公司代码：601003 　　　　　　　　　　公司简称：柳钢股份

**柳州钢铁股份有限公司**

**2020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。

## 公司负责人陈有升、主管会计工作负责人王海英及会计机构负责人（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

## 重大风险提示

本报告已描述公司可能面临的风险，请查阅“第四节经营情况讨论与分析”中“其他披露事项”中“可能面对的风险”部分。

## 其他

**目录**

[**第一节 释义 4**](#_Toc484510564)

[**第二节 公司简介和主要财务指标 4**](#_Toc484510565)

[**第三节 公司业务概要 6**](#_Toc484510566)

[**第四节 经营情况的讨论与分析 10**](#_Toc484510567)

[**第五节 重要事项 15**](#_Toc484510568)

[**第六节 普通股股份变动及股东情况 25**](#_Toc484510569)

[**第七节 优先股相关情况 27**](#_Toc484510570)

[**第八节 董事、监事、高级管理人员情况 28**](#_Toc484510571)

[**第九节 公司债券相关情况 30**](#_Toc484510572)

[**第十节 财务报告 30**](#_Toc484510573)

[**第十一节 备查文件目录 119**](#_Toc484510574)

# 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 |
| 集团公司 | 指 | 广西柳州钢铁集团有限公司 |
| 广西钢铁 | 指 | 广西钢铁集团有限公司，为控股股东柳钢集团的子公司 |
| 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 | 2020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 |
| 棒线型材系列 | 指 | 小型材、中型材 |

# 公司简介和主要财务指标

## 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 | 陈有升 |

## 联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 裴侃 | 邓旋 |
| 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 | 未变更 |

## 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》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 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 | 未变更 |

## 公司股票简况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 柳钢股份 | 601003 | 不适用 |

## 其他有关资料

## 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 | 23,003,405,228.71 | 22,877,773,678.50 | 0.55 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 772,633,883.15 | 1,265,197,321.77 | -38.93 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 767,406,828.95 | 1,243,869,915.84 | -38.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,785,803.14 | 2,734,170,168.87 | -92.29 |
|  | 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 | 10,959,401,221.95 | 11,343,335,293.87 | -3.38 |
| 总资产 | 26,613,463,694.22 | 26,445,650,684.75 | 0.63 |

### 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） | 0.3015 | 0.4937 | -38.93 |
| 稀释每股收益（元／股） | 0.3015 | 0.4937 | -38.93 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | 0.2994 | 0.4854 | -38.32 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 6.70 | 11.34 | 减少4.64个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 6.65 | 11.14 | 减少4.49个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

## 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 | 10,608,562.17 |  |
| 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 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -4,459,086.64 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| 少数股东权益影响额 |  |  |
| 所得税影响额 | -922,421.33 |  |
| 合计 | 5,227,054.20 |  |

## 其他

# 公司业务概要

## 报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

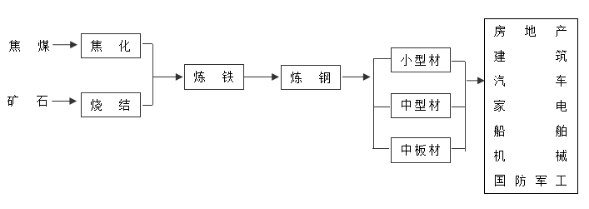
**（一）公司主要业务、主要产品及其用途**

公司为全球50大钢企、中国500强企业柳钢集团的核心子公司，是目前华南、西南地区最主要的大型钢铁联合生产企业。公司主要产品涵盖中厚板材、小型材、中型材、钢坯等，主要分为板材、角钢、圆棒材、带肋钢筋、高速线材、钢铰线等品种。产品在满足华南，辐射华东、华中、西南市场的同时，还远销至东南亚、美欧非等10多个国家和地区，广泛应用于机械制造、能源交通、船舶、桥梁建筑，金属制品，核电，拉绳等行业。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

2019年，公司参股了广西钢铁的防城港钢铁基地项目，该项目的钢材产品主要包括高强螺纹钢、合金钢棒材、优质线材、热轧宽带钢、冷轧板、热镀锌卷板等建筑、汽车、机械等行业的用钢，投产后有助于公司完善现有产品供应体系、优化产品结构，满足客户多元化需求。同时，公司可借助防城港钢铁基地的区位优势，积极开拓东盟国家的市场，提升公司的行业地位和品牌影响力。

1.公司业务流程

公司为长流程钢铁生产企业，业务流程简图如下：



2.主要产品介绍

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品系列 | 主要品种 | 使用领域 | 产品优势 | 产品图示 |
| 中厚板系列 | 普碳钢板、低合金钢板、优碳钢板、模具用合金钢板、船板、汽车结构用钢板、锅炉和压力容器用钢板、桥梁板、高层建筑用钢板、管线钢等。 | 广泛用于工程机械、模具加工、船舶、桥梁、高层建筑、管道输送、汽车大梁、汽车桥壳、压力容器等制造、物流、汽车行业。  已用于柳工、柳汽、欧维姆、华东和广东地区模具加工厂、华东大型船厂、武汉火车站、珠三角城际铁路顺德大桥、广州BRT、中海油珠海LNG项目等重点工程及知名企业。 | 优碳钢板及模具用合金钢板长期主导广东及华东市场；  船板通过八国船级社的工厂认可；  荣获国家冶金产品实物质量“金杯奖”、冶金行业“品质卓越产品”、“广西名牌产品”等称号。 | C:\Users\ADMINI~1\AppData\Local\Temp\ksohtml27672\wps2.jpg |
| 棒线型材系列 | 热轧带肋钢筋、热轧光圆钢筋、拉丝盘条、管桩钢筋、优碳盘条等。 | 广泛用于工业及民用建筑，拉丝、钢绞线、PC棒及输油管线制作，汽车配件、齿轮、紧固标准件及轴类等机械零部件加工等行业。  已用于港珠澳大桥、防城港核电工程、广州地铁、南宁地铁、长沙地铁、柳南高速、阳光100城市广场、欧维姆等重点工程及知名企业。 | 荣获国家冶金产品实物质量“金杯奖”、冶金行业“品质卓越产品”、“全国用户满意产品”“广西名牌产品”等称号。 | C:\Users\ADMINI~1\AppData\Local\Temp\ksohtml27672\wps3.jpg |

（二）公司经营模式

1.公司产能情况

炼铁产能：公司拥有2650m³高炉1座、2000 m³高炉2座、1500 m³高炉3座、1250 m³高炉1座，合计炼铁产能1150万吨。

炼钢产能：公司拥有150吨转炉5座、120吨转炉3座，合计炼钢产能1250万吨。

轧钢产能：公司拥有中厚板轧机1套、中型型钢轧机1套、小型型钢轧机6套、高速线材轧机2套，合计轧钢产能900万吨。

截止报告期末，无在建产能。

2.开发模式

公司设有技术中心作为产品研发主体单位，主要从事新产品、新工艺、新技术的开发及应用。公司建立有完善的“研-学-产-销-用”创新体系，品种研发团队由技术中心、经销公司、质量部、转炉炼钢厂、中板厂、棒线型材厂的业务骨干组成，并形成完善的“信息-研究-生产-销售-服务”的品种开发链条。公司与东北大学、北京科技大学等大专院校及科研机构往来密切，通过项目合作、人才柔性引进等多种方式，不断提高产品研发能力。

3.采购模式

（1）采购流程

公司主营业务需要采购的大宗原燃料主要有铁矿石、煤、熔剂等。公司立足全球，通过对资源分布的分析，结合生产用料需求和市场情况，不断优化资源配置，持续深化与进口贸易商和国内国统矿的战略协同，构建与公司千万吨规模相匹配的弹性采购供应链。大宗原燃料主要采取询价谈判议标和邀请招标两种采购模式。公司内部制定有关于采购的合同、计划、招投标、价格及成本管理等相关制度，明确各部门在采购流程中的职责。

（2）供应商管理

为加强、规范采购管理工作，确保采购的产品和服务符合规定的要求，公司制定有《供应商评价选择与管理规定》，对所有供应商按评价标准对资质、供货能力、供货质量、信誉及服务进行评价、评审，对供应商实行分级管理，同时引入新供应商，实施动态管理模式；在信息收集上，与供应商建立了密切的沟通机制，同时通过参加行业协会的交流会、“我的钢铁网”等互联网信息平台，做好日常国内、进口资源信息采集和分析，形成较为完善的采购信息体系，实现了产供销的快速有序联动。

4.生产模式

公司产品以建材产品、中厚板为主，根据市场效益情况，灵活组织轧材线生产，将有限的金属料优先供应效益较好的产线生产。为满足终端用户个性化需求，公司通过MES系统采用以销定产的模式，按订单组织生产，大部分产品均有客户属性。公司根据订单信息，综合考虑炼钢产能、精炼炉能力、轧钢能力、设备检修、设备工况等因素，按照合同的交货期和订单的优先级编制生产计划，组织各产线生产。

5.销售模式

公司根据客户的购买方式、销售渠道、产品流通形式等要素，采用的销售渠道有经销商销售、直供终端客户销售、投标中标重点工程专供销售、电商销售、出口销售等模式。

（1）线上模式

公司参与建设了电商销售平台，目前在平台上注册会员有2410个，均为钢材贸易商。

A.电商业务的交易模式

电商销售采取现货挂牌、竞价销售等模式。

B.电商交易与传统销售模式的协同效应

电子商务是经营贸易的发展趋势，公司紧跟其发展步伐，积极探索摸索其技巧和规律。由于公司产品定位和产品结构造成了现有的电商模式还不能完全适用于所有产品，因此，我们以非主流品种进行实践，积累电商经验。尽可能发挥电子商务运作的优势，减少人力、物力的支出，降低了成本，突破了时间和空间的限制，使得交易活动时间更为灵活。其次，电商销售减少了中间环节，使得消费者效益最大化实现，颠覆了传统的流通模式，提高了效率，实现了较好的销售效益。

C.存在的风险和缺陷

网络平台自身局限性较强，如线上销售资源品种单一、资源量较少、给投机商提供了机会，还没有真正意义的终端用户参与其中，线上线下物流配送管理服务一体化实现难等。其次，管理不够规范，例如电子合同的真实性和有效性，电子证据的认定，平台的功能完善等，都与网络信息的不稳定性和易变性息息相关。

柳钢电子商务作为传统销售模式的补充，为将来公司销售的改革转型升级进行了有益的探索。

（2）线下模式

公司钢材线下销售主要通过经销商、直供终端、工程客户及出口等渠道进行销售，其中通过经销商销售比例最大，达80%以上，其次为直供用户，最后为出口。疫情爆发后，公司秉承共赢的理念，按“效益优先”“低库存和降库存”“随行就市”的原则，杜绝累库增库存的无效销售，以销定分，调整市场资源流向，使产品向有效益的市场渗透。

**（三）2020上半年行业情况说明**

2020年一季度，受新冠肺炎疫情爆发的冲击，钢铁下游各行业大面积停工停产，市场需求萎缩，加上物流运输受限，国内钢材库存持续攀升，钢铁行业运营风险加剧，全行业经济效益持续走低。进入二季度，随着国内疫情得到有效控制，各行业复工复产有序进行，从下游用钢情况看，钢材消费有所增长。工信部统计数据显示，1－6月份，我国粗钢表观消费量48066万吨，同比增长3.8%；与一季度相比，二季度房地产新开工施工面积、汽车产量、船舶产量分别增长145.8%、87.1%、55.9%，有力支撑了钢铁产量的增长。截止报告披露日，国际疫情仍在蔓延，全球经济复苏步伐缓慢，原燃料尤其是铁矿石价格高位震荡，国内钢铁市场处于供需弱平衡状态，钢铁企业下半年生产经营仍面临较为严峻的挑战。

## 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

## 报告期内核心竞争力分析

报告期内公司的核心竞争力未发生重大变化，具体参见2019年年报。

# 经营情况的讨论与分析

## 经营情况的讨论与分析

（一）报告期内的主要经营举措

报告期内，公司坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕疫情防控、复工复产全力推进任务，聚焦聚力系统协同、管理创新等工作，持续打好高质量发展攻坚战，较好地促进区域经济健康发展。报告期内，主要工作举措如下：

**1.原燃料采购保供及风控并重**

原燃料采购方面，在疫情影响、春节以及国外自然灾害叠加影响造成原燃料部分品种短缺、部分矿山停工且复工延缓等情况下，公司原燃料采购注重保供应和控风险并重。

（1）系统协同，破采购被动局面。强化市场信息及时反馈，采购、生产及技术部门共同讨论调整采购品种结构和炉料配比，快速联动机制较好的应对了市场原燃料资源品种、价格的变化对生产的影响。

①多方案应对风险：制定了4个应对配矿方案，避免疫情期间造成品种断料；

②提前备货：在国外港口封港前，抢点增量采购，规避其停止业务风险；

③开拓新资源：铁矿石相继开拓采购5个新品种，熔剂新增3个购货点，为后续采购资源的拓展打下坚实基础。

（2）夯实合作基础，构建稳定供货渠道。签订优质品种长协合同，稳定优质供货渠道，提升了应对市场剧变挑战的能力。

**2.产销协同，保效益最大化**

在钢企及社会钢材库存居高不下的情况下，为保证生产持续稳定运行，公司在“产量即库存”时期适时实施“减材存坯”策略，减轻市场供给压力；同时实施“以修控产”策略，集中完成三个阶段冶炼、动力系统同步年修，为疫情过后高效生产组织打下基础。加强与供应商、经销商沟通协调，积极带动上下游产业复工复产。报告期内，公司坚持以铁、钢生产为中心，实施满负荷生产，铁钢、铁焦、铁烧和煤气“四大平衡”，深化系统协同，精心组织好高炉生产；以市场为中心，做好供产销协同，多销快销效益好的建材、中板等产品，确保实现效益最大化。

**3.持续推进企业去杠杆，多手段降低综合融资成本**

受疫情影响，钢铁企业资金流趋紧，但融资环境、政策没有实质性改变，融资规模仍然受控，公司持续通过“票据池”、“资金池”平台，提高资金使用效率、效益，争取签发更多的无息票据、卖方付息信用证等多种金融产品满足结算需求，加强与授信银行的沟通协调，扩大授信规模，争取融资利率优惠和“复工贷”。

**3.坚持研发，促进品种结构提升**

公司牢牢把握住高质量发展这一主线，从产业升级、智能制造、绿色低碳、标准引领、创新驱动等多方面推动，使产品更有竞争力。成功开发耐蚀钢筋(HRB400c、HRB400cE)、不锈钢复层钢筋HRB400SC、高层建筑结构用钢（Q420GJC/D、Q460GJC/D）、帘线钢LX70A等11个高档新产品，并完成高强耐磨板等多个新品种的策划与技术储备工作，品种钢比例61.9%，品种钢创效3.92亿元。持续实施“一产线、一品牌”战略，全方位提升品牌效应，实现板材做专、棒材做优，全面塑造公司钢铁产业的高端形象。抓住汽车、家电、建筑行业用材轻量化趋势，推进中板桥梁及高强建筑结构用钢、HRB500E高强度抗震钢筋、高线工业用材等重点品种钢的市场推广。8项专利获发明专利授权，39项专利获实用新型专利授权。

**4.加快推进节能环保工作**

2020年上半年完成4#废水集中处理站、五焦烟气脱硫脱硝工程、五煤场棚化工程、一焦荒煤气上升管余热回收工程等重点环保项目建设，极大改善了公司生态环境，促进绿色钢企与山水城市和谐相融。

**5.疫情防控工作**

疫情发生以来，公司坚决按照各级政府要求实施联防联控机制。一是加强员工对疫情思想认识的宣传；二是规范员工复工、复岗的防疫行为；三是为员工复工、复岗准备好一切防疫设备、设施。同时通过广西红十字会捐赠钢材材上千吨（折价后480万元），用于疫情防控工作。

截止目前，公司全体职工及其家属没有出现新冠肺炎疑似和确诊病例。

（二）经营环境分析及下半年工作计划

现阶段，新冠疫情在全球范围内的蔓延势头并未得到有效遏制，形势依然严峻，6月份钢材出口继续受到抑制，国际市场之门目前几近关闭；国内方面，战疫已取得重大的阶段性胜利，各区域经济建设均已启动，从二季度的市场表现来看，前期库存正逐步缓慢得到消减。因此，国内钢铁行业年内将主要依赖于国内市场。需求方面，市场在经历了前期几乎停滞到逐步恢复的状态后，势必呈现反弹，叠加“十三五”规划收官之年的效应，预计反弹时段将较长。供给方面，首先，由于前期的市场停滞，社会库存已达到历史峰值，至目前依然消减缓慢；其次，上年度钢市已明显感受到合规新增产能释放带来的压力；再者，疫情之下，出口受阻钢企将目光转移到国内市场也将加大市场供给量。

综合以上几方面分析，预计下半年国内钢市需求将有所回升，同时供给激增，受供求关系调节，价格增长乏力；原料市场方面，由于港口原料库存大幅下降、中国粗钢产量增长的因素将会导致原料价格持续在高位运行。

根据上述环境分析，公司下半年主要应对举措如下：

1.全面提升生产经营效益。一是做好物资采购工作，继续强化采购、生产联动，协同降低铁水综合成本；二是全力构筑以华南市场为主，华东、西南及海外市场为辅的目标市场布局，增强公司产品向有效益、有竞争力的市场渗透力度；三是持续优化设备管理；四是以“拧干毛巾最后一滴水”的理念继续降成本；五是持续提升财务管理水平。

2.全面强化风险防控工作。全方位强化审计成果运用，全覆盖推进内部监督，全方位构筑风险防控体系，全过程推进依法合规治企。

3.全面推进共建共享。践行“和越之道”企业文化体系；创新人才培养模式、方式，为职工成长创造新平台，提高职工生活水平。

4.全面跟踪疫情形势，做好外防内控工作。继续发挥公司疫情防控工作领导小组作用，保持联防联控机制，总结防疫经验，提升对突发紧急事件的应对能力，巩固目前的防控局面和成绩，为下半年的生产经营稳定运行提供有力保障。

## 报告期内主要经营情况

### 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 | 23,003,405,228.71 | 22,877,773,678.50 | 0.55 |
| 营业成本 | 21,236,441,805.58 | 20,529,917,169.13 | 3.44 |
| 销售费用 | 48,338,678.41 | 29,756,954.39 | 62.44 |
| 管理费用 | 243,295,736.05 | 195,217,693.05 | 24.63 |
| 财务费用 | 72,903,161.70 | 46,428,543.52 | 57.02 |
| 研发费用 | 496,961,535.48 | 564,128,345.24 | -11.91 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,785,803.14 | 2,734,170,168.87 | -92.29 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,384,451,908.67 | -17,549,579.33 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 339,639,526.90 | -4,293,430,453.77 | 不适用 |

营业收入变动原因说明:无

营业成本变动原因说明:无

销售费用变动原因说明:主要系铁路运输费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要系职工薪酬增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入减少，汇兑损失增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系研发项目直接投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系应付票据到期承付增加，及因疫情影响，报告期内支付应付账款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系投资广西钢铁集团有限公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系取得借款收到的现金增加所致。

#### 其他

##### 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

##### 其他

### 非主营业务导致利润重大变化的说明

### 资产、负债情况分析

#### 资产及负债状况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上年同期期末数 | 上年同期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上年同期期末变动比例（%） | 情况说明 |
| 货币资金 | 229,635.03 | 8.63 | 463,183.26 | 18.80 | -50.42 | 主要是本期承兑汇票到期承付、支付应付账款增加。 |
| 应收账款 | 8,737.26 | 0.33 | 33,997.78 | 1.38 | -74.30 | 主要是本期执行收入准则，调整报表列报，应收账款减少，合同资产增加。 |
| 合同资产 | 18,170.18 | 0.69 |  |  |  |
| 其他应收款 | 4,842.75 | 0.18 | 4,161.99 | 0.17 | 16.36 | 主要是本期代垫铁路运费增加。 |
| 存货 | 703,655.69 | 26.44 | 488,047.69 | 19.80 | 44.18 | 主要是本期原材料库存增加。 |
| 在建工程 | 58,801.02 | 2.21 | 55,151.22 | 2.24 | 6.62 | 主要是本期加大技改、环保工程项目投入。 |
| 短期借款 | 352,719.54 | 13.25 | 254,776.51 | 10.34 | 38.44 | 主要是本期短期借款增加。 |
| 应付票据 | 350,129.13 | 13.16 | 340,693.13 | 13.83 | 2.77 |  |
| 应付账款 | 471,976.78 | 17.73 | 480,076.01 | 19.48 | -1.69 |  |
| 预收款项 | 89.35 | 0.01 | 63,709.74 | 2.59 | -99.86 | 主要是本期执行收入准则，调整报表列报，预收账款减少，合同负债增加。 |
| 合同负债 | 73,150.45 | 2.75 |  |  |  |
| 应交税费 | 32,426.95 | 1.22 | 38,681.84 | 1.57 | -16.17 |  |
| 应付利息 | 868.28 | 0.03 | 1,153.39 | 0.05 | -24.72 |  |
| 其他应付款 | 21,648.31 | 0.81 | 20,178.21 | 0.82 | 7.29 |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 117,900.00 | 4.43 | 62,950.00 | 2.55 | 87.29 | 主要是本期将到期长期负债增加。 |
| 长期借款 | 109,400.00 | 4.11 | 157,800.00 | 6.40 | -30.67 | 主要是本期长期借款减少。 |

其他说明

无

#### 截至报告期末主要资产受限情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值（元） | 受限原因 |
| 货币资金 | 231,597,194.92 | 信用证保证金、银行承兑汇票保证金 |
| 合计 | 231,597,194.92 | / |

#### 其他说明

### 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

2014年12月22日公司第五届董事会第十六次会议审议通过以总出资额1,000万元（持股35%）参与设立桂林仙源健康产业股份有限公司的提案。截止2020年6月30日，本公司实际出资420万元，占仙源公司实收资本32.31%。由于本公司没有控制该公司，按照权益法进行核算。

2019年10月8日公司第七届董事会第九次会议审议通过以总出资额515,650万元（持股27.78%）参与增资广西钢铁集团有限公司的提案。截止2020年6月30日，本公司实际出资472,000万元，占广西钢铁公司实收资本26.68%。由于本公司没有控制该公司，按照权益法进行核算。

##### 重大的股权投资

##### 重大的非股权投资

##### 以公允价值计量的金融资产

### 重大资产和股权出售

### 主要控股参股公司分析

截止报告期末，本公司无下属子公司。

1. 参股公司桂林仙源健康产业股份有限公司于2017年下半年开始试营业，主营养老机构投资、老人陪护服务、健康管理咨询等业务。本报告期末，仙源公司资产总额1,418.80万元，净资产1,297.09万元，2020年上半年营业收入480.76万元，净利润96.92万元。

2. 参股公司广西钢铁集团有限公司于2005年12月成立，主营冶金产品及副产品、冶金矿产品和钢铁延伸产品、化工产品等业务。本报告期末，广西钢铁公司资产总额329.51亿元，净资产176.77亿元，2020年上半年营业收入零元，净利润1,412.97万元。

### 公司控制的结构化主体情况

## 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

### 可能面对的风险

全球疫情形势的不确定性，以及中美贸易战会对经济形势产生不利影响。矿价波动走高，挤压钢企利润，钢材消费不足，社会库存积压，市场竞争激烈等因素都将给公司带来诸多现实的挑战。

### 其他披露事项

# 重要事项

## 股东大会情况简介

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
| 2020年第一次临时股东大会 | 2020年4月14日 | 上海证券交易所网站www.sse.com.cn，公告编号（2020-018） | 2020年4月15日 |
| 2019年年度股东大会 | 2020年5月7日 | 上海证券交易所网站www.sse.com.cn，公告编号（2020-020） | 2019年5月8日 |

股东大会情况说明

## 利润分配或资本公积金转增预案

### 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 |

## 承诺事项履行情况

### 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方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 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 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 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 柳钢集团在本公司《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 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 解决同业竞争 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 因柳钢股份参股集团子公司广西钢铁，为妥善解决广西钢铁与柳钢股份之间的潜在同业竞争和避免发生新的同业竞争等事宜，柳钢集团进一步明确将配合柳钢股份完成对广西钢铁董事会改选、管理层调整等完善公司治理结构的工作；明确《承诺函》中同业竞争解决期限为在广西钢铁防城港钢铁基地项目全部竣工并验收完成后五年内（预计防城钢铁基地项目将于2021年1月全部竣工并验收完成，即承诺期限不晚于2026年1月）。 | 2021年1月至2026年1月 | 是 | 是 |

## 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

## 破产重整相关事项

## 重大诉讼、仲裁事项

### 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

### 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期内: | | | | | | | | | |
| 起诉(申请)方 | 应诉（被申请）方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 柳钢股份 | 华夏银行股份有限公司南宁青秀支行、广西利澳贸易有限公司 | 无 | 票据纠纷 | 柳钢股份诉华夏银行股份有限公司南宁青秀支行、广西利澳贸易有限公司票据合同纠纷 | 1,700.00 | 否 | 南宁中院已作出终审判决，撤销南宁青秀区法院一审判决，判决华夏银行南宁青秀支行在10日内承担支付票款责任和利息，并承担本案诉讼费用。华夏银行不服向广西高院申请再审，广西高院作出裁定提审本案。本案再审已于2020年6月17日在广西高院开庭审理，尚未裁判。 | 截至2017年12月31日柳钢股份应收广西利澳贸易有限公司款项金额1700万元，已全额计提坏账。 | 终审判决生效后，2018年11月已申请强制执行，2019年2月3日执行回款共计1856.56万元（含本金、利息、诉讼费）。 |
| 柳钢股份 | 佛山南海区南桂钢铁材料有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 因原招商银行诉柳钢股份公司金融借款合同纠纷案，造成柳钢股份损失，现柳钢股份向钢贸商佛山南桂公司进行追偿，提起本案诉讼。 | 1,550.47 | 否 | 柳北区法院经审理已作出判决。 | 判决被告于本判决生效之日起十日内支付原告柳钢股份13873700.12元及利息(利息从2016年12月22日起按中国人民银行同期贷款利率计算，直至款项付清之日止)，并承担本案诉讼费用。 | 因法院无法送达判决书，判决书仍未生效，拟通过公告方式送达，待公告期满，判决书生效后申请强制执行。 |
| 柳钢股份 | 佛山市禅涟发展有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 因原招商银行诉柳钢股份公司金融借款合同纠纷案，造成柳钢股份损失，现柳钢股份向钢贸商佛山市禅涟发展有限公司进行追偿，提起本案诉讼。 | 496.26 | 否 | 柳北区法院经审理已作出判。 | 判决被告于本判决生效之日起十日内支付原告柳钢股份4440551.46元及利息(利息从2016年12月22日起按中国人民银行同期贷款利率开始计算，直至款项付清之日止)，并承担本案诉讼费用。 | 因法院无法送达判决书，判决书仍未生效，拟通过公告方式送达，待公告期满，判决书生效后申请强制执行。 |

### 其他说明

## 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

## 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

## 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

### 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

其他说明

员工持股计划情况

其他激励措施

## 重大关联交易

### 与日常经营相关的关联交易

#### 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

#### 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 |
|
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 母公司 | 购买商品 | 能源动力 | 协议价 | 192,517.13 | 98.87% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 母公司 | 购买商品 | 辅料、钢材 | 市场价 | 16,324.10 | 1.65% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 维保、工程建设 | 市场价 | 11,322.90 | 27.67% | 银行转账或承兑汇票 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 劳务 | 市场价 | 9,080.10 | 35.25% | 银行转账或承兑汇票 |
| 志港实业有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 矿石、煤 | 市场价 | 214,367.72 | 14.89% | 银行转账或信用证 |
| 广西柳钢国际贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 矿石、煤 | 市场价 | 210,469.27 | 14.62% | 银行转账或承兑汇票 |
| 柳州兴远劳务有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 劳务 | 市场价 | 3,204.56 | 12.44% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳钢环保股份有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 委托加工 | 市场价 | 9,746.66 | 83.38% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳州岑海金属材料有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 钢材 | 市场价 | 3,822.72 | 63.84% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳钢新材料科技有限公司 | 母公司的全资子公司 | 购买商品 | 熔剂 | 市场价 | 34,867.45 | 89.77% | 银行转账或承兑汇票 |
| 柳州市钢裕科技有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 废钢 | 市场价 | 32,551.28 | 15.53% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 母公司 | 销售商品 | 能源动力 | 协议价 | 164,559.03 | 100.00% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 母公司 | 销售商品 | 辅材、钢材 | 市场价 | 25,598.88 | 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 | 755,026.75 | 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 | 钢材 | 成本加成 | 7,861.34 | 0.59% | 银行转账或承兑汇票 |
| 柳州市强实科技有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 炉渣 | 市场价 | 13,597.59 | 56.73% | 银行转账或承兑汇票 |
| 桂林市柳钢刚茂升贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 钢材 | 市场价 | 26,535.62 | 2.01% | 银行转账或承兑汇票 |
| 柳州市新游化工有限责任公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 化工产品 | 市场价 | 22,823.67 | 100.00% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西南宁柳钢钢材销售有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 钢材 | 市场价 | 36,981.06 | 2.80% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳钢环保股份有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 废渣 | 市场价 | 4,964.23 | 100.00% | 银行转账或承兑汇票 |
| 广西柳州岑海金属材料有限公司 | 母公司的全资子公司 | 销售商品 | 钢材 | 市场价 | 78,368.90 | 5.93% | 银行转账或承兑汇票 |

#### 临时公告未披露的事项

### 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

#### 临时公告未披露的事项

#### 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

### 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

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

#### 临时公告未披露的事项

### 关联债权债务往来

#### 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

#### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

#### 临时公告未披露的事项

### 其他重大关联交易

### 其他

## 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

## 上市公司扶贫工作情况

## 可转换公司债券情况

## 环境信息情况

### 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

#### 排污信息

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 主要污染物名称 | 排放方式 | 排放口分布情况及数量 | 排放浓度 | 排放总量 | 超标排放情况 | 执行的排放标准 | 核定的排放总量 |
| 二氧化碳排放量 | 直接排放 | / | 无要求 | 11697336吨 | 否 | 无要求 | 无要求 |
| COD排放量 | 直接排放 | 1个 | 20-40mg/L | 135.31吨 | 否 | 小于50mg/L | 300吨/年 |
| 二氧化硫排放量 | 有组织排放 | 20个 | 40-140mg/m3 | 2101.26吨 | 否 | 小于200mg/m3 | 10072吨/年 |
| 氮氧化物排放量 | 有组织排放 | 20个 | 200-240mg/m3 | 6130.9吨 | 否 | 小于300mg/m3 | 19616吨/年 |
| 烟粉尘排放量 | 有组织排放 | 25个 | 8-30mg/m3 | 3634.2吨 | 否 | 10-50mg/m3 | 10807吨/年（有组织） |
| 固体废弃物利用率 | 综合利用 | / | 无要求 | 无要求 | 否 | 无要求 | 无要求 |

#### 防治污染设施的建设和运行情况

（1）减少废气排放的措施

公司每个工序都建有废气治理设施，在运行的废气治理设施总共200多套，在国内率先实现球团、烧结机头全烟气脱硫、球团烟气全脱硝，极大减少烟尘、SO2、NOx的排放量。报告期内，投资4500万元建设五焦焦炉烟气（SDS+SCR）脱硫脱硝系统，项目投入运行后排放指标可达超低排放水平。每年可削减二氧化硫约60吨、氮氧化物约800吨。

（2）减少废水排放的措施

公司主要生产工序均建有水处理系统，所有工艺用水都实施循环利用，生产废水处理后循环使用。建设了四座工业废水集中处理站，对外排工业废水进行处理，废水处理后作为工业新水回用。2020年投资4000万建设4#工业废水集中处理站，极大提高了废水循环综合利用率，有效减少外排水量及污染物排放量。同时加强四座工业废水集中处理站运行管理，回收、处理、回用再生水约5200多万吨，经济效益和社会效益显著。

（3）减少废弃物排放的措施

公司生产过程一直遵循清洁生产和循环经济原则，从源头上减少固体废弃物的产生，积极采用新技术减少污染物生产，如提高入炉品位，减少有害元素、无用物料进入等。加强固废管理，制订了《固体废物管理办法》、《柳钢垃圾分类处置实施细则》，并每月开展检查与考核。在焦化、烧结和炼钢工序建立专门的废弃物消纳工序，如氧化铁皮回收利用、高炉灰、转炉灰回收利用等，减少废弃物的排放。

（4）危险废弃物管理的措施

加强危废的规范化管理，制订了《固体废物管理办法》，建立健全固体废物尤其是危险废物的管理、处置机制，要求所有危险废物必须执行鉴别申报制度；危险废物的收集由专业部门统一分类收集；危险废物临时存放点必须设置危废标志，做好防火灾、防爆炸、防雨淋等措施；危险废物的处置委托具备危险废物经营许可证的资质单位处置，转移过程中必须如实填写“危险废物转移联单”。到目前止，公司危险废物的管理是有效合规的，2020年未发生环境安全事故。

（5）积极应对气候变化

公司积极采取措施应对全球气候变暖。采用先进工艺技术与装备、高效清洁能源、加大节能减排措施力度减少CO2排放，先后建成干熄焦余热发电、TRT高炉煤气余压发电、转炉饱和蒸汽发电和烧结环冷余热发电等CO2减排项目，自发电已占全公司用电的75%以上，在国内处于领先水平，为CO2减排做出了重要贡献。

（6）生产噪声治理

公司积极治理生产噪音，对噪音大的设备采取降噪措施。如高炉煤气管道噪音，采取膨胀机消压后发电、制氧空分机噪音采取双层隔音消声措施、岗位噪音采取密封隔音措施，全公司共安装消声器159套，极大地减少噪音污染，每季度对厂界噪音进行监测，厂界噪音控制在标准值内。

（7）厂区及周边生态环境治理

公司在生产经营过程中十分重视生态环境建设，成立专门绿化美化部门，负责公司的绿化美化工作，实现企业生产与自然生态协调可持续发展。在厂区道路、厂界建设防护林带、绿化带，发挥绿化降噪防尘的功效。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行环境保护法，所有项目进行环境影响评价。2020年，完成焦炉烟气脱硫脱硝治理（三焦和四焦）工程、2019年高炉煤气回收利用技术改造工程等项目环评并获得批文。完成了公司转炉厂房三次除尘改造、烧结厂B区红十三线铁路卸车区棚化工程等项目的环评登记表备案。

#### 突发环境事件应急预案

公司建立了完善的环境污染应急准备与响应机制，成立应急领导机构和应急救援小组，明确应急救援的职责、措施及应急处置流程，强化污染应急演练，认真抓好污染应急评审。2020年上半年共组织开展各类污染应急演练8次，对重点工序如焦化焦油粗苯泄漏、废油大量泄漏、氨水泄漏、辐射安全等开展了应急演练。

#### 环境自行监测方案

公司严格按照新排污许可证相关要求《排污许可证管理条例》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》、《排污单位自行监测技术指南总则》要求制定企业环境自行监测方案，对公司排放污染物的监测指标、监测点位、监测频次、监测方法、执行排放标准及标准限值等进行了明确规定，并在广西企业监测信息公开平台进行发布。

#### 其他应当公开的环境信息

### 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

### 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

### 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

## 其他重大事项的说明

### 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

详见第十节财务报告 五、44 重要会计政策及会计估计的变更

### 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

### 其他

# 普通股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。

#### 股份变动情况说明

#### 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

### 限售股份变动情况

## 股东情况

### 股东总数:

|  |  |
| --- | --- |
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 52,507 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 不适用 |

### 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 | |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 0 | 1,910,963,595 | 74.57 | 0 | 无 |  | | 国有法人 |
| 王文辉 | 0 | 203,469,540 | 7.94 | 0 | 质押 | 202,246,724 | | 境内自然人 |
| 招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金 | 11,907,900 | 28,511,358 | 1.11 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 香港中央结算有限公司 | 10,538,992 | 22,044,321 | 0.86 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－富国中证红利指数增强型证券投资基金 | 13,247,925 | 13,247,925 | 0.52 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 中国银行股份有限公司－富国中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金 | -8,503,660 | 8,221,232 | 0.32 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司－大成中证红利指数证券投资基金 | 2,499,400 | 7,393,604 | 0.29 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 中国银行股份有限公司－华宝标普中国A股红利机会指数证券投资基金（LOF） | -461,300 | 6,249,200 | 0.24 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 中国农业银行股份有限公司－汇添富中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金 | -1,309,600 | 6,247,200 | 0.24 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司－易方达中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金 | -3,692,833 | 5,097,467 | 0.20 | 0 | 无 |  | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |
| 种类 | | 数量 | |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | | 1,910,963,595 | | | 人民币普通股 | | 1,910,963,595 | |
| 王文辉 | | 203,469,540 | | | 人民币普通股 | | 203,469,540 | |
| 招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金 | | 28,511,358 | | | 人民币普通股 | | 28,511,358 | |
| 香港中央结算有限公司 | | 22,044,321 | | | 人民币普通股 | | 22,044,321 | |
| 中国工商银行股份有限公司－富国中证红利指数增强型证券投资基金 | | 13,247,925 | | | 人民币普通股 | | 13,247,925 | |
| 中国银行股份有限公司－富国中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金 | | 8,221,232 | | | 人民币普通股 | | 8,221,232 | |
| 中国建设银行股份有限公司－大成中证红利指数证券投资基金 | | 7,393,604 | | | 人民币普通股 | | 7,393,604 | |
| 中国银行股份有限公司－华宝标普中国A股红利机会指数证券投资基金（LOF） | | 6,249,200 | | | 人民币普通股 | | 6,249,200 | |
| 中国农业银行股份有限公司－汇添富中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金 | | 6,247,200 | | | 人民币普通股 | | 6,247,200 | |
| 中国建设银行股份有限公司－易方达中证国企一带一路交易型开放式指数证券投资基金 | | 5,097,467 | | | 人民币普通股 | | 5,097,467 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 广西柳州钢铁集团有限公司、王文辉与上市公司存在关联关系；其他股东之间未知是否存在关联关系，亦未知是否属于《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 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

### 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

## 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

其它情况说明

### 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 |
| 潘世庆 | 董事 | 离任 |
| 甘贵平 | 董事 | 离任 |
| 施沛润 | 董事 | 离任 |
| 阎骏 | 董事 | 离任 |
| 张奕 | 董事 | 离任 |
| 陈海 | 董事 | 离任 |
| 李骅 | 独立董事 | 解任 |
| 袁公章 | 独立董事 | 解任 |
| 韩宗桂 | 监事 | 离任 |
| 覃佩诚 | 董事 | 选举 |
| 韦军尤 | 董事 | 选举 |
| 覃强 | 董事 | 选举 |
| 谭绍栋 | 董事 | 选举 |
| 罗琦 | 独立董事 | 选举 |
| 池昭梅 | 独立董事 | 选举 |
| 兰钢 | 监事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

为进一步落实广西壮族自治区《直属企业领导人员管理规定》关于区直企业领导人员兼职的有关规定，经与公司实际控制人和大股东充分沟通，公司对部分董事会成员进行调整：董事潘世庆、甘贵平、施沛润、阎骏、陈海、张奕申请辞去董事及董事会下设委员会的相关职务。经第七届董事会第十三次会议提名，2019年年度股东大会审议通过：增补覃佩诚先生、韦军尤先生、覃强先生、谭绍栋先生为公司第七届董事会董事成员，任期至第七届董事会终了；对部分监事会成员进行调整：监事韩宗桂先生辞去公司监事职务，根据《公司章程》规定，经第七届监事会第十一次会议提名，2019年度股东大会审议通过：增补兰钢先生为柳州钢铁股份有限公司监事。

（详见公告2020-007、2020-008、2020-020）

因李骅先生、袁公章先生担任公司独立董事于2020年6月23日届满，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及《公司章程》等相关规定，经股东广西柳州钢铁集团有限公司提名，增补罗琦女士、池昭梅女士为柳州钢铁股份有限公司第七届董事会独立董事候选人，并经2019年度股东大会审议通过，任期自2020年5月7日至第七届董事会终了。

（详见公告2020-007、2020-020）

## 其他说明

# 公司债券相关情况

# 财务报告

1. 审计报告
2. 财务报表

### 资产负债表

2020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** | **2020年6月30日** | **2019年12月31日** |
| **流动资产：** |  |  |  |
| 货币资金 | 七、1 | 2,296,350,288.87 | 3,512,775,140.59 |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 七、4 | 2,994,497,303.53 | 3,362,900,266.21 |
| 应收账款 | 七、5 | 87,372,616.42 | 199,214,456.25 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 七、7 | 323,221,616.25 | 327,982,635.29 |
| 其他应收款 | 七、8 | 48,427,521.85 | 34,152,999.05 |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 七、9 | 7,036,556,884.38 | 6,470,419,899.95 |
| 合同资产 | 七、10 | 181,701,829.71 |  |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 |  | 12,968,128,061.01 | 13,907,445,397.34 |
| **非流动资产：** |  |  |  |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 七、17 | 4,730,493,551.52 | 3,356,410,608.65 |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 七、21 | 8,267,633,937.15 | 8,686,214,031.20 |
| 在建工程 | 七、22 | 588,010,198.88 | 435,110,602.77 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 七、26 | 4,884,713.39 | 6,156,812.52 |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 54,313,232.27 | 54,313,232.27 |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 |  | 13,645,335,633.21 | 12,538,205,287.41 |
| 资产总计 |  | 26,613,463,694.22 | 26,445,650,684.75 |
| **流动负债：** |  |  |  |
| 短期借款 | 七、32 | 3,527,195,357.11 | 2,355,097,489.36 |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 七、35 | 3,501,291,347.13 | 4,221,539,354.07 |
| 应付账款 | 七、36 | 4,719,767,807.88 | 5,104,507,998.18 |
| 预收款项 | 七、37 | 893,466.60 | 848,885,931.77 |
| 合同负债 | 七、38 | 731,504,504.93 |  |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 116,090,812.34 | 112,043,972.06 |
| 应交税费 | 七、40 | 324,269,537.49 | 233,054,462.87 |
| 其他应付款 | 七、41 | 225,165,886.57 | 254,256,883.42 |
| 其中：应付利息 |  | 8,682,751.26 | 8,118,836.27 |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 1,179,000,000.00 | 623,500,000.00 |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 |  | 14,325,178,720.05 | 13,752,886,091.73 |
| **非流动负债：** |  |  |  |
| 长期借款 | 七、45 | 1,094,000,000.00 | 1,278,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  | - |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  | - |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 | 七、50 | 167,250,988.54 |  |
| 递延收益 | 七、51 | 67,632,763.68 | 71,429,299.15 |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 |  | 1,328,883,752.22 | 1,349,429,299.15 |
| 负债合计 |  | 15,654,062,472.27 | 15,102,315,390.88 |
| **所有者权益（或股东权益）：** |  |  |  |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 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、55 | 208,436,169.08 | 208,436,169.08 |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 | 七、58 | 1,542,987.73 | 4,854,002.80 |
| 盈余公积 | 七、59 | 1,933,005,309.44 | 1,933,005,309.44 |
| 未分配利润 | 七、60 | 6,253,623,555.70 | 6,634,246,612.55 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 |  | 10,959,401,221.95 | 11,343,335,293.87 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 26,613,463,694.22 | 26,445,650,684.75 |

法定代表人：陈有升 主管会计工作负责人：王海英 会计机构负责人：杜忠军

### 利润表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年半年度** | **2019年半年度** |
| 一、营业收入 | 七、61 | 23,003,405,228.71 | 22,877,773,678.50 |
| 减：营业成本 | 七、61 | 21,236,441,805.58 | 20,529,917,169.13 |
| 税金及附加 | 七、62 | 45,512,834.07 | 45,923,970.71 |
| 销售费用 | 七、63 | 48,338,678.41 | 29,756,954.39 |
| 管理费用 | 七、64 | 243,295,736.05 | 195,217,693.05 |
| 研发费用 | 七、65 | 496,961,535.48 | 564,128,345.24 |
| 财务费用 | 七、66 | 72,903,161.70 | 46,428,543.52 |
| 其中：利息费用 |  | 95,891,716.53 | 136,013,196.01 |
| 利息收入 |  | 39,536,820.96 | 91,968,996.67 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 10,608,562.17 | 19,133,980.53 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 4,082,942.87 | -2,433.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 |  | 4,082,942.87 | -2,433.31 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  | - |  |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） |  | - |  |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |  | - |  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | - | -9,966,480.15 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 641,836.04 | 6,944,282.58 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） |  | - |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） |  | 875,284,818.50 | 1,482,510,352.11 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 367,100.00 | 5,957,585.27 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 4,826,186.64 | 500.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） |  | 870,825,731.86 | 1,488,467,437.38 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 98,191,848.71 | 223,270,115.61 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 772,633,883.15 | 1,265,197,321.77 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | 772,633,883.15 | 1,265,197,321.77 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） |  | - |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  | - |  |
| （一）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变动额 |  | - |  |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 |  | - |  |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 |  | - |  |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 |  | - |  |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 |  | - |  |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 |  | - |  |
| 2.其他债权投资公允价值变动 |  | - |  |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |  |  |  |
| 4.其他债权投资信用减值准备 |  | - |  |
| 5.现金流量套期储备 |  |  |  |
| 6.外币财务报表折算差额 |  | - |  |
| 7.其他 |  | - |  |
| 六、综合收益总额 |  | 772,633,883.15 | 1,265,197,321.77 |
| 七、每股收益： |  | - |  |
| （一）基本每股收益(元/股) |  | 0.3015 | 0.4937 |
| （二）稀释每股收益(元/股) |  | 0.3015 | 0.4937 |

法定代表人：陈有升 主管会计工作负责人：王海英 会计机构负责人：杜忠军

### 现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **附注** | **2020年半年度** | **2019年半年度** |
| **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 |  | 17,271,929,133.04 | 13,549,946,020.10 |
| 收到的税费返还 |  |  | 15,317,111.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 46,715,947.66 | 105,480,934.58 |
| 经营活动现金流入小计 |  | 17,318,645,080.7 | 13,670,744,066.43 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 |  | 15,426,033,897.61 | 8,528,767,789.57 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 |  | 886,403,378.79 | 1,013,535,007.96 |
| 支付的各项税费 |  | 181,146,098.92 | 750,527,983.17 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 614,275,902.24 | 643,743,116.86 |
| 经营活动现金流出小计 |  | 17,107,859,277.56 | 10,936,573,897.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 |  | 210,785,803.14 | 2,734,170,168.87 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** |  |  |  |
| 收回投资收到的现金 |  |  | - |
| 取得投资收益收到的现金 |  |  | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 3,296,067.27 | 21,713.93 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 |  |  | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 |  |  | - |
| 投资活动现金流入小计 |  | 3,296,067.27 | 21,713.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 |  | 17,747,975.94 | 17,571,293.26 |
| 投资支付的现金 |  | 1,370,000,000.00 | - |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |  |  | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 |  |  | - |
| 投资活动现金流出小计 |  | 1,387,747,975.94 | 17,571,293.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 |  | -1,384,451,908.67 | -17,549,579.33 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** |  |  | - |
| 吸收投资收到的现金 |  |  | - |
| 取得借款收到的现金 |  | 3,239,118,348.81 | 1,886,528,481.14 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 |  | 3,239,118,348.81 | 1,886,528,481.14 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 1,695,520,481.06 | 4,527,573,836.90 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 |  | 1,194,915,094.64 | 1,646,766,595.43 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 9,043,246.21 | 5,618,502.58 |
| 筹资活动现金流出小计 |  | 2,899,478,821.91 | 6,179,958,934.91 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |  | 339,639,526.90 | -4,293,430,453.77 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** |  | 11,943.56 | 248,601.19 |
| **五、现金及现金等价物净增加额** |  | -834,014,635.07 | -1,576,561,263.04 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 2,898,767,729.02 | 5,903,526,068.44 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** |  | 2,064,753,093.95 | 4,326,964,805.40 |

法定代表人：陈有升 主管会计工作负责人：王海英 会计机构负责人：杜忠军

### 所有者权益变动表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年半年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本 (或股本) | 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 |  |  | 4,854,002.80 | 1,933,005,309.44 | 6,634,246,612.55 | 11,343,335,293.87 |
| 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 |  |  | 4,854,002.80 | 1,933,005,309.44 | 6,634,246,612.55 | 11,343,335,293.87 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  | -3,311,015.07 |  | -380,623,056.85 | -383,934,071.92 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 772,633,883.15 | 772,633,883.15 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,153,256,940.00 | -1,153,256,940.00 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,153,256,940.00 | -1,153,256,940.00 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他综合收益结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  | -3,311,015.07 |  |  | -3,311,015.07 |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  | 19,230,000.00 |  |  | 19,230,000.00 |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | 22,541,015.07 |  |  | 22,541,015.07 |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 2,562,793,200.00 |  |  |  | 208,436,169.08 |  |  | 1,542,987.73 | 1,933,005,309.44 | 6,253,623,555.70 | 10,959,401,221.95 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2019年半年度 | | | | | | | | | | |
| 实收资本 (或股本) | 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 |  |  | 2,199,636.78 | 1,698,029,207.13 | 6,057,137,611.73 | 10,528,595,824.72 |
| 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 |  |  | 2,199,636.78 | 1,698,029,207.13 | 6,057,137,611.73 | 10,528,595,824.72 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |  |  |  |  |  |  |  | 4,545,653.40 |  | -272,069,606.61 | -267,523,953.21 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 1,265,197,321.77 | 1,265,197,321.77 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1．所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,537,266,928.38 | -1,537,266,928.38 |
| 1．提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 2．对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -1,537,266,928.38 | -1,537,266,928.38 |
| 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．设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5．其他综合收益结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6．其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  | 4,545,653.40 |  |  | 4,545,653.40 |
| 1．本期提取 |  |  |  |  |  |  |  | 18,912,999.85 |  |  | 18,912,999.85 |
| 2．本期使用 |  |  |  |  |  |  |  | 14,367,346.45 |  |  | 14,367,346.45 |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 2,562,793,200.00 |  |  |  | 208,436,169.08 |  |  | 6,745,290.18 | 1,698,029,207.13 | 5,785,068,005.12 | 10,261,071,871.51 |

法定代表人：陈有升 主管会计工作负责人：王海英 会计机构负责人：杜忠军

1. 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有限公司(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，统一社会信用代码为91450200715187622B。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，目前设公司办公室、审计法务部、证券部、财务部等部门，并设有经销公司、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；货物仓储；检测检验服务。

### 合并财务报表范围

1. 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。

1. 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。

### 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 合并财务报表的编制方法

### 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 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

(1)、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

(2)、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在其他综合收益中列示。处置境外经营时，相关的外币财务报表折算差额自其他综合收益转入处置当期损益。

### 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）、金融工具的确认和初始计量：

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据收入（五.38）的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

（2）、金融资产的分类

本公司通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

（3）、金融资产的后续计量

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失(包括利息和股利收入)计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

2) 以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及以摊余成本计量的金融负债。

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

2）以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（5）、金融资产及金融负债的列报

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵消。但是，同时满足下列条件的以相互抵消后的净额在资产负债表内列示：

- 本公司具有抵消已确认金额的法定权力，且该种法定权力是当前可执行的；

- 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）、金融资产和金融负债的转移及终止确认

金融资产在满足下列条件之一时，将被终止确认：

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，且本公司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；

3） 该金融资产已转移，虽然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，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

- 因转移金融资产而收到的对价；

金融负债 (或其一部分) 的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债 (或该部分金融负债) 。

（7）、金融资产的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以下项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，以及衍生金融资产。

1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限(包括考虑续约选择权)。整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内 (若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于应收账款，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日应收对象的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。除应收账款外，本公司对满足下列情形的金融工具按照相当于未来12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；或②该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

A.具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低应收对象履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

B.信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级(如有) 的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类。

2）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：①发行方或债务人发生重大财务困难；②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；③本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；④债务人很可能破产或进行其他财务重组；⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

3）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

4）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

### 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）单项计提减值准备的应收账款

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收账款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，本公司将该应收账款作为已发生信用减值的应收款项并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）根据账龄组合按预期信用损失率计提减值准备的应收账款

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。应收账款在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。采用简易模型，始终按照应收账款的整个存续期预期信用损失计量损失准备。利用账龄迁移的原理，以账龄表为基础建立减值矩阵模型计算迁徙率，在考虑前瞻性信息的基础上，计算预期信用损失率，从而确定预期损失准备金额。

关联方单位应收款项不计提减值准备。

### 应收款项融资

### 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款减值准备

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于有客观证据表明其已发生信用减值的，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的其他应收款、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的其他应收款等，本公司将该其他应收款作为已发生信用减值的其他应收款并按照单项工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于其他性质的其他应收款，作为具有类似信用风险特征的组合，本公司基于历史实际信用损失率计算预期信用损失，并考虑历史数据收集期间的经济状况、当前的经济状况与未来经济状况预测。

其他应收款减值准备采用三阶段模型计提：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 |
| 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |
| 款项类别 | 根据历史经验判断，信用风险较低的其他应收款，包括但不限于：①押金、保证金②税务、社保、保险、油费等经常性业务；③备用金等。 | 不属于第一阶段和第三阶段的其他应收款。 | 已出现客观减值迹象的其他应收款，例如：债务人出现破产、重组或严重债务违约情况。 |
| 减值准备计提方法 | 按余额的1%计提。  （关联方应收款项不计提减值准备） | 按照“应收账款减值准备”迁徙率法计算模型计提。  （关联方应收款项不计提减值准备） | 采用个别认定计提。 |

### 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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4)、存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕，计入当期损益。经股东大会或董事会批准后差额作相应处理。

(5)、低值易耗品和包装物的摊销方法

一次摊销法

### 合同资产

#### 合同资产的确认方法及标准

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。 本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对由收入准则规范的交易形成且未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。合同资产在组合基础上采用减值矩阵确定信用损失。本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。采用简易模型，始终按照合同资产的整个存续期预期信用损失计量损失准备。利用账龄迁移的原理，以账龄表为基础建立减值矩阵模型计算迁徙率，在考虑前瞻性信息的基础上，计算预期信用损失率，从而确定预期损失准备金额。

关联方单位合同资产不计提减值准备。

### 持有待售资产

### 债权投资

#### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 其他债权投资

#### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 长期应收款

#### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 长期股权投资

(1)、投资成本的初始计量

1). 企业合并中形成的长期股权投资

A．如果是同一控制下的企业合并，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

购买方作为合并对价发行的权益性证券直接相关的的交易费用，应当冲减资本公积—资本溢价或股本溢价，资本公积—资本溢价或股本溢价不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；购买方作为合并对价发行的债务性证券直接相关的交易费用，计入债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，判断多次交易是否属于“一揽子交易”，并根据不同情况分别作出处理。

①属于一揽子交易的，合并方应当将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。通过多次交易分步实现的企业合并，各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易作为一揽子交易进行会计处理: a、这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;b、这些交易整体才能达成一项完整的商业结果; c、一项交易的发生取决于至少一项其他交易的发生;d、一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

②不属于“一揽子交易”的，在取得控制权日，合并方应按照以下步骤进行会计处理：

a、确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

b、长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

c、合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

d、编制合并财务报表。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

B、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括购买日购买方为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

购买方为企业合并而发生的审计费用、评估费用、法律服务费用等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的的初始投资成本。

2).其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。为发行权益性证券支付给有关证券承销机构等的手续费、佣金等与证券发行直接相关的费用，不构成取得长期股权投资的成本。该部分费用应自所发行证券的溢价发行收入中扣除，溢价收入不足冲减的，应依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具有商业实质或换出资产的公允价值能够可靠计量的情况下，换入的长期股权投资按照换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为初始投资成本；不满足上述前提的非货币性资产交换，换入的长期股权投资以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，企业应当将享有股份的公允价值确认为投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额，计入当期损益。企业已对债权计提减值准备的，应当先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

(2)、后续计量及损益确认

1).后续计量

本公司对子公司投资采用成本法核算，按照初始投资成本计价。追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算，除非投资符合持有待售资产的条件。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，应当改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

权益法核算的被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净收益和其他综合收益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或应承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2).损益调整

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不论有关利润分配是属于对取得投资前还是取得投资后被投资单位实现净利润的分配。

权益法下，本公司取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资企业在确认应享有被投资单位净损益的份额时，应在被投资单位账面净利润的基础上考虑以下因素：○1被投资单位与本公司采用的会计政策或会计期间不一致，按本公司会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行调整；○2以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认；○3对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销；○4本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，应当全额确认。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

(3)、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为联营企业。

(4)、长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

1).在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

2).长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 投资性房地产

不适用

### 固定资产

#### 确认条件

1）、固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2）、固定资产的计价方法

①购入的固定资产，以实际支付的买价、包装费、运输费、安装成本、交纳的有关税金以及为使固定资产达到预定可使用状态前发生的可直接归属于该资产的其他支出计价；

②自行建造的固定资产，按建造过程中实际发生的全部支出计价；

③投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值入账；

④固定资产的后续支出，根据这些后续支出是否能够提高相关固定资产原先预计的创利能力，确定是否将其予以资本化；

⑤盘盈的固定资产，按同类或类似固定资产的市场价格，减去按该项资产的新旧程度估计的价值损耗后的余额，作为入账价值。如果同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该项固定资产的预计未来现金流量现值，作为入账价值；

⑥接受捐赠的固定资产，按同类资产的市场价格，或根据所提供的有关凭证计价；接受捐赠固定资产时发生的各项费用，计入固定资产价值。

3）、固定资产减值

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。

#### 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

(1)、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。在工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

(2)、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

(3)、在建工程减值测试以及减值准备的计提方法

本公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生的减值迹象，包括：①长期停建并且预计在未来３年内不会重新开工的在建工程；②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；③其他足以证明在建工程已发生减值的情形。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，本公司以单项在建工程为基础估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 借款费用

(1)、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，计入相关的资产成本；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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：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支付的现金、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估计或生产活动已经开始。

(2)、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3)、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化。该项中断如果是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后继续资本化。

(4)、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

### 生物资产

### 油气资产

### 使用权资产

### 无形资产

#### 计价方法、使用寿命、减值测试

① 、无形资产的计价方法

1).初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

2).后续计量

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的有形资产，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：A.某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；B.某项无形资产的市价在当期大幅下跌,剩余摊销年限内预期不会恢复；C. 某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；D.其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

无形资产存在减值的，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间做相应的调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

#### 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：A. 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；B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；C. 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；D. 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；E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 长期资产减值

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。

### 长期待摊费用

### 合同负债

#### 合同负债的确认方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

### 职工薪酬

#### 短期薪酬的会计处理方法

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

本公司在利润分享计划同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：○1因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；○2因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

属于下列三种情形之一的，视为义务金额能够可靠估计：①在财务报告批准报出之前本公司已确定应支付的薪酬金额。②该短期利润分享计划的正式条款中包括确定薪酬金额的方式。③ 过去的惯例为本公司确定推定义务金额提供了明显证据。

#### 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，将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。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：①本公司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。②本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### 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。

### 租赁负债

### 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。

### 股份支付

### 优先股、永续债等其他金融工具

### 收入

#### 收入确认和计量所采用的会计政策

自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关 商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。（对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。企业应根据实际情况进行披露。）

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务： • 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。 • 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。 • 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至 今已完成的履约部分收取款项。对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象： • 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。 • 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。 • 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。 • 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。 • 客户已接受该商品或服务等。

2、不存在同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

2020 年 1 月 1 日前的会计政策

（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。

（3）具体收入确认时点

公司通常情况下销售商品收入，根据销售方式的不同，收入确认的具体方法如下：

* 1. 据销售合同约定，销售钢铁、化产品及其他产品，国内发货分物流园仓库、发货站两种方式发货，物流园发货收入确认时点以开具发运通知单时点确认；发货站发货收入确认时点以装车计量单确认；出口以报关单时点确认收入。②焦炉煤气通常以气量表抄表数确认收入。

#### 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

### 合同成本

### 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，具有以下两大特征：①来源于政府的经济资源，②无偿性。

**（1）确认和计量的基本条件**

①政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：A、公司能够满足政府补助所附条件;B、公司能够收到政府补助。

②政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

**（2）账务处理**

公司采用总额法核算政府补助，增设损益类科目“其他收益”。

收到政府补助时，应按照经济业务实质判断是否与企业日常活动相关：与企业日常活动相关的政府补助，计入递延收益或其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，计入递延收益或营业外收入。日常活动，是指企业为完成其经营目标所从事的经常性活动以及与之相关的活动。

①与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

A、用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益;

B、用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

③财政贴息

A、财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的：以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

B、财政将贴息资金直接拨付给公司的，应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

C、已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期直接计入当期损益。

### 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，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。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

### 租赁

#### 经营租赁的会计处理方法

1）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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）本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。本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。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

#### 融资租赁的会计处理方法

1）融资租入资产

本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；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；按自有固定资产的减值准备政策进行减值测试和计提减值准备。本公司采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。本公司发生的初始直接费用计入租入资产价值。

2）融资租出资产

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和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。本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。

#### 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

### 其他重要的会计政策和会计估计

（1）公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

（2）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上受同一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的公司之间不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

①本公司的母公司；

②本公司的子公司；

③与本公司受同一母公司控制的其他企业；

④对本公司实施共同控制的投资方；

⑤对本公司施加重大影响的投资方；

⑥本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；

⑦本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；

⑧本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

⑨本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

⑩本公司的主要投资者个人、关键管理人员及与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### 重要会计政策和会计估计的变更

#### 重要会计政策变更

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
| 首次执行新收入准则 | 经公司第七届董事会第十三次会议、第七届监事会第十一次会议审议通过 | 详见本报告 |

其他说明：

首次执行新收入准则影响如下：

财政部根据《企业会计准则——基本准则》，修订了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号），修订内容主要包括：修订后的收入准则将现行的收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型；以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准；对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引；对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行收入准则的累积影响数，调整当年财务报表相关项目列报，对上年同期比较报表不进行追溯调整。本次变更后，本公司将按照上述通知的有关规定执行。其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

#### 重要会计估计变更

#### 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

资产负债表

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2019年12月31日** | **2020年1月1日** | **调整数** |
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 3,512,775,140.59 | 3,512,775,140.59 |  |
| 交易性金融资产 |  |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |  |
| 应收票据 | 3,362,900,266.21 | 3,362,900,266.21 |  |
| 应收账款 | 199,214,456.25 | 62,629,007.08 | -136,585,449.17 |
| 应收款项融资 |  |  |  |
| 预付款项 | 327,982,635.29 | 327,982,635.29 |  |
| 其他应收款 | 34,152,999.05 | 34,152,999.05 |  |
| 其中：应收利息 |  |  |  |
| 应收股利 |  |  |  |
| 存货 | 6,470,419,899.95 | 6,470,419,899.95 |  |
| 合同资产 |  | 136,585,449.17 | 136,585,449.17 |
| 持有待售资产 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |  |
| 其他流动资产 |  |  |  |
| 流动资产合计 | 13,907,445,397.34 | 13,907,445,397.34 |  |
| **非流动资产：** | | | |
| 债权投资 |  |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |  |
| 长期应收款 |  |  |  |
| 长期股权投资 | 3,356,410,608.65 | 3,356,410,608.65 |  |
| 其他权益工具投资 |  |  |  |
| 其他非流动金融资产 |  |  |  |
| 投资性房地产 |  |  |  |
| 固定资产 | 8,686,214,031.20 | 8,686,214,031.20 |  |
| 在建工程 | 435,110,602.77 | 435,110,602.77 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |  |
| 油气资产 |  |  |  |
| 使用权资产 |  |  |  |
| 无形资产 | 6,156,812.52 | 6,156,812.52 |  |
| 开发支出 |  |  |  |
| 商誉 |  |  |  |
| 长期待摊费用 |  |  |  |
| 递延所得税资产 | 54,313,232.27 | 54,313,232.27 |  |
| 其他非流动资产 |  |  |  |
| 非流动资产合计 | 12,538,205,287.41 | 12,538,205,287.41 |  |
| 资产总计 | 26,445,650,684.75 | 26,445,650,684.75 |  |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 2,355,097,489.36 | 2,355,097,489.36 |  |
| 交易性金融负债 |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |
| 应付票据 | 4,221,539,354.07 | 4,221,539,354.07 |  |
| 应付账款 | 5,104,507,998.18 | 5,104,507,998.18 |  |
| 预收款项 | 848,885,931.77 | 10,042,117.44 | -838,843,814.33 |
| 合同负债 |  | 838,843,814.33 | 838,843,814.33 |
| 应付职工薪酬 | 112,043,972.06 | 112,043,972.06 |  |
| 应交税费 | 233,054,462.87 | 233,054,462.87 |  |
| 其他应付款 | 254,256,883.42 | 254,256,883.42 |  |
| 其中：应付利息 |  |  |  |
| 应付股利 |  |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 623,500,000.00 | 623,500,000.00 |  |
| 其他流动负债 |  |  |  |
| 流动负债合计 | 13,752,886,091.73 | 13,752,886,091.73 |  |
| **非流动负债：** | | | |
| 长期借款 | 1,278,000,000.00 | 1,278,000,000 |  |
| 应付债券 |  |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |  |
| 永续债 |  |  |  |
| 租赁负债 |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |  |
| 预计负债 |  |  |  |
| 递延收益 | 71,429,299.15 | 71,429,299.15 |  |
| 递延所得税负债 |  |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |  |
| 非流动负债合计 | 1,349,429,299.15 | 1,349,429,299.15 |  |
| 负债合计 | 15,102,315,390.88 | 15,102,315,390.88 |  |
| **所有者权益（或股东权益）：** | | | |
| 实收资本（或股本） | 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 | 208,436,169.08 | 208,436,169.08 |  |
| 减：库存股 |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |
| 专项储备 | 4,854,002.80 | 4,854,002.80 |  |
| 盈余公积 | 1,933,005,309.44 | 1,933,005,309.44 |  |
| 未分配利润 | 6,634,246,612.55 | 6,634,246,612.55 |  |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 11,343,335,293.87 | 11,343,335,293.87 |  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 26,445,650,684.75 | 26,445,650,684.75 |  |

各项目调整情况的说明：

#### 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

本公司于2020年1月1日起执行财政部2017年颁布的《企业会计准则第14号—收入》（简称为“新收入准则”），在编制2020年度及各期间财务报告时，根据首次执行新收入准则的累积影响数，对当年财务报表相关项目的列报进行调整，对上年同期比较报表未产生影响，无追溯调整前期比较数据。

### 其他

1. 税项

### 主要税种及税率

主要税种及税率情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| 增值税 | 应税收入 | 13%、9%、6%、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% |

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，2019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）本公司的“高炉稳定高效运行集成技术开发应用”、“脱硫系统烟气净化及消白项目”等开发项目属科学研究与技术开发项目范畴，根据《财政部、国家税务总局、科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税[2015]119号）、《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2018]99号）规定，本公司对2019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）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、国家税务总局关于印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知》（财税[2015]78号）的规定，2019办理享受增值税即征即退优惠政策。

### 其他

根据《广西壮族自治区人民政府办公厅关于印发进一步减轻企业税费负担若干措施的通知》（桂政办发[2018]50号）的规定，自2018年7月1日至2020年12月31日，对企业暂停征收地方水利建设基金。

1. 合并财务报表项目注释

### 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 | 2,064,753,093.95 | 2,898,767,729.02 |
| 其他货币资金 | 231,597,194.92 | 614,007,411.57 |
| 合计 | 2,296,350,288.87 | 3,512,775,140.59 |

其他说明：

期末其他货币资金231,597,194.92元使用受限，主要用于汇票、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。

### 交易性金融资产

### 衍生金融资产

### 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 | 2,994,497,303.53 | 3,362,900,266.21 |
| 合计 | 2,994,497,303.53 | 3,362,900,266.21 |

#### 期末公司已质押的应收票据

#### 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 | 3,739,131,471.47 |  |
| 合计 | 3,739,131,471.47 |  |

#### 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

#### 按坏账计提方法分类披露

#### 坏账准备的情况

#### 本期实际核销的应收票据情况

其他说明：

### 应收账款

#### 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1年以内小计 | 73,573,838.41 |
| 1至2年 | 7,718,217.60 |
| 2至3年 |  |
| 3年以上 |  |
| 3至4年 |  |
| 4至5年 |  |
| 5年以上 | 22,142,582.26 |
| 合计 | 103,434,638.27 |

#### 按坏账计提方法分类披露

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(%) |
| 按单项计提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提坏账准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 按组合计提 | 20,842,253.42 | 20.15 | 16,062,021.85 | 77.06 | 4,780,231.57 | 30,089,127.97 | 38.24 | 16,062,021.85 | 53.39 | 14,027,106.12 |
| 关联方应收账款 | 82,592,384.85 | 79.85 |  |  | 82,592,384.85 | 48,601,900.96 | 61.76 |  |  | 48,601,900.96 |
| 合计 | 103,434,638.27 | / | 16,062,021.85 | / | 87,372,616.42 | 78,691,028.93 | / | 16,062,021.85 | / | 62,629,007.08 |

注：期初数与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见五.44之说明。

按单项计提坏账准备：

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

按组合计提

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 名称 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 4,403,922.74 | 22,512.37 | 0.51 |
| 其中：1年以内分项 | 4,403,922.74 | 22,512.37 | 0.51 |
| 1年以内小计 | 4,403,922.74 | 22,512.37 | 0.51 |
| 1至2年 |  |  |  |
| 2至3年 |  |  |  |
| 3至4年 |  |  |  |
| 4至5年 |  |  |  |
| 5年以上 | 16,438,330.68 | 16,039,509.49 | 97.57 |
| 关联方应收账款 | 82,592,384.85 |  |  |
| 合计 | 103,434,638.27 | 16,062,021.85 |  |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

注：1、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。

2、关联方范围以客户与本公司的关联关系作为信用风险特征，鉴于其与本公司均受本公司实际控制人控制，发生信用损失的可能性很小，故不计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

#### 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |
| 2020年1月1日余额 |  | 22,512.37 | 16,039,509.48 | 16,062,021.85 |
| 2020年1月1日余额在本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 |  |  |  |  |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2020年6月30日余额 |  | 22,512.37 | 16,039,509.48 | 16,062,021.85 |

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 应收账款的坏账准备 | 16,062,021.85 |  |  |  |  | 16,062,021.85 |
| 合计 | 16,062,021.85 |  |  |  |  | 16,062,021.85 |

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（元） | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
| 广西柳钢环保股份有限公司 | 货款 | 31,882,048.12 | 1年以内 | 30.82% | 0.00 |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 货款 | 19,381,520.36 | 1-2年 | 18.74% | 0.00 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 货款 | 16,290,268.54 | 1年以内 | 15.75% | 0.00 |
| 越南黄达生产商贸股份公司 | 货款 | 14,671,995.58 | 5年以上 | 14.18% | 14,316,028.61 |
| 柳州市柳钢铁辉环保科技有限公司 | 货款 | 6,565,987.21 | 1年以内 | 6.35% | 0.00 |
| **合计** |  | 88,791,819.81 |  | 85.84% |  |

#### 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 应收款项融资

### 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 | 320,828,145.87 | 99.26 | 325,858,108.12 | 99.35 |
| 1至2年 | 226,943.22 | 0.07 | 29,021.99 | 0.01 |
| 2至3年 | 71,021.98 | 0.02 | 0.01 | - |
| 3年以上 | 2,095,505.18 | 0.65 | 2,095,505.17 | 0.64 |
| 合计 | 323,221,616.25 | 100.00 | 327,982,635.29 | 100.00 |

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：

公司账龄超过1年的预付款项均为小额未到结算期款项。

#### 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（元） | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
| 广西柳钢国际贸易有限公司 | 176,220,535.46 | 54.52 |
| 湛江市赤坎帆泰物流中心(普通合伙) | 27,593,425.04 | 8.54 |
| 中央金库 | 19,650,487.06 | 6.08 |
| 中华人民共和国湛江海关 | 19,595,499.31 | 6.06 |
| 中华人民共和国柳州海关 | 11,681,130.47 | 3.61 |
| **合计** | **254,741,077.34** | **78.81** |

其他说明

### 其他应收款

#### 项目列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 48,427,521.85 | 34,152,999.05 |
| 合计 | 48,427,521.85 | 34,152,999.05 |

其他说明：

#### 应收利息

#### 应收利息分类

#### 重要逾期利息

#### 坏账准备计提情况

其他说明：

#### 应收股利

#### 应收股利

#### 重要的账龄超过1年的应收股利

#### 坏账准备计提情况

其他说明：

#### 其他应收款

#### 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末账面余额 |
| 1年以内小计 | 49,070,629.34 |
| 1至2年 | 219,525.99 |
| 2至3年 | 380,000.00 |
| 3年以上 |  |
| 3至4年 | 14,752.87 |
| 4至5年 |  |
| 5年以上 | 5,266,465.40 |
| 合计 | 54,951,373.60 |

#### 按款项性质分类情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 代垫铁路运费 | 38,410,133.42 | 29,560,937.92 |
| 第三方资金往来 | 6,077,440.49 | 6,645,347.75 |
| 其他应收及暂付款 | 10,463,799.69 | 4,763,992.10 |
| 合计 | 54,951,373.60 | 40,970,277.77 |

#### 坏账准备计提情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
| 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |
| 2020年1月1日余额 | 296,704.29 | 589,149.94 | 5,931,424.49 | 6,817,278.72 |
| 2020年1月1日余额在本期 |  |  |  |  |
| --转入第二阶段 |  |  |  |  |
| --转入第三阶段 |  |  |  |  |
| --转回第二阶段 |  |  |  |  |
| --转回第一阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 |  |  |  |  |
| 本期转回 |  |  |  |  |
| 本期转销 |  |  |  |  |
| 本期核销 |  |  | 293,426.97 | 293,426.97 |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2020年6月30日余额 | 296,704.29 | 589,149.94 | 5,637,997.52 | 6,523,851.75 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

#### 坏账准备的情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
| 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |
| 坏账准备 | 6,817,278.72 |  |  | 293,426.97 |  | 6,523,851.75 |
| 合计 | 6,817,278.72 |  |  | 293,426.97 |  | 6,523,851.75 |

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

单位：元 币种：人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 293,426.97 |

其中重要的其他应收款核销情况：

其他应收款核销说明：

#### 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 |
| 代垫铁路运费 | 运费 | 38,410,133.42 | 1年以内 | 69.90 | 295,609.38 |
| 安全生产费 | 费用 | 4,048,279.69 | 1年以内 | 7.37 |  |
| 单位一 | 费用 | 3,730,000.00 | 1年以内 | 6.79 |  |
| 山东青云起重机械有限公司起重机总厂 | 第三方资金往来 | 944,300.00 | 5年以上 | 1.72 | 944,300.00 |
| 单位二 | 费用 | 909,178.59 | 1年以内 | 1.65 |  |
| 合计 | / | 48,041,891.70 | / | 87.43 | 1,239,909.38 |

#### 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

#### 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

其他说明：

### 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 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,404,653,856.64 |  | 6,404,653,856.64 | 5,787,133,698.69 | 641,836.04 | 5,786,491,862.65 |
| 在产品 | 399,884,417.39 |  | 399,884,417.39 | 362,558,931.79 |  | 362,558,931.79 |
| 库存商品 | 232,192,683.74 | 174,073.39 | 232,018,610.35 | 321,863,953.23 | 494,847.72 | 321,369,105.51 |
| 合计 | 7,036,730,957.77 | 174,073.39 | 7,036,556,884.38 | 6,471,556,583.71 | 1,136,683.76 | 6,470,419,899.95 |

#### 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

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 | 641,836.04 |  |  | 641,836.04 |  |  |
| 在产品 |  |  |  |  |  |  |
| 库存商品 | 494,847.72 |  |  | 320,774.33 |  | 174,073.39 |
| 合计 | 1,136,683.76 |  |  | 962,610.37 |  | 174,073.39 |

#### 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

#### 合同履约成本本期摊销金额的说明

其他说明：

### 合同资产

#### 合同资产情况

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 |
| 钢材销售项目 | 181,701,829.71 |  | 181,701,829.71 | 136,585,449.17 |  | 136,585,449.17 |
| 合计 | 181,701,829.71 |  | 181,701,829.71 | 136,585,449.17 |  | 136,585,449.17 |

注：1、期初数与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见五.44之说明。

2、关联方范围以客户与本公司的关联关系作为信用风险特征，鉴于关联方与本公司均受本公司实际控制人控制，发生信用损失的可能性极小，故不计提减值准备。

#### 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

#### 本期合同资产计提减值准备情况

其他说明：

### 持有待售资产

### 一年内到期的非流动资产

### 其他流动资产

### 债权投资

#### 债权投资情况

#### 期末重要的债权投资

#### 减值准备计提情况

### 其他债权投资

#### 其他债权投资情况

#### 期末重要的其他债权投资

#### 减值准备计提情况

其他说明：

### 长期应收款

#### 长期应收款情况

#### 坏账准备计提情况

#### 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

#### 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 长期股权投资

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初  余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末  余额 | 减值准备期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |
| 一、合营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 小计 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、联营企业 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 桂林仙源健康产业股份有限公司 | 4,056,674.65 |  |  | 313,140.52 |  |  |  |  |  | 4,369,815.17 |  |
| 广西钢铁集团有限公司 | 3,352,353,934.00 | 1,370,000,000.00 |  | 3,769,802.35 |  |  |  |  |  | 4,726,123,736.35 |  |
| 小计 | 3,356,410,608.65 | 1,370,000,000.00 |  | 4,082,942.87 |  |  |  |  |  | 4,730,493,551.52 |  |
| 合计 | 3,356,410,608.65 | 1,370,000,000.00 |  | 4,082,942.87 |  |  |  |  |  | 4,730,493,551.52 |  |

其他说明

1、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，柳钢集团公司认缴出资6000万元，本公司认缴出资3500万元，柳州市兴佳房地产开发有限责任公司认缴出资500万元。截止报告期末本公司实际出资420万元，占仙源公司实收资本32.31%。

2、广西钢铁集团有限公司成立于2005年12月26日，注册资本1,800,000万元，柳钢集团公司认缴出资1,093,800万元，武钢集团公司认缴出资206,200万元，本公司认缴出资515,650万元。截止报告期末本公司实际出资472,000万元，占广西钢铁公司实收资本26.68%。

### 其他权益工具投资

#### 其他权益工具投资情况

#### 非交易性权益工具投资的情况

其他说明：

### 其他非流动金融资产

### 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 固定资产

#### 项目列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 固定资产 | 8,269,575,612.39 | 8,686,214,031.20 |
| 固定资产清理 | -1,941,675.24 |  |
| 合计 | 8,267,633,937.15 | 8,686,214,031.20 |

其他说明：

无

#### 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 | 8,540,724,476.94 | 10,585,668,665.87 | 887,529.87 | 19,127,280,672.68 |
| 2.本期增加金额 | -6,054,878.39 | 23,392,996.29 | 431,704.99 | 17,769,822.89 |
| （1）购置 |  |  |  |  |
| （2）在建工程转入 | -6,054,878.39 | 23,392,996.29 | 431,704.99 | 17,769,822.89 |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 9,609,016.40 |  | 9,609,016.40 |
| （1）处置或报废 |  | 9,609,016.40 |  | 9,609,016.40 |
| 4.期末余额 | 8,534,669,598.55 | 10,599,452,645.76 | 1,319,234.86 | 19,135,441,479.17 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 3,063,100,801.82 | 7,377,212,351.98 | 753,487.68 | 10,441,066,641.48 |
| 2.本期增加金额 | 131,844,339.64 | 301,178,135.55 | 24,072.72 | 433,046,547.91 |
| （1）计提 | 131,844,339.64 | 301,178,135.55 | 24,072.72 | 433,046,547.91 |
| 3.本期减少金额 |  | 8,247,322.61 |  | 8,247,322.61 |
| （1）处置或报废 |  | 8,247,322.61 |  | 8,247,322.61 |
| 4.期末余额 | 3,194,945,141.46 | 7,670,143,164.92 | 777,560.40 | 10,865,865,866.78 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 5,339,724,457.09 | 2,929,309,480.84 | 541,674.46 | 8,269,575,612.39 |
| 2.期初账面价值 | 5,477,623,675.12 | 3,208,456,313.89 | 134,042.19 | 8,686,214,031.20 |

#### 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

#### 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

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| 房屋 | 822,267,208.59 | 办理中 |
| 合计 | 822,267,208.59 |  |

其他说明：

#### 固定资产清理

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 机器设备 | -1,941,675.24 |  |
| 合计 | -1,941,675.24 |  |

其他说明：

无

### 在建工程

#### 项目列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 在建工程 | 543,249,816.86 | 378,826,311.14 |
| 工程物资 | 44,760,382.02 | 56,284,291.63 |
| 合计 | 588,010,198.88 | 435,110,602.77 |

其他说明：

无

#### 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 |
| 焦化厂四、五煤场防水抑尘大棚工程 | 41,689,550.33 |  | 41,689,550.33 | 35,259,550.33 |  | 35,259,550.33 |
| 焦炉烟气脱硫脱硝工程 | 28,921,129.34 |  | 28,921,129.34 | 4,759,999.99 |  | 4,759,999.99 |
| 转炉厂一、二区购买安装新起重机6台 | 16,834,160.15 |  | 16,834,160.15 | 16,834,160.15 |  | 16,834,160.15 |
| 转炉厂房三次除尘改造 | 15,915,000.00 |  | 15,915,000.00 | - |  | - |
| 焦炉烟气脱硫脱硝工程 | 13,149,999.98 |  | 13,149,999.98 | - |  | - |
| 棒线型材厂三、四棒控轧控冷技术开发项目 | 12,579,236.96 |  | 12,579,236.96 | 10,923,850.83 |  | 10,923,850.83 |
| 转炉三个区除尘系统改进 | 12,161,585.28 |  | 12,161,585.28 | 11,494,428.68 |  | 11,494,428.68 |
| 炼铁厂6号高炉炉缸大修工程 | 8,987,892.66 |  | 8,987,892.66 | 5,017,830.15 |  | 5,017,830.15 |
| 中板厂轧后控制冷却技术应用项目 | 8,501,056.29 |  | 8,501,056.29 | 6,848,420.15 |  | 6,848,420.15 |
| 转炉板坯7#机提效改造 | 7,137,724.20 |  | 7,137,724.20 | 3,493,242.21 |  | 3,493,242.21 |
| 转炉一区冶炼烟罩更新 | 6,448,975.24 |  | 6,448,975.24 | 3,602,204.55 |  | 3,602,204.55 |
| 炼铁厂1号高炉B系统热风炉性能恢复 | 6,382,547.87 |  | 6,382,547.87 | 6,382,547.87 |  | 6,382,547.87 |
| 焦化废水生化处理系统升级改造项目 | 6,254,627.31 |  | 6,254,627.31 | 6,254,627.31 |  | 6,254,627.31 |
| 转炉二区产能释放行车适应性更换改造 | 6,250,285.41 |  | 6,250,285.41 | 5,754,594.91 |  | 5,754,594.91 |
| 烧结厂B区红十三线铁路卸车区棚化工程 | 5,895,969.11 |  | 5,895,969.11 | 5,148,872.69 |  | 5,148,872.69 |
| 炼铁厂1号炉A系统热风炉（4座）换球 | 5,724,054.55 |  | 5,724,054.55 | 5,724,054.55 |  | 5,724,054.55 |
| 炼铁厂3号高炉热风炉性能恢复改造 | 5,570,724.07 |  | 5,570,724.07 | 5,570,724.07 |  | 5,570,724.07 |
| 其他 | 334,845,298.11 |  | 334,845,298.11 | 245,757,202.70 |  | 245,757,202.70 |
| 合计 | 543,249,816.86 | - | 543,249,816.86 | 378,826,311.14 | - | 378,826,311.14 |

#### 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 |
| 烧结厂脱硫系统烟气净化及尾气消白改造 | 200,000,000.00 |  | 8,593,467.18 |  |  | 8,593,467.18 | 4 | 10 |  |  |  | 自筹 |
| 焦化厂四、五煤场防水抑尘大棚工程 | 100,000,000.00 | 35,259,550.33 | 6,430,000.00 |  |  | 41,689,550.33 | 42 | 50 |  |  |  | 自筹 |
| 焦炉烟气脱硫脱硝工程（一焦、五焦） | 95,000,000.00 | 4,759,999.99 | 24,161,129.35 |  |  | 28,921,129.34 | 30 | 40 |  |  |  | 自筹 |
| 炼铁厂6号高炉炉缸大修工程 | 93,000,000.00 | 5,017,830.15 | 3,970,062.51 |  |  | 8,987,892.66 | 10 | 15 |  |  |  | 自筹 |
| 焦炉烟气脱硫脱硝工程（三焦、四焦） | 85,000,000.00 |  | 13,149,999.98 |  |  | 13,149,999.98 | 15 | 20 |  |  |  | 自筹 |
| 柳钢焦炉荒煤气废热回收 | 66,000,000.00 | 7,771,500.00 | 1,130,399.91 |  |  | 8,901,899.91 | 13 | 20 |  |  |  | 自筹 |
| 棒线型材厂三、四棒控轧控冷技术开发项目 | 45,000,000.00 | 10,923,850.83 | 1,655,386.13 |  |  | 12,579,236.96 | 28 | 35 |  |  |  | 自筹 |
| 转炉二区接受跨行车更新改造 | 24,000,000.00 |  | 4,949,400.00 |  |  | 4,949,400.00 | 21 | 30 |  |  |  | 自筹 |
| 炼铁厂5号高炉AV63汽拖风机新增脱湿装置 | 17,000,000.00 |  | 4,273,660.00 |  |  | 4,273,660.00 | 25 | 30 |  |  |  | 自筹 |
| 转炉三个区除尘系统改进 | 16,500,000.00 | 11,494,428.68 | 667,156.60 |  |  | 12,161,585.28 | 74 | 80 |  |  |  | 自筹 |
| 合计 | 741,500,000.00 | 75,227,159.98 | 68,980,661.66 |  |  | 144,207,821.64 | / | / |  |  | / | / |

#### 本期计提在建工程减值准备情况

其他说明

#### 工程物资

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 |
| 材料 | 523,949.08 |  | 523,949.08 | 932,746.59 |  | 932,746.59 |
| 设备 | 44,236,432.94 |  | 44,236,432.94 | 55,351,545.04 |  | 55,351,545.04 |
| 合计 | 44,760,382.02 | - | 44,760,382.02 | 56,284,291.63 | - | 56,284,291.63 |

其他说明：

无

### 生产性生物资产

#### 采用成本计量模式的生产性生物资产

#### 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

其他说明

### 油气资产

### 使用权资产

### 无形资产

#### 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  | 12,720,991.81 | 12,720,991.81 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| (1)购置 |  |  |  |  |  |
| (2)内部研发 |  |  |  |  |  |
| (3)企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 12,720,991.81 | 12,720,991.81 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  | - |
| 1.期初余额 |  |  |  | 6,564,179.29 | 6,564,179.29 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 1,272,099.13 | 1,272,099.13 |
| （1）计提 |  |  |  | 1,272,099.13 | 1,272,099.13 |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  | 7,836,278.42 | 7,836,278.42 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 |  |  |  | 4,884,713.39 | 4,884,713.39 |
| 2.期初账面价值 |  |  |  | 6,156,812.52 | 6,156,812.52 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

#### 未办妥产权证书的土地使用权情况

其他说明：

### 开发支出

### 商誉

#### 商誉账面原值

#### 商誉减值准备

#### 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

#### 商誉减值测试的影响

其他说明：

### 长期待摊费用

### 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 | 24,015,984.34 | 3,602,397.65 | 24,015,984.34 | 3,602,397.65 |
| 内部交易未实现利润 |  |  |  |  |
| 可抵扣亏损 |  |  |  |  |
| 职工教育经费 | 112,043,972.06 | 16,806,595.81 | 112,043,972.06 | 16,806,595.81 |
| 政府补助递延收益 | 71,429,299.15 | 10,714,394.87 | 71,429,299.15 | 10,714,394.87 |
| 水利建设基金 | 154,598,959.61 | 23,189,843.94 | 154,598,959.61 | 23,189,843.94 |
| 合计 | 362,088,215.16 | 54,313,232.27 | 362,088,215.16 | 54,313,232.27 |

#### 未经抵销的递延所得税负债

#### 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

其他说明：

### 其他非流动资产

### 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 |
| 保证借款 | 126,000,000.00 | 345,058,921.55 |
| 信用借款 | 3,401,195,357.11 | 2,010,038,567.81 |
| 合计 | 3,527,195,357.11 | 2,355,097,489.36 |

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

其他说明：

### 交易性金融负债

### 衍生金融负债

### 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 | 102,338,000.00 | 173,729,354.07 |
| 银行承兑汇票 | 3,038,853,347.13 | 3,553,710,000.00 |
| 国内信用证 | 360,100,000.00 | 494,100,000.00 |
| 合计 | 3,501,291,347.13 | 4,221,539,354.07 |

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 |
| 原燃料采购款 | 4,166,160,056.73 | 4,468,545,618.89 |
| 工程、设备款 | 423,564,596.54 | 473,955,213.00 |
| 其他 | 130,043,154.61 | 162,007,166.29 |
| 合计 | 4,719,767,807.88 | 5,104,507,998.18 |

#### 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 |
| 柳江县福塘乡凤山马鞍山采石场 | 5,304,367.00 | 未到结算期 |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 4,498,209.36 | 未到结算期 |
| 柳州市朝阳科技有限公司 | 3,986,292.31 | 未到结算期 |
| 河南省东方（集团）防腐有限公司 | 3,663,000.00 | 未到结算期 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 3,158,787.71 | 未到结算期 |
| 合计 | 20,610,656.38 | / |

其他说明：

### 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 |
| 预收钢材款 |  | 9,013,688.43 |
| 其他 | 893,466.60 | 1,028,429.01 |
| 合计 | 893,466.60 | 10,042,117.44 |

注：期初数与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见五.44之说明。

#### 账龄超过1年的重要预收款项

其他说明：

### 合同负债

#### 合同负债情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 钢材销售项目 | 731,504,504.93 | 838,843,814.33 |
| 合计 | 731,504,504.93 | 838,843,814.33 |

注：期初数与上期期末余额（2019年12月31日）差异详见五.44之说明。

#### 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

其他说明：

### 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 | 112,043,972.06 | 872,192,340.47 | 868,145,500.19 | 116,090,812.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |  | 18,257,878.60 | 18,257,878.60 |  |
| 三、辞退福利 |  |  |  |  |
| 四、一年内到期的其他福利 |  |  |  |  |
| 合计 | 112,043,972.06 | 890,450,219.07 | 886,403,378.79 | 116,090,812.34 |

#### 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 |  | 689,663,979.69 | 689,663,979.69 |  |
| 二、职工福利费 |  | 59,698,726.72 | 59,698,726.72 |  |
| 三、社会保险费 |  | 28,355,082.70 | 28,355,082.70 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 27,724,847.40 | 27,724,847.40 |  |
| 工伤保险费 |  | 630,235.30 | 630,235.30 |  |
| 生育保险费 |  |  |  |  |
| 四、住房公积金 |  | 70,336,312.00 | 70,336,312.00 |  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 112,043,972.06 | 24,138,239.36 | 20,091,399.08 | 116,090,812.34 |
| 六、短期带薪缺勤 |  |  |  |  |
| 七、短期利润分享计划 |  |  |  |  |
| 合计 | 112,043,972.06 | 872,192,340.47 | 868,145,500.19 | 116,090,812.34 |

#### 设定提存计划列示

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 |
| 1、基本养老保险 |  | 17,773,007.50 | 17,773,007.50 |  |
| 2、失业保险费 |  | 484,871.10 | 484,871.10 |  |
| 3、企业年金缴费 |  |  |  |  |
| 合计 |  | 18,257,878.60 | 18,257,878.60 |  |

其他说明：

### 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 | 61,222,411.49 | 13,134,856.95 |
| 企业所得税 | 101,022,970.83 | 62,984,614.35 |
| 房产税 | 4,324.92 |  |
| 城市维护建设税 | 4,327,840.07 | 1,076,906.79 |
| 教育费附加 | 3,091,314.33 | 769,219.13 |
| 简易计税 | 1,716.24 | 2,857.14 |
| 水利建设基金 | 154,598,959.61 | 154,598,959.61 |
| 印花税 |  | 487,048.90 |
| 合计 | 324,269,537.49 | 233,054,462.87 |

其他说明：

无

### 其他应付款

#### 项目列示

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付利息 | 8,682,751.26 | 8,118,836.27 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 216,483,135.31 | 246,138,047.15 |
| 合计 | 225,165,886.57 | 254,256,883.42 |

其他说明：

无

#### 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 |  |  |
| 企业债券利息 |  |  |
| 短期借款应付利息 | 8,682,751.26 | 8,118,836.27 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |  |  |
| 合计 | 8,682,751.26 | 8,118,836.27 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

其他说明：

#### 应付股利

#### 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 | 166,129,997.78 | 181,712,509.31 |
| 其他 | 30,746,733.91 | 49,211,765.30 |
| 与关联方往来款 | 19,606,403.62 | 15,213,772.54 |
| 合计 | 216,483,135.31 | 246,138,047.15 |

#### 账龄超过1年的重要其他应付款

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 四川中州建设工程有限公司柳州分公司 | 1,318,985.45 | 未到合同期 |
| 武汉安瑞特耐火材料有限责任公司 | 1,071,900.00 | 未到合同期 |
| 武汉盛凯威耐火材料有限公司 | 1,070,000.00 | 未到合同期 |
| 合计 | 3,460,885.45 | / |

其他说明：

### 持有待售负债

### 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 | 1,179,000,000.00 | 623,500,000.00 |
| 1年内到期的应付债券 |  |  |
| 1年内到期的长期应付款 |  |  |
| 合计 | 1,179,000,000.00 | 623,500,000.00 |

其他说明：

### 无

### 其他流动负债

### 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 |
| 保证借款 | 289,000,000.00 | 196,000,000.00 |
| 信用借款 | 805,000,000.00 | 1,082,000,000.00 |
| 合计 | 1,094,000,000.00 | 1,278,000,000.00 |

长期借款分类的说明：本公司按照取得该借款的方式或条件确定借款类别。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率区间：人民币：2.7%~4.76%。

### 应付债券

#### 应付债券

#### 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）

#### 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

#### 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

### 租赁负债

### 长期应付款

#### 项目列示

#### 长期应付款

#### 专项应付款

### 长期应付职工薪酬

### 预计负债

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
| 对外提供担保 |  |  |  |
| 未决诉讼 |  |  |  |
| 产品质量保证 |  |  |  |
| 重组义务 |  |  |  |
| 待执行的亏损合同 |  |  |  |
| 应付退货款 |  |  |  |
| 其他 |  | 167,250,988.54 | 折扣折让 |
| 合计 |  | 167,250,988.54 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

### 递延收益

递延收益情况

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 | 71,429,299.15 |  | 3,796,535.47 | 67,632,763.68 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 71,429,299.15 |  | 3,796,535.47 | 67,632,763.68 | / |

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 | 本期计入其他收益金额 | 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 | 3,761,765.67 |  | 98,993.82 |  | 3,662,771.85 | 与资产相关 |
| 焦化干熄焦节能改造工程 | 1,860,517.37 |  | 318,945.84 |  | 1,541,571.53 | 与资产相关 |
| 3#、4#干熄焦节能改造工程 | 3,149,264.39 |  | 269,937.00 |  | 2,879,327.39 | 与资产相关 |
| 160吨/小时干熄焦节能改造工程 | 2,163,650.83 |  | 220,032.24 |  | 1,943,618.59 | 与资产相关 |
| 焦炉煤气氨气回收综合利用工程 | 1,076,809.92 |  | 90,997.98 |  | 985,811.94 | 与资产相关 |
| 110M2、265M2烧结机头烟气脱硫工程 | 1,686,944.05 |  | 168,694.44 |  | 1,518,249.61 | 与资产相关 |
| 1#烧结机技术改造工程 | 1,652,999.01 |  | 268,053.84 |  | 1,384,945.17 | 与资产相关 |
| 第二高速线材技术改造工程 | 1,788,438.31 |  | 165,086.64 |  | 1,623,351.67 | 与资产相关 |
| 合金棒材生产线技术改造工程 | 1,061,946.97 |  | 99,557.52 |  | 962,389.45 | 与资产相关 |
| 150T转炉节能技术改造工程 | 888,240.55 |  | 133,236.12 |  | 755,004.43 | 与资产相关 |
| 2\*360M2烧结机头烟气脱硫工程 | 11,808,499.82 |  | 715,666.68 |  | 11,092,833.14 | 与资产相关 |
| 焦化全干熄焦配套完善工程 | 1,066,666.76 |  | 66,666.66 |  | 1,000,000.10 | 与资产相关 |
| 棒材生产线技术改造工程 | 1,291,666.66 |  | 83,333.34 |  | 1,208,333.32 | 与资产相关 |
| 焦化230万吨/年煤调湿工程 | 7,206,110.88 |  | 363,333.36 |  | 6,842,777.52 | 与资产相关 |
| 球团烟气脱硫技术改造工程 | 2,911,111.22 |  | 133,333.32 |  | 2,777,777.90 | 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 |
| 120万吨氧化球团电除尘改造 | 900,000.00 |  |  |  | 900,000.00 | 与资产相关 |
| 256M2烧结机尾电除尘器升级改造 | 350,000.00 |  |  |  | 350,000.00 | 与资产相关 |
| 炼铁三运焦区域物料转运场扬尘治理 | 230,000.00 |  |  |  | 230,000.00 | 与资产相关 |
| 东部老喷煤系统除尘改造 | 120,000.00 |  | 4,666.69 |  | 115,333.31 | 与资产相关 |
| 转炉烟气除尘技术改造 | 11,916,666.74 |  | 499,999.98 |  | 11,416,666.76 | 与资产相关 |
| 炼铁AV71鼓风机脱失鼓风改造 | 1,866,666.68 |  | 66,666.66 |  | 1,800,000.02 | 与资产相关 |
| 焦化废水生化处理系统升级改造工程 | 821,333.32 |  | 29,333.34 |  | 791,999.98 | 与资产相关 |
| JN60-6型焦炉荒煤气废热回收与综合利用 | 11,050,000.00 |  |  |  | 11,050,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 71,429,299.15 |  | 3,796,535.47 |  | 67,632,763.68 |  |

其他说明：

### 其他非流动负债

### 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 | 2,562,793,200.00 |  |  |  |  |  | 2,562,793,200.00 |

其他说明：

无

### 其他权益工具

#### 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明:

### 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 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 库存股

### 其他综合收益

### 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 | 4,854,002.80 | 19,230,000.00 | 22,541,015.07 | 1,542,987.73 |
| 合计 | 4,854,002.80 | 19,230,000.00 | 22,541,015.07 | 1,542,987.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本报告期按规定计提安全生产费1923万元，实际使用2254.10万元，结余154.30万元。

### 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 | 1,527,798,237.93 |  |  | 1,527,798,237.93 |
| 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 | 1,933,005,309.44 |  |  | 1,933,005,309.44 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 未分配利润

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | 上年度 |
| 调整前上期末未分配利润 | 6,634,246,612.55 | 6,057,137,611.73 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） |  | 2,616,866.59 |
| 调整后期初未分配利润 | 6,634,246,612.55 | 6,059,754,478.32 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 772,633,883.15 | 2,346,853,393.59 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 234,685,339.36 |
| 提取任意盈余公积 |  |  |
| 提取一般风险准备 |  |  |
| 应付普通股股利 | 1,153,256,940.00 | 1,537,675,920.00 |
| 转作股本的普通股股利 |  |  |
| 期末未分配利润 | 6,253,623,555.70 | 6,634,246,612.55 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。

3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。

4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

### 营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本情况

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 | 21,552,459,964.09 | 19,915,477,267.44 | 21,506,154,800.69 | 19,295,856,777.91 |
| 其他业务 | 1,450,945,264.62 | 1,320,964,538.14 | 1,371,618,877.81 | 1,234,060,391.22 |
| 合计 | 23,003,405,228.71 | 21,236,441,805.58 | 22,877,773,678.50 | 20,529,917,169.13 |

#### 合同产生的收入的情况

#### 履约义务的说明

#### 分摊至剩余履约义务的说明

其他说明：

无

### 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 |
| 城市维护建设税 | 9,097,020.87 | 14,884,496.97 |
| 教育费附加 | 6,497,872.04 | 10,631,783.58 |
| 资源税 |  |  |
| 房产税 | 6,276,541.48 | 43,200.00 |
| 土地使用税 |  |  |
| 车船使用税 | 74.52 |  |
| 印花税 | 3,137,816.90 | 890,236.20 |
| 环保税 | 20,503,508.26 | 19,474,253.96 |
| 合计 | 45,512,834.07 | 45,923,970.71 |

其他说明：

无

### 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 | 19,550,061.46 | 20,852,335.31 |
| 折旧费 | 939,922.26 | 939,922.26 |
| 办公费 | 189,987.03 | 330,211.02 |
| 差旅费 | 348,703.43 | 584,019.85 |
| 水电费 | 62,415.79 | 64,152.00 |
| 运输费 | 21,981,556.70 | 3,655,825.07 |
| 其他 | 5,266,031.74 | 3,330,488.88 |
| 合计 | 48,338,678.41 | 29,756,954.39 |

其他说明：

无

### 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 | 209,211,113.24 | 157,784,966.37 |
| 折旧费 | 630,380.66 | 366,506.76 |
| 修理费 | 1,308,815.30 | 441,812.97 |
| 办公费 | 652,335.43 | 1,104,529.13 |
| 水电费 | 596,228.10 | 613,169.30 |
| 差旅费 | 1,286,970.86 | 736,658.51 |
| 材料消耗 | 2,251,935.21 | 1,772,999.04 |
| 聘请中介费用 | 1,984,467.81 | 1,524,330.85 |
| 业务招待费 | 289,879.35 | 214,963.79 |
| 董事会会费 | 2,990.00 | 31,143.66 |
| 租赁费 | 14,456,943.16 | 14,467,418.12 |
| 安全生产费 | 124,999.98 | 107,999.94 |
| 劳动保护费 | 361,256.04 | 1,082,432.52 |
| 劳务费 | 2,083,574.46 | 2,421,858.96 |
| 其他 | 8,053,846.45 | 12,546,903.13 |
| 合计 | 243,295,736.05 | 195,217,693.05 |

其他说明：

无

### 研发费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 职工薪酬 | 54,153,381.11 | 49,773,060.08 |
| 消耗费用 | 431,273,297.40 | 507,206,461.90 |
| 折旧费 | 1,660,284.53 | 2,874,263.52 |
| 中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费 | - | 436,893.20 |
| 维修费 | 7,612,694.78 | 1,234,091.15 |
| 其他 | 2,261,877.66 | 2,603,575.39 |
| 合计 | 496,961,535.48 | 564,128,345.24 |

其他说明：

无

### 财务费用

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息净支出 | 56,354,895.57 | 44,044,199.34 |
| 汇兑损益 | 7,505,019.92 | -3,234,158.40 |
| 手续费及其他 | 9,043,246.21 | 5,618,502.58 |
| 合计 | 72,903,161.70 | 46,428,543.52 |

其他说明：

无

### 其他收益

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程 | 98,993.82 | 98,993.82 |
| 焦化干熄焦节能改造工程 | 318,945.84 | 318,945.84 |
| 3#、4#干熄焦节能改造工程 | 269,937.00 | 269,937.00 |
| 160吨/小时干熄焦节能改造工程 | 220,032.24 | 220,032.24 |
| 焦炉煤气氨气回收综合利用工程 | 90,997.98 | 90,997.98 |
| 110M2、265M2烧结机头烟气脱硫工程 | 168,694.44 | 168,694.44 |
| 1#烧结机技术改造工程 | 268,053.84 | 268,053.84 |
| 第二高速线材技术改造工程 | 165,086.64 | 165,086.64 |
| 合金棒材生产线技术改造工程 | 99,557.52 | 99,557.52 |
| 150T转炉节能技术改造工程 | 133,236.12 | 133,236.12 |
| 2\*360M2烧结机头烟气脱硫工程 | 715,666.68 | 715,666.68 |
| 焦化全干熄焦配套完善工程 | 66,666.66 | 66,666.66 |
| 棒线厂第四棒材生产线技术改造工程 | 83,333.34 | 83,333.34 |
| 焦化230万吨/年煤调湿工程 | 363,333.36 | 363,333.36 |
| 球团烟气脱硫技术改造工程 | 133,333.32 | 133,333.32 |
| 转炉烟气除尘技术改造（一期） | 499,999.98 | 499,999.98 |
| 炼铁厂AV71鼓风机脱失鼓风改造 | 66,666.66 | 66,666.66 |
| 焦化废水生化处理系统升级改造工程 | 29,333.34 | 29,333.34 |
| 东部老喷煤系统除尘改造 | 4,666.69 |  |
| 增值税即征即退 |  | 15,317,111.75 |
| 柳州市科技局第八届发明展项目奖励 |  | 25,000.00 |
| 收柳州市社会保险事业局转失业企业稳岗补贴 | 6,007,889.70 |  |
| 国库退2019年度个税手续费 | 804,137.00 |  |
| 合计 | 10,608,562.17 | 19,133,980.53 |

其他说明：

无

### 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 | 4,082,942.87 | -2,433.31 |
| 合计 | 4,082,942.87 | -2,433.31 |

其他说明：

无

### 净敞口套期收益

### 公允价值变动收益

### 信用减值损失

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 其他应收款坏账损失 |  | -831,945.26 |
| 长期应收款坏账损失 |  |  |
| 合同资产减值损失 |  |  |
| 应收账款坏账损失 |  | -9,134,534.89 |
| 合计 |  | -9,966,480.15 |

其他说明：

无

### 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、坏账损失 |  |  |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 641,836.04 | 6,944,282.58 |
| 十四、其他 |  |  |
| 合计 | 641,836.04 | 6,944,282.58 |

其他说明：

无

### 资产处置收益

### 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 |
| 其他 | 367,100.00 | 5,957,585.27 | 367,100.00 |
| 合计 | 367,100.00 | 5,957,585.27 | 367,100.00 |

计入当期损益的政府补助

其他说明：

### 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 | 4,794,189.79 |  | 4,794,189.79 |
| 其他 | 31,996.85 | 500.00 | 31,996.85 |
| 合计 | 4,826,186.64 | 500.00 | 4,826,186.64 |

其他说明：

无

### 所得税费用

#### 所得税费用表

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 | 98,191,848.71 | 223,270,115.61 |
| 递延所得税费用 |  |  |
| 合计 | 98,191,848.71 | 223,270,115.61 |

#### 会计利润与所得税费用调整过程

单位:元 币种:人民币

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 |
| 利润总额 | 870,825,731.86 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 98,191,848.71 |
| 子公司适用不同税率的影响 |  |
| 调整以前期间所得税的影响 |  |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 |  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 |  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |  |
| 研发费加计扣除 | - |
| 所得税费用 | 98,191,848.71 |

其他说明：

### 其他综合收益

### 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 | 39,536,820.96 | 91,968,996.67 |
| 违约收入 | 367,100.00 | 5,957,585.27 |
| 其他收入 | 6,812,026.70 | 7,554,352.64 |
| 合计 | 46,715,947.66 | 105,480,934.58 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### 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 |
| 费用性支出 | 505,681,394.13 | 559,861,008.63 |
| 票据保证金 | 61,323,985.31 | 32,001,200.27 |
| 其他 | 47,270,522.80 | 51,880,907.96 |
| 合计 | 614,275,902.24 | 643,743,116.86 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### 收到的其他与投资活动有关的现金

#### 支付的其他与投资活动有关的现金

#### 收到的其他与筹资活动有关的现金

#### 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 | 9,043,246.21 | 5,618,502.58 |
| 合计 | 9,043,246.21 | 5,618,502.58 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 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 | 772,633,883.15 | 1,265,197,321.77 |
| 加：资产减值准备 | -641,836.04 | -6,944,282.58 |
| 信用减值损失 |  | 9,966,480.15 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 433,046,547.91 | 441,720,205.65 |
| 无形资产摊销 | 1,272,099.13 | 1,272,099.22 |
| 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） |  |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 72,903,161.70 | 46,428,543.52 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -4,082,942.87 | 2,433.31 |
| 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） | -565,174,374.06 | 306,332,371.68 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 656,134,503.65 | -1,933,149,273.57 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -1,155,305,239.43 | 2,603,344,269.72 |
| 其他 |  |  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 210,785,803.14 | 2,734,170,168.87 |
| **2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| **3．现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 2,064,753,093.95 | 4,326,964,805.40 |
| 减：现金的期初余额 | 2,898,767,729.02 | 5,903,526,068.44 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -834,014,635.07 | -1,576,561,263.04 |

#### 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 | 2,064,753,093.95 | 2,898,767,729.02 |
| 其中：库存现金 |  |  |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,064,753,093.95 | 2,898,767,729.02 |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,064,753,093.95 | 2,898,767,729.02 |

其他说明：

### 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

### 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 | 231,597,194.92 | 信用证保证金、银行承兑汇票保证金等 |
| 合计 | 231,597,194.92 | / |

其他说明：

无

### 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 | 14,897,521.67 | 7.0795 | 105,467,004.66 |
| 其中：美元 | 14,897,521.67 | 7.0795 | 105,467,004.66 |
| 应收账款 | 2,579,108.42 | 7.0795 | 18,258,798.06 |
| 其中：美元 | 2,579,108.42 | 7.0795 | 18,258,798.06 |
| 短期借款 | 217,896,088.30 | 7.0795 | 1,542,595,357.12 |
| 其中：美元 | 217,896,088.30 | 7.0795 | 1,542,595,357.12 |

其他说明：

无

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

### 政府补助

#### 政府补助基本情况

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| 与收益相关的政府补助 | 6,812,026.70 | 其他收益 | 6,812,026.70 |
| 与资产相关的政府补助 | 3,796,535.47 | 其他收益 | 3,796,535.47 |

#### 政府补助退回情况

其他说明

无

### 其他

1. 合并范围的变更

### 非同一控制下企业合并

### 同一控制下企业合并

### 反向购买

### 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

### 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### 其他

1. 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### 企业集团的构成

#### 重要的非全资子公司

#### 重要非全资子公司的主要财务信息

#### 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

#### 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

其他说明：

### 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### 在合营企业或联营企业中的权益

#### 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 桂林仙源健康产业股份有限公司 | 桂林市 | 桂林市 | 健康、养老 | 35 |  | 采用权益法核算长期股权投资 |
| 广西钢铁集团有限公司 | 防城港市 | 防城港市 | 钢铁 | 27.78 |  | 采用权益法核算长期股权投资 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司在该公司的持股比例与表决权比例一致。

持有20%以下表决权但具有重大影响，或者持有20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

不适用

#### 重要合营企业的主要财务信息

#### 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
| 仙源公司 | 广钢公司 | 仙源公司 | 广钢公司 |
| 流动资产 | 11,492,052.23 | 7,783,187,268.05 | 10,525,979.67 | 5,528,514,899.27 |
| 非流动资产 | 2,695,958.50 | 25,168,075,012.50 | 2,790,930.64 | 19,642,718,209.11 |
| 资产合计 | 14,188,010.73 | 32,951,262,280.55 | 13,316,910.31 | 25,171,233,108.38 |
| 流动负债 | 1,217,098.41 | 4,479,568,114.05 | 1,315,173.22 | 3,819,334,312.30 |
| 非流动负债 |  | 10,794,600,000.00 |  | 6,094,600,000.00 |
| 负债合计 | 1,217,098.41 | 15,274,168,114.05 | 1,315,173.22 | 9,913,934,312.30 |
| 少数股东权益 |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 12,970,912.32 | 17,677,094,166.50 | 12,001,737.09 | 15,257,298,796.08 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 4,190,901.77 | 4,716,248,723.62 | 3,877,761.25 | 3,344,399,896.10 |
| 调整事项 |  |  |  |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 |  |  |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |  |  |
| 营业收入 | 4,807,601.36 |  | 2,749,751.40 |  |
| 净利润 | 969,175.23 | 14,129,693.98 | -7,531.15 | -281,123.08 |
| 终止经营的净利润 |  |  |  |  |
| 其他综合收益 |  |  |  |  |
| 综合收益总额 | 969,175.23 | 14,129,693.98 | -7,531.15 | -281,123.08 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |  |  |

其他说明

截止报告期末本公司对桂林仙源健康产业股份有限公司实际出资420万元，占该公司实收资本32.31%。

截止报告期末本公司对广西钢铁集团有限公司实际出资472,000万元，占该公司实收资本26.68%。

#### 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

#### 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### 合营企业或联营企业发生的超额亏损

#### 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 重要的共同经营

### 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 其他

1. 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。

1. 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

### 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

### 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

### 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 其他

1. 关联方及关联交易

### 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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(%) |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 广西柳州市 | 轧钢、制氧等 | 261,961.00 | 74.57 | 74.57 |

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司广西柳州钢铁集团有限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26.2亿元。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74.57%的股份。

本企业最终控制方是广西壮族自治区人民政府

其他说明：

1、2018年11月广西自治区人民政府对广西柳州钢铁集团有限公司现金增资4亿元人民币，增资后集团公司注册资本为26.2亿元人民币。

2、2018年9月广西柳州钢铁集团有限公司经广西国资委批准，以公开征集方式转让其持有的柳钢股份无限售流通股1,910,963,595股，转让后集团公司对公司的持股比例由82.51%降为74.57%。

### 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

### 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 |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 其他 |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市兴佳房地产开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢红星园艺有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州大钢建设监理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 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 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢物流有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 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 |
| 广西南宁柳钢钢材销售有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 十一冶建设集团有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢中金不锈钢有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西钢铁集团有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西柳钢实业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢新材料科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢东信科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢雀丰商贸有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢钢城饮料有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市国龙物业服务有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市兴佳酒店管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市兴佳城房地产开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市锐立瑞环保科技股份有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市环源利环境资源技术开发有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 桂林市柳钢刚茂升贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢环保股份有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市曼凯亚科技有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市新和刚电力有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市新游化工有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广东柳钢物流贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢供应链管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市畅通运货运服务有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市柳北区柳钢仙源颐养中心 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州十一冶机械制造有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州十一冶装配式建筑产业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 十一冶建设集团第三工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 十一冶建设集团路桥工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州锦腾贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州建达工程劳务有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 十一冶集团嘉泽贸易有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西恒信工程质量检测咨询有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西嘉源建设投资有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市建合嘉投资管理有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市建合源投资管理有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西汉润贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 十一冶建设集团非洲工程有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 防城港市十一冶混凝土有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西十一冶朝晖装配式建筑有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西顶峰不锈钢有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市桂新商品混凝土有限责任公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西柳州岑海金属材料有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 防城港桂科商品混凝土有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州山海科技股份有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 兴业柳钢资源有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 武宣柳钢资源有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢阳光钢结构有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 玉林市强实科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市新越嘉房地产开发有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市瑞拓小额贷款有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳州锐钢捷冶金机械制造有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州凯盈钢材加工有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州兴远劳务有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州秋实益矿业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市固强钢材有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州特久恒机械设备有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市瑞润气体有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市瑞雅教育投资管理有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市瑞中运钢材储运有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西金环研科技开发有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市聚仁劳务有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市益力资源开发有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西致嘉物业服务有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 宁波裕晖贸易有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 浙江泾升供应链管理有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 广西玉林柳钢环保有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 广西柳钢智越培训学校有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市钢裕科技有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 柳州市柳钢铁辉环保科技有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 柳州市柳钢金鹏实业有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 防城港柳钢物流有限公司 | 母公司的全资子公司 |
| 防城港桂和技术服务有限责任公司 | 母公司的全资子公司 |

其他说明

无

### 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 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 能源动力 | 192,517.13 | 183,867.78 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 辅料、钢材 | 16,324.10 | 30,920.02 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 劳务 | 1,397.46 | 1,451.55 |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 维保、工程建设 | 11,322.90 | 8,869.66 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 劳务 | 9,080.10 | 8,266.36 |
| 志港实业有限公司 | 矿石、煤 | 214,367.72 | 243,464.75 |
| 广西柳钢国际贸易有限公司 | 矿石、煤 | 210,469.27 | 124,315.95 |
| 柳州市强实科技有限公司 | 水泥 | 144.42 | 32.92 |
| 广西柳钢红星园艺有限公司 | 农副食品 | 107.77 | 1,061.31 |
| 广西柳钢物流有限责任公司 | 运费 | 6.76 | 0.21 |
| 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 标牌制作 | 408.00 | 267.48 |
| 柳州市多元贸易有限责任公司 | 废钢 | - | 1,037.42 |
| 柳州市曼凯亚科技有限责任公司 | 劳保用品 | 261.61 | 996.33 |
| 柳州市盛鹏源环保科技有限公司 | 净、浊环水处理 | - | 850.58 |
| 广西柳钢资产经营管理有限公司 | 煤炭 | 2,026.81 | 7,705.48 |
| 柳州兴远劳务有限公司 | 劳务 | 3,204.56 | 4,888.41 |
| 柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司 | 工业水 | 11.06 | 10.08 |
| 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 | 工程设计 | 30.19 | 279.23 |
| 广西柳钢环保股份有限公司 | 委托加工 | 9,746.66 | 4,794.43 |
| 十一冶建设集团有限责任公司 | 工程建设 | 1,074.06 | 1,344.62 |
| 广西柳州岑海金属材料有限公司 | 钢材 | 3,822.72 | 5,784.40 |
| 广西柳钢雀丰商贸有限公司 | 食品等 | 19.31 | - |
| 广西柳钢钢城饮料有限公司 | 食品等 | 133.80 | - |
| 广西柳钢实业有限公司 | 混凝土等 | 1,379.23 | 1,183.86 |
| 柳州大钢建设监理有限公司 | 劳务 | 9.40 | - |
| 广西柳钢新材料科技有限公司 | 熔剂 | 34,867.45 | - |
| 柳州山海科技股份有限公司 | 生石灰粉 | 174.35 | 4,162.40 |
| 柳州市瑞中运钢材储运有限公司 | 吊装费 | 1,292.50 | - |
| 广西柳钢中金不锈钢有限公司 | 废钢 | 108.99 | - |
| 柳州市钢裕科技有限公司 | 废钢 | 32,551.28 | - |
| 柳州市雀丰食品厂 | 食品 | - | 755.10 |
| 柳州市钢城饮料厂 | 食品 | - | 161.62 |
| 合计 |  | 746,859.61 | 636,471.96 |

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 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 能源动力 | 164,559.03 | 158,092.87 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 辅材、钢材 | 25,598.88 | 30,617.97 |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 钢坯 | 755,026.75 | 718,578.53 |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 废钢 | 7.38 | - |
| 柳州市品成金属材料有限公司 | 钢材 | 7,861.34 | - |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 辅材 | -115.15 | 740.77 |
| 广西柳钢工程技术有限公司 | 水电 | 0.53 | 0.37 |
| 广西柳钢资产经营管理有限公司 | 辅材 | 1.79 | 3.09 |
| 广西柳钢国际贸易有限公司 | 辅材 | - | 2.59 |
| 广西柳钢物流有限责任公司 | 辅材 | - | 2.89 |
| 柳州市强实科技有限公司 | 炉渣 | 13,597.59 | 15,013.12 |
| 柳州市运天运运输有限公司 | 燃料 | - | 22.05 |
| 桂林市柳钢刚茂升贸易有限公司 | 钢材 | 26,535.62 | 27,667.05 |
| 柳州市新游化工有限责任公司 | 化工产品 | 22,823.67 | 31,852.28 |
| 广西南宁柳钢钢材销售有限公司 | 钢材 | 36,981.06 | 33,330.48 |
| 柳州兴远劳务有限公司 | 辅材 | 0.04 | 0.70 |
| 柳州市多元贸易有限责任公司 | 氧割渣 | 178.85 | 67.35 |
| 柳州山海科技股份有限公司 | 辅材 | 54.46 | 16.95 |
| 柳州市新和刚电力有限责任公司 | 辅材 | 4.67 | 32.71 |
| 广西柳钢环保股份有限公司 | 废渣 | 4,964.23 | 3,504.54 |
| 柳州锐源鹏节能环保科技有限公司 | 耐火材料 | 0.98 | 67.52 |
| 柳州市瑞中运钢材储运有限公司 | 辅材 | 1.86 | 17.09 |
| 柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司 | 辅材 | 20.59 | - |
| 柳州市曼凯亚科技有限责任公司 | 劳保用品 | - | 0.12 |
| 柳州市盛鹏源环保科技有限公司 | 辅材 | - | 0.82 |
| 桂林仙源健康产业股份有限公司柳州分公司 | 辅材 | - | 0.09 |
| 十一冶建设集团有限责任公司 | 辅材 | 75.40 | 138.84 |
| 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 | 辅材 | - | 5.83 |
| 广西柳钢实业有限公司 | 辅材 | 1,634.36 | 272.53 |
| 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 辅材 | 0.21 | 0.06 |
| 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 辅材 | - | 0.30 |
| 柳州市瑞拓小额贷款有限公司 | 辅材 | - | 0.43 |
| 柳州市兴佳房地产开发有限责任公司 | 辅材 | 4.33 | 3.36 |
| 广西柳州岑海金属材料有限公司 | 钢材 | 78,368.90 | 78,653.36 |
| 广西钢铁集团有限公司 | 辅材 | 539.90 | 1.48 |
| 广西柳钢新材料科技有限公司 | 辅材 | 36.31 | - |
| 防城港桂科商品混凝土有限责任公司 | 辅材 | 2.62 | - |
| 广西柳钢东信科技有限公司 | 辅材 | 0.49 | - |
| 广西柳钢红星园艺有限公司 | 辅材 | 2.60 | - |
| 柳州市桂新商品混凝土有限责任公司 | 辅材 | 10.08 | - |
| 柳州大钢建设监理有限公司 | 辅材 | 0.03 | - |
| 柳州市柳钢铁辉环保科技有限公司 | 炉灰 | 1,594.71 | - |
| 广西柳钢雀丰商贸有限公司 | 辅材 | 2.00 | - |
| 兴业柳钢资源有限公司 | 辅材 | 3.63 | - |
| 柳州大公工程建设监理有限责任公司 | 辅材 | - | 0.59 |
| 合计 |  | 1,140,379.74 | 1,098,708.74 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司与上述关联方有关购买、销售产品和接受、提供劳务、房屋租赁等关联交易的定价原则是：

1．参照国内同行业或本地区同类商品的交易价格，经双方协商后确定；

2．如无上述价格时，按提供商品一方的实际成本加上合理利润确定交易价格；柳钢股份和品成公司钢坯交易实际采用成本加成价格，根据双方2019年5月签订的《原材料购销协议》，成本加成率原则上不高于8%，通常按上年第四季度平均成本确定下年度交易价格，若无较大波动，通常价格一年不变。市场波动较大时，由双方协商，适时对原材料及货物价格进行调整。

3．当交易的商品在没有确切的市场价格，也不适合采用成本加成定价时，经双方协商确定交易价格，协议价格不高于或不低于向其他第三方提供同类产品的价格。

#### 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

关联管理/出包情况说明

2017年12月8日公司与集团公司签订《业务委托管理服务协议》，集团公司将其管控范围内未上市钢铁板块业务及未来新增和拓展业务的日常运营管理委托给公司，委托管理的业务涉及战略规划、对外投资，经营预算、固定资产处置、重要人事任免等重大事项决策权仍由集团公司行使，公司按照集团公司相关决策意见，履行委托业务的日常运营管理。公司按照市场定价原则，每年收取管理服务费200万元（含税），协议有效期为2018年1月1日至2020年12月31日，期满经双方协商可续签。

#### 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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 | 849.16 | 849.16 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 柳国用（2004）字第104208号地块其中的面积为65.24万平方米土地 | 590.27 | 590.27 |

关联租赁情况说明

2018年1月1日公司与集团公司签订《土地租赁合同》，参考国家、当地定价或市场价格调整上述土地的租赁价格，调整后每年租赁费合计2878.85万元（不含税），合同有效期5年，合同期内租赁费不予重新调整，期满经双方商定可对租金进行调整。

#### 关联担保情况

本公司作为担保方

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 48,700.00 | 2018-11-16 | 2021-4-29 | 否 |
| 广西柳州钢铁集团有限公司 | 12,600.00 | 2020-1-19 | 2021-1-19 | 否 |
| 合计 | 613,000.00 |  |  |  |

关联担保情况说明

#### 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 | 748.68 | 808.99 |

#### 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、2013年及2019年分别对该协议进行了续签，有效期均为5年。

2020年上半年公司按协议支付了12,380.71万元。

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1,000万元。协议有效期5年，期满后双方无异议自动顺延。

2020年上半年公司按协议支付了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。

2020年上半年公司按协议向集团公司收取销售代理费646.11万元。

### 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 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 16,290,268.54 |  | 17,883,912.36 |  |
| 应收账款 | 柳州市运天运运输有限公司 |  |  | 8,588.00 |  |
| 应收账款 | 柳州特久恒机械设备有限公司 | 5,704,251.58 |  | 5,704,251.58 |  |
| 应收账款 | 柳州市强实科技有限公司 | 237,747.72 |  | 41,504,625.24 |  |
| 应收账款 | 广西南宁柳钢钢材销售有限公司 |  |  | 1,146,946.02 |  |
| 应收账款 | 柳州市新游化工有限责任公司 |  |  | 26,941,266.58 |  |
| 应收账款 | 桂林市柳钢刚茂升贸易有限公司 |  |  | 3,087,491.94 |  |
| 应收账款 | 柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司 | 36,039.92 |  | 120,000.00 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢环保股份有限公司 | 31,882,048.12 |  | 10,471,256.44 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢国际贸易有限公司 |  |  | 353,357.03 |  |
| 应收账款 | 柳州市多元贸易有限责任公司 |  |  | 1,350,058.92 |  |
| 应收账款 | 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 |  |  | 21,899.40 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢工程技术有限公司 | 19,381,520.36 |  | 20,690,376.10 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢实业有限公司 | 75,291.91 |  | 167,538.78 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢资产经营管理有限公司 | 6,064.71 |  | 3,820.75 |  |
| 应收账款 | 广西柳州岑海金属材料有限公司 |  |  | 54,774,766.76 |  |
| 应收账款 | 柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司 | 8,593.28 |  | 8,593.28 |  |
| 应收账款 | 柳州山海科技股份有限公司 | 168,688.32 |  | 8,158.60 |  |
| 应收账款 | 柳州市瑞中运钢材储运有限公司 |  |  | 25,709.14 |  |
| 应收账款 | 柳州市兴佳房地产开发有限责任公司 | 8,269.91 |  |  |  |
| 应收账款 | 十一冶建设集团有限责任公司 | 852,011.40 |  | 841,158.72 |  |
| 应收账款 | 广西钢铁中金不锈钢有限公司 |  |  | 137,376.00 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢东信科技有限公司 | 596.64 |  | 11,839.58 |  |
| 应收账款 | 柳州市瑞拓小额贷款有限公司 |  |  | 1,288.20 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢物流有限责任公司 |  |  | 33,922.60 |  |
| 应收账款 | 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 2,395.61 |  | 2,562.84 |  |
| 应收账款 | 柳州市桂新商品混凝土有限责任公司 | 32,528.39 |  | 5,333.60 |  |
| 应收账款 | 广西柳钢红星园艺有限公司 | 13,213.09 |  | 3,339.32 |  |
| 应收账款 | 防城港桂科商品混凝土有限责任公司 | 29,637.64 |  |  |  |
| 应收账款 | 广西钢铁集团有限公司 | 843,702.07 |  |  |  |
| 应收账款 | 广西柳钢雀丰商贸有限公司 | 1,901.79 |  |  |  |
| 应收账款 | 广西柳钢新材料科技有限公司 | 410,272.03 |  |  |  |
| 应收账款 | 柳州大钢建设监理有限公司 | 316.40 |  |  |  |
| 应收账款 | 柳州市柳钢铁辉环保科技有限公司 | 6,565,987.21 |  |  |  |
| 应收账款 | 兴业柳钢资源有限公司 | 41,038.21 |  |  |  |
| 预付账款 | 广西柳钢国际贸易有限公司 | 176,220,535.46 |  | 47,333,211.83 |  |
| 预付账款 | 广西柳钢物流有限责任公司 | 322.88 |  | 322.88 |  |
| 预付账款 | 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 | 184,900 |  |  |  |
| 预付账款 | 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 60,000 |  |  |  |
| 预付账款 | 广西柳钢纲城饮料有限公司 | 28,070 |  |  |  |
| 其他应收款 | 广西柳钢钢城饮料有限公司 | 1,200.00 |  | 1,200.00 |  |
| 其他应收款 | 柳州市瑞中运钢材储运有限公司 |  |  | 25,806.99 |  |
| 其他应收款 | 广西柳钢红星园艺有限公司 | 3,300.00 |  |  |  |
| 其他应收款 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 1.00 |  |  |  |
| 应收票据 | 柳州市品成金属材料有限公司 | 37,600,000.00 |  | 4,900,000.00 |  |

#### 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 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 2,016,874.84 | 609,931.72 |
| 应付账款 | 柳州市运天运运输有限公司 | 27,683,355.74 | 44,959,182.39 |
| 应付账款 | 柳州市强实科技有限公司 | 1,631,891.24 | 2,454,529.88 |
| 应付账款 | 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 321,936.20 | 197,269.22 |
| 应付账款 | 柳州市多元贸易有限责任公司 |  | 10,033,975.32 |
| 应付账款 | 柳州市曼凯亚科技有限责任公司 | 315,510.56 | 26,756.24 |
| 应付账款 | 柳州市盛鹏源环保科技有限公司 |  | 3,631,997.00 |
| 应付账款 | 柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司 | 99,752.78 | 21,794.68 |
| 应付账款 | 柳州特久恒机械设备有限公司 | 13,888.01 | 13,888.01 |
| 应付账款 | 广西柳钢国际贸易有限公司 | 345,377,924.62 | 262,956,598.43 |
| 应付账款 | 广西柳钢资产经营管理有限公司 |  | 40,846,771.72 |
| 应付账款 | 广西柳钢红星园艺有限公司 | 567,559.63 | 331,444.00 |
| 应付账款 | 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 |  | 503,665.00 |
| 应付账款 | 广西柳钢环保股份有限公司 | 51,139,180.45 | 17,339,492.61 |
| 应付账款 | 十一冶建设集团有限责任公司 | 2,964,352.01 | 1,671,373.15 |
| 应付账款 | 广西柳钢工程技术有限公司 | 35,158,694.28 | 37,298,044.93 |
| 应付账款 | 广西柳钢实业有限公司 | 6,068,891.96 | 5,343,257.97 |
| 应付账款 | 广西柳州岑海金属材料有限公司 | 10,320,444.03 | 16,513,210.64 |
| 应付账款 | 广西柳钢钢城饮料有限公司 | 643,562.00 | 164,713.00 |
| 应付账款 | 志港实业有限公司 | 946,817,753.50 | 957,733,057.05 |
| 应付账款 | 柳州山海科技股份有限公司 |  | 7,092,437.54 |
| 应付账款 | 柳州市瑞中运钢材储运有限公司 | 2,890,256.08 | 8,579,809.83 |
| 应付账款 | 广西柳钢物流有限责任公司 |  | 2,469.50 |
| 应付账款 | 广西柳钢新材料科技有限公司 | 138,372,352.29 | 63,650,489.34 |
| 应付账款 | 广西柳钢中金不锈钢有限公司 | 1,231,539.54 |  |
| 应付账款 | 柳州大钢建设监理有限公司 | 413,758.92 | 314,086.92 |
| 应付账款 | 柳州市钢裕科技有限公司 | 6,011,289.60 |  |
| 预收账款 | 广西柳钢实业有限公司 |  | 800.00 |
| 预收账款 | 广西柳钢环保股份有限公司 | 6,650.00 | 900.00 |
| 预收账款 | 广西钢铁集团有限公司 |  | 2,345,973.50 |
| 预收账款 | 广西柳钢实业有限公司 |  | 4,528,559.53 |
| 预收账款 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 29,380.52 | 83,543.85 |
| 预收账款 | 柳州山海科技股份有限公司 |  | 133,300.00 |
| 预收账款 | 兴业柳钢资源有限公司 | 45,700.00 |  |
| 其他应付款 | 柳州市桂新商品混凝土有限责任公司 |  | 3,512.00 |
| 其他应付款 | 广西柳钢钢城饮料有限公司 | 11,560.00 | 6,464.00 |
| 其他应付款 | 广西柳州新锐文化传媒有限责任公司 | 10,000.00 | 12,075.43 |
| 其他应付款 | 广西柳钢实业有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 其他应付款 | 广西柳钢工程技术有限公司 | 4,363,816.23 | 3,475,403.82 |
| 其他应付款 | 广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司 | 860,000.00 | 860,000.00 |
| 其他应付款 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 2,020,536.74 | 2,031,732.49 |
| 其他应付款 | 广西柳钢环保股份有限公司 | 604,900.00 | 22,418.13 |
| 其他应付款 | 柳州市曼凯亚科技有限责任公司 | 188,500.00 | 188,500.00 |
| 其他应付款 | 柳州市盛鹏源环保科技有限公司 |  | 576,200.00 |
| 其他应付款 | 柳州市新游化工有限责任公司 | 3,000.00 | 3,000.00 |
| 其他应付款 | 广西柳钢国际贸易有限公司 | 5,209,000.00 | 6,209,000.00 |
| 其他应付款 | 柳州市运天运运输有限公司 | 57,487.53 | 56,717.15 |
| 其他应付款 | 广西柳钢资产经营管理有限公司 |  | 500,000.00 |
| 其他应付款 | 广西柳钢红星园艺有限公司 | 374,330.00 | 362,000.00 |
| 其他应付款 | 广西钢铁集团有限公司 |  | 98,439.00 |
| 其他应付款 | 十一冶建设集团有限责任公司 | 490,273.12 | 402,310.52 |
| 其他应付款 | 柳州山海科技股份有限公司 | 6,000.00 | 306,000.00 |
| 其他应付款 | 广西柳钢新材料科技有限公司 | 3,300,000.00 |  |
| 其他应付款 | 柳州市钢裕科技有限公司 | 2,007,000.00 |  |
| 应付票据 | 广西柳州钢铁集团有限公司 | 374,000,000.00 | 651,000,000.00 |

### 关联方承诺

关于避免同业竞争的承诺：

（1）本公司控股股东广西柳州钢铁集团有限公司（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

1. 股份支付

### 股份支付总体情况

### 以权益结算的股份支付情况

### 以现金结算的股份支付情况

### 股份支付的修改、终止情况

### 其他

1. 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

#### 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

### 其他

1. 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

本公司拟公开发行可转换公司债券，发行规模不超过人民币40亿元（含40亿元），期限为发行之日起不超过五年，每年付息到期归还本金并支付最后一年利息。以上发行议案已经2020年4月14日召开的第一次临时股东大会审议批准。

1. 其他重要事项

### 前期会计差错更正

#### 追溯重述法

#### 未来适用法

### 债务重组

### 资产置换

#### 非货币性资产交换

#### 其他资产置换

### 年金计划

### 终止经营

### 分部信息

#### 报告分部的确定依据与会计政策

#### 报告分部的财务信息

#### 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

按照公司目前经营模式，不需要设置报告分部。

#### 其他说明

### 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）2017年11月29日—30日，公司召开第6届董事会第18次会议，审议通过关于减量搬迁沿海项目产能置换的方案：为贯彻落实国家发改委下发的《关于做好2017年钢铁煤炭行业化解过剩产能实现脱困发展工作的意见》文件精神，按照2017年钢铁去产能实施方案中“鼓励引导广西柳钢等具备相关条件的企业，抓紧落实上述要求，适时向沿海地区实施减量搬迁”的要求，推进广西冶金产业二次创业，优化广西钢铁产业布局，结合自身未来发展需求，公司拟向沿海临港地区实施减量搬迁，打造广西沿海钢铁精品基地。（详见公司第6届董事会第18次会议决议公告，公告编号2017-039）。关于产能置换的后续实施进展，公司将根据相关规定履行决策程序和信息披露义务。

（2）公司受疫情的影响主要体现在两方面，一是上游原燃料的采购，受严格的防控措施及延期复工影响，大宗原燃料的采购出现一定的困难，铁矿石与焦煤由于前期大力开展提高库存工作基本能满足正常生产所需，而熔剂、合金及废钢等辅料的采购则受到较大影响，公司不得不调整炉料结构来平衡生产；二是下游钢材销售困难，疫情期间国内绝大部分工程项目停工停产，造成厂区产品库存积压，销售压力增大。随着疫情逐步得到控制，下游企业复工复产，上述受影响状况已得到改善。目前疫情在全球爆发未对公司大宗原燃料采购产生影响，公司生产经营一切正常，后续公司将密切跟踪国内外市场动态，做好预警和预案。

（3）柳钢股份诉华夏银行股份有限公司南宁青秀支行、广西利澳贸易有限公司票据纠纷案，2017年6月16日南宁市青秀区人民法院一审判决驳回柳钢股份所有诉请。2017年7月，柳钢股份不服一审判决，已向南宁中院提起上诉，2018年南宁中院作出终审判决，撤销南宁青秀区法院一审判决，判决华夏银行南宁青秀支行在10日内承担支付票款责任和利息，并承担本案诉讼费用。2019年2月3日执行回款共计1856.56万元（含本金、利息、诉讼费）。2018年11月申请强制执行，2019年2月3日执行回款共计1856.56万元（含本金、利息、诉讼费）。华夏银行不服向广西高院申请再审，广西高院作出裁定提审本案。本案再审已于2020年6月17日在广西高院开庭审理，尚未裁判。

（4）公司股东王文辉先生在报告期内对其所持有的部分公司股份进行了解质及质押。截至本报告发布日，王文辉先生持有本公司股份203,469,540股（占本公司总股本的7.94%），均为无限售流通股，累计质押本公司股份数为202,760,060股，占其持有本公司股份总数的99.65%，占本公司总股本的7.91%。（详见公告：2020-002、2020-003、2020-023、2020-024、2020-025、2020-027、2020-028、2020-030）

（5）公司正在筹划以现金方式依照法定程序对广西钢铁集团有限公司进行增资。增资实施完成后，公司将成为广西钢铁控股股东，并将广西钢铁纳入合并报表范围。对照《上市公司重大资产重组管理办法》的规定，前述交易预计将构成重大资产重组，本次交易不涉及上市公司发行股份，也不会导致上市公司控制权的变更；前述交易构成关联交易事项。交易尚处于筹划阶段，尚需履行公司及标的公司必要的内外部相关决策、审批程序，存在未能通过该等决策、审批程序的风险。交易相关事项尚存在重大不确定性，根据“审慎停牌、分阶段披露”的原则，公司股票不停牌，公司将根据相关事项的进展情况，分阶段及时履行信息披露义务。公司预计将于3个月内披露本次交易相关的预案或正式方案。（详见公告：2020-032）

### 其他

1. 母公司财务报表主要项目注释

### 应收账款

#### 按账龄披露

#### 按坏账计提方法分类披露

#### 坏账准备的情况

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

#### 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 其他应收款

#### 项目列示

#### 应收利息

#### 应收利息分类

#### 重要逾期利息

#### 坏账准备计提情况

其他说明：

#### 应收股利

#### 应收股利

#### 重要的账龄超过1年的应收股利

#### 坏账准备计提情况

其他说明：

#### 其他应收款

#### 按账龄披露

#### 按款项性质分类

#### 坏账准备计提情况

#### 坏账准备的情况

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

其他应收款核销说明：

#### 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

#### 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

#### 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 长期股权投资

### 营业收入和营业成本

#### 营业收入和营业成本情况

#### 合同产生的收入情况

#### 履约义务的说明

#### 分摊至剩余履约义务的说明

### 投资收益

### 其他

1. 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） | 10,608,562.17 |  |
| 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 |  |  |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 |  |  |
| 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 | -4,459,086.64 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  |
| 所得税影响额 | -922,421.33 |  |
| 合计 | 5,227,054.20 |  |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

### 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 | 6.70 | 0.3015 | 0.3015 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.65 | 0.2994 | 0.2994 |

### 境内外会计准则下会计数据差异

### 其他

# 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。 |
| 载有公司法定代表人签名并盖章的2020年半年度报告全文及摘要。 |
| 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：陈有升

董事会批准报送日期：2020年8月20日

**修订信息**