

**柳州钢铁股份有限公司**

**601003**

**2009 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	7
六、公司治理结构.....	11
七、股东大会情况简介.....	15
八、董事会报告.....	16
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	21
十一、财务会计报告.....	25
十二、备查文件目录.....	58

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 上海东华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	廖志刚
主管会计工作负责人姓名	赖懿
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张奕

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	柳州钢铁股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	柳钢股份
公司的法定英文名称	LIUZHOU IRON & STEEL CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	LIUSTEELCO
公司法定代表人	廖志刚

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	班俊超	黄胜松
联系地址	广西柳州市北雀路 117 号	广西柳州市北雀路 117 号
电话	(0772) 2595971	(0772) 2595971
传真	(0772) 2595998	(0772) 2595998
电子信箱	liscl@163.com	liscl@163.com

(三) 基本情况简介

注册地址	广西柳州市北雀路 117 号
注册地址的邮政编码	545002
办公地址	广西柳州市北雀路 117 号
办公地址的邮政编码	545002
公司国际互联网网址	http://www.liusteel.com
电子信箱	liscl@163.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
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	广西柳州市北雀路 117 号 柳州钢铁股份有限公司证券部

## (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	柳钢股份	601003	

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	2000 年 4 月 14 日	
公司首次注册登记地点	广西柳州市北雀路 117 号	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 9 月 18 日
	公司变更注册登记地点	广西柳州市北雀路 117 号
	企业法人营业执照注册号	(企) 4500001001249
	税务登记号码	450205715187622
	组织机构代码	71518762-2
公司聘请的会计师事务所名称	上海东华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	上海市太原路 87 号甲	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	340,271,262.75
利润总额	314,776,013.04
归属于上市公司股东的净利润	270,217,957.13
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	277,472,148.00
经营活动产生的现金流量净额	903,773,799.22

## (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	金额	说明
非流动资产处置损益	-29,257,378.53	
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）	1,294,125.09	税费补贴及环保项目财政拨款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-117,438.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,468,003.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,078,346.46	存货净盘盈 2054 万元，资产减值准备 346 万元。
所得税影响额	1,280,151.33	
合计	-7,254,190.87	

## (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	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
营业收入	26,565,514,444.74	29,216,654,800.53	-9.07	20,706,374,451.68
利润总额	314,776,013.04	22,283,110.48	1,312.62	1,078,264,359.23
归属于上市公司股东的净利润	270,217,957.13	15,518,659.71	1,641.25	998,820,224.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	277,472,148.00	88,495,939.83	213.54	972,674,634.67
经营活动产生的现金流量净额	903,773,799.22	1,068,289,437.02	-15.40	77,153,430.24
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
总资产	14,952,642,978.00	13,743,252,410.00	8.80	13,765,168,416.52
所有者权益(或股东权益)	5,022,863,493.94	4,752,645,536.81	5.69	5,021,881,677.10

主要财务指标	2009 年	2008 年	本期比上年同期增减(%)	2007 年
基本每股收益(元/股)	0.1054	0.0061	1,627.87	0.3947
稀释每股收益(元/股)	0.1054	0.0061	1,627.87	0.3947
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1083	0.0345	213.91	0.3844
加权平均净资产收益率(%)	5.53	0.32	增加 5.21 个百分点	22.60
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	5.68	1.82	增加 3.86 个百分点	22.00
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.3527	0.4168	-15.38	0.0542
	2009 年末	2008 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.9599	1.8545	5.68	3.5272

## 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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
发行新股	2007 年 2 月 6 日	10.06	107,000,000	2007 年 2 月 27 日	107,000,000	

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

## 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

报告期末股东总数				113,982 户		
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
广西柳州钢铁(集团)公司	国有法人	84.00	2,152,753,200	0	2,152,753,200	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金		0.50	12,842,503	12,842,503	0	
齐鲁证券—中信—齐鲁金泰山灵活配置集合资产管理计划		0.45	11,590,847	11,590,847	0	
中国银行—华夏行业精选股票型证券投资基金 (LOF)		0.31	8,000,000	8,000,000	0	
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金		0.26	6,808,685	6,808,685	0	
陈熙		0.23	6,000,000	6,000,000	0	
中国建设银行股份有限公司—信诚优胜精选股票型证券投资基金		0.20	5,095,871	5,095,871	0	
中国银行—泰达荷银行业精选证券投资基金		0.20	5,053,723	5,053,723	0	
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金		0.19	4,999,933	4,999,933	0	
柳州化学工业集团有限公司	国有法人	0.16	4,124,959	2,895,041	0	
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量			
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金	12,842,503		人民币普通股			
齐鲁证券—中信—齐鲁金泰山灵活配置集合资产管理计划	11,590,847		人民币普通股			
中国银行—华夏行业精选股票型	8,000,000		人民币普通股			

证券投资基金 (LOF)		
中国建设银行—泰达荷银市值优选股票型证券投资基金	6,808,685	人民币普通股
陈熙	6,000,000	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—信诚优胜精选股票型证券投资基金	5,095,871	人民币普通股
中国银行—泰达荷银行业精选证券投资基金	5,053,723	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略股票型证券投资基金	4,999,933	人民币普通股
柳州化学工业集团有限公司	4,124,959	人民币普通股
华夏银行股份有限公司—益民红利成长混合型证券投资基金	3,720,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	广西柳州钢铁(集团)公司、柳州化学工业集团有限公司两家股东为公司发起股东之一	

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广西柳州钢铁(集团)公司	2,152,753,200	2010年2月27日	2,152,753,200	自柳州钢铁股份有限公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内,本公司不转让或者委托他人管理本公司所持有的柳州钢铁股份有限公司股份,也不由柳州钢铁股份有限公司回购本公司所持有的股份。

## 2、控股股东及实际控制人情况

## (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

广西柳州钢铁(集团)公司为本公司控股股东,广西壮族自治区国有资产监督管理委员会为广西柳州钢铁(集团)公司实际控制人。

## (2) 控股股东情况

○ 法人

单位:元 币种:人民币

名称	广西柳州钢铁(集团)公司
单位负责人或法定代表人	陈永南
成立日期	1958年7月1日
注册资本	2,219,610,000
主要经营业务或管理活动	轧钢、机械加工修理,水泥制造,矿山开采,煤气、氧气生产,汽车货物运输等

## (3) 实际控制人情况

○ 法人

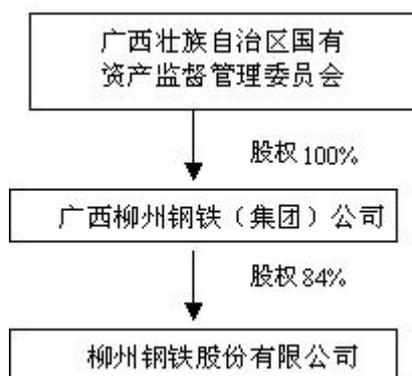
单位：元 币种：人民币

名称	广西壮族自治区国有资产监督管理委员会
----	--------------------

## (4) 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

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
廖志刚	董事长	男	47	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		37.6	否
钟海	董事、总经理	男	51	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		34.8	否
梁景理	董事	男	55	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			是
陈永南	董事	男	59	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			是
梁铁	董事	男	53	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			是
张志伟	董事	男	46	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		29.7	否
朱传宾	董事	男	57	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			是
张忠国	独立董	男	62	2009年	2012年	0	0		19.2	否

	事			6月16日	6月15日					
彭幼航	独立董事	男	55	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		19.2	否
罗海燕	独立董事	女	47	2009年6月16日	2012年6月15日	0	600	二级市场买入	19.2	否
赵刚	独立董事	男	52	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		19.2	否
钟柳才	独立董事	男	43	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		19.2	否
梁永和	独立董事	男	55	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			否
温培	独立董事	男	61	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			否
程守义	独立董事	男	64	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			否
刘小平	监事会主席	男	55	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		26.8	否
梅铭德	监事	男	54	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		7.2	是
秦佑康	监事	男	54	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		7.2	是
李瑞仁	监事	男	54	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			否
甘耀炼	监事	男	44	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0			否
班俊超	副总经理、董秘	男	47	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		24.8	否
石海宁	副总经理	男	52	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		27.6	否
甘贵平	副总经理	男	44	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		24.6	否
章炳炎	副总经理	男	57	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		25.2	否
黄元民	副总经理	男	50	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		25.3	否
许定基	副总经理	男	43	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		20	否
李绿松	副总经理	男	47	2009年6月16日	2012年6月15日	0	0		20	否

赖懿	总会计师	男	38	2009年 6月16 日	2012年 6月15 日	0	0		25.5	否
合计	/	/	/	/	/	0	600	/	432.3	/

廖志刚：曾任公司中板厂厂长，现任公司董事长。

钟海：现任公司总经理。

梁景理：现任集团公司总经理、党委副书记。

陈永南：曾任柳州市副市长，现任集团公司党委书记、董事长。

梁铁：曾任集团公司技术质量部部长、技术中心主任，现任集团公司总工程师。

张志伟：曾任公司小轧厂厂长，现任公司转炉厂厂长。

朱传宾：曾任柳钢修建公司财务科长、柳钢(集团)公司资财部副部长。现任柳钢(集团)公司资财部部长，副总会计师。

张忠国：曾任广西财政厅总会计师、副厅长，现已退休。

彭幼航：现任南宁市广播电视大学副校长。

罗海燕：现任广西冶金研究院科技办公室主任。

赵刚：曾任武汉科技大学冶金系团总支书记，现任武汉科技大学材料与冶金学院系主任。

钟柳才：曾任广正大律师事务所副所长，现任景耀律师事务所主任。

梁永和：现任桂林电器科学研究所副所长、总经理。

温培：曾任柳州市国土资源局局长、党委副书记，现已退休。

程守义：现任柳州市新和刚电力有限责任公司总经理。

刘小平：高级政工师，现任本公司党委副书记、纪委书记、工会主席。

梅铭德：经济师，曾任现任集团公司企业规划部副部长，现任集团公司党工部部长。

秦佑康：曾任集团公司财务部副部长，现任集团公司纪委审计监察部副部长。

李瑞仁：现任公司中板厂车间副主任、支部书记。

甘耀炼：高级工程师，现任柳州化学工业集团有限公司质监中心主任、人力资源部部长、党工部部长、监察室主任、柳化集团公司纪委副书记。

班俊超：高级工程师，曾任本公司综合管理部部长。

石海宁：现任本公司副总经理。

甘贵平：现任本公司副总经理。

章炳炎：现任本公司副总经理。

黄元民：现任本公司副总经理。

许定基：现任本公司副总经理。

李绿松：现任本公司副总经理。

赖懿：会计师，曾任集团公司财务部副部长。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
梁景理	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司总经理、党委副书记			是
陈永南	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司党委书记、董事长			是
梁铁	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司总工程师			是
朱传宾	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司副总会计师			是
梅铭德	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司党工部部长			是
秦佑康	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司纪委审计监察部副部长			是

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
彭幼航	南宁市广播电视大学	副校长			是
罗海燕	广西冶金研究院科技办公室	主任			是
赵刚	武汉科技大学	系主任			是
钟柳才	景耀律师事务所	主任			是
梁永和	桂林电器科学研究所	副所长、总经理			是
程守义	柳州市新和刚电力有限责任公司	总经理			是
甘耀炼	广西柳州化学工业集团有限公司	人力资源部部长、党工部部长			是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和监事的报酬由董事会薪酬委员会提出提案，经董事会审议通过后由股东大会批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬委员会提出提案，经董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事及高级管理人员的报酬依据绩效评价办法，参照公司内部分配制度，由月工资和年度奖励组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司支付董事、监事及高级管理人员的报酬总计 432.30 万元。

## (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
廖志刚	董事长	解任	到期换届
钟海	董事、总经理	解任	到期换届
梁景理	董事	解任	到期换届
陈永南	董事	解任	到期换届
梁铁	董事	解任	到期换届
张志伟	董事	解任	到期换届
朱传宾	董事	解任	到期换届
彭幼航	独立董事	解任	到期换届
张忠国	独立董事	解任	到期换届
罗海燕	独立董事	解任	到期换届
赵刚	独立董事	解任	到期换届
钟柳才	独立董事	解任	到期换届
梁效成	独立董事	解任	任期届满
陈景欢	独立董事	解任	任期届满
陈金炎	独立董事	解任	任期届满
刘小平	监事会主席	解任	到期换届
梅铭德	监事	解任	到期换届
秦佑康	监事	解任	到期换届
罗文源	监事	解任	任期届满
杨剑	监事	解任	任期届满
班俊超	董秘、副总经理	解任	到期换届
石海宁	副总经理	解任	到期换届
甘贵平	副总经理	解任	到期换届
章炳炎	副总经理	解任	到期换届
黄元民	副总经理	解任	到期换届
许定基	副总经理	解任	到期换届

赖懿	总会计师	解任	到期换届
廖志刚	董事长	聘任	到期换届
钟海	董事、总经理	聘任	到期换届
梁景理	董事	聘任	到期换届
陈永南	董事	聘任	到期换届
梁铁	董事	聘任	到期换届
张志伟	董事	聘任	到期换届
朱传宾	董事	聘任	到期换届
彭幼航	独立董事	聘任	到期换届
张忠国	独立董事	聘任	到期换届
罗海燕	独立董事	聘任	到期换届
赵刚	独立董事	聘任	到期换届
钟柳才	独立董事	聘任	到期换届
温培	独立董事	聘任	增补
梁永和	独立董事	聘任	增补
程守义	独立董事	聘任	增补
刘小平	监事会主席	聘任	到期换届
梅铭德	监事	聘任	到期换届
秦佑康	监事	聘任	到期换届
李瑞仁	监事	聘任	增补
甘耀练	监事	聘任	增补
班俊超	董秘、副总经理	聘任	到期换届
石海宁	副总经理	聘任	到期换届
甘贵平	副总经理	聘任	到期换届
章炳炎	副总经理	聘任	到期换届
黄元民	副总经理	聘任	到期换届
许定基	副总经理	聘任	到期换届
李绿松	副总经理	聘任	增补
赖懿	总会计师	聘任	到期换届

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	8,931
公司需承担费用的离退休职工人数	870
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
操作人员	7,625
管理人员	1,125
销售人员	126
财务人员	55
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科以上	1,017
大专	3,425
中专及高中	2,203
其余	2,286

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

## 一、公司治理情况。

报告期内，公司根据《公司法》、《上市公司章程指引》及《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，结合本公司的实际情况，不断完善公司的法人治理结构和内部管理制度。公司通过股东会、董事会、监事会的规范运作，实现所有权与经营权的分离，实现公司利益最大化。同时公司成立了审计委员会、战略委员会、薪酬委员会、提名委员会等董事会下属各机构，制定和完善了《审计委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《薪酬委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》，进一步完善了公司的法人治理结构。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面完全实现“五分开”，独立运行、自主经营。公司的法人治理符合中国证监会《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。

1、股东和股东大会方面：公司严格按照中国证监会《上市公司股东大会规则》及公司《章程》的规定，制定有《股东大会议事规则》，股东大会严格按照《议事规则》规范召开，保证了公司股东大会的规范运作，保护了所有股东的合法权益。

2、控股股东、其他关联方与上市公司方面：公司控股股东能认真履行诚信义务，行为合法、规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能独立运作。公司与关联方之间的关联交易严格按照相关规定进行决策和履行信息披露程序，通过制定的《关联交易决策制度》，对公司关联交易的决策、定价、授权、执行以及信息披露做了明确的规定，保证了公司与关联方之间订立的交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保关联交易行为不损害公司和全体股东的利益。控股股东及其他关联方不存在非经营性占用公司资金、资产情况。

3、董事与董事会方面：公司根据国家有关法律法规及公司《章程》的规定，制定有《董事会议事规则》，董事会严格按照《议事规则》规范召开，董事会能够严格执行股东大会的授权，落实股东大会的各项决议，公司董事选举规范、独立、公开、透明，董事能够积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，了解相关权利、义务和责任，确保董事会依法履行职责。

4、监事与监事会方面：公司根据《公司法》等国家有关法律法规及公司《章程》的规定，制定有《监事会议事规则》，监事会严格按照《议事规则》规范召开，监事能依据制度规定履行职责，对公司运作、财务以及董事、经理层人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、利益相关者方面：公司能充分尊重和维持银行及其他债权人、职工等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康地发展。

6、信息披露与透明度方面：公司制定有《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人登记制度》，主动、及时、准确地披露所有法定的披露事项，以及其他可能对股东和其他利益相关者产生实质性影响的信息，保证信息披露的公平、公正。同时制定有《投资者关系工作制度》，认真对待股东的来访、回答咨询，向投资者提供公司公开披露的资料等。

## 二、公司治理专项活动的开展。

1、为加强公司治理工作，报告期内，按照证监会的要求，公司继续推进公司治理专项活动的深入开展，对治理结构当中存在问题切实加以整改。2009年6月22日至26日，公司安排董秘赴贵州省贵阳市参加了由上海证券交易所主办、贵州证监局协办的董秘后续培训班。2009年7月11日-14日，安排公司新任独立董事参加由上海证券交易所上海国家会计学院举办的第十一期独立董事任职培训班。组织公司全体董事、监事及证券事务代表参加了广西证监局举办的上市公司董事、监事培训班。

2、为了完善公司治理，在上级部门的指导下，与相关部门一起对公司的内控管理制度的建立和执行情况进行检查，并编制了《股份内部控制自我评价》，配合独立董事会对公司《内部自我评价报告》发表书面意见，确保会计师事务所对公司的内部控制顺利出具《内部控制审计报告》。

3、根据中国证监会“证监公司字[2007]28号”文《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、广西证监局“桂证监字[2007]14号”文《关于开展加强上市公司专项活动有关事项的通知》及2008年7月7日广西证监局下发的“关于进一步深入推进上市公司治理专项活动的通知”精神，公司认真开展了上市公司治理专项活动，通过活动进一步推进公司治理完善工作，使得公司治理水平得到了很大的提高。报告期内，广西证监局“桂证监字（2009）73号”《关于深入开展上市公司治理整改年活动的通知》中提出将2009年作为“上市公司治理整改年”要求，公司对近两年来所开展的关于规范运作，完善内部管理制度，进一步提高上市公司治理水平的工作做了梳理，对公司治理过程中存在的问题及整改情况进行了复查，巩固公司治理专项活动所取得的成果。

4、根据上级部门下发了桂财会（2009）7号《关于开展内部控制配套指引调研工作有关事项的通知》的要求，准备相关材料，协助公司完成接待财政部“关于开展内部控制配套指引调研工作”。今后，公司将严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规、规范性文件的要求，及时完善

公司治理制度体系，认真贯彻专项活动精神，逐步落实整改，提高公司治理中的薄弱环节，并长抓不懈，持续做好公司治理工作，不断提高公司治理水平，促进公司健康发展。

## (二) 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
梁效成	是	1	1	0	0	0	否
陈金炎	是	1	1	0	0	0	否
陈景欢	是	1	1	0	0	0	否
廖志刚	否	7	2	5	0	0	否
钟海	否	7	2	5	0	0	否
陈永南	否	7	2	5	0	0	否
梁景理	否	7	2	5	0	0	否
梁铁	否	7	2	5	0	0	否
张志伟	否	7	2	5	0	0	否
朱传宾	否	7	2	5	0	0	否
彭幼航	是	7	2	5	0	0	否
张忠国	是	7	2	5	0	0	否
罗海燕	是	7	2	5	0	0	否
赵刚	是	7	2	5	0	0	否
钟柳才	是	7	2	5	0	0	否
温培	是	6	1	5	0	0	否
梁永和	是	6	0	5	0	1	否
程守义	是	6	1	5	0	0	否

报告期内，未有董事连续两次未亲自出席董事会会议，独立董事梁永和先生因事未出席第四届董事会第一次会议。

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
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

独立董事按照相关法律法规和公司章程的要求，认真履行职责，主动了解公司的生产经营情况。能维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益。独立董事履行职责严格遵循独立客观的原则，不受公司大股东、实际控制人或者其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响。

## (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	对公司产生的影响	改进措施
业务方面独立完整	是	公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了相互独立、严格分开，公司建立	确保公司业务的独立性。	持续推进

情况		了独立完整的生产经营体系，具有独立完整的业务及自主经营能力。		
人员方面独立完整情况	是	公司与控股股东在劳动、人事及工资管理等方面相互独立。公司的总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作，上述人员全部在公司领取薪酬，并且均未在控股股东兼任管理职务。	确保公司人员的独立性。	持续推进
资产方面独立完整情况	是	资产方面：公司与控股股东产权关系界定明确、清晰，控股股东注入本公司的资产和业务是独立完整的。同时，公司拥有独立于控股股东的生产经营系统、销售系统。	保证公司相关资产的独立性。	持续推进
机构方面独立完整情况	是	公司拥有完全独立的生产经营管理部门，下设的生产经营及行政办事机构独立于控股股东；公司建立了独立的采购系统，所需物资全部自行采购，没有通过控股股东或关联企业代购物资。但存在向与公司同一母公司之关联企业采购和销售货物、提供和接受劳务；存在向控股股东租赁土地及由控股股东提供后勤有偿服务。该等日常经营关联交易的框架协议均经独立董事审议通过，实际交易金额均在预计范围之内；公司拥有独立、完整的销售系统。公司设有独立的销售管理部门和机构。	保证公司各部门、机构的独立性。	持续推进
财务方面独立完整情况	是	公司拥有自己独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和较为完善的财务管理制度，能够独立作出财务决策，独立在银行开户，并依法单独纳税，不存在与控股股东共用银行帐户的情况。	确保公司财务的独立性。	持续推进

## (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	公司依据《公司法》、《公司章程》、《企业会计制度》、《企业会计准则》、有关行业管理制度标准和国家有关法律法规的规定，建立了各项内控制度。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	结合公司实际，不断补充完善《公司章程》及《内部控制制度》，完善战略委员会、审计委员会、薪酬委员会和提名委员会实施细则，使公司内控制度不断完善和发展，提高了公司经营效率和盈利水平，促进公司规范运作和健康发展，保护股东合法权益。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司证券部具体负责公司内控制度的建立健全、审定考核等相关事项。公司审计部为内部控制检查监督部门，并定期向董事会提交内控检查监督工作报告。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司董事会审计委员会制定工作方案，并组织有关部门和人员组成评价小组。评价小组综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等方法，在广泛收集公司内部控制设计和有效运行的证据的基础上，合理评估内部控制是否存在的设计缺陷和运行缺陷，并编制内部控制评价报告。内部控制评价报告经公司总经理办公会审核后，由公司董事会审定。
董事会对内部控制有关工作的安排	根据《上海证券交易所上市公司内部控制指引》、《公司内部控制制度》，董事会主要从以下几方面对公司开展了内部控制管理工作：发展战略管理、人事管理、资金管理、采购管理、资产管理、销售管理、技术开发管理、工程项目管理、预算管理、合同管理、信息系统管理等。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司一直致力于财务内部控制制度的健全和完善，已形成了一套完整的柳钢内部控制制度体系，涵盖资金汇票、往来款项、存货、固定资产、成本费用核算、销售与收款、工程项目等等内部控制制度，为正确贯彻执行国家政策、法律法规，保

	护资产的安全完整，防止、发现、纠正错误与舞弊，提高业务处理效率和企业内部管理水平，确保会计资料的真实、完整起到了积极作用。2009 年随着公司电气化的深入，为防止公司核心会计信息泄露，重新修订设置了会计人员的操作权限，尽量减少披露信息知情人，对贯彻落实《上市公司信息披露管理办法》起到了积极作用。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司制定的各项内控制度健全、合理、有效，执行情况良好，报告期内未发现内部控制工作出现重大缺陷及整改情况。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员的考评与激励是根据公司董事会制定的全年生产经营指标的完成情况，由公司董事会审定高级管理人员的工作情况，并决定报酬。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

柳州钢铁股份有限公司 2009 年内部控制自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

#### 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

#### 2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司制定了《信息披露管理制度》，制度第六章对信息披露的责任进行了明确的划分，第八章规定由于有关人员失职导致信息披露违规，给公司造成严重影响或损失时，公司应对该责任人给予批评、警告直至解除其职务的处分，并且可以要求其承担损害赔偿赔偿责任。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

## 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
2008 年度股东大会	2009 年 5 月 20 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 21 日

会议审议并通过了下述决议：

- (1). 审议二〇〇八年度董事会报告的议案
- (2). 审议二〇〇八年度监事会报告的议案
- (3). 审议二〇〇八年财务决算报告的提议案
- (4). 审议关于二〇〇八年度利润分配方案
- (5). 审议二〇〇八年年度报告及其摘要的议案
- (6). 审议通过第四届董事会非独立董事成员提名的议案
- (7). 审议通过第四届董事会独立董事成员提名的议案
- (8). 审议通过第四届监事会成员提名的议案
- (9). 审议通过关于聘请财务审计会计师事务所的议案
- (10). 审议向 17 家银行申请总额不超过 252.5 亿元人民币综合授信的议案

### (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
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 6 月 8 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 9 日
2009 年第二次临时股东大会	2009 年 7 月 30 日	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 31 日

1、公司 2009 年第一次临时股东大会会议审议并通过了下述决议：

- (1). 审议选举第四届董事会审计委员会成员的议案
- (2). 审议选举第四届董事会战略委员会成员的议案
- (3). 审议选举第四届董事会薪酬委员会成员的议案
- (4). 审议选举第四届董事会提名委员会成员的议案
- (5). 审议修改股东大会会议事规则的提案
- (6). 审议修改公司章程的提案

2、公司 2009 年第二次临时股东大会会议审议并通过了下述决议：

- (1). 审议关于续签《原材料购销协议》的议案

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

2009 年，钢铁行业在金融危机持续的冲击下沿袭了去年销售与市场价格剧烈动荡的局面，一季度在上年度高价原材料库存的拖累下，陷入了全行业亏损的泥潭，而钢材价格萎靡不振，销售阻滞，导致公司的流动资金异常紧张。进入二、三季度，行业需求转暖，市场价格触底回升，公司生产销售逐步走上正轨，然而三季度末市场又出现了剧烈波动，钢材市场需求和价格迅速回落，而原材料价格在四季度则一路上扬，盈利空间大幅缩小。同时由于产量的提高造成原材料需求大幅增加，使铁路运力异常紧张，公司的生产经营再次受到严峻考验。面对困难，公司领导总揽全局，带领全体干部职工通过深入开展再创业工作，贯彻执行 36 字方针，强化精细化管理，降本降耗增效等有效措施，使公司的生产经营逆势而上。截至 2009 年 12 月 31 日，完成铁产量 789.13 万吨、钢产量 818.40 万吨、材产量 469.38 万吨、主营业务收入 242.45 亿元，实现净利润 2.7 亿元，基本实现了董事会提出的生产经营目标。

2009 年公司投入 13.65 亿元进行 1000 万吨配套技改工程以及用于环保治理的项目，在保证生产质量的同时积极推动环保科技进步，建设节能减排工程，年内建成 2 座烧结机氨法烟气脱硫系统，大幅削减了二氧化硫排放量。建成 2 座工业废水集中处理站，提高了工业水循环利用率。建成 2 套干熄焦装置，有效减少了污染物的排放，全面完成了环境管理目标。

由于市场存在较大不确定性，公司在结合分析自身实际和行业形势的基础上制定出 2010 年经营生产计划：生铁产量 876 万吨、钢坯产量 900 万吨、钢材产量 450 万吨。利润总额 3.93 亿元，产销率 100%，资金回笼率 100%。技改方面，2010 年公司主要投入焦炉干法熄焦工程、烧结机技术改造工程、中板厂新建热处理生产线等项目，总投资额约 9 亿元。

公司将采取以下措施努力完成上述经营目标：

#### 1、加强降成本工作力度。

再次创业是公司 2010 年的工作重心，而降成本则是重中之重，公司将从多个渠道深挖降成本潜力：在物资采购上，加强市场信息收集和研究，密切关注市场变化，为降低采购成本提供决策依据；设备管理上，利用修旧利废进一步降低维修总费用；财务管理上，结合市场，综合分析公司成本各种影响因素，建立成本动态管理新机制，灵活调整物资计划价格与成本费用考核指标，调动发挥各单位降成本的积极性和创造性，完善品种钢成本核算办法，加快品种结构调整，提升产品市场竞争力，进一步拓宽盈利空间。

#### 2、抓好产品质量工作。

产品质量是企业的生命线，公司将从原燃料采购着手，建立有效的质量监督机制，严格把好采购质量关；生产方面，完善质量信息管理，创建质量管理信息交流平台，推广质量网在生产管理中更加广泛的使用，对冶炼系统的操作程序进行二次开发，完善整个冶炼系统的质量网程序。同时严格执行新的质量经济责任制，关注各项生产技术指标，推进质量管理工作升级转型，确保终端销售产品的质量达到最优。

#### 3、抓好保供、保运工作。

2009 年四季度公司受累于运力紧张，被迫进行产能压缩。从 2010 年生产目标来看，运输形势仍较为严峻，公司将根据运行情况不断完善物流管理，深化物流管理攻关，根据运行情况进行完善，促进供应渠道数量、质量稳定，建立柳钢原料长期稳定的供应基地，保证公司原料供应的长期稳定。

#### 4、继续做好销售工作。

2010 年市场需求复苏缓慢，形势并不乐观，销售压力较大，但公司将从营销策略上下功夫，从产销品种结构优化上下功夫，从精细化管理及优质服务上下功夫，从改革创新及实现岗位新突破上下功夫，力争化“危”为“机”，实现产品销售的利润最大化。

## 5、加强技术创新，优化品种结构。

面对严峻的市场形势，公司必须坚持技术创新，加大品种钢研发力度，提高高质量、高附加值产品的生产比例，才能提高市场竞争力，才能为公司生存与可持续发展开拓更大的空间。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
冶金行业	25,595,895,372.96	23,892,475,238.96	6.66	-8.40	-9.43	增加 1.07 个百分点
分产品						
中板材	4,836,185,294.48	4,674,227,586.56	3.35	-29.88	-25.19	减少 6.06 个百分点
小型材	8,210,401,285.21	7,401,976,252.16	9.85	2.08	-6.47	增加 8.23 个百分点
钢坯	9,399,242,074.30	8,797,746,172.65	6.40	-8.18	-6.42	减少 1.76 个百分点

报告期内，公司降成本工作卓有成效，虽然由于市场需求不旺致使中板材、型材产品市场价格同比下滑幅度较大，利润率降至近年来的低点，但在国家四万亿投资政策的刺激下，小型材价格率先反弹，公司抓住原材料价格处于低位的有利时机，狠抓小型材生产，成功实现年度扭亏为盈。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
广西地区	18,419,543,236.30	-3.09
广东地区	4,114,721,639.99	-1.07
湖南、湖北地区	105,234,740.97	-75.76
云南、贵州、四川地区	1,166,367,843.95	-7.54
华东及其他地区	1,400,874,996.02	29.64
出口国外	389,152,915.73	-80.55
合计	25,595,895,372.96	-8.40

从 2009 年公司主要钢材产品销售流向来看，在合理销售半径范围内，公司仍以两广为主要市场。其中，受益于小型材的热销，广西区内的销售额占比达到 72%，较去年有了明显提升。而板材市场需求低迷是湖南湖北地区以及出口的销售收入大幅减少的主要原因。未来公司的销售策略仍将以市场为导向，保证高价地区的产品占有，力争实现利润最大化。

公司主营产品主要为中板材、小型材及钢坯。报告期内，由于板材市场持续低迷，而小型材需求旺盛，公司适时大幅提高了小型材的产量，棒材和高速线材均取得了较好的经济效益。

## 2、对公司未来发展的展望

## (1) 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、募集资金总体使用情况

单位:万元 币种:人民币

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

公司募集资金投向项目共 10 个,在募集资金到位前,公司已通过银行贷款实施了 7 个(包括线材轧机技术改造、中板厂新增粗轧机改造、中板厂新建第二条精整线、收购焦化厂固定资产、收购板坯连铸机在建工程、收购高炉喷煤在建工程、中轧厂技术改造),该 7 个项目计划投入 82,517.80 万元,实际投入 70,758.62 万元。募集资金到位后,至 2007 年 3 月末,已全部归还了该银行贷款。这 7 个项目已全部投入使用,对公司在产量、质量、品种结构、节能降耗方面都发挥了积极作用。其余 3 个项目(烧结原料场改造、方坯连铸机高效改造、中板厂新建热处理炉),公司 2007—2008 年实施了前 2 个,计划投入 10,786.00 万元,实际投入 10,942.93 万元,该两项目于 2008 年底已投入使用。剩下中板厂新建热处理炉项目原列入 2009 年度投资计划,但由于工艺方案调整,截止报告期末未开工,该项目将在 2010 年实施。

## 2、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
7#、3#高炉中修扩容	16,113.26	完成财务投入 62.21%	
转炉厂新转炉二期	24,285.10	已完工并投入使用	
第二高速线材	16,731.79	完成财务投入 77.67%	
焦化干熄焦项目	25,887.88	已完工并投入使用	
烧结机机头烟气脱硫项目	6,272.64	已完工并投入使用	
其他	24,745.70		
合计	114,036.37	/	/

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

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内,公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

## (四) 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	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届董事会第十八次会议	2009 年 4 月 24 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 4 月 28 日
第四届董事会第一次会议	2009 年 5 月 20 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 5 月 21 日
第四届董事会第二次会议	2009 年 6 月 12 日	审议公司关于补充流动资金的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 6 月 13 日
第四届董事会第三次会议	2009 年 7 月 7 日		《上海证券报》、《中国证券报》	2009 年 7 月 8 日

第四届董事会第四次会议	2009年8月21日	审议二〇〇九年半年度报告及其摘要的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	
第四届董事会第五次会议	2009年10月26日	审议二〇〇九年第三季度报告及其摘要的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	
第四届董事会第六次会议	2009年12月24日	审议公司关于补充流动资金的议案	《上海证券报》、《中国证券报》	2009年12月25日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

董事会的工作认真负责，公司董事、高级管理人员能够严格按照国家法律、法规、公司章程规定，履行职责、规范运作，认真执行了股东大会的各项决议，及时完成股东大会交办的工作。

## 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

董事会下设的审计委员会能认真负责，按照《审计委员会实施细则》要求对公司财务信息、重大关联交易等职责内容进行审查，并积极与审计师事务所进行沟通，确保董事会对经理层的有效监督，完善公司治理结构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

董事会下设的薪酬委员会能认真负责，按照《薪酬委员会实施细则》要求对董事及高级管理人员的薪酬水平制定薪酬计划或方案，并对董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况进行审查，完善公司治理结构。

## （五）利润分配或资本公积金转增股本预案

2009 年度度利润分配，以期末总股本 256279.32 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度分配。本次分配，不进行资本公积金转增股本。

## （六）公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	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（%）
2007	284,754,800.00	998,820,224.44	28.51

## （七）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司制定的《信息披露管理制度》《内幕信息知情人登记制度》对内幕信息和信息知情人管理作了明确规定，同时公司已将内幕信息知情人的相关资料报送广西证监局备案，确保公司内幕信息披露的公平性。

## 九、监事会报告

### （一）监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年4月24日召开第三届监事会第九次会议	1、审议二〇〇八年财务决算报告的提案；2、审议二〇〇八年度利润分配预案；3、审议准备提交二〇〇八年度股东大会的2008年度监事会工作报告；4、审议二〇〇八年年度报告及其摘要的议案；5、审议二〇〇九年第一季度季报的议案；6、审议通过第四届董事会非独立董事成员提名的提案；7、审议通过第四届董事会独立董事成员提名的提案；8、审议通过

	过第四届监事会成员提名的提案；9、审议聘请上海东华会计师事务所有限公司为本公司财务审计机构的提案；10、监事会发表独立意见
2009年5月20日召开第四届监事会第一次会议	1、审议通过选举第四届监事会主席的提案；2、审议修改股东大会事规则的提案；3、审议修改公司章程的提案
2009年7月7日召开第四届监事会第二次会议	1、审议通过公司关于续签《原材料购销协议》的议案；2、监事会对上述决议的关联交易情况的独立意见
2009年8月21日召开第四届监事会第三次会议	1、审议二〇〇九年半年度报告及其摘要的议案；2、监事会对对本次半年度报告的审核意见
2009年10月26日召开第四届监事会第四次会议	1、审议二〇〇九年第三季度报告及其摘要的议案；2、监事会对对本次第三季度报告的审核意见

报告期内，本公司监事会按照中国证监会“法制、监督、自律、规范”的要求，认真履行《公司法》和《公司章程》赋予的职责，正确行使监督职能，围绕促进公司发展、贯彻股东大会决定、完善公司治理结构、检查公司财务状况、维护股东权益等方面开展工作，并列席了公司召开的历次董事会，对董事会会议召开程序及所做决议进行了监督。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

1. 公司能严格按照《公司法》及其他有关法律、法规及制度规范运作，公司无违法违规事件发生。
2. 报告期内公司董事会按照股东大会的决议要求，确实履行了各项决议，其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的各项规定，行使职权符合股东大会的授权。
3. 公司其他有关的关联交易是公平的，未损害公司利益。
4. 公司的经营决策合理，管理制度规范并建立了严格的内控体系，积极有效地防范了公司在经营、管理和财务等方面的风险。
5. 公司董事会及公司高级管理人员在执行公司职务时，均认真贯彻执行公司章程和股东大会精神，忠于职守、廉洁奉公、为公司发展尽职尽责。监事会在监督监察中未发现上述人员有违反法律、法规及《公司章程》或损害公司利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会认真地检查和审核了公司的财务状况和财务结构，认为公司 2009 年度财务运作良好。2009 年度，上海东华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。该审计报告及公司财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金投向项目共 10 个，在募集资金到位前，公司已通过银行贷款实施了 7 个（包括线材轧机技术改造、中板厂新增粗轧机改造、中板厂新建第二条精整线、收购焦化厂固定资产、收购板坯连铸机在建工程、收购高炉喷煤在建工程、中轧厂技术改造），该 7 个项目计划投入 82,517.80 万元，实际投入 70,758.62 万元。募集资金到位后，至 2007 年 3 月末，已全部归还了该银行贷款。这 7 个项目已全部投入使用，对公司在产量、质量、品种结构、节能降耗方面都发挥了积极作用。其余 3 个项目（烧结原料场改造、方坯连铸机高效改造、中板厂新建热处理炉），公司 2007—2008 年实施了前 2 个，计划投入 10,786.00 万元，实际投入 10,942.93 万元，该两项目于 2008 年底已投入使用。剩下中板厂新建热处理炉项目原列入 2009 年度投资计划，但由于工艺方案调整，截止报告期末未开工，该项目将在 2010 年实施。经检查，公司募集资金使用情况符合规定要求。

## (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司无重大收购及出售资产事项。

## (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

1、在报告期内公司发生的关联交易业务时，能够严格遵守关联交易的有关规定，没有出现违法违规行为，关联交易定价合理，程序合法，不存在法律障碍，对全体股东是公平的，没有发现内幕交易，没有损害股东利益或造成公司财产损失。

2、在报告期内公司发生的重大关联交易符合公司的利益和长远发展。

## (七) 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

上海东华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务会计报告审计后出具了标准无保留意见的审计报告，公司监事会对该报告无异议。

## 十、重要事项

## (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (二) 破产重整相关事项

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

## 1、证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	上海 A 股	600616	金枫酒业	2,875,864.46	160,135	2,869,619.20	100	-6,249.03
期末持有的其他证券投资				0	/	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	-111,189.92
合计				2,875,864.46	/	2,869,619.20	100%	-117,438.95

## 2、买卖其他上市公司股份的情况

买卖方向	股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入/卖出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
	中信证券	0	63,300	0	1,999,500.00	-92,680.92
	宝钢股份	0	108,700	0	995,692.00	-14,148.01
	浙江龙盛	0	40,600	0	472,990.00	5,459.05
	红宝丽	0	24,310	0	658,745.50	8,015.54
	云南城投	0	46,670	0	1,272,112.50	-17,835.58
	金枫酒业	0	160,135	160,135	2,875,864.46	-6,249.03

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

## (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、与日常经营相关的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	生产用电	市场价		45,444.22	40.03	银行转账或承兑汇票		

广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	煤气	市场价		72,387.86	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	氧气	市场价		61,823.50	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	其他气体	市场价		46,245.36	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	耐火材料	市场价		34,281.53	66.77	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购买商品	其他	市场价		24,204.34	1.75	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	煤气	市场价		125,975.08	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	TRT 发电	市场价		10,519.15	100	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	代购代销备件材料	市场价		16,549.36	72.68	银行转账或承兑汇票		
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	销售商品	其他	市场价		17,251.25	1.71	银行转账或承兑汇票		
柳州市品成金属材料有限公司	其他	销售商品	钢坯	市场价		939,663.45	99.87	银行转账或承兑汇票		
柳州市品成金属材料有限公司	其他	销售商品	其他	市场价		3,860.10	23.29	银行转账或承兑汇票		
合计				/	/	1,398,205.20	36.28	/	/	/

## 2、其他重大关联交易

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

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

2009 年按协议支付了 26,502.86 万元。

### (六) 重大合同及其履行情况

#### 1、为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

本年度公司无租赁事项。

#### 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、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

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
发行时所作承诺	<p>公司控股股东广西柳州钢铁(集团)公司在柳钢股份招股说明书中作出了避免同业竞争和限售股份的承诺,该承诺在本公司存续期间有效。有关承诺如下:</p> <p>在经营业务中将不会利用集团在柳钢股份的控股地位从事任何损害柳钢股份及其他众多小股东利益的行为,并且,今后不以任何方式参与或进行与柳钢股份相竞争的任何业务活动;如果集团公司违反了上述任何一项声明与承诺,集团公司愿承担相应的法律责任。目前,集团公司履行情况良好。</p> <p>自股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的发行人股份,也不由发行人收购该部分股份。承诺期限届满后,上述股份可以上市流通和转让。</p>	<p>报告期内,广西柳州钢铁(集团)公司履行了发行时所作的承诺。</p>

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

	现聘任
境内会计师事务所名称	上海东华会计师事务所有限公司

## (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

报告期内公司及其董事、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

本年度公司无其他重大事项。

## (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
柳州钢铁股份有限公司 2008 年业绩预警公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 1 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司 2008 年业绩快报公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 2 月 19 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第三届董事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于召开 2008 年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第三届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司 2008 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 4 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于召开 2009 年第一次临时股东大会的通	《中国证券报》、《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

知			
柳州钢铁股份有限公司第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于更换保荐代表人持续督导的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 5 月 23 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于首次公开发行股票募集资金补充流动资金归还的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司 2009 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第四届董事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 6 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于洪涝灾害未对公司造成影响的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 7 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第四届董事会第三次会议决议暨召开 2009 年第二次临时股东大会通知公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第四届监事会第二次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于股票异常波动的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 8 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司柳钢股份 2009 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 7 月 31 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司关于补充流动资金已归还的公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 16 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
柳州钢铁股份有限公司第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、 《上海证券报》	2009 年 12 月 25 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经上海东华会计师事务所有限公司注册会计师岑敬、郭益浩审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### (一) 审计报告

## 审计报告

东华桂审字（2010）118-1 号

柳州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的柳州钢铁股份有限公司（以下简称“柳钢股份公司”）2009 年度财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

按照企业会计准则的规定编制财务报表是柳钢股份公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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。

我们认为，柳钢股份公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了柳钢股份公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

上海东华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：岑敬、郭益浩

中国·上海

2010 年 4 月 20 日

## (二) 财务报表

**资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:柳州钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	(六)1	657,220,418.97	452,353,870.14
交易性金融资产	(六)2	2,869,619.20	
应收票据	(六)3	517,953,810.19	52,911,263.76
应收账款	(六)4	177,733,601.33	190,668,644.15
预付款项	(六)6	1,118,187,752.64	855,183,511.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(六)5	24,583,824.20	32,474,480.92
存货	(六)7	3,881,019,488.42	3,892,375,183.44
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		6,379,568,514.95	5,475,966,954.37
<b>非流动资产:</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(六)8	1,600,000.00	1,600,000.00
投资性房地产			
固定资产	(六)9	8,134,989,124.14	7,968,245,186.84
在建工程	(六)10	394,988,423.10	280,128,406.30
工程物资	(六)11	18,095,260.37	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	(六)12	23,401,655.44	17,311,862.49
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,573,074,463.05	8,267,285,455.63
资产总计		14,952,642,978.00	13,743,252,410.00

<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六)14	4,672,928,466.62	3,813,983,369.32
交易性金融负债			
应付票据	(六)15	304,650,000.00	150,100,000.00
应付账款	(六)16	968,707,248.22	1,462,739,421.65
预收款项	(六)17	784,257,289.03	682,058,245.67
应付职工薪酬	(六)18	123,409,382.73	19,292,336.38
应交税费	(六)19	24,354,390.44	23,217,273.51
应付利息	(六)20	154,940.62	
应付股利			
其他应付款	(六)21	22,218,433.07	20,890,893.33
一年内到期的非流动 负债	(六)22	1,200,000,000.00	878,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		8,100,680,150.73	7,050,281,539.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	(六)23	1,819,500,000.00	1,930,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	(六)24	9,599,333.33	10,325,333.33
非流动负债合计		1,829,099,333.33	1,940,325,333.33
负债合计		9,929,779,484.06	8,990,606,873.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(六)25	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
资本公积	(六)26	188,333,669.08	188,333,669.08
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(六)27	802,653,651.24	775,631,855.53
一般风险准备			
未分配利润	(六)28	1,469,082,973.62	1,225,886,812.20
所有者权益（或股东权益） 合计		5,022,863,493.94	4,752,645,536.81
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		14,952,642,978.00	13,743,252,410.00

法定代表人：廖志刚

主管会计工作负责人：赖懿

会计机构负责人：张奕

**利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(六)29	26,565,514,444.74	29,216,654,800.53
减:营业成本	(六)29	24,680,500,741.05	27,498,207,178.05
营业税金及附加	(六)30	99,315,062.04	170,421,633.96
销售费用		34,628,359.63	57,758,852.57
管理费用		981,225,687.68	896,288,874.26
财务费用		425,990,642.23	478,822,648.95
资产减值损失	(六)13、33	3,465,250.41	92,828,659.35
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(六)31	-4,651.74	
投资收益(损失以“-”号填列)	(六)32	-112,787.21	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		340,271,262.75	22,326,953.39
加:营业外收入	(六)34	3,842,128.82	2,204,020.53
减:营业外支出	(六)35	29,337,378.53	2,247,863.44
其中:非流动资产处置损失		29,257,378.53	230,663.44
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		314,776,013.04	22,283,110.48
减:所得税费用	(六)36	44,558,055.91	6,764,450.77
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		270,217,957.13	15,518,659.71
五、每股收益:			
(一)基本每股收益	(六)37	0.1054	0.0061
(二)稀释每股收益	(六)37	0.1054	0.0061
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

法定代表人:廖志刚

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:张奕

**现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,612,771,722.37	33,513,565,012.01
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(六)38(1)	16,774,909.62	33,072,526.86
经营活动现金流入小计		30,629,546,631.99	33,546,637,538.87
购买商品、接受劳务支付的现金		27,774,990,950.80	30,169,967,183.60
支付给职工以及为职工支付的现金		880,482,996.50	813,243,176.21
支付的各项税费		965,571,676.71	1,302,154,555.09
支付其他与经营活动有关的现金	(六)38(2)	104,727,208.76	192,983,186.95
经营活动现金流出小计		29,725,772,832.77	32,478,348,101.85
经营活动产生的现金流量净额	(六)39	903,773,799.22	1,068,289,437.02
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		556,800.00	2,033,765.36
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		556,800.00	2,033,765.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,364,887,015.55	2,503,306,763.42
投资支付的现金		2,987,058.15	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,367,874,073.70	2,503,306,763.42
投资活动产生的现金流量净额		-1,367,317,273.70	-2,501,272,998.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,837,499,913.64	7,219,680,556.04
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		7,837,499,913.64	7,219,680,556.04
偿还债务支付的现金		6,767,054,816.34	5,499,346,698.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		390,541,295.88	766,578,408.43
支付其他与筹资活动有关的现金	(六)38(3)	11,693,650.48	12,762,465.88
筹资活动现金流出小计		7,169,289,762.70	6,278,687,572.69
筹资活动产生的现金流量净额		668,210,150.94	940,992,983.35
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		199,872.37	-4,035,311.78
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		204,866,548.83	-496,025,889.47
加:期初现金及现金等价物余额		452,353,870.14	948,379,759.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		657,220,418.97	452,353,870.14

法定代表人:廖志刚

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:张奕

## 所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08			775,631,855.53		1,225,886,812.20	4,752,645,536.81
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08			775,631,855.53		1,225,886,812.20	4,752,645,536.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					27,021,795.71		243,196,161.42	270,217,957.13
(一)净利润							270,217,957.13	270,217,957.13
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							270,217,957.13	270,217,957.13
(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					27,021,795.71		-27,021,795.71	
1.提取盈余公积					27,021,795.71		-27,021,795.71	
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								
四、本期期末余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08			802,653,651.24		1,469,082,973.62	5,022,863,493.94

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,423,774,000.00	1,042,598,069.08			1,058,834,789.56		1,496,674,818.46	5,021,881,677.10
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,423,774,000.00	1,042,598,069.08			1,058,834,789.56		1,496,674,818.46	5,021,881,677.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	1,139,019,200.00	-854,264,400.00			-283,202,934.03		-270,788,006.26	-269,236,140.29
(一)净利润							15,518,659.71	15,518,659.71
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,518,659.71	15,518,659.71
(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					1,551,865.97		-286,306,665.97	-284,754,800.00
1.提取盈余公积					1,551,865.97		-1,551,865.97	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-284,754,800.00	-284,754,800.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	1,139,019,200.00	-854,264,400.00			-284,754,800.00			
1.资本公积转增资本(或股本)	854,264,400.00	-854,264,400.00						
2.盈余公积转增资本(或股本)	284,754,800.00				-284,754,800.00			
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本期期末余额	2,562,793,200.00	188,333,669.08			775,631,855.53		1,225,886,812.20	4,752,645,536.81

法定代表人:廖志刚

主管会计工作负责人:赖懿

会计机构负责人:张奕

### (三) 公司概况

柳州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)于 2000 年 4 月 7 日经广西壮族自治区人民政府桂政函[2000]74 号文批准,由广西柳州钢铁(集团)公司(以下简称集团公司)作为主发起人,联合柳州有色冶炼股份有限公司、柳州市柳工物资有限公司、广西壮族自治区冶金建设公司、柳州化学工业集团有限公司共同发起设立。公司于 2000 年 4 月 14 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准注册,营业执照注册号为(企)4500001001249。公司原名广西柳州金程股份有限公司,2001 年 10 月更名为柳州钢铁股份有限公司。

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

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

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

公司经营范围为:烧结、炼铁、炼钢及其副产品的销售,钢材轧制、加工及其副产品的销售;炼焦及其副产品的销售(含煤焦油、粗苯,安全生产许可证有效期至 2013 年 1 月 22 日);本公司自产产品及相关技术的出口业务;本公司生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;本公司进料加工和“三来一补”业务。

### (四) 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:

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、遵循企业会计准则的声明:

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间:

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、记账本位币:

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、现金及现金等价物的确定标准:

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

#### 6、外币业务和外币报表折算:

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

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

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

#### 7、金融工具:

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

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

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

#### 8、应收款项：

##### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

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

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

#### 9、存货：

##### (1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、自制半成品、产成品等。

##### (2) 发出存货的计价方法

加权平均法

##### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

##### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### 1) 低值易耗品

一次摊销法

###### 2) 包装物

一次摊销法

#### 10、长期股权投资：

##### (1) 初始投资成本确定

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的

份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务的账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额计入资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存差异。

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

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

## (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

## (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 11、固定资产：

### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

### (2) 各类固定资产的折旧方法：

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

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

① 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；

- ② 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③ 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(4) 其他说明

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

12、在建工程：

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

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

公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

13、借款费用：

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。公司借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

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

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

14、无形资产：

无形资产按照取得成本进行初始计量。

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

对使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

#### 15、收入：

##### (1) 商品销售

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

##### (2) 提供劳务

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

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

##### (3) 让渡资产使用权

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

#### 16、政府补助：

是指公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的确认为递延收益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

#### 17、递延所得税资产/递延所得税负债：

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

#### 18、主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 19、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### (五) 税项：

##### 1、主要税种及税率

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

## 2、税收优惠及批文

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

(2) 本公司利用高炉煤气余热及余压回收透平发电项目所生产的电力产品、干熄焦蒸汽产品等经过广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47 号）的规定，执行企业所得税优惠政策，2009 年度资源综合利用收入减按 90%计入当年收入总额计征当年企业所得税。

(3) 本公司高强度大角钢研制开发项目被柳州市科学技术局认定为科学研究与技术开发项目，根据国家税务总局颁布的《企业研究开发费用税前扣除管理办法（试行）》（国税发[2008]116 号）规定，本公司对 2009 年实际发生的技术开发费用，在计算应纳税所得额时实行加计扣除。

## (六) 会计报表附注

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：	/	/	657,166,158.76	/	/	422,234,999.73
人民币	/	/	618,153,902.03	/	/	406,991,029.78
美元	5,713,402.76	6.8282	39,012,256.73	2,230,411.43	6.8346	15,243,969.95
其他货币资金：	/	/	54,260.21	/	/	30,118,870.41
人民币	/	/	54,260.21	/	/	30,118,870.41
合计	/	/	657,220,418.97	/	/	452,353,870.14

## 2、交易性金融资产：

## (1) 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1. 交易性债券投资		
2. 交易性权益工具投资		
3. 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	2,869,619.20	
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计	2,869,619.20	

## 3、应收票据：

## (1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	159,111,000.00	
银行承兑汇票	358,842,810.19	52,911,263.76
合计	517,953,810.19	52,911,263.76

(2) 期末公司已质押的金额最大前五项应收票据情况:

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
佛山市顺德区佳骏贸易有限公司	2009年9月28日	2010年5月25日	31,800,000.00	银行承兑汇票
佛山市顺德区乐从镇飞翔贸易有限公司	2009年12月2日	2010年5月15日	10,000,000.00	银行承兑汇票
钦州市宏胜商贸有限公司	2009年8月4日	2010年2月4日	7,000,000.00	银行承兑汇票
广西同源物流有限责任公司	2009年9月30日	2010年2月25日	6,000,000.00	银行承兑汇票
佛山市顺德区悦海贸易有限公司	2009年11月24日	2010年5月24日	6,000,000.00	银行承兑汇票
合计	/	/	60,800,000.00	/

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据, 以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位: 元 币种: 人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的金额最大前五项票据				
小计				
公司已经背书给其他方但尚未到期的金额最大前五项票据				
柳州市城贸金属材料有限责任公司	2009年12月21日	2010年6月21日	10,000,000.00	银承
广东南粤物流股份有限公司	2009年12月21日	2010年3月21日	10,000,000.00	银承
佛山市联怡贸易有限公司	2009年12月24日	2010年3月24日	10,000,000.00	银承
广西南大物资有限公司	2009年12月23日	2010年3月23日	10,000,000.00	银承
广东南粤物流股份有限公司	2009年12月21日	2010年3月21日	7,000,000.00	银承
小计	/	/	47,000,000.00	/

4、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	173,880,991.43	94.63	5,710,681.12	3.28	184,608,299.31	95.55	2,283,487.03	1.24
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,557.74		1,557.74	100	1,557.74		1,557.74	100
其他不重大应收账款	9,859,062.91	5.37	295,771.89	3	8,600,330.79	4.45	256,498.92	3
合计	183,741,612.08	/	6,008,010.75	/	193,210,187.84	/	2,541,543.69	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提:

单位: 元 币种: 人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
越南黄达生产商贸股份公司出口钢材	34,339,536.74			
中国第一冶金建设公司工业炉工程公司材料款	31,537,719.66	1,589,501.07	5.04	预计未来现金流量现值低于账面余额
中国七冶柳钢项目部材料款	15,560,241.50	784,236.17	5.04	预计未来现金流量现值低于账面余额
越南荣多钢铁公司出口钢材	12,644,030.92			
柳州市强实科技有限公司材料款	12,611,666.13	635,627.97	5.04	预计未来现金流量现值低于账面余额
其他	67,187,796.48	2,701,315.91	4.02	预计未来现金流量现值低于账面余额
合计	173,880,991.43	5,710,681.12	/	/

## 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年				1,557.74		1,557.74
3 至 4 年	1,557.74		1,557.74			
合计	1,557.74		1,557.74	1,557.74		1,557.74

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
南昌扬子橡塑总厂柳州销售部	材料款	450.00	金额较小, 已逾期 3 年未能收回, 且 3 年内与该公司无业务往来	否
凌钢集团锦西钢管有限责任公司柳州销售处	材料款	89.12	金额较小, 已逾期 3 年未能收回, 且 3 年内与该公司无业务往来	否
柳州市海泰物资有限公司	备件款	56.00	金额较小, 已逾期 3 年未能收回, 且 3 年内与该公司无业务往来	否
其他	材料备件款	3.74	金额较小, 已逾期 3 年未能收回, 且 3 年内与该公司无业务往来	否
合计	/	598.86	/	/

## (4) 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		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广西柳州钢铁(集团)公司	8,883.99	266.52	38,317.50	1,149.53
合计	8,883.99	266.52	38,317.50	1,149.53

## (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
越南黄达生产商贸股份公司	非关联方单位	34,339,536.74	一年内	18.69
中国第一冶金建设公司工业炉工程公司	非关联方单位	31,537,719.66	一年内	17.16
中国七冶柳钢项目部	非关联方单位	15,560,241.50	一年内	8.47
越南荣多钢铁公司	非关联方单位	12,644,030.92	一年内	6.88
柳州市强实科技有限公司	非关联方单位	12,611,666.13	一年内	6.86
合计	/	106,693,194.95	/	58.06

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
广西柳州钢铁（集团）公司	母公司	8,883.99	0.01
柳州兴钢建筑安装工程处	母公司的子公司	6,672,877.03	3.63
合计	/	6,681,761.02	3.64

## 5、其他应收款：

## (1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大的其他应收款	34,328,710.64	86.48	14,951,856.66	43.55	42,160,665.60	88.59	14,951,856.66	35.46
其他不重大的其他应收款	5,368,010.54	13.52	161,040.32	3.00	5,428,527.81	11.41	162,855.83	3.00
合计	39,696,721.18	/	15,112,896.98	/	47,589,193.41	/	15,114,712.49	/

## (2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
新疆天基钢铁有限公司钢坯款	10,587,995.00	10,587,995.00	100	该款项由预付账款转入,该公司已申请破产
北海海志船舶代理有限责任公司海运费	7,014,203.83			
铁道部资金清算中心代垫铁路运费	6,119,516.02			
大通基础设施建设发展（梧州）有限公司废钢款	4,363,861.66	4,363,861.66	100	该款项由预付账款转入,已逾期3年未能收回且3年内与该公司无业务往来
防城港金桥国际物流有限公司保险款	4,046,768.82			
其他	2,196,365.31			
合计	34,328,710.64	14,951,856.66	/	/

## (3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广西柳州钢铁（集团）公司	98,300.00	2,949.00	90,300.00	2,709.00
合计	98,300.00	2,949.00	90,300.00	2,709.00

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
新疆天基钢铁有限公司	非关联方单位	10,587,995.00	5 年以上	26.67
北海海志船舶代理有限责任公司	非关联方单位	7,014,203.83	1-2 年	17.67
铁道部资金清算中心代垫铁路运费	非关联方单位	6,119,516.02	1 年内	15.42
大通基础设施建设发展（梧州）有限公司	非关联方单位	4,363,861.66	4-5 年	10.99
防城港金桥国际物流有限公司	非关联方单位	4,046,768.82	1 年内	10.19
合计	/	32,132,345.33	/	80.94

## (5) 应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
广西柳州钢铁（集团）公司	母公司	98,300.00	0.25
合计	/	98,300.00	0.25

## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,113,095,227.60	99.54	842,753,185.24	98.55
1 至 2 年	253,378.23	0.02	6,934,576.78	0.81
2 至 3 年	19,938.97		3,268,476.91	0.38
3 年以上	4,819,207.84	0.44	2,227,273.03	0.26
合计	1,118,187,752.64	100.00	855,183,511.96	100.00

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西防城港金桥国际物流有限公司	非关联方单位	251,442,100.96	1 年内	结算时间差形成
中钢设备有限公司	非关联方单位	225,860,457.58	1 年内	结算时间差形成
钟山县粤顺兴贸易有限责任公司	非关联方单位	154,270,488.82	1 年内	结算时间差形成
柳州钢铁奥达物资贸易有限公司	非关联方单位	77,330,409.69	1 年内	结算时间差形成
广西成通贸易有限公司	非关联方单位	71,004,999.53	1 年内	结算时间差形成
合计	/	779,908,456.58	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
广西柳州钢铁（集团）公司	2,055,218.78			
合计	2,055,218.78			

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,099,263,731.20		3,099,263,731.20	2,754,717,291.01		2,754,717,291.01
在产品	709,978,988.75	558.59	709,978,430.16	736,237,332.29	26,908,466.67	709,328,865.62
库存商品	73,658,264.97	1,880,937.91	71,777,327.06	488,851,387.19	60,522,360.38	428,329,026.81
合计	3,882,900,984.92	1,881,496.50	3,881,019,488.42	3,979,806,010.49	87,430,827.05	3,892,375,183.44

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
在产品	26,908,466.67			26,907,908.08	558.59
库存商品	60,522,360.38			58,641,422.47	1,880,937.91
合计	87,430,827.05			85,549,330.55	1,881,496.50

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因	本期转销金额占该项存货期末余额的比例（%）
在产品		已生产耗用并销售	3.79
库存商品		已销售	79.61

## 8、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例（%）	在被投资单位表决权比例（%）
柳州市兴佳房地产开发有限责任公司	1,600,000.00	1,600,000.00		1,600,000.00		8	8

## 9、固定资产：

## (1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	10,227,301,990.42	1,027,805,245.39	46,241,807.59	11,208,865,428.22
其中：房屋及建筑物	4,895,249,222.91	165,264,499.73	35,820,327.75	5,024,693,394.89
机器设备	5,332,052,767.51	862,540,745.66	10,421,479.84	6,184,172,033.33
运输工具				
二、累计折旧合计：	2,259,056,803.58	831,247,129.56	16,427,629.06	3,073,876,304.08
其中：房屋及建筑物	626,510,550.30	284,968,520.52	11,504,622.17	899,974,448.65
机器设备	1,632,546,253.28	546,278,609.04	4,923,006.89	2,173,901,855.43
运输工具				
三、固定资产账面净值合计	7,968,245,186.84	196,558,115.83	29,814,178.53	8,134,989,124.14
其中：房屋及建筑物	4,268,738,672.61	-119,704,020.79	24,315,705.58	4,124,718,946.24
机器设备	3,699,506,514.23	316,262,136.62	5,498,472.95	4,010,270,177.90
运输工具				
四、减值准备合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
五、固定资产账面价值合计	7,968,245,186.84	196,558,115.83	29,814,178.53	8,134,989,124.14
其中：房屋及建筑物	4,268,738,672.61	-119,704,020.79	24,315,705.58	4,124,718,946.24
机器设备	3,699,506,514.23	316,262,136.62	5,498,472.95	4,010,270,177.90
运输工具				

本期折旧额：831,247,129.56 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：1,025,503,660.49 元。

## 10、在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	394,988,423.10		394,988,423.10	280,128,406.30		280,128,406.30

## (2) 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	资金来源	期末数
7#、3#高炉中修扩容	270,000,000.00	6,844,675.30	161,132,579.41	77,206,112.94	62.21	7#高炉已完工, 3#高炉完成 45.36%		自筹	90,771,141.77
转炉厂新转炉二期	360,000,000.00	151,441,887.39	242,851,002.14	391,133,989.01	109.53	已完工并投入使用	13,207,129.90	自筹	3,158,900.52
第二高速线材	250,000,000.00	26,859,156.78	167,317,903.53	0.00	77.67	完成计划 77.67%		自筹	194,177,060.31
焦化干熄焦项目	277,000,000.00	6,815,270.82	258,878,830.53	265,666,726.35	95.92	已完工并投入使用		自筹	27,375.00
烧结机机头烟气脱硫项目	69,000,000.00	15,811,538.79	62,726,403.75	78,537,942.54	113.82	已完工并投入使用		自筹	0.00
其他		72,355,877.22	247,456,957.93	212,958,889.65				自筹	106,853,945.50
合计		280,128,406.30	1,140,363,677.29	1,025,503,660.49	/	/	13,207,129.90	/	394,988,423.10

## 11、工程物资：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
材料		16,514,035.64	12,558,964.46	3,955,071.18
设备		611,714,335.43	597,574,146.24	14,140,189.19
合计		628,228,371.07	610,133,110.70	18,095,260.37

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债：

## (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,450,360.64	15,763,062.49
财政拨款递延收益	1,439,900.00	1,548,800.00
应付工资及职工教育经费	18,511,394.80	
小计	23,401,655.44	17,311,862.49

## (2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目：	
资产减值准备	23,002,404.23
小计	23,002,404.23
引起暂时性差异的负债项目：	
财政拨款递延收益	9,599,333.33
应付工资及职工教育经费	123,409,298.69
小计	133,008,632.02

## 13、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,656,256.18	3,465,250.41		598.86	21,120,907.73
二、存货跌价准备	87,430,827.05			85,549,330.55	1,881,496.50
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	105,087,083.23	3,465,250.41		85,549,929.41	23,002,404.23

## 14、短期借款：

## (1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	3,472,680,478.84	2,873,983,369.32
信用借款	1,200,247,987.78	940,000,000.00
合计	4,672,928,466.62	3,813,983,369.32

## 15、应付票据：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	200,000,000.00	69,000,000.00
银行承兑汇票	104,650,000.00	81,100,000.00
合计	304,650,000.00	150,100,000.00

下一会计期间将到期的金额 304,650,000.00 元。

## 16、应付账款：

## (1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	954,419,168.51	1,452,083,941.05
1 至 2 年	9,215,075.58	3,399,149.90
2 至 3 年	897,533.48	1,542,489.29
3 至 4 年	177,004.67	3,267,270.47
4 至 5 年	1,632,684.60	1,633,457.93
5 年以上	2,365,781.38	813,113.01
合计	968,707,248.22	1,462,739,421.65

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	5,468,798.32	112,777,828.07
合计	5,468,798.32	112,777,828.07

## 17、预收账款：

## (1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	773,998,217.25	675,276,563.65
1 至 2 年	4,433,229.30	3,380,040.06
2 至 3 年	2,948,036.13	2,743,417.35
3 至 4 年	2,334,777.37	228,960.15
4 至 5 年	219,776.04	414,017.17
5 年以上	323,252.94	15,247.29
合计	784,257,289.03	682,058,245.67

## (2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

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

## 18、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		636,338,966.20	528,838,966.20	107,500,000.00
二、职工福利费		88,793,278.23	88,793,278.23	
三、社会保险费	82.20	161,465,718.63	161,465,716.79	84.04
四、住房公积金	6,177,907.00	75,715,156.00	81,893,063.00	
五、辞退福利				
六、其他	13,114,347.18	22,286,923.79	19,491,972.28	15,909,298.69
合计	19,292,336.38	984,600,042.85	880,482,996.50	123,409,382.73

工会经费和职工教育经费金额 15,909,298.69 元。

期末应付职工当年效益工资 1.075 亿元已于 2010 年 1 月发放完毕。

## 19、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-4,536,318.85	49,758,402.00
营业税	453,881.29	42.34
企业所得税	26,398,185.7	-32,075,422.77
城市维护建设税	1,297,317.83	3,521,796.69
教育费附加(含地方)	741,324.47	2,012,455.25
合计	24,354,390.44	23,217,273.51

## 20、应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	154,940.62	
合计	154,940.62	

## 21、其他应付款：

## (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,320,597.87	13,541,416.65
1 至 2 年	1,013,700.44	3,739,980.05
2 至 3 年	2,337,148.60	657,948.30
3 至 4 年	410,530.98	1,612,827.71
4 至 5 年	1,041,261.40	168,961.96
5 年以上	1,095,193.78	1,169,758.66
合计	22,218,433.07	20,890,893.33

## (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁（集团）公司	10,000.00	16,000.00
柳州兴钢建筑安装工程处	156,400.00	152,400.00
合计	166,400.00	168,400.00

## 22、1 年内到期的非流动负债：

## (1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,200,000,000.00	878,000,000.00
合计	1,200,000,000.00	878,000,000.00

## (2) 1 年内到期的长期借款

## 1) 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	690,000,000.00	653,000,000.00
信用借款	510,000,000.00	225,000,000.00
合计	1,200,000,000.00	878,000,000.00

## 2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司柳州立新支行	2007 年 3 月 27 日	2010 年 12 月 28 日	人民币	5.40	310,000,000.00	
中国银行股份有限公司柳州分行	2008 年 5 月 20 日	2010 年 8 月 25 日	人民币	5.40	300,000,000.00	100,000,000.00
中国工商银行股份有限公司柳州分行	2007 年 8 月 28 日	2010 年 11 月 6 日	人民币	5.22	300,000,000.00	243,000,000.00
兴业银行股份有限公司南宁分行	2008 年 2 月 3 日	2010 年 2 月 2 日	人民币	5.13	200,000,000.00	
交通银行股份有限公司柳州分行	2008 年 5 月 26 日	2010 年 4 月 20 日	人民币	5.40	90,000,000.00	150,000,000.00
中国建设银行柳州分行			人民币			225,000,000.00
上海浦东发展银行柳州支行			人民币			160,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,200,000,000.00	878,000,000.00

## 23、长期借款：

## (1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	225,000,000.00	
保证借款	1,349,500,000.00	1,310,000,000.00
信用借款	245,000,000.00	620,000,000.00
合计	1,819,500,000.00	1,930,000,000.00

## (2) 金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司柳州分行	2008 年 2 月 26 日	2012 年 12 月 10 日	人民币	4.86	1,000,000,000.00	580,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司柳州支行	2008 年 6 月 18 日	2012 年 4 月 23 日	人民币	5.19	260,000,000.00	
中国工商银行股份有限公司柳州分行	2009 年 1 月 8 日	2012 年 1 月 19 日	人民币	5.40	220,000,000.00	300,000,000.00

交通银行股份有限公司柳州分行	2009年9月7日	2011年9月25日	人民币	4.86	150,000,000.00	
中国银行股份有限公司柳州分行	2009年3月17日	2011年4月1日	人民币	5.40	100,000,000.00	300,000,000.00
中国农业银行股份有限公司柳州立新支行			人民币			360,000,000.00
兴业银行股份有限公司南宁分行			人民币			200,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,730,000,000.00	1,740,000,000.00

## 24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
3×35吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程政府补助递延收益	3,621,666.62	4,031,666.66
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助递延收益	5,977,666.71	6,293,666.67
合计	9,599,333.33	10,325,333.33

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,562,793,200						2,562,793,200

## 26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

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

## 27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	370,424,784.02	27,021,795.71		397,446,579.73
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合计	775,631,855.53	27,021,795.71		802,653,651.24

## 28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,225,886,812.20	/
调整后 年初未分配利润	1,225,886,812.20	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	270,217,957.13	/
减：提取法定盈余公积	27,021,795.71	10
期末未分配利润	1,469,082,973.62	/

## 29、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	25,595,895,372.96	27,942,933,547.30
其他业务收入	969,619,071.78	1,273,721,253.23
营业成本	24,680,500,741.05	27,498,207,178.05

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	25,595,895,372.96	23,892,475,238.96	27,942,933,547.30	26,381,048,373.29
合计	25,595,895,372.96	23,892,475,238.96	27,942,933,547.30	26,381,048,373.29

## (3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中型材	1,798,943,739.85	1,672,810,291.19	1,325,473,995.74	1,316,507,403.08
中板材	4,836,185,294.48	4,674,227,586.56	6,897,167,898.52	6,248,163,621.59
小型材	8,210,401,285.21	7,401,976,252.16	8,043,347,278.39	7,913,651,063.75
钢坯	9,399,242,074.30	8,797,746,172.65	10,236,762,318.68	9,401,460,899.89
生铁			3,953,530.10	4,124,197.41
化产品	348,562,010.61	391,888,983.26	389,435,789.12	430,924,682.70
焦炉煤气	975,108,348.80	927,041,950.27	982,739,403.00	1,013,312,297.71
焦炭	27,452,619.71	26,784,002.87	64,053,333.75	52,904,207.16
合计	25,595,895,372.96	23,892,475,238.96	27,942,933,547.30	26,381,048,373.29

## (4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广西地区	18,419,543,236.30	17,205,538,693.81	19,006,797,327.18	17,927,971,871.75
广东地区	4,114,721,639.99	3,840,884,777.27	4,159,255,685.40	3,986,409,118.68
湖南、湖北地区	105,234,740.97	98,231,314.29	434,141,923.71	416,100,248.31
云南、贵州、四川地区	1,166,367,843.95	1,088,745,458.01	1,261,480,533.61	1,209,057,072.36
华东及其他地区	1,400,874,996.02	1,307,646,037.29	1,080,567,085.64	1,035,661,861.01
出口国外	389,152,915.73	351,428,958.29	2,000,690,991.76	1,805,848,201.18
合计	25,595,895,372.96	23,892,475,238.96	27,942,933,547.30	26,381,048,373.29

## (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
柳州市品成金属材料有限公司	9,396,548,795.51	35.37
佛山市南海区南桂钢铁材料有限公司	604,225,483.29	2.27

佛山市顺德区乐从镇飞腾贸易有限公司	448,721,943.19	1.69
广东烨森贸易发展有限公司	425,836,516.12	1.60
佛山市顺德区佳骏贸易有限公司	417,062,065.72	1.57
合计	11,292,394,803.83	42.50

## 30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	423,993.31	675,631.14	应税收入×适用税率
城市维护建设税	57,829,569.46	79,353,968.39	应交流转税额×适用税率
教育费附加	33,045,468.27	45,345,124.78	应交流转税额×适用税率
出口货物关税	8,016,031.00	45,046,909.65	出口货物关税完税收入×适用税率
合计	99,315,062.04	170,421,633.96	/

## 31、公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-4,651.74	
合计	-4,651.74	

## 32、投资收益：

## (1) 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	-112,787.21	
合计	-112,787.21	

## 33、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,465,250.41	5,397,832.30
二、存货跌价损失		87,430,827.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,465,250.41	92,828,659.35

## 34、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,294,125.09	574,666.67
其他	2,548,003.73	1,629,353.86
合计	3,842,128.82	2,204,020.53

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
3×35 吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程递延收益摊销	410,000.04	68,333.34	
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程递延收益摊销	315,999.96	26,333.33	
6 号 7 号焦炉干熄技术应用及余热利用科研费补助		480,000.00	
出口税费补贴收入	455,404.14		
外资发展补助收入	112,720.95		
合计	1,294,125.09	574,666.67	/

## 35、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	29,257,378.53	230,663.44
其中：固定资产处置损失	29,257,378.53	230,663.44
对外捐赠	50,000.00	2,000,000.00
其他	30,000.00	17,200.00
合计	29,337,378.53	2,247,863.44

## 36、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	50,647,848.86	22,372,597.42
递延所得税调整	-6,089,792.95	-15,608,146.65
合计	44,558,055.91	6,764,450.77

## 37、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益计算过程如下：

$$\begin{aligned} \text{基本每股收益} &= P \div (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k) \\ &= 270,217,957.13 \div (2,562,793,200.00 + 0 + 0 - 0 - 0) \\ &= 0.1054 \text{ (元/股)} \end{aligned}$$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益计算结果与上相同。

## 38、现金流量表项目注释：

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	4,438,768.83
违约收入	2,548,003.73
政府补助	568,125.09
收到其他往来款项	9,220,011.97
合计	16,774,909.62

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
支付销售费用	20,595,153.45
支付管理费用	84,052,055.31
其他	80,000.00
合计	104,727,208.76

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
手续费	11,693,650.48
合计	11,693,650.48

## 39、现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	270,217,957.13	15,518,659.71
加：资产减值准备	3,465,250.41	92,828,659.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	831,247,129.56	627,579,148.17
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	29,257,378.53	230,663.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	4,651.74	
财务费用（收益以“-”号填列）	402,190,014.61	443,867,905.70
投资损失（收益以“-”号填列）	112,787.21	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,089,792.95	-15,608,146.65
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）	11,355,695.02	-564,461,685.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-546,560,692.87	2,072,517,576.50
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-91,426,579.17	-1,604,183,343.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	903,773,799.22	1,068,289,437.02
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	657,220,418.97	452,353,870.14
减: 现金的期初余额	452,353,870.14	948,379,759.61
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	204,866,548.83	-496,025,889.47

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	657,220,418.97	452,353,870.14
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款	657,166,158.76	422,234,999.73
可随时用于支付的其他货币资金	54,260.21	30,118,870.41
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	657,220,418.97	452,353,870.14

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

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

## 2、本企业的其他关联方情况

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

## 3、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	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 (%)
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	生产用水	市场价	4,240.63	100	4,279.39	100
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	生产用电	市场价	45,444.22	40.03	34,354.21	39.76
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	煤气	市场价	72,387.86	100	75,341.87	100
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	氧气	市场价	61,823.50	100	59,126.84	100
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	其他气体	市场价	46,245.36	100	47,510.45	100
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	耐火材料	市场价	34,281.53	66.77	24,889.11	28.54
广西柳州钢铁(集团)公司	接受劳务	劳务	市场价	2,198.06	2.23	2,562.91	2.54
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	粉矿	市场价	2,633.80	0.40	1,493.28	0.15
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	备件材料	市场价	4,752.38	1.43	27,223.93	8.21
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	废钢	市场价	9,500.49	5.11	10,090.64	16.83
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	焦粉	市场价	69.23	1.18	286.34	2.18
广西柳州钢铁(集团)公司	购买商品	其他	市场价	809.75	0.83	498.45	0.56
柳州市兴钢建筑安装工程处	接受劳务	劳务	市场价	8,271.65	8.40	17,821.79	17.7
柳州市兴钢建筑安装工程处	购买商品	废钢	市场价	69.56	0.04	153.27	0.26
小计				292,728.02		305,632.48	
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	轧钢边角料	市场价	4,912.56	34.15	2,027.65	13.92
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	钢坯	市场价	973.10	0.10		
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	煤气	市场价	125,975.08	100	117,402.74	100
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	碎焦	市场价	2,715.19	98.90	6,356.46	99.24
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	TRT发电	市场价	10,519.15	100	6,341.60	100
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	代购代销备件材料	市场价	16,549.36	72.68	42,101.95	63.43
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	钢材	市场价			195.21	0.01
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	生铁	市场价			395.35	100
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	矿粉	市场价	272.11	100		
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	辅料	市场价	2,737.32	25.41	1,101.15	20.53
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	吊装费	市场价	13.56	0.62	8.26	0.45
广西柳州钢铁(集团)公司	销售商品	蒸汽	市场价	5,627.41	100	1,437.58	100
柳州市兴钢建筑安装工程处	销售商品	备件材料	市场价	408.42	1.79	4,480.12	7.21
柳州市兴钢建筑安装工程处	销售商品	辅料	市场价	168.66	4.15	6.52	0.59
柳州市品成金属材料有限公司	销售商品	钢坯	市场价	939,663.45	99.87	1,022,123.68	99.77
柳州市品成金属材料有限公司	销售商品	废钢	市场价	1,683.51	11.70	6,413.63	44.03
柳州市品成金属材料有限公司	销售商品	运费	市场价	2,176.59	99.51	1,829.42	99.36
小计				1,114,395.47		1,212,221.32	
合计				1,407,123.49		1,517,853.80	

## (2) 其他关联交易

## ① 土地使用权租赁:

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

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

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

2009年按合同支付了1000万元。

## ② 生产经营服务:

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

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

2009 年按协议支付了 26,502.86 万元。

③生活后勤服务：

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

2009 年按协议支付了 1000 万元。

④销售代理：

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

2009 年公司按协议向集团公司收取代理销售费用 666.23 万元。

⑤担保：

截止 2009 年 12 月 31 日，集团公司为本公司提供 55.12 亿元借款担保。

4、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
应收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	8,883.99	266.52	38,317.50	1,149.53
应收账款	柳州兴钢建筑安装工程处	6,672,877.03	332,273.49	5,019,582.29	250,262.45
其他应收款	广西柳州钢铁（集团）公司	98,300.00	2,949.00	90,300.00	2,709.00
应收票据	广西柳州钢铁（集团）公司	28,950,000.00			
预付账款	广西柳州钢铁（集团）公司	2,055,218.78			

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	广西柳州钢铁（集团）公司	5,468,798.32	112,777,828.07
其他应付款	广西柳州钢铁（集团）公司	10,000.00	16,000.00
其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	156,400.00	152,400.00

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

无

## (十一) 补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-29,257,378.53	
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）	1,294,125.09	税费补贴及环保项目财政拨款
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-117,438.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,468,003.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	17,078,346.46	存货净盘盈 2054 万元，资产减值准备 346 万元。
所得税影响额	1,280,151.33	
合计	-7,254,190.87	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.53	0.1054	0.1054
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.68	0.1083	0.1083

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据：本期末余额为 5.18 亿元，比年初增加 4.65 亿元，主要是公司销售钢材收到承兑汇票和票据使用过程中期末时点数的差异。

(2) 预付款项：本期末余额为 11.18 亿元，比年初增加 2.63 亿元，主要是公司预付进口矿石运费、关税增加。

(3) 在建工程：本期末余额为 3.95 亿元，比年初增加 1.15 亿元，主要是今年投入的技改工程部分未完工结转。

(4) 应付票据：本期末余额为 3.05 亿元，比年初增加 1.55 亿元，主要是公司拓宽融资渠道，加大票据融资力度。

(5) 应付账款：本期末余额为 9.69 亿元，比年初减少 4.94 亿元，主要是结算时间差形成。

(6) 应付职工薪酬：本期末余额为 1.23 亿元，比年初增加 1.04 亿元，主要是根据工效挂钩计提 2009 年度效益工资增加。

(7) 一年内到期的非流动负债：本期末余额为 12 亿元，比年初增加 3.22 亿元，主要是一年内到期的长期借款增加。

(8) 净利润：本年度实现净利润 2.70 亿元，比上年度增加 2.55 亿元，公司经营状况已随大环境改善而有所好转。

(9) 购建固定资产支付的现金：本年度投入 13.65 亿元，比上年度减少 11.38 亿元，主要是公司整体性技术改造项目去年已基本完成，今年相对较少。

(10) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金：本年度支出 3.91 亿元，比上年度减少 3.76 亿元，主要是上年度分配普通股股利 2.85 亿元。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名并盖章的 2009 年年度报告；
- 2、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、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。

董事长：

柳州钢铁股份有限公司

2010 年 4 月 20 日

# 内部控制审计报告

东华桂审字〔2010〕118-3号

柳州钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了截至2009年12月31日柳州钢铁股份有限公司（以下简称“柳钢股份公司”）的内部控制。

## 一、管理层对内部控制的责任

在公司治理层的监督下，按照《企业内部控制基本规范》和相关规定，设计、实施和维护有效的内部控制，并评价其有效性是公司管理层的责任。

## 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内部控制的有效性发表审计意见。我们按照《企业内部控制审计指引》及相关执业准则的要求执行了审计工作。上述有关规定要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审计工作，以对企业所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

审计工作包括获取对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，并根据风险评估的结果，测试和评价内部控制设计和运行的有效性。审计工作还包括实施我们认为必要的其他程序。

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、内部控制审计的范围

本报告中内部控制审计的范围，主要是企业为了合理保证财务报告及相关信息真实完整、资产安全而设计和执行的内部控制。用以合理保证资产安全的内部控制，可能涉及合理保证经营效率和效果、经营管理合法合规的内部控制。

## 四、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 五、内部控制审计意见

我们认为，截至 2009 年 12 月 31 日，柳钢股份公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的内部控制。

## 六、提及财务报表审计意见的类型

我们还按照中国注册会计师审计准则的规定，审计了柳钢股份公司 2009 年度财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并在 2010 年 4 月 20 日出具的审计报告中发表了无保留意见。

中国注册会计师：

上海东华会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一〇年四月二十日

# 柳州钢铁股份有限公司

## 2009 年内部控制自我评价报告

为了促进公司不断加强内部管理,降低经营风险,按照《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等要求,公司对内部控制的设计及运行情况进行了全面检查,并根据检查结果作以下自我评价。

### 一、内部控制评价的范围和内容

内部控制评价包括对公司的法人治理结构、组织机构以及管理制度等内部控制设计与运行的有效性进行检查和评价。

#### (一) 公司法人治理结构

按照《公司法》、《证券法》和公司章程规定,公司建立了股东会、董事会和监事会三权分立的法人治理结构,实行所有权与经营权分离的法人治理机制,并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》,对公司股东和股东会、董事和董事会、监事和监事会的职责和权限作了明确规定。

#### (二) 公司组织机构管理

公司实行董事会领导下的总经理负责制,并制定了总经理工作细则,对公司总经理办公会的议事管理、管理层人员的职责,对外签订合同、对外投资、资产处置的权限以及报告制度等作了明确的规定,保证了公司高级管理人员依法行使职权。

公司下设 10 个部室(综合管理部、证券部、人力资源中心、调度中心、技术中心、质量管理中心、机动中心、财务部、计控中心、审计部)和 7 个分厂(焦化厂、烧结厂、炼铁厂、转炉厂、中板厂、中轧厂、棒线厂)、四个分公司(经销公司、进出口公司、金材公司、物资公司),各职能部门和分厂在总经理的组织下开展经营活动。

#### (三) 公司内部控制制度

公司内部控制制度涵盖企业管理的方方面面,主要包括:

##### 1、公司发展战略管理

公司董事会下设战略委员会,并制定了《董事会战略委员会实施细则》等管理制度,对公司董事会战略委员会的人员组成、职责权限、决策程序、议事规则等作了明确规定,确保公司长期发展决策的科学性。

##### 2、人力资源管理

###### (1) 劳动人事管理

公司制定了《人事管理制度》、《董事会提名委员会实施细则》等管理制度，对公司干部的选拔、考核、奖罚、任免行为进行了规范，确保了公司用人政策的科学性；

公司制定了《劳动合同管理办法》、《人事档案管理办法》等管理制度，对公司聘用员工，签订、变更、解除、终止劳动合同等行为进行了规范，确保公司合法用工。同时还制定了《员工岗位职责管理办法》、《机构及岗位定编明细表》等管理制度，明确岗位责任，实行以岗定人，确保公司合理用工。

## （2）员工薪酬管理

公司制定了《董事会薪酬委员会实施细则》、《薪资管理制度》、《经济责任制》等管理制度，对员工的薪资、福利进行合理分配，保护员工的合法权益，并实行以岗定薪、奖金与企业经济效益、员工实绩相挂钩的薪酬激励机制。公司还制定了《关键岗位特殊津贴管理办法》、《技术进步成果奖励办法》等管理制度，鼓励广大员工敬业爱岗，尊重知识，尊重人才，推进生产技术进步；

## 3、企业文化建设

公司通过发行《柳钢报》、《柳钢人》等内部报刊、杂志，并将工会、党、团组织的活动与企业文化建设相结合，把公司在生产经营实践中逐步形成的企业理念、企业哲学、企业目标、企业精神和科技意识进行弘扬，营造积极向上的的企业文化氛围。

## 4、社会责任

### （1）安全生产

公司制定了《事故管理规定》、《安全防护措施管理规定》、《安全生产月度考核办法》等管理制度，对公司内各类事故预防、调查、处理、统计、报告、安全考核等行为进行了规范，防止事故的发生，降低事故的危害性。

### （2）质量管理体系

公司取得 ISO9001 标准体系认证。为确保质量管理体系的有效的运行，公司规定每年至少开展两次内部审核和一次管理评审，各专业归口管理部门针对各时段的质量动态，及时进行不定期的专业审核或专项内审，对质量管理体系进行动态管理，确保公司质量管理体系的充分性、适当性和有效性。

### （3）环境保护

公司制定了《固体废物管理办法》，对工业固态废品的收集、储存、运输、利用、处理等行为进行了规范，防治固体废物污染环境，促进固体废物循环利用，减少固体废物排放量；

公司制定了《放射源安全管理办法》，对放射性同位素和射线装置的安全管理、采购、运输、使用、储存、处置等行为进行了规范，以保护人体健康和避免环境污染；

公司还制定了《EMS 相关方管理办法》，通过相关方施加影响，使相关方人员遵守公司环境管理相关要求，保护和改善环境。

#### 5、资金管理

公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《总经理议事规则》中明确规定了公司总经理、董事会、股东会对公司筹资、投资、签订重大合同等事项的审批权限和审批程序，以加强重大决策约束机制，降低经营风险；

公司制定了《货币资金及商业汇票控制制度》、《商业票据管理办法》等管理制度，对公司货币资金和商业汇票的使用范围、审批程序和库存保管等做出了明确规定，确保公司资金安全。

公司还制定了《募集资金专项存储制度》，对公司募集资金的存放、使用、改变资金用途、信息披露等行为进行了规范，确保募集资金的使用效益；

#### 6、采购管理

公司制定了《招标投标管理办法》、《备品备件采购管理制度》等管理制度，对公司大宗原材料、备品备件、工程材料等采购行为进行了规范，以增强采购透明度，降低采购成本，防范腐败行为滋生。

#### 7、资产管理

公司制定了《存货控制制度》、《进厂大宗原燃料质量检验管理办法》、《发货管理办法》等管理制度，对公司存货的收、发、存管理行为进行了规范，明确了存货的采购、入库、领用的审批程序以及期末盘点制度，确保公司存货资产的安全、完整、有效；

公司制定了《固定资产管理控制制度》、《设备检修管理制度》等管理制度，对公司固定资产的购置、保管、使用、维护、处置、报废、盘点、记录等行为进行了规范，确保公司固定资产的安全、完整、有效。

#### 8、销售和服务管理

公司制定了《销售与收款控制制度》、《顾客沟通及信息反馈管理办法》等管理制度，对公司销售政策的制定、客户信用管理、赊销审批权限、货款结算方式以及款项催收记录等行为进行了规范，以促进销售增长，避免或减少坏账产生。

公司在《章程》中对公司重大关联交易要求经独立董事认可，并发表独立意见。

公司重大关联交易均制订相关协议，并经董事会及股东大会审议通过，相关交易定价等信息均按《信息披露制度》做好披露工作。确保公司与关联方的交易合同符合公平、公正、公开的原则。

#### 9、技术与开发管理

公司制定了《技术开发项目及费用管理制度》、《专利管理制度》等管理制度，对公司的技术开发项目的分类管理、立项审批、实施方案、技术申报、知识产权保护、费用支出管理等作了明确规定，以促进公司产品、技术开发、技术创新的步伐。

#### 10、工程项目管理

公司制定了《工程项目控制制度》、《投资项目设计管理办法》、《招标投标管理办法》、《工程项目施工管理规定》、《工程预决算管理办法》等管理制度，对公司工程项目的立项、设计、概预算、招投标、合同管理、施工过程监督、竣工验收、工程决算等行为进行了规范，防范工程项目建设中的各种舞弊行为，确保工程项目建设质量。

#### 11、全面预算管理

公司制定了《生产计划管理办法》、《成本费用核算控制制度》、《经营责任制》等管理制度，对公司生产的计划制定、计划调整、组织协调等管理行为进行了规范，确保公司生产有序进行；对公司经营活动中的成本预测、成本核算、成本分析和成本考核等行为进行了规范，以增强公司成本管理。

#### 12、合同管理

公司制定了《经济合同管理规定》、《合同员管理办法》，对物资采购、产品销售、工程项目建设等经济合同的签订、履行、变更、解除、管理等行为进行了规范，避免合同纠纷产生经济损失。

#### 13、内部报告管理

公司对各部门的日常生产经营信息制定了定期报告制度，通过不同层面的早会、周会、临时会议等管理会议将有关信息进行通报、传递，对于应突发性事项也制定了相应的报告机制，确保公司经营管理信息保持畅通，及时发现生产经营管理过程中存在的主要问题和风险，并采取应对措施。

#### 14、信息系统管理

公司制定了《计算机管理制度》、《工控软件管理制度》、《会计电算网络化管理制度》等管理制度，对公司计算机硬件、软件的运行环境、操作、维护和开发应用进行规范管理，以促进办公管理规范化，标准化，现代化。

## 二、内部控制评价的标准和依据

内部控制评价以《公司法》、《证券法》、《企业内部控制基本规范》和《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等法律、法规、规章的规定为依据，以公司内部控制设计和运行是否能够达到保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展之目的为标准。

## 三、内部控制评价的程序和方法

内部控制评价由公司董事会审计委员会制定工作方案，并组织有关部门和人员组成评价小组。评价小组综合运用个别访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、统计抽样、比较分析等方法，在广泛收集公司内部控制设计和有效运行的证据的基础上，合理评估内部控制是否存在的设计缺陷和运行缺陷，并编制内部控制评价报告。内部控制评价报告经公司总经理办公会审核后，由公司董事会审定。

## 四、重点控制活动检查情况

### （一）关于募集资金使用

2009年12月，经公司董事会批准，公司将前次发行股票募集资金1.0亿元暂时用于补充公司流动资金，期限为2009年12月25日至2010年6月24日止共计六个月。该项决策符合公司《募集资金专项存储制度》的规定，有利于提高资金使用效率。

### （二）关于重大关联交易

2009年7月，经公司股东会批准，公司与关联方柳州市品成金属材料有限公司拟续签《原材料购销协议》，2009年公司向柳州市品成金属材料有限公司销售钢坯94亿元。该项关联交易议案由公司董事会提出并征得全体独立董事同意后提交股东会审批，决策程序符合规定，关联交易符合公开、公允、公正的原则。

### （三）关于工程项目管理

按照公司2009年中长期技术改造项目实施计划，公司年内技改在建项目28个，其中新开工项目19个，2009年工程建设资金支出11.40亿元，2009年完工结转工程项目10项，结转金额10.25亿元。公司工程建设立项已经过适当的授权审批，工程劳务、物资采购全面实行了招标办法，工程建造过程由公司机动中心归口管理，并聘请监理工程师实施现场监督，工程竣工已经过公司机动中心和资产使用单位的联合验收，工程决算已经过公司工程管理部门、财务部审核。公司工程建设质量、工程进度能达到计划要求，未发现存在商业贿赂行为。

## 五、内部控制重大缺陷及其认定情况。

评价组认为，公司内部控制比较健全并得到有效运行，未发现公司内部控制存在重大缺陷。

#### **六、董事会对内部控制有效性的认定**

截止2009年12月31日，公司已经建立了较为完整、合理、有效的内部控制体系，内部控制制度涵盖了公司法人治理、业务运营、资产管理、安全生产、质量控制、人力资源、社会责任、企业文化等各个方面，并在经营活动中得到有效运行。公司内部控制能够保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展。

柳州钢铁股份有限公司董事会

2010年4月20日

# 独立董事对公司对外担保情况的 专项说明及独立意见

柳州钢铁股份有限公司独立董事对公司 2009 年度财务报表进行了认真细致的审阅，在审阅过程中未发现公司存在对外担保情况。

■确认签署：

柳州钢铁股份有限公司董事会  
2010年4月21日