

公司代码：600117

公司简称：西宁特钢

西宁特殊钢股份有限公司

2016 年半年度报告摘要

一 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于上海证券交易所网站等中国证监会指定网站上的半年度报告全文。

1.2 公司简介

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	西宁特钢	600117	未变更

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨凯	熊俊
电话	0971-5299186	0971-5299673
传真	0971-5218389	0971-5218389
电子信箱	xntgyk@sohu.com	Xiongjun9453@163.com

二 主要财务数据和股东情况

2.1 公司主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	25,065,174,980.63	25,380,159,042.46	-1.24
归属于上市公司股东的净资产	711,676,521.08	1,071,867,460.77	-33.60
	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-155,659,990.65	-135,325,501.45	-15.03
营业收入	3,572,174,287.48	2,371,168,779.05	50.65
归属于上市公司股东的净利润	-360,226,659.95	-235,590,549.95	-52.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	-369,053,053.24	-242,098,407.75	-52.44

的净利润			
加权平均净资产收益率（%）	-40.40	-9.14	-31.26
基本每股收益（元/股）	-0.49	-0.32	-53.13
稀释每股收益（元/股）	-0.49	-0.32	-53.13

2.2 前十名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末股东总数（户）				63, 841		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	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	质押	242, 940, 000
国网青海省电力公司	国有法人	1. 48	10, 995, 293	0	无	0
中国证券金融股份有限公司	国有法人	0. 62	4, 613, 400	0	无	0
林锦平	境内自然人	0. 55	4, 095, 300	0	无	0
中国建设银行股份有限公司－摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金	未知	0. 35	2, 620, 050	0	无	0
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0. 21	1, 546, 100	0	无	0
中冶东方控股有限公司	国有法人	0. 20	1, 493, 725	0	无	0
易定宏	境内自然人	0. 16	1, 203, 230	0	无	0
曾山	境内自然人	0. 15	1, 106, 700	0	无	0
方明接	境内自然人	0. 15	1, 086, 900	0	无	0
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。				

2.3 控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

三 管理层讨论与分析

去年以来，钢铁行业外部市场环境持续恶化，行业粗钢产量虽然有所下降，但钢铁产能过剩没有缓解，钢铁行业延续了 2015 年市场波动、价格震荡的不利局面。直至 2016 年上半年，钢铁行业供需矛盾仍十分突出，形势空前严峻、困难前所未有。

上半年，在国家“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”宏观经济政策下，在我国钢铁行业整体面临的严峻形势之中，公司步入转型升级成果转化的攻坚时期，遭遇了来自资产负债、市场需求、结构调整等多方面的挑战。针对这一不利局面，董事会带领全体干部职工坚定信心、保持定力，主动把握行业和市场走势，坚决落实“去产能、上技改、降成本、强创新、防风险”五大任务，深挖内潜、固本强基，围绕核心生产经营任务推进工作落地，基本保持了生产稳定运行，遏制了经营持续亏损的局面。

报告期内，公司出于控制亏损产品产量、合理控制产能等方面的考虑，主要产品产量较去年同期相比有所下降。上半年共生产铁 49.34 万吨、钢 54.38 万吨、钢材 53.87 万吨，铁精粉 39.22 万吨，焦炭 28.36 万吨；实现主营业务收入 34.78 亿元，实现利润总额-3.64 亿元，归属于母公司的净利润-3.6 亿元。

(一) 主营业务分析

1 财务报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	3,572,174,287.48	2,371,168,779.05	50.65
营业成本	3,389,700,102.56	2,052,387,185.33	65.16
销售费用	82,682,041.37	105,463,488.70	-21.60
管理费用	183,996,227.23	173,636,246.38	5.97
财务费用	273,818,860.82	270,185,735.26	1.34
经营活动产生的现金流量净额	-155,659,990.65	-135,325,501.45	-15.03
投资活动产生的现金流量净额	-211,597,338.81	-303,399,455.40	30.26
筹资活动产生的现金流量净额	-143,698,354.59	431,959,613.48	-133.27
研发支出	31,307,702.33	91,536,405.21	-65.80

营业收入变动原因说明:主要是商贸公司本期销售量同比增加，收入增加。

营业成本变动原因说明:主要是商贸公司本期销售量同比增加，成本增加。

销售费用变动原因说明:主要是矿山企业本期销量减少，应承担运费、矿管费减少。

管理费用变动原因说明:主要是矿山企业检修费用增加。

财务费用变动原因说明:主要是本期融资规模增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期公司应收账款上升，加之收到的现金回款减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:公司支付项目建设货币资金比例减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是本期归还 2011 年西钢债券以及 2013 年、2014 年发行的非公开定向债务融资工具所致。

研发支出变动原因说明:公司 2016 年上半年研发项目较去年同期减少。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司四大板块经营业务中，特钢和铁矿板块受整体经济下滑、外部市场持续低迷的

影响，出现亏损；煤炭板块因处于井工建设期，没有原煤开采，出现亏损；利润贡献主要来源于房地产开发业务。

(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

①公司申请 20 亿元非公开发行公司债券事项，已于 2015 年 11 月完成注册。目前正在积极落实增信措施，同时继续联系潜在认购方。

②公司申请非公开发行 903,899,000 股股票、募集资金 520,645.824 万元事项，于 2016 年 7 月 21 日取得中国证监会核准非公开发行股票的批复文件。目前正在与各认购方沟通，争取尽快启动发行工作。

(3) 经营计划进展说明

公司 2016 年生产经营工作的总体思路是：坚决贯彻落实“转型、突破、脱困”的战略部署，举全公司之力开创各项工作新局面，推动企业生产经营尽快步入良性发展轨道，为完成“十三五”规划目标奠定坚实发展基础。

上半年，在钢铁行业外部市场环境持续恶化，国家“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”宏观经济政策下，公司生产运行严格按照年初计划推进，基本实现时间过半、任务过半。上半年共生产铁 49.34 万吨、钢 54.38 万吨、钢材 53.87 万吨，分别完成全年经营计划的 51.08%、54.38%、44.89%。随着下半年生产运行的进一步优化，能够保障全年任务目标的实现。

(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(%)
房地产板块	441,632,266.90	316,009,597.53	28.45	919.26	921.39	减少 0.14 个百分点
钢铁行业	2,010,014,976.26	1,990,598,968.07	0.97	20.13	29.31	减少 7.03 个百分点
煤炭行业	186,612,867.41	188,192,588.57	-0.85	-40.47	-37.98	减少 4.05 个百分点
矿石采选	144,801,706.29	133,649,915.07	7.70	-61.57	-41.40	减少 31.77 个百分点
其他行业	1,946,146,286.74	1,931,473,423.29	0.75	7,099.52	7,362.07	减少 3.50 个百分点
产品之间内部抵消	-1,250,860,619.54	-1,250,860,619.54	0.00	758.22	758.22	
合计	3,478,347,484.06	3,309,063,872.99	4.87	52.02	66.96	减少 8.51 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(%)
销售房屋收入	434,842,471.65	309,564,390.75	28.81	1,046.52	1,002.58	增加 2.84 个百分点
物业服务收入	6,789,795.25	6,445,206.78	5.08	25.71	125.14	减少 41.92 个百分点
合结钢	2,932,874,428.56	2,917,902,235.74	0.51	149.39	169.61	减少 7.46 个百分点
碳结钢	138,366,524.20	137,233,053.23	0.82	-24.55	-20.12	减少 5.50 个百分点
焦炭及化产品	186,612,867.41	188,192,588.57	-0.85	-40.47	-37.98	减少 4.05 个百分点

铁精粉	508,032,038.20	489,241,274.52	3.70	43.10	125.49	减少 35.18 个百分点
滚珠钢	142,163,988.46	140,387,971.27	1.25	-13.50	-6.07	减少 7.82 个百分点
不锈钢	46,180,402.37	45,370,445.33	1.75	-55.11	-51.44	减少 7.43 个百分点
合工钢	31,734,740.47	31,316,668.65	1.32	-6.69	1.78	减少 8.21 个百分点
碳工钢	4,130,073.78	4,087,973.84	1.02	-9.98	-3.54	减少 6.61 个百分点
石灰石	23,004,813.63	17,111,120.18	25.62	21.04	66.33	减少 20.25 个百分点
铁矿石	0.00	0.00		-100.00	-100.00	减少 51.30
弹簧钢	474,122.47	465,113.12	1.90	-94.07	-93.72	减少 5.48 个百分点
铁合金	233,597,498.89	232,427,356.96	0.50	8,251.04	8,208.19	增加 0.51
其他	40,404,338.26	40,179,093.59	0.56	76.10	83.29	减少 3.90 个百分点
小计	4,729,208,103.60	4,559,924,492.53	3.58	94.31	114.31	减少 9.00 个百分点
减：内部抵销数	1,250,860,619.54	1,250,860,619.54		758.22	758.22	增加 0.00 个百分点
合计	3,478,347,484.06	3,309,063,872.99	4.87	52.02	66.96	减少 8.51 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	423,013,997.41	178.71
华东地区	355,731,504.18	0.43
西南地区	247,600,497.53	-40.42
中南地区	192,061,938.69	-30.63
西北地区	3,436,896,088.03	198.52
东北地区	73,904,077.76	-7.46
出 口		-100.00
产品之间内部抵消	-1,250,860,619.54	758.22
合计	3,478,347,484.06	52.02

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。详见 2016 年 4 月 28 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《2015 年年度报告》之“核心竞争力分析”相关内容。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司无新增对外投资事项。

(1) 证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 持有金融企业股权情况

☒ 适用 ☐ 不适用

所持对象名称	最初投资金额（元）	期初持股比例（%）	期末持股比例（%）	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	1.07	1.07	20,000,000	0	0	可供出售金融资产	股权投资
合计	20,000,000	/	/	20,000,000	0	0	/	/

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	净资产	净利润
					（万元）	（万元）	（万元）
1	青海西钢置业有限公司	10,031	100	房地产开发。	165,787.97	72,197.56	10,698.09
2	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。	406,156.99	81,451.98	-1,305.13
3	哈密博伦矿业有限责任公司	14,000	100	铁矿的开发与销售。	77,778.91	20,919.59	-3,101.21

4	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。	369,586.17	60,372.62	-8,584.33
5	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。	69,281.03	-1,963.89	-2,763.32
6	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。	5,767.83	-84.19	-98.47
7	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。	21,832.09	984.41	-0.32
8	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。	25,546.21	988.50	-0.08
9	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。	15,597.56	-9,837.18	-979.03
10	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。	222.99	199.46	-0.14
11	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。	14,488.14	2,062.88	774.84
12	格尔木西钢商贸有限公司	1,000	100	铁粉粉、球团、铜矿石、铅矿石、锌矿石、金矿石、银矿石、矿产品、黑色和有色金属及制品销售等。	13,026.56	1,061.25	130.94

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

序号	公司名称	主营业务收入	营业利润	利润总额	净利润
1	青海西钢置业有限公司	44,163.23	10,596.24	10,708.60	10,698.09
2	青海江仓能源发展有限责任公司	18,661.29	-1,409.15	-1,252.70	-1,305.13
3	哈密博伦矿业有限责任公司	299.43	-3,163.60	-3,077.60	-3,101.21
4	肃北县博伦矿业开发有限责任公司	11,049.56	-8,568.77	-8,562.64	-8,584.33

5、 非募集资金项目重要在建工程项目情况

√适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
铁前工艺装备升级改造	64,000,000.00	98%	40,672,590.40	62,961,069.94	--
轧钢、炼钢系统工艺	2,655,000,000.00	96%	679,974,982.26	3,513,132,043.38	--

装备升级改造					
十二五公司节能减排工程	1,554,000,000.00	92%	33,605,568.12	1,467,812,240.24	--
肃北铁矿深部开采工程	673,520,000.00	94.6%	93,296,821.93	419,703,163.46	--
娘姆特井巷工程	853,530,000.00	80%	112,262,599.48	1,461,844,863.43	--
合计	5,800,050,000.00	/	959,812,562.19	6,925,453,380.45	/
公司在建工程项目已在半年度报告全文会计报表附注中披露，详见第十节、财务报告之七.13“在建工程”。					

四 涉及财务报告的相关事项

4.1 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计发生变化的，公司应当说明情况、原因及其影响。

1. 会计估计变更概述

公司 2016 年 7 月 29 日第七届董事会第三次会议通过了的《关于公司会计估计变更的议案》，根据企业会计准则相关规定及公司固定资产的实际情况，公司(含各级子公司)对各类固定资产重新核定了实际使用年限，决定从 2016 年 4 月 1 日起调整固定资产折旧年限：

固定资产类别	调整前折旧年限(年)	调整后折旧年限(年)
房屋建筑物	20-30	30-40
机器设备	10-15	15-20

2. 会计政策变更对公司的影响

本次会计估计变更事项对公司业务范围无影响。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。经测算，本次会计估计变更后，2016 年公司固定资产折旧减少 18,118 万元，所有者权益及净利润增加 18,114 万元。

3. 本次会计估计变更事项对变更日前三年的影响

本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不进行追溯调整，不会对以往各期间财务状况和经营成果产生影响。

4. 独立董事、监事会、会计师事务所的意见

公司独立董事对此次会计估计变更事项进行了调查和了解，并发表独立意见如下：公司董事会对 2016 年会计估计变更事项的表决程序和结果符合《公司法》、《公司章程》的相关规定；该会计估计变更事项能够更加公允、恰当地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司的实际经营情况，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

公司监事会对此次会计估计变更事项进行了监督和检查，并发表专项说明如下：公司此次会计估计变更，是基于自身实际情况进行的变更，有助于公司财务信息更为客观地反映公司财务状况及经营成果。此次变更事项履行了完备的审议程序，不存在损害公司及股东利益的情形，监事会同意实施此项会计估计变更。

瑞华会计师事务所为公司本次会计估计变更事项出具了《关于西宁特殊钢股份有限公司会计估计变更事项的专项报告》，结论意见为：未发现公司此次会计估计变更事项在所有重大方面存在不符合企业会计准则的情况。

4.2 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的，公司应当说明情况、更正金额、原因及其影响。

不适用

4.3 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

不适用

4.4 半年度财务报告已经审计，并被出具非标准审计报告的，董事会、监事会应当对涉及事项作出说明。

不适用