

凌源钢铁股份有限公司

600231



2012 年年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人张振勇、主管会计工作负责人何志国及会计机构负责人（会计主管人员）何志国声明：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：经华普天健会计师事务所(北京)有限公司审计后，公司 2012 年度合并报表实现的归属于母公司所有者的净利润为 43,583,990.10 元。本次年终分配拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 80,400.22 万股为基数，每 10 股派发现金股利 0.40 元（含税），计 32,160,088.00 元，占 2012 年度净利润的 73.79%。

本次分配不进行资本公积金转增股本。

该预案需提交公司 2012 年年度股东大会审议。

六、 本年度报告中有涉及公司经营和发展战略等未来计划的前瞻性陈述，该计划不构成公司对投资者的实质承诺，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	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	27
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	36
第八节 公司治理	43
第九节 内部控制	47
第十节 财务会计报告	48
第十一节 备查文件目录	63

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
辽宁证监局	指	中国证券监督管理委员会辽宁监管局
辽宁省国资委	指	辽宁省人民政府国有资产监督管理委员会
朝阳市国资委	指	朝阳市人民政府国有资产监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
公司、本公司或凌钢股份	指	凌源钢铁股份有限公司
《公司章程》	指	凌源钢铁股份有限公司章程
凌钢集团、集团公司	指	凌源钢铁集团有限责任公司
保国公司	指	凌钢股份北票保国铁矿有限公司
钢管公司	指	凌钢股份北票钢管有限公司
报告期	指	2012 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	凌源钢铁股份有限公司
公司的中文名称简称	凌钢股份
公司的外文名称	Lingyuan Iron & Steel Co.,Ltd.
公司的法定代表人	张振勇

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	文广	王宝杰
联系地址	辽宁省凌源市钢铁路 3 号凌源钢铁股份有限公司证券法律事务部	辽宁省凌源市钢铁路 3 号凌源钢铁股份有限公司证券法律事务部
电话	0421-6838192	0421-6838259
传真	0421-6831910	0421-6831910
电子信箱	wen600231403@sohu.com	lggf_zqb@yahoo.com.cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	辽宁省凌源市钢铁路 3 号
公司注册地址的邮政编码	122500
公司办公地址	辽宁省凌源市钢铁路 3 号
公司办公地址的邮政编码	122500
公司网址	http://www.lggf.com.cn
电子信箱	lggf_zqb@yahoo.com.cn

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》
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	凌源钢铁股份有限公司证券法律事务部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A	上海证券交易所	凌钢股份	600231

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2011 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

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

控股股东未发生过变更。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
	办公地址	北京市西城区西直门街 2 号成铭大厦 C21 层
	签字会计师姓名	宫国超 张静

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
营业收入	13,136,151,270.13	14,308,073,413.41	-8.19	12,857,743,877.08
归属于上市公司股东的净利润	43,583,990.10	155,943,736.27	-72.05	596,262,595.88
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-335,444,890.42	164,227,449.00	-304.26	594,639,578.20
经营活动产生的现金流量净额	2,399,754,188.81	101,114,687.32	2,273.30	561,258,814.18
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	3,818,773,699.60	3,844,644,885.21	-0.67	3,717,916,481.21
总资产	13,101,515,702.84	11,224,504,742.63	16.72	8,182,761,946.55

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.054	0.19	-72.05	0.74
稀释每股收益 (元 / 股)	0.054	0.19	-72.05	0.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.42	0.20	-304.26	0.74
加权平均净资产收益率 (%)	1.13	4.13	减少 3.00 个百分点	17.71
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-8.69	4.35	减少 13.04 个百分点	17.66
每股经营活动产生的现金流量净额 (元 / 股)	2.98	0.13	2,273.30	0.70
归属于上市公司股东的每股净资产 (元 / 股)	4.75	4.78	-0.67	4.62

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	附注 (如适用)	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-49,329.28		-16,762,917.27	-14,436,596.32
计入当期损益的政府	507,542,181.01	主要是报告期公司收到朝	23,585,309.93	17,745,238.00

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		阳市财政局下拨的 15000 万元节能减排补助资金、15000 万元技术开发补助资金和 18000 万元贴息资金；公司全资子公司钢管公司收到北票市财政局下拨的扶持企业发展补助资金 2500 万元。		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,121,011.04		-17,867,342.97	-1,144,618.10
所得税影响额	-126,342,960.17		2,761,237.58	-541,005.90
合计	379,028,880.52		-8,283,712.73	1,623,017.68

三、采用公允价值计量的项目

单位:万元 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
可供出售金融资产	3,576	3,985	409	
合计	3,576	3,985	409	

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

报告期，受宏观经济形势影响，钢铁行业经历了新世纪以来最为困难的时期。面对严峻形势，公司按照苦练内功、做强存量，加快技改总体思路，迎难而上，顽强拼搏，使技术改造、生产经营等各项工作都取得了显著成效。受市场影响，铁钢材产量比上年同期都略有下降，全年完成钢 356 万吨，同比减少 0.83%；铁 315 万吨，同比减少 0.69%；钢材 355 万吨，同比减少 3.58%。实现营业收入 131 亿元，同比减少 8.19%；报告期实现净利润 4,358 万元，同比下降 72.05%。

一、“十二五”结构调整技术改造工程全部投产。

报告期，公司自始至终把技改工程作为头等大事，科学组织，统筹协调，顺利完成“十二五”结构调整技术改造工程，工程为全国同类工程建设工期领先水平。通过改造，企业实现了跨越发展和从量到质的根本性转变，品牌、资源、节能减排等优势充分显现，市场竞争能力、创效能力和综合实力进一步增强。

二、扎实推进生产经营工作。

生产系统通过不断优化操作制度，实现了安全稳定、经济低耗运行。及时调整年修计划，在压缩工期的前提下提前进行了年修，为后续的快节奏、高效率生产创造了有利条件。

继续实施品牌战略，“菱圆”商标被评为中国驰名商标，增强了凌钢产品的竞争力和知名度。年末，公司“华凌”牌商标也被辽宁省著名商标评审委员会认定为辽宁省著名商标，为下一步申请认定中国驰名商标打下了良好的基础。市场营销工作，深入开发重点工程和重点用户，先后中标吉林油田项目、锦州港工程、吉图珲铁路客运专线及华北油田等建设项目。积极扩大出口，全年出口钢材 9 万吨，创汇 3515 万美元。

加大品种钢开发力度。全年品种钢材完成 236 万吨，产销率 103%。PC 钢棒用热轧盘条工艺成熟，质量稳定，通过了省级新产品投产鉴定。组织生产了含硼棒线材和中宽带，达到了预期效果。开发了 40Mn、40Cr 和 60Si2MnA 中宽带新品种，完善了中高碳钢系列产品，形成了新的效益增长点。完善了优碳钢、管坯钢、合结钢等新项目优特钢生产工艺方案，20 管坯、45 圆钢、40Cr 圆钢已投入生产。

三、深化挖潜、降本增效工作取得实效。

面对年初亏损局面，公司依靠技术进步和管理创新全力深化对标挖潜，突破多年形成的惯性思维，实施了经济炉料方针，相继优化高炉配矿、高炉燃料、转炉废钢结构，并在最短时间内探索出最佳操作制度，大幅度降低了成本。对标挖潜向采购、管理、运营等领域延伸，有效地促进了采购成本、材料备件修理费和运费的大幅度降低。

通过对标挖潜，已经全部消灭了行业落后和平均指标，26 个行业可比技术指标中，先进指标占 69%，其中前三名指标占 35%。主要产品 II 级螺纹钢、III 级螺纹钢、中小型材、圆钢及中宽带的单位制造成本均排在前五名，其中中小型材、圆钢分别排在第一和第二位。

(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	13,136,151,270.13	14,308,073,413.41	-8.19
营业成本	12,791,295,327.08	13,335,774,538.33	-4.08
销售费用	171,292,587.93	170,515,270.12	0.46
管理费用	426,975,964.31	415,397,253.64	2.79
财务费用	124,391,010.95	-16,105,454.72	872.35
经营活动产生的现金流量净额	2,399,754,188.81	101,114,687.32	2,273.30
投资活动产生的现金流量净额	-1,783,797,167.72	-892,905,081.74	-99.77
筹资活动产生的现金流量净额	-136,007,137.78	1,762,439,370.49	-107.72
研发支出	67,319,776.82	122,823,549.25	-45.19
营业税金及附加	9,298,596.82	39,746,614.77	-76.61
资产减值损失	74,678,661.62	159,420,413.65	-53.16
营业外收入	508,323,645.21	26,955,764.92	1,785.77
营业外支出	2,951,804.52	38,000,715.23	-92.23
所得税费用	625,042.37	37,110,884.62	-98.32
收到其他与经营活动有关的现金	548,509,295.70	48,911,239.24	1,021.44
支付的各项税费	315,584,601.32	469,852,452.07	-32.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,808,996,575.47	889,811,328.06	103.30
支付其他与投资活动有关的现金		20,000,000.00	-100.00
发行债券收到的现金		1,456,333,333.34	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	378,207,444.90	197,729,472.29	91.28

2、 收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

单位：元

项目	本年金额	上年金额	增减变动 (%)
主营业务收入	12,047,997,106.29	13,612,917,070.55	-11.50
其他业务收入	1,088,154,163.84	695,156,342.86	56.53
合计	13,136,151,270.13	14,308,073,413.41	-8.19

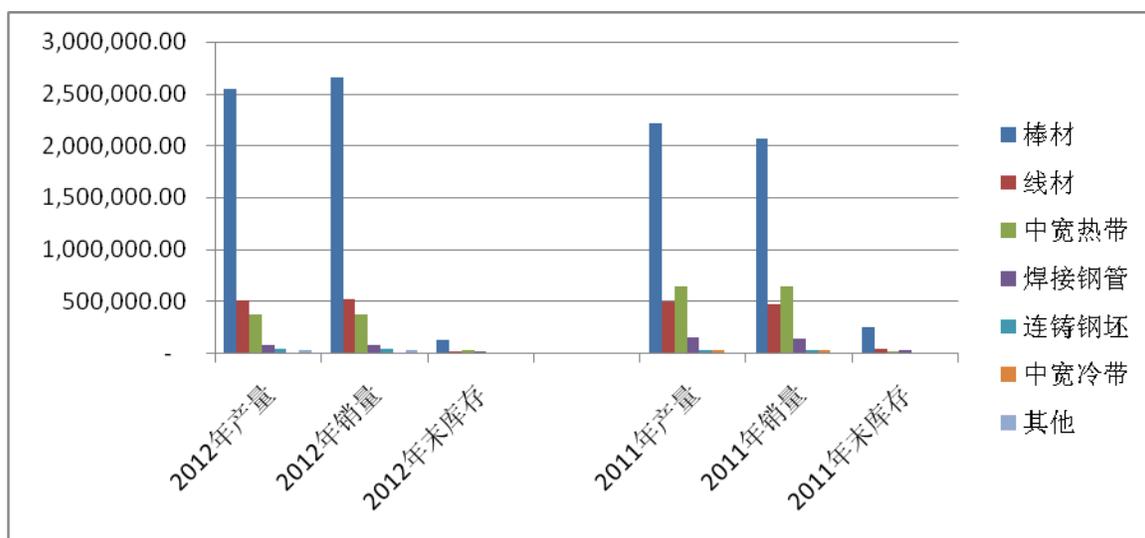
公司营业收入全部来自钢铁主业，报告期营业收入较上年减少 11.7 亿元，同比下降 8.19%，主要是受钢材市场不利因素影响，公司产品销量虽较上年有所增加，报告期销售钢材 367.4 万吨，产销率 103.88%，同比增长 9.26%，但钢材价格降幅较大，同比下降 19.03%。

(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	2012 年产量	2011 年产量	产量比上年增减 (%)	2012 年销量	2011 年销量	销量比上年增减 (%)	2012 年末库存	2011 年末库存	库存增减 (%)
焊接钢管	73,254.43	150,340.04	-51.27	78,900.26	135,978.55	-41.98	11,561.85	24,120.38	-52.07
棒材	2,544,730.37	2,212,959.60	14.99	2,650,722.58	2,066,825.29	28.25	119,625.45	249,430.35	-52.04

中宽热带	367,778.04	636,604.27	-42.23	365,301.64	643,397.62	-43.22	18,887.25	16,419.80	15.03
连铸钢坯	32,672.96	22,735.62	43.71	32,646.66	22,853.53	42.85			
中宽冷带		19,972.53	-100.00		19,972.53	-100.00			
线材	500,695.09	495,010.80	1.15	519,057.85	465,445.24	11.52	11,875.50	37,973.38	-68.73
其他	27,435.37	6,742.88	306.88	27,435.37	6,742.88	306.88			
合计	3,546,566.25	3,544,365.74	0.06	3,674,064.36	3,361,215.64	9.31	161,950.05	327,943.91	-50.62



公司产品产销量图

市场占有率情况

产品类别	2012 年市场占有率
焊接钢管	0.15%
棒材	1.02%
中宽热带	0.27%
连铸钢坯	0.50%
线材	0.37%
合计	0.38%

数据：钢之家网站 www.steelhome.cn

(3) 新产品及新服务的影响分析

报告期，公司继续加大品种钢开发力度，全年品种钢材完成 236 万吨，完成销售 244 万吨，产销率 103%，同比增长 28.42%。

(4) 主要销售客户的情况

报告期，公司向前五名客户销售金额合计 225,274 万元，占销售总额比重 17.15%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

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(%)
黑色金属冶炼及压延加工	原材料	7,691,698,152.97	65.67	8,237,616,347.08	65.01	-6.63
	燃料动力	2,545,331,017.62	21.73	3,084,240,645.37	24.34	-17.47
	人工	306,008,018.57	2.61	301,385,022.93	2.38	1.53
	折旧	321,520,679.97	2.74	291,362,040.32	2.30	10.35
	其他	848,862,366.60	7.25	756,108,112.88	5.97	12.27
	合计	11,713,420,235.73	100.00	12,670,712,168.58	100.00	-7.56
分产品情况						
焊接钢管	原材料	201,507,527.65	1.72	340,472,648.38	2.69	-40.82
	燃料动力	66,682,720.80	0.57	127,476,145.59	1.01	-47.69
	人工	8,016,814.76	0.07	12,456,680.75	0.10	-35.64
	折旧	8,423,216.31	0.07	12,042,416.32	0.10	-30.05
	其他	19,333,422.03	0.17	30,083,555.61	0.24	-35.73
	合计	303,963,701.55	2.60	522,531,446.65	4.12	-41.83
棒材	原材料	5,498,066,808.82	46.94	4,998,803,617.10	39.45	9.99
	燃料动力	1,819,416,168.85	15.53	1,871,598,851.48	14.77	-2.79
	人工	218,736,161.60	1.87	182,888,408.40	1.44	19.60
	折旧	229,824,694.59	1.96	176,806,197.29	1.40	29.99
	其他	527,506,080.03	4.50	441,685,366.79	3.49	19.43
	合计	8,293,549,913.89	70.80	7,671,782,441.06	60.55	8.10
中宽热带	原材料	804,517,696.56	6.87	1,642,840,072.31	12.97	-51.03
	燃料动力	266,230,396.27	2.27	615,094,696.25	4.85	-56.72
	人工	32,007,088.86	0.27	60,105,663.09	0.47	-46.75
	折旧	33,629,644.81	0.29	58,106,764.78	0.46	-42.12
	其他	77,188,581.22	0.66	145,158,416.99	1.15	-46.82
	合计	1,213,573,407.72	10.36	2,521,305,613.42	19.90	-51.87
连铸钢坯	原材料	61,253,335.79	0.52	49,146,385.85	0.39	24.63
	燃料动力	20,269,908.21	0.17	18,400,866.76	0.15	10.16
	人工	2,436,914.65	0.02	1,798,091.10	0.01	35.53
	折旧	2,560,450.73	0.02	1,738,293.04	0.01	47.30
	其他	5,876,885.13	0.05	4,342,486.95	0.03	35.33
	合计	92,397,494.51	0.79	75,426,123.70	0.60	22.50
中宽冷带	原材料			60,090,727.63	0.47	-100.00
	燃料动力			22,498,530.73	0.18	-100.00
	人工			2,198,505.56	0.02	-100.00
	折旧			2,125,391.16	0.02	-100.00
	其他			5,309,509.46	0.04	-100.00
	合计			92,222,664.54	0.73	-100.00
线材	原材料	1,126,352,784.15	9.62	1,146,262,895.81	9.05	-1.74
	燃料动力	372,731,823.49	3.18	429,171,554.56	3.39	-13.15
	人工	44,811,038.70	0.38	41,937,674.03	0.33	6.85
	折旧	47,082,673.53	0.40	40,542,977.73	0.32	16.13

	其他	108,066,701.00	0.92	101,281,743.86	0.80	6.70
	合计	1,699,045,020.87	14.51	1,759,196,845.99	13.88	-3.42
其他		110,890,697.19	0.95	28,247,033.22	0.22	292.57
合计		11,713,420,235.73	100.00	12,670,712,168.58	100.00	-7.56

(2) 主要供应商情况

报告期，公司从前五名供应商采购金额合计 572,258 万元，占采购总额的比重为 35.81%。

4、费用

金额单位：元

项 目	本期数	上年同期	同比增减变动(%)
营业税金及附加	9,298,596.82	39,746,614.77	-76.61
财务费用	124,391,010.95	-16,105,454.72	872.35
资产减值损失	74,678,661.62	159,420,413.65	-53.16
所得税费用	625,042.37	37,110,884.62	-98.32

营业税金及附加较上年减少，主要是实现增值税减少。

财务费用较上年增加，主要是本期承兑汇票贴息收入减少及应付债券利息增加。

资产减值损失较上年减少，主要是本期计提存货跌价损失减少。

所得税费用较上年减少，主要是本期实现利润减少。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	67,319,776.82
研发支出合计	67,319,776.82
研发支出总额占净资产比例(%)	1.76
研发支出总额占营业收入比例(%)	0.51

(2) 情况说明

报告期，公司 PC 钢棒用热轧盘条工艺成熟，质量稳定，通过了省级新产品投产鉴定。组织生产了含硼棒线材和中宽带，达到了预期效果。开发了 40Mn、40Cr 和 60Si2MnA 中宽带新品种，完善了中高碳钢系列产品。具体内容详见董事会报告中“董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”和“核心竞争力分析”部分。

6、现金流

金额单位：元

项 目	本期数	上年同期	同比增减变动(%)
收到的税费返还	11,403,682.51	3,649,735.10	212.45
收到其他与经营活动有关的现金	548,509,295.70	48,911,239.24	1,021.44
支付的各项税费	315,584,601.32	469,852,452.07	-32.83

取得投资收益收到的现金	949,487.00	675,349.40	40.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,000.00	2,586,000.00	-96.37
收到其他与投资活动有关的现金	24,155,920.75	13,644,896.92	77.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,808,996,575.47	889,811,328.06	103.30
支付其他与投资活动有关的现金	-	20,000,000.00	-100.00
发行债券收到的现金		1,456,333,333.34	-100.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	378,207,444.90	197,729,472.29	91.28
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,707,611.54	933,259.17	-711.58

收到的税费返还同比增长 212.45%，主要是本期产品出口增加，收到的出口退税款增加。

收到其他与经营活动有关的现金同比增长 1021.44%，主要是本期收到节能减排等政府补助资金增加。

支付的各项税费同比下降 32.83%，主要是由于实现的销售收入减少，增值税及各项税金及附加减少。

取得投资收益收到的现金同比增长 40.59%，主要是收到的可供出售金融资产现金分红增加。

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额同比下降 96.37%，主要是本期报废、出售清理的固定资产减少。

收到其他与投资活动有关的现金同比增长 77.03%，主要是本期存款利息收入增加。

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增长 103.3%，主要是棒材生产线结构调整技术改造、仓储区设施改造及公辅工程等本年投入增加。

支付其他与投资活动有关的现金同比下降 100%，主要是上年同期支付 2000 万元期货保证金，报告期末未发生。

发行债券收到的现金同比下降 100%，主要是 2011 年 8 月发行了 14.8 亿元（含发行费用）公司债券，报告期末未发生。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比增长 91.28%，主要是本期支付的借款利息增加。

汇率变动对现金及现金等价物的影响同比下降 711.58%，主要是本期出口增加，美元贬值，导致汇兑收益减少。

报告期，公司经营活动产生的现金流量净额 24 亿元，较净利润 4358 万元高出 23.6 亿元，主要是(1)本期经营性应收项目减少 7.68 亿元；(2)经营性应付项目增加 2.78 亿元；(3)计提折旧 4.07 亿元，计提资产减值准备 0.75 亿元，发生财务费用 2.62 亿元；(4)存货减少 5.29 亿元。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

利润构成情况

项 目	金额(千元)		占利润总额的比例 (%)		
	报告期	上年同期	报告期	上年同期	增减 (%)

利润总额	44,209	193,055			
营业利润	-461,163	204,100	-1043.14	105.72	-1148.86
期间费用	722,660	569,807	1634.64	295.15	1339.49
投资收益	618	775	1.40	0.40	1.00
营业外收支净额	505,372	-11,045	1143.14	-5.72	1148.86
所得税	625	37,111	1.41	19.22	-17.81
资产减值损失	74,679	159,420	168.92	82.58	86.35

报告期营业利润占利润总额的比例较上年下降 1148.86 个百分点。主要是钢材销售价格下降 19.03%，大于钢材成本降幅 15.43%，毛利减少。

报告期期间费用占利润总额的比例较上年增加 1339.49 个百分点。主要是报告期利润总额大幅下降，同比降低 77.1%，期间费用同比增长了 26.83%。

报告期营业外收支净额占利润总额的比例较上年增加 1148.86 个百分点。主要是收到政府补助资金大幅增加，报告期公司收到朝阳市财政局下拨 15000 万元节能减排补助资金、15000 万元技术开发补助资金和 18000 万元贴息资金；公司全资子公司钢管公司收到北票市财政局下拨扶持企业发展补助资金 2500 万元。

报告期资产减值损失占利润总额的比例较上年增加 86.35 个百分点。主要是报告期资产减值损失虽较上年同比下降了 53.16%，但报告期利润总额同比下降了 77.1%，导致资产减值损失占利润总额的比例较上年大幅增加。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

公司年初拟订的经营计划为钢产量 385 万吨，实际完成 356 万吨，完成计划 92.47%；计划营业收入 150 亿元，实际完成 131 亿元，完成计划 87.33%。钢产量未完成经营计划的主要原因是受市场影响，铁钢材产量比上年同期都略有下降；营业收入未完成经营计划的主要原因是报告期钢材市场持续走低，钢材价格下降了 19.03%。

(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 (%)
黑色金属冶炼及压延加工	12,047,997,106.29	11,713,420,235.73	2.78	-11.50	-7.56	减少 4.14 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减 (%)
焊接钢管	287,177,947.95	303,963,701.55	-5.85	-45.79	-41.83	减少 7.21 个百分点
棒材	8,604,866,415.80	8,293,549,913.89	3.62	2.08	8.10	减少 5.37 个百分点
中宽热带	1,221,626,258.63	1,213,573,407.72	0.66	-52.87	-51.87	减少 2.07 个百分点
连铸钢坯	88,873,243.63	92,397,494.51	-3.97	15.31	22.50	减少 6.10 个百分点
中宽冷带				-100.00	-100.00	
线材	1,731,732,006.03	1,699,045,020.87	1.89	-7.41	-3.42	减少 4.05 个百分点
其他	113,721,234.25	110,890,697.19	2.49	284.83	292.57	减少 1.92 个百分点
合计	12,047,997,106.29	11,713,420,235.73	2.78	-11.50	-7.56	减少 4.14 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 (%)
东北地区	4,885,055,189.31	-12.46
华北地区	4,476,708,139.01	-25.10
华东地区	1,610,548,505.32	3.03
西北地区	134,501,153.40	6.45
其他地区	941,184,119.25	157.24
合计	12,047,997,106.29	-11.50

(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 (%)
货币资金	2,051,173,694.81	15.66	1,576,931,423.04	14.05	30.07
应收票据	518,403,249.77	3.96	1,186,063,587.71	10.57	-56.29
应收账款	156,449,768.08	1.19	28,075,715.36	0.25	457.24
预付款项	256,210,453.82	1.96	480,584,012.05	4.28	-46.69
其他应收款	57,224,144.08	0.44	69,498,983.88	0.62	-17.66
存货	2,120,619,089.68	16.19	2,657,497,350.75	23.68	-20.20
其他流动资产	359,502,443.50	2.74	216,329,557.06	1.93	66.18
流动资产合计	5,519,582,843.74	42.13	6,214,980,629.85	55.37	-11.19
可供出售金融资产	39,849,628.50	0.30	35,762,916.97	0.32	11.43
长期股权投资	11,429,854.89	0.09	13,827,103.01	0.12	-17.34
固定资产	5,518,450,523.09	42.12	3,541,569,298.14	31.55	55.82
在建工程	1,245,843,586.16	9.51	721,125,759.97	6.42	72.76
工程物资	12,427,406.25	0.09	8,411,767.77	0.07	47.74
无形资产	598,033,002.42	4.56	296,018,056.14	2.64	102.03
递延所得税资产	128,392,639.84	0.98	108,873,401.38	0.97	17.93
其他非流动资产	27,506,217.95	0.21	283,935,809.40	2.53	-90.31
非流动资产合计	7,581,932,859.10	57.87	5,009,524,112.78	44.63	51.35
短期借款	4,043,000,000.00	30.86	3,378,455,282.08	30.10	19.67
应付票据	1,405,420,668.99	10.73	435,150,000.00	3.88	222.97
应付账款	1,245,854,104.81	9.51	1,114,310,400.72	9.93	11.80
预收款项	430,592,304.18	3.29	312,388,270.58	2.78	37.84
应付职工薪酬	78,085,307.69	0.60	101,380,640.10	0.90	-22.98
应交税费	65,756,725.53	0.50	63,901,373.08	0.57	2.90
应付利息	40,576,666.65	0.31	40,576,666.65	0.36	0
其他应付款	254,393,707.61	1.94	152,683,407.69	1.36	66.62
一年内到期的	130,000,000.00	0.99	100,000,000.00	0.89	30.00

非流动负债					
其他流动负债	1,214,430.97	0.01	882,484.40	0.01	37.62
流动负债合计	7,694,893,916.43	58.73	5,699,728,525.30	50.78	35.00
长期借款	51,000,000.00	0.39	131,000,000.00	1.17	-61.07
应付债券	1,460,945,696.29	11.15	1,456,103,238.47	12.97	0.33
长期应付款	50,677,700.00	0.39	80,782,900.00	0.72	-37.27
递延所得税负债	4,626,586.13	0.04	3,604,908.25	0.03	28.34
其他非流动负债	20,598,104.39	0.16	8,640,285.40	0.08	138.40
非流动负债合计	1,587,848,086.81	12.12	1,680,131,332.12	14.97	-5.49
股本	804,002,200.00	6.14	804,002,200.00	7.16	0
资本公积	66,226,022.35	0.51	63,160,988.70	0.56	4.85
专项储备	44,595,419.69	0.34	101,035,585.05	0.90	-55.86
盈余公积	567,989,877.55	4.34	564,412,396.34	5.03	0.63
未分配利润	2,335,960,180.01	17.83	2,312,033,715.12	20.60	1.03
所有者权益合计	3,818,773,699.60	29.15	3,844,644,885.21	34.25	-0.67

货币资金：货币资金较年初增加 474,242,271.77 元，主要是产品销售回款增加及票据支付比例提高所致。

应收票据：应收票据较年初减少 667,660,337.94 元，主要是票据托收变现及背书支付比例提高所致。

应收账款：应收账款较年初增加 128,374,052.72 元，主要是销售过程中信用结算额度增加所致。

预付款项：预付款项较年初减少 224,373,558.23 元，主要是预付的大宗原燃料采购款在本年结算所致。

其他流动资产：其他流动资产较年初增加 143,172,886.44 元，主要是待抵扣的增值税增加。

固定资产：固定资产较年初增加 1,976,881,224.95 元，主要是铁蛋山副井工程、球团矿生产线等部分工程达到预定可使用状态预转固增加。

在建工程：在建工程较年初增加 524,717,826.19 元，主要是棒材生产线结构调整技术改造、仓储区设施改造及公辅工程等本年投入增加。

工程物资：工程物资较年初增加 4,015,638.48 元，主要是棒材生产线结构调整技术改造等工程物资采购增加所致。

无形资产：无形资产较年初增加 302,014,946.28 元，主要是土地使用权增加所致。

其他非流动资产：其他非流动资产较年初减少 256,429,591.45 元，主要是支付的征地费满足确认条件转入无形资产列报。

应付票据：应付票据较年初增加 970,270,668.99 元，主要是大宗原燃料采购银行承兑汇票结算增加。

预收款项：预收款项较年初增加 118,204,033.60 元，主要是预收销售货款增加。

其他应付款：其他应付款较年初增加 101,710,299.92 元，主要是工程结算质保金增加。

一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债较年初增加 30,000,000.00 元，主要是 2013 年 12 月 31 日前到期的长期借款转入此项列报。

其他流动负债：其他流动负债较年初增加 331,946.57 元，主要是本期预收的取暖费增加。

长期借款：长期借款较年初减少 80,000,000.00 元，主要是 2013 年 12 月 31 日前到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列报。

长期应付款：长期应付款较年初减少 30,105,200.00 元，主要是本期支付了采矿权费所致。

其他非流动负债：其他非流动负债较年初增加 11,957,818.99 元，主要是收到矿产资源节约与综合利用奖励资金及技改补助资金。

专项储备：专项储备较年初减少 56,440,165.36 元，主要矿山维简费本期使用所致。

(四) 核心竞争力分析

公司多年以来坚持“以市场为导向，以增强企业创新能力为动力，以提高产品的市场竞争能力为目标”的指导思想，以品种战略引领科技创新工作，带动装备水平的升级换代和主体设备大型化，并涌现了一大批适应发展需求的“四新”技术（新工艺、新技术、新材料和新设备）。

1、品牌优势：公司是全国冶金系统首批通过 ISO9001-2000 标准认证的企业之一，热轧带肋钢筋、热轧中宽带钢、圆管坯、焊接钢管等产品多次被评为辽宁省名牌产品，其中热轧带肋钢筋和热轧中宽带钢获得国家冶金企业质量金杯奖、国家免检产品等荣誉称号，焊接钢管已通过 API 认证。公司的“菱圆”牌螺纹钢是上海期货交易所螺纹钢期货交割品牌。产品被广泛应用于青藏铁路、奥运场馆、沈大高速、京沈高速、京沪高铁、哈大、京石客运专线等多项国家重点工程。被哈大、京石、京沪高速铁路客运专线项目部评为优秀供应商。

2、区域资源优势：公司地处辽宁、河北、内蒙古三省交汇的凌源市，北距辽宁沈阳 360 公里左右，南达北京约 370 公里，距内蒙古的赤峰市不足 200 公里。独特的地理位置使得公司的资源保障、钢材销售等方面均占有一定优势。

从区域竞争格局看，中国东北、华北地区大型钢铁企业的钢材产品结构以板材为主，而公司的主导产品螺纹钢等长材产品的生产主要集中于中小型钢铁企业，这为公司综合竞争力的发挥提供了良好的市场环境。未来，随着中国工业化、城镇化进程的持续推进，建筑用钢仍将在中国钢材消费结构中占有非常重要的地位。同时，高质量、高性能建筑用钢的需求有望在未来几年不断提高，这将为公司生产的优质螺纹钢提供广阔的市场前景。

从铁矿石资源分布看，中国铁矿石资源主要分布于河北、辽宁、山西、内蒙古、四川等省区，公司所处的辽宁省朝阳地区铁矿石资源丰富，朝阳地区目前的铁精矿产量已达到 1000 万吨以上。2008 年，收购控股股东保国铁矿后，公司的铁精矿自给率达到 20% 以上，矿石保障能力大幅提升，使公司成为 A 股上市公司中少有的具有铁矿石资源的钢铁上市公司。

3、技术创新优势：公司 2010--2012 年获得省级优秀新产品奖 5 项、完成省级新产品和市科技进步奖 3 项；实现了每条轧钢生产线都具备有代表性的新产品，形成了管线钢，低合金高强度钢，中高碳钢（含中高碳优钢、合金结构钢、弹簧钢等）中宽带，抗震钢筋、预应力用盘条等棒线材，优碳圆钢，管坯钢等中型材六大系列

30 多个牌号的品种钢体系，品种比达到 65% 以上。中宽带品种钢研发始终保持在国内同类企业的前列。与此同时，“四新”技术也取得长足进展，实现了污水和冶金炉渣的“零”排放、配套发电技术（高炉 TRT、转炉余压蒸汽、烧结余热发电、煤气发电）、转炉少渣冶炼、低成本微合金化，践行循环经济和绿色发展理念。

报告期建成的新项目核心定位为面向优特钢的产品结构调整。新项目投产初期将以现有的 45 优碳钢、40Cr 合金结构钢、20 管坯钢、Q345B 低合金高强度钢和 HRB400E、HRB500E 抗震钢筋等五大类产品为主（重点打通大方坯连铸--大棒材轧制工艺），将规格组距由目前的 $\phi 5.5\text{mm}$ -- $\phi 100\text{mm}$ 拓展到 $\phi 5.5\text{mm}$ -- $\phi 260\text{mm}$ ，形成大、中、小完善的轧制圆钢规格系列并实现新老轧钢生产线的品种规格专线化生产（老线将以高强度抗震钢筋为主，新线以优特圆钢为主）。在此基础上，配套 RH 精炼炉、大方坯缓冷、大棒材精整、热处理和高速线材等工序，研发弹簧钢、齿轮钢、轴承钢、高压锅炉用管坯钢、硬线和面向汽车、船舶、机械制造、石油天然气等行业的专用钢等高品质优特钢及 600MPa 以上级别高强度钢筋等系列产品，力争用 3--5 年的时间形成完备的优特钢产品体系，实现“优转特”，打造国内最具竞争力的棒线材精品基地。

（五）投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

根据沈阳凌钢钢材销售有限公司业务发展的需要，2012 年 7 月 11 日经公司第五届董事会第七次会议审议通过，将其注册资本由 50 万元增加至 1000 万元，沈阳凌钢钢材销售有限公司的详细情况见第四节董事会报告“主要子公司、参股公司分析”。

（1）持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
000981	银亿股份	8,687,784.00	0.22	18,075,678.50		2,873,081.53	可供出售金融资产	协议受让
601818	光大银行	12,655,500.00	0.0177	21,773,950.00		1,213,630.00	可供出售金融资产	增资入股
合计		21,343,284.00	/	39,849,628.50		4,086,711.53	/	/

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

（1）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（2）委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

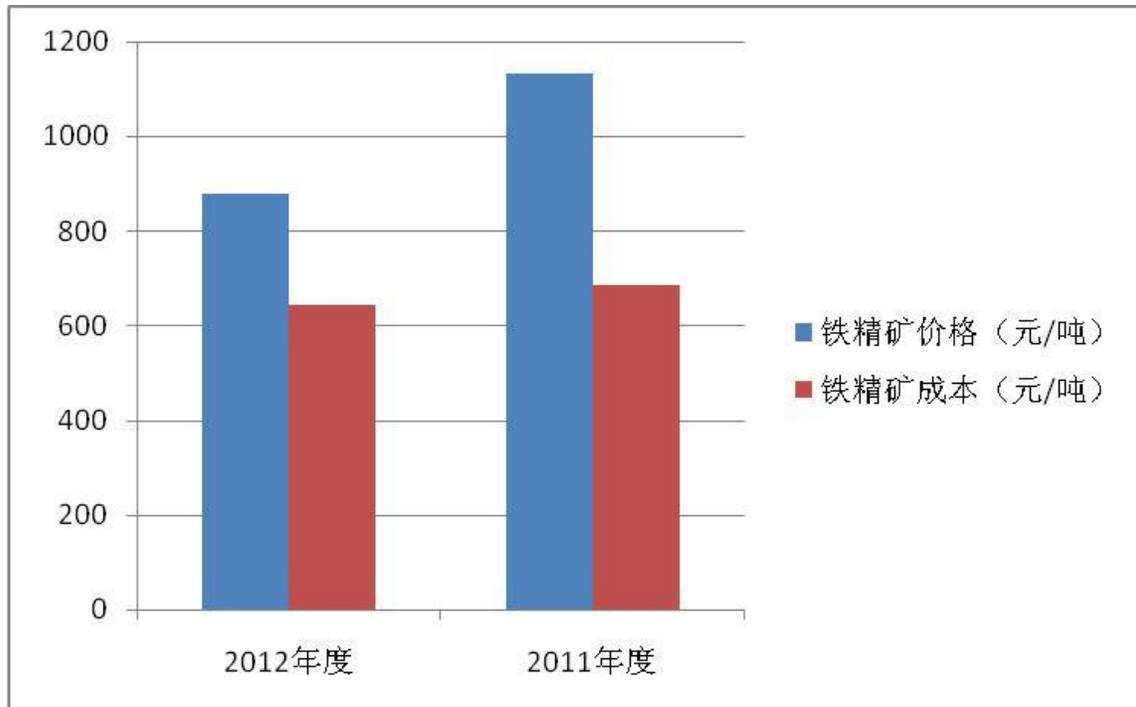
3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

①凌钢股份北票保国铁矿有限公司

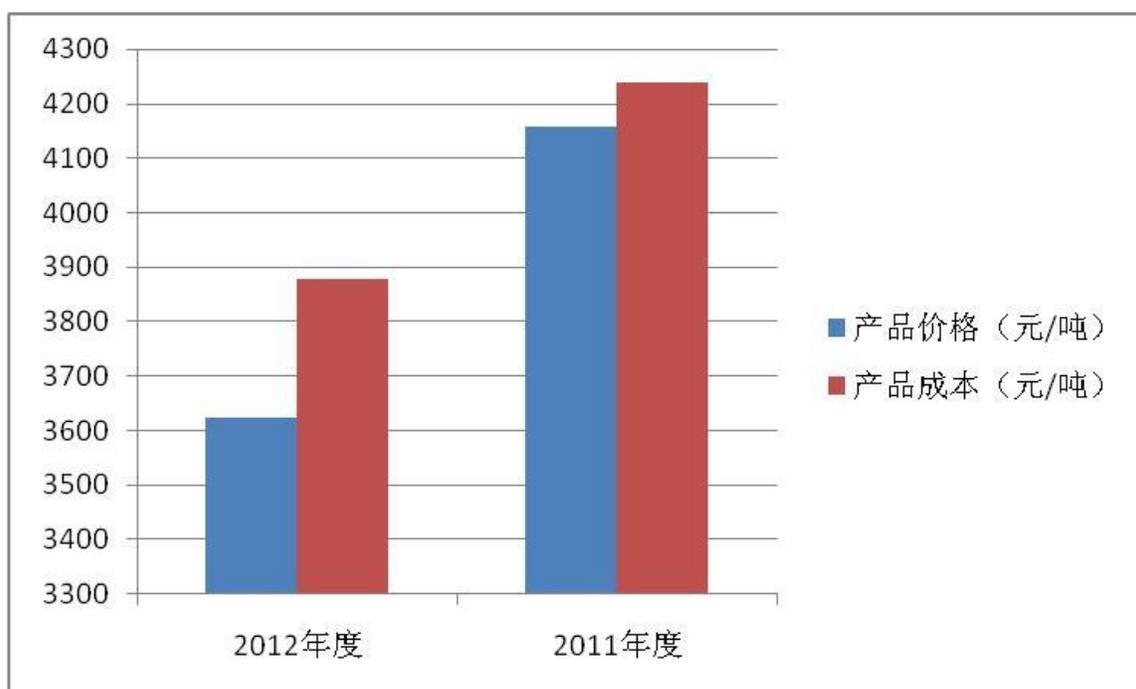
公司持有凌钢股份北票保国铁矿有限公司 100% 股权，该公司成立于 1998 年 9 月 15 日，企业性质为有限责任公司，注册资本为 4,614 万元，公司住所为辽宁省北票市宝国老镇韩古屯村，法定代表人毛凤海，营业执照注册号 211381004007605，经营范围如下：黑色金属矿石开采（经营期限至 2025 年 6 月 17 日）；黑色金属矿石洗选及深加工；冶金机械制造及备件加工；冶金项目的科研、设计、安装及管理；公路运输；铁矿石及铁精粉收购；食宿服务（分公司经营）。主要产品为铁精矿。2012 年，该公司完成铁精矿 90.11 万吨，同比上升 9.43%；受钢铁行业持续低迷影响，铁精粉价格也出现一定幅度下跌，报告期实现营业收入 8.32 亿元，同比下降 13.49%；发生期间费用 15,049 万元，同比增长 16.4%，其中管理费用 9,129 万元，同比增长 25.33%，管理费用增加主要是无形资产（边家沟矿产使用权）摊销、矿产资源费和应付职工薪酬增加；实现营业利润 5,508.76 万元，同比下降 76.00%；实现净利润 4,260.00 万元，同比下降 75.38%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 13.76 亿元、净资产 10.31 亿元。



保国公司铁精矿价格、成本

②凌钢股份北票钢管有限公司

公司持有凌钢股份北票钢管有限公司 100% 股权，该公司成立于 2009 年 9 月 8 日，性质为有限责任公司，注册资本 6,000 万元，住所为辽宁省北票经济开发区冶金工业园区，法定代表人为苏辉，营业执照注册号：211381004014162。经营范围如下：钢管及副产品生产、经营、开发；经营产品的进出口业务；机械制造及备件加工，机械设备安装、技术研究及新产品开发；钢带、钢板加工；经营本企业生产科研所需原辅材料及副产品；第三产业项目开发。主要产品为焊接钢管。2012 年，该公司生产焊管 7.33 万吨，同比下降 51.25%；实现营业收入 3.33 亿元，同比下降 46.82%；由于市场形势不好，产销量不足，2012 年该公司亏损 1,388.94 万元，较上年减亏 40.68%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 3.64 亿元、净资产 786.5 万元。



钢管公司产品价格、成本

③沈阳凌钢钢材销售有限公司

公司持有沈阳凌钢钢材销售有限公司 100% 股权，该公司成立于 2001 年 4 月 2 日，性质为有限责任公司，注册资本 1000 万元，住所为沈阳市和平区和平北大街 108 号，法定代表人为苏辉，营业执照注册号：210102000018331。经营范围如下：金属材料，建筑材料批发及零售。2012 年，该公司实现营业收入 9.27 亿元，同比下降 23.68%；净利润-419.19 万元，同比下降 201.43%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 5,423.84 万元、净资产 2551.42 万元。

④凌钢（大连）钢材经销有限公司

公司持有凌钢（大连）钢材经销有限公司 100% 股权，该公司成立于 1989 年 9 月 12 日，性质为有限责任公司，注册资本为 51 万元，住所地为大连开发区五彩城 B 区 9 栋 7 号，法定代表人为苏辉，营业执照注册号：2102411101481，经营范围如

下：为主办单位提供生产用原材料，销售主办单位产品。2012 年，该公司实现营业收入 9.18 亿元，同比下降 0.71%；实现净利润 58.96 万元，同比增加 123.02%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 4,412.60 万元、净资产 910.83 万元。

⑤凌钢锦州钢材经销有限公司

公司持有凌钢锦州钢材经销有限公司 100% 股权，该公司成立于 2007 年 10 月 12 日，性质为有限责任公司，注册资本为 100 万元，住所为辽宁省锦州市锦州经济开发区锦港大街，法定代表人为苏辉，营业执照注册号：210700004028674，经营范围如下：钢材、建筑材料销售。2012 年，该公司实现营业收入 7.48 亿元，同比下降 2.03%；亏损 604.55 万元，同比增加亏损 247.61%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 3628.64 万元、净资产-66.67 万元。

⑥北京凌钢物资供销有限公司

公司持有北京凌钢物资供销有限公司 100% 股权，该公司成立于 2000 年 9 月 21 日，性质为有限责任公司，注册资本为 50 万元，公司住所为北京市海淀区西三旗建材城中路 1 号甲 7 号楼 3 层 324 室，法定代表人为苏辉，营业执照注册号：11010811683024，经营范围如下：购销金属材料，建筑材料，五金交电，化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）、木材、计算机及外围设备、机械电器设备，展览展示信息咨询（除中介服务）、技术开发、转让、咨询服务。2012 年，该公司实现营业收入 8.48 亿元，同比下降 1.98%；实现净利润 279.02 万元，同比增加 1,296.69%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 3765.27 万元、净资产 635.08 万元。

⑦凌钢股份凌源再生资源开发有限公司

公司持有凌钢股份凌源再生资源开发有限公司 100% 股权，该公司成立于 2011 年 9 月 15 日，性质为有限责任公司，注册资本：2,000 万元人民币，公司住所为凌源市钢铁路 3 号，法定代表人为张玺才，营业执照注册号：211382004021470，经营范围如下：利用工业废渣筛选废旧金属；可再生资源回收的网络建设；再生资源的研究、开发和利用；环保、节能设备的销售与安装；环保、节能工程咨询、设计和施工；企业环保节能方案的咨询服务。2012 年，该公司实现营业收入 1.26 亿元；同比增加 244.76%，实现营业利润-0.82 万元；实现净利润-5.77 万元，同比下降 101.16%。至 2012 年末，该公司拥有总资产 2,753.52 万元、净资产 2,492.68 万元。

5、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
铁蛋山副井工程	176,647,200.00	项目已完工	81,905,332.82	186,935,574.60	
制氧系统	240,000,000.00	项目已完工	146,213,087.83	216,712,251.65	
球团矿生产线	350,000,000.00	项目已完工	294,252,799.30	373,454,153.88	
方坯连铸机结构调整技术改造	320,000,000.00	项目已完工	245,928,217.46	315,681,130.56	
棒材生产线结构调整技术改造工程	1,127,000,000.00	项目已完工	750,487,665.65	926,710,153.74	
仓储区设施改造及公辅工程	1,397,500,000.00	项目已完工	553,592,185.51	753,867,542.66	

3 号高炉大修改造	160,000,000.00	99.28	158,855,785.27	158,855,785.27	
合计	3,771,147,200.00	/	2,231,235,073.84	2,932,216,592.36	/

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

当前中国经济正在经历两个转变，即从高速增长转为平稳增长，从规模扩张式发展转为质量效益型发展，中央确定的今年经济工作总基调仍然是稳中求进。受宏观经济影响，钢铁行业从过去的需求性增长转化为竞争性增长，高产能问题一时难以解决，微利状况仍会持续。

(二) 公司发展战略

充分发挥品牌优势、市场优势和区域资源优势，做大做强钢铁主业，建设最具竞争力的精品棒线材基地。

(三) 经营计划

2013 年，公司将以效益为中心，大力降低成本，实施产品结构调整，全面提高生产经营运行的质量和效率。

计划钢产量 563 万吨，销售收入 200 亿元。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

1、2013 年，公司重点在建项目或拟投资项目主要包括 240m² 烧结机系统主体设备优化改造、建设大棒材生产线后部精整工序、35 吨转炉系统厂房二期加固及转炉钢结构改善工程和 3[#]高炉大修改造等项目，技改项目资金需求约 8 亿元，全部为自筹资金。

2、为了拓宽业务范围，降低原有业务相对单一所面临的经营风险，增强公司的盈利能力，提高经营业绩的稳定性和持续发展能力，公司拟通过资本市场非公开发行股票募集资金 14 亿元，用于收购凌源傲翼新能源有限公司 75% 股权并对其进行增资，该事项尚需经公司股东大会、国有资产管理部门及中国证监会批准。

3、为保障生产经营持续稳定运行，公司计划向银行等金融机构申请综合授信额度及其他融资业务最高时点余额不超过 90 亿元，该事项尚需经公司股东大会批准。

(五) 可能面对的风险

2013 年，公司面临的风险因素主要包括：

①市场风险：公司是以生产螺纹钢等长材为主的钢铁企业，受房地产、基础设施建设等下游行业影响较大。钢铁行业面临市场压力，公司仍将面临较大的市场风险。

②财务风险：钢铁行业是资金密集型行业，高负债率是行业普遍的现象。近年来，受国家宏观调控政策影响，钢铁企业资金状况普遍紧张，钢铁企业融资难、融资成本高的问题依然存在，仍然面临较大的财务风险。

公司采取的主要对策是：

①充分利用“十二五”结构调整全面竣工投产的有利时机，以效益为中心，以突出品种结构、降低工序成本为重点，强化生产组织，提高运行效率。铁前系统要稳定顺行、成本最低；炼钢系统要突出品种、合理匹配；轧材系统要结构最优、经济高效，要增加大小棒产量，突出品种效益；保障系统要科学安排供给，实现精细平衡。

②大力做好采购和销售工作，向经营环节要效益。积极拓宽与优化采购渠道，做好择优比价；进一步强化招标管理，杜绝垄断供应；提高大宗原燃料采购直供比例；加强过程控制，规避采购风险，降低采购成本，稳定均衡到货。大力开发优特钢市场，拓宽高附加值产品销售渠道，逐步实现普转优、优转特，产品向中高端方向发展；中宽带钢要继续加大管线钢、低合金结构钢和中高碳钢市场开发力度；积极开拓国际市场，扩大产品出口。

③以降本增效为中心，向强化效益管控要效益。一是要实现由指标对标向成本对标转变；二是要加强生产经营衔接，做好结构优化管控，坚持实行经济炉料方针，继续加强炉料结构优化；三是要严格经济责任制考核，探索实施捆绑式的联动考核机制，推动形成生产单位关心市场、机关部门为生产服务的氛围。

④快速推进品种钢开发，向产品结构调整要效益。品种钢开发要充分发挥大转炉优势，起点要高、视野要宽、步子要大、速度要快，不断扩大凌钢品种钢市场占有率，树立新形象，形成新优势。新系统品种开发要在稳定提高现有品种质量的基础上，重点研发液压支护用 27SiMn、石油套管用 37Mn5、中低端铬钼系合结钢 42CrMo、工业齿轮用钢 20CrMnTi 和有特殊要求的直供 20 管坯、45 圆钢等优特钢新品种，形成新的效益增长点。

三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

2012 年 7 月 11 日，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）有关要求公司第五届董事会第七次会议决议修订《公司章程》；2012 年 7 月 30 日经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，对《公司章程》进行如下修改：

1、原第四章第七十七条 下列事项由股东大会以特别决议通过：

(一)公司增加或者减少注册资本；

(二)公司的分立、合并、解散和清算;

(三)本章程的修改;

(四)公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的;

(五)股权激励计划;

(六)法律、行政法规或本章程规定的,以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

修改为:下列事项由股东大会以特别决议通过:

(一)公司增加或者减少注册资本;

(二)公司的分立、合并、解散和清算;

(三)本章程的修改;

(四)公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%的;

(五)股权激励计划;

(六)公司调整利润分配政策;

(七)法律、行政法规或本章程规定的,以及股东大会以普通决议认定会对公司产生重大影响的、需要以特别决议通过的其他事项。

2、原第八章第一百五十四条 公司可以采取现金或者送股方式分配股利。

公司利润分配政策应保持连续性和稳定性,在现金流允许的情况下,应尽量以现金分红方式进行利润分配;公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

修改为:公司的利润分配政策遵守下列规定:

(一)公司的利润分配应当重视对投资者的合理回报,在兼顾公司合理资金需求的情况下,应结合股本规模、发展前景、投资安排、利润增长状况、现金流量情况等因素制订符合公司可持续发展要求和利益最优化原则的利润分配方案。

(二)公司可以采取现金或股票方式分配股利,可以进行中期现金分红。在现金流允许的情况下,应尽量以现金分红方式进行利润分配。

(三)公司的利润分配不得超过公司累计可分配利润的范围。

(四)在当年盈利的情况下,公司足额提取法定公积金后,最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(五)在充分考虑股东回报、切实保障社会公众股东合法权益的前提下,公司当年实现盈利,由董事会提出科学、合理的现金分红建议和预案,提交股东大会表决。公司应当切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利,董事会、独立董事和符合一定条件的股东可以向公司股东征集股东大会投票权。

(六)公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东的对现金分红预案的意见,做好利润分配事项的信息披露。独立董事应当对公司制定的利润分配方案发表独立意见。

(七)对于当年盈利但未提出利润分配预案,公司董事会应当在年度定期报告中披露原因以及未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(八)公司利润分配政策应保持连续性和稳定性,不得随意调整。如需调整利润分配政策,公司应以股东权益保护为出发点,详细论证和说明原因,充分听取中

小股东的意见和诉求，由董事会制定预案后提交股东大会审议，独立董事对此发表独立意见。

公司利润分配方案严格按照《公司章程》的规定和股东大会决议内容执行。

(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

√ 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(%)
2012 年		0.40		32,160,088.00	43,583,990.10	73.79
2011 年		0.20		16,080,044.00	155,943,736.27	10.31
2010 年		0.40		32,160,088.00	596,262,595.88	5.39

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司的企业愿景是：品质凌钢、诚信凌钢、绿色凌钢、和谐凌钢。品质凌钢就是企业装备精良、工艺先进、产品优质，品牌好、商誉高，盈利能力强，可持续发展优势明显；职工素质高，实干进取，爱岗敬业。诚信凌钢就是企业以诚信对待职工，职工以诚信对待企业，职工之间以诚相待；企业对客户、对社会诚实守信，恪守商业道德。绿色凌钢就是坚持绿色制造、资源节约型、环境友好型发展方式，“钢铁、人、环境”和谐共生、协调发展。和谐凌钢就是以人为本、依法治企、公平公正、充满活力、安定有序、共创共享，职工与企业共同成长、共同发展。

公司在追求企业自身持续发展的同时，积极承担社会责任。坚持绿色制造、资源节约、环境友好型发展方式，大力推广循环经济和节能减排新技术新工艺，污水实现了零排放；高炉全部实现 TRT 发电；转炉、竖炉、轧材系统全部实现余热蒸汽发电；炼钢系统实现了负能炼钢；钢渣实现了零排放。所有节能减排指标均处于行业领先水平，最大限度地实现了资源的有效利用和环境改善。同时努力加强环境治理和绿化美化，企业成为了花园式工厂。

近两年来，为社会扶贫帮困、资助教育、新疆建设等其它公益事业共捐款近 1500 万元，受到了社会的广泛赞誉。

(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

1、公司严格执行国家及省市地方的环保法律、法规和相关环保要求，严格执行建设项目环境影响评价和“三同时”管理制度，对污染源安装了污染源在线监测设

施，按期足额缴纳排污费，各种污染物排放总量均控制在给定总量范围内，报告期不存在环境污染事故、环境纠纷和环境信访案件，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

2、公司采用先进技术和有效措施为各生产工序配套建设了相应的除尘设施。高炉、炼钢产生的烟粉尘分别采用了电除尘和布袋除尘技术；废水处理采用各生产分厂配套建设废水处理设施循环使用和余水进入公司综合污水处理系统通过超滤和反渗透处理工艺后全部回收利用，实现了废水零排放。

3、公司配置了专门的环保管理部门和人员，对各种环保设施进行建档管理，将其纳入日常生产设备点检管理体系，环保设施必须与主体设备做到同时运行、同时检修维护，确保环保设施与主体设备同步运行率达到 100%。公司还对环保设施推行隐患整改制度及监测诊断制度，从而保证了环保设施在最佳运行状态下运行，污染物全部达标排放。

4、公司建立了完善的环保管理体系，制订了《凌源钢铁股份有限公司突发性环境事件应急救援预案》、《凌钢危险废物突发环境事件应急预案》等各种突发性应急预案并定期进行演练，形成了比较健全、完备的环境突发事件救援体系。

目前，公司主要污染物吨钢排放量指标位于国内同行业先进水平，COD 吨钢排放量为 0，烟粉尘、二氧化硫吨钢排放量分别为 0.36Kg 和 0.07Kg，均已达到国家清洁生产一级标准。

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、 资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
收购资产：2012年10月12日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于收购凌源钢铁集团有限责任公司烧结厂的议案》，并与凌源钢铁集团有限责任公司签署了《烧结厂收购协议》，公司拟自筹资金收购凌源钢铁集团有限责任公司烧结厂。公司2012年第二次临时股东大会于2012年10月29日审议通过。2012年11月1日，交易双方按照《烧结厂收购协议》约定完成交易。	详见上交所网站（ http://www.sse.com.cn ）2012年10月13日《关联交易公告》（临2012-029），2012年10月30日《二〇一二年第二次临时股东大会决议公告》（临2012-031）。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
2012年2月26日，经公司第五届董事会第二次会议审议批准，公司签订如下日常关联交易协议（合同）： 1. 与凌源钢铁集团有限责任公司之间的关联交易。公司与凌钢集团公司重新签订了《综合服务协议》及《2012年度综合服务合同》。 2. 与凌钢集团朝阳焦化有限责任公司之间的关联交易。 公司与凌钢集团朝阳焦化有限责任公司重新签署了《焦炭供应协议》及《2012年度焦炭供应合同》。	详见上交所网站（ http://www.sse.com.cn ）2012年2月29日《关联交易公告》（临2012-005）。

3. 与凌钢集团北票矿业有限责任公司及建平县荣田矿业有限公司之间的关联交易。公司与凌钢集团北票矿业有限责任公司签订了《关于续展铁精矿供应的协议》；公司与建平县荣田矿业有限公司签订了《关于终止铁精矿供应的协议》。	
2012 年 5 月 31 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于焦炭质量问题的议案》。	详见上交所网站(http://www.sse.com.cn)2012 年 6 月 2 日《关联交易公告》(临 2012-016)。
2012 年 7 月 11 日，第五届董事会第七次会议审议通过，公司与凌钢集团签订了《综合服务协议补充协议》。	详见上交所网站(http://www.sse.com.cn)2012 年 7 月 13 日《关联交易公告》(临 2012-021)。
2012 年 9 月 25 日，第五届董事会第九次会议审议通过了《关于与控股股东凌源钢铁集团有限责任公司签订〈资产租赁合同〉及〈铁水委托加工协议〉的议案》。	详见上交所网站(http://www.sse.com.cn)2012 年 9 月 26 日《关联交易公告》(临 2012-027)。

2、 临时公告未披露的事项

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(元)	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
凌源钢铁集团有限责任公司	控股股东	购买商品	焦炭	市场价	1,491.09	73,933	35.15	银行转帐 银行承兑		
			电	市场价	0.60	48,027	86.79	银行转帐 银行承兑		
			管道氧气	协议价	0.65	18,939	100.00	银行转帐 银行承兑		
			矿粉	市场价	870.15	37,224	10.51	银行转帐 银行承兑		
		接受劳务	烧结矿加工费	协议价	183.63	62,507	100.00	银行转帐 银行承兑		
			球团矿加工费	协议价	97.44	10,364	100.00	银行转帐 银行承兑		
		销售商品	焦粉	市场价	1,067.23	10,329	99.31	银行转帐 银行承兑		
			高炉煤气	协议价	0.07	21,461	100.00	银行转帐 银行承兑		
凌钢集团朝焦有限公司	股东的子公司	购买商品	焦炭	市场价	1,500.22	12,352	5.87	银行转帐 银行承兑		

本公司是 1993 年由凌源钢铁公司（现改制为凌源钢铁集团有限责任公司）以其

炼铁、炼钢、型材、钢管等主体生产部门及供应、销售部门改组后设立的。因此，本公司从成立之日起，就不可避免地与凌钢集团公司存在着关联交易。其后，公司虽然通过多次收购凌钢集团公司资产及改变关联交易方式，但焦炭等原料和辅助生产系统仍集中在凌钢集团公司，且由于生产规模的扩大，公司与凌钢集团及其控股子公司之间的关联交易金额仍然增加较多，这方面的关联交易仍将延续下去。

上述关联交易不影响公司独立性。

本公司独立拥有“菱圆”、“华凌”牌商标，拥有独立的产供销系统，人员、财务独立。为进一步减少关联交易事项，报告期，公司自筹资金收购了凌钢集团公司的烧结厂，但因生产工艺的连续性，公司其它铁前原料系统及生产辅助系统仍在凌钢集团公司，公司生产所必须的焦炭及风水电汽等必需由凌钢集团公司提供，这方面存在一定的依赖性。对此，公司与凌钢集团公司签署有长期的《综合服务协议》等以保证上述原辅材料正常供给。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
收购资产：2012年10月12日，公司第五届董事会第十次会议审议通过了《关于收购凌源钢铁集团有限责任公司烧结厂的议案》，并与凌源钢铁集团有限责任公司签署了《烧结厂收购协议》，公司拟自筹资金收购凌源钢铁集团有限责任公司烧结厂。2012年10月29日，公司2012年第二次临时股东大会于审议通过了该议案。2012年11月1日，交易双方按照《烧结厂收购协议》约定完成交易。	详见上交所网站（ http://www.sse.com.cn ）2012年10月13日《关联交易公告》（临2012-029），2012年10月30日《二〇一二年第二次临时股东大会决议公告》（临2012-031）。

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

本年度公司无托管事项。

2、承包情况

本年度公司无承包事项。

3、租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	炼钢资产	1,575	2012年10月1日	2012年12月31日				是	控股股东

2012年9月25日，第五届董事会第九次会议审议通过了《关于与控股股东凌源钢铁集团有限责任公司签订〈资产租赁合同〉及〈铁水委托加工协议〉的议案》。

《资产租赁合同》的有效期自 2012 年 10 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日止，租金为 1575 万元。详见上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）2012 年 9 月 26 日《关联交易公告》（临 2012-027）。

（二）担保情况

√ 不适用

（三）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	100
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所（北京）有限公司	50

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

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

十一、其他重大事项的说明

1、中国港中旅集团公司重组公司控股股东凌源钢铁集团有限责任公司事宜，因进展迟缓，已终止执行，具体情况请查阅 2013 年 4 月 11 日我公司在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 刊登的《凌源钢铁股份有限公司关于终止重大事项公告》。

2、报告期公司收到朝阳市财政局下拨的 4.8 亿元政府补助，详见 2012 年 9 月 21 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 《凌源钢铁股份有限公司关于获得政府补贴的公告》。

3、报告期公司全资子公司凌钢股份北票钢管有限公司收到北票市两笔共 2950 万元政府补助。详见 2012 年 12 月 18 日刊登在《中国证券报》和上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 《凌源钢铁股份有限公司关于获得政府补贴的公告》。

4、2013 年 1 月 27 日，公司董事长张振勇先生当选为第十二届全国人大代表。

5、2013 年 3 月 26 日，公司第五届董事会第十二次会议决议非公开发行股票，2013 年 3 月 27 日，公司公告《关于公司非公开发行股票预案的议案》等相关事项，有关工作正在推进。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	804,002,200	100	0	0	0	0	0	804,002,200	100
1、人民币普通股	804,002,200	100	0	0	0	0	0	804,002,200	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	804,002,200	100	0	0	0	0	0	804,002,200	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2011 年 8 月 1 日	6.58	14,800,000	2011 年 8 月 15 日	14,800,000	2019 年 7 月 25 日

2011 年 7 月 6 日，公司发行公司债券的申请通过证监会发审会审核；7 月 21 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准凌源钢铁股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2011]1132 号）。2011 年 8 月 15 日，凌钢股份公司债券正式上市。共计募集资金 14.8 亿元。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		60,769	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		66,975	
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
凌源钢铁集团有限责任公司	国家	53.67	431,473,247	0	0	无
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金	其他	2.96	23,793,690	-13,269,017	0	无
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金	其他	1.21	9,721,156	9,721,156	0	无
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	1.10	8,809,624	2,010,039	0	无
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪	其他	1.04	8,395,583	3,247,279	0	无
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红	其他	1.00	8,000,141	890,000	0	无
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)	其他	0.75	6,008,775	6,008,775	0	无
林曙阳	境内自然人	0.73	5,869,900	90,600	0	无
中国建设银行股份有限公司	其他	0.57	4,569,741	4,569,741	0	无

公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金						
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品	其他	0.45	3,600,000	0	0	无
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量		
凌源钢铁集团有限责任公司			431,473,247	人民币普通股	431,473,247	
中国建设银行—上投摩根中国优势证券投资基金			23,793,690	人民币普通股	23,793,690	
中国建设银行股份有限公司—博时裕富沪深 300 指数证券投资基金			9,721,156	人民币普通股	9,721,156	
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金			8,809,624	人民币普通股	8,809,624	
中国人民财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品—008C—CT001 沪			8,395,583	人民币普通股	8,395,583	
中国人民人寿保险股份有限公司—分红—一个险分红			8,000,141	人民币普通股	8,000,141	
中国工商银行—富国天惠精选成长混合型证券投资基金(LOF)			6,008,775	人民币普通股	6,008,775	
林曙阳			5,869,900	人民币普通股	5,869,900	
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德主题优选灵活配置混合型证券投资基金			4,569,741	人民币普通股	4,569,741	
信泰人寿保险股份有限公司—万能保险产品			3,600,000	人民币普通股	3,600,000	
上述股东关联关系或一致行动的说明			持有公司 5%以上的股东为凌源钢铁集团有限责任公司,与上述其他股东之间不存在关联关系,未知其他股东之间的关联关系。			

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、 法人

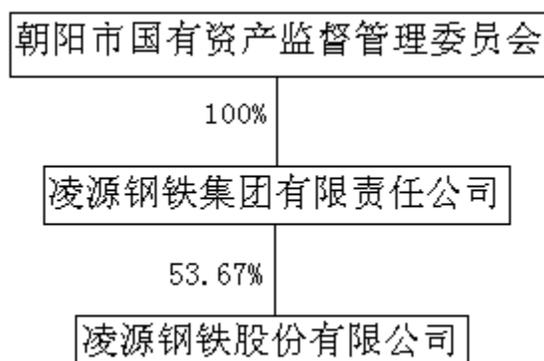
单位：亿元 币种：人民币

名称	凌源钢铁集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	张振勇
成立日期	1998 年 7 月 14 日
组织机构代码	70175593-2
注册资本	8
主要经营业务	黑色金属及副产品冶炼、采选、加工、销售；机械加工；冶金项目的科研、设计、建筑安装、建筑工程管理；发电；煤焦油、粗苯、煤气、氧（压缩的、液化的）、氮（压缩的、液化的）、氩（压缩的、液化的）、氢气制造；冶金副产品、化工产品（不含监控、易制毒、危险化学品）销售；自产生铁、钢坯、钢材、焦化产品出口；本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器、仪表、零配件进口；授权范围内的国有资产经营；第三产业项目开发；建材检测。

经营成果	2012 年凌钢集团实现营业收入 123.71 亿元；净利润 0.42 亿元。（合并财务报表未经审计数据）
财务状况	截至 2012 年 12 月 31 日，凌钢集团资产总额 211.13 亿元；净资产 64.24 亿元。（合并财务报表未经审计数据）
现金流和未来发展战略	2012 年，实现的经营活动产生的现金流量净额 24.28 亿元（合并财务报表未经审计数据）。发展战略：建设最具竞争力的精品棒线材基地。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

（二）实际控制人情况

1、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

公司实际控制人为朝阳市国资委。

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、 持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张振勇	董事长	男	52	2011年10月18日	2014年10月18日	393,026	393,026			15.73	61.64
郝志强	副董事长	男	54	2011年10月18日	2014年10月18日	216,136	216,136			8.38	61.4
卢亚东	董事	男	52	2011年10月18日	2014年10月18日	1,000	1,000			5.32	50.93
张玺才	董事	男	58	2011年10月18日	2014年10月18日	37,410	37,410			5.32	50.72
苏辉	董事、总经理	男	47	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			55.53	
文广	董事、董事会秘书	男	39	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			46.71	
汪琦	独立董事	男	52	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			13.68	
张先治	独立董事	男	55	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			13.68	
戚向东	独立董事	男	66	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			13.68	
王彦廷	监事会主席	男	57	2011年10月18日	2014年10月18日	3,406	3,406			5.32	51.03
侯柏英	监事	男	50	2011年10月18日	2014年10月18日	5,160	5,160			2.53	26.33
王忠良	监事	男	54	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			26.43	
毛凤海	副总经理	男	52	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			55.17	
闫清军	副总经理	男	49	2011年10月18日	2014年10月18日	0	0			50.34	
何志国	总会计师	男	37	2011年10月18日	2014年10月18日	851	851			47.57	
合计	/	/	/	/	/	656,989	656,989		/	365.39	302.05

张振勇：1999年5月至2006年3月，任本公司董事、总经理；2006年2月至2007年8月，任凌源钢铁集团有限责任公司副董事长、总经理，本公司副董事长；2007年12月至2008年11月，任凌钢集团北票保国铁矿有限责任公司董事长；2007年8月至2009年7月，任凌源钢铁集团有限责任公司党委书记；2007年8月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事长、总经理，本公司董事长；2009年7月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司党委副书记；2009年10月至今，任凌钢集团北票矿业有限责任公司董事长；2010年5月至今，任赤峰虞山矿业有限公司董事长；2010年8月至今，任凌源傲翼新能源有限公司董事长；2010年12月至今，任凌源红山矿业有限公司董事长；2010年12月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事长；2011年4月至今，任宁城县怡山矿业有限公司董事长；2011年7月至今，任建平县荣田矿业有限公司董事长。

郝志强：1998年6月至2006年3月，任凌源钢铁集团有限责任公司董事、副总经理；1999年5月至今，任本公司董事；2006年3月至2009年2月，任本公司总经理；2008年5月至今，任本公司副董事长；2008年11月至2009年9月，任凌钢股份北票保国铁矿有限责任公司董事长；2009年2月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2009年5月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司党委书记；2009年7月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2010年8月至今，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2010年12月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；

2011 年 4 月至今，任宁城县怡山矿业有限公司董事；2011 年 7 月至今，任建平县荣田矿业有限公司董事。

卢亚东：2003 年 1 月至 2006 年 1 月，任本公司机动部部长；2006 年 2 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事、副总经理；2006 年 10 月至今，任凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司董事长；2007 年 9 月至今，任凌源钢铁集团设计研究有限公司董事长；2008 年 1 月至今，任本公司董事；2010 年 8 月至今，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2010 年 12 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事。

张玺才：2000 年 7 月至 2007 年 9 月，任凌源钢铁集团有限责任公司财务部部长；2001 年 6 月至 2006 年 4 月，任本公司监事；2006 年 2 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事、总会计师；2006 年 4 月至今，任本公司董事；2007 年 9 月至今，任凌钢集团朝阳焦化有限责任公司董事长；2010 年 8 月至今，任凌源傲翼新能源有限公司董事；2010 年 12 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司监事；2011 年 4 月至今，任宁城县怡山矿业有限公司董事；2011 年 7 月至今，任建平县荣田矿业有限公司监事；2011 年 9 月至今，任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司董事长；2013 年 3 月至今，任朝阳银行股份有限公司董事。

苏辉：2005 年 1 月至 2009 年 2 月，任本公司供销公司经理；2006 年 3 月至 2009 年 2 月，任本公司副总经理；2008 年 6 月至今，任沈阳凌钢钢材销售有限公司、凌钢（大连）钢材经销有限公司、凌钢锦州钢材经销有限公司、北京凌钢物资供销有限公司董事长；2008 年 11 月至 2009 年 9 月，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事；2009 年 2 月至今，任本公司总经理；2009 年 4 月至今，任本公司董事；2009 年 8 月至今，任凌钢股份北票钢管有限公司董事长。

文广：2003 年 2 月至 2006 年 2 月，任凌源钢铁集团有限责任公司法律顾问；2006 年 2 月 2009 年 3 月，任凌源钢铁集团有限责任公司资产运营部副部长；2009 年 3 月至今，任本公司董事会秘书兼证券法律事务部经理；2010 年 8 月至今，任本公司董事。

汪琦：1985 年 3 月至今，任辽宁科技大学教授、博士生导师；2008 年 11 月至今，任本公司独立董事。

张先治：1995 年 5 月至今，任东北财经大学会计学院教授；1999 年 12 月至今，任东北财经大学会计学院博导；2002 年 10 月至今，任东北财经大学会计学院副院长；2005 年 11 月至 2011 年 6 月，任大连港股份有限公司独立董事；2008 年 11 月至今，任本公司独立董事。

戚向东：2006 年至今，任冶金价格协会会长；2006 年 6 月至 2011 年 4 月，任甘肃酒钢集团宏兴钢铁股份有限公司独立董事；2009 年 3 月至 2012 年 4 月，任济南钢铁股份有限公司独立董事。2011 年 10 月至今，任本公司独立董事。

王彦廷：2001 年 5 月至 2009 年 7 月，任凌源钢铁集团有限责任公司副总经理；2005 年 4 月至 2010 年 8 月，任本公司董事；2006 年 2 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司董事；2009 年 7 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司纪委书记；2010 年 8 月至今，任凌源傲翼新能源有限公司监事会主席；2010 年 9 月至今，任本公司监事会主席；2010 年 12 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司党委副书记、工会主席；2010 年 12 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2011 年 4 月 15 日至今，任宁城县怡山矿业有限公司监事会主席。

侯柏英：2000 年 7 月至 2006 年 2 月，任凌源钢铁集团有限责任公司人力资源部副部长；2006 年 2 月 2008 年 10 月，任凌源钢铁集团有限责任公司人力资源部部长；2008 年 10 月至今，任凌源钢铁集团有限责任公司办公室主任、组织部长；2008 年 11 月至今，任本公司监事。

王忠良：2006 年 1 月至 2011 年 6 月，凌源钢铁集团有限责任公司保卫部部长；2011 年 6 月至今，凌源钢铁股份有限公司审计监察部经理。2011 年 10 月至今，任本公司监事；2012 年 3 月至今，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司、凌源傲翼新能源有限公司、凌源红山矿业有限公司、宁城县怡山矿业有限公司、赤峰虞山矿业有限公司、凌钢集团朝阳焦化有限责任公司、凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司、凌源钢铁集团设计研究有限公司监事。

毛凤海：1997 年 5 月至 2008 年 11 月，任凌钢集团北票保国铁矿有限公司董事、总经理；2008 年 11 月至今，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事、总经理；2009 年 2 月至今，任本公司副总经理；2009 年 9 月至今，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事长；2009 年 10 月至今，任凌钢集团北票矿业有限责任公司董事；2010 年 5 月至今，任赤峰虞山矿业有限公司董事；2010 年 12 月至今，任凌源红山矿业有限公司董事；2010 年 12 月至今，任朝阳龙山资产管理有限公司董事；2011 年 4 月至今，任宁城县怡山矿业有限公司董事；2011 年 7 月至今，任建平县荣田矿业有限公司董事。

闫清军：2001 年 12 月至今，任本公司转炉炼钢厂厂长；2006 年 3 月至今，任本公司副总经理；2011 年 3 月至今，任本公司总工程师。

何志国：1998 年 7 月至 2006 年 2 月，任本公司财务部职员；2006 年 2 月至 2007 年 8 月，任本公司财务部副经理；2007 年 9 月至 2008 年 1 月，任凌源钢铁集团有限责任公司财务部部长；2008 年 2 月至 2008 年 7 月，任本公司财务部副总会计师、财务负责人；2008 年 6 月至今，任沈阳凌钢钢材销售有限公司、凌钢（大连）钢材经销有限公司、凌钢锦州钢材经销有限公司、北京凌钢物资供销有限公司董事；2008 年 7 月至今，任本公司总会计师；2008 年 11 月至今，任凌钢股份北票保国铁矿有限公司董事；2009 年 10 月至今，任凌钢集团北票矿业有限责任公司董事；2010 年 5 月至今，任赤峰虞山矿业有限公司董事；2010 年 12 月至今，任凌源红山矿业有限公司董事，2011 年 9 月至今，任凌钢股份凌源再生资源开发有限公司监事。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张振勇	凌源钢铁集团有限责任公司	总经理	2006 年 2 月 1 日	
张振勇	凌源钢铁集团有限责任公司	董事长	2007 年 9 月 1 日	
张振勇	凌源钢铁集团有限责任公司	党委副书记	2009 年 7 月 27 日	
张振勇	凌钢集团北票矿业有限责任公司	董事长	2009 年 10 月 28 日	
张振勇	赤峰虞山矿业有限公司	董事长	2010 年 5 月 4 日	
张振勇	凌源傲翼新能源有限公司	董事长	2010 年 8 月 25 日	
张振勇	凌源红山矿业有限公司	董事长	2010 年 12 月 28 日	
张振勇	朝阳龙山资产管理有限公司	董事长	2010 年 12 月 28 日	

张振勇	宁城县怡山矿业有限公司	董事长	2011年4月15日	
张振勇	建平县荣田矿业有限公司	董事长	2011年7月7日	
郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2009年2月26日	
郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	党委书记	2009年5月27日	
郝志强	凌源钢铁集团有限责任公司	副总经理	2009年7月27日	
郝志强	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2010年8月25日	
郝志强	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2010年12月28日	
郝志强	宁城县怡山矿业有限公司	董事	2011年4月15日	
郝志强	建平县荣田矿业有限公司	董事	2011年7月7日	
卢亚东	凌源钢铁集团有限责任公司	董事、副总经理	2006年2月16日	
卢亚东	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	董事长	2006年10月18日	
卢亚东	凌源钢铁集团设计研究有限公司	董事长	2007年9月17日	
卢亚东	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2010年8月25日	
卢亚东	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2010年12月28日	
张玺才	凌源钢铁集团有限责任公司	董事、总会计师	2006年2月16日	
张玺才	凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	董事长	2007年9月17日	
张玺才	凌源傲翼新能源有限公司	董事	2010年8月25日	
张玺才	朝阳龙山资产管理有限公司	监事	2010年12月28日	
张玺才	宁城县怡山矿业有限公司	董事	2011年4月15日	
张玺才	建平县荣田矿业有限公司	监事	2011年7月7日	
王彦廷	凌源钢铁集团有限责任公司	董事	2001年5月1日	
王彦廷	凌源钢铁集团有限责任公司	纪委书记	2009年7月27日	
王彦廷	凌源钢铁集团有限责任公司	党委副书记、工会主席	2010年12月8日	
王彦廷	凌源傲翼新能源有限公司	监事会主席	2010年8月25日	
王彦廷	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2010年12月28日	
王彦廷	宁城县怡山矿业有限公司	监事会主席	2011年4月15日	
侯柏英	凌源钢铁集团有限责任公司	组织部长、办公室主任	2008年10月13日	
王忠良	凌源傲翼新能源有限公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	赤峰虞山矿业有限公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	凌源红山矿业有限公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	宁城县怡山矿业有限公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	监事	2012年3月29日	
王忠良	凌源钢铁集团设计研究有限公司	监事	2012年3月29日	
毛凤海	凌钢集团北票矿业有限公司	董事	2009年10月28日	
毛凤海	赤峰虞山矿业有限公司	董事	2010年5月4日	
毛凤海	凌源红山矿业有限公司	董事	2010年12月28日	
毛凤海	朝阳龙山资产管理有限公司	董事	2010年12月28日	

毛凤海	宁城县怡山矿业有限公司	董事	2011 年 4 月 15 日	
毛凤海	建平县荣田矿业有限公司	董事	2011 年 7 月 7 日	
何志国	凌钢集团北票矿业有限责任公司	董事	2009 年 10 月 28 日	
何志国	赤峰虞山矿业有限公司	董事	2010 年 5 月 4 日	
何志国	凌源红山矿业有限公司	董事	2010 年 12 月 28 日	

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
汪琦	辽宁科技大学	教授、博士生导师	1985 年 3 月 1 日	
张先治	东北财经大学 会计学院	副院长	2002 年 10 月 1 日	
戚向东	济南钢铁股份有限公司	独立董事	2009 年 3 月 7 日	

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	报酬制度由董事会薪酬委员会提议、董事会审议后，经股东大会批准；年度报酬基础薪金由公司按制度发放，年度奖励经薪酬委员会考评，董事会确认。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司董事、监事和高管人员薪酬制度，本年度对公司董事、监事发放上年度职务津贴,高级管理人员发放基础薪金、上年度奖金和职务津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	无董事、监事、高级管理人员应付报酬。
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	报告期内董事、监事、高级管理人员报酬总计 365.39 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队、关键技术人员保持稳定，未对公司经营及核心竞争力产生重大影响。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职工的数量	5,633
主要子公司在职工的数量	1,278
在职工的数量合计	6,911
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2,085
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	5,863
销售人员	108
技术人员	636
财务人员	71
行政人员	75
合计	6,753
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	659
大专	1,350
中专	158
高中及以下学历	4,744
合计	6,911

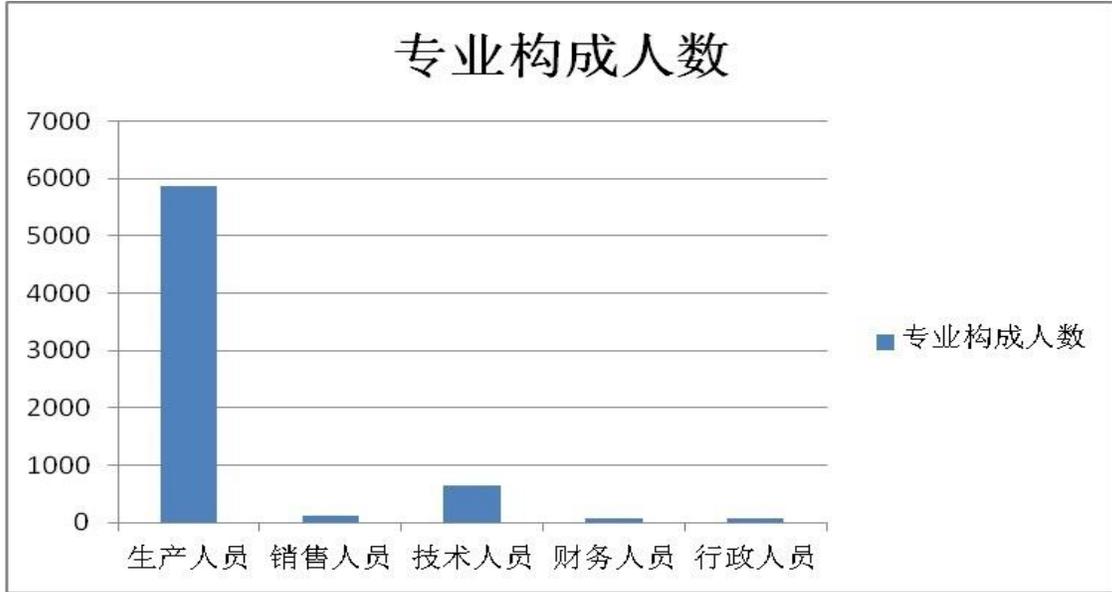
(二) 薪酬政策

公司建立了以岗位工资为主的薪酬制度，企业工资水平根据经济效益状况能增能减，职工收入根据岗位责任和贡献大小能增能减的分配激励机制。职工工资由基础工资、责任工资、效益工资、效益年功工资、津贴和补贴构成。实行费用和工资承包的单位，按承包合同支付工资。

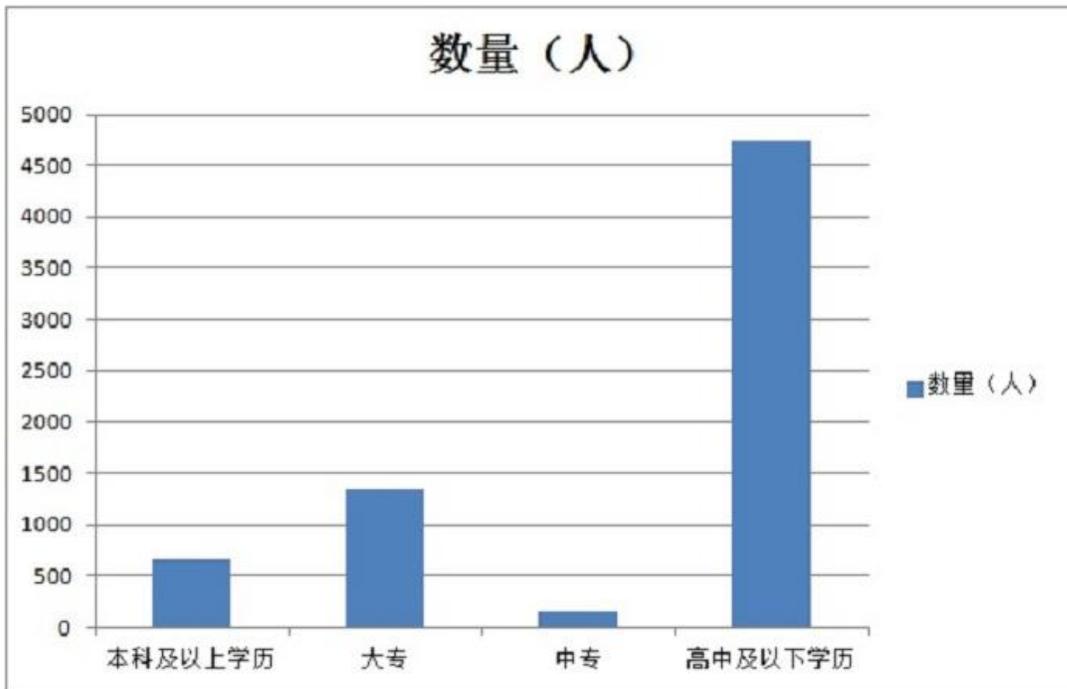
(三) 培训计划

公司在每年年初制定全年的职工培训计划，培训方式采用内部培训和外部培训相结合的方式。培训形式一般可分为新职工入厂培训、职业道德教育培训、全员安全教育培训、特殊岗位培训、专业技能培训等。2013年，公司计划举办各类培训班66场，培训4911人次，授课1934学时。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期，公司根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，对《公司章程》进行了修订；根据《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理的制度》要求，修订了《内幕信息知情人登记备案管理制度》；同时，修订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《内部审计工作制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》。与控股股东凌钢集团签订了《综合服务协议》，与凌钢集团朝阳焦化有限责任公司签订了《焦炭供应协议》，进一步规范了关联交易行为。公司第五届董事会第四次会议审议通过了《凌源钢铁股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，公司内部控制规范实施的各项工作正在有序推进。

公司股东大会、董事会、监事会均能按规定的程序和内容召开，行使章程规定的决策、监督职能；董事、监事构成符合相关法律、法规和《章程》规定，信息披露做到了真实、准确、完整、及时；董事会各专门委员会均能够按照各自的职责开展工作，独立董事在公司发展战略制定、高管人员的选聘、激励与约束及财务审计、内部控制等方面发挥了重要作用。

公司第四届董事会第十五次会议于 2010 年 5 月 20 日审议通过《内幕信息知情人登记备案管理制度》，根据相关规定，公司第五届董事会第七次会议于 2012 年 7 月 11 日对《内幕信息知情人登记备案管理制度》进行了修订，公司据此对内幕信息知情人进行登记备案。

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
2011 年度股东大会	2012 年 4 月 16 日	一、2011 年度董事会工作报告；二、2011 年度监事会工作报告；三、2011 年度财务决算；四、2011 年度利润分配预案及公积金转增股本预案；五、关于与凌钢集团公司及其控制的子公司重新签订关联交易协议及 2012 年度日常关联交易协议的议案；六、关于聘请会计师事务所的议案；七、关于建设制氧系统的议案；八、关于建设球团矿生产线的议案；九、关于公辅设施改造工程的议案；十、关于调整中型材机组改造投资的议案；十一、关于调整钢铁研发中心投资的议案；十二、关于调整独立董事津贴的议案。	全部通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 4 月 17 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 7 月 30 日	一、关于修改《公司章程》部分条款的议案；二、关于修改《股东大会议事规则》部分条款的议案；三、关于修改《董事会议事规则》部分条款的议案；四、关于调整球团矿、烧结矿委托加工费的议案；五、关于建设公路立交桥的议案；六、关于调整棒材生产线结构调整技术改造工程的议案。	全部通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 7 月 31 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 10 月 29 日	关于收购凌源钢铁集团有限责任公司烧结厂的议案	全部通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 10 月 30 日

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张振勇	否	10	10	3	0	0	否	3
郝志强	否	10	10	3	0	0	否	3
卢亚东	否	10	10	3	0	0	否	3
张玺才	否	10	10	3	0	0	否	3
苏辉	否	10	10	3	0	0	否	3
文广	否	10	10	3	0	0	否	3
汪琦	是	10	10	4	0	0	否	3
张先治	是	10	10	4	0	0	否	3
戚向东	是	10	10	4	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会审计委员会的履职情况汇总报告

2012年，董事会审计委员会根据《公司章程》和公司《董事会审计委员会工作细则》等赋予的职责积极开展工作，密切与公司的内审机构和外审机构进行沟通，对公司2012年度财务报告进行了审阅。

1、与会计师事务所协商审计工作的安排情况

根据《公司章程》和公司《董事会审计委员会工作细则》规定，审计委员会于2013年2月16日在公司会议中心就公司2012年度财务报告审计工作安排与华普天健会计师事务所（北京）有限公司进行了协商，确定了2012年度审计报告的预审时间、初稿完成时间和正式报告的出具时间。

2、审阅公司会计报表情况

(1) 2013年2月16日，审计委员会在公司会议中心召开会议，三位委员全部出席了会议，会议审阅了公司编制的2012年12月31日的资产负债表，2012年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表，并向公司管理层、财务负责人等进行了询问，初步形成如下意见：

公司编制的 2012 年 12 月 31 日的资产负债表, 2012 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表符合《企业会计准则》和国家有关法律法规的规定; 各项减值计提、财务处理、合并报表的编制及合并范围的确定符合《企业会计准则》和公司有关会计政策的要求, 会计报表在所有重大方面能够公允反映公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

基于上述意见, 我们同意将公司及合并后的 2012 年 12 月 31 日的资产负债表, 2012 年度利润表、现金流量表和所有者权益变动表提交会计师事务所审计。

(2) 2013 年 3 月 26 日, 审计委员会在公司会议中心召开会议, 三位委员全部出席。会议由召集人张先治先生主持, 会议对公司非公开发行股票事宜进行了审议, 一致认为:

公司拟通过向特定对象非公开发行股票方式募集资金, 用于收购关联方朝阳龙山资产管理有限公司(简称"龙山公司")所持凌源傲翼新能源有限公司(简称"傲翼新能源") 50% 股权并对其进行增资, 并拟与关联方龙山公司签订《凌源钢铁股份有限公司关于收购朝阳龙山资产管理有限公司所持凌源傲翼新能源有限公司 50% 股权之附条件生效协议》, 与大连尊远投资有限公司和龙山公司共同签订《关于凌源钢铁股份有限公司向凌源傲翼新能源有限公司增资的协议书》, 该交易符合公司实际情况, 有利于提升公司的整体盈利水平, 增强抵御市场风险的能力; 交易标的以评估值作为定价依据协商确定, 遵循了公开、公平、公正的原则, 定价公允, 非公开发行股票募集资金投向有利于公司实现利益最大化, 符合公司和全体股东的利益, 不存在损害中小股东的利益, 对公司的独立性不产生影响。

同意上述非公开发行股票方案的议案及相关关联交易议案并提交公司董事会和股东大会审议。

(3) 2013 年 4 月 11 日, 审计委员会在公司会议中心召开会议, 三位委员全部出席了会议, 会议再一次审阅了公司 2012 年度会计报表。在向华普天健会计师事务所(北京)有限公司和财务负责人了解情况后, 形成如下意见:

① 审计委员会认为公司在审计前编制的财务报表与审计后的财务报表没有重大差异; 经审计的公司财务报表符合新企业会计准则的相关规定; 会计政策和会计估计符合法律法规和公司的实际情况; 经审计的公司财务报表能够如实地反映企业的经营成果和财务状况。

同意华普天健会计师事务所(北京)有限公司对公司财务报告出具的标准无保留的审计意见, 决定提交董事会审议。

② 公司聘请的审计机构华普天健会计师事务所(北京)有限公司在 2012 年度审计服务中较好地履行了职责, 建议董事会向股东大会提请续聘华普天健会计师事务所(北京)有限公司为公司下一年度提供审计服务。

③ 督促会计师事务所完成审计工作情况

审计委员会在 2012 年度结束前后即开始与华普天健会计师事务所(北京)有限公司沟通协商公司的年度财务报告的审计事项, 确定审计时间安排, 期间, 审计委员会委员多次与会计师事务所电话沟通, 了解审计工作进展情况, 督促其按照之前确定的日程完成审计。

董事会薪酬与考核委员会履职情况报告

2012 年，董事会薪酬与考核委员会根据《公司章程》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》赋予的职责积极开展工作。通过了解公司主要财务指标和经营目标完成情况，审查公司董事和高管个人述职报告等资料，对公司董事、高管人员 2012 年度履职情况进行了考评；审核了 2012 年度薪酬和职务津贴的发放。

薪酬与考核委员会认为公司董事和高管人员均履行了勤勉尽责的义务，完成了年度经营指标，薪酬发放符合制度规定。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

报告期对高级管理人员发放基础薪金、上年度奖金和职务津贴。公司对总经理、副总经理等高级管理人员进行月度履职考评和年度绩效考评，以公司薪酬制度规定的岗位系数为基础，发放月薪、年度职务津贴,进行年度奖励。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

1、 内部控制制度建设情况

根据年初制定的《内部控制规范实施工作方案》，公司对现有流程进行了全面梳理，编制了《内部控制手册》和《内部控制评价手册》。内部控制活动基本涵盖资产管理、采购管理、销售管理等 18 项应用指引的内容，涵盖了公司经营管理的主要方面。

公司已经根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制评价指引》及其他相关法律法规的要求，对公司截止 2012 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。

报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

自内部控制评价报告基准日到内部控制评价报告发出日之间未发生对评价结论产生实质性影响的内部控制的重大变化。

未来期间，公司将进一步完善内部控制制度，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、稳定和可持续发展。

公司聘请了华普天健会计师事务所对公司内部控制进行独立审计。

2、 内部控制责任声明

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

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

公司内部控制的目的是：合理保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司经营管理效率和效果，促进公司实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

3、 内部控制评价的依据

公司的内部控制评价工作的依据是财政部、证监会等五部委于 2008 年 6 月 28 日颁布的《企业内部控制基本规范》、2010 年 4 月 26 日发布的《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》以及公司《内部控制手册》和《内部控制评价手册》。

《内部控制自我评价报告》详见公司于 2013 年 4 月 16 日在上海证券交易所网站披露的全文。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见 2013 年 4 月 16 日登载于上海证券交易所网站的《内部控制审计报告》。

三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

2010 年 5 月 20 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了公司《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期，公司未发生年报信息披露重大差错。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师宫国超、张静审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

会审字[2013] 1492 号

凌源钢铁股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的凌源钢铁股份有限公司（以下简称凌钢公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是凌钢公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，凌钢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，公允反映了凌钢公司 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2012 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司
中国·北京

中国注册会计师：宫国超、张静
2013 年 4 月 12 日

二、 财务报表

合并资产负债表
2012 年 12 月 31 日

编制单位:凌源钢铁股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、1	2,051,173,694.81	1,576,931,423.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	518,403,249.77	1,186,063,587.71
应收账款	五、3	156,449,768.08	28,075,715.36
预付款项	五、4	256,210,453.82	480,584,012.05
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	57,224,144.08	69,498,983.88
买入返售金融资产			
存货	五、6	2,120,619,089.68	2,657,497,350.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	359,502,443.50	216,329,557.06
流动资产合计		5,519,582,843.74	6,214,980,629.85
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产	五、8	39,849,628.50	35,762,916.97
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、9	11,429,854.89	13,827,103.01
投资性房地产			
固定资产	五、10	5,518,450,523.09	3,541,569,298.14
在建工程	五、11	1,245,843,586.16	721,125,759.97
工程物资	五、12	12,427,406.25	8,411,767.77
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	598,033,002.42	296,018,056.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	128,392,639.84	108,873,401.38
其他非流动资产	五、16	27,506,217.95	283,935,809.40
非流动资产合计		7,581,932,859.10	5,009,524,112.78
资产总计		13,101,515,702.84	11,224,504,742.63
流动负债：			
短期借款	五、17	4,043,000,000.00	3,378,455,282.08
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、18	1,405,420,668.99	435,150,000.00
应付账款	五、19	1,245,854,104.81	1,114,310,400.72
预收款项	五、20	430,592,304.18	312,388,270.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	78,085,307.69	101,380,640.10
应交税费	五、22	65,756,725.53	63,901,373.08
应付利息	五、23	40,576,666.65	40,576,666.65
应付股利			
其他应付款	五、24	254,393,707.61	152,683,407.69
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、25	130,000,000.00	100,000,000.00
其他流动负债	五、26	1,214,430.97	882,484.40
流动负债合计		7,694,893,916.43	5,699,728,525.30
非流动负债：			
长期借款	五、27	51,000,000.00	131,000,000.00
应付债券	五、28	1,460,945,696.29	1,456,103,238.47
长期应付款	五、29	50,677,700.00	80,782,900.00

专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、14	4,626,586.13	3,604,908.25
其他非流动负债	五、30	20,598,104.39	8,640,285.40
非流动负债合计		1,587,848,086.81	1,680,131,332.12
负债合计		9,282,742,003.24	7,379,859,857.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、31	804,002,200.00	804,002,200.00
资本公积	五、32	66,226,022.35	63,160,988.70
减：库存股			
专项储备	五、33	44,595,419.69	101,035,585.05
盈余公积	五、34	567,989,877.55	564,412,396.34
一般风险准备			
未分配利润	五、35	2,335,960,180.01	2,312,033,715.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		3,818,773,699.60	3,844,644,885.21
少数股东权益			
所有者权益合计		3,818,773,699.60	3,844,644,885.21
负债和所有者权益 总计		13,101,515,702.84	11,224,504,742.63

法定代表人：张振勇 主管会计工作负责人：何志国 会计机构负责人：何志国

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：凌源钢铁股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		2,024,558,728.17	1,559,597,589.83
交易性金融资产			
应收票据		607,713,249.77	1,351,105,387.71
应收账款	十一、1	261,841,944.70	182,706,004.38
预付款项		255,969,230.03	467,403,522.29
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	53,558,156.29	65,332,879.50

存货		1,910,643,128.98	2,272,041,136.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		312,498,858.69	149,511,934.53
流动资产合计		5,426,783,296.63	6,047,698,455.17
非流动资产：			
可供出售金融资产		39,849,628.50	35,762,916.97
持有至到期投资			
长期应收款		208,022,018.11	208,022,018.11
长期股权投资	十一、3	908,480,887.13	901,378,135.25
投资性房地产			
固定资产		4,566,506,506.07	2,665,450,357.37
在建工程		1,237,661,368.60	609,195,677.42
工程物资		12,391,679.45	7,617,000.72
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		344,512,256.66	22,774,049.94
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		71,213,128.46	68,927,799.38
其他非流动资产		25,756,517.95	283,935,809.40
非流动资产合计		7,414,393,990.93	4,803,063,764.56
资产总计		12,841,177,287.56	10,850,762,219.73
流动负债：			
短期借款		3,903,000,000.00	3,288,455,282.08
交易性金融负债			
应付票据		1,405,420,668.99	435,150,000.00
应付账款		1,454,807,540.72	1,270,488,857.22
预收款项		399,597,479.78	253,072,513.09
应付职工薪酬		66,810,926.49	84,461,120.89
应交税费		58,483,121.42	47,329,777.00
应付利息		40,576,666.65	40,576,666.65
应付股利			
其他应付款		244,229,142.14	141,207,341.75
一年内到期的非流动负债		130,000,000.00	100,000,000.00

其他流动负债			
流动负债合计		7,702,925,546.19	5,660,741,558.68
非流动负债:			
长期借款		51,000,000.00	131,000,000.00
应付债券		1,460,945,696.29	1,456,103,238.47
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		4,626,586.13	3,604,908.25
其他非流动负债		4,139,881.17	4,532,738.25
非流动负债合计		1,520,712,163.59	1,595,240,884.97
负债合计		9,223,637,709.78	7,255,982,443.65
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		804,002,200.00	804,002,200.00
资本公积		355,640,776.23	352,575,742.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		519,575,555.60	515,998,074.39
一般风险准备			
未分配利润		1,938,321,045.95	1,922,203,759.11
所有者权益（或股东权益）合计		3,617,539,577.78	3,594,779,776.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,841,177,287.56	10,850,762,219.73

法定代表人：张振勇 主管会计工作负责人：何志国 会计机构负责人：何志国

合并利润表

2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		13,136,151,270.13	14,308,073,413.41
其中：营业收入	五、36	13,136,151,270.13	14,308,073,413.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		13,597,932,148.71	14,104,748,635.79
其中：营业成本	五、36	12,791,295,327.08	13,335,774,538.33
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、37	9,298,596.82	39,746,614.77
销售费用	五、38	171,292,587.93	170,515,270.12
管理费用	五、38	426,975,964.31	415,397,253.64
财务费用	五、38	124,391,010.95	-16,105,454.72
资产减值损失	五、39	74,678,661.62	159,420,413.65
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	五、40	618,070.36	774,793.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,551.88	27,792.18
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-461,162,808.22	204,099,571.20
加：营业外收入	五、41	508,323,645.21	26,955,764.92
减：营业外支出	五、42	2,951,804.52	38,000,715.23
其中：非流动资产处置损失		200,857.06	19,422,793.15
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,209,032.47	193,054,620.89
减：所得税费用	五、43	625,042.37	37,110,884.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		43,583,990.10	155,943,736.27
归属于母公司所有者的净利润		43,583,990.10	155,943,736.27
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	五、44	0.054	0.19
（二）稀释每股收益	五、44	0.054	0.19
七、其他综合收益	五、45	3,065,033.65	-3,538,142.28
八、综合收益总额		46,649,023.75	152,405,593.99
归属于母公司所有者的综合收益总额		46,649,023.75	152,405,593.99
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：张振勇 主管会计工作负责人：何志国 会计机构负责人：何志国

母公司利润表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	12,848,149,526.49	14,151,924,166.94
减：营业成本	十一、4	12,678,249,210.44	13,618,384,964.33
营业税金及附加		829,980.30	28,467,427.77
销售费用		87,129,970.35	82,129,468.11
管理费用		326,184,058.87	332,110,953.87
财务费用		131,596,200.64	-14,874,360.01
资产减值损失		69,928,510.44	163,288,812.02
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）	十一、5	618,070.36	200,774,793.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		26,551.88	27,792.18
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-445,150,334.19	143,191,694.43
加：营业外收入		481,091,889.80	25,123,813.64
减：营业外支出		2,452,072.64	37,332,998.17
其中：非流动资产处置损失		7,734.69	19,236,396.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		33,489,482.97	130,982,509.90
减：所得税费用		-2,285,329.08	-29,141,680.61
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,774,812.05	160,124,190.51
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.20
（二）稀释每股收益		0.04	0.20
六、其他综合收益		3,065,033.65	-3,538,142.28
七、综合收益总额		38,839,845.70	156,586,048.23

法定代表人：张振勇 主管会计工作负责人：何志国 会计机构负责人：何志国

合并现金流量表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,827,635,343.12	12,426,968,220.25
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		11,403,682.51	3,649,735.10
收到其他与经营活动有关的现金	五、46	548,509,295.70	48,911,239.24
经营活动现金流入小计		13,387,548,321.33	12,479,529,194.59
购买商品、接受劳务支付的现金		9,991,039,384.90	11,257,821,499.03
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		530,859,069.39	493,332,418.41
支付的各项税费		315,584,601.32	469,852,452.07
支付其他与经营活动有关的现金	五、46	150,311,076.91	157,408,137.76
经营活动现金流出小计		10,987,794,132.52	12,378,414,507.27
经营活动产生的现金流量净额		2,399,754,188.81	101,114,687.32
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		949,487.00	675,349.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		94,000.00	2,586,000.00
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	五、46	24,155,920.75	13,644,896.92
投资活动现金流入小计		25,199,407.75	16,906,246.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,808,996,575.47	889,811,328.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
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			20,000,000.00

投资活动现金流出小计		1,808,996,575.47	909,811,328.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,783,797,167.72	-892,905,081.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		4,890,273,176.86	4,916,479,920.49
发行债券收到的现金			1,456,333,333.34
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,890,273,176.86	6,372,813,253.83
偿还债务支付的现金		4,648,072,869.74	4,412,644,411.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		378,207,444.90	197,729,472.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,026,280,314.64	4,610,373,883.34
筹资活动产生的现金流量净额		-136,007,137.78	1,762,439,370.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,707,611.54	933,259.17
五、现金及现金等价物净增加额		474,242,271.77	971,582,235.24
加：期初现金及现金等价物余额		1,576,931,423.04	605,349,187.80
六、期末现金及现金等价物余额		2,051,173,694.81	1,576,931,423.04

法定代表人：张振勇 主管会计工作负责人：何志国 会计机构负责人：何志国

母公司现金流量表
2012 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		12,619,752,904.45	12,122,985,334.16
收到的税费返还		11,091,067.02	3,649,735.10
收到其他与经营活动有关的现金		502,531,366.31	35,276,650.18
经营活动现金流入小计		13,133,375,337.78	12,161,911,719.44
购买商品、接受劳务支付的现金		10,129,114,574.54	11,333,752,064.15
支付给职工以及为职工支付的现金		413,170,076.75	384,927,689.06
支付的各项税费		160,646,781.89	302,790,254.25
支付其他与经营活动有关的现金		75,528,205.22	109,248,067.08
经营活动现金流出小计		10,778,459,638.40	12,130,718,074.54
经营活动产生的现金流量净额		2,354,915,699.38	31,193,644.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		949,487.00	675,349.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,000.00	1,820,000.00
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		24,016,993.38	13,420,252.39
投资活动现金流入小计		24,970,480.38	15,915,601.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,721,828,347.34	774,338,592.68
投资支付的现金		9,500,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			20,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,731,328,347.34	814,338,592.68
投资活动产生的现金流量净额		-1,706,357,866.96	-798,422,990.89
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		4,700,273,176.86	4,781,479,920.49
发行债券收到的现金			1,456,333,333.34
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		4,700,273,176.86	6,237,813,253.83
偿还债务支付的现金		4,508,072,869.74	4,317,644,411.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		370,089,389.66	192,017,286.86
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		4,878,162,259.40	4,509,661,697.91
筹资活动产生的现金流量净额		-177,889,082.54	1,728,151,555.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,707,611.54	940,018.37
五、现金及现金等价物净增加额		464,961,138.34	961,862,228.30
加：期初现金及现金等价物余额		1,559,597,589.83	597,735,361.53
六、期末现金及现金等价物余额		2,024,558,728.17	1,559,597,589.83

法定代表人：张振勇 主管会计工作负责人：何志国 会计机构负责人：何志国

合并所有者权益变动表 2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	804,002,200.00	63,160,988.70		101,035,585.05	564,412,396.34		2,312,033,715.12		3,844,644,885.21
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	804,002,200.00	63,160,988.70		101,035,585.05	564,412,396.34		2,312,033,715.12		3,844,644,885.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,065,033.65		-56,440,165.36	3,577,481.21		23,926,464.89		-25,871,185.61
(一)净利润							43,583,990.10		43,583,990.10
(二)其他综合收益		3,065,033.65							3,065,033.65
上述(一)和(二)小计		3,065,033.65					43,583,990.10		46,649,023.75
(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					3,577,481.21		-19,657,525.21		-16,080,044.00
1.提取盈余公积					3,577,481.21		-3,577,481.21		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-16,080,044.00		-16,080,044.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备				-56,440,165.36					-56,440,165.36
1.本期提取				32,623,633.44					32,623,633.44
2.本期使用				89,063,798.80					89,063,798.80
(七)其他									
四、本期期末余额	804,002,200.00	66,226,022.35		44,595,419.69	567,989,877.55		2,335,960,180.01		3,818,773,699.60

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	804,002,200.00	66,699,130.98		94,552,687.04	530,185,548.58		2,222,476,914.61		3,717,916,481.21
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年年初余额	804,002,200.00	66,699,130.98		94,552,687.04	530,185,548.58		2,222,476,914.61		3,717,916,481.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,538,142.28		6,482,898.01	34,226,847.76		89,556,800.51		126,728,404.00
(一)净利润							155,943,736.27		155,943,736.27
(二)其他综合收益		-3,538,142.28							-3,538,142.28
上述(一)和(二)小计		-3,538,142.28					155,943,736.27		152,405,593.99
(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					34,226,847.76		-66,386,935.76		-32,160,088.00
1.提取盈余公积					34,226,847.76		-34,226,847.76		
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-32,160,088.00		-32,160,088.00
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备				6,482,898.01					6,482,898.01
1.本期提取				46,223,526.45					46,223,526.45
2.本期使用				39,740,628.44					39,740,628.44
(七)其他									
四、本期期末余额	804,002,200.00	63,160,988.70		101,035,585.05	564,412,396.34		2,312,033,715.12		3,844,644,885.21

法定代表人:张振勇 主管会计工作负责人:何志国 会计机构负责人:何志国

母公司所有者权益变动表

2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	804,002,200.00	352,575,742.58			515,998,074.39		1,922,203,759.11	3,594,779,776.08
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	804,002,200.00	352,575,742.58			515,998,074.39		1,922,203,759.11	3,594,779,776.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		3,065,033.65			3,577,481.21		16,117,286.84	22,759,801.70
(一)净利润							35,774,812.05	35,774,812.05
(二)其他综合收益		3,065,033.65						3,065,033.65
上述(一)和(二)小计		3,065,033.65					35,774,812.05	38,839,845.70
(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					3,577,481.21		-19,657,525.21	-16,080,044.00
1.提取盈余公积					3,577,481.21		-3,577,481.21	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-16,080,044.00	-16,080,044.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	804,002,200.00	355,640,776.23			519,575,555.60		1,938,321,045.95	3,617,539,577.78

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	804,002,200.00	356,113,884.86			499,985,655.34		1,810,252,075.65	3,470,353,815.85
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	804,002,200.00	356,113,884.86			499,985,655.34		1,810,252,075.65	3,470,353,815.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-3,538,142.28			16,012,419.05		111,951,683.46	124,425,960.23
(一)净利润							160,124,190.51	160,124,190.51
(二)其他综合收益		-3,538,142.28						-3,538,142.28
上述(一)和(二)小计		-3,538,142.28					160,124,190.51	156,586,048.23
(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					16,012,419.05		-48,172,507.05	-32,160,088.00
1.提取盈余公积					16,012,419.05		-16,012,419.05	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-32,160,088.00	-32,160,088.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	804,002,200.00	352,575,742.58			515,998,074.39		1,922,203,759.11	3,594,779,776.08

法定代表人:张振勇 主管会计工作负责人:何志国 会计机构负责人:何志国

三、 会计报表附注(附后)

第十一节 备查文件目录

- 一、 经公司法定代表人、总会计师、会计机构负责人亲笔签名并盖章的会计报表；
- 二、 经会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、 本报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长 
凌源钢铁股份有限公司董事会
2013年4月12日



会计报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

凌源钢铁股份有限公司(以下简称公司或本公司)是经辽宁省体改委辽体改发[1993]第 154 号文批准, 于 1994 年 5 月 4 日由原凌源钢铁公司(1997 年 12 月 29 日改制为凌源钢铁集团有限责任公司)独家发起, 以定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时, 股本为 42,000 万股, 其中国家股 35,700 万股, 占股本总额的 85%; 社会法人股 1,000 万股, 占股本总额的 2.38%; 内部职工股 5,300 万股, 占股本总额的 12.62%。

1998 年经辽宁省人民政府辽政[1998]129 号文批准, 公司股本按 1:0.5 同比例缩股, 股本总额变更为 21,000 万股, 原股本结构不变。经中国证监会发行字(2000)31 号文批准, 2000 年 4 月 7-13 日公司在上海证券交易所采用上网定价和向二级市场投资者配售相结合的方式发行人民币普通股(A 股)共 10,000 万股, 发行后公司总股本为 31,000 万股, 其中国家股 17,850 万股, 占股本总额的 57.58%; 社会法人股 500 万股, 占股本总额的 1.61%; 内部职工股 2,650 万股, 占股本总额的 8.55%; 上市流通股 10,000 万股, 占股本总额的 32.26%。

2002 年 10 月 15 日和 2003 年 4 月 16 日, 两次均用资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股(即每股转增 0.3 股)。上述分配方案的实施, 使公司股本总额变更为 52,390 万股, 原股本结构不变。根据中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)31 号文批复, 内部职工股三年期满, 于 2003 年 4 月 7 日上市流通。

2006 年 2 月 22 日, 公司实施股权分置改革后, 股本总额仍为 52,390 万股, 股本结构发生变化, 其中国家股 23,511.79 万股, 占股本总额的 44.88%; 社会法人股 658.59 万股, 占股本总额的 1.26%; 上市流通股 28,219.62 万股, 占股本总额的 53.86%。

2007 年 2 月 26 日, 公司有限售条件的社会法人股 658.59 万股上市流通, 股本总额仍为 52,390 万股, 股本结构发生变化, 其中国家股 23,511.79 万股, 占股本总额的 44.88%; 上市流通股 28,878.21 万股, 占股本总额的 55.12%。

2008 年 4 月 24 日，公司用未分配利润向全体股东每 10 股转增 2.9 股，共增加股本 15,193.10 万股，股本总额变更为 67,583.10 万股。

2008 年 11 月 30 日，公司向凌源钢铁集团有限责任公司发行普通股购买相关资产，增加股本 12,817.12 万股，股本总额变更为 80,400.22 万股。股本结构发生变化，其中有限售条件股份国有法人持股 43,543.66 万股，占股本总额的 54.16%；无限售条件股份人民币普通股 36,856.56 万股，占股本总额的 45.84%。

2011 年 12 月 9 日，有限售条件国有法人股 43,543.66 万股转为无限售条件流通股。

公司的经营地址：凌源市钢铁路 3 号。

法定代表人：张振勇。

公司经营范围：生产、经营、开发冶金产品（含副产品）；进出口业务。

本财务报告于 2013 年 4 月 12 日经公司董事会批准对外报出。

二、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

本公司下列主要会计政策、会计估计根据《企业会计准则》制定。

1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2012 年度合并及母公司财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了本公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况、2012 年 1—12 月份的经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度采用公历制，即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

① 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、13。

② 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A. 以发行权益性证券方式进行的该类合并,本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后,所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额,记入资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,相应冲减盈余公积和未分配利润;

B. 以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并,所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额,相应调整资本公积(股本溢价),资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的,相应冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

① 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注二、13。

② 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并,本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债,按其公允价值确认为本公司的资产和负债;作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额,作为资产处置损益计入合并当期的利润表;确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额,如为借差确认为商誉,如为贷差计入企业合并当期的损益。

③ 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉,在每年年度终了进行减值测试,减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行,比较相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。

6. 合并财务报表的编制方法

凡本公司能够控制的子公司、合营公司以及特殊目的主体(以下简称“纳入合并范围的公司”)都纳入合并范围;纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的,已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整;以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础,按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后,由母公司编制;合并报表范围内母公司与纳入

合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

8. 外币业务

会计年度内涉及外币的经济业务，按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。月末将外币账户的外币余额按资产负债表日即期汇率进行调整，产生的汇兑损益，与购建固定资产有关的借款费用按资本化原则进行处理；属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期损益。年末以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变记账本位币金额。

9. 金融工具

(1) 金融资产划分为以下四类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，

单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③ 贷款和应收款项

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④ 可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

② 其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 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。

(4) 金融资产转移

① 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值。

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

② 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

① 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

A. 发行方或债务人发生严重财务困难；

B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

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

H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

② 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

A. 交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益；

B. 持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C. 可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

10. 套期保值

套期保值是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，

预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。

套期保值按套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）可划分为公允价值套期、现金流量套期。

公允价值套期按照下列规定处理：

（1）套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

（2）被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

现金流量套期按照下列规定处理：

（1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，

并单列项目反映。

(2) 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

11. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的计提减值准备。

本公司将 100 万元以上应收账款，50 万元以上其他应收款确定为单项金额重大，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

对于单项金额不重大的应收账款，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据如下：

- | | |
|------|--------------------------|
| 组合 1 | 信用风险特征 |
| 组合 2 | 母公司以合并单位作为组合范围的，不计提坏账准备。 |

按组合计提坏账准备的计提方法如下：

- | | |
|------|--------|
| 组合 1 | 余额百分比法 |
| 组合 2 | 不计提坏账 |

因公司应收账款回收率较高、且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，坏账准备按年末应收账款余额的 6% 计提坏账准备。

因公司其他应收款主要为暂借款等，且账龄主要为一年以内，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，其他应收款不计提坏账准备。

对单项测试未发生减值的应收款项，汇同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。根据以前年度与之相同或相类似的、具

有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按余额百分比法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品五大类。

(2) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法。

(3) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③ 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，

按存货类别计提。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 长期股权投资

(1) 投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外；

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准

则第 7 号——非货币性资产交换》确定；

E.通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

① 采用成本法核算的长期投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

② 采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资后，在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分，确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的，后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时，应考虑被投资单位计提的折旧额、推销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则，在符合下列条件之一的，本公司按被投资单位的账面净利润为基础，经调整未实现内部交易损益后，计算确认投资损益。

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B. 投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比,两者之间的差额不具有重要性的。

C. 其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料,不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

③ 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下,如果仍有未确认的投资损失,应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务,还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

④ 按照权益法核算的长期股权投资,投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润,抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回,冲减长期股权投资的成本。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有共同控制:

A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中,或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时,通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制,合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时,确定对被投资单位具有重大影响: A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。 B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。 C.与被投资单位之间发生重要交易。 D.向被投资单位派出管理人员。 E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查,根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时,将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

14. 投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。主要包括:

(1)已出租的土地使用权。

(2)持有并准备增值后转让的土地使用权。

(3)已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

15. 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的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括房屋建筑物、通用设备、专用设备、交通运输设备、其他设备等。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

① 使用安全费、维简费形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

② 其他固定资产采用年限平均法。本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-45	5	2.11-4.75
通用设备	6-16	5	15.83-5.94
专用设备	10-14	5	9.50-6.79
交通运输设备	5-10	5	19.00-9.50

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
其他设备	5-15	5	19.00-6.33

每年年度终了,公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ① 长期闲置不用,在可预见的未来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- ② 由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- ③ 虽然固定资产尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- ④ 已遭毁损,以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- ⑤ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

16. 在建工程

(1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂

估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值测试方法、计提方法

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

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

① 资产支出已经发生；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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。

当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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

① 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 年-50 年	法定使用权
计算机软件	5 年-10 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
采矿权	17.42 年-32.42 年	出让年限
勘探开发支出	16.5 年-32.42 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

② 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

③ 无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命

内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

20. 应付职工薪酬

公司的职工薪酬包括工资、奖金、津贴和补助、职工福利费、社会保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、因解除与职工的劳动关系给予的补偿及其他与获得职工提供的服务相关的支出。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，职工薪酬在职工提供服务的期间确认，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。因解除与职工的劳动关系给予的补偿，在公司已制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，且不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认为预计负债，同时计入当期损益。

公司按当地政府规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，一般包括养老保险、失业保险、医疗保险、住房公积金及其它社会保障金。社会保险费及住房公积金一般按工资总额的一定比例且在不超过规定上限的基础上提取并向劳动和社会保障机构、住房公积金管理机构缴纳。

21. 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。

22. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

公司的产品主要是按照合同或订单的约定来进行加工制造，并通过约定交收地点，来最终实现产品的主要风险和报酬的转移，所以公司一般以发出商品时或产品验收完成后，并同时满足上述销售商品收入确认条件时作为确认销售商品收入的时点。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 政府补助

(1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件且实际收到时，确认为政府补助。

(3) 政府补助的计量

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

③ 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

公司根据资产与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计提递延所得税。

(1) 递延所得税资产的确认

① 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。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

A. 该项交易或事项不属于企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同

时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；

B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C.本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

③ 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。

(2) 递延所得税负债的确认

按各种应纳税暂时性差异确认，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认：

① 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

25. 主要会计政策、会计估计的变更

报告期内公司无主要会计政策、会计估计的变更。

26. 前期会计差错更正

报告期内公司无重大前期差错更正事项。

三、 税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销售增值额	17%、13%
营业税	应税营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%

房产税	自用房产按房屋建筑物原值扣除 30% 后余额；出租房产按租金收入	1.2%、12%
资源税	应税矿石吨数	12-12.8 元
企业所得税	应纳税所得额	25%

四、 企业合并及合并财务报表

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	年末实际出 资额(万元)	实质上构成对子公 司净投资的其他项 目余额
凌钢股份北票钢管有 限公司	全资子公司	北票市	制造业	6,000	钢管及副产品生产、经 营、开发等	6,000	
凌钢股份凌源再生资 源开发有限公司	全资子公司	凌源市	加工业	2,000	利用工业废渣筛选废 旧金属	2,000	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	是否合并报 表	少数股东 权益	少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子 公司少数股东分担的本年亏 损超过少数股东在该子公司 期初所有者权益中所享有份 额后的余额
凌钢股份北票钢管有 限公司	100	100	是			
凌钢股份凌源再生资 源开发有限公司	100	100	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册 资本 (万元)	经营范围	年末实际 出资额 (万元)	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额
凌钢股份北票保国铁 矿有限公司	全资子公司	北票市	采掘业	4,614	黑色金属矿石开采、黑色金 属矿石洗选及深加工	4,614	
凌钢(大连)钢材经销 有限公司	全资子公司	大连市	商品流通	51	金属建筑材料	51	
凌钢锦州钢材经销有 限公司	全资子公司	锦州市	商品流通	100	钢材化工产品 经销	100	
北京凌钢物资供销有 限公司	全资子公司	北京市	商品流通	50	金属建筑材料	50	
沈阳凌钢钢材销售有 限公司	全资子公司	沈阳市	商品流通	1,000	金属、建筑、煤炭批发	1,000	

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	100	100	是			
凌钢(大连)钢材经销有限公司	100	100	是			
凌钢锦州钢材经销有限公司	100	100	是			
北京凌钢物资供销有限公司	100	100	是			
沈阳凌钢钢材销售有限公司	100	100	是			

2. 合并范围发生变更的说明

本报告期内，合并报表范围未发生变化。

五、 合并财务报表主要项目注释

1. 货币资金

项目	年末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			88,992.00			156,333.21
人民币			88,992.00			156,333.21
美元						
银行存款：			1,670,963,568.99			1,431,352,551.83
人民币			1,670,680,739.78			1,430,584,560.28
美元	44,997.09	6.2855	282,829.21	121,886.01	6.3009	767,991.55
其他货币金：			380,121,133.82			145,422,538.00
人民币			380,121,133.82			145,422,538.00
美元						
合计			2,051,173,694.81			1,576,931,423.04

截至 2012 年 12 月 31 日，其他货币资金中 380,121,133.82 元为开具银行承兑汇票存入的保证金。除此之外，年末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	518,403,249.77	1,186,063,587.71
商业承兑汇票		
合计	518,403,249.77	1,186,063,587.71

① 截至 2012 年 12 月 31 日，已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金

额为 2,110,456,823.17 元。

② 截至 2012 年 12 月 31 日, 银行承兑汇票中有 213,536,978.91 元作为质押物办理了银行借款。

3. 应收账款

(1) 按照应收款账的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合中按余额百分比计提坏账准备的应收账款	166,435,923.07	100.00	9,986,154.99	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	166,435,923.07	100.00	9,986,154.99	6.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合中按余额百分比计提坏账准备的应收账款	29,867,781.84	100.00	1,792,066.48	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	29,867,781.84	100.00	1,792,066.48	6.00

(2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	166,435,923.07	6.00	9,986,154.99
合计	166,435,923.07	6.00	9,986,154.99

(3) 年末应收账款中无应收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 年末应收账款中应收其他关联方的款项为 7,673,251.32 元。

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
凌源红山矿业有限公司	同受一方控制	4,538,480.34	2.73
建平县荣田矿业有限公司	同受一方控制	3,134,770.98	1.88

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计		7,673,251.32	4.61

(5) 本报告期前已全额计提坏账准备, 在本年又收回的应收账款金额为36,000.00元。

(6) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
韩国晓星	客户	64,314,013.01	1年以内	38.64
中铁四局集团有限公司吉图珲客专 JHS1 标项目经理部材料厂	客户	32,074,084.44	1年以内	19.27
凌源市应急供水建设管理处	客户	18,213,022.78	1年以内	10.94
华北石油管理局	客户	15,690,089.61	1年以内	9.43
中交一局(葫芦岛)建兴高速公路投资建设有限公司	客户	11,517,986.67	1年以内	6.92
合计		141,809,196.51		85.20

4. 预付款项

(1) 预付账款

① 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	255,145,648.84	99.58	477,809,887.61	99.42
1至2年	666,256.04	0.26	981,460.50	0.20
2至3年	117,900.00	0.05		
3年以上	280,648.94	0.11	1,792,663.94	0.38
合计	256,210,453.82	100.00	480,584,012.05	100.00

预付账款主要包括预付货款。账龄超过 1 年的预付账款主要是采购设备尚未结算的款项。

② 预付账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
凌源钢铁集团有限责任公司	母公司	80,815,984.31	1年以内	预付焦炭款
宁夏通达煤业集团有限公司	客户	69,690,264.00	1年以内	预付煤炭款
临汾顺泰实业有限公司	客户	21,954,042.70	1年以内	预付焦炭款
朝阳极翔贸易有限公司	客户	11,717,895.60	1年以内	预付矿粉款
神华销售集团有限公司	客户	8,839,616.63	1年以内	预付煤炭款
合计		193,017,803.24		

本报告期预付款项中预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位凌源钢铁集团有限责任公司 80,815,984.31 元。

单位名称	年末余额	年初余额
凌源钢铁集团有限责任公司	80,815,984.31	127,163,000.79
合计	80,815,984.31	127,163,000.79

5. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	57,224,144.08	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	57,224,144.08	100.00		

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	69,498,983.88	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	69,498,983.88	100.00		

(2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	57,224,144.08		
合计	57,224,144.08		

(3) 本报告期其他应收款中无持有公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
朝阳市国家税务局直属分局	第三方	15,690,937.94	1 年以内	27.42
凌源市财政局	第三方	10,000,000.00	1 年以内	17.48
银河期货有限公司	第三方	7,389,629.28	1 年以内	12.91
浙江省永安期货经纪有限公司	第三方	7,385,309.91	1 年以内	12.91
朝阳市总工会	第三方	7,100,000.00	1 年以内	12.41
合计		47,565,877.13		83.13

6. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

	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	1,442,402,733.34	10,176,459.46	1,432,226,273.88	1,365,660,106.35	71,654,409.00	1,294,005,697.35
库存商品	506,585,370.62	4,360,313.65	502,225,056.97	1,239,595,859.24	47,430,579.03	1,192,165,280.21
委托加工物资				65,607,495.90	2,770,067.73	62,837,428.17
自制半成品	186,167,758.83		186,167,758.83	114,633,718.81	6,144,773.79	108,488,945.02
合计	2,135,155,862.79	14,536,773.11	2,120,619,089.68	2,785,497,180.30	127,999,829.55	2,657,497,350.75

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本年计提额	本年减少		年末余额
			转回	转销	
原材料	71,654,409.00	59,736,459.46		121,214,409.00	10,176,459.46
库存商品	47,430,579.03	4,360,313.65		47,430,579.03	4,360,313.65
委托加工物资	2,770,067.73			2,770,067.73	
自制半成品	6,144,773.79			6,144,773.79	
合计	127,999,829.55	64,096,773.11		177,559,829.55	14,536,773.11

存货跌价准备年初余额为 127,999,829.55 元。根据存货市场价格情况，本报告期计提存货跌价准备 64,096,773.11 元，其中原材料 59,736,459.46 元、产成品 4,360,313.65 元；根据存货实物流转情况，转销存货跌价准备 177,559,829.55 元。年末余额为 14,536,773.11 元。

7. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税	327,410,547.89	186,946,310.16
预缴企业所得税	32,091,895.61	29,383,246.90
合计	359,502,443.50	216,329,557.06

8. 可供出售的金融资产

(1) 可供出售金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	39,849,628.50	35,762,916.97
其他		
合计	39,849,628.50	35,762,916.97

①可供出售金融资产的初始投资成本为 21,343,284.00 元，其中银亿股份 8,687.784.00 元，光大银行 12,655,500.00 元。

②其中公司持有银亿股份 190.3 万股，年末收盘价为 9.50 元/股；持有光大银行股票 713.9 万股，年末收盘价为 3.05 元/股。

9. 长期股权投资

(1) 账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资						
对联营公司投资	1,275,254.89		1,275,254.89	1,248,703.01		1,248,703.01
其他股权投资	24,000,000.00	13,845,400.00	10,154,600.00	24,000,000.00	11,421,600.00	12,578,400.00
合计	25,275,254.89	13,845,400.00	11,429,854.89	25,248,703.01	11,421,600.00	13,827,103.01

(2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
紫光创新投资有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
凌源钢铁集团设计研究有限公司	权益法	800,000.00	1,248,703.01	26,551.88	1,275,254.89
合计		24,800,000.00	25,248,703.01	26,551.88	25,275,254.89

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
紫光创新投资有限公司	8.00	8.00		13,845,400.00	2,423,800.00	
凌源钢铁集团设计研究有限公司	40.00	40.00				
合计				13,845,400.00	2,423,800.00	

①被投资单位不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

②截至 2012 年末清华紫光科技创新投资有限公司预计净资产 12,693 万元，按所持有的股权比例 8%应享有权益 1,015 万元，投资成本 2,400 万元，应提减值 1,384 万元，2011 年已提减值 1,142 万元，本年增提 242 万元。

(3) 合营企业、联营企业投资

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	年末资产总额(万元)	年末负债总额(万元)	年末净资产总额(万元)	本年营业收入总额(万元)	本年净利润(万元)
一、合营企业							
二、联营企业							
凌源钢铁集团设计研究有限公司	40.00	40.00	322.26	3.45	318.81	560.87	6.64

10. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计：	5,243,804,861.05	2,482,022,033.43	193,085,989.50	7,532,740,904.98
房屋及建筑物	1,654,867,592.44	1,311,013,685.86	8,124,066.76	2,957,757,211.54
通用设备	1,128,533,671.29	786,269,041.16	37,039,288.10	1,877,763,424.35
专用设备	1,721,800,242.81	272,896,330.21	111,147,671.10	1,883,548,901.92

项目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
交通运输设备	48,537,941.82	3,370,335.88		1,530,038.54	50,378,239.16
其他	690,065,412.69	108,472,640.32		35,244,925.00	763,293,128.01
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计：	1,691,235,562.91	407,322,880.49		95,268,061.51	2,003,290,381.89
房屋及建筑物	337,467,745.63	138,828,509.84		3,220,948.44	473,075,307.03
通用设备	411,129,171.71	40,639,304.41		18,715,179.81	433,053,296.31
专用设备	627,712,713.63	167,484,588.39		55,274,817.29	739,922,484.73
交通运输设备	21,388,187.43	4,823,704.47		1,453,536.61	24,758,355.29
其他	293,537,744.51	55,546,773.38		16,603,579.36	332,480,938.53
三、固定资产账面净值合计	3,552,569,298.14				5,529,450,523.09
房屋及建筑物	1,317,399,846.81				2,484,681,904.51
通用设备	717,404,499.58				1,444,710,128.04
专用设备	1,094,087,529.18				1,143,626,417.19
交通运输设备	27,149,754.39				25,619,883.87
其他	396,527,668.18				430,812,189.48
四、减值准备合计	11,000,000.00				11,000,000.00
房屋及建筑物					
通用设备	1,000,000.00				1,000,000.00
专用设备	10,000,000.00				10,000,000.00
交通运输设备					
其他					
五、固定资产账面价值合计	3,541,569,298.14				5,518,450,523.09
房屋及建筑物	1,317,399,846.81				2,484,681,904.51
通用设备	716,404,499.58				1,443,710,128.04
专用设备	1,084,087,529.18				1,133,626,417.19
交通运输设备	27,149,754.39				25,619,883.87
其他	396,527,668.18				430,812,189.48

①本年计提折旧额 407,322,880.49 元；

②本报告期由在建工程转入固定资产原值为 1,818,271,484.98 元。

③固定资产无抵押、担保、其他所有权受限制的情况。

11. 在建工程

(1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
中型材改造			-	806,064.86		806,064.86
制氧系统	216,712,251.65		216,712,251.65	70,499,163.82		70,499,163.82
球团矿生产线	48,454,153.88		48,454,153.88	79,201,354.58		79,201,354.58
方坯连铸机结构调整技术改造	207,181,130.56		207,181,130.56	69,752,913.10		69,752,913.10

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
棒材生产线结构调整技术改造工程	477,810,153.74		477,810,153.74	176,222,488.09		176,222,488.09
仓储区设施改造及公辅工程	105,867,542.66		105,867,542.66	200,275,357.15		200,275,357.15
3号高炉大修改造	158,855,785.27		158,855,785.27			
180平烧结机脱硫	16,087,729.12		16,087,729.12			
铁蛋山副井工程	3,730,496.78		3,730,496.78	105,030,241.78		105,030,241.78
其他工程	11,144,342.50		11,144,342.50	19,338,176.59		19,338,176.59
合计	1,245,843,586.16		1,245,843,586.16	721,125,759.97		721,125,759.97

(2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算金额	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占预算比例(%)
铁蛋山副井工程	176,647,200.00	105,030,241.78	81,905,332.82	183,205,077.82		105.82
制氧系统	240,000,000.00	70,499,163.82	146,213,087.83			90.30
球团矿生产线	350,000,000.00	79,201,354.58	294,252,799.30	325,000,000.00		106.70
方坯连铸机结构调整技术改造工程	320,000,000.00	69,752,913.10	245,928,217.46	108,500,000.00		98.65
棒材生产线结构调整技术改造工程	1,127,000,000.00	176,222,488.09	750,487,665.65	448,900,000.00		82.23
仓储区设施改造及公辅工程	1,397,500,000.00	200,275,357.15	553,592,185.51	648,000,000.00		53.94
3号高炉大修改造	160,000,000.00		158,855,785.27			99.28
180平烧结机脱硫	48,000,000.00		16,087,729.12			33.52
合计	3,819,147,200.00	700,981,518.52	2,247,322,802.96	1,713,605,077.82		

项目名称	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源	年末余额
铁蛋山副井工程	8,993,238.24	6,107,097.91	6.29	自筹、借款	3,730,496.78
制氧系统	5,607,930.15	5,519,629.26	6.76	自筹、借款	216,712,251.65
球团矿生产线	16,549,819.25	16,220,812.95	6.76	自筹、借款	48,454,153.88
方坯连铸机结构调整技术改造工程	11,541,328.71	11,474,077.07	6.76	自筹、借款	207,181,130.56
棒材生产线结构调整技术改造工程	28,965,574.84	28,293,741.70	6.76	自筹、借款	477,810,153.74
仓储区设施改造及公辅工程	29,011,698.89	24,132,068.84	6.76	自筹、借款	105,867,542.66
3号高炉大修改造	1,141,485.44	1,141,485.44	6.76	自筹、借款	158,855,785.27
180平烧结机脱硫	183,958.36	183,958.36	6.76	自筹、借款	16,087,729.12
合计	101,995,033.88	93,072,871.53			1,234,699,243.66

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，在建工程未出现减值迹象，故在建工程未计提减值准备。

(4) 截至 2012 年 12 月 31 日，在建工程不存在用于抵押、担保或其他所有权受

到限制的情况。

12. 工程物资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
设备购置	3,139,725.19	15,760,086.44	14,370,586.21	4,529,225.42
专用设备	4,477,275.53	615,075,992.02	611,690,813.52	7,862,454.03
工程材料	794,767.05	2,649,756.93	3,408,797.18	35,726.80
合计	8,411,767.77	633,485,835.39	629,470,196.91	12,427,406.25

13. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	345,486,216.05	327,049,913.00	676,724.00	671,859,405.05
土地使用权	185,423,763.75	327,006,313.00	24,324.00	512,405,752.75
软件及其他	3,413,000.00	43,600.00		3,456,600.00
采矿权	140,381,436.90		652,400.00	139,729,036.90
勘探开发支出	16,268,015.40			16,268,015.40
二、累计摊销合计	49,468,159.91	24,382,566.72	24,324.00	73,826,402.63
土地使用权	21,284,542.48	17,653,438.86	24,324.00	38,913,657.34
软件及其他	746,100.06	344,933.34		1,091,033.40
采矿权	25,089,339.90	5,710,339.80		30,799,679.70
勘探开发支出	2,348,177.47	673,854.72		3,022,032.19
三、无形资产账面净值合计	296,018,056.14			598,033,002.42
土地使用权	164,139,221.27			473,492,095.41
软件及其他	2,666,899.94			2,365,566.60
采矿权	115,292,097.00			108,929,357.20
勘探开发支出	13,919,837.93			13,245,983.21
四、减值准备合计				
土地使用权				
软件及其他				
采矿权				
勘探开发支出				
五、无形资产账面价值合计	296,018,056.14			598,033,002.42
土地使用权	164,139,221.27			473,492,095.41
软件及其他	2,666,899.94			2,365,566.60
采矿权	115,292,097.00			108,929,357.20
勘探开发支出	13,919,837.93			13,245,983.21

本年摊销额 24,382,566.72 元。

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日，无形资产未出现减值迹象，故无形资产未计提减值准备。

(3) 截至 2012 年 12 月 31 日，无形资产无抵押、担保或其他所有权受到限制的情况。

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

① 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
应收账款坏账准备	2,496,538.75	448,016.62
其他应收款坏账准备		
存货跌价准备	3,634,193.27	31,999,957.39
固定资产减值准备	2,750,000.00	2,750,000.00
长期股权投资减值准备	3,461,350.00	2,855,400.00
装修费(一次摊销)		
处置损失(待批)		
无形资产、开办费		
未弥补亏损	63,393,200.86	22,588,296.27
固定资产损失(待批)		
公允价值变动损益		
职工薪酬	3,798,375.37	5,848,712.96
固定资产折旧	16,924,784.51	14,451,589.33
内部销售未实现损益	2,948,471.40	3,905,697.69
其他	28,985,725.68	24,025,731.12
合 计	128,392,639.84	108,873,401.38
递延所得税负债：		
公允价值变动损益	4,626,586.13	3,604,908.25
合 计	4,626,586.13	3,604,908.25

② 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
公允价值变动损益	18,506,344.50
小 计	18,506,344.50
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	9,986,154.99
其他应收款坏账准备	
存货跌价准备	14,536,773.11
固定资产减值准备	11,000,000.00
长期股权投资减值准备	13,845,400.00
装修费(一次摊销)	
处置损失(待批)	
无形资产、开办费	
未弥补亏损	253,572,803.36
固定资产损失(待批)	
公允价值变动损益	
职工薪酬	15,193,501.51

固定资产折旧	67,699,138.02
内部销售未实现损益	11,793,885.61
其他	115,942,902.69
小 计	513,570,559.29

15. 资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	1,792,066.48	8,158,088.51	-36,000.00		9,986,154.99
二、存货跌价准备	127,999,829.55	64,096,773.11		177,559,829.55	14,536,773.11
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	11,421,600.00	2,423,800.00			13,845,400.00
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,000,000.00				11,000,000.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	152,213,496.03	74,678,661.62	-36,000.00	177,559,829.55	49,368,328.10

16. 其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
征地费	25,756,517.95	283,935,809.40
环境治理保证金	1,749,700.00	
合计	27,506,217.95	283,935,809.40

17. 短期借款

(1) 短期借款分类：

项目	年末余额	年初余额
质押借款	188,000,000.00	601,650,000.00
保证借款	1,248,000,000.00	430,000,000.00
保理借款	50,000,000.00	
信用借款	2,557,000,000.00	2,346,805,282.08
合计	4,043,000,000.00	3,378,455,282.08

① 截至 2012 年 12 月 31 日，不存在已到期未偿还的短期借款。

② 保理借款是与其与购货方之间形成的应收账款向中国工商银行办理的有追索权的保理业务。

③ 质押借款是以银行承兑汇票作为质押物向中国工商银行申请办理的借款。

18. 应付票据

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,265,420,668.99	295,150,000.00
商业承兑汇票	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	1,405,420,668.99	435,150,000.00

截至 2013 年 6 月 30 日，将到期的票据金额为 1,405,420,668.99 元。

19. 应付账款

(1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	1,237,085,859.17	1,105,007,461.05
1-2 年	4,339,027.60	5,590,541.24
2-3 年	2,440,136.83	1,615,583.30
3 年以上	1,989,081.21	2,096,815.13
合计	1,245,854,104.81	1,114,310,400.72

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

(3) 账龄超过 1 年的应付账款主要为工程尾款。

20. 预收款项

(1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	425,472,791.06	307,804,720.41
1-2 年	3,354,331.92	1,870,141.74
2-3 年	729,518.79	1,976,858.01
3 年以上	1,035,662.41	736,550.42
合计	430,592,304.18	312,388,270.58

(2) 账龄超过 1 年的预收账款主要为购货尾款。

21. 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	79,554,798.11	337,428,991.91	354,943,401.47	62,040,388.55
职工福利费		40,598,152.03	40,598,152.03	
社会保险费	949,128.94	89,073,730.48	90,096,142.45	-73,283.03
其中：医疗保险费		14,206,056.82	14,279,339.85	-73,283.03
基本养老保险费	949,128.94	64,176,844.26	65,125,973.20	
失业保险费		5,261,750.35	5,261,750.35	
工伤保险费		4,795,557.34	4,795,557.34	
生育保险费		633,521.71	633,521.71	

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
住房公积金	2,127,944.00	34,693,256.40	36,290,012.00	531,188.40
工会经费、职工教育经费	5,686,748.81	11,556,333.93	10,689,655.71	6,553,427.03
辞退福利	13,062,020.24	3,095,294.45	7,123,727.95	9,033,586.74
合计	101,380,640.10	516,445,759.20	539,741,091.61	78,085,307.69

截至 2012 年 12 月 31 日应付职工薪酬中无拖欠性质的薪酬。

22. 应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	4,327,833.29	9,769,012.33
营业税	28,415.00	74,020.00
企业所得税	68,581.16	2,794,208.36
城市维护建设税	537,286.01	791,507.95
教育费附加	265,029.93	462,283.74
代扣代缴个人所得税	75,501.26	96,544.86
河道工程维护费	55,387,728.97	45,215,356.78
其他	5,066,349.91	4,698,439.06
合计	65,756,725.53	63,901,373.08

23. 应付利息

项目	年末余额	年初余额
债券应付利息	40,576,666.65	40,576,666.65
合计	40,576,666.65	40,576,666.65

24. 其他应付款

(1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	211,998,762.32	116,425,637.29
1-2 年	34,953,997.80	29,821,055.15
2-3 年	6,803,645.16	5,835,963.15
3 年以上	637,302.33	600,752.10
合计	254,393,707.61	152,683,407.69

(2) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的其他应付款主要为应付的工程质保金。

(4) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
中冶连铸技术工程股份有限公司	15,805,001.50	质保金	1 年以内
中国三冶集团有限公司	15,798,460.00	质保金	1 年以内
天津二十冶建设有限公司	13,450,000.00	质保金	1 年以内
辽宁宏成路桥建设有限公司	6,490,000.00	质保金	1 年以内
北京中传首高冶金成套设备有限公司	5,441,568.00	质保金	1 年以内

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
合计	56,985,029.50		

25. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
1 年内到期的长期借款	130,000,000.00	100,000,000.00
1 年内到期的长期应付款		
合计	130,000,000.00	100,000,000.00

26. 其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的取暖费收入	1,214,430.97	882,484.40
合计	1,214,430.97	882,484.40

27. 长期借款

(1) 长期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	51,000,000.00	131,000,000.00
合计	51,000,000.00	131,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年末余额		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行凌源支行	2011/6/23	2013/6/14	人民币	6.65				60,000,000.00
工行凌源支行	2011/7/18	2013/7/15	人民币	6.65				50,000,000.00
建行凌源支行	2011/10/27	2013/10/26	人民币	6.65				20,000,000.00
建行凌源支行	2012/2/29	2014/2/27	人民币	6.65		50,000,000.00		
朝阳市国债转贷基金	2006/4/15	2021/4/15	人民币	2.28		1,000,000.00		1,000,000.00
合计						51,000,000.00		131,000,000.00

28. 应付债券

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
面值	1,480,000,000.00			1,480,000,000.00
减：利息调整	23,896,761.53		4,842,457.82	19,054,303.71
合计	1,456,103,238.47		-4,842,457.82	1,460,945,696.29

2011 年 8 月 1 日在上海证券交易所按面值成功发行 14.8 亿元公司债券，期限 5+3 年，票面利率 6.58%。

2012 年 7 月 31 日支付了上一个计息年度的债券利息 97,384,000.00 元。

29. 长期应付款

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
采矿权	84,462,800.00		33,785,100.00	50,677,700.00
减：未确认融资费用	3,679,900.00		3,679,900.00	
合计	80,782,900.00		30,105,200.00	50,677,700.00

30. 其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
污染治理补助	4,139,881.17	4,532,738.25
技改补助资金	8,449,056.55	4,107,547.15
资源节约与综合利用奖励资金	8,009,166.67	
合计	20,598,104.39	8,640,285.40

根据《关于下达 2011 年矿产资源节约与综合利用奖励资金预算指标的通知》(朝财指经【2011】1751 号)文件精神,凌钢股份北票保国铁矿有限公司于 2012 年 3 月收到矿产资源节约与综合利用奖励资金 1,000 万元。

根据《关于下达国家安排我市资源型城市吸纳就业、资源综合利用、发展接续替代产业和多元化产业体系培育项目 2012 年第二批中央预算内资金投资计划的通知》(北发改【2012】110 号)文件精神,凌钢股份北票钢管有限公司申请技改补助资金 936 万元。2012 年 9 月收到首批补助资金 450 万元。

31. 股本

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股									
1. 人民币普通股	804,002,200	100.00%						804,002,200	100.00%
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									

项目	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
无限售条件流通股份合计	804,002,200	100.00%						804,002,200	100.00%
三、股份总数	804,002,200	100.00%						804,002,200	100.00%

32. 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价				
其他资本公积	63,160,988.70	3,065,033.65		66,226,022.35
合计	63,160,988.70	3,065,033.65		66,226,022.35

本报告期其他资本公积变动是持有的可供出售金融资产公允价值增加。

33. 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全费	28,383,485.93		7,652,967.29	20,730,518.64
维简费	72,652,099.12	32,623,633.44	81,410,831.51	23,864,901.05
合计	101,035,585.05	32,623,633.44	89,063,798.80	44,595,419.69

34. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	564,412,396.34	3,577,481.21		567,989,877.55
任意盈余公积				
合计	564,412,396.34	3,577,481.21		567,989,877.55

35. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	2,312,033,715.12	
调整 年初未分配利润合计余额(调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	2,312,033,715.12	
加: 本年归属于母公司所有者的净利润	43,583,990.10	
减: 提取法定盈余公积	3,577,481.21	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	16,080,044.00	
转作股本的普通股股利		
年末未分配利润	2,335,960,180.01	

公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 80,400.22 万股为基数, 每 10 股派发现金股利 0.20 元(含税), 计 16,080,044.00 元。此方案经 2012 年 4 月 16 日召开的公司 2011 年度股东大会审议通过, 现金红利发放日为 6 月 15 日。

36. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	12,047,997,106.29	13,612,917,070.55
其他业务收入	1,088,154,163.84	695,156,342.86
营业成本	12,791,295,327.08	13,335,774,538.33

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黑色金属冶炼及压延加工	12,047,997,106.29	11,713,420,235.73	13,612,917,070.55	12,670,712,168.58
合计	12,047,997,106.29	11,713,420,235.73	13,612,917,070.55	12,670,712,168.58

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
焊接钢管	287,177,947.95	303,963,701.55	529,768,418.66	522,531,446.65
棒材	8,604,866,415.80	8,293,549,913.89	8,429,426,949.34	7,671,782,441.06
中宽热带	1,221,626,258.63	1,213,573,407.72	2,592,140,857.10	2,521,305,613.42
连铸钢坯	88,873,243.63	92,397,494.51	77,070,961.26	75,426,123.70
中宽冷带			84,712,397.51	92,222,664.54
线材	1,731,732,006.03	1,699,045,020.87	1,870,246,428.62	1,759,196,845.99
其他	113,721,234.25	110,890,697.19	29,551,058.06	28,247,033.22
合计	12,047,997,106.29	11,713,420,235.73	13,612,917,070.55	12,670,712,168.58

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	4,885,055,189.31	4,710,755,869.61	5,580,550,256.23	5,243,506,368.56
华北地区	4,476,708,139.01	4,349,082,216.28	5,976,948,225.86	5,431,536,571.14
华东地区	1,610,548,505.32	1,594,274,693.56	1,563,199,889.26	1,509,963,808.01
西北地区	134,501,153.40	131,658,855.10	126,346,230.43	120,935,582.15
其他地区	941,184,119.25	927,648,601.18	365,872,468.77	364,769,838.72
合计	12,047,997,106.29	11,713,420,235.73	13,612,917,070.55	12,670,712,168.58

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
凌源钢铁集团有限责任公司	970,806,457.64	7.39
凌源市文丰商贸有限公司	352,627,040.81	2.68
凌源宏跃钢材销售有限公司	341,413,933.68	2.60
天津市北辰区宏都物资有限公司	306,807,047.36	2.34
天津兴乾钢铁贸易有限公司	281,081,593.38	2.14
合计	2,252,736,072.87	17.15

37. 营业税金及附加

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
营业税	374,688.93	248,423.94	应税营业额 x5%

城市维护建设税	4,619,290.72	22,384,760.55	应缴流转税额 x7%或 5%
教育费附加	2,589,998.25	10,452,068.99	应缴流转税额 x3%
地方教育费	1,714,618.92	6,661,361.29	应缴流转税额 x2%
合计	9,298,596.82	39,746,614.77	

38. 销售费用、管理费用、财务费用

(1) 销售费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	14,596,281.10	19,348,859.06
差旅费	3,416,113.63	3,028,479.02
运输费	100,094,571.41	89,466,607.41
修理费	905,114.81	1,254,610.47
检斤费	2,954,103.75	2,726,116.00
水电费	1,760,741.09	1,820,885.15
材料费	2,986,353.59	2,714,306.69
铁路服务费	5,520,187.00	5,084,841.40
业务招待费	7,995,265.91	9,734,906.96
折旧费	3,852,310.98	3,484,810.20
业务外委费	13,924,405.10	14,588,333.84
仓储费	6,095,111.13	5,908,027.92
其他	7,192,028.43	11,354,486.00
合计	171,292,587.93	170,515,270.12

(2) 管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	127,468,646.80	125,522,591.28
折旧费	10,450,740.82	8,397,926.46
差旅费	2,464,903.55	2,448,125.28
运输费	1,909,009.21	2,439,599.53
保险费	2,631,619.52	2,396,665.44
修理费	166,596,951.32	171,867,804.04
无形资产摊销	24,382,566.72	17,310,754.60
业务招待费	4,457,677.89	4,084,883.47
税费	16,631,213.75	13,395,677.09
河道工程维护费	13,459,402.92	11,969,169.03
其他	56,523,231.81	55,564,057.42
合计	426,975,964.31	415,397,253.64

(3) 财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	281,798,710.66	223,480,427.63
减：利息收入	172,280,324.42	239,766,820.15
减：汇兑收益	-4,516,807.59	10,406,812.56
加：手续费	10,355,817.12	10,587,750.36
合计	124,391,010.95	-16,105,454.72

39. 资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
一、坏账损失	8,158,088.51	-545,715.90
二、存货跌价损失	64,096,773.11	127,999,829.55
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	2,423,800.00	1,966,300.00
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		30,000,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	74,678,661.62	159,420,413.65

40. 投资收益**(1) 投资收益明细**

项目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	26,551.88	27,792.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	949,487.00	675,349.40
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-357,968.52	71,652.00
合计	618,070.36	774,793.58

(2) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的原因
凌源钢铁集团设计研究有限公司	26,551.88	27,792.18	被投资单位净利润减少
合计	26,551.88	27,792.18	

41. 营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额

非流动资产处置利得合计	151,527.78	2,659,875.88	151,527.78
其中：固定资产处置利得	151,527.78	2,659,875.88	151,527.78
罚款净收入	622,290.94	689,585.98	622,290.94
政府补助	507,542,181.01	23,585,309.93	507,542,181.01
其他	7,645.48	20,993.13	7,645.48
合计	508,323,645.21	26,955,764.92	508,323,645.21

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额	说明
技改财政贴息		23,100,000.00	
污染治理补助资金	392,857.08	392,857.08	
资源节约与综合利用奖励资金	1,990,833.33		
技改补助资金	158,490.60	92,452.85	
扶持企业发展资金	25,000,000.00		
技术开发补助资金	150,000,000.00		
贴息资金	180,000,000.00		
节能减排补助资金	150,000,000.00		
合计	507,542,181.01	23,585,309.93	

42. 营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	200,857.06	19,422,793.15	200,857.06
其中：固定资产处置损失	200,857.06	19,422,793.15	200,857.06
罚款支出	2,612,506.22	3,694,669.20	2,612,506.22
对外捐赠	132,941.24	14,637,260.67	132,941.24
其他	5,500.00	245,992.21	5,500.00
合计	2,951,804.52	38,000,715.23	2,951,804.52

43. 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	20,144,280.83	67,668,540.72
递延所得税费用	-19,519,238.46	-30,557,656.10
合计	625,042.37	37,110,884.62

44. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益的计算	本年数
P0 归属于公司普通股股东的净利润	43,583,990.10
P0 归属于公司普通股股东的净利润(扣除非经常性损益)	-335,444,890.42
S0 期初股份总数	804,002,200.00
S1 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	
Si 报告期因发行新股或债转股等增加股份数	
Sj 报告期因回购等减少股份数	
Sk 报告期缩股数	
M0 报告期月份数	12.00
Mi 增加股份次月起至报告期年末的累计月数	
Mj 减少股份次月起至报告期年末的累计月数	

基本每股收益的计算		本年数
S 发行在外的普通股加权平均数		804,002,200.00
基本每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）		0.05
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）		-0.42
基本每股收益=P0/S		
$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$		
稀释每股收益的计算		
P1 考虑稀释性潜在普通股的影响后归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-335,444,890.42
X1 已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
X2 稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用		
R 所得税率		0.25
所有稀释性潜在普通股转换成普通股时的加权平均数		
稀释每股收益（归属于公司普通股股东的净利润）		0.05
稀释每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）		-0.42
稀释每股收益=P1/(S+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)		

45. 其他综合收益

项目	本年发生额	上年发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	4,086,711.53	-4,717,523.03
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,021,677.88	-1,179,380.75
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	3,065,033.65	-3,538,142.28
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	3,065,033.65	-3,538,142.28

46. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
----	----

保证金	13,591,048.58
补贴款	519,500,000.00
其他	15,418,247.12
合计	548,509,295.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
保证金	24,776,835.45
运输费	68,137,263.46
铁路服务费	5,520,187.00
差旅费	5,949,042.72
招待费	5,797,902.16
其他	40,129,846.12
合计	150,311,076.91

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	金额
存款利息收入	24,155,920.75
合计	24,155,920.75

47. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,583,990.10	155,943,736.27
加: 资产减值准备	74,678,661.62	159,420,413.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	407,322,880.49	353,770,051.54
无形资产摊销	24,984,981.68	17,310,754.60
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)	49,329.28	2,439,591.99
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		14,323,325.28
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	262,159,597.50	199,428,720.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-618,070.36	-774,793.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-19,519,238.46	-30,557,656.10
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	528,647,761.07	-752,674,880.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	767,776,594.74	-541,558,871.41
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	278,064,067.71	477,820,767.98
其他	32,623,633.44	46,223,526.45
经营活动产生的现金流量净额	2,399,754,188.81	101,114,687.32
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		

现金的年末余额	2,051,173,694.81	1,576,931,423.04
减：现金的年初余额	1,576,931,423.04	605,349,187.80
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	474,242,271.77	971,582,235.24

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中：库存现金	88,992.00	156,333.21
可随时用于支付的银行存款	1,670,963,568.99	1,431,352,551.83
可随时用于支付的其他货币资金	380,121,133.82	145,422,538.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,051,173,694.81	1,576,931,423.04

六、 关联方关系及其交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
凌源钢铁集团有限责任公司	母公司	国有独资	朝阳市	张振勇	制造业	80,000	53.67	53.67	朝阳市国有资产监督管理委员会	70175593-2

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	全资子公司	有限责任	北票市	毛凤海	采掘业	4,614	100.00	100.00	70176184-9
凌钢股份北票钢管有限公司	全资子公司	有限责任	北票市	苏辉	制造业	6,000	100.00	100.00	69268611-0
凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	全资子公司	有限责任	凌源市	张玺才	加工业	2,000	100.00	100.00	58415028-X
凌钢(大连)钢材经销有限公司	全资子公司	有限责任	大连市	苏辉	商品流通	51	100.00	100.00	11839349-5
凌钢锦州钢材经销有限公司	全资子公司	有限责任	锦州市	苏辉	商品流通	100	100.00	100.00	24215545-1
北京凌钢物资供销有限公司	全资子公司	有限责任	北京市	苏辉	商品流通	50	100.00	100.00	80201695-2
沈阳凌钢钢材销售有限公司	全资子公司	有限责任	沈阳市	苏辉	商品流通	1,000	100.00	100.00	70207392-5

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
凌源钢铁集团设计研究有限公司	有限责任	凌源市	卢亚东	服务业	200.00	40.00	40.00	受同一方控制	74075570-8

4. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	同受一方控制	70175695-1
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	同受一方控制	70182106-3
凌源钢铁公司宾馆	同受一方控制	12341213-6
凌钢物资综合开发公司	同受一方控制	12341279-3
凌源钢铁集团设计研究有限公司	同受一方控制	74075570-8
凌钢集团北票矿业有限责任公司	同受一方控制	69616106-3
凌钢集团建筑材料检测有限公司	同受一方控制	69618829-0
赤峰虞山矿业有限责任公司	同受一方控制	77220434-5
凌源红山矿业有限公司	同受一方控制	56755455-7
宁城怡山矿业有限公司	同受一方控制	57326780-2
凌源傲翼新能源有限公司	同受一方控制	56135770-4
建平县荣田矿业有限公司	同受一方控制	75279689-X
朝阳龙山资产管理有限公司	同受一方控制	56755282-6
朝阳浪马轮胎有限责任公司	同受一方控制	74433353-7

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

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
凌源钢铁集团有限责任公司			3,494,275,784.21		3,546,485,046.92	
其中：材料	材料	市场价格\协议价格	1,081,039,646.34	17.00	1,525,876,205.57	21.03
铁矿粉	铁矿粉	市场价格	372,235,813.92	10.51		
动力	电	市场价格	480,269,205.11	86.79	445,103,238.72	87.06
热力	热力	协议价格	610,952,213.71	100.00	555,123,692.48	100.00
运输费	运输费	协议价格	53,659,759.00	30.62	47,460,059.10	33.34
劳务费	劳务费	协议价格	100,756,817.80	36.44	91,912,651.04	40.18
加工费	球团矿 烧结矿 生铁	协议价格	795,362,328.33	100.00	881,009,200.01	100.00
凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	焦炭	市场价格	123,940,417.58	5.89	151,083,648.51	5.78
凌钢集团北票矿业有限责任公司	铁矿粉	市场价格	27,686,816.14	0.78	273,595,052.63	6.80
赤峰虞山矿业有限责任公司	铁矿粉	市场价格			30,578,567.93	0.76

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
建平县荣田矿业有限公司	铁矿粉	市场价格	25,876,482.47	0.73	98,950,323.30	2.46
凌源钢铁集团设计研究有限公司	劳务	市场价格	1,500,000.00	5.63	5,012,500.00	22.15
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	劳务	市场价格	2,479,440.00	83.78	1,895,040.00	67.61
凌源钢铁公司宾馆	餐饮	市场价格	2,315,055.30	18.59	2,669,755.10	19.32
合计			3,678,073,995.70		4,110,269,934.39	

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
凌源钢铁集团有限责任公司	材料	市场价格/协议价格	970,806,457.64	89.77	493,709,141.97	72.17
凌钢物资综合开发公司	材料	市场价格	500,814.69	0.046		
凌钢集团北票矿业有限公司	钢材/材料	市场价格	2,629,557.70	0.02	24,545,325.11	0.17
建平县荣田矿业有限公司	钢材/材料	市场价格	13,344,560.88	0.10	2,702,404.68	0.02
凌源红山矿业有限公司	材料	市场价格	255,989.65	0.002	3,451,763.74	0.02
凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	钢材/材料	市场价格	1,726.18	0.0002		
赤峰虞山矿业有限责任公司	材料	市场价格	30,396.98	0.003		
凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	材料	市场价格			27,367.01	0.0002
合计			987,569,503.72		524,436,002.51	

本公司同关联方之间购销交易的价格，有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，首先适用市场价格；没有国家定价及市场价格，应由甲乙双方协商确定。

付款方式为根据关联交易协议签订的结算时间，按期付款。其中：焦炭采用预付货款，月底结算；其他原料、一般材料按月结算、即时付款。

(2) 关联租赁情况

出租情况

金额单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
凌源钢铁股份有限公司	凌源钢铁集团有限责任公司	房屋	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	11
凌源钢铁股份有限公司	凌源钢铁集团有限责任公司	食堂/活动中心	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	157
凌源钢铁股份有限公司	凌源红山矿业有限公司	房屋	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	15
凌源钢铁股份有限公司	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	房屋	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	28
凌源钢铁股份有限公司	凌源傲翼新能源有限公司	房屋	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	20

承租情况

金额单位：万元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费用
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	土地	2011年8月1日	2013年6月30日	租赁合同	556
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	土地	2012年11月1日	2013年6月30日	租赁合同	222
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	会议室	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	185
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	房屋	2011年7月1日	2014年12月31日	租赁合同	86
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	转炉炼钢资产	2012年10月1日	2012年12月31日	租赁合同	1,575
凌源钢铁集团有限责任公司	凌源钢铁股份有限公司	土地	2012年1月1日	2014年12月31日	租赁合同	62

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	48,000,000.00	2012/1/30	2013/1/29	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/4/11	2013/3/31	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/4/12	2013/3/31	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	500,000,000.00	2012/5/3	2013/4/26	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/5/4	2013/5/3	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/7/6	2013/7/6	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/7/27	2013/7/6	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/11/1	2013/9/29	否
凌源钢铁集团有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012/10/18	2013/10/10	否
合计		1,248,000,000.00			

截至 2013 年 3 月 31 日，关联股东凌源钢铁集团有限责任公司为本公司担保的 4,800 万元、10,000 万元、10,000 万元借款，本公司已经按期归还，关联股东的担保义务已经解除。

6. 关联方应收应付款项**(1) 应收关联方款项**

项目名称	关联方	年末金额		年初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

预付账款	凌源钢铁集团有限责任公司	80,815,984.31	127,163,000.79
预付账款	建平县荣田矿业有限公司		11,973,885.22
预付账款	凌钢集团朝阳焦化有限责任公司		486,925.28
应收账款	凌源红山矿业有限公司	4,538,480.34	4,231,793.99
应收账款	建平县荣田矿业有限公司	3,134,770.98	

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应付账款	凌钢集团工程建设项目管理咨询有限公司	1,460,210.37	362,790.00
应付账款	凌源钢铁公司宾馆	1,057,291.47	2,542,236.17
应付账款	凌钢集团朝阳焦化有限责任公司	653,583.28	
应付账款	凌源钢铁集团设计研究有限公司	1,214,606.38	1,684,606.38
应付账款	凌钢集团北票矿业有限公司		5,818,952.11
应付账款	建平县荣田矿业有限公司	1,550,107.72	

七、 或有事项

无。

八、 承诺事项

无。

九、 资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	0.04 元/股
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.04 元/股

根据第五届董事会第十三次会议决定，以 2012 年度净利润为基数，实施利润分配方案，以 2012 年 12 月 31 日总股本 80,400.22 万股为基数，使用未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.40 元（含税），计 3,216.01 万元。此分配方案尚需经股东大会批准。

十、 其他重要事项

1. 收到政府补助

本报告期共计收到政府补助 51,950 万元，其中：贴息资金 18,000 万元、技术开发补助资金 15,000 万元、节能减排补助资金 15,000 万元、扶持企业发展资金 2,500 万元、资源节约与综合利用奖励资金 1,000 万元、技改补助资金 450 万元。

2. 资产收购

根据 2012 年第二次临时股东大会会议决议，2012 年 10 月，公司与控股股东凌源钢铁集团有限责任公司签署了《烧结厂收购协议》。根据辽宁元正资产评估有限公司《关于凌钢股份公司拟收购凌钢集团烧结厂资产项目评估报告书》（元正（沈）评报字[2012]第 072 号），收购价格为 67,328 万元。

3. 增加对全资子公司投资

根据第五届董事会第七次会议决定，对全资子公司沈阳凌钢钢材销售有限公司增加注册资本 950 万元，其注册资本由 50 万元增加到 1,000 万元。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合中按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	270,246,492.29	100.00	8,404,547.59	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	270,246,492.29	100.00	8,404,547.59	6.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
组合中按余额百分比法计提坏账准备的应收账款	183,165,841.53	100.00	459,837.15	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	183,165,841.53	100.00	459,837.15	6.00

(2) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1:	140,075,793.18	6.00	8,404,547.59
组合 2:	130,170,699.11		
合计	270,246,492.29		8,404,547.59

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
凌钢股份北票钢管有限公司	全资子公司	129,500,869.95	1 年以内	47.92
韩国晓星	客户	64,314,013.01	1 年以内	23.80
中铁四局集团有限公司吉图珲客专 JHS1 标项目经理部材料厂	客户	32,074,084.44	1 年以内	11.87
华北石油管理局	客户	15,690,089.61	1 年以内	5.81
中交一公局(葫芦岛)建兴高速公路投资建设有限公司	客户	11,517,986.67	1 年以内	4.26
合计		253,097,043.68		93.66

2. 其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
组合中按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	53,558,156.29	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	53,558,156.29	100.00		

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
组合中按余额百分比法计提坏账准备的其他应收款	65,332,879.50	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	65,332,879.50	100.00		

(2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
组合 1	53,558,156.29		
合计	53,558,156.29		

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
朝阳市国家税务局直属分局	第三方	15,690,937.94	1 年以内	29.30

凌源市财政局	第三方	10,000,000.00	1 年以内	18.67
银河期货有限公司	第三方	7,389,629.28	1 年以内	13.80
浙江省永安期货经纪有限公司	第三方	7,385,309.91	1 年以内	13.79
朝阳市总工会	第三方	7,100,000.00	1 年以内	13.26
合计		47,565,877.13		88.82

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

被投资单位	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	897,051,032.24		897,051,032.24	887,551,032.24		887,551,032.24
对合营公司投资						
对联营公司投资	1,275,254.89		1,275,254.89	1,248,703.01		1,248,703.01
其他股权投资	24,000,000.00	13,845,400.00	10,154,600.00	24,000,000.00	11,421,600.00	12,578,400.00
合计	922,326,287.13	13,845,400.00	908,480,887.13	912,799,735.25	11,421,600.00	901,378,135.25

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
北京凌钢物资供销有限公司	成本法	1,460,200.21	1,460,200.21		1,460,200.21
沈阳凌钢钢材销售有限公司	成本法	16,331,157.80	6,831,157.80	9,500,000.00	16,331,157.80
凌钢锦州钢材经销有限公司	成本法	5,019,767.34	5,019,767.34		5,019,767.34
凌钢(大连)钢材经销有限公司	成本法	7,674,441.72	7,674,441.72		7,674,441.72
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	成本法	786,565,465.17	786,565,465.17		786,565,465.17
凌钢股份北票钢管有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00
凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00
紫光创新投资有限公司	成本法	24,000,000.00	24,000,000.00		24,000,000.00
凌源钢铁集团设计研究有限公司	权益法	800,000.00	1,248,703.01	26,551.88	1,275,254.89
合计		921,851,032.24	912,799,735.25	9,526,551.88	922,326,287.13

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
北京凌钢物资供销有限公司	100.00	100.00				
沈阳凌钢钢材销售有限公司	100.00	100.00				
凌钢锦州钢材经销有限公司	100.00	100.00				
凌钢(大连)钢材经销有限公司	100.00	100.00				
凌钢股份北票保国铁矿有限公司	100.00	100.00				
凌钢股份北票钢管有限公司	100.00	100.00				
凌钢股份凌源再生资源开发有限公司	100.00	100.00				
紫光创新投资有限公司	8.00	8.00		13,845,400.00	2,423,800.00	
凌源钢铁集团设计研究有限公司	40.00	40.00				
合计				13,845,400.00	2,423,800.00	

4. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	11,705,320,261.30	13,512,059,033.41
其他业务收入	1,142,829,265.19	639,865,133.53
营业成本	12,678,249,210.44	13,618,384,964.33

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
黑色金属冶炼及压延加工	11,705,320,261.30	11,545,618,972.01	13,512,059,033.41	12,999,920,488.17
合计	11,705,320,261.30	11,545,618,972.01	13,512,059,033.41	12,999,920,488.17

(3) 主营业务（分产品）

产品名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
棒材	8,504,715,080.99	8,324,141,326.15	8,351,405,350.18	7,852,183,976.36
中宽热带	1,420,142,883.37	1,438,891,432.83	3,057,511,278.77	3,081,955,364.72
连铸钢坯	88,873,243.63	93,891,731.10	81,934,122.42	82,958,882.32
中宽冷带			90,467,313.96	101,939,002.19
线材	1,691,589,053.31	1,688,694,481.93	1,930,740,968.08	1,880,883,262.58
合计	11,705,320,261.30	11,545,618,972.01	13,512,059,033.41	12,999,920,488.17

(4) 主营业务（分地区）

地区名称	本年金额		上年金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
东北地区	4,653,400,465.47	4,610,086,477.71	5,457,788,950.19	5,317,788,659.91
华北地区	4,365,686,017.86	4,281,950,344.46	5,998,851,494.76	5,686,359,230.72
华东地区	1,610,548,505.32	1,594,274,693.56	1,563,199,889.26	1,510,042,018.83
西北地区	134,501,153.40	131,658,855.10	126,346,230.43	120,941,846.19
其他地区	941,184,119.25	927,648,601.18	365,872,468.77	364,788,732.52
合计	11,705,320,261.30	11,545,618,972.01	13,512,059,033.41	12,999,920,488.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
凌源钢铁集团有限责任公司	970,806,457.64	7.56
凌源市文丰商贸有限公司	352,627,040.81	2.74
凌源宏跃钢材销售有限公司	341,413,933.68	2.66
天津市北辰区宏都物资有限公司	306,807,047.36	2.39
天津兴乾钢铁贸易有限公司	281,081,593.38	2.19
合计	2,252,736,072.87	17.54

5. 投资收益

(1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
成本法核算的长期股权投资收益		200,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	26,551.88	27,792.18
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	949,487.00	675,349.40
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-357,968.52	71,652.00
合 计	618,070.36	200,774,793.58

(2) 成本法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
凌钢股份北票保国铁矿有限公司		200,000,000.00	
合 计		200,000,000.00	

(3) 按权益法核算的长期股权投资投资收益

被投资单位	本年金额	上年金额	本年比上年增减变动的的原因
凌源钢铁集团设计研究有限公司	26,551.88	27,792.18	被投资单位净利润增加
合 计	26,551.88	27,792.18	

(4) 投资收益汇回不存在限制。

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	35,774,812.05	160,124,190.51
加: 资产减值准备	69,928,510.44	163,288,812.02
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	251,439,411.52	273,407,454.16
无形资产摊销	4,561,606.28	739,825.04
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)	-143,793.09	3,902,985.17
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		14,323,325.28
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	257,123,633.64	190,504,918.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-618,070.36	-200,774,793.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,285,329.08	-29,184,755.48

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	353,167,507.95	-594,741,185.23
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	879,520,502.65	-737,447,026.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	506,446,907.38	787,049,894.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,354,915,699.38	31,193,644.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的年末余额	2,024,558,728.17	1,559,597,589.83
减: 现金的年初余额	1,559,597,589.83	597,735,361.53
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	464,961,138.34	961,862,228.30

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	年末余额	年初余额
一、现金		
其中: 库存现金	16,239.47	24,255.80
可随时用于支付的银行存款	1,644,421,354.88	1,414,150,796.03
可随时用于支付的其他货币资金	380,121,133.82	145,422,538.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	2,024,558,728.17	1,559,597,589.83

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-49,329.28	
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)	507,542,181.01	
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		

项目	金额	说明
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		
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	-2,121,011.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-126,342,960.17	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	379,028,880.52	

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	1.13	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.69	-0.42	-0.42

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2012年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2012年年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项目	2012年12月31日/2012年度	2011年12月31日/2011年度	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
货币资金	2,051,173,694.81	1,576,931,423.04	474,242,271.77	30.07	(1)
应收票据	518,403,249.77	1,186,063,587.71	-667,660,337.94	-56.29	(2)
应收账款	156,449,768.08	28,075,715.36	128,374,052.72	457.24	(3)
预付款项	256,210,453.82	480,584,012.05	-224,373,558.23	-46.69	(4)
其他流动资产	359,502,443.50	216,329,557.06	143,172,886.44	66.18	(5)
固定资产	5,518,450,523.09	3,541,569,298.14	1,976,881,224.95	55.82	(6)
在建工程	1,245,843,586.16	721,125,759.97	524,717,826.19	72.76	(7)

项 目	2012 年 12 月 31 日/2012 年度	2011 年 12 月 31 日/2011 年度	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
工程物资	12,427,406.25	8,411,767.77	4,015,638.48	47.74	(8)
无形资产	598,033,002.42	296,018,056.14	302,014,946.28	102.03	(9)
其他非流动资产	27,506,217.95	283,935,809.40	-256,429,591.45	-90.31	(10)
应付票据	1,405,420,668.99	435,150,000.00	970,270,668.99	222.97	(11)
预收款项	430,592,304.18	312,388,270.58	118,204,033.60	37.84	(12)
其他应付款	254,393,707.61	152,683,407.69	101,710,299.92	66.62	(13)
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	100,000,000.00	30,000,000.00	30.00	(14)
其他流动负债	1,214,430.97	882,484.40	331,946.57	37.62	(15)
长期借款	51,000,000.00	131,000,000.00	-80,000,000.00	-61.07	(16)
长期应付款	50,677,700.00	80,782,900.00	-30,105,200.00	-37.27	(17)
其他非流动负债	20,598,104.39	8,640,285.40	11,957,818.99	138.40	(18)
专项储备	44,595,419.69	101,035,585.05	-56,440,165.36	-55.86	(19)
营业税金及附加	9,298,596.82	39,746,614.77	-30,448,017.95	-76.61	(20)
财务费用	124,391,010.95	-16,105,454.72	140,496,465.67	872.35	(21)
资产减值损失	74,678,661.62	159,420,413.65	-84,741,752.03	-53.16	(22)
营业外收入	508,323,645.21	26,955,764.92	481,367,880.29	1,785.77	(23)
营业外支出	2,951,804.52	38,000,715.23	-35,048,910.71	-92.23	(24)
所得税费用	625,042.37	37,110,884.62	-36,485,842.25	-98.32	(25)

变动说明：

(1) 货币资金较年初增加 474,242,271.77 元，主要是产品销售回款增加及票据支付比例提高所致。

(2) 应收票据较年初减少 667,660,337.94 元，主要是票据托收变现及背书支付比例提高所致。

(3) 应收账款较年初增加 128,374,052.72 元，主要是销售过程中信用结算额度增加所致。

(4) 预付款项较年初减少 224,373,558.23 元，主要是预付的大宗原燃料采购款在本年结算所致。

(5) 其他流动资产较年初增加 143,172,886.44 元，主要是待抵扣的增值税增加。

(6) 固定资产较年初增加 1,976,881,224.95 元，主要是铁蛋山副井工程、球团矿生产线等部分工程达到预定可使用状态预转固增加。

(7) 在建工程较年初增加 524,717,826.19 元，主要是棒材生产线结构调整技

术改造工程、仓储区设施改造及公辅工程等本年投入增加。

(8) 工程物资较年初增加 4,015,638.48 元, 主要是棒材生产线结构调整技术改造等工程物资采购增加所致。

(9) 无形资产较年初增加 302,014,946.28 元, 主要是土地使用权增加所致。

(10) 其他非流动资产较年初减少 256,429,591.45 元, 主要是支付的征地费满足确认条件转入无形资产列报。

(11) 应付票据较年初增加 970,270,668.99 元, 主要是大宗原燃料采购银行承兑汇票结算增加。

(12) 预收款项较年初增加 118,204,033.60 元, 主要是预收销售货款增加。

(13) 其他应付款较年初增加 101,710,299.92 元, 主要是工程结算质保金增加。

(14) 一年内到期的非流动负债较年初增加 30,000,000.00 元, 主要是 2013 年 12 月 31 日前到期的长期借款转入此项列报。

(15) 其他流动负债较年初增加 331,946.57 元, 主要是本期预收的取暖费增加。

(16) 长期借款较年初减少 80,000,000.00 元, 主要是 2013 年 12 月 31 日前到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债列报。

(17) 长期应付款较年初减少 30,105,200.00 元, 主要是本期支付了采矿权费所致。

(18) 其他非流动负债较年初增加 11,957,818.99 元, 主要是收到矿产资源节约与综合利用奖励资金及技改补助资金。

(19) 专项储备较年初减少 56,440,165.36 元, 主要矿山维简费本期使用所致。

(20) 营业税金及附加较上年减少 30,448,017.95 元, 主要是实现增值税减少所致。

(21) 财务费用较上年增加 140,496,465.67 元, 主要是本期承兑汇票贴息收入减少及应付债券利息增加所致。

(22) 资产减值损失较上年减少 84,741,752.03 元, 主要是本期计提存货跌价损失减少所致。

(23) 营业外收入较上年增加 481,367,880.29 元, 主要是依据朝财企【2012 年】6005 号《关于拨付节能减排专项资金补助的通知》和 6006 号《关于拨付技术

开发等专项资金的通知》，收到的节能减排补助 15,000 万元、技术开发补助 15,000 万元、贴息资金 18,000 万元所致。

(24) 营业外支出较上年减少 35,048,910.71 元，主要是非流动资产处置损失及公益性捐赠支出较上年减少。

(25) 所得税费用较上年减少 36,485,842.25 元，主要是本期实现利润减少所致。

本页无正文

董事及高级管理人员签字：

张振勇


张玺才

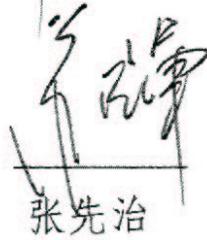

汪琦


毛凤海


毛凤海

郝志强


苏辉


张先治

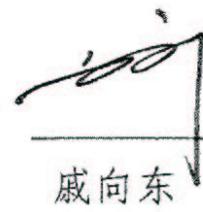

张先治

闫清军


闫清军

卢亚东


文广


戚向东


戚向东

何志国


何志国