

广州钢铁股份有限公司

2011 年半年度报告

(600894)



二〇一一年七月二十六日

目 录

一、 重要提示	2
二、 公司基本情况	2
三、 股本变动及股东情况	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况	6
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	7
七、 备查文件目录	16

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) 副董事长张伟涛先生和独立董事吴乾钊先生因事在外，未能出席公司第六届董事会第十二次会议，已分别委托董事韩东奇先生和独立董事谭文晖先生代为表决。

(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：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	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.ggts.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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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
A 股	上海证券交易所	广钢股份	600894

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	4,103,810,004.20	4,372,016,510.47	-6.13
所有者权益(或股东权益)	355,374,628.76	484,233,563.56	-26.61
归属于上市公司股东的每股净资产	0.47	0.64	-26.56
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	-136,085,985.59	37,442,101.99	不适用
利润总额	-129,140,848.72	48,657,631.14	不适用
归属于上市公司股东的净利润	-128,858,934.80	49,057,985.42	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-135,793,974.17	-2,181,904.96	不适用
基本每股收益	-0.169	0.064	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.178	-0.003	不适用
稀释每股收益	-0.169	0.064	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-30.70	7.98	减少 38.68 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	264,493,033.68	82,563,555.91	220.35
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3469	0.1083	220.31

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,995.81
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）	6,244,020.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	682,120.52
所得税影响额	-2,753.87
少数股东权益影响额（税后）	-7,343.64
合计	6,935,039.37

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
二、无限售条件流通股	762,409,623	100						762,409,623	100
1、人民币普通股	762,409,623	100						762,409,623	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	762,409,623	100						762,409,623	100

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

报告期末股东总数 42,548 户。

单位：股

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	0	0	质押 135,000,000
金钧有限公司	境外法人	24.01	183,066,226	0	0	无

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.80	21,360,633	21,360,633	0	未知
万联证券有限责任公司	其他	2.47	18,837,966	18,837,966	0	未知
广州化工集团有限公司	国有法人	1.10	8,396,552	8,396,552	0	未知
中融国际信托有限公司—融新 245 号	其他	0.53	4,073,216	0	0	未知
中融国际信托有限公司—08 融新 53 号	其他	0.52	4,000,000	-40,373	0	未知
徐佐洪	境内自然人	0.31	2,350,000	-200,000	0	未知
四川万丰商贸大厦管理中心	其他	0.29	2,222,300	17,445	0	未知
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	其他	0.28	2,171,469	0	0	未知

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	183,066,226	人民币普通股
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	21,360,633	人民币普通股
万联证券有限责任公司	18,837,966	人民币普通股
广州化工集团有限公司	8,396,552	人民币普通股
中融国际信托有限公司—融新 245 号	4,073,216	人民币普通股
中融国际信托有限公司—08 融新 53 号	4,000,000	人民币普通股
徐佐洪	2,350,000	人民币普通股
四川万丰商贸大厦管理中心	2,222,300	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	2,171,469	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。	

2010 年 12 月 27 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。2011 年 7 月 6 日已经解除质押。

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

受资金紧张、原料价格上涨和限电等因素制约，上半年公司铁、钢、材生产严重不饱和，生产成本增幅超过销价增幅，经营效益受到较大影响。公司上半年产钢 69.85 万吨，同比下降了 5.45%；产钢材 90.06 万吨，同比下降了 10.1%；实现营业收入 34.20 亿元，同比增长了 7.46%；实现利润-1.29 亿元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
制造业	2,996,173,886.10	3,024,274,018.79	-0.94	8.06	13.65	减少 4.97 个百分点
贸易业	367,218,872.71	367,753,724.19	-0.15	-4.97	-7.06	增加 2.25 个百分点
分产品						
圆钢螺纹钢	2,838,726,577.51	2,888,392,621.74	-1.75	8.78	14.77	减少 5.32 个百分点
其他产品	157,447,308.59	135,881,397.05	13.70	-3.42	-4.13	增加 0.64 个百分点
冶金产品贸易	255,735,032.11	254,510,638.97	0.48	-19.42	-19.05	减少 0.45 个百分点
冶金原材料贸易	6,673,563.78	6,155,432.45	7.76	-90.33	-92.43	增加 25.46 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 300,499,555.72 元。

本公司是钢铁联合企业，从事建筑钢铁钢材的生产和销售，而子公司经营工业气体和钢材贸易等。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	3,130,458,234.70	26.09
境外	230,280,162.50	-65.78

本公司的产品主要在广东省尤其是在珠江三角洲地区销售，在适当的条件下也销往港澳和东南亚地区。

3、主营业务盈利能力(毛利率)与上年相比发生重大变化的原因说明

受公司重组的影响，资金比较紧张，导致公司的原材料采购及生产组织困难，工业生产未能完成计划进度要求，与去年同比大幅下降。

(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

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

六、 重要事项

(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结构和治理机制，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。

报告期内，公司继续开展加强上市公司治理专项活动、资金占用自查自纠、同业竞争与关联交易自查等活动，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) 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)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	详见重大诉讼仲裁事项的详细说明	509	已判决	详见重大诉讼仲裁事项的详细说明	未执行

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。

2010 年 6 月 17 日，英国高等法院一审判决判定华美公司败诉。公司因"担保函"事项列为该诉讼的第二被告被判决书判定须就华美公司对 ELP 债务承担连带赔偿责任。2011 年 2 月 28 日，公司收到原告 ELP 委托的广东敬海律师事务所就上述生效判决一事发出的《律师函》，诚邀公司进行友好协商，共同争取就债务清偿问题达成双方均能接受的解决方案；2011 年 3 月 11 日，公司收到广州市中级人民法院转来的香港特别行政区高等法院原讼法庭高院民事诉讼 2010 年第 1595 号法律文书及附件《申索陈述书》，申索性质是申请执行"英国判决"。本公司就前述申索提出了管辖异议，该案尚在审理中。

就上述判决判定的公司对因装货港泊位不安全引起的 ELP 损失所承担的连带赔偿责任问题，鉴于装货港泊位是依据《买卖合同》由供货商提供，根据公司与供货商之间的《买卖合同》相关条款约定，该等责任将很有可能最终由供货商承担；同时，由于我国和英国之间不存在互相承认和执行对方法院商事判决的条约和先例，在我国境内由人民法院直接执行上述英国法院的判决暂无法律依据，而需依据我国《民事诉讼法》及其有关规定，向有管辖权的人民法院申请承认该等判决，待受理案件的人民法院作出判决后，方可执行。故目前，公司因本案件可能遭受的实质损失暂尚难以评估。

(三) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 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	19,195,858.03	0.57	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	购买商品	废钢、铁皮	市场价	524,803.42	0.02	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、燃料	市场价	258,670,253.74	7.63	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	10,163,131.52	0.3	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	13,058,783.25	0.39	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	5,144,062.82	0.15	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	9,353,467.69	0.28	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	273,182.31	0.01	银行转账
广州市粤港气体工业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	气体	协议价	65,218,531.45	1.92	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	17,270,179.15	0.51	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	市场价	488,938.87		银行转账
广钢集团金兴物资供应有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	废钢采购代理费	市场价	3,209,836.96		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	市场价	26,217,322.49		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	5,376,592.15	0.16	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 市场价	8,774,380.04	0.26	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	21,262,888.52	0.63	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 市场价	25,750,923.02	0.77	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	8,839,246.15	0.26	银行转账
广州市粤港气体工业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	供电、供水	国家定价	24,481,047.32	0.73	银行转账
广州市金铎精密钢管有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢管	市场价	991,697.44	0.03	银行转账
广州广钢企业集团金色贸易公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售钢材	市场价	168,556,839.59	5.02	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	2,868,554.83	0.09	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	钢材、加工材	市场价	33,597,386.66	1.00	银行转账
合计				/	729,287,907.42	20.73	/

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	
		发生额	余额	发生额	余额
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	-9,900,000.00			
广钢集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司	-1,150,000.00	20,850,000.00		
广州广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	1,000,000.00	1,000,000.00		
金钧有限公司	母公司的控股子公司	-7,646,914.46			
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	2,932,427.73	12,414,436.87		
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	8,460,553.20	14,677,979.25		
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	6,386,072.92	6,397,444.97		
广州市金铎精密钢管有限公司	母公司的控股子公司	0.00	3,012,934.99		
广州市粤港气体工业有限公司	母公司的控股子公司	-2,781,405.77	18,432,232.93		
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	-4,186,421.38	1,223,788.66		
金科澳门有限公司	母公司的控股子公司	-19,574,941.23			
金力（香港）有限公司	母公司的控股子公司	2,135,653.35	2,701,079.55		
广州广钢国	母公司的控股	-3,793,890.40	5,206,109.60		

际贸易有限公司	子公司				
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	-101,970.00			
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司	83,957.94	12,189,838.57		
广钢集团金钧国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	-10,327,228.43	1,053,651.36		
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-9,000,000.00	
广州钢铁企业集团有限公司	母公司			4,170,160.08	14,960,909.09
金力(香港)有限公司	母公司的控股子公司			-5,101.42	37,491.82
金钧有限公司	母公司的控股子公司			-59,697,070.25	
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司			8,419,814.47	8,485,996.27
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司			-2,948,544.37	14,107,624.36
广钢集团金兴物资供应有限公司	母公司的控股子公司			309,836.96	1,423,688.18
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司			614,020.00	1,936,953.91
广州市粤港气体工业有限公司	母公司的控股子公司			-987,487.55	55,576,319.32
广州市金属回收公司	母公司的控股子公司			1,933,557.20	12,576,067.36
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司			12,189,838.57	12,189,838.57
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			4,911,032.02	5,261,586.14

金科澳门有限公司	母公司的控股子公司			-386,661.57	
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司			0.00	356,130.54
广州钢铁企业集团有限公司	母公司			-68,905.96	64,869.93
广州广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司			0.00	240,000.00
广州金世纪文化发展有限公司	母公司的控股子公司			-301.72	142,705.59
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-800,000.00	135,820.00
广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	母公司			-3,656,677.24	
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-8,689,756.08	
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司			-48,000.00	
广钢集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司			-19,723,726.32	9,276,273.68
合计		-38,464,106.53	99,159,496.75	-73,463,973.18	136,772,274.76
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(元)					-38,464,106.53
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)					99,159,496.75

(七) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(九) 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
	原聘任
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
境内会计师事务所审计年限	16 年

(十) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

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

(十一) 其他重大事项的说明

2011 年 7 月 20 日，2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案〉的议案》，公司以截至 2010 年 12 月 31 日的全部资产及负债与广州广日集团有限公司（下称：广日集团）截至 2010 年 12 月 31 日所持广州广日股份有限公司（下称：广日股份）91.91% 股份进行置换，差额部分以现金补足。

同时，公司分别向广州维亚通用实业有限公司、广州花都通用集团有限公司、广州市南头科技有限公司非公开发行境内上市人民币普通股（A 股），购买该等公司合计持有的广日股份 8.09% 股份。广日集团受让广州钢铁企业集团有限公司所持公司股

份以及金钩有限公司所持的公司股份，支付对价合计 2,930,378,016 元。广日集团以上述拟置出资产进行支付，差额部分以现金补足。

(十二) 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
公司重大资产重组进展公告	中国证券报 B003、上海证券报 13、证券时报 C4	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案、关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案的独立董事意见、公司第六届董事会第八次决议公告、公司第六届监事会第八次会议决议公告	中国证券报 A26、上海证券报 20、证券时报 D2	2011 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度业绩预亏公告	中国证券报 B002、上海证券报 16、证券时报 B5	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度报告摘要、公司第六届董事会第九次会议决议公告、公司第六届监事会第九次会议决议公告、公司 2011 年经营性关联交易公告	中国证券报 B056、上海证券报 46、证券时报 B36	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	中国证券报 B020、上海证券报 74、证券时报 B57	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司关于重大工程中标的公告	中国证券报 A11、上海证券报 B28、证券时报 D11	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要、公司收购报告书摘要、公司简式权益变动报告书、公司第六届董事会第十一次会议决议公告、公司第六届监事会第十一次会议决议公告、关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知、公司独立董事关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的独立意见	中国证券报 A25、上海证券报 B18、证券时报 D21	2011 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B006、上海证券报 35、证券时报 B16	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	中国证券报 B018、上海证券报 16、证券时报 B7	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn

七、财务报表（附后）

八、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

2011 年 7 月 26 日

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	15-87

审计报告

广会所审字[2011]第 11004610015 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 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年 1-6 月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 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月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：姚 静

中国 广州

二〇一一年七月二十六日

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（¥35,686.30万元），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

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

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

（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

应收款项包括应收账款、其他应收款等。公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收账款、单项金额超过 300 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内(含1年)	0%	0%
1-2年	5%	5%
2-3年	10%	10%
3-4年	20%	20%
4-5年	30%	30%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

11、存货

存货分为：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

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) 长期股权投资的投资成本

(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投资成本；收购成本与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投资成本。在合并日被合并方的可识别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股权投资

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

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

（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

(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

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、资产减值准备

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

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、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的

资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。

（一）与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（二）与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三）已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（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。

23、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

本报告期无会计政策和会计估计变更以及重大前期差错更正的事项。

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，2010 年 12 月之前无须计缴城市维护建设税及教育费附加。从 2010 年 12 月起，按应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税，按应交流转税的 3% 计缴教育费附加。

4、所得税

公司及控股子公司 2011 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	-	60
广州钢铁控股有限公司	全资	广州市荔湾区	生产、加工销售	1000	生产、加工销售钢铁产品及相关技术咨询服务。	1000	-	100

续

子公司全称	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)
广州市金仪自动化有限公司	60	是	85.34	31.02	-
广州钢铁控股有限公司	100	是	-	-	-

(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	59.85	-	100.00

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
100.00	是	-	-	-

2、本年度合并范围的变更情况

(1)与上年相比本年新增合并单位1家,原因为2011年3月,本公司出资组建全资子公司广州钢铁控股有限公司,新设公司注册资本为人民币1,000万元。故本报告期将其纳入合并报表范围。

(2)本期新纳入合并范围的子公司:

名称	期末净资产	本期净利润
广州钢铁控股有限公司	10,000,000.00	-

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	502,850.68	--	--	548,809.92
人民币	--	--	433,129.54	--	--	477,465.69
美元	5,494.62	6.4716	35,558.98	5,494.62	6.6227	36,389.22
港元	41,080.04	0.8316	34,162.16	41,080.04	0.8509	34,955.01
银行存款:	--	--	344,765,507.55	--	--	360,235,669.49
人民币	--	--	341,274,689.11	--	--	323,337,471.47
美元	459,707.67	6.4716	2,975,044.16	5,491,778.03	6.6227	36,370,398.36
港元	620,219.19	0.8316	515,774.28	620,284.01	0.8509	527,799.66
其他货币资金:	--	--	22,942,029.27	--	--	89,311,680.62
人民币	--	--	22,942,029.27	--	--	89,311,680.62
合计	--	--	368,210,387.50	--	--	450,096,160.03

---其他货币资金主要为保证金存款。

2、应收票据

(1)应收票据分类

种类	期末数		年初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
商业承兑汇票	1,298,685.64	0.87	535,000.00	0.38
银行承兑汇票	148,291,017.03	99.13	141,515,508.58	99.62
合计	149,589,702.67	100.00	142,050,508.58	100.00

(2)期末余额中无已质押的应收票据。

(3)本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4)截至2011年6月30日,公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据前五名情况如下:

开票单位	金额	票号	期限	背书日期
深圳市宝盛达实业有限公司	7,500,000.00	21870134	2011.4.28-2011.7.28	2011.4.29
深圳市宝盛达实业有限公司	7,500,000.00	21870135	2011.4.28-2011.7.28	2011.4.29
深圳市宝盛达实业有限公司	7,500,000.00	21870137	2011.4.28-2011.7.28	2011.4.29
深圳市宝盛达实业有限公司	7,500,000.00	21870138	2011.4.28-2011.7.28	2011.4.29
广州市程海贸易有限公司	8,000,000.00	20641450	2011.6.07-2011.9.07	2011.6.24
合计	38,000,000.00	-	-	-

(5)截至2011年6月30日,公司已经背书给他方但尚未到期的商业承兑票据金额为0.00元。

---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

(1)应收账款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	237,326,728.39	100.00	22,373,876.71	9.43	175,379,977.49	100.00	21,695,671.22	12.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	237,326,728.39	100.00	22,373,876.71	9.43	175,379,977.49	100.00	21,695,671.22	12.37

---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。

---组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	198,020,421.28	83.44	-	144,530,783.95	82.41	-
1至2年	10,729,837.20	4.52	536,491.86	2,679,191.60	1.53	133,959.58
2至3年	3,360,857.61	1.42	336,085.76	2,502,389.24	1.43	250,238.93
3至4年	881,284.55	0.37	176,256.91	4,304,846.15	2.45	860,969.23
4至5年	4,298,979.38	1.81	1,289,693.81	1,303,232.95	0.74	390,969.88
5年以上	20,035,348.37	8.44	20,035,348.37	20,059,533.60	11.44	20,059,533.60
合计	237,326,728.39	100.00	22,373,876.71	175,379,977.49	100.00	21,695,671.22

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 应收外汇账款

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,731,272.12	6.4716	11,204,100.65	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38
合计	1,731,272.12	6.4716	11,204,100.65	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38

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

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账准备	金额	计提坏账准备
金钩有限公司	-	-	7,646,914.46	-
广州钢铁企业集团有限公司	12,414,436.87	-	9,482,009.14	-
合计	12,414,436.87	-	17,128,923.60	-

(4)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
中国建筑第二工程局有限公司核电建设分公司	34,876,269.88	1年以内	14.70
广州市粤港气体工业有限公司	18,432,232.93	1年以内	7.77
中铁三局集团有限公司厦深铁路(广东段)工程指挥部	15,342,367.16	1年以内	6.46
广州广钢集团工程建设有限公司	14,670,979.25	1年以内	6.18
广州钢铁企业集团有限公司	12,414,436.87	1年以内	5.23
合计	95,736,286.09	--	40.34

(5)期末应收关联方账款情况见附注六。

(6)应收账款期末余额比年初余额增加 61,946,750.90 元, 增幅 35.32%, 系公司本期采用信用销售方式增多所致。

4、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	222,520,921.85	98.55	-	172,407,014.30	98.66	-
1至2年	1,067,939.99	0.47	-	85,337.63	0.05	-
2至3年	666,599.23	0.30	-	711,898.36	0.41	-
3年以上	1,532,996.24	0.68	32,996.24	1,532,996.24	0.88	32,996.24
合计	225,788,457.31	100.00	32,996.24	174,737,246.53	100.00	32,996.24

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占预付款项总额的比例(%)
中国矿产有限责任公司	27,052,311.08	1年以内	11.98
均和(厦门)商贸有限公司	23,023,962.00	1年以内	10.20

单位名称	所欠金额	欠款时间	占预付款项总额的比例(%)
厦门建发金属有限公司	22,798,473.00	1年以内	10.10
广州广钢集团金达原料有限公司	12,189,838.57	1年以内	5.40
贵州盘江精煤股份有限公司	8,500,000.00	1年以内	3.76
合计	93,564,584.65	--	41.44

(3)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。

(4)期末预付关联方款项情况见附注六。

(5)预付款项期末余额比年初余额增加51,051,210.78元，增幅29.22%，系公司本年期末预付货款增加所致。

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,143,184.42	100.00	2,470,981.23	6.16	34,997,297.76	100.00	2,572,030.00	7.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	40,143,184.42	100.00	2,470,981.23	6.16	34,997,297.76	100.00	2,572,030.00	7.35

---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。

---组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	34,489,410.82	85.91	-	25,487,373.66	72.82	-
1至2年	1,693,222.50	4.22	80,844.14	7,234,509.84	20.67	361,645.25
2至3年	1,685,136.84	4.20	168,353.18	13,337.50	0.04	1,333.75
3至4年	13,337.50	0.03	2,667.50	59,443.36	0.17	10,988.67
4至5年	59,443.36	0.15	16,483.01	6,530.10	0.02	1,959.03
5年以上	2,202,633.40	5.49	2,202,633.40	2,196,103.30	6.28	2,196,103.30
合计	40,143,184.42	100.00	2,470,981.23	34,997,297.76	100.00	2,572,030.00

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)本报告期无坏账准备转回情况。

(3)本报告期无核销的其他应收款情况。

(4)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。

(5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款总额的比例(%)
广州市荔湾区建设和园林绿化局	20,053,000.00	1年以内	49.95
江番及江珠北延线高速公路项目管理处	2,000,000.00	1年以内	4.98
广东省公路建设有限公司南环段分公司	1,600,000.00	1年以内	3.99
中铁大桥局股份有限公司	1,280,000.00	2-3年	3.19
广州市东新高速公路有限公司	1,000,000.00	1年以内	2.49
合计	25,933,000.00	--	64.60

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	992,906,475.80	880,749.66	919,354,880.68	880,749.66
燃料	438,427,492.64	-	444,046,956.15	-
自制半成品	84,213,001.30	-	97,458,780.17	-
产成品	171,677,257.19	9,775,370.04	224,098,132.39	-
库存商品	19,272,003.45	276,493.17	41,706,039.43	276,539.32
低值易耗品	-	-	-	-
材料成本差异	71,866,100.72	-	286,153,756.93	-
合计	1,778,362,331.10	10,932,612.87	2,012,818,545.75	1,157,288.98

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	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	880,749.66	-	-	-	-	880,749.66
燃料	-	-	-	-	-	-
自制半成品	-	-	-	-	-	-
产成品	-	9,775,370.04	-	-	-	9,775,370.04
库存商品	276,539.32	-	-	46.15	-	276,493.17
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
材料成本差异	-	-	-	-	-	-
合计	1,157,288.98	9,775,370.04	-	46.15	-	10,932,612.87

---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。

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	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	50.00	50.00	347,511,451.39	28,176,114.74	319,335,336.65	124,948,493.08	12,390,838.41
深圳南华工业气体有限公司	50.00	50.00	225,308,818.86	167,433,515.85	57,875,303.01	69,622,913.77	3,688,242.21
广州珠江气体工业有限公司	50.00	50.00	267,254,586.68	69,614,404.35	197,640,182.33	62,161,183.09	3,280,127.79
广州广钢林德气体有限公司	50.00	50.00	1,243,187.74	416.46	1,242,771.28	-	-167,410.52
二、联营企业							
广钢集团金兴物资供应有限公司	39.00	39.00	135,231,524.29	142,052,252.35	-6,820,728.06	82,266,417.81	-6,662,075.94
广州广钢气体有限公司	47.50	47.50	278,343,402.77	197,099,951.61	81,243,451.16	80,609,475.77	7,822,251.71
广州市金锋精密钢管有限公司	50.00	50.00	1,782,511.97	2,025,414.93	-242,902.96	991,697.46	-667,047.99

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市粤港气体工业有限公司	权益法	125,988,282.00	152,422,249.12	6,370,419.21	158,792,668.33	50.00	50.00	-	-	-	-
深圳南华工业气体有限公司	权益法	16,798,068.75	27,093,530.40	1,844,121.11	28,937,651.51	50.00	50.00	-	-	-	-
广州珠江气体工业有限公司	权益法	71,139,998.66	97,180,027.27	1,640,063.90	98,820,091.17	50.00	50.00	-	-	-	-
广州广钢林德气体有限公司	权益法	1,125,000.00	705,090.90	-83,705.26	621,385.64	50.00	50.00	-	-	-	-
广钢集团金兴物资供应有限公司	权益法	3,633,914.56	-	-	-	39.00	39.00	-	-	-	-
广州广钢气体有限公司	权益法	38,000,000.00	34,426,445.49	3,715,569.56	38,142,015.05	47.50	47.50	-	-	-	-
广州市金锋精密钢管有限公司	权益法	1,675,000.00	212,072.51	-212,072.51	-	50.00	50.00	-	-	-	-
广东联合期货交易所	成本法	950,000.00	950,000.00	-	950,000.00	0.69	0.69	-950,000.00	-	-	-
广州金世纪文化发展有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	8.00	8.00	-	-	-	-
广州珠钢码头有限公司	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00	-	8,300,000.00	10.00	10.00	-	-	-	-
合计	-	267,730,263.97	321,409,415.69	13,274,396.01	334,683,811.70	--	--	--	950,000.00	-	-

9、投资性房地产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,649,271.58	-	-	53,649,271.58
1.房屋、建筑物	3,257,927.44	-	-	3,257,927.44
2.土地使用权	50,391,344.14	-	-	50,391,344.14
二、累计折旧和累计摊销合计	9,283,603.94	569,001.25	-	9,852,605.19
1.房屋、建筑物	1,303,711.65	81,513.30	-	1,385,224.95
2.土地使用权	7,979,892.29	487,487.95	-	8,467,380.24
三、投资性房地产账面净值合计	44,365,667.64	-	-	43,796,666.39
1.房屋、建筑物	1,954,215.79	-	-	1,872,702.49
2.土地使用权	42,411,451.85	-	-	41,923,963.90
四、投资性房地产减值准备合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	44,365,667.64	-	-	43,796,666.39
1.房屋、建筑物	1,954,215.79	-	-	1,872,702.49
2.土地使用权	42,411,451.85	-	-	41,923,963.90

---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。

---本期折旧和摊销额为 569,001.25 元。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额	
一、账面原值合计:	3,237,729,322.42	4,854,315.68		33,500.00	3,242,550,138.10	
其中: 房屋及建筑物	785,162,207.99	-		-	785,162,207.99	
专用设备	1,306,361,480.71	4,420,593.37		-	1,310,782,074.08	
通用设备	787,116,919.05	-		-	787,116,919.05	
运输工具	29,972,949.03	-		-	29,972,949.03	
其他设备	329,115,765.64	433,722.31		33,500.00	329,515,987.95	
	--	本期新增	本期计提	--	--	
二、累计折旧合计:	2,222,746,961.32	-		86,613,085.77	32,495.81	2,309,327,551.28
其中: 房屋及建筑物	621,244,659.86	-		12,144,716.88	-	633,389,376.74
专用设备	700,015,219.10	-		44,717,132.82	-	744,732,351.92
通用设备	596,124,196.42	-		22,203,835.64	-	618,328,032.06
运输工具	22,112,606.27	-		849,014.61	-	22,961,620.88
其他设备	283,250,279.67	-		6,698,385.82	32,495.81	289,916,169.68
三、固定资产账面净值合计	1,014,982,361.10	-		-	-	933,222,586.82
其中: 房屋及建筑物	163,917,548.13	-		-	-	151,772,831.25
专用设备	606,346,261.61	-		-	-	566,049,722.16
通用设备	190,992,722.63	-		-	-	168,788,886.99
运输工具	7,860,342.76	-		-	-	7,011,328.15
其他设备	45,865,485.97	-		-	-	39,599,818.27
四、减值准备合计	16,672,109.09	-		-	-	16,672,109.09
其中: 房屋及建筑物	11,456,223.63	-		-	-	11,456,223.63

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
专用设备	2,417,727.46	-	-	2,417,727.46
通用设备	2,115,737.90	-	-	2,115,737.90
运输工具	4,686.12	-	-	4,686.12
其他设备	677,733.98	-	-	677,733.98
五、固定资产账面价值合计	998,310,252.01	-	-	916,550,477.73
其中：房屋及建筑物	152,461,324.50	-	-	140,316,607.62
专用设备	603,928,534.15	-	-	563,631,994.70
通用设备	188,876,984.73	-	-	166,673,149.09
运输工具	7,855,656.64	-	-	7,006,642.03
其他设备	45,187,751.99	-	-	38,922,084.29

---本年度的折旧费用为 86,613,085.77 元。

---固定资产原值本期增加数中由在建工程转入数为 4,556,319.87 元。

(2)本期末无暂时闲置的固定资产。

(3)本期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4)通过经营租赁租出的固定资产

本年度公司按与广钢集团的固定资产租赁协议，将资产原值 4,650.82 万元的固定资产交付广钢集团使用，并收取相应的租赁费。

(5)本期末无持有待售的固定资产。

11、在建工程

工程项目	预算数 (万元)	年初数 (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)	期末数 (其中:资本化利息)	资金 来源	投入占 预算比例	减值 准备
3#、4#高炉出铁 场除尘改造		- (-)	1,486,630.11 (-)	573,419.50 (-)	913,210.61 (-)	- (-)	自有		
广钢外部排水接 驳工程		- (-)	845,190.00 (-)	845,190.00 (-)	- (-)	- (-)	自有		
煤气系统改造		- (-)	1,384,229.12 (-)	- (-)	- (-)	1,384,229.12 (-)	自有		
炼铁总厂污水处 理		- (-)	546,751.80 (-)	- (-)	- (-)	546,751.80 (-)	自有		
其他		15,470,230.49 (7,591,063.86)	4,455,521.33 (-)	3,137,710.37 (-)	768,537.25 (-)	16,019,504.20 (7,591,063.86)	自有		14,400,326.74
合计		15,470,230.49 (7,591,063.86)	8,718,322.36 (-)	4,556,319.87 (-)	1,681,747.86 (-)	17,950,485.12 (7,591,063.86)			14,400,326.74

---2011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系工程清理转出。

12、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,047,451.63	-	-	56,047,451.63
土地使用权	56,047,451.63	-	-	56,047,451.63
二、累计摊销合计	12,857,929.95	620,956.02	-	13,478,885.97
土地使用权	12,857,929.95	620,956.02	-	13,478,885.97
三、无形资产账面净值合计	43,189,521.68	-	-	42,568,565.66
土地使用权	43,189,521.68	-	-	42,568,565.66
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	43,189,521.68	-	-	42,568,565.66
土地使用权	43,189,521.68	-	-	42,568,565.66

---土地使用权摊销年限为48年，剩余摊销年限为34年。

---本期摊销 620,956.02 元。

13、资产减值准备表

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他原因减少	
一、坏账准备	24,300,697.46	577,156.72	-	-	-	-	24,877,854.18
二、存货跌价准备	1,157,288.98	9,775,370.04	-	-	46.15	-	10,932,612.87
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	950,000.00	-	-	-	-	-	950,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	16,672,109.09	-	-	-	-	-	16,672,109.09
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	14,400,326.74	-	-	-	-	-	14,400,326.74
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他原因减少	
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	57,480,422.27	10,352,526.76	-	-	46.15	-	67,832,902.88

14、短期借款

(1)短期借款分类

项目	期末数	年初数
质押借款	-	29,000,000.00
抵押借款	-	-
担保借款	1,575,225,339.70	1,059,000,000.00
信用借款	560,000,000.00	1,256,757,647.00
合计	2,135,225,339.70	2,344,757,647.00

(2)期末已到期未偿还的短期借款情况

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
广州银行股份有限公司	200,000,000.00	5.31%	流动资周转	等待银行重新审批额度	2011年8月

---短期借款期末余额中的担保借款为 1,575,225,339.70 元，均由广州钢铁企业集团有限公司提供担保。

15、应付票据

种类	期末数	年初数
商业承兑汇票	14,254,416.17	27,920,212.71
银行承兑汇票	67,364,900.00	177,167,358.00
合计	81,619,316.17	205,087,570.71

---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。

---应付票据期末余额比年初余额减少 123,468,254.54 元，减幅为 60.20%，主要系本期以银行承兑汇票方式结算货款减少导致。

---期末应付票据关联方情况见附注六。

16、应付账款

---应付账款期末余额为 1,189,257,253.05 元，比年初增加 329,682,162.93 元，增幅 38.35%，主要系本期末结付货款增加所致。

---应付外汇账款

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	149,752.26	6.4716	969,136.73	9,222,144.46	6.6227	61,075,496.11
合计	149,752.26	6.4716	969,136.73	9,222,144.46	6.6227	61,075,496.11

---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	期末数
广州钢铁企业集团有限公司	14,960,909.09

---期末应付关联方账款情况见附注六。

17、预收款项

(1)账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	94,358,711.39	93.61	245,036,680.08	97.00
1 年以上	6,443,120.16	6.39	7,582,275.12	3.00
合计	100,801,831.55	100.00	252,618,955.20	100.00

(2)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。

(3)预收其它关联方款项情况见附注六。

(4)期末不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,376.75	145,269,631.96	145,170,958.96	201,049.75
二、职工福利费	-	2,564,236.19	2,564,236.19	-
三、社会保险费	-	28,362,643.17	28,362,643.17	-
其中：医疗保险费	-	7,115,880.37	7,115,880.37	-
基本养老保险费	-	18,052,860.31	18,052,860.31	-
补充养老保险（年金缴费）	-	24,864.81	24,864.81	-
失业保险费	-	1,770,756.64	1,770,756.64	-
工伤保险费	-	586,877.31	586,877.31	-
生育保险费	-	811,403.73	811,403.73	-
四、住房公积金	-	7,505,181.00	7,414,960.00	90,221.00
五、工会经费和职工教育经费	38,720.47	2,111,659.07	2,107,710.72	42,668.82
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利及内退补偿	-	263,095.48	263,095.48	-
其中：因解除劳动合同给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	141,097.22	186,076,446.87	185,883,604.52	333,939.57

---公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

19、应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	9,670,737.97	-7,069,397.93
营业税	221,921.39	405,621.31

项目	期末数	年初数
城市建设维护税	561,691.90	32,601.49
企业所得税	185,953.07	190,031.97
个人所得税	1,367,602.29	1,191,674.80
教育费附加	399,851.02	13,470.88
堤围防护费	3,081,722.92	3,002,306.25
印花税	217,814.30	480,566.90
地方教育附加	657.46	-
土地使用税	5,843,790.96	-
房产税	1,500,000.00	-
合计	23,051,743.28	-1,753,124.33

20、应付利息

项目	期末数	年初数
银行贷款利息	3,578,207.02	3,502,422.33
合计	3,578,207.02	3,502,422.33

21、其他应付款

---其他应付款期末余额为 20,953,131.54 元，不存在账龄超过 3 年的大额应付款项。

---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 59,987.80 元。

---应付其他关联方款项情况见附注六。

22、长期借款

贷款单位	借款条件	币种	期末数	年初数
中国建设银行广州芳村支行	担保	人民币	110,000,000.00	110,000,000.00
合计			110,000,000.00	110,000,000.00

---长期借款期末余额中的担保借款为 11,000.00 万元，由广州钢铁企业集团有限公司提供担保。

23、其他非流动负债

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利(注 1)	125,214,998.33	11,856,424.45	19,008,889.59	118,062,533.19
减：未确认融资费用（注 2）	41,399,747.63	4,395,008.07	3,530,541.08	42,264,214.62
递延收益（注 3）	7,080,639.98	182,467.00	300,229.58	6,962,877.40
合计	90,895,890.68	7,643,883.38	15,778,578.09	82,761,195.97

---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
 2011年1-6月

人民币元

24、股本

数量单位：股

项目	年初数		年内增减变动					期末数	
	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国家法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份合计	762,409,623	100.00%	-	-	-	-	-	762,409,623	100.00%
1、人民币普通股	762,409,623	100.00%	-	-	-	-	-	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%

25、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	505,528,856.59	-	-	505,528,856.59
其他资本公积	148,430,607.11	-	-	148,430,607.11
其中：股权投资准备	131,101,630.61	-	-	131,101,630.61
其他	17,328,976.50	-	-	17,328,976.50
合计	653,959,463.70	-	-	653,959,463.70

26、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
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

27、未分配利润

项目	金额
上年期末余额	-1,153,470,840.98
加：年初未分配利润调整数	-
本年年初余额	-1,153,470,840.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-128,858,934.80
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	-1,282,329,775.78
其中：董事会已批准的现金股利数	

28、营业收入、营业成本

---营业收入分类情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
主营业务	3,360,738,397.20	3,389,373,381.37	-28,634,984.17	3,155,502,098.24	3,053,101,346.74	103,517,567.23
其他业务	59,038,559.97	40,150,592.72	18,887,967.25	26,834,595.06	14,565,026.16	12,269,568.90
合计	3,419,776,957.17	3,429,523,974.09	-9,747,016.92	3,182,336,693.30	3,067,666,372.90	115,787,136.13

---主营业务（分行业、分产品）

项目	本期发生额			上期发生额		
	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	2,838,726,577.51	2,888,392,621.74	-49,666,044.23	2,609,720,844.20	2,517,752,702.30	91,968,141.90
气体产品	-	-	-	30,671.37	1,619,899.44	-1,589,228.07
其他产品	157,447,308.59	135,881,397.05	21,565,911.54	163,018,633.07	141,730,234.19	21,288,398.88
制造业小计	2,996,173,886.10	3,024,274,018.79	-28,100,132.69	2,772,770,148.64	2,661,102,835.93	111,667,312.71

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2011年1-6月

人民币元

二、贸易业			-			
冶金产品	255,735,032.11	254,510,638.97	1,224,393.14	317,363,831.64	314,411,270.23	2,952,561.41
冶金原材料	111,483,840.60	113,243,085.22	-1,759,244.62	69,041,142.59	81,260,265.21	-12,219,122.62
贸易业小计	367,218,872.71	367,753,724.19	-534,851.48	386,404,974.23	395,671,535.44	-9,266,561.21
合计	3,363,392,758.81	3,392,027,742.98	-28,634,984.17	3,159,175,122.87	3,056,774,371.37	102,400,751.50
内部抵消	-2,654,361.61	-2,654,361.61	-	-3,673,024.63	-3,673,024.63	-
合计	3,360,738,397.20	3,389,373,381.37	-28,634,984.17	3,155,502,098.24	3,053,101,346.74	102,400,751.50

---主营业务（分地区）

地区	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
国内	3,130,458,234.70	3,151,454,463.26	-20,996,228.56	2,482,652,904.93	2,400,196,310.06	82,456,594.87
境外	230,280,162.50	237,918,918.11	-7,638,755.61	672,849,193.31	652,905,036.68	19,944,156.63
合计	3,360,738,397.20	3,389,373,381.37	-28,634,984.17	3,155,502,098.24	3,053,101,346.74	102,400,751.50

---2011年1-6月主营业务收入总额 3,360,738,397.20 元，其中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(%)
广东烨森贸易发展有限公司	280,469,754.95	8.20
广东南粤物流股份有限公司	269,985,769.28	7.89
广西南宁海宝物资有限公司	241,670,699.14	7.07
广州金叠贸易有限公司	206,767,566.41	6.05
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	168,556,839.59	4.93
合计	1,167,450,629.37	34.14

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,118,233.88	777,434.90
城市维护建设税	4,130,205.75	18,144.93
教育费附加	2,944,107.88	7,776.40
合计	8,192,547.51	803,356.23

30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	2,919,909.70	3,052,104.20
福利费	692,484.94	763,395.65
养老保险	474,435.56	566,953.88
物料消耗	276,961.23	322,251.17
运费	6,547,240.75	3,778,461.78
出口费用	5,079,530.44	11,776,604.57
其他	2,169,360.26	2,009,677.90
合计	18,159,922.88	22,269,449.15

---本期销售费用比上年同期减少 4,109,526.27 元，减幅为 18.45%，主要系本年度公司钢材出口减少所致。

31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	13,966,428.40	16,388,299.19
福利费	2,954,965.06	3,210,416.29
社会保险	2,453,650.54	2,725,132.96
住房公积金	1,027,070.00	1,078,952.00
折旧费	702,516.51	1,331,795.98
退休人员工资	4,345,415.56	4,109,758.90
交际应酬费	565,151.14	1,166,083.06
税金	12,177,547.22	11,550,535.55
其他	1,640,890.35	401,655.06
合计	39,833,634.78	41,962,628.99

32、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	64,857,760.17	68,057,156.45
减：利息收入	2,213,404.50	1,270,306.39
汇兑损失	8,132,087.62	2,091,140.43
减：汇兑收益	11,296,093.57	2,195,749.26
其他	63,841.95	-591,354.45
未确认融资费用摊销	3,530,541.08	2,811,064.98
合计	63,074,732.75	68,901,951.76

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	577,156.72	1,671,728.34
存货跌价准备	9,775,370.04	-
合计	10,352,526.76	1,671,728.34

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的股权投资收益	13,274,396.01	18,360,092.09
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	-	40,020,803.97
合计	13,274,396.01	58,380,896.06

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益为 13,274,396.01 元，其中主要投资收益来源的投资单位如下：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州市粤港气体工业有限公司	6,195,419.21	4,557,323.06
广州珠江气体工业有限公司	1,640,063.90	9,597,423.21
广州广钢气体有限公司	3,715,569.56	2,504,903.50
深圳南华工业气体有限公司	1,844,121.11	1,762,188.12
合计	13,395,173.78	18,421,837.89

--- 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州气体厂有限公司	-	40,020,803.97

--- 投资收益汇回不存在重大限制。

35、营业外收入

(1)分类

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	20,000.00	11,161,144.76	20,000.00
其中：固定资产处置利得	-	966,237.03	-
投资性房地产处置利得	-	10,194,907.73	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	6,244,020.54	450,114.79	6,244,020.54
其他利得	1,063,694.23	166,234.33	1,063,694.23
合计	7,327,714.77	11,777,493.88	7,327,714.77

---营业外收入本期比上期减少 4,469,779.11 元，减幅为 37.95%，主要系上期取得拆迁补偿收益 10,194,907.73 元。

(2) 政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税减免	5,843,790.96	-
两新产品专项资金	100,000.00	-
其他	300,229.58	450,114.79
合计	6,244,020.54	450,114.79

36、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,004.19	-	1,004.19
其中：固定资产处置损失	1,004.19	-	1,004.19
债务重组损失	-	-	-

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	199,738.00	317,944.84	199,738.00
罚款支出	116.71	112,439.00	116.71
其他支出	181,719.00	131,580.89	181,719.00
合计	382,577.90	561,964.73	382,577.90

37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	28,281.91	37,593.82
递延所得税调整	-	-
合计	28,281.91	37,593.82

38、基本每股收益和稀释每股收益及其计算过程

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-128,858,934.80	49,057,985.42
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	6,935,039.37	11,219,086.41
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	-135,793,974.17	37,838,899.01
分母:			
年初股份总数	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	-	-

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数	13=4+5+6*7/12-9 *11/12-10	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	-0.169	0.064
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	-0.178	0.050
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%
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)	-0.169	0.064
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)	-0.178	0.050

39、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-
减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4. 外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5. 其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	12,392,798.80
小计	-	-12,392,798.80
合计	-	-12,392,798.80

---上期其他系转让广州气体厂有限公司股权时将与该股权投资相关的股权投资准备转入投资收益。

40、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	2,212,059.22
收回承兑汇票保证金	68,096,400.00
收财政拨付的补助资金	400,229.58
其他	1,385,094.38
合计	72,093,783.18

41、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用支出	13,558,851.10
管理费用支出	5,930,501.03
支付保证金	3,800,000.00
其他	27,661.88
合计	23,317,014.01

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-129,169,130.63	48,620,037.32
加: 资产减值准备	10,352,526.76	1,671,728.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	86,727,430.15	85,915,421.50
无形资产摊销	1,108,443.97	620,956.02
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	20,000.00	-11,171,388.87

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	62,243,684.00	68,406,572.56
投资损失（收益以“-”号填列）	-13,274,396.01	-58,380,896.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-	-
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）	268,842,178.20	-156,845,020.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-227,170,830.96	-87,060,007.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	136,716,728.20	190,786,153.57
其他	68,096,400.00	-
经营活动产生的现金流量净额	264,493,033.68	82,563,555.91
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	368,210,387.50	460,056,901.16
减：现金的年初余额	381,999,760.03	381,085,995.86
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-13,789,372.53	78,970,905.30

(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:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付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	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
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	-	10,700,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	10,700,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	4,154,054.26
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	6,545,945.74
4. 处置子公司的净资产	-	-18,808,894.63
流动资产	-	21,018,069.24
非流动资产	-	54,773,874.06
流动负债	-	88,796,836.85
非流动负债	-	5,804,001.08

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期末数
一、现金	368,210,387.50	381,999,760.03
其中：库存现金	502,850.68	548,809.92
可随时用于支付的银行存款	344,765,507.55	360,235,669.49
可随时用于支付的其他货币资金	22,942,029.27	21,215,280.62
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	368,210,387.50	381,999,760.03

六、关联方关系及其交易的披露

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	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	詹国镇	仪器、仪表自动化工程	200	60	60	19102686X
广州钢铁厂现代民用煤 气用具维修经营部	全资	国有	广州市荔湾区	麦润江	煤气燃具、用具及其零配件的零售、 代销、维修、改装、安装	26.8	100	100	190462467
广州钢铁控股有限公司	全资	有限责任	广州市荔湾区	张若生	生产、加工销售钢铁产品及相关技 术咨询服务。	1,000	100	100	572186840

3、本企业的合营和联营企业情况

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(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	24668	50	50	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	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	3975万港币	50	50	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	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	1200万美元	50	50	合营	618425043
广州广钢林德气体有限公司	中外合资	广州市荔湾区	刘晶	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	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	联营	633209373
广州广钢气体有限公司	中外合资	广州市南沙区	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	8000	47.5	47.5	联营	76404285X
广州市金铨精密钢管有限公司	中外合资	广州市荔湾区	詹国镇	生产、加工钢管	335	50	50	联营	753476054

4、本企业的其他关联方情况

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

5、关联交易情况

(1)采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州钢铁企业集团有限公司	团灰、生铁、硝酸铁等	市场价	19,195,858.03	0.57	15,384,095.73	0.50
广州珠江钢铁有限责任公司	废钢、铁皮	市场价	524,803.42	0.02	835,634.62	0.03
金钩有限公司	进口矿石、燃料	市场价	258,670,253.74	7.63	376,057,185.06	12.32
广钢集团金业有限公司	钢渣、生铁、备件、耐材等	市场价	10,163,131.52	0.3	17,399,889.33	0.57
广钢集团金达原料有限公司	燃料	市场价	-	-	94,979.17	0.00
广钢集团金钩国际贸易公司	生铁	市场价	13,058,783.25	0.39	-	-
广钢集团工程建设有限公司	备件及维修	市场价	5,144,062.82	0.15	2,363,902.77	0.08
广州市金属回收公司	废钢、生铁	市场价	9,353,467.69	0.28	21,759,755.38	0.71
广钢集团金色贸易有限公司	钢管、钢材	市场价	273,182.31	0.01	1,053,991.88	0.03
广州市粤港气体工业有限公司	气体	协议价	65,218,531.45	1.92	69,042,780.72	2.26
广州广钢国际贸易有限公司	钢坯、生铁	市场价	17,270,179.15	0.51	7,238,120.98	0.24

(2)接受劳务

项目	本期发生额	上期发生额	备注
绿化费	488,938.87	733,162.50	注1
废钢采购代理费	3,209,836.96	2,693,461.00	注2
运输、仓储及工程维修	26,217,322.49	21,710,111.00	注3

---注 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。

---注 2: 广钢集团金兴物资供应有限公司代理本公司废钢、外购生铁和轧钢铁皮的采购、储存、供应及相关管理工作。

---注 3: 广钢集团金业有限公司为本公司厂内汽车运输、仓储及工程维修提供劳务。

(3) 出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
广钢集团工程建设有限公司	水、电、气等	国家定价	5,376,592.15	0.16	5,521,011.85	0.17
广钢集团金业有限公司	供水电、供气、辅料、油料、装卸等	国家定价 市场价	8,774,380.04	0.26	10,752,426.28	0.34
金钩有限公司	出口管、钢材	市场价	21,262,888.52	0.63	5,893,474.07	0.19
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	国家定价 市场价	25,750,923.02	0.77	4,672,462.79	0.15
广州珠江钢铁有限责任公司	仪器仪表、辅料、系统服务等	市场价	-	-	3,373,668.64	0.11
广钢集团金钩国际贸易公司	钢材	市场价	8,839,246.15	0.26	10,633,561.54	0.34
广州市粤港气体工业有限公司	供电、供水	国家定价	24,481,047.32	0.73	29,859,041.02	0.95
广州市金铎精密钢管有限公司	钢管	市场价	991,697.44	0.03	-	-
广州广钢企业集团金色贸易公司	销售钢材	市场价	168,556,839.59	5.02	18,878,765.15	0.60
金力(香港)有限公司	出口钢材	市场价	2,868,554.83	0.09	1,630,575.32	0.05
广州广钢国际贸易有限公司	钢材、加工材	市场价	33,597,386.66	1.00	98,493,435.88	3.12

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	400,000,000.00	2011.05.06	债务履行期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	300,000,000.00	2011.06.17	2012.06.16	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	USD14,567,267.98	2011.04.22	自主合同约定的主合同债务人履行主合同项下债务期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	750,000,000.00	2011.05.04	合同确定的主债权发生期间届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	180,000,000.00	2010.11.24	2012.03.31	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	98,200,000.00	2011.06.21	2012.06.20	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	110,000,000.00	2010.08.06	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2010.09.17	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	59,000,000.00	2010.09.29	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否

(5)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	本期发生额		上期发生额	
	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	144,719.95	0.81	-	-
广钢集团金业有限公司	718,041.20	4.00	1,140,000.00	7.37
小计	862,759.15	4.81	1,140,000.00	7.37

6、关联方应收应付款项

(1)上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据:	广州广钢国际贸易有限公司	-	-	9,900,000.00	-
	广钢集团金色贸易有限公司	20,850,000.00	-	22,000,000.00	-
	广州广钢集团金业有限公司	1,000,000.00	-	-	-
应收账款:	金钧有限公司	-	-	7,646,914.46	-
	广州钢铁企业集团有限公司	12,414,436.87	-	9,482,009.14	-
	广钢集团工程建设有限公司	14,677,979.25	-	6,217,426.05	-
	广钢集团金业有限公司	6,397,444.97	-	11,372.05	-
	广州市金铎精密钢管有限公司	3,012,934.99	-	3,012,934.99	-
	广州市粤港气体工业有限公司	18,432,232.93	-	21,213,638.70	-
	广州珠江钢铁有限责任公司	1,223,788.66	-	5,410,210.04	-
	金科澳门有限公司	-	-	19,574,941.23	-
	金力(香港)有限公司	2,701,079.55	-	565,426.20	-

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项:	广州广钢国际贸易有限公司	5,206,109.60	-	9,000,000.00	-
	广钢集团工程建设有限公司	-	-	101,970.00	-
	广钢集团金达原料有限公司	12,189,838.57	-	12,105,880.63	-
	广钢集团金钧国际贸易有限公司	1,053,651.36	-	11,380,879.79	-

(2)上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据:	广州广钢国际贸易有限公司	-	9,000,000.00
应付账款:	广州钢铁企业集团有限公司	14,960,909.09	10,790,749.01
	金力(香港)有限公司	37,491.82	42,593.24
	金钧有限公司	-	59,697,070.25
	广钢集团工程建设有限公司	8,485,996.27	66,181.80
	广钢集团金业有限公司	14,107,624.36	17,056,168.73
	广钢集团金兴物资供应有限公司	1,423,688.18	1,113,851.22
	广州珠江钢铁有限责任公司	1,936,953.91	1,322,933.91
	广州市粤港气体工业有限公司	55,576,319.32	56,563,806.87
	广州市金属回收公司	12,576,067.36	10,642,510.16
	广钢集团金达原料有限公司	12,189,838.57	-
	广州广钢国际贸易有限公司	5,261,586.14	350,554.12
	金科澳门有限公司	-	386,661.57
其他应付款:	广州珠江钢铁有限责任公司	356,130.54	356,130.54
	广州钢铁企业集团有限公司	64,869.93	133,775.89

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
	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	142,705.59	143,007.31
	广州广钢国际贸易有限公司	135,820.00	935,820.00
预收款项:	广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	-	3,656,677.24
	广州广钢国际贸易有限公司	-	8,689,756.08
	广钢集团工程建设有限公司	-	48,000.00
	广钢集团金色贸易有限公司	9,276,273.68	29,000,000.00

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。

2010年6月17日,英国高等法院一审判决判定华美公司败诉。公司因“担保函”事项列为该诉讼的第二被告被判决书判定须就华美公司对ELP债务承担连带赔偿责任。2011年2月28日,公司收到原告ELP委托的广东敬海律师事务所就上述生效判决一事发出的《律师函》,诚邀公司进行友好协商,共同争取就债务清偿问题达成双方均能接受的解决方案;2011年3月11日,公司收到广州市中级人民法院转来的香港特别行政区高等法院原讼法庭高院民事诉讼2010年第1595号法律文书及附件《申索陈述书》,申索性质是申请执行“英国判决”。

就上述判决判定的公司对因装货港泊位不安全引起的ELP损失所承担的连带赔偿责任问题,鉴于装货港泊位是依据《买卖合同》由供货商提供,根据公司与供货商之间的《买卖合同》相关条款约定,该等责任将很有可能最终由供货商承担;同时,由于我国和英国之间不存在互相承认和执行对方法院商事判决的条约和先例,在我国境内由人民法院直接执行上述英国法院的判决暂无法法律依据,而需依据我国《民事诉讼法》及其有关规定,向有管辖权的人民法院申请承认该等判决,待受理案件的人民法院作出判决后,方可执行。故目前,公司因本案件可能遭受的实质损失暂尚难以评估。

八、承诺事项

截至2011年6月30日，公司报告期内不存在需披露的重大承诺事项。

九、非货币性资产交换事项

截至2011年6月30日，公司报告期内不存在需披露的非货币性资产交换事项。

十、资产负债表日后事项

2011年7月20日，2011年第一次临时股东大会审议通过了《<关于广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案>的议案》，公司以截至2010年12月31日的全部资产及负债与广州广日集团有限公司（下称：广日集团）截至2010年12月31日所持广州广日股份有限公司（下称：广日股份）91.91%股份进行置换，差额部分现金补足。

同时，公司分别向广州维亚通用实业有限公司、广州花都通用集团有限公司、广州市南头科技有限公司非公开发行境内上市人民币普通股（A股），购买该等公司合计持有的广日股份8.09%股份。广日集团受让广州钢铁企业集团有限公司所持公司股份以及金钧有限公司所持的公司股股份，支付对价合计2,930,378,016元。广日集团以上述拟置出资产进行支付，差额部分现金补足。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	225,911,838.58	100.00	21,340,198.07	9.45	166,858,546.35	100.00	21,217,417.54	12.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	225,911,838.58	100.00	21,340,198.07	9.45	166,858,546.35	100.00	21,217,417.54	12.72

---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。

---组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	194,021,797.21	85.88	-	138,545,180.32	83.04	-
1至2年	5,848,858.97	2.59	292,442.94	2,544,045.60	1.52	127,202.28
2至3年	3,225,711.61	1.43	322,571.16	2,183,691.99	1.31	218,369.20
3至4年	562,587.30	0.25	112,517.46	2,348,493.89	1.41	469,698.78
4至5年	2,343,167.12	1.04	702,950.14	1,192,838.95	0.71	357,851.68
5年以上	19,909,716.37	8.81	19,909,716.37	20,044,295.60	12.01	20,044,295.60
合计	225,911,838.58	100.00	21,340,198.07	166,858,546.35	100.00	21,217,417.54

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2)应收外汇账款

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,731,272.12	6.4716	11,204,100.65	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38
合计	1,731,272.12	6.4716	11,204,100.65	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38

(3)本报告期应收账款中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账准备	金额	计提坏账准备
金钩有限公司	-	-	7,646,914.46	-
广州钢铁企业集团有限公司	12,414,436.87	-	8,770,245.14	-
合计	12,414,436.87	-	16,417,159.60	-

(4)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
中国建筑第二工程局有限公司核电建设分公司	34,876,269.88	1年以内	15.44%
广州市粤港气体工业有限公司	18,432,232.93	1年以内	8.16%
中铁三局集团有限公司厦深铁路(广东段)工程指挥部	15,342,367.16	1年以内	6.79%
广州广钢集团工程建设有限公司	14,670,979.25	1年以内	6.49%
广州钢铁企业集团有限公司	12,414,436.87	1年以内	5.50%
合计	95,736,286.09	--	42.38%

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	40,051,944.26	100.00	2,470,981.23	6.16	35,132,461.76	100.00	2,572,030.00	7.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	40,051,944.26	100.00	2,470,981.23	6.16	35,132,461.76	100.00	2,572,030.00	7.32

---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。

---组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	34,480,615.66	86.09	-	25,628,642.66	72.94	-
1至2年	1,616,882.50	4.04	80,844.14	7,232,904.84	20.59	361,645.25
2至3年	1,683,531.84	4.20	168,353.18	13,337.50	0.04	1,333.75
3至4年	13,337.50	0.03	2,667.50	54,943.36	0.16	10,988.67
4至5年	54,943.36	0.14	16,483.01	6,530.10	0.02	1,959.03
5年以上	2,202,633.40	5.50	2,202,633.40	2,196,103.30	6.25	2,196,103.30
合计	40,051,944.26	100.00	2,470,981.23	35,132,461.76	100.00	2,572,030.00

--期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)本期无转回或收回情形。

(3)本报告期无实际核销的其他应收款情形。

(4)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。

(5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收总额的比例(%)
广州市荔湾区建设和园林绿化局	20,053,000.00	1年以内	50.07%
江番及江珠北延线高速公路项目管理处	2,000,000.00	1年以内	4.99%
广东省公路建设有限公司南环段分公司	1,600,000.00	1年以内	3.99%
中铁大桥局股份有限公司	1,280,000.00	2-3年	3.20%
广州市东新高速公路有限公司	1,000,000.00	1年以内	2.50%
合计	25,933,000.00	--	64.75%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市粤港气体工业有限公司	权益法	125,988,282.00	153,472,249.12	6,195,419.21	159,667,668.33	50.00	50.00		-	-	-
深圳南华工业气体有限公司	权益法	16,798,068.75	27,093,530.40	1,844,121.11	28,937,651.51	50.00	50.00		-	-	-
广州珠江气体工业有限公司	权益法	71,139,998.66	97,180,027.27	1,640,063.90	98,820,091.17	50.00	50.00		-	-	-
广州广钢林德气体有限公司	权益法	1,125,000.00	705,090.90	-83,705.26	621,385.64	50.00	50.00		-	-	-
广钢集团金兴物资供应有限公司	权益法	3,633,914.56	-	-	-	39.00	39.00		-	-	-
广州广钢气体有限公司	权益法	38,000,000.00	34,426,445.49	3,715,569.56	38,142,015.05	47.50	47.50		-	-	-
广东联合期货交易所	成本法	950,000.00	950,000.00	-	950,000.00	0.69	0.69		950,000.00	-	-
广州金世纪文化发展有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	8.00	8.00		-	-	-
广州珠钢码头有限公司	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00	-	8,300,000.00	10.00	10.00		-	-	-
广州市金仪自动化有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	60.00	60.00		-	-	-
现代煤气用具维修经营部	成本法	598,526.50	598,526.50	-	598,526.50	100.00	100.00		-	-	-
广州钢铁控股有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00		-	-	-
合计	-	277,853,790.47	324,045,869.68	23,311,468.52	347,357,338.20	--	--	--	950,000.00	-	-

4、营业收入、成本

---营业收入分类情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
主营业务	3,356,043,592.85	3,386,721,536.24	-30,677,943.39	3,148,991,735.13	3,047,335,452.18	101,656,282.95
其他业务	59,038,559.97	40,150,592.72	18,887,967.25	26,820,712.55	14,565,026.16	12,255,686.39
合计	3,415,082,152.82	3,426,872,128.96	-11,789,976.14	3,175,812,447.68	3,061,900,478.34	113,911,969.34

---主营业务（分行业、分产品）

项目	本期发生额			上期发生额		
	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	2,838,726,577.51	2,888,392,621.74	-49,666,044.23	2,609,720,844.20	2,517,752,702.30	91,968,141.90
其他产品	150,098,142.63	130,575,190.31	19,522,952.32	152,865,916.70	133,911,214.44	18,954,702.26
制造业小计	2,988,824,720.14	3,018,967,812.05	-30,143,091.91	2,762,586,760.90	2,651,663,916.74	110,922,844.16
二、贸易业						

广州钢铁股份有限公司
 财务报表附注
 2011年1-6月

人民币元

项目	本期发生额			上期发生额		
	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	255,735,032.11	254,510,638.97	1,224,393.14	317,363,831.64	314,411,270.23	2,952,561.41
冶金原材料	111,483,840.60	113,243,085.22	-1,759,244.62	69,041,142.59	81,260,265.21	-12,219,122.62
贸易业小计	367,218,872.71	367,753,724.19	-534,851.48	386,404,974.23	395,671,535.44	-9,266,561.21
合计	3,356,043,592.85	3,386,721,536.24	-30,677,943.39	3,148,991,735.13	3,047,335,452.18	101,656,282.95

---主营业务（分地区）

地区	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
国内	3,125,763,430.35	3,148,802,618.13	-23,039,187.78	2,476,142,541.82	2,394,430,415.50	81,712,126.32
境外	230,280,162.50	237,918,918.11	-7,638,755.61	672,849,193.31	652,905,036.68	19,944,156.63
合计	3,356,043,592.85	3,386,721,536.24	-30,677,943.39	3,148,991,735.13	3,047,335,452.18	101,656,282.95

---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(%)
广东烨森贸易发展有限公司	280,469,754.95	8.21
广东南粤物流股份有限公司	269,985,769.28	7.91
广西南宁海宝物资有限公司	241,670,699.14	7.08
广州金叠贸易有限公司	206,767,566.41	6.05
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	168,556,839.59	4.94
合计	1,167,450,629.37	34.19

5、投资收益

(1)投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的股权投资收益	13,311,468.52	18,185,092.09
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	-	3,294.81
合计	13,311,468.52	18,188,386.90

(2)按权益法核算的长期股权投资收益 13,311,468.52 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	本期发生额	上期发生额
广州市粤港气体工业有限公司	6,195,419.21	4,382,323.06
深圳南华工业气体有限公司	1,844,121.11	1,762,188.12
广州珠江气体工业有限公司	1,640,063.90	9,597,423.21
广州广钢气体有限公司	3,715,569.56	2,504,903.50
合计	13,395,173.78	18,246,837.89

---处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州气体厂有限公司	-	3,294.81

---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	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-128,553,729.58	12,421,446.61
加：计提的资产减值准备	9,797,101.80	1,439,333.21
固定资产折旧	86,694,599.07	85,889,069.93
无形资产摊销	1,108,443.97	620,956.02
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）	-	-11,182,587.07
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	62,243,684.00	65,298,907.06
投资损失（减收益）	-13,311,468.52	-18,188,386.90
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）	268,721,847.85	-158,848,332.67
经营性应收项目的减少（减增加）	-222,853,909.50	-88,072,497.64
经营性应付项目的增加（减减少）	132,290,902.20	196,055,969.85
其他	68,096,400.00	-
经营活动产生的现金流量净额	264,233,871.29	85,433,878.40
2、不涉及现金收支的重大投资与筹资活动：		

补充资料	本期发生额	上期发生额
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增加情况:		
现金的期末余额	357,013,715.16	458,907,202.04
减: 现金的年初余额	381,082,250.08	372,752,679.74
现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-24,068,534.92	86,154,522.30

十三、补充资料

1、合并财务报表非经常性损益

项目	2011年1-6月	2010年1-6月
非流动资产处置损益	18,995.81	51,181,948.73
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)	6,244,020.54	450,114.79
非货币性资产交换损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	682,120.52	-395,730.40
小计	6,945,136.87	51,236,333.12
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	2,753.87	-4,194.73
减: 少数股东损益影响数	7,343.64	637.47
非经常性损益净额	6,935,039.37	51,239,890.38

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2009-2010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
2011年1-6月	归属于公司普通股 股东的净利润	-30.70%	-0.169	-0.169
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-32.35%	-0.178	-0.178
2010年1-6月	归属于公司普通股 股东的净利润	7.98%	0.064	0.064
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-0.35%	-0.003	-0.003

- 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-128,858,934.80	49,057,985.42
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	6,935,039.37	51,239,890.38
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	-135,793,974.17	-2,181,904.96
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	-	-

项目	序号	2011年1-6月	2010年1-6月
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	-	2
报告期月份数	6	6	6
归属于公司普通股股东的年初净资产	7	484,233,563.56	594,517,612.29
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	-	-12,392,798.80
报告期回购或现金分红等减少的净资产	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	355,374,628.76	631,182,798.91
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	13=7+1*50%+8*4/6-1 0*11/6±9*5/6	419,804,096.16	614,915,672.07
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	-30.70%	7.98%
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	-32.35%	-0.35%

十四、财务报告之批准

公司2011年1-6月财务报告于2011年7月26日已经公司第六届董事会第12次会议批准。

合并资产负债表

2011年6月30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	368,210,387.50	450,096,160.03
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	149,589,702.67	142,050,508.58
应收账款	3	214,952,851.68	153,684,306.27
预付款项	4	225,755,461.07	174,704,250.29
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		-	-
其他应收款	5	37,672,203.19	32,425,267.76
买入返售金融资产		-	-
存货	6	1,767,429,718.23	2,011,661,256.77
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,763,610,324.34	2,964,621,749.70
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
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	7、8	333,733,811.70	320,459,415.69
投资性房地产	9	43,796,666.39	44,365,667.64
固定资产	10	916,550,477.73	998,310,252.01
在建工程	11	3,550,158.38	1,069,903.75
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	12	42,568,565.66	43,189,521.68
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		1,340,199,679.86	1,407,394,760.77
资产总计		4,103,810,004.20	4,372,016,510.47

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）

2011年6月30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	14	2,135,225,339.70	2,344,757,647.00
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	15	81,619,316.17	205,087,570.71
应付账款	16	1,189,257,253.05	859,575,090.12
预收款项	17	100,801,831.55	252,618,955.20
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	18	333,939.57	141,097.22
应交税费	19	23,051,743.28	-1,753,124.33
应付利息	20	3,578,207.02	3,502,422.33
应付股利		-	-
其他应付款	21	20,953,131.54	21,793,784.56
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		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,554,820,761.88	3,685,723,442.81
非流动负债：			
长期借款	22	110,000,000.00	110,000,000.00
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	23	82,761,195.97	90,895,890.68
非流动负债合计		192,761,195.97	200,895,890.68
负债合计		3,747,581,957.85	3,886,619,333.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	25	653,959,463.70	653,959,463.70
减：库存股		-	-
盈余公积	26	221,335,317.84	221,335,317.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	27	-1,282,329,775.78	-1,153,470,840.98
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		355,374,628.76	484,233,563.56
少数股东权益		853,417.59	1,163,613.42
所有者权益（或股东权益）合计		356,228,046.35	485,397,176.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,103,810,004.20	4,372,016,510.47

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

2011年1-6月

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	28	3,419,776,957.17	3,182,336,693.30
其中：营业收入		3,419,776,957.17	3,182,336,693.30
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		3,569,137,338.77	3,203,275,487.37
其中：营业成本	28	3,429,523,974.09	3,067,666,372.90
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	29	8,192,547.51	803,356.23
销售费用	30	18,159,922.88	22,269,449.15
管理费用	31	39,833,634.78	41,962,628.99
财务费用	32	63,074,732.75	68,901,951.76
资产减值损失	33	10,352,526.76	1,671,728.34
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）	34	13,274,396.01	58,380,896.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,274,396.01	18,185,092.09
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-136,085,985.59	37,442,101.99
加：营业外收入	35	7,327,714.77	11,777,493.88
减：营业外支出	36	382,577.90	561,964.73
其中：非流动资产处置损失		1,004.19	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-129,140,848.72	48,657,631.14
减：所得税费用	37	28,281.91	37,593.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-129,169,130.63	48,620,037.32
归属于母公司所有者的净利润		-128,858,934.80	49,057,985.42
少数股东损益		-310,195.83	-437,948.10
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	-0.169	0.064
（二）稀释每股收益	38	-0.169	0.064
七、其他综合收益	39	-	-12,392,798.800
八、综合收益总额		-129,169,130.63	36,227,238.52
归属于母公司所有者的综合收益总额		-128,858,934.80	36,665,186.62
归属于少数股东的综合收益总额		-310,195.83	-437,948.10

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

2011年1-6月

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		2,018,722,627.04	1,939,580,347.62
收到的税费返还		24,414,037.51	3,591,661.30
收到其他与经营活动有关的现金	40	72,093,783.18	8,169,124.61
经营活动现金流入小计		2,115,230,447.73	1,951,341,133.53
购买商品、接受劳务支付的现金		1,575,391,742.95	1,620,768,544.56
支付给职工以及为职工支付的现金		189,292,784.76	170,342,546.96
支付的各项税费		62,735,872.33	54,493,993.67
支付其他与经营活动有关的现金	41	23,317,014.01	23,172,492.43
经营活动现金流出小计		1,850,737,414.05	1,868,777,577.62
经营活动产生的现金流量净额		264,493,033.68	82,563,555.91
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		-	17,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00	15,657,728.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	6,545,945.74
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		20,000.00	39,703,673.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,334,570.31	10,937,443.30
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		7,334,570.31	10,937,443.30
投资活动产生的现金流量净额		-7,314,570.31	28,766,230.44
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		1,275,628,205.94	1,625,290,584.66
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		1,275,628,205.94	1,625,290,584.66
偿还债务支付的现金		1,483,746,829.67	1,584,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,167,899.31	69,328,156.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,204,454.17
筹资活动现金流出小计		1,545,914,728.98	1,656,332,611.01
筹资活动产生的现金流量净额		-270,286,523.04	-31,042,026.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-681,312.86	-1,316,854.70
五、现金及现金等价物净增加额		-13,789,372.53	78,970,905.30
加：期初现金及现金等价物余额		381,999,760.03	381,085,995.86
六、期末现金及现金等价物余额		368,210,387.50	460,056,901.16

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

2011年1-6月

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								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	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,153,470,840.98	-	1,163,613.42	485,397,176.98	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年初余额	762,409,623.00	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,153,470,840.98	-	1,163,613.42	485,397,176.98	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-128,858,934.80	-	-310,195.83	-129,169,130.63	
（一）净利润	-	-	-	-	-	-128,858,934.80	-	-310,195.83	-129,169,130.63	
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	-128,858,934.80	-	-310,195.83	-129,169,130.63	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	762,409,623.00	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,282,329,775.78	-	853,417.59	356,228,046.35	

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

2011年1-6月

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额								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	-	-1,055,579,591.05	-	-293,992.77	594,223,619.52	
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	-	-1,055,579,591.05	-	-293,992.77	594,223,619.52	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-12,392,798.80	-	-	-	49,057,985.42	-	1,442,941.36	38,108,127.98	
（一）净利润	-	-	-	-	-	49,057,985.42	-	-437,948.10	48,620,037.32	
（二）其他综合收益	-	-12,392,798.80	-	-	-	-	-	-	-12,392,798.80	
上述（一）和（二）小计	-	-12,392,798.80	-	-	-	49,057,985.42	-	-437,948.10	36,227,238.52	
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	1,880,889.46	1,880,889.46	
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	-	-	-	-	-	-	-	1,880,889.46	1,880,889.46	
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期期末余额	762,409,623.00	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,006,521,605.63	-	1,148,948.59	632,331,747.50	

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

2011年1-6月

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		357,013,715.16	449,178,650.08
交易性金融资产		-	-
应收票据		148,291,017.03	141,515,508.58
应收账款	1	204,571,640.51	145,641,128.81
预付款项		225,755,461.07	174,697,044.19
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	37,580,963.03	32,560,431.76
存货		1,767,337,560.50	2,011,448,814.84
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,740,550,357.30	2,955,041,578.26
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	346,407,338.20	323,095,869.68
投资性房地产		43,796,666.39	44,365,667.64
固定资产		916,448,795.90	998,174,734.91
在建工程		3,550,158.38	1,069,903.75
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		42,568,565.66	43,189,521.68
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		1,352,771,524.53	1,409,895,697.66
资产总计		4,093,321,881.83	4,364,937,275.92

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）

2011年6月30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		2,135,225,339.70	2,344,757,647.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		81,619,316.17	205,087,570.71
应付账款		1,180,859,394.27	855,636,535.02
预收款项		100,151,957.32	252,257,583.64
应付职工薪酬		-	-
应交税费		22,784,489.62	-2,271,943.97
应付利息		3,578,207.02	3,502,422.33
应付股利		-	-
其他应付款		20,525,737.92	20,847,154.43
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,544,744,442.02	3,679,816,969.16
非流动负债：			
长期借款		110,000,000.00	110,000,000.00
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		82,437,823.90	90,426,961.27
非流动负债合计		192,437,823.90	200,426,961.27
负债合计		3,737,182,265.92	3,880,243,930.43
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		-1,281,689,060.96	-1,153,135,331.38
所有者权益（或股东权益）合计		356,139,615.91	484,693,345.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,093,321,881.83	4,364,937,275.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2011年6月30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	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	3,415,082,152.82	3,175,812,447.68
减：营业成本	4	3,426,872,128.96	3,061,900,478.34
营业税金及附加		7,925,383.82	518,221.67
销售费用		18,058,580.79	22,209,152.35
管理费用		38,153,264.26	38,296,284.55
财务费用		63,067,669.06	68,341,177.82
资产减值损失		9,797,101.80	1,439,333.21
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	13,311,468.52	18,188,386.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,311,468.52	18,188,386.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-135,480,507.35	1,296,186.64
加：营业外收入		7,307,714.77	11,659,259.86
减：营业外支出		380,937.00	533,999.89
其中：非流动资产处置净损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-128,553,729.58	12,421,446.61
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-128,553,729.58	12,421,446.61
五、其他综合收益		-	-
六、综合收益总额		-128,553,729.58	12,421,446.61

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

2011年1-6月

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		2,015,716,988.35	1,933,629,343.22
收到的税费返还		24,414,037.51	3,591,661.30
收到其他与经营活动有关的现金		71,672,382.80	7,968,205.37
经营活动现金流入小计		2,111,803,408.66	1,945,189,209.89
购买商品、接受劳务支付的现金		1,576,369,831.84	1,616,031,813.43
支付给职工以及为职工支付的现金		186,557,090.02	167,276,753.46
支付的各项税费		61,718,982.98	53,911,022.30
支付其他与经营活动有关的现金		22,923,632.53	22,535,742.30
经营活动现金流出小计		1,847,569,537.37	1,859,755,331.49
经营活动产生的现金流量净额		264,233,871.29	85,433,878.40
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		-	17,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	15,657,728.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	10,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	43,857,728.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,334,570.31	10,915,022.30
投资支付的现金		10,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		17,334,570.31	10,915,022.30
投资活动产生的现金流量净额		-17,334,570.31	32,942,705.70
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		1,275,628,205.94	1,624,790,584.66
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		1,275,628,205.94	1,624,790,584.66
偿还债务支付的现金		1,483,746,829.67	1,584,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		62,167,899.31	69,191,337.59
支付其他与筹资活动有关的现金		-	2,204,454.17
筹资活动现金流出小计		1,545,914,728.98	1,655,695,791.76
筹资活动产生的现金流量净额		-270,286,523.04	-30,905,207.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-681,312.86	-1,316,854.70
五、现金及现金等价物净增加额		-24,068,534.92	86,154,522.30
加：期初现金及现金等价物余额		381,082,250.08	372,752,679.74
六、期末现金及现金等价物余额		357,013,715.16	458,907,202.04

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

2011年1-6月

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额					
	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	-1,153,135,331.38	484,693,345.49
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	-1,153,135,331.38	484,693,345.49
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-128,553,729.58	-128,553,729.58
(一)净利润	-	-	-	-	-128,553,729.58	-128,553,729.58
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-128,553,729.58	-128,553,729.58
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,281,689,060.96	356,139,615.91

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

2011年1-6月

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额					
	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	-1,018,422,449.75	619,406,227.12
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	-1,018,422,449.75	619,406,227.12
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	12,421,446.61	12,421,446.61
(一)净利润	-	-	-	-	12,421,446.61	12,421,446.61
(二)其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	12,421,446.61	12,421,446.61
(三)所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
(四)利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(五)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
(六)专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
(七)其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,006,001,003.14	631,827,673.73

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：