

2012 年半年度报告

一、重要提示

本公司董事会、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任何虚假记载、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张大德、主管会计工作负责人尚洪德及会计机构负责人(会计主管人员)张景凡声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
鞍钢集团	指	鞍钢集团公司
鞍山钢铁	指	鞍山钢铁集团公司
攀钢集团	指	攀钢集团有限公司
攀钢有限	指	攀枝花钢铁有限责任公司
攀钢钒钛、本公司	指	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司
攀渝钛业	指	原“攀钢集团重庆钛业股份有限公司”
长城股份	指	原“攀钢集团四川长城特殊钢股份有限公司”
攀成钢铁	指	攀钢集团成都钢铁有限责任公司
攀长钢	指	攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
攀钢矿业	指	攀钢集团矿业有限责任公司
钛业公司	指	攀钢集团钛业有限责任公司
钒业公司	指	攀钢集团钒业有限公司
鞍千矿业	指	鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司
鞍钢矿业	指	鞍钢集团矿业公司
鞍钢香港	指	鞍钢集团香港控股有限公司
鞍澳公司	指	鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司
金达必、Gindalbie	指	金达必金属公司（Gindalbie Metals Limited）
卡拉拉、Karara	指	卡拉拉矿业公司（Karara Mining Limited）
鞍钢财务公司	指	鞍钢集团财务有限责任公司
攀钢财务公司	指	攀钢集团财务有限公司

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000629	B 股代码	
A 股简称	攀钢钒钛	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	攀钢钒钛		
公司的法定英文名称	Pangang Group Steel Vanadium & Titanium Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	PGVT		
公司法定代表人	张大德		
注册地址	攀枝花市东区弄弄坪		
注册地址的邮政编码	617067		
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		
办公地址的邮政编码	617067		
公司国际互联网网址	http://www.pzhsteel.com.cn/pgvt/		
电子信箱	psv@pzhsteel.com.cn		

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾显斌	汤金样、王波
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	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
电话	0812-3393695 3391955	0812-3393695 3391955
传真	0812-3393992	0812-3393992
电子信箱	psv@pzhsteel.com.cn	psv@pzhsteel.com.cn

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	8,304,973,469.26	23,780,103,309.16	-65.08%
营业利润 (元)	941,423,764.08	192,863,745.46	388.13%
利润总额 (元)	947,095,239.68	245,217,337.89	286.23%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	728,650,636.70	174,778,683.19	316.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	724,081,633.35	116,012,542.62	524.14%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	79,358,474.06	-88,171,121.35	190.01%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产 (元)	34,139,664,403.70	31,332,629,073.41	8.96%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	15,317,452,303.10	14,556,014,313.53	5.23%
股本 (股)	5,726,497,468.00	5,726,497,468.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.08	0.02	300%
稀释每股收益 (元/股)	0.08	0.02	300%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.08	0.01	700%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.76%	1.2%	3.56%
加权平均净资产收益率 (%)	4.88%	1.11%	3.77%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	4.73%	0.8%	3.93%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	4.85%	0.74%	4.11%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.01	-0.02	150%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	2.67	2.54	5.12%
资产负债率 (%)	54.22%	52.57%	1.65%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明)

本公司于2012年7月5日完成2011年度资本公积转增股本 (每10股转5股), 实施资本公积转增股本后, 股本总额由5,726,497,468股增加到8,589,746,202股。按规定, 每股收益按实施转增后的股本进行计算, 并对上年同期数也进行了调整。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明
无			

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明**（三）扣除非经常性损益项目和金额**

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	4,512,478.73	
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）	3,920,687.16	
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		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,761,690.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	712,108.72	税后

所得税影响额	390,363.53	
合计	4,569,003.35	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（元/股）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009年04月28日		951,766,767	2009年05月06日	951,766,767	
人民币普通股	2009年07月22日	9.59	750,000,000	2009年08月12日	750,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

2008年12月24日，证监会下发《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），核准向攀钢集团、攀钢有限、攀成钢铁和攀长钢定向发行750,000,000股购买相关资产，核准以新增发行333,229,328股吸收合并攀渝钛业、新增发行618,537,439股股份吸收合并长城股份。

根据本公司与攀渝钛业、长城股份签署的《吸收合并协议》，本公司于2009年4月28日向攀渝钛业全体股东合计发行333,229,328股本公司股份，向长城股份全体股东合计发行618,537,439股本公司股份。

向攀钢集团、攀钢有限、攀成钢铁和攀长钢购买资产之新增股份750,000,000股于2009年7月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记确认。本次发行新增股份性质为有限售条件流通股，于2009年8月12日上市。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 207,180 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
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		
鞍山钢铁集团公司	国有法人	10.81%	619,297,427	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	质押	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		
攀钢集团有限公司	国有法人	4.86%	278,444,881	252,312,415		
中国长城资产管理公司	国有法人	1.40%	80,044,644	0		
中海信托股份有限公司-股票回购信托	其他	1.25%	71,533,740	0		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.91%	52,250,000	0		
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.77%	43,908,161	0		
广州证券有限责任公司	境内非国有法人	0.64%	36,600,000	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
鞍山钢铁集团公司	619,297,427	A 股	619,297,427
攀枝花钢铁有限责任公司	167,000,557	A 股	167,000,557
中国长城资产管理公司	80,044,644	A 股	80,044,644
中海信托股份有限公司-股票回购信托	71,533,740	A 股	71,533,740
海通证券股份有限公司	52,250,000	A 股	52,250,000
中国银行一易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	43,908,161	A 股	43,908,161
广州证券有限责任公司	36,600,000	A 股	36,600,000
中国工商银行一融通深证 100 指数证券投资基金	29,268,630	A 股	29,268,630
全国社保基金一一零组合	27,333,232	A 股	27,333,232
中国工商银行一广发大盘成长混合型证券投资基金	27,000,000	A 股	27,000,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十大股东中，鞍钢集团、攀钢集团、攀钢有限、攀长钢、攀成钢铁属于《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。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

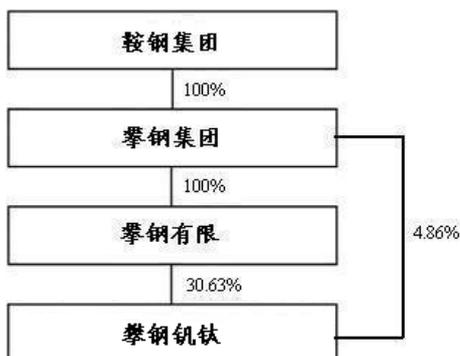
实际控制人名称	鞍钢集团公司
实际控制人类别	其他

情况说明

公司第一大股东攀钢有限成立于2000年12月22日。现为攀钢集团全资子公司，法定代表人为樊政炜先生，注册资本95.3058亿元，主要经营范围是：焦煤冶炼，金属制品、机电设备、船舶制造修理，建筑材料、煤化工产品及副产品、工业气体、无机盐制造等。

公司实际控制人鞍钢集团系根据国资委《关于鞍山钢铁集团公司与攀钢集团有限公司重组的通知》（国资改革[2010]376号），由攀钢集团与鞍山钢铁重组，于2010年7月28日注册成立，注册地址为辽宁省大连市西岗区风光街33号，注册资本为人民币1,730,970万元，法定代表人为张晓刚先生，主要经营范围包括炼铁、炼钢，炼焦，其他常用有色金属的冶炼，钢压延加工，金属结构制造，金属丝绳及其制品的制造，钢铁铸件、锻件制造，冶金专用设备制造，铁路专用设备及器材、配件制造，金属船舶制造，水泥制品制造，电动机制造，工业自动控制系统装置制造，耐火陶瓷制品制造及其他耐火材料制造，金属废料和碎屑的加工处理，房屋、工矿工程建筑，工程准备，计算机系统服务，工程和技术研究与试验发展，工程管理服务，工程勘察设计，技术推广服务，技术推广服务，企业管理机构，物业管理。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份 数量(股)	本期减持股份 数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有 股票期权 数量(股)	变动原因	是否在股东单 位或其他关联 单位领取薪酬
樊政炜	董事长	男	63	2007年08月31日	2012年06月21日	0	0	0	0	0	0		否
余自甦	董事	男	55	2007年08月31日		728	0	0	728	0	0		否
	总经理			2009年11月17日	2012年04月15日								
郝银飞	董事	女	62	2010年06月04日		0	0	0	0	0	0		否
张大德	董事	男	50	2007年08月31日		0	0	0	0	0	0	0	否
	副总经理			2009年11月17日	2012年04月15日								
	总经理			2012年04月15日									
孙仁孝	董事	男	62	2007年08月31日		40,500	0	0	40,500	0	0		否
田野	董事	男	49	2007年08月31日		7,506	0	0	7,506	0	0		否
白荣春	独立董事	男	67	2007年08月31日		0	0	0	0	0	0		否
王喆	独立董事	男	66	2007年08月31日		0	0	0	0	0	0		否
董志雄	独立董事	男	64	2007年08月31日		0	0	0	0	0	0		否
严晓建	独立董事	男	47	2007年08月31日		0	0	0	0	0	0		否
赵沛	独立董事	男	63	2010年06月04日		0	0	0	0	0	0		否
刘新会	监事	男	59	2010年06月04日		0	0	0	0	0	0		否

张治杰	监事	男	53	2010年06月04日		41,013	0	0	41,013	0	0		否
刘伟	监事	男	53	2010年06月04日		0	0	0	0	0	0		否
陈勇	副总经理	男	49	2009年11月17日		0	0	0	0	0	0		否
周一平	副总经理	男	55	2009年11月17日		0	0	0	0	0	0		否
尚洪德	总会计师	男	50	2009年11月17日		2,916	0	0	2,916	0	0		否
刘宇	副总经理	男	52	2011年07月21日		0	0	0	0	0	0		是
段向东	副总经理	男	43	2012年04月15日		0	0	0	0	0	0		否
曾显斌	董事会秘书	男	45	2010年02月25日		0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	92,663	0	0	92,663	0	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员 姓名	股东单位名称	在股东单位 担任的职务	任期起始 日期	任期终止 日期	在股东单位是否 领取报酬津贴
樊政炜	攀钢集团有限公司	董事长	2006年06月	2012年04月	否
		总经理	2009年11月	2012年04月	否
		党委常委	2003年11月	2012年04月	否
	攀枝花钢铁有限责任公司	董事长	2006年09月		否
		总经理	2009年11月		否
		党委常委	2003年11月		否
余自甦	攀钢集团有限公司	董事	2006年06月		否
		党委书记	2009年10月		否
		总经理	2012年04月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	董事	2006年09月		否
		党委书记	2009年11月		否
	鞍山钢铁集团公司	副总经理	2010年10月	2011年07月	否
		党委常委	2010年10月	2011年07月	否
	鞍钢集团公司	副总经理	2011年07月		否
党委常委		2011年07月		否	
张大德	攀钢集团有限公司	董事	2012年04月		否
		党委常委	2006年12月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	党委常委	2006年12月		否
刘新会	攀钢集团有限公司	董事	2006年07月		否
		党委副书记	1992年07月		否
		工会主席	1995年12月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	董事	2009年02月		否
		党委副书记	2001年01月		否
		工会主席	2001年01月		否
张治杰	攀钢集团有限公司	监事	2006年08月		否
		党委副书记	2006年06月		否
		纪委书记	2006年06月		否
		副总经理	2012年04月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	监事会主席	2009年02月		否
		党委副书记	2006年06月		否
		纪委书记	2006年06月		否
	鞍山钢铁集团公司攀枝花分公司	总经理	2012年06月		否

陈勇	攀钢集团有限公司	党委常委	2001年09月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	党委常委	2001年09月		否
周一平	攀钢集团有限公司	党委常委	2006年12月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	党委常委	2006年12月		否
尚洪德	攀钢集团有限公司	党委常委	2006年12月		否
	攀枝花钢铁有限责任公司	党委常委	2006年12月		否
刘宇	攀钢集团有限公司	党委常委	2012年04月		是
段向东	攀钢集团有限公司	党委常委	2012年04月		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郝银飞	中粮集团	外部董事	2012年04月	2014年03月	是
	中国铁路物资股份有限公司	独立非执行董事	2011年05月		是
白荣春	全国能源基础与管理标准化技术委员会	副主任	2004年		否
	中国节能协会	副理事长	2006年		否
	中国工业节能与清洁生产协会	副会长	2011年		否
王喆	宝钢集团有限公司	资深专家	2003年09月		是
严晓建	中联造价咨询有限公司	董事长、总经理	2004年01月		是
	中联资产评估集团有限公司	董事、副总经理	2011年03月		否
	江苏汇鸿股份有限公司	独立董事	2010年10月	2013年03月	是
	南通富士通微电子股份有限公司	独立董事	2011年12月	2014年12月	是
	江苏铁锚玻璃股份有限公司	独立董事	2011年09月	2014年09月	是
	南京智达康无线通信科技有限公司	独立董事	2009年09月	2012年09月	是
赵沛	中国金属学会	副理事长	2011年10月	2016年10月	否
田野	中国十九冶集团有限公司	董事长、党委书记	2010年03月		是
刘伟	中国十九冶集团有限公司	党委副书记、纪委书记	2010年03月		是
在其他单位任职情况的说明					

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司高管人员的薪酬，按照公司的年度经营目标和工作计划以及工作分工，制订薪酬方案，明确责任，落实绩效考核和工作评价办法，根据年度综合考核评价结果，提出具体薪酬意见。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按照按劳分配与责、权、利相结合的原则，薪酬与考核以企业经济效益及经营目标为出发点，根据公司年度经营计划和分管业务的工作目标进行绩效考核，根据考核结果确定年度薪酬。公司高管人员年度薪酬由基本薪酬、绩效薪酬组成，基本薪酬主要根据岗位、责任、能力等因素确定，

	按月发放；绩效薪酬根据公司完成利润目标的情况及高管人员完成工作目标的情况，进行综合考核后确定，分期支付（其中 60% 当期兑现，40% 延期支付）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高管人员报酬严格按照相关办法和规定进行支付，2012 年上半年按月支付了基本薪酬，并严格按照规定缴纳社会保险和个人收入所得税。报告期内共支付董事、监事和高级管理人员报酬合计 166.60 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
樊政伟	原公司董事长	不再担任公司董事长	2012 年 06 月 21 日	年龄原因辞职
余自甦	原公司总经理	不再担任公司总经理	2012 年 04 月 15 日	工作调整
张大德	原公司副总经理	担任公司总经理	2012 年 04 月 15 日	工作调整
段向东	原攀钢集团攀枝花钢铁有限公司总经理	担任公司副总经理	2012 年 04 月 15 日	工作调整

（五）公司员工情况

在职员工的人数	16,288
公司需承担费用的离退休职工人数	11,160
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,886
销售人员	54
技术人员	822
财务人员	159
行政人员	2,367
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	97
本科	1,751
大专	4,407
高中及以下	10,029

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司主要产品产量平稳增长，累计生产铁精矿629.99万吨，同比增长15.05%；钒制品1.09万吨，同比增长8.06%；钛精矿26.41万吨、钛白粉4.88万吨、高钛渣5.93万吨，同比分别增长4.08%、10.12%和13.91%；海绵钛989吨。产销平稳衔接，综合产销率达98.75%，其中，钛产品产销率均在100%以上；出口钛白粉1.50万吨、高钛渣1.18万吨，同比分别增长87.55%和437.64%。实现营业收入83.05亿元，同比下降65.07%；利润总额9.47亿元，同比增长286.23%；实现净利润7.35亿元，同比增长310.84%。

面对严峻的市场形势，公司着力推动变革创新、管理提升和对标挖潜、降本增效，重点做好了以下工作：一是深入开展对标挖潜降本增效。实行成本倒逼机制和目标成本责任制，加强存货定额管理，严格控制非生产性支出，推进全员、全方位、全过程降本增效；加快推进新建项目达产达效，海绵钛厂打通关键工艺流程。二是扎实推进重点项目建设。白马精矿输送管道系统建成投运，东方钛业扩能、白马选钛、及及坪矿石破碎及运输系统、白马采选扩能、表外矿利用等项目有序推进。三是深化改革强化管理。开展劳动定额定员工作，制定实施《岗位设置管理办法》和《岗位劳动定员管理办法》；建立以正激励为导向的收入分配制度，优化收入分配机制，加大对核心员工的激励力度；深入开展管理提升活动，进一步梳理和优化管理流程，推进精细化管理。四是狠抓科技创新和技术进步。启动国家“863”计划子课题“钒钛磁铁矿高效选矿关键技术与示范”研究，高品质富钛料制取、高炉渣高温碳化等工艺试验取得较好成效，氧化钒清洁生产、钒电池电解液制取、高品质海绵钛产业化技术集成等工艺技术研究及钒铝合金、专用钛白、钛合金等新产品开发取得积极进展。五是大力实施节能减排战略。加快节能减排项目建设，抓好节能环保技术研究和推广应用，加强环保设施运行监管，节能减排指标不断优化。六是大力实施人才强企战略。确定第二批钒钛领域特殊人才培养对象，加强职工教育培训工作，职工队伍素质稳步提升。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内，攀钢矿业生产铁精矿502.20万吨、钛精矿26.41万吨，均创历史最好水平；铁精矿、钛精矿单位生产成本保持行业领先水平；实现营业收入25.27亿元、利润总额2.32亿元。钛业公司生产钛白粉3.22万吨、酸溶钛渣5.14万吨、氯化渣0.79万吨、海绵钛0.1万吨；实现营业收入15.60亿元、利润总额2.68亿元。钒业公司加工钒渣13.59万吨，生产钒铁0.78万吨、三氧化二钒0.84万吨、五氧化二钒0.07万吨、钒氮合金0.2万吨；实现营业收入4.27亿元，利润总额0.02亿元。鞍千矿业生产铁精矿127.79万吨，实现营业收入11.71亿元、利润总额4.94亿元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

公司面临的风险因素主要有：一是国际金融危机的影响尚未完全消除，世界经济复苏艰难曲折，国内经济增速下行风险增加，必将对部分行业和企业造成深刻影响。二是钢铁行业进入“寒冬”，钒制品、铁精矿价格面临着随着钢材价格波动的风险，将对公司经营业绩造成影响。三是公司开发的卡拉拉铁矿如果受工期延长、投资总额超出预期、达产达效不顺等影响不能正常运营，将给公司业绩带来一定影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
钒产业	1,261,685,418.96	1,202,943,069.71	4.66%	-16.23%	-11.62%	-4.98%
钛原料及化工行业	1,509,586,486.35	915,966,599.39	39.32%	34.14%	29.68%	2.08%
矿山采掘业	3,283,701,548.59	1,822,028,244.49	44.51%	93.4%	101.49%	-2.23%
其他	2,113,820,055.82	1,954,276,029.43	7.55%	67.9%	182.44%	-37.49%
分产品						
钒制品	1,261,685,418.96	1,202,943,069.71	4.66%	-16.23%	-11.62%	-4.98%
钛产品	1,509,586,486.35	915,966,599.39	39.32%	34.14%	29.68%	2.08%
矿石及铁精矿	3,283,701,548.59	1,822,028,244.49	44.51%	93.4%	101.49%	-2.23%
其他	2,113,820,055.82	1,954,276,029.43	7.55%	67.9%	182.44%	-37.49%

主营业务分行业和分产品情况的说明

公司钒制品报告期实现营业收入比上年同期减少16.23%，主要是价格下降影响；公司钛产品报告期实现营业收入比上年同期增长34.14%，主要是价格上涨影响；公司铁精矿报告期实现营业收入比上年同期增长93.4%，主要是公司实施资产置换，置入鞍千矿业资产影响。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

2012年上半年，公司钒制品价格一直在低位波动，而原燃料价格整体上仍高位运行，致使公司钒产品毛利率比上年同期下降4.98个百分点；受钢材市场价格下滑影响，公司铁矿石销售价格同比下降，致使公司铁精矿毛利率低于上年同期；但公司钛产品受价格上涨影响毛利率同比提高2.08个百分点；其他项毛利率比上年同期下降37.49个百分点，主要是公司实施资产重组，置换出煤化工、工程业务以及合并报表内部收入抵减影响。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
四川省内	3,727,140,647.51	-69.23%
除四川省外的中国大陆境内	4,019,049,896.77	-56.16%
境外(含港澳台地区)	422,602,965.44	-72.9%

主营业务分地区情况的说明

公司分地区主营业务收入同比均呈现较大幅度下降，主要是公司实施重大资产置换，并于2011年底进行资产交割置换出钢铁资产等所致。

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

与上年同期相比，公司主营业务结构发生了重大变化，主要是公司实施了重大资产重组，并于2011年底进行资产交割，置换出了盈利能力相对较弱的钢铁类资产等，并置入了盈利能力相对较强的矿业类资产，资产置换完成后，公司主业已发生变化，转型为一家专注于矿产开发及钒钛综合利用的资源类上市公司。

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司报告期主营业务毛利率为27.83%，比上年同期提高了12.9个百分点。毛利率变化的主要原因：一是公司实施重大资产重组，置换出了盈利能力相对较弱的钢铁类资产，并置入盈利能力相对较强的矿业类资产。二是公司钛产品价格上涨也提高了公司主营业务毛利率水平。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

√ 适用 □ 不适用

公司报告期利润构成与上年同期相比发生了重大变化，报告期利润构成不再包括钢铁资产的利润，同时增加了鞍千矿业、鞍澳公司及鞍港公司的利润，变化的原因主要是公司2011年底实施重大资产重组资产交割所致。

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

□ 适用 √ 不适用

(7) 经营中的问题与困难

一是白马铁矿等新建铁矿石项目尚处于达产阶段，公司积极做好生产要素保证，精心组织生产，加快了达产达效进程。二是受国际铁矿石价格下行及国内市场供需关系变化影响，公司钒、钛产品特别是铁精矿价格波动较大，给公司经营业绩带来一定影响，公司贴近市场积极销售，有效降低了经营风险。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					

2.贷款和应收款	864,718,712.96			1,558,523.61	517,027,888.71
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	864,718,712.96			1,558,523.61	517,027,888.71
金融负债	1,581,029,782.87				2,610,676,916.18

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
攀钢矿业尖山采场露天转地下开采工程	2010年04月27日	82,062	土建施工,主要设备订货,部分设备开始安装。	正在实施中,尚未产生收益。
攀钢矿业白马铁矿精矿管道输送工程	2010年04月27日	64,360	基本完工,投入试生产,开展部分消缺工作。	2012年4月底投入试生产,尚未产生收益。
攀钢矿业白马铁矿新建及及坪采场矿石破碎及胶带运输系统工程	2011年03月04日	25,205	土建施工,主要设备开始安装。	正在实施中,尚未产生收益。
攀钢矿业朱、兰采场开拓运输系统改造工作	2010年04月27日	59,784	土建施工,主要设备订货,部分设备开始安装。	正在实施中,尚未产生收益。
攀钢矿业白马铁矿选钛工程	2011年03月04日	38,712	土建施工,主要设备订货,部分设备开始安装。	正在实施中,尚未产生收益。
攀钢矿业密地选矿厂工艺设备升级改造工程		16,328	土建施工,主要设备订货,部分设备开始安装。	正在实施中,尚未产生收益。
钛业公司重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白(一期)工程	2011年03月04日	185,049	开展场平、地勘等开工前的准备工作,主要设备订货。	正在实施中,尚未产生收益。
钛业公司1.5万吨/年海绵钛工程	2009年08月28日	253,257	基本完工,投入试生产,开展部分消缺工作。	投入试生产,尚未产生收益。
攀钢矿业白马铁矿二期工程	2009年08月28日	279,689	基本完工,投入试生产,开展部分消缺工作。	投入试生产,尚未产生收益。

攀钢矿业表外矿利用工程	2010年04月27日	25,716	土建施工,主要设备订货,部分设备开始安装。	正在实施中,尚未产生收益。
合计		1,030,162	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
报告期内攀钢集团钢铁钒钛股份公司完成固定资产投资 87,831 万元。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步明确公司利润分配政策和决策程序,切实维护股东的合法权益,根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37号)的有关要求,公司董事会于2012年8月10日召开的第五届董事会第六十一次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》,公司利润分配政策修订为:1、公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,根据可供分配给股东的利润进行股利分配。公司利润分配政策应保持连续性和稳定性。2、公司可以采取现金、股票或者现金和股票相结合的方式分配股利,但应优先考虑现金形式。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。在确保足额现金股利分配的前提下,可以采取股票股利的方式予以分配。3、在公司当年盈利且累计未分配利润为正数的前提下,公司每年度至少进行一次利润分配。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况,提议公司进行中期分红。4、公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的,应详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。公司应当在定期报告中披露原因,独立董事应当对此发表独立意见。5、公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整利润分配政策的,调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定,有关调整利润分配政策的议案需经公司董事会审议后提交公司股东大会批准,在发布召开股东大会的通知时,需公告独立董事和监事会的意见。此项议案已经于2012年8月28日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过并生效。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

2012年6月21日，公司召开2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司2011年度不进行现金分红，以公司2011年12月31日总股本5,726,497,468股为基数，以资本公积每10股转增5股，共转增股本2,863,248,734股，转增后公司股本为8,589,746,202股。该利润分配及资本公积转增股本方案于2012年7月6日实施完毕。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

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规范性文件的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	占该公司股权 比例 (%)	期末账面 价值 (元)	报告期 损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科目	股份 来源
GBG	金达必金属公司	1,948,571,977.00	35.9%	1,976,074,024.88			长期股权投资	购买
合计		1,948,571,977.00	--	1,976,074,024.88			--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

本次半年报相关内容已包含对联营企业金达必的长期股权投资损益。但截止本报告披露日，因金达必是澳大利亚上市公司，其截至2012年6月30日的财务数据尚未公开披露，处于保密期，根据澳大利亚上市公司有关法律法规，本公司作为其间接股东，不能在金达必公开披露其相关财务报告前披露其具体财务数据。本公司将在金达必公开披露其相关财务报告后补充披露相关内容。

3、持有非上市金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司 股权比例 (%)	期末账面 价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动 (元)	会计核算科目	股份 来源
攀枝花市商业银行股份有限公司	10,033,390.00	27,360,609	3.20%	10,033,390.00	5,418,030.60	237,475,989.93	长期股权投资	购买
攀钢集团财务有限公司	301,200.00	288,000	0.02%	301,200.00	0.00	59,031,928.20	长期股权投资	购买
合计	10,334,590.00	27,648,609	--	10,334,590.00	5,418,031.00	296,507,918.00	--	--

4、买卖其他上市公司股份的情况

□ 适用 √ 不适用

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

本公司于2011年5月26日收到股东鞍山钢铁《关于鞍山钢铁集团公司将附条件增持攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司股份的函》（以下简称“《增持函》”）：鞍山钢铁计划在未来12个月内（自首次增持之日起算），在公司股价低于10.55元/股的情况下，以自身名义通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的2%，并承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。根据上市公司相关信息披露要求和鞍山钢铁的《增持函》，本公司于2011年5月27日发布了《关于鞍山钢铁集团公司增持公司股份公告》。2011年5月27日收市后，本公司再次接到鞍山钢铁通知，鞍山钢铁通过二级市场购入了公司股票1,455,518股，占公司总股本的0.025%，本公司按照上市公司相关信息披露要求，就鞍山钢铁的增持行为于2011年5月28日发布了《关于股东增持本公司股份情况的公告》。

根据《增持函》，鞍山钢铁增持计划于2012年5月25日到期（5月26日、5月27日为非交易日），鞍山钢铁通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持本公司股份24,109,265股，占本公司股本总额的0.421%。截至报告期末，鞍山钢铁未减持其所持有的本公司股份。

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格（万元）	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格（万元）	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		21,436.46	19.44%	银行转账	-		
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	电力	协议定价		7,856.98	18.12%	银行转账	-		
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		17,943.73	46.38%	银行转账	-		
鞍山钢铁集团公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		7,919.53	20.47%	银行转账	-		
昆明市攀钢集团物业管理中心	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		10.88	0.03%	银行转账	-		
攀钢集团北海钢管有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒产品	协议定价		6,742.01	5.63%	银行转账	-		
攀钢集团成都大酒店	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		90.55	0.23%	银行转账	-		
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钢材	协议定价		46.2	0.04%	银行转账	-		
攀钢集团工程技术有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	工程	协议定价		22,416.35	18.73%	银行转账	-		
攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		280.97	0.73%	银行转账	-		

攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		131.15	0.12%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	动力	协议定价		94,510.17	74.69%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒渣	协议定价		38,769.72	31.83%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		27,359.23	25.03%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	焦炭	协议定价		2,412.41	6.43%	银行转账	-		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		182.23	0.3%	银行转账	-		
攀钢集团信息工程技术有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	工程	协议定价		6,841.87	5.72%	银行转账	-		
攀钢集团研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒产品	协议定价		1,726.9	1.44%	银行转账	-		
攀钢集团冶金材料有限责任公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		7.03	0.01%	银行转账	-		
攀钢集团有限公司	本公司母公司	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		69.56	0.12%	银行转账	-		
攀枝花钢铁有限责任公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	备件辅材	协议定价		900.51	1.49%	银行转账	-		
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		195.06	0.51%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		81,745.14	72.8%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		99,250.19	26.85%	银行转账	-		

攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		6,046.83	4.79%	银行转账	-		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钛产品	协议定价		124.56	0.08%	银行转账	-		
鞍山钢铁集团公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		95,015.91	25.71%	银行转账	-		
鞍山钢铁集团公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		69.57	0.06%	银行转账	-		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		76,000	20.56%	银行转账	-		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钛产品	协议定价		96.59	0.06%	银行转账	-		
鞍钢股份有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		34,912.3	9.45%	银行转账	-		
鞍钢股份有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		2,800.17	2.22%	银行转账	-		
攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		34,637.49	9.37%	银行转账	-		
攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		771.77	0.61%	银行转账	-		
攀钢集团成都钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		11,930.6	3.23%	银行转账	-		
攀钢集团成都钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		916.24	0.73%	银行转账	-		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		5,590.47	1.51%	银行转账	-		
攀钢集团有限公司	本公司母公司	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		2,022.4	1.8%	银行转账	-		

攀钢集团有限公司	本公司母公司	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		1,443.13	0.39%	银行转账	-		
攀钢集团研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		1,474.3	1.17%	银行转账	-		
攀研科技产业有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		1,440.53	1.14%	银行转账	-		
攀枝花钢铁有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		991.58	0.88%	银行转账	-		
攀枝花钢铁有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		250.29	0.07%	银行转账	-		
攀枝花钢铁有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钛产品	协议定价		105.55	0.07%	银行转账	-		
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		891.54	0.71%	银行转账	-		
攀钢集团冶金材料有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		587.67	0.52%	银行转账	-		
攀钢集团工程技术有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		62.19	0.06%	银行转账	-		
攀钢集团工程技术有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石	协议定价		498.95	0.14%	银行转账	-		
攀钢钒资源综合利用科技有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		282.06	0.25%	银行转账	-		
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	废钢	协议定价		149.48	0.13%	银行转账	-		
攀钢集团信息工程技术有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		137.97	0.12%	银行转账	-		
攀钢集团北海钢管有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		120.04	0.1%	银行转账	-		

攀钢集团设计研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		56.44	0.05%	银行转账	-		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价		32.02	0.03%	银行转账	-		
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	电力	协议定价		18.2	0.02%	银行转账	-		
合计				--	--	718,321.67		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况			无								
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因			上述关联交易是公司正常经营行为。正常情况下本关联交易还将持续。从采购方面来看，主要是向关联企业采购部分备品备件等，从销售方面来看，主要是向关联企业销售矿石等，公司与其他关联企业发生的关联交易，一方面不存在资金、坏账等财务风险，另一方面也节约了采购、运输、仓储等费用。								
关联交易对上市公司独立性的影响			上述关联交易遵循公平、公正、公开的原则，不影响本公司的独立性。								
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）			本公司不会因上述交易而对关联方形成依赖。								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况			在公司 2012 年度日常关联交易预计范围内。								
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
鞍钢集团矿业公司	149.48		55,156.7	
昆明市攀钢集团物业管理中心			10.88	
攀钢集团北海钢管有限公司	120.04		6,742.01	
攀钢集团成都大酒店			90.55	
攀钢集团成都钢钒有限公司			46.2	

攀钢集团工程技术有限公司	617.58		22,416.35	
攀钢集团工科工程咨询有限公司			280.97	
攀钢集团国际经济贸易有限公司	76,096.59		131.15	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	187,448.79		163,051.53	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	5,590.47		182.23	
攀钢集团信息工程技术有限公司	137.97		6,841.87	
攀钢集团研究院有限公司	2,914.83		1,726.9	
攀钢集团冶金材料有限责任公司	587.67		7.03	
攀钢集团有限公司	3,465.53		69.56	
攀枝花钢铁有限责任公司	1,347.42		900.51	
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	18.2		195.06	
鞍山钢铁集团公司	95,085.47			
鞍钢股份有限公司	37,712.47			
攀钢集团西昌钢钒有限公司	35,409.26			
攀钢集团成都钢钒有限公司	12,846.84			
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	891.54			
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	32.02			
合计	460,472.19		257,849.51	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 460,472.19 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			报告期内对外担保实际发生额合计（A2）					
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			报告期末实际对外担保余额合计（A4）					
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
攀钢集团重庆钛业有限公司	2011年12月01日	4,850	2011年12月01日	4,850	保证	1年	否	是
攀钢集团矿业有限公司	2011年11月01日	20,000	2011年11月01日	20,000	保证	1年	否	是
攀钢集团钛业有限公司	2010年01月01日	32,300	2010年01月01日	32,300	保证	5年	否	是
攀钢集团钛业有限公司	2012年05月01日	10,000	2012年05月01日	10,000	保证	1年	否	是
攀钢集团钛业有限公司	2012年05月01日	20,000	2012年05月01日	20,000	保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			87,150	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			87,150	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			87,150	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			87,150	
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			87,150	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）			87,150	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			87,150	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）			87,150	
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例						0.059		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								

担保总额超过净资产 50%部分的金额 (E)	
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
违反规定程序对外提供担保的说明	无

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

（十一）发行公司债的说明

√ 适用 □ 不适用

公司经证监会“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，该债券将于2012年11月27日到期。

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；在整体上市过程中，由鞍山钢铁对攀钢有限提供的7亿元连带责任保证担保补充提供加强担保；在攀钢有限将所持攀钢钒钛股权全部无偿划转至攀钢集团的同时，由攀钢集团对攀钢有限提供的7亿元连带责任保证担保补充提供不可撤销的连带责任保证担保。

（十二）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺	鞍钢集团、鞍山钢铁、攀钢集团、攀钢有限及本公司	具体内容详见章节八（十二）			
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	自公司资产置换完成后 5 年内				
解决方式	鞍钢集团将尽最大努力逐步促使鞍山钢铁现有的铁矿石采选业务达到上市条件，除政策、自然灾害等不可抗力影响外，在本次重组完成后五年内将其注入本公司。在不损害上市公司及其中小股东合法权益的前提下，本公司将在前述五年期限内采取资产托管的方式作为过渡期的保障措施。				
承诺的履行情况	鞍钢集团已与本公司于 2012 年 6 月 28 日签署了《托管协议》，履行了在过渡期内通过资产托管方式避免同业竞争的承诺。				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

√ 适用 □ 不适用

2011年1月27日，本公司与鞍山钢铁签署《预测净利润补偿协议》，鞍山钢铁承诺：2011年度、2012年度和2013年度，

鞍千矿业和50%卡拉拉股权扣除非经常性损益的归属母公司所有者净利润合计数（以下简称“实际盈利合计数”）应不低于鞍千矿业和50%卡拉拉股权的2011年度、2012年度和2013年度的预测净利润合计数。此后，鞍山钢铁进一步承诺：2011年度、2012年度和2013年度，鞍千矿业和50%卡拉拉股权实际盈利合计数将不低于225,117万元，如鞍千矿业和50%卡拉拉股权2011年、2012年、2013年实际盈利合计数低于预测净利润合计数，根据2011年7月4日鞍山钢铁出具的《关于预测净利润补偿实施时间的函》，鞍山钢铁将于上述专项审核意见出具之日起20个工作日内向本公司支付现金进行补偿。

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
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	-24,401,124.56	904,731.06
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-24,401,124.56	904,731.06
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	-24,401,124.56	802,929.06

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年1月1日至 2012年6月30日	本公司董事会办公室	电话沟通	个人	各类投资者	公司生产经营情况、非公开发行等相关情况

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

本公司于2012年6月8日召开第五届董事会第五十八次会议，审议通过了关于向特定对象非公开发行A股股票募集资金收购鞍山钢铁集团公司下属的鞍钢集团矿业公司齐大山铁矿整体资产和业务、鞍山钢铁集团公司齐大山选矿厂整体资产和业务的有关议案。本次非公开发行股票事项的具体情况详见本公司2012年6月9日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报及巨潮资讯网上有关公告。

因非公开发行A股股票方案中的发行对象、募集资金收购标的资产的具体范围及预估值进行了调整，本公司于2012年8月9日召开第五届董事会第六十一次会议，审议通过了调整非公开发行A股股票事项的有关议案。调整后的非公开发行股票事项的具体情况详见本公司2012年8月10日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报及巨潮资讯网上有关公告。

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于股票、债券继续停牌的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年02月01日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
业绩预告公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年02月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
重大资产重组实施进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年02月22日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年02月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内幕信息知情人登记管理制度(2012年2月)	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年02月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
重大资产重组实施进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年03月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十四次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012年03月30日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
业绩预告公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司与关联方签署关联交易协议的事前认可函	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于与关联方签署关联交易协议的独立董事意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关联交易公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于调整公司经营层成员的独立董事意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
重大资产重组实施进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
参加 2012 年四川地区上市公司网上集体接待日活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司股票临时停牌的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十六次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事 2011 年度述职报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第二十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司 2011 年度财务报表期初数调整的专项审核报告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
监事会对公司内部控制自我评价报告等相关事项的意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于预测公司 2012 年度与日常经营相关的关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于公司关联方占用上市公司资金情况的专项审核报告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于计提 2011 年度资产减值准备及资产核销情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度社会责任报告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事对相关事项发表的独立意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
对外担保公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
股东减持股份公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
简式权益变动报告书	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于国家审计署对鞍钢集团公司 2010 年度财务收支审计中涉及问题的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
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持续督导意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
重大资产重组实施进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于鞍山钢铁集团公司所持公司股份之权益变动行为的专项核查意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于鞍山钢铁集团公司增持公司股份计划履行情况的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十七次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
更正公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 01 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
谋划非公开发行事项停牌公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十八次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第二十一次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
非公开发行 A 股股票募集资金运用的可行性分析报告		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的事前认可意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
独立董事关于公司非公开发行 A 股股票涉及关联交易的专项意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行 A 股股票涉及关联交易的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年度非公开发行 A 股股票预案		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
重大资产重组实施进展公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于获得政府补助的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2011 年度股东大会的法律意见	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第五十九次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于董事长辞职的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
资本公积转增股本实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第六十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
对外投资公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		4,666,979,723.50	5,231,711,618.58
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		1,107,740,779.77	362,916,828.70
应收账款		593,389,408.82	569,828,983.66
预付款项		681,300,660.44	619,718,351.79
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利		18,298,598.16	18,298,598.16
其他应收款		47,258,604.05	32,895,335.02
买入返售金融资产			
存货		1,311,095,892.69	1,196,084,556.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		8,426,063,667.43	8,031,454,272.74
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		7,109,034,214.73	5,802,817,203.91
投资性房地产		42,525,034.97	42,819,407.74
固定资产		8,060,943,807.27	7,186,209,693.95
在建工程		5,487,059,515.84	5,673,767,049.28
工程物资		9,782,652.77	666,857.78
固定资产清理		4,767,358.29	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		4,454,068,520.75	4,016,710,106.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		291,157,253.65	302,428,097.65
递延所得税资产		225,625,424.00	247,119,429.88
其他非流动资产		28,636,954.00	28,636,954.00
非流动资产合计		25,713,600,736.27	23,301,174,800.67
资产总计		34,139,664,403.70	31,332,629,073.41
流动负债：			
短期借款		4,236,322,256.96	2,867,589,244.54
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		129,162,000.00	399,695,000.00
应付账款		1,991,314,756.10	2,240,786,238.92
预收款项		230,021,303.27	220,945,328.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		112,024,559.80	119,631,353.57
应交税费		120,159,375.74	391,385,408.28
应付利息		35,895,388.49	4,393,317.78
应付股利		1,530,285,590.42	1,530,285,590.42
其他应付款		2,861,729,166.01	1,783,307,108.85
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		4,614,429,986.62	3,571,745,380.62
其他流动负债			
流动负债合计		15,861,344,383.41	13,129,763,971.44
非流动负债：			

长期借款		2,048,700,000.00	2,848,700,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		461,750,000.00	352,150,000.00
预计负债			
递延所得税负债		27,469,668.38	32,150,410.93
其他非流动负债		112,193,037.54	110,180,694.70
非流动负债合计		2,650,112,705.92	3,343,181,105.63
负债合计		18,511,457,089.33	16,472,945,077.07
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		8,423,979,153.06	8,419,673,989.28
减：库存股			
专项储备		202,926,986.97	150,005,402.34
盈余公积		1,403,060,810.77	1,403,060,810.77
一般风险准备			
未分配利润		-451,463,579.44	-1,180,114,216.14
外币报表折算差额		12,451,463.74	36,890,859.28
归属于母公司所有者权益合计		15,317,452,303.10	14,556,014,313.53
少数股东权益		310,755,011.27	303,669,682.81
所有者权益（或股东权益）合计		15,628,207,314.37	14,859,683,996.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		34,139,664,403.70	31,332,629,073.41

法定代表人：张大德

主管会计工作负责人：尚洪德

会计机构负责人：张景凡

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,730,571,651.53	1,126,177,345.97
交易性金融资产			
应收票据		763,188,068.17	
应收账款		17,983,954.67	29,341,315.29
预付款项			
应收利息			
应收股利		28,988,414.15	28,988,414.15
其他应收款		3,707,541,124.61	3,284,354,768.36
存货		31,815,411.20	227,214,378.37
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,020,000,000.00	1,020,000,000.00
流动资产合计		7,300,088,624.33	5,716,076,222.14
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		12,927,264,995.25	12,827,264,995.25
投资性房地产			
固定资产		665,904,114.43	1,284,503,586.06
在建工程		20,636,586.67	112,775,512.34
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		59,638,122.48	60,550,950.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		44,817,014.87	73,369,286.20
其他非流动资产		22,636,954.00	22,636,954.00
非流动资产合计		13,740,897,787.70	14,381,101,284.75
资产总计		21,040,986,412.03	20,097,177,506.89
流动负债：			
短期借款		1,827,000,000.00	1,140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		64,000,000.00	
应付账款		119,629,515.38	100,988,964.37
预收款项			31,008,533.53
应付职工薪酬		1,496,871.42	2,810,258.29
应交税费		197,527.87	3,282,632.06
应付利息		35,895,388.49	4,250,000.00
应付股利		23,596.96	23,596.96
其他应付款		480,154,311.29	489,819,480.34
一年内到期的非流动负债		4,514,429,986.62	3,421,745,380.62
其他流动负债			
流动负债合计		7,042,827,198.03	5,193,928,846.17
非流动负债：			
长期借款		250,000,000.00	1,150,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			1,600,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			4,404,545.40
非流动负债合计		250,000,000.00	1,156,004,545.40
负债合计		7,292,827,198.03	6,349,933,391.57

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		4,723,432,330.52	4,723,432,330.52
减：库存股			
专项储备		0.00	2,985,559.75
盈余公积		1,150,919,802.91	1,150,919,802.91
一般风险准备			
未分配利润		2,147,309,612.57	2,143,408,954.14
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		13,748,159,214.00	13,747,244,115.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		21,040,986,412.03	20,097,177,506.89

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		8,304,973,469.26	23,780,103,309.16
其中：营业收入		8,304,973,469.26	23,773,939,654.30
利息收入			3,878,680.21
已赚保费			
手续费及佣金收入			2,284,974.65
二、营业总成本		7,318,538,013.59	23,633,404,412.72
其中：营业成本		6,016,389,006.37	20,458,426,698.44
利息支出			9,910,076.64
手续费及佣金支出			558,857.02
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		200,639,945.01	228,149,979.15
销售费用		232,988,505.48	595,732,624.20
管理费用		596,349,022.31	1,630,765,687.82
财务费用		267,082,123.12	709,500,186.56
资产减值损失		5,089,411.30	360,302.89
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）		-45,011,691.59	47,547,168.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-65,660,491.37	9,166,195.11
汇兑收益（损失以“-”号填列）			-1,382,319.96
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		941,423,764.08	192,863,745.46
加：营业外收入		8,753,968.81	81,652,149.73
减：营业外支出		3,082,493.21	29,298,557.30
其中：非流动资产处置损失		24,272.98	21,535,752.45

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		947,095,239.68	245,217,337.89
减：所得税费用		211,773,468.61	66,238,517.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		735,321,771.07	178,978,820.23
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	
归属于母公司所有者的净利润		728,650,636.70	174,778,683.19
少数股东损益		6,671,134.37	4,200,137.04
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.08	0.02
（二）稀释每股收益		0.08	0.02
七、其他综合收益		-24,401,124.56	802,929.06
八、综合收益总额		710,920,646.51	179,781,749.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		704,211,241.16	175,581,612.25
归属于少数股东的综合收益总额		6,709,405.35	4,200,137.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张大德

主管会计工作负责人：尚洪德

会计机构负责人：张景凡

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		1,483,868,272.70	6,949,363,713.82
减：营业成本		1,323,899,820.93	6,175,250,023.46
营业税金及附加		5,248,371.70	21,202,078.16
销售费用		2,751,681.40	3,711,667.80
管理费用		52,242,889.28	176,207,129.05
财务费用		72,304,447.45	260,092,431.70
资产减值损失		39,766.80	48,436.98
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）		5,400,000.00	17,078,238.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			11,678,238.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,781,295.14	329,930,184.99
加：营业外收入		16,919.00	266,825.00
减：营业外支出		345,284.38	793,795.17
其中：非流动资产处置损失		24,272.98	792,215.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,452,929.76	329,403,214.82
减：所得税费用		28,552,271.33	3,270,000.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,900,658.43	326,133,214.82
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		3,900,658.43	326,133,214.82

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	6,613,527,363.94	17,186,245,605.16
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	-2,902,696,932.63
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	284,000,000.00
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	5,628,583.27
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	0.00	70,020,090.42
收到其他与经营活动有关的现金	164,323,169.59	346,426,421.44
经营活动现金流入小计	6,777,850,533.53	14,989,623,767.66
购买商品、接受劳务支付的现金	2,904,450,749.35	11,255,445,932.36
客户贷款及垫款净增加额	0.00	-56,580,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	-341,701,420.04
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	15,529,432.00
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	640,582,944.72	2,263,446,260.38
支付的各项税费	1,295,246,013.63	1,329,541,532.53
支付其他与经营活动有关的现金	1,858,212,351.77	612,113,151.78
经营活动现金流出小计	6,698,492,059.47	15,077,794,889.01
经营活动产生的现金流量净额	79,358,474.06	-88,171,121.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	59,113.59
取得投资收益所收到的现金	10,648,799.78	16,012,788.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700,000.00	643,796.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	32,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	6,913,491.29
投资活动现金流入小计	12,348,799.78	55,629,189.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,377,286,493.05	1,073,122,889.10
投资支付的现金	1,403,237,000.00	48,776,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	8,487,513.70
投资活动现金流出小计	2,780,523,493.05	1,130,386,402.80

投资活动产生的现金流量净额	-2,768,174,693.27	-1,074,757,213.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,240,000,000.00	10,117,399,291.48
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,176,467,082.59	64,000,000.00
筹资活动现金流入小计	5,416,467,082.59	10,181,399,291.48
偿还债务支付的现金	2,811,500,000.00	6,768,079,491.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	245,449,712.91	1,378,976,004.86
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	64,138,396.46
筹资活动现金流出小计	3,056,949,712.91	8,211,193,892.50
筹资活动产生的现金流量净额	2,359,517,369.68	1,970,205,398.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,785,653.65	-7,272,622.07
五、现金及现金等价物净增加额	-331,084,503.18	800,004,442.06
加：期初现金及现金等价物余额	4,787,152,750.88	1,253,251,163.20
六、期末现金及现金等价物余额	4,456,068,247.70	2,053,255,605.26

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	893,988,450.70	6,559,065,241.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,620,451.38	1,139,865,380.96
经营活动现金流入小计	910,608,902.08	7,698,930,622.74
购买商品、接受劳务支付的现金	470,909,870.63	4,745,752,529.52
支付给职工以及为职工支付的现金	65,038,885.07	1,414,622,577.98
支付的各项税费	47,414,282.66	317,567,216.72
支付其他与经营活动有关的现金	457,776,883.98	132,667,880.42
经营活动现金流出小计	1,041,139,922.34	6,610,610,204.64
经营活动产生的现金流量净额	-130,531,020.26	1,088,320,418.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	5,400,000.00	5,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	5,400,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,315,000.00	15,008,930.09
投资支付的现金	30,000,000.00	

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	31,315,000.00	15,008,930.09
投资活动产生的现金流量净额	-25,915,000.00	-9,608,930.09
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	2,627,000,000.00	7,038,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	786,072,922.14	2,345,926,670.00
筹资活动现金流入小计	3,413,072,922.14	9,383,926,670.00
偿还债务支付的现金	1,790,000,000.00	6,051,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	112,042,293.44	1,040,979,382.02
支付其他与筹资活动有关的现金	600,164,728.28	2,510,511,757.25
筹资活动现金流出小计	2,502,207,021.72	9,602,491,139.27
筹资活动产生的现金流量净额	910,865,900.42	-218,564,469.27
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	754,419,880.16	860,147,018.74
加：期初现金及现金等价物余额	816,565,912.65	330,003,833.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,570,985,792.81	1,190,150,852.35

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：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	8,419,673,989.28		150,005,402.34	1,403,060,810.77		-1,180,114,216.14	36,890,859.28	303,669,682.81	14,859,683,996.34
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	8,419,673,989.28		150,005,402.34	1,403,060,810.77		-1,180,114,216.14	36,890,859.28	303,669,682.81	14,859,683,996.34
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		4,305,163.78		52,921,584.63			728,650,636.70	-24,439,395.54	7,085,328.46	768,523,318.03
(一) 净利润							728,650,636.70		6,671,134.38	735,321,771.08
(二) 其他综合收益								-24,439,395.54	38,270.98	-24,401,124.56
上述(一)和(二)小计							728,650,636.70	-24,439,395.54	6,709,405.36	710,920,646.52
(三)所有者投入和减少资本	0.00	4,305,163.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	375,923.10	4,681,086.88
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		4,305,163.78							375,923.10	4,681,086.88
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										

4. 其他										
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				52,921,584.63						52,921,584.63
1. 本期提取				113,583,367.76						113,583,367.76
2. 本期使用				60,661,783.13						60,661,783.13
(七)其他										
四、本期期末余额	5,726,497,468.00	8,423,979,153.06		202,926,986.97	1,403,060,810.77		-451,463,579.44	12,451,463.74	310,755,011.27	15,628,207,314.37

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-687,179,696.16	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
(七) 其他										
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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：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	4,723,432,330.52		2,985,559.75	1,150,919,802.91		2,143,408,954.14	13,747,244,115.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	5,726,497,468.00	4,723,432,330.52		2,985,559.75	1,150,919,802.91		2,143,408,954.14	13,747,244,115.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-2,985,559.75			3,900,658.43	915,098.68
（一）净利润							3,900,658.43	3,900,658.43
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,900,658.43	3,900,658.43
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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				-2,985,559.75				-2,985,559.75
1. 本期提取				7,100,775.48				7,100,775.48
2. 本期使用				10,086,335.23				10,086,335.23
(七) 其他								
四、本期期末余额	5,726,497,468.00	4,723,432,330.52			1,150,919,802.91		2,147,309,612.57	13,748,159,214.00

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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
（七）其他								
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

（三）公司基本情况

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公司（以下简称“攀钢集团北海特种铁合金公司”）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（以下简称“新钢钒”）。

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，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：在新钢钒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，如新钢钒的股票价格低于每股4.62元（新钢钒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新钢钒社会公众股，直

至新钢钒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%。

2006年3月16日召开公司2005年股东大会，审议通过了《公司2005年度利润分配预案》，以公司2005期末的总股本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，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50,536,000股，欧式认沽权证行权增持9,649份。

本公司经证监会证监发行字[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期末的总股本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股新钢钒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股新钢钒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、攀成钢铁和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渝钛业和长城股份。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日新钢钒与攀钢集团、攀钢有限、攀成钢铁、攀长钢签订《发行股份购买资产协议》。2008年6月23日，新钢钒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），核准新钢钒向攀钢集团发行184,419,566股、向攀钢有限发行186,884,886股、向攀成钢铁发行334,675,348股、向攀长钢发行44,020,200股股份购买相关资产；核准新钢钒发行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新钢钒股份。2009年4月28日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了新增股份的登记过户手续。根据新钢钒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，新钢钒已于换股日（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：根据新钢钒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。

2011年12月31日公司根据与鞍山钢铁签定了《资产交割协议》和证监会《关于核准攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2011]2076号），公司将持有的钢铁相关业务资产包括攀钢集团攀枝花钢铁有限公司等15家股权和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换成鞍山钢铁持有鞍千矿业100%的股权、鞍钢香港100%的股权、鞍澳公司100%的股权。

截至2012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：张大德；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，鞍钢集团持有攀钢集团100%的股权，鞍钢集团为公司实际控制人。

截至本报告期末，本公司二级子公司有9家，三级子公司有7家，参股企业有10家。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本集团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，本集团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。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团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及本集团2012年6月30日的财务状况及2012年1至6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合证监会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。

3、会计期间

本集团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。本集团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。

4、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。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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) 非同一控制下的企业合并

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。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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，在本集团合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入购买日所属当期投资收益，同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益，合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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，本集团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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

本集团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集团持有的期限短（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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本集团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。

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。

(2) 外币财务报表的折算

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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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集团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.**本集团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，且本集团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，本集团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。本集团划分为贷款和应收款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。

(4) 金融负债终止确认条件

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。本集团（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。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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，本集团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，本集团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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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，本集团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。

本集团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

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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(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。

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：本公司对鞍钢集团内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	3,000 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄
无风险组合	其他方法	鞍钢集团内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	50%	50%
3 年以上		
3—4 年	80%	80%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
无风险组合	鞍钢集团内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

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，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。

坏账准备的计提方法：

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。

11、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) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

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

摊销方法：其他

低值易耗品领用时，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。

包装物

摊销方法：其他

包装物领用时，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。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团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

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或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

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，并按照本集团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。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

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，如本集团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，本集团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。

对于本集团2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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。

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

本集团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。

13、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。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

14、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) 融资租入固定资产的认定依据、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。

(3) 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，在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3-5	4.85-2.43
机器设备	5-20	3-5	19.40-4.85
电子设备			
运输设备	3-10	3-5	9.70
办公设备	5-10	3-5	9.70-19.40
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物	20-40	3-5	4.85-2.43
机器设备	5-20	3-5	19.40-4.85
电子设备			
运输设备	3-10	3-5	9.70
办公设备	5-10	3-5	9.70-19.40
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

对于固定资产,本集团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。

减值测试结果表明固定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。

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。

(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。

本集团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。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按工程类别分为基本建设工程、技术改造工程、零星固定资产购置和资本化修理工程。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

对于在建工程，本集团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。

减值测试结果表明在建工程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。

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。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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。

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。

(2) 借款费用资本化期间

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。

(3) 暂停资本化期间

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。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团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集团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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

无形资产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。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命有限的无形资产，本集团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。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。

减值测试结果表明无形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。

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。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团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。

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备。一般是指围绕研究目标而进行的设计、试制、评价和选择工作，具有计划性、探索性、研究成果的不确定性。

研发阶段是指完成了研究阶段工作后在进行商业性生产或使用前，研究成果的测试和验证工作，具有较强的针对性。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

20、长期待摊费用摊销方法

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。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(1) 预计负债的确认标准

- ① 该义务是本集团承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

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

在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。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。

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。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团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。

(2) 会计处理方法

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。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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，本集团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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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，如果本集团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，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

①本集团作为承租人记录经营租赁业务：

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。

②本集团作为出租人记录经营租赁业务：

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。

(2) 融资租赁会计处理

①本集团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。

②本集团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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

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、19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、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
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。	17%、13%
消费税		
营业税	按应税营业额的 3%、5% 计缴营业税。	3%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%、5% 计缴。	7%、5%
企业所得税	根据《中华人民共和国企业所得税法》，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，为纳税所得额。	见各分公司、分厂执行的所得税税率

各分公司、分厂执行的所得税税率

- (1)攀钢集团钛业有限公司所得税税率为15%
- (2)攀港有限公司企业所得税税率为16.5%
- (3)鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司所得税税率为30%
- (4)鞍钢集团香港控股有限公司所得税税率为16.5%
- (5)攀钢集团重庆钛业有限公司所得税税率为15%
- (6)攀钢集团矿业公司所得税税率为15%
- (7)北海铁合金有限公司所得税税率为15%
- (8)除上述情况外，其他子公司执行25%企业所得税税率

2、税收优惠及批文

(1)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:GF201151000457同意攀钢集团钛业有限公司属于高新技术企业，2012年执行15%企业所得税优惠税率。

(2)根据《财政部 海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收问题的通知》(财税[2011]58号)和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题公告》(2012年第12号),重庆市巴南区国家税务局([2012]0045号)同意攀钢集团重庆钛业有限公司2012年暂减按15%税率缴纳企业所得税；攀枝花市国税局直属分局(攀国税直通[2012]18号)同意攀钢集团矿业公司2012年执行西部大开发15%企业所得税优惠税率；北海市海城区国家税务局(北城国税审字[2012]7号)同意北海铁合金有限公司2012年执行西部大开发15%企业所得税优惠税率。

3、其他说明

(1)根据《财政部、国家税务总局关于调整锡矿石等资源税适用税率标准的通知》(财税[2012]2号)文规定，自2012年2月1日起，铁矿石资源税由减按规定税率的60%征收调整为减按规定税率的80%征收。

(2)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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
攀枝花兴旺机动车检测有限公司	全资子公司	攀枝花市	汽车综合性能检测	100,000.00	CNY	汽车综合性能检测	100,000.00	0.00	100%	100%	是			
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	全资子公司	攀枝花市	矿石开采	1,860,000,000.00	CNY	铁矿采选；铁精矿销售	1,860,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
攀钢集团北海特种铁合金公司	全资子公司	北海市	钢材加工	66,000,000.00	CNY	含钒系列合金及其它特殊合金冶炼、焊管	66,000,000.00	0.00	100%	100%	是			
北京攀承钒业贸易有限公司	控股子公司	北京市	贸易	200,000,000.00	CNY	销售钒产品、有色金属、化工产品	102,000,000.00	0.00	51%	51%	是	127,884,754.57		
攀钢集团钒业有限公司	全资子公司	攀枝花市	钒产品加工	100,000,000.00	CNY	钒产品	100,000,000.00	0.00	100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	1,600,000,000.00	CNY	生产、销售钛产品等	1,600,000,000.00		100%	100%	是			
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	187,207,488.00	CNY	生产和销售钛产品等	187,207,488.00		100%	100%	是			
攀港有限公司	控股子公司	中国香港	贸易	8,000,000.00	HKD	其他服务类	5,723,788.00		70%	70%	是	8,474,201.08		
攀钢集团矿业有限公司	全资子公司	四川省攀枝花市	采掘	2,600,000,000.00	CNY	矿石采选及等	2,600,000,000.00		100%	100%	是			
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	200,000,000.00	CNY	生产销售矿产品	200,000,000.00		100%	100%	是			
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	100,000,000.00	CNY	矿产资源的开发和利用等	100,000,000.00		100%	100%	是			
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	5,017,100.00	CNY	设备制作安装、施工等	5,017,100.00		100%	100%	是			

鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	全资子公司	辽宁省鞍山市	铁矿采选	1,395,000,000.00	CNY	铁矿采选	1,367,676,027.97			100%	100%	是			
鞍钢集团香港控股有限公司	全资子公司	香港	投资	1,825,433,900.00	HKD	投资	1,611,024,996.00			100%	100%	是			
鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司	全资子公司	澳大利亚西澳洲珀斯市	投资	534,463,073.00	AUD	投资	3,241,519,910.13			100%	100%	是			

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
攀枝花东方钛业有限公司	控股子公司	攀枝花米易县	钛白粉生产销售	300,000,000.00	CNY	钛白粉	262,900,000.00	0.00	65%	65%	是	173,110,000.00	0.00	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本报告期纳入合并范围子公司减少一家，新增纳入合并范围子公司一家。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

本报告期新增纳入合并范围子公司一家，为新设全资子公司攀钢集团钒业有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：

本报告期纳入合并范围子公司减少一家，为攀枝花市兴矿开发有限责任公司，被本公司全资子公司攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司吸收合并。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本报告期纳入合并范围子公司减少一家，为攀枝花市兴矿开发有限责任公司，被攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司吸收合并。

本报告期新增纳入合并范围子公司一家，为新设攀钢集团钒业有限公司。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
攀钢集团钒业有限公司	120,181,598.61	2,227,369.35

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
攀枝花市兴矿开发有限责任公司	39,192,337.11	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

攀枝花市兴矿开发有限责任公司资产负债于 2012 年 1 月 1 日并入本公司另一全资子公司攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司，攀枝花市兴矿开发有限责任公司注销。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
攀枝花市兴矿开发有限责任公司	股东均为攀钢集团钒业有限公司	攀钢集团钒业有限公司	0.00	0.00	0.00

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
无		

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
无			

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
攀枝花市兴矿开发有限责任公司	资产	76,533,022.18	负债	37,340,685.07
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

10、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	
	2012年6月30日	2011年12月31日
攀港有限公司/鞍钢集团香港控股有限公司	1港币=0.8152人民币	1港币=0.8107人民币
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	1澳元=6.3474人民币	1澳元=6.4093人民币
项目	收入、费用和现金流量项目	
	2012年1-6月	2011年度
攀港有限公司/鞍钢集团香港控股有限公司	1港币= 0.8130人民币	1港币= 0.8308人民币
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	1澳元=6.3784人民币	1澳元=6.5616人民币

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	124,790.14	--	--	225,707.12
人民币	--	--	121,529.34	--	--	225,707.12
HKD	4,000.00	0.8152	3,260.80			
银行存款：	--	--	4,455,943,457.56	--	--	4,786,927,043.76
人民币	--	--	4,341,306,426.53	--	--	4,160,140,259.15
USD	8,007,367.51	6.3249	50,645,798.74	7,827,638.51	6.2714	49,090,365.58
EUR	12.73	7.871	100.21	29,975.00	8.1625	244,670.94
HKD	23,398,082.07	0.8152	19,074,116.50	78,087,661.84	0.8107	63,305,667.45
AUD	7,076,443.20	6.3474	44,917,015.58	80,219,282.88	6.4093	514,146,080.64
其他货币资金：	--	--	210,911,475.80	--	--	444,558,867.70
人民币	--	--	210,911,475.80	--	--	444,558,867.70
合计	--	--	4,666,979,723.50	--	--	5,231,711,618.58

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
无		

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,107,740,779.77	362,916,828.70
合计	1,107,740,779.77	362,916,828.70

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
无				
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中国长安汽车集团股份有限公司	2012 年 02 月 24 日	2012 年 08 月 20 日	1,000,000.00	
江西赣冶炉料有限公司	2012 年 02 月 21 日	2012 年 08 月 21 日	1,000,000.00	

四川省攀铁金属材料有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	1,000,000.00	
济宁市鑫龙型钢有限公司	2012 年 02 月 13 日	2012 年 08 月 13 日	1,500,000.00	
深圳市东风富康工贸有限公司	2012 年 02 月 20 日	2012 年 08 月 20 日	2,000,000.00	
合计	--	--	6,500,000.00	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利	18,298,598.16	0.00	0.00	18,298,598.16
其中:				
中冶赛迪工程技术股份有限公司	18,298,598.16			18,298,598.16
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中:	--	--	--	--
合计	18,298,598.16	0.00	0.00	18,298,598.16

说明:

已宣告尚未发放。

5、应收利息

(1) 应收利息

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
无				
合计				

(2) 逾期利息

单位: 元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
无		
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法	116,095,089.67	18.94%	19,574,798.65	16.86%	75,464,142.65	12.85%	17,686,343.66	23.44%
无风险组合	496,869,117.80	81.06%			423,095,526.22	72.01%		
组合小计	612,964,207.47	100%	19,574,798.65	3.19%	498,559,668.87	84.86%	17,686,343.66	3.55%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		88,955,658.45	15.14%	0.00	
合计	612,964,207.47	--	19,574,798.65	--	587,515,327.32	--	17,686,343.66	--

应收账款种类的说明：

①对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。②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。确定组合的依据为账龄。③对单项金额不重大但具备相应特征的应收款项，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。注：对鞍钢集团内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	
1 年以内	101,447,355.27	87.38%	5,072,367.75		60,671,051.20	80.4%	3,033,552.56	

1 年以内小计	101,447,355.27	87.38%	5,072,367.75	60,671,051.20	80.4%	3,033,552.56
1 至 2 年	14,293.03	0.01%	4,287.91	6,914.38		2,074.31
2 至 3 年	78,744.00	0.07%	39,372.00	79,283.71	0.11%	39,641.86
3 年以上	14,554,697.37	12.54%	14,458,770.99	14,706,893.36	19.49%	14,611,074.93
3 至 4 年	453,191.69	0.39%	362,553.35	456,769.07	0.61%	365,415.26
4 至 5 年	26,440.19	0.02%	21,152.15	22,323.10	0.03%	17,858.48
5 年以上	14,075,065.49	12.13%	14,075,065.49	14,227,801.19	18.85%	14,227,801.19
合计	116,095,089.67	--	19,574,798.65	75,464,142.65	--	17,686,343.66

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	496,869,117.80	
合计	496,869,117.80	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明:

(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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
鞍山钢铁集团公司	10,934,897.81			
攀枝花钢铁有限责任公司	141,472.60		97,827.37	
合计	11,076,370.41	0.00	97,827.37	0.00

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受鞍钢集团控制	320,074,670.52	1 年以内	52.22%
攀钢欧洲有限公司	同受鞍钢集团控制	25,774,402.61	1 年以内	4.2%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受鞍钢集团控制	22,477,209.54	1 年以内	3.67%
鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	19,738,198.17	1 年以内	3.22%
宝山钢铁股份有限公司	外部单位	27,774,106.85	1 年以内	4.52%
合计	--	415,838,587.69	--	67.83%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
攀钢集团国际经济贸易有限公司	关联方	320,074,670.52	52.22%
攀钢欧洲有限公司	关联方	25,774,402.61	4.2%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	关联方	22,477,209.54	3.67%
鞍钢股份有限公司	关联方	19,738,198.17	3.22%
攀钢集团有限公司	关联方	16,986,485.51	2.77%

鞍山钢铁集团公司	关联方	10,934,897.81	1.78%
成都攀成钢三利工业有限公司	关联方	8,901,212.24	1.45%
攀钢集团成都钢钒有限公司	关联方	7,892,093.20	1.29%
攀钢集团西昌钢钒有限公司	关联方	4,235,270.36	0.69%
攀钢集团研究院有限公司	关联方	3,166,611.49	0.52%
攀钢美洲有限公司	关联方	1,610,610.91	0.26%
攀钢集团工程技术有限公司	关联方	1,498,871.44	0.24%
攀研科技产业有限责任公司	关联方	1,013,015.49	0.17%
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	关联方	494,793.55	0.08%
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	关联方	304,494.15	0.05%
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	关联方	176,538.85	0.03%
攀枝花钢铁有限责任公司	关联方	141,472.60	0.02%
鞍钢集团矿业公司	关联方	69,619.56	0.01%
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	关联方	60,318.71	0.01%
攀钢集团设计研究院有限公司	关联方	47,317.29	0.01%
合计	--	445,598,104.00	72.7%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄法	48,996,067.80	83.69%	11,287,552.30	23.04%	24,505,622.99	59.58%	8,238,061.86	33.62%
无风险组合	9,550,088.55	16.31%	0.00	0%				
组合小计	58,546,156.35	100%	11,287,552.30	19.28%	24,505,622.99	59.58%	8,238,061.86	33.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		16,627,773.89	40.42%	0.00	
合计	58,546,156.35	--	11,287,552.30	--	41,133,396.88	--	8,238,061.86	--

其他应收款种类的说明：

①对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。②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。确定组合的依据为账龄。③对单项金额不重大但具备相应特征的应收款项，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。注：对鞍钢集团内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	34,394,013.67	70.2%	1,719,700.68	11,161,623.80	45.55%	558,081.18
1 年以内小计	34,394,013.67	70.2%	1,719,700.68	11,161,623.80	45.55%	558,081.18
1 至 2 年	1,709,803.62	3.49%	512,941.09	7,294,911.82	29.77%	2,188,473.55

2至3年	6,892,417.53	14.07%	3,446,208.77	161,605.10	0.66%	80,802.55
3年以上	5,999,832.98	12.24%	5,608,701.76	5,887,482.27	24.02%	5,410,704.58
3至4年	1,510,860.09	3.08%	1,208,688.07	1,454,448.61	5.93%	1,163,558.89
4至5年	444,796.00	0.91%	355,836.80	929,439.87	3.79%	743,551.90
5年以上	4,044,176.89	8.25%	4,044,176.89	3,503,593.79	14.3%	3,503,593.79
合计	48,996,067.80	--	11,287,552.30	24,505,622.99	--	8,238,061.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	9,550,088.55	
合计	9,550,088.55	0.00

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

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
无				
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
无				
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
无					
合计	--	--	0.00	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
保证金	10,174,670.32	保证金	17.38%
四川攀枝花钒钛产业园区管理委员会	7,950,000.00	保证金	13.58%
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	7,765,667.50	保证金	13.26%
合计	25,890,337.82	--	44.22%

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
保证金	外部单位	10,174,670.32	1 年以内	17.38%
四川攀枝花钒钛产业园区管理委员会	外部单位	7,950,000.00	1 年以内	13.58%
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	关联方	7,765,667.50	1 年以内	13.26%
米易县国土资源局	外部单位	2,877,088.00	1 年以内	4.91%
攀枝花市国土资源局	外部单位	2,449,526.00	1 年以内	4.19%
合计	--	31,216,951.82	--	53.32%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	关联方	7,765,667.50	13.26%
攀钢集团有限公司	关联方	1,702,500.00	2.91%
鞍钢集团矿业设计研究院	关联方	50,000.00	0.09%
攀钢集团西昌钢铁有限公司	关联方	2,000.00	0%
合计	--	9,520,167.50	16.26%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
无		
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
无	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	182,862,315.26	26.84%	166,131,591.36	26.81%
1 至 2 年	102,972,957.41	15.11%	69,504,255.43	11.22%
2 至 3 年	11,596,501.82	1.7%	266,025.00	0.04%
3 年以上	383,868,885.95	56.35%	383,816,480.00	61.93%
合计	681,300,660.44	--	619,718,351.79	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
米易县国土资源局	外部单位	383,646,480.00	2012 年 06 月 30 日	土地证办理中
攀枝花市财政局	外部单位	150,000,000.00	2012 年 06 月 30 日	土地证办理中
河北钢铁股份有限公司	外部单位	54,541,618.80	2012 年 06 月 30 日	业务未完成

攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	关联方	11,502,100.00	2012 年 06 月 30 日	业务未完成
成都市胜坤贸易有限公司	外部单位	10,368,000.00	2012 年 06 月 30 日	业务未完成
合计	--	610,058,198.80	--	--

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
攀枝花钢铁有限责任公司	4,323,000.00			
合计	4,323,000.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	454,031,344.30	1,048,664.85	452,982,679.45	399,750,456.94	1,210,660.89	398,539,796.05
在产品	223,793,952.02		223,793,952.02	183,840,044.84		183,840,044.84
库存商品	424,137,580.40	4,654.15	424,132,926.25	431,655,040.55	4,654.15	431,650,386.40
周转材料	4,712,921.91	138,337.02	4,574,584.89	5,884,521.62	138,337.02	5,746,184.60
消耗性生物资产						
其他	207,706,874.39	2,095,124.31	205,611,750.08	179,607,239.45	3,299,094.51	176,308,144.94
合计	1,314,382,673.02	3,286,780.33	1,311,095,892.69	1,200,737,303.40	4,652,746.57	1,196,084,556.83

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料	1,210,660.89	20,494.77		182,490.81	1,048,664.85
在产品					
库存商品	4,654.15				4,654.15
周转材料	138,337.02				138,337.02
消耗性生物资产					
其他	3,299,094.51	130,971.10		1,334,941.30	2,095,124.31
合 计	4,652,746.57	151,465.87	0.00	1,517,432.11	3,286,780.33

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	预计生产最终产品成本高于可变现净值		
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			
其他	预计生产最终产品成本高于可变现净值		

存货的说明：

本期末，攀钢钛业账面价值约为61,200,000.00元的存货作为短期借款的抵押物。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无		
合计		

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00

其他	0.00	0.00
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的,本期重分类的金额元,该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
无								
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明:

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
无	0.00	0.00
合计		

持有至到期投资的说明:

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
无	0.00	0%
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明:

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
Karara	有限公司	澳大利亚珀斯市	GJ Dixon	铁矿石勘探及开采	832,000,000.00	AUD	50%	50%	19,455,557,803.17	11,094,322,132.20	8,361,235,697.97	62,137,885.70	-61,822,887.25
二、联营企业													
Gindalbie	股份有限公司	澳大利亚	Garret Dixon	矿产勘探和开采	693,000,000.00	AUD	35.9%	35.9%					
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	CNY	20%	20%	194,701,434.24	152,184,914.99	42,516,519.25	2,251,506.05	-6,553,564.41

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

本次半年报相关内容已包含对联营企业金达必的长期股权投资损益。但截止本报告披露日，因金达必是澳大利亚上市公司，其截至2012年6月30日的财务数据尚未公开披露，处于保密期，根据澳大利亚上市公司有关法律法规，本公司作为其间接股东，不能在金达必公开披露其相关财务报告前披露其具体财务数据。本公司将在金达必公开披露其相关财务报告后补充披露相关内容。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
会东满矿攀鑫矿业有限公司	权益法	7,200,000.00				20%	20%				
Karara	权益法	3,728,833,280.18	3,750,089,957.57	1,329,817,018.68	5,079,906,976.25	50%	50%				
Gindalbie	权益法	1,948,571,977.00	1,999,674,032.74			35.9%	35.9%				
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	3.4%	3.4%				
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	13.34%	13.34%				
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	4.55%	4.55%				
攀枝花市商业银行股份有限公司	成本法	10,033,390.00	10,033,390.00		10,033,390.00	3.2%	3.2%				5,418,030.60
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	7.69%	7.69%				15,230,769.18
中国冶金矿业总公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	0.35%	0.35%				
攀钢集团财务有限公司	成本法	301,200.00	301,200.00		301,200.00	0.019%	0.019%				
合计	--	5,737,658,471.00	5,802,817,204.00	1,329,817,018.68	5,132,960,189.85	--	--	--	0.00	0.00	20,648,800.00

注：本次半年报相关内容已包含对联营企业金达必的长期股权投资损益。但截止本报告披露日，因金达必是澳大利亚上市公司，其截至 2012 年 6 月 30 日的财务数据尚未公开披露，处于保密期，根据澳大利亚上市公司有关法律法规，本公司作为其间接股东，不能在金达必公开披露其相关财务报告前披露其具体财务数据。本公司将在金达必公开披露其相关财务报告后补充披露相关内容。

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
无		

长期股权投资的说明：

无

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	64,898,002.17	165,496.70	0.00	65,063,498.87
1.房屋、建筑物	64,898,002.17	165,496.70		65,063,498.87
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	17,879,970.23	459,869.47	0.00	18,339,839.70
1.房屋、建筑物	17,879,970.23	459,869.47		18,339,839.70
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	47,018,031.94	0.00	0.00	46,723,659.17
1.房屋、建筑物	47,018,031.94			46,723,659.17
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	4,198,624.20	0.00	0.00	4,198,624.20
1.房屋、建筑物	4,198,624.20			4,198,624.20
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	42,819,407.74	0.00	0.00	42,525,034.97
1.房屋、建筑物	42,819,407.74			42,525,034.97
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	459,869.47
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况, 说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间:

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位: 元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	12,272,409,739.44	1,241,769,162.83		158,088,624.26	13,356,090,278.01
其中: 房屋及建筑物	5,711,157,992.57	663,366,310.78		23,742,428.10	6,350,781,875.25
机器设备	5,881,598,522.73	544,517,381.41		83,917,946.71	6,342,197,957.43
运输工具	679,653,224.14	33,885,470.64		50,428,249.45	663,110,445.33
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	5,021,046,698.93	0.00	327,985,982.93	119,039,557.68	5,229,993,124.18
其中: 房屋及建筑物	1,677,879,506.19		63,922,338.20	19,401,398.53	1,722,400,445.86
机器设备	3,011,690,629.11		257,758,248.73	63,370,168.89	3,206,078,708.95
运输工具	331,476,563.63		6,305,396.00	36,267,990.26	301,513,969.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	7,251,363,040.51	--			8,126,097,153.83
其中: 房屋及建筑物	4,033,278,486.38	--			4,628,381,429.39
机器设备	2,869,907,893.62	--			3,136,119,248.48
运输工具	348,176,660.51	--			361,596,475.96
四、减值准备合计	65,153,346.56	--			65,153,346.56
其中: 房屋及建筑物	10,742,871.16	--			10,742,871.16
机器设备	54,410,475.40	--			54,410,475.40
运输工具		--			
五、固定资产账面价值合计	7,186,209,693.95	--			8,060,943,807.27
其中: 房屋及建筑物	4,022,535,615.22	--			4,617,638,558.23

机器设备	2,815,497,418.22	--	3,081,708,773.08
运输工具	348,176,660.51	--	361,596,475.96
		--	

本期折旧额 327,985,982.93 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,177,946,388.73 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	21,702,406.22	7,794,709.91	10,643,346.60	3,264,349.71	
机器设备	36,096,768.31	26,351,507.43	3,328,234.67	6,417,026.21	
运输工具				0.00	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
无				

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
金贸大厦	正在办理免税手续	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

本期末，攀钢钛业账面价值约为 229,836,428.94 元的房屋及设备作为短期借款的抵押物。

18、在建工程

(1)

单位：元

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	2,564,322,788.37		2,564,322,788.37	2,385,494,966.42		2,385,494,966.42
白马铁矿精矿管道输送工程	579,702,375.97		579,702,375.97	512,778,140.07		512,778,140.07
白马铁矿二期工程	484,549,736.88		484,549,736.88	1,258,580,175.20		1,258,580,175.20
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	423,246,174.68		423,246,174.68	386,987,736.42		386,987,736.42
及及坪采场矿石破碎及胶带运输工程	236,622,513.06		236,622,513.06	124,942,244.08		124,942,244.08
攀钢集团重庆钛业有限公司环保搬迁建设钛白（一期）工程	227,277,865.25		227,277,865.25	220,713,664.54		220,713,664.54
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	171,415,297.06		171,415,297.06	171,415,297.06		171,415,297.06
朱兰采场开拓运输系统改造工程	100,356,002.44		100,356,002.44	79,430,128.31		79,430,128.31
白马选钛项目工程	98,487,744.11		98,487,744.11	15,298,841.26		15,298,841.26
表外矿利用工程	77,834,545.07		77,834,545.07	7,393,372.64		7,393,372.64
密地选矿厂工艺升级改造	43,201,604.25		43,201,604.25	15,863,692.11		15,863,692.11
选矿厂尾矿密地桥输尾管道改造	32,400,859.95		32,400,859.95	32,400,859.95		32,400,859.95
JXPH-11-0001 五氧废水进行扩能	23,064,061.72		23,064,061.72	20,722,791.72		20,722,791.72
发电厂 2*300MW 煤矸石发电工程	18,656,967.00		18,656,967.00			
川南硫铁矿开发项目	13,655,399.98		13,655,399.98	13,612,602.82		13,612,602.82
其他	392,265,580.05		392,265,580.05	428,132,536.68		428,132,536.68
合计	5,487,059,515.84	0.00	5,487,059,515.84	5,673,767,049.28	0.00	5,673,767,049.28

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	2,532,569,100.00	2,385,494,966.42	178,827,821.95			100%	未完工	241,072,205.57	60,289,571.83	6.56%	自筹与贷款	2,564,322,788.37
白马铁矿精矿管道输送工程	643,600,000.00	512,778,140.07	66,924,235.90			90.07%	未完工	47,607,546.24	11,166,241.56	6.56%	自筹与贷款	579,702,375.97
白马铁矿二期工程	2,796,890,000.00	1,258,580,175.20	303,502,519.97	1,077,532,958.29		55.85%	未完工	178,459,001.86	20,418,050.00	5.79%	自筹与贷款	484,549,736.88
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	820,620,000.00	386,987,736.42	36,258,438.26			51.58%	未完工	30,634,856.87	5,979,999.99	6.9%	自筹与贷款	423,246,174.68
及及坪采场矿石破碎及胶带运输工程	252,050,000.00	124,942,244.08	111,680,268.98			93.88%	未完工	11,935,442.47	5,353,275.71	6.56%	自筹与贷款	236,622,513.06
重庆钛业有限公司环保搬迁建设钛白(一期)工程	1,850,490,000.00	220,713,664.54	6,564,200.71			11.22%	未完工				自筹	227,277,865.25
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	1,524,560,000.00	171,415,297.06				11.28%	未完工	5,937,000.00			自筹与贷款	171,415,297.06

朱兰采场开拓运输系统改造工程	597,840,000.00	79,430,128.31	20,925,874.13			16.79%	未完工	5,041,740.42	2,234,055.09	6.56%	自筹与贷款	100,356,002.44
白马选钛项目工程	387,120,000.00	15,298,841.26	83,188,902.85			25.44%	未完工	594,554.42	222,414.46	6.56%	自筹与贷款	98,487,744.11
表外矿利用工程	257,160,000.00	7,393,372.64	70,441,172.43			30.27%	未完工	933,018.80	387,816.03	6.56%	自筹与贷款	77,834,545.07
合计	11,662,899,100.00	5,163,034,566.00	878,313,435.18	1,077,532,958.29	0.00	--	--	522,215,366.65	106,051,424.67	--	--	4,963,815,042.89

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
无					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	未完工	
白马铁矿精矿管道输送工程	未完工	
白马铁矿二期工程	未完工	
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	未完工	
及及坪采场矿石破碎及胶带运输工程	未完工	
重庆钛业有限公司环保搬迁建设钛白（一期）工程	未完工	
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	未完工	
朱兰采场开拓运输系统改造工程	未完工	
白马选钛项目工程	未完工	
表外矿利用工程	未完工	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	622,857.78	36,961,154.13	27,845,359.14	9,738,652.77
通用工程物资	44,000.00			44,000.00
合计	666,857.78	36,961,154.13	27,845,359.14	9,782,652.77

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
3307 汽车（9 台）		802,541.15	报废
过滤机		166,262.37	报废
高频细筛(2 套)		423,804.40	报废
细破碎机（6 台）		306,954.00	报废
旋流器（FX610 4 台）		666,633.76	报废
旋流器（FX350 2 台）		231,207.90	报废
电机振动给料机		39,487.28	报废
磨矿间、新 1#站及中破回收间等		1,378,038.31	报废
动力锅炉		495,973.04	技术改造
其他		256,456.08	报废
合计	0.00	4,767,358.29	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产（无）

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				

2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	4,439,690,418.23	500,000,000.00	0.00	4,939,690,418.23
土地使用权	1,926,283,030.93	500,000,000.00		2,426,283,030.93
专利权	18,859,602.84			18,859,602.84
非专利技术				
特许权	2,493,804,025.46			2,493,804,025.46
软件	743,759.00			743,759.00
二、累计摊销合计	422,980,311.75	62,641,585.73	0.00	485,621,897.48
土地使用权	113,185,076.72	19,518,587.20		132,703,663.92
专利权	2,779,319.47	840,038.94		3,619,358.41
非专利技术				
特许权	306,590,451.08	42,237,724.40		348,828,175.48
软件	425,464.48	45,235.19		470,699.67
三、无形资产账面净值合计	4,016,710,106.48	0.00	0.00	4,454,068,520.75
土地使用权	1,813,097,954.21			2,293,579,367.01
专利权	16,080,283.37			15,240,244.43
非专利技术				

特许权	2,187,213,574.38			2,144,975,849.98
软件	318,294.52			273,059.33
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
特许权				
软件				
无形资产账面价值合计	4,016,710,106.48	0.00	0.00	4,454,068,520.75
土地使用权	1,813,097,954.21			2,293,579,367.01
专利权	16,080,283.37			15,240,244.43
非专利技术				
特许权	2,187,213,574.38			2,144,975,849.98
软件	318,294.52			273,059.33

本期摊销额 62,641,585.73 元。

(2) 公司开发项目支出（无）

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉（无）

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
无					

合计					
----	--	--	--	--	--

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
鞍千土地使用权租金	25,770,000.00		279,996.00		25,490,004.00	
鞍千前期剥岩工程支出	252,855,597.65		7,023,768.00		245,831,829.65	
鞍千前期勘探费	23,802,500.00		3,967,080.00		19,835,420.00	
合计	302,428,097.65	0.00	11,270,844.00	0.00	291,157,253.65	--

长期待摊费用的说明：

本公司长期待摊费用均采用直线法进行摊销。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,190,194.71	9,885,191.01
开办费		
可抵扣亏损	143,186,205.24	161,962,559.63
职工薪酬	15,934,996.83	18,086,043.39
其他暂时性差异	60,314,027.22	57,185,635.85
小 计	225,625,424.00	247,119,429.88
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
固定资产折旧	22,177,719.39	26,633,349.78

无形资产摊销	5,229,844.72	5,455,301.21
其他暂时性差异	62,104.27	61,759.94
小计	27,469,668.38	32,150,410.93

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	59,537,890.40	57,471,570.30
计提各项资产减值准备	64,731,025.87	46,753,427.02
职工薪酬余额	3,344,689.23	3,259,459.59
合计	127,613,605.50	107,484,456.91

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012 年			
2013 年	1,140,659.80	1,140,659.80	
2014 年	16,508,839.16	16,508,839.16	
2015 年	13,201,177.07	13,201,177.07	
2016 年	28,687,214.37	26,620,894.27	
合计	59,537,890.40	57,471,570.30	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
固定资产折旧	147,851,462.60	177,555,665.20
无形资产摊销	34,865,631.48	36,368,674.75
其他暂时性差异	376,389.52	374,302.65
小计	183,093,483.60	214,298,642.60
可抵扣差异项目		
计提各项资产减值准备	38,770,076.17	53,175,695.83
可抵扣亏损	572,744,820.97	647,850,238.53
应付职工薪酬（预计辞退福利）	95,961,319.96	107,786,349.97
其他暂时性差异	255,203,486.76	242,689,921.31
小计	962,679,703.86	1,051,502,205.64

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	25,924,405.52	4,937,945.43			30,862,350.95
二、存货跌价准备	4,652,746.57	151,465.87	0.00	1,517,432.11	3,286,780.33
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	4,198,624.20	0.00			4,198,624.20
七、固定资产减值准备	65,153,346.56				65,153,346.56
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	99,929,122.85	5,089,411.30	0.00	1,517,432.11	103,501,102.04

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
探矿权	28,636,954.00	28,636,954.00
合计	28,636,954.00	28,636,954.00

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	115,000,000.00	45,000,000.00
保证借款	678,500,000.00	710,000,000.00
信用借款	3,442,822,256.96	2,112,589,244.54
合计	4,236,322,256.96	2,867,589,244.54

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况（无）

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债（无）

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	54,000,000.00	
银行承兑汇票	75,162,000.00	399,695,000.00
合计	129,162,000.00	399,695,000.00

下一会计期间将到期的金额 129,162,000.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	988,767,115.22	2,176,379,769.98
1 至 2 年	963,864,542.20	24,326,481.31
2 至 3 年	24,306,031.69	24,205,411.31
3 年以上	14,377,066.99	15,874,576.32
合计	1,991,314,756.10	2,240,786,238.92

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
攀枝花钢铁有限责任公司	1,222,646.58	1,262,646.58
合计	1,222,646.58	1,262,646.58

账龄超过一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
鞍山市国土局	927,054,000.00	土地证办理中	否

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	228,066,836.50	209,955,672.27
1 至 2 年	1,077,860.59	10,178,129.66
2 至 3 年	248,702.65	205,212.50
3 年以上	627,903.53	606,314.03
合计	230,021,303.27	220,945,328.46

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		398,265,240.77	396,598,535.92	1,666,704.85
二、职工福利费		22,676,705.52	22,676,705.52	
三、社会保险费	52,568.28	121,209,489.95	121,262,058.23	0.00
1、医疗保险费		29,399,669.78	29,399,669.78	
2、基本养老保险费	43,806.92	76,077,847.39	76,121,654.31	
3、年金缴费		937,290.00	937,290.00	
4、失业保险费	4,380.68	7,598,779.58	7,603,160.26	
5、工伤保险费	2,190.34	5,156,485.19	5,158,675.53	
6、生育保险费	2,190.34	2,039,418.01	2,041,608.35	
四、住房公积金		32,497,562.20	32,497,562.20	
五、辞退福利	66,222,452.58	3,203,450.60	10,669,954.54	58,755,948.64
六、其他	53,356,332.71	80,295,624.72	82,050,051.12	51,601,906.31
1、工会经费和职工教育经费	8,585,544.01	13,560,166.78	11,093,865.03	11,051,845.76
2、离退休人员支出	42,814,711.87		2,264,651.32	40,550,060.55

3、其他	1,956,076.83	66,735,457.94	68,691,534.77	
合计	119,631,353.57	658,148,073.76	665,754,867.53	112,024,559.80

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 11,051,845.76，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	39,816,018.33	61,911,745.43
消费税		
营业税	651,514.82	1,360,865.18
企业所得税	20,475,166.50	200,694,122.71
个人所得税	826,590.72	5,062,960.05
城市维护建设税	3,818,594.13	5,301,821.39
资源税	27,421,902.19	40,305,263.33
房产税	3,257,219.24	6,288,130.34
土地使用税	8,953,057.80	17,496,414.88
教育费附加	1,767,800.38	2,385,823.24
其他税费	13,171,511.63	50,578,261.73
合计	120,159,375.74	391,385,408.28

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息	29,850,000.00	4,250,000.00
短期借款应付利息	6,045,388.49	143,317.78
合计	35,895,388.49	4,393,317.78

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
鞍山钢铁集团公司	1,530,261,993.46	1,530,261,993.46	
中小股东	23,596.96	23,596.96	
合计	1,530,285,590.42	1,530,285,590.42	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,773,668,836.45	1,717,878,071.24
1 至 2 年	33,642,414.87	20,184,987.66
2 至 3 年	9,187,018.45	4,939,756.51
3 年以上	45,230,896.24	40,304,293.44
合计	2,861,729,166.01	1,783,307,108.85

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
攀枝花钢铁有限责任公司	2,279,787.03	30,000.00
鞍山钢铁集团公司	346,248,937.16	18,446,799.14
合计	348,528,724.19	18,476,799.14

(3) 账龄超过一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
鞍钢集团香港有限公司	30,636,746.38	未结算	否

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	期末数	性质或内容
鞍钢集团香港有限公司	2,226,306,520.34	往来款
鞍山钢铁集团公司	346,248,937.16	往来款

39、预计负债（无）

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,450,000,000.00	450,000,000.00
1 年内到期的应付债券	3,164,429,986.62	3,121,745,380.62
1 年内到期的长期应付款		
合计	4,614,429,986.62	3,571,745,380.62

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	1,450,000,000.00	450,000,000.00
合计	1,450,000,000.00	450,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币 金额	本币金额	外币金额	本币金额
光大银行成都分行	2010年02月10日	2013年02月10日	CNY	5.985%		150,000,000.00		150,000,000.00
光大银行成都分行	2010年03月09日	2013年03月09日	CNY	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都分行	2010年03月11日	2013年03月11日	CNY	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都分行	2010年03月11日	2013年03月11日	CNY	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
农业银行攀枝花分行	2009年12月03日	2012年12月02日	CNY	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	950,000,000.00	--	950,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
32 亿元分离式可转换债券	3,200,000,000.00	2006 年 11 月 27 日	6 年	3,200,000,000.00	4,250,000.00	25,600,000.00		29,850,000.00	3,164,429,986.62

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	177,000,000.00	327,000,000.00
信用借款	1,871,700,000.00	2,521,700,000.00
合计	2,048,700,000.00	2,848,700,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
攀钢集团财务公司	2011年12月30日	2015年05月16日	CNY	6.35%		230,000,000.00		230,000,000.00
攀钢集团财务公司	2009年08月20日	2017年08月20日	CNY	5.35%		140,000,000.00		140,000,000.00
建行攀枝花分行	2012年01月17日	2017年01月16日	CNY	6.9%		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都分行	2011年01月14日	2014年01月14日	CNY	5.85%		100,000,000.00		100,000,000.00
建行攀枝花分行	2012年05月22日	2015年05月22日	CNY	6.9%		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	770,000,000.00	--	770,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
选矿厂厂界噪声治理	3,400,000.00			3,400,000.00	
选矿厂破碎除尘系统改造工程	900,000.00			900,000.00	
矿业表外矿利用工程	10,000,000.00	21,000,000.00		31,000,000.00	
尾矿加压泵站	400,000.00		400,000.00		
中破筛分及细破除尘改造	1,000,000.00			1,000,000.00	
白马选钛尾矿综合利用工程	20,000,000.00	39,000,000.00		59,000,000.00	

选钛厂技能改造提高钛精矿回收率工程	10,000,000.00			10,000,000.00	
矿产资源综合利用	10,000,000.00			10,000,000.00	
攀钢集团矿业有限公司尖山采场露天转地下开采工程		10,000,000.00		10,000,000.00	
朱兰采场开拓运输系统改造工程及东山头扩帮工程		10,000,000.00		10,000,000.00	
攀钢集团矿业有限公司密地选矿厂工艺设备升级改造工程		10,000,000.00		10,000,000.00	
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司白马铁矿二期、三期工程		20,000,000.00		20,000,000.00	
海绵钛项目补助资金	167,700,000.00			167,700,000.00	
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氧化法钛白一期工程项目	125,950,000.00			125,950,000.00	
4万吨改10万吨硫酸法金红石钛白工程	1,200,000.00			1,200,000.00	
原料系统除尘改造	1,600,000.00			1,600,000.00	
合计	352,150,000.00	110,000,000.00	400,000.00	461,750,000.00	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	112,193,037.54	110,180,694.70
合计	112,193,037.54	110,180,694.70

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

项目	年末数（元）	年初数（元）	性质
攀宏钒制品厂V2O3焙烧炉除尘系统改造	1,272,727.22	1,272,727.22	与收益相关
攀宏V2O5废水蒸发浓缩系统外排蒸汽回收	1,018,181.84	1,018,181.84	与收益相关
攀宏扩能改造	2,113,636.34	2,113,636.34	与收益相关
千山区代收土地报卷费	98,398,720.80	98,398,720.80	与资产相关
宜宾100万吨硫铁矿开采技改贷款贴息	1,000,000.00	1,000,000.00	与资产相关
尖山采场露天转地下开采工程专项资金	1,500,000.00		与资产相关
市级排污费环境保护专项资金	2,020,000.00	1,100,000.00	与收益相关

污水治理工程补贴	279,772.15	376,617.61	与资产相关
转窑尾气治理工程补贴	750,427.84	835,382.38	与资产相关
4万吨/年硫酸法金红石钛白一期工程固定资产配套建资金	3,839,571.35	4,065,428.51	与资产相关
小计	112,193,037.54	110,180,694.70	

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,726,497,468	0	0	0	0		5,726,497,468

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

48、库存股

库存股情况说明

截止报告期末，公司无库存股。

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
安全生产费	150,005,402.34	113,583,367.76	60,661,783.13	202,926,986.97
合计	150,005,402.34	113,583,367.76	60,661,783.13	202,926,986.97

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	5,592,195,699.74			5,592,195,699.74
其他资本公积	2,827,478,289.54	4,305,163.78		2,831,783,453.32
合计	8,419,673,989.28	4,305,163.78	0.00	8,423,979,153.06

资本公积说明：

①本公司的子公司攀钢集团矿业有限公司本期转回原改制评估时因评估增值形成应纳税差异产生的递延所得税负债而相应增加资本公积3,607,020.88 元。

②本公司的子公司攀钢集团钛业有限责任公司本期转回原评估时因评估增值形成应纳税差异产生的递延所得税负债而相应增加资本公积698,142.90元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,370,048,380.25			1,370,048,380.25
任意盈余公积	33,012,430.52			33,012,430.52
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,403,060,810.77	0.00	0.00	1,403,060,810.77

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-1,180,114,216.14	--
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		--
调整后年初未分配利润	-1,180,114,216.14	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	728,650,636.70	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-451,463,579.44	--

调整年初未分配利润明细：

- (1)由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- (2)由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- (3)由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- (4)由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- (5)其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	8,168,793,509.72	22,837,967,885.98
其他业务收入	136,179,959.54	935,971,768.32
营业成本	6,016,389,006.37	20,458,426,698.44

(2) 主营业务(分行业)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钢铁行业			17,249,649,329.55	15,764,790,936.80
钒产业	1,261,685,418.96	1,202,943,069.71	1,506,091,378.15	1,361,032,999.66
钛原料及化工行业	1,509,586,486.35	915,966,599.39	1,125,401,906.42	706,305,184.99
矿山采掘业	3,283,701,548.59	1,822,028,244.49	1,697,885,854.55	904,294,681.20
其他	2,113,820,055.82	1,954,276,029.43	1,258,939,417.31	691,919,866.03
合计	8,168,793,509.72	5,895,213,943.02	22,837,967,885.98	19,428,343,668.68

(3) 主营业务(分产品)

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

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

钢材及钢材制品			17,249,649,329.55	15,764,790,936.80
钒制品	1,261,685,418.96	1,202,943,069.71	1,506,091,378.15	1,361,032,999.66
钛产品	1,509,586,486.35	915,966,599.39	1,125,401,906.42	706,305,184.99
矿石及铁精矿	3,283,701,548.59	1,822,028,244.49	1,697,885,854.55	904,294,681.20
其他	2,113,820,055.82	1,954,276,029.43	1,258,939,417.31	691,919,866.03
合计	8,168,793,509.72	5,895,213,943.02	22,837,967,885.98	19,428,343,668.68

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	3,727,140,647.51	2,519,591,615.12	12,111,556,154.12	9,585,262,922.10
除四川省外的中国大陆境内	4,019,049,896.77	3,063,816,565.82	9,166,794,011.58	8,318,310,853.33
境外（含港澳台地区）	422,602,965.44	311,805,762.08	1,559,617,720.28	1,524,769,893.25
合计	8,168,793,509.72	5,895,213,943.02	22,837,967,885.98	19,428,343,668.68

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	1,874,487,934.21	22.57%
攀钢集团国际经济贸易有限公司	760,965,934.19	7.63%
鞍山钢铁集团公司	950,854,733.81	11.45%
攀枝花钢城集团公司	417,457,924.40	5.03%
鞍钢股份有限公司	377,124,665.26	4.54%
合计	4,380,891,191.87	51.22%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	3,889,048.08	64,628,047.74	
城市维护建设税	27,062,681.94	42,127,266.02	
教育费附加	22,131,125.86	28,942,071.51	
资源税	147,555,604.07	87,139,366.70	
其他税费	1,485.06	5,313,227.18	
合计	200,639,945.01	228,149,979.15	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	0.00	0.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
按公允价值计量的投资性房地产	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	20,648,799.78	16,012,788.20
权益法核算的长期股权投资收益	-30,911,443.63	9,166,195.11
处置长期股权投资产生的投资收益		22,368,185.67

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	-10,262,643.85	47,547,168.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
攀枝花市商业银行股份有限公司	5,418,030.60	5,400,000.00	
重庆葛洲坝易普力股份有限公司	15,230,769.18	10,461,538.20	
华西证券		151,250.00	
合计	20,648,799.78	16,012,788.20	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
广州攀兴金属加工有限公司		-82,584.69	置出资产
成都成钢梅塞尔气体产品有限责任公司		1,125,540.45	置出资产
北京长兴凯达复合材料科技发展有限公司		-146,735.65	置出资产
攀钢美洲有限公司		40,478.80	置出资产
攀枝花东方钛业有限公司		-1,688,268.90	权益法转成本法
会东满矿攀鑫矿业有限公司		-1,843,057.92	因资产置换置出
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司		11,760,823.02	置出资产
karara	-30,911,443.63		因资产置换置入
Gindalbie			
合计	-30,911,443.63	9,166,195.11	--

注：本次半年报相关内容已包含对联营企业金达必的长期股权投资损益。但截止本报告披露日，因金达必是澳大利亚上市公司，其截至 2012 年 6 月 30 日的财务数据尚未公开披露，处于保密期，根据澳大利亚上市公司有关法律法规，本公司作

为其间接股东，不能在金达必公开披露其相关财务报告前披露其具体财务数据。本公司将在金达必公开披露其相关财务报告后补充披露相关内容。

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,937,945.43	7,514,163.43
二、存货跌价损失	151,465.87	-7,153,860.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,089,411.30	360,302.89

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	4,536,751.71	8,267,161.65
其中：固定资产处置利得	1,870,915.48	8,251,492.65
无形资产处置利得		
债务重组利得		171,648.01
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		

政府补助	3,920,687.16	39,129,355.62
其他	296,529.94	34,083,984.45
合计	8,753,968.81	81,652,149.73

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
困难企业社保补贴款	552,000.00	15,844,095.04	
科技部事业费及住房补贴拨款		4,900,300.00	
财政贴息	200,000.00		
增值税返还补贴		4,333,058.32	
环保补贴等	181,800.00	641,800.00	
技改拨款	1,758,130.00	3,859,318.17	
电价补贴		3,771,402.00	
财政扶持资金	618,757.16	4,954,048.00	
节能专项资金	210,000.00	600,000.00	
其他	400,000.00	225,334.09	
合计	3,920,687.16	39,129,355.62	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	24,272.98	21,535,752.45
其中：固定资产处置损失	24,272.98	21,402,296.74
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	93,152.00	381,450.00
赔偿金、违约金及罚款支出		4,177,205.02
其他	2,965,068.23	3,204,149.83
合计	3,082,493.21	29,298,557.30

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	190,279,462.73	75,633,573.75
递延所得税调整	21,494,005.88	-9,395,056.09
合计	211,773,468.61	66,238,517.66

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

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	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润（元）	728,650,636.70	174,778,683.19
其中：归属于持续经营的净利润（元）	728,650,636.70	174,778,683.19
归属于终止经营的净利润（元）		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（元）	724,081,633.35	116,012,542.62
其中：归属于持续经营的净利润（元）	724,081,633.35	116,012,542.62
归属于终止经营的净利润（元）		

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（股）	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00
加：本期发行的普通股加权数（股）		
减：本期回购的普通股加权数（股）		
期末发行在外的普通股加权数（股）	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00

注：本公司于2012年7月5日完成2011年度本公积转增股本（每10股转5股），实施资本公积转增股本后，股本总额由5,726,497,468股增加到8,589,746,202股。按照规定，每股收益按实施转增后的股本进行计算，上年同期数也相应进行了调整。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
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		-101,802.00

的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	-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		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	-24,401,124.56	904,731.06
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-24,401,124.56	904,731.06
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	0.00	0.00
合计	-24,401,124.56	802,929.06

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收保证金	10,376,561.75
收到财政补贴	116,655,436.00
收社保及保险公司支付保险费	11,278,579.62
利息收入	18,306,338.05
其他	7,706,254.17
合计	164,323,169.59

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
安全和履约保证金	9,100,311.17
差旅费、通勤费	7,021,509.12
技术开发费	9,949,977.87
退休人员工资	10,249,127.04
保险款	12,417,092.85
环境保护费	26,868,979.33
付水电费	1,432,458.42
办公费	6,503,062.36
销售代理费	1,232,417.88
金融手续费	21,299,060.83
业务招待费	1,858,229.64
审计评估咨询顾问费	10,437,816.88
仓储费	1,352,138.86
运输费、港杂费及代理费	15,021,126.09
代付款(股份付集团的代付款)	1,624,622,629.69
其他	98,846,413.74
合计	1,858,212,351.77

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到鞍钢集团香港控股有限公司对鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司暂借款	942,819,690.69
收到银行承兑汇票保证金	233,647,391.90
合计	1,176,467,082.59

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	735,321,771.07	178,978,820.23
加：资产减值准备	5,089,411.30	360,302.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	328,445,852.40	1,518,784,971.18
无形资产摊销	62,641,585.73	44,597,314.15
长期待摊费用摊销	11,270,844.00	13,717,550.03
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）	-1,677,120.09	13,268,590.80
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,074,913.39	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	252,643,178.69	640,277,903.70
投资损失（收益以“-”号填列）	45,011,691.59	-47,547,168.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	21,494,005.88	-9,395,056.09
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）	-113,645,369.62	-1,260,453,612.88

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-844,329,953.91	-505,834,704.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-419,832,509.59	-674,926,032.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	79,358,474.06	-88,171,121.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	4,456,068,247.70	4,787,152,750.88
减：现金的期初余额	4,787,152,750.88	3,987,148,308.82
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	-331,084,503.18	800,004,442.06

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
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	0.00	0.00
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的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	32,000,000.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	4,610,554.48
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) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	4,456,068,247.70	4,787,152,750.88
其中：库存现金	124,790.14	225,707.12
可随时用于支付的银行存款	4,455,943,457.56	4,786,927,043.76
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	4,456,068,247.70	4,787,152,750.88

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：
无

(八) 资产证券化业务的会计处理（无）

- 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款
- 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	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	控股股东	国有企业	四川攀枝花	樊政炜	钢压延行业	5,000,000,000.00	CNY	4.86%	4.86%	鞍钢集团公司	20435133-9

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
攀枝花兴旺机动车检测有限公司	控股子公司	有限公司	攀枝花市	许华奎	汽车综合性能检测	100,000.00	CNY	100%	100%	69484437
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	攀枝花市	孙仁孝	矿石开采	1,860,000,000.00	CNY	100%	100%	78474580
攀钢集团北海特种铁合金公司	控股子公司	有限公司	北海市	殷志双	钢材加工	66,000,000.00	CNY	100%	100%	19935789
北京攀承钒业贸易有限公司	控股子公司	有限公司	北京市	张大德	贸易	200,000,000.00	CNY	51%	51%	664602231
攀钢集团钒业有限公司	控股子公司	有限公司	攀枝花市	刘丰强	钒产品加工	100,000,000.00	CNY	100%	100%	GF0000124
攀钢集团钛业有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川省攀枝花市	谢湘云	生产、销售钛产品等	1,600,000,000.00	CNY	100%	100%	76506903-4
攀钢集团重庆钛业有限公司	控股子公司	有限公司	重庆市巴南区	谢湘云	生产和销售钛产品等	187,207,488.00	CNY	100%	100%	62190152-2
攀港有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	张虎	其他服务类	8,000,000.00	HKD	70%	70%	601000014
攀钢集团矿业有限公司	控股子公司	有限公司	四川省攀枝花市	任德祚	矿石采选及等	2,600,000,000.00	CNY	100%	100%	20435962-1

攀钢矿业宜宾有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川省兴文县	谢琪春	生产销售矿产品	200,000,000.00	CNY	100%	100%	675750037
攀钢矿业凉山有限责任公司	控股子公司	有限公司	四川省西昌市	鞠崇文	矿产资源的开发和利用等	100,000,000.00	CNY	100%	100%	67575678-9
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	控股子公司	有限公司	四川省攀枝花市	谢琪春	设备制造安装、施工等	5,017,100.00	CNY	100%	100%	71182981-0
鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	控股子公司	有限公司	辽宁省鞍山市	邵安林	铁矿采选	1,395,000,000.00	CNY	100%	100%	768301505
鞍钢集团香港控股有限公司	控股子公司	有限公司	香港	李东伟	投资	1,825,433,900.00	HKD	100%	100%	#60900109
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	控股子公司	有限公司	澳大利亚西澳洲珀斯市	高岩	投资	534,463,073.00	AUD	100%	100%	#60900037

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Karara	有限公司	澳大利亚珀斯市	GJ Dixon	铁矿石勘探及开采	832,000,000.00	AUD	50%	50%	19,455,557,803.17	11,094,322,132.20	8,361,235,697.97	62,137,885.70	-61,822,887.25		
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
Gindalbie	股份有限公司	澳大利亚	Garret Dixon	矿产勘探和开采	693,000,000.00	AUD	35.9%	35.9%							
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	360,000,000.00	CNY	20%	20%	194,701,434.24	152,184,914.99	42,516,519.25	2,251,506.05	-6,553,564.41		

注：本次半年报相关内容已包含对联营企业金达必的长期股权投资损益。但截止本报告披露日，因金达必是澳大利亚上市公司，其截至2012年6月30日的财务数据尚未公开披露，处于保密期，根据澳大利亚上市公司有关法律法规，本公司作为其间接股东，不能在金达必公开披露其相关财务报告前披露其具体财务数据。本公司将在金达必公开披露其相关财务报告后补充披露相关内容。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	242669479
鞍钢集团国际经济贸易公司	同受鞍钢集团控制	241423725
鞍钢集团矿业公司	同受鞍钢集团控制	24150404x
鞍钢集团矿业设计研究院	同受鞍钢集团控制	24143634X
鞍钢集团香港有限公司	同受鞍钢集团控制	123123123
鞍钢集团有限公司	最终控制方	558190456
鞍钢建设集团有限公司	同受鞍钢集团控制	941291583
鞍钢矿山机械制造有限公司	同受鞍钢集团控制	941293490
鞍钢矿山汽车运输有限公司	同受鞍钢集团控制	797696016
鞍山钢铁集团公司	同受鞍钢集团控制	241420014
成都攀成钢建设工程有限公司	同受鞍钢集团控制	621881445
成都攀成钢三利工业有限公司	同受鞍钢集团控制	621881437
成都攀成钢冶金工程技术有限公司	同受鞍钢集团控制	201904479
昆明市攀钢集团物业管理中心	同受鞍钢集团控制	216599374
攀钢钒资源综合利用科技有限公司	同受鞍钢集团控制	551044050
攀钢集团北海钢管有限公司	同受鞍钢集团控制	619442697
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	69090807-4
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	同受鞍钢集团控制	737737605
攀钢集团成都大酒店	同受鞍钢集团控制	633144936
攀钢集团钢铁研究院有限公司	同受鞍钢集团控制	450961626
攀钢集团工程技术有限公司	同受鞍钢集团控制	204363911
攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受鞍钢集团控制	727464279
攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受鞍钢集团控制	201821446
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受鞍钢集团控制	214308027
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	689930354
攀钢集团设计研究院有限公司	同受鞍钢集团控制	735859356
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	同受鞍钢集团控制	214329557
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	577562841
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受鞍钢集团控制	72980710-8
攀钢集团信息工程技术有限公司	同受鞍钢集团控制	744680256
攀钢集团研究院有限公司	同受鞍钢集团控制	782667319

攀钢集团冶金材料有限责任公司	同受鞍钢集团控制	204364076
攀钢美洲有限公司	同受鞍钢集团控制	213153123
攀钢欧洲有限公司	同受鞍钢集团控制	201821403
攀研科技产业有限责任公司	同受鞍钢集团控制	708915337
攀枝花钢铁有限责任公司	同受鞍钢集团控制	72322100X
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	同受鞍钢集团控制	204357933
四川长钢机电建设发展有限公司	同受鞍钢集团控制	708963881
四川省冶金机械厂	同受鞍钢集团控制	202587663

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式 及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
鞍钢集团矿业公司	备件辅材	协议定价	214,364,592.70	19.44%		
鞍钢集团矿业公司	电力	协议定价	78,569,814.09	18.12%		
鞍钢集团矿业公司	劳务	协议定价	179,437,312.64	46.38%		
鞍山钢铁集团公司	劳务	协议定价	79,195,319.54	20.47%		
昆明市攀钢集团物业管理中心	劳务	协议定价	108,840.00		653,300.00	
攀钢集团北海钢管有限公司	钒产品	协议定价	67,420,051.34	5.63%	26,092,885.17	2.87%
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材、辅材等	协议定价			86,205,128.21	4.91%
攀钢集团成都大酒店	劳务	协议定价	905,520.00	0.23%		
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%
攀钢集团工程技术有限公司	工程	协议定价	224,163,492.09	18.73%		
攀钢集团工科工程咨询有限公司	劳务	协议定价	2,809,700.00	0.73%		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	备件辅材	协议定价	1,311,521.58	0.12%		
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	动力	协议定价	945,101,717.42	74.69%		
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钒渣	协议定价	387,697,220.55	31.83%		

攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	备件辅材	协议定价	273,592,320.18	25.03%		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	焦炭	协议定价	24,124,061.50	6.43%		
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%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	备件辅材	协议定价	1,822,300.25	0.3%	866,132.14	0.1%
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%
攀钢集团信息工程技术有限公司	工程	协议定价	68,418,678.77	5.72%		
攀钢集团研究院有限公司	钒产品	协议定价	17,268,969.26	1.44%		
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%
攀钢集团有限公司	备件辅材	协议定价	695,635.90	0.12%	10,680,673.49	
攀枝花钢铁有限责任公司	备件辅材	协议定价	9,005,143.55	1.49%	106,487,927.27	10.08%
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	劳务	协议定价	1,950,588.90		14,456,620.86	
四川省冶金机械厂	备件辅材	协议定价			65,968,203.54	6.25%
合计			2,577,962,800.26		666,196,875.62	

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	电力	协议定价	817,451,380.89	72.8%		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	矿石	协议定价	992,501,933.61	26.85%		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钒产品	协议定价	60,468,329.26	4.79%		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钛产品	协议定价	1,245,648.00	0.08%		
鞍山钢铁集团公司	矿石	协议定价	950,159,062.11	25.71%		
鞍山钢铁集团公司	电力	协议定价	695,671.70	0.06%		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	矿石	协议定价	760,000,000.00	20.56%		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	钛产品	协议定价	965,934.19	0.06%		
鞍钢股份有限公司	矿石	协议定价	349,122,999.40	9.45%		
鞍钢股份有限公司	钒产品	协议定价	28,001,665.86	2.22%		
攀钢集团西昌钢铁	矿石	协议定价	346,374,929.99	9.37%		

有限公司						
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钒产品	协议定价	7,717,710.25	0.61%		
攀钢集团成都钢钒有限公司	矿石	协议定价	119,306,004.48	3.23%		
攀钢集团成都钢钒有限公司	钒产品	协议定价	9,162,393.15	0.73%		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	矿石	协议定价	55,904,663.62	1.51%	122,446,610.22	5.36%
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%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	劳务	协议定价			5,443,417.46	
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%
攀钢集团有限公司	电力	协议定价	20,224,041.76	1.8%	33,077,779.36	34.99%
攀钢集团有限公司	矿石	协议定价	14,431,294.09	0.39%		
攀钢集团有限公司	工程	协议定价			627,470,981.41	20.45%
攀钢集团有限公司	煤气	协议定价			13,870,555.72	
攀钢集团有限公司	蒸汽	协议定价			464,079.00	
攀钢集团有限公司	劳务	协议定价			6,137,381.03	
攀钢集团研究院有限公司	钒产品	协议定价	14,743,017.77	1.17%		
攀研科技产业有限责任公司	钒产品	协议定价	14,405,287.55	1.14%		
攀枝花钢铁有限责任公司	电力	协议定价	9,915,758.78	0.88%	26,036,212.66	
攀枝花钢铁有限责任公司	矿石	协议定价	2,502,943.56	0.07%		
攀枝花钢铁有限责任公司	钛产品	协议定价	1,055,499.27	0.07%		
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%
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%
攀枝花钢铁有限责任公司	连铸板坯	协议定价			75,810.00	0.19%
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%
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%
攀枝花钢铁有限责任公司	圆钢	协议定价			27,995,584.70	2.2%

攀枝花钢铁有限责任公司	重轨	协议定价			4,990,099.14	0.17%
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	钒产品	协议定价	8,915,445.53	0.71%		
攀钢集团冶金材料有限责任公司	电力	协议定价	5,876,707.71	0.52%	22,192,205.00	32.72%
攀钢集团冶金材料有限责任公司	耐火材料	协议定价				
攀钢集团工程技术有限公司	电力	协议定价	621,944.20	0.06%		
攀钢集团工程技术有限公司	矿石	协议定价	4,989,528.49			
攀钢钒资源综合利用科技有限公司	电力	协议定价	2,820,642.45	0.25%		
鞍钢集团矿业公司	废钢	协议定价	1,494,785.03			
攀钢集团信息工程技术有限公司	电力	协议定价	1,379,748.58	0.12%		
攀钢集团北海钢管有限公司	钒产品	协议定价	1,200,383.36	0.1%		
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材、劳务等	协议定价			30,745,846.53	0.66%
攀钢集团设计研究院有限公司	电力	协议定价	564,358.40	0.05%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	钒产品	协议定价	320,222.21	0.03%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	销售钢材	协议定价			14,893,795.15	1.75%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	劳务等	协议定价			22,450.88	
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	电力	协议定价	181,988.64	0.02%		
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	劳务	协议定价			134,479.65	
四川省冶金机械厂	备件、劳务等	协议定价			13,724,665.11	
攀钢美洲有限公司	销售钢材（重轨）	协议定价			104,100,188.80	3.54%
鞍钢集团有限公司	钒产品	协议定价			34,178,391.12	
鞍钢集团有限公司	劳务	协议定价			4,775,802.90	
四川长钢机电建设发展有限公司	备件、劳务等	协议定价			10,521,373.68	
攀钢集团成都钢铁	劳务	协议定价			8,041,452.14	

有限责任公司								
合计					4,604,721,923.89			1,203,375,014.43

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响
鞍钢集团公司	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	鞍钢集团矿业公司	7,689,276,176.93	其他资产	2012年06月29日	2016年12月31日	经营管理权托管，损益归鞍钢集团公司	0.00	无

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

为解决同业竞争问题，攀钢钒钛与实际控制人鞍钢集团经友好协商，于2012年6月29日签署托管协议，鞍钢集团将其间接持有100%权益的鞍钢矿业的经营管理权托管给攀钢钒钛，鞍钢矿业的经营收益和亏损仍由鞍钢集团享有和承担。

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
鞍钢集团香港控股有限公司	鞍钢集团香港有限公司	房屋	良好	24,320,780.68	2012年01月01日	2012年12月31日	双方约定	487,585.00	

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
攀枝花钢铁有限责任公司	攀枝花钢铁钒钛股份有限公司	土地	良好	46,332,207.20	2012年01月01日	2012年12月31日	双方约定	587,905.50	
攀钢集团有限公司	攀枝花钢铁钒钛股份有限公司	土地	良好	960,028,264.95	2012年01月01日	2012年12月31日	双方约定	10,580,500.00	

关联租赁情况说明

本公司因生产需要，经营租赁攀钢集团、攀钢有限土地并出租部分土地。2012年1-6月份本公司发生土地使用权租赁费用11,168,405.50元、房屋租赁收入487,585.00元，其中向攀钢有限支付587,905.50元，向攀钢集团支付10,580,500.00元，向鞍钢集团香港有限公司收取487,585.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鞍山钢铁集团公司	卡拉拉矿业公司	7,632,000,000.00	2010年06月01日		否
攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	攀钢集团重庆钛业有限公司	48,500,000.00	2011年12月01日	2012年12月31日	否
攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	攀钢集团矿业有限公司	200,000,000.00	2011年11月01日	2012年12月31日	否
攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	攀钢集团钛业有限公司	323,000,000.00	2010年01月01日	2015年12月31日	否
攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	攀钢集团钛业有限公司	100,000,000.00	2012年05月01日	2013年05月31日	否
攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	攀钢集团钛业有限公司	200,000,000.00	2012年05月01日	2013年05月31日	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	100,000,000.00	2012年05月01日	2013年05月31日	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团钛业有限公司	230,000,000.00	2011年11月01日	2012年11月30日	否
攀钢集团有限公司	攀钢集团矿业有限公司	30,000,000.00	2011年01月01日	2012年10月31日	否
攀枝花钢铁有限责任公司	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	700,000,000.00	2006年11月01日	2012年11月30日	否
鞍山钢铁集团公司	卡拉拉矿业公司	2,136,960,000.00	2012年06月01日		否

鞍钢集团公司	卡拉拉矿业公司	1,908,000,000.00	2011 年 09 月 07 日	2021 年 08 月 03 日	否
--------	---------	------------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	318,000,000.00	2011 年 12 月 22 日	2012 年 12 月 21 日	
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	469,284,610.80	2011 年 12 月 23 日	2012 年 12 月 21 日	
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	170,411,483.20	2012 年 01 月 27 日	2013 年 03 月 01 日	
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	759,503,906.00	2012 年 02 月 27 日	2013 年 03 月 01 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	攀钢集团国际经济贸易有限公司	320,074,670.52	168,805,851.49
	攀钢欧洲有限公司	25,774,402.61	18,041,876.44
	攀钢集团西昌新钢业有限公司	22,477,209.54	75,405,001.67
	鞍钢股份有限公司	19,738,198.17	5,220,535.63

	鞍山钢铁集团公司	10,934,897.81	
	成都攀成钢三利工业有限公司	8,901,212.24	8,901,212.24
	攀钢集团成都钢钒有限公司	7,892,093.20	14,636,315.30
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	4,235,270.36	2,213,816.13
	攀钢集团研究院有限公司	3,166,611.49	
	攀钢美洲有限公司	1,610,610.91	1,281,136.79
	攀钢集团工程技术有限公司	1,498,871.44	59,945.63
	攀研科技产业有限责任公司	1,013,015.49	
	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	494,793.55	494,793.55
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	304,494.15	320,113.65
	攀钢集团设计研究院有限公司	176,538.85	4,150.00
	攀枝花钢铁有限责任公司	141,472.60	
	鞍钢集团矿业公司	69,619.56	129,347,346.23
	攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	60,318.71	
	攀钢集团设计研究院有限公司	47,317.29	
	攀钢集团北海钢管有限公司		23,250,524.78
	攀钢集团有限公司	16,986,485.51	708,919.43
预付款项	攀钢集团设计研究院有限公司	11,502,100.00	17,770,000.00
	攀枝花钢铁有限责任公司	4,323,000.00	
	鞍钢集团国际经济贸易公司	342,279.48	33,859,823.48
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	100,000.00	
	鞍钢建设集团有限公司		1,125,919.49
其他应收款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	7,765,667.50	
	攀钢集团有限公司	1,702,500.00	
	鞍钢集团矿业设计研究院	50,000.00	
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	2,000.00	

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	攀钢集团工程技术有限公司	91,402,048.18	144,025,881.38
	攀钢集团信息工程技术有限公司	35,332,118.83	10,988,316.83
	鞍钢集团矿业设计研究院	13,896,102.82	3,771,715.00
	攀钢集团设计研究院有限公司	12,729,297.76	16,102,457.81
	攀钢集团北海钢管有限公司	1,975,472.85	

	攀研科技产业有限责任公司	1,264,653.00	4,350,118.50
	攀枝花钢铁有限责任公司	1,222,646.58	1,262,646.58
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	36,882.00	36,882.00
	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	31,639.35	
	攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	27,446.47	
	攀钢集团有限公司	2,400.00	5,280.00
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	1.37	
	鞍钢矿山汽车运输有限公司		13,823,724.96
	鞍钢集团矿业公司		3,771,715.00
	鞍钢矿山机械制造有限公司		2,397,541.81
预收款项	攀钢欧洲有限公司	12,341,295.41	11,647,773.24
	攀钢集团攀枝花研究院有限公司	3,166,611.49	
	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	1,261,159.15	92,230.41
	攀研科技产业有限责任公司	664,273.71	5,444.67
	攀钢集团成都钢钒有限公司	44,951.97	36,775.96
	攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	25,340.01	
其他应付款	鞍钢集团香港有限公司	2,226,306,520.34	1,274,177,039.25
	鞍山钢铁集团公司	346,248,937.16	18,446,799.14
	攀钢集团工程技术有限公司	19,538,944.09	14,009,194.00
	攀钢集团设计研究院有限公司	14,209,194.00	300,000.00
	攀钢集团有限公司	17,376,638.65	
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	5,133,929.92	
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	3,947,640.41	
	攀枝花钢铁有限责任公司	2,279,787.03	30,000.00
	攀钢集团信息工程技术有限公司	1,322,504.60	1,318,954.60
	鞍钢集团矿业设计研究院	200,000.00	1,318,954.60
	攀钢集团攀枝花研究院有限公司	181,000.00	
	成都攀成钢冶金工程技术有限公司	100,000.00	
	成都攀成钢建设工程有限公司	32,851.55	28,851.55
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	30,000.00	30,000.00
	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	23,000.00	
	攀钢集团冶金材料有限责任公司	21,350.00	19,350.00
	攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	20,356.61	6,801.14
	鞍钢集团有限公司		12,565,758.48

	攀钢集团钢铁研究院有限公司		1,318,954.60
--	---------------	--	--------------

(十) 股份支付（无）

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
----------------	--

以股份支付换取的其他服务总额	
----------------	--

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项（无）

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

报告期内，公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

（1）2011年1月27日，本公司与鞍山钢铁签署《预测净利润补偿协议》，鞍山钢铁承诺：2011年度、2012年度和2013年度，鞍千矿业和50%卡拉拉股权扣除非经常性损益的归属母公司所有者净利润合计数（以下简称“实际盈利合计数”）应不低于鞍千矿业和50%卡拉拉股权的2011年度、2012年度和2013年度的预测净利润合计数。此后，鞍山钢铁进一步承诺：2011年度、2012年度和2013年度，鞍千矿业和50%卡拉拉股权实际盈利合计数将不低于225,117万元，如鞍千矿业和50%卡拉拉股权2011年、2012年、2013年实际盈利合计数低于预测净利润合计数，根据2011年7月4日鞍山钢铁集团公司出具的《关于预测净利润补偿实施时间的函》，鞍山钢铁将于上述专项审核意见出具之日起20个工作日内向本公司支付现金进行补偿。

公司将在2013年度结束后聘请具有相关业务资格的会计师事务所2011年度、2012年度和2013年度鞍千矿业和50%卡拉拉股权实际盈利合计数与预测净利润合计数之间的差额出具专项审核意见。

报告期内，该项承诺正常履行。

（2）2011年5月28日，公司发布《关于鞍山钢铁集团公司增持公司股份公告》：鞍山钢铁计划在未来12个月内（自首次增持之日起算）、在公司股价低于10.55元/股的情况下，以自身名义通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份，累计增持比例不超过公司已发行总股份的2%，并承诺在增持期间及法定期限内不减持其持有的公司股份。

截至该增持计划到期日2012年5月27日，鞍山钢铁通过深圳证券交易所证券交易系统累计增持本公司股份24,109,265股，占本公司股本总额的0.421%；在本次增持计划实施期间，鞍山钢铁未减持其所持有的本公司股份。

（3）根据鞍钢集团2010年12月8日出具的《关于避免与攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司同业竞争的承诺函》，鞍钢集团将尽最大努力逐步促使鞍山钢铁现有的铁矿石采选业务达到上市条件，除政策、自然灾害等不可抗力影响外，在本次重组完成后五年内将其注入本公司。鞍钢集团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，在鞍钢集团与本公司具有同等投资资格的前提下，对于新业务机会（本承诺中所有新业务均指与本公司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)，鞍钢集团应先通知本公司。如本公司接受该新业务机会，鞍钢集团需无偿将该新业务机会转让给本公司，如本公司拒绝该新业务机会，鞍钢集团及其下属全资、控股公司才有权进行投资。此后若本公司提出收购要求，鞍钢集团及其下属全资、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本公司。

根据2011年11月22日出具的《关于进一步避免同业竞争的承诺函》为切实解决同业竞争，在不损害上市公司及其中小股东合法权益的前提下，鞍钢集团将在前述五年期限内采取资产托管的方式作为过渡期的保障措施。在本次重组完成后六个月内，鞍钢集团与本公司签署《托管协议》，将鞍山钢铁现有的铁矿石采选业务（以下简称“托管业务”）交由本公司进行托管，直至不存在同业竞争为止。在托管期间，本公司有权代替鞍钢集团根据《中华人民共和国全民所有制工业企业法》的规定就涉及托管业务的重大事项进行决策，并将充分利用自身业务经营管理优势和有效资源，及时解决相关业务过程中遇到的问题，保证托管业务正常运作。该承诺函在承诺事项未完成前且鞍钢集团作为本公司的实际控制人期间内持续有效。

2012年6月28日，鞍钢集团已与本公司签署《托管协议》，相关资产已交由本公司托管。

(4) 2011年11月22日，鞍山钢铁在其出具的《关于保证攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司在鞍钢集团财务有限责任公司、攀钢集团财务有限公司资金安全的承诺》中承诺：①鞍山钢铁将严格按照中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会和深圳证券交易所相关规范性文件的要求，为鞍钢财务公司、攀钢财务公司规范运营创造良好条件，督促本公司和鞍钢财务公司、攀钢财务公司严格遵守关联交易制度。②鞍山钢铁保证本公司在鞍钢财务公司、攀钢财务公司资金的安全，如本公司在鞍钢财务公司、攀钢财务公司的资金发生损失，自损失发生之日起三个月内，鞍山钢铁将予以足额现金补偿。

报告期内，该项承诺正常履行。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明（无）

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明（无）

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(1) 2012年7月公司实施资本公积转增股本(10股转增5股)，股权登记日为2012年7月5日，除权日为2012年7月6日，新增无限售条件流通股份上市日为2012年7月6日。

(2) 经公司第五届董事会第五十八次会议审议通过，本公司拟向不超过十名特定投资者非公开发行A股股票，募集资金用于收购齐大山铁矿整体资产和业务、齐大山选矿厂整体资产和业务。本次发行股份的数量不超过170,000万股（含本数），发行价格不低于7.42元/股。经公司第五届董事会第六十一次会议审议通过，对本次非公开发行股票方案进行了调整，发行数量调整不超过250,000万股，发行价格不低于4.95元/股（注：公司第五届董事会第五十八次会议审议通过的非公开发行底价为7.42元/股；公司于2012年7月6日实施以资本公积转增股本，经除权后，发行底价相应调整为4.95元/股）。本次发行相关事项尚需获得国务院国资委、公司股东大会批准以及中国证监会的核准，相关工作正在进行中。

(十四) 其他重要事项说明 (无)

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄法	821,301.69	4.55%	65,430.68	7.97%	25,965.56	0.09%	25,663.88	98.84%
无风险组合	17,228,083.66	95.45%			29,341,013.61	99.91%		
组合小计	18,049,385.35	100%	65,430.68	0.36%	29,366,979.17	100%	25,663.88	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00	0%	0.00	
合计	18,049,385.35	--	65,430.68	--	29,366,979.17	--	25,663.88	--

应收账款种类的说明：

①对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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。②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。确定组合的依据为账龄。③对单项金额不重大但具备相应特征的应收款项，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。注：对鞍钢集团内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	795,653.69	96.88%	39,782.68	317.56	1.22%	15.88
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	25,648.00	3.12%	25,648.00	25,648.00	98.78%	25,648.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上	25,648.00	3.12%	25,648.00	25,648.00	98.78%	25,648.00
合计	821,301.69	--	65,430.68	25,965.56	--	25,663.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	17,228,083.66	
合计	17,228,083.66	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
无风险组合	17,228,083.66			
合计	17,228,083.66		--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

(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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
攀钢集团有限公司	关联方	16,986,485.51	1 年以内	94.11%
祥和冶金材料厂	外部单位	206,833.45	1 年以内	1.15%
安通建筑公司丽攀施工办	外部单位	157,265.27	1 年以内	0.87%
攀钢集团工程技术有限公司	关联方	128,002.66	1 年以内	0.71%
宇泰公司	外部单位	120,243.29	1 年以内	0.67%
合计	--	17,598,830.18	--	97.51%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
攀钢集团有限公司	关联方	16,986,485.51	94.11%
攀钢集团工程技术有限公司	关联方	128,002.66	0.71%
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	关联方	60,318.71	0.33%
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	关联方	47,317.29	0.26%
鞍山钢铁集团公司	关联方	628.88	0%
合计	--	17,222,753.05	95.41%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无风险组合	3,707,541,124.61	100%			3,284,354,768.3	100%		
组合小计	3,707,541,124.61	100%	0.00		3,284,354,768.3	100%	0.00	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00				0.00	
合计	3,707,541,124.61	--	0.00	--	3,284,354,768.36	--	0.00	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
无风险组合	3,707,541,124.61	
合计	3,707,541,124.61	0.00

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：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况（无）

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况 (无)

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
攀钢集团矿业有限公司	关联方	2,438,825,589.44	1 年以内	65.78%
攀钢集团钒业有限公司	关联方	802,879,373.13	1 年以内	21.66%
攀钢集团钛业有限责任公司	关联方	464,008,262.04	1 年以内	12.52%
攀港有限公司	关联方	1,825,900.00	1 年以内	0.04%
备用金	内部职工	2,000.00	1 年以内	0%
合计	--	3,707,541,124.61	--	100%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
攀钢集团矿业有限公司	关联方	2,438,825,589.44	65.78%
攀钢集团钒业有限公司	关联方	802,879,373.13	21.66%

攀钢集团钛业有限责任公司	关联方	464,008,262.04	12.52%
攀港有限公司	关联方	1,825,900.00	0.04%
合计	--	3,707,539,124.61	100%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
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	3.4%	3.4%				
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	13.34%	13.34%				
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	4.55%	4.55%				
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	3.2%	3.2%				5,400,000.00
鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	成本法	3,203,172,027.82	3,203,172,027.82		3,203,172,027.82	100%	100%				
鞍钢集团香港控股有限公司	成本法	1,542,667,001.58	1,542,667,001.58		1,542,667,001.58	100%	100%				
鞍钢投资澳大利亚有限公司	成本法	3,470,741,716.39	3,470,741,716.39		3,470,741,716.39	100%	100%				
攀钢集团矿业有限公司	成本法	2,890,764,545.97	2,890,764,545.97		2,890,764,545.97	100%	100%				
攀钢集团钛业有限责任公司	成本法	1,392,531,334.27	1,392,531,334.27		1,392,531,334.27	100%	100%				
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	51%	51%				

攀港有限公司	成本法	70,506,078.31	70,506,078.31		70,506,078.31	70%	70%				
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	成本法	118,675,667.31	118,675,667.31		118,675,667.31	100%	100%				
攀钢集团钒业有限公司	成本法	100,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				
合计	--	12,927,264,995.00	12,827,264,995.25	100,000,000.00	12,927,264,995.25	--	--	--	0.00	0.00	5,400,000.00

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,482,145,336.20	6,832,174,291.50
其他业务收入	1,722,936.50	117,189,422.32
营业成本	1,323,899,820.93	6,175,250,023.46

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
钒产业	378,945,935.19	362,805,713.20	858,013,464.06	690,342,930.52
其他	1,103,199,401.01	960,949,265.03	5,974,160,827.44	5,382,900,247.40
合计	1,482,145,336.20	1,323,754,978.23	6,832,174,291.50	6,073,243,177.92

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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
钒产品	378,945,935.19	362,805,713.20	858,013,464.06	690,342,930.52
其他	1,103,199,401.01	960,949,265.03	5,974,160,827.44	5,382,900,247.40
合计	1,482,145,336.20	1,323,754,978.23	6,832,174,291.50	6,073,243,177.92

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	1,150,397,025.84	1,005,276,600.28	6,750,069,025.99	6,004,208,884.87

除四川省外的中国大陆境内	331,748,310.36	318,478,377.95	82,105,265.51	69,034,293.05
合计	1,482,145,336.20	1,323,754,978.23	6,832,174,291.50	6,073,243,177.92

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	817,451,380.89	55.09%
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	150,729,827.12	10.16%
攀枝花盘江煤焦化有限公司	44,434,935.09	2.99%
攀钢集团有限公司	20,224,041.76	1.36%
攀承钒业贸易有限公司	331,748,310.36	22.36%
合计	1,364,588,495.22	91.96%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	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	5,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	11,678,238.32
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	5,400,000.00	17,078,238.32

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
攀枝花市商业银行股份有限公司	5,400,000.00	5,400,000.00	
合计	5,400,000.00	5,400,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司		11,760,823.02	
广州攀兴金属加工有限公司		-82,584.70	
合计	0.00	11,678,238.32	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	3,900,658.43	326,133,214.82
加：资产减值准备	39,766.80	48,436.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,858,753.13	95,265,083.70
无形资产摊销	912,828.42	408,816.94
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		792,215.17
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	184,228,086.84	252,212,656.70
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,400,000.00	-17,078,238.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	28,552,271.33	
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）	195,398,967.17	-112,903,169.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-412,410,385.58	749,156,860.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-166,611,966.80	-205,715,459.67
其他		

经营活动产生的现金流量净额	-130,531,020.26	1,088,320,418.10
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	1,570,985,792.81	1,190,150,852.35
减: 现金的期初余额	816,565,912.65	330,003,833.61
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	754,419,880.16	860,147,018.74

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况（无）

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.88%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.85%	0.08	0.08

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目

(1) 货币资金2012年6月30日期末数为4,666,979,723.50, 比期初数减少10.79%主要原因是保证金减少所致。

(2) 应收票据2012年6月30日期末数为1,107,740,779.77, 比期初数增加205.23%, 主要原因是本期销售回款收到票据增加所致。

(3) 其他应收款2012年6月30日期末数为47,258,604.05元, 比期初数增加43.66%, 其主要原因是报告期末暂付款增加所致。

(4) 长期股权投资2012年6月30日期末数为7,109,034,214.73元, 比期初数增加21.93%, 主要原因是增加了对KARARA投资所致。

(5) 固定资产2012年6月30日期末数为8,060,943,807.27, 比期初数增加12.17%, 主要原因是在建工程转固所致。

(6) 在建工程2012年6月30日期末数为5,487,059,515.84元,比期初数减少3.29%, 主要原因是在建工程转固所致。

(7) 无形资产2012年6月30日期末数为4,454,068,520.75, 比期初数增加10.89%,主要原因是土地使用权的增加。

(8) 短期借款2012年6月30日期末数为4,236,322,256.96元, 比期初数增加了47.73%, 主要原因为流动资金周转需要增加。

(9) 应付票据2012年6月30日期末数为129,162,000.00元, 比期初数减少了67.68%, 其主要原因是公司及时承付报告期内到期票据, 同时本期票据签发量减少所致。

(10) 应交税费2012年6月30日期末数为120,159,375.74元, 比期初数减少了69.30%, 其主要原因为支付税金所致。

(11) 其他应付款2012年6月30日期末数为2,861,729,166.01元, 比期初数增加60.47%, 其主要原因是鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司应付鞍钢集团香港有限公司款增加。

(12) 一年内到期的非流动负债2012年6月30日期末数为4,614,429,986.62元, 比期初数增加了29.19%, 其主要原因是长期借款转入一年内到期非流动负债所致。

(13) 长期借款2012年6月30日期末数为2,048,700,000.00元, 比期初数减少28.08%, 其主要原因是长期借款转入一年内到期非流动负债所致。

(14) 专项应付款2012年6月30日期末数为461,750,000.00元, 比期初数增加了31.12%, 其主要原因是本期收到政府专项拨款所致。

利润表项目

2012年1-6月营业收入是8,304,973,469.26元, 比上期数减少65.07%; 2012年1-6月营业成本是6,016,389,006.37元, 比上期数减少70.59%, 主要原因为2011年12月31日公司实施重大资产置换, 导致本期与上年同期期的损益不可比所致。

现金流量表项目

(1) 2012年1-6月投资支付的现金流量为1,403,237,000.00元, 比上年同期增加2,776.90%, 主要原因是子公司鞍钢投资澳大利亚有限公司本期增持Karara股份, 增加投资所致。

(2) 2012年1-6月收到与其他筹资活动有关的现金流量为1,176,467,082.59元, 比上年同期增加1,738.23%, 主要原因是子公司鞍钢投资澳大利亚有限公司因投资需要增加暂借款942,819,690.69元所致。

(3) 2012年1-6月的其他现金流量项目与上年同期现金流量有较大差异, 主要原因为2011年12月31日公司实施重大资产置换, 造成现金流量本期与上年同期不可比所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

1、载有法定代表人亲笔签名的 2012 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。

法定代表人：张大德

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 29 日