



大冶特殊钢股份有限公司

DAYE SPECIAL STEEL CO., LTD.

2011年第三季度报告

董事长：俞亚鹏

二〇一一年十月

大冶特殊钢股份有限公司 2011 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	4,629,819,045	4,537,054,474	2.04	
所有者权益(或股东权益)	2,762,959,684	2,538,980,097	8.82	
股本	449,408,480	449,408,480	-	
每股净资产	6.148	5.650	8.81	
	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	297,596,232		30.52	
每股经营活动产生的现金流量净额	0.662		30.57	
	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	2,322,568,933	15.34	6,861,224,397	16.92
净利润	130,951,904	7.60	448,683,827	8.14

基本每股收益	0.291	7.38	0.998	8.13
稀释每股收益	0.291	7.38	0.998	8.13
加权平均净资产收益率 (%)	4.85	下降 0.37 个百分点	17.01	下降 1.73 个百分点
扣除非经常性损益后的加 权平均净资产收益率(%)	3.76	下降 1.28 个百分点	15.58	下降 2.67 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	2,120,785			
政府补助	480,000			
债务重组收益	171,881			
转回长账龄应付款项	23,638,640			
应收款项减值准备转回	9,633,849			
其他营业外收支净额	6,910,466			
所得税影响	-5,369,453			
合计影响数	37,586,168			

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	27,687 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	16,900,240	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金	8,392,523	人民币普通股	
东风汽车公司	7,980,000	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	7,540,356	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	5,000,000	人民币普通股	
全国社保基金一一一组合	4,700,000	人民币普通股	
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	3,422,625	人民币普通股	
中国工商银行-金泰证券投资基金	3,132,500	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	2011 年 9 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	增减率 (%)
货币资金	153,729,744	278,100,633	-44.72
应收票据	265,171,591	416,861,826	-36.39
应收帐款	326,729,637	199,082,940	64.12
预付款项	83,798,015	165,205,680	-49.28
其他应收款	45,929,480	1,353,179	3,294.19
在建工程	492,392,547	251,624,076	95.69
应交税费	-26,696,987	4,529,158	-689.45
应付股利	2,219,700	1,079,700	105.58
其他应付款	244,103,392	183,341,139	33.14
一年内到期的非 流动负债	132,905,000	2,905,000	4,475.04
长期借款	50,000,000	180,000,000	-72.22

(1) 报告期末货币资金比年初减少主要原因是为降低采购成本现款采购原材料所致。

(2) 报告期末应收票据比年初减少主要原因是支付工程项目款项增加所致。

(3) 报告期末应收帐款比年初增加主要原因是公司出口钢材销售量增加且为信用证结算方式所致；

(4) 报告期末预付款项比年初下降主要原因是预付材料款减少所致。

(5) 报告期末其他应收款比年初上升主要原因是应收出口退税增加所致。

(6) 报告期末在建工程比年初增加主要原因是工程项目投资增加所致。

(7) 报告期末应交税费比年初减少主要原因是应交增值税--进项税额留抵所致。

(8) 报告期末应付股利比年初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。

(9) 报告期末其他应付款比年初增加主要原因是应付劳务费增加所致。

(10) 报告期末一年内到期的非流动负债和长期借款变动主要原因是一年内到期的长期借款增加所致。

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	2011 年 1-9 月	2010 年 1-9 月	增减率 (%)
营业税金及附加	4,865,793	302,572	1,508.14
财务费用	20,041,616	9,878,078	102.89
资产减值损失	-9,633,849	-	-
营业外收入	33,963,228	13,677,302	148.32
营业外支出	641,456	1,266,764	-49.36

(1) 报告期内营业税金及附加比上年同期增加主要原因是缴纳城建税和教育费附加所致。

(2) 报告期内财务费用比上年同期增加主要原因是贴现支出增加所致。

(3) 报告期内资产减值损失变动主要原因是以前年度应收账款的坏账收回所致。

(4) 报告期营业外收入比上年同期增加主要原因是转回长账龄应付款项所致。

(5) 报告期内营业外支出比上年同期下降主要原因是诉讼费用减少所致。

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	297,596,232	228,011,071	30.52
筹资活动产生的现金流量净额	-229,681,023	-72,391,722	-217.28
汇率变动对现金的影响	-3,917,789	-435,301	-800.02
现金及现金等价物净增加额	-64,487,983	54,865,535	-217.54

(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销售货款现款回笼增加所致。

(2) 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支付股利和贷款利息款项增加所致。

(3) 报告期末汇率变动对现金的影响主要原因是本年度美元汇率变动所致。

(4) 报告期末现金及现金等价物净增加额比上年同期减少主要原因是投资活动和筹资活动现金流出增加所致。

3.2 重大事项进展情况及其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
8月23日	公司	实地调研	中投证券 韩小静	公司简况、产品情况及发展趋势
9月2日	公司	实地调研	中信建投证券 王喆	公司生产、产品、技改情况，行业发展状况
9月21日	公司	实地调研	个人投资者 朱文家	公司的简况及生产经营情况
9月27日	公司	实地调研	第一创业证券 李志锐 张文丰 东方证券 董亮 国投瑞银基金 赵杰	公司概况，采购、销售和技改情况，行业和公司的发展展望

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

2011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 2011 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	153,729,744	278,100,633
交易性金融资产		
应收票据	265,171,591	416,861,826
应收帐款	326,729,637	199,082,940
预付款项	83,798,015	165,205,680
应收利息		
应收股利		
其他应收款	45,929,480	1,353,179
存货	1,211,767,198	1,138,414,121
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,087,125,665	2,199,018,379
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	1,760,033,870	1,804,693,593
在建工程	492,392,547	251,624,076
工程物资	2,757,000	2,757,000
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	26,980,094	27,655,094
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	14,857,859	14,857,859
其他非流动资产	245,672,010	236,448,473
非流动资产合计	2,542,693,380	2,338,036,095
资产合计	4,629,819,045	4,537,054,474

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 2011 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	5,000,000
交易性金融负债		
应付票据	429,909,981	403,732,928
应付帐款	789,444,379	946,163,428
预收款项	166,981,054	197,535,012
应付职工薪酬	22,191,237	23,153,561
应交税费	-26,696,987	4,529,158
应付利息	1,727,052	1,559,898
应付股利	2,219,700	1,079,700
其他应付款	244,103,392	183,341,139
一年内到期的非流动负债	132,905,000	2,905,000
其他流动负债		
流动负债合计	1,767,784,808	1,768,999,824
非流动负债：		
长期借款	50,000,000	180,000,000
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	49,074,553	49,074,553
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	99,074,553	229,074,553
负债合计	1,866,859,361	1,998,074,377
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	226,114,429	226,114,429
未分配利润	1,601,783,501	1,377,803,914
股东权益合计	2,762,959,684	2,538,980,097
负债和股东权益总计	4,629,819,045	4,537,054,474

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 2011 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	2,322,568,933	2,013,658,538
减：营业成本	2,149,543,065	1,834,993,475
营业税金及附加	2,637,618	126,891
销售费用	19,503,673	19,720,363
管理费用	25,516,707	21,476,308
财务费用	9,586,354	3,107,181
资产减值损失	-9,633,849	-
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	125,415,365	134,234,320
加：营业外收入	24,291,457	4,852,394
减：营业外支出	47,504	2,842
其中：非流动资产处置损失	47,504	-
三、利润总额	149,659,318	139,083,872
减：所得税费用	18,707,414	17,385,484
四、净利润	130,951,904	121,698,388
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.291	0.271
(二) 稀释每股收益	0.291	0.271
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	130,951,904	121,698,388

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 2011 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	6,861,224,397	5,868,433,855
减：营业成本	6,207,787,502	5,214,961,335
营业税金及附加	4,865,793	302,572
销售费用	70,705,215	83,634,180
管理费用	87,998,376	97,877,452
财务费用	20,041,616	9,878,078
资产减值损失	-9,633,849	-
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	479,459,744	461,780,238
加：营业外收入	33,963,228	13,677,302
减：营业外支出	641,456	1,266,764
其中：非流动资产处置损失	47,504	81,322
三、利润总额	512,781,516	474,190,776
减：所得税费用	64,097,689	59,273,847
四、净利润	448,683,827	414,916,929
五、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.998	0.923
(二) 稀释每股收益	0.998	0.923
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	448,683,827	414,916,929

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

2011 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	4,566,132,863	2,490,881,724
收到的税费返还	2	44,360,788	10,588,585
收到的其他与经营活动有关的现金	3	8,558,768	14,987,782
现金流入小计	4	4,619,052,419	2,516,458,091
购买商品、接受劳务支付的现金	5	4,074,979,375	2,082,422,052
支付给职工以及为职工支付的现金	6	102,862,821	74,519,416
支付的各项税费	7	118,906,778	107,249,257
支付的其他与经营活动有关的现金	8	24,707,213	24,256,295
现金流出小计	9	4,321,456,187	2,288,447,020
经营活动产生的现金流量净额	10	297,596,232	228,011,071
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	128,485,403	100,318,513
支付的其他与投资活动有关的现金	17		
现金流出小计	18	128,485,403	100,318,513
投资活动产生的现金流量净额	19	-128,485,403	-100,318,513
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
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
偿还债务所支付的现金	24		130,000,000
分配股利或利润、利息所支付的现金	25	229,681,023	72,391,722
支付的其他与筹资活动有关的现金	26		
现金流出小计	27	229,681,023	202,391,722
筹资活动产生的现金流量净额	28	-229,681,023	-72,391,722
四、汇率变动对现金的影响	29	-3,917,789	-435,301
五、现金及现金等价物净增加额	30	-64,487,983	54,865,535
加：期初现金及现金等价物余额	31	136,586,188	73,164,036
六、期末现金及现金等价物余额	32	72,098,205	128,029,571

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