

证券代码:600117

证券简称:西宁特钢

编号:临 2023-010

## 西宁特殊钢股份有限公司关于 上海证券交易所对公司为控股股东提供担保事 项的监管工作函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,对公告的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

西宁特殊钢股份有限公司(以下简称“公司”“西宁特钢”)于近日收到上海证券交易所出具的上证公函(2023)0186号《关于对西宁特殊钢股份有限公司为控股股东提供担保事项的监管工作函》(以下简称“《工作函》”)。公司收到《工作函》后,积极组织相关部门就《工作函》所提的问题进行逐项落实。现就工作函中的有关问题回复如下:

“2023年3月17日,你公司披露公告称,全资子公司西宁西钢矿业开发有限公司(以下简称西钢矿业)拟为公司控股股东西宁特殊钢集团有限责任公司(以下简称西钢集团)与西部矿业集团财务有限公司(以下简称西矿财务)签订的期限一年,金额4.5亿元的流动资金借款合同提供连带责任保证担保。针对上述公告事项,根据本所《股票上市规则》第13.1.1条规定,明确监管要求如下。

一、公告称,西钢矿业为西钢集团提供担保主要是为满足公司与西钢集团日常生产经营所需的流动资金需要,请说明公司与西钢集团日常生产经营所需的流动资金由西钢集团向西矿财务借款并由西钢矿业提供担保的原因及合理性。”

## 公司回复：

西钢集团作为本公司控股股东，一直以来积极支持公司发展，为满足公司持续经营需要对公司进行资金支持，且其长期为公司在金融机构的贷款提供无偿担保，截至本公告披露日，西钢集团为公司及控股子提供的担保总额为 52.51 亿元，均未要求公司提供反担保，为公司提供的资金支持 1.2 亿元。西钢矿业为西钢集团向西矿财务 4.5 亿元借款提供连带责任保证担保，该笔借款西钢集团还以其下属全资子公司都兰西钢矿业开发有限公司提供连带责任保证担保。

由于公司不是西矿财务成员单位，不具备向西矿财务借款的资格，西钢集团属于西矿财务的成员单位，因此西钢集团于上年同期向西矿财务借款 4.5 亿元，所借资金 1 亿元用于公司经营性资金补充。此次西钢集团向西矿财务申请的 4.5 亿元借款属于到期续办。

2023 年 3 月，西矿财务根据西钢集团在该机构的贷款规模、期限等综合情况，要求公司为西钢集团的借款提供担保，公司全资子公司为控股股东提供担保已经九届六次董事会审议通过，还需公司 2023 年度第一次临时股东大会审议批准。

西钢集团为支持上市公司发展及融资工作，为公司提供合计 52.51 亿元的无偿担保，极大缓解了公司的资金压力。公司向控股股东提供担保，是本着互惠互利原则，通过互保起到增信的作用，增强了整体融资能力，为以后继续利用控股股东平台进一步优化提升公司自身的融资效率、降低融资成本。

截止 2022 年 9 月 30 日，公司归母净资产为负，货币资金余额低于短期有息负债余额，存在一定的偿债压力。但是，截止 2022 年 9 月末，公司流动资产合计 68.06 亿元，总资产为 174.22 亿元，本次

公司拟为控股股东提供的担保金额为 4.5 亿元占公司资产比例较小。同时，本次担保不涉及公司现金流出，不会对公司现金流量产生不利影响。

西钢集团债务到期前，公司董事会将积极督促其合理筹划资金安排，通过其自身运营积累、融资、处置流动性资产等方式保证担保债务的本息兑付，保障不触发上市公司担保责任，维护上市公司及全体股东利益。本次担保实施完毕后，公司将继续依托控股股东的平台优势，本着互惠互利的原则，进一步降低融资难度、提升流动性水平，维护公司及全体股东利益。

综上，虽然公司存在一定的偿债压力，但本次担保金额占公司资产比例较低，亦不会导致现金流出，不会恶化上市公司货币资金水平及偿债能力。考虑到控股股东已为公司提供的无偿担保金额为 52.51 亿元，且本次担保实施完毕后，公司后期将继续依托控股股东的平台优势，改善经营局面、促进融资工作、优化债务结构，保障公司及股东利益。因此，公司认为本次担保具有合理性和必要性。

**“二、公告称，截止 2022 年 9 月 30 日，西钢集团净资产为-2.46 亿元，且持续亏损，反担保能力存疑。请公司结合西钢集团目前的财务状况，充分评估其实际偿债能力，是否存在债务违约风险。”**

**公司回复：**

截止 2022 年 9 月 30 日，虽然西钢集团母公司净资产为-2.46 亿元，且持续亏损，但西钢集团合并报表资产总额 195.92 亿元，负债总额 193.86 亿元，净资产 2.06 亿元，累计实现营业收入 73.58 亿元，归母净利润-3.84 亿元。对于目前资产负债率较高，存在一定的财务风险，西钢集团将积极采取包括但不限于以下应对措施：一是拓宽融

资渠道，积极优化债务结构，降低财务费用；二是进一步调整产品结构，降低成本费用，提升公司整体盈利能力；三是通盘调配资金，严控资金支出，提高资金周转率；四是充分利用国家政策，降低财务杠杆，将财务风险控制合理范围内。

西钢集团隶属于青海省国资委，是西部地区最大、西北地区唯一的特殊钢生产企业集团，一直以来是西矿财务成员单位，西矿财务同属青海省国资委，借款到期后也将采取续办等方式取得借款。

西钢集团前述资产中，非流动资产为 113.87 亿元，流动资产为 82.05 亿元，非流动性资产占比较高，且资产规模较大，具备一定的偿还能力。

综上，此次西钢集团提供的反担保切实可行，后续不会出现西钢集团违约导致上市公司承担担保责任的情形，本次担保风险可控，不存在债务违约风险。

**“三、前期，公司业绩预亏公告称，预计公司 2022 年末净资产为-9 亿元左右，实现归属于上市公司股东的净利润预计为-11 亿元左右，股票在 2022 年报披露后可能被实施退市风险警示。请公司结合目前的资金状况、负债规模等，论证公司在净资产为负的情况下为西钢集团提供担保的合理性，是否损害上市公司利益。如西钢集团出现债务违约且无法履行反担保义务，公司拟采取的保障措施。”**

**公司回复：**

截止 2022 年 9 月 30 日，公司合并报表资产总额 174.21 亿元，负债总额 163.02 亿元，净资产 11.19 亿元，累计实现营业收入 71.81 亿元，归母净利润-7.16 亿元。公司短期借款为 36.29 亿元，一年内到期的非流动负债 18.11 亿元，长期借款 39.38 亿元，合计 93.77 亿

元，公司一直以来得到大股东及关联方的支持，上述借款中大股东及关联方借款超过50%以上。公司在未来将采取以下措施改善债务结构、缓解债务压力：一是通过引进战略投资者，实施生态搬迁，有效化解债务风险；二是拓宽融资渠道，加大低成本融资力度，进一步降低公司偿还压力；三是对内强化管理，聚焦新产品开发，提升规模效益品种份额；四是坚持公司资金统筹，加大应收款项的清欠，不断提高资金周转效率，通过以上措施进一步提升公司盈利能力。

2023年3月，西矿财务根据西钢集团在该机构的贷款规模、期限等综合情况，要求公司为西钢集团的借款提供担保。公司为保障生产经营资金需求，在净资产为负的情况下为西钢集团的该笔借款提供增信担保，此次为西钢集团在西矿财务公司的借款提供担保具备合理性，不存在损害上市公司利益的情形。

综上所述，公司全资子公司西钢矿业对西钢集团本次担保风险可控，反担保措施切实可行，后续不会出现西钢集团违约导致上市公司承担担保责任的情形。如后期西钢集团出现违约，导致上市公司承担担保责任，公司将在第一时间依法通过提起诉讼、申请财产保全等司法救济途径保障上市公司利益。

**“四、请公司全体董事、监事和高级管理人员审慎评估本次为控股股东提供担保的必要性以及合理性，是否可能出现损害公司及中小股东利益的情形，并发表明确意见。”**

**公司回复：**

西钢集团隶属于青海省国资委，一直以来对公司的生产经营提供全力支持，特别是在公司面临资金压力和偿债风险时，充分发挥优势，多方筹措资金，多次为公司提供资金支持，帮助公司度过难关，由于

西钢集团及公司财务状况下降，西矿财务要求提供增信措施，且该笔借款为续办资金，公司为保障自身资金需求，为西钢集团的该笔借款提供担保。

公司及全体董事、监事和高级管理人员认为，本次为西钢集团的该笔借款提供担保具备必要性和合理性，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

公司指定信息披露报刊为《上海证券报》《证券时报》，指定的信息披露网站为上海证券交易所网站([www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn))。公司将严格按照有关法律法规的规定和要求，及时做好信息披露工作，敬请广大投资者关注公司信息披露，理性投资，注意风险。

特此公告。

西宁特殊钢股份有限公司董事会

2023年3月21日