



中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2016 年半年度财务报告

2016 年 08 月

财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中钢集团安徽天源科技股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	113,302,138.04	94,379,374.40
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	47,535,931.92	50,890,688.89
应收账款	139,907,033.86	131,563,576.33
预付款项	5,552,049.37	4,702,703.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	109,111.43	110,794.49
应收股利		
其他应收款	10,641,675.00	7,261,449.32
买入返售金融资产		
存货	58,470,242.82	50,531,520.37

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	659,843.36	609,212.95
流动资产合计	376,178,025.80	340,049,319.75
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	5,118,852.88	3,818,002.73
投资性房地产	1,181,248.81	1,204,611.25
固定资产	183,615,045.04	186,287,246.42
在建工程	2,030,255.44	3,031,544.88
工程物资		
固定资产清理	111,169.66	84,777.10
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	64,774,906.85	65,665,362.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,255,957.95	2,524,786.06
其他非流动资产		
非流动资产合计	260,087,436.63	262,616,330.49
资产总计	636,265,462.43	602,665,650.24
流动负债：		
短期借款		
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	36,081,787.92	36,722,088.76
预收款项	12,178,962.03	9,143,973.63
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,199,339.17	12,170,068.54
应交税费	4,588,516.26	4,802,843.55
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,659,741.46	16,245,701.34
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	68,708,346.84	79,084,675.82
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	46,141,872.62	4,407,395.72
预计负债		
递延收益	7,729,866.22	7,729,866.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,871,738.84	12,137,261.94
负债合计	122,580,085.68	91,221,937.76
所有者权益：		
股本	199,381,670.00	199,381,670.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	224,531,990.05	224,531,990.05
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	934,845.52	835,464.80
盈余公积	16,633,557.04	16,633,557.04
一般风险准备		
未分配利润	72,271,274.93	70,125,820.43
归属于母公司所有者权益合计	513,753,337.54	511,508,502.32
少数股东权益	-67,960.79	-64,789.84
所有者权益合计	513,685,376.75	511,443,712.48
负债和所有者权益总计	636,265,462.43	602,665,650.24

法定代表人：洪石笙

主管会计工作负责人：张野

会计机构负责人：芮沅林

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	111,987,496.50	89,531,913.80
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	43,849,628.15	48,487,327.40
应收账款	100,349,475.27	91,799,959.05
预付款项	3,135,068.63	4,263,447.68
应收利息	109,111.43	110,794.49
应收股利		
其他应收款	83,332,884.76	76,056,861.09
存货	37,123,431.32	31,113,868.37
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	342,895.59	342,895.59
流动资产合计	380,229,991.65	341,707,067.47

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	23,368,852.88	22,068,002.73
投资性房地产	1,181,248.81	1,204,611.25
固定资产	160,246,790.26	164,198,981.96
在建工程	491,206.06	560,316.19
工程物资		
固定资产清理	54,692.52	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	63,175,606.77	63,907,292.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,862,153.44	2,133,630.24
其他非流动资产		
非流动资产合计	251,380,550.74	254,072,835.10
资产总计	631,610,542.39	595,779,902.57
流动负债：		
短期借款		
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	29,065,551.04	23,390,554.58
预收款项	7,474,107.18	4,301,070.41
应付职工薪酬	3,110,996.88	7,479,337.56
应交税费	2,392,896.50	3,591,020.82
应付利息		
应付股利		
其他应付款	10,408,153.51	14,681,599.45
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	52,451,705.11	53,443,582.82
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	46,141,872.62	4,407,395.72
预计负债		
递延收益	7,729,866.22	7,729,866.22
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	53,871,738.84	12,137,261.94
负债合计	106,323,443.95	65,580,844.76
所有者权益：		
股本	199,381,670.00	199,381,670.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,768,901.10	225,768,901.10
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	934,845.52	835,464.80
盈余公积	16,633,557.04	16,633,557.04
未分配利润	82,568,124.78	87,579,464.87
所有者权益合计	525,287,098.44	530,199,057.81
负债和所有者权益总计	631,610,542.39	595,779,902.57

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	157,651,991.00	149,851,081.39
其中：营业收入	157,651,991.00	149,851,081.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	154,630,231.24	147,251,786.87
其中：营业成本	123,293,252.68	123,681,532.68
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	592,138.33	582,915.74
销售费用	9,518,310.55	8,580,715.30
管理费用	16,262,622.67	13,038,296.82
财务费用	-196,500.58	143,206.21
资产减值损失	5,160,407.59	1,225,120.12
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）	1,300,850.15	-34,809.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,300,850.15	-34,809.10
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	4,322,609.91	2,564,485.42
加：营业外收入	560,958.95	2,537,188.00
其中：非流动资产处置利得	4,653.00	18,235.23
减：营业外支出	197,543.41	372,184.69
其中：非流动资产处置损失	109,463.92	176,733.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	4,686,025.45	4,729,488.73
减：所得税费用	549,925.21	735,174.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,136,100.24	3,994,313.87
归属于母公司所有者的净利润	4,139,271.19	4,009,467.40

少数股东损益	-3,170.95	-15,153.53
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	4,136,100.24	3,994,313.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,139,271.19	4,009,467.40
归属于少数股东的综合收益总额	-3,170.95	-15,153.53
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0208	0.0201
（二）稀释每股收益	0.0208	0.0201

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：洪石筌

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	107,503,190.42	104,580,392.09
减：营业成本	90,875,461.80	92,941,118.57
营业税金及附加	66,568.55	160,948.90
销售费用	5,652,582.00	5,062,128.32
管理费用	12,322,563.58	9,545,560.82
财务费用	-1,537,918.05	-1,694,122.14
资产减值损失	5,245,041.07	1,125,061.84
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）	1,300,850.15	-34,809.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-34,809.10
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,820,258.38	-2,595,113.32
加：营业外收入	155,689.08	1,975,216.90
其中：非流动资产处置利得	3,474.08	1,409.51
减：营业外支出	81,477.30	336,569.53
其中：非流动资产处置损失	10,966.59	144,016.01
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,746,046.60	-956,465.95
减：所得税费用	-728,523.20	-156,372.17
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-3,017,523.40	-800,093.78
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	-3,017,523.40	-800,093.78
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	118,872,902.94	138,518,394.06
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	567,569.51	424,489.86
收到其他与经营活动有关的现金	19,072,073.45	5,044,193.15
经营活动现金流入小计	138,512,545.90	143,987,077.07

购买商品、接受劳务支付的现金	78,593,732.12	93,571,355.19
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	31,677,968.26	28,063,748.75
支付的各项税费	13,820,425.18	10,622,362.73
支付其他与经营活动有关的现金	10,470,875.24	10,645,845.06
经营活动现金流出小计	134,563,000.80	142,903,311.73
经营活动产生的现金流量净额	3,949,545.10	1,083,765.34
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	17,624.00	2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	25,040,686.14	
投资活动现金流入小计	25,058,310.14	2,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,085,363.80	15,511,266.57
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	8,085,363.80	15,511,266.57
投资活动产生的现金流量净额	16,972,946.34	-15,508,666.57
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		10,000,000.00

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,997,751.35	642,083.32
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		160,000.00
筹资活动现金流出小计	1,997,751.35	10,802,083.32
筹资活动产生的现金流量净额	-1,997,751.35	-802,083.32
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	18,924,740.09	-15,226,984.55
加：期初现金及现金等价物余额	94,379,374.40	119,121,524.85
六、期末现金及现金等价物余额	113,304,114.49	103,894,540.30

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	91,617,281.80	112,152,458.40
收到的税费返还	269,604.64	79,328.14
收到其他与经营活动有关的现金	18,083,575.43	3,905,875.04
经营活动现金流入小计	109,970,461.87	116,137,661.58
购买商品、接受劳务支付的现金	69,225,277.41	82,828,887.63
支付给职工以及为职工支付的现金	21,912,406.39	19,389,588.10
支付的各项税费	8,623,129.77	6,714,495.15
支付其他与经营活动有关的现金	7,189,065.01	7,555,070.93
经营活动现金流出小计	106,949,878.58	116,488,041.81
经营活动产生的现金流量净额	3,020,583.29	-350,380.23
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	15,338.00	2,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	29,248,235.01	2,500,000.00
投资活动现金流入小计	29,263,573.01	2,502,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,728,845.80	15,251,866.57
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	100,000.00	
投资活动现金流出小计	7,828,845.80	15,251,866.57
投资活动产生的现金流量净额	21,434,727.21	-12,749,266.57
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		10,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00
偿还债务支付的现金		10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,997,751.35	642,083.32
支付其他与筹资活动有关的现金		160,000.00
筹资活动现金流出小计	1,997,751.35	10,802,083.32
筹资活动产生的现金流量净额	-1,997,751.35	-802,083.32
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	22,457,559.15	-13,901,730.12
加：期初现金及现金等价物余额	89,531,913.80	115,267,701.83
六、期末现金及现金等价物余额	111,989,472.95	101,365,971.71

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	199,381,670.00				224,531,990.05			835,464.80	16,633,557.04		70,125,820.43	-64,789.84	511,443,712.48
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	199,381,670.00				224,531,990.05			835,464.80	16,633,557.04		70,125,820.43	-64,789.84	511,443,712.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								99,380.72			2,145,454.50	-3,170.95	2,241,664.27
（一）综合收益总额											4,139,271.19	-3,170.95	4,136,100.24
（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											-1,993,816.69		-1,993,816.69
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配											-1,993,816.69		-1,993,816.69
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								99,380.72					99,380.72
1. 本期提取								128,237.86					128,237.86
2. 本期使用								28,857.14					28,857.14
（六）其他													
四、本期期末余额	199,381,670.00				224,531,990.05			934,845.52	16,633,557.04		72,271,274.93	-67,960.79	513,685,376.75

上年金额

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	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
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	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								386,678.59	993,866.44		13,420,419.71	-122,790.78	14,678,173.96
（一）综合收益总额											16,408,102.84	-122,790.78	16,285,312.06
（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									993,866.44		-2,987,683.13		-1,993,816.69
1. 提取盈余公积									993,866.44		-993,866.44		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,993,816.69		-1,993,816.69
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								386,678					386,678

								.59					.59
1. 本期提取								564,078.10					564,078.10
2. 本期使用								177,399.51					177,399.51
(六) 其他													
四、本期期末余额	199,381,670.00				224,531,990.05			835,464.80	16,633,557.04		70,125,820.43	-64,789.84	511,443,712.48

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	199,381,670.00				225,768,901.10			835,464.80	16,633,557.04	87,579,464.87	530,199,057.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,381,670.00				225,768,901.10			835,464.80	16,633,557.04	87,579,464.87	530,199,057.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								99,380.72		-5,011,340.09	-4,911,959.37
（一）综合收益总额										-3,017,523.40	-3,017,523.40
（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										-1,993,816.69	-1,993,816.69
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,993,816.69	-1,993,816.69
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								99,380.72			99,380.72
1. 本期提取								128,237.86			128,237.86
2. 本期使用								28,857.14			28,857.14
(六) 其他											
四、本期期末余额	199,381,670.00				225,768,901.10			934,845.52	16,633,557.04	82,568,124.78	525,287,098.44

上年金额

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	199,381,670.00				225,768,901.10			448,786.21	15,639,690.60	80,628,483.59	521,867,531.50
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	199,381,670.00				225,768,901.10			448,786.21	15,639,690.60	80,628,483.59	521,867,531.50

	670.00				01.10			1	0.60	483.59	31.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								386,678.59	993,866.44	6,950,981.28	8,331,526.31
（一）综合收益总额										9,938,664.41	9,938,664.41
（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									993,866.44	-2,987,683.13	-1,993,816.69
1．提取盈余公积									993,866.44	-993,866.44	
2．对所有者（或股东）的分配										-1,993,816.69	-1,993,816.69
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								386,678.59			386,678.59
1．本期提取								564,078.10			564,078.10
2．本期使用								177,399.51			177,399.51

(六) 其他											
四、本期期末余额	199,381,670.00				225,768,901.10			835,464.80	16,633,557.04	87,579,464.87	530,199,057.81

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。

2015年12月10日本公司在马鞍山市工商行政管理局换发新的营业执照，新营业执照统一社会信用代码91340000737315488L（1-1），并变更了注册地址到安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号，经营期限为长期。

（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）。

统一社会信用代码 91340000737315488L（1-1）。

注册地址：安徽省马鞍山市雨山区霍里山大道南段9号。

本财务报表业经本公司董事会于2016年8月19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）企业集团的构成”。

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，并基于以下五所述重要会计政策、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：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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2016年6月30日的合并及母公司财务状况以及2016年度1-6月的合并及母公司经营成果和合并及母公司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并在合并日的会计处理

(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并在购买日的会计处理

(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“本附注三之十一应收款项”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（含 100 万元）以上，其他应收款期末余额 20 万元（包含 20 万元）以上。
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

类 别	折旧或摊销方法	摊销年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	直线法	40.00	5.00	2.38

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	40.00	5.00	2.38
机器设备	年限平均法	10.00	5.00	9.50
专用设备	年限平均法	15.00	5.00	6.33
运输工具	年限平均法	5.00	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	5.00	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

无。

20、油气资产

无。

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

(2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

34、其他

无。

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	6.00%、17.00%
营业税	按营业额	5.00%
城市维护建设税	按流转税税额	7.00%、5.00%
企业所得税	按应纳税所得额	25.00%、15.00%
教育费附加	按流转税税额	3.00%
地方教育附加	按流转税税额	2.00%

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	15.00
中钢天源(马鞍山)通力磁材有限公司	15.00
中钢天源（马鞍山）贸易有限公司	25.00
中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	25.00

2、税收优惠

1、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。

2、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，中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司于2015年6月19日已取得安徽省高新技术企业证书，证书编号：GR201534000519，公司自2015年1月1日起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按照15%的优惠税率征收企业所得税。

3、其他

无。

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	23,750.81	27,103.49
银行存款	113,278,387.23	94,352,270.91
合计	113,302,138.04	94,379,374.40

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	40,005,159.84	38,682,649.55
商业承兑票据	7,530,772.08	12,208,039.34
合计	47,535,931.92	50,890,688.89

(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	78,808,323.77	
商业承兑票据	1,740,035.55	
合计	80,548,359.32	

(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
商业承兑票据	3,000,000.00
合计	3,000,000.00

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,994,485.03	3.12%	3,995,588.02	80.00%	998,897.01	4,994,485.03	3.39%	1,498,345.51	30.00%	3,496,139.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	154,731,327.23	96.77%	15,823,190.38	10.23%	138,908,136.85	142,326,811.45	96.50%	14,259,374.64	10.02%	128,067,436.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	165,500.00	0.10%	165,500.00	100.00%	0.00	165,500.00	0.11%	165,500.00	100.00%	0.00
合计	159,891,312.26	100.00%	19,984,278.40	12.50%	139,907,033.86	147,486,796.48	100.00%	15,923,220.15	10.80%	131,563,576.33

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京精研磁性科技有限公司	4,994,485.03	3,995,588.02	80.00%	对方单位破产清算
合计	4,994,485.03	3,995,588.02	--	--

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	122,753,766.71	6,137,688.34	5.00%
1 至 2 年	15,570,329.89	1,557,032.99	10.00%
2 至 3 年	2,524,370.88	504,874.18	20.00%
3 至 4 年	12,518,529.78	6,259,264.90	50.00%
4 至 5 年	514,977.55	514,977.55	100.00%
5 年以上	849,352.42	849,352.42	100.00%
合计	154,731,327.23	15,823,190.38	10.23%

确定该组合依据的说明：

本公司根据应收账款账龄将应收账款划分为账龄组合，并按应收账款账龄计提应收账款坏账准备。

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：

无。

（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 4,047,058.25 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,000.00 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
安徽省兴伟钢铁炉料有限公司	14,000.00	银行转账
合计	14,000.00	--

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

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1	8,994,465.00	5.63	532,066.50
客户2	7,070,171.59	4.42	3,535,085.80
客户3	5,684,648.44	3.56	284,232.42
客户4	4,994,485.03	3.12	2,075,742.52
客户5	4,732,328.08	2.96	236,616.40
合 计	31,476,098.14	19.69	6,663,743.64

(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	5,542,559.64	99.83%	4,630,544.27	98.47%
1 至 2 年	4,096.00	0.07%	42,609.73	0.90%
2 至 3 年	5,393.73	0.10%	29,549.00	0.63%
合计	5,552,049.37	--	4,702,703.00	--

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：

不适用。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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	109,111.43	110,794.49
合计	109,111.43	110,794.49

(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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	24,262,252.80	91.80%	15,535,874.98	64.03%	8,726,377.82	20,929,312.80	93.76%	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	2,166,430.48	8.20%	251,133.30	11.59%	1,915,297.18	1,393,659.30	6.24%	192,235.80	13.79%	1,201,423.50
合计	26,428,683.28	100.00%	15,787,008.28	59.73%	10,641,675.00	22,322,972.10	100.00%	15,061,522.78	67.47%	7,261,449.32

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

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
上海金與商贸有限公司	20,929,312.80	14,869,286.98	71.05%	已胜诉，但无法执行。
湖北长阳宏信实业有限公司	3,332,940.00	666,588.00	20.00%	根据（2016）皖 0504 民初 510 号民事调解书，本公司与该单位达成还款协议，还款约定还款截止日期到 2018 年，本公司采用未来现金流折现法并结合所了解到该单位的资产状况及经营状况，本公司将预付账款调整到其他应收款，并计提 20% 的坏账准备。
合计	24,262,252.80	15,535,874.98	--	--

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	647,540.00	32,377.00	5.00%
1 至 2 年	62,053.00	6,205.30	10.00%
2 至 3 年	224,255.00	44,851.00	20.00%
4 至 5 年	30,000.00	30,000.00	100.00%

5 年以上	137,700.00	137,700.00	100.00%
合计	1,101,548.00	251,133.30	22.80%

确定该组合依据的说明：

本公司根据应收账款账龄将应收账款划分为账龄组合，并按应收账款账龄计提应收账款坏账准备。

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	406,000.04		
出口退税	262,142.12		
社会保险费	63,212.80		
财政局土地保证金代收代缴	260,000.00		
马鞍山市非税收入管理局	60,000.00		
代垫运费	13,527.52		
合 计	1,064,882.48		

（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 725,485.50 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	24,262,252.80	20,929,312.80
保证金	1,145,740.00	620,508.00
员工借款	406,000.04	144,051.10
出口退税款	262,142.12	243,209.55
代收款	260,000.00	260,000.00
其他	92,548.32	125,890.65
合计	26,428,683.28	22,322,972.10

(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
上海金與商贸有限公司	预付款	20,929,312.80	4-5 年	79.19%	14,869,286.98
湖北长阳宏信实业有限公司	预付款	3,332,940.00	1-2 年	12.61%	666,588.00
单位 1	保证金	500,000.00	1 年以内	1.89%	25,000.00
马鞍山市财政局土地保证金代收代缴户	保证金	260,000.00	2-3 年	0.98%	0.00
出口退税	出口退税	262,142.12	1 年以内	0.99%	0.00
合计	--	25,284,394.92	--	95.67%	15,560,874.98

(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

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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	18,763,898.96	451,320.13	18,312,578.83	16,382,500.05	445,892.78	15,936,607.27
在产品	14,499,413.40		14,499,413.40	11,186,373.40		11,186,373.40
库存商品	19,243,063.81	303,102.37	18,939,961.44	16,327,417.08	322,885.64	16,004,531.44
周转材料	781,161.01		781,161.01	767,841.94		767,841.94
发出商品	2,921,216.47		2,921,216.47	3,276,510.95		3,276,510.95
委托加工物资	3,015,911.67		3,015,911.67	3,359,655.37		3,359,655.37
合计	59,224,665.32	754,422.50	58,470,242.82	51,300,298.79	768,778.42	50,531,520.37

(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	445,892.78	5,427.35				451,320.13
库存商品	322,885.64	382,436.49		402,219.76		303,102.37
合计	768,778.42	387,863.84		402,219.76		754,422.50

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库存商品销售。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(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	577,631.08	357,093.48
预交所得税	82,212.28	252,119.47
合计	659,843.36	609,212.95

其他说明：

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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(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

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

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	3,818,002 .73			1,300,850 .15							5,118,852 .88
小计	3,818,002 .73			1,300,850 .15							5,118,852 .88
合计	3,818,002 .73			1,300,850 .15							5,118,852 .88

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	1,536,133.13			1,536,133.13
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（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	1,536,133.13			1,536,133.13
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	331,521.88			331,521.88
2.本期增加金额	23,362.44			23,362.44
(1) 计提或摊销	23,362.44			23,362.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	354,884.32			354,884.32
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	1,181,248.81			1,181,248.81
2.期初账面价值	1,204,611.25			1,204,611.25

(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

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	132,619,371.94	57,320,203.09	63,104,392.41	3,859,475.20	9,238,372.30	266,141,814.94
2.本期增加金额	453,204.00	1,362,727.34	2,183,289.53	122,974.36	397,055.98	4,519,251.21
(1) 购置	253,091.69	1,362,727.34	141,025.64	122,974.36	397,055.98	2,276,875.01
(2) 在建工程转入	200,112.31		2,042,263.89			2,242,376.20
(3) 企业合并增加						0.00
						0.00
3.本期减少金额	0.00	426,892.30	201,971.25	766,866.85	70,812.02	1,466,542.42
(1) 处置或报废		426,892.30	201,971.25	766,866.85	70,812.02	1,466,542.42
						0.00
4.期末余额	133,072,575.94	58,256,038.13	65,085,710.69	3,215,582.71	9,564,616.26	269,194,523.73
二、累计折旧						0.00
1.期初余额	15,728,844.53	25,199,849.96	32,053,147.49	2,803,123.86	4,069,602.68	79,854,568.52
2.本期增加金额	1,583,458.86	2,541,487.16	1,871,151.11	170,569.63	745,413.95	6,912,080.71
(1) 计提	1,583,458.86	2,541,487.16	1,871,151.11	170,569.63	745,413.95	6,912,080.71
						0.00
3.本期减少金额	0.00	338,208.58	117,255.55	728,523.50	3,182.91	1,187,170.54
(1) 处置或报废		338,208.58	117,255.55	728,523.50	3,182.91	1,187,170.54

						0.00
4.期末余额	17,312,303.39	27,403,128.54	33,807,043.05	2,245,169.99	4,811,833.72	85,579,478.69
三、减值准备						0.00
1.期初余额						0.00
2.本期增加金额						0.00
（1）计提						0.00
						0.00
3.本期减少金额						0.00
（1）处置或报废						0.00
						0.00
4.期末余额						0.00
四、账面价值						0.00
1.期末账面价值	115,760,272.55	30,852,909.59	31,278,667.64	970,412.72	4,752,782.54	183,615,045.04
2.期初账面价值	116,890,527.41	32,120,353.13	31,051,244.92	1,056,351.34	5,168,769.62	186,287,246.42

(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）	1,199,372.44	正在办理中
食堂（3000 吨项目房屋）	810,755.59	正在办理中
新区电机 A1、A2 厂房	11,425,090.44	正在办理中
新区辊磨机项目 A3 厂房	9,855,457.90	正在办理中
新区职工宿舍 E5 栋	7,771,268.08	正在办理中
产业园食堂	4,897,907.84	正在办理中
研发楼	26,706,082.33	正在办理中
实验厂房	2,045,614.40	正在办理中

其他说明

注：本期由在建工程转入固定资产金额2,242,376.20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
一分厂压机手动改自动	166,744.08		166,744.08	166,666.67		166,666.67
一分厂新建原料库	217,001.57		217,001.57	160,676.08		160,676.08
TL1412 铁氧体多级磁环自动压机采购项目	453,482.02		453,482.02	453,482.02		453,482.02
高压辊磨机机械厂转立式钻床	218,686.31		218,686.31	218,686.31		218,686.31
年产 2 万吨锂电池及软磁用高纯四氧化三锰项目	208,682.28		208,682.28	9,433.96		9,433.96
通力年产 6000 吨高性能永磁铁氧体器件项目	50,155.70		50,155.70	50,155.70		50,155.70
真空上料系统				59,487.18		59,487.18
闪蒸干燥机				222,553.04		222,553.04
马山食堂改造	457,928.48		457,928.48	116,902.30		116,902.30
二分厂球磨料浆管道输送及脱水				313,601.00		313,601.00

机						
新仓库瓦磨三条自动线				1,205,128.21		1,205,128.21
仓库包装房	54,969.85		54,969.85	54,772.41		54,772.41
辊磨机组电磁加热安装	13,681.77		13,681.77			
一分厂新增 8 台压机	67,826.93		67,826.93			
一分厂压滤机	45,676.49		45,676.49			
新建瓦磨项目	15,842.63		15,842.63			
一分厂球磨料浆管道输送及脱水机	45,058.23		45,058.23			
一分厂新增球磨机	619.66		619.66			
新增球磨机	1,933.63		1,933.63			
2000 磁环	11,965.81		11,965.81			
合计	2,030,255.44		2,030,255.44	3,031,544.88		3,031,544.88

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

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

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	56,477.14	84,777.10
机器设备	54,285.69	
办公设备及其他	406.83	
合计	111,169.66	84,777.10

其他说明：

注：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		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	9,403,578.51	1,627,198.24			11,030,776.75
2.本期增加金额	751,253.34	139,201.86			890,455.20
(1) 计提	751,253.34	139,201.86			890,455.20
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,154,831.85	1,766,400.10			11,921,231.95
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	64,496,403.17	278,503.68			64,774,906.85
2.期初账面价值	65,247,656.51	417,705.54			65,665,362.05

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 0.00%。

(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：

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

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

(2) 商誉减值准备

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

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	18,476,520.10	2,771,478.02	13,602,040.86	2,040,306.13
递延收益	3,229,866.20	484,479.93	3,229,866.20	484,479.93
合计	21,706,386.30	3,255,957.95	16,831,907.06	2,524,786.06

(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		3,255,957.95		2,524,786.06

(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	18,049,189.08	18,151,480.53
可抵扣亏损	6,843,438.74	6,657,572.00
合计	24,892,627.82	24,809,052.53

(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
2016 年	513,081.02	513,081.02	
2017 年	3,693,712.11	3,693,712.11	
2018 年	953,612.09	953,612.09	
2019 年	1,109,418.32	1,109,418.32	
2020 年	387,748.46	387,748.46	
2021 年	185,866.74		
合计	6,843,438.74	6,657,572.00	--

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

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	32,971,351.21	28,990,479.93
1 至 2 年	1,650,739.13	6,181,122.37
2 至 3 年	155,197.05	213,105.74
3 年以上	1,304,500.53	1,337,380.72
合计	36,081,787.92	36,722,088.76

(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
大连冶金轴承股份有限公司	662,555.00	对方未催收
马鞍山市格林矿冶环保设备有限公司	528,000.00	对方未催收
沈阳广泰真空科技有限公司	160,000.00	对方未催收
合计	1,350,555.00	--

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	5,155,836.87	2,128,330.30
1 年以上	7,023,125.16	7,015,643.33
合计	12,178,962.03	9,143,973.63

(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
上海创缘实业有限公司	2,753,878.64	因诉讼，未结算（注）
上海亨盛机械有限公司	1,658,564.37	因诉讼，未结算（注）

武汉阿美矿产品销售有限公司	1,122,810.00	客户未要求发货
繁峙县同和磁选有限责任公司	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：

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	12,304,817.58	22,668,918.98	30,644,184.79	4,329,551.77
二、离职后福利-设定提存计划	-134,749.04	2,526,837.75	2,522,301.31	-130,212.60
三、辞退福利		60,750.00	60,750.00	0.00
合计	12,170,068.54	25,256,506.73	33,227,236.10	4,199,339.17

(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	8,140,706.35	18,710,197.49	26,542,881.14	308,022.70
2、职工福利费		1,219,067.20	1,219,067.20	0.00
3、社会保险费	-57,244.23	1,156,504.07	1,153,790.12	-54,530.28
其中：医疗保险费	-50,460.80	980,413.80	979,106.60	-49,153.60
工伤保险费	-4,392.63	109,000.33	106,969.28	-2,361.58
生育保险费	-2,390.80	67,089.94	67,714.24	-3,015.10
4、住房公积金		888,192.00	888,192.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	4,221,355.46	694,958.22	840,254.33	4,076,059.35
合计	12,304,817.58	22,668,918.98	30,644,184.79	4,329,551.77

(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	-125,364.00	2,355,262.00	2,351,026.00	-121,128.00
2、失业保险费	-9,385.04	171,575.75	171,275.31	-9,084.60
合计	-134,749.04	2,526,837.75	2,522,301.31	-130,212.60

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	2,172,554.95	1,789,191.66
营业税		438,222.73
企业所得税	1,010,935.70	109,470.26
个人所得税	79,471.09	11,251.33
城市维护建设税	159,434.60	178,227.21
房产税	295,538.61	625,591.50
土地使用税	713,396.87	1,465,551.66
教育费附加	68,329.11	76,383.08
地方教育费附加	45,552.73	50,922.01
堤围防护费	8,000.00	8,000.00
水利基金	12,390.10	11,433.46
残疾人保障基金	22,912.50	38,598.65
合计	4,588,516.26	4,802,843.55

其他说明：

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	7,556,508.23	10,504,663.40
1-2 年	216,641.07	453,766.98
2-3 年	78,667.00	308,823.37
3 年以上	3,807,925.16	4,978,447.59
合计	11,659,741.46	16,245,701.34

(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
中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	2,491,491.36	应付上市前股利等，对方未催收。
单位 1	300,000.00	对方未催收
单位 2	266,400.00	对方未催收
单位 3	249,000.00	对方未催收
合计	3,306,891.36	--

其他说明

注：其他应付款期末比期初减少4,585,959.88元，降幅28.23%，主要系本期支付的募集资金项目尾款。

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		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

（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	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	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	4,407,395.72	41,734,476.90	0.00	46,141,872.62	政府拆迁补偿
合计	4,407,395.72	41,734,476.90		46,141,872.62	--

其他说明：

注：本期专项应付款期末比期初增加41,734,476.90元，增幅946.92%，主要系根据《浦口区城市房屋征收补偿协议》（协议号：2015-27-中钢天源）收到南京市浦口区拆迁管理中心支付补偿款的30%预付资金。

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	7,729,866.22			7,729,866.22	政府拨付项目补助
合计	7,729,866.22			7,729,866.22	--

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	6,112,350.00				6,112,350.00	与收益相关
城市基础设施配套费减免	1,617,516.22				1,617,516.22	与资产相关
合计	7,729,866.22				7,729,866.22	--

其他说明：

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	199,381,670.00						199,381,670.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

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）	224,230,013.47			224,230,013.47
其他资本公积	301,976.58			301,976.58
合计	224,531,990.05			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	835,464.80	128,237.86	28,857.14	934,845.52
合计	835,464.80	128,237.86	28,857.14	934,845.52

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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	15,159,639.30			15,159,639.30
任意盈余公积	1,473,917.74			1,473,917.74
合计	16,633,557.04			16,633,557.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	70,125,820.43	56,705,400.72
调整后期初未分配利润	70,125,820.43	56,705,400.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,139,271.19	4,009,467.40
应付普通股股利	1,993,816.69	
期末未分配利润	72,271,274.93	60,714,868.12

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	155,454,164.08	120,884,127.79	148,789,796.57	122,577,039.50
其他业务	2,197,826.92	2,409,124.89	1,061,284.82	1,104,493.18
合计	157,651,991.00	123,293,252.68	149,851,081.39	123,681,532.68

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	-384,706.09	-257,307.18
城市维护建设税	533,711.92	455,580.88
教育费附加	228,733.67	197,706.09
地方教育费附加	152,489.17	131,612.51
水利基金	61,909.66	55,323.44
合计	592,138.33	582,915.74

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	2,708,951.70	2,904,001.23
工资薪酬	2,023,563.57	1,601,376.48
业务经费	730,344.73	1,640,422.98
业务招待费	617,982.89	703,596.93
差旅费	557,080.30	458,504.41
销售承包费	1,594,541.72	753,053.04
办公费	36,827.11	24,830.20
港杂费	254,722.37	40,258.46
广告费	351,112.56	289,565.80
其他	643,183.60	165,105.77
合计	9,518,310.55	8,580,715.30

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	8,276,541.92	5,974,053.68
研究与开发费用	1,451,333.64	1,678,131.02
税金	2,132,966.81	1,795,908.43
办公费	414,816.36	245,859.23
折旧费	1,219,447.88	618,002.86
业务招待费	231,722.00	398,272.60
差旅费	226,300.22	200,087.90
审计诉讼费	406,615.78	369,008.60
董事会费	120,000.00	120,000.00
无形资产摊销	818,704.98	818,705.22
其他	964,173.08	820,267.28
合计	16,262,622.67	13,038,296.82

其他说明：

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	269,254.87	1,427,419.21
减：利息收入	492,674.35	1,201,098.74
汇兑损益	-91,737.79	-139,402.18
其他	118,656.69	56,287.92
合计	-196,500.58	143,206.21

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	4,772,543.75	1,355,431.42
二、存货跌价损失	387,863.84	-130,311.30
合计	5,160,407.59	1,225,120.12

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	1,300,850.15	-34,809.10
合计	1,300,850.15	-34,809.10

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	4,653.00	18,235.23	4,653.00
其中：固定资产处置利得	4,653.00	18,235.23	4,653.00
债务重组利得	876.36		876.36
政府补助	258,000.00	2,500,242.93	258,000.00
质量赔款	259,580.00		259,580.00
其他	37,849.59	18,709.84	37,849.59
合计	560,958.95	2,537,188.00	560,958.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
雨山区纳税突出贡献奖奖励	雨山区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
雨山区区长质量奖提名奖奖励	雨山区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
雨山区工业二十强奖励	雨山区	奖励	因符合地方政府招商引资	是	否	50,000.00		与收益相关

			资等地方性扶持政策而获得的补助					
专利补助	市经济技术开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	8,000.00	6,000.00	与收益相关
税费返还奖励	市经济技术开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		1,123,987.50	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	科技局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		367,042.71	与收益相关
马鞍山市开发区扶持资金	市经济技术开发区管委会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		475,000.00	与收益相关
雨山区财政奖励	雨山区	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		528,212.72	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	258,000.00	2,500,242.93	--

其他说明：

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	109,463.92	176,733.47	109,463.92
其中：固定资产处置损失	109,463.92	176,733.47	109,463.92
债务重组损失		170,009.60	
其他	88,079.49	25,441.62	88,079.49

合计	197,543.41	372,184.69	197,543.41
----	------------	------------	------------

其他说明：

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	1,281,097.10	928,199.32
递延所得税费用	-731,171.89	-193,024.46
合计	549,925.21	735,174.86

（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	4,686,025.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	702,903.82
子公司适用不同税率的影响	-8,357.53
研发费用纳税影响	-144,621.08
所得税费用	549,925.21

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
利息收入	269,254.87	1,184,836.44
政府补助	258,000.00	1,626,611.86
投标保证金	716,640.00	361,650.00
拆迁补偿款	16,693,790.76	
代收款	361,959.74	

其他	772,428.08	1,871,094.85
合计	19,072,073.45	5,044,193.15

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
业务经费及招待费	3,240,606.10	2,073,547.52
水电费	1,161,958.63	1,034,232.54
差旅费	783,380.52	1,032,567.15
办公费	802,756.03	432,564.85
保证金	1,090,678.70	571,800.00
董事会会费	120,000.00	120,000.00
个人借款	624,785.71	893,251.14
研究开发费	1,451,333.64	1,265,451.26
其他	1,195,375.91	3,222,430.60
合计	10,470,875.24	10,645,845.06

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
拆迁补偿款	25,040,686.14	
合计	25,040,686.14	

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
拆迁补偿款		160,000.00
合计		160,000.00

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	4,136,100.24	3,994,313.87
加：资产减值准备	5,160,407.59	1,225,120.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,912,080.71	5,973,808.12
无形资产摊销	890,455.20	890,455.20
长期待摊费用摊销	20,359.64	214,465.66
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）	104,810.92	158,498.24
财务费用（收益以“—”号填列）	1,371,901.44	2,489,864.64
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,300,850.15	34,809.10
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-731,171.89	-193,024.46
存货的减少（增加以“—”号填列）	-7,637,500.02	-5,055,353.10
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-16,451,780.49	9,901,712.83
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	11,474,731.91	-18,550,904.88
经营活动产生的现金流量净额	3,949,545.10	1,083,765.34
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	113,304,114.49	103,894,540.30

减：现金的期初余额	94,379,374.40	119,121,524.85
现金及现金等价物净增加额	18,924,740.09	-15,226,984.55

(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	113,304,114.49	94,379,374.40
其中：库存现金	23,750.81	27,103.49
可随时用于支付的银行存款	113,278,387.23	94,352,270.91
三、期末现金及现金等价物余额	113,304,114.49	94,379,374.40

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：

不适用。

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
其中：美元	416,431.64	6.6312	2,761,441.49
欧元	75,186.60	7.3750	554,501.18
预收账款			
其中：美元	65,213.98	6.6312	432,446.94
欧元			
港币			

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：

无。

79、其他

无。

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

单位： 元

合并成本	
------	--

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

单位： 元

	购买日公允价值	购买日账面价值

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

单位： 元

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

单位：元

	合并日	上期期末

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	马鞍山市	马鞍山市	批发零售	100.00%		设立

山)贸易有限公司						
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:

不适用。

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:

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用。

其他说明:

无。

(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

无。

(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

无。

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

单位：元

--	--

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	

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

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

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	--	--
--净利润	4,336,167.18	-116,030.32
--综合收益总额	4,336,167.18	-116,030.32
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	1,300,850.15	-34,809.10
--综合收益总额	1,300,850.15	-34,809.10

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	本期未确认的损失（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	71.00 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。

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
中钢集团西安重机有限公司	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

注：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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中钢集团邢台机械轧辊有限公司	原材料	335,726.50			1,287,863.25

中钢集团马鞍山矿 山研究院有限公司	检测费、报告费等	95,471.70			6,855.66
中钢招标有限责任 公司	招标费	2,154.72			1,000.00

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
中钢集团山东矿业有限公司	联轴器、过滤机等	115,384.62	97,435.90
中钢集团新型材料（浙江）有限公司	备件	890,144.27	0.00
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	检测	1,509.43	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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	432,938.00	483,500.00	431,934.00
应收账款	中钢集团马鞍山矿山研究院有限公司	3,520.00	176.00	3,520.00	176.00

应收账款	华唯金属矿产资源 高效循环利用国家 工程研究中心有限 公司	1,600.00	80.00	0.00	0.00
应收账款	中钢集团山东矿业 有限公司	403,695.00	27,497.60	268,695.00	15,047.60
应收账款	中钢集团山东富全 矿业有限公司	153,900.80	30,382.16	153,900.80	18,172.76
应收账款	中钢集团新型材料 (浙江)有限公司	357,448.80	17,872.44	31,089.00	1,554.45
应收账款	中钢设备有限公司	2,162,000.00	216,200.00	2,162,000.00	216,200.00
合 计		3,565,664.60	725,146.20	3,102,704.80	683,084.81
其他应收款	中钢招标有限责任 公司	22,000.00	1,100.00	48,000.00	2,400.00
预付账款	中钢集团邢台机械 轧辊有限公司	7,200.00	0.00	0.00	0.00

(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	22,580.00	26,100.00
应付账款	中钢集团邢台机械轧辊有限 公司	0.00	327,874.00
应付账款	中钢集团西安重机有限公司	50,000.00	50,000.00
合 计		72,580.00	403,974.00
其他应付款	中钢集团马鞍山矿山研究院 有限公司	2,491,491.36	3,451,944.36
其他应付款	中国冶金矿业总公司	14,151.27	14,151.27
合计		2,505,642.63	3,466,095.63

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

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
无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无。

(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

无。

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

(1)重大资产投资

鉴于新能源汽车行业快速增长，动力锂电池市场需求增大，产品热销。2016年6月29日对外公告本公司对联营企业铜陵纳源材料科技有限公司增资900万元人民币，铜陵纳源控股股东增资2100万元，7月份增资完成后，铜陵纳源注册资本由1200万元人民币增加到4200万元人民币，公司股权占比仍然为30%，保持持股比例不变。

(2)重大民事调解事项

2015年本公司与湖北长阳宏信实业集团有限公司（以下简称长阳宏信）签订电解锰采购合同，合同签订后本公司预付货款3,382,940.00元，后多经催付，长阳宏信均未支付货物或归还货款。于是本公司在本期对长阳宏信提出诉讼请求，审理期间，长阳宏信归还5万元货款。后经安徽省马鞍山市雨山区人民法院调解，本公司与长阳宏信达成调解，并形成民事调解书，调解日期2016年7月20日，调解书编号：（2016）皖0504民初510号，调解内容长阳宏信于2018年7月30日前归还本公司预付货款3,332,940.00元，若长阳宏信逾期还款，本公司可以就该款项申请强制执行，同时按实际欠款数额按银行同期贷款利率标准支付自2015年8月1日至实际付清之日止的利息及实现债权费用152,472.00元。嘉鱼县高强锰业有限公司、李四连对该款项承担连带还款责任。

针对该事项，本公司已经将预付货款调整到其他应收款中，并根据款项回收的情况，单独计提了坏账准备。

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

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(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，加倍支付延迟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），其中第十四条对贸易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，本年度暂未进一步补提坏账准备。截止2016年6月底，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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	4,994,485.03	4.36%	3,995,588.02	80.00%	998,897.01	4,994,485.03	4.90%	1,498,345.51	30.00%	3,496,139.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	109,486,028.50	95.50%	10,135,450.24	9.26%	99,350,578.26	96,755,546.58	94.94%	8,451,727.05	8.74%	88,303,819.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	165,500.00	0.14%	165,500.00	100.00%	0.00	165,500.00	0.16%	165,500.00	100.00%	0.00
合计	114,646,013.53	100.00%	14,296,538.26	12.47%	100,349,475.27	101,915,531.61	100.00%	10,115,572.56	9.93%	91,799,959.05

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

单位： 元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
南京精研磁性科技有限公司	4,994,485.03	3,995,588.02	80.00%	对方单位破产清算

合计	4,994,485.03	3,995,588.02	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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	84,867,461.72	4,243,373.09	5.00%
1 至 2 年	14,800,385.80	1,480,038.58	10.00%
2 至 3 年	2,376,810.54	475,362.11	20.00%
3 至 4 年	5,917,877.47	2,958,938.74	50.00%
4 至 5 年	379,578.22	379,578.22	100.00%
5 年以上	598,159.50	598,159.50	100.00%
合计	108,940,273.25	10,135,450.24	9.30%

确定该组合依据的说明：

本公司根据应收账款账龄将应收账款划分为账龄组合，并按应收账款账龄计提应收账款坏账准备。

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：

信用风险特征组合中，关联方组合：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	545,755.25		-
合 计	545,755.25	-	

（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 4,166,965.70 元；本期收回或转回坏账准备金额 14,000.00 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
安徽省兴伟钢铁炉料有限公司	14,000.00	银行转账
合计	14,000.00	--

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

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1	8,994,465.00	7.85	532,066.50
客户2	5,684,648.44	4.96	284,232.42
客户3	4,994,485.03	4.36	3,995,588.02
客户4	4,732,328.08	4.13	236,616.40
客户5	4,600,000.00	4.01	2,300,000.00
合 计	29,005,926.55	25.30	7,348,503.35

(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：

无。

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	3,332,940.00	3.96%	666,588.00	20.00%	2,666,352.00					
按信用风险特征组合计提坏账准备的	80,892,666.06	96.04%	226,133.30	0.28%	80,666,532.76	76,249,096.89	100.00%	192,235.80	0.25%	76,056,861.09

其他应收款										
合计	84,225,606.06	100.00%	892,721.30	1.06%	83,332,884.76	76,249,096.89	100.00%	192,235.80	0.25%	76,056,861.09

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
湖北长阳宏信实业有限公司	3,332,940.00	666,588.00	20.00%	根据（2016）皖 0504 民初 510 号民事调解书，本公司与该单位达成还款协议，还款约定还款截止日期到 2018 年，本公司采用未来现金流折现法并结合所了解到该单位的资产状况及经营状况，本公司将预付账款调整到其他应收款，并计提 20% 的坏账准备。
合计	3,332,940.00	666,588.00	--	--

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	147,540.00	7,377.00	5.00%
1 至 2 年	62,053.00	6,205.30	10.00%
2 至 3 年	224,255.00	44,851.00	20.00%
4 至 5 年	30,000.00	30,000.00	100.00%
5 年以上	137,700.00	137,700.00	100.00%
合计	601,548.00	226,133.30	37.59%

确定该组合依据的说明：

本公司根据其他应收账款账龄将其他应收账款划分为账龄组合，并按其他应收账款账龄计提其他应收账款坏账准备。

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）贸易有限公司	10,745,654.41		
中钢天源（马鞍山）科博数控有限公司	5,549,869.04		
中钢天源（马鞍山）通力磁材有限公司	63,275,532.61		
合 计	79,571,056.06		

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	400,062.00		
财政局土地保证金代收代缴	260,000.00		
马鞍山市非税收入管理局	60,000.00		
合 计	720,062.00		

(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 700,485.50 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	645,740.00	664,700.00
员工借款	400,062.00	136,779.33

财政局代收款	260,000.00	260,000.00
关联公司往来款	79,571,056.06	75,171,809.56
其他	15,808.00	15,808.00
货款	3,332,940.00	0.00
合计	84,225,606.06	76,249,096.89

(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	63,275,532.61	4 年以内	75.13%	
中钢天源（马鞍山） 贸易有限公司	往来款	10,745,654.41	4 年以内	12.76%	
中钢天源（马鞍山） 科博数控有限公司	往来款	5,549,869.04	4 年以内	6.59%	
湖北长阳宏信实业有 限公司	货款	3,332,940.00	1-2 年	3.96%	666,588.00
马鞍山市财政局土地 保证金代收代缴户	保证金	260,000.00	2-3 年	0.31%	
合计	--	83,163,996.06	--	98.74%	666,588.00

(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

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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	5,118,852.88		5,118,852.88	3,818,002.73		3,818,002.73
合计	23,368,852.88		23,368,852.88	22,068,002.73		22,068,002.73

(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	3,818,002 .73			1,300,850 .15						5,118,852 .88	
小计	3,818,002 .73			1,300,850 .15						5,118,852 .88	

合计	3,818,002.73			1,300,850.15						5,118,852.88	
----	--------------	--	--	--------------	--	--	--	--	--	--------------	--

(3) 其他说明

无。

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	106,576,087.79	90,070,385.31	103,557,533.30	92,147,070.25
其他业务	927,102.63	805,076.49	1,022,858.79	794,048.32
合计	107,503,190.42	90,875,461.80	104,580,392.09	92,941,118.57

其他说明：

无。

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	1,300,850.15	-34,809.10
合计	1,300,850.15	-34,809.10

6、其他

无。

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	-104,810.92	
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）	258,000.00	

债务重组损益	876.36	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	209,350.10	
减：所得税影响额	43,380.56	
合计	320,034.98	--

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	0.81%	0.0208	0.0208
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.74%	0.0192	0.0192

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、其他

无。