



钢研高纳
CISRI-GAONA

北京钢研高纳科技股份有限公司

2010 年半年度报告

股票简称：钢研高纳

股票代码：300034

披露日期：2010 年 8 月

目 录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 重要提示 | 3 |
| 第二节 | 公司基本情况简介 | 4 |
| 第三节 | 董事会报告 | 6 |
| 第四节 | 重要事项 | 9 |
| 第五节 | 股本变动及股东情况 | 10 |
| 第六节 | 董事、监事和高级管理人员和员工情况 | 13 |
| 第七节 | 财务报告 | 15 |
| 第七节 | 备查文件 | 60 |

第一节 重要提示

1、 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性负个别及连带责任。

2、 公司 2010 年半年度报告已经公司第二届董事会第十一次会议审议通过。公司全体董事出席了本次董事会议。

3、 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

4、 公司负责人赵明汉、主管会计工作负责人许洪贵及会计机构负责人(会计主管人员)杨杰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

第二节 公司基本情况简介

一、公司基本情况

(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

(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

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

(七) 持续督导机构：国信证券股份有限公司

二、主要财务数据和指标

(一) 主要财务数据

单位：元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 营业收入 | 137,173,574.09 | 115,844,075.02 | 18.41% |
| 营业利润 | 22,902,252.81 | 16,981,834.46 | 34.86% |
| 利润总额 | 22,852,252.81 | 19,013,102.10 | 20.19% |
| 归属于普通股股东的净利润 | 19,425,149.96 | 16,161,136.78 | 20.20% |
| 归属于普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 19,467,649.96 | 14,437,821.67 | 34.84% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,290,432.67 | 11,259,926.73 | -138.10% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
| 总资产 | 861,463,118.47 | 862,715,451.53 | -0.15% |
| 所有者权益 (或股东权益) | 816,633,447.84 | 806,629,993.64 | 1.24% |
| 股本 | 117,771,197.00 | 117,771,197.00 | 0.00% |

(二) 主要财务指标

单位：元

| 项目 | 报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
|----------------------|-------|-------|-------------------|
| 基本每股收益 | 0.165 | 0.20 | -17.50% |
| 稀释每股收益 | 0.165 | 0.20 | -17.50% |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益 | 0.165 | 0.18 | -8.33% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.39% | 7.79% | -5.40% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | 2.39% | 6.96% | -4.57% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.04 | 0.13 | -130.77% |
| 项目 | 报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减 (%) |
| 归属于普通股股东的每股净资产 | 6.934 | 6.849 | 1.24% |

备注：由于 2009 年 12 月 25 日完成 IPO，净资产大幅增加稀释了净资产收益率，随着募集资金项目逐步产生效益，公司的净资产收益率将逐步提高。

(三) 非经常性损益项目

单位：元

| 非经常性损益项目 | 年初至报告期末金额 |
|--------------------|------------|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -50,000.00 |
| 非经常性损益对所得税的影响合计 | 7,500.00 |
| 合计 | -42,500.00 |

第三节 董事会报告

一、管理层讨论分析

(一) 报告期内公司经营情况

公司主要从事高温合金材料的研发和销售。报告期内，公司继续稳步发展主营业务，各项经营管理工作取得良好进展。报告期内，公司实现营业收入 13,717.36 万元，较上年同期增长 18.41%；利润总额 2285.22 万元，较上年同期增长 20.19%；归属于公司股东净利润 1,942.51 万元，较上年同期增长 20.20%；基本每股收益 0.165 元，加权净资产收益率 2.39%。

1、报告期内财务状况、经营成果分析

金额：万元

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 增减金额 | 增减比例 |
|-------------|----------|----------|-----------|------------|
| 预付账款 | 1,714.02 | 778.10 | 935.92 | 120.28% |
| 在建工程 | 492.43 | 1,298.30 | 805.88 | -62.08% |
| 应付职工薪酬 | 3.21 | 1.30 | 1.91 | 147.55% |
| 应交税金 | -158.58 | -6.40 | -152.18 | 2,376.79 |
| 其他应付款 | 194.80 | 392.59 | -197.79 | -50.39% |
| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 增减金额 | 增减比例 |
| 营业税金及附加 | 54.80 | 82.09 | -27.29 | -33.24% |
| 管理费用 | 1,455.30 | 1,032.40 | 422.90 | 40.96% |
| 财务费用 | -324.09 | 20.63 | -344.72 | -1,670.98% |
| 资产减值损失 | 47.62 | 163.24 | -115.62 | -70.83% |
| 营业外收入 | 0.00 | 203.13 | -203.13 | -100.00% |
| 其他综合收益 | 0.00 | 161.47 | -161.47 | -100.00% |
| 经营活动产生的现金流量 | -429.04 | 1,125.99 | -1,555.04 | -138.10% |
| 筹资活动产生的现金流量 | -922.09 | 3,785.14 | -4,707.23 | -124.36% |

- 1、预付款项期末余额比期初增长 120.28%，主要是大额采购合同的预付款所致；
- 2、在建工程期末余额比期初减少 62.08%，主要是需要固定资产转固所致；
- 3、应付职工薪酬期末余额比期初增长 147.55%，主要是本期应付职工社保增长较大；
- 4、应交税费期末负值比期初增长 2,376.79%，主要是应退回多交所得税所致；
- 5、其他应付款期末比期初减少 50.39%，主要是冲销上年应付暂估款项所致；
- 6、营业税金及附加比上年同期减少 33.24%，主要是由于增值税较去年同期有所减少；
- 7、管理费用比去年增长 40.96%，主要是搬新办公楼装修费用支出和职工薪酬支出较去年同期有所提高；
- 8、财务费用比去年减少 1,670.98%，主要是存款的利息收入较去年同期有所增加；
- 9、资产减值损失比去年减少 70.83%，主要是应收款项增幅减少相应计提减值准备减少；
- 10、营业外收入较去年减少 100%，是由于去年同期有增值税退税；
- 11、经营活动现金流量金额比上年同期减少 138.10%，主要是本期大宗采购付款所致。
- 12、筹资活动现金流量金额比上年同期减少 124.36%，主要是去年同期股东增资所致。

(二) 主营业务产品或服务情况表

单位：万元

| 分产品或服务 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
|--------|-----------|-----------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 铸造高温合金 | 6,274.11 | 4,531.69 | 27.77% | 11.50% | 13.64% | -1.36% |
| 变形高温合金 | 5,253.58 | 4,127.26 | 21.44% | 12.77% | 12.70% | 0.05% |
| 新型高温合金 | 2,189.67 | 1,503.91 | 31.32% | 68.57% | 67.45% | 0.46% |
| 合计 | 13,717.36 | 10,162.86 | 25.91% | 18.41% | 18.89% | -0.30% |

(三) 主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-----------|--------------|
| 华北 | 4,851.41 | 30.07% |
| 东北 | 2,923.81 | 32.52% |
| 西北 | 2,402.03 | -6.78% |
| 华中 | 1,622.11 | 19.70% |
| 华东 | 725.71 | -13.72% |
| 西南 | 853.20 | 7.91% |
| 华南 | 339.09 | 300.75% |
| 总计 | 13,717.36 | |

(四) 报告期内，公司主营业务及其结构没有发生重大变化。

(五) 报告期内，公司主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比没有发生重大变化

(六) 报告期内，公司利润构成与上年度相比没有发生重大变化

(七) 报告期内，公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权）没有发生重大变化

(八) 报告期内，公司不存在因设备或技术更新升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的情况

二、报告期内投资情况

(一) 募集资金使用情况

1、 募集资金运用

单位：万元

| 募集资金总额 | | 55,015.72 | | 本报告期已投入募集资金总额 | | | 3.59 | | | |
|---------------|--------------|------------|---------|---------------|------------|---------------|-----------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | | 612.34 | | | |
| 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) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额 | 本报告期实际投入金额 | 截至期末累计投入金额 | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 是否符合计划进度 | 项目可行性是否发生重大变化 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----|-----------|-----------|------|--------|-------------|------|---|---|---|
| | 变更) | | | | | | | | | |
| 航空航天用粉末及变形高温金属材料制品项目 | 否 | 9,995.00 | 9,995.00 | 2.96 | 611.71 | 2010年12月01日 | 0.00 | 是 | 是 | 否 |
| 航空航天用钛铝金属材料制品项目 | 否 | 6,588.00 | 6,588.00 | 0.63 | 0.63 | 2011年12月01日 | 0.00 | 是 | 是 | 否 |
| 新型高温固体自润滑复合材料及制品项目 | 否 | 6,447.00 | 6,447.00 | 0.00 | 0.00 | 2011年12月01日 | 0.00 | 是 | 是 | 否 |
| 合计 | - | 23,030.00 | 23,030.00 | 3.59 | 612.34 | - | 0.00 | - | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无 | | | | | | | | | |
| 其他与主营业务相关的营运资金的使用情况 | 无 | | | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 无 | | | | | | | | | |
| 投资项目运营中可能出现的风险和重大不利变化 | 无 | | | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 | | | | | | | | | |

2、报告期内，公司不存在重大非募集资金项目情况

3、 董事会下半年的经营计划未进行修改

4、 报告期内现金分红政策的执行情况

根据 2009 年度股东大会关于 2009 年度利润分配决议，公司于 2010 年 4 月 29 日现金分红 9,421,695.76 元。

第四节 重要事项

- 一、报告期内，公司不存在重大诉讼仲裁事项。
- 二、报告期内，公司不存在收购、出售资产及资产重组。
- 三、报告期内，公司没有实施股权激励方案。
- 四、 重大关联交易
- 1、 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

| 关联方 | 向关联方销售产品和提供劳务 | | 向关联方采购产品和接受劳务 | |
|-------------|---------------|------------|---------------|------------|
| | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 | 交易金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 新冶高科技集团有限公司 | 76.13 | 0.48% | 0.00 | 0.00% |
| 钢铁研究总院 | 30.97 | 0.19% | 0.06 | 0.00% |
| 安泰科技股份有限公司 | 16.53 | 0.10% | 0.00 | 0.00% |
| 中国钢研科技集团公司 | 0.00 | 0.00% | 29.67 | 0.21% |
| 北京钢研科贸公司 | 0.00 | 0.00% | 75.80 | 0.55% |
| 合计 | 123.63 | 0.77% | 105.53 | 0.76% |

其中：报告期内公司向控股股东及其他关联方销售产品或提供劳务的关联交易金额 229.00 万元。

- 2、报告期内，公司不存在关联债权债务往来。

- 五、报告期内，公司不存在任何担保事项。

第五节 股本变动及股东情况

一、股份变动情况表

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 | 93,771,197 | 79.62% | | | | -6,000,000 | -6,000,000 | 87,771,197 | 74.53% |
| 1、国家持股 | 94,718 | 0.08% | | | | -94,718 | -94,718 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 74,014,067 | 62.85% | | | | -8,891,753 | -8,891,753 | 65,122,314 | 55.30% |
| 3、其他内资持股 | 19,662,412 | 16.70% | | | | 2,986,471 | 2,986,471 | 22,648,883 | 19.23% |
| 其中：境内非国有法人持股 | 19,662,412 | 16.70% | | | | 2,986,471 | 2,986,471 | 22,648,883 | 19.23% |
| 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 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 24,000,000 | 20.38% | | | | 6,000,000 | 6,000,000 | 30,000,000 | 25.47% |
| 1、人民币普通股 | 24,000,000 | 20.38% | | | | 6,000,000 | 6,000,000 | 30,000,000 | 25.47% |
| 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 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 117,771,197 | 100.00% |

限售流通股股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|-----------------|------------|----------|----------|------------|------|------------|
| 中国钢研科技集团有限公司 | 56,549,776 | 0 | 0 | 56,549,776 | 首发承诺 | 2012-12-25 |
| 深圳东金新材料创业投资有限公司 | 14,817,053 | 0 | 0 | 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 | 7,090,977 | 0 | 0 | 7,090,977 | 首发承诺 | 2010-12-25 |
| 国信弘盛投资有限公司 | 3,402,337 | 0 | 0 | 3,402,337 | 首发承诺 | 2012-06-17 |
| 全国社会保障基金理事会 | 2,532,430 | 0 | 0 | 2,532,430 | 首发承诺 | 2012-12-25 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------|-----------|---|------------|----------|------------|
| 全国社会保障基金理事会 | 97,663 | 0 | 0 | 97,663 | 首发承诺 | 2012-06-17 |
| 全国社会保障基金理事会 | 317,550 | 0 | 0 | 317,550 | 首发承诺 | 2010-12-25 |
| 无锡西姆莱斯特特种钢管有限公司 | 2,222,558 | 0 | 0 | 2,222,558 | 首发承诺 | 2010-12-25 |
| 西子联合控股有限公司 | 740,853 | 0 | 0 | 740,853 | 首发承诺 | 2010-12-25 |
| 网下配售股份 | 6,000,000 | 6,000,000 | 0 | 0 | 网下新股配售规定 | 2010-03-25 |
| 合计 | 93,771,197 | 6,000,000 | 0 | 87,771,197 | — | — |

二、前10名股东、前10名无限售流通股股东持股情况表

单位：股

| 股东总数 | | | | | | 13,656 户 |
|-------------------------|-------------|--------|------------|-------------|------------|----------|
| 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 | 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 | 国有法人 | 6.02% | 7,090,977 | 7,090,977 | 0 | |
| 国信弘盛投资有限公司 | 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 | 国有法人 | 2.50% | 2,947,643 | 2,947,643 | 0 | |
| 无锡西姆莱斯特特种钢管有限公司 | 国有法人 | 1.89% | 2,222,558 | 2,222,558 | 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 | |
| 中国工商银行—招商中小盘精选股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.50% | 586,900 | 0 | 0 | |
| 中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金 | 境内非国有法人 | 0.42% | 500,000 | 0 | 0 | |
| 杨招娣 | 境内自然人 | 0.35% | 409,144 | 0 | 0 | |
| 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 | | |
| 中国工商银行—招商中小盘精选股票型证券投资基金 | 586,900 | | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金 | 500,000 | | | 人民币普通股 | | |
| 杨招娣 | 409,144 | | | 人民币普通股 | | |
| 蔡远田 | 148,800 | | | 人民币普通股 | | |
| 苏州奥特房产有限公司 | 131,509 | | | 人民币普通股 | | |
| 吉林省华诺信息工程有限公司 | 125,900 | | | 人民币普通股 | | |
| 孙景元 | 119,230 | | | 人民币普通股 | | |

| | | | |
|------------------|---|---------|--------|
| 孙晔 | | 106,399 | 人民币普通股 |
| 赵登雄 | | 106,305 | 人民币普通股 |
| 胡燕英 | | 104,508 | 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、报告期内，公司不存在控股股东及实际控制人变更情况

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、公司董事、监事和高级管理人员持股情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 期末持股数 | 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04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 王臣 | 副董事长 | 男 | 47 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 田志凌 | 董事 | 男 | 48 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 李波 | 董事 | 男 | 46 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 戴君 | 董事 | 男 | 33 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 赵明汉 | 董事、总经理 | 男 | 53 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 18 | 否 |
| 顾素琴 | 独立董事 | 女 | 55 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 2 | 否 |
| 海锦涛 | 独立董事 | 男 | 70 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 2 | 否 |
| 张晓维 | 独立董事 | 男 | 46 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 2 | 否 |
| 杨晓健 | 监事会主席 | 女 | 56 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 艾磊 | 监事 | 男 | 37 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 张强 | 监事 | 男 | 52 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 0 | 是 |
| 冯滌 | 职工监事 | 男 | 65 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 15 | 否 |
| 王延庆 | 职工监事 | 男 | 52 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 9 | 否 |
| 柳学全 | 副总经理 | 男 | 45 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 14 | 否 |
| 尹法杰 | 副总经理 | 男 | 46 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 14 | 否 |
| 张继 | 副总经理 | 男 | 48 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 14 | 否 |
| 马章林 | 副总经理 | 男 | 52 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 14 | 否 |
| 许洪贵 | 副总经理、财务负责人、董秘 | 男 | 39 | 2008年04月01日 | 2011年04月01日 | 0 | 0 | 无 | 14 | 否 |
| 合计 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | - | 118 | - |

二、公司在报告期内不存在董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况。

第七节 财务报告

(本公司 2010 年半年度财务报告未经审计)

一、财务报表

(一) 资产负债表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

2010 年 06 月 30 日

单位：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 | 635,806,057.58 | 635,806,057.58 | 650,265,561.97 | 650,265,561.97 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 41,939,308.10 | 41,939,308.10 | 47,115,759.74 | 47,115,759.74 |
| 应收账款 | 57,892,812.45 | 57,892,812.45 | 48,844,871.01 | 48,844,871.01 |
| 预付款项 | 17,140,179.25 | 17,140,179.25 | 7,781,034.45 | 7,781,034.45 |
| 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 | 64,967.50 | 64,967.50 | 54,967.50 | 54,967.50 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 33,908,704.47 | 33,908,704.47 | 29,014,072.08 | 29,014,072.08 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 786,752,029.35 | 786,752,029.35 | 783,076,266.75 | 783,076,266.75 |
| 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 | | | | |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 59,051,486.61 | 59,051,486.61 | 55,803,826.40 | 55,803,826.40 |
| 在建工程 | 4,924,283.65 | 4,924,283.65 | 12,983,043.60 | 12,983,043.60 |
| 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 | 10,735,318.86 | 10,735,318.86 | 10,852,314.78 | 10,852,314.78 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | | | | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 74,711,089.12 | 74,711,089.12 | 79,639,184.78 | 79,639,184.78 |
| 资产总计 | 861,463,118.47 | 861,463,118.47 | 862,715,451.53 | 862,715,451.53 |
| 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 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 4,921,145.57 | 4,921,145.57 | 6,975,782.71 | 6,975,782.71 |
| 预收款项 | 37,336,483.78 | 37,336,483.78 | 32,969,826.75 | 32,969,826.75 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 32,065.40 | 32,065.40 | 12,952.87 | 12,952.87 |
| 应交税费 | -1,585,849.51 | -1,585,849.51 | -64,028.43 | -64,028.43 |
| 应付利息 | | | | |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 1,947,993.11 | 1,947,993.11 | 3,925,923.99 | 3,925,923.99 |
| 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 | 42,651,838.35 | 42,651,838.35 | 43,820,457.89 | 43,820,457.89 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | 2,177,832.28 | 2,177,832.28 | 12,265,000.00 | 12,265,000.00 |
| 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 | 2,177,832.28 | 2,177,832.28 | 12,265,000.00 | 12,265,000.00 |
| 负债合计 | 44,829,670.63 | 44,829,670.63 | 56,085,457.89 | 56,085,457.89 |
| 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 | 117,771,197.00 | 117,771,197.00 |
| 资本公积 | 558,844,554.80 | 558,844,554.80 | 558,844,554.80 | 558,844,554.80 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 18,643,388.68 | 18,643,388.68 | 18,643,388.68 | 18,643,388.68 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 121,374,307.36 | 121,374,307.36 | 111,370,853.16 | 111,370,853.16 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 816,633,447.84 | 816,633,447.84 | 806,629,993.64 | 806,629,993.64 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 816,633,447.84 | 816,633,447.84 | 806,629,993.64 | 806,629,993.64 |
| 负债和所有者权益总计 | 861,463,118.47 | 861,463,118.47 | 862,715,451.53 | 862,715,451.53 |

(二) 利润表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：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 | 137,173,574.09 | 137,173,574.09 | 115,844,075.02 | 115,844,075.02 |
| 其中：营业收入 | 137,173,574.09 | 137,173,574.09 | 115,844,075.02 | 115,844,075.02 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 114,271,321.28 | 114,271,321.28 | 98,862,240.56 | 98,862,240.56 |
| 其中：营业成本 | 101,628,571.91 | 101,628,571.91 | 85,481,485.51 | 85,481,485.51 |
| 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 | 548,010.78 | 548,010.78 | 820,871.28 | 820,871.28 |
| 销售费用 | 306,435.38 | 306,435.38 | 397,202.80 | 397,202.80 |
| 管理费用 | 14,553,018.43 | 14,553,018.43 | 10,323,995.31 | 10,323,995.31 |
| 财务费用 | -3,240,922.61 | -3,240,922.61 | 206,299.81 | 206,299.81 |
| 资产减值损失 | 476,207.39 | 476,207.39 | 1,632,385.85 | 1,632,385.85 |
| 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） | 22,902,252.81 | 22,902,252.81 | 16,981,834.46 | 16,981,834.46 |
| 加：营业外收入 | | | 2,031,267.64 | 2,031,267.64 |
| 减：营业外支出 | 50,000.00 | 50,000.00 | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 22,852,252.81 | 22,852,252.81 | 19,013,102.10 | 19,013,102.10 |
| 减：所得税费用 | 3,427,102.85 | 3,427,102.85 | 2,851,965.32 | 2,851,965.32 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,425,149.96 | 19,425,149.96 | 16,161,136.78 | 16,161,136.78 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 19,425,149.96 | 19,425,149.96 | 16,161,136.78 | 16,161,136.78 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.165 | 0.165 | 0.20 | 0.20 |
| （二）稀释每股收益 | 0.165 | 0.165 | 0.20 | 0.20 |
| 七、其他综合收益 | | | 1,614,700.00 | 1,614,700.00 |
| 八、综合收益总额 | 19,425,149.96 | 19,425,149.96 | 17,775,836.78 | 17,775,836.78 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 19,425,149.96 | 19,425,149.96 | 17,775,836.78 | 17,775,836.78 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

（三）现金流量表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

2010 年 1-6 月

单位：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 | 159,781,807.27 | 159,781,807.27 | 135,415,457.31 | 135,415,457.31 |
| 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 | | | 2,009,518.41 | 2,009,518.41 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 3,253,010.43 | 3,253,010.43 | 1,122,444.22 | 1,122,444.22 |
| 经营活动现金流入小计 | 163,034,817.70 | 163,034,817.70 | 138,547,419.94 | 138,547,419.94 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 138,727,792.33 | 138,727,792.33 | 102,324,107.97 | 102,324,107.97 |
| 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 | 14,092,553.31 | 14,092,553.31 | 13,442,896.48 | 13,442,896.48 |
| 支付的各项税费 | 9,585,544.38 | 9,585,544.38 | 10,656,064.42 | 10,656,064.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 4,919,360.35 | 4,919,360.35 | 864,424.34 | 864,424.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 167,325,250.37 | 167,325,250.37 | 127,287,493.21 | 127,287,493.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,290,432.67 | -4,290,432.67 | 11,259,926.73 | 11,259,926.73 |
| 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 | | | 32,000.00 | 32,000.00 |
| 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 | | | 32,000.00 | 32,000.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 948,170.00 | 948,170.00 | 1,248,000.27 | 1,248,000.27 |
| 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 | 948,170.00 | 948,170.00 | 1,248,000.27 | 1,248,000.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -948,170.00 | -948,170.00 | -1,216,000.27 | -1,216,000.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 43,284,057.00 | 43,284,057.00 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 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 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,614,700.00 | 1,614,700.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 64,898,757.00 | 64,898,757.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 9,220,901.72 | 9,220,901.72 | 7,047,320.76 | 7,047,320.76 |
| 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 | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 9,220,901.72 | 9,220,901.72 | 27,047,320.76 | 27,047,320.76 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,220,901.72 | -9,220,901.72 | 37,851,436.24 | 37,851,436.24 |
| 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 | -14,459,504.39 | -14,459,504.39 | 47,895,362.70 | 47,895,362.70 |
| 加：期初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 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 635,806,057.58 | 635,806,057.58 | 91,123,148.94 | 91,123,148.94 |

(四) 合并所有者权益变动表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

2010 半年度

单位：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 | 专 项 储 备 | 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 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | | | 未 分 配 利 润 |
| 一、上年年末 余额 | 117,771,197.00 | 558,844,554.80 | | | 18,643,388.68 | | 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 |
| 加： 会计政 策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更 正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本 年年初 余额 | 117,771,197.00 | 558,844,554.80 | | | 18,643,388.68 | | 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 |
| 三、本 年增减 | | | | | | 10,003,454.20 | | 10,003,454.20 | 13,685,931.00 | 31,212,826.00 | | | | | 9,419,441.02 | | | | 54,318,198.02 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|---------------|--|--------------|--|--|---------------|--|---------------|
| 变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 净利润 | | | | | | 19,425,149.96 | | | 19,425,149.96 | | | | | | | 16,161,136.78 | | 16,161,136.78 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | 1,614,700.00 | | | | | 1,614,700.00 |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 19,425,149.96 | | | 19,425,149.96 | | | | 1,614,700.00 | | | 16,161,136.78 | | 17,775,836.78 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 13,685,931.00 | 29,598,126.00 | | | | | | | 43,284,057.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | 13,685,931.00 | 29,598,126.00 | | | | | | | 43,284,057.00 |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|---------------|--|---------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|---------------|
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | -9,421,695.76 | | -9,421,695.76 | | | | | | | | | -6,741,695.76 | -6,741,695.76 |
| 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 | | | | | | -9,421,695.76 | | -9,421,695.76 | | | | | | | | | -6,741,695.76 | -6,741,695.76 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (五) 所有者 权益内 部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余 公积转 增资本 (或股 本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余 公积弥 补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 117,771,197.00 | 558,844,554.80 | | | 18,643,388.68 | | 121,374,307.36 | | 816,633,447.84 | 87,771,197.00 | 37,010,826.00 | | | 14,836,683.07 | | 93,271,639.40 | | 232,890,345.47 |

(五) 母公司所有者权益变动表

编制单位：北京钢研高纳科技股份有限公司

2010 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|--------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 117,771,197.00 | 558,844,554.80 | | | 18,643,388.68 | | 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 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| 二、本年年 初余额 | 117,771,197.00 | 558,844,554.80 | | | 18,643,388.68 | | 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 |
| 三、本年增 减变动金 额(减少以 “-”号填 列) | | | | | | | 10,003,454.20 | 10,003,454.20 | 13,685,931.00 | 31,212,826.00 | | | | | 9,419,441.02 | 54,318,198.02 |
| (一)净 利润 | | | | | | | 19,425,149.96 | 19,425,149.96 | | | | | | | 16,161,136.78 | 16,161,136.78 |
| (二)其 他综合收 益 | | | | | | | | | | 1,614,700.00 | | | | | | 1,614,700.00 |
| 上述 (一)和 (二)小计 | | | | | | | 19,425,149.96 | 19,425,149.96 | | 1,614,700.00 | | | | | 16,161,136.78 | 17,775,836.78 |
| (三)所 有者投入 和减少资 本 | | | | | | | | | 13,685,931.00 | 29,598,126.00 | | | | | | 43,284,057.00 |
| 1. 所 有者投入 资本 | | | | | | | | | 13,685,931.00 | 29,598,126.00 | | | | | | 43,284,057.00 |
| 2. 股 份支付计 入所有者 权益的金 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|----------------|--|
| 增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 117,771,197.00 | 558,844,554.80 | | | 18,643,388.68 | 121,374,307.36 | 816,633,447.84 | 87,771,197.00 | 37,010,826.00 | | | 14,836,683.07 | 93,271,639.40 | 232,890,345.47 | |

北京钢研高纳科技股份有限公司

2010年06月30日

财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

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。2010年1月19日, 公司完成相关工商变更登记, 公司注册资本变更为人民币11,777.1197万元。

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。公司财务报告经第二届董事会第十一次会议批准报出。

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 and 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，存活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。难以对单项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2010年1月1日，期末指2010年06月30日，上期指2009年1-6月，本期指2010年1-6月。

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 | 41,019.44 | 41,019.44 | 19,891.28 | 19,891.28 |
| 其中：人民币 | 41,019.44 | 41,019.44 | 19,891.28 | 19,891.28 |
| 银行存款 | 635,765,038.14 | 635,765,038.14 | 650,245,670.69 | 650,245,670.69 |
| 其中：人民币 | 635,765,038.14 | 635,765,038.14 | 650,245,670.69 | 650,245,670.69 |
| <u>合计</u> | 635,806,057.58 | <u>635,806,057.58</u> | 650,265,561.97 | <u>650,265,561.97</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。

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 | 34,739,308.10 | 46,921,375.74 |
| 商业承兑汇票 | 7,200,000.00 | 194,384.00 |
| <u>合计</u> | <u>41,939,308.10</u> | <u>47,115,759.74</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. 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 | 52,476,675.53 | 85.45 | 5.00 | 2,623,833.78 | 41,552,633.28 | 80.08 | 5.00 | 2,077,631.66 |
| 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 | 8,934,821.84 | 14.55 | 10.02 | 894,851.14 | 10,334,715.26 | 19.92 | 9.34 | 964,845.87 |
| 合计 | 61,411,497.37 | 100. | 5.73 | 3,518,684.92 | 51,887,348.54 | 100 | 5.86 | 3,042,477.53 |

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 | 59,745,740.49 | 97.29% | 2,987,287.02 | 5% | 50,221,591.66 | 96.79% | 2,511,079.63 | 5% |
| 1-2年 | 441,863.83 | 0.72% | 44,186.38 | 10% | 441,863.83 | 0.85% | 44,186.38 | 10% |
| 2-3年 | 488,304.85 | 0.80% | 97,660.97 | 20% | 488,304.85 | 0.94% | 97,660.97 | 20% |
| 3-4年 | 421,120.00 | 0.69% | 126,336.00 | 30% | 421,120.00 | 0.81% | 126,336.00 | 30% |
| 4-5年 | 102,507.30 | 0.17% | 51,253.65 | 50% | 102,507.30 | 0.20% | 51,253.65 | 50% |
| 5年以上 | 211,960.90 | 0.35% | 211,960.90 | 100% | 211,960.90 | 0.41% | 211,960.90 | 100% |
| 合计 | 61,411,497.37 | 100% | 3,518,684.92 | 5.73% | 51,887,348.54 | 100% | 3,042,477.53 | 5.86% |

(3) 期末应收款项中无持有公司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 | 15,838,258.89 | 1年以内 | 25.79% |
| 西安航空动力股份有限公司 | 13,010,046.38 | 1年以内 | 21.19% |
| 中国南方航空工业公司 | 9,033,560.61 | 1年以内 | 14.71% |
| 哈尔滨汽轮机厂有限责任公司 | 4,022,122.00 | 1年以内 | 6.55% |
| 北京动力机械研究所 | 2,764,400.00 | 1年以内 | 4.50% |
| <u>合 计</u> | <u>44,668,387.88</u> | | <u>72.74%</u> |

(5) 应收关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

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 | 74,396.88 | 100 | 12.67 | 9,429.38 | 64,396.88 | 100 | 14.64 | 9,429.38 |
| <u>合计</u> | <u>74,396.88</u> | <u>100</u> | <u>12.67</u> | <u>9,429.38</u> | <u>64,396.88</u> | <u>100</u> | <u>14.64</u> | <u>9,429.38</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 | 28,000.00 | 37.64% | 1,020.00 | 5.00% | 20,400.00 | 31.68% | 1,020.00 | 5.00% |
| 1-2 年 | 5,000.00 | 6.72% | 390.00 | 10.00% | 3,900.00 | 6.06% | 390.00 | 10.00% |
| 2-3 年 | 41,396.88 | 55.64% | 8,019.38 | 20.00% | 40,096.88 | 62.26% | 8,019.38 | 20.00% |
| 3-4 年 | | | | | | | | |
| 合计 | 74,396.88 | 100% | 9,429.38 | 12.67% | 64,396.88 | 100% | 9,429.38 | 14.64% |

(3) 期末其他应收款项中无持有公司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% |
|-------------|--------|------------------|-------|------------|
| 北京市财政局 | 非关联方 | 40,096.88 | 2-3 年 | 53.90 |
| 备用金 | 非关联方 | 28,000.00 | 1 年以内 | 37.64 |
| 备用金 | 非关联方 | 5,000.00 | 1-2 年 | 6.72 |
| 东莞惠和硅制品有限公司 | 非关联方 | 1,300.00 | 2-3 年 | 1.75 |
| 合 计 | | 74,396.88 | | 100 |

(5) 期末其他应收款项中无应收关联方款项。

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) | 16,168,752.69 | 94.33 | 6,980,451.89 | 89.71 |
| 1-2 年(含 2 年) | 563,612.56 | 3.29 | 382,812.56 | 4.92 |
| 2-3 年(含 3 年) | 390,800.00 | 2.28 | 400,756.00 | 5.15 |

| | | | | |
|-----------|----------------------|---------------|---------------------|------------|
| 3年以上 | 17,014.00 | 0.10 | 17,014.00 | 0.22 |
| <u>合计</u> | <u>17,140,179.25</u> | <u>100.00</u> | <u>7,781,034.45</u> | <u>100</u> |

(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 | 10,000,000.00 | 1年以内 | 项目未完工 |
| 沈阳宝钢钢材配送有限公司 | 非关联方 | 1,127,520.00 | 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 | 850,000.00 | 1年以内 | 项目未完工 |
| 抚顺特殊钢股份有限公司 | 非关联方 | 665,795.27 | 1年以内 | 项目未完工 |
| 北京金都物资贸易有限公司 | 非关联方 | 527,042.25 | 1年以内 | 项目未完工 |
| <u>合计</u> | | <u>13,170,357.52</u> | | |

(3) 期末预付款项中无持有公司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) 预付款项期末余额比期初增长120.28%，主要为大额采购合同的预付款所致。

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 | 13,964,060.92 | 87,260,971.48 | 86,448,241.69 | 14,671,362.51 |
| 在产品 | 2,059,286.16 | 8,402,175.28 | 7,106,435.39 | 3,355,026.05 |
| 产成品 | 12,990,725.00 | 103,916,969.32 | 101,025,378.41 | 15,882,315.91 |
| <u>合计</u> | <u>29,014,072.08</u> | <u>199,580,116.08</u> | <u>194,580,055.49</u> | <u>33,908,704.47</u> |

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 | 76,074,873.05 | 5,550,057.73 | | 81,624,930.78 |
| 其中：房屋、建筑物 | 51,689,387.83 | | | 51,689,387.83 |
| 机器设备 | 19,145,549.10 | 5,550,057.73 | | 24,695,606.83 |
| 运输工具 | 5,239,936.12 | | | 5,239,936.12 |
| 二、累计折旧合计 | 20,271,046.65 | 2,302,397.52 | | 22,573,444.17 |
| 其中：房屋、建筑物 | 7,084,867.86 | 914,036.94 | | 7,998,904.80 |
| 机器设备 | 9,722,207.11 | 1,120,340.98 | | 10,842,548.09 |
| 运输工具 | 3,463,971.68 | 268,019.60 | | 3,731,991.28 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 55,803,826.40 | - | - | 59,051,486.61 |
| 其中：房屋、建筑物 | 44,604,519.97 | - | - | 43,690,483.03 |
| 机器设备 | 9,423,341.99 | - | - | 13,853,058.74 |
| 运输工具 | 1,775,964.44 | - | - | 1,507,944.84 |

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 | <u>4,924,283.65</u> | | <u>4,924,283.65</u> | <u>12,983,043.60</u> | | <u>12,983,043.60</u> |
| 动力涡轮 | | | | 8,119,771.10 | | 8,119,771.10 |
| 永丰二期 | 25,064.15 | | 25,064.15 | | | |
| 永丰三期 | | | | 4,863,272.50 | | 4,863,272.50 |
| 变形高温金属材料制品 | 4,892,893.50 | | 4,892,893.50 | | | |
| 钛铝金属材料制品 | 6,325.00 | | 6,325.00 | | | |

(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 | 本期 | 其中:转 | 期末余额 | 工程投入 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|--------|
| | | | 增加 | 减少 | 入固定 | | 占预算的 |
| | | | | | 资产额 | | 比例(%) |
| 合计 | 227,720,000.00 | 12,983,043.60 | 11,995,653.78 | 20,079,478.88 | 0.00 | 4,899,218.50 | |
| 动力涡轮(永丰 一期) | 36,890,000.00 | 8,119,771.10 | 7,096,435.28 | 15,216,206.38 | | | |
| 变形高温金属材料制品 | 99,950,000.00 | | 4,892,893.50 | | | 4,892,893.50 | 99.87% |
| 钛铝金属材料制品 | 65,880,000.00 | | 6,325.00 | | | 6,325.00 | 0.13% |
| 永丰三期 | 25,000,000.00 | 4,863,272.50 | | 4,863,272.50 | | | |

(3) 在建工程期末余额比期初减少62.08%，主要是固定资产转固所致。

(4) 变形高温金属材料制品项目在建工程期末金额小于该项目募集资金累计投入金额，因为部分设备转固所致。

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

| 项目 | 2009/12/31 | 本期增加 | 本期减少 | 2010/06/30 |
|--------------|---------------|------------|------|---------------|
| 一、原价合计 | 11,933,290.00 | | | 11,933,290.00 |
| 土地使用权 | 11,933,290.00 | | | 11,933,290.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 1,080,975.22 | 116,995.92 | | 1,197,971.14 |
| 土地使用权 | 1,080,975.22 | 116,995.92 | | 1,197,971.14 |
| 三、无形资产账面价值合计 | 10,852,314.78 | | | 10,735,318.86 |
| 土地使用权 | 10,852,314.78 | | | 10,735,318.86 |

10. 资产减值准备

| 项目 | 2009/12/31 | 本期计提 | 本期减少 | 2010/06/30 |
|----|------------|------|------|------------|
|----|------------|------|------|------------|

| | | 转回 | 转销 | 合计 |
|-----------|---------------------|-------------------|----|--------------------|
| 坏账准备 | 3,051,906.91 | 476,207.39 | | 3,528,114.3 |
| <u>合计</u> | <u>3,051,906.91</u> | <u>476,207.39</u> | - | <u>3,528,114.3</u> |

11. 应付账款

(1) 期末应付账款中无持有本公司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。

12. 预收款项

(1) 期末预收款项中持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况

| 单位名称 | 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。

13. 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 | 12,952.87 | 13,979,304.90 | 13,965,132.37 | 27,125.40 |
| 二、职工福利费 | | 133,410.88 | 133,410.88 | |
| 三、社会保险费 | | 1,609,124.91 | 1,609,124.91 | |
| 其中：1. 医疗保险费 | | 539,060.30 | 539,060.30 | |
| 2. 基本养老保险费 | | 967,545.88 | 967,545.88 | |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | | 45,702.13 | 45,702.13 | |
| 5. 工伤保险费 | | 27,753.71 | 27,753.71 | |
| 6. 生育保险费 | | 29,062.89 | 29,062.89 | |
| 四、住房公积金 | | 733,551.00 | 728,611.00 | 4,940.00 |

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

| | | | | |
|-----------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|
| <u>合计</u> | <u>12,952.87</u> | <u>16,455,391.69</u> | <u>16,436,279.16</u> | <u>32,065.40</u> |
|-----------|------------------|----------------------|----------------------|------------------|

注：本公司工资总额采用工效挂钩方式。

(1) 应付职工薪酬期末余额比期初增长147.55%，主要是本期应付职工社保增长较大。

14. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------------|-------------------|
| 1. 企业所得税 | -286,503.18 | -122,289.05 |
| 2. 增值税 | -1,305,764.71 | -7,167.79 |
| 3. 营业税 | 1,383.50 | 59,232.98 |
| 4. 城市维护建设税 | 96.85 | 4,336.79 |
| 5. 教育附加 | 41.51 | 1,858.63 |
| 6. 代扣代缴个人所得税 | 4,896.52 | - |
| 7. 其他 | | - |
| 合计 | <u>-1,585,849.51</u> | <u>-64,028.43</u> |

(1) 应交税费期末负值比期初余额增长2376.76%，主要是应退回多交企业所得税所致。

15. 其他应付款

(1) 其他应付款项中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位情况。

(2) 其他应付关联方款项情况详见“附注八”关联方交易附注。

(3) 其他应付款期末比期初减少50.39%，主要是冲销上年应付暂估款项所致。

16. 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 | - |
| 纳米碳基金项目 | 280,000.00 | | | 280,000.00 |
| 增压涡轮项目 | 1,485,000.00 | | | 1,485,000.00 |
| 核壳结构材料 | 500,000.00 | | 87,167.72 | 412,832.28 |
| 合计 | <u>12,265,000.00</u> | | <u>10,087,167.72</u> | <u>2,177,832.28</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“新型多功能纳米羟基基金属粉体材料”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2010年06月30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2010年06月30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。

17. 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 | 93,771,197.00 | 79.622 | | | 93,771,197.00 | 79.622 |
| 1. 国家持股 | 94,718.00 | 0.080 | | | 94,718.00 | 0.080 |
| 2. 国有法人持股 | 74,014,067.00 | 62.846 | | | 74,014,067.00 | 62.846 |
| 3. 其他内资持股 | 19,662,412.00 | 16.695 | | | 19,662,412.00 | 16.695 |

| | | | | |
|--------------------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| 其中：境内法人持股 | 19,662,412.00 | 16.695 | 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 | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 24,000,000.00 | 20.378 | 24,000,000.00 | 20.378 |
| 1. 人民币普通股 | 24,000,000.00 | 20.378 | 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 | | | | |
| 股份合计 | 117,771,197.00 | 100.000 | 117,771,197.00 | 100.000 |

18. 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 | 9,089,200.00 | | | 9,089,200.00 |
| 合计 | 558,844,554.80 | | 558,844,554.80 | |

19. 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 | 15,157,299.08 | | | 15,157,299.08 |
| 任意盈余公积 | 3,486,089.61 | | | 3,486,089.61 |
| 合计 | 18,643,388.69 | | | 18,643,388.69 |

20. 未分配利润

| 项 目 | 本期数 | 提取或分配比例 |
|------------|----------------|---------|
| 上期期末余额 | 111,370,853.16 | |
| 加：会计政策变更 | - | |
| 前期会计差错 | - | |
| 其他 | - | |
| 本期期初余额 | 111,370,853.16 | |
| 本期增加 | 19,425,149.96 | |
| ① 上期净利润 | 19,425,149.96 | |
| ② 其他 | - | |
| 本期减少 | 9,421,695.76 | |
| ① 提取法定盈余公积 | | |
| ② 提取任意盈余公积 | - | |
| ③ 分配普通股股利 | 9,421,695.76 | |
| 期末余额 | 121,374,307.36 | |

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。

21. 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 | 137,173,574.09 | 115,844,075.02 |
| 其他业务收入 | - | - |
| 营业成本 | 101,628,571.91 | 85,481,485.51 |

(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 | 52,535,817.77 | 41,272,604.55 | 56,269,417.94 | 39,879,275.78 |
| 变形高温合金制品 | 21,896,709.29 | 15,039,108.71 | 46,585,012.70 | 36,620,976.63 |
| 新型高温合金材料及制品 | 62,741,047.03 | 45,316,858.64 | 12,989,644.38 | 8,981,233.10 |
| <u>合计</u> | <u>137,173,574.09</u> | <u>101,628,571.91</u> | <u>115,844,075.02</u> | <u>85,481,485.51</u> |

(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 | 50,454,008.50 | 36.78% |
| 其他业务收入 | | |
| <u>合计</u> | <u>50,454,008.50</u> | <u>36.78%</u> |

22. 营业税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 营业税 | 114,585.75 | 136,139.00 |
| 城市维护建设税 | 303,397.52 | 479,312.59 |
| 教育费附加 | 130,027.51 | 205,419.69 |
| <u>合计</u> | <u>548,010.78</u> | <u>820,871.28</u> |

(1) 营业税金及附加比上年同期减少33.24%，主要是由于增值税较去年同期有所减少。

23. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------|------------|
| 利息支出 | 1,290.00 | 305,625.00 |
| 金融机构手续费 | 7,841.15 | 4,419.31 |

| | | |
|-----------|-----------------------------|--------------------------|
| 减：利息收入 | 3,250,053.76 | 103,744.50 |
| 合计 | <u>-3,240,922.61</u> | <u>206,299.81</u> |

(1) 财务费用比去年减少1670.98%，主要是存款的利息收入较去年同期有所增加。

24. 资产减值损失

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------------------|----------------------------|
| 一、坏账损失 | 476,207.39 | 1,632,385.85 |
| 合 计 | <u>476,207.39</u> | <u>1,632,385.85</u> |

(1) 资产减值损失较去年减少70.83%，主要应收账款增幅减少导致相应计提减值准备减少。

25. 营业外收入

(1) 按项目列示

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|-------|----------------------------|
| 1. 非流动资产处置利得合计 | | 21,749.23 |
| 其中：固定资产处置利得 | | 21,749.23 |
| 无形资产处置利得 | | |
| 2. 政府补助 | | 2,009,518.41 |
| 3. 其他 | | |
| 合 计 | | <u>2,031,267.64</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 |
| 合 计 | | 2,009,518.41 | |

(3) 营业外收入较去年减少100%，是由于去年同期有增值税退税。

26. 营业外支出

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------------|-------|
| 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 | 50,000.00 | |
| <u>合 计</u> | <u>50,000.00</u> | |

27. 所得税费用

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 所得税费用 | 3,427,102.85 | 2,851,965.32 |
| 其中：当期所得税 | 3,427,102.85 | 2,851,965.32 |

28. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 一、收到的其他与经营活动有关的现金 | 3,253,010.43 | 1,122,444.22 |
| 其中：收到利息 | 3,253,010.43 | 103,744.50 |
| 收到的其他往来款 | | 1,018,699.72 |
| 专项应付款 | | |
| 二、支付的其他与经营活动有关的现金 | 4,919,360.35 | 864,424.34 |
| 其中：差旅费 | 394,676.56 | 230,433.30 |
| 办公耗材费 | 1,885,906.17 | 59,149.70 |
| 通讯费 | 55,218.20 | 15,117.10 |
| 会议费 | 406,597.10 | |
| 业务招待费 | 281,764.60 | 128,495.80 |

| | | |
|-------|------------|------------|
| 交通费 | 307,549.36 | 100,824.40 |
| 审计费 | 208,500.00 | 20,000.00 |
| 津贴、补助 | | 88,080.00 |
| 董事会会费 | 152,378.00 | |
| 劳务费 | 41,237.50 | |

29. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|--------------|
| 一、收到的其他与筹资活动有关的现金 | | 1,614,700.00 |
| 其中：北京高新技术成果转化项目专项资金 | | 1,614,700.00 |
| 二、支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 其中：上市费用 | | |

30. 将净利润调节为经营活动现金流量净额

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 净利润 | 19,425,149.96 | 16,161,136.78 |
| 加：资产减值准备 | 476,207.39 | 1,632,385.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,302,397.52 | 1,750,477.81 |
| 无形资产摊销 | 116,995.92 | 81,794.26 |
| 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） | | -21,749.23 |
| 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） | | 305,625.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------------|----------------------|
| 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） | | -244,857.87 |
| 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） | -4,894,632.39 | 7,613,526.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -20,337,069.88 | -8,057,312.30 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,379,481.19 | -7,961,100.09 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,290,432.67 | 11,259,926.73 |

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 | 635,806,057.58 | 91,123,148.94 |
| 减：现金的期初余额 | 650,265,561.97 | 43,227,786.24 |
| 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 | -14,459,504.39 | 47,895,362.70 |

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 有限公司 北京市海淀区学院南 才让 新工艺、新技术及其制品、 83,598.50
 公司 路 76 号 电气传动及仪器仪表集成
 系统的技术开发等

母公司对本企业的持股

母公司对本企业的表

本企业最终控制方

组织机构代码

比例 (%)

决权比例 (%)

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 | 销售商品 | 材料 | 市场价 | | | 480.00 | |

| | | | | | | | |
|------------------|------|----|-----|----------------------------|--------------------|----------------------------|--------------------|
| 安泰科技股份有限公司 | 销售商品 | 材料 | 市场价 | 165,309.23 | 0.10 | 1,203,205.87 | 1.04 |
| 钢铁研究总院 | 销售商品 | 材料 | 市场价 | 309,708.09 | 0.19 | 1,443,417.43 | 1.25 |
| 新冶高科技集团有限公司 | 销售商品 | 材料 | 市场价 | 761,314.36 | 0.48 | 2,564.10 | |
| 北京纳克分析仪器有限公司 | 销售商品 | 材料 | 市场价 | | | 8,547.01 | 0.01 |
| 中联先进钢铁材料技术有限责任公司 | 销售商品 | 材料 | 市场价 | | | 1,196.58 | |
| 合计 | | | | <u>1,236,331.68</u> | <u>0.77</u> | <u>2,659,410.99</u> | <u>2.30</u> |
| 中国钢研科技集团公司 | 购买商品 | 材料 | 市场价 | 600.00 | | 1,352,859.45 | 1.32 |
| 安泰科技股份有限公司 | 购买商品 | 材料 | 市场价 | | | 530,663.09 | 0.52 |
| 钢铁研究总院 | 购买商品 | 材料 | 市场价 | 296,713.02 | 0.21 | 474,166.50 | 0.46 |
| 北京钢研科贸公司 | 购买商品 | 材料 | 市场价 | 758,034.19 | 0.55 | 793,731.04 | 0.78 |
| 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 | | | 37,081.58 | 0.04 |
| 合计 | | | | <u>1,055,347.21</u> | <u>0.76</u> | <u>3,192,390.55</u> | <u>3.12</u> |

5. 关联方应收应付款项

| 关联方名称 | 科目名称 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|------------|------------|
| 中国钢研科技集团公司 | 预收款项 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 钢铁研究总院 | 其他应付款 | 14,958.80 | 14,958.80 |
| 安泰科技股份有限公司 | 预收款项 | | 115,050.56 |
| | 应收账款 | 270,768.60 | 294,768.60 |
| 新冶高科技集团有限公司 | 应收账款 | | 23,300.00 |
| | 预收款项 | 30,634.21 | 462,634.21 |
| 北京钢研科贸公司 | 应付账款 | 29,059.83 | |
| 北京纳克分析仪器有限公司 | 预收款项 | | 82,885.88 |
| 河北钢研科技有限公司 | 预收款项 | | 250,000.00 |

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 | 2.39% | 0.1649 | 0.1649 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.39% | 0.1654 | 0.1654 |

(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 | 19,425,149.96 |
| 非经常性损益 | 2 | -42,500.00 |
| 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 | 19,467,649.96 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | 4 | 806,629,993.64 |
| 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 | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 a | 6a | 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 b | 5b | |
| 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 | |
| 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 | 9,421,695.76 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 8 | 2 |
| 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 | 6 |
| 加权平均净资产 | $12=4+1 \times 1/2$ $+5a \times 6a/11+5b \times$ $6b/11+5c \times 6c/11-7$ $\times 8/11 \pm 9 \times 10/11$ | 813,202,003.37 |
| 加权平均净资产收益率 | $13=1/12$ | 2.39% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | $14=3/12$ | 2.39% |

(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 | 19,425,149.96 |
| 非经常性损益 | 2 | -42,500.00 |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $3=2-1$ | 19,467,649.96 |
| 期初股份总数 | 4 | 117,771,197.00 |
| 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 | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7a | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6b | |

| | | |
|--------------------|---|----------------|
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | 7b | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6c | |
| 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 | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $12=4+5+6a \times$ $7a/11+6b \times$ $7b/11+6c \times 7c/11-8$ $\times 9/11-10$ | 117,771,197.00 |
| 基本每股收益 | 13=1/12 | 0.165 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | 14=3/12 | 0.165 |

(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。

第八节 备查文件

- 一、载有董事长干勇先生签名的 2010 年半年度报告文本原件；
- 二、载有法定代表人干勇先生、主管会计工作负责人许洪贵先生、会计机构负责人（会计主管）杨杰先生签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 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

董事长：干勇

2010 年 8 月