

柳州钢铁股份有限公司

601003

2014 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.....	4
第二节	公司简介.....	5
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	14
第七节	优先股相关情况.....	16
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	财务报告（未经审计）.....	18
第十节	备查文件目录.....	54

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		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或柳钢股份	指	柳州钢铁股份有限公司
柳钢	指	广西柳州钢铁（集团）公司及柳州钢铁股份有限公司
集团公司	指	广西柳州钢铁（集团）公司
广西国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2014 年上半年
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
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn/

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	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	广西柳州市北雀路 117 号柳州钢铁股份有限公司证券部
报告期内变更情况查询索引	http://www.sse.com.cn/

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

公司报告期内注册情况未变更。

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	18,469,143,937.75	18,154,339,512.46	1.73
归属于上市公司股东的净利润	199,987,171.58	-83,895,689.47	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	197,244,249.91	-93,306,618.62	不适用
经营活动产生的现金流量净额	2,384,082,820.24	2,001,453,899.51	19.12
	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	5,807,054,168.36	5,609,619,370.77	3.52
总资产	23,847,513,287.53	23,751,420,070.05	0.40

(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)	0.0780	-0.0327	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0780	-0.0327	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0770	-0.0364	不适用
加权平均净资产收益率(%)	3.50	-1.57	增加 5.07 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	3.45	-1.74	增加 5.19 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	2,784,271.54
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	132,367.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	310,327.34
所得税影响额	-484,045.00
合计	2,742,921.67

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，受经济增速放缓、市场需求持续低迷、钢贸商资金短缺等多重因素影响，钢材价格一路跌至近年来最低点，钢铁企业亏损严重。目前，钢铁行业依然面临着产能过剩矛盾严峻、环保治理压力大、资金紧张等诸多不利因素。2014 年上半年，面对异常严峻的钢铁行业形势，公司紧紧围绕“调结构、拓市场、促改革、强管理、抓廉政”的总体工作思路，围绕全年降成本策划目标精心组织，强化精细化管理，深化优质增效，大力推进企业改革创新，深入实施低成本战略，确保企业在残酷的市场竞争中稳住阵脚，并持续向好发展。上半年，公司铁、钢、钢材产量分别完成 524.15 万吨、546.62 万吨、255.94 万吨，同比分别上升 0.87%、1.91%、0.59%；主营业务收入 170.46 亿元；净利润 2 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	18,469,143,937.75	18,154,339,512.46	1.73
营业成本	17,264,056,148.30	17,418,510,934.11	-0.89
销售费用	10,528,598.76	8,006,810.94	31.50
管理费用	524,649,455.59	576,877,643.49	-9.05
财务费用	411,255,865.57	225,196,624.18	82.62
经营活动产生的现金流量净额	2,384,082,820.24	2,001,453,899.51	19.12
投资活动产生的现金流量净额	-36,925,393.60	-1,138,515,621.62	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,518,649,360.87	434,239,720.29	-449.73
研发支出	38,313,973.11	39,641,189.67	-3.35

（1）财务费用变动原因说明：上半年发生额为 4.11 亿元，比上年同期增加 1.86 亿元，主要是汇兑损失增加及汇兑收益减少。

（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 23.84 亿元，比去年同期增加 3.83 亿元，主要是公司期末存货大幅减少。

（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 -0.37 亿元，比去年同期增加 11.02 亿元，主要是今年上半年技改支出比去年同期减少。

（4）筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：今年上半年为 -15.19 亿元，比去年同期减少 19.53 亿元，主要是今年部分银行借款到期偿还后未续借。

2、 其它

(1) 经营计划进展说明

①精心组织，努力完成上半年生产经营任务

公司按照市场行情，落实好每个月的排产计划，以效益优先为原则，灵活调整各品种的生产，为效益最大化创造了有利条件。抓好大宗原燃料的性价比采购，落实低库存采购模式，保证了不同生产阶段对原燃料的需求。在公司各部门的配合下，公司铁、钢、钢材产量分别完成 524.15 万吨、546.62 万吨、255.94 万吨。

②全面实施低成本战略，继续推进优质增效工作

去年底，公司专门召开了降成本策划会，制定了 2014 年降成本策划实施方案，全面部署各

工序降成本工作。公司各部门针对降低工序成本、降低物流成本、降低采购成本、降低财务费用、降低管理成本和设备维修成本,优化品种结构等影响成本的关键因素和重要环节,成立了攻关小组,加大攻关力度,制定了有针对性的成本控制措施,使得上半年各项成本费用均低于策划目标。

③加强精细化管理,夯实管理基础

2014 年公司继续开展“精细化管理年”活动,将加强精细化管理,提升企业现代管理水平作为重点工作之一,全面夯实管理基础。

④创新驱动企业转型发展

上半年,公司在建立激励机制、构建产学研相结合的技术创新体系、推进工艺技术创新和加大新产品开发推广力度等方面,都取得了较好的成绩。

⑤稳步提升产品质量,提高柳钢品牌效益

上半年,公司在提高产品质量方面做了很多努力,同时大力实施用户满意工程,保持品牌影响力和市场占有率。自治区、柳州市等上级质量主管部门对公司产品实物质量抽查合格率达到 100%。柳钢荣获中国质量检验协会授予的“全国质量检验工作先进企业”。

⑥加强节能环保,创建绿色柳钢

上半年,公司节能环保工作再上新台阶。1-6 月,公司吨钢综合能耗,吨钢新水、煤气放散率都明显下降,二氧化硫排放量、化学需氧量等各项环保指标全部按要求完成,公司重大环境污染事故为零,外排废水达标率 100%,外排废气达标率 99.9%,工业水循环利用率 98.4%,全面完成环保目标。

⑦加强党风廉政、精神文明及企业文化建设

公司加大党风廉政建设,加强精神文明建设,主动承担社会责任。同时,完善职工培训机制,提高员工职业化素质,为员工办好事办实事,打造“幸福柳钢”。

(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	17,046,265,876.00	16,060,775,478.13	5.78	-2.06	-4.51	增加 2.42 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	1,931,871,206.96	1,932,841,484.96	-0.05	14.41	11.90	增加 2.25 个百分点
小型材	5,345,137,602.00	5,355,900,089.20	-0.20	-7.19	-5.38	减少 1.92 个百分点
钢坯	8,620,243,720.10	7,767,379,973.45	9.89	0.26	-4.34	增加 4.32 个百分点

报告期内,行业下游需求低迷,钢铁产能过剩,市场供需矛盾突出,导致公司上半年营业收入有所下降,但是公司严格执行降成本策划目标,使得公司营业成本有所下降,毛利率相比于去年同期得到提升。

公司的产品收入主要集中于中板材、小型材及钢坯,毛利较大的为钢坯。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
广西地区	13,047,999,659.91	-7.90
广东地区	2,401,729,334.61	23.16
湖南、湖北地区	197,005,169.87	45.47
云南、贵州、四川地区	579,292,855.09	66.32
华东及其他地区	741,430,666.34	2.57
出口国外	78,808,190.18	-2.48
合计	17,046,265,876.00	-2.06

公司销售主要集中于两广地区，其中广西地区占 76.54%，广东地区占 14.09%。

(三) 核心竞争力分析

公司在节能减排和环境治理走在国内同行前面，尤其是焦化废水深度处理、烧结烟气脱硫等工程的相继投产，使公司废气全部达标排放，废水实现零排放。

公司可以根据效益优先原则灵活选择品种进行生产，增强盈利能力，也可以对市场进行灵活调节，维护好主导市场的钢材价格。公司对于市场的变化反映快速，决策准确，在物资采购和钢材销售市场多变的情况下，能够紧贴市场进行操作，降低采购和销售风险，保证企业的收入和效益。

公司区域优势明显。尽管全国钢铁产能严重过剩，但公司产品销售区域主要是广东和广西市场，而两广地区目前还没有比柳钢更大的钢企，且产能还满足不了钢材消费需求。柳钢这个区域品牌知名度较高，价格也相对较高，并且占有市场主导地位，可以保证钢材销售收入和利润。

公司用人数量在国内同行里相对较少，吨钢人工成本较低，同时干部职工队伍精干高效。近几年，公司狠抓精细化管理，对各项管理制度进行了完善，有效堵住了各项管理漏洞，为企业今后健康稳定发展奠定了基础。

(四) 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)
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	132,367.79
合计				0	/	0	100	132,367.79

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。

3、 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

经公司 2013 年年度股东大会审议，2013 年度利润分配以截止 2013 年 12 月 31 日的总股本 256279.32 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税)，扣税后每 10 股派发现金红利 0.285 元，共计派发股利 76,883,796.00 元。剩余未分配利润结转以后年度分配。本次分配不进行资本公积金转增股本。公司于 2014 年 7 月 9 日刊登《2013 年度利润分配实施公告》，并于 7 月 15 日将利润分配全部实施完毕。

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

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
中信银行厦门分行与柳钢股份、拓兴成公司签订的三方合作协议约定：拓兴成公司以其与柳钢股份签订的产品销售合同的货物为质押，向中信银行厦门分行申请银行承兑汇票，用于拓兴成公司向柳钢股份订购钢材，并指定柳钢股份为银行承兑汇票的收款人，款项实行封闭运作，专款专用。柳钢股份收到中信银行厦门分行承兑汇票后，按协议约定发货。后中信银行厦门分行以尚有价值人民币 114,658,494.59 元的钢材未收到为由向福建省高级人民法院起诉柳钢股份、拓兴成公司。	详见：上交所网站（ http://www.sse.com.cn ） 2014 年 5 月 10 日：《诉讼公告》； 2014 年 5 月 14 日：《诉讼公告的补充公告》； 2014 年 5 月 17 日：《关于未决诉讼事项对 2013 年度财务报告是否产生影响的说明》

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，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	76,525.32	76.85	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	41,219.56	100.00	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	35,039.55	100.00	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	26,431.29	100.00	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	18,705.61	38.26	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	15,964.58	27.04	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	116,123.93	100.00	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	辅料	市场价	14,354.04	89.20	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	蒸汽	协议价	13,359.18	100.00	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	862,004.84	100.00	银行转账或承兑汇票
合计					1,219,727.90		

(2) 其他重大关联交易

① 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。

2014 年上半年按协议支付了 15,177.66 万元

② 公司于 2011 年 3 月与集团公司签订《转炉工程项目改造委托协议书》，委托集团公司对转炉工程项目进行大修改造，完工后按工程项目决算数支付改造款。

2014 年上半年按交付使用的工程项目支付改造款 5.61 亿元。

③ 关联担保

2014 年上半年集团公司为本公司提供借款担保 32.84 亿元，柳州兴钢建筑安装工程处为本公司提供借款担保 3.53 亿元。

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

公司董事梁景理先生因涉嫌违纪，接受组织立案调查，已无法履行公司董事职责，根据控股股东广西柳州钢铁（集团）公司提议，公司决定解聘其柳州钢铁股份有限公司董事任职。该决议已于 2014 年 4 月 22 日召开的二〇一四年第一次临时股东大会审议通过。

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。同时公司成立了审计委员会、战略委员会、薪酬委员会、提名委员会等董事会下属各机构，制定和完善了《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《薪酬委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》，进一步完善了公司的法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面完全实现"五分开"，独立运行、自主经营。公司的法人治理符合中国证监会《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

公司认真、及时地履行了信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整性，没有出现虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，确保了公司全体股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。公司认为，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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) 截止报告期末股东总数及持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

报告期末股东总数					85,678	
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
五矿国际信托有限公司	未知	0.36	9,175,241	9,175,241	0	无
五矿国际信托有限公司 —五矿信托—中原汇盈 证券投资集合资金信托 计划	未知	0.29	7,312,015	7,312,015	0	无
五矿国际信托有限公司 —五矿信托—光大成长 证券投资集合资金信托 计划	未知	0.17	4,393,140	4,393,140	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	0	0	无
周东伟	境内自然人	0.07	1,900,000	1,900,000	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	0	0	无
兴业国际信托有限公司 —龙旗伏羲量化对冲集 合资金信托计划	未知	0.05	1,256,201	1,256,201	0	无
吴梦娟	境内自然人	0.05	1,206,201	0	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
五矿国际信托有限公司	9,175,241	人民币普通股
五矿国际信托有限公司－五矿信托－中原汇盈证券投资集合资金信托计划	7,312,015	人民币普通股
五矿国际信托有限公司－五矿信托－光大成长证券投资集合资金信托计划	4,393,140	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
周东伟	1,900,000	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
兴业国际信托有限公司－龙旗伏羲量化对冲集合资金信托计划	1,256,201	人民币普通股
吴梦娟	1,206,201	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	广西柳州钢铁(集团)公司、柳州化学工业集团有限公司两家股东均为公司发起股东之一。	

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 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 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
梁景理	董事	离任	涉嫌违纪，无法履职
潘世庆	董事	选举	增补
梅铭德	监事会主席	离任	退休
林承格	监事会主席	选举	增补
温培	独立董事	离任	个人原因
程守义	独立董事	离任	个人原因
王文建	独立董事	离任	个人原因
蒋素荣	独立董事	离任	个人原因
赵刚	独立董事	离任	届满
钟柳才	独立董事	离任	届满
袁公章	独立董事	选举	增补
李骅	独立董事	选举	增补
钟海	总经理	解聘	任柳钢集团公司副总经理
阎骏	总经理	聘任	增补

第九节 财务报告（未经审计）

一、 财务报表

资产负债表
2014 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)	2,747,807,998.31	1,385,197,804.47
交易性金融资产	五(二)		2,917,017.18
应收票据	五(三)	3,093,452,948.78	2,955,657,364.61
应收账款	五(四)(十三)	503,509,318.99	161,093,371.29
预付款项	五(六)	180,158,287.91	629,496,746.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五(五)(十三)	42,155,433.33	18,260,695.17
存货	五(七)(十三)	5,802,642,144.97	7,475,196,659.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		12,369,726,132.29	12,627,819,658.86
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)	10,845,824,773.38	10,681,601,719.58
在建工程	五(九)	557,624,547.26	402,470,948.28
工程物资	五(十)	49,885,681.08	12,985,581.74
固定资产清理	五(十一)	-2,090,008.07	
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)	26,542,161.59	26,542,161.59
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,477,787,155.24	11,123,600,411.19
资产总计		23,847,513,287.53	23,751,420,070.05

流动负债：			
短期借款	五(十四)	8,699,889,638.23	9,385,946,739.35
交易性金融负债			
应付票据	五(十五)	905,706,799.20	2,598,079,496.80
应付账款	五(十六)	3,978,763,436.26	2,108,960,680.80
预收款项	五(十七)	425,404,320.06	275,565,447.79
应付职工薪酬	五(十八)	41,453,728.47	37,183,390.45
应交税费	五(十九)	158,396,271.28	-66,564,345.40
应付利息	五(二十)	36,549,333.88	99,175,158.83
应付股利			
其他应付款	五(二十一)	104,928,859.52	110,921,354.21
一年内到期的非流动负债	五(二十二)	256,132,400.00	432,879,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		14,607,224,786.90	14,982,147,822.83
非流动负债：			
长期借款	五(二十三)	1,155,582,968.00	1,118,814,000.00
应付债券	五(二十四)	1,978,001,912.04	1,976,062,441.14
长期应付款	五(二十五)	279,236,490.72	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五(十二)	45,266.25	45,266.25
其他非流动负债	五(二十六)	20,367,695.26	64,731,169.06
非流动负债合计		3,433,234,332.27	3,159,652,876.45
负债合计		18,040,459,119.17	18,141,800,699.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五(二十七)	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
资本公积	五(二十九)	208,436,169.08	208,436,169.08
减：库存股			
专项储备	五(二十八)	222,402.81	2,774,776.80
盈余公积	五(三十)	935,925,307.25	935,925,307.25
一般风险准备			
未分配利润	五(三十一)	2,099,677,089.22	1,899,689,917.64
所有者权益（或股东权益）合计		5,807,054,168.36	5,609,619,370.77
负债和所有者权益（或股		23,847,513,287.53	23,751,420,070.05

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
2014 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(三十二)	18,469,143,937.75	18,154,339,512.46
减：营业成本	五(三十二)	17,264,056,148.30	17,418,510,934.11
营业税金及附加	五(三十三)	26,601,810.81	19,054,118.36
销售费用	五(三十四)	10,528,598.76	8,006,810.94
管理费用	五(三十五)	524,649,455.59	576,877,643.49
财务费用	五(三十六)	411,255,865.57	225,196,624.18
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	五(三十七)	-301,775.00	-386,558.79
投资收益（损失以“－”号填列）	五(三十八)	434,142.79	576,102.33
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）		232,184,426.51	-93,117,075.08
加：营业外收入	五(三十九)	3,094,598.88	9,360,845.61
减：营业外支出	五(四十)		139,460.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		235,279,025.39	-83,895,689.47
减：所得税费用	五(四十一)	35,291,853.81	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		199,987,171.58	-83,895,689.47
五、每股收益：			
（一）基本每股收益	五(四十二)	0.0780	-0.0327
（二）稀释每股收益	五(四十二)	0.0780	-0.0327
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		199,987,171.58	-83,895,689.47

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

2014 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		12,598,598,341.74	21,865,451,134.89
收到的税费返还		6,277,070.38	
收到其他与经营活动有关的现金	五(四十三)1	16,095,731.45	15,686,810.59
经营活动现金流入小计		12,620,971,143.57	21,881,137,945.48
购买商品、接受劳务支付的现金		9,353,924,296.48	19,036,859,617.75
支付给职工以及为职工支付的现金		539,374,982.33	536,543,714.71
支付的各项税费		187,520,526.34	161,854,792.40
支付其他与经营活动有关的现金	五(四十三)2	156,068,518.18	144,425,921.11
经营活动现金流出小计		10,236,888,323.33	19,879,684,045.97
经营活动产生的现金流量净额	五(四十四)	2,384,082,820.24	2,001,453,899.51
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		9,313,454.66	16,685,500.42
取得投资收益收到的现金		434,142.79	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		2,090,008.07	7,932,510.44
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	五(四十三)3	1,000,000.00	0.00
投资活动现金流入小计		12,837,605.52	25,194,113.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,064,786.64	1,144,992,420.60
投资支付的现金		6,698,212.48	18,717,314.21
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		49,762,999.12	1,163,709,734.81
投资活动产生的现金流量净额		-36,925,393.60	-1,138,515,621.62
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		8,856,789,187.17	9,252,868,208.05
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十三)4	279,958,215.10	146,446,375.29
筹资活动现金流入小计		9,136,747,402.27	9,399,314,583.34
偿还债务支付的现金		9,679,749,369.82	8,711,557,990.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		448,216,082.90	240,443,502.56
支付其他与筹资活动有关的现金	五(四十三)5	527,431,310.42	13,073,369.96
筹资活动现金流出小计		10,655,396,763.14	8,965,074,863.05
筹资活动产生的现金流量净额		-1,518,649,360.87	434,239,720.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,220,984.21	-2,592,613.66
五、现金及现金等价物净增加额		826,287,081.56	1,294,585,384.52
加: 期初现金及现金等价物余额		1,264,284,191.38	809,277,571.26
六、期末现金及现金等价物余额		2,090,571,272.94	2,103,862,955.78

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

2014 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		2,774,776.80	935,925,307.25		1,899,689,917.64	5,609,619,370.77
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		2,774,776.80	935,925,307.25		1,899,689,917.64	5,609,619,370.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				-2,552,373.99			199,987,171.58	197,434,797.59
(一)净利润							199,987,171.58	199,987,171.58
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							199,987,171.58	199,987,171.58
(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				-2,552,373.99				-2,552,373.99
1.本期提取				18,779,166.67				18,779,166.67
2.本期使用				21,331,540.66				21,331,540.66
(七)其他								
四、本期期末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08		222,402.81	935,925,307.25		2,099,677,089.22	5,807,054,168.36

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		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

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,并设有经销公司、进出口公司、物资公司、金材公司、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限内经营)

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:

本公司会计年度自公历 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	（1）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。（2） 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、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

承租人在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

5、 其他说明

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，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。

在建工程计提资产减值方法与固定资产相似。

(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

本公司在销售钢铁、焦化及其他产品时，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) 经营租赁、融资租赁：

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者

中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(十八) 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

(十九) 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%、6%
营业税	应税收入	5%
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%
水利建设基金	营业收入	0.1%

(二) 税收优惠及批文

(1) 本公司利用高炉煤气余热及余压回收透平发电项目所生产的电力产品、干熄焦蒸汽产品及硫酸铵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，2014 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 2014 年度实际发生的技术开发费用，在计算应纳税所得额时实行加计扣除。

(3) 本公司购置使用的环境保护、节能节水和安全生产专用设备经广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区安全生产监督管理局认定为享受企业所得税优惠环境保护、节能节水和安全生产专用设备。根据《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2008】48 号)的规定，按专用设备投资额的 10%抵减企业所得税。

(4) 本公司生产的产品及应用的技术项目经广西壮族自治区工业和信息化委员会认定符合国家鼓励类产业政策(桂工信政法确认函[2012]99 号)。根据国家发改委 2011 年第 9 号令《产

业结构调整指导目录（2011 年本）》、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税【2011】58 号）的规定，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。

（5）本公司利用工业生产过程中焦炉干熄焦余热生产的热力（蒸汽）产品、利用高炉煤气余热余压生产的电力产品，分别获广西壮族自治区资源综合利用产品（项目）认定委员会审核认定为资源综合利用产品（项目）。依据财政部、国家税务总局《关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税【2011】115 号）的规定，同意本公司 2014 年利用焦炉干熄焦余热生产的热力（蒸汽）产品实现的增值税享受增值税即征即退政策、利用高炉煤气余热余压生产的电力产品实现的增值税享受增值税即征即退政策。

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：	/	/	1,479,099,236.50	/	/	1,264,283,142.66
人民币	/	/	1,346,884,578.05	/	/	1,258,615,459.84
美元	21,488,535.0500	6.1528	132,214,658.45	929,600.75	6.0969	5,667,682.82
其他货币资金：	/	/	1,268,708,761.81	/	/	120,914,661.81
人民币	/	/	1,169,712,241.83	/	/	120,914,661.81
美元	16,089,669.74	6.1528	98,996,519.98			
合计	/	/	2,747,807,998.31	/	/	1,385,197,804.47

（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		2,917,017.18
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		2,917,017.18

（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	481,208,000.00	770,258,000.00
银行承兑汇票	2,612,244,948.78	2,185,399,364.61
合计	3,093,452,948.78	2,955,657,364.61

2、 期末公司已质押的金额最大的前五项应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
单位一	2014 年 3 月 3 日	2014 年 7 月 3 日	6,000,000.00	
单位二	2014 年 2 月 14 日	2014 年 7 月 14 日	5,000,000.00	
单位三	2014 年 4 月 9 日	2014 年 7 月 9 日	4,080,000.00	
单位四	2014 年 3 月 26 日	2014 年 7 月 6 日	4,000,000.00	
单位五	2014 年 3 月 27 日	2014 年 7 月 7 日	4,000,000.00	
合计	/	/	23,080,000.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据：				
无				
公司已经背书给其他方但尚未到期的金额最大的前五项票据：				
单位一	2014 年 1 月 7 日	2014 年 7 月 7 日	10,000,000.00	
单位二	2014 年 1 月 9 日	2014 年 7 月 8 日	10,000,000.00	
单位三	2014 年 1 月 9 日	2014 年 7 月 8 日	10,000,000.00	
单位四	2014 年 1 月 16 日	2014 年 7 月 15 日	10,000,000.00	
单位五	2014 年 1 月 16 日	2014 年 7 月 15 日	10,000,000.00	
合计	/	/	50,000,000.00	/

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
其中：账龄组合	521,665,491.81	99.91	18,156,172.82	3.48	179,249,544.11	99.74	18,156,172.82	8.85
组合小计	521,665,491.81	99.91	18,156,172.82	3.48	179,249,544.11	99.74	18,156,172.82	8.85
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	0.09	459,920.56	100.00	459,920.56	0.26	459,920.56	100.00
合计	522,125,412.37	/	18,616,093.38	/	179,709,464.67	/	18,616,093.38	/

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	499,950,295.58	95.84	3,891,291.93	129,709,730.78	72.36	3,891,291.93

1 至 2 年	4,152,452.38	0.80	2,982,242.44	29,822,424.36	16.64	2,982,242.44
2 至 3 年	14,803,038.08	2.84	106,732.59	355,775.27	0.20	106,732.59
3 至 4 年	737,043.89	0.14	8,148,642.7	16,297,285.39	9.09	8,148,642.7
4 至 5 年	185,325.76	0.04	148,260.61	185,325.76	0.10	148,260.61
5 年以上	1,837,336.12	0.34	2,879,002.55	2,879,002.55	1.61	2,879,002.55
合计	521,665,491.81	100.00	18,156,172.82	179,249,544.11	100.00	18,156,172.82

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
单位一	459,920.56	459,920.56	100.00	该款项已逾期 3 年未能收回，且 3 年内与公司无业务往来
合计	459,920.56	459,920.56	/	/

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	3,852,981.90	17,293.72	576,457.43	17,293.72
合计	3,852,981.90	17,293.72	576,457.43	17,293.72

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	394,518,823.01	1 年以内	75.56
单位二	非关联方	25,941,391.99	1 年以内	4.97
柳州兴钢建筑安装工程处	关联方	22,722,955.33	1 年以内	4.35
单位四	非关联方	16,080,707.48	2-3 年	3.08
单位五	非关联方	8,980,878.78	1 年以内	1.72
合计	/	468,244,756.59	/	89.68

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	22,722,955.33	4.35
广西柳州钢铁（集团）公司	关联方单位	3,852,981.90	0.74
合计	/	26,575,937.23	5.09

(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账款	4,363,861.66	8.32	4,363,861.66	100.00	4,363,861.66	15.29	4,363,861.66	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
其中：账龄组合	48,077,912.91	91.68	5,922,479.58	12.32	24,183,174.75	84.71	5,922,479.58	24.49
组合小计	48,077,912.91	91.68	5,922,479.58	12.32	24,183,174.75	84.71	5,922,479.58	24.49
合计	52,441,774.57	/	10,286,341.24	/	28,547,036.41	/	10,286,341.24	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
单位一	4,363,861.66	4,363,861.66	100.00	逾期废钢货款，预计难以收回，且超过 3 年与公司无业务往来
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	41,149,475.62	85.59	449,488.09	14,982,936.34	61.96	449,488.09
1 至 2 年	219,272.83	0.46	234,197.33	2,341,973.33	9.68	234,197.33
2 至 3 年	1,169,920.19	2.43	416,118.97	1,387,063.22	5.74	416,118.97
3 至 4 年	1,279,462.11	2.66	533,663.35	1,067,326.70	4.41	533,663.35
4 至 5 年	574,316.62	1.19	459,453.30	574,316.62	2.37	459,453.30
5 年以上	3,685,465.54	7.67	3,829,558.54	3,829,558.54	15.84	3,829,558.54
合计	48,077,912.91	100.00	5,922,479.58	24,183,174.75	100.00	5,922,479.58

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

- 3、 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
单位一	非关联方	23,514,285.35	1 年以内	44.84
单位二	非关联方	6,939,951.68	1 年以内	13.23
单位三	非关联方	4,575,786.42	1 年以内	8.73
单位四	非关联方	4,363,861.66	5 年以上	8.32
单位五	非关联方	3,600,000.00	1 年以内	6.86
合计	/	42,993,885.11	/	81.98

(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	168,842,821.36	93.72	625,097,815.99	99.30
1 至 2 年	10,565,387.15	5.86	3,348,851.22	0.53
2 至 3 年	750,079.40	0.42	1,050,079.40	0.17
合计	180,158,287.91	100.00	629,496,746.61	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	42,707,940.00	1 年以内	未到结算期
单位二	非关联方	32,190,288.16	1 年以内	未到结算期
单位三	非关联方	28,893,983.82	1 年以内	未到结算期
单位四	非关联方	25,780,659.18	1 年以内	未到结算期
单位五	非关联方	15,093,848.40	1 年以内	未到结算期
合计	/	144,666,719.56	/	/

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	4,854,510,320.64		4,854,510,320.64	6,078,279,958.29		6,078,279,958.29
在产品	584,970,317.67		584,970,317.67	818,370,120.91		818,370,120.91
库存商品	365,404,265.75	2,242,759.09	363,161,506.66	587,828,451.61	9,281,871.28	578,546,580.33
合计	5,804,884,904.06	2,242,759.09	5,802,642,144.97	7,484,478,530.81	9,281,871.28	7,475,196,659.53

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	9,281,871.28			7,039,112.19	2,242,759.09
合计	9,281,871.28			7,039,112.19	2,242,759.09

(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:	16,278,281,304.38	853,937,349.84	358,781,486.22	16,773,437,168.00

其中：房屋及建筑物	7,582,391,640.31	42,750,765.26			7,625,142,405.57
机器设备	8,695,834,586.19	811,186,584.58		358,781,486.22	9,148,239,684.55
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：	5,596,679,584.80		362,918,958.46	31,986,148.64	5,927,612,394.62
其中：房屋及建筑物	1,666,998,146.30		120,845,600.34		1,787,843,746.64
机器设备	3,929,638,873.73		242,067,995.20	31,986,148.64	4,139,720,720.29
运输工具	42,564.77		5,362.92		47,927.69
三、固定资产账面净值合计	10,681,601,719.58	/		/	10,845,824,773.38
其中：房屋及建筑物	5,915,393,494.01	/		/	5,837,298,658.93
机器设备	4,766,195,712.46	/		/	5,008,518,964.26
运输工具	12,513.11	/		/	7,150.19
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	10,681,601,719.58	/		/	10,845,824,773.38
其中：房屋及建筑物	5,915,393,494.01	/		/	5,837,298,658.93
机器设备	4,766,195,712.46	/		/	5,008,518,964.26
运输工具	12,513.11	/		/	7,150.19

本期折旧额：362,918,958.46 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：560,893,845.24 元。

2、通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	293,043,504.60	3,594,754.84	289,448,749.76

(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	557,624,547.26		557,624,547.26	402,470,948.28		402,470,948.28

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	工程进度	资金来源	期末数
1-3#转炉大修改造工程	450,000,000.00		384,359,383.21	384,350,202.76	92.72	95	自筹	9,180.45
钢坯品种结构优化调整工程	430,000,000.00		156,577,919.37	156,577,919.37	84.89	100	自筹	
柳州炼铁厂热风	100,000,000.00	47,586,608.35	21,692,155.20		69.28	70	自筹	69,278,763.55

炉提高风湿改造								
炼钢公辅设施配套工程	470,000,000.00		19,965,723.11	19,965,723.11	100.32	100	自筹	
烧结厂 3#360M2 烧结机头烟气脱硫工程	100,000,000.00	28,412,103.87	19,509,092.44		47.92	50	自筹	47,921,196.31
其他		326,472,236.06	113,943,170.89				自筹	440,415,406.95
合计		402,470,948.28	716,047,444.22	560,893,845.24	/	/	/	557,624,547.26

(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	1,180,380.20	43,508,885.17	43,635,387.87	1,053,877.50
专用设备	11,805,201.54	48,263,099.29	11,236,497.25	48,831,803.58
合计	12,985,581.74	91,771,984.46	54,871,885.12	49,885,681.08

(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
报废固定资产清理		-2,090,008.07	
合计		-2,090,008.07	/

(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	5,727,645.87	5,727,645.87
政府补助递延收益	9,709,675.36	9,709,675.36
职工教育经费	5,577,508.56	5,577,508.56
水利建设基金	5,527,331.80	5,527,331.80
小计	26,542,161.59	26,542,161.59
递延所得税负债：		
交易性金融资产	45,266.25	45,266.25
小计	45,266.25	45,266.25

(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
应纳税差异项目：	
交易性金融资产公允价值变动	301,775.00
小计	301,775.00
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	38,184,305.90
政府补助递延收益	64,731,169.06
职工教育经费	37,183,390.45

水利建设基金	36,848,878.69
小计	176,947,744.10

(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	28,902,434.62				28,902,434.62
二、存货跌价准备	9,281,871.28			7,039,112.19	2,242,759.09
合计	38,184,305.90			7,039,112.19	31,145,193.71

(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	843,860,319.53	313,780,000.00
保证借款	2,828,417,526.80	5,491,324,954.44
信用借款	5,027,611,791.90	3,580,841,784.91
合计	8,699,889,638.23	9,385,946,739.35

保证借款余额 2,828,417,526.80 元, 其中: 由广西柳州钢铁(集团)公司为其担保 2,475,294,646.80 元; 兴钢公司为其担保 353,122,880.00 元。

(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	200,000,000.00	680,000,000.00
银行承兑汇票	705,706,799.20	1,918,079,496.80
合计	905,706,799.20	2,598,079,496.80

(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	3,926,581,719.73	2,079,276,395.01
1 至 2 年	43,281,191.19	21,947,288.78
2 至 3 年	3,510,415.41	3,756,654.53
3 年以上	5,390,109.93	3,980,342.48
合计	3,978,763,436.26	2,108,960,680.80

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	23,891,703.62	23,737,408.91
柳州兴钢建筑安装工程处	1,788,862.00	682,048.78
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		4,285,277.16

合计	25,680,565.62	28,704,734.85
----	---------------	---------------

(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	425,404,315.06	275,565,447.79
1 至 2 年	5.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	425,404,320.06	275,565,447.79

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
柳州市品成金属材料有限公司		396.48
合计		396.48

(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		377,655,668.03	377,655,668.03	
二、职工福利费		16,697,250.10	16,697,250.10	
三、社会保险费		92,893,991.92	92,893,991.92	
其中：①养老保险费		57,970,032.90	57,970,032.90	
②医疗保险费		21,350,798	21,350,798	
③失业保险费		8,449,363.80	8,449,363.80	
④工伤保险费		2,561,898.61	2,561,898.61	
⑤生育保险费		2,561,898.61	2,561,898.61	
四、住房公积金		43,185,269	43,185,269	
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	37,183,390.45	13,213,141.30	8,942,803.28	41,453,728.47
合计	37,183,390.45	543,645,320.35	539,374,982.33	41,453,728.47

(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	66,540,339.67	-115,467,283.37
营业税	146,703.59	122,680.37
企业所得税	27,040,959.43	11,913,412.58
城市维护建设税	5,450,110.15	6,280.36
教育费附加（含地方）	3,892,935.82	4,485.97
房产税	7,200	7,200
水利建设基金	55,318,022.62	36,848,878.69

合计	158,396,271.28	-66,564,345.40
----	----------------	----------------

(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	4,898,704.57	4,318,204.41
企业债券利息	9,500,000.00	66,500,000.00
短期借款应付利息	22,150,629.31	28,356,954.42
合计	36,549,333.88	99,175,158.83

(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	75,941,563.74	94,079,729.84
1 至 2 年	18,114,698.59	7,177,854.26
2 至 3 年	3,123,186.88	1,615,330.23
3 年以上	7,749,410.31	8,048,439.88
合计	104,928,859.52	110,921,354.21

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	381,705.88	31,374.57
柳州兴钢建筑安装工程处	294,207.00	287,857.00
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		500,000.00
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	677,912.88	821,231.57

(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	256,132,400.00	432,879,900.00
合计	256,132,400.00	432,879,900.00

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	256,132,400.00	432,879,900.00
合计	256,132,400.00	432,879,900.00

(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	借款终止	币种	利率(%)	期末数	期初数
------	------	------	----	-------	-----	-----

	日	日			外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
渣打银行（中国）有限公司深圳分行	2011 年 10 月 11 日	2014 年 9 月 19 日	美元	4.4345	20,500,000.00	126,132,400.00	41,000,000.00	249,972,900.00
交通银行股份有限公司柳州分行	2013 年 8 月 22 日	2015 年 3 月 26 日	人民币	6.1500		60,000,000.00		
交通银行股份有限公司柳州分行	2013 年 8 月 22 日	2015 年 3 月 27 日	人民币	6.1500		40,000,000.00		
交通银行股份有限公司柳州分行	2013 年 9 月 12 日	2015 年 3 月 12 日	人民币	6.1500		30,000,000.00		
合计	/	/	/	/	/	256,132,400.00	/	249,972,900.00

(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	552,582,968.00	515,814,000.00
信用借款	603,000,000.00	603,000,000.00
合计	1,155,582,968.00	1,118,814,000.00

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
华夏银行股份有限公司	2013 年 9 月 10 日	2016 年 9 月 10 日	美元	3.8297	53,000,000.00	326,098,400.00	53,000,000.00	323,135,700.00
中国进出口银行广东省分行	2014 年 6 月 26 日	2016 年 6 月 26 日	人民币	4.0263	29,810,000.00	183,414,968.00		
中国农业银行股份有限公司	2013 年 7 月 23 日	2016 年 7 月 22 日	人民币	6.1500		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司	2013 年 7 月 23 日	2016 年 7 月 18 日	人民币	6.1500		100,000,000.00		100,000,000.00
中国农业银行股份有限公司	2013 年 8 月 7 日	2015 年 8 月 6 日	人民币	6.1500		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	/	/	/	/	/	809,513,368.00	/	623,135,700.00

(二十四) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 柳钢债	2,000,000,000	2011 年 6 月 1 日	8 年	1,967,000,000	66,500,000	57,000,000	114,000,000	9,500,000	1,978,001,912.04

(二十五) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额
单位一	2 年	279,236,490.72	4.5		279,236,490.72

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
单位一		279,236,490.72		

(二十六) 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
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程递延收益	4,850,697.69	4,949,691.51
焦化干熄焦节能改造工程递延收益	5,368,921.61	5,687,867.45
3#、4#干熄焦节能改造工程递延收益	6,118,571.39	6,388,508.39
160 吨/小时干熄焦节能改造工程递延收益	4,584,005.47	4,804,037.71
焦炉煤气氨气回收综合利用工程递延收益	2,077,787.70	2,168,785.68
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程递延收益	3,542,582.89	3,711,277.33
1#烧结机（360M2 烧结机）技术改造工程递延收益	4,601,591.25	4,869,645.09
第二高速线材技术改造工程递延收益	3,604,391.35	3,769,477.99
合金棒材生产线技术改造工程递延收益	2,157,079.69	2,256,637.21
150T 转炉节能技术改造工程递延收益	2,353,837.87	2,487,073.99
2*360M2 烧结机头烟气脱硫工程递延收益	19,680,833.30	20,396,499.98
焦化全干熄焦配套完善工程递延收益	1,800,000.02	1,866,666.68
棒线厂第四棒材生产线技术改造工程递延收益	2,206,597.29	1,375,000.05
3#360 烧结机未实现售后租回损益	-29,124,453.77	
四棒未实现售后租回损益	-13,454,748.49	
合计	20,367,695.26	64,731,169.06

(二十七) 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

(二十八) 专项储备：

本公司安全生产费期初结余 2,774,776.80 元，报告期提取 18,779,166.67 元，使用 21,331,540.66 元，期末结余 222,402.81 元。

(二十九) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

(三十) 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	530,718,235.74			530,718,235.74
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	935,925,307.25			935,925,307.25

(三十一) 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	1,899,689,917.64	/
调整后 年初未分配利润	1,899,689,917.64	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	199,987,171.58	/
期末未分配利润	2,099,677,089.22	/

(三十二) 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	17,046,265,876.00	17,404,706,512.15
其他业务收入	1,422,878,061.75	749,633,000.31
营业成本	17,264,056,148.30	17,418,510,934.11

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	17,046,265,876.00	16,060,775,478.13	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69
合计	17,046,265,876.00	16,060,775,478.13	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69

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	190,483,451.72	202,408,493.81	393,158,164.59	408,971,190.61
中板材	1,931,871,206.96	1,932,841,484.96	1,688,526,910.58	1,727,361,656.69
小型材	5,345,137,602.00	5,355,900,089.20	5,759,235,134.56	5,660,357,009.14
钢坯	8,620,243,720.10	7,767,379,973.45	8,597,976,851.42	8,119,452,191.8
焦化副产品	958,529,895.22	802,245,436.71	965,543,869.66	902,993,291.56
焦炭			265,581.34	236,153.89
合计	17,046,265,876.00	16,060,775,478.13	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69

4、 主营业务 (分地区)

单位: 元 币种: 人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	13,047,999,659.91	11,965,688,750.80	14,167,290,362.27	13,439,568,409.75
广东地区	2,401,729,334.61	2,234,015,428.98	1,950,023,701.41	1,855,073,027.15
湖南、湖北地区	197,005,169.87	196,299,214.36	135,422,774.96	137,984,249.82

云南、贵州、四川地区	579,292,855.09	521,818,708.73	348,292,852.24	338,546,050.06
华东及其他地区	741,430,666.34	1,067,559,814.20	722,864,798.11	970,993,293.05
出口国外	78,808,190.18	75,393,561.06	80,812,023.16	77,206,463.86
合计	17,046,265,876.00	16,060,775,478.13	17,404,706,512.15	16,819,371,493.69

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（%）
单位一	8,636,065,687.79	46.76
单位二	1,563,117,733.19	8.46
单位三	871,117,137.49	4.72
单位四	355,130,590.46	1.92
单位五	263,396,818.28	1.43
合计	11,688,827,967.21	63.29

(三十三) 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	364,355.76	318,427.87	应税收入
城市维护建设税	15,305,182.10	10,929,152.78	应纳流转税额
教育费附加	10,932,272.95	7,806,537.71	应纳流转税额
合计	26,601,810.81	19,054,118.36	/

(三十四) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工 资	2,022,254.60	1,988,363.10
福利费	67,652.67	17,781.00
工会经费	40,445.09	39,767.26
职工教育经费	30,333.83	29,825.44
失业保险	48,397.30	53,058.30
基本养老保险	342,709.90	377,092.70
基本医疗保险	122,058.70	133,882.40
工伤保险	14,646.02	16,064.55
生育保险	14,646.02	16,064.55
住房公积金	252,439.00	264,163.00
折旧费	939,922.26	882,801.78
宣传费		90,422.00
办公费	168,216.40	156,958.27
差旅费	45,673.00	36,670.10
水电费	86,255.63	90,225.05
运输费	6,112,714.22	3,303,088.14
其他	220,234.12	510,583.30
合计	10,528,598.76	8,006,810.94

(三十五) 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	67,247,877.52	64,090,551.89
福利费	9,940,195.06	7,089,212.01
工会经费	1,344,957.49	1,281,811.02
职工教育经费	1,008,718.12	961,358.28
失业保险	1,166,625.50	1,081,832.50
基本养老保险	8,066,301.60	7,489,381.11
基本医疗保险	2,947,378.30	2,735,235.80
工伤保险	353,658.76	328,200.72
生育保险	353,658.76	328,200.72
住房公积金	6,470,033.00	5,917,458.00
印花税	3,750,000.00	861,000.00
房产税	3,764,148.75	3,086,585.50
水资源费		921,269.40
排污费	7,147,276.00	6,739,051.00
折旧费	3,815,289.37	177,446.28
水利建设基金	18,469,143.93	15,377,793.36
修理费	324,714,015.10	388,448,317.94
安全生产费	312,682.10	366,786.11
研发费用	38,313,973.11	39,641,189.67
办公费	713,175.47	1,133,739.38
水电费	1,366,616.67	734,662.86
差旅费	236,712.60	296,927.25
材料消耗	591,937.74	1,363,302.93
聘请中介机构费用	2,221,623.99	1,525,400.00
业务招待费	1,172,247.70	4,915,833.58
董事会会费	1,775,718.00	1,000,000.00
其他	17,385,490.95	18,985,096.18
合计	524,649,455.59	576,877,643.49

(三十六) 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	290,337,896.22	308,630,412.75
汇兑损益	111,957,035.67	-96,507,158.53
手续费	8,960,933.68	13,073,369.96
合计	411,255,865.57	225,196,624.18

(三十七) 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	-301,775.00	-386,558.79

合计	-301,775.00	-386,558.79
----	-------------	-------------

(三十八) 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	434,142.79	576,102.33
合计	434,142.79	576,102.33

(三十九) 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	2,784,271.54	2,289,243.84	2,784,271.54
其他	310,327.34	7,071,601.77	310,327.34
合计	3,094,598.88	9,360,845.61	3,094,598.88

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
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	
焦化干熄焦节能改造工程递延收益摊销	318,945.84	232,279.14	
3#、4#干熄焦节能改造工程递延收益摊销	269,937	181,936.98	
160 吨/小时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	90,997.98	
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	133,236.12	171,558.84	
2*360M2 烧结机头烟气脱硫工程递延收益摊销	715,666.68	357,833.34	
焦化全干熄焦配套完善工程递延收益摊销	66,666.66	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	168,402.76	49,999.98	
3×35 吨转炉二次烟气除尘系统改造工程递延收益摊销		117,552.42	
合计	2,784,271.54	2,289,243.84	/

(四十) 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	
其他		15,000.00	
合计		139,460.00	

(四十一) 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	35,291,853.81	
合计	35,291,853.81	

(四十二) 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：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= 199,987,171.58 \div (2,562,793,200.00 + 0 + 0 - 0 - 0) \\ &= 0.0780 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

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 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。

(四十三) 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	15,785,404.11
违约收入	310,327.34
合计	16,095,731.45

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	6,633,093.37
管理费用	87,888,192.54
银行承兑汇票保证金	31,659,999.42
其他	29,887,232.85
合计	156,068,518.18

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
政府补助	1,000,000.00
合计	1,000,000.00

4、 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
售后租回固定资产	279,958,215.10
合计	279,958,215.10

5、 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
手续费及保函费	22,768,197.56
银行贷款保证金	504,663,112.86
合计	527,431,310.42

(四十四) 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	199,987,171.58	-83,895,689.47
加：资产减值准备		0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	362,918,958.46	314,178,615.04
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）	301,775.00	386,558.79
财务费用（收益以“－”号填列）	458,262,271.22	262,611,327.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-434,142.79	-576,102.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		0.00
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,672,554,514.56	-2,995,225,825.56
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-882,728,594.27	1,111,731,130.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	573,220,866.48	3,392,243,885.17
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	2,384,082,820.24	2,001,453,899.51
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	279,236,490.72	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,090,571,272.94	2,103,862,955.78
减：现金的期初余额	1,264,284,191.38	629,277,571.26
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	826,287,081.56	1,294,585,384.52

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	2,090,571,272.94	1,264,284,191.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	2,087,520,044.28	1,264,283,142.66
可随时用于支付的其他货币资金	3,051,228.66	1,048.72
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,090,571,272.94	1,264,284,191.38

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	潘世庆	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
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	56909331x

(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	4,415.20	100	5,440.26	100
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用电	市场价	76,525.32	76.85	75,464.86	79.74
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	41,219.56	100	34,106.40	100
广西柳州钢铁(集团)公司	氧气	协议价	35,039.55	100	29,462.18	100
广西柳州钢铁(集团)公司	其他气体	协议价	26,431.29	100	25,291.56	100
广西柳州钢铁(集团)公司	耐火材料	市场价	18,705.61	38.26	14,989.82	31.27
广西柳州钢铁(集团)公司	劳务	协议价	742.32	2.99	906.86	3.83
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价	3,221.56	0.62	3,870.12	0.60
广西柳州钢铁(集团)公司	备件材料	市场价	5,239.91	10.19	12,956.29	22.79

广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价	15,964.58	27.04	14,313.53	16.31
广西柳州钢铁(集团)公司	其他	协议价	580.11	0.56	478.85	0.48
柳州兴钢建筑安装工程处	劳务	市场价	6,187.28	24.89	7,442.37	31.40
合计			234,272.29		224,723.10	

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	1,054.78	100	2,059.36	100
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	116,123.93	100	80,883.19	100
广西柳州钢铁(集团)公司	碎焦	市场价			1,814.18	98.78
广西柳州钢铁(集团)公司	TRT 发电	市场价	7,213.04	100	6,886.58	100
广西柳州钢铁(集团)公司	代购代销备 件材料	市场价	3,545.87	70.17	5,038.52	78.73
广西柳州钢铁(集团)公司	辅料	市场价	14,354.04	89.20	9,822.41	98.76
广西柳州钢铁(集团)公司	吊装费	市场价	2.76	0.18	20.94	1.39
广西柳州钢铁(集团)公司	蒸汽	协议价	13,359.18	100	10,777.98	100
柳州市兴钢建筑安装工程处	备件材料	市场价	577.22	11.42	428.11	6.69
柳州市兴钢建筑安装工程处	辅料	市场价	87.72	0.55	123.37	1.24
柳州市品成金属材料有限公司	钢坯	成本加成价	862,004.84	100	859,789.87	100
柳州市品成金属材料有限公司	废钢	协议价	46.95	100	52.42	100
柳州市品成金属材料有限公司	运费	市场价	1,554.78	99.82	1,501.37	99.86
合计			1,019,925.11		979,198.30	

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始 日	租赁终止 日	年度确 认的租 赁费
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	柳国用(2002)字第 101847、101848、101849、101850、101851、101862 号六宗面积合计 93.85 万平方米土地	2002 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	600
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	柳国用(2004)字第 104208 号地块其中的面积为 65.24 万平方米土地	2006 年 5 月 16 日	2025 年 12 月 31 日	400

3、 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	392,927,454.80	2014 年 2 月 19 日~2015 年 6 月 30 日	否
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	922,000,000.00	2013 年 8 月 1 日~2015 年 5 月 20 日	否
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	50,000,000.00	2014 年 3 月 3 日~2015 年 3 月 2 日	否
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	645,367,192.00	2013 年 8 月 20 日~2014	否

			年 11 月 5 日	
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	484,168,000.00	2013 年 9 月 10 日~2016 年 9 月 16 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	130,000,000.00	2013 年 8 月 22 日~2015 年 3 月 27 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	183,414,968.00	2014 年 6 月 26 日~2016 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	126,132,400.00	2011 年 10 月 11 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	350,000,000.00	2013 年 7 月 5 日~2014 年 8 月 6 日	否
柳州兴钢建筑安装工程处	柳州钢铁股份有限公司	353,122,880.00	2014 年 5 月 20 日~2014 年 12 月 15 日	否
合计		3,637,132,894.80		

4、 其他关联交易

①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。协议有效期 5 年。

2007 年 5 月 14 日公司召开二〇〇六年度股东大会，大会决议通过对该协议续签，有效期 5 年。

2010 年 5 月 13 日公司召开二〇〇九年度股东大会，大会决议通过对该协议续签，有效期 5 年。

2014 年上半年按协议支付了 15,177.66 万元。

②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。

2014 年上半年按协议支付了 500 万元。

③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。本协议有效期至热轧厂被公司收购之日止。

2014 年上半年公司按协议向集团公司收取销售代理费 658.16 万元。

④委托大修改造：

公司于 2011 年 3 月与集团公司签订《转炉工程项目改造委托协议书》，委托集团公司对转炉工程项目进行大修改造，费用预算为 13 亿元，完工后按工程项目决算数支付改造款。

2013 年度部分工程完工并投入使用，公司按协议支付工程改造款 6.93 亿元，本年度按交付使用的工程项目支付改造款 5.61 亿元，其中，钢坯品种结构优化调整工程 1.57 亿元（累计 3.65 亿元），炼钢公辅设施配套工程 0.2 亿元（累计 4.72 亿元），1-3#转炉大修改造工程 3.84 亿元（累计 4.17 亿元）。

(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	22,722,955.33	532,489.43	17,749,647.50	532,489.43
应收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	3,852,981.90	17,293.72	576,457.43	17,293.72
应收票据	广西柳州钢铁（集团）公司	690,550,000.00		63,660,000.00	
应收票据	柳州市品成金属材料有限公司	361,000,000.00		29,670,000.00	

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	23,891,703.62	23,737,408.91
应付账款	柳州兴钢建筑安装工程处	1,788,862.00	682,048.78
应付账款	柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		4,285,277.16
预收账款	柳州市品成金属材料有限公司		396.48
其他应付款	广西柳州钢铁（集团）公司	381,705.88	31,374.57
其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	294,207.00	287,857.00
其他应付款	柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		500,000.00
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
应付票据	广西柳州钢铁（集团）公司	319,000,000.00	1,483,000,000.00

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	2,784,271.54
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	132,367.79
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	310,327.34
所得税影响额	-484,045.00
合计	2,742,921.67

(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	3.50	0.0780	0.0780
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.45	0.0770	0.0770

(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 27.48 亿元，比年初增加 13.62 亿元，主要是公司为缓解资金市场融资规模紧影响，增加资金保有量，保证生产经营的正常进行。

(2) 应收账款：本期末余额为 5.04 亿元，比年初增加 3.42 亿元，主要是应收炉渣款增加。

(3) 预付款项：本期末余额为 1.8 亿元，比年初减少 4.49 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。

(4) 存货：本期末余额为 58.03 亿元，比年初减少 16.72 亿元，主要是原燃料储备减少。

(5) 在建工程：本期末余额为 5.58 亿元，比年初增加 1.55 亿元，主要是今年投入的部分技改工程未完工结转。

(6)应付票据：本期末余额为 9.06 亿元，比年初减少 16.92 亿元，主要是 2014 年签发承兑汇票成本较高，公司为降低财务费用减少票据签发。

(7)应付账款：本期末余额为 39.79 亿元，比年初增加 18.70 亿元，主要是应付国内煤、矿货款增加。

(8)预收款项：本期末余额为 4.25 亿元，比年初增加 1.50 亿元，主要是公司期末预收钢材款增加。

(9)一年内到期的非流动负债：本期末余额为 2.56 亿元，比年初减少 1.77 亿元，主要是一年内到期的长期借款减少。

(10)财务费用：上半年发生额为 4.11 亿元，比上年同期增加 1.86 亿元，主要是汇兑损失增加及汇兑收益减少。

(11)净利润：上半年净利润 2 亿元，比上年同期增加 2.84 亿元，主要是今年上半年公司产品成本的下降幅度大于销售价格的下降幅度。

(12)经营活动产生的现金流量净额：今年上半年为 23.84 亿元，比去年同期增加 3.83 亿元，主要是公司期末存货大幅减少。

(13)投资活动产生的现金流量净额：今年上半年为 -0.37 亿元，比去年同期增加 11.02 亿元，主要是今年上半年技改支出比去年同期减少。

(14)筹资活动产生的现金流量净额：今年上半年为 -15.19 亿元，比去年同期减少 19.53 亿元，主要是今年部分银行借款到期偿还后未续借。

第十节 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 2014 年半年度报告。

董事长：施沛润

柳州钢铁股份有限公司

2014 年 8 月 27 日

(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 27.48 亿元，比年初增加 13.62 亿元，主要是公司为缓解资金市场融资规模紧影响，增加资金保有量，保证生产经营的正常进行。

(2) 应收账款：本期末余额为 5.04 亿元，比年初增加 3.42 亿元，主要是应收炉渣款增加。

(3) 预付款项：本期末余额为 1.8 亿元，比年初减少 4.49 亿元，主要是公司继续加强预付货款管理，原燃料预付货款减少。

(4) 存货：本期末余额为 58.03 亿元，比年初减少 16.72 亿元，主要是原燃料储备减少。

(5) 在建工程：本期末余额为 5.58 亿元，比年初增加 1.55 亿元，主要是今年投入的部分技改工程未完工结转。

(6)应付票据：本期末余额为 9.06 亿元，比年初减少 16.92 亿元，主要是 2014 年签发承兑汇票成本较高，公司为降低财务费用减少票据签发。

(7)应付账款：本期末余额为 39.79 亿元，比年初增加 18.70 亿元，主要是应付国内煤、矿货款增加。

(8)预收款项：本期末余额为 4.25 亿元，比年初增加 1.50 亿元，主要是公司期末预收钢材款增加。

(9)一年内到期的非流动负债：本期末余额为 2.56 亿元，比年初减少 1.77 亿元，主要是一年内到期的长期借款减少。

(10)财务费用：上半年发生额为 4.11 亿元，比上年同期增加 1.86 亿元，主要是汇兑损失增加及汇兑收益减少。

(11)净利润：上半年净利润 2 亿元，比上年同期增加 2.84 亿元，主要是今年上半年公司产品成本的下降幅度大于销售价格的下跌幅度。

(12)经营活动产生的现金流量净额：今年上半年为 23.84 亿元，比去年同期增加 3.83 亿元，主要是公司期末存货大幅减少。

(13)投资活动产生的现金流量净额：今年上半年为 -0.37 亿元，比去年同期增加 11.02 亿元，主要是今年上半年技改支出比去年同期减少。

(14)筹资活动产生的现金流量净额：今年上半年为 -15.19 亿元，比去年同期减少 19.53 亿元，主要是今年部分银行借款到期偿还后未续借。

第十节 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 2014 年半年度报告。

董事长：施泽明
柳州钢铁股份有限公司
2014 年 8 月 27 日



柳州钢铁股份有限公司 2014 年半年度报告摘要

股本 256279.32 万股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.285 元，共计派发股利 76,883,796.00 元。剩余未分配利润结转以后年度分配。本次分配不进行资本公积金转增股本。公司于 2014 年 7 月 9 日刊登《2013 年度利润分配实施公告》，并于 7 月 15 日将利润分配全部实施完毕。

董事长：施润

柳州钢铁股份有限公司
2014 年 8 月 27 日