

柳州钢铁股份有限公司

601003

2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

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

四、 公司负责人施沛润、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、准确、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

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	21
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第八节 公司治理	32
第九节 内部控制	35
第十节 财务会计报告	37
第十一节 备查文件目录.....	92

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或柳钢股份	指	柳州钢铁股份有限公司
柳钢	指	广西柳州钢铁（集团）公司及柳州钢铁股份有限公司
集团公司	指	广西柳州钢铁（集团）公司
广西国资委	指	广西壮族自治区人民政府国有资产监督管理委员会
广西证监局	指	中国证券监督管理委员会广西监管局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《柳州钢铁股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年度
董事会	指	柳州钢铁股份有限公司董事会
股东大会	指	柳州钢铁股份有限公司股东大会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中描述存在采购、物流、销售、行业危机等多方面的困难及风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	柳州钢铁股份有限公司
公司的中文名称简称	柳钢股份
公司的外文名称	LIUZHOU IRON&STEEL CO., LTD
公司的外文名称缩写	LIUSTEELCO
公司的法定代表人	施沛润

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

公司注册地址	广西柳州市北雀路 117 号
公司注册地址的邮政编码	545002
公司办公地址	广西柳州市北雀路 117 号
公司办公地址的邮政编码	545002
公司网址	http://www.liusteel.com
电子信箱	liscl@163.com

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	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
A 股	上海证券交易所	柳钢股份	601003

六、公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2000 年 4 月 14 日
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) 450200000000013
税务登记号码	450205715187622
组织机构代码	71518762-2

(二)公司上市以来，主营业务的变化情况

无变化

(三)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

无变更

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号
	签字会计师姓名	胡锦涛
		李小宁

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年 同期增减 (%)	2010 年
营业收入	37,276,361,584.23	42,390,997,036.72	-12.07	37,115,007,050.70
归属于上市公司股东的净利润	122,587,903.41	362,261,196.67	-66.16	631,161,173.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,745,575.59	351,213,197.15	-84.70	623,540,534.54
经营活动产生的现金流量净额	-1,831,943,391.47	812,888,163.44	-325.36	560,198,623.89
	2012 年末	2011 年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	5,396,260,863.49	5,268,769,282.87	2.42	5,289,708,187.03
总资产	22,539,733,204.25	19,164,985,031.38	17.61	18,521,793,846.79

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同 期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0478	0.1414	-66.20	0.2463
稀释每股收益（元 / 股）	0.0478	0.1414	-66.20	0.2463
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0210	0.1370	-84.67	0.2433
加权平均净资产收益率（%）	2.30	6.82	减少 4.52 个百分 点	12.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.01	6.61	减少 5.60 个百分 点	12.12

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-11,503,108.55	-44,724,694.81	-51,987,697.54
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	3,726,710.07	20,641,550.86	1,711,144.12
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	-79,791.46	-522,289.67	176,538.81

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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			-854,721.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,583,939.22	461,561.00	1,687,881.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	81,263,224.63	37,141,519.12	58,232,311.15
所得税影响额	-12,148,646.09	-1,949,646.98	-1,344,818.57
合计	68,842,327.82	11,047,999.52	7,620,638.55

三、 采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	1,674,540.00		-1,674,540.11	-79,791.46
合计	1,674,540.00		-1,674,540.11	-79,791.46

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年,受到欧债危机加剧、美日等发达经济体经济低迷、国内经济增速放缓、房地产调控等国内外经济形势和政策的影响,加上钢铁行业自身存在的产能严重过剩、同质化竞争激烈、原燃料供给偏紧等综合因素叠加,全年钢材市场需求疲弱、原料成本居高不下、利润空间不断压缩。尤其在第三季度,钢材价格跌至 2008 年金融危机以来的历史“冰点”,在 6 月份比 2011 年末每吨降低 1000 元的基础上,第三季度每吨又再降低约 1000 元,钢铁行业由微利陷入全面亏损。

在此情况下,公司的生产经营不可避免地受到严重影响,并在第三季度出现全季亏损。公司在内部生产上也遇到极大挑战:受港口装车能力不足等因素影响,原燃料供应偏紧,尤其在第四季度产量大幅增加后供应最为紧张;冶炼系统生产模式频繁切换,也给生产组织及平衡工作带来很大难度。

在异常严峻的考验和挑战面前,柳钢积极制订有效措施,科学灵活组织生产。进一步优化物资采购、品种结构、设备运行、产品销售,加强精细化管理,全方位降本降耗增效,最大限度减少危机造成的不利影响,整个生产系统实现了稳定、高效、低成本运行。同时,2012 年,也是公司的技改投入是有史以来投入量最大、完成最好的一年。2012 年,在全行业深陷亏损逆境之际,柳钢依然以强劲的发展势头保有盈利。截至 2012 年 12 月 31 日,完成铁产量 920.22 万吨,钢产量 950.13 万吨,材产量 522.91 万吨,营业收入 372.76 亿元,实现净利润 1.23 亿元,基本实现了董事会提出的生产经营目标。

(一) 主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	37,276,361,584.23	42,390,997,036.72	-12.07
营业成本	35,542,056,107.04	40,219,477,226.10	-11.63
销售费用	18,709,256.50	37,577,316.70	-50.21
管理费用	906,424,942.71	924,035,346.93	-1.91
财务费用	695,008,220.89	689,218,742.64	0.84
经营活动产生的现金流量净额	-1,831,943,391.47	812,888,163.44	-325.36
投资活动产生的现金流量净额	-1,028,566,860.45	-972,169,536.05	5.80
筹资活动产生的现金流量净额	1,911,126,365.11	1,164,231,879.68	64.15
研发支出	85,046,580.94	40,572,278.21	109.62

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位:元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动比例
主营业务收入	35,636,910,707.72	40,789,411,460.18	-12.63
其他业务收入	1,639,450,876.51	1,601,585,576.54	2.36
合计	37,276,361,584.23	42,390,997,036.72	-12.07

本年度公司实现主营业务收入 356.37 亿元，比上年减少 12.63%，主要是受钢材市场价格低迷影响，钢材销售价格比上年大幅下跌，销售收入减少。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品名称	项目	单位	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
1、中型材	销售量	吨	361,581.18	607,775.21	-40.51
	库存量	吨	7,212.61	12,574.20	-42.64
2、中板材	销售量	吨	1,101,753.33	1,381,656.58	-20.26
	库存量	吨	2,922.69	14,601.34	-79.98
3、小型材	销售量	吨	3,718,872.30	3,771,163.30	-1.39
	库存量	吨	24,662.77	18,381.46	34.17
4、出口材	销售量	吨	57,475.69	154,516.18	-62.8
	库存量	吨			
5、钢坯	销售量	吨	4,464,550.19	3,476,719.94	28.41
	库存量	吨	86,211.81	344,499.20	-74.97

2012 年，受到欧债危机加剧、美日等发达经济体经济低迷、国内经济增速放缓、房地产调控等国内外经济形势和政策的影响，加上钢铁行业自身产能过剩、同质化竞争激烈、原燃料供给偏紧等综合因素叠加，使得全年钢材市场需求疲软。

(3) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售情况：

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例%
单位一	15,579,356,963.15	41.79
单位二	2,412,253,986.57	6.47
单位三	1,315,663,313.77	3.53
单位四	1,007,892,631.09	2.71
单位五	765,840,696.98	2.05
合 计	21,081,007,591.56	56.55

3、成本

(1) 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)

冶金行业	原材料	23,764,300,285.93	69.74	28,135,067,412.85	72.20	-15.53
	辅助材料	1,445,807,984.17	4.24	1,480,584,527.43	3.80	-2.35
	燃料及动力	7,061,384,386.19	20.72	7,089,654,110.40	18.19	-0.40
	工资	516,484,578.78	1.52	586,086,612.60	1.50	-11.88
	折旧	508,749,957.27	1.49	946,256,149.95	2.44	-46.24
	其他	778,877,982.98	2.29	728,667,593.78	1.87	6.89
	合计	34,075,605,175.32	100.00	38,966,316,407.01	100.00	-12.55
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
中板材	原材料	2,713,175,815.47	65.41	4,384,400,526.72	68.78	-38.12
	辅助材料	182,612,708.10	4.40	259,387,158.17	4.07	-29.60
	燃料及动力	954,685,223.30	23.02	1,279,501,345.97	20.07	-25.39
	工资	92,590,269.41	2.23	124,522,994.60	1.95	-25.64
	折旧	75,380,097.31	1.82	175,554,748.42	2.75	-57.06
	其他	129,475,731.11	3.12	151,517,275.67	2.38	-14.55
	小计	4,147,919,844.70	100.00	6,374,884,049.55	100.00	-34.93
中型材	原材料	830,551,518.76	64.47	1,686,129,937.88	68.36	-50.74
	辅助材料	56,025,448.97	4.35	106,767,870.26	4.33	-47.53
	燃料及动力	278,937,445.43	21.65	470,387,619.91	19.07	-40.70
	工资	34,525,881.83	2.68	52,578,632.98	2.13	-34.33
	折旧	32,949,126.36	2.56	86,814,610.28	3.52	-62.05
	其他	55,280,468.17	4.29	64,010,884.59	2.60	-13.64
	小计	1,288,269,889.52	100.00	2,466,689,555.90	100.00	-47.77
小型材	原材料	8,277,681,587.23	66.65	10,276,621,724.66	69.71	-19.45
	辅助材料	547,718,332.29	4.41	601,067,267.17	4.08	-8.88
	燃料及动力	2,840,504,044.88	22.87	2,910,613,782.44	19.74	-2.41
	工资	213,690,872.27	1.72	243,394,301.33	1.65	-12.20
	折旧	203,712,652.10	1.64	387,648,935.33	2.63	-47.45
	其他	336,195,013.46	2.71	323,657,413.58	2.20	3.87
	小计	12,419,502,502.23	100.00	14,743,003,424.51	100.00	-15.76
钢坯	原材料	10,170,622,508.41	70.95	9,705,046,992.18	73.58	4.80
	辅助材料	622,536,878.91	4.34	481,560,478.75	3.65	29.27
	燃料及动力	2,927,985,953.08	20.43	2,374,252,046.34	18.00	23.32
	工资	167,643,859.75	1.17	156,730,534.85	1.19	6.96
	折旧	196,708,081.50	1.37	295,382,126.02	2.24	-33.41
	其他	248,434,905.69	1.73	177,623,687.63	1.35	39.87
	小计	14,333,932,187.34	100.00	13,190,595,865.77	100.00	8.67
焦化副产品	原材料	1,772,268,856.06	93.97	2,082,868,231.41	95.06	-14.91
	辅助材料	36,914,615.90	1.96	31,801,753.08	1.45	16.08
	燃料及动力	59,271,719.50	3.14	54,899,315.74	2.51	7.96
	工资	8,033,695.52	0.43	8,860,148.84	0.40	-9.33

	折旧		0.00	855,729.90	0.04	-100.00
	其他	9,491,864.55	0.50	11,858,332.31	0.54	-19.96
	小计	1,885,980,751.53	100.00	2,191,143,511.28	100.00	-13.93

(2) 主要供应商情况

公司向前五名供应商采购情况:

单位: 元

供应商名称	采购金额	总采购总额的比例%
单位一	1,953,010,900.00	6.62
单位二	1,932,896,500.00	6.56
单位三	1,107,461,200.00	3.76
单位四	768,983,600.00	2.61
单位五	766,145,700.00	2.60
合计	6,528,497,900.00	22.15

4、费用

单位: 元

项目	2012 年	2011 年	变动比例%
销售费用	18,709,256.50	37,577,316.70	-50.21
管理费用	906,424,942.71	924,035,346.93	-1.91
财务费用	695,008,220.89	689,218,742.64	0.84
所得税费用	3,142,575.59	40,529,500.86	-92.25

1) 销售费用: 本年度发生额为 1871 万元, 比上年减少 1887 万元, 降低 50.21%, 主要是本年钢材出口量减少, 海运费减少。

2) 所得税费用: 本年度发生额为 314 万元, 比上年减少 3739 万元, 降低 92.25%, 主要是本年利润总额减少, 当期所得税费用减少。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位: 元

本期费用化研发支出	85,046,580.94
研发支出合计	85,046,580.94
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.58
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.23

6、现金流

(1) 经营活动产生的现金流量净额: 本年度为-18.32 亿元, 比上年度减少 26.45 亿元, 主要是公司年末应收票据增加, 现金流入量减少及应收票据背书转让购买设备。

(2) 投资活动产生的现金流量净额: 本年度为-10.29 亿元, 比上年度减少 0.56 亿元, 主要是公司本年度高炉大修及烧结机技术改造支出较大。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额: 本年度为 19.11 亿元, 比上年度增加 7.47 亿元, 主要是公司增加短期借款以补充流动资金不足。

7、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年公司坚持推进优质增效工作、深化再次创业“36”字方针（优化品种结构、优化操作水平、优化各项指标、提高产品质量、实现精细化管理、降本降耗增效），做好优化采购结构、优化产品结构、优化过程控制的工作。全年，公司铁、钢、材产量分别完成 920.22 万吨、950.13 万吨、522.91 万吨，实现主营业务收入 372.76 亿元，净利润 1.23 亿元，基本实现董事会提出的生产经营目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
冶金行业	35,636,910,707.72	34,171,600,362.04	4.11	-12.63	-12.30	减少 0.36 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
中板材	3,953,210,036.25	4,160,499,173.20	-5.24	-39.85	-34.74	减少 8.24 个百分点
小型材	13,056,588,043.05	12,456,326,756.82	4.60	-18.96	-15.51	减少 3.90 个百分点
钢坯	15,594,378,680.87	14,375,806,954.32	7.81	13.47	9.02	增加 3.76 个百分点
中型材	1,255,690,004.44	1,292,111,128.67	-2.90	-51.40	-47.62	减少 7.4 个百分点
生铁	896,833.00	875,597.49	2.37	-77.28	-76.88	减少 1.68 个百分点
化产品	726,574,990.91	619,584,473.15	14.73	4.23	-3.81	增加 7.13 个百分点
焦炉煤气	1,049,572,119.20	1,266,396,278.39	-20.66	0.69	-15.79	增加 23.61 个百分点

本公司现主要从事焦化、烧结、铁、钢冶炼及钢板、型材等钢压延加工业务，可根据市场的需要，生产多品种的焦化系列、连铸方坯、板坯，以及碳素结构钢板、低合金高强度钢板、船用钢板、锅炉用钢板、压力容器用钢板、汽车大梁钢板、桥梁钢板、耐候钢板、中型及特轻型角钢、槽钢、工字钢、轻轨、球扁钢、普通碳素结构圆钢（螺纹钢）、优质碳素结构圆钢（螺纹钢）、冷锻钢、锚链钢、弹簧钢等五大钢种四大系列一百多种规格的钢压延加工产品。本公司是国家（原冶金部）专用板（含船板）定点生产厂之一，是广西最大的钢压延类加工企业。

2012 年，国内外经济低迷，钢铁行业持续萎靡，公司积极优化产品结构，按照效益最大化的原则来进行排产，不断加强品种钢销售力度。同时，根据市场变化大、产能过剩的特点，坚持“随行就市”的销售，积极做好各时段的钢材市场走势判断，指导好销售策略调整。以效益优先为钢材发货导向，大力推广柳钢品种钢的销售。公司这几年一直致力于产品结构的调整和优化，同时，不断提高产品质量，并且已经做出了成效。

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	28,253,718,473.73	-2.84
广东地区	3,850,073,220.54	-29.25
湖南、湖北地区	32,662,082.68	-52.92
云南、贵州、四川地区	842,384,781.11	-47.60
华东及其他地区	2,430,781,908.44	-37.93
出口国外	227,290,241.22	-66.37
合 计	35,636,910,707.72	-12.63

分析 2012 年钢材产品销售情况,由于市场原因所致,公司销售量较上年出现较大降幅,各销售市场销售量较上一年均有明显的萎缩,同时,今年受困于世界性的需求萎缩,出口业务也出现明显萎缩。相比之下,广西区域的市场价格仍然要高于国内大部分地区,公司也适时提高了区内销售比例,取得了一定效果。

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
流动资产	12,431,911,031.71	55.16	10,712,919,119.16	55.90	16.05
其中:货币资金	843,506,297.41	3.74	1,756,418,695.44	9.16	-51.98
应收票据	3,847,745,094.80	17.07	1,125,391,582.52	5.87	241.90
应收款项	1,241,130,172.68	5.51	1,786,300,084.69	9.32	-30.52
存货	6,319,529,466.82	28.04	6,043,134,216.51	31.53	4.57
非流动资产:	10,107,822,172.54	44.84	8,452,065,912.22	44.10	19.59
其中:固定资产	9,684,830,412.51	42.97	7,921,790,279.73	41.33	22.26
在建工程	392,809,350.72	1.74	485,653,877.23	2.53	-19.12
资产总计	22,539,733,204.25	100.00	19,164,985,031.38	100.00	17.61
流动负债:	14,405,496,167.77	63.91	9,909,874,196.29	51.71	45.37
其中:短期借款	9,626,241,424.21	42.71	5,523,960,162.65	28.82	74.26
应付票据	1,035,521,510.00	4.59	360,000,000.00	1.88	187.64
应付款项	2,377,248,233.56	10.55	2,631,914,033.64	13.73	-9.68
一年内到期的非流动负债	1,366,485,000.00	6.06	1,394,000,000.00	7.27	-1.97
非流动负债:	2,737,976,172.99	12.15	3,986,341,552.22	20.80	-31.32

其中：长期借款	696,488,225.56	3.09	1,960,581,397.48	10.23	-64.48
应付债券	1,972,401,865.38	8.75	1,968,947,362.62	10.27	0.18
负债合计	17,143,472,340.76	76.06	13,896,215,748.51	72.51	23.37
股东权益合计	5,396,260,863.49	23.94	5,268,769,282.87	27.49	2.42
负债和股东权益合计	22,539,733,204.25	100.00	19,164,985,031.38	100.00	17.61

货币资金：本年末余额为 8.44 亿元，比年初减少 9.13 亿元，属正常经营波动，公司期末资金保有量充足。

应收票据：期末余额为 38.48 亿元，比期初增加 27.22 亿元，主要是公司本年度严格控制票据贴现，库存票据增加。

应收款项：主要是公司加强预付款管理，原燃料、备件等预付货款减少。

短期借款：期末余额为 96.26 亿元，比期初增加 41.02 亿元，主要是公司本年度技改投入较大，另外就是大量长期借款到期后续借为短期借款。

应付票据：期末余额为 10.36 亿元，比期初增加 6.76 亿元，主要是公司签发小面额票据以支付零星采购。

长期借款：期末余额为 6.96 亿元，比期初减少 12.64 亿元，主要是公司本期大量长期借款到期后续借为短期借款。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入股份数量（股）	使用的资金数量（元）	报告期卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	产生的投资收益（元）
四川美丰	265,800	0	0	265,800	0	159,425.80
西藏发展	0	108,400	1,833,110.93	108,400	0	40,712.74
万好万家	0	216,200	1,869,710.48	216,200	0	-105,140.85
汇源通信	0	308,800	1,768,075.59	308,800	0	27,811.89
亿利能源	0	174,900	1,798,305.52	174,900	0	-33,206.69
柳工	0	124,700	1,765,387.25	124,700	0	45,074.17
东北证券	0	58,400	904,484.02	58,400	0	37,261.17
宏源证券	0	64,900	907,755.65	64,900	0	20,866.32
维科精华	0	218,200	1,867,280.17	218,200	0	-29,576.53
中航电子	0	61,500	1,831,489.96	61,500	0	-139,962.20
东材科技	0	79,300	1,696,064.90	79,300	0	-67,229.84
电子城	0	202,800	1,628,444.52	202,800	0	-24,000.86
长春一东	0	32,400	347,068.83	32,400	0	4,882.01
航民股份	0	277,000	1,851,583.2	277,000	0	-26,238.76
兴业证券	0	57,000	713,417.44	57,000	0	-23,670.70
啤酒花	0	38,000	371,843.81	38,000	0	34,469.74
兆驰股份	0	43,000	542,105.92	43,000	0	2,907.80
宋都股份	0	18,700	233,457.69	18,700	0	-4,975.01
中房地产	0	19,400	222,144.02	19,400	0	27,782.11

正邦科技	0	26,800	269,733.53	26,800	0	7,362.20
飞马国际	0	60,000	341,870.85	60,000	0	-9,811.69
中银绒业	0	50,000	510,755.25	50,000	0	-6,579.17
阳泉煤业	0	122,600	1,829,306.55	122,600	0	-23,458.11
国海证券	0	35,000	366,983.40	35,000	0	26,425.58
合肥百货	0	90,600	638,142.91	90,600	0	-17,002.01

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额-75,870.89 元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(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。

3、募集资金使用情况

(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	409.64	104,018.45	0	
2007	首次发行					
合计	/	104,018.45	409.64	104,018.45	0	/

2007 年 2 月公司通过 IPO 募集资金净额 104,018.45 万元，计划投向 10 个项目，共计 98,687.8 万元。截至 2011 年期末，计划投向的 10 个项目已经全部完成，实际使用募集资金 86,675.91 万元。2010 年 5 月根据 2009 年度股东大会决议将募集资金 16,932.90 万元用于补充流动资金，本报告期根据 2011 年度股东大会决议将剩余 409.64 万元用于补充流动资金。至报告期末，公司募集资金已全部使用完毕。

4、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
4 号高炉大修改造	90,000.00	已完工并投入使用	83,525.15	83,525.15	
合计	90,000.00	/	83,525.15	83,525.15	/

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

2012 年是全国钢铁行业进入 21 世纪以来最为艰难的一年，也是公司遇到困难最多、生产经营

难度最大的一年。产能过剩、供大于求、原燃料价格居高不下等种种不利因素使得全行业陷入亏损，柳钢也深受各种因素影响一度被推到亏损悬崖边缘，但是经过公司全体员工的共同努力，特别是依靠实施优质增效的一系列有力措施，加大降成本工作力度，把握四季度钢材市场稍有好转的有利机遇，最终实现了全年钢铁主业保有盈利，员工收入没有降低的好成绩。2013 年，柳钢仍要按照年前策划会的要求一项一项地落实好，把各项工作做好，尽快抓出成效。

2013 年，全球经济整体形势不容乐观，对钢材产品的出口会造成一定影响。国家对房地产等行业的宏观调控也将直接影响钢铁行业的发展。目前，钢铁产能过剩，严重供大于求。加之由于原料价格和钢材价格涨跌不同步，导致钢材成本与钢材价格将长期接近，甚至形成倒挂，因此产能过剩还会对钢铁行业带来冲击。因此，柳钢要完成今年的各项生产任务，还将要面临采购、物流、销售等多方面的困难。然而，机遇与挑战并存，今年柳钢的生产经营工作存在五方面有利条件。第一，政治机遇。国家新一届领导集体上任后将会致力于促进经济平稳增长，势必给钢铁行业带来新的发展机遇。党的十八大提出要继续加快工业化、城镇化、信息化建设，这也将进一步拉动钢材需求。第二，区域机遇。近年来，广西经济社会发展迅速，城镇化速度不断加快，基础建设继续加强，这必将拉动钢材需求。第三，行业机遇。虽然主流铁矿石价格依然处在高位，但是随着国产铁矿石产量增加，加之俄罗斯、乌克兰等国家铁矿石产能释放，柳钢对进口铁矿石的选择余地也将相应增加。第四，柳钢机遇。随着柳钢去年大规模技改项目逐渐完成，为产品结构调整提供有利条件，尤其是板材和建筑材的生产调整将更灵活，将更有利于应对市场形势并按照效益最大化原则进行生产。第五，经历去年的“钢铁危机”考验，柳钢人感受到了深化优质增效的强大动力，这将极大提振柳钢人完成今年生产经营任务的信心，并将成为战胜困难的希望所在。

(二) 公司发展战略

公司坚持推进优质增效工作、深化再次创业“36”字方针（优化品种结构、优化操作水平、优化各项指标、提高产品质量、实现精细化管理、降本降耗增效），做好优化采购结构、优化产品结构、优化过程控制的工作。

从对今年形势的分析判断，钢铁行业微利经营状态仍将存在较长一段时间，这是钢铁产业升级过程中必然和必须承受的。对柳钢来说，上有铁矿石等原燃料价格变化大且偏高，以及产量增大后带来的原燃料采购难度大、物流运力不足；下有供需矛盾造成钢价低价位波动频繁，潜亏风险大；外有钢铁产能严重供过于求的局面短期内无法改变，钢铁行业无序竞争、同质化竞争依然激烈；内有我们自身存在的管理粗放、创新乏力、品种竞争力弱、部分员工观念守旧等问题，都严重制约柳钢的发展。

形势严峻且复杂多变，我们必须坚持“两点论”，即既要看到不利的一面，也要看到有利的一面，要善于运用“底线思维”的方法，凡事从坏处准备，努力争取最好的结果，牢牢把握主动权。因此我们既要认清柳钢现阶段的发展机遇和有利条件，提振信心，又要做好充分的应对准备，为更好地做好今年工作打下良好基础。

我们的机遇和有利条件：

一是党的十八大召开和中央经济工作会议召开，经济稳增长的措施有利于提振市场信心、推动钢价上涨。

二是自治区经济工作会议提出“广西速度”要高于全国平均速度，将会进一步提升广西钢材用量。

三是国家推进城镇化和去年集中审批上马的一批项目在今年开工建设，将会提升建筑材的需求。

四是柳钢的区域优势明显，面向价格较好的广西市场，且销售量达 80%左右。

五是公司经过去年大规模结构调整，可以根据市场需要轧制效益好的钢材品种，为今年生产经营总量的提高和效益增长创造了非常好的前提条件。

六是择机采购的低价原燃料已能满足较长时间生产所需，暂时停购规避了目前疯涨的矿石价格可能带来的风险。

七是通过去年大力开展狠抓精细管理堵漏洞工作，各单位和广大员工都真正认识到了精细管理的重要性和紧迫性，制定和完善了各环节的管理制度并将在今年一一落实。

八是精心策划的降成本应对措施已经出台。各单位的分解指标、措施也正在逐步落实。

九是职业化队伍建设逐步走上良性循环发展轨道，员工职业化素质不断提高，经营管理团队决策准、反应快、措施对路，这是柳钢实现全年生产经营目标最关键的有利条件。

(三) 经营计划

2013 年，我们的目标是：

- 铁产量：1065 万吨
- 钢产量：1100 万吨
- 钢材产量：671 万吨
- 主营业务收入：408.54 亿元
- 营业利润：3.12 亿元

我们的总体思路是：深入贯彻落实党的十八大精神，坚持以科学发展观为统领，继续以优质增效工作为主线，认真贯彻落实“36 字”方针，进一步解放思想，创新求变，全面提高员工素质，优化采购结构、优化品种结构、优化过程控制，切实增强企业综合竞争力，推动建设“四个柳钢”（强优柳钢、绿色柳钢、文化柳钢、幸福柳钢）愿景目标的加快实现。

(四) 可能面对的风险

2013 年，就钢铁行业的总体情况来看，形势会比去年好一些，但也应该看到今年钢铁行业的困难依然很大。我们对今年钢铁行业形势作出的基本判断是：首先世界经济整体仍不景气、不容乐观。其中既存在欧债危机的继续影响，也有美国“财政悬崖”问题能否解决的影响，这些都会直接影响中国钢材产品的出口。如果出口量减少了，对中国钢铁行业的影响将非常大。其次，国家宏观调控仍会持续，特别对房地产等行业的调控将直接影响到钢铁行业的发展。这一点我们在去年已经体会到了，特别是工业的萎靡不振，使钢铁产品销售非常惨淡，我们的工业用材、板材销售价格非常低。预计这样的情况在今年还会存在。第三，中国钢铁产能严重过剩。这种状况在近几年内都不可能改变。目前，钢铁行业已到了“10 亿产能 7 亿量”的程度，即现在中国的钢铁产能已经有 10 亿吨，实际上已经超过了 10 亿吨，而产量也超过了 7 亿吨，还有一部分产能是放空的。那么在这 7 亿吨的产量里，“九成消费一成剩”，只有大概 6 亿多吨的消费，有 10%的产量是剩出来的。“物以稀为贵”，市场上只要有过剩，价格就绝对不会好。由于钢铁行业的产能巨大，而原燃料特别是铁矿石主要依赖于进口，进口铁矿石又仍然受制于他人，使得由原料价格构成的主要生产成本与钢材价格将长期接近，甚至倒挂。产能过剩所带来的影响，今后还会对我们造成冲击。第四，从内部看，我们的冶炼系统全放开生产将打破原有的生产平衡。原来我们已经建立了千万吨的生产平衡，但现在增加至 1250 万吨左右钢产量的新的生产平衡需要我们重新搭建，其中包括有铁焦平衡、铁烧平衡、铁钢平衡、钢与钢材的平衡。在这个过程中，不能买焦炭，因此如何实现铁焦平衡需要我们认真思考。另外，不能买球团，球团的使用量仅有 300 多万吨，如果仍要购买球团、焦炭，柳钢的生产成本就更高。成本高就意味着没有效益，意味着亏损。所以，在全放开生产以后，重新搭建新的生产平衡将是我们所要解决的新课题。第五，采购、物流、经销等方面的困难。今年，我们为完成各项生产任务，将要采购铁矿石、煤、铁合金、各种熔剂等 3000 万吨以上，采购、物流、销售工作都将要达到极限值。因此，能不能买到，能不能保证生产，任务很艰巨。而且不但要能买到，还要确保降低采购成本，这个困难是很大的。另外，买到了能否运得回来，对我们港口的运输能力是一次大的考验，物流将又一次成为柳钢发展的瓶颈。尽管去年我们挺过来了，但是今年跟去年相比，我们的物流难度更大，所以买来的原燃料能否运得回来很关键，要避免出现“以运定产”的被动局面。再者，原燃料运输回厂以后，生产出来的钢材能不能销售完，若仅靠广西来消耗柳钢的全部钢材

产能，是肯定不行的。柳钢 1000 多万吨钢材要全部销售掉，还要卖个好价格，也是我们无法回避的一个难题。所以，我们今年遇到的困难和挑战将是前所未有的。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

1、公司于 2012 年 1 月 16 日召开的第四届董事会第二十二次会议及 2012 年 2 月 2 日召开的二〇一二年第一次临时股东大会，审议通过了《审议关于调整公司固定资产折旧年限的议案》，董事会做出说明。

(1) 会计估计变更概述

公司相关部门根据固定资产的实际情况，对各类固定资产重新核定了实际使用年限，并决定从 2012 年 1 月 1 日起调整固定资产折旧年限，具体方案如下：

类别	变更前折旧年限	变更后折旧年限
房屋及建筑物	20	30
机器设备	10-15	15
电子设备	5	5
运输设备	5	5

注：自会计政策变更日起，对预计一年内报废的固定资产不作折旧年限调整。

(2) 董事会关于会计估计变更合理性的说明

十一五期间，公司为增强市场竞争力，加大了对固定资产的投资力度，主要围绕淘汰落后、结构调整和节能降耗、环境保护项目进行，完成了 1000 万吨钢配套技改工程，实现了工业废水“零”排放，工业水循环利用率达 98%，固体废物综合利用率达 95%，实现了“增产不增污”的目标。公司生产环境的改善，对延长固定资产使用寿命起了很大作用，并且公司大规模技术改造项目已基本完成，因技术改造需要拆除的固定资产也将大幅减少，截止 2011 年 12 月末，已提完折旧仍在正常使用的固定资产原值已达 6 亿多元，目前多数钢铁企业房屋及建筑物折旧年限为 20-40 年，机器设备折旧年限为 10-20 年，与同行业其他公司对比，现行折旧速度明显偏快，折旧年限偏短。根据会计准则规定，如果固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，应当调整固定资产使用寿命。因此本次会计估计变更将使公司的财务信息更为客观，与同行业更有可比性。

(3) 本次会计估计变更对公司的影响

本次会计估计变更预计将影响公司 2012 年度固定资产折旧额减少超过 5 亿元，净利润增加超过 4.25 亿元，本次会计估计变更的影响额超过 2011 年度未经审计净利润的 50%，需提交公司股东大会审议通过。

2、公司于 2012 年 12 月 25 日及第五届董事会第四次会议，审议通过了关于会计估计变更的议案，董事会做出了说明。

公司根据企业会计准则实施精细化管理的需要，对部分应收款项坏账准备的计提比例，以及固定资产中房屋及建筑物的折旧年限进行细化，并从 2012 年 10 月 1 日起执行。

应收款项坏账准备计提变更中，对“未单项计提减值准备的不重大应收款项以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项”，由原按余额 3%计提坏账准备改为区分不同账龄段按不同比例计提；固定资产折旧年限变更中，将非生产用建筑物折旧年限由原 30 年调整为 35 年，将非生产用房屋折旧年限由原 30 年调整为 40 年。

因公司本次会计估计变更所涉及的资产账面价值都较小，对净利润影响极小（预计不超过 150 万元），对公司生产经营不会造成不利影响。

此次会计估计变更符合相关法律法规的要求，符合公司精细化管理的实际需要，并且能更加客

观的反应公司的实际情况，符合公司及全体股东的利益。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

一、公司利润分配政策的基本原则

(一) 公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，重视对投资者的合理投资回报，兼顾全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

(二) 公司对利润分配政策的决策和论证应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

(三) 公司按照当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的规定比例向股东分配股利。

(四) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

二、公司利润分配具体政策

(一) 利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(二) 公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的归属于上市公司股东的可分配利润的 10%。最近三个会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润原则上不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

特殊情况是指：

- 1、公司当年年末资产负债率超过 70%；
- 2、公司当年经营活动产生的现金流量净额为负数；
- 3、公司当年实现的每股可供分配利润低于 0.05 元；
- 4、公司重大投资计划或重大现金支出等事项发生。公司重大投资计划或重大现金支出，是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%。
- 5、公司拟回购股份的。
- 6、经股东大会审议通过，于未来一年内可能发生重大重组事项或企业改制。

(三) 公司发放股票股利的条件：公司在满足上述现金分红的条件下，可以提出股票股利分配预案。

三、公司利润分配方案的审议程序

(一) 公司董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论并形成详细会议记录。独立董事应当就利润分配方案发表明确意见。利润分配方案形成专项决议后提交股东大会审议。

(二) 公司当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，不采取现金方式分红或拟定的现金分红比例未达公司利润分配具体政策，股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票方式。

(三) 公司因前述公司利润分配具体政策规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

四、公司利润分配方案的实施：公司股东大会对利润分配方案做出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利的派发事宜。

五、公司利润分配政策的变更：如遇战争、自然灾害等不可抗力，或者公司外部经营环境发生重大变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告并经 2/3 以上（含）独立董事表决通过后提交股东大会特别决议通过。股东大会审议利润分配政策变

更事项时，公司为股东提供网络投票方式。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
经审计，公司 2012 年末合并报表资产负债率为 76.06%，已超过 70%，根据《公司章程》第一百八十一条公司利润分配政策的相关规定，可不进行年度利润分配，且由于现阶段国内外经济仍不景气，市场需求低迷，钢铁行业形势依然十分严峻，公司生产面临着巨大挑战。根据公司经营发展需要，2013 年，公司在优化品种结构、环境治理、节能减排、技术研发等方面需要大量资金。	2012 年度利润不分配，结转下年度，资本公积金不转增。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

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(%)
2012 年	0	0	0	0	122,587,903.41	0
2011 年	0	0	0	0	362,261,196.67	0
2010 年	0	1.50	0	384,418,980	631,161,173.09	60.91

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2010 年 4 月 21 日召开的公司董事会四届第九次会议和 2010 年 5 月 13 日召开的公司 2009 年度股东大会审议通过了关于续签《生产经营服务协议》的议案。	相关情况详见公司于 2010 年 4 月 22 日及 2010 年 5 月 14 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的 《柳钢股份第四届董事会第九次会议决议公告》、 《柳钢股份 2009 年度股东大会决议公告》。
2012 年 4 月 25 日召开的公司董事会第四届第二十三次会议和 2012 年 5 月 22 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过了关于续签《原材料购销协议》的议案。	相关情况详见公司于 2012 年 4 月 26 日及 2012 年 5 月 23 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的 《柳钢股份第四届董事会第二十三次会议决议公告》、《柳钢股份 2011 年度股东大会决议公告》。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

(1) 与日常经营相关的关联交易

单位：万元

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
广西柳州钢铁(集团)公司	母公司	购 买 商品	生产用电	市场价		84,853.47	47.14	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	协议价		62,774.33	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	协议价		72,604.24	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	协议价		42,630.08	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		26,869.51	34.62	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	备件材料	市场价		51,542.79	24.61	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	协议价		151,499.71	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		29,283.03	84.75	银 行 转 账 或 承 兑 汇 票
柳州市品成金属材料有限公 司	其他	销 售 商品	钢坯	成 本 加 成 价		1,557,935.70	99.9	银 行 转 账 或 承 兑 汇 票
合计						2,079,992.86		

(2) 其他重大关联交易

①生产经营服务：

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

2007 年 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。

2010 年 5 月 13 日公司召开二 00 九年度股东大会，大会决议通过对该协议续签，有效期 5 年。

2012 年按协议支付了 28,515.94 万元。

②委托大修改造：

公司于 2011 年 3 月与集团公司签订《委托大修改造协议书》，委托集团公司对 4#高炉进行大修改造，费用预算为 9 亿元，完工后按工程项目决算数支付改造款。

本年度该工程已完工并投入使用，公司按协议支付工程改造款 8.35 亿元。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012 年 1 月 16 日召开的公司董事会第四届第二十二次会议和 2012 年 2 月 2 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司受让	相关情况详见公司于 2012 年 1 月 17 日及 2012 年 2 月 3 日在上海证券交易所网站、中国证券报、上海证券报披露的

广西柳州钢铁（集团）公司的附属单位【动力厂】、【耐材厂】、【气体公司】、【运输部】的固定资产及签订《固定资产转让协议》的议案。	《柳钢股份第四届董事会第二十二次会议决议公告》、《柳钢股份 2012 年第一次临时股东大会决议公告》。
---	---

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	东华会计师事务所有限责任公司	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		50
境内会计师事务所审计年限		1 年

鉴于东华会计师事务所有限责任公司已连续为公司服务多年，合同已经到期，公司决定不再续聘东华会计师事务所有限责任公司为本公司财务审计机构。公司现聘任天健正信会计师事务所有限公司（该所于 2012 年 5 月 16 日更名为致同会计师事务所，详见《关于公司年度审计会计师事务所更名的公告》）为公司 2012 年度财务会计审计机构，期限一年。聘请费用为全年 45 万元。

该项提案于公司 2011 年度股东大会审议通过。

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
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、无限售条件流通股份	2,562,793,200	100	0	0	0	0	0	2,562,793,200	100
1、人民币普通股	2,562,793,200	100	0	0	0	0	0	2,562,793,200	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	2,562,793,200	100	0	0	0	0	0	2,562,793,200	100

2、股份变动情况说明

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

(二) 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

(一) 截至报告期末近 3 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 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债	2011 年 6 月 1 日	100	20,000,000	2011 年 6 月 27 日	20,000,000	

公司 2011 年 6 月 1 日至 3 日发行公司债 20 亿元，扣除债券承销商相关佣金后募集资金净额 19.67 亿元，计划用于偿还银行借款，以优化负债结构。公司收到募集资金后，截止 6 月末已偿还银行借款 19.67 亿元。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

(三) 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**(一) 股东数量和持股情况**

单位：股

截止报告期末股东总数			95,113	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		92,,275
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	82.51	2,114,433,135	0	0	无
全国社会 保障 基金理事 会转持 二户	未知	1.50	38,320,065	-199,935	0	无
中国建设 银行—上 投摩根中 国优势证 券投资基 金	未知	0.42	10,774,300	-29,468,740	0	无
柳州化学 工业集团 有限公司	国有法人	0.16	4,000,000	0	0	无
郑彩苓	境内自然 人	0.09	2,375,360	2,300	0	无
郑玉贵	境内自然 人	0.07	1,672,990	0	0	无
解冬昕	境内自然 人	0.06	1,646,100	1,646,100	0	无
林春英	境内自然 人	0.05	1,171,322	0	0	无

中国工商银行股份有限公司一汇添富上证综合指数证券投资基金	未知	0.05	1,165,432	446,482	0	无
阎景迪	境外自然人	0.04	1,047,824	0	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		
广西柳州钢铁(集团)公司			2,114,433,135	人民币普通股		
全国社会保障基金理事会转持二户			38,320,065	人民币普通股		
中国建设银行一上投摩根中国优势证券投资基金			10,774,300	人民币普通股		
柳州化学工业集团有限公司			4,000,000	人民币普通股		
郑彩苓			2,375,360	人民币普通股		
郑玉贵			1,672,990	人民币普通股		
解冬昕			1,646,100	人民币普通股		
林春英			1,171,322	人民币普通股		
中国工商银行股份有限公司一汇添富上证综合指数证券投资基金			1,165,432	人民币普通股		
阎景迪			1,047,824	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。			

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 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	梁景理
成立日期	1958 年 7 月 1 日
注册资本	2,219,610,000

(二) 实际控制人情况

1、 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
----	--------------------

五、 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。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
施沛	董事长	男	48	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		43.9	
钟海	董事、总经理	男	55	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		45.6	
梁景理	董事	男	58	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
甘贵平	董事	男	48	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
梁铁	董事	男	56	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
朱传宾	董事	男	60	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
张志伟	董事、副总经理	男	49	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		36.5	
张忠国	独立董事	男	65	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
彭幼航	独立董事	男	58	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
罗海燕	独立董事	女	50	2012年5月22日	2015年5月21日	600	600	0		25.7	
赵刚	独立董事	男	55	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
钟柳才	独立董事	男	46	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
梁永和	独立董事	男	58	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
温培	独立董事	男	64	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
程守义	独立董事	男	67	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		25.7	
梅铭德	监事会主席	男	57	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		13.7	
李瑞仁	监事	男	57	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		13.7	
梁培发	监事	男	50	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
李军	监事	男		2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		0	
甘耀炼	监事	男	47	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		13.7	
班俊超	副总经	男	51	2012年5	2015年5	0	0	0		33.2	

	理、董 秘			月 22 日	月 21 日						
石海宁	副总经理	男	55	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		35.8	
黄元民	副总经理	男	52	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		36.2	
许定基	副总经理	男	46	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		34.7	
李绿松	副总经理	男	50	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		32.9	
赖懿	副总经理	男	40	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		31.2	
合计	/	/	/	/	/	600	600	0	/	576.7	

施沛：曾任公司焦化厂厂长，技术中心主任；现任公司董事、董事长。

钟海：现任公司董事、总经理。

梁景理：曾任集团公司总经理、党委副书记；现任公司董事、集团公司董事长、党委书记。

甘贵平：曾任公司副总经理，经销公司经理，集团公司副总经济师，集团公司副总经理；现任公司董事、集团公司总经理、党委副书记。

梁铁：曾任技术中心主任；现任公司董事、集团公司副总经理、总工程师、党委常委。

朱传宾：曾任集团公司副总会计师、资产财务部部长、党总支书记；现任公司董事，已退休。

张志伟：曾任转炉厂厂长、副厂长；现任公司董事，机动工程部部长，公司副总经理。

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。

梅铭德：高级经济师，曾任党委工作部部长、直属机关党委书记；现任公司监事，集团公司副总经济师，人力资源部部长、文化新闻中心党总支书记、党委工作部副部长。

李瑞仁：现任公司监事，公司中板厂车间副主任、支部书记。

梁培发：曾任集团公司企划部副部长；现任公司监事，集团公司纪委副书记，审监部部长，公司审计部部长。

李军：曾任物业管理公司经理、党委副书记、纪委书记；现任公司监事，炼铁厂厂长。

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，现任公司副总经理、证券部部长、综合管理部副部长、董事会秘书。

石海宁：现任总调度室总调度长，公司副总经理。

黄元民：曾任集团公司总经理办公室主任；现任副总工程师、技术中心主任，公司副总经理。

许定基：曾任进出口公司第一副经理；现任经销公司经理，公司副总经理。

李绿松：曾任金材公司经理、运输部主任；现任物资公司经理，公司副总经理。

赖懿：现任本公司总会计师。

梁培发、李军为 2011 年度股东大会新聘监事，薪酬未发放。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	----------	--------	--------

		职务		
梁景理	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司董事长、党委书记		
甘贵平	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司总经理、党委副书记		
梁铁	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司副总经理、总工程师		
朱传宾	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司副总会计师		
梅铭德	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司人力资源部部长		
梁培发	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司纪委副书记、审监部部长		
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		

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
彭幼航	南宁市广播电视大学	副校长		
罗海燕	广西冶金研究院科技办公室	主任		
赵刚	武汉科技大学	系主任		
钟柳才	景耀律师事务所	主任		
梁永和	桂林电器科学研究所	副所长、总经理		
程守义	柳州市新和刚电力有限责任公司	总经理		

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。

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

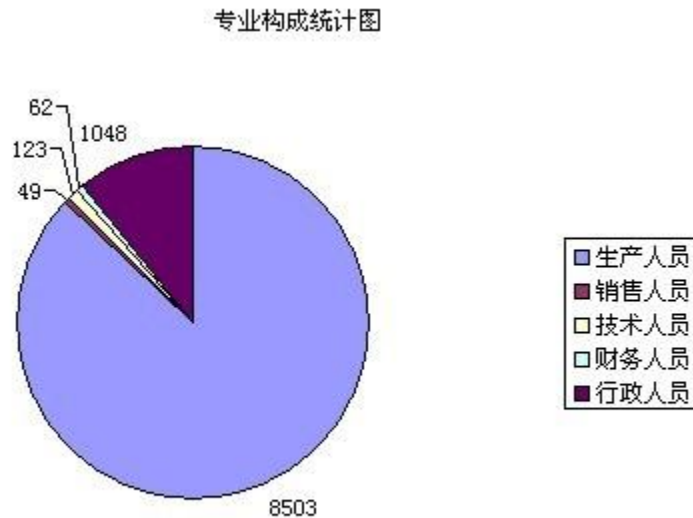
姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘小平	监事会主席	解任	工作调动
蒙杰	监事	解任	工作调动
梁培发	监事	聘任	增补
李军	监事	聘任	增补

五、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

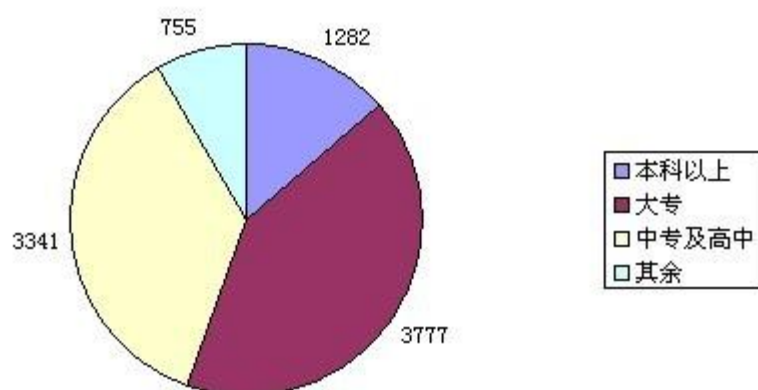
母公司在职员工的数量	9,785
主要子公司在职员工的数量	0
在职员工的数量合计	9,155
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	630
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	8,503
销售人员	49
技术人员	123
财务人员	62
行政人员	1,048
合计	9,785
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	1,282
大专	3,777
中专及高中	3,341
其余	755
合计	9,155

(二) 专业构成统计图：



(三) 教育程度统计图：

教育程度统计图



第八节 公司治理

一、公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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护银行及其他债权人、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、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012年第一次临时股东大会	2012年2月2日	一、审议关于公司受让广西柳州钢铁（集团）公司的附属单位【动力厂】、【耐材厂】、【气体公司】、【运输部】的固定资产及签订《固定资产转让协议》的议案；二、审议关于调整公司固定资产折旧年限的议案	通过	www.sse.com.cn	2012年2月3日
2011年度	2012年	一、审议二〇一一年度董事会报告；二、	通过	www.sse.com.cn	2012年5

股东大会	5 月 22 日	审议二〇一一年度监事会工作报告；三、审议二〇一一年财务决算报告；四、审议关于二〇一一年度利润分配预案；五、审议二〇一一年年度报告及其摘要；六、审议第五届董事会非独立董事成员提名的提案；七、审议第五届董事会独立董事成员提名的提案；八、审议第五届监事会成员提名的提案；九、审议调整董事、监事及高管人员津贴标准的提案；十、审议关于聘请财务会计审计会计师的提案；十一、审议关于续签《原材料购销协议》的提案；十二、审议关于以剩余募集资金补充流动资金的提案；十三、审议向 21 家银行申请总额不超过 311.2 亿元人民币综合授信的提案			月 23 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 31 日	一、审议修改《公司章程》的议案	通过	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 1 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 11 月 13 日	一、审议柳州钢铁股份有限公司关于 2012 年度审计会计师事务所变更的议案	通过	www.sse.com.cn	2012 年 11 月 14 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
梁景理	否	6	5	1	0	0	否	1
甘贵平	否	6	5	1	0	0	否	2
梁铁	否	6	5	1	0	0	否	4
钟海	否	6	5	1	0	0	否	4
朱传宾	否	6	5	1	0	0	否	4
施沛润	否	6	5	1	0	0	否	3
张志伟	否	6	5	1	0	0	否	3
张忠国	是	6	5	1	0	0	否	2
彭幼航	是	6	5	1	0	0	否	4
罗海燕	是	6	5	1	0	0	否	4
赵刚	是	6	5	1	0	0	否	4
钟柳才	是	6	5	1	0	0	否	3
程守义	是	6	5	1	0	0	否	3
温培	是	6	5	1	0	0	否	4

梁永和	是	6	5	1	0	0	否	4
-----	---	---	---	---	---	---	---	---

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

(二) 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。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬委员会与提名委员会。审计委员会对公司经营状况及会计师事务所的审计工作表示认可，战略委员会认可公司提出的发展战略方向，薪酬委员会同意公司生产经营责任制考核结果，提名委员会对公司换届选举的董事、监事及高级管理人员的人选表示同意。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

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。

公司董事、监事和高级管理人员的薪酬严格按照公司股东大会通过考核方案进行考核和兑现，公司所披露的报酬和实际发放情况相符。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 董事会声明：

公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司的内部控制体系的建立与维持的重要目标是：合理保证企业经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。

2、 内部控制制度建设情况

公司自 2011 年初内部控制体系建设工作开展以来，根据体系建设计划安排，积极推进各项工作的完成，从最初的人员培训，咨询机构的聘请，到体系建设工作的五个阶段工作完成，最终完成了公司内部控制体系的建立，并对体系的内部控制设计缺陷进行了测试及评估工作，针对测试提出的不足之处，进行了相应整改，通过不断完善，确保内控体系的顺利运行。截止 2011 年底，公司内控体系建设工作已按计划完成。2012 年，公司严格执行规范体系，并在实际运行中加强监控，及时进行内控整改和完善。对现有的管理制度和业务流程从决策、执行和监督三个层面进行全面梳理、优化，力求促进各项管理工作实现程序化、规范化、制度化、标准化和信息化，满足企业生产经营管理的内在需要和内外部监管机构的合规要求，全面提升公司管理水平，为企业持续健康发展保驾护航。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告

致同审字(2013)第 450ZA1580 号

柳州钢铁股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了柳州钢铁股份有限公司（以下简称柳钢股份）2012 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性。

一、 企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是柳钢股份董事会的责任。

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，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、 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。

四、 财务报告内部控制审计意见

我们认为，柳钢股份于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师 胡锦涛

中国注册会计师 李小宁

中国·北京

二〇一三年四月二十四日

内部控制审计报告详见附件

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对公司年报信息披露工作中有关人员不履行或者不正确履行职责、义务或其他个人原因，对公司造成重大经济损失或造成不良社会影响的情况，规定了差错责任的认定和追究以及责任的形式和种类，明确了对年报信息披露责任人的问责措施，提高了公司规范运作水平，强化了年报信息披露责任人的工作职责，提高了年报信息披露的质量和透明度，增强了年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师胡锦涛、李小宁审计，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

致同审字(2013)第 450ZA1579 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）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表，2012 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动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柳钢股份公司管理层的责任，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

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，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。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，柳钢股份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，公允反映了柳钢股份公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

致同会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师 胡锦涛

中国注册会计师 李小宁

中国·北京

二〇一三年 四月二十四日

二、 财务报表

资产负债表

2012 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	期末数	期初数
流动资产:			
货币资金	(四) 1	843,506,297.41	1,756,418,695.44
交易性金融资产	(四) 2	-	1,674,540.00
应收票据	(四) 3	3,847,745,094.80	1,125,391,582.52
应收账款	(四) 4	115,382,946.73	109,102,424.18
预付款项	(四) 5	1,108,178,545.56	1,661,113,393.87
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四) 6	17,568,680.39	16,084,266.64
存货	(四) 7	6,319,529,466.82	6,043,134,216.51
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(四) 8	180,000,000.00	-
流动资产合计		12,431,911,031.71	10,712,919,119.16
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			
投资性房地产			
固定资产	(四) 9	9,684,830,412.51	7,921,790,279.73
在建工程	(四) 10	392,809,350.72	485,653,877.23
工程物资	(四) 11	10,586,983.15	26,858,975.93
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	(四) 12	19,595,426.16	17,762,779.33
其他非流动资产			-
非流动资产合计		10,107,822,172.54	8,452,065,912.22
资产总计		22,539,733,204.25	19,164,985,031.38

资产负债表（续）

2012 年 12 月 31 日

项 目	附注	期末数	期初数
流动负债：			
短期借款	（四）15	9,626,241,424.21	5,523,960,162.65
交易性金融负债		-	-
应付票据	（四）16	1,035,521,510.00	360,000,000.00
应付账款	（四）17	1,886,648,984.59	1,431,473,118.84
预收款项	（四）18	270,602,119.26	1,013,547,515.98
应付职工薪酬	（四）19	31,815,838.86	48,840,606.42
应交税费	（四）20	-10,617,265.96	-3,119,493.89
应付利息	（四）21	101,440,065.13	97,749,187.02
应付股利		-	-
其他应付款	（四）22	97,358,491.68	43,423,099.27
一年内到期的非流动负债	（四）23	1,366,485,000.00	1,394,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		14,405,496,167.77	9,909,874,196.29
非流动负债：			
长期借款	（四）24	696,488,225.56	1,960,581,397.48
应付债券	（四）25	1,972,401,865.38	1,968,947,362.62
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	（四）26	69,086,082.05	56,812,792.12
非流动负债合计		2,737,976,172.99	3,986,341,552.22
负债合计		17,143,472,340.76	13,896,215,748.51
股本	（四）27	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
资本公积	（四）28	208,436,169.08	208,436,169.08
减：库存股		-	-
专项储备	（四）29	6,122,556.38	1,218,879.17
盈余公积	（四）30	914,254,678.56	901,995,888.22
未分配利润	（四）31	1,704,654,259.47	1,594,325,146.40
股东权益合计		5,396,260,863.49	5,268,769,282.87
负债和股东权益总计		22,539,733,204.25	19,164,985,031.38

法定代表人：施沛润

主管会计工作负责人：赖懿

会计机构负责人：张奕

利润表
2012 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	(四) 32	37,276,361,584.23	42,390,997,036.72
减: 营业成本	(四) 32	35,542,056,107.04	40,219,477,226.10
营业税金及附加	(四) 33	56,871,668.10	92,282,068.78
销售费用	(四) 34	18,709,256.50	37,577,316.70
管理费用	(四) 35	906,424,942.71	924,035,346.93
财务费用	(四) 36	695,008,220.89	689,218,742.64
资产减值损失	(四) 37	12,551,883.90	615,517.98
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	(四) 38	522,289.67	-522,289.67
投资收益(损失以“-”号填列)	(四) 39	-602,081.13	-856,247.44
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(损失以“-”号填列)		44,659,713.63	426,412,280.48
加: 营业外收入	(四) 40	92,997,167.92	21,183,111.86
减: 营业外支出	(四) 41	11,926,402.55	44,804,694.81
其中: 非流动资产处置损失	(四) 41	11,503,108.55	44,724,694.81
三、利润总额(损失以“-”号填列)		125,730,479.00	402,790,697.53
减: 所得税费用	(四) 42	3,142,575.59	40,529,500.86
四、净利润(损失以“-”号填列)		122,587,903.41	362,261,196.67
五、每股收益			
(一) 基本每股收益	(四) 43	0.0478	0.1414
(二) 稀释每股收益	(四) 43	0.0478	0.1414
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		122,587,903.41	362,261,196.67

法定代表人: 施沛润

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
2012 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、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	(四) 44、1	20,075,176,454.93	47,451,820,464.47
收到的税费返还		2,736,286.55	-
收到其他与经营活动有关的现金	(四) 44、2	78,034,406.48	62,217,364.30

经营活动现金流入小计		20,155,947,147.96	47,514,037,828.77
购买商品、接受劳务支付的现金		20,389,940,232.55	44,556,494,736.74
支付给职工以及为职工支付的现金		960,492,872.63	1,053,743,310.53
支付的各项税费		538,685,057.68	965,907,750.93
支付其他与经营活动有关的现金	(四) 44、3	98,772,376.57	125,003,867.13
经营活动现金流出小计		21,987,890,539.43	46,701,149,665.33
经营活动产生的现金流量净额		-1,831,943,391.47	812,888,163.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		29,534,760.89	5,736,734.45
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		4,046,295.85	5,652,286.96
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		16,000,000.00	-
投资活动现金流入小计		49,581,056.74	11,389,021.41
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,050,207,904.84	974,768,745.90
投资支付的现金		27,940,012.35	8,789,811.56
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		1,078,147,917.19	983,558,557.46
投资活动产生的现金流量净额		-1,028,566,860.45	-972,169,536.05
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权益性投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		21,105,314,110.22	16,006,291,139.16
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		21,105,314,110.22	16,006,291,139.16
偿还债务支付的现金		18,391,689,982.25	13,976,449,486.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		616,964,879.99	848,223,148.87
其中：子公司支付少数股东的现金股利			
支付其他与筹资活动有关的现金	(四) 44、4	185,532,882.87	17,386,624.39
其中：子公司减资支付给少数股东的现金			
筹资活动现金流出小计		19,194,187,745.11	14,842,059,259.48
筹资活动产生的现金流量净额		1,911,126,365.11	1,164,231,879.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		2,242,762.63	-1,862,590.78
五、现金及现金等价物净增加额		-947,141,124.18	1,003,087,916.29
加：期初现金及现金等价物余额		1,756,418,695.44	753,330,779.15
六、期末现金及现金等价物余额		809,277,571.26	1,756,418,695.44

法定代表人：施沛润

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

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项 目	本期金额						
	股本	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08	-	1,218,879.17	901,995,888.22	1,594,325,146.40	5,268,769,282.87
加:会计政策变更							-
前期差错更正							-
其他							-
二、本年初余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08	-	1,218,879.17	901,995,888.22	1,594,325,146.40	5,268,769,282.87
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	4,903,677.21	12,258,790.34	110,329,113.07	127,491,580.62
(一) 净利润						122,587,903.41	122,587,903.41
(二) 其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	122,587,903.41	122,587,903.41
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-	-	-	12,258,790.34	-12,258,790.34	-
1. 提取盈余公积					12,258,790.34	-12,258,790.34	-
2. 对股东的分配							-
3. 其他							-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	4,903,677.21	-	-	4,903,677.21
1. 本期提取				33,087,731.49			33,087,731.49
2. 本期使用(以负号填列)				-28,184,054.28			-28,184,054.28
(七) 其他							-
四、本年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08	-	6,122,556.38	914,254,678.56	1,704,654,259.47	5,396,260,863.49

单位:元 币种:人民币

项 目	上期金额						
	股本	资本公积	减:库 存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08			865,769,768.55	1,652,709,049.40	5,289,708,187.03
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	208,436,169.08	-	-	865,769,768.55	1,652,709,049.40	5,289,708,187.03
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	1,218,879.17	36,226,119.67	-58,383,903.00	-20,938,904.16
(一) 净利润						362,261,196.67	362,261,196.67
(二) 其他综合收益							-
上述(一)和(二)小计	-	-	-	-	-	362,261,196.67	362,261,196.67
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
(四) 利润分配	-	-	-	-	36,226,119.67	-420,645,099.67	-384,418,980.00
1. 提取盈余公积					36,226,119.67	-36,226,119.67	-
2. 对股东的分配						-384,418,980.00	-384,418,980.00
3. 其他							-
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本							-
2. 盈余公积转增股本							-
3. 盈余公积弥补亏损							-
4. 其他							-
(六) 专项储备	-	-	-	1,218,879.17	-	-	1,218,879.17
1. 本期提取				8,178,906.42			8,178,906.42
2. 本期使用(以负号填列)				-6,960,027.25			-6,960,027.25
(七) 其他							-
四、本年年末余额	2,562,793,200.00	208,436,169.08	-	1,218,879.17	901,995,888.22	1,594,325,146.40	5,268,769,282.87

法定代表人: 施沛润

主管会计工作负责人: 赖懿

会计机构负责人: 张奕

财务报表附注

一、公司基本情况

柳州钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)于 2000 年 4 月 7 日经广西壮族自治区人民政府桂政函[2000]74 号文批准,由广西柳州钢铁(集团)公司(以下简称集团公司)作为主发起人,联合柳州有色冶炼股份有限公司、柳州市柳工物资有限公司、广西壮族自治区冶金建设公司、柳州化学工业集团有限公司共同发起设立。公司于 2000 年 4 月 14 日经广西壮族自治区工商行政管理局批准注册,营业执照注册号为(企)450200000000013。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的方式向社会公开发行人民币普通股(A 股)10,700 万股,每股面值 1 元,每股发行价格 10.06 元。发行后本公司注册资本从 60,488.70 万元增至 71,188.70 万元。

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

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

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设综合管理部、策划部、证券部、财务部等部门,并设有进出口公司、物资公司、矿业公司、烧结厂、焦化厂、转炉、中板、中轧、棒线厂等独立核算单位,无下属子公司。

公司经营范围为:烧结、炼铁、炼钢及其副产品的销售,钢材轧制、加工及其副产品的销售;炼焦及其副产品的销售(凭有效的安全生产许可证核准的范围经营);本企业自产产品及相关技术的出口业务;本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务;本企业进料加工和“三来一补”业务;货物装卸、驳运;机械设备租赁;机械加工修理;金属材料代销;技术咨询服务;房屋门面出租;国内广告设计、制作、发布。※(凡涉及许可证的项目凭许可证在有效期限内经营)

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

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。此外,本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》(2010 年修订)披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、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。

6、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，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；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指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，包括应收账款和其他应收款等（附注二、8）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债均为其他金融负债，主要包括应付账款、应付债券等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（4）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司将活跃市场中的现行出价或现行要价用于确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

本公司选择市场参与者普遍认同，且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定金融工具的公允价值。采用估值技术确定金融工具的公允价值时，本公司尽可能使用市场参与者在金融工具定价时考虑的所有市场参数和相同金融工具当前市场的可观察到的交易价格来测试估值技术的有效性。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则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，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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或单独进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

本公司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，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不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。

（6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（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：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

（2）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	(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况；(B)客户信誉较差，逾期三年未能收回且三年内无业务往来；(C)其他表明应收款项发生减值的客观依据。
-------------	--

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计提坏账准备
-----------	-----------------------------

(3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项），按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

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）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

注：自 2012 年 10 月 1 日起，本公司对按组合计提坏账准备的“其他”类应收款项，其坏账准备政策由原按余额 3%计提变更为按上述账龄组合计提，对本年财务报表的影响详见附注二、22 之（2）说明。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，

存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类 别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30—40	0	2.5—3.33
机器设备	15	0	6.67
电子设备	5	0	20
运输设备	5	0	20

注：自 2012 年起，本公司固定资产折旧年限变更对本年财务报表的影响详见附注二、22 之（2）说明。

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、18。

(4) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（5）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

11、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、18。

12、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在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后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

14、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

15、收入

（1）一般原则

①销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的

继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(2) 收入确认的具体方法

本公司在销售钢铁、焦化及其他产品时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①与客户签订了产品销售合同；②产品已发货；③已收取货款或取得收款权利；④相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在销售工程材料、耐火材料及其他材料时，在同时满足下列条件下，确认销售收入，即：①商品已发货；②已收取货款或取得收款权利；③相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

16、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期

损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

17、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

18、资产减值

本公司对固定资产、在建工程等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

19、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

20、安全生产费用

根据财政部、国家安全生产监督管理总局于 2012 年 2 月 14 日发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）有关规定，本公司自 2012 年度起以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式提取安全生产费用，即营业收入不超过 1000 万元的，按照 3%提取；营业收入超过 1000 万元至 1 亿元的部分，按照 1.5%提取；营业收入超过 1 亿元至 10 亿元的部分，按照 0.5%提取；营业收入超过 10 亿元至 50 亿元的部分，按照 0.2%提取；营业收入超过 50 亿元至 100 亿元的部分，按照 0.1%提取；营业收入超过 100 亿元的部分，按照 0.05%提取，分别计入“主营业务成本”和“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

21、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

22、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更：否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更：是

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额（万元）
因本公司生产环境的改善及大规模技改项目的完成，对延长固定资产使用寿命起了很大作用，相应调整固定资产折旧年限。从 2012 年 1 月 1 日起，将房屋及建筑物折旧年限由原来的 20 年调整为 30 年，机械设备折旧年限由 10 年调整为 15 年。从 2012 年 10 月 1 日起，非生产用建筑物折旧年限由 30 年调整为 35 年，非生产用房屋折旧年限由 30 年调整为 40 年。	由公司董事会和股东大会审议通过	①固定资产	49,629.14
		②营业成本	-49,629.14
		③所得税费用	7,444.37
按组合计提坏账准备的“其他”类应收款项，坏账准备计提由原按余额 3%计提变更为按账龄组合计提。	公司董事会审议通过	①应收账款	-558.73
		②其他应收款	-136.77
		③递延所得税资产	104.33
		④资产减值损失	695.47
		⑤所得税费用	-104.33

上述会计估计变更对净利润的影响如下：

项 目	本期（万元）	上期（万元）
固定资产折旧年限调整	42,184.77	
应收账款坏账准备计提比例变更	-474.92	
其他应收款坏账准备计提比例变更	-116.25	
合 计	41,593.60	

26、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期差错：否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期差错：否

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	适用税率%
增值税	应税收入	17、13
营业税	应税收入	5、3
城市维护建设税	应纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15

2、税收优惠及批文

(1) 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、干熄焦蒸汽产品及硫酸铵产品经过广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于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,2012年度资源综合利用收入减按90%计入当年收入总额计征当年企业所得税。

(2) 本公司“煤调湿节能技术应用”、“汽车用高强度热轧钢板试制开发”等开发项目属科学研究与技术开发项目范畴,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2012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。

(3) 本公司购置使用的环境保护、节能节水和安全生产专用设备经广西壮族自治区工业和信息化委员会、广西壮族自治区安全生产监督管理局认定为享受企业所得税优惠环境保护、节能节水和安全生产专用设备。根据《财政部 国家税务总局关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》(财税【2008】48号)的规定,按专用设备投资额的10%抵减企业所得税。根据广西壮族自治区工业和信息化委员会2013年1月6日下发的《关于认定柳州钢铁股份有限公司节能节水和环境保护专用设备的函》(桂工信节能函[2013]19号),确认本公司2012年度享受该项税收优惠政策,直接抵减当年度企业所得税5,588,948.43元。

(4) 本公司生产的产品及应用的技术项目经广西壮族自治区工业和信息化委员会认定符合国家鼓励类产业政策(桂工信政法确认函[2012]99号)。根据国家发改委2011年第9号令《产业结构调整指导目录(2011年本)》、《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税【2011】58号)的规定,自2011年1月1日至2020年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

四、财务报表项目注释

1、货币资金

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:	/	/	627,672,879.40	/	/	1,041,471,012.61
人民币	/	/	625,810,454.28	/	/	1,036,388,214.70
美元	294,342.28	6.2855	1,850,088.41	806,678.08	6.3009	5,082,797.91
欧元	1,540.91	8.0061	12,336.71			
其他货币资金:	/	/	215,833,418.01	/	/	714,947,682.83
人民币	/	/	119,979,543.01	/	/	714,947,682.83
美元	15,250,000.00	6.2855	95,853,875.00			
合 计	/	/	843,506,297.41	/	/	1,756,418,695.44

①期末其他货币资金余额中有 214,228,726.15 元使用受限，其中：用于向中国建设银行股份有限公司柳州分行质押贷款 11,640,000.00 欧元提供担保的其他货币资金为 15,250,000.00 美元，折合人民币 95,853,875.00 元，贷款期限为 2012 年 4 月 10 日至 2013 年 1 月 10 日；用于信用保证金存款性质的其他货币资金为 60,592,500.29 元；银行承兑汇票保证金存款性质的其他货币资金为 57,782,350.86 元。由于上述货币资金在使用时受到限制，在编制现金流量表时不计入现金及现金等价物。

②除上述事项外，期末本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性权益工具投资		1,674,540.00

3、应收票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,953,455,094.80	1,125,391,582.52
商业承兑汇票	894,290,000.00	--
合 计	3,847,745,094.80	1,125,391,582.52

(1) 期末本公司不存在已质押的应收票据情况。

(2) 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

① 公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据；

② 公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额9,103,922,992.00元，最大的前五名情况：

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
广西柳州钢铁（集团）公司	2012 年 12 月 7 日	2013 年 6 月 7 日	10,000,000.00	
广西道宏贸易有限公司	2012 年 12 月 11 日	2013 年 6 月 7 日	10,000,000.00	
广西钦宁商贸有限公司	2012 年 12 月 17 日	2013 年 6 月 17 日	10,000,000.00	
广西侨洋实业有限公司	2012 年 12 月 17 日	2013 年 6 月 17 日	10,000,000.00	
广西惠字钢铁有限公司	2012 年 12 月 12 日	2013 年 6 月 12 日	10,000,000.00	
合 计	--	--	50,000,000.00	--

③期末已贴现未到期的商业承兑票据金额为 100,000,000.00 元，情况如下：

承兑单位	出票日	到期日	票面金额	贴现日期	贴现单位	贴现金额	承兑人到期兑付情况
招商银行深圳翠竹支行	2012 年 8 月 28 日	2013 年 2 月 28 日	50,000,000.00	2012 年 8 月 29 日	招商银行	50,000,000.00	已贴现未到期
招商银行深圳翠竹支行	2012 年 9 月 6 日	2013 年 3 月 5 日	50,000,000.00	2012 年 9 月 12 日	招商银行	50,000,000.00	已贴现未到期
合 计			100,000,000.00			100,000,000.00	

因上述已贴现商业承兑票据附有追索权，相应资产风险和报酬未发生转移，本公司在收到贴现款时确认为短期借款。

④除上述事项外，期末本公司无其他具有追索权的票据背书及以票据为标的资产的资产证券化安排。

⑤期末无逾期应收票据。

4、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种 类	期末数				
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	净额
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					

其中：账龄组合	126,636,108.62	99.64	11,253,161.89	9.22	115,382,946.73
组合小计	126,636,108.62	99.64	11,253,161.89	9.22	115,382,946.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	459,920.56	0.36	459,920.56	100	
合 计	127,096,029.18	100.00	11,713,082.45	9.21	115,382,946.73

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	108,867,571.82	94.40	5,585,046.79	5.13	103,282,525.03
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合					
其他	5,999,896.04	5.20	179,996.89	3.00	5,819,899.15
组合小计	5,999,896.04	5.20	179,996.89	3.00	5,819,899.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	459,920.56	0.40	459,920.56	100.00	
合 计	115,327,388.42	100.00	6,224,964.24	5.39	109,102,424.18

说明：①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	106,536,666.88	84.13	3,196,100.00			
1 至 2 年	129,485.06	0.10	12,948.51			
2 至 3 年	16,901,831.19	13.35	5,070,549.36			
3 至 4 年	189,122.94	0.15	94,561.47			
4 至 5 年						
5 年以上	2,879,002.55	2.27	2,879,002.55			
合 计	126,636,108.62	100.00	11,253,161.89			

②期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
桂林市桂勘岩土工程有限责任公司	459,920.56	459,920.56	100.00	该款项已逾期 3 年未能收回，且 3 年内与该公司无业务往来
合 计	459,920.56	459,920.56	100.00	

(2) 本期转回或收回情况

应收账款内容	转回或收回原因	原确定坏账准备的依据	转回或收回以前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
山东淄川特种耐火材料厂	收回部分款项	3 年以上无业务往来	128,871.43	36,100.00
合 计			128,871.43	36,100.00

(3) 本期应收账款中持本公司 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	208,399.99	6,252.00		

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%
单位一	非关联方单位	26,941,391.99	1 年内	21.20
单位二	非关联方单位	16,137,043.10	1 年内	12.70
单位三	非关联方单位	15,560,241.50	2-3 年	12.24
单位四	关联方单位	13,131,311.92	1 年内	10.33
单位五	非关联方单位	7,682,098.06	1 年内	6.04
合 计	/	79,452,086.57	/	

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例%
柳州兴钢建筑安装工程处	关联方单位	13,131,311.92	10.33
广西柳州钢铁（集团）公司	关联方单位	208,399.99	0.17
合 计	/	13,339,711.91	10.50

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1 年以内	1,104,029,713.22	99.62	1,655,099,775.60	99.64
1 至 2 年	311,336.37	0.03	4,338,639.73	0.26
2 至 3 年	3,641,297.57	0.33		
3 年以上	196,198.40	0.02	1,674,978.54	0.10
合 计	1,108,178,545.56	100.00	1,661,113,393.87	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	未结算原因
单位一	非关联方单位	462,034,739.09	1 年以内	未到结算期
单位二	非关联方单位	97,490,412.43	1 年以内	未到结算期
单位三	非关联方单位	68,660,742.47	1 年以内	未到结算期
单位四	非关联方单位	68,546,489.40	1 年以内	未到结算期
单位五	非关联方单位	61,161,140.72	1 年以内	未到结算期
合 计	/	757,893,524.11	/	/

(3) 期末预付款项中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		期末数		净额
	金 额	比例%	坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,363,861.66	18.27	4,363,861.66	100.00	0.00
按组合计提坏账准备的其他应收款					

其中：账龄组合	19,522,030.83	81.73	1,953,350.44	10.01	17,568,680.39
组合小计	19,522,030.83		1,953,350.44		17,568,680.39
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	23,885,892.49	100.00	6,317,212.10	26.44	17,568,680.39

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,995,698.01	67.02	4,592,129.45	32.81	9,403,568.56
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合					
其他	6,887,317.60	32.98	206,619.52	3.00	6,680,698.08
组合小计	6,887,317.60	32.98	206,619.52	3.00	6,680,698.08
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	20,883,015.61	100.00	4,798,748.97	22.97	16,084,266.64

说明：

①账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	17,123,231.63	87.70	513,696.95			
1 至 2 年	405,190.55	2.08	40,519.05			
2 至 3 年	807,927.45	4.14	242,378.24			
3 至 4 年	55,872.00	0.29	27,936.00			
4 至 5 年	4,945.00	0.03	3,956.00			
5 年以上	1,124,864.20	5.76	1,124,864.20			
合 计	19,522,030.83	100.00	1,953,350.44			

②期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例%	计提理由
大通基础设施建设发展（梧州）有限公司	4,363,861.66	4,363,861.66	100.00	该款项已逾期 3 年未能收回，且 3 年内与该公司无业务往来
合 计	4,363,861.66	4,363,861.66	100.00	

（4）期末其他应收款余额中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联单位欠款。

（5）其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	性质或内容	比例%
单位一	非关联方单位	4,363,861.66	5 年以上	废钢款	18.27%
单位二	非关联方单位	2,277,095.32	1 年内	报关费	9.53%
单位三	非关联方单位	2,130,185.50	1 年内	滞期费	8.92%
单位四	非关联方单位	1,002,500.00	1 年内	工程款	4.20%
单位五	非关联方单位	759,744.73	2-3 年	工程材料款	3.18%
合 计	/	10,533,387.21	/		--

7、存货

（1）存货分类

存货种类	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	5,701,597,710.08		5,701,597,710.08	4,250,633,672.08		4,250,633,672.08
在产品	495,612,694.83		495,612,694.83	1,598,750,241.02		1,598,750,241.02
库存商品	127,900,464.47	5,581,402.56	122,319,061.91	193,750,303.41		193,750,303.41
合 计	6,325,110,869.38	5,581,402.56	6,319,529,466.82	6,043,134,216.51		6,043,134,216.51

（2）存货跌价准备

存货种类	期初数	本期计提额	本期减少		期末数
			转回	转销	
库存商品		5,581,402.56			5,581,402.56
合 计		5,581,402.56			5,581,402.56

存货跌价准备（续）

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例%
库存商品	可变现净值低于存货成本		
合 计			

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
理财产品	180,000,000.00	
合 计	180,000,000.00	

理财产品为从交通银行购入的“蕴通财富·日增利 S 款”集合理财产品。“蕴通财富·日增利 S 款”集合理财产品收益类型为保本浮动收益型，产品评级为极低风险产品（交通银行内部评级），产品到期日为“持续运作，银行可提前终止”，理财产品开放期的每个工作日开放时间内允许赎回，预期年化收益率为 2.1%至 3.6%，理财收益计算基础天数为 365 天。由于该理财产品可随时赎回，本公司已于 2013 年 1 月 6 日赎回，在编制现金流量表时计入现金及现金等价物。

9、固定资产

（1）固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	12,536,876,698.29	2,302,818,375.76	31,425,040.44	14,808,270,033.61
其中：房屋及建筑物	5,448,627,732.88	1,327,607,959.67	14,276,313.18	6,761,959,379.37
机器设备	7,088,187,587.53	975,210,416.09	17,142,427.26	8,046,255,576.36
运输工具	61,377.88		6,300.00	55,077.88
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计	4,615,086,418.56	524,228,838.58	15,875,636.04	5,123,439,621.10
其中：房屋及建筑物	1,349,058,334.14	169,430,607.83	7,294,690.12	1,511,194,251.85
机器设备	3,266,004,556.33	354,786,789.23	8,577,815.24	3,612,213,530.32
运输工具	23,528.09	11,441.52	3,130.68	31,838.93
三、固定资产账面净值合计	7,921,790,279.73	/	/	9,684,830,412.51
其中：房屋及建筑物	4,099,569,398.74	/	/	5,250,765,127.52
机器设备	3,822,183,031.20	/	/	4,434,042,046.04

运输工具	37,849.79	/	/	23,238.95
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	7,921,790,279.73	/	/	9,684,830,412.51
其中：房屋及建筑物	4,099,569,398.74	/	/	5,250,765,127.52
机器设备	3,822,183,031.20	/	/	4,434,042,046.04
运输工具	37,849.79	/	/	23,238.95

说明：

① 本期折旧额 524,228,838.58 元。

② 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,302,818,375.76 元。

10、在建工程

(1) 在建工程明细

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
烧结厂 3#360m2 烧结机技术改造 工程	25,891,232.12		25,891,232.12	1,829,600.67		1,829,600.67
棒线厂第四棒材生产线技术改造	8,984,458.18		8,984,458.18			
焦化厂全干熄焦完善工程	8,763,670.36		8,763,670.36	168,489,746.25		168,489,746.25
烧结厂 2*360m2 烧结烟气脱硫	122,312,000.37		122,312,000.37	34,622,279.74		34,622,279.74
转炉厂 2#RH 精炼炉技术改造	867,412.09		867,412.09	21,834,580.70		21,834,580.70
其他	225,990,577.60		225,990,577.60	258,877,669.87		258,877,669.87
合 计	392,809,350.72		392,809,350.72	485,653,877.23		485,653,877.23

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他 减少	利息资 本化累 计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化 率%	期末数
------	-----	------	------------	----------	-------------------	----------------------	---------------------------	-----

4 号高炉大修改造		835,251,481.05	835,251,481.05				
烧结厂 3#360m2 烧结机技术改造工程	1,829,600.67	464,828,913.77	440,767,282.32	16,388,504.12	16,388,504.12	6.2912	25,891,232.12
棒线厂第四棒材生产线技术改造		201,552,133.16	192,567,674.98	5,449,303.65	5,449,303.65	6.2939	8,984,458.18
焦化厂全干熄焦完善工程	168,489,746.25	164,340,284.18	324,066,360.07	15,000,931.91	13,882,865.10	6.2928	8,763,670.36
烧结厂 2*360m2 烧结烟气脱硫	34,622,279.74	87,689,720.63		6,652,862.68	5,756,146.70	6.2953	122,312,000.37
转炉厂 2#RH 精炼炉技术改造	21,834,580.70	52,465,748.91	73,432,917.52	3,132,583.29	3,132,583.29	6.2982	867,412.09
其他	258,877,669.87	403,845,567.55	436,732,659.82	18,785,825.63	11,679,968.43	6.2957	225,990,577.60
合 计	485,653,877.23	2,209,973,849.25	2,302,818,375.76	65,410,011.28	56,289,371.29	/	392,809,350.72

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数	工程投入占 预算比例%	工程进度	资金来源
4号高炉大修改造	900,000,000.00	92.81	已完工并投入使用	自筹
烧结厂3#360m2烧结机技术改造工程	437,000,000.00	106.79	完工 98%	自筹
棒线厂第四棒材生产线技术改造	225,000,000.00	89.58	完工 95%	自筹
焦化厂全干熄焦完善工程	400,000,000.00	83.21	完工 95%	自筹
烧结厂2*360m2烧结烟气脱硫	180,000,000.00	67.95	完工 70%	自筹
转炉厂2#RH精炼炉技术改造	75,000,000.00	99.07	完工 95%	自筹
其他				自筹
合 计		/	/	/

11、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	2,254,715.20	389,227,778.79	390,123,071.29	1,359,422.70
专用设备	24,604,260.73	584,538,136.07	599,914,836.35	9,227,560.45
工程物资减值准备				
合 计	26,858,975.93	973,765,914.86	990,037,907.64	10,586,983.15

12、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	3,541,754.56	1,653,556.99
财政拨款递延收益	10,362,912.32	8,521,918.81
应付工资、工会经费及职工教育经费	4,772,375.83	7,326,090.96
交易性金融资产		78,380.70
专项储备	918,383.45	182,831.87
合 计	19,595,426.16	17,762,779.33

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	23,611,697.11
财政拨款递延收益	69,086,082.05
工会经费及职工教育经费	31,815,838.86
专项储备	6,122,556.38
小 计	130,636,174.40

13、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
(1) 坏账准备	11,023,713.21	6,970,481.34	-36,100.00		18,030,294.55
(2) 存货跌价准备		5,581,402.56			5,581,402.56
合 计	11,023,713.21	12,551,883.90	-36,100.00		23,611,697.11

14、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注
一、用于担保的资产		96,148,200.00	294,325.00	95,853,875.00	
1、货币资金		96,148,200.00	294,325.00	95,853,875.00	质押借款保证金存款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	151,165,533.69	1,082,739,729.49	1,015,530,412.03	218,374,851.15	

1、货币资金	2130471.07	124,670,229.48	66,208,200.26	60,592,500.29	信用证保证金存款
2、货币资金	149035062.60	858,069,500.01	949,322,211.80	57,782,350.86	银行承兑汇票保证金存款
3、应收票据		100,000,000.00		100,000,000.00	附追索权的已贴现未到期商业承兑汇票
合 计	151,165,533.69	1,178,887,929.49	1,015,824,737.03	314,228,726.15	

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款	196,211,584.00	230,987,750.00
保证借款	4,397,148,500.00	3,061,081,000.00
信用借款	5,032,881,340.21	2,231,891,412.65
合 计	9,626,241,424.21	5,523,960,162.65

说明:

①2013 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 24 日已偿还短期借款 4,397,148,500.00 元。

②无逾期借款。

③质押借款期末余额为 196,211,584.00 元，其中：公司以在中国建设银行股份有限公司广西区分行的银行存款（账号：45001623652049167275）作为质押财产获得借款 96,211,584.00 元（该账户的存款余额为 15,250,000.00 美元），期末附有追索权的已贴现未到期商业承兑票据金额为 100,000,000.00 元。

④公司保证借款本金余额 4,397,148,500.00 元，由广西柳州钢铁（集团）公司为其提供担保。

16、应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	90,000,000.00	50,000,000.00
银行承兑汇票	945,521,510.00	310,000,000.00
合 计	1,035,521,510.00	360,000,000.00

说明:

(1) 下一会计期间将到期金额 1,035,521,510.00 元。

(2) 重大的应付票据金额为 250,000,000.00 元, 明细如下:

收款人	出票日	到期日	金额
钟山县粤顺兴贸易有限责任公司	2012-12-20	2013-6-20	50,000,000.00
广西柳州钢铁(集团)公司	2012-5-10	2013-5-8	50,000,000.00
广西柳州钢铁(集团)公司	2012-5-10	2013-5-8	50,000,000.00
广西柳州钢铁(集团)公司	2012-5-10	2013-5-8	50,000,000.00
广西柳州钢铁(集团)公司	2012-5-10	2013-5-8	50,000,000.00
合 计			250,000,000.00

17、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	1,875,808,688.80	99.43	1,422,950,548.72	99.40
1至2年	4,576,206.47	0.24	4,244,897.47	0.30
2至3年	2,693,892.49	0.14	569,113.56	0.04
3年以上	3,570,196.83	0.19	3,708,559.09	0.26
合 计	1,886,648,984.59	100.00	1,431,473,118.84	100.00

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

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁(集团)公司	17,293,214.26	8,409,308.93
柳州兴钢建筑安装工程处	21,032,989.40	200,000.00
柳州市钢花工程建设监理有限责任公司		300,000.00
合 计	38,326,203.66	8,909,308.93

18、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	269,987,005.50	99.77	961,497,928.39	94.87
1至2年	615,113.76	0.23	44,307,575.52	4.37
2至3年			1,008,762.14	0.10
3年以上			6,733,249.93	0.66

合 计	270,602,119.26	100.00	1,013,547,515.98	100.00
-----	----------------	--------	------------------	--------

(2) 本报告期预收款项中预收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方情况

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁(集团)公司	75,666.15	3,386.35
柳州市品成金属材料有限公司	9,092.60	5,729.18
合 计	84,758.75	9,115.53

19、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	22,235,619.14	618,633,726.58	640,869,345.72	
(2) 职工福利费		25,041,735.74	25,041,735.74	
(3) 社会保险费		192,602,732.63	192,602,732.63	
其中：①医疗保险费		43,603,111.70	43,603,111.70	
②基本养老保险费		120,990,455.50	120,990,455.50	
③年金缴费				
④失业保险费		17,646,661.50	17,646,661.50	
⑤工伤保险费		5,196,007.84	5,196,007.84	
⑥生育保险费		5,166,496.09	5,166,496.09	
(4) 住房公积金		85,073,727.00	85,073,727.00	
(5) 辞退福利				
(6) 工会经费和职工教育经费	26,604,987.28	22,086,671.37	16,875,819.79	31,815,838.86
合 计	48,840,606.42	943,438,593.32	960,463,360.88	31,815,838.86

20、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	5,770,096.69	11,401,641.87
营业税	109,118.89	98,887.64
企业所得税	-17,421,231.10	-16,009,554.94
城市维护建设税	535,237.24	806,360.06
教育费附加(含地方)	382,312.32	575,971.48
房产税	7,200.00	7,200.00

合 计	-10,617,265.96	-3,119,493.89
-----	----------------	---------------

21、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	11,134,295.48	6,191,863.33
企业债券利息	66,500,000.00	66,500,000.00
短期借款应付利息	23,805,769.65	25,057,323.69
合 计	101,440,065.13	97,749,187.02

22、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	41,880,966.36	43.02	33,459,427.66	77.05
1至2年	1,876,371.81	1.93	4,408,531.78	10.15
2至3年	2,120,130.77	2.18	1,079,361.95	2.49
3年以上	51,481,022.74	52.87	4,475,777.88	10.31
合 计	97,358,491.68	100.00	43,423,099.27	100.00

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

单位名称	期末数	期初数
广西柳州钢铁(集团)公司	95,029.00	14,000.00
柳州兴钢建筑安装工程处	317,034.00	292,434.00
柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	2,000.00	2,000.00
合 计	414,063.00	308,434.00

23、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	1,366,485,000.00	1,394,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款		225,000,000.00
保证借款	1,022,485,000.00	883,000,000.00
信用借款	344,000,000.00	286,000,000.00
合 计	1,366,485,000.00	1,394,000,000.00

说明：一年内到期的长期借款中无逾期借款。

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始 日	借款终止 日	币种	利率%	期末数		期初数	
					外币 金额	本币 金额	外币 金额	本币 金额
国家开发银行股份有限 公司广西分行	2011 年 11 月 15 日	2013 年 11 月 12 日	美元	6.1594	70,000,000.00	439,985,000.00		441,063,000.00
中国进出口银行广东省 分行	2011 年 12 月 9 日	2013 年 12 月 9 日	人民币	5.8425		200,000,000.00		200,000,000.00
中国农业银行股份有限 公司柳州立新支行	2010 年 1 月 27 日	2013 年 12 月 21 日	人民币	5.535		344,000,000.00		360,000,000.00
交通银行股份有限公司 柳州分行	2011 年 9 月 6 日	2013 年 11 月 28 日	人民币	6.15		240,000,000.00		240,000,000.00
中国工商银行股份有限 公司柳州分行	2010 年 5 月 28 日	2013 年 7 月 19 日	人民币	5.535		142,500,000.00		307,500,000.00
合 计						1,366,485,000.00		1,548,563,000.00

①2013 年 1 月 1 日至 2013 年 4 月 24 日已偿还一年内到期的长期借款 361,852,750.00 元。

②一年内到期的长期借款均为信用借款和保证借款，不存在抵押、质押借款。一年内到期的长期借款中不存在逾期借款。

24、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
抵押借款		225,000,000.00
保证借款	1,718,973,225.56	2,499,581,397.48
信用借款	344,000,000.00	630,000,000.00
小 计	2,062,973,225.56	3,354,581,397.48
减：一年内到期的长期借款	1,366,485,000.00	1,394,000,000.00
合 计	696,488,225.56	1,960,581,397.48

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	币种	利率%	外币 金额	期末数 本币 金额	外币 金额	期初数 本币 金额
渣打银行（中国）有限公司 上海分行	2011年9月27日	2014年9月19日	美元	4.7738	82,000,000.00	507,923,225.56	82,000,000.00	497,354,299.69
中国进出口银行 广东省分行	2012年5月11日	2014年5月11日	美元	5.6644	30,000,000.00	188,565,000.00		
合 计						696,488,225.56		497,354,299.69

说明：

①长期借款中无逾期借款、展期借款。

②公司保证借款本金余额 1,726,461,000.00 元，由广西柳州钢铁（集团）公司提供担保。

25、应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
11 柳钢债	2,000,000,000.00	2011 年 6 月 1 日	8 年	1,967,000,000.00

应付债券（续）

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
11 柳钢债	66,500,000.00	114,000,000.00	114,000,000.00	66,500,000.00	1,972,401,865.38
减：一年内到期的 应付债券					
合 计	66,500,000.00	114,000,000.00	114,000,000.00	66,500,000.00	1,972,401,865.38

26、其他非流动负债

项 目	期末数	期初数
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	2,566,561.70	2,801,666.54
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助递延收益	5,147,679.15	5,345,666.79
焦化厂干熄焦节能技术改造工程政府补助递延收益	4,606,870.18	5,071,428.46
3#、4#干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	4,669,715.69	5,033,589.65
160 吨/小时干熄焦节能改造工程政府补助递延收益	5,244,102.19	5,684,166.67
焦炉煤气氨气回收综合利用工程政府补助递延收益	2,350,781.64	1,604,999.96
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益	4,048,666.21	4,386,055.09
360M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益	21,470,000.00	9,970,000.00
1#烧结机（360M2 烧结机）技术改造工程政府补助递延收益	5,405,752.77	5,941,860.45

第二高速线材技术改造工程政府补助递延收益	4,099,651.27	4,429,824.55
合金棒材生产线技术改造工程政府补助递延收益	2,455,752.25	2,654,867.29
150T 转炉技术改造工程政府补助递延收益	3,545,548.99	3,888,666.67
焦化厂全干熄焦配套完善工程政府补助递延收益	2,000,000.00	
棒线厂第四棒材生产线技术改造工程政府补助递延收益	1,475,000.01	
合 计	69,086,082.05	56,812,792.12

27、股本（单位：股）

项 目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	2,562,793,200.00						2,562,793,200.00

28、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	187,489,607.10			187,489,607.10
其他资本公积	20,946,561.98			20,946,561.98
合 计	208,436,169.08			208,436,169.08

29、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	1,218,879.17	33,087,731.49	28,184,054.28	6,122,556.38

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	496,788,816.71	12,258,790.34		509,047,607.05
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
合 计	901,995,888.22	12,258,790.34		914,254,678.56

31、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或 分配比 例
调整前 上期末未分配利润	1,594,325,146.40	1,652,709,049.40	--

调整 期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			--
调整后 期初未分配利润	1,594,325,146.40	1,652,709,049.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,587,903.41	362,261,196.67	--
减：提取法定盈余公积	12,258,790.34	36,226,119.67	10%
应付普通股股利		384,418,980	
期末未分配利润	1,704,654,259.47	1,594,325,146.40	

32、营业收入和营业成本

（1）营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,636,910,707.72	40,789,411,460.18
其他业务收入	1,639,450,876.51	1,601,585,576.54
营业成本	35,542,056,107.04	40,219,477,226.10

（2）主营业务（分行业）

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	35,636,910,707.72	34,075,605,175.32	40,789,411,460.18	38,966,316,407.01

（3）主营业务（分产品）

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	1,255,690,004.44	1,287,587,395.75	2,583,539,336.82	2,466,689,555.90
中板材	3,953,210,036.25	4,148,602,338.47	6,572,027,446.78	6,374,884,049.55
小型材	13,056,588,043.05	12,419,502,502.22	16,111,559,712.69	14,743,003,424.51
钢坯	15,594,378,680.87	14,333,056,589.85	13,743,624,106.58	13,186,808,175.09
生铁	896,833.00	875,597.49	3,947,431.55	3,787,690.68
化产品	726,574,990.91	619,584,473.15	697,109,134.19	644,156,785.23
焦炉煤气	1,049,572,119.20	1,266,396,278.39	1,042,344,084	1,503,778,700.29
焦炭			35,260,207.57	43,208,025.76
合 计	35,636,910,707.72	34,075,605,175.32	40,789,411,460.18	38,966,316,407.01

（4）主营业务（分地区）

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	28,253,718,473.73	26,439,646,092.54	29,078,475,188.73	27,688,245,943.39
广东地区	3,850,073,220.54	3,925,952,832.33	5,441,705,857.59	5,189,954,173.67
湖南、湖北地区	32,662,082.68	31,271,190.56	69,376,324.24	65,384,706.48
云南、贵州、四川地区	842,384,781.11	774,507,284.28	1,607,615,789.53	1,553,231,199.69
华东及其他地区	2,430,781,908.44	2,674,690,316.82	3,916,395,437.13	3,782,879,729.47
出口国外	227,290,241.22	229,537,458.79	675,842,862.96	686,620,654.31
合 计	35,636,910,707.72	34,075,605,175.32	40,789,411,460.18	38,966,316,407.01

(5) 2012 年度前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	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	15,579,356,963.15	41.79
广西柳州钢铁（集团）公司	2,412,253,986.57	6.47
柳州市正荣贸易有限公司	1,315,663,313.77	3.53
广东烨森贸易发展有限公司	1,007,892,631.09	2.71
柳州市林海物资有限责任公司	765,840,696.98	2.05
合 计	21,081,007,591.56	56.55

33、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	534,969.27	375,400.05
城市维护建设税	32,863,074.32	53,669,419.24
教育费附加	23,473,624.51	38,237,249.49
合 计	56,871,668.10	92,282,068.78

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注三、税项。

34、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	3,971,271.89	6,090,902.10
福利费	113,294.10	128,016.92
工会经费	79,425.45	121,818.04

职工教育经费	59,569.12	91,363.59
失业保险	121,634.90	142,992.90
基本养老保险	856,342.20	1,007,471.60
基本医疗保险	297,554.30	344,935.60
工伤保险	35,499.79	46,782.80
生育保险	24,627.04	33,538.10
住房公积金	584,390.00	659,887.00
折旧费	1,765,603.56	2,442,647.63
宣传费	23,868.84	18,389.04
办公费	423,864.63	824,914.38
差旅费	63,092.24	136,851.30
水电费	202,488.04	190,702.72
运输费	9,240,174.63	24,146,520.04
广告费		39,000.00
其他	846,555.77	1,110,582.94
合 计	18,709,256.50	37,577,316.70

35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工 资	79,017,102.92	114,666,914.77
福利费	12,999,025.72	15,544,164.38
工会经费	2,014,832.92	1,858,847.48
职工教育经费	1,185,256.57	1,720,003.75
失业保险	2,203,601.00	2,111,537.30
基本养老保险	15,196,250.30	14,602,775.70
基本医疗保险	5,374,789.50	4,932,890.60
工伤保险	640,272.42	632,169.56
生育保险	589,628.22	511,669.36
住房公积金	11,455,222.00	10,416,071.00
印花税	15,196,927.90	12,216,724.60
房产税	5,914,745.86	5,982,445.96
车船使用税	1,530.00	420.00

防洪费、水资源费	1,730,025.00	1,666,131.50
排污费	16,526,413.00	19,693,245.00
折旧费	483,665.64	543,985.94
修理费	598,447,784.50	653,728,041.62
研发费用	85,046,580.94	40,572,278.21
办公费	2,122,408.61	2,601,234.46
水电费	2,167,988.62	2,119,924.41
差旅费	1,977,066.66	1,579,233.28
材料消耗	3,928,792.58	4,295,910.56
存货盘盈盘亏		-37,141,519.12
聘请中介费用	3,023,918.07	3,409,410.00
业务招待费	8,047,913.50	9,620,672.31
董事会会费	3,228,571.00	2,731,422.00
其他	27,904,629.26	33,418,742.30
合 计	906,424,942.71	924,035,346.93

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	680,399,632.15	571,804,336.60
减：利息资本化	56,289,371.29	9,544,466.70
减：利息收入	16,091,780.85	14,365,154.02
承兑汇票贴息	68,742,942.90	238,229,773.46
汇兑损益	-10,839,709.60	-114,295,205.46
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	29,086,507.58	17,389,458.76
合 计	695,008,220.89	689,218,742.64

利息资本化金额已计入在建工程。本期用于计算确定借款费用资本化金额的资本化率为 6.3024%（上期：6.3092%）

37、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
（1）坏账损失	6,970,481.34	615,517.98

(2) 存货跌价损失	5,581,402.56	
合 计	12,551,883.90	615,517.98

38、公允价值变动收益

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	522,289.67	-522,289.67

39、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
处置交易性金融资产取得的投资收益	-602,081.13	-856,247.44

40、营业外收入

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
政府补助	3,726,710.07	20,641,550.86	3,726,710.07
其他	89,270,457.85	541,561.00	89,270,457.85
合 计	92,997,167.92	21,183,111.86	92,997,167.92

说明:

①其他 89,270,457.85 元，其中存货盘盈 81,263,224.63 元；

②政府补助明细如下:

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政府补助递延收益摊销	235,104.84	410,000.04	2007 年取得的与资产相关的财政补助
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助递延收益摊销	197,987.64	315,999.96	2007 年取得的与资产相关的财政补助
焦化厂干熄焦节能技术改造工程政府补助递延收益摊销	464,558.28	857,142.96	2010 年取得的与资产相关的财政补助
3#、4#干熄焦节能改造工程政府补助递延收益摊销	363,873.96	648,006.99	2011 年取得的与资产相关的财政补助
160 吨/小时干熄焦节能改造工程政府补助递延收益摊销	440,064.48	1,170,833.33	2011 年取得的与资产相关的财政补助
焦炉煤气氨气回收综合利用工程政府补助递延收益摊销	254,218.32	188,333.37	2012 年取得的与资产相关的财政补助

110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助递延收益摊销	337,388.88	548,256.84	2010 年取得的与资产相关的财政补助
1#烧结机（360M2 烧结机）技术改造工程政府补助递延收益摊销	536,107.68	976,744.20	2010 年取得的与资产相关的财政补助
第二高速线材技术改造工程政府补助递延收益摊销	330,173.28	526,315.80	2009 年取得的与资产相关的财政补助
合金棒材生产线技术改造工程政府补助递延收益摊销	199,115.04	318,584.04	2010 年取得的与资产相关的财政补助
150T 转炉技术改造工程政府补助递延收益摊销	343,117.68	2,251,333.33	2011 年取得的与资产相关的财政补助
棒线厂第四棒材生产线技术改造工程政府补助递延收益摊销	24,999.99		2010 年取得的与资产相关的财政补助
2010 年淘汰落后产能财政奖励收入		500,000.00	
2011 年淘汰落后产能财政奖励收入		11,930,000.00	
合 计	3,726,710.07	20,641,550.86	

41、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	11,503,108.55	44,724,694.81	11,503,108.55
其中：固定资产处置损失	11,503,108.55	44,724,694.81	11,503,108.55
其他	423,294.00	80,000.00	423,294.00
合 计	11,926,402.55	44,804,694.81	11,926,402.55

42、所得税费用

(1) 所得税费用明细

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	4,975,222.42	39,072,984.89
递延所得税调整	-1,832,646.83	1,456,515.97
合 计	3,142,575.59	40,529,500.86

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	125,730,479.00	402,790,697.53
按法定（或适用）税率计算的所得税费用	18,859,571.85	60,418,604.63

无须纳税的收入（以“-”填列）	-5,456,019.02	-5,270,180.71
不可抵扣的成本、费用和损失	8,205,356.96	5,139,950.87
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-6,058,359.94	-3,042,920.87
其他	-12,407,974.26	-16,715,953.06
所得税费用	3,142,575.59	40,529,500.86

43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,587,903.41	362,261,196.67
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	68,842,327.82	11,047,999.52
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,745,575.59	351,213,197.15
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si \cdot Mi / M0-Sj \cdot Mj / M0-Sk$	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			

归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.0478	0.1414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.0210	0.1370
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0478	0.1414
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0210	0.1370

44、现金流量表项目注释

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金

本期销售商品、提供劳务收到的应收票据背书转让 19,920,136,659.54 元，其中背书转让用于购买商品、接受劳务支付的票据 18,577,402,439.77 元，购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的票据 1,342,734,219.77 元。

(2) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	16,091,780.85	14,864,906.26
违约收入	8,007,233.22	541,561.00
政府补助及奖励资金		33,110,000.00
其他往来款项	53,935,392.41	13,700,897.04
合 计	78,034,406.48	62,217,364.30

(3) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	10,800,044.15	26,466,960.42
管理费用	29,766,687.56	98,456,906.71
银行承兑汇票保证金	57,782,350.86	
其他	423,294.00	80,000.00
合 计	98,772,376.57	125,003,867.13

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
手续费	29,086,507.58	17,386,624.39
银行贷款保证金	156,446,375.29	

合 计	185,532,882.87	17,386,624.39
-----	----------------	---------------

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	122,587,903.41	362,261,196.67
加：资产减值准备	12,551,883.90	615,517.98
固定资产折旧	524,228,838.58	1,001,207,018.36
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）	11,503,108.55	44,724,694.81
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-522,289.67	522,289.67
财务费用（收益以“-”号填列）	639,986,118.90	369,831,333.17
投资损失（收益以“-”号填列）	602,081.13	856,247.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,832,646.83	1,456,515.97
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）	-288,423,366.96	967,452,480.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,051,709,083.96	-754,851,123.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	199,084,061.48	-1,268,582,811.50
其他		87,394,803.58
经营活动产生的现金流量净额	-1,831,943,391.47	812,888,163.44
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	629,277,571.26	1,756,418,695.44
减：现金的期初余额	1,756,418,695.44	753,330,779.15
加：现金等价物的期末余额	180,000,000.00	

减：现金等价物的期初余额

现金及现金等价物净增加额 -947,141,124.18 1,003,087,916.29

(3) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	629,277,571.26	1,756,418,695.44
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	627,672,879.40	1,041,471,012.61
可随时用于支付的其他货币资金	1,604,691.86	714,947,682.83
二、现金等价物	180,000,000.00	
其中：可随时赎回的短期投资	180,000,000.00	
三、期末现金及现金等价物余额	809,277,571.26	1,756,418,695.44

(4) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	843,506,297.41
减：使用受到限制的存款	214,228,726.15
加：可随时赎回的短期投资	180,000,000.00
期末现金及现金等价物余额	809,277,571.26

五、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	组织机构代码
广西柳州钢铁（集团）公司	母公司	国有企业（全民所有制企业）	柳州市	梁景理	轧钢、制氧等	19858537-3

本公司的母公司情况（续）：

母公司名称	注册资本(万元)	母公司对本公司持股比例%	母公司对本公司表决权比例%	本公司最终控制方
广西柳州钢铁（集团）	221,961.00	82.51	82.51	广西壮族自治区国有资产监督管理委员会

2、本公司的其他关联方情况

关联方名称	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
柳州市国龙物业有限公司	母公司的控股子公司	75650556x
柳州市品成金属材料有限公司	母公司的参股公司	66212207-4

3、关联交易情况

(1) 关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交 易内容	关联交 易方 式及 决 策 程 序	本期发生额		上期发生额	
			金额(万 元)	占同类 交易金 额的比例 %	金额(万 元)	占同类 交易金 额的比例 %
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用水	协议价	11,342.73	100	7,432.70	100
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用电	市场价	84,853.47	47.14	107,379.41	68.23
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	62,774.33	100	67,656.94	100
广西柳州钢铁(集团)公司	氧气	协议价	72,604.24	100	94,268.08	100
广西柳州钢铁(集团)公司	其他气体	协议价	42,630.08	100	51,734.11	100
广西柳州钢铁(集团)公司	耐火材料	市场价	26,869.51	34.62	26,665.93	33.79
广西柳州钢铁(集团)公司	劳务	协议价	1,562.24	3.61	2,081.24	4.78
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价	4,851.27	0.4	1,644.23	0.12
广西柳州钢铁(集团)公司	备件材料	市场价	51,542.79	24.61	20,785.65	12.86
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价	20,258.58	18.24	14,114.13	10.52
广西柳州钢铁(集团)公司	焦粉	市场价			211.92	1.44
广西柳州钢铁(集团)公司	其他	协议价	658.23	0.34	868.00	0.52
柳州市兴钢建筑安装工程处	劳务	市场价	9,592.95	22.2	8,226.33	18.9
柳州市兴钢建筑安装工程处	废钢	协议价			35.66	0.03
合计			389,540.42		403,104.33	

②出售商品、提供劳务

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(万元)	占同类交易金额的比例%	金额(万元)	占同类交易金额的比例%
广西柳州钢铁(集团)公司	轧钢边角料	协议价	5,036.38	94.16	9,235.70	68.97
广西柳州钢铁(集团)公司	钢坯	成本加成价	89.68	0.01	41,827.11	3.04
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	151,499.71	100	147,855.06	100
广西柳州钢铁(集团)公司	碎焦	市场价	803.07	100	3,507.31	99.47
广西柳州钢铁(集团)公司	TRT 发电	市场价	13,039.93	100	12,454.99	100
广西柳州钢铁(集团)公司	代购代销备件材料	市场价	29,283.03	84.75	37,169.83	88.91
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价			2.30	100
广西柳州钢铁(集团)公司	辅料	市场价	20,822.85	91.24	12,862.59	98.17
广西柳州钢铁(集团)公司	吊装费	市场价	24.27	0.94	75.46	3.88
广西柳州钢铁(集团)公司	蒸汽	协议价	19,648.53	100	17,621.92	100
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价	157.14	79.19	1,336.03	97.08
柳州市兴钢建筑安装工程处	备件材料	市场价	360.82	1.04	24.35	0.06
柳州市兴钢建筑安装工程处	辅料	市场价	69.84	0.31	59.10	0.45
柳州市品成金属材料有限公司	钢坯	成本加成价	1,557,935.70	99.9	1,332,558.83	96.95
柳州市品成金属材料有限公司	废钢	协议价	140.25	70.67	40.20	2.92
柳州市品成金属材料有限公司	运费	市场价	2,551.42	99.06	1,867.78	96.03
合计			1,802,283.43		1,618,498.56	

(2) 关联租赁情况

①公司承租

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	年度确认的租赁
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	柳国用(2002)字第 101847、101848、101849、101850、101851、101862 号六宗面积合计 93.85 万平方米土地	2002 年 6 月 24 日	2022 年 6 月 23 日	协议定价	600 万元
广西柳州钢铁(集团)公司	柳州钢铁股份有限公司	柳国用(2004)字第 104208 号地块其中的面积为 65.24 万平方米土地	2006 年 5 月 16 日	2025 年 12 月 31 日	协议定价	400 万元

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2012 年 7 月 6 日	2013 年 6 月 29 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	1,929,648,500.00	2012 年 6 月 26 日	2013 年 6 月 25 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	439,985,000.00	2011 年 11 月 15 日	2013 年 11 月 12 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	400,000,000.00	2011 年 9 月 6 日	2013 年 11 月 28 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	515,411,000.00	2011 年 9 月 19 日	2014 年 10 月 20 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	330,000,000.00	2012 年 4 月 18 日	2013 年 4 月 25 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	1,000,000,000.00	2010 年 5 月 28 日	2013 年 10 月 17 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	200,000,000.00	2011 年 12 月 9 日	2014 年 5 月 11 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	188,565,000.00	2011 年 12 月 9 日	2014 年 5 月 11 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	470,000,000.00	2012 年 3 月 5 日	2013 年 3 月 15 日	否
广西柳州钢铁（集团）公司	柳州钢铁股份有限公司	450,000,000.00	2012 年 7 月 18 日	2013 年 8 月 1 日	否
合计		6,123,609,500.00			

(4) 其他关联交易

①生产经营服务:

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

2007 年 5 月 14 日公司召开二〇〇六年度股东大会，大会决议通过对该协议续签，有效期 5 年。

2010 年 5 月 13 日公司召开二〇〇九年度股东大会，大会决议通过对该协议续签，有效期 5 年。

2012 年按协议支付了 28,515.94 万元。

②生活后勤服务:

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

2012 年按协议支付了 1000 万元。

③销售代理:

本公司于 2006 年 8 月 18 日与集团公司签订《销售代理协议》，为将销售市场、客户让渡给

公司，集团公司委托本公司代为销售其热轧产品，公司按热轧产品销售量收取代理销售费用每吨 2 元。本协议有效期至热轧厂被公司收购之日止。

2012 年公司按协议向集团公司收取销售代理费 820.80 万元。

④委托大修改造：

公司于 2011 年 3 月与集团公司签订《委托大修改造协议书》，委托集团公司对 4#高炉进行大修改造，费用预算为 9 亿元，完工后按工程项目决算数支付改造款。

本年度该工程已完工并投入使用，公司按协议支付工程改造款 8.35 亿元。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	柳州兴钢建筑安装工程处	13,131,311.92	387,639.60	12,108,118.73	745,746.35
应收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	208,399.99	6,252.00		
预付账款	柳州兴钢建筑安装工程处			455.00	
应收票据	广西柳州钢铁（集团）公司	51,885,000.00			
应收票据	柳州市品成金属材料有限公司	55,530,000.00			

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	广西柳州钢铁（集团）公司	17,293,214.26	8,409,308.93
应付账款	柳州兴钢建筑安装工程处	21,032,989.40	200,000.00
应付账款	柳州市钢花工程建设监理有限责任公司		300,000.00
预收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	75,666.15	3,386.35
预收账款	柳州市品成金属材料有限公司	9,092.60	5,729.18
其他应付款	广西柳州钢铁（集团）公司	95,029.00	14,000.00
其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	317,034.00	292,434.00
其他应付款	柳州市钢花工程建设监理有限责任公司	2,000.00	2,000.00
应付票据	广西柳州钢铁（集团）公司	490,000,000.00	

六、或有事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

七、承诺事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2013 年 4 月 24 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	-11,503,108.55	
计入当期损益的政府补助（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）	3,726,710.07	
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	522,289.67	
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	-602,081.13	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	88,847,163.85	物资盘盈
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	80,990,973.91	
减：非经常性损益的所得税影响数	12,148,646.09	
非经常性损益净额	68,842,327.82	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	68,842,327.82	

说明：除上述各项之外的其他营业外收入和支出中存货盘盈 81,263,224.63 元。

2、净资产收益率和每股收益

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	2.30	0.0478	0.0478

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01	0.0210	0.0210
-------------------------	------	--------	--------

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	122,587,903.41
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	68,842,327.82
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,745,575.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	5,268,769,282.87
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	5,396,260,863.49
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	5,332,515,073.18
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	1.01

3、公司主要财务报表项目的异常情况及其原因的说明

(1) 货币资金：期末余额为 8.44 亿元，比期初减少 9.13 亿元，属正常经营波动，公司期末资金保有量充足。

(2) 应收票据：期末余额为 38.48 亿元，比期初增加 27.22 亿元，主要是公司本年度严格控制票据贴现，库存票据增加。

(3) 预付款项：期末余额为 11.08 亿元，比期初减少 5.53 亿元，主要是公司加强预付账款管理，原燃料、备件等预付货款减少。

(4) 其他流动资产：本年余额为 1.80 亿元，为本年增加额，主要是公司 2012 年购买银行理财产品。

(5) 固定资产：期末余额为 96.85 亿元，比期初增加 17.63 亿元，是因为 2012 年企业加

大技改工程投入，工程完工转入。

(6) 短期借款：期末余额为 96.26 亿元，比期初增加 41.02 亿元，主要是公司本年度技改投入较大，另外就是大量长期借款到期后续借为短期借款。

(7) 应付票据：期末余额为 10.36 亿元，比期初增加 6.76 亿元，主要是公司签发小面额票据以支付零星采购。

(8) 应付账款：期末余额为 18.87 亿元，比期初增加 4.55 亿元，主要是公司年末采购量加大，结算时间差形成应付国内煤、矿货款增加。

(9) 预收款项：期末余额为 2.71 亿元，比期初减少 7.43 亿元，主要是因为 2012 年钢材市场销售情况不好，公司期末预收钢材款减少。

(10) 长期借款：期末余额为 6.96 亿元，比期初减少 12.64 亿元，主要是公司本期大量长期借款到期后续借为短期借款。

(11) 资产减值损失：本年度发生金额为 0.13 亿元，比上年同期增加 0.12 亿元，主要是本年度存货减值损失与坏账准备增加。

(12) 净利润：本年度实现净利润 1.23 亿元，比上年同期减少 2.40 亿元，主要是钢材销售价格低迷，产品销售毛利率下降，净利润下滑。

(13) 经营活动产生的现金流量净额：本年度为-18.32 亿元，比上年度减少 26.45 亿元，主要是公司年末应收票据增加，现金流入量减少及应收票据背书转让购买设备。

(14) 投资活动产生的现金流量净额：本年度为-10.29 亿元，比上年度减少 0.56 亿元，主要是公司本年度高炉大修及烧结机技术改造支出较大。

(15) 筹资活动产生的现金流量净额：本年度为 19.11 亿元，比上年度增加 7.47 亿元，主要是公司增加短期借款以补充流动资金不足。

十一、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第五次会议于 2013 年 4 月 24 日批准。

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、 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。
- 三、 载有公司法定代表人签名并盖章的 2012 年年度报告。

董事长：施沛润
柳州钢铁股份有限公司
2013 年 4 月 24 日