

公司代码：601003 公司简称：柳钢股份

柳州钢铁股份有限公司 2014 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、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、中审华寅五洲会计师事务所（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）杜忠军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认，公司2014年度公司实现净利润为168,725,791.17元，期末公司累计可供分配利润为1,974,659,333.69元。

2014年度拟以公司2014年末总股本2,562,793,200股为基数，实施每10股派发现金红利0.30元（含税）的利润分配预案。不进行资本公积金转增股本。该预案尚待公司2014年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	20
第六节	股份变动及股东情况.....	23
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	27
第九节	公司治理.....	34
第十节	内部控制.....	38
第十一节	财务报告.....	39
第十二节	备查文件目录.....	88

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》
报告期	指	2014 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

当前，钢铁行业受产能严重过剩、国家限制对钢铁行业的贷款、融资成本上升、上下游行业持续低迷等不利因素影响，加上新修订的《环境保护法》将于今年起实施，给钢铁行业带来新的环保压力，钢铁行业将处于低增长、低效益、低价格、高压力的“三低一高”的新常态时期，预计 2015 年将会是钢铁行业最困难的一年，钢材价格仍将处于低位上下波动。但钢铁行业进入新常态，也将为我们推进产业结构调整、加快转型发展创造难得机遇。

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) 2595971	(0772) 2595971
电子信箱	liscl@163.com	liscl@163.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	广西柳州市北雀路117号
公司注册地址的邮政编码	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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	柳钢股份	601003	无

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)45020000000013
税务登记号码	450205715187622
组织机构代码	71518762-2

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2006 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来, 主营业务的变化情况

公司上市以来, 主营业务未发生变化。

(四) 公司上市以来, 历次控股股东的变更情况

公司上市以来控股股东无变化。

七、其他有关资料

公司聘请的 会计师事务所 (境内)	名称	中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	天津开发区广场东路20号滨海金融街E7106室
	签字会计师姓名	郭李锦、黄贻帅

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	2014年	2013年	本期比上年同期 增减(%)	2012年

营业收入	35,618,580,768.96	36,848,878,693.55	-3.34	37,276,361,584.23
归属于上市公司股东的净利润	168,725,791.17	216,706,286.86	-22.14	122,587,903.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,125,027.87	183,656,938.11	-27.51	53,745,575.59
经营活动产生的现金流量净额	3,047,360,946.79	2,400,644,819.32	26.94	-1,831,943,391.47
	2014年末	2013年末	本期末比上年同期末增减(%)	2012年末
归属于上市公司股东的净资产	5,700,202,315.92	5,609,619,370.77	1.61	5,396,260,863.49
总资产	25,000,073,963.56	23,866,887,353.42	4.75	22,539,733,204.25

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2014年	2013年	本期比上年同期增减(%)	2012年
基本每股收益(元/股)	0.0658	0.0846	-22.22	0.0478
稀释每股收益(元/股)	0.0658	0.0846	-22.22	0.0478
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0519	0.0717	-27.62	0.0210
加权平均净资产收益率(%)	2.98	3.94	减少0.96个百分点	2.30
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.35	3.34	减少0.99个百分点	1.01

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2014年金额	附注(如适用)	2013年金额	2012年金额
非流动资产处置损益	-6,296,332.06		-35,241,836.11	-11,503,108.55
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免				
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	45,626,567.65		65,497,192.98	3,726,710.07
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				

债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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	544, 168. 14		1, 311, 370. 42	-79, 791. 46
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2, 008, 847. 21		7, 172, 190. 56	7, 583, 939. 22
其他符合非经常性损益定义的损益项目			142, 668. 91	81, 263, 224. 63
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-6, 282, 487. 64		-5, 832, 238. 01	-12, 148, 646. 09
合计	35, 600, 763. 30		33, 049, 348. 75	68, 842, 327. 82

四、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	2, 917, 017. 18	3, 462, 521. 43	545, 504. 25	544, 168. 14
合计	2, 917, 017. 18	3, 462, 521. 43	545, 504. 25	544, 168. 14

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

2014 年, 钢铁行业效益仍然是我国所有工业行业里最差的。受国内经济增速放缓、钢铁产能过剩, 市场需求持续低迷、钢贸商资金短缺等多重因素影响, 钢材和原燃料价格持续下跌, 屡创历史新低, 国内钢铁行业处于微利和亏损之间波动发展的新常态。公司上半年一度出现亏损。根据市场形势变化, 公司主动限产, 紧紧围绕“调结构、拓市场、促改革、强管理、抓廉政”的总体工作思路, 全面实施低库存、低成本战略, 并实现扭亏为盈。截至 2014 年 12 月 31 日, 完成铁产量 1090.88 万吨、钢产量 1139.07 万吨、材产量 545.04 万吨, 实现营业收入 356.19 亿元, 净利润 1.69 亿元。

报告期内, 公司的经营情况如下:

1. 攻坚克难, 全面完成生产经营任务

根据市场形势变化, 公司按计划全力抓好生产经营工作, 加强生产组织管理, 抓好生产系统各工序间的组织和协调工作。围绕降低铁水综合成本指标, 积极探索结构成本最佳的配料模式, 确保高炉实现稳产高产。全面落实安全责任制, 加大安全生产检查和隐患排查力度, 强化安全工

作考核，推动安全标准化单位创建，有效提升公司安全管理水平。公司生产实现安全、稳定、高效、低耗。

2. 科学策划，低成本战略效果显著

在物资采购降成本方面，物资采购部门准确判断原燃料市场，科学把握采购节点，并坚持低库存生产组织模式，减少资金占用成本，大幅降低原燃料和钢材价格下滑带来的巨大潜亏风险。在工序降成本方面，公司各单位加大攻关力度，制定有针对性的工序成本控制措施，降成本效果明显。在工艺降成本方面，各单位加强工艺过程控制，加大工艺技术创新力度，不断优化和改进生产工艺。在设备降成本方面，加强设备管理和维护，实现设备稳定运行。在优化品种结构降成本方面，公司根据市场情况，调节各品种钢生产，追求效益最大化。在财务降成本方面，克服贷款利率上升、融资困难、美元升值等不利因素，努力拓宽融资渠道，调节贷款结构和加强资金运作，保证了全年资金链不断和贷款综合利率控制在 5.8% 以内，为行业较好水平。公司的低成本战略为公司行业恶劣环境下实现盈利和职工收入有所增长提供了保障。

3. 贴近市场，购销工作实现新突破

大宗原燃料采购创效显著。针对国际铁矿石价格持续下跌的实际情况，公司加强对大宗原燃料、生铁、废钢等市场的分析研判，灵活采取采购策略，准确把握买入操作节点，有效规避了物资采购风险，拓宽公司创效空间。

销售工作创效显著。面对持续恶化的行业形势，销售部门积极转变观念，以效益优先为原则，结合市场变化灵活调节销售品种和销售区域，有效维护区域市场。全年根据市场价格走势及时调整销售价格，实现效益最大化。公司领导多次带队走访两广、华东等地市场和区内用钢大户，提高市场销售份额。公司钢材电子商务交易平台正式上线，拓宽了销售渠道。

4. 优化管理，增强企业风险防控能力

公司先后出台了“三重一大”决策制度，资金管理辦法，价格管理辦法，对外担保管理辦法，管理制度督查试行办法等文件，不断规范决策行为，堵塞各种管理漏洞，防范风险发生。

5. 开放合作，拓展外部发展新环境

公司对外开放合作成效显著，打开了开放包容合作新局面。公司加大与区市有关部门沟通力度，到区内外企业、科研院校考察、交流，取经学习。与区内各银行和大企业集团在融资、物流、贸易、清洁能源等方面广泛开展合作。加大与科研院校的合作引智力度，先后到北京科技大学、中南大学、东北大学以及中冶赛迪等单位进行调研考察及合作意向交流。

6. 重视环保，促进生产节能减排

环保项目实施效果好。3 月份，公司重点技改工程 3 号 360m² 烧结机烟气氨法脱硫工程达标运行，每年可脱除二氧化硫 1.3 万吨以上。8 月份，新增硫铵系统投产，具备年生产硫酸铵化肥 3 万多吨能力。此外，料场、物料皮带转运扬尘治理等项目施工也正在加紧进行，球团烟气脱硫、转炉湿法改干法除尘等重点环保项目建设进度。钢坯热送热装效果好。

全年，吨钢综合能耗降至 576 公斤标煤，同比下降 14.1 公斤标煤，综合节能量达 16.1 万吨标煤；吨钢耗新水、煤气放散率都有明显下降；二氧化硫排放量、化学需氧量等各项环保指标全部按要求完成；公司重大环境污染事故为“零”，全面完成环保考核目标，在行业中处于领先水平。

7. 以人为本，建设和谐幸福柳钢

加强党风廉政建设和精神文明建设。公司深入学习贯彻党的十八大和十八届三中、四中全会精神，巩固和扩大教育实践活动成果。健全完善领导班子集体议事、公司“三重一大”决策等制度。继续完善审计监察机制，加大领导干部任中审计和“隐性收入”清理力度。强化形势宣传，加强舆论引导，优化整合资源推进新媒体建设。公司组织开展第九届职工体育运动会，推进“先模创新工作室”创建工作并荣获全国“会员评家议家活动示范单位”、全国“安康杯竞赛示范单位”称号。公司团委组织开展第十二届“十佳青年”、“青年岗位建功能手”和“青年文明号”评选活动并荣获柳州市、广西“五四红旗团委”称号。同时，公司大力抓好厂区治安和综合治理，继续保持“柳州市治安秩序良好单位”称号。

打造精干高效员工队伍。创新人才培养和引进模式并取得较好效果。对紧缺岗位人员实行“公招”，拓宽人才引进渠道，优化人才队伍结构。严格控制在岗职工人数，人均产钢量保持全国同类钢企领先水平，实现员工队伍精干高效。完善中层干部选拔任用和管理制度，完善激励机制，拓宽各类人才职业晋升通道。精心组织各项培训和技术竞赛。

(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	35,618,580,768.96	36,848,878,693.55	-3.34
营业成本	33,603,668,490.39	35,043,495,457.10	-4.11
销售费用	22,326,840.32	16,366,455.89	36.42
管理费用	1,093,893,035.28	1,128,443,100.93	-3.06
财务费用	644,132,794.71	406,027,946.76	58.64
经营活动产生的现金流量净额	3,047,360,946.79	2,400,644,819.32	26.94
投资活动产生的现金流量净额	-98,571,729.18	-734,306,686.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-887,021,081.01	-1,211,255,653.45	不适用
研发支出	71,693,492.84	78,112,112.73	-8.22

2 收入**(1) 驱动业务收入变化的因素分析**

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例 (%)
主营业务收入	32,810,147,332.51	35,287,633,729.28	-7.02
其他业务收入	2,808,433,436.45	1,561,244,964.27	79.88
合计	35,618,580,768.96	36,848,878,693.55	-3.34

2014 年钢铁行业生存环境较为严峻,公司属钢铁生产企业,主营业务收入主要来源于钢材、钢坯及副产品,2014 年在全公司职工的共同努力下,仍保持顺产、高产,铁、钢、材产量均比上年有所增加,但由于钢材价格持续走低,造成主营业务收入比上年有所降低。

公司其他业务收入比上年增加幅度较大,主要生产过程中产生的高炉煤气、转炉煤气、水渣、废渣等销售收入增加。

(2) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

单位:吨

产品名称	项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)
1、中型材	销售量	114,244.48	215,170.24	-46.91
	库存量	14,739.20	12,034.42	22.48
2、中板材	销售量	1,177,745.91	889,934.83	32.34
	库存量	8,534.63	15,528.73	-45.04
3、小型材	销售量	4,191,750.36	3,954,078.45	6.01
	库存量	100,673.17	167,929.33	-40.05
4、出口材	销售量	37,670.14	45,152.43	-16.57
	库存量			
5、钢坯	销售量	5,974,215.57	5,505,949.56	8.50
	库存量	56,551.41	82,230.55	-31.23

公司根据市场需求,调节生产计划,多生产销量好,需求多的产品,并同时做好库存管理工作。

(3) 主要销售客户的情况

单位:万元 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 (%)
单位一	1,617,201.18	45.40
单位二	312,182.09	8.76
单位三	271,520.00	7.62
单位四	173,779.00	4.88
单位五	173,408.00	4.87
合计	2,548,090.27	71.54

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 (%)	情况说明
冶金行业	原材料	20,322,845,504.01	65.18	23,210,739,436.55	68.74	-12.44	
	辅助材料	1,361,402,104.21	4.37	1,512,329,236.71	4.48	-9.98	
	燃料及动力	7,243,179,907.74	23.23	7,050,451,477.81	20.88	2.73	
	工资	666,054,570.04	2.14	549,668,313.45	1.63	21.17	
	折旧	727,838,562.33	2.33	605,627,343.77	1.79	20.18	
	其他	857,048,077.30	2.75	837,482,432.89	2.48	2.34	
	合计	31,178,368,725.63	100.00	33,766,298,241.18	100.00	-7.66	
	分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
中板材	原材料	2,093,093,841.10	60.04	1,964,298,561.70	63.57	6.56	
	辅助材料	151,208,394.06	4.34	142,693,902.94	4.62	5.97	
	燃料及动力	903,755,899.81	25.93	714,700,592.07	23.13	26.45	
	工资	109,359,754.11	3.14	80,103,336.54	2.59	36.52	
	折旧	93,027,985.66	2.67	68,884,796.69	2.23	35.05	
	其他	135,434,769.26	3.88	119,155,332.93	3.86	13.66	
	小计	3,485,880,644.00	100.00	3,089,836,522.87	100.00	12.82	
	中型材	原材料	190,355,342.41	57.03	438,626,455.24	60.60	-56.60
辅助材料		14,562,307.53	4.37	44,488,316.86	6.14	-67.27	
燃料及动力		78,574,303.10	23.54	152,210,852.87	21.03	-48.38	
工资		16,534,836.20	4.95	26,757,340.76	3.70	-38.20	
折旧		16,867,413.70	5.05	28,484,874.66	3.93	-40.78	
其他		16,882,322.35	5.06	33,293,897.16	4.60	-49.29	
小计		333,776,525.29	100.00	723,861,737.55	100.00	-53.89	
小型材		原材料	6,684,340,951.12	61.55	7,865,308,594.39	65.41	-15.01
	辅助材料	483,211,516.13	4.45	563,356,675.28	4.69	-14.23	
	燃料及动力	2,750,443,472.33	25.33	2,758,644,491.96	22.94	-0.30	
	工资	273,580,832.36	2.52	225,184,145.55	1.87	21.49	
	折旧	289,180,475.15	2.66	236,637,545.42	1.97	22.20	
	其他	378,836,486.74	3.49	375,227,646.97	3.12	0.96	
	小计	10,859,593,733.83	100.00	12,024,359,099.57	100.00	-9.69	
	钢坯	原材料	9,945,004,475.45	66.55	11,306,950,193.44	70.01	-12.05
辅助材料		679,686,505.51	4.55	728,547,245.65	4.51	-6.71	

	燃料及动力	3,435,293,437.64	22.99	3,347,231,915.40	20.73	2.63	
	工资	250,558,601.05	1.68	203,279,657.72	1.26	23.26	
	折旧	320,576,407.54	2.15	266,047,482.69	1.65	20.50	
	其他	310,718,951.85	2.08	297,541,514.17	1.84	4.43	
	小计	14,941,838,379.04	100.00	16,149,598,009.07	100.00	-7.48	
焦化副产品	原材料	1,410,050,893.93	90.55	1,635,555,631.78	91.96	-13.79	
	辅助材料	32,733,380.98	2.10	33,243,095.98	1.87	-1.53	
	燃料及动力	75,112,794.86	4.82	77,663,625.51	4.37	-3.28	
	工资	16,020,546.32	1.03	14,343,832.88	0.81	11.69	
	折旧	8,186,280.28	0.53	5,572,644.31	0.30	0.00	
	其他	15,175,547.10	0.97	12,264,041.66	0.69	23.74	
	小计	1,557,279,443.47	100.00	1,778,642,872.12	100.00	-12.45	

(2) 主要供应商情况

单位：万元 币种：人民币

供应商名称	采购金额	占总采购金额的比例 (%)
单位一	494,915.73	16.51
单位二	277,362.75	9.26
单位三	78,901.01	2.63
单位四	51,427.02	1.72
单位五	49,622.44	1.66
合计	952,228.96	31.77

4 费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
营业税金及附加	64,428,977.34	36,121,075.23	78.37
销售费用	22,326,840.32	16,366,455.89	36.42
管理费用	1,093,893,035.28	1,128,443,100.93	-3.06
财务费用	644,132,794.71	406,027,946.76	58.64
所得税费用	27,448,813.55	20,810,200.03	31.90

(1) 营业税金及附加：本年度发生额为 6442.90 万元，比上年同期 3612.11 万元增加 2830.79 万元，增幅 78.37%，主要是本年度应交增值税比上年同期增加，根据应纳流转税额计征的城市维护建设税及教育费附加相应增加。

(2) 销售费用：本年度发生额为 2232.68 万元，比上年同期 1636.65 万元增加 596.03 万元，增幅 36.42%，主要是运输费和应付职工薪酬增加。

(3) 财务费用：本年度发生额为 64,413.28 万元，比上年同期 40,602.79 万元增加 23,810.49 万元，增幅 58.64%，主要汇兑损益变动造成财务费用增加。

(4) 所得税费用：本年度发生额为 2744.88 万元，比上年同期 2081.02 万元增加 663.86 万元，增幅 31.90%，主要本年度节能节水设备抵免所得税额在本报告报出前尚未收到批文，未抵减当期所得税费用。

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	71,693,492.84
本期资本化研发支出	
研发支出合计	71,693,492.84
研发支出总额占净资产比例 (%)	1.26
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.20

6 现金流

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	3,047,360,946.79	2,400,644,819.32	26.94
投资活动产生的现金流量净额	-98,571,729.18	-734,306,686.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-887,021,081.01	-1,211,255,653.45	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本年度为 30.47 亿元，比上年同期 24 增加 6.47 亿元，增幅 26.94%，主要是公司进一步加强库存管理，年末库存量比年初减少幅度较大。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本年度为 -0.98 亿元，比上年同期-7.34 亿元增加 6.36 亿元，主要是本年度技改支出比去年同期减少。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本年度为 -8.87 亿元，比上年同期-12.11 亿元增加 3.24 亿元，公司近两年通过对往来账加强管理，持续减少了向银行借款的总额，连续两年筹资活动产生的现金流量净额均为负数。

7 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

无

(3) 发展战略和经营计划进展说明

2014 年，面对复杂严峻的发展形势，公司紧围绕“调结构、拓市场、促改革、强管理、抓廉政”的工作思路，大力抓好企业稳定发展，积极推进企业改革创新，全面实施低成本战略，认真应对持续恶化的行业形势，实现生产经营优质高效、干部职工队伍思想稳定。截至 2014 年 12 月 31 日，完成铁产量 1090.88 万吨、钢产量 1139.07 万吨、材产量 545.04、营业收入 356.19 亿元，实现净利润 1.69 亿元。

(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	32,810,147,332.51	31,178,368,725.63	4.97	-7.02	-7.67	增加 0.67 个百分点

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 (%)
中型材	307,346,126.73	333,776,525.29	-8.60	-54.83	-54.04	减少 1.88 个百分点
中板材	3,437,764,710.25	3,485,880,644.00	-1.40	13.95	12.82	增加 1.02 个百分点
小型材	10,975,682,023.41	10,859,593,733.83	1.06	-10.28	-9.69	减少 0.65 个百分点
钢坯	16,138,050,989.24	14,941,838,379.04	7.41	-7.41	-7.48	增加 0.07 个百分点
化产品	696,202,005.16	525,301,773.79	24.55	-9.61	-13.23	增加 3.15 个百分点
焦炉煤气	1,255,101,477.72	1,031,977,669.68	17.78	8.44	-12.02	增加 19.12 个百分点
合计	32,810,147,332.51	31,178,368,725.63	4.97	-7.02	-7.67	增加 0.67 个百分点

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	25,719,088,196.79	-9.76
广东地区	4,519,914,695.64	4.99
湖南、湖北地区	390,272,376.98	16.03
云南、贵州、四川地区	898,824,510.25	15.79
华东及其他地区	1,155,626,167.17	-4.34
出口国外	126,421,385.68	-22.07
合计	32,810,147,332.51	-7.02

(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 (%)
(1) 流动资产	13,716,650,481.01	54.87	12,743,286,942.23	53.39	7.64
货币资金	4,026,360,650.46	16.11	1,385,197,804.47	5.80	190.67
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	3,462,521.43	0.01	2,917,017.18	0.01	18.70
应收票据	2,459,617,499.14	9.84	2,955,657,364.61	12.38	-16.78
应收账款	641,155,520.91	2.56	161,093,371.29	0.67	298.00
预付款项	228,652,602.59	0.91	629,496,746.61	2.64	-63.68
其他应收款	9,240,010.43	0.04	18,260,695.17	0.08	-49.40
存货	6,210,176,284.14	24.84	7,475,196,659.53	31.32	-16.92
其他流动资产	137,985,391.91	0.55	115,467,283.37	0.48	19.50
(2) 非流动资产	11,283,423,482.55	45.13	11,123,600,411.19	46.61	1.44
固定资产	10,804,616,983.04	43.22	10,681,601,719.58	44.75	1.15
在建工程	419,256,374.54	1.68	402,470,948.28	1.69	4.17
工程物资	21,831,876.19	0.09	12,985,581.74	0.05	68.12
递延所得税资产	37,718,248.78	0.15	26,542,161.59	0.11	42.11

(3) 流动负债	15,743,655,043.87	62.97	15,097,615,106.20	63.26	4.28
短期借款	9,114,395,323.66	36.46	9,385,946,739.35	39.33	-2.89
应付票据	2,651,713,138.13	10.61	2,598,079,496.80	10.89	2.06
应付账款	2,839,878,130.46	11.36	2,108,960,680.80	8.84	34.66
预收款项	550,944,236.79	2.20	275,565,447.79	1.15	99.93
应付职工薪酬	46,498,148.06	0.19	37,183,390.45	0.16	25.05
应交税费	98,918,947.42	0.40	48,902,937.97	0.20	102.28
应付利息	96,769,971.32	0.39	99,175,158.83	0.42	-2.43
其他应付款	124,537,148.03	0.50	110,921,354.21	0.46	12.28
一年内到期的非流动负债	220,000,000.00	0.88	432,879,900.00	1.81	-49.18
(4) 非流动负债	3,556,216,603.77	14.22	3,159,652,876.45	13.24	12.55
长期借款	1,254,474,390.00	5.02	1,118,814,000.00	4.69	12.13
应付债券	1,979,941,382.94	7.92	1,976,062,441.14	8.28	0.20
长期应付款	281,139,807.50	1.12			
递延收益	36,138,989.91	0.14	64,731,169.06	0.27	-44.17
递延所得税负债	4,522,033.42	0.02	45,266.25	0.00	9,889.86
(5) 所有者权益	5,700,202,315.92	22.80	5,609,619,370.77	23.50	1.61
股本	2,562,793,200.00	10.25	2,562,793,200.00	10.74	0.00
资本公积	208,436,169.08	0.83	208,436,169.08	0.87	0.00
专项储备	1,515,726.78	0.01	2,774,776.80	0.01	-45.37
盈余公积	952,797,886.37	3.81	935,925,307.25	3.92	1.80
未分配利润	1,974,659,333.69	7.90	1,899,689,917.64	7.96	3.95
(6) 负债合计	19,299,871,647.64	77.20	18,257,267,982.65	76.50	5.71
(7) 总资产合计	25,000,073,963.56	100.00	23,866,887,353.42	100.00	4.75

公司本报告期末主要会计项目金额变动幅度较大的说明如下：

(1) 货币资金：本期末余额为 40.26 亿元，比年初 13.85 亿元增加 26.41 亿元，增幅 190.67%，主要是公司为缓解资金市场融资规模紧影响，增加资金保有量，保证生产经营的正常进行。

(2) 应收账款：本期末余额为 6.41 亿元，比年初 1.61 亿元增加 4.8 亿元，增幅 298%，主要是应收炉渣款增加。

(3) 预付款项：本期末余额为 2.29 亿元，比年初 6.29 亿元减少 4.00 亿元，减幅 63.68%，主要是公司继续加强预付款管理，原燃料预付货款减少。

(4) 应付账款：本期末余额为 28.40 亿元，比年初 21.09 亿元增加 7.31 亿元，增幅 34.66%，主要是应付国内煤、矿货款增加。

(5) 预收款项：本期末余额为 5.51 亿元，比年初 2.76 增加 2.75 亿元，增幅 99.93%，主要是公司期末预收钢材款增加。

(6) 一年内到期的非流动负债：本期末余额为 2.2 亿元，比年初 4.33 亿元减少 2.13 亿元，减幅 49.18%，主要是一年内到期的长期借款减少。

(7) 长期应付款：本期末余额为 2.81 亿元，比年初增加 2.81 亿元，主要是公司本年度新增融资租赁（售后回租）业务，应付融资租赁款增加。

2 公允价值计量资产、主要资产计量属性变化相关情况说明

公司本报告期以公允价值计量的资产包括持有的其他上市公司的股票。本报告期购买及出售股票情况详见下面投资状况分析中“买卖其他上市公司股份情况”。

(四) 核心竞争力分析

1. 地域优势

公司目前是广西唯一的综合性钢铁生产企业，由于生产成本及销售半径等原因，公司在广西钢铁市场居于绝对主导地位，主导产品在周边地区也具有较强的竞争力。改革开放特别是广西被列入西部大开发地区，给广西的经济发展带来巨大动力，也促进了广西地区钢材市场发展。与广

西毗邻的广东和海南省属于钢材消费量大于生产量的地区,广东目前湛江钢铁基地处于起步阶段,在广钢与韶钢关停大部分产能后钢材总产能不到 1000 万吨,钢材市场需求量是 4000 万吨,需求缺口很大,远未能满足广东钢材市场消费需求,公司在该地区仍保持了较强的市场竞争力。邻近广西的海南省也没有大型钢铁企业,钢铁产能几乎为零,也是一个巨大的钢材消费市场。另外,广西靠近港澳和东南亚国家,在这一广大区域,钢材市场容量十分可观,对占地利优势的柳钢股份来讲,无疑提供了良好的区域市场发展空间。公司拥有交通运输优势。柳钢股份所处位置交通便利,外部铁路依托黎港线、黎柳线、湘桂线、湘黔线和南昆线,保证了从有丰富煤炭资源的贵州省和云南省向公司提供各种所需煤炭,以及公司生产的钢材发往各地。另外,公司距防城港和湛江港较近,具有良好的进口铁矿石和出口成品钢材的条件。柳江从公司厂区东南绕行而过,常年可通行小轮船经梧州直达广州黄浦港,为公司提供了一条可利用的水运通道。

2. 技术装备优势

公司目前拥有国内较先进装备水平的中厚板、棒线材、中型材等系列产品生产线。其中,中板厂的中厚板精整线装备有国内唯一的最先进的步进式冷床、可逆式翻板、国内矫直量最大的厚板矫直机、先进的数控双边剪和定尺剪,配有两台在线超声波探伤装置。2014 年中板厂的主要技术经济指标成材率 94.19%,在全国同等规模的企业中排第 3 位;合格率 99.99%,继续保持全国前三的水平。公司未来中厚板产品的市场地位仍然有望保持区域领先地位。棒线材厂拥有有九台主机,一套短应力线轴承轧机,年设计生产能力 60 万吨,是中南地区唯一一条全连轧型钢生产线。拥有国内同等设备的第一条真正意义上的 15 架无牌坊短应力线轧机的连轧生产线,轧机控制系统采用高性能工业 PC 机与可编程序控制器(PLC)组成的计算机控制系统。技术装备水平在华南市场具有很强的竞争力。与国内同等装备相比,公司的焦化、炼铁、转炉等工序的装备水平均处于先进水平。

3. 经营管理优势

经过近年来的发展,公司的经济实力不仅有了较大的增长,经营管理水平也在不断提高。公司法人治理结构完善,运作规范,较好地建立了现代企业制度。管理体制和运行机制的不断创新,经营管理水平的不断提高,成为公司在激烈的市场竞争中确保经济效益持续、稳定增长的重要因素。公司重视人才培养,广招高级管理和技术人才,有效提高了公司各级管理人员的素质和管理水平。目前,公司拥有一批具有博士、研究生学历的高级人才,董事及经营管理层均具备大学以上学历及多年冶金行业管理经验,是知识化、专业化和年轻化的领导群体,整体管理水平较高。公司注重成本管理,以提高生产经营运行质量和效益为目标,建立健全了成本核算体系和考核机制,将成本、费用和消耗指标分解到人到岗,成本降低额与员工收入直接挂钩;开展全方位对标挖潜活动,对照本企业历史最好水平、行业先进水平,着力改善各项技术经济指标,降低成本成为公司在钢材市场持续低迷情形下消化价格不利因素的主要手段。为完善激励和约束机制,公司制定了科学的薪酬制度,将经营者的收入与公司资产保值增值、实现利润指标直接挂钩,调动了经营管理者的积极性,促进了公司经济效益和管理水平的提高。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

2014 年 12 月 22 日公司第五届董事会第十六次会议审议通过参与出资设立桂林仙源健康产业股份有限公司的提案。广西柳州钢铁(集团)公司、柳州钢铁股份有限公司、柳州市兴佳房地产开发有限责任公司三方分别按 60%、35%、5%的比例现金出资 1 亿元人民币共同发起设立桂林仙源健康产业股份有限公司。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(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	A 股	600167	联美控股	3,121,073.55	264,113	3,462,521.43	100	341,447.88
2								
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	504,495.26
合计				3,121,073.55	/	3,462,521.43	100%	845,943.14

(2) 持有其他上市公司股权情况

公司报告期内未投资性持有其他上市公司股权。

(3) 持有非上市金融企业股权情况

公司报告期内未持有非上市金融企业股权。

(4) 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)
东阳光科	305,767	0	2,615,242.18	305,767	0	201,557.92
中国国旅		50,626	1,786,896.67	50,626	0	66,678.67
爱康科技		218,801	2,883,736.88	218,801		-14,366.1
东阳光科		84,800	947,597.21	84,800		131,825.22
三丰智能		99,400	1,079,981.72	99,400		48,447.08
亨通光电		50,000	722,185.9	50,000		41,319.03
海欣食品		168,601	2,506,353.91	168,601		7,954.35
远望谷		52,084	380,177.56	52,084		17,147.32
棒杰股份		50,000	870,435	50,000		44,492.52
首创股份		230,000	1,544,309.7	230,000		-19,617.13
双箭股份		122,950	1,557,905.82	122,950		-20,943.62
联美控股		264,113	3,121,073.55	0	264,113	

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0 元。

公司在证券二级市场买卖其他上市公司股份是以赚取价差为目的，在会计处理上定义为交易性金融资产。

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**

公司报告期无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

公司报告期无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

公司报告期无其他投资理财及衍生品投资事项。

3、 集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、 主要子公司、参股公司分析

(1) 截止报告期末，本公司无下属子公司。

(2) 2014年12月22日公司第五届董事会第十六次会议审议通过参与出资设立桂林仙源健康产业股份有限公司的提案。广西柳州钢铁（集团）公司、柳州钢铁股份有限公司、柳州市兴佳房地产开发有限责任公司三方分别按60%、35%、5%的比例现金出资1亿元人民币共同发起设立桂林仙源健康产业股份有限公司。本次投资公司全部使用自有资金，不会对当前主营业务的发展构成重大影响。截止本报告披露之日，公司尚未投入资金。

5、 非募集资金项目情况

适用 不适用

公司本报告期无单项金额超过上年度净资产10%的重大投资。

(六) 公司控制的特殊目的主体情况

公司不存在控制下的特殊目的主体。

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

2014年中国钢铁行业深陷多年的寒冬仍在延续。年内经济的系统性改革给钢铁市场带来了较大的下行压力，支撑国内经济的钢铁消费行业（主要是房地产）呈现出全面放缓的势头，钢铁消费年增长率由2013年的6%急剧下滑至今年的零增长，这也是自2000年以来国内钢铁消耗首次没有实现增长，由此带来的是钢材价格在2014年一路下滑，拖累了整个钢铁产业链上下游景气度。随着原燃料价格的下滑以及行业产能过剩状况难以扭转，钢铁行业在2015年预计将维持低位运行状态，市场环境更为复杂和严峻。

(二) 公司发展战略

以党的十八大，十八届三中、四中全会精神为指导，贯彻落实自治区经济工作会议精神，坚持“调结构、拓市场、促改革、强管理、抓廉政”工作思路，主动适应新常态，继续深化改革创新，全面推进依法治企，深入实施低成本战略，强化风险防控，扩大开放合作，精心打造柳钢品牌，提高企业发展质量和效益，促进企业改革转型各项工作迈上新台阶。

(三) 经营计划

2015年生产经营主要目标：

——较大以上生产安全事故、火灾事故、环境污染事故，重大以上交通事故、设备（动力）事故，因违法经营引发的重大法律纠纷、超计划生育均为“零”

——铁产量：1100万吨

——钢产量：1150万吨

——钢材产量：540万吨

——营业收入：330 亿元

——净利润：1.51 亿元

——职工收入有所增长

2015 为实现上述目标，公司的总体思路如下：

1. 以效益为中心，实现稳定高效生产，努力冲刺有效益的铁、钢、钢材产量目标

在千万吨产量已经成为新常态的情况下，公司铁、钢、钢材生产不追求极限产量，而是要抓好有效益的产量。结合今年对市场的分析判断，根据目前采购的原燃料、钢材市场价格和品种结构情况，在生产组织好的前提下，公司仍然会有较好的利润。

着力抓好稳定、高效、低耗的生产。铁和铁前系统、原燃料采购系统要围绕降低铁水综合成本指标，抓好从优化原燃料采购结构、保证配煤配矿质量、到保持高炉炉况顺行等所有流程的平稳、高效、低耗运行，最终落实到实现铁水综合成本最低上来，从源头上为后续炼钢和轧钢的冶炼成本、工序成本降低创造条件。

要贯彻落实新《安全生产法》，严格执行安全标准化操作，确保生产、人身安全。

着力抓好有质量的生产。要高度重视、大力抓好有质量的生产，确保从铁水质量、钢水质量到钢材质量都符合标准要求。要从技术上、过程控制上、质量检验上把好产品质量关，实现最终产品的质量管控。

着力抓好有效益的生产。要在产品有市场需求和效益的前提下组织好生产，提升有效作业率，使生产与市场结合更为紧密。要进一步优化品种结构，为产品销售价格最好创造条件。

2. 实施低成本战略，全面完成降成本目标

要切实按照公司制定下发的 2015 年降成本工作策划目标，结合各单位实际做好目标分解、措施制定、贯彻落实等工作，扎实实施低成本战略，力争全面完成各项降成本目标。

3. 加大开放合作力度，精心打造柳钢品牌

加大对外合作力度。继续加强与东北大学、北京科技大学、中冶赛迪等高校、科研机构、高附加值品种钢开发、产品质量改善、冶炼和轧钢新技术应用、人才培养方面的合作和交流，并取得实质性进展，促进科技进步，提高生产效率和经济效益。

加大新产品开发力度。要以市场为导向，加快开发适销对路产品。

抓好产品质量。产品质量是企业生存之基、效益之本。要高度重视产品质量工作，努力提高产品质量和质量的稳定性，加大产品质量攻关力度，杜绝不合格产品出厂，努力减少内部质量损失。

创新营销模式。要按照效益、品种、区域价格优先原则做好销售工作。采取灵活的销售策略维护和稳定目标市场，统筹布局和控制销售区域流向。

4. 以“企业管理年”为契机，提高企业管理水平

完善经济责任制考核。建立定额管理指标体系，更关注与成本、综合效益直接相关的指标，引导公司各单位把主要精力集中到质量、成本和效益上来。加强以成本、效益为中心的联动考核。公司将成立企业管理部，全面负责企业管理各项工作，促使企业管理更好地为生产经营服务。

构建风险防控体系。要加强对外部经营风险的分析和研究，认真梳理各业务、管理过程中存在的漏洞和薄弱环节，强化风险管理意识。要做好事前风险防控，完善合同及有关业务审批、会签程序，严格划分风险控制的等级，健全和完善风险防范机制和问责机制。

抓好安全和环保管理。加大对新《安全生产法》《环境保护法》的宣传、学习培训和监督执行力度。安全管理的工作重点要放在设备检修、高空坠落、交通安全、外委施工等方面。环保管理的工作重点要放在污染物排放的有效监控、岗位环境的改善等方面。

(四) 可能面对的风险

当前，钢铁行业受产能严重过剩、国家限制对钢铁行业的贷款、融资成本上升、上下游行业持续低迷等不利因素影响，加上新修订的《环境保护法》将于今年起实施，给钢铁行业带来新的环保压力，钢铁行业将处于低增长、低效益、低价格、高压力的“三低一高”的新常态时期，预计 2015 年将会是钢铁行业最困难的一年，钢材价格仍将处于低位上下波动。但钢铁行业进入新常态，也将为我们推进产业结构调整、加快转型发展创造难得机遇。

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

适用 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

适用 不适用

2014 年 1 月至 6 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，公司除按《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》将基本养老保险和失业保险费划分为离职后福利（设定提存计划）归类核算外，现有业务均未涉及准则的修订及补充的内容。公司今后若有新业务涉及此内容的，直接按新准则执行。因此，本次会计政策变更对公司影响不大。

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 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

1. 公司利润分配政策的基本原则

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 公司优先采用现金分红的利润分配方式。

2. 公司利润分配具体政策

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

3. 公司利润分配方案的审议程序

(1) 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

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。

(2) 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。

(3) 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。

4. 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。

5. 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。

6. 利润分配或资本公积金转增股本预案

经中审华寅五洲会计师事务所 (特殊普通合伙) 审计确认, 2014 年度本公司实现净利润 1.69 亿元, 包括历年未分配利润, 截至二〇一四年期末, 可供股东分配利润为 19.75 亿元。

2014 年度拟以公司 2014 年末总股本 2,562,793,200 股为基数, 实施每 10 股派发现金红利 0.30 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。

该预案尚待公司 2014 年年度股东大会审议批准。

(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

适用 不适用

(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 (%)
2014 年	0	0.3	0	76,883,796.00	168,725,791.17	45.57%
2013 年	0	0.3	0	76,883,796.00	216,706,286.86	35.48%
2012 年	0	0	0	0	122,587,903.41	0

五、积极履行社会责任的工作情况

(一). 社会责任工作情况

详见《柳州钢铁股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。本报告已披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

(二). 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

详见《柳州钢铁股份有限公司 2014 年度社会责任报告》。本报告已披露于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

√适用 □不适用

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
中信银行厦门分行与柳钢股份、拓兴成公司签订的三方合作协议约定：拓兴成公司以其与柳钢股份签订的产品销售合同的货物为质押，向中信银行厦门分行申请银行承兑汇票，用于拓兴成公司向柳钢股份订购钢材，并指定柳钢股份为银行承兑汇票的收款人，款项实行封闭运作，专款专用。柳钢股份收到中信银行厦门分行承兑汇票后，按协议约定发货。后中信银行厦门分行以尚有价值人民币 114,658,494.59 元的钢材未收到为由向福建省高级人民法院起诉柳钢股份、拓兴成公司。目前福建省高级人民法院已做出一审判决，驳回中信银行厦门分行的全部诉讼请求。一审判决后，中信银行厦门分行上诉至最高人民法院，尚未开庭审理。本诉讼属于民事诉讼。	公告编号 2014-014, 2014-015, 2015-001

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

无

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

三、破产重整相关事项

截止报告期末，公司无破产重组事项。

四、资产交易、企业合并事项

□适用 √不适用

五、公司股权激励情况及其影响

□适用 √不适用

六、重大关联交易

√适用 □不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、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

关联方	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(万元)	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		160,983.63		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		81,827.02	100.00	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		69,467.14	100.00	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		53,148.03	100.00	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		37,115.81		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	废钢	协议价		29,846.32		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		238,415.65	100.00	银行转账或承兑汇票
柳州市品成金属材料有限公司	母公司的参股公司	销售商品	钢坯	成本加成价		1,613,758.50	100.00	银行转账或承兑汇票
合计						2,284,562.10		

(2) 其他重大关联交易

① 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、2010年及2013年分别对该协议进行了续签，有效期均为3年。

2014年按协议支付了32,092.99万元。

② 公司于2011年3月与集团公司签订《转炉工程项目改造委托协议书》，委托集团公司对转炉工程项目进行大修改造，完工后按工程项目决算数支付改造款。

2014年按交付使用的工程项目支付改造款6.08亿元，其中，钢坯品种结构优化调整工程1.71亿元，炼钢公辅设施配套工程0.53亿元，1-3#转炉大修改造工程3.84亿元。

2、 临时公告未披露的事项

无

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

无

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
公司第五届董事会第十六次会议审议通过了《关于参与出资设立桂林仙源健康产业股份有限公司的议案》，同意以现金出资与关联方柳钢集团及兴佳公司共同成立桂林仙源健康产业股份有限公司。	详见对外投资暨关联交易公告（2014-035）

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

3、 临时公告未披露的事项

无

(四) 关联债权债务往来

公司无非经营性关联债权债务往来。

七、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

公司无重大托管、承包、租赁事项。

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

公司无其他重大合同事项。

八、承诺事项履行情况

适用 不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	广西柳州钢铁(集团)公司	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;如果集团公司违反上述任何一项声明与承诺,集团公司愿承担相应的法律责任。	自2007年2月起履行	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	广西柳州钢铁(集团)公司	集团公司在本公司《公开发行公司债券募集说明书》中承诺:“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位存在与柳钢股份钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务,在柳钢股份提出收购要求时,集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给柳钢股份。”	自2011年5月起履行	否	是		

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	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	50	50
境内会计师事务所审计年限	1	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中审华寅五洲会计师事务所 (特殊普通合伙)	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

鉴于公司与致同会计师事务所(特殊普通合伙)合同已经到期,公司决定不再续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司财务审计机构。经公司研究,聘任中审华寅五洲会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2014 年度财务会计审计机构,期限一年。2014 年财务审计费用 50 万元,内控审计费用 30 万元。

该项议案于公司 2014 年第三次临时股东大会审议通过。

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

2013 年 12 月 2 日,公司董事梁景理先生涉嫌严重违纪,自治区纪委决定对其立案调查。

公司已于 2014 年第一次临时股东大会审议通过解聘梁景理先生董事的议案。

十一、面临暂停上市和终止上市风险的情况

公司不存在暂停上市和终止上市的情况。

十二、可转换公司债券情况

适用 不适用

十三、执行新会计准则对合并财务报表的影响

本公司无下属控股子公司,不需合并财务报表,新准则该内容的实施对公司没有影响。

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

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 限售股份变动情况

不适用

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

截至报告期末,公司近 3 年未发行证券。

(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，无因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动。

三、股东和实际控制人情况**(一) 股东总数:**

截止报告期末股东总数(户)	86,360
年度报告披露日前第五个交易日末的股东总数(户)	83,586

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
广西柳州钢铁(集团)公司	0	2,114,433,135	82.51	0	冻结	20,000,000	国有法人
招商银行股份有限公司—招商安泰股票证券投资基金	2,717,200	2,717,200	0.11	0	无		未知
许晶	2,670,000	2,670,000	0.10	0	无		境内自然人
郑彩苓	0	2,375,360	0.09	0	无		境内自然人
大通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	0	1,673,290	0.07	0	无		未知
王立人	1,551,200	1,551,200	0.06	0	无		境内自然人
薛志芳	1,380,900	1,380,900	0.05	0	无		境内自然人
孙日欣	1,329,141	1,329,141	0.05	0	无		境内自然人
钱秀英	1,285,400	1,285,400	0.05	0	无		境内自然人
国联安基金—工商银行—国联安—泓湖重域—宏观对冲2号资产管理计划	1,252,523	1,252,523	0.05	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				

广西柳州钢铁(集团)公司	2,114,433,135	人民币普通股	2,114,433,135
招商银行股份有限公司-招商安泰股票证券投资基金	2,717,200	人民币普通股	2,717,200
许晶	2,670,000	人民币普通股	2,670,000
郑彩苓	2,375,360	人民币普通股	2,375,360
大通证券股份有限公司约定购回式证券交易专用证券账户	1,673,290	人民币普通股	1,673,290
王立人	1,551,200	人民币普通股	1,551,200
薛志芳	1,380,900	人民币普通股	1,380,900
孙日欣	1,329,141	人民币普通股	1,329,141
钱秀英	1,285,400	人民币普通股	1,285,400
国联安基金-工商银行-国联安-泓湖重域-宏观对冲2号资产管理计划	1,252,523	人民币普通股	1,252,523
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

四、控股股东及实际控制人变更情况

(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	潘世庆
成立日期	1958年7月1日
组织机构代码	19858537-3
注册资本	2,219,610,000
主要经营业务	轧钢、机械加工修理,水泥制造,矿山开采,煤气、氧气生产,汽车货物运输等

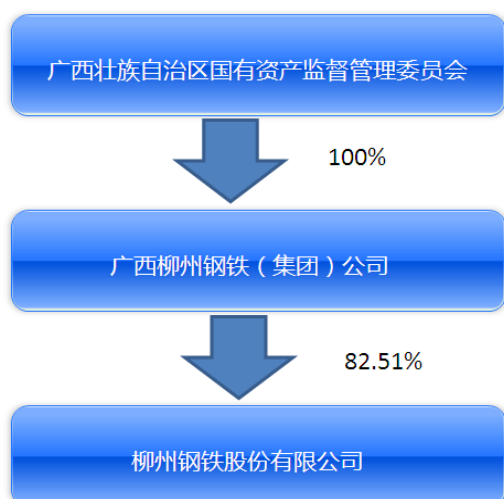
(二) 实际控制人情况

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
----	--------------------

2 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

第七节 优先股相关情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(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(注)	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)	报告期在其股东单位领薪情况
施沛润	董事长	男	50	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		52.5	
钟海	董事	男	57	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
潘世庆	董事	男	50	2014年4月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
梁景理	董事	男	60	2012年5月22日	2014年4月22日	0	0	0		20.6	
甘贵平	董事	男	50	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
梁铁	董事	男	59	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
张志伟	董事、副总经理	男	51	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		62.5	
张奕	董事	女	45	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
赵刚	独立董事	男	57	2012年5月22日	2014年6月24日	0	0	0			
钟柳才	独立董事	男	48	2012年5月22日	2014年6月24日	0	0	0			

梁永和	独立董事	男	59	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		12.0	
温培	独立董事	男	66	2012年5月22日	2014年5月27日	0	0	0			
程守义	独立董事	男	69	2012年5月22日	2014年5月27日	0	0	0			
蒋素荣	独立董事	女	60	2013年5月30日	2014年5月27日	0	0	0			
王文建	独立董事	男	61	2013年5月30日	2014年5月27日	0	0	0			
黄国君	独立董事	男	51	2013年5月30日	2015年5月21日	0	0	0		12.0	
袁公章	独立董事	男	41	2014年6月24日	2015年5月21日	0	0	0		12.0	
李骅	独立董事	男	44	2014年6月24日	2015年5月21日	0	0	0		12.0	
梅铭德	监事会主席	男	58	2012年5月22日	2014年4月22日	0	0	0			
林承格	监事会主席	男	50	2014年4月22日	2015年5月21日					20.6	
李瑞仁	监事	男	59	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		34.2	
梁培发	监事	男	52	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
李军	监事	男	53	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
甘耀炼	监事	男	49	2012年5月22日	2015年5月21日	0	0	0		20.6	
钟海	总经理	男	57	2012年5月22日	2014年6月24日	0	0	0			
阎骏	总经理	男	45	2014年6月	2015年5月	0	0	0		67.6	

				月 24 日	月 21 日						
班俊超	副总经理、 董秘	男	53	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		55.2	
石海宁	副总经理	男	58	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		60.5	
黄元民	副总经理	男	54	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		61.3	
许定基	副总经理	男	48	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		58.7	
李绿松	副总经理	男	52	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		57.6	
赖懿	副总经理	男	43	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		56.3	
杨春	副总经理	男	37	2012 年 5 月 22 日	2015 年 5 月 21 日	0	0	0		55.2	
合计	/	/	/	/	/				/	875.6	/

姓名	最近 5 年的主要工作经历
施沛润	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	曾任公司总经理；现任公司董事、集团公司党委常委、副总经理。
潘世庆	现任公司董事、集团公司董事长、党委书记。
梁景理	曾任公司董事、集团公司董事长、党委书记。
甘贵平	曾任经销公司经理，公司副总经理，集团公司总经理、党委副书记、科协主席；现任公司董事、集团公司总经理、党委副书记、科协主席。
梁铁	曾任技术中心主任、集团公司副总经理、总工程师、党委常委；现任公司董事、集团公司顾问。
张志伟	曾任转炉厂厂长、机动工程部部长；现任公司董事、调度中心总调度长、公司副总经理。
张奕	曾任柳钢股份进出口公司财务科长、柳钢股份财务部资金科科长、财务部副部长，现任公司董事、集团公司副总会计师、资财部部长。
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	曾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。
蒋素荣	曾任广西日报社编辑、记者，广西壮族自治区人民政府办公厅干部，广西财政厅办公室负责人，广西国资局副局长，广西财政厅企业处处长，广西资产管理学会及广西资产评估协会副会长、秘书长，广西财政厅企业处调研员，现已退休。
王文建	曾任广西冶金建设公司压力容器厂副厂长，广西冶金建设公司总经理助理、总工程师、副总经理、总经理，广西建设工程招投标专家，中国机械工程学会焊接学会第六届常务理事，广西机械工程学会第四届、第五届理事会理事长，柳州市第十届、第十一届人大代表，现已退休。
黄国君	曾任中国航空学会第七届理事会结构设计及强度专业委员会委员，现任中国科学院力学研究所流固耦合系统力学重点实验室，副研究员，兼任中国力学学会反应堆结构力学专业委员会委员、中国振动学会结构动力学专业委员会委员。
袁公章	高级律师、广西优秀律师，现任北京大成（南宁）律师事务所专职律师，权益合伙人。
李骅	注册会计师，现任广西天华会计师事务所有限责任公司所长（主任会计师）。
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、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，现已退休。
林承格	曾任集团公司总经济师、副总经理；现任公司监事会主席、集团公司党委副书记、纪委书记、工会主席。
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，审监部法务部部长，党支部书记。
李军	曾任物业管理公司经理、党委副书记、纪委书记、炼铁厂厂长；现任公司监事，物资公司党委书记、副经理。
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。
阎骏	曾任公司焦化厂副厂长、厂长、机动中心部长；现任公司总经理。
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	曾任总调度室总调度长，现任公司副总经理。
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。
杨春	曾任证券部投资控制科科长、柳钢集团总经理办公室秘书科专务秘书，现任柳钢股份进出口公司副总经理。

其它情况说明

无

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

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**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
钟海	广西柳州钢铁（集团）公司	党委常委、副总经理		
潘世庆	广西柳州钢铁（集团）公司	董事长、党委书记		
甘贵平	广西柳州钢铁（集团）公司	公司总经理、党委副书记、科协主席		
梁铁	广西柳州钢铁（集团）公司	顾问		
张奕	广西柳州钢铁（集团）公司	副总会计师、资财部部长。		
梅铭德	广西柳州钢铁（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，现已退休。		
林承格	广西柳州钢铁（集团）公司	党委副书记、纪委书记、工会主席。		
梁培发	广西柳州钢铁（集团）公司	纪委副书记，审监部法务部部长		

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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		
黄国君	中国科学院力学研究所	副研究员		

袁公章	北京大成（南宁）律师事务所	专职律师		
李骅	广西天华会计师事务所有限责任公司	所长（主任会计师）		
在其他单位任职情况的说明				

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。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	报告期内，公司已向董事、监事及管理人员全额支付薪酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	875.6 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
梁景理	董事	解聘	涉嫌违法违纪，解聘
赵刚	独立董事	解聘	届满
钟柳才	独立董事	解聘	届满
温培	独立董事	离任	届满
程守义	独立董事	离任	届满
蒋素荣	独立董事	离任	个人原因
王文建	独立董事	离任	个人原因
梅铭德	监事会主席	解聘	退休

五、公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动情况。

六、公司的员工情况

(一) 员工情况

公司在职工的数量	10,071
在职职工的数量合计	9,484
公司需承担费用的离退休职工人数	587
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	7,937
销售人员	41
技术人员	157
财务人员	55
行政人员	1,294
合计	9,484
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	1,579
大专	3,956
中专及高中	3,363
其余	586
合计	9,484

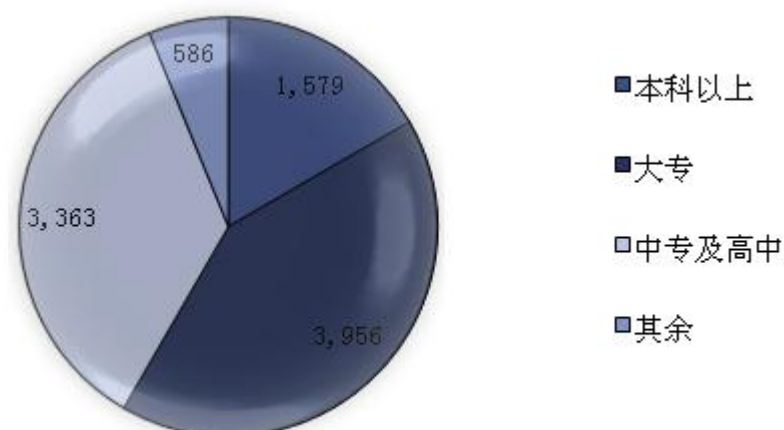
(二) 薪酬政策

柳钢股份坚持绩效导向的企业文化，努力为员工提供有竞争力的薪酬待遇，员工的薪酬取决于对公司的价值贡献，鼓励创新与高效。在钢铁危机下，公司虽然效益有所下降，但是仍确保员工收入不受影响。

(三) 培训计划

公司制定了《员工学习培训制度》，对员工的学习培训采用学分制管理，按职位和职称等级设置不同的学分要求。学习培训内容围绕企业发展和岗位履职对员工的素质要求确定，在满足企业发展和优质增效所需的知识、技能的基础上，尊重员工个人意愿。通过系统、持续的学习培训，统一企业核心理念和价值观，提升员工职业素养、职业技能和职业行为规范，达到公司科学发展的要求。学习培训形式包括公司员工自我学习、公司内部培训、外派培训等多种形式。所修学分作为员工年度考核的依据和管理专业技术人员职称、工人技术职务聘任及基本技术津贴发放的依据。

2014年上半年全员培训率97.2%、干部培训率94.6%，全年全员培训率99.9%、干部培训率100%（均按人数统计），参培人员年人均培训课时不低于55.6课时，职工满意度为95%。

(四) 专业构成统计图**(五) 教育程度统计图****(六) 劳务外包情况**

劳务外包的工时总数	2,298,888 工时
劳务外包支付的报酬总额	4,403.01 万元

第九节 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，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的要求，结合本公司的实际情况，建立了较为完善的公司法人治理结构，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定制定和修订公司内部管理制度，进一步完善了公司的法人治理结构。

公司通过制订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《总经理工作细则》等相关制度，使股东大会、董事会、监事会和经理层各司其职、恪尽职守，职责分工明确，严格按照决策权限及程序运作，形成科学的决策机制、有效的监督机制和规范的经营管理程序，切实维护了公司和全体股东的合法权益，促进了公司战略目标的实现和持续健康稳定发展。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。但目前公司部分职能部门仍存在独立性不强的问题，未能与控股股东完全独立。后续公司将采取有效措施予以整改，持续完善公司治理结构。

根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》和《上海证券交易所股票上市规则》要求，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》及《外部信息使用人管理制度》，加强内幕信息知情人和外部信息使用人的登记管理。报告期，对相关内幕信息知情人进行了登记报备。未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

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
2014 年第一次临时股东大会	2014.4.22	1、审议解聘梁景理先生公司董事的议案 2、审议提名潘世庆先生为公司董事的议案 3、审议梅铭德先生辞去公司监事的议案 4、审议增补林承格先生为公司监事的议案	通过	www.sse.com.cn	2014.4.23
2013 年度股东大会	2014.5.27	1、审议二〇一三年度董事会报告 2、审议二〇一三年度监事会工作报告 3、审议二〇一三年度财务决算报告 4、审议关于二〇一三年度利润分配预案 5、审议二〇一三年度年度报告及其摘要 6、审议温培先生、程守义先生、王文建先生和蒋素荣女士辞去公司独立董事的议案 7、审议修改《公司章程》的议案 8、审议调整董事、监事及高管人员津贴标准的议案 9、审议向 22 家银行申请总额不超过 413.50 亿元人民币综合授信的议案	通过	www.sse.com.cn	2014.5.28
2014 年第二次临时股东大会	2014.6.24	1、审议赵刚先生、钟柳才先生辞去公司独立董事的议案 2、审议提名袁公章先生、李骅先生为公司独立董事的议案 2.1 审议提名袁公章先生为公司第五届董事会独立董事的议案。2.2 审议提名李骅先生为公司第五届董事会独立董事的议案。3、审议修改《公司章程》的议案	通过	www.sse.com.cn	2014.6.25
2014 年第三次临时股东大会	2014.12.30	1、审议通过关于聘请 2014 年度财务审计机构的议案 2、关于 2014 年日常关联交易超出预计金额及重新预计 2014 年日常关联交易的议案。	通过	www.sse.com.cn	2014.12.31

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
施沛润	否	9	4	5			否	4

钟海	否	9	4	5		否	4
潘世庆	否	6	3	3		否	3
梁景理	否	3			3	是	0
甘贵平	否	9	4	5		否	4
梁铁	否	9	4	5		否	4
张志伟	否	9	4	5		否	4
张奕	否	9	4	5		否	4
赵刚	是	4	2	2		否	2
钟柳才	是	4	2	2		否	3
梁永和	是	9	4	5		否	4
温培	是	3	1	2		否	1
程守义	是	3		2	1	否	0
蒋素荣	是	3		1	2	是	0
王文建	是	3	1	2		否	1
黄国君	是	9	4	5		否	4
袁公章	是	5	2	3		否	1
李骅	是	5	2	3		否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

梁景理先生因涉嫌违法违规接受调查，连续两次未亲自参加董事会会议；

蒋素荣女士因个人原因，连续两次未亲自参加董事会会议。

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	4
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

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项提出异议的说明

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

战略及风险管理委员会建议公司在当前情况下，需控制产能、优化产品结构、延长产品链条，发展循环经济、绿色经济、跨领域发展，同时，需加强技术研发、注重人才培养和引进。

审计委员会针对公司的财务情况，提示公司注意财务风险，并给予公司运营建议，争取在逆势下实现扭亏为盈。

薪酬与考核委员会认为，公司需根据生产经营情况制定和调整绩效考核评价体系。

提名委员会在公司聘任新董事时，希望其能本着认真履职，为公司健康发展做出贡献。

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、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规和《公司章程》的要求，结合本公司的实际情况，建立了较为完

善的公司法人治理结构，并根据中国证监会和上海证券交易所的有关规定制定和修订公司内部管理制度，进一步完善了公司的法人治理结构。但目前公司部分职能部门仍存在独立性不强的问题，公司将根据《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规要求，采取有效措施予以整改，持续完善公司治理结构。

七、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。

第十节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

（一）董事会关于内部控制责任的声明

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、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，促进实现发展战略。由于内部控制存在的固有局限性，故仅能为实现上述目标提供合理保证。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，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，由于存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司未能按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。内部控制自我评价报告详见附件

（二）、内部控制制度建设情况

2014 年，公司结合经营管理实际状况，按照风险导向原则，对内部控制体系进行了持续的改进及优化，修订了《内部控制手册》；对公司的主要业务和事项包括：组织架构、发展战略、人力资源、社会责任、企业文化、风险评估、信息与沟通、内部监督、资金管理、财务报告、采购业务、存货、工程项目、固定资产、合同管理、无形资产、销售业务、研究与开发、全面预算、信息系统等 20 个流程开展内部控制设计有效性及执行有效性的测试与评价工作。

公司将继续完善内部控制制度，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、持续发展。

是否披露内部控制自我评价报告：是

二、内部控制审计报告的相关情况说明

是否披露内部控制审计报告：是

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。

第十一节 财务报告

一、审计报告

审 计 报 告

CHW 证审字[2015]0115 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（以下简称贵公司）财务报表，包括 2014 年 12 月 31 日的资产负债表、2014 年度的利润表、现金流量表和所有者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贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量。

中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 天津

中国注册会计师：郭李锦

中国注册会计师：黄贻帅

二〇一五年四月二十八日

二、财务报表

资产负债表

2014 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	期初余额
流动资产：			
货币资金	七(1)	4,026,360,650.46	1,385,197,804.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	七(2)	3,462,521.43	2,917,017.18
衍生金融资产			
应收票据	七(3)	2,459,617,499.14	2,955,657,364.61
应收账款	七(4)	641,155,520.91	161,093,371.29
预付款项	七(5)	228,652,602.59	629,496,746.61
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七(6)	9,240,010.43	18,260,695.17
存货	七(7)	6,210,176,284.14	7,475,196,659.53
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七(8)	137,985,391.91	115,467,283.37
流动资产合计		13,716,650,481.01	12,743,286,942.23
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	七(9)	10,804,616,983.04	10,681,601,719.58
在建工程	七(10)	419,256,374.54	402,470,948.28
工程物资	七(11)	21,831,876.19	12,985,581.74
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	七(12)	37,718,248.78	26,542,161.59
其他非流动资产			

非流动资产合计		11,283,423,482.55	11,123,600,411.19
资产总计		25,000,073,963.56	23,866,887,353.42
流动负债:			
短期借款	七(13)	9,114,395,323.66	9,385,946,739.35
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七(14)	2,651,713,138.13	2,598,079,496.80
应付账款	七(15)	2,839,878,130.46	2,108,960,680.80
预收款项	七(16)	550,944,236.79	275,565,447.79
应付职工薪酬	七(17)	46,498,148.06	37,183,390.45
应交税费	七(18)	98,918,947.42	48,902,937.97
应付利息	七(19)	96,769,971.32	99,175,158.83
应付股利			
其他应付款	七(20)	124,537,148.03	110,921,354.21
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	七(21)	220,000,000.00	432,879,900.00
其他流动负债			
流动负债合计		15,743,655,043.87	15,097,615,106.20
非流动负债:			
长期借款	七(22)	1,254,474,390.00	1,118,814,000.00
应付债券	七(23)	1,979,941,382.94	1,976,062,441.14
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款	七(24)	281,139,807.50	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七(11)	36,138,989.91	64,731,169.06
递延所得税负债	七(25)	4,522,033.42	45,266.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,556,216,603.77	3,159,652,876.45
负债合计		19,299,871,647.64	18,257,267,982.65
所有者权益:			
股本	七(26)	2,562,793,200.00	2,562,793,200.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积	七(27)	208,436,169.08	208,436,169.08
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备	七(28)	1,515,726.78	2,774,776.80

盈余公积	七(29)	952,797,886.37	935,925,307.25
未分配利润	七(30)	1,974,659,333.69	1,899,689,917.64
所有者权益合计		5,700,202,315.92	5,609,619,370.77
负债和所有者权益总计		25,000,073,963.56	23,866,887,353.42

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：杜忠军

利润表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	七(31)	35,618,580,768.96	36,848,878,693.55
减：营业成本	七(31)	33,603,668,490.39	35,043,495,457.10
营业税金及附加	七(32)	64,428,977.34	36,121,075.23
销售费用	七(33)	22,326,840.32	16,366,455.89
管理费用	七(34)	1,093,893,035.28	1,128,443,100.93
财务费用	七(35)	644,132,794.71	406,027,946.76
资产减值损失	七(36)	35,839,277.14	19,647,088.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	七(37)	39,672.88	301,775.00
投资收益（损失以“－”号填列）	七(38)	504,495.26	1,009,595.42
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）		154,835,521.92	200,088,939.46
加：营业外收入	七(39)	47,837,799.50	73,071,267.99
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七(40)	6,498,716.70	35,643,720.56
其中：非流动资产处置损失		6,296,332.06	35,241,836.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		196,174,604.72	237,516,486.89
减：所得税费用	七(41)	27,448,813.55	20,810,200.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		168,725,791.17	216,706,286.86
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		168,725,791.17	216,706,286.86
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0658	0.0846
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0658	0.0846

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：杜忠军

现金流量表

2014 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		21,523,193,610.26	22,734,392,916.79
收到的税费返还		49,227,893.73	66,888,916.93
收到其他与经营活动有关的现金	七(42.1)	246,212,833.25	50,364,476.51
经营活动现金流入小计		21,818,634,337.24	22,851,646,310.23
购买商品、接受劳务支付的现金		16,107,443,565.18	18,879,557,537.39
支付给职工以及为职工支付的现金		1,230,941,250.93	1,000,157,184.61
支付的各项税费		629,773,937.17	347,749,795.39
支付其他与经营活动有关的现金	七(42.2)	803,114,637.17	223,536,973.52
经营活动现金流出小计		18,771,273,390.45	20,451,001,490.91
经营活动产生的现金流量净额	七(43.1)	3,047,360,946.79	2,400,644,819.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		16,894,822.55	26,722,957.35
取得投资收益收到的现金		504,495.26	1,009,595.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,304,230.29	21,224,337.02
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	七(42.3)	6,700,000.00	4,090,000.00
投资活动现金流入小计		32,403,548.10	53,046,889.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,574,623.36	758,015,376.83

投资支付的现金		17,400,653.92	29,338,199.53
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		130,975,277.28	787,353,576.36
投资活动产生的现金流量净额		-98,571,729.18	-734,306,686.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		16,873,842,409.34	17,994,198,892.11
收到其他与筹资活动有关的现金	七(42.4)	865,901,550.46	124,534,376.09
筹资活动现金流入小计		17,739,743,959.80	18,118,733,268.20
偿还债务支付的现金		17,205,042,495.74	18,745,772,902.53
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		715,152,810.44	561,899,954.65
支付其他与筹资活动有关的现金	七(42.5)	706,569,734.63	22,316,064.47
筹资活动现金流出小计		18,626,765,040.81	19,329,988,921.65
筹资活动产生的现金流量净额		-887,021,081.01	-1,211,255,653.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,256,878.92	-75,859.18
五、现金及现金等价物净增加额		2,063,025,015.52	455,006,620.12
加：期初现金及现金等价物余额		1,264,284,191.38	809,277,571.26
六、期末现金及现金等价物余额	七(43.2)	3,327,309,206.90	1,264,284,191.38

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：杜忠军

所有者权益变动表

2014 年 1—12 月单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,562,793,200.00				208,436,169.08			2,774,776.80	935,925,307.25	1,899,689,917.64	5,609,619,370.77
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,562,793,200.00				208,436,169.08			2,774,776.80	935,925,307.25	1,899,689,917.64	5,609,619,370.77
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								-1,259,050.02	16,872,579.12	74,969,416.05	90,582,945.15
(一)综合收益总额										168,725,791.17	168,725,791.17
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									16,872,579.12	-93,756,375.12	-76,883,796.00
1. 提取盈余公积									16,872,579.12	-16,872,579.12	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-76,883,796.00	-76,883,796.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备								-1,259,050.02			-1,259,050.02
1. 本期提取								32,575,000.00			32,575,000.00
2. 本期使用								33,834,050.02			33,834,050.02
(六)其他											
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				208,436,169.08			1,515,726.78	952,797,886.37	1,974,659,333.69	5,700,202,315.92

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,562,793,200.00				208,436,169.08			6,122,556.38	914,254,678.56	1,704,654,259.47	5,396,260,863.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-3,347,779.58	21,670,628.69	195,035,658.17	213,358,507.28
（一）综合收益总额										216,706,286.86	216,706,286.86
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									21,670,628.69	-21,670,628.69	
1. 提取盈余公积									21,670,628.69	-21,670,628.69	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备								-3,347,779.58			-3,347,779.58
1. 本期提取								32,790,000.00			32,790,000.00
2. 本期使用								36,137,779.58			36,137,779.58
（六）其他											
四、本期期末余额	2,562,793,200.00				208,436,169.08			2,774,776.80	935,925,307.25	1,899,689,917.64	5,609,619,370.77

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：杜忠军

三、公司基本情况

1. 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)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,并设有经销公司、进出口公司、物资公司、金材公司、矿业公司、烧结厂、焦化厂、炼铁厂、转炉厂、中板厂、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进出口业务;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)

2. 合并财务报表范围

本公司无下属子公司,不需进行报表合并。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司自报告期末至少12个月内具有持续经营能力,无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司结合自身生产经营情况,依据相关企业会计准则的规定,对应收款项坏账准备、固定资产折旧、收入确认等事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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

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。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

(1). 单项金额重大并单独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	（1）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。（2）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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

(3). 单项金额不重大但单独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

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) 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

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

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

一次摊销法

10. 固定资产**(1). 确认条件**

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。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
----	------	----------	---------	----------

房屋及建筑物	直线法	30—40	0	2.5—3.33
机器设备	直线法	15	0	6.67
电子设备	直线法	5	0	20
运输设备	直线法	5	0	20

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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与固定资产相似。

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. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策

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. 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

企业向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

15. 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。

16. 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。

17. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；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。区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准 若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助；本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助

18. 递延所得税资产/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。

19. 租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

20. 其他重要的会计政策和会计估计

无

21. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2014 年 1 月至 6 月，财政部发布了《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》和《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》，修订了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》，公司除按《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》将基本养老保险和失业保险费划分为离职后福利（设定提存计划）归类核算外，现有业务均

未涉及准则的修订及补充的内容。公司今后若有新业务涉及此内容的，直接按新准则执行。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

22. 前期差错更正

为更准确反映公司财务状况，公司本期将应交税费负值列示于资产负债表中的“其他流动资产”，追溯调整期初金额，增加“其他流动资产”期初金额 115,467,283.37 元，增加“应交税费”期初金额 115,467,283.37 元；本次差错更正对利润表项目无影响。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、13%、6%
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%
水利建设基金	营业收入	0.1%

2. 税收优惠

(1) 本公司利用高炉煤气余热及余压生产的电力产品、利用干熄焦余热生产的热力（蒸汽）产品及利用焦炉煤气生产的硫铵产品经广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于执行资源综合利用企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]47号）的规定，执行企业所得税优惠政策，2014 年度资源综合利用收入减按 90% 计入当年收入总额计征当年企业所得税。

(2) 本公司的“微 N 合金的开发应用”、“热处理钢板的研制开发”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 2014 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、节能节水专用设备经广西壮族自治区工业和信息化委员会认定为享受企业所得税优惠环境保护、节能节水专用设备。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。

(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。

(5) 本公司利用高炉煤气余热及余压生产的电力产品、利用干熄焦余热生产的热力（蒸汽）产品经广西资源综合利用产品认定委员会认定为资源综合利用产品。根据《财政部 国家税务总局关于调整完善资源综合利用产品及劳务增值税政策的通知》（财税[2011]115号）的规定，2014 年度办理享受增值税即征即退优惠政策。

七、财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	3,327,307,969.16	1,264,283,142.66
其他货币资金	699,052,681.30	120,914,661.81
合计	4,026,360,650.46	1,385,197,804.47
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

期末其他货币资金余额中有 699,051,443.56 元使用受限，主要用于汇票及信用证保证金。该受限资金在编制现金流量表时不计入现金及现金等价物。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	3,462,521.43	2,917,017.18
其中：债务工具投资		
权益工具投资	3,462,521.43	2,917,017.18
衍生金融资产		
合计	3,462,521.43	2,917,017.18

公司期末无变现受限制的交易性金融资产。

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,383,117,499.14	2,185,399,364.61
商业承兑票据	76,500,000.00	770,258,000.00
合计	2,459,617,499.14	2,955,657,364.61

(2). 期末公司已质押的应收票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	462,706,924.29
商业承兑票据	
合计	462,706,924.29

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		6,320,520,661.76
商业承兑票据		1,807,720,390.53
合计		8,128,241,052.29

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元 币种：人民币

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	55,340,661.12
合计	55,340,661.12

4、 应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	663,254,362.62	99.74	22,098,841.71	3.33	641,155,520.91	179,249,544.11	99.74	18,156,172.82	10.13	161,093,371.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	459,920.56	0.26	459,920.56	100.00	0.00	459,920.56	0.26	459,920.56	100.00	0.00
合计	663,714,283.18		22,558,762.27		641,155,520.91	179,709,464.67		18,616,093.38		161,093,371.29

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	651,434,243.13	19,543,027.29	3%
1至2年	9,979,939.39	997,993.94	10%
2至3年	143,500.55	43,050.17	30%
3至4年	355,775.27	177,887.63	50%
4至5年	20,108.00	16,086.40	80%
5年以上	1,320,796.28	1,320,796.28	100%
合计	663,254,362.62	22,098,841.71	

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备主要是基于相同账龄具有相类似信用风险假设。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 3,942,668.89 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 本期实际核销的应收账款情况

公司本期无实际核销的应收账款情况。

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	炉渣款	450,804,857.70	1年以内	67.92	13,524,145.73
单位二	废渣款	50,785,513.56	1年以内	7.65	1,523,565.41
柳州市运天运运输有限公司	材料款	25,165,011.20	1年以内	3.79	754,950.34
单位四	货款	38,340,661.12	1年以内	5.78	1,380,263.80
兴钢建筑安装工程处	材料款	21,840,531.09	1年以内	3.29	655,215.93
合计	/	586,936,574.67	/	88.43	17,838,141.21

5、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	227,634,455.83	99.55	625,097,815.99	99.30
1至2年	481,350.00	0.21	3,348,851.22	0.53
2至3年	536,796.76	0.23	1,050,079.40	0.17
3年以上				
合计	228,652,602.59	100.00	629,496,746.61	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:
公司预付账款账龄超过1年的款项均为小额未到结算期款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
单位一	97,666,084.59	42.71
单位二	30,690,000.00	13.42
单位三	23,450,951.40	10.26
单位四	22,749,230.25	9.95
单位五	16,070,407.88	7.03
合计	190,626,674.12	83.37

6、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	4,363,861.66	23.69	4,363,861.66	100	0	4,363,861.66	15.29	4,363,861.66	100	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,060,232.99	76.31	4,820,222.56	34.28	9,240,010.43	24,183,174.75	84.71	5,922,479.58	24.49	18,260,695.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	18,424,094.65	/	9,184,084.22	/	9,240,010.43	28,547,036.41	/	10,286,341.24	/	18,260,695.17

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例	
单位一	4,363,861.66	4,363,861.66	100.00%	逾期废钢款，预计难以收回，且超过3年与该公司无业务往来
合计	4,363,861.66	4,363,861.66	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	8,658,543.48	259,756.30	3%
1至2年	11,906.95	1,190.69	10%
2至3年	664,711.86	199,413.56	30%
3至4年	513,074.75	256,537.38	50%
4至5年	543,356.62	434,685.30	80%
5年以上	3,668,639.33	3,668,639.33	100%
合计	14,060,232.99	4,820,222.56	34.28

确定该组合依据的说明：

采用账龄分析法计提坏账准备主要是基于相同账龄具有相类似信用风险假设。

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,102,257.02 元。

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

公司本期无实际核销的其他应收款情况。

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫铁路运费	3,677,017.42	4,467,507.52
第三方资金往来	9,820,532.99	22,430,902.07
其他应收及暂付款	4,926,544.24	1,648,626.82
合计	18,424,094.65	28,547,036.41

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	废钢款	4,363,861.66	5年以上	23.69	4,363,861.66
单位二	费用	2,749,999.99	1年以内	14.93	82,500.00
单位三	运费	3,677,017.42	1年以内	19.96	110,310.52
单位四	煤炭款	809,532.20	5年以上	4.39	809,532.20
单位五	材料备件款	944,300.00	5年以上	5.12	944,300.00
合计	/	12,544,711.27	/	68.09	6,310,504.38

其他说明:

公司无涉及政府补助和因金融资产转移而终止确认的应收款项,也不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7、 存货

(1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	5,563,056,447.03	19,119,394.83	5,543,937,052.20	6,078,279,958.29		6,078,279,958.29
在产品	350,539,149.63		350,539,149.63	818,370,120.91		818,370,120.91
库存商品	331,382,793.82	15,682,711.51	315,700,082.31	587,828,451.61	9,281,871.28	578,546,580.33
合计	6,244,978,390.48	34,802,106.34	6,210,176,284.14	7,484,478,530.81	9,281,871.28	7,475,196,659.53

(2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		19,119,394.83				19,119,394.83
在产品						
库存商品	9,281,871.28	13,879,470.44		7,478,630.21		15,682,711.51
合计	9,281,871.28	32,998,865.27		7,478,630.21		34,802,106.34

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

公司存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

8、 其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	137,985,391.91	115,467,283.37
合计	137,985,391.91	115,467,283.37

9、 固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	7,582,391,640.31	8,695,834,586.19	55,077.88	16,278,281,304.38
2. 本期增加金额	71,522,736.42	1,141,489,416.13	325,213.68	1,213,337,366.23
(1) 购置				
(2) 在建工程转入	71,522,736.42	1,141,489,416.13	325,213.68	1,213,337,366.23
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	3,533,575.78	380,176,291.15		383,709,866.93
(1) 处置或报废	3,533,575.78	380,176,291.15		383,709,866.93
4. 期末余额	7,650,380,800.95	9,457,147,711.17	380,291.56	17,107,908,803.68
二、累计折旧				
1. 期初余额	1,666,998,146.30	3,929,638,873.73	42,564.77	5,596,679,584.80
2. 本期增加金额	230,055,810.16	518,848,826.38	21,566.30	748,926,202.84
(1) 计提	230,055,810.16	518,848,826.38	21,566.30	748,926,202.84
3. 本期减少金额	909,245.29	41,404,721.71		42,313,967.00
(1) 处置或报废	909,245.29	41,404,721.71		42,313,967.00
4. 期末余额	1,896,144,711.17	4,407,082,978.40	64,131.07	6,303,291,820.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,754,236,089.78	5,050,064,732.77	316,160.49	10,804,616,983.04
2. 期初账面价值	5,915,393,494.01	4,766,195,712.46	12,513.11	10,681,601,719.58

(2). 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
四棒	92,649,742.59	4,603,713.92		88,046,038.67
3#360 烧结机	200,393,762.01	9,775,305.44		190,618,456.57

公司固定资产都属于在用资产，期末无暂时闲置的设备。公司生产经营一切正常，所有在用固定资产未有减值迹象，不计提减值准备。

10、 在建工程

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

炼铁厂热风炉提高风湿改造	90,285,069.57		90,285,069.57	47,586,608.35		47,586,608.35
球团烟气脱硫技术改造	53,169,738.38		53,169,738.38	19,282,962.26		19,282,962.26
烧结厂 3#360M2 烧结机头烟气脱硫工程	36,472,841.29		36,472,841.29	28,412,103.87		28,412,103.87
烧结厂一球链蓖机、环冷机性能提升性改造	20,594,258.71		20,594,258.71	18,375,150.34		18,375,150.34
A 区高炉铸铁机搬迁工程	16,783,166.88		16,783,166.88	8,923,573.59		8,923,573.59
其他	201,951,299.71		201,951,299.71	279,890,549.87		279,890,549.87
合计	419,256,374.54		419,256,374.54	402,470,948.28		402,470,948.28

公司所有在建工程均未有减值迹象，不计提减值准备。

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数 (万元)	期初 余额	本期增加金 额	本期转入固 定资产金额	本期 其他 减少 金额	期末 余额	工程 累计 投入 占预 算比 例(%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)
1-3#转炉大修改造工程	45,000		384,350,202.76	384,350,202.76			92.71	已完工			
钢坯品种结构优化调整工程	43,000		170,861,567.33	170,861,567.33			88.21	已完工			
烧结厂 3#360M2 烧结机头烟气脱硫工程	10,000	28,412,103.87	63,949,933.73	55,889,196.31		36,472,841.29	92.36	基本完工	5,186,829.21	4,311,457.27	6.3377
炼钢公辅设施配套工程	47,000		52,965,723.11	52,965,723.11			107.35	已完工			
炼铁厂热风炉提高风湿改造	10,000	47,586,608.35	42,698,461.22			90,285,069.57	90.29	基本完工	4,649,202.59	4,023,712.66	6.3332
球团烟气脱硫技术改造	12,500	19,282,962.26	33,886,776.12			53,169,738.38	42.54	完成50%	3,404,146.40	3,319,387.37	6.3194
合计	167,500	95,281,674.48	748,712,664.27	664,066,689.51		179,927,649.24	/	/	13,240,178.20	11,654,557.30	/

11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
专用材料	519,078.40	1,180,380.20
专用设备	21,312,797.79	11,805,201.54
合计	21,831,876.19	12,985,581.74

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,544,952.83	9,981,742.92	38,184,305.90	5,727,645.87
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
政府补助递延收益	65,944,431.51	9,891,664.73	64,731,169.06	9,709,675.36
职工教育经费	46,498,148.06	6,974,722.21	37,183,390.45	5,577,508.56
水利建设基金	72,467,459.45	10,870,118.92	36,848,878.69	5,527,331.80
合计	251,454,991.85	37,718,248.78	176,947,744.10	26,542,161.59

(2). 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
交易性金融资产	341,447.88	51,217.18	301,775.00	45,266.25
未实现售后租回损益递延收益	29,805,441.60	4,470,816.24		
合计	30,146,889.48	4,522,033.42	301,775.00	45,266.25

13、短期借款

短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		313,780,000.00
抵押借款	214,042,620.00	
保证借款	6,024,270,396.47	5,491,324,954.44
信用借款	2,876,082,307.19	3,580,841,784.91
合计	9,114,395,323.66	9,385,946,739.35

本公司按照取得短期借款的方式或条件确定借款类别
截止报告期末，公司无已逾期未偿还的短期借款。

14、应付票据

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,145,370,390.53	680,000,000.00
银行承兑汇票	1,506,342,747.60	1,918,079,496.80
合计	2,651,713,138.13	2,598,079,496.80

截止报告期末，公司无已到期未支付的应付票据。

15、应付账款

(1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,810,747,077.23	2,079,276,395.01
1 至 2 年	21,701,060.77	21,947,288.78
2 至 3 年	2,253,300.53	3,756,654.53
3 年以上	5,176,691.93	3,980,342.48
合计	2,839,878,130.46	2,108,960,680.80

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	7,161,040.33	未到结算期
单位二	1,125,425.03	未到结算期
单位三	1,679,247.33	未到结算期
单位四	2,073,652.64	未到结算期
合计	12,039,365.33	/

16、预收款项

预收账款项列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	550,926,111.79	275,565,447.79
1 至 2 年	18,125.00	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	550,944,236.79	275,565,447.79

17、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	37,183,390.45	1,060,751,322.33	1,051,436,564.72	46,498,148.06
二、离职后福利-设定提存计划		179,504,686.21	179,504,686.21	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,183,390.45	1,240,256,008.54	1,230,941,250.93	46,498,148.06

(2). 短期薪酬列示：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		815,905,916.49	815,905,916.49	
二、职工福利费		44,319,218.62	44,319,218.62	
三、社会保险费		67,736,049.25	67,736,049.25	
其中：医疗保险费		53,795,918.88	53,795,918.88	

工伤保险费		6,975,642.59	6,975,642.59	
生育保险费		6,964,487.78	6,964,487.78	
四、住房公积金		104,238,238	104,238,238	
五、工会经费和职工教育经费	37,183,390.45	28,551,899.97	19,237,142.36	46,498,148.06
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,183,390.45	1,060,751,322.33	1,051,436,564.72	46,498,148.06

(3). 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		156,716,531.51	156,716,531.51	
2、失业保险费		22,788,154.70	22,788,154.70	
3、企业年金缴费				
合计		179,504,686.21	179,504,686.21	

18、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税		
消费税		
营业税	148,676.25	122,680.37
企业所得税	25,897,239.19	11,913,412.58
个人所得税		
城市维护建设税	232,383.99	6,280.36
教育费附加（含地方）	165,988.54	4,485.97
房产税	7,200.00	7,200.00
水利建设基金	72,467,459.45	36,848,878.69
合计	98,918,947.42	48,902,937.97

公司应交税费（增值税）期末及期初余额均为负数，已重分类至其他流动资产列报。

19、应付利息

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	4,779,037.30	4,318,204.41
企业债券利息	66,500,000.00	66,500,000.00
短期借款应付利息	25,490,934.02	28,356,954.42
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	96,769,971.32	99,175,158.83

截止报告期末，公司无已逾期未支付的利息。

20、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
暂收保证金、押金等	76,958,853.71	73,288,406.80
其他	47,257,567.54	36,811,715.84

与关联方往来款	320,726.78	821,231.57
合计	124,537,148.03	110,921,354.21

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
单位一	1,000,000.00	合同未到期
合计	1,000,000.00	/

21、1 年内到期的非流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	220,000,000.00	432,879,900.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	220,000,000.00	432,879,900.00

22、长期借款

长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	851,474,390.00	515,814,000
信用借款	403,000,000.00	603,000,000.00
合计	1,254,474,390.00	1,118,814,000.00

本公司按照取得该借款的方式或条件确定借款类别

长期借款利率区间：美元：3.88%—3.89%；人民币：5.535%—6.150%

23、应付债券

(1). 应付债券

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
11 柳钢债	1,979,941,382.94	1,976,062,441.14
合计	1,979,941,382.94	1,976,062,441.14

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
11 柳钢债	2,000,000,000	2011.6.1	8 年	1,967,000,000	1,976,062,441.14		114,000,000	3,878,941.80	114,000,000	1,979,941,382.94
合计	/	/	/	1,967,000,000	1,976,062,441.14		114,000,000	3,878,941.80	114,000,000	1,979,941,382.94

24、长期应付款

按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	281,139,807.50	

25、递延收益

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,731,169.06	6,700,000.00	5,486,737.55	65,944,431.51	未摊销完的与资产相关的政府补助。
未实现售后租回损益		17,031,680.88	46,837,122.48	-29,805,441.60	融资租赁形成的售后租回损失
合计	64,731,169.06	23,731,680.88	52,323,860.03	36,138,989.91	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程	4,949,691.51		197,987.64		4,751,703.87	与资产相关
焦化干熄焦节能改造工程	5,687,867.45		637,891.68		5,049,975.77	与资产相关
3#、4#干熄焦节能改造工程	6,388,508.39		539,874.00		5,848,634.39	与资产相关
160吨/小时干熄焦节能改造工程	4,804,037.71		440,064.48		4,363,973.23	与资产相关
焦炉煤气氨气回收综合利用工程	2,168,785.68		181,995.96		1,986,789.72	与资产相关
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程	3,711,277.33		337,388.88		3,373,888.45	与资产相关
1#烧结机(360M2 烧结机) 技术改造工程	4,869,645.09		536,107.68		4,333,537.41	与资产相关
第二高速线材技术改造工程	3,769,477.99		330,173.28		3,439,304.71	与资产相关
合金棒材生产线技术改造工程政府补助	2,256,637.21		199,115.04		2,057,522.17	与资产相关
150T 转炉节能技术改造工程政府补助	2,487,073.99		266,472.24		2,220,601.75	与资产相关
2*360M2 烧结机头烟气脱硫工程	20,396,499.98		1,431,333.36		18,965,166.62	与资产相关
焦化全干熄焦配套完善工程	1,866,666.68		133,333.32		1,733,333.36	与资产相关
棒线四棒生产线技术改造	1,375,000.05	1,000,000.00	249,999.99		2,125,000.06	与资产相关
焦化 230 万吨/年煤调湿工程		900,000.00	5,000.00		895,000.00	与资产相关

球团烟气脱硫技术改造		4,000,000.00			4,000,000.00	与资产相关
焦化废水深度处理		800,000.00			800,000.00	与资产相关
合计	64,731,169.06	6,700,000.00	5,486,737.55		65,944,431.51	/

26、股本

单位：元 币种：人民币

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

27、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	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

28、专项储备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,774,776.80	32,575,000.00	33,834,050.02	1,515,726.78
合计	2,774,776.80	32,575,000.00	33,834,050.02	1,515,726.78

公司本年度按规定计提安全生产费 3257.50 万元，实际使用 3383.41 万元，期末结余 151.57 万元。

29、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	530,718,235.74	16,872,579.12		547,590,814.86
任意盈余公积	405,207,071.51			405,207,071.51
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	935,925,307.25	16,872,579.12		952,797,886.37

公司本期法定盈余公积金的增加主要来源于净利润的增加。

30、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,899,689,917.64	1,704,654,259.47
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	1,899,689,917.64	1,704,654,259.47

加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,725,791.17	216,706,286.86
减：提取法定盈余公积	16,872,579.12	21,670,628.69
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	76,883,796.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,974,659,333.69	1,899,689,917.64

31、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	32,810,147,332.51	31,178,368,725.63	35,287,633,729.28	33,768,604,018.31
其他业务	2,808,433,436.45	2,425,299,764.76	1,561,244,964.27	1,274,891,438.79
合计	35,618,580,768.96	33,603,668,490.39	36,848,878,693.55	35,043,495,457.10

32、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
营业税	922,415.48	832,332.33
城市维护建设税	37,045,494.42	20,585,100.03
教育费附加	26,461,067.44	14,703,642.87
合计	64,428,977.34	36,121,075.23

33、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,102,264.37	5,267,257.75
折旧费	1,879,844.52	1,765,603.56
宣传费		90,422.00
办公费	393,965.02	552,281.92
差旅费	95,406.29	73,041.60
水电费	176,799.48	188,948.28
运输费	11,305,414.28	7,583,320.77
其他	373,146.36	845,580.01
合计	22,326,840.32	16,366,455.89

34、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	192,928,296.98	161,476,545.73
印花税	13,710,000.00	14,575,020.00
房产税	7,528,297.49	6,173,171.00
土地使用税	93.90	
水利建设基金	35,618,580.76	36,848,878.69
排污费	16,226,101.00	13,580,665.00
折旧费	12,113,059.66	1,487,219.28

修理费	667,031,785.15	762,433,454.21
研发费用	71,693,492.84	78,112,112.73
办公费	1,762,382.68	2,282,056.28
水电费	2,234,466.73	1,613,067.76
差旅费	602,249.90	2,914,335.39
材料消耗	1,297,921.63	984,852.31
存货盘盈盘亏		-142,668.91
聘请中介费用	3,907,666.21	1,806,952.24
业务招待费	2,482,032.40	7,451,978.07
董事会会费	12,134,998.00	4,007,144.00
其他	52,621,609.95	32,838,317.15
合计	1,093,893,035.28	1,128,443,100.93

35、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	464,530,072.94	505,506,897.98
承兑汇票贴息	78,759,060.90	77,827,992.44
汇兑损益	81,723,352.37	-199,623,008.13
手续费及其他	19,120,308.50	22,316,064.47
合计	644,132,794.71	406,027,946.76

36、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	2,840,411.87	10,877,970.02
二、存货跌价损失	32,998,865.27	8,769,118.58
合计	35,839,277.14	19,647,088.60

37、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
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	39,672.88	301,775.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	39,672.88	301,775.00

公司公允价值变动收益全部为证券投资期末市值变动产生的收益。

38、投资收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	504,495.26	1,009,595.42
合计	504,495.26	1,009,595.42

公司投资收益全部为证券投资获得的收益。

39、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	45,626,567.65	65,497,192.98	45,626,567.65
其他	2,211,231.85	7,574,075.01	2,211,231.85
合计	47,837,799.50	73,071,267.99	47,837,799.50

计入当期损益的政府补助

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
资源综合利用增值税退税	40,139,830.10	57,052,279.99	与收益相关
3×35 吨转炉二次烟气除尘系统技术改造工程政府补助		2,566,561.70	与资产相关
三焦加煤、推焦除尘地面站改造工程政府补助	197,987.64	197,987.64	与资产相关
焦化厂干熄焦节能技术改造工程政府补助	637,891.68	1,519,002.73	与资产相关
3#4#干熄焦节能改造工程政府补助	539,874.00	921,207.30	与资产相关
160 吨/h 干熄焦节能改造工程政府补助	440,064.48	440,064.48	与资产相关
焦炉煤气氨气回收综合利用工程政府补助	181,995.96	181,995.96	与资产相关
110M2、265M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助	337,388.88	337,388.88	与资产相关
1#烧结机(360M2 烧结机)技术改造工程政府补助	536,107.68	536,107.68	与资产相关
第二高速线材技术改造工程政府补助	330,173.28	330,173.28	与资产相关
合金棒材生产线技术改造政府补助	199,115.04	199,115.04	与资产相关
150 吨转炉技术改造政府补助	266,472.24	-91,525.00	与资产相关
棒线厂第四棒线生产线技术改造工程政府补助	249,999.99	99,999.96	与资产相关
2*360M2 烧结机头烟气脱硫工程政府补助	1,431,333.36	1,073,500.02	与资产相关
焦化全干熄焦配套完善工程政府补助	133,333.32	133,333.32	与资产相关
焦化 230 万吨/年煤调湿工程政府补助	5,000.00		与资产相关
合计	45,626,567.65	65,497,192.98	/

40、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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	6,296,332.06	35,241,836.11	6,296,332.06
其中：固定资产处置损失	6,296,332.06	35,241,836.11	6,296,332.06
其他	202,384.64	401,884.45	202,384.64
合计	6,498,716.70	35,643,720.56	6,498,716.70

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

当期所得税费用	34,148,133.57	27,711,669.21
递延所得税费用	-6,699,320.02	-6,901,469.18
合计	27,448,813.55	20,810,200.03

(2) 会计利润与所得税费用调整过程:

项目	本期发生额
利润总额	196,174,604.72
按法定/适用税率计算的所得税费用	29,426,190.71
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-1,466,444.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-510,932.97
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	27,448,813.55

42、现金流量表项目

(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	本期发生额	上期发生额
利息收入	82,888,245.91	29,841,378.07
违约收入	2,211,231.85	1,109,105.42
收回银行承兑汇票保证金	137,374,619.91	
其他往来款项	23,738,735.58	19,413,993.02
合计	246,212,833.25	50,364,476.51

(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	本期发生额	上期发生额
销售费用	12,344,731.43	9,333,262.69
管理费用	155,544,848.22	182,582,563.35
银行承兑汇票保证金	635,022,672.88	31,219,263.03
其他	202,384.64	401,884.45
合计	803,114,637.17	223,536,973.52

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的与资产相关的政府补助	6,700,000.00	4,090,000
合计	6,700,000.00	4,090,000

(4). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到融资租赁款	279,958,215.10	
收回信用证保证金	585,943,335.36	28,680,501.09
收回银行贷款保证金		95,853,875
合计	865,901,550.46	124,534,376.09

(5). 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	本期发生额	上期发生额
融资租赁租金	6,369,049.39	
手续费	33,767,572.38	22,316,064.47
信用证保证金	666,433,112.86	
合计	706,569,734.63	22,316,064.47

43、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	168,725,791.17	216,706,286.86
加：资产减值准备	35,839,277.14	19,647,088.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	748,926,202.84	654,559,821.63
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）	6,296,332.06	35,241,836.11
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-39,672.88	-301,775.00
财务费用（收益以“-”号填列）	650,627,745.26	535,348,276.05
投资损失（收益以“-”号填列）	-504,495.26	-1,009,595.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-11,176,087.19	-6,901,469.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,476,767.17	
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,232,021,510.12	-1,159,367,661.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-576,227,164.12	353,905,664.88
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	788,394,740.48	1,752,816,346.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,047,360,946.79	2,400,644,819.32
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	279,236,490.72	
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	3,327,309,206.90	1,264,284,191.38
减：现金的期初余额	1,264,284,191.38	629,277,571.26
加：现金等价物的期末余额		

减：现金等价物的期初余额		180,000,000.00
现金及现金等价物净增加额	2,063,025,015.52	455,006,620.12

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,327,309,206.90	1,264,284,191.38
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	3,327,307,969.16	1,264,283,142.66
可随时用于支付的其他货币资金	1,237.74	1,048.72
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	3,327,309,206.90	1,264,284,191.38
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	699,051,443.56	信用证保证金、银行承兑汇票保证金
应收票据	462,706,924.29	质押票据
存货		
固定资产	1,088,797,250.66	借款抵押的固定资产及融资租赁租入的固定资产
无形资产		
合计	2,250,555,618.51	/

45、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,239,125.84	6.119	7,582,211.00
短期借款			
其中：美元	624,119,703.91	6.119	3,818,988,468.24
长期借款			
其中：美元	122,810,000.00	6.119	751,474,390.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

公司本年度无合并范围变更业务。

九、在其他主体中的权益

公司本年度无在其他主体中的权益业务。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括银行存款、应收账款、应收票据、银行借款、应付账款、应付票据、应付债券等。各金融工具详情见相关报表附注。这些金融工具导致的主要风险是汇率风险、信用风险和流动风险。本公司严密监控该等风险，以确保及时和有效地采取适当的措施防范风险。

1. 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果的外汇汇率变动引起的风险。本公司承受汇率风险主要与所持有美元的借款及银行存款、以美元结算的购销业务有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临汇率风险。公司密切跟踪汇率变动，提高对汇率市场的预判能力，合理利用银行避险工具，尽可能把汇率风险降至最低。

2. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司在销售主营产品时一直坚持先款后货制度，收取的商业票据也主要以银行承兑汇票为主，原则上不收取商业承兑汇票。本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。此外，本公司的银行存款主要存放在信用评级较高的银行，存款的信用风险较低。

3. 流动风险

本公司注重自身信用风险，加强内部管理，与各金融机构保持着长期、友好的战略合作，并将银行借款作为重要的资金来源，在企业经营过程中适时通过发行公司债、调整长、短期借款等不断优化负债结构，并随着市场环境变动适时调整存量资金，以满足本公司生产经营需要，降低流动性风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,462,521.43			3,462,521.43
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
持续以公允价值计量的资产总额	3,462,521.43			3,462,521.43
(五) 交易性金融负债				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采取公允价值计量是基于在计量日能够在活跃市场取得相同资产的未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
广西柳州钢铁 (集团)公司	广西柳州 市	轧钢、制氧等	221,961.00	82.51	82.51

本企业的母公司广西柳州钢铁(集团)公司是广西最大的钢铁联合企业,于1958年7月1日正式成立。企业性质为国有企业,注册资本金22.20亿元。主营业务为:轧钢、机械加工修理,水泥制造,矿山开采,煤气、氧气生产,汽车货物运输等。直接持有本公司82.51%的股份。

本企业最终控制方是广西壮族自治区国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本公司目前无下属子公司。

3、本企业合营和联营企业情况

桂林仙源健康产业股份有限公司成立于2014年12月26日,注册资本10000万元,集团公司出资6000万元,本公司出资3500万元,柳州市兴佳房地产开发有限责任公司出资500万元。于资产负债表日本公司对桂林仙源健康产业股份有限公司注册资本尚未到位。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
柳州兴钢建筑安装工程处	母公司的全资子公司
柳州兴佳房地产开发有限责任公司	母公司的控股子公司
柳州市红星园艺场	母公司的全资子公司
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
柳州市国龙物业有限公司	母公司的控股子公司
柳州市品成金属材料有限公司	其他
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢国贸有限公司	母公司的全资子公司
柳州市强实科技有限公司	母公司的控股子公司
广西柳钢物流有限公司	母公司的全资子公司
柳州市运天运运输有限公司	母公司的控股子公司
志港实业有限公司	母公司的全资子公司
广西柳钢资产经营管理有限公司	母公司的全资子公司
桂林仙源健康产业股份有限公司	母公司的控股子公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用水	协议价	9,104.51	10,399.49
广西柳州钢铁(集团)公司	生产用电	市场价	160,983.63	156,724.42
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	81,827.02	68,685.94
广西柳州钢铁(集团)公司	氧气	协议价	69,467.14	60,367.60
广西柳州钢铁(集团)公司	其他气体	协议价	53,148.03	52,051.95
广西柳州钢铁(集团)公司	耐火材料	市场价	37,115.81	32,237.06
广西柳州钢铁(集团)公司	劳务	协议价	1,674.52	1,465.01
广西柳州钢铁(集团)公司	粉矿	市场价	7,759.82	8,177.33
广西柳州钢铁(集团)公司	备件材料	市场价	10,722.17	20,003.73
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价	29,846.32	25,675.79
广西柳州钢铁(集团)公司	其他	协议价	1,173.77	931.89
柳州市兴钢建筑安装工程处	劳务	市场价	12,191.21	12,563.26
柳州市运天运运输有限公司	劳务	市场价	11,429.55	
柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司	材料	市场价	845.86	
柳州市强实科技有限公司	材料	市场价	69.94	
合计			487,359.30	449,283.47

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
广西柳州钢铁(集团)公司	轧钢边角料	协议价	1,550.69	3,091.46
广西柳州钢铁(集团)公司	煤气	协议价	238,415.65	166,798.43
广西柳州钢铁(集团)公司	碎焦	市场价		1,814.18
广西柳州钢铁(集团)公司	TRT 发电	市场价	14,426.32	13,231.13
广西柳州钢铁(集团)公司	代购代销备件材料	市场价	6,478.76	10,309.84
广西柳州钢铁(集团)公司	辅料	市场价	24,568.44	20,600.52
广西柳州钢铁(集团)公司	吊装费	市场价	4.30	33.66
广西柳州钢铁(集团)公司	蒸汽	协议价	26,663.01	22,236.57
广西柳州钢铁(集团)公司	废钢	协议价	74.92	
柳州市兴钢建筑安装工程处	备件材料	市场价	1,073.68	854.21
柳州市兴钢建筑安装工程处	辅料	市场价	172.70	295.02
柳州市品成金属材料有限公司	钢坯	成本加成价	1,613,758.50	1,742,872.97
柳州市品成金属材料有限公司	废钢	协议价	142.56	87.16
柳州市品成金属材料有限公司	运费	市场价	3,300.12	3,035.64
柳州柳州市运天运运输有限公司	材料	市场价	907.95	
合计			1,931,537.60	1,985,260.79

(2). 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：万元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
广西柳州钢铁(集团)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	600.00	600.00
广西柳州钢铁(集团)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	400.00	400.00

(3). 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广西柳州钢铁(集团)公司	576,208,188.70	2014-06-20	2015-12-25	否
广西柳州钢铁(集团)公司	692,000,000.00	2014-03-04	2015-10-13	否
广西柳州钢铁(集团)公司	100,000,000.00	2014-03-03	2015-07-09	否
广西柳州钢铁(集团)公司	482,140,000.00	2013-09-10	2016-09-16	否
广西柳州钢铁(集团)公司	447,652,700.67	2013-09-12	2015-10-08	否
广西柳州钢铁(集团)公司	484,334,390.00	2014-06-26	2016-11-26	否
广西柳州钢铁(集团)公司	365,000,000.00	2014-02-21	2015-05-21	否
广西柳州钢铁(集团)公司	10,000,000.00	2014-09-30	2015-09-29	否
广西柳州钢铁(集团)公司	1,274,912,071.45	2014-05-05	2015-07-09	否
广西柳州钢铁(集团)公司	1,453,740,055.65	2014-08-13	2015-11-24	否
广西柳州钢铁(集团)公司	1,009,757,380.00	2014-08-14	2015-08-13	否
合计	6,895,744,786.47			

截止 2014 年 12 月 31 日，集团公司为本公司提供借款担保 68.96 亿元。

(4). 关键管理人员报酬

单位：万元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	875.60	1,005.80

(5). 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 年及 2010 年分别对该协议进行了续签，有效期均为 5 年。

2014 年按协议支付了 32,092.99 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。

2014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。本协议有效期至热轧厂被公司收购之日止。

2014年公司按协议向集团公司收取销售代理费1596.25万元。

④ 委托大修改造:

公司于2011年3月与集团公司签订《转炉工程项目改造委托协议书》，委托集团公司对转炉工程项目进行大修改造，费用预算为13亿元，完工后按工程项目决算数支付改造款。

2013年部分工程完工并投入使用，公司按协议支付工程改造款6.93亿元。

2014年按交付使用的工程项目支付改造款6.08亿元，其中，钢坯品种结构优化调整工程1.71亿元，炼钢公辅设施配套工程0.53亿元，1-3#转炉大修改造工程3.84亿元。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	柳州兴钢建筑安装工程处	21,840,531.09	655,215.93	17,749,647.50	532,489.43
应收账款	广西柳州钢铁(集团)公司	17,170.02	515.10	576,457.43	17,293.72
应收账款	柳州市运天运输有限公司	25,165,011.20	754,950.34		
应收票据	广西柳州钢铁(集团)公司	236,000,000.00		63,660,000.00	
应收票据	柳州市品成金属材料有限公司	30,800,000.00		29,670,000.00	

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州钢铁(集团)公司	33,377,304.35	23,737,408.91
应付账款	柳州兴钢建筑安装工程处	5,991,238.10	682,048.78
应付账款	柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		4,285,277.16
应付账款	柳州市运天运输有限公司	6,011,541.05	
应付账款	柳州市强实科技有限公司	1,392,475.25	

预收账款	广西柳州钢铁（集团）公司	79,663.69	
预收账款	柳州市品成金属材料有限公司	204,984.86	396.48
其他应付款	广西柳州钢铁（集团）公司	26,519.78	31,374.57
其他应付款	柳州兴钢建筑安装工程处	294,207.00	287,857.00
其他应付款	柳州瑞昱钢铁国际贸易有限公司		500,000.00
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
应付票据	广西柳州钢铁（集团）公司	958,500,000.00	1,483,000,000.00

7、关联方承诺

关于避免同业竞争的承诺：

(1) 本控股股东广西柳州钢铁(集团)公司（以下简称“集团公司”）在本公司首发《招股说明书》中承诺：“在经营业务中将不会利用集团在柳钢股份的控股地位从事任何损害柳钢股份及其他众多小股东利益的行为，并且，今后不以任何方式参与或进行与柳钢股份相竞争的任何业务活动；如果集团公司违反了上述任何一项声明与承诺，集团公司愿承担相应的法律责任。”该承诺在本公司存续期间有效，自2007年2月27日起履行。

(2) 集团公司在本公司《公开发行公司债券募集说明书》中承诺：“如果集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位存在与柳钢股份钢铁主业构成或可能构成同业竞争的资产和业务，在柳钢股份提出收购要求时，集团公司及其下属全资、控股或控制的公司/企业/单位将以合理的价格及条件按照法律规定的程序优先转让给柳钢股份。”

十三、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

公司本报告报出前无其他重要承诺事项

2、 或有事项

资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 柳州钢铁股份有限公司与中信银行厦门分行、厦门拓兴成集团有限责任公司借款合同纠纷案。

中信银行厦门分行与柳钢股份、拓兴成公司签订的三方合作协议约定：拓兴成公司以其与柳钢股份签订的产品销售合同的货物为质押，向中信银行厦门分行申请银行承兑汇票，用于拓兴成公司向柳钢股份订购钢材，并指定柳钢股份为银行承兑汇票收款人，款项实行封闭运作，专款专用。柳钢股份收到中信银行厦门分行承兑汇票后，按协议约定发货。后中信银行厦门分行以尚有价值人民币 114,658,494.59 元的钢材未收到为由向福建省高级人民法院起诉柳钢股份、拓兴成公司。目前福建省高级人民法院已做出一审判决，驳回中信银行厦门分行的全部诉讼请求。一审判决后，中信银行厦门分行上诉至最高人民法院，尚未开庭审理。

(2) 柳州钢铁股份有限公司与中国民生银行股份有限公司上海分行、上海运铁钢铁有限公司借款合同纠纷案

柳钢股份与中国民生银行股份有限公司上海分行（以下简称“民生银行上海分行”）、上海运铁钢铁有限公司（以下简称“上海运铁公司”）签订《厂商银协议》，约定由民生银行上海分行为上海运铁公司融资向柳钢股份购买钢材，柳钢股份依照民生银行上海分行指令进行发货，融资到期时对所收到的货款与发货金额之间的差额向民生银行上海分行予以退款，退款金额为民生银行出具的《提货通知单》累计金额小于《收款证明》的部分。之后，柳钢股份依照银行指令进

行发货，但民生银行上海分行以其发出《提货通知单》累计金额小于《收款证明》，要求柳钢股份、上海运铁公司共同返还本金人民币 8,299.50 万元。民生银行起诉对象包括柳钢股份、上海运铁钢铁有限公司、肖仙爱、林希琴、上海坤毅实业有限公司，本案尚未开庭审理。

十四、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

公司本报告报出前无重要的非调整日后事项。

2、 利润分配情况

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	76,883,796.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、 其他资产负债表日后事项说明

公司本报告报出前无其他资产负债表日后事项。

十五、 其他重要事项

1、 分部信息

按照公司目前经营模式，不需要设置报告分部。

2、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2014 年 11 月，本公司控股股东集团公司的子公司广西柳钢资产经营管理有限公司通过股权转让方式取得并直接或间接持有柳州市锐立瑞环保科技股份有限公司等 22 家企业的多数股权，股权转让已完成工商变更手续。因上述企业涉及案件调查，目前无法确定其与本公司是否构成关联方。

上述事项涉及到的单位有：

单位名称	与本公司关系
柳州市锐立瑞环保科技股份有限公司	未定
柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	未定
柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	未定
柳州市新越嘉房地产开发有限公司	未定
柳州市畅通运货运服务有限公司	未定
广西柳州锐钢捷冶金机械制造有限公司	未定
柳州凯盈钢材加工有限公司	未定
柳州兴远劳务有限公司	未定
柳州市新和刚电力有限责任公司	未定
柳州市瑞拓小额贷款有限公司	未定
柳州秋实益矿业有限公司	未定

柳州市固强钢材有限公司	未定
柳州特久恒机械设备有限公司	未定
柳州市新游化工有限责任公司	未定
柳州市曼凯亚科技有限责任公司	未定
柳州锐源鹏节能环保科技有限公司	未定
柳州市多元贸易有限责任公司	未定
柳州市盛鹏源环保科技有限公司	未定
广西柳州新锐传媒文化有限责任公司	未定
桂林市刚茂升贸易有限公司	未定
柳州市瑞润气体有限公司	未定
柳州市瑞雅教育投资管理有限公司	未定

(1) 公司与上述企业的主要交易情况:

采购商品/接受劳务情况表单位: 万元币种: 人民币

单位名称	交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
柳州秋实益矿业有限公司	矿粉等	市场价	3,388.56	2,335.89
广西柳州锐钢捷冶金机械制造有限公司	材料、加工费	市场价	537.22	97.85
广西柳州新锐传媒文化有限责任公司	计算机配件等	市场价	17.51	11.83
柳州锐源鹏节能环保科技有限公司	材料	市场价	50.80	0.89
柳州市多元贸易有限责任公司	废钢	市场价	84.04	414.32
柳州市固强钢材有限公司	加工、装卸、搬运	市场价	143.34	71.13
柳州市曼凯亚科技有限责任公司	劳保用品	市场价	163.50	10.12
柳州市盛鹏源环保科技有限公司	磁选铁、化工产品等	市场价	1,403.85	1,653.78
柳州特久恒机械设备有限公司	设备、废钢	市场价	328.30	1,161.78
柳州兴远劳务有限公司	劳务	市场价	2,538.34	1,643.60
合计			8,655.46	7,401.19

出售商品/提供劳务情况表单位: 万元币种: 人民币

单位名称	交易内容	定价原则	本期发生额	上期发生额
柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	水渣、炉渣、炉灰、材料	市场价	76,804.84	14,794.82
柳州市锐立瑞环保科技股份有限公司	水渣	市场价		3,903.26
桂林市刚茂升贸易有限公司	钢材	市场价	52,957.49	39,114.83
柳州秋实益矿业有限公司	柴油、轮胎等材料	市场价	101.79	616.71

广西柳州新锐传媒文化有限责任公司	劳保用品	市场价	0.28	2.43
柳州锐源鹏节能环保科技有限公司	检验费	市场价	0.18	
柳州市畅通货运服务有限公司	劳保用品、柴油	市场价	61.00	2.68
柳州市固强钢材有限公司	钢材、劳保用品	市场价	57.05	244.26
柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司	仪表材料等	市场价	5.43	7.49
柳州市新和刚电力有限责任公司	仪表材料等	市场价		12.87
柳州市新游化工有限责任公司	钢材	市场价	69,532.97	76,918.12
柳州特久恒机械设备有限公司	机电材料	市场价	15.78	43.41
柳州兴远劳务有限公司	劳保用品	市场价	1.11	0.40
合计			199,537.92	135,661.28

(2) 应收应付款项

① 应收项目单位:元币种:人民币

项目名称	单位名称	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	柳州市锐立瑞环保科技股份有限公司	3,763,725.13	376,372.51	3,763,725.13	112,911.75
应收账款	柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	450,804,857.70	13,524,145.73	43,238,843.10	1,297,165.29
应收账款	柳州秋实益矿业有限公司	3,638,827.64	109,164.83	3,666,591.98	109,997.76
应收账款	柳州市畅通货运服务有限公司			706.80	21.20
应收账款	柳州市固强钢材有限公司	318.17	9.55	31,742.30	952.27
应收账款	柳州市惕艾惕冶金余热发电有限公司			63,207.70	1,896.23
应收账款	柳州特久恒机械设备有限公司	5,721,600.24	171,648.01	5,552,723.23	166,581.70
其他应收款	广西柳州新锐传媒文化有限责任公司	215.00	6.45		

说明:至本报告批准报出前公司已收到柳州市环源利环境资源技术开发有限公司支付的应收账款449,654,925.76元。

② 应付项目单位:元币种:人民币

项目名称	单位名称	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	广西柳州锐钢捷冶金机械制造有限公司	480,416.57	1,140,561.57
应付账款	广西柳州新锐传媒文化有限责任公司	45,574.80	-
应付账款	柳州秋实益矿业有限公司	34,448,660.61	45,780,700.80
应付账款	柳州锐源鹏节能环保科技有限公司	115,757.01	0.01
应付账款	柳州市多元贸易有限责任公司	5,830,900.00	4,847,575.00
应付账款	柳州市固强钢材有限公司	106,000.00	106,000.00

应付账款	柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	7,161,040.33	17,185,254.78
应付账款	柳州市曼凯亚科技有限责任公司	52,101.00	28,349.00
应付账款	柳州市盛鹏源环保科技有限公司	3,901,558.71	7,177,078.31
应付账款	柳州兴远劳务有限公司	2,100,555.77	1,000,750.34
预收账款	桂林市刚茂升贸易有限公司	28,999,272.22	3,736,144.64
预收账款	柳州市固强钢材有限公司	150,683.59	
预收账款	柳州市新游化工有限责任公司	2,000,000.00	-
预收款项	柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	3,829.36	53,451.44
其他应付款	柳州锐源鹏节能环保科技有限公司	50,000.00	-
其他应付款	柳州市畅通货运服务有限公司	10,156,141.78	7,391,085.97
其他应付款	柳州市环源利环境资源技术开发有限公司	540,000.00	540,000.00
其他应付款	柳州市曼凯亚科技有限责任公司	20,000.00	12,000.00
其他应付款	柳州市盛鹏源环保科技有限公司	10,000.00	10,000.00
其他应付款	柳州市新游化工有限责任公司	3,000.00	3,000.00
其他应付款	柳州特久恒机械设备有限公司	17,348.66	-
其他应付款	柳州兴远劳务有限公司		1,290,938.58

十六、 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	-6,296,332.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	45,626,567.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

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	544,168.14	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,008,847.21	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,282,487.64	
少数股东权益影响额		
合计	35,600,763.30	

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目。

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	2.98	0.0658	0.0658
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.35	0.0519	0.0519

3、其他

(1) 加权平均净资产收益率计算过程：

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	168,725,791.17
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	35,600,763.30
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	$P2=P1-F$	133,125,027.87
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	5,609,619,370.77
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	76,883,796.00
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	5
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	12
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	5,661,947,351.36
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	2.98%
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	$Y2=P2/E2$	2.35%

(2) 基本每股收益和稀释每股收益计算过程:

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	168,725,791.17
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	35,600,763.30
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	$P2=P1-F$	133,125,027.87
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
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	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	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
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	$Y1=P1/S$	0.0658
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	$Y2=P2/S$	0.0519
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.0658
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.0519

十七、 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 17 次会议于 2015 年 4 月 28 日批准。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	载有公司法定代表人签名并盖章的2014年年度报告。

董事长：施沛润

董事会批准报送日期：2015年4月28日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容