

西宁特殊钢股份有限公司

600117

2010 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	8
七、财务会计报告.....	14
八、备查文件目录.....	111

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	杨忠
主管会计工作负责人姓名	王大军
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王大军

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：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	西宁特殊钢股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	西宁特钢
公司的法定英文名称	XINING SPECIAL STEEL CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	XSS
公司法定代表人	杨忠

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨凯	余辉邦
联系地址	西宁特殊钢股份有限公司董事会秘书处	西宁特殊钢股份有限公司董事会秘书处
电话	0971-5299089	0971-5299673
传真	0971-5218389	0971-5218389
电子信箱	xntg@public.xn.qh.cn	yuhuibang123@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	青海省西宁市
注册地址的邮政编码	810005
办公地址	青海省西宁市
办公地址的邮政编码	810005
公司国际互联网网址	http://www.xntg.com
电子信箱	xntg@public.xn.qh.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书处

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	西宁特钢	600117	

(六) 公司其他基本情况

公司首次注册登记日期	1997 年 10 月 8 日			
公司首次注册登记地点	青海省西宁市			
首次变更	企业法人营业执照注册号	630000100008079		
	税务登记号码	630105226593945		
	组织机构代码	22659394-5		
公司聘请的会计师事务所名称	深圳鹏城会计师事务所有限责任公司			
公司聘请的会计师事务所办公地址	深圳市福田区滨河大道 5022 号联合广场 A 座 7 楼			

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 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	11,173,761,463.19	10,496,326,988.14	6.45
所有者权益(或股东权益)	2,474,373,079.16	2,437,939,082.67	1.49
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.338	3.289	1.49
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	152,346,688.03	2,321,132.67	6,463.46
利润总额	142,771,830.47	7,288,927.20	1,858.75
归属于上市公司股东的净利润	77,202,238.80	5,427,395.37	1,322.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,040,360.65	-1,121,080.55	不适用
基本每股收益(元)	0.1042	0.0073	1,327.40
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.1147	-0.0015	不适用
稀释每股收益(元)	0.1042	0.0073	1,327.40
加权平均净资产收益率(%)	3.12	0.21	增加 2.91 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	18,046,067.93	182,376,365.23	-90.11
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.0243	0.2460	-90.12

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-768,926.36
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)	2,276,111.27

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,830,495.27
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,748,452.80
所得税影响额	1,370,805.99
少数股东权益影响额（税后）	365,929.72
合计	-7,838,121.85

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	335,010,921	45.2	0	0	0	-335,010,921	-335,010,921	0	0
1、国家持股	0		0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	335,010,921	45.20	0	0	0	-335,010,921	-335,010,921	0	0
3、其他内资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	406,208,331	54.8	0	0	0	335,010,921	335,010,921	741,219,252	100
1、人民币普通股	406,208,331	54.8	0	0	0	335,010,921	335,010,921	741,219,252	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	741,219,252	100	0	0	0	0	0	741,219,252	100

股份变动的批准情况

公司控股股东西宁特殊钢集团有限责任公司所持有的 335,010,921 股有限售条件的流通股，已于 2010 年 3 月 31 日全部解除限售条件。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				105,988 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
西宁特殊钢集团有限责任公司	国有法人	49.87	369,669,184	0	0	质押 327,940,000
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.20	16,300,000	-4,705,151	0	未知
青海省电力公司	国有法人	1.77	13,124,793	0	0	未知
全国社保基金一零九组合	其他	0.86	6,400,000	-5,118,634	0	未知
博时价值增长证券投资基金	其他	0.42	3,133,272	3,133,272	0	未知
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	其他	0.27	1,976,352	1,976,352	0	未知
包头钢铁设计研究总院	未知	0.20	1,493,725	0	0	未知
何怀斌	境内自然人	0.19	1,440,337	1,440,337	0	未知
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金 (LOF)	其他	0.19	1,404,620	1,404,620	0	未知
中国光大银行股份有限公司—中融景气行业证券投资基金	其他	0.19	1,399,954	1,399,954	0	未知
前十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的数量		股份种类及数量			
西宁特殊钢集团有限责任公司	369,669,184		人民币普通股 369,669,184			
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	16,300,000		人民币普通股 16,300,000			

青海省电力公司	13,124,793	人民币普通股	13,124,793
全国社保基金一零九组合	6,400,000	人民币普通股	6,400,000
博时价值增长证券投资基金	3,133,272	人民币普通股	3,133,272
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	1,976,352	人民币普通股	1,976,352
包头钢铁设计研究总院	1,493,725	人民币普通股	1,493,725
何怀斌	1,440,337	人民币普通股	1,440,337
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,404,620	人民币普通股	1,404,620
中国光大银行股份有限公司—中融景气行业证券投资基金	1,399,954	人民币普通股	1,399,954
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售条件的流通股股东与前 10 名股东是否存在关联关系和一致行动人的情况。		

公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系和一致行动人的情况。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 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、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2010 年 5 月 4 日召开 2009 年度股东大会，通过董事会、监事会换届选举的议案。

选举陈显刚、刘克林、汤巨祥、杨忠、党福飞、黄斌为公司五届董事会董事，选举王四林、张宏岩、陈斌为公司五届董事会独立董事，选举李全、于鑫为五届监事会监事，原四届监事会监事薛广志任职到期，不再担任公司监事职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2010 年上半年，随着全球金融危机对实体经济影响的减弱，国内经济逐步恢复，以及国家实施经济结构调整措施的逐步落实，公司面临的特钢市场呈现恢复性增长，给公司的生产经营发展创造了有利条件。在“宽、严、深、快、实”五字管理方针的指引下，公司三大产业板块各公司（部门）对照差距，弥补不足，全面理顺管理流程，科学排定生产计划，强化生产过程控制，突出重点品种生产，推行质量跟踪管理，提升设备运行效率，准确把握产销关系，加快项目建设步伐，实现了各项基础管理水平的巩固提升，促进了生产经营的平稳运行，推动了公司经济效益稳步回升。

上半年，生产铁 57.4 万吨，比去年同期增长 9.57%；钢 69.5 万吨，比去年同期增长 11.51%；钢材 64.1 万吨，比去年同期增长 15.25%；铁精粉 56.5 万吨，比去年同期增长 223.78%；原煤 11.1 万吨，比去年同期减少 70.4%；焦炭 31.5 万吨，比去年同期减少 12.2%；上半年实现主营业务收入 34.38 亿元，比去年同期增长 42%；实现利润总额 14277.18 万元，比去年同期增长 1858.76%；归属于母公司的净利润 7720.22 万元，比去年同期增长 1322.45%。

公司面临的主要问题：从公司内部看，一是产品质量不稳定，波动较大，质量管控能力有待进一步增强；二是突破影响生产经营运行瓶颈问题的进度较慢，成本控制水平及效果还存在一定差距，职工队伍的整体素质还有待进一步提高；三是公司三大产业板块的发展不均衡，未能有效形成共同应对市场竞争、防范经营风险的整体合力。

公司面临的风险：从钢铁行业的整体形势看，国内钢铁产能过剩、供需失衡的局面仍将长期存在。钢材价格从 5 月份起已开始下跌，大幅压缩了公司的盈利空间。同时，钢铁企业间的竞争将更加激烈，下半年公司面临的市场环境将更加复杂。

风险应对及公司采取的措施：一是继续贯彻以日计划管理为主线的生产组织模式，与生产节奏相配合，合理安排检修项目，确保生产高效平稳顺畅。二是坚持高标准、严要求的内部成本控制，向先进指标看齐，深挖潜力，降低消耗，以制造成本的有效控制带动效益增长。三是实行质量层级管理，形成以技术质量部门管宏观、管结果、管考核、管评价为保障，各作业区工序特性值、工序能力指数评价为基础的过程控制体系，实现过程管控能力的提升与产品质量的稳定。四是坚持“双百双五”营销方针，进一步降低资金占用，加快周转速度，向效率要效益，将经营风险降到最低。五是坚持新的采购供应模式，进一步完善互惠双赢的战略合作模式，确保原材料供应质量、数量上水平，保证生产运行和冬储工作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业 或分产 品	营业收入	营业成本	营业利 润率 (%)	营业收 入比上 年同期 增减(%)	营业成 本比上 年同期 增减(%)	营业利润率 比上年同期 增减(%)
分行业						
钢铁行 业	3,367,926,845.55	2,882,395,534.95	14.42	26.87	20.54	增加 4.49 个 百分点
煤炭行 业	488,612,943.82	383,156,141.38	21.58	14.27	13.66	增加 0.42 个 百分点
产品之 间内部 抵消	-510,179,138.09	-510,179,138.09	0.00	-29.19	-29.19	增加 0.00 个 百分点
合计	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24	17.66	41.70	37.24	增加 2.67 个 百分点
分产品						
合结钢	1,322,510,742.94	1,203,180,437.72	9.02	22.66	23.31	减少 0.48 个 百分点
碳结钢	984,151,924.37	934,552,707.26	5.04	45.99	47.87	减少 1.21 个 百分点
滚珠钢	380,732,086.01	289,029,565.84	24.09	32.31	29.91	增加 1.40 个 百分点
不锈钢	214,867,148.57	183,017,431.53	14.82	79.48	85.43	减少 2.73 个 百分点
合工钢	97,212,343.77	84,644,751.70	12.93	194.47	202.87	减少 2.41 个 百分点
碳工钢	9,124,456.96	6,884,831.30	24.55	-6.65	-8.70	增加 1.69 个 百分点
弹簧钢	735,721.94	545,570.34	25.85	-26.83	-27.61	增加 0.80 个 百分点
铁精粉	338,915,457.83	171,785,191.18	49.31	371.71	214.29	增加 25.39 个百分点
铁矿石	4,662,729.84	1,052,874.48	77.42			
石灰石	15,014,233.32	7,702,173.60	48.70	7.16	-13.12	增加 11.97 个百分点
原煤	5,181,248.91	46,679.79	99.10	-78.10	-99.91	增加 207.74 个百分点
焦炭	431,138,003.96	383,109,461.59	11.14	16.63	33.14	减少 11.02 个百分点
焦油	24,225,413.32		100.00	96.34		增加 0.00 个 百分点

						百分点
粗笨	13,654,181.16		100.00	116.40		增加 0.00 个百分点
煤气	13,326,017.67		100.00	-7.72		增加 0.00 个百分点
硫铵	1,088,078.80		100.00	-8.27		增加 0.00 个百分点
小计	3,856,539,789.37	3,265,551,676.33	15.32	25.12	19.69	增加 3.84 个百分点
产品之间内部抵消	-510,179,138.09	-510,179,138.09	0.00	-29.19	-29.19	增加 0.00 个百分点
合计	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24	17.66	41.70	37.24	增加 2.67 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北地区	359,347,941.00	38.18
华东地区	551,373,005.34	34.25
西南地区	933,591,656.57	37.93
中南地区	442,578,018.26	38.13
西北地区	975,027,796.89	54.14
东北地区	84,442,233.22	38.37
合计	3,346,360,651.28	41.70

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

母子公司产品销售价格及产品销售规模较去年同期有较大提高导致毛利率提高。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
环境保护技术改造工程	174,676,282.16	70%	0
技术升级改造工程	520,582,906.09	85%	0
合计	695,259,188.25	/	/

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等相关法律法规的要求，结合公司实际情况不断改进和完善公司治理结构。

1、根据中国证监会[2009]34号文件《关于做好上市公司2009年年度报告的及相关工作的公告》以及上海证券交易所、青海证监局的相关文件的要求，制定了《年报信息披露重大差错责任追究管理办法》、《外部信息使用人管理制度》、《内部控制监督检查实施细则》、《内幕信息知情人管理制度》，同时对《募集资金管理办法》进行了修订，并经四届二十次董事会会议审议通过。通过制定和修订这些制度，使公司相关层面的管理流程更加清晰，治理更加规范。

2、根据公司发展的实际情况，对公司《章程》部分条款进行了修改，并经五届二次董事会议和 2010 年第一次临时股东大会审议通过，促使公司治理工作更加规范。

3、公司在近几年实施“产业链延伸战略”过程中，先后进行了高炉、球团、焦化、石灰窖等项目建设，其用地除公司自有土地、新征土地外，还有部分系使用控股东西钢集团的土地，并且属无偿使用，未支付使用费用。为了解决这一不规范问题，使本公司的土地资产更加完整，实施了收购西钢集团公司土地资产的关联交易事项，交易完成后完全去除了本公司在资产规范性方面存在的瑕疵。

4、上半年，公司在前期开展专项治理活动的基础上，进一步落实整改内容，巩固整改成果，完善公司治理的长效机制。公司上下进一步增强了规范运作的意识，完善了内控制度的建设。同时，公司董事会层面加大了对子公司规范运作的监管力度。为提高相关人员的业务能力和工作素质，组织相关人员进行了业务培训。

通过上述工作，公司治理状况得到了进一步健全和完善。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

本公司 2009 年度利润分配方案已于 2010 年 6 月 24 日实施完毕，此次分配以 741,219,252 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），共计派发股利 37,060,962.60 元。

(三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司本报告期拟定不进行利润分配。

(四) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容：可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司每连续三年至少有一次现金红利分配，具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定。

2、报告期内，公司对 2009 年度利润做了分配方案，并报公司四届二十次董事会会议和 2009 年度股东大会审议通过后进行实施。

(五) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(七) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量(股)	占该 公司 股权 比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期 所有者 权益变 动(元)	会 计 核 算 科 目	股 份 来 源
青海 银行 股份 有限 公司	20,000,000.00	20,000,000.00	3.99	20,000,000.00	1,200,000.00		投 资 收 益	

(八) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(九) 报告期内公司重大关联交易事项

1、资产收购、出售发生的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	转让资产获得的收益
西宁特殊钢集团有限责任公司	控股股东	购买商以外的资产	收购控股东西钢集团公司土地资产	评估定价		479,975,734.84	479,975,734.84	无	以部分现金加应收账款支付	

公司董事会五届二次会议和公司 2010 年第一次临时股东大会分别于 6 月 15 日和 7 月 3 日召开，审议通过公司收购控股东西钢集团公司土地资产的议案。经本公司与控股东西钢集团协商一致，将该等土地全部纳入本上市公司。同时，为了进一步支持本上市公司的发展，在对价支付方式上，西钢集团同意由本公司以“应收账款+现金”的方式予以支付。

本次交易涉及的土地共计 33 宗，面积合计 1,095,613.07 平方米。经青海金地不动产评估咨询有限公司以 2010 年 4 月 30 日为基准日进行评估，该等土地价值为 479,975,734.84 元。本次交易涉及的应收账款以 2010 年 4 月 30 日为基准日，经国富浩华会计师事务所进行审计，账面值为 477,701,013.59 元，已计提坏账准备 86,913,195.55 元，净额为 390,787,818.04 元。本公司以应收账款支付土地价款后，不足部分 89,187,916.80 元以现金方式支付。

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
	公司本部	四川运亨实业股份有限公司	5,300		2009年3月4日	2011年3月4日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
	公司本部	西部矿业集团有限公司	30,000		2009年9月30日	2010年12月29日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0						
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							35,300						
公司对控股子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							27,000						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							64,000						
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）													
担保总额（A+B）							99,300						
担保总额占公司净资产的比例（%）							40.73						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						

被担保方到期如不能按时还款，本公司将承担连带清偿责任。如果发生损失，本公司将依据反担保协议约定向反担保方予以追偿。

上表所列对外担保数额均为公司董事会同意担保的数额，根据向被担保方核实的情况，因其部分贷款并未办理，因此实际担保总额为 89300 万元，占公司最近一期经审计的净资产的 36.62%。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	控股东西钢集团公司承诺：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)。	严格履行了承诺。其持有的部分有限售条件流通股全部于 2010 年 3 月 31 日解除限售条件，变为无限售条件流通股。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十三) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十四) 其他重大事项的说明

1、本公司控股东西宁特殊钢集团有限责任公司于 2009 年 1 月 8 日将所持有的本公司股份 369,669,184 股中的 8961 万股有限售条件的流通股（占公司总股本的 12.09%），质押给中国建设银行股份有限公司西宁城北支行，因其对应的借款合同到期，于 2010 年 1 月 18 日解除质押。同时，按照续签的借款合同重新办理质押手续，质押登记日为 2010 年 1 月 19 日。

2、本公司控股东西宁特殊钢集团有限责任公司质押给中国外贸金融租赁公司的 3430.06 万股股份已全部解除质押。（其中：2500 万股于 2009 年 5 月 21 日解除，930.06 万股于 2010 年 6 月 11 日解除。）

期后事项：

本公司于 2010 年 7 月 16 日召开董事会五届三次会议，审议通过了西宁特殊钢股份有限公司以自有资金 6,900 万元收购哈密长城实业持有哈密博伦 20%股权的议案，交易完成后本公司对哈密博伦控股比例提升至 100%，哈密博伦成为本公司的全资子公司。

(十五) 信息披露索引

事项	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
西宁特钢关于控股股东所持本公司部分股份续质押公告	《证券时报》B10 版和《上海证券报》B1 版	2010 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢关于控股东西宁特殊钢集团有限责任公司所持有有限售条件的流通股上市公告	《证券时报》C8 版和《上海证券报》B8 版	2010 年 3 月 26 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢四届十二次监事会决议公告	《证券时报》D14-D15 版和《上海证券报》B43-B44 版	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢关于召开	《证券时报》D14-D15	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn

2009 年度股东大会的通知	版和《上海证券报》B43-B44 版	日	
西宁特钢四届二十次董事会决议公告	《证券时报》D14-D15 版和《上海证券报》B43-B44 版	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢 2009 年年报及其摘要	《证券时报》D14-D15 版和《上海证券报》B43-B44 版	2010 年 4 月 13 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢关于支援青海玉树地震灾区及捐款的公告	《证券时报》D24 版和《上海证券报》B75 版	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢第一季度季报	《证券时报》D24 版和《上海证券报》B75 版	2010 年 4 月 21 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢四届二十二次董事会决议公告	《证券时报》D007 版和《上海证券报》B135 版	2010 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢五届一次监事会决议公告	《证券时报》A14 版和《上海证券报》B8 版	2010 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢五届一次董事会决议公告	《证券时报》A14 版和《上海证券报》B8 版	2010 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢 2009 年度股东大会决议公告	《证券时报》A14 版和《上海证券报》B8 版	2010 年 5 月 5 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢 2009 年度分红派息实施公告	《证券时报》D14 版和《上海证券报》B24 版	2010 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢关于召开 2010 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》D6 版和《上海证券报》B30 版	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢关于控股股东所持本公司股份解除质押的公告	《证券时报》D6 版和《上海证券报》B30 版	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢五届二次董事会决议公告	《证券时报》D6 版和《上海证券报》B30 版	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
西宁特钢收购土地资产的关联交易公告	《证券时报》D6 版和《上海证券报》B30 版	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,180,366,310.38	919,777,865.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	796,131,193.42	247,879,114.43
应收账款	五、3	385,259,762.98	353,530,198.62
预付款项	五、4	244,313,158.99	157,872,836.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	40,468,038.04	37,903,449.99
买入返售金融资产			
存货	五、6	896,722,922.54	1,237,148,648.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,543,261,386.35	2,954,112,113.83
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	五、8	5,573,876,510.67	5,594,258,280.04
在建工程	五、9	1,319,068,207.13	1,195,397,551.54
工程物资	五、10	15,000,949.19	13,649,612.87
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	545,154,888.80	551,200,955.10
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、12	90,170,847.56	93,852,345.35
递延所得税资产	五、13	49,082,027.25	54,980,191.15
其他非流动资产	五、15	18,146,646.24	18,875,938.26
非流动资产合计		7,630,500,076.84	7,542,214,874.31
资产总计		11,173,761,463.19	10,496,326,988.14
流动负债：			
短期借款	五、16	3,698,000,000.00	3,750,340,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	334,640,000.00	335,000,000.00
应付账款	五、18	762,271,523.74	885,217,613.59
预收款项	五、19	236,284,408.21	195,941,783.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	3,705,527.75	4,294,431.62
应交税费	五、21	117,682,620.46	116,398,758.76
应付利息	五、22	12,784,067.38	15,627,223.36
应付股利	五、23	19,214,385.10	
其他应付款	五、24	192,737,150.77	330,308,473.28
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	五、26	142,613,404.35	256,366,759.53
其他流动负债	五、27	500,000,000.00	
流动负债合计		6,019,933,087.76	5,889,495,043.72
非流动负债：			
长期借款	五、28	1,941,010,000.00	1,372,050,000.00
应付债券			
长期应付款	五、29	142,540,096.84	236,324,234.17
专项应付款	五、30	10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债	五、25	1,791,011.41	1,764,722.92
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、31	64,357,970.18	67,081,909.27
非流动负债合计		2,159,699,078.43	1,687,220,866.36
负债合计		8,179,632,166.19	7,576,715,910.08
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	五、32	741,219,252.00	741,219,252.00
资本公积	五、33	752,376,962.85	752,376,962.85
减：库存股			
专项储备		57,246,064.03	60,953,343.74
盈余公积	五、34	165,375,244.90	165,375,244.90
一般风险准备			
未分配利润	五、35	758,155,555.38	718,014,279.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,474,373,079.16	2,437,939,082.67
少数股东权益	五、36	519,756,217.84	481,671,995.39
所有者权益合计		2,994,129,297.00	2,919,611,078.06
负债和所有者权益 总计		11,173,761,463.19	10,496,326,988.14

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
2010 年 6 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

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		843,104,233.20	628,148,844.70
交易性金融资产			
应收票据		630,689,172.27	141,109,794.68
应收账款	十三、1	343,602,588.01	250,850,136.85
预付款项		106,165,993.33	130,713,524.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	407,888,017.14	300,176,242.69
存货		733,758,589.79	1,022,592,713.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,065,208,593.74	2,473,591,256.65
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	575,000,000.00	575,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,145,966,198.07	4,158,636,943.21
在建工程		907,255,297.47	868,968,346.83
工程物资		14,935,229.15	13,544,674.32
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		169,430,513.19	172,781,024.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		41,597,351.05	48,197,561.38
其他非流动资产		18,146,646.24	18,875,938.26
非流动资产合计		5,872,331,235.17	5,856,004,488.19
资产总计		8,937,539,828.91	8,329,595,744.84
流动负债:			
短期借款		2,808,000,000.00	3,258,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		451,440,000.00	333,340,000.00

应付账款		580,729,366.22	620,891,061.27
预收款项		224,119,229.62	164,689,932.11
应付职工薪酬		424,897.90	-2,068,649.24
应交税费		58,251,774.33	42,691,322.90
应付利息		12,964,067.38	15,009,684.52
应付股利		19,214,385.10	
其他应付款		127,339,365.30	184,569,222.99
一年内到期的非流动 负债		140,000,000.00	217,704,404.19
其他流动负债		500,000,000.00	
流动负债合计		4,922,483,085.85	4,834,826,978.74
非流动负债：			
长期借款		1,379,000,000.00	823,000,000.00
应付债券			
长期应付款		135,687,163.14	166,918,543.86
专项应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		63,335,506.65	64,956,062.42
非流动负债合计		1,588,022,669.79	1,064,874,606.28
负债合计		6,510,505,755.64	5,899,701,585.02
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		741,219,252.00	741,219,252.00
资本公积		929,492,083.29	929,492,083.29
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		165,375,244.90	165,375,244.90
一般风险准备			
未分配利润		590,947,493.08	593,807,579.63
所有者权益(或股东权益) 合计		2,427,034,073.27	2,429,894,159.82
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		8,937,539,828.91	8,329,595,744.84

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

合并利润表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,437,890,402.71	2,421,157,106.21
其中:营业收入	五、37	3,437,890,402.71	2,421,157,106.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,286,743,714.68	2,419,635,973.54
其中:营业成本	五、37	2,844,855,215.86	2,077,541,412.39
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	五、38	25,103,021.27	19,642,158.80
销售费用		86,303,980.79	39,198,690.40
管理费用		145,042,052.96	112,974,666.29
财务费用	五、39	168,687,479.73	169,887,959.99
资产减值损失	五、40	16,751,964.07	391,085.67
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)	五、41	1,200,000.00	800,000.00
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		152,346,688.03	2,321,132.67
加:营业外收入	五、42	5,713,445.45	8,821,110.12
减:营业外支出	五、43	15,288,303.01	3,853,315.59
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		142,771,830.47	7,288,927.20
减:所得税费用	五、44	27,485,369.22	3,310,513.93
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		115,286,461.25	3,978,413.27
归属于母公司所有者的净利润		77,202,238.80	5,427,395.37
少数股东损益	五、45	38,084,222.45	-1,448,982.10
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1042	0.0073

(二) 稀释每股收益		0.1042	0.0073
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		115,286,461.25	
归属于母公司所有者的综合收益总额		77,202,238.80	
归属于少数股东的综合收益总额		38,084,222.45	

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	3,096,719,537.25	2,437,574,483.56
减: 营业成本	十三、4	2,788,858,437.94	2,209,760,248.01
营业税金及附加		15,127,928.67	8,425,211.50
销售费用		20,447,249.24	16,894,898.65
管理费用		96,265,685.77	75,673,512.30
财务费用		127,257,306.21	125,966,234.17
资产减值损失		-100,000.00	
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		1,200,000.00	800,000.00
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		50,062,929.42	1,654,378.93
加: 营业外收入		2,851,603.96	7,690,217.92
减: 营业外支出		12,113,447.00	259,760.57
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		40,801,086.38	9,084,836.28
减: 所得税费用		6,600,210.33	1,356,136.24
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		34,200,876.05	7,728,700.04
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		34,200,876.05	

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

合并现金流量表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,092,281,635.46	1,528,136,821.07
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、46 (1)	7,613,158.97	24,036,802.75
经营活动现金流入小计		2,099,894,794.43	1,552,173,623.82
购买商品、接受劳务支付的现金		1,229,498,320.80	276,451,807.10
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		255,634,728.94	198,297,115.49
支付的各项税费		314,383,008.20	242,278,526.58
支付其他与经营活动有关的现金	五、46 (2)	282,332,668.56	652,769,809.42
经营活动现金流出小计		2,081,848,726.50	1,369,797,258.59
经营活动产生的现金流量净额		18,046,067.93	182,376,365.23
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	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			600,893.12
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			1,404,000.00
投资活动现金流入小计		1,200,000.00	2,804,893.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		179,584,883.43	301,703,623.37
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		179,584,883.43	301,703,623.37
投资活动产生的现金流量净额		-178,384,883.43	-298,898,730.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,619,910,000.00	2,816,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金	五、46 (3)	26,009,770.10	335,600,000.00
筹资活动现金流入小计		3,645,919,770.10	3,151,600,000.00
偿还债务支付的现金		2,788,450,000.00	2,315,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		195,837,631.29	152,971,982.97
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		65,800,960.91	70,637,965.28
筹资活动现金流出小计	五、46 (4)	3,050,088,592.20	2,539,509,948.25
筹资活动产生的现金流量净额		595,831,177.90	612,090,051.75
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		435,492,362.40	495,567,686.73
加：期初现金及现金等价物余额		755,101,557.65	441,736,364.48
六、期末现金及现金等价物余额		1,190,593,920.05	937,304,051.21

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,772,226,737.08	1,407,207,587.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,844,484.75	21,299,809.33
经营活动现金流入小计		1,778,071,221.83	1,428,507,396.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,016,340,055.59	661,467,361.99
支付给职工以及为职工支付的现金		211,692,076.35	160,962,112.93
支付的各项税费		159,730,898.43	107,085,780.28
支付其他与经营活动有关的现金		251,446,364.53	370,891,745.47
经营活动现金流出小计		1,639,209,394.90	1,300,407,000.67
经营活动产生的现金流量净额		138,861,826.93	128,100,395.91
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		1,200,000.00	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			600,893.12
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		1,200,000.00	1,400,893.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,208,696.85	241,092,495.49
投资支付的现金			
取得子公司及其他营			

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		117,208,696.85	241,092,495.49
投资活动产生的现金流量净额		-116,008,696.85	-239,691,602.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,959,950,000.00	2,550,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		26,009,770.10	185,600,000.00
筹资活动现金流入小计		2,985,959,770.10	2,735,600,000.00
偿还债务支付的现金		2,408,950,000.00	2,165,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		151,014,583.89	116,863,974.25
支付其他与筹资活动有关的现金		68,989,010.12	140,450,584.00
筹资活动现金流出小计		2,628,953,594.01	2,422,714,558.25
筹资活动产生的现金流量净额		357,006,176.09	312,885,441.75
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		379,859,306.17	201,294,235.29
加：期初现金及现金等价物余额		520,808,844.70	355,006,211.68
六、期末现金及现金等价物余额		900,668,150.87	556,300,446.97

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

合并所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	741,219,252.00	752,376,962.85		60,953,343.74	165,375,244.90		718,014,279.18		481,671,995.39	2,919,611,078.06
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	741,219,252.00	752,376,962.85		60,953,343.74	165,375,244.90		718,014,279.18		481,671,995.39	2,919,611,078.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-3,707,279.71			40,141,276.20		38,084,222.45	74,518,218.94
(一)净利润							77,202,238.80		38,084,222.45	115,286,461.25
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							77,202,238.80		38,084,222.45	115,286,461.25
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-37,060,962.60			-37,060,962.60
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							-37,060,962.60			-37,060,962.60
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				-3,707,279.71						-3,707,279.71
1.本期提取				11,201,426.98						11,201,426.98
2.本期使用				14,908,706.69						14,908,706.69
四、本期期末余额	741,219,252.00	752,376,962.85		57,246,064.03	165,375,244.90		758,155,555.38		519,756,217.84	2,994,129,297.00

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	741,219,252.00	934,010,051.37			164,227,936.45		707,585,119.28		464,501,785.13	3,011,544,144.23
加:										
会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	741,219,252.00	934,010,051.37			164,227,936.45		707,585,119.28		464,501,785.13	3,011,544,144.23
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							5,427,395.37		-1,448,982.10	3,978,413.27
(一)净利润							5,427,395.37		-1,448,982.10	3,978,413.27
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							5,427,395.37		-1,448,982.10	3,978,413.27
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
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	741,219,252.00	934,010,051.37			164,227,936.45		713,012,514.65		463,052,803.03	3,015,522,557.50

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

母公司所有者权益变动表
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	741,219,252.00	929,492,083.29			165,375,244.90		593,807,579.63	2,429,894,159.82
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	741,219,252.00	929,492,083.29			165,375,244.90		593,807,579.63	2,429,894,159.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,860,086.55	-2,860,086.55
(一)净利润							34,200,876.05	34,200,876.05
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							34,200,876.05	34,200,876.05
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-37,060,962.60	-37,060,962.60
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							-37,060,962.60	-37,060,962.60
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	741,219,252.00	929,492,083.29			165,375,244.90		590,947,493.08	2,427,034,073.27

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	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
一、上年年末余额	741,219,252.00	944,944,680.29			164,227,936.45		565,113,684.12	2,415,505,552.86
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	741,219,252.00	944,944,680.29			164,227,936.45		565,113,684.12	2,415,505,552.86
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							7,728,700.04	7,728,700.04
(一)净利润							7,728,700.04	7,728,700.04
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							7,728,700.04	7,728,700.04
(三)所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
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	741,219,252.00	944,944,680.29			164,227,936.45		572,842,384.16	2,423,234,252.90

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

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

公司名称：西宁特殊钢股份有限公司

注册地址：西宁市柴达木西路 52 号

注册资本：741,219,252 元

法人营业执照号码：青海省工商行政管理局颁发 630000100008079 号企业法人营业执照

法定代表人：杨忠

组织形式：股份有限公司

2、历史沿革

本公司系经青海省经济体制改革委员会于 1997 年 7 月 8 日以青体改[1997]第 039 号文批准，由西宁特殊钢集团有限责任公司（以下简称“西钢集团公司”）为主要发起人，联合青海省创业集团有限公司、青海铝业集团有限公司、兰州碳素有限公司、吉林碳素股份有限公司、包头钢铁设计研究院、吉林铁合金有限公司共同发起，采取社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监发字[1997]441 号和 442 号文批准，本公司于 1997 年 9 月在西宁市以“网下发行”方式向社会公开发行人民币普通股股票 8,000 万股，并于同年 10 月 15 日在上海证券交易所挂牌交易。1997 年 10 月 8 日，本公司领取了注册号为 6300001200807 的企业法人营业执照，注册资本为人民币 32,000 万元。

经股东大会和中国证监会证监公司字[2000]27 号文批准，本公司分别于 1999 年 3 月、2000 年 6 月实施 1998 年度利润分配方案和 1999 年增资配股方案。经送、转及配股后，本公司股本变更为人民币 58,222 万元。

经中国证监会证监发行字[2003]88 号文和股东大会批准，本公司分别于 2003 年 8 月、2006 年 10 月发行 49,000 万元可转换公司债券和实施 2006 年中期利润分配方案。经可转债转股及送红股后，至 2007 年 6 月 8 日，本公司股本变更为人民币 741,219,252 元。

3、业务性质和主要经营活动

本公司的主要业务性质为是制造业，所处行业为钢铁行业。

本公司主要经营范围为：特殊钢冶炼及压延、来料加工、副产品出售；机械设备、工矿、冶金及

其他配件、工具的锻造、锻压、加工、焊接；机电设备制造、安装、修理及调试；煤气、蒸汽、采暖供销；煤焦油、炉灰渣、钢、铁、铜屑销售；水电转供；电力（器）试验、维修；金属及非金属材料；五金、矿产、建材、废旧物资销售；给排水，电、气（汽）管理施工，工业炉窑；工程预算、结算、造价咨询；技术咨询、培训、劳务服务；溶解乙炔气、压缩气体（氧、氩、氮气）；科技咨询服务、技术协作、热轧棒材、钢筋（坯）的生产及销售；经营国家禁止和指定公司经营以外的进出口商品；经营进出口代理业务。

本公司自设立以来，主要经营业务未发生变更。

本公司的主要产品为：合结钢、碳结钢、滚珠钢、不锈钢、合工钢、轴承钢、炭工钢，铁精粉，焦炭，生铁、铁水。

4、控股股东及实际控制人

西宁特殊钢集团有限责任公司持有本公司 49.87%的股权，故本公司控股股东为西宁特殊钢集团有限责任公司。

5、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告经本公司五届四次董事会会议批准对外报出。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础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 2010 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2010 年上半年经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

A、同一控制下的企业合并：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。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。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照本准则规定进行调整的，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

B、非同一控制下的企业合并：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加上各项直接相关费用为合并成本。在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。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时，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

6、合并财务报表的编制方法

(1)

A、合并财务报表以本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司的财务报表及其他有关资料为合并依据，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，将本公司和纳入合并财务报表范围的各子公司之间的投资、交易及往来等全部抵销，并计算少数股东损益及少数股东权益后合并编制而成。

B、合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

C、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期初已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

D、同一控制下的企业合并事项的，被重组方合并前的净损益应计入非经常性损益，并在申报财务报表中单独列示。

E、重组属于同一公司控制权人下的非企业合并事项，但被重组方重组前一个会计年度末的资产总额或前一个会计年度的营业收入或利润总额达到或超过重组前发行人相应项目 20%的，从合并当期的期初起编制备考利润表。

F、对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对个别财务报表进行调整。

(2) 报告期内，本公司未对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出或卖出再买入的业务。尚未制定相关会计政策。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司的库存现金以及随时用于支付的存款。

现金等价物为本公司持有的期限短（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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

A、外币业务核算方法

1. 本公司外币交易均按交易发生日的即期近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

2. 在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

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

4. b、以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

5. c、以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

6. B、外币财务报表的折算方法

公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：

a、资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期近似汇率折算。

b、利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期近似汇率折算。

按照上述方法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。

9、金融工具

A、金融资产的分类：

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产等四类。

B、金融资产的计量：

a、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用应当计入初始确认金额。

b、本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。但是，下列情况除外：

1/ 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量。

2/ 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

C、金融资产公允价值的确定：

a、存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

b、金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估

值日在公平交易中可能采用的交易价格。

D、金融资产转移：

本公司于将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

E、金融资产减值：

在资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；

g、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

F、金融资产减值损失的计量：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试；

b、持有至到期投资的减值损失的计量：按预计未来现金流现值低于期末账面价值的差额计提减值准备；

c、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：单项金额重大的，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大，经测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失，计提坏账准备；单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项，单独进行测试，并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项，采用账龄分析法，按应收款项的账龄和规定的提取比例确认

减值损失。

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

G、如果处置或重分类为其他类持有至到期投资的金额相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，则本公司在处置或重分类后应立即将剩余的持有至到期投资（即全部持有至到期投资扣除已处置或重分类的部分）重分类为可供出售金融资产。但是，遇到下列情况除外：

a、出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

b、根据合同约定的偿付方式，本公司已收回几乎所有初始本金。

c、出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

此种情况主要包括：

1/因被投资单位信用状况严重恶化，将持有至到期投资予以出售；

2/因相关税收法规取消了持有至到期投资的利息税前可抵扣政策或显著减少了税前可抵扣金额，将持有至到期投资予以出售；

3/因发生重大企业合并或重大处置，为保持现行利率风险头寸或维持现行信用风险政策，将持有至到期投资予以出售；

4/因法律、行政法规对允许投资的范围或特定投资品种的投资限额作出重大调整，将持有至到期投资予以出售；

5/因监管部门要求大幅度提高资产流动性或大幅度提高持有至到期投资在计算资本充足率时的风险权重，将持有至到期投资予以出售。

10、应收款项

(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：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大的应收款项确认标准为：应收账款期末余额达到或超过人民币 1000 万元、其他应收款期末余额达到或超过人民币 500 万元。
单项金额重大的应收款项坏	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，并按摊余成本法进行计量。应收款项发生减值时，将该应收款项的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未

账准备的计提方法	发生的未来信用损失)现值,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益。预计应收款项的未来现金流量现值时,可以采用合同规定的现行实际利率作为折现率。本公司目前采用的是商业银行一年期贷款利率作为折现率。以摊余成本计量的应收款项确认减值损失后,如有客观证据表明该项应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级提高等),原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。
----------	---

(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:

信用风险特征组合的确定依据	以有明显特征表明全部或部分难以收回的款项为基础确定信用风险特征组合,如:该项债权正在涉及诉讼或仲裁,欠款单位经营和财务状况持续恶化、清算或解散、涉及重大损失或重大诉讼等。
---------------	---

根据信用风险特征组合确定的计提方法

应收账款余额百分比法计提的比例(%)	100	其他应收款余额百分比法计提的比例(%)	100
--------------------	-----	---------------------	-----

(3) 单项金额不重大,经测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备。

账龄分析法

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	4	1
1年至2年(含2年)	15	1
2年至3年(含3年)	30	1
3年以上	50	1

计提坏账准备的说明	<p>单项金额重大的,单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;单项金额不重大,经测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失,计提坏账准备;单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项,单独进行测试,并计提个别坏账准备。经单独测试未减值的应收款项,采用账龄分析法,按应收款项的账龄和规定的提取比例确认减值损失。</p> <p>如有客观证据表明该项应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级提高等),原确认的减值损失应当予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。</p>
-----------	---

	对于本公司所属控股子公司或属于受本公司实际控制的子公司,因对其债权债务的解决本公司均可以施加实质性的影响,故决定对相关应收款项不计提坏账准备。
--	---

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等六大类。

(2) 发出存货的计价方法

各类存货的购入与入库按实际成本计价,发出存货的成本除备件实行个别认定法外,均以加权平均法计算确定;低值易耗品于领用时采用一次摊销法摊销法核算。

(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

存货可变现净值系根据本公司在正常经营过程中,以估计售价减去估计完工成本及销售所必须的估计费用后的价值。

存货跌价准备的计提方法:本公司于每年中期期末及年度终了在对存货进行全面盘点的基础上,对遭受损失,全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货,根据存货成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目或存货类别对同类存货项目的可变现净值低于存货成本的差额计提存货跌价准备,并计入当期损益。确定可变现净值时,除考虑持有目的和资产负债表日该存货的价格与成本波动外,还需要考虑未来事项的影响。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存法。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

低值易耗品于其领用时采用一次性摊销法摊销。

包装物

包装物于其领用时采用一次性摊销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

7. A、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：

8. a、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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

9. 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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

10.

11. b、非同一控制下的企业合并，按照下列规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本：

12. 1/ 一次交换交易实现的企业合并，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。

13. 2/ 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。

14. 3/ 购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也应当计入企业合并成本。

15. 4/ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

16. B、除企业合并形成的长期股权投资以外，其它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：

17. a、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、税金及其它必要支出。

18. b、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。

19. c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

20. d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质，换入的长期股权投资按照公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；如非货币资产交易不具有商业实质，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值和应付的相关税费确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

21. 本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资或本公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并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采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告发放现金股利时确认为投资收益；采用权益法核算的，以取得被投资单位股权后发生的净损益为基础，在各会计期末按应分享或应分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资收益，并调整长期股权投资的账面价值。处置股权投资时，将长期股权投资的账面价值与实际取得价款的差额，作为当期投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

22. A、共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。本公司确定对被投资单位构成共同控制，须同时满足下列条件：

23. a、本公司与其他合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

24. b、涉及合营企业基本经营活动的决策需要本公司与其他各合营方一致同意。

25. c、合营企业的管理者在对合营企业行使的管理权，必须在各合营方一致同意的财务和经营政策范围内实施。

26. B、重大影响是指，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司确定对被投资单位构成重大影响，一般符合下述任一条件：

27. a、在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，并享有相应的实质性的参与决策权。
28. d、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
29. c、与被投资单位之间发生重要交易。
30. d、向被投资单位派出管理人员，同时派出的管理人员有权力负责被投资单位的财务和经营活动。
31. e、向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房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。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 已出租的建筑物。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

本公司对投资性房产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计提折旧，并计入当期损益。

本公司在资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。

14、固定资产

- (1) 固定资产确认条件

为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	30	5	3.17
机器设备	15	5	6.33
运输工具	6	5	15.83
电子设备及其他	10	5	9.50

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，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。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。

对于可合理确定租赁届满时将会取得其所有权的租赁资产，在其尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期满时能够取得所有权的租赁资产，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等内容，其会计处理方法为：

A、与固定资产有关的更新改造等后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；

B、与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

15、在建工程

A、在建工程的核算方法

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。在建工程按照实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态时结转为固定资产。与在建工程有关的借款费用（包括借款利息、溢折价摊销、汇兑损益等），在相关工程达到预定可使用状态前的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后的计入当期财务费用。

B、在建工程减值准备

资产负债表日对在建工程进行全面检查，判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。如果存在：

（1）在建工程长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工，（2）所建项目在性能上、技术上已经落后并且所带来的经济效益具有很大的不确定性等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

A、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

a、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；

b、借款费用已经发生；

c、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。

B、购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

C、借款费用资本化金额的计算方法

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

- a. 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。
- b. 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，根据累计资产支出加权平均数超过专门借款的部分乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款利息中应予资本化的金额。一般借款的资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产，尚未制定相关会计政策。

18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产，尚未制定相关会计政策。

19、无形资产

A、无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括采矿权、探矿权、土地使用权等。

B、无形资产在取得时按照实际成本计价。

C、无形资产在取得时分析判断其使用寿命，对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。本公司使用寿命有限的无形资产摊销年限如下：

类 别	摊 销 年 限
土地使用权	土地使用年限

采矿权*	20 年、9.6 年
探矿权	30 年

*本公司之控股子公司肃北博伦采矿权按照 20 年摊销，本公司之全资子公司西钢矿业采矿权按照 9.6 年摊销。

D、无形资产减值准备

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、长期待摊费用

A、长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

B、长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在自生产经营之日起 5 年内平均摊销，露天煤矿开采过程中形成的剥离费在长期待摊费用归集后首先按剥离单价、剥采比及当期产量计算计入生产成本，冲减使用的维简费后再按当期产量和尚可开采量的比例进行分摊。其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、预计负债

A、与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠的计量；

B、本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才能作为资产单独确认，同时对该项单独核算的资产确认的补偿金额不超过对应的预计负债

的账面金额。

22、股份支付及权益工具

报告期内，本公司未发生涉及股份支付及权益工具的业务，尚未制定相关政策。

23、回购本公司股份

报告期内，本公司未发生回购股份，尚未制定相关会计政策。

24、收入

A、销售商品收入

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、提供劳务收入

对在同一会计年度内开始并完成的劳务，于完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，则在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于期末按完工百分比法确认相关的劳务收入。

C、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

25、政府补助

包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。本公司收到的与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接

计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

A、递延所得税资产的确认

a、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

b、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 1/ 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- 2/ 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

c、本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

B、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- a、商誉的初始确认；
- b、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 1/ 该项交易不是企业合并；
- 2/ 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

c、本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- 1/ 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- 2/ 暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

27、租赁

(1) 租赁的分类

承租业务和出租业务应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。满足下列标准之一的，即应认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

A、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

B、承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择权。

C、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（一般为使用寿命的 75%及以上）。

D、承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于（一般为 90%以上，下同）租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 承租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，承租人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。本公司在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，本公司一般采用同期商业银行一年期贷款利率作为折现率。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资费用并计入财务费用，各期向出租人支付的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资费用后，冲减租赁负债。

c、对于融资租入资产，计提租赁资产折旧时，本公司采用与自有资产相一致的平均年限法计提折旧。如果能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权，则以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧年限；如果无法合理确定租赁期届满后是否能够取得租赁资产的所有权，则以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧年限。

d、租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

e、在租赁期届满时，未确认融资费用全部摊销完毕，租赁负债减少至担保余值（如有第三方对租赁资产提供担保）或优惠购买金额（如有优惠购买选择权）。租赁资产的处置，按退租、续租、留购等分别参照同类业务进行处理。

B、经营租赁：本公司采用直线法对经营租赁费用进行分摊。

（3）出租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。

b、租赁期内，本公司采用实际利率法分摊未确认的融资收益并计入财务费用，各期向承租人计收的租金及利息在扣减当期分摊的未确认融资收益后，冲减租赁债权。

c、决算日，对出租的租赁资产未担保余值的预计可收回金额低于其账面价值的差额，计提未担保余值减值准备，并计入当期损益；如果原已确认损失的未担保余值得以恢复的，在原已确认的损失金额内转回未担保余值减值准备，并计入当期损益。

d、租赁期满时，向承租人续租、出售、收回租赁资产分别参照同类业务进行处理。其中对租赁资产的余值全部或部分取得担保的，如果收回租赁资产的价值低于担保余值，则向承租人收取价值损失补偿金计入当期损益。

B、经营租赁：本公司采用直线法对收到的租金在租赁期限内进行分摊，租出的资产作为自有资产，各期采用直线法计提的折旧计入当期损益，并与获取的租金收入相配比。

28、安全生产费用及维简费核算方法

A、计提依据：

根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》、《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号）、《关于调整煤炭生产安全费用提取标准加强煤炭生产安全费用使用管理与监督的通知》（财建[2005]168号）及财政部、国家安全生产监督管理总局《关于印发〈高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法〉的通知》（财企[2006]478号）的要求，本公司之实际控制子公司青海江仓能源发展有限责任公司按照有关规定提取安全生产费用及维简费；控股子公司哈密博伦矿业有限责任公司、肃北县博伦矿业开发有限责任公司按照有关规定提取安全生产费用。

B、核算方法：

a、根据财政部财会[2009]8号文件《财政部关于印发企业会计准则解释第3号的通知》，企业使用提取的安全生产费、维简费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费、维简费形成固定资产的，应当通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

b、“专项储备”科目期末余额在资产负债表股东权益项下“减：库存股”和“盈余公积”之间增设“专项储备”项目反映。

29、矿山环境恢复保证金

A、计提依据：

根据《财政部 国土资源部 环保总局关于逐步建立矿山环境治理和生态恢复责任机制的指导意见》(财建[2006]215号)的要求，本公司之实际控制子公司青海江仓能源发展有限责任公司、本公司之全资子公司青海西钢矿业开发有限责任公司、本公司控股子公司哈密博伦矿业有限责任公司、本公司控股子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司按照有关规定缴纳了矿山恢复保证金。

B、核算方法：

根据中国证券监督管理委员会《关于辖区煤炭行业上市公司有关财务核算问题的请示函》的复函(会计部函[2009]46号)规定企业按照按规定计提的矿山环境恢复治理保证金，用途属于固定资产弃置费用的部分，应按照弃置费用核算；不属于固定资产弃置费用的，应按照煤炭安全生产费进行会计处理。

30、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 本公司无会计政策、会计估计的变更

31、前期会计差错更正

本年度，本公司未发现重大前期会计差错更正。

32、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

除前述主要会计政策外，本公司无其他需说明的主要会计政策。

三、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税*1	产品销售收入	13%、17%
资源税*2	铁矿石、煤炭的产量	12 元、9 元、6 元、8 元/吨
城市维护建设税	应交流转税额	● 7%
教育费附加	应交流转税额	● 3%
土地使用税	取得使用权的土地面积	● 5 元/平方米
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	自用房产原值的 70%	1.2%
房产税	出租房产的租金	● 12%

*1 本公司销售的水、蒸汽等能源介质按 13%的税率缴纳增值税。

*2 根据地方税务局规定，肃北博伦 2010 年按照每吨 9 元的标准缴纳铁矿石资源税；哈密博伦按照每吨 6 元的标准缴纳铁矿石资源税；西钢矿业 2010 年按照每吨 12 元的标准缴纳铁矿石资源税；江仓能源按照每吨 8 元的标准缴纳煤炭资源税。

2、税收优惠及批文

A、本公司：根据《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》（国税发[2002]47 号文）的有关规定，青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会以青地税发[2002]222 号文认定，本公司的主营业务符合当前国家规定的重点鼓励类产业、产品和技术项目，在 2010 年本公司享受企业所得税减按 15%税率缴纳的优惠政策。

B、本公司之子公司江仓能源：根据青海省实施西部大开发企业所得税税收优惠政策（青政[2003]35 号文）的规定，江仓能源享受自生产经营之日起，在 2010 年以前，5 年内免征企业所得

税，期满后减按 15%的税率征收企业所得税 5 年的优惠政策。2010 年度，江仓能源按 15%税率缴纳企业所得税。

C、本公司之子公司西钢矿业、哈密博伦、肃北博伦按 25%税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

2010 年度，本公司除所得税之外的其他主要税种税率及税收优惠没有发生变化。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
青海江仓能源发展有限责任公司*1	有限责任公司	西宁市	煤炭销售、炼焦及销售	24,000	煤炭销售（有效期至 2010 年 7 月 24 日）；炼焦发电、售电；煤化工产品及副产品生产；焦炭、化工产品及其副产品（不含危险化学品）、五金、电器设备、备品备件，原燃材料、辅助材料、金属材料销售；来料加工；科技咨询、服务；普通货物运输	8400	无	35	35	是		-	-
青海西钢矿业开发有限责任公司	有限责任公司	西宁市	矿产资源勘探、采选冶炼	5,000	矿产资源勘探、采选冶炼、矿山技术服务、矿山产品经营、矿山设备、配件及机电产品经营、来料加工、副产品出售、科技咨询、服务。（以上范围国家限制或禁止除外）	6,000	无	100	100	是		-	-
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	有限责任公司	肃北县	黑色金属采掘、精选	9,243	铁矿精选冶炼、矿山技术服务矿产品经营、矿山设备、配件及机电产品经营（不包括小轿车）	28,300	无	70	70	是			
哈密博伦矿业有限责任公司	有限责任公司	哈密市	黑色金属采掘、精选	5,490	铁矿的开发与销售；机械设备的销售；五金、交电的销售；科技咨询服务。矿产中的销售（以上范围国家限制或禁止除外）。	12,800	无	80	80	是			

*1 该公司纳入合并范围的依据为：

1. 该公司董事长、常务副总、财务总监等高管人员以及财务、企管、人事等部门领导均为本公司派出，对该公司经营、管理、考核的制定等事项能够发挥控制作用。该公司的年度生产经营计划须报本公司批准，其实际执行结果由本公司相关管理部门定期进行检查和审计。

2. 从生产层面说，该公司焦化厂位于本公司生产厂区内，须使用本公司所拥有的道路；同时，该生产所需水、电、蒸汽等能源介质均由本公司专供，在此方面依赖本公司。

3. 该公司经营业务主要包括采煤和焦化（煤化工）两部分，其中焦化部分的产品焦炭、焦炉煤气主要供本公司使用，其产销与本公司生产形成严密链环，其收入现金主要由本公司支付。即，本公司的“重要购买方”地位能够对其发挥控制作用。

此外，该公司虽有部分原煤、焦炭产品外销，但也必须使用本公司的铁路专用线，并且在车皮计划方面须通过本公司统一安排，使其在铁路运输方面依赖本公司。

4. 该公司煤矿资源系由青海省配置给本公司，其原煤开采和焦炭生产均处在青海省，该公司在与地方政府管理部门的协调方面依赖于本公司。

综上所述，本公司能够决定该公司财务和经营政策，从而对其实施控制，因此将其认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

无

(3) 本公司无通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	---

无

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
无		

3、合并范围发生变更的说明

不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 报告期内新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

单位：元 币种：人民币

名称	期末净资产	本年净利润
无		

(2) 报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：

单位：元 币种：人民币

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
无		

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元 币种：人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期期初至合并日的净利润	合并本期期初至合并日的经营活动现金流
无					

6、报告期内，本公司未发生非同一控制下企业合并。

单位：元 币种：人民币

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

7、报告期内，本公司不存在出售丧失控制权的股权而减少子公司。

子公司	出售日	损益确认方法
无		

8、报告期内，本公司未发生反向购买的企业合并事项。

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

9、报告期内，本公司吸收合并。

单位：元 币种：人民币

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	无			
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
无				

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内，本公司合并范围中无境外经营实体，不存在财务报表的外币折算事项。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
现金	56,528.10	169,151.83
银行存款	997,533,474.28	754,932,405.82
其他货币资金*	182,776,308.00	164,676,308.00
合计	1,180,366,310.38	919,777,865.65

*其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	年初数
银行承兑汇票	717,120,404.07	245,101,063.22
商业承兑汇票	79,010,789.35	2,778,051.21
合计	796,131,193.42	247,879,114.43

(2) 期末公司已贴现未到期银行承兑汇票总额为 618,539,588.45 元，其中前五名应收票据情况如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国铁路物资总公司	2010-04-01	2010-08-01	14,610,789.47	
郑州煤矿机械有限公司	2010-01-27	2010-07-27	10,000,000.00	
重庆嘉庆经贸有限公司	2010-03-26	2010-09-26	10,000,000.00	
洛阳古龙物流有限公司	2010-04-12	2010-10-12	10,000,000.00	
重庆齐心汽车零部件有限公司	2010-04-28	2010-10-28	8,200,000.00	
合计			52,810,789.47	

(3) 报告期末本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，报告期末本公司已经背书给他方但尚未到期的票据总额为 2,063,440,933.04 元，其中前五名情况列示如下：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
无				
本公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
西宁特钢股份有限公司	2010-01-25	2010-07-25	10,000,000.00	
西宁特钢股份有限公司	2010-01-25	2010-07-25	10,000,000.00	
西宁特钢股份有限公司	2010-01-25	2010-07-25	10,000,000.00	
西宁特钢股份有限公司	2010-01-25	2010-07-25	10,000,000.00	
内蒙古泰升实业集团有限责任公司	2010-01-18	2010-07-18	10,000,000.00	
合计			50,000,000.00	

(4) 应收票据报告期余额较年初增加 548,252,079.99 元,增幅 221.18%,主要是报告期经营回款大幅增加所致。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	140,916,835.13	28.21	33,489,513.18	29.32
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	6,894,602.64	1.38	6,894,602.64	6.04
其他不重大应收账款	351,654,782.06	70.41	73,822,341.03	64.64
合计	499,466,219.83	100.00	114,206,456.85	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	191,617,418.52	42.50	17,238,516.71	17.71
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	6,894,602.64	1.53	6,894,602.64	7.08
其他不重大应收账款	252,357,765.02	55.97	73,206,468.21	75.21
合计	450,869,786.18	100.00	97,339,587.56	100.00

应收账款种类的说明:

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 1,000 万元;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标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项。

(2) 报告期末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:

单位:元 币种:人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
三年以上小额应收账款	6,894,602.64	6,894,602.64	100%	预计难以收回
合计	6,894,602.64	6,894,602.64	100%	

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	6,894,602.64	1.38	6,894,602.64	6,894,602.64	1.53	6,894,602.64
合计	6,894,602.64	1.38	6,894,602.64	6,894,602.64	1.53	6,894,602.64

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款；报告期末，本公司需全额计提坏账准备的应收账款详见附注五、3、(2)。

(4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆雅满苏矿业有限责任公司	非关联	20,546,528.41	1 年以内	4.11
包头市金旭煤炭加工有限责任公司	非关联	10,799,999.70	1 年以内	2.16
宝钢集团八一钢铁有限公司	非关联	10,270,567.65	1 年以内	2.06
辽宁省瓦房店轴承厂(瓦轴销售公司)股有限公司	非关联	9,812,153.02	1 年以内	1.96
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	非关联	9,073,756.91	1 年以内	1.82
合计		60,503,005.69		12.11

(8) 报告期内，本公司无应收关联方账款。

(9) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(10) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	243,471,261.99	99.66	156,861,398.19	99.36
1 至 2 年	520,507.00	0.21	861,018.42	0.55
2 至 3 年	29,210.00	0.01	17,419.70	0.01
3 年以上	292,180.00	0.12	133,000.00	0.08
合计	244,313,158.99	100.00	157,872,836.31	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
青海鑫建利贸易有限责任公司	非关联	49,681,293.37	1 年以内	预付材料款
青海正维实业集团有限责任公司	非关联	45,150,000.00	1 年以内	预付材料工程款
温州通业建设工程有限公司驻肃北项目部	非关联	7,446,140.09	1 年以内	预付矿石款
西宁中油燃气有限责任公司	非关联	6,842,475.12	1 年以内	预付天然气款
金川集团有限公司	非关联	5,916,905.00	1 年以内	预付材料款
合 计		115,036,813.58		

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(4) 预付账款报告期余额较年初增加 86,440,322.68 元,增幅 54.75%,主要是报告期全资子公司西钢矿业为洪水河铁矿土建设备安装工程支付增加所致。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	21,781,165.91	53.41	214,931.79	69.12
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	43,500.00	0.11	43,500.00	13.99

其他不重大其他应收款	18,954,337.76	46.48	52,533.84	16.89
合计	40,779,003.67	100.00	310,965.63	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	19,951,943.81	52.05	199,519.44	46.85
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	43,500.00	0.12	43,500.00	10.21
其他不重大其他应收款	18,333,877.03	47.83	182,851.41	42.94
合计	38,329,320.84	100.00	425,870.85	100.00

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他收款标准为 500 万元。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标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项。

(2) 报告期末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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
职工个人借款	43,500.00	43,500.00	100%	预计无法收回
合计	43,500.00	43,500.00	—	—

报告期末，本公司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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
1 至 2 年						
2 至 3 年						

3 年以上	43,500.00	0.11	43,500.00	43,500.00	0.12	43,500.00
合计	43,500.00	0.11	43,500.00	43,500.00	0.12	43,500.00

(3) 报告期内, 本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款; 报告期末, 本公司需全额计提坏准备的其他应收款详见附注五、5、(2)。

(4) 报告期内, 本公司无实际核销的其他应收款。

(5) 报告期末其他应收款余额中, 无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 金额较大的其他应收款的性质或内容

金额较大的其他应收款主要系融资租赁保证金及环境保证金。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

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(%)
中国外贸金融租赁有限公司	非关联	10,000,000.00	1 年以内	24.80
青海省国土资源厅地质环境处	非关联	4,000,000.00	1-2 年	9.92
青海省国土资源厅	非关联	3,790,000.00	1 年以内	9.40
哈密财政局	非关联	3,071,437.51	1 年以内	7.62
远东国际租赁有限公司	非关联	3,000,000.00	2-3 年	7.43
合计		23,861,437.51		59.17

(8) 报告期内, 本公司无应收关联方款项。

(9) 报告期内, 本公司无终止确认的其他应收款项。

(10) 报告期内, 本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

6、存货

(1) 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			年初数		
	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	606,809,102.74	669,872.26	606,139,230.48	854,632,180.07	669,872.26	853,962,307.81

项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	217,673,487.96	99,086.68	217,574,401.28	200,203,943.59	99,086.68	200,104,856.91
自制半成品	24,787,789.34	62,199.95	24,725,589.39	37,020,551.69	62,199.95	36,958,351.74
库存商品	47,848,399.13	485,020.68	47,363,378.45	145,175,466.92	485,020.68	144,690,446.24
发出商品	920,322.94	0	920,322.94	1,081,184.75		1,081,184.75
委托加工物资	0	0	0	351,501.38		351,501.38
合计	898,039,102.11	1,316,179.57	896,722,922.54	1,238,464,828.40	1,316,179.57	1,237,148,648.83

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	669,872.26		-		669,872.26
在产品	99,086.68		-		99,086.68
自制半成品	62,199.95		-		62,199.95
库存商品	485,020.68		-		485,020.68
合计	1,316,179.57		-		1,316,179.57

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值低于成本		
库存商品	可变现净值低于成本		
在产品	可变现净值低于成本		
自制半成品	可变现净值低于成本		

(4) 存货报告期末较年初减少 340,425,726.29 元，减少率 27.52%，主要是消化冬储原材料所致。

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	本年增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)
青海银行股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	3.99
合计	—	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	3.99

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	本年计提减值准备	现金红利
青海银行股份有限公司	3.99	无	-	-	1,200,000.00
合计	—	—	-	-	1,200,000.00

(2) 报告期内，不存在向本公司转移资金能力受到限制的长期股权投资项目。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
一、账面原值合计：	7,319,341,026.28	307,089,380.14	142,921,401.87	7,483,509,004.55
其中：房屋及建筑物	2,933,696,915.56	95,453,253.61		3,029,150,169.17
机器设备	3,617,595,369.07	203,212,597.88	1,514,891.87	3,819,293,075.08
运输工具	152,519,852.93	5,106,831.45	1,406,510.00	156,220,174.38
电子设备及其他	243,728,888.72	3,316,697.20		247,045,585.92
融资租入固定资产	371,800,000.00		140,000,000.00	231,800,000.00
二、累计折旧合计：	1,703,432,078.35	185,400,679.14	850,931.50	1,887,981,825.99
其中：房屋及建筑物	500,295,475.87	42,266,104.12		542,561,579.99
机器设备	1,025,656,529.50	46,020,309.23		1,071,676,838.73
运输工具	72,404,954.84	10,014,898.98	850,931.50	81,568,922.32
电子设备及其他	65,458,726.78	71,464,956.53		136,923,683.31
融资租入固定资产	39,616,391.36	15,634,410.28		55,250,801.64
三、固定资产账面净值合计	5,615,908,947.93	121,688,701.00	142,070,470.37	5,595,527,178.56

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
四、减值准备合计	21,650,667.89			21,650,667.89
其中：房屋及建筑物	10,310,195.45			10,310,195.45
机器设备	10,218,269.02			10,218,269.02
运输工具				-
电子设备及其他	1,122,203.42			1,122,203.42
融资租入固定资产				
五、固定资产账面价值合计	5,594,258,280.04	121,688,701.00	142,070,470.37	5,573,876,510.67

报告期折旧额 185,400,679.14 元。

报告期计提资产减值准备 0 元。

报告期由在建工程转入固定资产原价为 168,830,560.55 元，本期减少系售后租回转出固定资产原值为 140,000,000.00 元，本部 4 辆汽车抵账使原值减少 1,406,510.00 元，肃北博伦机器设备报废减少 1,514,891.87 元。售后租回固定资产详细情况见附注五.26、附注五.29

(2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
无			

(4) 报告期末，本公司无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 报告期末，本公司无持有待售的固定资产。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况列示如下：

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
哈密博伦矿山房产 肃北博伦矿山房产 西钢矿业矿山房产	本公司之子公司哈密博伦、肃北博伦、西钢矿业在矿山开采地修建了用于生产与管理生活的厂房、办公楼与生活相关的房宿，由于地处偏远未办理有关房屋产权证明，当地政府与有关部门也未提供相关的办理政策与对口管理部门，故此没有办理房屋产权证。	——

(7) 截至 2010 年 6 月 30 日，本公司已用于抵押的固定资产列示如下：

单位：元 币种：人民币

类别	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	1,894,873,161.07	444,626,551.90	1,450,246,609.17
房屋建筑物	85,205,021.09	3,871,072.63	81,333,948.46
合计	1,980,078,182.16	448,497,624.53	1,531,580,557.63

9、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
节能技术改造工程	96,443,832.59		96,443,832.59	108,436,778.47		108,436,778.47
技术升级改造工程	520,582,906.09		520,582,906.09	458,509,298.17		458,509,298.17
环境保护技术改造工程	174,676,282.16		174,676,282.16	214,747,407.65		214,747,407.65
西区园广场工程	16,304,851.34		16,304,851.34	11,176,666.87		11,176,666.87
西钢信息化网络工程	41,760,711.66		41,760,711.66	26,102,245.96		26,102,245.96
铁矿选厂工程	132,472,751.27		132,472,751.27	100,709,131.75		100,709,131.75
矾矿工程	10,930,256.22		10,930,256.22			
焦化工程	11,277,550.84		11,277,550.84	373,399.06		373,399.06
井供工程	193,279,421.05		193,279,421.05	178,843,817.37		178,843,817.37
大沙龙铁矿	14,514,549.94		14,514,549.94	12,790,140.38		12,790,140.38

磁铁山铁矿	24,857,334.32		24,857,334.32	21,056,331.48		21,056,331.48
石灰矿	3,655,437.06		3,655,437.06			
洪水河矿	14,599,984.03		14,599,984.03	11,234,037.99		11,234,037.99
胜利铁矿	3,708,827.30		3,708,827.30	2,727,653.05		2,727,653.05
零星工程	60,003,511.26		60,003,511.26	48,690,643.34		48,690,643.34
合计	1,319,068,207.13		1,319,068,207.13	1,195,397,551.54		1,195,397,551.54

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初数	本期增加	转入固定资产	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	期末数
技术升级改造工程	458,509,298.17	108,263,490.66	46,189,882.74	85%	48,696,236.42	11,840,810.11	5.71	自筹 贷款	520,582,906.09
环境保护技术改造工程	214,747,407.65	14,088,561.73	54,159,687.22	70%	24,640,553.17	1,711,717.78	5.71	自筹 贷款	174,676,282.16
合计	673,256,705.82	122,352,052.39	100,349,569.96		73,336,789.59	13,552,527.89			695,259,188.25

(3) 报告期末，本公司在建工程无减值的情形，未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
技术升级改造工程	85%	
环境保护技术改造工程	70%	

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	75,438.55	228,937.55	238,656.06	65,720.04
专用设备	13,574,174.32	54,121,049.60	52,759,994.77	14,935,229.15
合计	13,649,612.87	54,349,987.15	52,998,650.83	15,000,949.19

11、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、账面原值合计	614,086,672.75			614,086,672.75
土地使用权	271,341,750.86			271,341,750.86
探矿权*1	330,238,921.89			330,238,921.89
采矿权	12,506,000.00			12,506,000.00
二、累计摊销合计*2	62,885,717.65	6,046,066.30		68,931,783.95
土地使用权	51,571,810.82	4,190,494.50		55,762,305.32
探矿权	9,977,500.83	1,339,371.36		11,316,872.19
采矿权	1,336,406.00	516,200.44		1,852,606.44
三、无形资产账面净值合计	551,200,955.10	-6,046,066.30		545,154,888.80
土地使用权	219,769,940.04	-4,190,494.50		215,579,445.54
探矿权	320,261,421.06	-1,339,371.36		318,922,049.70
采矿权	11,169,594.00	-516,200.44		10,653,393.56
四、减值准备合计	-			
五、无形资产账面价值合计	551,200,955.10	-6,046,066.30		545,154,888.80

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
土地使用权	219,769,940.04	-4,190,494.50		215,579,445.54
探矿权	320,261,421.06	-1,339,371.36		318,922,049.70
采矿权	11,169,594.00	-516,200.44		10,653,393.56

*1. A 本公司之实际控制子公司江仓能源的煤矿采矿证和控股子公司肃北博伦的铁矿采矿证尚在办理之中。

B. 本公司控股子公司肃北博伦 2.5 亿元矾矿探矿权由于该矾矿尚未投产，故本期不对其进行摊销。

*2 本期摊销额 6,046,066.30 元。

(2) 报告期内，本公司未发生资本化的开发项目支出。

12、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	年初余额	本年增加额	本年摊销额	其他减少额	期末余额	其他减少的原因
土石方剥离 *1	82,285,650.72	4,891,409.94	9,108,256.42		78,068,804.24	
石灰石矿区 道路	1,478,611.31	751,950.05	94,393.00		2,136,168.36	
土地使用费 *2	10,088,083.32		122,208.36		9,965,874.96	
合计	93,852,345.35	5,643,359.99	9,324,857.78		90,170,847.56	

*1 系本公司之实际控制子公司江仓能源、控股子公司哈密博伦及肃北博伦开采煤矿、铁矿所发生的土石方采剥费用，哈密博伦及肃北博伦对其按 15 年进行摊销；江仓能源对其首先按剥离单价、剥采比及当期产量计算计入生产成本，在冲销当期使用的维简费后按当期产量和尚可开采量的比例进行分摊。

*2. 系本公司之实际控制子公司江仓能源预缴的土地款，因已实际使用将其按照 30 年进行摊销，土地证本期正在办理中。

13、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

单位元： 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	15,800,733.73	15,098,687.31
存货跌价准备	141,743.14	141,743.14
固定资产减值准备	3,247,600.18	3,247,600.18
以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	26,125,589.58	32,725,799.90
实际发生时可抵扣排污费形成暂时性差异	3,766,360.62	3,766,360.62
小 计	49,082,027.25	54,980,191.15
递延所得税负债：		
小计	-	-

(2) 报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的暂时性差异项目。

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异。

单位元： 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
应收账款账面价值低于计税基础	114,206,456.85
其他应收款账面价值低于计税基础	310,965.63
存货账面价值低于计税基础	1,316,179.57
固定资产账面价值低于计税基础	21,650,667.89
以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	174,170,597.18
实际发生时可抵扣排污费形成暂时性差异	25,109,070.80
合计	336,763,937.92

14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	97,765,458.41	16,866,869.29	114,905.22		114,517,422.48
二、存货跌价准备	1,316,179.57				1,316,179.57
三、可供出售金融资产减值准备					

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		期末账面余额
			转回	转销	
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	21,650,667.89				21,650,667.89
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	120,732,305.87	16,866,869.29	114,905.22		137,484,269.94

15、其他非流动资产（递延损失）

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
未实现售后租回损失	18,146,646.24	18,875,938.26
合计	18,146,646.24	18,875,938.26

其他非流动资产的说明：

系本公司与中国外贸金融租赁公司发生售后租回交易未实现的损失。

16、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
质押借款	510,000,000.00	761,340,000.00
抵押借款	308,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	2,061,650,000.00	1,600,650,000.00

信用借款	818,350,000.00	1,268,350,000.00
合计	3,698,000,000.00	3,750,340,000.00

(2) 报告期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。

17、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	334,640,000.00	335,000,000.00
合计	334,640,000.00	335,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 0 元。

应付票据的说明：

以上银行承兑汇票期限均在 6 个月以内(含 6 个月)，2010 年 06 月 30 日的应付票据余额将于 2010 年 12 月 12 日前全部到期。

18、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
1 年以内	663,262,189.42	781,020,442.46
1 至 2 年	56,715,574.76	54,462,391.84
2 至 3 年	30,371,070.15	37,807,886.18
3 年以上	11,922,689.41	11,926,893.11
合计	762,271,523.74	885,217,613.59

(2) 报告期末，应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款主要是应付工程进度款及质保金。

19、预收款项

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
1 年以内	227,897,532.53	189,377,259.99
1 至 2 年	8,250,045.38	5,186,057.81
2 至 3 年	136,830.30	1,378,465.78
合计	236,284,408.21	195,941,783.58

(2) 报告期末，预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款主要是长期滚动运作单位的预收货款。

20、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,097,440.04	182,676,107.45	185,747,240.31	1,026,307.18
二、职工福利费		19,116,277.70	18,996,427.70	119,850.00
三、社会保险费	-1,021,656.89	33,386,297.47	31,654,781.22	709,859.36
其中：1. 医疗保险费	-2,765,722.26	6,947,241.47	4,096,251.34	85,267.87
2. 基本养老保险费	1,816,129.26	21,593,307.79	22,872,295.13	537,141.92
3. 失业保险	72,251.02	1,476,708.17	1,599,318.59	-50,359.40
4. 工伤保险	-144,314.91	2,318,532.22	2,084,000.34	90,216.97
5. 生育保险	-	1,050,507.82	1,002,915.82	47,592.00
四、住房公积金	178,394.59	5,051,787.29	5,138,227.38	91,954.50
五、工会经费	1,038,104.13	2,453,173.38	1,733,720.80	1,757,556.71
六、职工教育经费	2,149.75	604.00	2,753.75	-
七、非货币性福利	-			

八、其他		200,000.00	200,000.00	
合计	4,294,431.62	242,884,247.29	243,473,151.16	3,705,527.75

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,757,556.71 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司之子公司哈密博伦公司已于 2010 年 7 月 20 日发放了职工 2010 年 6 月工资 984,124.58 元；
本公司之全资子公司西钢矿业已于 2010 年 7 月 1 日发放了职工 2010 年 06 月份工资计人民币 31,135.00 元。

21、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
增值税	41,440,777.29	31,320,678.66
资源税	1,017,077.88	31,145,647.74
营业税	10,739,243.21	5,304,670.19
城市维护建设税	8,484,003.50	4,353,728.73
教育费附加	23,589,026.47	23,050,475.94
企业所得税	18,009,325.45	12,204,825.71
印花税	424,077.51	-40,387.11
土地使用税	1,209,340.03	1,875,711.14
房产税	2,609,405.49	3,735,095.63
矿产资源补偿费	7,497,810.90	1,784,355.96
价调基金	56,315.71	47,841.88
个人所得税	2,606,217.02	1,616,114.29
合计	117,682,620.46	116,398,758.76

22、应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	年初数
借款利息	12,784,067.38	15,627,223.36
合 计	12,784,067.38	15,627,223.36

23、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
西钢集团公司	18,483,459.20		
青海电力公司	656,239.65		
包头钢铁研究院	74,686.25		
合计	19,214,385.10		/

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
1 年以内	191,152,770.39	287,080,321.80
1 至 2 年	1,428,225.45	42,538,290.48
2 至 3 年	43,402.01	48,746.91
3 年以上	112,752.92	641,114.09
合计	192,737,150.77	330,308,473.28

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	年初数
西钢集团公司	113,819,182.59	176,992,230.34
合计	113,819,182.59	176,992,230.34

(3) 其他应付款报告期余额较年初减少 137,571,322.51 元, 减少率 41.65%, 主要是母公司偿还西钢集团公司借款及控股子公司江仓公司归还青海国投借款。

25、预计负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
弃置费*1	1,764,722.92	26,288.49		1,791,011.41
合计	1,764,722.92	26,288.49		1,791,011.41

预计负债说明:

*1 系本公司全资子公司西钢矿业及本公司控股子公司哈密博伦计提的矿山环境恢复保证金计入弃置费。

26、1 年内到期的非流动负债

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	140,000,000.00	228,500,000.00
1 年内到期的长期应付款	2,613,404.35	27,866,759.53
合计	142,613,404.35	256,366,759.53

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	113,500,000.00
合计	140,000,000.00	228,500,000.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末数	期初数
				(%)	本币金额	本币金额
城北建行	2009-6-30	2011-6-29	RMB	5.4	70,000,000.00	70,000,000.00
城北建行	2009-6-23	2011-6-22	RMB	5.94	40,000,000.00	40,000,000.00
兰州交行	2009-4-7	2011-4-7	RMB	5.67	30,000,000.00	30,000,000.00
合计					140,000,000.00	140,000,000.00

(3) 报告期末，1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(4) 一年内到期的非流动负债报告期末余额较年初减少 113,753,355.18 元, 减少率 44.37%, 主要是归还到期借款所致。

3、1 年内到期的长期应付款

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	期末最低付款额	未确认融资费用	期末余额	利率 (%)
远东国际租赁有限公司	36 个月	2,669,693.06	56,288.71	2,613,404.35	7.89
合计		2,669,693.06	56,288.71	2,613,404.35	

1 年内到期的长期应付款的说明：

2007 年 12 月，本公司之控股子公司哈密博伦与远东国际租赁有限公司签订《所有权转让协议》及《售后回租租项合同》，哈密博伦将一批账面价值为 13,915,466.15 元的生产设备作价 14,480,000.00 元出售给远东国际租赁有限公司。同时，哈密博伦以融资租赁方式向远东国际租赁有限公司租回该批设备，租赁期为 36 个月，租金分 12 期支付，每季租金 1,366,911.54 元，租金合计为 16,402,938.48 元；租赁期满本公司有选择购买设备的权利，购买价格为 1,000 元。

哈密博伦将上述租赁资产于租赁开始日的公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者 14,480,000.00 元及初始直接费用 868,800.00 元合计 15,348,800.00 元作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额 16,402,938.48 元作为长期应付款的入账价值，两者差额 1,922,938.48 元作为未确认融资费用。该融资租入固定资产按预计尚可使用年限计提折旧，未确认融资费用按实际利率法进行分摊。截止 2010 年 06 月 31 日，长期应付款余额为 2,669,693.06 元，未确认融资费用为 56,288.71 元。

哈密博伦将上述设备账面价值与售价的差额 564,533.85 元确认为“递延收益——未实现售后租回收益”，并按租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。截止 2010 年 06 月 31 日，摊余金

额为 243,826.45 元。

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	500,000,000.00	
合计	500,000,000.00	

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
质押借款	480,000,000.00	580,000,000.00
抵押借款	145,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	716,010,000.00	722,050,000.00
信用借款	600,000,000.00	
合计	1,941,010,000.00	1,372,050,000.00

(2) 长期借款 2010 年 6 月 30 日余额中，抵押借款及抵押物详情如下：

单位：元 币种：人民币

贷款银行	借款金额	抵(质)押物	用途
城北建行	30,000,000.00	以原值 134,415,146.55, 净值 105,695,757.14 元的固定资产抵押	中长期资金
城北建行	50,000,000.00	以原值 231,510,450.29, 净值 179,727,007.24, 元的固定资产抵押	中长期资金
城北建行	65,000,000.00	以原值 240,901,154.00, 净值 207,639,482.79, 元的固定资产抵押	中长期资金
合计	145,000,000.00		

(3) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	年初数
青海银行	2010-1-26	2015-1-25	RMB	7.5645	300,000,000.00	
青海银行	2010-2-4	2015-2-3	RMB	7.5645	300,000,000.00	
青海中行	2009-6-18	2012-6-18	RMB	5.4	200,000,000.00	200,000,000.00

中国民生银行成都分行锦兴支行	2008-3-18	2011-3-17	RMB	5.94	200,000,000.00	300,000,000.00
城北建行	2008-8-12	2011-8-11	RMB	5.4	180,000,000.00	180,000,000.00
合计					1,180,000,000.00	680,000,000.00

29、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数	期初数
远东国际租赁公司融资租入*1	6,852,933.70	9,405,690.31
中国外贸租赁有限公司*2	135,687,163.14	166,918,543.86
合计	142,540,096.84	176,324,234.17

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

*1. 2008年7月，哈密博伦与远东国际租赁有限公司签订《所有权转让协议》及《售后回租租赁合同》，哈密博伦将一批账面价值为15,131,833.95元的生产设备作价15,520,000.00元出售给远东国际租赁有限公司。同时，哈密博伦以融资租赁方式向远东国际租赁有限公司租回该批设备，租赁期为36个月，租金分12期支付，每季租金1,465,088.00元，租金合计为17,581,056.00元；租赁期满本公司有选择购买设备的权利，购买价格为1,000元。

哈密博伦将上述租赁资产于租赁开始日的公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者15,520,000.00元及初始直接费用931,200.00元合计16,451,200.00元作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额17,581,056.00元作为长期应付款的入账价值，两者差额2,061,056.00元作为未确认融资费用。该融资租入固定资产按预计尚可使用年限计提折旧，未确认融资费用按实际利率法进行分摊。截止2010年06月30日，长期应付款余额为7,115,467.00元，未确认融资费用为262,533.30元。

哈密博伦将上述设备账面价值与售价的差额388,166.05元确认为“递延收益——未实现售后租回收益”，并按租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。截止2010年06月30日，摊余金额为335,303.73元。

*2 2009年6月本公司与中国外贸金融租赁公司签订《融资租赁合同》、《租赁物件买卖合同》及《股权质押合同》，公司将一批账面原值为298,445,617.81元折旧98,445,617.81元账面净值

200,000,000.00 元资产出售给中国外贸金融租赁公司。同时，公司以融资租赁方式向中国外贸金融租赁公司租回该批设备，租赁期为 36 个月，租金分 12 期支付，每季租金 18,088,490.00 元，租金合计为 217,061,880.00 元；租赁期满本公司有选择购买设备的权利，购买价格为 1 元；西钢集团公司将持有的持有的 6,020 万股西宁特钢股权及其派生的权益质押给中国外贸金融租赁公司。

本公司将上述租赁资产于租赁开始日的公允价值与最低租赁付款额现值两者较低者 200,000,000.00 元作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额 217,061,880.00 元作为长期应付款的入账价值，两者差额及租赁手续费 4,400,000.00 元，合计 21,461,880.00 元作为未确认融资费用。该融资租入固定资产按预计尚可使用年限计提折旧，未确认融资费用按实际利率法进行分摊。截止 2010 年 06 月 30 日，长期应付款余额为 145,448,920.00 元，未确认融资费用为 9,761,756.86 元。

30、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数	备注说明
财政拨款	10,000,000.00			10,000,000.00	

31、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	年初账面余额
政府补助	63,778,840.00	65,539,395.75
未实现售后租回收益	579,130.18	1,542,513.52
合计	64,357,970.18	67,081,909.27

32、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	年初数	本年变动增减(+、-)					期末数
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							

股东名称	年初数	本年变动增减(+、-)					期末数
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 国家持股							
2. 国有法人持股	335,010,921.00				-335,101,921.00	-335,101,921.00	
3. 其他内资持股							
其中：境内法人持股							
境内自然人持股							
有限售条件股份合计	335,010,921.00				-335,101,921.00	-335,101,921.00	
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	406,208,331.00				335,010,921.00	335,010,921.00	741,219,252.00
三、股份总额	741,219,252.00						741,219,252.00

股本说明：

截止 2010 年 06 月 30 日，西钢集团公司将所持有的本公司股份 36,966.92 万股中的 6,020 万股质押给中国外贸金融租赁公司，质押登记日为 2009 年 6 月 11 日；5,000 万股质押给华夏银行股份有限公司西安分行，质押登记日为 2007 年 9 月 24 日；8,426 万股质押给中国建设银行股份有限公司西宁

城北支行，质押登记日为 2008 年 8 月 12 日；4,386 万股质押给中国建设银行股份有限公司西宁城北支行，质押登记日为 2008 年 11 月 24 日；8,961 万股质押给中国建设银行股份有限公司西宁城北支行，质押登记日为 2010 年 1 月 19 日。

33、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	年初数	本年增加	本年减少*	期末数
资本溢价	752,376,962.85			752,376,962.85
其他资本公积				
合计	752,376,962.85			752,376,962.85

34、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	年初数	本年增加	本年减少	期末数
法定盈余公积	165,375,244.90			165,375,244.90
合计	165,375,244.90			165,375,244.90

35、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	718,014,279.18	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	718,014,279.18	--
调整后 年初未分配利润	718,014,279.18	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	77,202,238.80	--
减：其他综合收益		--
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--
应付普通股股利	37,060,962.60	--
转作股本的普通股股利		--
期末未分配利润	758,155,555.38	

36、少数股东权益

单位：元 币种：人民币

少数股东名称	年初数	本年增加	本年减少	期末数
● 肥城矿业集团有限责任公司	185,318,211.87	13,590,200.03		198,908,411.90
● 兰州中煤支护材料有限责任公司	185,318,211.86	13,590,200.03		198,908,411.89
● 哈密市长城实业有限责任公司	20,310,200.36	2,157,462.31		22,467,662.67
● 甘肃威斯特矿业勘查有限公司	90,725,371.30	8,746,360.08		99,471,731.38
合计	481,671,995.39	38,084,222.45		519,756,217.84

37、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	3,346,360,651.28	2,361,655,126.85
其他业务收入	91,529,751.43	59,501,979.36
合计	3,437,890,402.71	2,421,157,106.21

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	3,367,926,845.55	2,882,395,534.95	2,654,572,898.92	2,391,143,202.85
煤炭行业	488,612,943.82	383,156,141.38	427,598,842.63	337,094,759.88
减：产品之间内部抵消	510,179,138.09	510,179,138.09	720,516,614.70	720,516,614.70
合计	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24	2,361,655,126.85	2,007,721,348.03

(

3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生铁、铁水			361,138,550.91	358,547,069.89
合结钢	1,322,510,742.94	1,203,180,437.72	1,078,165,112.52	975,732,575.97
碳结钢	984,151,924.37	934,552,707.26	674,144,962.37	632,004,487.03
滚珠钢	380,732,086.01	289,029,565.84	287,755,588.84	222,477,343.86
不锈钢	214,867,148.57	183,017,431.53	119,713,251.74	98,700,971.29
合工钢	97,212,343.77	84,644,751.70	33,012,148.30	27,947,122.50
碳工钢	9,124,456.96	6,884,831.30	9,774,535.79	7,540,862.52
弹簧钢	735,721.94	545,570.34	1,005,460.87	753,681.65
铁精粉	338,915,457.83	171,785,191.18	71,847,980.37	54,658,210.53
铁矿石	4,662,729.84	1,052,874.48		
石灰			4,004,202.90	3,915,489.62
石灰石	15,014,233.32	7,702,173.60	14,011,104.31	8,865,387.99
原煤	5,181,248.91	46,679.79	23,656,416.90	49,356,015.69
焦炭	431,138,003.96	383,109,461.59	369,667,853.99	287,738,744.19
焦油	24,225,413.32		12,338,688.90	
粗笨	13,654,181.16		6,309,637.28	
煤气	13,326,017.67		14,440,132.74	
硫铵	1,088,078.80		1,186,112.82	
小 计	3,856,539,789.37	3,265,551,676.33	3,082,171,741.55	2,728,237,962.73
减：产品之间内部抵消	510,179,138.09	510,179,138.09	720,516,614.70	720,516,614.70
合 计	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24	2,361,655,126.85	2,007,721,348.03

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	359,347,941.00	322,818,042.94	260,055,419.09	231,915,340.06
华东地区	551,373,005.34	489,034,092.94	410,696,635.46	362,178,777.00
西南地区	933,591,656.57	842,604,256.74	676,881,467.97	606,330,684.08
中南地区	442,578,018.26	399,276,395.78	320,414,457.71	286,827,357.41
西北地区	975,027,796.89	625,145,969.53	632,580,186.06	465,531,584.39
东北地区	84,442,233.22	76,493,780.31	61,026,960.56	54,937,605.09
合计	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24	2,361,655,126.85	2,007,721,348.03

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国重汽集团大同齿轮有限公司(山西大齿)	80,030,356.70	2.33
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	78,345,056.80	2.28
重庆维祥物资有限公司	78,302,962.40	2.28
东风德纳车桥有限公司	78,028,311.10	2.27
河南省郑州煤矿机械(郑州煤矿机械集团股份)	70,150,854.00	2.04
合计	384,857,541.00	11.20

(6) 营业收入报告期较上年同期增加 1,016,733,296.50 元，增幅为 41.99%，主要是母子公司的产品销售价格及销售规模较去年同期有较大幅度提高。

38、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税	124,804.83	246,235.49	
城建税	14,718,520.67	10,723,255.12	应交流转税额的 7%
教育费附加	7,101,534.32	4,956,753.23	应交流转税额的 3%

地方教育费附加	932,038.52	780,312.72	应交流转税额的 0.5%
资源税	2,149,386.52	2,925,078.00	铁矿石、煤炭的产量 12 元、9 元、6 元、8 元/ 吨
其他	76,736.41	10,524.24	
合计	25,103,021.27	19,642,158.80	

39、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	158,311,237.18	170,216,372.06
减：利息收入	3,952,963.72	6,059,857.49
贴现利息	2,488,854.79	5,018,595.92
融资服务费*	3,800,000.00	
未确认融资费用摊销	5,474,273.09	
金融机构手续费	2,565,480.31	675,043.78
汇兑损益	598.08	37,805.72
合计	168,687,479.73	169,887,959.99

*系本公司之实际控制子公司江仓能源向中国民生银行成都分行取得 45,000 万元借款所支付的服务费。

40、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、坏账损失	16,751,964.07	391,085.67
二、存货跌价损失		
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	16,751,964.07	391,085.67

(6) 资产减值损失报告期较上年同期增加 16,360,878.40 元，增幅为 4183.45%，主要是控股子公司江仓公司计提的应收账款坏账准备。

41、投资收益

投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

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	1,200,000.00	800,000.00-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
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	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等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	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	1,200,000.00	800,000.00-

投资收益报告期较上年同期增加 400,000.00 元，增幅为 50%，主要是青海银行现金分红所致。

42、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

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	570,096.93	1,486,063.97
其中：固定资产处置利得	570,096.93	1,486,063.97
无形资产处置利得		-
债务重组利得		
政府补助	2,276,111.27	5,744,279.20
获取赔偿金利得	386,000.00	284,192.00
无法支付的应付款	594,039.78	
罚款收入	3,750.00	
其他利得*	1,748,452.80	1,095,660.20
其他	134,994.67	210,914.75
合计	5,713,445.45	8,821,110.12

*本公司的控股子公司肃北博伦、哈密博伦通过与设备及材料供应商(债权人)进行谈判,以结清欠款为条件要求债权人放弃部分债权,对双方已决债务关系进行结算。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人

民币

项目	本期发生额	上期同期发生额	说明
合金钢小型连轧项目财政拨款	100,000.02	100,000.02	
一栋除尘器改造财政拨款	436,666.68	436,666.68	
连续式轧钢改造财政拨款	666,666.66	666,666.66	
老线污水回用改造工程财政拨款	120,000.00	120,000.00	
3炼 Consteel 电炉及 L7 炉除尘财政拨款	90,000.00	90,000.00	
总降改造及各项动力变动改造财政拨款	33,333.36	33,333.36	

三泵站及水系统改造财政拨款	33,333.36	33,333.36	
新建三座 1000 立方氧气储罐财政拨款	72,222.28		
回收西区水增建化学除油间财政拨款	5,555.56		
快锻机财政拨款	100,000.02		
西钢水系统改造工程财政拨款	10,555.56		
燃气综合利用工业炉窑节能财政拨款	26,666.67		
LF 精炼炉财政拨款	26,666.67		
节能改造项目——节电财政拨款	11,111.11		
节能改造项目——燃气综合利用财政拨款	199,999.98		
困难企业社保补贴		4,263,168.00	
技改贷款贴息	339,999.98		
高炉喷煤财政拨款	3,333.36	1,111.12	
合计	2,276,111.27	5,744,279.20	

营业外收入报告期较上年同期减少 3,107,664.67 元，减少率为 35.23%，主要是上年同期政府补助所致。

43、营业外支出

单位：元 币种：人民币

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	1,339,023.29	2,651,524.38
其中：固定资产处置损失	1,339,023.29	2,651,524.38
无形资产处置损失	-	-
对外捐赠	12,975,991.00	
罚款支出		120,000.00
违约及赔款损失		919,083.88
赞助费	400,500.00	
滞纳金	298,025.21	

其他	274,763.51	162,707.33
合计	15,288,303.01	3,853,315.59

营业外支出报告期较上年同期增加 11,434,987.42 元，增幅为 296.76%，主要是报告期对玉树灾区捐款所致。

44、所得税费用

单位：元 币种：人民币

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	23,412,953.50	2,006,996.08
递延所得税调整	4,072,415.72	1,303,517.85
合计	27,485,369.22	3,310,513.93

所得税费用报告期较上年同期增加 24,174,855.29 元，增幅为 730.24%，主要是报告期子公司产品销售价格提高，盈利能力增强导致当期所得税增加所致。

45、少数股东本期损益

单位：元 币种：人民币

少数股东名称	本年发生额	上年同期发生额
肥城矿业集团有限责任公司	13,590,200.03	3,519,493.40
兰州中煤支护材料有限责任公司	13,590,200.03	3,519,493.40
哈密市长城实业有限责任公司	2,157,462.31	-8,487,968.90
甘肃威斯特矿业勘查有限公司	8,746,360.08	
合计	38,084,222.45	-1,448,982.10

少数股东本期损益报告期较上年同期增加 39,533,204.55 元，主要是报告期子公司产品销售价格提高，盈利能力增强所致。

46、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

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
收到保证金及押金	2,082,500.00
收到存款利息	1,507,037.76
收到保险公司赔款	1,671,022.90
换票款入账	1,164,841.01
收到政府补助	420,000.00
代扣个税手续费	46,456.17
收到罚款等收入	47,990.00
检验费	96,753.29
返还的备用金借款	524,807.84
政府奖励	30,000.00
其他	21,750.00
合计	7,613,158.97

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
运费及运杂费	149,510,640.33
青海正维实业集团有限责任公司	41,444,577.20
矿管费	24,000,000.00
保证金增加	18,100,000.00
灾区捐赠	12,200,000.00
业务招待费	5,332,285.68
审计费、律师费、咨询费、评估费、顾问费、监管费等	5,066,329.98
新牧区建设资金	2,584,379.00
差旅费	4,082,757.67
个人备用金	5,522,693.84
手续费	2,568,973.09
办公费	1,494,710.24
排污费	2,172,656.60
通讯费	825,830.10
租赁费	50,000.00
西宁市供电局	90,000.00
资源补偿费	340,000.00
退保证金	202,000.00
赔偿金	75,219.00

培训费	92,900.00
劳务费	336,493.60
其他	6,240,222.23
合计	282,332,668.56

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
集团借款	26,009,770.10
合计	26,009,770.10

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
融资租赁费	54,925,940.26
融资服务费	7,300,000.00
支付集团利息	3,575,020.65
合计	65,800,960.91

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	115,286,461.25	3,978,413.27
加：资产减值准备	16,851,964.07	391,085.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	185,400,679.14	186,057,047.04
无形资产摊销	6,046,066.52	5,966,516.46
长期待摊费用摊销	9,247,140.58	1,900,321.31
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）	768,926.36	-13,455.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		1,836,693.47
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	167,585,510.27	182,972,302.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,200,000.00	-800,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,600,210.33	1,300,454.94
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）	340,425,726.29	395,604,572.41
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-654,081,554.08	-339,665,326.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-174,885,062.80	-257,152,259.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	18,046,067.93	182,376,365.23
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	997,590,002.38	937,304,051.21
减：现金的期初余额	755,101,557.65	441,736,364.48
加：现金等价物的期末余额	193,003,917.67	

减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	435,492,362.40	495,567,686.73

(2) 本年本公司无取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	年初数
一、现金	997,590,002.38	755,101,557.65
其中：库存现金	56,528.10	169,151.83
可随时用于支付的银行存款	997,533,474.28	754,932,405.82
可随时用于支付的其他货币资金		
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	193,003,917.67	
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	1,190,593,920.05	755,101,557.65

六、资产证券化业务的会计处理

适用 不适用

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	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
西宁特殊钢集团有限责任公司	控股股东	有限责任公司	西宁市	陈显刚	钢铁冶炼、金属压延加工等	278,900.00	49.87	49.87	青海省国资委	226591309

2、本企业的子公司情况

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海江仓能源发展有限责任公司	实际控制	有限责任公司	西宁市	王玉臣	炼焦、发电；煤化工产品生产、销售、来料加工、副产品销售；科技咨询、服务。	24,000	35	35	710564732
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	控股	有限责任公司	肃北县	张永利	铁矿精选冶炼、矿山技术服务矿产品经营、矿山设备、配件及机电产品经营(不包括小轿车)	9243	70	70	75655525X
哈密博伦矿业有限责任公司	控股	有限责任公司	哈密市	张永利	铁矿的开发与销售；机械设备、五金、交电的销售；科技咨询服务。矿产中的销售(以上范围国家限制或禁止除外)	5490	80	80	766811982
青海西钢矿业开发有限责任公司	全资	有限责任公司	西宁市	李海滨	矿产资源勘探、采选冶炼、矿山技术服务、矿产品经营、矿山设备、配件及机电产品经营、来料加工、副产品出售、科技咨询、服务(以上范围国家限制或禁止除外)	5000	100	100	661907064

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
一、合营企业							

无

二、联营企业							
--------	--	--	--	--	--	--	--

无

单位：元 币种：人民币

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	本年营业收入总额	本年净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业							

无

二、联营企业							
--------	--	--	--	--	--	--	--

无

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

无

关联交易说明	无
--------	---

(2) 关联托管情况

单位：元 币种：人民币

委托方名称	受托方名称	托管资产情况	托管资产涉及金额	托管起始日	托管终止日	托管收益	托管收益确定依据	托管收益对公司影响
-------	-------	--------	----------	-------	-------	------	----------	-----------

无

(3) 关联承包情况

单位：元 币种：人民币

出包方名称	承包方名称	承包资产情况	承包资产涉及金额	承包起始日	承包终止日	承包收益	承包收益确定依据	承包收益对公司影响
-------	-------	--------	----------	-------	-------	------	----------	-----------

无

(4) 关联租赁情况

单位：元 币种：人民币

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	租赁收益对公司影响
-------	-------	--------	----------	-------	-------	------	----------	-----------

无

(5) 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	最早担保起始日	最迟担保到期日	担保是否已经履行完毕
西宁特殊钢集团有限责任公司	本公司	182,165	2008年3月24日	2015年2月04日	否

(6) 关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
西宁特殊钢集团有限责任公司	113,819,182.59	未约定	未约定	利率为同期银行贷款利率
拆出				
无	无	无	无	无

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则
无			

单位：元 币种：人民币

关联方	本年发生额		上年发生额	
	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
无				

(8) 其他关联交易

无

5、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	年初金额
其他应付款	西宁特殊钢集团有限责任公司	113,819,182.59	176,992,230.34

八、股份支付

报告期内，本公司未发生股份支付情况。

九、或有事项

1、报告期末，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、截止 2010 年 06 月 30 日，本公司为本公司之子公司及其他对外担保金额合计为 99,300.00 万元，

明细列示如下：

单位：万元 币种：人民币

被担保单位	借款种类	担保金额	融资银行	合同期限
本公司之实际控制子公司江仓能源	流动资金借款	3,000.00	建行西宁支行	20091209 至 20111208
	流动资金借款	5,000.00	民生银行股份成都分行	20091228 至 20101227
本公司之控股子公司哈密博伦	固定资产借款	10,000.00	建行哈密分行	20091214 至 20141213
	固定资产借款	7,000.00	民生银行石家庄分行	20091218 至 20121218
	流动资金借款	2,000.00	中行哈密地区分行	20090917 至 20100917
	流动资金借款	1,000.00	兴业银行乌鲁木齐市分行	20091015 至 20101014
	信托贷款	15,000.00	兴业银行乌鲁木齐市分行	20090619 至 20110618
本公司之控股子公司肃北博伦	流动资金借款	3,000.00	农行瓜州县支行	20100618 至 20110617
	流动资金借款	2,000.00	农行瓜州县支行	20100621 至 20110620
	流动资金借款	3,000.00	农行瓜州县支行	20090730 至 20100729
	流动资金借款	2,000.00	农行瓜州县支行	20090727 至 20100726
	流动资金借款	3,000.00	浦发银行兰州城关支行	20090724 至 20100724
	流动资金借款	5,000.00	兰州银行酒泉分行	20090902 至 20100901
	流动资金借款	3,000.00	包商银行富强支行	20091202 至 20101201
对子公司担保合计		64,000.00		
四川运亨实业股份有限公司	流动资金借款	1,000.00	华夏银行成都分行	20100322 至 20110322
	流动资金借款	1,500.00	华夏银行成都分行	20100401 至 20110401
	银行承兑汇票	1,400.00	华夏银行成都分行	20100226 至 20100826
	银行承兑汇票	1,400.00	华夏银行成都分行	20100302 至 20100902
西部矿业集团有限公司	流动资金借款	10,000.00	工行西宁城西支行	20090124 至 20100115
	流动资金借款	10,000.00	青海银行城中支行	20091230 至 20101230
	流动资金借款	10,000.00	青海银行城中支行	20090930 至 20100930

被担保单位	借款种类	担保金额	融资银行	合同期限
对外担保总计		99,300.00		

十、承诺事项

- 1、报告期末，本公司无需披露的重大承诺事项。
- 2、报告期前，本公司无重大承诺。报告期内，本公司不存在对前期承诺的履行。

十一、资产负债表日后事项

- 1、报告期末，本公司无重要的资产负债表日后事项说明
- 2、报告期末，本公司无资产负债表日后利润分配情况说明
- 3、除上述事项以外，截至报告日，本公司无需披露的其他资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

（一）本公司收购哈密长城实业持有的哈密博伦股权

本公司于 2010 年 7 月 16 日召开董事会五届三次会议，审议通过了西宁特殊钢股份有限公司以自有资金 6,900 万元收购哈密长城实业持有哈密博伦 20% 股权的议案，交易完成后本公司对哈密博伦控股比例提升至 100%，哈密博伦为全资子公司。

（二）本公司收购西钢集团公司土地资产权

西宁特钢公司董事会五届二次会议于 6 月 15 日召开，审议通过公司收购控股东西钢集团公司土地资产的议案，经本公司与控股东西钢集团协商一致，拟将该等土地全部纳入本上市公司。同时为了进一步支持本上市公司的发展，在对价支付上，西钢集团同意由本公司以“应收账款+现金”的方式予以支付。本次交易涉及的土地共计 33 宗，面积合计 1,095,613.07 平方米。经青海金地不动产评估咨询有限公司以 2010 年 4 月 30 日为基准日进行评估，该等土地价值为 479,975,734.84 元。本次交易涉及的应收账款以 2010 年 4 月 30 日为基准日，经国富浩华会计师事务所进行审计，账面值为 477,701,013.59 元，已计提坏账准备 86,913,195.55 元，净额为 390,787,818.04 元。所收购土地经青海金地不动产评估咨询有限公司以 2010 年 4 月 30 日为基准日评估后的价值为 479,975,734.84 元，公司以截止 2010 年 4 月 30 日经审计后的应收账款净额 390,787,818.04 元支付，不足部分 89,187,916.80 元以现金方式支付。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	90,765,219.37	21.41	3,630,608.77	4.52
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	6,894,602.64	1.63	6,894,602.64	8.58
其他不重大应收账款	326,331,773.61	76.96	69,863,796.20	86.90
合计	423,991,595.62	100.00	80,389,007.61	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	12,323,015.20	3.72	492,920.61	0.61
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	6,894,602.64	2.08	6,894,602.64	8.58
其他不重大应收账款	312,021,526.62	94.20	73,001,484.36	90.81
合计	331,239,144.46	100.00	80,389,007.61	100.00

应收账款种类的说明：

本公司根据公司经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 1000 万元；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标准为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项。

(2) 报告期末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：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
三年期以上小额应收款项	6,894,602.64	6,894,602.64	100%	预计无法收回
合计	6,894,602.64	6,894,602.64	100%	

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	6,894,602.64	100.00	6,894,602.64	6,894,602.64	100.00	6,894,602.64
合计	6,894,602.64	100.00	6,894,602.64	6,894,602.64	100.00	6,894,602.64

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的应收账款；报告期末，本公司需全额计提坏账准备的应收账款详见附注十三、1、(2)。

(4) 报告期内，本公司无通过重组等其他方式收回的应收账款。

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(7) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
辽宁省瓦房店轴承厂(瓦轴销售公司)股份有限公司	非关联	9,812,153.02	1 年以内	2.31
洛阳亚盛商贸有限公司	非关联	5,094,487.23	1 年以内	1.20
北方车辆集团有限公司(618 厂)	非关联	4,663,682.85	1 年以内	1.10
国营山西锻造厂	非关联	4,022,729.84	1 年以内	0.95
山西煤矿机械制造有限责任公司	非关联	3,389,390.61	1 年以内	0.80
合计		26,982,443.55		6.36

(8) 报告期内，本公司无应收关联方账款。

(9) 报告期内，本公司无终止确认的应收账款。

(10) 报告期内，本公司未发生以应收账款为标的进行证券化业务。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	399,266,383.24	97.85	99,519.44	62.03
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	43,500.00	0.01	43,500.00	27.11
其他不重大其他应收款	8,738,580.67	2.14	17,427.33	10.86
合计	408,048,463.91	100	160,446.77	100.00

种类	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	298,390,009.76	99.41	199,519.44	76.60
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其他应收款	43,500.00	0.01	43,500.00	16.70
其他不重大其他应收款	1,742,732.93	0.58	17,427.33	6.70
合计	300,176,242.69	100.00	260,446.77	100.00

其他应收款种类的说明：

本公司根据公司经营规模及业务性质确定单项金额重大的其他应收款标准为 500 万元。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标准为为有明显特征表明该等款项部分或全部难以收回的款项。

(2) 报告期末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：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
职工个人借款	43,500.00	43,500.00	100%	预计无法收回
合计	43,500.00	43,500.00	100%	

报告期末，本公司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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	43,500.00	100	43,500.00	43,500.00	100	43,500.00
合计	43,500.00	100	43,500.00	43,500.00	100	43,500.00

(3) 报告期内，本公司不存在全额收回或转回报告期以前全额计提的坏账准备或计提坏账准备比例较大的其他应收款；报告期末，本公司需全额计提坏准备的其他应收款详见附注十三、2、(2)。

(4) 报告期内，本公司无实际核销的其他应收款。

(5) 报告期末其他应收款余额中，无持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
肃北县博伦矿业开发有限责任公 司	本公司控股子公司	213,966,108.35	1-2 年以内	52.44
青海西钢矿业开发有限责任公司	本公司全资子公司	175,300,274.89	1 年以内	42.96
中国外贸金融租赁有限公司	非关联	10,000,000.00	2 年以内	2.45
青海盛路实业公司	非关联	326,413.73	3 年以上	0.08
青海省人民医院	非关联	289,930.00	1 年以内	0.07
合计		399,882,726.97		98.00

(7) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	本公司控股子公司	213,966,108.35	52.44
青海西钢矿业开发有限责任公司	本公司全资子公司	175,300,274.89	42.96
合计		389,266,383.24	95.40

(8) 报告期内，本公司无终止确认的其他应收款项。

(9) 报告期内，本公司未发生以其他应收款项为标的证券化业务。

3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	本年增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)
青海江仓能源发展有限责任公司	成本法	84,000,000.00	84,000,000.00		84,000,000.00	35
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	成本法	283,000,000.00	283,000,000.00		283,000,000.00	70
哈密博伦矿业有限责任公司	成本法	128,000,000.00	128,000,000.00		128,000,000.00	80
青海西钢矿业开发有限责任公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00	100
青海银行股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	-	20,000,000.00	3.99
合计		575,000,000.00	575,000,000.00		575,000,000.00	

单位：元 币种：人民币

被投资单位	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	现金红利
青海江仓能源发展有限责任公司	35	无	-	-	-
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	70	无	-	-	-

哈密博伦矿业有限责任公司	80	无	-	-	-
青海西钢矿业开发有限责任公司	100	无	-	-	-
青海银行股份有限公司	3.99	无	-	-	1,200,000.00
合计	—	—	-	-	1,200,000.00

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	3,009,334,424.56	2,203,571,060.43
其他业务收入	87,385,112.69	234,003,423.13
合计	3,096,719,537.25	2,437,574,483.56

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69	2,203,571,060.43	1,965,157,044.82
合计	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69	2,203,571,060.43	1,965,157,044.82

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上年同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合结钢	1,322,510,742.94	1,203,180,437.72	1,078,165,112.52	975,732,575.97
碳结钢	984,151,924.37	934,552,707.26	674,144,962.37	632,004,487.03
滚珠钢	380,732,086.01	289,029,565.84	287,755,588.84	222,477,343.86
不锈钢	214,867,148.57	183,017,431.53	119,713,251.74	98,700,971.29

合工钢	97,212,343.77	84,644,751.70	33,012,148.30	27,947,122.50
碳工钢	9,124,456.96	6,884,831.30	9,774,535.79	7,540,862.52
弹簧钢	735,721.94	545,570.34	1,005,460.87	753,681.65
合计	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69	2,203,571,060.43	1,965,157,044.82

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	359,347,941.00	322,818,042.94	260,055,419.09	231,915,340.05
华东	551,373,005.34	489,034,092.94	410,696,635.46	362,178,777.01
西南	933,591,656.57	842,604,256.74	676,881,467.97	606,330,684.08
中南	442,578,018.26	399,276,395.78	320,414,457.71	286,827,357.41
西北	638,001,570.17	571,628,726.98	474,496,119.64	422,967,281.18
东北	84,442,233.22	76,493,780.31	61,026,960.56	54,937,605.09
合计	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69	2,203,571,060.43	1,965,157,044.82

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国重汽集团大同齿轮有限公司(山西大齿)	80,030,356.70	2.58
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	78,345,056.80	2.53
重庆维祥物资有限公司	78,302,962.40	2.53
东风德纳车桥有限公司	78,028,311.10	2.52
河南省郑州煤矿机械(郑州煤矿机械集团股份)	70,150,854.00	2.27
合计	384,857,541.00	12.43

5、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	34,200,876.05	7,728,700.04
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,077,437.85	138,724,663.55
无形资产摊销	3,350,511.00	3,018,974.54

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）	-521,046.50	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-547,031.79
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	124,569,753.52	116,863,974.25
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,200,000.00	-800,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	6,600,210.33	1,362,052.63
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）	288,834,123.21	44,810,345.59
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-730,026,071.80	-92,817,477.84
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	262,976,033.27	-90,243,805.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,861,826.93	128,100,395.91
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	707,664,233.20	556,300,446.97
减：现金的期初余额	520,808,844.70	355,006,211.68
加：现金等价物的期末余额	193,003,917.67	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	379,859,306.17	201,294,235.29

6、报告期内，本公司未发生反向购买的企业兼并事项，无反向购买下以评估值入账的资产、负债。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-768,926.36	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	2,276,111.27	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
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	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	
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	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
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	-	

项目	金额	说明
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	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	-	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	
对外委托贷款取得的损益	-	
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	-	
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	-	
受托经营取得的托管费收入	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-12,830,495.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,748,452.80	
所得税影响额	1,370,805.99	
少数股东权益影响额（税后）	365,929.72	
合计	-7,838,121.85	

2、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外 会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.12	0.1042	0.1042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.43	0.1147	0.1147

(1) 加权平均净资产收益率 = $P \div (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

P 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；

NP 为归属于公司普通股股东的净利润；

E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；

Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；

Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；

M0 为报告期月份数；

Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；

Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；

Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$(2) \text{ 基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

P 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；

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 为报告期月份数；

Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下，稀释每股收益可参照如下公式计算：稀释每股收益 =

$$P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})$$

(S0 + S1 + Si × Mi ÷ M0 - Sj × Mj ÷ M0 - Sk + 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)

P 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；

S 为计算基本每股收益时所使用的加权平均股份数量；

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；

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

S_k 为报告期缩股数；

M_0 报告期月份数；

M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 2、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件
- 3、公司章程

董事长：陈显刚
西宁特殊钢股份有限公司
2010 年 7 月 31 日