



中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2014 年年度报告

2015 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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
都有为	独立董事	工作原因	钱国安
汪家常	独立董事	工作原因	钱国安

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 199381670 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），送红股 0 股（含税），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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2014 年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义 .....	6
第二节 公司简介.....	8
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	10
第四节 董事会报告 .....	27
第五节 重要事项.....	34
第六节 股份变动及股东情况 .....	41
第七节 优先股相关情况 .....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	42
第九节 公司治理.....	50
第十节 内部控制.....	55
第十一节 财务报告 .....	56
第十二节 备查文件目录 .....	157

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	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
南京磁性材料厂	指	中钢集团安徽天源科技股份有限公司南京磁性材料厂
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
马矿院	指	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司

## 重大风险提示

一、市场需求萎缩风险。近年，永磁铁氧体磁瓦市场行情较好，订单增多，产能得到有效释放，收入逐年增加，但受技术革新、替代产品的出现等多种不确定性因素影响，该产品市场需求存在萎缩的风险，将导致公司的收入和利润出现下滑。

二、市场竞争加剧风险。矿山设备产品是公司传统优势产品，但近年来铁矿石价格大幅下跌，为抢占市场份额，行业内企业纷纷采用低价策略，竞争愈发加剧，将导致公司该产品市场份额和利润空间下滑。

三、核心技术人才、管理人才缺失风险。技术人才方面，公司系科研院所转制企业、国家高新技术企业，矿山设备领域拥有一大批技术专家，但年龄结构偏大，年轻专家培养有待加强；磁性材料磁器件领域技术专家尚不能满足发展需要。管理人才方面，较先进企业尚有一定的差距。对公司技术创新、管理提升均有一定的不利影响。

四、应收账款增加风险。受宏观经济环境影响，矿山设备、磁材行业上下游企业景气度较低，公司回款周期明显加长，且存在部分潜在无法回收的款项，对公司的现金流将产生较为不利的影响。

五、募投项目不能达到预期效益风险。公司高效永磁电机产业化项目已实现批量生产，但市场行情下行，竞争激烈，市场开拓难度较大，进度相对较慢，将影响公司项目效益。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

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	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		
注册地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号		
注册地址的邮政编码	243000		
办公地址	安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路 51 号		
办公地址的邮政编码	243000		
公司网址	http://www.ty-magnet.com		
电子信箱	ty@ty-magnet.com		

### 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@sohu.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn/）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2002 年 03 月 27 日	安徽省工商行政管理局	3400001300254	340506737315488	73731548-8
报告期末注册	2014 年 07 月 09 日	安徽省工商行政管理局	340000000003285 (1—1)	340506737315488	73731548-8
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	经 2013 年度股东大会审议通过，公司经营范围增加了“电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售”，并于 2014 年 5 月 19 日完成工商变更登记手续，经营范围变更为“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、电动机、微电机及其他电机的开发、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；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（以上依法须经批准的项目经相关部门批准之后方可开展经营活动）”。				
历次控股股东的变更情况（如有）	公司由中钢集团马鞍山矿山研究院（以下简称“马矿院”）作为主要发起人发起设立，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，中钢集团成为公司控股股东。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。				

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B1 座七层
签字会计师姓名	朱晓威、肖风良

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2014 年	2013 年	本年比上年增减	2012 年
营业收入（元）	350,245,203.39	317,631,341.08	10.27%	367,972,973.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	19,509,377.91	21,307,586.87	-8.44%	-34,515,566.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,987,559.31	-2,638,815.62	364.80%	-41,858,144.80
经营活动产生的现金流量净额（元）	-12,884,108.95	9,257,881.51	-239.17%	4,028,292.11
基本每股收益（元/股）	0.0978	0.1069	-8.51%	-0.1731
稀释每股收益（元/股）	0.0978	0.1069	-8.51%	-0.1731
加权平均净资产收益率	4.00%	4.54%	-0.54%	-8.71%
	2014 年末	2013 年末	本年末比上年末增减	2012 年末
总资产（元）	608,388,522.55	586,597,318.85	3.71%	638,318,230.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	496,707,537.58	479,525,296.78	3.58%	457,934,057.45

#### 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照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-740,858.00	-133,638.79	-248,519.92	
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）	16,240,077.68	23,956,060.04	5,828,709.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			1,753,012.70	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		3,600,000.00		
债务重组损益	-61,239.01			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-664,488.82	151,730.22	10,580.33	
减：所得税影响额	2,260,406.61	3,627,748.98	0.00	
少数股东权益影响额（税后）	-8,733.36	0.00	1,203.94	
合计	12,521,818.60	23,946,402.49	7,342,578.19	--

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

适用  不适用

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

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年度，受复杂的国际国内经济环境影响，矿山设备、磁性材料及相关行业景气指数较低，面对不利的宏观环境，公司上下一心、锐意进取，采取多项措施，全年取得了一定的成绩。

第一，积极维护现有客户的同时，加大市场开拓力度，努力开发新客户。通过客户介绍、电话、邮件、上门拜访等多种方式，尤其是外派销售人员增加，开发了一系列优质的新客户。

第二，加快研发成果转化，促进产品结构调整，提高附加值，产品毛利增加。永磁铁氧体磁瓦等产品销售单价明显提升。

第三，继续推进精细化管理，严格控制成本费用，减少不必要的开支。

第四，重视产品质量，提高质量管理水平，产品质量合格率有了明显提升，客户认可度增加，质量损失大为减少。

第五，加强员工考核，按效取酬，提高员工积极性；并普遍调整员工工资水平，留住人才。

公司全年实现营业收入3.50亿元，较上年增长10.27%，归属于母公司所有者的净利润1950.94万元，较上年下降8.44%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入3.50亿元，较上年上升10.27%，主要系公司努力开拓市场，磁器件和磁设备业务销售情况较好；

报告期内，公司营业成本为2.87亿元，较上年上升10.73%，主要系成本随着营业收入的增加而增加；

报告期内，公司销售费用为2003.38万元，较上年上升0.17%，变化较小；管理费用为3080.62万元，较上年下降8.73%，主要系年终薪酬计提减少所致；财务费用为3.68万元，较上年上升111.97%，主要系上年比较基数小；

报告期内，公司研发投入为1161.54万元，较上年上升1.68%，变化较小；

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1288.41万元，较上年下降239.17%，主要系实体经济不景气，资金回笼较为困难；投资活动产生的现金流量净额为-3302.49万元，较上年下降25.66%，主要系募集资金项目投资加大；筹资活动产生的现金流量净额为956.64万元，较上年增加119.11%，主要系取得借款收到的现金增加。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

##### （1）技术创新与改造

2014年，公司向国家、省市相关部门申报项目共12项，完成省市级项目验收3项；获得市科技进步奖1项、科技创新特别奖1项；申请专利20项，获权专利14项；通过国家高新技术企业的重新认定。

##### （2）制度建设与风险管控

2014年，围绕公司治理、行政办公、资产财务、科技管理、安全环保等13个方面全面梳理和校订了134项规章制度，形成了《管理制度汇编》，并通过培训、竞赛、交流等多种形式，深化了对制度的理解和认识。结合内控要求，公司全面梳理了各项业务流程，修订完善了内部控制手册，并以此为依据进行内控审核和问题整改，为确保公司各项业务合法合规和风险可控奠定了基础。

##### （3）质量管理和管理精细化推进

2014年，公司质量管理体系审核力度加大，对发现的问题逐一落实责任人和整改措施，并跟踪检查；同时加强对质量事故的分析，逐步普及和提高8D分析报告及相关质量工具的运用有效性。公司系统梳理和优化了产品实现全过程的管理流程，初步建立和基本完善了包括工艺、原料、过程检验在内的各类技术标准和作业标准，并持续改进，明确了管理内容和目标，

##### （4）市场开发与管理

2014年，公司通过销售政策引导、客户开发评审、订单评审和客户淘汰等措施，产品结构调整进一步深化。如铁氧体磁体产品，以TY42B和TY45B产品的开发为重点，面向白色家电和汽车电机客户群，成功开发了一批知名电机制造商；钕铁硼磁件产品，积极开拓电动汽车电机和电梯曳引机市场；四氧化三锰产品在加大磁性材料大客户采购比重的同时，开发了数家其他高端应用客户，并成功进入石油钻井领域；矿山设备持续深化与国内知名钢铁企业合作，国内大型钢铁企业采购量占全年销量80%以上。

(5) 人力资源管理

2014年，公司努力提高广大职工特别是一线职工、低收入职工的工资收入，今年，对管理人员的岗位工资、一线操作人员的工龄工资进行了全面的普调，员工收入有所增加，同时，公司还确定了管理人员按月核定责任津贴的原则，使得薪酬调整成为了促进员工绩效提升的手段。

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

适用  不适用

## 2、收入

### 说明

报告期内，公司实现营业收入3.50亿元，较上年增加10.27%。

四氧化三锰产品：该项业务市场需求趋于饱和，行业内企业竞争加剧，收入较上年有小幅增长，利润有所下降；

矿山设备产品：受2013年部分矿山设备业务结转至本期影响，收入有所增加；

电子元件产品：该项业务市场拓展情况较好，收入有明显增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2014 年	2013 年	同比增减
专用化学产品制造业	销售量	吨	17,896	16,474	8.63%
	生产量	吨	17,679	17,098	3.40%
	库存量	吨	930	1,147	-18.92%
电子元件制造业	销售量	吨	4,973	5,523	-9.96%
	生产量	吨	5,142	5,559	-7.50%
	库存量	吨	1,011	842	20.07%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	89,274,894.24
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	25.49%

公司前 5 大客户资料

适用  不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	21,492,481.37	6.14%
2	客户 2	19,379,829.06	5.53%
3	客户 3	17,434,188.03	4.98%
4	客户 4	16,228,070.86	4.63%
5	客户 5	14,740,324.92	4.21%
合计	--	89,274,894.24	25.49%

### 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
制造业	原材料	199,165,485.75	69.36%	184,094,966.64	69.48%	-0.12%
制造业	人工成本	14,055,764.83	4.89%	10,934,964.82	4.13%	0.76%
制造业	制造费用	47,802,471.04	16.65%	40,567,341.85	15.31%	1.34%
制造业	委托加工	20,654,821.47	7.19%	20,545,867.62	7.75%	-0.56%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2014 年		2013 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
专用化学产品	原材料	143,362,105.38	49.92%	134,855,132.74	50.90%	-0.98%
专用化学产品	人工成本	1,756,775.07	0.61%	1,568,261.45	0.59%	0.02%
专用化学产品	制造费用	13,195,889.16	4.60%	12,452,434.13	4.70%	-0.10%
电子元件产品	原材料	35,633,811.60	12.41%	31,682,828.33	11.96%	0.45%
电子元件产品	人工成本	9,595,253.47	3.34%	7,462,825.92	2.82%	0.52%
电子元件产品	制造费用	30,263,091.72	10.54%	25,489,174.48	9.62%	0.92%
电子元件产品	委托加工	5,382,026.52	1.87%	4,409,933.43	1.66%	0.21%
冶金、矿山、机电工业专用设备	原材料	20,169,568.77	7.02%	17,557,005.57	6.63%	0.39%
冶金、矿山、机电工业专用设备	人工成本	2,703,736.29	0.94%	1,903,877.45	0.72%	0.22%

冶金、矿山、机电工业专用设备	制造费用	4,343,490.16	1.51%	2,625,733.24	0.99%	0.52%
冶金、矿山、机电工业专用设备	委托加工	15,272,794.95	5.32%	16,135,934.19	6.09%	-0.77%

说明

报告期内，公司各项业务成本主要构成项目占总成本比例情况变化较小。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	132,534,935.71
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	47.85%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	40,239,709.40	14.53%
2	供应商二	37,793,500.00	13.65%
3	供应商三	30,112,117.09	10.87%
4	供应商四	12,272,658.55	4.43%
5	供应商五	12,116,950.67	4.37%
合计	--	132,534,935.71	47.85%

#### 4、费用

单位：（人民币）万元

费用项目	2014年	2013年	同比增减	2012年	占2014年营业收入的比例
销售费用	2003.38	1999.92	0.17%	1815.23	5.72%
管理费用	3080.62	3375.41	-8.73%	2847.34	8.80%
财务费用	3.68	-30.72	111.98%	583.67	0.01%
所得税费用	171.13	312.97	-45.32%	-82.77	0.49%
合计	5258.81	5709.83	-7.90%	5163.47	15.01%

财务费用较上年上升111.98%，主要系上年比较基数较小；

所得税费用较上年下降45.32%，主要系利润总额较上年有所减少。

## 5、研发支出

单位：万元

项目	2014年	2013年	同比增减
研发支出	1161.54	1142.32	1.68%
营业收入	35024.52	31763.13	10.27%
占营业收入比例	3.32%	3.60%	-0.28%
最近一期经审计归属于母公司所有者的净资产	49670.75	47952.53	3.58%
占最近一期经审计归属于母公司所有者净资产比重	2.34%	2.38%	-0.04%

公司为国家高新技术企业，承担众多科研项目，研发项目主要是为了给公司生产经营的突破和创新提供技术支持，增强核心竞争力。报告期内公司申请专利20项，获权专利14项。公司始终坚持较大的研发投入力度，对公司未来发展将带来积极影响。

## 6、现金流

单位：元

项目	2014年	2013年	同比增减
经营活动现金流入小计	294,823,253.88	310,905,473.40	-5.17%
经营活动现金流出小计	307,707,362.83	301,647,591.89	2.01%
经营活动产生的现金流量净额	-12,884,108.95	9,257,881.51	-239.17%
投资活动现金流入小计	24,780.00	76,953.55	-67.80%
投资活动现金流出小计	33,049,725.39	26,357,421.34	25.39%
投资活动产生的现金流量净额	-33,024,945.39	-26,280,467.79	-25.66%
筹资活动现金流入小计	73,431,459.00	22,005,082.00	233.70%
筹资活动现金流出小计	63,865,075.45	72,076,311.53	-11.39%
筹资活动产生的现金流量净额	9,566,383.55	-50,071,229.53	119.11%
现金及现金等价物净增加额	-36,342,670.79	-67,093,815.81	45.83%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年下降239.17%，主要系实体经济不景气，资金回笼较为困难；

投资活动现金流入小计较上年下降67.80%，主要系上年比较基数较小；

筹资活动现金流入小计较上年增加233.70%，主要系取得借款收到的现金较上年有较大增长；

筹资活动产生的现金流量净额较上年增加119.11%，主要系筹资活动现金净流入增多；

现金及现金等价物净增加额受以上因素影响，较上年增加45.83%。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

2014年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-12,884,108.95元，净利润为19,432,715.82元，主要系实体经济不景气，资金回笼较为困难。

### 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						
生产制造业	344,855,203.15	281,678,543.09	18.32%	9.41%	9.97%	-0.41%
分产品						
专用化学产品制造业	178,401,438.79	158,314,769.61	11.26%	4.32%	6.34%	-1.68%
电子元件制造业	110,162,905.32	80,874,183.31	26.59%	15.15%	17.13%	-1.24%
冶金、矿山、机电工业专用设备制造业	56,290,859.04	42,489,590.17	24.52%	16.03%	11.16%	3.30%
分地区						
境外	24,623,132.42	22,258,873.83	9.60%	11.74%	6.45%	4.50%
境内	320,232,070.73	259,419,669.26	18.99%	9.24%	10.28%	-0.77%

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

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2014 年末		2013 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	119,121,524.85	19.58%	155,464,195.64	26.50%	-6.92%	
应收账款	135,578,110.59	22.28%	119,228,390.63	20.33%	1.95%	
存货	58,723,296.23	9.65%	53,505,364.78	9.12%	0.53%	

投资性房地产	900,471.32	0.15%		0.00%	0.15%	
长期股权投资	3,519,384.84	0.58%	3,580,113.54	0.61%	-0.03%	
固定资产	143,981,797.30	23.67%	108,682,267.58	18.53%	5.14%	
在建工程	15,747,927.32	2.59%	14,285,352.41	2.44%	0.15%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2014 年		2013 年		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
短期借款	20,000,000.00	3.29%	10,000,000.00	1.70%	1.59%	

## 3、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

## 五、核心竞争力分析

### 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；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，并为“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”等依托单位。成立10多年以来，公司已拥有专利35项，其中发明专利5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。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用  不适用

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
0.00	3,600,000.00	-100.00%
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
铜陵纳源材料科技有限公司	磷酸铁及其他化工产品生产、销售	30.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

#### (3) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司报告期未持有其他上市公司股权。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**3、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	23,654.06
报告期投入募集资金总额	2,842.03
已累计投入募集资金总额	10,463.32
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	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
截至 2014 年 12 月 31 日，冶金矿山高效节能超细碎预选抛尾大型成套设备项目已累计使用募集资金 62,472,186.38 元；高效永磁电机产业化项目已累计使用募集资金 42,161,058.01 元。	

**(2) 募集资金承诺项目情况**

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	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	2,066.25	6,247.22	44.29%				否
高效永磁电机产业化项目	否	9,548	9,548	775.78	4,216.11	44.16%				否
承诺投资项目小计	--	23,654.06	23,654.06	2,842.03	10,463.33	--	--		--	--

超募资金投向										
合计	--	23,654.06	23,654.06	2,842.03	10,463.33	--	--	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5月22日和2012年6月8日，本公司第四届董事会第九次（临时）会议和2012年第一次临时股东大会分别审议通过了上述《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。本公司于2012年6月11日从徽商银行佳山路支行开立的1560801021000247807账号、招商银行马鞍山分行开立的553900020410888账号分别转出2,000.00万元暂时用于补充流动资金。2012年12月3日，公司在规定期限内以自有资金4,000.00万元归还上述用于暂时补充流动资金的募集资金，并将上述募集资金的归还情况通知保荐机构宏源证券股份有限公司及保荐代表人。</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。</p>									

	<p>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。2014 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 12 个月。</p> <p>2014 年 6 月 3 日和 2014 年 6 月 19 日，本公司第五届董事会第二次（临时）会议和 2014 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 2014 年 6 月 20 日起到 2015 年 6 月 19 日止。本公司于 2014 年 6 月 20 日至 23 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 4,000 万元和 2,000 万元暂时用于补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金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

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

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	85,529,997.86	496,453.57	88,678,906.88	1,748,430.83	3,124,507.27
中钢天源	子公司	贸易	贸易	5000000	8,649,986	-8,531,50	4,408,530	-168,564.	-163,286.

(马鞍山)贸易有限公司					.30	3.71	.33	15	31
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	子公司	工业	永磁电机	8400000	6,564,298.98	1,183,057.16	0.00	-1,427,074.26	-1,610,548.19
铜陵纳源材料科技有限公司	参股公司	工业	磷酸铁	12000000	13,393,830.31	11,731,282.82	0.00	-202,428.99	-202,428.99

#### 主要子公司、参股公司情况说明

(一) 中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司系由中钢集团安徽天源科技股份有限公司和马鞍山市经贸发展有限公司共同出资组建,并于2002年10月18日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照,现注册号为340500000037078。2010年12月马鞍山市经贸发展有限公司将持有的通力公司股权全部转让给中钢集团安徽天源科技股份有限公司,并经工商变更登记,完成股权变更后,通力公司控股情况为:中钢集团安徽天源科技股份有限公司,持有通力公司100%的股权,金额为500万元。

本公司注册地址:马鞍山市雨山区向山镇落星村。

法定代表人:张野。

注册资本:500万元。

经营范围:磁器件开发、生产、销售;磁性材料产品串换。

(二) 中钢天源(马鞍山)贸易有限公司系由中钢集团安徽天源科技股份有限公司出资组建,于2008年6月11日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的注册号为340500000049879的企业法人营业执照。

本公司注册地址:安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路51号。

法定代表人:张野。

注册资本:500万元。

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

(三) 中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司系2010年7月由中钢集团安徽天源科技股份有限公司与南京胜田电子有限公司共同出资组建,于2010年7月6日取得马鞍山市工商行政管理局颁发的注册号为340500000095005的企业法人营业执照。

本公司注册地址:安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路51号。

法定代表人:张野。

注册资本:840万元。其中,中钢集团安徽天源科技股份有限公司800万,南京胜田电子有限公司40万。

经营范围:伺服电机及控制系统、伺服驱动器、步进电机、异步电机、步进电机伺服系统、PLC可编程控制器、运动控制器及相关产品的设计、生产、批发零售。

(四) 铜陵纳源材料科技有限公司系由安徽安纳达钛业股份有限公司和中钢集团安徽天源科技股份有限公司共同出资设立,其中:安徽安纳达钛业股份有限公司持有70%股权,中钢集团安徽天源科技股份有限公司以无形资产出资持30%股权,并于2013年9月24日在铜陵市工商行政管理局注册,取得340700000087852号企业法人营业执照。

本公司注册地址:安徽省铜陵市铜官大道1288号

法定代表人:董泽友

注册资本:1200万元。

经营范围:磷酸铁及其他化工产品(除危险品)的研发、生产及销售。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

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	披露日期（如有）	披露索引（如有）
新增 200 吨高性能烧结钕铁硼生产线技改项目	5,666	4,062	5,508	100.00%	183	2012 年 08 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-25/61477744.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-08-25/61477744.PDF</a>
合计	5,666	4,062	5,508	--	--	--	--

## 七、公司控制的特殊目的主体情况

适用  不适用

## 八、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

公司产品主要为软磁原材料四氧化三锰，矿山设备磁选机、高压辊磨机，磁器件永磁铁氧体磁瓦、钕铁硼磁钢。

**四氧化三锰：**公司该产品国内市场份额30%以上，仅次于金瑞科技，系行业领导企业；且研发实力雄厚，产品档次较高，利润率高于行业内其他企业。四氧化三锰是制造软磁材料锰锌铁氧体的必需品，市场需求一直以来均较为稳定，伴随着信息技术产业和节能环保产业的快速发展，高性能四氧化三锰未来市场应用空间有望进一步扩大。

**矿山设备：**公司拥有几十年的设备制造经验，与各大矿山企业建立了良好的联系，在行业内享有较高知名度，但进入该领域企业愈发增多，市场竞争激烈。随着国家对节能环保的重视程度不断加强，矿山设备将朝着节能环保方向发展。

**永磁铁氧体磁瓦：**公司该产品产能产量已在行业内有一定影响，但中高档产品仍未占主导地位，质量控制水平也有待加强，整体利润率较低。永磁铁氧体主要应用于各类电机，较稀土器件而言，价格便宜，且性能逐步稳定，目前市场需求旺盛，现处于产能扩张时期，未来成长空间较好。

**钕铁硼磁钢：**公司系该类产品中小型制造商，产品规模、技术力量等与行业先进企业相比尚有很大差距。钕铁硼系稀土永磁材料行业的主导元件产品，应用领域广泛，未来市场空间巨大。

### （二）未来发展战略：公司“十二·五”战略规划明确了公司的战略定位、愿景、使命和发展目标。

**战略定位：**将中钢天源建设成为磁性材料和相近新材料、磁器件、磁电机、大型成套矿山设备研制、生产和应用服务为一体的、具有鲜明技术特色的供应商。

**愿景：**一家“国内一流、国际知名”的创新型企业。

**目标：**在规划期内实现营业收入适度规模增长，经营绩效显著改善，获利能力明显增强；以人为本，创新企业文化，提高员工满意度，让员工分享到公司发展的成果；积极履行社会责任，加大节能降耗力度，注重安全环保，努力建设和谐企业。

### （三）下一年度经营计划

1. 以顾客需求识别为关注焦点，提高产品的市场认可度
2. 以提升产品精益制造能力为抓手，促进产品和产业升级
3. 持续加强存货和应收账款管理，提高财务核算的准确性
4. 以优化人力资源配置为核心，提高全员能力水平
5. 以技术创新成果促产品结构调整和产业升级
6. 进一步提高制度的执行力，加强风险控制
7. 关心员工发展，逐步实现企业效益和员工收入协调增长
8. 进一步抓好安全环保工作

(四) 未来面对的风险

- 一、市场需求萎缩风险。近年，永磁铁氧体磁瓦市场行情较好，订单增多，产能得到有效释放，收入逐年增加，但受技术革新、替代产品的出现等多种不确定性因素影响，该类产品市场需求存在萎缩的风险，将导致公司的收入和利润出现下滑。
- 二、市场竞争加剧风险。矿山设备产品是公司传统优势产品，但近年来铁矿石价格大幅下跌，为抢占市场份额，行业内企业纷纷采用低价策略，竞争愈发加剧，将导致公司该类产品市场份额和利润空间下滑。
- 三、核心技术人才、管理人才缺失风险。技术人才方面，公司系科研院所转制企业、国家高新技术企业，矿山设备领域拥有一大批技术专家，但年龄结构偏大，年轻专家培养有待加强；磁性材料磁器件领域技术专家尚不能满足发展需要。管理人才方面，较先进企业尚有一定的差距。对公司技术创新、管理提升均有一定的不利影响。
- 四、应收账款增加风险。受宏观经济环境影响，矿山设备、磁材行业上下游企业景气度较低，公司回款周期明显加长，且存在部分潜在无法回收的款项，对公司的现金流将产生较为不利的影响。
- 五、募投项目不能达到预期效益风险。公司高效永磁电机产业化项目已实现批量生产，但市场行情下行，竞争激烈，市场开拓难度较大，进度相对较慢，将影响公司项目效益。

## 九、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

适用  不适用

## 十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则。

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
其他非流动负债	-24,878,896.82	2013年12月31日资产负债表项目
递延收益	24,878,896.82	2013年12月31日资产负债表项目

## 十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司重视投资者的合理回报，且在《公司章程》中明确规定现金分红政策，积极落实和完善利润分配机制及决策程序。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

2012年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润-3451.56万元，亏损额较大，根据2012年度股东大会决议，公司不进行现金分红，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

2013年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润2130.76万元，公司以2013年12月31日股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.25元（含税），以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

2014年度，公司实现归属于母公司所有者的净利润1950.94万元，公司拟以截止2014年12月31日总股本199,381,670股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.10元（含税），共计1,993,816.70元。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的金额	以现金方式要约回购股份资金计入现金分红的比例
2014年	1,993,816.70	19,509,377.91	10.22%		
2013年	2,492,270.88	21,307,586.87	11.70%		
2012年	0.00	-34,515,566.61	0.00%		

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

#### 十四、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.10
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	199,381,670
现金分红总额 (元) (含税)	1,993,816.70
可分配利润 (元)	56,705,400.72
现金分红占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况:	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2014 年度, 公司实现归属于母公司所有者的净利润 19,509,377.91 元, 公司拟以截止 2014 年 12 月 31 日总股本 199,381,670 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.10 元 (含税), 共计 1,993,816.70 元。公司剩余未分配利润 54,711,584.02 元结转至以后年度分配。	

#### 十五、社会责任情况

适用  不适用

报告期末, 公司资产负债率为 18.35%, 处于较低水平, 偿债风险低, 能有效保障债权人利益。

公司与所有员工均签订正式劳动合同, 为员工购买社会保险。公司员工平均薪酬水平在所在地中等偏上水平, 且公司的绩效考核体系为有能力的员工提供了获取有竞争力薪酬的途径。员工享有事假、病假、年休假等一系列假期, 且劳动安全有保障。

公司通过管理人员定期拜访、业务员跟进等方式始终与重要客户和潜力客户保持着良好的业务关系; 并通过总结客户投诉、抱怨及其他信息, 识别客户需求, 让产品和服务更加贴近客户需要。此外, 公司各经营实体都建立了结合销售、技术、质检等不同部门专业人员的跨部门售后服务体系, 为客户提供技术服务、售后质量担保、退换货服务等。公司能够及时响应产品质量问题和其他客户请求。

公司选择供应商时侧重其产品的质量状况、诚信状况, 与重点供应商建立长期合作的战略伙伴关系。

公司积极参与城乡基层党组织结对共建工作, 增进了企业与社区的交流与互信。

公司组织开展义务献血及环保志愿活动, 为公司树立了良好的社会形象。

公司 2009 年通过了质量、环境、职业健康安全三标体系的认证, 提高了公司的管理水平, 改善了员工工作环境。此外, 公司狠抓硬件建设, 改善基础设施, 创造优美环境。环保工作取得了显著的成果, 环境污染控制指标达到国家环保标准。公司加大节能技改力度, 通过各类信息平台, 查询国际国内节能环保新技术、新产品、新工艺, 并结合生产工艺合理采用, 积极从事高压辊磨机、永磁电机、电池材料等节能环保产品开发和销售, 实现公司可持续发展。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

是  否  不适用

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否  不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否  不适用

## 十六、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	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
2014 年 11 月 19 日	公司四楼会议室	实地调研	机构	国金证券股份有限公司研究员陈炳辉、倪文祎	内容：1、公司的历史沿革及现状；2、公司各类业务的主要情况；3、公司对未来业绩的预期；4、公司与安纳达合资的磷酸铁项目情况；5、中钢集团对公司经营的影响；6、国企改革背景下，中钢集团对公司的安排定位。 未提供资料。

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

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
<p>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。</p>	2,093	否	<p>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判决生效之日起十日内向原告中钢天源(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。</p>	<p>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。</p>	<p>诉讼标的因涉及刑事案件被查封,故尚未执行。</p>	2013年01月08日	<p>《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》。</p>

## 二、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。

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期未收购资产。

### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售资产。

### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他关联交易。

# 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

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、担保情况

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 4、其他重大交易

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

## 九、承诺事项履行情况

### 1、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

适用  不适用

承诺事由	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	中国中钢股份有限公司、中国中钢集团公司	1、本公司及本公司控制的子公司(包括全资子公司、控股 50% 以上子公司、相对控股子公司)目前与	2011 年 05 月 24 日	长期	履行中

		<p>中钢天源及其控制的子公司在产品 和业务上不存在同业竞争；</p> <p>2、对于中钢天源及其控制的子公司正在或已经进行生产开发的产品、经营的业务以及研究的新产品、新技术，本公司及本公司控制的子公司保证现在和将来不生产、不开发、不经营与中钢天源及其控制子 公司业务、新产品、新技术有竞争或可能有竞争的企业、新产品、新技术。</p> <p>3、本公司保证不利用股东的地位损害中钢天源及其他股东的正当权益；</p> <p>4、若违反声明和承诺的，将立即停止与中钢天源及其控制子 公司构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正</p>			
--	--	--	--	--	--

	补救； 5、本函一经签署即发生法律效力，在与中钢天源及其控制子公司存在关联关系期间，本承诺函持续有效。			
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			

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

适用  不适用

**十、聘任、解聘会计师事务所情况**

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	37
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	朱晓崑、肖风良

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

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

适用  不适用

**十二、处罚及整改情况**

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### 十四、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

### 十五、公司子公司重要事项

适用  不适用

### 十六、公司发行公司债券的情况

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	5,495,625	5.51%			5,495,625		5,495,625	10,991,250	5.51%
2、国有法人持股	5,495,625	5.51%			5,495,625		5,495,625	10,991,250	5.51%
二、无限售条件股份	94,195,210	94.49%			94,195,210		94,195,210	188,390,420	94.49%
1、人民币普通股	94,195,210	94.49%			94,195,210		94,195,210	188,390,420	94.49%
三、股份总数	99,690,835				99,690,835		99,690,835	199,381,670	

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2014年5月8日，公司2013年度股东大会审议通过了《利润分配及资本公积转增股本预案》，以截止2013年12月31日总股本99,690,835股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.25元（含税），共计2,492,270.875元，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增99,690,835股。

2014年5月27日，公司完成权益分派事宜，股份数相应发生变化。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司《利润分配及资本公积转增股本预案》先后经过第四届董事会第二十一次会议及2013年度股东大会审议批准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2014年5月27日，公司所转增股份计入股东证券账户，过户完成。

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

	对2014年度的影响	
	按新股本	按原股本
基本每股收益	0.10	0.20
稀释每股收益	0.10	0.20
归属于公司普通股股东的每股净资产	2.49	4.98

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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期末近三年历次证券发行情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
普通股股票类						
人民币普通股	2012年05月 07日	15.9	15,690,835	2012年05月 17日	15,690,835	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

根据中国证券监督管理委员会于2012年2月12日签发的证监许可【2012】181号《关于核准中钢集团安徽天源科技股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司非公开发行人民币普通股（A股）15,690,835.00股，每股发行价格为人民币15.90元，募集资金总额为人民币249,484,276.50元，扣除保荐承销费、律师费、验资机构审验费、登记费以及其他发行费用后，募集资金净额为人民币236,540,595.49元，经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）于2012年5月7日出具中瑞岳华验字【2012】第0115号《验资报告》予以验证。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，由于公司以资本公积金向全体股东每10股转增10股，公司股份总数由99690835股变为199381670股。股东结构未发生明显变化。报告期末，公司资产负债率为18.35%，仍处于较低水平，未发生明显变化。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	13,393	年度报告披露日 前第 5 个交易日 末普通股股东总 数	13,026	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0			
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比 例	报告期 末持股 数量	报告期 内增减 变动情 况	持有有 限售条 件的股 份数量	持有无 限售条 件的股 份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国中钢股份 有限公司	国有法人	25.94%	51,718, 294	增加 25,029, 147 股	10,318, 294	41,400,0 00	质押	25,859,147
中钢集团马鞍 山矿山研究院 有限公司	国有法人	8.28%	16,502, 858	增加 8,251,4 29 股	0	16,502,8 58		
苏州玛利德资 产管理有限公司	境内非国有法 人	1.96%	3,905,2 90	增加 3,905,2 90 股	0	3,905,29 0		
中融国际信托 有限公司一融 享 4 号结构化 证券投资集合 资金信托	其他	1.58%	3,145,6 80	增加 3,145,6 80 股	0	3,145,68 0		
吴轶	境内自然人	1.55%	3,100,0 00	增加 1,100,0 00 股	0	3,100,00 0		
中国建设银行 股份有限公司 一摩根士丹利 华鑫多因子精 选策略股票型 证券投资基金	其他	0.86%	1,723,2 21	增加 1,723,2 21 股	0	1,723,22 1		
马方明	境内自然人	0.77%	1,542,4 88	增加 606,40 4 股	0	1,542,48 8		
吕进亮	境外自然人	0.76%	1,522,3	增加	0	1,522,30		

			00	1,522,300 股		0		
厦门国际信托有限公司—聚宝三号新型结构化证券投资集合资金信托	其他	0.68%	1,349,600	增加 1,349,600 股	0	1,349,600		
厦门国际信托有限公司—利得盈单独管理资金信托 026	其他	0.61%	1,206,900	增加 1,206,900 股	0	1,206,900		
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。							
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	41,400,000	人民币普通股	41,400,000					
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	16,502,858	人民币普通股	16,502,858					
苏州玛利德资产管理有限公司	3,905,290	人民币普通股	3,905,290					
中融国际信托有限公司—融享 4 号结构化证券投资集合资金信托	3,145,680	人民币普通股	3,145,680					
吴轶	3,100,000	人民币普通股	3,100,000					
中国建设银行股份有限公司—摩根士丹利华鑫多因子精选策略股票型证券投资基金	1,723,221	人民币普通股	1,723,221					
马方明	1,542,488	人民币普通股	1,542,488					
吕进亮	1,522,300	人民币普通股	1,522,300					
厦门国际信托有限公司—聚宝三号新型结构化证券投资集合资金信托	1,349,600	人民币普通股	1,349,600					
厦门国际信托有限公司—利得盈单独管理资金信托 026	1,206,900	人民币普通股	1,206,900					
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	股东中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司是股东中国中钢股份有限公司的全资子企业；除上述关联关系外，未知其他无限售流通股股东之间以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系及一致行动。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	股东苏州玛利德资产管理有限公司普通证券账户持有 0 股, 通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3905290 股。
--------------------------------------	--

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国中钢股份有限公司	徐思伟	2008 年 03 月 21 日	710935337	796,280.808081 万元	对外派遣与其实力、规模、业绩相适应的境外工程所需的劳务人员。冶金产品及生产所需原料、燃料、辅料、设备、配件的生产、加工、销售、仓储、包装；冶金产品的技术开发、技术服务、技术咨询；冶金类新型材料、特种材料、化工原料（不含危险化学品）的研发、生产、加工销售；进出口业务；工程招标代理业务；承包境内外工程；对外咨询服务。
未来发展战略	打造具有核心竞争优势的生产性服务商、优秀的跨国企业集团				
经营成果、财务状况、现金流等	中国中钢股份有限公司是由中钢集团作为主发起人发起设立的股份制有限公司，财务状况、现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，中国中钢股份有限公司持有中钢国际工程技术股份有限公司 225,701,248 股，持股比例为 35.13%。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人情况

法人

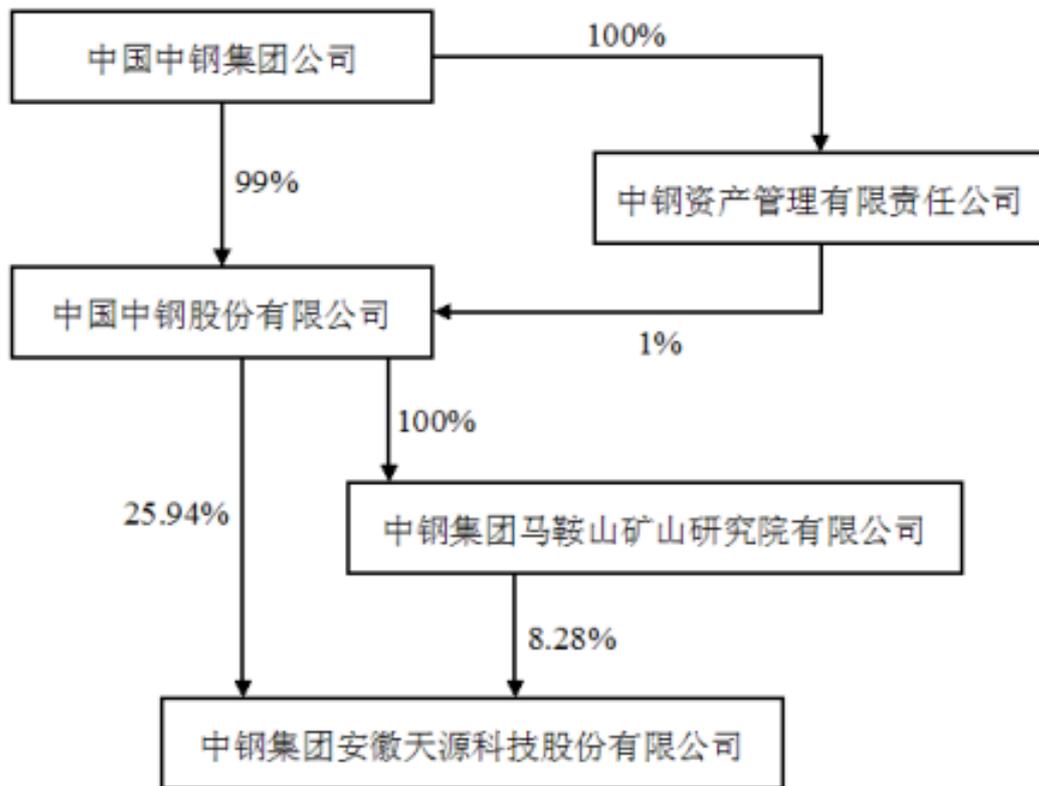
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
中国中钢集团公司	徐思伟	1993年07月20日	100014493	631,579.8 万元	进出口业务；承包冶金行业的国外工程和境内国际投标工程；从事对外贸易咨询；广告、展览及技术交流业务；承办冶金行业进出口商品的仓储；冶金产品及生产所需原材料、辅料、燃料、黑色金属、矿产品生产、加工、销售；交通运输设备、小轿车、建筑材料、橡胶制品、工模卡具、化工原料及产品（不含危险化学品）、计算机软件、木材、电子产品、工艺美术品、纺织品、服装、家用电器、制冷设备的销售；设备租赁、包装、服务；物业管理；对本系统所属经营民用爆破器材企业的投资管理；房屋管理与租赁；承办冶金行业产品展览、咨询服务。
未来发展战略	发展战略为“打造具有核心竞争优势的生产性服务商、优秀的跨国企业集团”。				
经营成果、财务状况、现金流等	中钢集团是国务院国资委管理的中央企业，财务状况、现金流正常。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，中国中钢集团公司持有中钢国际工程技术股份有限公司 131,025,539 股，持股比例为 20.39%。				

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用  不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量 (股)	本期减持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)
洪石笙	董事长	现任	男	59	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
张野	董事、总 经理	现任	男	54	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
章超	董事、董 事会秘 书	现任	男	37	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
姜宝才	董事	现任	男	54	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
王云琪	董事	现任	男	52	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
虞夏	董事	现任	男	54	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
都有为	独立董 事	现任	男	78	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
钱国安	独立董 事	现任	男	75	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
汪家常	独立董 事	现任	男	53	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
王立东	监事会 主席	现任	男	42	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0

孙红军	监事	现任	男	34	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
武启辉	监事	现任	男	32	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
亚海斌	副总经理	现任	男	50	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
余进	副总经理	现任	男	43	2014年 05月08 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
芮沅林	副总经理、财务总监	现任	男	48	2014年 10月22 日	2017年 05月07 日	0	0	0	0
吴红斌	董事	离任	男	45	2011年 04月15 日	2014年 05月07 日	0	0	0	0
张鲁毅	董事	离任	男	58	2011年 04月15 日	2014年 05月07 日	0	0	0	0
席彦群	独立董事	离任	男	52	2011年 04月15 日	2014年 05月07 日	0	0	0	0
常军	监事	离任	男	46	2011年 04月15 日	2014年 05月07 日	0	0	0	0
郑梦华	监事	离任	女	38	2011年 04月15 日	2014年 05月07 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

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

张野：2005年3月起担任公司副总经理，兼任通力磁材公司董事长、南京磁材厂长，2007年10月辞去公司副总经理一职，现任公司董事、总经理。

章超：2006年3月至2012年8月任证券投资部负责人，2006年7月至2011年4月任证券事务代表。2007年11月至2012年8月兼任综合部负责人。2011年4月起任董事会秘书，2012年5月至今任公司董事。

姜宝才：2014年5月至今担任公司董事。兼任中国中钢股份有限公司企业发展部总经理。

王云琪：2014年5月至今担任公司董事。兼任中国中钢股份有限公司资本运营办公室主任。

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

都有为：2011年4月至今担任公司独立董事，兼任中国科学院院士、南京大学教授和宁波韵升股份有限公司独立董事。

钱国安，2011年4月至今担任公司独立董事。

汪家常：2014年5月至今担任公司独立董事。兼任安徽工业大学财务处处长。

王立东：2014年5月至今担任公司监事。兼任中国中钢股份有限公司资产财务部副总经理。

孙红军：2004年起就职于本公司，历任中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司技术员、车间主任、二分厂厂长、生产部部长，公司钹铁硼厂生产科科长、副厂长，现为钹铁硼厂厂长，2014年5月至今担任公司监事。

武启辉：2006年7月起就职于本公司，历任中钢天源南京磁性材料厂财务科专员、主管、副科长，2012年5月至今担任公司职工代表监事，自2012年8月起兼任公司审计监察部副部长。

亚海斌：2008年4月至2009年11月担任公司职工代表监事，2009年11月至今担任公司副总经理。

芮沅林：2007年10月起担任公司财务总监，2014年10月至今任公司副总经理、财务总监。

余进：2007年11月至2012年12月担任本公司南京磁性材料厂厂长，2012年7月至今任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
姜宝才	中国中钢股份有限公司	企业发展部总经理			是
王云琪	中国中钢股份有限公司	资本运营办公室主任			是
虞夏	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	副院长			是
王立东	中国中钢股份有限公司	资产财务部副总经理			是
在股东单位任职情况的说明	除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员无在股东单位兼职情况。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
都有为	中国科学院	院士			是
都有为	南京大学	教授			是
都有为	宁波韵升股份有限公司	独立董事	2012年05月	2015年05月	是

			18 日	17 日	
汪家常	安徽工业大学	财务处处长			是
在其他单位任职情况的说明	除上述人员外，公司董事、监事、高级管理人员无在其他单位任职情况。				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

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

公司股东大会审议通过公司独立董事年度津贴为每人4万元，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
洪石笙	董事长	男	59	现任	31.6		31.6
张野	董事、总经理	男	54	现任	29.3		29.3
章超	董事、董事会秘书	男	37	现任	19.72		19.72
姜宝才	董事	男	54	现任			
王云琪	董事	男	52	现任			
虞夏	董事	男	54	现任			
都有为	独立董事	男	78	现任	4		4
钱国安	独立董事	男	75	现任	4		4
汪家常	独立董事	男	53	现任	2.6		2.6
王立东	监事会主席	男	42	现任			
孙红军	监事	男	34	现任	17.63		17.63
武启辉	职工代表监事	男	32	现任	13.99		13.99
亚海斌	副总经理	男	50	现任	25.25		25.25
芮沅林	副总经理、财务总监	男	48	现任	24.83		24.83

余进	副总经理	男	43	现任	23.08		23.08
吴红斌	董事	男	45	离任			
张鲁毅	董事	男	58	离任			
席彦群	独立董事	男	52	离任	1.4		1.4
常军	监事会主席	男	46	离任			
郑梦华	监事	女	38	离任			
合计	--	--	--	--	197.4	0	197.4

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
姜宝才	董事	被选举	2014年05月08日	股东大会选举
王云琪	董事	被选举	2014年05月08日	股东大会选举
汪家常	独立董事	被选举	2014年05月08日	股东大会选举
王立东	监事	被选举	2014年05月08日	股东大会选举
孙红军	监事	被选举	2014年05月08日	股东大会选举
芮沅林	副总经理、财务总监	聘任	2014年10月22日	董事会聘任
吴红斌	董事	任期满离任	2014年05月07日	任期届满
张鲁毅	董事	任期满离任	2014年05月07日	任期届满
席彦群	独立董事	任期满离任	2014年05月07日	任期届满
常军	监事	任期满离任	2014年05月07日	任期届满
郑梦华	监事	任期满离任	2014年05月07日	任期届满

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

无

## 六、公司员工情况

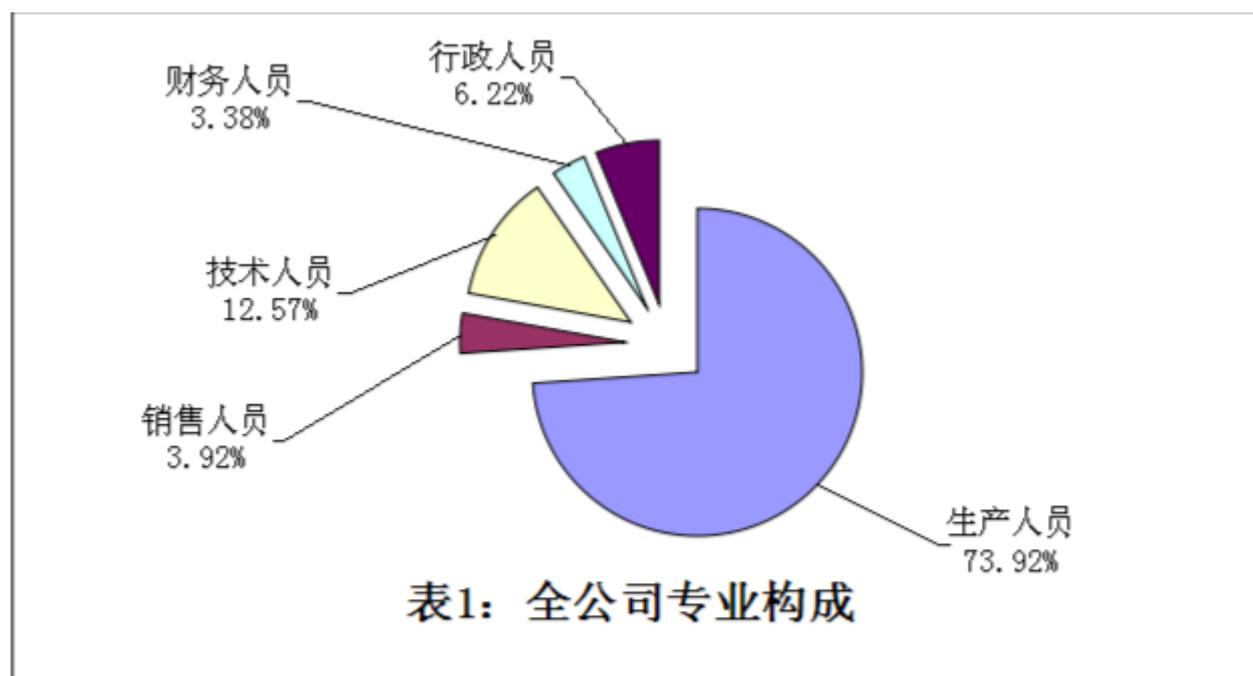
1、截止2014年底，公司在职职工总数为740人，需公司承担费用的离退休职工7人。全公司职工教育程度、专业构成如下：

分类类别	类别项目	人数（人）
专业构成	生产人员	547
	销售人员	29
	技术人员	93
	财务人员	25
	行政人员	46
教育程度	研究生及以上	22
	本科	119
	大专	111
	高中、中专及以下	488
	合计	740

通力公司

通力公司职工教育程度、专业构成如下：

分类类别	类别项目	人数（人）
专业构成	生产人员	264
	销售人员	12
	技术人员	8
	财务人员	10
	行政人员	83
教育程度	研究生及以上	4
	本科	25
	大专	29
	高中、中专及以下	319
	合计	377



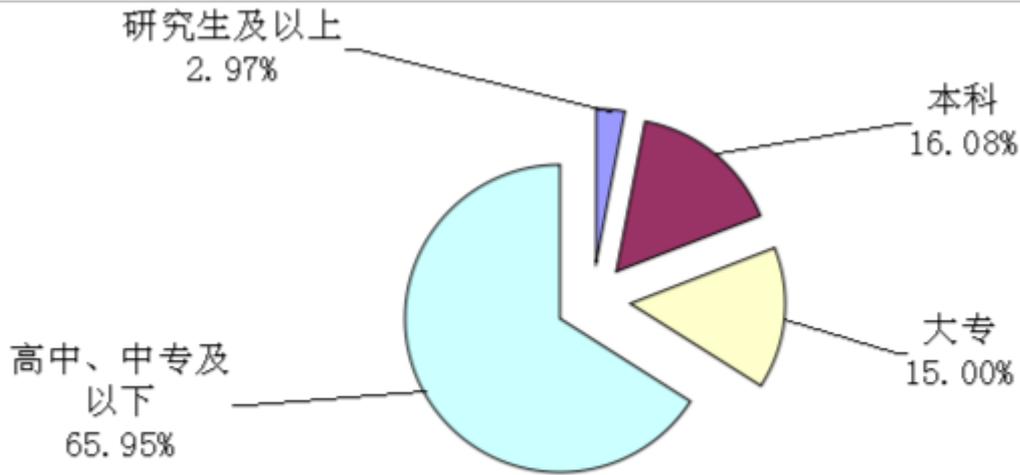


表2: 全公司教育程度构成

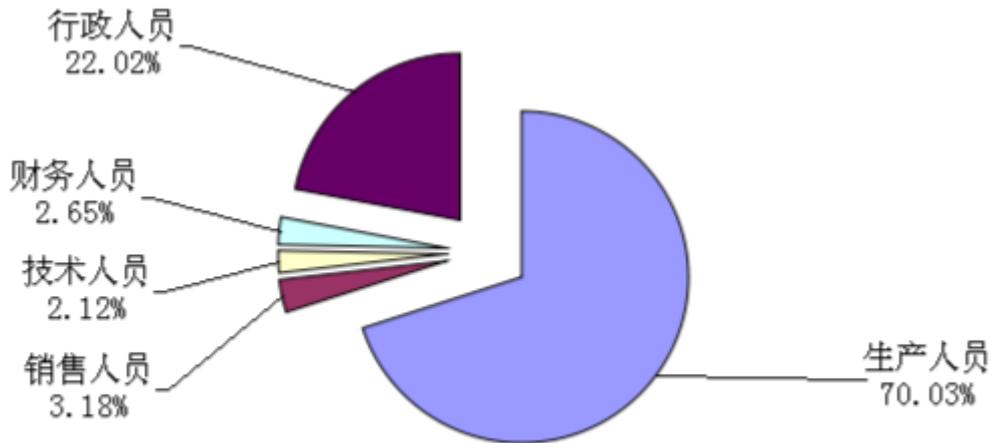


表3: 通力公司专业构成

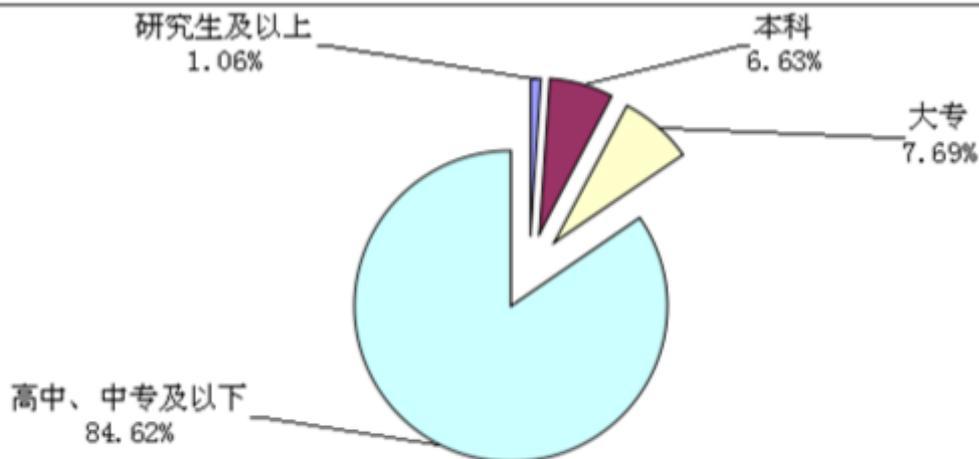


表4: 通力公司教育程度构成

2、员工薪酬政策：根据公司制定的薪酬管理制度，按照员工岗位发放基本工资与绩效工资，年末根据公司效益情况及考核结果对员工进行奖惩。

3、培训计划：公司一贯注重员工培训工作，在发展壮大企业的同时，为员工提供良好的职业培训和员工发展平台。公司根据发展需要，每年年初制定培训计划，本着提高员工技术能力与理论水平并举的原则。采取内训、外培、合作培训等各种形式展开，培训范围覆盖公司的各级管理人员和一线员工。

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件的要求，完善公司的法人治理结构，落实、完善内部控制，进一步规范公司运作，提高公司治理水平，报告期内建立的公司治理制度如下：

制度名称	披露日期	披露媒体
内部控制评价制度（2014年4月）	2014年4月18日	巨潮资讯网
股东大会事规则（2014年10月）	2014年10月24日	巨潮资讯网
公司章程（2014年10月）	2014年10月24日	巨潮资讯网

#### （一）关于股东与股东大会

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

#### （二）关于公司与控股股东

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为。公司与控股股东、实际控制人及其控制下的其他关联方之间的交易严格遵守《关联交易决策制度》。

#### （三）关于董事与董事会

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

#### （四）关于监事与监事会

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

#### （五）关于公司与投资者

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

#### （六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （七）关于绩效评价和激励约束机制

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

#### （八）关于相关利益者

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

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是  否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

2012年4月24日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记备案制度〉的议案》，重新制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，并于4月26日在巨潮资讯网上公告了该制度。该制度自审议通过以后，得到了公司上下的贯彻落实。公司按照制度要求在披露半年报、年报的同时向深交所报备了《内幕信息知情人档案》，并严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为。报告期内，公司未发生利用内幕信息买卖公司股票的行为。

## 二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年度股东大会	2014 年 05 月 08 日	《2013 年度董事会工作报告》、 《2013 年度监事会工作报告》、 《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度报告及年度报告摘要》、《2013 年度利润分配及资本公积转增股本预案》、《关于银行贷款额度的议案》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》	表决通过	2014 年 05 月 09 日	2014-016 《2013 年度股东大会决议公告》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64002354.PDF">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-05-09/64002354.PDF</a> )

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 06 月 19 日	《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》、《关于变更注册资本并修订〈公司章程〉的	表决通过	2014 年 06 月 20 日	2014-027 《2014 年第一次临时股东大会决议公告》 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-20/641">http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-06-20/641</a> )

		议案》			55021.PDF)
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 11 日	《关于续聘 2014 年度审计机构的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《关于修订<股东大会会议规则>的议案》	表决通过	2014 年 11 月 12 日	2014-043 《2014 年第二次临时股东大会决议公告》 (http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2014-11-12/1200386117.PDF)

### 3、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 三、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
都有为	5	1	2	2	0	否
钱国安	5	3	2	0	0	否
汪家常	5	3	2	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事“加大研发投入力度，促进公司产品转型升级”等建议均被公司采纳。

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会专门委员会人员构成如下：

	主任委员	委员
审计委员会	汪家常	钱国安、虞夏
提名委员会	都有为	钱国安、姜宝才
战略发展委员会	洪石笙	都有为、钱国安、汪家常、张野
薪酬与考核委员会	钱国安	都有为、汪家常、姜宝才、王云琪

报告期内，公司审计委员会参与公司内部审计并提出宝贵意见、定期听取审计监察部提交的报告，与年度审计机构进行沟通，确保2014年报工作顺利完成。

报告期内，公司战略发展委员会参与公司战略发展决策、审议公司年度工作计划并提出宝贵建议。

报告期内，公司薪酬与考核委员会参与公司薪酬考核决策，依据公司董事、监事、高管2013年度履职情况对2013年度董事、监事、高管薪酬情况进行审查。

报告期内，公司提名委员会对公司董事、高管候选人任职资格进行核查。

#### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

#### 六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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

（一）业务独立方面 公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的供应、生产、销售系统和直接面向市场独立经营能力，不依赖于股东或其它任何关联方。（二）人员方面 公司人员、劳动、人事及工资完全独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

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

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

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

#### 七、同业竞争情况

适用  不适用

#### 八、高级管理人员的考评及激励情况

为使公司高级管理人员更好地履行职责，维护公司及股东长期利益，公司建立了对高级管理人员的绩效考评机制，将高级管

理人员的工作绩效与其收入挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责核查高级管理人员的履行职责情况，报公司董事会备案。

## 第十节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

根据财政部、证监会、审计署、银监会、保监会联合发布的《企业内部控制基本规范》等制度要求，公司结合自身实际情况逐步开展内部控制活动，已基本建立了内部控制体系，编制了内部控制手册。

### 二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会全体成员保证内部控制报告内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

### 三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《会计法》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》以及监管部门相关规范性文件，建立了财务报告内部控制。

### 四、内部控制评价报告

内部控制评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制评价报告全文披露日期	2015 年 04 月 25 日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网上披露的《2014 年度内部控制自我评价报告》

### 五、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

### 六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增强年报信息的真实性、准确性、完整性和及时性，2010年4月8日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司财务报告重大会计差错的认定及处理程序、年报信息披露重大差错的责任追究做出了明确规定。报告期内，公司年度报告未发生重大差错。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 04 月 23 日
审计机构名称	中天运会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中天运（2015）审字第 90228 号
注册会计师姓名	朱晓崑、肖风良

审计报告正文

#### 中钢集团安徽天源科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的中钢集团安徽天源科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2014年12月31日的合并及母公司财务状况以及2014年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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

2014 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	119,121,524.85	155,464,195.64
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	46,164,743.78	40,177,868.07
应收账款	135,578,110.59	119,228,390.63
预付款项	4,338,246.19	8,340,516.07
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	234,225.77	309,724.72
应收股利		
其他应收款	8,053,979.26	7,244,492.01
买入返售金融资产		
存货	58,723,296.23	53,505,364.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	712,115.39	2,014,350.83
流动资产合计	372,926,242.06	386,284,902.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,519,384.84	3,580,113.54
投资性房地产	900,471.32	
固定资产	143,981,797.30	108,682,267.58
在建工程	15,747,927.32	14,285,352.41
工程物资	5,611.31	

固定资产清理	124,438.05	442,552.03
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	67,446,272.52	69,239,092.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,736,377.83	4,083,037.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	235,462,280.49	200,312,416.10
资产总计	608,388,522.55	586,597,318.85
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	39,604,590.61	35,817,278.08
预收款项	10,373,294.44	9,665,236.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	11,501,545.89	14,904,834.04
应交税费	2,962,012.71	1,767,368.85
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,683,446.95	8,049,150.96
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		
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	93,124,890.60	80,203,868.72
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,407,395.72	1,854,593.50
预计负债		
递延收益	14,090,697.71	24,878,896.82
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,498,093.43	26,733,490.32
负债合计	111,622,984.03	106,937,359.04
所有者权益：		
股本	199,381,670.00	99,690,835.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	224,531,990.05	324,222,825.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	448,786.21	283,652.46
盈余公积	15,639,690.60	13,831,486.29
一般风险准备		
未分配利润	56,705,400.72	41,496,497.98
归属于母公司所有者权益合计	496,707,537.58	479,525,296.78
少数股东权益	58,000.94	134,663.03
所有者权益合计	496,765,538.52	479,659,959.81
负债和所有者权益总计	608,388,522.55	586,597,318.85

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

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	115,267,701.83	153,293,492.91
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	41,044,322.28	38,855,314.07
应收账款	98,909,199.12	82,257,735.50
预付款项	3,496,935.36	7,857,822.73
应收利息	234,225.77	309,724.72
应收股利		
其他应收款	85,627,122.22	81,561,497.32
存货	36,749,799.67	31,452,769.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	609,851.01	1,927,640.67
流动资产合计	381,939,157.26	397,515,997.13
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	21,769,384.84	21,830,113.54
投资性房地产	900,471.32	
固定资产	122,637,910.73	89,891,467.89
在建工程	15,249,908.17	14,062,251.03
工程物资		
固定资产清理		442,552.03
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	65,370,664.78	66,834,036.83
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,926,747.78	4,083,037.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	228,855,087.62	197,143,459.13
资产总计	610,794,244.88	594,659,456.26
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,807,183.92	26,096,827.70
预收款项	5,433,193.41	4,767,203.31
应付职工薪酬	8,715,892.91	12,592,577.53
应交税费	1,990,511.20	1,140,245.36
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,481,838.51	7,216,486.48
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	70,428,619.95	61,813,340.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款	4,407,395.72	1,854,593.50
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债	14,090,697.71	24,878,896.82

非流动负债合计	18,498,093.43	26,733,490.32
负债合计	88,926,713.38	88,546,830.70
所有者权益：		
股本	199,381,670.00	99,690,835.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,768,901.10	325,459,736.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	448,786.21	283,652.46
盈余公积	15,639,690.60	13,831,486.29
未分配利润	80,628,483.59	66,846,915.71
所有者权益合计	521,867,531.50	506,112,625.56
负债和所有者权益总计	610,794,244.88	594,659,456.26

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	350,245,203.39	317,631,341.08
其中：营业收入	350,245,203.39	317,631,341.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	343,813,985.38	320,776,678.57
其中：营业成本	287,164,068.26	259,336,000.23
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

营业税金及附加	1,772,656.62	1,375,818.39
销售费用	20,033,807.13	19,999,157.37
管理费用	30,806,190.36	33,754,141.49
财务费用	36,769.07	-307,208.13
资产减值损失	4,000,493.94	6,618,769.22
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）	-60,728.70	-19,886.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-60,728.70	-19,886.46
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,370,489.31	-3,165,223.95
加：营业外收入	16,307,802.72	27,784,341.96
其中：非流动资产处置利得	23,114.53	46,532.72
减：营业外支出	1,534,310.87	210,190.49
其中：非流动资产处置损失	763,972.53	180,171.51
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,143,981.16	24,408,927.52
减：所得税费用	1,711,265.34	3,129,652.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	19,432,715.82	21,279,274.62
归属于母公司所有者的净利润	19,509,377.91	21,307,586.87
少数股东损益	-76,662.09	-28,312.25
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	19,432,715.82	21,279,274.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	19,509,377.91	21,307,586.87
归属于少数股东的综合收益总额	-76,662.09	-28,312.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0978	0.1069
（二）稀释每股收益	0.0978	0.1069

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	264,042,381.88	248,019,857.64
减：营业成本	222,552,412.44	205,282,537.57
营业税金及附加	1,043,237.08	893,534.05
销售费用	13,449,727.33	13,575,944.27
管理费用	21,455,474.52	27,200,902.55
财务费用	-3,495,050.54	-522,110.91
资产减值损失	2,758,155.46	3,626,952.20
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”	-60,728.70	-19,886.46

号填列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-60,728.70	-19,886.46
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,217,696.89	-2,057,788.55
加：营业外收入	15,574,868.39	27,210,149.42
其中：非流动资产处置利得	23,114.53	18,544.96
减：营业外支出	1,196,095.92	202,735.26
其中：非流动资产处置损失	662,252.69	180,171.51
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,596,469.36	24,949,625.61
减：所得税费用	2,514,426.31	2,603,280.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	18,082,043.05	22,346,345.15
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		

六、综合收益总额	18,082,043.05	22,346,345.15
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	284,551,910.62	289,748,709.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	820,751.94	816,938.53
收到其他与经营活动有关的现金	9,450,591.32	20,339,824.94
经营活动现金流入小计	294,823,253.88	310,905,473.40
购买商品、接受劳务支付的现金	221,669,822.99	217,045,622.11
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	46,908,884.98	37,033,050.41
支付的各项税费	15,494,475.54	19,334,639.67
支付其他与经营活动有关的现金	23,634,179.32	28,234,279.70
经营活动现金流出小计	307,707,362.83	301,647,591.89
经营活动产生的现金流量净额	-12,884,108.95	9,257,881.51
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,780.00	76,953.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	24,780.00	76,953.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,049,725.39	26,357,421.34
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	33,049,725.39	26,357,421.34
投资活动产生的现金流量净额	-33,024,945.39	-26,280,467.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	3,431,459.00	2,005,082.00
筹资活动现金流入小计	73,431,459.00	22,005,082.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,548,996.27	2,076,311.53
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	316,079.18	
筹资活动现金流出小计	63,865,075.45	72,076,311.53
筹资活动产生的现金流量净额	9,566,383.55	-50,071,229.53
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	-36,342,670.79	-67,093,815.81
加：期初现金及现金等价物余额	155,464,195.64	222,558,011.45
六、期末现金及现金等价物余额	119,121,524.85	155,464,195.64

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	240,001,688.73	253,463,952.91
收到的税费返还	177,770.62	145,294.61
收到其他与经营活动有关的现金	8,519,833.73	19,361,075.26
经营活动现金流入小计	248,699,293.08	272,970,322.78
购买商品、接受劳务支付的现金	204,715,402.11	204,241,618.61
支付给职工以及为职工支付的现金	31,987,327.66	25,083,858.06
支付的各项税费	9,248,615.48	13,930,982.16
支付其他与经营活动有关的现金	19,944,628.07	23,793,152.38

经营活动现金流出小计	265,895,973.32	267,049,611.21
经营活动产生的现金流量净额	-17,196,680.24	5,920,711.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,780.00	55,161.55
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	1,980,000.00	9,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,004,780.00	9,055,161.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,018,774.39	26,050,980.18
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	381,500.00	17,076,036.73
投资活动现金流出小计	32,400,274.39	43,127,016.91
投资活动产生的现金流量净额	-30,395,494.39	-34,071,855.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,431,459.00	2,005,082.00
筹资活动现金流入小计	73,431,459.00	22,005,082.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,548,996.27	1,889,644.86
支付其他与筹资活动有关的现金	316,079.18	
筹资活动现金流出小计	63,865,075.45	61,889,644.86
筹资活动产生的现金流量净额	9,566,383.55	-39,884,562.86
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	-38,025,791.08	-68,035,706.65
加：期初现金及现金等价物余额	153,293,492.91	221,329,199.56
六、期末现金及现金等价物余额	115,267,701.83	153,293,492.91

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	99,690,835.00				324,222,825.05			283,652.46	13,831,486.29		41,496,497.98	134,663.03	479,659,959.81
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	99,690,835.00				324,222,825.05			283,652.46	13,831,486.29		41,496,497.98	134,663.03	479,659,959.81
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	99,690,835.00				-99,690,835.00			165,133.75	1,808,204.31		15,208,902.74	-76,662.09	17,105,578.71
（一）综合收益总额											19,509,377.91	-76,662.09	19,432,715.82

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								1,808,204.31		-4,300,475.17			-2,492,270.86
1. 提取盈余公积								1,808,204.31		-1,808,204.31			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-2,492,270.86			-2,492,270.86
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转	99,690,835.00				-99,690,835.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	99,690,835.00				-99,690,835.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备								165,133.75					165,133.75

1. 本期提取								229,132.72					
2. 本期使用								-63,998.97					
(六) 其他													
四、本期期末余额	199,381,670.00				224,531,990.05			448,786.21	15,639,690.60		56,705,400.72	58,000.94	496,765,538.52

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	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													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	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）								283,652.46	1,118,813.53		20,188,773.34	-28,312.25	21,562,927.08
（一）综合收益总额											21,307,586.87	-28,312.25	21,279,274.62

(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配								1,118,813.53		-1,118,813.53			
1. 提取盈余公积								1,118,813.53		-1,118,813.53			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)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													
(五)专项储备							283,652.46						283,652.46
1. 本期提取							283,652.46						283,652.46
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	99,690,835.00				324,222,825.05			283,652.46	13,831,486.29		41,496,497.98	134,663.03	479,659,959.81
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	------------	---------------	--	---------------	------------	----------------

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	99,690,835.00				325,459,736.10			283,652.46	13,831,486.29	66,846,915.71	506,112,625.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,690,835.00				325,459,736.10			283,652.46	13,831,486.29	66,846,915.71	506,112,625.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	99,690,835.00				-99,690,835.00			165,133.75	1,808,204.31	13,781,567.88	15,754,905.94
（一）综合收益总额										18,082,043.05	18,082,043.05
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配									1,808,204.31	-4,300,475.17	-2,492,270.86
1. 提取盈余公积									1,808,204.31	-1,808,204.31	
2. 对所有者(或股东)的分配										-2,492,270.86	-2,492,270.86
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	99,690,835.00					-99,690,835.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	99,690,835.00					-99,690,835.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备								165,133.75			165,133.75
1. 本期提取								229,132.72			229,132.72
2. 本期使用								-63,998.97			-63,998.97
(六) 其他											
四、本期期末余额	199,381,670.00					225,768,901.10		448,786.21	15,639,690.60	80,628,483.59	521,867,531.50

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

一、上年期末余额	99,690,835.00				325,459,736.10				12,712,672.76	45,619,384.09	483,482,627.95
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,690,835.00				325,459,736.10				12,712,672.76	45,619,384.09	483,482,627.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								283,652.46	1,118,813.53	21,227,531.62	22,629,997.61
（一）综合收益总额										22,346,345.15	22,346,345.15
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									1,118,813.53	-1,118,813.53	
1. 提取盈余公积									1,118,813.53	-1,118,813.53	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备							283,652.46				283,652.46
1. 本期提取							283,652.46				283,652.46
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	99,690,835.00				325,459,736.10		283,652.46	13,831,486.29	66,846,915.71		506,112,625.56

### 三、公司基本情况

#### （一）公司的历史沿革

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4,000.00万元。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7,000.00万元，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8,400.00万元，各股东出资额及出资比例为：中国中钢集团公司 2,448.00万元，29.14%；中钢集团马鞍山矿山研究院 912.00万元，10.86%；安徽恒信投资发展有限责任公司480.00万元，5.71%；安徽中周实业（集团）有限公司480.00万元，5.71%；安徽省国有资产运营有限公司 180.00万元，2.14%；北京金泰宇财务咨询开发有限公司120.00万元，1.43%；中国冶金矿业总公司120.00万元，1.43%；黄志刚 60.00万元，0.72%；社会公众股 3,600.00万元，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8,400.00万元，注册地址为马鞍山市经济技术开发区红旗南路51号，法定代表人：洪石笙；经营范围为磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、生产与销售；矿物新材料，新产品研究、开发、生产、销售、咨询、转让（以上经营范围国家限制经营的除外）；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外）。

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

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

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。

2014年5月8日本公司召开的2013年度股东大会审议通过2013年度的权益分派方案：以公司2013年12月31日总股本99,690,835股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增99,690,835股。转增前公司总股本为99,690,835股，转增后总股本增至199,381,670股。

2014年5月8日本公司召开的第四届董事会第二十一次会议、2013年度股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，同意公司修改《公司章程》第十三条对应的公司经营范围内容。在经营范围中主要增加了“电动机、微电机及其他电机的开发、生产与销售”项目，变更后经营范围为：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、电动机、微电机及其他电机的开发、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；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（以上依法经批准的项目经相关部门批准之后方可开展经营活动）。中钢天源已于2014年5月19日完成相关工商变更登记手续并取得了安徽省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为340000000003285（1-1）。

2014年6月20日本公司第一次临时股东大会决议公告关于变更注册资本并修订《公司章程》的公告，修订前公司注册资本为人民币99,690,835.00元，公司股份总数为99,690,835股；修订后公司注册资本为人民币199,381,670.00元，公司股份总数为199,381,670股。

（二）行业性质：化学制品、电子元件、矿山设备等生产制造业。

（三）经营范围：磁性材料、磁器件、磁分离设备、过滤脱水设备、环保设备、采矿及配套设备的开发、电动机、微电机及其他电机的开发、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；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（以上依法经批准的项目经相关部门批准之后方可开展经营活动）。

工商营业执照号：340000000003285（1-1）。

注册地址：安徽省马鞍山市经济技术开发区红旗南路51号。

本财务报表业经本公司董事会于2015年4月23日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。报告期合并范围详见“本附注九、在其他主体中权益第1、在子公司中的权益之（1）企业集团构成”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和41项具体会计准则，以及企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定，并基于以下三所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司评价自报告期末起12个月的持续经营能力不存在重大疑虑因素或事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、固定资产折旧和无形资产摊销等。

### 1、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、完整地反映了公司2014年12月31日的财务状况以及2014年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司营业周期根据业务板块不同而确定不同的营业周期。具体划分标准为：

- 1、生产型企业营业周期是根据从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间确定。
- 2、贸易型企业营业周期是根据从购买商品起至实现销售获取现金或现金等价物的期间确定。

#### 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

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为企业合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

##### 1、同一控制下企业合并

###### (1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

###### (2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2、非同一控制下企业合并

###### (1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方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。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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。

###### (2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### 3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### (1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### (3) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，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。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### 1、共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### 2、合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

### 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利

润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或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，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### (3) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

### (5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对应收款项减值详见“本附注五之十一应收款项”部分。

本公司持有至到期投资发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入其他综合收益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。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	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	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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合 1: 账龄分析法组合	账龄分析法
组合 2: 关联方组合	其他方法
组合 3: 员工款项及类似风险特征组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
员工款项及类似风险特征组合	0.00%	0.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	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。

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金

额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用五五摊销法摊销。包装物采用一次转销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

#### 本公司划分为持有待售资产的确认标准：

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①该资产在当前状况下可以立即出售；②本公司已经就处置该项资产作出决议，并获取权利机构审批；③本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产在资产负债表日单独列报为流动资产。

### 14、长期股权投资

#### 1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### 2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

#### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

②. 参与被投资单位的政策制定过程；

③. 向被投资单位派出管理人员；

- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照成本模式计量。具体各类投资性房地产的折旧或摊销方法如下：

类别	预计使用寿命/摊销年限 (年)	年折旧率	折旧或摊销方法
房屋建筑物	40	2.38%	直线法

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.38%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
专用设备	年限平均法	15	5.00%	6.33%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③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；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者

作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

## 17、在建工程

### 1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照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占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### 3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研发项目研究阶段的支出，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：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

## 22、长期资产减值

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等资产。

### 1、长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

### 2、长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产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，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终

值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### 2、预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26、股份支付

无

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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。

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。

### 2、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，

分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 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) 融资租赁的会计处理方法

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。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司于2014年7月1日开始执行前述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则。

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
其他非流动负债	-24,878,896.82	2013年12月31日资产负债表项目
递延收益	24,878,896.82	2013年12月31日资产负债表项目

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

## 六、税项

#### 1、主要税种及税率

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	6%、17%
营业税	按营业额	5%
城市维护建设税	按流转税税额	7%、5%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
中钢集团安徽天源科技股份有限公司	15
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	25
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	25
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	25

## 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，经企业申报、地方初审、省高新技术企业认定管理工作领导小组办公室组织专家审查等程序，本公司于2014年7月2日已取得安徽省高新技术企业证书，证书编号：GR201434000058，公司自2014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。

2014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。2014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。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	35,532.77	36,395.92
银行存款	119,085,992.08	155,427,799.72
合计	119,121,524.85	155,464,195.64

其他说明

本期无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、以及存放在境外的款项总额。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,422,235.74	39,083,611.40
商业承兑票据	6,742,508.04	1,094,256.67
合计	46,164,743.78	40,177,868.07

##### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

##### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	88,636,245.42	
商业承兑票据	20,000.00	
合计	88,656,245.42	

##### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

#### 5、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准	148,093,661.6	99.88%	12,515,551.06	8.45%	135,578,110.5	128,489,44	99.99%	9,261,056.70	7.21%	119,228,390.63

备的应收账款	5				9	7.33				
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	173,16 1.74	0.12%	173,16 1.74	100.00 %	0.00	7,661 .74	0.01%	7,661.7 4	100.00%	0.00
合计	148,26 6,823.3 9	100.00 %	12,688, 712.80		135,57 8,110.5 9	128,4 97,10 9.07	100.00 %	9,268,7 18.44		119,228,3 90.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	118,340,128.79	5,917,006.44	5.00%
1 至 2 年	9,767,215.79	976,721.58	10.00%
2 至 3 年	16,836,590.54	3,367,318.11	20.00%
3 至 4 年	1,790,443.21	895,221.61	50.00%
4 至 5 年	900,874.33	900,874.33	100.00%
5 年以上	458,408.99	458,408.99	100.00%
合计	148,093,661.65	12,515,551.06	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,191,298.42 元；本期收回或转回坏账准备金额 300,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
安徽开发矿业有限公司	300,000.00	银行转账
合计	300,000.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
常州市东海精密电机有限公司	货款	87,835.33	债务重组	经审批的债务重组协议	否
合计	--	87,835.33	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	相应计提坏账准备期末余额
客户一	8,253,185.11	5.57	412,659.26
客户二	6,798,489.90	4.59	339,924.50
客户三	6,633,961.59	4.47	1,326,792.32
客户四	6,522,940.00	4.40	401,658.37
客户五	5,416,586.50	3.65	324,829.33
合计	33,625,163.10	—	2,805,863.77

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,308,162.57	99.31%	7,838,022.54	93.98%
1 至 2 年	29,683.62	0.68%	195,120.00	2.34%
2 至 3 年			302,533.53	3.63%

3 年以上	400.00	0.01%	4,840.00	0.06%
合计	4,338,246.19	--	8,340,516.07	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)	未结算原因
供应商一	2,221,340.00	51.20	货未到
供应商二	393,987.20	9.08	货未到
供应商三	240,229.50	5.54	未完工
供应商四	174,000.00	4.01	货未到
供应商五	166,355.52	3.83	预付电费
合 计	3,195,912.22	73.67	—

其他说明:

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	234,225.77	309,724.72
合计	234,225.77	309,724.72

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判 断依据
------	------	------	------	------------------

其他说明:

8、应收股利

(1) 应收股利

单位: 元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位: 元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	20,929,312.80	90.88%	14,869,286.98	71.05%	6,060,025.82	20,929,312.80	94.38%	14,869,286.98	71.05%	6,060,025.82
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,100,613.62	9.12%	106,660.18	5.08%	1,993,953.44	1,246,883.12	5.62%	62,416.93	5.01%	1,184,466.19
合计	23,029,926.42	100.00%	14,975,947.16		8,053,979.26	22,176,195.92	100.00%	14,931,703.91		7,244,492.01

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（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海金奥商贸有限公司	20,929,312.80	14,869,286.98	71.05%	已胜诉，但无法执行。
合计	20,929,312.80	14,869,286.98	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	897,043.00	44,852.15	5.00%
1 至 2 年	218,800.00	21,880.00	10.00%
2 至 3 年	138,699.97	27,739.99	20.00%
3 至 4 年	13,000.00	6,500.00	50.00%

5 年以上	5,688.04	5,688.04	100.00%
合计	1,273,231.01	106,660.18	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

**组合中, 员工款项及类似风险特征组合:**

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
员工借款	273,809.00		
代收款	260,000.00		
出口退税款	293,573.61		
合计	827,382.61		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 44,243.25 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
货款	20,929,312.80	21,000,298.67
保证金	1,269,042.97	354,299.97
员工借款	273,809.00	519,966.21
出口退税款	293,573.61	265,524.03

代收款	260,000.00	
其他	4,188.04	36,107.04
合计	23,029,926.42	22,176,195.92

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位一	货款	20,929,312.80	1-2 年	90.88%	14,869,286.98
单位二	保证金	300,000.00	1 年以内	1.30%	15,000.00
出口退税款	退税款	293,573.61	1 年以内	1.27%	
单位三	代收款	260,000.00	1 年以内	1.13%	
单位四	保证金	217,535.00	1 年以内	0.94%	10,876.75
合计	--	22,000,421.41	--	95.53%	14,895,163.73

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	16,044,606.89	505,721.92	15,538,884.97	14,555,166.16	475,688.34	14,079,477.82
在产品	12,818,258.58		12,818,258.58	11,537,512.04	242,282.43	11,295,229.61
库存商品	20,879,544.23	815,389.87	20,064,154.36	23,416,502.84	604,395.33	22,812,107.51

周转材料	1,119,962.29		1,119,962.29			
发出商品	4,560,656.80		4,560,656.80	3,164,244.66		3,164,244.66
委托加工物资	4,621,379.23		4,621,379.23	2,154,305.18		2,154,305.18
合计	60,044,408.02	1,321,111.79	58,723,296.23	54,827,730.88	1,322,366.10	53,505,364.78

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	475,688.34	111,464.25		81,430.67		505,721.92
在产品	242,282.43			242,282.43		
库存商品	604,395.33	653,488.02		442,493.48		815,389.87
合计	1,322,366.10	764,952.27		766,206.58		1,321,111.79

计提存货跌价准备的具体依据是可变现净值低于账面价值，本年转销存货跌价准备的原因是加工成品销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	596,095.26	733,380.40
预交所得税	116,020.13	1,280,970.43
合计	712,115.39	2,014,350.83

其他说明：

所得税为预缴所得税，增值税是待抵扣增值税。

#### 14、可供出售金融资产

##### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

##### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	权益工具的成本/债务工具的成本	公允价值	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	已计提减值金额

##### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

##### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	期初已计提减值余额	本期计提	其中：从其他综合收益转入	本期减少	其中：期后公允价值回升转回	期末已计提减值余额

##### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益	投资成本	期末公允价值	公允价值相对	持续下跌时间	已计提减值金	未计提减值原

工具项目			于成本的下跌 幅度	(个月)	额	因
------	--	--	--------------	------	---	---

其他说明

## 15、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

### (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

### (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或	计提减值准备	其他		

				损益			利润			
一、合营企业										
二、联营企业										
铜陵纳源材料科技有 限公司	3,580,1 13.54			-60,728 .70					3,519,3 84.84	
小计	3,580,1 13.54			-60,728 .70					3,519,3 84.84	
合计	3,580,1 13.54			-60,728 .70					3,519,3 84.84	

其他说明

## 18、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额				
2.本期增加金额	1,111,599.13			1,111,599.13
(1) 外购				
(2) 存货\固定资 产\在建工程转入	1,111,599.13			1,111,599.13
(3) 企业合并增 加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,111,599.13			1,111,599.13
二、累计折旧和累计 摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额				211,127.81

(1) 计提或摊销				
(2) 固定资产转入	211,127.81			211,127.81
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	211,127.81			211,127.81
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	900,471.32			900,471.32
2.期初账面价值				

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

本期增加的投资性房地产是本公司仓库对外出租。

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
----	-------	------	------	------	----	----

	物					
一、账面原值：						
1.期初余额	70,688,071.2 1	30,994,760.5 8		3,378,983.78	64,781,065.63	169,842,881.20
2.本期增加金额	21,373,552.8 3	16,914,825.3 0		384,149.53	8,952,172.21	47,624,699.87
(1) 购置	420,993.94	4,525,896.80		384,149.53	1,306,990.07	6,638,030.34
(2) 在建工程转入	20,952,558.8 9	12,388,928.5 0			6,378,600.11	39,720,087.50
(3) 企业合并增加						
(4) 其他						1,266,582.03
3.本期减少金额	1,948,443.13	147,863.25			2,205,561.28	4,301,867.66
(1) 处置或报废	1,948,443.13	147,863.25			2,205,561.28	4,301,867.66
4.期末余额	90,113,180.9 1	47,770,753.3 9		3,763,133.31	71,518,645.80	213,165,713.41
二、累计折旧						
1.期初余额	12,075,741.4 6	17,167,272.4 4		2,136,948.11	29,780,651.61	61,160,613.62
2.本期增加金额	1,936,273.78	3,430,751.18		314,636.08	4,854,481.59	10,536,142.63
(1) 计提	1,936,273.78	3,430,751.18		314,636.08	4,854,481.59	10,536,142.63
3.本期减少金额	638,441.24	23,093.37			1,851,305.53	2,512,840.14
(1) 处置或报废	638,441.24	23,093.37			1,851,305.53	2,512,840.14
4.期末余额	13,373,574.0 0	20,574,930.2 5		2,451,584.19	32,783,827.67	69,183,916.11
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	76,739,606.9 1	27,186,792.3 8		1,311,549.12	38,743,848.89	143,981,797.30
2.期初账面价值	58,612,329.7 5	13,827,488.1 4		1,242,035.67	35,000,414.02	108,682,267.58

(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	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
综合楼（3000吨项目房屋）	1,473,477.33	正在办理中
食堂（3000吨项目房屋）	996,045.88	正在办理中
新区电机 A1、A2、A3 厂房	7,616,590.00	正在办理中
新区辊磨机项目 A3 厂房	9,382,900.48	正在办理中
新区职工宿舍 E5 栋	5,899,280.00	正在办理中
产业园食堂	2,375,067.28	正在办理中

其他说明

本期由在建工程转入固定资产金额39,720,087.50元。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高效永磁电机产业化	813,324.41		813,324.41	5,660,416.20		5,660,416.20
预选抛尾大型成套设备产业化	14,283,335.90		14,283,335.90	8,392,433.12		8,392,433.12
满足钕铁硼电镀锌需要技改				9,401.71		9,401.71
包装库瓦磨项目				223,101.38		223,101.38
新增高精度双端面磨床项目	140,170.94		140,170.94			
反应釜线风机改造	13,076.92		13,076.92			
一分厂压机手动改自动	166,666.67		166,666.67			
一分厂自动取出机	5,446.29		5,446.29			
一分厂新建原料库	13,519.25		13,519.25			
综合楼地坪	172,216.00		172,216.00			
TL1412 铁氧体多级磁环自动压机采购项目	140,170.94		140,170.94			
合计	15,747,927.32		15,747,927.32	14,285,352.41		14,285,352.41

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
预选抛尾大型成套	141,060,600.00	8,392,433.12	23,367,081.50	17,476,178.72		14,283,335.90	44.00%	在建				募股资金

设备产业化												
高效永磁电机产业化	95,480,000.00	5,660,416.20	7,675,084.75	12,522,176.54		813,324.41	44.00%	在建				募股资金
合计	236,540,600.00	14,052,849.32	31,042,166.25	29,998,355.26		15,096,660.31	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用材料	5,611.31	
其他		
合计	5,611.31	

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	124,438.05	442,552.03
合计	124,438.05	442,552.03

其他说明：

因为相关资产无法满足生产要求，已按公司规定，进入报废处置程序。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	74,651,235.02	2,044,903.78			76,696,138.80
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	74,651,235.02	2,044,903.78			76,696,138.80
二、累计摊销					
1.期初余额	6,398,565.01	1,058,481.06			7,457,046.07
2.本期增加金额	1,502,506.75	290,313.46			1,792,820.21
(1) 计提	1,502,506.75	290,313.46			1,792,820.21
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	7,901,071.76	1,348,794.52			9,249,866.28
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					

(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	66,750,163.26	696,109.26			67,446,272.52
2.期初账面价值	68,252,670.01	986,422.72			69,239,092.73

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

(1) 本期摊销金额为1,792,820.21元；(2) 本报告期末无通过公司内部研发形成的无形资产。

## 26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉 的事项		计提	其他	处置	其他	
---------------	--	----	----	----	----	--

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,750,171.99	2,236,377.83	7,220,252.08	1,083,037.81
内部交易未实现利润	10,000,000.00	1,500,000.00	20,000,000.00	3,000,000.00
合计	22,750,171.99	3,736,377.83	27,220,252.08	4,083,037.81

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负 债期末互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期末余额	递延所得税资产和负 债期初互抵金额	抵销后递延所得税资 产或负债期初余额
递延所得税资产		3,736,377.83		4,083,037.81

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,235,599.76	18,302,536.37

可抵扣亏损	6,491,936.61	8,261,349.54
合计	22,727,536.37	26,563,885.91

(5) 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	期末金额	期初金额	备注
2015 年	222,113.07	222,113.07	
2016 年	513,081.02	513,081.02	
2017 年	3,693,712.11	6,572,543.36	
2018 年	953,612.09	953,612.09	
2019 年	1,109,418.32		
合计	6,491,936.61	8,261,349.54	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	20,000,000.00	10,000,000.00
合计	20,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	36,247,548.97	32,696,056.38
1 至 2 年	872,796.35	920,264.44
2 至 3 年	377,250.95	496,407.31
3 年以上	2,106,994.34	1,704,549.95
合计	39,604,590.61	35,817,278.08

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	599,900.00	对方未催收
供应商二	128,000.00	对方未催收
供应商三	137,700.00	对方未催收
供应商四	118,722.06	对方未催收
供应商五	40,000.00	对方未催收
合计	1,024,322.06	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,343,056.75	2,820,282.75
1 年以上	7,030,237.69	6,844,954.04
合计	10,373,294.44	9,665,236.79

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	2,753,878.64	因诉讼，未结算（注）
客户二	1,658,564.37	因诉讼，未结算（注）
客户三	1,122,810.00	客户未要求发货
客户四	520,000.00	客户未要求发货
合计	6,055,253.01	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

其他说明：

注：因应收上海金奥商贸有限公司其他应收款20,929,312.80元诉讼事项中预收的下游客户的销售保证金。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	14,996,430.32	38,325,355.16	41,693,743.17	11,628,042.31
二、离职后福利-设定提存计划	-91,596.28	4,201,113.78	4,236,013.92	-126,496.42
合计	14,904,834.04	42,526,468.94	45,929,757.09	11,501,545.89

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	12,390,931.09	31,600,748.26	35,499,207.10	8,492,472.25
2、职工福利费		1,828,205.78	1,828,205.78	
3、社会保险费	-40,308.88	1,898,590.20	1,911,657.41	-53,376.09
其中：医疗保险费	-33,847.20	1,568,006.94	1,578,991.86	-44,832.12
工伤保险费	-6,638.06	197,022.75	198,389.99	-8,005.30
生育保险费	176.38	133,560.51	134,275.56	-538.67
4、住房公积金		1,566,903.00	1,566,903.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,645,808.11	1,430,847.92	887,709.88	3,188,946.15
8、其他		60.00	60.00	
合计	14,996,430.32	38,325,355.16	41,693,743.17	11,628,042.31

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-85,604.00	3,874,087.44	3,906,736.04	-118,252.60
2、失业保险费	-5,992.28	327,026.34	329,277.88	-8,243.82
合计	-91,596.28	4,201,113.78	4,236,013.92	-126,496.42

其他说明：

## 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	766,791.23	553,552.55
营业税	286,123.87	159,250.00
企业所得税	6,469.08	
个人所得税	10,213.23	5,788.40
城市维护建设税	104,961.88	50,992.72

房产税	201,400.88	163,810.16
土地使用税	1,465,551.62	780,930.60
教育费附加	44,983.67	21,854.02
地方教育费附加	29,989.11	14,569.35
堤围防护费	8,000.00	8,000.00
水利基金	8,083.14	8,621.05
残疾人保障基金	29,445.00	
合计	2,962,012.71	1,767,368.85

其他说明:

应缴税费期末比期初增加1,194,643.86元, 增幅67.59%是因为本期土地使用税税率上调及本期增值税, 所得税增加所致。

### 39、应付利息

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况:

单位: 元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明:

### 40、应付股利

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明, 包括重要的超过 1 年未支付的应付股利, 应披露未支付原因:

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,003,360.20	2,794,856.43
1-2 年	471,743.32	187,911.00
2-3 年	142,469.90	7,000.00
3 年以上	5,065,873.53	5,059,383.53
合计	8,683,446.95	8,049,150.96

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	3,451,944.36	应付上市前股利及检测费，对方未催收。
单位二	300,000.00	材料款，对方未催收
单位三	249,000.00	材料款，对方未催收
合计	4,000,944.36	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	----	------

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
拆迁补偿款	1,854,593.50	3,431,459.00	878,656.78	4,407,395.72	政府拆迁补偿
合计	1,854,593.50	3,431,459.00	878,656.78	4,407,395.72	--

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	24,878,896.82	480,000.00	11,268,199.11	14,090,697.71	政府拨付项目研发补助
合计	24,878,896.82	480,000.00	11,268,199.11	14,090,697.71	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
稀土稀有金属新材料研发和产业化项目	4,500,000.00		1,000,000.00		3,500,000.00	与收益相关
雨山区政府补助	20,000,000.00		10,000,000.00		10,000,000.00	与收益相关
7MW 级风力发电系统关键部件用铁基新材料产品开发	378,896.82		11,854.11		367,042.71	与收益相关
南非铬矿选矿工艺技术及装备研究		480,000.00	256,345.00		223,655.00	与收益相关
合计	24,878,896.82	480,000.00	11,268,199.11		14,090,697.71	--

其他说明：

：本公司收到的政府补助为研发项目补助，根据研发进度确认相关的政府收入。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	99,690,835.00			99,690,835.00		99,690,835.00	199,381,670.00

其他说明：

2014年5月8日本公司召开的2013年度股东大会审议通过2013年度的权益分派方案：以公司现有总股本99,690,835股为基数，向全体股东每10股派0.25元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增99,690,835股，减少资本公积99,690,835.00元。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	323,920,848.47		99,690,835.00	224,227,438.23
其他资本公积	301,976.58			304,551.82
合计	324,222,825.05		99,690,835.00	224,531,990.05

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	283,652.46	229,132.72	63,998.97	448,786.21
合计	283,652.46	229,132.72	63,998.97	448,786.21

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期安全生产费增加为正常计提，减少原因是用于安全生产支出。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	12,357,568.55	1,808,204.31		14,165,772.86
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
合计	13,831,486.29	1,808,204.31		15,639,690.60

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加为正常计提。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	41,496,497.98	21,307,724.64
调整后期初未分配利润	41,496,497.98	21,307,724.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,509,377.91	21,307,586.87
减：提取法定盈余公积	1,808,204.31	1,118,813.53
应付普通股股利	2,492,270.86	
期末未分配利润	56,705,400.72	41,496,497.98

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	344,855,203.15	281,678,543.09	315,192,041.91	257,770,411.21
其他业务	5,390,000.24	5,485,525.17	2,439,299.17	1,565,589.02
合计	350,245,203.39	287,164,068.26	317,631,341.08	259,336,000.23

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	184,938.92	29,250.27
城市维护建设税	863,468.81	731,302.49
教育费附加	370,058.03	316,211.62
水利基金	107,488.96	91,508.81
地方教育费附加	246,701.90	207,545.20
合计	1,772,656.62	1,375,818.39

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	6,725,636.49	6,642,600.01
工资薪酬	4,156,450.44	3,897,137.02
业务经费	3,947,056.20	3,756,442.36
业务招待费	1,571,700.10	2,038,244.26
差旅费	1,276,862.95	1,510,307.93
销售承包费	109,741.00	389,000.00
邮电费	144,671.59	185,555.09
港杂费	66,107.52	50,129.78
广告费	273,396.99	367,855.03
销售服务费	539,874.47	469,412.69
其他	1,222,309.38	692,473.20
合计	20,033,807.13	19,999,157.37

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	13,655,971.73	20,532,514.04
研究与开发费用	6,815,795.77	3,331,860.21
税金	3,717,661.64	2,333,227.59
办公费	571,758.40	828,943.79
折旧费	1,049,775.06	845,583.10
业务招待费	563,067.56	764,143.40
劳动保护费	20,031.67	63,937.48
差旅费	377,423.73	376,084.40
无形资产摊销	1,359,006.79	1,408,406.39
汽车费	176,923.52	539,684.34
其他	2,498,774.49	2,729,756.75
合计	30,806,190.36	33,754,141.49

其他说明：

1、本期工资薪酬比上期下降6,876,542.31元，下降幅度33.49%，是因为本期工资根据中钢集团人函【2014】158号文规定，本公司工资总额管理，从工效挂钩变成预算管理方式。年终薪酬计提减少所致。

2、本期研究与开发费用比上期增加3,483,935.56元，增幅104.56%，主要是因为本期本公司子公司中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司因为铁氧体发展势头良好，新增研发项目和研发支出较多。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,586,565.70	2,734,386.70
减：利息收入	2,814,051.47	3,842,120.03
汇兑净损失	-39,984.14	295,210.80
其他	304,238.98	505,314.40
合计	36,769.07	-307,208.13

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,235,541.67	3,501,605.82
二、存货跌价损失	764,952.27	3,117,163.40

合计	4,000,493.94	6,618,769.22
----	--------------	--------------

其他说明：

### 67、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
---------------	-------	-------

其他说明：

### 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-60,728.70	-19,886.46
合计	-60,728.70	-19,886.46

其他说明：

### 69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	23,114.53	46,532.72	23,114.53
其中：固定资产处置利得	23,114.53	46,532.72	23,114.53
债务重组利得	36,634.51		36,634.51
政府补助	16,240,077.68	23,956,060.04	16,240,077.68
取得联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应 享有被投资单位可辨认净资 产公允价值产生的差额		3,600,000.00	
其他利得	7,976.00	181,749.20	7,976.00
合计	16,307,802.72	27,784,341.96	16,307,802.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
雨山区财政补助	10,000,000.00	11,139,200.00	与收益相关
新增 200 吨高性能烧结钕铁 硼生产线技改项目	1,000,000.00		与收益相关

稳定就业岗位补贴资金	1,335,206.00		与收益相关
政府拆迁补贴款	849,530.57	150,488.50	与收益相关
新区 2013 年土地使用税返还	500,000.00		与收益相关
收马鞍山经济技术开发区建设投资企业扶持资金（2013 年入库所得税返还）	450,000.00		与收益相关
促进产业转移政策兑现资金	376,300.00		与收益相关
其他政府补助资金	363,296.11	204,605.95	与收益相关
中心收市财政局专项资金（购置研发设备补助 8.7 万，院士工作站建设 20 万）	287,000.00		与收益相关
收开发区建设投资有限公司企业扶持奖励	262,400.00		与收益相关
南非铬矿选矿工艺技术及设备研究	256,345.00	300,000.00	与收益相关
收市财政局 14 年应用技术研究与开发资金	200,000.00		与收益相关
中心收市财政局专项资金（研发项目补助）	160,000.00		与收益相关
收工信局大功率空压机余热转换项目奖励款	100,000.00		与收益相关
产学研奖励款	100,000.00		与收益相关
工业服务业政策兑现奖励资金		5,130,000.00	与收益相关
低重稀土高性能烧结钕铁硼磁体研制及产业化		4,760,000.00	与收益相关
高效永磁电机与关键原件的研发及产业化		719,667.38	与收益相关
中小企业上市及债务融资省级补助		500,000.00	与收益相关
企业发展专项资金		150,000.00	与收益相关
收到土地使用税奖励		147,604.00	与收益相关
转型升级发展专项资金		120,000.00	与收益相关
马鞍山市铁基新材料高技术产业链		100,891.03	与收益相关
税费返还		100,000.00	与收益相关
自主创新政策资金		100,000.00	与收益相关

市场开拓资金		99,000.00	与收益相关
国库集中补贴款		93,500.00	与收益相关
财政局奖励款		90,000.00	与收益相关
7MW 级风力发电系统关键部件用铁基新材料产品开发		21,103.18	与收益相关
收财政创建环境友好型企业政府拨款		20,000.00	与收益相关
科技局奖励款		10,000.00	与收益相关
合计	16,240,077.68	23,956,060.04	--

其他说明：

1、雨山区政府补助：2011年12月本公司收到安徽马鞍山雨山经济开发区管理委员会（以下简称“雨山开发区”）《关于中钢集团安徽天源科技股份有限公司项目资金补助的通知》（雨开【2011】99号）对本公司两项募集资金项目的专项补助资金3,113.92万元。2011年度本公司经中瑞岳华会计师事务所审计，对以上补助资金计入递延收益处理。2012年度本公司经中天会计师事务所审计，由于项目尚未建成，对以上项目补助资金仍按递延收益处理。2013年9月本公司取得雨山区开发区《关于进一步明确中钢集团安徽天源科技股份有限公司项目资金补助的通知》（雨开【2013】45号），并于2013年9月14日公告。新文件明确以上补助资金为对本公司费用性补助奖励，并明确2013年补助1,113.92万元，2014年和2015年各补助1,000.00万元。据此本公司本年度确认由递延收益转出确认营业外收入1,000.00万元。

2、2012年本公司“新增200吨高性能烧结铁钨生产线技改项目”根据《财政部关于下达2012年稀土稀有金属新材料研发和产业化项目补助资金的通知》（财企【2012】195号），获得中国中钢股份有限公司拨付的项目研发补助资金550万元（中钢股份财函【2012】12号），本期根据研发进度确认项目研发补助100万元，计入营业外收入。

3、2013年12月5日，本公司收到马鞍山市人力资源和社会保障局“关于拨付2013年第二批市稳定就业岗位补贴的通知”本公司被认定未2013年第二批重点帮扶企业，拨付稳定就业岗位补贴资金82.773万元，用于代缴或抵扣本公司的社会保险费；2013年12月4日根据《关于实施重点帮扶企业稳定就业岗位补贴政策的补充通知》（马人社秘【2013】256号），对本公司拨付稳定就业岗位补贴补差资金42.9106万元，经申请，本公司2014年收到上述补贴资金，计入营业外收入。另收到一笔政府补贴资金7.837万元用于抵扣社会保险，计入营业外收入。

4、本公司2014年6月16日与南京市土地储备中心浦口新城分中心签订房屋拆迁协议书，约定根据江北大道环境综合整治要求，经南京市浦口新城开发建设管理委员会批准同意，对本公司拆迁房屋及附属物进行补偿，补偿金额3,431,459.00元，根据拆迁过程中发生的相关费用损失，本期确认849,530.57元政府补助收入。

## 70、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	763,972.53	180,171.51	763,972.53
其中：固定资产处置损失	763,972.53	99,087.34	763,972.53
无形资产处置损失		81,084.17	
债务重组损失	61,239.01		61,239.01
拆迁解除合同补偿金	440,000.00		440,000.00
罚款及滞纳金支出	31,398.00	6.01	31,398.00

其他支出	237,701.33	30,012.97	237,701.33
合计	1,534,310.87	210,190.49	1,534,310.87

其他说明:

1、固定资产处置损失本期增加较多，是因为期初进入清理的熔炼真空炉进行清理，影响金额242,011.08元；本公司因政府拆迁处置房屋固定资产影响金额411,503.66元；

2、本期其他支出增幅较大，主要是因为本公司子公司中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司因赔付供应商违约金支付183,392.93元。

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,364,605.36	3,627,748.98
递延所得税费用	346,659.98	-498,096.08
合计	1,711,265.34	3,129,652.90

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	21,143,981.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,171,597.17
子公司适用不同税率的影响	232,134.63
非应税收入的影响	-63,228.67
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	181,500.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,354,117.59
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	161,911.30
亏损子公司的影响	266,075.18
政府补助纳税调整影响	-66,000.00
研发费用纳税影响	-746,897.33
其他	-71,710.32
所得税费用	1,711,265.34

其他说明

## 72、其他综合收益

详见附注。

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助资金	3,207,780.00	5,713,000.00
保证金	2,481,202.31	7,590,400.03
存款利息	2,884,699.46	3,937,213.91
个人归还借款	75,953.09	24,171.37
其他	800,956.46	3,075,039.63
合计	9,450,591.32	20,339,824.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,388,196.39	5,074,211.02
交通差旅费	1,989,565.46	1,860,988.39
业务招待费	1,007,142.47	1,397,837.31
银行手续费	448,504.27	68,710.76
个人借款	2,498,840.69	2,099,080.90
运杂费	4,616,019.01	4,142,112.07
保证金	2,722,203.00	7,571,273.10
其他	3,744,248.61	2,573,412.02
业务经费	3,096,279.42	2,782,331.13
咨询费	538,180.00	664,323.00
研发费用	1,585,000.00	
合计	23,634,179.32	28,234,279.70

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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	本期发生额	上期发生额
收到政府拆迁补偿款	3,431,459.00	2,005,082.00
合计	3,431,459.00	2,005,082.00

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	本期发生额	上期发生额
转出支付的拆迁补偿款	280,000.00	
其他	36,079.18	
合计	316,079.18	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**74、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	19,432,715.82	21,279,274.62
加：资产减值准备	4,000,493.94	6,618,769.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性	10,747,270.44	8,877,959.40

生物资产折旧		
无形资产摊销	1,792,820.21	1,854,329.51
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）	740,858.00	-3,616,849.71
财务费用（收益以“-”号填列）	2,742,236.98	2,734,386.70
投资损失（收益以“-”号填列）	60,728.70	19,886.46
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	346,659.98	-498,096.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-5,216,677.14	6,825,546.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,745,176.88	6,259,051.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-29,786,039.00	-41,096,377.54
经营活动产生的现金流量净额	-12,884,108.95	9,257,881.51
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	119,121,524.85	155,464,195.64
减：现金的期初余额	155,464,195.64	222,558,011.45
现金及现金等价物净增加额	-36,342,670.79	-67,093,815.81

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	119,121,524.85	155,464,195.64
其中：库存现金	35,532.77	36,395.92
可随时用于支付的银行存款	119,085,992.08	155,427,799.72
三、期末现金及现金等价物余额	119,121,524.85	155,464,195.64

其他说明：

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因

其他说明：

#### 77、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	--	--	3,030,895.21
其中：美元	453,321.70	6.1190	2,773,875.48
欧元	34,473.38	7.4556	257,019.73
预收账款			454,803.73
其中：美元	74,326.48	6.1190	454,803.73

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 79、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

### (2) 合并成本及商誉

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	马鞍山市	马鞍山市	磁材生产及研究开发	100.00%		非同一控制下企业合并取得
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	马鞍山市	马鞍山市	批发零售	100.00%		设立
中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	马鞍山市	马鞍山市	伺服电机生产、销售	95.24%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

##### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
铜陵纳源材料科技有限公司	铜陵市	安徽省铜陵市	化工产品的生产与销售	30.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,519,384.84	3,580,113.54
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-60,728.70	19,886.46
--其他综合收益	-60,728.70	19,886.46
--综合收益总额	-60,728.70	19,886.46

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期末确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

#### 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中国中钢股份有限公司	北京	商业	71 亿元	25.94%	25.94%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是中国中钢集团公司。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九在其他主体中的权益之 1 在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九在其他主体中的权益之 3 在合营安排或联营企业中的权益。。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	受同一控制方控制
中钢集团山东矿业有限公司	受同一控制方控制
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
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	受同一控制方控制
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
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	受同一控制方控制
中钢集团浙江有限公司	受同一控制方控制
中钢集团山东富全矿业有限公司	受同一控制方控制
中钢招标有限责任公司	受同一控制方控制
中钢设备有限公司	受同一控制方控制
中国冶金矿业总公司	受同一控制方控制
中钢集团新型材料（浙江）有限公司	母公司联营企业

其他说明

中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司持有本公司8.28%的股份。

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	原材料	3,141,524.79	1,268,304.26
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	房租、水电费、广告、综合费用	340,841.21	468,924.53
中钢招标有限责任公司	综合费用	136,417.92	
华唯金属矿产资源高效循环利用国家工程研究中心有限公司	技术服务费	50,000.00	28,301.88

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	技术服务	56,443.40	175,943.38
中钢集团山东矿业有限公司	联轴器、过滤机	647,711.11	493,504.27
中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	磁分离设备	8,581.19	
中钢设备有限公司	技术服务	3,333,333.32	
中钢集团浙江有限公司	技术服务		9,622.64
中钢集团新型材料（浙江）有限公司	焙烧桶、备件	2,630,367.52	2,194,111.12
中钢集团山东富全矿业有限公司	联轴器，磁选机备件	107,755.56	311,500.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。
2. 关联交易定价原则：关联交易定价遵循市场化原则，以交易发生当时的市场价格为准，有关的款项也按照实际交易按期支付。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	委托/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	本期确认的托 管费/出包费
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-----------------	------------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	中钢集团赤峰金鑫矿业有限公司	483,500.00	211,714.00	473,460.00	86,186.00
应收账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,520.00	704.00	3,520.00	352.00
应收账款	中钢集团马鞍山矿院工程勘察设计有限公司	16,000.00	16,000.00	16,000.00	8,000.00
应收账款	中钢集团山东矿业有限公司	282,257.00	14,112.85	384,735.00	19,236.75
应收账款	中钢集团山东富全矿业有限公司	203,900.80	14,086.38	164,455.00	8,222.75
应收账款	中钢集团新型材料(浙江)有限公司	3,607,040.00	206,827.50	2,567,110.00	128,355.50
应收账款	中钢设备有限公司	2,162,000.00	108,100.00		
合计		6,758,217.80	571,544.73	3,609,280.00	250,353.00
预付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司			327,280.00	
其他应收款	中钢招标有限责任公司			70,000.00	3,500.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	80,100.00	450,000.00
应付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限公司	55,774.09	
预收款项	中钢设备有限公司		390,000.00
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
其他应付款	中国冶金矿业总公司	14,151.27	14,151.27

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

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、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司因控股股东拟筹划涉及公司的重大事项，于2015年2月26日发布了《重大事项停牌公告》，本公司股票与2015年2月25日开市起停牌。目前公司已确认控股股东拟筹划事项为其旗下资产注入上市公司，该事项正积极推进中。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

2012年8月27日，本公司全资子公司——中钢天源（马鞍山）贸易有限公司（以下简称“贸易公司”）持上海兴扬仓储有限公司（以下简称“兴扬仓储”）出具的仓单要求提取上海金舆商贸有限公司（以下简称“上海金舆”）出售给贸易公司的货物时，获知上海金舆、兴扬仓储可能涉及违法行为，正接受有关部门调查。上述原因导致贸易公司存放于兴扬仓储价值20,931,892.80元的货物无法提取。

贸易公司遂对上海兴扬仓储有限公司提出民事诉讼，马鞍山市中级人民法院于2012年11月27日受理该诉讼，并于2013年1月4日以《民事判决书》（(2012)马民二初字第00113号），做出如下判决：“被告上海兴扬仓储有限公司于本判决生效之日起十日内向原告中钢天源（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”。

如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。本案案件受理费146,459.00元，财产保全费5,000.00元，合计151,459.00元，由被告上海兴扬仓储有限公司负担。如不服本判决，可在判决书送达之日起十日内，向马鞍山市中级人民法院递交上诉状一式三份，上诉于安徽省高级人民法院。”上海兴扬仓储有限公司未

对上述判决提出上诉请求，该判决目前已经生效，但暂时无法执行。

2014年该案件由上海市人民检察院第二分院提出公诉，2014年11月12日由上海市第二中级人民法院出具刑事判决书（（2013）沪二中刑初字第136号），其中第十四条对本公司涉诉受害物资数量和金额再次进行确认。

根据案件执行情况及相关存货市场价格变动情况，贸易公司管理层谨慎判断上述货物的可收回性。该项应收款项在扣除相关保证金后已累计计提90%的坏账准备，累计计提金额14,869,286.98元。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	107,218,624.55	99.84%	8,309,425.43	7.75%	98,909,199.12	88,434,665.40	99.99%	6,176,929.90	6.98%	82,257,735.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	173,161.74	0.16%	173,161.74	100.00%	0.00	7,661.74	0.01%	7,661.74	100.00%	0.00
合计	107,391,786.29	100.00%	8,482,587.17		98,909,199.12	88,442,327.14	100.00%	6,184,591.64		82,257,735.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	86,186,962.16	4,309,348.11	5.00%
1至2年	8,982,227.44	898,222.74	10.00%
2至3年	10,180,642.15	2,036,128.43	20.00%
3至4年	1,606,133.30	803,066.65	50.00%

4 至 5 年	60,027.50	60,027.50	100.00%
5 年以上	202,632.00	202,632.00	100.00%
合计	107,218,624.55	8,309,425.43	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,069,299.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 300,000.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
安徽开发矿业有限公司	300,000.00	银行转账
合计	300,000.00	--

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
常州市东海精密电机有限公司	货款	87,835.33	债务重组	经审批的债务重组协议	否
合计	--	87,835.33	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	相应计提坏账准备期末余额
客户一	8,253,185.11	7.69	412,659.26
客户二	6,798,489.90	6.33	339,924.50
客户三	6,522,940.00	6.07	401,658.37
客户四	5,416,586.50	5.04	324,829.33
客户五	5,164,533.74	4.81	258,226.69
合计	32,155,735.25	—	1,737,298.13

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	85,733,782.40	100.00%	106,660.18	8.38%	85,627,122.22	81,588,421.31	100.00%	26,923.99	6.90%	81,561,497.32
合计	85,733,782.40	100.00%	106,660.18		85,627,122.22	81,588,421.31	100.00%	26,923.99		81,561,497.32

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	897,043.00	44,852.15	5.00%
1 至 2 年	218,800.00	21,880.00	10.00%
2 至 3 年	138,699.97	27,739.99	20.00%
3 至 4 年	13,000.00	6,500.00	50.00%
5 年以上	5,688.04	5,688.04	100.00%
合计	1,273,231.01	106,660.18	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**组合中，应收关联方款项：**

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	66,820,666.55		
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	5,562,145.64		
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	11,650,252.95		
合计	84,033,065.14		

**组合中，员工款项及类似风险特征组合：**

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
员工借款	167,486.25		
代收款	260,000.00		
合计	427,486.25		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 79,736.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,269,042.97	354,299.97
员工借款	167,486.25	76,724.23
财政局代收款	260,000.00	0.00

关联公司往来款	84,033,065.14	81,121,290.07
其他	4,188.04	36,107.04
合计	85,733,782.40	81,588,421.31

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	往来款	66,820,666.55	4 年以内	77.94%	0.00
中钢天源(马鞍山)贸易有限公司	往来款	11,650,252.95	2 年以内	13.59%	0.00
中钢天源(马鞍山)科博数控有限公司	往来款	5,562,145.64	3 年以内	6.49%	0.00
国信招标集团股份有限公司云南分公司	保证金	300,000.00	1 年以内	0.35%	15,000.00
马鞍山市财政局	代收款	260,000.00	1 年以内	0.30%	0.00
合计	--	84,593,065.14	--	98.67%	15,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	18,250,000.00		18,250,000.00	18,250,000.00		18,250,000.00

对联营、合营企业投资	3,519,384.84		3,519,384.84	3,580,113.54		3,580,113.54
合计	21,769,384.84		21,769,384.84	21,830,113.54		21,830,113.54

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	5,250,000.00			5,250,000.00		
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
合计	18,250,000.00			18,250,000.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
铜陵纳源材料科技有限公司	3,580,13.54			-60,728.70						3,519,384.84	
小计	3,580,13.54			-60,728.70						3,519,384.84	
合计	3,580,13.54			-60,728.70						3,519,384.84	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,266,954.96	219,596,748.92	244,080,765.63	202,853,612.24
其他业务	4,775,426.92	2,955,663.52	3,939,092.01	2,428,925.33
合计	264,042,381.88	222,552,412.44	248,019,857.64	205,282,537.57

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-60,728.70	-19,886.46
合计	-60,728.70	-19,886.46

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-740,858.00	
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）	16,240,077.68	
债务重组损益	-61,239.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-664,488.82	
减：所得税影响额	2,260,406.61	
少数股东权益影响额	-8,733.36	
合计	12,521,818.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.0978	0.0978
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.45%	0.0350	0.0350

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、会计政策变更相关补充资料

适用  不适用

## 5、其他

## 第十二节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站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2014年年度报告原始文本。

中钢集团安徽天源科技股份有限公司

法定代表人：洪石筌

2015 年 4 月 25 日