湖南海利化工股份有限公司2008年度报告摘要

(上接C98版)

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末金额	256,314,098.00	224,203,916.26		36,783,478.84		79,303,679.56		38,106,847.50	634,712,020.16
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更		-1,002,718.95		-7,602,319.10		13,212,729.06		926,112.86	5,533,803.87
前期差错更正						-2,863,139.96		-68,841.01	-2,931,980.97
其他									
二、本年年初金额	256,314,098.00	223,201,197.31		29,181,159.74		89,653,268.66		38,964,119.35	637,313,843.06
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)		-2,334,401.26				-233,140,316.60		-7,204,177.96	-242,678,895.82
(一)净利润						-233,140,316.60		-114,225.27	-233,254,541.87
(二)直接计入所有者权益的利得和损失		-2,334,401.26							-2,334,401.26
1.可供出售金融资产公允价值变动净额									
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响									
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响									
4.其他		-2,334,401.26							-2,334,401.26
上述(一)和(二)小计		-2,334,401.26				-233,140,316.60		-114,225.27	-235,588,943.13
(三)所有者投入和减少资本								-65,598.74	-65,598.74
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他								-65,598.74	-65,598.74
(四)利润分配				4,246,019.68		-4,246,019.68		-7,024,353.95	-7,024,353.95
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备				4,246,019.68		-4,246,019.68			
3.对所有者(或股东)的分配								-7,024,353.95	-7,024,353.95
4.其他									
(五)所有者权益内部结转				-4,246,019.68		4,246,019.68			
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				-4,246,019.68		4,246,019.68			
四、本期期末金额	256,314,098.00	220,866,796.05		29,181,159.74		-143,487,047.94		31,759,941.39	394,634,947.24

公司法定代表人:杨春华 主管会计工作负责人:蒋祖学 会计机构负责人:屈波文

母公司所有者权益变动表
2008年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末金额	256,314,098.00	221,785,089.85		29,181,159.74	-72,379,977.61	434,900,369.98
加:会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初金额	256,314,098.00	221,785,089.85		29,181,159.74	-72,379,977.61	434,900,369.98
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					-16,421,278.88	-16,421,278.88
(一)净利润					-16,421,278.88	-16,421,278.88
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-16,421,278.88	-16,421,278.88
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				1,995,734.25	-1,995,734.25	
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他				1,995,734.25	-1,995,734.25	
(五)所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本(或股本)						
2.盈余公积转增资本(或股本)						
3.盈余公积弥补亏损						
4.其他				-1,995,734.25	1,995,734.25	
四、本期期末金额	256,314,098.00	221,785,089.85		29,181,159.74	-88,801,256.49	418,479,091.10

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额					
	股本	资本公积	减:库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末金额	256,314,098.00	224,203,916.26		29,788,406.01	80,698,107.10	591,004,527.37
加:会计政策变更		-2,418,826.41		-607,246.27	-5,465,216.49	-8,491,289.17
前期差错更正					-2,627,104.91	-2,627,104.91
其他						
二、本年年初金额	256,314,098.00	221,785,089.85		29,181,159.74	72,605,785.70	579,886,133.29
三、本年增减变动金额(减少以"-"号填列)					-144,985,763.31	-144,985,763.31
(一)净利润					-144,985,763.31	-144,985,763.31
(二)直接计入所有者权益的利得和损失						
1.可供出售金融资产公允价值变动净额						
2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4.其他						
上述(一)和(二)小计					-144,985,763.31	-144,985,763.31
(三)所有者投入和减少资本						
1.所有者投入资本						
2.股份支付计入所有者权益的金额						
3.其他						
(四)利润分配				1,929,148.78	-1,929,148.78	
1.提取盈余公积						
2.对所有者(或股东)的分配						
3.其他				1,929,148.78	-1,929,148.78	
(五)所有者权益内部结转				-1,929,148.78	1,929,148.78	
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				-1,929,148.78	1,929,148.78	
四、本期期末金额	256,314,098.00	221,785,089.85		29,181,159.74	-72,379,977.61	434,900,369.98

公司法定代表人:杨春华 主管会计工作负责人:蒋祖学 会计机构负责人:屈波文

9.3 会计政策、会计估计和核算方法变更的说明

2008年年末,按照财政部《企业会计准则讲解(2008)》和《财政部关于做好执行会计准则企业2008年年报工作的通知》(财会函[2008]60号)的规定,本公司对计提及使用安全生产费用的会计处理方法进行变更并进行追溯调整。1、原会计处理方法 根据财政部关于印发《关于执行(企业会计制度)和相关会计准则有关问题解答(四)》的通知(财会[2004]3号)及其他相关规定,本公司原会计处理方法如下:按规定标准提取时,借记"制造费用---安全费用"科目,贷记"其他应付款---安全费用"科目。使用形成费用时借记"其他应付款---安全费用"科目,贷记"银行存款、原材料"等科目。使用形成资产时借记"在建工程、固定资产"科目,贷记"银行存款、原材料"等科目,计提折旧时借记"其他应付款---安全费用"科目,贷记"累计折旧"科目。2、会计政策变更后的会计处理方法 本公司依照国家有关规定提取的安全费用,在所有者权益中的"盈余公积"项下以"专项储备"项目单独反映。本公司按规定标准提取安全费用等时,借记"利润分配——提取专项储备"科目,贷记"盈余公积——专项储备"科目。按规定范围使用安全生产储备购建安全防护设备、设施等资产时,按应计入相关资产成本的金额,借记"固定资产"等科目,贷记"银行存款"等科目。对于作为固定资产管理和核算的安全防护设备等,本公司按规定计提折旧,计入有关成本费用。按规定范围使用安全生产储备支付安全生产检查和评价支出、安全技能培训及进行应急救援演练支出等费用性支出时,本公司计入当期损益,借记"管理费用"等科目,贷记"银行存款"等科目。企业按上述规定将安全生产储备用于购建安全防护设备或与安全生产相关的费用性支出等时,于期末时按照实际使用金额在所有者权益内部进行结转。借记"盈余公积——专项储备"科目,贷记"利润分配——提取专项储备"科目,但结转金额以"盈余公积——专项储备"科目余额冲减至零为限。3、本次会计政策变更对本公司的影响数 因本公司前期计提的安全生产费用已全部计入生产成本,期末无结存余额,故该会计政策变更涉及的追溯调整对财务报表各项目年初数无影响。

9.4 会计差错更正

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	差错更正金额	会计差错的原因及其影响
根据中国证监会湖南证监局湘证监公司字[2008]31号《关于要求湖南海利化工股份有限公司限期整改的通知》要求,经本公司第五届十七次董事会审议通过,对以前年度会计差错涉及的相关事项进行了更正,共计调增2007年度净利润2,373,434.42元,其中归属于母公司的净利润2,364,562.78元,少数股东损益8,871.64元,调减2007年年初未分配利润2,627,104.91元;调减2008年年初所有者权益253,670.49元,其中调减年初未分配利润262,542.13元,调增年初少数股东权益8,871.64元。具体更正事项如下: (1)本公司子公司海利贵溪化工农药有限公司将2007年8月已完工投入使用的在建工程甲萘威技改项目43,426,386.00元转入固定资产,并补计折旧926,934.43元;将政府拆迁时拆除固定资产(5栋职工简易住房)进行账务处理,结转固定资产净值26,356.37元,并补计营业外收入410,913.57元。 (2)本公司子公司北农(海利)涿州种农剂有限公司超过一年以上的预收账款有4,788,288.53元系已销售产品收回的货款,故2007年度应补计营业收入4,788,288.53元,结转成本3,859,204.53元;将其他应收款中费用性质挂账868,369.60元转入管理费用,并冲回计提的坏账准备201,635.97元。 (3)本公司分公司试验工场2004年、2005年和2007年各年度之间主营业务成本结转不规范,导致2007年度多转成本2,627,104.91元,由此冲减2007年度营业成本2,627,104.91元,调减2007年度年初未分配利润2,627,104.91元。		
前期差错更正涉及以前年度财务报表追溯调整项目和更正金额如下表:		
项目		
其他应收款	-666,733.63	
存货	-3,859,204.53	
固定资产	42,473,095.20	
在建工程	-43,037,584.11	
应付账款	388,801.89	
预收账款	-4,788,288.53	
未分配利润	-262,542.13	
少数股东权益	8,871.64	
营业收入	4,788,288.53	
营业成本	1,232,099.62	
管理费用	1,795,304.03	
资产减值损失	-201,635.97	
营业外收入	410,913.57	
净利润	2,373,434.42	
其中:归属于母公司的净利润	2,364,562.78	
少数股东损益	8,871.64	

9.5 与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化的具体说明

本公司原子公司湖南海利物流有限公司已于2008年9月清算完毕,本期不再将该子公司纳入合并报表范围。该公司于2008年1月宣告清算,宣告日的净资产为4,055,219.80元,年初至宣告日的净利润为0元,年初净资产为4,055,219.80元。

柳州钢铁股份有限公司2008年度报告摘要

(上接C99版)

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	报告期被授予的股权激励情况				是否在本单位或其他单位领取报酬、津贴	持有本公司的股票期权	被授予的限制性股票数量
									可行权股数	已行权数量	行权价(元)	期末股票市价(元)			
廖志刚	董事长	男	46	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		37.6					否	0	0
钟海	董事、总经理	男	50	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		34.8					否	0	0
梁联理	董事	男	54	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0							是	0	0
陈永南	董事	男	58	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0							是	0	0
彭怀忠	董事	男	44	2006年6月16日~2008年5月6日	0	0							是	0	0
梁铁	董事	男	52	2007年7月10日~2010年7月9日	0	0							是	0	0
张志伟	董事	男	45	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		29.7					否	0	0
朱传宾	董事	男	56	2008年5月6日~2011年5月5日	0	0							是	0	0
刘炯	独立董事	女	52	2006年6月16日~2008年4月14日	0	0		19.2					否	0	0
邓隆君	独立董事	男	62	2006年6月16日~2008年4月14日	0	0		19.2					否	0	0
梁效成	独立董事	男	69	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		19.2					否	0	0
陈联欢	独立董事	男	65	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		19.2					否	0	0
陈金炎	独立董事	男	64	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		19.2					否	0	0
彭动航	独立董事	男	54	2007年7月10日~2010年7月9日	0	0		19.2					否	0	0
张忠国	独立董事	男	61	2007年7月10日~2010年7月9日	0	0		19.2					否	0	0
罗海燕	独立董事	女	46	2007年7月10日~2010年7月9日	0	0		19.2					否	0	0
赵刚	独立董事	男	51	2008年5月6日~2011年5月5日	0	0							否	0	0
钟柳才	独立董事	男	42	2008年5月6日~2011年5月5日	0	0							否	0	0
刘小平	监事会主席	男	54	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		26.8					否	0	0
罗文源	监事	男	49	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		7.2					否	0	0
梅铭德	监事	男	54	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		7.2					是	0	0
秦伯康	监事	男	53	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		7.2					是	0	0
杨剑	监事	男	43	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		10.6					否	0	0
黄元民	副总经理	男	49	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		25.3					否	0	0
班俊超	副总经理、董秘	男	46	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		24.8					否	0	0
石海宁	副总经理	男	51	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		27.6					否	0	0
甘贵平	副总经理	男	43	2007年4月18日~2010年4月17日	0	0		24.6					否	0	0
章炳炎	副总经理	男	56	2007年4月18日~2010年4月17日	0	0		25.2					否	0	0
许定基	副总经理	男	42	2008年5月14日~2011年5月13日	0	0		20					否	0	0
赖懿	总会计师	男	37	2006年6月16日~2009年6月15日	0	0		25.5					否	0	0
合计	/	/	/	/	0	0	/				/	/	/	/	0

§6 董事会报告

6.1 管理层讨论与分析

二〇〇八年对钢铁行业来说是艰难的一年,上半年全国遭受大面积的冰冻灾害,5月份四川又发生特大地震,造成铁路运力异常紧张,原材料尤其是煤资源紧缺不仅价格走高,采购也相当困难,钢铁业处于高成本运行之中。同时公司因来煤不顺生产不饱满,利润大幅下滑;下半年国际金融危机爆发,市场需求低迷,钢材价格直线下跌,四季度甚至全行业都陷入亏损境地。面对严峻形势,柳钢股份在董事会的正确领导下,按照董事会的部署计划,紧紧围绕生产经营目标,积极克服高炉运行不顺,原燃料涨价、运输紧张、市场波动大等不利因素,以效益最大化为指导,有效组织生产调度,通过挖掘内部潜力,加快技改投入达产,理顺工艺技术,强化设备维护,完善公司制度建设,创新内部管理,微活分配机制等措施,全年完成铁产量554.03万吨、钢产量609.29万吨、材产量356.94万吨、主营业务收入279.43亿元,实现净利润0.16亿元,基本实现了董事会提出的主营收入目标。

公司为全面提升企业综合竞争实力,加大环保项目投资。2008年,投入30.66亿元完成了1000万吨配套技改工程以及用于环保治理的项目,技改投入资金创历史最高记录。包括一大批配套环保废水废气和固体废物处理设施。这些设施投入后,极大改善烟气排污问题,使公司二氧化硫排放总量达到市政府要求。同时基本实现工业废水"零"排放,工业水循环利用率达96%,固体废物综合利用率达93.9%,实现"增产减污"的工作目标。

在认真研究公司面临的生产经营环境和自身条件的基础上,公司制定了2009年的经营方针和目标。经营方针:坚持改革创新,开展再次创业,再创新的辉煌。经营目标:铁产量:760万吨钢;钢产量:800万吨;材产量:450万吨;利润总额:2.54亿元;产钢率:100%;资金回笼率:100%。

为达成上述经营方针和目标,公司拟采取以下措施:

(1)认清形势,统一思想,坚定信心

认清形势是做好2009年工作的重要基础。公司自2000年以来通过大量的技术改造,实现了从100万吨到1000万吨产能规模的大跨越,依靠规模扩张实现了效益的大幅提高。同时必须看到,公司靠单一的粗放型效益增长模式在这次危机中已经走到了尽头。因此坚持改革创新,开展再次创业,实现效益增长方式的升级转型,对公司具有十分重要的战略意义和现实意义。

(2)优化品种结构,提高产品质量,力创柳钢品牌

2009年的工作重心就是再次创业,开展再次创业,就是要充分利用现有的装备水平,进一步优化品种结构,提高产品质量,多生产高质量、高附加值品种。当前,严峻的市场环境要求我们,只有通过加大品种钢生产,才能求得生存发展的机会。

(3)优化指标,降本增效

目前公司的技术经济指标与全国其他钢厂指标相比并不好,特别是主要技术经济指标如焦比、钢铁料耗等还存在较大差距。成本是公司的效益所在,也是公司提高市场竞争力的希望所在。通过各种方式让全体员工清醒认识到当前市场形势的严峻性,号召全体员工真正以主人翁的精神从公司发展大局出发,把各个岗位的成本指标定量化,并与岗位收入密切挂钩,力争让降成本工作为企业正常的生产经营和生存发展创造良好的条件。

① 严格控制物资采购成本

进一步加大降成本十大措施的落实的力度,切实抓好降成本管理工作。关注市场动态,加强市场调查,及时掌握市场变化情况,进一步完善和优化价格体系,做到采购价格紧贴市场,确保降成本任务的完成。

② 在生产过程中加大降成本力度

要求公司各所属单位加大降成本考核力度,成本要从最好的指标用倒推法计算出来,重点抓好焦炭强度,烧结矿返矿率,炼铁入炉焦比,转炉炼钢的钢铁料耗、成分命中率和成分稳定性、钢坯连续合格率,轧钢系统的尺寸和性能轧制命中率、合同计划兑现率、成材率等对生产成本影响较大指标的考核工作,切实把降成本措施落到实处,让降成本效果在不断优化各项主要技术经济指标的生产过程中切实反映出来。

③ 优化资金运营降成本

密切关注金融货币政策变化,继续保持与金融部门的良好合作关系,进一步拓宽低成本融资渠道和拓展理财空间,加快资金流动,减少资金沉淀,合理控制负债规模,优化负债结构,严格控制非生产性开支和期间费用开支。充分利用好税收优惠政策,抓好降低税负工作。进一步加强产品"量、本、利"的动态分析,完善成本控制手段,有效控制产品生产成本。同时,把成本指标与工艺技术指标挂钩,消化原材料价格上涨、钢材价格下滑带来的各种不良影响,努力提高吨钢利润水平。

(4)以销定产,发挥效益

当前,钢铁行业正处于最困难的时期,下游需求非常疲软,市场信心严重不足,给销售工作带来了前所未有的困难和压力。因此,我们一定要改变粗放型的销售政策和单纯依靠钢材价格上涨来实现效益增长的销售模式,强调向市场营销要效益。

(5)强化基础管理,提升市场竞争力

重点抓好基础管理工作,不断优化各项技术经济指标,迎头赶上先进同行的发展步伐,力争实现质量、职业健康、环境三个体系有机整合,并通过贯标认证,促进公司各项基础管理上水平。

① 在设备管理方面,继续实行全员设备管理,坚持操检结合及设备专业巡回点检制度,充分利用设备管理信息网络,快速、准确的完成设备管理的各类技术指标统计工作,进一步规范设备、备件的计划和采购,尽量做到备件备品零库存。

② 在质量管理方面,充分认识提高产品质量的重要性和紧迫性,强化员工的质量意识,努力提高产品实物质量。重点加强全工序、全过程的管理,

③ 在计划管理方面,在制订生产计划时,结合市场、设备、库存坯料等情况,对适销、利厚的产品多排产,对不好销、无利润的产品少排产甚至不排产。在制订技改项目计划时,遵循有利于生产或能迅速改善环保状况,以及能较快提高产品市场竞争力的项目先上的原则,合理安排,严格把关。

④ 在物资管理方面,继续完善物资采购供方质量管理评价体系和市场信息分析制度,改进日常采购物资质量管理分析,进一步加强对实物质量的事前和事后监控。

⑤ 在环保治理和环境整治方面,认真组织好环境管理体系的建立、推行,加强考核和贯标"三合一"体系的整合等工作,确保环境管理体系顺利通过外审。建立环境治理的长效管理机制,努力构建"花园式工厂"的企业新形象。

⑥ 在财务管理方面,以贯彻实施新《企业会计准则》为契机,进一步加强财务会计基础管理,完善内部控制制度,提高财务风险管理水平。进一步拓宽融资渠道,创新运用融资工具,加强对运营资金的监控与管理,确保资金运营的安全、快捷、高效。

⑦ 在安全生产方面,加强对职工的安全教育,层层落实安全生产责任制,防止安全事故发生。强化公司员工安全防范意识,督促员工认真学习和严格遵守安全操作规程,在安全工作上真正做到防微杜渐、警钟长鸣。

与公允价值计量相关的项目

□适用 √不适用

持有外币金融资产、金融负债情况

□适用 √不适用

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
冶金行业	27,942,933,547.30	26,381,048,373.29	5.59	47.92	61.04	减少7.69个百分点
分产品						
中板材	6,897,167,898.52	6,248,163,621.59	9.41	14.63	35.69	减少14.06个百分点
小型材	8,043,347,278.39	7,913,651,063.75	1.61	34.06	51.02	减少11.05个百分点
钢坯	10,236,762,318.68	9,401,460,899.89	8.16	86.91	78.74	增加4.20个百分点

6.3 主营业务分地区情况表

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	19,006,797,327.18	59.64
广东地区	4,159,255,685.40	20.59
湖南、湖北地区	434,141,923.71	-1.47
云南、贵州、四川地区	1,261,480,533.61	36.90
华东及其他地区	1,080,567,085.64	26.08
出口国外	2,000,690,991.76	52.01
合计	27,942,933,547.30	47.92

6.4 募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集资金总额		104,018.45	本年度已使用募集资金总额		1,507.61
			已累计使用募集资金总额		81,701.55
承诺项目	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	预计收益	产生收益情况
烧结原料场	否	5,191.00	5,120.73	是		提高供取料及混匀料能力,稳定原料理化指标
方坯连铸机高效改造	否	5,595.00	5,822.20	是		优化公司品种结构
合计	/	10,786.00	10,942.93	/	/	/
尚未使用的募集资金用途及去向		根据公司董事会决议,将1亿元闲置募集资金暂时补充流动资金(期限6个月),其余存于公司专户中待用。				

变更项目情况

□适用 √不适用

6.5 非募集资金项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度		项目收益情况
1.烧结机系统改造	28,162.84	已达可使用状态并投入使用		提高了烧结工艺水平
2.焦炉改造	36,346.69	已达可使用状态并投入使用		提高了炼焦工艺水平
3.高炉系统改造	102,884.28	已达可使用状态并投入使用		满足了铁钢平衡需求
4.转炉改造	127,274.75	已达可使用状态并投入使用		满足了铁钢平衡需求
5.轧材系统改造	6,603.00	本报告期完成财务投入27.74%		
6.其他	3,816.23	已基本完工		
合计	305,087.79	/		/

6.6 董事会对会计师事务所"非标准审计报告"的说明

□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

√适用 □不适用

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
经上海东华会计师事务所有限公司审计,公司2008年度实现净利润1,551.87万元,截至08年末,未分配利润12.26亿元。结合公司财务现状,为了公司长期的发展,帮助公司降低财务风险顺利完成09年度经营计划,决定2008年度利润分配预案为:未分配利润不分配,结转下年度,资本公积金不转增。	剩余未分配利润结转以后年度分配。

§7 重要事项

7.1 收购资产

□适用 √不适用

7.2 出售资产

□适用 √不适用

7.3 重大担保

□适用 √不适用

7.4 重大关联交易

7.4.1 与日常经营相关的关联交易

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	交易金额	占同类交易金额的比例(%)
广西柳州钢铁(集团)公司	159,504.69	86.79	263,734.35	38.38
柳州市品成金属材料有限公司	1,022,123.68	99.77		
合计	1,181,628.37	97.80	263,734.35	38.38

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额159504.69万元。

7.4.2 关联债权债务往来

□适用 √不适用

7.4.3 2008年资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

截止2008年末,上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的,董事会提出的责任追究方案

□适用 √不适用

7.5 委托理财

□适用 √不适用

7.6 承诺事项履行情况

7.6.1 公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

7.7 重大诉讼仲裁事项

□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况

□适用 √不适用

7.8.2 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市金融企业股权情况

□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况

□适用 √不适用

7.9 公司董事会对公司内部控制出具了自我评估报告,审计机构出具了评价意见,详见公司2008年年度报告全文。

7.10 公司是否披露履行社会责任的报告:否

§8 监事会报告

监事会认为公司依法运作、公司财务情况、公司募集资金使用、公司收购、出售资产交易和关联交易不存在问题。

8.1 监事会对公司依法运作情况的独立意见

1. 公司能严格按照《公司法》及其他有关法律、法规及制度规范运作,公司无违法违规事件发生。

2. 报告期内公司董事会按照股东大会的决议要求,确实履行了各项决议,其决策程序符合《公司法》及《公司章程》的各项规定,行使职权符合股东大会的授权。

3. 公司其他有关的关联交易是公平的,未损害公司利益。

4. 公司的经营决策合理,管理制度规范并建立了严格的内控体系,积极有效地防范了公司在经营、管理和财务等方面的风险。

5. 公司董事会及公司高级管理人员在执行公司职务时,均认真贯彻执行公司章程和股东大会精神,忠于职守、廉洁奉公、为公司发展尽职尽责。监事会在监督监察中未发现上述人员有违反法律、法规及《公司章程》或损害公司利益的行为。

8.2 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会认真地检查和审核了公司的财务状况和财务结构,认为公司2008年度财务运作良好。2008年度,上海东华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告。该审计报告及公司财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

8.3 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司募集资金投向项目共10个,在募集资金到位前,公司已通过银行贷款实施了7个(包括线材轧机技术改造、中板厂新增粗轧机改造、中板厂新建第二条精整线、收购焦化厂固定资产、收购板坯连铸机在建工程、收购高炉喷煤在建工程、中轧厂技术改造),该7个项目计划投入82,517.80万元,实际投入70,758.62万元。募集资金到位后,至2007年3月末,已全部归还了该银行贷款。这7个项目已全部投入使用,对公司在产量、质量、品种结构、节能降耗方面都发挥了积极作用。其余3个项目(烧结原料场改造、方坯连铸机高效改造、中板厂新建热处理炉),公司2007年实施了前2个,共投入9,435.32万元,2008年对该两项目继续投入1,507.61万元,目前已达到可使用状态。经检查,公司募集资金使用情况符合规定要求。

8.4 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内,公司无重大收购及出售资产事项。

8.5 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

2、在报告期内公司发生的重大关联交易符合公司的利益和长远发展。

8.6 监事会对会计师事务所非标意见的独立意见

上海东华会计师事务所有限公司对公司2008年度财务会计报告审计后出具了标准无保留意见的审计报告,公司监事会对该报告无异议。

§9 财务会计报告

9.1 审计意见

财务报告	□未经审计	√审计
审计意见	√标准无保留意见	□非标意见

审计意见全文

审计报告

东华桂审字(2009)128-1号

柳州钢铁股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的柳州钢铁股份有限公司(以下简称"柳钢股份公司")2008年度财务报表,包括2008年12月31日的资产负债表、2008年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,