
中原特钢股份有限公司

ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD

002423



中原特钢
ZYSCO

2010 年半年度报告

目 录

第一节 重要提示.....	- 2 -
第二节 公司基本情况.....	- 3 -
第三节 股本变动及股东情况.....	- 5 -
第四节 董事、监事和高级管理人员情况.....	- 7 -
第五节 董事会报告.....	- 8 -
第六节 重要事项.....	- 13 -
第七节 财务报告(未经审计).....	- 18 -
第八节 备查资料.....	- 99 -

第一节 重要提示

1.1 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。

1.2 公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人李宗樵、主管会计工作负责人李宗杰及会计机构负责人(会计主管人员)陈卫星声明：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

2.1 基本情况简介

公司名称(中文)	中原特钢股份有限公司	
公司名称(英文)	ZHONGYUAN SPECIAL STEEL CO., LTD	
法定代表人	李宗樵	
股票简称	中原特钢	
股票代码	002423	
上市证券交易所	深圳证券交易所	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李宗杰	王小宇
联系地址	河南省济源市承留镇	河南省济源市承留镇
电话	0391-6099013	0391-6099031
传真	0391-6099019	0391-6099019
电子信箱	ljzjyp@sina.com	w.xy1987@163.com
注册地址	河南省济源市承留镇小寨村	
注册地址的邮政编码	454685	
办公地址	河南省济源市承留镇小寨村	
办公地址的邮政编码	454685	
公司国际互联网网址	http://www.zssw.com	
电子信箱	zytggf@163.com	
公司指定信息披露报刊	中国证券报、证券时报	
公司指定信息披露网站	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
半年度报告备置地点	公司董事会办公室	

2.2 主要财务数据和指标

2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	2,554,086,640.89	1,852,804,383.19	37.85%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,706,685,596.62	1,008,419,403.84	69.24%
股本	465,510,000.00	386,510,000.00	20.44%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.67	2.61	40.61%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入	662,006,857.55	817,131,670.52	-18.98%
营业利润	39,807,165.28	48,046,752.89	-17.15%
利润总额	53,174,960.25	84,851,208.79	-37.33%

归属于上市公司股东的净利润	47,429,371.26	77,638,663.26	-38.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,080,651.21	41,153,900.47	-14.76%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.20	-40.00%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.20	-40.00%
净资产收益率（%）	4.19%	8.88%	-4.69%
经营活动产生的现金流量净额	34,493,415.65	135,927,651.13	-74.62%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.07	0.35	-80.00%

2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	598,752.97	
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	12,943,771.19	
债务重组损益	-50,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,729.19	
所得税影响额	-1,019,074.92	
合计	12,348,720.05	-

2.2.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

第三节 股本变动及股东情况

3.1 股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

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	386,510,000	100.00%	15,800,000				15,800,000	402,310,000	86.42%
1、国家持股			2,636,114				2,636,114	2,636,114	0.57%
2、国有法人持股	386,510,000	100.00%	7,741,498				7,741,498	394,251,498	84.69%
3、其他内资持股			5,422,388				5,422,388	5,422,388	1.16%
其中：境内非国有法人持股			5,422,388				5,422,388	5,422,388	1.16%
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			63,200,000				63,200,000	63,200,000	13.58%
1、人民币普通股			63,200,000				63,200,000	63,200,000	13.58%
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	386,510,000	100.00%	79,000,000				79,000,000	465,510,000	100.00%

3.2 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数						26,247
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	
中国南方工业集团公司	国有法人	64.80%	301,638,570	301,638,570		
南方工业资产管理有限责任公司	国有法人	16.53%	76,971,430	76,971,430		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.70%	7,900,000	7,900,000		
甘肃省信托有限责任公司	国家	0.57%	2,636,114	2,636,114		
上海浦东发展集团财务有限责任公司	国有法人	0.57%	2,636,114	2,636,114		
国都证券有限责任公司	国有法人	0.57%	2,636,114	2,636,114		

江海证券有限公司	国有法人	0.49%	2,302,428	2,302,428	
中信信托有限责任公司—集 新股2期信托产品	国有法人	0.36%	1,668,426	1,668,426	
新华信托股份有限公司	境内非国有法人	0.25%	1,167,898	1,167,898	
大通证券-光大-大通星海一 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.20%	917,634	917,634	
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	
顾迈时		910,806		人民币普通股	
黄伟程		451,031		人民币普通股	
曹伟华		450,000		人民币普通股	
林文远		410,000		人民币普通股	
向代财		324,500		人民币普通股	
邱秀良		311,100		人民币普通股	
郑勇		250,900		人民币普通股	
孙孟林		244,200		人民币普通股	
李栋		230,000		人民币普通股	
蒋桂香		216,700		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行 动的说明	公司前10名股东均为有限售条件股东，其中中国南方工业集团公司为南方工业资产管理有限责任公司的控股股东；公司前10名无限售条件股东中未知相互之间是否存在关联关系。				

3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

第四节 董事、监事和高级管理人员情况

4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未持有公司股份。

4.2 董事、监事和高级管理人员的新聘和解聘情况

2010年6月7日，公司董事蒋晓勇先生因工作变动辞职。报告期内公司其他董事、监事和高级管理人员未发生变动。

第五节 董事会报告

5.1 公司经营情况分析

5.1.1 公司总体经营情况

报告期内，受外部市场需求变化的影响，公司发展速度放缓，营业收入、营业利润、净利润等指标均出现不同程度的下降。公司2010年上半年实现营业总收入66,200.69万元，同比减少18.98%，其中主营业务收入62,538.57万元，较去年同期减少19.96%，占全部营业收入的94.47%；实现营业利润3,980.72万元，同比减少17.15%；实现归属于上市公司股东的净利润4,742.94万元，同比减少38.91%，其中实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润3,508.07万元，同比下降14.76%。

5.1.2 主营业务范围及经营状况

公司报告期内主营业务范围未发生重大变化，仍以工业专用装备和大型特殊钢精锻件产品为主营业务。由于外部市场需求的变化，工业专用装备类深加工、高附加值的产品占比下降，大型特殊钢精锻件类毛利率相对较低的产品占比上升。

报告期内，工业专用装备类产品收入23,538.11万元，较去年同期减少45.89%，占主营业务收入的比重为37.64%，同比减少18.04个百分点；大型特殊钢精锻件类产品收入39,000.47万元，较去年同期增加12.62%，占主营业务收入的比重为62.36%，同比增加18.04个百分点。

主营业务分行业、产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
专用设备制造业	62,538.57	51,285.42	17.99%	-19.96%	-17.52%	-2.43%
主营业务分产品情况						
一、工业专用装备	23,538.11	17,462.03	25.81%	-45.89%	-45.04%	-1.16%
1、石油钻具	6,501.04	4,513.88	30.57%	-49.16%	-48.09%	-1.42%
其中：无磁钻铤	2,045.12	982.33	51.97%	-53.08%	-53.83%	0.78%
整体加重钻杆	1,000.80	673.05	32.75%	-64.15%	-64.04%	-0.20%
普通及螺旋钻铤	2,924.14	2,435.52	16.71%	-43.37%	-43.63%	0.40%
扶正器等	530.98	422.98	20.34%	12.05%	12.49%	-0.31%
2、限动芯棒	8,395.97	5,632.39	32.92%	-44.94%	-45.34%	0.50%
3、铸管模	3,623.42	3,000.19	17.20%	-25.23%	-24.96%	-0.29%
4、高压锅炉管	1,846.98	1,506.03	18.46%	-78.66%	-78.58%	-0.30%
5、其他	3,170.70	2,809.53	11.39%	61.25%	61.50%	-0.14%
二、大型特殊钢精锻件	39,000.47	33,823.39	13.27%	12.62%	11.23%	1.08%
1、定制精锻件	16,146.62	13,449.03	16.71%	21.21%	21.12%	0.06%
2、机械加工件	14,644.15	12,705.68	13.24%	15.78%	13.23%	1.96%
3、其他	8,209.70	7,668.68	6.59%	-5.20%	-5.14%	-0.06%
合计	62,538.57	51,285.42	17.99%	-19.96%	-17.52%	-2.43%

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 (%)
境内销售	55,923.56	-19.25%
境外销售	6,615.01	-25.47%
合计	62,538.57	-19.96%

5.1.3 利润主要构成项目情况分析

(1) 主营业务产品毛利实现情况

报告期内，主营业务实现毛利11,253.15万元，同比减少4,700.54万元，减少29.46%；综合毛利率17.99%，同比减少2.43个百分点。其中：工业专用装备类产品实现毛利6,076.08万元，同比减少5,657.59万元，减少48.42%；大型特殊钢精锻件类产品实现毛利5,177.08万元，同比增加957.07万元，增加22.68%。工业专用装备类产品由于收入规模的下降，导致成本相对上升，毛利率为25.81%，同比减少1.16个百分点；大型特殊钢精锻件类产品收入规模较上年同期增长了12.62%，成本相对降低，毛利率为13.27%，同比增长了1.08个百分点。

主营业务毛利变动情况表

金额单位：万元

产品类别	本期		上年同期		较上年同期增减	
	毛利额	毛利率 (%)	毛利额	毛利率 (%)	毛利额	毛利率 (%)
一、工业专用装备	6,076.08	25.81	11,733.67	26.97	-5,657.59	-1.16
1、石油钻具	1,987.16	30.57	4,091.28	31.99	-2,104.12	-1.42
其中：无磁钻铤	1,062.79	51.97	2,231.06	51.19	-1,168.27	0.78
整体加重钻杆	327.75	32.75	919.97	32.95	-592.22	-0.20
普通及螺旋钻铤	488.62	16.71	842.39	16.31	-353.77	0.40
扶正器等	108.00	20.34	97.86	20.65	10.14	-0.31
2、限动芯棒	2,763.58	32.92	4,944.17	32.42	-2,180.59	0.50
3、铸管模	623.23	17.20	847.79	17.49	-224.56	-0.29
4、高压锅炉管	340.95	18.46	1,623.75	18.76	-1,282.80	-0.30
5、其他	361.17	11.39	226.66	11.53	134.51	-0.14
二、大型特殊钢精锻件	5,177.08	13.27	4,220.01	12.19	957.07	1.08
1、定制精锻件	2,697.59	16.71	2,217.51	16.65	480.08	0.06
2、机械加工件	1,938.47	13.24	1,426.44	11.28	512.03	1.96
3、其他	541.02	6.59	576.06	6.65	-35.04	-0.06
合 计	11,253.15	17.99	15,953.69	20.42	-4,700.54	-2.43

(2) 销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用支出情况

报告期内，销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用累计支出8,855.81万元，同比减支3,537.23万元，降低28.54%。占营业收入比率13.38%，下降1.79个百分点。从各项费用支出额下降水平及费用率下降水平两方面分析看，三项费用支出水平符合报告期内生产经营变动水平，没有异常大额支出变动情况。

金额单位：万元

项 目	本期		上年同期		较上年同期		
	金额	占营业收入比率 (%)	金额	占营业收入比率 (%)	金额	增减率 (%)	费用增减率 (%)
销售费用	1,281.10	1.94	1,467.89	1.80	-186.79	-12.73	0.14
管理费用	7,345.99	11.10	10,556.49	12.92	-3,210.50	-30.41	-1.82

财务费用	228.72	0.35	368.66	0.45	-139.94	-37.96	-0.11
合计	8,855.81	13.38	12,393.04	15.17	-3,537.23	-28.54	-1.79

(3) 资产减值损失情况

本报告期，资产减值损失为-604.81万元，主要是由于报告期末公司主要原材料的价格较2009年末回升，转回原材料跌价准备582.11万元。

(4) 营业外收支净额情况

报告期内，公司营业外收支净额1,336.78万元，同比减少2,343.67万元，主要是由于政府补助中三线企业退税较上年同期减少2,826.96万元所致。

5.1.4 存货占用情况

金额单位：万元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,029.61	146.22	8,883.38	10,422.84	728.34	9,694.50
在产品	12,223.06	118.63	12,104.43	7,764.97	149.96	7,615.01
库存商品	5,527.53	428.49	5,099.04	5,968.24	428.49	5,539.75
周转材料	672.78	29.13	643.64	762.35	29.13	733.22
消耗性生物资产	-	-	-	-	-	-
委托加工材料	5,044.56	-	5,044.56	3,107.71	-	3,107.71
合计	32,497.53	722.48	31,775.06	28,026.11	1,335.93	26,690.18

报告期末存货账面价值31,775.06万元，较年初增加5,084.88万元，上升19.05%。存货增长的主要项目及原因：在产品增加4,489.42万元，上升58.95%，其主要原因是由于本报告期公司生产的部分产品技术要求复杂、加工周期较长，滞留在生产工序的加工产品较多，造成在产品库存量较大。

5.1.5 投资收益情况

报告期内，公司投资收益699.77万元，其中被投资单位兵器装备集团财务有限责任公司分配2009年度现金股利525万元，占本期净利润的11.07%。

兵器装备集团财务有限责任公司是经中国银行业监督管理委员会批准、由南方工业集团及其所属的17家成员单位共同出资组建、在国家工商行政管理总局登记注册、具有企业法人地位的非银行金融机构，主要是为南方工业集团及其成员单位提供财务管理服务。兵器装备集团财务有限责任公司2009年度实现净利润17,751.78万元。公司拥有兵器装备集团财务有限责任公司4.67%的股权。

5.1.6 经营中的问题与困难

(1) 受金融危机的影响，石油钻具市场总需求减少，导致公司上半年订单不足，产销量下降。

随着金融危机的爆发，2009年以来国内中石油、中石化、中海油等企业均相应调整了发展战略，减少出国打井采油，对国内石油钻具的需求也相应下降。

在国际方面，随着金融危机的爆发，2009年国际石油价格出现大幅下滑，导致石油钻探和开采也大幅下降，从而对石油钻具的需求也比危机前有所下降，直接导致我国石油钻具产品出口的下降。另一方面，自2009年下半年开始，欧美等国家开始对我国出口钻杆产品实施征收“反倾销关税”政策，也导致了钻具产品出口的受阻，而国内生产企业的产品中有近一半左右是出口欧美等国家，从而对行业整体市场需求也造成较大影响。

(2) 公司限动芯棒是专供无缝钢管生产企业的消耗类工具，又是国内的主要供应商。国内生产的无缝钢管前几年约占总产量的三分之一出口销往国外市场。受金融危机和欧美等国家对我国无缝钢管产品出口实施征收“反倾销关税”政策的影响，国内钢管出口受阻。无缝钢管生产企业上半年开工不足，对限动芯棒的总需求减少，导致公司上半年订单不足，产销量下降。针对上述问题，公司正在加大国际市场开发力度，预计下半年整体产销将有所好转。

(3) 金融危机以后，大部分产品市场竞争更加激烈，产品销售价格大幅下滑，产品毛利率大幅下降，导致公司营业收入同比下降。针对上述问题，公司今年以来大力实施“降成本工程”，从设计、采购、工艺优化、生产控制等环节降低生产成本，并取得明显成效，消化了上述部分不利影响。

5.2 募集资金使用情况

5.2.1 募集资金运用

2010年5月12日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]627号”文核准，公司于2010年5月24日向社会公开发行人民币普通股（A股）7,900万股，每股面值1.00元，募集资金总额为71,100万元，扣除发行费用3,716.99万元后，实际募集资金净额为67,383.01万元。用于公司综合技术改造一期工程项目、SX-65精锻机现代化改造项目、综合节能技术改造工程项目等三个项目。具体运用情况如下：

单位：万元

募集资金总额		67,383.01					报告期内投入募集资金总额		774.52				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		18,009.42				
累计变更用途的募集资金总额		0.00					已累计投入募集资金总额		18,009.42				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%					已累计投入募集资金总额		18,009.42				
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	
综合技术改造一期工程	否	36,872.10	36,872.10	0.00	744.36	13,014.70	13,014.70	0.00%	2011年10月30日	0.00	否	否	
SX-65精锻机现代化改造	否	19,000.00	19,000.00	0.00	30.16	4,481.90	4,481.90	0.00%	2011年08月31日	0.00	否	否	
综合节能技术改造工程	否	11,407.00	11,407.00	0.00	0.00	512.82	512.82	0.00%	2012年06月30日	0.00	否	否	
合计	-	67,279.10	67,279.10	0.00	774.52	18,009.42	18,009.42	-	-	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)	不适用，公司未公布具体的募集资金投入时间计划。												
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用												
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用												
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用												
	截至2010年05月31日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目中的实际投资额为												

	<p>17,979.62万元，具体情况如下：综合技术改造一期工程12,984.90万元；SX-65精锻机现代化改造4,481.90万元；综合节能技术改造工程512.82万元。</p> <p>大信会计师事务所有限公司已于2010年6月11日出具专项审核报告，对公司先期以自筹资金投入募集资金项目的实际投资额予以确认；公司2010年7月16日召开的第二届董事会第一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意以17,979.62万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金17,979.62万元。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2010年6月30日，尚未使用的募集资金为49,373.59万元(不包括尚未完成置换的以自筹资金预先投入募集资金投资项目中的投资额17,979.62万元)，未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
实际募集资金净额超过计划募集资金金额部分的使用情况	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2010年上半年，本公司已按深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司募集资金管理制度的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况，募集资金管理不存在违规情形。

5.2.2 非募集资金项目实施情况

公司为充分利用公司现有熔炼、锻造能力的优势，优化公司产品结构，拟投资17,076万元开展管轴生产线建设项目，用以开发大规格管模、风力发电机主轴等产品。截止报告期末已投入4,469.98万元（包括建筑工程、设备购置、安装工程等），占计划投资额的26.18%。

5.3 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

5.4 对2010年1-9月经营业绩的预计

2010年1-9月预计的经营业绩	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度小于50%			
2010年1-9月净利润同比变动幅度的预计范围	归属于上市公司股东的净利润比上年同期下降幅度为：	30.00%	~~	50.00%
2009年1-9月经营业绩	归属于上市公司股东的净利润（元）：	65,000,000.00		
业绩变动的的原因说明	公司全资子公司河南兴华机械制造有限公司拟择机对所持的三一重工股票进行转让（该股票在“可供出售金融资产”科目下核算），该转让行为如在本年三季度发生，将会对当期的投资收益产生较大影响，从而影响公司1-9月经营业绩的预计。			

第六节 重要事项

6.1 收购、出售资产及资产重组

6.1.1 收购资产

适用 不适用

6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后,该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

6.2 担保事项

适用 不适用

6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

单位: 万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
兵器装备集团财务有限责任公司	0.00	0.00	0.00	10,000.00
合计	0.00	0.00	0.00	10,000.00

公司与兵器装备集团财务有限责任公司、中国南方工业集团公司签订《委托贷款借款合同》，由兵器装备集团财务有限责任公司接受中国南方工业集团公司委托，向公司发放委托贷款人民币1亿元，期限59个月，自2008年9月25日至2013年8月25日，借款利率6.5%，委托贷款手续费率0.5%。自2009年1月1日起，利率调整为5.74%，手续费率调整为0.2%。

报告期内公司未向控股股东及其子公司提供资金。

6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

6.5.1 证券投资情况

适用 不适用

6.5.2 持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
600031	三一重工	779,052.73	0.22%	89,332,681.41		-22,993,264.04	可供出售金融资产	购买
合计		779,052.73	-	89,332,681.41		-22,993,264.04	-	-

6.5.3 报告期发生的重大关联交易事项

1. 与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	2010年度 预计发生额 (元)	关联交易金额 (元)	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交 易结算方 式	报告期发 生额占年 度预计额 的比例 (%)
重庆长安工业集团有限责任公司	同受南方工业集团控制	销售商品	特种锻件	10,000,000.00	365,317.00	0.06	现金或承兑汇票	3.65
贵州高峰石油机械股份有限公司	同受南方工业集团控制	销售商品	精锻件	20,000,000.00	4,570,087.70	0.73	现金或承兑汇票	22.85
重庆望江工业有限公司	同受南方工业集团控制	销售商品	特种锻件	20,000,000.00	598,571.40	0.10	现金或承兑汇票	2.99
南方工业科技贸易有限公司	同受南方工业集团控制	销售商品	特种锻件	10,000,000.00	2,153,700.94	0.34	现金或承兑汇票	21.54
西安昆仑工业(集团)有限责任公司	同受南方工业集团控制	销售商品	特种锻件	500,000.00	10,256.41	0.00	现金或承兑汇票	2.05
保定天威风电科技有限公司	同受南方工业集团控制	销售商品	机械加工件	40,000,000.00	192,862.39	0.03	现金或承兑汇票	0.48
南方工业科技贸易有限公司	同受南方工业集团控制	采购货物	生铁等	70,000,000.00	33,343,938.82	6.50	现金或承兑汇票	47.63
北京石晶光电科技股份有限公司	联营企业	其他业务收入	水电转供等	4,000,000.00	1,494,255.22	4.08	现金或承兑汇票	37.36

注：定价原则为：①各会计期间本公司与关联方之销货交易价格参照市场价格制定；②各会计期间本公司与关联方之购

货交易价格在有市场可比价格的情况下,参照市场价格制定,在无市场可比价格的情况下,以成本加成或协商方式定价。③水电转供协议。协议约定北京石晶光电科技股份有限公司在公司厂区部份所需的部分水、电由公司负责转供。用电价格按河南省电网统一销售电价执行。用水价格参照当地城市供水价格和公司实际成本共同商定。

2. 关联租赁情况

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	2010年度 预计发生额 (元)	关联交易金额 (元)	占同类 交易金 额的比例 (%)	关联交 易结算方 式	报告期发 生额占年 度预计额 的比例 (%)
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司、同受南方工业集团控制	融资租赁	数控重型卧式车床	2,132,080.20	852,832.08	68.43	现金或承兑汇票	40.00
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司、同受南方工业集团控制	融资租赁	重型卧式车床	865,444.36	393,383.80	31.57	现金或承兑汇票	45.45
北京石晶光电科技股份有限公司	本公司联营企业	经营租赁	土地使用权	99,306.00	49,653.00	100.00	现金或承兑汇票	50.00

注: 1、融资租赁协议, 2009年12月11日, 公司与兵器装备集团财务有限责任公司签定融资租赁协议。根据兵器装备集团财务有限责任公司、中原特钢、河南齐力达机械设备有限公司三方签订的购买合同, 设备总价款1,530.60万元, 中原特钢自行支付558.60万元, 通过财务公司融资租赁支付972万元, 租赁利率为5.13%。其中: 数控重型卧式车床租金总额7,657,488.72元, 自2010年3月10日起, 每月支付213,208.02元; 重型卧式车床租金总额2,832,363.36元, 自2010年2月10日起, 每月支付78,676.76元。

2、土地使用权租赁协议, 本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》, 将国用(1994)字第011号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权, 面积为21521.5平方米, 国用(2000)字第021号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权, 面积15262.9平方米, 租赁给北京石晶光电科技股份有限公司, 租赁期20年, 每年租金99,306.00元。租金参照市场价格确定。

6.5.4 重大合同及其履行情况

2008年4月10日, 中国北方工业公司与GFM GMBH公司签订《设备供货和服务合同》, 由本公司作为最终用户, 合同编号为: NO.08AT11Y081KS, 合同约定由GFM GMBH公司对本公司现有的精锻机(型号SX-65; 机器号码1419号)改造为新型的RF-70精锻机。合同金额为1,362.60万欧元, 合同生效后34个月交货。目前合同正在履行中。

6.5.5 大股东及其附属企业非经营性资金占用及清偿情况表

适用 不适用

6.5.6 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
------	-----	------	------

发行时所作承诺	中国南方工业集团公司 南方工业资产管理有限责任公司	<p>1. 中国南方工业集团公司及南方工业资产管理有限责任公司承诺：自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 中国南方工业集团公司承诺：</p> <p>（1）本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>（2）本公司以及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与中原特钢生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与中原特钢经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不参与投资于任何与中原特钢生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>（3）如中原特钢进一步拓展其产品和业务范围，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将不与中原特钢拓展后的产品或业务相竞争；若与中原特钢拓展后的产品或业务产生竞争，本公司及全资子公司、拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产、经营相竞争的业务或产品的方式或者将相竞争的业务纳入到中原特钢的方式或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>	履行承诺
---------	------------------------------	--	------

6.5.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

6.5.8 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期发生额	上年同期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-30,657,685.39	48,113,496.72
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,664,421.35	12,028,374.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-22,993,264.04	36,085,122.54
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-22,993,264.04	36,085,122.54

6.6 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2010年06月30日	公司	实地调研	华泰联合证券	了解公司募投项目和公司产品市场情况

6.7 报告期信息披露索引

公告编号	公告名称	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2010-001	关于董事辞职的公告	中国证券报 证券时报	2010年6月9日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-002	第一届董事会第二十一次会议决议公告	中国证券报 证券时报	2010年6月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-003	第一届监事会第十次会议决议的公告	中国证券报 证券时报	2010年6月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-004	关于召开2010年第二次临时股东大会的通知	中国证券报 证券时报	2010年6月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2010-005	关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报 证券时报	2010年6月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

第七节 财务报告(未经审计)

7.1 财务报表

7.1.1 资产负债表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	847,114,598.94	842,127,262.55	166,253,574.81	163,354,011.11
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	80,138,282.97	70,205,083.88	109,267,027.18	89,815,385.20
应收账款	212,012,233.84	171,685,546.52	212,274,494.32	180,090,975.81
预付款项	111,853,784.15	100,645,107.15	102,266,027.03	93,056,098.01
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			4,093,765.51	4,093,765.51
其他应收款	10,049,806.81	40,688,113.70	750,282.93	31,645,552.54
买入返售金融资产				
存货	317,750,556.28	254,129,929.05	266,901,840.19	211,505,819.34
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	1,578,919,262.99	1,479,481,042.85	861,807,011.97	773,561,607.52
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产	89,332,681.41		119,990,366.80	
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	107,052,403.18	142,063,969.33	105,826,460.22	140,838,026.37
投资性房地产				
固定资产	541,439,785.97	492,513,587.72	535,740,952.57	487,496,963.97
在建工程	50,638,109.70	46,334,659.16	39,857,016.89	32,075,928.35
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	178,303,875.26	143,693,390.63	180,060,029.80	144,999,997.75

开发支出				
商誉				
长期待摊费用				
递延所得税资产	8,400,522.38	5,881,291.16	9,522,544.94	7,015,501.93
其他非流动资产				
非流动资产合计	975,167,377.90	830,486,898.00	990,997,371.22	812,426,418.37
资产总计	2,554,086,640.89	2,309,967,940.85	1,852,804,383.19	1,585,988,025.89
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	77,440,000.00	69,420,000.00	68,688,000.00	64,688,000.00
应付账款	323,218,606.92	279,534,030.34	319,977,632.11	279,865,886.22
预收款项	60,242,403.73	52,609,217.22	75,012,992.87	68,632,968.19
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	98,588,407.65	89,868,956.97	101,714,007.33	95,411,038.97
应交税费	-9,088,003.48	-10,012,762.14	-13,666,410.36	-17,188,656.94
应付利息	148,500.00	148,500.00	165,000.00	165,000.00
应付股利				
其他应付款	55,449,302.68	41,714,054.89	47,393,236.10	34,301,869.22
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	605,999,217.50	523,281,997.28	599,284,458.05	525,876,105.66
非流动负债：				
长期借款	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
应付债券				
长期应付款	8,897,444.22	8,897,444.22		
专项应付款				
预计负债	161,419.67	161,419.67	1,028,664.61	1,028,664.61
递延所得税负债	22,138,407.17		29,802,828.52	
其他非流动负债	110,204,555.71	78,679,387.43	114,269,028.17	82,057,446.28
非流动负债合计	241,401,826.77	187,738,251.32	245,100,521.30	183,086,110.89
负债合计	847,401,044.27	711,020,248.60	844,384,979.35	708,962,216.55
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	465,510,000.00	465,510,000.00	386,510,000.00	386,510,000.00
资本公积	869,802,482.20	803,387,260.69	297,965,660.68	208,557,175.13

减：库存股				
专项储备				
盈余公积	28,071,756.18	28,071,756.18	28,071,756.18	28,071,756.18
一般风险准备				
未分配利润	343,301,358.24	301,978,675.38	295,871,986.98	253,886,878.03
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,706,685,596.62	1,598,947,692.25	1,008,419,403.84	877,025,809.34
少数股东权益				
所有者权益合计	1,706,685,596.62	1,598,947,692.25	1,008,419,403.84	877,025,809.34
负债和所有者权益总计	2,554,086,640.89	2,309,967,940.85	1,852,804,383.19	1,585,988,025.89

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

7.1.2 利润表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	662,006,857.55	562,724,924.76	817,131,670.52	744,773,084.05
其中：营业收入	662,006,857.55	562,724,924.76	817,131,670.52	744,773,084.05
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	629,197,429.24	527,593,223.23	772,930,908.88	700,483,871.11
其中：营业成本	545,567,751.30	456,471,267.55	653,605,861.88	590,291,499.13
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	1,119,673.19	796,736.46	4,708,379.52	4,487,138.34
销售费用	12,810,988.21	10,481,630.89	14,678,927.11	14,170,204.92
管理费用	73,459,865.61	63,710,750.79	105,564,947.61	97,407,286.60
财务费用	2,287,233.67	2,229,673.12	3,686,618.06	3,686,698.51
资产减值损失	-6,048,082.74	-6,096,835.58	-9,313,825.30	-9,558,956.39
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）	6,997,736.97	6,476,181.45	3,845,991.25	3,317,916.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,226,181.45	1,226,181.45	-200,850.83	-200,850.83

汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,807,165.28	41,607,882.98	48,046,752.89	47,607,129.23
加：营业外收入	13,736,028.48	12,604,281.67	37,208,799.59	34,806,251.53
减：营业外支出	368,233.51	362,590.10	404,343.69	290,733.69
其中：非流动资产处置损失	3,325.41		189,885.22	189,885.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	53,174,960.25	53,849,574.55	84,851,208.79	82,122,647.07
减：所得税费用	5,745,588.99	5,757,777.20	7,212,545.53	7,156,641.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	47,429,371.26	48,091,797.35	77,638,663.26	74,966,005.32
归属于母公司所有者的净利润	47,429,371.26	48,091,797.35	77,638,663.26	74,966,005.32
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.12	0.12	0.20	0.19
（二）稀释每股收益	0.12	0.12	0.20	0.19
七、其他综合收益	-22,993,264.04		36,085,122.54	
八、综合收益总额	24,436,107.22	48,091,797.35	113,723,785.80	74,966,005.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,436,107.22	48,091,797.35	113,723,785.80	74,966,005.32
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

7.1.3 现金流量表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	710,496,335.71	675,353,734.37	769,787,054.49	695,125,351.55
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	5,512,926.72	5,512,926.72	34,392,025.24	32,929,067.28
收到其他与经营活动有关的现金	21,723,511.93	13,787,999.55	17,148,566.21	14,233,303.30
经营活动现金流入小计	737,732,774.36	694,654,660.64	821,327,645.94	742,287,722.13
购买商品、接受劳务支付的现金	560,057,155.34	552,712,153.57	526,752,541.14	473,278,415.26
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	84,313,467.01	71,330,361.03	73,835,497.41	60,830,615.79
支付的各项税费	22,404,023.31	13,925,356.58	60,166,506.38	57,312,318.49
支付其他与经营活动有关的现金	36,464,713.05	24,536,747.02	24,645,449.88	26,100,137.31
经营活动现金流出小计	703,239,358.71	662,504,618.20	685,399,994.81	617,521,486.85
经营活动产生的现金流量净额	34,493,415.65	32,150,042.44	135,927,651.13	124,766,235.28
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	9,865,559.52	9,344,004.00	3,518,767.12	3,518,767.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	434,500.00	132,000.00	14,445,046.33	14,397,046.33
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	10,300,059.52	9,476,004.00	17,963,813.45	17,915,813.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,174,640.49	38,094,984.45	53,023,920.33	45,627,791.40
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	39,174,640.49	38,094,984.45	53,023,920.33	45,627,791.40
投资活动产生的现金	-28,874,580.97	-28,618,980.45	-35,060,106.88	-27,711,977.95

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	683,617,300.00	683,617,300.00		
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			60,000,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	683,617,300.00	683,617,300.00	60,000,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金			60,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,485,000.00	1,485,000.00	4,648,992.88	4,648,992.88
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	6,584,036.40	6,584,036.40		
筹资活动现金流出小计	8,069,036.40	8,069,036.40	64,648,992.88	64,648,992.88
筹资活动产生的现金流量净额	675,548,263.60	675,548,263.60	-4,648,992.88	-4,648,992.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-306,074.15	-306,074.15	62,399.19	62,399.19
五、现金及现金等价物净增加额	680,861,024.13	678,773,251.44	96,280,950.56	92,467,663.64
加：期初现金及现金等价物余额	166,253,574.81	163,354,011.11	143,944,803.46	141,531,646.34
六、期末现金及现金等价物余额	847,114,598.94	842,127,262.55	240,225,754.02	233,999,309.98

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

7.1.4 合并所有者权益变动表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	其他				
一、上年年末余额	386,510,000.00	297,965,660.68			28,071,756.18		295,871,986.98		1,008,419,403.84		386,510,000.00	241,787,183.56			15,239,171.98		173,874,101.73		817,410,457.27			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年初余额	386,510,000.00	297,965,660.68			28,071,756.18		295,871,986.98		1,008,419,403.84		386,510,000.00	241,787,183.56			15,239,171.98		173,874,101.73		817,410,457.27			
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	79,000,000.00	571,836,821.52					47,429,371.26		698,266,192.78		36,085,122.54				77,638,663.26				113,723,785.80			
(一) 净利润							47,429,371.26		47,429,371.26						77,638,663.26				77,638,663.26			
(二) 其他综合收益		-22,99							-22,99		36,085									36,085		

		3,264.04							3,264.04		,122.54							,122.54
上述(一)和(二)小计		-22,993,264.04				47,429,371.26			24,436,107.22		36,085,122.54				77,638,663.26			113,723,785.80
(三)所有者投入和减少资本	79,000,000.00	594,830,085.56							673,830,085.56									
1.所有者投入资本	79,000,000.00	594,830,085.56							673,830,085.56									
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、本期期末余额	465,510,000.00	869,802,482.20			28,071,756.18		343,301,358.24			1,706,685,596.62	386,510,000.00	277,872,306.10			15,239,171.98		251,512,764.99		931,134,243.07	

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

7.1.5 母公司所有者权益变动表

编制单位：中原特钢股份有限公司

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	386,510,000.00	208,557,175.13			28,071,756.18		253,886,878.03	877,025,809.34	386,510,000.00	208,119,944.19			15,239,171.98		138,393,620.20	748,262,736.37
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	386,510,000.00	208,557,175.13			28,071,756.18		253,886,878.03	877,025,809.34	386,510,000.00	208,119,944.19			15,239,171.98		138,393,620.20	748,262,736.37

	00.00	75.13			6.18		78.03	09.34	00.00	44.19			1.98		20.20	36.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	79,000,000.00	594,830,085.56					48,091,797.35	721,921,882.91							74,966,005.32	74,966,005.32
（一）净利润							48,091,797.35	48,091,797.35							74,966,005.32	74,966,005.32
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							48,091,797.35	48,091,797.35							74,966,005.32	74,966,005.32
（三）所有者投入和减少资本	79,000,000.00	594,830,085.56						673,830,085.56								
1. 所有者投入资本	79,000,000.00	594,830,085.56						673,830,085.56								
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、本期期末余额	465,510,000.00	803,387,260.69			28,071,756.18		301,978,675.38	1,598,947,692.25	386,510,000.00	208,119,944.19			15,239,171.98		213,359,625.52	823,228,741.69	

法定代表人：李宗樵

主管会计工作负责人：李宗杰

会计机构负责人：陈卫星

7.2 报表附注

中原特钢股份有限公司 财务报表附注

2010年1月1日—2010年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司的基本情况

中原特钢股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身是2004年12月29日成立的河南中原特殊钢集团有限责任公司(以下简称“河南特钢”),河南特钢系在河南中原特殊钢厂(为全民所有制企业)基础上改制成立的有限责任公司,河南特钢成立时注册资本300,820,200.00元,由中国南方工业集团公司独家出资。2007年5月15日,河南特钢增加注册资本人民币76,778,947.00元,由南方工业资产管理有限责任公司出资,增资后,河南特钢注册资本为377,599,147.00元,其中中国南方工业集团公司占注册资本的比例为79.67%,南方工业资产管理有限责任公司占注册资本的比例为20.33%。

2007年7月31日,经国务院国有资产监督管理委员会(以下简称“国资委”)《关于中原特钢股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》(国资产权[2007]737号文)批准,河南特钢以2007年5月31日经审计后的净资产594,629,944.19元整体变更为股份有限公司,按1:0.65的折股比例折合为本公司的股份总额386,510,000.00股,其余208,119,944.19元计入资本公积。其中:中国南方工业集团公司持股307,932,517.00元,持股比例为79.67%;南方工业资产管理有限责任公司持股78,577,483.00元,持股比例为20.33%。2007年8月29日,本公司从河南省工商行政管理局取得了注册号为410000100009147号企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]627号”文核准,本公司首次公开发行人民币普通股7,900万股,发行价格为人民币9.00元/股。大信会计师事务所有限公司对本次发行股票的募集资金到位情况进行了审验,并于2010年5月27日出具了“大信验字[2010]第1-0031”号《验资报告》。本次发行募集资金总额为71,100万元,扣除发行费用后实际募集资金净额673,830,085.56元。经深圳证券交易所《关于中原特钢股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上[2010]179号)同意,本公司本次发行的人民币普通股股票已于2010年6月3日在深圳证券交易所上市。2010年6月23日,本公司完成了工商变更登记手续并取得了河南省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。

本公司注册地址:河南省济源市承留镇小寨村

本公司目前法定代表人:李宗樵,2009年4月10日,公司召开第一届董事会第十三次会议,选举李宗樵为公司董事长,任期至2010年6月。2010年7月16日,公司召开第二届董事会第一次会议,选举李宗樵为公司董事长,任期至2013年7月。

本公司注册资本:人民币465,510,000.00元

公司类型：股份有限公司（上市）

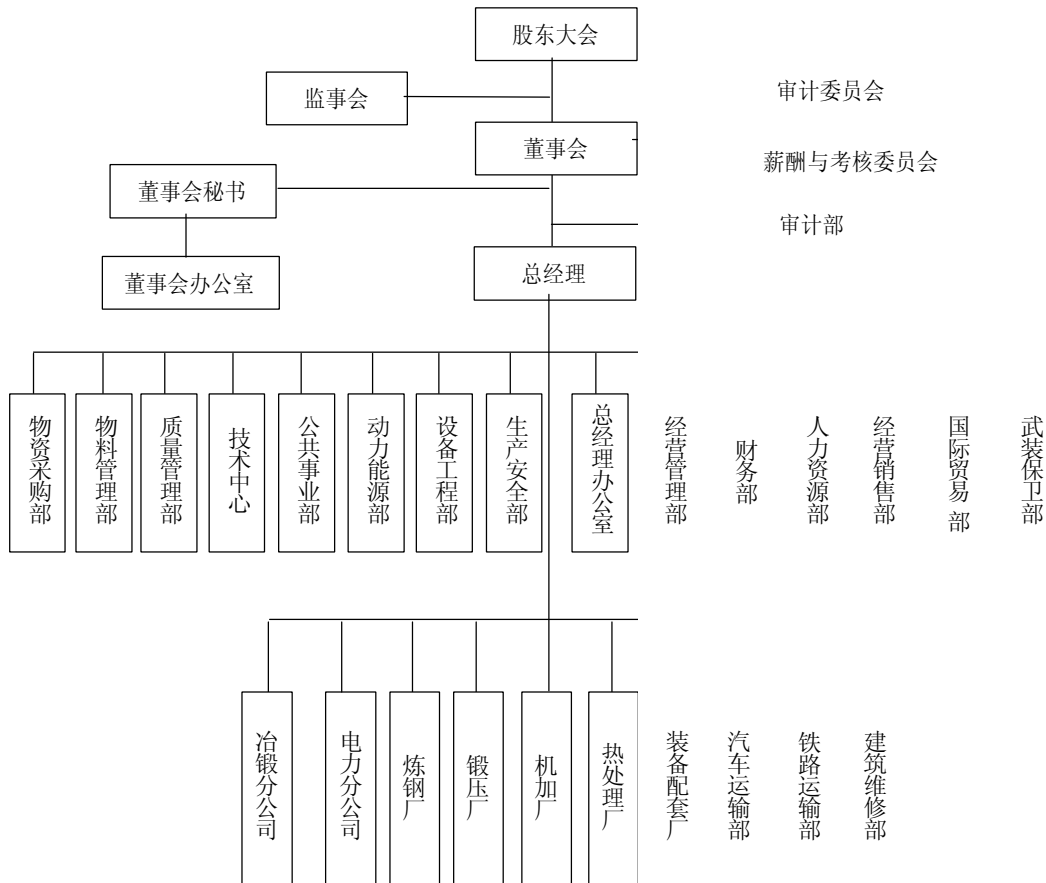
截至 2010 年 6 月 30 日，本公司各股东所持股份数及比例为：

股东名称	注册地	持股数（股）	持股比例（%）
中国南方工业集团公司	中国	301,638,570.00	64.80
南方工业资产管理有限责任公司	中国	76,971,430.00	16.53
全国社会保障基金理事会转持三户	中国	7,900,000.00	1.70
其他社会公众股	中国	79,000,000.00	16.97
合计		465,510,000.00	100.00

公司所处行业大类为重型机械行业，分类为大型铸锻件行业，细分类为大型锻件行业。本公司主要从事工业专用装备及大型特殊钢精锻件的生产、销售和服务。

本公司经营范围：特殊钢锻件、特殊钢材料的机械加工与产品制造；技术服务、咨询服务；仓储（不含可燃物质）；普通货运；进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出的商品及技术除外）；转供电管理、住宿、餐饮（限分支机构凭证经营）。

本公司组织结构图如下：



二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，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。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

公司以持有的期限短（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作为现金等价物。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本，其余均计入当期损益。

2、外币财务报表折算

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

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

外币现金流量采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产和金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

3、金融负债终止确认条件

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

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法

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

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的

参数。

5、金融资产减值

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

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率，是持有资产所要求的必要报酬率。

6、金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- (1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- (2) 管理层没有意图持有至到期；
- (3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- (4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

(1) **单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：**将单项金额占应收款项（包括应收账款和其他应收款，下同）余额的5%以上（含5%）的部分确定为单项金额重大的其他应收款。

(2) 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

2、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坏账准备的确定依据、计提方法：

根据对应收款项回收情况的分析，账龄3-5年的应收款项收回可能性较小，账龄5年以上的应收款项收回可能性极小，因此对3-4年的应收款项按其余额的50%计提坏账准备，对4-5年的应收款项按其余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的应收款项按其余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收款项中扣除单项金额重大的应收款项确定为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。

本公司制定的信用政策在充分考虑了不同市场、不同客户的风险情况下，将单项金额不重大的应收款项，以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合，并按组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体如下：

账 龄	比例（%）
6个月以内(含6个月,以下类推)	3
6个月至1年	5
1至2年	10
2至3年	30
3至4年	50
4至5年	80
5年以上	100

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。公司对经个别认定确实不存在收回风险的关联方应收款项不计提坏账准备。

对应收票据和预付款项，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

应收款项计提坏账准备后，有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的坏账准备应当予以转回，计入当期损益。

（十一）存货

1、存货的分类：主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品等。

2、发出存货的计价方法：购入并已验收入库原材料按计划成本入账，发出原材料按期结转其应承担的成本差异，将计划成本调整为实际成本。入库产成品（自制半成品）按实际生产成本核算，发出产成品采用加权平均法计价。领用低值易耗品按一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则以原计提的存货跌价准备金额为限予以转回，计入当期损益。

存货可变现净值根据存货估计市价减去预计的处置费用后确定。

4、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1、长期股权投资分类

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有共同控制、重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资（以下简称“其他股权投资”）。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

② 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3、长期股权投资的后续计量

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。

对合营企业、联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

4、长期股权投资的损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股

权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

5、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的共同控制情形。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：符合下列条件之一：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程
- ③向被投资单位派出管理人员
- ④依赖投资本公司的技术或技术资料
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(十三) 投资性房地产

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。对于出租的建筑物，采用与固定资产相同的方法计提折旧；对于土地使用权，采用直线法按土地使用权的使用年限进行摊销。资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，相应计提减值准备。

(十四) 固定资产

1、固定资产的标准：固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- (1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；
- (2) 使用寿命超过一个会计年度。

2、固定资产的确认条件

- (1) 该固定资产包含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计量。

3、固定资产的分类

本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备。

4、固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法。固定资产类别及预计使用年限、残值率年折旧率如下：



类别	折旧年限	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	5年至30年	3%	3.23%至19.4%
机器设备	10年至20年	3%	4.85%至9.7%
运输设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%
其他设备	5年至10年	3%	9.7%至19.4%

5、固定资产后续支出

固定资产后续支出在同时符合：（1）与该支出有关的经济利益很可能流入企业；（2）该后续支出的成本能可靠地计量，计入固定资产成本，如有替换部分，应扣除其账面价值，不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

租入资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1、在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2、在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- (2) 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，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价

购入的无形资产，按实际支付的价款计价；股东投入的无形资产，按投资各方确认的价值计价；债务重组方式取得的无形资产按《企业会计准则——债务重组》的有关规定计价；非货币性交易取得的无形资产按《企业会计准则——非货币性交易》的有关规定计价。

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（十八）主要资产减值准备的确定方法

1、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、资产负债表日，有迹象表明资产（除存货、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外）发生减值的，以单项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或资产组组合为基础确定其可收回金额。

可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产组是公司认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或资产组。资产组组合是由若干个资产组组成的最小资产组组合，包括资产组或资产组组合，以及按合理方法分摊的总部资产部分。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（十九）职工薪酬

职工薪酬是指为获取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，包括职工工资、奖金、各种补贴及货币、非货币性福利等相关支出。

公司根据职工为其提供服务的会计期间，按职工提供服务的受益对象，将职工薪酬计入相关资产成本或当期损益：

- (1) 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) 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) 因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用。

除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

（二十）股份支付

1、股份支付的种类

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具的公允价值确定方法

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、可行权权益工具最佳估计数的确定依据

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

（二十一）应付债券

本公司所发行的债券，按照实际发行价格总额，作负债处理；债券发行价格总额与债券面值总额的差额，作为债券溢价或折价，在债券的存续期间内按实际利率法进行摊销。

（二十二）预计负债

1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照清偿该负债所需支出的最佳估计数计量。如果所需支出存在一个金额区间，按该区间的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额区间，预计负债只涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；预计负债涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

（二十三）收入确认原则

1、销售商品在满足以下条件时确认收入实现：

- （1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已出售的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （4）收入的金额能够可靠地计量；
- （5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

结合各类产品风险报酬转移时点及其判断依据，公司主要产品收入确认的具体原则如下：

（1）专用装备产品：根据销售合同，公司向购货方发出石油钻具、限动芯棒、铸管模、高压锅炉管等产品并由客户验收确认后确认收入。

(2) 大型特殊钢精锻件：根据销售合同，公司按客户要求制造完成该类产品，向购货方发出，并由客户验收确认后，公司确认收入。

2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十四) 建造合同

(1) 建造合同收入、费用的确认原则

建造合同收入以收到或应收的工程合同总金额或总造价确认；合同费用确认应包括从合同签订开始至合同完成为止所发生的、与执行合同有关的直接和间接费用。

建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：(1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；(2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；(3) 固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

2、合同完工进度的确认方法

本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

3、预计损失的处理

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(二十五) 政府补助

1、确认原则：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。

2、计量：政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；

公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、会计处理：与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- (2) 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十六）所得税的会计处理方法

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。资产、负债的帐面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十七）租赁

本公司将满足以下一条或数条标准的租赁，认定为融资租赁。（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计低于行使选择权时租赁资产的公允价值的5%（含5%）；（3）租赁期占租赁资产尚可使用年限的大部分。对于不满足上述条件的租赁，认定为经营租赁。

1、经营租赁

（1）经营租赁中承租人的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内的各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。承租人发生的初始直接费用，应计入当期损益。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

（2）经营租赁中出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。出租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

（1）融资租赁中承租人的会计处理

在租赁开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

租赁期开始日，是指承租人有权利行使其使用租赁资产权利的开始日。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。

租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。

担保余值，就承租人而言，是指由承租人或与其有关的第三方担保的资产余值；就出租人而言，是指就承租人而言的担保余值加上独立于承租人和出租人的第三方担保的资产余值。

资产余值，是指在租赁开始日估计的租赁期届满时租赁资产的公允价值。

未担保余值，是指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。

承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。

无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁中出租人的会计处理

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

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。

出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。

未担保余值增加的，不作调整。

有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。

已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、报告期会计政策变更

无

2、报告期会计估计变更

无

3、重大前期差错更正

无

三、税项

(一) 本公司及子公司主要应纳税项及税率列示如下:

1、增值税:

按 17% 的税率计算销项税额, 扣除可抵扣的进项税额后缴纳。出口货物享受“免、抵、退”税政策, 根据财税[2003]222 号《财政部 国家税务总局关于调整出口货物退税率的通知》公司 2007 年度、2008 年度出口产品执行 13%、17% 的出口退税率, 根据财税[2008]144 号《财政部 国家税务总局关于提高劳动密集型产品等商品增值税出口退税率的通知》, 公司 2009 年 1-5 月出口产品执行 14%、17% 的出口退税率。根据财税[2009]88 号《财政部 国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》, 公司自 2009 年 6 月 1 日起出口产品执行 15%、17% 的出口退税率。

2、城市维护建设税:

按应缴流转税税额的 5% 计缴。

4、教育费附加:

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

4、企业所得税:

本公司从 2008 年度开始企业所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文:

1、增值税

根据《财政部、国家税务总局关于三线企业增值税先征后退政策的通知》(财税[2006]166 号), 自 2006 年 1 月 1 日至 2008 年 12 月 31 日, 本公司实行增值税超基数部分按 80% 的比例退税, 退税款免征企业所得税。

2、企业所得税

根据河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局《关于认定河南省 2008 年度第一批高新技术企业的通知》(豫科[2008]175 号), 公司被认定为高新技术企业, 并于 2008 年 11 月 14 日取得《高新技术企业证书》, 编号为 GR200841000114, 有效期三年。根据 2007 年 3 月 16 日第十届全国人民代表大会第五次会议通过的《企业所得税法》规定, 国家需要重点扶持的高新技术企业, 减按 15% 的税率征收企业所得税。因此公司 2008 年至 2010 年可以享受 15% 的企业所得税优惠税率。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
河南兴华机械制造有限公司	国有	河南济源	制造	2,072.87 万元	机械加工等	2,072.87 万元	3,101.76 万元	100	100	是

(二) 未纳入合并报表范围的子公司

无未纳入合并报表范围的子公司

(三) 报告期内合并报表范围发生变更的内容和原因以及对财务状况和经营成果的影响

报告期内合并报表范围未发生变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			25,797.18			23,893.18
其中：人民币			25,797.18			23,893.18
美 元						
银行存款：			817,366,301.76			114,820,781.63
其中：人民币			795,256,332.07			97,938,690.78
美 元	1,491,861.06	6.7909	10,131,079.29	820,951.93	6.8282	5,605,623.95
欧 元	1,448,300.13	8.271	11,978,890.40	1,151,000.49	9.7971	11,276,466.90
其他货币资金：			29,722,500			51,408,900
其中：人民币			29,722,500			51,408,900
美 元						
合 计			847,114,598.94			166,253,574.81

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
信用证保证金	3,020,000.00	7,400,000.00
银行承兑汇票保证金	26,702,500.00	44,008,900.00
合 计	29,722,500.00	51,408,900.00

2、应收票据

(1) 应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	80,138,282.97	109,267,027.18
商业承兑汇票		
合 计	80,138,282.97	109,267,027.18

(2) 已用于质押的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽天大石油管材股份有限公司	2009.12.30	2010.06.30	10,000,000.00	
安徽天大石油管材股份有限公司	2010.01.20	2010.07.20	7,000,000.00	
广东宁兴特钢贸易有限公司	2010.01.20	2010.07.20	5,000,000.00	
山东石横特钢集团有限公司	2010.01.26	2010.07.26	5,000,000.00	
合 计			27,000,000.00	

(3) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
陕西延长石油集团有限责任公司	2010.03.11	2010.09.09	4,500,000.00	
四川榕华石油工具有限责任公司	2010.03.18	2010.09.18	4,200,000.00	
天津赛瑞机器设备有限公司	2010.06.12	2010.12.12	3,844,921.19	
广东宁兴特钢贸易有限公司	2010.01.20	2010.07.20	3,000,000.00	
广西伍行能源有限公司	2009.12.30	2010.06.30	3,000,000.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	30,576,704.65	13.08	917,301.14	3.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	14,734,240.74	6.30	13,967,821.03	94.80
其他不重大应收账款	188,467,640.00	80.62	6,881,229.38	3.65
合 计	233,778,585.39	100.00	21,766,351.55	9.31

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	32,518,167.86	13.87	975,545.04	3.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	14,490,445.01	6.18	14,065,568.89	97.07
其他不重大应收账款	187,402,436.65	79.95	7,095,441.27	3.79
合 计	234,411,049.52	100.00	22,136,555.20	9.44

注：公司将单项金额占期末应收账款余额的5%以上（含5%）的部分确定为单项金额重大的应收账款。期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。其中，账龄6个月以内的款项余额为30,576,704.65元。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
天津钢管集团股份有限公司货款	16,298,025.25	488,940.76	3%	未发现减值迹象，按账龄计提
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司购货款	14,278,679.40	428,360.38	3%	未发现减值迹象，按账龄计提
合 计	30,576,704.65	917,301.14		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

账 龄	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3-4年	1,433,672.39	9.73	716,836.20	423,693.54	2.92	211,846.77
4-5年	247,917.60	1.68	198,334.08	1,065,146.75	7.35	852,117.40
5年以上	13,052,650.75	88.59	13,052,650.75	13,001,604.72	89.73	13,001,604.72
合计	14,734,240.74	100.00	13,967,821.03	14,490,445.01	100.00	14,065,568.89

注：根据公司对应收款项回收情况的分析，账龄3-5年的应收款项收回可能性较小，账龄5年以上的应收款项收回可能性极小，因此对3-4年的应收款项按其余额的50%计提坏账准备，对4-5年的应收款项按其余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的应收款项按其余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收款项中扣除单项金额重大的应收款项确定为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。

(4) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	210,158,950.42	89.90	6,250,339.56	3-5	208,046,511.34	88.75	6,249,163.01	3-5
1至2年	5,587,136.52	2.39	558,713.65	10	8,702,023.24	3.71	870,202.32	10
2至3年	3,298,257.71	1.41	989,477.31	30	3,172,069.93	1.35	951,620.98	30
3至4年	1,433,672.39	0.61	716,836.20	50	423,693.54	0.18	211,846.77	50
4至5年	247,917.60	0.11	198,334.08	80	1,065,146.75	0.45	852,117.40	80
5年以上	13,052,650.75	5.58	13,052,650.75	100	13,001,604.72	5.55	13,001,604.72	100
合计	233,778,585.39	100.00	21,766,351.55		234,411,049.52	100.00	22,136,555.20	

(5) 本期收回或转回的应收账款情况

2010年1-6月收回以前年度核销的坏账10493.00元。

(6) 本期通过重组等其他方式收回的应收账款情况

本期通过债务重组方式收回的应收款项250,000.00元。

(7) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东肇庆嘉隆包装机械集团有限公司	货款	83,381.51	企业破产,无法收回	否
高平市法氏铸管有限公司	货款	98,000.00	坏账,无法收回	否
合计	—	181,381.51	—	—

(8) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津钢管集团股份有限公司	客户	16,298,025.25	6个月以内	6.97
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	客户	14,278,679.40	6个月以内	6.11
中煤北京煤矿机械有限责任公司	客户	9,958,462.10	6个月以内	4.26
安徽天大石油管材股份有限公司	客户	8,798,591.00	6个月以内	3.76
鞍钢股份有限公司	客户	7,325,946.16	6个月以内	3.13
合计	—	56,659,703.91	—	24.23

(10) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
贵州高峰石油机械有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	3,377,023.82	1.44
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	879,178.00	0.38
重庆长安工业(集团)有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	742,190.22	0.32
成都陵川特种工业有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	390,701.38	0.17
重庆望江工业有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	672,549.26	0.29
保定天威风电科技有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	392,000.00	0.17
合计		6,453,642.68	2.77

(11) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

美 元	1,691,970.92	6.7909	11,490,005.35	1,317,352.17	6.8282	8,995,144.06
欧 元	31,860	8.271	263,514.06	1,064,544.66	9.7971	10,429,450.46
合 计			11,753,519.41			19,424,594.52

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	109,009,453.91	97.46	68,198,129.95	66.69
1至2年	394,747.13	0.35	31,020,258.41	30.33
2至3年	27,825.86	0.02	2,250,683.07	2.20
3年以上	2,421,757.25	2.17	796,955.60	0.78
合 计	111,853,784.15	100.00	102,266,027.03	100.00

注：账龄超过1年且金额重大的预付款项：郑州齐重机电设备有限公司 131.25万元属设备预付款

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
中国北方工业公司	供应商	62,453,184.96	55.83	2008-2009年	大型设备预付款
中建七局安装工程有限公司	建筑商	2,600,000.00	2.32	2010年	工程预付款
德州三嘉机器制造有限公司	供应商	2,443,000.00	2.18	2010年	设备预付款
德国沃沦贝格机床制造有限公司	供应商	2,397,554.43	2.14	2010年	设备预付款
上海华通企业集团有限公司	供应商	2,217,000.00	1.98	2010年	设备预付款
合 计		72,110,739.39	64.47		

(3) 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) 预付款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额

美 元						
欧 元	7,793,584.74	8.271	64,460,739.39	6,621,120.86	9.7971	64,867,783.21
合 计			64,460,739.39			64,867,783.21

5、应收股利

应收股利变动情况如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以内的应收股利				
账龄一年以上的应收股利	4,093,765.51		4,093,765.51	
其中：北京石晶光电科技股份有限公司	4,093,765.51		4,093,765.51	
合 计	4,093,765.51		4,093,765.51	

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	2,592,162.82	24.16	77,764.88	3.00
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	450,715.73	4.20	348,833.43	77.40
其他不重大其他应收款	7,687,328.91	71.64	253,802.34	3.30
合 计	10,730,207.46	100.00	680,400.65	6.34

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	588,203.84	51.37	17,646.12	3.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的	498,939.30	43.58	357,776.95	71.71

风险较大的其他应收款				
其他不重大其他应收款	57,845.83	5.05	19,282.97	33.34
合 计	1,144,988.97	100.00	394,706.04	34.47

注：将单项金额占其他应收款余额的5%以上（含5%）的部分确定为单项金额重大的其他应收款。期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
待抵扣税金	2,592,162.82	77,764.88	3.00%	未通过金税系统认证待抵扣的税金
合 计	2,592,162.82	77,764.88		

(3) 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说明

账 龄	本期发生额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3至4年	172,794.85	38.34	86,397.43	50	253,900.71	50.89	126,950.36	50
4至5年	77,424.42	17.18	61,939.54	80	71,060.00	14.24	56,848.00	80
5年以上	200,496.46	44.48	200,496.46	100	173,978.59	34.87	173,978.59	100
合 计	450,715.73	100.00	348,833.43		498,939.30	100.00	357,776.95	

注：根据公司对应收款项回收情况的分析，账龄3-5年的应收款项收回可能性较小，账龄5年以上的应收款项收回可能性极小，因此对3-4年的应收款项按其余额的50%计提坏账准备，对4-5年的应收款项按其余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的应收款项按其余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收款项中扣除单项金额重大的应收款项确定为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。

(4) 其他应收款按账龄列示如下

账 龄	本期发生额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	10,192,471.33	94.99	305,759.30	3-5	520,102.88	45.42	21,618.70	3-5

1至2年	1,491.00	0.01	149.10	10.00	112,368.24	9.81	11,236.82	10.00
2至3年	85,529.40	0.80	25,658.82	30.00	13,578.55	1.19	4,073.57	30.00
3至4年	172,794.85	1.61	86,397.43	50.00	253,900.71	22.17	126,950.36	50.00
4至5年	77,424.42	0.72	61,939.54	80.00	71,060.00	6.21	56,848.00	80.00
5年以上	200,496.46	1.87	200,496.46	100.00	173,978.59	15.19	173,978.59	100.00
合计	10,730,207.46	100.00	680,400.65		1,144,988.97	100.00	394,706.04	

(5) 本报告期其他应收款无本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
待抵扣税金	2,592,162.82	未通过金税系统认证待抵扣的税金
备用金	2,546,318.83	
融资租赁购买设备进项税 09RZZL100002	358,012.44	融资租赁购买设备的进项税
修路款	99,434.00	往来单位应收款
涧北石料厂	77,424.42	往来单位应收款
合计	5,673,352.51	

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1、待扣税金		2,592,162.82	6个月以内	24.16
2、备用金	个人往来	2,546,318.83	6个月以内	23.73
3、融资租赁购买设备进项税 09RZZL100002		358,012.44	6个月以内	3.34
4、修路款	往来单位	99,434.00	3-4年	0.93
5、涧北石料厂	往来单位	77,424.42	3-4年	0.72
合计		5,673,352.51		52.87

7、存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	90,296,050.39	1,462,249.05	88,833,801.34	104,228,373.68	7,283,395.25	96,944,978.43
低值易耗品	6,727,764.06	291,326.09	6,436,437.97	7,623,491.04	291,326.09	7,332,164.95
委托加工材料	50,445,600.04		50,445,600.04	31,077,130.61		31,077,130.61
在产品	122,230,599.75	1,186,299.71	121,044,300.04	77,649,706.23	1,499,615.72	76,150,090.51
库存商品	55,275,332.97	4,284,916.08	50,990,416.89	59,682,391.77	4,284,916.08	55,397,475.69
合计	324,975,347.21	7,224,790.93	317,750,556.28	280,261,093.33	13,359,253.14	266,901,840.19

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	7,283,395.25		5,821,146.20		1,462,249.05
在产品	1,499,615.72		313,316.01		1,186,299.71
库存商品	4,284,916.08				4,284,916.08
低值易耗品	291,326.09				291,326.09
合计	13,359,253.14		6,134,462.21		7,224,790.93

8、可供出售金融资产

可供出售金融资产分项列示如下

项目	期末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	89,332,681.41	119,990,366.80
其他		
合计	89,332,681.41	119,990,366.80

注：(1) 可供出售权益工具 2010 年 6 月 30 日余额 89,332,681.41 元，其中投资成本 779,052.73 元（包括股权分置流通权 235,765.73 元），公允价值变动金额 88,553,628.68 元。

(2) 可供出售金融资产各 2010 年 6 月 30 日变动主要是因为公司持有的三一重工股票期末市值随市场价格变动，期末持股数量增加主要是因为三一重工分配股票股利增加。

(3) 可供出售权益工具为本公司之子公司河南兴华机械制造有限公司持有的三一重工股票，各期末明细情况如下：

时点	期末持股数量	期末收盘价	市值
2009年12月31日	3,259,722.00	36.81	119,990,366.80
2010年6月30日	4,889,583.00	18.27	89,332,681.41

9、对联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
北京石晶光电科技股份有限公司	股份公司	北京	王廷伟	石英晶体产品制造等	5,650.80	36.22	36.22	165,049,213.43	56,215,100.12	108,834,113.31	36,906,395.10	4,953,412.98

10、长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	30,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00	4.67	4.67				5,250,000.00
北京石晶光电科技有限公司	权益法	24,087,025.07	31,826,460.22	1,225,942.96	33,052,403.18	36.22	36.22				
合计		54,087,025.07	105,826,460.22	1,225,942.96	107,052,403.18						5,250,000.00

11、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

一、原价合计	778,129,566.66	34,540,958.74	880,809.48	811,789,715.92
房屋及建筑物	205,038,534.78	691,602.00		205,730,136.78
机器设备	552,328,416.21	32,801,470.23	600,483.48	584,529,402.96
运输工具	12,418,223.37	263,188.00	239,998.00	12,441,413.37
其他	8,344,392.30	784,698.51	40328	9,088,762.81
二、累计折旧合计	236,497,343.99	28,711,210.90	749,895.04	264,458,659.85
房屋及建筑物	37,842,410.67	3,941,611.68		41,784,022.35
机器设备	189,107,443.23	23,572,662.24	514,768.48	212,165,336.99
运输工具	5,497,884.77	647,757.69	195,792.24	5,949,850.22
其他	4,049,605.32	549,179.29	39,334.32	4,559,450.29
三、固定资产减值准备累计金额合计	5,891,270.10			5,891,270.10
房屋及建筑物	5,088,358.11			5,088,358.11
机器设备	778,431.74			778,431.74
运输工具				-
其他	24,480.25			24,480.25
四、固定资产账面价值合计	535,740,952.57	5,829,747.84	130,914.44	541,439,785.97
房屋及建筑物	162,107,766.00	-3,250,009.68		158,857,756.32
机器设备	362,442,541.24	9,228,807.99	85,715.00	371,585,634.23
运输工具	6,920,338.60	-384,569.69	44,205.76	6,491,563.15
其他	4,270,306.73	235,519.22	993.68	4,505,825.95

注：本期折旧额为 28,711,210.90 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 32,584,427.39 元

(2) 暂时闲置的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	16,038.00	3,170.43		12,867.57	房屋暂停使用，拟报废。
机器设备	1,796,131.80	1,679,330.89		116,800.91	设备老化，暂时无利用价值。
合计	1,812,169.80	1,682,501.32		129,668.48	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
房屋及建筑物			
机器设备	6,477,555.21		6,477,555.21

运输工具			
合 计	6,477,555.21		6,477,555.21

12、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
精锻机现代化改造技 改	1,768,289.90		1,768,289.90	1,335,737.00		1,335,737.00
综合技术改造一期工 程	12,041,023.74		12,041,023.74	14,833,306.92		14,833,306.92
综合节能技术改造工 程	544,474.00		544,474.00	2,251,955.65		2,251,955.65
石油钻杆生产线	2,473,940.18		2,473,940.18	4,672,007.31		4,672,007.31
液压油缸生产线	1,824,146.33		1,824,146.33	1,824,146.33		1,824,146.33
管轴生产线	31,227,315.95		31,227,315.95	12,462,990.67		12,462,990.67
其他零星技措工程	758,919.60		758,919.60	2,476,873.01		2,476,873.01
合 计	50,638,109.70		50,638,109.70	39,857,016.89		39,857,016.89

(2) 重大在建工程项目变动表

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他 减少	期末数	工程投入 占预算比 例(%)
精锻机现代 化改造技改	190,000,000.00	1,335,737.00	432,552.90			1,768,289.90	0.93%
综合技术改 造一期工程	368,721,000.00	14,833,306.92	8,439,278.88	11,231,562.06		12,041,023.74	25.48%
综合节能技 术改造工程	114,070,000.00	2,251,955.65	0	1,707,481.65		544,474.00	4.15%
管轴生产线	170,760,000.00	12,462,990.67	32,236,830.31	13,472,505.03		31,227,315.95	26.18%
石油钻杆生 产线	19,950,000.00	4,672,007.31	1039912.37	3237979.5		2,473,940.18	12.4%
合 计		35,555,997.55	42,148,574.46	29,649,528.24		48,055,043.77	

项目名称	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
精锻机现代化改造技改					募股资金
综合技术改造一期工程					募股资金
综合节能技术改造工程					募股资金
管轴生产线		131,775.32	131,775.32	5.13	自筹、融资租赁
石油钻杆生产线					自筹
合计		131,775.32	131,775.32		

13、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	198,856,651.00	300,000.00		199,156,651.00
土地使用权 1	157,410,712.00			157,410,712.00
土地使用权 2	36,015,939.00			36,015,939.00
软件使用权	5,430,000.00	300,000.00		5,730,000.00
		-		-
二、累计摊销额合计	18,796,621.20	2,056,154.54		20,852,775.74
土地使用权 1	12,467,380.94	1,574,107.14		14,041,488.08
土地使用权 2	1,203,823.64	362,047.44		1,565,871.08
软件使用权	5,125,416.62	119,999.96		5,245,416.58
		-		-
三、无形资产账面净值合计	180,060,029.80	-1,756,154.54		178,303,875.26
土地使用权 1	144,943,331.06	-1,574,107.14		143,369,223.92
土地使用权 2	34,812,115.36	-362,047.44		34,450,067.92
软件使用权	304,583.38	180,000.04		484,583.42
				-
四、减值准备合计				-
土地使用权 1				-
土地使用权 2				-
软件使用权				-
				-

五、无形资产账面价值合计	180,060,029.80	-1,756,154.54	-	178,303,875.26
土地使用权 1	144,943,331.06	-1,574,107.14		143,369,223.92
土地使用权 2	34,812,115.36	-362,047.44		34,450,067.92
软件使用权	304,583.38	180,000.04		484,583.42

注：(1) 土地使用权 1 为本公司土地使用权。土地使用权 2 为本公司土地使用权。

(2) 本期摊销额为 2,056,154.54 元。

14、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	6,356,814.48	7,270,084.89
预计辞退福利形成的暂时性差异对递延所得税的影响	2,019,494.95	2,098,160.36
预计分离办社会职能费用形成的暂时性差异对递延所得税的影响	24,212.95	154,299.69
小 计	8,400,522.38	9,522,544.94
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	22,138,407.17	29,802,828.52
小 计	22,138,407.17	29,802,828.52

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	25,583,888.38	41,781,784.48
预计辞退福利形成的暂时性差异对递延所得税的影响	13,463,299.65	13,987,735.71
预计分离办社会职能费用形成的暂时性差异对递延所得税的影响	161,419.67	1,028,664.61
小 计	39,208,607.70	56,798,184.80
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	88,553,628.68	119,211,314.07
合计	88,553,628.68	119,211,314.07

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

注：本公司从2008年度开始适用的企业所得税税率为15%，本公司子公司河南兴华机械制造有限公司按2009年度适用的企业所得税税率25%计提递延所得税。

15、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	22,531,261.24	653,339.32	566,959.85	170,888.51	22,446,752.20
二、存货跌价准备	13,359,253.14		6,134,462.21		7,224,790.93
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,891,270.10				5,891,270.10
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	41,781,784.48	653,339.32	6,701,422.06	170,888.51	35,562,813.23

16、应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	77,440,000.00	68,688,000.00
商业承兑汇票		
合 计	77,440,000.00	68,688,000.00

注：应付票据2010年6月30日下一会计期间将到期的金额为77,440,000.00元。

17、应付账款

(1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	308,168,396.00	95.34	307,509,402.07	96.10
1至2年	9,636,395.37	2.98	6,031,313.35	1.88
2至3年	2,516,414.08	0.78	3,827,228.24	1.20
3年以上	2,897,401.47	0.90	2,609,688.45	0.82
合 计	323,218,606.92	100	319,977,632.11	100

注：本报告期应付账款余额中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	期末余额	账龄	款项性质	未结算原因
虎岭编织袋厂	326,826.01	3年以上	货款	购货尾款
禹州市建材设备厂	524,444.00	3年以上	设备款	设备尾款
洛阳市矿基机械设备有限公司	743,929.40	1年以上	货款	购货尾款

18、预收款项

(1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	54,263,585.23	90.08	61,825,602.00	82.42
1至2年	450,212.53	0.75	9,053,718.93	12.07
2至3年	2,747,172.92	4.56	3,443,133.73	4.59
3年以上	2,781,433.05	4.61	690,538.21	0.92
合 计	60,242,403.73	100	75,012,992.87	100

注：本报告期预收款项余额中无欠持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

一年以上二年以下的预收款项主要为尚未执行的合同款；二年以上的预收款项主要为尚未执行完毕的合同尾款。

(2) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	812,668.81	6.7909	5,518,752.59	1,161,223.50	6.8282	7,929,066.33
欧 元	29,227.16	8.271	241,737.88	287,380.53	9.7971	2,815,495.80
合 计	—	—	5,760,490.47	—	—	10,744,562.13

19、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	77,894,243.82	59,645,253.06	63,371,792.71	74,167,704.17
二、职工福利费		4,900,382.77	4,900,382.77	-
三、社会保险费	1,115,217.76	11,227,096.01	10,206,565.60	2,135,748.17
其中：医疗保险费	200,450.12	2,838,004.53	2,616,238.13	422,216.52
基本养老保险费	763,107.88	7,177,797.89	6,313,021.90	1,627,883.87
年金缴费				-
失业保险费	112,860.18	715,221.05	832,062.58	-3,981.35
工伤保险费	19,680.66	303,673.62	277,260.40	46,093.88
生育保险费	19,118.92	192,398.92	167,982.59	43,535.25
四、住房公积金	3,191,062.82	4,889,777.84	4,470,219.00	3,610,621.66
五、辞退福利	13,987,735.71		528,870.06	13,458,865.65
六、其他	5,525,747.22	1,428,804.91	1,739,084.13	5,215,468.00
其中：工会经费和教育经费	5,525,747.22	1,428,804.91	1,739,084.13	5,215,468.00
合 计	101,714,007.33	82,091,314.59	85,216,914.27	98,588,407.65

注：因解除劳动关系给予的补偿，系公司在2007年12月31日之前已实施内退的员工，按2008年1月1日起至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，计算未来应支付内退福利24,903,876.81元，折现后应支付19,169,894.22元，折现后的金额与实际应支付的内退金额的差额5,733,982.59元，作为未确认融资费用，在以后各期实际支付辞退福利款项时计入财务费用。

20、应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
-----	------	------	----

增值税	-10,124,692.64	-21,678,705.58	
营业税	9,634.75	7,530.93	
城建税	122,774.90	156,953.37	
企业所得税	5,471,347.61	5,055,997.10	
房产税	-123,108.66	158,385.93	
土地使用税	-5,222,938.23	2,284,883.55	
个人所得税	677,335.89	216,361.43	
印花税	27,977.97	37,952.49	
教育费附加	73,664.93	94,171.92	
其他税费		58.50	
合 计	-9,088,003.48	-13,666,410.36	

21、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	148,500.00	165,000.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	148,500.00	165,000.00

22、其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	33,956,976.35	61.24	17,787,560.92	37.53
1至2年	6,557,126.37	11.83	14,178,229.21	29.92
2至3年	10,449,253.35	18.84	9,000,116.74	18.99
3年以上	4,485,946.61	8.09	6,427,329.23	13.56
合 计	55,449,302.68	100.00	47,393,236.10	100.00

(2) 其他应付款中持有公司5%(含5%)表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

一年以上的其他应付款主要为收取的押金及住房维修基金。

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
209 工号工程保证金	2,700,000.00	质保金
住房维修基金	2,672,508.48	职工住房维修基金

23、预计负债

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
职工医院分离办社会职能过渡期费用	893,645.46		779,329.26	114,316.20
学校分离办社会职能过渡期费用	135,019.15		87,915.68	47,103.47
合计	1,028,664.61		867,244.94	161,419.67

24、长期借款

长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

注：公司与兵器装备集团财务有限责任公司、中国南方工业集团公司签订《委托贷款借款合同》，由兵器装备集团财务有限责任公司接受中国南方工业集团公司委托，向公司发放委托贷款人民币 1 亿元，期限 59 个月，自 2008 年 9 月 25 日至 2013 年 8 月 25 日，借款利率 6.5%，委托贷款手续费率 0.5%。

根据 2008 年 12 月 31 日兵器装备集团财务有限责任公司《关于调整委托贷款利率及手续费率的通知》，委托贷款利率调整为 5.74%，手续费率调整为 0.2%，自 2009 年 1 月 1 日起执行。

25、长期应付款

(1) 长期应付款按项目列示如下

项 目	期限	期末余额	年初余额
应付融资租入固定资产的租赁费	3 年	9,553,520.98	
减：未确认的融资费用	3 年	656,076.76	
合 计		8,897,444.22	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位名称	期末余额		年初余额	
	外币	人民币	外币	人民币
中国兵器装备集团财务有限责任公司		9,553,520.98		

26、其他非流动负债

类 别	期末余额	年初余额
三线企业退税专项资金	55,131,853.55	58,732,240.62
基础设施建设专项资金	23,491,860.40	23,491,860.40
五三一工业集聚区技改资金	26,476,300.00	26,476,300.00
救灾资金	823,477.68	854,878.07
灾后复建项目专项拨款	91,064.08	123,749.08
工业调整技改资金		400,000.00
“双百”计划项目资金	4,000,000.00	4,000,000.00
科技发展计划项目资金	190,000.00	190,000.00
合计	110,204,555.71	114,269,028.17

注：(1) 三线企业退税专项资金 2006 年 12 月 31 日金额为 67,156,802.88 元，系公司根据《财政部、国家税务总局关于“十五”期间三线企业税收政策问题的通知》（财税[2001]133 号）收到的三线退税专项资金。将资金来源为三线退税的固定资产自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销，2007 年度转入营业外收入的金额为 360,289.00 元，2008 年度转入营业外收入的金额为 2,496,800.74 元，2009 年度转入营业外收入的金额为 5,567,472.51 元。2010 年 1-6 月转入营业外收入的金额为 3,600,387.07 元。

(2) 基础设施建设专项资金系根据济源市财政局济财预（2008）第 0787 号“关于分配 2008 年支出预算指标的通知”，济源市财政局于 2008 年 6 月 27 日拨款 2,718.64 万元给公司子公司河南兴华机械制造有限公司，用于解决基础设施建设所需资金。2009 年度转入营业外收入 3,694,539.60 元。

(3) 五三一工业集聚区技改资金 2,647.63 万元,系根据济源市五三一工业集聚区管理委员会济工管[2008]12号《关于申请拨付中原特钢综合技术改造项目建设扶持奖励资金的请示》及批示,由济源市五三一工业集聚区管理委员会拨付公司的专项用于扶持企业产业结构调整、高新技术产品研发和基础设施建设的资金。

(4) 救灾资金 3,900,000.00 系中国兵器装备集团公司根据《国防科工委关于下达 2004 年国防军工基本建设中央预算内投资计划兵器(第五批)的通知》(科工计[2004]1409号),拨付给公司的款项,并将在项目完成后验收。根据北京中北万华会计师事务所于 2007 年 11 月 1 日出具的《五一四七厂二 00 四灾后恢复性改造项目竣工财务决算审计报告》(中北万华审字(2007)03038号),该项目已完成,其中形成固定资产 1,326,046.06 元,形成费用 2,573,953.94 元。对形成固定资产的部分,自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销,2007 年度摊销额为 91,077.35 元,2008 年度摊销额为 317,289.86 元,2009 年度转入营业外收入 62,800.78 元,2010 年 1-6 月转入营业外收入 31,400.39 元。对形成费用的部分,于竣工验收之日起全部转入营业外收入。

(5) 灾后重建项目专项拨款 500,000.00 元,系中国南方工业集团公司拨付的款项,用于灾后重建项目,并将在项目完成后验收。该项目已完成,其中形成固定资产 254,489.08 元,形成费用 245,510.92 元。对形成固定资产的部分,自竣工验收交付使用之日的次月起按预计使用年限平均摊销,2008 年度摊销额为 65,370.00 元,2009 年度摊销额为 65,370.00 元,转入营业外收入,2010 年 1-6 月摊销额为 32,685.00 元,转入营业外收入。对形成费用的部分,于竣工验收之日起全部转入营业外收入。

(6) 工业调整技改资金 400,000.00 元,系根据济源市济财预(2008)第 0752 号文件《关于分配 2008 年支出预算指标的通知》,由济源市财政局拨付公司的工业结构调整所需资金,2010 年 1-6 月转入营业外收入。

(7) “双百”计划项目资金 4,000,000.00 元,系根据豫政办[2009]140 号《关于下达“双百”计划项目资金计划的通知》,由济源市财政局拨付公司的新型石油钻具和限动芯棒产品研发及产业化等项目所需资金。

(8) 科技发展计划项目资金 190,000.00 元,系根据济科[2009]20 号《关于下达济源市二 00 九年第一批科技发展计划项目的通知》,由济源市财政局拨付公司的石油钻杆研制开发及超临界锅炉用 P91 高压管研制开发等项目所需资金。

27、股本

项目	年初余额		本次变动增减(+、-)					期末余额	
	金额	比例(100%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例(100%)
一、有限售条件股份	386,510,000.00	100.00	15,800,000.00				15,800,000.00	402,310,000.00	86.42
1、国家持股			2,636,114.00				2,636,114.00	2,636,114.00	0.57
2、国有法人持股	386,510,000.00	100.00	7,741,498.00				7,741,498.00	394,251,498.00	84.69
3、其他内资持股			5,422,388.00				5,422,388.00	5,422,388.00	1.16
其中：境内非国有法人持股			5,422,388.00				5,422,388.00	5,422,388.00	1.16
4、外资持股									
其中：境外非国									

有法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份			63,200,000.00				63,200,000.00	63,200,000.00	13.58
1、人民币普通股			63,200,000.00				63,200,000.00	63,200,000.00	13.58
2、境外上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	386,510,000.00	100.00	79,000,000.00				79,000,000.00	465,510,000.00	100.00

(1) 变更前基本情况：2007年7月31日，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）《关于中原特钢股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（国资产权[2007]737号文）批准，河南特钢以2007年5月31日经审计后的净资产594,629,944.19元整体变更为股份有限公司，按1:0.65的折股比例折合为本公司股份总额386,510,000.00股，其余208,119,944.19元计入资本公积。其中：中国南方工业集团公司持股307,932,517.00元，持股比例为79.67%；南方工业资产管理有限责任公司持股78,577,483.00元，持股比例为20.33%。2007年8月29日，本公司从河南省工商行政管理局取得了注册号为410000100009147号企业法人营业执照。

(2) 本次申请增加的注册资本及审批情况：经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]627号”文核准，本公司首次公开发行人民币普通股7,900万股，发行价格为人民币9.00元/股。出资方式全部为货币方式。本次申请增加注册资本人民币7900万元，变更后注册资本为人民币465,510,000.00元，实收股本为465,510,000.00元。大信会计师事务所有限公司对本次发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并于2010年5月27日出具了“大信验字[2010]第1-0031”号《验资报告》。

28、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本(资本)溢价	208,119,944.19	594,830,085.56		802,950,029.75
其他资本公积：				
可供出售股票投资资产负债表日公允价值变动	89,408,485.55		22,993,264.04	66,415,221.51
按权益法核算的应享有联营公司资本公积	437,230.94			437,230.94
合计	297,965,660.68	594,830,085.56	22,993,264.04	869,802,482.20

注：(1) 根据大信会计师事务所审验(大信验字[2010]第1-0031号)，实际已发行普通股7900万股，募集资金总额71100

万元，根据公司与主承销商、上市保荐人海通证券股份有限公司签定的承销及保荐协议，支付海通证券股份有限公司的承销费用、保荐费用合计 27,382,700.00 元；扣除承销费用、保荐费用后的 683,617,300.00 元已于 2010 年 5 月 27 日到账，累计发生 9,787,214.44 元的其他发行费用，上述募集资金扣除承销费用、保荐费用及其他发行费用后，净募集资金人民币 673,830,085.56 元，其中增加股本 79,000,000.00 元，增加资本公积 594,830,085.56 元。

(2) 可供出售股票投资资产负债表日公允价值变动 2010 年 1-6 月减少 22,993,264.04 元，系子公司河南兴华机械制造有限公司持有的三一重工股票公允价值变动扣除递延所得税负债影响后增加。

29、盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	28,071,756.18			28,071,756.18
合 计	28,071,756.18			28,071,756.18

30、未分配利润

(1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	295,871,986.98	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	295,871,986.98	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	47,429,371.26	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	343,301,358.24	

(2) 未分配利润说明如下

根据 2010 年 1 月 2 日召开的公司第一届董事会第十七次会议决议，公司 2009 年度利润不进行分配。

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	625,385,748.19	781,332,058.36
其他业务收入	36,621,109.36	35,799,612.16
营业收入合计	662,006,857.55	817,131,670.52

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	512,854,157.53	621,795,222.17
其他业务成本	32,713,593.77	31,810,639.71
营业成本合计	545,567,751.30	653,605,861.88

(3) 主营业务按产品分项列示如下

主营业务收入		
产品类别	本期发生额	上年同期发生额
一、工业专用装备	235,381,051.03	435,041,315.70
1、石油钻具	65,010,353.05	127,876,141.14
其中：无磁钻铤	20,451,188.08	43,585,427.45
整体加重钻杆	10,007,971.19	27,918,876.39
普通及螺旋钻铤	29,241,370.48	51,633,194.03
扶正器等	5,309,823.30	4,738,643.27
2、限动芯棒	83,959,661.74	152,493,717.76
3、铸管模	36,234,232.15	48,459,418.98
4、高压锅炉管	18,469,803.03	86,548,798.97
5、其他	31,707,001.06	19,663,238.85
二、大型特殊钢精锻件	390,004,697.16	346,290,742.66
1、定制精锻件	161,466,229.22	133,212,570.86
2、机械加工件	146,441,501.42	126,479,223.22
3、其他	82,096,966.52	86,598,948.58
合 计	625,385,748.19	781,332,058.36
主营业务成本		
产品类别	本期发生额	上年同期发生额
一、工业专用装备	174,620,252.90	317,704,585.28

1、石油钻具	45,138,808.62	86,963,271.20
其中：无磁钻铤	9,823,344.00	21,274,836.29
整体加重钻杆	6,730,460.00	18,719,188.60
普通及螺旋钻铤	24,355,217.94	43,209,274.35
扶正器等	4,229,786.68	3,759,971.96
2、限动芯棒	56,323,924.96	103,051,959.08
3、铸管模	30,001,917.60	39,981,458.01
4、高压锅炉管	15,060,274.92	70,311,283.17
5、其他	28,095,326.80	17,396,613.82
二、大型特殊钢精锻件	338,233,904.63	304,090,636.89
1、定制精锻件	134,490,301.88	111,037,512.64
2、机械加工件	127,056,795.05	112,214,827.19
3、其他	76,686,807.70	80,838,297.06
合 计	512,854,157.53	621,795,222.17

(4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	559,235,637.26	475,002,810.32	692,573,105.30	556,639,231.41
境外销售	66,150,110.93	37,851,347.21	88,758,953.06	65,155,990.76
合计	625,385,748.19	512,854,157.53	781,332,058.36	621,795,222.17

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽天大石油管材股份有限公司	30,296,698.35	4.84
宁波宁兴特钢实业有限公司	24,252,432.46	3.88
北京煤矿机械有限责任公司	14,903,528.11	2.38
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	14,359,287.78	2.30
宝钢集团常州轧辊制造公司	12,191,138.85	1.95
合 计	96,003,085.54	15.35

32、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上年同期发生额
营业税	3%、5%	46,361.55	63,303.50
城市建设税	5%	670,819.80	2,903,172.52
教育费附加	3%	402,491.84	1,741,903.50
合 计		1,119,673.19	4,708,379.52

33、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,250,000.00	3,518,767.12
权益法核算的长期股权投资收益	1,226,181.45	-200,850.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
股票分红	521,555.52	528,074.96
合 计	6,997,736.97	3,845,991.25

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国兵器装备集团财务有限公司	5,250,000.00	3,518,767.12	财务公司分回股利
合 计	5,250,000.00	3,518,767.12	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京石晶光电科技股份有限公司	1,226,181.45	-200,850.83	
合 计	1,226,181.45	-200,850.83	

(4) 投资收益的说明

投资收益的汇回不存在重大限制。

34、资产减值损失

项 目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	86,379.47	4,131,517.13
二、存货跌价损失	-6,134,462.21	-13,445,342.43
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	-6,048,082.74	-9,313,825.30

35、营业外收入

(1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置利得合计	602,078.38	307,902.78
其中：固定资产处置利得	602,078.38	307,902.78
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
捐赠利得	59,265.00	

政府补助利得	12,943,771.19	36,640,671.42
罚款收入	46,590.00	6,540.00
违约金收入	32,000.00	30,000.00
其他	52,323.91	223,685.39
合 计	13,736,028.48	37,208,799.59

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
财政补贴	-	1,375,000.00	
知识产权局补助	2,500.00	5,400.00	
科技局资助	-	300,000.00	
三线企业退税	3,288,491.60	31,558,115.25	
其他政府奖励	500,000.00	50,000.00	
三线企业退税资金转固	3,600,387.07	3,256,670.39	
救灾资金转固	64,085.39	95,485.78	
集团拨付 2008 年度进口贴息	1,898,307.13		
工业调整资金	800,000.00		
能量系统优化项目奖励资金	2,790,000.00		
合 计	12,943,771.19	36,640,671.42	

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上年同期发生额
非流动资产处置损失合计	3,325.41	189,885.22
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失	50,000.00	
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出	200,000.00	100,000.00
非常损失		
盘亏损失		
其他	114,908.10	114,458.47
合 计	368,233.51	404,343.69

37、所得税费用

项 目	本期发生额	上年同期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,623,566.43	5,736,420.55
递延所得税调整	1,122,022.56	1,476,124.98
合 计	5,745,588.99	7,212,545.53

38、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《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）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期发生额	上年同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	47,429,371.26	77,638,663.26
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	35,080,651.21	41,153,900.47
期初股份总数	S0	386,510,000	386,510,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	79,000,000.00	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	1	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	399,676,666.67	386,510,000.00
基本每股收益(I)		0.12	0.20
基本每股收益(II)		0.09	0.11
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1		
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1		
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益(I)			
稀释每股收益(II)			

(1) 基本每股收益

基本每股收益 = P0 ÷ S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i + M_0 - S_j \times M_j + M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

公司报告期不存在稀释性潜在普通股。

39、其他综合收益

项 目	本期发生额	上年同期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-30,657,685.39	48,113,496.72
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,664,421.35	12,028,374.18
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-22,993,264.04	36,085,122.54
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		

项 目	本期发生额	上年同期发生额
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-22,993,264.04	36,085,122.54

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
中国南方工业集团公司向公司以现金转换其他非流动资产款		1,819,974.50
收到的财政补贴收入款	5,588,307.13	3,915,400.00
其他收入	16,135,204.80	11,413,191.71
合 计	21,723,511.93	17,148,566.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
技术开发费	296,045.70	871,192.30
水电费	3,452,031.47	3,053,825.08
差旅费	2,243,801.76	2,479,844.01
保险费	177,273.03	568,732.93
运输费	1,206,131.37	2,327,903.64
办公费	1,270,061.31	1,520,262.55
修理费	357,022.29	1,540,934.50
销售服务费	1,887,652.38	1,893,313.25
业务招待费	2,701,822.81	1,951,001.17
排污费	79,317.00	47,342.00
职工医院分离办社会职能过渡期费用	1,033,835.35	

审计费用	236,000.00	352,000.00
其他单位往来款	3,448,686.85	
其他	18,075,031.73	8,039,098.45
合 计	36,464,713.05	24,645,449.88

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
上市发行费	3,850,665.00	
融资租赁费	1,215,371.40	
其他筹资费用	1,518,000.00	
合 计	6,584,036.40	

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	47,429,371.26	77,638,663.26
加：资产减值准备	-6,048,082.74	-9,313,825.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,696,004.43	23,155,386.99
无形资产摊销	2,056,154.54	1,954,071.24
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)	-602,078.38	-118,017.56
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)	2,229,673.12	4,610,937.33
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,997,736.97	-3,845,991.25
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,122,022.56	1,476,124.98
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)	-50,848,716.09	231,899,264.43
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	18,340,659.63	-113,298,581.71
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-883,855.71	-78,230,381.28

项 目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,493,415.65	135,927,651.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	8,307,692.32	
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	847,114,598.94	240,225,754.02
减：现金的期初余额	166,253,574.81	143,944,803.46
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	680,861,024.13	96,280,950.56

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	847,114,598.94	240,225,754.02
其中：库存现金	25,797.18	10,930.82
可随时用于支付的银行存款	817,366,301.76	149,935,323.20
可随时用于支付的其他货币资金	29,722,500.00	90,279,500.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	847,114,598.94	240,225,754.02

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
中国南方工业集团公司	母公司	全民	北京	徐斌	国有资	126.4521	64.8	64.8	中国南方	71092604-3

单位名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
		所有制	市		产 投 资、经 营管理 等	亿元			工业集团 公司	

2、本企业的子公司情况

单位名称	类型	注册地	法定 代表 人	业务性质	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南兴华机械制造有限公司	有限责 任公司	河南省 济源市	王立 才	机械加工等	2,072.87	100	100	75225429-X

3、本企业的合营和联营企业情况

公司名称	企业类 型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本 (万元)	本公司合计 持股比例 (%)	本公司合计表 决权比例(%)
北京石晶光电科技股份有 限公司	国有控 股	北京	王廷伟	石英晶体产品 制造等	5,531.80	36.22	36.22

被投资单位名称	期末资产 总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总 额	本期 净利润	关联 关系	组织机构代码
北京石晶光电科技 股份有限公司	165,049,213.43	56,215,100.12	108,834,113.31	36,906,395.10	4,953,412.98	联营 企业	75418186-4

4、本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本企业关系	组织机构代码证
南方工业资产管理有限责任公司	本公司股东、同受南方工业集团控制	71092877-8
贵州高峰石油机械股份有限公司	同受南方工业集团控制	77531739-6
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	同受南方工业集团控制	73366210-8
重庆望江工业有限公司	同受南方工业集团控制	75623732-3
河南中光学集团有限公司	同受南方工业集团控制	17635497-X
西安昆仑工业(集团)有限责任公司	同受南方工业集团控制	22052623-1
成都陵川特种工业有限责任公司	同受南方工业集团控制	76863776-2
重庆长安工业(集团)有限责任公司	同受南方工业集团控制	20281485-4
南方工业科技贸易有限公司	同受南方工业集团控制	71092599-9
保定天威风电科技有限公司	同受南方工业集团控制	78700176-X
兵器装备集团财务有限责任公司	参股公司、同受南方工业集团控制	71093365-7

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	
			金额	占同类销货的比例(%)
重庆长安工业集团有限责任公司	销售商品	特种锻件	365,317.00	0.06
贵州高峰石油机械股份有限公司	销售商品	精锻件	4,570,087.70	0.73
重庆望江工业有限公司	销售商品	特种锻件	598,571.40	0.10
南方工业科技贸易有限公司	销售商品	特种锻件	2,153,700.94	0.34
西安昆仑工业(集团)有限责任公司	销售商品	特种锻件	10,256.41	0.00
保定天威风电科技有限公司	销售商品	机械加工件	192,862.39	0.03
南方工业科技贸易有限公司	采购货物	生铁等	33,343,938.82	6.50
北京石晶光电科技股份有限公司	其他业务收入	水电转供等	1,494,255.22	4.08
合 计			42,728,989.88	

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	上年同期发生额	
			金额	占同类销货的比例(%)
重庆长安工业(集团)有限责任公司	销售商品	特种锻件	837,960.81	0.11
贵州高峰石油机械股份有限公司	销售商品	精锻件	6,724,458.85	0.86
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	销售商品	精锻件	671,025.64	0.09
重庆望江工业有限公司	销售商品	特种锻件	5,279,684.01	0.68
南方工业科技贸易有限公司	销售商品	特种锻件	5,104,400.00	0.65
保定天威风电科技有限公司	销售商品	机械加工件		
南方工业科技贸易有限公司	采购货物	生铁等	26,803,065.91	4.68
北京石晶光电科技股份有限公司	其他业务收入	水电转供等	2,437,298.74	6.81
合 计			47,857,893.96	

注：定价原则为：①各会计期间本公司与关联方之销货交易价格参照市场价格制定；②各会计期间本公司与关联方之购货交易价格在有市场可比价格的情况下,参照市场价格制定,在无市场可比价格的情况下,以成本加成或协商方式定价。③水电转供协议。协议约定北京石晶光电股份有限公司在公司厂区部份所需的部分水、电由公司负责转供。用电价格按河南省电网统一销售电价执行。用水价格参照当地城市供水价格和公司实际成本共同商定。

(2) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	数控重型卧式车床	10,956,000.00	2010年3月10日	2013年3月10日		
兵器装备集团财务有限责任公司	中原特钢股份有限公司	重型卧式车床	4,350,000.00	2010年2月10日	2013年2月10日		
中原特钢股份有限公司	北京石晶光电科技股份有限公司	土地使用权				49,653.00	

租赁资产涉及金额

序号	名称	规格型号	数量	单价(人民币元)
1	数控重型卧式车床	CK61200*8/40	1	3,532,000.00
2	数控重型卧式车床	CK61200*10/40	1	3,622,000.00
3	数控重型卧式车床	CK61250*8/40	1	3,802,000.00
4	重型卧式车床	C61125A*14/18	1	1,330,000.00
5	重型卧式车床	C61125A*17/18	1	1,450,000.00
6	重型卧式车床	C61125A*20/18	1	1,570,000.00
	合计			15,306,000.00

融资租赁协议，本公司与兵器装备集团财务有限责任公司签定融资租赁协议。根据财务公司、中原特钢、齐力达公司三方签订购买合同，设备总价款 1530.60 万元，中原特钢自行支付 558.60 万元，通过财务公司融资租赁支付 972 万元。

土地使用权租赁协议，本公司与北京石晶光电科技股份有限公司签订《土地使用权租赁协议》，将国用（1994）字第 011 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积为 21521.5 平方米，国用（2000）字第 021 号《国有土地使用权证》所列明的一部分土地使用权，面积 15262.9 平方米，租赁给北京石晶光电科技股份有限公司，租赁期 20 年，每年租金 99,306.00 元。

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	贵州高峰石油机械股份有限公司	3,377,023.82	2,250,531.93
应收账款	黑龙江北方双佳钻采购机具有限责任公司	879,178.00	879178.00
应收账款	重庆长安工业(集团)有限责任公司	742,190.22	1,179,880.22
应收账款	重庆望江工业有限公司	672,549.26	1,000,653.81
应收账款	成都陵川特种工业有限责任公司	390,701.38	1,990,701.38
应收账款	保定天威风电科技有限公司	392,000.00	166,000.00
应收账款	北京石晶光电科技股份有限公司	354,275.95	
预收账款	南方工业科技贸易有限公司	2,561,311.40	81,141.50

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款	南方工业科技贸易有限公司	27,298,100.60	15,648,912.26

七、或有事项

截至报告日止, 本公司无需披露的或有事项。

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

3、其他或有负债及其财务影响

无

八、承诺事项

截至报告日止, 本公司无需要披露的承诺事项。

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

九、资产负债表日后事项

截至报告日止, 本公司无需披露的资产负债表日后事项中的非调整事项。

十、其他重要事项

1、租赁

公司与兵器装备集团财务有限责任公司签定融资租赁协议。根据财务公司、中原特钢、齐力达公司三方签订购买合同，设备总价款 1530.60 万元，中原特钢自行支付 558.60 万元，通过财务公司融资租赁支付 972 万元，财务公司委托中原特钢分批进行支付。

2、以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计提的 减值	期末余额
金融资产：					
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2. 衍生金融资产					
3. 可供出售金融资产	119,990,366.80	30,576,685.39			89,332,681.41
金融资产小计	119,990,366.80	30,576,685.39			89,332,681.41
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	119,990,366.80	30,576,685.39			89,332,681.41
金融负债					

十一、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	30,576,704.65	16.29	488,940.76	1.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	10,389,140.80	5.53	9,771,372.36	94.05
其他不重大应收账款	146,746,025.62	78.18	5,766,011.43	3.93
合 计	187,711,871.07	100.00	16,026,324.55	8.54

种 类	年初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大的应收账款	52,716,574.08	26.79	1,581,497.22	3.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	9,954,607.57	5.06	9,745,758.05	97.90
其他不重大应收账款	134,075,474.07	68.15	5,328,424.64	3.97
合 计	196,746,655.72	100.00	16,655,679.91	8.47

注：公司将单项金额占期末应收账款余额的5%以上（含5%）的部分确定为单项金额重大的应收账款。期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的应收账款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。其中，账龄6个月以内的款项余额为30,576,704.65元。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
天津钢管集团股份有限公司货款	16,298,025.25	488,940.76	3%	未发现减值迹象，按账龄计提
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司购货款	14,278,679.40	428,360.38	3%	未发现减值迹象，按账龄计提
合 计	30,576,704.65	917,301.14		

(3) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

账 龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3至4年	1,235,536.89	11.89	617,768.45	50	8,775.94	0.09	4,387.97	50
4至5年					1,022,307.75	10.27	817,846.20	80
5年以上	9,153,603.91	88.11	9,153,603.91	100	8,923,523.88	89.64	8,923,523.88	100
合 计	10,389,140.80	100.00	9,771,372.36		9,954,607.57	100.00	9,745,758.05	

注：根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3-5年的应收账款收回可能性较小，账龄5年以上的应收账款收回可能性极小，因此对3-4年的应收账款按其余额的50%计提坏账准备，对4-5年的应收账款按其余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的应收账款按其余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

(4) 应收账款按账龄列示如下

账龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	171,188,562.90	91.20	5,187,511.82	3—5	176,402,131.52	89.66	5,297,732.15	3—5
1至2年	3,864,049.20	2.06	386,404.92	10	7,523,926.40	3.82	752,392.64	10
2至3年	2,270,118.17	1.21	681,035.45	30	2,865,990.23	1.46	859,797.07	30
3至4年	1,235,536.89	0.66	617,768.45	50	8,775.94	0.00	4,387.97	50
4至5年	-	0.00		80	1,022,307.75	0.52	817,846.20	80
5年以上	9,153,603.91	4.88	9,153,603.91	100	8,923,523.88	4.54	8,923,523.88	100
合计	187,711,871.07	100.00	16,026,324.55		196,746,655.72	100.00	16,655,679.91	

(5) 本报告期应收账款中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 本期收回或转回的应收账款情况

2010年 1-6 月收回以前年度核销的坏账 10,493.00 元。

(7) 本期通过重组等其他方式收回的应收账款情况

本期通过债务重组方式收回的应收款项 250,000.00 元。

(8) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
广东肇庆嘉隆包装机械集团有限公司	货款	83,381.51	企业破产, 无法收回	否
合计		83,381.51		

(9) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
天津钢管集团股份有限公司	客户	16,298,025.25	6 个月以内	8.68
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	客户	14,278,679.40	6 个月以内	7.61

中煤北京煤矿机械有限责任公司	客户	9,958,462.10	6个月以内	5.31
安徽天大石油管材股份有限公司	客户	8,798,591.00	6个月以内	4.69
鞍钢股份有限公司	客户	7,325,946.16	6个月以内	3.90
合 计		56,659,703.91		30.18

本报告期应收账款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(10) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
贵州高峰石油机械有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	3,377,023.82	1.80
黑龙江北方双佳钻采机具有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	879,178.00	0.47
重庆长安工业(集团)有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	742,190.22	0.40
成都陵川特种工业有限责任公司	同受中国南方工业集团公司控制	390,701.38	0.21
重庆望江工业有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	672,549.26	0.36
保定天威风电科技有限公司	同受中国南方工业集团公司控制	392,000.00	0.21
北京石晶光电科技股份有限公司	联营企业	354,275.95	0.19
合 计		6,807,918.63	3.64

(11) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	1,691,970.92	6.7909	11,490,005.35	1,317,352.17	6.8282	8,995,144.06
欧 元	31,860	8.271	263,514.06	1,064,544.66	9.7971	10,429,450.46
合 计	—	—	11,753,519.41	—	—	19,424,594.52

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	33,609,781.49	81.49	77,764.88	0.23
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	333,429.56	0.81	239,659.11	71.88
其他不重大其他应收款	7,301,696.81	17.70	239,370.17	3.28
合 计	41,244,907.86	100.00	556,794.16	1.35

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	31,017,618.67	97.17		0.00
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	383,553.13	1.20	248,502.63	64.79
其他不重大其他应收款	520,397.43	1.63	27,514.06	5.29
合 计	31,921,569.23	100.00	276,016.69	0.86

注：将单项金额占其他应收款余额的5%以上（含5%）的部分确定为单项金额重大的其他应收款。期末，经单独测试后未减值的单项金额重大的其他应收款，根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。

(2) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
河南兴华机械制造有限公司	31,017,618.67			全资子公司往来
待抵扣税金	2,592,162.82	77,764.88	3%	
合 计	33,609,781.49	77,764.88		

(3) 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说明

账 龄	本期发生额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
3至4年	156,571.14	46.96	78,285.57	50.00	241,677.00	63.01	120,838.50	50.00

4至5年	77,424.42	23.22	61,939.54	80.00	71,060.00	18.53	56,848.00	80.00
5年以上	99,434.00	29.82	99,434.00	100.00	70,816.13	18.46	70,816.13	100.00
合计	333,429.56	100.00	239,659.11		383,553.13	100.00	248,502.63	

注：根据公司对应收账款回收情况的分析，账龄3-5年的应收账款收回可能性较小，账龄5年以上的应收账款收回可能性极小，因此对3-4年的应收账款按其余额的50%计提坏账准备，对4-5年的应收账款按其余额的80%计提坏账准备，对账龄5年以上的应收账款按其余额的100%计提坏账准备，并将符合上述条件的应收账款中扣除单项金额重大的应收账款确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

公司2010年6月30日单项金额重大其他应收款为对全资子公司河南兴华机械制造有限公司应收款项，金额31,017,618.67元，预计可以全额收回，因此未计提坏账准备。

(4) 其他应收款按账龄列示如下

账龄	本期发生额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	40,835,117.30	99.01	294,524.95	3-5	31,453,962.83	98.54	18,904.90	3-5
1至2年	1,491.00	0.00	149.10	10	83,034.12	0.26	8,303.41	10
2至3年	74,870.00	0.18	22,461.00	30	1,019.15	0.00	305.75	30
3至4年	156,571.14	0.38	78,285.57	50	241,677.00	0.76	120,838.50	50
4至5年	77,424.42	0.19	61,939.54	80	71,060.00	0.22	56,848.00	80
5年以上	99,434.00	0.24	99,434.00	100	70,816.13	0.22	70,816.13	100
合计	41,244,907.86	100.00	556,794.16		31,921,569.23	100.00	276,016.69	

(5) 本报告期其他应收款中无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1、河南兴华机械制造有限公司	全资子公司	31,017,618.67	6-12个月	75.20
2、待扣税金		2,592,162.82	6个月以内	6.28
3、备用金	个人往来	2,546,318.83	6个月以内	6.17
4、融资租赁购买设备进项税 09RZZL100002		358,012.44	6个月以内	0.87

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
5、修路款	往来单位	99,434.00	3-4年	0.24
合 计		36,613,546.76		88.77

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1、河南兴华机械制造有限公司	全资子公司	31,017,618.67	6-12个月	75.20
2、待扣税金		2,592,162.82	6个月以内	6.28
3、备用金	个人往来	2,546,318.83	6个月以内	6.17
4、融资租赁购买设备进项税 09RZZL100002		358,012.44	6个月以内	0.87
5、修路款	往来单位	99,434.00	3-4年	0.24
合 计		36,613,546.76		88.77

(8) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限
河南兴华机械制造有限公司	全资子公司	31,017,618.67	6-12个月
合 计		31,017,618.67	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南兴华机械制造有限公司	成本法	20,728,701.33	35,011,566.15		35,011,566.15	100.00	100.00				
兵器装备集团财务有限责任公司	成本法	30,000,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00	4.67	4.67				5,250,000.00
北京石晶光电科技有限公司	权益法	24,087,025.07	31,826,460.22	1,225,942.96	33,052,403.18	36.22	36.22				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
河南兴华机械制造有限公司	成本法	20,728,701.33	35,011,566.15		35,011,566.15	100.00	100.00				
合计		74,815,726.40	140,838,026.37	1,225,942.96	142,063,969.33						5,250,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	528,782,225.53	710,888,185.50
其他业务收入	33,942,699.23	33,884,898.55
营业收入合计	562,724,924.76	744,773,084.05

(2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务成本	425,405,445.68	559,168,318.07
其他业务成本	31,065,821.87	31,123,181.06
营业成本合计	456,471,267.55	590,291,499.13

(3) 主营业务按产品分项列示如下

主营业务收入		
产品类别	本期发生额	上年同期发生额
一、工业专用装备	235,381,051.03	435,041,315.70
1、石油钻具	65,010,353.05	127,876,141.14
其中：无磁钻铤	20,451,188.08	43,585,427.45
整体加重钻杆	10,007,971.19	27,918,876.39
普通及螺旋钻铤	29,241,370.48	51,633,194.03
扶正器等	5,309,823.30	4,738,643.27
2、限动芯棒	83,959,661.74	152,493,717.76



3、铸管模	36,234,232.15	48,459,418.98
4、高压锅炉管	18,469,803.03	86,548,798.97
5、其他	31,707,001.06	19,663,238.85
二、大型特殊钢精锻件	293,401,174.50	275,846,869.80
1、定制精锻件	161,466,229.22	133,212,570.86
2、机械加工件	49,837,978.76	56,035,350.36
3、其他	82,096,966.52	86,598,948.58
合 计	528,782,225.53	710,888,185.50

主营业务成本

产品类别	本期发生额	上年同期发生额
一、工业专用装备	174,620,252.90	317,704,585.28
1、石油钻具	45,138,808.62	86,963,271.20
其中：无磁钻铤	9,823,344.00	21,274,836.29
整体加重钻杆	6,730,460.00	18,719,188.60
普通及螺旋钻铤	24,355,217.94	43,209,274.35
扶正器等	4,229,786.68	3,759,971.96
2、限动芯棒	56,323,924.96	103,051,959.08
3、铸管模	30,001,917.60	39,981,458.01
4、高压锅炉管	15,060,274.92	70,311,283.17
5、其他	28,095,326.80	17,396,613.82
二、大型特殊钢精锻件	250,785,192.78	241,463,732.79
1、定制精锻件	134,490,301.88	111,037,512.64
2、机械加工件	39,608,083.20	49,587,923.09
3、其他	76,686,807.70	80,838,297.06
合 计	425,405,445.68	559,168,318.07

(4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
境内销售	462,632,114.60	387,554,098.47	622,129,232.44	494,012,327.31
境外销售	66,150,110.93	37,851,347.21	88,758,953.06	65,155,990.76
合计	528,782,225.53	425,405,445.68	710,888,185.50	559,168,318.07

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽天大石油管材股份有限公司	30,296,698.35	5.38
宁波宁兴特钢实业有限公司	24,252,432.46	4.31
北京煤矿机械有限责任公司	14,903,528.11	2.65
中国石油化工股份有限公司中原油田分公司	14,359,287.78	2.55
宝钢集团常州轧辊制造公司	12,191,138.85	2.17
合 计	96,003,085.54	17.06

5、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上年同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,250,000.00	3,518,767.12
权益法核算的长期股权投资收益	1,226,181.45	-200,850.83
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
股票分红		
合 计	6,476,181.45	3,317,916.29

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
中国兵器装备集团财务有限公司	5,250,000.00	3,518,767.12	财务公司分回股利
合 计	5,250,000.00	3,518,767.12	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益



被投资单位	本期发生额	上年同期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京石晶光电科技股份有限公司	1,226,181.45	-200,850.83	
合 计	1,226,181.45	-200,850.83	

(4) 投资收益的说明

投资收益的汇回不存在重大限制。

6、现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	48,091,797.35	74,966,005.32
加：资产减值准备	-6,096,835.58	-9,558,956.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,571,882.24	19,747,766.04
无形资产摊销	1,606,607.12	1,577,440.47
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-171,668.09	100,472.64
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	2,229,673.12	3,686,698.51
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,476,181.45	-3,317,916.29
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	1,134,210.77	
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）	-42,624,109.71	245,047,429.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	17,313,722.98	-119,637,466.77
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-7,429,056.31	-87,845,238.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	32,150,042.44	124,766,235.28
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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	8,307,692.32	



项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	842,127,262.55	233,999,309.98
减：现金的期初余额	163,354,011.11	141,531,646.34
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	678,773,251.44	86,467,663.64

十二、补充资料

（一）当期非经常性损益明细表

1、根据中国证监会《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）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注 释
1. 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	598,752.97	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,943,771.19	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益	-50,000.00	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

项 目	金 额	注 释
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-124,729.19	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额		
23. 所得税影响额	-1,019,074.92	
合 计	12,348,720.05	

2、净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

（1）本期

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	4.19%	0.12	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.10%	0.09	---

（2）上年同期

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	8.88%	0.20	---
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.71%	0.11	---

（二）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

报表项目	期末余额/本期 发生额	年初余额/上年 同期发生额	变动金额	变动幅度%	注 释
------	----------------	------------------	------	-------	-----



货币资金	847,114,598.94	166,253,574.71	680,861,024.23	409.53	发行A股募集资金增加
资本公积	869,802,482.20	297,965,660.68	571,836,821.52	191.91	发行A股募集资金增加资本公积
营业收入	662,006,857.55	817,131,670.52	-155,124,812.97	-18.98	受市场影响,定单比上年减少较多
营业成本	545,567,751.30	653,605,861.88	-108,038,110.58	-16.53	收入减少,相应成本降低
营业税金及附加	1,119,673.19	4,708,379.52	-3,588,706.33	-76.22	应交税金比上年同期减少
管理费用	73,459,865.61	105,564,947.61	-32,105,082.00	-30.41	由于修理费及技术开发费比上年同期减少较多
财务费用	2,287,233.67	3,686,618.06	-1,399,384.39	-37.96	利息支出比去年同期减少较多
资产减值损失	-6,048,082.74	-9,313,825.30	3,265,742.56	-35.06	上年存货跌价准备转回较多
营业外收入	13,736,028.48	37,208,799.59	-23,472,771.11	-63.08	主要是三线退税比上年减少较大
收到的税费返还	5,512,926.72	34,392,025.24	-28,879,098.52	-83.97	主要是三线退税比上年减少较大
支付的各项税费	22,404,023.31	60,166,506.38	-37,762,483.07	-62.76	应交税金比上年同期减少,上年末预交增值税2000万元
支付的其他与经营活动有关的现金	36,364,713.05	24,645,449.88	11,719,263.17	47.55	其他支出较大
取得投资收益收到的现金	9,865,559.52	3,518,767.12	6,346,792.40	180.37	主要是财务公司分红及石晶光电支付股利
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	434,500.00	14,445,046.33	-14,010,546.33	-96.99	上年收到南方工业集团现金置换的主辅分离成本
吸收投资收到的现金	683,617,300.00		683,617,300.00		发行A股募集资金增加

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年8月5日决议批准。



第八节 备查资料

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定报刊、网站披露的公司文件正本及公告的原稿。
- (三) 载有法定代表人签名的2010年半年度报告文本原件。
- (四) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。



中原特钢股份有限公司

董事长：李宗樵

二〇一〇年八月六日