



攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

Pangang Group Steel Vanadium & Titanium Co.,Ltd.

2011 年半年度报告

重 要 提 示

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司董事长樊政炜先生、总经理余自甦先生、主管会计工作负责人尚洪德先生声明:保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度财务报告未经审计。

攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司董事会
二〇一一年八月二十九日

目 录

一、公司基本情况简介.....	1
二、主要会计数据和财务指标.....	2
三、股本变动和主要股东持股情况.....	3
四、董事、监事、高级管理人员情况.....	5
五、管理层讨论与分析.....	5
六、重要事项.....	10
七、财务报告.....	17
八、备查文件目录.....	138

一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称: 攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司
公司法定英文名称: Pangang Group Steel Vanadium & Titanium Co.,Ltd.
英文名称缩写: PGVT
- (二) 法定代表人姓名: 余自甦
- (三) 公司董事会秘书: 曾显斌
联系电话: 0812-3393695
传 真: 0812-3393992
电子信箱: psv@pzhsteel.com.cn
联系地址: 四川省攀枝花市东区向阳村攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司办公大楼
证券事务代表: 汤金祥
联系电话: 0812-3399958
传 真: 0812-3393992
电子信箱: psv@pzhsteel.com.cn
- (四) 公司注册地址: 四川省攀枝花市弄弄坪
公司办公地址: 四川省攀枝花市东区向阳村攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司办公大楼
邮政编码: 617067
公司国际互联网网址: <http://www.pzhsteel.com.cn/pgvt/>
公司电子信箱: psv@pzhsteel.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸: 《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》
登载定期报告的中国证监会指定网站: 巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>)
公司定期报告备置地点: 公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所: 深圳证券交易所
股票简称: 攀钢钒钛
股票代码: 000629
- (七) 公司的其他有关资料
- 1、首次注册日期: 1993年3月27日
首次注册地点: 四川省攀枝花市工商行政管理局
变更注册日期: 2009年1月6日
 - 2、公司企业法人营业执照注册号码为: 510400000027775
 - 3、税务登记号码: 510402204360956
 - 4、公司聘请的会计师事务所: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址: 北京市西城区金融大街35号国际企业大厦A座8-9层

二、主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据和财务指标

(单位: 人民币元)

项 目	本报告期末	上年度期末	增减变动(%)
总资产	63,386,041,898.59	59,728,246,363.69	6.12
归属于上市公司股东所有者权益(或股东权益)	15,434,465,166.23	15,876,938,358.43	-2.79
归属于上市公司股东的每股净资产	2.70	2.77	-2.53
项 目	本报告期	上年同期	增减变动(%)
营业利润	192,863,745.46	454,593,749.37	-57.57
利润总额	245,217,337.89	686,483,029.24	-64.28
净利润	178,978,820.23	583,746,292.59	-69.34
归属于上市公司股东的净利润	174,778,683.19	578,219,911.19	-69.77
扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润	116,012,542.62	343,428,674.44	-66.22
归属于上市公司股东基本每股收益	0.03	0.10	-70.00
归属于上市公司股东稀释每股收益	0.03	0.10	-70.00
归属于上市公司股东净资产收益率	1.11%	3.84%	-2.73
经营活动产生的现金流量净额	-88,171,121.35	3,857,673,798.14	-102.29
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.02	0.67	-102.99

(二) 非经常性损益项目和金额

(单位: 人民币元)

非经常性损益项目	年初至报告期末金额
非流动资产处置损益	9,099,594.87
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	39,129,355.62
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,492,827.61
合 计	74,721,778.10
非经常性损益产生所得税	15,966,294.66
归属于少数股东的非经常性损益净额	-10,657.13
归属于上市公司股东的非经常性损益净额	58,766,140.57

(三) 特别说明

本公司目前正在推进重大资产重组。假设按已公布的重大资产重组方案口径测算(不包括海外资产并不考虑海外资产的盈亏情况), 2011年上半年的主要财务数据如下(未经审计):

(单位: 人民币元)

项 目	本报告期	上年同期	增减变动幅度(%)
营业总收入	7,684,504,979.33	5,962,605,669.56	28.88
营业利润	1,525,467,835.64	884,238,377.69	72.52
利润总额	1,528,474,049.30	916,172,751.03	66.83
归属于上市公司股东的净利润	1,232,000,486.84	715,289,369.23	72.24
基本每股收益(元)	0.22	0.12	72.24

三、股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

	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	2,548,364,976	44.501	0	0	0	-27,000	-27,000	2,548,337,976	44.501
1、国家持股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
2、国有法人持股	2,548,174,315	44.498	0	0	0	0	0	2,548,174,315	44.498
3、其他内资持股	94,710	0.002	0	0	0	0	0	94,710	0.002
其中：境内非国有法人持股	94,710	0.002	0	0	0	0	0	94,710	0.002
境内自然人持股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
4、外资持股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
其中：境外法人持股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
境外自然人持股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
5、高管股份	95,951	0.00	0	0	0	-27,000	-27,000	68,951	0.001
二、无限售条件股份	3,178,132,492	55.499	0	0	0	27,000	27,000	3,178,159,492	55.499
1、人民币普通股	3,178,132,492	55.499	0	0	0	27,000	27,000	3,178,159,492	55.499
2、境内上市的外资股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
3、境外上市的外资股	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
4、其他	0	0.000	0	0	0	0	0	0	0.000
三、股份总数	5,726,497,468	100.000	0	0	0	0	0	5,726,497,468	100.000

注：高管持有的限售股减少的原因：原公司监事谭安全先生自2010年9月17日辞职，按照规定其持有的27,000股本公司股票于辞职满6个月后解除限售。

(二) 股东数量和持股情况

股东总数(名)		189,117				
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数(股)	持有有限售条件股份数量(股)	质押或冻结的股份数量(股)	
攀枝花钢铁有限责任公司	国有法人	30.63	1,753,857,195	1,586,856,638	0	
鞍山钢铁集团公司	国有法人	10.42	596,643,680	0	0	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	国有法人	6.54	374,329,914	374,329,914	165,154,856	
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	国有法人	5.84	334,675,348	334,675,348	0	
攀钢集团有限公司	国有法人	4.86	278,444,881	252,312,415	0	
中海信托股份有限公司-股票回购信托	其他	2.14	122,349,909	0	0	
中国长城资产管理公司	国有法人	1.40	80,044,644	0	0	
中国工商银行-南方避险增值基金	其他	1.05	60,000,000	0	0	
海通证券股份有限公司	其他	0.96	54,960,000	0	0	
中信证券股份有限公司	国有法人	0.58	33,286,231	0	0	
前10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数量(股)		股份种类			
鞍山钢铁集团公司	596,643,680		人民币普通股			
攀枝花钢铁有限责任公司	167,000,557		人民币普通股			
中海信托股份有限公司-股票回购信托	122,349,909		人民币普通股			
中国长城资产管理公司	80,044,644		人民币普通股			

中国工商银行-南方避险增值基金	60,000,000	人民币普通股
海通证券股份有限公司	54,960,000	人民币普通股
中信证券股份有限公司	33,286,231	人民币普通股
中国银行-易方达深证100交易型开放式指数证券投资基金	30,999,779	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司-华商领先企业混合型证券投资基金	27,755,280	人民币普通股
中国工商银行-广发大盘成长混合型证券投资基金	26,399,834	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>前十大股东中，鞍山钢铁集团公司（以下简称“鞍钢”）、攀枝花钢铁有限责任公司（以下简称“攀钢有限”）、攀钢集团有限公司（以下简称“攀钢集团”）、攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司（以下简称“攀长钢”）和攀钢集团成都钢铁有限责任公司（以下简称“攀成钢”）五名股东之间存在关联关系。该五名股东与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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。</p> <p>攀长钢有165,154,856股攀钢钒钛股份质押给攀钢集团，为攀钢集团对攀长钢的担保提供反担保。</p>	

（三）前10名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量（股）	限售条件
攀枝花钢铁有限责任公司	1,586,856,638		0	注
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	374,329,914		0	
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	334,675,348		0	
攀钢集团有限公司	252,312,415		0	

注：公司于2009年度实施重大资产重组，即向攀钢集团、攀钢有限、攀成钢铁和攀长钢定向发行股份购买资产及吸收合并攀渝钛业、长城股份两上市公司。攀钢集团、攀钢有限、攀成钢铁和攀长钢承诺于本次重大资产重组完成后，通过本次重大资产重组获得的攀钢钒钛股份将自获得之日起36个月内不转让或不流通。

（四）报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化

四、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持有公司股票的情况

姓名	职务	年初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因
樊政炜	董事长	0	0	
余自甦	董事、总经理	728	728	
郝银飞	董事	0	0	
张大德	董事、副总经理	0	0	
孙仁孝	董事	40,500	40,500	
田野	董事	7,506	7,506	
白荣春	独立董事	0	0	
王喆	独立董事	0	0	
董志雄	独立董事	0	0	
严晓建	独立董事	0	0	
赵沛	独立董事	0	0	
刘新会	监事会主席	0	0	
张治杰	监事	41,013	41,013	
刘伟	监事	0	0	
陈勇	副总经理	0	0	
周一平	副总经理	0	0	
尚洪德	总会计师	2,916	2,916	
曾显斌	董事会秘书	0	0	

(二) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况
报告期内，公司无董事、监事、高级管理人员新聘或解聘情况。

五、管理层讨论与分析

(一) 报告期内经营环境分析

上半年，全球经济继续复苏，我国经济保持平稳较快增长，钢材表观消费量继续上升。但是，国内钢铁产量增长高于需求增长，市场供大于求的矛盾更加突出；钢铁生产要素成本上升，原燃料价格大幅上涨，钢材价格窄幅震荡，行业整体盈利水平继续下滑；资源、能源、环境约束加剧，钢铁行业发展的外部环境趋紧。

(二) 报告期内总体经营情况

上半年，公司积极应对市场变化，狠抓产供运销平稳衔接，强化内部整体协同，突出抓好资源优化配置、产品结构调整、成本控制和市场开拓等重点工作，生产经营平稳有序运行。2011年上半年完成铁 378.95 万吨，同比下降 0.04%；钢 374.09 万吨，同比增长 0.21%；钢材 338.12 万吨，同比下降 2.04%；钒制品 1.01 万吨，同比下降 6.01%；钛白粉 2.98 万吨，同比下降 0.72%；钒钛铁精矿 401.25 万吨，同比增长 5.54%；钛精矿 25.73 万吨，同比增长 83.42%；高钛渣 5.21 万吨，同比增长 125.73%。上半年累计实现营业收入 237.80 亿元，同比增长 14.34%，归属于母公司所有者的净利润 1.75 亿元，同比下降 69.77%。

1、主要经营指标

(单位:人民币元)

项 目	金 额		本期比上期增减 (%)
	本报告期	上年同期	
营业总收入	23,780,103,309.16	20,797,141,731.89	14.34
营业利润	192,863,745.46	454,593,749.37	-57.57
利润总额	245,217,337.89	686,483,029.24	-64.28
归属于母公司所有者的净利润	174,778,683.19	578,219,911.19	-69.77

2011年上半年,钢铁产品持续低位震荡,原燃料价格大幅度上涨,加上国家强化货币信贷调控致使公司资金成本上升。受此影响,公司上半年业绩呈现较大幅度下滑,上半年实现营业利润减少2.62亿元,下降57.57%;利润总额减少4.41亿元,下降64.28%;归属于母公司所有者的净利润同比减少4.03亿元,下降69.77%。

2、财务状况分析

(单位:人民币元)

资 产	本报告期末	本报告期初	增减变动额	变动幅度(%)
货币资金	2,283,413,126.11	1,756,886,999.39	526,526,126.72	29.97
发放委托贷款及垫款	43,420,000.00	100,000,000.00	-56,580,000.00	-56.58
工程物资	817,994,047.34	333,260,533.24	484,733,514.10	145.45
固定资产清理	62,991,592.77	8,533,234.86	54,458,357.91	638.19
短期借款	12,212,136,474.34	9,091,816,674.04	3,120,319,800.30	34.32
吸收存款及同业存放	48,541,348.57	2,951,238,281.20	-2,902,696,932.63	-98.36
应付票据	7,086,789,533.15	4,248,716,138.85	2,838,073,394.30	66.80
卖出回购金融资产款	1,184,000,000.00	1,850,000,000.00	-666,000,000.00	-36.00
应交税费	-153,226,238.03	-61,068,845.83	-92,157,392.20	150.91
一年内到期的非流动负债	4,321,500,000.00	1,741,500,000.00	2,580,000,000.00	148.15
长期借款	4,307,000,000.00	6,858,000,000.00	-2,551,000,000.00	-37.20
专项储备	174,299,416.05	105,174,524.34	69,124,891.71	65.72
未分配利润	-464,700,782.65	47,700,230.32	-512,401,012.97	-1074.21

变动原因简析:

(1) 货币资金期末余额较年初上升52,653万元,主要原因是报告期末销售回款增加;

(2) 发放委托贷款及垫款期末余额较年初下降5,658万元,主要原因是本期收回部分贷款所致;

(3) 工程物资期末余额较年初上升48,473万元,主要原因是本报告期公司重点固定资产投资项目投入增加所致;

(4) 固定资产清理期末余额较年初上升5,446万元,其主要原因是本报告期公司炼铁厂的3-5#烧结机报废拆除,目前尚未清理完毕所致;

(5) 短期借款期末余额较年初上升312,032万元,主要原因是因公司流动资金周转需要增加短期借款;

(6) 吸收存款及同业存放期末余额较年初下降290,270万元,主要原因是本期吸收成员单位的资金减少所致;

(7) 应付票据期末余额较年初上升283,807万元,主要原因是本期用于采购的票据签发量增加;

(8) 卖出回购金融资产款期末余额较年初下降66,600万元,主要原因是本期期末信贷资产转让比年初减少所致;

(9) 应交税费期末余额较年初下降9,216万元,主要原因是期末营业税、城建税、资源税、房产税、所得税等减少;

(10) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初上升258,000万元,主要原因是一

年内到期的长期借款增加;

(11) 长期借款期末余额较年初下降 255,100 万元, 主要原因是长期借款部分转入一年内到期的非流动负债所致;

(12) 专项储备期末余额较年初上升 6,912 万元, 主要原因是计提数增加所致;

(13) 未分配利润期末余额较年初下降 51,240 万元, 主要原因是本报告期分配现金股利减少 68,718 万元、经营盈利增加 17,478 万元所致。

(三) 主营业务经营状况

1、主营业务分产品情况

(单位: 人民币元)

项 目	本报告期 主营业务收入	本报告期 主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入 比上年同 期增减 (%)	主营业务成 本比上年同 期增减 (%)	毛利率比上 年同期增减 (%)
钢材及钢材制品	17,249,649,329.55	15,214,020,697.28	11.80	7.37	12.05	-3.69
钒制品	1,506,091,378.15	1,361,032,999.66	9.63	2.66	16.58	-10.79
钛产品	1,125,401,906.42	706,305,184.99	37.24	119.95	67.52	19.64
其他	2,956,825,271.86	2,146,984,786.75	27.39	65.03	81.31	-6.52
合 计	22,837,967,885.98	19,428,343,668.68	14.93	15.13	18.82	-2.64

2、占营业收入 10%以上的产品的收入、成本及毛利率情况

(单位: 人民币元)

产品名称	本报告期 主营业务收入	本报告期 主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比 上年同期增减 (%)	主营业务成本比 上年同期增减 (%)	毛利率比上年 同期增减(%)
轨梁产品	2,988,635,886.86	2,737,745,835.90	8.39	-3.87	9.20	-10.96
热轧产品	2,962,219,904.27	2,719,125,943.28	8.21	4.21	7.65	-2.94
冷轧产品	2,548,989,848.93	2,412,767,625.75	5.34	-6.33	4.18	-9.55
钢管产品	2,942,883,767.92	2,888,067,879.55	1.86	17.19	14.13	2.63
建材产品	2,588,263,211.30	2,295,976,207.38	11.29	16.09	13.31	2.18
特钢产品	1,998,430,122.29	1,980,754,574.97	0.88	10.40	12.39	-1.76
钒产品	1,506,091,378.15	1,361,032,999.66	9.63	2.66	16.58	-10.79
钛产品	1,125,401,906.42	706,305,184.99	37.24	119.95	67.52	19.64

2011 年上半年, 公司钢铁产品(钢管、建材除外)、钒产品毛利率同比均有所下降, 主要是上半年公司钢铁产品、钒产品价格一直在低位波动, 而原燃料价格持续上涨, 购销价格剪刀差致使公司钢铁产品、钒产品毛利率同比下降。但公司钛产品盈利能力有所提升, 上半年钛产品销售收入同比增长 119.95%, 毛利率同比上升 19.64 个百分点, 一方面是公司狠抓新增机组达产达效, 钛精矿、钛渣产销量同比大幅度上升, 另一方面是由于公司钛精矿、钛渣、钛白粉等钛产品价格同比大幅度上涨影响。

3、报告期内无对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

4、报告期内无单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上(含 10%)。

(四) 经营中存在的问题和困难

一是原燃料价格涨幅高于钢材, 进一步压缩了公司的盈利空间。

二是产业链上下游竞争加剧, 公司在产品销售和原燃料采购两端均承受了较大压力。

三是国家强化货币信贷调控, 公司资金成本和财务费用上升。

(五) 主要工作措施及成效

一是狠抓供产销衔接, 生产经营运行平稳有序。强化原燃料保供, 巩固战略供应链,

多渠道组织资源，适时启动焦煤和球团矿保供紧急预案，保证生产正常进行；狠抓矿山稳质高产，铁精矿产量再创历史最好水平。强化品种结构调整，优化资源配置，钒钛制品、无缝钢管、汽车用钢、不锈钢等产品产量大幅增长。坚持贴近市场积极销售，灵活调整营销策略，深化与重点用户的战略合作，综合产销率达 99.03%。

二是注重低成本运营，成本控制力进一步提高。实行成本倒逼机制和目标成本责任制，推进全员降本增效。加大高性价比资源的采购力度，抓好低成本保供。狠抓高炉稳定顺行，优化炉料结构，合理使用进口矿，保持生铁成本优势。加强工序成本控制，深入开展对标挖潜，吨钢综合能耗、综合焦比、金属料消耗、钢材综合成材率等技术经济指标持续优化。推行专项费用标准化管理，严格控制非生产性支出。

三是加快落实发展战略，重点项目建设进展顺利。钛产业发展步伐加快，1.5 万吨/年海绵钛项目进入试生产阶段，氯化钛白、白马选钛等项目稳步推进。资源战略稳步实施，启动 1500 万吨铁精矿扩能规划，尖山露天转地下开采工程开始试生产，白马二期、及及坪矿石破碎及运输系统等项目按计划推进。攀长特灾后重建有序实施。

四是加强自主创新能力建设，企业竞争力有所增强。三氧化二钒和钒氮合金项目获中国工业大奖项目表彰奖，上半年通过科技成果鉴定 78 项，获得专利授权 151 项。开展重大工艺技术攻关，钒钛磁铁矿高效分离与资源综合利用技术、镀层钢板表面处理技术、海绵钛生产技术等研发取得进展。推进重大科研平台建设，氧化钒清洁生产、高炉渣提钛、富钛料制取、钒钛磁铁矿综合利用新工艺四条中试线各项试验稳步推进，启动钛金属铸造实验室建设。抓好新产品开发，在线热处理道岔轨通过铁道部认证，开发出第三代核电机组用无缝钢管、特殊丝扣油井管、钢板桩等新产品。

五是深化改革强化管理，企业运行效率稳步提升。深化三项制度改革，出台加强高校毕业生入职培养，实施末位淘汰的规定，在部分单位开展了择优录用劳务派遣人员试点，坚持分配向一线操作骨干、科技骨干、管理骨干倾斜。积极推进管理创新，采购、销售管理信息系统建成投入运行；加强资金集中管理，完善销售货款政策，加速资金周转；抓好职工队伍建设，启动钒钛领域特殊人才培养计划。

六是积极审慎地推进重大资产重组工作。

报告期内，公司重大资产重组工作已通过澳大利亚外商投资评审委员会、国家发改委、国务院国资委审核批准及内部股东大会审议。目前正在与银监会、证监会进行沟通汇报，争取重大资产重组工作早日通过相关监管部门的审核。

（六）报告期内投资情况

1、募集资金投资情况

报告期无募集资金投资。

2、重大非募集资金投资项目进度

（1）攀钢钒公司炼铁厂烧结系统技术改造二期工程

报告期内完成投资 10,755 万元，项目进度：主体工程已完工并投入试生产，余热锅炉部分已进入试生产，开展部分消缺工作。

（2）新白马矿业有限公司白马铁矿二期工程

报告期内完成投资 18,043 万元。项目进度：万年沟选矿系统基本完工；1-3 号磨选系统试车；田家村 500 万吨半自磨及管道输送系统主体工程基本完工；1 号排土场 2050 米支线及 2125 支线道路等正在施工。

（3）攀长特公司大型工模具钢锻材生产线工程

报告期内完成投资 14,937 万元。项目进度：厂房屋面瓦、通风器和照明、快锻机组安装已全部完成，开展快锻机组的调试工作；配套引进有轨操作车已安装调试完毕；配套的 5 台加热炉正在施工，其中 1 台正在烘炉，10 台退火炉正在施工，其中 2 台正在烘

炉；精锻机组基础基本完成，其他设备基础正在施工。

(4) 钛业公司重庆钛业新建10万吨/年氯化法钛白工程

报告期内完成投资1,501万元。项目进度：土建开始施工，主要设备开始订货。

(5) 攀成钢公司烧结系统技术改造工程

报告期内完成投资10,654万元。项目进度：主要土建工程基本完工，设备已全部订货，部分设备开始安装。

(6) 新白马矿业有限公司白马铁矿精矿管道输送工程

报告期内完成投资13,612万元。项目进度：土建工程正在施工，主要设备已订货，部分设备开始安装。

(7) 钛业公司15kt/a海绵钛工程

报告期内完成投资32,368万元。项目进度：主体工程基本完工，调试工作基本完，已投入试生产。

(8) 矿业公司朱兰露天采场开拓运输系统改造工程

报告期内完成投资2,647万元。项目进度：土建施工，主要设备订货。

(9) 矿业公司尖山采场露天转地下开采工程

报告期内完成投资10,236万元。项目进度：土建施工，主要设备已订货。

(10) 新白马矿业有限公司新建及及坪采场矿石粗破及皮带运输系统工程

报告期内完成投资6,405万元。项目进度：土建施工，主要设备已订货。

3、收益情况

攀钢钒公司炼铁厂烧结系统技术改造二期工程、钛业公司15kt/a海绵钛工程等项目投入试生产，攀钢钒公司能动中心5号、6号锅炉电除尘改造工程、矿业公司密地选矿厂生活污水治理工程等的建成投用，为公司改善品种结构、提高产品质量和节能减排、环保达标作出重大贡献。

(七) 公司下半年业务发展规划

1、下半年市场形势预测

下半年，预计市场将保持大体平稳小幅波动运行态势，钢铁行业仍将保持高产量、高成本、低盈利运行格局，钢材价格窄幅震荡、原燃料价格高位运行的状况不会有明显变化；钛产品市场在总体稳定运行的情况下可能出现高位波动。

2、下半年经营计划

坚持“精矿产量最大化、生铁成本最低化、成材工序边际贡献最大化”原则，科学组织生产；坚持紧贴市场，调整结构，积极销售，确保产供运销平稳衔接；坚持向管理要效益，积极对标挖潜，狠抓降本增效。计划生产钢388万吨，热轧板147万吨，冷轧板56万吨，重轨46.5万吨，无缝钢管54万吨；钒制品1.02万吨；钛精矿26.16万吨，钛白粉3.03万吨，高钛渣5.29万吨。

六、重要事项

(一) 公司治理情况

根据《公司法》、《证券法》、《公司章程》和其他有关法律法规的规定，公司设立了股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”法人治理结构，股东大会、董事会、监事会和经理层按照《公司章程》及各自相应的议事规则及工作细则的规定各司其职、规范运作，形成了科学有效的职责分工和制衡机制，公司董事会下设战略发展委员会、审计与风险控制委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各委员会有明确的工作细则。公司监事会和审计与风险控制委员会独立工作，对公司生产经营和重大决策进行监督，以促进董事会科学、高效决策，有效发挥职能。

截至报告期末，公司治理较为完善，运作规范，治理的实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

(二) 公司2010年度利润分配方案及执行情况

公司以2010年底的总股本5,726,497,468股为基数，向全体股东每10股派发1.20元现金红利（含税），于2011年4月25日实施。

2011年半年度公司无利润分配预案、公积金转增股本预案。

(三) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项

(四) 报告期内公司重大资产收购、出售及资产重组事项

- 1、报告期内，公司无重大资产收购及资产重组事项。
- 2、报告期内公司资产出售情况

交易对方	被出售或置出资产	出售日	交易价格	本年初起至出售日该出售资产为公司贡献的净利润	出售产生的损益	是否为关联交易	定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)
成都大龙石化设备制造有限责任公司	攀成钢公司持有的旺苍金铁观矿业有限责任公司 100% 股权	2011年05月19日	3200万元	84万元	1666万元	否	根据旺苍金铁观矿业有限责任公司资产评估价值，并综合考虑其他成本、投资回报等因素，由最高人民法院裁定了股权转让价格	否	是	否

(五) 重大关联交易事项

- 1、关联方关系见财务报表附注（九）。
- 2、定价政策
 - (1) 有政府定价的按政府定价执行；
 - (2) 有政府指导价的，由相关各方在不超过政府指导价的范围范围内协商确定；
 - (3) 无政府指导价的，由相关各方在市场价的范围范围内协商确定，确定市场价格时，

应考虑的主要因素为攀枝花市及邻近地区提供类似服务的第三方相同规格和质量的产品当时收取的商品价格；

(4) 无市场价格或该产品市场价不可比时，按成本价加同类企业平均利润率作为双方结算的价格。

3、关联方交易

(1) 采购货物及接受劳务

关联单位名称	产品名称	数量	交易价格 (元)	交易金额 (元)	占同类交易额 的比例 (%)	结算方式
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料			306,986,738.36	51.77	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	备件			106,487,927.27	10.08	银行转账
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钒产品等 (吨)	218.03	121,490.44	26,488,560.65	1.51	银行转账
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钢材 (吨)	202.96	4,267.50	866,132.14	0.10	银行转账
四川省冶金机械厂	备件			65,968,203.54	6.25	银行转账
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	备件等			18,305,753.53	1.73	银行转账
攀钢国际旅行社有限责任公司	劳务等			14,456,620.86	5.39	银行转账
攀钢集团有限公司	水费 (吨)	5,235,624.26	2.04	10,680,673.49		银行转账
攀钢集团北海钢管有限公司	钒产品 (吨)	1,160.00	74,314.77	86,205,128.21	4.91	银行转账
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材 (吨)	4,523.44	5,768.37	26,092,885.17	2.87	银行转账
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	备件			3,004,952.40	0.28	银行转账
昆明市攀钢集团物业管理中心	劳务			653,300.00	0.24	银行转账
合 计				666,196,875.62		

(2) 租赁土地

关联单位名称	产品名称	数量	交易价格 (元)	交易金额 (元)	占同类交易额的比例 (%)	结算方式
攀钢集团有限公司	土地租金			587,905.50	100.00	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	土地租金			25,500,000.00	100.00	银行转账
合 计				26,087,905.50		

(3) 销售货物及提供劳务

关联单位名称	产品名称	数量	交易 价格 (元)	交易金额 (元)	占同类交易 额的比例 (%)	结算方式
攀钢集团有限公司	工程			627,470,981.41	34.99	银行转账
攀钢集团有限公司	煤气 (GJ)	715,212.00	19.39	13,870,555.72	20.45	银行转账
攀钢集团有限公司	电 (度)	53,351,257.03	0.62	33,077,779.36		银行转账
攀钢集团有限公司	蒸气 (吨)	11,319.00	41	464,079.00		银行转账
攀钢集团有限公司	劳务			6,137,381.03		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钢坯、钢材	7,193.53	3,760.87	27,053,967.18	0.39	银行转账
攀钢集团西昌新钢业有限公司	铁精矿等	234,308.03	394.03	92,325,239.64	4.04	银行转账
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钒产品等	594.69	50,650.24	30,121,370.58	3.01	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	工程、劳务等			5,443,417.46		银行转账
攀钢集团西昌新钢业有限公司	焦炭等	452.95	1,570.47	711,346.80	1.25	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	废钢厂废钢	2,502.58	2,999.74	7,507,087.41	4.59	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	含钒生铁	2,855.30	2,886.13	8,240,760.80	13.28	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	连铸板坯	21.84	3,471.43	75,810.00	0.19	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	连铸方坯	12,782.20	3,646.37	46,608,595.60	2.11	银行转账

攀枝花钢铁有限责任公司	热轧横切板	457.895	4,180.21	1,914,094.98	0.17	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	圆钢	6,084.86	4,600.86	27,995,584.70	2.20	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	重轨	1,177.10	4,239.32	4,990,099.14	0.17	银行转账
攀枝花钢铁有限责任公司	工程、劳务等			26,036,212.66		银行转账
攀钢集团冶金材料有限公司	煤气	620,623.00	35.76	22,192,205.00	32.72	银行转账
攀钢集团四川长城特殊钢有限公司	销售钢材	1,536.28	9,694.71	14,893,795.15	0.70	银行转账
攀钢集团四川长城特殊钢有限公司	劳务等			22,450.88		银行转账
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	销售钢材	1,710.83	4,700.33	8,041,452.14	0.38	银行转账
攀钢美洲有限公司	钢材(重轨)	21,974.09	4,737.41	104,100,188.80	3.54	银行转账
四川长钢机电建设发展有限公司	材料等			10,521,373.68	0.22	银行转账
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材等	6964.125	4,414.89	30,745,846.53	0.66	银行转账
四川省冶金机械厂	材料等			13,724,665.11	0.29	银行转账
攀枝花攀钢国际旅行社有限公司	劳务			134,479.65		
鞍钢集团公司	钒产品	417.59	81,846.77	34,178,391.12	3.41	
鞍钢集团公司	工程、劳务等			4,775,802.90		
合计				1,203,375,014.43		

4、关联方应收应付款项余额见财务报告附注(九)、6

5、其他重大关联交易情况

(1) 关联方存款

2011年6月30日本公司的关联方在本公司的子公司攀钢集团财务有限公司的存款余额为48,541,348.57元。

(2) 担保

本公司发行的分离交易可转债由中国农业银行四川省分行和控股股东攀钢有限共同提供全额不可撤销的连带责任保证,其中攀钢有限提供金额为700,000,000.00元的不可撤销连带责任保证。

(六) 独立董事对公司报告期内发生或以前期间发生但延续到报告期的控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况的独立董事意见:

按照中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发(2003)56号)和《关于规范上市公司对外担保行为的通知》(证监发(2005)120号)等相关规定,我们作为公司的独立董事,本着对公司及全体股东认真负责和实事求是的精神,对本公司对外担保情况进行了认真的调查和核实,基于独立、客观判断的原则,就公司截止2011年6月30日的关联方资金往来情况和对外担保情况进行专项说明并发表独立意见如下:

报告期内,公司与大股东的资金往来全部为经营性活动资金往来,资金清算及时,不存在非经营性资金占用的问题,也无其他影响公司独立性和资金使用的违规情况存在。公司严格按照有关规定,遵循法定程序,规范公司对外担保行为,控制公司对外担保风险,没有违反相关规定的事项发生。

(七) 报告期内,公司及持股5%以上的股东承诺事项的履行情况

报告期内,公司及持股5%以上的股东无对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项。

(八) 持有其他上市公司股权及非上市金融企业股权情况

1、公司未持有其他上市公司股权

2、公司持有其他非上市金融企业股权情况

所持对象名称	初始投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司比例(%)	期末帐面值(元)
攀枝花商业银行	10,033,390.00	10,033,390.00	5.34	10,033,390.00
华西证券有限责任公司	1,512,500.00	1,512,500.00	0.67	1,512,500.00
海南发展银行	1,000,000.00	1,000,000.00	0.06	1,000,000

(九) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未改聘会计师事务所。

(十) 报告期内，公司、公司董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形

(十一) 其他重大事项

1、2011年3月25日，公司发布《关于资产置换有关问题获国务院国有资产监督管理委员会相关批复的公告》。根据《关于鞍钢集团公司资产置换有关问题的批复》(国资产权[2011]205号)，国务院国有资产监督管理委员会同意鞍山钢铁集团公司将持有的鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司100%股权、鞍钢集团香港控股有限公司100%股权和鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司100%股权与本公司持有的攀钢集团攀枝花钢钒有限公司100%股权等15家企业股权及相关资产进行置换。

2、2011年3月28日，公司发布《关于资产置换有关问题获国家发展和改革委员会相关批复的公告》。根据《国家发展改革委关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司资产重组涉及鞍山钢铁集团公司所持境外股权变动的批复》(发改外资[2011]559号)，国家发展和改革委员会同意鞍山钢铁集团公司所持鞍钢集团香港控股有限公司和鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司100%股权转让由攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司持有，鞍钢集团香港控股有限公司实施的澳大利亚金达必金属公司股权认购项目和鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司实施的卡拉拉铁矿开发项目中方投资主体由鞍山钢铁集团公司变更为攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司。

3、因公司2010年度扭亏，深圳证券交易所于2011年3月28日起撤销对公司的退市风险警示特别处理，公司股票简称由“*ST 钒钛”变更为“攀钢钒钛”，股票报价的日涨跌幅限制由5%恢复为10%；本公司债券将于2011年4月6日起恢复交易，债券简称由“*ST 钒债1”变更为“钒钛债1”。

4、2011年4月25日~2011年4月29日，公司第二次现金选择权行权。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司确认，截止2011年4月29日下午3:00行权期终止，共计15,511份攀钢AGP1成功行权，剩余未行权的攀钢AGP1权利已予注销；无攀钢AGP2、攀钢AGP3的权利持有人申报行权，剩余未行权的攀钢AGP2和攀钢AGP3权利已予注销。

5、2011年5月7日，公司发布《关于获中华人民共和国商务部有关批复的公告》，根据《商务部关于同意鞍钢香港控股有限公司、鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司变更投资主体的批复》(商合批[2011]349号)，中华人民共和国商务部同意鞍钢集团香港控股有限公司、鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司的投资主体由鞍山钢铁集团公司变更为本公司。本公司已从商务部换领鞍钢集团香港控股有限公司和鞍钢集团投资(澳

大利亚)有限公司的《企业境外投资证书》。

(十二) 报告期内接待调研、采访情况

报告期内,公司严格按照《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》的相关规定和要求,在接待个人、基金公司、证券公司等投资者的调研及采访时,未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透露或泄漏公司非公开重大信息的情形,保证了公司信息披露的公开性。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年05月13日	公司办公楼	实地调研	华创证券有限责任公司	公司生产经营及资产置换情况

(十三) 报告期内公司重要信息披露情况

序号	信息披露内容	披露时间
1	股东减持股份公告	2011 年 01 月 07 日
2	简式权益变动报告书	
3	第五届董事会第四十三次会议决议公告	
4	重大资产置换暨关联交易报告书(草案)	2011 年 01 月 31 日
5	重大资产置换暨关联交易报告书摘要(草案)	
6	董事会关于重组履行法定程序的完备性、合规性及提交法律文件的有效性的说明	
7	重大资产置换暨关联交易的独立董事意见函	
8	中国国际金融有限公司关于公司重大资产置换暨关联交易之独立财务顾问报告	
9	北京市嘉源律师事务所关于公司重大资产重组之法律意见书	
10	存续资产盈利预测审核报告	
11	鞍钢集团千矿业有限责任公司盈利预测审核报告	
12	备考财务报表专项审计报告	
13	拟置出资产模拟财务报表专项审计报告	
14	鞍钢集团香港控股有限公司专项审计报告	
15	鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司拟置入上市公司模拟财务报表专项审计报告	
16	鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司专项审计报告	
17	重大资产置换暨关联交易进展公告	
18	第五届董事会第四十四次会议决议公告	2011 年 03 月 04 日
19	第五届监事会第十六次会议决议公告	
20	2010 年年度报告	
21	2010 年年度审计报告	
22	2010 年年度报告摘要	
23	独立董事 2010 年度述职报告	
24	监事会对公司内部控制自我评价报告等相关事项的意见	
25	2010 年度内部控制自我评价报告	
26	独立董事对相关事项发表的独立意见	
27	关于预测公司 2011 年度与日常经营相关的关联交易的公告	
28	关于会计政策变更等因素追溯调整期初数的公告	
29	关于 2010 年度计提资产减值准备及资产核(转)销的公告	
30	关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告	
31	关于召开 2010 年度股东大会的通知	
32	关于申请撤销退市风险警示及其他特别处理的公告	
33	关于申请公司债券恢复上市的公告	
34	第五届董事会第四十五次会议决议公告	2011 年 03 月 16 日
35	第五届董事会第四十六次会议决议公告	
36	关于重大资产置换暨关联交易的独立董事事先认可函	
37	重大资产置换暨关联交易的独立董事意见函	
38	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	
39	卡拉拉矿业及其控制实体特殊目的财务报告(截至 2010 年 6 月 30 日止)	
40	金达必金属有限公司财务报告(截至 2010 年 6 月 30 日)	
41	关于鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司编制的 Karara 执行会计准则差异的鉴证报告	
42	关于鞍钢集团香港控股有限公司编制的 Gindalbie Metals Ltd 执行准则差异的鉴证报告	
43	收到部分攀钢 AGP1(038011)、AGP2(038012)持有人注销其所持权利申请的公告	
44	关于所聘审计机构中瑞岳华会计师事务所有限公司改制的公告	

45	2010 年度股东大会决议公告	2011 年 03 月 25 日
46	关于撤销退市风险警示特别处理的公告	
47	关于分离交易的可转换公司债券分离出的公司债券恢复上市申请书	
48	第一创业证券有限责任公司关于公司分离交易可转换公司债券分离出的公司债券恢复上市推荐报告书	
49	关于公司分离交易可转换公司债券分离出的公司债券恢复上市的法律意见书	
50	关于公司债券恢复上市的公告	
51	2006 年 32 亿元分离交易的可转换公司债券跟踪信用评级报告	
52	关于资产置换有关问题获国务院国有资产监督管理委员会相关批复的公告	2011 年 03 月 28 日
53	关于资产置换有关问题获国家发展和改革委员会相关批复的公告	
54	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	2011 年 03 月 29 日
55	2011 年第一次临时股东大会决议公告	2011 年 04 月 01 日
56	2011 年第一次临时股东大会的法律意见书	
57	2010 年度权益分派实施公告	2011 年 04 月 19 日
58	收到部分攀钢 AGPI (038011) 持有人注销其所持权利申请的公告	2011 年 04 月 20 日
59	第二次现金选择权实施公告	
60	关于第二次现金选择权行权风险的提示性公告	2011 年 04 月 25 日
61	关于第二次现金选择权实施的第一次提示性公告	
62	第二次现金选择权行权将产生损失的提示性公告	
63	关于第二次现金选择权行权风险的提示性公告	2011 年 04 月 26 日
64	第二次现金选择权行权将产生损失的特别风险提示公告	
65	第二次现金选择权行权将产生损失的特别风险提示公告	2011 年 04 月 27 日
66	第二次现金选择权行权将产生损失的特别风险提示公告	2011 年 04 月 28 日
67	关于第二次现金选择权实施的提示性公告	2011 年 04 月 29 日
68	第二次现金选择权行权将产生损失的特别风险提示公告	
69	2011 年第一季度报告全文	2011 年 04 月 30 日
70	2011 年第一季度报告正文	
71	关于第二次现金选择权申报结果及过户公告	2011 年 05 月 06 日
72	关于获中华人民共和国商务部相关批复的公告	2011 年 05 月 09 日
73	重大资产重组事项进展公告	2011 年 05 月 19 日
74	关于鞍山钢铁集团公司增持公司股份公告	2011 年 05 月 27 日
75	关于股东增持本公司股份情况的公告	2011 年 05 月 28 日
76	关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	2011 年 06 月 08 日
77	关于举行 2010 年年度报告网上集体说明会公告	2011 年 06 月 09 日

注：上述披露信息登载于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>上。

七、财务报告

(未经审计)

合并资产负债表(一)

2011年6月30日

编制单位:攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	七、1	2,283,413,126.11	1,756,886,999.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
应收票据	七、3	2,038,743,806.74	2,116,384,553.35
应收账款	七、5	2,347,373,555.02	2,091,742,619.25
预付款项	七、7	1,904,405,658.93	1,622,448,721.65
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	七、4	1,564,074.61	1,029,003.02
应收股利		42,665,563.68	42,665,563.68
其他应收款	七、6	231,506,829.20	193,668,486.63
买入返售金融资产			
存货	七、8	10,493,281,410.64	9,164,470,005.93
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、9	38,000,000.00	43,000,000.00
流动资产合计		19,380,954,024.93	17,032,295,952.90
非流动资产:			
发放贷款及垫款	七、10	43,420,000.00	100,000,000.00
可供出售金融资产			
持有至到期投资	七、11	294,662,838.48	294,571,836.82
长期应收款			
长期股权投资	七、13	790,647,981.91	732,807,588.81
投资性房地产	七、14	245,825,148.70	238,084,019.48
固定资产	七、15	30,012,554,548.86	29,553,616,594.85
在建工程	七、16	8,488,712,647.82	8,169,161,215.57
工程物资	七、17	817,994,047.34	333,260,533.24
固定资产清理	七、18	62,991,592.77	8,533,234.86
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、19	2,821,765,656.86	2,847,873,403.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、20	49,542,082.38	50,454,409.01
递延所得税资产	七、21	348,345,676.82	338,950,620.73
其他非流动资产	七、23	28,625,651.72	28,636,954.00
非流动资产合计		44,005,087,873.66	42,695,950,410.79
资产总计		63,386,041,898.59	59,728,246,363.69

法定代表人:余自甦

主管会计工作负责人:尚洪德

会计主管:畅嵘

合并资产负债表（二）

2011 年 6 月 30 日

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	七、25	12,212,136,474.34	9,091,816,674.04
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放	七、26	48,541,348.57	2,951,238,281.20
拆入资金		950,000,000.00	
交易性金融负债			
应付票据	七、27	7,086,789,533.15	4,248,716,138.85
应付账款	七、28	6,563,991,538.02	6,113,545,144.38
预收款项	七、29	3,280,972,950.92	3,118,191,535.26
卖出回购金融资产款	七、30	1,184,000,000.00	1,850,000,000.00
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	877,811,946.74	941,814,877.95
应交税费	七、32	-153,226,238.03	-61,068,845.83
应付利息	七、33	50,986,366.25	46,386,718.12
应付股利	七、34	24,085,999.05	24,074,633.85
其他应付款	七、35	3,101,530,153.13	2,942,934,189.33
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	七、36	4,321,500,000.00	1,741,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		39,549,120,072.14	33,009,149,347.15
非流动负债：			
长期借款	七、37	4,307,000,000.00	6,858,000,000.00
应付债券	七、38	3,080,706,802.95	3,039,668,236.95
长期应付款	七、39	3,857,500.00	3,857,500.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	七、21	19,432,531.75	19,432,531.75
其他非流动负债	七、40	489,437,455.79	423,378,156.72
非流动负债合计		7,900,434,290.49	10,344,336,425.42
负债合计		47,449,554,362.63	43,353,485,772.57
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、41	5,726,497,468.00	5,726,497,468.00
资本公积	七、42	8,897,783,760.69	8,897,885,562.69
减：库存股			
专项储备	七、43	174,299,416.05	105,174,524.34
盈余公积	七、44	1,133,055,085.58	1,133,055,085.58
一般风险准备			
未分配利润	七、45	-464,700,782.65	47,700,230.32
外币报表折算差额		-32,469,781.44	-33,374,512.50
归属于母公司所有者权益合计		15,434,465,166.23	15,876,938,358.43
少数股东权益		502,022,369.73	497,822,232.69
所有者权益合计		15,936,487,535.96	16,374,760,591.12
负债和所有者权益总计		63,386,041,898.59	59,728,246,363.69

法定代表人：余自魁

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

母 公 司 资 产 负 债 表 (一)

2011 年 6 月 30 日

编制单位: 攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注 释	期末余额	期初余额
流动资产:			
货币资金		1,190,150,852.35	330,003,833.61
交易性金融资产			
应收票据		563,996,658.68	227,719,493.16
应收账款	十四、1	22,487,578.64	6,519,673.99
预付款项		212,699,048.98	209,518,084.26
应收利息			
应收股利		1,111,233,870.27	1,111,233,870.27
其他应收款	十四、2	2,696,100,820.51	3,800,683,716.29
存货		286,267,913.85	173,364,744.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,270,000,000.00	4,970,000,000.00
流动资产合计		11,352,936,743.28	10,829,043,416.32
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	十四、3	23,541,914,533.39	23,488,321,256.24
投资性房地产		4,709,931.93	4,781,661.45
固定资产		1,528,323,710.01	1,603,757,928.40
在建工程		104,040,533.40	37,742,841.41
工程物资			
固定资产清理		235,999.49	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		61,463,779.32	104,763,662.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		90,275,228.15	90,275,228.15
其他非流动资产		22,636,954.00	22,636,954.00
非流动资产合计		25,353,600,669.69	25,352,279,532.42
资产总计		36,706,537,412.97	36,181,322,948.74

法定代表人: 余自甦

主管会计工作负责人: 尚洪德

会计主管: 畅嵘

母 公 司 资 产 负 债 表(二)

2011 年 6 月 30 日

编制单位: 攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	注释	期末余额	期初余额
流动负债:			
短期借款		8,123,000,000.00	7,066,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		2,223,746,496.28	1,473,000,000.00
应付账款		504,450,506.62	401,837,376.40
预收款项		10,012,617.49	38,455,222.54
应付职工薪酬		33,938,526.54	36,359,478.19
应交税费		86,891,292.19	146,700,835.79
应付利息		29,850,000.00	22,643,021.92
应付股利		23,596.96	12,231.76
其他应付款		2,206,665,703.87	3,193,924,092.55
一年内到期的非流动负债		1,080,000,000.00	780,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		14,298,578,739.95	13,158,932,259.15
非流动负债:			
长期借款		1,450,000,000.00	1,750,000,000.00
应付债券		3,080,706,802.95	3,039,668,236.95
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		45,232,000.00	45,232,000.00
非流动负债合计		4,575,938,802.95	4,834,900,236.95
负债合计		18,874,517,542.90	17,993,832,496.10
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		5,726,497,468.00	5,726,497,468.00
资本公积		8,658,131,704.75	8,658,131,704.75
减: 库存股			
专项储备		5,575,898.77	
盈余公积		1,133,055,085.58	1,133,055,085.58
一般风险准备			
未分配利润		2,308,759,712.97	2,669,806,194.31
所有者权益(或股东权益)合计		17,832,019,870.07	18,187,490,452.64
负债和所有者权益(或股东权益)总计		36,706,537,412.97	36,181,322,948.74

法定代表人: 余自甦

主管会计工作负责人: 尚洪德

会计主管: 畅嵘

合并利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		23,780,103,309.16	20,797,141,731.89
其中：营业收入	七、46	23,773,939,654.30	20,788,611,634.86
利息收入	七、47	3,878,680.21	6,043,479.77
已赚保费			
手续费及佣金收入	七、48	2,284,974.65	2,486,617.26
二、营业总成本		23,633,404,412.72	20,367,336,630.15
其中：营业成本	七、46	20,458,426,698.44	17,212,314,882.05
利息支出		9,910,076.64	11,620,427.15
手续费及佣金支出		558,857.02	464,986.86
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	七、49	228,149,979.15	212,748,717.13
销售费用		595,732,624.20	561,192,857.99
管理费用		1,630,765,687.82	1,784,107,226.44
财务费用		709,500,186.56	493,040,914.26
资产减值损失	七、52	360,302.89	91,846,618.27
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、50		3,910.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、51	47,547,168.98	25,800,239.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,166,195.11	4,496,575.40
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-1,382,319.96	-1,015,501.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		192,863,745.46	454,593,749.37
加：营业外收入	七、53	81,652,149.73	254,270,690.84
减：营业外支出	七、54	29,298,557.30	22,381,410.97
其中：非流动资产处置损失		21,535,752.45	5,826,852.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		245,217,337.89	686,483,029.24
减：所得税费用	七、55	66,238,517.66	102,736,736.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		178,978,820.23	583,746,292.59
归属于母公司所有者的净利润		174,778,683.19	578,219,911.19
少数股东损益		4,200,137.04	5,526,381.40
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	七、56	0.03	0.10
（二）稀释每股收益	七、56	0.03	0.10
七、其他综合收益	七、57	802,929.06	639,216.62
八、综合收益总额		179,781,749.29	584,385,509.21
归属于母公司所有者的综合收益总额		175,581,612.25	578,859,127.81
归属于少数股东的综合收益总额		4,200,137.04	5,526,381.40

法定代表人：余自陔

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

母公司利润表

2011 年 1-6 月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		6,949,363,713.82	1,048,894,850.96
其中：营业收入	十五、4	6,949,363,713.82	1,048,894,850.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,636,511,767.15	1,122,287,929.14
其中：营业成本	十五、4	6,175,250,023.46	882,691,937.29
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		21,202,078.16	5,927,444.59
销售费用		3,711,667.80	
管理费用		176,207,129.05	24,383,293.82
财务费用		260,092,431.70	217,168,189.51
资产减值损失		48,436.98	-7,882,936.07
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	17,078,238.32	114,083,722.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		11,678,238.32	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		329,930,184.99	40,690,644.03
加：营业外收入		266,825.00	101,490,911.00
减：营业外支出		793,795.17	169,262.65
其中：非流动资产处置损失		792,215.17	24,165.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		329,403,214.82	142,012,292.38
减：所得税费用		3,270,000.00	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		326,133,214.82	142,012,292.38
归属于母公司所有者的净利润		326,133,214.82	142,012,292.38
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		326,133,214.82	142,012,292.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		326,133,214.82	142,012,292.38
归属于少数股东的综合收益总额			

法定代表人：余自陔

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

合并现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		17,186,245,605.16	13,741,672,907.29
客户存款和同业存放款项净增加额		-2,902,696,932.63	5,407,576,510.27
向其他金融机构拆入资金净增加额		284,000,000.00	-540,000,000.00
收取利息、手续费及佣金的现金		5,628,583.27	8,600,531.32
收到的税费返还		70,020,090.42	98,950,774.23
收到其他与经营活动有关的现金	七、60	346,426,421.44	224,602,957.29
经营活动现金流入小计		14,989,623,767.66	18,941,403,680.40
购买商品、接受劳务支付的现金		11,255,445,932.36	9,857,164,557.43
客户贷款及垫款净增加额		-56,580,000.00	-255,832,258.69
存放中央银行和同业款项净增加额		-341,701,420.04	25,597,735.30
支付利息、手续费及佣金的现金		15,529,432.00	12,085,414.01
支付给职工以及为职工支付的现金		2,263,446,260.38	1,922,494,554.26
支付的各项税费		1,329,541,532.53	1,302,320,668.36
支付其他与经营活动有关的现金	七、60	612,113,151.78	2,219,899,211.59
经营活动现金流出小计		15,077,794,889.01	15,083,729,882.26
经营活动产生的现金流量净额		-88,171,121.35	3,857,673,798.14
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		59,113.59	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		16,012,788.20	21,303,664.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		643,796.22	165,725,262.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	七、60	6,913,491.29	7,899,636.10
投资活动现金流入小计		55,629,189.30	199,928,562.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,073,122,889.10	1,329,545,384.23
投资支付的现金		48,776,000.00	100,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、60	8,487,513.70	8,074,536.87
投资活动现金流出小计		1,130,386,402.80	1,437,619,921.10
投资活动产生的现金流量净额		-1,074,757,213.50	-1,237,691,358.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,117,399,291.48	8,668,677,283.66
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、60	64,000,000.00	196,142,063.44
筹资活动现金流入小计		10,181,399,291.48	8,864,819,347.10
偿还债务支付的现金		6,768,079,491.18	10,406,550,682.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,378,976,004.86	480,826,807.48
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	七、60	64,138,396.46	
筹资活动现金流出小计		8,211,193,892.50	10,887,377,490.45
筹资活动产生的现金流量净额		1,970,205,398.98	-2,022,558,143.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-7,272,622.07	-4,093,495.25
五、现金及现金等价物净增加额	七、61	800,004,442.06	593,330,800.89
加：期初现金及现金等价物余额	七、61	1,253,251,163.20	1,891,098,223.79
六、期末现金及现金等价物余额	七、61	2,053,255,605.26	2,484,429,024.68

法定代表人：余自甦

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	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		6,559,065,241.78	492,274,840.92
收到的税费返还			5,000.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,139,865,380.96	4,953,560,178.34
经营活动现金流入小计		7,698,930,622.74	5,445,840,019.26
购买商品、接受劳务支付的现金		4,745,752,529.52	2,466,339,631.63
支付给职工以及为职工支付的现金		1,414,622,577.98	1,363,974,278.71
支付的各项税费		317,567,216.72	144,534,193.95
支付其他与经营活动有关的现金		132,667,880.42	769,611,754.05
经营活动现金流出小计		6,610,610,204.64	4,744,459,858.34
经营活动产生的现金流量净额	十四、6	1,088,320,418.10	701,380,160.92
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		5,400,000.00	5,821,959.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			157,828,102.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,400,000.00	163,650,062.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,008,930.09	1,940,091.00
投资支付的现金			2,710,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		15,008,930.09	2,711,940,091.00
投资活动产生的现金流量净额		-9,608,930.09	-2,548,290,028.79
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		7,038,000,000.00	11,301,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		2,345,926,670.00	1,979,231,259.50
筹资活动现金流入小计		9,383,926,670.00	13,280,231,259.50
偿还债务支付的现金		6,051,000,000.00	8,031,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,040,979,382.02	253,020,961.94
支付其他与筹资活动有关的现金		2,510,511,757.25	2,160,000,000.00
筹资活动现金流出小计		9,602,491,139.27	10,444,020,961.94
筹资活动产生的现金流量净额		-218,564,469.27	2,836,210,297.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	十四、6	860,147,018.74	989,300,429.69
加：期初现金及现金等价物余额	十四、6	330,003,833.61	1,127,252,815.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,190,150,852.35	2,116,553,245.55

法定代表人：余自魁

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

合并股东权益变动表（一）

2011年1-6月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

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	5,726,497,468.00	8,897,885,562.69		105,174,524.34	1,133,055,085.58		47,700,230.32	-33,374,512.50	497,822,232.69	16,374,760,591.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	5,726,497,468.00	8,897,885,562.69		105,174,524.34	1,133,055,085.58		47,700,230.32	-33,374,512.50	497,822,232.69	16,374,760,591.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-101,802.00		69,124,891.71			-512,401,012.97	904,731.06	4,200,137.04	-438,273,055.16
（一）净利润							174,778,683.19		4,200,137.04	178,978,820.23
（二）其他综合收益		-101,802.00						904,731.06		802,929.06
上述（一）和（二）小计		-101,802.00					174,778,683.19	904,731.06	4,200,137.04	179,781,749.29
（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							-687,179,696.16			-687,179,696.16
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							-687,179,696.16			-687,179,696.16
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				69,124,891.71						69,124,891.71
1.本期提取				99,815,538.44						99,815,538.44
2.本期使用				30,690,646.73						30,690,646.73
四、本期期末余额	5,726,497,468.00	8,897,783,760.69		174,299,416.05	1,133,055,085.58		-464,700,782.65	-32,469,781.44	502,022,369.73	15,936,487,535.96

法定代表人：余自勉

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

合并股东权益变动表（二）

2011年1-6月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

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	5,726,497,468.00	8,902,765,459.69		44,037,148.23	863,794,881.77		-743,663,155.92	-28,007,063.50	938,919,208.95	15,704,343,947.22	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	5,726,497,468.00	8,902,765,459.69		44,037,148.23	863,794,881.77		-743,663,155.92	-28,007,063.50	938,919,208.95	15,704,343,947.22	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		5,309,039.24		61,288,422.03			578,219,911.19	639,216.62	5,902,701.38	651,359,290.46	
（一）净利润							578,219,911.19		5,526,381.40	583,746,292.59	
（二）其他综合收益								639,216.62		639,216.62	
上述（一）和（二）小计							578,219,911.19	639,216.62	5,526,381.40	584,385,509.21	
（三）所有者投入和减少资本		5,309,039.24								5,309,039.24	
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		5,309,039.24								5,309,039.24	
（四）利润分配									-4,561,005.71	-4,561,005.71	
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									-4,561,005.71	-4,561,005.71	
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				61,288,422.03					4,937,325.69	66,225,747.72	
1.本期提取				80,263,174.20					5,230,652.33	85,493,826.53	
2.本期使用				18,974,752.17					293,326.64	19,268,078.81	
四、本期末余额	5,726,497,468.00	8,908,074,498.93		105,325,570.26	863,794,881.77		-165,443,244.73	-27,367,846.88	944,821,910.33	16,355,703,237.68	

法定代表人：余自甦

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

母公司股东权益变动表（一）

2011年1-6月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	5,726,497,468.00	8,658,131,704.75			1,133,055,085.58		2,669,806,194.31	18,187,490,452.64
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,726,497,468.00	8,658,131,704.75			1,133,055,085.58		2,669,806,194.31	18,187,490,452.64
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				5,575,898.77			-361,046,481.34	-355,470,582.57
(一) 净利润							326,133,214.82	326,133,214.82
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							326,133,214.82	326,133,214.82
(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							-687,179,696.16	-687,179,696.16
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							-687,179,696.16	-687,179,696.16
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				5,575,898.77				5,575,898.77
1.本期提取				5,770,961.69				5,770,961.69
2.本期使用				195,062.92				195,062.92
四、本期期末余额	5,726,497,468.00	8,658,131,704.75		5,575,898.77	1,133,055,085.58		2,308,759,712.97	17,832,019,870.07

法定代表人：余自甦

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

母公司股东权益变动表（二）

2011年1-6月

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

金额单位：人民币元

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	5,726,497,468.00	8,658,131,704.75		1,995,657.54	863,794,881.77		246,464,360.03	15,496,884,072.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	5,726,497,468.00	8,658,131,704.75		1,995,657.54	863,794,881.77		246,464,360.03	15,496,884,072.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				672,400.37			142,012,292.38	142,684,692.75
（一）净利润							142,012,292.38	142,012,292.38
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							142,012,292.38	142,012,292.38
（三）所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
2.对所有者（或股东）的分配								
3.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				672,400.37				672,400.37
1.本期提取				767,682.15				767,682.15
2.本期使用				95,281.78				95,281.78
四、本期期末余额	5,726,497,468.00	8,658,131,704.75		2,668,057.91	863,794,881.77		388,476,652.41	15,639,568,764.84

法定代表人：余自甦

主管会计工作负责人：尚洪德

会计主管：畅嵘

攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

2011 年 1-6 月财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”或“攀钢钒钛”), 股票简称“攀钢钒钛”, 股票代码: 000629。

本公司系于 1993 年 3 月经原冶金部[1992]冶体字第 705 号文和原四川省股份制试点联审小组川股审[1993]3 号文批准, 由攀钢集团有限公司(成立于 1965 年的国有企业, 以下简称“攀钢集团”)与攀枝花冶金矿山公司(后期合并入攀钢集团)以及中国第十九冶金建设公司(以下简称“十九冶”)共同发起、采用定向募集方式设立的股份有限公司, 于 1993 年 3 月 27 日在四川省攀枝花市工商行政管理局登记注册, 成立时名称为攀钢集团板材股份有限公司, 注册资本为 700,000,000.00 元, 攀钢集团占 69.29%的股权。

1996 年, 本公司经原冶金部及国家国有资产管理局批准, 对原股本按 1:0.54 的比率进行缩股, 股本数目及金额分别减为 378,000,000 股及 378,000,000.00 元。1996 年 11 月, 经中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)证监发字(1996)288 号文批准, 本公司向社会公众公开发行了人民币普通股(“A 股”)24,200,000 股并在深圳证券交易所上市, 总股本增至 402,200,000 股, 攀钢集团的持股比例降至 65.12%。

1997 年 7 月经临时股东大会决议通过, 并经证监会和国家国有资产管理局批准, 攀钢集团将其持有本公司的全部股权转让给攀枝花钢钒股份有限公司(以下简称“钢钒公司”)。钢钒公司于 1997 年 7 月 20 日成立, 是攀钢集团的全资子公司。根据钢钒公司与攀钢集团 1997 年 10 月 20 日签订的资产和负债分离协议及钒业务收购协议, 钢钒公司接收并经营攀钢集团主要钢铁及钒产品的生产和销售业务。钢钒公司注册成立前, 该等业务是由攀钢集团下属的八个生产分厂、三个辅助分厂、一个销售部门以及三家攀钢集团的子公司经营。

1998 年 10 月, 经财政部及证监会批准, 本公司重组并增发新股。钢钒公司原拥有本公司的股权经重组后转回攀钢集团, 同时本公司以每股 4.80 元公开增发 A 股 200,000,000 股, 并定向向攀钢集团增发股份 421,100,145 股。根据攀钢集团和本公司 1998 年 7 月 4 日签订的“资产投入协议”, 并经财政部批准, 攀钢集团以钢钒公司 1997 年 12 月 31 日经评估后的主要钢铁业务有关的资产和负债, 以及对攀枝花攀宏钒制品有限公司(以下简称“攀宏公司”)和攀钢集团北海特种铁合金有限公司所拥有的全部权益注入本公司, 以认购上述定向增发股份。钢钒公司于 1998 年 10 月注销法人资格。

增发新股后，本公司的总股本增至 1,023,300,145 股，其中 A 股为 262,000,000 股，国有法人股为 723,500,145 股，内部职工股为 37,800,000 股。攀钢集团持有 683,000,145 股，持股比例为 66.75%。1998 年 10 月 29 日，本公司正式更名为攀枝花新钢钒股份有限公司。

截至 1999 年 11 月 5 日止，本公司社会公众股上市流通已满三年。1999 年 11 月 12 日公告后，本公司内部职工股 37,800,000 股全部上市流通。至此，本公司流通股增至 299,800,000 股。

根据 2000 年 7 月 18 日攀钢集团与其债权人国家开发银行及中国信达资产管理公司共同签订的债权转股权协议（以下简称“债转股协议”），2000 年 12 月 22 日，攀枝花钢铁有限责任公司（以下简称“攀钢有限”）注册成立。攀钢集团将持有本公司 66.75% 的股权以及其他资产投入攀钢有限，以换取攀钢有限 53.81% 的股份。2001 年 4 月 11 日，财政部财企〔2001〕262 号文批准上述国有法人股持有人的变更。至此，本公司的母公司由攀钢集团变为攀钢有限。攀钢有限持有本公司股份 683,000,145 股，持股比例为 66.75%。

经证监会证监发行字〔2003〕7 号文核准，本公司于 2003 年 1 月 22 日发行 1,600,000,000.00 元可转换公司债券，于 2003 年 2 月 17 日在深圳证券交易所上市流通。根据《发行可转换公司债券募集说明书》，本公司可转换公司债券自 2003 年 7 月 22 日开始转股。截至 2004 年 4 月 6 日止，本公司发行的可转换公司债券中有 1,599,202,200.00 元转换成公司发行的股票，转股 283,545,143 股，其余 797,800.00 元本公司于 2004 年 4 月 6 日强制赎回。至此，本公司的总股本增至 1,306,845,288 股，攀钢有限持有本公司股份 683,000,145 股，持股比例变更为 52.26%。

2005 年 10 月 21 日，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）国资产权〔2005〕1321 号“关于攀枝花新钢钒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复”批准，和 2005 年 10 月 27 日召开的 2005 年第一次临时股东大会暨相关股东会通过的《攀枝花新钢钒股份有限公司股权分置改革方案》（以下简称“股权分置方案”）约定：本公司以现有总股本 1,306,845,288 股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 3 股。根据约定，攀钢有限、十九冶两家非流通股股东分别将所获转增股份中的 110,138,103 股、6,530,884 股支付给实施股权分置改革股份变更登记日登记在册的流通股股东（以转增前流通股总数为基数计算，每 10 股流通股将获得非流通股股东安排的 2 股对价股份），以换取两家非流通股股东持有的原非流通股的上市流通权；攀钢有限向派发认沽权证股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股无偿派发 4 份

存续期 18 个月、行权价 4.85 元的欧式认沽权证。本公司于 2005 年 11 月 7 日完成资本公积转增股本事项，转增股本后总股本为 1,698,898,874 股。

同时，本公司控股股东攀钢有限承诺：在攀钢钒钛临时股东大会暨相关股东会议通过股权分置改革方案后的两个月内，如本公司的股票价格低于每股 4.62 元（本公司 2005 年中期每股净资产 6.01 元在实施以资本公积每 10 股转增 3 股后的除权值），攀钢有限将累计投入不超过人民币 5 亿元的资金，通过深圳证券交易所集中竞价的交易方式来择机增持本公司社会公众股，直至本公司股票二级市场价格不低于 4.62 元或 5 亿元资金用尽。攀钢有限于 2005 年 12 月 22 日完成股票增持，持有本公司股份 921,207,875 股，持股比例变更为 54.22%。

本公司于 2006 年 3 月 16 日召开 2005 年度股东大会，审议通过了《公司 2005 年度利润分配预案》，以公司 2005 年末的总股本 1,698,898,874 股为基数，向全体股东每 10 股分配 5 股股票股利和 1.00 元现金股利（含税）。本公司于 4 月 24 日用未分配利润转增股本 849,449,437.00 元，转增后股本总额为 2,548,348,311 股，其中攀钢有限持股 1,381,811,811 股。2006 年 11 月 20 日、11 月 21 日，攀钢有限减持本公司股份 25,475,202 股。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司的总股本为 2,548,348,311 股，其中攀钢有限持股 1,356,336,609 股，持股比例为 53.22%。

2007 年 1 月至 4 月攀钢有限减持本公司 50,536,000 股，欧式认沽权证行权增持 9,649 股。

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]129 号文核准，2006 年 11 月 27 日发行了 3,200,000,000.00 元分离交易的可转换公司债券（以下简称“分离可转债”），每张债券的认购人可以获得公司派发的 25 份认股权证（简称“钢钒 GFC1”）。

2007 年 5 月 25 日召开公司 2006 年股东大会，审议通过了《公司 2006 年度利润分配预案》，以公司 2006 年末的总股本 2,548,348,311 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元现金（含税）、送 1 股红股，以资本公积转增股本 1 股。本公司于 6 月 25 日实施转增股本事项，转增后股本总额为 3,058,017,973 股，其中攀钢有限增加 261,162,051 股，持股总数变为 1,566,972,309 股，持股比例为 51.24%。

2007 年 11 月 28 日至 12 月 11 日，“钢钒 GFC1”认股权证进行了 2007 年第一次行权。截至 2007 年 12 月 11 日（交易时间结束时），共有 186,451,366 份“钢钒 GFC1”认股权证成功行权，共有 225,416,394 股攀钢钒钛股票划拨至成功行权的权证持有人账户；尚有 613,548,634 份“钢钒 GFC1”认股权证未行权或未成功行权。因本次“钢钒 GFC1”认股权证行权，公司股本总额变动为 3,283,434,367 股，其中攀钢有限持股 1,566,972,309

股，持股比例为 47.72%。

2008 年 11 月 28 日至 2008 年 12 月 11 日之间的交易日，“钢钒 GFC1”认股权证进行了第二次行权。截至 2008 年 12 月 11 日交易时间结束，共计 613,151,905 份“钢钒 GFC1”认股权证行权；共计 396,729 份“钢钒 GFC1”认股权证未行权已被注销。共有 741,296,334 股攀钢钒钛股票划拨至成功行权的权证持有人账户；因本次“钢钒 GFC1”认股权证行权，公司股本总额变动为 4,024,730,701 股，其中攀钢有限持 1,566,972,309 股，持股比例为 38.934%。根据认股权证上市公告书，“钢钒 GFC1”认股权证从 2008 年 12 月 12 日起终止上市。

2007年11月2日本公司第五届董事会第四次会议决议，并于2007年11月5日公告，决议公司实施资产重组，以向攀钢集团、攀钢有限、攀钢集团成都钢铁有限责任公司（以下简称“攀成钢”）和攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司（以下简称“攀长钢”）发行股份作为支付方式购买其相关资产，同时拟以换股方式吸收合并攀钢集团重庆钛业股份有限公司（以下简称“攀渝钛业”）和攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司（以下简称“长城股份”）。通过上述交易（以下简称“本次资产重组”、“非公开发行购买资产暨吸收合并”），实现对攀钢集团钢铁、钒、钛业务和资产的整合。2008年4月11日攀钢集团整体上市方案取得国资委“国资改革[2008]364号”《关于攀枝花钢铁（集团）公司资产整合整体上市的批复》并“原则同意攀钢集团整体上市方案”。2008年5月15日攀钢钒钛与攀钢集团、攀钢有限、攀成钢、攀长钢签订《发行股份购买资产协议》。2008年6月23日，攀钢钒钛2008年第一次临时股东大会通过了上述决议。2008年12月25日本公司收到证监会《关于核准攀枝花新钢钒股份有限公司发行股份购买资产及吸收合并攀钢集团重庆钛业股份有限公司、攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司的批复》（证监许可[2008]1445号），核准攀钢钒钛向攀钢集团发行184,419,566股、向攀钢有限发行186,884,886股、向攀成钢发行334,675,348股、向攀长钢发行44,020,200股股份购买相关资产；核准攀钢钒钛发行333,229,328股股份吸收合并攀渝钛业、发行618,537,439股股份吸收合并长城股份。

2009 年 4 月攀渝钛业及长城股份股东分别按照 1.78 及 0.82 的转股比例将所持股份转为攀钢钒钛股份。2009 年 4 月 28 日，公司在中国证券登记结算公司深圳分公司办理了新增股份的登记过户手续。根据攀钢钒钛分别与攀渝钛业和长城股份签署的《吸收合并协议》的相关约定，攀钢钒钛已于换股日（2009 年 4 月 28 日）将作为本次合并对价而向被吸并公司股东发行的新增股份登记至被吸并公司股东名下。

本公司董事会 2009 年 5 月 4 日公告：根据攀钢钒钛与四家认购人签署的《拟购买

资产交割备忘录》，本次资产重组所涉及之发行股份购买资产的交易交割日为 2009 年 1 月 1 日。至 2009 年 6 月 30 日公司已完成了上述相关程序的工商变更登记手续，吸收合并及发行股份购买资产共增加股份 1,701,766,767 股。

公司于 2010 年 2 月 25 日召开的公司第五届董事会第三十五次会议审议通过了《关于修改〈攀枝花新钢钒股份有限公司章程〉的议案》，同意该议案提呈 2010 年第一次临时股东大会审议，拟将公司章程第八条董事长为公司的法定代表人修改为总经理为公司的法定代表人，并于 2010 年第一次临时股东大会上审议通过。

公司于 2010 年 3 月 15 日召开的公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，目前工商变更手续已办理完毕。变更后的公司名称为攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司，法人代表为余自甦。

截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司的总股本为 5,726,497,468 股、注册资本为 5,726,497,468 元。

资产负债表日，本公司法定代表人：余自甦；企业法人营业执照注册号：510400000027775；住所：四川省攀枝花市弄弄坪。

公司治理结构和组织结构：公司设立了股东大会、董事会、监事会。

本公司的母公司为攀钢集团有限公司，鞍钢集团公司持有攀钢集团有限公司 100% 的股权，最终控制方为国资委。

本公司二级子公司有 18 家，三级子公司有 38 家、四级子公司有 1 家，参股企业有 24 家。

本公司处于钢压延行业，主要从事钢铁（包括型材、热轧板材、冷轧板材等）及钒产品的制造、销售业务。经营范围包括：钢、铁、钒、钛、焦冶炼、钢压延加工及其产品销售；金属矿、非金属矿、煤炭、设备及备件、耐火材料、冶金辅料、燃油油脂、合金与金属材料销售；冶金技术开发、咨询、服务；冶金工程、工业自动化、信息工程技术服务；建筑材料制造；综合技术及计算机开发服务；建设项目环境影响评价及其咨询服务；安全评价；环境保护监测；职业卫生技术服务。

本公司财务报表于 2011 年 8 月 29 日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合

称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号 - 财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、主要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币,本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

3、企业合并的会计处理方法

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制,且该控制并非暂时性的,为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并,在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方,参与合并的其他企业为被合并方。合并日,是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。对合并成本的调整很可能发生且能够可靠计量的，确认或有对价，其后续计量影响商誉。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本公司开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表

和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额，冲减少数股东权益。

5、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；所有者权益类项目除“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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C 属于衍生工具，但是被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款项的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认

为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放

弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法
本公司将金额为人民币 3,000 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性结合账龄对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

本公司根据上述原则结合账龄分组，对各组应收账款采用账龄分析法计提坏账准备。

账龄分析法

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5

账 龄	计提比例 (%)	
	应收账款	其他应收款
1 - 2 年	30	30
2 - 3 年	50	50
3 - 4 年	80	80
4 - 5 年	80	80
5 年以上	100	100

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额低于 3,000 万元，但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，及已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

注：本公司对攀钢集团、鞍钢集团公司内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

(3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品（产成品）、周转材料（包装物、低值易耗品等）、燃料、辅助材料、其他存货等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货跌价准备的确认标准及计提方法

在资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值为存货的预计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用及相关税费后的金额。其中：①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额；③为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，可变现净值以合同价格为基础计算。公司持有的存货数量多于销售合同订购数量的，超过部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

在资产负债表日，如果存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物、大型工具领用时，根据不同类别分别采用一次摊销法、五五摊销法及工作量摊销法。

10、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政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。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股

权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

11、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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率 (%)	预计使用年限	年折旧率 (%)
房屋、建筑物	3	20-40	4.85-2.43
机器设备	3	5-20	19.40-4.85
运输工具	3	10	9.70

预计净残值是指假定固定资产使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

15、无形资产

(1) 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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很

可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公

司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

(3) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者

是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

22、职工薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施，同时本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

23、主要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

本报告期内公司未发生会计政策变更事项。

（2）会计估计变更

本报告期内公司未发生会计估计变更事项。

24、前期会计差错更正

本报告期内公司未发生重大会计差错更正事项。

25、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、18收入确认方法所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(7) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(8) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(9) 内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的3%、5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%、5%计缴。
企业所得税	见五、2
资源税	见五、3
其他	按国家规定执行。

2、企业所得税

(1) 根据《中华人民共和国企业所得税法》，本公司及子公司按每一纳税年度的收入总额减除不征税收入、免税收入、各项扣除以及允许弥补的以前年度亏损后的余

额，为应纳税所得额。

(2) 四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局“《高新技术企业证书》证书编号：GR200851000531”同意攀钢集团钛业有限公司属于高新技术企业执行15%优惠税率。

(3) 攀成伊红石油钢管有限责任公司属于中日合资企业，自2007年度起享受两免三减半的所得税优惠政策，本期执行12.5%税率。

(4) 香港攀港有限公司企业所得税税率为16.5%。

(5) 德国攀欧贸易公司企业所得税税率为45%。

3、资源税

本公司子公司攀钢集团矿业有限公司兰尖矿矿石按每吨14.5元的60%计缴、朱矿矿石按每吨14元的60%计缴、攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司矿矿石按每吨12元的60%计缴。

4、其他税项

按国家的有关具体规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

金额单位：人民币万元

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
攀枝花兴旺机动车检测有限公司	全资子公司	四川省 攀枝花市	汽车综合性能检测	10.00	汽车综合性能检测	10.00
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	全资子公司	四川省 攀枝花市	钢铁冶炼	850,000.00	钢冶炼、钢压延加工、机电设备制造等	850,000.00
攀钢集团成都钢钒有限公司	全资子公司	四川省 成都市	钢铁冶炼	471,000.00	钢冶炼、钢压延加工、机电设备制造等	471,000.00
攀钢集团国贸攀枝花有限公司	全资子公司	四川省 攀枝花市	贸易	10,000.00	经营和代理各类商品及技术的国内贸易和进出口业务	10,000.00
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	全资子公司	四川省 攀枝花市	矿石开采	186,000.00	铁矿采选；铁精矿销售	186,000.00
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	全资子公司	广西省 北海市	加工	6,600.00	含钒系列合金及其它特殊合金冶炼、焊管	6,600.00
北京攀承钒业贸易有限公司	控股子公司	北京市	贸易	20,000.00	销售钒产品、有色金属、化工产品	10,200.00
攀钢钒资源综合利用科技有限公司	全资子公司	四川省 攀枝花市	资源综合利用	3,000.00	废旧物资回收、加工，再生资源利用	3,000.00

(续)

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
攀枝花兴旺机动车检测有限公司		100.00	是	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团成都钢铁有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团国贸攀枝花有限公司		100.00	是	
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司		100.00	是	
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	100.00	100.00	是	
北京攀承钒业贸易有限公司	51.00	51.00	是	12,235.25
攀钢钒资源综合利用科技有限公司		100.00	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司	控股子公司	四川省眉山市	加工	4,952.66	生产销售冷弯型钢、管材	4390.04
攀钢集团国际经济贸易有限公司	全资子公司	四川省成都市	商业贸易	50,000.00	经营和代理各类商品及技术的国内贸易和进出口业务	50,000.00
攀钢集团成都钛业贸易有限公司	全资子公司	四川省成都市	商业贸易	2,000.00	销售钛白粉、钛精矿、钛矿、钛渣、铁矿、硫酸亚铁；商品和技术的进出口。	2,000.00
攀钢集团成都地产有限公司	全资子公司	四川省成都市	房地产开发	10,000.00	房地产开发、经营、市政道路建设、物业管理	10,000.00
攀钢集团研究院有限公司	全资子公司	四川省成都市	科研	20,000.00	冶金工艺及相关工艺、冶金资源综合利用的技术开发、转让、咨询和服务；新材料、新产品的开发、试制和销售	20,000.00
攀钢集团成都板材有限责任公司	全资子公司	四川省成都市	钢压延加工	54,669.00	钢压延加工；钢材及深加工产品生产、销售。	54,669.00
成都攀钢大酒店有限公司	全资子公司	四川省成都市	餐饮服务	4500.00	住宿服务	4,591.50
攀钢集团财务有限公司	控股子公司	四川省成都市	金融服务	150,000.00	对成员单位办理财务和融资顾问、信用鉴证及相关的咨询、代理业务、协助成员单位实现交易款项的收付等	147,270.00
攀钢集团工科工程咨询有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	工程监理	1,000.00	承办一般民用建筑、冶金工业建筑安装工程监理	1,000.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资 额(万元)
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	科研	25,000.00	业务 冶金工艺及相关工艺、冶金资源综合利用的技术开发、转让、咨询和服务；新材料、新产品的开发、试制和销售；冶金机械设备研究、生产及销售；计算机信息技术开发及信息服务；理化检验及相关技术开发、咨询、培训；理化检测设备修理；通用零件、金属结构制造。 加工、销售钛原料；生产、销售钛白粉、钛合金、海绵钛、钛金属及其制品；钛产业技术开发服务，钛产品检测化验服务；仓储、货运单利服务；劳务服务等	25,000.00
攀钢集团钛业有限责任公司	全资子公司	四川省攀枝花市	钛产品生产	160,000.00	生产和销售金红石、锐钛型钛白粉及其副产品，铁系颜料、工业硫酸、硫酸二甲酯，经营本企业自产产品及技术的出口业务等	160,000.00
攀钢集团重庆钛业有限公司	全资子公司	重庆市巴南区	无机酸制造	18,720.75	软件开发与应用、工业自动化系统、通信信息网络系统、计算机信息系统设计、集成等	18,720.75
攀钢集团信息工程技术有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	信息	6,600.00	冶金工程技术服务；房屋和土木工程建筑，建筑安装、装饰装修等	6,600.00
攀钢集团冶金工程技术有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	工程建筑	30,000.00	其他服务类	817.68
香港攀港有限公司	全资子公司	中国香港	贸易	817.68	售金属材料（专营专控除外）、化工原料（化学危险品除外）、建筑材料、国产汽车（不含小轿车）、五金家电、钢材及碎料。	817.68
中山市金山物资有限公司	控股子公司	广东中山市	贸易	400.00	矿石采选及其技术开发、咨询服务等	204.00
攀钢集团矿业有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	采掘	260,000.00	生产销售各类钢管、异型钢材、研发各类相关新产品，提供产品售后服务。	260,000.00
四川长城钢管有限公司	全资子公司	四川省江油市	加工	12,117.59		12,117.59

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额 (万元)
四川长城特殊钢进出口有限公司	全资子公司	四川省江油市江东路	贸易	99.00	主营高温合金及其压延产品, 冶金原材料的进出口及国内购销业务; 兼营机械机电设备, 仪器仪表, 零配件, 冶金相关技术的进出口业务。 房地产开发、商品房销售、小区物业管理、房屋维修、机电安装、房屋装饰。钢材、建筑材料、五金交电、化工产品、日用百货、副食干杂等。	99.00
四川长钢房地产有限公司	全资子公司	四川省江油市江东路	房地产开发	1,312.00	房地产开发、商品房销售、小区物业管理、房屋维修、机电安装、房屋装饰。钢材、建筑材料、五金交电、化工产品、日用百货、副食干杂等。	1,312.00
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	全资子公司	四川省江油市江东路	钢压延	185,000.00	钢冶金、钢压延加工、冶金机电设备的设计、制造、维修及备品备件供应, 专用铁路线运输及维修、汽车运输及维修等	185,000.00
广州攀长钢贸易有限公司	全资子公司	广州市天河区	商品流通	2,140.00	主要销售长钢产品及制品, 销售五金家电、建材, 技术咨询, 场地出租	2,140.00
江油长钢接待服务有限公司	全资子公司	四川省江油市	餐饮旅馆	1,240.00	餐饮旅馆	1,240.00
成都长城特钢招待所有限公司	全资子公司	四川省成都市	餐饮、住宿	130.00	主要承办住宿餐饮业务	130.00
四川长城核能特殊钢有限公司	控股子公司	四川省绵阳市江油市	钢压延	10,000.00	核工程所需材料、设备的研发、生产和销售以及工程承包、技术咨询、技术转让及技术服务等	8,500.00
成都市青白江攀成钢大西南金属制品有限公司	全资子公司	四川省成都市	钢压延	600.00	设计、开发、制造、加工金属及制品、销售本公司产品; 机器设备、备件加工; 批发零售; 金属材料(不含稀贵金属)、建筑材料、电器产品、仪器仪表、化工产品(不含危险品)	600.00
成都攀成钢建设工程有限公司	全资子公司	四川省成都市	建筑安装	2,390.00	建筑安装	2,390.00
攀成伊红石油钢管有限责任公司	控股子公司	四川省成都市	钢压延	38,209.10	加工、生产、在中国境内外销售石油钢管及其相关产品, 并提供技术服务; 接受中国境外的钢管委托加工贸易; 从事钢管及其相关产品的进出口及中国境内的销售, 并提	21,757.06

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资 额(万元)
					供相关技术服务。	
成都市攀成钢物流有 限责任公司	全资子公司	四川省成都市	道路运输	500.00	普通货运、货物专用运 输；一类机动车维修；物 流站台加工、道路运输代 理；货物仓储（不含危险 品）；批发零售等	500.00
成都攀成钢三利工业 有限公司	全资子公司	四川省成都市	废旧物资回 收	600.00	废旧物资回收服务；次料 钢材加工；加工、制造、 销售金属材料。	600.00
旺苍攀成钢焦化有限 公司	全资子公司	四川省广元市	焦炭生产与 销售	40,000.00	焦炭生产与销售	40,000.00
成都攀成钢冶金工程 技术有限公司	全资子公司	四川省成都市	技术服务	500.00	主营建筑工程设计，冶金 工程设计，机械，化工， 塑料，橡胶，粉末冶金技 术开发，技术服务，技术 咨询	500.00
四川攀钢国际汽车贸 易有限公司	全资子公司	四川省成都市	汽车贸易	1,400.00	汽车销售及租赁	1,400.00
北海攀华旅业有限公司	控股子公司	四川省北海市	房地产开发	1,200.00	商品房销售、物业管理	900.00
防城港攀达工贸有限 公司	全资子公司	广西省防城港市	贸易及中介 业务	450.00	批发零售、仓储、货物代 理，中介服务	450.00
深圳市攀鹏实业有限 公司	全资子公司	广东省深圳市	贸易业务	1,000.00	经营和代理国内商品贸 易	1,000.00
德国攀欧贸易公司	全资子公司	德国	进出口贸易	295.90	进出口贸易	295.90
攀中伊红金属制品(重 庆)有限责任公司	控股子公司	重庆市	加工业	10,000.00	钢铁材料及金属制品的 贸易、生产加工	6,600.00
攀枝花市攀研科技产 业有限责任公司	控股子公司	四川省攀枝花市	技术服务	200.00	冶金、机械、建筑材料、 冶金辅料、化工、计算机 软件、物理化学检测等	140.00
攀枝花攀钢集团设计 研究院有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	工程设计	3500.00	冶金行业工程设计（甲 级）、市政公用行业（给 水、排水、燃气）工程设 计（乙级）、建筑行业建 筑工程设计（乙级）等。	3500.00
攀枝花天雨消防工程 有限责任公司	全资子公司	四川省攀枝花市	消防工程施 工	500.00	消防工程施工、维护；销 售消防器材、机械设备、 五金。	500.00

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资 额(万元)
攀枝花市兴矿开发有 限责任公司	全资子公司	四川省攀枝花市	贸易	1,000.00	销售金属材料、建筑材 料、机械设备、五金、交 电、化工(不含危险品)、 仪器仪表、电器设备、日 用杂品、矿石、橡胶制品、 百货、针纺织品、汽车配 件、摩托车配件、电气备 件; 金属制品、金属结构 件加工; 小五金制作; 碎 石加工; 玻纤制品制造; 矿石、钛、铁精矿回收等	1,000.00
攀钢矿业宜宾有限责 任公司	全资子公司	四川省兴文县	铁矿石开采	20,000.00	硫铁矿开采, 硫酸生产、 销售, 硫精砂生产、购销 矿产资源的开发和利用;	20,000.00
攀钢矿业凉山有限责 任公司	全资子公司	四川省西昌市	铁矿石勘探	10,000.00	矿产品加工及购销; 原材 料、备品备件、机械设备的 购销; 设备租赁; 技术 开发及咨询。	10,000.00
成都攀特实业有限公 司	控股子公司	四川省成都市	房地产开发	16,205.00	房地产开发经营业务、物 业管理	8,758.80
成都华益房地产有限 责任公司	全资子公司	四川省成都市	房地产开发	3,631.00	旧城改造、住宅小区的综 合开发以及其它房地产 项目的开发和经营业务 水、电、气设备制作安装、 施工; 净水剂生产; 金属 结构及非标准件制造; 购 销金属材料、建筑材料、 五金、交电、化工、百货、 针纺织品、日用杂品、橡 胶制品; 普通货运、电机、 电器、机械、运输设备修 理、安装、调试。	3,631.00
攀枝花市兴茂动力设 备安装有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	动力安装	501.71	五金、交电、化工、百货、 针纺织品、日用杂品、橡 胶制品; 普通货运、电机、 电器、机械、运输设备修 理、安装、调试。	501.71
惠阳华益实业发展公 司	全资子公司	广东省惠阳市	房地产开发	200.00	房地产开发销售	200.00

(续)

金额单位: 人民币万元

子公司全称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益
攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司	88.64	88.64	是	525.09
攀钢集团国际经济贸易有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团成都钛业贸易有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团成都地产有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团研究院有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团成都板材有限责任公司		100.00	是	
成都攀钢大酒店有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团财务有限公司	96.18	98.18	是	3,953.81
攀钢集团工科工程咨询有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司		100.00	是	
攀钢集团钛业有限责任公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团重庆钛业有限公司		100.00	是	
攀钢集团信息信息技术有限公司	100.00	100.00	是	
攀钢集团冶金工程技术有限公司	100.00	100.00	是	
香港攀港有限公司	70.00	100.00	是	
中山市金山物资有限公司	51.00	51.00	是	464.84
攀钢集团矿业有限公司	100.00	100.00	是	
四川长城钢管有限公司		100.00	是	
四川长城特殊钢进出口有限公司		100.00	是	
四川长钢房地产有限公司		100.00	是	
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司		100.00	是	
广州攀长钢贸易有限公司		100.00	是	
江油长钢接待服务有限公司		100.00	是	
成都长城特钢招待所有限公司		100.00	是	
四川长城核能特殊钢有限公司		85.00	是	2,545.01
成都市青白江攀成钢大西南金属制品有限公司		100.00	是	
成都攀成钢建设工程有限公司		100.00	是	
攀成伊红石油钢管有限责任公司		51.00	是	19,378.35
成都市攀成钢物流有限责任公司		100.00	是	
成都攀成钢三利工业有限公司		100.00	是	
旺苍攀成钢焦化有限公司		100.00	是	
成都攀成钢冶金工程技术有限公司		100.00	是	
四川攀钢国际汽车贸易有限公司		100.00	是	
北海攀华旅业有限公司		75.00	是	-198.87
防城港攀达工贸有限公司		100.00	是	
深圳市攀鹏实业有限公司		100.00	是	
德国攀欧贸易公司		100.00	是	
攀中伊红金属制品(重庆)有限责任公司		66.00	是	3,191.75
攀枝花市攀研科技产业有限责任公司		70.00	是	247.70
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司		100.00	是	
攀枝花天雨消防工程有限责任公司		100.00	是	
攀枝花市兴矿开发有限责任公司		100.00	是	
攀钢矿业宜宾有限责任公司		100.00	是	
攀钢矿业凉山有限责任公司		100.00	是	
成都攀特实业有限公司		54.05	是	7,859.31
成都华益房地产有限责任公司		100.00	是	
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司		100.00	是	
惠阳华益实业发展公司		100.00	是	

注：“持股比例”指本公司直接享有被投资单位权益份额的比例，“表决权比例”指直接持有的比例和通过所控制的被投资单位间接持有的比例之和。

2、合并范围发生变更的说明

本公司本期纳入合并范围子公司 56 家，其中二级子公司 18 家、三级子公司 37 家、四级子公司 1 家。本期较上年年末纳入合并范围子公司减少 1 家：攀成钢旺苍金铁观矿

业有限责任公司，减少原因为转让，具体见附注十三、2(2)，处置日为 2011 年 5 月 19 日。

3、报告期不再纳入合并范围的主体

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
攀成钢旺苍金铁观矿业有限责任公司	4,610,554.48	842,662.63

4、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

项目	资产和负债项目	
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
香港攀港有限公司	1 港币=0.8316 人民币	1 港币=0.8509 人民币
德国攀欧贸易公司	1 欧元=9.3612 人民币	1 欧元=8.8065 人民币

项目	收入、费用和现金流量项目	
	2011 年度	2010 年度
香港攀港有限公司	1 港币= 0.8389 人民币	1 港币= 0.8657 人民币
德国攀欧贸易公司	1 欧元=9.0839 人民币	1 欧元= 9.3018 人民币

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2011 年 1 月 1 日，期末指 2011 年 6 月 30 日。本期指 2011 年 1-6 月，上期指 2010 年 1-6 月。

1、货币资金

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
库存现金:			439,969.31			485,733.55
-人民币			436,642.91			485,733.55
-港币	4,000.00	0.8316	3,326.40			
银行存款:			2,052,815,635.95			1,252,765,429.65
-人民币			1,734,784,670.45			1,094,131,165.25
-美元	46,372,567.06	6.4716	300,104,704.99	1,825,350.09	6.6227	12,088,746.03
-欧元	1,889,346.32	9.3612	17,686,548.72	1,992,046.78	8.8065	17,542,959.98
-港币	288,253.71	0.8316	239,711.79	151,607,190.49	0.8509	129,002,558.39
其他货币资金:			230,157,520.85			503,635,836.19
-人民币			230,157,520.85			503,635,836.19

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
合 计			2,283,413,126.11			1,756,886,999.39

注：期末货币资金中的其他货币资金主要是攀钢集团财务有限公司法定存款准备金及为攀钢集团国际经济贸易有限公司子公司攀中伊红金属制品（重庆）有限责任公司开具信用证和为北京攀承钒业贸易有限公司、攀钢集团成都钢钒有限公司、攀钢集团江油长城特殊钢有限公司、中山市金山物资有限公司等开具银行承兑汇票而存入的保证金，另攀钢集团信息工程技术有限公司办理信用证的保证金。所有权受限的资产见附注七、[23]。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,038,743,806.74	2,116,384,553.35
商业承兑汇票		
合 计	2,038,743,806.74	2,116,384,553.35

(2) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终 止确认	备注
中铁物资集团有限公司	20110427	20110727	70,000,000.00	是	
中铁物资集团有限公司	20110427	20110727	14,000,000.00	是	
中铁物资集团有限公司	20110526	20110826	10,000,000.00	是	
中铁物资集团有限公司	20110526	20110826	10,000,000.00	是	
中铁物资集团有限公司	20110526	20110826	10,000,000.00	是	
合计			114,000,000.00		

3、应收利息

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
国债利息	989,178.02		35,753.43	953,424.59
贷款利息	39,825.00	570,825.02		610,650.02

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	1,029,003.02	570,825.02	35,753.43	1,564,074.61

4、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	513,862,000.13	16.78	-	
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	2,428,311,592.83	79.32	712,461,279.28	29.34
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	119,343,456.84	3.90	1,682,215.50	1.41
合计	3,061,517,049.80	100.00	714,143,494.78	23.33

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	290,177,423.84	10.34		
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	2,340,065,744.08	83.36	713,538,126.41	30.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	176,719,793.24	6.30	1,682,215.50	0.95
合计	2,806,962,961.16	100.00	715,220,341.91	25.48

(2) 应收账款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,926,110,112.18	62.91	1,690,967,038.94	60.24
1 至 2 年	521,990,081.95	17.05	464,186,310.66	16.54
2 至 3 年	117,501,291.74	3.84	135,991,908.03	4.84
3 至 4 年	28,889,610.48	0.94	35,867,465.30	1.28
4 至 5 年	5,816,148.64	0.19	2,806,230.18	0.10
5 年以上	461,209,804.81	15.06	477,144,008.05	17.00
合计	3,061,517,049.80	100.00	2,806,962,961.16	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
攀钢集团有限公司	183,623,235.57			集团内部单位, 无回收风险
攀钢美洲有限公司	82,137,986.16			集团内部单位, 无回收风险
攀钢集团西昌新钢业有限公司	68,192,416.49			集团内部单位, 无回收风险
MERTEXUKLIMITED	63,082,908.19			信用证结算, 无回收风险
鞍山钢铁集团公司	44,611,183.55			集团内部单位, 无回收风险
NATIONALIRANIANOIL.CO.(N.I.O.C)	38,485,790.26			信用证结算, 无回收风险
CHINAINDUSTRIALMETALCO.,LTD	33,728,479.91			信用证结算, 无回收风险
合计	513,862,000.13			

② 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

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	1,493,388,180.50	61.50	74,669,409.03		1,388,789,977.60	59.34	69,439,498.88	
1 至 2 年	345,159,076.53	14.21	103,547,722.96		344,347,683.99	14.72	103,304,305.20	
2 至 3 年	98,672,750.21	4.06	49,336,375.11		126,425,135.71	5.40	63,212,567.86	
3 至 4 年	27,050,858.61	1.11	21,640,686.89		11,913,655.87	0.51	9,530,924.70	
4 至 5 年	3,868,208.44	0.16	3,094,566.75		2,692,305.68	0.12	2,153,844.54	
5 年以上	460,172,518.54	18.95	460,172,518.54		465,896,985.23	19.91	465,896,985.23	
合计	2,428,311,592.83	100.00	712,461,279.28		2,340,065,744.08	100.00	713,538,126.41	

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
长城特钢无锡经销有限公司	7,821,419.27			集团内部单位, 无回收风险
HORNGCHENSTEELPIPECO.,LTD	6,074,142.94			信用证结算, 无回收风险
HITACHIMETALS	5,741,061.76			信用证结算, 无回收风险
INNOVATIONWORLDWIDELIMITED	5,708,927.36			信用证结算, 无回收风险

应收账款内容	账面余额	计提比		坏账准备	计提理由
			例(%)		
江油西南钢铁有限责任公司	5,282,122.73				无回收风险
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	4,954,456.18				集团内部单位, 无回收风险
重庆长城特殊钢经销有限公司	4,915,945.93				集团内部单位, 无回收风险
poscoaisaco.,ltd	4,821,930.81				信用证结算, 无回收风险
攀钢集团北海钢管有限公司	4,726,128.45				集团内部单位, 无回收风险
长城特殊钢公司华东供销公司	4,566,630.34				集团内部单位, 无回收风险
SUMIKINBUSSANINTERNATIONAL(KOREA)CO.,LTD	4,171,091.49				信用证结算, 无回收风险
PANTECHCORPORATIONS DN.BHD.	3,686,925.54				信用证结算, 无回收风险
OILEXPLORATIONOPERATIONCO	3,659,853.65				信用证结算, 无回收风险
sumitomocorporation	3,374,941.84				信用证结算, 无回收风险
NEWZEALANDSTEELLTD	3,213,765.24				信用证结算, 无回收风险
KOHSEICO.LTD	2,906,126.28				信用证结算, 无回收风险
pacificlinkage(southwest)limited	2,789,310.54				信用证结算, 无回收风险
VanLeeuwenPipeandTubeSingaporePte.,LTD	2,211,279.05				信用证结算, 无回收风险
锦华隆企业有限公司	1,933,663.93				信用证结算, 无回收风险
四川锅炉厂	1,682,215.50	100.00		1,682,215.50	诉讼且无收回可能
korvanind.co.ltd	1,441,302.87				信用证结算, 无回收风险
PANTECHSTEELINDUSTRIES DN.BHD.	1,441,159.09				信用证结算, 无回收风险
兰州长城特钢经销有限责任公司	1,337,090.96				集团内部单位, 无回收风险
四川省冶金机械厂	1,328,142.48				集团内部单位, 无回收风险
攀枝花钢铁有限责任公司	1,145,560.00				集团内部单位, 无回收风险
其他	28,408,262.61				无回收风险
合计	119,343,456.84			1,682,215.50	

(4) 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

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
攀钢集团有限公司	183,623,235.57		227,237,784.39	
鞍山钢铁集团公司	44,611,183.55		4,713,331.79	
合计	228,234,419.12		231,951,116.18	

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的 比例(%)
会东满矿	联营企业股东	300,781,353.55	3 年以内	9.82
攀钢集团有限公司	集团内部	183,623,235.57	3 年以内	6.00
会东满矿攀鑫矿业有限公司	联营企业	162,075,784.00	2 年以内	5.29
陕西延长石油材料有限责任公司	外部单位	111,510,438.37	1 年以内	3.64
中国石油化工股份有限公司物资装备部	外部单位	88,726,498.66	1 年以内	2.90
合计		846,717,310.15		27.66

(6) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-		
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	393,137,274.96	92.81	190,897,199.01	48.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,467,108.41	7.19	1,200,355.16	3.94
合计	423,604,383.37	100.00	192,097,554.17	45.35

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	351,526,873.49	93.20	182,098,188.48	51.80
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	25,648,156.75	6.80	1,408,355.13	5.49
合计	377,175,030.24	100.00	183,506,543.61	48.65

(2) 其他应收款按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	188,282,103.02	44.45	156,936,165.16	41.61
1 至 2 年	29,113,582.84	6.87	13,521,419.83	3.58
2 至 3 年	25,863,838.79	6.11	28,725,129.49	7.62
3 至 4 年	18,522,220.91	4.37	11,687,283.13	3.10
4 至 5 年	23,854,061.64	5.63	39,045,462.47	10.35
5 年以上	137,968,576.17	32.57	127,259,570.16	33.74
合计	423,604,383.37	100.00	377,175,030.24	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

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	176,322,393.60	44.85	8,905,663.81	150,735,190.62	42.88	7,536,759.53
1 至 2 年	29,027,304.23	7.38	7,095,135.10	9,662,637.63	2.75	2,898,791.29
2 至 3 年	9,865,620.19	2.51	9,606,167.41	21,987,753.89	6.25	10,993,876.95
3 至 4 年	16,109,319.13	4.10	8,399,646.35	9,444,915.96	2.69	7,555,932.77
4 至 5 年	23,844,061.64	6.07	19,026,302.30	32,917,737.25	9.36	26,334,189.80
5 年以上	137,968,576.17	35.09	137,864,284.04	126,778,638.14	36.07	126,778,638.14
合计	393,137,274.96	100.00	190,897,199.01	351,526,873.49	100.00	182,098,188.48

② 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
应收出口退税款 (增值税)	24,099,294.37			信用确认, 无收回风险
青白江区财政局	1,156,700.00			信用确认, 无收回风险
江苏靖江市光亮设备制造厂	984,355.14	100.00	984,355.14	无回收可能
其他款项	4,226,758.90		216,000.02	
合计	30,467,108.41		1,200,355.16	

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款	
				总额的比例	(%)
应收出口退税款(增值税)	外部单位	24,099,294.37	1年以内	5.69	
攀枝花建昊房地产开发有限责任公司	外部单位	22,249,224.61	5年以上	5.25	
成都高新发展股份有限公司	外部单位	22,099,625.00	1年以内	5.22	
巧家县金崇水电有限公司	外部单位	17,400,000.00	1年以内	4.11	
成都铁路局弄弄坪车站	外部单位	15,754,372.10	1年以内	3.72	
合计		101,602,516.08		23.99	

(5) 应收关联方账款情况

详见附注九、6 关联方应收应付款项。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,032,757,119.24	54.23	769,582,974.00	47.43
1至2年	358,974,655.75	18.85	256,472,372.48	15.81
2至3年	122,133,453.36	6.41	211,929,025.23	13.06
3年以上	390,540,430.58	20.51	384,464,349.94	23.70
合计	1,904,405,658.93	100.00	1,622,448,721.65	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	预付时间	未结算原因
米易县国土资源局	外部单位	383,646,480.00	3年以上	预付征地费用
成都市青白江区华严永红村	外部单位	174,850,000.00	1-2年	预付征地费用
攀枝花市财政局	外部单位	100,000,000.00	1年以内	预付征地费用
天津新港船舶重工有限责任公司	外部单位	64,750,000.00	1年以内	预付设备款
佩思国际科贸(北京)有限公司	外部单位	63,406,446.24	1年以内	预付工程款
合计		786,652,926.24		

7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,655,507,483.97	3,831,159.62	2,651,676,324.35
自制半成品及在产品	2,123,276,323.64	33,263,158.49	2,090,013,165.15
库存商品(产成品)	1,905,156,996.73	68,649,817.80	1,836,507,178.93
周转材料(包装物、低值易耗品等)	87,005,655.24	270,894.69	86,734,760.55
燃料	620,355,002.79	259,871.70	620,095,131.09
辅助材料	351,452,571.18	24,239,128.98	327,213,442.20
其他存货(备品备件等)	3,066,774,589.87	185,733,181.50	2,881,041,408.37
合 计	10,809,528,623.42	316,247,212.78	10,493,281,410.64

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,193,216,910.03	5,542,880.81	2,187,674,029.22
自制半成品及在产品	1,913,222,310.69	67,697,525.33	1,845,524,785.36
库存商品(产成品)	1,661,638,699.56	83,799,733.51	1,577,838,966.05
周转材料(包装物、 低值易耗品等)	92,340,425.90	290,726.19	92,049,699.71
燃料	646,526,883.86	259,871.70	646,267,012.16
辅助材料	304,196,438.86	26,196,327.35	278,000,111.51
其他存货(备品备件 等)	2,737,933,341.64	200,817,939.72	2,537,115,401.92
合 计	9,549,075,010.54	384,605,004.61	9,164,470,005.93

(2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料	5,542,880.81	244,318.97		1,956,040.16	3,831,159.62
自制半成品及在产品	67,697,525.33	3,356,889.74		37,791,256.58	33,263,158.49
库存商品（产成品）	83,799,733.51	478,892.03	801,018.65	14,827,789.09	68,649,817.80
周转材料（包装物、低值易耗品等）	290,726.19		19,831.50		270,894.69
燃料	259,871.70				259,871.70
辅助材料	26,196,327.35	101.17	27,360.89	1,929,938.65	24,239,128.98
其他存货（备品备件等）	200,817,939.72	790,567.96	11,176,419.37	4,698,906.81	185,733,181.50
合 计	384,605,004.61	4,870,769.87	12,024,630.41	61,203,931.29	316,247,212.78

（3）存货跌价准备计提和转回原因

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计生产最终产品成本高于可变现净值		
自制半成品及在产品	预计生产最终产品成本高于可变现净值		
库存商品（产成品）	预计生产最终产品成本高于可变现净值	市场价格上升	0.0420%
周转材料（包装物、低值易耗品等）	预计生产最终产品成本高于可变现净值	市场价格上升	0.0228%
燃料	预计生产最终产品成本高于可变现净值		
辅助材料	预计生产最终产品成本高于可变现净值	市场价格上升	0.0078%
其他存货（备品备件等）	预计生产最终产品成本高于可变现净值	市场价格上升	0.3644%

8、其他流动资产

项 目	性质（或内容）	期末数	期初数
短期贷款	委托贷款	38,000,000.00	43,000,000.00
合 计		38,000,000.00	43,000,000.00

注：委托贷款全部是成都攀特实业有限公司委托中国建设银行股份有限公司成都高

新支行对成都高新发展股份有限公司(持有攀特实业 45.95%股份的股东)发放的贷款。

9、应收股利

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利					
其中：应收广州攀兴金属加工有限公司	42,665,563.68			42,665,563.68	否
账龄一年以上的应收股利					
合 计	42,665,563.68			42,665,563.68	

10、发放贷款及垫款

(1) 贷款和垫款按个人和企业分布情况

项 目	期末账面余额	期初账面余额
个人贷款和垫款		
—信用卡		
—住房抵押		
—其他		
企业贷款和垫款	43,420,000.00	100,000,000.00
—贷款		100,000,000.00
—贴现	43,420,000.00	
—其他		
贷款和垫款总额	43,420,000.00	100,000,000.00
减：贷款损失准备		
其中：单项计提数		
组合计提数		
贷款和垫款账面价值	43,420,000.00	100,000,000.00

(2) 贷款和垫款按行业分布情况

行业分布	期末账面余额	比例(%)	期初账面余额	比例(%)
钢铁业	43,420,000.00			
化工业			100,000,000.00	100
其他行业				
贷款和垫款总额	43,420,000.00		100,000,000.00	100
减：贷款损失准备				
其中：单项计提数				
组合计提数				

行业分布	期末账面余额	比例 (%)	期初账面余额	比例 (%)
贷款和垫款账面价值	43,420,000.00		100,000,000.00	

11、持有至到期投资

项 目	期末数	期初数
国债 2002 年 5 期	294,662,838.48	294,571,836.82
合 计	294,662,838.48	294,571,836.82

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资				
对合营企业投资				
对联营企业投资	570,713,129.64	61,702,842.27	3,862,449.17	628,553,522.74
其他股权投资	183,114,602.17			183,114,602.17
减：长期股权投资减值准备	21,020,143.00			21,020,143.00
合 计	732,807,588.81	61,702,842.27	3,862,449.17	790,647,981.91

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广州攀兴金属加工有限公司	权益法	34,430,761.66	14,476,140.02	-82,584.70	14,393,555.32
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	权益法	200,000,000.00	224,381,374.36	11,760,823.02	236,142,197.38
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	权益法	4,000,000.00	3,994,341.64	-146,735.65	3,847,605.99
会东满矿攀鑫矿业有限公司	权益法	7,200,000.00	1,931,729.92	-1,843,057.92	88,672.00
攀钢美洲有限公司	权益法	3,429,250.00	3,540,723.41	-61,323.20	3,479,400.21
攀枝花东方钛业有限公司	权益法	98,000,000.00	102,098,043.36	-1,688,268.90	100,409,774.46
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司	权益法	64,180,000.00	80,570,776.93	1,125,540.45	81,696,317.38
四川富源县龙蟠矿产品有限责任公司	权益法	104,720,000.00	139,720,000.00	48,776,000.00	188,496,000.00
中冶赛迪工程技术股份有限公司	成本法	20,206,623.60	20,206,623.60		20,206,623.60
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
攀枝花市商业银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,033,390.00		10,033,390.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
北京中联钢电子商务有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00
四川省房地产开发股份有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
金源实业股份有限公司	成本法	908,393.00	908,393.00		908,393.00
四川广汉炭素厂	成本法	1,200,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
海南发展银行	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
重庆葛洲坝易普力股份有限公司	成本法	15,512,000.00	15,512,000.00		15,512,000.00
中国冶金矿业总公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
云南东源煤电股份有限公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00		100,000,000.00
恒通置业股份有限公司	成本法	14,216,500.00	14,216,500.00		14,216,500.00
华西证券有限责任公司	成本法	1,512,500.00	1,512,500.00		1,512,500.00
成都攀成钢机电有限公司	成本法	1,535,349.14	1,860,195.57		1,860,195.57
成都南星热电厂	成本法	1,665,000.00	1,665,000.00		1,665,000.00
合 计			753,827,731.81	57,840,393.10	811,668,124.91

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州攀兴金属加工有限公司	30.00	30.00				
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	40.00	40.00				
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	40.00	40.00				
会东满矿攀鑫矿业有限公司	20.00	20.00				
攀钢美洲有限公司	25.00	25.00				
攀枝花东方钛业有限公司	49.00	49.00				
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司	40.00	40.00				
四川富源县龙蟒矿产品有限责任公司	44.00	44.00				
中冶赛迪工程技术股份有限公司	13.34	13.34				
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	4.55	4.55				
攀枝花市商业银行股份有限公司	5.34	5.34				5,400,000.00
北京中联钢电子商务有限公司	3.40	3.40				
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司	15.00	15.00				
四川省房地产开发股份有限公司	2.89	2.89		2,000,000.00		
金源实业股份有限公司	1.01	1.01		908,393.00		

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
四川广汉炭素厂	0.55	0.55		1,200,000.00		
海南发展银行	0.06	0.06		1,000,000.00		
重庆葛洲坝易普力股份有限公司	7.69	7.69				10,461,538.20
中国冶金矿业总公司	0.35	0.35				
云南东源煤电股份有限公司	12.93	12.93				
恒通置业股份有限公司	2.11	2.11		14,216,500.00		
华西证券有限责任公司	0.67	0.67		30,250.00		151,250.00
成都攀成钢机电有限公司	100.00	100.00				
成都南星热电厂	2.38	2.38		1,665,000.00		
合 计				21,020,143.00		16,012,788.20

(3) 联营企业投资

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 (%)
广州攀兴金属加工有限公司	民营	广州	李建新	加工、销售钢材	8,300,000.00	30.00	30.00
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司	中外合资	成都	王世福	气体生产销售	160,450,000.00	40.00	40.00
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	国有控股	北京	郭士进	生产销售金属复合管	10,000,000.00	40.00	40.00
四川富源县龙蟒矿产品有限责任公司	民营	云南	唐大林	采掘业	30,000,000.00	44.00	44.00
攀钢美洲有限公司	国有	美国	张虎	贸易	13,717,000.00	25.00	25.00
攀枝花东方钛业有限公司	民营	攀枝花米易县丙谷镇	罗阳勇	钛白粉及其化工产品加工、销售	200,000,000.00	49.00	49.00
会东满矿攀鑫矿业有限公司	国有	西昌市会东县	李廷祥	铁矿石开采	36,000,000.00	20.00	20.00
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	中外合资	四川攀枝花市	陈新桂	气体生产销售	500,000,000.00	40.00	40.00

(续)

被投资单位名称	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	组织机构代码
广州攀兴金属加工有限公司	178,065,886.99	130,087,369.26	47,978,517.73		-275,282.33	71429037-x
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司	293,423,005.92	89,182,212.47	204,240,793.45	91,440,226.01	2,813,851.13	62171312-6
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	18,254,890.78	8,635,875.81	9,619,014.98	996,905.96	-366,839.12	66314988-5

被投资单位名称	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	组织机构代码
司						
四川富源县龙蟒矿产品有限责任公司	163,450,621.64	13,450,621.64	150,000,000.00			7506885-2
攀钢美洲有限公司	65,725,490.58	51,807,889.73	13,917,600.85	134,823,018.67	161,915.20	
攀枝花东方钛业有限公司	489,110,144.42	284,192,237.36	204,917,907.06	45,153,988.00	-3,445,446.73	789118240
会东满矿攀鑫矿业有限公司	201,534,528.08	145,040,411.05	56,494,117.03	4,438,636.73	-9,215,289.60	67839531-7
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	816,089,719.78	225,734,226.34	590,355,493.44	266,397,563.76	29,402,057.55	69226232-6

(4) 长期股权投资减值准备明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
四川省房地产开发股份有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00
金源实业股份有限公司	908,393.00			908,393.00
四川广汉炭素厂	1,200,000.00			1,200,000.00
海南发展银行	1,000,000.00			1,000,000.00
恒通置业股份有限公司	14,216,500.00			14,216,500.00
华西证券有限责任公司	30,250.00			30,250.00
成都南星热电厂	1,665,000.00			1,665,000.00
合计	21,020,143.00			21,020,143.00

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	242,282,643.68	7,741,129.22		250,023,772.90
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产				
减：投资性房地产减值准备	4,198,624.20			4,198,624.20
合计	238,084,019.48	7,741,129.22		245,825,148.70

(2) 按成本计量的投资性房地产

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	286,167,247.39	33,737,737.42		319,904,984.81
房屋、建筑物	286,167,247.39	33,737,737.42		319,904,984.81
土地使用权				
二、累计折旧和摊销合计	43,884,603.71	25,996,608.20		69,881,211.91

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋、建筑物	43,884,603.71	25,996,608.20		69,881,211.91
土地使用权				
三、减值准备合计	4,198,624.20			4,198,624.20
房屋、建筑物	4,198,624.20			4,198,624.20
土地使用权				
四、账面价值合计	238,084,019.48			245,825,148.70
房屋、建筑物	238,084,019.48			245,825,148.70
土地使用权				

注：本期计提折旧和摊销额 4,167,793.41 元。

14、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	52,039,399,015.01	3,184,650,542.40	2,026,705,309.69	53,197,344,247.72
其中：房屋及建筑物	16,054,880,191.83	1,328,334,329.13	681,734,551.12	16,701,479,969.84
机器设备	34,334,882,086.24	1,824,351,341.01	1,261,437,353.72	34,897,796,073.53
运输工具	1,649,636,736.94	31,964,872.26	83,533,404.85	1,598,068,204.35
二、累计折旧				
累计折旧合计	21,631,800,012.61	1,568,272,217.48	729,981,920.75	22,470,090,309.34
其中：房屋及建筑物	5,534,243,631.51	268,175,963.41	128,869,379.21	5,673,550,215.71
机器设备	15,119,937,148.16	1,242,395,043.24	544,519,025.35	15,817,813,166.05
运输工具	977,619,232.94	57,701,210.83	56,593,516.19	978,726,927.58
三、账面净值合计	30,407,599,002.40			30,727,253,938.38
其中：房屋及建筑物	10,520,636,560.32			11,027,929,754.13
机器设备	19,214,944,938.08			19,079,982,907.48
运输工具	672,017,504.00			619,341,276.77
四、减值准备合计	853,982,407.55		139,283,018.03	714,699,389.52
其中：房屋及建筑物	374,314,007.67		10,431,049.01	363,882,958.66
机器设备	473,015,718.89		128,851,969.02	344,163,749.87
运输工具	6,652,680.99			6,652,680.99

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
五、账面价值合计	29,553,616,594.85			30,012,554,548.86
其中：房屋及建筑物	10,146,322,552.65			10,664,046,795.47
机器设备	18,741,929,219.19			18,735,819,157.61
运输工具	665,364,823.01			612,688,595.78

注：本期计提折旧额 1,514,617,177.77 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 2,379,847,441.91 元。

(2) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	36,627,488.74	14,677,515.72	7,274,904.41	14,675,068.61
机器设备	67,366,605.36	51,951,713.18	3,717,630.34	11,697,261.84
运输工具	403,003.79	213,121.28	2,531.94	187,350.57
合 计	104,397,097.89	66,842,350.18	10,995,066.69	26,559,681.02

注：所有权受限的资产见附注七、[23]。

15、在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	2,034,011,991.19		2,034,011,991.19	1,710,334,144.57		1,710,334,144.57
新白马矿业公司白马铁矿二期工程	1,267,370,330.29		1,267,370,330.29	1,086,940,353.51		1,086,940,353.51
旺苍 60 万吨焦化工程	738,910,741.60		738,910,741.60	568,121,577.55		568,121,577.55
大型工模具钢锻材生产线工程	425,267,080.18		425,267,080.18	275,899,179.57		275,899,179.57
攀钢 100kt/a 钒钛矿转底炉直接还原-电炉深还原工程	260,139,162.66		260,139,162.66	238,923,728.16		238,923,728.16
矿业公司尖山采场露天转地下开采工程	251,899,828.66		251,899,828.66	149,536,837.21		149,536,837.21
煤化工厂一期 3、4 号焦炉易地改造	175,071,303.47		175,071,303.47	174,551,303.47		174,551,303.47
10 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	170,766,417.06		170,766,417.06	170,400,726.06		170,400,726.06

新白马矿业公司白马铁矿精矿管道输送工程	164,473,174.46		164,473,174.46	28,351,553.93		28,351,553.93
烧结系统改造工程	140,380,731.65		140,380,731.65	33,842,436.75		33,842,436.75
原料场改造项目	133,882,404.55		133,882,404.55	97,824,969.51		97,824,969.51
钢坯清理线及成品库	121,356,718.52		121,356,718.52	118,613,776.74		118,613,776.74
攀钢高炉渣高温碳化、低温选择性氯化生产 10kt/a 四氯化钛工程	80,864,739.68		80,864,739.68	64,724,926.97		64,724,926.97
新白马矿业公司新建及及坪采场矿石粗破及皮带运输系统工程	77,662,377.32		77,662,377.32	13,610,138.80		13,610,138.80
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白(一期)工程	77,005,169.98		77,005,169.98	61,990,497.36		61,990,497.36
攀钢 5kt/a 高品质富钛料工程	72,400,907.04		72,400,907.04	62,551,176.20		62,551,176.20
5、6 号排放口工业外排废水处理及回收利用工程	65,254,449.50		65,254,449.50	58,024,207.62		58,024,207.62
炼铁厂喷煤制粉系统扩能改造工程	60,089,432.17		60,089,432.17	3,380,620.00		3,380,620.00
0.5Kt/a 氧化钒清洁生产工艺中试线工程	50,877,004.92		50,877,004.92	48,880,478.59		48,880,478.59
炼钢厂方圆坯连铸机工程	40,548,169.19		40,548,169.19	1,760,070.00		1,760,070.00
80t 提钒转炉工程	39,434,098.01		39,434,098.01	11,403,281.11		11,403,281.11
A-R 轧机重建	37,427,516.09		37,427,516.09	433,855,636.73		433,855,636.73
炼钢厂 1#-3#转炉电气系统改造工程	30,711,965.81		30,711,965.81			
矿业公司朱兰露天采场开拓运输系统改造	29,645,349.00		29,645,349.00	3,172,260.00		3,172,260.00
炼铁厂烧结系统改造(二期)工程	4,275,000.00		4,275,000.00	614,547,632.67		614,547,632.67
其他工程	1,956,478,109.89	17,491,525.07	1,938,986,584.82	2,155,411,227.56	17,491,525.07	2,137,919,702.49
合计	8,506,204,172.89	17,491,525.07	8,488,712,647.82	8,186,652,740.64	17,491,525.07	8,169,161,215.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	期末数
钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	253,257.00	1,710,334,144.57	323,677,846.62		2,034,011,991.19
新白马矿业公司白马铁矿二期工程	291,630.00	1,086,940,353.51	180,429,976.78		1,267,370,330.29
旺苍 60 万吨焦化工程	95,877.00	568,121,577.55	170,789,164.05		738,910,741.60
大型工模具钢线材生产线工程	121,447.00	275,899,179.57	149,367,900.61		425,267,080.18
攀钢 100kt/a 钒钛矿转底炉直接还原-电炉深还原工程	29,001.36	238,923,728.16	21,215,434.50		260,139,162.66
矿业公司尖山采场露天转地下开采工程	91,423.00	149,536,837.21	102,362,991.45		251,899,828.66
煤化工一期 3、4 号焦炉易地改造	130,770.00	174,551,303.47	520,000.00		175,071,303.47

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加数	本期转入固 定资产数	期末数
10万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	152,456.00	170,400,726.06	365,691.00		170,766,417.06
新白马矿业公司白马铁矿精矿管道输送工程	46,955.00	28,351,553.93	136,121,620.53		164,473,174.46
烧结系统改造工程	49,005.00	33,842,436.75	106,538,294.90		140,380,731.65
原料场改造项目	23,852.00	97,824,969.51	36,185,035.04	127,600.00	133,882,404.55
钢坯清理线及成品库	19,545.00	118,613,776.74	2,873,787.62	130,845.84	121,356,718.52
攀钢高炉渣高温碳化、低温选择性氯化生产 10kt/a 四氯化钛工程	7,092.27	64,724,926.97	16,139,812.71		80,864,739.68
新白马矿业公司新建及及坪采场矿石粗破及皮带运输系统工程	25,205.00	13,610,138.80	64,052,238.52		77,662,377.32
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白(一期)工程	202,614.67	61,990,497.36	15,014,672.62		77,005,169.98
矿业公司朱兰露天采场开拓运输系统改造	59,784.00	3,172,260.00	26,473,089.00		29,645,349.00
炼铁厂烧结系统改造(二期)工程	86,642.00	614,547,632.67	107,554,093.54	717,826,726.21	4,275,000.00
A-R 轧机重建	35,219.00	433,855,636.73	49,836,188.43	446,264,309.07	37,427,516.09
能动中心利用余热余能发电工程二期	28,561.00	161,889,482.03	21,902,500.00	162,971,982.03	20,820,000.00
攀钢钒公司钢轨扩能改造	20,441.00	155,473,478.99	11,471,829.91	148,755,308.90	18,190,000.00
18万吨/年钛渣二期工程	33,537.00	325,148,762.43	7,828,176.39	325,148,762.43	7,828,176.39
选钛厂扩能改造工程(40万吨)	28,415.00	250,443,773.88	3,585,700.56	254,029,474.44	
合计		6,738,197,176.89	1,554,306,044.78	2,055,255,008.92	6,237,248,212.75

(续)

工程名称	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(%)	工程投入 占预算的 比例(%)	工程进度	资金来源
钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	96,623,094.75	40,258,983.25	5.22	80.31	80.31	自筹与国家拨款、借款
新白马矿业公司白马铁矿二期工程	49,949,157.73	20,748,697.83	4.66	43.46	43.46	自筹与借款
旺苍 60 万吨焦化工程	10,395,637.32	6,900,072.43	4.94	77.07	77.07	自筹与借款
大型工模具钢锻材生产线工程				35.02	35.02	自筹与国家拨款
攀钢 100kt/a 钒钛矿转底炉直接还原-电炉深还原工程	8,301,687.12	4,670,199.28	5.58	89.70	89.70	自筹与借款
矿业公司尖山采场露天转地下开采工程				27.55	27.55	自筹
煤化工厂一期 3、4 号焦炉易地改造				88.69	88.69	自筹
10 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	5,937,000.00			11.20	11.20	自筹与借款
新白马矿业公司白马铁矿				35.03	35.03	自筹

精矿管道输送工程							
烧结系统改造工程	1,745,793.47	1,539,356.72	4.94	28.65	28.65	自筹与借款	
原料场改造项目	4,501,810.72	2,790,602.19	4.94	56.18	56.18	自筹与借款	
钢坯清理线及成品库	6,172,435.76	112,562.20	4.94	64.73	64.73	自筹与借款	
攀钢高炉渣高温碳化、低温选择性氯化生产 10kt/a 四氯化钛工程	2,888,174.22	1,142,082.19	5.58	114.02	95.00	自筹与借款	
新白马矿业公司新建及及坪采场矿石粗破及皮带运输系统工程				30.81	30.81	自筹	
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白(一期)工程				3.80	3.80	自筹	
矿业公司朱兰露天采场开拓运输系统改造				4.96	4.96	自筹	
炼铁厂烧结系统改造(二期)工程	11,955,800.00	3,845,000.00	5.63	83.34	83.34	自筹与借款	
A-R 轧机重建	19,594,178.17			137.34	99.00	自筹与借款	
能动中心利用余热余能发电工程二期	3,692,900.00	699,500.00	5.63	64.35	64.35	自筹与国家拨款、借款	
攀钢钒公司钢轨扩能改造	1,757,750.00			81.67	81.67	自筹与借款	
18 万吨/年钛渣二期工程	6,859,776.00			99.29	99.29	自筹与借款	
选钛厂扩能改造工程(40 万吨)	10,669,958.75			89.40	89.40	自筹与借款	
合计	241,045,154.01	82,707,056.09					

(3) 在建工程减值准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
含增至 201 高压线路(动三车间)	286,000.00			286,000.00	未继续投入
保安用电(动三车间)	650,000.00			650,000.00	未继续投入
中转站搬迁(三区)	5,892,948.89			5,892,948.89	未继续投入
计控科 150 吨电子轨道衡(一区)	52,000.00			52,000.00	未继续投入
调剂汽车(三区)	180,000.00			180,000.00	未继续投入
机动科备件库(一区)	304,620.67			304,620.67	未继续投入
五区民建--中户(四区)	518,948.64			518,948.64	未继续投入
R4000 炉--四区(挤压分厂)	810,837.30			810,837.30	未继续投入
挤压轴承管控--四区(挤压分厂)	53,830.00			53,830.00	未继续投入
焊管厂河边垃圾场	551,194.96			551,194.96	未继续投入

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
焊管厂 206 轧钢废水处理	1,976,344.61			1,976,344.61	未继续投入
攀华综合楼工程	6,214,800.00			6,214,800.00	未继续投入
合 计	17,491,525.07			17,491,525.07	

16、工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末余额
专用设备	332,997,188.27	577,470,728.07	92,737,213.97	817,730,702.37
通用工程物资	263,344.97	9,362,346.34	9,362,346.34	263,344.97
合 计	333,260,533.24	586,833,074.41	102,099,560.31	817,994,047.34

17、固定资产清理

项 目	期初数	期末数	转入清理的原因
成品检查台	2,993,412.80	2,993,412.80	报废
4 号高炉 TRT 系统	1,549,111.00	1,549,111.00	报废
老线设备, 房屋拆除	1,249,372.57	3,130,240.73	报废
转炉耐火材料	635,526.68	635,526.68	报废
钢水罐用耐火材料	320,514.36	320,514.36	报废
大宇挖掘机	253,773.00	253,773.00	报废
自动清洗过滤器	244,174.54	244,174.54	报废
废钢烘烤器	148,420.00	148,420.00	报废
圆坯火焰切割机	144,800.00	144,800.00	报废
2+2 流圆坯连铸机	110,389.12	110,389.12	报废
露天行车场	59,789.61	59,789.61	报废
冷轧扭生产线	57,737.93	57,737.93	报废
修磨台(754700.00)	197,763.85		报废
行车	196,935.86		报废
桥式吊车	56,353.20		报废
加厚管检查台	45,872.26		报废
西侧公路	45,707.44		报废
浴室	29,952.98		报废
广西大霸王轿车桂 E03313	11,616.38		报废
叉车	2,580.00		报废
4#烧结机本体		7,247,596.82	报废
3 号烧结机本体		2,683,857.07	报废
5#烧结机本体		2,042,470.79	报废
环冷机本体		1,846,927.67	报废
5#环冷机系统		1,753,408.18	报废

项 目	期初数	期末数	转入清理的原因
机头电除尘器		1,681,156.56	报废
5号电子称配料系统		1,231,412.85	报废
5#多管除尘器		1,034,317.15	报废
建材库		5,154,771.02	报废
3号烧结机多管除尘器		1,012,251.40	报废
配料室圆盘给料机		1,006,858.27	报废
大烟道		930,228.88	报废
3号烧结机头除尘器		829,256.90	报废
3号烧结机本体		669,381.38	报废
5#二次混合机		525,012.12	报废
电控中心楼房		502,425.83	报废
电除尘器		437,432.19	报废
3号烧结机二次混合机		407,934.58	报废
选矿报废固定资产		377,343.00	报废
4#多管除尘本体		341,336.40	报废
二烧主厂房加固		319,499.45	报废
3-5#燃料分加工		310,080.29	报废
5#一次混合机		270,528.60	报废
3号烧结机热振动筛		255,281.75	报废
5#热振筛		242,744.70	报废
3号烧结机一次混合机		211,996.41	报废
4#烧结机热风烧结		211,996.41	报废
除尘器电源		195,795.34	报废
3号烧结机环冷机风机		195,179.39	报废
环冷系统		185,819.75	报废
5#环冷机风机		179,776.98	报废
一次混合机		176,556.33	报废
兰尖采场油库储油室		163,183.56	报废
新建备品库		152,102.88	报废
水洗池		143,979.39	报废
水封位链		122,688.63	报废
5#智能润滑系统		128,900.19	报废
5#烧结机热风烧结		124,293.09	报废
其他	179,431.28	18,037,920.80	报废
减：固定资产清理减值准备			
合 计	8,533,234.86	62,991,592.77	

18、无形资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	3,219,227,588.85	20,268,944.24	1,841,190.07	3,237,655,343.02

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	1,700,109,585.84	20,268,944.24	979,160.07	1,719,399,370.01
专利权及专有技术	50,859,602.84			50,859,602.84
采矿权	1,460,619,972.46		862,030.00	1,459,757,942.46
其他	7,638,427.71			7,638,427.71
二、累计摊销合计	203,769,540.84	44,597,314.15	61,813.42	248,305,041.57
土地使用权	98,282,278.72	16,175,193.73	61,813.42	114,395,659.03
专利权及专有技术	9,099,241.59	2,840,038.96		11,939,280.55
采矿权	92,867,237.54	24,974,264.40		117,841,501.94
其他	3,520,782.99	607,817.06		4,128,600.05
三、减值准备累计金额合计	167,584,644.59			167,584,644.59
土地使用权	167,584,644.59			167,584,644.59
专利权及专有技术				
采矿权				
其他				
四、账面价值合计	2,847,873,403.42			2,821,765,656.86
土地使用权	1,434,242,662.53			1,437,419,066.39
专利权及专有技术	41,760,361.25			38,920,322.29
采矿权	1,367,752,734.92			1,341,916,440.52
其他	4,117,644.72			3,509,827.66

注：本期计提摊销额为 44,597,314.15 元；所有权受限的资产见附注七、[23]。

19、长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
中通公路过桥费	6,000,000.00		200,000.00		5,800,000.00
土地使用权租金	2,015,833.17		55,000.02		1,960,833.15
昆钢大青山铁矿采矿无轨设备	9,173,285.20		2,585,896.08		6,587,389.12
西昌在建大临设施-建筑搅拌站	2,435,240.17		695,782.92		1,739,457.25
西昌在建大临设施-机电钢结构厂	6,320,879.42		1,517,011.08		4,803,868.34
西昌在建大临设施-修建刚结构厂	15,325,042.11		3,536,548.14		11,788,493.97
北方工程指挥部主井项目部办公设施	580,362.09		580,362.09		
北方工程指挥部主井项目部现场施工设施	504,324.01	353,463.26	231,834.40		625,952.87
北方工程指挥部西端帮项目部办公设施	1,753,886.50		753,760.04		1,000,126.46

西端帮 1、3 号主井工程生活大临		1,085,496.00	340,324.28	745,171.72
长输管线总包项目部大临设施	70,000.00		70,000.00	
新疆项目部大临设施	1,673,819.58	1,538,111.74		3,211,931.32
河南基地办公设施	560,000.00		336,000.00	224,000.00
河南斜坡道大临设施	509,400.00		241,200.00	268,200.00
河南办公、生活基地	2,222,370.00		140,400.00	2,081,970.00
河南斜过浆生产设施	754,300.00		85,200.00	669,100.00
河南中加尚庙矿开采工程大临		1,020,000.00	212,500.00	807,500.00
尖山指挥部办公设施		796,200.00	215,637.50	580,562.50
尖山一项目部大临设施		3,405,900.00	922,431.00	2,483,469.00
尖山二项目部大临设施		382,100.00	103,485.42	278,614.58
尖山三项目部大临设施		1,578,300.00	427,456.25	1,150,843.75
尖山生产大临设施		1,688,200.00	457,220.83	1,230,979.17
巧家水电站大临设施		957,452.40		957,452.40
设备租赁	335,666.76		9,499.98	326,166.78
汽车租赁费	220,000.00			220,000.00
合计	50,454,409.01	12,805,223.40	13,717,550.03	49,542,082.38

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

① 已确认的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
计提各项资产减值准备	137,990,810.29	725,716,197.74	136,213,371.63	724,183,070.22
可抵扣亏损	153,107,991.14	795,255,038.57	153,325,716.78	795,255,038.57
资产公允价值变动				
负债公允价值折算				
已计提尚未支付的工资及福利	645,607.31	2,582,429.23		
预计辞退福利	52,270,686.70	273,666,256.16	44,973,777.75	246,432,922.54
预计负债				
固定资产折旧	28,191.57	112,766.28	28,191.57	112,766.28
无形资产摊销				
开办费摊销				

项目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
其他暂时性差异项目	4,302,389.82	17,924,047.14	4,409,563.00	17,924,047.14
合计	348,345,676.82	1,815,256,735.12	338,950,620.73	1,783,907,844.75

② 已确认递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
固定资产折旧	13,526,317.56	90,175,450.40	13,526,317.56	90,175,450.40
无形资产摊销	5,906,214.19	39,374,761.27	5,906,214.19	39,374,761.27
合计	19,432,531.75	129,550,211.67	19,432,531.75	129,550,211.67

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
计提各项资产减值准备	1,421,766,390.37	1,623,426,164.32
可抵扣亏损	2,666,810,633.22	2,143,880,066.89
已计提尚未支的工资及福利	18,416,756.10	9,662,295.93
预计辞退福利	212,464,666.68	288,412,659.53
其他暂时性差异项目	3,902,663.52	4,066,619.65
合计	4,323,361,109.89	4,069,447,806.32

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数
2011 年	69,566,441.13	70,132,253.99
2012 年	141,519,870.81	175,410,482.14
2013 年	380,661,013.60	472,839,659.20
2014 年	706,905,577.80	841,795,403.70
2015 年	576,265,657.69	583,702,267.86
2016 年	791,892,072.19	
合计	2,666,810,633.22	2,143,880,066.89

21、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	898,726,885.52	7,514,163.43			906,241,048.95
二、存货跌价准备	384,605,004.61	4,870,769.87	12,024,630.41	61,203,931.29	316,247,212.78
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	21,020,143.00				21,020,143.00
六、投资性房地产减值准备	4,198,624.20				4,198,624.20
七、固定资产减值准备	853,982,407.55			139,283,018.03	714,699,389.52
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	17,491,525.07				17,491,525.07
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	167,584,644.59				167,584,644.59
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合 计	2,347,609,234.54	12,384,933.30	12,024,630.41	200,486,949.32	2,147,482,588.11

22、其他非流动资产

项 目	内 容	期末数	期初数
探矿权	宜宾新华煤矿探矿权	28,625,651.72	28,636,954.00
合 计		28,625,651.72	28,636,954.00

23、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于担保的资产小计:	505,821,173.75	
固定资产	459,173,954.33	攀成伊红设备厂房抵押借款
无形资产	46,647,219.42	攀中伊红及攀成伊红的土地使用权贷款

项 目	期末数	受限制的原因
其他原因造成所有权或使用权受限制的资产小计:	230,157,520.85	
其他货币资金	230,157,520.85	保证金及存款准备金
合 计	735,978,694.60	

24、短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款	3,500,000.00	
抵押借款	130,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	5,581,235,576.07	6,568,663,316.10
信用借款	6,497,400,898.27	2,403,153,357.94
合 计	12,212,136,474.34	9,091,816,674.04

注：与质押借款、抵押借款相关的受限制资产类别，参见附注七、[23]。

25、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,686,789,533.15	4,248,716,138.85
商业承兑汇票	400,000,000.00	
合 计	7,086,789,533.15	4,248,716,138.85

注：下一会计期间将到期的金额为 7,086,789,533.15 元。

26、应付账款

(1) 应付账款明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	6,449,344,029.77	5,994,510,216.76
1 至 2 年	57,009,946.40	67,651,477.42
2 至 3 年	24,173,776.81	19,662,861.43
3 年以上	33,463,785.04	31,720,588.77

账龄	期末数	期初数
合计	6,563,991,538.02	6,113,545,144.38

(2) 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

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
川投贸易公司	10,984,087.46	未结算	否
四川省芙蓉煤矿	10,000,000.00	未结算	否
攀枝花网源电力建设工程公司	8,265,392.52	未结算	否
成都高新区开发建设有限公司	8,000,000.00	未结算	否
成都华夏建设有限责任公司	6,103,808.82	未结算	否
中冶赛迪工程技术股份有限公司	4,563,300.00	未结算	否
昆明市山源矿物工程技术有限公司	4,000,000.00	未结算	否
大连绿诺环境工程可剂有限公司	2,765,105.55	未结算	否
中冶华天南京工业炉有限公司	2,685,970.00	未结算	否
攀枝花灵林工贸有限公司	2,251,661.47	未结算	否
成都文泰科技发展有限责任公司	2,234,070.13	未结算	否
四川恒为制钛科技有限公司	2,119,076.26	未结算	否
天水星火机床有限责任公司	1,908,000.00	未结算	否
太原科达重工成套设备有限公司	1,679,880.00	未结算	否
浙江横箭铁合金有限公司	1,465,662.72	未结算	否
合计	69,026,014.93		

27、预收款项

(1) 预收款项明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	3,250,913,005.26	3,088,270,335.51
1 至 2 年	14,351,280.21	18,935,306.10
2 至 3 年	7,700,952.35	3,625,748.29

账龄	期末数	期初数
3 年以上	8,007,713.10	7,360,145.36
合计	3,280,972,950.92	3,118,191,535.26

(2) 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的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
中国石化集团洛阳石油化工工程公司	3,503,845.57	未结算
达力普石油专用管有限公司	1,390,363.31	未结算
中国石油化工股份有限公司中原油田普光分公司	1,321,543.94	未结算
中国第一重型机械股份公司	1,245,518.17	未结算
宁波宁兴特钢贸易有限公司	1,007,882.60	未结算
合计	8,469,153.59	

28、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,662,295.93	1,490,560,582.07	1,479,223,692.67	20,999,185.33
二、职工福利费		295,219,522.81	295,219,522.81	
三、社会保险费	235,551,870.12	445,107,782.71	475,435,390.11	205,224,262.72
其中: 1. 医疗保险费	57,182,915.93	111,531,314.79	111,370,249.68	57,343,981.04
2. 基本养老保险费	170,722,172.59	279,828,189.92	311,414,095.41	139,136,267.10
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	7,645,736.40	26,949,822.15	26,397,197.61	8,198,360.94
5. 工伤保险费		18,560,307.96	18,015,578.65	544,729.31
6. 生育保险费	1,045.20	8,023,241.40	8,023,362.27	924.33
7. 其他		214,906.49	214,906.49	
四、住房公积金	70,367,238.79	111,289,775.23	117,018,025.90	64,638,988.12
五、工会经费和职工教育经费	89,123,082.19	55,582,399.76	43,886,894.22	100,818,587.73
六、非货币性福利				
七、辞退福利	534,845,582.07		48,714,659.23	486,130,922.84

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
八、以现金结算的股份支付				
九、其他	2,264,808.85	3,149,479.97	5,414,288.82	
合 计	941,814,877.95	2,400,909,542.55	2,464,912,473.76	877,811,946.74

29、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	-331,521,634.32	-447,288,614.15
营业税	43,721,743.52	87,293,539.96
城市维护建设税	7,005,699.49	29,088,040.05
企业所得税	10,307,172.64	36,456,690.80
房产税	1,664,717.49	23,039,413.55
印花税	2,867,423.61	3,414,908.75
个人所得税	7,659,829.50	29,195,212.39
教育费附加	3,638,862.25	14,188,961.00
地方教育费附加	1,645,764.53	4,558,288.18
资源税	12,289,090.23	40,726,369.32
其他税费	87,495,093.03	118,258,344.32
合 计	-153,226,238.03	-61,068,845.83

30、吸收存款及同业存款

项 目	期末账面余额	期初账面余额
吸收存款		
活期存款	48,541,348.57	51,238,281.20
其中:公司客户	48,541,348.57	51,238,281.20
个人客户		
定期存款		2,900,000,000.00
其中:公司客户		2,900,000,000.00
个人客户		
其他存款(含汇出汇款、应解汇款等)		
小 计	48,541,348.57	2,951,238,281.20
同业存款		

项 目	期末账面余额	期初账面余额
境内银行同业存放		
境内其他金融机构存放		
境外银行同业存放		
境外其他金融机构存放		
小 计		
合 计	48,541,348.57	2,951,238,281.20

31、卖出回购金融资产

项 目	期末数	期初数
国债	184,000,000.00	150,000,000.00
贷款	1,000,000,000.00	1,700,000,000.00
合 计	1,184,000,000.00	1,850,000,000.00

32、应付利息

项 目	期末数	期初数
应付存款利息	1,152,408.50	5,351,250.00
长期借款利息	5,724,287.65	10,887,891.71
企业债券利息	29,850,000.00	4,250,000.00
短期借款利息	13,589,282.70	24,442,595.91
其他	670,387.40	1,454,980.50
合 计	50,986,366.25	46,386,718.12

33、其他应付款

(1) 其他应付款明细情况

账龄	期末数	期初数
1 年以内	2,379,290,321.67	2,398,385,496.55
1 至 2 年	538,035,489.72	397,984,588.13
2 至 3 年	78,265,474.04	55,296,212.46
3 年以上	105,938,867.70	91,267,892.19
合 计	3,101,530,153.13	2,942,934,189.33

(2) 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

单位或关联方的款项情况

详见附注九、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
攀钢集团有限公司	567,397,559.30	未结算	否
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	41,595,218.49	未结算	否
招商银行成都分行	24,293,878.00	未结算	否
江油市房改办	15,430,000.00	未结算	否
江油市保险公司	7,274,446.16	未结算	否
合计	655,991,101.95		

(4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
攀钢集团有限公司	1,014,258,773.01	往来款
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	105,747,412.92	往来款
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	42,434,478.88	投标保证金及往来款
攀枝花钢铁有限责任公司	31,328,868.30	往来款
中国国际金融有限公司	30,000,000.00	资产整合费用
招商银行成都分行	24,393,878.00	代售房款
成都华夏建设公司青白江分公司	21,316,670.92	维修费
中国铁路物资成都有限公司	20,813,300.00	运费
五矿钢铁有限责任公司	19,500,000.00	港杂费
江油市房改办	15,430,000.00	住房维修基金
绵阳市水利电力局	14,499,195.91	电费
宁波美的联合物资供应有限公司	12,500,000.00	往来款
合计	1,352,222,577.94	

34、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的长期负债明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1 年内到期的长期借款	4,321,500,000.00	1,741,500,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	4,321,500,000.00	1,741,500,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款明细情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	1,080,000,000.00	950,000,000.00
保证借款	3,190,000,000.00	750,000,000.00
抵押借款	51,500,000.00	41,500,000.00
质押借款		
合 计	4,321,500,000.00	1,741,500,000.00

② 金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起	借款终止	利率	币种	期末数	期初数
	始日	日	(%)			
中国银行	2009.05.15	2012.05.08	5.76	人民币	400,000,000.00	
中国银行	2009.05.18	2012.05.08	5.76	人民币	500,000,000.00	
中国进出口银行成都支行	2009.09.24	2011.09.24	4.51	人民币	350,000,000.00	350,000,000.00
中国银行	2009.05.20	2012.05.08	5.76	人民币	300,000,000.00	
中国银行	2009.05.21	2012.05.08	5.76	人民币	200,000,000.00	
合 计					1,750,000,000.00	350,000,000.00

35、应付股利

单位名称	期末数	期初数
成都高新发展股份有限公司	15,987,917.63	15,987,917.63
钢城企业公司	6,796,446.43	6,796,446.43
中山市物资集团有限公司	1,277,456.03	1,277,456.03
中小股东	24,178.96	12,813.76
合 计	24,085,999.05	24,074,633.85

36、长期借款

(1) 长期借款分类

① 长期借款的分类

项 目	期末数	期初数
信用借款	3,564,000,000.00	5,744,000,000.00
保证借款	4,973,000,000.00	2,814,000,000.00
抵押借款	91,500,000.00	41,500,000.00
质押借款		
小计	8,628,500,000.00	8,599,500,000.00
减：一年内到期的长期借款(附注七 34)	4,321,500,000.00	1,741,500,000.00
合 计	4,307,000,000.00	6,858,000,000.00

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注七 [23]。

②金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起 始日	借款终止 日	利率 (%)	币种	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国进出口银 行成都分行	2010-9-28	2012-9-27	4.51	人民币		400,000,000.00		400,000,000.00
农行攀枝花分 行	2009-12-3	2012-12-2	6.40	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都 分行	2010-3-9	2013-3-9	6.40	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都 分行	2010-3-11	2013-3-11	6.40	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都 分行	2010-3-11	2013-3-11	6.40	人民币		200,000,000.00		200,000,000.00
合 计						1,200,000,000.00		1,200,000,000.00

37、应付债券

债券名称	面值	发行 日期	债券 期限	发行金额	期初应付利息	本期应付利息	本期已付利息	期末应付利	期末余额
								息	
32 亿元分离式可转换债券	3,200,000,000.00	2006.11.27	6 年	3,200,000,000.00	4,250,000.00	25,600,000.00		29,850,000.00	3,200,000,000.00
小 计	3,200,000,000.00			3,200,000,000.00	4,250,000.00	25,600,000.00		29,850,000.00	3,200,000,000.00
利息调整									-119,293,197.05
合 计	3,200,000,000.00			3,200,000,000.00	4,250,000.00	25,600,000.00		29,850,000.00	3,080,706,802.95

注：公司经中国证券监督管理委员会“证券发行字[2006]129号”文核准于2006年11月27日发行认股权和债券分离交易的可转换公司债券32亿元，票面利率为1.6%，利息自发生之日起每年11月27日付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。每张债券的认购人可以获得公司派发的25份认股权证，即认股权证数量为80,000万份。认股权证持有人在权证存续期内有两次行权的机会，第一次在权证上市之日起第12个月的前十个交易日内行权，第二次有权在权证存续期最后十个交易日内行权。

发行的可转债由四川省农行、攀钢有限共同提供全额不可撤销的连带责任保证，其中四川省农行提供金额为25亿元的不可撤销连带责任保证；攀钢有限提供金额为7亿元的不可撤销连带责任保证。本公司按企业会计准则相关规定，对债券进行了分拆。

38、长期应付款

(1) 长期应付款分类列示

项 目	期末数	期初数
冶金局kj2项目借款费用	3,857,500.00	3,857,500.00
减：一年内到期部分		
合 计	3,857,500.00	3,857,500.00

(2) 长期应付款明细情况

单 位	期 限	初始金额	应计利息	期末余额	借款条件
冶金局kj2项目	1990/11/30 到				
借款费用	2010/11/30	2,500,000.00	1,357,500.00	3,857,500.00	信用借款
合 计		2,500,000.00	1,357,500.00	3,857,500.00	

39、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	政府补助等	489,437,455.79	423,378,156.72
合 计		489,437,455.79	423,378,156.72

其中，递延收益明细如下：

项目	期末数	期初数	性质
----	-----	-----	----

四川省财政灾后恢复重建技改项目拨款	79,000,000.00	20,000,000.00	与资产相关
能动中心噪音治理工程	2,000,000.00	2,000,000.00	与资产相关
炼铁厂烧结系统改造(二期)工程脱硫项目	12,352,727.27	11,140,000.00	与资产相关
矿业表外矿利用工程	10,000,000.00	10,000,000.00	与资产相关
炼铁厂 6#烧结机烧结烟气脱硫	13,300,000.00	13,300,000.00	与资产相关
汶川地震灾后重建补助资金	13,050,000.00	13,050,000.00	与资产相关
白马选钛尾矿综合利用工程	20,000,000.00	20,000,000.00	与资产相关
一期高炉煤气全干式除尘及 TRT 工程	11,777,272.73	12,100,000.00	与资产相关
炼铁厂一烧结系统技术改造烟气 SO2 治理	5,886,363.63	6,204,545.45	与资产相关
军工项目	8,248,000.00	8,248,000.00	与资产相关
煤化工 5、6 号焦煤干熄焦项目	10,000,000.00	10,000,000.00	与资产相关
财政部拨选矿厂磁滑轮抛尾工程专项资金	9,000,000.00	9,000,000.00	与资产相关
海绵钛投资补助专项资金	172,100,000.00	167,700,000.00	与资产相关
能动中心 5、6#锅炉除尘改造	2,500,000.00	2,500,000.00	与资产相关
能动中心利用余热余能 55MW 发电机组工程二期	2,300,000.00	4,800,000.00	与资产相关
江 5、6 号排放口废水收集回用工程	10,800,000.00	10,800,000.00	与资产相关
系统技改拨款	30,679,605.45	31,246,905.45	与资产相关
高温及难变形无缝管生产线国家拨款	14,727,500.00	15,070,000.00	与资产相关
炼铁厂烧结系统改造(二期)工程	9,772,727.27	10,000,000.00	与资产相关
其他	51,943,259.44	46,218,705.82	
合计	489,437,455.79	423,378,156.72	

40、股本

项目	期初数		本期增减变动(+、-)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例 (%)
一、有限售条件股份									

1. 国家持股							
2. 国有法人持股	2,548,174,315.00	44.4980			2,548,174,315.00	44.498	
3. 其他内资持股	94,710.00	0.0017			94,710.00	0.0017	
其中：境内法人持股	94,710.00	0.0017			94,710.00	0.0017	
境内自然人持股							
4. 高管持股	95,951.00	0.0017		-27,000.00	-27,000.00	68,951.00	0.0012
5. 外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	2,548,364,976.00	44.501		-27,000.00	-27,000.00	2,548,337,976.00	44.501
二、无限售条件股份							
1. 人民币普通股	3,178,132,492.00	55.499		27,000.00	27,000.00	3,178,159,492.00	55.499
2. 境内上市的外资股							
3. 境外上市的外资股							
4. 其他							
无限售条件股份合计	3,178,132,492.00	55.499		27,000.00	27,000.00	3,178,159,492.00	55.499
三、股份总数	5,726,497,468.00	100.000				5,726,497,468.00	100.000

41、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	5,587,468,508.49			5,587,468,508.49
其他资本公积	3,310,417,054.20		101,802.00	3,310,315,252.20
合 计	8,897,885,562.69		101,802.00	8,897,783,760.69

注：本公司的子公司攀钢集团国际经济贸易有限公司本期因参股公司攀钢美洲有限公司的汇率折算减少资本公积 101,802.00 元。

42、专项储备

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	105,174,524.34	99,815,538.44	30,690,646.73	174,299,416.05
合 计	105,174,524.34	99,815,538.44	30,690,646.73	174,299,416.05

43、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,100,042,655.06			1,100,042,655.06
任意盈余公积	33,012,430.52			33,012,430.52
储备基金				
企业发展基金				
合 计	<u>1,133,055,085.58</u>			<u>1,133,055,085.58</u>

44、未分配利润**(1) 未分配利润变动情况**

项 目	本期数	上期数
调整前上期未分配利润	47,700,230.32	-743,663,155.92
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	47,700,230.32	-743,663,155.92
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	174,778,683.19	578,219,911.19
盈余公积弥补亏损		
其他转入		
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	687,179,696.16	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>-464,700,782.65</u>	<u>-165,443,244.73</u>

注: 根据 2011 年 3 月 24 日召开的公司 2010 年度股东大会决定, 公司以现有总股本 5,726,497,468 股为基数, 向全体股东每 10 股派 1.20 元人民币现金。权益分派股权登记日为 2011 年 04 月 22 日, 除权除息日为: 2011 年 04 月 25 日。

(2) 子公司报告期内提取盈余公积的情况

报告期内子公司未提取盈余公积。

45、营业收入和营业成本**(1) 营业收入及营业成本**

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	22,837,967,885.98	19,836,329,476.44

项 目	本期发生数	上期发生数
其他业务收入	935,971,768.32	952,282,158.42
营业收入合计	23,773,939,654.30	20,788,611,634.86
主营业务成本	19,428,343,668.68	16,351,032,866.96
其他业务成本	1,030,083,029.76	861,282,015.09
营业成本合计	20,458,426,698.44	17,212,314,882.05

(2) 主营业务(分产品)

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内 销	21,278,350,165.70	17,903,573,775.43	18,112,372,646.79	14,814,107,075.55
钢材及钢材制品	16,246,513,361.50	14,216,618,711.97	14,720,094,632.33	12,409,039,775.05
钒制品	1,055,613,836.83	906,380,327.37	1,148,634,539.06	843,578,571.61
钛产品	1,019,397,695.51	633,589,949.34	451,901,765.70	377,334,588.09
其他	2,956,825,271.86	2,146,984,786.75	1,791,741,709.70	1,184,154,140.80
出 口	1,559,617,720.28	1,524,769,893.25	1,723,956,829.65	1,536,925,791.41
钢材及钢材制品	1,003,135,968.05	997,401,985.31	1,345,732,778.71	1,168,745,516.79
钒制品	450,477,541.32	454,652,672.29	318,455,269.62	323,899,653.40
钛产品	106,004,210.91	72,715,235.65	59,768,781.32	44,280,621.22
合 计	22,837,967,885.98	19,428,343,668.68	19,836,329,476.44	16,351,032,866.96

(3) 主营业务(分地区)

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
四川省内	12,111,556,154.12	9,585,262,922.10	10,148,861,215.05	7,860,959,963.90
除四川省外的中国 大陆境内	9,166,794,011.58	8,318,310,853.33	7,963,511,431.74	6,953,147,111.65
境外(含港澳台地 区)	1,559,617,720.28	1,524,769,893.25	1,723,956,829.65	1,536,925,791.41
合 计	22,837,967,885.98	19,428,343,668.68	19,836,329,476.44	16,351,032,866.96

(4) 前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例(%)
2011年1-6月	2,679,572,468.00	11.27

2010 年 1-6 月

3,173,920,473.82

15.27

46、利息收入

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,878,680.21	6,043,479.77
存放同业	1,875,066.30	1,171,992.33
存放中央银行	1,452,731.08	862,222.87
拆出资金	28,541.67	
发放贷款及垫款	522,341.16	3,200,975.96
其中：个人贷款和垫款		
公司贷款和垫款	522,341.16	3,082,128.75
票据贴现		118,847.21
买入返售金融资产		
债券投资		808,288.61
其他		

47、手续费及佣金收入

项 目	本期发生额	上期发生额
结算与清算手续费	135,333.62	
代理业务手续费	1,617,500.00	2,485,607.26
信用承诺手续费及佣金	532,141.03	1,010.00
合 计	2,284,974.65	2,486,617.26

48、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
营业税	64,628,047.74	50,332,344.34
城建税	42,127,266.02	50,029,779.98
教育费附加	18,858,874.27	21,936,847.79
地方教育费附加	10,083,197.24	6,781,406.47
资源税	87,139,366.70	79,745,348.13
其他税费	5,313,227.18	3,922,990.42
合 计	228,149,979.15	212,748,717.13

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

49、销售费用

项目	本期发生数	上期发生数
1. 职工薪酬	60,350,218.07	60,849,985.90
2. 运输费	418,664,817.31	381,290,043.88
3. 出口费用	50,857,344.86	49,690,857.31
4. 差旅费	6,309,473.84	6,027,760.13
5. 租赁费	6,665,234.42	7,439,688.91
6. 劳务费	6,208,561.43	5,991,339.83
7. 销售代理费	19,503,580.74	4,924,775.04
8. 办公费	3,824,366.60	4,160,904.90
9. 折旧费	2,695,956.69	2,680,153.28
10. 水电费	1,545,753.70	1,703,310.52
11. 其他	19,107,316.54	36,434,038.29
合 计	595,732,624.20	561,192,857.99

50、管理费用

项目	本期发生数	上期发生数
1. 修理费	660,320,826.49	624,269,031.95
2. 职工薪酬	536,950,155.72	572,028,639.85
3. 研究费用	138,161,312.89	180,406,156.83
4. 折旧费	73,218,513.42	85,014,608.58
5. 无形资产摊销	44,502,910.79	29,286,472.98
6. 租赁费	33,183,137.14	6,373,179.90
7. 差旅费	23,292,527.32	21,701,383.93
8. 业务招待费	25,550,832.57	22,607,732.03
9. 运输费	36,578,239.75	21,199,938.76
10. 办公费	15,691,723.12	22,592,880.67
11. 其他	43,315,508.61	198,627,200.96
合 计	1,630,765,687.82	1,784,107,226.44

51、财务费用

项目	本期发生数	上期发生数
利息支出	654,159,715.26	533,917,780.29
减：利息收入	13,881,811.56	84,882,688.69

汇兑损益	11,148,225.02	-1,351,110.06
减：汇兑损益资本化金额		
其他	58,074,057.84	45,356,932.72
合 计	709,500,186.56	493,040,914.26

52、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生数	上期发生数
交易性金融资产		3,910.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合 计		3,910.00

53、投资收益

(1) 投资收益项目明细

项目	本期发生数	上期发生数
成本法核算的长期股权投资收益	16,012,788.20	16,938,819.10
权益法核算的长期股权投资收益	9,166,195.11	4,496,575.40
处置长期股权投资产生的投资收益	22,368,185.67	4,364,845.00
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	47,547,168.98	25,800,239.50

注：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
攀枝花市商业银行股份有限公司	5,400,000.00	3,061,917.80
攀枝花环业冶金渣开发有限责任公司		300,000.00
中冶实久建设有限公司		
重庆葛洲坝易普力股份有限公司	10,461,538.20	6,847,691.26
云南东源煤电股份有限公司		6,579,917.80
华西证券	151,250.00	149,292.24
合 计	16,012,788.20	16,938,819.10

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生数	上期发生数
广州攀兴金属加工有限公司	-82,584.69	-218,498.15
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司	1,125,540.45	-441,786.32
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司	-146,735.65	-244,160.38
攀钢美洲有限公司	40,478.80	
攀枝花东方钛业有限公司	-1,688,268.90	-722,084.03
会东满矿攀鑫矿业有限公司	-1,843,057.92	-1,366,091.63
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	11,760,823.02	7,489,195.91
合 计	9,166,195.11	4,496,575.40

54、资产减值损失

项目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	7,514,163.43	-1,844,645.84
存货跌价损失	-7,153,860.54	93,691,264.11
可供出售金融资产减值损失		
持有至到期投资减值损失		
长期股权投资减值损失		
投资性房地产减值损失		
固定资产减值损失		
工程物资减值损失		

项目	本期发生数	上期发生数
在建工程减值损失		
生产性生物资产减值损失		
油气资产减值损失		
无形资产减值损失		
商誉减值损失		
其他		
合 计	360,302.89	91,846,618.27

55、营业外收入

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,267,161.65	15,503,382.31	8,267,161.65
其中：固定资产处置利得	8,251,492.65	13,424,695.84	8,251,492.65
无形资产处置利得		2,078,686.47	
债务重组利得	171,648.01	8,228,053.37	171,648.01
政府补助	39,129,355.62	204,192,611.85	39,129,355.62
罚没及违约赔偿收入	18,875,104.33	6,332,520.12	18,875,104.33
无法支付的应付款	1,188,801.71	7,926,608.86	1,188,801.71
接受捐赠			
其他	14,020,078.41	12,087,514.33	14,020,078.41
合 计	81,652,149.73	254,270,690.84	81,652,149.73

其中，政府补助明细：

项目	本期发生数	上期发生数
困难企业社保补贴款	15,844,095.04	21,897,740.69
科技部事业费及住房补贴拨款	4,900,300.00	5,044,800.00
财政贴息		2,000,000.00
增值税返还补贴	4,333,058.32	1,005,572.68
环保补贴等	641,800.00	2,586,161.48
技改拨款	3,859,318.17	2,600,324.68
科技技术委员会新产品补贴		976,200.00

项目	本期发生数	上期发生数
电价补贴	3,771,402.00	706,043.00
财政扶持资金	4,954,048.00	493,594.00
节能专项资金	600,000.00	400,000.00
其他	225,334.09	166,482,175.32
合 计	39,129,355.62	204,192,611.85

56、营业外支出

项目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,535,752.45	5,826,852.95	21,535,752.45
其中: 固定资产处置损失	21,402,296.74	5,826,852.95	21,402,296.74
无形资产处置损失			
债务重组损失		3,636.36	
捐赠支出	381,450.00	212,526.50	381,450.00
非常损失			
盘亏损失	10,522.88	112,348.21	10,522.88
罚款支出	746.41	204,180.99	746.41
赔偿金、违约金及罚款支出	4,177,205.02	1,515,636.94	4,177,205.02
其他	3,192,880.54	14,506,229.02	3,192,880.54
合 计	29,298,557.30	22,381,410.97	29,298,557.30

57、所得税费用

项目	本期发生数	上期发生数
按税法及相关规定计算的当期所得税	75,633,573.75	106,152,448.72
递延所得税调整	-9,395,056.09	-3,415,712.07
合 计	66,238,517.66	102,736,736.65

58、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股

的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

（1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.03	0.03	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.02	0.02	0.06	0.06

（2）每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项目	人民币元	
	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	174,778,683.19	578,219,911.19
其中：归属于持续经营的净利润	174,778,683.19	578,219,911.19
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	116,012,542.62	343,428,674.44
其中：归属于持续经营的净利润	116,012,542.62	343,428,674.44
归属于终止经营的净利润		

② 计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	5,726,497,468	5,726,497,468

加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	5,726,497,468	5,726,497,468

59、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
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	-101,802.00	
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	-101,802.00	
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	904,731.06	639,216.62
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	904,731.06	639,216.62
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	802,929.06	639,216.62

60、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数
培训收入	130,769,200.00
收保证金	63,178,761.55
收到财政补贴	55,892,932.93
收社保及保险公司支付保险费	33,765,142.40

项目	本期发生数
罚没及违约赔偿收入	18,875,104.33
利息收入	13,881,811.56
收到梅塞尔公司支付的服务费	11,146,483.21
国家财政部拨研究院公司事业费	6,600,500.00
其他	12,316,485.46
合计	346,426,421.44

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生数
安全和履约保证金	80,299,649.89
差旅费、通勤费	73,533,668.09
技术开发费	61,477,065.12
退休人员工资	61,179,010.73
保险款	52,104,109.76
环境保护费	36,684,297.00
付水电费	35,657,047.58
租赁费	31,064,062.07
办公费	27,497,886.13
销售代理费	16,642,965.71
金融手续费	26,255,864.65
业务招待费	25,288,446.61
审计评估咨询顾问费	16,106,897.78
仓储费	8,108,888.15
其他	60,213,292.52
合计	612,113,151.78

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数
收到工程履约保证金	6,913,491.29
合计	6,913,491.29

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生数
支付工程履约保证金	8,487,513.70
合计	8,487,513.70

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数
收到财政部拨长钢地震灾后重建资金	59,000,000.00
收到成都高新还委贷款	5,000,000.00
合计	64,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生数
支付银行承兑汇票保证金	64,138,396.46
合计	64,138,396.46

61、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	178,978,820.23	583,746,292.59
加: 资产减值准备	360,302.89	91,846,618.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,518,784,971.18	1,529,737,313.46
无形资产摊销	44,597,314.15	43,954,444.59
长期待摊费用摊销	13,717,550.03	4,194,971.63
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)	13,268,590.80	-3,435,652.41
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		-3,910.00
财务费用(收益以“-”号填列)	640,277,903.70	477,930,002.77
投资损失(收益以“-”号填列)	-47,547,168.98	-25,800,239.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,395,056.09	387,709.86
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,260,453,612.88	-1,272,061,816.61
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-505,834,704.03	1,085,441,976.77
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-674,926,032.35	1,341,736,086.72

项目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-88,171,121.35	3,857,673,798.14
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	2,053,255,605.26	2,484,429,024.68
减: 现金的期初余额	1,253,251,163.20	1,891,098,223.79
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	800,004,442.06	593,330,800.89

(2) 报告期取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
其中: 流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位有关信息:		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	32,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	32,000,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	32,000,000.00	
4. 处置子公司的净资产	4,610,554.48	

项目	本期金额	上期金额
其中：流动资产	1,990,475.07	
非流动资产	9,859,524.41	
流动负债	7,239,445.00	
非流动负债		

(3) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	2,053,255,605.26	2,484,429,024.68
其中：库存现金	439,969.31	16,153,175.65
可随时用于支付的银行存款	2,052,815,635.95	2,468,275,849.03
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,053,255,605.26	2,484,429,024.68

注：期末货币资金中其他货币资金含使用受到限制的保证金存款和存款准备金等，金额为 230,157,520.85 元。

八、资产证券化业务的会计处理

无。

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
攀钢集团有限 公司	本公司母公司	国有企业	四川攀枝花	樊政炜	钢压延行业

(续)

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企 业的持股比例 (%)	母公司对本企 业的表决权比 例 (%)	本企业最 终控制方	组织机构代码
攀钢集团有限 公司	500,000.00	4.86	4.86	国资委	20435133-9

2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

3、本公司的合营和联营企业情况

详见附注七、12 (3)。

4、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
重庆长城特殊钢经销有限公司	同受攀钢集团控制	202864253
四川省冶金机械厂	同受攀钢集团控制	202587663
四川长钢机电建设发展有限公司	同受攀钢集团控制	708963881
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	同受攀钢集团控制	204357933
攀枝花钢铁有限责任公司	同受攀钢集团控制	72322100X
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受攀钢集团控制	72980710-8
昆明攀昆管业有限公司	同受攀钢集团控制	216599374
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	同受攀钢集团控制	737737605
攀钢集团北海钢管有限公司	同受攀钢集团控制	619442697
兰州长城特钢经销有限责任公司	同受攀钢集团控制	296717544
长城特钢无锡经销有限公司	同受攀钢集团控制	250510142
江油市长钢物业管理有限责任公司	同受攀钢集团控制	746930888
攀钢集团冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团控制	204364076
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	同受攀钢集团控制	214329557
攀钢集团金山耐火材料股份有限公司	同受攀钢集团控制	20511730-9
长城特钢公司华东供销公司	同受攀钢集团控制	13351542X
昆明市攀钢集团物业管理中心	同受攀钢集团控制	713445042
攀钢美洲有限公司	同受攀钢集团控制	213153123
鞍山钢铁集团公司	同受鞍钢集团控制	24142001-4

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	联营企业	69226232-6
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司	联营企业	62171312-6
会东满矿攀鑫矿业有限公司	联营企业	678395317
鞍钢集团矿业公司	同受鞍钢集团控制	24150404x

5、关联方交易情况

(1) 关联方交易情况

① 采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易定 价原则及决 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(%)
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料	协议定价	306,986,738.36	51.77	285,930,148.22	54.57
攀枝花钢铁有限责任公司	备件	协议定价	106,487,927.27	10.08	124,708,210.68	7.08
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钒产品	协议定价	26,488,560.65	1.51	49,316,231.40	3.00
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钢材	协议定价	866,132.14	0.10	16,813,150.67	2.48
四川省冶金机械厂	备件	协议定价	65,968,203.54	6.25	63,507,953.95	7.17
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	备件、劳务	协议定价	18,305,753.53	1.73	35,014,379.71	3.95
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	材料、劳务	协议定价	14,456,620.86		12,040,067.28	
攀钢集团有限公司	水费	协议定价	10,680,673.49		9,750,573.43	
攀钢集团北海钢管有限公司	钒产品	协议定价	86,205,128.21	4.91	8,538,500.19	0.52
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材	协议定价	26,092,885.17	2.87		
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	备件	协议定价	3,004,952.40	0.28	5,384,724.12	0.61
昆明攀昆管业有限公司	钢材	协议定价			2,721,865.56	0.40
昆明市攀钢集团物业管理中心	劳务	协议定价	653,300.00			
合计			666,196,875.62		613,725,805.21	

② 出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交 易内容	关联交易 定价原则 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 (%)

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	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(%)
攀钢集团有限公司	工程	协议定价	627,470,981.41	34.99	101,797,214.50	8.29
攀钢集团有限公司	煤气	协议定价	13,870,555.72	20.45	9,293,640.15	28.57
攀钢集团有限公司	电	协议定价	33,077,779.36		30,262,900.00	
攀钢集团有限公司	蒸汽	协议定价	464,079.00		4,186,700.00	
攀钢集团有限公司	劳务	协议定价	6,137,381.03		23,159,010.22	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	销售钢材(热轧、方坯)	协议定价	27,053,967.18	0.39	60,703,406.94	1.05
攀钢集团西昌新钢业有限公司	铁精矿、钒铁等	协议定价	122,446,610.22	5.36	71,524,024.91	3.19
攀钢集团西昌新钢业有限公司	劳务	协议定价	5,443,417.46		14,500,647.12	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	焦炭等	协议定价	711,346.80	1.25	2,688,602.62	3.99
攀枝花钢铁有限责任公司	废钢厂废钢	协议定价	7,507,087.41	4.59	5,050,817.84	2.68
攀枝花钢铁有限责任公司	含钒生铁	协议定价	8,240,760.80	13.28	12,421,672.20	33.05
攀枝花钢铁有限责任公司	连铸板坯	协议定价	75,810.00	0.19	229,049.98	0.78
攀枝花钢铁有限责任公司	连铸方坯	协议定价	46,608,595.60	2.11	30,051,980.40	2.20
攀枝花钢铁有限责任公司	热轧横切板	协议定价	1,914,094.98	0.17	990,803.63	0.10
攀枝花钢铁有限责任公司	圆钢	协议定价	27,995,584.70	2.20	17,782,114.42	2.23
攀枝花钢铁有限责任公司	中钒铁	协议定价			88,084.48	0.01
攀枝花钢铁有限责任公司	重轨	市场价格	4,990,099.14	0.17	299,935.97	0.01
攀枝花钢铁有限责任公司	劳务、电等		26,036,212.66		16,678,214.43	
攀钢集团冶金材料有限责任公司	煤气		22,192,205.00	32.72	20,256,898.80	62.28
攀钢集团冶金材料有限责任公司	劳务等				3,928,409.33	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	销售钢材		14,893,795.15	1.75	20,347,893.25	1.12
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	劳务等		22,450.88		1,230,803.53	
攀钢美洲有限公司	销售钢材(重轨)		104,100,188.80	3.54	16,899,018.23	0.58
四川长钢机电建设发展有限公司	备件、劳务等		10,521,373.68		13,195,348.64	
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材、劳务等		30,745,846.53	0.66	6,671,179.46	
四川省冶金机械厂	备件、劳务等		13,724,665.11		926,369.14	
长城特钢无锡经销有限公司	销售钢材				16,316,545.64	0.90
江油市长钢物业管理有限责任公司	劳务					
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	劳务		8,041,452.14			
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	劳务		134,479.65			
鞍钢集团有限公司	钒产品		34,178,391.12			
鞍钢集团有限公司	劳务		4,775,802.90			
合计			1,203,375,014.43		501,481,285.83	

(2) 关联租赁情况

攀枝花钢钒就生产经营用地分别与攀钢集团、攀钢有限签订《土地使用权租赁协议》，租金以年度计算。2011 年上半年本公司共支付土地使用权租赁费 26,087,905.50 元，其中向攀钢集团支付 587,905.50 元，向攀钢有限支付 25,500,000.00 元。土地使用税由用地单位自行承担。

(3) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
攀钢集团有限公司	攀钢钒钛股份有限公司	20,000.00	2009.01	2012.01	否
攀钢集团有限公司	攀钢钒钛股份有限公司	30,000.00	2011.01	2012.01	否
攀钢集团有限公司	攀钢钒钛股份有限公司	50,000.00	2010.11	2011.11	否
攀钢集团有限公司	攀钢钒钛股份有限公司	10,000.00	2007.03	2012.03	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	220,000.00	2009.05	2012.05	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	30,000.00	2011.05	2012.05	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团国际经济贸易有限公司	29,717.00	2010.12	2011.12	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团国际经济贸易有限公司	25,000.00	2010.07	2011.07	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团国际经济贸易有限公司	103,458.00	2009.09	2011.09	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团国际经济贸易有限公司	13,154.00	2011.05	2011.11	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团国际经济贸易有限公司	8,000.00	2011.05	2011.11	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团成都钢钒有限公司	31,000.00	2008.05	2012.06	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团成都钢钒有限公司	74,870.00	2010.01	2011.12	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团成都钢钒有限公司	52,000.00	2010.09	2012.09	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团成都钢钒有限公司	55,000.00	2010.02	2011.12	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团成都钢钒有限公司	56,000.00	2010.02	2011.07	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	26,000.00	2010.02	2012.04	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	2,000.00	2010.03	2014.03	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	4,000.00	2011.03	2012.03	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	4,000.00	2011.01	2012.01	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团钛业有限责任公司	10,000.00	2011.05	2012.05	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团矿业有限公司	35,000.00	2009.03	2012.03	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团研究院有限公司	25,000.00	2010.07	2014.05	否
攀钢集团有限公司	攀港有限公司	13,672.00	2011.03	2011.07	否
攀钢集团有限公司	攀港有限公司	9,340.00	2011.05	2011.09	否

注：①本公司发行的分离交易可转债由中国农业银行四川省分行和控股股东攀钢有限共同提供全额不可撤销的连带责任保证，其中攀钢有限提供金额为 700,000,000.00 元的不可撤销连带责任保证。

②工程履约保证

申请人名称	受益人名称 (或债权人)	担保主债权种类	担保金额 (万元)	保函编号
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	履约保函	1,659.49	2007001
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	履约保函	995.69	2008001
成都攀成钢建设工程有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	244.65	BH2010003
成都攀成钢建设工程有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	357.00	BH2010004
攀钢集团信息工程技术有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	62.00	BH2010008
攀钢集团信息工程技术有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	340.00	BH2010009
攀钢集团信息工程技术有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	264.94	BH2010010
攀钢冶金材料有限责任公司	中国重型机械研究院有限公司	不可撤销履约保函	96.00	BH2011003
攀钢集团信息工程技术有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	50.24	BH2011007
攀钢集团信息工程技术有限公司	中冶赛迪工程技术股份有限公司	不可撤销履约保函	28.48	BH2011008
合计			4,098.49	

(4) 关联方存款

2011年6月30日本公司的关联方在本公司的子公司攀钢集团财务有限公司的存款

余额为 48,541,348.57 元, 明细如下表所示:

账户号	账户名称	账户余额
1130040	攀枝花市经济适用房发展中心攀钢分中心	28,342,364.08
1100043	攀钢集团有限公司	10,683,293.89
1200010	攀枝花钢铁有限责任公司	2,619,551.64
2400010	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	1,999,991.00
1100010	攀钢集团有限公司	1,312,131.03
	攀钢集团有限公司工会(定期存款)	1,000,000.00
1130050	攀钢集团有限公司工会委员会(帮困救助金)	915,900.61
1330030	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司工会委员会	849,230.26
1120040	攀钢集团西昌新钢业有限公司	353,401.55
3220010	攀钢集团北海钢管有限公司	312,700.00
1220050	攀钢集团金山耐火材料股份有限公司	100,000.00
1210131	攀枝花东方钛业有限公司	24,111.74
2400023	攀钢集团成都钢铁有限责任公司融资租赁专户	9,949.87
1330033	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司工会委员会	8,940.36
1210092	攀钢冶金材料有限责任公司	4,726.21
1210032	攀枝花钢铁有限责任公司机械制造分公司	3,901.55

1210132	攀枝花东方钛业有限公司	1,079.78
1210102	昆明市攀钢集团物业管理中心	75.00

6、关联方应收应付款项

(1) 关联方应收、预付款项

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
攀钢集团有限公司	183,623,235.57		227,237,784.39	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	68,192,416.49		62,939,639.45	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	4,954,456.18			
攀钢集团北海钢管有限公司	4,726,128.45		21,177,684.12	
攀钢美洲有限公司	82,137,986.16		6,206,764.09	
鞍山钢铁集团公司	44,611,183.55		4,713,331.79	
攀枝花钢铁有限责任公司	1,145,560.00		1,195,630.55	
重庆长城特殊钢经销有限公司	4,915,945.93		4,855,784.03	
四川省冶金机械厂	1,328,142.48			
四川长钢机电建设发展有限公司	18,401.88			
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	24,663.61			
攀钢集团金山耐火材料股份有限公司	15,830.23		15,830.23	
兰州长城特钢经销有限责任公司	1,337,090.96		1,259,980.22	
长城特殊钢公司华东供销公司	4,566,630.34		4,566,630.34	
长城特钢无锡经销有限公司	7,821,419.27		8,728,281.72	
会东满矿攀鑫矿业有限公司	162,075,784.00		162,075,784.00	
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	354,098.00			
合计	571,848,973.10		504,973,124.93	
预付款项:				
攀钢集团北海钢管有限公司			6,885,097.48	
鞍山钢铁集团公司	2,676,746.37			
攀钢集团有限公司	16,935.00			
攀钢集团西昌新钢业有限公司	993,595.88		1,884,288.32	
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	20,514.42		1,164,514.42	
攀枝花钢铁有限责任公司	4,530,797.67		321,447.67	
合计	8,238,589.34		10,255,347.89	

项目名称	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收股利				
广州攀兴金属加工有限公司	42,665,563.68		42,665,563.68	
合计	42,665,563.68		42,665,563.68	

(2) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
应付账款:		
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	185,000.00	3,589,324.04
鞍山钢铁集团公司	12,266,265.17	
攀枝花钢铁有限责任公司	7,322,924.84	8,130,870.59
攀钢集团北海钢管有限公司	1,383,514.92	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	17,791.79	7,838,488.98
攀钢集团冶金材料有限责任公司	854,278.12	5,855,636.75
昆明攀昆管业有限公司		2,988,969.02
攀钢集团有限公司	544,812.48	
四川省冶金机械厂	21,260,920.24	11,836,820.74
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	198,827.80	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	80,041.72	
攀钢集团金山耐火材料股份有限公司	3,907,089.50	
江油市长钢物业管理有限责任公司	183,367.39	
四川长钢机电建设发展有限公司	1,810,224.83	
合计	50,015,058.80	40,240,110.12
预收款项:		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	64,045,841.67	100,965,526.83
鞍山钢铁集团公司	11,750,000.00	
攀钢集团有限公司	180,836,638.90	65,574,357.40
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	491,496.00	2,594,200.62
攀钢集团成都钢铁有限责任公司		765,266.83
攀枝花钢铁有限责任公司	879,344.07	233,627.65

项目名称	期末数	期初数
攀钢集团冶金材料有限责任公司		135,962.07
昆明攀昆管业有限公司	26,069.25	26,069.25
锦州钛业有限责任公司		10,893,059.10
长城特钢无锡经销有限公司	693,223.34	
长城特殊钢公司华东供销公司	243,863.50	
四川省冶金机械厂	217,107.56	
重庆长城特殊钢经销有限公司	67,076.62	
合 计	259,250,660.91	181,188,069.75
其他应付款:		
攀钢集团有限公司	1,014,258,773.01	1,292,256,439.95
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	105,747,412.92	204,522,242.51
攀枝花钢铁有限责任公司	31,328,868.30	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	42,434,478.88	35,617,319.53
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司		12,494,944.15
攀钢集团北海钢管有限公司	182,715.01	
攀钢集团冶金材料有限责任公司	72,800.00	118,519.50
攀钢集团西昌新钢业有限公司	5,000,000.00	
珠海市西区攀矿工贸公司		95,291.86
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	331,188.00	72,511.00
四川省冶金机械厂	1,840,000.00	
四川长钢机电建设发展有限公司	440.00	
攀钢集团金山耐火材料股份有限公司	91,450.00	
兰州长城特钢经销有限责任公司	1,189,052.12	
合 计	1,202,477,178.24	1,545,177,268.50

十、股份支付

无。

十一、承诺事项

截至 2011 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

无。

十三、其他重要事项说明

1、租赁

详见附注九、5（2）关联租赁情况。

2、资产重组及其他重大事项

（1）资产置换

2010 年 12 月 10 日，公司召开第五届董事会第四十二次会议审议通过了《关于公司重大资产置换暨关联交易的议案》及其相关议案。同日，公司与鞍山钢铁集团公司签署了附条件生效的《资产置换协议》。

协议及议案中的重组方案规定：公司将现有钢铁相关业务资产置换出公司，具体置出资产为：（1）攀钢钒钛持有的如下股权：攀钢集团攀枝花钢钒有限公司 100%的股权、攀钢集团成都钢钒有限公司 100%的股权、攀钢集团江油长城特殊钢有限公司 100%的股权、攀钢集团研究院有限公司 100%的股权、攀钢集团国际经济贸易有限公司 100%的股权、攀钢集团成都地产有限公司 100%的股权、攀钢集团冶金工程技术有限公司 100%的股权、攀钢集团信息工程技术有限公司 100%的股权、攀钢集团工科工程咨询有限公司 100%的股权、成都攀钢大酒店有限公司 100%的股权、攀钢集团财务有限公司 96.182%的股权、攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司 88.64%的股权、中山市金山物资有限公司 51%的股权、广州攀兴金属加工有限公司 30%的股权、四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司 40%的股权；（2）攀钢钒钛的本部相关资产，包括：攀钢钒钛供应分公司、汽车运输分公司、管理干部学校、劳动卫生防护研究所、传媒中心、内退职工管理中心、机关服务中心和社保中心等 8 家分支机构、二级单位的全部资产及攀钢钒钛总部的有关资产。公司置入资产为鞍山钢铁集团公司持有鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司 100%的股权、鞍钢集团香港控股有限公司 100%的股权、鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司 100%的股权。

本次交易以 2010 年 6 月 30 日作为基准日，该日为本次交易审计、评估基准日。置入资产自评估基准日（不包括评估基准日当日）至公司与鞍山钢铁集团公司签署的《资产置换协议》约定的鞍山钢铁集团公司向公司交付置入资产之日（以下简称“交割日”）当月月末期间产生的盈利、收益或亏损及损失等净资产变化由鞍山钢铁集团公司享有或承担；对于置入资产在前述期间因损益变动之外的所有者权益变动产生的净资产变化亦由鞍山钢铁集团公司享有或承担。置出资产自评估基准日（不包括评估基准日当日）至公司与鞍山钢铁集团公司签署的《资产置换协议》约定的公司向鞍山钢

铁集团公司交付置出资产之交割日当月月末期间产生的盈利、收益或亏损及损失等净资产变化由公司享有或承担；对于置出资产在前述期间因损益变动之外的所有者权益变动产生的净资产变化亦由攀钢钒钛享有或承担。公司向鞍山钢铁集团公司购买置入资产，同时向鞍山钢铁集团公司出售置出资产，即进行资产置换；若置入资产与置出资产价值存在差额，则由一方向另一方相应补偿。

根据《资产置换协议》，各方约定于交割日办理置入资产、置出资产交割的手续。各方尽一切努力于交割日后 90 日内完成所有于交割日未完成的本次交易事项及程序。

本次重大资产重组，除鞍山钢铁集团公司持有鞍千矿业 100%股权尚未完成工商变更登记手续、鞍千矿业的土地使用权正在办理产权属证书、鞍千矿业的少量房屋正在办理权属证书、鞍千矿业胡家庙子铁矿的采矿权正在办理产权属变更登记、鞍山钢铁集团公司持有鞍澳公司 100%股权的转让需要事先取得银行债权人的同意、鞍山钢铁集团公司持有鞍澳公司 100%股权和鞍钢香港 100%股权的转让需要事先取得 FIRB 的批准之外，置入资产权属清晰，资产过户或者转移将不存在法律障碍，相关债权债务也将得到合法处理；

公司将对本次重大资产重组完成后的日常关联交易进行清理，攀钢钒钛与鞍山钢铁集团公司将签署关联交易协议并履行相应的审议批准程序；本次重大资产重组完成后，公司与鞍钢集团公司下属其他上市公司之间的同业竞争将消除；本次重大资产重组完成后，鞍钢集团公司拥有的鞍钢集团矿业公司亦从事铁矿石采选业务，与公司存在同业竞争，鞍钢集团公司承诺：（1）将尽最大努力逐步促使鞍山钢铁集团公司现有的铁矿石采选业务达到上市条件，在鞍山钢铁集团公司现有的铁矿石采选业务符合上市条件且相关操作合法合规的前提下，在本次重大资产重组完成后 5 年内将其注入攀钢钒钛；（2）鞍钢集团公司未来在行业发展规划等方面将根据国家的规定进行适当安排，在鞍钢集团公司与攀钢钒钛具有同等投资资格的前提下，对于新业务机会（新业务指与攀钢钒钛铁矿石采选业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务），鞍钢集团公司应先通知攀钢钒钛；如攀钢钒钛接受该新业务机会，鞍钢集团公司需无偿将该新业务机会转让给攀钢钒钛，如攀钢钒钛拒绝该新业务机会，鞍钢集团公司及其下属全资、控股公司才有权进行投资；此后若攀钢钒钛提出收购要求，鞍钢集团公司及其下属全资、控股公司仍需将新业务机会所形成的资产和业务以合理的价格及条件优先转让给攀钢钒钛。

2011 年 3 月 31 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了关于公司重大资产置换暨关联交易的相关议案。

本次重大资产重组尚需获得相关政府主管部门的批准。

截止资产负债表日，相关的资产重组工作正在进行中。

(2) 攀成钢旺苍金铁观矿业有限责任公司股权及相关矿业权

本公司于 2010 年 2 月 25 日召开第五届董事会第三十五次会议，审议并通过了《关于处置攀成钢旺苍金铁观矿业有限责任公司股权及相关矿业权的议案》。按照上述决议，本期处置完毕。

(3) 二次现金选择权的申报

本公司第二次现金选择权的申报期为 2011 年 4 月 25 日~2011 年 4 月 29 日。本期无攀钢 AGP2、攀钢 AGP3 的权利持有人向本公司申报第二次现金选择权。剩余未行权的攀钢 AGP2 和攀钢 AGP3 权利将予以注销。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	6,189,198.10	25.61	1,677,274.57	27.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	17,975,655.11	74.39	-	
合计	24,164,853.21	100.00	1,677,274.57	6.94

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	6,529,928.96	78.77	1,770,610.68	27.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,760,355.71	21.23		
合计	8,290,284.67	100.00	1,770,610.68	21.36

(2) 应收账款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	22,297,211.30	92.27	6,342,045.95	76.50
1 至 2 年	100,943.10	0.42	109,005.15	1.31
2 至 3 年	77,363.92	0.32	75,207.32	0.91
3 至 4 年	739,624.89	3.06	1,249,848.25	15.08
4 至 5 年	624,062.18	2.58	214,178.18	2.58
5 年以上	325,647.82	1.35	299,999.82	3.62
合计	24,164,853.21	100.00	8,290,284.67	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	4,347,204.19	70.24	217,360.21	4,581,690.24	70.17	229,084.51
1 至 2 年	100,943.10	1.63	30,282.93	109,005.15	1.67	32,701.55
2 至 3 年	77,363.92	1.25	38,681.96	75,207.32	1.15	37,603.66
3 至 4 年	739,624.89	11.95	591,699.91	1,249,848.25	19.14	999,878.60
4 至 5 年	624,062.18	10.08	499,249.74	214,178.18	3.28	171,342.54
5 年以上	299,999.82	4.85	299,999.82	299,999.82	4.59	299,999.82
合计	6,189,198.10	100.00	1,677,274.57	6,529,928.96	100.00	1,770,610.68

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
江油西南钢铁有限责任公司	客户	5,282,122.73	1 年以内	21.86
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	子公司	3,722,023.27	1 年以内	15.40
攀钢集团冶金工程技术有限公司	子公司	1,506,781.35	1 年以内	6.24
攀枝花市攀研科技产业有限责任公司	子公司	1,488,476.35	1 年以内	6.16

单位名称	与本公司关 系	金额	年限	占应收账款总额的
				比例 (%)
攀钢集团成都钢铁有限公司	子公司	1,247,604.30	1 年以内	5.16
合计		13,247,008.00		54.82

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,662,361,700.13	98.74		
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	2,537,471.10	0.09	367,418.68	14.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	31,569,067.96	1.17	-	
合计	2,696,468,239.19	100.00	367,418.68	0.01

(续)

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,794,482,309.86	99.83		
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	1,996,695.23	0.05	225,746.76	11.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,430,457.96	0.12		
合计	3,800,909,463.05	100.00	225,746.76	0.01

(2) 其他应收款按账龄列示

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,688,869,067.57	99.72	3,795,982,658.68	99.87
1 至 2 年	3,671,707.80	0.14	1,920,365.58	0.05
2 至 3 年	1,732,872.81	0.06	1,301,980.59	0.03
3 至 4 年	1,737,271.02	0.06	992,868.95	0.03
5 至 5 年	339,848.50	0.02	661,532.99	0.02
5 年以上	117,471.49		50,056.26	

项目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合计	2,696,468,239.19	100.00	3,800,909,463.05	100.00

(3) 坏账准备的计提情况

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例	理由
攀钢集团成都钢钒有限公司	1,381,731,089.05			子公司款项,可收回
攀钢钒钛攀枝花钢钒有限公司	560,820,717.65			子公司款项,可收回
攀钢集团研究院有限公司	260,936,614.16			子公司款项,可收回
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	147,126,268.88			子公司款项,可收回
攀钢集团冶金工程技术有限公司	117,168,612.37			子公司款项,可收回
攀钢集团成都地产有限责任公司	105,911,300.00			子公司款项,可收回
攀钢集团矿业有限公司	50,000,000.00			子公司款项,可收回
成都攀钢大酒店有限公司	38,667,098.02			子公司款项,可收回
合计	2,662,361,700.13			

② 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

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	1,736,729.00	68.44	86,836.45	1,547,237.78	77.49	77,361.89
1 至 2 年	603,486.99	23.78	181,046.10	381,719.30	19.12	114,515.79
2 至 3 年	194,226.53	7.65	97,113.27	67,738.15	3.39	33,869.08
3 至 4 年	3,028.58	0.12	2,422.86			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	2,537,471.10	100.00	367,418.68	1,996,695.23	100.00	225,746.76

③ 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	计提理由
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	23,299,460.76			子公司款项,可收回

其他应收款内容	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	计提理由
攀港有限公司	1,825,900.00			子公司款项, 可收回
攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司	862,737.03			子公司款项, 可收回
攀枝花钢铁有限责任公司	402,844.00			股东单位款项, 可收回
攀钢集团钛业有限责任公司	93,638.00			子公司款项, 可收回
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	60,000.00			子公司款项, 可收回
备用金等其他款项	5,024,488.17			无回收风险
合计	31,569,067.96			

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的百分比 (%)
攀钢集团成都钢铁有限公司		1,381,731,089.05	1 年以内	51.24
攀钢钒钛攀枝花钢铁有限公司		560,820,717.65	1 年以内	20.80
攀钢集团研究院有限公司		260,936,614.16	1 年以内	9.68
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司		147,126,268.88	1 年以内	5.46
攀钢集团冶金工程技术有限公司		117,168,612.37	1 年以内	4.35
合计		2,467,783,302.11		91.53

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	23,213,257,118.26	41,915,038.83		23,255,172,157.09
对合营企业投资				
对联营企业投资	238,857,514.38	11,760,823.02	82,584.70	250,535,752.70
其他股权投资	36,206,623.60			36,206,623.60
减: 长期股权投资				
合 计	23,488,321,256.24	53,675,861.85	82,584.70	23,541,914,533.39

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
广州攀兴金属加工有限公司	权益法	34,430,761.66	14,476,140.02	-82,584.70	14,393,555.32
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	权益法	100,000,000.00	224,381,374.36	11,760,823.02	236,142,197.38

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	成本法	8,501,180,790.40	8,501,180,790.40		8,501,180,790.40
攀钢集团成都钢铁有限公司	成本法	4,719,950,005.24	4,719,950,005.24		4,719,950,005.24
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	成本法	1,103,012,027.11	1,103,012,027.11		1,103,012,027.11
攀钢集团矿业有限公司	成本法	1,690,764,545.97	2,890,764,545.97		2,890,764,545.97
攀钢集团国际经济贸易有限公司	成本法	1,344,633,578.87	1,344,633,578.87		1,344,633,578.87
攀钢集团冶金工程技术有限公司	成本法	330,977,528.70	440,977,528.70		440,977,528.70
攀钢集团研究院有限公司	成本法	103,273,666.90	203,273,666.90		203,273,666.90
攀钢集团钛业有限责任公司	成本法	192,531,334.27	1,392,531,334.27		1,392,531,334.27
北京攀承钒业贸易有限公司	成本法	102,000,000.00	102,000,000.00		102,000,000.00
攀钢集团财务有限公司	成本法	1,965,019,893.28	1,983,690,939.28		1,983,690,939.28
攀钢集团信息工程技术有限公司	成本法	151,928,184.72	151,928,184.72		151,928,184.72
攀钢集团成都地产有限公司	成本法	134,698,130.64	134,698,130.64		134,698,130.64
攀钢集团工科工程咨询有限公司	成本法	7,514,205.86	7,514,205.86		7,514,205.86
香港攀港有限公司	成本法	70,506,078.31	70,506,078.31		70,506,078.31
攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司	成本法	41,054,769.53	41,054,769.53		41,054,769.53
中山市金山物资有限公司	成本法	6,865,665.15	6,865,665.15		6,865,665.15
成都攀钢大酒店有限公司	成本法			41,915,038.83	41,915,038.83
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	成本法	66,000,000.00	118,675,667.31		118,675,667.31
中冶赛迪工程技术股份有限公司	成本法	20,206,623.60	20,206,623.60		20,206,623.60
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
攀枝花市商业银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
北京中联钢电子商务有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00
合 计			23,488,321,256.24	53,593,277.15	23,541,914,533.39

(续)

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位享有表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州攀兴金属加工有限公司	30.00	30.00				
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	40.00	40.00				

被投资单位	在被投资单位持股 比例 (%)	在被投资单位 享有表决权比 例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减 值 准 备	本期 计提 减值 准备	本期现金红 利
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团成都钢铁有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团矿业有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团国际经济贸易有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团冶金工程技术有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团研究院有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团钛业有限责任公司	100.00	100.00				
北京攀承钒业贸易有限公司	51.00	51.00				
攀钢集团财务有限公司	96.18	98.18				
攀钢集团信息工程技术有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团成都地产有限公司	100.00	100.00				
攀钢集团工科工程咨询有限公司	100.00	100.00				
香港攀港有限公司	70.00	100.00				
攀钢集团眉山中铁冷弯型钢有限责任公司	88.64	88.64				
中山市金山物资有限公司	51.00	51.00				
成都攀钢大酒店	100.00	100.00				
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	100.00	100.00				
中冶赛迪工程技术股份有限公司	13.34	13.34				
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	4.55	4.55				
攀枝花市商业银行股份有限公司	5.34	5.34				5,400,000.00
北京中联钢电子商务有限公司	3.40	3.40				
合 计						5,400,000.00

注：（1）本公司对攀港有限公司的持股比例为 70%，由于该公司另一持有其 30% 股权的股东攀钢集团国际经济贸易有限公司委托本公司行使表决权，故本公司的表决权比例为 100%。

（2）本公司对攀钢集团财务有限公司的持股比例为 96.18%，由于该公司另一持有

其 1.98% 股权的股东攀钢集团国际经济贸易有限公司和另一持有其 0.02% 股权的股东攀钢集团北海特种铁合金有限公司委托本公司行使表决权，故本公司的表决权比例为 98.18%。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	6,832,174,291.50	1,031,212,833.77
其他业务收入	117,189,422.32	17,682,017.19
营业收入合计	6,949,363,713.82	1,048,894,850.96
主营业务成本	6,073,243,177.92	874,731,508.68
其他业务成本	102,006,845.54	7,960,428.61
营业成本合计	6,175,250,023.46	882,691,937.29

(2) 主营业务（分产品）

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
内 销	6,832,174,291.50	6,073,243,177.92	1,031,212,833.77	874,731,508.68
钢材及钢材制品	2,541,869,920.94	2,358,417,499.17		
钒制品	858,013,464.06	690,342,930.52		
钛产品				
其他	3,432,290,906.50	3,024,482,748.23	1,031,212,833.77	874,731,508.68
出 口				
钢材及钢材制品				
钒制品				
钛产品				
合计	6,832,174,291.50	6,073,243,177.92	1,031,212,833.77	874,731,508.68

(3) 主营业务（分地区）

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
四川省内	6,750,069,025.99	6,004,208,884.87	1,031,212,833.77	874,731,508.68
除四川省外的中国	82,105,265.51	69,034,293.05		

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
大陆境内				
境外（含港澳台地区）				
合计	6,832,174,291.50	6,073,243,177.92	1,031,212,833.77	874,731,508.68

（4）公司前五名客户的营业收入情况

期间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例（%）
2011年1-6月	6,290,780,123.72	90.52
2010年1-6月	985,878,960.37	93.99

5、投资收益

（1）投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	5,400,000.00	106,813,024.45
权益法核算的长期股权投资收益	11,678,238.32	7,270,697.76
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	17,078,238.32	114,083,722.21

（2）按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
攀枝花环业冶金渣开发有限公司		
攀钢集团北海特种铁合金有限公司		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司		

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
攀钢集团国际经济贸易有限公司		
攀钢集团冶金工程技术有限公司		
攀钢集团信息工程技术有限公司		
攀钢集团成都地产有限公司		
攀钢集团工科工程咨询有限公司		
中山市金山物资有限公司		2,760,041.64
攀枝花市商业银行股份有限公司	5,400,000.00	3,061,917.81
攀钢集团财务有限公司		100,991,065.00
香港攀港有限公司		
合 计	5,400,000.00	106,813,024.45

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	11,760,823.02	7,489,195.91
广州攀兴金属加工有限公司	-82,584.70	-218,498.15
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司		
合 计	11,678,238.32	7,270,697.76

6、现金流量表补充资料

项目	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	326,133,214.82	142,012,292.38
加: 资产减值准备	48,436.98	-7,882,936.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	95,265,083.70	727,535.06
无形资产摊销	408,816.94	283,209.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	792,215.17	23,565.85
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	252,212,656.70	253,020,961.94
投资损失(收益以“-”号填列)	-17,078,238.32	-114,083,722.21

项目	本期数	上期数
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-112,903,169.11	1,113,982.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	749,156,860.89	2,584,576,578.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-205,715,459.67	-2,158,411,306.41
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,088,320,418.10	701,380,160.92
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,190,150,852.35	2,116,553,245.55
减：现金的期初余额	330,003,833.61	1,127,252,815.86
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	860,147,018.74	989,300,429.69

十五、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	9,099,594.87	7,800,497.41
越权审批，或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	39,129,355.62	204,192,611.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		8,224,417.01
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		3,910.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		1,926,202.50
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,492,827.61	16,036,598.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	74,721,778.10	238,184,237.37

项 目	本期数	上期数
所得税影响额	15,966,294.66	45,283.96
少数股东权益影响额(税后)	-10,657.13	3,347,716.66
合 计	58,766,140.57	234,791,236.75

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.03	0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.74%	0.02	0.02

注：（1）加权平均净资产收益率 = $174,778,683.19 / (15,876,938,358.43 + 174,778,683.19 * 3/6 + 69,927,820.77 * 3/6 - 687,179,696.16 * 2/6) = 1.11\%$

加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后） = $(174,778,683.19 - 58,766,140.57) / (15,876,938,358.43 + 174,778,683.19 * 3/6 + 69,927,820.77 * 3/6 - 687,179,696.16 * 2/6) = 0.74\%$

（2）基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、58。

3、本公司合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

（1）资产负债表项目：

① 货币资金 2011年6月30日期末数为 2,283,413,126.11 元，比期初数增加 29.97%，其主要原因是：报告期末销售回款增加。

② 发放委托贷款及垫款 2011年6月30日期末数为 43,420,000.00 元，比期初数减少 56.58%，其主要原因是：本期收回部分贷款所致。

③ 工程物资 2011年6月30日期末数为 817,994,047.34 元，比期初数增加 145.45%，其主要原因是：本报告期公司重点固定资产投资项目投入增加所致。

④ 固定资产清理 2011年6月30日期末数为 62,991,592.77 元，比期初数增加 638.19%，其主要原因是：本报告期公司炼铁厂的 3-5#烧结机报废拆除，目前尚未清理完毕所致。

⑤ 短期借款 2011年6月30日期末数为 12,212,136,474.34 元，比期初数增加 34.32%，其主要原因是：因公司流动资金周转需要增加短期借款。

⑥ 吸收存款及同业存放 2011年6月30日期末数为48,541,348.57元,比期初数减少98.36%,其主要原因是:本期吸收成员单位的资金减少所致。

⑦ 应付票据 2011年6月30日期末数为7,086,789,533.15元,比期初数增加66.80%,其主要原因是:本期用于采购的票据签发量增加。

⑧ 卖出回购金融资产款 2011年6月30日期末数为1,184,000,000.00元,比期初数减少36.00%,期末较期初变化的主要原因是:本期期末信贷资产转让比年初减少所致。

⑨ 应交税费 2011年6月30日期末数为-153,226,238.03元,比期初数减少150.91%,期末较期初变化的主要原因是:期末营业税、城建税、资源税、房产税、所得税等减少。

⑩ 一年内到期的非流动负债 2011年6月30日期末数为3,158,037,203.56元,比期初数增加148.15%,其主要原因是:1年内到期的长期借款增加。

⑪ 长期借款 2011年6月30日期末数为4,307,000,000.00元,比期初数减少37.20%,期末较期初变化的主要原因是:长期借款部分转入一年内到期的非流动负债所致。

⑫ 专项储备 2011年6月30日期末数为174,299,416.05元,比期初数增加65.72%,其主要原因是:计提数增加所致。

(2) 利润表项目:

① 营业收入 2011年1-6月发生数为23,773,939,654.30元,比上期数增加14.36%,其主要原因是:销售单价提高所致。

② 利息收入 2011年1-6月发生数为3,878,680.21元,比上期数减少35.82%,其主要原因是:贷款利息收入减少所致。

③ 营业成本 2011年1-6月发生数为20,458,426,698.44元,比上期数增加18.86%,其主要原因是:原料采购单价提高所致。

④ 财务费用 2011年1-6月发生数为709,500,186.56元,比上期数增加43.90%,其主要原因是:借款利率提高及票据贴息量增加所致。

⑤ 资产减值损失 2011年1-6月发生数为360,302.89元,比上期数减少99.61%,其主要原因是:本期发生的存货跌价损失比上期减少所致。

⑥ 公允价值变动收益的 2011年1-6月发生数为0元,比上期数3,910.00元,变动主要原因是:2010年末交易性金融资产处置完毕,本期无公允价值变动损益。

⑦ 投资收益的 2011年1-6月发生数为47,547,168.98元,比上期数增加

84.29%，其主要原因是：参股公司的利润增加本公司按比例确认及本期处置长期股权投资所致。

⑧ 营业外收入 2011 年 1-6 月发生数为 81,652,149.73 元，比上期数减少 67.89%，其主要原因是：本期的政府补助较上期减少所致。

⑨ 营业外支出的 2011 年 1-6 月发生数为 29,298,557.30 元，比上期数减少 30.91%，其主要原因是：本期发生的固定资产报废清理损失较上期减少所致。

⑩ 所得税费用的 2011 年 1-6 月发生数为 66,238,517.66 元，比上期数减少 35.53%，其主要原因是：本期利润减少，本期确认的递延所得税费用和当期所得税费用都比上期有所减少所致。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签名的 2011 年半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、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。