



大冶特殊钢股份有限公司

DAYE SPECIAL STEEL CO., LTD.

2010年第三季度报告

董事长：俞亚鹏

二〇一〇年十月

大冶特殊钢股份有限公司 2010 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会计师事务所审计。

1.5 公司董事长俞亚鹏先生、总经理高国华先生、总会计师冯元庆先生声明：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	4,156,168,120	3,783,505,130	9.85	
所有者权益(或股东权益)	2,392,013,723	2,044,508,066	17.00	
股本	449,408,480	449,408,480	-	
每股净资产	5.323	4.549	17.01	
	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	228,011,071		200.27	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.507		200.00	
	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	2,013,658,538	26.73	5,868,433,855	44.75
净利润	121,698,388	32.07	414,916,929	103.22

基本每股收益	0.271	32.20	0.923	103.30
稀释每股收益	0.271	32.20	0.923	103.30
加权平均净资产收益率 (%)	5.22	上升 0.29 个百分点	18.74	上升 7.61 个百分点
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率(%)	5.04	上升 0.13 个百分点	18.25	上升 7.15 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	5,911,667			
其他营业外收支净额	6,498,871			
所得税影响	-1,551,317			
合计影响数	10,859,221			

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	26,645 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	
中国建设银行-国泰金马稳健回 报证券投资基金	15,220,820	人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司-投 连一个险投连	8,076,029	人民币普通股	
东风汽车公司	7,980,000	人民币普通股	
中国农业银行-国泰金牛创新成 长股票型证券投资基金	6,841,240	人民币普通股	
中国工商银行-金泰证券投资基金	6,727,520	人民币普通股	
全国社保基金一一一组合	5,084,766	人民币普通股	
中国工商银行-广发稳健增长证 券投资基金	5,000,000	人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司-分 红-个人分红-019L-FH002 深	3,304,796	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	2010 年 9 月 30 日	2009 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	196,502,275	142,620,488	37.78
应收帐款	201,641,587	139,229,556	44.83
预付款项	383,292,202	199,419,794	92.20
其他应收款	2,189,938	3,484,323	-37.15
在建工程	219,591,996	47,694,137	360.42
短期借款	5,000,000	135,000,000	-96.30
应付票据	146,585,191	357,915,559	-59.04
应交税费	54,608,685	40,761,334	33.97
应付股利	1,079,700	737,700	46.36
其他应付款	266,561,472	126,885,924	110.08
长期借款	130,000,000	-	-
未分配利润	1,287,025,870	939,520,213	36.99

(1) 报告期末货币资金比上年增加主要原因是销售回款增加所致。

(2) 报告期末应收帐款比上年增加主要原因是公司出口钢材销售为信用证结算方式且同比上年增加所致。

(3) 报告期末预付款项比上年增加主要原因是公司新增预付工程及材料款所致。

(4) 报告期末其他应收款比上年下降主要原因是应收钢材代垫运费。

(5) 报告期末在建工程比上年增加主要原因是技改工程投资增加。

(6) 报告期末短期借款比上年下降主要原因是归还借款。

(7) 报告期末应付票据比上年下降主要原因是开出银行承兑汇票减少。

(8) 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。

(9) 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。

(10) 报告期末其他应付款比上年增加主要原因是应付劳务费增加。

(11) 报告期末长期借款比上年增加主要原因是新增借款。

(12) 报告期末未分配利润比上年增加主要原因是净利润增加。

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	2010 年 1-9 月	2009 年 1-9 月	增减率 (%)
营业收入	5,868,433,855	4,054,084,212	44.75
营业成本	5,214,961,335	3,665,949,137	42.25
营业税金及附加	302,572	723,050	-58.15
销售费用	83,634,180	35,806,999	133.57
管理费用	97,877,452	61,240,578	59.82
资产减值损失	-	47,518,535	-100.00
营业利润	461,780,238	232,731,059	98.42
营业外收入	13,677,302	6,519,656	109.79
营业外支出	1,266,764	5,911,501	-78.57
利润总额	474,190,776	233,339,214	103.22
所得税费用	59,273,847	29,167,402	103.22
净利润	414,916,929	204,171,812	103.22

(1) 报告期内营业收入比上年同期增加主要原因是钢材销售量增加及销售价格上升所致。

(2) 报告期内营业成本比上年同期增加主要原因是原料采购价格上涨所致。

(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营业税减少所致。

(4) 报告期内销售费用比上年同期增加主要原因是本年度出口钢材增加和市场开发费用增加所致。

(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) 报告期内资产减值损失比上年同期减少主要原因是本年度存货无减值迹象所致。

(7) 报告期内营业利润比上年同期增加主要原因是本年度钢材销售量增加且单位产品毛利上升所致。

(8) 报告期内营业外收入比上年同期增加主要原因是本年度处置固定资产收益增加所致

(9) 报告期内营业外支出比上年同期下降主要原因是本年度处置固定资产损失减少所致。

(10) 报告期内利润总额比上年同期增加主要原因是本年度营业利润及营业外收支净额增加所致。

(11) 报告期内所得税费用比上年同期增加主要原因是本年度利润总额增加所致。

(12) 报告期内净利润比上年同期增加主要原因是利润总额增加所致。

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	228,011,071	75,935,359	200.27
投资活动产生的现金流量净额	-100,318,513	-15,495,811	-547.39
筹资活动产生的现金流量净额	-72,391,722	-195,453,094	62.96
汇率变动对现金的影响	-435,301	382,850	-213.70
现金及现金等价物净增加额	54,865,535	-134,630,696	140.75

(1) 报告期末，经营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钢材销售的现款回笼增加所致。

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

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

(4) 报告期末，汇率变动对现金的影响主要原因是本年度外币资产影响所致。

(5) 报告期末，现金及现金等价物净增加额比上年同期增加主要原因是本年度钢材销售的现款回笼增加及归还银行借款减少所致。

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

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

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

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

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

3.5.2 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
7月21日	公司	实地调研	兴业证券 李跃博 兰杰	公司概况, 生产经营情况, 原材料及产品情况
8月17日	公司	实地调研	广发证券 冯刚勇 马涛 德邦证券 蔡培培	公司简况, 产品情况, 经营情况
8月27日	公司	实地调研	东方证券 杨宝峰 徐卫 嘉实基金 肖觅 泰达荷银基金 赵群翊 国泰基金 孙朝晖 泰康资产 章敬峰 银河基金 祝建辉 银华基金 王海峰	公司生产经营情况、技术改造情况、业绩增长的原因分析、产品发展方向

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

大冶特殊钢股份有限公司

董 事 会

2010年10月24日

资 产 负 债 表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司 2010 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	196,502,275	142,620,488
交易性金融资产		
应收票据	537,990,408	544,286,087
应收帐款	201,641,587	139,229,556
预付款项	383,292,202	199,419,794
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,189,938	3,484,323
存货	830,478,661	836,345,602
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,152,095,071	1,865,385,850
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	1,738,332,059	1,825,188,013
在建工程	219,591,996	47,694,137
工程物资	3,252,727	2,757,000
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	27,880,094	28,555,094
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	15,016,173	13,925,036
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,004,073,049	1,918,119,280
资产合计	4,156,168,120	3,783,505,130

公司负责人：俞亚鹏

公司总经理：高国华

主管会计工作负责人：冯元庆

资 产 负 债 表 (续)

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司 2010 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	5,000,000	135,000,000
交易性金融负债		
应付票据	146,585,191	357,915,559
应付帐款	844,720,338	750,276,614
预收款项	194,242,446	216,876,232
应付职工薪酬	20,098,441	16,651,828
应交税费	54,608,685	40,761,334
应付利息	1,504,383	1,337,230
应付股利	1,079,700	737,700
其他应付款	266,561,472	126,885,924
一年内到期的非流动负债	52,905,000	52,905,000
其他流动负债		
流动负债合计	1,587,305,656	1,699,347,421
非流动负债：		
长期借款	130,000,000	-
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	46,848,741	39,649,643
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	176,848,741	39,649,643
负债合计	1,764,154,397	1,738,997,064
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	169,926,099	169,926,099
未分配利润	1,287,025,870	939,520,213
股东权益合计	2,392,013,723	2,044,508,066
负债和股东权益总计	4,156,168,120	3,783,505,130

公司负责人：俞亚鹏

公司总经理：高国华

主管会计工作负责人：冯元庆

利 润 表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司 2010 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	2,013,658,538	1,588,898,441
减：营业成本	1,834,993,475	1,447,147,124
营业税金及附加	126,891	267,723
销售费用	19,720,363	14,918,976
管理费用	21,476,308	20,705,130
财务费用	3,107,181	2,404,694
资产减值损失	-	-1,429,873
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	134,234,320	104,884,667
加：营业外收入	4,852,394	3,673,529
减：营业外支出	2,842	3,251,208
其中：非流动资产处置损失	-	3,251,208
三、利润总额	139,083,872	105,306,988
减：所得税费用	17,385,484	13,163,374
四、净利润	121,698,388	92,143,614
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.271	0.205
(二) 稀释每股收益	0.271	0.205
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	121,698,388	92,143,614

公司负责人：俞亚鹏

公司总经理：高国华

主管会计工作负责人：冯元庆

利 润 表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司 2010 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	5,868,433,855	4,054,084,212
减：营业成本	5,214,961,335	3,665,949,137
营业税金及附加	302,572	723,050
销售费用	83,634,180	35,806,999
管理费用	97,877,452	61,240,578
财务费用	9,878,078	10,114,854
资产减值损失	-	47,518,535
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	461,780,238	232,731,059
加：营业外收入	13,677,302	6,519,656
减：营业外支出	1,266,764	5,911,501
其中：非流动资产处置损失	81,322	5,327,764
三、利润总额	474,190,776	233,339,214
减：所得税费用	59,273,847	29,167,402
四、净利润	414,916,929	204,171,812
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.923	0.454
(二) 稀释每股收益	0.923	0.454
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	414,916,929	204,171,812

公司负责人：俞亚鹏

公司总经理：高国华

主管会计工作负责人：冯元庆

现金流量表

编制单位：大冶特殊钢股份有限公司

2010 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	2,490,881,724	1,833,848,040
收到的税费返还	2	10,588,585	25,874,755
收到的其他与经营活动有关的现金	3	14,987,782	25,399,479
现金流入小计	4	2,516,458,091	1,885,122,274
购买商品、接受劳务支付的现金	5	2,082,422,052	1,619,494,014
支付给职工以及为职工支付的现金	6	74,519,416	69,386,011
支付的各项税费	7	107,249,257	106,800,009
支付的其他与经营活动有关的现金	8	24,256,295	13,506,881
现金流出小计	9	2,288,447,020	1,809,186,915
经营活动产生的现金流量净额	10	228,011,071	75,935,359
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		
收到的其他与投资活动有关的现金	14		
现金流入小计	15		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	16	100,318,513	15,495,811
支付的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流出小计	18	100,318,513	15,495,811
投资活动产生的现金流量净额	19	-100,318,513	-15,495,811
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	130,000,000
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	130,000,000
偿还债务所支付的现金	24	130,000,000	270,000,000
分配股利或利润、利息所支付的现金	25	72,391,722	55,453,094
支付的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流出小计	27	202,391,722	325,453,094
筹资活动产生的现金流量净额	28	-72,391,722	-195,453,094
四、汇率变动对现金的影响	29	-435,301	382,850
五、现金及现金等价物净增加额	30	54,865,535	-134,630,696
加：期初现金及现金等价物余额	31	73,164,036	356,351,917
六、期末现金及现金等价物余额	32	128,029,571	221,721,221

公司负责人：俞亚鹏

公司总经理：高国华

主管会计工作负责人：冯元庆