

广州钢铁股份有限公司

2011 年年度报告

(600894)



二〇一二年二月九日

目录

一、重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	3
三、 会计数据和业务数据摘要.....	4
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	13
八、董事会报告.....	14
九、监事会报告.....	21
十、重要事项.....	22
十一、 备查文件目录.....	29

一、重要提示

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

(二)董事孔宪鸣先生因事在外，未能出席公司第六届董事会第十四次会议，已委托董事张伟涛先生代为表决。

(三)广东正中珠江会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者注意阅读。

广东正中珠江会计师事务所有限公司接受委托，对公司 2011 年度财务报表进行了审计并出具了广会所审字[2012]第 11006910011 号带强调事项段的无保留意见审计报告。强调事项为：广钢股份截至 2011 年 12 月 31 日合并报表累计亏损 184,246.59 万元，归属于母公司所有者权益为-20,251.10 万元。广钢股份已在财务报表附注十一中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力依然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

(四)公司负责人张若生、主管会计工作负责人张伟涛及会计机构负责人（会计主管人员）赵克声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五)公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

(六)公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、 公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	广州钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广钢股份
公司的法定英文名称	GUANGZHOU IRON AND STEEL CO.,LTD
公司的法定英文名称缩写	GIS
公司法定代表人	张若生

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	杨耀兴
联系地址	广州市荔湾区白鹤洞广州钢铁股份有限公司
电话	020-81809182
传真	020-81809183
电子信箱	yangyx@gise.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	广州市荔湾区白鹤洞
注册地址的邮政编码	510381
办公地址	广州市荔湾区白鹤洞
办公地址的邮政编码	510381
公司国际互联网网址	http://www.ggltts.cn
电子信箱	gggf@gise.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	本公司董事会工作部

(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	广钢股份	600894	

(六) 其他有关资料

八、其他补充资料

公司首次注册登记日期		1993 年 12 月 6 日
公司首次注册登记地点		广州市芳村区
首次变更	公司变更注册登记日期	2008 年 9 月 25 日
	公司变更注册登记地点	广州市荔湾区
	企业法人营业执照注册号	企股穗总字第 000320 号
	税务登记号码	国税穗外字 440101618402247
	组织机构代码	618402247
公司聘请的会计师事务所名称		广东正中珠江会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		广州市东风中路 555 号粤海集团大厦 10 楼

三、 会计数据和业务数据摘要

(一)主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	-698,488,522.17
利润总额	-689,184,078.59
归属于上市公司股东的净利润	-688,995,017.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-698,247,513.49
经营活动产生的现金流量净额	316,984,843.96

(二)非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	1,039,972.01	71,217,968.77	-8,193,829.65
计入当期损益的政府补助，但 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	9,413,205.71	1,673,476.99	2,127,719.99
非货币性资产交换损益			4,120,181.76
与公司正常经营业务无关的或有 事项产生的损益			4,400,000
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-1,148,734.14	-994,103.23	6,004,688.52
少数股东权益影响额	-51,947.72	-1,570.05	-837,249.61
所得税影响额		8,544.46	
合计	9,252,495.86	71,904,316.94	7,621,511.01

(三)报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业总收入	6,181,009,421.36	6,510,431,947.75	-5.06	6,073,032,366.49
营业利润	-698,488,522.17	-129,963,178.84	不适用	32,136,615.04
利润总额	-689,184,078.59	-98,086,640.28	不适用	36,475,193.90
归属于上市公司股东的净 利润	-688,995,017.63	-97,891,249.93	不适用	37,065,818.95
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	-698,247,513.49	-169,795,566.87	不适用	29,444,307.94
经营活动产生的现金流量 净额	316,984,843.96	192,400,660.42	64.75	-475,475,248.12
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年 末增减 (%)	2009 年末
资产总额	3,575,072,454.98	4,372,016,510.47	-18.23	4,217,546,046.57
负债总额	3,776,639,288.82	3,623,322,427.05	4.23	3,652,154,540.78
归属于上市公司股东的所有 者权益	-202,511,040.14	484,233,563.56	-141.82	594,517,612.29
总股本	762,409,623.00	762,409,623.00	0.00	762,409,623.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	-0.904	-0.128	不适用	0.049
稀释每股收益 (元 / 股)	-0.904	-0.128	不适用	0.049
用最新股本计算的每股收益 (元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.916	-0.223	不适用	0.039
加权平均净资产收益率 (%)	-492.41	-18.22	不适用	6.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-499.02	-31.6	不适用	5.11
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	0.4158	0.2524	64.73	-0.6236
	2011 年 末	2010 年 末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年 末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	-0.266	0.635	-141.89	0.78
资产负债率 (%)	105.64	82.88	增加 22.76 个百分点	86.59

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中： 境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	762,409,623	100	0	0	0	0	0	762,409,623	100
1、人民币普通股	762,409,623	100	0	0	0	0	0	762,409,623	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	762,409,623	100	0	0	0	0	0	762,409,623	100

2、 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、 前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

2011 年末股东总数		34,802 户		本年度报告公布日前一个月末股东总数		34,901 户
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广州钢铁企业集团有限公司	国有法人	38.18	291,104,974	0	0	无
金钧有限公司	境外法人	24.01	183,066,226	0	0	无
万联证券有限责任公司	其他	2.98	22,700,000	22,700,000	0	无
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	2.70	20,592,833	20,592,833	0	无
广州市广永国有资产经营有限公司	国有法人	1.59	12,151,974	12,151,974	0	无
广州昊天化学(集团)有限公司	国有法人	1.57	11,955,000	11,955,000	0	无
广州轻工工贸集团有限公司	国有法人	0.72	5,506,906	5,506,906	0	无
国泰君安—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	其他	0.68	5,153,201	5,153,201	0	无
中融国际信托有限公司—融新 245 号	其他	0.53	4,073,216	0	0	无
中融国际信托有限公司—08 融新 53 号	其他	0.47	3,600,000	-440,373	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量				股份种类及数量	
广州钢铁企业集团有限公司	291,104,974				人民币普通股	
金钧有限公司	183,066,226				人民币普通股	
万联证券有限责任公司	22,700,000				人民币普通股	
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	20,592,833				人民币普通股	
广州市广永国有资产经营有限公司	12,151,974				人民币普通股	
广州昊天化学（集团）有限公司	11,955,000				人民币普通股	
广州轻工工贸集团有限公司	5,506,906				人民币普通股	
国泰君安—建行—国泰君安君得鑫股票集合资产管理计划	5,153,201				人民币普通股	
中融国际信托有限公司—融新 245 号	4,073,216				人民币普通股	
中融国际信托有限公司—08 融新 53 号	3,600,000				人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	第二大股东金钧有限公司是第一大股东广州钢铁企业集团有限公司的全资公司，除此之外，公司未知其他股东之间的关联关系或一致行动人情况。					

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

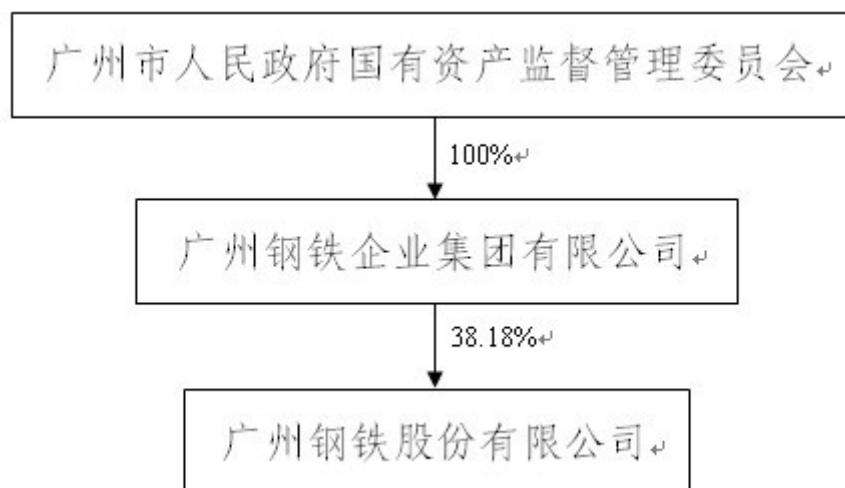
单位：万元 币种：人民币

名称	广州钢铁企业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张若生
成立日期	2000 年 6 月 8 日
注册资本	210,598.8
主要经营业务或管理活动	金属冶炼、轧制及压延加工；批发零售贸易（除专营专控商品；金属及原辅材料特性测试；仓储（除危险品）；汽车货运；信息咨询及劳务中介服务等。

(2) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位:元 币种:港元

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本
金钧有限公司	彭勇	1992 年 6 月 18 日	进出口贸易、实业投资	624,775,906

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

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	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
张若生	董事长	男	49	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日					是
张伟涛	副董事长、总经理	男	50	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				267,900	否
孔宪鸣	董事	男	58	2010 年 4 月 27 日	2012 年 6 月 18 日					是
刘标谦	董事	男	56	2010 年 4 月 27 日	2012 年 6 月 18 日					是
韩东奇	董事	男	47	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				252,000	否
叶志平	董事、副总经理	男	49	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日	8,300	8,300		252,000	否
彭勇	董事	男	42	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日					是
谭文晖	独立董事	男	48	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				36,000	否
梁振锋	独立董事	男	66	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				36,000	否
李新春	独立董事	男	49	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				36,000	否
吴乾钊	独立董事	男	62	2010 年 4 月 27 日	2012 年 6 月 18 日				36,000	否
何利民	监事会主席	男	48	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日					是
招汝广	监事	男	50	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日	150	150		156,000	否
陶世钧	监事	男	47	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日	4,900	4,900		156,000	否
谢明允	监事	男	50	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日					是
林灵	副总经理	男	46	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				252,000	否
邓孙成	总工程师	男	56	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日				252,000	否
杨耀兴	董事会秘书	男	47	2009 年 6 月 18 日	2012 年 6 月 18 日	4,200	4,200		156,000	否
合计	/	/	/	/	/	17,550	17,550	/	1,887,900	/

张若生：历任广州珠江钢铁有限责任公司总经理；广州钢铁企业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理等职，现任广州钢铁企业集团有限公司党委书记、董事长，广州钢铁股份有限公司董事长。

张伟涛：历任广州 JFE 钢板有限公司董事长，广州钢铁企业集团有限公司副总经理等职，现任广州钢铁股份有限公司副董事长、总经理。

孔宪鸣：历任广州钢铁企业集团有限公司副总经理、广州珠江钢铁有限责任公司党委书记、董事长等职，现任广州钢铁企业集团有限公司党委副书记、副董事长、总经理、广州钢铁股份有限公司董事。

刘标谦：原任广州钢铁企业集团有限公司纪委书记、工会主席，现任广州钢铁企业集团有限公司党委副书记、纪委书记、广州钢铁股份有限公司董事。

韩东奇：历任广州钢铁股份有限公司炼铁总厂临时党委书记、党委书记等职，现任广州钢铁股份有限公司党委副书记、纪委书记、工会主席、董事。

叶志平：历任广州钢铁股份有限公司总经理助理、广州钢铁企业集团有限公司生产部部长、副总经理等职，现任广州钢铁股份有限公司董事、副总经理。

彭勇：历任香港金钩企业（集团）有限公司副总经理、广州钢铁企业集团有限公司金钩国际贸易有限公司董事长等职，现任金钩企业（集团）有限公司党总支部书记、总经理、广州钢铁股份有限公司董事。

谭文晖：历任广州证券有限公司财务总监、广州衡运会计师事务所有限公司副总经理等职，现任广州市儒兴科技股份有限公司财务总监、广州钢铁股份有限公司独立董事。

梁振锋：原任广州有色金属研究所副院长，现任广州有色金属研究院院长顾问兼广东省材料研究学会理事长、广州钢铁股份有限公司独立董事。

李新春：历任中山大学企业管理系、市场学系系主任、管理学院副院长、院长，现任中山大学管理学院教授、博导，广州钢铁股份有限公司独立董事。

吴乾钊：历任广州市环境保护科学研究所副所长，广州市环保局处长、总工程师、副局长、巡视员等职，现任广州市人民政府参事、广州钢铁股份有限公司独立董事。

何利民：历任广州钢铁企业集团有限公司副总会计师、财务总监、财务部部长等职，现任广州钢铁企业集团有限公司总会计师、广州钢铁股份有限公司监事会主席。

招汝广：历任广州钢铁股份有限公司工会副主席、广州钢铁企业集团有限公司工会副主席、广州钢铁股份有限公司物流部党总支部书记等职，现任广州钢铁股份有限公司党群工作部部长、广州钢铁股份有限公司监事。

陶世钧：历任广州钢铁股份有限公司经营管理部部长等职，现任广州钢铁股份有限公司物资部部长、广州钢铁股份有限公司监事。

谢明允：历任金钩有限公司副经理、广州钢铁企业集团有限公司进出口贸易部常务副经理、金钩有限公司常务副经理、香港金钩企业（集团）有限公司党总支部书记、常务副总经理等职，现任广州钢铁企业集团有限公司金钩国际贸易有限公司董事长、总经理、广州钢铁股份有限公司监事。

林灵：历任广州钢铁股份有限公司经营管理部部长、总经理助理等职，现任广州钢铁股份有限公司副总经理。

邓孙成：历任广州钢铁股份有限公司监事、副总工程师等职，现任广州钢铁股份有限公司总工程师。

杨耀兴：历任广州钢铁股份有限公司办公室副主任、董事会工作部副部长等职，现任广州钢铁股份有限公司董事会秘书、董事会工作部部长。

（二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
----	--------	-------	----------

张若生	广州钢铁企业集团有限公司	党委书记、董事长	是
孔宪鸣	广州钢铁企业集团有限公司	党委副书记、副董事长、总经理	是
刘标谦	广州钢铁企业集团有限公司	党委副书记、纪委书记	是
彭勇	香港金钧企业（集团）有限公司	党总支部书记、总经理	是
何利民	广州钢铁企业集团有限公司	总会计师	是
谢明允	广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	董事长、总经理	是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	是否领取报酬津贴
谭文晖	广州市儒兴科技股份有限公司	财务总监	是
梁振锋	广州有色金属研究院	院长顾问	是
李新春	中山大学管理学院	教授、博导	是
吴乾钊	广州市环保局	市政府参事	是

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	报告期，董事、监事和高级管理人员的报酬依据公司《经营班子考核、监督和奖励暂行规定》以及其他相关规定发放。
--------------------	--

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘晶	总经理助理	离任	年龄

(五) 公司员工情况

在职员工总数	3,750
公司需承担费用的离退休职工人数	3,763
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,115
销售人员	38
专业技术人员	238
财务人员	37
行政人员	322
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	515
大专学历	715
中专学历	132

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的要求,积极推进和完善公司治理结构和治理机制,不断提高规范化的运作水平。根据治理实践中产生的新问题以及政策法规的要求,公司循序渐进修改和完善了包括公司章程、独立董事制度、累积投票制、关联交易、信息披露、内幕信息管理和投资者关系管理等制度。这一系列规章制度,形成了一个结构完整、行之有效的公司治理制度体系,成为公司规范运作、稳健经营的行动指南。

1、股东和股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定召集和召开股东大会,平等地对待所有股东,积极听取股东的意见和建议,确保所有股东对公司重大决策的知情权、参与权和表决权。报告期内,公司召开了 2010 年度股东大会、2011 年第一次临时股东大会和 2011 年第二次临时股东大会,将重大问题提交股东大会决策。

公司完全遵照公司治理准则的要求独立开展各项业务和运作。公司与控股股东在业务、资产、财务、人员和机构实行“五分开”。公司每年与控股股东及其实际控制的公司签订年度经营性关联交易框架协议。关联交易协议按规定提交股东大会批准,关联董事对关联交易议案表决进行了回避,体现了公平、公正的原则。

2、董事和董事会

公司董事会成员的构成和人数符合有关法律法规的要求,各董事勤勉尽责,严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》行使职权,注重维护公司和全体股东的利益。董事会的召集、召开和提案符合有关法律法规的要求。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会,四个专门委员会分别在战略决策、内部审计、人员选拔和薪酬考核方面发挥积极作用。

3、监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等法律法规的要求,本着对股东负责的精神,对公司经营状况、财务状况和董事、高级管理人员的履职情况进行检查和监督。监事会的召集、召开和提案符合有关法律法规的要求。

4、经理层

公司经理层勤勉尽责,对内能够掌控生产经营情况,对外能够盯紧市场变化,牢牢把握市场脉搏,积极进取,大胆决策,竭力完成董事会确定的经营目标。

5、信息披露管理

2011 年,公司高度重视重大资产重组内幕信息管理,严格遵守公司《内幕信息管理制度》的相关规定,与参与重组筹划的董事、监事、高级管理人员、所聘请的中介服务机构及其经办人员、交易对手方等内幕信息知情人签订保密协议,明确协议各方的权利、义务和违约责任,确保了广大投资者的利益。

6、开展上市公司专项工作

2011 年 11 月开始,公司按照中国证监会广东监管局《关于开展依法打击和防控内幕交易联合专项检查工作的通知》(广东证监[2011]170 号)的要求,制订了《广州钢铁股份有限公司关于开展防控内幕交易专项活动的工作方案》,认真开展了公司防控内幕交易的检查。报告期内,公司没有发现重组内幕信息知情人有将有关内幕信息内容向外界泄露、报道、传送的行为,也没有发行重组内幕信息知

情人有利用重组信息进行买卖股票和短线交易等违法违规的行为。

几年来，通过开展加强上市公司治理专项活动、资金占用自查自纠、同业竞争、关联交易自查和防控内幕交易等活动，公司上下进一步增强了规范运作的意识，完善了内控制度的建设，明确了自身治理存在的问题并有针对性地加以改进。公司将严格按照中国证监会、广东证监局和上海证券交易所的要求，不断改进和完善公司治理水平，保证公司健康发展。

(二)董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	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
张若生	否	6	4	1	1	0	否
张伟涛	否	6	4	1	1	0	否
孔宪鸣	否	6	5	1	0	0	否
刘标谦	否	6	5	1	0	0	否
韩东奇	否	6	5	1	0	0	否
叶志平	否	6	5	1	0	0	否
彭勇	否	6	3	1	2	0	否
谭文晖	是	6	5	1	0	0	否
梁振锋	是	6	2	1	3	0	否
李新春	是	6	3	1	2	0	否
吴乾钊	是	6	3	1	2	0	否

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

报告期内，公司聘任的 4 名独立董事勤勉尽责，均按规定出席或委托出席了应参加的董事会和股东大会，并定期了解和听取公司经营情况的汇报，在日常工作和重大决策中，对维护公司及全体股东的合法权益发挥了重要作用。独立董事对公司关联方资金往来事项、资产置换事项、关联交易事项和聘任会计师事务所等重大事项进行了审核并发表了独立意见。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立、完整的生产经营、质量管理、财务核算、劳动人事、原燃材料供应和产品销售等业务体系，主业明确并具有自主经营能力。
人员方面独立完整情况	是	公司人员在调动、劳动合同签订及调整变更等方面均做到了独立运行，拥有相对独立的劳动人事及工资管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员选聘程序合法，总经理、副总经理、总工程师、总经理助理、董事会秘书等高管人员均不再股东单位任职。
资产方面独立完整情况	是	公司资产完整，与控制人产权关系明确，拥有独立的采购、生产、销售系统。
机构方面独立完整情况	是	公司生产经营管理机构的设立独立于控股股东的组织机构。
财务方面独立完整情况	是	公司设立了独立的财会部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户；公司单独办理纳税登记。

(四)公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制制度建立健全的工作计划及实施情况	公司根据自身的特点，对照财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）文的相关条款，遵循全面性原则、重要性原则、制衡性原则、适应性原则、成本效益原则,对公司的各项内控制度进行了完善。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	作为公司的内部审计和法律管理部门，审计部对公司及属下单位的经营过程和经营结果进行合规性审计，实施过程控制专项审计；对公司内设机构及属下各公司的法定代表人、行政工作主要负责人、属下生产经营单位的行政主要领导，以及有关业务部门负责人任期经济责任进行审计等。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	公司认真执行《会计法》和《企业会计准则》的各项规定，办理会计事项。结合自身实际，公司制定了一系列的财务管理制度，对资金管理、财务核算、投资管理、成本费用和财务报告的编制都作了明确的规定。2008 年以来，公司推行全面预算管理，执行《全面预算管理办法》，将年度计划与财务预算合并编制，以预算目标为起点，以预算执行考评为终点，做到事事有预算，实现成本和效益适时监控。

(五) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：否
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：否
- 3、公司是否披露社会责任报告：否

(六)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年年度股东大会	2011 年 6 月 17 日	上海证券报、中国证券报和证券时报	2011 年 6 月 18 日

2010 年度股东大会以记名投票的方式,审议通过了以下内容:《2010 年度董事会工作报告》、《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配方案》、《2011 年度生产经营计划》、《2011 年度技改投资计划》和《关于续聘会计师事务所的议案》。本次股东大会的《关于批准<2010 年经营性关联交易框架协议>的议案》未能获得表决通过。

(二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 7 月 20 日	上海证券报、中国证券报和证券时报	2011 年 7 月 21 日
2011 年第二次临时股东大会	2011 年 8 月 18 日	上海证券报、中国证券报和证券时报	2011 年 8 月 19 日

2011 年第一次临时股东大会以现场会议和网络投票相结合的方式,审议通过了以下内容:《<关于广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案>的议案》、《关于签署附生效条件的<广州钢铁股份有限公司与广州广日集团有限公司关于资产置换协议>的议案》、《关于签署附生效条件的<广州钢铁股份有限公司发行股份购买资产协议>的议案》、《关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产定价依据及公平合理性的议案》、《广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》、《关于公司重大资产重组相关备考财务报告、盈利预测报告的议案》和《关于提请公司股东大会授权公司董事会办理本次交易相关事宜的议案》。

2011 年第二次临时股东大会以记名投票的方式,审议通过了《关于批准<2011 年经营性关联交易框架协议>的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内公司经营情况的回顾

(1) 报告期内总体经营情况

报告期内,国际债务危机阴云密布,国内经济跌宕起伏。一年来,公司完成国家淘汰落后产能目标任务,在此情况下,公司的生产经营历程一波三折,艰难前行,特别是公司重大资产重组对生产经营有较大的影响。面对种种不利环境,公司顽强拼搏,积极应对,在动荡的经营环境中想方设法保持稳健生产运行,但最终未能冲破“资金受困---经营被动---生产受阻---效益恶化”的不良格局。公司全年产铁 91.48 万吨,同比减少了 9.81%;产钢 131.58 万吨,同比减少了 9.15%;产钢材 148.71 万吨,同比减少了 6.22%;全年实现营业收入 61.81 亿元,同比下降了 5.06%;实现利润-6.89 亿元。

①钢铁行业不景气。受国内外不良经营环境影响,今年来国内钢铁行业持续不景气,特别是 9 月中旬以来,在短短的 40 天时间内,国内建筑钢材价格经历了大幅度跳水行情,跌幅普遍在 15%左右。而决定钢厂成本的铁矿石处于垄断地位,与钢材价格下滑严重不同步,钢厂成本居高不下,利润空间严重被挤压。10 月份全行业盈利处于历史最低水平,据行业统计表明,国内 77 家大中型钢铁企业产品销售利润率仅为 0.47%,扣除投资收益后,四季度几乎全行业亏损。

②资金制约生产经营。报告期内,公司资金短缺。具体表现在:一是国内经济大气候,货币从紧政策效应。社会资金紧张,造成银行和客户本身资金头寸困难,进而影响公司。二是重组过程的不确

定性；白鹤洞基地关停及未来不确定性，对公司信贷产生相当大的影响。资金的短缺导致公司在采购及销售方面缺乏灵活性，影响了经济效益。

③保安全、控排放、淘汰落后产能。报告期内，公司于 12 月关停了炼铁总厂焦化生产等三个工序。全年没有发生工亡、重伤和重大环境污染事故，安全生产和环境保护总体上继续保持稳定良好态势，并获得了省环保信用评级绿牌。

④理顺管理流程。持续推进重构过渡期的职能整合，将原来由若干部门多头管理的业务，调整为相对集中统一的管理。通过一系列部门职能调整，推动公司进一步理顺职能、合理配置和利用资源。

（2）公司主营业务的范围及其经营情况

①主营业务经营情况的说明

公司经营范围：生产、加工、销售冶金产品、焦碳化工产品、各种气体、炉料和有关原材料、机械设备、备件、生产工具、公司产品的深加工产品，以及有关技术咨询服务，并经营汽车运输。

②主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
制造业	5,724,706,587.62	6,064,519,953.77	-5.94	-1.73	4.25	-6.07
贸易业	369,238,858.68	364,294,806.03	1.34	-40.36	-40.37	0.01
内部抵消	5,540,565.83	5,540,565.83		-14.44	-14.44	
分产品						
圆钢螺纹钢	5,232,327,284.09	5,564,002,282.50	-6.34	-2.74	3.29	-6.21
气体产品	0.00	0.00		-100.00	-100.00	
其他产品	492,379,303.53	500,517,671.27	-1.65	10.56	16.68	-5.33

贸易业收入成本减少的原因是报告期内公司资金紧张，导致贸易业的运营规模收缩；气体产品收入成本为零的原因是上年末公司处置了子公司广州气体厂有限公司。

③主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国内	5,856,230,056.36	10.65
境外	232,174,824.11	-79.73
合计	6,088,404,880.47	-5.43

境外营业收入大幅下降的原因是报告期内国际钢材市场不景气所致。

（3）主要供应商、客户情况

单位:元 币种:人民币

前五名供应商采购金额合计	1,762,134,220.24	占采购总额比重(%)	34.22
前五名销售客户销售金额合计	1,330,825,078.32	占销售总额比重(%)	21.53

(4) 报告期内资产构成变化情况

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		增减额	增减%	变动原因
	金额	比重%	金额	比重%			
货币资金	272,102,330.34	7.61	450,096,160.03	10.29	-177,993,829.69	-39.55	本年银行缩减信贷规模，部分银行贷款到期偿还后未能续贷
应收票据	109,129,319.01	3.05	142,050,508.58	3.25	-32,921,189.57	-23.18	期末票据背书用于采购物资，余额减少
应收账款	196,252,342.73	5.49	153,684,306.27	3.52	42,568,036.46	27.70	期末钢材赊销增加
预付款项	237,360,948.68	6.64	174,704,250.29	4.00	62,656,698.39	35.86	期末预付用于采购生铁钢坯金额增加
存货	1,444,407,841.78	40.40	2,011,661,256.77	46.01	-567,253,414.99	-28.20	期末原燃料及产成品库存均减少，并计提了减值损失
应付票据	53,871,300.34	1.51	205,087,570.71	4.69	-151,216,270.37	-73.73	期末以票据结算方式减少
应付账款	1,202,988,827.38	33.65	859,575,090.12	19.66	343,413,737.26	39.95	期末应付供应商货款增加
预收款项	190,482,948.69	5.33	252,618,955.20	5.78	-62,136,006.51	-24.60	期末预收钢材款减少
应付职工薪酬	0	0	141,097.22	0.00	-141,097.22	-100.00	期初子公司存在应付未付工会经费等
应交税费	16,133,624.37	0.45	-1,753,124.33	-0.04	17,886,748.70	-1020.28	期末存在应于 2012 年 1 月上缴的增值税
货币资金	272,102,330.34	7.61	450,096,160.03	10.29	-177,993,829.69	-39.55	本年银行缩减信贷规模，部分银行贷款到期偿还后未能续贷

(5) 报告期内利润构成情况

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年度	2010 年度	增减额	增减%	变动原因
营业税金及附加	14,795,546.57	2,380,657.27	12,414,889.30	521.49	本年新增城建税及教育费附加
销售费用	32,966,960.21	46,668,936.53	-13,701,976.32	-29.36	本年出口量大幅减少, 出口费用降低
资产减值损失	162,782,188.97	984,401.64	161,797,787.33	16436.16	本年末钢材价格下跌, 存货出现减值
投资收益	19,699,069.57	82,556,866.89	-62,857,797.32	-76.14	珠江钢铁停产, 子公司珠江气体收益下降, 且上年有处置子公司收益
营业利润	-698,488,522.17	-129,963,178.84	-568,525,343.33	不适用	钢材售价升幅远低于采购成本升幅
营业外收入	12,209,571.13	33,145,186.63	-20,935,615.50	-63.16	上年有被征土地收益
营业外支出	2,905,127.55	1,268,648.07	1,636,479.48	128.99	补交以前年度增值税款及滞纳金
利润总额	-689,184,078.59	-98,086,640.28	-591,097,438.31	不适用	钢材售价升幅远低于采购成本升幅
归属于母公司所有者的净利润	-688,995,017.63	-97,891,249.93	-591,103,767.70	不适用	钢材售价升幅远低于采购成本升幅

(6) 报告期内现金流量情况

单位:元 币种:人民币

项目	2011 年度	2010 年度	增减%	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	316,984,843.96	192,400,660.42	64.75	本年应付供应商货款增加, 支付的购买商品的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-35,346,595.30	14,211,666.18	-348.72	本年增加气体公司的投资, 而上年有处置气体公司的收入
筹资活动产生的现金流量净额	-388,358,028.74	-205,305,529.87	89.16	本年贷款规模减少额增加

(7) 主要控股子公司、参股公司的经营及业绩情况

单位:万元 币种:人民币

名称	经营范围	注册资本	资产规模	净利润
广州市粤港气体工业有限公司	生产、销售各类气态液态的气体产品	24,688	385,017,696.64	24,675,037.81
深圳南华气体工业有限公司	生产经营高纯度工业用特殊气体	3,975 万元港币	296,048,152.25	4,168,752.48
广州珠江气体工业有限公司	生产、销售各类气态液态的气体产品	1,200 万元美元	254,804,406.09	-5,019,692.24
广州市金仪自动化有限公司	安装、维修电气自动化工程	200	15,788,362.15	-548,517.79
广州广钢林德气体有限公司	为国内相关气体企业提供技术支持、市场开发、企业管理的服务	225	1,160,316.28	-250,281.98
广州广钢气体有限公司	生产、销售各类气态和液态的气体产品	8,000	299,752,906.44	16,692,674.86
广州市金铎精密钢管有限公司	生产、加工钢管	335	1,776,125.58	-673,434.38
广州钢铁控股有限公司	生产、加工销售钢铁产品及相关技术咨询服务。	1,000	10,031,195.59	0

(8) 公司节能减排和技术创新情况详细内容见“报告期内总体经营情况”。

2、公司未来发展的展望

(1) 钢铁行业发展趋势及公司面临的市场竞争格局

欧美债务危机引发的新一轮经济低潮深不见底，将会较长时间制约全球经济；国内宏观调控，需求低迷，资金紧张状况在一定时期还难以缓解。我国钢铁业低需求与高产能、高成本与低价格，以及国内节能环保和经济结构调整仍是钢铁行业的重大制约。

(2) 公司未来的发展机遇和发展战略

推进重组、保证存续经营、加快转型是未来一个时期的主要战略方向。为此，2012 年公司基本工作思路：维系现有生产经营正常与谋求发展齐头并进。即结合公司新的工作实际，调整生产经营组织结构，保证存续经营；积蓄和调动一切力量，加快推进转型发展。

(3) 公司面临的风险及对策措施

①主要风险

a. 政府对房地产行业的持续调控，对通货膨胀的治理，大宗原燃材料价格的大幅上涨，建筑材钢铁企业的盈利空间将进一步缩小。

b. 公司重组带来的信贷风险及由此带来的生产经营制约风险。

②对策措施

a. 在“安全是生产基础，平稳是全局基调”的原则下，对现有生产规模和经营格局作出进一步优化。

b. 眼睛向外，发挥市场资源网络和品牌资源优势，通过解放思想和放活机制积极开展创收。

c. 从存续经营生存的高度，配合推进重组转型工作。

(4) 资金需求、使用计划及来源情况

公司 2011 年的技改投资计划以节能环保、确保安全生产为主。公司全年计划安排投资总额为 8237 万元，重点投资项目主要有：3#高炉大修等项目。

资金来源：公司自有资金及融资。

(5) 公司 2012 年度经营计划

2012 年公司的主要经营指标：

①营业收入：69 亿元；

②吨材制造成本：3,908 元/吨（不含税）；

③吨材三费一支：286.47 元/吨。

2012 年公司的年度经营目标是：维持稳定、控制亏损、扩大收入、加快转型。并针对这四个重点提出如下主要工作措施：

①建立低库存高效率的物资采购模式。采购工作要树立“用活有限的资金，掌握科学的库存”的思想，尽量减少原料物资对资金的占用，发挥资金最大效用，进而立足于最合理库存量和最科学用料法，形成采购和生产用料平衡新模式。生产组织和能源介质单位要针对在生产工序的工艺装备特性测算评估选料、配料和用料，以科学合理的用料方法配合和支持采购系统的运作。

②构建协调有序的生产经营新体系。要调整生产经营组织结构，构建新一轮协调有序的生产经营体系。生产组织上，要确保安全、环保和节能减排以优秀成果完成指标任务，要最大限度发挥现有工序环节产能，充分发挥装备的优势，提高生产和降本能力。通过技术工艺进步努力减少因人员变动对设备系统带来的影响；适时适量开发适销高利的品种等等。

③稳定提高营业收入，积蓄发展力量。稳定和扩大公司的营业收入，是稳定和提高公司融资能力，保证过渡期企业运营稳定，为将来转型发展积累资本的前提条件。一是通过充分发挥现有产能，引导生产适销对路产品等措施，努力提高自产材产量，从而提高自产材的销售收入。二是致力做大做优贴

牌业务。公司将通过扩大贴牌区域和加大贴牌产量等办法，让贴牌业务为公司扩大营业收入和创造经济效益作贡献。三是利用优势资源开创效之源。新的一年，公司继续实施放活经营机制，鼓励有资质有优势资源的单位，在确保公司生产经营基础上积极开展对外创收工作。

④加快推动重组转型进展，建立新的经济支撑点。新的经济支撑点是公司从重组关停进入转型发展的支点。为此，公司必须加快推动重组和公司转型，实现企业发展和人员分流安置等工作的顺利过渡。因此要加快推进与广日股份的资产重组，确保顺利完成重组。

⑤建立“过渡期”特色管理机制，以保稳定促发展。公司要通过制度建设和管理变革，积极化解过渡期呈现的各种压力和矛盾。一是合法合规合理合情做好分流安置，体现安置有情。切实做好三个关停工序人员分流安置工作，确保稳定有序的队伍建设和生产经营。二是增强员工择业技能，营造过渡期良好人文氛围。三是保证工资收入水平，树立员工工作信心。四是加强制度建设管理约束，狠抓员工队伍建设。

(6) 公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

(7) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
煤气系统改造	551.5	90%	对煤气系统进行改造，确保焦炉停产后煤气正常供应。
5#高炉检修	1030	100%	改善炉况，保障生产。
合计	1581.5	/	/

(三) 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

公司董事会认为，会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告中的强调事项内容符合会计准则，符合公司的真实情况，公司将加大重组的工作力度，加快工作进程，维护投资者的利益。

(四) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更。

(五) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
公司第六届董事会第八次会议	2011 年 1 月 6 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 1 月 8 日
公司第六届董事会第九次会议	2011 年 3 月 17 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 3 月 19 日
公司第六届董事会第十次会议	2011 年 4 月 29 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 4 月 30 日

公司第六届董事会第十一次会议	2011 年 5 月 24 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 5 月 26 日
公司第六届董事会第十二次会议	2011 年 7 月 26 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 7 月 28 日
公司第六届董事会第十三次会议	2011 年 10 月 20 日	上海证券报、中国证券报、证券时报	2011 年 10 月 22 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

2011 年，公司董事会执行了股东大会的全部决议。

(1) 重组方案执行情况

报告期内，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了公司重组相关议案。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已根据股东大会决议，迅速推进重组各项工作，目前重组方案正等待中国证监会审批。

(2) 经营性关联交易执行情况

报告期内，公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《2011 年经营性关联交易框架协议》。截止 2011 年 12 月 31 日，公司的经营性关联交易严格在股东大会制定的经营性关联交易框架内执行。

(3) 续聘会计师事务所的执行情况

报告期内，经 2010 年度股东大会批准，公司已经续聘广东正中珠江会计师事务所有限公司担任本公司 2011 年度审计机构，聘期一年。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司审计委员会由两位独立董事和一位内部董事组成。审计委员会成员勤勉尽责，按有关规定履行职责。报告期内，公司董事会审计委员会共召开了四次会议，分别对《2010 年年度报告》、《2011 年第一季度报告》、《2011 年半年度报告》和《2011 年第三季度报告》进行了审议。另外，审计委员会充分发挥了审核公司财务信息、审查公司内部控制制度和监督公司法规遵守情况等作用。

公司董事会审计委员会在年度报告审计工作中认真履行职责，积极开展工作。审计委员会审阅了公司的相关财务报表，听取了公司相关负责人的情况介绍。此外，审计委员会还认真阅读了广东正中珠江会计师事务所有限公司（以下简称正中珠江）的审计工作计划，密切关注审计工作进展情况，对相关问题的解决提出了建议。

审计委员会及时跟踪审计工作，督促正中珠江按 2011 年度财务报告审计计划的安排，按期完成审计工作；在正中珠江出具初步审计意见后，审计委员会再次审阅了财务会计报表，并形成了书面意见；同时，审计委员会对年审会计师完成本年度审计工作情况及其执业质量做出了全面评价。审计委员会同意公司续聘正中珠江为 2012 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬委员会对 2011 年年度报告中披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司《经营班子考核、监督和奖励暂行规定》和其他相关规定。同时，公司独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

2010 年，公司第六届董事会第五次会议通过了《对外报送信息管理制度》，规范了公司对外报送相关信息及外部信息使用人使用本公司信息的机制。

6、应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

公司在原有的内部控制相关制度的基础上正着手制定完整的内部控制体系，内控规范体系的工作计划和实施方案将于 2012 年及时完成。

7、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010 年，公司第六届董事会第五次会议通过了《内幕信息管理制度》，规范了公司内幕信息知情人的登记、备案和监控机制。

8、公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(六) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经广东正中珠江会计师事务所有限公司审计，本公司 2011 年度实现归属于母公司所有者的净利润 -688,995,017.63 元，加上去年结转的未分配利润-1,153,470,840.98 元，本年度可供股东分配的利润为 -1,842,465,858.61 元。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008 年度	0	0	0	0	-967,014,353.75	0
2009 年度	0	0	0	0	37,065,818.95	0
2010 年度	0	0	0	0	-97,891,249.93	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
公司第六届监事会第八次会议于 2011 年 1 月 6 日召开	《关于公司重大资产置换议案》、《关于公司发行股份购买资产的议案》、《公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案》
公司第六届监事会第九次会议于 2011 年 3 月 17 日召开	《2010 年度监事会工作报告》、《2010 年度财务决算报告》、《2010 年度利润分配预案》和《2010 年年度报告及摘要》
公司第六届监事会第十次会议于 2011 年 4 月 29 日以通讯表决的方式召开	《2011 年第一季度报告》
公司第六届监事会第十一次会议于 2011 年 5 月 24 日召开	《关于<公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案>的议案》、《公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书(草案)》
公司第六届监事会第十二次会议于 2011 年 7 月 26 日召开	《<2011 年半年度报告>及其摘要》
公司第六届监事会第十三次会议于 2011 年 10 月 20 日召开	《2011 年第三季度报告》

公司监事会在报告期内，严格按照《公司法》和《公司章程》所赋予的职责，重点从公司依法运作、董事及高级管理人员履行职责、公司财务检查等方面行使监督职能。监事会列席了公司董事会会议，依据有关法律法规和《公司章程》的规定，对董事会会议的召集和召开、董事会审议及表决程序进行了监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格按照法律法规要求，未发现违反信息披露义务的情况。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司财务管理规范，内部审计制度完善。公司 2011 年年度财务报告，在所有重大方面真实地反映了公司的财务状况和经营成果；广东正中珠江会计师事务所出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，监事会未发现有违反职业操守的行为。

(四) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司的重大经营性关联交易均按《2011 年经营性关联交易框架协议》执行，未发现有损害公司利益的情况。

（五）监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

监事会与公司董事会进行了沟通，同意董事会对本年度审计报告涉及事项的说明，将督促公司董事会采取相应措施，加快重组工作步伐，早日恢复公司持续经营能力。

十、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:美元

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
EMERALDIAN LIMITED PARTNERSHIP (船东,以下简称“ELP”)	华美船务有限公司	广州钢铁股份有限公司	合同纠纷案	详见重大诉讼仲裁事项的详细说明	509	已判决	详见重大诉讼仲裁事项的详细说明	未执行

2009 年初，本公司收到由广州市荔湾区人民法院转来的英国高等法院的诉讼文件，事由为基于 2007 年从巴西购买进口矿石的船运合同纠纷，EMERALDIAN LIMITED PARTNERSHIP（船东，以下简称“ELP”）诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费共 509 万美元及其利息和法律费用，同时，ELP 根据其声称的一份由本公司签发的就华美公司履行前述租船合同的担保函，将本公司列为该诉讼的第二被告。

2010 年 6 月 17 日，英国高等法院一审判决判定华美公司败诉。公司因“担保函”事项列为该诉讼的第二被告被判决书判定须就华美公司对 ELP 债务承担连带赔偿责任。2011 年 2 月 28 日，公司收到原告 ELP 委托的广东敬海律师事务所就上述生效判决一事发出的《律师函》，诚邀公司进行友好协商，共同争取就债务清偿问题达成双方均能接受的解决方案；2011 年 3 月 11 日，公司收到广州市中级人民法院转来的香港特别行政区高等法院原讼法庭高院民事诉讼 2010 年第 1595 号法律文书及附件《申索陈述书》，申索性质是申请执行“英国判决”。

2011 年 11 月 28 日公司收到由荔湾区人民法院转送的最高人民法院诉讼材料一份，原告 ELP 于 2011 年 5 月 1 日向美国纽约州最高法院提出动议，请求法院以建议判决的形式认可英国高等法院此前作出的判决，从而依据美国纽约州最高法院的判决寻求强制执行。截至报告日，公司仅收到美国纽约州最高法院的传票及动议通知书，尚未收到关于承认英国高等法院判决的书面裁定。

就上述判决判定的公司对因装货港泊位不安全引起的 ELP 损失所承担的连带赔偿责任问题，鉴于装货港泊位是依据《买卖合同》由供货商提供，根据公司与供货商之间的《买卖合同》相关条款约定，该等责任将很有可能最终由供货商承担；同时，由于我国和英国之间不存在互相承认和执行对方法院商事判决的条约和先例，在我国境内由人民法院直接执行上述英国法院的判决暂无法律依据，而需依据我国《民事诉讼法》及其有关规定，向有管辖权的人民法院申请承认该等判决，待受理案件的人民法院作出判决后，方可执行。故目前，公司因本案件可能遭受的实质损失暂尚难以评估。

（二）破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	购买商品	团灰、生铁、硝酸铁等	市场价	28,600,444.32	0.56	银行转账
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	购买商品	废钢、铁皮	市场价	524,803.42	0.01	银行转账
金钧有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	进口矿石、燃料	市场价	435,872,494.96	8.46	银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢渣、生铁、备件、耐材等	市场价	28,182,561.88	0.55	银行转账
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	喷煤	市场价	12,687,252.69	0.25	银行转账
广钢集团金钧国际贸易公司	母公司的控股子公司	购买商品	铁矿石	市场价	28,852,800.37	0.56	银行转账
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	备件及维修	市场价	8,581,397.38	0.17	银行转账
广州市金属回收公司	母公司的控股子公司	购买商品	废钢、生铁	市场价	12,222,185.13	0.24	银行转账
广钢集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢管、钢材	市场价	455,896.84	0.01	银行转账
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司	购买商品	气体	协议价	112,815,836.63	2.19	银行转账
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	钢坯、生铁	市场价	17,824,766.38	0.35	银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	绿化费	协议价	2,516,528.87	/	银行转账
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营公司	接受劳务	废钢采购代理费	协议价	6,104,969.85	/	银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	运输、仓储及工程维修	协议价	42,329,882.13	/	银行转账
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水、电、气等	国家定价	10,647,599.39	0.17	银行转账
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	供水电、供气、辅料、油料、装卸等	国家定价 市场价	23,843,584.29	0.39	银行转账
金钧有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出口管、钢材	市场价	21,262,888.52	0.34	银行转账
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	销售商品	钢材、供电、供水、供汽、备件、焦粒等	国家定价 市场价	51,481,494.44	0.83	银行转账
广钢集团金钧国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢材	市场价	8,839,246.15	0.14	银行转账
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司	销售商品	供电、供水	国家定价	49,992,536.25	0.81	银行转账
广州广钢企业集团公司金色贸易公司	母公司的控股子公司	销售商品	销售钢材	市场价	471,622,709.47	7.63	银行转账

金力（香港）有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	出口钢材	市场价	6,313,055.43	0.1	银行转账
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	钢材、加工材	市场价	108,704,292.01	1.76	银行转账
合计				/	1,490,279,226.80	25.52	/

2、关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
		发生额	余额	发生额	余额
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	-7,900,000	2,000,000		
广钢集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司	-20,680,000	1,320,000		
金钧有限公司	母公司的控股子公司	-7,646,914	0		
广州钢铁企业集团有限公司	母公司	-1,239,584	8,242,425		
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	14,712,425	20,929,851		
广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司	-11,372	0		
广州市金铎精密钢管有限公司	联营公司	0	3,012,935		
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司	1,084,868	22,298,507		
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	3,472,201	8,882,412		
金科澳门有限公司	母公司的控股子公司	-19,574,941	0		
金力（香港）有限公司	母公司的控股子公司	1,103,467	1,668,893		
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	13,487,024	22,487,024		
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司	-42,885	59,085		
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司	-12,105,881	0		
广钢集团金钧国际贸易有限公司	母公司的控股子公司	8,936,778	20,317,658		
广州钢铁集团设计院	母公司的控股子公司	4,620	4,620		
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-9,000,000	0
广州钢铁企业集团有限公司	母公司			-6,105,174.54	4,685,574
金力（香港）有限公司	母公司的控股子公司			-11,393.9	31,199
金钧有限公司	母公司的控股子公司			-36,376,738.28	23,320,332
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司			15,549,207.84	15,615,390

广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司			-13,470,842.2	3,585,327
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营公司			-395,030.15	718,821
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司			-708,913.91	614,020
广州市粤港气体工业有限公司	合营公司			3,205,046.38	59,768,853
广州市金属回收公司	母公司的控股子公司			-4,710,043.4	5,932,467
广钢集团金达原料有限公司	母公司的控股子公司			2,280,656.55	2,280,657
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-213,814.72	136,739
金科澳门有限公司	母公司的控股子公司			-386,661.57	0
广州珠江钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司			-313,727.83	42,403
广州钢铁企业集团有限公司	母公司			-73,788.09	59,988
广州广钢集团金业有限公司	母公司的控股子公司			0	240,000
广州金世纪文化发展有限公司	母公司的控股子公司			-905.16	142,102
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的控股子公司			-800,000	135,820
广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	母公司			-3,656,677.24	0
广州广钢国际贸易有限公司	母公司的全资子公司			-4,102,610.04	4,587,146
广钢集团工程建设有限公司	母公司的控股子公司			-41,000	7,000.00
广钢集团金色贸易有限公司	母公司的控股子公司			-24,412,853.96	4,587,146
广州金博物流有限公司	母公司的控股子公司			4,150,581.22	4,150,581
合计		-26,400,193	111,223,410	-79,594,683	130,641,565
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）					-24,400,193
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）					111,223,410

（六）重大合同及其履行情况

1、公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	是否关联交易	关联关系
广州钢铁股份有限公司	广州钢铁企业集团有限公司	部分办公楼、厂房	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	2,531,200	协议价	是	母 公 司
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	旧转炉	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	913,700	协议价	是	母 公 司
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	理化中心设备	2011 年 1 月 1 日	2011 年 12 月 31 日	1,107,800	协议价	是	母 公 司

本年度公司与广钢集团签订固定资产租赁协议,将资产原值 4,658 万元的固定资产交付广钢集团使用,根据协议约定本年度应收租赁费为 253.12 万元;

本年度广钢集团与公司签订固定资产租赁协议,将其理化中心资产交付本公司使用,根据协议约定本年度应付租赁费为 110.78 万元。

本年度广钢集团与公司签订固定资产租赁协议,将其旧转炉交付本公司使用,根据协议约定本年度应付租赁费为 91.37 万元。

上述出租和承租的租金款项本年度已经办理结算。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

本年度或持续到报告期内,上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	广东正中珠江会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	58
境内会计师事务所审计年限	17

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

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

(十) 其他重大事项的说明

2011 年 7 月 20 日,2011 年第一次临时股东大会审议通过了《<关于广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案>的议案》,公司以截至 2010 年 12 月 31 日的全部资产及负债与广州广日集团有限公司(下称:广日集团)截至 2010 年 12 月 31 日所持广州广日股份有限公司(下称:广日股份)91.91%股份进行置换,差额部分现金补足。

同时，公司分别向广州维亚通用实业有限公司、广州花都通用集团有限公司、广州市南头科技有限公司非公开发行境内上市人民币普通股（A 股），购买该等公司合计持有的广日股份 8.09%股份。广日集团受让广州钢铁企业集团有限公司所持公司股份以及金钧有限公司所持的公司股股份，支付对价合计 2,930,378,016 元。广日集团以上述拟置出资产进行支付，差额部分现金补足。

（十一）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
公司重大资产重组进展公告	中国证券报 B003 上海证券报 13、 证券时报 C4	2011 年 1 月 4 日	www.sse.com.cn
公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易预案、关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的独立董事意见、公司第六届董事会第八次决议公告、公司第六届监事会第八次会议决议公告	中国 证 券 报 A26、上海证 券报 20、证券 时报 D2	2011 年 1 月 10 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度业绩预亏公告	中国证券报 B002 上海证券报 16、 证券时报 B5	2011 年 1 月 29 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度报告摘要、公司第六届董事会第九次会议决议公告、公司第六届监事会第九次会议决议公告、公司 2011 年经营性关联交易公告	中国 证 券 报 B056、上海证 券报 46、证券 时报 B36	2011 年 3 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一季度报告	中国 证 券 报 B020、上海证 券报 74、证券 时报 B57	2011 年 4 月 30 日	www.sse.com.cn
公司关于重大工程中标的公告	中国 证 券 报 A11、上海证 券报 B28、证 券时报 D11	2011 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn
公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易报告书（草案）摘要、公司收购报告书摘要、公司简式权益变动报告书、公司第六届董事会第十一次会议决议公告、公司第六届监事会第十一次会议决议公告、关于召开公司 2010 年年度股东大会的通知、公司独立董事关于公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易的独立意见	中国 证 券 报 A25、上海证 券报 B18、证 券时报 D21	2011 年 5 月 25 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国 证 券 报 B006、上海证 券报 35、证券 时报 B16	2011 年 6 月 4 日	www.sse.com.cn
公司 2010 年度股东大会决议公告	中国 证 券 报 B018、上海证 券报 16、证券 时报 B7	2011 年 6 月 18 日	www.sse.com.cn
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	中国 证 券 报 B015、上海证 券报 B12、证 券时报 D13	2011 年 7 月 5 日	www.sse.com.cn
公司关于大股东解除股权质押的公告	中国 证 券 报 A08、上海证 券报 B14、证	2011 年 7 月 7 日	www.sse.com.cn

	券时报 D8		
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会第一次提示性公告	中国证券报 B003、上海证券报 26、证券时报 B9	2011 年 7 月 9 日	www.sse.com.cn
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会第二次提示性公告	中国证券报 B008、上海证券报 B6、证券时报 D16	2011 年 7 月 19 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A47、上海证券报 B21、证券时报 D4	2011 年 7 月 21 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B002、上海证券报 31、证券时报 B4	2011 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
公司半年度报告摘要、公司第六届董事会第十二次会议决议公告、公司关于召开 2011 年度第二次临时股东大会的通知、公司 2011 年经营性关联交易公告	中国证券报 B025、上海证券报 B29、证券时报 D41	2011 年 7 月 28 日	www.sse.com.cn
公司 2011 年第二次临时股东大会决议公告	中国证券报 A22、上海证券报 B6、证券时报 D5	2011 年 8 月 19 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B002、上海证券报 B7、证券时报 D8	2011 年 8 月 24 日	www.sse.com.cn
公司关于申请延期提供行政许可申请材料补正的公告	中国证券报 B002、上海证券报 B28、证券时报 D17	2011 年 9 月 9 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B014、上海证券报 B25、证券时报 D24	2011 年 9 月 29 日	www.sse.com.cn
公司关于国有股东股权转让获国务院国有资产监督管理委员会核准的公告	中国证券报 B010、上海证券报 B44、证券时报 D37	2011 年 9 月 30 日	www.sse.com.cn
公司第三季度报告、公司第六届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报 B006、上海证券报 19、证券时报 B20	2011 年 10 月 22 日	www.sse.com.cn
公司对外投资公告	中国证券报 B011、上海证券报 B28、证券时报 D28	2011 年 11 月 16 日	www.sse.com.cn
公司重大事项公告	中国证券报 B014、上海证券报 13、证券	2011 年 12 月 17 日	www.sse.com.cn

	时报 B7	日	
--	-------	---	--

十一、 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会计报表。
- 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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(以下无正文)

董事长：张若生

广州钢铁股份有限公司

二〇一二年二月九日

目录

	页次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	3-14
合并资产负债表	3-4
合并利润表	5
合并股东权益变动表	6-7
合并现金流量表	8
资产负债表	9-10
利润表	11
股东权益变动表	12-13
现金流量表	14
三、 财务报表附注	15-91

审计报告

广会所审字[2012]第 11006910011 号

广州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州钢铁股份有限公司财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年度的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是广州钢铁股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以及对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，广州钢铁股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了广州钢铁股份有限公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注，广钢股份截至 2011 年 12 月 31 日合并报表累计亏损 184,246.59 万元，归属于母公司所有者权益为-20,251.10 万元。广钢股份已在财务报表附注十一中充分披露了已经或拟采取的改善措施，但其持续经营能力依然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：姚 静

中国 广州

二〇一二年二月九日

合并资产负债表

2011年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	1	272,102,330.34	450,096,160.03
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产		-	-
应收票据	2	109,129,319.01	142,050,508.58
应收账款	3	196,252,342.73	153,684,306.27
预付款项	4	237,360,948.68	174,704,250.29
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	5	34,266,409.26	32,425,267.76
买入返售金融资产		-	-
存货	6	1,444,407,841.78	2,011,661,256.77
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,293,519,191.80	2,964,621,749.70
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	7、8	351,542,899.19	320,459,415.69
投资性房地产	9	43,227,665.14	44,365,667.64
固定资产	10	843,881,419.40	998,310,252.01
在建工程	11	945,744.10	1,069,903.75
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	12	41,955,535.35	43,189,521.68
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,281,553,263.18	1,407,394,760.77
资产总计		3,575,072,454.98	4,372,016,510.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	14	2,100,104,923.27	2,344,757,647.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
应付票据	15	53,871,300.34	205,087,570.71
应付账款	16	1,202,988,827.38	859,575,090.12
预收款项	17	190,482,948.69	252,618,955.20
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	18	-	141,097.22
应交税费	19	16,133,624.37	-1,753,124.33
应付利息	20	3,982,880.64	3,502,422.33
应付股利		-	-
其他应付款	21	21,499,245.11	21,793,784.56
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,589,063,749.80	3,685,723,442.81
非流动负债：			
长期借款	22	110,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	23	77,575,539.02	90,895,890.68
非流动负债合计		187,575,539.02	200,895,890.68
负债合计		3,776,639,288.82	3,886,619,333.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	24	762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积	25	656,209,877.63	653,959,463.70
减：库存股		-	-
盈余公积	26	221,335,317.84	221,335,317.84
一般风险准备		-	-
未分配利润	27	-1,842,465,858.61	-1,153,470,840.98
外币报表折算差额		-	-
归属于母公司所有者权益合计		-202,511,040.14	484,233,563.56
少数股东权益		944,206.30	1,163,613.42
所有者权益（或股东权益）合计		-201,566,833.84	485,397,176.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,575,072,454.98	4,372,016,510.47

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入	28	6,181,009,421.36	6,510,431,947.75
其中：营业收入		6,181,009,421.36	6,510,431,947.75
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		6,899,197,013.10	6,722,951,993.48
其中：营业成本	28	6,482,304,143.89	6,463,224,139.88
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
营业税金及附加	29	14,795,546.57	2,380,657.27
销售费用	30	32,966,960.21	46,668,936.53
管理费用	31	85,203,379.36	77,303,521.37
财务费用	32	121,144,794.10	132,390,336.79
资产减值损失	33	162,782,188.97	984,401.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	34	19,699,069.57	82,556,866.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,699,069.57	42,536,062.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-698,488,522.17	-129,963,178.84
加：营业外收入	35	12,209,571.13	33,145,186.63
减：营业外支出	36	2,905,127.55	1,268,648.07
其中：非流动资产处置损失		97,196.01	156,310.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-689,184,078.59	-98,086,640.28
减：所得税费用	37	30,346.16	227,892.92
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-689,214,424.75	-98,314,533.20
归属于母公司所有者的净利润		-688,995,017.63	-97,891,249.93
少数股东损益		-219,407.12	-423,283.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	38	-0.90	-0.13
（二）稀释每股收益	38	-0.90	-0.13
七、其他综合收益	39	2,250,413.93	-12,392,798.80
八、综合收益总额		-686,964,010.82	-110,707,332.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		-686,744,603.70	-110,284,048.73
归属于少数股东的综合收益总额		-219,407.12	-423,283.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	762,409,623.00	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,153,470,840.98	-	1,163,613.42	485,397,176.98
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	762,409,623.00	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,153,470,840.98	-	1,163,613.42	485,397,176.98
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,250,413.93	-	-	-	-688,995,017.63	-	-219,407.12	-686,964,010.82
（一）净利润	-	-	-	-	-	-688,995,017.63	-	-219,407.12	-689,214,424.75
（二）其他综合收益	-	2,250,413.93	-	-	-	-	-	-	2,250,413.93
上述（一）和（二）小计	-	2,250,413.93	-	-	-	-688,995,017.63	-	-219,407.12	-686,964,010.82
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	762,409,623.00	656,209,877.63	-	221,335,317.84	-	-1,842,465,858.61	-	944,206.30	-201,566,833.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备金	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	762,409,623.00	666,352,262.50	-	221,335,317.84	-	-1,055,579,591.05	-	-293,992.77	594,223,619.52
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	762,409,623.00	666,352,262.50	-	221,335,317.84	-	-1,055,579,591.05	-	-293,992.77	594,223,619.52
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-12,392,798.80	-	-	-	-97,891,249.93	-	1,457,606.19	-108,826,442.54
（一）净利润	-	-	-	-	-	-97,891,249.93	-	-423,283.27	-98,314,533.20
（二）其他综合收益	-	-12,392,798.80	-	-	-	-	-	-	-12,392,798.80
上述（一）和（二）小计	-	-12,392,798.80	-	-	-	-97,891,249.93	-	-423,283.27	-110,707,332.00
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	1,880,889.46	1,880,889.46
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	1,880,889.46	1,880,889.46
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	762,409,623.00	653,959,463.70	-	221,335,317.84	-	-1,153,470,840.98	-	1,163,613.42	485,397,176.98

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,679,930,014.65	4,100,488,274.98
收到的税费返还		23,272,864.97	56,962,675.81
收到其他与经营活动有关的现金	40	82,712,863.20	22,212,021.28
经营活动现金流入小计		3,785,915,742.82	4,179,662,972.07
购买商品、接受劳务支付的现金		2,928,427,561.88	3,371,039,065.69
支付给职工以及为职工支付的现金		412,689,158.34	400,381,001.61
支付的各项税费		101,380,149.55	90,823,506.58
支付其他与经营活动有关的现金	41	26,434,029.09	125,018,737.77
经营活动现金流出小计		3,468,930,898.86	3,987,262,311.65
经营活动产生的现金流量净额		316,984,843.96	192,400,660.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	27,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,157,168.02	16,024,228.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	6,545,945.74
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,157,168.02	50,070,173.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,369,763.32	35,858,507.56
投资支付的现金		9,134,000.00	-
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		36,503,763.32	35,858,507.56
投资活动产生的现金流量净额		-35,346,595.30	14,211,666.18
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		3,063,842,968.19	2,817,640,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,063,842,968.19	2,817,640,200.00
偿还债务支付的现金		3,315,679,802.85	2,884,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,521,194.08	138,645,729.87
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		-	-
筹资活动现金流出小计		3,452,200,996.93	3,022,945,729.87
筹资活动产生的现金流量净额		-388,358,028.74	-205,305,529.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,177,649.61	-393,032.56
五、现金及现金等价物净增加额		-109,897,429.69	913,764.17
加：期初现金及现金等价物余额		381,999,760.03	381,085,995.86
六、期末现金及现金等价物余额		272,102,330.34	381,999,760.03

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		261,438,818.61	449,178,650.08
交易性金融资产		-	-
应收票据		109,129,319.01	141,515,508.58
应收账款	1	184,947,968.14	145,641,128.81
预付款项		237,351,598.73	174,697,044.19
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款	2	33,576,902.14	32,560,431.76
存货		1,444,159,895.47	2,011,448,814.84
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		2,270,604,502.10	2,955,041,578.26
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	364,041,425.69	323,095,869.68
投资性房地产		43,227,665.14	44,365,667.64
固定资产		843,824,978.80	998,174,734.91
在建工程		945,744.10	1,069,903.75
工程物资		-	-
固定资产清理		-	-
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		41,955,535.35	43,189,521.68
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		-	-
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		1,293,995,349.08	1,409,895,697.66
资产总计		3,564,599,851.18	4,364,937,275.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表（续）

2011年12月31日

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		2,100,104,923.27	2,344,757,647.00
交易性金融负债		-	-
应付票据		53,871,300.34	205,087,570.71
应付账款		1,194,367,312.27	855,636,535.02
预收款项		189,457,070.04	252,257,583.64
应付职工薪酬		-	-
应交税费		15,855,638.85	-2,271,943.97
应付利息		3,982,880.64	3,502,422.33
应付股利		-	-
其他应付款		21,605,320.19	20,847,154.43
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		3,579,244,445.60	3,679,816,969.16
非流动负债：			
长期借款		110,000,000.00	110,000,000.00
应付债券		-	-
长期应付款		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		77,410,624.43	90,426,961.27
非流动负债合计		187,410,624.43	200,426,961.27
负债合计		3,766,655,070.03	3,880,243,930.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		762,409,623.00	762,409,623.00
资本公积		656,527,240.22	654,276,826.29
减：库存股		-	-
盈余公积		221,142,227.58	221,142,227.58
未分配利润		-1,842,134,309.65	-1,153,135,331.38
所有者权益（或股东权益）合计		-202,055,218.85	484,693,345.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,564,599,851.18	4,364,937,275.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

利润表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、营业收入	4	6,172,989,621.50	6,495,521,958.08
减：营业成本	4	6,478,388,374.13	6,452,864,852.09
营业税金及附加		14,222,028.74	1,715,040.18
销售费用		32,743,480.54	46,468,344.28
管理费用		81,932,390.47	71,198,543.38
财务费用		121,175,266.96	131,813,920.65
资产减值损失		162,262,775.30	533,597.21
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	5	19,561,142.08	42,566,975.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		19,561,142.08	42,563,680.89
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-698,173,552.56	-166,505,364.01
加：营业外收入		12,059,571.13	33,026,952.61
减：营业外支出		2,884,996.84	1,234,470.23
其中：非流动资产处置净损失		91,802.62	150,115.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-688,998,978.27	-134,712,881.63
减：所得税费用		-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-688,998,978.27	-134,712,881.63
五、其他综合收益		2,250,413.93	-
六、综合收益总额		-686,748,564.34	-134,712,881.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年年末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,153,135,331.38	484,693,345.49
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,153,135,331.38	484,693,345.49
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	2,250,413.93	-	-	-688,998,978.27	-686,748,564.34
（一）净利润	-	-	-	-	-688,998,978.27	-688,998,978.27
（二）其他综合收益	-	2,250,413.93	-	-	-	2,250,413.93
上述（一）和（二）小计	-	2,250,413.93	-	-	-688,998,978.27	-686,748,564.34
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	762,409,623.00	656,527,240.22	-	221,142,227.58	-1,842,134,309.65	-202,055,218.85

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	上期金额					
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年年末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,018,422,449.75	619,406,227.12
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
二、本年年年初余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,018,422,449.75	619,406,227.12
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-134,712,881.63	-134,712,881.63
（一）净利润	-	-	-	-	-134,712,881.63	-134,712,881.63
（二）其他综合收益	-	-	-	-	-	-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-134,712,881.63	-134,712,881.63
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本	-	-	-	-	-	-
2.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-
3.对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-
（六）专项储备	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-
（七）其他	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	762,409,623.00	654,276,826.29	-	221,142,227.58	-1,153,135,331.38	484,693,345.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2011年度

编制单位：广州钢铁股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注十二	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,674,487,550.64	4,084,097,917.42
收到的税费返还		23,272,864.97	56,962,675.81
收到其他与经营活动有关的现金		82,466,035.06	19,089,376.32
经营活动现金流入小计		3,780,226,450.67	4,160,149,969.55
购买商品、接受劳务支付的现金		2,933,125,618.69	3,365,404,111.36
支付给职工以及为职工支付的现金		405,077,841.20	391,237,733.00
支付的各项税费		100,531,683.58	89,581,803.40
支付其他与经营活动有关的现金		24,243,221.51	119,006,445.09
经营活动现金流出小计		3,462,978,364.98	3,965,230,092.85
经营活动产生的现金流量净额		317,248,085.69	194,919,876.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	27,500,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	16,024,228.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,137,168.02	10,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		1,137,168.02	54,224,228.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,369,763.32	35,651,396.93
投资支付的现金		19,134,000.00	-
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		46,503,763.32	35,651,396.93
投资活动产生的现金流量净额		-45,366,595.30	18,572,831.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		3,063,842,968.19	2,817,640,200.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流入小计		3,063,842,968.19	2,817,640,200.00
偿还债务支付的现金		3,315,679,802.85	2,884,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		136,510,437.59	138,110,304.87
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		3,452,190,240.44	3,022,410,304.87
筹资活动产生的现金流量净额		-388,347,272.25	-204,770,104.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,177,649.61	-393,032.56
五、现金及现金等价物净增加额		-119,643,431.47	8,329,570.34
加：期初现金及现金等价物余额		381,082,250.08	372,752,679.74
六、期末现金及现金等价物余额		261,438,818.61	381,082,250.08

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

一、公司简介

1、公司历史

广州钢铁股份有限公司（以下简称公司）于 1993 年 6 月 21 日经广州市股份制试点企业联审小组“穗改股字[1993]24 号”文和广州市对外经济贸易委员会“穗外经贸业[1993]626 号”文批准，由广州钢铁有限公司改组设立。公司于 1993 年 12 月 6 日取得企业法人营业执照，注册号为“工商企业合粤穗字第 00112 号”，注册资本为人民币叁亿伍仟陆佰捌拾陆万叁仟元（¥35,686.30 万元），业经岭南会计师事务所验证并出具“验证字（93）332 号”验资报告。公司于 1994 年 1 月 1 日起按股份制运作。

1996 年 2 月 28 日，经中国证券监督管理委员会“证监发审字[1996]10 号”文和“证监发字[1996]27 号”文批准，公司发行社会公众股 A 股 4313.7 万股，每股发行价 3.60 元。是次发行的股票于 1996 年 3 月 28 日在上海证券交易所挂牌交易。公司上市后总股本为 40000 万股，业经广州会计师事务所验证并出具“粤会所（96）第 020 号”验资报告。公司于 1996 年 4 月 15 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 40,000 万元。

1996 年 10 月 28 日公司召开的临时股东大会审议通过了向全体股东按 10: 5 的比例用资本公积金转增股本，转增后公司总股本为 60000 万股。公司于 1996 年 12 月 12 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 60,000 万元。

1997 年 8 月 5 日，经中国证券监督管理委员会“证监上字[1997]027 号”文批准，公司实施了 1997 年增资配股方案，以 1996 年末股本 6 亿股为基数，每 10 股配 2 股，配售价为 4.58 元，共配售出 3,246.0627 万股，是次配股后公司总股本为 63246.0627 万股，业经广州会计师事务所验证并出具“粤会所验字（97）第 078 号”验资报告。公司于 1997 年 11 月 17 日取得变更后的企业法人营业执照，注册资本为人民币 63,246 万元。

1999 年 3 月 29 日，经中国证券监督管理委员会“证监公司字[1999]9 号”文批准，公司实施了 1998 年增资配股方案，以 1997 年末股本 63,246.0627 万股为基数，每 10 股配 3 股，配售价为 3.60 元，共配售出 5371.9373 万股，是次配股后公司总股本为 68618 万股，业经广东正中会计师事务所验证并出具“粤会所验字（99）第 30183 号”验资报告。公司于 2000 年 11 月 14 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 68,618 万元。

经 2004 年 4 月 28 日公司股东大会决议及 2004 年 10 月 18 日广州市对外贸易经济合作局“穗外经贸资[2004]451 号”文批准，公司实施了资本公积金转增股本方案，以 2003 年末总股本 68618 万股为基数，每 10 股转增 5 股，共转增 34309 万元，是次转增后公司总股本为 102927 万股，业经广东正中珠江会计师事务所验证并出具“广会所验字（2005）第 5100410001 号”验资报告。公司于 2005 年 3 月 16 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 102,927 万元。

2006 年 3 月 29 日，公司临时股东大会通过了公司股权分置改革方案，公司所有非流通股股东以其所持有的非流通股股份按照每 1：0.6608 的比例单向缩股，缩股后公司总股本为 76240.9623 万股。公司于 2006 年 12 月 28 日取得变更后的营业执照，注册资本为人民币 76,240.9623 万元。

2、公司所属企业类别

为中外合资股份有限公司（上市），属大型钢铁工业企业。

3、公司法定地址

广州市荔湾区白鹤洞。

4、公司经营范围

生产、加工、销售冶金产品、焦炭化工产品、各种气体、炉料和有关原材料、机械设备、备件、生产工具、公司产品的深加工产品，以及有关技术咨询服务，并经营汽车运输。

5、公司主要产品

各种圆钢、高拉力螺纹钢、中低压锅炉用无缝钢管、结构用无缝钢管等。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。本公司在合并日或购买日确认因企业合并取得的资产、负债，合并日或购买日为实际取得被合并方或被购买方控制权的日期。

对于同一控制下的企业合并，作为合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；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的，经复核确认后，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）编制方法

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司合并编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

公司持有的期限短、流动性强，易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

9、金融工具

（一）金融资产的分类

公司根据持有资产的目的、业务本身性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时划分为四类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；

（2）持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产；

（3）应收款项：在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产

（4）可供出售金融资产。

（二）金融负债的分类

公司根据业务本身性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时划分为二类：

（1）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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

（2）其他金融负债。

（三）金融资产和金融负债的计量

（1）初始计量

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

（2）金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：按照公允价值进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

可供出售金融资产：按照公允价值进行后续计量，除与套期保值有关外，其变动直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认转出时，计入当期损益。

持有至到期投资、应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

（3）金融负债的后续计量

采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量。但是，下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，应当按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，应当按照成本计量。

③不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，应当在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

- 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

- 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

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，应当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，不应当终止确认该金融资产。在判断是否已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方时，应当比较转移前后该金融资产未来现金流量净现值及时间分布的波动使其面临的风险。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所该金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（5）金融资产的减值

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有以下客观证据表明该金融资产发生减值的，应当计提减值准备。

①发行方或债务人发生严重财务困难；

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，应当将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。对单项金额重大的金融资产应当单独进行减值

测试，对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 500 万元的应收账款、单项金额超过 300 万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0%	0%
1 - 2 年	5%	5%
2 - 3 年	10%	10%
3 - 4 年	20%	20%
4 - 5 年	30%	30%
5 年以上	100%	100%

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备

11、存货

存货分为：原材料、燃料、自制半成品、产成品、库存商品等。

公司确定存货的实物数量采用永续盘存法。

原材料、燃料和自制半成品的中和粉、钢坯按计划成本核算，其收入、发出和结存都以计划成本计价，月末再将发出存货的计划成本及月末存货的计划成本调整为实际成本。

产成品、库存商品和自制半成品的生铁入库时按实际成本（生产成本）计算，发出时的单位成本按加权平均法计算。

低值易耗品采用一次摊销法核算。

公司于报告期末按照成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备。

12、长期股权投资

长期股权投资主要包括公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

（一）长期股权投资的投资成本

（1）同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得的被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本；收购成本与投资成本之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益；为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的投资成本。在合并日被合并方的可识辨资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识辨净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识辨净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

（3）其他方式取得的长期股权投资

①以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

④通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

（二）长期股权投资的后续计量及收益确认方法

（1）公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，和对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算。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；

（2）公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的

初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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，公司负有承担额外损失义务的除外。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（三）长期股权投资减值准备

在资产负债表日，对长期股权投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面成本，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则将可收回金额低于长期投资账面成本的差额作为长期投资减值准备。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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

公司将为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产作为投资性房地产，主要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、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本进行初始计量，对于符合资本化条件的后续支出计入投资性房地产的成本，不符合资本化条件的后续支出计入当期损益。

公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产核算的相关规定计提折旧或摊销。

14、固定资产

（一）固定资产的标准及计价

指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产；固定资产按实际成本计价。

（二）固定资产减值准备的计提

公司对固定资产在期末进行逐项检查，如果由于市价持续下跌，技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致可收回金额低于账面价值的，按可收回金额低于账面价值的金额，计提固定资产减值准备。

(三) 固定资产的折旧方法:

(1) 固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值按直线法计算。

(2) 已计提减值准备的固定资产在计提折旧时, 按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(3) 公司固定资产分类年折旧率如下:

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋及建筑物	20-40 年	2.38%-5.00%	0%-5%
专用设备	10-15 年	6.33%-10.00%	0%-5%
通用设备	8-19 年	5.00%-12.50%	0%-5%
运输设备	6-12 年	7.92%-16.67%	0%-5%
其他设备	5-15 年	6.33%-20.00%	0%-5%

15、在建工程

在建工程采用实际成本核算, 在固定资产达到预定可使用状态之前发生的, 按《企业会计准则—借款费用》的规定应予资本化的工程借款利息计入在建工程, 在建工程在达到预定可使用状态时按暂估价转入固定资产, 在办理竣工决算后, 按实际成本调整固定资产账面价值。

公司于期末对在建工程逐项检查, 如果有证据表明在建工程已经发生了减值, 对可收回金额低于账面价值的金额, 计提在建工程减值准备。

16、无形资产

(一) 无形资产计价

无形资产按取得时的成本计价。内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益, 开发阶段的支出, 能够符合资本化条件的, 确认为无形资产成本。

(二) 无形资产摊销

使用寿命有限的无形资产, 在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销; 无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的, 视为使用寿命不确定的无形资产, 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(三) 无形资产减值准备: 年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力, 对预计

可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

17、长期待摊费用

长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价，并按采用直线法在受益期限内平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

18、资产减值准备

期末对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产的账面价值进行检查，有迹象表明资产发生了减值的，估计其可收回金额。资产的可收回金额低于账面价值的，将账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，一般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。同时，在认定资产组时，考虑公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

进行资产减值测试时，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，应当自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，应当将其分摊至相关的资产组组合。资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额应当先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

19、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符

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

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

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

20、收入确认原则

（一）销售商品收入的确认方法

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- （1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；
- （3）与交易相关的经济利益能够流入公司；
- （4）相关的收入和成本能够可靠地计量。

（二）提供劳务收入的确认方法

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（三）提供他人使用公司资产取得收入的确认方法

当下列条件同时满足时予以确认：

- （1）与交易相关的经济利益能够流入公司；
- （2）收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的

资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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，按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

（一）与资产相关的政府补助，公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（二）与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（三）已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

（一）递延所得税资产的确认

按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益。确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- （1）该项交易不是企业合并；
- （2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

（二）递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- （1）商誉的初始确认。
- （2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
(2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

23、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

本报告期无会计政策和会计估计变更以及重大前期差错更正的事项。

三、税项

1、增值税

公司为增值税一般纳税人，生产的各类产品中除煤气、蒸气按 13% 确定销项税外，其余产品均按 17% 确定销项税。

2、营业税

公司的劳务运输收入按 3% 计征营业税，出租收入按 5% 计征营业税。

3、税项附加

公司属外商投资企业，2010 年 12 月之前无须计缴城市维护建设税及教育费附加。从 2010 年 12 月起，按应交流转税的 7% 计缴城市维护建设税，按应交流转税的 3% 计缴教育费附加。

4、所得税

公司及控股子公司 2011 年执行 25% 的企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)
广州市金仪自动化有限公司	控股	广州市荔湾区	设备安装、维护	200	安装、维修电气自动化工程；电器技术咨询服务	120	-	60
广州钢铁控股有限公司	全资	广州市荔湾区	生产、加工销售	1000	生产、加工销售钢铁产品及相关技术咨询服务。	1000	-	100

续

子公司全称	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额(万元)
广州市金仪自动化有限公司	60	是	94.42	21.94	-
广州钢铁控股有限公司	100	是	-	-	-

(2)同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	持股比例(%)
广州钢铁厂现代民用煤气用具维修经营部	全资	广州市荔湾区	零售	26.80	煤气燃具、用具及其零配件的零售、代销、维修、改装、安装	59.85	-	100.00

续

表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益(万元)	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额(万元)	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
100.00	是	-	-	-

2011 年 9 月 19 日, 受广州市煤气集团置换广钢民用焦炉煤气用户影响, 广州钢铁厂现代民用煤气用具维修经营部已无业务运作, 经公司决定进行关闭清算, 截止本报告发出日, 清算工作尚在正常进行。

2、本年度合并范围的变更情况

(1) 与上年相比本年新增合并单位 1 家, 原因为 2011 年 3 月, 本公司出资组建全资子公司广州钢铁控股有限公司, 新设公司注册资本为人民币 1,000 万元。故本报告期将其纳入合并报表范围。

(2) 本期新纳入合并范围的子公司:

名称	期末净资产	本期净利润
广州钢铁控股有限公司	10,023,396.69	23,396.69

五、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	668,964.33	--	--	548,809.92
人民币	--	--	601,039.69	--	--	477,465.69
美元	5,494.62	6.3009	34,621.05	5,494.62	6.6227	36,389.22
港元	41,080.04	0.8107	33,303.59	41,080.04	0.8509	34,955.01
银行存款：	--	--	247,035,133.36	--	--	360,235,669.49
人民币	--	--	233,347,813.18	--	--	323,337,471.47
美元	2,092,476.67	6.3009	13,184,483.06	5,491,778.03	6.6227	36,370,398.36
港元	620,250.55	0.8107	502,837.12	620,284.01	0.8509	527,799.66
其他货币资金：	--	--	24,398,232.65	--	--	89,311,680.62
人民币	--	--	24,301,369.04	--	--	89,311,680.62
美元	15,372.98	6.3009	96,863.61	-	-	-
合计	--	--	272,102,330.34	--	--	450,096,160.03

---其他货币资金主要为保证金存款。

2、应收票据

(1)应收票据分类

种类	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
商业承兑汇票	-	-	535,000.00	0.38
银行承兑汇票	109,129,319.01	100.00	141,515,508.58	99.62
合计	109,129,319.01	100.00	142,050,508.58	100.00

(2)期末余额中 2500 万元银行承兑汇票质押给上海浦东发展银行广州锦城支行用于开具应付票据。

(3)本期不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

(4)截至 2011 年 12 月 31 日，公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据前五名情况如下：

开票单位	金额	票号	期限	背书日期
广东南粤物流股份有限公司	17,759,643.20	21466608	2011.11.8-2012.3.9	2011-12-2
广东南粤物流股份有限公司	10,393,881.00	201466174	2011.11.10-2012.3.10	2011-11-25
东莞市日之泉物流有限公司	10,000,000.00	22855022	2011.11.10-2012.3.10	2011-11-18
广东南粤物流股份有限公司	10,000,000.00	21467825	2011.11.25-2012.3.25	2011-12-2
广东南粤物流股份有限公司	10,000,000.00	21467826	2011.11.25-2012.3.25	2011-12-2
合计	58,153,524.20	-	-	-

(5)截至 2011 年 12 月 31 日，无已经背书给他方但尚未到期的商业承兑票据。

---应收票据期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

3、应收账款

(1)应收账款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	220,409,308.34	100.00	24,156,965.61	10.96	175,379,977.49	100.00	21,695,671.22	12.37
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	220,409,308.34	100.00	24,156,965.61	10.96	175,379,977.49	100.00	21,695,671.22	12.37

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500

万元。

---组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	166,752,910.02	75.67	-	144,530,783.95	82.41	-
1 至 2 年	24,409,578.44	11.07	1,220,478.92	2,679,191.60	1.53	133,959.58
2 至 3 年	2,667,342.80	1.21	266,734.28	2,502,389.24	1.43	250,238.93
3 至 4 年	2,455,040.57	1.11	491,008.11	4,304,846.15	2.45	860,969.23
4 至 5 年	2,779,560.31	1.26	833,868.10	1,303,232.95	0.74	390,969.88
5 年以上	21,344,876.20	9.68	21,344,876.20	20,059,533.60	11.44	20,059,533.60
合计	220,409,308.34	100.00	24,156,965.61	175,379,977.49	100.00	21,695,671.22

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2)应收外汇账款

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	262,187.24	6.3009	1,652,015.58	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38
合计	262,187.24	6.3009	1,652,015.58	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38

(3)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账准备	金额	计提坏账准备
金钩有限公司	-	-	7,646,914.46	-
广州钢铁企业集团有限公司	8,242,425.34	-	9,482,009.14	-
合计	8,242,425.34	-	17,128,923.60	-

(4)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
广东南粤物流股份有限公司	60,157,739.40	1 年以内	27.29
广州市粤港气体工业有限公司	22,298,506.84	1 年以内	10.12
广州市高速公路有限公司	19,604,695.65	1 年以内	8.89
宝钢湛江钢铁有限公司	18,748,833.28	1 年以内	8.51
广州广钢集团工程建设有限公司	18,423,136.82	1-2 年	8.36
合计	139,232,911.99	--	63.17

(5)期末应收关联方账款情况见附注六。

(6)应收账款期末余额比年初余额增加 45,029,330.85 元，增幅 25.68%，系公司期末采用信用销售方式增多所致。

4、预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	234,269,653.40	99.00	-	172,407,014.30	98.66	-
1 至 2 年	840,047.32	-	-	85,337.63	0.05	-
2 至 3 年	47,242.13	-	-	711,898.36	0.41	-
3 年以上	2,237,002.07	1.00	32,996.24	1,532,996.24	0.88	32,996.24
合计	237,393,944.92	100.00	32,996.24	174,737,246.53	100.00	32,996.24

(2)预付款项金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占预付款项总额的比例(%)
江苏加华集团有限公司	53,979,538.19	1 年以内	22.74

单位名称	所欠金额	欠款时间	占预付款项总额的比例(%)
中国矿产有限责任公司	38,783,331.58	1 年以内	16.34
中信金属有限公司	24,266,133.49	1 年以内	10.22
广州广钢国际贸易有限公司	22,487,023.72	1 年以内	9.46
广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	16,478,017.12	1 年以内	6.94
合计	155,994,044.10	--	65.70

(3)预付款项期末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(4)期末预付关联方款项情况见附注六。

(5)预付款项期末余额比年初余额增加 62,656,698.39 元，增幅 35.86%，系公司本期末预付货款增加所致。

5、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露：

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	36,255,047.93	100.00	1,988,638.67	5.49	34,997,297.76	100.00	2,572,030.00	7.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	36,255,047.93	100.00	1,988,638.67	5.49	34,997,297.76	100.00	2,572,030.00	7.35

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 300 万元。

---组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,725,818.56	35.11	-	25,487,373.66	72.82	-
1 至 2 年	21,120,296.34	58.25	1,056,014.81	7,234,509.84	20.67	361,645.25
2 至 3 年	1,602,955.58	4.42	160,295.56	13,337.50	0.04	1,333.75
3 至 4 年	6,838.00	0.02	1,367.60	59,443.36	0.17	10,988.67
4 至 5 年	40,255.36	0.11	12,076.61	6,530.10	0.02	1,959.03
5 年以上	758,884.09	2.09	758,884.09	2,196,103.30	6.28	2,196,103.30
合计	36,255,047.93	100.00	1,988,638.67	34,997,297.76	100.00	2,572,030.00

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)本报告期无坏账准备转回情况。

(3)本报告期无核销的其他应收款情况。

(4)其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款总额的 比例(%)
广州市荔湾区建设和园林绿化局	20,053,000.00	1-2 年	55.31
广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	3,785,624.26	1 年以内	10.44
广东省公路建设有限公司南环段分公司	1,600,000.00	1 年以内	4.41
中铁大桥局股份有限公司新广州站及相关工程项目部	1,280,000.00	2-3 年	3.53
广东汕揭高速公路有限公司	1,000,000.00	1 年以内	2.76
合计	27,718,624.26	--	76.45

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末数		年初数	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	845,561,403.77	63,685,725.01	919,354,880.68	880,749.66
燃料	396,643,358.40	63,935,437.14	444,046,956.15	-
自制半成品	106,132,588.83	14,971,974.14	97,458,780.17	-
产成品	56,461,469.43	10,314,883.52	224,098,132.39	-
库存商品	41,732,089.96	1,567,586.31	41,706,039.43	276,539.32
低值易耗品	-	-	-	-
材料成本差异	152,352,537.51	-	286,153,756.93	-
合计	1,598,883,447.90	154,475,606.12	2,012,818,545.75	1,157,288.98

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初账面余额	本期计提额	本期减少			期末账面余额
			转回	转销	其他原因减少	
原材料	880,749.66	62,804,975.35	-	-	-	63,685,725.01
燃料	-	63,935,437.14	-	-	-	63,935,437.14
自制半成品	-	14,971,974.14	-	-	-	14,971,974.14
产成品	-	10,314,883.52	-	-	-	10,314,883.52
库存商品	276,539.32	1,295,607.43	-	4,560.44	-	1,567,586.31
低值易耗品	-	-	-	-	-	-
材料成本差异	-	-	-	-	-	-
合计	1,157,288.98	153,322,877.58	-	4,560.44	-	154,475,606.12

---存货年末余额比年初余额减少 413,935,097.85 元，减幅为 20.56%，主要系本年末结存的原材料及产成品减少所致。

---本期增加存货跌价准备主要系自 2011 年 9 月起，钢材市场售价下跌，公司按照成本与可变现净值孰低法，对期末存货中可变现净值低于账面成本的差额计提了存货跌价准备。

---可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

7、对合营企业投资和联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股 比例(%)	本企业在被投 资单位表决权 比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
广州市粤港气体工业有限公司	50.00	50.00	385,017,696.64	53,398,160.59	331,619,536.05	254,695,552.83	24,675,037.81
深圳南华工业气体有限公司	50.00	50.00	296,048,152.25	237,692,338.97	58,355,813.28	129,448,181.89	4,168,752.48
广州珠江气体工业有限公司	50.00	50.00	254,804,406.09	65,464,043.79	189,340,362.30	119,506,831.56	-5,019,692.24
广州广钢林德气体有限公司	50.00	50.00	1,160,316.28	416.46	1,159,899.82	-	-250,281.98
二、联营企业							
广钢集团金兴物资供应有限公司	39.00	39.00	95,997,260.62	108,834,778.07	-12,837,517.45	112,287,909.50	-12,491,216.65
广州广钢气体有限公司	50.00	50.00	299,752,906.44	201,496,731.69	98,256,174.75	167,685,958.10	16,692,674.86
广州市金铎精密钢管有限公司	50.00	50.00	1,776,125.58	2,025,414.93	-249,289.35	991,697.46	-673,434.38

8、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资 单位表决 权比例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值准备	本期计 提减值 准备	本期现金红 利
广州市粤港气体工业有限公司	权益法	125,988,282.00	152,422,249.12	12,687,518.91	165,109,768.03	50	50	-	-	-	-
深圳南华工业气体有限公司	权益法	16,798,068.75	27,093,530.40	2,084,376.24	29,177,906.64	50	50	-	-	-	-
广州珠江气体工业有限公司	权益法	71,139,998.66	97,180,027.27	-2,509,846.12	94,670,181.15	50	50	-	-	-	-
广州广钢林德气体有限公司	权益法	1,125,000.00	705,090.90	-125,140.99	579,949.91	50	50	-	-	-	-
广钢集团金兴物资供应有限公司	权益法	3,633,914.56	-	-	-	39	39	-	-	-	-
广州广钢气体有限公司	权益法	47,134,000.00	34,426,445.49	19,158,647.97	53,585,093.46	50	50	-	-	-	-
广州市金铎精密钢管有限公司	权益法	1,675,000.00	212,072.51	-212,072.51	-	50	50	-	-	-	-
广东联合期货交易所	成本法	950,000.00	950,000.00	-	950,000.00	0.69	0.69	-	950,000.00	-	-
广州金世纪文化发展有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	8	8	-	-	-	-
广州珠钢码头有限公司	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00	-	8,300,000.00	10	10	-	-	-	-
合计	-	276,864,263.97	321,409,415.69	31,083,483.50	352,492,899.19	--	--	--	950,000.00	-	-

9、投资性房地产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,649,271.58	-	-	53,649,271.58
1.房屋、建筑物	3,257,927.44	-	-	3,257,927.44
2.土地使用权	50,391,344.14	-	-	50,391,344.14
二、累计折旧和累计摊销合计	9,283,603.94	1,138,002.50	-	10,421,606.44
1.房屋、建筑物	1,303,711.65	163,026.60	-	1,466,738.25
2.土地使用权	7,979,892.29	974,975.90	-	8,954,868.19
三、投资性房地产账面净值合计	44,365,667.64	-	-	43,227,665.14
1.房屋、建筑物	1,954,215.79	-	-	1,791,189.19
2.土地使用权	42,411,451.85	-	-	41,436,475.95
四、投资性房地产减值准备合计	-	-	-	-
1.房屋、建筑物	-	-	-	-
2.土地使用权	-	-	-	-
五、投资性房地产账面价值合计	44,365,667.64	-	-	43,227,665.14
1.房屋、建筑物	1,954,215.79	-	-	1,791,189.19
2.土地使用权	42,411,451.85	-	-	41,436,475.95

---公司的广钢开发区土地和构筑物一直用于对外出租，将其分类为投资性房地产，按成本模式核算。

---本期折旧和摊销额为 1,138,002.50 元。

10、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	3,237,729,322.42	23,287,822.40		3,526,000.50	3,257,491,144.32
其中: 房屋及建筑物	785,162,207.99	-		1,690,972.00	783,471,235.99
专用设备	1,306,361,480.71	22,530,617.62		-	1,328,892,098.33
通用设备	787,116,919.05	-		119,468.24	786,997,450.81
运输工具	29,972,949.03	-		1,682,060.26	28,290,888.77
其他设备	329,115,765.64	757,204.78		33,500.00	329,839,470.42
	--	本期新增	本期计提	--	--
二、累计折旧合计:	2,222,746,961.32	-	170,014,466.63	3,405,220.45	2,389,356,207.50
其中: 房屋及建筑物	621,244,659.86	-	23,953,525.28	1,643,847.12	643,554,338.02
专用设备	700,015,219.10	-	89,088,673.28	-	789,103,892.38
通用设备	596,124,196.42	-	42,432,026.35	115,884.20	638,440,338.57
运输工具	22,112,606.27	-	1,686,754.60	1,612,993.32	22,186,367.55
其他设备	283,250,279.67	-	12,853,487.12	32,495.81	296,071,270.98
三、固定资产账面净值合计	1,014,982,361.10	-		-	868,134,936.82
其中: 房屋及建筑物	163,917,548.13	-		-	139,916,897.97
专用设备	606,346,261.61	-		-	539,788,205.95
通用设备	190,992,722.63	-		-	148,557,112.24
运输工具	7,860,342.76	-		-	6,104,521.22
其他设备	45,865,485.97	-		-	33,768,199.44
四、减值准备合计	16,672,109.09	7,581,408.33		-	24,253,517.42

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
其中：房屋及建筑物	11,456,223.63	741,924.53	-	12,198,148.16
专用设备	2,417,727.46	6,839,483.80	-	9,257,211.26
通用设备	2,115,737.90	-	-	2,115,737.90
运输工具	4,686.12	-	-	4,686.12
其他设备	677,733.98	-	-	677,733.98
五、固定资产账面价值合计	998,310,252.01	-	-	843,881,419.40
其中：房屋及建筑物	152,461,324.50	-	-	127,718,749.81
专用设备	603,928,534.15	-	-	530,530,994.69
通用设备	188,876,984.73	-	-	146,441,374.34
运输工具	7,855,656.64	-	-	6,099,835.10
其他设备	45,187,751.99	-	-	33,090,465.46

---本年度的折旧费用为 170,014,466.63 元。

---固定资产原值本期增加数中由在建工程转入数为 22,666,344.12 元。

(2) 本期末暂时闲置的固定资产

由于环保和淘汰落后产能需要，2011 年 12 月 16 日公司小轧、焦化、无缝厂工序停产。停产固定资产价值 17,234,440.25 元，本期对上述停产工序出现可收回金额低于账面价值的固定资产进行计提减值准备 7,581,408.33 元。

(3) 本期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

本年度公司按与广钢集团的固定资产租赁协议，将资产原值 4,650.82 万元的固定资产交付广州钢铁集团有限公司使用，并收取相应的租赁费。

(5) 本期末无持有待售的固定资产。

11、在建工程

工程项目	预算数 (万元)	年初数 (其中:资本化利息)	本期增加数 (其中:资本化利息)	本期转入固定资产数 (其中:资本化利息)	其他减少数 (其中:资本化利息)	期末数 (其中:资本化利息)	资金来源	投入占 预算比例	减值 准备
5#高炉检修工程		- (-)	8,780,427.70 (-)	8,780,427.70 (-)	- (-)	- (-)	自有		
锅炉降氮脱硝工程		- (-)	2,809,412.26 (-)	2,809,412.26 (-)	- (-)	- (-)	自有		
炼钢总厂小轧废水循环工程		- (-)	1,021,878.55 (-)	1,021,878.55 (-)	- (-)	- (-)	自有		
煤气系统改造		- (-)	3,981,456.03 (-)	3,981,456.03 (-)	- (-)	- (-)	自有		
其他	-	15,470,230.49 (7,591,063.86)	10,081,060.55 (-)	6,073,169.58 (-)	4,132,050.62 (-)	15,346,070.84 (7,591,063.86)	自有		14,400,326.74
合计	-	15,470,230.49 (7,591,063.86)	26,674,235.09 (-)	22,666,344.12 (-)	4,132,050.62 (-)	15,346,070.84 (7,591,063.86)			14,400,326.74

---2011 年度无借款利息资本化情形。

---在建工程本期其他减少数主要系工程清理转出。

12、无形资产

项目	年初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	56,047,451.63	-	-	56,047,451.63
土地使用权	56,047,451.63	-	-	56,047,451.63
二、累计摊销合计	12,857,929.95	1,233,986.33	-	14,091,916.28
土地使用权	12,857,929.95	1,233,986.33	-	14,091,916.28
三、无形资产账面净值合计	43,189,521.68	-	-	41,955,535.35
土地使用权	43,189,521.68	-	-	41,955,535.35
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	43,189,521.68	-	-	41,955,535.35
土地使用权	43,189,521.68	-	-	41,955,535.35

---土地使用权摊销年限为 48 年，剩余摊销年限为 34 年。

---本期摊销 1,233,986.33 元。

13、资产减值准备表

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他原因减少	
一、坏账准备	24,300,697.46	1,877,903.06	-	-	-	-	26,178,600.52
二、存货跌价准备	1,157,288.98	153,322,877.58	-	-	4,560.44	-	154,475,606.12
三、可供出售金融资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
四、持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
五、长期股权投资减值准备	950,000.00	-	-	-	-	-	950,000.00
六、投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
七、固定资产减值准备	16,672,109.09	7,581,408.33	-	-	-	-	24,253,517.42
八、工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-
九、在建工程减值准备	14,400,326.74	-	-	-	-	-	14,400,326.74
十、生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-

项目	年初账面余额	本期增加		本期减少			期末账面余额
		本期计提	其他	转回	转销	其他原因减少	
其中：成熟生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十一、油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十二、无形资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十三、商誉减值准备	-	-	-	-	-	-	-
十四、其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	57,480,422.27	162,782,188.97	-	-	4,560.44	-	220,258,050.80

14、短期借款

(1)短期借款分类

项目	期末数	年初数
质押借款	-	29,000,000.00
抵押借款	-	-
担保借款	2,100,104,923.27	1,059,000,000.00
信用借款	-	1,256,757,647.00
合计	2,100,104,923.27	2,344,757,647.00

(2)期末无已到期未偿还的短期借款。

---担保借款均由广州钢铁企业集团有限公司提供担保。

15、应付票据

种类	期末数	年初数
商业承兑汇票	19,321,300.34	27,920,212.71
银行承兑汇票	34,550,000.00	177,167,358.00
合计	53,871,300.34	205,087,570.71

---应付票据期末余额中无应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

---应付票据期末余额比年初余额减少 151,216,270.37 元，减幅为 73.73%，主要系本期末以银行承兑汇票方式结算货款减少导致。

---期末应付票据关联方情况见附注六。

16、应付账款

---应付账款期末余额为 1,202,988,827.38 元，比年初增加 343,413,737.26 元，增幅 39.95%，主要系本期末结付货款增加所致。

---应付外汇账款

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,971,103.94	6.3009	25,021,528.82	9,222,144.46	6.6227	61,075,496.11
合计	3,971,103.94	6.3009	25,021,528.82	9,222,144.46	6.6227	61,075,496.11

---应付账款期末余额中应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位如下：

单位名称	期末数
广州钢铁企业集团有限公司	4,685,574.47
金钩有限公司	24,077,954.80

---期末应付关联方账款情况见附注六。

17、预收款项

(1)账龄分析

账龄	期末数		年初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	182,073,090.70	95.58	245,036,680.08	97.00
1 年以上	8,409,857.99	4.42	7,582,275.12	3.00
合计	190,482,948.69	100.00	252,618,955.20	100.00

(2)预收款项期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(3)预收其它关联方款项情况见附注六。

(4)期末不存在账龄超过 1 年的大额预收款项。

18、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	102,376.75	312,305,622.86	312,407,999.61	-

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
二、职工福利费	-	7,871,150.23	7,871,150.23	-
三、社会保险费	-	58,428,049.58	58,428,049.58	-
其中：医疗保险费	-	14,710,596.37	14,710,596.37	-
基本养老保险费	-	37,282,109.63	37,282,109.63	-
补充养老保险（年金缴费）	-	41,534.89	41,534.89	-
失业保险费	-	3,659,254.94	3,659,254.94	-
工伤保险费	-	1,059,003.46	1,059,003.46	-
生育保险费	-	1,675,550.29	1,675,550.29	-
四、住房公积金	-	15,471,256.00	15,471,256.00	-
五、工会经费和职工教育经费	38,720.47	4,206,772.08	4,245,492.55	-
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、辞退福利及内退补偿	-	-	-	-
其中：因解除劳动合同给予的补偿	-	-	-	-
八、其他	-	-	-	-
合计	141,097.22	398,282,850.75	398,423,947.97	-

---公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

19、应交税费

项目	期末数	年初数
增值税	8,381,657.77	-7,069,397.93
营业税	569,920.86	405,621.31
城市维护建设税	2,214,873.96	32,601.49
企业所得税	182,456.73	190,031.97

项目	期末数	年初数
个人所得税	277,951.11	1,191,674.80
教育费附加	1,579,875.95	13,470.88
堤围防护费	2,489,663.60	3,002,306.25
印花税	435,747.50	480,566.90
地方教育附加	1,476.89	-
合计	16,133,624.37	-1,753,124.33

---应交税费期末余额比年初增加 17,886,748.70 元，增幅为 1,020.28%。主要系公司本期国内销售比例增加导致期末应交增值税增加所致。

20、应付利息

项目	期末数	年初数
银行贷款利息	3,982,880.64	3,502,422.33
合计	3,982,880.64	3,502,422.33

21、其他应付款

---其他应付款期末余额为 21,499,245.11 元，不存在账龄超过 3 年的大额应付款项。

---应付持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位广州钢铁企业集团有限公司金额为 59,987.80 元。

---应付其他关联方款项情况见附注六。

22、长期借款

贷款单位	借款条件	币种	期末数	年初数
中国建设银行广州芳村支行	担保	人民币	110,000,000.00	110,000,000.00
合计			110,000,000.00	110,000,000.00

---长期借款期末余额 11,000.00 万元由广州钢铁企业集团有限公司提供担保。

23、其他非流动负债

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
辞退福利(注 1)	125,214,998.33	3,139,605.11	17,294,935.41	111,059,668.03
减：未确认融资费用（注 2）	41,399,747.63	1,151,896.93	1,950,823.32	40,600,821.24
递延收益（注 3）	7,080,639.98	1,095,467.00	1,059,414.75	7,116,692.23
合计	90,895,890.68	3,083,175.18	16,403,526.84	77,575,539.02

---注 1：辞退福利包括内退员工的基本生活费及各项社会保险、离退休人员的过渡性基本医疗保险金和住房补贴。

---注 2：未确认融资费用按实际利率法摊销。

---注 3：递延收益主要是财政拨入的环保改造、新技术开发专项资金。

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2011 年度

人民币元

24、股本

数量单位：股

项目	年初数		年内增减变动					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股合计	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国家法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份合计	762,409,623	100.00%	-	-	-	-	-	762,409,623	100.00%
1、人民币普通股	762,409,623	100.00%	-	-	-	-	-	762,409,623	100.00%
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	762,409,623	100.00%	-	-	-	-	-	762,409,623	100.00%

25、资本公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	505,528,856.59	-	-	505,528,856.59
其他资本公积	148,430,607.11	2,250,413.93	-	150,681,021.04
其中：股权投资准备	131,101,630.61	2,250,413.93	-	133,352,044.54
其他	17,328,976.50	-	-	17,328,976.50
合计	653,959,463.70	2,250,413.93	-	656,209,877.63

---本期增加系对被投资单位持股比例发生变化导致公司享有的权益发生变化。

26、盈余公积

项目	年初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	191,810,136.57	-	-	191,810,136.57
任意盈余公积	29,525,181.27	-	-	29,525,181.27
合计	221,335,317.84	-	-	221,335,317.84

27、未分配利润

项目	金额
上年期末余额	-1,153,470,840.98
加：年初未分配利润调整数	-
本年年初余额	-1,153,470,840.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-688,995,017.63
减：提取法定盈余公积	-
提取任意盈余公积	-
提取一般风险准备	-
应付普通股股利	-
转作股本的普通股股利	-
本年年末余额	-1,842,465,858.61
其中：董事会已批准的现金股利数	-

28、营业收入、营业成本

---营业收入分类情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
主营业务	6,088,404,880.47	6,423,016,469.96	-334,611,589.49	6,437,865,763.84	6,421,605,308.70	16,260,455.14
其他业务	92,604,540.89	59,287,673.93	33,316,866.96	72,566,183.91	41,618,831.18	30,947,352.73
合计	6,181,009,421.36	6,482,304,143.89	-301,294,722.53	6,510,431,947.75	6,463,224,139.88	47,207,807.87

---主营业务（分行业、分产品）

项目	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
一、制造业						
圆钢螺纹钢	5,232,327,284.09	5,563,744,558.49	-331,417,274.40	5,379,815,077.02	5,386,572,308.88	-6,757,231.86
气体产品	-	-	-	30,671.37	1,619,899.44	-1,589,228.07
其他产品	492,379,303.53	500,517,671.27	-8,138,367.74	445,364,234.98	428,970,169.29	16,394,065.69
制造业小计	5,724,706,587.62	6,064,262,229.76	-339,555,642.14	5,825,209,983.37	5,817,162,377.61	8,047,605.76

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2011 年度

人民币元

二、贸易业						
冶金产品	348,621,875.88	346,345,710.70	2,276,165.18	604,385,600.09	597,620,995.35	6,764,604.74
冶金原材料	20,616,982.80	17,949,095.33	2,667,887.47	14,746,049.29	13,297,804.65	1,448,244.64
贸易业小计	369,238,858.68	364,294,806.03	4,944,052.65	619,131,649.38	610,918,800.00	8,212,849.38
合计	6,093,945,446.30	6,428,557,035.79	-334,611,589.49	6,444,341,632.75	6,428,081,177.61	16,260,455.14
内部抵消	5,540,565.83	5,540,565.83	-	6,475,868.91	6,475,868.91	0.00
合计	6,088,404,880.47	6,423,016,469.96	-334,611,589.49	6,437,865,763.84	6,421,605,308.70	16,260,455.14

---主营业务（分地区）

地区	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
国内	5,856,230,056.36	6,185,033,532.88	-328,803,476.52	5,292,367,224.11	5,284,770,024.50	7,597,199.61
境外	232,174,824.11	237,982,937.08	-5,808,112.97	1,145,498,539.73	1,136,835,284.20	8,663,255.53
合计	6,088,404,880.47	6,423,016,469.96	-334,611,589.49	6,437,865,763.84	6,421,605,308.70	16,260,455.14

---2011 年度国内销售地区以华南地区为主。

---公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东烨森贸易发展有限公司	725,512,956.73	11.74
广东南粤物流股份有限公司	530,668,618.79	8.59
广西南宁海宝物资有限公司	470,983,372.72	7.62
广州金叠贸易有限公司	462,693,989.38	7.49
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	257,742,695.99	4.17
合计	2,447,601,633.61	39.61

29、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,875,265.72	2,258,660.59
城市维护建设税	7,537,411.22	85,397.66
教育费附加	5,382,869.63	36,599.02
合计	14,795,546.57	2,380,657.27

30、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	6,598,816.27	6,212,022.26
福利费	1,612,965.65	1,395,517.54
养老保险	1,050,677.55	1,056,584.65
物料消耗	573,013.91	522,582.07
运费	14,880,526.64	10,186,906.46
出口费用	4,019,463.50	23,670,153.59
其他	4,231,496.69	3,625,169.96
合 计	32,966,960.21	46,668,936.53

---本期销售费用比上年同期减少 13,701,976.32 元，减幅为 29.36%，主要系本年度公司钢材出口减少所致。

31、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	32,381,729.36	32,052,120.91
福利费	5,746,576.37	5,590,363.20
社会保险	4,671,326.77	4,604,378.06
住房公积金	2,126,317.00	2,111,876.00
折旧费	1,564,666.68	2,224,696.60
退休人员工资	6,455,806.39	7,373,926.00
交际应酬费	953,219.76	1,942,198.33
税金	23,543,691.40	20,347,123.53
其他	7,760,045.63	1,056,838.74
合 计	85,203,379.36	77,303,521.37

32、财务费用

类 别	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,110,178.66	138,559,689.70
减：利息收入	3,490,177.37	2,545,546.26
汇兑损失	6,175,244.27	-
减：汇兑收益	16,435,633.12	5,240,991.47
其他	-5,932,202.00	-4,006,460.08
未确认融资费用摊销	1,717,383.66	5,623,644.90
合 计	121,144,794.10	132,390,336.79

---其他主要系公司收取客户和支付外部的票据贴息。

33、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	1,877,903.06	984,401.64
存货跌价准备	153,322,877.58	-
固定资产减值准备	7,581,408.33	-
合计	162,782,188.97	984,401.64

资产减值损失 2011 年度比 2010 年度增加 161,797,787.33 元，主要系是从 2011 年 9 月份起，钢材售价持续下跌。公司按照成本与可变现净值孰低法，对期末存货中可变现净值低于账面成本的差额计提了存货跌价准备。

34、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的股权投资收益	19,699,069.57	42,536,062.92
成本法核算的股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	40,020,803.97
合计	19,699,069.57	82,556,866.89

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益为 19,699,069.57 元，其中投资收益占利润总额 5% 以上或主要的投资单位如下：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州市粤港气体工业有限公司	12,687,518.91	11,485,474.90
广州珠江气体工业有限公司	-2,509,846.12	17,120,831.70
广州广钢气体有限公司	7,774,234.04	9,548,069.88
深圳南华工业气体有限公司	2,084,376.24	4,546,940.81
合 计	20,036,283.07	42,701,317.29

---处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州气体厂有限公司	-	40,020,803.97

---投资收益汇回不存在重大限制。

35、营业外收入

(1)分类

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,137,168.02	31,353,475.62	1,137,168.02
其中：固定资产处置利得	1,137,168.02	1,382,967.80	1,137,168.02
无形资产处置利得	-	19,775,600.09	-
在建工程处置利得	-	-	-
投资性房地产处置利得	-	10,194,907.73	-
地铁施工补偿	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	9,413,205.71	1,673,476.99	9,413,205.71
盘盈利得	-	-	-
违约赔偿收入	-	-	-
其他利得	1,659,197.40	118,234.02	1,659,197.40
合 计	12,209,571.13	33,145,186.63	12,209,571.13

---营业外收入本期比上期减少 20,935,615.50 元，减幅为 63.16%，主要系上期投资性房地产处置收益 10,194,907.73 元，无形资产处置收益 19,775,600.09 元。

(2) 政府补助

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税减免	5,843,790.96	-

项目	本期发生额	上期发生额
工序停产政府补偿资金	2,260,000.00	-
出口退税征退差扶持资金	-	91,034.00
两新产品专项资金	100,000.00	300,000.00
钢卷秤数据通讯国产化改造项目	150,000.00	-
加工贸易转型升级资金	200,000.00	-
其他	859,414.75	1,282,442.99
合 计	9,413,205.71	1,673,476.99

36、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	97,196.01	156,310.82	97,196.01
其中：固定资产处置损失	97,196.01	156,310.82	97,196.01
对外捐赠	278,806.75	470,944.84	278,806.75
罚款支出	13,297.32	372,965.02	13,297.32
补交出口增值税款及滞纳金	2,157,262.66	-	2,157,262.66
其他支出	358,564.81	268,427.39	358,564.81
合 计	2,905,127.55	1,268,648.07	2,905,127.55

37、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	30,346.16	227,892.92
递延所得税调整	-	-
合计	30,346.16	227,892.92

38、基本每股收益和稀释每股收益及其计算过程

项目	序号	2011 年度	2010 年度
分子:			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-688,995,017.63	-97,891,249.93
扣除所得税影响后归属于母公司普通股 股东净利润的非经常性损益	2	9,252,495.86	71,904,316.94
归属于本公司普通股股东、扣除非经常 性损益后的净利润	3=1-2	-698,247,513.49	-169,795,566.87
分母:			
年初股份总数	4	762,409,623.00	762,409,623.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分 配等增加股份数	5	-	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份 数	6	-	-
发行新股或债转股等增加股份下一月份 起至报告期年末的月份数	7	-	-
其他交易或事项引起的增减净资产下一 月份起至报告期年末的月份数	8	-	-
报告期因回购减少股份数	9	-	-
报告期缩股减少股份数	10	-	-
减少股份下一月份起至报告期年末的月 份数	11	-	-
报告期月份数	12	12	12
发行在外的普通股加权平均数	13=4+5+6*7/12-9 *11/12-10	762,409,623.00	762,409,623.00

项目	序号	2011 年度	2010 年度
基本每股收益（归属于本公司普通股股东的净利润）	14=1/13	-0.904	-0.128
基本每股收益（归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	15=3/13	-0.916	-0.223
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	-	-
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18	-	-
认股权证、期权行权增加股份数	19	-	-
稀释每股收益（归属于本公司普通股股东的净利润）	20=[1+(16-18)*(1-17)]/(13+19)	-0.904	-0.128
稀释每股收益（归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润）	21=[3+(16-18)*(1-17)]/(13+19)	-0.916	-0.223

39、其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-	-
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	2,250,413.93	-
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
小计	2,250,413.93	-
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额	-	-

减：现金流量套期工具产生的所得税影响	-	-
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	-
转为被套期项目初始确认金额的调整	-	-
小计	-	-
4.外币财务报表折算差额	-	-
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	-	-
5.其他	-	-
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响	-	-
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额	-	12,392,798.80
小计	-	-12,392,798.80
合计	2,250,413.93	-12,392,798.80

---本期系增加广州广钢气体有限公司 2.5%的股权引起。

40、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	3,490,476.05
收回承兑汇票保证金	68,096,400.00
收财政拨付的补助资金	8,303,790.96
其他	2,822,196.19
合计	82,712,863.20

41、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
销售费用支出	19,818,360.54
管理费用支出	1,685,972.38
支付保证金	-

项目	金额
其他	4,929,696.17
合计	26,434,029.09

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-689,214,424.75	-98,314,533.20
加: 资产减值准备	162,782,188.97	984,401.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	171,152,469.13	178,020,937.72
无形资产摊销	1,233,986.33	2,216,887.94
长期待摊费用摊销	-	146,123.60
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)	-1,137,168.02	-31,197,164.80
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	139,110,178.66	138,559,689.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-19,699,069.57	-82,556,866.89
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-	-
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	413,935,097.85	-397,925,269.15
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-75,501,897.96	154,340,070.05

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	146,227,083.32	396,222,783.81
其他	68,096,400.00	-68,096,400.00
经营活动产生的现金流量净额	316,984,843.96	192,400,660.42
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3.现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	272,102,330.34	381,999,760.03
减：现金的年初余额	381,999,760.03	381,085,995.86
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-109,897,429.69	913,764.17

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	-	-
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	-	-
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	-
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
4. 取得子公司的净资产	-	-

项目	本期发生额	上期发生额
流动资产	-	-
非流动资产	-	-
流动负债	-	-
非流动负债	-	-
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	-	
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	-	10,700,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	-	10,700,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	-	4,154,054.26
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	6,545,945.74
4. 处置子公司的净资产	-	-18,808,894.63
流动资产	-	21,018,069.24
非流动资产	-	54,773,874.06
流动负债	-	88,796,836.85
非流动负债	-	5,804,001.08

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期末数
一、现金	272,102,330.34	381,999,760.03
其中: 库存现金	668,964.33	548,809.92
可随时用于支付的银行存款	247,035,133.36	360,235,669.49
可随时用于支付的其他货币资金	24,398,232.65	21,215,280.62
二、现金等价物	-	-
其中: 三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	272,102,330.34	381,999,760.03

六、关联方关系及其交易的披露

1、本企业的母公司情况

单位：万元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代 表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)	本企业 最终控制方	组织机构 代码
广州钢铁企业 集团有限公司	母公司	有限责任	广州市荔湾区	张若生	冶金、化 工产品	210,598.80	38.18	38.18	广州市国资 委	190460402

2、本企业的子公司情况

单位：万元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
广州市金仪自动化有限公司	控股	有限责任	广州市荔湾区	詹国镇	仪器、仪表自动化工程	200	60	60	19102686X
广州钢铁厂现代民用煤 气用具维修经营部	全资	国有	广州市荔湾区	麦润江	煤气燃具、用具及其零配件的零售、 代销、维修、改装、安装	26.8	100	100	190462467
广州钢铁控股有限公司	全资	有限责任	广州市荔湾区	张若生	生产、加工销售钢铁产品及相关技 术咨询服务。	1,000	100	100	572186840

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
广州市粤港气体工业有限公司	中外合资	广州市荔湾区	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	24668	50	50	合营	618423144
深圳南华气体工业有限公司	中外合资	深圳市南山区	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	3975 万港币	50	50	合营	618803948
广州珠江气体工业有限公司	中外合资	广州经济技术开发区	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	1200 万美元	50	50	合营	618425043
广州广钢林德气体有限公司	中外合资	广州市荔湾区	刘晶	为国内相关气体企业提供技术支持、市场开发、企业管理的服务	225	50	50	合营	687676823
二、联营企业									
广钢集团金兴物资供应有限公司	有限公司	广州市荔湾区	黄忠新	物资供应	1000	39	39	联营	633209373
广州广钢气体有限公司	中外合资	广州市南沙区	刘晶	生产、销售各类气态和液态的气体产品	8000	50	50	联营	76404285X
广州市金铨精密钢管有限公司	中外合资	广州市荔湾区	詹国镇	生产、加工钢管	335	50	50	联营	753476054

4、本企业的其他关联方情况

企业名称	与本企业的关系
金钧有限公司	持本公司 5%以上股份的股东、受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金兴物资供应有限公司	联营企业、受同一实际控制人控制的企业
广州金世纪文化发展有限公司	参股企业、受同一实际控制人控制的企业
广州广钢国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州珠江钢铁有限责任公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金达原料有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团工程建设有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团气体工业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
金力(香港)有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金色贸易有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州钢管厂有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团金钧国际贸易公司	受同一实际控制人控制的企业
广州市金属回收公司	受同一实际控制人控制的企业
广州冶金实业有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广钢集团物资经销公司	受同一实际控制人控制的企业
金科澳门有限公司	受同一实际控制人控制的企业
金钧有色金属有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州市羊城房地产有限公司	受同一实际控制人控制的企业
广州金博物流有限公司	受同一实际控制人控制的企业

5、关联交易情况

(1)采购商品

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
广州钢铁企业集团有限公司	团灰、生铁、硝酸铁等	市场价	28,600,444.32	0.56	31,410,098.92	0.51
广州珠江钢铁有限责任公司	废钢、铁皮	市场价	524,803.42	0.01	16,515,511.45	0.27
金钩有限公司	进口矿石、燃料	市场价	435,872,494.96	8.46	730,887,571.04	11.9
广钢集团金业有限公司	钢渣、生铁、备件、耐材等	市场价	28,182,561.88	0.55	26,527,495.06	0.43
广钢集团金达原料有限公司	喷煤	市场价	12,687,252.69	0.25	-	-
广钢集团金钩国际贸易公司	铁矿石	市场价	28,852,800.37	0.56	48,629,969.23	0.8
广钢集团工程建设有限公司	备件及维修	市场价	8,581,397.38	0.17	3,480,882.91	0.06
金科澳门有限公司	伊朗矿	市场价	-	-	16,375,111.59	0.27
广州市金属回收公司	废钢、生铁	市场价	12,222,185.13	0.24	34,192,718.12	0.56
广钢集团金色贸易有限公司	钢管、钢材	市场价	455,896.84	0.01	1,399,267.86	0.02
广州市粤港气体工业有限公司	气体	协议价	112,815,836.63	2.19	128,981,179.12	2.11
广州广钢国际贸易有限公司	钢坯、生铁	市场价	17,824,766.38	0.35	14,534,576.75	0.24

(2)接受劳务

项目	本期发生额	上期发生额	备注
绿化费	2,516,528.87	1,612,957.50	注 1
废钢采购代理费	6,104,969.85	4,954,791.00	注 2
运输、仓储及工程维修	42,329,882.13	50,247,341.94	注 3

---注 1：广钢集团金业有限公司负责本公司的厂内主干道卫生、树木绿化、下水道清理等环境卫生

工作，本公司按月向其支付绿化费。

---注 2：广钢集团金兴物资供应有限公司代理本公司废钢、外购生铁和轧钢铁皮的采购、储存、供应及相关管理工作。

---注 3：广钢集团金业有限公司为本公司厂内汽车运输、仓储及工程维修提供劳务。

(3)出售商品

关联方	关联交易内容	关联交易 定价方式 及决策程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交 易金额的 比例（%）	金额	占同类交 易金额的 比例（%）
广钢集团工程建设有限公司	水、电、气等	国家定价	10,647,599.39	0.17	10,556,482.50	0.16
广钢集团金业有限公司	供水电、供气、辅	国家定价				
	料、油料、装卸等	市场价	23,843,584.29	0.39	22,485,300.63	0.35
金钧有限公司	出口管、钢材	市场价	21,262,888.52	0.34	52,338,985.33	0.81
广州钢铁企业集团有限公司	钢材、供电、供水、	国家定价				
	供汽、备件、焦粒 等	市场价	51,481,494.44	0.83	11,015,912.04	0.17
广州珠江钢铁有限责任公司	仪器仪表、辅料、 系统服务等	市场价	-	-	9,248,935.068	0.14
广钢集团金钧国际贸易公司	钢材	市场价	29,640,596.21	0.48	23,552,425.31	0.37
广州市粤港气体工业有限公司	供电、供水	国家定价	49,992,536.25	0.81	57,466,368.10	0.89
广州广钢企业集团金色贸易公司	销售钢材	市场价	471,622,709.47	7.63	18,878,765.15	0.29
金科澳门有限公司	出口钢材	市场价	-	-	399,846,703.92	6.21
金力（香港）有限公司	出口钢材	市场价	6,313,055.43	0.10	4,029,128.14	0.06
广州广钢国际贸易有限公司	钢材、加工材	市场价	108,704,292.01	1.76	151,663,133.90	2.36

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	USD14,567,267.98	2011.04.22	自主合同约定的主合同债务人履行主合同项下债务期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	396,980,135.00	2011.09.30	债务履行期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	380,000,000.00	2011.09.28	自每笔主合同签订之日起至债务履行期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2011.6.23	自合同生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后两年止	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	80,000,000.00	2011.10.26	债务履行期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	206,700,000.00	2011.06.21	自单笔授信业务主合同签订之日起至债务履行期限届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	180,000,000.00	2010.11.11	合同确定的主债权发生期间届满之日起两年	否
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	564,651,000.00	2010.01.19	债务履行期限届满之日起两年	否

(5)关联租赁情况

---公司出租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本年度确认的租赁收益
广州钢铁股份有限公司	广州钢铁企业集团有限公司	部分办公楼、厂房	2011.1.1	2012.12.31	协议价	2,531,200.00

---公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本年度确认的租赁费
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	旧转炉	2011.1.1	2011.12.31	协议价	913,700.00
广州钢铁企业集团有限公司	广州钢铁股份有限公司	理化中心设备	2011.1.1	2011.12.31	协议价	1,107,800.00

上述出租和承租的租金款项本年度已经办理结算。

(6)在建工程购建

本公司向关联方支付的在建工程承建费明细资料如下:

企业名称	本期发生额		上期发生额	
	金额	占全年在建工程百分比(%)	金额	占全年在建工程百分比(%)
广钢集团工程建设有限公司	310,147.24	1.16	-	-
广钢集团金业有限公司	718,041.20	2.69	1,140,000.00	7.37
小计	1,028,188.44	3.85	1,140,000.00	7.37

6、关联方应收应付款项

(1)上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据:	广州广钢国际贸易有限公司	2,000,000.00	-	9,900,000.00	-
	广钢集团金色贸易有限公司	1,320,000.00	-	22,000,000.00	-
应收账款:	金钧有限公司	-	-	7,646,914.46	-
	广州钢铁企业集团有限公司	8,242,425.34	-	9,482,009.14	-
	广钢集团工程建设有限公司	5,314,461.69	-	6,217,426.05	-
	广钢集团金业有限公司	-	-	11,372.05	-
	广州市金铎精密钢管有限公司	3,012,934.99	-	3,012,934.99	-
	广州市粤港气体工业有限公司	22,298,506.84	-	21,213,638.70	-
	广州珠江钢铁有限责任公司	8,882,411.53	-	5,410,210.04	-
	金科澳门有限公司	-	-	19,574,941.23	-
	金力(香港)有限公司	1,668,893.46	-	565,426.20	-

广州钢铁股份有限公司
财务报表附注
2011 年度

人民币元

项目名称	关联方	期末		年初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款:	广钢集团金钩国际贸易有限公司	3,785,624.26	-	-	-
预付款项:	广州广钢国际贸易有限公司	22,487,023.72	-	9,000,000.00	-
	广钢集团工程建设有限公司	59,085.00	-	101,970.00	-
	广钢集团金达原料有限公司	-	-	12,105,880.63	-
	广钢集团金钩国际贸易有限公司	20,317,658.03	-	11,380,879.79	-

(2)上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
应付票据:	广州广钢国际贸易有限公司	-	9,000,000.00
应付账款:	广州钢铁企业集团有限公司	4,685,574.47	10,790,749.01
	金力(香港)有限公司	31,199.34	42,593.24
	金钩有限公司	23,320,331.97	59,697,070.25
	广钢集团工程建设有限公司	15,615,389.64	66,181.80
	广钢集团金业有限公司	3,585,326.53	17,056,168.73
	广钢集团金兴物资供应有限公司	718,821.07	1,113,851.22
	广州珠江钢铁有限责任公司	614,020.00	1,322,933.91
	广州市粤港气体工业有限公司	71,341,922.25	56,563,806.87
	广州市金属回收公司	5,932,466.76	10,642,510.16
	广钢集团金达原料有限公司	2,280,656.55	-
	广州广钢国际贸易有限公司	136,739.40	350,554.12
	金科澳门有限公司	-	386,661.57

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款:	广州珠江钢铁有限责任公司	42,402.71	356,130.54
	广州钢铁企业集团有限公司	59,987.80	133,775.89
	广州广钢集团金业有限公司	240,000.00	240,000.00
	广州金世纪文化发展有限公司	142,102.15	143,007.31
	广州广钢国际贸易有限公司	135,820.00	935,820.00
预收款项:	广州钢铁企业集团金钧国际贸易有限公司	-	3,656,677.24
	广州广钢国际贸易有限公司	4,587,146.04	8,689,756.08
	广钢集团工程建设有限公司	7,000.00	48,000.00
	广钢集团金色贸易有限公司	4,587,146.04	29,000,000.00
	广州金博物流有限公司	4,150,581.22	-

七、或有事项

2009 年初，本公司收到由广州市荔湾区人民法院转来的英国高等法院的诉讼文件，事由为基于 2007 年从巴西购买进口矿石的船运合同纠纷，EMERALDIANLIMITEDPARTNERSHIP（船东，以下简称“ELP”）诉华美公司应该承担因没有履行租船合同引起的滞期费共 509 万美元及其利息和法律费用，同时，ELP 根据其声称的一份由本公司签发的就华美公司履行前述租船合同的担保函，将本公司列为该诉讼的第二被告。2010 年 6 月 17 日，英国高等法院一审判决判定华美公司败诉。公司因“担保函”事项列为该诉讼的第二被告被判决书判定须就华美公司对 ELP 债务承担连带赔偿责任。2011 年 2 月 28 日，公司收到原告 ELP 委托的广东敬海律师事务所就上述生效判决一事发出的《律师函》，诚邀公司进行友好协商，共同争取就债务清偿问题达成双方均能接受的解决方案；2011 年 3 月 11 日，公司收到广州市中级人民法院转来的香港特别行政区高等法院原讼法庭高院民事诉讼 2010 年第 1595 号法律文书及附件《申索陈述书》，申索性质是申请执行“英国判决”。2011 年 11 月 28 日公司收到由荔湾区人民法院转送的最高人民法院诉讼材料一份，原告 ELP 于 2011 年 5 月 1 日向美国纽约州最高法院提出动议，请求法院以建议判决的形式认可英国高等法院此前作出的判

决，从而依据美国纽约州最高法院的判决寻求强制执行。截至报告日，公司仅收到美国纽约州最高法院的船票及动议通知书，尚未收到关于承认英国高等法院判决的书面裁定。

就上述判决判定的公司对因装货港泊位不安全引起的 ELP 损失所承担的连带赔偿责任问题，鉴于装货港泊位是依据《买卖合同》由供货商提供，根据公司与供货商之间的《买卖合同》相关条款约定，该等责任将很有可能最终由供货商承担；同时，由于我国和英国之间不存在互相承认和执行对方法院商事判决的条约和先例，在我国境内由人民法院直接执行上述英国法院的判决暂无法律依据，而需依据我国《民事诉讼法》及其有关规定，向有管辖权的人民法院申请承认该等判决，待受理案件的人民法院作出判决后，方可执行。故目前，公司因本案件可能遭受的实质损失暂尚难以评估。

八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司报告期内不存在需披露的重大承诺事项。

九、非货币性资产交换事项

截至 2011 年 12 月 31 日，公司报告期内不存在需披露的非货币性资产交换事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告发出日，公司报告期内不存在需披露的重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

（一）持续经营对策

公司 2011 年依然受全球金融危机的后续影响，国内外经济发展的不确定性因素进一步复杂化、多样化，钢铁行业持续低迷，在此形势下，针对公司持续经营方面存在的问题，2012 年公司将采取以下措施：

（1）应对营运资金短缺，公司与银行以及供应商进行积极的沟通，目前公司正处于重组过程中，预计在未来重组期间以及重组完成初期，银行不会缩减信贷规模，原有贷款到期可以得到正常续贷，主要供应商仍将与公司保持良好的合作关系；

（2）公司将采取低库存的战略，应对资金紧张的局面；

（3）积极寻求广钢集团和政府的支持，争取新增资金的进入；

（4）支出控制，除必要的检修外，对钢铁主业不安排大的投资，公司每年的折旧在不对钢铁主业进行大的投资的情况下，将成为回收现金的一个重要途径；

(4) 生产管理, 2012 年 1 季度后预计将完成高炉大修, 生产顺行, 随着国家刺激经济发展政策的落实, 整个行业及公司的经营将会好转。

(二) 其他重要事项

2011 年 7 月 20 日, 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《<关于广州钢铁股份有限公司重大资产置换及向特定对象发行股份购买资产暨关联交易方案>的议案》, 公司以截至 2010 年 12 月 31 日的全部资产及负债与广州广日集团有限公司 (下称: 广日集团) 截至 2010 年 12 月 31 日所持广州广日股份有限公司 (下称: 广日股份) 91.91% 股份进行置换, 差额部分现金补足。

同时, 公司分别向广州维亚通用实业有限公司、广州花都通用集团有限公司、广州市南头科技有限公司非公开发行境内上市人民币普通股 (A 股), 购买该等公司合计持有的广日股份 8.09% 股份。广日集团受让广州钢铁企业集团有限公司所持公司股份以及金钧有限公司所持的公司股股份, 支付对价合计 2,930,378,016 元。广日集团以上述拟置出资产进行支付, 差额部分现金补足。

十二、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	11.13	166,858,546.35	100.00	21,217,417.54	12.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	11.13	166,858,546.35	100.00	21,217,417.54	12.72

--- 本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的应收账款标准为 500 万元。

--- 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	161,270,757.95	77.48	-	138,545,180.32	83.04	-
1 至 2 年	20,100,206.08	9.66	1,005,010.30	2,544,045.60	1.52	127,202.28
2 至 3 年	2,532,196.80	1.22	253,219.68	2,183,691.99	1.31	218,369.20
3 至 4 年	2,136,343.32	1.03	427,268.66	2,348,493.89	1.41	469,698.78
4 至 5 年	848,518.05	0.41	254,555.42	1,192,838.95	0.71	357,851.68
5 年以上	21,219,244.20	10.2	21,219,244.20	20,044,295.60	12.01	20,044,295.60
合计	208,107,266.40	100.00	23,159,298.26	166,858,546.35	100.00	21,217,417.54

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

(2)应收外汇账款

项目	期末数			年初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	262,187.24	6.3009	1,652,015.58	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38
合计	262,187.24	6.3009	1,652,015.58	4,381,481.78	6.6227	29,017,239.38

(3)本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	期末数		年初数	
	金额	计提坏账准备	金额	计提坏账准备
金钩有限公司	-	-	7,646,914.46	-
广州钢铁企业集团有限公司	7,098,124.54	-	8,770,245.14	-
合计	7,098,124.54	-	16,417,159.60	-

(4)应收账款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占应收账款总额的比例(%)
广东南粤物流股份有限公司	60,157,739.40	1 年以内	28.91
广州市粤港气体工业有限公司	22,298,506.84	1 年以内	10.72
广州市高速公路有限公司	19,604,695.65	1 年以内	9.42
宝钢湛江钢铁有限公司	18,748,833.28	1 年以内	9.01
广州广钢集团工程建设有限公司	18,423,136.82	1-2 年	8.85
合计	139,232,911.99	--	66.91

2、其他应收款

(1)其他应收款按种类披露:

种类	期末数				年初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	5.59	35,132,461.76	100.00	2,572,030.00	7.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	5.59	35,132,461.76	100.00	2,572,030.00	7.32

---本公司根据公司的经营规模、业务性质及客户结算状况等确定单项金额重大的其他应收款标准为 300 万元。

---组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末数			年初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	12,036,311.44	33.85	-	25,628,642.66	72.94	-
1 至 2 年	21,120,296.34	59.38	1,056,014.81	7,232,904.84	20.59	361,645.25
2 至 3 年	1,602,955.58	4.51	160,295.56	13,337.50	0.04	1,333.75
3 至 4 年	6,838.00	0.02	1,367.60	54,943.36	0.16	10,988.67
4 至 5 年	40,255.36	0.11	12,076.61	6,530.10	0.02	1,959.03
5 年以上	758,884.09	2.13	758,884.09	2,196,103.30	6.25	2,196,103.30
合计	35,565,540.81	100.00	1,988,638.67	35,132,461.76	100.00	2,572,030.00

---期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)本期无转回或收回情形。

(3)本报告期无实际核销的其他应收款情形。

(4)其他应收款期末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项。

(5)其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	所欠金额	欠款时间	占其他应收款 总额的比例(%)
广州市荔湾区建设和园林绿化局	20,053,000.00	1-2 年	55.31
广东省公路建设有限公司南环段分公司	1,600,000.00	1 年以内	4.41
中铁大桥局股份有限公司新广州站及相关工程项目部	1,280,000.00	2-3 年	3.53
广东汕揭高速公路有限公司	1,000,000.00	1 年以内	2.76
广州市东新高速公路有限公司	1,000,000.00	1 年以内	2.76
合计	24,933,000.00	--	68.77

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州市粤港气体工业有限公司	权益法	125,988,282.00	153,472,249.12	12,337,518.91	165,809,768.03	50	50	-	-	-	-
深圳南华工业气体有限公司	权益法	16,798,068.75	27,093,530.40	2,084,376.24	29,177,906.64	50	50	-	-	-	-
广州珠江气体工业有限公司	权益法	71,139,998.66	97,180,027.27	-2,509,846.12	94,670,181.15	50	50	-	-	-	-
广州广钢林德气体有限公司	权益法	1,125,000.00	705,090.90	-125,140.99	579,949.91	50	50	-	-	-	-
广钢集团金兴物资供应有限公司	权益法	3,633,914.56	-	-	-	39	39	-	-	-	-
广州广钢气体有限公司	权益法	47,134,000.00	34,426,445.49	19,158,647.97	53,585,093.46	50	50	-	-	-	-
广东联合期货交易所	成本法	950,000.00	950,000.00	-	950,000.00	0.69	0.69	-	950,000.00	-	-
广州金世纪文化发展有限公司	成本法	120,000.00	120,000.00	-	120,000.00	8	8	-	-	-	-
广州珠钢码头有限公司	成本法	8,300,000.00	8,300,000.00	-	8,300,000.00	10	10	-	-	-	-
广州市金仪自动化有限公司	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00	-	1,200,000.00	60	60	-	-	-	-

现代煤气用具维修经营部	成本法	598,526.50	598,526.50	-	598,526.50	100	100	-	-	-	-
广州钢铁控股有限公司	成本法	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00	100	100	-	-	-	-
合计	-	286,987,790.47	324,045,869.68	40,945,556.01	364,991,425.69	--	--	--	950,000.00	-	-

4、营业收入、成本

---营业收入分类情况

项目	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
主营业务	6,080,385,080.61	6,419,100,700.20	-338,715,619.59	6,422,969,656.68	6,411,246,020.91	11,723,635.77
其他业务	92,604,540.89	59,287,673.93	33,316,866.96	72,552,301.40	41,618,831.18	30,933,470.22
合计	6,172,989,621.50	6,478,388,374.13	-305,398,752.63	6,495,521,958.08	6,452,864,852.09	42,657,105.99

---主营业务（分行业、分产品）

项目	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
一、制造业						
圆钢螺纹钢	5,232,327,284.09	5,563,744,558.49	-331,417,274.40	5,379,815,077.02	5,386,572,308.88	-6,757,231.86

项目	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	主营业务收入	主营业务成本	毛利
其他产品	478,818,937.84	491,061,335.68	-12,242,397.84	424,022,930.28	413,754,912.03	10,268,018.25
制造业小计	5,711,146,221.93	6,054,805,894.17	-343,659,672.24	5,803,838,007.30	5,800,327,220.91	3,510,786.39
二、贸易业						
冶金产品	348,621,875.88	346,345,710.70	2,276,165.18	604,385,600.09	597,620,995.35	6,764,604.74
冶金原材料	20,616,982.80	17,949,095.33	2,667,887.47	14,746,049.29	13,297,804.65	1,448,244.64
贸易业小计	369,238,858.68	364,294,806.03	4,944,052.65	619,131,649.38	610,918,800.00	8,212,849.38
合计	6,080,385,080.61	6,419,100,700.20	-338,715,619.59	6,422,969,656.68	6,411,246,020.91	11,723,635.77

---主营业务（分地区）

地区	本期发生额			上期发生额		
	收入	成本	毛利	收入	成本	毛利
国内	5,848,210,256.50	6,181,117,763.12	-332,907,506.62	5,277,471,116.95	5,274,410,736.71	3,060,380.24
境外	232,174,824.11	237,982,937.08	-5,808,112.97	1,145,498,539.73	1,136,835,284.20	8,663,255.53
合计	6,080,385,080.61	6,419,100,700.20	-338,715,619.59	6,422,969,656.68	6,411,246,020.91	11,723,635.77

---公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
广东南粤物流股份有限公司	725,512,956.73	11.75
广东烨森贸易发展有限公司	530,668,618.79	8.60
广州广钢企业集团金色贸易有限公司	470,983,372.72	7.63
广西南宁海宝物资有限公司	462,693,989.38	7.50
深圳市凌益投资发展有限公司	257,742,695.99	4.18
合计	2,447,601,633.61	39.66

5、投资收益

(1)投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的股权投资收益	19,561,142.08	42,563,680.89
成本法核算的股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	3,294.81
合计	19,561,142.08	42,566,975.70

(2)按权益法核算的长期股权投资收益 19,561,142.08 元，其中投资收益占利润总额 5%以上或主要的投资单位如下：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州市粤港气体工业有限公司	12,337,518.91	11,485,474.90
广州珠江气体工业有限公司	-2,509,846.12	17,120,831.70
广州广钢气体有限公司	7,774,234.04	9,548,069.88
深圳南华工业气体有限公司	2,084,376.24	4,546,940.81
合 计	19,686,283.07	42,701,317.29

---处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
广州气体厂有限公司	-	3,294.81

---投资收益汇回不存在重大限制。

6、现金流量表的补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-688,998,978.27	-134,712,881.63
加：计提的资产减值准备	162,262,775.30	533,597.21
固定资产折旧	171,096,221.92	175,911,611.31
无形资产摊销	1,233,986.33	2,216,887.94
长期待摊费用的摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-1,041,781.36	-31,203,359.78
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	-	-
财务费用	139,110,178.66	138,015,002.2
投资损失（减收益）	-19,561,142.08	-42,566,975.70
递延所得税资产减少	-	-
递延所得税负债增加	-	-
存货的减少（减增加）	413,966,041.79	-399,346,922.29
经营性应收项目的减少（减增加）	-72,096,123.13	150,330,233.77
经营性应付项目的增加（减减少）	143,180,506.53	403,839,083.67

补充资料	本期发生额	上期发生额
其他	68,096,400.00	-68,096,400.00
经营活动产生的现金流量净额	317,248,085.69	194,919,876.70
2、不涉及现金收支的重大投资与筹资活动:	-	-
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况:	-	-
现金的期末余额	261,438,818.61	381,082,250.08
减: 现金的年初余额	381,082,250.08	372,752,679.74
现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-119,643,431.47	8,329,570.34

十三、补充资料

1、合并财务报表非经常性损益

项目	2011 年度	2010 年度
非流动资产处置损益	1,039,972.01	71,217,968.77
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,413,205.71	1,673,476.99
非货币性资产交换损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,148,734.14	-994,103.23
小计	9,304,443.58	71,897,342.53

减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-	-8,544.46
减：少数股东损益影响数	51,947.72	1,570.05
非经常性损益净额	9,252,495.86	71,904,316.94

2、合并财务报表加权平均净资产收益率

—根据中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的要求计算公司2010-2011年度的净资产收益率

期间	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
2011 年度	归属于公司普通股 股东的净利润	-492.41	-0.904	-0.904
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-499.02	-0.916	-0.916
2010 年度	归属于公司普通股 股东的净利润	-18.22	-0.128	-0.128
	扣除非经常性损益 后归属于公司普通 股股东的净利润	-31.60	-0.223	-0.223

- 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2011 年度	2011 年度
分子：			
归属于本公司普通股股东的净利润	1	-688,995,017.63	-97,891,249.93
扣除所得税影响后归属于母公司普通 股股东净利润的非经常性损益	2	9,252,495.86	71,904,316.94
归属于本公司普通股股东、扣除非经常	3=1-2	-698,247,513.49	-169,795,566.87

项目	序号	2011 年度	2011 年度
性损益后的净利润			
分母:			
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	4	-	-
其他交易或事项引起的增减净资产下一月份起至报告期年末的月份数	5	1	8
报告期月份数	6	12	12
归属于公司普通股股东的年初净资产	7	484,233,563.56	594,517,612.29
报告期发行新股或债转股等增加净资产	8	-	-
报告期其他交易事项引起的增减净资产	9	2,250,413.93	-12,392,798.80
报告期回购或现金分红等减少的净资产	10	-	-
分配现金红利下一月份起至报告期年末的月份数	11	-	-
归属于公司普通股股东的期末净资产	12	-202,511,040.14	484,233,563.56
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$13=7+1*50\%+8*4/6-10*11/6\pm9*5/6$	139,923,589.24	537,310,121.46
加权平均净资产收益率(归属于本公司普通股股东的净利润)	$14=1/13$	-492.41%	-18.22%
加权平均净资产收益率(归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润)	$15=3/13$	-499.02%	-31.60%

十四、财务报告之批准

公司 2011 年度财务报告于 2012 年 2 月 9 日已经公司第六届董事会第 14 次会议批准。