

西宁特殊钢股份有限公司
600117

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 会计数据和业务数据摘要	4
四、 股本变动及股东情况	6
五、 董事、监事和高级管理人员	9
六、 公司治理结构	12
七、 股东大会情况简介	15
八、 董事会报告	15
九、 监事会报告	24
十、 重要事项	25
十一、 财务会计报告	29
十二、 备查文件目录	137

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(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
刘克林	董事	出差	陈显刚
杨忠	董事	工作变动	黄斌
党福飞	董事	出差	汤巨祥

(三) 深圳市鹏城会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张永利
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

公司负责人张永利、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	张永利

(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	jl_peng_xntg@163.com	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.qn.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》
---------------	----------------

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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) 其他有关资料

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		青海省工商行政管理局
首次变更	公司变更注册登记日期	2000 年 6 月 26 日
	公司变更注册登记地点	青海省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	6300001200807
	税务登记号码	630105226593945
	组织机构代码	22659394-5
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2009 年 7 月 10 日
	公司变更注册登记地点	青海省工商行政管理局
	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		深圳市鹏城会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		深圳市福田区滨河路彩田路交汇处联合广场 A 栋塔楼 A701-A712

三、 会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	582,763,279.51
利润总额	608,915,481.27
归属于上市公司股东的净利润	324,026,743.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	292,521,736.38
经营活动产生的现金流量净额	723,808,746.84

(二) 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	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	-7,306,124.17	-7,404,752.62	1,996,715.29
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,635,786.80	15,268,499.60	15,426,336.34
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	13,018,303.66		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,804,235.47	-20,823,760.10	-4,208,265.68
其他符合非经常性损益定义的损益项目		9,049,654.19	20,818,778.08
少数股东权益影响额	1,148,400.43	6,013,188.53	-1,694,651.85
所得税影响额	4,204,404.96	326,110.50	-7,488,231.26
合计	31,505,007.15	2,428,940.10	24,850,680.92

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	8,207,994,508.11	7,051,936,903.50	16.39	5,186,255,110.13
营业利润	582,763,279.51	420,268,523.06	38.66	51,002,533.49
利润总额	608,915,481.27	416,358,164.13	46.25	85,036,097.52
归属于上市公司股东的净利润	324,026,743.53	233,123,441.81	38.99	34,768,163.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	292,521,736.38	230,694,501.71	26.80	9,917,482.88
经营活动产生的现金流量净额	723,808,746.84	149,256,776.59	384.94	179,278,977.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	13,410,400,918.49	11,996,116,420.51	11.79	10,496,326,988.14
负债总额	9,827,680,524.87	8,889,438,646.01	10.55	7,576,715,910.08
归属于上市公司股东的所有者权益	2,863,812,831.58	2,552,818,174.99	12.18	2,437,939,082.67
总股本	741,219,252.00	741,219,252.00	0	741,219,252.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.44	0.31	41.94	0.05
稀释每股收益 (元 / 股)	0.44	0.31	41.94	0.05
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.39	0.31	25.81	0.01
加权平均净资产收益率 (%)	11.94	9.19	增加 2.75 个百分点	1.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	10.77	9.10	增加 1.67 个百分点	0.39
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.98	0.20	390	0.24
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	3.86	3.44	12.21	3.29
资产负债率 (%)	73.28	74.10	减少 0.82 个百分点	72.18

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

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

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		79,324 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		78,327 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	243,670,000
广西天鸿鑫锰业科技有限公司	其他	2.00	14,800,014	14,800,014	0	无	
青海省电力公司	国有法人	1.77	13,124,793	0	0	无	
中国银行－招商先锋证券投资基金	其他	1.35	9,997,803	9,997,803	0	无	
邓俏梅	其他	0.65	4,826,315	4,826,315	0	无	
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	0.61	4,500,000	4,500,000	0	无	
平安信托有限责任公司－睿富二号	其他	0.54	4,000,000	4,000,000	0	无	
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	其他	0.27	2,000,000	2,000,000	0	无	

胥承芝	其他	0.26	1,937,291	1,937,291	0	无
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	其他	0.25	1,827,910	1,827,910	0	无
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	
广西天鸿鑫锰业科技有限公司	14,800,014		人民币普通股		14,800,014	
青海省电力公司	13,124,793		人民币普通股		13,124,793	
中国银行—招商先锋证券投资基金	9,997,803		人民币普通股		9,997,803	
邓俏梅	4,826,315		人民币普通股		4,826,315	
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪	4,500,000		人民币普通股		4,500,000	
平安信托有限责任公司—睿富二号	4,000,000		人民币普通股		4,000,000	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	2,000,000		人民币普通股		2,000,000	
胥承芝	1,937,291		人民币普通股		1,937,291	
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	1,827,910		人民币普通股		1,827,910	
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情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

公司法人控股股东是西宁特殊钢集团有限责任公司。
公司实际控制人是青海省人民政府国有资产监督管理委员会。

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	西宁特殊钢集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	陈显刚
成立日期	1996 年 1 月 31 日
注册资本	27.89
主要经营业务或管理活动	钢铁冶炼、金属压延加工；机械设备维修、租赁及配件批零；科技咨询、技术协作；金属材料、化工产品批零；原材料采购供应；矿产品及装卸；冶金炉料加工；建材、批零等。

(3) 实际控制人情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	青海省政府国有资产监督管理委员会
----	------------------

(4) 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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
陈显刚	董事长	男	57	2010年3月27日	2013年3月26日	4,133	4,133	无变动	15.1	是
刘克林	董事	男	56	2010年3月27日	2013年3月26日	3,647	3,647	无	14.6	是

					日			变动		
汤巨祥	董事	男	50	2010年3月27日	2013年3月26日				0	是
杨忠	董事	男	43	2010年3月27日	2013年3月26日				28.34	否
党福飞	董事	男	51	2010年3月27日	2013年3月26日				29.72	否
黄斌	董事	男	39	2010年3月27日	2013年3月26日				29.06	否
陈斌	独立董事	男	43	2010年3月27日	2013年3月26日				2	否
王四林	独立董事	男	48	2010年3月27日	2013年3月26日				2	否
张宏岩	独立董事	男	49	2010年3月27日	2013年3月26日				2	否
李全	监事会主席	男	45	2010年3月27日	2013年3月26日				30.75	否
潘维德	职工监事	男	53	2010年3月27日	2013年3月26日				21.8	否
于鑫	监事	女	49	2010年3月27日	2013年3月26日				0	是
王大军	财务总监	男	49	2006年5月30日					32.31	否
郭海荣	副总经理	男	47	2009年7月27日					29.01	否
李辉	副总经理	男	51	2009年7月27日					24.65	否
彭加霖	董秘、副总经理	男	36	2007年8月20日					29.65	否
陈列	总工程师	男	44	2007年8月20日					27.07	否
合计	/	/	/	/	/	7,780	7,780	/	318.06	/

陈显刚：历任西钢集团公司总经理、董事长，本公司四届董事会董事长，现任西钢集团公司董事长、本公司五届董事会董事长。

刘克林：历任本公司总经理、董事长、四届董事会董事，现任西钢集团公司董事、总经理，本公司五届董事会董事。

汤巨祥：历任西钢集团公司副总经理、总法律顾问，本公司党委副书记、副总经理，四届董事会董事，现任青海江仓能源发展有限责任公司董事长，本公司五届董事会董事。

杨忠：历任本公司总经理助理、副总经理，青海矿冶科技公司总经理，本公司四届董事会董事，现任本公司五届董事会董事、总经理。

党福飞：历任本公司技术质量部副部长、部长、青海矿冶科技公司副总经理、总经理，本公司总工程师、循环经济分厂厂长、四届董事会董事，现任本公司五届董事会董事、副总经理。

黄斌：历任公司总经理助理兼经销生产部部长、总经理助理兼技术中心主任，本公司董事、供销管理部部长，现任本公司五届董事会董事、副总经理。

陈斌：历任青海山川铁合金股份有限公司总会计师、青海省投资集团有限公司财务部副经理、青海西宁物业管理有限公司副总经理、青海辰泰房地产开发有限公司副总经理等、青海生物产业园开发建设有限公司副总经理，现任西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司副总经理、本公司五届董事会独立董事。

王四林：历任西宁市律师事务所律师、副主任，现任竞帆律师事务所主任，兼任中国法学会会员、青海省律师协会理事、西宁市律师协会副会长、西宁市人民政府法律专家团成员、西宁市仲裁委员会仲裁员等社会职务，本公司五届董事会独立董事。

张宏岩：历任青海大学经济系团总支书记、系副主任、主任、青海大学宣传部部长，现任青海大学财经学院院长，兼任青海省政府研究室特邀研究员、青海省规划咨询委员会委员、西宁市“十一五”规划咨询委员会委员、青海省委党校特聘教授、青海省职业经理人资格认证指导委员会委员、中国统计学会理事、青海省统计学会常务理事等社会职务，本公司五届董事会独立董事。

李全：历任西钢集团公司副总经理，本公司总经理、董事长，现任本公司党委书记、纪委书记、工会

主席、五届监事会主席。

潘维德：历任本公司企划部副部长、部长，青海矿冶科技公司管理部部长，现任本公司管理部副部长、职工监事。

于鑫：历任本公司财务部副部长、西钢集团公司财务审计处处长，现任西钢集团公司纪委监察室副书记、副主任，本公司五届监事会监事。

王大军：历任本公司财务部部长、财务总监，本公司监事会主席，现任本公司财务总监。

郭海荣：历任青海矿冶科技公司副总经理，西宁特钢设备管理部部长、铁钢轧分厂副厂长，现任本公司副总经理。

李辉：历任本公司物资管理部部长，现任本公司副总经理。

彭加霖：历任西钢集团公司办公室副主任、综合管理处处长，本公司管理部副部长、部长，现任本公司副总经理兼董事会秘书。

陈列：历任本公司技术中心主任助理、供销生产部部长助理、副部长，技术中心副主任、主任，本公司副总工程师，现任本公司总工程师。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
陈显刚	西钢集团公司	董事长	2001年3月1日		是
刘克林	西钢集团公司	董事、总经理	2009年2月6日		是
于鑫	西钢集团公司	纪委监察室副书记、副主任	2011年12月1日		是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
汤巨祥	青海江仓能源发展有限责任	董事长	2011年1月1日		是
王四林	西宁竞帆律师事务所	主任	2003年5月15日		是
张宏岩	青海大学财经学院	院长	2011年3月1日		是
陈斌	西宁经济技术开发区投资控股集团有限公	副总经理	2009年10月1日		是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，其他高级管理人员报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司内部董事、监事、高管人员报酬根据公司《岗位绩效风险工资制》；独立董事的津贴系经公司五届七次董事会议提案，并经公司 2010 年度股东大会审议通过。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司内部董事、监事、高管人员报酬按月考核发放；独立董事的津贴每半年发放一次。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	9,788
公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
管理人员	634
销售人员	79
财务人员	108
生产人员	8,967
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上	635
大专、中专	2,073
技校、高中及以下	7,080

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》以及中国证监会、青海证监局、上海证交所所有关规范性文件的规定和要求，结合公司实际，进一步完善公司治理，积极履行信息披露义务，持续规范公司治理结构，不断提高公司治理水平和运行质量，促进公司规范有序发展。

1、股东和股东大会

公司严格按照有关规定召开股东大会，规范股东大会的召集、召开和审议程序，确保所有股东享有平等的权利并充分行使自己的权利。本公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利。公司在 2011 年，共召开二次股东大会，均经律师现场见证并出具了法律意见书，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。

2、董事和董事会

公司董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司共有 3 名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司出售股权等有关问题及时发表独立意见。公司董事会审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性，确保了公司的健康发展。

3、监事和监事会

公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况、对外担保、对外投资和公司董事会日常工作及董事、经理层履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了公司的利益。

4、控股股东与上市公司

本公司控股股东认真履行诚信义务，行为合法规范，没有利用其特殊的地位谋取额外的利益。本公司董事、监事的选举及其他高级管理人员的聘任、解聘均符合法律、法规及《公司章程》规定的程序。公司董事会、监事会及其他公司治理机构依法独立运作。本公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了“五分开”，本公司与控股股东不存在同业竞争、不存在日常关联交易，保持了上市公司的独立性。

5、占用资金情况

在报告期内，公司不存在控股股东和其他关联方非经营性占用公司资金的情形。

6、信息披露及透明度

本公司严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。在报告期内及时完成了 2010 年度报告、2011 年第一季度报告、2011 半年度报告、2011 第三季度报告等定期报告及 32 个临时公告，做好信息披露工作。

7、投资者关系管理

公司建立了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理制度》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的投资者关系。

8、专项活动开展情况

2011 年度，公司被列为青海省辖区内上市公司内部控制规范体系建设试点单位，根据公司制定的《内部控制体系建设推进方案》，经过动员、培训、自查、自纠、检查、自我评价、审计等环节，利用近一年时间，全面完成了公司内部控制体系建设试点工作。

(二)董事履行职责情况

1、 董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
陈显刚	否	7	6	0	1	0	否
刘克林	否	7	7	0	0	0	否
汤巨祥	否	7	6	0	1	0	否
杨忠	否	7	7	0	0	0	否
黄斌	否	7	4	0	3	0	否
党福飞	否	7	6	0	1	0	否
王四林	是	7	7	0	0	0	否
张宏岩	是	7	7	0	0	0	否
陈斌	是	7	7	0	0	0	否

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	7
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会事项提出异议。

3、 独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司先后制定了《独立董事工作制度》和《独立董事年报工作制度》。制度中对独立董事的任职条件、提名、选举和更换、独立董事的职权、独立意见和工作条件以及独立董事在编制年报工作中应当履行的职责作了详细规定，为充分发挥独立董事的专业性及独立性作用提供了制度保证。

报告期内，三名独立董事本着对公司和全体股东负责的态度，认真履行法律、法规和公司《章程》等赋予的职责和诚信勤勉义务，勤勉履职，积极维护公司和股东利益，在公司发展战略、重大经营管理事项、项目投资事项、重大规章的制定、内部控制建设、薪酬体系、会计处理等方面发表独立意见，提出建设性的建议。在独立董事的积极推动下，董事会专业委员会的运作更加规范，切实维护了公司、全体股东的合法权益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整情况	是	公司自主经营，自负盈亏，控股股东已无任何经营业务和经营性资产。公司与控股股东不存在同业竞争，公司业务不依赖于控股股东。关联交易严格按照市场化原则签订协议，做到公开、公平、公允。		
人员方面独立完整情况	是	公司的人力资源管理、工资及社会保险体系均独立。公司总经理、财务总监及董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬。		

资产方面独立完整情况	是	公司拥有经营所需的固定资产以及与生产经营规模相适应的流动资产，土地使用权、商标等无形资产亦由本公司独立拥有。公司资产账实相符，与控股股东资产关系清晰。		
机构方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的生产、采购、销售体系，独立的行政管理信息系统。按照“现代企业制度”规范设立的股东大会、董事会、监事会和经理部门构成公司法人治理结构且能够独立运作，公司的各职能机构与控股股东职能机构不存在行政隶属关系，生产经营场所和办公场所与控股股东完全分开。		
财务方面独立完整情况	是	公司有独立的财务会计机构，建立有独立的会计预算、核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，独立纳税，独立运作。		

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	报告期内，公司以《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上市公司内部控制指引》为指导，结合实际，建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，以不断提高公司管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作，提高竞争力，实现可持续发展。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	为有效防范和化解各类经营管理风险，保证公司各项运营管理工作高效运行，公司按照相关法律法规的要求，建立了涵盖公司各管理层面、各业务领域及各管理环节的内部控制体系。 公司已全面完成了《内部控制手册》、《内部控制自我评价手册》的编制工作，确定了内部控制自我评价程序、方法、内控缺陷评价标准。在 2012 年度，公司将严格按照《企业内部控制基本规范》的要求，在全公司范围内推进内控制度的提高和完善。在实施过程中发现问题及时完善。同时，制定内控缺陷整改方案，落实内控整改工作以确保公司内控机制能够得到不断的完善。提高公司管理水平和风险防范能力，为控制目标的实现提供合理的保证。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，研究公司内部控制的重大事项和管理措施，指导和推动公司各部门建立和完善内部控制程序和管理措施。并确定董事会秘书部作为内部控制检查监督的牵头部门，在董事会及审计委员会的领导下开展相关工作，负责对公司内部控制的有效性和充分性进行评价和评审，监督公司内部控制的有效实施和内部控制的自我评价。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	报告期内，公司董事会成立了内部控制规范体系建设领导小组，由董事会秘书部负责沟通协调，对公司内控制度的落实情况进行了监督、检查，发现内控制度存在缺陷和薄弱环节，提出整改建议和措施，及时予以改进，确保内控制度有效实施。
董事会对内部控制有关工作的安排	董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见，组织内部控制规范体系建设领导小组对公司内部控制制度执行情况进行检查。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司制定了有效的财务《内部控制手册》，会计核算和资产管理机构完整，财务总监及会计、财务管理人员具备规定的从业资格。依据有关法规和公司章程等规定，公司制定了《财务管理制度》，作为各项财务会计活动的基本行为准则，明确了财务会计管理体制，规范了公司财务决策、财务风险管理、全面预算管理、会计核算、信息管理、财务监督、会计档案管理等财务工作行为。
内部控制存在的缺陷及整改情况	报告期，公司已经建立了较为健全的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将结合未来业务发展的实际需要，不断完善公司内部控制体系的建设，进一步加强内部控制监督、检查力度，全面、科学地做好内部控制评价工作。

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司依据年初制定的全年生产经营工作目标，根据各高级管理人员的职责和所承担的管理目标，对高级管理人员的工作业绩进行检查和考评，并根据考评结果进行奖惩。

(六) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，已经四届二十次董事会审议通过并实施。

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、 股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年度股东大会	2011 年 4 月 13 日	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 4 月 14 日

本次会议以普通决议通过公司 2010 年度董事会工作报告、2010 年度监事会工作报告、2010 年度独立董事述职报告、2010 年度财务决算报告；公司 2010 年度利润分配事项；调整独立董事津贴的议案；公司发行公司债券的相关议案；聘请深圳鹏城会计师事务所为公司 2010 年度财务审计机构。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 11 月 4 日	《上海证券报》、《证券时报》	2011 年 11 月 5 日

2011 年第一次临时股东大会以特别决议审议通过了修改《公司章程》部分条款的议案。

八、 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2011 年，公司面对国内、国际复杂多变的经济形势和行业形势，经历了生产经营的“冰火两重天”，钢铁市场先扬后抑，第四季度大幅下滑，全行业处于“高成本、低价位、低利润”，面对复杂多变的形势，公司董事会加强对生产经营的宏观指导，积极采取措施，坚持既定生产经营目标不动摇，逐级分解落实经营任务，创新工作模式，确保了全公司生产经营的平稳运行，主要经济指标超额完成年初计划，并实现了销售收入、利润、上缴税金以及职工收入的两位数增长，同时，企业重大项目投资按预期顺利推进，积极履行社会责任；企业整体运行创历史最好水平。

1、主要经济指标完成情况

全年共生产铁 114.62 万吨，比上年增长 2.62%；钢 139.49 万吨，比上年增长 1.58%；钢材 130.08 万吨，比上年增长 2.73%；铁矿石 500.39 万吨，比上年增长 19.77%；钒矿石 33701.46 吨；铁精粉 136.22 万吨，比上年增长 13.87；石灰石 39.03 万吨，比上年下降 44.37%；原煤 51.23 万吨，比上年下降 14.87%；焦炭 71.94 万吨，比上年增长 7.33%。实现营业总收入 82.08 亿元，比上年增长 16.39%；实现利润总额 60892 万元，比上年增长 46.25%；归属于母公司的净利润 32403 万元，同比增长 38.99%。

2、经营中所做的主要工作

(1) 多元化发展特征明显

2011 年公司新增了矿渣微细粉、商品混凝土等业务，增强了生产辅料的供应控制能力，为降低制造成本、提升产品质量创造了有利条件；其次，注册成立了几家子公司，勘探开发新增资源，加强了对省内铁矿、多金属、石灰岩矿等资源的控制能力，以实现公司多元化发展。

(2) 项目建设快速推进

2011 年公司全力推进 200 万吨特钢升级改造项目，新高炉于 12 月正式投产；实施环境综合整治工程，加快“花园式”工厂建设，厂区环境面貌有了较大改善。博伦矿业公司稳步推进七角井铁矿深部开采、白山泉铁矿二期工程及钒矿采矿工程，钒选厂工艺调试基本结束，进入正式生产。江仓能源公司加快井工项目和地面配套工程建设进度，完成井工进尺 204 米，同步完成了 120 万吨选煤厂前期准备工作。

(3) 资源板块效益贡献突出

2011 年，博伦矿业公司和江仓能源公司最大限度发挥生产能力，产量创出新高。以规模降成本，以规模提效益，盈利水平大幅增强，对公司的效益贡献率日益突显，进一步体现了公司纵向一体化产业链的整体优势。

(4) 资本运作和融资水平迈上新台阶

成功发行 10 亿元公司债，寻求新的贷款规模 10.8 亿元，有力地保证了生产经营和项目建设对资金的需求。同时，各子公司加强工程建设资金的概、预算管理，调整资金支付模式，合理安排付款进度，提高了资金使用效率。

(5) 循环经济体系建设增添新内容

2011 年，公司以打造企业循环经济工业园为目标，整合矿渣微粉、废渣、商品混凝土等产业，进一步建设和完善了企业循环经济体系，提高了各类资源、能源的综合利用水平，对各类废旧物资、固体废弃物回收再利用，为取得更好的效益打下了坚实的基础。

(6) 技术进步与质量管控工作取得新进展。

2011 年，公司强化“供、产、销”全过程质量管理，实现了技术质量指标及产品质量的有效提升。一是把质量管理扩展到为生产制造服务的各资源保证方。二是把技术服务贯穿到营销工作的各环节当中。三是把引进吸收和自主创新融入到推进技术进步的工作当中。

3、公司技术创新情况

(1) 大力发展循环经济，节能减排效果显著。在节能方面，从管理节能入手，重点开展工序间的科学合理用能，实现了增产降耗目标，部分能源消耗指标处于同行业先进水平。以专业管理为核心，切实实施能源稽查工作，以水、电、气、煤气、计量等五个专业稽查组为基础，从管理节能入手重点开展工序间的科学合理用能工作。通过能源稽查、过程管控，管理细化、合理调配等手段实现了增产降耗，部分能源消耗指标处于同行业先进水平。在减排方面，强化环保设施运行管理，坚持日巡回检查，确保了环保设施随主体生产设备同步运行率达 99%，污染物处理率 100%，岗位有害因素污染源监测率 100%。烟尘、粉尘、化学需氧量、悬浮物排放量全部完成上级部门下达的指标。同时进一步完善废旧物资回收再利用管理网络，创新固体废弃物经营模式，形成了规范的废旧物资、固体废弃物管理体制，固体废弃物利用实现了效益最大化，成为公司新的利润增长点。

(2) 加强环境保护工作。2011 年，环保工作严格按照 ISO14000 环境管理体系标准开展，强化环保设施运行管理，全年环保设施随生产设备运行率 99%；对放射源实行定期检查、现场确认、定期监测的管理方式，确保放射源使用安全、管理到位。放射源使用单位现场的管理制度完整，安全管理责任制落实到人，拥有完整、齐全的使用和出入库记录；全年公司废水总排放口水质中悬浮物、油类、化学需氧量等 9 个污染因子共监测 72 次，粉尘无组织排放达标率为 100%，废气污染源排放达标率为 100%，按计划完成岗位粉尘和岗位噪声的监测，并按日向环保部门上报监测结果；公司通过中环联合（北京）认证公司对公司 ISO14000 环境管理体系的复评审，连续五年取得该资质证书。

(3) 工艺技术工作取得一定进展。2011 年，公司完成省级科技项目立项 7 项，省级奖励 1 项，完成国家“863”项目立项 1 项。被国家科学技术部、国资委和中华总工会三家联合授予“国家创新型企业”；公司“功勋”牌 Cr13 型不锈钢棒材、钎具用钢被评为“2010 年青海省名牌产品”；同时，公司还取得了《新型铁路机车用钢的开发》等 5 个项目的青海省科技成果；公司下属加工分厂“锻钢作业区快锻产品质量持续提升 QC 小组”、“铁钢轧分厂炼钢作业区生产工段 QC 小组”获 2011 年冶金行业优秀质量管理小组；公司 8 个质量信得过班组被评为 2011 年度青海省质量信得过班组。

4、公司主营业务及其经营情况

公司所属行业为特钢行业，主营业务范围；特殊钢冶炼及压延加工、棒材及钢筋生产、机械设备制造、来料加工、副产品出售；科技咨询、技术协作等业务。

5、报告期内主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商采购金额合计 210102.88 万元，占年度采购总额的 31.73%；（不含关联公司前五名供应商采购合计 128631.88 万元，占年度采购总额的 19.42%）。公司向前五名客户销售额合计 81630.28 万元，占公司销售总额的比例是 10.18%。

6、报告期内公司资产构成同比发生重大变动及影响数项目

单位：元 币种：人民币

项目	2011 年	比例(%)	2010 年	比例(%)	变动率 %	原因
应收票据	209,361,323.47	1.56	745,806,998.21	6.22	-71.93	支付工程款及采购材料款。
应收账款	142,931,731.53	1.07	102,623,851.09	0.86	39.28	主要是母公司收到的信用证未到期，使应收账款有所上升。
其他应收款	31,339,264.59	0.23	24,547,472.78	0.20	27.67	主要是子公司本期支付青海省国土资源厅环境恢复保证金。
在建工程	2,254,201,022.70	16.81	976,644,182.43	8.14	130.81	工程进度正常推进。
递延所得税资产	31,025,399.60	0.23	41,511,164.26	0.35	-25.26	母公司弥补以前年度亏损，递延所得税资产转回。
短期借款	5,028,000,000.00	37.49	3,588,000,000.00	29.91	40.13	补充流动资金、工程建设资金。
应付利息	41,903,295.95	0.31	28,388,234.11	0.24	47.61	母公司计提 10 亿元公司债券利息。
一年内到期的非流动负债	394,323,977.51	2.94	830,000,000.00	6.92	-52.49	归还到期借款。
其他流动负债	0.00	0.00	1,000,000,000.00	8.34	-100.00	归还到期短期融资券。
应付债券	986,633,333.33	7.36	-	-	-	为改善公司资产结构，拓宽融资渠道，成功发行 10 亿元的企业债券。
长期应付款	0.00	0.00	100,094,530.48	0.83	-100.00	归还融资租赁款及转入一年内到期的非流动负债
预计负债	24,279,362.97	0.18	4,029,691.04	0.03	502.51	主要是子公司计提弃置费。
其他非流动负债	95,263,596.30	0.71	70,200,816.43	0.59	35.70	主要是母公司收到的政府补助。
专项储备	12,528,869.79	0.09	25,560,956.73	0.21	-50.98	子公司使用专项储备。
未分配利润	1,216,513,059.37	9.07	902,767,288.46	7.53	34.75	当期实现净利润增加。
少数股东权益	718,907,562.04	5.36	553,859,599.51	4.62	29.80	当期实现净利润增加。

7、公司管理费用等变化情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动率%	原因
营业税金及附加	62,003,577.06	48,033,418.65	29.08	应缴流转税增加。

加				
销售费用	244,379,486.08	201,783,639.94	21.11	主要运费增加。
财务费用	458,878,727.25	373,321,349.23	22.92	融资规模增加、利率上升。
营业外收入	43,730,867.82	27,788,583.95	57.37	非同一控制下企业合并成本小于被购买方可辨认净资产公允价值的差额。
营业外支出	17,578,666.06	31,698,942.88	-44.54	上年同期对灾区捐赠。
所得税费用	120,440,775.21	87,838,118.07	37.12	主要控股子公司当年实现的利润高于上年。

8、报告期内公司现金流量相关数据情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动率%	原因
经营活动产生的现金流量净额	723,808,746.84	149,256,776.59	384.94	主要是子公司收到的经营回款和当期实现的利润高于去年。
投资活动产生的现金流量净额	-951,232,344.34	-657,553,455.22	44.66	对工程项目的投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	330,686,013.63	842,696,592.84	-60.76	主要是公司归还到期短期融资券及利息支出增加。

9、对本公司的净利润贡献达 10% 以上的子公司情况及业绩

单位：元 币种：人民币

公司名称 \ 科目	主营范围	注册资本（万元）	总资产	净资产
青海江仓能源发展有限责任公司	煤矿探矿、采矿、炼焦、发电、煤化工	24000	1,581,054,298.95	856,036,681.33
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	矿产资源采选冶炼、矿山技术服务、矿山产品经营、矿山设备及机电产品经营、来料加工、副产品出售、科技咨询服务	9243	1,647,206,497.30	550,459,127.01

对本公司的净利润贡献达 10% 以上的子公司及其相关财务数据

单位：元 币种：人民币

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	净利润
青海江仓能源发展有限责任公司	1,157,651,814.53	295,607,919.08	203,694,338.01	174,443,633.99
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	735,698,302.13	439,932,288.02	230,978,470.95	170,198,668.14

二、对公司未来发展的展望

1、特钢整体发展趋势

中央经济工作会议明确了 2012 年经济发展“稳中求进”的主调，在全球经济和我国经济增长双减速的背景下，钢铁行业的发展必将接受更大的挑战，结合当前钢铁工业和我省经济运行的实际情况，2012 年企业经营面临诸多困难，要做好应对严峻形势的各种准备。

短期来看，钢铁行业盈利能力持续下降，市场竞争日益激烈。同时，为应对工业经济的严峻形势，国家相继出台了一系列扩内需、保增长的政策措施，钢铁工业作为国民经济重点产业，在今后发展中仍将起到基础支撑作用。工业化、城市化的推进支撑我国钢铁需求继续增长的趋势不会改变，我国特钢产业仍有相当的发展空间。

2、公司面临的机遇和挑战

机遇方面：

当前的严峻形势为钢铁工业提高发展能力、推进资源整合、加快技术进步、淘汰落后产能创造了条件，蕴含着新的发展契机。钢铁产业将继续控制生产总量、淘汰落后产能、加强节能减排、推动并购重组、促进科技创新、加快结构调整、优化产业布局、提升产业竞争力、推动产业升级。在此情况下，钢铁的产量和需求将会继续保持增长，特别是高速铁路、航空航天、海洋工程、新能源、环保设备、汽车行业、机械等行业每年都保持一定的增长，都会拉动特钢需求的增长，公司将抓住机遇，调整产品结构，提升产品质量，发挥优势，进一步增加产品市场份额，提高公司盈利水平。

挑战方面：

由于后金融危机时代的影响逐步显现，我国经济回升的基础还不牢固，钢铁行业盈利能力持续下降，市场竞争日益激烈，加之钢铁行业内产能总体过剩的现状未有根本改观，产品成本居高不下，钢材市场需求还存在较多不确定因素，公司仍然面临着复杂的市场变化和激烈的行业竞争。

3、公司发展战略

全面贯彻党的十七大和十七届六中全会精神，以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入贯彻落实科学发展观，坚持“改革创新、调整结构、提质降耗、节能减排”十六字经营方针，实施企业“人才、科技发展、对外合作、清洁生产、资源综合开发”五大发展战略，以不断调整结构、提高自主创新能力为核心，提升企业适应市场经济发展需求能力；以加快矿山项目建设为重点，巩固企业新的经济增长点；以完善循环经济体系为突破口，促进节能减排工作取得新进展；以完善业绩考核评价机制为抓手，不断提高企业人才技术力量储备与开发水平；以全方位、多角度推进公司结构调整为主导，促进发展方式和经济增长方式的持续转变。

4、2012 年度经营计划

公司生产经营目标为：铁 145 万吨，钢 150 万吨，钢材 139 万吨，铁精粉 133 万吨，煤 17 万吨，焦炭 76 万吨。

为全面完成 2012 年公司生产经营任务，公司将重点做好以下几个方面的工作：

- (1) 强化企业管控，优化资源配置，实现精益管理；
- (2) 强化对标挖潜，推进降本增效，提升效益水平；
- (3) 强化结构调整，密切产销衔接，增强盈利水平；
- (4) 强化质量提升，打造特色品牌，提高竞争能力；
- (5) 协同各方资源，发挥自身优势；
- (6) 协同内外部关系，增强外力支持；
- (7) 协同项目建设，壮大发展实力；
- (8) 协同产业特色，促进多元发展；
- (9) 坚持绿色发展，加快循环经济和节能减排建设，打造“花园式工厂”；
- (10) 继续完善以模块化生产计划为基础的生产组织模式；
- (11) 继续加大开拓市场的力度，增强市场反应力，扩大市场份额，实现经销工作新突破；
- (12) 继续深入完善公司全员设备管理体系（TPM），达到最佳的设备综合效率和企业经营效益；
- (13) 继续推行全面预算管理，深入开展“对标挖潜”活动；
- (14) 明确任务，加快进度，力保工程建设项目按期竣工投用；
- (15) 健全企业内部控制体系，提升公司整体规范运行水平。

5、公司实现未来发展战略的资金需求、使用计划及资金来源

2012 年公司本部技改支出计划为 80750 万元，主要投资项目有环保升级项目、节能减排项目、高炉易地大修等。江仓能源公司计划投资 40000 万元，主要投资项目有娘姆特矿区项目等。肃北博伦公司计划投资 40500 万元，主要投资项目有七角井铁矿深部开采、七角井铁矿采矿、冶炼等。哈密博伦公司计划投资 6261 万元，主要投资项目有白山泉铁矿二期等。洪水河铁矿矿山建设、磁铁山铁矿矿山建设、新增资源勘查等计划投资 6150 万元。

目前公司主要通过经营回款及金融机构贷款来解决上述项目的资金需求，如条件成熟，也可通过资本市场解决资金需求。

6、公司面临的风险因素及对策

面临的风险:

从外部环境分析, 钢铁行业盈利能力持续下降, 市场竞争日益激烈。

从内部运行分析, 一是全公司基础管理水平有待加强。二是产品质量有待提高。三是各公司"产与销、销与运"之间的矛盾有待解决。四是各公司肩负生产经营和项目建设的双重任务, 存在较大资金压力与经营风险。五是新建三号高炉、钒冶炼厂、省内矿山建设达产达效以及涉及产业升级改造和质量提升的工艺攻关项目处于攻坚时期, 公司整体运行存在一定不利因素。

公司采取的主要对策措施:

一是坚持高标准、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。二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。三是坚持"双五双百"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。四是坚持新的采购供应模式, 进一步完善互惠双赢的战略合作模式, 确保原材料供应质量、数量上水平, 保证生产运行和冬储工作。五是积极推进节能减排和环保工作, 继续向节能减排与环境保护要效益, 做好合同能源管理, 推动循环经济发展。

公司是否披露过盈利预测或经营计划: 否

1、 公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
钢铁行业	6,825,139,937.55	6,081,407,746.14	10.90	14.24	14.36	减少 0.10 个百分点
煤炭行业	1,157,651,814.53	862,043,895.45	25.54	13.55	12.79	增加 0.50 个百分点
矿石采选业	1,103,241,133.75	478,308,230.93	56.65	35.02	28.31	增加 2.27 个百分点
其他行业	56,882,775.35	48,076,358.21	15.48			
小计	9,142,915,661.18	7,469,836,230.73	18.30	17.05	15.73	增加 0.94 个百分点
减: 产品之间内部抵消	1,123,885,426.89	1,112,001,448.97	1.06	20.55	19.80	增加 0.62 个百分点
合计	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76	20.72	16.58	15.04	增加 1.06 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
合结钢	4,333,476,998.99	3,847,510,349.55	11.21	19.82	18.74	增加 0.81 个百分点
碳结钢	1,381,836,736.93	1,224,791,030.73	11.36	2.62	-0.19	增加 2.49 个百分点
焦碳及化工产品	1,133,172,629.06	850,810,661.00	24.92	11.15	11.32	减少 0.12 个百分点
铁精粉	1,062,798,320.05	460,326,792.69	56.69	35.20	28.78	增加 2.16 个百分点
滚珠钢	561,970,105.53	522,116,689.05	7.09	10.00	18.32	减少 6.54 个百分点

						个百分点
不锈钢	317,614,019.50	281,327,636.29	11.42	-5.40	3.68	减少 7.76 个百分点
合工钢	110,110,832.84	98,231,848.83	10.79	-3.98	3.12	减少 6.15 个百分点
碳工钢	51,616,973.42	43,960,040.83	14.83	5.99	5.80	增加 0.15 个百分点
原煤	24,479,185.47	11,233,234.45	54.11	45,708.03		减少 45.89 个百分点
石灰石	22,166,041.56	12,122,867.42	45.31	-28.46	-20.82	减少 5.28 个百分点
生铁	20,645,632.01	16,848,517.52	18.39			
铁矿石	18,276,772.14	5,858,570.82	67.95			
弹簧钢	4,477,291.82	4,146,379.10	7.39	320.71	408.06	减少 15.92 个百分点
废钢	43,391,346.51	42,475,254.24	2.11			
其他	56,882,775.35	48,076,358.21	15.48			
小 计	9,142,915,661.18	7,469,836,230.73	18.30	17.05	15.73	增加 0.94 个百分点
减：产品之 间内部抵 消	1,123,885,426.89	1,112,001,448.97	1.06	20.55	19.80	增加 0.62 个百分点
合 计	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76	20.72	16.58	15.04	增加 1.06 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	849,859,941.47	1.54
华东地区	1,397,964,515.47	10.60
西南地区	2,032,004,650.65	16.17
中南地区	1,207,205,060.27	13.65
西北地区	2,201,947,254.16	30.69
东北地区	312,640,507.74	14.87
出 口	17,408,304.53	87.81
合计	8,019,030,234.29	16.58

2、 对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测： 否

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	3,400
投资额增减变动数	3,400
上年同期投资额	2,000
投资额增减幅度(%)	58.82

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
----------	--------	----------------	----

青海腾博商贸有限公司	铁合金、钢铁材料、冶金铸件等冶金产品及冶金炉料、辅料产品的加工销售等。	100	本公司投资 1000 万元
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	矿产品开发、经营、加工及销售等。	85	本公司投资 850 万元（首次出资 170 万元）
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	矿产品开发、经营、加工及销售等。	85	本公司投资 850 万元（首次出资 170 万元）
湟中西钢矿业开发有限公司	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等。	100	本公司投资 200 万元
都兰西钢矿业开发有限公司	矿产品开发（不含勘探、开采）；矿石加工、销售等。	100	本公司投资 300 万元
格尔木西钢矿业开发有限公司	矿产品开发（不含勘探、开采）；矿山技术服务等。	100	本公司投资 200 万元

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 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。

3、 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
大技改-铁前工艺装备升级改造	176,240.00	完成进度的 75%	
娘姆特井供工程	85,353.60	完成进度的 46.7%	
小技改	31,135.00	完成进度的 95%	
磁铁山铁矿	17,500.00	完成进度的 70%	
大技改-轧钢、炼钢系统工艺装备升级改造	202,930.00	完成进度的 25%	
合计	513,158.60	/	/

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(四) 董事会日常工作情况

1、 董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
五届七次	2011 年 3 月 18 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 3 月 22 日
五届八次	2011 年 4 月 27 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 28 日
五届九次	2011 年 8 月 2 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 8 月 3 日
五届十次	2011 年 10 月 18 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 19 日
五届十一次	2011 年 10 月 26 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日
五届十二次	2011 年 11 月 18 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 19 日
五届十三次	2011 年 12 月 22 日		《证券时报》、《上海证券报》	2011 年 12 月 23 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年公司共召开了两次股东大会，其中一次年度股东大会（即 2010 年度股东大会），一次临时股东大会。对于这两次股东大会所决议的事项，公司董事会都进行了认真的研究部署和贯彻落实。

3、 董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

审计委员会制定有《董事会审计委员会工作规程》、《审计委员会年度财务报告审议工作规程》，审计委员会根据公司《审计委员会年报工作规程》对公司定期报告的编制进行监督和审议。

本公司董事会下设审计委员会，共有 5 名成员，其中 3 名为独立董事，由独立董事担任主任，审计委员会委员根据中国证监会、上海证券交易所和青海证监局关于做好年报工作的相关要求，对公司 2011 年度审计和年报编制工作进行了督促和检查，并对相关内容进行了认真审核。在会计师进场前，审计委员会和会计师、公司财务总监就年度审计工作进行了协商，确定了 2011 年度审计工作安排。

一是在年审会计师进场前，全面审阅了财务部门提交的年度财务报表，了解其编制的基础及所采用的主要会计政策，认为“未审报表”严格遵循了会计准则的规定，符合真实性、完整性的要求，同意提交会计师事务所审计。

二是在审计会计师进场后，及时与会计师进行了沟通交流，确定了审计的总体时间、进度及需要关注的重要方面。此后，采取会议或电话方式与会计师沟通，督促会计师按时间、进度完成审计工作，提交审计报告。

三是在审计会计师出具初审意见后，再次与会计师召开沟通会议，听取了公司财务部门和会计师对主要事项的说明，并进行了讨论和审议，认为“初审意见”真实、公正、准确，符合公司的实际情况，并经表决一致同意将初审意见的财务报告提交公司董事会审议。

四是对其他事项也给予了关注和督促，及时与会计师进行协商和沟通。

审计委员会建议公司董事会续聘深圳鹏城会计师事务所为公司 2012 年度提供审计服务。

4、 董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

薪酬与考核委员会对 2011 年度公司高级管理人员出具了考核意见，对高管人员的薪酬进行了审核，并出具了审核意见，认为：公司 2011 年度高级管理人员的薪酬严格参考了公司业绩考核指标，并根据规定发放了相关薪酬。并每月对子公司经理层生产经营情况指标完成进行考核；同时根据公司经营情况对年度职工调资方案进行审议。

公司目前尚未建立股权激励机制，薪酬与考核委员会将推动管理层不断完善内部激励与约束机制，逐渐建立起短期激励与长期激励相结合的“利益共享、风险共担”的激励体系。公司股权激励计划将依据相关法律法规，并按照政府有关部门的要求择机考虑推出。

5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为加强公司内幕信息管理，规范公司各类运营管理信息对外报送工作，结合公司实际情况，制定了公司《外部信息使用人管理制度》，已经审议通过并实施，进一步完善了公司对外信息报送流程、外部信息使用人备案管理以及相应的责任追究机制。

6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。公司内部控制的目的是：保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。按照中国证监会和上海证券交易所的要求，自 2007 年以来，在加强内部控制的基础上，公司董事会每年发布内部控制自我评价报告，对公司内部控制的情况进行总结，并提出改进意见，使之得到进一步的提高。2011 年度，公司作为青海辖区上市公司内部控制规范体系建设试点单位，为加强公司内部控制，促进公司规范运作和健康发展，提高公司管理水平和风险防范能力，保护投资者合法权益，保障公司持续、快速、稳定、有序的发展，公司董事会根据《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关法律法规的要求，并结合自身所处行业特点，进一步健全和完善了内部控制制度，并确保各项制度得到有效贯彻执行。根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，公司董事会对本公司内部控制的有效性进行了自我评价。经过这几年的工作，公司的内控体系已经逐步健全，内控制度趋于完善，内控活动开展正常，从而，有效降低了经营风险，提高了管理水平和效率，保证了公司资产的安全与完整，每年实现经营目标。根据市场变化的新形势、经营管理的新任务、法律法规的新要求，公司将不断改进、完善内部控制，以达到新的水平。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

为进一步规范公司内幕信息管理工作,加强内幕信息保密工作,维护公司信息披露的公开、公平、公正原则,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、上海证券交易所《股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》、《公司信息披露管理办法》的有关规定,结合公司实际情况,修订了公司《内幕信息知情人登记管理制度》,该制度已经审议通过并实施,进一步完善了公司内幕信息的保密、内幕信息使用人备案管理以及相应的责任追究机制。

8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

根据公司章程,本公司的现金分红政策为:1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性;、公司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;3、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,由股东大会审议决定。

公司严格执行了上述政策。

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经深圳鹏城会计师事务所审计确认,本公司(母公司)2011年度实现的净利润为102,809,726.18元,提取盈余公积金10,280,972.62元,加上年初未分配利润658,531,846.40元,可供股东分配的利润为751,060,599.96元。

拟定本期不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
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。	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。

(八) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况:

单位:元 币种:人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2008	0	0	0	0	8,386,613.84	0
2009	0	0.5	0	37,060,962.60	34,768,163.80	106.59
2010	0	0	0	0	233,123,441.81	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2011年3月18日召开五届四次会议	通过公司2010年度监事会工作报告、2010年度财务决算报告、2010年度报告及摘要、2010年度利润分配预案,同意续聘深圳鹏城会计师事务所为公司2011年度财务审计机构,通过公司内部控制的自我评估报告,2010年度履行社会责任的报告,内部控制规范体系建设推进方案,独立董事津贴发放标准调整的议案,发行公司债券的议案。
2011年4月26日召开五届五次会议	通过公司2011年第一季度报告。

2011 年 8 月 1 日召开五届六次会议	通过公司 2011 年半年度报告。
2011 年 10 月 25 日召开五届七次会议	通过公司 2011 年第三季度报告。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司监事会依法对公司董事会、经理班子的运作和决策情况、董事会对股东大会决议执行情况、公司董事和高管履行职责等情况进行了监督和检查，通过列席董事会、股东大会，召开监事会会议审议、审核公司各个季度、半年度、年度财务报表、利润分配方案等事项，对公司董事、经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的行为进行监督，对公司的重大事项进行审议。未发现董事、经理及高级管理人员履行职务时违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务状况以定期或不定期方式进行了认真的检查，认为公司财务报告真实地反映了公司 2011 年的财务状况和经营成果，公司财务核算比较健全，公司定期报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定；报告的内容和格式符合中国证监会和证券交易所的各项规定，会计事项的处理、报表的编制及公司所执行的会计制度符合会计准则和公司财务制度要求，未发现违反财务管理制度的行为。深圳鹏城会计师事务所有限公司对公司 2011 年度财务状况出具的标准无保留意见的审计意见客观、公正、真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司发生的收购、出售资产等决策行为，严格依照《公司法》和《公司章程》的相关规定履行审议程序，决策事项均符合公司的发展战略和生产经营发展的需要。

(五) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况及意见

根据中国证监会《企业内部控制基本规范》及其配套指引和上海证券交易所《上市公司内部控制指引》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评价发表意见如下：

1、公司根据中国证监会、上海证券交易所的有关规定，遵循企业内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，已建立了较为完善的覆盖公司各环节的内部控制制度，并得到了及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2011 年度，公司未有违反《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》以及公司内部控制制度的重大事项发生。

综上所述，监事会认为，公司内在控制在重大事项上符合全面、真实、准确的要求，反映了公司内部控制工作的实际情况。

十、 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三)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	20,000,000.00	20,000,000.00	1.07	20,000,000.00	2,000,000.00		投资收益	
合计	20,000,000.00	20,000,000.00	/	20,000,000.00	2,000,000.00		/	/

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产贡献的净利润占上市公司净利润的比例(%)	关联关系
青海正维实业集团有限责任公司	100% 股权	2011年8月1日	4,777	798		否		是	是		

(五) 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			753,226,560.95	16,601,985.23

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

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
西宁特殊钢股份有限公司	公司本部	西部矿业集团有限公司	30,000				连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										16,000			
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)										30,000			
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										43,000			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										85,000			
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）										115,000			
担保总额占公司净资产的比例(%)										40.16			
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。

3、 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、 本年度或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八)聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	85
境内会计师事务所审计年限	1

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

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

(十) 其他重大事项的说明

1、公司于 2011 年 6 月 15 日公开发行人期限 8 年，金额 10 亿元公司债券。

2、2011 年 12 月 22 日，公司召开五届十三次董事会议，通过注销全资子公司-青海西钢矿业开发有限责任公司议案。

(十一)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
关于聘任董事会秘书的公告、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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
关于本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	www.sse.com.cn
关于控股股东所持本公司部分股份质押公告	《上海证券报》72 版和《证券时报》D68 版	2011 年 2 月 26 日	www.sse.com.cn
关于召开 2010 年度股东大会的通知、五届七次董事会决议公告、五届四次监事会决议公告、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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
2011 年第一季度报告	《上海证券报》B68 版和《证券时报》D91 版	2011 年 4 月 28 日	www.sse.com.cn
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、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	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
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 版和《证券时报》D19 版	2011 年 6 月 8 日	www.sse.com.cn
2011 年公司债券发行公告、2011 年公司债券募集说明书摘要	《中国证券报》A21-A22 版、《上海证券报》15-16 版和《证券时报》C3-C4	2011 年 6 月 13 日	www.sse.com.cn

	版		
2011 年公司债券票面利率公告	《中国证券报》A09 版、 《上海证券报》B3 版和 《证券时报》B4 版	2011 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn
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	www.sse.com.cn
2011 年公司债券上市公告书	《上海证券报》B5 版和 《证券时报》B5 版	2011 年 7 月 8 日	www.sse.com.cn
五届九次董事会决议公告、关 于对外投资设立全资子公司的 公告、2011 半年度报告摘要	《上海证券报》B16 版和 《证券时报》D22-D23 版	2011 年 8 月 3 日	www.sse.com.cn
关于控股股东所持本公司股份 解除质押的公告	《上海证券报》32 版和 《证券时报》B3 版	2011 年 10 月 14 日	www.sse.com.cn
五届十次董事会决议公告、关 于召开 2011 年第一次临时股 东大会的通知、关于收购青海 正维实业集团有限责任公司 100% 股权的公告	《上海证券报》B1 版和 《证券时报》D32 版	2011 年 10 月 19 日	www.sse.com.cn
2011 年第三季度报告、五届十 一次董事会决议公告	《上海证券报》B36 版和 《证券时报》D58 版	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
2011 年第一次临时股东大会决 议公告	《上海证券报》20 版和 《证券时报》B6 版	2011 年 11 月 5 日	www.sse.com.cn
五届十二次董事会决议公告、 对外投资公告	《上海证券报》24 版和 《证券时报》B19 版	2011 年 11 月 19 日	www.sse.com.cn
关于控股股东所持本公司部分 股份续质押公告	《上海证券报》B4 版和 《证券时报》D19 版	2011 年 11 月 30 日	www.sse.com.cn
五届十三次董事会决议公告、 关于注销全资子公司青海西钢 矿业开发有限责任公司暨对外 投资设立三家全资子公司的公 告、关于转让所持有青海银行 股权公告	《上海证券报》B22 版和 《证券时报》D3 版	2011 年 12 月 23 日	www.sse.com.cn

十一、 财务会计报告

公司年度财务报告已经深圳市鹏城会计师事务所有限公司注册会计师易永健、李海林审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

审 计 报 告

深鹏所股审字[2012] 0064 号

西宁特殊钢股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的西宁特殊钢股份有限公司（以下简称“西宁特钢”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是西宁特钢管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编

制财务报表，并使其实现公允反映；(2) 设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，西宁特钢财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了西宁特钢 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2012 年 3 月 21 日

中国注册会计师

易永健

中国注册会计师

李海林

财务报表

合并资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,362,080,630.86	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	209,361,323.47	745,806,998.21
应收账款	五、3	142,931,731.53	102,623,851.09
预付款项	五、5	254,460,480.16	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	31,339,264.59	24,547,472.78
买入返售金融资产		-	-
存货	五、6	1,090,483,865.88	1,111,992,981.58
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		1,042,328.20	-
流动资产合计		3,091,699,624.69	3,434,617,389.59
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	五、7	20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产	五、8	6,832,786,841.20	6,310,447,349.39
在建工程	五、9	2,254,201,022.70	976,644,182.43
工程物资	五、10	10,586,014.19	17,505,010.06
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、11	1,077,060,474.71	1,095,670,044.89
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	五、12	77,369,437.78	82,399,481.19
递延所得税资产	五、13	31,025,399.60	41,511,164.26
其他非流动资产	五、16	15,672,103.62	17,321,798.70
非流动资产合计		10,318,701,293.80	8,561,499,030.92
资产总计		13,410,400,918.49	11,996,116,420.51

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并资产负债表（续）

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	5,028,000,000.00	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	457,480,000.00	393,299,122.42
应付账款	五、19	926,365,120.96	787,097,301.09
预收款项	五、20	240,605,677.23	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	3,746,174.45	4,302,486.80
应交税费	五、22	215,306,121.19	236,262,585.63
应付利息	五、23	41,903,295.95	28,388,234.11
应付股利	五、24	-	74,686.25
其他应付款	五、25	155,682,955.89	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、26	394,323,977.51	830,000,000.00
其他流动负债	五、27	-	1,000,000,000.00
流动负债合计		7,463,413,323.18	7,242,598,698.97
非流动负债：			
长期借款	五、28	1,249,000,000.00	1,463,424,000.00
应付债券	五、29	986,633,333.33	-
长期应付款	五、30	-	100,094,530.48
专项应付款	五、31	9,090,909.09	9,090,909.09
预计负债	五、32	24,279,362.97	4,029,691.04
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	五、33	95,263,596.30	70,200,816.43
非流动负债合计		2,364,267,201.69	1,646,839,947.04
负债合计		9,827,680,524.87	8,889,438,646.01
股东权益：			
股本	五、34	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、36	12,528,869.79	25,560,956.73
盈余公积	五、37	186,965,687.45	176,684,714.83
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、38	1,216,513,059.37	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		2,863,812,831.58	2,552,818,174.99
少数股东权益		718,907,562.04	553,859,599.51
所有者权益合计		3,582,720,393.62	3,106,677,774.50
负债和所有者权益总计		13,410,400,918.49	11,996,116,420.51

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		1,059,393,630.10	996,597,143.94
交易性金融资产		-	-
应收票据		169,619,801.23	491,379,221.53
应收账款	十三、1	80,223,394.94	6,907,076.60
预付款项		85,944,956.30	166,736,590.41
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	十三、2	472,472,245.20	431,060,276.08
存货		872,571,350.61	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		2,740,225,378.38	2,990,344,628.46
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十三、3	860,083,440.84	829,100,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		4,599,278,344.86	4,709,606,862.20
在建工程		1,410,821,605.09	291,064,103.28
工程物资		10,542,509.89	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		648,651,763.93	661,301,735.87
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		15,950,395.88	26,574,084.49
其他非流动资产		15,672,103.62	17,321,798.70
非流动资产合计		7,561,000,164.11	6,552,433,155.13
资产总计		10,301,225,542.49	9,542,777,783.59

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司资产负债表

编制日期：2011 年 12 月 31 日

编制单位：西宁特殊钢股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		3,823,000,000.00	2,923,000,000.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		450,000,000.00	403,899,122.42
应付账款		675,616,492.77	607,220,535.39
预收款项		177,410,753.42	220,628,996.17
应付职工薪酬		1,120.00	-
应交税费		64,170,602.22	114,981,652.36
应付利息		41,268,065.81	27,776,207.09
应付股利		-	74,686.25
其他应付款		84,806,144.69	53,769,686.70
一年内到期的非流动负债		350,653,977.51	450,000,000.00
其他流动负债		-	1,000,000,000.00
流动负债合计		5,666,927,156.42	5,801,350,886.38
非流动负债：			
长期借款		939,000,000.00	1,054,000,000.00
应付债券		986,633,333.33	-
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		90,836,520.95	68,820,227.79
非流动负债合计		2,025,560,763.37	1,235,499,000.69
负债合计		7,692,487,919.79	7,036,849,887.07
股东权益：			
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		186,965,687.45	176,684,714.83
一般风险准备		-	-
未分配利润		751,060,599.96	658,531,846.40
股东权益合计		2,608,737,622.70	2,505,927,896.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,301,225,542.49	9,542,777,783.59

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并利润表

编制年度：2011 年度

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、39	8,207,994,508.11	7,051,936,903.50
其中：营业收入		8,207,994,508.11	7,051,936,903.50
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		7,627,231,228.60	6,632,868,380.44
其中：营业成本	五、39	6,516,298,134.78	5,676,212,041.47
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、40	62,003,577.06	48,033,418.65
销售费用	五、41	244,379,486.08	201,783,639.94
管理费用	五、42	304,756,340.39	309,466,836.66
财务费用	五、43	458,878,727.25	373,321,349.23
资产减值损失	五、44	40,914,963.04	24,051,094.49
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、45	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）		582,763,279.51	420,268,523.06
加：营业外收入	五、46	43,730,867.82	27,788,583.95
减：营业外支出	五、47	17,578,666.06	31,698,942.88
其中：非流动资产处置损失		8,492,967.23	8,490,418.88
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		608,915,481.27	416,358,164.13
减：所得税费用	五、48	120,440,775.21	87,838,118.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		488,474,706.06	328,520,046.06
归属于母公司所有者的净利润		324,026,743.53	233,123,441.81
少数股东损益		164,447,962.53	95,396,604.25
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、49	0.44	0.31
（二）稀释每股收益	五、49	0.44	0.31
七、其他综合收益		-	-
八、综合收益总额	五、50	488,474,706.06	328,520,046.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		324,026,743.53	233,123,441.81
归属于少数股东的综合收益总额		164,447,962.53	95,396,604.25

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为： 0 元。

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司利润表

编制年度：2011 年度

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	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	7,001,706,219.84	6,159,633,420.83
减：营业成本	十三、4	6,222,394,136.97	5,481,718,912.31
营业税金及附加		27,756,759.32	26,364,749.86
销售费用		79,822,265.82	43,560,204.53
管理费用		188,883,952.44	203,543,393.97
财务费用		362,310,624.30	269,292,018.82
资产减值损失		42,041,109.54	6,665,011.41
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	2,775,648.65	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）		81,273,020.10	129,689,129.93
加：营业外收入		39,901,523.32	20,269,275.38
减：营业外支出		7,741,128.63	15,233,109.55
其中：非流动资产处置损失		7,495,411.83	1,048,291.56
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,433,414.79	134,725,295.76
减：所得税费用		10,623,688.61	21,630,596.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		102,809,726.18	113,094,699.30
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		102,809,726.18	113,094,699.30

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并现金流量表

编制年度：2011 年度

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,441,663,113.42	4,254,124,894.71
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置交易性金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		5,272,697.79	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、51(1)	63,199,377.35	93,845,470.61
经营活动现金流入小计		5,510,135,188.56	4,347,970,365.32
购买商品、接受劳务支付的现金		2,768,114,219.85	2,682,728,979.48
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		675,690,143.91	566,804,765.87
支付的各项税费		784,485,363.96	550,943,044.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、51(2)	558,036,714.00	398,236,798.61
经营活动现金流出小计		4,786,326,441.72	4,198,713,588.73
经营活动产生的现金流量净额		723,808,746.84	149,256,776.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		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	5,986,114.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,180,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、51(3)	7,701,888.61	-
投资活动现金流入小计		20,175,954.78	7,186,114.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		919,786,981.58	590,692,137.22
投资支付的现金		-	69,000,000.00
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		45,971,882.28	-
支付其他与投资活动有关的现金	五、51(4)	5,649,435.26	5,047,432.00
投资活动现金流出小计		971,408,299.12	664,739,569.22
投资活动产生的现金流量净额		-951,232,344.34	-657,553,455.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		600,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		600,000.00	-
取得借款收到的现金		6,739,174,237.85	6,133,374,000.00
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、51(5)	95,607,379.45	-
筹资活动现金流入小计		7,820,381,617.30	6,133,374,000.00
偿还债务支付的现金		6,956,466,700.22	4,749,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		459,658,885.78	390,425,556.25
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、51(6)	73,570,017.67	150,751,850.91
筹资活动现金流出小计		7,489,695,603.67	5,290,677,407.16
筹资活动产生的现金流量净额		330,686,013.63	842,696,592.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		103,262,416.13	334,399,914.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,089,501,471.86	755,101,557.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,192,763,887.99	1,089,501,471.86

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

母公司现金流量表

编制年度：2011 年度

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	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,663,158,062.02	3,379,502,912.62
收到的税费返还		3,624,784.89	-
收到其他与经营活动有关的现金		54,373,790.98	46,703,696.86
经营活动现金流入小计		3,721,156,637.89	3,426,206,609.48
购买商品、接受劳务支付的现金		2,173,151,611.73	2,228,077,683.64
支付给职工以及为职工支付的现金		542,608,230.50	458,737,815.87
支付的各项税费		350,013,761.60	227,036,981.39
支付其他与经营活动有关的现金		434,066,466.80	358,527,523.60
经营活动现金流出小计		3,499,840,070.63	3,272,380,004.50
经营活动产生的现金流量净额		221,316,567.26	153,826,604.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		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		-	5,986,114.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		10,180,000.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		12,180,000.00	7,186,114.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		631,341,162.88	342,623,762.54
投资支付的现金		20,400,000.00	254,100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		46,054,471.72	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		697,795,634.60	596,723,762.54
投资活动产生的现金流量净额		-685,615,634.60	-589,537,648.54
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		5,267,895,460.07	5,128,000,000.00
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		406,516,085.55	186,137,854.12
筹资活动现金流入小计		6,659,411,545.62	5,314,137,854.12
偿还债务支付的现金		5,585,126,000.00	3,977,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		363,474,337.91	306,430,384.42
支付其他与筹资活动有关的现金		247,715,654.21	179,208,126.90
筹资活动现金流出小计		6,196,315,992.12	4,462,638,511.32
筹资活动产生的现金流量净额		463,095,553.50	851,499,342.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-	-
五、现金及现金等价物净增加额		-1,203,513.84	415,788,299.24
加：期初现金及现金等价物余额		936,597,143.94	520,808,844.70
六、期末现金及现金等价物余额		935,393,630.10	936,597,143.94

法定代表人：_____ 主管会计工作负责人：_____ 会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

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	本期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益								其他		
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
一、上年年末余额	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）	-	-	-	-13,032,086.94	10,280,972.62	-	313,745,770.91	-	165,047,962.53	476,042,619.12	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	324,026,743.53	-	164,447,962.53	488,474,706.06	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	324,026,743.53	-	164,447,962.53	488,474,706.06	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00	
1. 所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	600,000.00	600,000.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	10,280,972.62	-	-10,280,972.62	-	-	-	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	10,280,972.62	-	-10,280,972.62	-	-	-	
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-13,032,086.94	-	-	-	-	-	-13,032,086.94	
1. 本期提取	-	-	-	33,246,571.14	-	-	-	-	-	33,246,571.14	
2. 本期使用	-	-	-	-46,278,658.08	-	-	-	-	-	-46,278,658.08	
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	741,219,252.00	706,585,962.97	-	12,528,869.79	186,965,687.45	-	1,216,513,059.37	-	718,907,562.04	3,582,720,393.62	

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

合并所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

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	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	741,219,252.00	752,376,962.85	-	60,953,343.74	165,375,244.90	-	718,014,279.18	-	481,671,995.39	2,919,611,078.06	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	741,219,252.00	752,376,962.85	-	60,953,343.74	165,375,244.90	-	718,014,279.18	-	481,671,995.39	2,919,611,078.06	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-45,790,999.88	-	-35,392,387.01	11,309,469.93	-	184,753,009.28	-	72,187,604.12	187,066,696.44	
(一) 净利润	-	-	-	-	-	-	233,123,441.81	-	95,396,604.25	328,520,046.06	
(二) 其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	-	233,123,441.81	-	95,396,604.25	328,520,046.06	
(三) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,209,000.13	-23,209,000.13	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,209,000.13	-23,209,000.13	
(四) 利润分配	-	-	-	-	11,309,469.93	-	-48,370,432.53	-	-	-37,060,962.60	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	11,309,469.93	-	-11,309,469.93	-	-	-	
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	-	-	-	-35,392,387.01	-	-	-	-	-	-35,392,387.01	
1. 本期提取	-	-	-	28,781,764.48	-	-	-	-	-	28,781,764.48	
2. 本期使用	-	-	-	-64,174,151.49	-	-	-	-	-	-64,174,151.49	
(七) 其他	-	-45,790,999.88	-	-	-	-	-	-	-	-45,790,999.88	
四、本期期末余额	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	

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

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	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）	-	-	-	-	10,280,972.62	-	92,528,753.56	102,809,726.18
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	102,809,726.18	102,809,726.18
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	102,809,726.18	102,809,726.18
（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	-	-	-	-	10,280,972.62	-	-10,280,972.62	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	10,280,972.62	-	-10,280,972.62	-
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	-	-	186,965,687.45	-	751,060,599.96	2,608,737,622.70

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

母公司所有者权益变动表

编制年度：2011 年度

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	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）	-	-	-	-	11,309,469.93	-	64,724,266.77	76,033,736.70
（一）净利润	-	-	-	-	-	-	113,094,699.30	113,094,699.30
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-	113,094,699.30	113,094,699.30
（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	-	-	-	-	11,309,469.93	-	-48,370,432.53	-37,060,962.60
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	11,309,469.93	-	-11,309,469.93	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者的分配	-	-	-	-	-	-	-37,060,962.60	-37,060,962.60
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本股本	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	658,531,846.40	2,505,927,896.52

法定代表人：_____

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人：_____

西宁特殊钢股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

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：张永利

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 2012 年 3 月 21 日第 5 届董事会第 15 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 12 月 31 日的财务状况，以及 2011 年度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) 金融资产的计量：

A、初始确认金融资产按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；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。

(3) 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。

(4) 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。

(5) 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。

(6) 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	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：信用风险特征，即按账龄组合相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

项目	计提方法
1.单项金额重大但单独测试未减值的单项金额重大的应收款项	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
2.单项金额不重大未单独测试减值应收款项	

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。

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计入公司当期损益。

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企业不一致的，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

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：

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 and 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	矿石开采量	2 元、6 元、8 元、9 元、12 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，本公司子公司肃北博伦按照每吨 9 元的标准缴铁矿石资源税，按照每吨 12 元的标准缴钒矿石资源税；本公司子公司哈密博伦按照每吨 6 元的标准缴铁矿石资源税；江仓能源按照每吨 8 元的标准缴煤炭资源税；本公司子公司西钢矿业按照每吨 12 元的标准缴铁矿石资源税，

税种	计税依据	税率
----	------	----

按照每吨 2 元标准缴纳石灰石矿石资源税。

2、税收优惠及批文

A、本公司：根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号文）的有关规定，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，2011 年本公司享受企业所得税减按 15% 税率缴纳的优惠政策。

B、本公司之子公司江仓能源：根据青海省实施西部大开发企业所得税税收优惠政策（青政[2003]35 号文）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。

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	-	35	35	是	55,424.42	-	-
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	-	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	-	70	70	是	16,406.34	-	-
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	-	100	100	是	-	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2011 年年度报告

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
青海腾博商贸有限公司	有限责任公司	西宁市	废旧金属回收、加工、销售	1,000	铁合金、钢铁材料、冶金铸件等冶金产品及冶金炉料、辅料产品的加工销售、硼酸、硫酸亚铁的加工；铁艺、铝合金门窗、建材加工销售；建筑安装工程施工；劳保用品、废钢销售；电机修理、机械加工；废旧金属回收、加工、销售；劳务派遣；矿渣微细粉的生产、销售；矿渣免烧砖的生产及销售，炼铁业粉尘的处理及销售；商品混凝土的加工和销售；包装袋、石棉制品、耐火材料、帐篷、篷布、机电产品备件、五金结构件、化工产品（不含危险化学品）、百货、电脑耗材、暖气片销售；摄影；干洗服装；室内装饰装潢；矿产品加工；各类再生资源的收购、销售、加工利用；黑色和有色金属废料及制品；报废的机械设备和机电设备（不含废旧汽车）、做废旧物资处理的仓储积压产品、残次品回收（加工）；废旧轮胎、橡胶的加工利用。	1000	-	100	100	是	-	-	-
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	有限责任公司	西宁市	矿产品开发经营	1,000	矿产品开发、经营、加工及销售、矿产资源综合利用、矿山技术服务、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。	170	-	85	85	是	30.00	-	-
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	有限责任公司	西宁市	矿产品开发经营	1,000	矿产品开发、经营、加工及销售、矿产资源综合利用、矿山技术服务、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。	170	-	85	85	是	30.00	-	-
格尔木西钢矿业开发有限公司	有限责任公司	格尔木市	矿产品开发经营	200	矿产品开发（不含开采、勘探）、矿山技术服务、矿产品（国家有专项规定的除外）；矿山设备及配件、机电产品经营。	200	-	100	100	是	-	-	-
都兰西钢矿业开发有限公司	有限责任公司	都兰县	矿产品开发经营	300	矿产品开发（不含勘探开采）、矿山技术服务、矿产品经营（国家有专项规定的凭许可证经营）；铁矿开采；矿山设备、配件及机电产品经营、来料加工、	300	-	100	100	是	-	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2011 年年度报告

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
					科技咨询服务。								
湟中西钢矿业开发有限公司	有限责任公司	湟中县	矿产品开发经营	200	矿产品开发（不含开采、勘探）、矿山技术服务、矿产品（国家有专项规定的除外）；矿山设备及配件、机电产品经营。	200	-	100	100	是	-	-	-
西宁市城北正维福利总厂	有限责任公司	西宁市	劳保用品、包装袋、石棉制品、铝塑钢门窗、耐火材料、帐篷、篷布	602.90	劳保用品、包装袋、石棉制品、铝塑钢门窗、耐火材料、帐篷、篷布。	1,058.34	-	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：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
青海维业集团有限责任公司	有限责任公司	西宁市	冶金炉料、辅料产品的加工销售矿渣微细粉的生产、销售；	59,09.24	铁合金、钢铁材料、冶金铸件等冶金产品及冶金炉料、辅料产品的加工销售；硼酸、硫酸亚铁的加工销售；铁艺、铝合金门窗、涂料、白灰、水泥等建工建材产品加工销售；建筑安装工程；园林工程、房地产开发；劳保用品、矿产品、废钢的销售；电机修理、机械加工；物业管理；打字复印；生产性废旧金属回收、经营(加工)；矿山工程施工总承包叁级；劳务派遣。矿渣微细粉的生产、销售；园林景点、庭院的绿化规划、设计施工，园林花木的种植、销售、租赁、其他园林产品的生产、销售；矿渣免烧砖的生产及销售；炼铁业粉尘的处理及销售；商品混凝土的加工和销售。(不含砂石开采)	4,776.95	-	100	100	是	-	-	-

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
青海腾博商贸有限公司	10,017,495.00	17,495.00
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	2,000,000.00	-
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	2,000,000.00	-
格尔木西钢矿业开发有限公司	2,000,000.00	-
都兰西钢矿业开发有限公司	3,000,000.00	-
湟中西钢矿业开发有限公司	2,000,000.00	-
西宁城北正维福利总	10,629,703.11	821,910.92

(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
青海正维实业集团有限责任公司	-	-

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	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	无			
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
青海正维实业集团有限责任公司	流动资产	95,584,576.36	流动负债	131,358,617.91
	非流动资产	92,578,453.47	-	-

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	106,480.73	26,977.50
银行存款	1,192,657,407.26	955,575,371.94
其他货币资金*	169,316,742.87	217,655,430.42
合计	1,362,080,630.86	1,173,257,779.86

*其他货币资金系本公司银行承兑汇票保证金 110,000,000.00 元，信用证保证金 14,000,000.00 元；本公司全资子公司哈密博伦缴纳的地质环境恢复保证金 4,716,742.87 元；本公司控股子公司肃北博伦银行承兑汇票保证金 40,600,000.00 元。

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	204,361,323.47	702,513,558.66
商业承兑汇票	5,000,000.00	43,293,439.55
合计	209,361,323.47	745,806,998.21

(2) 期末本公司已质押的应收票据金额为 100,025,204.86 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
中铁建设集团有限公司	2011-8-26	2012-2-25	5,000,000.00	
浙江中大集团国际贸易有限公司	2011-9-30	2012-3-30	4,750,000.00	
东风德纳车桥有限公司	2011-9-23	2012-3-23	4,201,200.00	

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆嘉湘工贸有限公司	2011-9-29	2012-3-29	4,000,000.00	
襄阳汽车轴承股份有限公司	2011-9-14	2012-3-13	4,000,000.00	
合计			21,951,200.00	

(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，期末公司已贴现但尚未到期的票据金额为 294,723,231.25 元，期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 2,538,065,486.16 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

四川运亨实业有限公司	2011-9-1	2012-3-1	16,997,957.33	
郑州煤矿机械有限公司	2011-10-25	2012-4-25	15,000,000.00	
重庆金彩物流有限公司	2011-11-2	2012-5-2	12,000,000.00	
重庆齐信汽车零部件有限公司	2011-10-18	2012-4-18	11,400,000.00	
重庆齐信汽车零部件有限公司	2011-9-28	2012-3-28	11,000,000.00	
合计			66,397,957.33	

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	21,330,000.62	12.15	21,330,000.62	100.00

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	149,105,553.12	84.90	6,173,821.59	4.14
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	2.95	5,175,702.32	100.00
合计	175,611,256.06	100.00	32,679,524.53	18.64

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
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	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	147,623,688.32	99.01	5,904,947.54	45,185,203.62	99.67	1,807,408.14
1 至 2 年	1,348,737.08	0.90	202,310.19	17,514.00	0.04	2,627.10

2 至 3 年	-	-	-	133,127.72	0.29	39,938.32
3 年以上	133,127.72	0.09	66,563.86	-	-	-
合计	149,105,553.12	100.00	6,173,821.59	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(%)
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	非关联方	19,842,449.15	1 年以内	11.30
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司*	非关联方	19,390,520.05	1 年以内	11.04
新疆昕昊达矿业有限责任公司*	非关联方	11,484,670.49	1 年以内	6.54
宝钢集团八一钢铁有限公司	非关联方	9,195,470.28	1 年以内	5.24
国营山西锻造厂	非关联方	4,341,418.52	1 年以内	2.47
合计		64,254,528.49		36.59

*欠本公司之全资子公司哈密博伦应收款项。

(6) 本报告期无应收关联方账款。

(7) 本报告期无终止确认的应收款项。

(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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	31,655,469.29	98.64	316,204.70	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	436,879.87	1.36	436,879.87	100.00
合计	32,092,349.16	100.00	753,084.57	2.35

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	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	11,645,758.64	36.79	116,107.59	2,507,685.77	16.96	25,076.86
1 至 2 年	5,035,229.65	15.91	50,352.30	11,371,240.41	76.89	106,885.78
2 至 3 年	14,764,981.00	46.64	147,649.81	365,900.00	2.47	3,659.00
3 年以上	209,500.00	0.66	2,095.00	543,705.29	3.68	5,437.05
合计	31,655,469.29	100.00	316,204.70	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	50,466.14	50,466.14	100.00	无法收回
天峻县公安局	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
青海盛路实业有限公司	326,413.73	326,413.73	100.00	无法收回
合计	436,879.87	436,879.87	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	款项性质	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国外贸金融租赁有限公司	非关联	融资租赁保证金	10,000,000.00	2 至 3 年	31.16
青海省国土资源厅地质环境处	非关联	环境恢复治理保证金	12,744,400.00	1 至 3 年	39.71
肃北县财政局	非关联	环境恢复治理保证金	922,000.00	1 至 2 年	2.87
哈密营丰房地产开发公司	非关联	押金	659,981.00	2 至 3 年	2.06
西宁市财政局矿山环境治理保证金专户	非关联	环境治理保证金	315,000.00	2 至 3 年	0.98
合计			24,641,381.00		76.78

(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	246,781,427.78	96.98	275,938,808.39	99.84

1 至 2 年	7,393,714.95	2.90	83,732.01	0.03
2 至 3 年	14,320.00	0.01	263,346.17	0.10
3 年以上	271,017.43	0.11	102,419.50	0.03
合计	254,460,480.16	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
青海省第四地质矿产勘查院	非关联方	40,434,400.00	1 年以内	预付勘查费
青海省第三地质矿产勘查院	非关联方	25,931,800.00	1 年以内	预付勘查费
青海圣雄矿业有限公司	非关联方	17,200,000.00	1 年以内	预付材料款
徐州市开泰物资贸易有限公司	非关联方	15,000,000.00	1 年以内	预付材料款
西宁中油燃气有限责任公司	非关联方	13,600,000.00	1 年以内	预付燃料费
合计		112,166,200.00		

(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	731,076,056.87	29,333,094.90	701,742,961.97	744,551,606.74	-	744,551,606.74
在产品	255,863,523.08	2,823,934.69	253,039,588.39	248,593,002.64	-	248,593,002.64
自制半成品	75,218,417.66	4,818,178.81	70,400,238.85	38,833,499.96	-	38,833,499.96
库存商品	55,595,668.22	1,617,414.90	53,978,253.32	76,920,065.42	-	76,920,065.42
发出商品	11,232,401.83	-	11,232,401.83	3,094,806.82	-	3,094,806.82

委托加工物资	90,421.52	-	90,421.52	-	-	-
合计	1,129,076,489.18	38,592,623.30	1,090,483,865.88	1,111,992,981.58	-	1,111,992,981.58

2011 年 12 月 27 日，本公司将价值 49,260.67 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	-	29,333,094.90	-	-	29,333,094.90
在产品	-	2,823,934.69	-	-	2,823,934.69
自制半成品	-	4,818,178.81	-	-	4,818,178.81
库存商品	-	1,617,414.90	-	-	1,617,414.90
合计	-	38,592,623.30	-	-	38,592,623.30

(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(%)
原材料	可变现净值低于成本	--	-
在产品	可变现净值低于成本	--	-
自制半成品	可变现净值低于成本	--	-
库存商品	可变现净值低于成本	--	-

7、长期股权投资

(1) 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	2000.00	2000.00	-	2000.00	1.07	1.07	-	-	-	200.00

(2) 报告期内，不存在向本公司转移资金能力受到限制的长期股权投资项目。

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	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	1,007,071,487.52		43,076,400.33	9,310,764,588.56
其中：房屋及建筑物	3,230,637,146.54	580,260,777.93		20,299,030.66	3,790,598,893.81
机器设备	4,492,625,770.01	375,184,622.17		16,034,747.41	4,851,775,644.77
运输工具	165,172,170.45	27,557,296.33		6,550,861.98	186,178,604.80
电子设备及其他	258,334,414.37	24,068,791.09		191,760.28	282,211,445.18
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	2,082,685.88	466,732,925.94	24,775,888.78	2,459,539,719.28
其中：房屋及建筑物	567,576,988.42	1,104,025.80	108,568,666.68	8,999,076.13	668,250,604.77
机器设备	1,238,055,585.21	382,694.21	290,771,869.51	13,022,997.45	1,516,187,151.48
运输工具	91,544,569.86	412,714.44	22,164,082.69	2,718,750.01	111,402,616.98
电子设备及其他	90,436,510.59	183,251.43	27,067,035.27	35,065.19	117,651,732.10
融资租入固定资产	27,886,342.16	-	18,161,271.79	-	46,047,613.95
三、固定资产账面净值合计	6,331,269,505.13				6,851,224,869.28
其中：房屋及建筑物	2,663,060,158.12				3,122,348,289.04
机器设备	3,254,570,184.80				3,335,588,493.29
运输工具	73,627,600.59				74,775,987.82
电子设备及其他	167,897,903.78				164,559,713.08
融资租入固定资产	172,113,657.84				153,952,386.05
四、减值准备合计	20,822,155.74			-	18,438,028.08
其中：房屋及建筑物	9,538,449.45			-	7,238,642.72
机器设备	10,161,502.87			-	10,077,181.94
运输工具	-			-	-
电子设备及其他	1,122,203.42			-	1,122,203.42

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
融资租入固定资产	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	6,310,447,349.39			6,832,786,841.20
其中：房屋及建筑物	2,653,521,708.67			3,115,109,646.32
机器设备	3,244,408,681.93			3,325,511,311.35
运输工具	73,627,600.59			74,775,987.82
电子设备及其他	166,775,700.36			163,437,509.66
融资租入固定资产	172,113,657.84			153,952,386.05

本期折旧额 466,732,925.94 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 760,830,711.73 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，当地政府和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
小技改	288,544,045.51	-	288,544,045.51	43,695,667.27	-	43,695,667.27
大技改-铁前工艺装备升级改造	897,855,945.52	-	897,855,945.52	79,548,541.09	-	79,548,541.09
十二五公司节能减排工程	8,100,000.00	-	8,100,000.00	97,634,843.69	-	97,634,843.69
公司环境提升改造	76,845,451.12	-	76,845,451.12	-	-	-
大技改-轧钢、炼钢系统工艺装备升级改造	130,543,750.34	-	130,543,750.34	40,651,790.31	-	40,651,790.31
哈密铁矿三采区二期一点六亿扩建项目	105,331,285.98	-	105,331,285.98	38,387,336.71	-	38,387,336.71
肃北铁矿深部开采工程	121,826,479.83	-	121,826,479.83	88,399,497.86	-	88,399,497.86
矾矿工程	11,039,844.45	-	11,039,844.45	29,324,381.41	-	29,324,381.41
焦化工程	8,672,360.84	-	8,672,360.84	-	-	-
娘姆特井供工程	360,849,723.77	-	360,849,723.77	226,031,885.86	-	226,031,885.86
贮煤仓工程	16,779,011.71	-	16,779,011.71	-	-	-
大沙龙铁矿	14,031,203.29	-	14,031,203.29	15,294,942.50	-	15,294,942.50
磁铁山铁矿	146,348,738.98	-	146,348,738.98	27,018,939.73	-	27,018,939.73
石灰矿	5,466,348.71	-	5,466,348.71	504,714.65	-	504,714.65
洪水河矿	53,945,929.28	-	53,945,929.28	253,250,457.61	-	253,250,457.61
胜利铁矿	-	-	-	4,215,835.57	-	4,215,835.57
选煤工程	3,026,930.32	-	3,026,930.32	-	-	-
零星工程	4,993,973.05	-	4,993,973.05	32,685,348.17	-	32,685,348.17
合计	2,254,201,022.70	-	2,254,201,022.70	976,644,182.43	-	976,644,182.43

(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
大技改-铁前工艺 装备升级改造	176,240.00	7,954.85	81,830.74	-	-	51.45	75	789.99	665.51	1.67	自筹及银行借款	89,785.59
娘姆特井供工程	85,353.60	22,603.19	13,759.68	277.9	-	42.28	46.7	4,412.49	1,617.60	7.76	自筹及银行借款	36,084.97
小技改	31,135.00	4,369.57	43,878.92	19,394.09	-	92.68	95	3,080.66	1,589.54	5.98	自筹及银行借款	28,854.40
磁铁山铁矿	17,500.00	2,701.89	11,932.98	-	-	32.44	70	67.45	59.42	1.19	借款	14,634.87
大技改-轧钢、炼钢 系统工艺装备升级 改造	202,930.00	4,065.18	8,989.20	-	-	6.43	25	7.74	7.74	0.71	自筹及银行借款	13,054.38
合计	513,158.60	41,694.68	160,391.52	19,671.99	-	33.98	-	8,358.33	3,939.81	-		182,414.21

(3) 报告期末，本公司在建工程无减值的情形，未计提在建工程减值准备。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度(%)	备注
大技改-铁前工艺装备升级改造	75	
娘姆特井供工程	46.70	
小技改	95	
磁铁山铁矿	70.00	
大技改-轧钢、炼钢系统工艺装备升级改造	25	

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	2,998,178.07	2,995,113.24	43,504.30
专用设备	17,464,570.59	109,861,677.33	116,783,738.03	10,542,509.89
合计	17,505,010.06	112,859,855.40	119,778,851.27	10,586,014.19

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	16,269,406.84	-	1,197,021,581.30
土地使用权	771,519,732.57	16,269,406.84	-	787,789,139.41
铁矿采矿权	219,875,701.80	-	-	219,875,701.80
钒矿采矿权	101,671,698.20	-	-	101,671,698.20
石灰石采矿权	7,506,000.00	-	-	7,506,000.00
探矿权*	80,179,041.89	-	-	80,179,041.89
二、累计摊销合计	85,082,129.57	34,878,977.02	-	119,961,106.59
土地使用权	64,953,547.85	18,884,215.66	-	83,837,763.51

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
铁矿采矿权	6,109,640.17	12,539,726.64	-	18,649,366.81
钒矿采矿权	-	-	-	-
石灰石采矿权	1,368,806.00	782,400.00	-	2,151,206.00
探矿权	12,650,135.55	2,672,634.72	-	15,322,770.27
三、无形资产账面净值合计	1,095,670,044.89	-	-	1,077,060,474.71
土地使用权	706,566,184.72	-	-	703,951,375.90
铁矿采矿权	213,766,061.63	-	-	201,226,334.99
钒矿采矿权	101,671,698.20	-	-	101,671,698.20
石灰石采矿权	6,137,194.00	-	-	5,354,794.00
探矿权	67,528,906.34	-	-	64,856,271.62
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,095,670,044.89	-	-	1,077,060,474.71
土地使用权	706,566,184.72	-	-	703,951,375.90
铁矿采矿权	213,766,061.63	-	-	201,226,334.99
钒矿采矿权	101,671,698.20	-	-	101,671,698.20
石灰石采矿权	6,137,194.00	-	-	5,354,794.00
探矿权	67,528,906.34	-	-	64,856,271.62

(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 34,878,977.02 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	32,752,259.49	44,337,707.83	-	38,915,804.11	-

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
石灰石矿区道路	5,585,961.42	-	647,988.00	-	4,937,973.42	-
土地使用费*2	9,743,666.63	100,000.00	444,416.69	-	9,399,249.94	-
铁矿前期勘探费	16,568,600.69	9,139,440.22	1,591,630.60	-	24,116,410.31	-
合计	82,399,481.19	41,991,699.71	47,021,743.12	-	77,369,437.78	-

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

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

13、递延所得税资产/递延所得税负债

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	5,285,387.03	5,064,147.09
存货跌价准备	5,788,893.50	-
固定资产减值准备	2,765,704.21	3,123,323.36
计提预计负债形成的可抵扣暂时性差异	2,622,412.94	-
以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	6,818,010.41	23,390,570.59
实际发生时可抵扣排污费形成可抵扣暂时性差异	347,149.73	542,487.63
内部抵消未实现利润形成可抵扣暂时性差异	6,894,842.04	9,390,635.59
实际发生时可抵扣安全基金形成可抵扣暂时性差异	502,999.74	-
小计	31,025,399.60	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	32,679,524.53
其他应收款账面价值低于计税基础	753,084.57
存货账面价值低于计税基础	38,592,623.30
固定资产账面价值低于计税基础	18,438,028.08
计提预计负债形成的可抵扣暂时性差异	17,482,752.92
以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	45,453,402.72
实际发生时可抵扣排污费形成暂时性差异	2,314,331.50
内部抵消未实现利润形成暂时性差异	45,965,613.60
实际发生时可抵扣安全基金形成可抵扣暂时性差异	3,353,331.62
小计	205,032,692.84

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	3,609,147.60	1,286,807.86	-	33,432,609.10
二、存货跌价准备	-	38,592,623.30	-	-	38,592,623.30
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-

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	
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	-	-	2,384,127.66	18,438,028.08
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	42,201,770.90	1,286,807.86	2,384,127.66	90,463,260.48

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. 应收票据	-	100,025,204.86	-	100,025,204.86
2. 存货*1	332,959,100.00	159,647,600.00	-	492,606,700.00
3. 机器设备	2,010,860,353.93	110,883,947.06	-	2,121,744,300.99
4. 房屋及建筑物	91,941,985.49	-	-	91,941,985.49
二、其他原因造成所有权受到限制的资产*2	-	-	-	-

无

合 计	2,435,761,439.42	370,556,751.92	-	2,806,318,191.34
-----	------------------	----------------	---	------------------

*1 质押存货可以正常使用，保持上述质押额度即可。

*2 (1) 本公司之全资子公司哈密博伦以白山泉铁矿采矿权抵押借款 4367 万元，白山泉铁矿采矿权已摊销完毕。

(2) 本公司之全资子公司西钢矿业以西钢矿业评估价值 21600 万元的预期应收账款为质押物取得借款 10000 万元。

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*	15,672,103.62	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 12 月 31 日，未确认融资费用余额为 15,672,103.62 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	745,000,000.00	493,000,000.00
抵押借款	358,000,000.00	105,000,000.00
保证借款	3,096,650,000.00	2,141,650,000.00
信用借款	828,350,000.00	848,350,000.00
合计	5,028,000,000.00	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	457,480,000.00	393,299,122.42

下一会计期间将到期的金额 457,480,000.00 元。

应付票据的说明：

以上银行承兑汇票期限均在 6 个月以内（含 6 个月），2011 年 12 月 31 日的应付票据余额将于 2012 年 4 月 17 日前全部到期。

19、应付账款

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	864,324,414.53	719,797,096.34
1 至 2 年	51,403,917.77	24,377,262.98
2 至 3 年	6,384,375.06	6,828,775.82
3 年以上	4,252,413.60	36,094,165.95
合计	926,365,120.96	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	236,958,120.33	239,568,348.01
1 至 2 年	2,513,305.05	2,926,404.45
2 至 3 年	1,134,251.85	2,020,664.41
3 年以上	-	575,067.71

合计	240,605,677.23	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	484,992,199.55	486,175,502.31	1,396,035.02
二、职工福利费	-	64,189,139.75	64,189,139.75	-
三、社会保险费	135,938.60	104,830,083.16	104,678,773.35	287,248.41
其中：1.医疗保险费	24,812.72	23,906,533.80	23,816,468.07	114,878.45
2.基本养老保险费	67,692.36	65,700,212.54	65,684,448.54	83,456.36
3.失业保险	30,465.24	5,587,038.88	5,609,862.28	7,641.84
4.工伤保险	12,968.28	6,780,336.17	6,714,133.69	79,170.76
5.生育保险	-	2,855,961.77	2,853,860.77	2,101.00
6.其他保险	-	-	-	-
四、住房公积金	3,240.00	33,747,856.29	33,719,683.29	31,413.00
五、工会经费	1,566,220.26	4,410,030.57	3,964,822.97	2,011,427.86
六、职工教育经费	20,050.16	453,104.30	453,104.30	20,050.16
七、非货币性福利	-2,300.00	1,223,507.50	1,221,207.50	-
八、其他	-	3,328,174.90	3,328,174.90	-
合计	4,302,486.80	697,174,096.02	697,730,408.37	3,746,174.45

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 2012 年 1 月 6 日发放了职工 2011 年 12 月工资 994,915.02 元；本公司之子公司肃北博伦公司已于 2012 年 1 月 3 日发放了职工 2011 年 12 月份工资计人民币 400,000.00 元。

22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
增值税	25,468,278.09	93,417,966.77
资源税	18,161,797.48	27,847,733.63
营业税	150,480.09	-179,265.39
城市维护建设税	24,368,955.05	16,304,893.98
教育费附加	5,728,807.83	28,126,449.80
企业所得税	76,366,590.33	54,733,010.30
印花税	4,031,823.97	1,066,103.21
土地使用税	10,730,490.97	4,399,104.79
房产税	2,581,757.03	1,849,008.07
矿产资源补偿费	37,830,562.59	3,910,377.48
价调基金	678,290.22	49,846.46
个人所得税	9,073,144.99	4,737,356.53
车船使用税	10,398.45	-
其他	124,744.10	-
合计	215,306,121.19	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
银行借款利息	10,396,446.64	28,388,234.11
公司债券利息	31,506,849.31	-
合计	41,903,295.95	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	--

25、其他应付款

(1)

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	114,373,715.55	106,705,537.41
1 至 2 年	32,586,941.51	21,887,133.69
2 至 3 年	8,275,593.87	726,773.60
3 年以上	446,704.96	764,353.39
合计	155,682,955.89	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	16,601,985.23	33,190,246.03

26、1 年内到期的非流动负债

1、

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	358,670,000.00	830,000,000.00
1 年内到期的长期应付款	35,653,977.51	-
合计	394,323,977.51	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	158,670,000.00	100,000,000.00
保证借款	200,000,000.00	250,000,000.00
质押借款	-	480,000,000.00

项目	期末数	期初数
合计	358,670,000.00	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	2009-6-18	2012-6-18	RMB	6.65	-	200,000,000.00	-	200,000,000.00
建行城北支行	2010-6-4	2012-6-3	RMB	6.40	-	65,000,000.00	-	65,000,000.00
建行城北支行	2010-4-1	2012-3-31	RMB	6.10	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00
民生银行石家庄分行	2011-1-19	2012-12-18	RMB	浮动利率	-	4,800,000.00	-	4,800,000.00
民生银行石家庄分行	2011-1-26	2012-12-18	RMB	浮动利率	-	4,000,000.00	-	4,000,000.00
合计						323,800,000.00		323,800,000.00

(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) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

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*	-	35,653,977.51	-	103,587,863.81

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

应付融资租赁款的说明：

*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 12 月 31 日，长期应付款余额为 36,351,102.33 元，未确认融资费用为 697,124.82 元。

27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券*	-	1,000,000,000.00

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	-
抵押借款	70,000,000.00	115,000,000.00
保证借款	479,000,000.00	748,424,000.00
信用借款	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,249,000,000.00	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	2011-11-2	2014-11-1	RMB	8.02	-	600,000,000.00	-	600,000,000.00
民生银行北京分行西长安街支行	2010-9-25	2013-8-3	RMB	7.18	-	210,000,000.00	-	210,000,000.00
建行城北支行	2011-11-30	2014-11-29	RMB	6.65	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
国开行青海分行	2009-4-14	2014-4-13	RMB	6.98	-	80,000,000.00	-	108,000,000.00
建行城北支行	2011-6-30	2013-6-29	RMB	6.65	-	70,000,000.00	-	200,000,000.00
合计						1,060,000,000.00		1,218,000,000.00

29、应付债券

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
西宁特殊钢股份有限公司 2011 年公司债券	100.00	2011-6-15	8 年	1,000,000,000.00	-	31,506,849.31	-	31,506,849.31	986,633,333.33

应付债券说明：

(1) 本期债券已经中国证监会证监许可[2011]874 号文核准发行。

(2) 本期债券发行采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者询价配售相结合的方式。网上认购按照“时间优先”的原则实时成交，网下申购采取机构投资者与主承销商签订认购协议的形式进行。

(3) 本期债券 8 年期，在第 5 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。

(1) 本期债券票面利率为 5.75%，在债券存续期限的前 5 年内固定不变。如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在存续期限后 3 年票面利率为债券存续期限前 5 年票面利率加上上调基点，在债券存续期限后 3 年固定不变。如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在存续期限后 3 年票面利率仍维持原有票面利率不变。本期债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。起息日：2011 年 6 月 15 日。

(5) 经上海证券交易所同意，本期债券于 2011 年 7 月 11 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为“122077”，证券简称为“11 西钢债”。

30、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
无						

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元 币种：人民币

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*	-		-	103,587,863.81

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

31、专项应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本年增加	本年减少	期末数	备注说明
财政拨款	9,090,909.09	-	-	9,090,909.09	

32、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	20,249,671.93	-	24,279,362.97

预计负债说明：

*系本公司全资子公司西钢矿业、哈密博伦、本公司控股子公司肃北博伦及实际控制子公司江仓能源计提的矿境恢复费用。

33、其他非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
政府补助	94,549,854.36	69,423,561.16
未实现售后租回收益	713,741.94	777,255.27
合计	95,263,596.30	70,200,816.43

34、股本

单位：元 币种：人民币

股东名称	期初数	本年变动增减（+、-）					期末数
		增资	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
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 12 月 31 日，西钢集团公司将所持有的本公司股份 24,376 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；8,961 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 2011 年 11 月 29 日。

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、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	27,867,198.33	40,930,882.77	11,670,712.29
维简费	826,560.00	5,379,372.81	5,347,775.31	858,157.50
合计	25,560,956.73	33,246,571.14	46,278,658.08	12,528,869.79

37、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	10,280,972.62	-	186,965,687.45

38、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	324,026,743.53	--
减：其他综合收益	-	--
减：提取法定盈余公积	10,280,972.62	10
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	1,216,513,059.37	

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。

39、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	上期发生额
主营业务收入	8,019,030,234.29	6,878,581,994.68
其他业务收入	188,964,273.82	173,354,908.82
营业成本	6,516,298,134.78	5,676,212,041.47

(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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	6,825,139,937.55	6,081,407,746.14	5,974,258,666.81	5,317,555,635.49
煤炭行业	1,157,651,814.53	862,043,895.45	1,019,509,803.41	764,271,925.94
矿石采选业	1,103,241,133.75	478,308,230.93	817,101,946.02	372,774,275.82
其他行业	56,882,775.35	48,076,358.21	-	-
小计	9,142,915,661.18	7,469,836,230.73	7,810,870,416.24	6,454,601,837.25
减：产品之间内部抵消	1,123,885,426.89	1,112,001,448.97	932,288,421.56	928,201,177.25
合计	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76	6,878,581,994.68	5,526,400,660.00

(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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合结钢	4,333,476,998.99	3,847,510,349.55	3,616,518,279.40	3,240,263,986.84
碳结钢	1,381,836,736.93	1,224,791,030.73	1,346,585,342.00	1,227,069,675.80
焦炭及化产品	1,133,172,629.06	850,810,661.00	1,019,509,803.41	764,271,925.94
铁精粉	1,062,798,320.05	460,326,792.69	786,116,291.09	357,463,850.40
滚珠钢	561,970,105.53	522,116,689.05	510,903,515.87	441,269,050.27
不锈钢	317,614,019.50	281,327,636.29	335,755,876.69	271,333,238.22
合工钢	110,110,832.84	98,231,848.83	114,677,768.08	95,255,158.03
碳工钢	51,616,973.42	43,960,040.83	48,700,213.16	41,548,412.63
原煤	24,479,185.47	11,233,234.45	53,438.63	-
石灰石	22,166,041.56	12,122,867.42	30,985,654.93	15,310,425.42
生铁	20,645,632.01	16,848,517.52	-	-
铁矿石	18,276,772.14	5,858,570.82	-	-
弹簧钢	4,477,291.82	4,146,379.10	1,064,232.98	816,113.70
废钢	43,391,346.51	42,475,254.24	-	-
其他	56,882,775.35	48,076,358.21	-	-
小 计	9,142,915,661.18	7,469,836,230.73	7,810,870,416.24	6,454,601,837.25
减：产品之间内部抵消	1,123,885,426.89	1,112,001,448.97	932,288,421.56	928,201,177.25
合 计	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76	6,878,581,994.68	5,526,400,660.00

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	849,859,941.47	752,531,005.87	836,936,240.98	742,247,545.90
华东地区	1,397,964,515.47	1,252,719,704.06	1,263,935,326.44	1,105,020,561.32
西南地区	2,032,004,650.65	1,782,798,341.42	1,749,218,460.42	1,556,557,364.66
中南地区	1,207,205,060.27	1,083,157,071.59	1,062,252,217.33	950,704,004.58
西北地区	2,201,947,254.16	1,188,871,580.06	1,684,805,635.12	915,271,217.49
东北地区	312,640,507.74	281,572,102.86	272,164,833.61	248,834,362.15
出口	17,408,304.53	16,184,975.90	9,269,280.78	7,765,603.90
合计	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76	6,878,581,994.68	5,526,400,660.00

(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(%)
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	173,648,926.46	2.17
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	165,350,844.00	2.06
中国兵工物资西南有限公司	161,593,010.00	2.02
重庆嘉庆经贸有限公司	160,637,960.00	2.00
重庆祥昌金属材料有限公司	155,072,014.00	1.93
合计	816,302,754.46	10.18

40、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,205,405.65	798,867.62	
城建税	27,033,511.78	25,455,070.02	应交流转税额的 7%
教育费附加	13,467,583.48	12,561,209.74	应交流转税额的 3%

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
地方教育费附加	8,214,996.80	2,348,454.49	应交流转税额的 2%
资源税	10,317,719.64	6,821,373.44	矿石开采量 2 元、6 元、8 元、9 元、12 元/吨
价调基金	754,945.60	-	应交流转税额的 1%
其他	9,414.11	48,443.34	
合计	62,003,577.06	48,033,418.65	

41、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运费	146,882,621.33	114,280,793.67
矿管费	61,803,834.48	52,816,643.17
职工薪酬	15,510,242.36	14,276,252.85
差旅费	5,784,605.10	5,019,514.54
物料消耗	5,566,318.90	6,158,900.60
各种保险	3,913,896.49	2,700,440.24
其他零星费用	3,811,049.56	5,546,710.29
折旧	1,106,917.86	984,384.58
合计	244,379,486.08	201,783,639.94

42、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,493,300.76	98,187,814.33
无形资产摊销	34,538,481.45	21,878,308.61
税费	26,928,955.95	22,109,473.77
安全基金	23,573,204.64	20,368,303.98

项目	本期发生额	上期发生额
各种保险	23,313,384.40	20,688,801.87
折旧	18,591,857.09	16,831,898.49
物料消耗	13,019,259.30	6,971,297.04
业务招待费	10,427,062.70	14,012,450.52
长期待摊费用摊销	7,285,754.15	5,977,138.22
装卸倒运费	8,936,625.04	23,120,480.17
排污费	4,081,762.81	3,823,276.00
技术研究费	3,559,426.68	1,021,995.70
差旅费	3,453,722.66	4,154,726.82
办公费	2,301,842.91	1,476,898.89
其他零星费用	41,251,699.85	48,843,972.25
合计	304,756,340.39	309,466,836.66

43、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	443,770,206.25	337,244,499.29
减：利息收入	27,965,952.97	11,314,232.88
贴现利息	30,215,606.59	25,666,233.73
融资服务费*	500,000.00	7,300,000.00
未确认融资费用摊销	1,633,333.33	9,602,773.76
金融机构手续费	9,900,736.76	5,008,036.89
汇兑损益	148,647.51	-185,961.56
其他	676,149.78	-
合计	458,878,727.25	373,321,349.23

*系本公司之实际控制之子公司江仓公司向民生银行取得借款支付的融资服务费。

44、资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,322,339.74	24,051,094.49
二、存货跌价损失	38,592,623.30	-
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	40,914,963.04	24,051,094.49

45、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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
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

46、营业外收入

(1) 单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,186,843.06	1,085,666.26	1,186,843.06
其中：固定资产处置利得	1,159,262.66	1,085,666.26	1,159,262.66
无形资产处置利得	27,580.40	-	27,580.40
政府补助	6,635,786.80	15,268,499.60	6,635,786.80
获取赔偿金利得	93,528.00	5,548.50	93,528.00
无法支付的应付款	1,970,441.18	15,876.60	1,970,441.18
其他利得*1	14,374,557.00	9,121,931.76	14,374,557.00
其他	681,267.35	838,527.05	681,267.35
罚款收入	352,691.01	801,234.00	352,691.01
税收返还	5,417,449.76	651,300.18	5,417,449.76
企业合并利得*2	13,018,303.66	-	13,018,303.66
合计	43,730,867.82	27,788,583.95	43,730,867.82

*1 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 年度取得“营业外收入—其他

利得” 14,374,557.00 元。

*2 正如附注十二.1 所述，系本公司非同一控制企业合并青海正维实业集团有限责任公司，投资成本低于该公司净资产收益。

(2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合金钢小型连轧项目财政拨款	200,000.04	200,000.04	
一炼除尘器改造财政拨款	873,333.36	873,333.36	
连续式轧钢改造财政拨款	1,333,333.32	1,333,333.32	
老线污水回用改造工程财政拨款	240,000.00	240,000.00	
3 炼 Consteel 电炉及 L7 炉除尘财政拨款	180,000.00	180,000.00	
总降改造及各项动力变动改造财政拨款	66,666.72	66,666.72	
三泵站及水系统改造财政拨款	66,666.72	66,667.72	
困难企业社保补贴	-	9,188,647.00	
技改贷款贴息	-	1,278,462.49	
新建三座 1000 立方氧气储罐	66,666.72	105,555.64	
回收西区水增建化学除油间	33,333.36	38,888.92	
转炉生产特钢开发	80,000.04	6,666.67	
西钢环保项目	16,666.68	-	
固体废弃物回收利用	36,499.96	-	
快段机	200,000.04	200,000.04	
西钢水系统改造工程	126,666.60	73,888.86	
燃气综合利用工业炉窑节能	53,333.28	53,333.31	
LT 精炼炉	39,999.96	39,999.99	
LF 精炼炉	13,333.32	1,111.11	
环境治理污染减排	4,620.10	-	
VD 炉改造（三炼）	33,333.36	2,777.78	
节能改造项目——节水	253,333.32	117,777.77	

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能改造项目——节电	133,333.32	11,111.11	
节能改造项目——燃气综合利用	399,999.96	399,999.96	
二锅炉除尘脱硫设施改造	39,999.96	3,333.33	
热处理炉	243,333.36	20,277.78	
高炉喷煤	6,666.72	6,666.72	
转炉吹炼	39,999.96	-	
燃煤锅炉(1)	194,666.66	-	
无电冶炼	60,000.00	-	
能源计量采集网络监控系统	100,000.00	-	
70 吨钢包双开孔底吹氩工艺及设备优化	120,000.00	-	
高品质特殊钢精品生产技术集成	100,000.00	-	
风力发电轴承开发项目	240,000.00	-	
新型铁路机车用钢项目组	300,000.00	-	
转炉工艺优化项目组	300,000.00	-	
经贸委贷款贴息	160,000.00	200,000.00	
纳税优秀企业奖励	-	30,000.00	
摊销政府贴息 70 万补助	279,999.96	279,999.96	
财政局技术开发推广奖金	-	250,000.00	
合计	6,635,786.80	15,268,499.60	

47、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,492,967.23	8,490,418.88	8,492,967.23
其中：固定资产处置损失	8,492,967.23	8,490,418.88	8,492,967.23
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	2,504,600.00	12,949,345.20	2,504,600.00
滞纳金	-	2,318,312.41	-

赞助费	-	910,000.00	-
其他	1,094,850.29	2,818,221.80	1,094,850.29
牧区建设发展基金	5,486,248.54	4,212,644.59	5,486,248.54
合计	17,578,666.06	31,698,942.88	17,578,666.06

48、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	106,742,305.28	74,361,971.61
递延所得税调整	13,698,469.93	13,476,146.46
合计	120,440,775.21	87,838,118.07

49、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	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润	P0	324,026,743.53	233,123,441.81
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	31,505,007.15	2,428,940.10
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	P0'=P0-F	292,521,736.38	230,694,501.71
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	324,026,743.53	233,123,441.81
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'	292,521,736.38	230,694,501.71
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	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	-	-
报告期因回购等减少股份数	Sj	-	-
报告期缩股数	Sk	-	-
报告期月份数	M0	12	12

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	-	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	-	-
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+Si \times Mi \div M_0-Sj \times Mj \div M_0-Sk$	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	X1	-	-
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	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		-	-
认股权证/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	$EPS_0=P_0 \div S$	0.44	0.31
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	$EPS_0'=P_0' \div S$	0.39	0.31
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1=P_1 \div X_2$	0.44	0.31
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	$EPS_1'=P_1' \div X_2$	0.39	0.31

50、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
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	-	-
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	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
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	-	-

51、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
政府补助	31,172,080.00
存款利息	17,159,037.77
保险公司赔款	8,034,112.65
收到保证金及押金	3,024,120.00
收到罚没收入	332,691.01
其他	3,477,335.92
合计	63,199,377.35

(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	318,028,426.50
银行承兑保证金增加	83,180,000.00
矿管费	45,000,000.00
业务费	11,855,807.75
差旅费	11,149,470.20
银行手续费	10,294,274.74
排污费	9,403,829.91
保证金	4,636,004.87
新牧区建设资金	3,972,404.05
顾问费	3,750,000.00
办公费	2,077,044.08
技术开发费	1,911,068.00
职工借款	1,843,870.87
其他零星费用	50,934,513.03
合计	558,036,714.00

(3) 收到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
收到的工程保证金	4,830,000.00
环保局焦化环境治理资金	2,870,000.00
其他	1,888.61
合计	7,701,888.61

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
四井田草原补偿费	768,967.94

项目	金额
焦化项目城市建设配套费	630,240.00
矿山环境恢复保证金	2,477,200.00
除尘工程保证金	150,000.00
焦化项目安全验收评价费	300,000.00
焦化环境验收检测费	152,600.00
焦化储煤场环境报告费	10,000.00
焦化技改环评报告费	90,000.00
退还的工程保证金	1,000,000.00
开办费	70,427.32
合计	5,649,435.26

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到西钢集团借款	95,607,379.45

(6) 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
归还融资租赁款	73,070,017.67
融资服务费	500,000.00
合计	73,570,017.67

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	488,474,706.06	328,520,046.06
加: 资产减值准备	40,914,963.04	24,051,094.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	466,732,925.94	391,118,825.24
无形资产摊销	34,878,977.02	22,205,911.92
长期待摊费用摊销	47,021,743.12	131,998,888.59
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)	7,306,124.17	7,404,752.62
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)	445,903,539.58	372,513,506.78
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)	10,485,764.66	13,469,026.89
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)	-17,083,507.60	-125,155,667.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	70,554,001.01	-117,861,668.99
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-869,380,490.16	-897,807,939.76
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	723,808,746.84	149,256,776.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,192,763,887.99	955,602,349.44
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	-	133,899,122.42
减: 现金等价物的期初余额	133,899,122.42	-

补充资料	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	103,262,416.13	334,399,914.21

(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	1,192,763,887.99	955,602,349.44
其中：库存现金	106,480.73	26,977.50
可随时用于支付的银行存款	1,192,657,407.26	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	-	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	1,192,763,887.99	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	煤炭销售、炼焦及销售	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	杨忠	黑色金属采掘、精选	9,243	70	70	75655252X
哈密博伦矿业有限责任公司	控股	有限责任公司	哈密市	杨忠	黑色金属采掘、精选	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	15,000	100	100	661907064
青海腾博商贸有限公司	全资	有限责任公司	西宁市	张永利	废旧金属回收、加工、销售	1,000	100	100	564943987
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	控股	有限责任公司	西宁市	梁煜忠	矿产品开发经营	1,000	85	85	579917175
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	控股	有限责任公司	西宁市	梁煜忠	矿产品开发经营	1,000	85	85	579917183
格尔木西钢矿业开发有限公司	全资	有限责任公司	格尔木市	梁煜忠	矿产品开发经营	200	100	100	57992571-4
都兰西钢矿业开发有限公司	全资	有限责任公司	都兰县	梁煜忠	矿产品开发经营	300	100	100	57992753-3
湟中西钢矿业开发有限公司	全资	有限责任公司	湟中县	梁煜忠	矿产品开发经营	200	100	100	57992336-4
西宁城北正维福利总厂	全资	有限责任公司	西宁市	陈立新	劳保用品、包装袋、石棉制品、铝塑钢门窗、耐火材料、帐篷、篷布。	602.89	100	100	226741303

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: 万元 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	西宁特殊钢股份有限公司	5,000.00	2011-11-18	2012-11-6	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	8,165.00	2011-10-30	2012-10-26	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	10,000.00	2011-11-29	2012-11-16	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	8,000.00	2011-3-18	2012-3-14	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	3,000.00	2011-3-31	2012-3-30	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	7,000.00	2011-6-30	2013-6-29	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	20,000.00	2009-6-18	2012-6-18	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	600.00	2011-2-25	2012-2-25	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	7,000.00	2011-3-8	2012-3-8	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	1,400.00	2011-4-19	2012-4-19	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	3,000.00	2011-12-16	2012-12-15	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	4,000.00	2011-10-31	2012-10-30	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	4,000.00	2011-3-24	2012-3-23	否

西宁特殊钢股份有限公司 2011 年年度报告

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	西宁特殊钢股份有限公司	2,000.00	2011-4-8	2012-4-7	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	1,900.00	2008-6-24	2013-6-23	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	8,000.00	2009-4-14	2014-4-14	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	20,000.00	2011-5-17	2012-4-26	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	19,000.00	2011-7-1	2012-5-14	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	1,000.00	2011-10-27	2012-9-20	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	9,000.00	2011-11-02	2012-9-20	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	8,000.00	2011-3-2	2012-3-2	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	5,000.00	2011-10-25	2012-10-24	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	5,000.00	2011-9-22	2012-9-21	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	25,000.00	2011-10-25	2012-10-24	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	5,000.00	2011-11-30	2012-11-29	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	5,000.00	2011-5-30	2012-5-30	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	5,000.00	2011-9-26	2012-9-25	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	10,000.00	2011-7-20	2012-7-19	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	20,000.00	2011-6-14	2012-6-14	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	100,000.00	2011-6-15	2019-6-15	否
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	10,000.00	2011-6-29	2012-6-29	否
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	21,000.00	2010-9-21	2013-8-3	否
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	2,940.00	2011-10-10	2012-3-9	否
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	7,000.00	2011-12-26	2012-6-25	否
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	9,000.00	2011-1-6	2012-1-5	否
西宁特殊钢集团有限责任公司	青海江仓能源发展有限责任公司	10,000.00	2011-4-12	2012-4-12	否
西宁特殊钢集团有限责任公司	青海江仓能源发展有限责任公司	3,000.00	2011-3-8	2012-3-8	否
合计		393,005.00			

(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	16,601,985.23	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	期末数		期初数	
		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	期末数	期初数
		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	16,601,985.23	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 12 月 31 日，本公司为本公司之子公司及其他对外担保金额合计为 73,365.93 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	2,500.00	上海浦东发展银行兰州雁滩支行	20111129 至 20121128
	流动资金借款	1,500.00	上海浦东发展银行兰州雁滩支行	20111230 至 20121229
	流动资金借款	1,750.00	中国民生银行股份有限公司成都分行	20111014 至 20121013
	流动资金借款	1,750.00	中国民生银行股份有限公司成都分行	20111208 至 20121129
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	20091214 至 20141213
	固定资产借款	4,365.93	中国民生银行股份有限公司石家庄分行	20091218 至 20121217
	流动资金借款	5,000.00	华夏银行股份有限公司乌鲁木齐市分行	20111219 至 20121218
	流动资金借款	3,500.00	兴业银行股份有限公司乌鲁木齐市分行	20111120 至 20121119
	流动资金借款	5,000.00	中国银行股份有限公司哈密分行	20110616 至 20120616
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	20110613 至 20120612
	流动资金借款	2,000.00	中国农业银行瓜州县支行	20110613 至 20120612
	流动资金借款	3,000.00	中国农业银行瓜州县支行	20110718 至 20120717
	流动资金借款	2,000.00	中国农业银行瓜州县支行	20110720 至 20120719
	流动资金借款	3,000.00	上海浦东发展银行兰州城关支行	20111010 至 20121009
	流动资金借款	5,000.00	中信银行兰州分行	20110125 至 20120124
	流动资金借款	4,000.00	兰州银行酒泉分行	20111231 至 20120630
对子公司担保合计		57,365.93		

被担保单位	借款种类	担保金额	融资银行	合同期限
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	20111230 至 20121229
	流动资金借款	6,000.00	青海银行城中支行	20111031 至 20121031
对外担保总计		73,,365.93		

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、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。

2、除上述事项外，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

1、2011 年 12 月 23 日，本公司发布《西宁特殊钢股份有限公司关于转让所持有的青海银行股权公告》，与江苏新苏化纤有限公司签订了股权转让协议，将公司持有的青海银行股权以 1.68 元/股的价格出售给江苏新苏化纤有限公司，截止 2012 年 3 月 22 日，本次交易尚未完成。

2、2011 年 12 月 22 日，本公司发布《西宁特殊钢股份有限公司关于注销全资子公司青海西钢矿业开发有限公司暨对外投资设立三家全资子公司的公告》，根据下属全资子公司西钢矿业所拥有的矿产资源比较分散、不便于管理的特点，决定将西钢矿业注销，同时对外投资新设立三家全资子公司，西钢矿业下属三家分公司的相关业务分别由新设立的三家公司承继，其它业务由本公司承继。截止 2012 年 3 月 22 日，青海西钢矿业开发有限责任公司注销手续尚未办理。

3、本公司收购青海正维实业集团有限责任公司

根据本公司循环经济发展战略和生产经营的需要，经与正维公司全体股东协商一致，决定由本公司以现金方式对其所拥有的全部股权进行收购。本公司以现金 47,769,460.07 元折价收购正维公司全部股权及所属资产，收购成本小于正维公司净资产形成收益 13,018,303.66 元。本期末青海正维实业集团有限责任公司已由本公司吸收合并。

4、发行十亿公司债券

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]874 号文核准，本公司获准向社会公开发行总额不超过 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券。根据《西宁特殊钢股份有限公司 2011 年公司债券发行公告》，本期债券发行总额为 10 亿元，发行价格每张 100 元。本期债券票面利率为 5.75%，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。债券 8 年期，在第 5 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。债券发行工作已于 2011 年 6 月 17 日结束，发行总额为 10 亿元。

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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	83,566,036.40	100.00	3,342,641.46	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	83,566,036.40	100.00	3,342,641.46	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	7,194,871.46	100	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	83,566,036.40	100.00	3,342,641.46	7,194,871.46	100.00	287,794.86
1 至 2 年	-	-	-	-	-	-
2 至 3 年	-	-	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-	-	-
合计	83,566,036.40	100.00	3,342,641.46	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(%)
国营山西锻造厂	非关联	4,341,418.52	1 年以内	5.20
洛阳亚盛商贸有限公司	非关联	3,934,525.94	1 年以内	4.71
河南中轴福漫锻造有限公司	非关联	3,660,614.79	1 年以内	4.38
青海省集协建筑工程公司第六分公司	非关联	3,306,990.00	1 年以内	3.95
中国一冶集团一队	非关联	3,010,530.00	1 年以内	3.60
合计		18,254,079.25		21.84

(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	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	472,609,446.49	99.92	137,201.29	0.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	369,913.73	0.08	369,913.73	100.00
合计	472,979,360.22	100	507,115.02	0.11

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其他应收款	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	3,665,029.16	26.71	36,650.29	930,573.22	69.06	9,305.73
1 至 2 年	40,600.00	0.30	406.00	21,725.55	1.61	217.26
2 至 3 年	10,000,000.00	72.89	100,000.00	-	-	-
3 年以上	14,500.00	0.10	145.00	395,239.15	29.33	3,952.39
合计	13,720,129.16	100.00	137,201.29	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(%)
青海西钢矿业开发有限责任公司	关联	391,815,950.42	1 年以内	82.84
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	关联	25,886,869.99	1 年以内	5.47
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	关联	40,071,875.09	1 年以内	8.47
中国外贸金融租赁有限公司	非关联	10,000,000.00	2 至 3 年	2.11
山东石横特钢集团有限公司	非关联	1,500,000.00	1 年以内	0.32
合计		469,274,695.50		99.21

(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	391,815,950.42	82.84
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	本公司控股子公司	25,886,869.99	5.47
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	本公司控股子公司	40,071,875.09	8.47
哈密博伦矿业有限责任公司	本公司全资子公司	57,870.00	0.01
西宁城北正维福利总厂	本公司全资子公司	1,056,751.83	0.23
合计		458,889,317.33	97.02

(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
青海腾博商贸有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100	-	-	-	-
青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	成本法	1,700,000.00	-	1,700,000.00	1,700,000.00	85	85	-	-	-	-
青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	成本法	1,700,000.00	-	1,700,000.00	1,700,000.00	85	85	-	-	-	-
格尔木西钢矿业开发有限公司	成本法	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	100	100	-	-	-	-
都兰西钢矿业开发有限公司	成本法	3,000,000.00	-	3,000,000.00	3,000,000.00	100	100	-	-	-	-
湟中西钢矿业开发有限公司	成本法	2,000,000.00	-	2,000,000.00	2,000,000.00	100	100	-	-	-	-
西宁城北正维福利总厂	成本法	10,583,440.84	-	10,583,440.84	10,583,440.84	100	100	-	-	-	-
合计		860,083,440.84	829,100,000.00	30,983,440.84	860,083,440.84				-	-	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	上期发生额
主营业务收入	6,821,860,469.38	5,974,205,228.18
其他业务收入	179,845,750.46	185,428,192.65
营业成本	6,222,394,136.97	5,481,718,912.31

(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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业	6,781,748,591.04	6,038,932,491.90	5,974,205,228.18	5,317,555,635.49
其他行业	40,111,878.34	29,970,740.58	-	-
合计	6,821,860,469.38	6,068,903,232.48	5,974,205,228.18	5,317,555,635.49

(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		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
合结钢	4,333,476,998.99	3,847,510,349.55	3,616,518,279.40	3,240,263,986.84
碳结钢	1,381,836,736.93	1,224,791,030.73	1,346,585,342.00	1,227,069,675.80
滚珠钢	561,970,105.53	522,116,689.05	510,903,515.87	441,269,050.27
不锈钢	317,614,019.50	281,327,636.29	335,755,876.69	271,333,238.22
合工钢	110,110,832.84	98,231,848.83	114,677,768.08	95,255,158.03

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
碳工钢	51,616,973.42	43,960,040.83	48,700,213.16	41,548,412.63
弹簧钢	4,477,291.82	4,146,379.10	1,064,232.98	816,113.70
生铁、铁水	20,645,632.01	16,848,517.52	-	-
其他	40,111,878.34	29,970,740.58	-	-
合计	6,821,860,469.38	6,068,903,232.48	5,974,205,228.18	5,317,555,635.49

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	849,859,941.47	752,531,005.87	836,936,240.98	742,247,545.90
华东地区	1,397,964,515.47	1,252,719,704.06	1,263,935,326.44	1,105,020,561.32
西南地区	2,032,004,650.65	1,782,798,341.42	1,749,218,460.42	1,556,557,364.66
中南地区	1,207,205,060.27	1,083,157,071.59	1,062,252,217.33	950,704,004.58
西北地区	1,004,777,489.25	899,940,030.78	780,428,868.62	706,426,192.98
东北地区	312,640,507.74	281,572,102.86	272,164,833.61	248,834,362.15
出口	17,408,304.53	16,184,975.90	9,269,280.78	7,765,603.90
合计	6,821,860,469.38	6,068,903,232.48	5,974,205,228.18	5,317,555,635.49

(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 (%)
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	165,350,844.00	2.43
中国兵工物资西南有限公司	161,593,010.00	2.37

重庆嘉庆经贸有限公司	160,637,960.00	2.35
重庆祥昌金属材料有限公司	155,072,014.00	2.27
山东九环石油机械有限公司	127,996,647.00	1.88
合计	770,650,475.00	11.30

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	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,775,648.65	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	2,775,648.65	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	上期发生额	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
西宁城北正维福利	775,648.65	-	分红

总厂			
合计	2,775,648.65	1,200,000.00	

(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、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,809,726.18	113,094,699.30
加：资产减值准备	42,037,921.45	6,665,011.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	348,644,355.73	311,750,421.52
无形资产摊销	17,084,386.94	11,717,270.03
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）	7,495,411.83	-37,374.70
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）	357,138,660.89	272,560,417.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,775,648.65	-1,200,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	10,623,688.61	21,623,476.89
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）	-13,499,654.01	-106,773,554.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	143,717,222.18	-101,023,151.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-791,959,503.89	-374,550,610.95
其他	-	-

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	221,316,567.26	153,826,604.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	935,393,630.10	802,698,021.52
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	-	133,899,122.42
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	-1,203,513.84	415,788,299.24

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	-7,306,124.17	
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)	6,635,786.80	
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	13,018,303.66	非同一控制下企业合并青海正维有限公司收益
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	-	

项目	金额	说明
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	-	
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	13,804,235.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	1,148,400.43	
少数股东权益影响额（税后）	4,204,404.96	
合计	31,505,007.15	

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	11.94	0.44	0.44
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.77	0.39	0.39

4、公司主要财务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
应收票据	-71.93	支付工程款及采购材料款。
应收账款	39.28	主要是母公司收到的信用证未到期，使应收账款有所上升。
在建工程	130.81	工程进度正常推进。
短期借款	40.13	补充流动资金、工程建设资金。
应付利息	47.61	母公司计提 10 亿元公司债券利息。
一年内到期的非流动负债	-52.49	归还到期借款。
其他流动负债	-100.00	归还到期短期融资券。
应付债券	100.00	为改善公司资产结构，拓宽融资渠道，成功发行 10 亿元的企业债券。
长期应付款	-100.00	归还融资租赁款及转入一年内到期的非流动负债
预计负债	502.51	主要是子公司计提弃置费。
其他非流动负债	35.70	主要是母公司收到的政府补助。
专项储备	-50.98	子公司使用专项储备。
未分配利润	34.75	当期实现净利润增加。
资产减值损失	70.12	主要是母公司本期计提存货跌价准备。
投资收益	66.67	母公司收到青海银行现金分红高于去年同期。
营业利润	38.66	2011 年国内钢材、铁精粉市场需求逐步提升，母子公司产品价格水平高，同时公司强化内部对标挖潜,大力调整产品结构、提高生产速率、发挥规模效益、降本增效，由此带动了公司全年盈利状况有所提升。
营业外收入	57.37	非同一控制下企业合并成本小于被购买方可辨认净资产公允价值的差额。

报表项目	与上年增减变动(%)	原因
营业外支出	-44.54	上年同期对灾区捐赠。
利润总额	46.25	2011 年国内钢材、铁精粉市场需求逐步提升，母子公司产品价格水平高，同时公司强化内部对标挖潜,大力调整产品结构、提高生产速率、发挥规模效益、降本增效，由此带动了公司全年盈利状况有所提升。
所得税费用	37.12	主要控股子公司当年实现的利润高于上年。
净利润	48.69	2011 年国内钢材、铁精粉市场需求逐步提升，母子公司产品价格水平高，同时公司强化内部对标挖潜,大力调整产品结构、提高生产速率、发挥规模效益、降本增效，由此带动了公司全年盈利状况有所提升。
归属于母公司所有者的净利润	38.99	2011 年前国内钢材、铁精粉市场需求逐步提升，母子公司产品价格水平高，同时公司强化内部对标挖潜,大力调整产品结构、提高生产速率、发挥规模效益、降本增效，由此带动了公司全年盈利状况有所提升。
少数股东损益	72.38	产品市场需求逐步提升，子公司产品价格水平高，发挥规模效益，盈利状况好于上年。
经营活动产生的现金流量净额	384.94	主要是子公司收到的经营回款和当期实现的利润高于去年。
投资活动产生的现金流量净额	44.66	对工程项目的投入增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-60.76	主要是公司归还到期短期融资券及利息支出增加。

十二、 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
 2012 年 3 月 21 日