

柳州钢铁股份有限公司

601003

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

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

目录

第一节 释义	2
第二节 公司简介	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	4
第四节 董事会报告	5
第五节 重要事项	9
第六节 股份变动及股东情况	11
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	13
第八节 财务报告（未经审计）	14
第九节 备查文件目录	49

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或柳钢股份	指	柳州钢铁股份有限公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《柳州钢铁股份有限公司章程》
报告期	指	2013 年半年度
董事会	指	柳州钢铁股份有限公司董事会
股东大会	指	柳州钢铁股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	柳州钢铁股份有限公司
公司的中文名称简称	柳钢股份
公司的外文名称	LIUZHOU IRON&STEEL CO., LTD
公司的外文名称缩写	LIUSTEELCO
公司的法定代表人	施沛润

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路 117 号
公司注册地址的邮政编码	545002
公司办公地址	广西柳州市北雀路 117 号
公司办公地址的邮政编码	545002
公司网址	http://www.liusteel.com
电子信箱	liscl@163.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

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	柳钢股份	601003

六、 公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2000 年 4 月 14 日
注册登记地点	广西柳州市北雀路 117 号
企业法人营业执照注册号	(企) 450200000000013
税务登记号码	450205715187622
组织机构代码	71518762-2

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	18,154,339,512.46	18,836,454,135.28	-3.62
归属于上市公司股东的净利润	-83,895,689.47	1,792,154.51	-4,781.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-93,306,618.62	218,435.91	-42,815.79
经营活动产生的现金流量净额	2,001,453,899.51	-717,015,939.93	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	5,312,734,945.85	5,396,260,863.49	-1.55
总资产	26,432,710,912.46	22,539,733,204.25	17.27

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0327	0.0007	-4,771.43
稀释每股收益(元/股)	-0.0327	0.0007	-4,771.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0364	0.0001	-36,500.00
加权平均净资产收益率(%)	-1.57	0.034	减少 1.60 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.74	0.004	减少 1.74 个百分点

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
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,289,243.84
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	189,543.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,932,141.77
合计	9,410,929.15

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，国内整体经济形势不好，很多行业的整体效益都在下滑，其中钢铁行业由于产能严重过剩而导致的效益下滑尤为严重。钢铁行业产能过剩还造成上游原燃料价格居高不下，下游的机械、造船、家电等行业进入低迷时期，钢材成本上升而市场需求不旺。正是因为上下游的两头挤压，造成钢铁行业面临前所未有的困难。据中钢协的统计数据显示，1~4 月份，中钢协会员钢铁企业仅实现利润 26.95 亿元，处在所有行业的最后一名，亏损面达 40%。如果扣除非钢利润，估计亏损面会达到 70%以上，而 5、6 月亏损面的进一步扩大，导致上半年钢企主业亏损面超过 80%。2013 年上半年，公司主要在一季度实现了盈利，二季度亏损。面对不断恶化的钢材市场形势，公司紧紧围绕优质增效工作主线和“精细管理年”主题，科学部署、有序开展各项工作，通过灵活调整采购、生产和销售策略，加大内部挖潜力度等措施，确保公司及各单位年初目标的完成。上半年，公司铁、钢、钢材产量分别完成 519 万吨、536 万吨、254 万吨，同比分别上升 14.7%、15.03%、-1.28%。主营业务收入达 174.05 亿元，同比下降 3.27%；净利润为-0.84 亿元。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	18,154,339,512.46	18,836,454,135.28	-3.62
营业成本	17,418,510,934.11	17,834,443,099.16	-2.33
销售费用	8,006,810.94	9,020,243.24	-11.24
管理费用	576,877,643.49	507,954,978.22	13.57
财务费用	225,196,624.18	449,302,866.95	-49.88
经营活动产生的现金流量净额	2,001,453,899.51	-717,015,939.93	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-1,138,515,621.62	-410,978,103.47	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	434,239,720.29	703,388,506.40	-38.26
研发支出	39,641,189.67	36,031,960.56	10.02

(1) 财务费用变动原因说明：上半年发生额为 2.25 亿元，比上年同期减少 2.24 亿元，主要是公司通过加大商业汇票融资力度，增加进口原燃料信用证签发等措施，多渠道降低融资成本。

(2) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：今年上半年为 20.01 亿元，比去年同期增加 27.18 亿元，主要是公司期末经营性应收款项大幅减少和应付款项大幅增加，使经营活动现金流入量增加和流出量减少，致使经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

(3) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：今年上半年为 -11.39 亿元，比去年同期增加 -7.28 亿元，主要是今年上半年技改支出较大。

(4) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：今年上半年 4.34 亿元，比去年同期减少 2.69 亿元，主要是公司为降低资金成本，强化了票据支付能力，相应减少了银行借款。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

上半年，公司深入推进优质增效工作，积极应对钢铁危机。去年底和今年初，公司基于政府换届有利好政策出台的因素判断 2013 年行业形势会整体好于 2012 年，但在 2 月 20 日国家调控房地产的“新国五条”出台后，钢材价格一路下跌，对此公司及时调整对市场走势的判断，认

为今年形势比去年还要差。钢价逐月下跌，而原料价格在元旦后一路狂涨，之后就在高位震荡。钢铁企业的生产成本与销售价格严重倒挂。

面对钢铁危机的延续，广大干部职工扎实深入推进优质增效工作，制订有效措施，积极应对市场形势变化，努力完成各单位的策划目标。上半年，公司基本完成了董事会提出的降本增效目标。

(2) 其他

资产及负债构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	占总资产比重%	年初余额	占总资产比重%
流动资产：	15,502,007,444.80	58.65	12,431,911,031.71	55.16
其中：货币资金	2,208,462,760.75	8.36	843,506,297.41	3.74
应收票据	3,242,510,914.29	12.27	3,847,745,094.80	17.07
预付款项	545,388,522.13	2.06	1,108,178,545.56	4.92
存货	9,314,755,292.38	35.24	6,319,529,466.82	28.04
非流动资产：	10,930,703,467.66	41.35	10,107,822,172.54	44.84
其中：固定资产	10,378,051,378.39	39.26	9,684,830,412.51	42.97
在建工程	397,391,246.48	1.50	392,809,350.72	1.74
资产总计	26,432,710,912.46	100.00	22,539,733,204.25	100.00
流动负债：	18,570,793,601.75	70.26	14,405,496,167.77	63.91
其中：短期借款	10,468,673,046.90	39.60	9,626,241,424.21	42.71
应付票据	3,266,468,422.00	12.36	1,035,521,510.00	4.59
应付账款	3,064,217,797.42	11.59	1,886,648,984.59	8.37
预收款项	414,094,201.49	1.57	270,602,119.26	1.20
一年内到期的非流动负债	1,258,370,000.00	4.76	1,366,485,000.00	6.06
非流动负债：	2,549,182,364.86	9.64	2,737,976,172.99	12.15
其中：长期借款	508,153,373.39	1.92	696,488,225.56	3.09
应付债券	1,974,232,153.26	7.47	1,972,401,865.38	8.75
负债合计	21,119,975,966.61	79.90	17,143,472,340.76	76.06
股东权益合计	5,312,734,945.85	20.10	5,396,260,863.49	23.94
负债和股东权益合计	26,432,710,912.46	100.00	22,539,733,204.25	100.00

资产或负债金额变动较大的项目主要原因如下：

(1) 货币资金：本期末余额为 22.08 亿元，比年初增加 13.65 亿元，主要是公司为应对 6 月份“钱荒”，增加资金保有量，保证生产经营的正常进行。

(2) 预付款项：本期末余额为 5.45 亿元，比年初减少 5.63 亿元，主要是公司继续加强预付款管理，原燃料预付货款减少。

(3) 存货：本期末余额为 93.15 亿元，比年初增加 29.95 亿元，主要是原燃料储备增加。

(4) 应付票据：本期末余额为 32.66 亿元，比年初增加 22.31 亿元，主要是公司为降低资金成本，强化汇票支付能力。

(5) 应付账款：本期末余额为 30.64 亿元，比年初增加 11.78 亿元，主要是公司近期采购量加大，结算时间差形成应付国内煤、矿货款增加。

(6) 预收款项：本期末余额为 4.14 亿元，比年初增加 1.43 亿元，主要是公司期末预收钢材款增加。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金行业	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69	3.36	-3.27	-1.82	减少 1.43 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中板材	1,688,526,910.58	1,727,361,656.69	-2.30	-31.11	-30.12	减少 1.45 个百分点
小型材	5,758,454,606.62	5,659,647,081.31	1.72	-7.76	-2.68	减少 5.12 个百分点
钢坯	8,597,976,851.42	8,119,452,191.80	5.57	12.31	14.43	减少 1.75 个百分点

本公司现主要从事焦化、烧结、铁、钢冶炼及钢板、型材等钢压延加工业务，可根据市场的需要，生产多品种的焦化系列、连铸方坯、板坯，以及碳素结构钢板、低合金高强度钢板、船用钢板、锅炉用钢板、压力容器用钢板、汽车大梁钢板、桥梁钢板、耐候钢板、中型及特轻型角钢、槽钢、工字钢、轻轨、球扁钢、普通碳素结构圆钢（螺纹钢）、优质碳素结构圆钢（螺纹钢）、冷镦钢、锚链钢、弹簧钢等五大钢种四大系列一百多种规格的钢压延加工产品。本公司是国家（原冶金部）专用板（含船板）定点生产厂之一，是广西最大的钢压延类加工企业。

公司轧钢能力大于炼钢能力，产品结构调节能力较强，可以灵活根据市场需求调整生产，多生产效益好的品种。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西地区	14,167,290,362.27	3.28
广东地区	1,950,023,701.41	-6.37
湖南、湖北地区	135,422,774.96	456.02
云南、贵州、四川地区	348,292,852.24	-28.93
华东及其他地区	722,864,798.11	-52.67
出口国外	80,812,023.16	-46.82
合计	17,404,706,512.15	-3.27

(三) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	000403	*ST 生化	793,396.50	50,000	675,000.00	41.03	-118,396.50
2	A 股	600123	兰花科创	1230142.27	76,700	970,255.00	58.97	-268162.29
期末持有的其他证券投资				0.00	/	0.00		0.00
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	576102.33
合计				2023538.77	/		100	189,543.54

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

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。

3、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。

4、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

根据致同会计师事务所有限公司出具的本公司二〇一二年度财务审计报告，二〇一二年度本公司实现净利润 1.23 亿元。根据《公司章程》，董事会拟对上述利润作如下分配：

1. 提取 10% 的法定公积金 1225.88 万元；
2. 不提取任意盈余公积金；
3. 包括历年未分配利润，截至二〇一二年期末，可供股东分配利润为 1,704,654,259.47 元。
4. 包括历年累积资本公积金，截至二〇一二年期末，累计资本公积金 208,436,169.08 元。
5. 包括历年累积盈余公积金，截至二〇一二年期末，累计盈余公积金 914,254,678.56 元。
6. 经审计，公司 2012 年末合并报表资产负债率为 76.06%，已超过 70%，根据《公司章程》第一百八十一条公司利润分配政策的相关规定，可不进行年度利润分配，且由于现阶段国内外经济仍不景气，市场需求低迷，钢铁行业形势依然十分严峻，公司生产面临着巨大挑战。根据公司经营发展需要，2013 年，公司在优化品种结构、环境治理、节能减排、技术研发等方面需要大量资金，因此 2012 年度利润不分配，结转下年度，资本公积金不转增。

此分配方案经 2012 年度股东大会审议通过。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2013年4月24日召开的公司董事会第五届第五次会议和2012年5月30日召开的公司2012年度股东大会审议通过了关于重新签订《原材料购销协议》的议案、关于续签《生产经营服务协议》的议案。	相关情况详见公司于2013年4月25日及2012年5月31日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的《柳钢股份第五届董事会第五次会议决议公告》、《柳钢股份2012年度股东大会决议公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1)与日常经营相关的关联交易

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(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	生产用电	市场价	75,464.86	79.74	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	煤气	协议价	34,106.40	100	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	氧气	协议价	29,462.18	100	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	其他气体	协议价	25,291.56	100	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	耐火材料	市场价	14,989.82	31.27	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	备件材料	市场价	12,956.29	13.72	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	废钢	协议价	14,313.53	16.31	银行转账或承兑汇票
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	煤气	协议价	80,883.19	100	银行转账或承兑汇票
柳州市品成金属材料有限公司	其他	销售商品	钢坯	成本加成价	859,789.87	100	银行转账或承兑汇票
合计					1,147,257.70		

(2) 其他重大关联交易

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

2013 年上半年按协议支付了 16,383.86 万元。

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、 承诺事项履行情况

√ 不适用

八、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

九、 公司治理情况

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度。公司通过股东会、董事会、监事会的规范运作，实现所有权与经营权的分离，实现公司利益最大化。

公司在完成内部控制体系的建立工作后，不断致力于内部管理的完善，积极推进公司内控体系的运行，于 2012 年底完成公司内控体系的自评，并针对内控自评中存在的问题进行持续改进，2013 年 4 月，通过了致同会计师事务所的年度内控审计。

通过公司内部控制管理体系的运行，公司的内部管理工作得到了提高，为公司降成本增效益，以及避免重大经营风险起到较好的作用。公司目前内部控制体系有效运行，公司管理水平不断完善和提高。

为加强对公司 2012 年年度报告的编制工作的指导，提高公司年度报告编制的规范性及真实性，3 月 13 日-15 日，广西证监局对公司进行现场督导检查。检查组对公司 2012 年度生产经营情况、财务状况、公司经营决策及目标完成情况、生产经营工作亮点等方面进行详细了解和检查，通过积极配合和认真沟通，圆满完成了现场督导工作。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				93,262		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西柳州钢铁(集团)公司	国有法人	82.51	2,114,433,135	0	0	无
柳州化学工业集团有限公司	国有法人	0.16	4,000,000	0	0	无
郑彩苓	境内自然人	0.09	2,375,360	2,300	0	无
西藏自治区信托投资公司	未知	0.08	1,981,338	1,981,338	0	无
王金海	境内自然人	0.07	1,674,480	1,672,140	0	无
大通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	未知	0.07	1,673,290	1,673,290	0	无
林春英	境内自然人	0.05	1,350,112	178,790	0	无
中国工商银行股份有限公司-汇添富上证综合指数证券投资基金	未知	0.04	1,091,336	372,386	0	无
浦跃伦	境内自然人	0.04	1,083,000	1,083,000	0	无
周少财	境内自然人	0.04	1,018,086	779,882	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			
广西柳州钢铁(集团)公司	2,114,433,135		人民币普通股			
柳州化学工业集团有限公司	4,000,000		人民币普通股			
郑彩苓	2,375,360		人民币普通股			
西藏自治区信托投资公司	1,981,338		人民币普通股			
王金海	1,674,480		人民币普通股			
大通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,673,290		人民币普通股			

林春英	1,350,112	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－汇添富上证综合指数证券投资基金	1,091,336	人民币普通股
浦跃伦	1,083,000	人民币普通股
周少财	1,018,086	人民币普通股

三、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 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
朱传宾	董事	离任	退休
张奕	董事	聘任	
罗海燕	独立董事	解聘	期满
彭幼航	独立董事	解聘	期满
张忠国	独立董事	解聘	期满
蒋素荣	独立董事	聘任	
王文建	独立董事	聘任	
黄国君	独立董事	聘任	
杨春	副总经理	聘任	

第八节 财务报告（未经审计）

一、财务报表

资产负债表 2013 年 6 月 30 日

编制单位:柳州钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五(一)	2,208,462,760.75	843,506,297.41
交易性金融资产	五(二)	1,645,255.00	
应收票据	五(三)	3,242,510,914.29	3,847,745,094.80
应收账款	五(四)(十三)	162,982,278.11	115,382,946.73
预付款项	五(六)	545,388,522.13	1,108,178,545.56
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(五)(十三)	26,262,422.14	17,568,680.39
存货	五(七)(十三)	9,314,755,292.38	6,319,529,466.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			180,000,000.00
流动资产合计		15,502,007,444.80	12,431,911,031.71
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五(八)	10,378,051,378.39	9,684,830,412.51
在建工程	五(九)	397,391,246.48	392,809,350.72
工程物资	五(十)	100,219,172.89	10,586,983.15
固定资产清理	五(十一)	35,446,243.74	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五(十二)	19,595,426.16	19,595,426.16
其他非流动资产			

非流动资产合计		10,930,703,467.66	10,107,822,172.54
资产总计		26,432,710,912.46	22,539,733,204.25
流动负债：			
短期借款	五(十四)	10,468,673,046.90	9,626,241,424.21
交易性金融负债			
应付票据	五(十五)	3,266,468,422.00	1,035,521,510.00
应付账款	五(十六)	3,064,217,797.42	1,886,648,984.59
预收款项	五(十七)	414,094,201.49	270,602,119.26
应付职工薪酬	五(十八)	35,325,597.89	31,815,838.86
应交税费	五(十九)	-60,774,939.79	-10,617,265.96
应付利息	五(二十)	31,864,757.03	101,440,065.13
应付股利			
其他应付款	五(二十一)	92,554,718.81	97,358,491.68
一年内到期的非流动负债	五(二十二)	1,258,370,000.00	1,366,485,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		18,570,793,601.75	14,405,496,167.77
非流动负债：			
长期借款	五(二十三)	508,153,373.39	696,488,225.56
应付债券	五(二十四)	1,974,232,153.26	1,972,401,865.38
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五(二十五)	66,796,838.21	69,086,082.05
非流动负债合计		2,549,182,364.86	2,737,976,172.99
负债合计		21,119,975,966.61	17,143,472,340.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(二十六)	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
资本公积	五(二十八)	208,436,169.08	208,436,169.08
减：库存股			
专项储备	五(二十七)	6,492,328.21	6,122,556.38
盈余公积	五(二十九)	914,254,678.56	914,254,678.56
一般风险准备			
未分配利润	五(三十)	1,620,758,570.00	1,704,654,259.47
所有者权益（或股东权益）合计		5,312,734,945.85	5,396,260,863.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		26,432,710,912.46	22,539,733,204.25

法定代表人：施沛润

主管会计工作负责人：赖懿

会计机构负责人：杜忠军

利润表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	五(三十一)	18,154,339,512.46	18,836,454,135.28
减: 营业成本	五(三十一)	17,418,510,934.11	17,834,443,099.16
营业税金及附加	五(三十二)	19,054,118.36	35,475,964.29
销售费用	五(三十三)	8,006,810.94	9,020,243.24
管理费用	五(三十四)	576,877,643.49	507,954,978.22
财务费用	五(三十五)	225,196,624.18	449,302,866.95
资产减值损失			
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	五(三十六)	-386,558.79	524,218.82
投资收益(损失以“—”号填列)	五(三十七)	576,102.33	-571,655.73
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-93,117,075.08	209,546.51
加: 营业外收入	五(三十八)	9,360,845.61	1,918,870.56
减: 营业外支出	五(三十九)	139,460.00	20,000.00
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-83,895,689.47	2,108,417.07
减: 所得税费用	五(四十)		316,262.56
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-83,895,689.47	1,792,154.51
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	五(四十一)	-0.0327	0.0007
(二) 稀释每股收益	五(四十一)	-0.0327	0.0007
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-83,895,689.47	1,792,154.51

法定代表人: 施沛润

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 杜忠军

现金流量表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,865,451,134.89	20,451,721,581.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十二)1	15,686,810.59	22,397,135.38
经营活动现金流入小计		21,881,137,945.48	20,474,118,716.94
购买商品、接受劳务支付的现金		19,036,859,617.75	20,256,199,239.12
支付给职工以及为职工支付的现金		536,543,714.71	520,782,126.70
支付的各项税费		161,854,792.40	360,298,276.50
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十二)2	144,425,921.11	53,855,014.55
经营活动现金流出小计		19,879,684,045.97	21,191,134,656.87
经营活动产生的现金流量净额	五(四十三)	2,001,453,899.51	-717,015,939.93
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		16,685,500.42	25,878,127.33
取得投资收益收到的现金		576,102.33	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,932,510.44	1,049,813.39
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		25,194,113.19	26,927,940.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,144,992,420.60	413,311,219.95
投资支付的现金		18,717,314.21	24,594,824.24
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		1,163,709,734.81	437,906,044.19
投资活动产生的现金流量净额		-1,138,515,621.62	-410,978,103.47
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		9,252,868,208.05	10,344,399,171.79
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十二)3	146,446,375.29	
筹资活动现金流入小计		9,399,314,583.34	10,344,399,171.79
偿还债务支付的现金		8,711,557,990.53	9,217,763,816.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		240,443,502.56	407,808,804.22
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十二)4	13,073,369.96	15,438,044.82
筹资活动现金流出小计		8,965,074,863.05	9,641,010,665.39
筹资活动产生的现金流量净额		434,239,720.29	703,388,506.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,592,613.66	179,829.09
五、现金及现金等价物净增加额		1,294,585,384.52	-424,425,707.91
加: 期初现金及现金等价物余额		809,277,571.26	1,756,418,695.44
六、期末现金及现金等价物余额	五(四十三)	2,103,862,955.78	1,331,992,987.53

法定代表人: 施沛润

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 杜忠军

所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		6,122,556.38	914,254,678.56		1,704,654,259.47	5,396,260,863.49
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		6,122,556.38	914,254,678.56		1,704,654,259.47	5,396,260,863.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				369,771.83			-83,895,689.47	-83,525,917.64
(一)净利润							-83,895,689.47	-83,895,689.47
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-83,895,689.47	-83,895,689.47
(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				369,771.83				369,771.83
1.本期提取				16,395,000.00				16,395,000.00
2.本期使用				16,025,228.17				16,025,228.17
(七)其他								
四、本期期末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		6,492,328.21	914,254,678.56		1,620,758,570.00	5,312,734,945.85

单位:元 币种:人民币

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

法定代表人:施沛润

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:杜忠军

二、 公司基本情况

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

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

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设综合管理部、策划部、证券部、财务部等部门,并设有进出口公司、物资公司、矿业公司、烧结厂、焦化厂、炼铁厂、转炉厂、中板厂、棒线厂等独立核算单位,无下属子公司。

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

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错:

(一) 财务报表的编制基础:

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称"企业会计准则")编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

(二) 遵循企业会计准则的声明:

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

(三) 会计期间:

本公司会计期间采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 现金及现金等价物的确定标准:

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

(六) 外币业务和外币报表折算:

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

(七) 金融工具:

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指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，包括应收账款和其他应收款等。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债均为其他金融负债，主要包括应付账款、应付债券等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各

方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

(5) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不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。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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，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，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

(八) 应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄组合	账龄状态
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	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：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	80	80
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账款：

单项计提坏账准备的理由	(A)债务人发生重大经营困难，出现严重资不抵债、企业被迫关停并转、进入破产清算程序等情况；(B)客户信誉较差，逾期三年未能收回且三年内无业务往来；(C)其他表明应收款项发生减值的客观依据。
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计提坏账准备

(九) 存货：

1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

(2) 包装物

一次摊销法

(十) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30—40	0	2.5—3.33
机器设备	15	0	6.67
电子设备	5	0	20
运输设备	5	0	20

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

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。本公司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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检修发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(十一) 在建工程：

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

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

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

(十二) 借款费用：

- (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十三) 预计负债：

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

(十四) 收入：

(1) 一般原则

① 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

② 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③ 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司在销售钢材、钢坯及焦化副产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①与客户签订了产品销售合同；②产品已发货；③已收取货款或取得收款权利；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在销售工程材料、耐火材料及其他材料时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①商品已发货；②已收取货款或取得收款权利；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(十五) 政府补助：

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(十六) 递延所得税资产/递延所得税负债：

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(十七) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(十八) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

四、 税项：**(一) 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率%
增值税	应税收入	17、13
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

(二) 税收优惠及批文

(1) 本公司利用高炉煤气余热及余压生产的电力产品、利用干熄焦余热生产的热力(蒸汽)产品及利用焦炉煤气生产的硫铵产品经过广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税[2008]47号)的规定,执行企业所得税优惠政策,2013年度资源综合利用收入减按90%计入当年收入总额计征当年企业所得税。

(2) 本公司"铁水包用陶瓷基碳化硅复合材料研究开发"、"球式热风炉用陶瓷基铝锆铬复合耐火球研究开发"等开发项目属科学研究与技术开发项目范畴,根据国家税务总局颁布的《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》(国税发[2008]116号)规定,本公司对2013年实际发生的技术开发费用,在计算应纳税所得额时实行加计扣除。

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

五、 会计报表附注**(一) 货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	/	/	1,551,140,466.23	/	/	627,672,879.40
人民币	/	/	1,061,202,401.22	/	/	625,810,454.28
美元	79,294,684.16	6.1787	489,938,065.01	294,342.28	6.2855	1,850,088.41
欧元				1,540.91	8.0061	12,336.71
其他货币资金：	/	/	657,322,294.52	/	/	215,833,418.01
人民币	/	/	554,750,388.83	/	/	119,979,543.0100
美元				15,250,000.00	6.2855	95,853,875.00
港元	128,770,203.61	0.7966	102,571,905.69			
合计	/	/	2,208,462,760.75	/	/	843,506,297.41

(二) 交易性金融资产：**1、 交易性金融资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	1,645,255.00	
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	1,645,255.00	

(三) 应收票据：**1、 应收票据分类**

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,638,720,000.00	894,290,000.00
银行承兑汇票	1,603,790,914.29	2,953,455,094.80
合计	3,242,510,914.29	3,847,745,094.80

2、 期末公司已质押的应收票据金额最大的前五名情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宁波元祥钢铁有限公司	2013年5月8日	2013年8月22日	10,000,000.00	银行承兑汇票
宁波元祥物资有限公司	2013年5月14日	2013年8月28日	9,500,000.00	银行承兑汇票
广西侨洋实业有限公司	2013年5月9日	2013年8月9日	8,690,000.00	银行承兑汇票
广西安正工贸有限责任公司	2013年4月28日	2013年8月12日	6,000,000.00	银行承兑汇票
佛山市进发钢铁有限公司	2013年5月17日	2013年8月30日	5,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	39,190,000.00	/

3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额最大的前五名情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：				
无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：				
广东世泰兴旺投资有限公司	2013年5月21日	2013年11月21日	20,000,000.00	银行承兑汇票
广西恒泰佳贸易有限公司	2013年4月10日	2013年10月10日	18,000,000.00	银行承兑汇票
广西恒泰佳贸易有限公司	2013年4月10日	2013年10月10日	17,000,000.00	银行承兑汇票
武汉铁塔厂	2013年3月27日	2013年9月27日	15,000,000.00	银行承兑汇票
广东骏杰金属材料有限公司	2013年4月15日	2013年8月29日	15,580,000.00	商业承兑汇票
合计	/	/	85,580,000.00	/

(四) 应收账款:**1、 应收账款按种类披露:**

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
账龄组合	174,235,440.00	99.74	11,253,161.89	6.46	126,636,108.62	99.64	11,253,161.89	9.22
组合小计	174,235,440.00	99.74	11,253,161.89	6.46	126,636,108.62	99.64	11,253,161.89	9.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	459,920.56	0.26	459,920.56	100.00	459,920.56	0.36	459,920.56	100.00
合计	174,695,360.56	/	11,713,082.45	/	127,096,029.18	/	11,713,082.45	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	154,893,934.30	88.90	3,196,100.00	106,536,666.88	84.13	3,196,100.00
1 至 2 年				129,485.06	0.10	12,948.51
2 至 3 年	15,560,241.50	8.93	4,668,072.45	16,901,831.19	13.35	5,070,549.36
3 至 4 年	716,935.89	0.41	417,324.01	189,122.94	0.15	94,561.47
4 至 5 年	185,325.76	0.11	92,662.88			
5 年以上	2,879,002.55	1.65	2,879,002.55	2,879,002.55	2.27	2,879,002.55
合计	174,235,440.00	100.00	11,253,161.89	126,636,108.62	100.00	11,253,161.89

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
桂林市桂勘岩土工程有限责任公司	459,920.56	459,920.56	100.00	该款项已逾期3年未能收回, 且3年内与该公司无业务往来

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广西柳州钢铁(集团)公司	14,507.38	6,252.00	208,399.99	6,252.00

3、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位一	非关联方单位	32,067,402.77	1 年以内	18.36
单位二	非关联方单位	26,941,391.99	1 年以内	15.42
单位三	关联方单位	19,234,453.70	1 年以内	11.01
单位四	非关联方单位	17,460,257.16	1 年以内	9.99
单位五	非关联方单位	15,560,241.50	3-4 年	8.91
合计	/	111,263,747.12	/	63.69

4、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
柳州兴钢建筑安装工程处	关联方单位	19,234,453.70	11.01
广西柳州钢铁(集团)公司	关联方单位	14,507.38	0.01
合计	/	19,248,961.08	11.02

(五) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,363,861.66	13.39	4,363,861.66	100.00	4,363,861.66	18.27	4,363,861.66	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
账龄组合	28,215,772.58	86.61	1,953,350.44	6.92	19,522,030.83	81.73	1,953,350.44	10.01
组合小计	28,215,772.58	86.61	1,953,350.44	6.92	19,522,030.83	81.73	1,953,350.44	10.01
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	32,579,634.24	/	6,317,212.10	/	23,885,892.49	/	6,317,212.10	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
大通基础设施建设发展(梧州)有限公司	4,363,861.66	4,363,861.66	100.00	该款项已逾期3年未能收回,且3年内与该公司无业务往来
合计	4,363,861.66	4,363,861.66	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	26,030,080.54	92.25	513,696.95	17,123,231.63	87.70	513,696.95
1 至 2 年	216,995.39	0.77	40,519.05	405,190.55	2.08	40,519.05
2 至 3 年				807,927.45	4.14	242,378.24
3 至 4 年	807,927.45	2.86	242,378.24	55,872.00	0.29	27,936.00
4 至 5 年	35,905.00	0.13	31,892.00	4,945.00	0.03	3,956.00
5 年以上	1,124,864.20	3.99	1,124,864.20	1,124,864.20	5.76	1,124,864.20
合计	28,215,772.58	100.00	1,953,350.44	19,522,030.83	100.00	1,953,350.44

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

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

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方单位	9,028,944.45	1 年以内	27.71
单位二	非关联方单位	4,992,000.00	1 年以内	15.32
单位三	非关联方单位	4,363,861.66	5 年以上	13.39
单位四	非关联方单位	2,221,635.32	1 年以内	6.82
单位五	非关联方单位	2,130,185.50	1 年以内	6.54
合计	/	22,736,626.93	/	69.78

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	541,219,141.86	99.24	1,104,029,713.22	99.62
1 至 2 年	329,748.89	0.06	311,336.37	0.03
2 至 3 年	3,643,432.98	0.66	3,641,297.57	0.33
3 年以上	196,198.40	0.04	196,198.40	0.02
合计	545,388,522.13	100.00	1,108,178,545.56	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
单位一	非关联方单位	131,950,999.79	1 年以内	未到结算期
单位二	非关联方单位	88,529,975.89	1 年以内	未到结算期
单位三	非关联方单位	57,812,303.57	1 年以内	未到结算期
单位四	非关联方单位	37,253,448.43	1 年以内	未到结算期

单位五	非关联方单位	29,618,379.54	1 年以内	未到结算期
合计	/	345,165,107.22	/	/

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

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

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,926,939,505.09		7,926,939,505.09	5,701,597,710.08		5,701,597,710.08
在产品	974,137,825.40		974,137,825.40	495,612,694.83		495,612,694.83
库存商品	414,719,593.46	1,041,631.57	413,677,961.89	127,900,464.47	5,581,402.56	122,319,061.91
合计	9,315,796,923.95	1,041,631.57	9,314,755,292.38	6,325,110,869.38	5,581,402.56	6,319,529,466.82

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

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	
库存商品	5,581,402.56			4,539,770.99	1,041,631.57
合计	5,581,402.56			4,539,770.99	1,041,631.57

(八) 固定资产：

1、 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	14,808,270,033.61	1,050,778,335.10		208,541,596.03	15,650,506,772.68
其中：房屋及建筑物	6,761,959,379.37	706,171,624.11		76,621,077.61	7,391,509,925.87
机器设备	8,046,255,576.36	344,606,710.99		131,920,518.42	8,258,941,768.93
运输工具	55,077.88				55,077.88
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	5,123,439,621.10	314,178,615.04		165,162,841.85	5,272,455,394.29
其中：房屋及建筑物	1,511,194,251.85	90,995,792.54		48,125,631.41	1,554,064,412.98
机器设备	3,612,213,530.32	223,177,459.58		117,037,210.44	3,718,353,779.46
运输工具	31,838.93	5,362.92			37,201.85
三、固定资产账面净值合计	9,684,830,412.51	/		/	10,378,051,378.39
其中：房屋及建筑物	5,250,765,127.52	/		/	5,837,445,512.89
机器设备	4,434,042,046.04	/		/	4,540,587,989.47
运输工具	23,238.95	/		/	17,876.03
四、减值准备合计		/		/	
其中：房屋及建筑物		/		/	
机器设备		/		/	
运输工具		/		/	

五、固定资产账面价值合计	9,684,830,412.51	/	/	10,378,051,378.39
其中：房屋及建筑物	5,250,765,127.52	/	/	5,837,445,512.89
机器设备	4,434,042,046.04	/	/	4,540,587,989.47
运输工具	23,238.95	/	/	17,876.03

本期折旧额：314,178,615.04 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,050,778,335.10 元。

(九) 在建工程：

1、 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	397,391,246.48		397,391,246.48	392,809,350.72		392,809,350.72

(十) 工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,359,422.70	54,130,897.07	54,297,187.07	1,193,132.70
专用设备	9,227,560.45	162,346,322.47	72,547,842.73	99,026,040.19
合计	10,586,983.15	216,477,219.54	126,845,029.80	100,219,172.89

(十一) 固定资产清理：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产报废		35,446,243.74	技改拆除
合计		35,446,243.74	/

(十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,541,754.56	3,541,754.56
财政拨款递延收益	10,362,912.32	10,362,912.32
应付工资、工会经费及职工教育经费	4,772,375.83	4,772,375.83
交易性金融资产		
专项储备	918,383.45	918,383.45
小计	19,595,426.16	19,595,426.16

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	23,611,697.11
财政拨款递延收益	69,086,082.05
工会经费及职工教育经费	31,815,838.86
专项储备	6,122,556.38
小计	130,636,174.40

(十三) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	18,030,294.55				18,030,294.55
二、存货跌价准备	5,581,402.56			4,539,770.99	1,041,631.57
合计	23,611,697.11			4,539,770.99	19,071,926.12

(十四) 短期借款：**1、 短期借款分类：**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	104,186,018.91	196,211,584.00
保证借款	4,277,580,537.30	4,397,148,500.00
信用借款	6,086,906,490.69	5,032,881,340.21
合计	10,468,673,046.90	9,626,241,424.21

(十五) 应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,072,000,000.00	90,000,000.00
银行承兑汇票	2,194,468,422.00	945,521,510.00
合计	3,266,468,422.00	1,035,521,510.00

(十六) 应付账款：**1、 应付账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,053,292,415.03	1,875,808,688.80
1 至 2 年	3,536,621.78	4,576,206.47
2 至 3 年	3,591,671.16	2,693,892.49
3 年以上	3,797,089.45	3,570,196.83
合计	3,064,217,797.42	1,886,648,984.59

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	34,180,953.11	17,293,214.26
柳州兴钢建筑安装工程处	2,137,122.17	21,032,989.40
合计	36,318,075.28	38,326,203.66

(十七) 预收账款：**1、 预收账款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	413,479,087.73	269,987,005.50
1 至 2 年	615,113.76	615,113.76
合计	414,094,201.49	270,602,119.26

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	83,667.78	75,666.15
柳州市品成金属材料有限公司	688.48	9,092.60
合计	84,356.26	84,758.75

(十八) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		381,495,904.02	381,495,904.02	
二、职工福利费		14,437,814.50	14,437,814.50	
三、社会保险费		89,691,379.58	89,691,379.58	
其中 ①医疗保险费		20,593,983.40	20,593,983.40	
②基本养老保险费		56,012,121.80	56,012,121.80	
③年金缴费				
④失业保险费		8,144,428.60	8,144,428.60	
⑤工伤保险费		2,470,422.89	2,470,422.89	
⑥生育保险费		2,470,422.89	2,470,422.89	
四、住房公积金		41,076,019	41,076,019	
五、辞退福利				
六、其他	31,815,838.86	13,352,356.64	9,842,597.61	35,325,597.89
合计	31,815,838.86	540,053,473.74	536,543,714.71	35,325,597.89

工会经费和职工教育经费金额 35,325,597.89 元。

(十九) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-74,942,385.76	5,770,096.69

营业税	84,181.15	109,118.89
企业所得税	-1,324,777.60	-17,421,231.1
城市维护建设税	13,445.28	535,237.24
教育费附加（含地方）	9,603.78	382,312.32
房产税	7,200.00	7,200.00
水利建设基金	15,377,793.36	
合计	-60,774,939.79	-10,617,265.96

(二十) 应付利息:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	10,753,965.35	11,134,295.48
企业债券利息	9,500,000.00	66,500,000.00
短期借款应付利息	11,610,791.68	23,805,769.65
合计	31,864,757.03	101,440,065.13

(二十一) 其他应付款:**1、 其他应付款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	75,513,697.89	41,880,966.36
1 至 2 年	5,648,072.00	1,876,371.81
2 至 3 年	2,342,301.35	2,120,130.77
3 年以上	9,050,647.57	51,481,022.74
合计	92,554,718.81	97,358,491.68

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	152,004.00	95,029.00
柳州兴钢建筑安装工程处	270,157.00	317,034.00
柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	2,000.00	2,000.00
合计	424,161.00	414,063.00

(二十二) 1 年内到期的非流动负债:**1、 1 年内到期的非流动负债情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,258,370,000.00	1,366,485,000.00
合计	1,258,370,000.00	1,366,485,000.00

2、 1 年内到期的长期借款**(1) 1 年内到期的长期借款**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	1,150,370,000.00	1,022,485,000.00
信用借款	108,000,000.00	344,000,000.00
合计	1,258,370,000.00	1,366,485,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国家开发银行股份有限公司广西分行	2011年11月15日	2013年11月12日	美元	5.9479	70,000,000.00	432,509,000.00	70,000,000.00	439,985,000.00
交通银行股份有限公司柳州分行	2011年9月6日	2013年11月28日	人民币	6.1500		240,000,000.00		240,000,000.00
中国进出口银行广东省分行	2011年12月9日	2013年12月9日	人民币	5.8425		200,000,000.00		200,000,000.00
中国进出口银行广东省分行	2012年5月11日	2014年5月11日	美元	5.4454	30,000,000.00	185,361,000.00		
中国工商银行股份有限公司柳州分行	2010年7月16日	2013年7月19日	人民币	5.5350		92,500,000.00		142,500,000.00
中国农业银行股份有限公司柳州立新支行								344,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	1,150,370,000.00	/	1,366,485,000.00

(二十三) 长期借款:

1、 长期借款分类:

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	377,153,373.39	696,488,225.56
信用借款	131,000,000.00	
合计	508,153,373.39	696,488,225.56

2、 金额前五名的长期借款:

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
渣打银行(中国)有限公司上海分行	2011年9月27日	2014年9月19日	美元	4.7738	6,150,000,000.00	377,153,373.39	82,000,000.00	507,923,225.56
中国农业银行股份有限公司柳州立新支行	2013年2月26日	2016年2月23日	人民币	5.5350		131,000,000.00		
合计	/	/	/	/	/	508,153,373.39	/	507,923,225.56

(二十四) 应付债券:

单位：元 币种：人民币

债券名	面值	发行日	债券	发行金额	期初应付	本期应计利	本期已付利	期末应付	期末余额
-----	----	-----	----	------	------	-------	-------	------	------

称		期	期限		利息	息	息	利息	
11 柳钢债	2,000,000,000	2011 年 6 月 1 日	8 年	1,967,000,000	66,500,000	57,000,000	114,000,000	9,500,000	1,974,232,153.26

(二十五) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
3×35 吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程政府补助递延收益	2,449,009.28	2,566,561.70
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助递延收益	5,048,685.33	5,147,679.15
焦化厂干熄焦节能技术改造工程政府补助递延收益	4,374,591.04	4,606,870.18
3#、4#干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	4,487,778.71	4,669,715.69
160 吨/小时干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	5,024,069.95	5,244,102.19
焦炉煤气氨气回收综合利用工程政府补助递延收益	2,259,783.66	2,350,781.64
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益	3,879,971.77	4,048,666.21
360M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益	21,112,166.66	21,470,000.00
1#烧结机（360M2 烧结机）技术改造工程政府补助递延收益	5,137,698.93	5,405,752.77
第二高速线材技术改造工程政府补助递延收益	3,934,564.63	4,099,651.27
合金棒材生产线技术改造工程政府补助递延收益	2,356,194.73	2,455,752.25
150T 转炉技术改造工程政府补助递延收益	3,373,990.15	3,545,548.99
焦化厂全干熄焦配套完善工程政府补助递延收益	1,933,333.34	2,000,000.00
棒线厂第四棒材生产线技术改造工程政府补助递延收益	1,425,000.03	1,475,000.01
合计	66,796,838.21	69,086,082.05

(二十六) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,562,793,200.00						2,562,793,200.00

(二十七) 专项储备：

本公司安全生产费期初结余 6,122,556.38 元，报告期提取 16,395,000 元，使用 16,025,228.17 元，期末结余为 6,492,328.21 元。

(二十八) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	187,489,607.1			187,489,607.1
其他资本公积	20,946,561.98			20,946,561.98
合计	208,436,169.08			208,436,169.08

(二十九) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	509,047,607.05			509,047,607.05
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	914,254,678.56			914,254,678.56

(三十) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	1,704,654,259.47	/
调整后 年初未分配利润	1,704,654,259.47	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-83,895,689.47	/
期末未分配利润	1,620,758,570.00	/

(三十一) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	17,404,706,512.15	17,993,304,894.91
其他业务收入	749,633,000.31	843,149,240.37
营业成本	17,418,510,934.11	17,834,443,099.16

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27
合计	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中型材	393,158,164.59	408,971,190.61	778,840,883.10	771,526,244.54
中板材	1,688,526,910.58	1,727,361,656.69	2,450,933,462.37	2,471,843,584.42
小型材	5,758,454,606.62	5,659,647,081.31	6,242,595,637.19	5,815,697,969.39
外购材	780,527.94	709,927.83	1,535,318.47	1,465,226.00
钢坯	8,597,976,851.42	8,119,452,191.8	7,655,596,302.02	7,095,590,788.01
生铁			655,417.00	634,181.49
焦化副产品	965,543,869.66	902,993,291.56	863,147,874.76	973,626,821.42
焦炭	265,581.34	236,153.89		
合计	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	14,167,290,362.27	13,439,568,409.75	13,716,996,563.82	12,866,751,241.46
广东地区	1,950,023,701.41	1,855,073,027.15	2,082,647,873.34	2,056,505,017.81
湖南、湖北地区	135,422,774.96	137,984,249.82	24,355,876.38	22,817,894.69
云南、贵州、四川地区	348,292,852.24	338,546,050.06	490,082,560.95	484,971,668.38
华东及其他地区	722,864,798.11	970,993,293.05	1,527,250,224.55	1,543,068,872.76
出口国外	80,812,023.16	77,206,463.86	151,971,795.87	156,270,120.17
合计	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69	17,993,304,894.91	17,130,384,815.27

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	8,613,436,613.64	47.45
客户二	1,178,093,992.99	6.49
客户三	702,241,392.73	3.87
客户四	627,203,283.75	3.45
客户五	405,863,277.26	2.24
合计	11,526,838,560.37	63.50

(三十二) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	318,427.87	192,859.83	应税收入
城市维护建设税	10,929,152.78	20,581,810.93	应纳流转税额
教育费附加	7,806,537.71	14,701,293.53	应纳流转税额
合计	19,054,118.36	35,475,964.29	/

(三十三) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	1,988,363.10	2,056,944.80
福利费	17,781.00	17,160.00
工会经费	39,767.26	41,138.91
职工教育经费	29,825.44	30,854.19
失业保险	53,058.3	56,412.10
基本养老保险	377,092.7	400,399.80
基本医疗保险	133,882.4	142,420.50
工伤保险	16,064.55	17,088.33
生育保险	16,064.55	6,215.58
住房公积金	264,163	282,640.00
折旧费	882,801.78	882,801.78
宣传费	90,422	
办公费	156,958.27	144,691.00
差旅费	36,670.10	25,748.40

水电费	90,225.05	100,598.74
运输费	3,303,088.14	4,645,554.69
广告费		
其他	510,583.3	169,574.42
合计	8,006,810.94	9,020,243.24

(三十四) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资	64,090,551.89	42,081,874.36
福利费	7,089,212.01	6,824,527.45
工会经费	1,281,811.02	1,276,128.33
职工教育经费	961,358.28	631,228.13
失业保险	1,081,832.50	1,015,307.10
基本养老保险	7,489,381.11	7,015,022.40
基本医疗保险	2,735,235.80	2,569,597.50
工伤保险	328,200.72	308,321.23
生育保险	328,200.72	278,809.48
住房公积金	5,917,458.00	5,571,999.00
印花税	861,000.00	34,404,000.00
房产税	3,086,585.50	5,871,545.86
水资源费	921,269.40	900,389.40
排污费	6,739,051.00	8,516,667.00
折旧费	177,446.28	241,832.82
水利建设基金	15,377,793.36	
修理费	388,448,317.94	326,147,823.45
安全生产费	366,786.11	1,006,112.17
研发费用	39,641,189.67	36,031,960.56
办公费	1,133,739.38	1,036,837.96
水电费	734,662.86	1,159,878.06
差旅费	296,927.25	342,246.18
材料消耗	1,363,302.93	1,816,202.24
聘请中介机构费用	1,525,400.00	960,710.52
业务招待费	4,915,833.58	9,592,415.06
董事会会费	1,000,000.00	245,712.00
其他	18,985,096.18	12,107,829.96
合计	576,877,643.49	507,954,978.22

(三十五) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	308,630,412.75	401,619,293.39
汇兑损益	-96,507,158.53	32,245,528.74
手续费及其他	13,073,369.96	15,438,044.82
合计	225,196,624.18	449,302,866.95

(三十六) 公允价值变动收益:

单位: 元 币种: 人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-386,558.79	524,218.82
合计	-386,558.79	524,218.82

(三十七) 投资收益:

1、 投资收益明细情况:

单位: 元 币种: 人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	576,102.33	-571,655.73
合计	576,102.33	-571,655.73

(三十八) 营业外收入:

1、 营业外收入情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,289,243.84	1,781,410.56	2,289,243.84
其他	7,071,601.77	137,460.00	7,071,601.77
合计	9,360,845.61	1,918,870.56	9,360,845.61

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
3×35 吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程递延收益摊销	117,552.42	117,552.42	
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程递延收益摊销	98,993.82	98,993.82	
焦化厂干熄焦节能改造工程递延收益摊销	232,279.14	232,279.14	
3#4#干熄焦节能改造工程递延收益摊销	181,936.98	181,936.98	
160 吨/h 干熄焦节能改造工程递延收益摊销	220,032.24	220,032.24	
焦炉煤气氨气回收综合利用工程递延收益摊销	90,997.98	57,664.68	
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程递延收益摊销	168,694.44	168,694.44	
1#烧结机(360M2 烧结机)技术改造工程递延收益摊销	268,053.84	268,053.84	
第二高速线材技术改造工程递延收益摊销	165,086.64	165,086.64	
合金棒材生产线技术改造工程递延收益摊销	99,557.52	99,557.52	
150T 转炉节能技术改造工程递延收益摊销	171,558.84	171,558.84	
2*360M2 烧结机头烟气脱硫工程递延收益摊销	357,833.34		
焦化全干熄焦配套完善工程递延收益摊销	66,666.66		
棒线厂第四棒材生产线技术改造工程递延收益摊销	49,999.98		
合计	2,289,243.84	1,781,410.56	/

(三十九) 营业外支出:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	124,460.00		124,460.00

其他	15,000.00	20,000.00	15,000.00
合计	139,460.00	20,000.00	139,460.00

(四十) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		316,262.56
合计		316,262.56

(四十一) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

(1) 基本每股收益计算过程如下:

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= -83,895,689.47 \div (2,562,793,200.00 + 0 + 0 - 0 - 0) \\ &= -0.0327 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

其中: P 为归属于公司普通股股东的净利润; S 为发行在外的普通股加权平均数; S₀ 为期初股份总数; S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数; S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; S_j 为报告期因回购等减少股份数; S_k 为报告期缩股数; M₀ 为报告期月份数; M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数; M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 公司不存在稀释性潜在普通股, 稀释每股收益计算结果与上相同。

(四十二) 现金流量表项目注释:**1、 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
利息收入	8,615,208.82
违约收入	261,190.00
收到其他往来款项	6,810,411.77
合计	15,686,810.59

2、 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
销售费用	4,187,946.86
管理费用	89,783,545.52
银行承兑汇票保证金	36,817,454.11
其他	13,636,974.62
合计	144,425,921.11

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
收回信用证保证金	50,592,500.29
收回银行贷款保证金	95,853,875.00

合计	146,446,375.29
----	----------------

4、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费	13,073,369.96
合计	13,073,369.96

(四十三) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-83,895,689.47	1,792,154.51
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	314,178,615.04	261,116,827.93
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	386,558.79	-524,218.82
财务费用（收益以“-”号填列）	262,611,327.06	457,739,093.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-576,102.33	571,655.73
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）	-2,995,225,825.56	-1,603,706,423.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,111,731,130.81	-1,258,054,517.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,392,243,885.17	1,424,049,488.81
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,001,453,899.51	-717,015,939.93
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	2,103,862,955.78	1,331,992,987.53
减：现金的期初余额	629,277,571.26	1,756,418,695.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	180,000,000.00	
现金及现金等价物净增加额	1,294,585,384.52	-424,425,707.91

2、现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	2,103,862,955.78	629,277,571.26
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,551,140,466.23	627,672,879.40
可随时用于支付的其他货币资金	552,722,489.55	1,604,691.86
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		180,000,000.00
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	2,103,862,955.78	809,277,571.26

3、现金流量表补充资料的说明

货币资金与现金及现金等价物的调节

单位：元 币种：人民币

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金额
期末货币资金	2,208,462,760.75
减：使用受到限制的存款	104,599,804.97
加：可随时赎回的短期投资	
期末现金及现金等价物余额	2,103,862,955.78

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

(二) 本企业的其他关联方情况

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

(三) 关联交易情况

1、采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用水	协议价	5,440.26	100	5,068.48	100
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用电	市场价	75,464.86	79.74	67,310.11	76.68
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	34,106.40	100	31,237.75	100
广西柳州钢铁(集团)公司	氧气	协议价	29,462.18	100	43,105.43	100
广西柳州钢铁(集团)公司	其他气体	协议价	25,291.56	100	25,255.63	100
广西柳州钢铁(集团)公司	耐火材料	市场价	14,989.82	31.27	12,925.33	29.59
广西柳州钢铁(集团)公司	劳务	协议价	906.86	3.83	579.9	2.64
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价	3,870.12	0.60	1,429.00	0.22
广西柳州钢铁(集团)公司	备件材料	市场价	12,956.29	13.72	9,794.02	7.92
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价	14,313.53	16.31	9,464.24	15.78
广西柳州钢铁(集团)公司	其他	协议价	478.85	0.48	359.61	0.39
柳州兴钢建筑安装工程处	劳务	市场价	7,442.37	31.40	3,849.23	34.21
合计			224,723.10		210,378.73	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西柳州钢铁(集团)公司	轧钢边角料	协议价	2,059.36	100	3,223.93	100
广西柳州钢铁(集团)公司	钢坯	成本加成价				
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	80,883.19	100	75,102.84	100
广西柳州钢铁(集团)公司	碎焦	市场价	1,814.18	98.78	803.07	100
广西柳州钢铁(集团)公司	TRT 发电	市场价	6,886.58	100	7,154.47	100
广西柳州钢铁(集团)公司	代购代销备件材料	市场价	5,038.52	78.73	17,949.25	86.6
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价			65.54	100
广西柳州钢铁(集团)公司	辅料	市场价	9,822.41	98.76	4,401.30	91.18
广西柳州钢铁(集团)公司	吊装费	市场价	20.94	1.39	12.72	1.05
广西柳州钢铁(集团)公司	蒸汽	协议价	10,777.98	100	9,449.35	100
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价			157.14	85.64
柳州市兴钢建筑安装工程处	备件材料	市场价	428.11	6.69	152.85	0.74
柳州市兴钢建筑安装工程处	辅料	市场价	123.37	1.24		
柳州市品成金属材料有限公司	钢坯	成本加成价	859,789.87	100	765,551.53	100
柳州市品成金属材料有限公司	废坯	协议价	52.42	100	26.34	14.36
柳州市品成金属材料有限公司	运费	市场价	1,501.37	99.86	1,190.84	98.77
合计			979,198.30		885,241.17	

2、关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕

广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	175,019,481.45	2013年3月20日~2013年11月8日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	742,500,000.00	2010年7月16日~2014年6月2日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	1,847,431,300.00	2011年11月15日~2014年6月26日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	14,723,834.93	2013年5月3日~2013年7月31日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	922,523,997.90	2011年9月6日~2013年11月15日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	385,361,000.00	2011年12月9日~2014年5月11日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	377,153,373.39	2011年9月27日~2014年9月19日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	1,086,844,040.00	2012年7月19日~2014年5月16日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2012年7月6日~2013年6月29日	否
柳州兴钢建筑安装工程处	柳州钢铁股份有限公司	53,546,883.02	2013年6月5日~2013年12月2日	否
合计		5,805,103,910.69		

3、其他关联交易

①土地使用权租赁：

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

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

该两项租赁合同期限均为20年，自合同签订之日起计算，在租赁期限内，每满五年双方可对租金进行协商调整。

2013年上半年按合同支付了500万元。

②生产经营服务：

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

2013年上半年按协议支付了16,383.86万元。

③生活后勤服务：

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

2013年上半年按协议支付了500万元。

④销售代理：

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

2013年上半年公司按协议向集团公司收取代理销售费用506.23万元。

(四) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	柳州兴钢建筑安装工程处	19,234,453.70	387,639.60	13,131,311.92	387,639.60
应收账款	广西柳州钢铁(集团)公司	14,507.38	6,252.00	208,399.99	6,252.00

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州钢铁(集团)公司	34,180,953.11	17,293,214.26
应付账款	柳州兴钢建筑安装工程处	2,137,122.17	21,032,989.40
预收账款	广西柳州钢铁(集团)公司	83,667.78	75,666.15
预收账款	柳州市品成金属材料有限公司	688.48	9,092.60
其他应付款	广西柳州钢铁(集团)公司	152,004.00	95,029.00
其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	270,157.00	317,034.00
其他应付款	柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	2,000.00	2,000.00

七、 股份支付:

无

八、 或有事项:

无

九、 承诺事项:

无

十、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,289,243.84
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	189,543.54
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,932,141.77
合计	9,410,929.15

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-1.57	-0.0327	-0.0327
扣除非经常性损益后归属于公司	-1.74	-0.0364	-0.0364

普通股股东的净利润			
-----------	--	--	--

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1)货币资金：本期末余额为 22.08 亿元，比年初增加 13.65 亿元，主要是公司为应对 6 月份“钱荒”，增加资金保有量，保证生产经营的正常进行。

(2)预付款项：本期末余额为 5.45 亿元，比年初减少 5.63 亿元，主要是公司继续加强预付款管理，原燃料预付货款减少。

(3)存货：本期末余额为 93.15 亿元，比年初增加 29.95 亿元，主要是原燃料储备增加。

(4)应付票据：本期末余额为 32.66 亿元，比年初增加 22.31 亿元，主要是公司为降低资金成本，强化汇票支付能力。

(5)应付账款：本期末余额为 30.64 亿元，比年初增加 11.78 亿元，主要是公司近期采购量加大，结算时间差形成应付国内煤、矿货款增加。

(6)预收款项：本期末余额为 4.14 亿元，比年初增加 1.43 亿元，主要是公司期末预收钢材款增加。

(7)财务费用：上半年发生额为 2.25 亿元，比上年同期减少 2.24 亿元，主要是公司通过加大商业汇票融资力度，增加进口原燃料信用证签发等措施，多渠道降低融资成本。

(8)净利润：上半年净利润亏损 8390 万元，比上年同期减少 8569 万元，主要是今年上半年钢材销售价格比去年同期普遍偏低，矿、煤等原燃料价格降幅不大，销售毛利进一步下滑。

(9)经营活动产生的现金流量净额：今年上半年为 20.01 亿元，比去年同期增加 27.18 亿元，主要是公司期末经营性应收款项大幅减少和应付款项大幅增加，使经营活动现金流入量增加和流出量减少，致使经营活动产生的现金流量净额大幅增加。

(10)投资活动产生的现金流量净额：今年上半年为 -11.39 亿元，比去年同期增加 -7.28 亿元，主要是今年上半年技改支出较大。

(11)筹资活动产生的现金流量净额：今年上半年 4.34 亿元，比去年同期减少 2.69 亿元，主要是公司为降低资金成本，强化了票据支付能力，相应减少了银行借款。

第九节 备查文件目录

- 一、 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财务报表。
- 二、 载有公司法定代表人签名并盖章的 2013 年半年度报告。

董事长：施沛润
柳州钢铁股份有限公司
2013 年 8 月 21 日