



大冶特殊钢股份有限公司

DAYE SPECIAL STEEL CO., LTD.

# 2009年第三季度报告

董事长：蔡星海

二〇〇九年十月

# 大冶特殊钢股份有限公司 2009 年第三季度报告

## § 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 没有董事、监事、高级管理人员声明对本季度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

1.3 所有董事均出席本次董事会会议。

1.4 公司本季度财务报告未经审计。

1.5 公司董事长蔡星海先生、总经理钱刚先生、总会计师吴巨波先生声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)	
总资产	3,528,172,752	3,398,352,436	3.82	
所有者权益(或股东权益)	1,915,888,920	1,756,657,956	9.06	
每股净资产	4.263	3.909	9.06	
	年初至报告期期末			比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	75,935,359			-59.08
每股经营活动产生的现金流量净额	0.169			-59.08
	报告期	本报告期比上年同期增减(%)	年初至报告期期末	年初至报告期末比上年同期增减(%)
营业总收入	1,588,898,441	-24.40	4,054,084,212	-36.40
净利润	92,143,614	9.55	204,171,812	-30.45
基本每股收益	0.205	9.63	0.454	-30.47
稀释每股收益	0.205	9.63	0.454	-30.47
净资产收益率(%)	4.81	上升 0.26 个百分点	10.66	下降 5.21 个百分点
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	4.79	上升 0.24 个百分点	10.63	下降 5.14 个百分点

非经常性损益项目	年初至报告期期末金额
非流动资产处置净损益	-3,385,425
补贴收入	300,000
债务重组收益	166,158
其他营业外收支净额	3,527,422
所得税影响	-76,019
合计影响数	532,136

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

股东总数	40,761 户	
前 10 名无限售条件股东持股情况		
股东名称	期末持有无限售条件股份数量 (股)	股份种类
湖北新冶钢有限公司	134,620,000	人民币普通股
中信泰富(中国)投资有限公司	126,618,480	人民币普通股
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	12,728,125	人民币普通股
兴业银行股份有限公司—兴业趋势投资混合型证券投资基金	9,000,000	人民币普通股
东风汽车公司	7,980,000	人民币普通股
全国社保基金六零三组合	5,499,694	人民币普通股
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	4,999,623	人民币普通股
中国银行—富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	4,745,978	人民币普通股
中国工商银行—普丰证券投资基金	3,999,937	人民币普通股
博时价值增长证券投资基金	3,639,919	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前第 1 名与第 2 名无限售条件股东受同一实际控制人控制，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他无限售条件股东之间是否存在关联关系。	

## §3 重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

#### 1、公司资产负债表中变动幅度较大的项目及原因分析：

单位：人民币元

项 目	2009 年 9 月 30 日	2008 年 12 月 31 日	增 减 率 (%)
预付款项	159,524,025	66,821,718	138.73
其他应收款	7,135,225	3,979,154	79.32
短期借款	135,000,000	5,000,000	2600.00
应付票据	193,268,545	33,650,000	474.35
应交税费	44,373,803	30,668,346	44.69
应付股利	737,700	509,700	44.73
一年内到期的非流 动负债	2,905,000	132,905,000	-97.81
长期借款	110,000,000	250,000,000	-56.00

(1) 报告期末预付款项比上年增加主要原因是公司技改工程设备预付款及生产材料预付款增加所致。

(2) 报告期末其他应收款比上年增加主要原因是公司钢材代运费及应收出口退税款增加所致。

(3) 报告期末短期借款比上年增加主要原因是公司新增借款所致。

(4) 报告期末应付票据比上年增加主要原因是开出银行承兑汇票增加。

(5) 报告期末应交税费比上年增加主要原因是应交增值税增加。

(6) 报告期末应付股利比上年增加主要原因是应付湖北正智资产管理有限公司现金股利被法院冻结所致。

(7) 报告期末一年内到期的非流动负债比上年下降主要原因是归还借款。

(8) 报告期末长期借款比上年下降主要原因是转出一年内到期的流动负债所致。

## 2、公司利润表中变动幅度较大的项目及原因分析：

单位：人民币元

项 目	2009 年 1-9 月	2008 年 1-9 月	增 减 率 (%)
营业收入	4,054,084,212	6,374,731,231	-36.40
营业成本	3,665,949,137	5,951,651,782	-38.40
营业税金及附加	723,050	1,911,712	-62.18
销售费用	35,806,999	52,834,260	-32.23
管理费用	61,240,578	44,124,141	38.79
财务费用	10,114,854	23,577,008	-57.10
资产减值损失	47,518,535	9,001,233	427.91
营业外收入	6,519,656	2,714,817	140.15
营业外支出	5,911,501	778,019	659.81
净利润	204,171,812	293,567,893	-30.45

(1) 报告期内营业收入比上年同期下降主要原因是钢材价格下降、销量减少所致。

(2) 报告期内营业成本比上年同期下降主要原因是原材料价格的下降、钢材销售量减少和物料消耗降低所致。

(3) 报告期内营业税金及附加比上年同期下降主要原因是本年度出口钢材征收的关税减少所致。

(4) 报告期内销售费用比上年同期下降主要原因是本年度钢材出口减少导致销售代理费降低所致。

(5) 报告期内管理费用比上年同期增加主要原因是本年度技术开发费增加所致。

(6) 报告期内财务费用比上年同期下降主要原因是本年度长期借款减少所致。

(7) 报告期内资产减值损失比上年同期增加主要原因是本年度存货减值准备计提增加所致。

(8) 报告期内营业外收支净额比上年同期增加主要原因是本年度处置资产收益增加所致。

(9) 报告期内净利润比上年同期下降主要原因是本年度利润总额下降及所得税费用增加所致。

### 3、公司现金流量表中变动幅度较大的项目及原因分析：

单位：人民币元

项 目	年初至报告期期末	上年同期数	增减率(%)
经营活动产生的现金流量净额	75,935,359	185,566,982	-59.08
投资活动产生的现金流量净额	-15,495,811	-41,094,398	62.29
筹资活动产生的现金流量净额	-195,453,094	-48,117,527	-306.20
汇率变动对现金的影响	382,850	-4,967,010	107.71
现金及现金等价物净增加额	-134,630,696	91,388,047	-247.32

(1) 报告期末，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要原因是本年度钢材销售的现款回笼比例减少所致。

(2) 报告期末，投资活动产生的现金流量净额比上年同期增加主要原因是本年度技改工程支出减少所致。

(3) 报告期末，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少主要原因是本年度归还银行借款所致。

(4) 报告期末，汇率变动对现金的影响比上年同期增加主要原因是本年度外币资产减少影响所致。

(5) 报告期末，现金及现金等价物净增加额比上年同期下降主要原因是本年度归还银行借款及钢材销售的现款回笼比例减少所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用 不适用

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	<p>(1) 公司第一大股东湖北新冶钢有限公司(以下简称新冶钢)在股权分置改革时承诺:自股权分置改革方案实施之日起三年内,新冶钢将向股东大会提出向本公司注入价值不低于 3 亿元,且按前一年度经审计的财务报表计算的净资产收益率不低于 10%的优质资产的提案(包括分次向股东大会提议)。如果未能履行上述承诺,则在三年期满之日,向除新冶钢和中信泰富(中国)投资有限公司(以下简称中信投资)之外的其他全体股东以货币资金形式安排追加对价,追加对价的金额为该等股东每持有 1 股获得 0.053 元。</p> <p>(2) 新冶钢和中信投资承诺:所持有限售条件的流通股自股权分置改革方案实施之日起,至少在 36 个月内不上市交易或者转让。</p>	<p>(1) 由于新冶钢控制的下属资产主要从事钢铁产业相关业务。鉴于全球金融形势严峻,并造成实体经济及市场的迅速下滑。钢铁资产效益急剧变化,并且该等资产的未来市场及盈利能力不确定性很大。因此,新冶钢无法在承诺期限内完成向公司股东大会提出注入资产的提案。为了保证大冶特钢的健康发展和股民利益,大股东慎重起见,决定向符合追送条件的股东以现金方式追送对价。新冶钢于 2009 年 2 月 9 日向本公司除新冶钢、中信投资之外的其他全体股东以货币资金形式安排追送对价的方式完成股改承诺。追送对价的金额为该等股东每持有 1 股获得 0.053 元(即每持有 10 股获得 0.53 元现金)。</p> <p>(2) 新冶钢与中信投资分别所持公司 134,620,000 股、126,618,480 股有限售条件的流通股于 2009 年 2 月 7 日限售期满,并于 2009 年 2 月 26 日解除限售期,上市流通。</p>

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

3.5 其他需说明的重大事项

(1) 报告期内，公司没有向控股股东或其关联方提供资金，没有违反规定程序对外提供担保的情况。

(2) 报告期内，有关方没有对公司实施股权分置改革、重大资产重组承诺的收益作出补偿的情况。

(3) 报告期内，公司没有证券投资情况。

(4) 报告期内，公司没有重大合同情况。

(5) 报告期内，公司没有衍生品投资情况。

3.5.1 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
4月2日	公司	实地调研	东方证券股份有限公司 杨宝峰 友邦华泰基金管理公司 吴建江 国海富兰克林基金公司 蔡清 上海东征期货有限公司 黄帅 华安基金 康平 国泰基金 孙朝晖 中信建投证券有限公司 王喆 建信基金管理公司 毛祖宏	经营生产形势及状况、钢铁行业现状及发展趋势、公司目标、产品情况
4月7日	公司	实地调研	瑞穗实业银行海外营业推进部 许琪瑶 沈宝卿 李威雄 瑞穗实业银行(中国)有限公司武汉分行 郑小翼	特钢形势、公司简况、经营及产品情况、发展前景
4月8日	公司	实地调研	劲牌有限公司 柯剑等	公司经营及产品情况、原材料情况
7月16日	公司	实地调研	兴业基金 侯梧 东方证券 杨宝峰 鹏华基金 刘苏	公司基本情况、经营情况、产品情况
7月24日	公司	实地调研	联合证券 刘晓	公司生产流程、现实的经营产品情况及公司发展
8月26日	公司	实地调研	博时基金 沙炜 国金证券 周涛 泰达荷银基金 赵群翊 宝盈基金 高峰 汇添富基金 雷鸣	公司生产经营情况、产品情况、装备技改情况、钢铁形势及公司发展前景
9月3日	公司	实地调研	民生加银基金 杨军 联合证券 罗鹏巍	上半年生产经营情况、技术改造及产品情况, 三季度展望、公司今后设想
9月15日	公司	实地调研	安信证券 赵志成 任琳娜 国泰基金 孙朝晖 富国基金 张倩 交银施罗德基金 饶超	公司历史情况、现实生产经营情况及下一步发展的设想
9月16日	公司	实地调研	华创证券 黄杼雁	公司简况、上半年的经营财务状况及今后设想
9月24日	公司	实地调研	东北证券 张能进	公司生产经营情况及公司今后的发展



大冶特殊钢股份有限公司

董 事 会

2009 年 10 月 22 日

## 资 产 负 债 表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司 2009 年 9 月 30 日

单位：人民币元

项 目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	394,531,221	382,021,447
交易性金融资产		
应收票据	286,532,877	328,279,358
应收帐款	159,178,789	137,613,000
预付款项	159,524,025	66,821,718
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,135,225	3,979,154
存货	648,007,883	573,562,828
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,654,910,020	1,492,277,505
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		
投资性房地产		
固定资产	1,743,669,526	1,743,449,695
在建工程	82,143,679	107,385,543
工程物资	2,757,000	3,825,376
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	28,780,094	29,455,094
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,912,433	21,959,223
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,873,262,732	1,906,074,931
资产合计	3,528,172,752	3,398,352,436

公司负责人：蔡星海

公司总经理：钱刚

主管会计工作负责人：吴巨波

## 资 产 负 债 表 (续)

编制单位: 大冶特殊钢股份有限公司 2009 年 9 月 30 日

单位: 人民币元

项 目	期末数	期初数
流动负债:		
短期借款	135,000,000	5,000,000
交易性金融负债		
应付票据	193,268,545	33,650,000
应付帐款	736,432,284	860,303,316
预收款项	160,124,560	126,224,181
应付职工薪酬	20,933,730	19,171,933
应交税费	44,373,803	30,668,346
应付利息	1,281,715	1,114,561
应付股利	737,700	509,700
其他应付款	173,254,155	147,853,011
一年内到期的非流动负债	2,905,000	132,905,000
其他流动负债		
流动负债合计	1,468,311,492	1,357,400,048
非流动负债:		
长期借款	110,000,000	250,000,000
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	33,972,340	34,294,432
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	143,972,340	284,294,432
负债合计	1,612,283,832	1,641,694,480
股东权益:		
股本	449,408,480	449,408,480
资本公积	485,653,274	485,653,274
减: 库存股		
盈余公积	136,647,003	136,647,003
未分配利润	844,180,163	684,949,199
股东权益合计	1,915,888,920	1,756,657,956
负债和股东权益总计	3,528,172,752	3,398,352,436

公司负责人: 蔡星海

公司总经理: 钱刚

主管会计工作负责人: 吴巨波

## 利 润 表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司      2009 年 7-9 月      单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	1,588,898,441	2,101,842,156
减：营业成本	1,447,147,124	1,973,494,211
营业税金及附加	267,723	507,229
销售费用	14,918,976	19,076,358
管理费用	20,705,130	15,128,425
财务费用	2,404,694	8,594,490
资产减值损失	-1,429,873	873,918
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)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	104,884,667	84,167,525
加：营业外收入	3,673,529	623,555
减：营业外支出	3,251,208	680,237
其中：非流动资产处置损失	3,251,208	655,742
三、利润总额	105,306,988	84,110,843
减：所得税费用	13,163,374	-
四、净利润	92,143,614	84,110,843
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.205	0.187
(二) 稀释每股收益	0.205	0.187

公司负责人：蔡星海

公司总经理：钱刚

主管会计工作负责人：吴巨波

## 利 润 表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司      2009 年 1-9 月      单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、营业收入	4,054,084,212	6,374,731,231
减：营业成本	3,665,949,137	5,951,651,782
营业税金及附加	723,050	1,911,712
销售费用	35,806,999	52,834,260
管理费用	61,240,578	44,124,141
财务费用	10,114,854	23,577,008
资产减值损失	47,518,535	9,001,233
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)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	232,731,059	291,631,095
加：营业外收入	6,519,656	2,714,817
减：营业外支出	5,911,501	778,019
其中：非流动资产处置损失	5,327,764	694,847
三、利润总额	233,339,214	293,567,893
减：所得税费用	29,167,402	-
四、净利润	204,171,812	293,567,893
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.454	0.653
(二) 稀释每股收益	0.454	0.653

公司负责人：蔡星海

公司总经理：钱刚

主管会计工作负责人：吴巨波

## 现金流量表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司

2009 年 1-9 月

单位：人民币元

项 目	行次	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	1	1,833,848,040	3,076,777,939
收到的税费返还	2	25,874,755	-
收到的其他与经营活动有关的现金	3	25,399,479	2,197,607
现金流入小计	4	1,885,122,274	3,078,975,546
购买商品、接受劳务支付的现金	5	1,619,494,014	2,638,040,517
支付给职工以及为职工支付的现金	6	69,386,011	66,528,809
支付的各项税费	7	106,800,009	183,943,353
支付的其他与经营活动有关的现金	8	13,506,881	4,895,885
现金流出小计	9	1,809,186,915	2,893,408,564
经营活动产生的现金流量净额	10	75,935,359	185,566,982
二、投资活动产生的现金流量：	11		
取得投资收益所收到的现金	12		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额	13	-	139,845
收到的其他与投资活动有关的现金	14		
现金流入小计	15	-	139,845
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	15,495,811	41,234,243
支付的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流出小计	18	15,495,811	41,234,243
投资活动产生的现金流量净额	19	-15,495,811	-41,094,398
三、筹资活动产生的现金流量：	20		
借款所收到的现金	21	130,000,000	35,000,000
开出银行票据与取得借款所减少的保证金	22		
现金流入小计	23	130,000,000	35,000,000
偿还债务所支付的现金	24	270,000,000	-
分配股利或利润、利息所支付的现金	25	55,453,094	82,674,834
支付的其他与筹资活动有关的现金	26	-	442,693
现金流出小计	27	325,453,094	83,117,527
筹资活动产生的现金流量净额	28	-195,453,094	-48,117,527
四、汇率变动对现金的影响	29	382,850	-4,967,010
五、现金及现金等价物净增加额	30	-134,630,696	91,388,047
加：期初现金及现金等价物余额	31	356,351,917	134,975,543
六、期末现金及现金等价物余额	32	221,721,221	226,363,590

公司负责人：蔡星海

公司总经理：钱刚

主管会计工作负责人：吴巨波