



**钢 研 高 纳**  
C I S R I - G A O N A

**北京钢研高纳科技股份有限公司**

**2009 年年度报告**

## 重要提示

1、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。本年度报告摘要摘自年度报告全文，报告全文同时刊载于证监会指定网站和公司网站。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读年度报告全文。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已出席审议本次年报的董事会会议。

4、天职国际会计师事务所有限公司为本公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司法定代表人兼董事长干勇先生、总经理赵明汉先生、财务负责人许洪贵先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目录

第一节	公司基本情况简介	4
第二节	会计数据和业务数据摘要	5
第三节	董事会报告	8
第四节	重要事项	27
第五节	股本变动及股东情况	30
第六节	董事、监事和高级管理人员和员工情况	34
第七节	公司治理结构	40
第八节	监事会报告	48
第九节	财务报告	50
第十节	备查文件	91

## 第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：北京钢研高纳科技股份有限公司

英文名称：BEIJING CISRI-GAONA MATERIALS & TECHNOLOGY CO., LTD.

中文简称：钢研高纳

英文简称：CISRI-GAONA

二、公司法定代表人：干勇

三、公司联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许洪贵	马洪军
联系地址	北京市海淀区大柳树南村 19 号	北京市海淀区大柳树南村 19 号
电话	010-62182656	010-62182656
传真	010-62185097	010-62185097
电子信箱	xuhg@cisri.com.cn	mahj@cisri.com.cn

四、公司注册地址：北京市海淀区大柳树南村 19 号

公司办公地址：北京市海淀区大柳树南村 19 号

邮政编码：100081

网址：<http://www.cisri-gaona.com.cn>

电子信箱：[postmaster@gaona.com.cn](mailto:postmaster@gaona.com.cn)

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》、《证券日报》。

登载年度报告的网站网址：[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)

公司年度报告备置地点：北京市海淀区大柳树南村 19 号

北京钢研高纳科技股份有限公司证券部

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：钢研高纳

股票代码：300034

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
营业收入	291,200,470.78	281,907,795.49	3.30%	254,386,771.09
利润总额	44,505,603.53	33,468,841.37	32.98%	31,511,498.64
归属于上市公司股东的净利润	38,067,056.16	31,284,342.24	21.68%	29,031,229.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,325,752.31	30,307,551.86	19.86%	28,685,141.84
经营活动产生的现金流量净额	41,869,312.68	669,143.08	6157.15%	15,544,799.03
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
总资产	862,715,451.53	244,991,584.06	252.14%	199,115,922.73
所有者权益 (或股东权益)	806,629,993.65	178,572,147.45	351.71%	151,027,826.49
股本	117,771,197.00	74,085,266.00	58.97%	74,085,266.00

### 二、主要财务指标

单位：元

	2009 年	2008 年	本年比上年增减	2007 年
基本每股收益（元/股）	0.4514	0.42	7.48%	0.39
稀释每股收益（元/股）	0.4514	0.42	7.48%	0.39
用最新股本计算的每股收益（元/股）	0.323	0.266	21.43%	0.247
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4308	0.41	5.07%	0.39
加权平均净资产收益率	16.8708%	18.88%	-10.64%	20.61%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	16.0991%	18.29%	-11.98%	20.37%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3555	0.01	3455.00%	0.21
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.33	2.41	204.15%	2.04

1、表中所列财务指标均按中国证监会规定的计算公式计算

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,067,056.16
非经常性损益	2	1,741,303.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	36,325,752.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	178,572,147.45

发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 a	5a	29,284,057.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 a	6a	10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 b	5b	14,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 b	6b	6
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 c	5c	553,448,428.80
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 c	6c	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	6,741,695.76
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2 + 5a \times 6a/11 + 5b \times 6b/11 + 5c \times 6c/11 - 7 \times 8/11 \pm 9 \times 10/11$	225,638,208.48
加权平均净资产收益率	13=1/12	16.8708%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	16.0991%

### 3、基本每股收益的计算过程

基本每股收益的计算过程：		
项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,067,056.16
非经常性损益	2	1,741,303.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	36,325,752.31
期初股份总数	4	74,085,266.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6a	10,185,931.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7a	10
发行新股或债转股等增加股份数	6b	3,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7b	6
发行新股或债转股等增加股份数	6c	30,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7c	-
因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6a \times 7a/11 + 6b \times 7b/11 + 6c \times 7c/11 - 8 \times 9/11 - 10$	84,323,541.83
基本每股收益	13=1/12	0.4514

扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.4308
---------------	---------	--------

#### 4、 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

### 三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	金额
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	39,074.36
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,009,518.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
小计	2,048,592.77
减：所得税影响额（所得税减少以“-”表示）	307,288.92
少数股东权益影响额	
归属于母公司股东的非经常性损益净额	1,741,303.85

### 第三节 董事会报告

#### 一、公司经营情况

##### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、总体经营情况

2009年12月25日，公司在深交所创业板成功挂牌上市，公司此次经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1311号”文核准，向社会公开发行人民币普通股3,000万股，发行价格每股19.53元，募集资金总额为 585,900,000元，扣除各项发行费用后募集资金净额为550,157,228.80 元。公司的上市，标志着公司步入了一个重要的发展里程。

2009年以来，我国采取扩张性宏观政策，以应对国际金融危机对经济的冲击，经济形势恶化的趋势得到控制，公司外部经营环境有所好转，但主要产品市场需求的恢复尚需一定时间。公司依托技术优势增强公司产品的竞争力，并加大市场开拓力度，克服了宏观经济形势对经营的不利影响，实现了经营业绩的稳定增长。报告期内，公司实现营业收入29,120.05万元，同比增长3.30%；实现利润总额4,450.56万元，同比增长32.98%；实现净利润 3,806.71万元，同比增长21.68 %。

##### 2、公司主要业务及经营状况

##### 1) 主营业务及主要产品

公司主要从事航空航天材料中高温合金材料的研发、生产和销售。主要产品具体有：面向航空航天的高温母合金、发动机精铸件、航空发动机盘锻件等；面向发电设备制造领域的汽轮机涡轮盘、防护片等；面向石油、化工、纺织、冶金等领域的高温合金精铸件、自润滑轴承、切断刀等。

##### 2) 主营业务收入、主营业务利润构成情况

按行业和产品构成情况

单位：万元

分产品	所属行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
铸造高温合金	新材料及制品	16,417.25	12,616.84	23.15	3.94	-0.59	3.50
变形高温合金	新材料及制品	8,738.56	6,779.66	22.42	1.22	-2.65	3.08
新型高温合金	新材料及制品	3,964.24	2,824.75	28.74	5.36	-1.50	4.96
合计		29,120.05	22,221.24	23.69	3.30	-1.34	3.59

## 按地区构成情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北	11,276.39	5.87
东北	5,774.65	-23.55
西北	5,651.90	72.49
西南	2,323.07	-8.61
华东	1,201.05	-41.41
华中	2,375.13	52.83
华南	517.86	-8.19
合计	29,120.05	3.30

## 3) 主要供应商、客户情况

单位：万元

前五名供应商采购金额合计	6,464.01	占采购总额比重 (%)	25.89
前五名销售客户销售金额合计	12,490.94	占销售总额比重 (%)	42.89

公司前五名销售客户与公司不存在关联关系。

## 3、公司主要财务数据分析

## 1) 资产构成情况

单位：万元

项目	2009 年 12 月 31 日		2008 年 12 月 31 日		变动幅度 (%)	变动原因
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)		
总资产	86,271.55	100.00	24,499.16	100.00	252.14	公开发行新股
货币资金	65,026.56	75.37	4,322.78	17.64	1,404.28	公开发行新股
应收票据	4,711.58	5.46	6,251.55	25.52	-24.62	加强资金管理
应收账款	4,884.49	5.66	2,627.33	10.72	85.91	经营规模扩大
预付账款	778.10	0.90	209.32	0.85	271.73	经营规模扩大
存货	2,901.41	3.36	3,234.07	13.20	-10.29	加强库存管理
固定资产净额	5,580.38	6.47	4,258.77	17.38	31.03	在建工程完工
在建工程	1,298.30	1.50	2,696.35	11.01	-51.85	在建工程完工
短期借款	0.00	0.00	2,000.00	8.16	—	归还短期贷款

## 2) 期间费用同比变化情况

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	变动幅度 (%)	变动原因
营业费用	58.11	52.04	11.66	经营规模扩大
管理费用	2,217.60	2,102.91	5.45	经营规模扩大
财务费用	53.08	89.54	-40.72	自有资金增加，贷款规模减小、期限缩短
所得税	643.85	218.45	194.74	所得税税率调整由 7.5% 变为 15%

## 3) 公司现金流量表相关数据

单位：万元

项目	2009 年	2008 年	说明
一、经营活动			
现金流入总额	34,428.84	29,620.06	加大回款力度，加快票据周转速度。
现金流出总额	30,241.91	29,553.15	
现金流量净额	4,186.93	66.91	
二、投资活动			
现金流入总额	17.35	71.42	推进项目建设
现金流出总额	745.24	1,032.95	
现金流量净额	-727.89	-961.53	
三、筹资活动			
现金流入总额	62,647.53	2,218.68	增资和发行新股募集资金到位，同时归还银行短期贷款
现金流出总额	5,402.79	697.07	
现金流量净额	57,244.74	1,521.61	

#### 4、无形资产及核心技术情况

##### (1) 主要无形资产状况

本公司最近三年的无形资产包括合金专利技术及土地使用权，公司于2005年2月25日取得京海国用（2005出）第3303号国有土地使用证，2009年8月6日，取得了土地证编号分别为涿国用（2009更）第06-173号和涿国用（2009更）第06-174号国有土地使用证；其中合金专利技术至2006年12月31日已全部摊销，账面无余额，2009年12月31日土地使用权的账面价值为1,085.23万元。

##### (2) 商标

序号	注册号	类别	商标注册文样	有效期
1	3597540	(第40类) 金属冶炼；金属处理； 精炼；金属铸造		2005年02月28日至 2015年02月27日止
2	3597541	(第10类) 外科用移植物（人造材料）		2005年01月14日至 2015年01月13日止
3	3597542	(第6类) 合金钢；铸钢；耐磨金属； 普通金属合金；钛铁；钨铁；大钢 坯（冶金）；粉末冶金；钼铁；硅 铁		2005年01月14日至 2015年01月13日止

上述三个注册商标为公司前身北京钢研高纳科技有限责任公司注册登记取得，2005年10月10日，国家工商行政管理总局商标局出具了《注册商标变更证明》，该注册商标的注册人变更为本公司。

##### (3) 专利使用权

##### A、专利使用权清单

序号	专利名称	类别	专利号	申请日 (有效期限)
1	一种镍微合金化的钛铝金属间化合物合金	发明	ZL99107441.6	1999.05.19 (20年)
2	一种高耐磨性铸造高速钢	发明	ZL2000103223.2	2000.03.24 (20年)
3	复合轧辊的连续铸造装置及其方法	发明	ZL2000121260.5	2000.08.11 (20年)
4	高温抗氮化耐磨耐热合金材料	发明	ZL200410029749.5	2004.03.26 (20年)
5	一种易切削高温高强自润滑耐磨合金材料	发明	ZL200410074408.X	2004.09.14 (20年)
6	一种无夹杂污染用真空阀门	发明	ZL200410074409.4	2004.09.14 (20年)
7	一种碳化物强化镍铝基复合高温抗磨材料	发明	ZL200410074407.5	2004.09.14 (20年)
8	一种金属陶瓷润滑剂及其制造方法	发明	ZL2001129434.5	2001.06.19 (20年)
9	一种添加无机氟酸盐类固体润滑剂产品的耐磨润滑油	发明	ZL2002120841.7	2002.06.05 (20年)
10	一种具有导电导磁功能的纺织纤维物料及其制备方法	发明	ZL200410083808.7	2004.10.19 (20年)
11	铋-碲基热电合金的制备方法	发明	ZL200510123303.3	2005.11.17 (20年)
12	球面调心无油自润滑轴承	实用新型	ZL200520141929.2	2005.11.29 (10年)
13	一种由钨合金废料合成羰基钨的方法	发明	ZL200510124218.9	2005.11.29 (20年)
14	一种羰基镍的合成方法	发明	ZL200510134248.8	2005.12.15 (20年)
15	一种羰基金属化合物气相渗透/沉积装置	实用新型	ZL200620003951.5	2006.02.14 (10年)
16	一种负载型纳米镍加氢催化剂的气相渗透沉积制备方法	发明	ZL200610007516.4	2006.02.14 (20年)
17	一种固体自润滑材料的制备方法	发明	ZL200510134252.4	2005.12.15 (20年)
18	一种耐热耐磨自润滑材料	发明	ZL200610057539.6	2006.03.14 (20年)
19	一种含超细非晶材料的磁流变液	发明	ZL200510134250.5	2005.12.15 (20年)
20	一种高温长寿自润滑耐磨合金材料	发明	ZL200710100038.6	2007.06.15 (20年)

### B、正在申请的专利

序号	申请人	专利名称	申请号
1	钢研高纳	取向硅钢[001]晶向偏离角 $\alpha$ , $\beta$ 的测定方法 (发明)	2008100558012
2		一种纳米氟硼酸盐粉末的制备方法 (发明)	200610001866X

### (4) 专有技术

序号	专有技术名称	用途
1	高纯净高温合金母合金熔炼技术	铸造高温合金
2	集成化 CA 精密铸造技术	铸造高温合金
3	整体精密铸造高温合金涡轮转子及导向器技术	铸造高温合金
4	重型燃机用高温合金叶片铸造技术	铸造高温合金
5	微量元素改性及微合金化技术	变形高温合金
6	均匀化退火技术	变形高温合金
7	包套锻造技术	变形高温合金
8	纯净化和低偏析特种熔炼技术	变形高温合金

序号	专有技术名称	用途
9	特大型涡轮盘生产技术	变形高温合金
10	真空/惰性气氛快速电渣熔炼技术	新型高温合金
11	粉末高温合金夹杂物控制技术	新型高温合金
12	近终形包套设计和制造技术	新型高温合金
13	粉末高温合金等静压技术	新型高温合金
14	机械合金化技术	新型高温合金
15	热机械处理技术	新型高温合金
16	超高温再结晶处理技术	新型高温合金
17	高温金属自润滑材料技术	新型高温合金

### (5) 技术团队

本公司董事长干勇先生为中国工程院院士。公司总经理赵明汉先生、副总经理柳学全、尹法杰、张继、监事冯滌、王延庆以及李俊涛等11名其他核心人员均属于高温合金及其相关领域的专家，属于公司的核心技术人员。同时本公司拥有技术人员114名，形成了强大的技术团队，占人员总数的32.29%。最近两年公司无核心技术人员离职。

本公司技术团队的人员数量和技术成果在国内同行业中均处于前列。公司核心技术人员中有22人次曾荣获共计15项国家级或省部级科技奖项。如燕平曾荣获国家科技进步二等奖和冶金部科技进步一等奖，冯滌曾荣获国防科技进步二等奖、冶金部科技进步二等奖。赵明汉和王延庆曾荣获冶金部科技进步一等奖等。

### (6) 土地使用权

证号	坐落	面积（平方米）	用途	终止日期
京海国用2005出第3303号	海淀区中关村永丰产业园区	27,414.16	工业	2054年09月06日
涿国有（2009更）第06-173号	涿州市开发区火炬园区内	8,378.54	工业	2058年8月28日
涿国有（2009更）第06-174号	涿州市开发区火炬园区内	12,574.83	工业	2058年8月28日

2004年9月7日，钢研高纳与北京市国土资源局签订了《北京市国有土地使用权出让合同》，购置位于海淀区中关村永丰高新技术产业基地的27,414.16平方米的土地使用权，取得方式为出让，土地使用权出让价款841.31万元，政府按照国有土地使用权基准地价定价。2005年2月25日，本公司取得京海国用2005出第3303号《国有土地使用证》，使用权类型为出让，属工业用地，土地使用权期限至2054年09月06日。

本公司于2008年8月27日与河北省涿州市国土资源局分别签订2008-06-027

号和2008-06-028号《国有土地使用权出让合同》，购置位于涿州市开发区火炬园区内的两块土地使用权，用于募集资金项目，两块宗地面积分别为8,378.54平方米和12,574.83平方米，土地使用权出让价款分别为140.7595万元和211.2571万元，取得方式为出让，政府按照国有土地使用权基准地价定价。2009年8月6日，公司取得了上述两块宗地的《国有土地使用证》，土地证编号分别为涿国用（2009更）第06-173号和涿国用（2009更）第06-174号。

## 5、公司主营业务特点

### （1）参与客户新产品研发，奠定批量化生产基础

本公司立足于原钢研院高温所注重研发的传统，通过参与客户新产品的研发和试制，为后续批量化生产奠定基础。一般情况下，下游客户的新产品试制成功后，就会进行批量化生产。客户为了保障产品质量的稳定性，一般不会轻易更换供应商，航空航天发动机的生产厂家尤为慎重。公司通过这种方式，已经成功开拓了航空航天用高温合金母合金市场，与航空航天发动机制造企业建立了稳定的供货关系。在航天用精铸件领域，公司与航天发动机制造企业共同成功合作开发了航天发动机领域的精铸件技术，满足了极为严格的质量要求和精度要求，形成了批量供货的能力，使铸造高温合金系列产品近年来销售收入稳步增加。ODS合金制品也是为满足客户需要进行的开发，现进入批量化生产阶段。

### （2）以技术优势为基础，拥有高端产品和高端客户

高温合金牌号众多，目前国内一些通用牌号的高温合金制品已经由大型特钢企业进行规模化生产，产品毛利率也相对较低。但随着高温合金应用市场的拓宽，以及下游产业技术的发展，对高温合金及其制品的技术提出了更高要求，从而给开发高端和新型高温合金带来了市场机遇。

本公司将产品定位于高端领域，是建立在公司的技术优势之上的。目前公司已经开发出的航天发动机精铸件、汽轮机叶片防护片、ODS合金等产品在国内均无同类产品，独家拥有自主知识产权。同时公司还拥有大量的专有技术，使公司产品能够应用于航空航天发动机、地面燃机、发电机组等动力装置的核心部件。

### （3）选择产业链核心部分，适度利用外协加工资源

在变形高温合金领域有些产品需要靠大型装备才能完成，特别是板材、棒材、涡轮盘等需要使用大型冶炼开坯设备和锻造设备，这些设备价值上亿元，若公司

单独购置，会利用率较低。在这种情况下，公司凭借掌握的客户资源和全套生产技术，向客户承接此类业务后，采取将锻造环节委托给西南铝厂和部分金属加工企业等进行外协加工，公司派出技术人员以现场监制完成。公司自身则完成后续的热处理、机加工、化学检测、探伤、性能检测等关键环节。

这种模式下，公司合理利用了社会资源，抓住了产业链附加值最高的核心部分，保障了公司较高的资产收益率，突破了现有装备局限性，使公司能在变形高温合金领域抓住业务机会。

#### (4) 立足行业和产品特点，采取专家销售的方式

高温合金材料及制品的专业性和技术性非常强，本公司生产的产品多为客户订制产品，需要销售人员具有很强的专业能力，才能与客户进行顺畅的沟通和业务对接。本公司立足行业和产品特点，发挥技术团队优势，在销售上采取专家销售的方式，主要由核心技术人员和相关技术人员有针对性的进行开拓市场和维护，这种方式大大提高了业务开拓的成功机率，降低了销售成本，又可以紧跟客户的新品开发，保持与客户的长期战略合作关系。同时，这种销售方式还可以提高服务质量，增加客户满意度和本公司的美誉度。

## 6、产品研发情况

项目	2009 年度	2008 年度	2007 年度	2006 年度
研发支出总额（万元）	1,206.29	889.15	849	803
占营业收入比例	4.14%	3.15%	3.34%	4.48%

公司自成立来一直高度重视研究开发能力的提高，每年都投入大规模的资金购买设备、改造实验室、培训开发人员，以保障公司在行业内的技术地位。

### (二) 公司未来发展的展望

从业务发展规划来看，公司将2009年至2013年的主要业务划分为三个阶段。第一阶段，今明两年仍以目前的业务为核心，主要包括航空航天用高温母合金、航天发动机精铸件、发动机盘锻件、电力设备用变形高温合金等。第二阶段，2011年到2012年，公司新增业务实现规模化生产，主要是大型地面燃机用高温合金、金属间化合物、高温金属基自润滑轴承等成为规模化产品。第三阶段，公司将争取新的业务机会，公司在2013年及以后，努力进入核电设备用高温合金领域和支线 and 干线飞机发动机领域，并积极探索新的业务机会。

### 1、行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

(1) 相比较国内其他竞争对手，公司目前在铸造高温合金系列产品上技术水平在国内处于领先地位，具有较强的产业生产规模。公司的变形高温合金产品主要为批量小、结构复杂，大型钢铁企业不宜使用大型设备进行加工的产品，公司生产的一些变形高温合金产品，是部分竞争对手不具备生产技术的产品，同时生产线柔性强，很容易满足客户的订制需求。在新型高温合金材料系列产品上，公司粉末高温合金制品、ODS合金和Ti-Al系金属间化合物等产品多为国内最早开发和生产，部分产品独家供货，在该领域技术储备处于国内领先地位。

国际竞争对手与公司相比，技术先进，产品种类齐全，但运作成本较高。由于发达国家限制技术出口，一些国际竞争对手的部分产品还不向中国销售。因此国际竞争对手在短期和中期内还不构成对公司的竞争威胁。

公司报告期内主要产品的市场占有率未发生重大变化，预计未来本公司在特种变形高温合金制品的市场占有率随着募集资金项目的实施将会有所提高。

(2) 公司主要业务的市场出现新的变化。一是航空铸件和航天铸件新品需求在不断增加；二是变形高温合金盘锻件已成为国内发动机制造厂的潜在供应商，为募投项目之一航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目变形高温合金产品的发展奠定良好基础；另外，国家某型号发动机批量生产给我们的新型高温合金——粉末高温合金和ODS合金篦齿环等产品提出了更大的需求。但同时，2010年，国际金融危机的影响还在，国内经济起稳的基础还不牢固，反映到本公司层面上，主要是石化、电力、化纤行业的需求下降，影响到公司产品在这些领域的应用。

## 2、发展机遇和挑战

(1) 原材料价格波动的风险：公司产品使用的原材料主要为镍、铬、钴等有色金属，价格波动较大，从而影响到公司的主要原材料成本，主要原材料价格波动对公司业绩产生了一定的影响。2009年，高温合金产品的主要原材料镍等有色金属的价格一直在低位徘徊，公司的主要产品高温合金母合金的销售价格偏低，这在很大程度上降低了公司的销售收入。虽然原材料价格的波动较大，但公司采用“以销定产”的模式，根据原材料价格的上涨情况，相应提高产品售价。但仍可能存在无法将原材料价格上涨带来的成本增加充分转移给下游用户的风险，从而可能导致相关产品的毛利率出现下降的风险。

(2) 航空航天产业依赖风险：公司60%以上的产品面向航空航天领域的客户，航空航天产业规模偏小，技术水平有待提升，一些新型的飞机研制和产业化进程有可能出现延后，从而影响对新型高温合金材料及制品的需求。公司近年来也在拓展航空航天领域以外的客户，并且已经在地面燃机、玻璃制造、冶金等领域取得了一定的业绩，但高温合金在民用领域的主要用户如电力、石化、化纤等行业需求下降。

(3) 净资产收益率下降的风险：由于公司在2009年12月首次发行A股上市后，净资产大幅度增加，而募集资金投资项目尚处在建设之中，短期内难以完全产生效益，因此公司利润增长可能不会与净资产增长保持同步，存在净资产收益率下降的风险。

### 3、公司发展战略

公司战略目标是通过不断的技术创新和产业扩张，保持在国内高温合金材料及制品领域的领先地位，成为高温材料领域的一流供应商，实现产业经营、资本运营和技术创新的协同推进战略。

### 4、公司2010年年度经营计划

2010年，公司将通过拓展高温合金产品应用领域和市场份额，加大新产品开发力度等措施保增长。为此，公司2010年及未来的发展规化主要围绕以下工作展开：

(1) 全力推进募集资金项目实施，力争2010年底基建初具规模，公司三个募集资金投资项目已经过几轮论证，具备相当基础。公司将分别组建项目部，进行项目规划设计与开工建设，按计划组织项目的实施。

(2) 筹划超募资金投资项目，谋求更大发展空间。2010年，公司将组织编制超募资金使用项目的可研与论证，充分论证其可行性和投资效益，为下一步的实施奠定基础。同时，公司将组建相应的项目部，进行项目前期市场调研，积极开展工作。

(3) 随着公司高温合金精铸件技术得到航空航天用户的认可，新的铸造高温合金精铸件研制任务不断增长，公司将合理调整研发力量，力保新铸件的研制成功，实现部分产品批量供货。同时，不断改进工艺技术，提高现产铸件的成品率。

(4) 盯紧国内大型燃机工程建设的进展，争取大型涡轮盘市场；做好技术储备，利用某型航空发动机对粉末高温合金涡轮盘等部件的需求增长，培育粉末高温合金涡轮盘的稳定客户；同国内航空发动机厂商协调沟通，建立变形高温合金涡轮盘的稳定供货渠道。通过以上措施，保证募集资金项目之一航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目的顺利实施与投产达效。

(5) 随着募集资金投资项目的实施，生产能力的提高，承接民用高温合金的供货任务，加快高温合金向电力、汽车、石化、冶金、玻璃制造、原子能等工业领域的应用和拓展。

(6) 深化管理，加强管控，系统防范经营风险。公司将不断深化管理，提高管理水平，提高公司的运行效率，从而达到增加效益之目的，同时引入高素质人才，建立新的激励机制，促进产业发展。另外，为进一步严格遵照国家各部门对上市公司的监管，公司将围绕经营、研发等重点业务环节，构建以内部环境为重要基础，以风险评估为重要环节，以控制活动为重要手段，以信息与沟通为重要条件，以内部监督为重要保证，相互联系、相互促进的内部控制和全面风险管理体系。

## 5、资金需求及使用计划

公司2009年12月首次公开发行A股募集资金净额人民币55,015.72万元，基本保证公司未来3年内的产业发展需求，同时公司也将合理安排自有资金，建立与银行之间的良好合作关系，盘活公司资产；利用上市公司优势，合理开展融资工作，确保公司未来发展资金需求。为保证公司未来发展战略的实施，公司2010年计划投入11,810万元，进行募集资金投资项目——航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目、航空航天用钛铝金属材料制品项目、新型高温固体自润滑复合材料及制品项目的建设及实施。通过上述项目实施优化公司产品结构，解决生产能力不足的瓶颈，巩固铸造和变形高温合金市场优势，加快新型高温合金的研发生产能力，提高公司的核心竞争力。同时，公司2010年将安排好超募资金31,985.72万元的项目规划和论证。

## 二、报告期内公司投资情况

### (一) 报告期内募集资金使用情况

#### 1、投资项目进度表

单位：万元

投资项目	承诺募集资金投资金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计达产年收益	募集资金投入进度 (%)	2009 年收益
航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目	608.75	608.75	符合	1,996.00	100.00	0.00
航空航天用钛铝金属材料制品项目	0.00	0.00	符合	1,308.66	0.00	0.00
新型高温固体自润滑复合材料及制品项目	0.00	0.00	符合	1,231.00	0.00	0.00
合计	608.75	608.75		4,535.66	0.00	0.00

注：公司首次公开发行A股所募集资金在12月底才到位，报告期内，公司募集资金未实际使用，尚未使用的募集资金存储在募集资金专户中。为了使募集资金项目顺利实施，公司用自筹资金进行了先期投入。

## 2、募集资金使用汇总表

### (1) 计划部分

单位：万元

募集资金总额		23,030.00		本年度投入募集资金总额		608.75						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		608.75						
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目	否	9,995	9,995	608.75	608.75	608.75	0.00	100%	2010年12月			否
航空航天用钛铝金属材料制品项目	否	6,588	6,588						2011年12月			否
新型高温固体自润滑复合材料及制品项目	否	6,447	6,447						2011年12月			否
合计	否	23,030	23,030	608.75	608.75	608.75	0.00	-	-	-	-	否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因	无											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	根据 2010 年 2 月 9 日公司第二届董事会第八次会议决议通过,使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金共计 608.75 万元,全部为航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	项目尚未实施完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	项目尚未实施完毕,募集资金存放在募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

## (2) 超募部分

单位: 万元

募集资金总额		31,985.72		本年度投入募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募集资金总额		0.00						
变更用途的募集资金总额比例		0.00										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
合计	否	31,985.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	-	-	否
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							无					
募集资金投资项目实施地点变更情况							无					
募集资金投资项目实施方式调整情况							无					
募集资金投资项目先期投入及置换情况							无					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情							无					

况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

公司对于超募资金实行专户管理，签订三方监管协议，用于主营业务。公司将在募集资金到账后6个月内，根据公司的发展规划和市场需求，稳妥安排超募资金的使用。

### 三、公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

### 四、报告期董事会日常工作情况

(一) 报告期内，本公司共召开5次董事会，具体情况如下：

#### 1、第二届董事会第三次会议

公司于2009年2月3日在公司会议室召开第二届董事会第三次会议，会议应到董事9名，亲自出席现场会议董事9名。

本次会议审议通过了《钢研集团以现金代替土地使用权等资产对公司进行增资的议案》、《关于修改<认购增资协议书>的议案》、《关于召开2009年第一次临时股东大会的议案》。

#### 2、第二届董事会第四次会议

公司于2009年3月26日在公司会议室召开第二届董事会第四次会议，会议应到董事9名，亲自出席现场会议董事9名。

本次会议审议通过了《2008年度董事会工作报告》、《2008年度总经理工作报告》、《2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》、《2008年度利润分配方案》、《关于<综合服务合同>的议案》、《关于<房屋租赁合同>的议案》、

《关于向北京银行中轴路支行流动资金借款2000万元的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于国信弘盛投资有限公司对公司增资扩股的议案》、《关于第二届董事会董事（不含独立董事）薪酬的议案》、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》。

### 3、第二届董事会第五次会议

公司于2009年5月4日在公司会议室召开第二届董事会第五次会议，会议应到董事9名，亲自出席现场会议董事9名。

本次会议审议通过了《关于国信弘盛对公司进行增资的议案》、《关于<北京钢研高纳科技股份有限公司的增资扩股合同>的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于召开2009年第二次临时股东大会的议案》、《关于同意孙传尧辞去独立董事职务的议案》、《关于提请海锦涛担任独立董事职务的议案》、《关于同意曹嫵辞去董事职务的议案》、《关于同意戴君担任董事职务的议案》。

### 4、第二届董事会第六次会议

公司于2009年7月7日在公司会议室召开第二届董事会第六次会议，会议应到董事9名，亲自出席现场会议董事9名。

本次会议审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案》、《公司章程》（修订稿）、《关于修改公司制度的议案》：

- (1) 审议通过《股东大会议事规则》（修订稿）；
- (2) 审议通过《董事会议事规则》（修订稿）；
- (3) 审议通过《独立董事工作制度》（修订稿）；
- (4) 审议通过《董事会秘书工作制度》（修订稿）；
- (5) 审议通过《关联交易管理办法》（修订稿）；
- (6) 审议通过《对外担保管理制度》（修订稿）；
- (7) 审议通过《对外投资运作管理制度》（修订稿）；
- (8) 审议通过《信息披露管理制度》（修订稿）；
- (9) 审议通过《募集资金管理制度》（修订稿）。

上述制度之制定和修改，自股东大会审议通过后，待公司首次公开发行股票和上市完成之日起生效。

### 5、第二届董事会第七次会议

公司于2009年12月30日在公司会议室召开第二届董事会第七次会议，会议应到董事9名，亲自出席现场会议董事9名。

《公司首次公开发行股票设立募集资金专户的议案》、《关于签署<募集资

金三方监管协议>的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》。

会议决议公告于巨潮资讯网刊登。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的有关规定履行职责，认真执行股东大会通过的各项决议，具体如下：

1、2009年2月20日，根据2009年第一次临时股东大会决议，中国钢研科技集团公司以现金向发行人增资，认购股份1,018.5931万股。2009年3月完成工商变更手续，增资完成后公司股本变为人民币8,427.1197万元。

2、2009年5月19日，公司2009年第二次临时股东大会通过了《关于国信弘盛对公司进行增资的议案》，同意国信弘盛现金认购公司新增股份350万股。天职国际会计师事务所有限公司对国信弘盛向钢研高纳增资进行了审验，2009年6月完成工商变更手续，变更后的累计注册资本为人民币87,771,197.00元，实收资本人民币87,771,197.00元。

3、2009年11月10日，公司首次公开发行A股股票获中国证券监督管理委员会创业板发行审核委员会通过，2009年12月7日，公司首次公开发行股票并在创业板上市获中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1311号文核准。2009年12月25日公司公开发行A股股票成功并在深圳交易所创业板上市，公司首次公开发行A股股票顺利实施完毕。

### 4、利润分配政策的执行情况

（1）2009年4月22日，公司2008年年度股东大会决议：公司以2008年年末总股本为基数，向全体股东共计派发现金6,741,695.76元（含税）；本次分配不进行资本公积金转增股本。公司2008年度利润分配方案已于2009年6月15日实施完毕。

（2）2009年7月23日，公司2009年第三次临时股东大会审议通过《关于首次公开发行股票并上市前滚存利润分配的议案》：截至2009年6月30日，公司（合并）经审计的可供分配的滚存利润93,271,639.40元及2009年7月1日以后产生的利润将由新老股东共享。

公司董事会在报告期内对发行股票前滚存的未分配利润未作出任何处置，未发生新老股东区别对待的情形，严格执行该决议。

## （三）公司董事会审计委员会履行职责情况汇总报告

## 1、审计委员会的设立

公司董事会审计委员会由2名独立董事和1名其他董事组成，其中主任委员由独立董事顾素琴女士担任。

## 2、审计委员会年度工作情况

根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及《北京钢研高纳科技股份有限公司董事会审计委员会实施细则》、《北京钢研高纳科技股份有限公司独立董事工作制度》等要求，公司董事会审计委员会勤勉尽责，在年度财务报告编制及审计过程中认真履行了监督、核查职责。

(1) 认真阅读了公司2009年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的天职国际会计师事务所有限公司注册会计师协商确定了公司2009年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表能够反映出公司的财务状况和经营成果，并出具了《审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报告的审议意见》，同意提交给年审注册会计师进行审计；

(3) 年审注册会计师进场后，与会计师事务所协商确定了公司本年度审计报告提交的时间，并就审计过程中发现的问题不断加强与年审会计师的沟通和交流；

(4) 在年审注册会计师出具初步审计意见后，再一次审阅了公司2009年度财务会计报表，出具了《审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审计意见》，认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况；

(5) 在天职国际会计师事务所有限公司出具2009年度审计报告后，召开会议对本年度审计工作进行了总结，出具了《审计委员会关于天职国际会计师事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告》，同时向董事会提交了《审计委员会决议》，就公司年度财务会计报表以及关于2010年度聘请会计师事务所的议案形成意见。

(6) 对公司内部控制制度检查评估后发表专项意见：2009年度，公司董事会修订、审议并通过了公司《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列公司管理制度，公司内部控制制度得到进一步完善，形成了以公司环境控制

制度、业务控制制度、会计系统控制制度、信息系统控制制度、信息传递控制制度为基础的、完整严密的公司内部控制制度体系。上述建立健全完善的各项内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求。公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对事业部、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司的经营管理的正常进行，具有合理性、完整性和有效性。公司内部控制自我评价符合公司内部控制的实际情况。

#### **（四）公司董事会薪酬与考核委员会履行职责情况汇总报告**

##### **1、薪酬与考核委员会的设立**

公司董事会薪酬与考核委员会由2名独立董事和1名其他董事组成，其中主任委员由独立董事张晓维先生担任。

##### **2、薪酬与考核委员会年度工作情况**

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司2009年度主要财务指标和经营目标的完成情况，公司董事、监事及高级管理人员分管工作范围、主要职责及完成情况，对公司董事、监事及高管人员的薪酬进行了考核。

并发表意见如下：

公司在2009年年度报告中披露的董事、监事及高管人员所得薪酬，均是依据公司有关薪酬管理制度为原则确定并实施的；独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的。

#### **五、利润分配或资本公积转增股本预案**

##### **（一）2009年利润分配预案**

根据天职国际会计师事务所有限公司出具的审计报告，公司2009年度实现净利润38,067,056.16元。根据有关规定提取10%的法定盈余公积金3,806,705.62元；加期初未分配利润83,852,198.38元，减本年实施分配2008年度现金分红派发的6,741,695.76元，本年可供分配的利润为111,370,853.16元。本年度末资本公积余额为558,844,554.80元。本年度利润分配预案为：拟向全体股东每10股派发现金0.8元（含税），共计派发现金9,421,695.76元。

此预案需提交公司2009年股东大会审议。

##### **（二）公司前三年现金分红情况：**

单位：元

年度	现金分红金额（含税）	分红年度的净利润	占分红年度净利润的比率（%）
2008年	6,741,695.76	31,284,342.24	21.55
2007年	5,926,821.28	29,031,229.91	20.42
2006年	5,185,968.62	18,266,249.12	28.39
	三年累计现金分红金额（含税）	最近三年 平均年度净利润	占最近三年平均年度净利润的比率（%）
	17,854,485.66	26,193,940.42	68.16

注：公司最近三年累计现金分红超过最近三年平均年度净利润的 30%。

### （三）公司最近三年股本具体变动情况

1、2006年、2007年、2008年公司股本未发生变动。

2、2009年2月20日，根据2009年第一次临时股东大会决议，中国钢研科技集团公司以现金向发行人增资，认购股份1,018.5931万股。增资完成后公司股本变为人民币8,427.1197万元。

3、2009年5月19日，公司2009年第二次临时股东大会通过了《关于国信弘盛对公司进行增资的议案》，同意国信弘盛现金认购公司新增股份350万股。天职国际会计师事务所有限公司对国信弘盛向钢研高纳增资进行了审验，2009年6月2日出具了天职京核字[2009]1890号《验资报告》。经审验：截至2009年6月1日止，公司已收到国信弘盛投资有限公司缴纳的新增注册资本合计人民币350万元，全部为货币出资，变更后的累计注册资本为人民币87,771,197.00元，实收资本人民币87,771,197.00元。

4、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1311号文核准，本公司首次公开发行3,000万股人民币普通股股票。发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，发行时间12月16日，网下配售600万股，网上发行2,400万股，发行价格为19.53元/股。发行后股本总额11,777.1197万元。经深圳证券交易所《关于北京钢研高纳科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]194号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“钢研高纳”，股票代码“300034”。

### 六、其它需要披露的事项

（一）报告期内，公司选定的信息披露报纸为《证券时报》、《证券日报》，指定信息披露网站为巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## （二）公司投资者关系管理

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。

2009年度，公司进一步加强了投资者关系管理工作力度，组织学习了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》，并下发各部门，做到了未经董事会秘书同意，任何人不得进行投资者关系活动，不得泄露公司未公开信息。

## 第四节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项，也无以前期间发生但持续到报告期的重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重组等相关事项。

三、报告期内，公司未发生重大资产收购、出售及资产重组事项。

四、报告期内，公司未有股权激励事项。

五、报告期内，公司、子公司、公司董事会、监事会、董事、监事及高级管理人员未发生受到监管部门处罚的事项。

六、报告期内，公司没有持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权的情况。

七、报告期内，公司无证券投资情况。

八、报告期内，公司未发生对外担保事项。

九、报告期内，公司未委托他人进行现金资产管理。

十、报告期内，公司关联方资金占用情况。

报告期内，报告期内公司不存在控股股东及其它关联方非经营性占用公司资金的情况。

十一、报告期内的重大关联交易事项

报告期内，公司未发生重大关联交易事项，不影响公司的经营活动。

(一) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

单位：元

企业名称	交易类型	关联交易内容	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易	金额	占同类交易
					金额的比例 (%)		金额的比例 (%)
中国钢研科技集团公司	购买商品	材料	市场价	2,764,108.89	1.24	323,473.28	0.14
安泰科技股份有限公司	购买商品	材料	市场价	712,380.83	0.32	1,957,101.28	0.87
钢铁研究总院	购买商品	材料	市场价	900,091.50	0.41	1,202,920.44	0.53

北京钢研科贸公司	购买商品	材料	市场价	1,628,129.85	0.73	667,158.70	0.30
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	购买商品	材料	市场价	3,888.89	-	-	-
北京钢研物业管理有限责任公司	购买商品	材料	市场价	51,339.58	0.02	13,266.00	0.01
新冶高科技集团有限公司	购买商品	材料	市场价	81,324.78	0.04	-	-
合计				6,141,264.32	2.76	4,163,919.70	1.85
中国钢研科技集团公司	销售商品	材料	市场价	1,140.00	-	90,799.79	0.03
安泰科技股份有限公司	销售商品	材料	市场价	1,696,395.85	0.58	1,753,220.50	0.62
钢铁研究总院	销售商品	材料	市场价	4,193,150.63	1.44	1,958,119.15	0.69
新冶高科技集团有限公司	销售商品	材料	市场价	434,567.33	0.15	994,871.80	0.35
北京钢研科贸公司	销售商品	材料	市场价		-	17,196.58	0.01
北京纳克分析仪器有限公司	销售商品	材料	市场价	217,367.26	0.07	37,863.23	0.01
河北钢研科技有限公司	销售商品	材料	市场价	250,000.00	0.09	-	-
合计				6,793,817.65	2.33	4,852,071.05	1.72

(二) 报告期内, 公司未有前述事项以外其它关联交易。

## 十二、报告期内重大合同及其履行情况

### 银行借款合同

2009年6月26日, 公司与北京银行股份有限公司中轴路支行签订了编号为: 0051840的《借款合同》, 北京银行中轴路支行为公司提供贷款20,000,000元人民币。本合同贷款期限为自首次提款日起6个月。中国钢研科技集团有限公司为担保人。该笔贷款已于2009年12月26日用自筹资金归还。

十三、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东在报告期内发生或持续到报告期内的承诺事项

(一) 避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益, 公司控股股东中国钢研科技集团公司做出避免同业竞争的承诺。报告期内, 公司控股股东信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

(二) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

#### 十四、解聘、聘任会计师事务所情况及支付报酬情况

经公司2008年度股东大会审议通过，公司聘任天职国际会计师事务所有限公司为公司2009年度审计机构，聘期一年。在2009年，公司共支付天职国际会计师事务所审计费用110万元（含公司发行股票的相关审计费用105万元）。

目前天职国际会计师事务所有限公司已经为公司提供审计服务4年。

十五、报告期内，中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十六、报告期内，公司和子公司没有发生《证券法》第六十七条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条所列的重大事件，以及公司董事会判断为重大事件的事项。

十七、公司内部审计机构的设置、人员安排和内部审计制度的执行情况

公司于2009年12月25日上市，规模较小，尚未成立内部审计机构。

十八、报告期内，公司公告索引

公告内容	披露日期	披露媒体
公司2009年第三次临时股东大会决议	2009-12-08	www.cninfo.com.cn
公司第二届董事会第六次会议决议	2009-12-08	www.cninfo.com.cn
中国证监会关于核准公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复	2009-12-08	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市招股意向书	2009-12-08	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2009-12-08	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书	2009-12-15	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市发行公告	2009-12-15	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市提示公告	2009-12-24	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市公告书	2009-12-24	www.cninfo.com.cn
首次公开发行股票并在创业板上市交易公告	2009-12-24	www.cninfo.com.cn

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 截止 2009 年 12 月 31 日股本变动情况

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	74,085,266	100	19,685,931					93,771,197	79.621
1、国家持股									
2、国有法人持股	58,527,360	79	13,685,931					72,213,291	61.316
3、其他内资持股	15,557,906	21	0					15,557,906	13.210
其中：境内非国有法人持股	15,557,906	21	0					15,557,906	13.210
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
6、网下配售股份			6,000,000					6,000,000	5.094
7、投资者配售股份									
8、基金、产品及其他									
二、无限售条件股份			24,000,000					24,000,000	20.378
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数			117,771,197					117,771,197	100.00

#### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国钢研科技集团有限公司		0	56,549,776	56,549,776	首发承诺	2012-12-25
深圳市东金新材料创业投资有限公司		0	14,817,053	14,817,053	首发承诺	2010-12-25
北京金基业工贸集团有限责任公司		0	7,090,977	7,090,977	首发承诺	2010-12-25

国信弘盛投资有限公司		0	3,402,337	3,402,337	首发承诺	2012-06-17
全国社会保障基金理事会 转持三户		0	2,532,430	2,532,430	首发承诺	2012-12-25
			97,663	97,663	首发承诺	2012-06-17
			317,550	317,550	首发承诺	2010-12-25
无锡西姆莱斯特种钢管 有限公司		0	2,222,558	2,222,558	首发承诺	2010-12-25
西子联合控股有限公司		0	740,853	740,853	首发承诺	2010-12-25
网下配售股份			6,000,000	6,000,000	网下新股 配售规定	2010-03-25
合计			93,771,197	93,771,197		-

## 二、公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东情况介绍（截止 2009 年 12 月 31 日）

单位：股

股东总数	19,643				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售 条件股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国钢研科技集团有限公司	境内国有法人	48.02%	56,549,776	56,549,776	0
深圳市东金新材料创业投资有限公司	境内非国有法人	12.58%	14,817,053	14,817,053	0
北京金基业工贸集团有限责任公司	境内国有法人	6.02%	7,090,977	7,090,977	0
国信弘盛投资有限公司	境内国有法人	2.89%	3,402,337	3,402,337	0
全国社会保障基金理事会转持三户	境内国有法人	2.5%	2,947,643	2,947,643	0
无锡西姆莱斯特种钢管有限公司	境内国有法人	1.89%	2,222,558	2,222,558	0
林贤美	自然人股东	0.98%	1,153,638	0	0
西子联合控股有限公司	境内非国有法人	0.63%	740,853	740,853	0
徐嫣婷	自然人股东	0.22%	255,897	0	0
中国工商银行股份有限公司 企业年金计划-中国建设银行	其他	0.12%	146,588	0	0

注：中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行等机构所持股份是其参与公司网下新股配售所持股份，其开始持有公司股票时间为2009年12月25日，配售股上市日期为2009年3月25日。

前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件 股份数量	股份种类
林贤美	1,153,638	人民币普通股
徐嫣婷	255,897	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司企业年金计划-中国建设银行	146,588	人民币普通股
江育树	136,000	人民币普通股

李婉仪	131,400	人民币普通股
蔡远田	125,200	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司企业年金计划-中国工商银行	112,760	人民币普通股
关伟泉	97,000	人民币普通股
中国南方电网公司企业年金计划-中国工商银行	87,952	人民币普通股
郑建如	80,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	发起人股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人；公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。	

### 三、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1311号文核准，本公司首次公开发行超过3,000万股人民币普通股股票。发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下发行”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，发行时间12月16日，网下配售600万股，网上发行2,400万股，发行价格为19.53元/股。

经深圳证券交易所《关于北京钢研高纳科技股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2009]194号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“钢研高纳”，股票代码“300034”；其中：公开发行中网上定价发行的2,400万股股票于2009年12月25日起在深圳证券交易所上市交易。

发行募集资金总额为58,590.00万元。发行募集资金净额为55,015.72万元。

天职国际会计师事务所有限公司已于2009年12月21日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天职京审字[2009]1945-10号《验资报告》。

### 四、控股股东及实际控制人情况介绍

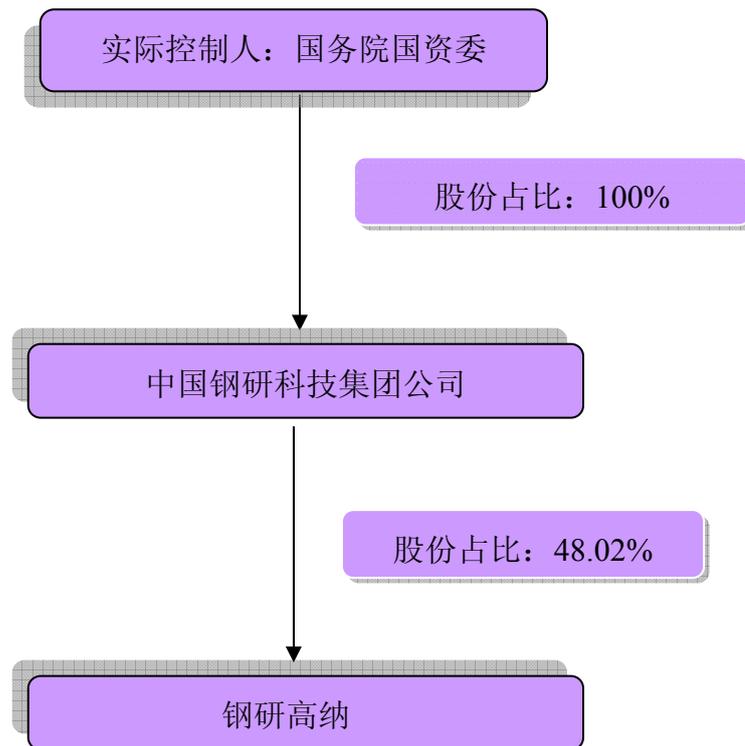
#### （一）控股股东

公司的控股股东是中国钢研科技集团有限公司，是2006年12月经国务院国资委批准，由原钢研院联合原冶金自动化研究设计院共同组建的国务院国资委下属的重点大型企业。根据国务院国资委将中国钢研科技集团公司列入董事会试点的要求，2009年6月，经国家工商行政管理总局核准，“中国钢研科技集团公司”名称变更为“中国钢研科技集团有限公司”。中国钢研的法定代表人为才让，注册资本为835,985,000元。2008年资产总额87.75亿元。

中国钢研是国家首批103家创新型企业试点单位之一，是我国金属新材料研发基地、冶金行业重大关键与共性技术的创新基地、国家冶金分析测试技术的权威机构，拥有5000余项科研成果，包括国家级奖励293项、省部级科技进步奖1035项，授权专利783项。

国务院国资委是公司的实际控制人。

## （二）公司与实际控制人之间的产权和控制关系



## 第六节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员的情况

#### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
干勇	董事长	男	62	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
王臣	副董事长	男	47	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
田志凌	董事	男	48	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
李波	董事	男	46	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
戴君	董事	男	33	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
赵明汉	董事、总经理	男	53	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	35.17	否
顾素琴	独立董事	女	55	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	3.60	否
海锦涛	独立董事	男	70	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	3.60	否
张晓维	独立董事	男	46	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	3.60	否
杨晓健	监事会主席	女	56	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
艾磊	监事	男	37	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
张强	监事	男	52	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	0.00	是
冯滌	监事(职工代表)	男	65	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	30.18	否
王延庆	监事(职工代表)	男	52	2008年4月— 2011年4月	0	0	无	18.20	否
柳学全	副总经理	男	45	2008年4月— 2011年4月	0	0		28.13	否
尹法杰	副总经理	男	46	2008年4月— 2011年4月	0	0		28.13	否
张继	副总经理	男	48	2008年4月—	0	0		28.13	否

				2011年4月					
马章林	副总经理	男	52	2008年4月— 2011年4月	0	0		28.13	否
许洪贵	副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	39	2008年4月— 2011年4月	0	0		28.13	否
合计	-	-	-	-			-	235.00	-

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员合计在公司领取报酬235.00万元，同比上年的202.84万元增长了15.85%，低于公司净利润的增长幅度。

## （二）董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

董事长于勇先生：中国国籍，无境外居留权，62岁，博士，中国工程院院士，中国科协常委，教授级高级工程师，博士生导师，国家级有突出贡献中青年专家，享受国务院政府特殊津贴。曾任原钢铁研究总院炼钢研究室主任、副院长、常务副院长、党委书记、院长，安泰科技股份有限公司副董事长。曾任中国钢研科技集团公司总经理，现任中国钢研科技集团有限公司董事长、党委副书记，安泰科技股份有限公司董事长，中联先进钢铁材料技术有限责任公司董事长。兼任中国工程院化工、冶金与材料工程学部主任，中国稀土学会理事长，中国金属学会副理事长，中国材料研究会副理事长，连铸技术国家工程研究中心主任。曾当选为中共十六大代表并任十六大主席团成员、中共十七大代表。

副董事长王臣先生：中国国籍，无境外居留权，47岁，硕士，高级工程师。曾任原钢铁研究总院化学研究室副主任、行政处副处长、处长、院长助理、副院长。现任中国钢研科技集团有限公司副总经理、党委常委，安泰科技股份有限公司董事。1998年至今当选为北京市海淀区人大代表。

董事田志凌先生：中国国籍，无境外居留权，48岁，博士后，教授级高级工程师、博士生导师，享受政府特殊津贴，2006年当选“新世纪百千万人才工程”国家级人选。曾任原钢铁研究总院焊接研究室副主任、功能材料所所长、结构材料所所长、院长助理、副院长、研究生部主任。现任中国钢研科技集团有限公司副总经理、党委常委，安泰科技股份有限公司董事。兼任中国金属学会常务理事，中国焊接学会常务理事，中国材料学会常务理事，国家863新材料领域国防先进材料专项专家组组长，全国钢标准化技术委员会副主任委员，兼任先进钢铁流程及材料国家重点实验室主任。

董事李波先生：中国国籍，无境外居留权，46岁，博士，教授级高级工程师、博士生导师，享受政府特殊津贴，2007当选“新世纪百千万人才工程”国家级人选，自1990年起连续三届担任全国青年联合会委员，中央国家机关青联常委。曾任原钢铁研究总院新材料研究所副主任、院长助理兼院务企划部主任、副院长，安泰科技股份有限公司功能材料事业部总经理。现任中国钢研科技集团有限公司副总经理、党委常委，安泰科技股份有限公司监事会主席，北京纳克分析仪器有限公司董事长，北京中实国金国际实验室能力验证研究中心管委会主任，新冶高科技集团有限公司董事。

董事赵明汉先生：中国国籍，无境外居留权，53岁，硕士，教授级高级工程师、博士生导师，享受国务院政府特殊津贴。曾主持创建原钢铁研究总院高温材料研究所双桥精密铸造厂，曾任高温材料研究所副所长、所长。曾任中国钢研公司钢铁研究总院副院长。自公司成立至今任本公司总经理。

董事戴君先生：中国国籍，无境外居留权，33岁，硕士。历任上海江沪实业公司总经理助理，湘财证券有限公司行业研究员，富瑞达资产管理有限公司研究部高级经理等职。现任中科招商创业投资管理有限公司项目管理部负责人、总监，北京数码视讯科技股份有限公司董事。

独立董事顾素琴女士：中国国籍，无境外居留权，55岁，本科，高级会计师、注册会计师。曾在黑龙江建设兵团、第一机械工业部、国家机械委、机械电子工业部、机械部工作，任职科员、主任科员、副处长、处长。曾任机械科学研究院院长助理，现任机械科学研究院总会计师。兼任机科发展科技股份有限公司董事，中机生产力中心董事，北京瑞泰高温材料科技股份有限公司独立董事，上海电科集团公司董事，中机实烨科技有限公司董事。多次被部和单位评为先进工作者和优秀领导干部，曾被部授予“三八红旗手”及国家给予享受“特殊贡献专家津贴”待遇。

独立董事张晓维先生：中国国籍，无境外居留权，46岁，硕士，律师。曾在内蒙古司法厅工作，曾任河北省政法管理干部学院教师，中国政法大学经济法系任教师。现任北京汉华律师事务所主任、合伙人、律师。历任北京市人大常委会法制建设顾问，第五届全国律师协会理事，第六届全国律协规章制度委员会副主任，国家司法考试命题委员会委员，第五届北京律师协会常务理事、第六届理事，

2005年荣获“全国优秀律师”称号；2007年获得北京市企业破产案件个人管理人资格。

独立董事海锦涛先生，中国国籍，无境外居留权，70岁，大学学历，研究员，博士生导师。1963年毕业于哈尔滨工业大学机械系，1963年至今，在机械科学研究院工作，历任室主任、副所长、所长、院长、机科发展科技股份有限公司董事长。现任中国科技体制改革研究会理事长、秘书长，机械工业联合会专家委员会委员，中国材料研究会常务理事，《塑性工程学报》主编，兼任华中科技大学、北京工业大学等12所高校兼职教授。历任“863”计划新材料领域专家组成员，机械部科技委委员，中国机械工程学会副秘书长，中国模具协会副会长，中国锻压学会理事长、秘书长，精密成型国家工程研究中心主任，第八、九届北京市政协委员，北京市政府专业顾问（1-5届），海淀区人大代表。获得国家级发明二等奖1次；国家级科技进步二等奖2次，三等奖2次；省部级奖多次；获国家级有杰出贡献专家、政府津贴、全国优秀科技工作者、少数民族先进工作者、北京市少数民族先进工作者、部优秀共产党员等荣誉。

监事会主席杨晓健女士：中国国籍，无境外居留权，56岁，本科，高级经济师。曾任地矿部人事司任副处长，国家经贸委人事司副处长、正处长、副局长，国资委人事局副局长。现任中国钢研科技集团有限公司党委副书记、纪委书记。曾获国家经贸委“巾帼建功”标兵、国家经贸委机关“优秀公务员”、中央国家机关工委“优秀妇女工作干部”称号。

监事艾磊先生：中国国籍，无境外居留权，37岁，硕士，高级工程师。曾任原钢铁研究总院院务企划部副主任、企划部主任、中国钢研科技集团公司企划部主任。现任中国钢研科技集团有限公司董事会秘书。

监事张强先生：中国国籍，无境外居留权，52岁，本科，高级会计师。曾任冶金部办公厅行政处会计、副科长，财务处科长、副处长、处长，冶金部机关服务局副局长、总会计师，国家冶金局机关服务局总会计师。现任国务院国资委冶金机关服务中心（局）副主任（副局长）、总会计师，北京金基业工贸集团副总经理。

监事冯滌先生（职工代表）：中国国籍，无境外居留权，65岁，硕士，教授级高级工程师、博士生导师，国家有突出贡献的中青年专家，享受政府特殊津贴。

曾任宁夏有色冶炼厂技术员，原钢铁研究总院高温材料研究所副所长、所长、中国钢研科技集团公司副总工程师。现任本公司总工程师，兼任中国金属学会高温合金学术委员会主任。

监事王延庆先生（职工代表）：中国国籍，无境外居留权，52岁，硕士，教授级高级工程师。曾任原钢铁研究总院高温合金研究室助理工程师、工程师，德国Han-Meitner核研究所、柏林工业大学访问学者，原钢铁研究总院高温材料研究所高级工程师。现为本公司工会主席。

总经理赵明汉先生：简历见前述董事介绍。

副总经理柳学全先生：中国国籍，无境外居留权，45岁，博士，教授级高级工程师。曾任原钢铁研究总院粉末冶金研究室副主任、主任，纳米材料工程技术中心副主任。

副总经理尹法杰先生：中国国籍，无境外居留权，46岁，硕士，高级工程师。曾任原钢铁研究总院高温材料研究所副所长、北京钢研高纳科技股份有限公司董事会秘书。亦任本公司党总支书记。

副总经理张继先生：中国国籍，无境外居留权，48岁，博士，博士生导师。曾在原钢铁研究总院难熔合金研究室工作，曾任原钢铁研究总院高温材料研究所Ti-Al中心副主任、所长助理、副所长。

副总经理马章林先生：中国国籍，无境外居留权，52岁，本科，高级工程师。曾任武汉材料保护研究所任技术员，中国船舶工业总公司第七二五研究所十一室副主任、二室副主任、所办公室主任，北京乐普医疗器械有限公司总经理，本公司永丰基地项目执行经理。亦任本公司综合办公室主任。

副总经理许洪贵先生：中国国籍，无境外居留权，39岁，硕士，博士在读，高级会计师。曾任原钢铁研究总院财经处会计，南方分院会计主管、财务部副经理，财经处预算信息科副科长、科长、处长助理，财务部副主任。亦任本公司财务负责人、董事会秘书。

## 二、报告期内，董事、监事、高管变动情况

公司于2009年5月19日召开2009年第二次临时股东大会，审议通过了曹嫵女士和孙传尧先生辞去公司董事的要求，并增选戴君先生作为本公司董事，海锦涛先生作为本公司独立董事。

此次董事变动是因为曹嬿女士工作变动，东金公司委派戴君先生作为本公司董事。独立董事孙传尧先生因社会职务较多，且同时在中国钢研控制的其他企业担任独立董事，特此提出辞去公司独立董事一职。

报告期内，公司监事、高管没有发生变动。

**三、报告期内公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）没有发生变动**

报告期内，公司的高层和核心技术人员未发生变化。

#### 四、员工情况

截止2009年12月31日，公司共有在册员工334人，其中各类人员构成情况如下：

##### （一）学历结构

教育程度	2009年12月31日	
	人数（人）	占比
博士	20	5.99%
硕士	55	16.47%
本科	62	18.56%
专科	23	6.88%
专科以下	174	52.10%
合计	334	100.00%

##### （二）岗位结构

专业分工	2009年12月31日	
	人数（人）	占比
技术人员	114	34.13%
生产人员	197	58.98%
财务人员	7	2.10%
管理人员及其他	16	4.79%
合计	334	100.00%

**（三）截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员**

## 第七节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。

2、关于公司与控股股东：公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，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。

3、关于董事和董事会：公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，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。各位董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

4、关于监事和监事会：公司监事会设监事5名，其中职工监事2名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事能够按照《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司已建立企业绩效评价激励体系，经营者的收入与企业经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、

法规的规定。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照有关法律法规以及《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；《信息披露制度》中年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定；指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系,接待股东来访,回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》和巨潮网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

7、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

## 二、报告期内股东大会、董事会运作情况及独立董事履职情况

### （一）股东大会运行情况

报告期内，共召开了4次股东大会，历次股东大会的召集、提案、出席、议事、表决、决议及会议记录均按照《公司法》、《公司章程》的要求规范运作。召开情况如下：

会议届次	召开日期	披露网站
2009 年度第一次临时股东大会	2009 年 2 月 20 日	
2008 年度股东大会	2009 年 4 月 22 日	
2009 年度第二次临时股东大会	2009 年 5 月 19 日	
2009 年第三次临时股东大会	2009 年 7 月 23 日	www.cninfo.com.cn

### （二）董事会运行情况

本公司已设立以下三个董事会下属专门委员会：战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会。该等委员会依据本公司董事会所制定的职权范围运作，就专业性事项进行研究，提出意见及建议，供董事会决策参考。

根据《公司章程》，专门委员会全部由董事组成，其中审计委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。

#### 1、战略委员会

根据《公司章程》，战略委员会主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。战略委员会现由干勇先生、王臣先生、田志凌先生、赵

明汉先生、海锦涛先生共五名专业委员组成，干勇先生为召集人。

本公司战略委员会的职责如下：①对公司长期发展战略规划进行研究并提出建议；②对《公司章程》规定须经董事会批准的重大投资融资方案进行研究并提出建议；③对《公司章程》规定须经董事会批准的重大资本运作、资产经营项目进行研究并提出建议；④对其他影响公司发展的重大事项进行研究并提出建议；⑤对以上事项的实施进行检查；⑥董事会授权的其他事宜。

## 2、审计委员会

根据《公司章程》，审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。审计委员会现由顾素琴女士、张晓维先生、戴君先生共三名专业委员组成，顾素琴女士为召集人。

本公司审计委员会的职责如下：①提议聘请或更换外部审计机构；②监督公司的内部审计制度及其实施；③负责内部审计与外部审计之间的沟通；④审核公司的财务信息及其披露；⑤审查公司内控制度，对重大关联交易进行审计；⑥公司董事会授予的其他事宜。

报告期内审计委员会对2009年度公司关联交易及财务报告进行了审阅，并对2009年度财务报告提出了完善意见。

## 3、薪酬与考核委员会

根据《公司章程》，薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及经理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及经理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。薪酬与考核委员会现由顾素琴女士、张晓维先生、李波先生共三名专业委员组成，张晓维先生为召集人。

本公司薪酬与考核委员会的职责如下：①根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案；②薪酬计划或方案主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等；③审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度绩效考评；④负责对公司薪酬制度执行情况进行监督；⑤董事会授权的其他事宜。

报告期内董事会的运行情况及专业委员会报告期内汇总工作报告详见第三节董事会工作报告中“四、报告期内董事会日常工作情况”。

### （三）独立董事履职情况

公司于2006年5月19日召开的2005年度股东大会通过了《独立董事工作制度》。公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关制度的规定行使自己的权利，履行自己的义务。

#### 1、独立董事工作情况

根据《公司章程》的规定，公司设三名独立董事，公司董事会总人数为九名，独立董事人数达到了董事会人数的三分之一。

公司独立董事海锦涛先生、张晓维先生和顾素琴女士，能够严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等的规定，本着对公司、股东负责的态度，勤勉尽责，忠实履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观地发表自己的看法及观点，积极深入公司及控股子公司现场调研，了解公司运营、研发经营状况和内部控制的建设及董事会决议、股东会决议的执行情况，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司关联交易、续聘审计机构、内控的自我评价等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

#### 2、报告期内公司独立董事出席董事会情况

报告期内董事会召开次数			5			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
海锦涛	独立董事	2	2	0	0	否
张晓维	独立董事	5	5	0	0	否
顾素琴	独立董事	5	5	0	0	否

注：公司于2009年5月19日召开2009年第二次临时股东大会，审议通过了孙传尧先生辞去公司独立董事的要求，并增选海锦涛先生作为本公司独立董事。孙传尧先生参加了公司报告期内3次董事会，海锦涛先生当选后参加了2次董事会。

**3、报告期内，公司三名独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议**

#### 三、公司“五分开”情况及独立性

报告期内，公司严格按照《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，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与公司股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务及面向市场、自主经营的能力。

### （一）业务独立情况

公司业务独立于公司控股股东。作为高科技服务型企业，公司拥有完整独立的研发、运营和销售系统，具有独立完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其它任何关联方。

### （二）人员独立情况

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及公司控股子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；公司财务人员没有在控股股东及下属企业兼职。

### （三）资产完整情况

公司资产完整，拥有独立于股东单位及其他关联方的机器设备、房屋建筑物，也独立拥有注册商标、非专利技术等无形资产。

### （四）机构独立情况

公司各部门独立履行其职责，负责公司的生产经营活动，其履行职能不受控股股东、其他有关部门或单位、个人的干预，并且与控股股东及其职能部门之间不存在隶属关系，公司生产经营和办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （五）财务独立情况

公司设有独立的财务会计部门、财务负责人，建立了独立的财务规章制度，有完整独立的财务核算体系，能够独立出财务决策，开设了独立的银行账户，并依法独立纳税，公司不存在与股东单位及其关联方共用银行帐户的情况，也不存在资金、资产被股东单位及其关联方非法占用的情况。

## 四、公司内部控制制度的建立健全情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司法人治理结构。公司致力于建立完善的内部控制体系，目前已建立起较为健全的内部控制制度，整套内部控制制度包括法人治理、生产经营、财务管理、行政及人力资源管理、信息披露等方面，基本涵盖公司经营管理的各层面和各主要业务环节。通过对公司各项治理制度的规范和落实，公司的治理水平不断提高。有效的保证了

公司经营效益水平的不断提升和战略目标的实现。

#### **（一）法人治理方面**

公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《总经理工作细则》和董事会提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的工作细则等规章制度。这些制度对完善公司治理结构，规范公司决策和运作发挥着重要的作用。

#### **（二）经营管理方面**

为规范经营管理，公司各研发、运营、销售部门都制订了详细的经营管理制度。在具体业务管理方面，公司也制订了一系列规范文件，保证各项业务有章可循，规范操作。

#### **（三）财务管理方面**

公司已基本建立一套与公司财务信息相关的、符合公司实际情况的、较为合理的内部控制制度，并且得到了有效的执行。在财务管理和会计审核方面均设置了较为合理的岗位职责权限，并配备了相应的人员以保证财会工作的顺利开展，财务会计机构人员分工明确，实行岗位责任制，各岗位都能相互牵制相互制衡。公司的会计管理内部控制完整、合理、有效，公司各级会计人员具备了相应的专业素质，不定期的参加相关业务培训，对重要会计业务和电算化操作制定和执行了明确的授权规定。公司的内部控制机制较为完善，能够得到切实有效地实施。

#### **（四）信息披露方面**

公司制订了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》等信息披露制度。公司也制订了《投资者关系管理制度》，不断加强公司与投资者之间的信息交流，使投资者能够全面、完整、真实、准确、及时、公平地了解 and 掌握公司的经营状况。

#### **（五）高级管理人员的考评及激励情况**

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。为激励公司高级管理人员勤勉尽责,恪守职责,努力完成和超额完成公司制定的各项任务，对公司高管的业绩完成情况进行考核，强化了对高级管理人员的考评激励作用，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。除此之外，公司本报告期内没有对高级管理人员的考评

制度进行补充和修改。

### (六) 公司内部审计制度的建立和执行情况

	是/否/ 不适用	备注/说明 (如选择否或不适用, 请说明 具体原因)
一、内部审计制度的建立情况以及内审工作指引落实情况	—	—
1. 内部审计制度建立	—	—
公司是否在股票上市后六个月内建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过	否	公司报告期末上市尚未建立
2. 机构设置	—	—
公司董事会是否设立审计委员会, 公司在股票上市后六个月内是否设立独立于财务部门的内部审计部门, 内部审计部门是否对审计委员会负责	是	设立了审计委员会, 公司报告期末上市, 尚未建立内审部门
3. 人员安排	—	—
(1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作	否	公司报告期末上市, 尚未建立内审部门
(3) 内部审计部门负责人是否专职, 由审计委员会提名, 董事会任免	否	公司报告期末上市, 尚未建立内审部门
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况	—	—
1. 审计委员会是否根据内部审计部门出具的评价报告及相关资料, 对与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度的建立和实施情况出具年度内部控制自我评价报告	是	公司报告期末上市, 尚未建立内审部门
2. 本年度内部控制自我评价报告是否包括以下内容: (1) 内部控制制度是否建立健全和有效实施; (2) 内部控制存在的缺陷和异常事项及其处理情况(如适用); (3) 改进和完善内部控制制度建立及其实施的有关措施; (4) 上一年度内部控制存在的缺陷和异常事项的改进情况(如适用); (5) 本年度内部控制审查与评价工作完成情况的说明	是	
3. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效。如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷	是	
4. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	是	
5. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具非无保留结论鉴证报告。如是, 公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	否	会计师事务所对公司内部控制有效性出具无保留结论鉴证报告
6. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明)	是	
7. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用)	是	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		相关说明
1. 审计委员会的主要工作内容与工作成效		—
(1) 说明审计委员会每季度召开会议审议内部审计部门提交的工作计划和报告的具体情况		公司报告期末上市, 尚未建立内审部门

(2)说明审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作的具体情况	公司报告期末上市，尚未建立内审部门
(3) 审计委员会认为公司内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否及时向董事会报告，并提请董事会及时向证券交易所报告并予以披露（如适用）	无
(4) 说明审计委员会所做的其他工作	按照年报审计工作规程，做好 2009 年年报审计的相关工作，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总体评价，并续聘天职国际会计师事务所，提交董事会审议
2. 内部审计部门的主要工作内容与工作成效	—
(1)说明内部审计部门每季度向审计委员会报告内部审计计划的执行情况以及内部审计工作中发现的问题的具体情况	不适用
(2)说明内部审计部门本年度按照内审指引及相关规定要求对重要的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用和信息披露事务管理等事项进行审计并出具内部审计报告的具体情况	不适用
(3)内部审计部门在对内部控制审查过程中发现内部控制存在重大缺陷或重大风险的，说明内部控制存在的重大缺陷或重大风险，并说明是否向审计委员会报告（如适用）	不适用
(4)说明内部审计部门是否按照有关规定评价公司与财务报告和信息披露事务相关的内部控制制度建立和实施的有效性，并向审计委员会提交内部控制评价报告	不适用
(5)说明内部审计部门向审计委员会提交下一年度内部审计工作计划和本年度内部审计工作报告的具体情况	不适用
(6)说明内部审计工作底稿和内部审计报告的编制和归档是否符合相关规定	不适用
(7) 说明内部审计部门所做的其他工作	不适用
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）	无

## 七、公司治理活动情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他相关法律、法规的相关规定，继续深入推进公司治理，完善公司法人治理结构，规范公司运作。根据证监会和深圳证券交易所的有关规定，制订了《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会审计委员会工作规程》，修订了《公司章程》。截至报告期末，公司治理状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

公司将进一步严格按照法律、行政法规及证监会、深交所的要求，结合公司的发展，规范运作，提高公司的规范和科学治理水平，维护全体股东的合法权益。

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会工作情况

报告期内，公司监事会共召开了3次监事会，具体内容如下：

1、第二届监事会第三次会议于2009年2月3日在公司会议室召开，应出席监事5名，实际亲自出席5名，以5票赞成，审议通过了《钢研集团以现金代替土地使用权等资产对公司进行增资的议案》；

2、第二届监事会第四次会议于2009年3月26日在公司会议室召开，应出席监事5名，实际亲自出席5名，以5票赞成，审议通过了《2008年度监事会工作报告》、《2008年度财务决算和2009年度财务预算报告》、《2008年度利润分配方案》、《第二届监事会监事薪酬的议案》；

3、第二届监事会第五次会议于2009年7月7日在公司会议室召开，应出席监事5名，实际亲自出席5名，以5票赞成，审议通过了《关于公司申请首次公开发行股票并在创业板上市的议案》、《关于公司首次公开发行股票募集资金投资项目可行性的议案》。

### 二、监事会对公司2009年度有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会严格按照有关法律、法规及公司章程的规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易等事项进行了认真监督检查，根据检查结果，对报告期内公司有关情况发表如下独立意见：

#### （一）公司依法运作情况

2009年，监事会依法列席了公司所有的董事会和股东大会，对公司的决策程序和公司董事、经理履行职务情况进行了严格的监督。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会以及《公司章程》所作出的各项规定，建立了较为完善的内部控制制度并在不断健全完善中。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

#### （二）检查公司财务的情况

监事会对2009年度公司的财务状况、财务管理、财务成果等进行了认真细致、

有效地监督、检查和审核，认为：公司财务制度健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司2009年度的财务状况和经营成果。

### **（三）公司关联交易情况**

公司2009年度未发生重大关联交易行为，发生的关联交易决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，定价公允，属于与日常经营相关的持续性往来，符合公司实际生产经营需要，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

### **（四）公司募集资金投入项目情况**

公司募集资金2009年12月21日划入公司银行账户，并按公司第二届董事会第七次会议决议设立募集资金专户存储，报告期内尚未使用。

### **（五）公司对外担保及股权、资产置换情况**

2009年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

## 审计报告

天职京审字[2010]215 号

北京钢研高纳科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京钢研高纳科技股份有限公司（以下简称高纳公司）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表，2009年度的利润表、所有者权益变动表、现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的规定编制财务报表是高纳管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，高纳公司财务报表已经按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了高纳公司2009年12月31日的财务状况和2009年度的

经营成果和现金流量。

中国·北京

二〇一〇年二月八日

中国注册会计师：

王清峰

---

中国注册会计师：

崔西福

---

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司 2009 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	650,265,561.97	650,265,561.97	43,227,786.24	43,227,786.24
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	47,115,759.74	47,115,759.74	62,515,477.95	62,515,477.95
应收账款	48,844,871.01	48,844,871.01	26,273,280.40	26,273,280.47
预付款项	7,781,034.45	7,781,034.45	2,093,197.64	2,093,197.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	54,967.50	54,967.50	1,202,815.01	1,202,815.01
买入返售金融资产				
存货	29,014,072.08	29,014,072.08	32,340,697.80	32,340,697.80
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	783,076,266.75	783,076,266.75	167,653,255.11	167,653,255.11
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				
投资性房地产				
固定资产	55,803,826.40	55,803,826.40	42,587,707.97	42,587,707.97
在建工程	12,983,043.60	12,983,043.60	26,963,451.73	26,963,451.73
工程物资				
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	10,852,314.78	10,852,314.78	7,525,072.03	7,525,072.03
开发支出				
商誉				

长期待摊费用				
递延所得税资产			262,097.22	262,097.22
其他非流动资产				
非流动资产合计	79,639,184.78	79,639,184.78	77,338,328.95	77,338,328.95
资产总计	862,715,451.53	862,715,451.53	244,991,584.06	244,991,584.06
流动负债：				
短期借款			20,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	6,975,782.71	6,975,782.71	10,720,180.29	10,720,180.29
预收款项	32,969,826.75	32,969,826.75	23,331,939.84	
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	12,952.87	12,952.87		
应交税费	-64,028.43	-64,028.43	-461,063.58	-461,063.58
应付利息				
应付股利				
其他应付款	3,925,923.99	3,925,923.99	1,668,380.06	1,668,380.06
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	43,820,457.89	43,820,457.89	55,259,436.61	55,259,436.61
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	12,265,000.00	12,265,000.00	11,160,000.00	11,160,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	12,265,000.00	12,265,000.00	11,160,000.00	11,160,000.00
负债合计	56,085,457.89	56,085,457.89	66,419,436.61	66,419,436.61
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	117,771,197.00	117,771,197.00	74,085,266.00	74,085,266.00
资本公积	558,844,554.80	558,844,554.80	5,798,000.00	5,798,000.00

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	18,643,388.68	18,643,388.68	14,836,683.07	14,836,683.07
一般风险准备				
未分配利润	111,370,853.16	111,370,853.16	83,852,198.38	83,852,198.38
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计				
少数股东权益				
所有者权益合计	806,629,993.64	806,629,993.64	178,572,147.45	178,572,147.45
负债和所有者权益总计	862,715,451.53	862,715,451.53	244,991,584.06	244,991,584.06

法定代表人：干勇

主管会计工作的负责人：许洪贵

会计机构负责人：杨杰

## 利润表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	291,200,470.78	291,200,470.78	281,907,795.49	281,907,795.49
其中：营业收入				
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	222,212,428.17	222,212,428.17	225,241,043.04	225,241,043.04
其中：营业成本	222,212,428.17	222,212,428.17	225,241,043.04	225,241,043.04
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	1,941,980.47	1,941,980.47	1,499,028.39	1,499,028.39
销售费用	581,057.54	581,057.54	520,354.77	520,354.77
管理费用	22,175,978.88	22,175,978.88	21,029,092.84	21,029,092.84
财务费用	530,759.36	530,759.36	895,445.52	895,445.52
资产减值损失	1,304,592.13	1,304,592.13	310,303.48	310,303.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,453,674.23	42,453,674.23	32,412,527.45	32,412,527.45
加：营业外收入	42,453,674.23	2,051,929.30	1,160,313.92	1,160,313.92
减：营业外支出			104,000.00	104,000.00
其中：非流动资产处置损失				
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44,505,603.53	44,505,603.53	33,468,841.37	33,468,841.37
减：所得税费用	6,438,547.38	6,438,547.38	2,184,499.13	2,184,499.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,067,056.16	38,067,056.16	31,284,342.24	31,284,342.24
归属于母公司所有者的净利润	38,067,056.16	38,067,056.16	31,284,342.24	31,284,342.24
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.4514	0.4514	0.42	0.42
（二）稀释每股收益	0.4514	0.4514	0.42	0.42
七、其他综合收益	3,291,200.00	3,291,200.00	2,186,800.00	2,186,800.00
八、综合收益总额	41,358,256.16	41,358,256.16	33,471,142.24	33,471,142.24
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,358,256.16	41,358,256.16	33,471,142.24	33,471,142.24
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：干勇

主管会计工作的负责人：许洪贵

会计机构负责人：杨杰

### 现金流量表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司 2009 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	340,663,376.31	340,663,376.31	294,381,168.79	294,381,168.79
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	2,012,854.94	2,012,854.94		
收到其他与经营活动有关的现金	1,612,163.88	1,612,163.88	1,819,438.30	1,819,438.30
经营活动现金流入小计	344,288,395.13	344,288,395.13	296,200,607.09	296,200,607.09
购买商品、接受劳务支付的现金	252,003,148.79	252,003,148.79	255,480,995.04	255,480,995.04
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	22,826,615.26	22,826,615.26	20,426,751.64	20,426,751.64
支付的各项税费	25,563,137.90	25,563,137.90	17,710,642.85	17,710,642.85
支付其他与经营活动有关的现金	2,026,180.50	2,026,180.50	1,913,074.48	1,913,074.48
经营活动现金流出小计	302,419,082.45	302,419,082.45	295,531,464.01	295,531,464.01
经营活动产生的现金流量净额	41,869,312.68	41,869,312.68	669,143.08	669,143.08
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	173,500.00	173,500.00	714,190.00	714,190.00
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				
投资活动现金流入小计	173,500.00	173,500.00	714,190.00	714,190.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,452,402.43	7,452,402.43	10,329,549.00	10,329,549.00
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	7,452,402.43	7,452,402.43	10,329,549.00	10,329,549.00
投资活动产生的现金流量净额				
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	603,184,057.00	603,184,057.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	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	3,291,200.00	3,291,200.00	2,186,800.00	2,186,800.00
筹资活动现金流入小计	626,475,257.00	626,475,257.00	22,186,800.00	22,186,800.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,592,041.76	7,592,041.76	6,970,721.28	6,970,721.28
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	6,435,849.76	6,435,849.76		
筹资活动现金流出小计	54,027,891.52	54,027,891.52	6,970,721.28	6,970,721.28
筹资活动产生的现金流量净额	572,447,365.48	572,447,365.48	15,216,078.72	15,216,078.72
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	607,037,775.73	607,037,775.73	6,269,862.80	6,269,862.80
加：期初现金及现金等价物余额	43,227,786.24	43,227,786.24	36,957,923.44	36,957,923.44
六、期末现金及现金等价物余额	650,265,561.97	650,265,561.97	43,227,786.24	43,227,786.24

法定代表人：干勇

主管会计工作的负责人：许洪贵

会计机构负责人：杨杰

## 所有者权益变动表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

2009 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额								上年金额									
	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益							少数 股东 权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存 股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其他			实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	74,085,266.00	5,798,000.00		14,836,683.07		83,852,198.38			178,572,147.45	74,085,266.00	3,611,200.00		11,708,248.85		61,623,111.64			151,027,826.49
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	74,085,266.00	5,798,000.00		14,836,683.07		83,852,198.38			178,572,147.45	74,085,266.00	3,611,200.00		11,708,248.85		61,623,111.64			151,027,826.49
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	43,685,931.00	553,046,554.80		3,806,705.62		27,518,654.78			628,057,846.20		2,186,800.00		3,128,434.22		22,229,086.74			27,544,320.96
(一) 净利润						38,067,056.16			38,067,056.16						31,284,342.24			31,284,342.24

(二) 直接 计入所有者 权益的利得 和损失		3,291,200.00							3,291,200.00		2,186,800.00							2,186,800.00
1. 可供出售 金融资产公 允价值变动 净额																		
2. 权益法下 被投资单位 其他所有者 权益变动的 影响																		
3. 与计入所 有者权益项 目相关的所 得税影响																		
4. 其他																		
上述(一) 和(二)小 计																		
(三) 所有 者投入和减 少资本	43,685,931.00	549,755,354.80							593,441,285.80									
1. 所有者投 入资本	43,685,931.00	549,755,354.80							593,441,285.80									

2. 股份支付 计入所有者 权益的金额																		
3. 其他																		
(四) 利润 分配			3,806,705.62		-10,548,401.38			-6,741,695.76				3,128,434.22		-9,055,255.50				-5,926,821.28
1. 提取盈余 公积			3,806,705.62		-3,806,705.62							3,128,434.22		-3,128,434.22				
2. 提取一般 风险准备																		
3. 对所有 者(或股 东)的 分配					-6,741,695.76			-6,741,695.76						-5,926,821.28				-5,926,821.28
4. 其他																		
(五) 所有 者权益内部 结转																		
1. 资本公积 转增资本 (或股本)																		
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)																		
3. 盈余公积 弥补亏损																		

4. 其他																	
四、本期期末余额	117,771,197.00	558,844,554.80		18,643,388.69		111,370,853.16			806,629,993.64	74,085,266.00	5,798,000.00		14,836,683.07		83,852,198.38		178,572,147.45

法定代表人：干勇

主管会计工作的负责人：许洪贵

会计机构负责人：杨杰

### 三、会计报表附注（如无特别说明，以下货币单位均为人民币元）

## 北京钢研高纳科技股份有限公司

2009 年 12 月 31 日

### 财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

北京钢研高纳科技股份有限公司前身为北京钢研高纳科技有限责任公司，由中国钢研科技集团有限公司（以下简称中国钢研）出资5,400万元、新冶高科技集团有限公司出资600万元，于2002年11月8日成立，注册资本6,000万元。

2003年12月，新冶高科技集团有限公司将其所持有的北京钢研高纳科技有限责任公司股权转让给北京金基业工贸集团；中国钢研将所持有北京钢研高纳有限责任公司的部分股权分别转让给深圳市东金新材料创业投资有限公司、无锡西姆莱斯特种钢管有限公司、西子联合控股有限公司，股权转让后，中国钢研持有北京钢研高纳科技有限责任公司66%的股权、深圳市东金新材料创业投资有限公司持有20%的股权、北京金基业工贸集团持有10%的股权、无锡西姆莱斯特种钢管有限公司持有3%的股权、西子联合控股有限公司持有1%的股权。

2004年经北京钢研高纳科技有限责任公司股东会决议将北京钢研高纳科技有限责任公司整体变更为北京钢研高纳科技股份有限公司（以下简称本公司），由中国钢研、深圳市东金新材料创业投资有限公司、北京金基业工贸集团、无锡西姆莱斯特种钢管有限公司、西子联合控股有限公司作为发起人，以发起设立的方式设立，同时注册资本由原6,000.00万元变更至7,408.5266万元。上述各发起人分别持有4,889.6275万股(66%)、1,481.7053万股(20%)、740.8527万股(10%)、222.2558万股(3%)和74.0853万股(1%)；并于2004年11月22日取得注册号为1100001496688的企业法人营业执照。

2009年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，中国钢研科技集团公司以货币形式增加注册资本1,018.5931万元，2009年第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，由国信弘盛投资有限公司以货币形式出资增加注册资本人民币350万元，变更后的注册资本为人民币8,777.1197万元，并于2009年6月17日取得注册号为110000014966880的企业法人营业执照。

公司于2009年12月16日经中国证券监督管理委员会核准，首次向社会公众发行人民币普通股3000万股，于2009年12月25日在深圳证券交易所上市。至此，公司股本为人民币11,777.1197万元。公司发行后的股本结构为：

股权结构	股数	比例%
总股份	117,771,197.00	100.000
无限售条件的流通股	24,000,000.00	20.378

有限售条件的流通股	93,771,197.00	79.622
其中 1. 国家持股		0.000
2. 国有法人持股	65,122,314.00	55.296
3. 境内非国有法人持股	15,557,906.00	13.210
4. 投资者配售股份	6,000,000.00	5.095
其中：国家持股	94,718.00	0.080
国有法人持股	1,800,776.00	1.529
境内非国有法人持股	359,751.00	0.305
基金、产品及其他	3,744,755.00	3.180
5. 基金、产品及其他	7,090,977.00	6.021

本公司的母公司为中国钢研，中国钢研隶属国务院国有资产监督管理委员会，国务院国有资产监督管理委员会对其100%控股。

本公司注册地：北京市海淀区大柳树南村19号，组织形式为股份有限公司，母公司地址为：北京市海淀区学院南路76号。本公司经营范围：制造高温、纳米材料；法律、行政法规、国务院决定禁止的不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

本公司主营业务：铸造高温合金制品、变形高温合金制品和新型高温合金材料及制品的生产、销售。

公司财务报告经第四届董事会第九次会议批准报出。

## 二、遵循企业会计准则的声明

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

## 三、财务报表的编制基础

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

## 四、重要会计政策、会计估计

### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 2. 记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

## 3. 计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

## 4. 现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

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

## 5. 外币业务核算方法

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）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。

## 6. 应收款项坏账准备的核算

（1）资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其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。

（2）对于单项金额重大即单项金额100万元（包含100万）以上的的应收款项，单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（3）对单项金额非重大的应收款项，采用与经单独测试后未减值的应收款项一起在具有类似信用风险特征的应收款项组合中按账龄进行减值测试计提坏账准备。

（4）坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；因债务人逾期未履行偿债义务超过三年确实不能收回的应收款项。

上述坏账的确认需经董事会批准。

按账龄本公司对具有类似信用风险特征的应收款项组合按账龄进行减值测试计提的坏账准备，准如下表：

应收款项账龄	坏账准备计提比例
1 年以内	5%
1-2 年	10%
2-3 年	20%
3-4 年	30%
4-5 年	50%
5 年以上	100%

#### 7. 存货的核算方法

本公司按照生产的不同阶段及属性将存货分为原材料、在产品和产成品三类。此三类存货的发出计价采用加权平均法。

在报告期末，存货按成本与可变现净值孰低原则计价，可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

存货跌价准备按单个存货项目成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价损失计入当期损益类账项。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。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

本公司存货采用永续盘存制度。低值易耗品、包装物购入按实际成本计价，领用与发出采用“一次摊销法”核算

#### 8. 投资性房产的核算方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。本公司本期无投资性房地产。

在资产负债表日判断投资性房地产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，进行减值测试，资产的可收回金额低于账面价值的，提取投资性房地产减值准备并计入当期损益。

#### 9. 固定资产的核算方法

固定资产（包括固定资产的更新改造等后续支出）同时满足下列条件的，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。

本公司计提固定资产折旧采用年限平均法。

本公司的固定资产的分类及折旧各项参数如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用寿命	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	3-5	10-30	3.17-9.70
机器设备	3-5	5-10	9.50-9.70
运输工具	3-5	5	19.00-19.40

固定资产的修理及维护的支出于发生时计入当期费用。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等后续支出按直线法于固定资产尚可使用期间内计提折旧，装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

#### 10. 在建工程的核算方法

本公司按项目对在建工程进行分类核算，采用实际成本计价。在工程完工经验收合格交付使用的当月结转固定资产。在建工程在达到预定可使用状态，尚未办理竣工决算的情况下，本公司按照估计价值结转并计提折旧。待办理竣工决算后，再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已提折旧额。与工程有关的借款发生的借款利息按照借款费用资本化的原则进行结转。

#### 11. 无形资产的核算方法

本公司无形资产包括专利权及土地使用权。

公司内部研究开发项目开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等而发生的支出。当此阶段支出同时符合以下条件时，将其确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
- (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。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定其入账金额，但合同或协

议约定价值不公允的除外。

以非货币性交换形式取得的无形资产，根据不同情况，分别以换出资产的公允价值或账面价值作为确定换入资产成本的基础。

以债务重组形式得到的无形资产，按照公允价值入账。

政府补助为无形资产的，按照公允价值计量。

通过企业合并得到的无形资产，根据不同情况，分别以被合并方的账面价值入账或以公允价值入账。

本公司“无形资产—土地使用权”的估计寿命与受益期保持一致。

本公司“无形资产—非专利技术、软件专利技术”的估计以法律保护期间和预计运用该专利生产的产品为企业带来经济利益的期间两者中的较短者为估计寿命。

对于使用寿命为有限的无形资产，公司在无形资产使用寿命内按直线法进行摊销；

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## 12. 资产减值的核算方法

(1) 本公司在资产负债表日判断长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(2) 资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定;在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下,以可获取的最佳信息为基础,估计资产的公允价值减去处置费用后的净额,该净额参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额的,以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值,综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

(3) 可收回金额的计量结果低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。

(4) 当有迹象表明一项资产发生减值时,一般以单个资产为基础估计其可收回金额。难以对单个资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。在认定资产组时,以该资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据,同时,考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

### 13. 借款费用的核算

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额。因专门借款而发生的借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额,在同时具备下列三个条件时,予以资本化:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

其他的借款费用,在发生当期确认为费用。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据项目的累积支出超出专门借款支出的加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,确认应予资本化的利息金额。一般借款发生的辅助费用,于发生时计入当期损益。

#### (3) 资本化金额的确定

购建固定资产的资本化利息,等于累计支出加权平均数乘以资本化率,资本化率按以下原则确定:

- ①为购建固定资产只借入一笔专门借款,资本化率为该项借款的利率;

②为购入固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

若固定资产的购建活动发生正常中断，并且时间连续超过三个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(5) 停止资本化

当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### 14. 职工薪酬的核算

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：

- (1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；
- (2) 职工福利费；
- (3) 医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- (4) 住房公积金；
- (5) 工会经费和职工教育经费；
- (6) 非货币性福利；
- (7) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- (8) 其他与获得职工提供的服务相关的支出。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象，分别下列情况处理：

- ①应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本。
- ②应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本。
- ③上述（1）和（2）之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

#### 15. 政府补助的核算方法

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：

(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。

#### 16. 预计负债的核算方法

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

(1) 该义务是企业承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

#### 17. 国家科研课题业务的核算方法

本公司在高温材料领域具备一定的研发能力，申请和承接国家立项的科研课题是本公司的一项经常性业务。承接科研课题后，本公司利用国家拨付的课题资金完成研发任务，在规定时间内向课题发布人交付研发成果。在使用课题资金方面，本公司按照相关规定要做到专款专用，并接受课题发布人的过程监督和结果审核。

按照《企业会计准则应用指南》的规定，本公司对上述科研课题资金采用如下会计处理方法：

(1) 收到国家课题资金时，计入“专项应付款”科目；

(2) 课题项目通过国家验收后，对于课题项目形成资产的部分，由“专项应付款”转入“资本公积-资本溢价”科目；对于课题项目未形成资产的部分，核销“专项应付款”。

#### 18. 收入确认核算

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

(2) 本公司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本公司；

(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计,是指同时满足下列条件:

(1) 收入的金额能够可靠地计量;

(2) 相关的经济利益很可能流入本公司;

(3) 交易的完工进度能够可靠地确定;

(4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

#### 19. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税核算。其中,以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

## 五、税项

### 1. 所得税:

根据北京市海淀区国家税务局海国税200908JMS1600006企业所得税减免税备案登记书,本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业自2008年1月1日起至2010年12月31日止按15%的税率征收企业所得税

2. 增值税:销项税率为17%,按销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税。

3. 城市维护建设税:按应缴流转税的7%计缴。

4. 教育费附加:按应缴流转税的3%计缴。

## 六、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

无。

### 2. 会计估计的变更

无。

## 七、财务报表主要项目注释

说明：期初指2009年1月1日，期末指2009年12月31日，上期指2008年度，本期指2009年度。

### 1、货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	原币金额	折算汇率 折合人民币	原币金额	折算汇率 折合人民币
现金	19,891.28	19,891.28	2,513.96	2,513.96
其中：人民币	19,891.28	19,891.28	2,513.96	2,513.96
银行存款	650,245,670.69	650,245,670.69	43,225,272.28	43,225,272.28
其中：人民币	650,245,670.69	650,245,670.69	43,225,272.28	43,225,272.28
<u>合计</u>	650,265,561.97	<u>650,265,561.97</u>		<u>43,227,786.24</u>

(2) 期末不存在抵押、冻结等对变现有限制的款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

(4) 期末无潜在回收风险的款项。

(5) 期末余额较期初余额增加60,703.78万元,增长1404%,主要原因是公司本期募集资金到位5.96亿元。

### 2. 应收票据

#### (1) 分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	46,921,375.74	62,159,026.30
商业承兑汇票	194,384.00	356,451.65
<u>合计</u>	<u>47,115,759.74</u>	<u>62,515,477.95</u>

(2) 期末无质押的应收票据

(3) 不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据以及期末已背书但尚未到期的应收票据情况

(3) 期末余额较期初余额减少1,539.97万元,主要原因为2008年收到的大量应收票据在

2009年12月31之前到期承兑。

### 3. 应收账款

#### (1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额 比例(%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账 准备	金额	占总额 比例 (%)	坏账准备 计提比例 (%)	坏账 准备
单项金额重大的应收款项	41,552,633.28	80.08	5.00	2,077,631.66	17,107,015.43	61.20	5.00	855,350.77
单项金额不重大但按信用 风险特征组合后该组合的 风险较大的应收款项								
其他不重大应收款项	10,334,715.26	20	9.34	964,845.87	10,844,216.03	38.80	7.59	822,600.22
<b>合计</b>	<b>51,887,348.54</b>	<b>100</b>	<b>5.86</b>	<b>3,042,477.53</b>	<b>27,951,231.46</b>	<b>100.00</b>	<b>6.00</b>	<b>1,677,950.99</b>

注：各期“单项金额重大的应收款项”经单独测试后未发现减值迹象，故按账龄进行减值测试计提坏账准备。

#### (2) 按信用风险特征组合（账龄分析）列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提 比例	余额	比例	坏帐准备	计提 比例
1年以内	50,221,591.66	96.79%	2,511,079.63	5%	26,194,738.51	93.72%	1,309,736.93	5%
1-2年	441,863.83	0.85%	44,186.38	10%	971,123.85	3.47%	97,112.39	10%
2-3年	488,304.85	0.94%	97,660.97	20%	421,362.90	1.51%	84,272.58	20%
3-4年	421,120.00	0.81%	126,336.00	30%	102,507.30	0.37%	30,752.19	30%
4-5年	102,507.30	0.20%	51,253.65	50%	210,844.00	0.75%	105,422.00	50%
5年以上	211,960.90	0.41%	211,960.90	100%	50,654.90	0.18%	50,654.90	100%
<b>合计</b>	<b>51,887,348.54</b>	<b>100%</b>	<b>3,042,477.53</b>	<b>5.86%</b>	<b>27,951,231.46</b>	<b>100%</b>	<b>1,677,950.99</b>	<b>6.00%</b>

(3) 期末不存在应收款项中持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末余额（按欠款方合并后的金额）位列前五名的应收账款列示

单位名称	金额	欠款时间	所应收账款总额 比例(%)
沈阳黎明航空发动机(集团)有限公司	14,035,983.19	1年以内	27.05

西安航空动力股份有限公司	10,491,283.18	1 年以内	20.22
中国南方航空工业公司	7,740,036.36	1 年以内	14.92
贵州黎阳机械厂	2,658,900.00	1 年以内	5.12
哈尔滨汽轮机厂有限责任公司	2,485,490.00	1 年以内	4.79
<u>合计</u>	<u>37,411,692.73</u>		<u>72.10</u>

(5) 应收关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

(6) 应收账款本期较上期增加2,257.16万元,增幅为85.91%,主要原因为销售增加尚未收款。

#### 4. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				期初余额			
	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备	金额	占总额比例 (%)	坏账准备计提比例 (%)	坏账准备
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款								
其他不重大其他应收款	64,396.88	100	14.64	9,429.38	1,272,178.80	100.00	5.45	69,363.79
<u>合计</u>	<u>64,396.88</u>	<u>100</u>	<u>14.64</u>	<u>9,429.38</u>	<u>1,272,178.80</u>	<u>100.00</u>	<u>5.45</u>	<u>69,363.79</u>

注：各期“单项金额重大的应收款项”经单独测试后未发现减值迹象，故按账龄进行减值测试计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合（账龄分析）列示

账龄	期末余额				期初余额			
	余额	比例	坏帐准备	计提比例	余额	比例	坏帐准备	计提比例
1 年以内	20,400.00	31.68%	1,020.00	5.00%	1,217,081.92	95.67%	60,854.10	5.00%
1-2 年	3,900.00	6.06%	390.00	10.00%	40,096.88	3.15%	4,009.69	10.00%
2-3 年	40,096.88	62.27%	8,019.38	20.00%				
3-4 年					15,000.00	1.18%	4,500.00	30.00%

合计 64,396.88 100% 9,429.38 14.64% 1,272,178.80 100% 69,363.79 5.45%

(3) 期末其他应收款中不存在持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款情况。

(4) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	欠款时间	所应收账款 总额比例%
投标保证金—北京市财政局保证金	非关联方	40,096.88	2-3年	62.27
备用金	非关联方	19,100.00	1年以内	29.66
永丰筹备处	非关联方	3,900.00	1-2年	6.06
押金—东莞惠和硅制品有限公司	非关联方	1,300.00	1年以内	2.02
<b>合计</b>		<b><u>64,396.88</u></b>		<b><u>100</u></b>

(5) 期末其他应收款余额中无应收关联方款项。

(6) 期末余额较期初减少了114.78万元，是由于本期收回代垫费用所致。

## 5. 预付账款

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例(%)	期初余额	比例(%)
1年以内(含1年)	6,980,451.89	89.71	1,674,666.44	80.01
1-2年(含2年)	382,812.56	4.92	400,868.33	19.15
2-3年(含3年)	400,756.00	5.15	648.87	0.03
3年以上	17,014.00	0.22	17,014.00	0.81
<b>合计</b>	<b><u>7,781,034.45</u></b>	<b><u>100</u></b>	<b><u>2,093,197.64</u></b>	<b><u>100</u></b>

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	关系	金额	账龄	未结算的原因
山西恒易通工贸有限公司	非关联方	2,905,982.91	1年以内	项目未完工
西安广大电炉有限公司	非关联方	700,000.00	1年以内	项目未完工
北京金都物资经销公司	非关联方	653,551.00	1年以内	项目未完工
天津市新艺节能环保设备有限公司	非关联方	425,000.00	1年以内	项目未完工
上海泽江实业有限公司	非关联方	423,150.00	1年以内	项目未完工
<b>合计</b>		<b><u>5,107,683.91</u></b>		

(3) 期末预付账无中持公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

(5) 期末余额较期初增加增加了568.78万元, 增幅为271.73%, 主要是付原材料款增加所致。

## 6. 存货

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
原材料	9,137,117.54	127,510,533.78	122,683,590.40	13,964,060.92
在产品	1,363,114.66	212,888,061.62	212,191,890.12	2,059,286.16
产成品	21,840,465.60	212,191,890.12	221,041,630.72	12,990,725.00
<b>合计</b>	<b><u>32,340,697.80</u></b>	<b><u>552,590,485.52</u></b>	<b><u>555,917,111.24</u></b>	<b><u>29,014,072.08</u></b>

## 7. 固定资产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、原价合计	59,815,756.14	16,939,626.11	680,509.20	76,074,873.05
其中：房屋、建筑物	37,256,923.80	14,432,464.03	-	51,689,387.83
机器设备	17,922,741.42	1,582,137.68	359,330.00	19,145,549.10
运输工具	4,636,090.92	925,024.40	321,179.20	5,239,936.12
二、累计折旧合计	17,228,048.17	3,595,755.11	552,756.63	20,271,046.65
其中：房屋、建筑物	5,722,888.49	1,361,979.37	-	7,084,867.86
机器设备	8,233,847.47	1,729,572.45	241,212.81	9,722,207.11
运输工具	3,271,312.21	504,203.29	311,543.82	3,463,971.68
三、固定资产账面价值合计	42,587,707.97	-	-	55,803,826.40
其中：房屋、建筑物	31,534,035.31	-	-	44,604,519.97
机器设备	9,688,893.95	-	-	9,423,341.99
运输工具	1,364,778.71	-	-	1,775,964.44

注1. 本期折旧额3,595,755.11元。本期由在建工程转入固定资产原价为16,780,863.17元。

注2. 本公司无暂时闲置固定资产。

(1) 固定资产净值期末余额与期初余额比较增加了1321.61万元, 增幅为31.03%, 主要是由于本期永丰二期工厂建成所致。

## 8. 在建工程

## (1) 在建工程余额

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
合计	12,983,043.60	-	12,983,043.60	26,963,451.73	-	26,963,451.73
动力涡轮	8,119,771.10	-	8,119,771.10	5,898,989.13	-	5,898,989.13
永丰二期	-	-	-	13,273,303.41	-	13,273,303.41
永丰三期	4,863,272.50	-	4,863,272.50	5,888,295.30	-	5,888,295.30
永丰一期	-	-	-	1,902,863.89	-	1,902,863.89

## (2) 重大在建工程项目变化情况

工程名称	预算数(万元)	期初余额	本期		其中：转入 固定资产额	期末余额	工程投入 占预算的 比例(%)
			增加	减少			
合计	84,310,000.00	26,963,451.73	2,800,455.04	16,780,863.17	16,780,863.17	12,983,043.60	
动力涡轮(永丰一期)	36,890,000.00	7,801,853.02	317,918.08			8,119,771.10	25.06%
永丰二期	22,420,000.00	13,273,303.41	1,475,680.00	14,748,983.41	14,748,983.41	-	60.07%
永丰三期	25,000,000.00	5,888,295.30	1,006,856.96	2,031,879.76	2,031,879.76	4,863,272.50	24.56%

(3) 2009年12月31日较2008年12月31日在建工程减少了1398.04万元，降幅为51.85%，主要原因是本期永丰二期工厂建成并投入使用，转入固定资产核算。

## 9. 无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	2008/12/31	本期增加	本期减少	2009/12/31
一、原价合计	8,413,124.00	3,520,166.00		11,933,290.00
土地使用权	8,413,124.00	3,520,166.00		11,933,290.00
二、累计摊销额合计	888,051.97	192,923.25		1,080,975.22
土地使用权	888,051.97	192,923.25		1,080,975.22
三、无形资产账面价值合计	7,525,072.03			10,852,314.78
土地使用权	7,525,072.03			10,852,314.78

(2) 期末余额与期初余额比较增加332.72万元，增幅为44%，主要原因是本期购入涿州市开发区火炬园内土地，土地出让金为352.02万元。

## 10. 递延所得税资产

项目	期末余额	对应的暂时性差异金额	期初余额	对应的暂时性差异金额
一、递延所得税资产	-	-	262,097.22	1,747,314.78
其他	-	-	262,097.22	1,747,314.78
<u>合计</u>	-	-	<u>262,097.22</u>	<u>1,747,314.78</u>

## 11. 资产减值准备

项目	2008/12/31	本期计提	本期减少			2009/12/31
			转回	转销	合计	
坏账准备	1,747,314.78	1,304,592.13				3,051,906.91
<u>合计</u>	<u>1,747,314.78</u>	1,304,592.13		-		<u>3,051,906.91</u>

(1) 本期资产减值准备增加了130.46万，增幅为74.66%，主要是由于本期计提坏账准备所致。

## 12. 短期借款

## (1) 借款类别

短期借款类别	期末余额	期初余额
保证借款	-	20,000,000.00
<u>合计</u>	-	<u>20,000,000.00</u>

(2) 期末余额较期初余额期初减少了2000万，由于本期偿还短期借款所致。

## 13. 应付账款

(1) 期末应付账款中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 应付关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

## 14. 预收款项

(1) 期末预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位名称	期末余额	期初余额
中国钢研科技集团有限公司	200,000.00	200,000.00

(2) 预收关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

(3) 期末余额比期初余额增加了963.79万元，数据变动幅度达41.31%，主要原因是本期预收货

款增加。

#### 15. 应付职工薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	-	18,353,889.43	18,340,936.56	12,952.87
二、职工福利费	-	314,671.88	314,671.88	-
三、社会保险费	-	3,284,096.82	3,284,096.82	-
其中：1. 医疗保险费	-	1,203,014.01	1,203,014.01	-
2. 基本养老保险费	-	1,876,861.75	1,876,861.75	-
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	-	93,927.31	93,927.31	-
5. 工伤保险费	-	43,968.56	43,968.56	-
6. 生育保险费	-	66,325.19	66,325.19	-
四、住房公积金	-	886,910.00	886,910.00	-
五、工会经费	-	-	-	-
六、职工教育经费	-	-	-	-
七、非货币性福利	-	-	-	-
八、因解除劳动关系给予的补偿	-	-	-	-
九、其他	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>22,839,568.13</u></b>	<b><u>22,826,615.26</u></b>	<b><u>12,952.87</u></b>

注：本公司工资总额采用工效挂钩方式。

(1) 余额12,952.87是临时工年终奖励，将于次年1月支付。

#### 16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	-122,289.05	415,734.27
2. 增值税	-7,167.79	-956,775.74
3. 营业税	59,232.98	69,461.72
4. 城市维护建设税	4,336.79	4,862.32
5. 教育附加	1,858.63	2,083.85
6. 代扣代缴个人所得税	-	3,570.00
7. 其他	-	-
<b>合计</b>	<b><u>-64,028.43</u></b>	<b><u>-461,063.58</u></b>

(1) 期末余额较期初余额增加39.70万，是由于本期应交增值税增加及应交企业所得税减少所致。

#### 17. 其他应付款

(1) 期末无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(2) 其他应付关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

#### 18. 专项应付款

专项应付款种类	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
动力涡轮项目	10,000,000.00		-	10,000,000.00
纳米羰基金项目	110,000.00	170,000.00	-	280,000.00
增压涡轮项目	1,050,000.00	450,000.00	15,000.00	1,485,000.00
核壳结构材料		500,000.00		500,000.00
合计	<u>11,160,000.00</u>	<u>1,120,000.00</u>	<u>15,000.00</u>	<u>12,265,000.00</u>

注：(1) 根据国家发改委发改高技[2004]2041号“国家发展改革委关于2004年高技术产业化新材料专项第一批项目的通知”，北京市发改委2005年拨款1,000万元，专项用于“动力涡轮用高温合金材料及其部件高技术产业化示范工程项目”。

(2) 根据《科技型中小企业技术创新基金无偿资助项目合同》，国家科技部2009年拨款50万元，专项用于“新型多功能纳米羰基金属粉体材料”项目。

(3) 根据《北京市高成长企业自主创新科技专项协议书》，截至2009年12月31日，北京市科学技术委员会拨款165.5万元，专项用于“车用轻质新材料增压涡轮的研制和工业应用”项目。

(4) 截至2009年12月31日，北京市科学技术委员会拨款50万元，专项用于“核壳结构材料”项目。

#### 19. 股本

项目	期初账面余额		本期增加	本期减少	期末账面余额	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
一、有限售条件股份	74,085,266.00	100.000	19,685,931.00		93,771,197.00	79.622
1. 国家持股			94,718.00		94,718.00	0.080
2. 国有法人持股	58,527,360.00	79.000	15,486,707.00		74,014,067.00	62.846
3. 其他内资持股	15,557,906.00	21.000	4,104,506.00		19,662,412.00	16.695
其中：境内法人持股	15,557,906.00	21.000	4,104,506.00		19,662,412.00	16.695

境内自然人持股

4. 境外持股

其中：境外法人持股

境外自然人持股

<b>二、无限售条件流通股份</b>			<b>24,000,000.00</b>		24,000,000.00	<b>20.378</b>
1. 人民币普通股			24,000,000.00		24,000,000.00	20.378
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
<b>股份合计</b>	<b>74,085,266.00</b>	<b>100.000</b>	<b>43,685,931.00</b>		<b>117,771,197.00</b>	<b>100.000</b>

注：1. 股本变动情况说明

本年年中国钢研科技集团公司以货币形式增加注册资本1,018.5931万元，国信弘盛投资有限公司以货币形式出资增加注册资本人民币350万元。除以上增资外，本年12月16日，经中国证券监督管理委员会《关于核准北京钢研高纳科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2009〕1311号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，每股面值人民币1元。上述公开发行新增股本业经天职国际会计师事务所有限公司验证，并于2009年12月21日出具天职京审字[2009]1945-10号《验资报告》，上述新增股本公司于2010年1月26日办妥工商变更登记手续。

20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		549,755,354.80		549,755,354.80
其他资本公积	5,798,000.00	3,291,200.00		9,089,200.00
<b>合计</b>	<b>5,798,000.00</b>	<b>553,046,554.80</b>	<b>-</b>	<b>558,844,554.80</b>

注：资本公积说明

（1）本期中国钢研科技集团公司以货币形式增加注册资本1,018.5931万元，国信弘盛投资有限公司以货币形式出资增加注册资本人民币350万元。除此之外，根据中国证券监督管理委员会《关于核准北京钢研高纳科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可〔2009〕1311号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）30,000,000股，实际募集资金净额超过新增注册资本部分作为股本溢价计入资本公积。

（2）资本公积中的“其他资本公积”部分为高新技术产业发展财政专项资金拨款。

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,350,593.46	3,806,705.62	-	15,157,299.08
任意盈余公积	3,486,089.61	-	-	3,486,089.61
<b>合计</b>	<b>14,836,683.07</b>	<b>3,806,705.62</b>	<b>-</b>	<b>18,643,388.69</b>

## 22、未分配利润

项目	本期数	上期数
上期期末余额	83,852,198.38	61,623,111.64
加：会计政策变更	-	-
前期会计差错	-	-
其他	-	-
本期期初余额	83,852,198.38	61,623,111.64
本期增加	38,067,056.16	31,284,342.24
① 上期净利润	38,067,056.16	31,284,342.24
② 其他	-	-
本期减少	10,548,401.38	-
① 提取法定盈余公积	3,806,705.62	3,128,434.22
② 提取任意盈余公积	-	-
③ 分配普通股股利	6,741,695.76	5,926,821.28
期末余额	111,370,853.16	83,852,198.38

注：1. 本公司发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有。

## 23. 营业收入

## (1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	291,200,470.78	281,907,795.49
其他业务收入	-	-
营业成本	222,212,428.17	225,241,043.04

## (2) 主营业务（分产品）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
铸造高温合金制品	164,172,455.25	126,168,357.38	157,950,694.82	126,922,211.45

变形高温合金制品	87,385,579.05	67,796,599.71	86,330,446.56	69,639,950.06
新型高温合金材料及制品	39,642,436.48	28,247,471.08	37,626,654.11	28,678,881.53
<b>合计</b>	<b><u>291,200,470.78</u></b>	<b><u>222,212,428.17</u></b>	<b><u>281,907,795.49</u></b>	<b><u>225,241,043.04</u></b>

## (3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	销售收入	占公司全部销售收入的比例 (%)
主营业务收入	124,909,373.76	43%
其他业务收入		
<b>合计</b>	<b>124,909,373.76</b>	<b>43%</b>

(4) 本期营业收入较上期增加了929.27万元，主要是由于本期生产及销售情况较好。

## 24. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	336,742.61	212,860.02
城市维护建设税	1,123,666.48	900,317.86
教育费附加	481,571.38	385,850.51
<b>合计</b>	<b><u>1,941,980.47</u></b>	<b><u>1,499,028.39</u></b>

## 25. 财务费用

项目	2009年度	2008年度
利息支出	850,346.00	1,043,900.00
金融机构手续费	12,029.32	9,145.21
减：利息收入	331,615.96	157,599.69
<b>合计</b>	<b><u>530,759.36</u></b>	<b><u>895,445.52</u></b>

## 26. 资产减值损失

项目	本期	上期
一、坏账损失	1,304,592.13	310,303.48
<b>合计</b>	<b><u>1,304,592.13</u></b>	<b><u>310,303.48</u></b>

本期资产减值损失较上期增长了99.43万，增幅为320.42%，主要由于本期应收账款计提的坏账准备增加所致。

## 27. 营业外收入

### (1) 按项目列示

项目	2009 年度	2008 年度
1. 非流动资产处置利得合计	39,074.36	332,399.18
其中：固定资产处置利得	39,074.36	332,399.18
无形资产处置利得	-	-
2. 政府补助	2,009,518.41	-
3. 其他	3,336.53	827,914.74
<u>合计</u>	<u>2,051,929.30</u>	<u>1,160,313.92</u>

### (2) 本期政府补助情况

项目	本期金额	上期金额	来源和依据
增值税退税	2,009,518.41	-	财税（2008）59号文件
<u>合计</u>	<u>2,009,518.41</u>	<u>-</u>	

## 28. 营业外支出

项目	本期	上期
1. 非流动资产处置损失合计	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-
2. 其他	-	104,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>104,000.00</u>

## 29. 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	6,438,547.37	2,184,499.13
其中：当期所得税	6,176,450.15	2,338,820.50
递延所得税	262,097.22	-154,321.37

## (1) 所得税费用与会计利润的关系如下:

本期

本公司税前利润	44,505,603.53
按法定税率计算的所得税费用	6,675,840.53
不可抵扣的费用	-499,390.38
本期递延所得税资产减值	262,097.22
本年所得税费用	6,438,547.37

(2) 本期所得税费用较上期增加了425.40万元,增幅为195%,主要原因是本期7.5%所得税过渡优惠政策适用到期。根据北京市海淀区国家税务局海国税200908JMS1600006企业所得税减免税备案登记书,本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业,按15%的税率征收企业所得税,且本期营业利润较上期增长1103.68万元,导致本期所得税费用增加。

## 30. 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
5. 其他	3,291,200.00	2,186,800.00
减:与其他计入其他综合收益相关的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	<u>3,291,200.00</u>	<u>2,186,800.00</u>
合计	<u>3,291,200.00</u>	<u>2,186,800.00</u>

## 31. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
一、收到的其他与经营活动有关的现金	2,659,397.88	1,819,438.30
其中:收到利息	331,615.96	110,087.33
收到的其他往来款	1,207,781.92	1,709,350.97
专项应付款	1,120,000.00	
二、支付的其他与经营活动有关的现金	2,026,180.50	1,913,074.48
其中:差旅费	388,363.08	227,690.30
耗材费	144,301.90	83,343.40
通讯费	15,561.37	26,062.31
会议费	26,557.00	44,087.00
业务招待费	328,359.60	201,828.50
交通费	272,108.90	94,287.20

审计费	35,000.00	8,000.00
津贴、补助	88,080.00	130,120.00
捐赠		100,000.00
办公费	539,346.65	678,024.00
劳务费	161,926.00	242,889.00
培训费	26,576.00	76,742.77

## 32. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2009 年度	2008 年度
一、收到的其他与筹资活动有关的现金	3,291,200.00	2,186,800.00
其中：北京高新技术成果转化项目专项资金	3,291,200.00	2,186,800.00
二、支付的其他与筹资活动有关的现金	6,435,849.76	
其中：上市费用	6,435,849.76	

## 33. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

项目	2009 年度	2008 年度
净利润	38,067,056.16	31,284,342.24
加：资产减值准备	1,304,592.13	310,303.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,595,755.11	3,634,581.71
无形资产摊销	192,923.25	163,588.52
长期待摊费用摊销		-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-39,074.36	-332,399.18
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	850,346.00	1,043,900.00
投资损失（收益以“-”号填列）		-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	262,097.22	-154,321.37
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,326,625.72	-924,106.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,147,487.76	-33,138,086.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,456,479.22	-1,218,659.63
其他		-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>41,869,312.68</b>	<b>669,143.08</b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本	-
一年内到期的可转换公司债券	-
融资租入固定资产	-

### 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	650,265,561.97	43,227,786.24
减：现金的期初余额	43,227,786.24	36,957,923.44
加：现金等价物的期末余额		-
减：现金等价物的期初余额		-
现金及现金等价物净增加额	607,037,775.73	6,269,862.80

## 八、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

单位：万元

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
中国钢研科技集团有限公司	有限公司	北京市海淀区学院南路 76 号	才让	新工艺、新技术及其制品、电气传动及仪器仪表集成系统的技术开发等	83,598.50
母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码		
48.02%	48.02%	国务院国资委			

3. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	组织机构代码
安泰科技股份有限公司	受同一母公司控制	633715348
钢铁研究总院	受同一母公司控制	102029306
新冶高科技集团有限公司	受同一母公司控制	102071328
北京钢研科贸公司	受同一母公司控制	102065593
北京纳克分析仪器有限公司	受同一母公司控制	802071804
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	受同一母公司控制	764215343

北京钢研物业管理有限责任公司	受同一母公司控制	700149869
河北钢研科技有限公司	受同一母公司控制	669074183

#### 4. 关联方交易

##### (1) 购销交易、提供和接受劳务的关联交易

企业名称	交易类型	关联交易 内容	关联方定 价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易 金额的比例 (%)
中国钢研科技集团公司	购买商品	材料	市场价	2,764,108.89	1.24	323,473.28	0.14
安泰科技股份有限公司	购买商品	材料	市场价	725,201.34	0.32	1,957,101.28	0.87
钢铁研究总院	购买商品	材料	市场价	900,091.50	0.41	1,202,920.44	0.53
北京钢研科贸公司	购买商品	材料	市场价	1,628,129.85	0.73	667,158.70	0.3
中联先进钢铁材料技术有 限责任公司	购买商品	材料	市场价	3,888.89	-	-	-
北京钢研物业管理有限责 任公司	购买商品	材料	市场价	51,339.58	0.02	13,266.00	0.01
新冶高科技集团有限公司	购买商品	材料	市场价	81,324.78	0.04	-	-
<b>合计</b>				<b>6,154,084.83</b>	<b>2.76</b>	<b>4,163,919.70</b>	<b>1.85</b>
中国钢研科技集团公司	销售商品	材料	市场价	1,140.00	-	90,799.79	0.03
安泰科技股份有限公司	销售商品	材料	市场价	1,696,395.85	0.58	1,753,220.50	0.62
钢铁研究总院	销售商品	材料	市场价	4,193,150.63	1.44	1,958,119.15	0.69
新冶高科技集团有限公司	销售商品	材料	市场价	434,567.33	0.15	994,871.80	0.35
北京钢研科贸公司	销售商品	材料	市场价		-	17,196.58	0.01
北京纳克分析仪器有限公司	销售商品	材料	市场价	217,367.26	0.07	37,863.23	0.01
河北钢研科技有限公司	销售商品	材料	市场价	250,000.00	0.09	-	-
<b>合计</b>				<b>6,793,817.65</b>	<b>2.33</b>	<b>4,852,071.05</b>	<b>1.72</b>

#### 5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	安泰科技股份有限公司	294,768.60	270,768.60
应收账款	新冶高科技集团有限公司		180,100.00
预收账款	中国钢研科技集团公司	200,000.00	
预收账款	安泰科技股份有限公司	20.00	1,262,710.56

预收账款	北京钢研新冶电器股份有限公司	30,634.21	
预收账款	北京钢研新冶工程技术中心有限公司	432,000.00	
预收账款	钢铁研究总院		508,507.00
预收账款	新冶高科技集团有限公司		462,634.21
预收款项	北京纳克分析仪器有限公司		82,885.88
其他应付款	钢铁研究总院	14,958.80	
应付账款	中国钢研		200,000.00
应付账款	钢铁研究总院		1,304,889.67
应付账款	安泰科技股份有限公司		50.00
应付账款	北京钢研科贸公司		69,461.54
预付账款	北京钢研物业管理有限责任公司		25,600.00

## 九、或有事项

无。

## 十、承诺事项

无。

## 十一、资产负债表日后事项

无。

## 十二、其他重要事项

无。

## 十三、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

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	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	16.8708%	0.4514	0.4514
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.0991%	0.4308	0.4308

## (1) 加权平均净资产收益率计算过程

项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,067,056.16
非经常性损益	2	1,741,303.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	36,325,752.31
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	178,572,147.45
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 a	5a	29,284,057.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 a	6a	10
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 b	5b	14,000,000.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 b	6b	6
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 c	5c	553,448,428.80
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 c	6c	-
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	6,741,695.76
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12
加权平均净资产	$12=4+1 \times 1/2 + 5a \times 6a/11 + 5b \times 6b/11 + 5c \times 6c/11 - 7 \times 8/11 \pm 9 \times 10/11$	225,638,208.48
加权平均净资产收益率	13=1/12	16.8708%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	14=3/12	16.0991%

## (2) 基本每股收益计算过程:

基本每股收益的计算过程:		
项目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	38,067,056.16
非经常性损益	2	1,741,303.85
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	36,325,752.31
期初股份总数	4	74,085,266.00

因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
发行新股或债转股等增加股份数	6a	10,185,931.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7a	10
发行新股或债转股等增加股份数	6b	3,500,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7b	6
发行新股或债转股等增加股份数	6c	30,000,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7c	-
因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6a \times 7a/11+6b \times 7b/11+6c \times 7c/11-8 \times 9/11-10$	84,323,541.83
基本每股收益	$13=1/12$	0.4514
扣除非经常损益基本每股收益	$14=3/12$	0.4308

(3) 4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，披露报告期非经常损益情况

#### 2.1 报告期非经常损益明细

非经常性损益明细	本期	上期
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	39,074.36	332,399.18
(2) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,009,518.41	723,914.74
非经常性损益合计	2,048,592.77	1,056,313.92
减：所得税影响金额	307,288.92	79,523.54
扣除所得税影响后的非经常性损益	1,741,303.85	976,790.38
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	1,741,303.85	976,790.38
归属于少数股东的非经常性损益		

## 第十节 备查文件

一、载有法定代表人干勇先生、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

北京钢研高纳科技股份有限公司

董事会

二〇一〇年二月九日