公司代码：601003 公司简称：柳钢股份

**柳州钢铁股份有限公司**

**2015年半年度报告**

**重要提示**

## 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。

## 公司全体董事出席董事会会议。

## 本半年度报告未经审计。

## 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：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

## 前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

## 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

## 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 3](#_Toc426698345)

[第二节 公司简介 3](#_Toc426698346)

[第三节 会计数据和财务指标摘要 4](#_Toc426698347)

[第四节 董事会报告. 5](#_Toc426698348)

[第五节 重要事项 11](#_Toc426698349)

[第六节 股份变动及股东情况 14](#_Toc426698350)

[第七节 优先股相关情况 15](#_Toc426698351)

[第八节 董事、监事、高级管理人员情况 16](#_Toc426698352)

[第九节 财务报告 17](#_Toc426698353)

[第十节 备查文件目录 62](#_Toc426698354)

# 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 | 2015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 |

# 公司简介

## 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 |

## 联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 班俊超 | 任传吉 |
| 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）2595971 | （0772）2595971 |
| 电子信箱 | liscl@163.com | liscl@163.com |

## 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 | 报告期内基本情况未发生变化 |

## 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 | 《中国证券报》、《证券日报》 |
| 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 | 报告期内，公司更改了信息披露报纸，详见第六届董事会第二次会议决议公告（2015-010） |

## 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 |

## 公司报告期内注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |
| 报告期内注册变更情况查询索引 | 报告期内未出现注册变更情况 |

# 会计数据和财务指标摘要

## 公司主要会计数据和财务指标

### 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 | 13,249,014,373.08 | 18,469,143,937.75 | -28.26 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -631,501,400.82 | 199,987,171.58 | -415.77 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -640,402,146.63 | 197,244,249.91 | -424.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -945,926,787.52 | 2,384,082,820.24 | -139.68 |
|  | 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 | 5,072,487,371.26 | 5,700,202,315.92 | -11.01 |
| 总资产 | 22,844,618,328.35 | 25,000,073,963.56 | -8.62 |

### 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） | -0.2464 | 0.078 | -415.90 |
| 稀释每股收益（元／股） | -0.2464 | 0.078 | -415.90 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | -0.2499 | 0.0770 | -424.55 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -11.73 | 3.50 | 减少15.23 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -11.89 | 3.45 | 减少15.34 个百分点 |

## 境内外会计准则下会计数据差异

## 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 | 附注（如适用） |
| 非流动资产处置损益 |  |  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 |  |  |
| 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 | 6,350,997.74 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 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 | 2,206,855.94 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 342,892.13 |  |
|  |  |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |
| 所得税影响额 |  |  |
| 合计 | 8,900,745.81 |  |

# 董事会报告.

## 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，钢铁行业形势持续恶化，钢价一路走低，生产成本与钢价处于严重倒挂状态。加之物流成本上升、环保呈现高压态势，钢铁行业生产经营面临重重困难。公司积极应对异常恶劣的钢铁行业形势，紧紧围绕“调结构、拓市场、促改革、强管理、抓廉政”的总体思路，不断深化企业改革创新，全面实施低成本战略，持续优化内部管理，全力以赴抓好生产经营各项工作，确保在残酷的市场环境中保持稳定发展。上半年，公司铁、钢、钢材产量分别完成511.96万吨、529.19万吨、264.25万吨，分别同比下降2.33%、3.19%、上涨3.25%，营业收入132.49亿元，净利润-6.32亿元。

以下主要从八个方面对上半年的经营进展情况进行回顾：

（1）灵活组织生产销售，总体实现稳定高效

随着行业形势进一步恶化，公司以紧急召开应对“钢铁危机”动员大会等形式认清形势，树立信心，明确思路，各单位根据年初策划目标及动员大会部署全力抓好生产经营工作。各主要生产厂均完成了公司下达的生产任务，主要技术经济指标也得到了较大进步，如上半年高炉燃料比同比下降了30.9kg/t；烧结机提效改造后产量提升16.7%，电耗下降22.1%；技术中心及转炉厂积极开发了7个牌号的新产品。经销公司根据市场价格变化，灵活安排生产和销售，加大区内汽车板销售力度，助力公司减亏增效。上半年环境污染事故为“零”，较好地完成了环保策划任务。

（2）实施低成本战略，全过程挖潜增效

去年底，公司召开策划会，确定了2015年全年降成本的策划目标。为此，公司进一步加大成本考核力度，重新修订完善经济责任制考核机制，使今年的责任制指标更加精简、严格，突出以成本为主，进一步激励全员参与降成本工作的积极性。

（3）加强资金运作，力保资金链正常

全力推进并执行资金预算管理，强化资金管控效率，保证资金循章有序流动。根据公司结算进度、银行债务到期及银行融资信息，合理安排筹资及资金支出，以保资金供应为基础，以降财务费用为重点，着力做好资金降本增效工作。

多渠道筹集资金。当前很多企业因资金链问题出现倒闭或经营困难，甚至高息借款，虽然贷款利率下降，但是财务费用却在上升。公司通过推进人民币与外币相结合的流动资金借款、贸易项下融资、融资租赁、签发无息票据及应收票据收益转让等多种融资方式，缓解公司资金压力。

盘活公司资金。积极与各授信银行协商，通过协议调整利率、提前偿还续借、用低成本资金替代等模式，减少利息支出。做细做实基础业务，减少银行手续费支出。关注汇率市场变化，跟踪各行实时汇率、远期结售汇汇率，提高对汇率市场的预判能力，减少汇兑损失。有效降低了财务费用。

（4）强化企业管理，规避运行风险

公司制定下发《柳钢2015年“企业管理年”活动总体方案》，提出“企业管理年”活动的主要任务，向管理的精细化要效益，推进集团管控实施，构建起针对财务、招投标、投资、采购等关键业务环节的风险防控体系，提高风险防范水平，杜绝一切风险经营。

加快推进MES系统建设。MES项目已于3月份启动，目前正在开发之中，项目一旦建成，将进一步提高公司“两化融合”水平。积极申报互联网与工业融合创新试点企业、广西两化深度融合标杆企业。

（5）加大开放合作，营造有利环境

上半年，公司抢抓机遇，主动加强与自治区、柳州市有关领导和部门的汇报、沟通，积极呼吁协调解决制约公司发展的难题，为企业争取到良好的外部政策和发展环境。加强“产学研”的结合，努力转化为效益成果。如加强与钢铁行业相关的高校和科研机构合作，推进焦化煤调湿工程、控轧控冷等降成本工艺技术创新项目合作，与北京科技大学签订项目合作合同。此外，加大与区内银行和大企业集团合作，实现强强联合。加强与南宁铁路局、北部湾港务集团等单位的沟通及战略合作，高效做好物料和产品发运工作。

（6）创新驱动发展，扩大品牌效应

实施工艺创新，积极开发新产品，并通过加钛降锰、提碳降锰等创新方式降低轧钢成本。推进“品牌发展”战略。加快柳钢品牌的质量认证、产品创优创效。30MnSi管桩钢筋热轧盘条获得冶金行业“金杯奖”和“品质卓越产品”称号。

实施“走出去”战略。系统启动市场调研项目，走访考察重庆、昆明、广东及区内市场。利用广西工业博览会举办的契机，主动对外展示与宣传柳钢产品，树立柳钢品牌形象。创新运用电子商务平台实现钢材网络销售。目前，柳钢钢材的网上交易已初具规模，效益高于传统销售模式每吨100元左右。经相关部门的积极配合和加快筹建，广东直销公司已于6月份正式揭牌开业。

（7）强化节能环保，发展循环经济

针对新《环保法》和新污染物排放标准的新要求，公司通过严格管理、技术攻关和环境治理，上半年实现环境污染事故为“零”，外排工业废水达标率97.74%，外排工业废气达标率96.08%，完成年初策划目标。继续强化能源管理体系与能源管理中心运行，通过开展提高原燃料品质、优化资源配置、加大余能回收利用、实施重点用能监控，实现了良好的节能减排效果。  
  
（8）推进党风廉政教育，强化精神文明建设

公司坚决落实好党风建设和反腐倡廉工作“两个责任”，加大党风教育和反腐倡廉工作力度。完成企业负责人办公用房整改工作。组织全体中层干部和关键岗位人员到南宁监狱开展警示教育活动，增强党员干部廉洁自律意识。全面启动开展“三严三实”专题教育，巩固和拓展党的群众路线教育实践活动成果。组织二级单位党组织负责人在井冈山干部教育学院举办“三严三实”专题和党性教育学习班。结合公司机构改革，对部分二级单位、机关部室党组织机构进行调整，夯实公司党组织基础。加强形势任务宣传和舆论引导，及时准确地向干部职工传递公司改革发展的新思路、新举措，筑牢干部职工思想基础。以继续争创全国文明单位作为载体，建设“我们的价值观”宣传展示阵地，开展民族团结进步创建活动，推进“美丽广西、生态乡村”建设和扶贫工作，树立柳钢的良好形象。

### 主营业务分析

#### 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 | 13,249,014,373.08 | 18,469,143,937.75 | -28.26 |
| 营业成本 | 13,065,814,546.62 | 17,264,056,148.30 | -24.32 |
| 销售费用 | 10,558,531.49 | 10,528,598.76 | 0.28 |
| 管理费用 | 550,433,573.55 | 524,649,455.59 | 4.91 |
| 财务费用 | 236,810,929.32 | 411,255,865.57 | -42.42 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -945,926,787.52 | 2,384,082,820.24 | -139.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -27,077,110.81 | -36,925,393.60 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -67,111,707.00 | -1,518,649,360.87 | 不适用 |
| 研发支出 | 30,343,359.30 | 38,313,973.11 | -20.80 |

（1）营业收入变动原因说明:本报告期营业收入为132.49亿元，比上年同期184.69亿元减少52.20亿元，减幅28.26%，主要是公司产品销售价格比去年同期降幅较大。

（2）营业成本变动原因说明:本报告期营业成本为130.66亿元，比上年同期172.64亿元降低41.98亿元，降幅24.32%，主要是公司原燃料矿、煤等采购价格比去年同期降幅较大。

（3）销售费用变动原因说明:本报告期销售费用发生额为1055.85万元，与上年同期1052.86万元比基本持平，主要是公司业务规模变动不大。

（4）管理费用变动原因说明:本报告期管理费用发生额为5.5亿元，比上年同期5.25亿元增加0.25亿元，增幅4.91%，主要是修理费及职工薪酬略有增加。

（5）财务费用变动原因说明:本报告期财务费用发生额为2.37亿元，比上年同期4.11亿元降低1.74亿元，降幅42.42%，主要是汇兑损失减少及汇兑收益增加。

（6）经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额本报告期为-9.46亿元，比上年同期23.84亿元减少33.3亿元，减幅139.68%，主要是公司本报告期亏损较大，以及经营性应付款项比年初减少较多。

（7）投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额本报告期为 -2707.71万元，比上年同期-3692.54万元增加 984.83万元，主要是本报告期技改支出比上年同期减少。

（8）筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额本报告期为 -0.67亿元，主要是公司本报告期由于业务规模变动不大，筹资规模趋于稳定，筹资活动产生的现金流量净额较小。

（9）研发支出变动原因说明:本报告期研发费支出为3034.34万元，比上年同期3831.40万元减少797.06万元，减幅20.80%，主要是本报告期研发费支出中材料消耗支出减少。

#### 其他

##### 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变化。

##### 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015年6月，联合信用评级有限公司出具了《柳州钢铁股份有限公司2011年公司债券跟踪评级分析报告》：公司主体长期信用等级为“AA”，评级展望维持“稳定”，并维持11柳钢债债项信用等级为“AA”。

截至本报告披露日，重大资产重组事项说明如下：本次重大资产重组交易对方为北海诚德镍业有限公司及相关公司，交易方式初步拟定为发行股份及支付现金购买资产，并配套募集资金。目前公司正在与潜在标的公司进行深入洽谈，并积极推进与重组相关的工作。本公司股票已于2015年6月15日起停牌。停牌期间公司将根据重大资产重组的进展情况，及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次有关事项的进展情况。待相关工作完成后召开董事会审议重大资产重组预案，及时公告并复牌。

##### 经营计划进展说明

报告期内公司经营计划进展情况详见上述“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”部分。

### 行业、产品或地区经营情况分析

#### 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 | 12,307,965,834.54 | 12,258,429,562.38 | 0.40 | | -27.80 | | -23.67 | | 减少5.38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（%） | |
| 中型材 | 71,522,958.58 | 84,685,624.64 | -18.40 | -62.45 | | -58.16 | | 减少12.14个百分点 | |
| 中板材 | 1,057,953,954.34 | 1,156,546,148.74 | -9.32 | -45.24 | | -40.16 | | 减少9.27个百分点 | |
| 小型材 | 4,413,198,854.39 | 4,679,138,325.25 | -6.03 | -17.44 | | -12.64 | | 减少5.82个百分点 | |
| 钢坯 | 5,948,587,705.50 | 5,641,628,218.86 | 5.16 | -30.99 | | -27.37 | | 减少4.73个百分点 | |
| 化产品 | 258,969,710.21 | 250,843,467.51 | 3.14 | -27.08 | | -6.22 | | 减少21.54个百分点 | |
| 焦炉煤气 | 557,732,651.52 | 445,587,777.38 | 20.11 | -7.57 | | -16.68 | | 增加8.73个百分点 | |
| 合计 | 12,307,965,834.54 | 12,258,429,562.38 | 0.40 | -27.80 | | -23.67 | | 减少5.38个百分点 | |

#### 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 | 10,266,697,508.84 | -21.32% |
| 广东地区 | 1,297,366,943.53 | -45.98% |
| 湖南、湖北地区 | 150,471,272.81 | -23.62% |
| 云南、贵州、四川地区 | 196,303,565.17 | -66.11% |
| 华东及其他地区 | 367,390,770.89 | -50.45% |
| 出口国外 | 29,735,773.30 | -62.27% |
| 合计 | 12,307,965,834.54 | -27.80% |

### 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力没有发生重要变化。主要内容详见上海证券交易所网站：http://www.sse.com.cn的《柳州钢铁股份有限公司2014年年度报告》相关内容。

### 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

公司对外股权投资主要是证券投资。

##### 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 | 600167 | 联美控股 | 3,462,521.43 | 120,013 | 3,091,534.88 | 54.52% | 1,518,164.45 |
| 2 | A股 | 300272 | 开能环保 | 2,870,627.56 | 130,100 | 2,578,582.00 | 45.48% | -292,045.56 |
| 期末持有的其他证券投资 | | | |  | / |  |  |  |
| 报告期已出售证券投资损益 | | | | / | / | / | / | 980,737.05 |
| 合计 | | | | 6,333,148.99 | / | 5,670,116.88 | 100% | 2,206,855.94 |

##### 持有其他上市公司股权情况

##### 持有金融企业股权情况

#### 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### 委托理财情况

##### 委托贷款情况

##### 其他投资理财及衍生品投资情况

#### 募集资金使用情况

##### 募集资金总体使用情况

##### 募集资金承诺项目情况

##### 募集资金变更项目情况

#### 主要子公司、参股公司分析

本公司参股公司桂林仙源健康产业股份有限公司成立于2014年12月26日，注册资本10000万元，集团公司出资6000万元，本公司出资3500万元，柳州市兴佳房地产开发有限责任公司出资500万元。于资产负债表日本公司对桂林仙源健康产业股份有限公司注册资本尚未到位。

#### 非募集资金项目情况

公司本报告期无单项金额超过上年度净资产10%的重大投资。

## 利润分配或资本公积金转增预案

### 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

经公司2014年年度股东大会审议，2014年度利润分配以截止2014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），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2015年7月9日刊登《2014年度利润分配实施公告》，并于7月16日将利润分配全部实施完毕。

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|  |  |
| --- | --- |
| 是否分配或转增 | 否 |

## 其他披露事项

### 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

据公司财务部门初步测算，本公司年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损，主要原因是报告期内钢材市场长时间低迷，可能导致钢材价格大幅低于去年同期。

### 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

# 重要事项

## 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

### 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。目前福建省高级人民法院已做出一审判决，驳回中信银行厦门分行的全部诉讼请求。一审判决后，中信银行厦门分行上诉至最高人民法院，尚未开庭审理。本诉讼属于民事诉讼。 | 公告编号2014-014,2014-015,2015-001 |

### 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

### 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无

## 破产重整相关事项

## 资产交易、企业合并事项

### 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

|  |  |
| --- | --- |
| 事项概述及类型 | 查询索引 |
| 柳钢股份拟发行股份及支付现金购买资产，并配套募集资金，交易对方为北海诚德镍业有限公司及相关公司。 | 公告编号：2015-013；2015-014；2015-015；2015-018；2015-021；2015-022；2015-023；2015-024 |

### 临时公告未披露或有后续进展的情况

## 公司股权激励情况及其影响

## 重大关联交易

### 与日常经营相关的关联交易

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 71,716.98 | 74.93 | 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 | 39,594.47 | 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 | 30,316.21 | 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 | 23,443.65 | 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 | 15,416.72 | 37.08 | 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 | 11,291.82 | 16.69 | 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 | 102,936.68 | 100 | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 母公司 | 销售商品 | 蒸汽 | 协议价 | 11,568.12 | 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 | 594,858.77 | 100 | 银行转账或承兑汇票 |
| 合计 |  |  |  |  | 901,143.42 |  |  |

其他关联交易：

生产经营服务费：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、2010年及2013年分别对该协议进行了续签，有效期均为5年。

2015年上半年按协议支付了15,741.66万元。

#### 临时公告未披露的事项

### 资产收购、出售发生的关联交易

无

### 共同对外投资的重大关联交易

#### 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 |
| 公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于参与出资设立桂林仙源健康产业股份有限公司的议案》，同意以现金出资与关联方柳钢集团及兴佳公司共同成立桂林仙源健康产业股份有限公司。 | 详见对外投资暨关联交易公告（2014-035） |

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

#### 临时公告未披露的事项

### 关联债权债务往来

公司无非经营性关联债权债务往来。

## 重大合同及其履行情况

### 托管、承包、租赁事项

### 担保情况

### 其他重大合同或交易

公司无其他重大合同事项。

## 承诺事项履行情况

### 上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 广西柳州钢铁(集团) 公司 | 在经营业务中将不会利用集团公司在柳钢股份的控股地位从事任何损害柳钢股份及其他众多小股东利益的行为，并且，今后不以任何方式参与或进行与柳钢股份相竞争的任何业务活动；如果集团公司违反上述任何一项声明与承诺，集团公司愿承担相应的法律责任。 | 自2007年2月起履行 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 解决同业竞争 | 广西柳州钢铁(集团) 公司 | 集团公司在本公司《公开发行公司债券募集说明书》中承诺：“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司 /企业/ 单位存在与柳钢股份钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在柳钢股 份提出收购要求时， 集团公司及其下属全资、控股或控制的公司 /企业/单位将以 合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给柳钢股份。 | 自2011年5月起履行 | 否 | 是 |
| 其他承诺 | 其他 | 广西柳州钢铁(集团) 公司 | 柳州钢铁股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东广西柳州钢铁（集团）公司为提振市场信心，切实保护投资者利益，同时基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，自公告日起六个月内不减持公司股份。 | 自2015年7月10日起六个月内 | 是 | 是 |

## 聘任、解聘会计师事务所情况

## 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

## 可转换公司债券情况

## 公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的要求，结合本公司的实际情况，建立了较为完善的公司法人治理结构，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定制定和修订公司内部管理制度，不断完善公司的法人治理结构。

就2014年公司部分职能部门仍存在独立性不强，未能与控股股东完全独立的问题。公司已根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规要求，采取措施予以整改，持续完善公司治理结构，消除上述缺陷。就公司日常经营中关联交易比重较大的问题，司已于2014年12月制订了《柳州钢铁股份有限公司关联交易管理制度》，经董事会审议通过并予以实施。

## 其他重大事项的说明

### 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

### 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

# 股份变动及股东情况

## 股本变动情况

### 股份变动情况表

#### 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。

### 限售股份变动情况

## 股东情况

### 股东总数:

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末股东总数(户) | 89003 |

### 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称  （全称） | 报告期内增减 | | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | | 质押或冻结情况 | | | 股东性质 |
| 股份状态 | 数量 | |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 0 | | 2,114,433,135 | 82.51 | 0 | | 冻结 | 20,000,000 | | 国有法人 |
| 石卫锋 | 2,648,424 | | 2,648,424 | 0.10 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 邵明华 | 1,580,404 | | 2,518,504 | 0.10 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 华润深国投信托有限公司 | 1,756,821 | | 2,400,000 | 0.09 | 0 | | 无 |  | | 未知 |
| 郑彩苓 | 0 | | 2,375,360 | 0.09 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 梁桂兰 | 2,000,000 | | 2,000,000 | 0.08 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 张秀 | 1,848,340 | | 1,848,340 | 0.07 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 昝兴旺 | 1,759,600 | | 1,759,600 | 0.07 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 熊庆安 | 1,733,403 | | 1,733,403 | 0.07 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 刘波 | 1,661,131 | | 1,661,131 | 0.06 | 0 | | 无 |  | | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通股的数量 | | | | 股份种类及数量 | | | | |
| 种类 | | | 数量 | |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | | 2,114,433,135 | | | | 人民币普通股 | | | 2,114,433,135 | |
| 石卫锋 | | 2,648,424 | | | | 人民币普通股 | | | 2,648,424 | |
| 邵明华 | | 2,518,504 | | | | 人民币普通股 | | | 2,518,504 | |
| 华润深国投信托有限公司 | | 2,400,000 | | | | 人民币普通股 | | | 2,400,000 | |
| 郑彩苓 | | 2,375,360 | | | | 人民币普通股 | | | 2,375,360 | |
| 梁桂兰 | | 2,000,000 | | | | 人民币普通股 | | | 2,000,000 | |
| 张秀 | | 1,848,340 | | | | 人民币普通股 | | | 1,848,340 | |
| 昝兴旺 | | 1,759,600 | | | | 人民币普通股 | | | 1,759,600 | |
| 熊庆安 | | 1,733,403 | | | | 人民币普通股 | | | 1,733,403 | |
| 刘波 | | 1,661,131 | | | | 人民币普通股 | | | 1,661,131 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。 | | | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | 不适用 | | | | | | | | |

### 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

## 控股股东或实际控制人变更情况

# 优先股相关情况

# 董事、监事、高级管理人员情况

## 持股变动情况

### 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

单位:股

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
| 熊小明 | 副总经理 | 50,000 | 50,000 | 0 | / |

### 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

## 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 |
| 梁铁 | 董事 | 解任 | 届满 |
| 张志伟 | 董事 | 解任 | 届满 |
| 梁永和 | 独立董事 | 解任 | 届满 |
| 李瑞仁 | 监事 | 解任 | 届满 |
| 李军 | 监事 | 解任 | 届满 |
| 甘耀炼 | 监事 | 解任 | 届满 |
| 石海宁 | 副总经理 | 解任 | 届满 |
| 许定基 | 副总经理 | 解任 | 届满 |
| 罗军 | 董事 | 聘任 | 换届 |
| 张卫权 | 董事 | 聘任 | 换届 |
| 胡振华 | 独立董事 | 聘任 | 换届 |
| 黄庆周 | 监事 | 聘任 | 换届 |
| 陈有升 | 监事 | 聘任 | 换届 |
| 唐天明 | 监事 | 聘任 | 换届 |
| 熊小明 | 副总经理 | 聘任 | 换届 |
| 韦军尤 | 副总经理 | 聘任 | 换届 |

## 其他说明

无

# 财务报告

## 审计报告

## 财务报表

**资产负债表**

2015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** | **期初余额** |
| **流动资产：** |  | | |
| 货币资金 | 七、1 | 2,952,097,036.77 | 4,026,360,650.46 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 七、2 | 5,670,116.88 | 3,462,521.43 |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 七、3 | 3,006,255,554.43 | 2,459,617,499.14 |
| 应收账款 | 七、4 | 246,714,730.08 | 641,155,520.91 |
| 预付款项 | 七、5 | 228,499,732.24 | 228,652,602.59 |
| 应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 其他应收款 | 七、6 | 12,309,312.03 | 9,240,010.43 |
| 存货 | 七、7 | 5,188,634,346.52 | 6,210,176,284.14 |
| 划分为持有待售的资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 | 七、8 | 76,479,268.05 | 137,985,391.91 |
| 流动资产合计 |  | 11,716,660,097.00 | 13,716,650,481.01 |
| **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 | 七、9 | 10,475,318,983.15 | 10,804,616,983.04 |
| 在建工程 | 七、10 | 522,210,180.75 | 419,256,374.54 |
| 工程物资 | 七、11 | 77,605,717.71 | 21,831,876.19 |
| 固定资产清理 | 七、12 | 15,105,100.96 |  |
| 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 | 七、13 | 37,718,248.78 | 37,718,248.78 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 11,127,958,231.35 | 11,283,423,482.55 |
| 资产总计 |  | 22,844,618,328.35 | 25,000,073,963.56 |
| **流动负债：** |  | | |
| 短期借款 | 七、14 | 8,973,448,623.81 | 9,114,395,323.66 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 七、15 | 1,796,814,715.41 | 2,651,713,138.13 |
| 应付账款 | 七、16 | 2,012,744,881.66 | 2,839,878,130.46 |
| 预收款项 | 七、17 | 370,655,777.45 | 550,944,236.79 |
| 应付职工薪酬 | 七、18 | 52,609,072.26 | 46,498,148.06 |
| 应交税费 | 七、19 | 91,640,205.50 | 98,918,947.42 |
| 应付利息 | 七、20 | 42,442,968.83 | 96,769,971.32 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 其他应付款 | 七、21 | 107,200,253.49 | 124,537,148.03 |
| 划分为持有待售的负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、22 | 513,246,416.00 | 220,000,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 13,960,802,914.41 | 15,743,655,043.87 |
| **非流动负债：** |  | | |
| 长期借款 | 七、23 | 1,499,564,800.00 | 1,254,474,390.00 |
| 应付债券 | 七、24 | 1,981,996,549.98 | 1,979,941,382.94 |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 长期应付款 | 七、25 | 279,061,110.83 | 281,139,807.50 |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 专项应付款 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 七、26 | 46,183,548.45 | 36,138,989.91 |
| 递延所得税负债 | 七、13 | 4,522,033.42 | 4,522,033.42 |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 3,811,328,042.68 | 3,556,216,603.77 |
| 负债合计 |  | 17,772,130,957.09 | 19,299,871,647.64 |
| **所有者权益：** |  | | |
| 股本 | 七、27 | 2,562,793,200.00 | 2,562,793,200.00 |
| 其他权益工具 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 资本公积 | 七、28 | 208,436,169.08 | 208,436,169.08 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 | 七、29 | 5,302,182.94 | 1,515,726.78 |
| 盈余公积 | 七、30 | 952,797,886.37 | 952,797,886.37 |
| 未分配利润 | 七、31 | 1,343,157,932.87 | 1,974,659,333.69 |
| 所有者权益合计 |  | 5,072,487,371.26 | 5,700,202,315.92 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 22,844,618,328.35 | 25,000,073,963.56 |

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**

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| 一、营业收入 | 七、32 | 13,249,014,373.08 | 18,469,143,937.75 |
| 减：营业成本 | 七、32 | 13,065,814,546.62 | 17,264,056,148.30 |
| 营业税金及附加 | 七、33 | 25,798,938.73 | 26,601,810.81 |
| 销售费用 | 七、34 | 10,558,531.49 | 10,528,598.76 |
| 管理费用 | 七、35 | 550,433,573.55 | 524,649,455.59 |
| 财务费用 | 七、36 | 236,810,929.32 | 411,255,865.57 |
| 资产减值损失 |  |  |  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 七、37 | 1,041,259.58 | -301,775.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、38 | 1,165,596.36 | 434,142.79 |
| 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） |  | -638,195,290.69 | 232,184,426.51 |
| 加：营业外收入 | 七、39 | 6,693,889.87 | 3,094,598.88 |
| 其中：非流动资产处置利得 |  |  |  |
| 减：营业外支出 |  |  |  |
| 其中：非流动资产处置损失 |  |  |  |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | -631,501,400.82 | 235,279,025.39 |
| 减：所得税费用 | 七、40 |  | 35,291,853.81 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | -631,501,400.82 | 199,987,171.58 |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |  |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 |  |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |  |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 |  |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 |  |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |
| 六、综合收益总额 |  | -631,501,400.82 | 199,987,171.58 |
| 七、每股收益： |  |  |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | -0.2464 | 0.0780 |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | -0.2464 | 0.0780 |

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**

2015年1—6月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **本期发生额** | **上期发生额** |
| **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 |  | 8,472,102,531.17 | 12,598,598,341.74 |
| 收到的税费返还 |  | 5,732,314.40 | 6,277,070.38 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、41（1） | 325,711,651.08 | 16,095,731.45 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 8,803,546,496.65 | 12,620,971,143.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 8,559,900,173.90 | 9,353,924,296.48 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 |  | 702,667,998.86 | 539,374,982.33 |
| 支付的各项税费 |  | 264,334,650.37 | 187,520,526.34 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、41（2） | 222,570,461.04 | 156,068,518.18 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 9,749,473,284.17 | 10,236,888,323.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 七、42 | -945,926,787.52 | 2,384,082,820.24 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  | 1,702,857.10 | 9,313,454.66 |
| 取得投资收益收到的现金 |  | 1,167,030.95 | 434,142.79 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | -12,870,000.00 | 2,090,008.07 |
| 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 | 七、41（3） |  | 1,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 |  | -10,000,111.95 | 12,837,605.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 14,206,371.30 | 43,064,786.64 |
| 投资支付的现金 |  | 2,870,627.56 | 6,698,212.48 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  |  |
| 投资活动现金流出小计 |  | 17,076,998.86 | 49,762,999.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -27,077,110.81 | -36,925,393.60 |
| **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 |  | 7,936,411,512.14 | 8,856,789,187.17 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、41（4） | 239,300,000.00 | 279,958,215.10 |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 8,175,711,512.14 | 9,136,747,402.27 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 7,539,033,514.30 | 9,679,749,369.82 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 319,032,617.92 | 448,216,082.90 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、41（5） | 384,757,086.92 | 527,431,310.42 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 8,242,823,219.14 | 10,655,396,763.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | -67,111,707.00 | -1,518,649,360.87 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | -129,221.27 | -2,220,984.21 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -1,040,244,826.60 | 826,287,081.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 3,327,309,206.90 | 1,264,284,191.38 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 2,287,064,380.30 | 2,090,571,272.94 |

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**

2015年1—6月 单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 2,562,793,200.00 |  |  |  | 208,436,169.08 |  |  | 1,515,726.78 | 952,797,886.37 | 1,974,659,333.69 | 5,700,202,315.92 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 2,562,793,200.00 |  |  |  | 208,436,169.08 |  |  | 1,515,726.78 | 952,797,886.37 | 1,974,659,333.69 | 5,700,202,315.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  | 3,786,456.16 |  | -631,501,400.82 | -627,714,944.66 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -631,501,400.82 | -631,501,400.82 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  | 3,786,456.16 |  |  | 3,786,456.16 |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  | 15,980,000.00 |  |  | 15,980,000.00 |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | 12,193,543.84 |  |  | 12,193,543.84 |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 2,562,793,200.00 |  |  |  | 208,436,169.08 |  |  | 5,302,182.94 | 952,797,886.37 | 1,343,157,932.87 | 5,072,487,371.26 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 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、本年期初余额 | 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）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 199,987,171.58 | 199,987,171.58 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．股东投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）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 |
| （六）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 |

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

## 公司基本情况

### 公司概况

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

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

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

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

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、烧结厂、焦化厂、炼铁厂、转炉厂、中板厂、棒线型材厂等独立核算单位，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；货物仓储。※（凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营）

### 合并财务报表范围

本公司无下属子公司，不需进行报表合并。

## 财务报表的编制基础

### 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司结合自身生产经营情况，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 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。

### 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。

### 营业周期

公司营业周期为12个月。

### 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 现金及现金等价物的确定标准

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

### 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。

### 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。

### 应收款项

#### 单项金额重大并单独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。 |

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|  |  |
| --- | --- |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
| 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(%) | 其他应收款计提比例(%) |
| 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 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

#### 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | (A)债务人发生重大经营困难，出现严重资不低债、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 |

### 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

一次摊销法

### 固定资产

#### 确认条件

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。

#### 折旧方法

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

#### 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

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。

### 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。

### 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。

### 无形资产

#### 计价方法、使用寿命、减值测试

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

对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

#### 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产

### 职工薪酬

#### 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 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。

### 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。

### 政府补助

#### 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

#### 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

### 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。

### 租赁

#### 经营租赁的会计处理方法

    （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。

#### 融资租赁的会计处理方法

（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。

### 其他重要的会计政策和会计估计

无

### 重要会计政策和会计估计的变更

#### 重要会计政策变更

#### 重要会计估计变更

## 税项

### 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%、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% |
| 水利建设基金 | 营业收入 | 0.1% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

### 税收优惠

（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，2015年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）本公司的“微N合金的开发应用”、“热处理钢板的研制开发”等开发项目属科学研究与技术开发项目范畴，根据国家税务总局颁布的《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116号）、财税〔2013〕70号关于研究开发费用税前加计扣除有关政策问题的通知规定，本公司对2015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）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，本公司申办购置并使用的环境保护、节能节水、安全生产专用设备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）产品经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，2015年办理享受增值税即征即退优惠政策。

## 财务报表项目注释

### 货币资金

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 库存现金 |  |  |
| 银行存款 | 2,287,063,879.63 | 3,327,307,969.16 |
| 其他货币资金 | 665,033,157.14 | 699,052,681.30 |
| 合计 | 2,952,097,036.77 | 4,026,360,650.46 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 0.00 | 0.00 |

期末其他货币资金余额中有665,032,656.47元使用受限，主要用于银行承兑汇票保证金及信用证保证金。该受限资金在编制现金流量表时不计入现金及现金等价物。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 交易性金融资产 | 5,670,116.88 | 3,462,521.43 |
| 其中：债务工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 | 5,670,116.88 | 3,462,521.43 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |
| 其中：债务工具投资 |  |  |
| 权益工具投资 |  |  |
| 其他 |  |  |
| 合计 | 5,670,116.88 | 3,462,521.43 |

### 应收票据

#### 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 2,833,505,554.43 | 2,383,117,499.14 |
| 商业承兑票据 | 172,750,000.00 | 76,500,000.00 |
| 合计 | 3,006,255,554.43 | 2,459,617,499.14 |

#### 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末已质押金额 |
| 银行承兑票据 | 300,000,000.00 |
| 商业承兑票据 |  |
| 合计 | 300,000,000.00 |

#### 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| 银行承兑票据 |  | 3,112,385,279.57 |
| 商业承兑票据 |  | 90,900,000.00 |
| 合计 |  | 3,203,285,279.57 |

#### 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 期末转应收账款金额 |
| 商业承兑票据 | 55,340,661.12 |
| 合计 | 55,340,661.12 |

### 应收账款

#### 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面  价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面  价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 268,813,571.79 | 99.83 | 22,098,841.71 | 8.22 | 246,714,730.08 | 663,254,362.62 | 99.74 | 22,098,841.71 | 3.33 | 641,155,520.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 459,920.56 | 0.17 | 459,920.56 | 100 | 0.00 | 459,920.56 | 0.26 | 459,920.56 | 100 | 0 |
| 合计 | 269,273,492.35 | / | 22,558,762.27 | / | 246,714,730.08 | 663,714,283.18 | / | 22,558,762.27 | / | 641,155,520.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

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 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 256,745,016.60 | 19,785,393.18 | 7.71 |
| 1至2年 | 3,431,514.46 | 102,945.43 | 3.00 |
| 2至3年 | 6,874,980.16 | 687,498.02 | 10.00 |
| 3至4年 | 81,070.55 | 24,321.17 | 30.00 |
| 4至5年 | 355,775.27 | 177,887.63 | 50.00 |
| 5年以上 | 1,325,214.75 | 1,320,796.28 | 99.67 |
| 合计 | 268,813,571.79 | 22,098,841.71 | 8.22 |

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备主要是基于相同账龄具有相类似信用风险假设。

#### 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

#### 本期实际核销的应收账款情况

#### 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 运费 | 38,611,764.19 | 1年以内 | 14.34 | 754,950.34 |
| 单位二 | 钢材款 | 38,340,661.12 | 1年以内 | 14.24 | 1,150,219.83 |
| 单位三 | 材料款 | 31,942,577.84 | 1年以内 | 11.86 | 0.00 |
| 单位四 | 废渣款 | 39,760,623.81 | 1年以内 | 14.77 | 1,523,565.41 |
| 柳州兴钢建筑安装工程处 | 工程款 | 27,160,995.06 | 1年以内 | 10.09 | 655,215.93 |
| 合计 | / | 175,816,622.02 | / | 65.29 | 4,083,951.51 |

#### 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

#### 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

### 预付款项

#### 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 226,844,437.62 | 99.28 | 227,634,455.83 | 99.55 |
| 1至2年 | 1,141,081.03 | 0.50 | 481,350.00 | 0.21 |
| 2至3年 | 514,213.59 | 0.22 | 536,796.76 | 0.23 |
| 3年以上 |  |  |  |  |
| 合计 | 228,499,732.24 | 100 | 228,652,602.59 | 100 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司预付账款超过1年的款项均为小额未到结算期款。

#### 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
| 单位一 | 119,010,639.46 | 52.08 |
| 单位二 | 61,380,000.00 | 26.86 |
| 单位三 | 5,239,200.00 | 2.29 |
| 单位四 | 5,260,000.00 | 2.30 |
| 单位五 | 3,793,700.00 | 1.66 |
| 合计 | 194,683,539.46 | 85.20 |

### 其他应收款

#### 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面  价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面  价值 |
| 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 4,363,861.66 | 20.30% | 4,363,861.66 | 100.00% | 0.00 | 4,363,861.66 | 23.69 | 4,363,861.66 | 100 | 0 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 17,129,534.59 | 79.70% | 4,820,222.56 | 28.14% | 12,309,312.03 | 14,060,232.99 | 76.31 | 4,820,222.56 | 34.28 | 9,240,010.43 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 21,493,396.25 | / | 9,184,084.22 | / | 12,309,312.03 | 18,424,094.65 | / | 9,184,084.22 | / | 9,240,010.43 |

期末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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | |
| 其他应收款  （按单位） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 单位一 | 4,363,861.66 | 4,363,861.66 | 100.00% | 逾期废钢款，预计难以收回，且超过3年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款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 11,754,504.90 | 28,405.64 | 0.24 |
| 1至2年 |  |  |  |
| 2至3年 |  |  |  |
| 3至4年 | 258,028.58 | 77,408.58 | 30.00 |
| 4至5年 | 919,758.03 | 622,886.01 | 67.72 |
| 5年以上 | 4,197,243.08 | 4,091,522.33 | 97.48 |
| 合计 | 17,129,534.59 | 4,820,222.56 | 28.14 |

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备主要是基于相同账龄具有相类似信用风险假设。

#### 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额0元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

#### 本期实际核销的其他应收款情况

#### 其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 代垫铁路运费 | 5,928,590.42 | 3,677,017.42 |
| 第三方资金往来 | 13,726,440.94 | 9,820,532.99 |
| 其他应收及暂付款 | 1,838,364.89 | 4,926,544.24 |
| 合计 | 21,493,396.25 | 18,424,094.65 |

#### 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备  期末余额 |
| 单位一 | 运费 | 5,928,590.42 | 1年以内 | 27.58 | 110,310.52 |
| 单位二 | 废钢款 | 4,363,861.66 | 5年以上 | 20.30 | 4,363,861.66 |
| 单位三 | 运费 | 2,007,678.88 | 1年以内 | 9.34 | 0.00 |
| 单位四 | 费用 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 4.65 | 0.00 |
| 单位五 | 材料备件款 | 944,300.00 | 5年以上 | 4.39 | 944,300 |
| 合计 | / | 14,244,430.96 | / | 66.26 | 5,418,472.18 |

#### 涉及政府补助的应收款项

#### 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

无

#### 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

### 存货

#### 存货分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 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 | 4,425,030,602.17 |  | 4,425,030,602.17 | 5,563,056,447.03 | 19,119,394.83 | 5,543,937,052.20 |
| 在产品 | 391,739,553.52 |  | 391,739,553.52 | 350,539,149.63 |  | 350,539,149.63 |
| 库存商品 | 377,593,408.92 | 5,729,218.09 | 371,864,190.83 | 331,382,793.82 | 15,682,711.51 | 315,700,082.31 |
| 合计 | 5,194,363,564.61 | 5,729,218.09 | 5,188,634,346.52 | 6,244,978,390.48 | 34,802,106.34 | 6,210,176,284.14 |

#### 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
| 原材料 | 19,119,394.83 |  |  | 19,119,394.83 |  |  |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 15,682,711.51 |  |  | 9,953,493.42 |  | 5,729,218.09 |
| 合计 | 34,802,106.34 |  |  | 29,072,888.25 |  | 5,729,218.09 |

#### 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

公司存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

#### 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

### 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 待抵扣增值税 | 76,479,268.05 | 137,985,391.91 |
|  |  |  |
| 合计 | 76,479,268.05 | 137,985,391.91 |

### 固定资产

#### 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运　输工具 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 7,650,380,800.95 | 9,457,147,711.17 | 380,291.56 | 17,107,908,803.68 |
| 2.本期增加金额 |  | 61,109,593.46 |  | 61,109,593.46 |
| （1）购置 |  |  |  |  |
| （2）在建工程转入 |  | 61,109,593.46 |  | 61,109,593.46 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 1,508,690 | 15,398,288.61 |  | 16,906,978.61 |
| （1）处置或报废 | 1,508,690 | 15,398,288.61 |  | 16,906,978.61 |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 7,648,872,110.95 | 9,502,859,016.02 | 380,291.56 | 17,152,111,418.53 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 1,896,144,711.17 | 4,407,082,978.40 | 64,131.07 | 6,303,291,820.64 |
| 2.本期增加金额 | 116,659,946.70 | 271,478,237.04 | 34,308.65 | 388,172,492.39 |
| （1）计提 | 116,659,946.70 | 271,478,237.04 | 34,308.65 | 388,172,492.39 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 1,130,897.28 | 13,540,980.37 |  | 14,671,877.65 |
| （1）处置或报废 | 1,130,897.28 | 13,540,980.37 |  | 14,671,877.65 |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 2,011,673,760.59 | 4,665,020,235.07 | 98,439.72 | 6,676,792,435.38 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置或报废 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 5,637,198,350.36 | 4,837,838,780.95 | 281,851.84 | 10,475,318,983.15 |
| 2.期初账面价值 | 5,754,236,089.78 | 5,050,064,732.77 | 316,160.49 | 10,804,616,983.04 |

#### 暂时闲置的固定资产情况

#### 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 | 减值准备 | 账面价值 |
| 四棒 | 92,649,742.59 | 8,056,499.36 |  | 84,593,243.23 |
| 3#360烧结机 | 200,393,762.01 | 17,106,784.52 |  | 183,286,977.49 |

#### 通过经营租赁租出的固定资产

#### 未办妥产权证书的固定资产情况

### 在建工程

#### 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 炼铁厂热风炉提高风温改造 | 91,761,141.93 |  | 91,761,141.93 | 90,285,069.57 |  | 90,285,069.57 |
| 球团烟气脱硫技术改造 | 63,475,222.98 |  | 63,475,222.98 | 53,169,738.38 |  | 53,169,738.38 |
| 烧结厂3#360M2烧结机头烟气脱硫工程 | 36,473,998.65 |  | 36,473,998.65 | 36,472,841.29 |  | 36,472,841.29 |
| 烧结厂1#、3#360m2烧结机节能提效技术改造 | 28,472,391.69 |  | 28,472,391.69 |  |  |  |
| 烧结厂3#360m2烧结机技术改造工程 | 24,426,905.94 |  |  | 9,812,495.15 |  |  |
| 烧结厂一球链蓖机、环冷机性能提升性改造 | 20,982,258.71 |  | 20,982,258.71 | 20,594,258.71 |  | 20,594,258.71 |
| 其他 | 256,618,260.85 |  | 281,045,166.79 | 208,921,971.44 |  | 218,734,466.59 |
| 合计 | 522,210,180.75 |  | 522,210,180.75 | 419,256,374.54 |  | 419,256,374.54 |

#### 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 预算数 | 期初  余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末  余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
| 烧结厂1#、3#360m2烧结机节能提效技术改造 | 41,500,000 |  | 28,472,391.69 |  |  | 28,472,391.69 | 68.61 | 完工70% |  |  |  | 自筹 |
| 炼铁厂3号高炉性能恢复改造 | 35,000,000 |  | 19,459,391.12 |  |  | 19,459,391.12 | 55.60 | 完工60% |  |  |  | 自筹 |
| 炼铁厂5#高炉炉缸大修改造工程 | 21,250,000 |  | 15,268,553.38 |  |  | 15,268,553.38 | 71.85 | 完工75% |  |  |  | 自筹 |
| 烧结厂二球大修改造 | 23,000,000 |  | 14,817,715.16 |  |  | 14,817,715.16 | 64.42 | 完工70% |  |  |  | 自筹 |
| 烧结厂3#360m2烧结机技术改造工程 | 437,000,000 | 9,812,495.15 | 14,614,410.79 |  |  | 24,426,905.94 | 99 | 基本完工 |  |  |  | 自筹 |
| 合计 | 557,750,000 | 9,812,495.15 | 92,632,462.14 |  |  | 102,444,957.29 | / | / |  |  | / | / |

#### 本期计提在建工程减值准备情况：

### 工程物资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 专用材料 |  | 519,078.40 |
| 专用设备 | 77,605,717.71 | 21,312,797.79 |
| 合计 | 77,605,717.71 | 21,831,876.19 |

### 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 炼铁固定资产报废清理 | 13,850,804.28 |  |
| 烧结固定资产报废清理 | 870,000.00 |  |
| 焦化固定资产报废清理 | 384,296.68 |  |
| 合计 | 15,105,100.96 |  |

### 递延所得税资产/ 递延所得税负债

#### 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税  资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税  资产 |
| 资产减值准备 | 37,472,064.58 | 9,981,742.92 | 66,544,952.83 | 9,981,742.92 |
| 内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  |
| 政府补助递延收益 | 63,215,229.39 | 9,891,664.73 | 65,944,431.51 | 9,891,664.73 |
| 职工教育经费 | 52,609,072.26 | 6,974,722.21 | 46,498,148.06 | 6,974,722.21 |
| 水利建设基金 | 85,716,473.82 | 10,870,118.92 | 72,467,459.45 | 10,870,118.92 |
| 合计 | 239,012,840.05 | 37,718,248.78 | 251,454,991.85 | 37,718,248.78 |

#### 未经抵销的递延所得税负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税  负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税  负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |  |  |  |  |
| 可供出售金融资产公允价值变动 |  |  |  |  |
| 交易性金融资产 | 1,382,707.46 | 51,217.18 | 341,447.88 | 51,217.18 |
| 未实现售后租回损益递延收益 | 17,031,680.94 | 4,470,816.24 | 29,805,441.60 | 4,470,816.24 |
| 合计 | 18,414,388.40 | 4,522,033.42 | 30,146,889.48 | 4,522,033.42 |

#### 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

#### 未确认递延所得税资产明细

#### 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

### 短期借款

#### 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 | 213,853,728.00 | 214,042,620.00 |
| 保证借款 | 4,650,715,006.25 | 6,024,270,396.47 |
| 信用借款 | 4,108,879,889.56 | 2,876,082,307.19 |
| 合计 | 8,973,448,623.81 | 9,114,395,323.66 |

短期借款分类的说明：

本公司按照取得短期借款的方式或条件确定借款类别。

#### 已逾期未偿还的短期借款情况

### 应付票据

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 商业承兑汇票 | 573,334,152.26 | 1,145,370,390.53 |
| 银行承兑汇票 | 1,223,480,563.15 | 1,506,342,747.60 |
| 合计 | 1,796,814,715.41 | 2,651,713,138.13 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0 元。

### 应付账款

#### 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 1,966,677,779.69 | 2,810,747,077.23 |
| 1至2年 | 32,177,885.87 | 21,701,060.77 |
| 2至3年 | 7,666,486.67 | 2,253,300.53 |
| 3年以上 | 6,222,729.43 | 5,176,691.93 |
| 合计 | 2,012,744,881.66 | 2,839,878,130.46 |

#### 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 单位一 | 7,161,040.33 | 未到结算期 |
| 单位二 | 8,923,177.64 | 未到结算期 |
| 单位三 | 5,220,037.98 | 未到结算期 |
| 单位四 | 3,903,600.1 | 未到结算期 |
| 单位五 | 3,012,205.32 | 未到结算期 |
| 合计 | 28,220,061.37 | / |

### 预收款项

#### 预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年以内 | 370,655,777.45 | 550,926,111.79 |
| 1至2年 |  | 18,125.00 |
| 2至3年 |  |  |
| 3年以上 |  |  |
| 合计 | 370,655,777.45 | 550,944,236.79 |

#### 账龄超过1年的重要预收款项

#### 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

### 应付职工薪酬

#### 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、短期薪酬 | 46,498,148.06 | 612,885,147.56 | 606,774,223.36 | 52,609,072.26 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |  | 95,869,369.40 | 95,869,369.40 |  |
| 三、辞退福利 |  | 24,406.10 | 24,406.10 |  |
| 四、一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 46,498,148.06 | 708,778,923.06 | 702,667,998.86 | 52,609,072.26 |

#### 短期薪酬列示：

单位：元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 |  | 485,216,363.89 | 485,216,363.89 |  |
| 二、职工福利费 |  | 18,453,758.89 | 18,453,758.89 |  |
| 三、社会保险费 |  | 40,645,339.04 | 40,645,339.04 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 32,770,565.20 | 32,770,565.20 |  |
| 工伤保险费 |  | 3,942,474.19 | 3,942,474.19 |  |
| 生育保险费 |  | 3,932,299.65 | 3,932,299.65 |  |
| 四、住房公积金 |  | 51,587,113 | 51,587,113 |  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 46,498,148.06 | 16,982,572.74 | 10,871,648.54 | 52,609,072.26 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 合计 | 46,498,148.06 | 612,885,147.56 | 606,774,223.36 | 52,609,072.26 |

#### 设定提存计划列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 |  | 88,531,595.00 | 88,531,595.00 |  |
| 2、失业保险费 |  | 7,337,774.40 | 7,337,774.40 |  |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
| 合计 |  | 95,869,369.40 | 95,869,369.40 |  |

### 应交税费

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 2,021,031.21 |  |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 220,974.24 | 148,676.25 |
| 企业所得税 | 3,648,009.35 | 25,897,239.19 |
| 个人所得税 |  |  |
| 城市维护建设税 | 15,468.20 | 232,383.99 |
| 教育费附加（含地方） | 11,048.68 | 165,988.54 |
| 房产税 | 7,200.00 | 7,200.00 |
| 水利建设基金 | 85,716,473.82 | 72,467,459.45 |
| 合计 | 91,640,205.50 | 98,918,947.42 |

公司期末、期初未抵扣增值税已重分类至其他流动资产列报。

### 应付利息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 4,742,066.81 | 4,779,037.30 |
| 企业债券利息 | 9,500,000.00 | 66,500,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 28,200,902.02 | 25,490,934.02 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |  |  |
| 合计 | 42,442,968.83 | 96,769,971.32 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

### 其他应付款

#### 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 暂收保证金、押金等 | 74,864,928.36 | 76,958,853.71 |
| 其他 | 31,578,518.13 | 47,257,567.54 |
| 与关联方往来款 | 756,807.00 | 320,726.78 |
| 合计 | 107,200,253.49 | 124,537,148.03 |

#### 账龄超过1年的重要其他应付款

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 农民工工资保障金 | 1,203,682.00 | 未到结算期 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,203,682.00 | / |

### 1年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 1年内到期的长期借款 | 513,246,416.00 | 220,000,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 |  |  |
| 1年内到期的长期应付款 |  |  |
| 合计 | 513,246,416.00 | 220,000,000.00 |

### 长期借款

#### 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 质押借款 |  |  |
| 抵押借款 |  |  |
| 保证借款 | 1,157,564,800.00 | 851,474,390.00 |
| 信用借款 | 342,000,000.00 | 403,000,000.00 |
| 合计 | 1,499,564,800.00 | 1,254,474,390.00 |

本公司按照取得该借款的方式或条件确定借款类别。

长期借款利率区间：人民币5.4%—6.0%；美元3.88%—3.89%

### 应付债券

#### 应付债券

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 11柳钢债 | 1,981,996,549.98 | 1,979,941,382.94 |
|  |  |  |
| 合计 | 1,981,996,549.98 | 1,979,941,382.94 |

#### 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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  余额 | 本期  发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期  偿还 | 期末  余额 |
| 11柳钢债 | 2,000,000,000 | 2011.6.1 | 8年 | 1,967,000,000 | 1,979,941,382.94 |  | 57,000,000 | 2,055,167.04 | 114,000,000 | 1,981,996,549.98 |
| 合计 | / | / | / | 1,967,000,000 | 1,979,941,382.94 |  | 57,000,000 | 2,055,167.04 | 114,000,000 | 1,981,996,549.98 |

#### 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

不适用

#### 划分为金融负债的其他金融工具说明：

### 长期应付款

#### 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 |
| 应付融资租赁款 | 281,139,807.50 | 279,061,110.83 |

### 递延收益

单位：元 币种人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
| 政府补助 | 65,944,431.51 |  | 2,729,202.12 | 63,215,229.39 | 未摊销完的与资产相关的政府补助 |
| 未实现售后租回损益 | -29,805,441.60 | 12,773,760.66 |  | -17,031,680.94 | 融资租赁形成的售后租回损益 |
|  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 36,138,989.91 | 12,773,760.66 | 2,729,202.12 | 46,183,548.45 | / |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程 | 4,751,703.87 |  | 98,993.82 |  | 4,652,710.05 | 与资产相关 |
| 焦化干熄焦节能改造工程 | 5,049,975.77 |  | 318,945.84 |  | 4,731,029.93 | 与资产相关 |
| 3#、4#干熄焦节能改造工程 | 5,848,634.39 |  | 269,937.00 |  | 5,578,697.39 | 与资产相关 |
| 160吨/小时干熄焦节能改造工程 | 4,363,973.23 |  | 220,032.24 |  | 4,143,940.99 | 与资产相关 |
| 焦炉煤气氨气回收综合利用工程 | 1,986,789.72 |  | 90,997.98 |  | 1,895,791.74 | 与资产相关 |
| 110M2、265M2烧结机头烟气脱硫工程 | 3,373,888.45 |  | 168,694.44 |  | 3,205,194.01 | 与资产相关 |
| 1#烧结机（360M2烧结机）技术改造工程 | 4,333,537.41 |  | 268,053.84 |  | 4,065,483.57 | 与资产相关 |
| 第二高速线材技术改造工程 | 3,439,304.71 |  | 165,086.64 |  | 3,274,218.07 | 与资产相关 |
| 合金棒材生产线技术改造工程政府补助 | 2,057,522.17 |  | 99,557.52 |  | 1,957,964.65 | 与资产相关 |
| 150T转炉节能技术改造工程政府补助 | 2,220,601.75 |  | 133,236.12 |  | 2,087,365.63 | 与资产相关 |
| 2\*360M2烧结机头烟气脱硫工程 | 18,965,166.62 |  | 715,666.68 |  | 18,249,499.94 | 与资产相关 |
| 焦化全干熄焦配套完善工程 | 1,733,333.36 |  | 66,666.66 |  | 1,666,666.70 | 与资产相关 |
| 棒线四棒生产线技术改造 | 2,125,000.06 |  | 83,333.34 |  | 2,041,666.72 | 与资产相关 |
| 焦化230万吨/年煤调湿工程 | 895,000.00 |  | 30,000.00 |  | 865,000.00 | 与资产相关 |
| 球团烟气脱硫技术改造工程 | 4,000,000.00 |  |  |  | 4,000,000.00 | 与资产相关 |
| 焦化废水深度处理工程 | 800,000.00 |  |  |  | 800,000.00 | 与资产相关 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 65,944,431.51 |  | 2,729,202.12 |  | 63,215,229.39 | / |

### 股本

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
| 发行  新股 | 送股 | 公积金  转股 | 其他 | 小计 |
| 股份总数 | 2,562,793,200 |  |  |  |  |  | 2,562,793,200 |

### 资本公积

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 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 |

### 专项储备

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 安全生产费 | 1,515,726.78 | 15,980,000 | 12,193,543.84 | 5,302,182.94 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 1,515,726.78 | 15,980,000 | 12,193,543.84 | 5,302,182.94 |

公司本报告期按规定计提安全生产费1598.00万元，实际使用1219.35万元，期末结余530.22万元。

### 盈余公积

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 法定盈余公积 | 547,590,814.86 |  |  | 547,590,814.86 |
| 任意盈余公积 | 405,207,071.51 |  |  | 405,207,071.51 |
| 储备基金 |  |  |  |  |
| 企业发展基金 |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 952,797,886.37 |  |  | 952,797,886.37 |

### 未分配利润

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上期 |
| 调整前上期末未分配利润 | 1,974,659,333.69 | 1,899,689,917.64 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | 1,974,659,333.69 | 1,899,689,917.64 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -631,501,400.82 | 199,987,171.58 |
| 减：提取法定盈余公积 |  |  |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 |  |  |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
|  |  |  |
|  |  |  |
| 期末未分配利润 | 1,343,157,932.87 | 2,099,677,089.22 |

### 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 12,307,965,834.54 | 12,258,429,562.38 | 17,046,265,876.00 | 16,060,775,478.13 |
| 其他业务 | 941,048,538.54 | 807,384,984.24 | 1,422,878,061.75 | 1,203,280,670.17 |
| 合计 | 13,249,014,373.08 | 13,065,814,546.62 | 18,469,143,937.75 | 17,264,056,148.30 |

### 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 |
| 消费税 |  |  |
| 营业税 | 422,756.75 | 364,355.76 |
| 城市维护建设税 | 14,802,772.82 | 15,305,182.10 |
| 教育费附加 | 10,573,409.16 | 10,932,272.95 |
| 资源税 |  |  |
| 合计 | 25,798,938.73 | 26,601,810.81 |

### 销售费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 6,214,931.20 | 2,955,583.13 |
| 折旧费 | 939,922.26 | 939,922.26 |
| 宣传费 |  |  |
| 办公费 | 193,275.59 | 168,216.40 |
| 差旅费 | 113,109.50 | 45,673.00 |
| 水电费 | 87,716.57 | 86,255.63 |
| 运输费 | 2,687,692.05 | 6,112,714.22 |
| 其他 | 321,884.32 | 220,234.12 |
| 合计 | 10,558,531.49 | 10,528,598.76 |

### 管理费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 110,239,579.30 | 98,899,404.11 |
| 印花税 | 2,400,000.00 | 3,750,000.00 |
| 房产税 | 3,055,800.00 | 3,764,148.75 |
| 水利建设基金 | 13,249,014.37 | 18,469,143.93 |
| 排污费 | 17,123,389.00 | 7,147,276.00 |
| 折旧费 | 7,186,980.27 | 3,815,289.37 |
| 修理费 | 332,215,882.60 | 324,714,015.10 |
| 研发费用 | 30,343,359.30 | 38,313,973.11 |
| 办公费 | 884,878.82 | 713,175.47 |
| 水电费 | 957,256.90 | 1,366,616.67 |
| 差旅费 | 185,819.31 | 236,712.60 |
| 材料消耗 | 308,980.07 | 591,937.74 |
| 聘请中介费用 | 763,207.55 | 2,221,623.99 |
| 业务招待费 | 901,377.00 | 1,172,247.70 |
| 董事会会费 | 3,073,750.00 | 1,775,718.00 |
| 其他 | 27,544,299.06 | 17,698,173.05 |
| 合计 | 550,433,573.55 | 524,649,455.59 |

### 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 | 252,638,895.16 | 290,337,896.22 |
| 汇兑损益 | -23,416,003.37 | 111,957,035.67 |
| 手续费及其他 | 7,588,037.53 | 8,960,933.68 |
| 合计 | 236,810,929.32 | 411,255,865.57 |

### 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 |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,041,259.58 | -301,775.00 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |  |  |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债 |  |  |
| 按公允价值计量的投资性房地产 |  |  |
| 合计 | 1,041,259.58 | -301,775.00 |

### 投资收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  |  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |  |  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | 1,165,596.36 | 434,142.79 |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |  |  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 |  |  |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 |  |  |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 |  |  |
| 合计 | 1,165,596.36 | 434,142.79 |

### 营业外收入

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 |
| 非流动资产处置利得合计 |  |  |  |
| 其中：固定资产处置利得 |  |  |  |
| 无形资产处置利得 |  |  |  |
| 债务重组利得 |  |  |  |
| 非货币性资产交换利得 |  |  |  |
| 接受捐赠 |  |  |  |
| 政府补助 | 6,350,997.74 | 2,784,271.54 | 6,350,997.74 |
| 其他 | 342,892.13 | 310,327.34 | 342,892.13 |
| 合计 | 6,693,889.87 | 3,094,598.88 | 6,693,889.87 |

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| 资源综合利用增值税退税 | 3,621,795.62 |  | 与收益相关 |
| 三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助 | 98,993.82 | 98,993.82 | 与资产相关 |
| 焦化干熄焦节能改造工程政府补助 | 318,945.84 | 318,945.84 | 与资产相关 |
| 3#、4#干熄焦节能改造工程政府补助 | 269,937.00 | 269,937.00 | 与资产相关 |
| 160吨/小时干熄焦节能改造工程政府补助 | 220,032.24 | 220,032.24 | 与资产相关 |
| 焦炉煤气氨气回收综合利用工程政府补助 | 90,997.98 | 90,997.98 | 与资产相关 |
| 110M2、265M2烧结机头烟气脱硫工程政府补助 | 168,694.44 | 168,694.44 | 与资产相关 |
| 1#烧结机（360M2烧结机）技术改造工程政府补助 | 268,053.84 | 268,053.84 | 与资产相关 |
| 第二高速线材技术改造工程政府补助 | 165,086.64 | 165,086.64 | 与资产相关 |
| 合金棒材生产线技术改造(三棒）工程政府补助 | 99,557.52 | 99,557.52 | 与资产相关 |
| 150T转炉节能技术改造工程政府补助 | 133,236.12 | 133,236.12 | 与资产相关 |
| 2\*360M2烧结机头烟气脱硫工程政府补助 | 715,666.68 | 715,666.68 | 与资产相关 |
| 焦化全干熄焦配套完善工程政府补助 | 66,666.66 | 66,666.66 | 与资产相关 |
| 棒线厂第四棒材生产线技术改造工程政府补助 | 83,333.34 | 168,402.76 | 与资产相关 |
| 焦化230万吨/年煤调湿工程政府补助 | 30,000.00 |  | 与资产相关 |
| 合计 | 6,350,997.74 | 2,784,271.54 | / |

### 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 |
| 当期所得税费用 |  | 35,291,853.81 |
| 递延所得税费用 |  |  |
| 合计 |  | 35,291,853.81 |

### 现金流量表项目

#### 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息收入 | 41,046,032.10 | 15,785,404.11 |
| 违约收入 | 342,892.13 | 310,327.34 |
| 收回银行承兑汇票保证金 | 284,322,726.85 |  |
| 合计 | 325,711,651.08 | 16,095,731.45 |

#### 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 销售费用 | 3,629,461.03 | 6,633,093.37 |
| 管理费用 | 79,730,864.11 | 87,888,192.54 |
| 银行承兑汇票保证金 | 118,803,939.76 | 31,659,999.42 |
| 其他 | 20,406,196.14 | 29,887,232.85 |
| 合计 | 222,570,461.04 | 156,068,518.18 |

#### 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到的与资产相关的政府补助 |  | 1,000,000.00 |
|  |  |  |
| 合计 |  | 1,000,000.00 |

#### 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收到融资租赁款 |  | 279,958,215.10 |
| 收回信用证保证金 | 239,300,000.00 |  |
| 合计 | 239,300,000.00 | 279,958,215.10 |

#### 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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 手续费 | 7,588,037.53 | 22,768,197.56 |
| 信用证保证金 | 370,800,000.00 | 504,663,112.86 |
| 融资租赁费 | 6,369,049.39 |  |
| 合计 | 384,757,086.92 | 527,431,310.42 |

### 现金流量表补充资料

#### 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 | -631,501,400.82 | 199,987,171.58 |
| 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 | 388,172,492.39 | 362,918,958.46 |
| 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） | -1,041,259.58 | 301,775.00 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 332,182,107.35 | 458,262,271.22 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,165,596.36 | -434,142.79 |
| 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） | 1,021,541,937.62 | 1,672,554,514.56 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -429,464,295.30 | -882,728,594.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,624,650,772.82 | 573,220,866.48 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -945,926,787.52 | 2,384,082,820.24 |
| **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 | 2,287,064,380.30 | 2,090,571,272.94 |
| 减：现金的期初余额 | 3,327,309,206.90 | 1,264,284,191.38 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -1,040,244,826.60 | 826,287,081.56 |

#### 本期支付的取得子公司的现金净额

#### 本期收到的处置子公司的现金净额

#### 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 2,287,064,380.30 | 3,327,309,206.90 |
| 其中：库存现金 |  |  |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,287,063,879.63 | 3,327,307,969.16 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 500.67 | 1,237.74 |
| 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 | 2,287,064,380.30 | 3,327,309,206.90 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |  |  |

### 所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 665,032,656.47 | 信用证保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 300,000,000.00 | 质押票据 |
| 存货 |  |  |
| 固定资产 | 1,046,534,706.71 | 借款抵押的固定资产及融资租赁租入的固定资产 |
| 无形资产 |  |  |
| 合计 | 2,011,567,363.18 | / |

### 外币货币性项目

1. 外币货币性项目：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币  余额 |
| 货币资金 |  |  |  |
| 其中：美元 | 2,857,317.69 | 6.1136 | 17,468,497.41 |
| 长期借款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 122,810,000.00 | 6.1136 | 750,811,216.00 |

1. 境外**经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

### 套期

## 合并范围的变更

### 公司本报告期无合并范围变更业务。

## 在其他主体中的权益

### 公司本报告期无在其他主体中的权益业务。

## 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收账款、应收票据、银行借款、应付账款、应付票据、应付债券等。各金融工具详情见相关报表附注。这些金融工具导致的主要风险是汇率风险、信用风险和流动风险。本公司严密监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1．汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果的外汇汇率变动引起的风险。本公司承受汇率风险主要与所持有美元的借款及银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。公司密切跟踪汇率变动，提高对汇率市场的预判能力，合理利用银行避险工具，尽可能把汇率风险降至最低。

2.信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司在销售主营产品时一直坚持先款后货制度，收取的商业票据也主要以银行承兑汇票为主，原则上不收取商业承兑汇票。本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的银行存款主要存放在信用评级较高的银行，存款的信用风险较低。

3．流动风险

本公司注重自身信用风险，加强内部管理，与各金融机构保持着长期、友好的战略性合作，并将银行借款作为重要的资金来源，在企业经营过程中适时通过发行公司债、调整长、短期借款等不断优化负债结构，并随着市场环境变动适时调整存量资金，以满足本公司生产经营需要，降低流动性风险。

## 公允价值的披露

### 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末公允价值 | | | |
| 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| **一、持续的公允价值计量** |  |  |  |  |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 |  |  |  |  |
| 1. 交易性金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 | 5,670,116.88 |  |  | 5,670,116.88 |
| （3）衍生金融资产 |  |  |  |  |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |  |  |  |  |
| （1）债务工具投资 |  |  |  |  |
| （2）权益工具投资 |  |  |  |  |
| （二）可供出售金融资产 |  |  |  |  |
| （三）投资性房地产 |  |  |  |  |
| （四）生物资产 |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的资产总额** | 5,670,116.88 |  |  | 5,670,116.88 |
| （五）交易性金融负债 |  |  |  |  |
| （六）指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |  |  |
| **持续以公允价值计量的负债总额** |  |  |  |  |
| **二、非持续的公允价值计量** |  |  |  |  |
| （一）持有待售资产 |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量的资产总额** |  |  |  |  |
| **非持续以公允价值计量的负债总额** |  |  |  |  |

### 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采取公允价值计量是基于在计量日能够在活跃市场取得相同资产的未经调整的报价。

## 关联方及关联交易

### 本企业的母公司情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 母公司名称 | 注册地 | 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(%) |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 广西柳州市 | 轧钢、制氧等 | 221,961.00万元 | 82.51 | 82.51 |

本企业的母公司广西柳州钢铁（集团）公司是广西最大的钢铁联合企业，于1958年7月1日正式成立。企业性质为国有企业，注册资本金22.20亿元。主营业务为：轧钢、机械加工修理，水泥制造，矿山开采，煤气、氧气生产，汽车货物运输等。直接持有本公司82.51%的股份。

本企业最终控制方是广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

### 本企业的子公司情况

本公司目前无下属子公司。

### 本企业合营和联营企业情况

本公司的参股公司桂林仙源健康产业股份有限公司成立于2014年12月26日，注册资本10000万元，集团公司出资6000万元，本公司出资3500万元，柳州市兴佳房地产开发有限责任公司出资500万元。于资产负债表日本公司对桂林仙源健康产业股份有限公司注册资本尚未到位。

### 其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 柳州兴钢建筑安装工程处 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州兴佳房地产开发有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市红星园艺场 | 母公司的全资子公司 |
| 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 |
| 柳州市国龙物业有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 其他 |
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西柳钢国际贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市强实科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西柳钢物流有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 志港实业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢资产经营管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 桂林仙源健康产业股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |

### 关联交易情况

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 生产用水 | 4,251.20 | 4,415.20 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 生产用电 | 71,716.98 | 76,525.32 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 煤气 | 39,594.47 | 41,219.56 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 氧气 | 30,316.21 | 35,039.55 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 其他气体 | 23,443.65 | 26,431.29 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 耐火材料 | 15,416.72 | 18,705.61 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 劳务 | 906.36 | 742.32 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 粉矿 | 2,961.04 | 3,221.56 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 备件材料 | 4,822.91 | 5,239.91 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 废钢 | 11,291.82 | 15,964.58 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 其他 | 452.76 | 580.11 |
| 柳州兴钢建筑安装工程处 | 劳务 | 6,480.45 | 6,187.28 |
| 柳州市钢花工程建筑监理有限责任公司 | 劳务 | 26.21 |  |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 劳务 | 5,354.50 |  |
| 柳州市强实科技有限公司 | 材料 | 21.15 |  |
| 合计 |  | 217,056.43 | 234,272.29 |

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 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 轧钢边角料 | 412.10 | 1,054.78 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 煤气 | 102,936.68 | 116,123.93 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | TRT发电 | 5,907.02 | 7,213.04 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 代购代销备件材料 | 2,235.23 | 3,545.87 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 辅料 | 6,605.92 | 14,354.04 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 吊装费 | 1.51 | 2.76 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 蒸汽 | 11,568.12 | 13,359.18 |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 废钢 | 12.71 |  |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 工业水电 | 0.65 |  |
| 广西柳州钢铁(集团)公司 | 劳务 | 15.37 |  |
| 柳州市兴钢建筑安装工程处 | 备件材料 | 776.29 | 577.22 |
| 柳州市兴钢建筑安装工程处 | 辅料 | 94.89 | 87.72 |
| 柳州市兴钢建筑安装工程处 | 工业水电 | 0.57 |  |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 钢坯 | 594,858.77 | 862,004.84 |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 废钢 | 19.89 | 46.95 |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 运费 | 1,500.88 | 1,554.78 |
| 广西柳钢资产经营管理有限公司 | 辅料 | 0.06 |  |
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 辅料 | 0.11 |  |
| 广西柳钢国际贸易有限公司 | 辅料 | 0.33 |  |
| 广西柳钢物流有限责任公司 | 辅料 | 9.74 |  |
| 柳州市强实科技有限公司 | 辅料 | 0.24 |  |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 辅料 | 1,149.30 |  |
| 合计 |  | 728,106.38 | 1,019,925.11 |

#### 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

#### 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
| 广西柳州钢铁(集团)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 | 300.00 | 300.00 |
| 广西柳州钢铁(集团)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 | 200.00 | 200.00 |

#### 关联担保情况

单位：元币种：人民币

本公司作为被担保方

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 602,582,001.01 | 2015-04-29 | 2018-06-30 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 292,000,000.00 | 2014-08-15 | 2015-10-13 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 50,000,000.00 | 2015-01-16 | 2015-07-15 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 366,816,000.00 | 2013-09-10 | 2016-09-16 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 668,365,327.86 | 2014-07-04 | 2016-03-10 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 483,995,216.00 | 2014-06-26 | 2016-11-26 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 145,017,152.61 | 2015-01-14 | 2015-12-25 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 10,000,000.00 | 2015-04-01 | 2016-03-31 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 84,062,000.00 | 2015-02-04 | 2015-08-03 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 233,743,503.13 | 2015-04-10 | 2016-04-24 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 1,301,787,261.64 | 2015-01-09 | 2016-02-26 | 否 |
| 广西柳州钢铁（集团）公司 | 1,752,157,760.00 | 2014-08-14 | 2016-05-14 | 否 |
| 合计 | 5,990,526,222.25 |  |  |  |

关联担保情况说明

截止2015年6月30日，集团公司为本公司提供借款担保59.91亿元。

#### 关联方资金拆借

#### 关联方资产转让、债务重组情况

#### 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员报酬 | 350.22 | 437.80 |

#### 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、2010年及2013年分别对该协议进行了续签，有效期均为5年。

2015年上半年按协议支付了15,741.66万元。

1. 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。

2015年上半年按协议支付了500万元。

1. 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。

2015年上半年公司按协议向集团公司收取销售代理费802.16万元。

### 关联方应收应付款项

#### 应收项目

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 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 | 27,160,995.06 | 655,215.93 | 21,840,531.09 | 655,215.93 |
| 应收账款 | 广西柳州钢铁（集团）公司 | 167,136.00 | 515.10 | 17,170.02 | 515.10 |
| 应收账款 | 柳州市运天运运输有限公司 | 38,611,764.19 | 754,950.34 | 25,165,011.20 | 754,950.34 |
| 应收账款 | 广西柳钢国际贸易有限公司 | 1,800.63 |  |  |  |
| 应收账款 | 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 379.08 |  |  |  |
| 应收账款 | 柳州市强实科技有限公司 | 2,772.90 |  |  |  |
| 应收票据 | 广西柳州钢铁（集团）公司 | 308,185,000.00 |  | 236,000,000.00 |  |
| 应收票据 | 柳州市品成金属材料有限公司 | 243,250,000.00 |  | 30,800,000.00 |  |

#### 应付项目

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 | 15,971,597.18 | 33,377,304.35 |
| 应付账款 | 柳州兴钢建筑安装工程处 | 7,668,925.56 | 5,991,238.10 |
| 应付账款 | 柳州市运天运运输有限公司 | 13,703,232.73 | 6,011,541.05 |
| 应付账款 | 柳州市强实科技有限公司 | 2,846,950.25 | 1,392,475.25 |
| 应付账款 | 柳州市红星园艺场 | 9,490.00 |  |
| 预收账款 | 广西柳州钢铁（集团）公司 | 525.58 | 79,663.69 |
| 预收账款 | 柳州市品成金属材料有限公司 |  | 204,984.86 |
| 其他应付款 | 广西柳州钢铁（集团）公司 | 25,649.04 | 26,519.78 |
| 其他应付款 | 柳州兴钢建筑安装工程处 | 318,207.00 | 294,207.00 |
| 其他应付款 | 柳州市运天运运输有限公司 | 9,000.00 |  |
| 应付票据 | 广西柳州钢铁（集团）公司 | 805,000,000.00 | 958,500,000.00 |

### 关联方承诺

关于避免同业竞争的承诺：

(1)本控股股东广西柳州钢铁(集团)公司（以下简称“集团公司”）在本公司首发《招股说明书》中承诺：“在经营业务中将不会利用集团公司在柳钢股份的控股地位从事任何损害柳钢股份及其他众多小股东利益的行为，并且，今后不以任何方式参与或进行与柳钢股份相竞争的任何业务活动；如果集团公司违反了上述任何一项声明与承诺，集团公司愿承担相应的法律责任。”该承诺在本公司存续期间有效，自2007年2月27日起履行。

(2)集团公司在本公司《公开发行公司债券募集说明书》中承诺：“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位存在与柳钢股份钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在柳钢股份提出收购要求时，集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给柳钢股份。”

其他承诺：

其他承诺：

（1）集团公司为提振市场信心，切实保护投资者利益，同时基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，自2015年7月10日公告日起六个月内不减持本公司股份（详见公告2015-020）。

## 承诺及或有事项

### 重要承诺事项

### 或有事项

#### 资产负债表日存在的重要或有事项

（1）柳州钢铁股份有限公司与中信银行厦门分行、厦门拓兴成集团有限责任公司借款合同纠纷案。

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。目前福建省高级人民法院已做出一审判决，驳回中信银行厦门分行的全部诉讼请求。一审判决后，中信银行厦门分行上诉至最高人民法院，尚未开庭审理。

（2）柳州钢铁股份有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行、上海运铁钢铁有限公司借款合同纠纷案

柳钢股份与中国民生银行股份有限公司上海分行（以下简称“民生银行上海分行”）、上海运铁钢铁有限公司（以下简称“上海运铁公司”）签订《厂商银协议》，约定由民生银行上海分行为上海运铁公司融资向柳钢股份购买钢材，柳钢股份依照民生银行上海分行指令进行发货，融资到期时对所收到的货款与发货金额之间的差额向民生银行上海分行予以退款，退款金额为民生银行出具的《提货通知单》累计金额小于《收款证明》的部分。之后，柳钢股份依照银行指令进行发货，但民生银行上海分行以其发出《提货通知单》累计金额小于《收款证明》，要求柳钢股份、上海运铁公司共同返还本金人民币8,299.50万元。民生银行起诉对象包括柳钢股份、上海运铁钢铁有限公司、肖仙爱、林希琴、上海坤毅实业有限公司，本案尚未开庭审理。

## 资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

### 利润分配情况

### 销售退回

### 其他资产负债表日后事项说明

公司本报告报出前无其他资产负债表日后事项。

## 其他重要事项

### 前期会计差错更正

### 债务重组

### 资产置换

### 年金计划

### 终止经营

### 分部信息

### 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 补充资料

### 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 |  |  |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 6,350,997.74 | 节能环保项目政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 |  |  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 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 | 2,206,855.94 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 |  |  |
| 对外委托贷款取得的损益 |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 |  |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 342,892.13 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
|  |  |  |
| 所得税影响额 |  |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |
| 合计 | 8,900,745.81 |  |

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

### 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 | -11.73 | -0.2464 | -0.2464 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -11.89 | -0.2499 | -0.2499 |

### 境内外会计准则下会计数据差异

# 备查文件目录

|  |  |
| --- | --- |
| 备查文件目录 | 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。 |
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人签名并盖章的2015年半年度报告。 |
| 备查文件目录 | 报告期内在上交所网站、《中国证券报》和《证券日报》上公开披露 过的所有公司文件的正文及公告原稿。 |

董事长：施沛润

董事会批准报送日期：2015年8月7日

**修订信息**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告版本号 | 更正、补充公告发布时间 | 更正、补充公告内容 |
|  |  |  |
|  |  |  |