

西宁特殊钢股份有限公司

2009 年第三季度报告

目录

§ 1 重要提示.....	2
§ 2 公司基本情况.....	2
§ 3 重要事项.....	3
§ 4 附录.....	6

§1 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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第三季度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人杨忠、主管会计工作负责人王大军及会计机构负责人（会计主管人员）王大军声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	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(元)	10,684,573,987.39	10,290,833,764.73	3.83
所有者权益（或股东权益）(元)	2,409,051,469.46	2,547,042,359.10	-5.42
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	3.2501	3.4363	-5.42
	年初至报告期期末 (1-9月)		比上年同期增 减(%)
经营活动产生的现金流量净额(元)	158,488,326.85		-69.98
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.21		-69.98
	报告期 (7-9月)	年初至报告期期末 (1-9月)	本报告期比上 年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净利润(元)	12,411,273.54	17,838,668.91	-65.36
基本每股收益(元)	0.0167	0.0241	-65.36
稀释每股收益(元)	0.0167	0.0241	-65.36
全面摊薄净资产收益率(%)	0.5152	0.7405	减少0.7568 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收 益率(%)	0.1616	0.1150	减少0.9563 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额 (1-9月) (元)
非流动资产处置损益	1,741,081.97
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	11,396,409.92
债务重组损益	1,896,677.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,197,641.81
少数股东权益影响额	-328,795.02
所得税影响额	-1,835,938.52
合计	15,067,077.75

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数 (户)	99,625	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称 (全称)	期末持有无限售条件流通股的数量	股份种类
西宁特殊钢集团有限责任公司	369,669,184	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	21,405,151	人民币普通股
青海省电力公司	13,124,793	人民币普通股
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	12,088,274	人民币普通股
全国社保基金—零九组合	10,205,620	人民币普通股
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	8,800,000	人民币普通股
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金 (LOF)	5,299,898	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值精选股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	4,999,942	人民币普通股
交通银行—鹏华中国 50 开放式证券投资基金	4,499,843	人民币普通股

§3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

资产负债表项目大幅度变动说明

项目	2009年9月30日	2008年12月31日	增减数	变动幅度	变动原因
预付账款	197,438,715.82	81,774,138.32	115,664,577.50	141.44	为冬季储备做准备,增加原材料预付款
在建工程	1,279,873,425.41	932,005,835.16	347,867,590.25	37.32	系未完工技术升级改造及矿山勘探工程增加所致
无形资产	554,303,235.03	302,946,533.36	251,356,701.67	82.97	系控股子公司(肃北博伦公司)探矿权增加所致
短期借款	3,865,150,000.00	2,919,550,000.00	945,600,000.00	32.39	系工程技改、原材料冬储而补充流动资金
应付票据	440,000,000.00	697,877,000.00	-257,877,000.00	-36.95	系调整资产结构,减少应付票据所致
应交税费	93,963,972.85	148,123,348.54	-54,159,375.69	-36.56	系办理的延期纳税到期支付税款
其他应付款	99,098,452.74	411,058,092.67	-311,959,639.93	-75.89	系归还母公司借款所致

长期借款	1,191,500,000.00	845,500,000.00	346,000,000.00	40.92	系调整资产结构,增加银行长期借款增加
长期应付款	384,966,105.12	216,978,629.05	167,987,476.07	77.42	系调整资产结构,增加融资租赁所致

利润表项目大幅度变动说明

项目	2009年1-9月	2008年1-9月	增减数	变动幅度	变动原因
营业总收入	3,791,929,061.62	5,711,538,297.48	-1,919,609,235.86	-33.61	主要是钢材价格大幅下降所致
销售费用	81,588,689.52	148,223,569.54	-66,634,880.02	-44.96	主要是运费减少及控股子公司(肃北、哈密博伦公司)销量下降所致
营业利润	17,211,489.94	593,896,091.82	-576,684,601.88	-97.10	主要是钢材价格下降,盈利水平下降所致
营业外支出	4,345,308.18	16,067,068.79	-11,721,760.61	-72.96	主要是上年同期存在较大数额的抗震捐款及公司固定资产清理损失两年差异所致
利润总额	34,443,301.23	598,436,968.19	-563,993,666.96	-94.24	主要是钢材价格下降,盈利水平下降所致
所得税	6,679,476.43	10,112,067.06	-3,432,590.63	-33.95	公司盈利减少,导致所得税下降所致
净利润	27,763,824.80	588,324,901.13	-560,561,076.33	-95.28	主要是钢材价格下降,盈利水平下降所致
归属于母公司所有者的净利润	17,838,668.91	287,844,048.00	-270,005,379.09	-93.80	主要是钢材价格下降,盈利水平下降所致
少数股东损益	9,925,155.89	300,480,853.13	-290,555,697.24	-96.70	主要是控股子公司销售数量下降及盈利水平下降所致

现金流量表项目大幅度变动说明

项目	2009年1-9月	2008年1-9月	增减数	变动幅度	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	158,488,326.85	527,989,004.49	-369,500,677.64	-69.98	系产品销售价格下降、收到现款回款减少、银行汇票结算增加及为冬季储备做准备,增加原材料预付款所致
筹资活动产生的现金流量净额	960,655,753.58	-353,527,969.61	1,314,183,723.19	-371.73	系银行借款增加所致

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

公司于7月22日召开四届十七次董事会议,审议子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司吸收新股东并取得钒矿探矿权,以及本公司收购子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司、哈密博伦矿业有限责任公司股权的议案,并于8月7日召开2009年临时股东大会审议通过。目前肃北县博伦矿业开发有限责任公司已取得钒矿探矿权证,本公司所收购的两子公司股权已办理完工商登记事宜,并过户到本公司名下。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

√适用 □不适用

本公司控股股东—西钢集团公司特别承诺：1、自股权分置改革方案实施之日起，在 24 个月内不上市交易或转让；2、在上述期满后，西钢集团通过证券交易所挂牌交易出售股份占西宁特钢总股本的比例在 24 个月内不超过 5%，出售价格不低于 5.00 元 / 股(已除权调整)。

该公司所持有的 34,658,263 股股份于 2008 年 4 月 3 日获得上市流通，其余 335,010,921 股将于 2010 年 3 月 27 日上市流通。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

报告期内，公司没有现金分红情况。

西宁特殊钢股份有限公司

法定代表人:杨忠

2009 年 10 月 27 日

§ 4 附录

4.1

合并资产负债表

2009 年 9 月 30 日

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	993,448,252.48	816,699,782.81
应收票据	608,043,171.54	659,270,386.47
应收账款	421,390,258.41	395,207,595.93
预付款项	197,438,715.82	81,774,138.32
其他应收款	39,587,628.42	35,611,920.97
存货	1,035,176,124.67	1,348,804,912.59
其他流动资产	8,726,477.11	
流动资产合计	3,303,810,628.45	3,337,368,737.09
非流动资产：		
长期股权投资	20,000,000.00	20,000,000.00
固定资产	5,316,813,650.90	5,469,951,568.35
在建工程	1,279,873,425.41	932,005,835.16
工程物资	14,899,597.56	16,754,735.93
无形资产	554,303,235.03	302,946,533.36
商誉	15,552,597.00	15,552,597.00
长期待摊费用	103,650,426.30	117,111,950.70
递延所得税资产	56,383,731.39	58,520,618.28
其他非流动资产	19,286,695.35	20,621,188.86
非流动资产合计	7,380,763,358.94	6,953,465,027.64
资产总计	10,684,573,987.39	10,290,833,764.73
流动负债：		
短期借款	3,865,150,000.00	2,919,550,000.00
应付票据	440,000,000.00	697,877,000.00
应付账款	1,146,678,333.89	1,453,179,799.59
预收款项	234,338,515.30	232,314,067.34
应付职工薪酬	6,248,699.58	6,428,267.42
应交税费	93,963,972.85	148,123,348.54
应付利息	4,463,326.78	7,218,287.77
其他应付款	99,098,452.74	411,058,092.67
一年内到期的非流动负债	250,000,000.00	278,500,000.00
流动负债合计	6,139,941,301.14	6,154,248,863.33
非流动负债：		
长期借款	1,191,500,000.00	845,500,000.00
长期应付款	384,966,105.12	216,978,629.05
专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债		1,089,663.71
其他非流动负债	61,165,907.50	51,472,464.41
非流动负债合计	1,647,632,012.62	1,125,040,757.17
负债合计	7,787,573,313.76	7,279,289,620.50
股东权益：		
股本	741,219,252.00	741,219,252.00

资本公积	778,180,492.82	934,010,051.37
盈余公积	164,227,936.45	164,227,936.45
未分配利润	725,423,788.19	707,585,119.28
归属于母公司所有者权益合计	2,409,051,469.46	2,547,042,359.10
少数股东权益	487,949,204.17	464,501,785.13
股东权益合计	2,897,000,673.63	3,011,544,144.23
负债和股东权益合计	10,684,573,987.39	10,290,833,764.73

公司法定代表人：杨忠

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：王大军

母公司资产负债表

2009年9月30日

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	期末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	878,019,521.21	689,069,630.01
交易性金融资产		
应收票据	385,352,423.10	623,851,203.65
应收账款	335,946,591.69	282,125,222.51
预付款项	233,875,029.54	1,160,208,696.04
其他应收款	61,799,103.38	16,513,170.18
存货	638,773,100.82	621,356,420.40
流动资产合计	2,533,765,769.74	3,393,124,342.79
非流动资产：		
长期股权投资	1,058,552,597.00	708,552,597.00
固定资产	3,928,962,511.94	2,933,396,919.29
在建工程	928,755,082.80	644,220,439.25
工程物资	14,819,706.88	12,678,958.01
无形资产	142,580,634.94	144,530,636.23
递延所得税资产	49,941,702.15	52,137,123.82
非流动资产合计	6,123,612,235.71	4,495,516,673.60
资产总计	8,657,378,005.45	7,888,641,016.39
流动负债：		
短期借款	3,416,150,000.00	2,575,550,000.00
应付票据	400,000,000.00	651,977,000.00
应付账款	892,923,687.15	787,949,945.03
预收款项	190,795,085.92	212,237,173.17
应付职工薪酬	2,143,286.08	860,018.15
应交税费	25,838,574.16	54,315,580.40
应付利息	6,671,865.58	6,410,000.00
其他应付款	20,302,232.56	371,635,147.13
一年内到期的非流动负债	225,000,000.00	220,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	5,179,824,731.45	4,880,934,863.88
非流动负债：		
长期借款	793,000,000.00	512,000,000.00
长期应付款	189,719,218.19	18,536,491.58

专项应付款	10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债		1,089,663.71
其他非流动负债	60,506,062.46	50,574,444.36
非流动负债合计	1,053,225,280.65	592,200,599.65
负债合计	6,233,050,012.10	5,473,135,463.53
股东权益：		
股本	741,219,252.00	741,219,252.00
资本公积	944,944,680.29	944,944,680.29
减：库存股		
盈余公积	164,227,936.45	164,227,936.45
未分配利润	573,936,124.61	565,113,684.12
股东权益合计	2,424,327,993.35	2,415,505,552.86
负债和股东权益合计	8,657,378,005.45	7,888,641,016.39

公司法定代表人：杨忠

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：王大军

4.2

合并利润表

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	上年年初至报告 期末金额(1-9 月)
一、营业总收入	1,370,771,955.41	1,992,209,859.34	3,791,929,061.62	5,711,538,297.48
其中：营业收入	1,370,771,955.41	1,992,209,859.34	3,791,929,061.62	5,711,538,297.48
二、营业总成本	1,355,881,598.14	1,879,153,628.47	3,775,517,571.68	5,117,642,205.66
其中：营业成本	1,151,883,258.67	1,616,020,351.23	3,229,424,671.06	4,434,616,407.57
营业税金及附加	9,857,241.92	12,485,067.00	29,499,400.72	41,551,939.68
销售费用	42,389,999.12	52,994,180.78	81,588,689.52	148,223,569.54
管理费用	60,586,575.51	67,070,400.81	173,561,241.80	181,322,417.90
财务费用	91,164,522.92	113,160,049.21	261,052,482.91	295,164,810.09
资产减值损失		17,423,579.44	391,085.67	16,763,060.88
投资收益 (损失以“-”号填列)			800,000.00	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	14,890,357.27	113,056,230.87	17,211,489.94	593,896,091.82
加：营业外收入	12,756,009.35	9,841,526.22	21,577,119.47	20,607,945.16
减：营业外支出	491,992.59	6,324,182.46	4,345,308.18	16,067,068.79
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	27,154,374.03	116,573,574.63	34,443,301.23	598,436,968.19
减：所得税费用	3,368,962.50	-5,887,343.10	6,679,476.43	10,112,067.06
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	23,785,411.53	122,460,917.73	27,763,824.80	588,324,901.13
归属于母公司所有者的净利润	12,411,273.54	35,830,571.47	17,838,668.91	287,844,048.00
少数股东损益	11,374,137.99	86,630,346.26	9,925,155.89	300,480,853.13
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	0.0167	0.0483	0.0241	0.3883
(二)稀释每股收益	0.0167	0.0483	0.0241	0.3883

公司法定代表人：杨忠

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：王大军

母公司利润表

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	本期金额 (7-9月)	上期金额 (7-9月)	年初至报告期期 末金额(1-9月)	上年年初至报告 期期末金额(1-9 月)
一、营业收入	1,227,883,224.64	1,619,631,334.31	3,665,457,708.20	4,761,091,540.79
减：营业成本	1,105,839,467.48	1,539,819,446.76	3,315,599,715.49	4,352,863,489.61
营业税金及附加	4,992,975.89	5,017,126.27	13,418,187.39	16,552,177.49
销售费用	8,749,636.73	7,686,366.76	25,644,535.38	24,428,506.51
管理费用	44,954,631.04	33,169,785.16	120,628,143.34	106,300,224.30
财务费用	68,321,951.80	79,659,551.93	194,288,185.97	199,196,931.65
资产减值损失				
投资收益(损失以“-”号填列)		123,600,000.00	800,000.00	208,770,000.00
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-4,975,438.30	77,879,057.43	-3,321,059.37	270,520,211.23
加：营业外收入	6,902,547.79	8,690,315.37	14,592,765.71	15,470,431.77
减：营业外支出		2,126,821.33	259,760.57	10,348,392.73
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	1,927,109.49	84,442,551.47	11,011,945.77	275,642,250.27
减：所得税费用	833,369.04	-5,887,343.10	2,189,505.28	10,112,067.06
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	1,093,740.45	90,329,894.57	8,822,440.49	265,530,183.21

公司法定代表人：杨忠

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：王大军

4.3

合并现金流量表

2009 年 1—9 月

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9 月)	上年年初至报告期期末 金额 (1-9 月)
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	2,119,039,976.07	3,595,036,838.39
收到其他与经营活动有关的现金	248,288,431.79	49,700,842.08
经营活动现金流入小计	2,367,328,407.86	3,644,737,680.47
购买商品、接受劳务支付的现金	1,318,328,059.13	1,923,739,093.82
支付给职工以及为职工支付的现金	317,401,402.34	330,725,331.63
支付的各项税费	365,909,052.51	522,805,927.94
支付其他与经营活动有关的现金	207,201,567.03	339,478,322.59
经营活动现金流出小计	2,208,840,081.01	3,116,748,675.98
经营活动产生的现金流量净额	158,488,326.85	527,989,004.49
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,809,548.12	871,068.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,374,000.00	57,141,835.10
投资活动现金流入小计	3,983,548.12	58,012,903.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	424,615,740.55	659,387,320.54
投资支付的现金	350,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	800,000.00	22,545.83
投资活动现金流出小计	775,415,740.55	659,409,866.37
投资活动产生的现金流量净额	-771,432,192.43	-601,396,963.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		5,100,000.00
取得借款收到的现金	4,372,350,000.00	3,243,218,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	485,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,857,950,000.00	3,248,318,000.00
偿还债务支付的现金	3,529,250,000.00	2,470,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	241,739,633.01	505,635,681.17
支付其他与筹资活动有关的现金	126,304,613.41	625,860,288.44
筹资活动现金流出小计	3,897,294,246.42	3,601,845,969.61
筹资活动产生的现金流量净额	960,655,753.58	-353,527,969.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	347,711,888.00	-426,935,928.39
加：期初现金及现金等价物余额	441,736,364.48	833,658,085.58
六、期末现金及现金等价物余额	789,448,252.48	406,722,157.19

公司法定代表人：杨忠

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：王大军

母公司现金流量表
2009 年 1—9 月

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	年初至报告期期末金额 (1-9月)	上年年初至报告期期末 金额(1-9月)
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	1,948,619,088.94	1,854,991,890.76
收到其他与经营活动有关的现金	158,342,129.51	36,697,238.78
经营活动现金流入小计	2,106,961,218.45	1,891,689,129.54
购买商品、接受劳务支付的现金	1,260,882,654.27	1,436,648,374.19
支付给职工以及为职工支付的现金	261,383,594.21	253,755,921.87
支付的各项税费	183,948,002.10	211,554,685.42
支付其他与经营活动有关的现金	167,702,268.96	185,915,119.24
经营活动现金流出小计	1,873,916,519.54	2,087,874,100.72
经营活动产生的现金流量净额	233,044,698.91	-196,184,971.18
二、投资活动产生的现金流量：		
取得投资收益收到的现金	800,000.00	199,090,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,809,548.12	871,068.00
收到其他与投资活动有关的现金		57,140,000.00
投资活动现金流入小计	2,609,548.12	257,101,068.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	320,185,527.20	475,353,000.18
投资支付的现金	350,000,000.00	34,900,000.00
投资活动现金流出小计	670,185,527.20	510,253,000.18
投资活动产生的现金流量净额	-667,575,979.08	-253,151,932.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款收到的现金	3,938,350,000.00	2,601,750,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	335,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	4,273,950,000.00	2,601,750,000.00
偿还债务支付的现金	3,251,750,000.00	2,113,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,967,879.30	190,620,232.98
支付其他与筹资活动有关的现金	83,687,531.00	391,668,371.00
筹资活动现金流出小计	3,520,405,410.30	2,695,738,603.98
筹资活动产生的现金流量净额	753,544,589.70	-93,988,603.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	319,013,309.53	-543,325,507.34
加：期初现金及现金等价物余额	355,006,211.68	719,289,632.03
六、期末现金及现金等价物余额	674,019,521.21	175,964,124.69

公司法定代表人：杨忠

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：王大军