

**西宁特殊钢股份有限公司**  
**600117**

**2011 年半年度报告**

# 目录

一、重要提示 .....	3
二、公司基本情况 .....	3
三、股本变动及股东情况 .....	5
四、董事、监事和高级管理人员情况 .....	7
五、董事会报告 .....	7
六、重要事项 .....	9
七、财务会计报告 .....	14
八、备查文件目录 .....	116

## 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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
陈显刚	董事长	因出差授权董事刘克林先生代为行使表决权。	刘克林

(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：保证本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	彭加霖	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	0971-5299865	0971-5299673
传真	0971-5218389	0971-5218389
电子信箱	pjl9865@yeah.net	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	13,018,956,826.53	11,996,116,420.51	8.53
所有者权益(或股东权益)	2,787,504,206.34	2,552,818,174.99	9.19
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.76	3.44	9.30
	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	403,151,266.29	152,346,688.03	164.63
利润总额	405,865,948.85	142,771,830.47	184.28
归属于上市公司股东的净利润	232,115,479.76	77,202,238.80	200.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	227,444,080.94	85,040,360.65	167.45
基本每股收益(元)	0.3132	0.1042	200.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.3069	0.1147	167.57
稀释每股收益(元)	0.3132	0.1042	200.58
加权平均净资产收益率(%)	8.70	3.12	增加 5.58 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	506,608,378.77	18,046,067.93	2,707.31
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	0.6835	0.0243	2,712.76

## 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	100,638.35
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）	2,464,500.06
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,077,402.07
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,226,946.22
所得税影响额	-436,461.83
少数股东权益影响额（税后）	2,393,178.09
合计	4,671,398.82

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### （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		85,733 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	
青海省电力公司	国有法人	1.77	13,124,793	0	0	未知	
广西天鸿鑫锰业科技有限公司	未知	1.44	10,668,171	10,668,171	0	未知	
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	未知	0.93	6,899,782	6,899,782	0	未知	
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	未知	0.88	6,552,842	-537,653	0	未知	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红	未知	0.61	4,500,000	4,500,000	0	未知	

-005L-						
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	未知	0.54	3,999,911	3,999,911	0	未知 0
宏源-建行-宏源证券"金之宝"集合资产管理计划	未知	0.39	2,900,000	2,900,000	0	未知
中国建设银行-上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	未知	0.38	2,799,995	2,799,995	0	未知
全国社保基金六零四组合	未知	0.31	2,281,238	2,281,238	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
青海省电力公司	13,124,793	人民币普通股 13,124,793
广西天鸿鑫锰业科技有限公司	10,668,171	人民币普通股 10,668,171
中国工商银行-易方达价值成长混合型证券投资基金	6,899,782	人民币普通股 6,899,782
中国建设银行-上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	6,552,842	人民币普通股 6,552,842
中国人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-005L-	4,500,000	人民币普通股 4,500,000
中国平安人寿保险股份有限公司一分红一个险分红	3,999,911	人民币普通股 3,999,911
宏源-建行-宏源证券"金之宝"集合资产管理计划	2,900,000	人民币普通股 2,900,000
中国建设银行-上投摩根双息平衡混合型证券投资基金	2,799,995	人民币普通股 2,799,995
全国社保基金六零四组合	2,281,238	人民币普通股 2,281,238
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5%以上的股东为控股股东西宁特殊钢集团有限责任公司，公司前十名无限售条件的流通股股东同时也是前十名股东，公司未知其他股东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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员未发生变动。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

上半年，在公司董事会的领导下，公司内部各单位全面落实科学发展观，将“创先争优”活动与生产经营工作有机结合，认真贯彻年初的工作部署和安排，紧紧围绕企业改革发展大局，推动生产经营持续提高和项目建设顺利进行，取得了二次创业以来较为突出的经营效果。公司本着“效益第一”的原则，对照行业先进指标，以工作质量、服务质量的全面提高促进经营质量、产品质量的提升。

上半年，生产铁 57.7 万吨，比上年同期增长 0.52%；钢 73.26 万吨，比上年同期增长 5.47%；钢材 67.48 万吨，比上年同期增长 5.24%；生产铁精粉 67.42 万吨，比上年同期增长 19.33%；生产石灰石 35.68 万吨，比上年同期增长 22.9%；生产原煤 27.78 万吨，比上年同期增长 150.88%；焦炭 37 万吨，比上年同期增长 17.64%；上半年实现营业总收入 432610.53 万元，比去年同期增长 25.84%；实现利润总额 40586.59 万元，比去年同期增长 184.28%；归属于母公司的净利润 23211.55 万元，比去年同期增长 200.66%。

公司面临的主要问题：从公司内部看，一是成本控制水平及效果与行业先进水平相比还存在一定差距；二是随着公司三大产业规模的扩大，职工队伍的整体素质还有待进一步提高；三是产品质量管控能力有待进一步增强。

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。钢材价格不稳定，波动幅度大。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	4,163,006,051.12	3,452,113,706.41	17.08	23.61	19.77	增加 2.66 个百分点
煤炭行业	600,507,936.03	424,074,222.22	29.38	22.90	10.68	增加 7.80 个百分点
产品之间内部抵消	-539,860,928.48	-534,736,819.27	0.95	5.82	4.81	增加 0.95 个百分点

合计	4,223,653,058.67	3,341,451,109.36	20.89	26.22	21.27	增加3.23个百分点
分产品						
合结钢	2,321,631,997.87	2,171,257,672.33	6.48	75.55	80.46	减少2.54个百分点
碳结钢	761,264,971.08	747,337,709.70	1.83	-22.65	-20.03	减少3.21个百分点
滚珠钢	297,776,603.31	179,899,980.81	39.59	-21.79	-37.76	增加15.50个百分点
不锈钢	168,884,986.96	76,528,179.97	54.69	-21.40	-58.19	增加39.87个百分点
合工钢	61,585,275.64	34,820,526.84	43.46	-36.65	-58.86	增加30.53个百分点
碳工钢	21,602,341.38	20,460,488.99	5.29	136.75	197.18	减少19.26个百分点
弹簧钢	2,707,031.19	2,150,956.46	20.54	267.94	294.26	减少5.31个百分点
铁精粉	504,228,868.42	209,220,150.79	58.51	48.78	21.79	增加9.20个百分点
铁矿石	6,693,295.92	1,627,751.34	75.68	43.55	54.60	减少1.74个百分点
石灰石	16,630,679.35	8,810,289.18	47.02	10.77	14.39	减少1.68个百分点
原煤	11,528,105.81	4,568,153.77	60.37	122.50	9,686.15	减少38.73个百分点
焦炭	511,562,286.47	419,506,068.45	18.00	18.65	9.50	增加6.86个百分点
焦油	30,461,956.40	0.00	100.00	25.74		增加0.00个百分点
粗笨	17,617,835.88	0.00	100.00	29.03		增加0.00个百分点
煤气	27,724,955.73	0.00	100.00	108.05		增加0.00个百分点
硫铵	1,611,233.35	0.00	100.00	48.08		增加0.00个百分点
硫磺	1,562.39	0.00	100.00			
小计	4,763,513,987.15	3,876,187,928.63	18.63	23.52	18.70	增加3.31个百分点
产品之间内部抵消	-539,860,928.48	-534,736,819.27	0.95	5.82	4.81	增加0.95个百分点
合计	4,223,653,058.67	3,341,451,109.36	20.89	26.22	21.27	增加3.23个百分点

## 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	482,803,820.70	34.36
华东地区	812,734,514.29	47.40
西南地区	1,110,437,301.29	18.94
中南地区	637,316,903.96	44.00



西北地区	1,011,138,863.08	3.70
东北地区	164,200,521.08	94.45
出口	5,021,134.27	
合计	4,223,653,058.67	26.22

### (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:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
铁矿选场工程	94,000.00	未完工	
井供工程	85,353.60	未完工	
矾矿一期工程	21,000.00	未完工	
洪水河矿	35,000.00	未完工	
合计	235,353.6	/	/

## 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。

年初，根据中国证监会组织召开的资本市场实施企业内部控制规范动员部署视频会议，青海证监局研究部署了所辖上市公司内控工作，本公司作为青海省辖区上市公司，被列为 2011 年建立企业内部控制规范体系试点单位之一，这为我公司加快内部控制制度建设、完善内部控制规范体系、促进企业和谐健康发展提供了一次重要机遇。经过几个月的工作，我公司在《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等文件精神指导下，结合企业实际进行了大胆的探索和有益尝试。

1.今年以来，公司各单位以企业内控体系建设为契机，加强基础管控，提高风险防范能力，同时，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，全面优化企业人、财、物、产、供、销各环节管理流程，企业管理向制度化、流程化、规范化不断推进。

2.公司将内控体系建设与问题管理模式有机结合，对管理制度、业务流程进行全面的自查和梳理，查找并解决涉及生产、设备、技术等方面的公司级问题百余项。通过问题的发现、分析和解决，进一步明晰管理职责，理顺管理流程，对生产运行起到了良好的推动作用，使公司相关层面的管理流程更加清晰，治理更加规范。

3.上半年，公司加快内部控制制度建设、完善内部控制规范体系及公司治理的长效机制、促进企业和谐健康发展。公司上下进一步增强了规范运作的意识，公司董事会层面加大了对子公司规范运作的监管力度。

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

报告期内公司未实施利润分配。

### (三) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

拟定本期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一报告期。

### (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.报告期内公司未实施现金分红，其主要原因是随着公司生产规模的扩大，生产经营、技改项目等对

资金的需求不断增加。公司将未分红的资金主要用于补充公司流动资金和技改项目建设。

(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	1.07	20,000,000.00	2,000,000.00		投资收益	

2011年6月青海银行股份有限公司增加注册资本。原注册资本为67089.10万元，现注册资本为186139.10万元。故本公司对该公司的持股比例下降至1.07%。

(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、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
西宁特殊钢集团有限责任公司	控股股东			725,083,536.63	38,273,782.66
合计				725,083,536.63	38,273,782.66

(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
本公司	公司本部	四川运亨实业股份有限公司	2,500		2011年3月31日	2011年12月31日	连带责任担保	否	否	0	是	否	
本公司	公司本部	西部矿业集团有限公司	30,000		2010年12月23日	2011年12月12日	连带责任担保	否	否	0	是	是	其他关联人
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）								32,500					
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								16,900					
报告期末对子公司担保余额合计（B）								72,000					
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）								104,500					
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								30,000					
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）								30,000					

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。

公司董事会出具决议担保总额为 104,500 万元，实际发生额为 80400 万元。

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 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、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：是

(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：是

1) 是否已启动：是

(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

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受到中国证监会的稽查、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

2011 年 3 月 18 日和 4 月 13 日，本公司分别召开董事会议和 2010 年度股东大会审议并通过了关于发行公司债券的相关议案；5 月 18 日中国证监会审核通过了本公司此次公司债券的申请；6 月 7 日本公司获得中国证监会核准公开发行公司债券的批复，核准公司向社会发行期限 8 年面值不超过 10 亿元的公司债券；6 月 14 日经发行人和保荐人审慎判断，最终确定本次公司债券票面利率为 5.75%；6 月 15 日-6 月 17 日为本次公司债券发行日；7 月 11 日公司债券正式于上海证券交易所上市发行。

(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
西宁特殊钢股份有限公司董事会关于聘任董事会秘书的公告	《上海证券报》B11 版和《证券时报》D7 版	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于投资者关系管理联系方式变更的公告	《上海证券报》B11 版和《证券时报》D7 版	2011 年 1 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2010 年度业绩预增公告	《上海证券报》46 版和《证券时报》B06 版	2011 年 1 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于分公司部分股份解除质押的公告	《上海证券报》B1 版和《证券时报》D40 版	2011 年 2 月 24 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于控股股东所持本公司部分股份质押的公告	《上海证券报》72 版和《证券时报》B68 版	2011 年 2 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	《上海证券报》B41、B42 版和《证券时报》D39 版	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司五届七次董事决议公告	《上海证券报》B41、B42 版和《证券时报》D39 版	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司五届四次监事会	《上海证券报》B41、B42 版和《证券时报》	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

决议公告	D39 版		
西宁特殊钢股份有限公司 2010 年度报告摘要	《上海证券报》B41、B42 版和《证券时报》D39 版	2011 年 3 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告	《上海证券报》B15 版和《证券时报》D8 版	2011 年 4 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2011 年度第一季度报告	《上海证券报》B68 版和《证券时报》D91 版	2011 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于开通投资者关系互动平台及举行 2010 年度报告网上业绩说明会的公告	《上海证券报》B51 版和《证券时报》D34 版	2011 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司董事会决议公告	《上海证券报》B51 版和《证券时报》D34 版	2011 年 5 月 11 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告	《上海证券报》B39 版和《证券时报》D27 版	2011 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告	《上海证券报》B31 版、《证券时报》D19 版	2011 年 6 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司公开发行 2011 年公司债券募集说明书摘要	《上海证券报》15-16 版、《证券时报》C3-C4 版和《中国证券报》A21-A22 版	2011 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2011 年行公司债券发行公告	《上海证券报》15-16 版、《证券时报》C3-C4 版和《中国证券报》A21-A22 版	2011 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2011 年公司债券网上路演公告	《上海证券报》15-16 版、《证券时报》C3-C4 版和《中国证券报》A21-A22 版	2011 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2011 年公司债券票面利率公告	《上海证券报》B3 版、《证券时报》B4 版和《中国证券报》A09 版	2011 年 6 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
西宁特殊钢股份有限公司 2011 年中期业绩预增公告	《上海证券报》7 版和《证券时报》A4 版	2011 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表  
2011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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	五、1	2,149,573,391.33	1,173,257,779.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	567,345,414.72	745,806,998.21
应收账款	五、3	101,893,782.90	102,623,851.09
预付款项	五、5	271,852,313.49	276,388,306.07
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、4	39,107,325.15	24,547,472.78
买入返售金融资产			
存货	五、6	938,554,592.35	1,111,992,981.58
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		214,465.05	
流动资产合计		4,068,541,284.99	3,434,617,389.59
<b>非流动资产:</b>			
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	6,529,670,046.29	6,310,447,349.39
在建工程	五、9	1,194,141,672.45	976,644,182.43
工程物资	五、10	16,525,468.93	17,505,010.06
固定资产清理		28,812.98	

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	1,078,364,213.51	1,095,670,044.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	73,040,239.91	82,399,481.19
递延所得税资产	五、13	22,148,136.31	41,511,164.26
其他非流动资产	五、16	16,496,951.16	17,321,798.70
非流动资产合计		8,950,415,541.54	8,561,499,030.92
资产总计		13,018,956,826.53	11,996,116,420.51
<b>流动负债:</b>			
短期借款	五、17	4,390,126,000.00	3,588,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	200,000,000.00	393,299,122.42
应付账款	五、19	685,344,554.58	787,097,301.09
预收款项	五、20	338,936,070.05	245,090,484.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	4,435,265.32	4,302,486.80
应交税费	五、22	260,349,445.84	236,262,585.63
应付利息	五、23	3,922,966.44	28,388,234.11
应付股利	五、24		74,686.25
其他应付款	五、25	147,589,740.03	130,083,798.09
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、27	721,819,861.59	830,000,000.00
其他流动负债	五、28	500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		7,252,523,903.85	7,242,598,698.97
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	五、29	1,260,000,000.00	1,463,424,000.00
应付债券	五、30	985,133,333.33	
长期应付款			100,094,530.48
专项应付款	五、31	9,090,909.09	9,090,909.09
预计负债	五、26	4,073,505.20	4,029,691.04
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、32	70,646,316.39	70,200,816.43

非流动负债合计		2,328,944,064.01	1,646,839,947.04
负债合计		9,581,467,967.86	8,889,438,646.01
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	五、33	741,219,252.00	741,219,252.00
资本公积	五、35	706,585,962.97	706,585,962.97
减：库存股			
专项储备	五、34	28,131,508.32	25,560,956.73
盈余公积	五、36	176,684,714.83	176,684,714.83
一般风险准备			
未分配利润	五、37	1,134,882,768.22	902,767,288.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,787,504,206.34	2,552,818,174.99
少数股东权益		649,984,652.33	553,859,599.51
所有者权益合计		3,437,488,858.67	3,106,677,774.50
负债和所有者权益 总计		13,018,956,826.53	11,996,116,420.51

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

2011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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,808,969,992.93	996,597,143.94
交易性金融资产			
应收票据		392,640,231.08	491,379,221.53
应收账款	十三、1	58,696,051.73	6,907,076.60
预付款项		100,912,516.71	166,736,590.41
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	482,532,064.86	431,060,276.08
存货		781,156,972.41	897,664,319.90
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,624,907,829.72	2,990,344,628.46
<b>非流动资产:</b>			
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	829,100,000.00	829,100,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,536,639,384.59	4,709,606,862.20
在建工程		651,074,838.61	291,064,103.28
工程物资		16,476,183.31	17,464,570.59
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		652,830,268.67	661,301,735.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		6,951,864.19	26,574,084.49
其他非流动资产		16,496,951.16	17,321,798.70
非流动资产合计		6,709,569,490.53	6,552,433,155.13
资产总计		10,334,477,320.25	9,542,777,783.59
<b>流动负债:</b>			
短期借款		3,510,126,000.00	2,923,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		200,000,000.00	403,899,122.42

应付账款		487,077,233.99	607,220,535.39
预收款项		252,875,056.81	220,628,996.17
应付职工薪酬			
应交税费		105,402,790.54	114,981,652.36
应付利息		4,244,432.92	27,776,207.09
应付股利			74,686.25
其他应付款		68,688,162.79	53,769,686.70
一年内到期的非流动 负债		695,313,194.92	450,000,000.00
其他流动负债		500,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计		5,823,726,871.97	5,801,350,886.38
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		830,000,000.00	1,054,000,000.00
应付债券		985,133,333.33	
长期应付款			103,587,863.81
专项应付款		9,090,909.09	9,090,909.09
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		69,405,727.73	68,820,227.79
非流动负债合计		1,893,629,970.15	1,235,499,000.69
负债合计		7,717,356,842.12	7,036,849,887.07
<b>所有者权益（或股东权 益）:</b>			
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		176,684,714.83	176,684,714.83
一般风险准备			
未分配利润		769,724,428.01	658,531,846.40
所有者权益（或股东权益） 合计		2,617,120,478.13	2,505,927,896.52
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		10,334,477,320.25	9,542,777,783.59

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**  
2011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	五、38	4,326,105,301.68	3,437,890,402.71
其中：营业收入	五、38	4,326,105,301.68	3,437,890,402.71
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,924,954,035.39	3,286,743,714.68
其中：营业成本	五、38	3,422,768,916.27	2,844,855,215.86
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、39	30,693,258.54	25,103,021.27
销售费用	五、40	108,982,804.30	86,303,980.79
管理费用	五、41	146,924,532.94	145,042,052.96
财务费用	五、42	215,458,948.62	168,687,479.73
资产减值损失	五、44	125,574.72	16,751,964.07
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、43	2,000,000.00	1,200,000.00
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）		403,151,266.29	152,346,688.03
加：营业外收入	五、45	7,348,792.81	5,713,445.45
减：营业外支出	五、46	4,634,110.25	15,288,303.01
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		405,865,948.85	142,771,830.47
减：所得税费用	五、47	77,625,416.27	27,485,369.22
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		328,240,532.58	115,286,461.25
归属于母公司所有者的净利润		232,115,479.76	77,202,238.80
少数股东损益		96,125,052.82	38,084,222.45
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、48	0.3132	0.1042

(二) 稀释每股收益	五、48	0.3132	0.1042
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		328,240,532.58	115,286,461.25
归属于母公司所有者的综合收益总额		232,115,479.76	77,202,238.80
归属于少数股东的综合收益总额		96,125,052.82	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**  
2011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	3,732,001,865.58	3,096,719,537.25
减：营业成本	十三、4	3,309,825,063.03	2,788,858,437.94
营业税金及附加		13,824,427.77	15,127,928.67
销售费用		32,863,268.79	20,447,249.24
管理费用		89,758,224.99	96,265,685.77
财务费用		161,497,973.41	127,257,306.21
资产减值损失		2,223,952.47	-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）	十三、5	2,000,000.00	1,200,000.00
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）		124,008,955.12	50,062,929.42
加：营业外收入		6,839,806.79	2,851,603.96
减：营业外支出		33,960.00	12,113,447.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		130,814,801.91	40,801,086.38
减：所得税费用		19,622,220.30	6,600,210.33
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		111,192,581.61	34,200,876.05
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		111,192,581.61	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  
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,143,307,399.42	2,092,281,635.46
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、50	15,231,528.44	7,613,158.97
经营活动现金流入小计		3,158,538,927.86	2,099,894,794.43
购买商品、接受劳务支付的现金		1,653,447,497.75	1,229,498,320.80
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		288,146,934.19	255,634,728.94
支付的各项税费		375,841,452.35	314,383,008.20
支付其他与经营活动有关的现金	五、50	334,494,664.80	282,332,668.56
经营活动现金流出小计		2,651,930,549.09	2,081,848,726.50
经营活动产生的现金流量净额		506,608,378.77	18,046,067.93
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		294,066.17	
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		2,294,066.17	1,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		389,093,823.35	179,584,883.43
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	五、50	3,407,440.00	
投资活动现金流出小计		392,501,263.35	179,584,883.43
投资活动产生的现金流量净额		-390,207,197.18	-178,384,883.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		3,351,804,777.78	3,619,910,000.00
发行债券收到的现金		985,000,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金	五、50	70,000,000.00	26,009,770.10
筹资活动现金流入小计		4,406,804,777.78	3,645,919,770.10
偿还债务支付的现金		3,410,950,000.00	2,788,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		211,681,193.81	195,837,631.29
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	五、50	36,381,530.00	65,800,960.91
筹资活动现金流出小计		3,659,012,723.81	3,050,088,592.20
筹资活动产生的现金流量净额		747,792,053.97	595,831,177.90
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		864,193,235.56	435,492,362.40
加：期初现金及现金等价物余额		1,089,501,471.86	755,101,557.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,953,694,707.42	1,190,593,920.05

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



**母公司现金流量表**  
2011年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,147,451,742.12	1,772,226,737.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,912,417.04	5,844,484.75
经营活动现金流入小计		2,158,364,159.16	1,778,071,221.83
购买商品、接受劳务支付的现金		1,434,095,360.92	1,016,340,055.59
支付给职工以及为职工支付的现金		238,280,335.99	211,692,076.35
支付的各项税费		167,451,575.52	159,730,898.43
支付其他与经营活动有关的现金		257,750,352.11	251,446,364.53
经营活动现金流出小计		2,097,577,624.54	1,639,209,394.90
经营活动产生的现金流量净额		60,786,534.62	138,861,826.93
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,000,000.00	1,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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		2,000,000.00	1,200,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		227,737,172.37	117,208,696.85
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		227,737,172.37	117,208,696.85
投资活动产生的现金流量净额		-225,737,172.37	-116,008,696.85
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,552,076,000.00	2,959,950,000.00
发行债券收到的现金		985,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		170,008,706.10	26,009,770.10
筹资活动现金流入小计		3,707,084,706.10	2,985,959,770.10
偿还债务支付的现金		2,513,950,000.00	2,408,950,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,859,689.36	151,014,583.89
支付其他与筹资活动有关的现金		125,951,530.00	68,989,010.12
筹资活动现金流出小计		2,799,761,219.36	2,628,953,594.01
筹资活动产生的现金流量净额		907,323,486.74	357,006,176.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		742,372,848.99	379,859,306.17
加：期初现金及现金等价物余额		936,597,143.94	520,808,844.70
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,678,969,992.93	900,668,150.87

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

2011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	706,585,962.97		25,560,956.73	176,684,714.83		902,767,288.46		553,859,599.51	3,106,677,774.50
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	706,585,962.97		25,560,956.73	176,684,714.83		902,767,288.46		553,859,599.51	3,106,677,774.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		0.00		2,570,551.59			232,115,479.76		96,125,052.82	330,811,084.17
(一)净利润							232,115,479.76		96,125,052.82	328,240,532.58
(二)其他综合收益										
上述(一)和							232,115,479.76		96,125,052.82	328,240,532.58

(二)小计										
(三)所有者投入和减少资本									0.00	0.00
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										0.00
(四)利润分配							0.00			0.00
1. 提取盈余公积							0.00			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										0.00
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				2,570,551.59						2,570,551.59

备									
1. 本期提取			16,383,695.36						16,383,695.36
2. 本期使用			13,813,143.77						13,813,143.77
(七) 其他									0.00
四、本期期末余额	741,219,252.00	706,585,962.97	28,131,508.32	176,684,714.83		1,134,882,768.22		649,984,652.33	3,437,488,858.67

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	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
(七)其他									
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

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

2011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			176,684,714.83		658,531,846.40	2,505,927,896.52
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			176,684,714.83		658,531,846.40	2,505,927,896.52
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							111,192,581.61	111,192,581.61
(一)净利润							111,192,581.61	111,192,581.61
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							111,192,581.61	111,192,581.61
(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								
(七) 其他								
四、本期期末余额	741,219,252.00	929,492,083.29			176,684,714.83		769,724,428.01	2,617,120,478.13



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	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								
(七)其他								
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

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

## (二) 公司概况

### 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 2011 年 8 月 1 日第 5 届董事会第 9 次会议批准对外报出。

## 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 2011 年 6 月 30 日的财务状况，以及 2011 年 1-6 月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

（1）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。

(2) 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差额时，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、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。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重组方相应项目 20%的，从合并当期的期初起制备考利润表。

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) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法。

无

## 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

### (1) 外币业务核算方法

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。

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：

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。

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。

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。

### (2) 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

### (1) 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。

(2) 金融负债的分类:

金融负债在初始确认时划分为下列两类:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。

(3) 金融资产、金融负债的计量:

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:

a、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。

b、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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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。

(7) 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。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按账龄作为风险组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	单项金额不重大的应收款项，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定不同账龄应计提坏账准备的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄分析	根据应收款项的不同账龄确定不同的计提比例计提坏账准备。

账龄组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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—2 年	15	1
2—3 年	30	1
3 年以上	50	1

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据应收款项未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 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，发出采用加权平均法计价。

### (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。

### (6) 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) 投资成本的确定

A、企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按④照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资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。

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投资成本：

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。

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。

③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用也计入企业合并成本。

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，购买方将其计入合并成本。

**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投资成本：**

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投资成本。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。

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投资成本。

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投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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投资成本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其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

**A、**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。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

**B、**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。

长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少

长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资不一致的，应当按照投资企业的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

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。

### (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

固定资产指为生产商品、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。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

### (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。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

### (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

### （1）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。

### （2）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

（1）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。

（2）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。

## 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

(1) 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，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

(3) 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。

(4) 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

(1) 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。

(2) 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

产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，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

(1) 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；

(2) 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，尚未制定相关会计政策。

## 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

### (1) 销售商品收入

企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 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。

### (3) 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

### （1）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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、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。

### （2）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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、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：

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

## 27、经营租赁、融资租赁

### （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、持有待售资产

报告期内，本公司无持有代售资产，尚未制定相关会计政策。

## 31、资产证券化业务

报告期内，本公司未发生资产证券化业务，尚未制定相关会计政策。

## 32、套期会计

报告期内，本公司无套期业务，尚未制定相关会计政策。

## 33、主要会计政策、会计估计的变更

报告期内，本公司会计政策、会计估计未发生变更，尚未制定相关会计政策。

## 34、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。

## 35、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	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，肃北博伦按照每吨 9 元标准缴纳铁矿石资源税；哈密博伦按照每吨 6 元标准缴纳铁矿石资源税；江仓能源按照每吨 8 元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 年以前本公司享受企业所得税减按 15%税率缴纳的优惠政策。根据《关于深入实施西部大开发战略政策意见的实施细则的通知》（青办发[2010]66号）文件的内容 2011 年公司继续执行 15%的优惠政策，有关税务主管部门的批复正在办理之中。

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）及西宁市国家税务局关于减征青海江仓能源发展有限责任公司 2009 年度企业所得税的批复（宁国税函【2010】419号）：确认江仓能源自 2004 年度至 2008 年度免征企业所得税、2009 年至 2012 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

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

2011 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	51,068.58	-	-
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	15,000	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）	16,000	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	13,929.88	-	-
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	14,000	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）。	28,210	无	100	100	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	从母公司所有者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所有者权益中所享有份额后的余额
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

无

(3) 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	从母公司所有者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所有者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

名称	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

适用 不适用

4、本期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) 本期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	本期净利润
无		

(2) 本期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	期初至处置日净利润
无		

5、本期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	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
无					

6、本期发生的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、本期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、本期发生的反向购买

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、本期发生的吸收合并

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
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	期初数
现金	79,244.74	26,977.50
银行存款	1,874,508,036.68	955,575,371.94
其他货币资金*	274,986,109.91	217,655,430.42
合计	2,149,573,391.33	1,173,257,779.86

\*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	期初数
银行承兑汇票	491,480,692.13	702,513,558.66
商业承兑汇票	75,864,722.59	43,293,439.55
合计	567,345,414.72	745,806,998.21

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本期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，期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 1,787,160,941.15 元，其中前五名明细列示如下：

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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆嘉庆经贸有限公司	20110402	20111002	10,000,000.00	
茂名忠诚汽车有限公司	20110117	20110717	8,000,000.00	
深圳比亚迪汽车有限公司	20110407	20111007	7,121,748.71	
重庆齐信汽车零部件有限公司	20110331	20110930	6,100,000.00	
包头北方机械有限公司	20110415	20111015	6,000,000.00	
合 计			37,221,748.71	

### 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	58,237,174.53	43.88	22,806,287.15	39.16
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	69,318,677.13	52.22	2,855,781.61	4.12

组合小计	69,318,677.13	52.22	2,855,781.61	4.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,175,702.32	3.90	5,175,702.32	100.00
合计	132,731,553.98	100.00	30,837,771.08	23.23

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	82,932,061.96	62.16	23,794,082.65	28.69

按组合计提坏账准备的应收账款

账龄组合	45,335,845.34	33.98	1,849,973.56	4.08
组合小计	45,335,845.34	33.98	1,849,973.56	4.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,158,188.32	3.87	5,158,188.32	100
合计	133,426,095.62	100.00	30,802,244.53	23.09

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	69,185,549.41	99.81	2,789,217.75	45,185,203.62	99.67	1,807,408.14
1 至 2 年	-	0.00	-	17,514.00	0.04	2,627.10
2 至 3 年	-	0.00	-	133,127.72	0.29	39,938.32

3年以上	133,127.72	0.19	66,563.86	-	-	-
合计	69,318,677.13	100.00	2,855,781.61	45,335,845.34	100.00	1,849,973.56

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
宁夏隆湖长江实业有限公司	5,158,188.32	5,158,188.32	100.00	账龄长收回困难
清涧县华盛煤产品经销有限责任公司	17,514.00	17,514.00	100.00	账龄长收回困难
合计	5,175,702.32	5,175,702.32	100.00	

(2) 本期无转回及收回应收款项。

(3) 本报告期无核销的应收账款情况

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款项。

(5) 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(%)
甘肃酒钢宏兴钢铁股份有限公司	非关联	26,467,791.53	1年以内	19.94
辽宁省瓦房店轴承股份有限公司	非关联	10,439,382.82	1年以内	7.87
东风汽车商用车公司	非关联	7,335,509.78	1年以内	5.53
都兰北部矿业有限公司	非关联	6,482,487.95	1年以内	4.88
国营山西锻造厂	非关联	5,045,213.04	1年以内	3.80
合计		55,770,385.12		42.02

(6) 本报告期无应收关联方账款。

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元 币种：人民币

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		

(8) 本报告期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的应收款项。

#### 4、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	25.31	100,000.00	1.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	29,438,432.01	74.52	231,106.86	0.79
组合小计	29,438,432.01	74.52	231,106.86	0.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	66,966.14	0.17	66,966.14	100.00
合计	39,505,398.15	100.00	398,073.00	1.01

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,000,000.00	40.23	100,000.00	1.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	14,788,531.47	59.50	141,058.69	0.95
组合小计	14,788,531.47	59.50	141,058.69	0.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	66,966.14	0.27	66,966.14	100.00
合计	24,855,497.61	100.00	308,024.83	1.24

##### 其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 500 万元以上的客户其他应收款项，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	20,242,850.52	68.77	139,151.04	2,507,685.77	16.96	25,076.86
1至2年	8,190,770.86	27.82	81,907.71	11,371,240.41	76.89	106,885.78
2至3年	394,537.62	1.34	3,945.38	365,900.00	2.47	3,659.00
3年以上	610,273.01	2.07	6,102.73	543,705.29	3.68	5,437.05
合计	29,438,432.01	100.00	231,106.86	14,788,531.47	100.00	141,058.69

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
备用金	6,966.14	6,966.14	100.00	无法收回
天峻县公安局	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
合计	66,966.14	66,966.14	100.00	

(2) 本期无转回及收回应收款项。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容主要系保证金。

(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(%)
青海省国土资源厅地质环境处	非关联	10,260,000.00	1至2年	25.97
中国外贸金融租赁有限公司	非关联	10,000,000.00	2至3年	25.31
李旺军	非关联	1,814,758.00	1年以内	4.59

肃北蒙古族自治县国土资源局	非关联	1,000,000.00	1年以内	2.53
青藏铁路公司	非关联	918,827.40	1年以内	2.33
合计		23,993,585.40		60.73

(7) 本报告期其他应收款无应收关联方款项。

(8) 本报告期无终止确认的其他应收款项。

(9) 本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的其他应收款项。

## 5、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		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	271,450,348.26	99.85	275,938,808.39	99.84
1至2年	0.00	0.00	83,732.01	0.03
2至3年	401,965.23	0.15	263,346.17	0.10
3年以上	0.00	0.00	102,419.50	0.03
合计	271,852,313.49	100.00	276,388,306.07	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	时间	未结算原因
八冶建设集团有限公司	非关联	42,819,804.65	1年以内	工程进度预付款
内蒙古包钢钢联股份有限公司特钢分公司	非关联	40,104,989.17	1年以内	预付材料款
神华宁夏煤业集团有限责任公司	非关联	16,303,202.59	1年以内	预付材料款
金川集团有限公司	非关联	13,560,802.80	1年以内	预付材料款
江苏勤恒实业有限公司	非关联	7,300,140.40	1年以内	工程进度预付款
合计		120,088,939.61		

(3) 本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	533,600,000.62		533,600,000.62	744,551,606.74	-	744,551,606.74
在产品	299,972,881.10		299,972,881.10	248,593,002.64	-	248,593,002.64
自制半成品	52,145,898.70		52,145,898.70	38,833,499.96	-	38,833,499.96
库存商品	49,415,092.28		49,415,092.28	76,920,065.42	-	76,920,065.42
发出商品	3,420,719.65		3,420,719.65	3,094,806.82	-	3,094,806.82
合计	938,554,592.35		938,554,592.35	1,111,992,981.58	-	1,111,992,981.58

截止 2011 年 6 月 28 日，本公司将价值 28,571.43 万元的存货质押给深圳发展银行佛山城南支行，以上述价值的存货做为 1 亿元借款的债务质押担保。

### (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					-
在产品					-
自制半成品					-
库存商品					-
合计					-

### (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回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(%)



## 7、长期股权投资

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
青海银行股份有限公司	成本法	2000	2000	-	2000	1.07	1.07	-	-	-	200

(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	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	8,346,769,501.37	446,714,984.67	1,591,687.43	8,791,892,798.61
其中：房屋及建筑物	3,230,637,146.54	277,506,757.58		3,508,143,904.12
机器设备	4,492,625,770.01	152,057,569.51	749,615.79	4,643,933,723.73
运输工具	165,172,170.45	6,611,769.30	838,812.00	170,945,127.75
电子设备及其他	258,334,414.37	10,538,888.28	3,259.64	268,870,043.01
融资租入固定资产	200,000,000.00	-	-	200,000,000.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	2,015,499,996.24	226,546,447.58	645,847.24	2,241,400,596.58
其中：房屋及建筑物	567,576,988.42	53,110,701.00	-	620,687,689.42
机器设备	1,238,055,585.21	142,076,567.56	44,575.11	1,380,087,577.66
运输工具	91,544,569.86	10,904,320.44	600,013.62	101,848,876.68
电子设备及其他	90,436,510.59	11,274,597.15	1,258.51	101,709,849.23
融资租入固定资产	27,886,342.16	9,180,261.43	-	37,066,603.59
三、固定资产账面净值合计	6,331,269,505.13			6,550,492,202.03
其中：房屋及建筑物	2,663,060,158.12			2,887,456,214.70
机器设备	3,254,570,184.80			3,263,846,146.07
运输工具	73,627,600.59			69,096,251.07

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
电子设备及其他	167,897,903.78			167,160,193.78
融资租入固定资产	172,113,657.84			162,933,396.41
四、减值准备合计	20,822,155.74	-		20,822,155.74
其中：房屋及建筑物	9,538,449.45	-		9,538,449.45
机器设备	10,161,502.87	-		10,161,502.87
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	6,310,447,349.39			6,529,670,046.29
其中：房屋及建筑物	2,653,521,708.67			2,877,917,765.25
机器设备	3,244,408,681.93			3,253,684,643.20
运输工具	73,627,600.59			69,096,251.07
电子设备及其他	166,775,700.36			166,037,990.36
融资租入固定资产	172,113,657.84			162,933,396.41

本期折旧额 226,546,447.58 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 386,634,180.20 元。

- (2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (3) 报告期末，本公司无通过融资租赁的固定资产。
- (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

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	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，房产证正在办理中。	--
肃北博伦矿山房产		
西钢矿业矿山房产		

9、在建工程

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	年末数			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	71,028,906.49		71,028,906.49	43,695,667.27	-	43,695,667.27
技术升级改造工程	397,922,716.09		397,922,716.09	79,548,541.09	-	79,548,541.09
环境保护技术改造工程	114,952,973.45		114,952,973.45	97,634,843.69	-	97,634,843.69
西钢信息化网络工程	41,742,413.64		41,742,413.64	40,651,790.31	-	40,651,790.31
铁矿工程	177,118,449.69		177,118,449.69	126,786,834.57	-	126,786,834.57
矾矿工程	50,190,629.17		50,190,629.17	29,324,381.41	-	29,324,381.41
井供工程	261,088,501.34		261,088,501.34	226,031,885.86	-	226,031,885.86
大沙龙铁矿	15,320,393.33		15,320,393.33	15,294,942.50	-	15,294,942.50
磁铁山铁矿	29,001,215.98		29,001,215.98	27,018,939.73	-	27,018,939.73
石灰矿	886,323.30		886,323.30	504,714.65	-	504,714.65
洪水河矿	645,089.80		645,089.80	253,250,457.61	-	253,250,457.61
胜利铁矿	0		0	4,215,835.57	-	4,215,835.57
零星工程	34,244,060.17		34,244,060.17	32,685,348.17		32,685,348.17
合计	1,194,141,672.45		1,194,141,672.45	976,644,182.43	-	976,644,182.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	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
铁矿选场工程	94,000.00	12,678.68	9,041.64	4,008.47		36.23	未完工	2,591.60	700.81	8.25	自筹及银行借款	17,711.85
井供工程	85,353.60	22,603.19	3,783.56	277.90		30.95	未完工	3,526.00	731.11	8.76	自筹及银行借款	26,108.85
矾矿一期工程	21,000.00	2,932.44	2,086.62	0		25.18	未完工	835.19	481.95	6.06	自筹及银行借款	5,019.06
洪水河矿	35,000.00	25,325.05	8,694.92	33,955.46		97.20	未完工	0	0		自筹	64.51
合计	235,353.6	63,539.36	23,606.74	38,241.83				6,952.79	1,913.87			48,904.27

(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。

#### 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	40,439.47	8,846.15	-	49,285.62
专用设备	17,464,570.59	25,486,913.84	26,475,301.12	16,476,183.31
合计	17,505,010.06	25,495,759.99	26,475,301.12	16,525,468.93

#### 11、无形资产

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	1,180,752,174.46			1,180,752,174.46
土地使用权	771,519,732.57			771,519,732.57
探矿权*1	80,179,041.89			80,179,041.89
采矿权	329,053,400.00			329,053,400.00
二、累计摊销合计	85,082,129.57	17,305,831.38		102,387,960.95
土地使用权	64,953,547.85	9,308,450.70		74,261,998.55
探矿权	12,650,135.55	1,336,317.36		13,986,452.91
采矿权	7,478,446.17	6,661,063.32		14,139,509.49
三、无形资产账面净值合计	1,095,670,044.89			1,078,364,213.51
土地使用权	706,566,184.72			697,257,734.02
探矿权	67,528,906.34	-	-	66,192,588.98
采矿权	321,574,953.83	-	-	314,913,890.51
四、减值准备合计	-	-	-	
五、无形资产账面价值合计	1,095,670,044.89			1,078,364,213.51
土地使用权	706,566,184.72			697,257,734.02
探矿权	67,528,906.34			66,192,588.98
采矿权	321,574,953.83			314,913,890.51

(1) \*1 本公司之实际控制子公司江仓能源的煤矿采矿证采矿证尚在办理之中。

(2) 本期摊销额 17,305,831.38 元。

(3) 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	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
土石方剥离*1	50,501,252.45		8,372,833.89		42,128,418.56	
石灰石矿区道路	5,585,961.42		323,994.00		5,261,967.42	
土地使用费*2	9,743,666.63		172,208.35		9,571,458.28	
铁矿前期勘探费	16,568,600.69		490,205.04		16,078,395.65	
合计	82,399,481.19		9,359,241.28		73,040,239.91	

\*1.系本公司之实际控制子公司江仓能源、控股子公司肃北博伦及全资子哈密博伦开采煤矿、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

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示：

(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	4,873,145.51	5,064,147.09
存货跌价准备	0	-
固定资产减值准备	3,123,323.36	3,123,323.36
计提预计负债形成的可抵扣暂时性差异	0	-

以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	3,434,757.43	23,390,570.59
实际发生时可抵扣排污费形成暂时性差异	542,487.63	542,487.63
内部抵消未实现利润形成暂时性差异	10,174,422.38	9,390,635.59
小 计	22,148,136.31	41,511,164.26
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) 报告期末，本公司无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目	-
小计	-
可抵扣差异项目	
应收账款账面价值低于计税基础	30,837,771.08
其他应收款账面价值低于计税基础	398,073.00
存货账面价值低于计税基础	
固定资产账面价值低于计税基础	20,822,155.74
以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	22,898,382.87
实际发生时可抵扣排污费形成暂时性差异	3,616,584.13
内部抵消未实现利润形成暂时性差异	67,829,482.58
小计	146,402,449.40

#### 14、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	31,110,269.36	2,410,743.66	2,285,168.94		31,235,844.08

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
二、存货跌价准备			-		-
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	20,822,155.74	-	-		20,822,155.74
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	51,932,425.10	2,410,743.66	2,285,168.94		52,057,999.82

#### 15、所有权受到限制的资产

##### (1) 资产所有权受到限制的原因

为借款提供担保

##### (2) 所有权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

所有权受到限制的资产类别	期初账面价值	本期增加额	本期减少额	期末账面价值
一、用于担保的资产	1,930,688,681.58	106,025,684.09	300,715,278.83	1,735,999,086.84
1. 机器设备	1,841,658,192.29	106,025,684.09	297,803,782.62	1,649,880,093.76
2. 房屋及建筑物	89,030,489.29	0.00	2,911,496.21	86,118,993.08



3. 存货	0.00	0.00	0.00	0.00
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	505,072,757.84	0.00	56,425,061.43	448,647,696.41
1. 机器设备	172,113,657.84	0.00	9,180,261.43	162,933,396.41
2. 房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 存货*	332,959,100.00	0.00	47,244,800.00	285,714,300.00
合 计	2,435,761,439.42	106,025,684.09	357,140,340.26	2,184,646,783.25

\*质押存货可以正常使用，保持上述质押额度即可。

#### 16、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损失*	16,496,951.16	17,321,798.70

\*2007年5月，本公司全资子公司矿冶科技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》，矿冶科技将一批账面价值为123,095,731.49元的生产设备作价100,000,000.00元出售给中国外贸金融租赁公司。同时，本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。矿冶科技将上述设备账面价值与售价的差额23,095,731.49元确认为“递延损失——未实现售后租回损失”，并按租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。矿冶科技已注销，其业务由本公司承继。截止2011年6月30日，未确认融资费用余额为16,496,951.16元。

#### 17、短期借款

##### (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	662,126,000.00	493,000,000.00
抵押借款	308,000,000.00	105,000,000.00
保证借款	2,331,650,000.00	2,141,650,000.00
信用借款	1,088,350,000.00	848,350,000.00
合计	4,390,126,000.00	3,588,000,000.00

(2) 报告期末，本公司无已到期未偿还的短期借款。

## 18、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	200,000,000.00	393,299,122.42
合计	200,000,000.00	393,299,122.42

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），2011 年 6 月 30 日的应付票据余额将于 2011 年 9 月 30 日前全部到期。

## 19、应付账款

(1) 应付账款情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	618,746,016.35	719,797,096.34
1 至 2 年	57,131,859.42	24,377,262.98
2 至 3 年	6,450,867.43	6,828,775.82
3 年以上	3,015,811.38	36,094,165.95
合计	685,344,554.58	787,097,301.09

(2) 本报告期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。

账龄超过 1 年的大额应付账款主要系工程款。

## 20、预收款项

(1) 按账龄划分

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	334,049,554.44	239,568,348.01
1 至 2 年	4,720,931.81	2,926,404.45
2 至 3 年	165,583.80	2,020,664.41
3 年以上	0.00	575,067.71
合计	338,936,070.05	245,090,484.58

(2) 本报告期预收款项中预无收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方欠款。

## 21、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,579,337.78	214,926,735.37	216,033,067.14	1,473,006.01
二、职工福利费	-	17,103,833.00	17,103,833.00	-
三、社会保险费	135,938.60	40,026,450.38	39,317,709.00	844,679.98
其中：1.医疗保险费	24,812.72	11,769,165.24	11,698,894.22	95,083.74
2.基本养老保险费	67,692.36	21,708,968.05	21,186,894.32	589,766.09
3.失业保险	30,465.24	2,160,600.33	2,124,334.53	66,731.04
4.工伤保险	12,968.28	3,201,242.25	3,127,931.20	86,279.33
5.生育保险		1,186,474.51	1,179,654.73	6,819.78
6.其他保险				
四、住房公积金	3,240.00	12,880,131.75	12,593,840.00	289,531.75
五、工会经费	1,566,220.26	1,568,648.66	1,299,259.00	1,835,609.92
六、职工教育经费	20,050.16	9,083.00	9,083.00	20,050.16
七、非货币性福利	(2,300.00)	1,282,293.00	1,307,605.50	(27,612.50)
八、其他				
合计	4,302,486.80	287,797,175.16	287,664,396.64	4,435,265.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额  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 2011 年 7 月 25 日发放了职工 2011 年 6 月工资 910,518.32 元；本公司之全资子公司矿业公司已于 2011 年 7 月 10 日发放了职工 2011 年 6 月工资 562487.69 元，合计金额 1473006.01 元。

## 22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	92,350,388.41	93,417,966.77
资源税	28,746,536.27	27,847,733.63

项目	期末数	期初数
营业税	190,290.41	-179,265.39
城市维护建设税	21,019,933.78	16,304,893.98
教育费附加	28,491,256.79	28,126,449.80
企业所得税	59,591,075.10	54,733,010.30
印花税	2,652,605.94	1,066,103.21
土地使用税	10,484,129.11	4,399,104.79
房产税	-1,544,483.43	1,849,008.07
矿产资源补偿费	5,817,128.60	3,910,377.48
价调基金	51,729.42	49,846.46
个人所得税	2,674,607.44	4,737,356.53
原生态矿产资源补偿费	9,965,745.00	
车辆购置税	-141,497.00	
合计	260,349,445.84	236,262,585.63

### 23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
借款利息	1,402,418.49	28,388,234.11
公司债券利息	2,520,547.95	
合计	3,922,966.44	28,388,234.11

### 24、应付股利

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
包头钢铁设计总院		74,686.25	
合计		74,686.25	

## 25、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	期初数
1 年以内	142,447,176.63	106,705,537.41
1 至 2 年	4,017,568.45	21,887,133.69
2 至 3 年	243,145.17	726,773.60
3 年以上	881,849.78	764,353.39
合计	147,589,740.03	130,083,798.09

### (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	期初数
西宁特殊钢集团有限责任公司	38,273,782.66	33,190,246.03

## 26、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*	4,029,691.04	43,814.16		4,073,505.20

### 预计负债说明：

\*系本公司全资子公司西钢矿业公司、哈密博伦公司及控股子公司肃北博伦公司计提的矿境恢复保证金计入弃置费。

## 27、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	655,000,000.00	830,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	66,819,861.59	-
合计	721,819,861.59	830,000,000.00

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	145,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	230,000,000.00	250,000,000.00
质押借款	280,000,000.00	480,000,000.00
合计	655,000,000.00	830,000,000.00

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	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中行青海省分行	2009年6月18日	2012年6月18日	人民币	6.40		200,000,000.00		200,000,000.00
建行城北支行	2008年8月12日	2011年8月11日	人民币	5.40		180,000,000.00		180,000,000.00
建行城北支行	2008年11月25日	2011年11月24日	人民币	5.60		100,000,000.00		100,000,000.00
建行城北支行	2010年6月4日	2012年6月3日	人民币	6.40		65,000,000.00		65,000,000.00
建行城北支行	2010年4月1日	2012年3月31日	人民币	6.10		50,000,000.00		50,000,000.00
合计						595,000,000.00		595,000,000.00

(3) 报告期末，本公司1年内到期的长期借款中无逾期借款。

(4) 报告期末，本公司无1年内到期的应付债券。

(5) 报告期末，本公司1年内到期的长期应付款。

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
中国外贸租赁有限公司*		66,819,861.59		

1年内到期的长期应付款长期应付款的说明：

\*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 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 6020 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 221,461,881.00 元（其中租金 217,061,880.00 元，手续费 4,400,000.00 元,回购价 1 元）作为长期应付款的入账价值，两者差额 21,461,881.00 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 2011 年 6 月 30 日，长期应付款余额为 69,346,256.67 元，未确认融资费用为 2,526,395.08 元。

## 28、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	1,000,000,000.00

\*本公司为中国银行间市场交易商协会会员，已发行的短期融资券注册金额为 10 亿元，其中 5 亿元于 2011 年 1 月份到期归还，剩余 5 亿元，期限 2010 年 11 月 10 日至 2011 年 11 月 10 日，由中国民生银行股份有限公司主承销。

## 29、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	620,000,000.00	748,424,000.00
信用借款	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,260,000,000.00	1,463,424,000.00

### (2) 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		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
青海银行	2010年1月 26日	2015年1月 25日	人民币	7.770		300,000,000.00		300,000,000.00
青海银行	2010年2月 4日	2015年2月 3日	人民币	7.770		300,000,000.00		300,000,000.00
中国民生银行	2010年9月 21日	2013年8月 3日	人民币	6.912		210,000,000.00		210,000,000.00
建设银行哈密 地区分行	2009年12 月14日	2014年12月 14日	人民币	6.650		100,000,000.00		100,000,000.00
国家开发银行 青海省分行	2009年4月 14日	2014年4月 13日	人民币	6.048		95,000,000.00		108,000,000.00
合计						1,005,000,000.00		1,018,000,000.00

### 30、应付债券

债券名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
公司债券——面值		1,000,000,000.00		1,000,000,000.00
公司债券——利息调整*1		-15,000,000.00	-133,333.33	-14,866,666.67
合计		985,000,000.00	-133,333.33	985,133,333.33

(1) 应付债券期末余额列示：

债券名称	期限	发行日期	期初余额	利息调整	期末余额
公司债券	8年*2	2011年6月15日	985,000,000.00	133,333.33	985,133,333.33

(2) 应付利息情况：

债券名称	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	票面利率
公司债券		2,520,547.95		2,520,547.95	5.75%

应付债券说明：

\*1 公司债券利息调整为公司发行债券支付的承销佣金及相关费用，按照5年进行摊销。

\*2 债券期限8年，第5年末发行人上调票面利率和投资者回售选择权。

### 31、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	年末数	备注说明
财政拨款	9,090,909.09			9,090,909.09	



### 32、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	年末账面余额	年初账面余额
政府补助	69,869,061.12	69,423,561.16
未实现售后租回收益	777,255.27	777,255.27
合计	70,646,316.39	70,200,816.43

### 33、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
1. 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
2. 国有法人持股							-
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							-
二、无限售条件股份		-	-	-	-	-	-
1. 人民币普通股	741,219,252.00	-	-	-	-	-	741,219,252.00
三、股份总额	741,219,252.00	-	-	-	-	-	741,219,252.00

#### 股本说明：

截止 2011 年 6 月 30 日，西钢集团公司将所持有的本公司股份 32,794 万股中的 6020 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；8,427 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；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 2011 年 2 月 23 日；4386 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。

#### 34、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	24,734,396.73	14,325,360.05	13,813,143.77	25,246,613.01
维简费	826,560.00	2,058,335.31	0.00	2,884,895.31
合计	25,560,956.73	16,383,695.36	13,813,143.77	28,131,508.32

#### 35、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	706,585,962.97			706,585,962.97

#### 36、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	176,684,714.83		-	176,684,714.83

#### 37、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	902,767,288.46	--
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	--
调整后 年初未分配利润	902,767,288.46	--
加：本期归属于母公司股东的净利润	232,115,479.76	--
减：其他综合收益		--
减：提取法定盈余公积		--
提取任意盈余公积		--
提取一般风险准备		--

应付普通股股利		--
转作股本的普通股股利		--
期末未分配利润	1,134,882,768.22	

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润0元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润0元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润0元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润0元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润0元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数。

### 38、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	4,223,653,058.67	3,346,360,651.28
其他业务收入	102,452,243.01	91,529,751.43
营业成本	3,422,768,916.27	2,844,855,215.86

#### (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	4,163,006,051.12	3,452,113,706.41	3,367,926,845.55	2,882,395,534.95
煤炭行业	600,507,936.03	424,074,222.22	488,612,943.82	383,156,141.38
减：产品之间内部抵消	539,860,928.48	534,736,819.27	510,179,138.09	510,179,138.09
合计	4,223,653,058.67	3,341,451,109.36	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24

(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	2,321,631,997.87	2,171,257,672.33	1,322,510,742.94	1,203,180,437.72
碳结钢	761,264,971.08	747,337,709.70	984,151,924.37	934,552,707.26
滚珠钢	297,776,603.31	179,899,980.81	380,732,086.01	289,029,565.84
不锈钢	168,884,986.96	76,528,179.97	214,867,148.57	183,017,431.53
合工钢	61,585,275.64	34,820,526.84	97,212,343.77	84,644,751.70
碳工钢	21,602,341.38	20,460,488.99	9,124,456.96	6,884,831.30
弹簧钢	2,707,031.19	2,150,956.46	735,721.94	545,570.34
铁精粉	504,228,868.42	209,220,150.79	338,915,457.83	171,785,191.18
铁矿石	6,693,295.92	1,627,751.34	4,662,729.84	1,052,874.48
石灰石	16,630,679.35	8,810,289.18	15,014,233.32	7,702,173.60
原煤	11,528,105.81	4,568,153.77	5,181,248.91	46,679.79
焦炭	511,562,286.47	419,506,068.45	431,138,003.96	383,109,461.59
焦油	30,461,956.40	-	24,225,413.32	-
粗笨	17,617,835.88	-	13,654,181.16	-
煤气	27,724,955.73	-	13,326,017.67	-
硫铵	1,611,233.35	-	1,088,078.80	-
硫磺	1,562.39	-	-	-
小计	4,763,513,987.15	3,876,187,928.63	3,856,539,789.37	3,265,551,676.33
减：产品之间内部抵消	539,860,928.48	534,736,819.27	510,179,138.09	510,179,138.09
合计	4,223,653,058.67	3,341,451,109.36	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24

(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	482,803,820.70	408,839,597.12	359,347,941.00	322,818,042.94
华东地区	812,734,514.29	704,391,525.38	551,373,005.34	489,034,092.94
西南地区	1,110,437,301.29	1,087,864,069.55	933,591,656.57	842,604,256.74
中南地区	637,316,903.96	559,334,624.33	442,578,018.26	399,276,395.78
西北地区	1,011,138,863.08	465,996,613.96	975,027,796.89	625,145,969.53
东北地区	164,200,521.08	110,402,331.51	84,442,233.22	76,493,780.31
出口	5,021,134.27	4,622,347.51	0.00	0.00
合计	4,223,653,058.67	3,341,451,109.36	3,346,360,651.28	2,755,372,538.24

(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(%)
重庆嘉庆经贸有限公司	85,365,835.60	2.02
中国兵工物资西南有限公司	84,468,572.80	2.00
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	83,828,418.90	1.98
重庆祥昌金属材料有限公司	82,407,407.80	1.95
东风德纳车桥有限公司	71,647,503.70	1.70
合计	407,717,738.80	9.65

39、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	367,449.94	124,804.83	
城建税	15,578,803.83	14,718,520.67	应交流转税额的 7%
教育费附加	7,526,512.24	7,101,534.46	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	4,981,265.65	932,038.38	应交流转税额的 0.5%

资源税	2,233,217.52	2,149,386.52	铁矿石、煤炭的产量 9 元、6 元、8 元/吨
其他	6,009.36	76,736.41	
合计	30,693,258.54	25,103,021.27	

#### 40、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
运输费	65,688,458.24	44,776,731.81
矿管费	27,931,408.74	26,996,874.38
工资	6,682,664.90	6,274,045.26
物料消耗	2,702,104.52	2,470,105.12
差旅费	2,295,024.00	2,170,877.06
社会保险及公积金	1,666,578.47	1,284,315.25
折旧费	560,656.31	450,020.20
福利费	472,119.90	385,749.57
其他费用	470,468.51	918,698.04
通讯费	350,916.66	415,454.71
车辆费用	50,991.00	69,335.50
业务费	48,337.50	29,584.00
办公费	48,075.55	62,189.89
租赁费	15,000.00	0
合计	108,982,804.30	86,303,980.79

#### 41、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
工资	34,870,258.41	35,942,452.19
无形资产摊销	17,086,839.73	5,445,612.16
税金	12,443,056.50	8,735,744.95

项目	本期发生额	上年同期发生额
安全基金	10,838,847.04	9,587,936.48
折旧费	9,942,029.53	9,290,444.51
社会保险及公积金	7,761,503.04	6,077,728.95
物料消耗	6,675,304.71	3,593,865.14
运输费	5,759,540.38	12,599,037.65
保险费	5,244,992.97	5,000,000.00
车辆（公务）费用	4,073,670.65	2,176,613.02
业务招待费	3,989,571.50	5,303,619.43
能源消耗	3,967,292.62	4,257,467.36
其他费用	3,697,175.13	7,752,601.30
长期待摊费用摊销	3,441,534.26	3,072,989.12
资源、草原补偿费	3,438,526.90	5,578,429.52
职工福利费	2,708,022.72	4,508,490.96
差旅费	1,824,395.39	2,133,281.68
排污费	1,758,741.00	2,940,254.00
工会经费	1,382,350.38	2,105,119.17
办公费	1,364,856.23	1,094,810.67
顾问费		1,080,000.00
修理费	1,199,149.26	127,929.35
递延资产损益	824,847.54	824,847.54
审计费	789,857.60	1,675,322.60
通讯费	744,675.57	682,328.58
咨询费	288,195.20	2,284,809.81
租赁费	250,000.00	262,100.80
残疾人保障金	228,705.03	0.00
中介费	129,568.65	285,144.50

项目	本期发生额	上年同期发生额
会议费	81,265.00	4,780.00
技术开发费	50,000.00	567,995.70
诉讼费	47,125.00	25,950.00
董事会费	21,233.00	0.00
职工教育经费	1,402.00	24,345.82
合计	146,924,532.94	145,042,052.96

#### 42、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	196,288,663.20	158,311,367.18
减：利息收入	9,362,146.26	3,953,335.21
贴现利息	18,353,802.05	2,488,854.79
融资服务费	300,000.00	3,800,000.00
未确认融资费用	3,106,861.11	5,474,273.09
金融机构手续费	6,578,935.39	2,565,721.80
汇兑损益	59,409.80	598.08
其他	133,423.33	-
合计	215,458,948.62	168,687,479.73

#### 43、投资收益

##### (1) 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	2,000,000.00	1,200,000.00
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	2,000,000.00	1,200,000.00

#### 44、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	125,574.72	16,751,964.07
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	125,574.72	16,751,964.07

#### 45、营业外收入

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	166,679.94	570,096.93	166,679.94
其中：固定资产处置利得	166,679.94	570,096.93	166,679.94
无形资产处置利得			

债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,604,500.04	2,276,111.27	2,604,500.04
获取赔偿金利得	9,975.00	386,000.00	9,975.00
贴息收入			
无法支付的应付款	-	594,039.78	-
诉讼赔款收入			
其他利得*	4,086,946.24	1,748,452.80	4,086,946.24
其他	384,530.58	134,994.67	384,530.58
罚款收入	96,161.01	3,750.00	96,161.01
合计	7,348,792.81	5,713,445.45	7,348,792.81

\*根据 2011 年度本公司资金状况，本公司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。通过上述操作，本公司及下属子公司 2011 年 1-6 月取得“营业外收入—其他利得” 4,086,946.24 元。

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
合金钢小型连轧项目财政拨款	100,000.02	100,000.02	
一炼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	33,333.36	72,222.28	
回收西区水增建化学除油间	16,666.68	5,555.56	
转炉生产特钢开发	40,000.02		

项目	本期发生额	上年同期发生额	说明
固体废弃物回收利用	12,166.66		
快段机	100,000.02	100,000.02	
西钢水系统改造工程	63,333.30	10,555.56	
燃气综合利用工业炉窑节能	26,666.64	26,666.67	
LT 精炼炉	19,999.98	26,666.67	
LF 精炼炉	6,666.66		
VD 炉改造（三炼）	16,666.68		
节能改造项目——节水	126,666.66	11,111.11	
节能改造项目——节电	66,666.66		
节能改造项目——燃气综合利用	199,999.98	199,999.98	
二锅炉除尘脱硫设施改造	19,999.98		
热处理炉	121,666.68		
高炉喷煤	3,333.36	3,333.36	
转炉吹炼	13,333.32		
燃煤锅炉改造 1	97,333.34		
技改贷款贴息	139,999.98	339,999.98	
合计	2,604,500.04	2,276,111.27	

#### 46、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,041.59	1,339,023.29	66,041.59
其中：固定资产处置损失	66,041.59	1,339,023.29	66,041.59
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	920,000.00	12,201,000.00	920,000.00
违约及赔偿损失			
罚款支出			
滞纳金	-	298,025.21	-
赞助费	103,000.00	400,500.00	103,000.00
其他	300,740.12	274,763.51	300,740.12
牧区建设发展基金	3,244,328.54	774,991.00	3,244,328.54
合计	4,634,110.25	15,288,303.01	4,634,110.25

#### 47、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	58,262,388.32	23,412,953.50
递延所得税调整	19,363,027.95	4,072,415.72
合计	77,625,416.27	27,485,369.22

#### 48、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元 币种：人民币

项目	计算过程	本期发生额	同期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	232,115,479.76	77,202,238.80
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	4,671,398.82	(7,838,121.85)
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	227,444,080.94	85,040,360.65
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	V	-	-
归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。	P1=P0+V	232,115,479.76	77,202,238.80
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	V'	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整	P1'=P0'+V'	227,444,080.94	85,040,360.65
期初股份总数	S0	741,219,252.00	741,219,252.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	-	-

项目	计算过程	本期发生额	同期发生额
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	$S_i$	-	-
报告期因回购等减少股份数	$S_j$	-	-
报告期缩股数	$S_k$	-	-
报告期月份数	$M_0$	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_i$	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	$M_j$	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	741,219,252.00	741,219,252.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	$X_1$		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2 = S + X_1$	741,219,252.00	741,219,252.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		-	-
回购承诺履行而增加的普通股加权数		-	-
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.3132	0.1042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$EPS'_0 = P'_0 \div S$	0.3069	0.1147
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.3132	0.1042
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS'_1 = P'_1 \div X_2$	0.3069	0.1147

#### 49、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上年同期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-

项目	本期发生额	上年同期发生额
小计	-	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
合计	-	-

## 50、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	4,953,230.00
政府补助	4,450,000.00
存款利息	4,277,583.78
保险公司赔款	818,246.56
其他	611,884.22
收到罚没收入	76,161.01
检验费	44,422.87
合 计	15,231,528.44

### （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	167,234,081.29
银行承兑保证金增加	110,180,000.00
其他零星费用	26,154,894.05
差旅费	5,077,747.04
车辆费用	4,667,243.48
业务费	4,273,211.34
银行手续费	3,677,030.48
保证金	3,156,998.55
矿产资源补偿费	2,131,654.65
办公费	1,643,625.42
审计费及相关费用	1,041,691.80
通讯费	1,009,315.21
赔偿款	920,000.00
中介费	716,792.15
新牧区建设资金	604,858.31
赞助费	490,000.00
排污费	341,459.60
水资源费	282,641.00
租赁费	259,221.80
残疾人保障金	228,705.03
安全生产费	150,260.00
培训费	113,018.60
会议费	85,265.00
咨询费	54,950.00
合 计	334,494,664.80

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
矿山环境恢复保证金	2,477,200.00

焦化项目城市建设配套费	630,240.00
除尘工程保证金	150,000.00
焦化项目安全验收评价费	150,000.00
合计	3,407,440.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到集团公司借款	70,000,000.00
合计	70,000,000.00

(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
支付融资租赁费	36,381,530.00
合计	36,381,530.00

51、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	同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	328,240,532.58	115,286,461.25
加：资产减值准备	125,574.72	16,851,964.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	226,546,447.58	185,400,679.14
无形资产摊销	17,305,831.38	6,046,066.52
长期待摊费用摊销	9,359,241.28	9,247,140.58
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）	-100,638.35	768,926.36
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	0.00	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	199,395,524.31	167,585,510.27



补充资料	本期金额	同期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,000,000.00	-1,200,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	19,172,026.38	6,600,210.33
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）	173,438,389.23	340,425,726.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-134,786,047.13	-654,081,554.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-330,088,503.21	-174,885,062.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	506,608,378.77	18,046,067.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	0.00	
债务转为资本	0.00	
一年内到期的可转换公司债券	0.00	
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	1,874,587,281.42	997,590,002.38
减：现金的期初余额	955,602,349.44	755,101,557.65
加：现金等价物的期末余额	79,107,426.00	193,003,917.67
减：现金等价物的期初余额	133,899,122.42	
现金及现金等价物净增加额	864,193,235.56	435,492,362.40

(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	期初数
一、现金	1,874,587,281.42	955,602,349.44
其中：库存现金	79,244.74	26,977.50
可随时用于支付的银行存款	1,874,508,036.68	955,575,371.94
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	79,107,426.00	133,899,122.42
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	1,953,694,707.42	1,089,501,471.86

## 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

#### 本企业的母公司情况的说明

无

### 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)	9,243	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)	14,000	100	100	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	15,000	100	100	661907064

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
					以上范围国家限制或禁止外)				

### 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(%)	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) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

无

#### 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

无

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表：

单位：元 币种：人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	年度确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

无

公司委托管理/出包情况表:

单位: 元 币种: 人民币

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	年度确定的托管费/出包费
无						

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
无						

公司承租情况表:

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费
无						

(4) 关联担保情况

单位: 元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	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	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	510,000,000.00	2010/6/30	2013/8/3	否
西宁特殊钢集团有限责任公司	江仓能源发展有限责任公司	130,000,000.00	2011/3/08	2012/4/12	否
西宁特殊钢集团有限责任公司	西宁特殊钢股份有限公司	2,191,650,000.00	2008/6/24	2014/4/13	否

(5) 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	38,273,782.66	未约定	未约定	按同期银行基准利率
拆出				

无

(6) 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	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

无

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

无

上市公司应付关联方款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	西宁特殊钢集团有限责任公司	38,273,782.66	33,190,246.03

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，本公司未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响。

2、截止 2011 年 6 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 80,400.00 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	中国建设银行股份有限公司西宁支行	09.12.09--11.12.08
	银行承兑汇票	4,900.00	中国民生银行股份有限公司成都分行	11.02.17--11.08.16
本公司之控股子公司哈密博 伦	固定资产借款	10,000.00	中国建设银行股份有限公司哈密分行	09.12.14--14.12.13
	固定资产借款	7,000.00	中国民生银行股份有限公司石家庄分行	09.12.18--12.12.17
	流动资金借款	5,000.00	华夏银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10.01.04--12.01.04
	流动资金借款	1,000.00	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10.08.25--11.08.24
	流动资金借款	1,000.00	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐分行	10.10.15--11.10.14
	流动资金借款	3,000.00	中国银行股份有限公司哈密分行	11.06.16--12.06.16
本公司之控股子公司肃北博 伦	流动资金借款	3,000.00	中国农业银行瓜州县支行	10.06.18--11.06.17
	流动资金借款	2,000.00	中国农业银行瓜州县支行	10.06.21--11.06.20
	流动资金借款	3,000.00	中国农业银行瓜州县支行	10.07.20--11.07.19
	流动资金借款	2,000.00	中国农业银行瓜州县支行	10.07.21--11.07.20
	流动资金借款	3,000.00	上海浦东发展银行兰州城关支行	10.08.19--11.08.18
	流动资金借款	5,000.00	中信银行股份有限公司兰州分行	11.01.25--12.01.24
	流动资金借款	1,000.00	兰州银行酒泉分行	10.12.31--11.12.30
	流动资金借款	4,000.00	兰州银行酒泉分行	11.01.05--11.12.30
对子公司担保合计		57,900.00		
四川运亨实业股份有限公司	流动资金借款	1,000.00	华夏银行股份有限公司成都分行	11.03.31--11.12.31
	流动资金借款	1,500.00	华夏银行股份有限公司成都分行	11.03.31--11.12.31
西部矿业集团有限公司	流动资金借款	10,000.00	青海银行城中支行	10.12.23--11.12.12
	流动资金借款	10,000.00	青海银行城中支行	10.09.30--11.09.30
对外单位担保合计		22,500.00		
对外担保总计		80,400.00		

## 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、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
无			

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

本公司本期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本, 剩余未分配利润结转下一年度。

### 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

本公司采用 15% 计算递延所得税资产

2008 年, 由于受金融危机影响, 本公司发生亏损, 形成可抵扣时间性差异 225,447,998.81 元, 本公司 2009 年补亏 7,780,085.9 元, 2010 年补亏 61,730,775.66 元, 截至 2011 年 6 月 30 日, 公司尚可弥补亏损额为 22,898,382.87 元。对于上述可抵扣时间性差异, 公司按照将来预计税率 15% 计算递延所得税资产。由于上述因素形成递延所得资产 3,434,757.43 元。

## 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,439,382.82	17.07	417,575.31	4.00

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	50,702,337.73	82.93	2,028,093.51	4.00
组合小计	50,702,337.73	82.93	2,028,093.51	4.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	61,141,720.55	100.00	2,445,668.82	4.00

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	7,194,871.46	100.00	287,794.86	4.00
组合小计	7,194,871.46	100.00	287,794.86	4.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	7,194,871.46	100.00	287,794.86	4.00

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为 1000 万元以上的客户应收账款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的应收账款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	50,702,337.73	100.00	20,28,083.51	7,194,871.46	100.00	287,794.86



1至2年				-	-	-
2至3年				-	-	-
3年以上				-	-	-
合计	50,702,337.73	100.00	20,28,083.51	7,194,871.46	100.00	287,794.86

(2) 本报告期不存在本期转回或收回情况。

(3) 本报告期不存在实际核销的应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 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(%)
辽宁省瓦房店轴承股份有限公司	非关联	10,439,382.82	1年以内	17.07
东风汽车商用车公司	非关联	7,335,509.78	1年以内	12.00
国营山西锻造厂	非关联	5,045,213.04	1年以内	8.25
河南润龙商贸有限公司	非关联	3,380,632.33	1年以内	5.53
山西煤矿机械制造有限责任公司	非关联	3,858,016.97	1年以内	6.31
合计		30,058,754.94		49.16

(6) 本报告期无应收关联方账款。

(7) 无不符合终止确认条件的应收账款的转移欠款。

(8) 无以应收账款为标的资产进行资产证券化情况。

## 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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	474,756,229.86	98.35	100,000.00	0.02

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	7,955,388.89	1.65	79,553.89	1.00
组合小计	7,955,388.89	1.65	79,553.89	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	482,711,618.75	100.00	179,553.89	0.04

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	429,826,213.54	99.69	100,000.00	0.02

按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	1,347,537.92	0.31	13,475.38	1
组合小计	1,347,537.92	0.31	13,475.38	1
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	431,173,751.46	100.00	113,475.38	0.03

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为 500 万元以上的客户其他应收款，按个别认定法计提减值准备。单项金额不重大的其他应收款，并扣除有确凿证据表明可收回性存在明显差异而单独进行减值测试的部分后，以账龄为信用风险特征进行组合，按照账龄分析法计提减值准备。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款，是指有确凿证据表明可收回性存在明显差异的其他应收款，按个别认定法计提减值准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	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	7,468,512.12	93.88	74,685.12	930,573.22	69.06	9,305.73
1至2年	55,100.00	0.69	551.00	21,725.55	1.61	217.26
2至3年	94,537.62	1.19	945.38			
3年以上	337,239.15	4.24	3,372.39	395,239.15	29.33	3,952.39
合计	7,955,388.89	100.00	79,553.89	1,347,537.92	100.00	13,475.38

(2) 本期无转回或收回情况。

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款。

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

(5) 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(%)
青海西钢矿业有限责任公司	关联	384,756,229.86	1年以内	79.71
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	关联	80,000,000.00	1年以内	16.57
中国外贸金融租赁有限公司	非关联	10,000,000.00	2至3年	2.07
西宁二十一中学	非关联	560,613.72	1年以内	0.12
青海盛路实业公司	非关联	326,413.73	4年以内	0.07
合计		475,643,257.31		98.54

(6) 其他应收关联方款项情况

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(%)
青海西钢矿业有限责任公司	本公司全资子公司	384,756,229.86	79.71
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	本公司控股子公司	80,000,000.00	16.57
合计		464,756,229.86	96.28

(7) 不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额为  0  元。

(8) 无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

### 3、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
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	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	70	-	-	-	-
哈密博伦矿业有限责任公司	成本法	282,100,000.00	282,100,000.00		282,100,000.00	100	100	-	-	-	-
青海西钢矿业开发有限责任公司	成本法	160,000,000.00	160,000,000.00		160,000,000.00	100	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	1.07	1.07	-	-	-	2,000,000.00
合计	--	829,100,000.00	829,100,000.00		829,100,000.00			-	-	-	2,000,000.00

#### 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	同期发生额
主营业务收入	3,635,453,207.43	3,009,334,424.56
其他业务收入	96,548,658.15	87,385,112.69
营业成本	3,309,825,063.03	2,788,858,437.94

##### (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		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	3,635,453,207.43	3,232,455,515.10	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69

##### (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		同期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合结钢	2,321,631,997.87	2,171,257,672.33	1,322,510,742.94	1,203,180,437.72
碳结钢	761,264,971.08	747,337,709.70	984,151,924.37	934,552,707.26
滚珠钢	297,776,603.31	179,899,980.81	380,732,086.01	289,029,565.84
不锈钢	168,884,986.96	76,528,179.97	214,867,148.57	183,017,431.53
合工钢	61,585,275.64	34,820,526.84	97,212,343.77	84,644,751.70
碳工钢	21,602,341.38	20,460,488.99	9,124,456.96	6,884,831.30
弹簧钢	2,707,031.19	2,150,956.46	735,721.94	545,570.34
合计	3,635,453,207.43	3,232,455,515.10	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69

(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		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	482,803,820.70	408,839,597.12	359,347,941.00	322,818,042.94
华东地区	812,734,514.29	704,391,525.38	551,373,005.34	489,034,092.94
西南地区	1,110,437,301.29	1,087,864,069.55	933,591,656.57	842,604,256.74
中南地区	637,316,903.96	559,334,624.33	442,578,018.26	399,276,395.78
西北地区	422,939,011.84	362,226,264.93	638,001,570.17	571,628,726.98
东北地区	164,200,521.08	105,177,086.28	84,442,233.22	76,493,780.31
出口	5,021,134.27	4,622,347.51		
合计	3,635,453,207.43	3,232,455,515.10	3,009,334,424.56	2,701,855,295.69

(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 (%)
重庆嘉庆经贸有限公司	85,365,835.60	2.35
中国兵工物资西南有限公司	84,468,572.80	2.32
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	83,828,418.90	2.31
重庆祥昌金属材料有限公司	82,407,407.80	2.27
东风德纳车桥有限公司	71,647,503.70	1.97
合计	407,717,738.80	11.22

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	同期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	1,200,000.00
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	2,000,000.00	1,200,000.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	同期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海银行股份有限公司	2,000,000.00	1,200,000.00	分红

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

6、母公司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	同期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	111,192,581.61	34,200,876.05
加：资产减值准备	2,223,952.47	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	173,214,098.86	150,077,437.85
无形资产摊销	8,471,467.20	3,350,511.00
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）	(149,923.50)	-521,046.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	155,750,973.84	124,569,753.52
投资损失（收益以“－”号填列）	(2,000,000.00)	-1,200,000.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	19,955,813.17	6,600,210.33
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）	116,507,347.49	288,834,123.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	(276,731,897.05)	-730,026,071.80
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	(247,647,879.47)	262,976,033.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	60,786,534.62	138,861,826.93
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		



补充资料	本期金额	同期金额
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,599,862,566.93	707,664,233.20
减：现金的期初余额	802,698,021.52	520,808,844.70
加：现金等价物的期末余额	79,107,426.00	193,003,917.67
减：现金等价物的期初余额	133,899,122.42	
现金及现金等价物净增加额	742,372,848.99	379,859,306.17

## 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	100,638.35	
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）	2,464,500.06	
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		
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		

项目	金额	说明
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	-4,077,402.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	4,226,946.22	
所得税影响额	436,461.83	
少数股东权益影响额（税后）	-2,393,178.09	
合计	4,671,398.82	

## 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	8.70	0.3132	0.3132
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.53	0.3069	0.3069

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上年增减变动(%)	原因
货币资金	83.21	主要是母公司成功发行 10 亿公司债券，使货币资金大幅增加。
其他应收款	59.31	主要是职工借款及支付环境恢复保证金，使其他应收款较年初大幅增加。
递延所得税资产	-46.65	主要是母公司本期利润增长较快，弥补以前年度亏损致使转回的递延所得税资产较大。
应付票据	-49.15	主要是归还到期的应付票据。
预收款项	38.29	主要是母公司、子公司预收钢材款、铁精粉款。
应付利息	-86.18	母公司发行的 10 亿元短期融资券付息方式为一次还本付息，其中 5 亿元短期融资券于 2011 年 1 月份支付利息，致使应付利息下降。
其他流动负债	-50.00	母公司 1 月份归还到期 5 亿元短期融资券，使其他流动负债下降。
长期应付款	-100.00	母公司本期支付融资租赁费及将剩余融资租赁费重分类到一年内到期的非流动负债所致。
资产减值损失	-99.25	上年同期子公司计提应收账款坏账准备。
营业利润	164.63	母子公司产品销售市场好于去年同期，产销量大幅提高，成本控制较好，盈利能力增强。
投资收益	66.67	青海银行本期分红高于去年同期。
营业外支出	-69.69	主要是母公司上年同期对于玉树捐赠的原因。
利润总额	184.28	母子公司产品销售市场好于去年同期，产销量大幅提高，成本控制较好，盈利能力增强。
所得税费用	182.42	主要是公司利润总额上升导致按税法规定计算的当期所得税及递延所得税增加所致。
净利润	184.72	母子公司产品销售市场好于去年同期，产销量大幅提高，成本控制较好，盈利能力增强。
归属于母公司所有者的净利润	200.66	母子公司产品销售市场好于去年同期，产销量大幅提高，成本控制较好，盈利能力增强。
少数股东损益	152.40	子公司产品销售市场好于去年同期，盈利能力增强。
经营活动产生的现金流量净额	2707.31	主要是各子公司收到经营回款、预收货款高于去年同期。

报表项目	与上年增减变动(%)	原因
投资活动产生的现金流量净额	118.74	主要是母公司对技术升级改造工程、子公司对铁矿工程的投入,使投资活动较去年同期增幅较大。

#### 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  
 2011年8月1日