

公司代码：601003

公司简称：柳钢股份

# 柳州钢铁股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人卢春宁、主管会计工作负责人石柳元及会计机构负责人（会计主管人员）石柳元声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2023年12月31日，归属于上市公司股东的净利润为-10.12亿元人民币。根据柳钢股份《公司章程》的规定，鉴于公司2023年度实现的归属于上市公司股东的净利润为负，综合考虑公司发展及资金需求情况，为更好地维护全体股东的长远利益，公司2023年度利润分配方案为：不分配利润、资本公积不转增股本。本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	25
第五节	环境与社会责任.....	39
第六节	重要事项.....	44
第七节	股份变动及股东情况.....	54
第八节	优先股相关情况.....	59
第九节	债券相关情况.....	60
第十节	财务报告.....	64

备查文件目录	1. 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。
	2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	3. 载有公司法定代表人签名并盖章的2023年年度报告。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司、本部或柳钢股份	指	柳州钢铁股份有限公司
集团公司、柳钢集团	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，为柳钢股份的控股子公司
防城港基地、防钢项目	指	广西钢铁集团有限公司的防城港钢铁基地
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
报告期	指	2023 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	柳州钢铁股份有限公司董事会
监事会	指	柳州钢铁股份有限公司监事会
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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	柳州钢铁股份有限公司
公司的中文简称	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	卢春宁

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴丹伟	李颖
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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路117号
公司注册地址的历史变更情况	无变更
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	lisc1@163.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	广西柳州市北雀路117号柳州钢铁股份有限公司办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	柳钢股份	601003	无

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
	签字会计师姓名	李明、吕杰

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	79,664,570,904.61	80,725,267,280.14	-1.31	92,721,573,259.81
归属于上市公司股东的净利润	-1,012,113,691.66	-2,341,977,483.16	56.78	1,446,752,367.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,114,119,559.51	-2,407,998,332.50	53.73	1,414,992,541.59
经营活动产生的现金流量净额	252,128,076.90	6,661,637,208.56	-96.22	3,225,367,016.64
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	8,811,206,248.05	9,814,684,776.71	-10.22	12,569,560,104.41
总资产	68,575,026,278.63	71,412,255,338.10	-3.97	72,532,620,468.28

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.39	-0.91	57.14	0.56
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.39	-0.91	57.14	0.56
扣除非经常性损益后的基本每股 收益 (元 / 股)	-0.43	-0.94	54.26	0.55
加权平均净资产收益率 (%)	-10.87	-20.93	增加10.06个百分点	11.88
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率 (%)	-11.96	-21.52	增加9.56个百分点	11.62

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

**八、 境内外会计准则下会计数据差异**

**(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况**

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

适用 不适用

**九、 2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	17,164,681,585.71	20,373,527,487.13	19,466,444,910.35	22,659,916,921.42
归属于上市公司股东的 净利润	268,630,961.95	-413,348,134.36	-370,948,720.17	-496,447,799.08
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益后的 净利润	161,403,591.18	-438,288,025.08	-359,341,076.86	-477,894,048.75
经营活动产生的现金流 量净额	11,095,082.39	32,976,794.04	22,318,318.44	185,737,882.03

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

**十、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注(如	2022 年金额	2021 年金额
----------	----------	------	----------	----------

		适用)		
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	78,407.08		81,544.37	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	183,301,132.83		47,257,025.26	73,036,588.19
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项财产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				

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	9,931,704.64		30,678,644.82	-28,054,425.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	28,996,686.68		11,702,582.17	6,747,324.47
少数股东权益影响额（税后）	62,308,690.02		293,782.94	6,475,012.56
合计	102,005,867.85		66,020,849.34	31,759,826.08

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》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。

适用 不适用

### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资		1,245,000,575.47	1,245,000,575.47	
合计		1,245,000,575.47	1,245,000,575.47	

### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年，公司认真贯彻党的二十大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，围绕“深化改革、提质增效”全年工作主线，不断推动企业在规范治理、瘦身健体、简政放权、极致降本、创新驱动、争先创优、协同发展、风险防控等八大重点任务上取得新实效。全年钢材产量1280万吨，同比增长8.19%；累计实现营业收入796.65亿元，同比减少1.31%；归属于上市公司股东的净利润-10.12亿元，同比减亏13.3亿元。全年主要工作如下：

#### （一）强化协同运行，生产组织实现平稳高效

一是铁前生产稳定低耗顺行。铁前系统以铁水成本为中心，严格实行“一炉一措施”管理，保障生产稳定低耗顺行，本部4号炉燃料消耗达到行业同类型高炉先进水平，在全国重点大型耗能钢铁生产设备节能降耗对标竞赛中荣获“优胜炉”称号，广西钢铁铁水成本累计排名全国第4位，处于历史最好水平。

二是钢轧生产效率再上台阶。炼钢系统重点推进转炉精细操作、铁水温降、铁包加废钢等项目攻关，缩短冶炼周期，优化炉机匹配，快速切换板方产线组织生产。轧材系统坚持市场需求、效益优先原则，及时调整产线平衡，提升工序处理能力，轧制效率和交货效率大幅提升。

三是设备维护保障有力。设备系统按计划全面完成检修工作，降低设备故障停机时间，为生产高效运行提供良好基础。

#### （二）强化极致挖潜，降本增效同比进步明显

一是大力压降原燃料采购成本。通过加强市场研判择机采购、优化资源结构和创新采购模式等措施降低采购成。通过科学管控库存降低市场高位波动的下行风险。



二是工序加力挖潜降耗。坚持“经济炉料”方针，用好废钢创效模型、抓好低铁耗攻关，做好自发电、设备管理、外协用工优化、物流管理等降本工作，全年钢材单位制造成本同比降低 14%。

三是销售扩量提质取得新成效。积极从生产商向钢铁智造服务商和全产业链服务生命体转变，紧贴市场行情，优化营销模式，大力巩固本地市场的同时开拓海外市场，全年销售量同比增加 98 万吨，最大限度保障产品创效。

### （三）实施品种升级，瞄准市场做强存量做优增量

科学规划产品定位提升市场竞争力。瞄准“高端化、智能化、绿色化”传统产业转型方向，聚焦“增品种、提品质、创品牌”三品工程，全年研发投入强度 2.58%，取得专利 190 件。

### （四）稳定产品质量，维护品牌价值声誉

质量管控持续把严。质量一贯制工作全面铺开，注重产线适应性调整，落实工艺标准化、操作规范化，针对品种钢质量开展专项攻关，大幅提升品种钢质量。产品国内外认证进一步扩大，获日、韩、美、英等多国认可证书。

### （五）强化数智驱动，赋能高质量发展新引擎

增强数字化、智能化发展力量。持续优化、整合系统功能，实现内部业务高效联动。推进数智化建设与应用，铁水包全自动加盖、铁钢界面机车无人化、冶炼生产及巡检机器人系统等一批人工智能相继投入应用。2023 年，控股子公司“广西钢铁 5G+智慧钢铁”被工信部收录至《2023 年 5G 工厂名录》；《智能协同作业-5G 智能重载运输机器人系统》《5G 全连接工厂》两项目入选工信部“2023 年度智能制造优秀场景”。

### （六）坚持绿色发展，促进城企融合新发展

一是狠抓环境治理，加快绿色发展。全年公司环境污染事故为零，各项污染物指标均完成策划目标，实现达标排放。扎实推进超低排放改造建设，其中广西钢铁超低排放清洁运输改造已通过国家生态环境部评估正式挂网公示，成为广西区内首家公示的钢铁企业。积极推进光伏建设发电项目，提升新能源消纳比例。

二是狠抓双碳规划，助力低碳转型。正式发布《碳达峰碳中和发展专项规划》，明确碳达峰碳中和各项重点任务。全年能耗总量完成目标。柳州本部和广西钢铁成功入选中钢协第二批“双碳最佳实践能效标杆示范厂”培育企业。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年，全球经济增长进一步放缓，我国面临外需萎缩的局面。而国内经济虽处于恢复性增长态势，但需求仍显不足。钢铁行业整体承压，表观需求总量下降，用钢行业分化态势明显，根据中钢协数据，2023 年我国粗钢产量 10.19 亿吨，同比持平；粗钢表观消费量 9.32 亿吨，同比下降 2.8%，供需矛盾仍突出。主要用钢行业分化明显，其中房地产行业持续下行，基础建设和制造业用钢需求则有所增长，特别是绿色低碳驱动的新能源用钢等增长较为明显，汽车、造船、家电等传统行业用钢也有一定增长。行业经济效益持续下滑，绿色低碳转型加快，中国钢材价格指数平均值 111.60 点，同比下降 9.02%，同期进口铁矿石及精矿平均价格同比仅下降 1.6%。中国钢铁工业协会会员企业全年利润总额 855.3 亿元，同比下降 12.5%，销售利润率仅为 1.32%，在工业大类中排名靠后，处于较低水平。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司市场地位、主要业务、产品及其用途

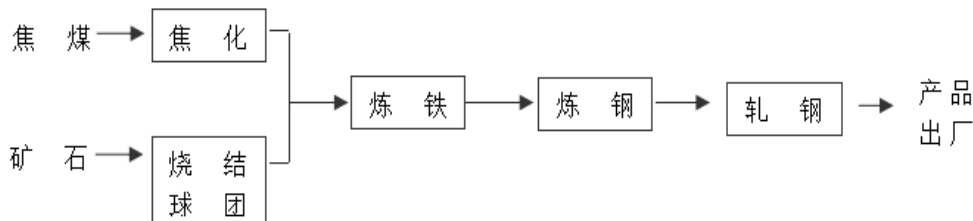
公司为中国 500 强企业、全球 50 大钢企柳钢集团的核心子公司，是我国特大型钢铁联合企业。在 2023 年《财富》中国 500 强上市公司中位列第 170 位，其中钢铁类上市公司中位列第 11 位（共 25 家）。

公司具备炼铁产能 1625 万吨，炼钢产能 1880 万吨，轧钢产能 1819 万吨。产品覆盖冷轧卷板、镀锌卷板、热轧卷板、中厚板、带肋钢筋、高速线材、圆棒材、中型材等共 8 个大类、210 多个钢牌号，在立足西南、华南，辐射华东、华中市场的同时，还远销至东南亚、美欧非等 10 多个国家和地区，广泛应用于汽车、家电、石油化工、机械制造、能源交通、船舶、桥梁、建筑、金属

制品、核电、电子仪表、医疗器械、厨具与卫浴、建筑与装潢等行业。报告期内，公司主营业务未发生重大变化。


### 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

生产主体	产品系列	主要品种	使用领域	产品优势	产品图示
柳钢股份	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。	厚板产品广泛应用于工程机械、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。	优碳钢板及模具用合金钢板在市场上具有良好知名度。此外，船板通过CCS、ABS、BV、LR、GL、NK、KR、DNV等八国船级社的工厂认可；优碳钢板、普碳钢板和低合金钢板等产品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。	
柳钢股份 / 广西钢铁	棒线型材系列	Φ6.0~40mm热轧带肋钢筋(直条或盘卷), Φ6.0~22mm热轧光圆钢筋(直条或盘卷), Φ5.5~20mm拉丝盘条、管桩钢筋及优碳盘条, Φ16~116mm普碳圆钢、低合金圆钢、优碳圆钢及合金圆钢等。	棒线型材产品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。	产品通过高强钢筋MC认证, 产品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。	
广西钢铁	冷轧系列	防城港基地可生产厚度为0.40~2.50mm, 宽度为900~1850mm的冷轧和热镀锌钢带, 以及厚度1.6~6.0mm	冷轧钢带表面质量好、尺寸精度高、机械性能和工艺性能优越, 产品广泛应用于家电、汽车、建筑装潢、家具、电气等行业。	冷轧系列产品通过IATF16949-2016汽车质量体系认证。在区域市场上具有良好知名度。产品荣获国家冶金产品实物质量“金杯奖”、“广西名牌产品”、“全区用户满意产品”	

<p>的热轧酸洗钢带；冷轧、镀锌产线设计生产能力软钢达到DC06，高强度达到980MPa级，目前可供品种包括冷轧低碳钢带(St12、SPCC-L、DC03~DC06等)、低合金导轨用钢S400-G、低合金高强度(L280VK、HC340LA~HC500LA)、高强度双相钢(CR340/590DP、CR420/780DP、CR500/780DP)、油桶用钢(St12-YT1~St12-YT3)、药芯焊丝用钢HS1、精密焊管用钢LGHG1、家电搪瓷用钢(DC01EK、DC03EK、TC210L、TC300L)、热镀锌冷轧钢带(DC51D+Z~DC56D+Z)热镀锌电视机背板用钢DC53D+Z-TV和DC53D+Z-JD、热镀锌导轨及滑轨用钢(DC51D+Z-DG、DC51D+Z-HG)、热镀锌低合金高强度(HC340LAD+Z、HC420LAD+Z)等；酸洗产线目前可供品种包括低碳钢带(SPHC-P1、SPHD-P)、结构用低合金钢带(SAPH370-P、SAPH440-P、QStE420TM、QStE460TM)等</p>		”等称号。	
---	--	-------	---

热轧系列	普碳钢、低合金钢、集装箱板、耐候耐酸钢、管线钢,冷轧基料、花纹板、汽车用热轧钢带、船板、焊瓶钢、锅炉和压力容器板,以及美国、日本、欧洲标准产品等.	热轧钢带经过不同的精整作业线(平整、矫直、横切、纵切等)加工而成为钢板、平整卷及纵切钢带产品,广泛应用于冷成型原料、汽车、机械、船舶、桥梁、建筑、压力容器、管道运输等制造、物流、汽车行业。	集装箱板在市场上具有一定知名度。此外,船板(带)通过CCS、ABS、BV、LR、GL、NK、KR、DNV等八国船级社的工厂认可;集装箱板、普碳钢和低合金钢等产品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。	
------	---	--	---	---

### (三) 经营模式

公司秉承精益管理理念,紧扣“深化改革、提质增效”工作主线,坚持市场导向、效益优先,以客户为中心构筑“产、销、研、用”一体化经营模式。坚持生产的稳定高效、绿色环保;质量的持续改进、追求卓越;销售的服务第一、合作共赢。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 产品优势

公司产品品种丰富、覆盖面广,主导产品有冷轧及热镀锌卷板、热轧卷板、中厚板、带肋钢筋、高速线材、圆棒材、中型材、不锈钢等高质量、高技术含量、高附加值的绿色钢铁精品。产品服务涵盖汽车、家电、石油化工、机械制造、能源交通、船舶、桥梁建筑、金属制品、核电、电子仪表、医疗器械、厨具与卫浴、建筑与装潢等二十多类行业。产线可调配能力强,品种切换效率高、能力强。

控股子公司广西钢铁具有一流的装备和工艺技术,拳头产品冷轧板带和镀锌钢卷具有薄、宽、强度高的特点,抗拉强度最大达到980MPa。同时,公司不断提升产品质量及品牌影响力,拥有8国船级社工厂认可,欧盟、新加坡、香港标准认证,多个产品获评“金杯优质产品”“全国市场质量信用AA等级”等。

### 2. 区位优势

公司位处我国泛珠三角、大西南、北部湾与东盟经济圈黄金区位,构建了以柳州本部生产基地为中心,防城港钢铁基地协同发展的版图。其中,防城港基地贴近区域大市场,自有天然深水码头及配套堆场,有着显著的运输及成本优势。产品在满足华南,辐射华东、华中、西南市场的同时,还远销东亚、南亚、欧洲、美洲、非洲等10多个国家和地区。

### 3. 可持续发展优势

近年来,公司大力推进绿色钢企建设,通过自主创新和升级改造,涌现了许多全国首创的环保工艺、技术。在废水治理上,公司不断开展节水技术改造,建成90多套大型水处理设施。建设了4座废水集中处理站,废水集中处理站每年再生水量超5100万吨,工业循环水利用率达到98.3%以上,新水耗常居同类企业较先进水平。在废气治理上,超低排放改造工程有序推进,所使用的氨法脱硫脱硝技术全国领先,环境绩效不断改善。在固废处理上,公司采用水渣超细粉、钢渣热焖等先进处理技术,水渣、钢渣得到有效处理的同时,也产生了很大的经济效益。

作为广西工业企业的脊梁,公司坚持用绿色化提高企业活力和市场竞争力,积极践行绿色发展理念,争做绿色发展推动者和排头兵,以全新的环保理念,走绿色发展道路,力求把环保工作做到精致。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司钢材产量 1280 万吨，同比增长 8.19%；实现营业总收入 796.65 亿元，同比减少 1.31%，归属于上市公司股东净利润-10.12 亿元，同比减亏 13.3 亿元；本报告期末，公司总资产 685.75 亿元，归属于上市公司股东净资产 88.11 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	79,664,570,904.61	80,725,267,280.14	-1.31
营业成本	78,027,363,149.88	81,487,508,997.61	-4.25
销售费用	43,813,390.44	56,703,729.89	-22.73
管理费用	829,964,100.86	985,581,984.14	-15.79
财务费用	889,794,455.98	1,100,135,114.87	-19.12
研发费用	1,283,496,376.86	1,091,653,273.10	17.57
经营活动产生的现金流量净额	252,128,076.90	6,661,637,208.56	-96.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,821,337,685.88	-1,860,240,866.82	2.09
筹资活动产生的现金流量净额	-355,458,744.08	-293,649,374.02	-21.05

销售费用变动原因说明：主要系人工成本和销售服务费减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系人工成本、劳务外包费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系汇兑损失减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系加大研发投入力度所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系受钢材售价同比下跌影响销售活动收到的现金减少；为降低采购成本采用原材料直采模式，采购支付的现金同比增加，与销售回款结构错配；以及收到增值税留抵退税等税费返还同比减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期借款减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年钢铁市场需求持续低迷，产能过剩导致供需矛盾突出，原燃料价格长期处于高位运行态势，公司利润依然受到挤压。公司通过高效协同、降本增效等一系列措施，实现同比减亏。本报告期公司主营业务收入 758.69 亿元，同比减少 1.88%；主营业务营业成本 747.19 亿元，同比减少 4.85%，主营业务毛利率 1.52%，同比升高 3.07 个百分点。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
冶金行业	75,869,105,674.06	74,719,364,597.17	1.52	-1.88	-4.85	增加 3.07 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)

中板材	6,038,459,292.72	6,386,094,609.17	-5.76	-11.24	-9.17	减少 2.41 个百分点
小型材	22,906,788,297.26	23,667,503,905.39	-3.32	-5.52	-5.88	增加 0.39 个百分点
冷轧钢带	5,006,223,718.50	4,818,127,888.33	3.76	-0.15	-11.19	增加 11.96 个百分点
镀锌钢带	3,484,051,060.42	3,320,728,597.49	4.69	4.25	-6.72	增加 11.21 个百分点
热轧钢带	8,007,339,963.68	7,866,744,602.76	1.76	-0.16	-3.01	增加 2.90 个百分点
钢坯	25,970,060,820.31	24,252,230,184.81	6.61	7.47	6.41	增加 0.92 个百分点
能化及其他产品	4,456,182,521.17	4,407,934,809.22	1.08	-22.32	-31.78	增加 13.72 个百分点
合计	75,869,105,674.06	74,719,364,597.17	1.52	-1.88	-4.85	增加 3.07 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广西地区	47,740,468,266.93	46,787,251,982.47	2.00	-4.59	-6.78	增加 2.30 个百分点
广东、海南地区	18,448,882,612.38	18,319,288,591.25	0.70	0.78	-3.22	增加 4.11 个百分点
湖南、湖北地区	851,133,047.75	917,622,641.26	-7.81	7.84	11.57	减少 3.60 个百分点
云南、贵州、四川地区	1,336,835,544.48	1,409,534,650.74	-5.44	15.97	17.36	减少 1.25 个百分点
华东及其他地区	6,861,127,635.65	6,709,608,974.26	2.21	-0.06	-6.82	增加 7.09 个百分点
出口国外	630,658,566.87	576,057,757.19	8.66	263.74	218.94	增加 12.83 个百分点
合计	75,869,105,674.06	74,719,364,597.17	1.52	-1.88	-4.85	增加 3.07 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
线下销售	75,869,105,674.06	74,719,364,597.17	1.52	-1.88	-4.85	增加 3.07 个百分点
线上销售						
合计	75,869,105,674.06	74,719,364,597.17	1.52	-1.88	-4.85	增加 3.07 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明  
能化及其他主要系能源、化工及副产品等其他销售。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比	销售量比	库存量比
------	----	-----	-----	-----	------	------	------

					上年增减 (%)	上年增减 (%)	上年增减 (%)
中板材	万吨	161.64	162.02	2.66	-0.29	0.69	-12.46
小型材	万吨	677.75	676.44	3.45	7.30	6.92	61.06
冷轧钢带	万吨	126.13	127.55	2.50	4.22	7.49	-36.15
镀锌钢带	万吨	82.97	82.03	0.94	14.54	13.24	100.00
热轧钢带	万吨	231.06	228.95	5.20	18.19	18.08	68.34
钢坯	万吨	688.72	689.03	2.66	20.20	20.66	-10.44

产销量情况说明

无

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
钢材及钢坯	原燃料及动力	64,938,193,424.31	86.91	65,326,443,590.40	83.19	-0.59	
钢材及钢坯	人工成本	1,742,866,450.91	2.33	1,998,862,742.35	2.55	-12.81	
钢材及钢坯	折旧	1,520,383,464.48	2.03	2,023,736,868.35	2.58	-24.87	
钢材及钢坯	其他	2,109,986,448.25	2.82	2,714,816,177.30	3.46	-22.28	
能化及其他	/	4,407,934,809.22	5.90	6,461,653,330.93	8.23	-31.78	
合计	/	74,719,364,597.17	100.00	78,525,512,709.33	100.00	-4.85	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
中板材	原燃料及动力	5,901,761,855.44	7.90	6,322,683,944.20	8.05	-6.66	
	人工成本	157,199,217.34	0.21	242,532,804.10	0.31	-35.18	
	折旧	132,886,646.30	0.18	168,640,113.25	0.21	-21.20	
	其他	194,246,890.08	0.26	296,921,258.17	0.38	-34.58	
小型材	原燃料及动力	21,698,839,433	29.04	22,623,717,563	28.81	-4.09	
	人工成本	669,604,333	0.90	869,397,685	1.11	-22.98	
	折旧	545,263,811	0.73	668,483,786	0.85	-18.43	
	其他	753,796,329	1.01	984,722,876	1.25	-23.45	
冷轧钢带	原燃料及动力	4,453,591,289.03	5.96	4,821,309,920.03	6.14	-7.63	
	人工成本	109,866,472.01	0.15	134,681,491.45	0.17	-18.42	
	折旧	108,482,859.99	0.15	230,192,621.37	0.29	-52.87	
	其他	146,187,267.30	0.20	238,748,159.28	0.30	-38.77	
镀锌钢带	原燃料及动力	3,049,028,081	4.08	3,157,074,039	4.02	-3.42	

	人工成本	75,673,308	0.10	86,345,063	0.11	-12.36	
	折旧	73,471,531	0.10	169,278,051	0.22	-56.60	
	其他	122,555,678	0.16	147,146,650	0.19	-16.71	
热轧钢带	原燃料及动力	7,336,425,578.70	9.82	7,406,408,603.65	9.43	-0.94	
	人工成本	184,236,282.63	0.25	193,535,484.59	0.25	-4.80	
	折旧	174,231,484.90	0.23	199,701,628.67	0.25	-12.75	
	其他	171,851,256.52	0.23	311,254,543.49	0.40	-44.79	
钢坯	原燃料及动力	22,498,547,187.45	30.11	20,995,249,521.06	26.74	7.16	
	人工成本	546,286,837.99	0.73	472,370,214.14	0.60	15.65	
	折旧	486,047,131.50	0.65	587,440,668.12	0.75	-17.26	
	其他	721,349,027.87	0.97	736,022,689.81	0.94	-1.99	
能化及其他	/	4,407,934,809.22	5.90	6,461,653,330.93	8.23	-31.78	
合计	/	74,719,364,597.17		78,525,512,709.33		-4.85	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 409.17 亿元，占年度销售总额 51.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 328.94 亿元，占年度销售总额 41.29%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 243.93 亿元，占年度采购总额 31.26%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 215.98 亿元，占年度采购总额 27.68%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用



项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
销售费用	43,813,390.44	56,703,729.89	-22.73
管理费用	829,964,100.86	985,581,984.14	-15.79
研发费用	1,283,496,376.86	1,091,653,273.10	17.57
财务费用	889,794,455.98	1,100,135,114.87	-19.12

1. 销售费用同比减少 22.73%，主要系人工成本和销售服务费减少所致。
2. 管理费用同比减少 15.79%，主要系人工成本、劳务外包费用减少所致。
3. 研发费用同比增加 17.57%，主要系加大研发投入力度所致。
4. 财务费用同比减少 19.12%，主要系汇兑损失减少所致。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	2,053,213,183.07
本期资本化研发投入	
研发投入合计	2,053,213,183.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.58
研发投入资本化的比重 (%)	

2023 年度本公司已立项的研发投入合计为 2,053,213,183.07 元，其中计入研发费用支出为 1,283,496,376.86 元，研发过程中试制产品已对外销售，对应的成本支出 769,716,806.21 元已计入营业成本。

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	489
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	3.49
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	29
本科	295
专科	135
高中及以下	28
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下 (不含 30 岁)	153
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	174
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	119
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	43
60 岁及以上	0

##### (3). 情况说明

□适用 √不适用

##### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	252,128,076.90	6,661,637,208.56	-96.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,821,337,685.88	-1,860,240,866.82	2.09
筹资活动产生的现金流量净额	-355,458,744.08	-293,649,374.02	-21.05

1. 经营活动产生的现金净流量净额同比减少 96.22%，主要系受钢材售价同比下跌影响销售活动收到的现金同比减少；为降低采购成本采用原材料直采模式，采购支付的现金同比增加，与销售回款结构错配；以及收到增值税留抵退税等税费返还同比减少所致

2. 筹资活动产生的现金净流量净额同比减少 21.05%，主要系本期借款减少所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 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 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	674,424.80	9.83	876,152.39	12.27	-23.02	
应收票据	73,877.60	1.08	477,705.07	6.69	-84.53	主要系办理票据贴现融资及票据对外支付规模增加所致
应收账款	75,744.88	1.10	76,835.34	1.08	-1.42	
应收款项融资	124,500.06	1.82				主要系办理票据贴现融资增加所致
预付款项	63,590.82	0.93	42,246.78	0.59	50.52	主要系采购预付款增加所致
其他应收款	16,224.69	0.24	17,783.25	0.25	-8.76	
存货	933,588.19	13.61	839,761.80	11.76	11.17	
其他流动资产	14,658.81	0.21				主要系期末留抵增值税重分类所致
投资性房地产	7,101.90	0.10	715.46	0.01	892.63	主要系场地出租增加所致
固定资产	3,658,889.76	53.36	3,748,435.28	52.49	-2.39	
在建工程	930,670.54	13.57	829,509.92	11.62	12.20	
使用权资产	7,125.82	0.10	3,243.31	0.05	119.71	主要系原土地租赁合同到期续签所致
无形资产	141,772.43	2.07	130,566.59	1.83	8.58	
递延所得税资	108,423.39	1.58	88,929.58	1.25	21.92	

产						
其他非流动资产	26,319.66	0.38	8,796.12	0.12	199.22	主要系预付工程款增加所致
短期借款	303,463.51	4.43	239,424.71	3.35	26.75	
应付票据	294,264.06	4.29	409,385.33	5.73	-28.12	
应付账款	902,947.32	13.17	1,078,573.62	15.11	-16.28	
合同负债	164,097.53	2.39	149,515.36	2.09	9.75	
应付职工薪酬	18,410.24	0.27	21,030.56	0.29	-12.46	
应交税费	9,279.85	0.14	6,308.71	0.09	47.10	主要系增值税、房产税、印花税增加所致
其他应付款	51,988.11	0.76	63,115.79	0.88	-17.63	
一年内到期的非流动负债	690,741.17	10.07	640,718.71	8.97	7.81	
其他流动负债	130,858.53	1.91	100,376.28	1.41	30.37	主要系供应链融资规模增加所致
长期借款	2,015,969.20	29.40	2,036,032.20	28.51	-0.99	
应付债券	99,929.59	1.46	99,883.14	1.40	0.05	
租赁负债	3,580.63	0.05	2,174.02	0.03	64.70	主要系原土地租赁合同到期续签所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	133,400,042.20	信用证及票据保证金
应收票据	35,752,183.04	质押
应收款项融资	79,030,110.59	质押
合计	248,182,335.83	/

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

本报告已描述钢铁行业 2023 年情况，具体内容详见本节之“二、报告期内公司所处行业情况”。公司行业经营性信息分析如下：

## 钢铁行业经营性信息分析

## 1. 按加工工艺分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

按加工工艺区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
冷轧钢材	1,261,303.18	1,210,219.11	1,275,472.27	1,186,621.07	500,622.37	501,361.96	481,812.79	542,493.22	3.76	-8.20
热轧钢材	10,704,517.48	9,892,523.65	10,674,123.00	9,874,803.57	3,695,258.76	3,906,832.23	3,792,034.31	4,028,800.23	-2.62	-3.12
镀涂层钢材	829,723.48	724,432.11	820,306.30	724,432.11	348,405.11	334,207.71	332,072.86	355,984.38	4.69	-6.52

## 2. 按成品形态分类的钢材制造和销售情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

按成品形态区分的种类	产量（吨）		销量（吨）		营业收入		营业成本		毛利率（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
型材	6,777,441.49	6,316,351.86	6,764,375.62	6,326,603.17	2,290,678.83	2,424,560.30	2,366,750.39	2,514,632.19	-3.32	-3.71
板带材	1,616,444.33	1,621,179.07	1,620,232.59	1,609,161.38	603,845.93	680,284.76	638,609.46	703,077.81	-5.76	-3.35
其他	4,401,658.31	3,889,643.94	4,385,293.37	3,850,092.20	1,649,761.47	1,637,556.83	1,600,560.11	1,709,567.63	2.98	-4.40

## 3. 按销售渠道分类的钢材销售情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

按销售渠道区分	营业收入		占总营业收入比例（%）		净利润		占公司净利润比例（%）	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
线下销售	4,544,286.23	4,742,402.00	57.04	58.75	-61,633.73	-184,876.00	47.18	52.31
线上销售	/	/			/	/		

## 4. 特殊钢铁产品制造和销售情况

□适用 √不适用

## 5. 铁矿石供应情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

铁矿石供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
国内采购	191,643.81	414,959.83	9,155.09	21,324.21
国外进口	29,263,243.87	21,516,085.91	2,785,972.13	1,981,324.54
合计	29,454,887.68	21,931,045.74	2,795,127.22	2,002,648.75

## 6. 废钢供应情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

废钢供应来源	供应量（吨）		支出金额	
	本年度	上年度	本年度	上年度
自供	553,053.52	501,948.95	143,365.66	148,457.74
国内采购	3,136,918.90	2,484,179.35	827,248.73	703,755.89
合计	3,689,972.42	2,986,128.30	970,614.39	852,213.63

## 7. 其他说明

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用 不适用

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2023年12月31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2023年12月31日,本公司实际出资1,122,550万元,占广西钢铁公司实收资本45.83%,广西钢铁公司成为柳钢股份的子公司,按照同一控制下的企业合并进行核算。

#### 1. 重大的股权投资

适用 不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用 不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截止报告期末,本公司有一家下属子公司。

1. 控股子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487.59亿元,净资产229.96亿元,2023年营业收入326.37亿元,净利润-5.43亿元。

2. 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 0.2 亿元，净资产 0.18 亿元，2023 年营业收入 0.22 亿元，净利润 0.02 亿元。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2024 年，外部环境的复杂性、严峻性以及不确定性上升，但我国经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改变。中央经济工作会议提出，要坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，多出有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策。随着国家抓实抓好稳经济一揽子政策和接续措施全面落地，预计 2024 年，我国经济将继续回升向好。钢铁行业总体将保持平稳运行，但仍将延续供强需弱的格局，市场竞争将更激烈，钢企的盈利水平将继续承压。但中央经济会议提出的“以提高技术、能耗、排放等标准为牵引，推动大规模设备更新和消费品以旧换新”及新质生产力的提出，都将进一步促进钢铁行业转型升级，破解困局。

**供给仍将保持高位：**未来，仍将有部分新置换钢铁产能陆续投产，但绿色低碳发展、企业亏损及宏观也将继续制约钢铁产能发展和产量释放，预计年度粗钢产量仍将保持在 10 亿吨左右。**需求稳中有降：**下游需求仍将受房地产拖累，总需求有所收缩，但用钢需求结构将发生变化，建筑行业用钢占比将下降，汽车、造船、家电、集装箱等制造业用钢将保持平稳增长，特别是新能源、新材料、高端装备的快速发展，将带动钢材需求加快向高端化转型。**原燃料高位震荡：**铁矿石市场供需将趋向宽松，但价格水平仍会保持高位震荡，炼焦煤处于紧平衡态势，废钢处于资源紧张状态，因此原料价格依旧保持高位，加大钢企的成本压力。**价格或将保持弱势运行：**在供强需弱格局以及原燃料价格保持相对高位的情况下，钢价或呈现震荡偏弱的运行态势。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

在当前复杂严峻的行业形势下，坚持“五精”治企之道（理念精进化、组织精健化、管理精细化、经营精益化、运营精良化）和“六为”发展理念（实业为基、效益为上、低碳为标、开放为先、创新为要、进取为荣），聚焦“高端化、智能化、绿色化”转型，按照近期“降成本、保生存”、中期“调结构、促转型”、长期“强实力、创一流”三步曲发展思路，加力构建转型升级高质量发展新格局，奋力争创中国钢铁行业一流企业，成为华南地区最具竞争力的钢铁智造服务商和全产业链服务生命体。

普通材聚焦低成本思路，全方位对标先进同行企业，逐步缩小制造成本差距。品种钢持续提升产品附加值，聚焦高端化转型方向。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

##### 1. 经营目标

2024 年，力争全年减亏扭亏，钢材产量达 1669 万吨（含冷轧基板），较大以上生产安全事故、火灾事故、环境污染事故，重大以上交通事故、设备（动力）事故，因违法经营引发的重大法律纠纷均为“零”。

##### 2. 主要工作部署

(1) 全面深入挖潜降本，提高经营创效能力，坚定实现减亏扭亏的信心

一是聚焦购销两端降本增效。加强市场研判，创新采购模式和资源结构优化，争取更大降本空间。强化精益库存管控，降低价格下行风险。统筹平衡产量、品种、效益三个维度，做好接单、排产规划和生产组织交付。统筹资源调控大盘，优化调整品种生产及高价区域的资源投放量，确保资源效益最大化。加强品种钢市场拓展、提高终端直供比例。加大对外开放，提高出口销量。

二是聚焦生产工序协同降本。把控双基地铁焦、铁烧、铁钢、钢轧、物料、运输大平衡，构建一体化生产协同体系，动态调整产线的生产与检修。以最优铁水成本为中心，大力落实“经济炉料”方针，强化采购、技术、生产联动的配煤配矿机制，寻求最优配比。提高成材率、合格率，减少质量异议。

三是聚焦优质品牌溢价增效。全面实施“质量一贯制”管控模式，开展控制参数精准控制攻关，提升品种钢生产命中率和交付率，提升产品质量稳定性。建立全流程工艺技术和生产装备确认制，精准识别客户需求。及时跟进产品应用和质量问题处置情况，提高产品服务质量 and 客户满意度。加强商标品牌建设，推进“中国驰名商标”认定。推进高强船板认证、出口产品认证、长材产品 IATF16949 汽车体系认证、汽车主机厂二方认证等各类认证，推进名优产品创建。

(2) 深入实施“三化”转型，推动传统产业升级，坚定构建现代产业体系的初心

一是以创新驱动传统产业高端化。持续加大研发投入，推动“产学研用”紧密合作，加快实现企业、高校、科研院所、下游用户“优势叠加”，推进关键技术攻关，不断提升自主研发能力，在重点战略产品布局、重点产业链延伸拓展方面取得突破。大力推动产品档次和品种迈上新台阶，提高品种钢率。

二是以数字化助力传统产业智能化。加快智能化顶层设计，加速推动钢铁传统产业智能化转型，实施设备换芯、机器换人、生产换线，提升企业整体工艺设备数字化、智能化和产品高端化水平。完善公司数据管理体系，提高数据质量价值，为顶层决策提供支撑。基于 MES 和 ERP 系统，将基础设施、智能装备控制、智能工厂、智慧运营、智慧物流等五个层级融汇贯通，形成一套架构完善、具有信息深度自感知、智慧优化自决策、精准控制自执行的智慧生产管控协同模式。以“数智柳钢”建设为核心，利用 5G+云+AI 等新基建技术，以点带面加快推进广西钢铁“5G+全连接工厂”建设，力争建成符合“灯塔工厂”评选标准的智能制造标杆。

三是以新发展理念引领传统产业绿色化。全面推进超低排放改造，积极引进节能减排降碳技术，强调源头控制、治理设施与生产设施同步运行等精细化管理措施。积极推进开发利用风、光等绿色能源，从源头优化能源结构，降低能源消费，削减碳排放。推动资源循环利用产业向深向实发展，加快环保产业与新一代信息技术、先进制造技术深度融合，提升产业价值链。

(3) 全力抓好重大风险防范，建立良性闭环机制，坚定筑牢铜墙铁壁的恒心

一是抓好重点领域协同监督。构建以党内监督为主体，纪检监察、巡视巡察、审计合规及职能部门、职工群众统筹衔接的大监督格局。持续加大投资、贸易、资金管理、工程建设、应收账款清收、采购销售等高风险领域的监督力度。强化项目投资、招投标、合同履行、施工过程等管理审计。积极推进审计信息化管理系统建设，实现审计作业智能闭环管理。建立健全“巡审联动”“监审联动”等新协同监督工作机制。注重审计成果运用，扎实推进审计查出问题整改，做实审计监督“后半篇文章”。

二是抓好关键环节风险防控。持续构筑一体化大风控体系，健全分级授权体系，完善重点业务领域风控制度与机制建设。深化项目投资全流程管控工作，完善投资决策模型，确保有效控制项目投资，防范超投资风险。

三是抓好资金安全稳定运行。稳步统筹、科学调配资金资源，合理控制负债规模。积极探索权益性融资渠道，改善负债率指标；依托财务管理数字化转型，提高资金收支管控水平，保障资金链安全。

四是抓好生产安全有效防范。始终坚持“安全第一，预防为主、综合治理”的安全生产方针，推进治本攻坚三年行动，认真总结历年生产安全事故教训，开展重点领域专项整治。严格落实“三管三必须”安全责任，夯实安全标准化运行基础，强化重点项目和高风险作业监管，实施外委相关方单位全过程管理。持续提升安全科技水平，强化巡查效能和应急处置能力，确保公司安全生产形势保持稳定并不断改善。



#### (四) 可能面对的风险

适用  不适用

详见本节“行业格局和趋势”。

#### (五) 其他

适用  不适用

#### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用  不适用

#### 1. 三会及信息披露工作高效合规

报告期内，公司根据《公司法》《上市公司治理准则》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、规范性文件的相关要求，结合实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度，完成了《公司章程》《董事会议事规则》《关联交易管理制度》《募集资金管理办法》《独立董事工作制度》《董事会专门委员会实施细则》等的修订。公司股东大会、董事会、监事会及管理层均能够按照相关制度合法、合规运行，会议决议合法、有效。信息披露工作方面，公司坚持做到真实、准确、完整、及时、公平。2022—2023 年度信息披露评价结果为 B 级。同时，公司重视社会责任的履行，按时按质发布《社会责任报告》，获评第一届国新杯 ESG 金牛奖。报告期内，共召开股东大会 2 次，董事会 6 次，监事会 4 次，披露临时公告 35 份。

#### 2. 与投资者建立多层次良性互动机制

公司注重与股东和投资者、媒体保持多渠道沟通互动，除了日常安排专人接听投资者电话、接待投资者现场调研，也是上证 E 互动对中小投资者留言有效回复率最高的公司之一。同时积极组织业绩说明会、投资者线上交流会，回应投资者关切，与国内主流的机构投资者形成常态化定期交流机制，互相学习的良好氛围。今年与上交所、安信证券联合举办了“我是股东——走进柳州钢股份”活动，20 余位柳州本地投资者参加了活动并反响良好，极大地增强了投资者对公司的信心。

#### 3. 为独董履职提供支撑

公司高度重视与独董的沟通交流，积极提供与汇报公司生产经营相关重大事项的进展情况，征求独董的专业意见，并对独董的建议及时落实。报告期内，组织独董到防城港基地调研，为其提供了解公司所需的信息与资料，并在 2023 年 8 月 1 日《上市公司独立董事管理办法》发布后，第一时间组织独董赴上交所进行独董新规培训。为独董更好地履职提供了必要的配合和支持。

#### 4. 持续加强规范治理培训与学习

为夯实董监高责任，持续提升管理团队整体法治意识及业务素质，先后组织董监高参加了“上市公司董事、监事和高管初任培训”“上市公司董事会秘书任前培训”“上市公司董事会秘书后续培训”“上市公司独立董事后续培训”“广西上市公司独董制度改革和诉调对接专题培训”等业务培训班，取得较好效果。同时与监管部门就上市公司合规运作及相关业务开展进行学习与交流；主动走出去向公司治理优秀的上市公司学习。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用  不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划  
适用 不适用

柳钢集团关于避免同业竞争的承诺：

(1) 本公司控股股东柳钢集团在本公司首发《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) 2011 年 5 月，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。”

## 三、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	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 2 月 21 日	www.sse.com.cn (公告编号：2023-007)	2023 年 2 月 22 日	1. 审议通过关于 2022 年度日常关联交易情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案
2022 年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn (公告编号：2023-022)	2023 年 5 月 19 日	1. 审议通过 2022 年度董事会报告 2. 审议通过 2022 年年度利润分配方案 3. 审议通过 2023 年度项目实施计划 4. 审议通过 2022 年年度报告及其摘要 5. 审议通过关于申请 2023 年度银行综合授信的议案 6. 审议通过关于修订《公司章程》的议案 7. 审议通过关于修订《募集资金管理办法》的议案 8. 审议通过关于修订《董事会议事规则》的议案 9. 审议通过关于续聘财务及内部控制审计机构的议案 10. 审议通过 2022 年度监事会工作报告 11. 审议通过关于选举董事的议案 11.01 关于选举卢春宁先生为公司董事的议案 11.02 关于选举熊小明先生为公司董事的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
陈有升	董事长	男	57	2017-05-26	2023-05-8	0	0	0		8.01	否
卢春宁	董事长	男	47	2023-05-18	2024-05-17	0	0	0		0.00	是
刘流	董事	男	57	2021-11-9	2023-05-8	0	0	0		8.01	否
	总经理			2021-09-10	2023-05-8	0	0	0			
熊小明	董事	男	50	2023-05-18	2024-05-17	50,000	50,000	0		92.99	否
	总经理			2023-05-18	2024-05-17						
韦军尤	董事	男	53	2020-05-07	2024-05-17	0	0	0		106.55	否
	副总经理			2015-05-26	2024-05-17						
吴丹伟	董事	男	40	2022-06-07	2024-05-17	0	0	0		82.35	否
	副总经理			2022-02-10	2024-05-17						
	董秘			2023-09-05	2024-05-17						
王文辉	董事	男	50	2022-05-18	2024-05-17	207,006,488	208,751,188	1,744,700	增持	0.00	否
吕智	独立董事	男	67	2019-05-29	2024-05-17	0	0	0		12.00	否
胡振华	独立董事	男	62	2022-05-18	2024-05-17	0	0	0		12.00	否
罗琦	独立董事	女	61	2020-05-07	2024-05-17	0	0	0		12.00	否
池昭梅	独立董事	女	53	2020-05-07	2024-05-17	0	0	0		12.00	否
赖懿	监事会主席	男	52	2021-02-19	2024-05-17	0	0	0		0.00	是
莫朝兴	监事	男	52	2016-05-26	2024-05-17	0	0	0		96.74	否
阮志勇	监事	男	54	2016-05-26	2024-05-17	10,000	10,000	0		96.32	否
甘牧原	监事	男	55	2017-05-26	2024-05-17	0	0	0		10.11	是

涂生安	监事	男	48	2022-05-18	2024-05-17	0	0	0	93.71	否
裴侃	副总经理、董秘	男	55	2017-04-26	2023-05-08	0	0	0	8.01	否
吴庆翹	副总经理	男	47	2021-11-9	2024-5-17	0	0	0	8.01	否
石柳元	总会计师	女	46	2021-11-9	2024-5-17	0	0	0	71.98	否
合计	/	/	/	/	/	207,066,488	208,811,188	1,744,700	730.79	/

姓名	主要工作经历
陈有升	曾任公司烧结厂厂长、公司监事，柳钢集团机动工程部部长，公司党委书记、董事长、工会主席；现任公司管理专员。
卢春宁	曾任公司中板厂厂长，广西柳钢国际贸易有限公司董事长，柳钢集团总经理助理，桂林仙源健康产业股份有限公司董事长，广西柳钢医养集团有限公司党委书记、董事长、总经理，公司技术中心党委副书记、主任，广西柳钢华创科技研发有限公司董事长、总经理；现任柳钢集团副总经理、总工程师，公司党委书记、董事长。
刘流	曾任柳钢职工医院党委副书记、纪委书记、工会主席、副院长，桂林仙源健康产业股份有限公司监事会主席，柳钢物业公司党委书记、纪委书记、工会主席、副经理，广西柳钢资产经营管理有限公司党委书记、董事长、总经理、工会主席，公司党委副书记、董事、总经理，广西柳钢医养集团有限公司董事，十一冶建设集团有限责任公司、广西柳钢新材料科技有限公司、广西柳钢中金不锈钢有限公司专职外部董事；现任柳钢集团运营改善部管理专员。
熊小明	曾任柳钢集团物资公司副经理，公司经销公司经理、党委副书记，公司副总经理，广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司董事长；现任公司党委副书记、总经理。
韦军尤	曾任公司转炉炼钢厂党委副书记、厂长，广西钢铁集团有限公司炼钢厂厂长；现任公司董事、副总经理，广西钢铁集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理。
吴丹伟	曾任公司烧结厂副厂长，广西钢铁集团有限公司烧结厂党委书记、工会主席、副厂长，公司原燃料采购部党总支书记、部长，公司进出口公司经理，广西钢铁集团有限公司董事；现任公司董事会秘书，党委副书记、纪委书记、工会主席、副总经理、总法律顾问、首席合规官，公司炼铁总厂党委书记、工会主席、副厂长。
王文辉	曾任佛山市金海辉煌不锈钢有限公司总经理，广西梧州市丰盈不锈钢有限公司总经理、执行董事，广西梧州市金海不锈钢有限公司总经理、执行董事，梧州市富城达能房地产开发有限公司董事，广西顶峰不锈钢有限公司执行董事，广西柳钢中金不锈钢有限公司董事长、总经理。现为广东金海辉煌集团有限公司总裁，公司董事。

吕智	曾任桂林矿产地质研究院院长、中国有色桂林矿产地质研究院有限公司董事长、总经理。现任公司独立董事，柳钢集团兼职外部董事，兼职广西人民政府参事，中国材料研究学会常务理事暨超硬材料及制品专业委员会名誉主任委员。
胡振华	曾任中南大学系主任助理、副系主任、副院长、商学院党委书记、中南大学发展与联络办公室主任等；是德国克劳斯塔尔工业大学经济系和英国肯特大学商学院的访问学者。现为中南大学教授、博士生导师，公司独立董事。
罗琦	曾任广西伟宁律师事务所合伙人、主任律师、专职律师，北京市华泰（南宁）律师事务所律师；现任公司独立董事，北京市金开（南宁）律师事务所律师。
池昭梅	曾任广西财经学院会计与审计学院副院长，广西财经学院国际教育学院院长、国际交流处处长，现任广西财经学院国际教育学院院长，公司独立董事。
赖懿	曾任公司总会计师，柳钢集团资产财务部党委书记、纪委书记、部长，广西钢铁集团有限公司纪委书记、副总经理、总法律顾问、监事会主席、资产财务部部长，广西柳钢资产经营管理有限公司监事会主席，柳州市强实科技有限公司监事会主席，公司审计法务部部长，柳钢集团审计法务部部长，十一冶建设集团有限责任公司董事，广西柳钢资产经营管理有限公司董事，广西柳钢实业有限公司监事会主席；现任公司监事会主席，柳钢集团资本运营部党支部书记、总经理。
莫朝兴	曾任公司炼铁厂副厂长、党委书记、工会主席，广西钢铁集团有限公司炼铁厂厂长；现任公司监事，炼铁厂党委副书记、厂长。
阮志勇	曾任公司烧结厂副厂长、党委书记、纪委书记、工会主席，公司技术中心党委书记、工会主席、主任，广西柳钢华创科技研发有限公司董事长、总经理，公司能源环保部部长，柳钢集团能源环保部部长，公司烧结厂党委副书记、厂长；现任公司监事，广西华锐工程设计有限公司党总支书记、执行董事。
甘牧原	曾任柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司副总经理，广西柳钢国际贸易有限公司党支部副书记、副总经理，公司烧结厂党委书记、厂长，广西钢铁集团有限公司烧结厂厂长，柳钢集团科技质量中心首席技术专家；现任公司监事、科技质量中心首席技术专家。
涂生安	曾任公司中板厂党委副书记、纪委书记、副厂长，第一轧钢厂党委副书记、厂长，广西钢铁集团有限公司棒线厂厂长，广西钢铁集团有限公司热轧总厂党委副书记、厂长；现任公司监事、集团维修总厂党委书记、工会主席、副厂长，广西柳钢工程技术有限公司党委副书记、总经理
裴侃	曾任广西有色金属集团冶金有限公司董事、广西有色金属集团有限公司投资产权部副经理，广西柳钢资产经营管理有限公司总经理，公司副总经理、董事会秘书、证券部部长、办公室主任；现任公司首席业务师。
吴庆翱	曾任公司物资部党总支书记、部长，公司原燃料采购部党总支书记、副部长，公司经销公司党委书记、工会主席、经理；现任公司副总经理，销售中心党总支副书记、总经理。
石柳元	曾任广西钢铁集团有限公司资产财务部党支部副书记、副部长；现任公司总会计师、财务部总经理，广西柳钢物流有限公司、志港实业有限公司、广西柳钢医养集团有限公司董事，广西柳钢资产经营管理有限公司监事会主席。

其它情况说明

√适用 □不适用

1. 薪酬情况说明：

根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司非独立董事、监事、高级管理人员依据其实际工作岗位领取薪酬，不再单独支付董监高津贴；第八届独立董事的薪酬调整为 12 万元/年（税前）。以上薪酬统计口径为其担任董事、监事、高级管理人员职务期间发放的税前薪酬，在公司担任非董事、监事、高级管理人员职务期间领取的薪酬未统计在内。

2. 人员变动说明：

董事长陈有升先生、总经理刘流先生、董秘裴侃先生因到龄转岗的原因，辞去相应职务，公司于 2023 年 5 月 18 日召开第八届董事会第十九次会议，增补卢春宁先生为公司董事长、熊小明先生为公司总经理、吴丹伟先生为公司董事会秘书。（详见公告：2023-019、2023-020、2023-021、2023-023）

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卢春宁	柳钢集团	副总经理、总工程师		
赖懿	柳钢集团	资本运营部党支部书记、总经理		
涂生安	柳钢集团	维修总厂党委书记、工会主席、副厂长		
吕智	柳钢集团	兼职外部董事		
在股东单位任职情况的说明	2021年9月，广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会聘任吕智为广西柳州钢铁集团有限公司兼职外部董事。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
吕智	广西人民政府	参事		
	中国材料研究学会常务理事暨超硬材料及制品专业委员会	名誉委员		
胡振华	中南大学	教授、博士生导师		
罗琦	北京市金开（南宁）律师事务所	律师		
池昭梅	广西财经学院	国际教育学院院长		
王文辉	广东金海辉煌集团有限公司	总裁		
韦军尤	广西钢铁集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理		
涂生安	广西柳钢工程技术有限公司	党委副书记、总经理		
阮志勇	广西华锐工程设计有限公司	党总支书记、执行董事		
石柳元	广西柳钢物流有限公司	董事		
	志港实业有限公司	董事		
	广西柳钢医养集团有限公司	董事		
	广西柳钢资产经营管理有限公司	监事会主席		
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	非独立董事、监事及高级管理人员的报酬根据公司的绩效管理辦法核算其年度薪酬；独立董事的报酬由董事会薪酬委员会提出提案，经董事会、股东大会审议通过。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	董事会薪酬与考核委员会认为关于董事、监事、高级管理人员薪酬及津贴的方案公平、合理，充分考虑了公司的实际经营情况及行业、地区的经济发展水平，符合公司有关薪酬政策、考核标准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司 2020 年年度股东大会决议，公司非独立董事、监事、高级管理人员依据其实际工作岗位领取薪酬，不再单独支付董监高津贴；第八届独立董事的薪酬调整为 12 万元/年（税前）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司已向董事、监事及高级管理人员全额支付薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	730.79 万元

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈有升	董事长	离任	到龄转岗
刘流	董事、总经理	离任	到龄转岗
裴侃	副总经理、董事会秘书	离任	到龄转岗
卢春宁	董事长	选举	股东大会选举
熊小明	董事、总经理	选举	股东大会选举
吴丹伟	董事会秘书	聘任	董事会聘任

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

#### (六) 其他

适用  不适用

#### 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第十七次会议	2023 年 2 月 3 日	1. 审议通过关于 2022 年度日常关联交易情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案 2. 审议通过关于修订《关联交易管理制度》的议案 3. 审议通过关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第八届董事会第十八次会议	2023 年 4 月 27 日	1. 审议通过 2022 年度总经理工作报告 2. 审议通过 2022 年度董事会报告 3. 审议通过 2022 年年度利润分配方案 4. 审议通过 2023 年度项目实施计划 5. 审议通过 2022 年年度报告及其摘要



		6. 审议通过 2022 年度内部控制评价报告 7. 审议通过 2022 年度社会责任报告 8. 审议通过关于申请 2023 年度银行综合授信的议案 9. 审议通过 2023 年第一季度报告 10. 审议通过关于修订《公司章程》的议案 11. 审议通过关于修订《募集资金管理办法》的议案 12. 审议通过关于修订《董事会议事规则》的议案 13. 审议通过关于续聘财务及内部控制审计机构的议案 14. 审议通过《柳州钢铁股份有限公司组织机构调整优化方案》 15. 审议通过关于召开 2022 年年度股东大会的议案
第八届董事会第十九次会议	2023 年 5 月 18 日	1. 审议通过关于选举第八届董事会董事长的议案 2. 审议通过关于聘任公司总经理的议案 3. 审议通过关于聘任公司董事会秘书的议案 4. 审议通过关于调整第八届董事会专门委员会成员的议案
第八届董事会第二十次会议	2023 年 8 月 25 日	1. 审议通过 2023 年半年度报告及其摘要 2. 审议通过关于变更证券事务代表的议案
第八届董事会第二十一次会议	2023 年 10 月 27 日	1. 审议通过 2023 年第三季度报告
第八届董事会第二十二次会议	2023 年 12 月 27 日	1. 审议通过关于修订公司《独立董事工作制度》的议案 2. 审议通过关于修订公司《董事会专门委员会实施细则》的议案 3. 审议通过关于暂不召开股东大会的议案

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈有升	否	2	2	1	0	0	否	1
卢春宁	否	4	4	3	0	0	否	1
刘流	否	2	2	1	0	0	否	1
熊小明	否	4	4	3	0	0	否	1
韦军尤	否	6	6	4	0	0	否	2
吴丹伟	否	6	6	4	0	0	否	2
王文辉	否	6	6	6	0	0	否	2
池昭梅	是	6	6	5	0	0	否	2
罗琦	是	6	6	4	0	0	否	2
吕智	是	6	6	4	0	0	否	2
胡振华	是	6	6	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	2

通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**

√适用□不适用

**(一) 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	池昭梅、罗琦、胡振华、熊小明
提名委员会	罗琦、胡振华、吕智、卢春宁
薪酬与考核委员会	吕智、池昭梅、罗琦、韦军尤
战略委员会	胡振华、吕智、池昭梅、卢春宁

**(二) 报告期内审计委员会召开 6 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 1 月 20 日	关于第八届董事会第十七次会议相关议案的审核意见	对关于 2022 年度日常关联交易情况及 2023 年度日常关联交易预计发表了同意的审核意见。	/
2023 年 2 月 21 日	审计师见面会	审计委员会与会计师事务所就审计计划及审计关键事项进行交流，确保年报审计工作顺利完成。	/
2023 年 2 月 21 日	对 2022 年度财务会计报表第一次审阅意见	1、公司 2022 年度财务会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制。内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定。 2、公司 2022 年度财务会计报表所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司 2022 年度的财务状况、经营成果、内控制度和重大关联交易等事项。 3、公司 2022 年度财务会计报表的审核符合法律、法规以及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。 4、公司董事会审计委员会成员没有发现参与 2022 年度财	审计委员会对 2022 年度财务会计报表初稿进行了审阅。

		务会计报表编制和审议的人员有违反规定的行为。	
2023 年 4 月 14 日	关于第八届董事会第十八次会议相关议案的审核意见	对以下事项发表了同意的审核意见：一、关于公司 2022 年度及 2023 年第一季度财务报告；二、关于《2022 年度内部控制评价报告》；三、关于续聘公司 2023 年度财务及内部控制审计机构。	/
2023 年 4 月 19 日	审计师见面会	审计委员会与会计师事务所就审计进展及审计关键事项进行交流，确保年报审计工作顺利完成。	/
2023 年 4 月 23 日	对 2022 年度财务会计报表第二次审阅意见	1、公司 2022 年度财务会计报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制。内容与格式符合中国证监会和上海证券交易所的规定。 2、公司 2022 年度财务会计报表所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司 2022 年度的财务状况、经营成果、内控制度和重大关联交易等事项。 3、公司 2022 年度财务会计报表的审核符合法律、法规以及《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定。 4、公司董事会审计委员会成员没有发现参与 2022 年度财务会计报表编制和审议的人员有违反规定的行为。	审计委员会对 2022 年度财务会计报表定稿进行了审阅。

### (三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 5 月 18 日	关于第八届董事会第十九次会议相关议案的审核意见	对提名人员卢春宁、熊小明、吴丹伟的任职资格和工作简历进行了核查，认为本次提名人员符合《公司法》和《公司章程》有关任职资格和条件的规定，具备担任公司董事长、总经理、董事会秘书的能力与资格。	/

## (四) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 27 日	关于第八届董事会第十八次会议相关事项的审核意见	一、对 2023 年度经营计划的审核意见：公司总经理工作报告及年度报告根据宏观经济形势及钢铁行业发展现状的分析情况制定了 2023 年度公司生产经营目标并对相关工作进行了部署，战略委员会对此进行了审核，并认为，公司经营管理层对 2023 年公司在提质增效、生产协同、优化管理、科技创新、节能环保、风险防控等方面做出的经营规划观点清楚、目标明晰，符合公司战略发展需要，一致审议通过总经理工作报告及年度报告中关于 2023 年度的经营计划。二、对申请 2023 年度银行综合授信的审核意见：战略委员会认为本次申请不超过 480.90 亿元的授信额度有利于满足公司日常资金需求，推进公司业务正常有序开展，一致通过本议案。	/

## (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8,306
主要子公司在职员工的数量	5,740
在职员工的数量合计	14,046
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	11,639
销售人员	142
技术人员	1,426

财务人员	125
行政人员	714
合计	14,046
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	248
本科	4,169
大专	6,817
高中及以下	2,812
合计	14,046

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司坚持绩效导向的企业文化，职工薪酬与公司效益效率、个人技能、业绩紧密挂钩，与劳动力市场相适应，坚持与员工共享劳动成果，共担经营风险。公司同时还提供了良好的职业上升通道，不断完善经营管理、专业技术、技能“三类人才”的晋升发展通道，不同的晋升通道层级对应不同的薪酬收入水平，激励员工岗位成才，发挥薪酬的激励作用。薪资分配坚持向关键、技术类岗位倾斜，吸引、激励和保留公司关键人才，员工流失率低。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司为提高职工知识、技能水平与综合素质，年初制定《员工培训计划》，明确培训目标及培训内容，持续实施预算制，合理统筹职教经费，通过量化员工全培率、办班计划完成率、人均课时、特种作业和职业资格培训取证完成率等指标，将人才培养目标分解实现，逐级落实培训任务，以开展内部培训、外派培训、岗位实践锻炼、员工自我学习、参与产品开发和技术研讨、网络平台学习等多种形式和方法，实施多样化人才培养活动，不断优化人才培养管理体系：一是完善人才培养顶层设计，助力员工职业晋升发展。下发《员工职业发展管理办法》等人才管理及员工培训制度文件，进一步优化管理流程。二是实施层级化人才队伍培养，提升人才培养战略效能。纵深推进C层级（科级、主任工程师和技能专家）“3+N”（以“学习力、影响力、执行力”3项能力为培养重点，根据岗位特质加以“N”项能力锻炼的培养模式）定制式培养，专项提升C层级履职能力；深化人才培养品牌建设，开发储备人才的发展潜能；组建内训师精品微课训练营，全面提升企业经验知识萃取能力；创新新员工培训思路，加速新员工身份转变及企业融入。三是打造立体化员工培养体系，推进线上学习平台建设。强化“柳钢e企学”网络学习平台推广运营，采用线上视频培训、考试竞赛、学习闯关等多形式培训手段；健全HR系统数字化线下培训管理，不断丰富培训资源建设，拓宽员工学习渠道，推动人才培养线上线下多元发展，激发员工学习积极性。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	/
劳务外包支付的报酬总额	235,122,867.80 元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据柳钢股份《公司章程》规定，除存在现金流净额为负数、重大投资计划或重大现金支出等特殊情形外，在公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，最近三个会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

鉴于公司 2023 年度实现的归属于上市公司股东的净利润为-10.12 亿元，综合考虑公司发展及资金需求情况，为更好地维护全体股东的长远利益，公司 2023 年度利润分配方案为：不分配利润、资本公积不转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

## 十一、 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

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员进行业绩考评，将绩效管理划分为绩效计划、绩效实施、绩效评价、绩效反馈四个环节，形成工作闭环。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023 年，公司围绕组织机构改革及职能调整开展制度梳理优化。全年柳钢股份共计新增、修订、修改公司级体系文件 188 份，广西钢铁共计新增、修改、修订公司级体系文件 236 份，并根据制度合法合规性、管理一致性、时效性等方面要求开展日常检查，累计解决问题共计 1548 项，保障各项管理业务运营顺畅，重点领域制度得以优化健全；同时知识管理平台正式上线启用，管理制度、法律法规、技术标准等 4000 余份文件完成迁移上传，实现知识资源集中高效规范管理，打通知识壁垒，进一步促进公司知识共享、应用与传承。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司制定有《子公司管理制度》，对子公司的三会运作、人事管理、经营管理、决策管理、财务管理、审计监督、信息报告等方面进行了规范与控制，提高了子公司对抗风险能力，优化了公司与子公司之间的资源配置与运营效率。同时，子公司严格依照公司《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》的规定，及时、准确、真实、完整地向公司报告制度所规定的重大事项信息，不存在应披露而未披露的重大事项信息。并且通过传达最新的监管规范，提升子公司的规范治理水平。通过委派子公司的董事参与子公司的管理，使子公司在公司总体方针目标框架下，在不影响独立自主经营管理的前提下执行公司的整体战略规划。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了独立审计，出具了《柳州钢铁股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》，认为柳钢股份于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。详见刊登于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《柳州钢铁股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

## 十六、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境与社会责任

## 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	247,270.43

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

适用 不适用

## 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司主体名称	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
柳钢股份	二氧化碳排放量	直接排放	/	无要求	22767993吨	否	无要求	无要求
	COD排放量	间接排放	1个	20-40mg/L	92.4吨	否	小于50mg/L	300吨/年
	二氧化硫排放量	有组织排放	32个	40-140mg/m <sup>3</sup>	3989.921吨	否	小于200mg/m <sup>3</sup>	8430.72吨/年
	氮氧化物排放量	有组织排放	27个	100-240mg/m <sup>3</sup>	13661.047吨	否	小于300mg/m <sup>3</sup>	17587.24吨/年
	烟粉尘排放量	有组织排放	155个	8-50mg/m <sup>3</sup>	4803.896吨	否	10-50mg/m <sup>3</sup>	11261.78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
广西钢铁	二氧化碳排放量	直接排放	/	无要求	13771851吨	否	无要求	无要求
	COD排放量	间接排放	0个	100-150mg/L	11.52吨	否	150-500mg/L	551.53吨/年
	二氧化硫排放量	有组织排放	24个	30-180mg/m <sup>3</sup>	3550.4吨	否	小于200mg/m <sup>3</sup>	5114.48吨/年
	氮氧化物排放量	有组织排放	17个	150-300mg/m <sup>3</sup>	5739.10吨	否	小于300mg/m <sup>3</sup>	10652.71吨/年
	烟粉尘排放量	有组织排放	99个	10-50mg/m <sup>3</sup>	2257.06吨	否	10-50mg/m <sup>3</sup>	4883.49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

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### （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，各产尘点均配备除尘系统，焦化、烧结、球团烟气建设有脱硫脱硝系统，极大减少烟尘、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>的排放量。2023年柳钢股份完成炼铁厂落地球团料场棚盖化工程，焦化焦炉机侧炉头除尘改造（二焦），烧结厂1#360m<sup>2</sup>脱硫脱硝改造，烧结厂240万吨球团环境和成品电除尘器超低排放改造等项目，极大的改善了现场环境。

### （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。公司建设工业废水集中处理站，对工业废水进行处理，废水处理后作为工业新水回用，所有废水均实现循环利用，无废水外排。

### （3）减少废弃物排放及废弃物管理的措施

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。加强固废管理，建立健全固体废物尤其是危险废物的管理、处置机制，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；危险废物的利用处置委托具备危险废物经营许可证的资质单位利用处置。到目前为止，公司危险废物的管理是有效合规的，2023 年未发生环境安全事故。

#### （4）余能余热回收利用措施

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，充分回收利用各种余能余热资源，减少 CO<sub>2</sub> 排放。公司主动进行了一系列节能技改工作，从焦化工序一直贯穿到轧钢及辅助系统。实施了焦炭干熄发电、烧结环冷机余热回收发电、高炉炉顶 TRT 发电、转炉煤气回收、富余煤气发电等余热回收技改项目，为公司节能减排发挥重要作用。利用余热、余压和富余煤气发电占公司总用电量 80% 以上，为 CO<sub>2</sub> 减排做出了重要贡献。在绿色低碳的新征程上，公司将全面贯彻国家“碳达峰、碳中和”决策部署和能源消费“双控”政策，大力推进节能降碳工作，为实现碳达峰目标和碳中和愿景作出积极贡献。

#### （5）生产噪声治理

公司积极治理生产噪声，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，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。

#### （6）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，以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。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

公司严格执行《中华人民共和国环境影响评价法》《建设项目环境保护管理条例》等法规要求，所有项目均进行环境影响评价。2023 年，柳州本部完成中板厂 3# 加热炉蓄热式及智能燃烧节能技术应用项目等项目环评通过评审获得环保部门批复。1#360 机尾、2#360 机尾竣工验收通过专家评审。

广西钢铁完成防城港基地（钢铁部分）、铁路专用线、码头已用泊位竣工环保验收工作，完成 3800mm 宽厚板、冷轧酸洗机组、冷轧精整机组等项目环评。

### 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

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任务、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。2023 年共组织开展各类污染应急演练 50 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、船舶溢油等事件开展了应急演练。

### 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

公司严格按照新排污许可证相关要求，如《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》《排污许可证申请与核发技术规范钢铁行业》《排污许可证申请与核发技术规范火电行业》《排污许可证申请与核发技术规范炼焦化学工业》等，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，并按要求开展环境监测，在全国污染源监测信息管理与共享平台上发布监测结果。

### 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

□适用 √不适用

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

公司一直致力于环境保护相关工作,认真贯彻落实生态文明建设和践行“绿水青山就是金山银山”的理念,持续加大资金投入,积极有序推进钢铁行业全流程超低排放改造,为地方碧水蓝天作出了积极贡献,助力地方环境质量持续好转。建立完整的环境管理体系,通过体系认证审核、取得认证证书,并严格按照体系标准要求进行管理。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量(单位:吨)	-4,256,335
减碳措施类型(如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等)	在生产过程中使用减碳技术,实施了焦炭干熄发电、烧结环冷机余热回收发电、高炉炉顶 TRT 发电、转炉煤气回收、富余煤气发电等余热回收技改项目等。

具体说明

□适用 √不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

√适用 □不适用

详见与本报告同日披露的《2023 年度社会责任暨环境、社会及管治(ESG)报告》,披露网址 <http://www.sse.com.cn>

**(二) 社会责任工作具体情况**

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入(万元)	3	广西钢铁捐赠 3 万元支援防城港赤沙村开设道口项目
其中:资金(万元)	3	
物资折款(万元)		
惠及人数(人)	3,000	

具体说明

□适用 √不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

具体说明

√适用 □不适用

报告期内，公司高度重视乡村振兴事业发展，以更有力的举措、汇聚更强大的力量助力乡村振兴战略。一是推进产业帮扶及项目建设工作，推进 11 项乡村振兴援助项目建设；二是全年深入走访慰问定点帮扶村结对户，送去各项米、油、慰问金等物资；三是深化消费帮扶，以职工节日物供为契机大力采购乡村振兴农产品，并依托柳钢职工“惠享超市”为平台，从实际出发缓解部分乡村振兴农产品滞销压力；四是深化教育帮扶，发动广大干部职工兑现定点帮扶村小学生“微心愿”，并组织结对个人或集体到定点帮扶村慰问结对学生；五是定期开展节日慰问活动，为 7 个定点帮扶村及沿海基地联系村捐赠物资；六是广泛动员各级党组织自行开展消费帮扶工作，倡议各单位职工到定点帮扶村开展交流活动，以“旅游消费帮扶”拉动定点帮扶村经济提升；七是深化乡村振兴青春建功行动，常态化组织青年志愿者到各定点帮扶村开展“青春助力乡村振兴”青年志愿服务活动，提供维修家电、爱心义诊等便民服务。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	柳钢集团	在增资广西钢铁之重大资产重组暨关联交易中承诺：1、本次交易完成后，本公司将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及柳钢股份《公司章程》等的相关规定，在柳钢股份股东大会、董事会对涉及本公司的关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。2、在对柳钢股份及其全体股东的利益不构成不利影响的前提下，本公司及下属全资、控股或其他具有实际控制权的企业（简称“下属企业”）将避免与柳钢股份之间发生不必要的关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行，严格控制与柳钢股份之间发生的关联交易并将严格按照有关法律、法规、规范性文件以及柳钢股份《公司章程》等的相关规定，履行交易程序及及时信息披露义务。3、本公司及下属企业，不利用控股股东地位及影响谋求柳钢股份在业务合作、交易等方面给予优先、优于市场第三方的权利，不利用关联交易非法转移柳钢股份的资金、利润，不利用关联交易损害柳钢股份及其他非关联股东的合法权益；相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。4、本承诺函在本公司作为柳钢股份控股股东期间持续有效。若本公司违反上述承诺给柳钢股份及其他股东造成损失的，由本公司承担赔偿责任。	2020年11月2日	否	长期	是
	其他	柳钢集团	在增资广西钢铁之重大资产重组暨关联交易中关于保证上市公司独立性的承诺函：1、资产完整。本公司将继续确保上市公司合法拥有与生产经营有关的资产，确保上市公司资产独立于本公司及本公司控制的除上市公司及其下属企业以外的其他企业，确保上市公司资产在上市公司的控制之下；本公司将	2020年11月2日	否	长期	是

		<p>杜绝其与上市公司出现资产混同使用的情形，并保证不以任何方式侵占上市公司资产，确保上市公司拥有资产的完整权属。</p> <p>2、人员独立。本公司将继续保证上市公司的董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举，不存在本公司干预上市公司董事会和股东大会做出人事任免决定的情况；本公司将继续保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业中担任除董事以外的其他职务，不在本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业领薪；上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业中兼职；本公司保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司控制的除上市公司以外的其它企业之间完全独立。</p> <p>3、财务独立。上市公司已建立了独立的财务部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，能够独立做出财务决策；上市公司开立了独立的银行账户，并依法独立履行纳税义务。本公司承诺上市公司资金使用不受本公司及本公司控制的除上市公司以外的其他企业的干预；同时上市公司的财务人员均系其自行聘用员工，独立于本公司控制的除上市公司以外的其他企业。本公司承诺将继续确保上市公司财务的独立性。</p> <p>4、机构独立。（1）上市公司拥有独立的法人治理结构，其机构完整、独立，法人治理结构健全。本公司承诺按照国家相关法律法规之规定，确保上市公司的股东大会、董事会、监事会等机构独立行使职权；（2）上市公司在劳动用工、薪酬分配、人事制度、经营管理等方面与本公司及本公司控制的除上市公司以外的其他企业之间将不会存在交叉和上下级关系，确保上市公司经营机构的完整，不以任何理由干涉上市公司的机构设置、自主经营；（3）确保上市公司具有完全独立的办公机构与生产经营场所，不与本公司控制的除上市公司以外的其他企业混合经营、合署办公。</p> <p>5、业务独立。（1）上市公司及其全资子公司、控股子公司均具有独立、完整的业务流程及自主经营的能力，上市公司及其下属全资子公司、控股子公司的各项业务决策均系其依照《公司章程》和经政府相关部门批准的经营许可而作出，完全独立于本公司及本公司控制的除上市公司以外的其他企业。（2）本公司将继续确保上市公司独立经营，在业务的各个方面保持独立。本公司承诺将遵守中国证监会的相关规定以及本公司的承诺，并尽量减少与上市公司之间的关</p>			
--	--	---	--	--	--

			联交易，保证不会以侵占上市公司利益为目的与上市公司之间开展显失公平的关联交易；（3）本公司将保证上市公司继续具备独立开展业务的资质、人员、资产等所有必备条件，确保上市公司业务独立。6、本公司承诺确保上市公司独立性，并承诺不利用上市公司控股股东地位损害上市公司及其他股东的利益。				
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	柳钢集团	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	长期	是
其他承诺	解决同业竞争	柳钢集团	柳钢集团在本公司 2011 年《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	长期	是

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	700,000
境内会计师事务所审计年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	李明、吕杰
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李明连续服务的年限为4年，吕杰为3年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

鉴于天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司进行了独立、客观、公正的财务会计审计，公司决定继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务会计审计机构，期限1年。2023年度公司财务审计费用70万元，内控审计费用30万元，合计100万元。具体内容详见《关于续聘会计师事务所的公告》（2023-016号）。



本项议案已经 2023 年 4 月 27 日第八届董事会第十八次会议及 2023 年 5 月 18 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过。（详见公告：2023-009、2023-022）

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
第八届董事会第十七次会议、第八届监事会第八次会议及 2023 年第一次临时股东大会审议通过关于 2022 年度日常关联交易情况及 2023 年度日常关联交易预计的议案。	相关公告：2023-004、2023-006、2023-007

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

1. 本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 216,447,688 股（占本公司总股本的 8.45%），均为无限售流通股，累计质押本公司股份数为 203,469,540 股，占其持有本公司股份总数的 94%，占本公司总股本的 7.94%。（详见公告 2023-001、2024-002、2024-003、2024-004、2024-005）
2. 2023 年 8 月，因建设工程施工合同纠纷，广西钢铁集团有限公司向防城港中级人民法院对中冶赛迪工程技术股份有限公司提起诉讼，案件标的额 19539 万元；2024 年 3 月，广西钢铁集团有限公司向法院提交变更诉讼请求申请，变更后的案件标的额为 21246.46 万元。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：股币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
公司债	2020.9.10	100 元 (4.5%)	10 亿元	2020.9.18	40 亿元	2023.9.11

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

2020年7月3日，本次发行经中国证券监督管理委员会《证监许可（2020）1378号》文件批复，同意柳州钢铁股份有限公司向专业投资者公开发行面值总额不超过40亿元公司债券的注册申请。本期债券发行规模为10亿元，面值为100元，为3年期固定利率债券，期限为2020年9月10日至2023年9月11日，利率为4.5%，每年付息一次。上海新世纪资信评估投资服务有限公司对公司本期债券的主体信用评级为AA+，债券信用评级为AAA。

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	44,152
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	42,921
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

## (二) 截至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(不含通过转融通出借股份)							
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、标记或冻结情况		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	1,744,700	208,751,188	8.15	0	质押	203,469,540	境内自 然人
全国社保基金四一三组合	22,500,000	22,500,000	0.88	0	无		其他
李梓彬	282,433	22,291,148	0.87	0	无		境内自 然人
香港中央结算有限公司	-8,799,066	16,512,616	0.64	0	无		其他
基本养老保险基金一零零二组合	12,870,000	12,870,000	0.50	0	无		其他
中国银行股份有限公司-国金量化多因子股票型证券投资基金	7,858,676	7,858,676	0.31	0	无		其他
中国民生银行股份有限公司-国金量化精选混合型证券投资基金	5,282,235	5,282,235	0.21	0	无		其他
工银瑞信基金-国新投资有限公司-工银瑞信基金-国新7号(QDII)单一资产管理计划	3,570,088	3,570,088	0.14	0	无		其他
曾毅	0	3,000,000	0.12	0	无		境内自 然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
广西柳州钢铁集团有限公司	1,910,963,595	人民币普通股	1,910,963,595				
王文辉	208,751,188	人民币普通股	208,751,188				
全国社保基金四一三组合	22,500,000	人民币普通股	22,500,000				

李梓彬	22,291,148	人民币普通股	22,291,148
香港中央结算有限公司	16,512,616	人民币普通股	16,512,616
基本养老保险基金一零零二组合	12,870,000	人民币普通股	12,870,000
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	7,858,676	人民币普通股	7,858,676
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	5,282,235	人民币普通股	5,282,235
工银瑞信基金—国新投资有限公司—工银瑞信基金—国新7号(QDII)单一资产管理计划	3,570,088	人民币普通股	3,570,088
曾毅	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
前十名股东中回购专户情况说明	无		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
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为公司控股股东，王文辉为公司董事；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	无		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例(%)	数量合计	比例(%)
全国社保基金四一三组合	新增	0	0	22,500,000	0.88
基本养老保险基金一零零二组合	新增	0	0	12,870,000	0.50
中国银行股份有限公司—国金量化多因子股票型证券投资基金	新增	0	0	7,858,676	0.31
中国民生银行股份有限公司—国金量化精选混合型证券投资基金	新增	0	0	5,282,235	0.21



工银瑞信基金— 国新投资有限公司— 工银瑞信基金— 国新7号 (QDII)单一资 产管理计划	新增	0	0	3,570,088	0.14
BARCLAYSBANKPL C	退出	0	0	0	0
于桂英	退出	0	0	0	0
钟耀培	退出	0	0	2,406,905	0.09
华泰证券股份有 限公司	退出	0	0	757,930	0.03
郑彩苓	退出	0	0	2,375,360	0.09

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**四、控股股东及实际控制人情况**

**(一) 控股股东情况**

**1 法人**

适用 不适用

名称	广西柳州钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李斌
成立日期	1958 年 7 月 1 日
主要经营业务	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
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

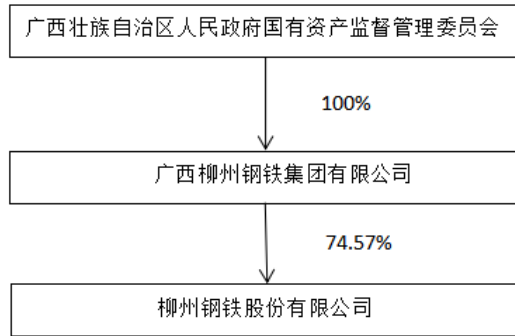
适用 不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
----	------------------------

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

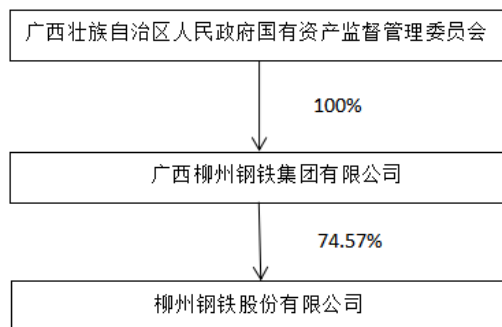
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

#### (一) 企业债券

适用 不适用

#### (二) 公司债券

适用 不适用

#### 1. 公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)	20柳钢01	175080.SH	2020-9-10	2020-9-11	2023-9-11	0	4.5	到期一次还本; 利随本按付息	上海证券交易所	专业投资者	同时采取竞价、报价、询价和协议交易方式	否

#### 公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

#### 逾期未偿还债券

适用 不适用

#### 报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)	2023年9月11日,公司向全体“20柳钢01”持有人支付自2022年9月11日至2023年9月10日期间的利息和本期债券本金。详见2023年8月15日刊登于上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《柳州钢铁股份有限公司2020年公开发行公司债券(第一期)2023年本息兑付及摘牌公告》。

**2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况**

□适用 √不适用

**3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构**

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
中信证券股份有限公司	北京市朝阳区亮马桥路 48 号 中信证券大厦	/	兰腾飞	010-60838614
上海新世纪资信评估 投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大 厦 14 楼	/	吴晓丽	021-63501349
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	李明、吕杰	李明	010-88827799

上述中介机构发生变更的情况

□适用 √不适用

**4. 报告期末募集资金使用情况**

√适用□不适用

单位:亿元币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
柳州钢铁股份有限公司 2020 年公开发行公司债券(第一期)	10	10	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

□适用 √不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5. 信用评级结果调整情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响**

□适用 √不适用

## 7. 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

适用 不适用

## 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	22 柳州钢铁 MTN001	102280420.IB	2022-03-03	2022-03-04	2025-03-04	5	3.68	每年付息, 到期还本	全国银行间债券市场	否	询价交易	否
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	22 柳州钢铁 MTN002	102282189.IB	2022-09-27	2022-09-27	2025-09-27	5	3.2	每年付息, 到期还本	全国银行间债券市场	否	询价交易	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14 楼	/	吴晓丽	021-63501349
天职国际会计师事务所	北京市海淀区车公庄西路 19	李明、吕杰	李明	010-88827799

所（特殊普通合伙）	号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域			
-----------	----------------------	--	--	--

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

#### 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

单位:亿元币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第一期中期票据	5	5	0	无	无	是
柳州钢铁股份有限公司 2022 年度第二期中期票据	5	5	0	无	无	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

#### 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增 减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-111,411.96	-240,799.83	53.73	
流动比率	0.77	0.86	-10.91	
速动比率	0.40	0.53	-23.72	
资产负债率 (%)	68.99	68.41	增加 0.58 个百分点	
EBITDA 全部债务比	5.24%	-1.03%	增加 6.27 个百分点	
利息保障倍数	-0.31	-2.77	不适用	
现金利息保障倍数	1.21	6.32	-80.92	主要系报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少所致
EBITDA 利息保障倍数	1.99	-0.32	不适用	
贷款偿还率 (%)	100	100	-	
利息偿付率 (%)	100	100	-	

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

审计报告

天职业字[2024]31359 号

柳州钢铁股份有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了柳州钢铁股份有限公司（以下简称“柳钢股份”或“公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。



我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了柳钢股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于柳钢股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>收入的确认</b></p> <p>柳钢股份主要生产销售型材、板材、钢坯、化产品、煤气等，本年的销售收入为 7,966,457.09 万元，较上年降低了 1.31%。由于收入是柳钢股份利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>索引至财务报表附注“三、（二十九）收入”“六、（三十七）营业收入、营业成本”</p>	<p>针对此关键审计事项，我们主要实施以下审计程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控制及关键控制点设计和运行有效性；</li> <li>2. 选取样本检查销售合同，检查公司对合同履约义务的识别，交易价格的确认和分配、控制权转移确认依据是否充分；</li> <li>3. 比较本期月度间收入变动情况，分析其变动趋势是否异常，并对异常变动查明原因；</li> <li>4. 了解宏观经济和钢铁行业情况，将本期重要产品价格与同行业平均价格进行比较，检查是否存在异常；</li> <li>5. 获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单等支持性文件，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；</li> <li>6. 抽取样本对客户实施函证程序，函证内容包括本期交易金额及应收账款、预收含税货款余额；</li> <li>7. 核查关联方销售的品种、价格、数量和金</li> </ol>

	<p>额,判断关联方交易价格的公允性;</p> <p>8. 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止测试,评价收入是否记录在正确的会计期间。</p>
--	--

#### 四、其他信息

柳钢股份管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估柳钢股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算柳钢股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督柳钢股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对柳钢股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致柳钢股份不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就柳钢股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师  
李明  
(项目合伙人)：\_\_\_\_\_

中国·北京

二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师：吕杰  
\_\_\_\_\_

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	6,744,247,998.51	8,761,523,885.21
应收票据	七、4	738,776,031.59	4,777,050,740.47
应收账款	七、5	757,448,777.04	768,353,374.93
应收款项融资	七、7	1,245,000,575.47	
预付款项	七、8	635,908,183.17	422,467,755.57
其他应收款	七、9	162,246,903.71	177,832,539.99
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	七、10	9,335,881,922.09	8,397,618,014.29
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	146,588,108.11	
流动资产合计		19,766,098,499.69	23,304,846,310.46
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	5,892,840.90	5,446,486.61
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	71,018,995.25	7,154,562.67
固定资产	七、21	36,588,897,649.00	37,484,352,754.91
在建工程	七、22	9,306,705,353.72	8,295,099,197.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	71,258,161.93	32,433,101.46
无形资产	七、26	1,417,724,258.60	1,305,665,900.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、29	1,084,233,939.76	889,295,787.78
其他非流动资产	七、30	263,196,579.78	87,961,235.91
非流动资产合计		48,808,927,778.94	48,107,409,027.64
资产总计		68,575,026,278.63	71,412,255,338.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、32	3,034,635,136.25	2,394,247,056.19
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	七、35	2,942,640,588.28	4,093,853,256.12
应付账款	七、36	9,029,473,235.98	10,785,736,224.40
预收款项	七、37	137,850,000.00	55,187,664.00
合同负债	七、38	1,640,975,264.01	1,495,153,594.32
应付职工薪酬	七、39	184,102,412.64	210,305,578.39
应交税费	七、40	92,798,473.72	63,087,106.02
其他应付款	七、41	519,881,123.11	631,157,941.71
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	七、43	6,907,411,698.39	6,407,187,052.39
其他流动负债	七、44	1,308,585,347.48	1,003,762,828.54
流动负债合计		25,798,353,279.86	27,139,678,302.08
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	七、45	20,159,692,000.00	20,360,322,000.00
应付债券	七、46	999,295,912.58	998,831,379.86
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	35,806,330.45	21,740,227.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	1,782,741.10	
递延收益	七、51	156,212,777.07	167,801,776.40
递延所得税负债	七、29	155,924,245.59	161,423,800.49
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,508,714,006.79	21,710,119,184.65
负债合计		47,307,067,286.65	48,849,797,486.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	120,932,457.86	120,932,457.86
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	18,997,860.39	10,362,697.39
盈余公积	七、59	2,181,361,710.02	2,181,361,710.02
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,927,121,019.78	4,939,234,711.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,811,206,248.05	9,814,684,776.71
少数股东权益		12,456,752,743.93	12,747,773,074.66
所有者权益（或股东权益）合计		21,267,958,991.98	22,562,457,851.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		68,575,026,278.63	71,412,255,338.10

公司负责人：卢春宁

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 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	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		6,294,844,207.51	8,190,919,812.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		465,391,418.72	3,316,758,028.66
应收账款	十九、1	951,646,088.90	304,725,168.01
应收款项融资		666,450,147.23	0.00
预付款项		295,461,326.27	291,257,158.48
其他应收款	十九、2	38,183,438.81	26,244,361.31
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,518,056,059.46	4,774,765,174.50
合同资产			
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		13,230,032,686.90	16,904,669,703.42
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	11,095,188,346.59	11,094,741,992.30
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		7,792,294,539.08	7,944,163,692.76
在建工程		978,664,326.46	1,054,505,445.26
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		71,258,161.93	32,433,101.46
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		340,206,268.52	353,555,171.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		20,277,611,642.58	20,479,399,402.91
资产总计		33,507,644,329.48	37,384,069,106.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,629,635,136.25	1,294,247,056.19

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		2,705,228,933.18	4,068,253,256.12
应付账款		3,723,644,952.09	4,670,991,897.22
预收款项			
合同负债		586,020,408.70	612,687,116.79
应付职工薪酬		160,618,197.44	187,897,046.18
应交税费		83,747,375.62	13,371,658.05
其他应付款		2,138,885,302.77	5,237,473,666.42
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		3,270,174,198.39	3,372,687,052.39
其他流动负债		805,135,110.89	746,732,895.54
流动负债合计		16,103,089,615.33	20,204,341,644.90
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		6,894,642,000.00	5,915,432,000.00
应付债券		999,295,912.58	998,831,379.86
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		35,806,330.45	21,740,227.90
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		113,222,844.27	124,872,609.70
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		8,042,967,087.30	7,060,876,217.46
负债合计		24,146,056,702.63	27,265,217,862.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		74,206,310.73	74,206,310.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		15,194,389.84	9,273,232.88
盈余公积		2,181,361,710.02	2,181,361,710.02
未分配利润		4,528,032,016.26	5,291,216,790.34
所有者权益（或股东权益）合计		9,361,587,626.85	10,118,851,243.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		33,507,644,329.48	37,384,069,106.33

公司负责人：卢春宁

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	79,664,570,904.61	80,725,267,280.14
其中:营业收入		79,664,570,904.61	80,725,267,280.14
二、营业总成本		81,319,770,943.18	85,006,871,115.90
其中:营业成本	七、61	78,027,363,149.88	81,487,508,997.61
税金及附加	七、62	245,339,469.16	285,288,016.29
销售费用	七、63	43,813,390.44	56,703,729.89
管理费用	七、64	829,964,100.86	985,581,984.14
研发费用	七、65	1,283,496,376.86	1,091,653,273.10
财务费用	七、66	889,794,455.98	1,100,135,114.87
其中:利息费用	七、66	1,114,174,854.46	1,121,638,245.70
利息收入	七、66	183,091,829.90	203,492,889.72
加:其他收益	七、67	219,212,226.13	67,239,752.98
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	551,354.29	1,616,410.92
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	551,354.29	1,534,866.55
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(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	313,487.53	-245,944.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-77,508,837.77	-42,316,838.28
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	78,407.08	0.00
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,512,553,401.31	-4,255,310,454.68
加:营业外收入	七、74	35,407,391.96	92,612,963.11
减:营业外支出	七、75	25,475,687.32	61,934,318.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,502,621,696.67	-4,224,631,809.86
减:所得税费用	七、76	-196,279,781.90	-690,338,818.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,306,341,914.77	-3,534,292,991.28
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,306,341,914.77	-3,534,292,991.28
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			



1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		-1,012,113,691.66	-2,341,977,483.16
2. 少数股东损益(净亏损以 “-”号填列)		-294,228,223.11	-1,192,315,508.12
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他 综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综 合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,306,341,914.77	-3,534,292,991.28
(一) 归属于母公司所有者的综 合收益总额		-1,012,113,691.66	-2,341,977,483.16
(二) 归属于少数股东的综合收 益总额		-294,228,223.11	-1,192,315,508.12
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.39	-0.91
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.39	-0.91

公司负责人：卢春宁

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	52,140,617,411.25	51,075,036,914.20
减：营业成本	十九、4	51,492,956,386.82	51,097,701,947.35
税金及附加		158,156,138.17	193,259,718.76
销售费用		43,112,045.99	55,413,195.83

管理费用		360,601,994.42	494,461,305.89
研发费用		520,847,899.34	361,849,883.36
财务费用		342,968,533.30	515,220,915.92
其中：利息费用		530,039,793.95	518,454,967.57
利息收入		178,790,462.80	199,116,599.28
加：其他收益		77,542,803.24	46,951,152.73
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	551,354.29	593,922.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		551,354.29	593,922.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		35,381.51	-744,916.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-60,499,435.57	-16,706,106.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）		78,407.08	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-760,317,076.24	-1,612,776,001.75
加：营业外收入		30,260,527.18	81,943,639.14
减：营业外支出		15,621,397.43	31,532,891.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-745,677,946.49	-1,562,365,253.65
减：所得税费用		17,506,827.59	-229,134,673.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-763,184,774.08	-1,333,230,580.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-763,184,774.08	-1,333,230,580.13
（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		-763,184,774.08	-1,333,230,580.13
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：卢春宁

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		70,112,958,801.41	76,556,397,989.30
收到的税费返还		23,384,491.23	2,399,637,411.96
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	2,037,612,065.19	1,910,782,565.33
经营活动现金流入小计		72,173,955,357.83	80,866,817,966.59
购买商品、接受劳务支付的现金		67,963,770,970.15	69,052,975,237.03
支付给职工及为职工支付的现金		2,518,858,544.77	2,433,302,150.81
支付的各项税费		674,484,597.59	1,791,157,817.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	764,713,168.42	927,745,552.49
经营活动现金流出小计		71,921,827,280.93	74,205,180,758.03
经营活动产生的现金流量净额		252,128,076.90	6,661,637,208.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金		105,000.00	91,700.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,198.00	2,523,071.41
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		553,198.00	4,614,771.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	七、78	1,821,890,883.88	1,864,855,638.23
投资支付的现金			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,821,890,883.88	1,864,855,638.23
投资活动产生的现金流量净额		-1,821,337,685.88	-1,860,240,866.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		11,300,499,995.50	16,329,097,406.51
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	1,862,767.59	5,050,800.15
筹资活动现金流入小计		11,302,362,763.09	16,334,148,206.66
偿还债务支付的现金		10,372,487,712.70	14,942,097,377.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,243,508,677.55	1,628,622,436.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	41,825,116.92	57,077,767.01
筹资活动现金流出小计		11,657,821,507.17	16,627,797,580.68
筹资活动产生的现金流量净额		-355,458,744.08	-293,649,374.02
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,849,035.32	7,816,594.59
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,922,819,317.74	4,515,563,562.31
加：期初现金及现金等价物余额		8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,610,847,956.31	8,533,667,274.05

公司负责人：卢春宁

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		48,298,121,086.09	55,554,793,479.36
收到的税费返还		22,622,093.97	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,393,654,882.52	1,521,179,385.04
经营活动现金流入小计		49,714,398,062.58	57,075,972,864.40
购买商品、接受劳务支付的现金		47,049,430,381.05	47,198,265,544.61
支付给职工及为职工支付的现金		1,622,542,812.68	1,353,257,930.99
支付的各项税费		376,423,324.40	1,418,584,426.53

支付其他与经营活动有关的现金		3,613,505,632.91	851,914,748.89
经营活动现金流出小计		52,661,902,151.04	50,822,022,651.02
经营活动产生的现金流量净额		-2,947,504,088.46	6,253,950,213.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		105,000.00	70,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		448,198.00	2,523,071.41
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		553,198.00	2,593,071.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		528,275,669.26	189,499,895.62
投资支付的现金			1,011,500,000.00
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		528,275,669.26	1,200,999,895.62
投资活动产生的现金流量净额		-527,722,471.26	-1,198,406,824.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,424,339,995.50	11,298,367,406.51
收到其他与筹资活动有关的现金		1,607,212.04	5,050,800.15
筹资活动现金流入小计		8,425,947,207.54	11,303,418,206.66
偿还债务支付的现金		6,223,987,712.70	11,030,097,377.17
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		466,103,450.72	812,970,787.13
支付其他与筹资活动有关的现金		41,825,116.92	53,060,808.92
筹资活动现金流出小计		6,731,916,280.34	11,896,128,973.22
筹资活动产生的现金流量净额		1,694,030,927.20	-592,710,766.56
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,046,057.30	6,212,407.12
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,780,149,575.22	4,469,045,029.73
加：期初现金及现金等价物余额		7,963,063,201.30	3,494,018,171.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,182,913,626.08	7,963,063,201.30

公司负责人：卢春宁

主管会计工作负责人：石柳元

会计机构负责人：石柳元

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	2,562,793,200.00				120,932,457.86			10,362,697.39	2,181,361,710.02		4,939,234,711.44		9,814,684,776.71	12,747,773,074.66	22,562,457,851.37
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				120,932,457.86			10,362,697.39	2,181,361,710.02		4,939,234,711.44		9,814,684,776.71	12,747,773,074.66	22,562,457,851.37
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)								8,635,163.00			-1,012,113,691.66		-1,003,478,528.66	-291,020,330.73	-1,294,498,859.39
(一) 综合收益总额											-1,012,113,691.66		-1,012,113,691.66	-294,228,223.11	-1,306,341,914.77
(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															

2023 年年度报告

投入资本																				
3. 股份支付 计入所有者 权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润 分配																				
1. 提取盈余 公积																				
2. 提取一般 风险准备																				
3. 对所有 者(或股 东)的 分配																				
4. 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								8,635,163.00						8,635,163.00	3,207,892.38				11,843,055.38	
1. 本期提取								53,158,747.38						53,158,747.38	16,457,054.91				69,615,802.29	

2023 年年度报告

2. 本期使用								-44,523,584.38					-44,523,584.38	-13,249,162.53	-57,772,746.91
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				120,932,457.86			18,997,860.39	2,181,361,710.02		3,927,121,019.78		8,811,206,248.05	12,456,752,743.93	21,267,958,991.98

项目	2022 年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年年末余额	2,562,793,200.00				88,315,684.06			4,825,708.47	2,181,361,710.02		7,732,263,801.86		12,569,560,104.41	13,973,226,747.84	26,542,786,852.25	
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				88,315,684.06			4,825,708.47	2,181,361,710.02		7,732,263,801.86		12,569,560,104.41	13,973,226,747.84	26,542,786,852.25	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					32,616,773.80			5,536,988.92			-2,793,029,090.42		-2,754,875,327.70	-1,225,453,673.18	-3,980,329,000.88	





2023 年年度报告

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							5,536,988.92				5,536,988.92	428,480.42	5,965,469.34	
1. 本期提取							58,913,652.70				58,913,652.70	16,882,947.22	75,796,599.92	
2. 本期使用							-53,376,663.78				-53,376,663.78	-16,454,466.80	-69,831,130.58	
（六）其他					-435,326.19						-435,326.19	-514,545.49	-949,871.68	
四、本期期末余	2,562,793,200.00				120,932,457.86		10,362,697.39	2,181,361,710.02		4,939,234,711.44	9,814,684,776.71	12,747,773,074.66	22,562,457,851.37	

额																	
公司负责人：卢春宁      主管会计工作负责人：石柳元      会计机构负责人：石柳元																	

母公司所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 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、上年年末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			9,273,232.88	2,181,361,710.02	5,291,216,790.34	10,118,851,243.97
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				74,206,310.73			9,273,232.88	2,181,361,710.02	5,291,216,790.34	10,118,851,243.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							5,921,156.96			-763,184,774.08	-757,263,617.12
（一）综合收益总额										-763,184,774.08	-763,184,774.08
（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. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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											

2023 年年度报告

6. 其他											
(五) 专项储备								5,921,156.96			5,921,156.96
1. 本期提取								39,235,416.63			39,235,416.63
2. 本期使用								-33,314,259.67			-33,314,259.67
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			15,194,389.84	2,181,361,710.02	4,528,032,016.26	9,361,587,626.85

项目	2022 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、上年年末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			4,098,755.64	2,181,361,710.02	7,075,498,977.73	11,897,958,954.12
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				74,206,310.73			4,098,755.64	2,181,361,710.02	7,075,498,977.73	11,897,958,954.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								5,174,477.24		-1,784,282,187.39	-1,779,107,710.15
（一）综合收益总额										-1,333,230,580.13	-1,333,230,580.13
（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										-451,051,607.26	-451,051,607.26
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-451,051,607.26	-451,051,607.26
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											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								5,174,477.24			5,174,477.24
1. 本期提取								44,629,999.92			44,629,999.92
2. 本期使用								-39,455,522.68			-39,455,522.68
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				74,206,310.73			9,273,232.88	2,181,361,710.02	5,291,216,790.34	10,118,851,243.97

公司负责人：卢春宁      主管会计工作负责人：石柳元      会计机构负责人：石柳元

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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、审计监督部、法务风控部、战略发展部、财务部、采购中心、销售中心等部门,并设有焦化厂、烧结厂、炼铁厂、转炉炼钢厂、第一轧钢厂等生产厂,有一家下属子公司,为广西钢铁集团有限公司。

公司经营范围为:烧结、炼铁、炼钢生产及其产品、副产品的销售,钢材轧制、加工生产及其产品、副产品的销售;炼焦生产及其产品、副产品的销售(凭有效的安全生产许可证核准的范围经营);金属矿石销售;煤炭及制品销售;机械设备销售;仪器仪表销售;有色金属合金销售;专用化学产品销售(不含危险化学品);耐火材料销售;非金属矿及制品销售;润滑油销售;金属材料销售;废钢销售;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;再生资源销售。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

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。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

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。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

**2. 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。

**3. 营业周期**

适用  不适用

公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用  不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	金额大于 1000 万元
应收款项本期坏账准备收回或转回金额重要的	金额大于 1000 万元
重要的应收款项核销	金额大于 1000 万元
重要的在建工程	单项在建工程投资预算额超 1 亿元
重要的非全资子公司	少数股东持有 5%(含)以上股权，且资产总额、净资产、营业收入和净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 1 年以上，且金额大于 5000 万元
重要的合营或联营企业标准	长期股权投资期末账面价值占合并报表总资产的 1%以上且金额超过 1 亿元

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用  不适用

**(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

**(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法**

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日

所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一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) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 合营安排的认定和分类



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。合营安排具有下列特征:1)各参与方均受到该安排的约束;2)两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排,对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

#### (2) 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:1)确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;2)确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;3)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;4)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;5)确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 9. 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短(一般是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。

### 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,因汇率不同而产生的汇兑差额,除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外,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的即期汇率折算,不改变其人民币金额;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,差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (2) 外币财务报表折算

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,其他项目采用交易发生日的即期汇率折算;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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,确认为其他综合收益。

### 11. 金融工具

√适用 □不适用

#### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款的约定,在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的,终止确认金融资产(或金融资产的一部分,或一组类似金融资产的一部分),即从其账户和资产负债表内予以转销:

1) 收取金融资产现金流量的权利届满;

2) 转移了收取金融资产现金流量的权利,或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务;并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,或②虽然实质上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,但放弃了对该金融资产的控制。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 2) 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

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性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金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

## (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；2) 根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

### 2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

### (4) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### （5）金融资产减值

本公司对于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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

##### 1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的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。本公司对信用风险的具体评估，详见本报告“十二、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

##### 3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

#### （6）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 12. 应收票据

适用  不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

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。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

## 13. 应收账款

适用  不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收账款，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收账款，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 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。

(3) 关联方应收款项，主要为经单独测试后未减值的应收款项，预期信用损失率为零。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项融资，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的应收款项融资，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

金融资产同时符合下列条件的，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是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

**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。	按照“应收账款减值准备”迁徙率法计算模型计提。	采用个别认定计提。
	(关联方应收账款, 主要为经单独测试后未减值的应收账款, 预期信用损失率为零)	(关联方应收账款, 主要为经单独测试后未减值的应收账款, 预期信用损失率为零。)	

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用  不适用

### 16. 存货

适用  不适用

#### 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用  不适用

##### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、自制半成品及在产品、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。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法  
按照一次转销法进行摊销。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

#### 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

#### 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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（除应收款项）列示为合同资产。

#### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的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。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的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。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

### (1) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间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，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步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，冲减留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，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，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，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，归入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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### (3) 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，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。

### (4) 长期股权投资的处置

#### 1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### 2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益(损失)；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### (5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。



## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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年限平均法计提折旧。

#### 4)、固定资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

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	20-40	0	2.5-5.0

机器设备	直线法	15	0	6.67
运输设备	直线法	5-15	0	6.67-20
电子及其他设备	直线法	5-10	0	10-20

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(2) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关的资产成本；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。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 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) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

## 24. 生物资产

□适用 √不适用

## 25. 油气资产

□适用 √不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1) 无形资产包括土地使用权、海域权及软件等，按取得时的实际成本计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	40-50

海域使用权	40-50
软件	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，本公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3) 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将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。

开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 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；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 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，能证明其有用性；4) 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；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

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) 公司经营所处的经济、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) 公司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，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当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，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

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。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本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。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 32. 股份支付

适用 不适用

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1) 收入的确认

本公司的收入主要包括型材、板材、钢坯、化产品、煤气等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

① 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

- 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资产。

- 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

② 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

- 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。

- 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

本公司在销售钢铁、焦化及其他产品时，在客户取得产品控制权时，确认销售收入，即：a. 与客户签订了产品销售合同；b. 产品已发货，客户已取得相关产品控制权。

本公司在销售工程材料、耐火材料及其他材料时，在客户取得商品控制权时，确认销售收入，即：a. 与客户签订了商品销售合同；b. 商品已发货，客户已取得相关商品控制权。

③ 本公司通常情况下根据销售方式的不同，收入确认的具体方法如下：a. 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。b. 焦炉煤气通常以气量表抄表数确认收入。

##### 3) 收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、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。

① 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

② 重大融资成分

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控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

③ 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

④ 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

企业应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本企业其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，企业将应付客户对价全额冲减交易价格。

4) 对收入确认具有重大影响的判断

本公司所采用的以下判断，对收入确认的时点和金额具有重大影响：

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。

5) 本公司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。

**(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法**

适用 不适用

**35. 合同成本**

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1) 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

(3) 政府补助采用总额法：

1) 与资产相关的政府补助，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。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，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，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

(5) 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(6) 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

1) 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本公司提供贷款的，本公司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。

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋及建筑物。在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

(1) 对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

(2) 除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①初始计量在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本报告“五、21. 固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。①经营租赁采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。②融资租赁于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### （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。

#### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
公司按照《企业会计准则解释第 16 号》、《企业会计准则第 18 号——所得税》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等规定。	详见说明	0

##### 其他说明

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对于在首次施行 16 号解释的财务报表列报最早期间的期初至解释施行日之间发生的适用解释的单项交易，本公司按照解释的规定进行调整，对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产所产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，以抵销后的净额列示递延所得税资产或负债。该会计政策变更对公司财务报表无影响。

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	钢材、钢坯销售收入；副产品、化产品销售收入；服务费收入	13%；9%；6%
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

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

(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，2023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“海洋建筑结构用耐蚀高强高韧不锈钢覆层钢筋关键技术研发与应用”、“方坯直送直轧技术的开发”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）、《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第13号）规定，本公司对2023年度实际发生的技术开发费用，在计算应纳税所得额时按照实际发生额的100%在税前加计扣除。

(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）。根据中华人民共和国国家发展和改革委员会令第29号《产业结构调整指导目录（2019年本）》、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部税务总局国家发展改革委公告2020年第23号）的规定，自2021年1月1日至2030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）产品属于资源综合利用产品，符合《财政部、税务总局关于完善资源综合利用增值税政策的公告》（财政部税务总局公告2021年第40号）的规定，2023年度享受增值税即征即退优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

根据《广西壮族自治区财政厅关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（桂财税〔2022〕11号）的规定，2022年4月1日至2026年12月31日（所属期），对广西区内所有征收对象免征地方水利建设基金。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

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	6,610,847,956.31	8,533,667,274.05
其他货币资金	133,400,042.20	227,856,611.16
存放财务公司存款		
合计	6,744,247,998.51	8,761,523,885.21
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 133,400,042.20 元,主要为汇票、信用证保证金、拍卖保证金。公司无存放在境外的款项,无存放财务公司款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	527,250,836.37	4,236,454,731.92
商业承兑票据	211,525,195.22	540,596,008.55
合计	738,776,031.59	4,777,050,740.47

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	35,752,183.04
合计	35,752,183.04

### (3). 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

适用 不适用

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	1,734,217,733.65	
商业承兑票据	914,660,282.11	
合计	2,648,878,015.76	

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	738,776,031.59	100.00			738,776,031.59	4,777,050,740.47	100.00			4,777,050,740.47
其中：										
银行承兑汇票	527,250,836.37	71.37			527,250,836.37	4,236,454,731.92	88.68			4,236,454,731.92
商业承兑汇票	211,525,195.22	28.63			211,525,195.22	540,596,008.55	11.32			540,596,008.55
合计	738,776,031.59	/		/	738,776,031.59	4,777,050,740.47	/		/	4,777,050,740.47

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	527,250,836.37			
商业承兑汇票	211,525,195.22			
合计	738,776,031.59			/

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

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。

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用  不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用  不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

## (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	722,551,299.23	743,754,465.30
1 年以内小计	722,551,299.23	743,754,465.30
1 至 2 年	11,432,917.61	24,598,909.63
2 至 3 年	23,464,560.20	
5 年以上	16,274,016.76	16,196,249.83
合计	773,722,793.80	784,549,624.76

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	736,174,885.98	95.15			736,174,885.98	749,746,837.36	95.56			749,746,837.36
其中：										
关联方组合	736,174,885.98	95.15			736,174,885.98	749,746,837.36	95.56			749,746,837.36
按组合计提坏账准备	37,547,907.82	4.85	16,274,016.76	43.34	21,273,891.06	34,802,787.40	4.44	16,196,249.83	46.54	18,606,537.57
其中：										
账龄组合	37,547,907.82	4.85	16,274,016.76	43.34	21,273,891.06	34,802,787.40	4.44	16,196,249.83	46.54	18,606,537.57
合计	773,722,793.80	/	16,274,016.76	/	757,448,777.04	784,549,624.76	/	16,196,249.83	/	768,353,374.93

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西柳钢中金不锈钢有限公司	300,567,637.04			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西防钢新材料科技有限公司	102,830,741.57			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	100,611,672.04			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西柳钢环保股份有限公司	79,924,797.08			经单独测试后未减值的关联方应收款项
防城港市强实科技有限公司	45,848,136.35			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西柳钢工程技术有限公司	25,598,385.97			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西柳州岑海金属	16,900,207.36			经单独测试后未减值的关

材料有限公司				关联方应收款项
桂林市柳钢钢材销售有限公司	16,722,058.10			经单独测试后未减值的关联方应收款项
十一冶建设集团有限责任公司	11,984,977.43			经单独测试后未减值的关联方应收款项
应收控股股东控制的其他企业	35,186,273.04			经单独测试后未减值的关联方应收款项
合计	736,174,885.98			/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

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（含1年）	16,197,049.33		
1-2年（含2年）	4,865,998.67		
2-3年（含3年）	210,843.06		
5年以上	16,274,016.76	16,274,016.76	100
合计	37,547,907.82	16,274,016.76	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,196,249.83	77,766.93				16,274,016.76
合计	16,196,249.83	77,766.93				16,274,016.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西柳钢中金不锈钢有限公司	300,567,637.04		300,567,637.04	38.85	
广西防钢新材料科技有限公司	102,830,741.57		102,830,741.57	13.29	
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	100,611,672.04		100,611,672.04	13.00	
广西柳钢环保股份有限公司	79,924,797.08		79,924,797.08	10.33	
防城港市强实科技有限公司	45,848,136.35		45,848,136.35	5.93	
合计	629,782,984.08		629,782,984.08	81.40	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**6、 合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用



按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	1,245,000,575.47	
合计	1,245,000,575.47	

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	79,030,110.59
合计	79,030,110.59

## (3). 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款项融资

√适用 □不适用

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
银行承兑汇票	8,636,732,153.33	
合计	8,636,732,153.33	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	1,245,000,575.47	100.00			1,245,000,575.47					
其中：										
银行承兑汇票	1,245,000,575.47	100.00			1,245,000,575.47					
按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	1,245,000,575.47	/		/	1,245,000,575.47		/		/	

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
银行承兑汇票	1,245,000,575.47			
合计	1,245,000,575.47			/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

## (6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8). 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

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	630,249,239.64	99.11	419,003,829.11	99.18
1至2年	4,760,111.05	0.75	2,617,276.49	0.62
2至3年	56,522.51	0.01		
3年以上	842,309.97	0.13	846,649.97	0.20
合计	635,908,183.17	100.00	422,467,755.57	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：

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
淮南矿业(集团)有限责任公司	121,679,279.76	19.13
山西焦煤集团煤焦销售有限公司	71,433,629.14	11.23

平顶山天安煤业股份有限公司	63,680,071.97	10.01
中华人民共和国防城海关	60,361,545.41	9.49
广西沿海铁路股份有限公司	42,384,074.82	6.67
合计	359,538,601.10	56.53

其他说明  
不适用

其他说明  
适用 不适用

## 9、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	162,246,903.71	177,832,539.99
合计	162,246,903.71	177,832,539.99

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况  
适用 不适用

核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	163,777,014.13	26,949,508.79
1 年以内小计	163,777,014.13	26,949,508.79
1 至 2 年	95,351.90	427,506.20
2 至 3 年	113,083.22	52,700.00
3 年以上		
3 至 4 年		1,200.00
4 至 5 年		152,195,512.00
5 年以上	4,183,898.81	5,157,393.53
合计	168,169,348.06	184,783,820.52

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

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	16,304,981.90	18,443,194.70
第三方资金往来	4,682,835.22	13,524,012.95
其他应收及暂付款	165,753.34	488,017.73
保证金	123,500.00	126,725.00
其他	146,892,277.60	152,201,870.14
合计	168,169,348.06	184,783,820.52

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

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)	
2023年1月1日余额	1,793,887.00		5,157,393.53	6,951,280.53
2023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	222,804.56			222,804.56
本期转回	278,106.02		335,953.00	614,059.02
本期转销				
本期核销				
其他变动			-637,581.72	-637,581.72
2023年12月31日余额	1,738,585.54		4,183,858.81	5,922,444.35

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
详见附注“五、15 其他应收款”

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：  
□适用 √不适用

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：  
□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他	3,224,295.56		335,953.00		1,295,516.25	4,183,858.81

应收账款						
单项计提坏账准备的其他应收账款	3,726,984.97	222,804.56	278,106.02		-1,933,097.97	1,738,585.54
合计	6,951,280.53	222,804.56	614,059.02		-637,581.72	5,922,444.35

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

其他变动系坏账组合重分类调整所致。

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
防城港市自然资源局	124,278,440.00	73.90	其他	1年以内	1,242,784.40
柳州市工业和信息化局	21,700,000.00	12.90	其他	1年以内	217,000.00
中国铁路南宁局集团有限公司柳州货运中心	16,304,981.90	9.70	代垫铁路运费	1年以内	163,049.82
山东青云起重机械有限公司起重机总厂	944,300.00	0.56	第三方资金往来	5年以上	944,300.00
山西安泰集团股份有限公司	809,532.20	0.48	第三方资金往来	5年以上	809,532.20
合计	164,037,254.10	97.54	/	/	3,376,666.42

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**10、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

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	7,520,370,768.16	5,421,018.46	7,514,949,749.70	7,156,422,384.64	16,058,373.41	7,140,364,011.23
在产品	1,325,726,774.87	40,088,471.54	1,285,638,303.33	795,508,344.82	9,144,265.65	786,364,079.17
库存商品	567,293,216.83	31,999,347.77	535,293,869.06	488,004,123.11	17,114,199.22	470,889,923.89
合计	9,413,390,759.86	77,508,837.77	9,335,881,922.09	8,439,934,852.57	42,316,838.28	8,397,618,014.29

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

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	16,058,373.41	5,421,018.46		16,058,373.41		5,421,018.46
在产品	9,144,265.65	40,088,471.54		9,144,265.65		40,088,471.54
库存商品	17,114,199.22	31,999,347.77		17,114,199.22		31,999,347.77
合计	42,316,838.28	77,508,837.77		42,316,838.28		77,508,837.77

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

存货跌价准备的计提依据：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。

本期转销存货跌价准备的原因：本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用或售出。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

**(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明  
不适用

**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	146,588,108.11	
合计	146,588,108.11	

其他说明  
无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况  
适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：  
不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期减值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  
适用 不适用

**(4). 本期实际的核销债权投资情况**适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

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	5,446,486.61			551,354.29			105,000.00			5,892,840.90	
小计	5,446,486.61			551,354.29			105,000.00			5,892,840.90	
合计	5,446,486.61			551,354.29			105,000.00			5,892,840.90	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明  
不适用

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	海域使用权	土地使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,739,453.03	4,176,900.00		7,916,353.03
2. 本期增加金额	48,200,259.23		32,681,663.93	80,881,923.16
(1) 外购				

(2) 存货\固定资产\在建工程转入	48,200,259.23		32,681,663.93	80,881,923.16
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		4,176,900.00		4,176,900.00
(1) 处置				
(2) 其他转出		4,176,900.00		4,176,900.00
4. 期末余额	51,939,712.26		32,681,663.93	84,621,376.19
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	93,486.36	668,304.00		761,790.36
2. 本期增加金额	4,911,566.15		8,597,328.43	13,508,894.58
(1) 计提或摊销	93,486.36		132,493.63	225,979.99
(2) 转入	4,818,079.79		8,464,834.80	13,282,914.59
3. 本期减少金额		668,304.00		668,304.00
(1) 处置				
(2) 其他转出		668,304.00		668,304.00
4. 期末余额	5,005,052.51		8,597,328.43	13,602,380.94
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	46,934,659.75		24,084,335.50	71,018,995.25
2. 期初账面价值	3,645,966.67	3,508,596.00		7,154,562.67

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	9,701,751.81	办理中

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	36,588,897,649.00	37,484,352,754.91
固定资产清理		

合计	36,588,897,649.00	37,484,352,754.91
----	-------------------	-------------------

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	24,679,510,089.69	27,777,063,609.84	184,748,643.44	688,546,736.79	53,329,869,079.76
2.本期增加金额	904,502,718.91	1,185,650,422.78	8,883,258.20	29,575,453.73	2,128,611,853.62
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	907,148,067.24	1,183,005,074.45	8,883,258.20	29,575,453.73	2,128,611,853.62
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	-2,645,348.33	2,645,348.33			
3.本期减少金额	296,246,195.73	375,753,366.91	1,305,336.61	345,982.60	673,650,881.85
(1) 处置或报废	14,238,163.06	78,875,907.40	1,305,336.61		94,419,407.07
(2) 转出	278,369,337.34	300,516,154.84		345,982.60	579,231,474.78
(3) 其他	3,638,695.33	-3,638,695.33			
4.期末余额	25,287,766,612.87	28,586,960,665.71	192,326,565.03	717,776,207.92	54,784,830,051.53
二、累计折旧					
1.期初余额	5,045,985,619.13	10,567,894,491.07	38,400,988.61	193,235,226.04	15,845,516,324.85
2.本期增加金额	930,912,520.06	1,734,804,599.36	14,588,098.73	152,332,500.66	2,832,637,718.81
(1) 计提	931,581,134.18	1,734,135,985.24	14,588,098.73	152,332,500.66	2,832,637,718.81
(2) 其他	-668,614.12	668,614.12			
3.本期减少金额	156,408,588.54	325,343,560.93	158,196.54	311,295.12	482,221,641.13
(1) 处置或报废	13,932,169.48	74,394,827.87	158,196.54		88,485,193.89
(2) 转出	141,807,804.94	251,617,347.18		311,295.12	393,736,447.24
(3) 其他	668,614.12	-668,614.12			
4.期末余额	5,820,489,550.65	11,977,355,529.50	52,830,890.80	345,256,431.58	18,195,932,402.53
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,467,277,062.22	16,609,605,136.21	139,495,674.23	372,519,776.34	36,588,897,649.00
2.期初账面价值	19,633,524,470.56	17,209,169,118.77	146,347,654.83	495,311,510.75	37,484,352,754.91

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,012,705,034.72	办理中

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	9,218,479,321.93	8,191,459,728.59
工程物资	88,226,031.79	103,639,469.00
合计	9,306,705,353.72	8,295,099,197.59

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

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
在建工程	9,218,479,321.93		9,218,479,321.93	8,191,459,728.59		8,191,459,728.59
合计	9,218,479,321.93		9,218,479,321.93	8,191,459,728.59		8,191,459,728.59

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

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



冷轧系统	6,617,010,000.00	40,417,593.15	2,146,186.81	4,711,254.30		37,852,525.66
烧结球团系统	5,050,940,000.00	1,197,330,901.17	217,669,290.42	225,615,624.67		1,189,384,566.92
动力系统	4,366,270,000.00	624,489,739.21	122,686,385.88	22,751,702.38		724,424,422.71
炼钢连铸系统	4,104,080,000.00	597,640,129.41	125,587,067.48			723,227,196.89
其他公辅设施	4,061,812,300.00	1,378,743,717.03	122,504,063.60	11,460,860.72		1,489,786,919.91
炼铁系统	4,443,210,000.00	232,544,273.16	20,397,957.54	49,148,173.04		203,794,057.66
焦化系统	2,561,360,000.00	351,513,977.67	29,047,904.77			380,561,882.44
长材系统	2,266,950,000.00	186,471,082.02	9,765,314.75	153,847,812.18		42,388,584.59
热轧系统	2,257,670,000.00	259,736,181.11	27,617,295.54			287,353,476.65
气体系统	1,059,630,000.00	610,350,016.06	38,820,549.26			649,170,565.32
码头泊位	2,890,000,000.00	1,025,662,811.41	276,797,285.31	389,522,187.29		912,937,909.43
铁路专线	1,199,620,000.00	154,881,062.05	1,373,037.91			156,254,099.96
广西钢铁冷轧厂新增精整机组工程	398,100,000.00	1,275,274.34	256,708,257.93			257,983,532.27
广西钢铁冷轧厂新增酸洗机组项目	350,180,000.00	21,862,843.78	217,659,872.48			239,522,716.26
防城港钢铁基地项目原料场系统4、5号矿石料场工程	258,000,000.00	186,947,142.58	29,484,873.03			216,432,015.61
合计	41,884,832,300.00	6,869,866,744.15	1,498,265,342.71	857,057,614.58		7,511,074,472.28

接上表

项目名称	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
冷轧系统	95.00	95	345,787,052.85			自筹+借款
烧结球团系统	88.38	88	223,018,686.26	32,206,586.85	4.61	自筹+借款
动力系统	85.61	87	120,103,365.72	16,067,648.85	4.61	自筹+借款
炼钢连铸系统	82.57	82	57,801,968.10	6,943,629.37	4.61	自筹+借款
其他公辅设施	79.00	79	146,243,980.54	11,325,324.13	4.61	自筹+借款
炼铁系统	87.63	89	51,585,948.37	3,800,902.43	4.61	自筹+借款
焦化系统	89.87	90	30,973,852.01	2,160,042.28	4.61	自筹+借款
长材系统	92.05	93	23,296,315.69	4,165,833.62	4.61	自筹+借款
热轧系统	88.36	90	65,832,346.09	1,066,867.63	4.61	自筹+借款
气体系统	82.85	80	46,326,841.73	14,600,397.65	4.61	自筹+借款
码头泊位	55.73	58	154,452,114.71	23,660,490.67	4.61	自筹+借款
铁路专线	85.00	85.8	31,627,248.04	250,336.66	4.61	自筹+借款
广西钢铁冷轧厂新增精整机组工程	64.80	70	1,405,988.89	1,405,988.89	4.61	自筹+借款
广西钢铁冷轧厂新增酸洗机组项目	68.40	70	1,584,122.24	1,584,122.24	4.61	自筹+借款
防城港钢铁基地项目原料场系统4、5号矿石料场工程	83.89	84				自筹
合计	/	/	1,300,039,831.24	119,238,171.27	/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

### (1). 工程物资情况

适用 不适用

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
工程材料	3,861,546.86		3,861,546.86	2,630,974.17		2,630,974.17
工程设备	84,364,484.93		84,364,484.93	101,008,494.83		101,008,494.83
合计	88,226,031.79		88,226,031.79	103,639,469.00		103,639,469.00

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

### (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	房屋及建筑物	合计

一、账面原值			
1. 期初余额	85,354,738.48	797,658.98	86,152,397.46
2. 本期增加金额	106,089,598.43		106,089,598.43
(1) 租入	106,089,598.43		106,089,598.43
3. 本期减少金额	85,354,738.48		85,354,738.48
(1) 转出	85,354,738.48		85,354,738.48
4. 期末余额	106,089,598.43	797,658.98	106,887,257.41
二、累计折旧			
1. 期初余额	53,542,032.00	177,264.00	53,719,296.00
2. 本期增加金额	35,363,199.48	88,632.00	35,451,831.48
(1) 计提	35,363,199.48	88,632.00	35,451,831.48
3. 本期减少金额	53,542,032.00		53,542,032.00
(1) 转出	53,542,032.00		53,542,032.00
4. 期末余额	35,363,199.48	265,896.00	35,629,095.48
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	70,726,398.95	531,762.98	71,258,161.93
2. 期初账面价值	31,812,706.48	620,394.98	32,433,101.46

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	软件	土地使用权	海域使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	15,426,665.83	1,085,460,897.62	403,811,590.70	1,504,699,154.15
2. 本期增加金额		567,177,917.72		567,177,917.72
(1) 购置		165,550,727.72		165,550,727.72
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 其他		401,627,190.00		401,627,190.00
3. 本期减少金额		28,504,763.93	401,627,190.00	430,131,953.93
(1) 转出		28,504,763.93		28,504,763.93
(2) 其他			401,627,190.00	401,627,190.00

4. 期末余额	15,426,665.83	1,624,134,051.41	2,184,400.70	1,641,745,117.94
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,062,669.18	121,434,315.91	64,536,268.35	199,033,253.44
2. 本期增加金额	541,134.80	96,456,375.03	4,025,833.96	101,023,343.79
(1) 计提	541,134.80	28,217,167.94	4,025,833.96	32,784,136.70
(2) 其他		68,239,207.09		68,239,207.09
3. 本期减少金额		7,796,530.80	68,239,207.09	76,035,737.89
(1) 处置		7,796,530.80		7,796,530.80
(2) 其他			68,239,207.09	68,239,207.09
4. 期末余额	13,603,803.98	210,094,160.14	322,895.22	224,020,859.34
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,822,861.85	1,414,039,891.27	1,861,505.48	1,417,724,258.60
2. 期初账面价值	2,363,996.65	964,026,581.71	339,275,322.35	1,305,665,900.71

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是 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

截至期末本公司不存在使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 28、长期待摊费用

适用 不适用

### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

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	17,009,402.20	2,551,410.33	42,316,838.28	6,347,525.74
政府补助递延收益	156,212,777.07	23,431,916.56	167,801,776.40	25,170,266.46
预计负债	1,782,741.10	267,411.17		
信用减值准备	22,118,694.17	3,317,804.12	23,147,530.32	3,472,129.55
职工教育经费	162,559,076.06	24,383,861.41	168,330,976.30	25,249,646.44
可抵扣亏损	6,868,543,574.45	1,030,281,536.17	5,527,041,463.99	829,056,219.59
合计	7,228,226,265.05	1,084,233,939.76	5,928,638,585.29	889,295,787.78

#### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税	应纳税暂时性差异	递延所得税

		负债		负债
计入在建工程的可抵扣亏损	1,039,494,970.60	155,924,245.59	1,076,158,669.94	161,423,800.49
合计	1,039,494,970.60	155,924,245.59	1,076,158,669.94	161,423,800.49

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	10,688,724.29		4,864,965.22	
其中：租赁负债	10,688,724.29		4,864,965.22	
递延所得税负债	10,688,724.29		4,864,965.22	
其中：使用权资产	10,688,724.29		4,864,965.22	

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

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
预付工程款	263,196,579.78		263,196,579.78	87,961,235.91		87,961,235.91
合计	263,196,579.78		263,196,579.78	87,961,235.91		87,961,235.91

其他说明：

无

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	133,400,042.20	133,400,042.20	其他	保证金	227,856,611.16	227,856,611.16	其他	保证金
应收票据	35,752,183.04	35,752,183.04	质押		466,653,833.31	466,653,833.31	质押	

应收款项融资	79,030,110.59	79,030,110.59	质押					
合计	248,182,335.83	248,182,335.83	/	/	694,510,444.47	694,510,444.47	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,030,437,957.70	2,393,701,273.08
应付借款利息	4,197,178.55	545,783.11
合计	3,034,635,136.25	2,394,247,056.19

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,682,485.34	469,852,588.14
银行承兑汇票	1,804,958,102.94	3,610,000,667.98
信用证	1,136,000,000.00	14,000,000.00
合计	2,942,640,588.28	4,093,853,256.12

本期末无已到期未支付的应付票据。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	7,157,868,759.41	8,058,740,467.20
工程、设备款	1,858,505,919.73	2,723,845,438.21
其他	13,098,556.84	3,150,318.99
合计	9,029,473,235.98	10,785,736,224.40

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中冶南方工程技术有限公司	235,093,757.03	尚未结算
中钢设备有限公司	147,662,003.96	尚未结算
中冶赛迪工程技术股份有限公司	123,156,079.34	尚未结算
中国能源建设集团湖南省电力设计院有限公司	121,870,936.88	尚未结算
中冶长天国际工程有限责任公司	86,702,222.34	尚未结算
合计	714,484,999.55	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收租金	137,850,000.00	55,187,664.00
合计	137,850,000.00	55,187,664.00

**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用



单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售钢材项目	1,627,567,128.99	1,466,543,255.20
化工产品（焦化副产品）	1,118,766.34	16,986,873.90
装卸及停泊费等	12,289,368.68	11,623,465.22
合计	1,640,975,264.01	1,495,153,594.32

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

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	210,283,927.35	2,283,797,577.32	2,309,979,092.03	184,102,412.64
二、离职后福利-设定提存计划	21,651.04	288,475,383.20	288,497,034.24	
三、辞退福利		139,926.26	139,926.26	
合计	210,305,578.39	2,572,412,886.78	2,598,616,052.53	184,102,412.64

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

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		1,748,210,933.14	1,748,210,933.14	
二、职工福利费		172,316,933.09	172,316,933.09	
三、社会保险费	36,356,986.78	136,628,071.46	172,985,058.24	
其中：医疗保险费	36,356,471.32	125,580,489.85	161,936,961.17	
工伤保险费	515.46	11,047,581.61	11,048,097.07	
四、住房公积金		165,454,256.00	165,454,256.00	
五、工会经费和职工教育经费	173,926,940.57	61,187,383.63	51,011,911.56	184,102,412.64
合计	210,283,927.35	2,283,797,577.32	2,309,979,092.03	184,102,412.64

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

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	20,790.66	279,976,921.25	279,997,711.91	
2、失业保险费	860.38	8,498,461.95	8,499,322.33	
合计	21,651.04	288,475,383.20	288,497,034.24	

其他说明：

适用 不适用

#### 40、 应交税费

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	62,503,890.12	52,108,467.36
企业所得税		
个人所得税	8,802,462.47	1,591,392.15
城市维护建设税	2,915,309.60	513,061.07
房产税	5,861,908.35	4,118.97
教育费附加	2,082,535.64	366,472.19
简易计税	1,716.24	1,716.24
印花税	10,630,651.30	8,501,878.04
合计	92,798,473.72	63,087,106.02

其他说明：

无

#### 41、 其他应付款

##### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	519,881,123.11	631,157,941.71
合计	519,881,123.11	631,157,941.71

其他说明：

适用 不适用

##### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

##### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

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	429,253,879.64	537,320,659.72
代收代付款项	3,135,727.93	7,330,689.76
关联方往来款	62,470,852.81	66,050,544.10
其他	25,020,662.73	20,456,048.13
合计	519,881,123.11	631,157,941.71

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

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	6,852,626,533.70	5,364,731,938.04
1年内到期的应付债券	19,333,333.21	1,031,762,238.93
1年内到期的租赁负债	35,451,831.48	10,692,875.42
合计	6,907,411,698.39	6,407,187,052.39

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	135,184,019.88	117,128,025.86
供应链金融	1,173,401,327.60	886,634,802.68
合计	1,308,585,347.48	1,003,762,828.54

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	14,965,550,000.00	17,439,390,000.00
信用借款	5,194,142,000.00	2,920,932,000.00
合计	20,159,692,000.00	20,360,322,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明：

√适用 □不适用

利率区间：长期借款利率区间为 0.70%-4.90%。

**46、应付债券****(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	999,295,912.58	998,831,379.86
合计	999,295,912.58	998,831,379.86

## (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
22 柳州钢铁 MTN001	100.00	3.68	2022-03-02	3 年	500,000,000.00	499,481,840.33			-234,330.48		499,716,170.81	否
22 柳州钢铁 MTN002（绿色）	100.00	3.20	2022-09-27	3 年	500,000,000.00	499,349,539.53			-230,202.24		499,579,741.77	否
合计	/	/	/	/	1,000,000,000.00	998,831,379.86			-464,532.72		999,295,912.58	/

## (3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

## (4). 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

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	76,435,208.76	37,975,239.00
减：未确认融资费用	5,177,046.83	5,542,135.68
重分类至一年内到期的非流动负债	35,451,831.48	10,692,875.42
合计	35,806,330.45	21,740,227.90

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	1,782,741.10		未决诉讼
合计	1,782,741.10		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

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	167,801,776.40	1,700,000.00	13,288,999.33	156,212,777.07	与资产相关
合计	167,801,776.40	1,700,000.00	13,288,999.33	156,212,777.07	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					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

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

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）	100,008,236.86			100,008,236.86
其他资本公积	20,924,221.00			20,924,221.00
合计	120,932,457.86			120,932,457.86

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用



**58、专项储备**

√适用 □不适用

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	10,362,697.39	53,158,747.38	44,523,584.38	18,997,860.39
合计	10,362,697.39	53,158,747.38	44,523,584.38	18,997,860.39

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

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	1,776,154,638.51			1,776,154,638.51
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	2,181,361,710.02			2,181,361,710.02

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,939,234,711.44	7,732,263,801.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,939,234,711.44	7,732,263,801.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,012,113,691.66	-2,341,977,483.16
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		451,051,607.26
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,927,121,019.78	4,939,234,711.44

调整期初未分配利润明细：

1、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

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	75,869,105,674.06	74,719,364,597.17	77,325,890,808.62	78,525,512,709.33
其他业务	3,795,465,230.55	3,307,998,552.71	3,399,376,471.52	2,961,996,288.28
合计	79,664,570,904.61	78,027,363,149.88	80,725,267,280.14	81,487,508,997.61

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	79,664,570,904.61		80,725,267,280.14	
营业收入扣除项目合计金额	1,654,709,022.44		1,428,155,276.63	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.08	/	1.77	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,654,709,022.44	销售材料副产品备件辅料等收入	1,428,155,276.63	销售材料副产品备件辅料等收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	1,654,709,022.44		1,428,155,276.63	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	78,009,861,882.17		79,297,112,003.51	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：钢材销售	71,412,923,152.89	70,311,429,787.95
其他销售	8,251,647,751.72	7,715,933,361.93
按经营地区分类		
其中：国内销售	79,033,912,337.74	77,451,305,392.69
出口销售	630,658,566.87	576,057,757.19
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认收入	79,586,854,478.67	78,007,496,516.47
在某一时间段确认收入	77,716,425.94	19,866,633.41
按销售渠道分类		
其中：线上销售		
线下销售	79,664,570,904.61	78,027,363,149.88
合计	79,664,570,904.61	78,027,363,149.88

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,765,975,264.01 元，其中：

1,665,975,264.01 元预计将于 2024 年度确认收入

100,000,000.00 元预计将于 2025 年至 2028 年确认收入，每年确认收入 25,000,000.00 元。

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

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	16,569,802.27	14,311,708.22
教育费附加	11,835,744.69	10,222,648.73

房产税	74,140,122.58	43,372,180.21
土地使用税	16,251,520.31	14,440,901.88
车船使用税	50,451.30	45,850.72
印花税	64,820,521.94	52,665,358.60
环保税	61,671,306.07	58,359,355.35
水利建设基金		91,870,012.58
合计	245,339,469.16	285,288,016.29

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,714,048.43	43,458,329.37
折旧费	1,724,595.07	1,724,629.96
其他	6,374,746.94	11,520,770.56
合计	43,813,390.44	56,703,729.89

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	545,524,146.57	706,154,957.16
折旧费	140,534,143.90	122,828,122.45
无形资产摊销	32,640,773.88	31,657,469.33
修理费	14,423,764.11	8,338,068.19
咨询费	9,284,350.71	5,619,624.29
差旅费	2,711,474.18	2,516,651.56
办公费	2,612,790.22	2,978,109.26
聘请中介费用	2,504,869.76	2,021,524.84
业务招待费	1,525,567.98	1,862,477.61
董事会会费	488,118.49	416,601.84
保险费	369,090.94	805,598.53
其他	77,345,010.12	100,382,779.08
合计	829,964,100.86	985,581,984.14

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消耗费用	1,150,690,764.95	850,142,643.99
职工薪酬	109,281,514.23	206,075,240.58
折旧	16,056,143.62	19,370,104.27
维修费	4,075,980.41	5,576,992.86
租赁费	1,590.00	17,558.54
其他	3,390,383.65	10,470,732.86
合计	1,283,496,376.86	1,091,653,273.10

其他说明：

无

## 66、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,114,174,854.46	1,121,638,245.70
减：利息收入	183,091,829.90	203,492,889.72
汇兑损益	-48,752,138.03	173,324,857.51
银行手续费	13,901,610.59	16,192,997.84
其他	-6,438,041.14	-7,528,096.46
合计	889,794,455.98	1,100,135,114.87

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销	13,288,999.33	9,447,329.86
与收益相关的政府补助	204,686,460.11	55,429,550.49
个税手续费返还	1,236,766.69	2,362,872.63
合计	219,212,226.13	67,239,752.98

其他说明：

无

## 68、投资收益

适用 不适用

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	551,354.29	1,534,866.55
处置长期股权投资产生的投资收益		81,544.37
合计	551,354.29	1,616,410.92

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-77,766.93	-1,220,470.83
其他应收款坏账损失	391,254.46	974,526.29
合计	313,487.53	-245,944.54

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-77,508,837.77	-42,316,838.28
合计	-77,508,837.77	-42,316,838.28

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得	78,407.08	
合计	78,407.08	

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得合计	27,875,906.89	51,828,867.09	27,875,906.89
其中：固定资产报废利得	27,875,906.89	51,828,867.09	27,875,906.89
违约金收入	7,466,164.08	19,050,249.60	7,466,164.08
其他	65,320.99	21,733,846.42	65,320.99
合计	35,407,391.96	92,612,963.11	35,407,391.96

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废损失合计	5,174,285.07	60,020,491.99	5,174,285.07
其中：固定资产报废损失	5,174,285.07	60,020,491.99	5,174,285.07
对外捐赠	30,000.00	1,200,000.00	30,000.00
赔偿、违约、罚款支出	20,133,649.32	382,609.95	20,133,649.32
其他	137,752.93	331,216.35	137,752.93
合计	25,475,687.32	61,934,318.29	25,475,687.32

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,157,924.98	-326,373.12
递延所得税费用	-200,437,706.88	-690,012,445.46
合计	-196,279,781.90	-690,338,818.58

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-1,502,621,696.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-225,393,254.50
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	28,980,768.21
非应税收入的影响	-4,054,864.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,667,588.69
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	175,471,938.16
研发费用加计扣除	-175,816,641.50
残疾人工资加计扣除	-1,135,316.96
所得税费用	-196,279,781.90

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、现金流量表项目

### (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	183,091,829.90	267,917,023.77
政府补助	58,248,707.97	115,993,483.12
其他往来款项	1,738,843,918.08	1,396,727,813.95
各种押金保证金	57,427,609.24	130,144,244.49
合计	2,037,612,065.19	1,910,782,565.33

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	442,357,300.64	503,211,935.80
保证金、押金	195,549,246.66	287,677,009.46
销售费用	13,915,378.01	11,520,770.56
管理费用	112,861,243.11	124,135,836.67
捐赠支出	30,000.00	1,200,000.00
合计	764,713,168.42	927,745,552.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
在建工程	1,660,324,107.44	1,862,538,299.68
固定资产		333,893.91
无形资产	161,566,776.44	1,983,444.64
合计	1,821,890,883.88	1,864,855,638.23

支付的重要的投资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

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



签票保证金收回	1,607,212.04	5,050,800.15
银行退还多扣的贷款利息	255,555.55	
合计	1,862,767.59	5,050,800.15

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资服务费及手续费	2,051,460.92	26,737,143.01
支付与租赁有关的款项	39,773,656.00	30,340,624.00
合计	41,825,116.92	57,077,767.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

#### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

#### (5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,306,341,914.77	-3,534,292,991.28
加：资产减值准备	77,508,837.77	42,316,838.28
信用减值损失	-313,487.53	245,944.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,832,863,698.80	2,690,785,201.93
使用权资产摊销	35,451,831.48	26,859,648.00
无形资产摊销	32,784,136.70	31,717,203.84
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）	-78,407.08	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-22,701,621.82	8,191,624.90
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,114,174,854.46	1,294,963,103.21
投资损失（收益以“－”号填列）	-551,354.29	-1,616,410.92
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-194,938,151.98	-674,729,721.50
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-5,499,554.90	-15,282,723.96

存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,015,772,745.57	8,038,095,185.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,460,686,901.12	887,591,007.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,755,144,945.49	-2,133,206,702.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	252,128,076.90	6,661,637,208.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	6,610,847,956.31	8,533,667,274.05
减：现金的期初余额	8,533,667,274.05	4,018,103,711.74
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,922,819,317.74	4,515,563,562.31

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	6,610,847,956.31	8,533,667,274.05
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	6,610,847,956.31	8,533,667,274.05
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,610,847,956.31	8,533,667,274.05
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**80、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：

□适用 √不适用

**81、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	11,457,915.74
其中：美元	1,617,732.75	7.0827	11,457,915.74

其他说明：

无

**(2). 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**

□适用 √不适用

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 39,886,300 元(单位：元币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	75,829,633.49	
合计	75,829,633.49	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

适用 不适用

其他说明

无

**83、其他**

适用 不适用

**八、研发支出**

**(1). 按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消耗费用	1,860,512,222.50	1,251,044,106.39
职工薪酬	144,962,892.96	242,208,211.35
折旧	37,393,427.62	26,177,817.08
维修费	6,951,871.15	8,171,550.13
租赁费	1,590.00	17,558.54
其他	3,391,178.84	11,931,789.49
合计	2,053,213,183.07	1,539,551,032.98
其中：费用化研发支出	2,053,213,183.07	1,539,551,032.98
资本化研发支出		

其他说明：

2023 年度本公司已立项的研发投入合计为 2,053,213,183.07 元，其中计入研发费用支出为 1,283,496,376.86 元，研发过程中试制产品已对外销售，对应的成本支出 769,716,806.21 元已计入营业成本。

2022 年度本公司已立项的研发投入合计为 1,539,551,032.98 元，其中计入研发费用支出为 1,091,653,273.10 元，研发过程中试制产品已对外销售，对应的成本支出 447,897,759.88 元已计入营业成本。

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

不适用

**(3). 重要的外购在研项目**

适用 不适用

**九、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**5、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：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广西钢铁集团有限公司	广西壮族自治区防城港市港口区	2,400,000	防城港市港口区北部湾大道196号	黑色金属冶炼和压延加工业	45.83	45.58	控股合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司除自身持有广西钢铁 45.83% 股权之外，另通过表决权委托的形式取得柳钢集团所持有的 45.58% 广西钢铁股权对应的表决权、提名和提案权、召集权等股东权利，本公司对广西钢铁的最终表决权合计比例为 91.41%。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

本公司除自身持有广西钢铁 45.83% 股权之外, 另通过表决权委托的形式取得柳钢集团所持有的 45.58% 广西钢铁股权对应的表决权、提名和提案权、召集权等股东权利, 本公司对广西钢铁的最终表决权合计比例为 91.41%, 公司成为广西钢铁控股股东。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

根据公司公告以及广西钢铁的股权变更工商登记资料以及相关章程, 公司已于 2020 年 11 月 24 日完成相关重大资产重组事宜, 公司对广西钢铁生产经营构成了实质的控制, 属于同一控制下的企业合并, 因此公司以 2020 年 11 月 30 日作为合并日, 合并日前广西钢铁当期形成的损益记入非经常性损益。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

根据本公司 2020 年 11 月 2 日与广西钢铁签订的《增资协议及补充协议(一)》, 公司以每股 1.0115 元的价格对广西钢铁增资 600,000.00 万股。本公司于股东大会审议通过增资事项后的 30 个工作日内向广西钢铁指定账户支付第一笔增资款, 人民币 20.23 亿元, 其中人民币 20 亿元作为实缴注册资本, 剩余部分记入资本公积; 于 2021 年 12 月 31 日前向广西钢铁支付第二笔增资款 30.345 亿元, 其中人民币 30 亿元作为实缴注册资本, 剩余部分记入资本公积; 于 2022 年 12 月 31 日前向广西钢铁支付第三笔增资款 10.115 亿元, 其中人民币 10 亿元作为实缴注册资本, 剩余部分记入资本公积。截止 2023 年 12 月 31 日, 本公司已按增资协议约定完成对广西钢铁的增资, 本公司根据协议的约定, 以实际出资比例计算享有的广西钢铁集团有限公司股东权益。

## (2). 重要的非全资子公司

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广西钢铁集团有限公司	54.17%	-294,228,223.11		12,456,752,743.93

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

适用  不适用

其他说明:

适用  不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用  不适用

单位: 元币种: 人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广西钢铁	9,137,968,761.90	39,620,611,642.05	48,758,580,403.95	12,297,166,613.64	13,465,746,919.49	25,762,913,533.13	11,496,353,356.18	38,717,305,130.42	50,213,658,486.60	12,031,513,406.32	14,649,242,967.19	26,680,756,373.51

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广西钢铁	32,636,614,690.39	-543,157,140.69	-543,157,140.69	3,199,632,165.36	32,460,771,327.24	-2,201,062,411.15	-2,201,062,411.15	407,686,995.18

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、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

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

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
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		

联营企业：		
投资账面价值合计	5,892,840.90	5,446,486.61
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	551,354.29	1,534,866.55
—其他综合收益		
—综合收益总额	551,354.29	1,534,866.55

其他说明

本公司联营企业为桂林仙源健康产业股份有限公司，持股比例 32.31%。

(5). 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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、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：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	期末余额	与资产/收益相关
递延收	167,801,776.40	1,700,000.00		13,288,999.33	156,212,777.07	与资产



益						相关
合计	167,801,776.40	1,700,000.00		13,288,999.33	156,212,777.07	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	204,686,460.11	55,429,550.49
合计	204,686,460.11	55,429,550.49

其他说明：

无

## 十二、 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、应收票据、应收账款、应收款项融资、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。

### （一）金融工具的分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2023 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	6,744,247,998.51			6,744,247,998.51
应收票据	738,776,031.59			738,776,031.59
应收账款	757,448,777.04			757,448,777.04
应收款项融资			1,245,000,575.47	1,245,000,575.47
其他应收款	162,246,903.71			162,246,903.71

##### （2）2022 年 12 月 31 日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	8,761,523,885.21			8,761,523,885.21
应收票据	4,777,050,740.47			4,777,050,740.47
应收账款	768,353,374.93			768,353,374.93
其他应收款	177,832,539.99			177,832,539.99

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

## (1) 2023 年 12 月 31 日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	3,034,635,136.25			3,034,635,136.25
应付票据	2,942,640,588.28			2,942,640,588.28
应付账款	9,029,473,235.98			9,029,473,235.98
其他应付款	519,881,123.11			519,881,123.11
一年内到期的非流动负债	6,907,411,698.39			6,907,411,698.39
其他流动负债	1,308,585,347.48			1,308,585,347.48
长期借款	20,159,692,000.00			20,159,692,000.00
应付债券	999,295,912.58			999,295,912.58
租赁负债	35,806,330.45			35,806,330.45

## (2) 2022 年 12 月 31 日

金融负债项目	以摊余成本计量的金融负债	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款	2,394,247,056.19			2,394,247,056.19
应付票据	4,093,853,256.12			4,093,853,256.12
应付账款	10,785,736,224.40			10,785,736,224.40
其他应付款	631,157,941.71			631,157,941.71
一年内到期的非流动负债	6,407,187,052.39			6,407,187,052.39
其他流动负债	886,634,802.68			886,634,802.68
长期借款	20,360,322,000.00			20,360,322,000.00
应付债券	998,831,379.86			998,831,379.86
租赁负债	21,740,227.90			21,740,227.90

## (二) 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。

### （三）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。

### （四）流动风险

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。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2023 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	3,078,317,277.74			3,078,317,277.74
应付票据	2,942,640,588.28			2,942,640,588.28
应付账款	7,769,514,317.42	1,248,293,411.32	11,665,507.24	9,029,473,235.98
其他应付款	195,183,423.45	293,845,914.62	30,851,785.04	519,881,123.11
一年内到期的非流动负债	7,039,370,292.16			7,039,370,292.16
其他流动负债	1,173,401,327.60			1,173,401,327.60
长期借款		15,217,875,676.93	7,319,017,364.99	22,536,893,041.91
应付债券		1,049,499,178.08		1,049,499,178.08
租赁负债		38,416,072.38		38,416,072.38

接上表：

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,428,150,482.48			2,428,150,482.48
应付票据	4,093,853,256.12			4,093,853,256.12
应付账款	9,851,825,580.07	933,910,644.33		10,785,736,224.40
其他应付款	350,851,640.82	280,306,300.89		631,157,941.71

项目	2022 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
一年内到期的非流动负债	6,586,085,020.62			6,586,085,020.62
其他流动负债	886,634,802.68			886,634,802.68
长期借款		8,092,520,121.67	13,867,153,984.00	21,959,674,105.67
应付债券		1,085,035,286.84		1,085,035,286.84
租赁负债		29,193,808.10		29,193,808.10

## 1、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能够实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、金融资产转移

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、 公允价值的披露

#### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
(六) 应收款项融资		1,245,000,575.47		1,245,000,575.47
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		1,245,000,575.47		1,245,000,575.47
(七) 交易性金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

#### 2、 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

□适用 √不适用

#### 3、 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

√适用 □不适用

本公司分类的第二层次公允价值计量项目为应收款项融资。应收款项融资其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

#### 4、 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

□适用 √不适用

#### 5、 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

□适用 √不适用

#### 6、 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

□适用 √不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 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**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

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	广西壮族自治区柳州市	黑色金属冶炼和压延加工业	544,961	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54.4961亿元。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国有资产监督管理委员会。

**其他说明：**

1、2019年至2022年广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会分别对广西柳州钢铁集团有限公司现金增资14亿元人民币、3亿元人民币、11.3亿元人民币，增资后集团公司注册资本为54.4961亿元人民币。

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%。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

**3、 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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**其他说明**

√适用 □不适用

本公司的合营和联营企业情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
广西柳钢中金不锈钢有限公司	母公司的控股子公司
广西顶峰不锈钢有限公司	母公司的控股子公司
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
柳州市国龙物业服务有限责任公司	母公司的全资子公司
柳州市兴佳城房地产开发有限责任公司	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
柳州山海科技股份有限公司	母公司的控股子公司
广西柳来盛新材料科技有限公司	母公司的控股子公司
广西防钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
兴业柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
武宣柳钢新材料科技有限公司	母公司的全资子公司
柳州兴丰矿业有限公司	母公司的控股子公司
柳州瑞昱钢铁销售有限公司	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
志港实业有限公司	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
玉林市强实科技有限公司	母公司的全资子公司
防城港市强实科技有限公司	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
柳州市锐立瑞环保科技有限公司	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
柳州秋实益矿业有限公司	母公司的控股子公司
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
桂林市柳钢钢材销售有限公司	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
柳州兴远劳务有限公司	母公司的全资子公司
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
柳州市瑞拓小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢智越培训学校有限公司	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
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
柳州大钢建设监理有限公司	母公司的全资子公司
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢实业有限公司	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
防城港桂和技术服务有限责任公司	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
广东柳钢物流贸易有限公司	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

广西柳钢供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
南宁柳钢物流有限公司	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
防城港柳钢物流有限公司	母公司的全资子公司
佛山市柳钢物流仓储有限公司	母公司的控股子公司
玉林柳钢物流有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢工程技术有限公司	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
广西柳钢东信科技有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢环保股份有限公司	母公司的全资子公司
广西玉林柳钢环保有限公司	母公司的全资子公司
柳州兴桥再生资源回收利用有限公司	母公司的控股子公司
防城港市海升金属科技有限公司	母公司的控股子公司
柳州市钢裕科技有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢产业发展有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢华创科技研发有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢医养集团有限公司	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
广西柳钢医疗有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢酒店管理有限公司	母公司的全资子公司
广西华锐工程设计有限公司	母公司的控股子公司
广西凤鑫投资实业有限责任公司	母公司的全资子公司
广西铁合金有限责任公司	母公司的全资子公司
来宾市合众金属材料销售有限公司（原来宾市合众贸易有限责任公司）	母公司的全资子公司
广西柳钢兴宇新能源有限公司	母公司的控股子公司
十一冶建设集团有限责任公司	母公司的全资子公司
十一冶（广西）建筑工程有限责任公司（原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（深圳）建设投资发展有限公司	母公司的全资子公司
柳州十一冶机械制造有限公司	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
十一冶建设集团非洲工程有限公司	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
柳州市嘉泽企业管理有限公司	母公司的控股子公司
广西嘉源建设投资有限公司	母公司的全资子公司
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
广西十一冶装配式建筑有限公司（原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
防城港市十一冶混凝土有限公司	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
浙江涇升供应链管理有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢新锐气体有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢双诚科技有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢屯秋矿业有限公司	母公司的全资子公司
柳钢国际贸易（钦州）有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢气体有限责任公司	母公司的全资子公司



广西柳钢电磁新材料有限公司	母公司的全资子公司
海南柳钢供应链管理有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢融创投资合伙企业（有限合伙）	母公司的控股子公司
柳州市品成金属材料有限公司	母公司的参股公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 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

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
广西柳钢国际贸易有限公司	矿石、煤	1,107,874.78			1,318,871.87
广西柳州钢铁集团有限公司	辅料、能源动力	422,732.70			398,146.37
志港实业有限公司	矿石、煤	355,012.36			341,029.62
广西柳钢中金不锈钢有限公司	生铁、原料等	274,206.71			335,549.71
柳州市钢裕科技有限公司	废钢	81,328.10			146,199.01
十一冶建设集团有限责任公司	工程建设	76,747.45			113,594.91
广西柳钢新材料科技有限公司	熔剂	59,510.03			64,476.72
广西柳钢华创科技研发有限公司	钢材、废钢	46,381.16			50,804.84
广西凤鑫投资实业有限责任公司	原料	46,096.51			92,421.47
广西柳钢物流有限责任公司	运费	36,178.85			33,769.94
广西柳钢环保股份有限公司	环保处理、服务费	29,663.01			32,070.20
广西柳钢工程技术有限公司	工程、废旧物资	25,247.40			28,208.64
广西柳钢气体有限责任公司	能源产品	20,482.29			
广西防钢新材料科技有限公司	熔剂	20,406.30			17,898.65
兴业柳钢新材料科技有限公司	熔剂	17,091.49			19,869.05
柳州市运天运运输有限公司	运输、装卸费	15,605.01			15,831.48
武宣柳钢新材料科技有限公司	熔剂	11,866.26			8,944.28

广西华锐工程设计有限公司	工程设计、建造	7,976.77			4,355.31
柳州兴远劳务有限公司	劳务、装卸费	2,814.84			5,156.96
防城港桂和技术服务有限公司	装卸劳务	2,481.53			6,170.51
广西柳钢东信科技有限公司	服务费	2,339.38			1,496.81
广西柳钢实业有限公司	辅料	1,509.56			1,742.07
广西柳钢医疗有限公司	服务费	837.94			579.89
柳州市曼凯亚科技有限责任公司	劳保	754.34			2,060.88
广西柳钢红星园艺有限公司	农副食品	732.27			539.82
广西柳钢钢城饮料有限公司	食品等	696.15			805.33
广西柳钢屯秋矿业有限公司	熔剂	658.31			
广西柳钢资产经营管理有限公司	服务费	525.14			154.38
广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	办公用品等	481.68			1,256.04
柳州大钢建设监理有限公司	劳务	399.84			431.79
柳州市瑞中运钢材储运有限公司	仓储、辅材	234.04			598.8
广西柳钢酒店管理有限公司	餐饮、住宿服务	229.22			59.53
柳州市强实科技有限公司	材料、管理费	72.97			999.78
广西柳钢雀丰商贸有限公司	食品等	72.34			45.34
柳州市新游化工有限责任公司	能源产品	70.41			
防城港市强实科技有限公司	废钢、其他	44.81			770.37
防城港桂科商品混凝土有限责任公司	其他	42.68			0.07
柳州市兴佳酒店管理有限公司	餐饮、住宿服务	32.99			19.75
柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	能源产品	22.88			
柳州市桂新商品混凝土有限责任公司	其他	2.68			
广西铁合金有限责任公司	其他	0.88			0.28

广西柳州岑海金属材料有限公司	钢材			9,089.31
合计		2,669,464.06		3,054,019.78

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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	钢坯、能源动力等	3,098,263.40	2,850,189.48
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	钢材	191,167.15	142,568.59
柳州市新游化工有限责任公司	化工产品	144,931.66	166,082.34
广西柳钢中金不锈钢有限公司	原料	128,075.20	227,211.36
广西柳州岑海金属材料有限公司	钢材	100,923.27	155,058.43
广西柳钢环保股份有限公司	原料、能源、租赁等	45,539.49	34,360.78
广西柳钢国际贸易有限公司	钢材	29,598.06	7.49
桂林市柳钢钢材销售有限公司	钢材	28,937.13	30,242.49
防城港市强实科技有限公司	能源产品	19,640.72	24,850.85
广西柳钢华创科技研发有限公司	加工费	17,297.06	16,811.88
广西防钢新材料科技有限公司	能源产品	13,597.83	12,265.77
柳州市强实科技有限公司	水渣	10,002.81	21,722.57
广西铁合金有限责任公司	钢材、辅料等	5,663.53	1.16
广西柳钢气体有限责任公司	能源产品	5,297.49	
柳钢国际贸易（钦州）有限公司	钢材	4,846.06	
广西柳钢实业有限公司	钢材、辅料	4,728.96	5,323.46
广西柳钢物流有限责任公司	服务费	4,128.69	5,228.74
十一冶建设集团有限责任公司	租赁、备件、辅材等	2,794.08	4,201.49
兴业柳钢新材料科技有限公司	原料、检测等	881.87	0.46
防城港桂和技术服务有限责任公司	辅料	486.72	24.65
柳州山海科技股份有限公司	原料	397.37	249.68
广西柳钢工程技术有限公司	辅料、能源产品等	264.81	209.22
广西柳钢新锐气体有限公司	能源动力	242.06	617.85
柳州市瑞中运钢材储运有限公司	租赁、能源产品	217.53	1,612.30
武宣柳钢新材料科技有限公司	原料、检测费等	194.43	13.97
柳州市运天运运输有限公司	租赁、能源产品等	145.75	148.61
防城港桂科商品混凝土有限责任公司	能源产品	55.14	115.3
柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	租赁	41.19	41.2
广西柳钢资产经营管理有限公司	租赁	39	53.43
防城港柳钢物流有限公司	租赁	34.49	
广西华锐钢铁工程设计咨询有限责任公司	其他	27.35	3.13
广西柳钢雀丰商贸有限公司	能源、租赁	21.99	35.04
广西柳钢东信科技有限公司	租赁	11.91	0.09
柳州大钢建设监理有限公司	租赁	7.08	2.1
广西柳钢红星园艺有限公司	租赁	5.03	
柳州市钢裕科技有限公司	检测费	4.72	3.11
柳州十一冶机械制造有限公司	吊装、装卸	3.26	
桂林仙源健康产业股份有限公司	租赁	1.27	
广西柳钢钢城饮料有限公司	租赁	1.15	0.55
广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	租赁	0.72	
广西柳钢产业发展有限公司	其他	0.64	0.64

广西柳钢新材料科技有限公司	试验、检验费	0.27	33.32
柳州市桂新商品混凝土有限责任公司	检测费	0.26	2.59
柳州市新和刚电力有限责任公司	检测费	0.08	0.19
柳州市品成金属材料有限公司	钢材		25,780.01
广西玉林柳钢环保有限公司	辅料		1.95
广西凤鑫投资实业有限责任公司	检验费		0.19
广西柳钢智越培训学校有限公司	其他		0.15
玉林市强实科技有限公司	辅料		0.07
合计		3,858,518.68	3,725,076.68

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

本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；广西柳州钢铁集团有限公司（以下简称“集团公司”）钢坯交易实际采用成本加成价格，根据签订的《原材料购销协议》，成本加成率原则上不高于 8%。
- 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。

## (2). 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：

适用 不适用

本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用 200 万元（含税）。

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
广西柳州钢铁集团有限公司	集团办公大楼 447 平方米房屋	10.73	10.73	1.86	1.86		
广西柳州钢铁集团有限公司	柳国用（2002）字第 101847、101848、101849、101850、101851 和 101862 号六宗面积共计 938,547.5 平方米的土地，及柳国用（2004）字第 104208 号面积为 1,016,044.9 平方米的土地，其中焦化地块为 652,398.77 平方米，共计面积为 1,590,946.27 平方米的土地	3,787.97	2,878.85	251.65	201.76	10,608.96	
合计		3,798.70	2,889.58	253.51	203.62	10,608.96	

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

本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。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	52,400.00	2022/3/17	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	39,300.00	2022/3/22	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	39,300.00	2022/3/24	2029/3/19	否
广西柳州钢铁集团有限公司	43,666.67	2022/3/28	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	43,666.67	2022/3/30	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	10,000.00	2022/6/9	2024/6/9	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,000.00	2022/7/11	2024/7/11	否
广西柳州钢铁集团有限公司	21,833.33	2022/7/11	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	21,833.33	2022/7/14	2029/3/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	27,400.00	2022/7/22	2024/7/22	否
广西柳州钢铁集团有限公司	18,000.00	2023/5/29	2025/5/29	否
广西柳州钢铁集团有限公司	19,200.00	2023/6/6	2025/6/6	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,600.00	2023/6/15	2025/6/15	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2023/6/15	2025/6/15	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,900.00	2023/2/27	2024/5/27	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,700.00	2023/2/27	2024/5/27	否
广西柳州钢铁集团有限公司	19,440.00	2023/3/10	2024/6/10	否
广西柳州钢铁集团有限公司	21,400.87	2023/3/17	2024/6/17	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,446.43	2023/4/14	2024/7/14	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,199.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,216.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,210.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,014.00	2020/2/27	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,885.50	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,885.50	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,994.62	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,532.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,984.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,380.00	2020/2/27	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,457.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,308.00	2020/2/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,489.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,654.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,654.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	827	2020/3/23	2031/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	4,118.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,150.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	10,374.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	10,374.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,150.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,603.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,150.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	494	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	594	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	894	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	991	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	979	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	988	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	994	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	991	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	988	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,491.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,973.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,982.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,995.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,950.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,030.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,181.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,299.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,000.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,248.00	2020/3/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,094.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	725.2	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	725.2	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	362.6	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,807.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,822.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,822.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,460.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,822.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,280.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,000.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,494.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,133.00	2020/4/21	2031/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	2,725.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	920	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,625.00	2020/4/21	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,733.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,812.20	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,812.20	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	906.1	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,523.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,389.50	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,389.50	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,150.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,556.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	200	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	211	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	400	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	500	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,291.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,491.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,991.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,973.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,094.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,682.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,382.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,378.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,734.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,054.00	2020/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,718.60	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,718.60	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,359.30	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,787.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,834.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	17,084.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	17,084.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,834.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,226.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,834.00	2020/6/15	2031/12/25	否



广西柳州钢铁集团有限公司	447	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	888	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	994	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	994	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,988.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,000.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,982.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,982.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,982.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,000.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,973.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,470.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,119.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	9,567.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	13,583.00	2020/6/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,367.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	905.2	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	905.2	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	452.6	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,260.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,500.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,500.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,075.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	982	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	951	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,500.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,844.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,694.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,189.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,367.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,528.00	2020/7/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,187.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,109.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,452.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,042.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,618.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,645.00	2020/8/19	2031/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	7,306.00	2020/8/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,306.00	2020/8/20	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,645.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,920.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,645.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,938.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,321.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,602.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,687.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	15,384.00	2020/8/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,367.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,133.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,133.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,260.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,694.50	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,694.50	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,278.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,075.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,278.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,289.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,267.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,619.00	2020/9/22	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,844.00	2020/9/25	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,694.00	2020/9/25	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,460.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,282.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,770.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,068.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	8,535.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,100.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	50	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,482.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,282.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,877.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,406.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,316.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	12,970.00	2020/10/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,501.00	2020/10/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	16,793.00	2020/11/27	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	16,793.00	2020/11/27	2031/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	947	2020/11/27	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,494.00	2020/12/2	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	2,139.00	2020/12/2	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	905	2020/12/4	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	905	2020/12/4	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	68,533.00	2021/3/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2022/3/10	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2022/3/10	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,980.00	2022/5/16	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,472.00	2022/5/16	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,467.00	2022/5/18	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,083.00	2022/7/7	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	797	2022/7/7	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,194.00	2022/7/7	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,494.00	2022/7/8	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	20,013.00	2022/7/8	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,102.00	2022/7/11	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,173.00	2022/7/11	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	23,370.00	2022/10/17	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,555.00	2022/10/19	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,985.00	2022/12/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	6,932.00	2022/12/14	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	11,093.00	2022/12/14	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,731.50	2023/2/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,731.50	2023/2/13	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,666.00	2023/2/14	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,666.96	2023/2/14	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,670.00	2023/2/14	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,527.00	2023/2/15	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2023/4/24	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2023/4/24	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,874.00	2023/4/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,055.42	2023/4/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,061.00	2023/4/26	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	3,000.00	2023/7/27	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2023/7/28	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	1,000.00	2023/7/28	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,000.00	2023/10/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,000.00	2023/10/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,700.00	2023/10/23	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,300.00	2023/10/25	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	4,638.00	2023/11/27	2031/12/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	5,078.00	2023/11/28	2031/12/25	否

广西柳州钢铁集团有限公司	329,460.00	2018/7/19	2025/6/28	否
广西柳州钢铁集团有限公司	18,000.00	2022/5/27	2024/5/27	否
广西柳州钢铁集团有限公司	18,000.00	2022/6/24	2024/6/24	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2022/7/18	2024/7/18	否
广西柳州钢铁集团有限公司	25,000.00	2022/7/18	2024/7/18	否
广西柳州钢铁集团有限公司	37,000.00	2023/6/16	2025/6/16	否
广西柳州钢铁集团有限公司	7,400.00	2023/6/25	2025/6/25	否
广西柳州钢铁集团有限公司	29,600.00	2023/6/25	2025/6/25	否
合计	1,931,342.30			

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

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	730.79	1,114.20

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：万元币种：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
应收票据	广西柳钢中金不锈钢有限公司	15,585.46			
应收票据	广西柳州钢铁集团有限公司	5,567.06		54,091.24	
应收票据	柳州市强实科技有限公司			30.00	
应收账款	广西柳钢中金不锈钢有限公司	30,056.76		23,282.59	
应收账款	广西防钢新材料科技有限公司	10,283.07		5,114.68	
应收账款	广西南宁柳钢钢材销售有限公司	10,061.17		3,879.72	

应收账款	广西柳钢环保股份有限公司	7,992.48		3,826.66	
应收账款	防城港市强实科技有限公司	4,584.81		2,620.04	
应收账款	广西柳钢工程技术有限公司	2,559.84		2,545.08	
应收账款	广西柳州岑海金属材料有限公司	1,690.02		4,468.71	
应收账款	桂林市柳钢钢材销售有限公司	1,672.21		887.94	
应收账款	十一冶建设集团有限责任公司	1,198.50		1,366.91	
应收账款	兴业柳钢新材料科技有限公司	995.98			
应收账款	广西柳钢物流有限责任公司	524.85		2,010.68	
应收账款	柳州山海科技股份有限公司	449.03		276.74	
应收账款	广西柳钢气体有限责任公司	402.45			
应收账款	柳州市强实科技有限公司	394		2,864.48	
应收账款	广西柳州钢铁集团有限公司	256.89		21,791.37	
应收账款	武宣柳钢新材料科技有限公司	219.49			
应收账款	柳州市新游化工有限责任公司	126.01			
应收账款	广西柳钢新锐气体有限公司	53.63			
应收账款	防城港柳钢物流有限公司	38			
应收账款	防城港桂科商品混凝土有限责任公司	30.16		4.22	
应收账款	柳州市运天运运输有限公司	15.05		2.25	
应收账款	柳钢国际贸易（钦州）有限公司	5.11			
应收账款	柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	3.6		3.6	
应收账款	柳州市瑞中运钢材储运有限公司	2.38			
应收账款	广西柳钢华创科技研发有限公司	0.63		16.76	
应收账款	广西柳钢雀丰商贸有限公司	0.62		4.48	
应收账款	广西柳钢资产经营管理有限公司	0.33		1.55	
应收账款	广西柳钢红星园艺有限公司	0.28			
应收账款	广西柳钢钢城饮料有限公司	0.12			
应收账款	广西柳钢新材料科技有限公司			4.94	
应收账款	广西玉林柳钢环保有限公司			1.28	
预付款项	广西柳钢国际贸易有限公司	3,272.61		9,781.51	
预付款项	志港实业有限公司	124.09		53.49	
其他应收款	广西柳钢钢城饮料有限公司	8.14		10.97	
其他应收款	广西柳钢医疗有限公司			10.00	
	合计	98,174.83		138,951.89	

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	广西柳州钢铁集团有限公司		81,953.61
应付票据	广西柳钢中金不锈钢有限公司		12,716.15
应付票据	广西柳钢新材料科技有限公司		14,730.00

应付票据	广西柳钢环保股份有限公司		1,250.00
应付票据	广西柳钢国际贸易有限公司		38,480.26
应付账款	广西柳钢国际贸易有限公司	25,360.90	53,828.77
应付账款	广西柳钢中金不锈钢有限公司	22,083.90	36.74
应付账款	柳州市强实科技有限公司	20,153.68	28,992.05
应付账款	广西柳钢环保股份有限公司	7,427.57	5,912.90
应付账款	广西柳钢工程技术有限公司	6,287.69	5,369.65
应付账款	广西柳钢气体有限责任公司	5,765.83	
应付账款	广西防钢新材料科技有限公司	4,201.82	
应付账款	广西柳钢新材料科技有限公司	3,578.50	4,876.34
应付账款	广西华锐工程设计有限公司	3,413.30	2,703.91
应付账款	十一冶建设集团有限责任公司	3,181.98	8,295.46
应付账款	广西柳钢物流有限责任公司	3,048.13	1,529.28
应付账款	武宣柳钢新材料科技有限公司	2,530.64	5,306.12
应付账款	柳州市运天运输有限公司	1,977.23	1,489.43
应付账款	广西柳州钢铁集团有限公司	1,614.14	4,137.94
应付账款	兴业柳钢新材料科技有限公司	978.83	1,798.04
应付账款	广西柳钢东信科技有限公司	812.65	707.45
应付账款	广西凤鑫投资实业有限责任公司	787.63	4,320.30
应付账款	防城港桂和技术服务有限公司	393.76	302.7
应付账款	广西柳钢红星园艺有限公司	271.94	29.82
应付账款	广西柳钢屯秋矿业有限公司	243.89	
应付账款	广西柳钢实业有限公司	216.06	136.99
应付账款	广西柳钢雀丰商贸有限公司	164.87	190.46
应付账款	柳州大钢建设监理有限公司	151.85	136.38
应付账款	广西柳钢医疗有限公司	144.8	282.23
应付账款	柳州市曼凯亚科技有限责任公司	71.33	105.41
应付账款	广西柳钢华创科技研发有限公司	60.13	30.8
应付账款	柳州市钢裕科技有限公司	42.69	2,243.93
应付账款	柳州十一冶机械制造有限公司	41.47	
应付账款	广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	33.58	46.72
应付账款	柳州市新游化工有限责任公司	19.2	44.55
应付账款	防城港桂科商品混凝土有限责任公司	18.74	1.15
应付账款	广西柳钢资产经营管理有限公司	15.58	20.32
应付账款	广西柳钢钢城饮料有限公司	12.02	11.17
应付账款	广西柳钢酒店管理有限公司	6.34	2.97
应付账款	防城港市强实科技有限公司	5.95	0.85
应付账款	柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	4.92	3.76
应付账款	柳州市桂新商品混凝土有限责任公司	2.4	

应付账款	柳州市瑞中运钢材储运有限公司	1.47	6.78
应付账款	柳州市兴佳酒店管理有限公司	1.15	0.14
应付账款	广西柳钢智越培训学校有限公司	0.47	4.61
应付账款	柳州兴远劳务有限公司		0.55
预收账款	防城港市强实科技有限公司	13,785.00	5,514.00
合同负债	柳州市新游化工有限责任公司	3,583.57	3,556.75
合同负债	广西柳州钢铁集团有限公司	2,034.26	1,218.06
合同负债	广西柳钢实业有限公司	1,275.84	969.57
合同负债	防城港桂和技术服务有限公司	215.02	
合同负债	广西铁合金有限责任公司	145.3	
合同负债	桂林市柳钢钢材销售有限公司	25.33	83.53
合同负债	广西南宁柳钢钢材销售有限公司		1,123.29
合同负债	广西柳州岑海金属材料有限公司		634.93
合同负债	柳州市钢裕科技有限公司		0.2
其他应付款	十一冶建设集团有限责任公司	1,810.44	1,889.39
其他应付款	广西柳钢工程技术有限公司	1,705.77	1,337.24
其他应付款	广西柳钢国际贸易有限公司	800	1,230.90
其他应付款	广西柳钢雀丰商贸有限公司	370.49	472.12
其他应付款	广西柳钢环保股份有限公司	324.26	162.05
其他应付款	广西华锐工程设计有限公司	322.66	322.66
其他应付款	柳州市钢裕科技有限公司	200.7	200.7
其他应付款	广西柳钢新材料科技有限公司	180	455
其他应付款	广西防钢新材料科技有限公司	100	60
其他应付款	广西柳钢中金不锈钢有限公司	100	100
其他应付款	广西柳钢物流有限责任公司	64.3	65
其他应付款	柳州大钢建设监理有限公司	51.12	57.89
其他应付款	广西柳钢红星园艺有限公司	42.22	38.17
其他应付款	武宣柳钢新材料科技有限公司	30	
其他应付款	兴业柳钢新材料科技有限公司	30	30
其他应付款	广西柳钢东信科技有限公司	29.88	27.65
其他应付款	柳州市曼凯亚科技有限责任公司	22.8	22.08
其他应付款	广西凤鑫投资实业有限责任公司	20.15	20.15
其他应付款	广西铁合金有限责任公司	10.49	10.48
其他应付款	广西柳钢实业有限公司	10	10
其他应付款	广西柳钢酒店管理有限公司	8.63	12.38
其他应付款	广西柳钢钢城饮料有限公司	7.92	13.65
其他应付款	柳州市兴佳酒店管理有限公司	3.9	5.26
其他应付款	广西柳州新锐文化传媒有限责任公司	1	4
其他应付款	柳州市新游化工有限责任公司	0.3	0.3
其他应付款	广西柳钢资产经营管理有限公司	0.06	7.71
其他应付款	广西柳钢医疗有限公司		40.26
其他应付款	防城港桂和技术服务有限公司		10

	合计	142,470.44	301,742.06
--	----	------------	------------

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

(1) 本公司控股股东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本公司的控股地位从事任何损害本公司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本公司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) 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/单位存在与本公司钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在本公司提出收购要求时，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本公司”。

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 本期股份支付费用**

适用 不适用

**5、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用



## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

金科奥古斯都有限公司因海上、通海水域货物运输合同纠纷，将广西钢铁集团有限公司起诉至北海市海事法院，涉案金额 350,000.00 美元，诉讼请求：1. 判令被告广西钢铁集团有限公司赔偿原告金科奥古斯都有限公司损失暂计 350,000.00 美元（折合人民币 2,437,610.00 元，按 2022 年 12 月 30 日中国人民银行公布的美元兑人民币汇率中间价 1 比 6.9646 计算）及利息损失（利息以人民币 2,437,610.00 元为本金，按全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率，自 2022 年 12 月 30 日起计至实际支付至日止）；2. 判令被告广西钢铁集团有限公司承担案件受理费及其他诉讼费用。法院于 2023 年 7 月 20 日开庭审理，于 2023 年 12 月 28 日判决：1. 被告广西钢铁集团有限公司向原告金科奥古斯都有限公司支付租期损失 224,277.78 美元和燃油损失 23,478.40 美元；2. 驳回原告金科奥古斯都有限公司的其他诉讼请求，案件受理费由原告金科奥古斯都有限公司负担 7,683.00 元，被告广西钢铁集团有限公司负担 18,618.00 元。广西钢铁集团有限公司不服本判决，已于 2024 年 1 月 10 日向广西壮族自治区高级人民法院提出上诉。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 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

适用 不适用

按照公司目前经营模式，不需要设置报告分部。

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	916,748,611.09	280,126,258.38
1 年以内小计	916,748,611.09	280,126,258.38
1 至 2 年	11,432,917.61	24,598,909.63
2 至 3 年	23,464,560.20	
5 年以上	16,274,016.76	16,196,249.83
合计	967,920,105.66	320,921,417.84

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

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	935,423,23 1.25	96.6 4			935,423,23 1.25	293,076,748. 89	91.3 2			293,076,74 8.89
其中：										
关 联 方 组 合	935,423,23 1.25	96.6 4			935,423,23 1.25	293,076,748. 89	91.3 2			293,076,74 8.89
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	32,496,874. 41	3.36	16,274,016 .76	50.0 8	16,222,857. 65	27,844,668.9 5	8.68	16,196,249 .83	58.1 7	11,648,419. 12
其中：										
账 龄 组 合	32,496,874. 41	3.36	16,274,016 .76	50.0 8	16,222,857. 65	27,844,668.9 5	8.68	16,196,249 .83	58.1 7	11,648,419. 12
合 计	967,920,10 5.66	/	16,274,016 .76	/	951,646,08 8.90	320,921,41 7.84	/	16,196,249 .83	/	304,725,16 8.01

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广西钢铁集团有限公司	570,378,072.99			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西柳钢中金不锈钢有限公司	208,591,556.12			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西柳钢环保股份有限公司	48,835,958.75			经单独测试后未减值的关联方应收款项

广西南宁柳钢钢材销售有限公司	40,304,813.05			经单独测试后未减值的关联方应收款项
广西柳钢工程技术有限公司	25,287,470.09			经单独测试后未减值的关联方应收款项
桂林市柳钢钢材销售有限公司	16,722,058.10			经单独测试后未减值的关联方应收款项
其他关联单位	25,303,302.15			经单独测试后未减值的关联方应收款项
合计	935,423,231.25			/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：[账龄组合](#)

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(含1年)	11,146,015.92		
1-2年(含2年)	4,865,998.67		
2-3年(含3年)	210,843.06		
5年以上	16,274,016.76	16,274,016.76	100
合计	32,496,874.41	16,274,016.76	

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

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。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	16,196,249.83	77,766.93				16,274,016.76
合计	16,196,249.83	77,766.93				16,274,016.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西钢铁集团有限公司	570,378,072.99		570,378,072.99	58.93	
广西柳钢中金不锈钢有限公司	208,591,556.12		208,591,556.12	21.55	
广西柳钢环保股份有限公司	48,835,958.75		48,835,958.75	5.05	
广西南宁柳钢钢材销售有限公司	40,304,813.05		40,304,813.05	4.16	
广西柳钢工程技术有限公司	25,287,470.09		25,287,470.09	2.61	
合计	893,397,871.00		893,397,871.00	92.30	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,183,438.81	26,244,361.31
合计	38,183,438.81	26,244,361.31

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用



各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

不适用

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年内	38,661,958.31	26,285,598.39
1 年以内小计	38,661,958.31	26,285,598.39
1 至 2 年	3,845.12	218,331.20
2 至 3 年	3,908.22	2,700.00
3 年以上		
3 至 4 年		1,200.00
4 至 5 年		
5 年以上	4,183,858.81	5,157,393.53
合计	42,853,570.46	31,665,223.12

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

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	16,304,981.90	18,443,194.70
第三方资金往来	26,382,835.22	12,734,010.69
其他应收及暂付款	165,753.34	488,017.73
合计	42,853,570.46	31,665,223.12

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

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)	
2023年1月1日余额	263,468.28		5,157,393.53	5,420,861.81
2023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	222,804.56			222,804.56
本期转回			335,953.00	335,953.00
本期转销				
本期核销				
其他变动			-637,581.72	-637,581.72
2023年12月31日余额	486,272.84		4,183,858.81	4,670,131.65

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见附注“五、15 其他应收款”

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：

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	5,157,393.53		335,953.00		-637,581.72	4,183,858.81
单项计提坏账准备的其他应收账款	263,468.28	222,804.56				486,272.84
合计	5,420,861.81	222,804.56	335,953.00		-637,581.72	4,670,131.65

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
柳州市工业和信息化局	21,700,000.00	50.64	其他	1年以内	217,000.00
中国铁路南宁局集团有限公司柳州货运中心	16,304,981.90	38.05	代垫铁路运费	1年以内	163,049.82

山东青云起重机械有限公司起重机械总厂	944,300.00	2.20	第三方资金往来	5 年以上	944,300.00
山西安泰集团股份有限公司	809,532.20	1.89	第三方资金往来	5 年以上	809,532.20
安徽省巢湖热能线缆总厂	433,871.40	1.01	第三方资金往来	5 年以上	433,871.40
合计	40,192,685.50	93.79	/	/	2,567,753.42

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

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
对子公司投资	11,089,295,505.69		11,089,295,505.69	11,089,295,505.69		11,089,295,505.69
对联营、合营企业投资	5,892,840.90		5,892,840.90	5,446,486.61		5,446,486.61
合计	11,095,188,346.59		11,095,188,346.59	11,094,741,992.30		11,094,741,992.30

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广西钢铁集团有限公司	11,089,295,505.69			11,089,295,505.69		
合计	11,089,295,505.69			11,089,295,505.69		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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											
二、联营企业											
桂林仙源健康产业股份有限公司	5,446,486.61			551,354.29			105,000.00			5,892,840.90	
小计	5,446,486.61			551,354.29			105,000.00			5,892,840.90	
合计	5,446,486.61			551,354.29			105,000.00			5,892,840.90	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

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	46,433,291,325.01	45,861,786,776.96	48,072,871,390.33	48,312,814,721.70
其他业务	5,707,326,086.24	5,631,169,609.86	3,002,165,523.87	2,784,887,225.65
合计	52,140,617,411.25	51,492,956,386.82	51,075,036,914.20	51,097,701,947.35

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
其中：钢材销售	43,780,898,051.40	43,196,438,795.56
其他销售	8,359,719,359.85	8,296,517,591.26
按经营地区分类		
其中：国内销售	51,905,873,524.30	51,280,217,259.54
出口销售	234,743,886.95	212,739,127.28
按商品转让的时间分类		
其中：在某一时点确认收入	52,138,318,721.68	51,492,956,386.82
在某一时间段确认收入	2,298,689.57	
按销售渠道分类		
其中：线上销售		
线下销售	52,140,617,411.25	51,492,956,386.82
合计	52,140,617,411.25	51,492,956,386.82

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

本公司根据约定的交货方式已将商品交付给客户，在客户获得合同约定中所属商品的控制权时，本公司完成合同履约义务时点确认收入。

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末，已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 586,020,408.70 元，预计将于 2024 年度确认收入。

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

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	551,354.29	593,922.38
合计	551,354.29	593,922.38

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	78,407.08	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	183,301,132.83	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,931,704.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	28,996,686.68	
少数股东权益影响额（税后）	62,308,690.02	
合计	102,005,867.85	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》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。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-10.87	-0.39	-0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.96	-0.43	-0.43

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：卢春宁

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

修订信息

适用 不适用