	141,996,254.04	118,211,044.69	16.75%	-24.79%	-30.79%	7.22%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。

1、市场营销

公司坚持以市场需求为导向的经营体系，重视客户开发和管理，建立了具有市场敏感性的营销队伍。公司磁性材料产品市场占有率较高，受到客户高度认同；公司矿山设备产品在国内矿山市场具有良好的历史传统，以雄厚的技术积累为后盾、优质的产品为基础、全方位的售后服务为保障，能持续有效地满足客户需求。

2、设计与制造能力

公司具有良好的产品设计能力和较强的产品制造能力。公司拥有多年的磁性材料研发和生产经验，曾参与相关国家、行业标准的制订，生产能力在市场同类产品供应商中属于第一梯队，市场占有率较高。公司积数十年的矿山设备研究设计和制造经验，拥有一批有着丰富经验的设备研发、生产人员，拥有多项相关专利，产品在国内矿山行业广泛应用。

3、创新能力

公司大部分技术骨干有着数十年研发经验，多人享受国家级津贴，同时公司的人才培养机制和技术成果转化机制为公司培养后续技术梯队。公司以科技平台和科研项目来带动技术创新体系的建设，主动承担国家、省市级科研项目。目前，公司已获得高新技术企业、创新型企业等荣誉称号，是“磁性材料及其应用技术国家地方联合工程研究中心”、“安徽省磁性材料工程技术研究中心”、“马鞍山市重点实验室”等的依托单位。目前，公司已拥有专利22项，其中发明专利7项，更多的技术成

果正在孵化之中。

4、信息管理

公司部署了OracleERP系统,充分利用信息手段强化公司信息收集能力、数据处理能力、情报分析能力和风险监测能力。目前,公司已经实现了财务、人力资源、仓储等子系统的全面上线,为公司生产经营提供了帮助,有效提升了运营效率。

五、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		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
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(%)

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位:万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				不适用							

逾期未收回的本金和收益累计金额	0
-----------------	---

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	23,654.06
报告期投入募集资金总额	1,010.78
已累计投入募集资金总额	6,188.11
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
---------------	----------------	------------	------------	----------	---------------	-------------------------	---------------	-----------	----------	---------------

承诺投资项目										
冶金矿山高效节能超细碎预选抛尾大型成套设备项目	否	14,106.06	14,106.06	360.12	3,216.55	22.8%				否
高效永磁电机产业化项目	否	9,548	9,548	650.67	2,971.56	31.12%				否
承诺投资项目小计	--	23,654.06	23,654.06	1,010.79	6,188.11	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	23,654.06	23,654.06	1,010.79	6,188.11	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2012年5月22日，本公司第四届董事会第九次（临时）会议审议通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》，以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金3,825.78万元。其中，冶金矿山高效节能超细碎预选抛尾大型成套设备项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金2,549.66万元；高效永磁电机产业化项目以募集资金置换预先投入募投项目的自有资金1,276.13万元。中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了专项审计并出具了中瑞岳华专审字【2012】第1538号专项审计报告，本公司独立董事、监事会及保荐机构已分别对上述事项发表同意意见。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2012年12月4日和2012年12月20日，本公司第四届董事会第十四次（临时）会议和2012年第三次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保证募投项目建设的资金需求后，公司拟使用5,000万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过6个月，从2012年12月21日起到2013年6月20日止。本公司于2012年12月24日从徽商银行佳山路支行开立的1560801021000247807账号、浦发银行马鞍山支行开立的10010154500000536账号分别转出2,000万元和3,000万元暂时用于补充流动资金，2013年5月28日，公司以自有资金5000万元归还了上述两笔补充流动资金的募集资金，使用期限未超过6个月。2013年5月29日和2013年6月17日，本公司第四届董事会第十七次（临时）会议和2013年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保证募投项目建设的资金需求后，公司拟使用6,000万元闲置募集资金补充流动资金，使用期限不超过12个月，从2013年6月18日起到2014年6月17日止。本公司</p>									

	于 2013 年 6 月 19 日从徽商银行佳山路支行开立的 1560801021000247807 账号、浦发银行马鞍山支行开立的 10010154500000536 账号分别转出 2,000 万元和 3,000 万元暂时用于补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 募投项目未完工，不存在募集资金结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于本公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			不适用						

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	子公司	工业	永磁铁氧体	5000000	74,290,701.64	-4,512,858.37	32,494,314.89	411,329.68	599,385.59
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	子公司	贸易	贸易	5000000	9,585,830.83	-6,609,079.19	1,769,685.69	-1,197,327.37	-1,197,327.37

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
新增 200 吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	5,666	151.62	437.62	7.72%	尚未产生效益
合计	5,666	151.62	437.62	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 08 月 25 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-25/61477744.PDF				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2013 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	700	至	1,000
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-4.55		
业绩变动的原因说明	公司各项业务生产经营正常，部分产品附加值提高，成本费用得到有效控制，产品毛利增加。		

七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

十一、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
2013年05月24日	公司四楼会议室	实地调研	个人	赵丽明	1、公司的战略规划；2、公司各类业务的主要情况；3、公司在建项目情况；4、公司子公司情况介绍。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
2012年11月27日,马鞍山市中级人民法院向公司全资子公司——中钢天源(马鞍山)贸易有限公司出具了《受理案件通知书》((2012)马民二初字第00113号),立案受理贸易公司与上海兴扬仓储有限公司关于仓储合同纠纷一案。	2,093	否	2013年1月4日,马鞍山市中级人民法院出具《民事判决书》((2012)马民二初字第00113号),判令被告上海兴扬仓储有限公司于2月5日前向原告中钢天源(马鞍山)贸易有限公司交付仓储的热卷1599.962吨、1873.322吨,螺纹钢1510.5吨。	由于判决执行存在不确定性,公司暂时无法判断本次诉讼对公司损益的影响。	诉讼标的因涉及刑事案件被查封,故尚未执行。	2013年01月08日	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、巨潮资讯网上2012年8月29日披露的2012-040号《中钢集团安徽天源科技股份有限公司关于全资子公司货物存在风险的提示性公告》及2013年1月8日披露的2013-001号《中钢集团安徽天源科技股份有限公司全资子公司诉讼事项公告》。

三、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	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)	披露日期(注5)	披露索引
------------	----------	----------	----------	--------------	--------------	----------------------------	---------	----------------------	----------	------

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)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	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
------	-------	-----	----------	----------------------------	--------------	-----------------------------	----------	---------	----------------------	-----------------	-----------------	------	------

3、企业合并情况

无

六、公司股权激励的实施情况及其影响

无

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	----------	--------	------------	---------------	----------	------------	------	------

合计	--	--	0	--	--	--	--	--
----	----	----	---	----	----	----	----	----

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	----------	----------	------	------

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
-------	------	----------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------

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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
-----	------	--------	------	--------------	----------	-----------	----------

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

八、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

托管情况说明

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) 承包情况

承包情况说明

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

(3) 租赁情况

租赁情况说明

根据第四届董事会第十五次会议决议，公司于2013年2月27日与控股子公司——中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司签订租赁协议，将“年产3000吨高性能永磁铁氧体瓦形磁体”生产线及配套设施、设备等继续租赁给通力公司，租赁期限自2013年1月1日至2013年12月31日。

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）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 （万元） （如有）	合同涉及 资产的评 估价值 （万元） （如有）	评估机构 名称（如 有）	评估基准 日（如有）	定价原则	交易价格 （万元）	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况

4、其他重大交易

无

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	中国中钢股份有限公司	2012 年定向增发认购取得中钢天源 5,159,147 股, 该部分股份自发行完毕并自上市之日起自愿锁定 36 个月, 即在 36 个月内不上市交易或转让。	2012 年 05 月 17 日	3 年	履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
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 (如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论 (如有)	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	---------	------	------

整改情况说明

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

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	15,690,835	15.74%				-10,195,210	-10,195,210	5,495,625	5.51%
2、国有法人持股	7,190,835	7.21%				-1,695,210	-1,695,210	5,495,625	5.51%
3、其他内资持股	8,500,000	8.53%				-8,500,000	-8,500,000	0	
其中：境内法人持股	6,500,000	6.52%				-6,500,000	-6,500,000	0	
境内自然人持股	2,000,000	2.01%				-2,000,000	-2,000,000	0	
二、无限售条件股份	84,000,000	84.26%				10,195,210	10,195,210	94,195,210	94.49%
1、人民币普通股	84,000,000	84.26%				10,195,210	10,195,210	94,195,210	94.49%
三、股份总数	99,690,835							99,690,835	

股份变动的原因

适用 不适用

2012年5月，公司非公开发行15690835股，均为限售股。其中，中航证券有限公司、中国瑞林工程技术有限公司、泰康资产管理有限责任公司、吴轶和马鞍山市城市发展投资集团有限责任公司限售期为一年。2013年5月17日，这五位股东所持有的10,195,210股有限售条件股份转为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		15,822						
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
中国中钢股份有限公司	国有法人	26.77%	26,689,147	无	5,159,147	21,530,000		
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	国有法人	8.28%	8,251,429	无	0	8,251,429		
高阿凤	境内自然人	2.74%	2,730,233	增加 2,730,233 股	0	2,730,233		
中航证券—浦发—中航金航 5 号集合资产管理计划	境内自然人	2.51%	2,500,000	无	0	2,500,000		
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	境内自然人	2.11%	2,100,000	无	0	2,100,000		
吴轶	境内自然人	2.01%	2,000,000	无	0	2,000,000		
中国瑞林工程技术有限公司	境内非国有法人	1.91%	1,900,000	无	0	1,900,000		
马鞍山市城市发展投资集团有限责任公司	国有法人	1.7%	1,695,210	无	0	1,695,210		
安徽省国有资产运营有限公司	国有法人	1.62%	1,618,549	减少 346,500 股	336,478	1,282,071		
安徽恒信投资发展有限责任公司	境内非国有法人	1.18%	1,174,528	无	0	1,174,528		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述前十名股东中，股东中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司是股东中国中钢股份有限公司的全资子公司；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系							

	及一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国中钢股份有限公司	21,530,000	人民币普通股	21,530,000
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	8,251,429	人民币普通股	8,251,429
高阿凤	2,730,233	人民币普通股	2,730,233
中航证券—浦发—中航金航 5 号集合资产管理计划	2,500,000	人民币普通股	2,500,000
泰康人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品-019L-CT001 深	2,100,000	人民币普通股	2,100,000
吴轶	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
中国瑞林工程技术有限公司	1,900,000	人民币普通股	1,900,000
马鞍山市城市发展投资集团有限责任公司	1,695,210	人民币普通股	1,695,210
安徽省国有资产运营有限公司	1,282,071	人民币普通股	1,282,071
安徽恒信投资发展有限责任公司	1,174,528	人民币普通股	1,174,528
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	公司上述前十名股东中，股东中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司是股东中国中钢股份有限公司的全资子企业；除上述关联关系外，未知上述其他股东之间是否存在关联关系及一致行动。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、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
----	-------	----	----	----

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	184,438,218.15	222,558,011.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	37,686,023.62	43,158,689.66
应收账款	121,424,795.69	122,597,373.70
预付款项	13,813,741.80	13,558,463.35
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	118,275.93	404,818.61
应收股利		
其他应收款	9,644,409.74	9,082,762.53
买入返售金融资产		
存货	54,903,589.58	49,866,242.81
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	422,029,054.51	461,226,362.11

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	92,851,691.77	93,818,435.51
在建工程	20,265,743.28	10,585,184.35
工程物资	9,248.57	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	70,222,641.89	69,103,306.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,183,422.89	3,584,941.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	190,532,748.40	177,091,868.00
资产总计	612,561,802.91	638,318,230.11
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		17,000,740.00
应付账款	33,888,032.83	32,246,404.63
预收款项	11,157,570.60	13,683,588.87
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,240,792.95	5,040,858.44
应交税费	1,483,776.09	2,316,581.75

应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,121,582.56	7,313,265.28
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	108,891,755.03	137,601,438.97
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	39,753,842.91	42,619,758.41
非流动负债合计	39,753,842.91	42,619,758.41
负债合计	148,645,597.94	180,221,197.38
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	99,690,835.00	99,690,835.00
资本公积	324,222,825.05	324,222,825.05
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	12,712,672.76	12,712,672.76
一般风险准备		
未分配利润	27,146,168.00	21,307,724.64
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	463,772,500.81	457,934,057.45
少数股东权益	143,704.16	162,975.28
所有者权益（或股东权益）合计	463,916,204.97	458,097,032.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	612,561,802.91	638,318,230.11

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

2、母公司资产负债表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	183,581,850.30	221,329,199.56
交易性金融资产		
应收票据	35,933,643.47	39,996,842.96
应收账款	84,671,673.63	85,840,612.81
预付款项	13,145,740.79	12,784,781.90
应收利息	118,275.93	404,818.61
应收股利		
其他应收款	86,581,156.56	74,101,210.37
存货	29,332,091.79	26,298,950.59
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	433,364,432.47	460,756,416.80
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	18,250,000.00	18,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	76,938,545.66	78,479,422.62
在建工程	18,996,977.49	10,568,064.35
工程物资	8,921.37	
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,646,807.09	66,356,692.65
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	6,610,735.93	3,058,569.29
其他非流动资产		
非流动资产合计	188,451,987.54	176,712,748.91
资产总计	621,816,420.01	637,469,165.71
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		17,000,740.00
应付账款	23,239,864.48	23,447,782.46
预收款项	6,466,339.57	8,867,832.97
应付职工薪酬	1,312,654.68	4,481,730.13
应交税费	1,188,686.12	715,649.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	9,550,596.71	6,853,044.43
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	91,758,141.56	111,366,779.35
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	39,753,842.91	42,619,758.41
非流动负债合计	39,753,842.91	42,619,758.41
负债合计	131,511,984.47	153,986,537.76
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	99,690,835.00	99,690,835.00
资本公积	325,459,736.10	325,459,736.10
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	12,712,672.76	12,712,672.76
一般风险准备		
未分配利润	52,441,191.68	45,619,384.09
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	490,304,435.54	483,482,627.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	621,816,420.01	637,469,165.71

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

3、合并利润表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	155,410,727.80	212,196,577.93
其中：营业收入	155,410,727.80	212,196,577.93
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	152,379,076.04	219,794,847.51
其中：营业成本	131,482,959.89	191,980,907.75
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	438,901.71	1,045,658.54
销售费用	9,025,370.19	8,669,924.52
管理费用	11,305,359.55	10,628,581.62
财务费用	1,862,453.96	5,388,174.98
资产减值损失	-1,735,969.26	2,081,600.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,031,651.76	-7,598,269.58
加：营业外收入	4,125,495.75	8,164,675.78
减：营业外支出	94,063.12	315,845.85
其中：非流动资产处置损失	25,649.55	239,751.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,063,084.39	250,560.35
减：所得税费用	1,243,912.15	-768,162.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,819,172.24	1,018,722.36
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	5,838,443.36	1,079,323.32
少数股东损益	-19,271.12	-60,600.96
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.06	0.01
（二）稀释每股收益	0.06	0.01
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,819,172.24	1,018,722.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,838,443.36	1,079,323.32
归属于少数股东的综合收益总额	-19,271.12	-60,600.96

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

4、母公司利润表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	123,860,029.87	173,588,820.56
减：营业成本	106,966,605.91	158,956,509.98

营业税金及附加	274,375.49	868,511.76
销售费用	6,115,027.46	6,574,510.25
管理费用	8,803,522.39	6,768,412.86
财务费用	-6,934.19	3,350,627.99
资产减值损失	-2,514,910.21	1,925,334.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,222,343.02	-4,855,087.17
加：营业外收入	3,976,340.79	7,593,675.78
减：营业外支出	86,649.55	76,094.69
其中：非流动资产处置损失	25,649.55	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,112,034.26	2,662,493.92
减：所得税费用	1,290,226.67	-193,491.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	6,821,807.59	2,855,985.48
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	6,821,807.59	2,855,985.48

法定代表人：洪石筌

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

5、合并现金流量表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

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	147,716,955.57	165,256,696.84
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	165,852.24	1,295,349.09
收到其他与经营活动有关的现金	8,431,710.81	6,063,280.26
经营活动现金流入小计	156,314,518.62	172,615,326.19
购买商品、接受劳务支付的现金	126,328,666.05	149,178,414.11
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	17,609,445.01	18,097,950.84
支付的各项税费	12,234,020.31	7,664,547.11
支付其他与经营活动有关的现金	14,956,441.03	11,991,499.02
经营活动现金流出小计	171,128,572.40	186,932,411.08
经营活动产生的现金流量净额	-14,814,053.78	-14,317,084.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,593.05	30,352.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	24,400.00	
投资活动现金流入小计	63,993.05	30,352.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,922,921.05	3,286,875.84

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,922,921.05	3,286,875.84
投资活动产生的现金流量净额	-11,858,928.00	-3,256,523.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		239,484,276.50
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	20,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	289,484,276.50
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	90,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,446,311.52	4,514,842.13
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	500.00	1,798,529.84
筹资活动现金流出小计	31,446,811.52	96,313,371.97
筹资活动产生的现金流量净额	-11,446,811.52	193,170,904.53
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	-38,119,793.30	175,597,295.80
加：期初现金及现金等价物余额	222,558,011.45	59,817,629.77
六、期末现金及现金等价物余额	184,438,218.15	235,414,925.57

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

6、母公司现金流量表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

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	131,500,171.20	132,545,576.06
收到的税费返还	165,852.24	360,056.83
收到其他与经营活动有关的现金	8,052,600.34	5,255,795.52
经营活动现金流入小计	139,718,623.78	138,161,428.41
购买商品、接受劳务支付的现金	119,264,293.50	126,132,638.22
支付给职工以及为职工支付的现金	12,826,200.42	12,700,323.13
支付的各项税费	9,505,215.76	5,812,520.57
支付其他与经营活动有关的现金	12,005,509.78	9,959,759.65
经营活动现金流出小计	153,601,219.46	154,605,241.57
经营活动产生的现金流量净额	-13,882,595.68	-16,443,813.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,593.05	
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	524,400.00	10,000,000.00
投资活动现金流入小计	563,993.05	10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,706,565.05	3,188,975.84
投资支付的现金		
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	11,462,036.73	13,500,000.00
投资活动现金流出小计	23,168,601.78	16,688,975.84
投资活动产生的现金流量净额	-22,604,608.73	-6,688,975.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		239,484,276.50
取得借款收到的现金	20,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	279,484,276.50
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	80,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,259,644.85	3,490,570.91
支付其他与筹资活动有关的现金	500.00	1,798,029.84
筹资活动现金流出小计	21,260,144.85	85,288,600.75
筹资活动产生的现金流量净额	-1,260,144.85	194,195,675.75
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	-37,747,349.26	171,062,886.75
加：期初现金及现金等价物余额	221,329,199.56	58,570,714.32
六、期末现金及现金等价物余额	183,581,850.30	229,633,601.07

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

7、合并所有者权益变动表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

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	99,690,835.00	324,222,825.05			12,712,672.76		21,307,724.64		162,975.28	458,097,032.73
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	99,690,835.00	324,222,825.05			12,712,672.76		21,307,724.64		162,975.28	458,097,032.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,838,443.36		-19,271.12	5,819,172.24
（一）净利润							5,838,443.36		-19,271.12	5,819,172.24
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,838,443.36		-19,271.12	5,819,172.24
（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	99,690,835.00	324,222,825.05			12,712,672.76		27,146,168.00		143,704.16	463,916,204.97

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	84,000,000.00	103,373,064.56			12,712,672.76		55,823,291.25		355,370.41	256,264,398.98
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	84,000,000.00	103,373,064.56			12,712,672.76		55,823,291.25		355,370.41	256,264,398.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	15,690,835.00	220,849,760.49					-34,515,566.61		-192,395.13	201,832,633.75
（一）净利润							-34,515,566.61		-192,395.13	-34,707,961.74
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-34,515,566.61		-192,395.13	-34,707,961.74
（三）所有者投入和减少资本	15,690,835.00	220,849,760.49								236,540,595.49
1. 所有者投入资本	15,690,835.00	220,849,760.49								236,540,595.49
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	99,690,835.00	324,222,825.05			12,712,672.76		21,307,724.64		162,975.28	458,097,032.73

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

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	99,690,835 .00	325,459,73 6.10			12,712,672 .76		45,619,384 .09	483,482,62 7.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	99,690,835 .00	325,459,73 6.10			12,712,672 .76		45,619,384 .09	483,482,62 7.95
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							6,821,807. 59	6,821,807. 59
（一）净利润							6,821,807. 59	6,821,807. 59
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							6,821,807. 59	6,821,807. 59
（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	99,690,835.00	325,459,736.10			12,712,672.76		52,441,191.68	490,304,435.54

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	84,000,000.00	104,609,975.61			12,712,672.76		56,777,593.91	258,100,242.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	84,000,000.00	104,609,975.61			12,712,672.76		56,777,593.91	258,100,242.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	15,690,835.00	220,849,760.49					-11,158,209.82	225,382,385.67
（一）净利润							-11,158,209.82	-11,158,209.82
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-11,158,209.82	-11,158,209.82
（三）所有者投入和减少资本	15,690,835.00	220,849,760.49						236,540,595.49
1. 所有者投入资本	15,690,835.00	220,849,760.49						236,540,595.49
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	99,690,835.00	325,459,736.10			12,712,672.76		45,619,384.09	483,482,627.95

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

三、公司基本情况

中钢集团安徽天源科技股份有限公司（原安徽天源科技股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系经国家经贸委国经贸企改【2002】121号文批准，由中钢集团马鞍山矿山研究院（以下简称“马矿院”）作为主要发起人，并与安徽恒信投资发展有限责任公司、安徽中周实业（集团）有限公司、安徽省国有资产运营有限公司、中国冶金矿业总公司、北京金泰宇财务咨询开发有限公司、马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司共同发起设立，注册资本为人民币4,000万元。于2002年3月27日在安徽省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3400001300254的《企业法人营业执照》。2005年10月8日，公司的主发起人马矿院与中国中钢集团公司（以下简称“中钢集团”）签订了《股权划转协议》，经2005年11月16日召开的2005年度第一次临时股东大会通过，并于2005年12月19日，经国务院国有资产监督管理委员会以国资产权【2005】1553号《关于安徽天源科技股份有限公司国有股权划转有关问题的批复》，马矿院将其所持有的公司2,040万股（占公司总股本的51%）划转至中钢集团。股份划转后，中钢集团、马矿院分别持有公司股份2,040万股和760万股，分别占公司总股本的51%和19%，股份性质均为国有法人股。其他股东股份比例不变。经2005年度第一次临时股东大会通过，股东马鞍山市森隆房地产开发有限责任公司将其持有的公司50万股（占公司总股本1.25%）的股份转让给自然人黄志刚。经2005年度第一次临时股东大会通过，公司名称由安徽天源科技股份有限公司更名为中钢集团安徽天源科技股份有限公司。经2005年度第一次临时股东大会通过，并经中国证券监督管理委员会于2006年7月5日以证监发行字【2006】33号文审核批准，公司向社会公开发行人民币普通股票3000万股，股票面值人民币1元，于2006年8月2日在深圳证券交易所挂牌交易，股票代码为002057。2006年8月25日，公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续，并取得注册号为3400001300254(1/1)的《企业法人营业执照》，公司注册资本为人民币7,000万元，法人代表：王运敏。

根据2007年5月10日召开的2006年度股东大会决议，公司以2006年12月31日股份总额7000万股为基数，用未分配利润向全体股东按每10股转增2股的比例转增股本，合计转增股份1400万股，转增后公司股份总额为8400万股，股本为8,400.00万元。

上述出资经中瑞华恒信会计师事务所以中恒信验字[2007]第2062号验资报告验证。增资后的注册资本

为人民币8,400万元，各股东出资额及出资比例为：中国中钢集团公司 2,448万元，29.14%；中钢集团马鞍山矿山研究院 912万元，10.86%；安徽恒信投资发展有限责任公司480万元，5.71%；安徽中周实业（集团）有限公司480万元，5.71%；安徽省国有资产运营有限公司 180万元，2.14%；北京金泰宇财务咨询开发有限公司120万元，1.43%；中国冶金矿业总公司120万元，1.43%；黄志刚60万元，0.72%；社会公众股 3,600万元，42.86%。

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

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

本公司发起人持有的股份3360万股已过禁售期，并已于2009年8月3日正式上市流通。2010年11月19日中国中钢股份有限公司通过大宗交易方式减持本公司股份295万股，减持后中钢股份持有公司2153万股股权，占公司总股本的25.63%，仍为公司第一大股东。

2012年5月10日，中钢天源经中国证券监督管理委员会于2012年2月12日以证监许可〔2006〕181号文审核批准，采用非公开发行股票的方式增发股票15,690,835股。

2012年8月25日，公司在安徽省工商行政管理局办理了相应的工商变更登记手续，并取得注册号为3400001300254(1/1)的《企业法人营业执照》，公司注册资本为人民币9,969.08万元。注册地址、法定代表人、经营范围不变。增发后中钢股份持有公司26,689,147股股权，占公司总股本的26.77%，仍为公司第一大股东。

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

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2013年6月30日的财务状况及2013年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2010年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，该项企业合并按权益结合法进行会计核算。在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的现金、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。合并方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初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始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。为合并发生的各项直接相关费用，发生时计入当期损益；

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，该项企业合并按购买法进行会计核算。

一次交换交易实现的企业合并，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；通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项做出约定的，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，本公司将其计入合并成本。

合并成本公允价值与账面价值的差异计入当期损益。被购买方的可辨认资产、负债及或有负债以其在收购日的公允价值予以确认。

合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。初始确认后的商誉，后续期间以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

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

被购买方的少数股东权益按少数股东所占被购买方的可辨认资产、负债及或有负债的公允价值份额进行初始计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制合并报表。

1、合并范围的确定原则

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- 1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- 2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- 3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- 4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

本公司在确定能否控制被投资单位时，同时考虑企业和其他企业持有的被投资单位的当期可转换的可转换公司债券、当期可执行的认股权证等潜在表决权因素。

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

2、合并财务报表编制方法

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

同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易、未实现利润以及现金流量在合并财务报表编制时予以抵销。

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

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

1) 现金为本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

2) 本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对涉及外币的经济业务，采用交易发生当日的即期汇率（中国人民银行公布的人民币外汇牌价的中间价）将外币金额折算为记账本位币金额；资产负债表日，区分外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理：

1) 外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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，属于与购建固定资产有关借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理；其余部分计入当期损益。

2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，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，折算后差额作为公允价值变动（含汇率变动）处理，记入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

本公司按照以下规定，将以外币表示的财务报表折算为人民币金额表示的财务报表。

1) 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述1、2折算产生的外币财务报表折算差额，在所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”列示。

3) 现金流量表所有项目，采用当期平均汇率折算。“汇率变动对现金的影响额”在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A、取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B、属于进行集

中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C、属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

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

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

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

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

（4）可供出售金融资产

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

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

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

金融负债：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

（2）其他金融负债

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

（3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会

计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）权益工具

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

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

(7) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

(1) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

(2) 可供出售金融资产减值

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

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

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

(9) 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) 衍生工具及嵌入衍生工具

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

坏账的确认标准:

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账并予以核销, 其确认标准如下:

- A. 因债务人破产或死亡, 以其破产财产或遗产清偿后, 仍然不能收回的应收款项;
- B. 因债务人逾期未能履行偿债义务, 且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

对确实无法收回的应收款项, 根据管理权限, 经董事会批准作为坏账损失, 冲销提取的坏账准备。

(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	单项金额重大是指: 应收账款期末余额 100 万元以上, 包含 100 万; 其他应收款期末余额 20 万元以上, 包含 20 万。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(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
关联方组合		该组合指应收本公司合并范围内的关联方的往来款项。由于上述款项不存在回收风险, 且对合并报表不存在影响。所以该组合计提坏账准备比例为零。
员工款项及类似风险特征组合		该组合包括内部员工借款、应收代扣各类员工社保税金、以及出口退税等款项。该组合款项一般不存在回收风险。所以该组合计提坏账准备比例为零。
账龄分析法组合	账龄分析法	以账龄作为信用风险特征划分组合 (包括在应收账款挂账的应收关联方款项), 按照各级账龄的应收款项在资产负债表日的余额和相应的比例计算确定减值损失, 计提坏账准备,

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

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

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	有客观证据表明其发生了减值的
坏账准备的计提方法	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。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、库存商品、委托加工物资、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(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

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

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：一次摊销法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本；通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。（1）成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。（2）权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。（3）收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。（4）处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法核算转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节(四)公司主要会计政策、会计估计和前期

差错项下第20节：“资产减值”。

（5）其他说明

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

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

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

15、在建工程

（1）在建工程的类别

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

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错项下第20节：“资产减值”。

16、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款利息费用及辅助费用和占用一般借款的利息费用、折价或溢价的摊销、以及外币专门借款汇兑差额，在同时满足下述条件时，予以资本化，计入相关资产成本：

- 1) 资产支出已经发生；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产资产所借入的专门借款，其所发生的借款费用，在所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

如果资产购建或生产过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

- 1) 如果是非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或生产重新开始。
- 2) 如果中断是使购建或生产的资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

2) 在借款费用资本化期间内，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，一般借款应予资本化的利息金额按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额 = 累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数 × 所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率 = 所占用一般借款加权平均利率 = 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数 = \sum (所占用每笔一般借款本金 × 每笔一般借款在当期所占用的天数 / 当期天数)

3) 借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

4) 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。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，成本按以下原则确定：

1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除符合条件应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

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

(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
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命的确定原则：

- 1) 来源于合同性权利或者其他法定权利的无形资产，其使用寿命按不超过合同性权利或者其他法定权利的期限；
- 2) 合同性权利或者其他法定权利到期时因续约等延续、且有证据表明续约不需要付出大额成本的，续约期一并计入使用寿命；
- 3) 合同或者法律没有使用寿命的，综合各方面情况判断，如与同行业情况进行比较、参考历史经验、聘请专家论证等，以无形资产能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命；
- 4) 按照上述方法仍无法确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第八节（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错项下第20节“资产减值”。

(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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、 资产减值

1、 减值测试

资产负债表日，本公司对未划分为金融资产的长期股权投资、固定资产、无形资产、在建工程、以成本计量的投资性房地产等是否存在可能发生减值的迹象进行判断。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- A. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- B. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。
- C. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- D. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- E. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- F. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。
- G. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

2、 资产减值损失的确定

如果有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，则将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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或资产组组合为基础确定资产组或资产组组合的可收回金额，资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，再按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

可收回金额根据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较高者确定。

3、后续处理

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或摊销费用在未来期间相应做出调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

确认的资产减值损失在该项资产处置之前不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用，指本公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

长期待摊费用按实际支出入账，在其预计受益期内分期平均摊销。如果预计某项长期待摊费用已不能为本公司带来未来经济利益的，将该项长期待摊费用全部转入当期损益。

22、附回购条件的资产转让

23、预计负债

（1）预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务（包括待执行合同变成亏损合同所产生的义务以及重组义务）同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- A. 该义务是企业承担的现时义务；
- B. 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- C. 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

24、股份支付及权益工具

- (1) 股份支付的种类
- (2) 权益工具公允价值的确定方法
- (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据
- (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

25、回购本公司股份

26、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，才能予以确认：1) 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。销售商品涉及现金折扣的，按照扣除现金折扣前的金额确定销售商品收入金额。销售商品涉及商业折扣的，按照扣除商业折扣后的金额确定销售商品收入金额。本公司已经确认销售商品收入的售出商品发生销售折让的，在发生时冲减当期销售商品收入。企业已经确认销售商品收入的售出商品发生销售退回的，在发生时冲减当期销售商品收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 收入的金额能够可靠地计量。

其中：使用费收入根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入：即按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，应同时满足下列条件：

- 1) 收入的金额能够可靠地计量；
- 2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- 4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(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

27、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

29、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 经营租赁租入资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 经营租赁租出资产

对于经营租赁的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。本公司发生的初始直接费用，计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- A. 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- B. 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。
- C. 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- D. 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- E. 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

1) 融资租赁租入资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。

未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊计入当期融资费用。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租赁租入资产折旧：

- A. 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；
- B. 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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 融资租赁租出资产

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分配并计入当期的融资收入。
或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

根据交易实质，本公司将售后租回交易认定为融资租赁或经营租赁。

售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

售后租回交易认定为经营租赁的，售价与资产账面价值之间的差额予以递延，并在租赁期内按照与确认租金费用相一致的方法进行分摊，作为租金费用的调整。但是，有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，售价与资产账面价值之间的差额计入当期损益。

30、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产（不包括递延所得税资产、金融资产等）划分为持有待售：

- 1) 企业已经就处置该非流动资产作出决议；
- 2) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 3) 该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产以预计净残值（公允价值减去处置费用）和原账面价值较低者计量。

31、资产证券化业务

32、套期会计

33、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

不适用

(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

34、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本期无重大前期差错更正。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

35、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**五、税项****1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额抵扣进项税额后的余额	13%、17%
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	按流转税税额	3%
地方教育附加	按流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2013年母公司中钢集团安徽天源科技股份有限公司企业所得税按应纳税所得额的15%计缴。

2013年子公司中钢天源（马鞍山）贸易有限公司、中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司、中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司企业所得税按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，经企业申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家审查等程序，本公司已取得安徽省高新技术企业证书，公司自2011年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	全资子公司	马鞍山	贸易	500 万	批发零售	5,000,000.00		100%	100%	是			

中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	控股子公司	马鞍山	工业	840 万	伺服电机生产、销售	8,000,000.00		95.24%	95.24%	是	143,704.16	
-------------------	-------	-----	----	-------	-----------	--------------	--	--------	--------	---	------------	--

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

（3）非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
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	全资子公司	马鞍山	工业	500 万	磁材生产及研究开发	5,250,000.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或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	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

4、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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	32,701.20	--	--	15,979.66
人民币	--	--	32,701.20	--	--	15,979.66

银行存款：	--	--	184,405,516.95	--	--	222,542,031.79
人民币	--	--	184,405,516.95	--	--	222,542,031.79
合计	--	--	184,438,218.15	--	--	222,558,011.45

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

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	37,686,023.62	43,118,689.66
商业承兑汇票		40,000.00
合计	37,686,023.62	43,158,689.66

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(3) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

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
武汉钢铁集团矿业有限责任公司	2013年04月25日	2013年10月24日	1,000,000.00	
厦门市东林电子有限公司	2013年04月02日	2013年10月02日	700,000.00	
泰州茂翔电子器材有限公司	2013年01月24日	2013年07月24日	600,000.00	
苏州冠达磁业有限公司	2013年01月29日	2013年07月29日	500,000.00	
苏州冠达磁业有限公司	2013年04月24日	2013年10月24日	500,000.00	
.....			55,701,546.41	
合计	--	--	59,001,546.41	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	404,818.61		286,542.68	118,275.93
合计	404,818.61		286,542.68	118,275.93

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

应收利息期末数比期初数减少70.78%，主要是收到定期存款利息。

6、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					2,195,505.32	1.64%	1,097,752.66	50%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	130,193,393.71	99.68%	9,180,327.75	7.05%	131,679,959.49	98.36%	10,180,338.45	7.73%
组合小计	130,193,393.71	99.68%	9,180,327.75	7.05%	131,679,959.49	98.36%	10,180,338.45	7.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	411,729.73	0.32%						
合计	130,605,123.44	--	9,180,327.75	--	133,875,464.81	--	11,278,091.11	--

应收账款种类的说明

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年以内小计	110,524,562.67	84.89%	5,536,684.95	114,031,670.73	86.6%	5,701,583.54	
1至2年	13,874,560.59	10.66%	1,387,456.06	9,450,391.48	7.18%	945,039.15	

2至3年	3,402,971.27	2.61%	680,594.25	3,348,996.42	2.54%	669,799.28
3至4年	1,631,413.39	1.25%	815,706.70	3,969,968.76	3.01%	1,984,984.38
4至5年	178,650.00	0.14%	178,650.00	551,756.50	0.42%	551,756.50
5年以上	581,235.79	0.45%	581,235.79	327,175.60	0.25%	327,175.60
合计	130,193,393.71	--	9,180,327.75	131,679,959.49	--	10,180,338.45

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
宁波耀盛铝铜合金铸造有限公司	411,729.73			
合计	411,729.73		--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
宁波耀盛铝铜合金铸造有限公司	货款	2013年06月30日	1,783,775.59	法院判决	否
深圳市瀚方磁铁制品有限公司	货款	2013年06月30日	58,000.00	质量问题	否
合计	--	--	1,841,775.59	--	--

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	38,520.00	1,972.00	39,320.00	3,756.00
合计	38,520.00	1,972.00	39,320.00	3,756.00

(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 (%)
南京胜田电子有限公司	无关联关系	10,716,000.00	1 年以内	8.2%
海宁市凌通电子有限责任公司	无关联关系	5,523,869.87	1 年以内	4.23%
南京精研磁性科技有限公司	无关联关系	5,171,764.99	1 年以内	3.96%
上海宝钢磁业发展有限公司	无关联关系	4,733,640.27	1 年以内	3.62%
北京中锰工贸有限责任公司	无关联关系	4,600,000.00	2 年以内	3.52%
合计	--	30,745,275.13	--	23.53%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	受同一控制方控制	36,548.00	0.03%
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	受同一控制方控制	431,527.00	0.36%
中钢集团山东富全矿业有限公司	受同一控制方控制	44,365.00	0.04%
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	受同一控制方控制	148,800.00	0.12%
中钢集团山东矿业有限公司	受同一控制方控制	196,004.50	0.16%
合计	--	857,244.50	0.71%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	20,929,312.80	86.92%	13,217,600.00	63.15%	20,929,312.80	89.05%	13,217,600.00	63.15%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	2,058,724.49	8.55%	1,217,553.05	59.14%	1,494,288.21	6.36%	1,202,230.71	80.46%
组合小计	2,058,724.49	8.55%	1,217,553.05	59.14%	1,494,288.21	6.36%	1,202,230.71	80.46%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,091,525.50	4.53%			1,078,992.23	4.59%		
合计	24,079,562.79	--	14,435,153.05	--	23,502,593.24	--	14,419,830.71	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海金奥商贸有限公司	20,929,312.80	13,217,600.00	63.15%	已胜诉，但无法执行。
合计	20,929,312.80	13,217,600.00	--	--

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 年以内小计	650,038.00	31.57%	24,133.66	40,000.00	2.68%	2,000.00
1 至 2 年	63,200.00	3.07%	6,320.00	213,840.00	14.31%	21,384.00
2 至 3 年	197,983.87	9.62%	39,596.77	77,001.87	5.15%	15,400.37
5 年以上	1,147,502.62	55.74%	1,147,502.62	1,163,446.34	77.86%	1,163,446.34
合计	2,058,724.49	--	1,217,553.05	1,494,288.21	--	1,202,230.71

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
期末职工备用金	409,680.49			
出口退税	681,845.01			
合计	1,091,525.50		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

说明

(6) 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(%)
上海金與商贸有限公司		20,929,312.80	1 年以内	86.92%
铜陵天石矿业有限责任公司		834,568.17	5 年以上	3.47%
出口退税		681,845.01	1 年以内	2.83%
青岛海尔零部件采购公司		390,000.00	1 年以内	1.62%
太原钢铁（集团）有限公司矿业分公司		135,000.00	2 年以内	0.56%
合计	--	22,970,725.98	--	95.4%

(7) 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(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 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

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、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	12,296,130.94	89.01%	12,202,327.08	90%
1 至 2 年	1,428,925.36	10.34%	1,331,088.23	9.82%
2 至 3 年	78,685.50	0.57%	25,048.04	0.18%
3 年以上	10,000.00	0.07%		
合计	13,813,741.80	--	13,558,463.35	--

预付款项账龄的说明

(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
湖北长阳宏信实业集团有限公司	非关联方	7,529,281.00		未到结算期
马鞍山市财政局土地保证金代收代缴户	非关联方	1,300,000.00		未到结算期
上海电机系统节能工程技术研究中心有限公司	非关联方	1,094,000.00		未到结算期
泸溪县兴业冶化有限责任公司电解锰分公司	非关联方	466,960.00		未到结算期
河南省矿山起重机有限	非关联方	410,000.00		未到结算期

公司				
合计	--	10,800,241.00	--	--

预付款项主要单位的说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	4,800.00		0.00	
合计	4,800.00			

(4) 预付款项的说明

9、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	16,684,439.80	498,428.29	16,186,011.51	16,299,811.66	3,185,300.90	13,114,510.76
在产品	12,786,827.23	632,762.30	12,154,064.93	16,904,411.63	2,952,090.66	13,952,320.97
库存商品	23,341,013.14	4,275,361.82	19,065,651.32	23,432,303.25	5,649,643.50	17,782,659.75
发出商品	2,674,315.45		2,674,315.45	1,843,851.13		1,843,851.13
委托加工物资	4,823,546.37		4,823,546.37	3,172,900.20		3,172,900.20
合计	60,310,141.99	5,406,552.41	54,903,589.58	61,653,277.87	11,787,035.06	49,866,242.81

(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	
原材料	3,185,300.90		2,658,072.73	28,799.88	498,428.29
在产品	2,952,090.66		2,319,328.36		632,762.30
库存商品	5,649,643.50	3,500,047.27		4,874,328.95	4,275,361.82
发出商品					

委托加工物资					
合 计	11,787,035.06	3,500,047.27	4,977,401.09	4,903,128.83	5,406,552.41

(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(%)
原材料		存货的可变现净值大于账面价值	15.93%
库存商品	存货的可变现净值小于账面价值		
在产品		存货的可变现净值大于账面价值	18.14%

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、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							

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

15、长期股权投资

(1) 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
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
长期股权投资的说明		

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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
单位：元				
			本期	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	
说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间							

17、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：	147,604,798.73	3,450,486.24		563,444.27	150,491,840.70
其中：房屋及建筑物	54,748,896.02	137,416.34			54,886,312.36
机器设备	30,637,672.86	1,463,407.08		60,000.00	32,041,079.94
运输工具	2,892,051.30	384,863.08		222,784.35	3,054,130.03
专用设备	52,548,775.73	1,337,487.34			53,886,263.07
办公设备及其他	6,777,402.82	127,312.40		280,659.92	6,624,055.30
--	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：	53,786,363.22		4,289,926.63	436,140.92	57,640,148.93

其中：房屋及建筑物	10,629,393.54		656,018.75		11,285,412.29
机器设备	14,360,491.94		1,524,546.73	52,725.00	15,832,313.67
运输工具	2,203,838.48		97,758.80	163,005.14	2,138,592.14
专用设备	23,259,160.40		1,808,904.17		25,068,064.57
办公设备及其他	3,333,478.86		202,698.18	220,410.78	3,315,766.26
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	93,818,435.51		--		92,851,691.77
其中：房屋及建筑物	44,119,502.48		--		43,600,900.07
机器设备	16,277,180.92		--		16,208,766.27
运输工具	688,212.82		--		915,537.89
专用设备	29,289,615.33		--		28,818,198.50
办公设备及其他	3,443,923.96		--		3,308,289.04
专用设备			--		
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	93,818,435.51		--		92,851,691.77
其中：房屋及建筑物	44,119,502.48		--		43,600,900.07
机器设备	16,277,180.92		--		16,208,766.27
运输工具	688,212.82		--		915,537.89
专用设备	29,289,615.33		--		28,818,198.50
办公设备及其他	3,443,923.96		--		3,308,289.04

本期折旧额 4,289,926.63 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 98,501.94 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	1,392,386.00	545,641.19		846,744.81	
机器设备	301,221.00	278,905.07		22,315.93	
运输工具	69,980.00	66,481.00		3,499.00	
专用设备	2,186,037.33	2,039,368.89		146,668.44	
办公设备及其他					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(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
----	-----------	------------

固定资产说明

18、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
高效永磁电机产业化项目	14,655,934.23		14,655,934.23	9,994,145.01		9,994,145.01
钽铁硼深加工项目	4,974.36		4,974.36			
职工浴室				17,120.00		17,120.00
瓦形磨床	99,145.30		99,145.30			
清洗包装工程	119,316.24		119,316.24			
二分厂变压器	631,852.70		631,852.70			
汽车电机厂项目	105,528.00		105,528.00	105,528.00		105,528.00
新型电池正极材料的研发及产业化项目	10,000.00		10,000.00	10,000.00		10,000.00
预选抛尾大型成套设备产业化项目	4,220,540.90		4,220,540.90	458,391.34		458,391.34
空压机热能回收						
压机自动取坯机械手	269,564.24		269,564.24			
球磨机搅拌集中抽水项目	46,663.76		46,663.76			
产品车	32,147.87		32,147.87			
二分厂 7#电窑大修项目	62,502.99		62,502.99			

二分厂球磨粉管道输送项目	7,572.69		7,572.69			
合计	20,265,743.28		20,265,743.28	10,585,184.35		10,585,184.35

(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
高效永磁电机产业化项目		9,994,145.01	4,661,789.22								自筹	14,655,934.23
钽铁硼深加工项目			4,974.36								自筹	4,974.36
职工浴室		17,120.00	20,159.80	37,279.80							自筹	
瓦形磨床			99,145.30								自筹	99,145.30
清洗包装工程			119,316.24								自筹	119,316.24
二分厂变压器			631,852.70								自筹	631,852.70
汽车电机厂项目		105,528.00									自筹	105,528.00
新型电池正极材料的研发及产业化项目		10,000.00									自筹	10,000.00
预选抛尾大型成套设备产业化项目		458,391.34	3,762,149.56								自筹	4,220,540.90
空压机			61,222.1	61,222.1							自筹	

热能回收			4	4								
压机自动取坯机械手			269,564.24								自筹	269,564.24
球磨机搅拌集中抽水项目			46,663.76								自筹	46,663.76
产品车			32,147.87									32,147.87
二分厂7#电窑大修项目			62,502.99									62,502.99
二分厂球磨粉管道输送项目			7,572.69								自筹	7,572.69
合计		10,585,184.35	9,779,060.87	98,501.94		--	--			--	--	20,265,743.28

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	0.00	9,248.57		9,248.57
合计		9,248.57		9,248.57

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

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

油气资产的说明

23、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	74,732,098.50	2,071,200.00		76,803,298.50
土地使用权 本部	63,650,086.00	2,071,200.00		65,721,286.00
土地使用权 通力	1,810,475.54			1,810,475.54
土地使用权 南磁	7,226,633.18			7,226,633.18
专有技术、专利权 科博	2,044,903.78			2,044,903.78
二、累计摊销合计	5,628,792.09	951,864.52		6,580,656.61
土地使用权 本部	3,085,159.20	705,540.82		3,790,700.02
土地使用权 通力	352,707.66	19,567.38		372,275.04
土地使用权 南磁	1,434,867.33	75,544.74		1,510,412.07
专有技术、专利权 科博	756,057.90	151,211.58		907,269.48
三、无形资产账面净值合计	69,103,306.41	1,119,335.48		70,222,641.89
土地使用权 本部	60,564,926.80	1,365,659.18		61,930,585.98
土地使用权 通力	1,457,767.88	-19,567.38		1,438,200.50
土地使用权 南磁	5,791,765.85	-75,544.74		5,716,221.11
专有技术、专利权 科博	1,288,845.88	-151,211.58		1,137,634.30
土地使用权 本部				
土地使用权 通力				
土地使用权 南磁				
专有技术、专利权 科博				
无形资产账面价值合计	69,103,306.41	1,119,335.48		70,222,641.89
土地使用权 本部	60,564,926.80	1,365,659.18		61,930,585.98
土地使用权 通力	1,457,767.88	-19,567.38		1,438,200.50
土地使用权 南磁	5,791,765.85	-75,544.74		5,716,221.11
专有技术、专利权 科博	1,288,845.88	-151,211.58		1,137,634.30

本期摊销额 951,864.52 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	

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。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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：		
资产减值准备	2,512,542.89	3,584,941.73
递延收益	4,670,880.00	
小计	7,183,422.89	3,584,941.73
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	13,798,912.49	14,989,005.20
可抵扣亏损	11,028,531.50	18,151,996.80
合计	24,827,443.99	33,141,002.00

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
2014 年	301,675.74	1,040,004.88	
2015 年	222,113.07	222,113.07	
2016 年	1,976,798.21	1,976,798.21	
2017 年	7,957,616.25	14,913,080.64	

2018 年	570,328.23		
合计	11,028,531.50	18,151,996.80	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,183,422.89		3,584,941.73	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、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	25,697,921.82		240,665.43	1,841,775.59	23,615,480.80
二、存货跌价准备	11,787,035.06	3,500,047.27	4,977,401.09	4,903,128.83	5,406,552.41
合计	37,484,956.88	3,500,047.27	5,218,066.52	6,744,904.42	29,022,033.21

资产减值明细情况的说明

本期资产减值准备期末数比期初数下降22.58%，其主要原因：计提的存货跌价准备的转回和转销。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款		10,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	50,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		17,000,740.00
合计		17,000,740.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

期末应付票据减少，主要是本期支付邯郸裕泰煤化工有限公司开出的银行承兑汇票17,000,740.00元。

32、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）	31,128,781.49	29,348,099.76
1至2年（含2年）	869,066.48	949,527.81
2至3年（含3年）	354,055.70	565,871.44
3年以上	1,536,129.16	1,382,905.62
合计	33,888,032.83	32,246,404.63

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、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	4,484,119.17	10,894,995.79
1年以上	6,673,451.43	2,788,593.08
合计	11,157,570.60	13,683,588.87

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、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	3,734,132.10	11,850,237.90	14,663,637.10	920,732.90
二、职工福利费		551,413.62	551,413.62	
三、社会保险费	-258,162.97	2,275,579.36	2,277,479.85	-260,063.46
其中：医疗保险费	-64,585.02	533,211.90	559,108.46	-90,481.58
基本养老保险	-150,588.06	1,505,668.93	1,462,396.25	-107,315.38
失业保险费	-21,672.71	123,048.90	134,125.82	-32,749.63
工伤保险费	-14,327.32	63,958.12	68,524.99	-18,894.19
生育保险费	-6,989.86	49,691.51	53,324.33	-10,622.68
四、住房公积金		665,701.00	665,701.00	
五、辞退福利		57,500.00	57,500.00	
六、其他	1,564,889.31	134,615.70	119,381.50	1,580,123.51
其中：工会经费和职工教育经费	1,514,259.31	126,585.70	61,046.50	1,579,798.51
合计	5,040,858.44	15,535,047.58	18,335,113.07	2,240,792.95

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 126,585.70 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 57,500.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	658,854.55	2,455,923.72
营业税		132,300.00
企业所得税	641,355.82	-648,164.56
个人所得税	35,190.73	7,226.66
城市维护建设税	70,775.69	186,109.53
水利基金税	9,045.21	16,258.18
河道防护费	18,000.00	18,000.00
教育费附加	30,332.45	95,431.96
地方教育费附加	20,221.64	53,496.26
合计	1,483,776.09	2,316,581.75

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
------	-----	-----	-----------

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	10,121,582.56	7,313,265.28
合计	10,121,582.56	7,313,265.28

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36	3,451,944.36
合计	3,451,944.36	3,451,944.36

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	款项性质	未偿还的原因
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36	应付上市前股利	暂未结付

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

性质或内容	年末余额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36
征收补偿款	2,005,082.00

湖南兴和材料实业有限公司	300,000.00
(云南)富源信德焦化有限责任公司	266,400.00
爱发科中北真空(沈阳)有限公司(沈阳中北真空技术有限公司)	249,000.00

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、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
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	--------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

长期借款分类的说明

(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

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

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	39,753,842.91	42,619,758.41
合计	39,753,842.91	42,619,758.41

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额

递延收益明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
高效永磁电机与关键原件的研发及产业化	718,677.38	719,667.38
马鞍山市铁基新材料高技术产业链		100,891.03
南非铬矿选矿工艺技术及装备研究	300,000.00	-
7MW级风力发电系统关键部件用铁基新材料产品开发	399,114.00	400,000.00
低重稀土高性能烧结钕铁硼磁体的研制及产业化项目	2,802,836.96	4,760,000.00
稀土稀有金属新材料研发和产业化项目	4,394,014.57	5,500,000.00
冶金矿山高效节能超细碎—预选抛尾大型成套设备产业化项目和高效永磁电机产业化项目	31,139,200.00	31,139,200.00
合计	39,753,842.91	42,619,758.41

47、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	99,690,835.00						99,690,835.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	323,920,848.47			323,920,848.47
其他资本公积	301,976.58			301,976.58
合计	324,222,825.05			324,222,825.05

资本公积说明

51、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	11,238,755.02			11,238,755.02
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
合计	12,712,672.76			12,712,672.76

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例

调整前上年末未分配利润	21,307,724.64	--
调整后年初未分配利润	21,307,724.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,838,443.36	--
期末未分配利润	27,146,168.00	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数

54、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	155,173,774.61	210,302,093.47
其他业务收入	236,953.19	1,894,484.46
营业成本	131,482,959.89	191,980,907.75

(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
制造业	155,127,620.76	130,637,901.66	196,277,540.69	176,545,517.13
贸易	46,153.85	45,136.56	14,024,552.78	12,899,397.03
合计	155,173,774.61	130,683,038.22	210,302,093.47	189,444,914.16

(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

专用化学产品	85,651,738.64	74,851,828.89	100,743,403.38	89,496,883.03
电子元件	41,831,435.91	34,740,075.23	42,436,291.32	45,317,793.06
冶金、矿山、机电工业专用设备	27,644,446.21	21,045,997.54	53,097,845.99	41,730,841.04
贸易	46,153.85	45,136.56	14,024,552.78	12,899,397.03
合计	155,173,774.61	130,683,038.22	210,302,093.47	189,444,914.16

(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
境外	13,177,520.57	12,471,993.53	21,505,328.00	18,640,390.86
境内	141,996,254.04	118,211,044.69	188,796,765.47	170,804,523.30
合计	155,173,774.61	130,683,038.22	210,302,093.47	189,444,914.16

(5) 公司来自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(%)
单位一	9,831,063.25	6.33%
单位二	7,818,119.66	5.03%
单位三	6,905,128.21	4.44%
单位四	6,726,730.86	4.33%
单位五	6,026,495.73	3.88%
合计	37,307,537.71	24.01%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

56、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	-130,000.00	72,034.77	5%
城市维护建设税	306,233.21	502,025.47	7%
教育费附加	131,242.84	239,773.82	3%
水利基金	43,930.44	66,649.53	含税收入之万分之六
地方教育费附加	87,495.22	159,849.21	2%
关税		5,325.74	
合计	438,901.71	1,045,658.54	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,867,974.73	2,485,178.25
工资薪酬	1,538,280.26	2,059,974.30
业务经费	1,101,360.29	929,121.14
业务招待费	947,515.90	508,957.00
差旅费	647,908.10	508,477.07
销售承包费	838,401.50	444,166.95
办公费	39,663.01	183,482.66
港杂费	148,871.12	275,051.57
广告费	79,678.49	120,539.00
其他	815,716.79	1,154,976.58
合计	9,025,370.19	8,669,924.52

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	4,471,850.78	5,368,297.12
研究与开发费用	2,256,805.95	1,029,218.42
税金	1,157,447.10	649,194.22
办公费	250,201.46	410,110.98

折旧费	334,623.54	337,210.44
业务招待费	429,604.30	428,154.70
劳动保护费	53,372.76	13,046.59
差旅费	191,744.51	398,982.74
无形资产摊销	728,902.96	659,862.96
其他	1,430,806.19	1,334,503.45
合计	11,305,359.55	10,628,581.62

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,505,523.38	5,474,005.19
利息收入	-159,614.26	-303,184.06
汇兑净损失	168,049.34	-1,262.74
其他	348,495.50	218,616.59
合计	1,862,453.96	5,388,174.98

60、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
公允价值变动收益的说明		

61、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
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

(2) 按成本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
(3) 按权益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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明

62、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	-258,615.44	2,018,988.99
二、存货跌价损失	-1,477,353.82	62,611.11
合计	-1,735,969.26	2,081,600.10

63、营业外收入

(1) 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	4,770.34		4,770.34
其中：固定资产处置利得	4,770.34		4,770.34
政府补助	3,986,008.08	8,055,474.42	3,986,008.08
其他	134,717.33	109,201.36	134,717.33
合计	4,125,495.75	8,164,675.78	4,125,495.75

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
高效永磁电机与关键原件的研发及产业化	990.00	-532,574.30	
锆等微量元素再烧结钕铁硼磁体中运用		100,000.00	
马鞍山市研发资金		450,000.00	
出口创汇奖励		6,000.00	
国家科技支撑计划项目		1,000,000.00	
国家火炬计划重点高新技术企业		1,000,000.00	
金属矿用高压辊磨机		100,000.00	
税收返还奖励	250,092.58	556,000.00	

清洁生产补助		10,000.00	
冶金矿山高效节能超细碎预选抛尾大型成套设备项目和高效永磁电机产业化项目		4,175,800.00	
新型动力电池正极材料的研发及产业化项目		320,000.00	
马鞍山市铁基新材料高技术产业链项目	100,891.03	55,542.49	
南非铬矿选矿工艺技术及装备研究		748,706.23	
市商务局中小企业国际市场开拓资金	44,000.00	66,000.00	
通力科技局奖励	4,000.00		
7MW级风力发电系统关键部件用铁基新材料产品开发	886.00		
2012年市级安全达标企业奖励	2,000.00		
中小企业上市及债务融资省级补助	500,000.00		
2013年省科学技术奖励	20,000.00		
低重稀土高性能烧结钕铁硼磁体的研制及产业化	1,957,163.04		
新增200吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	1,105,985.43		
合计	3,986,008.08	8,055,474.42	--

营业外收入说明

64、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	25,649.55	239,751.16	25,649.55
其中：固定资产处置损失	25,649.55	239,751.16	25,649.55
其他	68,413.57	76,094.69	68,413.57
合计	94,063.12	315,845.85	94,063.12

营业外支出说明

65、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	4,842,393.31	210,315.59
递延所得税调整	-3,598,481.16	-978,477.60
合计	1,243,912.15	-768,162.01

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

相关计算过程如下：

基本每股收益=5,838,443.36 ÷ 99690835=0.06

稀释每股收益=5,838,443.36 ÷ 99690835=0.06

注：（1）基本每股收益的计算

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润 ÷ 发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

（2）稀释每股收益的计算

稀释每股收益=[归属于普通股股东的净利润+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用) × (1-所得税率)] / ($S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k +$ 认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
----	----

利息收入	441,335.25
政府补助	740,100.00
拆迁补偿	2,005,882.00
投标保证金	4,400,000.00
其他	844,393.56
合计	8,431,710.81

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
业务经费及招待费	1,947,781.84
运输费及汽车费	30,160.22
差旅费	875,324.45
办公费	125,056.74
保证金	4,591,700.00
董事会会费	97,200.00
个人借款	375,193.00
研究开发费	1,253,752.30
其他	5,660,272.48
合计	14,956,441.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
项目退款	24,400.00
合计	24,400.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
印花税	500.00
合计	500.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	5,819,172.24	1,018,722.36
加：资产减值准备	-1,735,969.26	2,081,600.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,289,926.63	4,249,927.94
无形资产摊销	951,864.52	882,824.52
长期待摊费用摊销		258,225.29
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）	20,879.21	239,751.16
财务费用（收益以“-”号填列）	3,196,704.52	2,585,148.53
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,598,481.16	-428,554.14
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,037,346.77	11,740,489.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,913,497.39	-28,214,769.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,807,316.32	-8,730,450.59
经营活动产生的现金流量净额	-14,814,053.78	-14,317,084.89
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	184,438,218.15	235,414,925.57

减：现金的期初余额	222,558,011.45	59,817,629.77
现金及现金等价物净增加额	-38,119,793.30	175,597,295.80

(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：	--	--

(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	184,438,218.15	222,558,011.45
其中：库存现金	32,701.20	15,979.66
可随时用于支付的银行存款	184,405,516.95	222,542,031.79
三、期末现金及现金等价物余额	184,438,218.15	222,558,011.45

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注
----	--------	--------	-------	--------	-------	----

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	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
-------	------	------	-----	-------	------	------	------------------	-------------------	----------	--------

中国中钢股份有限公司	控股股东	股份有限公司	北京	贾宝军	商业	57 亿元	26.77%	26.77%	中国中钢集团公司	710935337
------------	------	--------	----	-----	----	-------	--------	--------	----------	-----------

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

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
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山	张野	工业	5000000	100%	100%	743085383
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山	张野	贸易	5000000	100%	100%	675884107
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山	张野	工业	8400000	95.24%	95.24%	55783826-5

3、本企业的合营和联营企业情况

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									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	受同一控制方控制	485407588
中钢集团山东矿业有限公司	受同一控制方控制	785001053
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	受同一控制方控制	79013419-2
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	受同一控制方控制	756837532
中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限	受同一控制方控制	729997546

公司		
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	受同一控制方控制	772234149

本企业的其他关联方情况的说明

中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司持有公司8.28%的股份。

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(%)
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	机械轧辊	市场价格	805,466.67	15.84%	1,427,521.37	16.53%
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	设计费	市场价格	28,301.88	9.61%		

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(%)
中钢集团山东富全矿业有限公司	磁分离设备	市场价格	82,649.57	0.3%		
中钢集团山东矿业有限公司	磁分离设备	市场价格	172,478.64	0.62%	980,470.08	1.85%
中钢集团浙江有限公司	技术服务	市场价格	5,377.36	8.22%	4,800.00	3.41%
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	技术服务	市场价格	33,018.86	50.47%	69,840.00	49.64%

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方名	受托/承包资产类	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收	本报告期确认的

名称	称	型			益定价依据	托管收益/承包收益
----	---	---	--	--	-------	-----------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	----------------

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的	金额	占同类交易金额的

					比例(%)		比例(%)
--	--	--	--	--	-------	--	-------

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	38,520.00	1,972.00	39,320.00	3,756.00
应收账款	中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	523,460.00	91,933.00	573,460.00	53,093.00
应收账款	中钢集团山东富全矿业有限公司	46,700.00	2,335.00		
应收账款	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	186,000.00	37,200.00	186,000.00	37,200.00
应收账款	中钢集团山东矿业有限公司	209,135.00	13,130.50	312,775.00	15,638.75
预付款项	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	4,800.00			
预付款项	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	368,800.00		711,118.80	

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,451,944.36	3,451,944.36

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、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

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止2013年6月30日，公司无需要披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

报告期内，公司履行了前期承诺。详见第五节（九）披露的前期承诺履行情况。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

根据第四届董事会第十五次会议决议，公司于2013年2月27日与控股子公司——中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司签订租赁协议，将“年产3000吨高性能永磁铁氧体瓦形磁体”生产线及配套设施、设备等继续租赁给通力公司，租赁期限自2013年1月1日至2013年12月31日。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

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应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	90,841,012.72	99.25 %	6,856,353.84	7.55%	93,145,733.43	99.31%	7,949,282.57	8.53%
组合小计	90,841,012.72	99.25 %	6,856,353.84	7.55%	93,145,733.43	99.31%	7,949,282.57	8.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	687,014.75	0.75%			644,161.95	0.69%		
合计	91,528,027.47	--	6,856,353.84	--	93,789,895.38	--	7,949,282.57	--

应收账款种类的说明

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，采用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 年以内小计	73,438,940.53	80.84%	3,682,403.82		78,517,538.74	84.3%	3,925,876.93	
1 至 2 年	13,147,677.49	14.47%	1,314,767.75		7,870,296.27	8.45%	787,029.63	

2至3年	2,141,270.45	2.36%	428,254.09	1,940,130.85	2.08%	388,026.17
3至4年	1,364,392.15	1.5%	682,196.08	3,938,835.47	4.23%	1,969,417.74
4至5年	178,650.00	0.2%	178,650.00	551,756.50	0.59%	551,756.50
5年以上	570,082.10	0.63%	570,082.10	327,175.60	0.35%	327,175.60
合计	90,841,012.72	--	6,856,353.84	93,145,733.43	--	7,949,282.57

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中钢天源（马鞍山）通力磁材料有限公司	44,402.80		0%	本公司之子公司不计提坏账准备
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	19,500.00		0%	本公司之子公司不计提坏账准备
中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	623,111.95		0%	本公司之子公司不计提坏账准备
合计	687,014.75		--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
深圳市瀚方磁铁制品有限公司	货款	2013年06月30日	58,000.00	质量问题	否

合计	--	--	58,000.00	--	--
----	----	----	-----------	----	----

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	38,520.00	1,972.00	39,320.00	3,756.00
合计	38,520.00	1,972.00	39,320.00	3,756.00

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 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 (%)
海宁市凌通电子有限责任公司	无关联关系	5,523,869.87	1 年以内	6.04%
南京精研磁性科技有限公司	无关联关系	5,171,764.99	1 年以内	5.65%
上海宝钢磁业发展有限公司	无关联关系	4,733,640.27	1 年以内	5.17%
北京中锰工贸有限责任公司	无关联关系	4,600,000.00	2 年以内	5.03%
临沂春光磁业有限公司	无关联关系	4,118,436.16	1 年以内	4.5%
合计	--	24,147,711.29	--	26.39%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
中钢天源（马鞍山）通力磁材料有限公司	公司子公司	44,402.80	0.05%
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	公司子公司	19,500.00	0.02%
中钢天源（马鞍山）科博数	公司子公司	623,111.95	0.74%

控有限公司			
合计	--	687,014.75	0.81%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以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、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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	85,879,522.83	97.85 %			73,660,789.63	97.86 %		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,497,738.62	1.71%	1,187,224.12	79.27 %	1,407,170.58	1.87%	1,171,901.78	83.28 %
组合小计	1,497,738.62	1.71%	1,187,224.12	79.27 %	1,407,170.58	1.87%	1,171,901.78	83.28 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	391,119.23	0.45%			205,151.94	0.27%		
合计	87,768,380.68	--	1,187,224.12	--	75,273,112.15	--	1,171,901.78	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	65,852,612.30			
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	11,112,987.00			
中钢天源（马鞍山）科	8,913,923.53			

博数控股有限公司				
合计	85,879,522.83		--	--

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 年以内小计	160,038.00	10.69%	8,001.90	40,000.00	2.85%	2,000.00
1 至 2 年	63,200.00	4.22%	6,320.00	213,840.00	15.2%	21,384.00
2 至 3 年	126,998.00	8.48%	25,399.60	6,016.00	0.43%	1,203.20
5 年以上	1,147,502.62	76.62%	1,147,502.62	1,147,314.58	81.53%	1,147,314.58
合计	1,497,738.62	--	1,187,224.12	1,407,170.58	--	1,171,901.78

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
出口退税	17,445.66			
职工备用金余额	373,673.57			
合计	391,119.23		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
------	---------	------	------	------	-----------

其他应收款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 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(%)
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	本公司控股子公司	65,852,612.30	4 年以内	75.03%
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	本公司控股子公司	11,112,987.00	1 年以内	12.66%
中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	本公司控股子公司	8,913,923.53	2 年以内	10.16%
铜陵天石矿业有限责任公司	无关联关系	834,568.17	5 年以上	0.95%
太原钢铁（集团）有限公司矿业分公司	无关联关系	135,000.00	3 年以内	0.15%
合计	--	86,849,091.00	--	98.95%

(7) 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(%)
------	--------	----	----------------

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、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
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	95.24%	95.24%				
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	成本法	5,250,000.00	5,250,000.00		5,250,000.00	100%	100%				
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
合计	--	18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	122,871,934.44	171,604,786.41
其他业务收入	988,095.43	1,984,034.15
合计	123,860,029.87	173,588,820.56
营业成本	106,966,605.91	158,956,509.98

(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
制造业	122,825,780.59	106,118,547.68	170,803,603.79	156,965,796.33
贸易	46,153.85	45,136.56	801,182.62	679,273.30
合计	122,871,934.44	106,163,684.24	171,604,786.41	157,645,069.63

(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
专用化学产品	85,651,738.64	74,848,828.89	100,743,403.38	89,496,883.03
电子元件	9,529,595.74	10,223,721.25	21,046,010.67	28,885,119.56
冶金、矿山、机电工业专用设备	27,644,446.21	21,045,997.54	49,014,189.74	38,583,793.74
贸易	46,153.85	45,136.56	801,182.62	679,273.30
合计	122,871,934.44	106,163,684.24	171,604,786.41	157,645,069.63

(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
境外	11,418,700.35	10,911,707.54	19,756,238.31	17,008,557.00
境内	111,453,234.09	95,251,976.70	151,848,548.10	140,636,512.63
合计	122,871,934.44	106,163,684.24	171,604,786.41	157,645,069.63

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位一	9,831,063.25	6.33%
单位二	7,818,119.66	5.03%
单位三	6,905,128.21	4.44%

单位四	6,726,730.86	4.33%
单位五	6,026,495.73	3.88%
合计	37,307,537.71	24.01%

营业收入的说明

5、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
----	-------	-------

(2) 按成本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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、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	6,821,807.59	2,855,985.48
加：资产减值准备	-2,514,910.21	1,925,334.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,180,232.65	3,258,567.37
无形资产摊销	781,085.56	712,045.56
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）	20,879.21	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,327,316.37	546,440.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,552,166.64	-138,983.06
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,033,141.20	20,935,232.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,378,614.89	-53,199,292.28

经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,535,094.12	6,660,856.23
经营活动产生的现金流量净额	-13,882,595.68	-16,443,813.16
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	183,581,850.30	229,633,601.07
减：现金的期初余额	221,329,209.56	58,570,714.32
现金及现金等价物净增加额	-37,747,349.26	171,062,886.75

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	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）	-20,879.21	
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）	3,986,008.08	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,303.76	
减：所得税影响额	583,453.69	
合计	3,447,978.94	--

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

适用 不适用

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

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	5,838,443.36	1,079,323.32	463,772,500.81	457,934,057.45
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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

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	5,838,443.36	1,079,323.32	463,772,500.81	457,934,057.45
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	1.27%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.52%	0.02	0.02

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

第九节 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有内部审计机构负责人签名并盖章的内部审计报告；
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- (四) 载有法定代表人签名的2013年半年度报告原始文本。

中钢集团安徽天源科技股份有限公司

法定代表人：洪石笙

2013年8月27日