

内蒙古包钢钢联股份有限公司

600010

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、 公司半年度财务报告未经审计。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

六、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	12
第六节 股份变动及股东情况	16
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	21
第八节 财务报告（未经审计）	22
第九节 备查文件目录	96

第一节 释义

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		
本公司、公司	指	内蒙古包钢钢联股份有限公司
母公司、集团公司、包钢集团	指	包头钢铁（集团）有限责任公司
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
《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	2013 年 1-6 月份
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

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、 基本情况变更简介

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变更情况简介

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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司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	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
营业收入	19,216,296,143.08	19,945,895,518.60	18,702,536,361.82	-3.66
归属于上市公司股东的净利润	115,055,523.12	272,072,003.66	70,112,684.34	-57.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	84,832,680.57	111,987,438.88	112,407,227.98	-24.25
经营活动产生的现金流量净额	632,377,104.79	380,953,548.47	-88,633,572.49	66.00
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减(%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	19,004,635,867.92	16,733,746,840.46	12,772,946,345.70	13.57
总资产	81,491,312,516.70	70,823,040,597.19	56,019,758,468.35	15.06

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益（元/股）	0.01	0.04	0.01	-75.00
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.04	0.01	-75.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.01	0.02	0.02	-50.00
加权平均净资产收益率（%）	0.58	1.63	0.55	减少 1.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.43	0.67	0.87	减少 0.24 个百分点

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	金额
非流动资产处置损益	-20,649,677.62
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	2,371,057.82
委托他人投资或管理资产的损益	840,195.32
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	47,655,988.32
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	-5,151,041.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-535,950.15
少数股东权益影响额	-89,083.89
所得税影响额	5,781,353.96
合计	30,222,842.55

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

2013 年持续低迷的钢材价格与市场需求对大部分钢企来说, 都是一种"煎熬"和考验。目前, 包钢股份一样面临着巨大压力。自 2011 年第四季度以来, 钢材市场价格持续下滑, 今年上半年, 钢价更是以 10% 的幅度在下跌。面对困局, 谁能抢抓市场, 谁能挺得住, 谁就能存活。所以, 当前包钢股份的重中之重首先是强力推进降本增效, 以'危'为'机', 调整结构, 强化自身。

上半年, 公司产铁 481.38 万吨, 钢 506.37 万吨, 商品坯材 482.1 万吨, 自发电 17.3 亿千瓦时, 同比增发电 2.05 亿千瓦时, 创历史同期最好水平, 公司因此而减少外购电费支出 8.7 亿元, 实现了经济效益与社会效益的双赢。公司不断深挖内潜, 依托资源、装备、技术、人员优势, 实施结构调整, 通过销售、生产、研发的紧密结合, 促进生产组织的高效化, 产品销售的灵活化, 一大批高附加值产品为公司赢得了宝贵的效益。1 至 6 月份, 公司生产钢轨 52.77 万吨, 产品产量质量均位居行业前列, 公司轨梁厂吨材加工费用低于行业先进 68.71 元, 成为行业新的"领头羊"; 随着公司轨梁厂 2 号线的全面投产, 大 H 型钢产品已形成全系列, 特别是增加的钢板桩产品将填补国内部分空白; 近日, 公司轨梁厂又成功轧制 450 吨 75N 贝氏体钢轨, 这批钢轨将专用于铺设"中南通道", 对包钢股份下一步开拓重载铁路钢轨市场具有重要意义。

今年 6 月份, 燃烧了整整 54 年的包钢股份焦化厂 3 号、4 号焦炉炉火徐徐熄灭, 为包钢股份发展建设做出巨大贡献的这两座"功勋炉"正式退役关停。这是包钢股份主动淘汰落后产能, 促进企业与环境协调可持续发展所采取的又一有力举措, 包钢股份以实际行动践行着绿色制造, 绿色生产理念。

上半年, 包钢股份以国家钢铁产业调整为契机, 深入贯彻自治区党委提出的"8337"发展思路, 更新思维方式, 通过精益管理、卓越绩效锻造管理基石, 加快公司结构调整步伐, 延伸公司产业链, 实现产业转型升级。包钢股份在科学发展的舞台上, 对结构调整的倾力与执着, 随着时代的变迁而不断强化和提升, 包钢股份加快向一流上市企业迈进步伐。

(一) 主营业务分析

1、 财务报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	19,216,296,143.08	19,945,895,518.60	-3.66
营业成本	17,837,774,562.44	18,388,007,362.79	-2.99
销售费用	385,048,839.37	294,280,247.73	30.84
管理费用	265,460,836.23	267,636,327.93	-0.81
财务费用	366,928,707.97	527,038,392.26	-30.38
经营活动产生的现金流量净额	632,377,104.79	380,953,548.47	66.00
投资活动产生的现金流量净额	-2,920,598,948.20	-4,518,836,778.62	-35.37
筹资活动产生的现金流量净额	4,484,051,048.82	4,302,554,992.86	4.22
研发支出	5,625,807.38	3,026,807.78	85.87
资产减值损失	38,052,474.10	-42,599,791.78	-189.33
营业外支出	24,342,333.90	64,011,928.41	-61.97
所得税费用	131,975,978.29	41,390,942.70	218.85

营业收入变动原因说明: 收入减少的主要原因是由于报告期国内钢材市场低迷、销售价格下跌所致。

营业成本变动原因说明：成本减少的主要原因是报告期原燃料采购价格下降、变更折旧年限及公司加大降本增效力度，支出减少所致。

销售费用变动原因说明：本期的钢材出口量增加使得国内运输费用、出口港杂费以及仓储、装卸费等增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是报告期公司支付的职工薪酬、综合服务费、税金、水电费等费用。

财务费用变动原因说明：主要原因是本期借款利息资本化增加使得利息支出比去年同期减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是由于报告期公司收到的质保金减少及税款支出减少等原因所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：是由于报告期公司以银行票据方式支付的工程款增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期公司非公开发行募集资金及偿还借款、支付部分巴润矿业收购款等。

研发支出变动原因说明：主要是开发贝氏体钢轨等新钢种、新产品的研发支出增加。

资产减值损失：是由于计提的坏账准备和存货跌价准备比去年同期增加。

营业外支出：主要是报告期公司固定资产处置损失比去年同期减少所致。

所得税费用：主要是专项储备计算的递延所得税转回及本报告期盈利等使得报告期递延所得税费用增加。

2、其它

(1)公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司于 2013 年 3 月完成对巴润矿业的股权收购后，主营业务范围增加，新增了铁矿石的开采、选矿工艺，钢铁生产的工艺链条更加完整，大幅减少了公司与母公司的关联交易，同时新增铁精矿粉的销售，使得公司财务报表中收入、成本、费用等构成均发生了变化，因此公司利润的构成及来源发生变化。

(2)经营计划进展说明

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。

报告期，公司共生产铁 481 万吨、钢 506 万吨、商品坯材 482 万吨；实现利润 2.34 亿元。未能完成计划的主要原因是今年以来，钢材价格持续走低，近期钢材价格更是低于 1994 年钢材价格，导致公司利润率下降。

(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	17,733,149,749.17	16,420,049,510.28	7.40	-6.18	-6.23	增加 0.04 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	2,586,024,136.78	2,572,447,487.88	0.53	2.95	4.31	减少 1.30 个百分点

板材	6,787,662,481.72	6,441,032,114.87	5.11	-8.82	-8.35	减少 0.48 个百分点
型材	2,293,432,197.48	1,783,399,523.19	22.24	1.96	-6.01	增加 6.60 个百分点
线棒材	3,719,916,322.68	3,529,357,747.63	5.12	3.22	2.45	增加 0.71 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	70.60	-4.18
东北地区	8.65	24.08
华东地区	39.98	-1.45
中南地区	5.41	-31.61
西北地区	16.90	-9.54
西南地区	7.60	-5.56
华南地区	8.87	-46.30
出口	19.33	16.08

(三) 核心竞争力分析

报告期，公司核心竞争力未发生变化。

(四) 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	3,063,800.00	12,806,684.00	61.60	-3,502,157.48
2	股票	600900	长江电力	871,150.21	477,844.00	3,306,680.48	15.91	23,892.20
3	股票	601186	长江电力 中国铁建	5,765,800.00	635,000.00	2,667,000.00	12.83	-1,060,450.00
4	股票	601898	中煤能源	6,917,130.00	411,000.00	2,009,790.00	9.66	-1,204,230.00
合计				20,329,791.89	/	20,790,154.48	100	-5,742,945.28

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

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位:亿元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	60	28	28	31.55	用于收购巴润矿业股权及白云西矿的采矿权。剩余资金存放在本公司募集资金专户。
合计	/	60	28	28	31.55	/

4、主要子公司、参股公司分析

被投资单位名称	企业类型	注册地	主要产品	业务性质	报告期净利润（万元）
包钢中铁轨道有限责任公司	有限责任公司	包头昆都仑区	焊轨	焊接钢轨的对外销售	2,217.01

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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
无缝 460 管工程	248,960.00	预计 2013 年初具备投产能力	6,240.53	225,554.00	
西区新建四座焦炉工程	365,156.00	预计 2013 年投产。	49,196.79	251,309.00	
热连轧机组改造工程	420,186.00	预计 2013 年下半年投产。	91,206.39	225,086.00	
转炉改造工程	378,058.00	预计 2014 年投产。	88,572.67	213,469.00	
焦炉改造工程	316,037.00	预计 2014 年投产。	56,015.69	180,412.00	
高炉改造工程	402,018.00	预计 2013 年下半年投产。	92,390.62	215,562.00	
轨梁大 H 型钢线改造	144,447.00	已具备投产能力。	22,118.28	130,635.00	
中厚板热处理工程	155,000.00	已经投产使用	6,256.28		
氧气 3*40000 立/h 制氧机工程	114,735.00	预计 2014 年投产。	3,111.62	70,263.00	
综合料场工程	160,645.00	预计 2014 年投产。	53,554.33	110,268.00	
热电 ccpp 项目	191,381.00	预计 2014 年投产。		65,124.00	
两台 500 平米烧结机工程	131,305.00	预计 2014 年投产。		70,887.00	
薄板厂二炼钢 420 万吨产能配套改造项目	29,267.00	预计 2013 年投产。		22,064.00	
炼钢厂建设一台六机六流方圆扁坯连铸机工程	33,073.00	预计 2013 年投产。		32,964.00	
炼钢建设一台异型坯连铸机工程主	42,330.00	预计 2013 年投产。		40,755.00	
供电厂变电站工程		预计 2014 年投产。		67,868.00	
给水厂管线污水处理回用水工程		预计 2014 年投产。		60,567.00	
159mm、460mm 无缝钢管生产线配套公辅工程	43,145.00	预计 2013 年投产。		39,917.00	
159mm、460mm 热处理工程建设热处理生产线工程		预计 2013 年投产。		53,712.00	
焦化厂露天贮煤场改建为筒仓项目	32,704.00	全部筒仓已经建成		36,483.00	
炼钢转炉易地改造工程	83,390.00	完工部分转入固定资产，剩余工程 2013 年陆续完工		41,517.00	
技术中心工程	33,142.00	2013 年初建成使用		30,954.00	
合计	3,324,979.00		468,663.20	2,185,370.00	

二、其他披露事项

(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

第五节 重要事项

三、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

四、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

五、资产交易、企业合并事项

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>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。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的批复》（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30日本次发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了登记托管手续。本次发行募集资金总额为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元且不包括人民币普通股A股发行申购资金于冻结期间产生的利息收入，发行人实际募集资金净额为人民币5,954,999,998.40元。上述募集资金计入股本人民币1,578,947,368.00元，计入资本公积人民币4,376,052,630.40元。</p>	<p>http://www.sse.com.cn</p>

六、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

七、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、废钢款	市场价		171,967.14	9.64	转帐支票、承兑汇票		
包钢集团固阳矿山有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	球团矿	市场价		94,538.97	5.30	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。

(二) 资产收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

事项概述	查询索引
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。公司控股股东包钢集团以 500,000,002.40 元的现金认购本次非公开发行的股票 131,578,948.00 股。	http://www.sse.com.cn

(三) 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
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	2,162,363.82	54,096,180.28	11,268,063.69			
包头钢铁（集团）有限责任公司	母公司	743,542.77	2,870,265.43	13,544,673.43			
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	629,052.58		197,368.00			
包头市普特钢管有限责任公司	母公司的控股子公司	435,049.40					
包钢集团机械化工有限公司	母公司的控股子公司				17,926,501.59	11,568,369.17	8,765,016.99
包钢鹿畅达物流有限责任公司	母公司的全资子公司				6,980,117.78	7,302,288.51	7,302,288.51
包钢集团电气有限公司	母公司的控股子公司				1,348,788.06		732,049.24
包钢中铁轨道有限责任公司	合营公司				1,000,000.00	72,563,178.73	10,498,457.33
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司				952,841.34	6,602,259.47	5,945,100.81
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	母公司的控股子公司				569,714.29		39,714.29

乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	母公司的控股子公司				475,842.09	944,994.33	1,420,836.42
包钢集团万开实业有限公司	母公司的控股子公司				283,457.70	859,411.19	794,833.19
内蒙古新联信息产业有限公司	母公司的控股子公司				210,519.64	257,563.71	308,083.35
包钢集团机械设备制造有限公司	母公司的控股子公司				131,065.11		1,901.60
包钢(集团)房地产开发公司	母公司的控股子公司				122,855.00		
包钢集团设计研究院(有限公司)	母公司的控股子公司				120,000.00		
包头钢铁(集团)有限责任公司	母公司				460,251,355.04	259,231.88	157,176,514.38
包钢集团炉窑修造有限公司	母公司的控股子公司				33,984.62		
内蒙古博广电气股份有限公司	母公司的控股子公司				21,495.00		
包钢勘察测绘研究院	母公司的控股子公司				6,000.00	12,814.00	18,814.00
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				1,532.00		118,581.00
包钢育欣建筑安装工程有限责任公司	母公司的控股子公司						3,000.00
包钢集团财务有限责任公司	联营公司					50,467.56	50,467.56
包钢绿化有限责任公司	母公司的控股子公司						101,040.00
包头冶金建筑研究院	母公司的控股子公司						55,422.00
包钢集团大型土石方工程有限责任公司	母公司的控股子公司						87,855.00
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					4,320.00	4,320.00
合计		3,970,008.57	56,966,445.71	25,010,105.12	490,436,069.26	100,424,898.55	193,424,295.67
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)							56,966,445.71
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(元)							25,010,105.12
关联债权债务形成原因		日常生产经营活动形成					

八、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) 其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

九、承诺事项履行情况

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与再融资相关的承诺	股份限售	包头钢铁(集团)有限公司	认购的非公开发行股票, 36个月内不得上市交易或转让。	2013年1月30日	是	是		

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、公司治理情况

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定的规定, 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, 进一步完善了公司治理结构。

十二、其他重大事项的说明

(一) 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

公司近几年不断加大固定资产投入和设备更新力度, 对设备生产线进行技术改造, 定期对生产设备进行全面检修和保养, 通过加强维护减少设备磨损。对生产用厂房和建筑进行修缮, 从而实际上延长了固定资产的使用寿命。结合公司过去固定资产的实际使用寿命, 同时对比同行业其他公司的固定资产的折旧计提情况, 公司的固定资产综合折旧率较同行业平均水平明显偏高, 因此公司调整了固定资产折旧年限, 调整后固定资产折旧年限更为符合实际、客观合理, 有利于公司的稳健经营。

第六节 股份变动及股东情况

十三、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			1,578,947,368.00				1,578,947,368.00	1,578,947,368.00	19.73
1、国家持股									
2、国有法人持股			131,578,948.00				131,578,948.00	131,578,948.00	1.64
3、其他内资持股			1,447,368,420.00				1,447,368,420.00	1,447,368,420.00	18.09
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	6,423,643,659.00	100						6,423,643,659.00	80.27
1、人民币普通股	6,423,643,659.00	100						6,423,643,659.00	80.27
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份	6,423,643,659.00	100	1,578,947,368.00				1,578,947,368.00	8,002,591,027.00	100

总数								
----	--	--	--	--	--	--	--	--

2、 股份变动情况说明

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，该等募集资金已于 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）。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
国华人寿保险股份有限公司-分红保险产品			179,394,736	179,394,736	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
中国长城资产管理公司			168,045,027	168,045,027	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资（3 期）集合资金信托			160,524,732	160,524,732	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
包头钢铁（集团）有限责任公司			131,578,948	131,578,948	非公开发行认购限售三年	2016 年 1 月 30 日
财通基金公司-光大-财通基金-富春 19 号资产管理计划			97,202,363	97,202,363	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-天津新远景优盛股权投资合伙企业（有限合伙）			78,947,066	78,947,066	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资（2 期）集合资金信托			78,946,589	78,946,589	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
财通基金公司-平安-平安财富创赢一期 15 号集合资金信托			58,320,951	58,320,951	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-平安信托平安财富创赢一期 12 号集合资金信托			48,623,498	48,623,498	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司			40,263,004	40,263,004	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-粤财信托-金定向 3 号结构化集合资金信托			39,473,533	39,473,533	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资（4 期）集合资金信托			32,894,412	32,894,412	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-平安信托平安财富*宝鸿一期 1 号集合资金信托计划			30,739,356	30,739,356	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-中国银河证券股份有限公司			26,315,688	26,315,688	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
融通基金公司-工行-广州证券有限责任公司			26,315,530	26,315,530	非公开发行认购限售一年	2014 年 1 月 30 日
工银瑞信基金公司-工行-津杉华融			26,052,532	26,052,532	非公开发行认购	2014 年 1 月 30 日

(天津)产业投资基金合伙企业(有限合伙)					限售一年	
财通基金公司-光大-财通基金-富春12号资产管理计划			22,680,551	22,680,551	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春15号资产管理计划			20,088,328	20,088,328	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春13号资产管理计划			19,440,473	19,440,473	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春7号资产管理计划			19,440,473	19,440,473	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春9号资产管理计划			19,440,473	19,440,473	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-上海银行-财通基金-富春6号资产管理计划			17,047,954	17,047,954	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春11号资产管理计划			16,848,410	16,848,410	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-吕强			15,789,413	15,789,413	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春10号资产管理计划			15,552,378	15,552,378	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-宁波博睿成长股权投资合伙企业(有限合伙)			13,157,845	13,157,845	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-王旭芳			13,157,845	13,157,845	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-中国对外经济贸易信托有限公司			13,157,845	13,157,845	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-上海银行-财通基金-富春8号资产管理计划			12,960,471	12,960,471	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春16号资产管理计划			12,960,419	12,960,419	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春18号资产管理计划			12,960,315	12,960,315	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-上海银行-吴梦根			12,960,211	12,960,211	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-光大-财通基金-富春14号资产管理计划			12,960,211	12,960,211	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-新华信托股份有限公司			10,526,276	10,526,276	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-宏信证券有限责任公司			9,999,962	9,999,962	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-张杰			8,894,703	8,894,703	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-上海银行-财通基金-富春21号资产管理计划			8,035,347	8,035,347	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-完永东			7,894,707	7,894,707	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-天迪创新(天津)资产管理合伙企业(有限合伙)			7,894,707	7,894,707	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-董方国			7,894,707	7,894,707	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
工银瑞信基金公司-工行-华鑫证券有限责任公司			7,894,707	7,894,707	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日

财通基金公司-工行-罗声亮			7,894,545	7,894,545	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
财通基金公司-上海银行-王立武			7,776,127	7,776,127	非公开发行认购 限售一年	2014年1月30日
合计			1,578,947,368	1,578,947,368	/	/

十四、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					426,587	
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	50.77	4,062,591,261	131,578,948	131,578,948	无
国华人寿保险股份有限公司-分红保险产品	未知	2.24	179,394,736	179,394,736	179,394,736	未知
中国长城资产管理公司	未知	2.10	168,045,027	168,045,027	168,045,027	未知
融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资(3期)集合资金信托	未知	2.01	160,524,732	160,524,732	160,524,732	未知
财通基金公司-光大-财通基金-富春19号资产管理计划	未知	1.21	97,202,363	97,202,363	97,202,363	未知
工银瑞信基金公司-工行-天津新远景优盛股权投资合伙企业(有限合伙)	未知	0.99	78,947,066	78,947,066	78,947,066	未知
融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资(2期)集合资金信托	未知	0.99	78,946,589	78,946,589	78,946,589	未知
财通基金公司-平安-平安财富创赢一期15号集合资金信托	未知	0.73	58,320,951	58,320,951	58,320,951	未知
工银瑞信基金公司-工行-平安信托平安财富创赢一期12号集合资金信托	未知	0.61	48,623,498	48,623,498	48,623,498	未知
工银瑞信基金公司-工行-江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	未知	0.50	40,263,004	40,263,004	40,263,004	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			
全国社保基金一一零组合	38,990,942		人民币普通股			
中国工商银行-上证50交易型开放式指数证券投资基金	31,741,300		人民币普通股			
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	19,434,332		人民币普通股			
海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	19,159,251		人民币普通股			
中国银行-招商先锋证券投资基金	16,689,595		人民币普通股			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	14,405,296		人民币普通股			
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	12,466,435		人民币普通股			

中国建设银行-上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	12,458,177	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司-华夏沪深 300 交易型开放式指数证券投资基金	12,405,182	人民币普通股
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。	

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	国华人寿保险股份有限公司-分红保险产品	179,394,736	2014 年 1 月 30 日	179,394,736	非公开发行认购限售一年
2	中国长城资产管理公司	168,045,027	2014 年 1 月 30 日	168,045,027	非公开发行认购限售一年
3	融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资（3 期）集合资金信托	160,524,732	2014 年 1 月 30 日	160,524,732	非公开发行认购限售一年
4	包头钢铁（集团）有限责任公司	131,578,948	2016 年 1 月 30 日	131,578,948	非公开发行认购限售三年
5	财通基金公司-光大-财通基金-富春 19 号资产管理计划	97,202,363	2014 年 1 月 30 日	97,202,363	非公开发行认购限售一年
6	工银瑞信基金公司-工行-天津新远景优盛股权投资合伙企业（有限合伙）	78,947,066	2014 年 1 月 30 日	78,947,066	非公开发行认购限售一年
7	融通基金公司-工行-中海信托-包钢股份定向增发投资（2 期）集合资金信托	78,946,589	2014 年 1 月 30 日	78,946,589	非公开发行认购限售一年
8	财通基金公司-平安-平安财富创赢一期 15 号集合资金信托	58,320,951	2014 年 1 月 30 日	58,320,951	非公开发行认购限售一年
9	工银瑞信基金公司-工行-平安信托平安财富创赢一期 12 号集合资金信托	48,623,498	2014 年 1 月 30 日	48,623,498	非公开发行认购限售一年
10	工银瑞信基金公司-工行-江苏汇鸿国际集团中锦控股有限公司	40,263,004	2014 年 1 月 30 日	40,263,004	非公开发行认购限售一年
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。		

十五、 控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

十六、 持股变动情况

(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情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

十七、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
郭景龙	董事、董秘	离任	年龄原因
董林	董事、董秘	聘任	新聘
刘金毅	副总经理	聘任	新聘
白连富	财务总监	聘任	新聘

第八节 财务报告（未经审计）

十八、 财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 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		7,726,367,944.80	5,893,913,396.57
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,382,058.55	26,533,099.76
应收票据		5,187,880,075.22	5,887,424,292.31
应收账款		1,240,279,702.64	1,825,892,951.95
预付款项		1,821,889,661.14	1,004,453,879.50
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		575,263,604.11	357,284,189.10
买入返售金融资产			
存货		17,718,678,551.07	16,148,961,566.94
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,233,415.71	34,694,768.26
流动资产合计		34,332,975,013.24	31,179,158,144.39
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		322,052,603.72	303,916,560.59
投资性房地产			
固定资产		17,444,732,268.63	18,382,760,018.26
在建工程		27,513,703,148.55	19,420,659,858.36
工程物资			
固定资产清理		1,051,142.78	396,606.43
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		69,810,387.90	70,163,389.35
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		846,457,313.67	862,566,576.03
递延所得税资产		502,544,169.86	603,419,443.78
其他非流动资产		457,986,468.35	
非流动资产合计		47,158,337,503.46	39,643,882,452.80
资产总计		81,491,312,516.70	70,823,040,597.19
流动负债：			
短期借款		9,628,372,949.60	8,838,372,949.60
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		5,877,938,990.93	5,644,520,000.00
应付账款		22,303,319,817.36	15,645,208,246.61
预收款项		4,709,506,510.17	5,486,991,059.29
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		326,916,491.17	336,212,089.59
应交税费		-1,081,013,612.90	-742,254,591.64
应付利息		144,719,468.73	314,688,133.31
应付股利		267,940.08	267,940.08
其他应付款		1,627,310,500.28	1,189,196,667.11
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		4,311,361,332.96	2,025,885,557.04
其他流动负债			
流动负债合计		47,848,700,388.38	38,739,088,050.99
非流动负债：			
长期借款		6,394,673,636.64	8,395,185,454.82
应付债券		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
长期应付款		3,001,440,657.79	1,705,724,742.09
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,471,780.87	6,199,386.32
其他非流动负债		52,645,887.45	53,185,845.26
非流动负债合计		14,452,231,962.75	15,160,295,428.49
负债合计		62,300,932,351.13	53,899,383,479.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		8,002,591,027.00	6,423,643,659.00
资本公积		8,236,819,802.78	7,648,483,172.38
减：库存股			

专项储备		112,973,232.12	124,040,235.27
盈余公积		874,646,179.09	874,646,179.09
一般风险准备			
未分配利润		1,777,989,117.84	1,662,933,594.72
外币报表折算差额		-383,490.91	
归属于母公司所有者 权益合计		19,004,635,867.92	16,733,746,840.46
少数股东权益		185,744,297.65	189,910,277.25
所有者权益合计		19,190,380,165.57	16,923,657,117.71
负债和所有者权益 总计		81,491,312,516.70	70,823,040,597.19

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

2013 年 6 月 30 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		7,424,365,668.84	4,894,343,359.66
交易性金融资产		21,382,058.55	26,533,099.76
应收票据		5,162,290,080.58	5,813,038,292.31
应收账款		1,402,401,759.02	1,117,939,699.69
预付款项		1,667,472,455.61	749,693,482.19
应收利息			
应收股利			
其他应收款		567,703,100.80	292,090,849.94
存货		17,364,505,622.24	14,811,816,911.78
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产		38,997,216.93	30,570,918.97
流动资产合计		33,649,117,962.57	27,736,026,614.30
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		943,255,820.81	915,599,885.66
投资性房地产			
固定资产		17,119,803,815.99	14,829,029,581.47
在建工程		27,445,732,087.52	19,090,924,744.21
工程物资			
固定资产清理		1,051,142.78	
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		54,931,500.00	55,494,900.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		846,457,313.67	
递延所得税资产		490,928,252.69	563,345,035.03
其他非流动资产		457,986,468.35	
非流动资产合计		47,360,146,401.81	35,454,394,146.37
资产总计		81,009,264,364.38	63,190,420,760.67
流动负债：			
短期借款		9,558,372,949.60	8,758,372,949.60
交易性金融负债			
应付票据		5,651,648,990.93	5,475,090,000.00
应付账款		22,415,790,290.54	14,118,454,478.06
预收款项		4,647,844,276.40	5,466,966,665.01
应付职工薪酬		326,602,044.34	335,725,692.30
应交税费		-1,057,090,781.51	-674,774,899.60
应付利息		144,719,468.73	314,688,133.31
应付股利		267,940.08	267,940.08
其他应付款		1,590,377,336.77	694,465,229.70
一年内到期的非流动 负债		4,311,361,332.96	2,025,885,557.04
其他流动负债			
流动负债合计		47,589,893,848.84	36,515,141,745.50
非流动负债：			
长期借款		6,394,673,636.64	7,005,185,454.82
应付债券		5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
长期应付款		3,001,440,657.79	1,705,724,742.09
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		263,066.67	1,550,826.97
其他非流动负债		52,645,887.45	53,185,845.26
非流动负债合计		14,449,023,248.55	13,765,646,869.14
负债合计		62,038,917,097.39	50,280,788,614.64
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		8,002,591,027.00	6,423,643,659.00
资本公积		8,090,745,187.78	3,788,973,645.17
减：库存股			
专项储备		111,487,680.21	11,942,922.62
盈余公积		874,646,179.09	874,646,179.09
一般风险准备			
未分配利润		1,890,877,192.91	1,810,425,740.15
所有者权益（或股东权益） 合计		18,970,347,266.99	12,909,632,146.03
负债和所有者权益		81,009,264,364.38	63,190,420,760.67

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

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
2013 年 1—6 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		19,216,296,143.08	19,945,895,518.60
其中：营业收入		19,216,296,143.08	19,945,895,518.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		18,975,164,330.95	19,558,700,048.40
其中：营业成本		17,837,774,562.44	18,388,007,362.79
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		81,898,910.84	124,337,509.47
销售费用		385,048,839.37	294,280,247.73
管理费用		265,460,836.23	267,636,327.93
财务费用		366,928,707.97	527,038,392.26
资产减值损失		38,052,474.10	-42,599,791.78
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,151,041.21	-1,966,575.36
投资收益（损失以“－”号填列）		18,976,238.45	-13,535,813.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,136,043.13	-14,095,532.31
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		254,957,009.37	371,693,081.33
加：营业外收入		3,376,770.98	5,379,947.47
减：营业外支出		24,342,333.90	64,011,928.41
其中：非流动资产处置损失		20,700,877.62	59,575,786.35
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		233,991,446.45	313,061,100.39
减：所得税费用		131,975,978.29	41,390,942.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,015,468.16	271,670,157.69
归属于母公司所有者的净利润		115,055,523.12	272,072,003.66
少数股东损益		-13,040,054.96	-401,845.97

六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.04
（二）稀释每股收益		0.01	0.04
七、其他综合收益		-751,942.96	
八、综合收益总额		101,263,525.20	271,670,157.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		114,672,032.21	272,072,003.66
归属于少数股东的综合收益总额		-13,408,507.01	-401,845.97

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：47,656,000 元。

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
2013 年 1—6 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		18,849,701,978.60	19,149,243,486.77
减：营业成本		17,539,728,371.28	17,879,688,005.63
营业税金及附加		80,488,206.17	112,782,242.42
销售费用		370,677,412.73	288,570,275.18
管理费用		243,649,247.89	243,030,787.50
财务费用		364,974,959.91	508,509,987.32
资产减值损失		34,774,681.14	-45,560,058.89
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-5,151,041.21	-1,966,575.36
投资收益（损失以“－”号填列）		18,976,238.45	-3,322,872.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		18,136,043.13	-14,095,532.31
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		229,234,296.72	156,932,799.31
加：营业外收入		1,833,847.98	5,379,947.47
减：营业外支出		22,179,432.59	59,805,586.96
其中：非流动资产处置损失		20,700,877.62	59,575,786.35
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,888,712.11	102,507,159.82
减：所得税费用		128,437,259.35	29,788,049.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		80,451,452.76	72,719,110.20
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		80,451,452.76	72,719,110.20

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
2013 年 1—6 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		22,780,376,719.89	22,511,919,210.59
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		1,125,948.14	95,771,733.15
收到其他与经营活动有关的现金		95,241,829.16	559,130,138.27
经营活动现金流入小计		22,876,744,497.19	23,166,821,082.01
购买商品、接受劳务支付的现金		19,906,613,035.75	19,646,804,550.66
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		1,735,863,277.80	1,550,893,593.76
支付的各项税费		450,557,988.17	1,350,870,734.51
支付其他与经营活动有关的现金		151,333,090.68	237,298,654.61
经营活动现金流出小计		22,244,367,392.40	22,785,867,533.54
经营活动产生的现金流量净额		632,377,104.79	380,953,548.47
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		840,195.33	559,718.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,293,150.00	1,001,100.00
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		282,531.53	
投资活动现金流入小计		13,415,876.86	1,560,818.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,934,014,825.06	4,515,397,597.42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,934,014,825.06	4,520,397,597.42

投资活动产生的现金流量净额		-2,920,598,948.20	-4,518,836,778.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,999,999,998.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		6,579,253,333.33	6,369,350,000.00
发行债券收到的现金			2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,063,374,657.18	1,150,740,472.84
筹资活动现金流入小计		14,642,627,988.91	9,520,090,472.84
偿还债务支付的现金		6,322,006,310.47	3,138,687,107.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		874,570,629.62	800,524,983.86
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		2,962,000,000.00	1,278,323,388.28
筹资活动现金流出小计		10,158,576,940.09	5,217,535,479.98
筹资活动产生的现金流量净额		4,484,051,048.82	4,302,554,992.86
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		2,195,829,205.41	164,671,762.71
加：期初现金及现金等价物余额		2,533,790,302.08	2,868,272,101.92
六、期末现金及现金等价物余额		4,729,619,507.49	3,032,943,864.63

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

2013 年 1—6 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		22,214,877,184.13	22,175,507,098.31
收到的税费返还		1,125,948.14	95,771,733.15
收到其他与经营活动有关的现金		91,510,181.16	70,159,519.33
经营活动现金流入小计		22,307,513,313.43	22,341,438,350.79
购买商品、接受劳务支付的现金		19,341,195,416.99	19,915,284,571.79
支付给职工以及为职工支付的现金		1,685,294,595.56	1,521,039,777.37
支付的各项税费		598,848,549.27	1,033,207,299.29
支付其他与经营活动有关的现金		230,220,578.36	38,328,000.23
经营活动现金流出小计		21,855,559,140.18	22,507,859,648.68
经营活动产生的现金流量净额		451,954,173.25	-166,421,297.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		840,195.33	559,718.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,293,150.00	1,001,100.00
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		282,531.53	
投资活动现金流入小计		13,415,876.86	1,560,818.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		2,537,749,578.09	4,507,986,850.80

付的现金			
投资支付的现金		9,519,892.03	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			5,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,547,269,470.12	4,512,986,850.80
投资活动产生的现金流量净额		-2,533,853,593.26	-4,511,426,032.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		5,999,999,998.40	
取得借款收到的现金		6,579,253,333.33	6,369,350,000.00
发行债券收到的现金			2,000,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,089,164,116.90	1,150,740,472.84
筹资活动现金流入小计		14,668,417,448.63	9,520,090,472.84
偿还债务支付的现金		6,322,006,310.47	3,048,687,107.84
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		858,567,927.07	755,149,196.53
支付其他与筹资活动有关的现金		2,486,757,365.00	1,226,654,212.60
筹资活动现金流出小计		9,667,331,602.54	5,030,490,516.97
筹资活动产生的现金流量净额		5,001,085,846.09	4,489,599,955.87
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		2,919,186,426.08	-188,247,374.02
加：期初现金及现金等价物余额		1,657,600,265.17	2,671,081,848.34
六、期末现金及现金等价物余额		4,576,786,691.25	2,482,834,474.32

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
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	6,423,643,659.00	7,648,483,172.38		124,040,235.27	874,646,179.09		1,662,933,594.72		189,910,277.25	16,923,657,117.71
加：会计政策变更										
期差错更正										
其他										
二、本年初余额	6,423,643,659.00	7,648,483,172.38		124,040,235.27	874,646,179.09		1,662,933,594.72		189,910,277.25	16,923,657,117.71
三、本期增减变动金额（减少）	1,578,947,368.00	588,336,630.40		-11,067,003.15			115,055,523.12	-383,490.91	-4,165,979.60	2,266,723,047.86

以“一”号填列)									
(一)净利润						115,055,523.12		-13,040,054.96	102,015,468.16
(二)其他综合收益							-383,490.91	-368,452.05	-751,942.96
上述(一)和(二)小计						115,055,523.12	-383,490.91	-13,408,507.01	101,263,525.20
(三)所有者投入和减少资本	1,578,947,368.00	588,336,630.40						9,146,562.92	2,176,430,561.32
1. 所有者投入资本	1,578,947,368.00	4,376,052,630.40						9,146,562.92	5,964,146,561.32
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他		-3,787,716,000.00							-3,787,716,000.00
(四)利润分配									
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									
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				-11,067,003.15				95,964.49	-10,971,038.66
1. 本期提取				348,723,503.05				110,979.03	348,834,482.08
2. 本期使用				359,790,506.20				15,014.54	359,805,520.74
(七)其他									
四、本期	8,002,591,027.00	8,236,819,802.78		112,973,232.12	874,646,179.09	1,777,989,117.84	-383,490.91	185,744,297.65	19,190,380,165.57

期末余额									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	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		3,857,882,571.04		64,010,921.24			-297,053,950.61			3,624,839,541.67
二、本年初余额	6,423,643,659.00	7,648,483,172.38		75,696,984.04	874,646,179.09		1,494,551,345.34		129,024,491.75	16,646,045,831.60
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				48,343,251.23			168,382,249.38		60,885,785.50	277,611,286.11
(一)净利润							361,091,559.15		2,062,949.80	363,154,508.95
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							361,091,559.15		2,062,949.80	363,154,508.95
(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			48,343,251.23				33,740.66	48,376,991.89
1. 本期提取			407,330,171.40				71,126.87	407,401,298.27
2. 本期使用			358,986,920.17				37,386.21	359,024,306.38
(七) 其他								
四、本期期末余额	6,423,643,659.00	7,648,483,172.38	124,040,235.27	874,646,179.09		1,662,933,594.72	189,910,277.25	16,923,657,117.71

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

2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	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
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		11,942,922.62	874,646,179.09		1,810,425,740.15	12,909,632,146.03
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	1,578,947,368.00	4,301,771,542.61		99,544,757.59			80,451,452.76	6,060,715,120.96
(一) 净利润							80,451,452.76	80,451,452.76
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							80,451,452.76	80,451,452.76
(三) 所有者投入和减少资本	1,578,947,368.00	4,301,771,542.61						5,880,718,910.61
1. 所有者投入资本	1,578,947,368.00	4,376,052,630.40						5,954,999,998.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-74,281,087.79						-74,281,087.79
(四) 利润分配								
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								
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				99,544,757.59			99,544,757.59
1.本期提取				251,505,593.93			251,505,593.93
2.本期使用				151,960,836.34			151,960,836.34
(七)其他							
四、本期末 余额	8,002,591,027.00	8,090,745,187.78		111,487,680.21	874,646,179.09	1,890,877,192.91	18,970,347,266.99

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	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“一”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

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

十九、 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。

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，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，截至 2013 年 6 月 30 日，本公司股本总数 8,002,591,027.00 股，注册资

本 8,002,591,027.00 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。

二十、 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：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(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、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：

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	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	

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对有客观证据表明其确已发生减值的单项非重大应收款项
坏账准备的计提方法	采用个别计提法计提坏账准备。

(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

其他

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—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%
机器设备	4-28 年	3%	24.25%—3.46%
电子设备	5-35 年	3%	19.4%—2.77%
运输设备	8-12 年	3%	12.13%—8.08%

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)无形资产：

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

本公司无使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶

段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八)长期待摊费用：

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(十九)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。

(二十)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。

(二十一)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。

(二十二)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。

(二十三)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。

(二十四)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

单位：元 币种：人民币

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
2012 年年末对固定资产使用寿命进行重新复核	董事会	固定资产、利润总额	602,002,761.85

(二十五)前期会计差错更正

1、追溯重述法

无

2、未来适用法

无

二十一、 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	13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
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%

1、 企业所得税

公司名称	税率	备注
内蒙古包钢钢联股份有限公司	25%	注
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	25%	
包钢汽车专用钢销售有限责任公司	25%	
鄂尔多斯市包钢首瑞材料技术有限公司	25%	
河北包钢特种钢销售有限公司	25%	
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	25%	

注：本公司适用所得税税率为 25%，本公司下属分支机构由本公司本部统一进行所得税的纳税申报及汇算清缴。

2、 房产税

本公司房产税按照房产原值的 70%、90%为纳税基准，税率为 1.20%。

3、 个人所得税

本公司员工个人所得税由本公司代扣代缴

(二) 税收优惠及批文

本公司本报告期无税收优惠。

二十二、 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	4,432.15		
包钢汽车专用钢销售有限公司	控股子公司	内蒙古包头市	钢材销售	1,000.00	钢材的销售	700.00		70.00	70.00	是	233.88		
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	7,322.89		
河北包钢特种钢销售有限公司	控股子公司	河北省馆陶县	钢材销售	2,000.00	钢材、建材销售,	1,020.00		51.00	51.00	是	917.37		

售有限公司					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	控股子 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	4,790.33		
BAOTOU STEEL	控股子 公司	新加坡	钢材销 售	300.00 (美元)	钢材的 销售、进 出口贸易	948.6		51.00	51.00	是	877.81		

(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
BAOTOU STEEL(SINGAPORE)PTE.,LTD	1,791.45	

(三) 本期发生的同一控制下企业合并

单位:万元 币种:人民币

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
包钢集团巴润矿业有限责任公司	本公司已经于本期以发行股票募集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% 股权价款	包头钢铁(集团)有限责任公司	50,851.36	4,765.60	-18,614.33

二十三、 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		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	385,406.53	/	/	214,901.04
人民币			385,406.53			214,901.04
银行存款:	/	/	4,723,357,418.10	/	/	2,533,575,401.04
人民币			4,705,441,581.49			2,533,574,076.43
美元	214.39	6.1785	1,324.61	210.59	6.2855	1,324.61
新加坡元	3,696,000.00	4.8471	17,914,512.00			
其他货币资金:	/	/	3,002,625,120.17	/	/	3,360,123,094.49
人民币			3,002,625,120.17			3,360,123,094.49
合计	/	/	7,726,367,944.80	/	/	5,893,913,396.57

(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	21,382,058.55	26,533,099.76
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	21,382,058.55	26,533,099.76

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	5,187,880,075.22	5,887,424,292.31
合计	5,187,880,075.22	5,887,424,292.31

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
苏州市开元化工有限公司	2013年4月23日	2013年7月23日	42,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年2月4日	2013年8月4日	35,000,000.00	
中煤北京煤矿机械有限责任公司	2013年2月25日	2013年8月25日	25,500,000.00	
中煤北京煤矿机械有限责任公司	2013年3月27日	2013年9月27日	18,000,000.00	
中电投东北电力有限公司	2013年4月23日	2013年7月23日	16,000,000.00	
合计	/	/	136,500,000.00	/

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				
中国铁路物资北京有限公司	2013年5月30日	2013年8月30日	85,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年2月6日	2013年8月5日	50,000,000.00	
中国铁路物资北京有限公司	2013年6月27日	2013年9月27日	50,000,000.00	
中国铁路物资股份有限公司	2013年2月6日	2013年8月5日	50,000,000.00	
中国铁路物资北京有限公司	2013年6月27日	2013年9月27日	50,000,000.00	
合计	/	/	285,000,000.00	/

截至 2013 年 6 月 30 日，本公司将 763,243,557.81 元银行承兑汇票质押给银行取得 722,000,000.00 元短期借款。

本公司本期分别与平安银行佛山大沥分行、中国农业银行鹿城支行、招商银行包头分行签订银行承兑汇票质押合同（合同编号：平银佛六部额质字[20130418]第 001 号、平银佛六部额质字

[20130513]第 001 号、平银佛六部额质字[20130618]第 001 号、农行[15030120130000300]号、招行[2012]呼包银承质字第 073-2 号), 将本公司 599,655,451.85 元应收票据出质, 作为银行承兑汇票开票保证金, 开具银行承兑汇票 596,601,849.00 元。

(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	1,378,088,558.50	94.43	137,808,855.86	10.00	2,028,769,946.61	96.15	202,876,994.66	10.00
组合小计	1,378,088,558.50	94.43	137,808,855.86	10.00	2,028,769,946.61	96.15	202,876,994.66	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	5.57	81,212,969.20	100.00	81,212,969.20	3.85	81,212,969.20	100.00
合计	1,459,301,527.70	/	219,021,825.06	/	2,109,982,915.81	/	284,089,963.86	/

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:						
	1,202,797,478.63	87.27	120,279,747.87	1,933,029,250.00	95.27	193,302,925.00
1 年以内小计	1,202,797,478.63	87.27	120,279,747.87	1,933,029,250.00	95.27	193,302,925.00
1 至 2 年	128,806,878.84	9.35	12,880,687.88	35,236,818.39	1.74	3,523,681.84
2 至 3 年	14,155,119.45	1.03	1,415,511.95	17,754,624.52	0.88	1,775,462.45
3 年以上	32,329,081.58	2.35	3,232,908.16	42,749,253.70	2.11	4,274,925.37
合计	1,378,088,558.50	100.00	137,808,855.86	2,028,769,946.61	100.00	202,876,994.66

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	94,012,765.22	9,401,276.52	1,479,483.34	147,948.33
合计	94,012,765.22	9,401,276.52	1,479,483.34	147,948.33

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	430,238,891.03	1 年以内/1-2 年	29.48
陕西延长石油材料有限责任公司	非关联方	257,055,128.86	1 年以内/1-2 年	17.61
北京金玉双龙商贸有限公司	非关联方	231,207,050.22	1 年以内	15.84
宝鸡石油钢管有限责任公司	非关联方	106,909,030.81	1 年以内	7.33
陕西延长石油装备制造有限公司	非关联方	73,578,934.21	1 年以内	5.04
合计	/	1,098,989,035.13	/	75.30

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	59,318,063.99	26.62
包钢集团固阳矿山有限公司	母公司的控股子公司	6,357.04	0.00
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	母公司的控股子公司	17,674,216.84	7.92
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	5,716,540.22	2.57
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	7,671,415.81	3.44
包钢集团电气有限公司	母公司的控股子公司	3,288,325.51	1.48
北京卓冠科技有限公司	母公司的控股孙公司	1,906,139.29	0.86
包头钢铁（集团）有限责任公司	本公司的母公司	95,475,058.25	42.84
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	0.54
包钢中铁轨道有限责任公司	合营企业	25,175,933.32	11.30
包头市普特钢管有限责任公司	其他关联关系	18,240.00	0.01
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	3,315,521.05	1.49
包钢勘察测绘研究院	母公司的控股子公司	347,403.65	0.16
北矿磁材（包头）有限公司	母公司的控股子公司	1,098,252.10	0.49
包钢鹿畅达物流有限责任公司	母公司的全资子公司	206,780.86	0.09
包钢集团炉窑修造有限公司	母公司的控股子公司	24,971.30	0.01
包钢集团机械化有限公司	母公司的控股子公司	304,215.97	0.14
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	15,212.79	0.01
包钢集团电信有限责任公司	母公司的控股子公司	5,468.56	0.00
内蒙古新联信息产业有限公司	母公司的控股子公司	50,900.96	0.02
包钢绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	826.67	0.00
包钢西北创业无缝管件有限公司	母公司的控股子公司	20,850.42	0.01
合计	/	222,850,543.12	100.00

(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	31,092,769.49	4.57	31,092,769.49	100.00	31,092,769.49	7.09	31,092,769.49	100.00

大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
组合 1	639,181,782.34	93.93	63,918,178.23	10.00	396,982,432.34	90.57	39,698,243.24	10.00
组合小计	639,181,782.34	93.93	63,918,178.23	10.00	396,982,432.34	90.57	39,698,243.24	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	1.50	10,226,188.34	100.00	10,226,188.34	2.33	10,226,188.34	100.00
合计	680,500,740.17	/	105,237,136.06	/	438,301,390.17	/	81,017,201.07	/

单项金额重大并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	坏账金额	计提比例(%)	理由
材料款	31,092,769.49	31,092,769.49	100	预计无法收回
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:						
	372,220,040.60	58.24	37,222,004.06	310,827,464.01	78.30	31,082,746.41
1 年以内小计	372,220,040.60	58.24	37,222,004.06	310,827,464.01	78.30	31,082,746.41
1 至 2 年	215,626,273.09	33.73	21,562,627.31	61,467,415.74	15.48	6,146,741.57
2 至 3 年	34,240,215.54	5.36	3,424,021.55	1,361,859.57	0.34	136,185.96
3 年以上	17,095,253.11	2.67	1,709,525.31	23,325,693.02	5.88	2,332,569.30
合计	639,181,782.34	100.00	63,918,178.23	396,982,432.34	100.00	39,698,243.24

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	13,544,673.43	1,354,467.34	743,542.77	74,354.28
合计	13,544,673.43	1,354,467.34	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(%)
乌拉特前旗人民政府	非关联方	80,346,542.00	1 年以内/1-2 年	11.81
兴业金融租赁有限责任公司	非关联方	66,000,000.00	1 年以内	9.70
招银金融租赁有限公司	非关联方	50,000,000.00	1-2 年	7.35
内蒙古庆华集团有限公司	非关联方	30,211,114.00	1 年以内	4.44
包钢集团国际经济贸易有限公司	母公司的全资子公司	11,268,063.69	1 年以内	1.66
合计	/	237,825,719.69	/	34.96

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	11,268,063.69	45.05
包头钢铁(集团)有限责任公司	母公司	13,544,673.43	54.16
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	197,368.00	0.79
合计	/	25,010,105.12	100

(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	1,483,265,344.09	81.42	871,394,509.33	86.75
1 至 2 年	232,905,929.84	12.78	61,646,613.88	6.14
2 至 3 年	49,052,351.08	2.69	48,457,942.80	4.82
3 年以上	56,666,036.13	3.11	22,954,813.49	2.29
合计	1,821,889,661.14	100.00	1,004,453,879.50	100.00

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	498,960,609.55	1 年以内	尚在结算期
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	196,506,960.46	1 年以内/1-2 年	尚未到货
天津盛能煤炭销售有限公司	非关联方	100,000,000.00	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	80,176,576.45	1 年以内	尚在结算期
内蒙古电力勘测设计院	非关联方	76,900,000.00	1 年以内/1-2 年	尚在结算期
合计	/	952,544,146.46	/	/

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	107,238,016.28		118,283.67	
合计	107,238,016.28		118,283.67	

4、 预付款项的说明：

账龄超过一年金额较大的预付款项明细

单位名称	期末账面余额	账龄	未及时结算原因
------	--------	----	---------

包钢集团国际经济贸易公司	148,970,235.43	1-2 年	尚未到货
内蒙古电力勘测设计院	48,900,000.00	1-2 年	尚未结算完毕
北京中航泰达科技有限公司	13,290,000.00	1-2 年	尚未结算完毕
包头市房地产产权管理处	10,500,000.00	2-3 年	尚未结算完毕
内蒙古广厦建安工程公司	9,300,000.00	1-2 年	尚未结算完毕
合计	230,960,235.43		

(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	5,516,290,684.02		5,516,290,684.02	5,005,495,976.13	5,459,742.70	5,000,036,233.43
在产品	234,970,714.03		234,970,714.03	249,204,307.16		249,204,307.16
库存商品	9,206,588,135.10	74,900,423.93	9,131,687,711.17	8,414,244,174.12	145,691,748.15	8,268,552,425.97
辅助材料	63,277,415.37		63,277,415.37	118,240,231.44		118,240,231.44
备品备件	1,397,610,072.53		1,397,610,072.53	1,354,419,725.32		1,354,419,725.32
低值易耗品	1,348,186,040.64		1,348,186,040.64	1,132,788,499.49		1,132,788,499.49
委托加工物资	26,655,913.31		26,655,913.31	25,720,144.13		25,720,144.13
合计	17,793,578,975.00	74,900,423.93	17,718,678,551.07	16,300,113,057.79	151,151,490.85	16,148,961,566.94

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	145,691,748.15	74,900,423.93		145,691,748.15	74,900,423.93
合计	151,151,490.85	74,900,423.93		151,151,490.85	74,900,423.93

本公司期末无所有权受限的存货

(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	41,233,415.71	32,174,768.26
预交增值税		2,520,000.00
合计	41,233,415.71	34,694,768.26

(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	51,862.05	23,527.09	28,334.96	36,473.64	2,217.01

二、联营企业							
包钢集团财务有限公司	30.00	30.00	271,760.34	213,579.59	58,180.76	5,300.04	2,350.34

(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 (%)
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		10.00	10.00

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	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	134,829,850.10	11,085,034.37	145,914,884.47		50.00	50.00
包钢集团财务有限责任公司	150,000,000.00	167,086,710.49	7,051,008.76	174,137,719.25		30.00	30.00

(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:	50,063,575,779.35	2,170,786,759.19	2,719,136,524.21	49,515,226,014.33
其中: 房屋及建筑物	10,488,202,157.95	172,718,954.90	37,819,933.79	10,623,101,179.06
机器设备				
运输工具	206,826,248.09	955,239.56	441,573.82	207,339,913.83
通用设备	15,509,006,786.45	56,441,642.56	7,798,921.85	15,557,649,507.16
专用设备	21,112,800,114.02	9,840,549.55	2,673,076,094.75	18,449,564,568.82
融资租赁固定资产	2,746,740,472.84	1,930,830,372.62		4,677,570,845.46
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	31,575,090,571.52	899,213,759.22	513,531,864.79	31,960,772,465.95
其中: 房屋及建筑物	5,246,430,259.07	261,921,387.50	15,861,126.16	5,492,490,520.41
机器设备				
运输工具	160,573,083.37	2,811,607.99	441,573.82	162,943,117.54
通用设备	10,949,372,338.85	256,436,770.04	5,861,015.61	11,199,948,093.28
专用设备	14,559,721,800.33	155,065,697.48	491,368,149.20	14,223,419,348.61
融资租赁固定资产	658,993,089.90	222,978,296.21		881,971,386.11
三、固定资产账面净值合计	18,488,485,207.83	/	/	17,554,453,548.38
其中: 房屋及建筑物	5,241,771,898.88	/	/	5,130,610,658.65

机器设备		/	/	
运输工具	46,253,164.72	/	/	44,396,796.29
通用设备	4,559,634,447.60	/	/	4,357,701,413.88
专用设备	6,553,078,313.69	/	/	4,226,145,220.21
融资租赁固定 资产	2,087,747,382.94	/	/	3,795,599,459.35
四、减值准备合计	105,725,189.57	/	/	109,721,279.75
其中：房屋及建筑物	18,486,795.34	/	/	18,486,795.34
机器设备		/	/	
运输工具	251,589.55	/	/	251,589.55
通用设备	63,477,713.80	/	/	63,477,713.80
专用设备	23,509,090.88	/	/	27,505,181.06
融资租赁固定 资产		/	/	
五、固定资产账面价 值合计	18,382,760,018.26	/	/	17,444,732,268.63
其中：房屋及建筑物	5,223,285,103.54	/	/	5,112,123,863.31
机器设备		/	/	
运输工具	46,001,575.17	/	/	44,145,206.74
通用设备	4,496,156,733.80	/	/	4,294,223,700.08
专用设备	6,529,569,222.81	/	/	4,198,640,039.15
融资租赁固定 资产	2,087,747,382.94	/	/	3,795,599,459.35

本期折旧额：899,213,759.22 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：131,857,577.33 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	4,677,570,845.46	881,971,386.11	3,795,599,459.35

3、未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	产权证未及时变更	2014 年 6 月 30 日
运输工具	产权证未及时变更	2014 年 6 月 30 日

本公司 2013 年 3 月 25 日与兴业金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得租赁融资款 110,000.00 万元；标的资产原值 163,394.31 万元，净额 143,912.66 万元，产生未实现售后租回损益 33,912.66 万元；

本公司 2013 年 6 月 28 日与招银金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得租赁融资款 60,000.00 万元；标的资产原值 81,960.22 万元，净额 71,885.99 万元，产生未实现售后租回损益 11,885.99 万元

本公司上述未办妥产权证资产为本次收购包钢集团巴润矿业有限责任公司，相应资产尚未完成权属名称变更，上述产权证所载权利人仍为包头钢铁(集团)有限责任公司

(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	27,513,703,148.55		27,513,703,148.55	19,420,659,858.36		19,420,659,858.36

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(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	工程投入占预算比例(%)	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 460 管	248,960.00	2,193,134,047.19	62,405,300.61		90.60	98,977,321.77			贷款、其他	2,255,539,347.80
西区新建四座焦炉工程	365,156.00	2,021,121,259.77	491,967,925.63		68.82	125,511,800.00	62,016,500.00	6.01	贷款、其他	2,513,089,185.40
热连轧机组改造工程	420,186.00	1,338,793,557.39	912,063,893.15			80,011,900.00	52,181,600.00	6.01	贷款、其他	2,250,857,450.54
转炉改造工程	378,058.00	1,248,971,584.16	885,726,659.67			62,924,300.00	45,674,200.00	6.01	贷款、其他	2,134,698,243.83
焦炉改造工程	316,037.00	1,243,970,531.52	560,156,893.50			60,509,100.00	40,976,500.00	6.01	贷款、其他	1,804,127,425.02
高炉改造工程	402,018.00	1,231,709,886.14	923,906,193.46			154,964,000.00	81,167,900.00	6.01	贷款、其他	2,155,616,079.60
轨梁大 H 型钢线改造	144,447.00	1,085,167,170.01	221,182,811.68		90.44	15,721,255.55			贷款、其他	1,306,349,981.69
中厚板热处理工程	155,000.00	773,117,181.27	62,562,832.82		53.91				其他	835,680,014.09
氧气 3*40000 立/h 制氧机工程	114,735.00	671,518,329.94	31,116,191.13			47,085,300.00	20,116,600.00	6.01	贷款、其他	702,634,521.07
综合料场工程	160,645.00	567,145,277.14	535,543,319.46			26,091,000.00	20,608,800.00	6.01	贷款、其他	1,102,688,596.60
其他项目	1,425,000.00	7,046,011,033.83	3,538,268,846.41	131,857,577.33		216,080,650.00	87,221,100.00	6.01	贷款、其他	10,452,422,302.91
合计	4,130,242.00	19,420,659,858.36	8,224,900,867.52	131,857,577.33	/	887,876,627.32	409,963,200.00	/	/	27,513,703,148.55

(十三) 固定资产清理:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
固定资产清理	396,606.43	1,051,142.78	尚在清理阶段
合计	396,606.43	1,051,142.78	/

(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	71,208,580.00	412,560.00		71,621,140.00
(1) 土地使用权	69,950,000.00	412,560.00		70,362,560.00
(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	1,045,190.65	765,561.45		1,810,752.10
(1) 土地使用权	867,616.67	702,632.49		1,570,249.16
(2) 专有技术	100,000.00	49,999.98		149,999.98
(3) 计算机软件	77,573.98	12,928.98		90,502.96

三、无形资产账面净值合计	70,163,389.35	-353,001.45		69,810,387.90
(1)土地使用权	69,082,383.33	-290,072.49		68,792,310.84
(2)专有技术	900,000.00	-49,999.98		850,000.02
(3)计算机软件	181,006.02	-12,928.98		168,077.04
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	70,163,389.35	-353,001.45		69,810,387.90
(1)土地使用权	69,082,383.33	-290,072.49		68,792,310.84
(2)专有技术	900,000.00	-49,999.98		850,000.02
(3)计算机软件	181,006.02	-12,928.98		168,077.04

本期摊销额：765,561.45 元。

本公司期末无用于抵押、担保的无形资产

(十五) 长期待摊费用:

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
西矿开采(基建剥离)	862,566,576.03		16,109,262.36		846,457,313.67
合计	862,566,576.03		16,109,262.36		846,457,313.67

(十六) 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:		
可抵扣亏损	362,162,800.67	426,625,678.58
坏账准备	81,064,471.41	68,057,155.62
存货跌价准备	18,725,105.98	37,787,872.71
固定资产减值准备	27,430,319.94	26,431,297.39
未使用专项储备		31,018,493.98
递延收益(注)	13,161,471.86	13,498,945.50
小计	502,544,169.86	603,419,443.78
递延所得税负债:		
交易性金融资产公允价值变动	263,066.67	1,550,826.97
存货未实现利润	3,208,714.20	4,648,559.35
小计	3,471,780.87	6,199,386.32

(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	1,052,266.66
存货未实现利润	12,834,856.79
小计	13,887,123.45
可抵扣差异项目:	
坏账准备	324,258,961.12
存货跌价准备	74,900,423.93

固定资产减值准备	109,721,279.75
可弥补经营亏损	1,448,651,202.65
递延收益（注）	52,645,887.45
小计	2,010,177,754.90

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；

2012 年度本公司已缴纳 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。

(十七) 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	365,107,164.93	59,931,656.32	100,779,860.13		324,258,961.12
二、存货跌价准备	151,151,490.85	74,900,423.93		151,151,490.85	74,900,423.93
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	105,725,189.57	4,000,253.97		4,163.79	109,721,279.75
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	621,983,845.35	138,832,334.22	100,779,860.13	151,155,654.64	508,880,664.80

(十八) 其他非流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
未实现售后回租收益	457,986,468.35	
合计	457,986,468.35	

本公司 2013 年 3 月 25 日与兴业金融租赁有限责任公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得租赁融资款 110,000.00 万元；标的资产原值 163,394.31 万元，净额 143,912.66 万元，产生未实现售后回租收益 33,912.66 万元；

本公司 2013 年 6 月 28 日与招银金融租赁有限公司签订售后回租融资租赁协议，以本公司专用设备作为标的取得租赁融资款 60,000.00 万元；标的资产原值 81,960.22 万元，净额 71,885.99 万元，产生未实现售后回租收益 11,885.99 万元。

(十九) 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	812,000,000.00	2,912,000,000.00
保证借款	2,780,000,000.00	1,180,000,000.00
信用借款	6,036,372,949.60	4,746,372,949.60
合计	9,628,372,949.60	8,838,372,949.60

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: 72,200.00 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; 9,000.00 万元为本公司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,以应收账款保理获得的借款。本公司 2012 年度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。

(二十) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	973,000,000.00	
银行承兑汇票	4,904,938,990.93	5,644,520,000.00
合计	5,877,938,990.93	5,644,520,000.00

(二十一) 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	18,037,294,585.73	14,981,538,510.45
1-2 年	3,670,111,186.59	443,306,315.28
2-3 年	383,517,343.33	112,706,893.48
3 年以上	212,396,701.71	107,656,527.40
合计	22,303,319,817.36	15,645,208,246.61

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	7,770,152,244.66	3,254,571,381.62
合计	7,770,152,244.66	3,254,571,381.62

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
达茂联合旗金昌矿业有限公司	19,856,712.15	未到结算期

单位名称	金额	未结转原因
达茂旗金顺矿业有限责任公司	17,560,432.79	未到结算期
内蒙古大中矿业公司	17,398,885.18	未到结算期
中国空分设备有限公司	11,090,000.00	未到结算期
包头市奥泽矿产品公司	10,549,382.35	未到结算期
合计	76,455,412.47	—

(二十二) 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	4,506,764,316.94	5,391,110,025.51
1-2 年	110,115,582.10	50,789,401.88
2-3 年	48,226,989.47	2,347,004.47
3 年以上	44,399,621.66	42,744,627.43
合计	4,709,506,510.17	5,486,991,059.29

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	10,088,422.08	1,467,965.89
合计	10,088,422.08	1,467,965.89

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
神华宁夏煤业集团有限责任公司	65,037,633.92	未结算
包头市玺金钢铁有限责任公司	49,737,894.00	未结算
宝鸡石油钢管有限责任公司	12,234,281.96	未结算
国电物流有限公司	7,750,448.00	未结算
内蒙古金岗重工有限公司	6,599,547.44	未结算
合计	141,359,805.32	

(二十三) 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	279,900,358.45	1,074,330,837.15	1,086,776,667.70	267,454,527.90
二、职工福利费		128,356,915.02	123,719,641.50	4,637,273.52
三、社会保险费		334,497,931.85	333,590,981.62	906,950.23
四、住房公积金		128,887,758.89	128,420,511.66	467,247.23
五、辞退福利				
六、其他	117,804.21	719,961.40	692,575.90	145,189.71
七、工会经费和职工教育经费	50,345,575.41	19,474,243.86	18,876,567.03	50,943,252.24
八、企业年金	5,848,351.52	22,331,307.49	25,817,608.67	2,362,050.34
合计	336,212,089.59	1,708,598,955.66	1,717,894,554.08	326,916,491.17

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 19,474,243.86 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

(二十四) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-1,191,574,810.58	-919,302,135.43
营业税	100,923.48	162,224.24
企业所得税	24,169,874.79	110,912,380.19
个人所得税	7,980,290.65	1,711,323.04
城市维护建设税	30,701,193.00	12,844,345.99
房产税	372,775.62	1,162,671.73
教育费附加	13,923,840.00	5,769,809.76
地方教育费附加	9,287,576.65	3,297,065.90
资源税	18,560,146.71	36,210,946.16
其他税费	5,464,576.78	4,976,776.78
合计	-1,081,013,612.90	-742,254,591.64

(二十五) 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	35,975,235.40	13,776,100.00
短期借款应付利息	22,435,900.00	119,153,700.00
中期票据利息	86,308,333.33	181,758,333.31
合计	144,719,468.73	314,688,133.31

(二十六) 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	/

(二十七) 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	1,166,781,453.35	954,047,461.63
1-2 年	422,378,903.97	194,216,051.11
2-3 年	6,557,108.49	4,068,865.29
3 年以上	31,593,034.47	36,864,289.08
合计	1,627,310,500.28	1,189,196,667.11

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	157,176,514.38	460,251,355.04
合计	157,176,514.38	460,251,355.04

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
达茂旗财政局	20,400,000.52	财政借款未到期
包头市越上贸易有限公司	7,000,000.00	质保金
包钢建安公司	3,214,234.40	质保金
南通刚正薄板有限公司	2,400,000.00	质保金
天津市明建物资贸易中心	2,200,000.00	质保金
合计	35,214,234.92	

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
达茂旗财政局	20,400,000.52	财政借款
内蒙古广厦建安工程有限责任公司	11,000,000.00	质保金
包钢鹿畅达物流有限责任公司	8,904,997.78	仓储费
包头市越上贸易有限公司	7,000,000.00	质保金
呼和浩特铁路局	6,975,608.64	保价费
合计	54,280,606.94	

(二十八) 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	3,433,698,720.00	1,508,698,720.00
1 年内到期的长期应付款	877,662,612.96	517,186,837.04
合计	4,311,361,332.96	2,025,885,557.04

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	799,600,000.00	399,600,000.00
信用借款	2,634,098,720.00	1,109,098,720.00
合计	3,433,698,720.00	1,508,698,720.00

1 年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

(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

中国进出口银行北京分行	2011年6月29日	2014年5月27日	人民币	6.08	500,000,000.00
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	5.27	250,000,000.00
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	5.27	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	5.27	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	5.04	200,000,000.00
合计	/	/	/	/	1,450,000,000.00

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	5.7		316,785,641.44	融资租赁
招银金融租赁有限公司	6年	1,150,740,472.84	6.26		200,401,195.60	融资租赁
兴业金融租赁有限责任公司	6年	1,100,000,000.00	5.88	9,796,182.55	270,663,000.00	售后租回
招银金融租赁有限公司	6年	600,000,000.00	5.90		89,812,775.92	售后租回
合计	——	4,350,740,472.84		9,796,182.55	877,662,612.96	

(二十九) 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
抵押借款		440,000,000.00
保证借款	2,966,500,000.00	3,126,500,000.00
信用借款	3,428,173,636.64	4,828,685,454.82
合计	6,394,673,636.64	8,395,185,454.82

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
中国农业银行股份有限公司包头鹿城支行	2011年3月31日	2016年9月10日	人民币	5.90	850,000,000.00	950,000,000.00
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	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	700,000,000.00
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	474,750,000.00	500,000,000.00
中国工商银行股份有限公司包头包钢支行	2011年3月30日	2016年4月21日	人民币	5.94	440,000,000.00	440,000,000.00
合计	/	/	/	/	3,164,750,000.00	3,290,000,000.00

(三十) 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	24,750,000.00		45,375,000.00	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	94,050,000.00	62,700,000.00	125,400,000.00	31,350,000.00	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	57,499,999.98	114,999,999.96	9,583,333.33	2,000,000,000.00
合计	5,000,000,000.00			5,000,000,000.00	181,758,333.31	144,949,999.98	240,399,999.96	86,308,333.33	5,000,000,000.00

注：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。

(三十一) 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	5.70		947,716,368.74	融资租赁
招银金融租赁有限公司	6年	1,150,740,472.84	6.26		821,823,152.42	融资租赁
兴业金融租赁有限责任公司	6年	1,100,000,000.00	5.88	9,796,182.55	602,888,644.47	售后租回
招银金融租赁有限公司	6年	600,000,000.00	5.90		629,012,492.16	售后租回
合计	——	4,350,740,472.84		9,796,182.55	3,001,440,657.79	

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		947,716,368.74		975,957,767.09
招银金融租赁有限公司		821,823,152.42		729,766,975.00
兴业金融租赁有限责任公司		602,888,644.47		
招银金融租赁有限公司		629,012,492.16		
合计		3,001,440,657.79		1,705,724,742.09

(三十二) 其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	52,645,887.45	53,185,845.26
合计	52,645,887.45	53,185,845.26

(三十三) 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	1,578,947,368.00				1,578,947,368.00	8,002,591,027.00

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,该等募集资金已于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)。

(三十四) 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	123,706,979.47	57,004,555.95	101,875,261.04	78,836,274.38
维简费	333,255.80	291,718,947.10	257,915,245.16	34,136,957.74
合计	124,040,235.27	348,723,503.05	359,790,506.20	112,973,232.12

(三十五) 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)	7,648,150,372.38	4,446,219,201.44	3,857,882,571.04	8,236,487,002.78
其他资本公积	332,800.00			332,800.00
合计	7,648,483,172.38	4,446,219,201.44	3,857,882,571.04	8,236,819,802.78

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,该等募集资金已于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),本期非公开发行1,578,947,368股A股股票,产生资本溢价4,376,052,630.40元;

本期同一控制下企业合并对上期同期报表进行追溯,转回巴润矿业原账面实收资本、资本公积3,857,882,571.04元,因同一控制下企业合并支付对价与巴润矿业账面净资产(扣除专项储备)产生资本公积16,498,772.34元,将巴润矿业自评估基准日至收购日累计净利润-53,667,798.70元自资本公积转出。

(三十六) 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

(三十七) 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	1,662,933,594.72	/
调整后 年初未分配利润	1,662,933,594.72	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	115,055,523.12	/
期末未分配利润	1,777,989,117.84	/

(三十八) 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	17,733,149,749.17	18,901,722,570.30
其他业务收入	1,483,146,393.91	1,044,172,948.30
营业成本	17,837,774,562.44	18,388,007,362.79

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	17,733,149,749.17	16,420,049,510.28	18,901,722,570.30	17,511,095,479.87
合计	17,733,149,749.17	16,420,049,510.28	18,901,722,570.30	17,511,095,479.87

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	2,586,024,136.78	2,572,447,487.88	2,511,988,912.02	2,466,119,705.52
板材	6,787,662,481.72	6,441,032,114.87	7,444,461,944.41	7,028,147,874.73
型材	2,293,432,197.48	1,783,399,523.19	2,249,252,013.36	1,897,476,998.10
线棒材	3,719,916,322.68	3,529,357,747.63	3,604,017,328.99	3,445,016,138.72
钢坯	307,371,492.99	280,793,559.78	528,240,871.07	486,076,979.58
带钢	844,111,724.63	826,020,766.44	833,745,599.90	811,215,861.99
焦副产品	324,206,158.61	245,808,646.47	351,034,303.20	283,178,706.91
铁精粉	688,950,859.77	574,175,536.78	1,203,063,078.64	945,961,322.60
其他	181,474,374.51	167,014,127.24	175,918,518.71	147,901,891.72
合计	17,733,149,749.17	16,420,049,510.28	18,901,722,570.30	17,511,095,479.87

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	7,059,764,553.76	6,396,210,193.76	7,367,650,147.19	6,745,124,729.89
东北地区	864,830,993.10	729,942,208.71	696,910,095.10	658,607,414.65
华东地区	3,998,332,025.84	3,796,369,466.67	4,056,995,729.62	3,766,033,848.55
中南地区	540,963,793.60	507,414,463.25	791,455,845.48	740,136,645.23
西北地区	1,689,765,065.85	1,562,425,044.36	1,867,905,688.04	1,731,502,250.22
西南地区	760,274,138.13	876,653,178.48	804,740,777.21	763,692,238.06

华南地区	886,509,311.64	792,776,851.97	1,651,397,875.46	1,574,256,313.46
出口	1,932,709,867.25	1,758,258,103.08	1,664,666,412.20	1,531,742,039.81
合计	17,733,149,749.17	16,420,049,510.28	18,901,722,570.30	17,511,095,479.87

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	1,816,662,365.15	9.45
第二名	390,998,455.90	2.03
第三名	344,290,080.14	1.79
第四名	331,831,870.22	1.73
第五名	249,057,992.21	1.30
合计	3,132,840,763.62	16.30

(三十九) 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	853,987.58	1,062,820.32	5%
城市维护建设税	45,803,245.27	70,547,386.33	7%
教育费附加	20,579,298.23	30,976,708.61	3%
地方教育费附加	13,635,836.46	20,130,204.73	2%
水利基金	1,023,701.13	389,342.01	0.10%
其他	2,842.17	1,231,047.47	
合计	81,898,910.84	124,337,509.47	/

(四十) 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	247,873,612.34	212,910,519.64
出口港杂费	39,500,441.64	35,377,049.85
仓储费	12,178,908.57	8,269,402.22
其他	85,495,876.82	37,723,276.02
合计	385,048,839.37	294,280,247.73

(四十一) 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	91,444,042.50	89,502,530.51
综合服务费	33,900,000.00	26,800,000.00
租赁费	28,353,788.32	28,353,788.32
税金	44,558,446.95	52,004,323.62
水电费	13,220,260.72	8,699,598.17
技术开发费	5,625,807.38	3,026,807.78
中介机构服务费	2,238,719.83	2,411,500.00
业务招待费	1,233,731.10	5,236,478.76

差旅交通费	1,959,350.18	4,218,071.56
其他	42,926,689.25	47,383,229.21
合计	265,460,836.23	267,636,327.93

(四十二) 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	372,834,568.80	530,359,204.54
减：利息收入	-50,770,771.34	-41,420,414.87
汇兑损益（收益以“—”数列示）		-41,742.77
贴现息	31,943,375.58	21,111,459.31
其他	12,921,534.93	17,029,886.05
合计	366,928,707.97	527,038,392.26

(四十三) 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	-5,151,041.21	-1,966,575.36
合计	-5,151,041.21	-1,966,575.36

(四十四) 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
权益法核算的长期股权投资收益	18,136,043.13	-14,095,532.31
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	557,663.80	559,718.80
理财产品投资收益	282,531.52	
合计	18,976,238.45	-13,535,813.51

2、 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	11,085,034.37	3,224,529.95	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	7,051,008.76	6,073,750.17	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		-23,393,812.43	2012 年 9 月份取得控制权后按成本法核算
合计	18,136,043.13	-14,095,532.31	/

(四十五) 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	-40,848,203.80	-42,599,791.78
二、存货跌价损失	74,900,423.93	
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	4,000,253.97	
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	38,052,474.10	-42,599,791.78

(四十六) 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	51,200.00		51,200.00
其中: 固定资产处置利得	51,200.00		51,200.00
政府补助	2,371,057.82	4,949,268.00	2,371,057.82
其他	954,513.16	430,679.47	954,513.16
合计	3,376,770.98	5,379,947.47	3,376,770.98

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		4,949,268.00	
税费返还	1,831,100.00		
政府扶持基金			
资产性政府补助摊销	539,957.82		注 1
合计	2,371,057.82	4,949,268.00	/

注 1: 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。2012 年度本公司已缴纳 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, 故本期摊销资产性相关政府补助 539,957.82 元。

(四十七) 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	20,700,877.62	59,575,786.35	20,700,877.62

其中：固定资产处置损失	20,700,877.62	59,575,786.35	20,700,877.62
税收滞纳金罚款	3,593,205.65	4,361,252.72	3,593,205.65
其他	48,250.63	74,889.34	48,250.63
合计	24,342,333.90	64,011,928.41	24,342,333.90

(四十八) 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	33,828,309.82	13,032,232.33
递延所得税调整	98,147,668.47	28,358,710.37
合计	131,975,978.29	41,390,942.70

(四十九) 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）	0.01	0.01	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（II）	0.01	0.01	0.02	0.02

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	115,055,523.12	272,072,003.66
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	30,222,842.55	160,084,564.78
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	84,832,680.57	111,987,438.88
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	1,578,947,368.00	
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	5	
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	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7	7,739,433,132.33	6,423,643,659.00

项 目	序号	本期数	上期数
	$\div 11-8 \times 9 \div 11-10$		
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	7,739,433,132.33	6,423,643,659.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 13$	0.01	0.04
基本每股收益（II）	$15=3 \div 12$	0.01	0.02
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）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.01	0.04
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.01	0.02

（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 为报告期月份数；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。

（五十）其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		

前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-751,942.96	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-751,942.96	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-751,942.96	

(五十一) 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	42,100,000.00
存款利息收入	50,770,771.34
政府补助	2,371,057.82
合计	95,241,829.16

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
销售质保金	125,271,362.86
银行手续费	12,921,534.93
聘请中介机构费	2,238,719.83
差旅费	1,959,350.18
取暖费	1,301,449.04
交通费	1,261,297.00
业务招待费	1,233,731.10
其他	5,145,645.74
合计	151,333,090.68

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
理财产品投资利息	282,531.53
合计	282,531.53

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁款	1,700,000,000.00
银行承兑汇票保证金及借款保证金	357,497,974.32
股票投资保证金及利息	5,876,682.86
合计	2,063,374,657.18

5、支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
巴润矿业收购价款支付	2,800,000,000.00
A 股份增发券商经销费	45,000,000.00
融资租赁保证金	84,000,000.00
融资租赁手续费	33,000,000.00
合计	2,962,000,000.00

(五十二) 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	102,015,468.16	271,670,157.69
加：资产减值准备	38,052,474.10	-42,599,791.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	899,179,135.34	1,776,206,090.42
无形资产摊销	765,561.45	
长期待摊费用摊销	16,109,262.36	
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）	20,649,677.62	59,575,786.35
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）	5,151,041.21	1,966,575.36
财务费用（收益以“－”号填列）	374,411,344.80	531,430,416.11
投资损失（收益以“－”号填列）	-18,976,238.45	13,535,813.51
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-100,875,273.92	28,850,354.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-2,727,605.45	-491,643.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-1,493,465,917.21	-2,385,333,594.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	273,742,269.75	-482,732,122.29
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	518,345,905.03	608,875,506.73
其他		
经营活动产生的现金流量净额	632,377,104.79	380,953,548.47
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	4,729,619,507.49	3,032,943,864.63

减：现金的期初余额	2,533,790,302.08	2,868,272,101.92
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	2,195,829,205.41	164,671,762.71

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	4,729,619,507.49	3,032,943,864.63
其中：库存现金	385,406.53	307,789.61
可随时用于支付的银行存款	4,723,357,418.10	3,032,636,075.02
可随时用于支付的其他货币资金	5,876,682.86	
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	4,729,619,507.49	3,032,943,864.63

(五十三)所有者权益变动表项目注释

同一控制下企业合并的影响

单位：元 币种：人民币

项目名称	实收资本及资本公积	专项储备	未分配利润	股东权益合计
金额	3,857,882,571.04	64,010,921.24	-297,053,950.61	3,624,839,541.67

二十四、 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	50.77	50.77	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责任公司	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
BAOTOU STEEL(SINGAPORE)PTE.,LTD	有限责任公司	新加坡		钢材销售	300(美元)	51.00	51.00	

(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
包钢集团炉窖修造有限公司	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
包钢（集团）大型土石方工程有限责任公司	母公司的控股子公司	73326902-3

(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	171,967.14	9.64	281,260.59	15.30
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	842.72	0.05	26,199.05	1.42
乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	废钢款	市场价	25,321.70	1.42	20,147.59	1.10
包钢集团机械化工有限公司	运费、备件、工程款	市场价	7,002.73	0.39	16,369.80	0.89
包钢集团固阳矿山有限公司	球团矿	市场价	94,538.97	5.30	2,715.86	0.15
包钢勘察测绘研究院	工程款	市场价	2,380.00	0.13	60.20	0.00
包钢西北创业建设有限公司	工程款、维修费	市场价	1,011.47	0.06		
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	5,845.73	0.33	6,051.08	0.33
包钢集团机械设备制造有限公司	备件款、工程款	市场价	1,134.43	0.06	1,364.65	0.07
包钢集团电气有限公司	备件款、维修费	市场价	1,481.26	0.08	1,937.67	0.11
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	备件款	市场价	1,722.77	0.10	698.10	0.04
包钢集团万开实业有限公司	印刷费、住宿费	市场价	609.63	0.03	680.86	0.04
内蒙古新联信息产业有限公司	备件款、工程款	市场价	486.30	0.03	338.60	0.02
包头市普特钢管有限责任公司	管材、废钢款	市场价	1,032.62	0.06	773.71	0.04

包钢集团电信有限责任公司	工程款、检修费	市场价	270.11	0.02	343.42	0.02
包钢集团国际经济贸易公司	备件款	市场价	932.28	0.05		
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	285.07	0.02		
包钢集团设计研究院（有限公司）	设计费	市场价	153.70	0.01	23.71	0.00
包钢绿化有限责任公司	工程款	市场价	1,505.05	0.08	16.17	0.00
包钢集团矿山研究院(有限责任公司)	检验费	市场价	23.82		26.00	0.00
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	废钢款	市场价	328.29	0.02	54.74	0.00
包钢矿业公司有限责任公司	矿石	市场价	33.96		3,180.34	0.17
包头冶金建筑研究院	工程款	市场价	317.66	0.02		
包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司	工程款	市场价	47.50			
包钢集团大型土石方工程有限责任公司	工程款	市场价	1,114.43	0.06		
包头华美稀土高科有限公司	废钢款	市场价	10.01			
包头钢铁（集团）有限责任公司	土地租赁费	协议价	2,835.38	100.00	2,835.38	100.00
包头钢铁（集团）有限责任公司	医疗卫生服务费	协议价	1,792.00	100.00	2,545.00	100.00
包头钢铁（集团）有限责任公司	食堂浴池服务费	协议价	1,990.00	100.00	1,745.82	100.00
包头钢铁（集团）有限责任公司	员工培训费	协议价	1,502.00	100.00	1,090.00	100.00
包头钢铁（集团）有限责任公司	安全交通保卫费	协议价	598.00	100.00	840.00	100.00
包头钢铁（集团）有限责任公司	道路绿化费	协议价	1,290.00	100.00	750.00	100.00

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			4,493.02	0.23
包钢中铁轨道有限责任公司	钢轨、动力费、运费	市场价	33,701.28	1.75	17,300.48	0.87
包头钢铁（集团）有限责任公司	材料、备件、动力费	市场价	77,187.40	4.02	21,393.84	1.07
包钢鹿畅达物流有限责任公司	棒材、钢材、高线	市场价	14,741.40	0.77	16,288.04	0.82
包头市普特钢管有限责任公司	圆钢、无缝管、废钢	市场价	9,001.45	0.47	7,701.96	0.39
内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	材料款	市场价	9,492.42	0.49	8,711.26	0.44
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	5,142.65	0.27	5,196.66	0.26
包钢集团固阳矿业有限责任公司	材料	市场价	12,506.90	0.65	134.44	0.01
内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	动力费	市场价	2,248.42	0.12	2,459.40	0.12
包钢勘察测绘研究院	材料	市场价	322.50	0.02		
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	材料、铁水、动力费	市场价	1,296.04	0.07	624.79	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	2,296.97	0.12	1,623.80	0.08
包钢绿化有限责任公司	动力费	市场价	63.19		134.58	0.01
包钢西北创业建设有限公司	动力费、修理费	市场价	604.35	0.03		
北矿磁材(包头)有限公司	动力费	市场价	97.19	0.01		
包钢集团电气有限公司	动力费	市场价	135.83	0.01	60.06	
包头天骄清美稀土抛光粉有限公司	动力费	市场价	32.68		31.66	
包钢集团炉窑修造有限公司	动力费	市场价			52.96	
包钢集团电信有限责任公司	动力费	市场价	50.54		51.84	
包钢集团机械化工有限公司	动力费	市场价	357.47	0.02	631.84	0.03
内蒙古新联信息产业有限公司	材料、动力费	市场价	112.79	0.01	7.46	
包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司	动力费	市场价	3.52			

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	2013年1月31日~2014年1月21日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年2月1日~2014年1月16日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年2月1日~2014年1月17日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年2月1日~2014年1月20日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2013年3月27日~2014年3月20日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年4月1日~2014年3月5日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年4月1日~2014年3月10日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年4月1日~2014年3月11日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年4月1日~2014年3月12日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013年4月1日~2014年3月13日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2013年5月22日~2014年5月14日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	150,000,000.00	2013年5月30日~2014年5月20日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2013年1月4日~2014年1月4日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2013年1月7日~2014年1月7日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	500,000,000.00	2013年6月1日~2014年6月1日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	500,000,000.00	2013年6月1日~2014年5月20日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2013年4月23日~2014年3月15日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	100,000,000.00	2013年3月4日~2014年3月4日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	300,000,000.00	2013年4月27日~2014年4月27日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	49,850,000.00	2011年11月9日~2013年11月9日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	99,850,000.00	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	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25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28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	49,900,000.00	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	80,000,000.00	2012年7月31日~2013年7月30日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	440,000,000.00	2011年3月30日~2016年4月21日	否
包头钢铁(集团)有限责任公司	本公司	850,000,000.00	2011年3月31日~2016年9月10日	否

截至 2013 年 6 月 30 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、珠海华润银行渤海支行、国家开发银行内蒙古自治区分行、平安银行佛山大沥分行以及中国农业银行股份有限公司包头鹿城支行取得长短期借款共计 6,546,100,000.00 元。

4、其他关联交易

本公司 2013 年度 1-6 月份存入包钢集团财务有限责任公司存款累积发生额为 48,553.33 万元, 包钢集团财务有限责任公司支付给本公司存款利息 4.86 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	59,318,063.99	5,931,806.40	45,565,836.54	4,556,583.65
应收账款	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司			411,232,415.44	41,123,241.54
应收账款	包钢集团固阳矿山有限公司	6,357.04	635.70	23,939,557.49	2,393,955.75
应收账款	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	17,674,216.84	1,767,421.68	6,027,206.60	602,720.66
应收账款	包钢集团国际经济贸易公司	5,716,540.22	571,654.02	4,809,410.77	480,941.08
应收账款	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	7,671,415.81	767,141.58	4,180,023.44	418,002.34
应收账款	包钢集团电气有限公司	3,288,325.51	328,832.55	3,580,364.97	358,036.50
应收账款	北京卓冠科技有限公司	1,906,139.29	190,613.93	1,906,139.29	190,613.93
应收账款	包头钢铁(集团)有限责任公司	95,475,058.25	9,547,505.82	314,766,146.55	31,476,614.66
应收账款	包钢集团设计研究院(有限公司)	1,209,848.52	120,984.85	1,209,848.52	120,984.85
应收账款	包钢中铁轨道有限责任公司	25,175,933.32	2,517,593.33	682,420.97	68,242.10
应收账款	包头市普特钢管有限责任公司	18,240.00	1,824.00	681,400.00	68,140.00
应收账款	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	3,315,521.05	331,552.11	1,971,753.17	197,175.32
应收账款	包钢勘察测绘研究院	347,403.65	34,740.37	347,403.65	34,740.37
应收账款	北矿磁材(包头)有限公司	1,098,252.10	109,825.21	270,712.42	27,071.24
应收账款	包钢鹿畅达物流有限责任公司	206,780.86	20,678.09	200,443.48	20,044.35
应收账款	包钢集团炉窑修造有限公司	24,971.30	2,497.13	102,084.90	10,208.49
应收账款	包钢集团机械化有限公司	304,215.97	30,421.60	72,304.81	7,230.48
应收账款	包钢西北创业建设有限公司	15,212.79	1,521.28	53,497.78	5,349.78
应收账款	包钢集团电信有限责任公司	5,468.56	546.86	48,685.30	4,868.53
应收账款	内蒙古新联信息产业有限公司	50,900.96	5,090.10	20,366.79	2,036.68
应收账款	包钢绿化有限责任公司	826.67	82.67	194.87	19.49

应收账款	包钢西北创业无缝管件有限公司	20,850.42	2,085.04		
应收票据	包头钢铁（集团）有限责任公司	81,890,000.00		494,600,000.00	
应收票据	包钢中铁轨道有限责任公司	83,000,000.00		326,661,600.00	
应收票据	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	19,000,000.00		28,300,000.00	
应收票据	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	9,200,000.00		6,390,000.00	
应收票据	内蒙古包钢稀土国际贸易有限公司	9,650,000.00		5,450,000.00	
应收票据	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	4,900,000.00		4,500,000.00	
应收票据	包钢鹿畅达物流有限责任公司			800,000.00	
应收票据	包头华美稀土高科有限公司	2,550,000.00			
应收票据	包头市普特钢管有限公司	50,000.00			
预付账款	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	73,109,449.14		7,726,955.40	
预付账款	包钢绿化有限责任公司	5,187,400.00		1,094,790.00	
预付账款	包钢勘察测绘研究院	821,393.00		922,653.42	
预付账款	包钢集团国际经济贸易公司	196,506,960.46		585,555.52	
预付账款	包钢集团电气有限公司	646,590.00		329,614.00	
预付账款	包头钢铁（集团）有限责任公司	107,238,016.28		118,283.67	
预付账款	包钢集团星原实业有限公司			100,000.00	
预付账款	内蒙古新联信息产业有限公司	508,629.00			
预付账款	包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司	41,800.00			
预付账款	包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	5,016,200.45			
预付账款	包钢集团电信有限责任公司	8,916,913.60			
其他应收款	包钢集团国际经济贸易公司	11,268,063.69	1,126,806.37	2,162,363.82	216,236.38
其他应收款	包头钢铁（集团）有限责任公司	13,544,673.43	1,354,467.34	743,542.77	74,354.28
其他应收款	包钢西北创业建设有限公司	197,368.00	19,736.80	629,052.58	62,905.26
其他应收款	包头市普特钢管有限责任公司			435,049.40	43,504.94

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	7,770,152,244.66	3,254,571,381.62
应付账款	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	96,790,063.99	261,758,546.83
应付账款	包钢集团国际经济贸易有限公司	6,248,487.85	203,798,200.00
应付账款	包钢中铁轨道有限责任公司		160,365,375.09
应付账款	包钢西北创业建设有限公司	16,520,044.89	123,988,534.15
应付账款	包钢集团固阳矿山有限公司	20,205,741.76	117,819,900.00
应付账款	包钢集团机械化有限公司	91,755,520.48	100,441,057.98
应付账款	包钢勘察测绘研究院	32,664,631.09	84,940,775.51
应付账款	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	83,772,608.34	58,307,414.15
应付账款	包钢集团电气有限公司	12,135,039.95	26,608,071.78
应付账款	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	5,966,742.52	25,983,661.60
应付账款	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	11,578,111.18	13,005,665.45
应付账款	包钢集团机械设备制造有限公司	12,788,622.69	11,945,694.22
应付账款	内蒙古新联信息产业有限公司	4,463,155.39	10,677,323.77
应付账款	包头市普特钢管有限责任公司	15,807,009.13	10,235,314.71
应付账款	内蒙古黄岗矿业有限责任公司	6,154,907.42	9,755,683.91
应付账款	包钢集团万开实业有限公司	3,132,308.76	5,599,616.86
应付账款	包钢集团电信有限责任公司	4,239,337.75	5,128,999.34
应付账款	包钢集团炉窑修造有限公司		3,195,210.74
应付账款	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	566,238.00	2,337,287.80

应付账款	包钢绿化有限责任公司	7,915,690.00	1,819,150.00
应付账款	包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	290,773.32	1,484,745.02
应付账款	包钢集团设计研究院（有限公司）	972,400.00	1,024,180.00
应付账款	包钢星原电力技术有限公司	594,480.22	767,383.12
应付账款	包钢集团矿山研究院(有限责任公司)	858,215.76	760,342.36
应付账款	包头华美稀土高科有限公司	23,760.20	356,656.00
应付账款	包钢鹿畅达物流有限责任公司	166,699.49	266,699.49
应付账款	内蒙古稀奥科贮氢合金有限公司	7,980.00	7,980.00
应付账款	包头稀土研究院	4,989.50	4,989.50
应付账款	包钢矿业公司有限责任公司	225,444.56	
应付账款	包钢育欣建筑安装工程有限公司	8,555,257.07	
应付账款	包头冶金建筑研究院	3,882,491.87	
应付账款	包头市诚信达工程咨询监理有限责任公司	20,555,826.00	
应付账款	包钢集团大型土石方工程有限责任公司	11,496,278.66	
应付票据	包头钢铁（集团）有限责任公司	2,370,560,000.00	886,710,000.00
应付票据	包钢西北创业建设有限公司	3,680,000.00	40,430,000.00
应付票据	包钢集团电气有限公司	13,900,000.00	18,050,000.00
应付票据	包钢教育培训中心		12,000,000.00
应付票据	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司		10,690,000.00
应付票据	包钢育欣建筑安装工程有限公司	3,620,000.00	6,120,000.00
应付票据	包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	100,000.00	1,250,000.00
应付票据	包钢集团电信有限责任公司	460,000.00	640,000.00
应付票据	包钢中铁轨道有限责任公司	200,000.00	150,000.00
应付票据	包钢矿业公司有限责任公司		100,000.00
应付票据	包头市普特钢管有限责任公司	2,050,000.00	
应付票据	包钢集团机械化有限公司	5,800,000.00	
应付票据	包钢勘察测绘研究院	5,650,000.00	
应付票据	包钢集团万开实业有限公司	1,920,000.00	
应付票据	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	19,000,000.00	
应付票据	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	1,300,000.00	
应付票据	内蒙古新联信息产业有限公司	8,440,000.00	
应付票据	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	16,000,000.00	
应付票据	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	2,740,000.00	
应付票据	包钢集团设计研究院（有限公司）	120,000.00	
其他应付款	包钢集团机械化有限公司	8,765,016.99	17,926,501.59
其他应付款	包钢鹿畅达物流有限责任公司	7,302,288.51	6,980,117.78
其他应付款	包钢集团电气有限公司	732,049.24	1,348,788.06
其他应付款	包钢中铁轨道有限责任公司	10,498,457.33	1,000,000.00
其他应付款	包钢西北创业建设有限公司	5,945,100.81	952,841.34
其他应付款	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	39,714.29	569,714.29
其他应付款	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	1,420,836.42	475,842.09
其他应付款	包钢集团万开实业有限公司	794,833.19	283,457.70
其他应付款	内蒙古新联信息产业有限公司	308,083.35	210,519.64
其他应付款	包钢集团机械设备制造有限公司	1,901.60	131,065.11
其他应付款	包钢（集团）房地产开发公司	104,280.00	122,855.00
其他应付款	包钢集团设计研究院（有限公司）		120,000.00
其他应付款	包头钢铁（集团）有限责任公司	157,176,514.38	460,251,355.04
其他应付款	包钢集团炉窑修造有限公司		33,984.62
其他应付款	内蒙古博广电气股份有限公司	21,495.00	21,495.00
其他应付款	包钢勘察测绘研究院	18,814.00	6,000.00
其他应付款	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	118,581.00	1,532.00
其他应付款	包钢育欣建筑安装工程有限公司	3,000.00	3,000.00

其他应付款	包钢集团财务有限责任公司	50,467.56	
其他应付款	包钢绿化有限责任公司	101,040.00	101,040.00
其他应付款	包头冶金建筑研究院	55,422.00	165,422.00
其他应付款	包钢集团大型土石方工程有限责任公司	87,855.00	87,855.00
其他应付款	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	4,320.00	
预收账款	包头市普特钢管有限责任公司	54,677,268.27	92,670,222.42
预收账款	包钢集团国际经济贸易有限公司	10,091,292.02	44,753,725.87
预收账款	内蒙古包钢西北创业实业发展有限责任公司	91,618,329.60	43,632,293.79
预收账款	包钢鹿畅达物流有限责任公司	25,704,018.96	28,483,643.82
预收账款	包钢勘察测绘研究院	3,471,612.78	3,358,051.69
预收账款	包钢中铁轨道有限责任公司	12,680,536.87	2,839,086.78
预收账款	包钢集团机械化有限公司	1,644,618.31	2,240,961.16
预收账款	包钢西北创业建设有限公司	104,467.38	2,232,608.76
预收账款	内蒙古包钢稀土高科技股份有限公司	877,947.80	2,185,468.91
预收账款	包头钢铁（集团）有限责任公司	10,088,422.08	1,467,965.89
预收账款	包钢集团机械设备制造有限公司	1,337,151.05	1,422,799.21
预收账款	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	467,709.38	1,308,666.58
预收账款	包钢集团工业与民用建筑工程有限公司	408,725.05	422,044.65
预收账款	包钢绿化有限责任公司	161,395.60	313,836.93
预收账款	包钢集团冶金轧辊制造有限公司	212,689.27	186,328.95
预收账款	包钢集团电气有限公司	242,535.03	175,058.74
预收账款	包钢集团冶金渣综合利用开发有限责任公司	6,629,068.20	136,006.43
预收账款	包头天骄清美稀土抛光粉有限公司	102,511.11	49,113.58
预收账款	包钢集团炉窑修造有限公司		32,300.51
预收账款	内蒙古新联信息产业有限公司	24,380.87	16,405.35
预收账款	包钢集团电信有限责任公司	48,729.58	13,795.45
预收账款	包钢集团设计研究院（有限公司）	11,340.10	11,340.10
预收账款	包钢西北创业无缝管件有限公司		2,694.52

二十五、 股份支付:

无

二十六、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2010年2月,南通刚正薄板有限公司(简称"南通刚正")因买卖合同纠纷对本公司提起诉讼,要求本公司退还货款及承担延期发货损失共计2,920.03万元,后南通刚正申请经济损失鉴定,根据鉴定结果两次变更诉讼申请,诉讼最终标的金额3,396万元。

本案经内蒙古高级人民法院指定乌兰察布市中级人民法院审理,经2011年5月、6月两次开庭审理,乌兰察布市中级人民法院于2012年3月7日作出民事判决书([2010]乌民初字第14号),依法判令本公司退还收取的南通刚正购货保证金240万元、多收取的货款939.26万元、延期交货期间占用资金利息14.93万元及多收货款939.26万元应计利息70.98万元。

对上述判决,本公司于2012年3月28日向内蒙古自治区高级人民法院提起上诉,南通刚正亦提起上诉。2013年7月4日内蒙古自治区高级人民法院作出民事判决书([2012]内民初字第18号),判令南通刚正支付本公司货款4,685,019.06元。

(二) 其他或有负债及其财务影响:

截至2013年6月30日,本公司不存在其他需要披露的重大或有负债。

二十七、 承诺事项:

(一) 重大承诺事项

(一) 融资承诺

1、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，2013 年 8 月 9 日，融资方案已报全国银行间市场交易商协会审议。

(二) 重大投资事项

1、本公司本期与内蒙古庆华集团有限公司签订投资协议，共同投资设立内蒙古包钢庆华煤化工有限公司，其中本公司拟以实物资产出资 47,000 万元，持股比例及表决权比例 50%，内蒙古庆华集团有限公司以货币资金出资 47,000 万元；

内蒙古包钢庆华煤化工有限公司于 2013 年 6 月 3 日取得注册号 150823000019230 营业执照，注册资本人民币 94,000 万元，实收资本 30,000 万元，为内蒙古庆华集团有限公司以货币资金出资缴付首期资本金，本公司实物投资尚未到位。

2、2013 年 4 月本公司与北京特冶工贸有限责任公司签订合作协议书，双方共同出资 10,000 万元投资设立北京包钢金属材料有限公司，注册资本 10,000 万元，本公司以货币资金出资 5,100 万元，占注册资本的 51%，乙方以货币资金出资 4,900 万元，占注册资本的 49%，截至本报告日，上述新设公司已经出资设立，并取得营业执照。

3、2012 年 6 月，本公司与北京和润环宇投资有限公司、欣正投资发展有限公司签订合作协议书，三方共同出资 1000 万元投资设立无锡包钢特种钢销售有限公司（暂定），注册资本 1000 万元，其中本公司以货币资金出资 510 万元，占注册资本的 51%，其余两家公司分别出资 390 万元、100 万元，分别占注册资本的 39%、10%，截至本报告日，上述新设公司尚未完成验资注册。

二十八、 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
收购股权及采矿权进度情况	<p>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，本公司于本期以发行股票募集的资金收购包钢集团巴润矿业有限责任公司 100.00% 股权及白云鄂博铁矿西矿采矿权；2013 年 3 月 25 日，包钢集团巴润矿业有限责任公司相关资产及负债已经交割完毕；根据本公司与包头钢铁（集团）有限责任公司签订《附条件生效之资产转让协议》，包头钢铁（集团）有限责任公司将内部交易影响差价 40,579.27 万元无偿划拨给巴润矿业，上述价差已于 2011 年以货币资金形式补给巴润矿业，巴润矿业做资本公积入账处理；</p> <p>截至 2013 年 7 月 29 日，国土资源部向公司颁发了白云鄂博铁矿西矿《采矿许可证》，采矿权证所载权利人变更为内蒙古包钢钢联股份有限公司，此次采矿权收购实施完毕。截至 2013 年 8 月 13 日，公司已将收购巴润矿业股权及白云西矿采矿权的款项支付完毕，剩余募集资金 2219 万元，公司用于补充流动资金。</p>		
融资租赁	<p>本公司 2013 年 7 月份与工银金融租赁有限公司签署融资租赁合同（合同编号：2013 年工银租赁设备字第 007 号），以本公司巴润矿业净值 157,434.85 万元生产用设备作为标的，取得 12,0000 万元融资租赁款，租赁利率按照中国人民银行公布的人民币 5 年期以上贷款基准利率下浮 21.37%，租赁期限为 7 年，租赁起始日 2013 年 7 月。</p>		

(二) 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。

二十九、其他重要事项：

(一) 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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
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）	26,533,099.76	-5,151,041.21	1,052,266.66		21,382,058.55
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产					
合计	26,533,099.76	-5,151,041.21	1,052,266.66		21,382,058.55

(二) 其他

(一) 融资租赁

1、截至 2013 年 6 月 30 日止，本公司未确认融资费用余额为 511,342,066.47 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	4,677,570,845.46	881,971,386.11		3,795,599,459.35
合计	4,677,570,845.46	881,971,386.11		3,795,599,459.35

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	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

(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）	877,662,612.96
1 年以上 2 年以内（含 2 年）	931,323,038.27
2 年以上 3 年以内（含 3 年）	872,594,548.53
3 年以上	1,542,005,246.51
合计	4,223,585,446.27

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

甲方	工银租赁有限公司	招银金融租赁有限公司
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下浮 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

续：

甲方	兴业金融租赁有限责任公司	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	包钢集团巴润矿业有限责任公司
合同编号	CIBFL-2013-008-HZ	CB08HE1306214753
租赁物	专用设备及机械设备	
租赁期	6 年	6 年
租赁物总价款	1,100,000,000.00	600,000,000.00
租赁物原值	1,633,943,065.60	819,602,227.00
租赁利率	中国人民银行公布的人民币 3-5 年贷款基准利率下浮 8.125%	按中国人民银行公布 5 年以上利率下浮 10.00%
租金支付期间	每 3 个月支付一次，共 20 期	每三月支付一期，共 25 期

三十、 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	1,315,415,594.30	81.44	131,541,559.43	10.00	1,153,920,936.07	87.78	115,392,093.61	10.00
组合 2	218,527,724.15	13.53			79,410,857.23	6.04		
组合小计	1,533,943,318.45	94.97	131,541,559.43	8.58	1,233,331,793.30	93.82	115,392,093.61	9.36
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	5.03	81,212,969.20	100.00	81,212,969.20	6.18	81,212,969.20	100.00
合计	1,615,156,287.65	/	212,754,528.630	/	1,314,544,762.50	/	196,605,062.81	/

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	1,144,961,508.02	87.04	114,496,150.80	1,061,036,608.96	91.95	106,103,660.90

1 年以内小计	1,144,961,508.02	87.04	114,496,150.80	1,061,036,608.96	91.95	106,103,660.90
1 至 2 年	123,969,885.25	9.42	12,396,988.53	32,380,448.89	2.81	3,238,044.89
2 至 3 年	14,155,119.45	1.08	1,415,511.94	17,754,624.52	1.54	1,775,462.45
3 年以上	32,329,081.58	2.46	3,232,908.16	42,749,253.70	3.70	4,274,925.37
合计	1,315,415,594.30	100.00	131,541,559.43	1,153,920,936.07	100.00	115,392,093.61

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	94,012,765.22	9,401,276.52	1,479,483.34	147,948.33
合计	94,012,765.22	9,401,276.52	1,479,483.34	147,948.33

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	430,238,891.03	1 年以内/1-2 年	26.64
陕西延长石油材料有限责任公司	非关联方	257,055,128.86	1 年以内/1-2 年	15.92
宝鸡石油钢管有限责任公司	非关联方	106,909,030.81	1 年以内	6.62
山西太钢不锈钢股份有限公	非关联方	65,193,416.32	1 年以内	4.04
包钢中铁轨道有限责任公司	关联方	25,175,933.32	1 年以内	1.56
合计	/	884,572,400.34	/	54.78

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(%)
包钢集团机械设备制造有限公司	母公司的控股子公司	59,318,063.99	3.67
包钢集团固阳矿山有限公司	母公司的控股子公司	6,357.04	
包钢集团冶金轧辊制造有限公司	母公司的控股子公司	17,674,216.84	1.09
包钢集团国际经济贸易公司	母公司的全资子公司	5,716,540.22	0.35
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	7,671,415.81	0.47
包钢集团电气有限公司	母公司的控股子公司	3,288,325.51	0.20
北京卓冠科技有限公司	合营企业	1,906,139.29	0.12
包头钢铁（集团）有限责任公司	母公司	94,012,765.22	5.82
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	0.07
包钢中铁轨道有限责任公司	合营企业	25,175,933.32	1.56
包头市普特钢管有限责任公司	母公司的控股子公司	18,240.00	0.00
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	3,315,521.05	0.21
包钢勘察测绘研究院	母公司的控股子公司	347,403.65	0.02
北矿磁材（包头）有限公司	母公司的控股子公司	1,098,252.10	0.07

包钢鹿畅达物流有限责任公司	母公司的全资子公司	206,780.86	0.01
包钢集团机械化有限公司	母公司的控股子公司	304,215.97	0.02
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	15,212.79	
包钢集团电信有限责任公司	母公司的控股子公司	5,468.56	
内蒙古新联信息产业有限公司	母公司的控股子公司	50,900.96	
包钢绿化有限责任公司	母公司的控股子公司	826.67	
包钢西北创业无缝管件有限公司	母公司的控股子公司	20,850.42	
内蒙古包钢还原铁有限责任公司	子公司	555,639,936.32	34.40
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	子公司	250,821,648.24	15.53
合计	/	1,027,824,863.35	63.61

6、不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为：0 元。

(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	4.63	31,092,769.49	100.00	31,092,769.49	8.50	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	630,781,223.11	93.85	63,078,122.31	10.00	324,545,388.83	88.71	32,454,538.89	10.00
组合小计	630,781,223.11	93.85	63,078,122.31	10.00	324,545,388.83	88.71	32,454,538.89	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	1.52	10,226,188.34	100.00	10,226,188.34	2.79	10,226,188.34	100.00
合计	672,100,180.94	/	104,397,080.14	/	365,864,346.66	/	73,773,496.72	/

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：						

	363,879,859.36	57.69	36,387,985.93	240,141,590.32	73.99	24,014,159.03
1 年以内小计	363,879,859.36	57.69	36,387,985.93	240,141,590.32	73.99	24,014,159.03
1 至 2 年	215,621,973.09	34.18	21,562,197.31	59,716,245.92	18.40	5,971,624.59
2 至 3 年	34,184,137.55	5.42	3,418,413.76	1,361,859.57	0.42	136,185.96
3 年以上	17,095,253.11	2.71	1,709,525.31	23,325,693.02	7.19	2,332,569.31
合计	630,781,223.11	100.00	63,078,122.31	324,545,388.83	100.00	32,454,538.89

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	13,544,673.43	1,354,467.34	743,542.77	74,354.28
合计	13,544,673.43	1,354,467.34	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(%)
乌拉特前旗人民政府	非关联方	80,346,542.00	1 年以内/1-2 年	21.96
兴业金融租赁有限责任公司	非关联方	66,000,000.00	1 年以内	18.04
招银金融租赁有限公司	非关联方	50,000,000.00	1-2 年	13.67
内蒙古庆华集团公司	非关联方	30,211,114.00	1 年以内	8.26
包头朝荣矿业有限责任公司	非关联方	20,218,612.33	1 年以内	5.53
合计	/	246,776,268.33	/	67.46

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	母公司的控股子公司	11,268,063.69	1.68
包头钢铁(集团)有限责任公司	母公司的控股子公司	13,544,673.43	2.02
包钢西北创业建设有限公司	母公司的控股子公司	197,368.00	0.03
包钢集团财务有限责任公司	母公司的控股子公司	80,000,000.00	11.90
合计	/	105,010,105.12	15.63

6、不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为：0 元。

(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 (%)	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	70	
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	51	
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	51	
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	
内蒙古包钢利尔高温材料有限公司	75,000,000.00	59,953,017.00		59,953,017.00			50	100	通过签署补充协议，取得实质控制权。
包钢集团(新加坡)有限公司	9,519,892.03		9,519,892.03	9,519,892.03			51	51	

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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致
-------	------	------	------	------	------	----------	------	----------------	-----------------	---------------------

										致的说明
包钢中铁路有限公司	125,000,000.00	134,829,850.10	11,085,034.37	145,914,884.47				50	50	
包头钢铁集团财务有限责任公司	150,000,000.00	167,086,710.50	7,051,008.75	174,137,719.25				30	30	

(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	17,366,555,584.69	18,145,366,616.61
其他业务收入	1,483,146,393.91	1,003,876,870.16
营业成本	17,539,728,371.28	17,879,688,005.63

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	17,366,555,584.69	16,122,003,319.12	18,145,366,616.61	17,041,319,761.94
合计	17,366,555,584.69	16,122,003,319.12	18,145,366,616.61	17,041,319,761.94

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	2,586,024,136.78	2,572,447,487.88	2,511,988,912.02	2,681,963,371.82
板材	6,684,310,937.05	6,350,437,538.00	7,590,086,781.97	7,055,759,066.67
型材	2,293,432,197.48	1,783,399,523.19	2,187,910,234.54	1,839,668,599.34
线棒材	3,719,916,322.68	3,529,357,747.63	3,635,338,010.57	3,476,336,820.30
钢坯	307,371,492.99	280,793,559.78	528,240,871.07	486,076,979.58
带钢	843,646,869.94	826,020,766.44	839,903,040.40	817,373,302.49
焦副产品	324,211,013.31	245,813,501.17	351,034,303.20	283,178,706.91
铁精粉	193,529,223.64	143,382,588.86		
其他	414,113,390.82	390,350,606.17	500,864,462.84	400,962,914.83
合计	17,366,555,584.69	16,122,003,319.12	18,145,366,616.61	17,041,319,761.94

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	6,913,819,331.14	6,280,110,294.98	7,237,705,448.16	6,746,047,455.52
东北地区	846,952,500.01	716,692,766.62	653,265,983.91	623,832,508.46
华东地区	3,915,675,238.46	3,727,460,206.74	3,898,837,652.74	3,664,936,693.52
中南地区	529,780,547.94	498,204,201.86	741,890,790.86	701,056,941.86
西北地区	1,654,832,861.41	1,534,064,908.59	1,750,927,782.09	1,640,077,788.58
西南地区	744,557,129.80	860,740,733.11	754,343,751.52	723,368,783.84
华南地区	868,182,666.62	778,386,875.80	1,547,978,807.47	1,491,134,541.07
出口	1,892,755,309.31	1,726,343,331.42	1,560,416,399.86	1,450,865,049.09
合计	17,366,555,584.69	16,122,003,319.12	18,145,366,616.61	17,041,319,761.94

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	1,816,662,365.15	9.64
第二名	390,998,455.90	2.07
第三名	344,290,080.14	1.83
第四名	331,831,870.22	1.76
第五名	249,057,992.21	1.32
合计	3,132,840,763.62	16.62

(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		10,212,940.57
权益法核算的长期股权投资收益	18,136,043.13	-14,095,532.31
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	557,663.80	559,718.80
其它	282,531.52	
合计	18,976,238.45	-3,322,872.94

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		10,212,940.56	被投资单位本期未分配股利
合计		10,212,940.56	/

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	11,085,034.37	3,224,529.95	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	7,051,008.76	6,073,750.17	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		-23,393,812.43	被投资单位上年 1-8 月份经营亏损，本年

			按成本法核算
合计	18,136,043.13	-14,095,532.31	/

(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	80,451,452.76	72,719,110.20
加: 资产减值准备	34,774,681.14	-45,560,058.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	889,943,288.51	1,566,999,704.97
无形资产摊销	563,400.00	
长期待摊费用摊销	8,054,631.18	
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)	20,649,677.62	59,575,786.35
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)	5,151,041.21	-1,966,575.36
财务费用(收益以“-”号填列)	366,308,656.16	512,580,330.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,976,238.45	3,322,872.94
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	72,416,782.34	29,590,420.99
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,287,760.30	-491,643.84
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,483,396,770.50	-1,901,580,060.84
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-803,105,071.88	-149,476,001.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	2,280,406,403.46	-312,135,183.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	451,954,173.25	-166,421,297.89
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	4,576,786,691.25	2,482,834,474.32
减: 现金的期初余额	1,657,600,265.17	2,671,081,848.34
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	2,919,186,426.08	-188,247,374.02

三十一、 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	金额
非流动资产处置损益	-20,649,677.62
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	2,371,057.82
委托他人投资或管理资产的损益	840,195.32
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	47,655,988.32
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	-5,151,041.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-535,950.15

少数股东权益影响额	-89,083.89
所得税影响额	5,781,353.96
合计	30,222,842.55

(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	0.58	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.43	0.01	0.01

(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	772,636.79	589,391.34	31.09	本期增发股份及长期借款增加、开展融资租赁业务募集资金增加
应收账款	124,027.97	182,589.30	-32.07	本期销售客户通过票据及货币资金回款增加
预付款项	182,188.97	100,445.39	81.38	本期预付材料款增加
其他应收款	57,526.36	35,728.42	61.01	集团往来款项及融资租赁缴纳保证金增加
存货	1,771,867.86	1,614,896.16	9.72	市场环境影响下销售量下降，导致存货库存增加
固定资产	1,744,473.23	1,838,276.00	-5.10	本期计提折旧所致
在建工程	2,751,370.31	1,942,065.99	41.67	本期在建项目投资增加
递延所得税资产	50,254.42	60,341.94	-16.72	本期转回原确认的专项储备对应递延资产及为弥补亏损确认的递延资产部分转回
其他非流动资产	45,798.65		新增	本期开展售后租回融资租赁产生的未实现售后租回收益
应付账款	2,230,331.98	1,564,520.82	42.56	本期在建项目投资增加，应付工程款项增加及集团往来款项增加所致
预收账款	470,950.65	548,699.11	-14.17	随销售收入下滑，客户预收款项下降
应交税费	-108,101.36	-74,225.46	45.64	在建项目投资产生的进项税增加导致应交增值税下降
应付利息	14,471.95	31,468.81	-54.01	长短期借款及中期票据到期付息
其他应付款	162,731.05	118,919.67	36.84	与集团公司往来款项增加
一年内到期的非流动负债	431,136.13	202,588.56	112.81	一年内到期的长期借款及还款期1年内长期应付款增加所致
长期借款	639,467.36	839,518.55	-23.83	前期借款合同本期后1年到期分类至1年内到期其他非流动负债
长期应付款	300,144.07	170,572.47	75.96	本期开展售后租回融资租赁业务募集资金17亿元
营业收入	1,921,629.61	1,994,589.55	-3.66	市场环境影响所致销售额下降
营业成本	1,783,777.46	1,838,800.74	-2.99	本期变更固定资产折旧年限及开展降本增效措施导致营业成本下降
财务费用	36,692.87	52,703.84	-30.38	在建项目占用一般借款增加，利息资本化增加
资产减值损失	3,805.25	-4,259.98	-189.33	本期根据市场价格走势计提的存货跌价准备增加
投资收益	1,897.62	-1,353.58	-240.19	权益法子公司确认投资收益及原权益法核算子公司内蒙古包钢利尔本期转为成本法核算
所得税费用	13,197.60	4,139.09	218.85	转回专项储备确认的递延所得税资产及可弥补亏损产生递延所得税资产随着本期盈利部分转回

第九节 备查文件目录

三十二、 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

三十三、 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 8 月 30 日