

**柳州钢铁股份有限公司**

**601003**

**2012 年半年度报告**

## 目录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、 董事会报告 .....	5
六、 重要事项 .....	9
七、 财务会计报告（未经审计） .....	14
八、 备查文件目录 .....	51

**一、重要提示**

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	施沛润
主管会计工作负责人姓名	赖懿
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张奕

公司负责人施沛润、主管会计工作负责人赖懿及会计机构负责人（会计主管人员）张奕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

**二、公司基本情况**

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	柳州钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	柳钢股份
公司的法定英文名称	LIUZHOU IRON & STEEL CO.,LTD.
公司的法定英文名称缩写	LIUSTEELCO
公司法定代表人	施沛润

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	班俊超	黄胜松
联系地址	广西柳州市北雀路 117 号	广西柳州市北雀路 117 号
电话	(0772) 2595971	(0772) 2595971
传真	(0772) 2595998	(0772) 2595998
电子信箱	lisc1@163.com	lisc1@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广西柳州市北雀路 117 号
注册地址的邮政编码	545002
办公地址	广西柳州市北雀路 117 号
办公地址的邮政编码	545002
公司国际互联网网址	http://www.liusteel.com
电子信箱	liscl@163.com

## (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	广西柳州市北雀路 117 号 柳州钢铁股份有限公司证券部

## (五) 公司股票简况

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	柳钢股份	6 0 1 0 0 3	

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	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	21,787,485,691.56	19,164,985,031.38	13.68
所有者权益(或股东权益)	5,282,848,168.65	5,268,769,282.87	0.27
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.0614	2.0559	0.27
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	209,546.51	300,561,537.96	-99.93
利润总额	2,108,417.07	302,753,107.06	-99.30
归属于上市公司股东的净利润	1,792,154.51	227,401,803.74	-99.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	218,435.91	226,361,234.80	-99.90
基本每股收益(元)	0.0007	0.0887	-99.21
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.0001	0.0883	-99.89
稀释每股收益(元)	0.0007	0.0887	-99.21
加权平均净资产收益率(%)	0.034	4.21	减少 4.18 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-717,015,939.93	-443,100,338.07	不适用
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.2798	-0.1729	不适用

## 2、 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,781,410.56	环保节能项目财政拨款摊销等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-47,436.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,460.00	
所得税影响额	-277,715.05	
合计	1,573,718.60	

### 三、股本变动及股东情况

#### (一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				94,765 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西柳州钢铁(集团)公司	国有法人	82.51	2,114,433,135	0	0	无
全国社会保障基金理事会转持二户	未知	1.50	38,520,000	0	0	无
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	未知	1.35	34,722,588	-5,520,452	0	无
柳州化学工业集团有限公司	国有法人	0.16	4,000,000	0	0	无
郑彩苓	未知	0.09	2,373,060	0	0	无
郑玉贵	未知	0.07	1,672,990	0	0	无
陈鑫	未知	0.06	1,470,159	0	0	无
林春英	未知	0.05	1,171,322	0	0	无
阎景迪	未知	0.04	1,047,824	0	0	无
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	未知	0.04	1,042,718	1,042,718	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售	股份种类及数量		

	条件股份的数量		
广西柳州钢铁(集团)公司	2,114,433,135	人民币普通股	2,114,433,135
全国社会保障基金理事会转持二户	38,520,000	人民币普通股	38,520,000
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	34,722,588	人民币普通股	34,722,588
柳州化学工业集团有限公司	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
郑彩苓	2,373,060	人民币普通股	2,373,060
郑玉贵	1,672,990	人民币普通股	1,672,990
陈鑫	1,470,159	人民币普通股	1,470,159
林春英	1,171,322	人民币普通股	1,171,322
阎景迪	1,047,824	人民币普通股	1,047,824
中国工商银行股份有限公司—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	1,042,718	人民币普通股	1,042,718
上述股东关联关系或一致行动的说明	广西柳州钢铁(集团)公司、柳州化学工业集团有限公司两家股东为公司发起股东之一		

## 2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、 董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2012 年 5 月 22 日召开的 2011 年度股东大会审议通过提名施沛润、钟海、梁景理、甘贵平、梁铁、朱传宾、张志伟为公司第五届董事会非独立董事成员的议案；审议通过提名彭幼航、罗海燕、张忠国、赵刚、钟柳才、梁永和、温培、程守义为公司第五届董事会独立董事成员的议案；审议通过提名梅铭德、梁培发、李军、李瑞仁、甘耀炼为公司第五届监事会成员的议案。

2012 年 5 月 22 日召开的第五届董事会第一次会议审议通过聘任钟海为公司第五届总经理的议案；聘任班俊超为公司董事会秘书的议案；聘任石海宁、黄元民、班俊超、许定基、李绿松、张志伟为公司副总经理的议案；聘任赖懿为公司总会计师的议案。

## 五、 董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，全国钢厂遭遇了 30 年来最严重的“钢铁危机”，面临生死存亡的重大考验。上半年，钢材社会库存量创历史新高，整个钢材市场仅 3 月中旬到 4 月上旬期间钢材价格处于上涨过程，其余 5 个月钢材价格均处于下行或低位震荡。加上行业供需严重失衡、成交清淡，钢铁行业进入近 30 年来最困难的时期，使本来就处于“严冬”的钢铁行业雪上加霜，与钢企休戚与共的钢贸商也遇到很大的经营困难。在些情况下，公司的生产经营也同样遇到了极大的挑战：上半年由于原燃料供应紧张，对公司冶炼生产造成一定影响；另外由于市

场钢材品种价格影响，轧材单位除棒线厂基本满负荷生产以外，中轧厂、中板厂、都存在不同程度的停产、限产；3至4月份，公司分别实施第一、第二阶段冶炼、动力系统年修，影响铁产量近3万吨。面对利润指标与去年同期相比大幅下降的不利局面，全公司共同努力，紧紧围绕优质增效工作主线，主动迎战危机，使铁、钢、材产量没有出现大的降幅，基本与去年同期持平，分别完成453万吨、466万吨、258万吨，均比去年同期减少0.07%、3.88%、15.12%；完成主营业务收入180亿元，实现利润211万元、利税3.40亿元。以上各项成绩的取得非常不易，确保公司保证不亏，保证资金链的目标得以实现。

上半年，公司对通过对市场的准确分析，把有限的钢坯放在市场价格最高的月份生产，其余时间则根据品种效益情况和市场价格情况灵活调控限产或减产，实现了用有限钢坯创造了效益最大化。并通在物资采购、设备优化、工艺改进、财务管理和资金运作等方面加强管理，降低成本，同时，加大环境保护、节能减排力度，降低能耗，实现企业的社会责任。

深刻分析了当前形势后，下半年，全公司将深入贯彻落实公司决策部署，认真制订相应措施，主动调整生产节奏，不断改革创新，精细化管理，把优化品种结构作为下半年的一项重点工作，并在优化工艺技术、优化成本结构上做足工作，全力降本增效。

为达成上述经营方针和目标，公司拟采取以下措施：

一是要继续推进优质增效工作。通过认清形势，树立信心，把握好优质增效的落脚点，大力推进职业化员工队伍建设，不断改革创新，推动各项工作取得新的突破。二是力争实现全方位降低成本目标。通过保持稳定高效的生产模式、深化对标挖潜工作、抓好生产工艺技术改造、降低设备检修费用和备品备件库存等方面不断挖掘自身潜力，有效地降低原材料价格高企倒逼下的成本压力。三是要全力抓好物资采购和钢材销售工作。各采购单位要创新采购模式，在保证正常生产物供和采购物资质量的前提下，继续按照择机、择时、择价采购模式，最大限度地降低采购成本。四是要大力推进品种钢开发和生产，提质量创品牌。在加强技术创新和服务创新，提高品种钢比例的同时，强化质量管理，扩大柳州钢品牌影响力，为柳州钢创造更大的经济效益。五是要全力完成今年技改任务。通过加强沟通和协调，在节省投资的前提下共同推进项目建设按时完成，早日为公司创造效益。

## 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
冶金行业	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27	4.80	-16.13	-16.13	持平
分产品						
中板材	2,450,933,462.37	2,471,843,584.42	-0.85	-38.92	-34.82	减少 6.35 个百分点
小型材	6,242,595,637.19	5,815,697,969.39	6.84	-16.25	-15.08	减少 1.29 个百分点
钢坯	7,655,596,302.02	7,095,590,788.01	7.31	2.50	-1.14	增加 3.42 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额118,472.46万元。

2012年上半年国内钢价低位震荡，市场需求清淡，造成公司营业收入减少，部分产品利润有所降低。公司通过对市场的需求分析，根据品种效益情况，减少板材生产，加大赢利品种，如棒材、钢坯的生产，实现公司效益的最大化。

## 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(%)
广西地区	13,716,996,563.82	-5.16
广东地区	2,082,647,873.34	-33.86
湖南、湖北地区	24,355,876.38	-46.86
云南、贵州、四川地区	490,082,560.95	-56.93
华东及其他地区	1,527,250,224.55	-27.39
出口国外	151,971,795.87	-72.64
合计	17,993,304,894.91	-16.13

公司上半年的钢材产品销售流向在合理销售半径范围内,以两广为主要市场,其中在广西的营业收入占合计收入的 76.23%。由于遭遇“钢铁危机”,在各地区的销售收入均比去年有所减少。

公司的主营业务产品主要是中板材、小型材及钢坯。

### 3、资产及负债构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	占总资产 比重%	年初余额	占总资产 比重%
流动资产	13,065,360,029.41	59.97	10,712,919,119.16	55.90
其中:货币资金	1,331,992,987.53	6.11	1,756,418,695.44	9.16
应收票据	2,396,539,667.08	11.00	1,125,391,582.52	5.87
预付款项	1,534,580,390.57	7.04	1,661,113,393.87	8.67
存货	7,646,840,640.05	35.10	6,043,134,216.51	31.53
非流动资产	8,722,125,662.15	40.03	8,452,065,912.22	44.10
其中:固定资产	7,732,470,571.25	35.49	7,921,790,279.73	41.33
在建工程	919,220,025.97	4.22	485,653,877.23	2.53
流动负债	12,642,744,783.14	58.03	9,909,874,196.29	51.71
其中:短期借款	7,526,934,993.13	34.55	5,523,960,162.65	28.82
应付票据	900,000,000.00	4.13	360,000,000.00	1.88
应付账款	2,577,320,560.06	11.83	1,431,473,118.84	7.47
预收款项	853,888,401.43	3.92	1,013,547,515.98	5.29
一年内到期的非流动负债	685,000,000.00	3.14	1,394,000,000.00	7.27
非流动负债	3,861,892,739.77	17.73	3,986,341,552.22	20.80
其中:长期借款	1,826,186,744.21	8.38	1,960,581,397.48	10.23
应付债券	1,970,674,614.00	9.04	1,968,947,362.62	10.27
股东权益	5,282,848,168.65	24.25	5,268,769,282.87	27.49
其中:股本	2,562,793,200.00	11.76	2,562,793,200.00	13.37
资本公积	208,436,169.08	0.96	208,436,169.08	1.09
盈余公积	901,995,888.22	4.14	901,995,888.22	4.71
未分配利润	1,596,117,300.91	7.33	1,594,325,146.40	8.32
总资产	21,787,485,691.56	100.00	19,164,985,031.38	100.00

资产或负债金额变动较大的主要原因如下:

(1) 应收票据：本期末余额为 23.97 亿元，比年初增加 12.71 亿元，主要是本报告期公司票据贴现量减少。

(2) 存货：本期末余额为 76.47 亿元，比年初增加 16.04 亿元，主要原燃料占用增加。

(3) 在建工程：本期末余额为 9.19 亿元，比年初增加 4.34 亿元，主要是本报告期新增在建工程项目未完工结转。

(4) 短期借款：本期末余额为 75.27 亿元，比年初增加 20.03 亿元，主要是补充因存货增加等引起的流动资金不足。

(5) 应付票据：本期末余额为 9 亿元，比年初增加 5.4 亿元，主要是近期票据融资成本比同期借款低，公司加大票据融资力度。

(6) 应付账款：本期末余额为 25.77 亿元，比年初增加 11.46 亿元，主要是应付煤款增加。

#### 4、期间费用及所得税费用变动情况

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 1—6 月	2011 年 1—6 月	差异	差异率
销售费用	9,020,243.24	24,449,400.21	-15,429,156.97	-63.11%
管理费用	507,954,978.22	503,603,577.26	4,351,400.96	0.86%
财务费用	449,302,866.95	318,453,023.67	130,849,843.28	41.09%
所得税费用	316,262.56	75,351,303.32	-75,035,040.76	-99.58%

项目金额变动较大的主要原因如下：

(1) 销售费用：本报告期发生销售费用 902 万元，比上年同期 2445 万元减少 1543 万元，主要是本报告期出口钢材大幅减少，出口运输费相应减少。

(2) 财务费用：本报告期发生财务费用 4.49 亿元，比上年同期 3.18 亿元增加 1.31 亿元，主要是本报告期借款利率同比上升，以及公司借款规模增大，融资成本上升。

(3) 所得税费用：本报告期所得税费用为 32 万元，比上年同期 7535 万元减少 7503 万元，主要原因是：①本报告期利润大幅下滑；②上年同期按 25% 计提企业所得税，本报告期根据税收优惠政策按 15% 计提企业所得税。

#### 5、现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2012 年 1—6 月	2011 年 1—6 月	差异	差异率
经营活动产生的现金流量净额	-717,015,939.93	-443,100,338.07	-273,915,601.86	61.82%
投资活动产生的现金流量净额	-410,978,103.47	-341,348,086.01	-69,630,017.46	20.40%
筹资活动产生的现金流量净额	703,388,506.40	1,163,796,783.09	-460,408,276.69	-39.56%
现金及现金等价物净增加额	-424,425,707.91	376,884,955.09	-801,310,663.00	-212.61%

项目金额变动较大的主要原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期为 -7.17 亿元，比上年同期减少 2.74 亿元，主要是公司期末应收票据和存货增幅较大。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期为 7.03 亿元，比上年同期减少 4.60 亿元，主要是上年 6 月初发行公司债募集资金净额 19.67 亿元，资金流入增幅较大；本年度利率上升，利息支出比去年同期升高，资金流出增加，综合影响，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少。

## (二) 公司投资情况

## 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	首次发行	104,018.45	409.64	104,018.45	0	
合计	/	104,018.45	409.64	104,018.45	0	/

2007年2月公司通过IPO募集资金净额104,018.45万元,计划投向10个项目,共计98,687.8万元。截至2011年期末,计划投向的10个项目已经全部完成,实际使用募集资金86,675.91万元。2010年5月根据2009年度股东大会决议将募集资金16,932.90万元用于补充流动资金,本报告期根据2011年度股东大会决议将剩余409.64万元用于补充流动资金。至报告期末,公司募集资金已全部使用完毕。

## 2、 非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
焦化厂全干熄焦完善工程	11,288.39	完成99%	
烧结厂2×360m <sup>2</sup> 烧结烟气脱硫	3,551.96	完成98%	
转炉厂2#RH精炼炉技术改造	4,718.74	完成98%	
烧结厂3#360m <sup>2</sup> 烧结机技术改造	14,376.51	完成80%	
焦化料场恢复改造	2,405.49	完成95%	
炼铁厂高炉供料系统改造	1,221.94	完成70%	
其他	14,026.97		
合计	51,590.00	/	/

## (三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、公司现金分红政策内容:公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,保持利润分配的连续性和稳定性,并符合法律法规的相关规定。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下,积极以现金分红方式进行利润分配,具体分配比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定,由公司股东大会审议决定。

2、报告期内,公司对2011年度利润做了分配方案,经公司第四届董事会第二十三次会议和2011年度股东大会审议,公司2011年度利润不分配,结转下年度,资本公积金不转增。公司独立董事认为目前钢铁市场形势十分严峻,公司生产经营发展需要大量资金,此次利润分配方案的制定符合公司的利益和长远发展,符合全体股东的利益。

## 六、 重要事项

## (一) 公司治理的情况

报告期内,公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求,结合本公司的实际情况,不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度。

2010 年 10 月 29-30 日，自治区财政厅、审计厅、广西证监局、银监局、保监局五部门在南宁联合召开了我区贯彻实施《企业内部控制配套指引》动员暨师资培训大会，会议对实施企业内部控制体系的意义和重大作用进行深刻阐述，并对企业实施内部控制体系提出了相关要求。公司籍此机会，决定全面推进企业内部控制体系的建设，不断提高企业管理水平和企业核心竞争力，促进企业持续发展。

公司自 2011 年年初内部控制体系建设工作开展以来，根据体系建设计划安排，积极推进各项工作的完成，从最初的人员培训，咨询机构的聘请，到体系建设工作的五个阶段工作完成，最终完成了公司内部控制体系的建立，建立了风险数据库、形成《风险评估报告》、形成《内部控制现状评估报告》、建立《内部控制手册》、设计了风险与内部控制管理工具等。并对体系的内部控制设计缺陷进行了测试及评估工作，针对测试提出的不足之处，进行了相应整改，通过不断完善，确保内控体系的顺利运行。

内控体系建设工作完成后，根据公司测试与评估情况，针对公司目前的体系运行存在的部分缺陷，公司组织相关部门展开了缺陷情况的调研与整改工作。对于提出的各项缺陷，从理论上来看，对提高企业内部管理均有一定的效果，特别是有些缺陷，是由于过去因重视程度不足而忽略了，公司对此逐步进行整改，不断完善公司的内控管理。

经过一年的努力，公司的内控体系建设工作已全部完成，内部控制实施工作已经全面开展，已经完成必要的控制梳理、内部控制文档编制及评估测试工作，存在的缺陷基本完成了整改。上海东华会计师事务所有限公司对公司 2011 年度《内部控制审计报告》显示，公司于 2011 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

根据上海东华会计师事务所有限公司出具的本公司二〇一一年度财务审计报告，二〇一一年度本公司实现净利润 3.62 亿元。根据《公司章程》，董事会对上述利润作如下分配：

1. 提取 10% 的法定公积金 3622.61 万元；
2. 不提取任意盈余公积金；
3. 包括历年未分配利润，截至二〇一一年期末，可供股东分配利润为 1,594,325,146.40 元。
4. 包括历年累积资本公积金，截至二〇一一年期末，累计资本公积金 208,436,169.08 元。
5. 包括历年累积盈余公积金，截至二〇一一年期末，累计盈余公积金 901,995,888.22 元。
6. 根据公司生产经营发展需要，公司技术改造、环境治理和节能减排等项目建设需要大量资金。同时，钢铁市场形势十分严峻，公司的生产经营面临巨大的挑战。为保障公司的正常经营和持续发展，公司 2011 年度利润不分配，结转下年度，资本公积金不转增。

此分配方案经 2011 年度股东大会审议通过。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

### 1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	A 股	002210	飞马国际	341,870.85	60,000	343,800	100	1,929.15
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-49,366.06
合计				341,870.85	/	343,800	100	-47,436.91

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	生产用电	市场价		67,310.11	76.68	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	煤气	市场价		31,237.75	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	氧气	市场价		43,105.43	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	其他气体	市场价		25,255.63	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	耐火材料	市场价		12,925.33	29.59	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	煤气	市场价		75,102.84	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	代购代销备件材料	市场价		17,949.25	86.6	银行转账或承兑汇票		
柳州市品成金属材料有限公司	其他	销售商品	钢坯	市场价		765,551.53	100	银行转账或承兑汇票		
合计				/	/	1,038,437.87		/	/	/

## 2、其他重大关联交易

2001 年 11 月 19 日公司与集团公司签订了《生产经营服务协议》，公司按照国家、当地统一定价或市场价格有偿使用集团公司提供的设备维修、运输、环保等生产及辅助性生产方

面的服务、设施。协议期满后，公司分别于 2007 年和 2010 年对该协议进行了续签，有效期均为 5 年。

2012 年上半年按协议支付了 13,763.84 万元。

#### (八) 重大合同及其履行情况

1、 为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

##### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

##### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

##### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

#### 2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

#### 3、 委托理财及委托贷款情况

##### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

##### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

#### 4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

#### (九) 承诺事项履行情况

#### (十) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海东华会计师事务所有限责任公司	任天健正信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	450,000	450,000
境内会计师事务所审计年限	1	1

鉴于东华会计师事务所有限责任公司已连续为公司服务多年，合同已经到期，公司决定不再续聘东华会计师事务所有限责任公司为本公司财务审计机构。公司现拟聘任天健正信会计师事务

所有限公司为公司 2012 年度财务会计审计机构，期限一年。聘请费用为全年 45 万元。

(十一) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况  
本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十二) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十三) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
柳钢股份第四届董事会第二十二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份第四届监事会第十一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份关联交易公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 1 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 2 月 3 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 3 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份第四届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 4 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份关于参加广西上市公司投资者网上集体接待日活动及开通投资者关系互动平台公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 5 月 15 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份 2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份第五届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份第五届监事会第一会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳钢股份 2011 年公司债券 2012 年付息公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2012 年 5 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位:柳州钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(五)1	1,331,992,987.53	1,756,418,695.44
交易性金融资产	(五)2	343,800.00	1,674,540.00
应收票据	(五)3	2,396,539,667.08	1,125,391,582.52
应收账款	(五)4、13	139,678,940.95	109,102,424.18
预付款项	(五)6	1,534,580,390.57	1,661,113,393.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(五)5、13	15,383,603.23	16,084,266.64
存货	(五)7	7,646,840,640.05	6,043,134,216.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		13,065,360,029.41	10,712,919,119.16
<b>非流动资产:</b>			
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	(五)8	7,732,470,571.25	7,921,790,279.73
在建工程	(五)9	919,220,025.97	485,653,877.23
工程物资	(五)10	43,185,337.03	26,858,975.93
固定资产清理	(五)11	9,486,948.57	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(五)12	17,762,779.33	17,762,779.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,722,125,662.15	8,452,065,912.22
资产总计		21,787,485,691.56	19,164,985,031.38

<b>流动负债:</b>			
短期借款	(五)14	7,526,934,993.13	5,523,960,162.65
交易性金融负债			
应付票据	(五)15	900,000,000.00	360,000,000.00
应付账款	(五)16	2,577,320,560.06	1,431,473,118.84
预收款项	(五)17	853,888,401.43	1,013,547,515.98
应付职工薪酬	(五)18	30,200,648.96	48,840,606.42
应交税费	(五)19	-10,748,320.53	-3,119,493.89
应付利息	(五)20	35,261,637.71	97,749,187.02
应付股利			
其他应付款	(五)21	44,886,862.38	43,423,099.27
一年内到期的非流动负债	(五)22	685,000,000.00	1,394,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		12,642,744,783.14	9,909,874,196.29
<b>非流动负债:</b>			
长期借款	(五)23	1,826,186,744.21	1,960,581,397.48
应付债券	(五)24	1,970,674,614.00	1,968,947,362.62
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(五)25	65,031,381.56	56,812,792.12
非流动负债合计		3,861,892,739.77	3,986,341,552.22
负债合计		16,504,637,522.91	13,896,215,748.51
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	(五)26	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
资本公积	(五)28	208,436,169.08	208,436,169.08
减:库存股			
专项储备	(五)27	13,505,610.44	1,218,879.17
盈余公积	(五)29	901,995,888.22	901,995,888.22
一般风险准备			
未分配利润	(五)30	1,596,117,300.91	1,594,325,146.40
所有者权益(或股东权益)合计		5,282,848,168.65	5,268,769,282.87
负债和所有者权益(或股东权益)总计		21,787,485,691.56	19,164,985,031.38

法定代表人: 施沛润

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 张奕

## 利 润 表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)31	18,836,454,135.28	22,139,978,842.03
减: 营业成本	(五)31	17,834,443,099.16	20,952,527,346.39
营业税金及附加	(五)32	35,475,964.29	39,579,812.70
销售费用	(五)33	9,020,243.24	24,449,400.21
管理费用	(五)34	507,954,978.22	503,603,577.26
财务费用	(五)35	449,302,866.95	318,453,023.67
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	(五)36	524,218.82	-352,745.48
投资收益 (损失以“—”号填列)	(五)37	-571,655.73	-451,398.36
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)		209,546.51	300,561,537.96
加: 营业外收入	(五)38	1,918,870.56	2,271,569.10
减: 营业外支出	(五)39	20,000.00	80,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		2,108,417.07	302,753,107.06
减: 所得税费用	(五)40	316,262.56	75,351,303.32
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)		1,792,154.51	227,401,803.74
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(五)41	0.0007	0.0887
(二) 稀释每股收益	(五)41	0.0007	0.0887
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,792,154.51	227,401,803.74

法定代表人: 施沛润

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 张奕

## 现金流量表

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		20,451,721,581.56	24,219,117,257.59
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(五) 42	22,397,135.38	19,231,096.84
经营活动现金流入小计		20,474,118,716.94	24,238,348,354.43
购买商品、接受劳务支付的现金		20,256,199,239.12	23,599,559,932.51
支付给职工以及为职工支付的现金		520,782,126.70	557,031,100.33
支付的各项税费		360,298,276.50	444,999,641.67
支付其他与经营活动有关的现金	(五) 42	53,855,014.55	79,858,017.99
经营活动现金流出小计		21,191,134,656.87	24,681,448,692.50
经营活动产生的现金流量净额	(五) 43	-717,015,939.93	-443,100,338.07
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		25,878,127.33	2,450,107.15
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		1,049,813.39	3,486,702.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		26,927,940.72	5,936,810.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产		413,311,219.95	341,801,316.14
投资支付的现金		24,594,824.24	5,483,579.99
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		437,906,044.19	347,284,896.13
投资活动产生的现金流量净额		-410,978,103.47	-341,348,086.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,344,399,171.79	8,530,415,784.27
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,344,399,171.79	8,530,415,784.27
偿还债务支付的现金		9,217,763,816.35	7,171,127,622.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		407,808,804.22	184,662,275.27
支付其他与筹资活动有关的现金	(五) 42	15,438,044.82	10,829,103.02
筹资活动现金流出小计		9,641,010,665.39	7,366,619,001.18
筹资活动产生的现金流量净额		703,388,506.40	1,163,796,783.09
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		179,829.09	-2,463,403.92
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-424,425,707.91	376,884,955.09
加: 期初现金及现金等价物余额		1,756,418,695.44	753,330,779.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	(五) 43	1,331,992,987.53	1,130,215,734.24

法定代表人: 施沛润

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 张奕

**所有者权益变动表**  
2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		1,218,879.17	901,995,888.22		1,594,325,146.40	5,268,769,282.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		1,218,879.17	901,995,888.22		1,594,325,146.40	5,268,769,282.87
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				12,286,731.27			1,792,154.51	14,078,885.78
(一)净利润							1,792,154.51	1,792,154.51
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,792,154.51	1,792,154.51
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				12,286,731.27				12,286,731.27
1.本期提取				17,610,000.00				17,610,000.00
2.本期使用				5,323,268.73				5,323,268.73
(七)其他								
四、本期期末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		13,505,610.44	901,995,888.22		1,596,117,300.91	5,282,848,168.65

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08			865,769,768.55		1,652,709,049.40	5,289,708,187.03
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		0.00	865,769,768.55		1,652,709,049.40	5,289,708,187.03
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,097,647.40			227,401,803.74	228,499,451.14
(一)净利润							227,401,803.74	227,401,803.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							227,401,803.74	227,401,803.74
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备				1,097,647.40				1,097,647.40
1.本期提取				4,122,603.61				4,122,603.61
2.本期使用				3,024,956.21				3,024,956.21
(七)其他								
四、本期期末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		1,097,647.40	865,769,768.55		1,880,110,853.14	5,518,207,638.17

法定代表人:施沛润

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:张奕

## (二)公司概况

柳州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)于 2000 年 4 月 7 日经广西壮族自治区人民政府桂政函[2000]74 号文批准,由广西柳州钢铁(集团)公司(以下简称集团公司)作为主发起人,联合柳州有色冶炼股份有限公司、柳州市柳工物资有限公司、广西壮族自治区冶金建设公司、柳州化学工业集团有限公司共同发起设立。公司于 2000 年 4 月 14 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准注册,营业执照注册号为(企)450200000000013。公司原名广西柳州金程股份有限公司,2001 年 10 月更名为柳州钢铁股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]21 号文核准,本公司于 2007 年 2 月 5 日至 6 日采用网下配售和网上发行相结合方式向社会公开发行人民币普通股(A 股)10,700 万股,每股面值 1 元,每股发行价格 10.06 元。发行后本公司注册资本从 60,488.70 万元增至 71,188.70 万元。

根据本公司 2007 年 5 月 14 日股东大会通过 2006 年度利润分配议案,以 2007 年 2 月 27 日公司挂牌上市后的总股本 71,188.70 万股为基数,每 10 股送 10 股。本次送股数量为 71,188.70 万股,每股面值 1 元,变更后公司注册资本为 142,377.40 万元。

根据本公司 2008 年 5 月 6 日股东大会通过 2007 年度利润分配议案,以 2007 年 12 月 31 日总股本 142,377.40 万股为基数,以公积金转增股本,每 10 股转增 8 股。本次转增 113,901.92 万股,每股面值 1 元,变更后公司注册资本为 256,279.32 万元。

公司经营范围为:烧结、炼铁、炼钢及其副产品的销售,钢材轧制、加工及其副产品的销售;炼焦及其副产品的销售(凭有效的安全生产许可证核准的范围经营);本企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;本企业进料加工和"三来一补"业务;货物装卸、驳运;机械设备租赁;机械加工修理;金属材料代销;技术咨询服务;房屋门面出租;国内广告设计、制作、发布。※(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期内经营)

## (三)公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

### 1、 财务报表的编制基础:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、 遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 3、 会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

### 5、 现金及现金等价物的确定标准:

现金等价物是指企业持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 外币业务和外币报表折算：

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

7、 金融工具：

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产划分为交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四大类。第一类以公允价值计量且其变动计入当期损益；第二、第三类以摊余成本计量；第四类以公允价值计量且其变动计入资本公积（其他资本公积）。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

8、 应收款项：

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	是指单项金额大于等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。但在确定相关减值损失时，短期（6 个月以内）应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	(A) 债务人发生重大经营困难，出现严重资不抵债、企业被迫关停并转、进入破产清算程序等情形；(B) 客户信誉较差，逾期 3 年未能收回且 3 年内无业务往来。
其他	除以上两项以外的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	余额百分比法
其他	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
------	-------------	--------------

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	100%	100%
其他	3%	3%

## 9、 存货：

### (1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、产成品等

### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。为生产而持有的存货，其可变现净值按估计的售价减去至完工时估计将要发生的成本和出售时估计需要发生的费用以及相关税金后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品

一次摊销法

#### 2) 包装物

一次摊销法

## 10、 长期股权投资：

### (1) 投资成本确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务的账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存差异。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确认的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付现金、转让非货币性资产或发行权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投

资成本，但合同或协议约定的价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场无报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

处置长期股权投资实际取得的价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外的其他所有者权益发生变动而计入所有者权益的部分，在处置时对应结转计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

重大影响的确定依据主要包括：本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。公司通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权利机构派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重大交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

存在减值迹象的，按单项计提减值准备，根据其可收回金额低于其账面价值的差额，确认减值损失。

11、 固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30	0	3.33
机器设备	15	0	6.67
电子设备	5	0	20
运输设备	5	0	20

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项

目全额计提减值准备:

- ① 长期闲置不用, 在可预见的未来不会再使用, 且已无转让价值的固定资产;
- ② 由于技术进步等原因, 已不可使用的固定资产;
- ③ 虽然固定资产尚可使用, 但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④ 已遭毁损, 以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 其他说明

固定资产的更新改造等后续支出, 满足固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 如有被替换的部分, 扣除其账面价值; 不满足固定资产确认条件的, 在发生时计入当期损益。

12、 在建工程:

(1) 在建工程采用实际成本核算, 包括购建固定资产或者对固定资产进行技术改造等在资产尚未达到预定可使用状态以前所发生的各项支出。

(2) 机器设备验收调试完毕, 达到预定可使用状态时, 结转为固定资产; 房屋及建筑物按达到预定可使用状态时转为固定资产。

公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 估计可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的, 对在建工程进行减值测试:

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程;
- ② 所建项目无论在性能上, 还是在技术上已经落后, 并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、 借款费用:

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用, 可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的, 予以资本化, 计入相关资产成本; 其他借款费用, 在发生时根据其发生额确认为费用, 计入当期损益。符合资本化条件的资产, 包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。公司借款费用同时满足下列条件的, 开始资本化:

- ① 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的, 计入该资产的成本, 在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的, 于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法 在资本化期间内, 每一会计期间的利息 (包括折价或溢价的摊销) 资本化金额, 按照下列方法确定:

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发

生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 14、 无形资产:

无形资产按照取得成本进行初始计量。对使用寿命有限的无形资产, 在受益期内平均摊销。每年度末, 对其使用寿命进行复核, 若与以前估计不同的, 改变摊销期限。

对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

年末对无形资产逐项进行检查, 如果其可收回金额低于账面价值, 则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额, 计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提, 不予转回。

#### 15、 收入:

(1) 商品销售 在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方, 不再对该商品保留与所有权相联系的继续管理权和实际控制权, 相关的收入已经收到或取得了收款的证据且相关经济利益很可能流入企业, 与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

##### (2) 提供劳务

① 在同一会计年度内开始并完成的劳务, 在完成劳务时且相关经济利益很可能流入企业的情况下确认收入;

② 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度, 在提供劳务交易的结果能够可靠估计且相关经济利益很可能流入企业的情况下, 在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

##### (3) 让渡资产使用权

他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入公司, 收入的金额能够可靠地计量时, 确认实现收入。利息收入按他人使用公司现金时间和实际利率计算确定, 其他资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

#### 16、 政府补助:

是指公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配。与收益相关的政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 直接计入当期损益。

#### 17、 递延所得税资产/递延所得税负债:

资产或负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的, 在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时, 以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限, 确认相关的递延所得税资产。资产或负债的账面价值与其计税基础不同产生应纳税暂时性差异的, 确认为递延所得税负债。

18、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

单位：亿元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
固定资产折旧年限调整	股东大会审议通过	净利润	4.25

19、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入×适用税率－进项税额+进项税额转出	17%、13%
营业税	应税收入×适用税率	5%、3%
城市维护建设税	应交流转税额×适用税率	7%
企业所得税	应纳税所得额×适用税率-税收优惠额	15%
教育费附加	应交流转税额×适用税率	5%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司利用高炉煤气余热及余压回收透平发电项目所生产的电力产品、干熄焦蒸汽产品及硫酸铵经过广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号）的规定，执行企业所得税优惠政策，2012年度资源综合利用收入减按90%计入当年收入总额计征当年企业所得税。

(2) 本公司“煤调湿节能技术应用”、“汽车用高强度热轧钢板试制开发”等开发项目属科学研究与技术开发项目范畴，根据国家税务总局颁布的《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号）规定，本公司对2012年实际发生的技术开发费用，在计算应纳税所得额时实行加计扣除。

(3) 本公司购置使用的环境保护、节能节水和安全生产专用设备经广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区安全生产监督管理局认定为享受企业所得税优惠环境保护、节能节水和安全生产专用设备。根据《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设

备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2008】48号)的规定,按专用设备投资额的10%抵减企业所得税。

(4) 本公司生产的产品及应用的技术项目经广西壮族自治区工业和信息化委员会认定符合国家鼓励类产业政策(桂工信政法确认函[2012]99号)。根据国家发改委2011年第9号令《产业结构调整指导目录(2011年本)》、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

## (五) 会计报表附注

### 1、 货币资金

单位: 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款:	/	/	1,125,888,360.24	/	/	1,041,471,012.61
其中: 人民币	/	/	992,785,406.63	/	/	1,036,388,214.70
美元	21,044,277.95	6.3249	133,102,953.61	806,678.08	6.3009	5,082,797.91
其他货币资金:	/	/	206,104,627.29	/	/	714,947,682.83
其中: 人民币	/	/	77,309,334.56	/	/	714,947,682.83
美元	20,363,214.08	6.3249	128,795,292.73			
合计	/	/	1,331,992,987.53	/	/	1,756,418,695.44

### 2、 交易性金融资产:

#### (1) 交易性金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	343,800.00	1,674,540.00
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	343,800.00	1,674,540.00

### 3、 应收票据:

#### (1) 应收票据分类

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,699,119,667.08	1,125,391,582.52
商业承兑汇票	697,420,000.00	

合计	2,396,539,667.08	1,125,391,582.52
----	------------------	------------------

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西锐志通钢铁加工有限公司	2012年2月29日	2012年8月29日	500,000.00	
合计	/	/	500,000.00	/

## (3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：				
公司已经背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五项票据：				
佛山市联怡贸易有限公司	2012年4月28日	2012年8月11日	15,000,000.00	
广西钦宁商贸有限公司	2012年6月4日	2012年12月4日	15,000,000.00	
宁波元祥钢铁有限公司	2012年5月24日	2012年9月7日	12,000,000.00	
广西鑫能投资有限公司	2012年4月13日	2012年10月13日	10,000,000.00	
佛山市顺德区达丰企业发展有限公司	2012年5月22日	2012年10月4日	10,000,000.00	
合计	/	/	62,000,000.00	/

## 4、 应收账款：

## (1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	138,086,569.94	94.64	5,368,141.23	3.89	108,867,571.82	94.40	5,585,046.79	5.13
按组合计提坏账准备的应收账款：								
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	459,920.56	0.32	459,920.56	100.00	459,920.56	0.40	459,920.56	100.00

其他	7,357,414.69	5.04	396,902.45	5.39	5,999,896.04	5.20	179,996.89	3.00
组合小计	7,817,335.25	5.36	856,823.01	10.96	6,459,816.60	5.60	639,917.45	9.91
合计	145,903,905.19	/	6,224,964.24	/	115,327,388.42	/	6,224,964.24	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
柳州市强实科技有限公司	26,931,273.90	1,658,966.46	6.16	预计未来现金流量现值低于账面余额
中国七冶柳钢项目部	15,560,241.50	958,510.88	6.16	预计未来现金流量现值低于账面余额
越南黄达生产商贸股份公司	14,914,869.20	919,151.05	6.16	预计未来现金流量现值低于账面余额
柳州市金海公司	12,237,491.59			预计 6 个月内收回
柳州兴钢建筑安装工程处	12,104,518.73	745,638.35	6.16	预计未来现金流量现值低于账面余额
其他	56,338,175.02	1,085,874.49	1.93	预计未来现金流量现值低于账面余额
合计	138,086,569.94	5,368,141.23	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收账款	459,920.56	100.00	459,920.56
其他	7,357,414.69	5.39	396,902.45
合计	7,817,335.25	10.96	856,823.01

(2) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广西柳州钢铁（集团）公司	853,023.31			
合计	853,023.31			

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
柳州市强实科技有限公司	非关联方单位	26,931,273.90	1 年内	18.46
中国七冶柳钢项目部	非关联方单位	15,560,241.50	2 至 3 年	10.66

越南黄达生产商贸股份公司	非关联方单位	14,914,869.20	1 年内	10.22
柳州兴钢建筑安装工程处	关联方单位	14,236,728.73	1 年内	9.76
柳州市金海公司	非关联方单位	12,237,491.59	1 年内	8.39
合计	/	83,880,604.92	/	57.49

## (4) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	853,023.31	0.58
柳州兴钢建筑安装工程处	关联方单位	14,236,728.73	9.76
合计	/	15,089,752.04	10.34

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	12,506,564.08	61.97	4,592,129.45	36.72	13,995,698.01	67.02	4,592,129.45	32.81
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其他	7,675,788.12	38.03	206,619.52	2.69	6,887,317.60	32.98	206,619.52	3.00
组合小计	7,675,788.12	38.03	206,619.52	2.69	6,887,317.60	32.98	206,619.52	3.00
合计	20,182,352.20	/	4,798,748.97	/	20,883,015.61	/	4,798,748.97	/

## 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大通基础设施建设发展(梧州)有限公司	4,363,861.66	4,363,861.66	100	该款项已逾期3年未能收回且3年内该公司无业务往来
代垫铁路运费	3,649,462.92			预计6个月内收回
湛江市粤西进出口货运代理有限公司	2,363,054.00	97,820.80	4.14	预计未来现金流量现值低于账面余额
湛江中远物流有限公司	2,130,185.50	130,446.99	6.12	预计未来现金流量现值低于账面余额
合计	12,506,564.08	4,592,129.45	/	/

## 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
其他	7,675,788.12	2.69	206,619.52
合计	7,675,788.12	2.69	206,619.52

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
大通基础设施建设发展（梧州）有限公司	非关联方单位	4,363,861.66	5 年以上	21.62
代垫铁路运费	非关联方单位	3,649,462.92	1 年以内	18.08
湛江市粤西进出口货运代理有限公司	非关联方单位	2,363,054.00	1 年以内	11.71
湛江中远物流有限公司	非关联方单位	2,130,185.50	1 年以内	10.55
湛江中海船务代理有限公司	非关联方单位	937,352.00	1 年以内	4.65
合计	/	13,443,916.08	/	66.61

6、 预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,531,523,784.56	99.80	1,655,099,775.60	99.64
1 至 2 年	1,790,875.41	0.12	4,338,639.73	0.26
3 年以上	1,265,730.60	0.08	1,674,978.54	0.10
合计	1,534,580,390.57	100.00	1,661,113,393.87	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湛江帆泰物流中心	非关联方单位	677,780,688.18	1 年以内	结算时间差形成
广西防城港金桥国际物流有限公司	非关联方单位	267,638,807.70	1 年以内	结算时间差形成
钟山县粤顺兴贸易有限责任公司	非关联方单位	112,616,462.00	1 年以内	结算时间差形成
中钢设备有限公司	非关联方单位	111,429,588.22	1 年以内	结算时间差形成
广西正丛物资有限公司	非关联方单位	48,294,875.95	1 年以内	结算时间差形成
合计	/	1,217,760,422.05	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、 存货：

### (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,046,103,751.32		6,046,103,751.32	4,250,633,672.08		4,250,633,672.08
在产品	1,303,872,339.02		1,303,872,339.02	1,598,750,241.02		1,598,750,241.02
库存商品	296,864,549.71		296,864,549.71	193,750,303.41		193,750,303.41
合计	7,646,840,640.05		7,646,840,640.05	6,043,134,216.51		6,043,134,216.51

## 8、 固定资产：

### (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	12,536,876,698.29	82,333,881.41		21,232,205.02	12,597,978,374.68
其中：房屋及建筑物	5,448,627,732.88	69,721,802.4		10,027,901.97	5,508,321,633.31
机器设备	7,088,187,587.53	12,612,079.01		11,204,303.05	7,089,595,363.49
运输工具	61,377.88				61,377.88
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	4,615,086,418.56	292,210.93	260,824,617.00	10,695,443.06	4,865,507,803.43
其中：房屋及建筑物	1,349,058,334.14	214,074.16	81,061,680.85	5,376,327.49	1,424,957,761.66
机器设备	3,266,004,556.33	78,136.77	179,756,959.79	5,319,115.57	3,440,520,537.32
运输工具	23,528.09		5,976.36		29,504.45
三、固定资产账面净值合计	7,921,790,279.73	/		/	7,732,470,571.25
其中：房屋及建筑物	4,099,569,398.74	/		/	4,083,363,871.65
机器设备	3,822,183,031.2	/		/	3,649,074,826.17
运输工具	37,849.79	/		/	31,873.43
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	
五、固定资产账面价值合计	7,921,790,279.73	/		/	7,732,470,571.25

其中：房屋及建筑物	4,099,569,398.74	/	/	4,083,363,871.65
机器设备	3,822,183,031.2	/	/	3,649,074,826.17
运输工具	37,849.79	/	/	31,873.43

本期折旧额：261,116,827.93 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：82,333,881.41 元。

## 9、 在建工程：

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	919,220,025.97		919,220,025.97	485,653,877.23		485,653,877.23

### (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	工程投 入占预 算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	资金 来源	期末数
焦化厂全干 熄焦完善工 程	400,000,000	168,489,746.25	112,883,929.53		70.34	完 成 99%	1,118,066.81	自筹	281,373,675.78
烧结厂 2× 360m <sup>2</sup> 烧结烟 气脱硫	180,000,000	34,622,279.74	35,519,652.97		38.97	完 成 98%	896,715.98	自筹	70,141,932.71
转炉厂 2#RH 精炼炉技术 改造	70,000,000	21,834,580.70	47,187,401.07		98.6	完 成 98%		自筹	69,021,981.77
烧 结 厂 3#360m <sup>2</sup> 烧结 机技术改造	437,000,000	1,829,600.67	143,765,077.26		33.32	完 成 80%		自筹	145,594,677.93
焦化料场恢 复改造	56,000,000	13,173,078.26	24,054,885.21		66.48	完 成 95%		自筹	37,227,963.47
炼铁厂高炉 供料系统改 造	39,400,000	12,473,112.42	12,219,405.40		62.67	完 成 70%		自筹	24,692,517.82
其他		233,231,479.19	140,269,678.71	82,333,881.41			6,240,669.94	自筹	291,167,276.49
合计		485,653,877.23	515,900,030.15	82,333,881.41	/	/	8,255,452.73	/	919,220,025.97

## 10、 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料	2,254,715.2	197,181,219.67	198,099,357.17	1,336,577.7
备件	24,604,260.73	203,854,120.22	186,609,621.62	41,848,759.33
合计	26,858,975.93	401,035,339.89	384,708,978.79	43,185,337.03

## 11、 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
设备报废		9,486,948.57	工艺淘汰
合计		9,486,948.57	/

## 12、 递延所得税资产/递延所得税负债:

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	1,653,556.99	1,653,556.99
财政拨款递延收益	8,521,918.81	8,521,918.81
应付工资及职工教育经费	7,326,090.96	7,326,090.96
交易性金融资产	78,380.70	78,380.70
专项储备	182,831.87	182,831.87
小计	17,762,779.33	17,762,779.33

## (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
可抵扣差异项目:	
资产减值准备	11,023,713.21
财政拨款递延收益	56,812,792.12
应付工资及职工教育经费	48,840,606.42
交易性金融资产	522,289.67
专项储备	1,218,879.17
小计	118,418,280.59

## 13、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,023,713.21				11,023,713.21
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					

四、持有至到期投资减值准备				
五、长期股权投资减值准备				
六、投资性房地产减值准备				
七、固定资产减值准备				
八、工程物资减值准备				
九、在建工程减值准备				
十、生产性生物资产减值准备				
其中：成熟生产性生物资产减值准备				
十一、油气资产减值准备				
十二、无形资产减值准备				
十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	11,023,713.21			11,023,713.21

## 14、短期借款：

## (1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	96,211,584.00	230,987,750.00
保证借款	4,542,094,232.04	3,061,081,000.00
信用借款	2,888,629,177.09	2,231,891,412.65
合计	7,526,934,993.13	5,523,960,162.65

## 15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	90,000,000.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	810,000,000.00	310,000,000.00
合计	900,000,000.00	360,000,000.00

下一会计期间（下半年）将到期的金额 700,000,000.00 元。

## 16、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,566,852,780.89	1,422,950,548.72
1 至 2 年	4,296,737.99	4,244,897.47
2 至 3 年	2,205,969.31	569,113.56
3 至 4 年	497,926.93	372,647.77
4 至 5 年	190,453.94	83,659.79
5 年以上	3,276,691.00	3,252,251.53
合计	2,577,320,560.06	1,431,473,118.84

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	19,351,497.29	8,409,308.93
柳州兴钢建筑安装工程处	3,778,462.12	200,000.00
柳州市钢花工程建设监理有限责任公司		300,000.00
合计	23,129,959.41	8,909,308.93

17、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	802,195,235.06	961,497,928.39
1 至 2 年	23.35	44,307,575.52
2 至 3 年	44,150,664.14	1,008,762.14
3 至 4 年	852,325.24	3,291,772.55
4 至 5 年	3,324,046.45	2,120,021.03
5 年以上	3,366,107.19	1,321,456.35
合计	853,888,401.43	1,013,547,515.98

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	247,730.45	3,386.35
柳州市品成金属材料有限公司		5,729.18
合计	247,730.45	9,115.53

18、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	22,235,619.14	337,952,123.80	360,187,742.94	
二、职工福利费		12,857,162.35	12,857,162.35	
三、社会保险费		95,512,611.86	95,512,611.86	
养老保险		59,608,341.90	59,608,341.90	
医疗保险		21,957,147.00	21,957,147.00	
失业保险		8,679,075.00	8,679,075.00	
工伤保险		2,634,023.98	2,634,023.98	
生育保险		2,634,023.98	2,634,023.98	
四、住房公积金		43,557,456.00	43,557,456.00	

五、辞退福利				
六、其他	26,604,987.28	12,262,815.23	8,667,153.55	30,200,648.96
合计	48,840,606.42	502,142,169.24	520,782,126.70	30,200,648.96

工会经费和职工教育经费金额 30,200,648.96 元。

#### 19、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	4,387,732.50	11,401,641.87
营业税	61,914.88	98,887.64
企业所得税	-15,993,292.38	-16,009,554.94
城市维护建设税	459,739.27	806,360.06
教育费附加(含地方)	328,385.20	575,971.48
应交房产税	7,200.00	7,200.00
合计	-10,748,320.53	-3,119,493.89

#### 20、 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	9,808,169.22	6,191,863.33
企业债券利息	9,500,000.00	66,500,000.00
短期借款应付利息	15,953,468.49	25,057,323.69
合计	35,261,637.71	97,749,187.02

#### 21、 其他应付款：

##### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	35,134,837.77	33,459,427.66
1 至 2 年	4,092,074.59	4,408,531.78
2 至 3 年	1,093,109.76	1,079,361.95
3 至 4 年	581,079.36	713,836.98
4 至 5 年	406,500.00	1,438,294.34
5 年以上	3,579,260.90	2,323,646.56
合计	44,886,862.38	43,423,099.27

##### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	150,481.71	14,000.00

柳州兴钢建筑安装工程处	286,334.00	292,434.00
柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	2,000.00	2,000.00
合计	438,815.71	308,434.00

## 22、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	685,000,000.00	1,394,000,000.00
合计	685,000,000.00	1,394,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款		225,000,000.00
保证借款	441,000,000.00	883,000,000.00
信用借款	244,000,000.00	286,000,000.00
合计	685,000,000.00	1,394,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国银行股份有限公司柳州分行	2010 年 7 月 19 日	2013 年 3 月 12 日	人民币	6.21	291,000,000.00	298,000,000.00
中国农业银行股份有限公司柳州立新支行	2010 年 1 月 27 日	2013 年 6 月 20 日	人民币	5.99	244,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司柳州分行	2009 年 12 月 11 日	2012 年 12 月 10 日	人民币	5.99	100,000,000.00	755,000,000.00
中国工商银行股份有限公司柳州分行	2010 年 5 月 28 日	2013 年 5 月 28 日	人民币	5.99	50,000,000.00	165,000,000.00
兴业银行股份有限公司柳州支行			人民币			100,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司柳州支行			人民币			60,000,000.00
合计	/	/	/	/	685,000,000.00	1,378,000,000.00

## 23、长期借款：

## (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	1,718,186,744.21	1,616,581,397.48
信用借款	108,000,000.00	344,000,000.00
合计	1,826,186,744.21	1,960,581,397.48

## (2) 金额前五名的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
渣打银行(中国)有限公司深圳分行	2011年9月27日	2014年9月19日	人民币	4.78	505,196,744.21	497,018,397.38
国家开发银行股份有限公司广西壮族自治区分行	2011年11月15日	2013年11月12日	人民币	6.16	442,743,000.00	441,063,000.00
中国进出口银行广东省分行	2011年12月9日	2014年5月11日	人民币	6.03	389,747,000.00	200,000,000.00
交通银行股份有限公司柳州分行	2011年9月6日	2013年11月28日	人民币	6.65	240,000,000.00	240,000,000.00
中国农业银行股份有限公司柳州立新支行	2010年10月25日	2013年12月21日	人民币	5.99	108,000,000.00	344,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,685,686,744.21	1,722,081,397.38

## 24、应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11柳钢债	2,000,000,000.00	2011年6月1日	8年	1,967,000,000.00	66,500,000.00	57,000,000.00	114,000,000.00	9,500,000.00	1,970,674,614.00

## 25、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
3×35吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程政府补助递延收益	2,684,114.12	2,801,666.54
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助递延收益	5,246,672.97	5,345,666.79
焦化厂干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	4,839,149.32	5,071,428.46
3#4#干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	4,851,652.67	5,033,589.65
160吨/h干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	5,464,134.43	5,684,166.67
焦炉煤气氨气回收综合利用工程政府补助递延收益	1,547,335.28	1,604,999.96
110M2、265M2烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益	4,217,360.65	4,386,055.09
360M2烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益	19,970,000.00	9,970,000.00

1#烧结机(360M2 烧结机)技术改造工程政府补助递延收益	5,673,806.61	5,941,860.45
第二高速线材技术改造工程政府补助递延收益	4,264,737.91	4,429,824.55
合金棒材生产线技术改造政府补助递延收益	2,555,309.77	2,654,867.29
150 吨转炉技术改造政府补助递延收益	3,717,107.83	3,888,666.67
合计	65,031,381.56	56,812,792.12

## 26、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,562,793,200						2,562,793,200

## 27、专项储备：

本公司生产安全费期初结余 1,218,879.17 元，报告期提取 17,610,000.00 元，使用 5,323,268.73 元，期末结余为 13,505,610.44 元。

## 28、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	187,489,607.10			187,489,607.10
其他资本公积	20,946,561.98			20,946,561.98
合计	208,436,169.08			208,436,169.08

## 29、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	496,788,816.71			496,788,816.71
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	901,995,888.22			901,995,888.22

## 30、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,594,325,146.40	/
调整后 年初未分配利润	1,594,325,146.40	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,792,154.51	/
期末未分配利润	1,596,117,300.91	/

## 31、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,993,304,894.91	21,453,993,463.71
其他业务收入	843,149,240.37	685,985,378.32
营业成本	17,834,443,099.16	20,952,527,346.39

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27	21,453,993,463.71	20,424,245,469.54
合计	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27	21,453,993,463.71	20,424,245,469.54

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中型材	778,840,883.10	771,526,244.54	1,612,572,579.85	1,515,773,650.30
中板材	2,450,933,462.37	2,471,843,584.42	4,012,969,548.74	3,792,192,078.27
小型材	6,242,595,637.19	5,815,697,969.39	7,453,795,051.08	6,848,065,228.18
外购材	1,535,318.47	1,465,226.00		
钢坯	7,655,596,302.02	7,095,590,788.01	7,468,646,038.14	7,177,563,959.96
生铁	655,417.00	634,181.49		
焦化副产品	863,147,874.76	973,626,821.42	887,100,716.48	1,064,196,597.51
焦碳			18,909,529.42	26,453,955.32
合计	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27	21,453,993,463.71	20,424,245,469.54

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	13,716,996,563.82	12,866,751,241.46	14,462,729,068.76	13,798,127,484.94
广东地区	2,082,647,873.34	2,056,505,017.81	3,148,795,026.73	2,969,691,677.21
湖南、湖北地区	24,355,876.38	22,817,894.69	45,834,992.01	42,387,727.94
云南、贵州、四川地区	490,082,560.95	484,971,668.38	1,137,881,745.00	1,080,624,331.87
华东及其他地区	1,527,250,224.55	1,543,068,872.76	2,103,254,914.55	1,970,608,952.76
出口国外	151,971,795.87	156,270,120.17	555,497,716.66	562,805,294.82
合计	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27	21,453,993,463.71	20,424,245,469.54

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
柳州市品成金属材料有限公司	7,667,423,690.31	40.71
广西柳州钢铁(集团)公司	1,186,984,574.76	6.30
柳州市正荣贸易有限公司	655,577,852.28	3.48
广东焯森贸易发展有限公司	418,334,379.83	2.22
佛山市南海区南桂钢铁材料有限公司	328,136,428.51	1.74
合计	10,256,456,925.69	54.45

## 32、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	192,859.83	172,946.77	应税收入×适用税率
城市维护建设税	20,581,810.93	23,044,534.27	应交流转税额×适用税率
教育费附加	14,701,293.53	16,362,331.66	应交流转税额×适用税率
合计	35,475,964.29	39,579,812.70	/

## 33、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,056,944.80	4,167,869.60
福利费	17,160.00	93,735.92
工会经费	41,138.91	83,357.38
职工教育经费	30,854.19	62,518.08
失业保险	56,412.10	79,815.60
基本养老保险	400,399.80	562,334.60
基本医疗保险	142,420.50	201,982.10
工伤保险	17,088.33	29,842.23
生育保险	6,215.58	16,597.53
住房公积金	282,640.00	390,816.00
折旧费	882,801.78	1,221,323.82
宣传费		195.00
办公费	144,691.00	413,414.31
差旅费	25,748.40	53,602.30
水电费	100,598.74	98,441.57
运输费	4,645,554.69	16,197,471.15
广告费		39,000.00
其他	169,574.42	737,083.02
合计	9,020,243.24	24,449,400.21

## 34、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	42,081,874.36	59,647,323.43
福利费	6,824,527.45	8,607,339.40
工会经费	1,276,128.33	1,192,946.46
职工教育经费	631,228.13	894,709.87
失业保险	1,015,307.10	879,879.00
基本养老保险	7,015,022.40	6,127,868.80
基本医疗保险	2,569,597.50	2,232,863.90
工伤保险	308,321.23	313,088.07
生育保险	278,809.48	251,357.27
住房公积金	5,571,999.00	4,806,070.00
印花税	34,404,000.00	3,018,563.30
房产税	5,871,545.86	2,991,222.98
车船使用税		420.00
水资源费	900,389.40	795,580.30
排污费	8,516,667.00	10,093,089.00
折旧费	241,832.82	271,992.96
修理费	326,147,823.45	348,302,488.17
安全生产费	1,006,112.17	4,161,241.07
研发费用	36,031,960.56	18,583,133.62
办公费	1,036,837.96	1,152,794.12
水电费	1,159,878.06	1,022,481.14
差旅费	342,246.18	960,307.20
材料消耗	1,816,202.24	2,192,270.30
聘请中介机构费用	960,710.52	1,910,646.00
业务招待费	9,592,415.06	10,729,941.26
董事会会费	245,712.00	620,712.00
其他	12,107,829.96	11,843,247.64
合计	507,954,978.22	503,603,577.26

## 35、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	401,619,293.39	353,231,022.25
汇兑损益	32,245,528.74	-45,607,101.60
结算手续费及佣金	15,438,044.82	10,829,103.02
合计	449,302,866.95	318,453,023.67

## 36、 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	524,218.82	-352,745.48

合计	524,218.82	-352,745.48
----	------------	-------------

## 37、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-571,655.73	-451,398.36
合计	-571,655.73	-451,398.36

## 38、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,781,410.56	2,216,942.10	1,781,410.56
其他	137,460.00	54,627.00	137,460.00
合计	1,918,870.56	2,271,569.10	1,918,870.56

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
3×35 吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程递延收益摊销	117,552.42	205,000.02	
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程递延收益摊销	98,993.82	157,999.98	
焦化厂干熄焦节能改造工程递延收益摊销	232,279.14	428,571.48	
3#4#干熄焦节能改造工程递延收益摊销	181,936.98	50,420.16	
160 吨/h 干熄焦节能改造工程递延收益摊销	220,032.24	150,000.00	
焦炉煤气氨气回收综合利用工程递延收益摊销	57,664.68	40,000.02	
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程递延收益摊销	168,694.44	274,128.42	
1#烧结机(360M2 烧结机)技术改造工程递延收益摊销	268,053.84	488,372.10	
第二高速线材技术改造工程递延收益摊销	165,086.64	263,157.90	
合金棒材生产线技术改造工程递延收益摊销	99,557.52	159,292.02	
150T 转炉节能技术改造工程递延收益摊销	171,558.84		
合计	1,781,410.56	2,216,942.10	/

## 39、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	20,000.00	80,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	80,000.00	20,000.00

## 40、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	316,262.56	75,688,276.77
递延所得税调整		-336,973.45
合计	316,262.56	75,351,303.32

## 41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= 1,792,154.51 \div (2,562,793,200.00 + 0 + 0 - 0 - 0) \\ &= 0.0007 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算结果与上相同。

## 42、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	10,095,248.86
违约收入	137,460.00
政府补助及奖励资金	10,000,000.00
收到其他往来款项	2,164,426.52
合计	22,397,135.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用	5,086,167.25
支付管理费用	48,748,847.30
其他	20,000.00
合计	53,855,014.55

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费	15,438,044.82
合计	15,438,044.82

## 43、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	1,792,154.51	227,401,803.74
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,116,827.93	497,773,018.14
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-524,218.82	352,745.48
财务费用（收益以“-”号填列）	457,739,093.10	198,232,976.87
投资损失（收益以“-”号填列）	571,655.73	451,398.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		-336,973.45
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,603,706,423.54	507,490,469.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,258,054,517.65	-66,601,939.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,424,049,488.81	-1,807,863,836.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-717,015,939.93	-443,100,338.07
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,331,992,987.53	1,130,215,734.24
减：现金的期初余额	1,756,418,695.44	753,330,779.15
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-424,425,707.91	376,884,955.09

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,331,992,987.53	1,756,418,695.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,125,888,360.24	1,041,471,012.61

可随时用于支付的其他货币资金	206,104,627.29	714,947,682.83
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,331,992,987.53	1,756,418,695.44

## (六) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西柳州钢铁(集团)公司	国有企业(全民所有制企业)	柳州市	梁景理	轧钢、制氧等	221,961.00	82.51	82.51	广西壮族自治区国有资产监督管理委员会	19858537-3

## 2、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
柳州兴钢建筑安装工程处	母公司的全资子公司	73996835-1
柳州兴佳房地产开发有限责任公司	母公司的全资子公司	72308880-0
柳州市红星园艺场	母公司的全资子公司	19859701-6
柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	母公司的全资子公司	27298222-0
柳州市国龙物业管理有限公司	母公司的全资子公司	75650556x
柳州市品成金属材料有限公司	其他	66212207-4

## 3、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用水	市场价	5,068.48	100	2,887.56	100
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用电	市场价	67,310.11	76.68	76,815.88	100
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	市场价	31,237.75	100	35,872.44	100
广西柳州钢铁(集团)公司	氧气	市场价	43,105.43	100	47,231.67	100
广西柳州钢铁(集团)公司	其他气体	市场价	25,255.63	100	25,893.61	100

广西柳州钢铁(集团)公司	耐火材料	市场价	12,925.33	29.59	13,378.47	36.28
广西柳州钢铁(集团)公司	劳务	市场价	579.90	2.64	1,070.04	7.73
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价	1,429.00	0.22	481.11	0.07
广西柳州钢铁(集团)公司	备件材料	市场价	9,794.02	7.92	10,521.02	10.41
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	市场价	9,464.24	15.78	7,044.77	9.97
广西柳州钢铁(集团)公司	焦粉	市场价			105.37	1.13
广西柳州钢铁(集团)公司	其他	市场价	359.61	0.39	415.36	3.19
柳州兴钢建筑安装工程处	劳务	市场价	3,849.23	34.21	4,809.94	45.58
柳州兴钢建筑安装工程处	废钢	市场价			35.66	0.05
合计			210,378.73		226,562.90	

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广西柳州钢铁(集团)公司	轧钢边角料	市场价	3,223.93	100	4,918.82	64.88
广西柳州钢铁(集团)公司	钢坯	市场价			41,432.37	5.55
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	市场价	75,102.84	100	75,356.34	100
广西柳州钢铁(集团)公司	碎焦	市场价	803.07	100	1,890.95	100
广西柳州钢铁(集团)公司	TRT 发电	市场价	7,154.47	100	6,025.59	100
广西柳州钢铁(集团)公司	代购代销备件材料	市场价	17,949.25	86.60	10,478.65	85.16
广西柳州钢铁(集团)公司	生铁	市场价	65.54	100	79.89	100
广西柳州钢铁(集团)公司	辅料	市场价	4,401.30	91.18	5,513.53	97.20
广西柳州钢铁(集团)公司	吊装费	市场价	12.72	1.05	70.99	6.45
广西柳州钢铁(集团)公司	蒸汽	市场价	9,449.35	100	8,492.01	100
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	市场价	157.14	85.64	827.14	98.73
柳州兴钢建筑安装工程处	备件材料	市场价	152.85	0.74	7.68	0.06
柳州兴钢建筑安装工程处	辅料	市场价			41.65	0.73
柳州市品成金属材料有限公司	钢坯	市场价	765,551.53	100	705,173.56	94.42
柳州市品成金属材料有限公司	废钢	市场价	26.34	14.36	10.62	1.27
柳州市品成金属材料有限公司	运费	市场价	1,190.84	98.77	1,030.42	93.55
合计			885,241.17		861,350.21	

## (2) 其他关联交易

## ①土地使用权租赁：

2002 年 6 月 24 日公司与集团公司签订《土地使用权租赁合同》，集团公司将其获得的面积为 93.85 万平方米的土地使用权出租给公司使用，租金每年 600 万元；

2006 年 5 月 16 日公司与集团公司签订《土地使用权租赁合同》，集团公司将其焦化厂地块总面积为 65.24 万平方米的土地使用权出租给公司使用，租金每年 400 万元。

该两项租赁合同期限均为 20 年，自合同签订之日起计算，在租赁期限内，每满五年双

方可对租金进行协商调整。

2012 年上半年按合同支付了 500 万元。

②生产经营服务：

2001 年 11 月 19 日公司与集团公司签订了《生产经营服务协议》，公司按照国家、当地统一定价或市场价格有偿使用集团公司提供的设备维修、运输、环保等生产及辅助性生产方面的服务、设施。协议期满后，公司分别于 2007 年和 2010 年对该协议进行了续签，有效期均为 5 年。

2012 年上半年按协议支付了 13,763.84 万元。

③生活后勤服务：

2001 年 11 月 19 日公司与集团公司签订了《生活后勤服务协议》，公司按照国家、当地统一定价或市场价格有偿使用集团公司提供的员工教育、厂区管理、社区管理等服务事项。公司每年向集团公司支付费用 1000 万元。协议有效期 5 年，期满后双方无异议自动顺延。

2012 年上半年按协议支付了 500 万元。

④销售代理：

本公司于 2006 年 8 月 18 日与集团公司签订《销售代理协议》，为将销售市场、客户让渡给公司，集团公司委托本公司代为销售其热轧产品，公司按热轧产品销售量收取代理销售费用每吨 2 元。本协议有效期至热轧厂被公司收购之日止。

2012 年上半年公司按协议向集团公司收取代理销售费用 378.86 万元。

⑤担保：

截止 2012 年 6 月 30 日，集团公司为本公司提供 67.01 亿元借款担保。

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	853,023.31			
应收账款	柳州兴钢建筑安装工程处	14,236,728.73	745,746.35	12,108,118.73	745,746.35
预付账款	柳州兴钢建筑安装工程处			455.00	

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州钢铁（集团）公司	19,351,497.29	8,409,308.93
应付账款	柳州兴钢建筑安装工程处	3,778,462.12	200,000.00
应付账款	柳州市钢花工程建设监理有限责任公司		300,000.00
预收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	247,730.45	3,386.35
预收账款	柳州市品成金属材料有限公司		5,729.18
其他应付款	广西柳州钢铁（集团）公司	150,481.71	14,000.00

其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	286,334.00	292,434.00
其他应付款	柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	2,000.00	2,000.00

## (七) 股份支付:

无

## (八) 或有事项:

无

## (九) 承诺事项:

无

## (十) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,781,410.56	环保节能项目财政拨款摊销等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-47,436.91	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	117,460.00	
所得税影响额	-277,715.05	
合计	1,573,718.60	

## 2、 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.034	0.0007	0.0007
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.004	0.0001	0.0001

## 3、 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据: 本期末余额为 23.97 亿元, 比年初增加 12.71 亿元, 主要是本报告期公司票据贴现量减少。

(2) 存货：本期末余额为 76.47 亿元，比年初增加 16.04 亿元，主要原燃料占用增加。

(3) 在建工程：本期末余额为 9.19 亿元，比年初增加 4.34 亿元，主要是本报告期新增在建工程项目未完工结转。

(4) 短期借款：本期末余额为 75.27 亿元，比年初增加 20.03 亿元，主要是补充因存货增加等引起的流动资金不足。

(5) 应付票据：本期末余额为 9 亿元，比年初增加 5.4 亿元，主要是近期票据融资成本比同期借款低，公司加大票据融资力度。

(6) 应付账款：本期末余额为 25.77 亿元，比年初增加 11.46 亿元，主要是应付煤款增加。

(7) 财务费用：本报告期发生财务费用 4.49 亿元，比上年同期增加 1.31 亿元，主要是本报告期借款利率同比上升，以及公司借款规模增大，融资成本上升。

(8) 净利润：本报告期实现净利润 179 万元，比上年同期减少 2.26 亿元，主要是本报告期钢材销售价格大幅下滑，原燃料降价幅度有限。

(9) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期为 -7.17 亿元，比上年同期减少 2.74 亿元，主要是公司期末应收票据和存货增幅较大。

(10) 筹资活动产生的现金流量净额：本报告期为 7.03 亿元，比上年同期减少 4.60 亿元，主要是上年 6 月初发行公司债募集资金净额 19.67 亿元，资金流入增幅较大；本年度利率上升，利息支出比去年同期升高，资金流出增加，综合影响，筹资活动产生的现金流量净额比去年同期减少。

## 八、 备查文件目录

- 1、 载有公司法定代表人签名并盖章的 2012 年半年度报告；
- 2、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、 本报告期内公司在指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、 公司董事、高级管理人员签署的对 2012 年半年度报告的书面审核意见。

董事长：施沛润  
柳州钢铁股份有限公司  
2012 年 8 月 14 日