

柳州钢铁股份有限公司

601003

2009 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	5
六、重要事项.....	7
七、财务报告（未经审计）.....	11
八、备查文件目录.....	38

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(五) 本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

(六) 公司负责人廖志刚、主管会计工作负责人赖懿及会计机构负责人（会计主管人员）张奕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

- 1、 公司法定中文名称：柳州钢铁股份有限公司
 公司法定中文名称缩写：柳钢股份
 公司英文名称：LIUZHOU IRON & STEEL CO. LTD
 公司英文名称缩写：LIUSTEELCO
- 2、 公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
 公司 A 股简称：柳钢股份
 公司 A 股代码：601003
- 3、 公司注册地址：广西柳州市北雀路 117 号
 公司办公地址：广西柳州市北雀路 117 号
 邮政编码：545002
 公司国际互联网网址：<http://www.liusteel.com>
 公司电子信箱：lisc1@163.com
- 4、 法定代表人：廖志刚
- 5、 公司董事会秘书：班俊超
 电话：（0772）2595971
 传真：（0772）2595998
 E-mail：lisc1@163.com
 联系地址：广西柳州市北雀路 117 号
 公司证券事务代表：黄胜松
 电话：（0772）2595971
 传真：（0772）2595998
 E-mail：lisc1@163.com
 联系地址：广西柳州市北雀路 117 号
- 6、 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
 登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<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

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减（%）
总资产	14,145,488,462.94	13,743,252,410.00	2.93
所有者权益（或股东权益）	4,332,428,097.77	4,752,645,536.81	-8.84
每股净资产（元）	1.6905	1.8545	-8.84

	报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期 增减（%）
营业利润	-420,838,739.28	333,464,879.39	-226.20
利润总额	-420,217,439.04	331,467,279.39	-226.77
净利润	-420,217,439.04	281,747,187.48	-249.15
扣除非经常性损益后的净利润	-420,838,739.28	283,445,147.48	-248.47
基本每股收益(元)	-0.1640	0.1099	-249.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	-0.1642	0.1106	-248.46
稀释每股收益(元)	-0.1640	0.1099	-249.23
净资产收益率(%)	-9.70	5.61	减少 15.31 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	234,363,710.79	422,499,615.76	-44.53
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.0914	0.1649	-44.57

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
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	677,370.24	税费补贴及环保项目财政拨款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,070.00	
合计	621,300.24	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		110,005 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西柳州钢铁(集团)公司	国有法人	84	2,152,753,200	0	2,152,753,200	38,320,065
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金(LOF)		0.63	16,100,379	16,100,379	0	
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金		0.39	10,007,045	10,007,045	0	
何柳宾		0.29	7,467,987	0	0	
陈熙		0.27	6,948,772	6,948,772	0	

柳州化学工业集团有限公司	国有法人	0.25	6,370,000	-650,000	0	124,959
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2008ZX013		0.21	5,499,900	5,499,900	0	
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金		0.21	5,399,938	5,399,938	0	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.		0.20	5,187,865	5,187,865	0	
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金		0.20	5,006,460	5,006,460	0	

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)	16,100,379	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	10,007,045	人民币普通股
何柳宾	7,467,987	人民币普通股
陈熙	6,948,772	人民币普通股
柳州化学工业集团有限公司	6,370,000	人民币普通股
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2008ZX013	5,499,900	人民币普通股
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	5,399,938	人民币普通股
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	5,187,865	人民币普通股
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	5,006,460	人民币普通股
郑彩苓	2,279,960	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东关联关系或一致行动人关系未知。	

广西柳州钢铁(集团)公司持有股份中有 38,320,065 股划转至社保基金,柳州化学工业集团有限公司持有股份中有 124,959 股划转至社保基金。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1.	广西柳州钢铁(集团)公司	2, 152, 753, 200	2010 年 2 月 27 日	自柳州钢铁股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的柳州钢铁股份有限公司股份, 也不由柳州钢铁股份有限公司回购本公司所持有的股份。
----	--------------	------------------	-----------------	--

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

公司于 2009 年 5 月 20 日召开 2008 年度股东大会, 审议通过第四届董事会非独立董事成员提名的议案, 第四届董事会非独立董事成员: 廖志刚、钟海、梁景理、陈永南、梁铁、朱传宾、张志伟; 审议通过第四届董事会独立董事成员提名的议案, 第四届董事会独立董事成员: 彭幼航、罗海燕、张忠国、赵刚、钟柳才、梁永和、温培、程守义; 审议通过第四届监事会成员提名的议案, 第四届监事会成员: 刘小平、秦佑康、梅铭德、李瑞仁、甘耀炼

公司 2009 年 5 月 20 日召开第四届董事会第一次会议, 审议通过第四届公司高级管理人员的议案, 第四届公司高级管理人员: 副总经理: 石海宁、黄元民、班俊超、甘贵平、章炳炎、许定基、李绿松; 总会计师: 赖懿

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

自全球金融危机爆发以来, 各国经济及各行各业的发展都受到了严重影响, 而钢铁行业首当其冲, 至今仍未恢复。进入今年以来, 由于全球经济持续衰退, 汽车、造船、机械、家电、房地产等下游行业不景气, 导致对钢材需求大幅度减少, 钢价大幅下滑, 市场持续低迷。

上半年的前半段, 由于市场需求不足, 钢材供大于求, 公司不得不进行了限产, 同时由于去年留下的高价原燃料需要消化, 以及钢材市场价格反复波动、低位运行, 使公司上半年累计亏损较大。

公司董事会根据实际情况, 及时调整生产经营策略, 落实品种优化、指标优化、操作优化的要求, 通过开展再次创业活动深挖内部潜力, 全力抓好降成本工作, 根据市场价格变化形势调整品种结构, 抓住 5、6 月份市场好转的机会, 实现了单月扭亏。截至 2009 年 6 月 30 日止, 公司共计完成铁 362.30 万吨, 同比增长 33.13%; 钢 370.43 万吨, 同比增长 22.09%; 材 207.84 万吨, 同比增长 15.08%。主营收入 116.16 亿元, 同比减少 16.32%。

目前公司面临的主要问题是: 1、目前全球钢材需求太弱, 中国钢材出口量预计近期内不可能有太大的增长; 国内经济虽然已在逐步恢复, 但国内钢材市场供大于求的状况短期内不可能发生根本改变。2、随着国内经济形势的不断好转, 下半年, 国内矿、煤、铁合金等大宗原燃料的价格预计也将上涨。3、目前, 运输紧张的瓶颈现象又开始显现, 近段时间的洪水灾害, 给水路运输造成影响, 同时公路运输费用增加, 火车运输因经济的逐步复苏也逐渐紧张, 这些因素对公司的下半年生产带来了一定影响。面对当前的不利因素, 公司将采取各种有效办法加以解决: 1、销售部门要充分、及时、准确掌握好市场信息, 并根据市场变化情况, 紧贴市场, 及时调整销售策略, 确保公司钢材的市场效益实现最大化。2、物资采购部门要根据生产用量, 按质、按量、按时做好采购供应工作, 尽量降低采购成本。抓好各

项技术指标,通过精细化管理进一步降低生产成本,确保下半年完全消化累计亏损。3、认真协调好水运和汽车运输的关系,尽最大能力完成好装卸车工作,保证公司生产经营工作的正常进行。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
冶金工业	11,616,312,757.46	11,411,055,655.51	1.77	-16.32	-10.05	减少 6.85 个百分点
分产品						
中板材	1,912,855,729.56	2,038,969,709.86	-6.59	-51.15	-37.13	减少 23.78 个百分点
小型材	3,821,581,489.54	3,735,681,294.43	2.25	5.21	13.42	减少 7.08 个百分点
钢坯	4,504,753,976.36	4,235,519,366.47	5.98	-9.40	-9.81	增加 0.42 个百分点

其中:报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 536,888.89 万元。

报告期内公司产品营业收入及营业成本大幅变动为钢材价格下降及原材料价格降低所致。

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西地区	6,251,240,477.62	-33.46
广东地区	3,498,045,411.94	62.07
湖南、湖北地区	43,897,052.98	-84.20
云南、贵州、四川地区	811,353,130.98	24.17
华东及其他地区	821,650,233.36	35.92
出口	190,126,450.58	-76.03
合计	11,616,312,757.46	-16.32

报告期内,因价格累计下跌幅度过大,造成公司分地区营业收入同比变化较大。从主要钢材产品销售流向分析,均在柳钢产品的合理销售半径范围内,两广地区仍为公司主要市场。

(三) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2007	首次发行	104,018.45		81,701.55	22,316.90	根据公司董事会决议,将 1 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金(期限 6 个月),其余存于公司专户中待用。

公司募集资金投向项目共 10 个，在募集资金到位前，公司已通过银行贷款实施了 7 个（包括线材轧机技术改造、中板厂新增粗轧机改造、中板厂新建第二条精整线、收购焦化厂固定资产、收购板坯连铸机在建工程、收购高炉喷煤在建工程、中轧厂技术改造），该 7 个项目计划投入 82,517.80 万元，实际投入 70,758.62 万元。募集资金到位后，至 2007 年 3 月末，已全部归还了该银行贷款。这 7 个项目已全部投入使用，对公司在产量、质量、品种结构、节能降耗方面都发挥了积极作用。其余 3 个项目（烧结原料场改造、方坯连铸机高效改造、中板厂新建热处理炉），公司 2007—2008 年实施了前 2 个，计划投入 10,786.00 万元，实际投入 10,942.93 万元，该两项目于 2008 年底已投入使用。剩下中板厂新建热处理炉项目已列入本年度投资计划，截止报告期末尚未开工。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
7#高炉中修扩容改造	5,734.33	本报告期完成财务投入 91.70%	
转炉厂新转炉二期	22,980.48	本报告期完成财务投入 105.90%	
第二高速线材	3,663.60	本报告期完成财务投入 25.40%	
焦化干熄焦项目	9,919.82	本报告期完成财务投入 74.66%	
烧结机机头烟气脱硫项目	1,615.70	本报告期完成财务投入 46.33%	
其他	10,211.79		
合计	54,125.72	/	/

本年度技改投资的重点，主要放在节能减排、循环经济以及 1000 万吨框架的“填平补齐”项目。

(四) 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

受国际金融危机影响,预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比下降 50%左右。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会、上海证券交易所有关规范性文件的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，提高公司规范运作水平。

为加强公司治理工作，公司组织独立董事参加独立董事培训班，董事秘及业务相关人员参加董秘后续培训班，提高相关人员素质。

根据中国证监会、上海证券交易所和广西证监局的总体要求，公司专项治理及整改工作不断推进，并取得了一定的成效，截至报告期公司治理专项活动中要求限期整改事项已全部完成。今后，公司将根据新颁布的《企业内部控制规范-基本规范》及其相关规定，进一步完善公司内部控制制度，建立长效机制，认真贯彻专项活动精神，逐步落实整改，提高公司治理中的薄弱环节，并长抓不懈，持续做好公司治理工作，不断提高公司治理水平，促进公司健康发展。

(二) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配的连续性和稳定性，并符合法律法规的相关规定。公司可以采取现金或者股票方式分配股利。在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，积极以现金分红方式进行利润分配，具体分配比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

2、报告期内现金分红实施情况：鉴于公司面临前所未有的经营困难，公司生产经营所需的资金紧张，本报告期不进行现金分配。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(五) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(六) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	生产用电	市场价		21,629.17	41.65	银行转帐或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	煤气	市场价		37,209.12	100	银行转帐或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	氧气	市场价		30,990.78	100	银行转帐或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	其他气体	市场价		22,456.39	100	银行转帐或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	备件材料	市场价		10,466.34	20.35	银行转帐或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	煤气	市场价		64,078.44	100	银行转帐或承兑汇票		
柳州市品成金属材料有限公司	其他	销售商品	钢坯	市场价		450,340.28	99.91	银行转帐或承兑汇票		
合计				/	/	637,170.52		/	/	/

(七) 重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(八) 承诺事项履行情况

1、公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>公司控股股东广西柳州钢铁(集团)公司在柳钢股份招股说明书中作出了避免同业竞争和限售股份的承诺,该承诺在本公司存续期间有效。有关承诺如下:</p> <p>在经营业务中将不会利用集团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。目前,集团公司履行情况良好。</p> <p>自股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后,上述股份可以上市流通和转让。</p>	<p>报告期内,广西柳州钢铁(集团)公司履行了发行时所作的承诺。</p>

(1) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的业绩承诺: 否

(2) 截至半年报披露日,是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺: 否

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	上海东华会计师事务所有限公司	上海东华会计师事务所有限公司
审计费用	40	
注册会计师姓名	岑敬	
	郭益浩	

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

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

(十一) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
柳州钢铁股份有限公司 2008 年度业绩预警公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司 2008 年度业绩快报	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 2 月 19 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司关于召开二 00 九年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司关于更换保荐代表人持续督导的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 23 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司关于补充流动资金已归还的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 6 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 9 日	http://www.sse.com.cn
柳州钢铁股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 13 日	http://www.sse.com.cn

七、财务报告（未经审计）

（一）财务报表

资产负债表

2009 年 6 月 30 日

编制单位：柳州钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	(六) 1	462,505,127.48	452,353,870.14
交易性金融资产			
应收票据	(六) 2	278,019,779.41	52,911,263.76
应收账款	(六) 3	204,369,854.20	190,668,644.15
预付款项	(六) 5	625,808,760.06	855,183,511.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六) 4	24,088,880.02	32,474,480.92
存货	(六) 6	4,126,281,403.62	3,892,375,183.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,721,073,804.79	5,475,966,954.37
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六) 7	1,600,000.00	1,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	(六) 8	7,916,719,319.95	7,968,245,186.84
在建工程	(六) 9	470,821,215.67	280,128,406.30
工程物资	(六) 10	17,962,260.04	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六) 11	17,311,862.49	17,311,862.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,424,414,658.15	8,267,285,455.63
资产总计		14,145,488,462.94	13,743,252,410.00
流动负债：			

项目	附注	期末余额	年初余额
短期借款	(六) 13	4,175,248,314.22	3,813,983,369.32
交易性金融负债			
应付票据	(六) 14	470,260,000.00	150,100,000.00
应付账款	(六) 15	1,247,297,048.62	1,462,739,421.65
预收款项	(六) 16	822,575,253.66	682,058,245.67
应付职工薪酬	(六) 17	19,683,622.65	19,292,336.38
应交税费	(六) 18	49,753,460.03	23,217,273.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(六) 19	53,634,218.20	20,890,893.33
一年内到期的非流动负债	(六) 20	835,146,114.46	878,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		7,673,598,031.84	7,050,281,539.86
非流动负债:			
长期借款	(六) 21	2,129,500,000.00	1,930,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		9,962,333.33	10,325,333.33
非流动负债合计		2,139,462,333.33	1,940,325,333.33
负债合计		9,813,060,365.17	8,990,606,873.19
股东权益:			
股本	(六) 22	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
资本公积	(六) 23	188,333,669.08	188,333,669.08
减:库存股			
盈余公积	(六) 24	775,631,855.53	775,631,855.53
未分配利润	(六) 25	805,669,373.16	1,225,886,812.20
外币报表折算差额			
股东权益合计		4,332,428,097.77	4,752,645,536.81
负债和股东权益合计		14,145,488,462.94	13,743,252,410.00

公司法定代表人: 廖志刚

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 张奕

利润表
2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六) 26	12,071,525,593.20	14,573,001,415.96
减: 营业成本		11,775,459,737.24	13,318,376,735.39
营业税金及附加	(六) 27	48,958,200.34	90,288,032.76
销售费用		12,778,208.09	29,953,569.85
管理费用		430,628,961.83	541,028,988.41
财务费用		224,539,224.98	259,889,210.16
资产减值损失	(六) 12		
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		-420,838,739.28	333,464,879.39
加: 营业外收入	(六) 28、31	701,300.24	2,400.00
减: 营业外支出	(六) 29	80,000.00	2,000,000.00
其中: 非流动资产处置净损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		-420,217,439.04	331,467,279.39
减: 所得税费用	(六) 30		49,720,091.91
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		-420,217,439.04	281,747,187.48
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(六) 32	-0.1640	0.1099
(二) 稀释每股收益	(六) 32	-0.1640	0.1099

公司法定代表人: 廖志刚

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 张奕

现金流量表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		13,986,051,894.53	17,593,874,003.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 33	2,283,009.74	5,174,393.26
经营活动现金流入小计		13,988,334,904.27	17,599,048,397.23
购买商品、接受劳务支付的现金		12,909,405,381.23	15,953,499,313.82
支付给职工以及为职工支付的现金		414,501,223.48	418,821,125.55
支付的各项税费		398,649,884.48	715,728,356.58
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 33	31,414,704.29	88,499,985.52
经营活动现金流出小计		13,753,971,193.48	17,176,548,781.47
经营活动产生的现金流量净额	(六) 34	234,363,710.79	422,499,615.76
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			702,616.66
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			702,616.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		527,054,217.72	1,427,711,653.99
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		527,054,217.72	1,427,711,653.99
投资活动产生的现金流量净额		-527,054,217.72	-1,427,009,037.33
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		3,390,203,181.92	3,970,010,692.39
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,390,203,181.92	3,970,010,692.39
偿还债务支付的现金		2,872,292,122.56	2,224,756,609.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		209,122,500.57	542,009,115.86
支付其他与筹资活动有关的现金	(六) 33	5,875,529.45	7,760,095.28
筹资活动现金流出小计		3,087,290,152.58	2,774,525,820.92
筹资活动产生的现金流量净额		302,913,029.34	1,195,484,871.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-71,265.07	-2,706,127.94
五、现金及现金等价物净增加额		10,151,257.34	188,269,321.96
加:期初现金及现金等价物余额		452,353,870.14	948,379,759.61
六、期末现金及现金等价物余额		462,505,127.48	1,136,649,081.57

公司法定代表人:廖志刚

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:张奕

所有者权益变动表

2009 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08		775,631,855.53	1,225,886,812.20		4,752,645,536.81
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08		775,631,855.53	1,225,886,812.20		4,752,645,536.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	0.00		0.00	-420,217,439.04		-420,217,439.04
(一)净利润					-420,217,439.04		-420,217,439.04
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计					-420,217,439.04		-420,217,439.04
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配							
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配							
3.其他							
(五)所有者权益内部结转							
1.资本公积转增资本(或股本)							
2.盈余公积转增资本(或股本)							
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期末余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08		775,631,855.53	805,669,373.16		4,332,428,097.77

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额						所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	其它	
一、上年年末余额	1,423,774,000.00	1,042,598,069.08		1,058,834,789.56	1,496,674,818.46		5,021,881,677.1
加:会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	1,423,774,000.00	1,042,598,069.08		1,058,834,789.56	1,496,674,818.46		5,021,881,677.1
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,139,019,200.00	-854,264,400.00		-284,754,800.00	-3,007,612.52		-3,007,612.52
(一)净利润					281,747,187.48		281,747,187.48
(二)直接计入所有者权益的利得和损失							
1.可供出售金融资产公允价值变动净额							
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响							
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响							
4.其他							
上述(一)和(二)小计					281,747,187.48		281,747,187.48
(三)所有者投入和减少资本							
1.所有者投入资本							
2.股份支付计入所有者权益的金额							
3.其他							
(四)利润分配					-284,754,800.00		-284,754,800.00
1.提取盈余公积							
2.对所有者(或股东)的分配					-284,754,800.00		-284,754,800.00
3.其他							
(五)所有者权益内部结转	1,139,019,200.00	-854,264,400.00		-284,754,800.00			
1.资本公积转增资本(或股本)	854,264,400.00	-854,264,400.00					
2.盈余公积转增资本(或股本)	284,754,800.00			-284,754,800.00			
3.盈余公积弥补亏损							
4.其他							
四、本期末余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08		774,079,989.56	1,493,667,205.94		5,018,874,064.5

公司法定代表人:廖志刚

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:张奕

(二) 公司基本情况

柳州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)于2000年4月7日经广西壮族自治区人民政府桂政函[2000]74号文批准,由广西柳州钢铁(集团)公司(以下简称集团公司)作为主发起人,联合柳州有色冶炼股份有限公司、柳州市柳工物资有限公司、广西壮族自治区冶金建设公司、柳州化学工业集团有限公司共同发起设立。公司于2000年4月14日经广西壮族自治区工商行政管理局批准注册,营业执照注册号为(企)4500001001249。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。

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(含煤焦油、粗苯,安全生产许可证有效期至2009年6月26日);本公司自产产品及相关技术的出口业务;本公司生产、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;本公司进料加工和“三来一补”业务。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、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。

2、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

(1) 计量属性

公司以权责发生制为记账基础;会计计量属性一般采用历史成本计量,如所确定的会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量金额能够取得并可靠计量,可以采用相应计量属性计量。

对单项金额重大的应收账款和其他应收款的减值,公司按应收款项账面价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额计量。

(2) 本期报表项目的计量属性未发生变化。

6、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。

7、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额；期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

8、金融资产和金融负债的核算方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产划分为交易性金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产四大类。第一类以公允价值计量且其变动计入当期损益；第二、第三类以摊余成本计量；第四类以公允价值计量且其变动计入资本公积（其他资本公积）。

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

9、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	是指单项金额大于等于 100 万元的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	期末单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。但在确定相关减值损失时，短期（6 个月以内）应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

信用风险特征组合的确定依据	(A) 债务人发生重大经营困难，出现严重资不抵债、企业被迫关停并转、进入破产清算程序等情形；(B) 客户信誉较差，逾期 3 年未能收回且 3 年内无业务往来。
计提坏账准备的说明	按信用风险特征组合后风险较大的应收款项坏账的核算方法：采用备抵法，期末对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按余额百分比法计提坏账准备，计提比例为 100%。
其他计提法说明	除以上两项以外的应收款项，按其账面余额 3%计提坏账准备

10、存货核算方法

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、产成品等。

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。为生产而持有的存货，其可变现净值按估计的售价减去至完工时估计将要发生的成本和出售时估计需要发生的费用以及相关税金后的金额确定。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品
一次摊销法

2) 包装物
一次摊销法

11、长期股权投资的核算方法

(1) 初始计量

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务的账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存差异。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确认的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本大于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付现金、转让非货币性资产或发行权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；通过债务重组取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值作为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。

实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及收益确认方法

公司对子公司的长期股权投资以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场无报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本核算；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。

存在减值迹象的，按单项计提减值准备，根据其可收回金额低于其账面价值的差额，确认减值损失。

处置长期股权投资实际取得的价款与账面价值的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外的其他所有者权益发生变动而计入所有者权益的部分，在处置时对应结转计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制的确定依据主要包括：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

重大影响的确定依据主要包括：本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。企业可通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权利机构派有代表。②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。③与被投资单位之间发生重用交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

12、固定资产计价和折旧方法的计提方法

(1) 固定资产计价和折旧方法

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

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

各类固定资产的估计净残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	0	5
机器设备	10-15	0	6.67-10
电子设备	5	0	20
运输设备	5	0	20

固定资产的更新改造等后续支出, 满足固定资产确认条件的, 计入固定资产成本, 如有被替换的部分, 扣除其账面价值; 不满足固定资产确认条件的, 在发生时计入当期损益。

13、在建工程核算方法

(1) 在建工程采用实际成本核算, 包括购建固定资产或者对固定资产进行技术改造等在资产尚未达到预定可使用状态以前所发生的各项支出。

(2) 机器设备验收调试完毕, 达到预定可使用状态时, 结转为固定资产; 房屋及建筑物按达到预定可使用状态时转为固定资产。

14、无形资产的核算方法

无形资产按照取得成本进行初始计量。

对使用寿命有限的无形资产, 在受益期内平均摊销。每年度末, 对其使用寿命进行复核, 若与以前估计不同的, 改变摊销期限。

对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

15、资产减值的核算方法

(1) 除存货、投资性房地产及金融资产外, 其他主要类别资产的资产减值准备确定方法

资产负债表日, 公司对存在减值迹象资产的可收回金额进行逐项检查, 若可收回金额低于其账面价值的, 将资产的账面价值减记至可收回金额, 减记的金额确认为资产减值损失, 记入当期损益, 同时计提相应的资产减值准备。

(2) 计提依据

存在下列迹象的, 表明资产可能发生了减值:

- ① 资产的市价当期大幅度下跌, 其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ② 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化, 从而对企业产生不利影响。
- ③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等。
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的, 估计其可收回金额并进行减值测试。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。

16、借款费用资本化的核算方法

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

- ① 资产支出已经发生, 资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转

移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的，于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、收入确认原则

(1) 商品销售

在将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，不再对该商品保留与所有权相联系的继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据且相关经济利益很可能流入企业，与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

(2) 提供劳务

① 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时且相关经济利益很可能流入企业的情况下确认收入；

② 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计且相关经济利益很可能流入企业的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

他人使用公司资产在与交易相关的经济利益能够流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认实现收入。利息收入按他人使用公司现金时间和实际利率计算确定，其他资产使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

18、确认递延所得税资产的依据

资产、负债的账面价值与其计税基础不同产生可抵扣暂时性差异的，在估计未来期间能够取得足够的应纳税所得额用以利用该可抵扣暂时性差异时，以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。

19、主要会计政策、会计估计的变更以及重大会计差错更正及其影响

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

(3) 会计差错更正

无

(四) 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入×适用税率-进项税额+进项税额转出	17%、13%
营业税	应税收入×适用税率	5%、3%
城建税	应交流转税额×适用税率	7%
企业所得税	应纳税所得额×适用税率-税收优惠额	15%
出口货物关税	出口货物关税完税收入×适用税率	5%、10%

2、税收优惠及批文

(1) 本公司主要技术符合《当前国家鼓励发展的产业、产品和技术目录（2000年修订）》规定的鼓励类产品（技术），且鼓励类主营业务收入占企业总收入的70%以上。根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于西部大开发税收优惠政策问题的通知》（财税[2001]202号）及广西相关规定，柳州市地方税务局以柳地税函[2004]119号文批准，同意公司在2010年前企业所得税可减按15%税率缴纳。

(2) 本公司利用高炉煤气余热、余压回收透平发电项目所生产的电力产品经过广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税字[1994]001号）规定，自治区地方税务局以桂地税函[2006]325号文批准，同意公司上述资源综合利用电力产品取得的所得在2006年—2010年免征企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、合并报表范围发生变更的内容和原因

报告期内，公司财务报表合并范围未发生重大变化。

(六) 会计报表附注

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	/	/		/	/	
折合人民币	/	/	458,255,616.42	/	/	422,234,999.73
其中：人民币			446,915,981.79			406,991,029.78
美元	1,659,806.88	6.8319	11,339,634.63	2,230,411.43	6.8346	15,243,969.95
其他货币资金：	/	/		/	/	
人民币			4,249,511.06			30,118,870.41
合计	/	/	462,505,127.48	/	/	452,353,870.14

2、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	275,019,779.41	52,911,263.76
商业承兑汇票	3,000,000.00	
合计	278,019,779.41	52,911,263.76

(2) 期末公司已抵押的应收票据情况

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佛山市顺德区乐从镇骏升贸易有限公司	2009年2月9日	2009年8月8日	5,000,000.00	银行承兑
佛山市顺德区乐从镇骏升贸易有限公司	2009年4月30日	2009年10月30日	6,000,000.00	银行承兑
湖南中钢物资贸易有限公司	2009年4月29日	2009年10月29日	4,000,000.00	银行承兑
湖南中钢物资贸易有限公司	2009年6月2日	2009年12月2日	4,000,000.00	银行承兑
广西润信贸易有限公司	2009年4月30日	2009年10月30日	10,000,000.00	银行承兑
广西闽诚投资有限公司	2009年5月4日	2009年11月4日	5,000,000.00	银行承兑

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	196,862,905.15	95.14	2,047,586.56	1.04	184,608,299.31	95.55	2,283,487.03	1.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,557.74		1,557.74	100	1,557.74		1,557.74	100
其他不重大应收账款	10,046,935	4.86	492,399.39	4.90	8,600,330.79	4.45	256,498.92	3
合计	206,911,397.89	/	2,541,543.69	/	193,210,187.84	/	2,541,543.69	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收款项计提

单位：元 币种：人民币

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中国第一冶金建设公司工业炉工程公司材料款	54,715,519.66			
越南黄达生产商贸股份公司出口钢材	27,661,572.22			
广西锐志通钢铁加工有限公司钢材款	25,044,529.00			
中国七冶柳钢工程项目部材料款	15,608,295.50			
广西壮族自治区冶金建设公司材料款	12,551,138.81			
越南商贸机械股份公司出口钢材	5,612,520.56			
中国有色金属工业第七冶金建设柳州分公司材料款	5,503,982.43	154,629.54	2.81	预计未来现金流量现值低于账面余额
桂林市刚茂升贸易有限公司钢材款	5,117,142.07			
越南清河公司出口钢材	4,723,433.63			
柳州兴钢建筑安装工程处三材款	4,722,881.75	246,255.83	5.21	预计未来现金流量现值低于账面余额
塞威钢铁有限公司出口钢材	4,495,129.30			
广西锐升通盛仓储配送有限公司钢材款	4,353,382.59			
广西壮族自治区冶金建设公司(九公司)材料款	2,988,973.50			
中冶成工建设有限公司	2,915,543.75			
贵州省冶金建设公司柳钢工程指挥部材料款	2,539,591.82	127,995.43	5.04	预计未来现金流量现值低于账面余额
柳州市金海公司钢材款	2,317,919.00			
广西建工集团第一安装有限公司材料款	2,107,700.00			
越南坚忠公司出口钢材	2,065,775.16			
福建省工业设备安装公司材料款	2,007,613.50	101,183.72	5.04	预计未来现金流量现值低于账面余额
广西泛海商贸有限公司钢材款	1,758,685.50			
佛山市兆棉金属材料有限公司钢材款	1,741,147.39			

应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
中国第一冶金建设有限责任公司机电安装工程公司材料款	1,503,874.08			
柳州蓝资科技有限公司煤款	1,407,165.95	70,921.16	5.04	预计未来现金流量现值低于账面余额
桂林轻工机械厂材料款	1,285,745.52	1,285,745.52	100	预计未来现金流量现值低于账面余额
广西壮族自治区冶金建设公司(四公司)材料款	1,094,457.73	60,855.36	5.56	预计未来现金流量现值低于账面余额
广西桂航交通能源投资有限公司	1,019,184.73			
合计	196,862,905.15	2,047,586.56	/	/

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
二至三年	1,557.74		1,557.74	1,557.74		1,557.74
合计	1,557.74		1,557.74	1,557.74		1,557.74

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况
本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例 (%)
中国第一冶金建设公司工业炉工程公司材料款	非关联方单位	54,715,519.66	一年内	26.44
越南黄达生产商贸股份公司出口钢材	非关联方单位	27,661,572.22	一年内	13.37
广西锐志通钢铁加工有限公司钢材款	非关联方单位	25,044,529.00	一年内	12.10
中国七冶柳钢工程项目部材料款	非关联方单位	15,608,295.50	一年内	7.54
广西壮族自治区冶金建设公司材料款	非关联方单位	12,551,138.81	一年内	6.07
合计	/	135,581,055.19	/	65.52

(5) 应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占应收账款总额的比例 (%)
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	1,874.00	
柳州兴钢建筑安装工程处	母公司的子公司	5,226,203.41	2.53
合计	/	5,228,077.41	2.53

4、其他应收款

(1) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	32,950,667.07	84.05	14,951,856.66	45.38	42,160,665.60	88.59	14,951,856.66	35.46

项								
其他不重大的其他应收款项	6,252,925.44	15.95	162,855.83	2.60	5,428,527.81	11.41	162,855.83	3.00
合计	39,203,592.51	/	15,114,712.49	/	47,589,193.41	/	15,114,712.49	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款项计提

单位：元 币种：人民币

其他应收款项内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆天基钢铁有限公司钢坯款	10,587,995.00	10,587,995.00	100	该款项由预付账款转入，该公司已申请破产
北海海志船舶代理有限责任公司海运费	7,014,203.83			
中华人民共和国防城海关关税	6,960,375.86			
大通基础设施建设发展(梧州)有限公司废钢款	4,363,861.66	4,363,861.66	100	该款项由预付账款转入，已逾期3年未能收回且3年内与该公司无业务往来
铁道部资金清算中心代垫铁路运费	1,534,613.52			
南宁铁路局鸬鹚江站运费	1,329,696.00			
中国外运广西防城港公司关税	1,159,921.20			
合计	32,950,667.07	14,951,856.66	/	/

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

(4) 其他应收账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
新疆天基钢铁有限公司	非关联方单位	10,587,995.00	4-5 年	27.01
北海海志船舶代理有限责任公司	非关联方单位	7,014,203.83	1 年内	17.89
中华人民共和国防城海关	非关联方单位	6,960,375.86	1 年内	17.75
大通基础设施建设发展(梧州)有限公司	非关联方单位	4,363,861.66	3-4 年	11.13
铁道部资金清算中心代垫铁路运费	非关联方单位	1,534,613.52	1 年内	3.91
合计	/	30,461,049.87	/	77.69

(5) 其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	占其他应收账款总额的比例 (%)
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	96,000.00	0.24
合计	/	96,000.00	0.24

5、预付账款

(1) 预付账款账龄

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	620,512,799.02	99.15	842,753,185.24	98.55
一至二年	253,378.23	0.04	6,934,576.78	0.81

二至三年	339,942.83	0.05	3,268,476.91	0.38
三年以上	4,702,639.98	0.76	2,227,273.03	0.26
合计	625,808,760.06	100	855,183,511.96	100

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
前五名欠款单位合计及比例	494,892,526.50	79.08	297,868,213.57	34.84

(3) 预付账款主要单位

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	欠款金额	欠款时间	欠款原因
广西防城港金桥国际物流有限公司	非关联方单位	250,877,326.51	1年内	预付海关税款
钟山县粤顺兴贸易有限责任公司	非关联方单位	94,811,566.72	1年内	预付钢坯款
曲靖明珠集团投资开发有限公司	非关联方单位	60,000,000.00	1年内	预付煤款
柳州钢铁奥达物资贸易有限公司	非关联方单位	48,889,033.27	1年内	预付煤款
西安陕鼓动力股份有限公司	非关联方单位	40,314,600.00	1年内	预付设备款
合计	/	494,892,526.50	/	/

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

6、存货

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,452,500,134.24		3,452,500,134.24	2,754,717,291.01		2,754,717,291.01
在产品	606,903,555.38	558.59	606,902,996.79	736,237,332.29	26,908,466.67	709,328,865.62
库存商品	71,247,519.20	4,369,246.61	66,878,272.59	488,851,387.19	60,522,360.38	428,329,026.81
合计	4,130,651,208.82	4,369,805.20	4,126,281,403.62	3,979,806,010.49	87,430,827.05	3,892,375,183.44

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例(%)
在产品		已销售	4.43
库存商品		已销售	78.81

7、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	其中：本期减值准备	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
柳州市兴佳	1,600,000	1,600,000		1,600,000			8	8

房地产开发 有限责任公司								
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

8、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	10,227,301,990.42	350,616,503.00		10,577,918,493.42
其中：房屋及建筑物	4,895,249,222.91	78,133,013.20		4,973,382,236.11
机器设备	5,329,556,597.54	272,483,489.80		5,602,040,087.34
运输工具				
电子设备	2,496,169.97			2,496,169.97
二、累计折旧合计	2,259,056,803.58	402,142,369.89		2,661,199,173.47
其中：房屋及建筑物	626,510,550.30	151,613,517.47		778,124,067.77
机器设备	1,632,279,086.26	250,279,235.44		1,882,558,321.70
运输工具				
电子设备	267,167.02	249,616.98		516,784.00
三、固定资产净值合计	7,968,245,186.84	-51,525,866.89		7,916,719,319.95
其中：房屋及建筑物	4,268,738,672.61	-73,480,504.27		4,195,258,168.34
机器设备	3,697,277,511.28	22,204,254.36		3,719,481,765.64
运输工具				
电子设备	2,229,002.95	-249,616.98		1,979,385.97
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子设备				
五、固定资产净额合计	7,968,245,186.84	-51,525,866.89		7,916,719,319.95
其中：房屋及建筑物	4,268,738,672.61	-73,480,504.27		4,195,258,168.34
机器设备	3,697,277,511.28	22,204,254.36		3,719,481,765.64
运输工具				
电子设备	2,229,002.95	-249,616.98		1,979,385.97

本期折旧额：402,142,369.89 元。

9、在建工程

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	跌价准备	账面净额	账面余额	跌价准备	账面净额
在建工程	470,821,215.67		470,821,215.67	280,128,406.30		280,128,406.30

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
7#高炉中修扩容改造	70,000,000.00	6,844,675.30	57,343,349.97		91.70	自筹	64,188,025.27
转炉厂新转炉二期	360,000,000.00	151,441,887.39	229,804,806.69	300,152,720.47	105.90	自筹	81,093,973.61
第二高速线材	250,000,000.00	26,859,156.78	36,635,958.12		25.40	自筹	63,495,114.90
焦化干熄焦项目	142,000,000.00	6,815,270.82	99,198,153.46	18,269,470.66	74.66	自筹	87,743,953.62
烧结机机头烟气脱硫项目	69,000,000.00	15,811,538.79	16,156,952.24		46.33	自筹	31,968,491.03
其他		72,355,877.22	102,117,959.89	32,142,179.87		自筹	142,331,657.24
合计		280,128,406.30	541,257,180.37	350,564,371.00	/	/	470,821,215.67

10、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加数	本期减少数	期末数
材料		2,156,482.98		2,156,482.98
设备		15,805,777.06		15,805,777.06
合计		17,962,260.04		17,962,260.04

11、递延所得税资产

(1) 明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
坏账准备递延所得税	2,648,438.43	2,648,438.43
存货跌价准备递延所得税	13,114,624.06	13,114,624.06
环保项目政府补助收入递延所得税	1,548,800	1,548,800
合计	17,311,862.49	17,311,862.49

因本报告期经营亏损，未获得足够的应纳税所得额，期初减记的金额未转回。

12、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
一、坏账准备	17,656,256.18					17,656,256.18
二、存货跌价准备	87,430,827.05			83,061,021.85	83,061,021.85	4,369,805.20
三、可供出售金融资产减值准备						
四、持有至到期投资减值准备						
五、长期股权投资减值准备						
六、投资性房地产减						

项目	年初账面余额	本期计提额	本期减少额			期末账面余额
			转回	转销	合计	
值准备						
七、固定资产减值准备						
八、工程物资减值准备						
九、在建工程减值准备						
十、生产性生物资产减值准备						
其中：成熟生产性生物资产减值准备						
十一、油气资产减值准备						
十二、无形资产减值准备						
十三、商誉减值准备						
十四、其他						
合计	105,087,083.23			83,061,021.85	83,061,021.85	22,026,061.38

13、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	2,825,000,000.00	2,873,983,369.32
信用借款	1,350,248,314.22	940,000,000.00
合计	4,175,248,314.22	3,813,983,369.32

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	386,050,000.00	69,000,000.00
银行承兑汇票	84,210,000.00	81,100,000.00
合计	470,260,000.00	150,100,000.00

15、应付账款

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁(集团)公司	18,953,654.12	112,777,828.07
合计	18,953,654.12	112,777,828.07

16、预收账款

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁(集团)公司	8,295.55	
合计	8,295.55	

17、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期支付额	期末账面余额

一、工资、奖金、津贴和补贴		241,384,692.61	241,384,692.61	
二、职工福利费		40,925,599.25	40,925,599.25	
三、社会保险费	82.2	89,488,677.89	89,257,016.62	231,743.47
四、住房公积金	6,177,907.00	38,091,540.00	37,931,915.00	6,337,532.00
五、其他	13,114,347.18	5,002,000.00	5,002,000.00	13,114,347.18
合计	19,292,336.38	414,892,509.75	414,501,223.48	19,683,622.65

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数	计缴标准
增值税	13,700,172.30	49,758,402.00	销售收入×适用税率-进项税额+进项税额转出
营业税	312.34	42.34	应税收入×适用税率
所得税	22,372,597.42	-32,075,422.77	应纳税所得额×适用税率-税收优惠额
城建税	8,705,695.07	3,521,796.69	应交流转税额×适用税率
教育费附加(含地方)	4,974,682.90	2,012,455.25	应交流转税额×适用税率
合计	49,753,460.03	23,217,273.51	/

19、其他应付款

- (1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况
本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

20、一年到期的长期负债

- (1) 一年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	482,500,000.00	653,000,000.00
信用借款	352,646,114.46	225,000,000.00
合计	835,146,114.46	878,000,000.00

单位：元 币种：人民币

贷款单位	期末数	期初数
	本币金额	本币金额
中国工商银行柳州分行	142,500,000.00	243,000,000.00
中国建设银行股份有限公司柳州分行		225,000,000.00
交通银行股份有限公司柳州分行	240,000,000.00	150,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司柳州支行		160,000,000.00
中国银行股份有限公司柳州分行	100,000,000.00	100,000,000.00
中国农业银行柳州立新支行	152,646,114.46	
兴业银行股份有限公司柳州支行	200,000,000.00	
合计	835,146,114.46	878,000,000.00

21、长期借款

- (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	225,000,000.00	

保证借款	1,499,500,000.00	1,310,000,000.00
信用借款	405,000,000.00	620,000,000.00
合计	2,129,500,000.00	1,930,000,000.00

(2) 长期借款情况

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末数	期初数
	本币金额	本币金额
中国工商银行柳州分行	420,000,000.00	300,000,000.00
中国建设银行股份有限公司柳州分行	900,000,000.00	580,000,000.00
交通银行股份有限公司柳州分行		90,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司柳州支行	260,000,000.00	100,000,000.00
中国银行股份有限公司柳州分行	300,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行柳州立新支行	210,000,000.00	360,000,000.00
兴业银行股份有限公司柳州支行		200,000,000.00
柳州市区农村信用合作联社	39,500,000.00	
合计	2,129,500,000.00	1,930,000,000.00

22、股本

单位：股

	期初数		变动增减					期末数	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
股份总数	2,562,793,200	100						2,562,793,200	100

23、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	187,489,607.10			187,489,607.10
其他资本公积	844,061.98			844,061.98
合计	188,333,669.08			188,333,669.08

24、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	370,424,784.02			370,424,784.02
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	775,631,855.53			775,631,855.53

25、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润 (2008 年期末数)	1,225,886,812.20	/
调整后 年初未分配利润	1,225,886,812.20	/
加：本期净利润	-420,217,439.04	/
期末未分配利润	805,669,373.16	/

26、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	11,616,312,757.46	13,882,075,398.55
其他业务收入	455,212,835.74	690,926,017.41
合计	12,071,525,593.20	14,573,001,415.96

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金工业	11,616,312,757.46	11,411,055,655.51	13,882,075,398.55	12,686,298,260.33
合计	11,616,312,757.46	11,411,055,655.51	13,882,075,398.55	12,686,298,260.33

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中型材	724,818,584.74	744,732,433.01	781,759,873.80	714,662,878.13
中板材	1,912,855,729.56	2,038,969,709.86	3,915,921,388.79	3,243,004,412.51
小型材	3,821,581,489.54	3,735,681,294.43	3,632,249,936.69	3,293,543,274.38
钢坯	4,504,753,976.36	4,235,519,366.47	4,972,359,962.58	4,696,107,678.80
焦化副产品	639,992,689.95	643,576,117.90	551,055,131.59	710,168,241.84
焦炭	12,310,287.31	12,576,733.84	28,729,105.10	28,811,774.67
合计	11,616,312,757.46	11,411,055,655.51	13,882,075,398.55	12,686,298,260.33

(4) 主营业务（分地区）

地区分布标准：客户所在地

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期数		上年同期数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	6,251,240,477.62	6,164,378,980.02	9,394,665,678.81	8,569,653,768.74
广东地区	3,498,045,411.94	3,449,439,784.90	2,158,366,315.58	1,972,448,502.72
湖南、湖北地区	43,897,052.98	43,287,099.84	277,859,689.12	253,925,352.62
云南、贵州、四川地区	811,353,130.98	800,079,312.88	653,445,342.69	597,158,729.96
华东及其他地区	821,650,233.36	810,233,336.18	604,499,264.19	552,428,779.09
出口	190,126,450.58	143,637,141.69	793,239,108.16	740,683,127.20
合计	11,616,312,757.46	11,411,055,655.51	13,882,075,398.55	12,686,298,260.33

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	销售收入总额	占公司全部销售收入的比例（%）
柳州市品成金属材料有限公司	4,503,402,813.19	38.77
佛山市南海区南桂钢铁材料有限公司	264,943,809.36	2.28
广西锐升通盛仓储配送有限公司	257,668,547.91	2.22
佛山市顺德区乐从镇飞腾贸易有限公司	205,401,493.25	1.77
佛山市顺德区佳骏贸易有限公司	202,046,173.15	1.74
合计	5,433,462,836.86	46.78

27、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	181,242.12	123,363.90	应税收入×适用税率
城建税	25,938,771.86	43,392,603.38	应交流转税额×适用税率
教育费附加	14,822,155.36	24,795,773.38	应交流转税额×适用税率
出口货物关税	8,016,031.00	21,976,292.10	出口货物关税完税收入×适用税率
合计	48,958,200.34	90,288,032.76	/

28、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
政府补助	677,370.24	
其他	23,930.00	2,400.00
合计	701,300.24	2,400.00

29、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
对外捐赠	50,000.00	2,000,000.00
其他	30,000.00	
合计	80,000.00	2,000,000.00

30、所得税费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按《企业所得税法》等规定的当期所得税		49,720,091.91
合计		49,720,091.91

31、政府补助和补贴收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	收入来源（补助补贴种类）
出口税费补贴	314,370.24		商务厅税费补贴
合计	314,370.24		/

32、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= -420,217,439.04 \div (2,562,793,200.00 + 0 + 0 - 0 - 0) \\ &= -0.1640 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

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

(2) 公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算结果与上相同。

33、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	1,944,709.50
违约收入	23,930.00
补贴收入	314,370.24
合计	2,283,009.74

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用	6,520,968.42
支付管理费用	24,813,735.87
营业外支出	80,000.00
合计	31,414,704.29

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费	5,875,529.45
合计	5,875,529.45

34、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	-420,217,439.04	281,747,187.48
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,142,369.89	266,067,991.92
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	215,069,295.09	231,216,148.22
投资损失（收益以“-”号填列）		
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）	-233,906,220.18	-1,276,607,806.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,218,299.62	1,346,528,716.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	350,494,004.65	-426,452,621.37
其他		
经营活动产生的现金流量净额	234,363,710.79	422,499,615.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	462,505,127.48	1,136,649,081.57

减：现金的期初余额	452,353,870.14	948,379,759.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	10,151,257.34	188,269,321.96

注：公司将当期已背书的商业票据视同当期现金流入、流出。

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广西柳州钢铁(集团)公司	国有企业(全民所有制企业)	柳州市	陈永南	轧钢、制氧等	221,961.00	84	84	广西壮族自治区国有资产监督管理委员会	19858537-3

2、本企业的其他关联方情况

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

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期数		上年同期数	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	生产用水	市场价	2,324.56	100.00	2,059.39	100.00
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	生产用电	市场价	21,629.17	41.65	10,612.30	27.17
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	煤气	市场价	37,209.12	100.00	29,782.65	100.00
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	氧气	市场价	30,990.78	100.00	26,140.04	100.00
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	其他气体	市场价	22,456.39	100.00	21,503.37	100.00
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	耐火材料	市场价	8,647.92	21.65	9,105.27	29.65
广西柳州钢铁(集团)公司	接受劳务	劳务	市场价	9,219.86	17.03	8,624.61	13.87
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	粉矿	市场价	1,635.18	0.50	2,203.39	0.25
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	备件材料	市场价	10,466.34	20.35	12,505.89	7.04
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	废钢	市场价	4,702.33	2.97	1,482.50	0.87
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	焦粉	市场价	5.22	0.19	129.63	3.33
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	其他	市场价	205.05	0.48	70.88	0.01
柳州市兴钢建筑安装工程处	接受劳务	劳务	市场价	3,417.33	6.29	11,652.95	18.75
柳州市兴钢建筑安装工程处	购买商品	废钢	市场价	40.41	0.03		
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	边角料	市场价	1,043.51	18.19	2,027.65	23.01
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	钢坯	市场价	250.99	0.06		
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	煤气	市场价	64,078.44	100.00	44,596.55	100.00
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	碎焦	市场价	1,210.91	98.37	2,856.91	99.44
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	TRT发电	市场价	6,679.32	100.00	1,794.38	100.00

广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	代购备件材料	市场价	8,270.05	72.38	21,695.84	50.44
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	生铁	市场价			260.46	100.00
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	辅料	市场价	356.87	22.06		
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	吊装费	市场价	5.76	0.60	6.5	0.63
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	蒸汽	市场价	1,902.45	100.00		
柳州市兴钢建筑安装工程处	销售商品	备件材料	市场价	111.11	1.33	3,843.94	8.94
柳州市兴钢建筑安装工程处	销售商品	辅料	市场价	8.07	0.50		
柳州市品成金属材料有限公司	销售商品	钢坯	市场价	450,340.28	99.91	496,982.87	99.84
柳州市品成金属材料有限公司	销售商品	废钢	市场价	1,683.51	29.34	3,193.54	36.24
柳州市品成金属材料有限公司	销售商品	运费	市场价	947.62	99.38	1,025.87	99.21

(2) 其他关联交易

① 土地使用权租赁:

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

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

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

2009年1—6月按合同支付了500万元。

② 生产经营服务:

2001年11月19日公司与集团公司签订了《生产经营服务协议》，公司按照国家、当地统一定价或市场价格有偿使用集团公司提供的设备维修、运输、环保等生产及辅助性生产方面的服务、设施。协议有效期5年。

2007年5月14日公司召开二00六年度股东大会，大会决议通过对该协议续签，有效期5年。

2009年1—6月按协议支付了11,699.29万元。

③ 生活后勤服务:

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

2009年1—6月按协议支付了500万元。

④ 销售代理:

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

2009年1—6月公司按协议向集团公司收取代理销售费用317万元。

⑤ 担保:

截止2009年6月30日，集团公司为本公司提供47.77亿元借款担保。

4、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	柳州兴钢建筑安装工程处	5,226,203.41	5,019,582.29
应收账款	广西柳州钢铁(集团)公司	1,874.00	38,317.50
其他应收款	广西柳州钢铁(集团)公司	96,000.00	90,300.00
应付账款	广西柳州钢铁(集团)公司	18,953,654.12	112,777,828.07
其他应付款	广西柳州钢铁(集团)公司	14,000.00	16,000.00

其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	156,400.00	152,400.00
预收账款	广西柳州钢铁(集团)公司	8,295.55	

(八) 股份支付
无

(九) 或有事项
无

(十) 承诺事项
无

(十一) 资产负债表日后事项
无

(十二) 其他重要事项
无

(十三) 补充资料

1、按中国证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 1 号-非经常性损益》第 1 号的规定，本公司当期非经常性损益的发生金额列示如下

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
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	677,370.24	税费补贴及环保项目财政拨款
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-56,070.00	
合计	621,300.24	

2、按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	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	-9.70	-9.25	-0.1640	-0.1640
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.71	-9.26	-0.1642	-0.1642

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算过程如下：

全面摊薄净资产收益率 = $P \div E$

A、按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$= -420,217,439.04 \div 4,332,428,097.77 \times 100\% = -9.70\%$$

B、按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$= -420,838,739.28 \div 4,332,428,097.77 \times 100\% = -9.71\%$$

其中，P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程如下：

加权平均净资产收益率 = $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

A、按归属于公司普通股股东的净利润计算

$$= -420,217,439.04 / (4,752,645,536.81 + (-420,217,439.04) \div 2 + 0 - 0 \pm 0)$$

$$\times 100\% = -9.25\%$$

B、按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算

$$= -420,838,739.28 / (4,752,645,536.81 + (-420,217,439.04) \div 2 + 0 - 0 \pm 0) \\ \times 100\% = -9.26\%$$

其中：P 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 每股收益计算公式及按归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益和稀释每股收益计算过程参见本财务会计报告“六、32”，按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益和稀释每股收益计算过程如下：

A、按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的基本每股收益

$$= P \div (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk) \\ = -420,838,739.28 \div (2,562,793,200.00 + 0 + 0 - 0 - 0) \\ = -0.1642 \text{ (元/股)}$$

B、公司不存在稀释性潜在普通股，按扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润计算的稀释每股收益与上相同。

3、公司主要会计报表项目、财务指标出现的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据：本期末余额为 2.78 亿元，比年初增加 2.25 亿元，主要是应收票据使用过程中时点数的差异。

(2) 在建工程：本期末余额为 4.71 亿元，比年初增加 1.91 亿元，主要是本报告期投入的技改工程未完工结转。

(3) 应付票据：本期末余额为 4.70 亿元，比年初增加 3.20 亿元，主要是公司加大票据融资力度。

(4) 未分配利润：本期末余额为 8.06 亿元，比年初减少 4.20 亿元，主要是上半年经营亏损。

(5) 净利润：本报告期亏损 4.20 亿元，比上年同期减少 7.02 亿元，主要是钢材销售价格大幅下跌，公司原高价位原燃料库存需消化。

(6) 经营活动产生的现金流量净额：本报告期为 2.34 亿元，比上年同期减少 1.88 亿元，主要是本报告期净利润减少影响。

(7) 购建固定资产支付的现金：本报告期投入 5.27 亿元，比上年同期减少 9 亿元，主要是公司整体性技术改造项目去年已基本完成，今年相对较少。

(8) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：本报告期支出 2.09 亿元，比上年同期减少 3.33 亿元，主要是上年同期分配普通股股利 2.85 亿元。

八、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的 2009 年半年度报告；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、本报告期内公司在指定报定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、公司董事、高级管理人员签署的对 2009 年半年度报告的书面审核意见。

董事长：廖志刚

柳州钢铁股份有限公司

2009 年 8 月 21 日