

内蒙古包钢钢联股份有限公司

600010

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、 大华会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人周秉利、主管会计工作负责人白连富及会计机构负责人（会计主管人员）白连富声明：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： 经大华会计师事务所审计，截至 2012 年 12 月 31 日的会计年度，公司共实现营业收入 3,793,456.71 万元，净利润 24,704.40 万元，加上以前年度未分配利润 156,338.17 万元，2012 年实际可供分配的利润为 181,042.57 万元。根据公司 2012 年经营状况及 2013 年经营目标，董事会提议按照实施利润分配时股权登记日的在册股东，每 10 股分配现金红利 0.10 元（含税），共计分配股利 8,002.59 万元，剩余未分配利润 173,039.98 万元留作以后年度分配。

六、 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

七、 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.....	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	24
第八节 公司治理	29
第九节 内部控制	31
第十节 财务会计报告	32
第十一节 备查文件目录.....	102

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		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
集团公司、包钢集团	指	包头钢铁（集团）有限责任公司
公司、本公司	指	内蒙古包钢钢联股份有限公司
《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》
报告期	指	2012 年度
董事会	指	内蒙古包钢钢联股份有限公司董事会
股东大会	指	内蒙古包钢钢联股份有限公司股东大会

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中描述存在的风险，敬请查阅董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	内蒙古包钢钢联股份有限公司
公司的中文名称简称	包钢股份
公司的外文名称	Inner Mongolia BaoTou Steel Union Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	BSU
公司的法定代表人	周秉利

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	董林	于超
联系地址	内蒙古包头市昆区河西工业区 包钢信息大楼东副楼	内蒙古包头市昆区河西工业区 包钢信息大楼东副楼
电话	0472-2189515	0472-2189529
传真	0472-2189530	0472-2189530
电子信箱	glgfzqb@126.com	glgfzqb@126.com

三、基本情况简介

公司注册地址	内蒙古包头市昆区河西工业区
公司注册地址的邮政编码	014010
公司办公地址	包钢信息大楼东副楼
公司办公地址的邮政编码	014010
公司网址	glgfzqb@126.com
电子信箱	glgfzqb@126.com

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》、《上海证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	内蒙古包头市昆区河西工业区包钢信息大楼东副楼三楼证券融资部

五、公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	包钢股份	600010

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

无变化

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

公司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	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
	签字会计师姓名	弓新平
		李洪仪

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	36,933,606,038.91	42,814,922,834.14	-13.74	40,090,326,471.67
归属于上市公司股东的净利润	256,141,255.69	496,293,308.40	-48.39	298,576,406.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	284,713,245.62	465,881,871.54	-38.89	228,846,989.24
经营活动产生的现金流量净额	5,490,156,129.97	2,873,538,517.72	91.06	2,236,789,100.87
	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	12,956,257,045.72	12,892,181,798.18	0.50	12,772,502,639.23
总资产	63,759,371,459.56	49,733,082,746.13	28.20	42,402,871,225.34

(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）	0.04	0.08	-50.00	0.05
稀释每股收益（元 / 股）	0.04	0.08	-50.00	0.05
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.04	0.07	-42.86	0.04
加权平均净资产收益率（%）	1.98	3.91	减少 1.93 个百分点	2.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.21	3.67	减少 1.46 个百分点	1.82

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-75,745,119.70	-57,909,381.40	-16,232,464.95
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,847,902.85	26,468,700.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,990,002.45	16,450,711.35	21,702,041.92
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		56,904,041.24	104,477,914.91
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	462,650.50	-5,311,147.96	-17,466,559.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,531,974.11	4,441,093.69	473,542.66
少数股东权益影响额	-89,586.42	-371,575.83	13,561.53
所得税影响额	9,494,134.50	-10,261,004.23	-23,238,618.72
合计	-28,571,989.93	30,411,436.86	69,729,417.68

三、采用公允价值计量的项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	26,070,449.26	26,533,099.76	462,650.50	462,650.50
合计	26,070,449.26	26,533,099.76	462,650.50	462,650.50

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2012 年是进入新世纪以来困难最多、难度最大、外部环境最为严峻复杂的一年，严峻的市场形势，致使钢铁全行业同陷危机。面对不利形势，公司牢牢抓住降成本、增效益两大利器，努力减少支出，着眼结构调整，发挥拳头产品优势，积极研发新产品，全力消化钢材市场价格大幅下滑带来的不利因素，产品差价趋于或超过对标企业平均水平。全年生产生铁 960 万吨，生产粗钢 1007 万吨，生产商品坯材 954 万吨。

近年来在钢铁行业徘徊在历史低谷的情况下，公司的盈利水平稳居行业前列，主要是采取了积极有效的应对措施：

(1) 创新营销体系：公司超前预测、快速应对市场恶化形势，细化并严格按照效益、合同、交货期排产，实行全员销售和价差考核，并成立 10 个销售攻关组以应对市场变化。同时，公司通过增加产品出口量、研发生产新产品、利用结构调整项目消化余材、优化产品销售运输模式等有效措施千方百计提高销售收入，促使公司营销工作水平再上新台阶。公司全年实现销售收入 369.34 亿元，净利润 2.58 亿元。累计出口坯材 101.02 万吨，同比增加 17.5 万吨；累计出口创汇 6.62 亿美元，同比增加 0.36 亿美元。

(2) 公司技术创新与转化能力显著增强：全年生产新产品 130 万吨，品种钢比例达 58%。《高炉铁口冷却壁修复技术》获全国冶金科学技术二等奖。稀土钢产品的产销量取得了重大突破；高纯氧化钪的提取技术亦实现突破，为下一步产业化奠定了基础。

(3) 公司不断加强科学管理、精细化管理，企业素质进一步提升：巩固 5S 管理常态化运行、优化门禁系统管理、厂容治理实现三年大变样，深化人工成本对标各项管理互促互进，企业管理水平和员工面貌发生了重要变化。卓越绩效管理深入推进，获得首届自治区主席质量奖，全面启动向中国质量奖进军工作。启动和完善了公司内部控制体系建设，提高了公司风险防控能力。

(4) 公司节能减排效果显著，兑现了企业对国家和社会的承诺：改变粗放式的生产经营方式，淘汰落后，从源头加大工艺、装备、产品结构调整，强化精细化管理和技术创新，建立全流程清洁、低耗、高效的生产经营体系，高效产品比重达到全国平均先进水平以上。全年吨钢综合能耗、吨钢耗新水、转炉钢铁料消耗、高炉煤气放散率、焦炉煤气放散率等指标均创历史最好水平。

(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	36,933,606,038.91	42,814,922,834.14	-13.74
营业成本	34,114,333,987.24	39,866,243,776.78	-14.43
销售费用	656,482,465.00	470,373,186.45	39.57
管理费用	567,094,849.49	635,118,789.50	-10.71
财务费用	954,045,670.84	933,345,374.70	2.22
经营活动产生的现金流量净额	5,490,156,129.97	2,873,538,517.72	91.06
投资活动产生的现金流量净额	-9,695,650,861.01	-5,033,433,221.32	92.63
筹资活动产生的现金流量净额	3,212,231,743.10	2,904,908,080.56	10.58
研发支出	21,578,213.91	17,096,065.92	26.22
资产减值损失	108,730,561.99	69,591,519.38	56.24
投资收益	11,119,563.66	22,183,817.90	-49.88

2、收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

产品类别	2012 年产量（吨）	2012 年销量（吨）
管材	1,314,890	1,080,316
板材	4,292,224	3,858,521
型材	944,348	1,059,406
线棒材	2,534,967	2,333,451

(2) 主要销售客户的情况

客户名称	营业收入总额（元）	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	2,144,210,160.68	5.81
第二名	1,185,709,468.96	3.21
第三名	891,142,176.25	2.41
第四名	734,629,501.61	1.99
第五名	595,824,244.84	1.61
合 计	5,551,515,552.34	15.03

(3) 其他

销售收入减少是由于报告期国内钢材市场低迷、销量及价格下跌所致

营业成本降低是由于铁矿石、焦炭等大宗原主材料价格下跌及公司加大降本增效力度使得成本降低

资产减值损失增加主要是计提存货跌价准备增加所致

投资收益减少主要是理财产品收益减少及被投资单位的亏损额增加所致

3、成本

(1) 成本分析表

单位:万元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
冶金行业	原燃料	2,398,940.06	72.06	2,689,238.38	74.50	-10.79
	人工	289,341.47	8.69	243,233.16	6.74	18.96
	其他	640,857.41	19.25	677,351.60	18.76	-5.39

(2) 主要供应商情况

单位名称	交易内容	金额（元）	占当期采购发生额的比例（%）
第一名	铁精粉	5,206,504,285.00	14.98
第二名	煤炭	802,230,740.33	3.12
第三名	煤炭	643,824,984.27	2.50
第四名	煤炭	603,476,881.71	2.35
第五名	煤炭	569,350,326.96	2.21

4、费用

销售费用增加主要是出口增加使得出口运费及港杂费等增加及销售人员薪酬增加所致

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	21,578,213.91
研发支出合计	21,578,213.91
研发支出总额占净资产比例（%）	0.17
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.06

6、 现金流

经营活动产生的现金流量净额增加主要是现款销售的预收款增加、赊购增加及签发应付票据使得现金支付减少所致

投资活动产生的现金流量净额减少主要是报告期公司增加了基建投资力度，部分固定资产更新及新开工部分工程建设项目及前期未完工工程的持续投入所致

7、 其它

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司于 2011 年 3 月 11 日召开的第三届董事会第十五次会议审议通过了《非公开发行股票方案的预案》，并于 2011 年 9 月 9 日召开的 2011 年第一次临时股东大会表决通过，本次非公开发行股票的对象为：包括控股股东包钢集团在内的不超过十名特定投资者，除包钢集团外的其他发行对象范围为：证券投资基金管理公司、证券公司、保险机构投资者、信托投资公司、财务公司及其他合法投资者，包钢集团及其他投资者均以现金认购本次非公开发行的 A 股股票。

本次非公开发行股票的募集资金总额不超过 60 亿元，在扣除发行费用后拟用于收购包钢集团巴润矿业有限责任公司 100%股权和收购白云鄂博铁矿西矿采矿权。

2012 年 8 月 29 日，经中国证监会发行审核委员会审核，包钢股份非公开发行 A 股股票申请获得通过。

2012 年 10 月 16 日，中国证监会核发《关于核准内蒙古包钢钢联股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1368 号），核准公司非公开发行不超过 165,000 万股新股。

2013 年 1 月 25 日 10 时，包括包钢集团在内的 6 家发行对象已将认购资金 60 亿元全额汇入主承销商为本次发行开立的专用账户。

本次发行共 1,578,947,368 股新增股份的登记托管及限售手续已于 2013 年 1 月 30 日由中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年经营目标：实现营业收入 425 亿元，利润总额 5.79 亿元。

2012 年完成营业收入 369 亿元，利润总额 3.39 亿元。未能全面实现年度经营目标，主要是 2012 年国内外经济形势较差，钢材市场低迷、价格下跌、销量下滑使得公司未能完成经营目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
冶金行业	35,071,343,682.29	32,513,810,587.96	7.29	-15.78	-16.31	增加 0.59 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 (%)
管材	4,519,177,858.80	4,477,776,172.08	0.92	-3.07	-3.59	增加 0.53 个百分点
板材	13,963,370,577.71	13,486,037,204.24	3.42	-18.77	-15.96	减少 3.23 个百分点
型材	5,022,257,795.01	3,692,213,600.37	26.48	7.93	-13.89	增加 18.63 个百分点
线棒材	7,800,327,634.53	7,489,080,486.44	3.99	-20.19	-16.03	减少 4.76 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:亿元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华北地区	122.09	-12.45
东北地区	17.10	-27.23
华东地区	82.58	-10.51
中南地区	10.70	-27.85
西北地区	43.94	-20.27
西南地区	15.04	-20.13
华南地区	21.04	-40.88
出口	38.22	3.72

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
流动资产	28,509,214,302.53	44.71	26,324,724,752.38	52.93	-8.22
其中：货币资金	5,216,051,927.32	8.18	4,046,437,097.30	8.14	0.04
应收款项	8,000,702,832.31	12.55	8,496,931,173.25	17.09	-4.54
存 货	15,233,751,674.87	23.89	13,724,715,113.59	27.60	-3.70
非流动资产	35,250,157,157.03	55.29	23,408,357,993.75	47.07	8.22
其中：固定资产	15,161,753,804.86	23.78	16,562,659,819.19	33.30	-9.52
在建工程	19,138,861,472.63	30.02	5,848,137,463.29	11.76	18.26
流动负债	36,842,908,708.10	57.78	27,212,830,105.04	54.72	3.07
其中：应付款项	26,058,650,201.46	40.87	19,219,053,805.04	38.64	2.23
短期借款	8,758,372,949.60	13.74	3,025,300,000.00	6.08	7.65
非流动负债	13,770,295,428.49	21.60	9,499,046,351.16	19.10	2.50
其中：长期借款	7,005,185,454.82	10.99	4,983,242,894.82	10.02	0.97
应付债券	5,000,000,000.00	7.84	3,000,000,000.00	6.03	1.81
归属于母公司股东权益合计	12,956,257,045.72	20.32	12,892,181,798.18	25.92	-5.60

流动资产：流动资产变化主要是货币资金、预付账款、存货增加及应收票据、其他应收款减少影响

非流动资产：非流动资产变化主要是公司报告期计提折旧及在建工程投入增加及新增无形资产等所致

流动负债：流动负债增加主要是报告期公司新增短期借款、应付票据、应付账款等增加及一年内到期的流动负债减少所致

非流动负债：非流动负债增加主要是报告期公司长期借款增加及发行了 20 亿元中期票据

归属于母公司股东权益合计：归属于母公司股东权益增加是由于分配股利及本年净利润转入

(四) 核心竞争力分析

2012 年公司Φ 159mm、Φ 460mm 无缝管生产线顺产达产、轨梁 2 号线投产，包钢股份就此成为国内品种最为齐全的无缝钢管和世界最大的钢轨生产基地。公司将继续抓住国家 2013 年城轨投资超 2800 亿元和加大中西部铁路等基础设施投资规模等机遇，发挥两条生产线潜力，同时加快推进余热淬火项目，使装备优势最大限度转化为产品竞争优势。

2012 年钢铁产品品牌创建取得新成效，高速钢轨荣获我国冶金实物质量最高奖——“特优质量奖”，锅炉用无缝钢管荣获“全国用户满意产品”称号，铁路用钢轨、碳素结构钢冷轧钢板及钢带、低中压锅炉用无缝钢管荣获“品质卓越产品”和“冶金产品实物质量金杯奖”。2013 年初，顺利成功完成非公开发行股票项目，融资 60 亿，用以收购巴润矿业和集团公司白云鄂博西矿采矿权，为公司向钢铁产品上下游发展取得了良好的开端，也为公司进一步降低成本，充分利用集团公司的资源优势，大力发展相关产业奠定了坚实的基础。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额（元）	持有数量（股）	期末账面价值（元）	占期末证券总投资比例（%）	报告期损益（元）
1	股票	600028	中国石化	6,775,711.68	2,356,769.00	16,308,841.48	61.47	-612,759.94
2	股票	601186	中国铁建	5,765,800.00	635,000.00	3,727,450.00	14.05	1,320,800.00
3	股票	600900	长江电力	871,150.21	477,844.00	3,282,788.28	12.37	243,700.44
4	股票	601898	中煤能源	6,917,130.00	411,000.00	3,214,020.00	12.11	-489,090.00
合计				20,329,791.89	/	26,533,099.76	100	462,650.50

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

单位：万元

公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润	主要经营范围
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	49,803.03	102,029.65	5,415.95	1,195.24	氧化球团及直接还原铁的生产、销售、储存、运输；铁矿石采选；生产所需辅料的精选、预处理及制备
包钢汽车专用钢销售有限公司	1,000.00	6,739.121	802.13	-121.71	钢材的销售
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	15,000.00	14,996.72	14,990.39	-9.61	钢材剪切、加工、销售

河北包钢特种钢销售有限公司	2,000.00	6,739.12	1,871.30	134.22	钢材、建材销售，物流信息及营销信息咨询服务
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	15,000.00	45,640.08	12,162.14	171.53	耐火材料的生产、销售
包钢集团财务有限责任公司	50,000.00	318,760.81	55,830.42	4,730.07	协助成员单位实现交易款项的收付、吸收成员单位的存款、对成员单位办理票据的承兑与贴现、委托收款贷款、办理成员单位之间的委托贷款
包钢中铁轨道有限责任公司	25,000.00	71,720.81	26,965.97	1,570.40	焊接钢轨的对外销售

5、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
无缝 460 管工程	248,960	预计 2013 年初具备投产能力	126,341	224,894	
西区新建四座焦炉工程	212,937	预计 2013 年投产。	158,693	202,112	
热连轧机组改造工程		预计 2013 年下半年投产。	124,835	133,879	
转炉改造工程		预计 2014 年投产。	124,497	124,897	
焦炉改造工程		预计 2014 年投产。	124,397	124,397	
高炉改造工程		预计 2013 年下半年投产。	114,378	123,170	
轨梁大 H 型钢线改造工程	144,447	预计 2013 年初具备投产能力。	92,404	108,526	
综合料场工程	160,645	预计 2014 年投产。	56,714	56,714	
中厚板热处理工程	155,000	2012 年已投产，正在办理交工手续。	8,773	107,393	
氧气 3*40000 立/h 制氧机工程	114,735	预计 2014 年投产。	67,151	67,151	
热电 ccpp 项目	191,381	预计 2014 年投产。	35,861	53,617	
两台 500 平米烧结机工程	131,305	预计 2014 年投产。	33,341	50,577	
薄板厂二炼钢 420 万吨产能配套改造项目	29,267	预计 2013 年初投产。	4,372	20,064	
炼钢厂建设一台六机六流方圆扁坯连铸机工程	33,073	预计 2013 年初投产。	32,964	32,964	
炼钢建设一台异型坯连铸机工程	42,330	预计 2013 年初投产。	29,854	37,755	
供电厂变电站工程		预计 2014 年投产。	44,697	55,868	
给水厂管线污水处理回用水工程		预计 2014 年投产。	42,856	51,756	
建设 159mm、460mm 无缝钢管生产线配套公辅工程主	43,145	预计 2013 年上半年投产。	13,852	38,719	
建设 159mm、460mm 热处理工程		预计 2013 年初建成投产。	40,702	43,217	
焦化厂露天贮煤场改建为筒仓项目	32,704	预计 2013 年年初建成。	3,628	36,483	
技术中心工程	33,142	2013 年初建成使用。	1,504	29,954	
合计	1,573,071	/	1,281,814	1,724,107	/

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

2013，年世界经济低速增长的态势仍将持续，我国钢铁行业产能过剩的格局不会有所改善，矿石、煤炭等原材料价格波动过大等因素仍将对整个钢铁行业造成不利影响。行业结构调整的不断升级，高端产品同质化竞争将日益激烈。

2013 年，国内的经济形势和宏观经济政策都对钢铁企业构成利好，积极的财政政策和稳健的货币政策，积极扩大社会融资规模，推进项目建设和农田水利建设，为钢铁行业的稳定发展

起到了保障作用。而大力推进城镇化建设则给钢铁行业带来了良好的发展机遇。钢铁企业需要积极顺应环境的变化，转变发展思路，继续持续、深入的开展好品种结构调整和降本增效工作，切实提升竞争力。

(二) 公司发展战略

2013 年，公司将继续深入推进降本增效，转变发展方式、提高发展质量、实现转型升级，进一步提升经济运行的质量和效益。紧跟市场走势和库存变化，加强市场研判，适时调整采购策略，实施阳光采购、集中采购和限价采购，全面推进总包工作，具备大宗原燃材料总包条件的二级单位均可率先开展。积极与大宗原燃料供应商建立战略合作伙伴关系，将批量优势转化为价格优势。随着公司工艺结构调整的基本完成，公司铸机到轧材基本实现专业化、系列化配套，为产品结构调整奠定了良好基础，各厂要向行业一流看齐，全力以赴提高产品的市场竞争力。板材方面：发挥宽厚板生产线装备优势以及 SBU 组织优势，主攻稀土风电板、高强板、耐磨板研发生产。根据 CSP 生产线流程短、成本低、工序紧凑的特点，增产薄规格以热代冷产品和热轧双相钢。加快硅钢生产线建设和无铬钝化改造，早日产出具有包钢特色的无取向电工钢、环保家电用钢。无缝管方面：按照规模化、系列化、专业化的总体原则组织无缝管研发、生产和销售。优化六条无缝管生产线，打通管加工的技术瓶颈，早日具备特殊扣加工能力，提高产品附加值。钢轨方面：巩固和提升世界一流钢轨生产企业的地位，突出稀土钢特色，重点进行三代稀土轨的研发和市场开拓。增加重轨在线余热全长淬火工艺，提高产品强度。保证贝氏体钢轨性能，稳定质量，开拓市场。线棒方面：利用 6#铸机投产后成本降低及炼钢 VD 投产的有利条件，增产 82B、抽油杆、轴承钢、齿轮钢等高附加值产品，提高线棒材的品种率。此外，要适应国家要求和市场需求，加快实现抗震钢筋的批量生产，扩大市场占有率。

(三) 经营计划

公司 2013 年计划产铁 1045 万吨、粗钢 1085 万吨、销售商品坯材 1019 万吨、营业总收入 440 亿元、利润总额 9.97 亿元。为完成经营目标，公司将主要采取以下措施：

1、深入推进降本增效，推动钢铁产业内涵式增长。

加大钢后对标力度，分品种、分工序降低制造成本。第一步要实现“优势保值”，即原燃料的低成本优势要保持到终端产品；第二步要实现“制造增值”，即终端产品成本优势要大于原燃料成本优势。

2、继续发挥区域优势和资源优势。包钢股份地处西部大开发的门户，国家优先推进西部大开发对公司而言是重大利好。内蒙古与蒙古国之间边境线占中蒙边境线总长的 68%，公司的产品出口到蒙古国非常便捷，并可通过蒙古进入俄罗斯和欧洲市场。2013 年初，公司已收购巴润矿业和集团公司白云鄂博西矿采矿权，为公司进一步降低成本，大力发展相关产业奠定了坚实的基础。

3、提高产品质量。紧紧围绕提高产品质量、降低“综合质量成本”主题，使质量管理由结果控制向过程控制转变，保证关键工序、关键控制点稳定受控。要以合格的铁水质量与优质的钢坯质量，为产品结构的调整奠定基础。

4、促营销。树立“客户至上”理念，积极探索创新适应包钢股份特点的营销理念和营销模式，密切跟踪国家、地方发展建设，巩固扩大周边市场；大力推进海外销售网络建设，进一步开拓国际市场。

5、全面推广节能减排技术，大力发展循环经济。提高二次能源和资源的循环利用率，逐步推广余热余能回收利用项目，构建能源物资的闭环流动网络。

(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

2013 年，公司共安排技术改造实施项目 73 项，计划投资额 170 亿元。公司维持日常业务及完成在建工程投资项目所需资金主要通过日常生产经营收入补充资金需求，不足部分以银行借款、项目贷款、其他股权及债务融资方式解决。公司将根据生产经营的实际，调整和优化资

金结构，有效筹集资金，不断降低融资成本，合理安排资金使用，提高资金使用效率，确保日常经营业务和在建工程投资项目资金需要。

(五) 可能面对的风险

一是宏观经济形势复杂多变，将影响钢铁行业走势。从国际看，经济形势依然充满变数，世界经济低速增长态势仍将延续，各种形式的保护主义明显抬头，潜在通胀和资产泡沫的压力加大。从国内看，国家明确“十二五”期间更加注重增长的质量和效益，宏观经济增速放缓必将抑制各工业门类增长，目前，机械、汽车、造船、家电、房地产等均进入调整期，钢铁下游需求何时恢复尚待观察。

二是钢铁行业粗放发展模式难以为继，转型升级迫在眉睫。钢铁工业能耗占 GDP 总能耗约 16%，但对 GDP 的贡献率仅为 4%。加之近十年来我国钢铁产能迅猛增长，产能过剩问题日益凸显，导致全行业销售利润率一路下滑，不少企业徘徊在盈亏线上下。只有通过提高效率，提升创新能力，深化改革，提高管理水平，加快转型和升级，真正满足用户的价值需求，才能赢得市场竞争。

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

为进一步完善公司现金分红政策，规范公司利润分配方案的决策机制和程序，合理回报投资者，公司根据中国证监会《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）的规定，结合公司实际情况，公司修订了《公司章程》，完备了利润分配的决策程序和机制，明确了利润分配原则、现金分红的条件和比例等，提高了现金分红透明度和可操作性，以维护中小股东和投资者的合法权益。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。

公司应实施积极的利润分配政策，充分考虑对投资者的回报；公司在盈利并符合公司业务发展对资金要求的前提下，保持利润分配政策的连续性和稳定性，要同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；公司一般按照年度进行利润分配，公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式；在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

在满足公司日常生产经营和发展资金需求的前提下，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且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 30%。在利润分配政策及方案制定或调整的决策或论证过程中，应当充分考虑独立董事和股东（特别是中小股东）的意见。

(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		0.10		80,025,910.27	256,141,255.69	31.24
2011 年		0.30		192,709,309.77	496,293,308.40	38.83
2010 年		0.12		77,083,723.91	298,576,406.92	25.82

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司不断追求企业效益、环境效益、社会效益和谐统一的循环经济模式，始终致力于打造资源节约、环境友好、社会认可的绿色钢企，坚持走新型工业发展之路，把节约资源、环境保护提高到关系企业生存进步和人类社会永续发展的高度，按照“减量化、资源化、再利用”的原则，大力发展循环经济，不懈打造“绿色包钢”，努力成为内陆钢厂与城市和谐相处的典范。公司积极履行社会责任，坚持回报社会，热心公益事业，关注弱势群体，参与国家扶贫计划，支持贫困地区发展。

公司积极淘汰和改造落后生产线和设备，相继淘汰了炼铁厂二烧车间全部四台 90 m²烧结机和 2 座 8 m²球团竖炉、炼钢厂 3 座混铁炉和 4 座 250 m²石灰石竖窑、薄板厂 1 座 1300 吨和 1 座 1030 吨 2 座混铁炉。对炼铁厂四烧车间两台 265 m²烧结机、热电厂 6 台 130t/h 燃煤锅炉、炼钢厂 1#、2#、3#转炉一次、二次烟气和 6#、7#转炉南区除尘项目进行了改造，改造后污染物排放量均符合相应的环境标准要求。投资建成了 10 万 m³/h、5 万 m³/h 和 8 万 m³/h 三套煤气脱硫净化设施，使焦炉煤气硫化氢含量由净化前的 7g/m³ 降至 0.4 g/m³ 脱硫效率大于 94%，大大减少了燃烧焦炉煤气二氧化硫的排放量。

(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

公司制定了详细的环境管理制度，建立了健全的环境管理机构，完善的企业环境管理制度和环保档案管理制度，设有专门的环境保护机构和专职环保技术人员，规范的环境监测机构。积极推进清洁生产审核工作积极引进高效节能环保设备和工艺，主动接受社会监督，按照上市公司环境信息公开完整、系统、透明的要求做好企业环境信息披露，以积极主动的态度接受社会公众、媒体舆论在节能减排和环境保护方面的监督。

公司于 2006 年通过国家“三标一体化”质量、环境和职业健康安全整合型管理体系认证并获得管理体系认证证书。公司成立了管理体系整合工作小组，下设贯标办公室，全面、系统地组织开展整合工作。以公司原有管理体系（ISO9001 标准）为平台，扩大原有质量管理体系范围。

根据《危险化学品重大危险源辨识》（GB18218-2009）的要求，公司对自身存在的环境风险源进行了识别，根据存在的环境风险源均制定了相应环境风险应急预案、设置了应急设备和装备，并定期进行演练。

公司被国家发改委等六部委列为首批钢铁行业循环经济的五个试点单位之一；节能减排工作在我国首次评比的“中国能源绿色企业 50 佳”排名第一；获评 2012 年包头市“节能工作优秀企业奖”及“环境保护工作单位先进单位”；2012 年度企业文化建设优秀单位。

为彻底改变公司原料区域现状、改善公司员工作业环境、进一步提升包头市区大气环境质量，公司决定在全力实施减排工程的基础上，以治理原料区域烟粉尘和厂容环境为突破口对原料区域尘源点治理，目前已经完成了项目的前期准备工作，进入实施阶段。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、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	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
包头钢铁(集团)有限责任公司	母公司	购买商品	矿石、备件款、废钢款	市场价		521,747.04	15.29	转帐支票、承兑汇票		

由于本公司所处地理位置和生产经营的需要,同时集团公司及其子公司拥有储量丰富的矿山资源和完善的采选系统以及建设、维修、综合服务系统,导致本公司在原主材料的采购、产品销售及基建、维修、综合服务等方面与控股股东及其他关联企业发生大量关联交易,该等交易构成了本公司的经营成本、收入和利润的重要组成部分。

关联采购方面,公司生产所需的部分原料铁精矿主要由集团公司及其子公司提供;其供给的原料质量稳定,且运输费和库存费用低,保证了公司的原料供应、降低了公司的采购成本,有利于公司的稳定经营;集团公司利用其已有的完善的原料采选和供应系统,为本公司供应原主材料,是公司正常稳定生产和持续经营必不可少的组成部分。

关联销售方面,集团公司日常生产经营、基建技改所需钢材基本由本公司供给。每年发生的交易占本公司全部产品的 5%左右,是公司最稳定的客户,同时为集团公司节约了采购费用,也为公司节约了经营费用。集团公司及其控股子公司利用本公司已有的能源动力供应网络,购买和使用本公司水、电、风、气等能源动力,既形成了本公司稳定的客户,使公司剩余的能源动力得以销售,也降低了其自身的采购成本。

公司控股股东和实际控制人及其子公司利用其完善的设备、设施和技术手段,为公司提供运输、基建、维护、检化验和后勤等综合性服务,长期以来保证公司生产经营的有序进行,既避免了公司重复建设的投资负担和技术力量相对薄弱的缺点。也降低了公司的运营成本。使公司能够将有限的资金、人才投入到主营业务中。

本公司以非公开发行股票的方式，收购控股股东集团公司持有的包钢集团巴润矿业有限责任公司股权及相关资产，该项收购已于 2013 年 3 月完成，将减少本公司对集团公司的年关联采购额 30 亿元以上。

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
包头市普特钢管有限责任公司	其他关联人	2,634,384.40	2,199,335.00	435,049.40			
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司		2,162,363.82	2,162,363.82			
包头钢铁（集团）有限责任公司	母公司		743,542.77	743,542.77			
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司		629,052.58	629,052.58			
合计		2,634,384.40	5,734,294.17	3,970,008.57			
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元）		5,734,294.17					
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元）		3,970,008.57					
关联债权债务形成原因		日常生产经营活动形成					

七、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所：	否		
	现聘任		
境内会计师事务所名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)		
境内会计师事务所报酬	110		
境内会计师事务所审计年限	14		

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	90

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

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

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小 计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	3,702,991,462.00	57.65						3,702,991,462.00	57.65
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流通 股份	6,423,643,659.00	100						6,423,643,659.00	100
1、人民币普通股	6,423,643,659.00	100						6,423,643,659.00	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	6,423,643,659.00	100						6,423,643,659.00	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

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(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		439,589	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		433,551	
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
包头钢铁（集团）有限责任公司	国有法人	61.20	3,931,012,313			无
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.68	43,841,213			未知
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金	其他	0.41	26,199,923			未知
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.34	21,862,976			未知
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.32	20,679,482			未知
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.32	20,608,597			未知
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.32	20,365,118			未知
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.25	16,053,821			未知
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.20	13,000,876			未知
全国社保基金一一零组合	其他	0.19	11,991,056			未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称			持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量		
包头钢铁（集团）有限责任公司			3,931,012,313	人民币普通股	3,931,012,313	
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			43,841,213	人民币普通股	43,841,213	
中国建设银行-上投摩根中国优势证券投资基金			26,199,923	人民币普通股	26,199,923	
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			21,862,976	人民币普通股	21,862,976	
中国工商银行-上证 50 交易型开放式指数证券投资基金			20,679,482	人民币普通股	20,679,482	
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			20,608,597	人民币普通股	20,608,597	
中国银行股份有限公司-嘉实沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金			20,365,118	人民币普通股	20,365,118	
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			16,053,821	人民币普通股	16,053,821	
申银万国证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户			13,000,876	人民币普通股	13,000,876	
全国社保基金一一零 11991056			11,991,056	人民币普通股	11,991,056	

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，包头钢铁（集团）有限责任公司为本公司发起人。上述股东之间不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东间是否存在关联关系。也未知其余股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

四、 控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

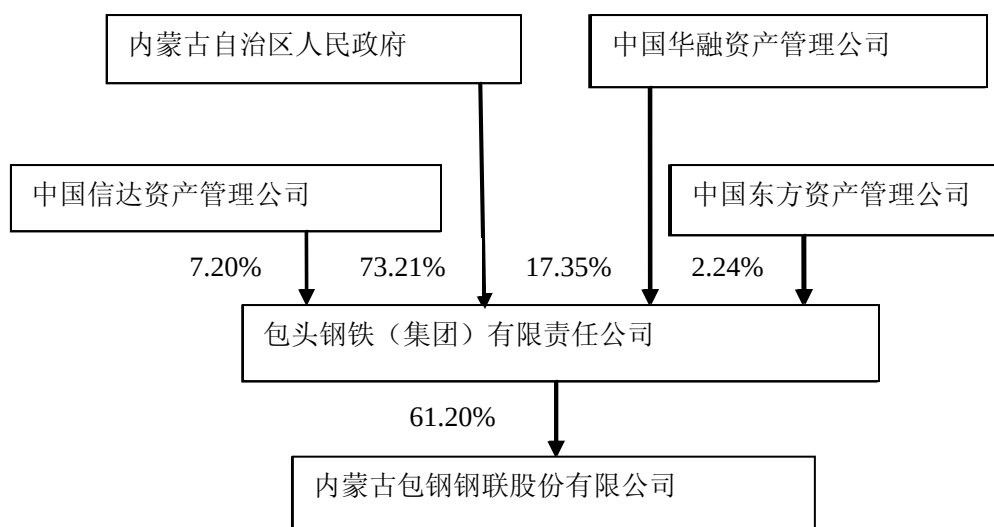
1、 法人

单位：亿元 币种：人民币

名称	包头钢铁(集团)有限责任公司
单位负责人或法定代表人	周秉利
成立日期	1954 年 5 月 4 日
组织机构代码	11439255-9
注册资本	147.59
主要经营业务	钢铁制品，稀土产品，普通机械制造与加工，冶金机械设备及检修，安装；冶金，旅游业行业的投资；承包境外冶金行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；铁矿石、石灰石采选；黑色金属冶炼、压延加工；水泥生产（仅分支机构）；钢铁产品、稀土产品、白灰产品销售。
经营成果	2012 年营业收入为 504 亿元，利润总额 16 亿元（未经审计）
财务状况	2012 年 12 月末资产总额为 1215 亿元（未经审计）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司，持股比例 38.92%

(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



五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
周秉利	董事长	男	49	2010 年 6 月 3 日							65.24
李春龙	副董事长	男	51	2010 年 6 月 3 日							63.83
孙国龙	董事	男	49	2008 年 6 月 3 日							48.46
李金贵	董事	男	55	2008 年 6 月 3 日							48.46
孟志泉	董事、总经理	男	54	2010 年 6 月 3 日							48.39
刘玉瀛	董事	男	47	2008 年 6 月 3 日							48.46
汪洪	董事	女	51	2010 年 6 月 3 日							48.68
孟繁英	董事	女	42	2010 年 6 月 3 日							44.22
郭景龙	董事、董秘、党委书记、副总经理	男	56	2008 年 6 月 3 日						27.42	
张巨林	独立董事	男	69	2008 年 6 月 3 日						12	
刘向军	独立董事	男	42	2008 年 6 月 3 日						12	
于绪刚	独立董事	男	44	2009 年 5 月 20 日						11	
宋弘	监事会主席	男	53	2010 年 6 月 3 日							27.85
郝润宝	监事	男	48	2010 年 6 月 3 日							27.44
侯玉林	监事	男	53	2008 年 6 月 3 日						23.17	
徐列平	总工程师	男	55	2003 年 3 月 26 日						24.68	
刘锐	副总经理	男	51	2006 年 4 月 16 日							22.53
刘金毅	财务总监	男	43	2011 年 8 月 24 日						9.36	
刘冬	独立董事	男	36	2011 年 3 月 24 日						11	
李军	独立董事	男	44	2011 年 8 月 24 日						10	
合计	/	/	/	/	/				/	140.63	493.56

周秉利：2008 年 2 月至 2008 年 5 月任包钢（集团）公司副总经理、包钢西创董事；2008 年 5 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司副总经理、包钢股份董事、包钢西创董事；2009 年 5 月至 2010 年 4 月任包钢（集团）公司总经理、党委副书记、董事、包钢股份董事、包钢西创董事；2010 年 4 月至 2010 年 5 月任包钢（集团）公司董事长、党委书记、包钢股份董事、包钢西创董事；2010 年 5 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司董事长、党委书记、包钢股份董事；2010 年 6 月至今任包钢（集团）公司董事长、党委书记、包钢股份董事长、包钢稀土董事长。

李春龙：2002 年 4 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司总工程师兼技术中心主任、科协主席；2009 年 5 月至 2010 年 4 月任包钢（集团）公司党委常委、副总经理兼技术中心主任、科协主席；2010 年 4 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司总经理、党委副书记、董事兼技术中心主任；2010 年 6 月至 2011 年 4 月任包钢（集团）公司总经理、党委副书记、董事、包钢股份董事兼技术中心主任；2011 年 4 月至今任包钢（集团）公司总经理、党委副书记、董事、包钢股份副董事长。

孙国龙：2005 年 3 月至 2008 年 5 月任包钢（集团）公司副总经理；2008 年 5 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司副总经理、包钢股份董事；2009 年 5 月至 2010 年 10 月任包钢（集团）公司党委常委、董事、包钢股份董事；2010 年 5 月至今任包钢（集团）公司党委常委、董事、包

钢股份董事包钢矿业董事长、党委书记。

李金贵：2005 年 6 月至 2008 年 1 月任包钢（集团）公司党委常委、党委组织（人事）部部长；2008 年 1 月至 2008 年 5 月任包钢（集团）公司党委常委、党委组织（人事）部部长、包钢西创党委书记；2008 年 5 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司党委常委、党委组织（人事）部部长、包钢股份董事、包钢西创党委书记、董事；2009 年 5 月至 2010 年 5 月任包钢（集团）公司党委常委、工会主席、包钢股份董事、包钢西创党委书记、董事；2010 年 5 月至今任包钢（集团）公司党委常委、工会主席、包钢股份董事、包钢西创董事。

孟志泉：2005 年 3 月至 2008 年 1 月任包钢（集团）公司副总经理、稀土集团总经理、党委副书记、包钢稀土副董事长；2008 年 1 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司副总经理、包钢稀土副董事长；2009 年 5 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司董事、包钢稀土副董事长；2010 年 6 月至今任包钢（集团）公司董事、包钢股份总经理、董事。

刘玉瀛：2006 年 5 月至 2008 年 2 月任包钢（集团）公司副总经理、总会计师、包钢股份董事、包钢矿业董事；2008 年 2 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司副总经理、总会计师、包钢股份董事、包钢矿业董事、包钢西创董事；2009 年 5 月至 2010 年 5 月任包钢（集团）公司总经理经济师、包钢股份董事、包钢矿业董事、包钢西创董事；2010 年 5 月至今任包钢（集团）公司总经理经济师、包钢股份董事、包钢西创董事。

汪洪：2006 年 12 月至 2009 年 5 月任内蒙古电力公司副总会计师；2009 年 5 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司总会计师；2010 年 6 月至今任包钢（集团）公司总会计师、包钢股份董事。

孟繁英：2006 年 2 月至 2009 年 5 月任包钢（集团）公司焦化厂厂长；2009 年 5 月至 2010 年 5 月任包钢（集团）公司党委常委、焦化厂厂长；2010 年 5 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司党委常委、党委组织部（人事部）部长；2010 年 6 月至今任包钢（集团）公司党委常委、党委组织部（人事部）部长、包钢股份董事。

郭景龙：2005 年 3 月至今任包钢股份党委书记、董事、董事会秘书、副总经理。

张巨林：曾任兰太实业独立董事、蒙牛乳业独立董事、内蒙古审计学会副会长。现任包钢股份独立董事。

刘向军：2007 年 3 月至 2008 年 6 月任华宝证券有限责任公司北京营业部总经理；2008 年 6 月至 2011 年 9 月任华宝证券有限责任公司北京营业部总经理、包钢股份独立董事；2011 年 9 月至 2012 年 11 月任任中国华电集团资本控股有限公司市场业务部经理、包钢股份独立董事；2012 年 11 月至今任益民基金管理有限公司机构业务部总监、包钢股份独立董事。

于绪刚：法学博士。2001 年 8 月至今在北京市大成律师事务所工作，现为该所高级合伙人、管理委员会会员。北京仲裁委员会委员、中华全国律协金融证券委员会委员、环太平洋律师协会会员；北京大学法学院法律硕士研究生兼职导师、华中科技大学法学院兼职教授及研究生导师、包钢股份独立董事。

宋弘：2005 年 3 月至 2008 年 6 月任包钢（集团）公司纪委副书记兼审计部部长；2008 年 6 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司纪委副书记兼审计部部长（主持日常工作）、包钢股份监事；2010 年 6 月至 2012 年 12 月任包钢（集团）公司纪委副书记兼审计部部长（主持日常工作）、包钢股份监事会主席；2012 年 12 月至今任包钢（集团）公司副总经济师、包钢股份监事会主席。

郝润宝：2006 年 2 月至 2008 年 12 月任包钢（集团）公司计划财务部副部长兼会计处处长；2008 年 12 月至 2010 年 6 月任包钢（集团）公司计划财务部部长；2010 年 6 月至 2012 年 12 月任包钢（集团）公司计划财务部部长、包钢股份监事；2012 年 12 月至今任包钢（集团）公司副总会计师、包钢股份监事。

侯玉林：2006 年 10 月至 2008 年 5 月任包钢股份薄板坯连铸连轧厂党委副书记、工会主席、包钢股份监事；2008 年 5 月至 2012 年 12 月任包钢股份薄板坯连铸连轧厂党委副书记、包钢股份监事；2012 年 12 月至今任包钢股份监事。

徐列平：1999 年 8 月至今任包钢股份总工程师、品种质量部部长。

刘锐：2006 年 2 月至 2011 年 4 月任包钢销售公司经理兼党委副书记、包钢股份副总经理；2011

年 4 月至今任包钢（集团）公司副总经济师兼市场营销部部长、包钢股份副总经理。

刘金毅： 2006 年 4 月至 2009 年 9 月任包钢股份财务部副部长；2009 年 9 月至 2011 年 8 月任包钢股份财务部副部长、包钢财务公司董事；2011 年 8 月至今任包钢股份财务总监、财务部部长、包钢财务公司董事。

刘冬：2006 年 6 月至 2009 年 9 月任天津港财务有限公司筹备组组长、董事；2007 年 2 月至 2009 年 6 月任天津港股份有限公司董事、董事会秘书；2009 年 7 月至 2011 年 3 月任华夏人寿股份有限公司副总经理（天津港集团派驻）；2011 年 3 月至今任华夏人寿股份有限公司副总经理（天津港集团派驻）、包钢股份独立董事。

李军： 2004 年 4 月至 2008 年 11 月任西南证券有限责任公司投资银行总部债券承销部总经理；2008 年 11 月至 2011 年 8 月任西南证券股份有限公司固定收益部总经理；2011 年 8 月至今任西南证券股份有限公司固定收益部总经理、包钢股份独立董事。

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
周秉利	包头钢铁（集团）有限责任公司	董事长、党委书记	2010 年 4 月 8 日	
李春龙	包头钢铁（集团）有限责任公司	总经理、党委副书记、董事	2010 年 4 月 8 日	
孙国龙	包头钢铁（集团）有限责任公司	党委常委、董事	2009 年 5 月 6 日	
李金贵	包头钢铁（集团）有限责任公司	党委常委、工会主席	2009 年 5 月 6 日	
孟志泉	包头钢铁（集团）有限责任公司	董事	2009 年 5 月 6 日	
刘玉瀛	包头钢铁（集团）有限责任公司	总经济师	2009 年 5 月 6 日	
汪洪	包头钢铁（集团）有限责任公司	总会计师	2009 年 5 月 6 日	
孟繁英	包头钢铁（集团）有限责任公司	党委常委、党委组织部（人事部）部长	2010 年 5 月 6 日	
宋弘	包头钢铁（集团）有限责任公司	副总经济师	20012 年 12 月 6 日	
郝润宝	包头钢铁（集团）有限责任公司	副总会计师	20012 年 12 月 6 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
刘向军	益民基金管理有限公司机构业务部	机构业务部总监	2012 年 11 月 1 日	
刘冬	华夏人寿股份有限公司	副总经理	2011 年 3 月 1 日	
于绪刚	大成律师事务所	高级合伙人、管理委员会会员	2011 年 8 月 1 日	
李军	西南证券股份有限公司	固定收益部总经理	2008 年 11 月 1 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	公司建立了完善的法人治理结构，制定了高级管理人员绩效薪酬与年薪的考核制度，经董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	高级管理人员的薪酬与公司的生产经营业绩挂钩，使高级管理人员的责任、风险、业绩、利益得到充分体现，结合高级管理人员的日常工作和年度业绩进行考核和评价，按照公司薪酬考评程序及相关制度发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员，公司根据制订的绩效管理考核办法对其进行了考核并确定了报酬数额，经公司董事会薪酬与考核委员会考核评价、董事会确认后如数发放了报酬。
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	634.19 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

公司核心技术团队为包钢技术中心。下设：稀土钢研发团队、炼铁所、炼钢所、长型所、板材所、管材研究室、冷轧实验室；公司现有关键技术人员 843 人。报告期内未发生变化。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	29,512
在职员工的数量合计	29,512
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	24,958
销售人员	333
技术人员	1,930
财务人员	264
行政人员	2,027
合计	29,512
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	12
硕士	434
大学本科	4,531
大学专科	6,854
大专以下	17,681
合计	29,512

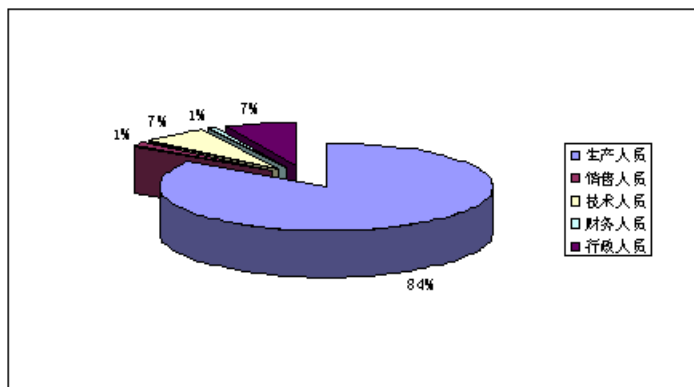
(二) 薪酬政策

执行以岗位效益工资制为主，辅以年薪制和岗位薪酬制的收入分配制度，实行“公司总额调控、二级单位自主分配”的薪酬模式。

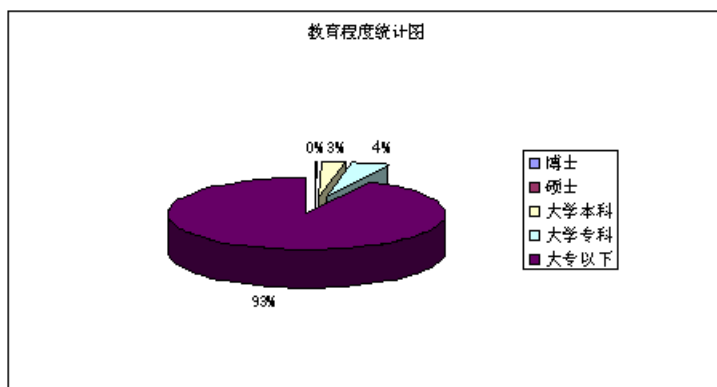
(三) 培训计划

以全面提升员工队伍整体素质为目标，围绕公司总体发展规划和经营目标，结合各单位自身生产经营实际，不断加强职工教育培训日常管理服务，切实推动职工教育培训工作，进一步提升员工的整体素质和工作水平。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



(六) 劳务外包情况

劳务外包支付的报酬总额	20418 万元
-------------	----------

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《证券公司监督管理条例》、《证券公司治理准则（试行）》、《上市公司治理准则》等法律法规和监管规则的规定，结合公司实际情况，建立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成的、符合现代企业制度的公司治理结构。

《内蒙古包钢钢联股份有限公司章程》、《内蒙古包钢钢联股份有限公司股东大会议事规则》、《内蒙古包钢钢联股份有限公司董事会议事规则》、《内蒙古包钢钢联股份有限公司监事会议事规则》和《内蒙古包钢钢联股份有限公司经理层工作细则》明确了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的职责权限、议事规则和工作程序等，确保了权力机构、决策机构、执行机构和监督机构之间权责分明、规范运作和有效制衡。

公司对内部机构设置、岗位职责权限的设置和履行情况进行了审核和监督：在部门职能与岗位职责方面，确保不存在关键职能缺失的现象，尤其避免不相容职务未分离的情况存在；在权限方面，确保不存在越权或权限缺位的行为发生。为更规范地执行组织机构设置，公司梳理并完善了组织机构架构图、各职能部门的主要职责权限指引，以及关键业务的流程图和流程说明。

报告期内，根据法律法规要求和公司实际情况，修订了《公司章程》的相关内容；制订了《内蒙古包钢钢联股份有限公司债务融资工具信息披露管理办法》。

公司于 2010 年 10 月 26 日召开的三届十四次董事会修订了《内幕信息知情人备案制度》。公司治理专项活动开展情况详见 2007 年 8 月 31 日、2007 年 10 月 31 日和 2008 年 7 月 19 日登载于上海证券交易所网站的《包钢股份关于加强公司治理专项活动的自查报告和整改计划》、《包钢股份关于加强公司治理专项活动的整改报告》、《包钢股份关于加强公司治理专项活动自查报告》。

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 13 日	《董事会工作报告》、《监事会工作报告》、《2011 年度利润分配预案》、《2011 年度决算报告》、《2012 年度财务预算方案》、《2011 年度关联交易完成情况和 2012 年度日常关联交易预测的提案》、《2012 年度生产经营计划》、《2012 年股投资计划》、《关于续聘大华会计师事务所有限公司为财务报告审计机构的提案》、《关于申请内蒙古包钢钢联股份有限公司银行综合授信的提案》、《关于修改公司章程的提案》	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 4 月 14 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 8 月 18 日	关于制定《内蒙古包钢钢联股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014 年）》的提案、关于修改《公司章程》	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 8 月 19 日

		的提案			
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 9 月 20 日	《关于将公司非公开发行股票决议有效期延长一年的提案》、《关于将股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票的相关事宜有效期延长一年的提案》、《关于公司与包钢集团财务有限责任公司续签<金融服务协议>的提案》	全部审议通过	http://www.sse.com.cn	2012 年 9 月 21 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	
周秉利	否	9	9	8				3
李春龙	否	9	9	8				3
孙国龙	否	9	8	8	1			0
李金贵	否	9	9	8				2
孟志泉	否	9	9	8				3
刘玉瀛	否	9	9	8				1
汪洪	否	9	9	8				2
孟繁英	否	9	9	8				2
郭景龙	否	9	9	8				3
张巨林	是	9	9	8				3
刘向军	是	9	9	8				3
刘冬	是	9	9	8				2
于绪刚	是	9	9	8				2
李军	是	9	9	8				1

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

四、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。

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

公司董事会授权审计部负责内部控制评价的具体组织实施工作。公司成立内部控制评价工作小组，对公司内部控制情况进行评价，并编制内部控制评价报告。内部控制评价工作小组成员具有独立性、业务胜任能力和职业道德素养，并对相关部门的内部控制评价工作进行回避。公司聘请大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计。

2、 董事会关于内部控制责任的声明

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：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

3、 建立财务报告内部控制的依据

本评价报告旨在根据中华人民共和国财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》（下称“基本规范”）及《企业内部控制评价指引》（下称“评价指引”）的要求，结合企业内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，对公司截至 2012 年 12 月 31 日内部控制的设计与运行的有效性进行评价。

公司内部控制自我评价报告详见 2013 年 4 月 18 日登载于上海证券交易所网站的《内蒙古包钢钢联股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》。

内部控制自我评价报告详见附件

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

内部控制审计报告详见 2013 年 4 月 18 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

2007 年 6 月 28 日，公司董事会审议通过了《内蒙古包钢钢联股份有限公司信息披露制度》，对公司年报披露的程序、保密措施、责任追究等进行了规定。规定公司可以对信息披露重大差错责任人给予批评、警告，直至解除其职务的处分。给公司造成损失的，责任人应当赔偿公司损失。

报告期，公司年报信息披露未出现重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师弓新平、李洪仪审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

内蒙古包钢钢联股份有限公司

审计报告

大华审字[2013]004329 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

内蒙古包钢钢联股份有限公司
审计报告及财务报表
(2012 年 01 月 01 日至 2012 年 12 月 31 日止)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	1-4
合并及母公司利润表	5-6
合并及母公司现金流量表	7-8
合并及母公司所有者权益变动表	9-12
财务报表附注	1-72
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:内蒙古包钢钢联股份有限公司

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		5,216,051,927.32	4,046,437,097.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		26,533,099.76	26,070,449.26
应收票据		5,825,644,292.31	6,226,356,384.61
应收账款		1,071,101,317.24	1,000,995,213.14
预付款项		809,972,813.04	524,422,800.13
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		293,984,409.73	745,156,775.37

买入返售金融资产			
存货		15,233,751,674.87	13,724,715,113.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,174,768.26	30,570,918.98
流动资产合计		28,509,214,302.53	26,324,724,752.38
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		303,916,560.59	357,745,697.01
投资性房地产			
固定资产		15,161,753,804.86	16,562,659,819.19
在建工程		19,138,861,472.63	5,848,137,463.29
工程物资			829,059.83
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		70,163,389.35	206,864.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		575,461,929.60	638,779,090.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,250,157,157.03	23,408,357,993.75
资产总计		63,759,371,459.56	49,733,082,746.13
流动负债：			
短期借款		8,758,372,949.60	3,025,300,000.00
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		5,644,520,000.00	4,209,830,000.00
应付账款		14,302,887,535.26	9,544,811,797.18
预收款项		5,483,185,842.89	4,702,030,909.17
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		336,065,155.39	287,490,958.04
应交税费		-754,207,590.09	-605,165,162.05
应付利息		314,688,133.31	143,856,159.40
应付股利		267,940.08	267,940.08
其他应付款		731,243,184.62	935,931,203.22
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		2,025,885,557.04	4,968,476,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		36,842,908,708.10	27,212,830,105.04
非流动负债:			
长期借款		7,005,185,454.82	4,983,242,894.82
应付债券		5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
长期应付款		1,705,724,742.09	1,514,368,292.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		6,199,386.32	1,435,164.34
其他非流动负债		53,185,845.26	
非流动负债合计		13,770,295,428.49	9,499,046,351.16
负债合计		50,613,204,136.59	36,711,876,456.20
所有者权益（或股东权益）:			
实收资本（或股本）		6,423,643,659.00	6,423,643,659.00
资本公积		3,790,600,601.34	3,790,600,601.34
减：库存股			
专项储备		12,329,364.42	11,686,062.80
盈余公积		874,646,179.09	874,646,179.09
一般风险准备			
未分配利润		1,855,037,241.87	1,791,605,295.95
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		12,956,257,045.72	12,892,181,798.18
少数股东权益		189,910,277.25	129,024,491.75
所有者权益合计		13,146,167,322.97	13,021,206,289.93
负债和所有者权益总计		63,759,371,459.56	49,733,082,746.13

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：内蒙古包钢钢联股份有限公司

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		4,894,343,359.66	3,820,036,300.55
交易性金融资产		26,533,099.76	26,070,449.26
应收票据		5,813,038,292.31	6,199,888,886.14
应收账款		1,117,939,699.69	1,111,308,736.83
预付款项		749,693,482.19	499,776,215.77
应收利息			
应收股利			
其他应收款		292,090,849.94	734,083,230.07
存货		14,811,816,911.78	13,382,740,379.33

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,570,918.97	30,570,918.96
流动资产合计		27,736,026,614.30	25,804,475,116.91
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		915,599,885.66	909,476,005.07
投资性房地产			
固定资产		14,829,029,581.47	16,289,303,073.93
在建工程		19,090,924,744.21	5,846,712,463.29
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		55,494,900.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		563,345,035.03	638,331,490.14
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,454,394,146.37	23,683,823,032.43
资产总计		63,190,420,760.67	49,488,298,149.34
流动负债：			
短期借款		8,758,372,949.60	3,025,300,000.00
交易性金融负债			
应付票据		5,475,090,000.00	4,157,230,000.00
应付账款		14,118,454,478.06	9,519,386,868.15
预收款项		5,466,966,665.01	4,695,694,188.28
应付职工薪酬		335,725,692.30	286,992,966.64
应交税费		-674,774,899.60	-576,235,341.26
应付利息		314,688,133.31	143,856,159.40
应付股利		267,940.08	267,940.08
其他应付款		694,465,229.70	913,242,136.35
一年内到期的非流动负债		2,025,885,557.04	4,968,476,300.00
其他流动负债			
流动负债合计		36,515,141,745.50	27,134,211,217.64
非流动负债：			
长期借款		7,005,185,454.82	4,983,242,894.82
应付债券		5,000,000,000.00	3,000,000,000.00
长期应付款		1,705,724,742.09	1,514,368,292.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		1,550,826.97	1,435,164.34
其他非流动负债		53,185,845.26	

非流动负债合计		13,765,646,869.14	9,499,046,351.16
负债合计		50,280,788,614.64	36,633,257,568.80
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		6,423,643,659.00	6,423,643,659.00
资本公积		3,788,973,645.17	3,788,973,645.17
减：库存股			
专项储备		11,942,922.62	11,686,062.80
盈余公积		874,646,179.09	874,646,179.09
一般风险准备			
未分配利润		1,810,425,740.15	1,756,091,034.48
所有者权益（或股东权益）合计		12,909,632,146.03	12,855,040,580.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		63,190,420,760.67	49,488,298,149.34

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

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		36,933,606,038.91	42,814,922,834.14
其中：营业收入		36,933,606,038.91	42,814,922,834.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		36,565,073,116.03	42,158,308,572.05
其中：营业成本		34,114,333,987.24	39,866,243,776.78
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		164,385,581.47	183,635,925.24
销售费用		656,482,465.00	470,373,186.45
管理费用		567,094,849.49	635,118,789.50
财务费用		954,045,670.84	933,345,374.70
资产减值损失		108,730,561.99	69,591,519.38
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		462,650.50	-5,311,147.96
投资收益（损失以“－”号填列）		11,119,563.66	22,183,817.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,148,996.86	4,641,070.33
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		380,115,137.04	673,486,932.03
加：营业外收入		40,696,124.31	38,628,909.66

减：营业外支出		82,125,315.27	65,628,497.37
其中：非流动资产处置损失		76,168,732.70	63,330,496.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		338,685,946.08	646,487,344.32
减：所得税费用		80,481,740.59	149,935,802.61
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		258,204,205.49	496,551,541.71
归属于母公司所有者的净利润		256,141,255.69	496,293,308.40
少数股东损益		2,062,949.80	258,233.31
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.08
（二）稀释每股收益		0.04	
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		258,204,205.49	496,551,541.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		256,141,255.68	496,293,308.40
归属于少数股东的综合收益总额		2,062,949.80	258,233.31

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

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		37,934,567,080.70	43,384,196,913.38
减：营业成本		35,203,726,653.40	40,482,787,009.31
营业税金及附加		162,477,156.20	181,260,222.50
销售费用		643,710,203.99	467,900,427.85
管理费用		531,665,653.19	610,680,152.43
财务费用		958,637,644.07	933,821,311.62
资产减值损失		99,840,820.46	67,853,426.24
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		462,650.50	-5,311,147.96
投资收益（损失以“－”号填列）		31,524,901.00	22,183,817.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		7,148,996.86	4,641,070.33
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		366,496,500.89	656,767,033.37
加：营业外收入		39,390,759.31	33,970,909.66
减：营业外支出		82,124,074.69	65,597,816.66
其中：非流动资产处置损失		7,148,996.87	63,330,496.17
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		323,763,185.51	625,140,126.37
减：所得税费用		76,719,170.07	146,089,213.39
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		247,044,015.44	479,050,912.98
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			

七、综合收益总额		247,044,015.44	479,050,912.98
----------	--	----------------	----------------

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

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		45,991,976,051.55	40,056,406,532.44
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		134,443,248.25	311,435,340.10
收到其他与经营活动有关的现金		257,891,860.75	195,773,233.49
经营活动现金流入小计		46,384,311,160.55	40,563,615,106.03
购买商品、接受劳务支付的现金		35,815,982,821.28	33,317,871,623.34
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		3,318,778,256.04	3,005,333,409.21
支付的各项税费		1,687,995,555.28	1,338,212,765.79
支付其他与经营活动有关的现金		71,398,397.98	28,658,789.97
经营活动现金流出小计		40,894,155,030.58	37,690,076,588.31
经营活动产生的现金流量净额		5,490,156,129.97	2,873,538,517.72
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,995,683.06	18,539,483.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,900,000.00	1,449,770.00
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		112,540,367.30	
投资活动现金流入小计		257,436,050.36	29,989,253.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,951,036,911.37	4,131,100,611.89

投资支付的现金			75,000,000.00
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			244,821,862.66
支付其他与投资活动有关的现金		2,050,000.00	612,500,000.00
投资活动现金流出小计		9,953,086,911.37	5,063,422,474.55
投资活动产生的现金流量净额		-9,695,650,861.01	-5,033,433,221.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			86,300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			86,300,000.00
取得借款收到的现金		13,566,967,949.60	5,777,500,000.00
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,030,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		16,596,967,949.60	7,863,800,000.00
偿还债务支付的现金		9,279,298,353.33	4,018,588,882.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,444,900,574.53	921,721,950.43
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		2,660,537,278.64	18,581,086.69
筹资活动现金流出小计		13,384,736,206.50	4,958,891,919.44
筹资活动产生的现金流量净额		3,212,231,743.10	2,904,908,080.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-993,262,987.94	745,013,376.96
加：期初现金及现金等价物余额		2,849,191,820.77	2,104,178,443.81
六、期末现金及现金等价物余额		1,855,928,832.83	2,849,191,820.77

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

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		46,757,383,821.28	40,776,118,120.56
收到的税费返还		134,443,248.25	311,435,340.10
收到其他与经营活动有关的现金		242,862,612.52	191,115,233.49
经营活动现金流入小计		47,134,689,682.05	41,278,668,694.15
购买商品、接受劳务支付的现金		36,694,548,599.85	33,997,296,235.98
支付给职工以及为职工支付的现金		3,277,227,023.41	2,986,629,125.76
支付的各项税费		1,652,368,353.04	1,311,966,307.35
支付其他与经营活动有关的现金		59,929,543.08	27,115,722.97
经营活动现金流出小计		41,684,073,519.38	38,323,007,392.06
经营活动产生的现金流量净额		5,450,616,162.67	2,955,661,302.09
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金		25,401,020.40	18,539,483.23
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		139,900,000.00	1,449,770.00
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			
投资活动现金流入小计		165,301,020.40	29,989,253.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,848,574,431.31	4,114,078,316.37
投资支付的现金			168,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			244,821,862.66
支付其他与投资活动有关的现金		2,050,000.00	612,500,000.00
投资活动现金流出小计		9,850,624,431.31	5,140,100,179.03
投资活动产生的现金流量净额		-9,685,323,410.91	-5,110,110,925.80
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		13,566,967,949.60	5,777,500,000.00
发行债券收到的现金		2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,000,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		16,566,967,949.60	7,777,500,000.00
偿还债务支付的现金		9,279,298,353.33	4,018,588,882.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,443,736,652.56	921,721,950.43
支付其他与筹资活动有关的现金		2,622,707,278.64	18,581,086.69
筹资活动现金流出小计		13,345,742,284.53	4,958,891,919.44
筹资活动产生的现金流量净额		3,221,225,665.07	2,818,608,080.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,013,481,583.17	664,158,456.85
加：期初现金及现金等价物余额		2,671,081,848.34	2,006,923,391.49
六、期末现金及现金等价物余额		1,657,600,265.17	2,671,081,848.34

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

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									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	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	其他			
一、上年年末余额	6,423,643,659.00	3,790,600,601.34		11,686,062.80	874,646,179.09		1,791,605,295.95		129,024,491.75		13,021,206,289.93
加：会计政策变更											

前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	6,423,643,659.00	3,790,600,601.34		11,686,062.80	874,646,179.09		1,791,605,295.95	129,024,491.75	13,021,206,289.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				643,301.62			63,431,945.92	60,885,785.50	124,961,033.04
（一）净利润							256,141,255.69	2,062,949.80	258,204,205.49
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							256,141,255.69	2,062,949.80	258,204,205.49
（三）所有者投入和减少资本								59,953,017.01	59,953,017.01
1．所有者投入资本								75,000,000.00	75,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他								-15,046,982.99	-15,046,982.99
（四）利润分配							-192,709,309.77	-1,163,921.97	-193,873,231.74
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-192,709,309.77	-1,163,921.97	-193,873,231.74
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				643,301.62				33,740.66	677,042.28
1．本期提取				27,527,078.63				71,126.87	27,598,205.50
2．本期使用				26,883,777.01				37,386.21	26,921,163.22
（七）其他									
四、本期期末余额	6,423,643,659.00	3,790,600,601.34		12,329,364.42	874,646,179.09		1,855,037,241.87	189,910,277.25	13,146,167,322.97

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存	专项储备	盈余公积	一般风	未分配利润	其他			

			股			险 准 备			
一、上年年末余额	6,423,643,659.00	4,092,326,505.24		8,111,784.98	874,646,179.09		1,373,774,510.92	42,466,258.44	12,814,968,897.67
：会计政策变更									
期 差 错 更 正									
他									
二、本年初余额	6,423,643,659.00	4,092,326,505.24		8,111,784.98	874,646,179.09		1,373,774,510.92	42,466,258.44	12,814,968,897.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-301,725,903.90		3,574,277.82			417,830,785.03	86,558,233.31	206,237,392.26
（一）净利润							496,293,308.40	258,233.31	496,551,541.71
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							496,293,308.40	258,233.31	496,551,541.71
（三）所有者投入和减少资本		-301,725,903.90						86,300,000	-215,425,903.90
1．所有者投入资本								86,300,000	86,300,000
2．股份支付计入所有者权益的金额									
3．其他		-301,725,903.90							-301,725,903.90
（四）利润分配							-78,462,523.37		-78,462,523.37
1．提取盈余公积									
2．提取一般风险准备									
3．对所有者（或股东）的分配							-77,083,723.91		-77,083,723.91
4．其他							-1,378,799.46		-1,378,799.46
（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				3,574,277.82					3,574,277.82

储备									
1. 本期提取				4,186,500.00					4,186,500.00
2. 本期使用				612,222.18					612,222.18
(七) 其他									
四、本期期末余额	6,423,643,659.00	3,790,600,601.34		11,686,062.80	874,646,179.09		1,791,605,295.95	129,024,491.75	13,021,206,289.93

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

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	6,423,643,659.00	3,788,973,645.17		11,686,062.80	874,646,179.09		1,756,091,034.48	12,855,040,580.54
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	6,423,643,659.00	3,788,973,645.17		11,686,062.80	874,646,179.09		1,756,091,034.48	12,855,040,580.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				256,859.82			54,334,705.67	54,591,565.49
（一）净利润							247,044,015.44	247,044,015.44
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							247,044,015.44	247,044,015.44
（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							-192,709,309.77	-192,709,309.77
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-192,709,309.77	-192,709,309.77
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				256,859.82				256,859.82
1. 本期提取				26,712,441.30				26,712,441.30
2. 本期使用				26,455,581.48				26,455,581.48
(七) 其他								
四、本期期末余额	6,423,643,659.00	3,788,973,645.17		11,942,922.62	874,646,179.09		1,810,425,740.15	12,909,632,146.03

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	6,423,643,659.00	4,090,699,549.07		8,111,784.98	874,646,179.09		1,355,502,644.87	12,752,603,817.01
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	6,423,643,659.00	4,090,699,549.07		8,111,784.98	874,646,179.09		1,355,502,644.87	12,752,603,817.01
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)		-301,725,903.90		3,574,277.82			400,588,389.61	102,436,763.53
(一) 净利润							479,050,912.98	479,050,912.98
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							479,050,912.98	479,050,912.98
(三) 所有者投入和减少资本		-301,725,903.90						-301,725,903.90
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		-301,725,903.90						-301,725,903.90
(四) 利润分配							-78,462,523.37	-78,462,523.37
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配							-77,083,723.91	-77,083,723.91
4. 其他							-1,378,799.46	-1,378,799.46
(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				3,574,277.82				3,574,277.82
1. 本期提取				4,186,500.00				4,186,500
2. 本期使用				612,222.18				612,222.18
（七）其他								
四、本期期末余额	6,423,643,659.00	3,788,973,645.17		11,686,062.80	874,646,179.09		1,756,091,034.48	12,855,040,580.54

法定代表人：周秉利 主管会计工作负责人：白连富 会计机构负责人：白连富

三、 公司基本情况

内蒙古包钢钢联股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1996 年 6 月经内蒙古自治区人民政府以《关于同意设立内蒙古包钢钢联股份有限公司的批复》（内政股批字[1999]6 号）文件批准，由包头钢铁（集团）有限责任公司（以下简称“集团公司”）、山西焦煤集团有限责任公司、包头市鑫垣机械制造有限公司、中国第一重型机械（集团）有限责任公司、中国钢铁炉料华北公司等五家股东共同发起组建的股份有限公司，所属行业为钢铁类。

本公司经营范围为：主要生产销售黑色金属及其延压加工产品、冶金机械、设备及配件、汽车货物运输、钢铁生产技术咨询，主要产品为钢铁产品。

2001 年 2 月，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）“证监发字[2001]16 号”文件批准，同意本公司向社会公开发行人民币普通股股票 35,000 万股，并在上海证券交易所上市。

2004 年 11 月 16 日，经中国证监会“证监发行字[2004]157 号”文件核准，发行可转换公司债券人民币 18 亿元，面值 100 元/张，期限 5 年。截至 2009 年 12 月 31 日累计转换股份 713,413,825 股，可转换公司债券到期已转换支付完毕。

2006 年 3 月 24 日，本公司完成了股权分置改革，全体非流通股股东向全体流通股股东每 10 股支付 1.6 股股份对价，共计支付股份对价 254,191,978 股；集团公司向全体流通股股东每 10 股无偿配发 4.5 份认购权证和 4.5 份认沽权证，共计配发认购权证 714,914,937 份、认沽权证 714,914,937 份，存续期间为 12 个月。截止 2007 年 3 月 30 日已有 684,392,929 份认购权证行权，剩余认购权证和全部认沽权证废止。

2007 年 8 月 7 日，经中国证监会《关于核准内蒙古包钢钢联股份有限公司向包头钢铁（集团）有限责任公司发行股份购买资产的批复》（证监公司字[2007]122 号）文件核准，本公司向集团公司发行 30.32 亿股人民币普通股购买相关资产，2007 年 8 月 20 日本公司和集团公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日完成了目标资产的交割手续，2007 年 9 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次发行股份的登记和限售工作。

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司股本总数 6,423,643,659 股，公司注册资本为 6,423,260,838 元。

本公司注册地址为：内蒙古包头市昆区河西工业区；总部办公地址为：内蒙古包头市昆区河西工业区。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

（一）财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

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

(三) 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表的合并范围。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（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或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

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

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

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。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接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，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或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，就认定其已发生减值，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，确认减值损失。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十）应收款项：

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	采用个别计提法，即单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
组合 1	单项金额不重大的应收款项，连同单项金额重大并单独进行减值测试未发生减值的应收款项，一起作为类似信用风险特征组合，按这些应收款项组合期末余额的 10% 计算确定减值损失，计提坏账准备。
组合 2	本公司对应收纳入合并范围内的子公司的款项，除特殊情况外，一般不计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
组合 1	余额百分比法
组合 2	其他方法

（十一）存货：

1、 存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按计划成本计价，月末调整为实际成本。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

分次摊销法

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益，作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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初始投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可

靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产：

投资性房地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，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

（十四）固定资产：

1、固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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

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

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10—40 年	3%	9.7%—2.43%
运输设备	8-12 年	3%	12.13%—8.08%
通用机器设备	4-28 年	3%	24.25%—3.46%
专用机器设备	5-35 年	3%	19.4%—2.77%

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费

(十五) 在建工程：

1、 在建工程的类别

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。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去

处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十六) 借款费用:

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除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）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 预计负债:

(十七) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十八) 收入：

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

(十九) 政府补助：

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十一) 经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十二) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十三) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17%
营业税	营业收入	5%、3%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范 围	期末实际 出资额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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 本期亏 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
内蒙古 包钢还 原铁有 限责任 公司	控股子 公司	内蒙古 乌拉特 前旗	生产销 售	49,803.03	氧化球 团及直 接还原 铁的 生产、 销售、 储存、 运输； 铁矿石 采选； 生产所 需辅料 的精选、 预处理 及制备	45,803.03		91.97	91.97	是	4,407.09		
包钢汽	控股子	内蒙古	钢材销	1,000.00	钢材的	700.00		70.00	70.00	是	240.64		

车专用公司	包头市	售		销售								
钢销售有 限责任公 司												
鄂尔多斯 市包钢首 瑞材料技 术有限公 司	控股子 公司	内蒙古 鄂尔多斯 市	钢材销 售	15,000.00	钢材剪 切、加 工、销 售	7,650.00		51.00	51.00	是	7,345.29	
河北包 钢特种 钢有限 公司	控股子 公司	河北省 馆陶县	钢材销 售	2,000.00	钢材、建 材销售, 物流信 息及营 销信息 咨询服 务	1,020.00		51.00	51.00	是	916.94	

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:万元 币种:人民币

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资本	经营范 围	期末实 际出资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	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 本期亏 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
内蒙古 包钢利 尔高温 材料有 限公司	参股子 公司	内蒙古 包头市	生产销 售	15,000.00	耐火材 料生产、 销售	7,500.00		50.00	100.00	是	6,081.07		

(二) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位:万元 币种:人民币

名称	期末净资产	本期净利润
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	12,162.14	171.53

七、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	213,710.77	98,421.91
银行存款：		
人民币	1,855,713,797.45	2,844,784,223.18
美元	1,324.61	
其他货币资金：		
人民币	3,360,123,094.49	1,201,554,452.21
合计	5,216,051,927.32	4,046,437,097.30

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票及短期借款保证金	3,354,813,359.29	1,197,245,276.53
存出投资款——股票投资保证金及利息	5,309,735.20	4,309,175.68
合 计	3,360,123,094.49	1,201,554,452.21

(二) 交易性金融资产：

1、 交易性金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	26,533,099.76	26,070,449.26
3.指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
4.衍生金融资产		
5.套期工具		
6.其他		
合计	26,533,099.76	26,070,449.26

2、 交易性金融资产的说明

本公司上述交易性金融资产不存在变现限制。

(三) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,825,644,292.31	6,226,356,384.61
合计	5,825,644,292.31	6,226,356,384.61

2、 期末公司已质押的应收票据情况：

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中铁物资集团有限公司	2012 年 11 月 29 日	2013 年 2 月 28 日	75,000,000.00	

中铁物资集团有限公司	2012 年 10 月 30 日	2013 年 1 月 30 日	70,000,000.00	
中铁物总进出口有限公司	2012 年 8 月 29 日	2013 年 2 月 28 日	50,000,000.00	
中铁物总进出口有限公司	2012 年 8 月 29 日	2013 年 2 月 28 日	50,000,000.00	
中国铁路物资北京有限公司	2012 年 8 月 29 日	2013 年 2 月 28 日	50,000,000.00	
合计	/	/	295,000,000.00	/

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
中国水利电力物资有限公司	2012 年 11 月 9 日	2013 年 5 月 9 日	35,000,000.00	
沧州市鑫宜达钢管集团股份有限公司	2012 年 11 月 16 日	2013 年 5 月 16 日	32,000,000.00	
潍坊鑫海物资有限公司	2012 年 7 月 27 日	2013 年 1 月 27 日	30,000,000.00	
甘肃酒钢集团西部重工股份有限公司	2012 年 7 月 12 日	2013 年 1 月 12 日	29,000,000.00	
郑州煤矿机械集团股份有限公司	2012 年 11 月 12 日	2013 年 5 月 12 日	20,000,000.00	
合计	/	/	146,000,000.00	/

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司无用于贴现及质押的商业承兑票据。

(四) 应收账款：

1、应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	1,190,112,574.71	93.61	119,011,257.47	10.00	1,112,216,903.49	93.19	111,221,690.35	10.00
组合小计	1,190,112,574.71	93.61	119,011,257.47	10.00	1,112,216,903.49	93.19	111,221,690.35	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,212,969.20	6.39	81,212,969.20	100.00	81,212,969.20	6.81	81,212,969.20	100.00
合计	1,271,325,543.91	/	200,224,226.67	/	1,193,429,872.69	/	192,434,659.55	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,094,371,878.10	91.96	109,437,187.81	1,016,325,049.51	91.38	101,632,504.95
1 年以内小计	1,094,371,878.10	91.96	109,437,187.81	1,016,325,049.51	91.38	101,632,504.95

1 至 2 年	35,236,818.39	2.96	3,523,681.84	26,204,014.35	2.36	2,620,401.44
2 至 3 年	17,754,624.52	1.49	1,775,462.45	21,763,422.50	1.96	2,176,342.25
3 年以上	42,749,253.70	3.59	4,274,925.37	47,924,417.13	4.30	4,792,441.71
合计	1,190,112,574.71	100.00	119,011,257.47	1,112,216,903.49	100.00	111,221,690.35

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
销货款	81,212,969.20	81,212,969.20	100.00	预计无法收回
合计	81,212,969.20	81,212,969.20	/	/

2、本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
包头钢铁（集团）有限责任公司	1,479,483.34	147,948.33	17,196,588.13	1,719,658.81
合计	1,479,483.34	147,948.33	17,196,588.13	1,719,658.81

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
神华物资集团有限公司	非关联方	283,428,717.94	1 年以内	22.29
陕西延长石油材料有限责任公司	非关联方	257,664,613.01	1 年以内	20.27
陕西延长石油装备制造有限责任公司	非关联方	125,511,476.50	1 年以内/1-2 年	9.87
中国铁路物资北京有限公司	非关联方	80,748,337.33	1 年以内	6.35
宝鸡石油钢管有限责任公司	非关联方	42,589,991.57	1 年以内/1-2 年	3.35
合计	/	789,943,136.35	/	62.13

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
包钢集团机械设备制造有限公司	母公司的控股子公司	45,565,836.54	3.58
包钢集团固阳矿山有限公司	母公司的控股子公司	23,939,557.49	1.88
包钢集团巴润矿业有限公司	母公司的控股子公司	16,234,037.59	1.28
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	母公司的控股子公司	6,027,206.60	0.47
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	4,223,855.25	0.33
包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	母公司的控股子公司	4,180,023.44	0.33
包钢集团电气有限公司	母公司的控股子公司	3,580,364.97	0.28
北京卓冠科技有限公司	合营企业	1,906,139.29	0.15
包头钢铁（集团）有限责任公司	母公司	1,479,483.34	0.12
包钢集团设计研究院（有限公司）	母公司的控股子公司	1,209,848.52	0.10
包钢中铁轨道有限责任公司	合营企业	682,420.97	0.05
包头市普特钢管有限责任公司	母公司的控股子公司	681,400.00	0.05
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	母公司的控股子公司	605,595.96	0.05
包钢勘察测绘研究院	母公司的控股子公司	347,403.65	0.03
北矿磁材（包头）有限公司	母公司的控股子公司	270,712.42	0.02
包钢鹿畅达物流有限责任公司	母公司的全资子公司	200,443.48	0.02
包钢集团炉窑修造有限公司	母公司的控股子公司	102,084.90	0.01

包钢集团机械化工有限公司	母公司的控股子公司	72,304.81	0.01
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	53,497.78	0.00
包钢集团电信有限责任公司	母公司的控股子公司	48,685.30	0.00
内蒙古新联信息产业有限公司	母公司的控股子公司	20,366.79	0.00
包钢集团星原实业有限公司	母公司的控股子公司	2,538.00	0.00
包钢绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	194.87	0.00
合计	/	111,434,001.96	8.76

(五) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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账款	31,092,769.49	8.45	31,092,769.49	100.00	31,092,769.49	3.58	31,092,769.49	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
组合 1	326,649,344.15	88.77	32,664,934.42	10.00	827,923,662.11	95.25	82,766,886.74	10.00
组合小计	326,649,344.15	88.77	32,664,934.42	10.00	827,923,662.11	95.25	82,766,886.74	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,226,188.34	2.78	10,226,188.34	100.00	10,226,188.34	1.17	10,226,188.34	100.00
合计	367,968,301.98	/	73,983,892.25	/	869,242,619.94	/	124,085,844.57	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
	240,494,375.82	73.62	24,049,437.58	794,617,773.77	95.98	79,436,297.91
1 年以内小计	240,494,375.82	73.62	24,049,437.58	794,617,773.77	95.98	79,436,297.91
1 至 2 年	61,467,415.74	18.82	6,146,741.58	9,428,447.01	1.14	942,844.70
2 至 3 年	1,361,859.57	0.42	136,185.96	976,369.52	0.12	97,636.95
3 年以上	23,325,693.02	7.14	2,332,569.30	22,901,071.81	2.76	2,290,107.18
合计	326,649,344.15	100.00	32,664,934.42	827,923,662.11	100.00	82,766,886.74

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
材料款	10,226,188.34	10,226,188.34	100.00	预计无法收回
合计	10,226,188.34	10,226,188.34	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
包头钢铁（集团）有限责任公司	743,542.77	74,354.28		
合计	743,542.77	74,354.28		

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
招银金融租赁有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	13.59
铁道部资金清算中心	非关联方	28,320,680.90	1 年以内	7.70
包头朝荣矿业有限责任公司	非关联方	20,218,612.33	3 年以上	5.49
乌拉特前旗人民政府	非关联方	9,386,424.00	1 年以内	2.55
河北强宇实业发展有限公司	非关联方	8,432,878.60	1-2 年	2.29
合计	/	116,358,595.83	/	31.62

4、应收关联方款项

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	2,162,363.82	0.59
包头钢铁（集团）有限责任公司	母公司	743,542.77	0.20
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	629,052.58	0.17
包头市普特钢管有限责任公司	其他关联人	435,049.40	0.12
合计	/	3,970,008.57	1.08

(六) 预付款项：

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	677,022,402.87	83.59	441,154,410.17	84.12
1 至 2 年	61,646,613.88	7.61	56,298,703.38	10.74
2 至 3 年	48,457,942.80	5.98	14,808,488.67	2.82
3 年以上	22,845,853.49	2.82	12,161,197.91	2.32
合计	809,972,813.04	100.00	524,422,800.13	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
内蒙古华宸实业有限公司	非关联方	273,219,882.37	1 年以内	尚在结算期
包头市鸿顺路通物流有限公司	非关联方	92,387,430.72	1 年以内	尚在结算期
乌拉特中旗丰达贸易有限公司	非关联方	49,676,029.02	1 年以内	尚在结算期
山西西山煤电股份有限公司	非关联方	42,758,558.13	1 年以内	尚在结算期
中国二冶纪元工程公司	非关联方	18,100,451.87	1 年以内	尚在结算期
合计	/	476,142,352.11	/	/

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
包头钢铁（集团）有限责任公司	118,283.67		116,808.10	
合计	118,283.67		116,808.10	

(七) 存货：

1、 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,693,710,879.28	5,459,742.70	4,688,251,136.58	4,723,518,520.74		4,723,518,520.74
在产品	218,107,911.90		218,107,911.90	183,398,347.30		183,398,347.30
库存商品	7,841,915,774.16	145,691,748.15	7,696,224,026.01	6,379,123,836.83	309,565.78	6,378,814,271.05
辅助材料	118,240,231.44		118,240,231.44	181,143,681.26	8,413,087.86	172,730,593.40
备品备件	1,354,419,725.32		1,354,419,725.32	1,114,163,309.28	16,711,668.17	1,097,451,641.11
低值易耗品委托加工物资	1,132,788,499.49		1,132,788,499.49	1,140,701,560.03		1,140,701,560.03
委托加工物资	25,720,144.13		25,720,144.13	28,100,179.96		28,100,179.96
合计	15,384,903,165.72	151,151,490.85	15,233,751,674.87	13,750,149,435.40	25,434,321.81	13,724,715,113.59

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		5,459,742.70			5,459,742.70
库存商品	309,565.78	145,691,748.15		309,565.78	145,691,748.15
辅助材料	8,413,087.86			8,413,087.86	
备品备件	16,711,668.17			16,711,668.17	
合计	25,434,321.81	151,151,490.85		25,434,321.81	151,151,490.85

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
库存商品	根据同类产品的市场价格确定的可变现净值，与期末各类产品库存成本比较，对可变现净值低于库存成本的产品提取存货跌价准备	存货已经领用或对外销售	

(八) 其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预交企业所得税	32,174,768.26	30,570,918.98
合计	32,174,768.26	30,570,918.98

(九) 对合营企业投资和联营企业投资：

单位：万元 币种：人民币

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
包钢中铁轨道有限责任公司	50.00	50.00	71,720.81	44,754.84	26,965.97	74,260.53	1,570.40
二、联营企业							
包钢集团财务有限公司	30.00	30.00	318,760.81	262,930.39	55,830.42	8,429.51	4,730.07

(十) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	75,000,000.00	74,846,210.80	74,846,210.80			50	100	本公司 2012 年 1 至 8 月份, 对内蒙古包钢利尔高温材料有限公司的投资按照权益法核算, 表决权比例为 50.00%。自 2012 年 9 月 1 日起, 本公司将内蒙古包钢利尔高温材料有限公司纳入合并财务报表的合并范围, 本公司母公司对其投资按照成本法核算, 表决权比例为 100.00%。
天津市物铁包钢金属加工配送有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00		10	10	

按权益法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期现金红利	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
包钢中铁轨道有限责任公司	125,000,000.00	128,002,990.14	6,826,859.96	134,829,850.10		1,025,116.27	50	50	
包钢集团财务有限责任公司	150,000,000.00	152,896,496.07	14,190,214.42	167,086,710.49			30	30	

本公司本报告期不存在向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(十一) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	44,451,126,449.50	3,309,652,485.82		2,117,783,360.91	45,642,995,574.41
其中: 房屋及建筑物	8,335,245,968.59	434,894,165.84		179,824,086.80	8,590,316,047.63
机器设备					
运输工具	195,869,666.45			4,075,750.59	191,793,915.86
通用设备	14,173,149,695.57	861,764,910.85		191,293,102.37	14,843,621,504.05
专用设备	20,246,861,118.89	766,252,936.29		1,742,590,421.15	19,270,523,634.03
融资租赁固定资产	1,500,000,000.00	1,246,740,472.84			2,746,740,472.84
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	27,772,163,751.14	3,230,072,992.10		626,720,163.26	30,375,516,579.98
其中: 房屋及建筑物	4,857,144,918.61	305,640,697.12		152,973,097.66	5,009,812,518.07
机器设备					
运输工具	148,631,767.02	8,116,698.85		708,133.11	156,040,332.76
通用设备	9,538,518,831.89	1,235,706,920.28		126,122,448.03	10,648,103,304.14
专用设备	12,833,805,733.62	1,415,678,085.95		346,916,484.46	13,902,567,335.11
融资租赁固定资产	394,062,500.00	264,930,589.90			658,993,089.90
三、固定资产账面净值合计	16,678,962,698.36	/		/	15,267,478,994.43
其中: 房屋及建筑物	3,478,101,049.98	/		/	3,580,503,529.56
机器设备		/		/	
运输工具	47,237,899.43	/		/	35,753,583.10
通用设备	4,634,630,863.68	/		/	4,195,518,199.91
专用设备	7,413,055,385.27	/		/	5,367,956,298.92
融资租赁固定资产	1,105,937,500.00	/		/	2,087,747,382.94
四、减值准备合计	116,302,879.17	/		/	105,725,189.57
其中: 房屋及建筑物	18,486,795.34	/		/	18,486,795.34
机器设备		/		/	
运输工具	334,935.87	/		/	251,589.55
通用设备	64,077,290.79	/		/	63,477,713.80
专用设备	33,403,857.17	/		/	23,509,090.88
融资租赁固定资产		/		/	
五、固定资产账面价值合计	16,562,659,819.19	/		/	15,161,753,804.86
其中: 房屋及建筑物	3,459,614,254.64	/		/	3,562,016,734.22
机器设备		/		/	
运输工具	46,902,963.56	/		/	35,501,993.55
通用设备	4,570,553,572.89	/		/	4,132,040,486.11
专用设备	7,379,651,528.10	/		/	5,344,447,208.04
融资租赁固定资产	1,105,937,500.00	/		/	2,087,747,382.94

本期折旧额: 3,230,072,992.10 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为: 1,190,501,303.73 元。

2、 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
专用设备	2,746,740,472.84	658,993,089.90	2,087,747,382.94

(十二) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	19,138,861,472.63		19,138,861,472.63	5,848,137,463.29		5,848,137,463.29

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中: 本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
无缝管	2,489,600,000.00	985,517,289.21	1,263,416,757.98	55,800,000.00	88.09	80.00	98,977,321.77	98,977,321.77	5.98	贷款、其他	2,193,134,047.19
西区新建四座焦炉工程	2,129,370,000.00	434,184,408.24	1,586,936,851.53		93.98	85.00	63,495,300.00	63,495,300.00	5.98	贷款、其他	2,021,121,259.77
热连轧机组改造工程		90,442,016.42	1,248,351,540.97				27,830,300.00	27,830,300.00	5.98	贷款、其他	1,338,793,557.39
转炉改造工程		4,000,000.00	1,244,971,584.16				17,250,100.00	17,250,100.00	5.98	贷款、其他	1,248,971,584.16
焦炉改造工程			1,243,970,531.52				19,532,600.00	19,532,600.00	5.98	贷款、其他	1,243,970,531.52
高炉改造工程		87,924,502.10	1,143,785,384.04				73,796,100.00	73,796,100.00	5.98	贷款、其他	1,231,709,886.14
轨梁H型钢线改造	1,444,470,000.00	161,122,739.42	924,044,430.59		75.13	75.00	15,721,255.55	15,721,255.55	5.98	贷款、其他	1,085,167,170.01
中厚板热处理工程	1,550,000,000.00	685,384,185.66	87,732,995.61		49.88	75.00				其他	773,117,181.27
氧气3*40000立/h制氧机工程			671,518,329.94				26,968,700.00	26,968,700.00	5.98	贷款、其他	671,518,329.94
综合料场工程			567,145,277.14				5,482,200.00	5,482,200.00		贷款、其他	567,145,277.14
其他项目	14,250,000,000.00	3,399,562,322.24	4,499,351,629.59	1,134,701,303.73			128,859,550.00	72,146,500.00		贷款、其他	6,764,212,648.10
合计	21,863,440,000.00	5,848,137,463.29	14,481,225,313.07	1,190,501,303.73	/	/	477,913,427.32	421,200,377.32	/	/	19,138,861,472.63

(十三) 工程物资:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料		2,478,633.22	2,478,633.22	
专用设备	829,059.83	27,193,918.73	28,022,978.56	
合计	829,059.83	29,672,551.95	30,501,611.78	

(十四) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	258,580.00	70,950,000.00		71,208,580.00
(1)土地使用权		69,950,000.00		69,950,000.00
(2)专有技术		1,000,000.00		1,000,000.00
(3)计算机软件	258,580.00			258,580.00
二、累计摊销合计	51,716.00	993,474.65		1,045,190.65
(1)土地使用权		867,616.67		867,616.67
(2) 专有技术		100,000.00		100,000.00
(3)计算机软件	51,716.00	25,857.98		77,573.98
三、无形资产账面净值合计	206,864.00	69,956,525.35		70,163,389.35
(1)土地使用权		69,082,383.33		69,082,383.33
(2)专有技术		900,000.00		900,000.00
(3)计算机软件	206,864.00	-25,857.98		181,006.02
四、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)专有技术				
(3)计算机软件				
五、无形资产账面价值合计	206,864.00	69,956,525.35		70,163,389.35
(1)土地使用权		69,082,383.33		69,082,383.33
(2)专有技术		900,000.00		900,000.00
(3)计算机软件	206,864.00	-25,857.98		181,006.02

本期摊销额: 993,474.65 元。

(十五) 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

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
坏账准备	68,027,359.15	79,134,259.85
存货跌价准备	37,787,872.71	6,358,580.45
固定资产减值准备	26,431,297.39	29,075,719.79
可弥补经营亏损	426,625,678.58	524,210,530.34
未使用专项储备	3,090,776.27	
递延收益 (注)	13,498,945.50	
小计	575,461,929.60	638,779,090.43

递延所得税负债：		
交易性金融资产公允价值变动	1,550,826.97	1,435,164.34
存货未实现利润	4,648,559.35	
小计	6,199,386.32	1,435,164.34

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
交易性金融资产公允价值	6,203,307.87
存货未实现利润	18,594,237.40
小计	24,797,545.27
可抵扣差异项目：	
坏账准备	272,109,436.60
存货跌价准备	151,151,490.85
固定资产减值准备	105,725,189.57
可弥补经营亏损	1,706,502,714.37
未使用专项储备	12,363,105.08
递延收益（注）	53,995,782.00
小计	2,301,847,718.47

注：2006 年本公司与内蒙古巴彦淖尔市人民政府签署《关于包钢西区建设战略合作框架协议》、《包钢西区征地补偿借款协议书》，上述协议中本公司在建项目西区焦化项目用地 2,995 亩。按照前述的框架协议约定，本公司缴纳的土地出让金在扣除国家、自治区级正常取费外，属乌拉特旗级留存部分由乌拉特旗人民政府返还本公司，用于支持本公司焦化项目基础设施建设；本期本公司已缴纳 5,634 万元土地出让金用于焦化项目第一批次 1,000 亩项目用地并已取得土地权证（权证编号：乌前旗国用（2012）第 40103539 号），乌拉特旗人民政府本期返还上述土地出让金 5,399.58 万元，本公司将上述与资产相关的政府补助计入递延收益。

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	316,520,504.12	6,771,632.65	49,084,017.85		274,208,118.92
二、存货跌价准备	25,434,321.81	151,151,490.85		25,434,321.81	151,151,490.85
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	116,302,879.17			10,577,689.60	105,725,189.57
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	458,257,705.10	157,923,123.50	49,084,017.85	36,012,011.41	531,084,799.34

(十七) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	2,912,000,000.00	200,000,000.00
保证借款	1,100,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	4,746,372,949.60	2,625,300,000.00
合计	8,758,372,949.60	3,025,300,000.00

保证借款为本公司母公司包头钢铁(集团)有限责任公司为本公司提供担保取得的借款;

质押借款: 其中: 282,200.00 万元为本公司以应收票据向兴业银行呼市分行、浦发银行包头分行质押取得的借款; 本公司本期与兴业银行股份有限公司包头分行签订国内有追索权明保理业务合同(合同编号: 兴银包[2012]3022 保理字第 5 号), 以公司净额 1.25 亿元应收账款办理保理业务进行融资, 取得短期借款 0.90 亿元, 融资届满日至 2013 年 9 月 13 日。

本公司期末无已到期未偿还的短期借款。

(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,644,520,000.00	4,209,830,000.00
合计	5,644,520,000.00	4,209,830,000.00

(十九) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	13,679,569,591.07	9,246,545,099.36
1-2 年	417,758,358.47	180,896,354.89
2-3 年	105,367,560.72	37,570,326.81
3 年以上	100,192,025.00	79,800,016.12
合计	14,302,887,535.26	9,544,811,797.18

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
包头钢铁(集团)有限责任公司	3,136,132,056.88	961,708,750.94
合计	3,136,132,056.88	961,708,750.94

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
------	----	-------

中国空分设备有限公司	11,090,000.00	未到结算期
内蒙古黄岗矿业有限责任公司	9,755,683.91	未到结算期
北科大中冶公司	8,886,296.00	未到结算期
包头市宏馗福利工贸有限责任公司	8,583,259.19	未到结算期
首钢设计院	8,520,000.00	未到结算期
合 计	46,835,239.10	

(二十) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,387,376,339.77	4,641,070,127.00
1-2 年	50,789,401.88	12,476,129.55
2-3 年	2,275,473.81	16,725,990.18
3 年以上	42,744,627.43	31,758,662.44
合 计	5,483,185,842.89	4,702,030,909.17

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

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末数	期初数
包头钢铁(集团)有限责任公司	1,467,965.89	12,762.65
合 计	1,467,965.89	12,762.65

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	未结转原因
内蒙乌达矿务局总机厂(天一无缝钢管厂)	5,847,651.33	未结算
包头市鑫通金属回收双利有限公司	3,527,479.06	未结算
包钢(集团)公司友谊轧钢厂	4,809,623.67	未结算
机电公司	2,831,613.72	未结算
建安利鑫钢构公司	2,254,641.90	未结算
合 计	19,271,009.68	

(二十一) 应付职工薪酬

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	237,941,874.13	2,098,106,241.19	2,056,147,756.87	279,900,358.45
二、职工福利费		212,453,858.12	212,453,858.12	
三、社会保险费		616,686,420.88	616,686,420.88	
四、住房公积金		309,175,480.15	309,175,480.15	
五、辞退福利				
六、其他	116,035.91	17,314,494.71	17,314,494.71	116,035.91
七、工会经费和职工教育经费	49,433,048.00	33,068,022.86	32,300,661.35	50,200,409.51
八、企业年金		46,143,424.56	40,295,073.04	5,848,351.52
合 计	287,490,958.04	3,332,947,942.47	3,284,373,745.12	336,065,155.39

工会经费和职工教育经费金额 33,068,022.86 元。

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-781,333,776.11	-617,647,369.24
营业税	83,976.74	37,708.01
企业所得税	2,378,222.54	2,665,879.45
个人所得税	1,277,897.60	517,049.83
城市维护建设税	11,527,852.48	3,260,151.46
房产税	372,775.62	
教育费附加	4,950,784.71	1,480,092.60
地方教育费附加	3,297,065.90	973,497.66
代扣税金	342,044.93	
其他税费	2,895,565.50	3,547,828.18
合计	-754,207,590.09	-605,165,162.05

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	13,776,100.00	15,317,797.34
短期借款应付利息	119,153,700.00	3,413,362.06
中期票据利息	181,758,333.31	125,125,000.00
合计	314,688,133.31	143,856,159.40

(二十四) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
中国第一重型机械（集团）有限责任公司	267,940.08	267,940.08	尚未领取
合计	267,940.08	267,940.08	/

(二十五) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	508,721,325.31	584,377,109.22
1-2 年	183,008,013.98	302,745,597.57
2-3 年	2,649,556.25	24,030,682.30
3 年以上	36,864,289.08	24,777,814.13
合计	731,243,184.62	935,931,203.22

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
包头钢铁(集团)有限责任公司	90,612.00	272,119.00
合计	90,612.00	272,119.00

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	金额	未偿还原因
内蒙古乾方钢铁资源有限责任公司	6,000,000.00	质保金
兰州安吉瑞商贸有限公司	4,500,000.00	质保金
潍坊鑫海物资有限公司	4,240,000.00	质保金
内蒙古中厚钢板有限公司	3,040,000.00	质保金
武汉舜鑫经贸发展有限公司	3,300,000.00	质保金
合 计	21,080,000.00	

4、对于金额较大的其他应付款，应说明内容

单位名称	金额	性质或内容
内蒙古乾方钢铁资源有限责任公司	16,500,000.00	质保金
包钢鹿畅达物流有限责任公司	14,751,861.03	仓储费
内蒙古百川钢铁有限公司	11,740,000.00	质保金
中国铁路物资股份有限公司	11,000,000.00	质保金
内蒙古中厚钢板有限公司	10,240,000.00	质保金
合 计	64,231,861.03	

(二十六) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,508,698,720.00	4,968,476,300.00
1 年内到期的长期应付款	517,186,837.04	
合计	2,025,885,557.04	4,968,476,300.00

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	399,600,000.00	3,280,000,000.00
信用借款	1,109,098,720.00	1,688,476,300.00
合计	1,508,698,720.00	4,968,476,300.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数 本币金额
中国银行包头市包钢支行	2011 年 1 月 13 日	2013 年 10 月 15 日	人民币	5.54	250,000,000.00
中国银行包头市包钢支行	2011 年 1 月 13 日	2013 年 11 月 15 日	人民币	5.54	250,000,000.00

中国银行包头市包钢支行	2011 年 1 月 13 日	2013 年 12 月 14 日	人民币	5.54	250,000,000.00
中国银行包头市包钢支行	2010 年 12 月 8 日	2013 年 12 月 2 日	人民币	5.54	200,000,000.00
交通银行包头分行	2011 年 7 月 28 日	2013 年 7 月 2 日	人民币	6.15	150,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,100,000,000.00

期末一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款。

一年内到期的保证借款由本公司的母公司包头钢铁（集团）有限责任公司提供担保。

本公司期末一年内到期的长期借款中无逾期借款。

3、1 年内到期的长期应付款：

单位：元 币种：人民币

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	8 年	1,500,000,000.00	5.70	975,957,767.09	316,785,641.44	售后租回
招银金融租赁有限公司	6 年	1,150,740,472.84	6.26	729,766,975.00	200,401,195.60	售后租回
合 计		2,650,740,472.84		1,705,724,742.09	517,186,837.04	

(二十七) 长期借款：

1、长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
保证借款	2,176,500,000.00	600,000,000.00
信用借款	4,828,685,454.82	4,383,242,894.82
合 计	7,005,185,454.82	4,983,242,894.82

保证借款由本公司的母公司包头钢铁（集团）有限责任公司提供担保。

2、金额前五名的长期借款：

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
中国光大银行深圳分行	2012 年 7 月 31 日	2015 年 7 月 30 日	人民币	6.15	700,000,000.00	
中国进出口银行北京分行	2012 年 9 月 28 日	2014 年 9 月 27 日	人民币	5.54	700,000,000.00	
中国进出口银行北京分行	2011 年 6 月 29 日	2014 年 5 月 27 日	人民币	5.84	500,000,000.00	500,000,000.00
中国银行包头市包钢支行	2012 年 10 月 26 日	2017 年 10 月 24 日	人民币	6.40	382,140,000.00	
中国建设银行包头分行	2008 年 10 月 9 日	2016 年 10 月 8 日	人民币	6.55	350,000,000.00	350,000,000.00
合 计	/	/	/		2,632,140,000.00	850,000,000.00

(二十八) 应付债券：

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	1,000,000,000.00	2009 年 7 月 29 日	5 年	1,000,000,000.00	20,625,000.00	49,500,000.00	49,500,000.00	20,625,000.00	1,000,000,000.00
中期票据	2,000,000,000.00	2011 年 3 月 10 日	5 年	2,000,000,000.00	104,500,000.00	114,950,000.00	125,400,000.00	94,050,000.00	2,000,000,000.00
中期票据	2,000,000,000.00	2012 年 5 月 11 日	7 年	2,000,000,000.00		67,083,333.31		67,083,333.31	2,000,000,000.00
合 计	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00	125,125,000.00	231,533,333.31	174,900,000.00	181,758,333.31	5,000,000,000.00

1、2009 年 7 月 29 日，本公司发行中期票据，发行面值总额 10 亿元人民币，票据期限 5 年，参考利率 4.95%，募集资金主要用于补充短期经营性流动资金和用于偿还银行贷款，改善融资结构。

2、2011 年 3 月 10 日，本公司发行中期票据，发行面值总额 20 亿元人民币，票据期限 5 年，参考利率 6.27%，募集资金主要用于补充公司生产经营所需的流动资金及偿还银行贷款。

3、2012 年 5 月 11 日，本公司发行中期票据，发行面值总额 20 亿元人民币，票据期限 7 年，参考利率 5.75%，募集资金中 12 亿元用于补充公司在实际生产经营过程中所需的营运资金，募集资金中 8 亿元用于归还存量银行贷款。

(二十九) 长期应付款：

1、 金额前五名长期应付款情况

单位：元 币种：人民币

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件
工银金融租赁有限公司	8 年	1,500,000,000.00	5.7		975,957,767.09	售后租回
招银金融租赁有限公司	6 年	1,150,740,472.84	6.26	14,311,500.00	729,766,975.00	售后租回
合 计		2,650,740,472.84		14,311,500.00	1,705,724,742.09	

2、 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
工银金融租赁有限公司		975,957,767.09		1,514,368,292.00
招银金融租赁有限公司		729,766,975.00		
合 计		1,705,724,742.09		1,514,368,292.00

(三十) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	6,423,643,659.00						6,423,643,659.00

(三十一) 专项储备：

项 目	期初余额	本期提取数	本期使用数	期末余额
安全生产费	11,686,062.80	27,527,078.63	26,883,777.01	12,329,364.42
合 计	11,686,062.80	27,527,078.63	26,883,777.01	12,329,364.42

(三十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	3,790,267,801.34			3,790,267,801.34
其他资本公积	332,800.00			332,800.00
合计	3,790,600,601.34			3,790,600,601.34

(三十三) 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	874,646,179.09			874,646,179.09
合计	874,646,179.09			874,646,179.09

(三十四) 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	1,791,605,295.95	/
调整后 年初未分配利润	1,791,605,295.95	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	256,141,255.69	/
应付普通股股利	192,709,309.77	
期末未分配利润	1,855,037,241.87	/

(三十五) 营业收入和营业成本：

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,071,343,682.29	41,644,163,221.38
其他业务收入	1,862,262,356.62	1,170,759,612.76
营业成本	34,114,333,987.24	39,866,243,776.78

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	35,071,343,682.29	32,513,810,587.96	41,644,163,221.38	38,851,163,990.90
合计	35,071,343,682.29	32,513,810,587.96	41,644,163,221.38	38,851,163,990.90

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管材	4,519,177,858.80	4,477,776,172.08	4,662,323,435.54	4,644,515,545.48
板材	13,963,370,577.71	13,486,037,204.24	17,189,541,761.40	16,046,259,902.04
型材	5,022,257,795.01	3,692,213,600.37	4,653,049,099.08	4,287,800,215.91
线棒材	7,800,327,634.53	7,489,080,486.44	9,774,149,006.25	8,918,580,067.31
钢坯	360,535,717.51	320,848,716.39	1,491,108,241.01	1,391,997,168.16
带钢	1,753,008,168.04	1,722,348,842.20	2,099,721,070.25	1,988,474,820.64
焦副产品	708,502,402.29	623,415,724.00	744,474,024.67	617,221,176.78
其他	944,163,528.40	702,089,842.24	1,029,796,583.18	956,315,094.58
合计	35,071,343,682.29	32,513,810,587.96	41,644,163,221.38	38,851,163,990.90

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	12,208,725,611.20	11,202,197,625.68	13,945,051,949.05	12,909,694,361.13
东北地区	1,710,400,318.91	1,607,948,538.50	2,349,701,114.69	2,215,110,816.21
华东地区	8,258,325,937.56	7,842,438,080.15	9,227,743,580.48	8,706,855,392.42
中南地区	1,069,879,146.87	1,004,745,919.76	1,483,539,541.35	1,401,041,254.89
西北地区	4,394,035,698.77	4,069,216,922.71	5,511,447,545.61	5,135,277,498.24

西南地区	1,503,615,317.55	1,410,747,975.26	1,883,022,826.01	1,779,731,862.15
华南地区	2,103,987,569.49	1,894,938,269.23	3,558,999,999.95	3,352,304,262.25
出口	3,822,374,081.94	3,481,577,256.67	3,684,656,664.24	3,351,148,543.61
合计	35,071,343,682.29	32,513,810,587.96	41,644,163,221.38	38,851,163,990.90

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
第一名	2,144,210,160.68	5.81
第二名	1,185,709,468.96	3.21
第三名	891,142,176.25	2.41
第四名	734,629,501.61	1.99
第五名	595,824,244.84	1.61
合计	5,551,515,552.34	15.03

(三十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	1,864,400.53	1,283,464.17	5%
城市维护建设税	94,574,402.70	105,320,011.82	7%
教育费附加	40,833,947.58	48,912,405.48	3%
地方教育费附加	26,952,110.74	27,986,911.18	2%
水利基金	160,719.92	133,132.59	0.10%
合计	164,385,581.47	183,635,925.24	/

(三十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	471,918,973.38	325,917,834.37
出口港杂费	81,524,029.74	70,377,608.81
职工薪酬	41,665,806.02	32,433,940.19
仓储费	22,742,878.94	14,997,676.50
其他	38,630,776.92	26,646,126.58
合计	656,482,465.00	470,373,186.45

(三十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	141,270,910.12	166,099,305.51
综合服务费	104,690,000.00	135,410,449.00
租赁费	56,707,576.64	60,574,047.57
税金	91,782,283.88	95,178,752.75
水电费	30,639,153.17	27,894,139.28
技术开发费	21,578,213.91	17,906,065.92
中介机构服务费	21,223,043.53	14,908,235.00

业务招待费	11,286,487.96	11,395,212.49
差旅交通费	9,605,794.10	11,002,867.84
其他	78,311,386.18	94,749,714.14
合计	567,094,849.49	635,118,789.50

(三十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	954,660,559.45	941,684,385.92
减：利息收入	68,309,293.46	85,385,438.60
汇兑损益（收益以“—”数列示）	-2,745,011.29	1,108,274.63
贴现息	45,998,379.93	59,263,463.98
其他	24,441,036.21	16,674,688.77
合计	954,045,670.84	933,345,374.70

(四十) 公允价值变动收益：

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	462,650.50	-5,311,147.96
合计	462,650.50	-5,311,147.96

(四十一) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,148,996.86	4,641,070.33
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	980,564.33	792,036.22
理财产品投资收益	2,990,002.47	16,450,711.35
合计	11,119,563.66	22,183,817.90

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
天津市物铁包钢金属加工配送有限公司		300,000.00	本期被投资单位未分红
合计		300,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
包钢中铁轨道有限责任公司	7,851,976.23	1,898,363.46	被投资单位当期实现净利增加
包钢集团财务有限责任公司	14,190,214.42	2,896,496.08	被投资单位当期实现净利增加
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	-14,893,193.79	-153,789.21	被投资单位 1-8 月份亏损增加
合计	7,148,996.86	4,641,070.33	/

(四十二) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-42,420,928.87	69,591,519.38
二、存货跌价损失	151,151,490.86	
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	108,730,561.99	69,591,519.38

(四十三) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	423,613.00	5,421,114.77	423,613.00
其中：固定资产处置利得	423,613.00	5,421,114.77	423,613.00
政府补助	36,847,902.85	26,468,700.00	36,847,902.85
其他	3,424,608.46	6,739,094.89	3,424,608.46
合计	40,696,124.31	38,628,909.66	40,696,124.31

2、 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
环保专项资金	32,600,000.00	20,754,800.00	注 1
税费返还	3,437,966.12	4,658,000.00	政府财政税费返还
政府扶持基金		1,055,900.00	
资产性政府补助摊销	809,936.73		注 2
合计	36,847,902.85	26,468,700.00	/

注 1：2011 年 11 月，包头市财政局下发《关于下达 2011 年自治区排污费环境保护专项资金第一批项目预算的通知》(发包财建[2011]102 号)文件，下达本公司环境保护专项资金 4,600,000.00 元；

2012 年 6 月，包头市财政局、包头市环境保护局下发《关于下达 2011 年度第三批环保专项资金（排污费）计划的通知》（包环字[2012]63 号）文件及 2012 年 10 月下发《关于下达 2012 年环保专项资金（排污费）计划的通知》(包环字[2012]34 号)文件，下发本公司环保专项资金 28,000,000.00 元。

注 2：2006 年本公司与内蒙古巴彦淖尔市人民政府签署《关于包钢西区建设战略合作框架协议

议》、《包钢西区征地补偿借款协议书》，上述协议中本公司在建项目西区焦化项目用地 2,995 亩。按照前述的框架协议约定，本公司缴纳的土地出让金在扣除国家、自治区级正常取费外，属乌拉特旗级留存部分由乌拉特旗人民政府返还本公司，用于支持本公司焦化项目基础设施建设；本期本公司已缴纳 5,634 万元土地出让金用于焦化项目第一批次 1,000 亩项目用地并已取得土地权证（权证编号：乌前旗国用（2012）第 40103539 号），乌拉特旗人民政府本期返还上述土地出让金 5,399.58 万元，本公司将上述与资产相关的政府补助计入递延收益。

(四十四) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	76,168,732.70	63,330,496.17	76,168,732.70
其中：固定资产处置损失	76,168,732.70	63,330,496.17	76,168,732.70
对外捐赠	23,000.00	28,650.00	23,000.00
材料报废损失	4,801,200.00		4,801,200.00
其他	1,132,382.57	2,269,351.20	1,132,382.57
合计	82,125,315.27	65,628,497.37	82,125,315.27

(四十五) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,533,873.91	6,940,174.77
递延所得税调整	77,947,866.68	142,995,627.84
合计	80,481,740.59	149,935,802.61

(四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报 告 期 利 润	本期数		上期数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	0.04	0.04	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.04	0.04	0.07	0.07

2、每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	256,141,255.69	496,293,308.40
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	-28,571,989.93	30,411,436.86
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	284,713,245.62	465,881,871.54
期初股份总数	4	6,423,643,659.00	6,423,643,659.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		

项 目	序号	本期数	上期数
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数（II）	$12=4+5+6 \times 7 \div 11-8 \times 9 \div 11-10$	6,423,643,659.00	6,423,643,659.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	6,423,643,659.00	6,423,643,659.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.04	0.08
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.04	0.07
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.04	0.08
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.04	0.07

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为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普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(四十七) 现金流量表项目注释：

1、收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售质保金	95,447,448.26
存款利息收入	67,659,604.22
政府补助	90,033,748.12
其他	4,751,060.15
合计	257,891,860.75

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行手续费	19,806,704.43
业务招待费	11,286,487.96
咨询费	7,837,071.79
差旅费	9,605,794.10
租赁费	6,552,602.80
交通费	2,507,968.00
取暖费	2,297,992.69
其他	11,503,776.21
合计	71,398,397.98

3、收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司合并前产生的现金流量净额现金	112,540,367.30
合计	112,540,367.30

4、支付的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
巴润矿收购中介服务费	2,050,000.00
合计	2,050,000.00

5、收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁款	1,000,000,000.00
企业间借款——从集团资金中心借款	30,000,000.00
合计	1,030,000,000.00

6、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
银行承兑保证金及票据解收保证金	2,125,618,642.28

融资租赁本金及利息偿付	418,866,636.36
融资租赁保证金及手续费	98,000,000.00
中期票据发行费用	16,420,000.00
其他	1,632,000.00
合计	2,660,537,278.64

(四十八) 现金流量表补充资料:

1、 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	258,204,205.49	496,551,541.71
加: 资产减值准备	108,730,561.99	69,591,519.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,230,072,992.10	2,494,401,406.12
无形资产摊销	993,474.65	25,858.00
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)	75,745,119.70	31,626,907.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-462,650.50	5,311,147.96
财务费用(收益以“—”号填列)	1,000,658,939.38	919,059,102.42
投资损失(收益以“—”号填列)	-11,119,563.66	-22,183,817.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	63,317,160.83	144,323,713.24
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	4,764,221.98	-1,327,786.99
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,660,188,052.13	-2,435,540,070.94
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	496,228,340.94	-2,197,106,939.03
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,923,211,379.20	3,368,805,936.75
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,490,156,129.97	2,873,538,517.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,855,928,832.83	2,849,191,820.77
减: 现金的期初余额	2,849,191,820.77	2,104,178,443.81
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-993,262,987.94	745,013,376.96

2、 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,855,928,832.83	2,849,191,820.77
其中: 库存现金	213,710.77	98,421.91
可随时用于支付的银行存款	1,855,715,122.06	2,849,093,398.86
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		

拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,855,928,832.83	2,849,191,820.77

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
包头钢铁(集团)有限责任公司	有限责任公司	内蒙古包头市	周秉利	钢铁制品、机械设备、稀土产品	1,475,877.84	61.20	61.20	包头钢铁(集团)有限责任公司	11439255-9

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	有限责任公司	内蒙古乌拉特前旗	孟志泉	生产销售	49,803.03	91.97	91.97	69591519-3
包钢汽车专用钢销售有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	刘锐	钢材销售	1,000.00	70.00	70.00	573262948
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	有限责任公司	内蒙古鄂尔多斯市	刘锐	钢材销售	15,000.00	51.00	51.00	58519347-6
河北包钢特种钢销售有限公司	有限责任公司	河北省馆陶县	刘锐	钢材销售	2,000.00	51.00	51.00	575524948
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	有限责任公司	内蒙古包头市	石永午	生产销售	15,000.00	50.00	100.00	57569642-4

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	组织机构代码
一、合营企业								
包钢中铁轨道有限责任公司	有限责任公司	包头昆都仑区	田霞	焊接钢轨的对外销售	25,000	50.00	50.00	69008430-0
二、联营企业								
包钢集团财务有限公司	有限责任公司	包头昆都仑区	谢美玲	协助成员单位实现交易款项的收付、吸收成员单位的存款、对成员单位办理票据的承兑与贴现、委托收款贷款、办理成员单位之间的委托贷款	50,000	30.00	30.00	76105373x

(四) 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
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	母公司的控股子公司	70146362-2
包钢集团国际经济贸易有限公司	母公司的全资子公司	77223167-7
包钢集团设计研究院	母公司的控股子公司	X2704946-1
包钢集团冶金渣综合利用开发公司	母公司的控股子公司	76787991-1
包钢集团鹿畅达物流有限责任公司	母公司的全资子公司	77612722-8
包钢集团巴润矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	76448360-4
包钢矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	78709894-4
内蒙古黄岗矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	70129562-2
巴彦淖尔普兴矿业有限责任公司	母公司的控股子公司	76106347-9
包钢集团勘察测绘研究院	母公司的控股子公司	X2705353-2
包钢集团电气有限公司	母公司的控股子公司	X2705067-3
包钢集团机械化有限公司	母公司的控股子公司	X2705129-7
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	母公司的控股子公司	X2704944-5
包钢集团万开实业有限公司	母公司的控股子公司	72011670-6
包钢集团电信有限责任公司	母公司的控股子公司	X2705059-3
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	81441756-9
包钢集团机械设备制造有限公司	母公司的控股子公司	72011487-4
包钢集团固阳矿山有限公司	母公司的控股子公司	72011427-6
包钢集团友谊轧钢厂	母公司的全资子公司	11439612-X
内蒙古新联信息产业有限公司	母公司的控股子公司	70126819-X
内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	母公司的控股子公司	67068326-9
包钢集团宁远物资有限公司	母公司的控股子公司	66409537-2
包钢集团炉窑修造有限公司	母公司的控股子公司	81441767-3
包钢绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	X2704967-0
包钢集团矿山研究院	母公司的控股子公司	X2705145-7
包钢集团房地产开发有限公司	母公司的控股子公司	X2705117-4
包钢西创磁材有限责任公司	母公司的控股子公司	690062873
包头天骄清美稀土抛光粉有限公司	母公司的控股子公司	626443583
包钢稀土磁性材料有限责任公司	母公司的控股子公司	24052051-5
包钢集团怀安金恒安物资有限公司	母公司的全资子公司	66571870
乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司	76105373X
包头冶金建筑研究院	母公司的控股子公司	46204888-5
内蒙古森鼎环保节能股份公司	母公司的控股子公司	74388728X
北京卓冠科技有限公司	其他	759623764

(五) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
包头钢铁（集团）有限责任公司	矿石、备件款、废钢款	市场价	521,747.04	15.29	789,851.22	19.81
内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	工程款	市场价	45,403.21	1.33		
乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	废钢款	市场价	39,074.89	1.15	99,935.78	2.51
包钢集团机械化有限公司	运费、备件、工程	市场价	33,049.59	0.97	17,401.78	0.44

	款					
包钢集团固阳矿山有限公司	球团矿	市场价	31,432.07	0.92	25,555.59	0.64
包钢勘察测绘研究院	工程款	市场价	26,938.44	0.79	4,227.72	0.11
包钢西北创业建设有限公司	工程款、维修费	市场价	19,443.07	0.57	8,299.85	0.21
包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	废钢、工程款	市场价	15,066.80	0.44	201.46	0.01
包钢中铁轨道有限责任公司	钢轨	市场价	13,049.02	0.38	3,857.67	0.10
包钢集团巴润矿业有限责任公司	铁精粉、水电采暖费	市场价	6,551.98	0.19	51,287.49	1.29
包钢集团机械设备制造有限公司	备件款、工程款	市场价	6,280.57	0.18	7,049.58	0.18
包钢集团电气有限公司	备件款、维修费	市场价	4,977.71	0.15	4,502.98	0.11
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	备件款	市场价	3,946.71	0.12	5,712.21	0.14
包钢集团万开实业有限公司	印刷费、住宿费	市场价	2,192.58	0.06	1,013.98	0.03
内蒙古新联信息产业有限公司	备件款、工程款	市场价	2,081.44	0.06	1,887.37	0.05
包头市普特钢管有限责任公司	管材、废钢款	市场价	1,899.16	0.06	2,723.47	0.07
包钢鹿畅达物流有限责任公司	仓储服务费	市场价	1,056.99	0.03	1,842.95	0.05
包钢集团电信有限责任公司	工程款、检修费	市场价	1,005.26	0.03	699.19	0.02
包钢集团国际经济贸易公司	备件款	市场价	444.13	0.01		
包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	饮料款、运费	市场价	331.34	0.01	228.07	0.01
包钢集团星原实业有限公司	废钢、修理费	市场价	342.16	0.01		
包钢集团设计研究院(有限公司)	设计费	市场价	223.31	0.01	38.36	
包钢绿化有限责任公司	工程款	市场价	199.38	0.01	387.64	0.01
包钢集团矿山研究院(有限责任公司)	检验费	市场价	90.96		80.19	
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	废钢款	市场价	69.06			
包钢集团炉窑修造有限公司	基建、检修费	市场价			2,358.09	0.06
巴盟普兴矿业有限责任公司	煤	市场价			18,455.72	0.46
包头钢铁(集团)有限责任公司	医疗卫生服务费	协议价	3,839.00	100.00	4,774.83	100.00
包头钢铁(集团)有限责任公司	食堂浴池服务费	协议价	2,650.00	100.00	3,401.52	100.00
包头钢铁(集团)有限责任公司	员工培训费	协议价	1,240.00	100.00	2,280.00	100.00
包头钢铁(集团)有限责任公司	安全交通保卫费	协议价	1,150.00	100.00	1,677.35	100.00
包头钢铁(集团)有限责任公司	道路绿化费	协议价	1,590.00	100.00	1,407.35	100.00
合 计			787,365.87		1,061,139.41	

出售商品/提供劳务情况表

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
包钢集团国际经济贸易公司	连铸坯、方钢、圆钢	市场价	11,683.71	0.32	12,247.07	0.29
包钢中铁轨道有限责任公司	钢轨、动力费、运费	市场价	49,167.29	1.33	25,142.12	0.59
包头钢铁(集团)有限责任公司	材料、备件、动力费	市场价	43,989.94	1.19	27,203.87	0.64
包钢鹿畅达物流有限责任公司	棒材、钢材、高线	市场价	27,440.46	0.74	50,310.05	1.18
包头市普特钢管有限责任公司	圆钢、无缝管、废钢	市场价	24,861.33	0.67	9,211.25	0.22
内蒙古包钢西北创业实业发展有限	材料款	市场价	20,347.62	0.55		

责任公司						
包钢集团巴润矿业有限责任公司	动力费、材料	市场价	19,862.95	0.54	18,618.97	0.43
包钢集团机械设备制造有限公司	铁水、材料、宽厚板、废钢	市场价	11,741.49	0.32	7,227.16	0.17
包钢集团固阳矿业有限责任公司	材料	市场价	8,146.64	0.22	244.52	0.01
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	动力费	市场价	4,641.54	0.13	2,967.87	0.07
包钢勘察测绘研究院	材料	市场价	3,028.66	0.08	370.93	0.01
北京卓冠科技有限公司	钢材	市场价	1,815.24	0.05		
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	材料、铁水、动力费	市场价	1,238.99	0.03	1,118.16	0.03
包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	钢渣款、运费、动力费	市场价	657.39	0.02	1,273.72	0.03
包钢绿化有限责任公司	动力费	市场价	307.85	0.01	347.87	0.01
包钢西北创业建设有限公司	动力费、修理费	市场价	204.73	0.01	6,289.53	0.15
北矿磁材（包头）有限公司	动力费	市场价	154.42			
包钢集团电气有限公司	动力费	市场价	103.23		52.30	
包头天骄清美稀土抛光粉有限公司	动力费	市场价	98.04		101.97	
包钢集团炉窑修造有限公司	动力费	市场价	94.36		26.81	
包钢集团电信有限责任公司	动力费	市场价	94.19		52.30	
包钢集团机械化工有限公司	动力费	市场价	62.69		988.58	0.02
包钢集团星原实业有限公司	电费、水费、运费	市场价	56.03			
内蒙古新联信息产业有限公司	材料、动力费	市场价	13.27		15.46	
乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	钢材、辅助材料	市场价			5,838.72	0.14
包钢集团设计研究院（有限公司）	动力费	市场价			58.00	
包钢西北创业无缝管件有限公司	动力费	市场价			1,015.44	0.02
包钢西创磁材有限责任公司	动力费	市场价			522.84	0.01
包钢集团矿山研究院有限责任公司	动力费	市场价			196.85	
包钢（集团）房地产开发公司	动力费	市场价			55.43	
包钢集团万开实业有限公司	动力费	市场价			18.98	
合 计			229,812.06	6.21	171,516.77	4.02

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：万元 币种：人民币

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	年度确认的租赁费
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	土地	2006 年 10 月 31 日	2026 年 10 月 31 日	5,670.76

3、 关联担保情况

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2012 年 3 月 28 日～2013 年 2 月 21 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2012 年 3 月 31 日～2013 年 3 月 21 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	200,000,000.00	2012 年 4 月 1 日～2013 年 3 月 14 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2012 年 5 月 24 日～2013 年 4 月 19 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2012 年 5 月 28 日～2013 年 5 月 14 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	200,000,000.00	2012 年 7 月 3 日～2013 年 6 月 26 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	30,000,000.00	2012 年 11 月 22 日～2013 年 11 月 7 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	70,000,000.00	2012 年 12 月 29 日～2013 年 12 月 17 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 3 月 18 日～2014 年 10 月 15 日	否

包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 3 月 24 日~2014 年 8 月 13 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 3 月 25 日~2014 年 11 月 13 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 3 月 26 日~2014 年 9 月 16 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 3 月 24 日~2013 年 5 月 15 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2008 年 3 月 24 日~2013 年 10 月 15 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	500,000,000.00	2011 年 6 月 29 日~2014 年 5 月 27 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	700,000,000.00	2012 年 9 月 28 日~2014 年 9 月 27 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	314,500,000.00	2012 年 9 月 27 日~2014 年 9 月 27 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	212,000,000.00	2012 年 8 月 29 日~2022 年 8 月 28 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2012 年 10 月 18 日~2022 年 8 月 28 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2011 年 12 月 30 日~2013 年 12 月 30 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2011 年 9 月 16 日~2013 年 9 月 16 日	否
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2012 年 3 月 2 日~2013 年 3 月 1 日	否
合 计		3,676,500,000.00		

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司的母公司包头钢铁（集团）有限责任公司为本公司提供担保，分别从中国工商银行包钢支行、中国进出口银行北京分行、国家开发银行内蒙古自治区分行及深圳发展银行佛山支行取得长短期借款共计 3,676,500,000.00 元。

4、其他关联交易

本公司 2012 年度存入包钢集团财务有限责任公司存款累积发生额为 1,390,111.39 万元，包钢集团财务有限责任公司支付给本公司存款利息 189.57 万元。

(六) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	包钢集团机械设备制造有限公司	45,565,836.54	4,556,583.65	42,563,959.50	4,256,395.95
	包钢集团固阳矿山有限公司	23,939,557.49	2,393,955.75		
	包钢集团巴润矿业有限公司	16,234,037.59	1,623,403.76	7,221,353.97	722,135.40
	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	6,027,206.60	602,720.66	187,626.32	18,762.63
	包钢集团国际经济贸易公司	4,223,855.25	422,385.52	4,293,110.47	429,311.05
	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	4,180,023.44	418,002.34	1,790,322.60	179,032.26
	包钢集团电气有限公司	3,580,364.97	358,036.50		
	北京卓冠科技有限公司	1,906,139.29	190,613.93		
	包头钢铁（集团）有限责任公司	1,479,483.34	147,948.33	17,196,588.13	1,719,658.81
	包钢集团设计研究院（有限公司）	1,209,848.52	120,984.85		
	包钢中铁轨道有限责任公司	682,420.97	68,242.10	135,844,303.48	13,584,430.35
	包头市普特钢管有限责任公司	681,400.00	68,140.00	2,293,821.74	229,382.17
	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	605,595.96	60,559.60	101,818.82	10,181.88
	包钢勘察测绘研究院	347,403.65	34,740.37		
	北矿磁材（包头）有限公司	270,712.42	27,071.24		
	包钢鹿畅达物流有限责任公司	200,443.48	20,044.35	72,937.30	7,293.73
	包钢集团炉窑修造有限公司	102,084.90	10,208.49	145,557.68	14,555.77
	包钢集团机械化工有限公司	72,304.81	7,230.48	1,110,917.60	111,091.76
	包钢西北创业建设有限公司	53,497.78	5,349.78		
	包钢集团电信有限责任公司	48,685.30	4,868.53	17,979.04	1,797.90
	内蒙古新联信息产业有限公司	20,366.79	2,036.68		
	包钢集团星原实业有限公司	2,538.00	253.80		

	包钢绿化有限责任公司	194.87	19.49	603,357.40	60,335.74
	包钢西创磁材有限责任公司			525,746.08	52,574.61
应收账款小计		111,434,001.96	11,143,400.20	213,969,400.13	21,396,940.01
应收票据					
	包头钢铁（集团）有限责任公司	494,600,000.00		394,400,000.00	
	包钢中铁轨道有限责任公司	326,661,600.00		27,000,000.00	
	内蒙古包钢稀土科技股份有限公司	28,300,000.00		3,700,000.00	
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	6,390,000.00			
	内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司	5,450,000.00		9,700,000.00	
	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	4,500,000.00		27,250,000.00	
	包钢鹿畅达物流有限责任公司	800,000.00			
	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司			200,000.00	
应收票据小计		866,701,600.00		462,250,000.00	
预付账款					
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	7,726,955.40			
	包钢绿化有限责任公司	1,094,790.00			
	包钢勘察测绘研究院	922,653.42			
	包钢集团国际经济贸易公司	585,555.52		139,277,212.62	
	包钢集团电气有限公司	329,614.00			
	包头钢铁（集团）有限责任公司	118,283.67		116,808.10	
	包钢集团星原实业有限公司	100,000.00			
预付账款小计		10,877,852.01		139,394,020.72	
其他应收款					
	包钢集团国际经济贸易公司	2,162,363.82	216,236.38		
	包头钢铁（集团）有限责任公司	743,542.77	74,354.28		
	包钢西北创业建设有限公司	629,052.58	62,905.26		
	包头市普特钢管有限责任公司	435,049.40	43,504.94	2,634,384.40	263,438.44
其他应收款小计		3,970,008.57	397,000.86	2,634,384.40	263,438.44

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	包头钢铁（集团）有限责任公司	3,136,132,056.88	961,708,750.94
	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	261,758,546.83	114,582,348.43
	包钢集团国际经济贸易有限公司	203,798,200.00	363,266,704.32
	包钢中铁轨道有限责任公司	160,365,375.09	39,512,796.78
	包钢西北创业建设有限公司	123,988,534.15	57,983,907.89
	包钢集团固阳矿山有限公司	117,819,900.00	
	包钢集团机械化工有限公司	100,441,057.98	53,594,151.76
	包钢勘察测绘研究院	84,940,775.51	21,859,887.51
	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	58,307,414.15	38,375,205.49
	包钢集团电气有限公司	26,608,071.78	25,678,674.20
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	25,983,661.60	
	包钢集团巴润矿业有限公司	18,321,750.68	197,623,916.32
	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	13,005,665.45	11,881,023.43
	包钢集团机械设备制造有限公司	11,945,694.22	10,391,215.33
	内蒙古新联信息产业有限公司	10,677,323.77	10,101,720.71
	包头市普特钢管有限责任公司	10,235,314.71	7,833,854.50
	内蒙古黄岗矿业有限公司	9,755,683.91	10,324,718.41

	包钢集团万开实业有限公司	5,599,616.86	5,471,702.82
	包钢集团电信有限责任公司	5,128,999.34	3,453,656.71
	包钢集团星原实业有限公司	5,010,342.95	165,123.17
	包钢集团炉窑修造有限公司	3,195,210.74	3,913,024.74
	内蒙古包钢稀土科技股份有限公司	2,337,287.80	1,529,248.80
	包钢绿化有限责任公司	1,819,150.00	761,626.00
	包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	1,484,745.02	400,305.00
	包钢集团设计研究院（有限公司）	1,024,180.00	224,422.00
	包钢星原电力技术有限公司	767,383.12	
	包钢集团矿山研究院(有限责任公司)	760,342.36	364,012.00
	包头华美稀土高科有限公司	356,656.00	
	包钢鹿畅达物流有限责任公司	266,699.49	1,196,699.49
	内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司	7,980.00	
	包头稀土研究院	4,989.50	
	包钢矿业公司有限责任公司		5,165,421.50
	巴彦淖尔普兴矿业有限责任公司		7,973,550.33
应付账款小计		4,401,848,609.89	1,955,337,668.58
应付票据			
	包头钢铁（集团）有限责任公司	886,710,000.00	
	包钢西北创业建设有限公司	40,430,000.00	
	包钢集团电气有限公司	18,050,000.00	
	包钢教育培训中心	12,000,000.00	
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	10,690,000.00	
	包钢育欣建筑安装工程有限公司	6,120,000.00	
	包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	1,250,000.00	
	包钢集团电信有限责任公司	640,000.00	
	包钢中铁轨道有限责任公司	150,000.00	
	包钢矿业公司有限责任公司	100,000.00	
应付票据小计		976,140,000.00	
其他应付款			
	包钢集团机械化有限公司	17,926,501.59	5,983,726.89
	包钢鹿畅达物流有限责任公司	6,980,117.78	18,354,570.30
	包钢集团电气有限公司	1,348,788.06	1,187,247.40
	包钢中铁轨道有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00
	包钢西北创业建设有限公司	952,841.34	1,401,589.17
	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	569,714.29	1,032,864.61
	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	475,842.09	
	包钢集团万开实业有限公司	283,457.70	179,861.79
	内蒙古新联信息产业有限公司	210,519.64	
	包钢集团机械设备制造有限公司	131,065.11	
	包钢（集团）房地产开发公司	122,855.00	
	包钢集团设计研究院（有限公司）	120,000.00	
	包头钢铁（集团）有限责任公司	90,612.00	272,119.00
	包钢集团炉窑修造有限公司	33,984.62	53,984.62
	内蒙古博广电气股份有限公司	21,495.00	37,938.00
	包钢集团星原实业有限公司	15,281.61	
	包钢勘察测绘研究院	6,000.00	
	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	1,532.00	
其他应付款小计		30,290,607.83	29,503,901.78
预收账款			
	包头市普特钢管有限责任公司	92,670,222.42	68,859,906.02

无

已经董事会批准的资本性支出	1,702,649.00	625,065.00
已经董事会批准的对外投资		600,000.00

(二) 融资承诺

- 1、本公司于 2013 年 3 月 29 日召开第三届董事会第三十一次会议，表决通过《内蒙古包钢钢联股份有限公司关于与工银租赁采用融资租赁方式融资的议案》，为改善公司资金状况和债务结构，经与工银金融租赁有限公司协商，拟于 2013 年 2 季度开展融资租赁业务，租赁方式为售后回租，融资额度为 15 亿元，融资期限 7 年。
- 2、本公司于 2013 年 4 月 16 日召开第三届董事会第三十三次会议，表决通过《内蒙古包钢钢联股份有限公司关于拟发行短期融资券的议案》，为保证公司 2013 年生产经营和基建技改的资金需求，拟在 2013 年择机发行不超过 50 亿元的短期融资券。

十二、资产负债表日后事项：

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
非公开发行 A 股股票	2012 年 10 月 16 日，中国证监会以《关于核准内蒙古包钢钢联股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1368 号）文件核准本公司非公开发行不超过 165,000 万股新股，发行价格：3.80 元/股。截至 2013 年 1 月 25 日，本公司已经实际发行 1,578,947,368 股 A 股股票，募集资金 5,999,999,998.40 元，扣除与发行有关的各项发行费用人民币 45,000,000.00 元后，募集资金净额为 5,954,999,998.40 元。上述募集资金计入股本 1,578,947,368.00 元，计入资本公积 4,376,052,630.40 元。该募集资金已于 2013 年 1 月 28 日，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《内蒙古包钢钢联股份有限公司非公开发行 A 股股票验资报告》（大华验字[2013]000025 号）。		
收购股权及采矿权	根据本公司《非公开发行 A 股股票的方案》、本公司与集团公司签署的《附条件生效之资产转让协议》以及中国证监会《关于核准内蒙古包钢钢联股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1368 号）核准文件相关规定，本公司已经于 2013 年 3 月以发行股票募集的资金向集团公司支付了收购包钢集团巴润矿业有限责任公司 100.00% 股权。截至 2013 年 3 月 25 日，相关资产及负债已经交割完毕；包钢集团巴润矿业有限责任公司的股权变更登记以及白云鄂博铁矿西矿采矿权的转让审批及登记工作正在办理。		
融资租赁	本公司于 2013 年 2 月 25 日，与兴业金融租赁有限责任公司签署《融资租赁合同》，采用售后回租的方式进行融资租赁，租赁标的物为机械电气设备，融资额度为 11 亿元，融资期限 5 年。		
会计估计变更	本公司于 2013 年 3 月 29 日召开第三届董事会第三十一次会议，表决通过《内蒙古包钢钢联股份有限公司关于调整部分固定资产折旧年限的议案》，调整了部分固定资产折旧年限，调整起始日期为 2013 年 1 月 1 日。预计影响公司 2013 年度固定资产折旧额减少 8.90 亿元，所有者权益及净利润增加 6.68 亿元。		

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	80,025,910.27
经审议批准宣告发放的利润或股利	80,025,910.27

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他需要披露的重大资产负债表日后事项

十三、 其他重要事项：

(一) 租赁

1、截至 2012 年 12 月 31 日止，本公司未确认融资费用余额为 337,664,577.35 元，与融资租赁有关的信息如下：

(1) 各类租入固定资产的期初和年末原价、累计折旧额、减值准备累计金额

资产类别	年末账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
专用设备	2,746,740,472.84	658,993,089.90		2,087,747,382.94
合 计	2,746,740,472.84	658,993,089.90		2,087,747,382.94

续：

资产类别	期初账面余额			
	固定资产原价	累计折旧额	减值准备累计金额	固定资产账面价值
专用设备	1,500,000,000.00	394,062,500.00		1,105,937,500.00
合 计	1,500,000,000.00	394,062,500.00		1,105,937,500.00

(2) 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	517,186,837.04
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	517,186,837.04
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	517,186,837.04
3 年以上	1,009,015,646.36
合 计	2,560,576,157.48

2、售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款（承租方）

甲方	工银租赁有限公司	招银金融租赁有限公司
乙方	内蒙古包钢钢联股份有限公司	
合同编号	2009 年工银租赁设备字第[027]号	CC22HZ1206074103
租赁物	专用设备及机械设备	
租赁期	8 年	6 年
租赁物总价款	1,500,000,000.00	1,000,000,000.00
租赁物原值	1,744,509,579.00	1,322,178,686.50
租赁利率	中国人民银行公布的人民币 5 年以上贷款基准利率下浮 13%	中国人民银行公布的 5 年以上贷款基准利率上浮 8%
租金支付期间	每 3 个月支付一次，共 32 期	每 3 各月支付一次，共 25 期

(二) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价	计入权益的累计	本期计提	期末金额
----	------	-------	---------	------	------

		值变动损益	公允价值变动	的减值	
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	26,070,449.26	462,650.50	6,203,307.87		26,533,099.76
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
上述合计	26,070,449.26	462,650.50	6,203,307.87		26,533,099.76

(三) 其他

本公司无其他需要披露的重要事项。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款：								
组合 1	1,153,920,936.07	87.78	115,392,093.61	10.00	1,106,596,191.90	84.92	110,659,619.19	10
组合 2	79,410,857.23	6.04			115,372,164.12	8.85		
组合小计	1,233,331,793.30	93.82	115,392,093.61	9.36	1,221,968,356.02	93.77	110,659,619.19	9.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	81,212,969.20	6.18	81,212,969.20	100.00	81,212,969.20	6.23	81,212,969.20	100
合计	1,314,544,762.50	/	196,605,062.81	/	1,303,181,325.22	/	191,872,588.39	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	1,061,036,608.96	91.95	106,103,660.90	1,010,704,337.92	91.33	101,070,433.79
1 至 2 年	32,380,448.89	2.81	3,238,044.89	26,204,014.35	2.37	2,620,401.44
2 至 3 年	17,754,624.52	1.54	1,775,462.45	21,763,422.50	1.97	2,176,342.25
3 年以上	42,749,253.70	3.70	4,274,925.37	47,924,417.13	4.33	4,792,441.71
合计	1,153,920,936.07	100.00	115,392,093.61	1,106,596,191.90	100.00	110,659,619.19

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
销货款	81,212,969.20	81,212,969.20	100.00	预计无法收回
合计	81,212,969.20	81,212,969.20	/	/

2、 本报告期实际核销的应收账款情况

本公司本报告期无实际核销的应收账款

3、 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
包头钢铁（集团）有限责任公司	1,479,483.34	147,948.33	17,196,588.13	1,719,658.81
合计	1,479,483.34	147,948.33	17,196,588.13	1,719,658.81

4、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
神华物资集团有限公司	非关联方	283,428,717.94	1 年以内	21.56
陕西延长石油材料有限责任公司	非关联方	257,664,613.01	1 年以内	19.60
陕西延长石油装备制造有限责任公司	非关联方	125,511,476.50	1 年以内/1-2 年	9.55
中国铁路物资北京有限公司	非关联方	80,748,337.33	1 年以内	6.14
宝鸡石油钢管有限责任公司	非关联方	42,589,991.57	1 年以内/1-2 年	3.24
合计	/	789,943,136.35	/	60.09

5、 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
包钢汽车专用钢销售有限公司	本公司子公司	36,837,506.81	2.80
河北包钢特种钢销售有限公司	本公司子公司	42,573,350.41	3.24
包钢集团机械设备制造有限公司	母公司的控股子公司	45,565,836.54	3.47
包钢集团固阳矿山有限公司	母公司的控股子公司	23,939,557.49	1.82
包钢集团巴润矿业有限公司	母公司的控股子公司	16,234,037.59	1.23
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	母公司的控股子公司	6,027,206.60	0.46
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	4,223,855.25	0.32
包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	母公司的控股子公司	4,180,023.44	0.32
包钢集团电气有限公司	母公司的控股子公司	3,580,364.97	0.27
北京卓冠科技有限公司	母公司的控股孙公司	1,906,139.29	0.15
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司的母公司	1,479,483.34	0.11
包钢集团设计研究院（有限公司）	母公司的控股子公司	1,209,848.52	0.09
包钢中铁轨道有限责任公司	合营企业	682,420.97	0.05
包头市普特钢管有限责任公司	其他关联关系	681,400.00	0.05
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	母公司的控股子公司	605,595.96	0.05
包钢勘察测绘研究院	母公司的控股子公司	347,403.65	0.03
北矿磁材（包头）有限公司	母公司的控股子公司	270,712.42	0.02
包钢鹿畅达物流有限责任公司	母公司的全资子公司	200,443.48	0.02
包钢集团炉窑修造有限公司	母公司的控股子公司	102,084.90	0.01
包钢集团机械化工有限公司	母公司的控股子公司	72,304.81	0.01
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	53,497.78	0.00
包钢集团电信有限责任公司	母公司的控股子公司	48,685.30	0.00
内蒙古新联信息产业有限公司	母公司的控股子公司	20,366.79	0.00
包钢集团星原实业有限公司	母公司的控股子公司	2,538.00	0.00
包钢绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	194.87	0.00
合计	/	190,844,859.18	14.52

(二) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	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账款	31,092,769.49	8.50	31,092,769.49	100.00	31,092,769.49	3.63	31,092,769.49	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	324,545,388.83	88.74	32,454,538.89	10.00	815,621,786.80	95.18	81,538,556.73	10.00
组合小计	324,545,388.83	88.74	32,454,538.89	10.00	815,621,786.80	95.18	81,538,556.73	10.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	10,226,188.34	2.80	10,226,188.34	100.00	10,226,188.34	1.19	10,226,188.34	100.00
合计	365,864,346.66	/	73,773,496.72	/	856,940,744.63	/	122,857,514.56	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
材料款	31,092,769.49	31,092,769.49	100.00	无法收回
合计	31,092,769.49	31,092,769.49	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	240,141,590.32	73.99	24,014,159.03	782,315,898.46	95.92	78,207,967.90
1 年以内小计	240,141,590.32	73.99	24,014,159.03	782,315,898.46	95.92	78,207,967.90
1 至 2 年	59,716,245.92	18.40	5,971,624.59	9,428,447.01	1.16	942,844.70
2 至 3 年	1,361,859.57	0.42	136,185.96	976,369.52	0.12	97,636.95
3 年以上	23,325,693.02	7.19	2,332,569.31	22,901,071.81	2.80	2,290,107.18
合计	324,545,388.83	100.00	32,454,538.89	815,621,786.80	100.00	81,538,556.73

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
材料款	10,226,188.34	10,226,188.34	100.00	无法收回
合计	10,226,188.34	10,226,188.34	/	/

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本公司本报告期无实际核销的其他应收款。

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏帐金额	金额	计提坏帐金额
包头钢铁（集团）有限责任公司	743,542.77	74,354.28		
合计	743,542.77	74,354.28		

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
招银金融租赁有限公司	非关联方	50,000,000.00	1 年以内	13.67
铁道部资金清算中心	非关联方	28,320,680.90	1 年以内	7.74
包头朝荣矿业有限责任公司	非关联方	20,218,612.33	3 年以上	5.53
乌拉特前旗人民政府	非关联方	9,386,424.00	1 年以内	2.57
河北强宇实业发展有限公司	非关联方	8,432,878.60	1-2 年	2.30
合计	/	116,358,595.83	/	31.81

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	2,162,363.82	0.59
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司的母公司	743,542.77	0.20
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	629,052.58	0.17
包头市普特钢管有限责任公司	其他关联关系	435,049.40	0.12
合计	/	3,970,008.57	1.08

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	458,030,308.06	458,030,308.06		458,030,308.06			91.97	91.97
包钢汽车专用钢销售公司	7,000,000.00	7,000,000.00		7,000,000.00			70.00	70.00
河北包钢特种钢销售有限公司	10,200,000.00	10,200,000.00		10,200,000.00			51.00	51.00
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	76,500,000.00	76,500,000.00		76,500,000.00			51.00	51.00
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	75,000,000.00	74,846,210.80	-14,893,193.80	59,953,017.00			50.00	100.00
天津市物铁包钢金属	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			10.00	10.00

加工配送有限公司								
----------	--	--	--	--	--	--	--	--

按权益法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
包钢中铁轨道有限责任公司	125,000,000.00	128,002,990.14	6,826,859.96	134,829,850.10			1,025,116.27	50.00	50.00
包头钢铁集团财务有限责任公司	150,000,000.00	152,896,496.07	14,190,214.43	167,086,710.50				30.00	30.00

(四) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,023,893,809.97	42,213,437,300.62
其他业务收入	2,910,673,270.73	1,170,759,612.76
营业成本	35,203,726,653.40	40,482,787,009.31

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
冶金行业	35,023,893,809.97	32,554,792,340.00	42,213,437,300.62	39,467,707,223.43
合计	35,023,893,809.97	32,554,792,340.00	42,213,437,300.62	39,467,707,223.43

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
管材	4,519,177,858.80	4,477,776,172.08	4,662,323,435.54	4,644,515,545.48
板材	13,916,410,850.69	13,474,061,110.20	17,230,924,194.51	16,246,259,902.04
型材	5,022,257,795.01	3,692,213,600.37	4,653,049,099.08	4,287,800,215.91
线棒材	7,800,327,634.53	7,489,080,486.44	9,788,198,090.66	8,932,080,067.31
钢坯	360,535,717.51	320,848,716.39	1,491,108,241.01	1,391,997,168.16
带钢	1,753,013,022.74	1,722,348,842.20	2,103,672,745.03	1,988,474,820.64
焦副产品	708,502,402.29	623,415,724.00	744,474,024.67	617,221,176.78
其他	943,668,528.40	755,047,688.32	1,539,687,470.12	1,359,358,327.11
合计	35,023,893,809.97	32,554,792,340.00	42,213,437,300.62	39,467,707,223.43

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北地区	12,758,394,333.39	11,841,696,189.47	14,514,326,028.29	13,526,237,593.66
东北地区	1,656,760,678.84	1,553,973,086.70	2,349,701,114.69	2,215,110,816.21
华东地区	7,999,337,660.96	7,579,183,922.20	9,227,743,580.48	8,706,855,392.42
中南地区	1,036,326,807.26	971,018,711.67	1,483,539,541.35	1,401,041,254.89
西北地区	4,256,234,921.53	3,932,621,865.97	5,511,447,545.61	5,135,277,498.24
西南地区	1,456,460,634.78	1,363,392,131.76	1,883,022,826.01	1,779,731,862.15
华南地区	2,038,004,691.27	1,831,329,175.56	3,558,999,999.95	3,352,304,262.25
出口	3,822,374,081.94	3,481,577,256.67	3,684,656,664.24	3,351,148,543.61
合计	35,023,893,809.97	32,554,792,340.00	42,213,437,300.62	39,467,707,223.43

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	2,144,210,160.68	5.65
第二名	1,185,709,468.96	3.13
第三名	891,142,176.25	2.35
第四名	734,629,501.61	1.94
第五名	595,824,244.84	1.57
合计	5,551,515,552.34	14.64

(五) 投资收益：

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,456,130.82	300,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	7,148,996.86	4,641,070.33
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	929,770.85	792,036.22
其它	2,990,002.47	16,450,711.35
合计	31,524,901.00	22,183,817.90

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	20,456,130.82		被投资单位本期分配股利
天津市物铁包钢金属加工配送有限公司		300,000.00	被投资单位未分配股利
合计	20,456,130.82	300,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
包钢中铁轨道有限责任公司	7,851,976.23	1,898,363.46	被投资单位本期实现净利润增加
包钢集团财务有限责任公司	14,190,214.43	2,896,496.08	被投资单位本期实现净利润增加
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	-14,893,193.80	-153,789.21	被投资单位 1-8 月份经营亏损增加
合计	7,148,996.86	4,641,070.33	/

(六) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	247,044,015.44	479,050,912.98
加: 资产减值准备	99,840,820.46	67,853,426.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,199,636,221.85	2,494,401,406.13
无形资产摊销	870,957.98	
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)	75,745,119.70	31,626,907.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-462,650.50	5,311,147.96
财务费用(收益以“—”号填列)	1,000,198,939.38	919,193,358.42
投资损失(收益以“—”号填列)	-31,524,901.00	-22,183,817.90
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	74,986,455.11	144,758,236.52
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	115,662.63	-1,327,786.99
存货的减少(增加以“—”号填列)	-1,573,268,896.34	-2,338,072,297.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	428,041,422.16	-2,261,228,421.67
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,929,392,995.80	3,436,278,230.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,450,616,162.67	2,955,661,302.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,657,600,265.17	2,671,081,848.34
减: 现金的期初余额	2,671,081,848.34	2,006,923,391.49
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,013,481,583.17	664,158,456.85

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-75,745,119.70	-57,909,381.40	-16,232,464.95
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	36,847,902.85	26,468,700.00	
委托他人投资或管理资产的损益	2,990,002.45	16,450,711.35	21,702,041.92
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		56,904,041.24	104,477,914.91
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	462,650.50	-5,311,147.96	-17,466,559.67
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,531,974.11	4,441,093.69	473,542.66
少数股东权益影响额	-89,586.42	-371,575.83	13,561.53
所得税影响额	9,494,134.50	-10,261,004.23	-23,238,618.72
合计	-28,571,989.93	30,411,436.86	69,729,417.68

(二) 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	1.98	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.04	0.04

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额/本期金额 (万元)	期初余额/上期金额 (万元)	变动比率	变动原因
货币资金	521,605.19	404,643.71	28.90%	长短期借款、发行中期票据、融资租赁筹集资金增加以及经营活动产生现金增加所致
预付款项	80,997.28	52,442.28	54.45%	预付工程款及拆迁补偿费增加所致
其他应收款	29,398.44	74,515.68	-60.55%	前期预付拆迁款转入在建工程所致
存货	1,523,375.17	1,372,471.51	11.00%	市场环境变化所致
在建工程	1,913,886.15	584,813.75	227.26%	无缝 460、西区焦化工程等工程投入增加所致
无形资产	7,016.34	20.69	33817.64%	西区焦化项目及子公司鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司本期新增土地使用权所致
短期借款	875,837.29	302,530.00	189.50%	为生产经营周转所需增加借款筹资所致
应付票据	564,452.00	420,983.00	34.08%	本期票据结算增加所致
应付账款	1,430,288.75	954,481.18	49.85%	应付供应商货款、在建工程建设及设备购置款项增加所致
应付利息	31,468.81	14,385.62	118.75%	长短期借款及中期票据筹资规模增加，期末计提未支付利息增加所致
一年内到期的非流动负债	202,588.56	496,847.63	-59.23%	偿还 2012 年度到期长期借款所致
长期借款	700,518.55	498,324.29	40.57%	为筹集在建工程项目所需资金增加借款所致
应付债券	500,000.00	300,000.00	66.67%	本期发行中期票据所致
递延所得税负债	619.94	143.52	331.96%	合并层面抵销存货未实现利润确认递延所得税负债所致
营业收入	3,693,360.60	4,281,492.28	-13.74%	市场环境变化导致价格降低、销量减少所致
营业成本	3,411,433.40	3,986,624.38	-14.43%	本期销量下降及开展的降本增效措施节约成本所致
销售费用	65,648.25	47,037.32	39.57%	销售产品增加所承担的运费、港费及销售人员职工薪酬调整所致
资产减值损失	10,873.06	6,959.15	56.24%	市场环境变化售价降低而计提的存货跌价准备增加所致
投资收益	1,111.96	2,218.38	-49.88%	内蒙古包钢利尔高温材料有限公司 1-8 月份经营亏损增加所致
营业外支出	8,212.53	6,562.85	25.14%	本期非流动资产处置增加所致

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
- 三、 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：周秉利

内蒙古包钢钢联股份有限公司

2013 年 4 月 16 日