

西宁特殊钢股份有限公司

600117

2012 年年度报告

重要提示

一、 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	郭海荣	出差	陈显刚
董事	黄斌	出差	汤巨祥
独立董事	张宏岩	出差	陈斌

三、 国富浩华会计师事务所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）钟新宇声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

经国富浩华会计师事务所审计确认，本公司（母公司）2012 年度实现的净利润为 55,295,926.53 元，提取盈余公积金 5,529,592.65 元，加上年初未分配利润 751,060,599.96 元，可供股东分配的利润为 800,826,933.84 元。

根据本公司《章程》所确定利润分配政策以及公司 2012-2014 三年股东回报规划的约定，本期拟按照每 10 股派现金 0.13 元（含税）向全体股东实施利润分配，共计分配利润 9,635,850.28 元。除此之外，不再进行送股或资本公积金转增股本，剩余未分配利润 791,191,083.56 元结转下期。

六、 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

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	23
第六节 股份变动及股东情况.....	26
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节 公司治理	35
第九节 内部控制	39
第十节 财务会计报告	41
第十一节 备查文件目录.....	155

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
青海证监局	指	中国证券监督管理委员会青海监管局
公司、本公司、西宁特钢	指	西宁特殊钢股份有限公司
西钢集团公司	指	西宁特殊钢集团有限责任公司
哈密博伦矿业	指	哈密博伦矿业有限责任公司
肃北博伦矿业	指	肃北县博伦矿业开发有限责任公司
江仓能源公司	指	青海江仓能源发展有限责任公司
股东大会	指	西宁特钢股东大会
董事会	指	西宁特钢董事会
监事会	指	西宁特钢监事会
《公司章程》	指	《西宁特殊钢股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2012 年度

二、 重大风险提示：

公司已在董事会报告中围绕公司经营状况的风险因素作了详细描述，请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	西宁特殊钢股份有限公司
公司的中文名称简称	西宁特钢
公司的外文名称	XINING SPECIAL STEEL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	XSS
公司的法定代表人	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	杨凯	余辉邦
联系地址	西宁特殊钢股份有限公司董 事会秘书部	西宁特殊钢股份有限公司董 事会秘书部
电话	0971-5299186	0971-5299673
传真	0971-5218389	0971-5218389
电子信箱	xntgyk@sohu.com	yuhuibang123@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	青海省西宁市
公司注册地址的邮政编码	810005
公司办公地址	青海省西宁市
公司办公地址的邮政编码	810005
公司网址	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	西宁特殊钢股份有限公司董事会秘书部

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
A 股	上海证券交易所	西宁特钢	600117

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	1997 年 10 月 8 日
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	63000012008079
税务登记号码	630105226593945
组织机构代码	22659394-5

(二)公司首次注册情况的相关查询索引

首次注册情况详见本公司 2011 年年度报告基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

本公司自 1997 年上市以来主营业务未发生变化，主要包括特殊钢冶炼压延及加工。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司上市以来，控股股东未发生变化。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	国富浩华会计师事务所
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
	签字会计师姓名	易永健 李泽浩

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	6,871,295,090.49	8,207,994,508.11	-16.29	7,051,936,903.50
归属于上市公司股东的净利润	31,490,131.39	324,026,743.53	-90.28	233,123,441.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,218,622.76	292,521,736.38	-101.44	230,694,501.71
经营活动产生的现金流量净额	-177,460,735.74	723,808,746.84	-124.52	149,256,776.59
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,896,695,181.55	2,863,812,831.58	1.15	2,552,818,174.99
总资产	14,892,271,445.15	13,410,400,918.49	11.05	11,996,116,420.51

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.04	0.44	-90.91	0.31
稀释每股收益 (元 / 股)	0.04	0.44	-90.91	0.31
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.01	0.39	-102.56	0.31
加权平均净资产收益率 (%)	1.09	11.94	减少 10.85 个百分点	9.19
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.15	10.77	减少 10.92 个百分点	9.10

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-12,128,238.41	-7,306,124.17	-7,404,752.62
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	27,872,108.83	6,635,786.80	15,268,499.60

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	17,528,004.14	13,804,235.47	-20,823,760.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目			9,049,654.19
少数股东权益影响额	2,202,816.90	4,204,404.96	6,013,188.53
所得税影响额	234,062.69	1,148,400.43	326,110.50
合计	35,708,754.15	31,505,007.15	2,428,940.10

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年，在国内经济增长放缓的大环境下，钢铁行业产能过剩的形势表现得更加明显，公司经营形势出现下滑，呈现出全行业亏损的状态。面对复杂多变的市场形势，公司积极调整经营策略，应对市场形势变化，外抓市场，内强管理，通过全公司上下的共同努力，有效克服了市场疲软、需求萎缩、价格低迷、原材料成本大幅上升等一系列不利因素，保证了公司生产的满负荷运行，在生产运行、资本运作、经营管控提升等方面均取得了一定成效，有效遏制了企业整体效益的大幅下滑，保持了生产经营的平稳进行。

年份	主要生产指标完成情况		
项目	2012 年（万吨）	2011 年（万吨）	比同期增减（%）
铁	129.2	114.6	12.8
钢	141.2	139.5	1.2
钢材	131.2	130.1	0.8
铁矿石	574	500.4	14.7
铁精粉	156	136.2	14.5
煤	31.3	51.2	-39
焦炭	74.1	71.9	3

年份	主要经济指标完成情况		
项目	2012 年（亿元）	2011 年（亿元）	比同期增减（%）
营业总收入	68.71	82.08	-16.29
利润总额	1.27	6.09	-79.18
归属于母公司的净利润	0.31	3.24	-90.28

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	6,871,295,090.49	8,207,994,508.11	-16.29
营业成本	5,650,290,396.79	6,516,298,134.78	-13.29
销售费用	272,342,444.73	244,379,486.08	11.44
管理费用	347,495,096.71	304,756,340.39	14.02
财务费用	462,211,408.25	458,878,727.25	0.73
经营活动产生的现金流量净额	-177,460,735.74	723,808,746.84	-124.52
投资活动产生的现金流量净额	-728,472,246.60	-951,232,344.34	-23.42
筹资活动产生的现金流量净额	300,759,200.45	330,686,013.63	-9.05
研发支出	106,608,597.25	165,582,058.69	-35.62

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年实现公司实现营业收入 687,130 万元，较去年同期减少了 133,669 万元，减少率为 16.29%，主要是钢材及铁精粉等产品销售价格下降。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	年度	计量单位	年初库存	生产	销售及自用	年末库存	产销率%
钢材	2012 年	吨	4,903.40	1,312,507.11	1,311,521.51	5,889.00	99.92
	2011 年	吨	8,237.424	1,301,039.59	1,304,373.61	4,903.40	100.26

(3) 主要销售客户的情况

2012 年公司向前五名客户销售收入金额 93,353 万元，占全年销售收入总额的 14.12%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
钢铁行业	直接材料	3,620,906,830.58	69.98	4,316,294,244.60	70.98	-16.11
	直接人工	328,718,549.81	6.35	354,842,273.64	5.83	-7.36
	能源	571,224,105.73	11.04	485,426,427.86	7.98	17.67
	制造费用	653,403,743.18	12.63	924,844,800.04	15.21	-29.35
	小计	5,174,253,229.30	100.00	6,081,407,746.14	100.00	-14.92
煤炭行业	直接材料	737,102,440.71	86.76	738,320,483.78	85.65	-0.16
	直接人工	13,307,685.44	1.57	18,954,630.22	2.20	-29.79
	能源	17,210,707.73	2.03	15,087,136.93	1.75	14.08
	制造费用	81,923,002.34	9.64	89,681,644.52	10.40	-8.65
	小计	849,543,836.22	100.00	862,043,895.45	100.00	-1.45
矿石采选加工业	直接材料	323,857,726.33	57.63	258,585,824.34	54.06	25.24
	直接人工	68,394,265.38	12.17	61,368,459.90	12.83	11.45
	能源	83,451,360.88	14.85	74,781,221.16	15.63	11.59
	制造费用	86,242,616.92	15.35	83,572,725.53	17.48	3.19
	小计	561,945,969.51	100.00	478,308,230.93	100.00	17.49
其他行业	直接材料	38,845,256.90	73.62	34,480,505.02	71.72	12.66
	直接人工	9,254,721.92	17.54	8,184,748.26	17.02	13.07
	能源	1,007,677.15	1.91	1,078,111.53	2.24	-6.53
	制造费用	3,655,701.59	6.93	4,332,993.40	9.02	-15.63
	小计	52,763,357.56	100.00	48,076,358.21	100.00	9.75
抵消		-1,208,936,484.41		-1,112,001,448.97		8.72

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

合计		5,429,569,908.18		6,357,834,781.76		-14.60
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
钢材	直接材料	2,484,422,128.85	69.19	4,258,215,578.28	70.71	-41.66
	直接人工	328,718,549.81	6.52	354,700,746.09	5.89	-7.33
	能源	571,224,105.73	11.33	484,777,759.94	8.05	17.83
	制造费用	653,403,743.18	12.96	924,389,890.07	15.35	-29.32
	小计	5,041,695,549.26	100.00	6,022,083,974.38	100.00	-16.28
生铁	直接材料	0.00	0.00	15,603,412.08	92.61	-100.00
	直接人工	0.00	0.00	141,527.55	0.84	-100.00
	能源	0.00	0.00	648,667.92	3.85	-100.00
	制造费用	0.00	0.00	454,909.97	2.70	-100.00
	小计	0.00	0.00	16,848,517.52	100.00	-100.00
焦炭及化工产品	直接材料	737,102,440.71	86.76	735,830,864.87	86.49	0.17
	直接人工	13,307,685.44	1.57	12,944,085.90	1.52	2.81
	能源	17,210,707.73	2.03	14,948,731.70	1.76	15.13
	制造费用	81,923,002.34	9.64	87,086,978.53	10.23	-5.93
	小计	849,543,836.22	100.00	850,810,661.00	100.00	-0.15
原煤	直接材料	0.00	0.00	2,489,618.91	22.16	-100.00
	直接人工	0.00	0.00	6,010,544.32	53.51	-100.00
	能源	0.00	0.00	138,405.23	1.23	-100.00
	制造费用	0.00	0.00	2,594,665.99	23.10	-100.00
	小计	0.00	0.00	11,233,234.45	100.00	-100.00
铁精粉	直接材料	303,785,552.13	57.68	249,909,704.29	54.29	21.56
	直接人工	64,820,529.09	12.31	59,223,574.37	12.87	9.45
	能源	79,085,924.81	15.01	71,725,275.14	15.58	10.26
	制造费用	78,996,608.79	15.00	79,468,238.89	17.26	-0.59
	小计	526,688,614.82	100.00	460,326,792.69	100.00	14.42
石灰石	直接材料	5,602,649.94	54.20	7,478,137.66	61.69	-25.08
	直接人工	987,907.95	9.56	1,134,040.78	9.35	-12.89
	能源	1,585,461.63	7.60	1,616,401.20	13.33	-1.91
	制造费用	2,161,307.38	28.64	1,894,287.78	15.62	14.10
	小计	10,337,326.90	100.00	12,122,867.42	100.00	-14.73
铁矿石	直接材料	4,849,921.18	48.37	1,197,982.39	20.45	304.84
	直接人工	1,255,246.74	12.52	1,010,844.75	17.25	24.18
	能源	757,865.97	7.56	1,439,544.82	24.57	-47.35
	制造费用	3,162,755.48	31.55	2,210,198.86	37.73	43.10
	小计	10,025,789.37	100.00	5,858,570.82	100.00	71.13
烧结矿	直接材料	9,619,603.08	64.59	0.00	0.00	
	直接人工	1,330,581.60	8.93	0.00	0.00	

	能源	2,822,108.47	18.95	0.00	0.00	
	制造费用	1,121,945.27	7.53	0.00	0.00	
	小计	14,894,238.42	100.00	0.00	0.00	
废钢	直接材料	132,557,680.04	100.00	42,475,254.24	100.00	212.08
	小计	132,557,680.04	100.00	42,475,254.24	100.00	212.08
其他	直接材料	38,845,256.90	75.52	34,480,505.02	71.59	12.66
	直接人工	9,254,721.92	17.54	8,184,748.26	20.51	13.07
	能源	1,007,677.15	3.24	1,078,111.53	3.60	-6.53
	制造费用	3,655,701.59	3.70	4,332,993.40	4.30	-15.63
	小计	52,763,357.56	100.00	48,076,358.21	100.00	9.75
抵消		-1,208,936,484.41	0.00	-1,112,001,448.97	0.00	8.72
合计		5,429,569,908.18		6,357,834,781.76		-14.60

生铁增减变动原因：今年高炉生铁全部用于炼钢环节，没有外销。

原煤增减变动原因：江仓煤业公司生产的原煤全部用于制造焦炭。

铁矿石增减变动原因：2011 年露天采矿成本低，2012 年对外承包进行深部开采，成本上升较大。

烧结矿增减变动原因：2012 年烧结矿对母公司有销售。

废钢增减变动原因：子公司腾博公司 2011 年销售废钢只有 1 个月。

(2) 主要供应商情况

公司从前五名供应商采购金额合计 251,517 万元，占年度采购总额的 38.30%；（不含关联公司前五名供应商采购合计 173,588 万元，占年度采购总额的 26.43%）。

4、 费用

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
销售费用	272,342,444.73	244,379,486.08	11.44
管理费用	347,495,096.71	304,756,340.39	14.02
财务费用	462,211,408.25	458,878,727.25	0.73
资产减值损失	2,585,173.31	40,914,963.04	-93.68
所得税费用	34,508,781.76	120,440,775.21	-71.35

同比发生变动的的原因说明：

销售费用增加原因：主要是公路运费、人工费用增加。

管理费用增加原因：主要是人工费用、安全生产费、折旧费增加。

资产减值损失减少原因：上期计提存货减值转销。

所得税费用减少原因：利润下降，导致所得税费用减少。

5、 研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	106,608,597.25
研发支出合计	106,608,597.25
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.92
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.55

6、 现金流

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
----	--------	--------	----------

经营活动产生的现金流量净额	-177,460,735.74	723,808,746.84	-124.52
投资活动产生的现金流量净额	-728,472,246.60	-951,232,344.34	-23.42
筹资活动产生的现金流量净额	300,759,200.45	330,686,013.63	-9.05

同比发生变动 30% 以上的原因说明：

经营活动产生的现金流量净额：受市场影响效益下滑，回款中现款减少。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

国内钢材市场持续低迷，报告期内营业收入 68.71 亿元，同比下降 16.29%，营业成本 56.5 亿元，同比下降 13.29%，原材料价格下降幅度低于产品价格下降幅度，效益明显下滑。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

经中国证监会证监许可[2012]831 号文核准，本公司获准向社会公开发行总额不超过 4.3 亿元的公司债券。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。本期债券发行总额为 4.3 亿元，发行价格每张 100 元。本期债券票面利率为 5.50%，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。起息日为 2012 年 7 月 16 日。经上海证券交易所同意，本期债券于 2012 年 8 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为"122158"，证券简称为"12 西钢债"。

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年，公司面对严峻的经营形势，紧扣科学发展主题，围绕公司"十二五"战略思想和发展规划，全力稳增长、调结构、抓改革、增效益，有力推动三大产业板块持续协同发展，保证了生产经营的平稳和各项经营指标的全面完成。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

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	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁行业	5,712,554,535.93	5,174,253,229.30	9.42	-16.30	-14.92	减少 1.47 个百分点
煤炭行业	998,469,323.11	849,543,836.22	14.92	-13.75	-1.45	减少 10.62 个百分点
矿石采选业	1,056,923,426.37	561,945,969.51	46.83	-4.20	17.49	减少 9.81 个百分点
其他行业	55,336,111.46	52,763,357.56	4.65	-2.72	9.75	减少 10.83 个百分点

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

小计	7,823,283,396.87	6,638,506,392.59	15.14	-14.43	-11.13	减少 3.15 个百分点
减：产品之间内部抵消	1,212,240,651.60	1,208,936,484.41	0.27	7.86	8.72	减少 0.78 个百分点
合计	6,611,042,745.27	5,429,569,908.18	17.87	-17.56	-14.60	减少 2.84 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
合结钢	3,584,801,179.01	3,210,337,832.76	10.45	-17.28	-16.56	减少 0.77 个百分点
碳结钢	1,159,942,505.69	1,054,552,394.48	9.09	-16.06	-13.90	减少 2.28 个百分点
焦碳及化工产品	998,452,972.68	849,543,836.22	14.91	-11.89	-0.15	减少 10.00 个百分点
铁精粉	1,016,732,216.02	526,688,614.82	48.20	-4.33	14.42	减少 8.49 个百分点
滚珠钢	511,699,363.91	489,506,789.99	4.34	-8.95	-6.25	减少 2.75 个百分点
不锈钢	209,768,166.20	188,544,413.20	10.12	-33.96	-32.98	减少 1.31 个百分点
合工钢	86,663,665.51	78,050,708.25	9.94	-21.29	-20.54	减少 0.85 个百分点
碳工钢	22,761,946.38	19,961,838.59	12.30	-55.90	-54.59	减少 2.53 个百分点
原煤	16,350.43	0	100.00	-99.93	-100.00	增加 45.89 个百分点
石灰石	17,796,173.77	10,337,326.90	41.91	-19.71	-14.73	减少 3.40 个百分点
生铁	0	0		-100.00	-100.00	减少 18.39 个百分点
铁矿石	10,707,376.58	10,025,789.37	6.37	-41.42	71.13	减少 61.58 个百分点
烧结矿	11,687,660.00	14,894,238.42	-27.44			
弹簧钢	797,697.46	741,571.99	7.04	-82.18	-82.12	减少 0.35 个百分点
废钢	136,120,011.77	132,557,680.04	2.62	213.70	212.08	增加 0.51 个百分点
其他	55,336,111.46	52,763,357.56	4.65	-2.72	9.75	减少 10.83 个百分点

						百分点
小 计	7,823,283,396.87	6,638,506,392.59	15.14	-14.43	-11.13	减少 3.15 个百分点
减：产品 之间内部 抵消	1,212,240,651.60	1,208,936,484.41	0.27	7.86	8.72	减少 0.78 个百分点
合 计	6,611,042,745.27	5,429,569,908.18	17.87	-17.56	-14.60	减少 2.84 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	635,750,127.29	-25.19
华东地区	1,052,277,694.09	-24.73
西南地区	1,645,933,940.31	-19.00
中南地区	1,049,567,147.92	-13.06
西北地区	1,984,951,377.46	-9.85
东北地区	226,783,518.16	-27.46
出 口	15,778,940.04	-9.36
合 计	6,611,042,745.27	-17.56

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占 总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)
货币资金	640,235,657.97	4.30	1,362,080,630.86	10.16	-53.00
预付款项	149,413,836.91	1.00	254,460,480.16	1.90	-41.28
长期待摊费 用	225,944,182.46	1.52	77,369,437.78	0.58	192.03
递延所得税 资产	53,944,382.53	0.36	31,025,399.60	0.23	73.87
应付票据	70,479,800.00	0.47	457,480,000.00	3.41	-84.59
应付账款	1,603,426,016.09	10.77	926,365,120.96	6.91	73.09
应付利息	54,532,851.37	0.37	41,903,295.95	0.31	30.14
其他应付款	576,917,571.89	3.87	155,682,955.89	1.16	270.57
一年内到期的非流动负 债	180,000,000.00	1.21	394,323,977.51	2.94	-54.35
应付债券	1,415,095,698.90	9.50	986,633,333.33	7.36	43.43
其他非流动 负债	135,023,556.28	0.91	95,263,596.30	0.71	41.74

货币资金：受市场影响回款中现款比例下降及归还到期应付票据。

预付款项：主要是公司期初预付的采购款、勘探费期末挂账核销。

长期待摊费用：子公司勘探费增加。

递延所得税资产：当年亏损形成的递延所得税资产。

应付票据：归还到期应付票据。

应付账款：主要是母公司原材料增加冬储,及尚未结算工程款。

应付利息：母公司发行按年付息的公司债券,本期计提该债券利息。

其他应付款：子公司与集团公司资金往来增加。

一年内到期的非流动负债：归还到期借款。

应付债券：母公司为了归还银行借款及补充流动资金，新增 4.3 亿元公司债券。

其他非流动负债：公司收到的政府补助。

(四) 核心竞争力分析

本公司优势：1、公司具有铁矿采选、煤焦化、钢铁冶炼及加工的完整纵向一体化产业链，受大宗原材料市场供给制约因素影响相对较小；2、公司具有品种结构的差异化优势，产品竞争能力较强,如公司生产的铁路渗碳轴承市场占有率达到 60%，主战坦克扭力轴用钢市场占有率达到 90%等；3、公司产品交货期快、合同兑现率高。4、公司市场开发能力强；5、公司是西北地区唯一的特钢企业，区域竞争力强，品牌知名度高；6、具有区域水、电、矿产等资源价格优势；7、公司作为青海省支柱企业，易得到政府政策的支持和资源的倾斜。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内投资额	10500
投资额增减变动数	7100
上年同期投资额	3400
投资额增减幅度(%)	209%

被投资的公司情况

被投资的公司名称	业务	占被投资公司权益的比例(%)	备注
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	增资 300 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	增资 10000 万元
祁连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	投资 200 万元新设公司

(1) 持有其他上市公司股权情况

报告期内，本公司未持有其他上市公司股权。

(2) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
青海银行股份有限公司	20,000,000	20,000,000	1.07	20,000,000	2,000,000		长期股权投资	

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、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。

4、主要子公司、参股公司分析

序号	被投资公司名称	注册资本 (万元)	股权比例 (%)	主要业务	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
1	青海江仓能源发展有限责任公司	24,000	35	煤炭开采、炼焦、发电，售电，煤化工产品及副产品生产，煤炭、焦炭、煤化工产品及副产品经营。	1,793,906,395.77	880,008,435.33	55,858,209.46
2	哈密博伦矿业有限责任公司	14,000	100	铁矿的开发与销售。	687,992,610.46	216,178,883.39	36,336,270.57
3	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	9,243	70	矿产资源采选冶炼、矿山技术服务、矿山产品经营。	1,965,311,596.66	621,936,049.03	81,564,268.38
4	都兰西钢矿业开发有限公司	10,300	100	矿产品开发、矿石加工及销售。	508,738,830.72	99,937,389.38	-14,362,827.36
5	湟中西钢矿业开发有限公司	500	100	矿山技术服务，矿山产品经营。	51,725,521.28	-11,520.35	-2,921,219.73
6	青海西钢野马泉矿业开发有限责任公司	1,000	85	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。	100,458,072.52	1,898,284.59	-101,715.41
7	青海西钢它温查汉西矿业开发有限责任公司	1,000	85	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。	104,103,582.33	1,923,698.18	-76,301.82
8	格尔木西钢矿业开发有限公司	200	100	矿产品开发、矿山技术服务。	209,289,868.60	1,686,787.41	-311,235.30

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

9	祁连西钢矿业开发有限公司	200	100	矿产品开发(不含勘探、开采)、 矿山技术服务。	1,996,649.09	1,996,649.09	-3,350.91
10	青海腾博商贸有限公司	1,000	100	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。	22,744,098.60	10,189,469.22	171,974.22
11	青海银行股份有限公司	186,139	1.07	金融服务。	36,591,781,947.31	3,728,514,153.60	713,281,596.17

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

序号	公司名称	主营业务收入	主营业务利润	利润总额	净利润
1	青海江仓能源发展有限责任公司	998,469,323.11	148,925,486.89	69,187,429.93	55,858,209.46
2	哈密博伦矿业有限责任公司	230,029,971.24	105,986,082.29	50,463,367.85	36,336,270.57
3	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	621,664,505.42	316,654,096.45	113,141,012.34	81,564,268.38

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
小技改	292,500,000.00	88%	119,046,041.96	407,590,087.48	
铁前工艺装备升级改造	550,000,000.00	89%	1,327,047,836.47	2,233,836,194.58	
十二五公司节能减排工程	750,000,000.00	60%	582,714,184.48	590,814,184.48	
肃北铁矿深部开采工程	640,000,000.00	45%	201,630,985.28	270,134,808.78	
娘姆特井供工程	853,530,000.00	66.73%	185,392,874.37	546,242,598.14	
合计	3,086,030,000.00	/	2,415,831,922.56	4,048,617,873.46	/

二、 董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、特钢行业竞争格局

相对于国际钢铁企业和国内众多普钢生产企业而言，国内大型特钢企业数量不多，在政府导向和市场配置下，目前国内特钢生产逐步形成以几大特钢企业集团和专业化特钢企业为核心的生产格局。同时，由于特钢产品小批量、多品种、多规格的特点，规模优势不明显，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格局。

2、特钢行业发展趋势

特钢产品占比代表一个国家钢铁工业整体水平，目前发达国家特钢产品占全国钢铁工业总量比重约为 15%-25%，而我国仅为 8%-10%，远远低于发达国家平均水平。根据国际钢铁行业发展规律，当一个国家钢产量达到一定规模后，特钢占比将稳步上升。随着我国经济持续平稳发展、产业结构不断优化以及工业化、城镇化、振兴制造业和全面建设小康社会速度的加快，特钢需求将在未来数年内保持较快增长。与此相适应，特钢产品性能正向综合使用性能、高尺寸精度、高表面质量的高端化方向发展，特钢生产技术正向节能减排、提高生产效率、降低消耗、改善环境方向发展，特钢生产工艺流程向紧凑式高效化方向发展。

《钢铁产业发展政策》中提出，国家支持钢铁企业向集团化方向发展，通过强强联合、兼并重组和互相持股等方式进行战略重组，减少钢铁生产企业数量，实现钢铁工业组织结构调整、优化和产业升级。针对特钢企业，强调要向集团化、专业化方向发展，鼓励特钢企业研发生产国内需求的军工、轴承、齿轮、工模具、耐热、耐冷、耐腐蚀等特种钢材，提高产品质量和技术水平。

(二) 公司发展战略

全面贯彻党的十八大精神，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、提高自主创新能力的核心，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。

(三) 经营计划

2013 年总体目标：年产铁 155 万吨，钢 153.8 万吨，钢材 143.25 万吨，铁矿石 574 万吨，铁精粉 162 万吨，煤 18 万吨，焦炭 77 万吨。为全面完成 2013 年公司生产经营任务，公司将持续做好以下几个方面的工作：

- 1、以实施"十二五、十三五"战略思想、发展战略为着力点，加快推进现代化企业建设步伐；
- 2、以统筹协调发展为取向，深化企业体制机制改革；
- 3、以全面开展"五定"工作为核心，夯实企业管理基础；
- 4、以提升资源综合利用水平为重点，促进发展方式有效转变；
- 5、以强化宏观管控为手段，为把宏伟蓝图变为美好现实增添新的动力与活力。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年公司本部技改资金需求为 27000 万元，主要投资项目有普线改造、炼轧系统升级改造、110KV 变电站建设等。江仓能源公司资金需求为 33500 万元，主要投资项目为井工续建、井田生产补充地质勘察、压入式通风基础及风道联建、负压脱苯节能改造、负压蒸铵节能改造等。肃北博伦公司资金需求为 18000 万元,主要投资项目是七角井铁矿深部开采。哈密博伦公司资金需求为 7000 万元,主要投资项目是白山泉铁矿二期。省内矿山公司资金需求为 34000 万元，主要投资项目有洪水河铁矿矿山建设、野马泉多金属矿勘查、它温查汉西多金属矿勘查等。

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。

(五) 可能面对的风险

2013 年，国内经济虽有所复苏，但钢铁需求的增长较为有限，钢铁行业产能过剩和困难局面仍将持续。公司所在市场和周边钢企同类产品产能增量或投放力度明显加大，公司主要产品将面临更为激烈的竞争和市场争夺。

面临风险：1、原材料价格持续高位，钢材价格长期底部运行，盈利能力持续下降，钢铁企业普遍进入亏损状态；2、虽然本公司已建立起了完整的纵向一体化产业链，在钢铁行业具有较为明显的成本优势，但竞争对手产品价格的波动还是不可避免地影响公司产品价格，因而公司面临的市场竞争风险更加激烈；3、公司运作肩负生产经营和项目建设的双重任务，存在较大经营风险与资金压力；4、如果市场环境发生重大变化且投资项目实施效果不佳，项目的预期收益不能实现，则会出现因固定资产的大量增加而影响利润下滑的风险；5、随着公司规模的不间断扩大，对高水平的技术人才、营销人才和管理人才的需求将大量增加，公司将面临人才吸引和发展的风险。

应对措施：1、通过实时跟踪和分析原材料价格走势，实施全面预算管理，加强技术创新和管理创新，提高材料利用率和工艺水平，加强成本控制和管理，有效地降低原材料价格波动给公司带来的风险；2、公司将密切关注国家政策的调整、宏观经济形势变化或主要客户经营状况，加快技术创新和营销创新力度，不断提升生产和经营能力；3、高度重视人才在公司发展中的作用，继续从内部培养和从外部引进管理人才，以适应公司规模扩张对管理人才的需求。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

为了进一步增强投资者的投资信心，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）文件和青海证监局（2012）112号、136号文件要求，本公司于2012年8月20日召开的第一次临时股东大会审议通过《公司章程修订案》、《现金分红管理制度》和《三年股东回报规划》。

新的分红政策规定：在公司（母公司）未分配利润、当期可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正，且现金流可以满足正常经营和可持续发展的情况下，公司原则上每年进行一次现金分红，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供分配利润的百分之十，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。同时，公司可根据需要采取股票股利的方式进行利润分配。

本公司将严格执行新制定的现金分红政策。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年	0	0.13	0	9,635,850.28	31,490,131.39	30.6
2011 年	0	0	0	0	324,026,743.53	0
2010 年	0	0	0	0	233,123,441.81	0

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

详见 2013 年 3 月 26 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《西宁特殊钢股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

详见 2013 年 3 月 26 日登载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）的《西宁特殊钢股份有限公司 2012 年度社会责任报告》。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

√ 不适用

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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	2012年3月21日	2012年11月30日	2013年11月30日	连带责任担保	否	否		是	是	
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)									16,000				
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计									40,800				
报告期末对子公司担保余额合计(B)									40,800				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额(A+B)									56,800				
其中:													

为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	其他	西宁特殊钢集团有限责任公司	以现金方式按照与其它发行对象相同的认购价格, 出资 5 亿元认购西宁特钢发行的股票。	2012 年 7 月	否	待中国证监会核准本公司非公开发行后履行。	待中国证监会核准本公司非公开发行后履行。	待中国证监会核准本公司非公开发行后履行。

九、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:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	深圳市鹏城会计师事务所	国富浩华会计师事务所
境内会计师事务所报酬	65	65
境内会计师事务所审计年限		1

内部控制审计会计师事务所	名称	报酬
	国富浩华会计师事务所	20

深圳市鹏城会计师事务所已与国富浩华会计师事务所合并, 并对外统一使用国富浩华会计师事务所的名称与品牌。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受到中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

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

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		79,990		年度报告披露日前第 5 个交易日末 股东总数		80,392	
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	183,470,000
青海省电力公司	国有法人	1.77	13,124,793	0	0		
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	0.85	6,300,000	-1,700,000	0		
刘炯	其他	0.66	4,921,024	4,921,024	0		
龚海香	其他	0.37	2,754,790	1,658,680	0		
中融国际信托有限公司—融新 87 号资金信托合同	其他	0.35	2,570,000	0	0		
挪威中央银行	其他	0.26	1,949,974	0	0		
交通银行—中海优质成长证券投资基金	其他	0.25	1,852,886	1,852,886	0		
何银英	其他	0.25	1,850,000	0	0		

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

中国建设银行股份有限公司一信诚中证 500 指数分级证券投资基金	其他	0.23	1,722,965	1,722,965	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
西宁特殊钢集团有限责任公司		369,669,184		人民币普通股		369,669,184
青海省电力公司		13,124,793		人民币普通股		13,124,793
中国建设银行一上投摩根中国优势证券投资基金		6,300,000		人民币普通股		6,300,000
刘炯		4,921,024		人民币普通股		4,921,024
龚海香		2,754,790		人民币普通股		2,754,790
中融国际信托有限公司一融新 87 号资金信托合同		2,570,000		人民币普通股		2,570,000
挪威中央银行		1,949,974		人民币普通股		1,949,974
交通银行一中海优质成长证券投资基金		1,852,886		人民币普通股		1,852,886
何银英		1,850,000		人民币普通股		1,850,000
中国建设银行股份有限公司一信诚中证 500 指数分级证券投资基金		1,722,965		人民币普通股		1,722,965
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。				

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、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
组织机构代码	22659130-9
注册资本	27.89

主要经营业务	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。
--------	--

(二)实际控制人情况

1、 法人

单位：元 币种：人民币

名称	青海省国有资产监督管理委员会
----	----------------

2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
陈显刚	董事长	男	58	2010年5月4日	2013年5月3日	4,133	4,133	0		16.09	0
王大军	董事	男	50	2012年4月13日	2013年5月3日	0	0	0		26.6	0
汤巨祥	董事	男	51	2010年5月4日	2013年5月3日	0	0	0		5.6	0
张永利	董事	男	48	2012年4月13日	2013年5月3日	0	0	0		24.7	0
黄斌	董事	男	40	2010年5月4日	2013年5月3日	0	0	0		25.8	0
郭海荣	董事	男	48	2012年4月13日	2013年5月3日	0	0	0		26.7	0
王四林	独立董事	男	49	2010年5月4日	2013年5月3日	0	0	0		3	0
张宏岩	独立董事	男	50	2010年5月4日	2013年5月3日	0	0	0		3	0
陈斌	独立董事	男	44	2010年5月4日	2013年5月3日	0	0	0		3	0
李全	监事会主席	男	46	2010年5月4日	2013年5月3日	0	0	0		27.3	0
徐宝宁	职工监事	男	43	2012年3月21日	2013年5月3日	0	0	0		14.4	0
张辉	监事	男	45	2012年10月9日	2013年5月3日	0	0	0		0	16.4
彭加霖	董秘、副总经理	男	38	2007年8月20日		0	0	0		27.3	0

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

李辉	副总经理	男	52	2009年 7月27 日		0	0	0		22.3	0
陈列	总工程师	男	45	2007年 8月20 日		0	0	0		24	0
刘克林	董事 (离任)	男	57	2010年 5月4 日	2012年 4月13 日	3,647	3,647	0		4.9	0
杨忠	董事 (离任)	男	44	2010年 5月4 日	2012年 4月13 日	0	0	0		2.7	0
党福飞	董事 (调 动)	男	51	2010年 5月4 日	2012年 4月13 日	0	0	0		26.8	0
于鑫	监事 (离 任)	女	50	2010年 5月4 日	2012年 4月13 日	0	0	0		18.8	0
钟新宇	监事 (调 动)	男	40	2012年 4月13 日	2012年 10月9 日	0	0	0		15.6	0
合计	/	/	/	/	/	7,780	7,780	0	/	318.59	16.4

陈显刚：历任西钢集团公司董事长、党委书记、本公司四届董事会董事长，现任本公司五届董事会董事长。

王大军：历任西钢集团公司总会计师、本公司财务部部长，现任本公司财务总监、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，江仓能源公司董事长，现任本公司五届董事会董事。

张永利：历任西钢集团公司总经理助理、副总经理，哈密博伦矿业公司、肃北博伦矿业公司总经理，现任本公司总经理、五届董事会董事。

黄斌：历任西钢集团公司总经理助理、副总经理，本公司生产销售部部长，现任本公司五届董事会董事、副总经理。

郭海荣：历任西钢集团公司总经理助理、副总经理，本公司设备能源管理部部长，现任本公司副总经理、五届董事会董事。

王四林：历任西宁市律师协会副会长、中国法学会会员、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、青海省人民政府法律顾问委员会顾问等社会职务，现任竞帆律师事务所主任、本公司五届董事会独立董事。

张宏岩：历任青海大学经济系副主任、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，本公司五届董事会独立董事。

陈斌：历任青海省投资集团财务部副经理、审计监察部副经理，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。

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。

徐宝宁：历任本公司管理部副部长、综合部副部长，现任本公司综合部部长、职工监事。

张辉：历任本公司法律事务部部长、公司管理部副部长、副总法律顾问，现任西钢集团公司法律事务处处长、本公司监事。

彭加霖：历任西钢集团公司总经理助理、副总经理，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。

陈列：历任本公司技术中心副主任、主任、副总工程师，现任本公司总工程师。

刘克林: 历任西钢集团公司总经理、本公司四届董事会董事、五届董事会董事，现因退休已离任。

杨忠: 历任西钢集团公司总经理助理、副总经理，本公司总经理、四届董事会董事、五届董事会董事，现任哈密博伦矿业公司、肃北博伦矿业公司总经理。

党福飞: 历任本公司循环经济分厂厂长、总工程师、四届董事会董事、五届董事会董事，现任本公司副总经理。

于鑫: 历任西钢集团公司财务审计处处长，现因退休已离任。

钟新宇: 历任西钢集团公司财务审计处处长、本公司财务资产部副部长、五届监事会监事，现任本公司财务部部长。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈显刚	西宁特殊钢集团有限责任公司	董事长	2001年3月1日	
张辉	西宁特殊钢集团有限责任公司	法律事务处处长	2009年12月28日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王四林	西宁竞帆律师事务所	主任	2003年5月15日	
张宏岩	青海大学财经学院	院长	2011年3月1日	
陈斌	西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司	副总经理	2009年10月1日	

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、高管人员报酬执行公司《岗位绩效风险工资制》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	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。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	266.19 万元

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王大军	董事	聘任	工作调动
张永利	董事	聘任	工作调动
郭海荣	董事	聘任	工作调动
徐宝宁	职工监事	聘任	工作调动
张辉	监事	聘任	工作调动
刘克林	董事	离任	退休
于鑫	监事	离任	退休
钟新宇	监事	离任	工作调动

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司拥有专门的技术研发部门--技术质量部，由总工程师兼任负责人。技术质量部是公司核心技术团队和研发力量的主要集中部门，担负公司技术体系创新、提高自主创新能力、实现技术进步和持续发展的主要职责。

公司已建立了有效的组织机构和研发体系，形成了较完整的集科研、开发、试验、质量管理为一体的技术创新体系和技术进步体制，具备开发拥有自主知识产权、高附加值、高技术含量的"双高"主导产品和对国内外相关先进技术的引进、消化、吸收和创新的能力。

为加强创新人才队伍建设，公司出台了一系列优惠政策，提高科技研发人员的工资收入和住房水平，对科技人员在工资待遇、奖金分配上给予倾斜，积极有效地留住关键人才，并充分发挥他们的作用。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,342
主要子公司在职员工的数量	2,033
在职员工的数量合计	10,375
母公司及主要子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
生产人员	6,405
销售人员	90
技术人员	1,433
财务人员	101
行政人员	313
合计	8,342
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	582
大专、中专	2,070
技校、高中及以下	5,690
合计	8,342

(二)薪酬政策

公司薪酬体系由基础工资、岗位绩效工资及社会保险组成。社会保险由基本养老、基本医疗保险、失业、工伤、生育等五项组成。

(三) 培训计划

2012 年度，公司根据培训计划，以内部培训为主、外部培训相辅的基本原则，有序地开展了全年的培训工作。

1、公司所属各单位内部培训

公司所属各单位负责组织实施，公司管理部进行监督检查。公司所属各单位根据 2012 年度员工培训计划，按员工培训计划时间、培训内容、培训方法等统一组织，由业务骨干或经验丰富的培训师或员工针对各工种岗位进行技能水平提高、丰富理论知识的培训。

2、公司级培训

公司结合《西宁特钢关于进一步强化人力资源管理全面提升企业整体执行力的决定》文件精神，主要针对各类管理人员、专业技术人员、生产技术岗位人员、操作岗位技术等级人员开展公司级培训：①、技术等级鉴定培训；②、专业技术人才培养；③、专业技术人员继续教育培训；④、计算机自动化培训；⑤、财务系统开发培训；⑥、统计知识继续教育培训。

3、培训完成情况

公司采取全员培训与重点培训相结合方式，年度培训 1.6 万人次，月培训率达到 85%、全年平均培训率达到 80%（按人计算），每月培训计划完成率达到 100%。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

(一) 公司治理情况

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地位并充分行使自己的权利。公司在 2012 年共召开四次股东大会，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，增强了董事会集体决策的民主性、科学性，确保了公司的健康、和谐、规范发展。

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”，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 2011 年度报告、2012 年一季报、2012 年半年报、2012 年三季报等定期报告及 51 个临时公告，对公司所有重要信息进行了充分披露。

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

根据中国证监会《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系监管工作的通知》（上市部函〔2012〕086 号）和青海证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》（青证监发字〔2012〕42 号）的要求，2012 年，公司在前一年度内部控制规范体系建设进行试点工作的基础上，按照监管部门提出的“坚决导入、稳步实施、步步深入、逐年提高”原则，稳步推进公司 2012 年度内控体系建设工作，并取得显著成效。

9、开展“积极回报投资者”活动

为积极响应中国证监会投资者保护局和青海证监局开展的“积极回报投资者”主题活动，自 8 月份以来，公司在进一步维护投资者关系健康、和谐发展的基础上，根据《关于青海辖区深入开展“积极回报投资者”主题宣传活动的通知》（青证监发字〔2012〕185 号）的要求，深入贯彻“突出主题、形成合力、营造氛围、注重效果”的活动精神，制定了“贴近市场、贴近大众”的《主题宣传活动工作方案》，利用三个多月的时间，采用多种形式，稳步推进主体活动，取得了一定成效。

（二）内幕知情人登记管理情况

公司已制订《内幕信息知情人登记备案制度》。报告期内，公司严格按照《内幕信息知情人登记备案制度》有关规定，做好定期报告、重大事项等内幕信息及有关知情人的保密、登记、披露、报备等各项管理工作，有效维护公司信息披露的公平性。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 13 日	1、公司 2011 年度董事会工作报告；2、公司 2011 年度监事会工作报告；3、公司 2011 年度独立董事述职报告；4、公司 2011 年度财务决算报告；5、公司 2011 年度利润分配事项；6、聘请公司 2012 年度财务、内部控制审计机构的议案；7、关于调整独立董事津贴的议案；8、关于修改公司章程部分条款的议案；9、关于董事、监事人员变动的议案；10、关于与西部矿业集团公司继续互保的议案；11、关于公司符合发行公司债券条件的议案；12、关于本次发行公司债券方案的议案；13、关于本次发行公司债券的授权事项的议案；14、关于本次发行公司债券的偿债保障措施的议案。	全部通过	《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 4 月 14 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 20 日	1、关于公司符合非公开发行股票条件的议案；2、关于公司 2012 年度非公开发行股票方案的议案；3、关于公司非公开发行股票预案的议案；4、关于公司本次发行涉及关联交易事项的议案；5、关于批准西宁特殊钢集团有限责任公司与西宁特殊钢股份有限公司签订非公开发行附条件生效的股份认购合同的议案；6、关于同意西宁特殊钢集团有限责任公司免于发出收购要约的议案；7、董事会关于前次募集资金使用情况报告的议案；8、关于本次非公开发行股票募集资金运用的可行性分析报告的议案；9、关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案；10、关于制定《公司现金分红制度》的议案；11、关于制定《西宁特殊钢股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》的议案；12、关于修改《独立董事工作制度》的议案；13、关于制定《关联交易管理制度》的议案；14、关于修订《公司募集资金管理制度》的议案；15、关于修改《西宁特殊钢股份有限公司章程》的议案。	全部通过	《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 8 月 21 日

2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 31 日	关于公司向中国银行间市场交易商协会申请注册待偿还余额不超过 10 亿元人民币的非公开定向债务融资工具发行额度,并于获得注册后在该额度内发行该产品的相关议案。	全部通过	《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 9 月 1 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 10 月 7 日	1、关于公司更换 2012 年度财务及内部控制审计机构的议案; 2、关于为控股子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司在银行借款提供叁亿元额度、期限伍年的担保的议案; 3、关于公司监事人员变动的议案。	全部通过	《上海证券报》、《证券时报》	2012 年 10 月 9 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
陈显刚	否	9	9	0	0	0	否	4
汤巨祥	否	9	9	0	0	0	否	3
王大军	否	6	6	0	0	0	否	4
张永利	否	6	6	0	0	0	否	4
黄斌	否	9	9	0	0	0	否	1
郭海荣	否	6	4	0	2	0	否	2
王四林	是	9	9	0	0	0	否	1
陈斌	是	9	9	0	0	0	否	1
张宏岩	是	9	9	0	0	0	否	0
刘克林	否	3	0	0	3	0	是	0
杨忠	否	3	0	0	3	0	是	0
党福飞	否	3	1	2	2	0	否	0

连续两次未亲自参加会议说明:

杨忠先生因工作调动,连续三次未亲自参加董事会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中:现场会议次数	9
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

(二) 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提出异议。

四、监事会发现公司存在风险的说明

报告期内,监事会通过监督,认为公司内控工作成效显著,主要风险已经得到揭示,并同时得到公司管理层的高度重视,所采取的措施具有针对性、超前性。除此之外,公司不存在其它方面的风险。

五、对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司董事会按年度对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，并根据工作业绩决定年度薪酬、岗位安排、晋级奖惩等。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

(一) 董事会声明

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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。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，经理层负责组织和领导公司内部控制的日常运行。

(二) 内部控制制度建设总体情况

公司在 2012 年 3 月全面完成内控试点工作的基础上，稳步推进内控体系长效机制建设工作，所做的主要工作有：

1、调整机构设置，提升管控能力

2012 年，在国内经济增速放缓、钢铁行业产能过剩的情况下，公司的生产经营也出现大幅下滑。为加强内部管理，公司适时对部分二级机构进行调整，以满足公司应对各类经营风险的要求，适应公司科学发展和市场竞争需要。同时，进一步强化基础管理，细化管理层级，实现管理精细化，提升公司管控能力。

2、梳理制度流程，解决过程问题

为进一步加强公司内部基础管理，公司于 4 月 12 日下发了《关于进一步加强企业基础管理工作，全面梳理、查找公司内部各环节管理流程及协调工作中存在问题的通知》，要求各单位以《企业内部控制基本规范》及其配套指引为指导，在 2011 年试点工作的基础上，全面梳理、查找公司内部各环节管理流程中存在的问题，查找内部和外单位之间在管理流程中的问题。经过近一个月的梳理和完善，公司各单位在管理流程和协调工作中的效率有了较大幅度的提高。

同时，按照公司要求，各新组建和职责权限发生变动的部门对现行的流程、制度、岗位职责进行梳理。明确内控体系建设第一责任人和直接责任人，从部门、科室、关键岗位三个层级组织人员具体开展工作，按照统一的格式梳理并完善《内部控制手册》和《内部控制评价手册》，便于操作和执行。

3、加强培训，提高执行能力。

为了确保制度得以有效执行，公司在内部进行了多层次的制度讲解和培训，要求各单位对内控规范性文件进行认真学习，在透彻掌握、领会要义的基础上，使得相关规定、流程在工作中得到自觉地贯彻执行。

4、建立考核机制，提高责任意识。

公司对各单位内控体系建设工作实行分层次监督机制，强化各单位对规章制度的执行力。

①修订中层干部管理及考核办法，加大在规章制度方面的执行力度，对各单位内控负责人进行考核；②加大检查力度，职能部门通过每季度至少一次的“巡检”方式检查各单位在规章制度方面的落实程度；③公司管理部负责督查其他职能部门的内控体系建设情况。

5、搭建沟通平台，及时反馈信息。

2012 年度，公司内控体系建设以“制定好”和“执行好”为主线，通过多项举措，执行力有了较大的改观，为公司建立内控长效机制打下了良好的基础。

董事会认为：公司现有内部控制制度已逐步建立健全，能够适应公司管理的要求和发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律、法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

公司聘请国富浩华会计师事务所对 2012 年度内部控制进行了审计，出具了标准无保留意见

内部控制审计报告

国浩审字〔2013〕835A0006 号

西宁特殊钢股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了西宁特殊钢股份有限公司（以下简称西宁特钢）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是西宁特钢董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，西宁特钢于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

本审计报告仅供西宁特钢为 2012 年度年报披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为西宁特钢年度报告必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年三月二十三日

李泽浩

中国注册会计师

易永健

五、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司已制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露重大差错责任做了相关规定，并在公司得到了严格执行。

2012 年度未发生年报信息披露重大差错情况。

第十节 财务会计报告

审计报告

国浩审字〔2013〕835A0005 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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对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，西宁特钢的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 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国·北京

二〇一三年三月二十三日

易永健

中国注册会计师

李泽浩

一、财务报表

合并资产负债表
2012 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	640,235,657.97	1,362,080,630.86
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	202,224,377.87	209,361,323.47
应收账款	五、3	124,567,524.32	142,931,731.53
预付款项	五、5	149,413,836.91	254,460,480.16
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	26,340,053.25	31,339,264.59
买入返售金融资产			
存货	五、6	1,118,319,002.43	1,090,483,865.88
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,081,105.94	1,042,328.20
流动资产合计		2,262,181,558.69	3,091,699,624.69
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	8,336,464,307.15	6,832,786,841.20
在建工程	五、9	2,877,538,806.47	2,254,201,022.70
工程物资	五、10	22,954,808.25	10,586,014.19
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、11	1,079,220,991.06	1,077,060,474.71
开发支出			

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

商誉			
长期待摊费用	五、12	225,944,182.46	77,369,437.78
递延所得税资产	五、13	53,944,382.53	31,025,399.60
其他非流动资产	五、16	14,022,408.54	15,672,103.62
非流动资产合计		12,630,089,886.46	10,318,701,293.80
资产总计		14,892,271,445.15	13,410,400,918.49
流动负债：			
短期借款	五、17	5,511,000,000.00	5,028,000,000.00
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	70,479,800.00	457,480,000.00
应付账款	五、19	1,603,426,016.09	926,365,120.96
预收款项	五、20	187,294,106.71	240,605,677.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	4,214,978.26	3,746,174.45
应交税费	五、22	175,249,738.74	215,306,121.19
应付利息	五、23	54,532,851.37	41,903,295.95
应付股利	五、24	3,000,000.00	
其他应付款	五、25	576,917,571.89	155,682,955.89
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	180,000,000.00	394,323,977.51
其他流动负债	五、27		
流动负债合计		8,366,115,063.06	7,463,413,323.18
非流动负债：			
长期借款	五、28	1,161,000,000.00	1,249,000,000.00
应付债券	五、29	1,415,095,698.90	986,633,333.33
长期应付款	五、30	134,001,605.09	
专项应付款	五、31	9,090,909.09	9,090,909.09
预计负债	五、32	18,591,455.06	24,279,362.97
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、33	135,023,556.28	95,263,596.30
非流动负债合计		2,872,803,224.42	2,364,267,201.69
负债合计		11,238,918,287.48	9,827,680,524.87
所有者权益（或股东权			

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

益):			
实收资本 (或股本)	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	13,921,088.37	12,528,869.79
盈余公积	五、37	192,495,280.10	186,965,687.45
一般风险准备			
未分配利润	五、38	1,242,473,598.11	1,216,513,059.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		2,896,695,181.55	2,863,812,831.58
少数股东权益		756,657,976.12	718,907,562.04
所有者权益合计		3,653,353,157.67	3,582,720,393.62
负债和所有者权益 总计		14,892,271,445.15	13,410,400,918.49

法定代表人: 张永利

主管会计工作负责人: 王大军

会计机构负责人: 钟新宇

母公司资产负债表
2012 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		457,121,652.48	1,059,393,630.10
交易性金融资产			
应收票据		74,730,757.45	169,619,801.23
应收账款	十三、1	54,006,023.57	80,223,394.94
预付款项		338,846,172.57	85,944,956.30
应收利息			
应收股利		107,000,000.00	
其他应收款	十三、2	1,761,665.51	472,472,245.20
存货		925,118,451.28	872,571,350.61
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,958,584,722.86	2,740,225,378.38
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	965,083,440.84	860,083,440.84
投资性房地产			
固定资产		6,205,754,602.58	4,599,278,344.86
在建工程		1,290,551,018.87	1,410,821,605.09
工程物资		22,736,896.01	10,542,509.89
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		652,737,388.36	648,651,763.93
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		36,167,050.03	15,950,395.88
其他非流动资产		14,022,408.54	15,672,103.62
非流动资产合计		9,187,052,805.23	7,561,000,164.11
资产总计		11,145,637,528.09	10,301,225,542.49
流动负债:			
短期借款		4,218,000,000.00	3,823,000,000.00
交易性金融负债			

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

应付票据		50,000,000.00	450,000,000.00
应付账款		1,269,496,303.04	675,616,492.77
预收款项		155,709,220.73	177,410,753.42
应付职工薪酬			1,120.00
应交税费		-2,922,995.80	64,170,602.22
应付利息		53,257,101.49	41,268,065.81
应付股利			
其他应付款		181,112,738.92	84,806,144.69
一年内到期的非流动 负债		70,000,000.00	350,653,977.51
其他流动负债			
流动负债合计		5,994,652,368.38	5,666,927,156.42
非流动负债：			
长期借款		939,000,000.00	939,000,000.00
应付债券		1,415,095,698.90	986,633,333.33
长期应付款			
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		121,442,790.34	90,836,520.95
非流动负债合计		2,484,629,398.33	2,025,560,763.37
负债合计		8,479,281,766.71	7,692,487,919.79
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		741,219,252.00	741,219,252.00
资本公积		929,492,083.29	929,492,083.29
减：库存股			
专项储备		2,322,212.15	
盈余公积		192,495,280.10	186,965,687.45
一般风险准备			
未分配利润		800,826,933.84	751,060,599.96
所有者权益（或股东权益） 合计		2,666,355,761.38	2,608,737,622.70
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		11,145,637,528.09	10,301,225,542.49

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

合并利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、39	6,871,295,090.49	8,207,994,508.11
其中：营业收入		6,871,295,090.49	8,207,994,508.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,779,817,637.82	7,627,231,228.60
其中：营业成本	五、39	5,650,290,396.79	6,516,298,134.78
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	44,893,118.03	62,003,577.06
销售费用	五、41	272,342,444.73	244,379,486.08
管理费用	五、42	347,495,096.71	304,756,340.39
财务费用	五、43	462,211,408.25	458,878,727.25
资产减值损失	五、44	2,585,173.31	40,914,963.04
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	2,000,000.00
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）		93,477,452.67	582,763,279.51
加：营业外收入	五、46	58,266,961.46	43,730,867.82
减：营业外支出	五、47	24,995,086.90	17,578,666.06
其中：非流动资产处置损失		18,310,645.28	8,492,967.23
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		126,749,327.23	608,915,481.27
减：所得税费用	五、48	34,508,781.76	120,440,775.21
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		92,240,545.47	488,474,706.06
归属于母公司所有者的净利润		31,490,131.39	324,026,743.53
少数股东损益		60,750,414.08	164,447,962.53
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、49	0.04	0.44

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

(二) 稀释每股收益	五、49	0.04	0.44
七、其他综合收益			
八、综合收益总额	五、50	92,240,545.47	488,474,706.06
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,490,131.39	324,026,743.53
归属于少数股东的综合收益总额		60,750,414.08	164,447,962.53

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	5,837,452,670.35	7,001,706,219.84
减：营业成本	十三、4	5,266,239,562.60	6,222,394,136.97
营业税金及附加		7,809,627.21	27,756,759.32
销售费用		89,348,903.56	79,822,265.82
管理费用		219,454,856.87	188,883,952.44
财务费用		372,889,435.65	362,310,624.30
资产减值损失		1,987,303.66	42,041,109.54
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	119,769,230.77	2,775,648.65
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）		-507,788.43	81,273,020.10
加：营业外收入		53,991,453.02	39,901,523.32
减：营业外支出		18,404,392.21	7,741,128.63
其中：非流动资产处置损失		17,851,392.21	7,672,916.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,079,272.38	113,433,414.79
减：所得税费用		-20,216,654.15	10,623,688.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,295,926.53	102,809,726.18
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		55,295,926.53	102,809,726.18

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,375,469,415.31	5,441,663,113.42
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		1,678,588.35	5,272,697.79
收到其他与经营活动有关的现金	五、51(1)	198,201,229.65	63,199,377.35
经营活动现金流入小计		3,575,349,233.31	5,510,135,188.56
购买商品、接受劳务支付的现金		2,118,609,314.12	2,768,114,219.85
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			

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		663,127,080.88	675,690,143.91
支付的各项税费		543,715,975.38	784,485,363.96
支付其他与经营活动有关的现金	五、51(2)	427,357,598.67	558,036,714.00
经营活动现金流出小计		3,752,809,969.05	4,786,326,441.72
经营活动产生的现金流量净额		-177,460,735.74	723,808,746.84
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	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,025,950.00	294,066.17
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)	3,740,009.00	7,701,888.61
投资活动现金流入小计		13,765,959.00	20,175,954.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		738,882,360.78	919,786,981.58
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			45,971,882.28
支付其他与投资活动有关的现金	五、51(4)	3,355,844.82	5,649,435.26
投资活动现金流出小计		742,238,205.60	971,408,299.12
投资活动产生的现金流量净额		-728,472,246.60	-951,232,344.34
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

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

取得借款收到的现金		7,330,000,000.00	6,739,174,237.85
发行债券收到的现金		425,000,000.00	985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、51(5)	192,147,591.80	95,607,379.45
筹资活动现金流入小计		7,947,147,591.80	7,820,381,617.30
偿还债务支付的现金		7,031,746,738.42	6,956,466,700.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		581,604,532.69	459,658,885.78
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)	33,037,120.24	73,570,017.67
筹资活动现金流出小计		7,646,388,391.35	7,489,695,603.67
筹资活动产生的现金流量净额		300,759,200.45	330,686,013.63
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		-605,173,781.89	103,262,416.13
加：期初现金及现金等价物余额		1,192,763,887.99	1,089,501,471.86
六、期末现金及现金等价物余额		587,590,106.10	1,192,763,887.99

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,551,780,707.97	3,663,158,062.02
收到的税费返还		876,506.85	3,624,784.89
收到其他与经营活动有关的现金		188,558,214.94	54,373,790.98
经营活动现金流入小计		2,741,215,429.76	3,721,156,637.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,716,911,406.15	2,173,151,611.73
支付给职工以及为职工支付的现金		519,582,583.51	542,608,230.50
支付的各项税费		127,042,913.65	350,013,761.60
支付其他与经营活动有关的现金		374,985,646.08	434,066,466.80
经营活动现金流出小计		2,738,522,549.39	3,499,840,070.63
经营活动产生的现金流量净额		2,692,880.37	221,316,567.26
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		12,769,230.77	2,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,015,950.00	
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		20,785,180.77	12,180,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		480,923,061.79	631,341,162.88
投资支付的现金		105,000,000.00	20,400,000.00
取得子公司及其他营			46,054,471.72

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		585,923,061.79	697,795,634.60
投资活动产生的现金流量净额		-565,137,881.02	-685,615,634.60
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		5,565,000,000.00	5,267,895,460.07
发行债券收到的现金		425,000,000.00	985,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		202,147,591.80	406,516,085.55
筹资活动现金流入小计		6,192,147,591.80	6,659,411,545.62
偿还债务支付的现金		5,415,000,000.00	5,585,126,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		442,082,552.31	363,474,337.91
支付其他与筹资活动有关的现金		266,792,016.46	247,715,654.21
筹资活动现金流出小计		6,123,874,568.77	6,196,315,992.12
筹资活动产生的现金流量净额		68,273,023.03	463,095,553.50
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		-494,171,977.62	-1,203,513.84
加：期初现金及现金等价物余额		935,393,630.10	936,597,143.94
六、期末现金及现金等价物余额		441,221,652.48	935,393,630.10

法定代表人：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告
合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	741,219,252.00	706,585,962.97		12,528,869.79	186,965,687.45		1,216,513,059.37		718,907,562.04	3,582,720,393.62
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“—”				1,392,218.58	5,529,592.65		25,960,538.74		37,750,414.08	70,632,764.05

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

号 填 列)									
(一) 净利润						31,490,131.39		60,750,414.08	92,240,545.47
(二) 其他综 合收益									
上 述 (一) 和(二) 小计						31,490,131.39		60,750,414.08	92,240,545.47
(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				5,529,592.65		-5,529,592.65		-23,000,000.00	-23,000,000.00
1.提取 盈余公 积				5,529,592.65		-5,529,592.65			
2.提取 一般风 险准备									

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配									-23,000,000.00	-23,000,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备			1,392,218.58							1,392,218.58
1. 本期提取			61,191,962.01							61,191,962.01
2. 本期使用			59,799,743.43							59,799,743.43
（七）其他										
四、本	741,219,252.00	706,585,962.97	13,921,088.37	192,495,280.10		1,242,473,598.11		756,657,976.12	3,653,353,157.67	

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

期末余额										
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	741,219,252.00	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									600,000.00	600,000.00	

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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					-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：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告
母公司所有者权益变动表
 2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	741,219,252.00	929,492,083.29			186,965,687.45		751,060,599.96	2,608,737,622.70
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	929,492,083.29			186,965,687.45		751,060,599.96	2,608,737,622.70
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				2,322,212.15	5,529,592.65		49,766,333.88	57,618,138.68
(一)净利润							55,295,926.53	55,295,926.53
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,295,926.53	55,295,926.53
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					5,529,592.65		-5,529,592.65	
1. 提取盈余公积					5,529,592.65		-5,529,592.65	
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				2,322,212.15				2,322,212.15
1. 本期提取				16,151,706.24				16,151,706.24
2. 本期使用				13,829,494.09				13,829,494.09
(七) 其他								
四、本期期末余额	741,219,252.00	929,492,083.29		2,322,212.15	192,495,280.10		800,826,933.84	2,666,355,761.38

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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			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								

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

(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：张永利

主管会计工作负责人：王大军

会计机构负责人：钟新宇

财务报表附注

2012 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 63000012008079 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、冶金及其它配件、工具的铸造、锻压、加工、焊接；机电设备制造、安装、修理及调试；桥式起重机、门式起重机、塔式起重机、门座起重机、桅杆起重机、旋臂式起重机、升降机、轻小型起重设备、缆索起重机、机械式停车设备安装、维修；煤气、蒸气、采暖供销；煤焦油、炉灰渣、钢、铁、铜屑销售；水电转供；金属及非金属材料；冶金产品检验（依据证书附件认可范围为准）；五金、矿产、建材、废旧物资销售；给排水、电、气（汽）管理施工；工业炉窖；工程预算、决算、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；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、水泥加工销售；普通货运；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；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；室内装饰装潢；矿产品；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；预拌商品混凝土专业承包叁级。

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。本公司实际控制人为青海省国有资产监督管理委员会。

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 2013 年 3 月 23 日第 5 届董事会第 23 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 2012 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2012 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小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

C、处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，应当计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果存在被投资单位经营状况恶化等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，长期股

股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将长期股权投资的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的长期投资减值准备。长期投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

本公司的投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产以实际成本进行初始计量。当与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠地计量时，确认固定资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。如果存在资产市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金

额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

如果与某项租入固定资产有关的全部风险和报酬实质上已经转移，本公司认定为融资租赁。融资租入固定资产需按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中的较低者，加上可直接归属于租赁项目的初始直接费用，作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。未确认融资费用采用实际利率法在租赁期内分摊。融资租入固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

（5）其他说明

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

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

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

15、在建工程

（1）在建工程的核算方法

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

（2）在建工程减值准备

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

16、借款费用

(1) 企业发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

17、生物资产

报告期内，本公司无生物资产，尚未制定相关会计政策。

18、油气资产

报告期内，本公司无油气资产，尚未制定相关会计政策。

19、无形资产

(1) 无形资产指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专有技术、土地使用权等。

(2) 无形资产在取得时按照实际成本计价。

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

类 别	摊销年限
土地使用权	土地使用年限
采矿权*	20 年、6.3 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青海西钢矿业开发有限责任公司于 2012 年 4 月 13 日将石灰石采矿权转入湟中西钢矿业开发有限公司，湟中西钢矿业开发有限公司按照剩余年限 6.3 年摊销。

(4) 无形资产减值准备

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

20、长期待摊费用

(1) 长期待摊费用指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(2) 长期待摊费用在取得时按照实际成本计价，开办费在发生时计入当期损益；经营性租赁固定资产的装修费用在可使用年限和租赁期两者较低年限进行平均摊销，其他长期待摊费用按项目的受益期平均摊销。对于在以后会计期间已无法带来预期经济利益的长期待摊费用，本公司对其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

21、预计负债

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

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

22、股份支付及权益工具

报告期内，本公司未发生涉及股份支付及权益工具的业务，尚未制定相关会计政策。

23、回购本公司股份

报告期内，本公司未发生回购股份，尚未制定相关会计政策。

24、收入

（1）销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

（3）让渡资产使用权收入

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

25、政府补助

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

26、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）递延所得税资产的确认

A、本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异

产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

（2）递延所得税负债的确认

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

- A、商誉的初始确认；
- B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

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

27、经营租赁、融资租赁

（1）租赁的分类

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

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

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

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

E、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（2）承租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，承租人将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。本公司在计算最低租赁付款额的现值时，如果知悉出租人的租赁内含利率，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。如果出租人的租赁内含利率和租赁合同规定的利率均无法知悉，本公司一般采用同期商业银行一年期贷款利率作为折现率。

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

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

d、租赁期内为租赁资产支付的各种使用费用计入当期损益。

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

B、经营租赁：本公司采用直线法对经营租赁费用进行分摊。

（3）出租业务的会计处理

A、融资租赁：

a、在租赁期开始日，本公司将应收融资租赁款、未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资

收益，在将来收到租金的各期内确认为租赁收入。

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

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

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

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

28、安全生产费用及维简费核算方法

A、计提依据：

根据财政部、国家发展改革委、国家安全生产监督管理总局、国家煤矿安全监察局《煤炭生产安全费用提取和使用管理办法》、《关于规范煤矿维简费管理问题的若干规定》（财建[2004]119号）以及财政部 安全监管总局 关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知（财企[2012]16号）的要求，本公司之孙公司青海江仓煤业有限公司按照上述规定提取安全生产费用及维简费；本公司及本公司全资子公司哈密博伦矿业有限责任公司、湟中西钢矿业开发有限公司、都兰西钢矿业开发有限公司、控股子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司按照上述规定提取安全生产费用。

B、核算方法：

a、根据企业会计准则规定，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、8 元、12 元、16 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 12 元的标准缴纳铁矿石资源税，按照每吨 12 元的标准缴纳钒矿石资源税；本公司子公司哈密博伦按照每吨 8 元的标准缴纳铁矿石资源税；江仓能源按照每吨 8 元的标准缴纳煤炭资源税；本公司子公司西钢都兰矿业公司按照 16 元/每吨原矿标准缴纳铁矿石资源税，湟中矿业按照 2 元/每吨原矿的标准缴纳石灰石矿石资源税。

2、税收优惠及批文

A、本公司：根据中华人民共和国发展和改革委员会第九号令产业结构调整指导目录（2011 年本）中第一类鼓励类第八条和《关于深入实施西部大开发战略政策意见的实施细则（试行）的通知》（青办发[2010]66 号）第九条第一款“对设立在我省境内的国家鼓励类产业企业，在 2011 年至 2020 年期间，减按 15%的税率征收企业所得税”的规定，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

2012 年度，本公司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 2013 年 10 月 14 日）；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、机械设备、备品备件，原燃材料、辅助材料、金属材料销售；来料加工；科技咨询、服务；普通货物运输。	8400	无	35	35	是	57,055.20	-	-
青海西钢矿业开发有限责任公司	有限责任公司	西宁市	矿产资源勘探、采选冶炼	15,000	矿产资源勘探、采选冶炼、矿山技术服务、矿山产品经营、矿山设备、配件及机电产品经营、来料加工、副产品出售、科技咨询、服务。（以上范围国家限制或禁止除外）	16,000	无	100	100	是	-	-	-
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	有限责任公司	肃北县	黑色金属采掘、精选	9,243	铁矿精选冶炼、矿山技术服务矿产品经营、矿山设备、配件及机电产品经营（不包括小轿车）	28,300	无	70	70	是	18,553.27	-	-
哈密博伦矿业有限责任公司	有限责任公司	哈密市	黑色金属采掘、精选	14,000	铁矿的开发与销售；机械设备、五金、交电的销售；科技咨询服务。矿产中的销售(以上范围国家限制或禁止除外)。	28,210	无	100	100	是	-	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2012 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	无	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	无	85	85	是	28.86	-	-
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	无	85	85	是	28.47	-	-
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	无	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	10300	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、科技咨询服务。	10300	无	100	100	是	-	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2012 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
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	500	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。	500	无	100	100	是	-	-	-
西宁城北正维福利总厂	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	无	100	100	是	-	-	-
祁连西钢矿业开发有限公司	有限责任公司	祁连县	矿产品销售	200	矿产品开发（不含勘探开采）；矿山技术服务；矿产品（国家专项审批的除外）、矿山设备及配件、机电产品销售。	200	无	100	100	是	-	-	-

*1 该公司纳入合并范围的依据为：

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

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

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

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

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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内，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

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

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
无													

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

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

名称	期末净资产	本期净利润
祁连西钢矿业开发有限公司	1,996,649.09	-3,350.91

(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

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

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

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

7、本期出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
无		

8、本期发生的反向购买

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

9、本期发生的吸收合并

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

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期内，本公司合并范围中无境外经营实体，不存在财务报表的外币折算事项。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	83,771.98	106,480.73
银行存款	587,506,334.12	1,192,657,407.26
其他货币资金*	52,645,551.87	169,316,742.87
合计	640,235,657.97	1,362,080,630.86

*其他货币资金系本公司信用证保证金 15,900,000.00 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 4,141,110.93 元、安全生产保证金 1,013,690.94 元；本公司控股子公司肃北博伦银行承兑汇票保证金 31,590,750.00 元。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	183,774,377.87	204,361,323.47
商业承兑汇票	18,450,000.00	5,000,000.00
合计	202,224,377.87	209,361,323.47

(2) 期末本公司无已质押的应收票据。

(3) 本期本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，期末公司已贴现但尚未到期的票据金额为 257,325,860.00 元，期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 2,331,145,357.08 元，其中前五名明细列示如下：

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				
中国铁路物资西安有限公司	2012-8-23	2013-2-23	18,000,000.00	
成都宏特物资有限公司	2012-9-27	2013-3-27	15,000,000.00	
重庆嘉庆经销有限公司	2012-10-15	2013-4-15	15,000,000.00	
郑州煤矿机械集团股份有限公司	2012-7-2	2013-1-2	14,000,000.00	
山西豪钢锻造有限公司	2012-10-29	2013-4-29	11,389,400.00	
合计			73,389,400.00	

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	21,330,000.18	13.61	21,330,000.18	100.00
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	130,239,794.23	83.09	5,672,269.91	4.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	5,175,702.32	3.30	5,175,702.32	100.00
合计	156,745,496.73	100.00	32,177,972.41	20.53

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	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	18.61

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:

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	128,246,806.12	98.47	5,129,872.24	147,623,688.32	99.01	5,904,947.54

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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 至 2 年	547,495.44	0.42	82,124.32	1,348,737.08	0.90	202,310.19
2 至 3 年	1,312,364.95	1.01	393,709.49	-	-	-
3 年以上	133,127.72	0.10	66,563.86	133,127.72	0.09	66,563.86
合计	130,239,794.23	100.00	5,672,269.91	149,105,553.12	100.00	6,173,821.59

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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。

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司*1	非关联	50,108,020.80	1 年以内	31.97
洛阳亚盛商贸有限公司	非关联	13,613,918.78	1 年以内	8.69
都兰北部矿业公司*2	非关联	10,484,841.64	1 年以内	6.69
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司*3	非关联	7,370,103.88	1 年以内	4.70
国营山西锻造厂	非关联	5,945,546.52	1 年以内	3.79
合计		87,522,431.62		55.84

*1 欠本公司之全资子公司哈密博伦矿业有限责任公司、控股子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司应收款项。

*2 欠本公司全资子公司都兰西钢矿业开发有限公司应收款项。

*3 欠本公司之全资子公司控股子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司应收款项。

(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：

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	26,606,114.41	98.54	266,061.16	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	393,379.87	1.46	393,379.87	100.00
合计	26,999,494.28	100.00	659,441.03	2.44

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	-	-	-	-
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

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：

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	11,843,571.99	44.51	118,435.74	11,645,758.64	36.79	116,107.59
1 至 2 年	5,186,032.00	19.49	51,860.32	5,035,229.65	15.91	50,352.30
2 至 3 年	5,286,510.42	19.87	52,865.10	14,764,981.00	46.64	147,649.81
3 年以上	4,290,000.00	16.13	42,900.00	209,500.00	0.66	2,095.00
合计	26,606,114.41	100.00	266,061.16	31,655,469.29	100.00	316,204.70

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：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
备用金	6,966.14	6,966.14	100.00	无法收回
天峻县公安局	60,000.00	60,000.00	100.00	无法收回
青海盛路实业有限公司	326,413.73	326,413.73	100.00	无法收回
合计	393,379.87	393,379.87	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。

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

(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(%)
青海省国土资源厅	非关联	环境恢复治理保证金	12,744,400.00	1 至 3 年	47.20
招银金融租赁有限公司	非关联	押金	5,400,000.00	1 年以内	20.00
格尔木胜鑫矿产运输有限责任公司	非关联	转让资产款	2,320,120.57	1 年以内	8.59
肃北县财政局	非关联	环境恢复治理保证金	800,000.00	2 至 3 年	2.96
青海省职工医疗保险管理局	非关联	医疗保险	700,000.00	1 年以内	2.59
合计			21,964,520.57		81.34

(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

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	137,850,056.36	92.26	246,781,427.78	96.98
1 至 2 年	10,604,562.57	7.10	7,393,714.95	2.90
2 至 3 年	712,410.55	0.48	14,320.00	0.01
3 年以上	246,807.43	0.16	271,017.43	0.11
合计	149,413,836.91	100.00	254,460,480.16	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
青海省第四地质矿产勘查院	非关联方	45,000,000.00	1 年以内	预付勘查费
神华宁夏煤业集团有限责任公司	非关联方	13,414,202.51	1 年以内	预付材料款
青藏铁路公司	非关联方	13,503,396.76	1 年以内	预付运费
温州第二井巷工程公司	非关联方	9,200,000.00	1 年以内及 1 至 2 年	预付工程款
中国华冶科工集团有限公司	非关联方	7,523,891.83	1 年以内	预付工程款
合计		88,641,491.10		

(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

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	839,085,167.58	2,411,008.80	836,674,158.78	731,076,056.87	29,333,094.90	701,742,961.97
在产品	185,829,123.76	349,205.11	185,479,918.65	255,863,523.08	2,823,934.69	253,039,588.39
自制半成品	27,742,345.41	175,005.39	27,567,340.02	75,218,417.66	4,818,178.81	70,400,238.85
库存商品	63,271,927.63	244,647.67	63,027,279.96	55,595,668.22	1,617,414.90	53,978,253.32
发出商品	2,437,238.48	-	2,437,238.48	11,232,401.83	-	11,232,401.83
委托加工物资	3,133,066.54	-	3,133,066.54	90,421.52	-	90,421.52
合计	1,121,498,869.40	3,179,866.97	1,118,319,002.43	1,129,076,489.18	38,592,623.30	1,090,483,865.88

2012 年 12 月 25 日，本公司将价值 14,316.35 万元的存货质押给平安银行佛山分行，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

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	2,411,008.80	-	29,333,094.90	2,411,008.80

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	
在产品	2,823,934.69	349,205.11	-	2,823,934.69	349,205.11
自制半成品	4,818,178.81	175,005.39	-	4,818,178.81	175,005.39
库存商品	1,617,414.90	244,647.67	-	1,617,414.90	244,647.67
合计	38,592,623.30	3,179,866.97	-	38,592,623.30	3,179,866.97

(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

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：	9,310,764,588.56	2,526,307,908.57		613,834,392.20	11,223,238,104.93
其中：房屋及建筑物	3,790,598,893.81	1,130,590,261.06		76,813,397.05	4,844,375,757.82
机器设备	5,051,775,644.77	1,367,388,316.81		521,401,700.25	5,897,762,261.33
运输工具	186,178,604.80	10,757,953.94		10,431,468.95	186,505,089.79
电子设备及其他	282,211,445.18	17,571,376.76		5,187,825.95	294,594,995.99
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	2,459,539,719.28	52,601,861.28	494,164,675.75	136,870,779.09	2,869,435,477.22
其中：房屋及建筑物	668,250,604.77	-	136,224,966.88	27,699,501.40	776,776,070.25
机器设备	1,562,234,765.43	52,601,861.28	301,782,146.31	99,099,592.99	1,817,519,180.03
运输工具	111,402,616.98	-	22,315,427.32	5,501,517.72	128,216,526.58
电子设备及其他	117,651,732.10	-	33,842,135.24	4,570,166.98	146,923,700.36
三、固定资产账面净值合计	6,851,224,869.28				8,353,802,627.71
其中：房屋及建筑物	3,122,348,289.04				4,067,599,687.57
机器设备	3,489,540,879.34				4,080,243,081.30
运输工具	74,775,987.82				58,288,563.21
电子设备及其他	164,559,713.08				147,671,295.63
四、减值准备合计	18,438,028.08		-	1,099,707.52	17,338,320.56
其中：房屋及建筑物	7,238,642.72		-	838,084.97	6,400,557.75
机器设备	10,077,181.94		-	261,622.55	9,815,559.39
运输工具	-		-	-	-
电子设备及其他	1,122,203.42		-	-	1,122,203.42
五、固定资产账面价值合计	6,832,786,841.20				8,336,464,307.15
其中：房屋及建筑物	3,115,109,646.32				4,061,199,129.82
机器设备	3,479,463,697.40				4,070,427,521.91
运输工具	74,775,987.82				58,288,563.21
电子设备及其他	163,437,509.66				146,549,092.21

本期折旧额 494,164,675.75 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 2,258,250,470.94 元。

(2) 报告期内，本公司无暂时闲置的固定资产。

(3) 报告期末，本公司通过融资租赁租入的固定资产情况。

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备*	263,544,370.07	9,237,654.67	-	254,306,715.40	

*如附注 30、(3) 所述，2012 年 5 月 8 日本公司之控股子公司肃北县博伦矿业开发有限责任公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》、《租赁物件买卖合同》及《保证合同》，公司将一批净值为 263,544,370.07 元资产出售给招银金融租赁有限公司。同时，公司以融资租赁方式向招银金融租赁有限公司租回该批设备，租赁期为 24 个月。

(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、湟中矿业在矿山开采地修建了用于生产与管理生活的厂房、办公楼与生活相关的房宿，由于地处偏远未办理有关房屋产权证明，当地政府与有关部门也未提供相关的办理政策与对口管理部门，房产证正在办理中。	--
肃北博伦矿山房产		
湟中矿业矿山房产		

9、在建工程

(1)

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	257,400,354.82	-	257,400,354.82	288,544,045.51	-	288,544,045.51
铁前工艺装备升级改造	480,827,999.58	-	480,827,999.58	897,855,945.52	-	897,855,945.52

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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
十二五公司节能减排工程	470,905,652.70	-	470,905,652.70	8,100,000.00	-	8,100,000.00
公司环境提升改造	20,700,470.16	-	20,700,470.16	76,845,451.12	-	76,845,451.12
轧钢、炼钢系统工艺装备升级改造	60,716,541.61	-	60,716,541.61	130,543,750.34	-	130,543,750.34
哈密铁矿三采区二期一点六亿扩建项目	182,328,053.31	-	182,328,053.31	105,331,285.98	-	105,331,285.98
肃北铁矿深部开采工程	270,134,808.78	-	270,134,808.78	121,826,479.83	-	121,826,479.83
矾矿工程	-	-	-	11,039,844.45	-	11,039,844.45
钒选厂技改工程	155,746,114.62	-	155,746,114.62	-	-	-
焦化工程	133,953,112.42	-	133,953,112.42	8,672,360.84	-	8,672,360.84
娘姆特井供工程	546,242,598.14	-	546,242,598.14	360,849,723.77	-	360,849,723.77
贮煤仓工程	-	-	-	16,779,011.71	-	16,779,011.71
可可赛矿井工程	4,623,180.30	-	4,623,180.30	-	-	-
大沙龙铁矿	14,041,203.29	-	14,041,203.29	14,031,203.29	-	14,031,203.29
磁铁山铁矿	191,315,530.34	-	191,315,530.34	146,348,738.98	-	146,348,738.98
石灰矿	7,465,389.77	-	7,465,389.77	5,466,348.71	-	5,466,348.71
洪水河矿	62,802,067.90	-	62,802,067.90	53,945,929.28	-	53,945,929.28
选煤工程	18,335,728.73	-	18,335,728.73	3,026,930.32	-	3,026,930.32
零星工程	-	-	-	4,993,973.05	-	4,993,973.05
合计	2,877,538,806.47	-	2,877,538,806.47	2,254,201,022.70	-	2,254,201,022.70

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

(2) 重大在建工程项目变动情况

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
小技改	292,500,000.00	288,544,045.52	119,046,041.96	150,189,732.66	-	88.00	88	14,356,511.43	6,278,504.73	6.84	自筹及银行借款	257,400,354.82
铁前工艺装备升级改造	550,000,000.00	906,788,358.11	1,327,047,836.47	1,753,008,195.00	-	87.33	89	10,334,262.07	73,712,445.77	6.84	自筹及银行借款	480,827,999.58
十二五公司节能减排工程	750,000,000.00	8,100,000.00	582,714,184.48	119,908,531.78	-	62.79	60	10,004,316.77	14,234,810.03	6.84	自筹及银行借款	470,905,652.70
肃北铁矿深部开采工程	640,000,000.00	121,826,479.83	201,630,985.28	53,322,656.33	-	42.29	45	14,499,810.56	10,507,423.90	6.73	自筹及银行借款	270,134,808.78
娘姆特井供工程	853,530,000.00	360,849,723.77	185,392,874.37	-	-	64.00	66.73	57,421,970.94	26,615,370.94	7.79	自筹及银行借款	546,242,598.14
合计	3,086,030,000.00	1,686,108,607.23	2,415,831,922.56	2,076,429,115.77	-	65.63		106,616,871.77	131,348,555.37			2,025,511,414.02

(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
小技改	88	
铁前工艺装备升级改造	89	
十二五公司节能减排工程	60	
肃北铁矿深部开采工程	45	
娘姆特井供工程	66.73	

10、工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	43,504.30	8,319,312.72	8,144,904.78	217,912.24
专用设备	10,542,509.89	120,280,844.54	108,086,458.42	22,736,896.01
合计	10,586,014.19	128,600,157.26	116,231,363.20	22,954,808.25

11、无形资产

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	1,197,021,581.30	38,106,506.47	-	1,235,128,087.77
土地使用权	787,789,139.41	38,106,506.47	-	825,895,645.88
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	119,961,106.59	35,945,990.12	-	155,907,096.71
土地使用权	83,837,763.51	19,951,228.76	-	103,788,992.27
铁矿采矿权	18,649,366.81	12,539,726.64	-	31,189,093.45
钒矿采矿权	-	-	-	-
石灰石采矿权	2,151,206.00	782,400.00	-	2,933,606.00
探矿权	15,322,770.27	2,672,634.72	-	17,995,404.99

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
三、无形资产账面净值合计	1,077,060,474.71	-	-	1,079,220,991.06
土地使用权	703,951,375.90	-	-	722,106,653.61
铁矿采矿权	201,226,334.99	-	-	188,686,608.35
钒矿采矿权	101,671,698.20	-	-	101,671,698.20
石灰石采矿权	5,354,794.00	-	-	4,572,394.00
探矿权	64,856,271.62	-	-	62,183,636.90
四、减值准备合计	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	1,077,060,474.71	-	-	1,079,220,991.06
土地使用权	703,951,375.90	-	-	722,106,653.61
铁矿采矿权	201,226,334.99	-	-	188,686,608.35
钒矿采矿权	101,671,698.20	-	-	101,671,698.20
石灰石采矿权	5,354,794.00	-	-	4,572,394.00
探矿权	64,856,271.62	-	-	62,183,636.90

(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 35,945,990.12 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

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	38,915,804.11	-	5,902,657.56	-	33,013,146.55	-
石灰石矿区道路	4,937,973.42	-	837,331.00	-	4,100,642.42	-
土地使用费*2	9,399,249.94	-	344,416.72	-	9,054,833.22	-
铁矿前期勘探费	24,116,410.31	-	1,800,059.21	-	22,316,351.10	-
勘探费*3		157,459,209.17	-	-	157,459,209.17	
合计	77,369,437.78	157,459,209.17	8,884,464.49	-	225,944,182.46	

*1.系本公司之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。

*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。

*3.系本公司控股子公司它温查汉西矿业、野马泉矿业发生的勘探费。

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

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,221,562.77	5,285,387.03
存货跌价准备	476,980.05	5,788,893.50
固定资产减值准备	2,600,748.08	2,765,704.21
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	41,434,600.92	6,818,010.41
实际发生时可抵扣排污费形成可抵扣暂时性差异	611,256.79	347,149.73
内部抵消未实现利润形成可抵扣暂时性差异	2,915,486.06	6,894,842.04
实际发生时可抵扣安全基金形成可抵扣暂时性差异	683,747.86	502,999.74
小计	53,944,382.53	31,025,399.60
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

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	32,177,972.41
其他应收款账面价值低于计税基础	659,441.03
存货账面价值低于计税基础	3,179,866.97
固定资产账面价值低于计税基础	17,338,320.56
计提预计负债形成的可抵扣暂时性差异	-
以后年度可抵扣亏损形成的可抵扣暂时性差异	258,453,607.72
实际发生时可抵扣排污费形成暂时性差异	4,075,045.27
内部抵消未实现利润形成暂时性差异	19,436,573.73
实际发生时可抵扣安全基金形成可抵扣暂时性差异	4,558,319.08
小计	339,879,146.77

14、资产减值准备明细

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	33,432,609.10	-	594,693.66	502.00	32,837,413.44
二、存货跌价准备	38,592,623.30	3,179,866.97	-	38,592,623.30	3,179,866.97
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	-	-	-	-	-
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	18,438,028.08	-	-	1,099,707.52	17,338,320.56
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	-	-	-	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	
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	90,463,260.48	3,179,866.97	594,693.66	39,692,832.82	53,355,600.97

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

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. 应收账款	216,000,000.00	38,624,440.94	-	254,624,440.94
3. 存货*	492,606,700.00	-	349,443,200.00	143,163,500.00
4. 机器设备	2,121,744,300.99	-	899,285,185.59	1,222,459,115.40
5. 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	-	-	-	-
无				
合计	3,022,318,191.34	38,624,440.94	1,440,695,575.94	1,620,247,056.34

*质押存货可以正常使用，保持上述质押额度即可。

16、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
未实现售后租回损失*	14,022,408.54	15,672,103.62

*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2012年12月31日，未确认融资费用余额为14,022,408.54元。

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	期末数	期初数
质押借款	763,000,000.00	745,000,000.00
抵押借款	268,000,000.00	358,000,000.00
保证借款	2,878,000,000.00	3,096,650,000.00
信用借款	1,552,000,000.00	828,350,000.00
商业票据贴现形成借款	50,000,000.00	-
合计	5,511,000,000.00	5,028,000,000.00

(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

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	70,479,800.00	457,480,000.00

下一会计期间将到期的金额 70,479,800.00 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），2012 年 12 月 31 日的应付票据余额将于 2013 年 6 月 27 日前全部到期。

19、应付账款

(1)

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,480,015,798.84	864,324,414.53
1 至 2 年	103,090,513.09	51,403,917.77
2 至 3 年	16,427,586.07	6,384,375.06
3 年以上	3,892,118.09	4,252,413.60
合计	1,603,426,016.09	926,365,120.96

(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

项目	期末数	期初数
1 年以内	182,155,598.33	236,958,120.33
1 至 2 年	3,748,188.55	2,513,305.05
2 至 3 年	392,923.09	1,134,251.85
3 年以上	997,396.74	-
合计	187,294,106.71	240,605,677.23

(2) 本报告期预收款项中无收持有公司 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

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	1,396,035.02	473,951,177.58	473,672,999.98	1,674,212.62
二、职工福利费	-	56,387,803.98	56,387,803.98	-
三、社会保险费	287,248.41	116,552,264.20	116,834,265.61	5,247.00
其中：1.医疗保险费	114,878.45	28,968,368.90	29,083,247.35	-
2.基本养老保险费	83,456.36	69,815,731.80	69,899,188.16	-
3.失业保险	7,641.84	6,784,596.64	6,792,238.48	-
4.工伤保险	79,170.76	7,735,072.88	7,814,243.64	-
5.生育保险	2,101.00	3,237,528.98	3,234,382.98	5,247.00
6.其他保险	-	10,965.00	10,965.00	-
四、住房公积金	31,413.00	39,538,486.11	39,569,899.11	-
五、工会经费	2,011,427.86	3,942,904.08	3,418,813.30	2,535,518.64
六、职工教育经费	20,050.16	229,576.84	249,627.00	-
七、非货币性福利	-	466,148.38	466,148.38	-
八、其他	-	2,212,328.60	2,212,328.60	-
合计	3,746,174.45	693,280,689.77	692,811,885.96	4,214,978.26

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 2013 年 1 月 28 日发放了职工 2012 年 12 月工资 994,675.02 元；本公司之子公司肃北博伦公司已于 2013 年 1 月 10 日发放了职工 2012 年 12 月份工资计人民币 679,537.60 元。

22、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-31,193,201.35	25,468,278.09
资源税	13,188,514.98	18,161,797.48
营业税	20,010.96	150,480.09
城市维护建设税	15,707,840.12	24,368,955.05
教育费附加	3,481,958.91	5,728,807.83

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	期末数	期初数
企业所得税	68,116,341.66	76,366,590.33
印花税	652,889.56	4,031,823.97
土地使用税	15,191,458.38	10,730,490.97
房产税	662,293.09	2,581,757.03
矿产资源补偿费	2,702,280.92	37,830,562.59
价调基金	604,363.15	678,290.22
个人所得税	1,407,244.74	9,073,144.99
车船使用税	143,592.00	10,398.45
原生态矿产资源补偿费	63,057,370.75	-
矿管费	21,345,295.27	-
其他	161,485.60	124,744.10
合计	175,249,738.74	215,306,121.19

23、应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款利息	12,010,933.57	10,396,446.64
公司债券利息	42,521,917.80	31,506,849.31
合计	54,532,851.37	41,903,295.95

24、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
甘肃威斯特有限公司	3,000,000.00	-	--

25、其他应付款

(1)

项目	期末数	期初数
1 年以内	556,336,933.72	114,373,715.55

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	期末数	期初数
1 至 2 年	11,447,931.99	32,586,941.51
2 至 3 年	6,540,338.64	8,275,593.87
3 年以上	2,592,367.54	446,704.96
合计	576,917,571.89	155,682,955.89

(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

单位名称	期末数	期初数
西宁特殊钢集团有限责任公司	355,145,626.52	16,601,985.23

26、1 年内到期的非流动负债

1、

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	180,000,000.00	358,670,000.00
1 年内到期的长期应付款	-	35,653,977.51
合计	180,000,000.00	394,323,977.51

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	158,670,000.00
保证借款	150,000,000.00	200,000,000.00
合计	180,000,000.00	358,670,000.00

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

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
中国民生银行北京西长安街支行	2010-9-25	2013-8-3	RMB	6.40	-	110,000,000.00	-	110,000,000.00
建行西宁城北支行	2011-12-22	2013-12-21	RMB	6.15	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00
国开行西宁分行	2008-6-24	2013-6-23	RMB	6.98	-	7,000,000.00	-	19,000,000.00
国开行西宁分行	2009-4-14	2014-4-13	RMB	6.98	-	33,000,000.00	-	80,000,000.00
合计						180,000,000.00		239,000,000.00

(3) 报告期末，本公司 1 年内到期的长期借款中无逾期借款。

(4) 报告期末，本公司无 1 年内到期的应付债券。

(5) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

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

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 18,088,490.00 元，租金合计为 217,061,880.00 元；租赁期满本公司有选择购买设备的权利，购买价格为 1 元；西钢集团公司将持有的 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 2012 年 12 月 31 日, 长期应付款无余额。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末数	期初数
质押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
抵押借款	155,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	306,000,000.00	479,000,000.00
信用借款	600,000,000.00	600,000,000.00
合计	1,161,000,000.00	1,249,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

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	7.52	-	600,000,000.00	-	600,000,000.00
建行城北支行	2011-11-30	2014-11-29	RMB	6.15	-	100,000,000.00	-	100,000,000.00
建行城北支行	2012-12-25	2014-12-24	RMB	6.15	-	70,000,000.00	-	-
建行城北支行	2012-6-29	2014-6-28	RMB	6.40	-	65,000,000.00	-	-
建行城北支行	2012-3-28	2014-3-27	RMB	6.65	-	50,000,000.00	-	-
合计						885,000,000.00		700,000,000.00

29、应付债券

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	57,500,000.00	57,500,000.00	31,506,849.31	989,633,333.33
西宁特殊钢股份有限公司 2012 年公司债券	100.00	2012-7-16	8 年	430,000,000.00	-	11,015,068.49	-	11,015,068.49	425,462,365.57
合计				1,430,000,000.00	31,506,849.31	68,515,068.49	57,500,000.00	42,521,917.80	1,415,095,698.90

本公司截至 2012 年 12 月 31 日公开发行两笔企业债：

(1) 10 亿公司债情况：

A. 本期债券已经中国证监会证监许可[2011]874 号文核准发行。

B. 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。

C. 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。

D. 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。

E 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”。

(2) 4.3 亿公司债情况

A.本期债券已经中国证监会证监许可[2012]831 号文核准发行。

B.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。

C.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。

D.本期债券票面利率为 5.5%，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：2012 年 7 月 16 日。

E.经上海证券交易所同意，本期债券于 2012 年 8 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为“122158”，证券简称为“12 西钢债”。

30、长期应付款

项目	期限	初始金额	期末余额	期初余额
融资租赁款	24 个月	281,981,126.47	134,001,605.09	-

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位	期限	初始金额	期末余额	借款条件
招银金融租赁有限公司	24 个月	281,981,126.47	134,001,605.09	保证

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
招银金融租赁有限公司	-	134,001,605.09	-	-

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

(3) 2012 年 12 月本公司之控股子公司肃北博伦公司与招银金融租赁有限公司签订《融资租赁合同》、《租赁物件买卖合同》及《保证合同》，肃北博伦公司将一批净值为 263,544,370.07 元资产出售给招银金融租赁有限公司。同时，以融资租赁方式向招银金融租赁有限公司租回该批设备，租赁期为 24 个月，租金分 9 期支付，首期租金为 83,544,370.07 元，租金支付日为 2012 年 6 月。以后每季租金 24,128,344.55 元，租金合计为 276,571,126.47 元；租赁期满本公司有选择购买设备的权利，购买价格为 10,000.00 元；西宁特殊钢集团有限公司为肃北博伦公司提供担保。

肃北博伦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 263,544,370.07 元作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额 281,981,126.47 元（其中租金 276,571,126.47 元，手续费 5,400,000.00 元，回购价 10,000.00 元）作为长期应付款的入账价值，两者差额 18,436,756.40 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 2012 年 12 月 31 日，长期应付款余额 144,451,898.30 元，未确认融资费用为 10,450,293.21 元。

31、专项应付款

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

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
弃置费*	24,279,362.97	11,794,845.01	17,482,752.92	18,591,455.06

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环境恢复费用。

33、其他非流动负债

项目	期末数	期初数
政府补助	134,373,327.67	94,549,854.36
未实现售后租回收益	650,228.61	713,741.94
合计	135,023,556.28	95,263,596.30

34、股本

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

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	
三、股份总额	741,219,252.00	-	-	-	-	-	741,219,252.00

股本说明：

截止 2012 年 12 月 31 日，西钢集团公司将所持有的本公司股份 18,347 万股中 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 2012 年 3 月 15 日； 4,386 万股质押给中国建设银行股份有限公司西宁城北支行，质押登记日为 2011 年 11 月 29 日。

35、资本公积

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

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全费	11,670,712.29	57,908,097.40	55,657,721.32	13,921,088.37
维简费	858,157.50	3,283,864.61	4,142,022.11	-
合计	12,528,869.79	61,191,962.01	59,799,743.43	13,921,088.37

37、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	186,965,687.45	5,529,592.65	-	192,495,280.10

38、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前 上年末未分配利润	1,216,513,059.37	--
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	-	--

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	金额	提取或分配比例 (%)
加：本期归属于母公司股东的净利润	31,490,131.39	--
减：其他综合收益	-	--
减：提取法定盈余公积	5,529,592.65	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	1,242,473,598.11	

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

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,611,042,745.27	8,019,030,234.29
其他业务收入	260,252,345.22	188,964,273.82
营业成本	5,650,290,396.79	6,516,298,134.78

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

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

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	5,712,554,535.93	5,174,253,229.30	6,825,139,937.55	6,081,407,746.14
煤炭行业	998,469,323.11	849,543,836.22	1,157,651,814.53	862,043,895.45
矿石采选加工业	1,056,923,426.37	561,945,969.51	1,103,241,133.75	478,308,230.93
其他行业	55,336,111.46	52,763,357.56	56,882,775.35	48,076,358.21
小计	7,823,283,396.87	6,638,506,392.59	9,142,915,661.18	7,469,836,230.73
减：产品之间内部抵消	1,212,240,651.60	1,208,936,484.41	1,123,885,426.89	1,112,001,448.97
合计	6,611,042,745.27	5,429,569,908.18	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

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	3,584,801,179.01	3,210,337,832.76	4,333,476,998.99	3,847,510,349.55
碳结钢	1,159,942,505.69	1,054,552,394.48	1,381,836,736.93	1,224,791,030.73
焦炭及化产品	998,452,972.68	849,543,836.22	1,133,172,629.06	850,810,661.00
铁精粉	1,016,732,216.02	526,688,614.82	1,062,798,320.05	460,326,792.69
滚珠钢	511,699,363.91	489,506,789.99	561,970,105.53	522,116,689.05
不锈钢	209,768,166.20	188,544,413.20	317,614,019.50	281,327,636.29
合工钢	86,663,665.51	78,050,708.25	110,110,832.84	98,231,848.83
碳工钢	22,761,946.38	19,961,838.59	51,616,973.42	43,960,040.83
原煤	16,350.43	-	24,479,185.47	11,233,234.45
石灰石	17,796,173.77	10,337,326.90	22,166,041.56	12,122,867.42
生铁	-	-	20,645,632.01	16,848,517.52
铁矿石	10,707,376.58	10,025,789.36	18,276,772.14	5,858,570.82
烧结矿	11,687,660.00	14,894,238.42	-	-
弹簧钢	797,697.46	741,571.99	4,477,291.82	4,146,379.10
废钢	136,120,011.77	132,557,680.04	43,391,346.51	42,475,254.24
其他	55,336,111.46	52,763,357.56	56,882,775.35	48,076,358.21

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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
小计	7,823,283,396.87	6,638,506,392.59	9,142,915,661.18	7,469,836,230.73
减：产品之间内部抵消	1,212,240,651.60	1,208,936,484.41	1,123,885,426.89	1,112,001,448.97
合计	6,611,042,745.27	5,429,569,908.18	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

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	635,750,127.29	572,751,978.57	849,859,941.47	752,531,005.87
华东地区	1,052,277,694.09	948,813,691.66	1,397,964,515.47	1,252,719,704.06
西南地区	1,645,933,940.31	1,487,905,327.34	2,032,004,650.65	1,782,798,341.42
中南地区	1,049,567,147.92	945,233,474.72	1,207,205,060.27	1,083,157,071.59
西北地区	1,984,951,377.46	1,252,343,620.93	2,201,947,254.16	1,188,871,580.06
东北地区	226,783,518.16	207,602,528.07	312,640,507.74	281,572,102.86
出口	15,778,940.04	14,919,286.89	17,408,304.53	16,184,975.90
合计	6,611,042,745.27	5,429,569,908.18	8,019,030,234.29	6,357,834,781.76

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
新疆钢铁雅满苏矿业有限责任公司	207,602,527.58	3.14
甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司	205,194,576.74	3.10
中国铁路物资西安有限公司	195,451,627.20	2.96
重庆祥昌金属材料有限公司	169,524,913.50	2.56
中国兵工物资西南有限公司	155,752,792.20	2.36
合计	933,526,437.22	14.12

40、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	160,338.96	2,205,405.65	
城建税	13,944,744.43	27,033,511.78	应交流转税额的 7%
教育费附加	7,965,475.05	13,467,583.48	应交流转税额的 3%
地方教育费附加	5,316,311.98	8,214,996.80	应交流转税额的 2%
资源税	14,929,610.53	10,317,719.64	矿石开采量 2 元、6 元、8 元、12 元、16 元/吨
价调基金	2,542,854.34	754,945.60	应交流转税额的 1%
其他	33,782.74	9,414.11	
合计	44,893,118.03	62,003,577.06	

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
运费	179,021,704.51	146,882,621.33
矿管费	56,537,213.62	61,803,834.48
职工薪酬	17,897,072.59	15,510,242.36
差旅费	6,092,163.45	5,784,605.10
物料消耗	5,010,343.85	5,566,318.90
其他零星费用	7,783,946.71	8,831,863.91
合计	272,342,444.73	244,379,486.08

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	122,602,261.49	106,806,685.16
无形资产摊销	35,290,378.64	34,538,481.45
税费	24,157,473.14	26,928,955.95
安全基金	44,795,989.36	23,573,204.64
折旧	26,042,168.35	18,591,857.09
物料消耗	6,412,517.68	13,019,259.30
业务招待费	13,364,998.84	10,427,062.70

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
长期待摊费用摊销	7,494,288.16	7,285,754.15
装卸倒运费	4,005,190.97	8,936,625.04
排污费	4,121,555.00	4,081,762.81
其他零星费用	59,208,275.08	50,566,692.10
合计	347,495,096.71	304,756,340.39

43、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	430,332,642.55	443,770,206.25
减：利息收入	25,371,768.47	27,965,952.97
贴现利息	43,304,533.06	30,215,606.59
融资服务费	410,000.00	500,000.00
未确认融资费用摊销	6,296,189.67	1,633,333.33
金融机构手续费	6,686,885.36	9,900,736.76
汇兑损益	189,661.57	148,647.51
其他	363,264.51	676,149.78
合计	462,211,408.25	458,878,727.25

44、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-594,693.66	2,322,339.74
二、存货跌价损失	3,179,866.97	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	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
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	2,585,173.31	40,914,963.04

45、投资收益

(1) 投资收益明细情况

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	2,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
持有至到期投资取得的投资收益	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

46、营业外收入

(1)

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	6,182,406.87	1,186,843.06	6,182,406.87
其中：固定资产处置利得	6,182,406.87	1,159,262.66	6,182,406.87
无形资产处置利得	-	27,580.40	-
政府补助	27,872,108.83	6,635,786.80	27,872,108.83
获取赔偿金利得	-	93,528.00	-

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

无法支付的应付款	-	1,970,441.18	-
其他利得*	22,267,544.66	14,374,557.00	22,267,544.66
其他	1,364,579.99	681,267.35	1,364,579.99
罚款收入	580,321.11	352,691.01	580,321.11
税收返还	-	5,417,449.76	-
企业合并利得	-	13,018,303.66	-
合计	58,266,961.46	43,730,867.82	58,266,961.46

* 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 2012 年度取得“营业外收入—其他利得” 22,267,544.66 元。

(2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合金钢小型连轧项目	200,000.04	200,000.04	
一炼除尘	873,333.36	873,333.36	
连续式轧钢机改造	1,333,333.32	1,333,333.32	
老线污水改造	240,000.00	240,000.00	
三炼 consteel 电炉及 LF 炉除尘	180,000.00	180,000.00	
总降改造及各级动力变动改造	66,666.72	66,666.72	
三泵站及一炼水系统改造	66,666.72	66,666.72	
新建三座 1000 立方氧气储罐	66,666.72	66,666.72	
回收西区水增建化学除油间	33,333.36	33,333.36	
转炉生产特钢开发	80,000.04	80,000.04	
西钢环保项目	100,000.08	16,666.68	
固体废弃物回收利用	48,666.60	36,499.96	
快段机	200,000.04	200,000.04	
西钢水系统改造工程	126,666.60	126,666.60	
燃气综合利用工业炉窑节能	53,333.28	53,333.28	

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额	说明
LT 精炼炉	39,999.96	39,999.96	
LF 精炼炉	13,333.32	13,333.32	
环境治理污染减排	55,441.20	4,620.10	
VD 炉改造（三炼）	33,333.36	33,333.36	
节能改造项目——节水	253,333.32	253,333.32	
节能改造项目——节电	133,333.32	133,333.32	
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	39,999.96	
热处理炉	243,333.36	243,333.36	
高炉喷煤	6,666.72	6,666.72	
转炉吹炼	53,333.28	39,999.96	
燃煤锅炉改造 1	194,666.64	194,666.66	
无电冶炼	120,000.00	60,000.00	
日处理废水	459,999.99	-	
高炉技术改造	4,444.44	-	
高炉大修{TRT}	108,333.34	-	
高炉大修{3#}	200,000.01	-	
专用设备	122.67	-	
保增稳产	7,000,000.00	-	
5000TPD 套筒窑工程	111,111.10	-	
高质量特殊钢超净化冶金	4,000,000.00	-	
高品质钎具钢及钎具生产技术	700,000.00	-	
大学生、残疾人就业补助	3,612,301.64	-	
电费补助	2,634,895.00	-	
公司债中介费补贴	477,000.00	-	
重点实验室	10,277.78	-	
省财政拨金融支持地方优企奖励	33,000.00	-	

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额	说明
节能减排奖励	150,000.00	-	
名优产品奖励	100,000.00	-	
环保局奖励	30,000.00	-	
循环经济专项补助（尾矿回收再选）	600,000.00	-	
能源计量采集网络监控系统	-	100,000.00	
70 对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	
摊销政府贴息 70 万补助	23,333.41	279,999.96	
肃北县蒙古族自治县工业和信息化工业道路维护款	1,500,000.00	-	
国有工矿棚户区改造协议	39,766.67	-	
青海省第一批工业项目贴息补助资金	20,000.00	-	
税费返还	802,081.50	-	
合计	27,872,108.83	6,635,786.80	

47、营业外支出

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	18,310,645.28	8,492,967.23	18,310,645.28
其中：固定资产处置损失	18,310,645.28	8,492,967.23	18,310,645.28
无形资产处置损失	-	-	-
对外捐赠	1,989,470.00	2,504,600.00	1,989,470.00
债务重组损失	553,000.00	-	553,000.00
赞助费	369,700.00	-	369,700.00
其他	823,047.58	1,094,850.29	823,047.58
牧区建设发展基金	2,949,224.04	5,486,248.54	2,949,224.04

合计	24,995,086.90	17,578,666.06	24,995,086.90
----	---------------	---------------	---------------

48、所得税费用

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	57,427,890.19	106,742,305.28
递延所得税调整	-22,919,108.43	13,698,469.93
合计	34,508,781.76	120,440,775.21

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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	31,490,131.39	324,026,743.53
归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	35,708,754.15	31,505,007.15
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	$P0' = P0 - F$	-4,218,622.76	292,521,736.38
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。	$P1 = P0 + V$	31,490,131.39	324,026,743.53
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	$P1' = P0' + V'$	-4,218,622.76	292,521,736.38
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
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	$S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - Sk$	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

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	计算过程	本期发生额	上期发生额
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	$EPS_0 = P_0 \div S$	0.04	0.44
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	$EPS_0' = P_0' \div S$	-0.01	0.39
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$EPS_1 = P_1 \div X_2$	0.04	0.44
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	$EPS_1' = P_1' \div X_2$	-0.01	0.39

50、其他综合收益

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	-	-
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	-	-

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
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

项目	金额
银行承兑汇票保证金	108,100,000.00
政府补助	57,252,199.16
存款利息	25,313,246.32
保险公司赔款	2,181,130.95
保证金	1,002,551.64
收到的其他款项	4,352,101.58
合计	198,201,229.65

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
运费	323,381,871.06
保证金	6,867,674.44
职工借款	5,950,942.28
新牧区建设资金	3,336,834.83
专项储备	1,514,655.80
其他各项费用	86,305,620.26
合计	427,357,598.67

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	金额
收到的工程保证金	2,438,201.00
政府补助	1,301,808.00
合计	3,740,009.00

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
退还的工程保证金	3,030,000.00
其他	325,844.82
合计	3,355,844.82

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
收到西钢集团借款	29,147,591.80
收国投往来款	163,000,000.00
合计	192,147,591.80

(6) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	金额
归还融资租赁款	26,467,941.00
融资费用	5,835,000.00
公司债发行费用	734,179.24
合计	33,037,120.24

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	92,240,545.47	488,474,706.06

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	2,585,173.31	40,914,963.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	494,164,675.75	466,732,925.94
无形资产摊销	35,945,990.12	34,878,977.02
长期待摊费用摊销	8,884,464.49	47,021,743.12
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）	12,128,238.41	7,306,124.17
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）	480,343,365.28	445,903,539.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,000,000.00	-2,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-22,918,982.93	10,485,764.66
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）	7,577,619.78	-17,083,507.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-22,216,010.71	70,554,001.01
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,264,195,814.71	-869,380,490.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-177,460,735.74	723,808,746.84
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	587,590,106.10	1,192,763,887.99
减：现金的期初余额	1,192,763,887.99	955,602,349.44
加：现金等价物的期末余额	-	-
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	-605,173,781.89	103,262,416.13

(3) 现金和现金等价物的构成

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

项目	期末数	期初数
一、现金	587,590,106.10	1,192,763,887.99
其中：库存现金	83,771.98	106,480.73
可随时用于支付的银行存款	587,506,334.12	1,192,657,407.26
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	-	-
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	587,590,106.10	1,192,763,887.99

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
-------	-------	------	-----	------	------	------	---------	----------	--------

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	汤巨祥	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	75655525X
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	1000	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	1000	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	10300	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	500	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	张永利	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
祁连西钢矿业开发有限公司	全资	有限责任公司	祁连县	梁煜忠	矿产品开发经营	200	100	100	595025046

3、本企业的合营和联营企业情况

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

关联方	关联交易内容	关联交易定价方	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

	式及决策程序	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

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 (%)
青海西钢置业有限责任公司	混凝土	公允	1,794,877.50	0.94	-	-
青海钢城物业管理有限公司	能源、劳务	公允	163,770.71	0.09	-	-
青海西钢置业有限责任公司	能源、劳务	公允	308,956.17	0.16	-	-
合计			2,267,604.38	1.19	-	-

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表:

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:

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:

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:

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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

西宁特殊钢集团有限责任公司为本公司及本公司子公司提供担保情况如下：

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西宁特殊钢股份有限公司	8,300	保证担保	2012.10.31	2013.10.25	否
西宁特殊钢股份有限公司	10,000	保证担保	2012.11.14	2013.11.07	否
西宁特殊钢股份有限公司	5,000	保证担保	2012.11.14	2013.11.08	否
西宁特殊钢股份有限公司	3,000	保证担保	2012.12.25	2013.12.24	否
西宁特殊钢股份有限公司	7,000	保证担保	2012.12.25	2014.12.24	否
西宁特殊钢股份有限公司	10,000	保证担保	2012.07.31	2013.07.30	否
西宁特殊钢股份有限公司	5,000	保证担保	2012.10.16	2013.10.15	否
西宁特殊钢股份有限公司	9,000	保证担保	2012.11.26	2013.11.25	否
西宁特殊钢股份有限公司	6,000	保证担保	2012.12.17	2013.12.17	否
西宁特殊钢股份有限公司	4,000	保证担保	2012.04.05	2013.04.04	否
西宁特殊钢股份有限公司	2,000	保证担保	2012.04.23	2013.04.22	否
西宁特殊钢股份有限公司	700	保证担保	2008.06.24	2013.06.23	否
西宁特殊钢股份有限公司	4,700	保证担保	2009.04.14	2014.04.14	否
西宁特殊钢股份有限公司	13,000	保证担保	2012.04.27	2013.04.26	否
西宁特殊钢股份有限公司	7,000	保证担保	2012.05.18	2013.04.26	否
西宁特殊钢股份有限公司	8,000	保证担保	2012.06.29	2013.06.29	否
西宁特殊钢股份有限公司	10,000	保证担保	2012.09.29	2013.09.28	否
西宁特殊钢股份有限公司	5,000	保证担保	2012.10.11	2013.10.10	否
西宁特殊钢股份有限公司	25,000	保证担保	2012.10.25	2013.10.24	否
西宁特殊钢股份有限公司	5,000	保证担保	2012.11.06	2013.11.05	否

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

被担保方	担保金额	担保方式	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
西宁特殊钢股份有限公司	5,000	保证担保	2012.11.29	2013.11.28	否
西宁特殊钢股份有限公司	5,000	保证担保	2012.05.30	2013.05.29	否
西宁特殊钢股份有限公司	20,000	保证担保	2012.07.17	2013.07.16	否
西宁特殊钢股份有限公司	10,000	保证担保	2012.07.27	2013.07.27	否
西宁特殊钢股份有限公司	10,000	保证担保	2012.07.31	2013.07.31	否
西宁特殊钢股份有限公司	100,000	保证担保	2011.06.15	2019.06.15	否
西宁特殊钢股份有限公司	43,000	保证担保	2012.07.16	2020.07.16	否
青海江仓能源发展有限责任公司	5,000	保证担保	2012.04.12	2013.04.12	否
青海江仓能源发展有限责任公司	5,000	保证担保	2012.05.16	2015.05.16	否
青海江仓能源发展有限责任公司	5,000	保证担保	2012.09.19	2015.05.16	否
哈密博伦矿业开发有限责任公司	900	保证担保	2012.01.05	2014.01.04	否
哈密博伦矿业开发有限责任公司	1,500	保证担保	2012.08.13	2014.08.12	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	11,000	保证担保	2010.09.21	2013.08.03	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	10,000	保证担保	2012.08.13	2013.08.10	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	2,245.43	保证担保	2012.08.14	2013.02.14	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	450	保证担保	2012.10.30	2013.04.30	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	15,000	保证担保	2012.05.24	2013.05.24	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	10,000	保证担保	2012.01.31	2013.01.30	否
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	13,760.91	保证担保	2012.06.15	2014.06.15	否
合计	420,556.34				

(5) 关联方资金拆借

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	355,145,626.52	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

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 (%)
青海西钢置业有限责任公司	转让西苑锅炉等资产	资产转让	公允价值	5,235,955.55	100	-	-
青海西钢置业有限责任公司	转让大学生公寓	资产转让	公允价值	17,089,703.32	100	-	-
青海西钢置业有限责任公司	被服厂资产	资产转让	公允价值	627,855.70	100	-	-

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

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

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	355,145,626.52	16,601,985.23

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。

无

2、截止 2012 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 56,800 万元，明细列示如下：

被担保单位	担保金额	担保方式	担保起止日期	借款银行
青海江仓能源发展有限责任公司	3,000	保证担保	2012.03.31 至 2013.03.30	建行西宁支行
哈密博伦矿业有限责任公司	9,800	保证担保	2009.12.14 至 2014.12.13	建行哈密分行
哈密博伦矿业有限责任公司	5,000	保证担保	2012.08.01 至 2014.07.31	建行哈密分行
哈密博伦矿业有限责任公司	5,000	保证担保	2012.08.21 至 2013.08.21	华夏银行乌鲁木齐分行
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	3,000	保证担保	2012.06.11 至 2013.06.10	农行瓜州县支行
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	2,000	保证担保	2012.06.12 至 2013.06.11	农行瓜州县支行
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	3,000	保证担保	2012.07.23 至 2013.07.22	农行瓜州县支行
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	2,000	保证担保	2012.07.23 至 2013.07.22	农行瓜州县支行
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	5,000	保证担保	2012.11.12 至 2013.05.11	五矿国际信托公司
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	3,000	保证担保	2012.12.25 至 2013.12.25	招商银行兰州分行
西部矿业集团有限公司	16,000	保证担保	2012.11.30 至 2013.11.30	青海银行城中支行
合计	56,800			

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 2013 年 3 月 23 日第 5 届董事会第 23 次会议决定，拟按照每 10 股派现金 0.13 元（含税）向全体股东实施利润分配，共计分配利润 9,635,850.28 元。除此之外，不再进行送股或资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下期。

此项议案须提交公司股东大会审议通过后方可实施。

2、截至报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、发行 4.3 亿公司债券

经中国证监会证监许可[2012]831 号文核准，本公司获准向社会公开发行总额不超过 4.3 亿元的公司债券。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。本期债券发行总额为 4.3 亿元，发行价格每张 100 元。本期债券票面利率为 5.50%，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。起息日为 2012 年 7 月 16 日。经上海证券交易所同意，本期债券于 2012 年 8 月 21 日起在上海证券交易所挂牌交易，证券代码为“122158”，证券简称为“12 西钢债”。

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 2013 年 3 月 23 日，青海西钢矿业开发有限责任公司注销手续尚未办理完毕。

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：

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	56,319,008.41	100.00	2,312,984.84	4.11
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	56,319,008.41	100.00	2,312,984.84	4.11

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	-	-	-	-
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

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：

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

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	55,771,512.97	99.03	2,230,860.52	83,566,036.40	100.00	3,342,641.46
1 至 2 年	547,495.44	0.97	82,124.32	-	-	-
合计	56,319,008.41	100.00	2,312,984.84	83,566,036.40	100.00	3,342,641.46

(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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
洛阳亚盛商贸有限公司	非关联	13,613,918.78	1 年以内	24.18
国营山西锻造厂	非关联	5,945,546.52	1 年以内	10.56
东方电气集团东方汽轮机有限公司	非关联	3,882,943.82	1 年以内	6.89
辽宁省瓦房店轴承股有限公司	非关联	3,742,788.27	1 年以内	6.65
通州建总集团有限公司	非关联	3,222,732.50	1 年以内	5.72
合计		30,407,929.89		54.00

(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：

种类	期末数
----	-----

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

	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	1,779,460.11	84.50	17,794.60	1.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	326,413.73	15.50	326,413.73	100.00
合计	2,105,873.84	100.00	344,208.33	16.35

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	100.00	507,115.02	0.11

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：

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	1,759,460.11	98.88	17,594.60	462,554,346.49	97.87	36,650.29
1 至 2 年	20,000.00	1.12	200.00	40,600.00	0.01	406.00
2 至 3 年	-	-	-	10,000,000.00	2.12	100,000.00
3 年以上	-	-	-	14,500.00	-	145.00

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

合计	1,779,460.11	100.00	17,794.60	472,609,446.49	100.00	137,201.29
----	--------------	--------	-----------	----------------	--------	------------

(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

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
李吉连	非关联	500,000.00	1 年以内	23.74
青海盛路实业公司	非关联	326,413.73	3 年以上	15.50
赵海东	非关联	200,000.00	1 年以内	9.50
李颖	非关联	160,000.00	1 年以内	7.60
李亚林	非关联	84,700.00	1 年以内	4.02
合计		1,271,113.73		60.36

(6) 期末无应收关联方款项。

(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。

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

3、长期股权投资

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	-	-	-	10,769,230.77
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	-	-	-	7,000,000.00
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	-	-	-	100,000,000.00
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	103,000,000.00	3,000,000.00	100,000,000.00	103,000,000.00	100	100	-	-	-	-
湟中西钢矿业开发有限公司	成本法	5,000,000.00	2,000,000.00	3,000,000.00	5,000,000.00	100	100	-	-	-	-
西宁市城北正维福利总厂	成本法	10,583,440.84	10,583,440.84	-	10,583,440.84	100	100	-	-	-	-
祁连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	-	-	-	-
合计		965,083,440.84	860,083,440.84	105,000,000.00	965,083,440.84				-	-	119,769,230.77

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	5,576,434,524.16	6,821,860,469.38
其他业务收入	261,018,146.19	179,845,750.46
营业成本	5,266,239,562.60	6,222,394,136.97

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

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	5,576,434,524.16	5,041,695,549.26	6,781,748,591.04	6,038,932,491.90
其他行业	-	-	40,111,878.34	29,970,740.58
合计	5,576,434,524.16	5,041,695,549.26	6,821,860,469.38	6,068,903,232.48

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

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	3,584,801,179.01	3,210,337,832.76	4,333,476,998.99	3,847,510,349.55
碳结钢	1,159,942,505.69	1,054,552,394.48	1,381,836,736.93	1,224,791,030.73
滚珠钢	511,699,363.91	489,506,789.99	561,970,105.53	522,116,689.05
不锈钢	209,768,166.20	188,544,413.20	317,614,019.50	281,327,636.29
合工钢	86,663,665.51	78,050,708.25	110,110,832.84	98,231,848.83
碳工钢	22,761,946.38	19,961,838.59	51,616,973.42	43,960,040.83
弹簧钢	797,697.46	741,571.99	4,477,291.82	4,146,379.10

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

生铁、铁水	-	-	20,645,632.01	16,848,517.52
其他	-	-	40,111,878.34	29,970,740.58
合计	5,576,434,524.16	5,041,695,549.26	6,821,860,469.38	6,068,903,232.48

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

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	635,750,127.29	572,751,978.57	849,859,941.47	752,531,005.87
华东地区	1,052,277,694.09	948,813,691.66	1,397,964,515.47	1,252,719,704.06
西南地区	1,645,933,940.31	1,487,905,327.34	2,032,004,650.65	1,782,798,341.42
中南地区	1,049,567,147.92	945,233,474.72	1,207,205,060.27	1,083,157,071.59
西北地区	950,343,156.35	864,469,262.01	1,004,777,489.25	899,940,030.78
东北地区	226,783,518.16	207,602,528.07	312,640,507.74	281,572,102.86
出口	15,778,940.04	14,919,286.89	17,408,304.53	16,184,975.90
合计	5,576,434,524.16	5,041,695,549.26	6,821,860,469.38	6,068,903,232.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
中国铁路物资西安有限公司	195,451,627.20	3.50
重庆祥昌金属材料有限公司	169,524,913.50	3.04
中国兵工物资西南有限公司	155,752,792.20	2.79
重庆嘉庆经贸有限公司	134,595,744.70	2.41
成都宏特物资有限公司(资阳顺鑫)	129,006,359.10	2.31

合计	784,331,436.70	14.05
----	-----------------------	--------------

5、投资收益

(1) 投资收益明细

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	119,769,230.77	2,775,648.65
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	119,769,230.77	2,775,648.65

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
西宁城北西钢福利厂		775,648.65	分红
青海银行股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	分红
青海江仓能源发展有限责任公司	10,769,230.77	-	分红
肃北县博伦矿业开发有限责任公司	7,000,000.00	-	分红
哈密博伦矿业有限责任公司	100,000,000.00	-	分红

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
无			

6、现金流量表补充资料

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	55,295,926.53	102,809,726.18
加: 资产减值准备	1,987,303.66	42,037,921.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	370,047,167.63	348,644,355.73
无形资产摊销	17,186,392.44	17,084,386.94
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)	12,110,172.10	7,495,411.83
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)	392,799,848.29	357,138,660.89
投资损失 (收益以“-”号填列)	-119,769,230.77	-2,775,648.65
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-20,216,654.15	10,623,688.61
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)	-17,134,344.34	-13,499,654.01
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-571,308,025.46	143,717,222.18
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	-118,305,675.56	-791,959,503.89
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	2,692,880.37	221,316,567.26
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	441,221,652.48	935,393,630.10
减: 现金的期初余额	935,393,630.10	802,698,021.52
加: 现金等价物的期末余额	-	-
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	-494,171,977.62	-1,203,513.84

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,128,238.41	
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）	27,872,108.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	
非货币性资产交换损益	-	
委托他人投资或管理资产的损益	-	

项目	金额	说明
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	
债务重组损益	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	
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	17,528,004.14	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	
所得税影响额	234,062.69	
少数股东权益影响额（税后）	2,202,816.90	
合计	35,708,754.15	

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	1.09	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.15	-0.01	-0.01

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
货币资金	-53.00	受市场影响回款中现款比例下降及归还到期应付票据。
预付款项	-41.28	主要是公司期初预付的采购款、勘探费期末挂账核销。
长期待摊费用	192.03	子公司勘探费增加。
递延所得税资产	73.87	当年亏损形成的递延所得税资产。
应付票据	-84.59	归还到期应付票据。
应付账款	73.09	主要是母公司原材料增加冬储,及尚未结算工程款。
应付利息	30.14	母公司发行按年付息的公司债券,本期计提该债券利息。
其他应付款	270.57	子公司与集团公司资金往来增加。
一年内到期的非流动负债	-54.35	归还到期借款。
应付债券	43.43	母公司为了归还银行借款及补充流动资金,新增 4.3 亿元公司债券。
长期应付款	100.00	子公司本期办理融资租赁。
其他非流动负债	41.74	公司收到的政府补助。
资产减值损失	-93.68	上期计提存货减值转销。
营业利润	-83.96	主要是受市场影响效益下滑。

西宁特殊钢股份有限公司 2012 年年度报告

报表项目	与上年增减变动(%)	原因
营业外收入	33.24	母公司收到的政府补助高于去年。
营业外支出	42.19	主要是公司处置固定资产。
利润总额	-79.18	主要是受市场影响效益下滑。
所得税费用	-71.35	利润下降, 导致所得税费用减少。
净利润	-81.12	主要是受市场影响效益下滑。
归属于母公司所有者的净利润	-90.28	主要是受市场影响效益下滑。
少数股东损益	-63.06	主要是受市场影响效益下滑。

第十一节备查文件目录

- 一、 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。
- 二、 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。
- 三、 公司章程。

董事长：陈显刚
西宁特殊钢股份有限公司
2013 年 3 月 23 日