

广州钢铁股份有限公司
2009 年年度报告
(600894)



二〇一〇年三月三日

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员.....	8
六、公司治理结构.....	12
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	15
九、监事会报告.....	22
十、重要事项.....	23
十二、备查文件目录.....	29

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) 广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	张若生
主管会计工作负责人姓名	张伟涛
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	赵克

公司负责人张若生、主管会计工作负责人张伟涛及会计机构负责人（会计主管人员）赵克声明：保证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	广州钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广钢股份
公司的法定英文名称	GUANGZHOU IRON AND STEEL CO., LTD
公司的法定英文名称缩写	GIS
公司法定代表人	张若生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨耀兴
联系地址	广州市荔湾区白鹤洞广州钢铁股份有限公司
电话	020-81809182
传真	020-81809183
电子信箱	yangyx@gise.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	广州市荔湾区白鹤洞
注册地址的邮政编码	510381
办公地址	广州市荔湾区白鹤洞
办公地址的邮政编码	510381
公司国际互联网网址	http://www.ggltts.cn
电子信箱	gggf@gise.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会工作部

(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	广钢股份	600894	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1993 年 12 月 6 日	
公司首次注册登记地点	广州市芳村区	
首次变更	公司变更注册登记地点	广州市荔湾区
	企业法人营业执照注册号	企股穗总字第 000320 号
	税务登记号码	国税穗外字 440101618402247
	组织机构代码	618402247
公司聘请的会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	广州市东风中路 555 号粤海集团大厦 10 楼	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	32,136,615.04
利润总额	36,475,193.90
归属于上市公司股东的净利润	37,065,818.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,444,307.94
经营活动产生的现金流量净额	-475,475,248.12

(二) 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
非流动资产处置损益	-8,193,829.65
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,127,719.99
非货币性资产交换损益	4,120,181.76
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,004,688.52
少数股东权益影响额（税后）	-837,249.61
合计	7,621,511.01

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2009 年	2008 年	本期比上年 同期增减(%)	2007 年
营业收入	6,073,032,366.49	7,473,996,952.94	-18.74	5,931,785,476.13
利润总额	36,475,193.90	-965,571,986.85	不适用	39,955,485.61
归属于上市公司股东的净利润	37,065,818.95	-967,014,353.75	不适用	37,752,870.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,444,307.94	-972,974,511.26	不适用	19,478,049.45
经营活动产生的现金流量净额	-475,475,248.12	266,727,361.92	不适用	-18,515,799.08
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2007 年末
总资产	4,217,546,046.57	4,214,200,587.72	0.08	4,455,255,539.62
所有者权益(或股东权益)	594,517,612.29	557,451,793.34	6.65	1,524,492,115.45

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.049	-1.268	不适用	0.050
稀释每股收益(元/股)	0.049	-1.268	不适用	0.050
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.039	-1.276	不适用	0.026
加权平均净资产收益率(%)	6.44	-92.89	增加 99.33 个百分点	2.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.11	-93.47	增加 98.58 个百分点	1.29
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	-0.6236	0.3498	不适用	-0.024
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年 同期末增 减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	0.78	0.73	6.85	2.00

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

	本次变动前		本次变动增减(+, -)		本次变动后	
	数量	比例(%)	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份						
1、国有法人持股	261,006,179	34.24	-261,006,179	-261,006,179	0	0
2、境外法人持股	182,627,084	23.95	-182,627,084	-182,627,084	0	0
有限售条件股份合计	443,633,263	58.19	-443,633,263	-443,633,263	0	0
二、无限售条件流通股						
人民币普通股	318,776,360	41.81	443,633,263	443,633,263	762,409,623	100
无限售条件流通股合计	318,776,360	41.81	443,633,263	443,633,263	762,409,623	100
三、股份总数	762,409,623	100	0	0	762,409,623	100

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州钢铁企业集团有限公司	261,006,179	261,006,179	0	0	股改承诺	2009年4月27日
金钧有限公司	182,627,084	182,627,084	0	0	股改承诺	2009年4月27日
合计	443,633,263	443,633,263	0	0	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 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				65,431 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
广州钢铁企业集团有限公司	国有法人	38.18	291,104,974	-1,260,000	0	质押冻结 135,000,000 20,000,000
金钧有限公司	境外法人	25.01	190,670,322	-19,738,685	0	质押 109,009,318
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	国有法人	1.84	14,000,000	10,700,090	0	无
王德亮	境内自然人	1.18	8,966,008	8,966,008	0	无
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	国有法人	0.66	5,000,000	5,000,000	0	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	国有法人	0.56	4,290,638	4,290,638	0	无
区燕芳	境内自然人	0.27	2,094,540	2,094,540	0	无
林加团	境内自然人	0.27	2,053,565	2,053,565	0	无
唐意	境内自然人	0.17	1,282,800	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)	国有法人	0.16	1,251,056	1,251,056	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
广州钢铁企业集团有限公司	291,104,974		人民币普通股			
金钧有限公司	190,670,322		人民币普通股			
中国银行—华夏大盘精选证券投资基金	14,000,000		人民币普通股			
王德亮	8,966,008		人民币普通股			
中国银行股份有限公司—华夏策略精选灵活配置混合型证券投资基金	5,000,000		人民币普通股			
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	4,290,638		人民币普通股			
区燕芳	2,094,540		人民币普通股			
林加团	2,053,565		人民币普通股			
唐意	1,282,800		人民币普通股			
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)	1,251,056		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	第二大股东金钧有限公司是第一大股东广州钢铁企业集团有限公司的全资公司，除此之外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人情况。					

(1) 广州钢铁企业集团有限公司质押给上海浦东发展银行广州分行锦城支行的本公司国有法人股 149,000,000 股的质押期限已于 2009 年 4 月 21 日到期，并办理了解除质押手续。2009 年 6 月 3 日，广州钢铁企业集团有限公司将其持有的本公司国有法人股 135,000,000 股质押给上海浦东发展银行广州分行锦城支行，为其进行银行贷款提供出质。

(2) 广州钢铁企业集团有限公司所持有的有限售条件的流通股 20,000,000 股，因广州摩托集团公司担保事项，在报告期内被广州市中级人民法院实施诉前财产保全而冻结。目前此案正在审理中。

(3) 从 2007 年 6 月 29 日起，金钧有限公司先后两次将其持有的有限售条件的流通股共 109,009,318 股质押给交通银行股份有限公司香港分行，为其进行银行贷款提供出质。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

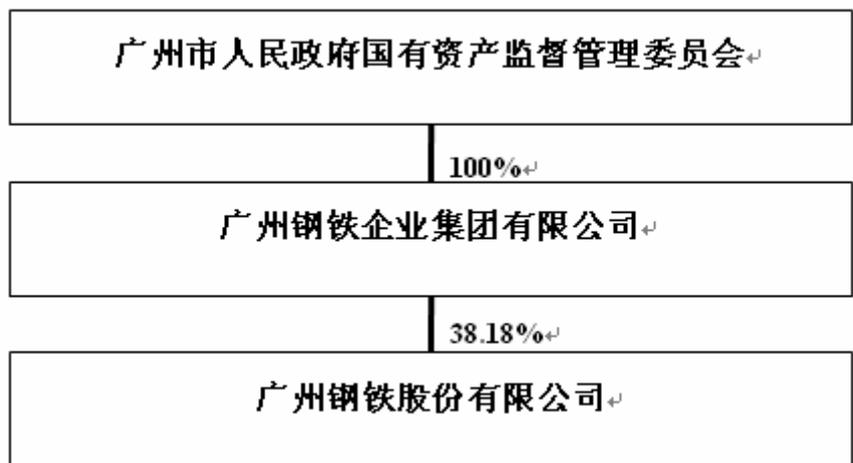
单位：万元 币种：人民币

名称	广州钢铁企业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张若生
成立日期	2000 年 6 月 8 日
注册资本	210,598.8
主要经营业务或管理活动	金属冶炼、轧制及压延加工；批发零售贸易（除专营专控商品；金属及原辅材料特性测试；仓储（除危险品）；汽车货运；信息咨询及劳务中介服务等。

(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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：元 币种：港元

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
金钧有限公司	彭勇	1992 年 6 月 18 日	进出口贸易、实业投资	624,775,906

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张若生	董事长	男	47	2009年6月18日	2012年6月18日					是
马建武	副董事长	男	61	2009年6月18日	2009年10月27日	29,484	29,484		24.98	否
张伟涛	副董事长、总经理	男	48	2009年6月18日	2012年6月18日				24.98	否
陈嘉陵	董事	男	62	2006年5月30日	2009年5月30日	28,957	28,957			是
钟藻积	董事	男	61	2009年6月18日	2009年10月27日	23,277	23,277		22.22	否
韩东奇	董事	男	45	2009年6月18日	2012年6月18日				23.98	否
叶志平	董事、副总经理	男	47	2009年6月18日	2012年6月18日	8,300	8,300		23.98	否
彭勇	董事	男	40	2009年6月18日	2012年6月18日					是
陆景烽	独立董事	男	70	2006年5月30日	2009年5月30日				1.8	否
陈功玉	独立董事	男	60	2006年5月30日	2009年5月30日				1.8	否
黄本坚	独立董事	男	50	2009年6月18日	2012年6月18日				3.6	否
谭文晖	独立董事	男	46	2009年6月18日	2012年6月18日				3.6	否
李新春	独立董事	男	47	2009年6月18日	2012年6月18日				1.8	否
梁振锋	独立董事	男	64	2009年6月18日	2012年6月18日				1.8	否
何利民	监事会主席	男	46	2009年6月18日	2012年6月18日					是
招汝广	监事	男	48	2009年6月18日	2012年6月18日	150	150			是
陶世钧	监事	男	45	2009年6月18日	2012年6月18日	4,900	4,900		10.72	否
梁卓昭	监事	男	56	2006年5月30日	2009年5月30日	500	500			是
齐秋琼	监事	女	40	2009年6月18日	2012年6月18日					是
谢明允	监事	男	48	2009年6月18日	2012年6月18日					是
林灵	副总经理	男	44	2009年6月18日	2012年6月18日				23.98	否
邓孙成	总工程师	男	54	2009年6月18日	2012年6月18日				23.98	否
刘晶	总经理助理	男	56	2009年6月18日	2012年6月18日	5,300	4,000	买卖		是
杨耀兴	董事会秘书	男	45	2009年6月18日	2012年6月18日	4,200	4,200		10.68	否

张若生：历任广州钢铁企业集团公司总工程师、副总经理，广州珠江钢铁有限责任公司常务副总经理、总经理；广州钢铁企业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理等职，现任广州钢铁企业集团有限公司党委书记、董事长，广州钢铁股份有限公司董事长。

马建武：历任广州钢铁企业集团有限公司副总经理，广州钢铁股份有限公司常务副总经理、总经理、副董事长、党委书记等职，现已退休。

张伟涛：历任广州珠江钢铁有限责任公司财务总监、总经济师、副总经理，广州 JFE 钢板有限公司执行副总经理、董事长、党支部书记，广州钢铁企业集团有限公司副总经理等职，现任广州钢铁股份有限公司副董事长、总经理。

陈嘉陵：历任广州钢铁股份有限公司董事长、广州钢铁企业集团有限公司总会计师、总经理、副董事长、党委书记、董事长、广州钢铁股份有限公司董事等职，现已退休。

钟藻积：历任广州钢铁企业集团有限公司党委副书记、广州钢铁股份有限公司党委副书记、董事等职，现已退休。

韩东奇：历任广州钢铁股份有限公司有限公司焦化厂厂长、工会主席、党总支书记，炼铁总厂临时党委书记等职，现任广州钢铁股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事。

叶志平：历任广州钢铁股份有限公司总经理助理、广州钢铁企业集团有限公司生产部部长、副总经理等职，现任广州钢铁股份有限公司董事、副总经理。

彭勇：历任广州珠江钢铁有限责任公司计财部党支部书记、部长，广州钢铁企业集团有限公司审计部部长、香港金钩企业（集团）有限公司副总经理等职，现任香港金钩企业（集团）有限公司总经理、广州钢铁股份有限公司董事。

陆景烽：历任珠江资产管理公司董事长、万联证券有限责任公司董事长、广州钢铁股份有限公司独立董事等职，现已辞去广州钢铁股份有限公司独立董事职务。

陈功玉：历任福州大学管理学院教授、博导、中山大学岭南学院系主任、教授、博导，广州钢铁股份有限公司独立董事等职，现已辞去广州钢铁股份有限公司独立董事职务。

黄本坚：历任广州美晨股份有限公司董事长、总经理，广州轻工集团有限公司副总经理等职，现任美晨集团股份有限公司董事长、总裁，广州钢铁股份有限公司独立董事。

谭文晖：历任广州证券有限公司财务总监、广州衡运会计师事务所有限公司副总经理等职，现任广州市儒兴科技股份有限公司财务总监、广州钢铁股份有限公司独立董事。

李新春：历任中山大学企业管理系、市场学系系主任、管理学院副院长，现任中山大学管理学院院长、教授、博导，广州钢铁股份有限公司独立董事。

梁振锋：历任广州有色金属研究院副院长，现任广州有色金属研究院院长顾问兼广东省材料研究学会理事长、广州钢铁股份有限公司独立董事。

何利民：历任广州钢铁企业集团有限公司副总会计师、财务总监、财务部部长等职，现任广州钢铁企业集团有限公司总会计师、广州钢铁股份有限公司监事会主席。

招汝广：历任广州钢铁企业集团有限公司机动处党支部书记、广州钢铁股份有限公司工会副主席、广州钢铁企业集团有限公司工会副主席，现任广州钢铁企业集团有限公司工会副主席、广州钢铁股份有限公司监事。

陶世钧：历任广州钢铁股份有限公司烧结厂副厂长、厂长等职，现任广州钢铁股份有限公司监事，经营管理部部长。

梁卓昭：历任广州钢铁企业集团有限公司审计部副部长、部长、广州钢铁股份有限公司审计部部长等职，现任广州冶金建设监理有限公司党支部书记、工会主席，已辞去广州钢铁股份有限公司监事职务。

齐秋琼：历任广州钢铁股份有限公司财务部部长，现任广州钢铁股份有限公司审计部部长、广州钢铁股份有限公司监事。

谢明允：历任广州钢铁企业集团有限公司进出口部副部长、广州钢铁股份有限公司外经处副处长、金钩有限公司副经理、广州钢铁企业集团有限公司进出口贸易部常务副经理、金钩有限公司常务副经理，现任香港金钩企业（集团）有限公司党总支书记、常务副总经理、广州钢铁股份有限公司监事。

林灵：历任广州钢铁股份有限公司计划经营处处长、综合部部长、经营管理部部长、总经理助理等职，现任广州钢铁股份有限公司副总经理。

邓孙成：历任广州钢铁股份有限公司无缝钢管厂党总支书记、厂长，广州钢铁股份有限公司监事、副总工程师等职，现任广州钢铁股份有限公司总工程师。

刘晶：历任广州钢铁企业集团有限公司总经理助理、广州钢铁企业集团有限公司气体有限公司董事长、党委书记，新气体联合体党总支书记、副总经理等职，现任广州钢铁股份有限公司总经理助理兼广州林德气体有限公司董事长，广州气体厂有限公司董事长、党总支书记。

杨耀兴：历任广州钢铁股份有限公司办公室副主任、董事会工作部副部长等职，现任广州钢铁股份有限公司董事会秘书、董事会工作部部长。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
陈嘉陵	广州钢铁企业集团有限公司	曾任党委书记、董事长	是
张若生	广州钢铁企业集团有限公司	党委书记、董事长	是
钟藻积	广州钢铁企业集团有限公司	曾任党委副书记	是
彭勇	香港金钩企业（集团）有限公司	总经理	是
何利民	广州钢铁企业集团有限公司	总会计师	是
招汝广	广州钢铁企业集团有限公司	工会副主席	是
谢明允	香港金钩企业（集团）有限公司	党总支书记、常务副总经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
陈功玉	中山大学岭南学院	系主任、教授、博导	是
黄本坚	美晨集团股份有限公司	董事长、总裁	是
谭文晖	广州市儒兴科技股份有限公司	财务总监	是
李新春	中山大学管理学院	院长、教授、博导	是
梁振锋	广州有色金属研究院	院长顾问	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期，董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司《经营班子考核、监督和奖励暂行规定》以及其他相关规定发放。
--------------------	--

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
马建武	党委书记、副董事长	离任	年龄原因
陈嘉陵	董事	离任	年龄原因
钟藻积	董事	离任	年龄原因
陆景焯	独立董事	离任	任期届满
陈功玉	独立董事	离任	任期届满
梁卓昭	监事	离任	工作变动
李新春	独立董事	聘任	新聘
梁振锋	独立董事	聘任	新聘
齐秋琼	监事	聘任	新聘

(五) 公司员工情况

在职员工总数	4,226
公司需承担费用的离退休职工人数	3,284
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,652
销售人员	107
专业技术人员	690
财务人员	48
行政人员	438
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	519
大专学历	739
中专学历	169

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求,积极推进和完善公司治理机构和治理机制,不断提高规范化的运作水平。根据治理实践中产生的新问题以及政策法规的要求,公司循序渐进修改和完善了包括公司章程、独立董事制度、累积投票制、关联交易、信息披露和投资者关系管理等制度。这一系列规章制度,形成了一个结构完整、行之有效的公司治理制度体系,成为公司规范运作、稳健经营的行动指南。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定召集和召开股东大会,平等地对待所有股东,积极听取股东的意见和建议,确保所有股东对公司重大决策的知情权、参与权和表决权。报告期内,公司召开了 2008 年度股东大会,将重大问题提交股东大会决策。

公司完全遵照公司治理准则的要求独立开展各项业务和运作。公司与控股股东在业务、资产、财务、人员和机构实行“五分开”。公司每年与控股股东及其实际控制的公司签订年度经营性关联交易框架协议。关联交易协议按规定提交股东大会批准,关联董事对关联交易议案表决进行了回避,体现了公平、公正的原则。

2、董事和董事会

公司董事会成员的构成和人数符合有关法律法规的要求,各董事勤勉尽责,严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》行使职权,注重维护公司和全体股东的利益。董事会的召集、召开和提案符合有关法律法规的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会,四个专门委员会分别在战略决策、内部审计、人员选拔和薪酬考核方面发挥积极作用。

3、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的要求,本着对股东负责的精神,对公司经营状况、财务状况和董事、高级管理人员的履职情况进行检查和监督。监事会的召集、召开和提案符合有关法律法规的要求。

4、经理层

公司经理层勤勉尽责,对内能够掌控生产经营情况,对外能够盯紧市场变化,牢牢把握市场脉搏,积极进取,大胆决策,竭力完成董事会确定的经营目标。

5、信息披露管理

公司严格按照《公司章程》、《信息披露管理办法》等法律法规的要求,做好各项定期报告和临时公告的披露工作。公司积极、认真对待股东的来电、来访,确保所有股东平等地获得公司信息。

6、开展上市公司专项治理活动

自 2007 年以来,公司根据中国证券监督管理委员会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》和广东证监局《关于做好上市公司治理专项活动有关工作的通知》的精神,积极开展了公司治理专项活动。通过一系列的自查和整改,公司结合自身实际,逐步建立起一套有层次、有授权、有监督、职责分明的运行机制,不断地完善了公司治理结构,提高公司质量。

2008 年，根据中国证券监督管理委员会公告和广东证监局《关于做好防止上市公司资金占用问题反弹有关工作的通知》的有关要求，公司对控股股东及其关联方占用上市公司资金的情况进行了认真的自查，同时对公司治理整改报告中所列事项的整改落实情况和效果再次进行检查。到目前为止，自查结果显示，公司自上市以来没有发生过控股股东或实际控制人以及关联方侵占上市公司资产或违规占用上市公司资金的情况。

2009 年，根据广东证监局《关于进一步深入开展上市公司治理专项活动有关工作的通知》（广东证监[2009]99 号）要求，公司在前两年治理专项活动的基础上，进一步落实整改内容，巩固整改成果，完善了公司治理的长效机制。

通过开展“加强上市公司治理专项活动”和资金占用自查自纠活动，公司上下进一步增强了规范运作的意识，完善了内控制度的建设，明确了自身治理存在的问题并有针对性地加以改进。公司将严格按照中国证监会、广东证监局和上海证券交易所的要求，不断改进和完善公司治理水平，保证公司健康发展。

(二) 董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张若生	否	6	4	2	0	0	否
张伟涛	否	6	4	2	0	0	否
韩东奇	否	6	4	2	0	0	否
叶志平	否	6	4	2	0	0	否
彭勇	否	6	4	2	0	0	否
黄本坚	是	6	4	2	0	0	否
谭文晖	是	6	4	2	0	0	否
李新春	是	3	1	2	0	0	否
梁振锋	是	3	1	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事对公司本年度的董事会议案及其他相关议案事项未提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司有 2 名独立董事到期离任，同时新聘两名独立董事。新旧聘任的 6 名独立董事勤勉尽责，均按规定出席或委托出席了应参加的董事会和股东大会，并定期了解和听取公司经营情况的

汇报，在日常工作和重大决策中，对维护公司及全体股东的合法权益发挥了重要作用。独立董事对公司关联方资金往来事项、资产置换事项、关联交易事项和聘任会计师事务所等重大事项进行了审核并发表了独立意见。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的生产经营、质量管理、财务核算、劳动人事、原燃材料供应和产品销售等业务体系，主业明确并具有自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司人员在调动、劳动合同签订及调整变更等方面均做到了独立运行，拥有相对独立的劳动人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员选聘程序合法，总经理、副总经理、总工程师、总经理助理、董事会秘书等高管人员均不再股东单位任职。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，与控制人产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。
机构方面独立完整情况	是	公司生产经营管理机构的设立独立于控股股东的组织机构。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户；公司单独办理纳税登记。

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制制度建立健全的工作计划及其实地实施情况	公司根据自身的特点，对照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7号）文的相关条款，遵循全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则，对公司的各项内控制度进行了完善。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	作为公司的内部审计和法律管理部门，审计部对公司及属下单位的经营过程和经营结果进行合规性审计，实施过程控制专项审计；对公司内设机构及属下各公司的法定代表人、行政工作主要负责人、属下生产经营单位的行政主要领导，以及有关业务部门负责人的任期经济责任进行审计等。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司认真执行《会计法》和《企业会计准则》的各项规定，办理会计事项。结合自身实际，公司制定了一系列的财务管理制度，对资金管理、财务核算、投资管理、成本费用和财务报告的编制都作了明确的规定。2009年，公司推行全面预算管理，制定了《全面预算管理办法》，将年度计划与财务预算合并编制，以预算目标为起点，以预算执行考评为终点，做到事事有预算，实现成本和效益适时监控。

(五) 公司是否披露内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告：否

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年度 股东大会	2009 年 6 月 18 日	中国证券报、上海证券报 和证券时报	2009 年 6 月 19 日

2008 年度股东大会以记名投票的方式,审议通过了以下文件:《2008 年度董事会工作报告》、《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配方案》、《2009 年生产经营计划》、《2009 年技改投资计划》、《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》、《关于批准<2009 年经营性关联交易框架协议>的议案》、《关于修改章程的议案》和《关于续聘会计师事务所的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

报告期内,金融危机阴影未散,钢材市场跌宕起伏。面对危机和困境,公司实施“灵活应变、谨慎经营、效益优先”的生产经营策略,以“稳健型”政策统领生产运行,以灵活的“战术”控制经营风险,在有效应对市场变化的过程中逐步化解危机,超额完成了利润和主要产量年度计划指标,为社会、股东和员工作出了积极的贡献。公司全年产铁 113.1 万吨,同比增长了 10.63%;产钢 158.2 万吨,同比增长了 11.21%;产钢材 170.6 万吨,同比增长了 10.13%;全年实现营业收入 60.73 亿元;实现利润 3647.5 万元。具体开展了如下工作:

①提高生产和成本掌控能力。面对危机,公司积极采取系列符合广东地区市场特点和公司生产经营实际的应对措施。用掌控主线生产组织节奏的手段,调节产品销售、原料采购和资金运转。采取技术性降本控产手段,最经济组织燃料资源。采取市场导向性控产手段,提高生产组织操控水平。公司实施系统降本,重点推进降低高炉入炉燃料成本、降低轧制费用,降低厂内物流成本,提高钢材交货系统降本工程,成效显著。

②快销直销,营销创效。一是较好把握销售方向,努力加大直供材、工程材的比重,有效地保持了公司产品销售稳定和资金回笼。二是扩大产品来源,开展贴牌和委托加工。三是防范市场风险,及时制定和实施有效销售的应对措施,有效地降低公司经营风险。四是拓展产品销售方式,保证生产稳定,赢得了可观效益。

③机会采购,利用危机调整采购布局。公司在金融危机中,调整采购工作思路,形成了自身独特采购工作体系:一是重点对焦炭、进口矿、生铁等物资布好局,资源掌控能力大大增强。二是针对金融危机前景不明,实施“多买低价,少买高价”,防止价格风险;三是针对国外市场波动大,实施“多买进口,少买国内”,取得优质低价资源;四是针对国内出现暂时的原料买方市场,实施“多买厂家,少中间商”,力降采购中间费用。

④安全环保连获绿牌。全年重伤和工亡事故为零，千人负伤率为 1.87，同比下降了 6.96%。没有重特大环境污染投诉和事故，烟粉尘排放总量同比下降 8.69%，石油类排放总量同比下降 8.62%，氨氮排放总量同比下降 24.71%，完成了广州市下达的主要污染物排放总量控制指标，有望连续 3 年获得广东省环保信用合格企业称号（绿牌）。

⑤能源消耗持续走低。2009 年进一步完善和强化能源管理，积极推广节能先进技术，努力推动工艺优化和调整能源结构降耗。其中吨钢综合能耗同比下降 24.5 kg 标煤；吨钢电耗同比下降 43.60 kWh。全年超额完成广东省下达的 4000 吨标准煤的年度节能目标。

⑥理顺管理流程。通过一系列部门职能调整，推动公司进一步理顺职能、合理配置和利用资源、推进产供销协同、平衡互动。

(2) 公司主营业务的范围及其经营情况

①主营业务经营情况的说明

公司经营范围：生产、加工、销售冶金产品、焦炭化工产品、各种气体、炉料和有关原材料、机械设备、备件、生产工具、公司产品的深加工产品，以及有关技术咨询服务，并经营汽车运输。

②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 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
制造业	5,752,991,793.74	5,523,736,233.67	3.98	-20.76	-26.42	增加 7.38 个百分点
贸易业	394,120,401.24	384,995,444.30	2.32	-63.44	-63.19	减少 0.67 个百分点
分产品						
圆钢螺纹钢	5,330,668,599.08	5,092,756,330.37	4.46	-20.66	-26.99	增加 8.28 个百分点
气体产品	4,216,271.19	2,895,570.20	31.32	-89.10	-90.38	增加 9.16 个百分点
其他产品	418,106,923.47	428,084,333.10	-2.39	-16.79	-14.58	减少 2.65 个百分点

③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 (%)
国内	5,953,119,786.05	-14.46
境外	45,639,112.89	-89.82
合计	5,998,758,898.94	-19.02

(3) 主要供应商、客户情况

单位：元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	1,978,974,479.07	占采购总额比重 (%)	38.57
前五名销售客户销售金额合计	2,748,579,311.55	占销售总额比重 (%)	45.26

(4) 报告期内资产构成变化情况

项目	2009年12月31日		2008年12月31日		增减额	增减%	变动原因
	金额	比重%	金额	比重%			
货币资金	381,085,996	9.04	530,904,468	12.59	-149,818,472	-28.22	本期贷款支付增多
应收票据	250,576,788	5.94	203,520,349	4.83	47,056,439	23.12	货款结算方式采取票据增加
预付款项	142,646,957	3.38	92,889,426	2.20	49,757,532	53.57	期末预付进口物资税金增加
其他应收款	25,996,096	0.62	19,889,588	0.47	6,106,507	30.70	投标保证金增加
在建工程	513,484	0.01	5,734,082	0.14	-5,220,598	-91.05	转固定资产
递延所得税资产			2,824,213	0.07	-2,824,213	-100.00	不合并贸总资产负债表
短期借款	2,419,300,000	57.36	1,675,000,000	39.72	744,300,000	44.44	经营资金需求增加所致
应付票据	51,690,586	1.23	315,586,332	7.48	-263,895,746	-83.62	上年末票据结存较大,且本期已经结付所致
应付账款	554,420,682	13.15	994,241,361	23.57	-439,820,679	-44.24	上年度较多采用先到货、后付款的采购方式,而本年度结付货款增加所致
预收款项	251,856,644	5.97	149,671,152	3.55	102,185,492	68.27	本年销售形势见好
应交税费	23,769,221	0.56	34,069,422	0.81	-10,300,201	-30.23	应交增值税减少
长期借款	3,000,000	0.07	133,000,000	3.15	-130,000,000	-97.74	一年内到期的长期借款转至流动负债

(5) 报告期内利润构成情况

项目	2009 年度	2008 年度	增减额	增减%	变动原因
营业收入	6,073,032,366	7,473,996,953	-1,400,964,586	-18.74	本年销售单价下跌以及只合并贸总 1 季度营业收入所致
营业成本	5,807,531,613	7,670,548,694	-1,863,017,081	-24.29	本年生产成本下降以及只合并贸总 1 季度营业成本所致
销售费用	25,138,221	39,044,264	-13,906,043	-35.62	出口减少随之出口费用减少
管理费用	81,870,793	120,232,748	-38,361,955	-31.91	只合并贸总 1 季度, 土地使用税 08 年交了两年数
财务费用	148,803,256	116,444,044	32,359,213	27.79	本年融资规模增加
资产减值 损失	4,455,698	521,959,193	-517,503,495	-99.15	存货跌价准备减少
所得税 费用	197,129	2,505,576	-2,308,447	-92.13	只合并贸总 1 季度
利润总额	36,475,194	-965,571,987	1,002,047,181	不适用	生产经营以及外围市场回暖

(6) 报告期内现金流量情况

项目	2009 年度	2008 年度	增减%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	-475,475,248.12	266,727,361.92	不适用	本年销售收入锐减导致回款减少
投资活动产生的现金流量净额	-140,967,898.77	34,088,288.53	不适用	不合并贸总相应转出资金及投资支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	466,672,080.27	-92,050,586.68	不适用	经营资金需求增加所致

(7) 主要控股子公司、参股公司的经营及业绩情况

单位:万元 币种:人民币

名称	经营范围	注册资本	资产规模	净利润
广州市粤港气体工业有限公司	生产、销售各类气态液态的气体产品	24,688	32,735.79	1,894.57
深圳南华气体工业有限公司	生产经营高纯度工业用特殊气体	3,975 万元港币	15,180.89	-283.64
广州珠江气体工业有限公司	生产、销售各类气态液态的气体产品	1,200 万元美元	23,669.47	3,020.21
广州气体厂有限公司	制造工业气体、医用气体、气瓶检验等	2,656.7	8061.07	-713.65
广州市金仪自动化有限公司	安装、维修电气自动化工程	200	1956.75	-24.27
广州广钢林德气体有限公司	为国内相关气体企业提供技术支持、市场开发、企业管理的服务	225	225.45	-56.45

(8) 公司节能减排和技术创新情况

详细内容见“报告期内总体经营情况”。

2、公司未来发展的展望

(1) 钢铁行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

2010年，外部环境依然严峻复杂。虽然金融危机得到有效控制，国际国内经济将渐渐回暖，但世界经济的状况不会在较短时期内显著改善。据WSA的预测，2010年全球钢材表观消费量将达到12.06亿吨，将比2009年增长9.2%，恢复到2008年水平。但国内钢铁产能过剩，出口受阻形势的延续，通货膨胀的预期等情况。钢铁企业面临剧烈竞争、盈利下降和重组整合的考验。

(2) 公司未来的发展机遇和发展战略

2010年，公司面临着环保、亚运会、原料及能源市场上涨、建筑钢材产能剧增、钢材市场供大于求和系统设备晚期故障不可预测等挑战。其中，国内钢铁产能过剩和高成本，是2010年乃至今后公司面临的重大挑战。面对挑战，公司的发展战略是通过自身努力和改革创新，从传统成本优势转向新成本优势，摒弃粗放式生产方式，调整产业链和价值链，建立新的增值、赢利模式。

(3) 公司面临的风险及对策措施

①主要风险

a. 供大于求的矛盾更加突出。据不完全统计，2010 年钢铁企业生产安排总量比 2009 年有较大的增长幅度，因此，明年的产量规模将会对市场造成严重压力。

b. 生产成本面临很大压力。水、电、煤、运以及进口铁矿石价格涨势已定。

c. 亚运会期间生产存在不确定性。

②对策措施

a. 着力推进“灵活销售”经营模式，抓住国家宏观经济政策效果呈现的有利时机，把握销售投放节奏。

b. 采购依照“适度库存，直接采购和降低物流成本”的原则，准确把握好采购时点，注意调整采购策略。

c. 根据国家钢铁行业振兴规划，立足公司的实际情况，对公司目标、资源、组织体制的重新定位、重新配置、重新构造，逆境求生，保持和创造竞争优势。

(4) 资金需求、使用计划及来源情况

公司 2010 年的技改投资计划以节能环保、降本增效、确保安全生产为主。公司全年计划安排投资总额为 8701 万元，重点投资项目主要有：公司内部废水整治、热电锅炉脱氮、热电 1#磨煤机改造、3#和 4#高炉出铁厂除尘改造等项目。

资金来源：公司自有资金及融资。

(5) 公司 2010 年度经营计划

2010 年，公司将灵活应对市场，用好存量资源，在保证生产平安稳定运行的基础上提升企业贡献。重点做好以下几方面工作：

①精确生产，以阶段性稳定促全年生产安全高效顺行。一是根据市场和成本情况，制定阶段性原料采购对策和原料使用方案，减少无计划原料变化，以保证全年生产稳定顺行；二是提高精确生产水平，通过进一步减少误产，理顺产供销链，实现生产的均衡、有序、可控，确保全年高产高效目标的实现。

②灵活销售，增创公司盈利能力。一是把握销售节奏，抓住机会销售，争取最大销售利润；二是合理处理工程直供和中介经销的关系。三是灵活处理内销和出口的关系。四是继续扩大新品种、高强度钢和产品销售方式。五是加大贴牌加工生产量，扩大市场占有率和影响力。六是积极推进期货套期保值实操，为公司稳健运行保驾护航。

③原材料采购坚持最低物流成本和直供为主。一是防范市场大起大落风险，把握采购节奏；二是注重客户关系管理，注意采购布局和策略，实现国内生铁、国内炼焦煤、国内矿和焦炭直采率 70%以上。三是确保实现当期使用物资成本低于当期市场价格，以保证公司盈利空间。

④继续优化有利降本的技术经济指标。一是继续实施系统降本工程；二是通过技术和管理手段，降低辅料消耗、节约用水、利用好电价政策，以及降低工序能耗，大力降低生产成本；三是通过精减非生产人员、严控管理费用等措施进一步减少非生产费用；四是减少产供销波动带来的成本影响和变化，确保最低成本运营。

⑤做大做强气体产业，增强企业发展后劲。一是坚定不移推动投资合作，打造气体产业航母；二是积极发展特种气体，使气体产业向规模和纵深两个方向发展。

⑥全力做好亚运年的安全环保工作。为了配合营造和谐亚运环境，同时做好期间的生产经营，公司将加快废水治理、脱硝、脱硫、除尘等环境项目改造。同时通过日常检查防范与严肃考核制度督导，构建强大安全网络，严防严治，坚决杜绝重特大安全事故发生。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

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
142t/h 锅炉烟气二氧化硫减排项目	1,333	已完工	每月节约动力煤 1000 吨，减少 S02 排放达到环保要求。
5 号高炉图拉法设备改造	450	已完工	

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第五届董事会第十七次会议	2009 年 3 月 9 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 3 月 11 日
公司第五届董事会第十八次会议	2009 年 4 月 28 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 4 月 30 日
公司第五届董事会第十九次会议	2009 年 5 月 26 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 5 月 27 日
公司第六届董事会第一次会议	2009 年 6 月 18 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 6 月 19 日
公司第六届董事会第二次会议	2009 年 8 月 25 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 8 月 26 日
公司第六届董事会第三次会议	2009 年 10 月 27 日	中国证券报、上海证券报、证券时报	2009 年 10 月 28 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年，公司董事会执行了股东大会的全部决议。

(1) 经营性关联交易执行情况

报告期内，公司 2008 年度股东大会审议通过了《2009 年经营性关联交易框架协议》。截止 2009 年 12 月 31 日，公司的经营性关联交易严格在股东大会制定的经营性关联交易框架内执行。

(2) 续聘会计师事务所的执行情况

报告期内，经 2008 年度股东大会批准，公司已经续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司担任本公司 2009 年度审计机构，聘期一年。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计委员会由两位独立董事和一位内部董事组成。审计委员会成员勤勉尽责，按有关规定履行职责。报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议，分别对《2008 年年度报告》、《2009 年第一季度报告》、《2009 年半年度报告》和《2009 年第三季度报告》进行了审议。另外，审计委员会充分发挥了审核公司财务信息、审查公司内部控制制度和监督公司法规遵守情况等作用。

公司董事会审计委员会在年度报告审计工作中认真履行职责，积极开展工作。审计委员会审阅了公司的相关财务报表，听取了公司相关负责人的情况介绍。此外，审计委员会还认真阅读了广东正中珠江会计师事务所有限公司（以下简称正中珠江）的审计工作计划，密切关注审计工作进展情况，对相关问题的解决提出了建议。

审计委员会及时跟踪审计工作，督促正中珠江按 2009 年度财务报告审计计划的安排，按期完成审计工作；在正中珠江出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，并形成了书面意见；同时，审计委员会对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出了全面评价。审计委员会同意公司续聘正中珠江为 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会对 2009 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司《经营班子考核、监督和奖励暂行规定》和其他相关规定。同时，公司独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第五届监事会第十四次会议于 2009 年 4 月 28 日召开	《2008 年度监事会工作报告》、《2008 年度财务决算报告》、《2008 年度利润分配预案》、《2008 年年度报告》及其摘要、《2009 年第一季度报告》
公司第五届监事会第十五次会议于 2009 年 5 月 26 日召开	《监事会换届选举的议案》
公司第六届监事会第一次会议于 2009 年 6 月 18 日召开	《关于选举监事会主席的议案》
公司第六届监事会第二次会议于 2009 年 8 月 25 日召开	《2009 年半年度报告》及其摘要
公司第六届监事会第三次会议于 2009 年 10 月 27 日召开	《2009 年第三季度报告》

公司监事会在报告期内，严格按照《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，重点从公司依法运作、董事及高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。监事会列席了公司董事会会议，依据有关法律法规和《公司章程》的规定，对董事会会议的召集和召开、董事会审议及表决程序进行了监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司董事、经理和其他高级管理人员能够认真执行各项规章制度和股东大会、董事会决议，董事会决策程序合法、科学、透明，经营班子成员工作扎实和富有成效，董事、经理和其他高级管理人员执行职务时能够严格遵照国家的法律法规，运作规范，未发现违反法律、法规、公司章程的规定及损害公司利益的行为。

报告期内，公司严格按照法律法规要求，未发现违反信息披露义务的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理规范，内部审计制度完善。公司 2009 年年度财务报告，在所有重大方面真实地反映了公司的财务状况和经营成果；广东正中珠江会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告，监事会未发现违反职业操守的行为。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的重大经营性关联交易均按《2009 年经营性关联交易框架协议》执行，未发现有害公司利益的情况。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:美元

起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
EMERALDIAN LIMITED PARTNERSHIP (船东, 以下简称“ELP”)	华美船务有限公司	广州钢铁股份有限公司	合同纠纷案	ELP 诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费及其利息和法律费用, 同时, 将本公司列为该诉讼的第二被告。	509	此案进入文件披露阶段, 诉讼当事人已初步交换证据, 尚未开庭审理。	无	无

公司收到由广州市荔湾区人民法院转来的英国高等法院的诉讼文件, 事由为基于 2007 年从巴西购买进口矿石的船运合同纠纷, EMERALDIAN LIMITED PARTNERSHIP (船东, 以下简称“ELP”) 诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费共 509 万美元及其利息和法律费用, 同时, ELP 根据其声称的一份由本公司签发的就华美公司履行前述租船合同的担保函, 将本公司列为该诉讼的第二被告。本公司已聘请律师应诉。目前, 此案进入文件披露阶段, 诉讼当事人已初步交换证据, 尚未开庭审理。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、资产置换情况

单位:万元 币种:人民币

置换方名称	置入资产名称	置出资产名称	置换日	资产置换价格	置换产生的损益	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产置换定价原则	置入所涉及的资产产权是否已全部过户	置入所涉及的债权债务是否已全部转移	置出所涉及的资产产权是否已全部过户	置出所涉及的债权债务是否已全部转移	关联关系
广州钢铁企业集团有限公司	60t 电炉设备资产	贸易公司 90%的权益	2009 年 3 月 31 日	4,102.46	412.02	是	以资产评估报告中的评估价值作为换入资产成本	是	是	是	是	母公司

2009 年 3 月 10 日本公司第五届董事会第十七次会议通过《关于以贸易公司股权置换 60 吨电炉资产的议案》，公司以持有的广州广钢集团贸易有限公司 90% 股权置换广州钢铁企业集团有限公司 60 吨电炉设备资产。

(1) 换入资产名称: 60 吨电炉设备资产

换出资产名称: 广州广钢集团贸易有限公司 90% 股权

(2) 换入资产成本的确定方式: 按照资产评估报告中的评估价值作为换入资产成本。

(3) 换入、换出资产的公允价值以及换出资产的账面价值

根据广州中诚信资产评估有限公司出具的资产评估报告, 在评估基准日 2008 年 12 月 31 日, 换入资产的评估价值为 4023 万元, 换出资产的评估价值为 4102.46 万元, 差额部分 79.46 万元由广钢集团以现金补足。评估基准日换出资产的账面价值为 3669.76 万元。

(4) 非货币性资产交换确认的损益 本次非货币性资产交换完成日确定为 2009 年 3 月 31 日, 交换完成日换出资产的账面价值为 3690.44 万元。非货币性资产交换确认的损益为 412.02 万元。

(五) 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: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	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	购买商品	团灰、生铁、硝酸铁等	市场价	102,553,180.15	2.00	银行转账
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	废钢、铁皮	市场价	8,443,764.10	0.16	银行转账
金钧有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	进口矿石	市场价	968,988,299.31	18.89	银行转账
金力(香港)有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	进口废钢	市场价	4,623,642.81	0.09	银行转账

广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢渣、生铁、备件、耐材等	市场价	27,201,164.87	0.53	银行转账
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	燃料	市场价	3,222,669.03	0.06	银行转账
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营公司	购买商品	废钢、生铁、铁皮	市场价	202,971.40	0	银行转账
广钢集团金钧国际贸易公司	母公司的控股子公司	购买商品	生铁	市场价	19,269,384.62	0.38	银行转账
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	备件及维修	市场价	7,270,637.83	0.14	银行转账
广州市金属回收公司	母公司的控股子公司	购买商品	废钢、生铁	市场价	11,793,231.33	0.23	银行转账
广州冶金实业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	管坯、钢坯	市场价	10,026,650.24	0.20	银行转账
广钢集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢管、钢材	市场价	3,698,346.41	0.07	银行转账
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司	购买商品	气体	国家定价	130,619,490.19	2.55	银行转账
广州广钢气体有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	气体	国家定价	770,198.25	0.02	银行转账
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢坯、生铁	市场价	265,186,974.21	5.17	银行转账
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水、电、气等	国家定价和协议价	9,015,587.75	0.15	银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	供水电、供气、辅料、油料、装卸等	国家定价和协议价	21,665,731.73	0.36	银行转账
金钧有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出口管、钢材	市场价	3,778,098.82	0.06	银行转账
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	销售商品	钢材、供电、供水、供汽、备件、焦粒等	国家定价和市场价	33,241,965.55	0.55	银行转账
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	销售商品	仪器仪表、辅料、系统服务等	协议价	435,374.40	0.01	银行转账
广钢集团金钧国际贸易公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢材	市场价	28,706,002.19	0.48	银行转账
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司	销售商品	供电、供水	国家定价	60,736,150.99	1.01	银行转账
广州市金铎精密钢管有限公司	合营公司	销售商品	钢管	市场价	1,245,487.38	0.02	银行转账
金科澳门有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出口钢材	市场价	18,253,730.00	0.30	银行转账
金力(香港)有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出口钢材	市场价	2,480,718.47	0.04	银行转账
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢材、加工材	市场价	214,114,174.97	3.57	银行转账
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	提供劳务	组织供应炉料合金及仓库管理服务	协议价	5,000,000.00		银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	绿化费	协议价	2,249,093.94		银行转账
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营公司	接受劳务	废钢采购代理费	协议价	5,311,427.67		银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运输、仓储及工程维修	协议价	51,989,070.53		银行转账

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金	关联方向上市公司提供资金
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	3,965,000.00	
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	9,000,000.00	
广钢集团金钧国际贸易公司	母公司的控股子公司	1,450,000.00	
金钧有限公司	母公司的控股子公司	2,146,789.15	
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	15,934,922.46	
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	13,969,472.64	
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	12,013,995.83	
广州市金铎精密钢管有限公司	合营公司	4,266,264.49	
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司	27,323,590.55	
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	2,584,200.92	
金力（香港）有限公司	母公司的控股子公司	1,468,959.29	
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司	251,168.00	
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	2,781,994.10	
广州广钢集团贸易有限公司	母公司的控股子公司		412,150.00
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司		180,373.96
广州钢铁企业集团有限公司	母公司		20,108,655.42
金力（香港）有限公司	母公司的控股子公司		43,784.32
金钧有限公司	母公司的控股子公司		553,849.52
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司		1,001,164.57
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司		18,077,736.47
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营公司		28,983.69
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司		2,999,785.51
广州广钢气体有限公司	母公司的控股子公司		501,365.76
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司		55,777,937.96
广州市金属回收公司	母公司的控股子公司		987,057.96
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司		6,856,377.86
广钢集团金钧国际贸易有限公司	母公司的控股子公司		5,267,740.00
广州广钢集团贸易有限公司	母公司的控股子公司		15,142,999.12
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司		313,727.83
广州钢铁企业集团有限公司	母公司		52,553,205.31
广州广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司		240,000.00
广州金世纪文化发展有限公司	参股子公司		273,880.28
广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	母公司		2,557,418.02
广州广钢集团贸易有限公司	母公司的控股子公司		13,647,238.59
合计		97,156,357.43	197,525,432.15

(六) 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

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
广州钢铁股份有限公司	广州钢铁企业集团有限公司	固定资产	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	253.12	以市场价为基础的协议价	是	母公司
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	理化中心资产	2009 年 1 月 1 日	2009 年 12 月 31 日	110.78	以市场价为基础的协议价	是	母公司
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	旧转炉	2009 年 1 月 1 日	2010 年 12 月 31 日	182.74	以市场价为基础的协议价	是	母公司

本年度公司与广钢集团签订固定资产租赁协议，将资产原值 4,658 万元的固定资产交付广钢集团使用，根据协议约定本年度应收租赁费为 253.12 万元；

本年度广钢集团与公司签订固定资产租赁协议，将其理化中心资产交付本公司使用，根据协议约定本年度应付租赁费为 110.78 万元。

本年度广钢集团与公司签订固定资产租赁协议，将其旧转炉交付本公司使用，根据协议约定本年度应付租赁费为 182.74 万元（两年费用，每年 91.37 万元）。

上述款项本年度已经办理结算。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	持有的非流通股份自股改方案实施之日起，十二个月内不上市交易或者转让。自方案实施之日起十二个月后至第二十四个月内不上市交易。自方案实施之日起二十四个月后至第三十六个月内通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占该公司股份总数的比例不得超过百分之五。自方案实施之日起二十四个月后的十二个月内，只有当二级市场股票价格不低于 3.00 元时（若公司股票按照上海证券交易所交易规则做除权、除息处理，上述价格按照除权、除息规则相应调整），才可以通过上海证券交易所挂牌交易出售广钢股份股票。	报告期内，限售流通股股东未违反相关承诺。

2008 年 4 月 23 日，公司第一次安排有限售条件的流通股上市，流通数为 76,240,962 股；2009 年 4 月 27 日，公司第二次安排有限售条件的流通股上市，流通数为 443,633,263 股。至此，公司剩余有限售条件的流通股股份数量为零。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	58 万元
境内会计师事务所审计年限	16 年

(九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

1、公司的子公司广州气体厂有限公司 1997 年为广州五羊经济技术发展公司的 1100 万元借款提供担保。由于广州市五羊经济技术发展公司没有按时还本付息，1998 年 11 月广州市中级人民法院以(1998 年)穗中法经初字第 883 号和第 884 号民事判决书判决广州气体厂对上述债务承担连带清偿责任。

2008 年，应债权人要求，广州市中级人民法院对广州气体厂有限公司部分房屋（原值 304 万元）进行查封，后又查封了该公司基本账户（账户余额人民币 112 万元）。

2010 年 1 月 8 日，广州气体厂有限公司与债权人达成和解协议，以 440 万元清偿上述债务担保责任。2010 年 1 月 18 日广州气体厂有限公司支付了上述和解款 440 万元。本报告期已将原预计的担保损失 880 万元减记为 440 万元。

2、2010 年 3 月 3 日公司第六届董事会第四次会议通过《关于转让广州气体厂有限公司股权的议案》，公司将持有的广州气体厂有限公司 90% 股权以 1070 万元人民币出售给广州市羊城房地产有限公司。

截至 2009 年 12 月 31 日，广州气体厂有限公司所有者权益为-1492.57 万元。本次股权转让的收益为 2413.31 万元，公司将在 2010 年度财务报表中予以确认。

(十一) 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
公司 2008 年度业绩预亏公告	中国证券报 D12、上海证券报 C7 和证券时报 C8	2009 年 1 月 23 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十七次会议决议公告、公司资产置换暨关联交易报告书	中国证券报 D002、上海证券报 C48 和证券时报 D1	2009 年 3 月 11 日	www.sse.com.cn
公司关于重大工程中标的公告	中国证券报 C11、上海证券报 C74 和证券时报 B8	2009 年 3 月 27 日	www.sse.com.cn
公司有限售条件的流通股上市公告	中国证券报 D047、上海证券报 C15 和证券时报 D5	2009 年 4 月 22 日	www.sse.com.cn
公司关于大股东解除股权质押的公告	中国证券报 C11、上海证券报 C80 和证券时报 D8	2009 年 4 月 23 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度报告摘要、公司 2009 年第一季度报告、公司第五届董事会第十八次会议决议公告、公司第五届监事会第十四次会议决议公告、公司 2009 年经营性关联交易公告	中国证券报 D107、上海证券报 C19 和证券时报 D28	2009 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B12、上海证券报 A27 和证券时报 A12	2009 年 5 月 4 日	www.sse.com.cn
公司关于股东减持股份的公告	中国证券报 D006、上海证券报 C15 和证券时报 B8	2009 年 5 月 7 日	www.sse.com.cn
公司第五届董事会第十九次会议决议公告、公司第五届监事会第十五次会议决议公告、公司关于召开 2008 年度股东大会的通知	中国证券报 D003、上海证券报 C7 和证券时报 B7	2009 年 5 月 27 日	www.sse.com.cn
公司关于大股东股权质押的公告	中国证券报 D003、上海证券报 C25 和证券时报 D4	2009 年 5 月 6 日	www.sse.com.cn
公司 2008 年度股东大会决议公告、公司第六届董事会第一次会议决议公告、公司第六届监事会第一次会议决议公告	中国证券报 A03、上海证券报 C13 和证券时报 B6	2009 年 6 月 19 日	www.sse.com.cn
公司澄清公告	中国证券报 D003、上海证券报 A16 和证券时报 D8	2009 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn
公司关于“五羊”牌螺纹钢获上期所注册的公告	中国证券报 B05、上海证券报 C5 和证券时报 B8	2009 年 8 月 21 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年半年度报告摘要	中国证券报 D023、上海证券报 C99 和证券时报 D57	2009 年 8 月 26 日	www.sse.com.cn
公司 2009 年第三季度报告、公司董事辞职公告	中国证券报 D101、上海证券报 B98 和证券时报 D57	2009 年 10 月 28 日	www.sse.com.cn

十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、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。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

广州钢铁股份有限公司

董事长：张若生

二〇一〇年三月三日

合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	381,085,995.86	530,904,467.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	250,576,788.20	203,520,348.81
应收账款	3	203,014,933.42	221,111,322.16
预付款项	4	142,646,957.27	92,889,425.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	5	7,500,000.00	-
其他应收款	6	25,996,095.58	19,889,588.46
买入返售金融资产			
存货	7	1,613,010,604.22	1,455,711,043.43
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,623,831,374.55	2,524,026,196.59
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	8、9	297,923,352.77	277,023,459.08
投资性房地产	10	49,745,920.41	51,031,784.73
固定资产	11	1,200,631,300.20	1,306,937,208.55
在建工程	12	513,484.33	5,734,081.88
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	13	44,708,833.63	45,993,492.11
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14	191,780.68	630,151.48
递延所得税资产	15		2,824,213.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,593,714,672.02	1,690,174,391.13
资产总计		4,217,546,046.57	4,214,200,587.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2009年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	17	2,419,300,000.00	1,675,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	18	51,690,585.77	315,586,331.72
应付账款	19	554,420,681.79	994,241,360.71
预收款项	20	251,856,644.10	149,671,152.30
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	21	642,059.77	1,147,797.16
应交税费	22	23,769,221.24	34,069,421.78
应付利息	23	3,795,512.00	4,237,668.61
应付股利			
其他应付款	24	78,140,068.79	76,611,200.02
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	25	130,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,513,614,773.46	3,400,564,932.30
非流动负债：			
长期借款	26	3,000,000.00	133,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债	27	4,400,000.00	8,800,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	28	102,307,653.59	109,789,608.48
非流动负债合计		109,707,653.59	251,589,608.48
负债合计		3,623,322,427.05	3,652,154,540.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	29	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	30	666,352,262.50	666,352,262.50
减：库存股			
盈余公积	31	221,335,317.84	221,335,317.84
一般风险准备			
未分配利润	32	-1,055,579,591.05	-1,092,645,410.00
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		594,517,612.29	557,451,793.34
少数股东权益		-293,992.77	4,594,253.60
所有者权益（或股东权益）合计		594,223,619.52	562,046,046.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,217,546,046.57	4,214,200,587.72

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	33	6,073,032,366.49	7,473,996,952.94
其中：营业收入		6,073,032,366.49	7,473,996,952.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	33	6,069,904,568.44	8,473,813,480.12
其中：营业成本		5,807,531,612.75	7,670,548,693.85
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	34	2,104,986.87	5,584,538.13
销售费用	35	25,138,220.88	39,044,263.54
管理费用	36	81,870,793.40	120,232,748.24
财务费用	37	148,803,256.33	116,444,043.50
资产减值损失	38	4,455,698.21	521,959,192.86
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）	39	29,008,816.99	27,923,079.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		24,888,635.23	27,883,625.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,136,615.04	-971,893,447.43
加：营业外收入	40	13,044,258.34	16,599,317.40
减：营业外支出	41	8,705,679.48	10,277,856.82
其中：非流动资产处置损失		8,291,624.79	913,888.09
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,475,193.90	-965,571,986.85
减：所得税费用	42	197,129.29	2,505,576.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,278,064.61	-968,077,562.98
归属于母公司所有者的净利润		37,065,818.95	-967,014,353.75
少数股东损益		-787,754.34	-1,063,209.23
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	43	0.049	-1.268
（二）稀释每股收益	43	0.049	-1.268
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		36,278,064.61	-968,077,562.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,065,818.95	-967,014,353.75
归属于少数股东的综合收益总额		-787,754.34	-1,063,209.23

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额								少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	归属于母公司所有者权益									
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	762,409,623.00	666,352,262.50	-	221,335,317.84	-	-1,092,645,410.00	-	4,594,253.60	562,046,046.94	
加：会计政策变更									-	
前期差错更正									-	
二、本年年初余额	762,409,623.00	666,352,262.50	-	221,335,317.84	-	-1,092,645,410.00	-	4,594,253.60	562,046,046.94	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	37,065,818.95	-	-4,888,246.37	32,177,572.58	
（一）净利润						37,065,818.95		-787,754.34	36,278,064.61	
（二）其他综合收益									-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	37,065,818.95	-	-787,754.34	36,278,064.61	
（三）同一控制下企业合并										
（四）所有者投入和减少资本								-4,100,492.03	-4,100,492.03	
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								-4,100,492.03	-4,100,492.03	
（五）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										
（六）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									-	
（七）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	762,409,623.00	666,352,262.50	-	221,335,317.84	-	-1,055,579,591.05	-	-293,992.77	594,223,619.52	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	762,409,623.00	666,669,208.59	-	221,142,227.58	-	-125,728,943.72	-	5,657,462.83	1,530,149,578.28
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
二、本年年初余额	762,409,623.00	666,669,208.59	-	221,142,227.58	-	-125,728,943.72	-	5,657,462.83	1,530,149,578.28
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-316,946.09	-	193,090.26	-	-966,916,466.28	-	-1,063,209.23	-968,103,531.34
（一）净利润						-967,014,353.75		-1,063,209.23	-968,077,562.98
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-967,014,353.75	-	-1,063,209.23	-968,077,562.98
（三）同一控制下企业合并		-316,946.09		193,090.26		97,887.47			-25,968.36
（四）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									
（五）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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）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									
（七）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
四、本期末余额	762,409,623.00	666,352,262.50	-	221,335,317.84	-	-1,092,645,410.00	-	4,594,253.60	562,046,046.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
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		3,865,093,696.23	6,000,321,451.70
收到的税费返还		105,772.88	627,352.20
收到其他与经营活动有关的现金	44	34,457,358.60	38,307,379.95
经营活动现金流入小计		3,899,656,827.71	6,039,256,183.85
购买商品、接受劳务支付的现金		3,786,804,718.17	5,180,508,870.76
支付给职工以及为职工支付的现金		352,737,471.58	373,371,027.85
支付的各项税费		186,870,116.22	122,649,322.36
支付其他与经营活动有关的现金	45	48,719,769.86	95,999,600.96
经营活动现金流出小计		4,375,132,075.83	5,772,528,821.93
经营活动产生的现金流量净额		-475,475,248.12	266,727,361.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		26,100.00	109,500.00
取得投资收益收到的现金			59,828,338.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		408,516.00	1,279,507.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-89,117,345.51	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-88,682,729.51	61,217,345.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,660,169.26	27,122,860.20
投资支付的现金		6,625,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			6,197.02
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,285,169.26	27,129,057.22
投资活动产生的现金流量净额		-140,967,898.77	34,088,288.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,424,414,044.13	2,806,174,289.77
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		3,424,414,044.13	2,806,174,289.77
偿还债务支付的现金		2,810,114,044.13	2,765,338,770.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		147,537,843.05	132,430,383.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			78,053.00
支付其他与筹资活动有关的现金		90,076.68	455,722.74
筹资活动现金流出小计		2,957,741,963.86	2,898,224,876.45
筹资活动产生的现金流量净额		466,672,080.27	-92,050,586.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-47,405.48	92,722.91
五、现金及现金等价物净增加额		-149,818,472.10	208,857,786.68
加：期初现金及现金等价物余额		530,904,467.96	322,046,681.28
六、期末现金及现金等价物余额		381,085,995.86	530,904,467.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2009年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		372,752,679.74	454,015,936.41
交易性金融资产			
应收票据		241,006,788.20	160,751,651.91
应收账款	1	189,923,464.13	192,729,104.14
预付款项		142,635,064.86	56,091,965.95
应收利息			
应收股利		7,500,000.00	-
其他应收款	2	18,227,739.15	8,537,016.59
存货		1,610,730,892.55	1,410,928,012.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,582,776,628.63	2,283,053,687.73
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	3	311,228,893.98	304,950,937.63
投资性房地产		49,745,920.41	51,031,784.73
固定资产		1,143,859,155.36	1,239,820,241.72
在建工程		448,833.15	5,558,193.83
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		44,708,833.63	45,950,745.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,549,991,636.53	1,647,311,903.58
资产总计		4,132,768,265.16	3,930,365,591.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2009年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,394,300,000.00	1,620,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		51,690,585.77	227,736,331.72
应付账款		540,647,088.44	974,449,458.48
预收款项		251,484,195.83	113,141,884.37
应付职工薪酬			
应交税费		23,658,441.93	31,709,648.38
应付利息		3,597,725.00	4,039,881.61
应付股利			
其他应付款		19,192,736.87	18,429,334.13
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00	150,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		3,414,570,773.84	3,139,506,538.69
非流动负债：			
长期借款			130,000,000.00
应付债券			
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		98,791,264.20	105,021,287.86
非流动负债合计		98,791,264.20	235,021,287.86
负债合计		3,513,362,038.04	3,374,527,826.55
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积		654,276,826.29	654,276,826.29
减：库存股			
盈余公积		221,142,227.58	221,142,227.58
未分配利润		-1,018,422,449.75	-1,081,990,912.11
所有者权益（或股东权益）合计		619,406,227.12	555,837,764.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,132,768,265.16	3,930,365,591.31

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	5,935,392,622.14	6,962,420,779.19
减：营业成本	4	5,679,704,960.27	7,199,380,617.08
营业税金及附加		1,234,569.72	4,260,518.96
销售费用		22,100,398.79	31,247,070.11
管理费用		63,551,134.79	90,242,146.03
财务费用		146,275,250.36	111,369,242.21
资产减值损失		3,023,173.82	513,882,694.29
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）	5	48,177,566.35	28,190,785.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		25,296,125.10	28,190,785.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		67,680,700.74	-959,770,723.82
加：营业外收入		2,345,250.80	3,292,265.08
减：营业外支出		6,457,489.18	866,543.77
其中：非流动资产处置净损失		6,082,340.15	503,529.05
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		63,568,462.36	-957,345,002.51
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		63,568,462.36	-957,345,002.51
五、其他综合收益			
六、综合收益总额		63,568,462.36	-957,345,002.51

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	本金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益(或股东权益)合计
一、上年年末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,081,990,912.11	555,837,764.76
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年初余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,081,990,912.11	555,837,764.76
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	63,568,462.36	63,568,462.36
(一)净利润					63,568,462.36	63,568,462.36
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	63,568,462.36	63,568,462.36
(三)同一控制下企业合并						-
(四)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						-
(五)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						-
(六)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						
(七)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期期末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,018,422,449.75	619,406,227.12

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	上年金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益(或股东权益)合计
一、上年年末余额	762,409,623.00	654,276,409.79	-	221,142,227.58	-124,645,909.60	1,513,182,350.77
加：会计政策变更						-
前期差错更正						-
二、本年年年初余额	762,409,623.00	654,276,409.79	-	221,142,227.58	-124,645,909.60	1,513,182,350.77
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	416.50	-	-	-957,345,002.51	-957,344,586.01
(一)净利润					-957,345,002.51	-957,345,002.51
(二)其他综合收益						
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-957,345,002.51	-957,345,002.51
(三)同一控制下企业合并		416.50				416.50
(四)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						-
(五)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						-
(六)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						-
(七)专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
四、本期末期末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,081,990,912.11	555,837,764.76

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2009年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
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		3,595,110,823.78	5,035,087,901.68
收到的税费返还		105,772.88	28,215.20
收到其他与经营活动有关的现金		9,403,896.39	7,587,985.87
经营活动现金流入小计		3,604,620,493.05	5,042,704,102.75
购买商品、接受劳务支付的现金		3,559,122,324.31	4,290,441,293.12
支付给职工以及为职工支付的现金		340,416,255.09	366,158,124.22
支付的各项税费		184,299,459.09	108,540,500.63
支付其他与经营活动有关的现金		29,049,863.61	46,250,217.87
经营活动现金流出小计		4,112,887,902.10	4,811,390,135.84
经营活动产生的现金流量净额		-508,267,409.05	231,313,966.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			59,828,338.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		79,516.00	1,279,507.00
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		79,516.00	61,107,845.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,470,169.26	26,555,861.59
投资支付的现金		6,625,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			598,110.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		52,095,169.26	27,153,971.59
投资活动产生的现金流量净额		-52,015,653.26	33,953,874.16
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,399,414,044.13	2,697,934,289.77
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,399,414,044.13	2,697,934,289.77
偿还债务支付的现金		2,775,114,044.13	2,654,358,770.49
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,232,788.88	127,116,234.47
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,920,346,833.01	2,781,475,004.96
筹资活动产生的现金流量净额		479,067,211.12	-83,540,715.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		-47,405.48	92,722.91
五、现金及现金等价物净增加额			
		-81,263,256.67	181,819,848.79
加：期初现金及现金等价物余额		454,015,936.41	272,196,087.62
六、期末现金及现金等价物余额			
		372,752,679.74	454,015,936.41

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

目 录

	页次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	3-14
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并股东权益变动表	6-7
合并现金流量表	8
资产负债表	9-10
利润表	11
股东权益变动表	12-13
现金流量表	14
三、 财务报表附注	15-84

审计报告

广会所审字[2010]第 09005820015 号

广州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州钢铁股份有限公司财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是广州钢铁股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以及对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，广州钢铁股份有限公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了广州钢铁股份有限公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：陈昭

中国广州

二〇一〇年三月三日

一、公司简介

1、公司历史

广州钢铁股份有限公司（以下简称公司）于 1993 年 6 月 21 日经广州市股份制试点企业联审小组“穗改股字[1993]24 号”文和广州市对外经济贸易委员会“穗外经贸业[1993]626 号”文批准，由广州钢铁有限公司改组设立。公司于 1993 年 12 月 6 日取得企业法人营业执照，注册号为“工商企业合粤穗字第 00112 号”，注册资本为人民币叁亿伍仟陆佰捌拾陆万叁仟元（¥35,686.30 万），业经岭南会计师事务所验证并出具“验证字（93）332 号”验资报告。公司于 1994 年 1 月 1 日起按股份制运作。

1996 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会“证监发审字[1996]10 号”文和“证监发字[1996]27 号”文批准，公司发行社会公众股 A 股 4313.7 万股，每股发行价 3.60 元。是次发行的股票于 1996 年 3 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。公司上市后总股本为 40000 万股，业经广州会计师事务所验证并出具“粤会所（96）第 020 号”验资报告。公司于 1996 年 4 月 15 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 40,000 万元。

1996 年 10 月 28 日公司召开的临时股东大会审议通过了向全体股东按 10: 5 的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本为 60000 万股。公司于 1996 年 12 月 12 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 60,000 万元。

1997 年 8 月 5 日，经中国证券监督管理委员会“证监上字[1997]027 号”文批准，公司实施了 1997 年增资配股方案，以 1996 年末股本 6 亿股为基数，每 10 股配 2 股，配售价为 4.58 元，共配售出 3,246.0627 万股，是次配股后公司总股本为 63246.0627 万股，业经广州会计师事务所验证并出具“粤会所验字（97）第 078 号”验资报告。公司于 1997 年 11 月 17 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 63,246 万元。

1999 年 3 月 29 日，经中国证券监督管理委员会“证监公司字[1999]9 号”文批准，公司实施了 1998 年增资配股方案，以 1997 年末股本 63,246.0627 万股为基数，每 10 股配 3 股，配售价为 3.60 元，共配售出 5371.9373 万股，是次配股后公司总股本为 68618 万股，业经广东正中会计师事务所验证并出具“粤会所验字（99）第 30183 号”验资报告。公司于 2000 年 11 月 14 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 68,618 万元。

经 2004 年 4 月 28 日公司股东大会决议及 2004 年 10 月 18 日广州市对外贸易经济合作局“穗外经贸资[2004]451 号”文批准，公司实施了资本公积金转增股本方案，以 2003 年末总股本 68618 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共转增 34309 万元，是次转增后公司总股本为 102927 万股，业经广东正中珠江会计师事务所验证并出具“广会所验字（2005）第 5100410001 号”验资报告。公司于 2005 年 3 月 16 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 102,927 万元。

2006 年 3 月 29 日，公司临时股东大会通过了公司股权分置改革方案，公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照每 1：0.6608 的比例单向缩股，缩股后公司总股本为 76240.9623 万股。公司于 2006 年 12 月 28 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 76,240.9623 万元。

2、公司所属企业类别

为中外合资股份有限公司（上市），属大型钢铁工业企业。

3、公司法定地址

广州市荔湾区白鹤洞。

4、公司经营范围

生产、加工、销售冶金产品、焦炭化工产品、各种气体、炉料和有关原材料、机械设备、备件、生产工具、公司产品的深加工产品，以及有关技术咨询服务，并经营汽车运输。

5、公司主要产品

各种圆钢、高拉力螺纹钢、中低压锅炉用无缝钢管、结构用无缝钢管、高纯氧、高纯氮、高纯氩等。

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

(2) 编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、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，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

9、金融工具的确认和计量

(一) 金融资产的分类：

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

(2) 持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

(3) 应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

(4) 可供出售金融资产。

(二) 金融负债的分类：

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

(2) 其他金融负债。

(三) 金融资产和金融负债的计量：

(1) 初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

(2) 金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

(3) 金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

- 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法：

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，应当终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①终止确认部分的账面价值；
- ②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产的减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有以下客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，应当将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

10、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

本公司根据以前年度按账龄划分的应收款项组合的实际损失率，并结合现时情况，确定本期各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例如下：

账龄	计提标准	备注
1 年以内	0%	
1—2 年	5%	扣减关联单位应收款项
2—3 年	10%	扣减关联单位应收款项
3—4 年	20%	不扣减关联单位应收款项
4—5 年	30%	不扣减关联单位应收款项
5 年以上	100%	不扣减关联单位应收款项

坏账确认标准为：

- (一) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的债权。
- (二) 债务人逾期未能履行偿债义务超过三年，公司董事会经调查后判断确已无法收回的债权。

11、存货核算方法

存货分类为：原材料、燃料、自制半成品、产成品、库存商品等。

公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

原材料、燃料和自制半成品的中和粉、钢坯按计划成本核算，其收入、发出和结存都以计划成本计价，月末再将发出存货的计划成本及月末存货的计划成本调整为实际成本。

产成品、库存商品和自制半成品的生铁入库时按实际成本（生产成本）计算，发出时的单位成本按加权平均法计算。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

公司于报告期末按照成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

12、长期股权投资核算方法

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

(一) 长期股权投资的初始计量：

(1) 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的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；收购成本与初始投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

(3) 其他方式取得的长期投资:

- ①以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。
- ②以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。
- ③投资者投入的长期股权投资, 按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本, 合同或协议约定价值不公允的, 按公允价值计量。
- ④通过非货币资产交换取得的长期股权投资, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。
- ⑤通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(二) 长期股权投资的后续计量及收益确认方法:

(1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资, 和对被投资单位不具有共同控制或重大影响, 并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益;

(2) 公司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。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 其差额计入当期损益, 同时调整长期股权投资的成本。确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 公司负有承担额外损失义务的除外。在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。

(三) 长期股权投资减值准备

在资产负债表日, 对长期股权投资逐项进行检查, 如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本, 并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复, 则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。长期股权投资减值损失一经确认, 在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产的种类和计量模式

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出记入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出记入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销

14、固定资产计价和折旧方法

(一) 固定资产的标准及计价

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

(二) 固定资产减值准备的计提

公司对固定资产在期末进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

(三) 固定资产的折旧方法：

(1) 固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

(2) 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 公司固定资产分类年折旧率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	20-40 年	2.38%-5.00%	0%-5%
专用设备	10-15 年	6.33%-10.00%	0%-5%
通用设备	8-19 年	5.00%-12.50%	0%-5%
运输设备	6-12 年	7.92%-16.67%	0%-5%
其他设备	5-15 年	6.33%-20.00%	0%-5%

15、在建工程

在建工程采用实际成本核算，在固定资产达到预定可使用状态之前发生的，按《企业会计准则—借款费用》的规定应予资本化的工程借款利息计入在建工程，在建工程在达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产，在办理竣工决算后，按实际成本调整固定资产账面价值。

公司于期末对在建工程逐项检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，对可收回金额低于账面价值的金额，计提在建工程减值准备。

16、无形资产核算方法

(一) 无形资产计价

无形资产按取得时的成本计价。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

(二) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(三) 无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按采用直线法在受益期限内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

18、长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产减值准备的确认和计量

期末对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产的账面价值进行检查，有迹象表明资产发生了减值的，估计其可收回金额。资产的可收回金额低于账面价值的，将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，一般以单项资产为基础估计其可收回金额。难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以

资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。

进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、借款费用的核算方法

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指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。

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为应予以资本化的费用。

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，公司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。

20、收入确认原则

(一) 销售商品收入的确认方法

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- (1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- (3) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (4) 相关的收入和成本能够可靠地计量。

(二) 提供劳务收入的确认方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(三) 提供他人使用公司资产取得收入的确认方法

当下列条件同时满足时予以确认：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

21、递延所得税的核算方法

(一) 递延所得税资产的确认

按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益。确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(二) 递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认。
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

22、会计政策和会计估计变更以及重大差错更正的说明

本报告期无会计政策和会计估计变更以及重大差错更正的事项。

三、税项

1、增值税

公司为增值税一般纳税人，生产的各类产品中除煤气、蒸气按 13% 确定销项税外，其余产品均按 17% 确定销项税。

2、营业税

公司的劳务运输收入按 3% 计征营业税，出租收入按 5% 计征营业税。

3、税项附加

公司属外商投资企业，无须计缴城市维护建设税及教育费附加。

4、所得税

公司及控股子公司 2009 年执行 25% 的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)
广州市金仪自动化有限公司	控股	广州市荔湾区	设备安装、维护	200	安装、维修电气自动化工程；电器技术咨询服务	120	120	60%

续

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权 益 (万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额 (万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的 本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额 (万元)
60%	是	119.86	9.71	-

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际 出资额 (万 元)	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额 (万元)	持股 比例(%)
广州气体厂 有限公司	控股	广州市 海珠区	制造业	2656.70	制造: 工业 气体、医用 气体; 气瓶 检验等	1613	1613	90%
广州钢铁厂 现代民用煤 气用具维修 经营部	全资	广州市 荔湾区	零售	26.80	煤气燃具、 用具及其零 配件的零 售、代销、 维修、改装、 安装	59.81	59.81	100%

续

表决权比例 (%)	是否合并 报表	少数股东权 益 (万元)	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额 (万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的 本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权 益中所享有份额后的余额
90%	是	-149.26	71.36	-
100%	是	-	-	-

2、本年度合并范围的变更情况

本期不再纳入合并范围的子公司

名称	处置日净资产	期初至处置日净利润
广州广钢集团贸易有限公司	41,004,920.27	229,785.39

2009 年 3 月 10 日公司第五届董事会第十七次会议通过《关于以贸易公司股权置换 60 吨电炉资产的议案》，公司以持有的广州广钢集团贸易有限公司 90% 股权置换广州钢铁企业集团有限公司 60 吨电炉设备资产。

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	2009.12.31			2008.12.31		
	原币金额	汇率	人民币金额	原币金额	汇率	人民币金额
现金--人民币	311,016.10		311,016.10	263,295.06		263,295.06
--港币	18,228.04	0.8805	16,049.42	18,228.04	0.8819	16,075.31
--美元	6,342.62	6.8282	43,308.68	3,542.62	6.8346	24,212.39
银行存款--人民币	334,888,038.70		334,888,038.70	399,387,293.48		399,387,293.48
--港币	620,409.61	0.8805	546,258.25	288,119.58	0.8819	254,092.66
--美元	3,725,531.89	6.8282	25,438,676.85	5,597,691.48	6.8346	38,257,982.19
其他货币资金--人民币	19,842,647.86		19,842,647.86	92,701,516.87		92,701,516.87
合计			381,085,995.86			530,904,467.96

--其他货币资金主要为保证金存款。

--货币资金年末数比年初数减少 149,818,472.10 元，减幅为 28.22%，主要系本期货款支付增多所致。

2、应收票据

种类	2009.12.31		2008.12.31	
	金额	比例	金额	比例
商业承兑汇票	20,086,200.00	8.02%	1,500,000.00	0.74%
银行承兑汇票	230,490,588.20	91.98%	202,020,348.81	99.26%
合计	250,576,788.20	100.00%	203,520,348.81	100.00%

--公司质押的应收票据金额如下：

开票单位	金额	票号	期限
中国铁路物资广州公司	4,000,000.00	07335205	2009.10.15-2010.01.15
广东烨森贸易发展有限公司	7,000,000.00	01586170	2009.10.19-2010.01.09
华南金属材料交易中心	10,000,000.00	00520451	2009.10.11-2010.01.11
广东南粤物流股份有限公司	10,000,000.00	00758908	2009.11.25-2010.02.25
合计	31,000,000.00		

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

---公司已经背书给他方但尚未到期应收票据金额如下:

开票单位	金额	票号	期限	背书日期
广州广钢国际贸易有限公司	2,000,000.00	00591563	2009.12.15-2010.03.15	2009.12.22
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591561	2009.12.11-2010.03.12	2009.12.15
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591562	2009.12.11-2010.03.12	2009.12.14
广州广钢国际贸易有限公司	2,000,000.00	00591559	2009.12.03-2010.03.03	2009.12.08
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591557	2009.11.27-2010.02.27	2009.12.14
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591558	2009.12.02-2010.02.02	2009.12.14
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591556	2009.11.27-2010.02.27	2009.12.14
广州广钢国际贸易有限公司	1,000,000.00	00591553	2009.11.16-2010.02.13	2009.12.03
广州广钢国际贸易有限公司	2,000,000.00	00591551	2009.11.16-2010.02.16	2009.12.03
广州广钢国际贸易有限公司	2,000,000.00	07614740	2009.11.10-2010.01.10	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	07614738	2009.11.06-2010.01.06	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591272	2009.10.27-2010.01.27	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591273	2009.10.27-2010.01.27	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	2,000,000.00	00591271	2009.10.21-2010.01.21	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	1,000,000.00	00591270	2009.10.22-2010.01.22	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591264	2009.10.16-2010.01.16	2009.10.20
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591265	2009.10.16-2010.01.16	2009.10.20
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591266	2009.10.16-2010.01.16	2009.10.20
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591267	2009.10.16-2010.01.16	2009.10.20
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	07614739	2009.11.06-2010.01.06	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591274	2009.10.30-2010.01.30	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	5,000,000.00	00591275	2009.10.30-2010.01.30	2009.11.13
广州广钢国际贸易有限公司	1,000,000.00	00591262	2009.10.13-2010.01.13	2009.12.14

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

开票单位	金额	票号	期限	背书日期
东莞日之泉贸易有限公司	5,000,000.00	05431999	2009.10.19-2010.01.19	2009.11.04
广州珠江钢铁有限责任公司	41,750.00	0108924162	2009.10.30-2010.01.25	2009.12.21
合计	93,041,750.00			

---应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

3、应收账款

---按类别列示应收账款明细情况:

类别	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	165,419,117.53	71.81%	-	164,447,126.49	66.42%	-
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大的应收账款	64,952,408.87	28.19%	27,356,592.98	83,152,248.63	33.58%	26,488,052.96
合计	230,371,526.40	100.00%	27,356,592.98	247,599,375.12	100.00%	26,488,052.96

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

---按账龄列示应收账款明细情况:

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	187,749,222.80	81.50%	-	206,010,613.25	83.20%	-
1-2 年	6,075,784.87	2.64%	288,653.43	10,234,897.41	4.13%	511,744.88
2-3 年	8,524,275.01	3.70%	627,910.42	3,853,659.89	1.56%	385,365.99
3 年以上	28,022,243.72	12.16%	26,440,029.13	27,500,204.57	11.11%	25,590,942.09
合计	230,371,526.40	100.00%	27,356,592.98	247,599,375.12	100.00%	26,488,052.96

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

---应收账款期末余额前五名的单位如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额比例
中国铁路物资广州公司	56,310,307.69	1 年以内	24.44%
广州市粤港气体工业有限公司	27,323,590.55	1 年以内	11.86%
广东南粤物流股份有限公司	16,593,761.15	1 年以内	7.20%
广州钢铁企业集团有限公司	15,934,922.46	1 年以内	6.92%
广州广钢集团金业有限公司	12,013,029.67	1 年以内	5.21%
合计	128,175,611.52		55.64%

---应收账款期末余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上股份的股东单位如下:

单位名称	2009.12.31
广州钢铁企业集团有限公司	15,934,922.46
金钩有限公司	2,146,789.15

---期末应收关联方账款情况见附注六。

4、预付款项

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	139,245,586.16	97.52%	-	91,136,997.52	98.11%	-
1-2 年	1,868,556.29	1.31%	-	1,596,776.11	1.72%	-
2-3 年	1,532,814.82	1.07%	-	155,253.14	0.17%	-
3 年以上	141,216.24	0.10%	141,216.24	399.00	0.00%	-
合计	142,788,173.51	100.00%	141,216.24	92,889,425.77	100.00%	-

---预付账款期末余额前五名的单位如下:

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额比例
深圳市凌益投资发展有限公司	25,641,025.57	1 年以内	17.96%
贵州水城矿业(集团)有限责任公司	14,077,619.59	1 年以内	9.86%
江西萍钢实业股份有限公司	10,000,000.00	1 年以内	7.00%
天津建发实业有限公司	7,068,652.00	1 年以内	4.95%
广东泰都钢铁实业股份有限公司	5,180,901.60	1 年以内	3.63%
合计	61,968,198.76		43.40%

---预付款项期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

----期末预付关联方款项情况见附注六。

--预付款项期末余额比年初余额增加 49,757,531.50 元，增幅 53.57%，系公司本年期末预付给海关进口物资税金增加所致。

5、应收股利

---应收股利期末余额 7,500,000.00 元系应收广州珠江气体工业有限公司分红款，已于 2010 年 2 月 8 日收到。

6、其他应收款

---按类别列示其他应收款明细情况

类别	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	8,039,989.11	24.67%	-	10,614,663.01	35.78%	3,000,000.00
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大的应收账款	24,543,686.02	75.33%	6,587,579.55	19,050,324.34	64.22%	6,775,398.89
合计	32,583,675.13	100.00%	6,587,579.55	29,664,987.35	100.00%	9,775,398.89

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 300 万元。

---按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	25,746,569.56	79.02%	-	18,175,873.06	61.27%	-
1-2 年	13,337.50	0.04%	666.88	64,943.36	0.22%	3,247.17
2-3 年	59,443.36	0.18%	5,494.34	3,984,735.66	13.43%	3,037,007.27
3 年以上	6,764,324.71	20.76%	6,581,418.33	7,439,435.27	25.08%	6,735,144.45
合计	32,583,675.13	100.00%	6,587,579.55	29,664,987.35	100.00%	9,775,398.89

---其他应收款期末余额前五名的单位如下:

单位名称	所欠金额	欠款时 间	占其他应收款总额的比 例
广州气体劳动服务公司	8,039,989.11	1年以内	24.67%
香港俊江国际拓展公司	1,688,000.00	3年以上	5.18%
广东省高速公路有限公司江肇高速公路筹建处	1,600,000.00	1年以内	4.91%
广东广机国际招标股份有限公司	1,600,000.00	1年以内	4.91%
广东广梧高速公路有限公司	1,600,000.00	1年以上	4.91%
合计	14,527,989.11		44.58%

---其他应收款期末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上股份的股东单位款项。

---期末应收关联方账款情况见附注六。

7、存货

---期末存货分类明细

项目	2009.12.31		2008.12.31	
	金额	跌价准备	金额	跌价准备
原材料	944,628,745.25	1,625,586.09	970,932,694.07	224,029,961.82
燃料	309,077,515.63	-	335,884,920.36	155,465,072.00
委托加工物资	4,060,002.06	-	273,642.64	-
自制半成品	139,832,323.28	-	246,005,235.53	80,637,093.70
产成品	128,276,359.44	1,371,000.00	163,543,757.72	52,760,278.38
库存商品	11,041,848.85	276,687.94	60,373,713.95	6,416,185.44
低值易耗品	-	-	1,515.24	-
材料成本差异	79,367,083.74	-	198,004,155.26	-
合计	1,616,283,878.25	3,273,274.03	1,975,019,634.77	519,308,591.34

---存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他原因减少	
原材料	224,029,961.82	-	-	222,404,375.73	-	1,625,586.09
燃料	155,465,072.00	-	-	155,465,072.00	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
自制半成品	80,637,093.70	-	-	80,637,093.70	-	-
产成品	52,760,278.38	1,371,000.00	-	52,760,278.38	-	1,371,000.00
库存商品	6,416,185.44	-	-	347.50	6,139,150.00	276,687.94
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
材料成本差异	-	-	-	-	-	-
合计	519,308,591.34	1,371,000.00	-	511,267,167.31	6,139,150.00	3,273,274.03

-----公司 2008 年度提取跌价准备的物资已于 2009 年度消耗或销售，根据相关规定其跌价准备亦随之转销，该事项涉及的存货跌价准备金额为 511,267,167.31 元。

因本期减少合并子公司广钢集团贸易有限公司，相应转出其存货跌价准备年初数 6,139,150.00 元。

-----本年度钢材价格回升，期末库存的原、燃料、自制半成品和库存钢材等物资不需考虑跌价准备。

本年度无缝钢管售价走低，公司按照成本与可变现净值孰低法，对期末存货中的相关物资按可变现净值低于账面成本的差额计提了存货跌价准备，该事项涉及的存货跌价准备金额为 1,371,000.00 元。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期 净利润
一、合营企业												
广州市粤港气体工业有限公司	中外 合资	广州市荔 湾区	马建武	生产、销售各类气态 和液态的气体产品	24668	50	50	32,735.79	2,338.44	30,397.35	22,448.81	1,894.57
深圳南华气体工业有限公司	中外 合资	深圳市南 山区	马建武	生产、销售各类气态 和液态的气体产品	3975 万港 币	50	50	15,180.89	10,671.57	4,509.32	11,305.70	-283.64
广州珠江气体工业有限公司	中外 合资	广州经济 技术开 发区	马建武	生产、销售各类气态 和液态的气体产品	1200 万美 元	50	50	23,669.47	5,657.63	18,011.84	14,825.74	3,020.21
广州广钢林德气体有限公司	中外 合资	广州市荔 湾区	马建武	为国内相关气体企业 提供技术支持、市场 开发、企业管理的服 务	225	50	50	225.45	56.90	168.55	-	-56.45

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册 资本	本企业持 股比例 (%)	本企业在 被投资单 位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期 净利润
二、联营企业												
广钢集团金兴物 资供应有限公司	有限 公司	广州市荔 湾区	黄忠新	物资供应	1000	39	39	13,059.82	13,083.42	-23.60	225,618.59	8.30
广州广钢气体有 限公司	中外 合资	广州市南 沙区	马建武	生产、销售各类气态 和液态的气体产品	8000	47.5	47.5	30,573.08	25,335.53	5,237.55	14,458.51	473.31
广州市金铎精密 钢管有限公司	中外 合资	广州市荔 湾区	贡明龙	生产、加工钢管	335	50	50	696.86	578.92	117.94	237.80	-77.12

9、长期股权投资

---长期股权投资分类

项目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
成本法核算的长期股权投资	3,917,977.20	5,500,000.00	47,977.20	9,370,000.00
权益法核算的长期股权投资	274,055,481.88	19,144,020.56	3,696,149.67	289,503,352.77
减：长期股权投资减值准备	950,000.00	-	-	950,000.00
合计	277,023,459.08	24,644,020.56	3,744,126.87	297,923,352.77

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

---按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	投资比例	2008.12.31	本期增减	2009.12.31	本期红利
广州市粤港气体工业有限公司	50%	142,513,908.03	8,072,866.20	150,586,774.23	-
深圳南华气体工业有限公司	50%	24,169,485.05	-1,622,895.46	22,546,589.59	-
广州珠江气体工业有限公司	50%	82,458,159.12	7,601,036.45	90,059,195.57	7,500,000.00
广钢集团金兴物资供应有限公司	39%	-	-	-	-
广州市金盈剪切配送有限公司	50%	1,687,641.54	-1,687,641.54	-	-
广州广钢气体有限公司	47.5%	22,250,984.99	2,627,390.62	24,878,375.61	
广州市金铨精密钢管有限公司	50%	975,303.15	-385,612.67	589,690.48	
广州广钢林德气体有限公司	50%	-	842,727.29	842,727.29	
合计		274,055,481.88	15,447,870.89	289,503,352.77	7,500,000.00

注：2009 年经股权转让，不再持有广州市金盈剪切配送有限公司的股权。

---按成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	投资比例	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31	减值准备
广东联合期货交易所	0.69%	950,000.00	-	-	950,000.00	950,000.00
广州金世纪文化发展有限公司	8%	120,000.00	-	-	120,000.00	-
广州珠钢码头有限公司	10%	2,800,000.00	5,500,000.00	-	8,300,000.00	-
佛山市南海新天仪表有限公司	10%	47,977.20	-	47,977.20	-	-
合计		3,917,977.20	5,500,000.00	47,977.20	9,370,000.00	950,000.00

10、投资房地产

项目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
一、投资房地产原价合计	58,670,610.97	-	-	58,670,610.97
其中：房屋、建筑物	3,257,927.44	-	-	3,257,927.44
土地使用权	55,412,683.53	-	-	55,412,683.53
二、投资房地产累计折旧合计	7,638,826.24	1,285,864.32	-	8,924,690.56
其中：房屋、建筑物	977,658.45	163,026.60	-	1,140,685.05
土地使用权	6,661,167.79	1,122,837.72	-	7,784,005.51
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	51,031,784.73	-	-	49,745,920.41
其中：房屋、建筑物	2,280,268.99	-	-	2,117,242.39
土地使用权	48,751,515.74	-	-	47,628,678.02

---公司的广钢开发区土地和构筑物一直用于对外出租，将其分类为投资性房地产，按成本模式核算。

11、固定资产及累计折旧

项目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
一、原价合计	3,302,035,044.58	100,708,451.42	45,076,505.57	3,357,666,990.43
其中：房屋、建筑物	821,366,897.40	-	3,742,926.60	817,623,970.80
专用设备	1,190,267,757.78	84,287,426.86	1,577,800.00	1,272,977,384.64
通用设备	932,075,033.70	248,675.21	34,026,047.31	898,297,661.60
运输工具	41,537,847.56	568,385.88	5,147,924.19	36,958,309.25
其他设备	316,787,508.14	15,603,963.47	581,807.47	331,809,664.14
二、累计折旧合计	1,976,895,427.71	183,469,729.12	21,391,292.62	2,138,973,864.21
其中：房屋、建筑物	583,391,881.51	26,231,883.75	1,550,540.34	608,073,224.92
专用设备	529,645,371.01	84,101,277.37	788,900.00	612,957,748.38
通用设备	581,499,842.93	55,681,750.90	14,590,267.04	622,591,326.79

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

项目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
运输工具	27,872,143.56	2,232,021.39	3,942,200.70	26,161,964.25
其他设备	254,486,188.70	15,222,795.71	519,384.54	269,189,599.87
三、固定减值准备累计金额合计	18,202,408.32	-	140,582.30	18,061,826.02
其中：房屋、建筑物	11,615,709.86	-	-	11,615,709.86
专用设备	2,343,721.65	-	-	2,343,721.65
通用设备	3,585,596.86	-	140,582.30	3,445,014.56
运输工具	4,686.12	-	-	4,686.12
其他设备	652,693.83	-	-	652,693.83
四、固定资产账面价值合计	1,306,937,208.55	-	-	1,200,631,300.20
其中：房屋、建筑物	226,359,306.03	-	-	197,935,036.02
专用设备	658,278,665.12	-	-	657,675,914.61
通用设备	346,989,593.91	-	-	272,261,320.25
运输工具	13,661,017.88	-	-	10,791,658.88
其他设备	61,648,625.61	-	-	61,967,370.44

---固定资产中的通用设备原值 63,843,078.21 元及房屋建筑物原值 8,274,901.00 元已用于银行贷款抵押。

---固定资产原值本期增加数中由在建工程转入数为 46,562,569.60 元；从广钢集团置换入电炉资产 40,230,000.00 元。

---固定资产原值、累计折旧及固定资产减值准备本期减少数主要系锅炉环保改造拆除旧的建筑物和设备及合并范围减少广钢集团贸易有限公司所致。

---固定资产经营租出情况见附注六关联方关系及其交易的披露之“固定资产出租和租赁”。

---本年度的折旧费用为 183,469,729.12 元。

12、在建工程

工程项目	预算数 (万元)	2008.12.31 (其中:资本化利息)	本期增加数 (其中:资本化利息)	本期转入固定资产数 (其中:资本化利息)	其他减少数 (其中:资本化利息)	2009.12.31 (其中:资本化利息)	资金来源	投入占 预算比例	减值 准备
炼铁系统环保大修		3,325,933.00 (-)	3,098,429.65 (-)	6,424,362.65 (-)	- (-)	- (-)	自有		-
炼铁 3#高炉中修	1080	1,726,260.00 (-)	6,851,035.76 (-)	8,577,295.76 (-)	- (-)	- (-)	自有		-
气体管道工程	-	175,888.05 (-)	529,857.28 (-)	- (-)	641,094.15 (-)	64,651.18 (-)			-
其他	-	14,906,327.57 (7,591,063.86)	42,959,414.51 (-)	31,560,911.19 (-)	11,455,671.00 (-)	14,849,159.89 (7,591,063.86)			14,400,326.74
合计	-	20,134,408.62 (7,591,063.86)	53,438,737.20 (-)	46,562,569.60 (-)	12,096,765.15 (-)	14,913,811.07 (7,591,063.86)			14,400,326.74

---2009 年度无借款利息资本化情形。

---在建工程本期其他减少数主要是工程清理转出。

13、无形资产

种类	原值	2008.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	累计摊销数	2009.12.31	剩余摊销年限
财务软件	127,250.00	42,746.44	-	36,383.92	6,362.52	90,866.08	-	
土地使用权	56,398,927.00	45,950,745.67	-	-	1,241,912.04	11,690,093.37	44,708,833.63	36 年
合计	56,526,177.00	45,993,492.11	-	36,383.92	1,248,274.56	11,780,959.45	44,708,833.63	

---土地使用权摊销年限为 48 年。

---财务软件本期转出数系广钢集团贸易有限公司所有，随本年不再合并广钢集团贸易有限公司而转出。

14、长期待摊费用

种类	原始金额	2008.12.31	本期增加	本期转出	本期摊销	2009.12.31	剩余摊销年限
周转钢瓶	2,580,480.28	630,151.48	-	-	438,370.80	191,780.68	1-3 年
合计	2,580,480.28	630,151.48	-	-	438,370.80	191,780.68	

15、递延所得税资产

项目	2009.12.31	2008.12.31
坏账准备	-	1,289,425.80
存货跌价准备	-	1,534,787.50
合计	-	2,824,213.30

---递延所得税资产年初数系广钢集团贸易有限公司所有，随本年不再合并广钢集团贸易有限公司而转出。

16、资产减值准备表

项目	2008.12.31	本期增加		本期减少			2009.12.31
		本期计提	其他	转回	转销	其他原因减少	
坏账准备	36,263,451.85	3,084,698.21	-	-	-	5,262,761.29	34,085,388.77
存货跌价准备	519,308,591.34	1,371,000.00	-	-	511,267,167.31	6,139,150.00	3,273,274.03
可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	950,000.00	-	-	-	-	-	950,000.00
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	18,202,408.32	-	-	-	140,582.30	-	18,061,826.02
工程物料减值准备	-	-	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	14,400,326.74	-	-	-	-	-	14,400,326.74
生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	589,124,778.25	4,455,698.21	-	-	511,407,749.61	11,401,911.29	70,770,815.56

其他原因减少系本期减少合并之子公司广钢集团贸易有限公司的资产减值准备。

17、短期借款

借款类别	2009.12.31	2008.12.31
抵押借款	5,760,000.00	6,720,000.00
担保借款	1,299,240,000.00	698,280,000.00
信用借款	1,114,300,000.00	970,000,000.00
质押借款	-	-
合计	2,419,300,000.00	1,675,000,000.00

---短期借款年末余额中的担保借款为 129,924.00 万元，均由广州钢铁企业集团有限公司提供担保。

---短期借款年末余额中抵押借款 576.00 万元，抵押物为房屋建筑物及设备，详见附注五.11。

---短期借款年末余额比年初余额增加 744,300,000.00 元，增幅为 44.44%，主要系经营资金需求增加所致。

18、应付票据

项目	2009.12.31	2008.12.31
银行承兑汇票	30,330,750.00	303,288,055.35
商业承兑汇票	21,359,835.77	12,298,276.37
合计	51,690,585.77	315,586,331.72

---应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

---应付票据年末余额比年初余额减少 263,895,745.95 元，减幅为 83.62%，主要系上年末票据结存较大，且本期已经结付所致。

19、应付账款

---应付账款年末余额为 554,420,681.79 元，比年初减少 439,820,678.92 元，减幅 44.24%，主要系上年度较多采用先到货、后付款的采购方式，而本年度结付货款增加所致。

---应付账款期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位如下：

单位名称	2009.12.31
广州钢铁企业集团有限公司	20,108,655.42
金钧有限公司	553,849.52

---期末应付关联方账款情况见附注六。

20、预收款项

账龄	2009.12.31		2008.12.31	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	245,958,355.65	97.66%	139,856,972.05	93.44%
1 年以上	5,898,288.45	2.34%	9,814,180.25	6.56%
合计	251,856,644.10	100.00%	149,671,152.30	100.00%

---预收款项期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。预收其它关联方款项情况见附注六。

---年末不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

---预收款项年末余额比年初增加 102,185,491.80 元，增幅 68.27%，主要系本年末较上期钢材行情见好，客户订货增加所致。

21、应付职工薪酬

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	102,376.75	263,263,446.80	263,263,446.80	102,376.75
职工福利费	-	9,019,431.60	9,019,431.60	-
社会保险费	249,617.93	57,455,145.05	57,704,762.98	-
住房公积金	-	15,953,135.00	15,953,135.00	-
工会经费和职工教育经费	795,802.48	4,131,671.92	4,387,791.38	539,683.02
其他	-	391,398.00	391,398.00	-
合计	1,147,797.16	350,214,228.37	350,719,965.76	642,059.77

---公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

22、应交税费

税费项目	2009.12.31	2008.12.31
增值税	18,310,090.08	30,494,908.83
个人所得税	356,803.57	730,211.51
营业税	871,602.66	827,938.10

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

税费项目	2009.12.31	2008.12.31
企业所得税	11,471.38	-1,593,160.07
印花税	1,151,961.87	376,370.00
城市维护建设税	38,066.09	29,221.43
房产税	-	4,608.00
土地使用税	-	-
教育费附加	15,812.71	13,174.49
堤围防护费	3,013,412.88	3,186,149.49
合计	23,769,221.24	34,069,421.78

23、应付利息

项目	2009.12.31	2008.12.31
银行贷款利息	3,795,512.00	4,237,668.61
合计	3,795,512.00	4,237,668.61

24、其他应付款

---其他应付款年末余额为 78,140,068.79 元，其中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位广州钢铁企业集团有限公司金额为 52,553,205.31 元。应付其它关联方款项情况见附注六。

25、一年内到期非流动负债

借款类别	2009.12.31	2008.12.31
信用借款	-	150,000,000.00
担保借款	130,000,000.00	-
合计	130,000,000.00	150,000,000.00

26、长期借款

贷款单位	借款条件	币种	2009.12.31	2008.12.31
中国建设银行广州分行	担保	人民币	-	130,000,000.00
财政资金	信用	人民币	3,000,000.00	3,000,000.00
合计			3,000,000.00	133,000,000.00

27、预计负债

项目	2009.12.31	2008.12.31
对外担保预计损失	4,400,000.00	8,800,000.00
合计	4,400,000.00	8,800,000.00

对外担保预计损失详见附注十一。

28、其他非流动负债

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
辞退福利(注 1)	147,982,378.93	7,219,709.46	17,130,453.18	138,071,635.21
减：未确认融资费用（注 2）	47,026,296.41	2,276,330.37	5,687,562.19	43,615,064.59
递延收益（注 3）	8,833,525.96	-	982,442.99	7,851,082.97
其中：与资产相关	6,033,525.96		582,442.99	5,451,082.97
与收益相关	2,800,000.00		400,000.00	2,400,000.00
合计	109,789,608.48	4,943,379.09	12,425,333.98	102,307,653.59

---注 1：辞退福利包括内退员工的基本生活费及各项社会保险、离退休人员的过渡性基本医疗保险金和住房补贴。

---注 2：未确认融资费用按实际利率法摊销。

---注 3：递延收益主要是财政拨入的环保改造、新技术开发专项资金。

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

29、股本

数量单位：股

项目	2008.12.31		年内增减变动					2009.12.31	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股合计	443,633,263	58.19%	-	-	-	-443,633,263	-443,633,263	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国家法人持股	261,006,179	34.24%	-	-	-	-261,006,179	-261,006,179	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	182,627,084	23.95%	-	-	-	-182,627,084	-182,627,084	-	-
其中：境外法人持股	182,627,084	23.95%	-	-	-	-182,627,084	-182,627,084	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份合计	318,776,360	41.81%	-	-	-	443,633,263	443,633,263	762,409,623	100.00%
1、人民币普通股	318,776,360	41.81%	-	-	-	443,633,263	443,633,263	762,409,623	100.00%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	762,409,623	100.00%	-	-	-	-	-	762,409,623	100.00%

根据公司股权分置改革方案，至 2009 年 4 月 27 日，股改满 36 个月，公司限售流通股股东持有的剩余股份全流通。

30、资本公积

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
股本溢价	505,528,856.59	-	-	505,528,856.59
其他资本公积	160,823,405.91	-	-	160,823,405.91
其中：股权投资准备	143,494,429.41	-	-	143,494,429.41
其他	17,328,976.50	-	-	17,328,976.50
合计	666,352,262.50	-	-	666,352,262.50

31、盈余公积

项目	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31
法定盈余公积	191,810,136.57	-	-	191,810,136.57
任意盈余公积	29,525,181.27	-	-	29,525,181.27
合计	221,335,317.84	-	-	221,335,317.84

32、未分配利润

项目	金额
上年年末余额	-1,092,645,410.00
加：年初未分配利润调整数	-
本年年初余额	-1,092,645,410.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	37,065,818.95
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
本年年末余额	-1,055,579,591.05
其中：董事会已批准的现金股利数	-

33、营业收入、营业成本

---营业收入分类情况

项目	2009 年度			2008 年度		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
主营业务	5,998,758,898.94	5,760,378,381.93	238,380,517.01	7,407,994,033.13	7,621,850,702.58	-213,856,669.45
其他业务	74,273,467.55	47,153,230.82	27,120,236.73	66,002,919.81	48,697,991.27	17,304,928.54
合计	6,073,032,366.49	5,807,531,612.75	265,500,753.74	7,473,996,952.94	7,670,548,693.85	-196,551,740.91

---主营业务（分行业、分产品）

项目	2009 年度			2008 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
一、制造业						
圆钢螺纹钢	5,330,668,599.08	5,092,756,330.37	237,912,268.71	6,718,842,810.08	6,975,397,301.35	-256,554,491.27
气体产品	4,216,271.19	2,895,570.20	1,320,700.99	38,682,787.50	30,109,841.56	8,572,945.94
其他产品	418,106,923.47	428,084,333.10	-9,977,409.63	502,482,666.49	501,134,975.21	1,347,691.28
制造业小计	5,752,991,793.74	5,523,736,233.67	229,255,560.07	7,260,008,264.07	7,506,642,118.12	-246,633,854.05
二、贸易业						

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

项目	2009 年度			2008 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
冶金产品	263,673,759.82	257,353,303.72	6,320,456.10	932,051,360.15	912,735,758.90	19,315,601.25
冶金原材料	130,446,641.42	127,642,140.58	2,804,500.84	145,942,673.55	133,029,167.63	12,913,505.92
贸易业小计	394,120,401.24	384,995,444.30	9,124,956.94	1,077,994,033.70	1,045,764,926.53	32,229,107.17
合计	6,147,112,194.98	5,908,731,677.97	238,380,517.01	8,338,002,297.77	8,552,407,044.65	-214,404,746.88
内部抵消	148,353,296.04	148,353,296.04	-	930,008,264.64	930,556,342.07	-548,077.43
合计	5,998,758,898.94	5,760,378,381.93	238,380,517.01	7,407,994,033.13	7,621,850,702.58	-213,856,669.45

---主营业务（分地区）

地区	2009 年度			2008 年度		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
国内	5,953,119,786.05	5,718,254,584.11	234,865,201.94	6,959,477,085.59	7,203,230,906.43	-243,753,820.84
境外	45,639,112.89	42,123,797.82	3,515,315.07	448,516,947.54	418,619,796.15	29,897,151.39
合计	5,998,758,898.94	5,760,378,381.93	238,380,517.01	7,407,994,033.13	7,621,850,702.58	-213,856,669.45

---2009 年度主营业务收入总额 5,998,758,898.94 元，其中出口收入 45,639,112.89 元，国内销售地区以华南地区为主。

---公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东南粤物流股份有限公司	688,319,431.98	11.33%
中国铁路物资广州公司	673,342,143.32	11.09%
广州金叠贸易有限公司	650,395,127.35	10.71%
广西南宁海宝物资有限公司	380,620,148.40	6.27%
广东烨森贸易发展有限公司	355,902,460.50	5.86%
合计	2,748,579,311.55	45.26%

34、营业税金及附加

项目	2009 年度	2008 年度
营业税	2,002,954.81	2,077,655.90
城市维护建设税	69,092.69	507,289.43
教育费附加	29,299.37	217,409.75
堤围防护费	3,640.00	-
出口关税	-	2,782,183.05
合计	2,104,986.87	5,584,538.13

---2009 年度营业税金及附加比 2008 年度减少 3,479,551.26 元，减幅为 62.31% ，主要系本年度公司钢材出口量减少和部分出口钢材免交关税以致出口关税减少所致。

35、销售费用

2009 年度销售费用金额为 25,138,220.88 元，比 2008 年度减少 13,906,042.66 元，减幅为 35.62% ，主要系本年度公司钢材出口量减少，相应地出口费用也减少所致。

36、管理费用

2009 年度管理费用金额为 81,870,793.40 元，比 2008 年度减少 38,361,954.84 元，减幅为 31.91% ，主要系本年度减少了合并广州广钢集团贸易有限公司、本年度子公司广州气体厂有限公司人员分流成本减少及上年度公司支付了两个年度土地使用税所致。

37、财务费用

类别	2009 年度	2008 年度
利息支出	147,203,166.47	132,774,911.35
减：利息收入	4,113,207.35	4,215,746.59
汇兑损失	248,753.81	3,936,293.12
减：汇兑收益	1,438,261.84	26,504,049.37
其他	1,034,193.87	6,208,619.80
未确认融资费用摊销	5,868,611.37	4,244,015.19
合计	148,803,256.33	116,444,043.50

38、资产减值损失

项目	2009 年度	2008 年度
坏账准备	3,084,698.21	4,553,567.23
存货跌价准备	1,371,000.00	517,405,625.63
固定资产减值准备	-	-
合计	4,455,698.21	521,959,192.86

资产减值损失 2009 年度比 2008 年度减少 517,503,494.65 元，主要原因是公司上年末提取大额存货跌价准备导致。

39、投资收益

---投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
权益法核算的股权投资收益	24,888,635.23	27,883,625.75
成本法核算的股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	4,120,181.76	39,454.00
合计	29,008,816.99	27,923,079.75

---按权益法核算的长期股权投资收益为 24,888,635.23 元，其中投资收益占利润总额 5%以上的投资单位如下：

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

被投资单位	2009 年度	2008 年度
广州市粤港气体工业有限公司	9,472,866.20	13,430,701.95
广州珠江气体工业有限公司	15,101,036.45	14,785,425.19
广州广钢气体有限公司	2,627,390.62	-2,051,868.98
合计	27,201,293.27	26,164,258.16

---处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度
广州广钢集团贸易有限公司	4,120,181.76	-
佛山市南海新天仪表有限公司	-	39,454.00

---投资收益汇回不存在重大限制。

40、营业外收入

(1) 营业外收入明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
地铁施工补偿款	6,134,050.00	12,268,100.00
处理固定资产收益	97,795.14	1,810,519.38
存货盘盈	-	180,274.12
罚款收入	-	318.00
政府补助	2,127,719.99	2,182,442.99
其他收入	4,684,693.21	157,662.91
合计	13,044,258.34	16,599,317.40

---地铁施工补偿款系公司之控股子公司广州气体厂有限公司获得的地铁施工经营损失补偿款。

---其他收入主要是冲回原预计的对外担保损失 4,400,000.00 元，详见附注十一。

(2) 政府补助

项目	2009 年度	2008 年度
物流信息系统	30,919.43	30,919.43
物流交易系统	-	161,666.00

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

项目	2009 年度	2008 年度
热电 85T 锅炉烟气脱硫	14,549.94	14,549.94
高炉铁水罐及出铁场除尘土工程	92,392.12	92,392.12
重点污染源防治项目	282,915.50	282,915.50
钢铁行业节能关键共性技术	695,000.00	1,600,000.00
出口退税征退差扶持资金	282,744.00	-
一、二期电站烟气在线检测系统	167,533.00	-
扶持企业发展基金	161,666.00	-
三切分棒材创新专项资金	400,000.00	-
合计	2,127,719.99	2,182,442.99

41、营业外支出

项目	2009 年度	2008 年度
罚款支出	3,693.24	9,831.24
慰问金	370,276.50	343,408.00
处理固定资产损失	8,291,624.79	913,888.09
捐赠支出	29,577.98	16,414.05
固定资产盘亏	-	184,315.44
对外担保预计损失	-	8,800,000.00
其他	10,506.97	10,000.00
合计	8,705,679.48	10,277,856.82

42、所得税费用

项目	2009 年度	2008 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	197,129.29	4,340,056.50
递延所得税调整	-	-1,834,480.37
合计	197,129.29	2,505,576.13

43、基本每股收益和稀释每股收益及其计算过程

项目	序号	2009 年度	2008 年度
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	37,065,818.95	-967,014,353.75
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	7,621,511.01	5,960,157.51
归属于本公司普通股股东、扣除非经常 性损益后的净利润	3=1-2	29,444,307.94	-972,974,511.26
分母:			
期初股份总数	4	762,409,623.00	762,409,623.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份 数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7	-	-
其他交易或事项引起的增减净资产下一 月份起至报告期年末的月份数	8	-	-
报告期因回购减少股份数	9	-	-
报告期缩股减少股份数	10	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	11	-	-
报告期月份数	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	$13=4+5+6*7/12-9*1$ $1/12-10$	762,409,623.00	762,409,623.00
基本每股收益（归属于本公司普通股股 东的净利润）	14=1/13	0.049	-1.268
基本每股收益（归属于本公司普通股股 东、扣除非经常性损益后的净利润）	15=3/13	0.039	-1.276
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	25%	25%

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

项目	序号	2009 年度	2008 年度
转换费用	18	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	19	-	-
稀释每股收益（归属于本公司普通股股东的净利润）	$20=[1+(16-18)*(1-17)]/(13+19)$	0.049	-1.268
稀释每股收益（归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	$21=[3+(16-18)*(1-17)]/(13+19)$	0.039	-1.276

44、收到的其他与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金 34,457,358.60 元，主要为收到地铁施工补偿款、收回购货保证金、银行存款利息收入等。

45、支付的其他与经营活动有关的现金

支付的其他与经营活动有关的现金 48,719,769.86 元，主要为支付的销货运费、公司运营费用、投标保证金等。

46、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2009 年度	2008 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	36,278,064.61	-968,077,562.98
加: 资产减值准备	4,455,698.21	521,959,192.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	183,632,755.72	191,860,270.24
无形资产摊销	2,371,112.28	2,375,351.12
长期待摊费用摊销	438,370.80	548,124.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”	2,111,489.50	-896,631.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,082,340.15	184,315.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

项目	2009 年度	2008 年度
财务费用（收益以“-”号填列）	148,670,182.88	110,724,750.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,008,816.99	-27,923,079.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-1,834,480.37
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）	-203,800,794.03	-671,424,394.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	183,689,476.55	122,038,758.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-810,395,127.80	987,192,747.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-475,475,248.12	266,727,361.92
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	381,085,995.86	530,904,467.96
减: 现金的期初余额	530,904,467.96	322,046,681.28
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	-149,818,472.10	208,857,786.68

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:		

广州钢铁股份有限公司

财务报表附注

2009 年度

人民币元

1. 取得子公司及其他营业单位的价格		598,110.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		598,110.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		591,912.98
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,197.02
4. 取得子公司的净资产		598,526.50
流动资产		929,526.83
非流动资产		7,727.63
流动负债		338,727.96
非流动负债		-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	41,024,610.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	89,117,345.51	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-89,117,345.51	
4. 处置子公司的净资产	41,004,920.27	
流动资产	211,940,324.67	
非流动资产	6,209,877.96	
流动负债	177,145,282.36	
非流动负债	-	

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	381,085,995.86	530,904,467.96
其中：库存现金	370,374.20	303,582.76
可随时用于支付的银行存款	360,872,973.80	437,899,368.33
可随时用于支付的其他货币资金	19,842,647.86	92,701,516.87
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	381,085,995.86	530,904,467.96

六、关联方关系及其交易的披露

关联方关系

1、本企业的母公司情况

单位：万元

母公司名称	关联关系	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
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	有限责任	广州市荔湾区	张若生	冶金、化工产品	210,598.80 万	38.18	38.18	广州市国资委	190460402

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
广州市金仪自动化有限公司	控股	有限责任	广州市荔湾区	黄志勇	仪器、仪表自动化工程	200 万	60 %	60 %	19102686X
广州气体厂有限公司	控股	有限责任	广州市海珠区	刘晶	工业气体、医用气体； 气瓶检验等	2656.7 万	90 %	90 %	190502991
广州钢铁厂现代民用	全资	国有	广州市荔湾区	麦润江	煤气燃具、用具及其零配	26.8 万	100 %	100 %	190462467

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
煤气用具维修经营部					件的零售、代销、维修、改装、安装				

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业														
广州市粤港气体工业有限公司	中外合资	广州市荔湾区	马建武	生产、销售各类气态和液态的气体产品	24668	50	50	32,735.79	2,338.44	30,397.35	22,448.81	1,894.57	合营	618423144
深圳南华气体工业有限公司	中外合资	深圳市南山区	马建武	生产、销售各类气态和液态的气体产品	3975 万港币	50	50	15,180.89	10,671.57	4,509.32	11,305.70	-283.64	合营	618803948
广州珠江气体工业有限公司	中外合资	广州经济技术开发区	马建武	生产、销售各类气态和液态的气体产品	1200 万美元	50	50	23,669.47	5,657.63	18,011.84	14,825.74	3,020.21	合营	618425043

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
		区		的气体产品										
广州广钢林德气体有限公司	中外合资	广州市荔湾区	马建武	为国内相关气体企业提供技术支持、市场开发、企业管理的服务	225	50	50	225.45	56.90	168.55	-	-56.45	合营	687676823
二、联营企业														
广钢集团金兴物资供应有限公司	有限公司	广州市荔湾区	黄忠新	物资供应	1000	39	39	13,059.82	13,083.42	-23.60	225,618.59	8.30	联营	633209373
广州广钢气体有限公司	中外合资	广州市南沙区	马建武	生产、销售各类气态和液态的气体产品	8000	47.5	47.5	30,573.08	25,335.53	5,237.55	14,458.51	473.31	联营	76404285X
广州市金铎精密钢管有限公司	中外合资	广州市荔湾区	贡明龙	生产、加工钢管	335	50	50	696.86	578.92	117.94	237.80	-77.12	联营	753476054

---不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
金钧有限公司	持本公司 5%以上股份的股东、受同一实际控制人控制的企业
广州市粤港气体工业有限公司	合营企业
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营企业、受同一实际控制人控制的企业
广州金世纪文化发展有限公司	参股企业、受同一实际控制人控制的企业
广州广钢国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州珠江钢铁有限责任公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金达原料有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团工程建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团气体工业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
金力(香港)有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金色贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州钢管厂有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金钧国际贸易公司	受同一实际控制人控制的企业
广州市金属回收公司	受同一实际控制人控制的企业
广州冶金实业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团物资经销公司	受同一实际控制人控制的企业
金科澳门有限公司	受同一实际控制人控制的企业
金钧有色金属有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州市金铎精密钢管有限公司	子公司的合营企业

关联交易

根据本年度公司与广钢集团签订的经营性关联交易框架协议，公司与广钢集团及其实际控制的公司发生关联交易时的定价原则如下：

交易类别	品名	定价原则
采购	进口矿、进口备品备件、钢板、钢坯、炉料辅料	市场价
销售	供电、供水、供气	国家定价
	炉料合金	协议价

交易类别	品名	定价原则
	供气	协议价
接受劳务	汽车运输、绿化环保、钢渣处理	协议价
出租	房屋及建筑物	协议价

---采购货物

公司向关联方采购货物有关明细资料如下（单位：元）：

企业名称	交易内容	2009 年度		2008 年度	
		金额	占全年购 货百分比	金额	占全年购 货百分比
广州钢铁企业集团有限公司	团灰、生铁、硝酸铁等	102,553,180.15	2.00%	95,592,052.89	1.82%
广州珠江钢铁有限责任公司	废钢、铁皮	8,443,764.10	0.16%	23,457,429.06	0.45%
金钧有限公司	进口矿石	968,988,299.31	18.89%	1,162,234,080.94	22.09%
金力(香港)有限公司	进口废钢	4,623,642.81	0.09%	23,484,553.94	0.45%
广钢集团金业有限公司	钢渣、生铁、备件、耐材等	27,201,164.87	0.53%	31,480,108.92	0.60%
广钢集团金达原料有限公司	燃料	3,222,669.03	0.06%	12,007,686.42	0.23%
广钢集团金兴物资供应有限公司	废钢、生铁、铁皮	202,971.40	0.00%	13,169,705.76	0.25%
广钢集团金钧国际贸易公司	生铁	19,269,384.62	0.38%	85,689,817.37	1.63%
广钢集团工程建设有限公司	备件及维修	7,270,637.83	0.14%	2,930,282.91	0.06%
金钧有色金属有限公司	进口废钢	-	-	19,950,523.71	0.38%
广州市金属回收公司	废钢、生铁	11,793,231.33	0.23%	38,893,416.38	0.74%
广州冶金实业有限公司	管坯、钢坯	10,026,650.24	0.20%	54,971,719.33	1.04%

企业名称	交易内容	2009 年度		2008 年度	
		金额	占全年购 货百分比	金额	占全年购 货百分比
广钢集团金色贸易有限公司	钢管、钢材	3,698,346.41	0.07%	2,836,615.04	0.05%
广州市粤港气体工业有限公司	气体	130,619,490.19	2.55%	130,043,354.52	2.47%
广州广钢气体有限公司	气体	770,198.25	0.02%	1,397,325.41	0.03%
广州广钢国际贸易有限公司	钢坯、生铁	265,186,974.21	5.17%	-	-

---销售货物

公司向关联方销售货物有关明细资料如下：(单位：元)

企业名称	关联交易内容	2009 年度		2008 年度	
		金额	占全年销 货百分比	金额	占全年销 货百分比
广钢集团工程建设有限公司	水、电、气等	9,015,587.75	0.15%	13,428,114.25	0.18%
广钢集团金业有限公司	供水电、供气、辅料、油料、装卸等	21,665,731.73	0.36%	26,263,005.54	0.35%
金钧有限公司	出口管、钢材	3,778,098.82	0.06%	127,970,193.32	1.73%
广州钢铁企业集团有限公司	钢材、供电、供水、供汽、备件、焦炭等	33,241,965.55	0.55%	27,013,749.12	0.36%
广钢集团金达原料有限公司	供电、辅料、油料、供水、蒸汽、代理等	-	-	4,101,140.30	0.06%
广州珠江钢铁有限责任公司	仪器仪表、辅料、系统服务等	435,374.40	0.01%	30,746,183.50	0.42%
广钢集团金钧国际贸易公司	钢材	28,706,002.19	0.48%	117,596,288.08	1.59%
广州钢管厂有限公司	锌锭	-	-	4,336,266.24	0.06%
广州市粤港气体工业有限公司	供电、供水	60,736,150.99	1.01%	54,530,259.05	0.74%
广州市金铨精密钢管有限公司	钢管	1,245,487.38	0.02%	6,795,039.38	0.09%
广州广钢企业集团公司	销售钢材	-	-	1,586,875.91	0.02%

企业名称	关联交易内容	2009 年度		2008 年度	
		金额	占全年销 货百分比	金额	占全年销 货百分比
金科澳门有限公司	出口钢材	18,253,730.00	0.30%	41,796,422.01	0.56%
金力(香港)有限公司	出口钢材	2,480,718.47	0.04%	-	-
广州广钢国际贸易有限公司	钢材、加工材	214,114,174.97	3.57%	-	-

---提供劳务

企业名称	关联交易内容	2009 年度	2008 年度
广州珠江钢铁有限责任公司	服务费	5,000,000.00	5,626,283.22

*本年度本公司与广州珠江钢铁有限责任公司签订采购代理服务合同，由本公司为其组织供应炉料合金及仓库管理服务，同时收取一定的服务费。

---接受劳务

项目	2009 年度	2008 年度	备注
绿化费	2,249,093.94	1,852,200.00	(1)
废钢采购代理费	5,311,427.67	5,339,872.00	(2)
原燃料采购代理费	-	3,900,000.00	(3)
运输、仓储及工程维修	51,989,070.53	53,321,328.09	(4)

(1)广钢集团金业有限公司负责本公司的厂内主干道卫生、树木绿化、下水道清理等环境卫生工作，本公司按月向其支付绿化费。

(2)本年度公司与广钢集团金兴物资供应有限公司签订废钢采购代理服务协议，由其代理公司废钢、外购生铁和轧钢铁皮的采购、储存、供应及相关管理工作；

(3)上年度公司与广钢集团金达原料有限公司签订大宗原材料采购代理服务协议，由其代理公司大宗原燃料的采购、储存、加工、供应及相关管理工作，该业务本年度不再执行。

(4)本年度公司与广钢集团签订经营性关联交易框架协议，由广钢集团金业有限公司负责公司厂内汽车运输、仓储及工程维修。

---固定资产出租和租赁

本年度公司与广钢集团签订固定资产租赁协议，将资产原值 4,658 万元的固定资产交付广钢集团使用，根据协议约定本年度应收租赁费为 253.12 万元；本年度广钢集团与公司签订固定资产租赁协议，将其理化中心资产交付本公司使用，根据协议约定本年度应付租赁费为 110.78 万元；本年度广钢集团与公司签订固定资产租赁协议，将其旧转炉天车及相关设备等固定资产交付本公司使用，根据协议约定本年度应付租赁费为 91.37 万元。上述款项本年度已经办理结算。

---在建工程购建

本公司向关联方支付的在建工程承建费明细资料如下：

企业名称	2009 年度		2008 年度	
	金额	占全年在建工程百分比	金额	占全年在建工程百分比
广钢集团工程建设有限公司	2,639,694.00	5.85%	1,828,619.25	9.08%
广钢集团金业有限公司	590,000.00	1.31%	370,778.83	1.84%
小计	3,229,694.00	7.16%	2,199,398.08	10.92%

---接受借款担保

截至 2009 年 12 月 31 日，公司向银行借入的短期借款 129,924.00 万元、一年内到期非流动负债 13,000 万元由广州钢铁企业集团有限公司提供担保。

---资产置换

本年度本公司以持有的广州广钢集团贸易有限公司 90% 股权置换广州钢铁企业集团有限公司 60 吨电炉设备资产，详见附注九。

关联方应收应付款项余额

项目	金 额	
	2009.12.31	2008.12.31
应收票据：		
广州钢铁企业集团有限公司	-	1,500,000.00
广州广钢国际贸易有限公司	3,965,000.00	-
广州广钢企业集团金色贸易有限公司		1,850,000.00

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

项目	金 额	
	2009.12.31	2008.12.31
广州珠江钢铁有限责任公司	9,000,000.00	-
广钢集团金钧国际贸易公司	1,450,000.00	
应收账款:		
金钧有限公司	2,146,789.15	4,340,849.12
广州钢铁企业集团有限公司	15,934,922.46	29,586,189.80
广钢集团工程建设有限公司	13,969,472.64	17,252,941.35
广钢集团金业有限公司	12,013,995.83	15,542,063.28
广州市金铎精密钢管有限公司	4,266,264.49	4,256,595.24
广州市粤港气体工业有限公司	27,323,590.55	24,720,105.50
广州珠江钢铁有限责任公司	2,584,200.92	12,650,890.29
金力(香港)有限公司	1,468,959.29	-
预付款项:		
广州钢铁企业集团有限公司	-	1,275,073.77
广钢集团金钧国际贸易有限公司	-	6,900,000.00
广钢集团金兴物资供应有限公司	-	411,092.90
广州市粤港气体工业有限公司	-	432,725.76
广州珠江钢铁有限责任公司	-	270,383.00
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	251,168.00	465,867.20
广州广钢国际贸易有限公司	2,781,994.10	-
应付票据:		
广州钢铁企业集团有限公司	-	500,000.00
广钢集团金业有限公司	-	2,350,000.00
广州广钢集团贸易有限公司	412,150.00	-
广钢集团工程建设有限公司	180,373.96	-
广州珠江钢铁有限责任公司	-	10,000,000.00
应付账款:		
广州钢铁企业集团有限公司	20,108,655.42	63,404,406.66
金力(香港)有限公司	43,784.32	31,199.36

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2009 年度

人民币元

项目	金 额	
	2009.12.31	2008.12.31
金钧有限公司	553,849.52	43,201,335.28
广钢集团工程建设有限公司	1,001,164.57	6,430,226.14
广钢集团金业有限公司	18,077,736.47	30,228,235.59
广钢集团金兴物资供应有限公司	28,983.69	-
广州珠江钢铁有限责任公司	2,999,785.51	-
广州广钢气体有限公司	501,365.76	1,366,331.17
广州市粤港气体工业有限公司	55,777,937.96	57,287,199.76
广州市金属回收公司	987,057.96	6,334,344.56
广钢集团金达原料有限公司	6,856,377.86	3,181,592.69
广州冶金实业有限公司	-	8,698,254.79
广州市金锋精密钢管有限公司	-	1,005,000.00
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	-	283,057.60
金钧有色金属有限公司	-	4,038,221.09
广钢集团金钧国际贸易有限公司	5,267,740.00	5,277,440.00
广州广钢集团贸易有限公司	15,142,999.12	1,037,008.14
其他应付款:		
广州珠江钢铁有限责任公司	313,727.83	356,130.54
广州钢铁企业集团有限公司	52,553,205.31	50,898,070.22
广钢集团物资经销公司	-	3,521,909.37
广州广钢集团金业有限公司	240,000.00	240,000.00
广州金世纪文化发展有限公司	273,880.28	275,259.02
广州广钢集团气体工业有限公司	-	15,052,500.00
预收款项:		
广州珠江钢铁有限责任公司	-	222,407.56
广钢物资经销公司	-	600,000.00
广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	2,557,418.02	-
广州广钢集团贸易有限公司	13,647,238.59	-

2009 年 12 月 31 日，上述未结算之应收项目的坏账准备金额为零。

七、或有事项

2009 年初，本公司收到由广州市荔湾区人民法院转来的英国高等法院的诉讼文件，事由为基于 2007 年从巴西购买进口矿石的船运合同纠纷，EMERALDIANLIMITEDPARTNERSHIP（船东，以下简称“ELP”）诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费共 509 万美元及其利息和法律费用，同时，ELP 根据其声称的一份由本公司签发的就华美公司履行前述租船合同的担保函，将本公司列为该诉讼的第二被告。本公司已聘请律师应诉，就不构成承担连带责任进行抗辩，公司申明从未授权任何人士签发 ELP 所称的担保华美公司履约的担保函，因此不受 ELP 所依赖的该份文件约束，也不对 ELP 承担任何责任。目前，此案进入文件披露阶段，尚未开庭审理。

八、承诺事项

截至 2009 年 12 月 31 日，公司报告期内不存在需披露的重大承诺事项。

九、非货币性资产交换

2009 年 3 月 10 日本公司第五届董事会第十七次会议通过《关于以贸易公司股权置换 60 吨电炉资产的议案》，公司以持有的广州广钢集团贸易有限公司 90% 股权置换广州钢铁企业集团有限公司 60 吨电炉设备资产。

（1）换入资产名称：60 吨电炉设备资产

换出资产名称：广州广钢集团贸易有限公司 90% 股权

（2）换入资产成本的确定方式：按照资产评估报告中的评估价值作为换入资产成本。

（3）换入、换出资产的公允价值以及换出资产的账面价值

根据广州中取信资产评估有限公司出具的资产评估报告，在评估基准日 2008 年 12 月 31 日，换入资产的评估价值为 4023 万元，换出资产的评估价值为 4102.46 万元，差额部分 79.46 万元由广钢集团以现金补足。评估基准日换出资产的账面价值为 3669.76 万元。

（4）非货币性资产交换确认的损益

本次非货币性资产交换完成日确定为 2009 年 3 月 31 日，交换完成日换出资产的账面价值为 3690.44 万元。非货币性资产交换确认的损益为 412.02 万元。

十、资产负债表日后事项

2010 年 3 月 3 日公司第六届董事会第四次会议通过《关于转让广州气体厂有限公司股权的议案》，公司将持有的广州气体厂有限公司 90% 股权以 1070 万元人民币出售给广州市羊城房地产有限公司。

截至 2009 年 12 月 31 日，广州气体厂有限公司所有者权益为-1492.57 万元。本次股权转让的收益为 2413.31 万元，公司将在 2010 年度财务报表中予以确认。

十一、其他重要事项

因广州市五羊经济技术发展公司为广州气体厂（本公司之控股子公司广州气体厂有限公司的前身）银行借款提供担保，广州气体厂于 1997 年 12 月对广州市五羊经济技术发展公司向中国工商银行广州市大德路支行借款 1100 万元提供担保。由于广州市五羊经济技术发展公司没有按时还本付息，1998 年 11 月广州市中级人民法院以（1998 年）穗中法经初字第 883 号和第 884 号民事判决书判决广州气体厂对上述债务承担连带清偿责任。

2008 年，应债权人要求，广州市中级人民法院对广州气体厂有限公司部分房屋（原值 304 万元）进行查封，后又查封了该公司基本账户（账户余额人民币 112 万元）。

2010 年 1 月 8 日，广州气体厂有限公司与债权人达成和解协议，以 440 万元清偿上述债务担保责任。

2010 年 1 月 18 日广州气体厂有限公司支付了上述和解款 440 万元。本报告期已将原预计的担保损失 880 万元减记为 440 万元。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

---按类别列示应收账款明细情况

类别	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
单项金额重大的应收账款	165,419,117.53	78.35%	-	163,376,430.35	76.96%	-
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大	45,697,800.70	21.65%	21,193,454.10	48,921,634.91	23.04%	19,568,961.12
合计	211,116,918.23	100.00%	21,193,454.10	212,298,065.26	100.00%	19,568,961.12

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定金额单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

---按账龄列示应收账款明细情况

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	179,763,260.98	85.15%	-	183,419,419.73	86.40%	-
1-2 年	4,106,865.28	1.95%	205,343.26	6,780,775.66	3.19%	339,038.79
2-3 年	5,835,713.84	2.76%	583,571.39	1,832,138.50	0.86%	183,213.85
3 年以上	21,411,078.13	10.14%	20,404,539.45	20,265,731.37	9.55%	19,046,708.48
合计	211,116,918.23	100.00%	21,193,454.10	212,298,065.26	100.00%	19,568,961.12

----应收账款期末余额中应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位如下：

单位名称	2009.12.31
广州钢铁企业集团有限公司	15,591,940.24
金钧有限公司	2,146,789.15

---应收账款期末余额前五名的单位如下:

<u>单位名称</u>	<u>所欠金额</u>	<u>欠款时间</u>	<u>占应收账款总额比例</u>
中国铁路物资广州公司	56,310,307.69	1 年以内	26.67%
广州市粤港气体工业有限公司	24,451,551.78	1 年以内	11.58%
广东南粤物流股份有限公司	16,593,761.15	1 年以内	7.86%
广州钢铁企业集团有限公司	15,591,940.24	1 年以内	7.39%
广州广钢集团金业有限公司	12,013,029.67	1 年以内	5.69%
合计	124,960,590.53		59.19%

2、其他应收款

---按类别列示其他应收款明细情况

<u>类别</u>	<u>2009.12.31</u>			<u>2008.12.31</u>		
	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>	<u>金额</u>	<u>比例</u>	<u>坏账准备</u>
单项金额重大的应收账款	-	-	-	-	-	-
单项金额不重大但按账龄组合后风险较大的应收账款	-	-	-	-	-	-
其他不重大的应收账款	20,290,135.38	100.00%	2,062,396.23	10,571,731.98	100.00%	2,034,715.39
合计	20,290,135.38	100.00%	2,062,396.23	10,571,731.98	100.00%	2,034,715.39

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定金额单项金额重大的应收账款标准为 300 万元。

---按账龄列示其他应收款明细情况

账龄	2009.12.31			2008.12.31		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
1 年以内	18,019,221.12	88.81%	-	8,294,274.18	78.46%	-
1-2 年	13,337.50	0.07%	666.88	54,943.36	0.52%	2,747.17
2-3 年	54,943.36	0.27%	5,494.34	26,411.14	0.25%	2,641.11
3 年以上	2,202,633.40	10.85%	2,056,235.01	2,196,103.30	20.77%	2,029,327.11
合计	20,290,135.38	100.00%	2,062,396.23	10,571,731.98	100.00%	2,034,715.39

---其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东款项。

---其他应收款期末余额前五名的单位如下：

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款 总额的比例
广东省高速公路有限公司江肇高速公路筹建处	1,600,000.00	1 年以内	7.89%
广东广机国际招标股份有限公司	1,600,000.00	1 年以内	7.89%
广东广梧高速公路有限公司	1,600,000.00	1 年以内	7.89%
广东云梧高速公路筹建处	1,600,000.00	1 年以内	7.89%
广东汕揭高速公路有限公司	1,000,000.00	1 年以内	4.93%
合计	7,400,000.00		36.47%

3、长期股权投资

---长期股权投资分类

项目	2008.12.31	本年增加	本年减少	2009.12.31
成本法核算的长期股权投资	34,508,400.44	5,500,000.00	18,143,168.75	21,865,231.69
权益法核算的长期股权投资	271,392,537.19	20,544,020.56	1,622,895.46	290,313,662.29
减：长期股权投资减值准备	950,000.00	-	-	950,000.00
合计	304,950,937.63	26,044,020.56	19,766,064.21	311,228,893.98

---按权益法核算的长期股权投资

被投资公司名称	投资比例	2008.12.31	本期增减	2009.12.31	本期红利
广州市粤港气体工业有限公司	50%	142,513,908.03	9,472,866.20	151,986,774.23	-
深圳南华气体工业有限公司	50%	24,169,485.05	-1,622,895.46	22,546,589.59	-
广州珠江气体工业有限公司	50%	82,458,159.12	7,601,036.45	90,059,195.57	7,500,000.00
广钢集团金兴物资供应有限公司	39%	-	-	-	-
广州广钢气体有限公司	47.5%	22,250,984.99	2,627,390.62	24,878,375.61	
广州广钢林德气体有限公司	50%	-	842,727.29	842,727.29	
合计		271,392,537.19	18,921,125.10	290,313,662.29	7,500,000.00

注：2009 年经股权转让，不再持有广州市金盈剪切配送有限公司的股权。

---按成本法核算的长期股权投资

被投资公司名称	投资比例	2008.12.31	本期增加	本期减少	2009.12.31	减值准备
广州广钢集团贸易有限公司	90%	18,143,168.75	-	18,143,168.75	-	-
广州气体厂有限公司	90%	10,696,705.19	-	-	10,696,705.19	-
广州市金仪自动化有限公司	60%	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-
广州钢铁厂现代民用煤气用具维修经营部	100%	598,526.50	-	-	598,526.50	-
广东联合期货交易所	0.69%	950,000.00	-	-	950,000.00	950,000.00
广州金世纪文化发展有限公司	8%	120,000.00	-	-	120,000.00	-
广州珠钢码头有限公司	10%	2,800,000.00	5,500,000.00	-	8,300,000.00	-
合计		34,508,400.44	5,500,000.00	18,143,168.75	21,865,231.69	950,000.00

注：2009 年经股权转让，不再持有广州广钢集团贸易有限公司的股权。

4、营业收入、成本

---营业收入分类情况

项目	2009 年度			2008 年度		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
主营业务	5,863,227,097.35	5,633,729,764.31	229,497,333.04	6,893,645,652.67	7,150,690,401.81	-257,044,749.14
其他业务	72,165,524.79	45,975,195.96	26,190,328.83	68,775,126.52	48,690,215.27	20,084,911.25
合计	5,935,392,622.14	5,679,704,960.27	255,687,661.87	6,962,420,779.19	7,199,380,617.08	-236,959,837.89

---主营业务（分行业、分产品）

项目	2009 年度			2008 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
一、制造业						
圆钢螺纹钢	5,233,777,694.64	4,997,120,925.09	236,656,769.55	6,150,878,658.74	6,415,966,096.38	-265,087,437.64
气体产品	-	-	-	-	-	-
其他产品	397,615,906.15	412,117,494.50	-14,501,588.35	476,999,425.82	481,953,465.78	-4,954,039.96
制造业小计	5,631,393,600.79	5,409,238,419.59	222,155,181.20	6,627,878,084.56	6,897,919,562.16	-270,041,477.60
二、贸易业						

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

项目	2009 年度			2008 年度		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
冶金产品	101,386,855.14	96,849,204.14	4,537,651.00	119,824,894.56	119,741,672.02	83,222.54
冶金原材料	130,446,641.42	127,642,140.58	2,804,500.84	145,942,673.55	133,029,167.63	12,913,505.92
贸易业小计	231,833,496.56	224,491,344.72	7,342,151.84	265,767,568.11	252,770,839.65	12,996,728.46
合计	5,863,227,097.35	5,633,729,764.31	229,497,333.04	6,893,645,652.67	7,150,690,401.81	-257,044,749.14

--- 主营业务 (分地区)

地区	2009 年度			2008 年度		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
国内	5,817,587,984.46	5,591,605,966.49	225,982,017.97	6,445,128,705.13	6,732,070,605.66	-286,941,900.53
境外	45,639,112.89	42,123,797.82	3,515,315.07	448,516,947.54	418,619,796.15	29,897,151.39
合计	5,863,227,097.35	5,633,729,764.31	229,497,333.04	6,893,645,652.67	7,150,690,401.81	-257,044,749.14

---公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东南粤物流股份有限公司	688,319,431.98	11.60%
中国铁路物资广州公司	673,342,143.32	11.34%
广州金叠贸易有限公司	650,395,127.35	10.96%
广西南宁海宝物资有限公司	380,620,148.40	6.41%
广东烨森贸易发展有限公司	355,902,460.50	6.00%
合计	2,748,579,311.56	46.31%

5、投资收益

---投资收益明细情况

项目	2009 年度	2008 年度
权益法核算的股权投资收益	25,296,125.10	28,190,785.67
成本法核算的股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	22,881,441.25	-
合计	48,177,566.35	28,190,785.67

---按权益法核算的长期股权投资收益为 25,296,125.10 元，其中投资收益占利润总额 5%以上的投资单位如下：

被投资单位	2009 年度	2008 年度
广州市粤港气体工业有限公司	9,472,866.20	13,430,701.95
广州珠江气体工业有限公司	15,101,036.45	14,785,425.19
广州广钢气体有限公司	2,627,390.62	-2,051,868.98
合计	27,201,293.27	26,164,258.16

---处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	2009 年度	2008 年度
广州广钢集团贸易有限公司	22,881,441.25	-

---投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表的补充资料

补充资料	2009年度	2008年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,568,462.36	-957,345,002.51
加：计提的资产减值准备	3,023,173.82	513,882,694.29
固定资产折旧	177,183,165.60	184,885,384.84
无形资产摊销	2,364,749.76	2,349,901.04
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-79,516.00	-596,293.04
固定资产报废损失	6,082,340.15	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	144,790,632.27	105,533,534.59
投资损失（减收益）	-48,177,566.35	-28,190,785.67
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	-195,913,879.82	-659,142,603.06
经营性应收项目的减少（减增加）	49,549,918.80	160,959,902.21
经营性应付项目的增加（减减少）	-710,658,889.64	908,977,234.22
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-508,267,409.05	231,313,966.91
2、不涉及现金收支的重大投资与筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

补充资料	2009年度	2008年度
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况:		
现金的期末余额	372,752,679.74	454,015,936.41
减: 现金的期初余额	454,015,936.41	272,196,087.62
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	-81,263,256.67	181,819,848.79

十三、补充资料

1、合并财务报表非经常性损益

项目	2009 年度	2008 年度
非流动资产处置损益	-8,193,829.65	936,085.29
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,127,719.99	2,182,442.99
非货币性资产交换损益	4,120,181.76	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	26,384.86
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	4,400,000.00	-8,800,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,004,688.52	12,042,386.30
小计	8,458,760.62	6,387,299.44
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	-	38,178.36
减: 少数股东损益影响数	837,249.61	388,963.57
非经常性损益净额	7,621,511.01	5,960,157.51

2、合并财务报表加权平均净资产收益率

—根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号 - 净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》的要求计算公司 2008-2009 年度的净资产收益率

期间	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
2009 年度	归属于公司普通股 股东的净利润	6.44	0.049	0.049
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	5.11	0.039	0.039
2008 年度	归属于公司普通股 股东的净利润	-92.89	-1.268	-1.268
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-93.47	-1.276	-1.276

- 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2009 年度	2008 年度
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	37,065,818.95	-967,014,353.75
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	7,621,511.01	5,960,157.51
归属于本公司普通股股东、扣除非经常 性损益后的净利润	3=1-2	29,444,307.94	-972,974,511.26
分母:			
发行新股或债转股等增加股份下一月 份起至报告期年末的月份数	4	-	-

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2009 年度

人民币元

项目	序号	2009 年度	2008 年度
其他交易或事项引起的增减净资产下一月份起至报告期年末的月份数	5	-	-
报告期月份数	6	12	12
归属于公司普通股股东的期初净资产	7	557,451,793.34	1,524,492,115.45
报告期发行新股或债转股等增加净资产	8		
报告期其他交易事项引起的增减净资产	9		
报告期回购或现金分红减少的净资产	10		
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	11		
归属于公司普通股股东的期末净资产	12	594,517,612.29	557,451,793.34
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$13=7+1*50\%+8*4/12-10*11/6\pm 9*5/6$	575,984,702.82	1,040,984,938.58
加权平均净资产收益率(归属于本公司普通股股东的净利润)	14=1/13	6.44%	-92.89%
加权平均净资产收益率(归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润)	15=3/13	5.11%	-93.47%

十四、财务报告之批准

公司 2009 年度财务报告于 2010 年 3 月 3 日已经公司第六届董事会第四次会议批准。