

股票代码：000629

股票简称：攀钢钒钛

公告编号：2013-14



攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

2012 年度报告.....	1
一、重要提示、目录和释义	2
二、公司简介.....	6
三、会计数据和财务指标摘要	8
四、董事会报告.....	10
五、重要事项.....	23
六、股份变动及股东情况	37
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	42
八、公司治理.....	50
九、内部控制.....	55
十、财务报告.....	59
十一、备查文件目录	174

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
鞍钢股份	指	鞍钢股份有限公司
国资委	指	国务院国有资产监督管理委员会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
银监会	指	中国银行业监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
攀钢矿业	指	攀钢集团矿业有限公司
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
重庆钛业	指	攀钢集团重庆钛业有限公司
攀港公司	指	香港攀港有限公司

重大风险提示

1、世界经济复苏的不稳定、不确定性上升，我国加快转变经济发展方式，必将对钢铁、矿山和钒钛等行业和企业造成深刻影响，公司铁精矿价格受国际铁矿石价格波动影响较大。

2、国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，公司正处于投资强度较大的发展期，企业融资规模大，给公司筹融资和成本控制带来压力。

3、受电价、铁路运费、矿石资源税上涨、人工成本上升等因素影响，公司面临经营成本上升的压力。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	攀钢钒钛	股票代码	000629
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司		
公司的中文简称	攀钢钒钛		
公司的外文名称（如有）	Pangang Group Steel Vanadium & Titanium Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	PGVT		
公司的法定代表人	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的名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1993 年 03 月 27 日	攀枝花市工商局	510400000027775	510402204360956	20436095-6
报告期末注册	2012 年 09 月 20 日	攀枝花市工商局	510400000027775	510402204360956	20436095-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	2011 年，公司与鞍山钢铁实施重大资产置换，将全部钢铁业务置出至鞍山钢铁，置入铁矿石采选业务，并按 2011 年 12 月 31 日作为资产实质交割日。自此公司主营业务转变为铁矿石采选、钛精矿提纯、钒钛制品生产和加工、钒钛延伸产品的研发和应用。				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层
签字会计师姓名	赵金义 黄飞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中国国际金融有限公司	上海市陆家嘴环路 1233 号汇亚大厦 29 层	茅彦民（已离职）、孙雷	2011 年度及 2012 年度

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入(元)	15,602,599,735.95	52,540,887,651.61	-70.3%	45,067,549,023.84
归属于上市公司股东的净利润(元)	592,502,014.58	1,686,034.79	35,041.74%	1,642,548,705.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	569,858,536.81	-1,408,405,063.38	140.46%	746,345,532.31
经营活动产生的现金流量净额(元)	1,561,037,074.59	5,872,429,657.41	-73.42%	6,406,118,033.25
基本每股收益(元/股)	0.069	0.0002	34,400%	0.1912
稀释每股收益(元/股)	0.069	0.0002	34,400%	0.1912
净资产收益率(%)	4%	0.01%	3.99%	7.68%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产(元)	31,060,879,206.22	31,332,629,073.41	-0.87%	69,228,372,530.93
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	15,080,541,084.24	14,556,014,313.53	3.6%	24,091,104,757.80

注：本公司于 2012 年 7 月 6 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。

公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

是否存在公司债和可转债等其他证券

是 否

如果公司存在最近两年连续亏损的情形，公司债和可转债等其他证券是否需要于次一交易日开市起停牌

是 否 不适用

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,052,485.37	77,813,155.45	-29,719,329.68	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00		

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）	32,149,859.72	91,838,447.17	319,796,089.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00		
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	0.00	0.00		
非货币性资产交换损益	0.00	0.00		
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00		
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	0.00	0.00		
债务重组损益	0.00	324,550.07	288,546.99	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00		
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	0.00	0.00		
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	0.00	1,200,658,177.90	581,925,115.85	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00	2,988.59	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00		
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00		
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	0.00	0.00		
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	0.00	0.00		
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,923,601.62	69,731,640.71	54,291,833.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	0.00		
减：所得税影响额	5,660,142.04	29,387,741.94	30,651,510.09	
少数股东权益影响额（税后）	975,123.66	887,131.19	-269,439.02	
合计	22,643,477.77	1,410,091,098.17	896,203,173.60	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关规定，忠实履行职责，科学决策，规范运作，注重执行，不断建立健全内部控制体系，采取扎实有效的措施推进重点项目建设、非公开发行股票等各项重点工作，推动了企业持续平稳健康发展。报告期内，公司累计召开董事会12次，审议通过议案达63项。

2012年，公司坚持以效益为中心，以市场为导向，科学优化生产组织，着力加强内部管理，扎实推进降本增效，认真落实发展战略，深入开展自主创新，全力开拓国际国内市场，积极推进产业转型升级，在铁矿石价格下滑、钒钛产品市场竞争激烈等不利因素影响下，公司努力适应变化的形势，狠抓产供销高效衔接和低成本运行，重点项目建设进展顺利，各项事业稳步发展，生产经营和建设发展基本完成年初计划目标。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务包括铁矿石采选、钛精矿提纯、钒钛制品生产和加工、钒钛延伸产品的研发和应用等。全年实现主营业务收入1,526,331万元，较上年同期减少3,541,042万元，下降70%；主营业务成本1,118,424万元，较上年同期减少3,152,700万元，下降74%；主营业务毛利407,907万元，较上年同期减少388,342万元，下降49%；利润总额91,770万元，较上年同期增加41,799万元，增长84%。报告期公司收入、成本及利润同比有较大幅度变化，主要是因本公司2011年12月31日实施重大资产置换，导致本期数据与上年同期不可比。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司完成铁精矿1326万吨（不含卡拉拉，卡拉拉情况详见本报告“第五节重要事项——十二、公司子公司重要事项”），较上年同期增长14.82%；钒制品2.04万吨（以 V_2O_5 计），高钛渣11.67万吨，均较上年同期基本持平；钛精矿55万吨，较上年同期增长10.52%；钛白粉9.6万吨，较上年同期增长7.17%。白马铁矿精矿管道输送工程竣工投用，尖山转地下开采挂帮矿体工程、及及坪采场矿石破碎及胶带运输系统等项目建成投产，鞍千矿新区已形成300万吨/年的出矿能力；重庆钛业10万吨/年氯化法钛白、硫酸法钛白环保搬迁等项目进展顺利，海绵钛项目生产工艺基本实现全流程贯通。截止2012年底，公司总资产310.61亿元，比年初减少0.87%；净资产150.81亿元，比年初增长3.60%。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司报告期内实现主营业务收入1,526,331万元，比上年同口径减少16,692万元，下降1.08%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
矿石及铁精矿	销售量 (吨)	12,977,201	11,346,413	14.37%
	生产量 (吨)	13,262,187	11,549,929	14.82%
	库存量 (吨)	564,468	279,482	101.97%
	市场占有率 (%)			
钛精矿	销售量 (吨)	551,200	512,000	5.29%
	生产量 (吨)	550,036	497,661	10.52%
	库存量 (吨)	17,548	18,712	-6.22%
	市场占有率 (%)			
高钛渣	销售量 (吨)	114,550	112,086	2.20%
	生产量 (吨)	116,707	115,086	1.41%
	库存量 (吨)	5,348	3,191	67.60%
	市场占有率 (%)			
钛白粉	销售量 (吨)	96,578	89,055	8.45%
	生产量 (吨)	95,808	89,395	7.17%
	库存量 (吨)	5,802	6,572	-11.72%
	市场占有率 (%)			
钒制品	销售量 (吨)	16,437	17,076	-3.74%
	生产量 (吨)	16,500	16,957	-2.7%
	库存量 (吨)	705	642	9.81%
	市场占有率 (%)			

注：表中“矿石及铁精矿”生产量数据不含卡拉拉。

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、铁精矿库存量较上年有较大幅度上升，主要是外委加工铁精矿影响。
- 2、高钛渣库存量较上年上升主要是氯化钛渣库存上升影响。

公司重大的在手订单情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	6,124,095,351.95
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.25%

公司前 5 大客户资料

√ 适用 □ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 A	1,956,078,233.95	12.54%
2	客户 B	1,268,921,137.60	8.13%
3	客户 C	1,094,522,076.27	7.01%
4	客户 D	1,064,689,007.50	6.82%
5	客户 E	739,884,896.63	4.74%
合计	—	6,124,095,351.95	39.25%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
铁矿石采选业	原辅材料	1,499,790,994.00	44.02%	1,052,516,872.00	39.84%	42.5%
铁矿石采选业	能源动力	663,123,038.00	19.46%	524,825,557.00	19.87%	26.35%
铁矿石采选业	直接人工	336,554,037.00	9.88%	304,754,351.00	11.54%	10.43%
铁矿石采选业	折旧	374,237,266.00	10.98%	323,964,328.00	12.26%	15.52%
铁矿石采选业	其他制造费用	533,568,406.00	15.66%	435,568,640.00	16.49%	22.5%
钛产业	原辅材料	1,196,115,573.00	59.12%	1,061,139,403.00	58.17%	12.72%
钛产业	能源动力	438,897,043.00	21.69%	413,960,684.00	22.69%	6.02%
钛产业	直接人工	102,302,462.00	5.06%	91,036,769.00	4.99%	12.37%
钛产业	折旧	137,206,857.00	6.78%	139,911,736.00	7.67%	-1.93%
钛产业	其他制造费用	148,706,065.00	7.35%	118,127,098.00	6.48%	25.89%
钒产业	原辅材料	1,407,476,324.00	92.91%	1,360,339,175.00	92.8%	3.47%
钒产业	能源动力	52,716,300.00	3.48%	39,067,411.00	2.67%	34.94%
钒产业	直接人工	28,498,644.00	1.88%	40,218,823.00	2.74%	-29.14%
钒产业	折旧	9,293,564.00	0.61%	9,883,343.00	0.67%	-5.97%
钒产业	其他制造费用	16,910,724.00	1.12%	16,429,401.00	1.12%	2.93%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

铁精矿	原辅材料	1,499,790,994.00	44.02%	1,052,516,872.00	39.84%	42.5%
铁精矿	能源动力	663,123,038.00	19.46%	524,825,557.00	19.87%	26.35%
铁精矿	直接人工	336,554,037.00	9.88%	304,754,351.00	11.54%	10.43%
铁精矿	折旧	374,237,266.00	10.98%	323,964,328.00	12.26%	15.52%
铁精矿	其他制造费用	533,568,406.00	15.66%	435,568,640.00	16.49%	22.5%
钛精矿	原辅材料	97,031,781.00	39.43%	94,824,084.00	40.55%	2.33%
钛精矿	能源动力	50,190,245.00	20.39%	50,381,520.00	21.55%	-0.38%
钛精矿	直接人工	34,167,677.00	13.88%	28,300,777.00	12.1%	20.73%
钛精矿	折旧	16,582,957.00	6.74%	22,354,536.00	9.56%	-25.82%
钛精矿	其他制造费用	48,121,492.00	19.55%	37,967,825.00	16.24%	26.74%
酸溶钛渣	原辅材料	290,308,017.00	61.54%	239,952,940.00	57.15%	20.99%
酸溶钛渣	能源动力	122,067,042.00	25.88%	121,943,989.00	29.04%	0.1%
酸溶钛渣	直接人工	13,743,779.00	2.91%	16,784,760.00	4%	-18.12%
酸溶钛渣	折旧	35,036,300.00	7.43%	29,680,400.00	7.07%	18.05%
酸溶钛渣	其他制造费用	10,567,439.00	2.24%	11,484,712.00	2.74%	-7.99%
钛白粉	原辅材料	808,775,775.00	61.96%	726,362,379.00	62.06%	11.35%
钛白粉	能源动力	266,639,756.00	20.43%	241,635,174.00	20.64%	10.35%
钛白粉	直接人工	54,391,005.00	4.17%	45,951,232.00	3.93%	18.37%
钛白粉	折旧	85,587,600.00	6.56%	87,876,800.00	7.51%	-2.61%
钛白粉	其他制造费用	90,017,134.00	6.9%	68,674,561.00	5.87%	31.08%
钒产品	原辅材料	1,407,476,324.00	92.91%	1,360,339,175.00	92.8%	3.47%
钒产品	能源动力	52,716,300.00	3.48%	39,067,411.00	2.67%	34.94%
钒产品	直接人工	28,498,644.00	1.88%	40,218,823.00	2.74%	-29.14%
钒产品	折旧	9,293,564.00	0.61%	9,883,343.00	0.67%	-5.97%
钒产品	其他制造费用	16,910,724.00	1.12%	16,429,401.00	1.12%	2.93%

说明

公司铁精矿主要成本构成项目同比增长主要是铁矿石产量增加影响。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	4,605,501,879.94
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	56.89%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	3,210,007,994.98	39.65%
2	供应商 B	619,958,464.10	7.66%
3	供应商 C	515,695,688.60	6.37%
4	供应商 D	182,768,039.12	2.26%
5	供应商 E	77,071,693.14	0.95%
合计	—	4,605,501,879.94	56.89%

4、费用

项目	2012 年（万元）	2011 年（万元）	增减幅度（%）
销售费用	41,740.83	127,535.26	-67.27%
管理费用	151,667.71	386,114.83	-60.72%
财务费用	63,801.55	166,370.55	-61.65%
资产减值损失	1,460.93	33,520.31	-95.64%
所得税费用	31,918.72	48,708.23	-34.47%

因本公司2011年12月31日实施重大资产置换，导致本期数据与上年同期不可比。

5、研发支出

公司围绕钒钛磁铁矿的综合开发利用，狠抓重大技术创新项目的研究开发。报告期内，公司在钒钛磁铁矿高效采选工艺技术与装备、钒钛产品工程技术、节能减排等方面共计安排科技研发项目49项，重点项目包括：钒钛磁铁矿高效选矿关键技术与示范、攀枝花钒钛磁铁矿主要有价元素走向及其状态研究、朱兰采场深部资源保障方案研究、钒铝合金产业化成套技术研究、油墨专用钛白产品开发研究、造纸专用高档金红石钛白产品开发等。报告期内，共有15项研发项目已取得成功和投入使用，获得国家发明专利和实用新型专利共17项。

	2012 年
研发投入金额（元）	253,635,874.90
研发投入占最近一期经审计净资产比例（%）	1.68%
研发投入占营业收入比例（%）	1.63%

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	14,201,749,299.09	39,272,198,806.02	-63.84%
经营活动现金流出小计	12,640,712,224.50	33,399,769,148.61	-62.15%
经营活动产生的现金流量净额	1,561,037,074.59	5,872,429,657.41	-73.42%
投资活动现金流入小计	249,817,114.38	228,637,018.01	9.26%
投资活动现金流出小计	4,225,518,339.75	6,631,601,176.29	-36.28%
投资活动产生的现金流量净额	-3,975,701,225.37	-6,402,964,158.28	-37.91%
筹资活动现金流入小计	13,632,607,381.49	19,923,507,636.99	-31.58%
筹资活动现金流出小计	14,603,575,889.09	17,443,813,615.42	-16.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-970,968,507.60	2,479,694,021.57	-139.16%
现金及现金等价物净增加额	-3,440,997,634.83	1,940,120,944.52	-277.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

因本公司 2011 年 12 月 31 日实施重大资产置换，导致本期数据与上年同期不可比。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
钢材及钢材制品	100,947,342.03	98,884,569.67	2.04%	-99.71%	-99.7%	-2.76%
钒制品	2,413,249,461.85	2,280,320,353.28	5.51%	-16.89%	-14.53%	-2.61%
钛产品	2,876,594,640.16	1,850,019,452.66	35.69%	12.05%	14.76%	-1.52%
矿石及铁精矿	6,896,927,550.57	4,221,533,058.52	38.79%	4.08%	38.98%	-15.37%
其他	3,054,426,856.39	2,812,320,932.22	7.93%	-48.24%	-36.04%	-17.56%
减：内部抵销数	78,836,760.43	78,836,760.43				
分产品						
钒产品	2,413,249,461.85	2,280,320,353.28	5.51%	-16.89%	-14.53%	-2.61%
钛精矿	789,527,457.05	145,575,407.41	81.56%	27.41%	0%	5.05%
钛渣	543,984,647.73	495,014,775.86	9%	-4.41%	28.66%	-23.39%
钛白粉	1,467,197,815.00	1,146,437,982.10	21.86%	25.47%	15.17%	6.99%
矿石及铁精矿	6,896,927,550.57	4,221,533,058.52	38.79%	4.08%	38.98%	-15.37%
其他	3,152,422,158.37	2,895,360,028.75	8.15%	-5.41%	-3.63%	-1.7%
分地区						
四川省内	11,086,221,418.41	8,210,494,967.90	25.94%	-64.94%	-70%	12.51%
除四川省外的中国大陆境内	4,513,771,022.62	3,334,253,519.65	26.13%	-73.87%	-75.62%	5.3%
境外(含港澳台地区)	1,068,565,505.64	1,044,741,974.47	2.23%	-69.21%	-68.54%	-2.07%
减：内部抵销数	1,405,248,856.10	1,405,248,856.10				

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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						
钒制品	2,413,249,461.85	2,280,320,353.28	5.51%	-16.89%	-14.53%	-2.61%
钛产品	2,876,594,640.16	1,850,019,452.66	35.69%	12.05%	14.76%	-1.52%
矿石及铁精矿	6,896,927,550.57	4,221,533,058.52	38.79%	4.08%	38.98%	-15.37%

其他	3,076,537,437.99	2,832,368,741.46	7.94%	-7.69%	-5.73%	-1.92%
分产品						
钒制品	2,413,249,461.85	2,280,320,353.28	5.51%	-16.89%	-14.53%	-2.61%
钛精矿	789,527,457.05	145,575,407.41	81.56%	27.41%	0%	5.05%
钛渣	543,984,647.73	495,014,775.86	9%	-4.41%	28.66%	-23.39%
钛白粉	1,467,197,815.00	1,146,437,982.10	21.86%	25.47%	15.17%	6.99%
矿石及铁精矿	6,896,927,550.57	4,221,533,058.52	38.79%	4.08%	38.98%	-15.37%
其他	3,152,422,158.37	2,895,360,028.75	8.15%	-5.41%	-3.63%	-1.7%
分地区						
四川省内	9,680,972,562.31	6,805,246,111.80	29.7%	33.44%	29.2%	2.31%
除四川省外的中国大陆境内	4,513,771,022.62	3,334,253,519.65	26.13%	-37.19%	-18.93%	-16.64%
境外(含港澳台地区)	1,068,565,505.64	1,044,741,974.47	2.23%	8.02%	10.92%	-2.56%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,428,737,541.19	4.6%	5,231,711,618.58	16.7%	-12.1%	主要是偿付到期 32 亿分离交易的可转换公司债券以及本公司的子公司鞍千矿业于本年支付资产置换前鞍山钢铁股利、购买土地使用权所致。
应收账款	274,455,713.83	0.88%	569,828,983.66	1.82%	-0.94%	主要是应收账款回款增加所致。
存货	1,086,860,751.05	3.5%	1,196,084,556.83	3.82%	-0.32%	
投资性房地产	41,101,502.10	0.13%	42,819,407.74	0.14%	-0.01%	
长期股权投资	6,897,279,445.63	22.21%	5,802,817,203.91	18.52%	3.69%	本报告期对 Karara 增资及被投资单位权益法核算影响所致。
固定资产	8,840,218,330.72	28.46%	7,186,209,693.95	22.94%	5.52%	
在建工程	5,230,253,351.50	16.84%	5,673,767,049.28	18.11%	-1.27%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	6,172,625,928.34	19.87%	2,867,589,244.54	9.15%	10.72%	新增借款所致。
长期借款	2,214,700,000.00	7.13%	2,848,700,000.00	9.09%	-1.96%	

3、以公允价值计量的资产和负债

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

公司拥有突出的资源、产业和技术优势，企业核心竞争力较强。具体表现为：

(1) 资源条件方面。公司拥有攀枝花、鞍山、澳大利亚三大矿产基地，探明铁矿石储量达49.68亿吨，是国内铁矿石储量最为丰富的企业之一，已成为中国最大的铁矿石采选上市公司。公司所处的攀西地区是中国乃至世界矿产资源最富集的地区之一，是我国第二大铁矿区，蕴藏着上百亿吨的钒钛磁铁矿资源，同时还伴生钴、铬、镍、镓、铀等10多种稀有贵重矿产资源，综合利用价值极高。公司是鞍钢集团矿产业务发展的重要平台，鞍钢集团公司已承诺将现有铁矿石采选业务陆续注入本公司。丰富的资源是公司未来生存的物质基础和战略优势，为公司未来发展提供了坚实的资源条件。

(2) 产业发展方面。公司具备年产铁精矿1400万吨（不含卡拉拉）、钒制品（以V₂O₅计）2万吨、钛精矿55万吨、钛白粉13万吨、高钛渣18万吨、海绵钛1.5万吨的综合生产能力；是我国最大、世界第二的产钒企业，我国最大的钛原料和产业链最为完整的钛加工企业。钒产业技术和品种世界领先，拥有五氧化二钒、中钒铁、高钒铁、三氧化二钒、钒氮合金等系列产品，占有国内50%以上、国际市场15%左右的市场份额；钛产业品种质量国内领先，拥有钛精矿、钛白粉、高钛渣、海绵钛等系列产品。

(3) 技术实力方面。公司构建了完善的科技创新体系，在行业中拥有较强的科研开发实力，钒钛资源综合利用处于国内领先水平。公司高度重视科技创新投入，形成了技术开发、生产应用和产品技术服务机制，培养造就了一批专业门类齐全、多个技术开发层次的科研人才队伍，研发了一批国内外领先和拥有自主知识产权的专有技术。其中，钒钛磁铁矿选矿技术达到国际先进水平，微细粒级钛铁矿回收成套技术填补国内外空白，钒氮合金生产工艺技术获国家技术发明二等奖，三氧化二钒等项目获中国工业大奖项目表彰。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
1,421,265,856.75	1,108,971,867.38	28.16%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
卡拉拉矿业公司	铁矿采选	50%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（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	商业银行	10,033,390.00	27,360,609	3.25%	27,360,609	3.25%	10,033,390.00	5,436,061.20	长期股权投资	原始购买
攀钢集团财务有限公司	其他	301,200.00	288,000	0.02%	288,000	0.02%	301,200.00	40,778.23	长期股权投资	原始购买
合计		10,334,590.00	27,648,609	--	27,648,609	--	10,334,590.00	5,476,839.43	--	--

(3) 证券投资情况

无。

持有其他上市公司股权情况的说明

截止报告期末，公司未持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 委托贷款情况

无

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
攀钢集团钒钛有限责任公司	子公司	钒业	钛产品生产及销售	160,000 万元	5,648,382,857.51	2,281,154,255.28	2,971,898,895.70	372,244,533.00	343,019,766.86
攀钢集团矿业有限公司	子公司	矿业	矿石采选	260,000 万元	10,087,934,297.98	3,466,795,939.57	5,150,960,255.36	119,024,155.95	64,741,601.96
鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	子公司	矿业	矿石采选	139,500 万元	4,931,190,150.46	3,794,119,795.27	2,341,836,452.52	802,266,354.69	602,076,646.82
鞍钢集团香港控股有限公司	子公司	矿业	矿石采选	242,456.6480 万港元	1,930,036,708.54	1,884,770,296.73	976,345.00	-136,313,765.28	-136,441,930.30
鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司	子公司	矿业	矿石采选	80,440.3073 万澳元	4,980,000,622.14	4,918,491,686.46	0.00	-292,251,609.68	-292,251,609.68
北京攀承钒业贸易	子公司	钒业	钒产品贸易	20,000 万元	410,940,458.04	267,322,589.09	2,130,724,133.43	16,418,823.94	11,851,817.45

有限公司									
攀钢集团 钒业有限 公司	子公司	钒业	钒产品生产	10,000 万元	832,588,399.00	117,377,544.31	1,132,140,031.90	10,281,371.17	12,921,488.18

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、攀钢集团钒业有限公司2012年度净利润为34,302万元，比上年减利15,523万元，主要是公司原燃料价格上涨幅度大于产品价格上涨幅度，购销价格剪刀差致公司业绩下降。
- 2、攀钢矿业2012年度净利润为6,474万元，比上年减利22,831万元，主要是公司财务费用上升及产品价格下降影响。
- 3、鞍千矿业2012年度净利润为60,208万元，比上年减利60,080万元，主要是公司产品价格下降影响。
- 4、鞍钢香港2012年度净利润为-13,644万元，比上年减利13,993万元，主要是确认卡拉拉投资收益影响。
- 5、鞍澳公司2012年度净利润为-29,225万元，比上年减利28,655万元，主要是确认卡拉拉投资收益影响。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

4、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
钒业公司 1.5 万吨/年海绵钒工程	239,154	44,014	282,564	99.9%	已投入试生产，尚未产生收益。
白马铁矿二期工程	279,689	46,170	209,577	74.93%	报告期内已产生 1167 万元收益。
重庆钒业环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	185,049	1,614	23,685	12.8%	正在实施中，尚未产生收益。
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	152,456	538	17,680	11.6%	正在实施中，尚未产生收益。
合计	856,348	92,336	533,506	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
报告期内，公司完成固定资产投资 212,380 万元。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无。

八、公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势

（1）钒钛产业方面：全球钒钛产品生产消费量基本保持稳定，我国经济结构调整和战略性新兴产业的加速发展，将带来钒钛关键品种需求量的大幅增长；发达国家在尖端技术方面实行封锁，我国钒钛制品产能快速扩张，高档次产品供不应求，企业围绕资源、市场、技术的竞争日趋激烈，钒钛产业将加快转型升级步伐。

（2）矿石产业方面：随着我国工业化、城镇化进程加快，经济发展对钢铁产品的需求将维持较高水平，铁矿石需求旺盛，矿产资源型企业的发展前景依然向好；受宏观经济走势和钢铁行业形势的影响，铁精矿市场波动幅度加大，矿山企业经营策略的转变将加速。

2、公司发展面临的机遇与挑战

（1）面临的机遇：一是国家将铁矿石资源保障体系建设纳入钢铁工业“十二五”发展规划，加大铁矿资源的勘探力度，鼓励现有矿山资源整合，提高产业集中度，提升资源综合利用水平，并且在攀枝花设立矿产资源综合利用示范基地，公司铁矿

石采选业务面临快速发展机遇。二是2012年底国家发改委出台《钒钛资源综合利用和产业发展“十二五”规划》，明确了钒钛产业发展的指导思想、规划目标、重点任务和保障措施。国家正式批准设立攀西战略资源创新开发试验区，大力推进钒钛产业的技术创新和产业化应用，有利于公司钒钛产业加速发展。三是鞍钢集团将本公司作为矿产业务发展平台，承诺将现有铁矿石采选业务陆续注入本公司，公司董事会已经审议通过了非公开发行股票收购鞍山钢铁集团公司下属的齐大山铁矿整体资产和业务预案，如果该预案实施完毕，公司的铁矿石资源储量和采选能力将进一步提升。

(2) 面临的挑战：一是世界经济复苏的不稳定、不确定性上升，我国加快转变经济发展方式，必将对钢铁、矿山和钒钛等行业和企业造成深刻影响，公司铁精矿价格受国际铁矿石价格波动影响较大。二是国家实施积极的财政政策和稳健的货币政策，公司正处于投资强度较大的发展加速期，企业融资规模大，资金使用成本大幅上升，给公司筹融资和成本控制带来巨大压力。三是受电价、铁路运费、矿石资源税上涨、人工成本上升等因素影响，公司面临经营成本上升的压力。

3、公司发展战略

“一专注、两致力”：专注于矿产资源开发和钒钛资源综合利用。致力发展成为国内铁矿石资源储量最丰富、铁矿石采选能力最大、具有一定国际竞争力的特大型矿产资源龙头企业；致力做大做强钒钛产业，把钒产业规模和技术做到世界第一，钛产业品种规模做到中国第一、在世界具有重要影响力。

4、2013年度业务发展计划

2013年，公司将坚持以优化经营提效益、改革创新促发展为工作主线，坚持狠抓降本增效，积极深化改革，强化创新驱动，全面提升管理，构建和谐企业，推动企业做强做优，以优良的业绩回报股东和社会。一是坚持以市场导向科学组织生产，突出抓好品种结构优化和质量效益提升，积极扩大效益品种的产销规模，确保完成铁精矿1425万吨（不含卡拉拉）、钒制品2万吨、钛精矿52万吨、钛白粉7.8万吨、高钛渣9.2万吨、海绵钛1.1万吨。二是积极深化内部改革，坚持“不能养懒人、不应有闲人、激励勤快人、奖励有功人”原则，建立正激励导向的收入分配制度，有序推进人力资源优化，加快转换企业管理体制和经营机制。三是强化内控体系建设，加快信息化建设步伐，深入开展“对标挖潜、降本增效”活动，全方位提升企业精细化管理水平。四是积极抓好战略规划实施，按照“低成本建设、高品质产出、经济化运行”的思路，稳步推进表外矿利用、白马选钛、氯化钛白等项目建设，不断提高资源综合利用水平。五是加强自主创新能力建设，狠抓科技项目研发与成果转化，重点抓好钒钛磁铁矿高效采选、氯化钛白、海绵钛、钒氮合金等工艺技术装备研究，提升企业可持续发展能力。六是下力气抓好企业文化建设，加强职工队伍建设，进一步增强企业凝聚力。

九、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

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

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，被本公司下属子公司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，为新设全资子公司钒业公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，经2012年8月9日召开的公司第五届董事会第六十一次会议和2012年8月28日公司召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司股东分红回报规划（2012-2014年）的议案》和《关于修改公司章程的议案》，对分红标准、比例，以及相关的决策程序进行了明确规定。公司将严格执行相关制度和规定。

由于公司2012年度母公司实现净利润为负，董事会建议2012年度不进行利润分配。公司独立董事发表意见认为，董事会拟定的2012年度不进行利润分配方案符合公司章程规定，符合客观实际并有利公司正常生产经营和持续健康发展，有利于包括中小股东在内的全体股东的长远利益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

- 1、2010年度权益分派方案：以2010年底的总股本5,726,497,468股为基数，向全体股东每10股派发1.20元现金红利（含税）。
- 2、2011年度权益分派方案：2011年度未进行现金分红；以公司2011年底的总股本5,726,497,468股为基数，以资本公积金每10股转增5股。
- 3、2012年度权益分配预案：经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2012年度攀钢钒钛母公司实现净利润-25,279,103.18元，本年实现可供股东分配利润为-25,279,103.18元，加上年初未分配利润2,143,408,954.14元，年末未分配利润为2,118,129,850.96元。由于公司本年度母公司实现净利润为负，公司计划2012年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012年		592,502,014.58	
2011年		1,686,034.79	
2010年	687,179,696.16	1,642,548,705.91	58.16%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
母公司报告期利润为负，且合并报表累计未分配利润也为负。	弥补亏损。

十四、社会责任情况

详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司2012年社会责任报告》。

十五、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07月09日	公司办公楼	实地调研	机构	长江证券 王鹤涛	公司生产经营情况、重组实施进展情况等
2012年07月09日	公司办公楼	实地调研	机构	富国基金管理有限公司 张倩	公司生产经营情况、重组实施进展情况等

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无因媒体质疑事项发布有关澄清公告的情况。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、破产重整相关事项

无。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

无。

2、出售资产情况

无。

3、企业合并情况

无。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励。

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易金	占同类交	关联交易	市场价格	披露日期	披露索引
------	------	------	------	------	------	-------	------	------	------	------	------

方		类型	内容	定价原则	价格	额(万元)	易金额的 比例(%)	结算方式			
四川鸿舰 重型机械 制造有限 责任公司	同受公司 实际控制 人控制	采购商 品、接受 劳务	备品备件	协议定价		1,726.26	0.69%	银行转账			
攀钢集团 攀枝花钢 钒有限公 司	同受公司 实际控制 人控制	采购商 品、接受 劳务	备件、能 源动力	协议定价		46,698.11	38.49%	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	备品备件 等	协议定价		61,995.85	51.1%	银行转账			
攀钢冶金 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	耐材	协议定价		934.37	0.77%	银行转账			
成都攀钢 大酒店有 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		133.27	0.03%	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	采购商 品、接受 劳务	劳务	协议定价		470.97	0.12%	银行转账			
鞍山钢铁 集团公司 攀枝花分 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		14,799.27	3.89%	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		226.04	0.06%	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		450.67	0.12%	银行转账			
攀钢集团 攀枝花钢 铁研究院 有限公司	同受公司 实际控制 人控制	采购商 品、接受 劳务	劳务	协议定价		713.77	0.19%	银行转账			
攀钢集团 有限公司	同受公司 实际控制 人控制	采购商 品、接受 劳务	能源动力	协议定价		157.12	0.04%	银行转账			
昆明市攀 钢集团物 业管理中	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		23.73	0.01%	银行转账			

心											
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		18,276.8	4.8%	银行转账			
鞍钢矿山汽车运输有限公司	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		12,063.97	3.17%	银行转账			
鞍钢矿山建设有限公司	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		5,065.5	1.33%	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		10,898.45	2.86%	银行转账			
鞍钢建设剥岩工程有限公司	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		1,226.81	0.17%	银行转账			
鞍钢建设集团有限公司	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		649.24	0.13%	银行转账			
鞍钢矿山机械制造有限公司	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		503.61	0.06%	银行转账			
鞍钢矿建建设工业公司	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		246.47	0.04%	银行转账			
鞍钢电气有限责任公司	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		163.02	0.02%	银行转账			
鞍山钢铁集团公司铁路运输公司	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		65.79	0.01%	银行转账			
鞍钢实业集团铁路工程有限公司	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		56.63	0.01%	银行转账			
攀钢集团攀枝花钢铁钒有限公司	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		176,048.21	46.78%	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	钒制品	协议定价		15,630.23	9.13%	银行转账			
攀钢集团	同受公司	采购商品	钒制品	协议定价		3,823.84	2.23%	银行转账			

攀枝花钢铁研究院有限公司	实际控制人控制	品、接受劳务									
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	钒制品	协议定价		3,453.66	2.02%	银行转账			
攀钢集团攀枝花钢铁钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒制品	协议定价		72,843.1	42.56%	银行转账			
攀钢集团西昌新钢铁业有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钢材及钢材制品	协议定价		42.23	0.21%	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	钢材及钢材制品	协议定价		621.48	3.11%	银行转账			
攀钢集团攀枝花钢铁钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钢材及钢材制品	协议定价		5,712.8	28.62%	银行转账			
攀钢集团西昌新钢铁业有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他	协议定价		280	0.17%	银行转账			
攀钢集团攀枝花钢铁钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	能源动力	协议定价		9,758.96	11.65%	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	工程项目	协议定价		51,569.57	24.59%	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	工程项目	协议定价		13,694.37	6.53%	银行转账			
攀钢集团有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	租赁土地	协议定价		18.58	0.83%	银行转账			
攀钢集团有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	租赁土地	协议定价		70	3.13%	银行转账			

攀钢集团有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	租赁土地	协议定价		29	1.3%	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	租赁土地	协议定价		156.1	6.99%	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	租赁土地	协议定价		110	4.92%	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	租赁土地	协议定价		1,850	82.82%	银行转账			
攀钢集团有限公司	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		6,851.13	3.23%	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		151,678.56	71.51%	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		1,612.21	0.76%	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		1,350.39	0.64%	银行转账			
攀枝花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	水、电	协议定价		73.83	0.03%	银行转账			
攀钢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		1,087.39	0.51%	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		43.47	0.02%	银行转账			
四川鸿舰重型机械制造有限公司	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		1,018.39	0.48%	银行转账			
攀钢集团生活服务集团有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	水、电	协议定价		8.08	0%	银行转账			
攀钢集团	同受公司	销售商	水、电	协议定价		565	0.27%	银行转账			

西昌新钢 业有限公司	实际控制 人控制	品、提供 劳务									
鞍钢集团 攀枝花分 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		32.36	0.02%	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		272.36	0.13%	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	钒制品	协议定价		5,811.92	14.48%	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	钒制品	协议定价		2,670.94	6.65%	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	销售商 品、提供 劳务	钒制品	协议定价		1,950.22	4.86%	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	钒制品	协议定价		1,734.03	4.32%	银行转账			
攀钢集团 攀枝花钢 钒有限公 司	同受公司 实际控制 人控制	销售商 品、提供 劳务	钒制品	协议定价		9,140.56	22.77%	银行转账			
攀钢集团 攀枝花钢 铁研究院 有限公司	同受公司 实际控制 人控制	销售商 品、提供 劳务	钒制品	协议定价		5,621.16	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	钒制品	协议定价		13.72	0.03%	银行转账			
攀钢集团 西昌钢钒 有限公司	同受公司 实际控制 人控制	销售商 品、提供 劳务	钒制品	协议定价		514.7	1.28%	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	钒制品	协议定价		32.02	0.08%	银行转账			
攀钢美洲	同受公司	销售商	钒制品	协议定价		83.06	0.21%	银行转账			

有限公司	实际控制人控制	品、提供劳务									
四川攀研技术有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒制品	协议定价		822.01	2.05%	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	矿石及铁精矿	协议定价		106,468.9	14.56%	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	矿石及铁精矿	协议定价		126,892.11	17.36%	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	销售商品、提供劳务	矿石及铁精矿	协议定价		35,371.83	3.62%	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	矿石及铁精矿	协议定价		69,421.09	9.5%	银行转账			
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石及铁精矿	协议定价		195,163.84	23.58%	银行转账			
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	矿石及铁精矿	协议定价		74,037.61	10.12%	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	矿石及铁精矿	协议定价		10,300.66	1.41%	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		95.31	0.37%	银行转账			
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	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		1,851.23	7.25%	银行转账			
攀钢集团西昌钢钒有限公司	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		272.68	1.07%	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		91.83	0.36%	银行转账			
鞍钢集团	同受公司	销售商	备件、辅	协议定价		346.63	0.07%	银行转账			

矿业公司	实际控制人控制	品、提供劳务	料、其他								
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	备件、辅料、其他	协议定价		219.63	0.05%	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	备件、辅料、其他	协议定价		10.36	0%	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	备件、辅料、其他	协议定价		23,704.52	4.93%	银行转账			
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	备件、辅料、其他	协议定价		49.12	0.01%	银行转账			
攀钢集团有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	备件、辅料、其他	协议定价		16.82	0%	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	备件、辅料、其他	协议定价		145.9	0.03%	银行转账			
鞍钢集团香港有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	出租房屋	协议定价		97.63	100%	银行转账			
合计				--	--	1,370,803.06		--	--	--	--
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（如有）				在公司 2012 年度日常关联交易预计范围内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因											

2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

3、共同对外投资的重大关联交易

无。

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		与关联方的债权债务，均为经营性债权债务往来，对公司的经营成果及财务状况不产生影响。					

5、其他重大关联交易

根据银监会于2012年2月28日原则同意的鞍钢财务公司与攀钢财务公司股权整合方案，攀钢财务公司整合为鞍钢财务公司的子公司。整合后的鞍钢财务公司注册资本拟设置为人民币20亿元，为实现持有鞍钢财务公司10%的股权，通过受让股权和增资两种方式需支付受让款和增资款共计约5.3亿元。入股后，本公司可向鞍钢财务公司委派一名董事。该事项于2012年11月28日经本公司第五届董事会第六十四次会议审议通过，具体情况详见本公司2012年11月30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。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第五届董事会第六十四次会议决议公告	2012年11月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

报告期内，为解决同业竞争问题，攀钢钒钛与实际控制人鞍钢集团公司经友好协商，于2012年6月29日签署托管协议，鞍钢集团公司将其间接持有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公司享有和承担。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

详见本报告“第十节 财务报告——九、关联方及关联交易——5、关联方交易——（2）关联托管/承包情况”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

详见本报告“第十节 财务报告——九、关联方及关联交易——5、关联方交易——（3）关联租赁情况”。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

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）
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）
攀钢集团矿业公司	2012年01月01日	90,000	2012年01月01日	90,000	连带责任保证	2012.01-2013.01	否	是
攀钢集团矿业公司	2012年04月01日	54,000	2012年04月01日	20,000	连带责任保证	2012.04-2013.03	否	是
攀钢集团矿业公司	2012年11月01日	3,000	2012年11月01日	3,000	连带责任保证	2012.11-2013.11	否	是
攀钢集团钛业有限责任公司	2012年05月01日	20,000	2012年05月01日	20,000	连带责任保证	2012.05-2013.05	否	是
攀钢集团钛业有限责任公司	2012年05月01日	10,000	2012年05月01日	10,000	连带责任保证	2012.05-2013.05	否	是
攀钢集团钛业有限责任公司	2012年09月01日	23,000	2012年09月01日	23,000	连带责任保证	2012.09-2013.09	否	是
攀钢集团钛业有限责任公司	2010年01月01日	60,000	2010年01月01日	22,300	连带责任保证	2010.01-2015.10	否	是

攀钢集团重庆钛业有限公司	2012年07月01日	10,000	2012年07月01日	10,000	连带责任保证	2012.07-2013.07	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			270,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			198,300
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			270,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			198,300
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)			270,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			198,300
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			270,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			198,300
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								13.15%
其中:								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					不适用			
违反规定程序对外提供担保的说明					不适用			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

(1) 违规对外担保情况

无。

3、其他重大合同

无。

八、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

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺	鞍钢集团、鞍山钢铁	具体内容详见第十节 (十二) 承诺事项			
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				

未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是
承诺的解决期限	自公司与鞍山钢铁之间资产置换完成后 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

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。

该承诺事项详细情况见公司于 2011 年 12 月 28 日发表在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《重大资产置换暨关联交易报告书（修订稿）》

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	206
境内会计师事务所审计服务的连续年限	7 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄飞 赵金义
境外会计师事务所名称（如有）	
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	

当期是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

√ 适用 □ 不适用

本年度公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制有效性进行独立审计，支付内部控制审计费用 50 万元。

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

十一、其他重大事项的说明

1、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矿业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。截至本报告发布之日，非公开发行的各项工作正在推进。

2、本公司于 2012 年 6 月 28 日召开第五届董事会第六十次会议，审议通过了《关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司拟与鞍钢集团公司签署〈托管协议〉的议案》，为切实履行公司与鞍山钢铁资产置换时关于解决同业竞争的承诺，公司与鞍钢集团公司签署《托管协议》，鞍钢集团公司将下属公司鞍钢矿业交由本公司进行托管。本次董事会还审议通过了《关于向鞍钢集团香港控股有限公司和鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司增资的议案》，为保证卡拉拉铁矿项目建设需要，公司需向鞍钢香港和鞍澳公司增资共计 34,493 万澳元（约合 21.9 亿元人民币）。该事项已提交于 2012 年 7 月 18 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议并获得通过。公司与鞍钢集团公司签署《托管协议》及向鞍钢香港和鞍澳公司增资事项的具体情况详见公司 2012 年 6 月 29 日和 2012 年 7 月 19 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。

十二、公司子公司重要事项

1、报告期内，由于卡拉拉铁矿项目建设需要，鞍澳公司和金达必计划按照持股比例对卡拉拉增资 6 亿澳元。为此，鞍澳公司需要向卡拉拉增资 30,000 万澳元，其中 3,006 万澳元已通过鞍山钢铁集团公司向鞍澳公司增资解决，其余 26,994 万澳元需通过公司向鞍澳公司增资解决；为筹集对卡拉拉的增资款，金达必计划以配股方式筹集 2.09 亿澳元。鞍钢香港为保持在金达必的持股比例不被稀释，保证卡拉拉铁矿项目建设顺利实施，鞍钢香港需要参与金达必的配股，鞍钢香港此次认购金达必股份预计需要资金 7,499 万澳元。综上，公司累计需向鞍钢香港和鞍澳公司增资共计 34,493 万澳元。此事项已获国家发展和改革委员会《国家发展改革委关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司增资澳大利亚卡拉拉矿业公司及参与金达必公司股权融资项目核准的批复》（发改外资〔2012〕204号）和中华人民共和国商务部《商务部关于同意攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司向鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司和鞍钢香港控股有限公司增资及变更境外企业名称的批复》（商务部商合批〔2012〕391号）批复同意，并经公司于 2012 年 6 月 28 日召开的第五届董事会第六十次会议和于 2012 年 7 月 18 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。详情请参阅公司 2012 年 6 月 29 日和 2012 年 7 月 19 日刊载于中国证券报、上海证券报、证券时报及巨潮资讯网上的有关公告。

2、报告期内，为了增强金达必的资金实力，并在需要的情况下，为卡拉拉铁矿项目提供后续的资金支持，保证卡拉拉铁矿项目在调试期流动资金需求，本公司下属子公司鞍钢香港的参股公司金达必宣布展开市场集资。具体方案为：总集资额约 6200 万澳元（约合 4 亿元人民币），其中向机构及资深投资者配售新股募集资金 4000 万澳元（约合 2.6 亿元人民币），其余 2200 万澳元（约合 1.4 亿元人民币）拟向其主要股东鞍钢香港配售。为保持鞍钢香港对金达必 35.89% 的持股比例不被稀释，经公司

总经理办公会审议通过，决定同意鞍钢香港认购金达必配售的新股2200万澳元（约合1.4亿元人民币）。鞍钢香港以自有资金出资参与本次金达必股权融资。本次交易不构成关联交易。按照澳大利亚的外国收购及并购法，金达必向鞍钢香港的配售除需要金达必股东大会批准外，还需要得到澳大利亚外商投资评审委员会（FIRB）的批准；鞍钢香港参与本次金达必配售还需要取得中国相关监管部门的各项批准。2013年1月9日，本公司发布公告，确认澳大利亚外商投资评审委员会（FIRB）不反对鞍钢香港参与认购金达必配售的新股2,200万澳元的对外投资事项。

3、卡拉拉铁矿第一批磁铁精矿于 2012 年 11 月下线，它是卡拉拉项目的迄今为止最大的成果，标志着为期 6 个月的调试与增产计划的开始。增产计划的进展符合预期，没有遇到重大的问题。磁铁精矿的 800 万吨的设计产能预计在 2013 年 4 月底可以达到。截止报告期末，卡拉拉铁矿生产红矿 75.6 万吨，磁铁矿 103.5 万吨。

十三、公司发行公司债券的情况

报告期，公司未发行公司债券，也无存续的公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	2,548,337,976	44.5%	0	0	1,274,168,988	0	1,274,168,988	3,822,506,964	44.5%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	2,548,174,315	44.5%	0	0	1,274,087,157	0	1,274,087,157	3,822,261,472	44.5%
3、其他内资持股	94,710	0%	0	0	47,355	0	47,355	142,065	0%
其中：境内法人持股	94,710	0%	0	0	47,355	0	47,355	142,065	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	68,951	0%	0	0	34,476	0	34,476	103,427	0%
二、无限售条件股份	3,178,159,492	55.5%	0	0	1,589,079,746	0	1,589,079,746	4,767,239,238	55.5%
1、人民币普通股	3,178,159,492	55.5%	0	0	1,589,079,746	0	1,589,079,746	4,767,239,238	55.5%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	5,726,497,468	100%	0	0	2,863,248,734	0	2,863,248,734	8,589,746,202	100%

股份变动的原因

2012年7月6日，公司以2011年12月31日总股本5,726,497,468股为基数，实施了以资本公积金每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。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

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》，决定公司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，以资本公积金每10股转增5股。

股份变动的过户情况

本次资本公积金转增股份于2012年7月6日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实施了 2011 年度资本公积转增股本（每 10 股转增 5 股），股本总额由 5,726,497,468 股增加到 8,589,746,202 股。按《企业会计准则第 34 号—每股收益》的规定，每股收益按实施转增后的股本进行计算，相应上期每股收益也进行了调整。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其 衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2009 年 4 月 28 日		951,766,767	2009 年 5 月 6 日	491,946,593	
人民币普通股	2009 年 7 月 22 日	9.59	750,000,000	2009 年 8 月 12 日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
分离交易可转债	2006 年 11 月 27 日	100.00（年利率 1.6%）	32,000,000	2006 年 12 月 12 日	32,000,000	2012 年 11 月 27 日
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

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。本次吸收合并攀渝钛业、长城股份共计新增有限售条件流通股份459,820,174股，新增无限售条件股份491,946,593股。新增无限售条件股份于2009年5月6日上市交易。

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、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

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》，决定2011年度公司不进行现金分红，以公司2011年12月31日总股本5,726,497,468股为基数，以资本公积金每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。公司于2012年7月6日实施了上述资本公积转增股本方案。

3、现存的内部职工股情况

不适用。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		204,589		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数			210,291	
前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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%	2,630,785,792	876,928,597	2,380,284,957	250,500,835		
鞍山钢铁集团公司	国有法人	10.81%	928,946,141	309,648,714	0	928,946,141		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	国有法人	6.54%	561,494,871	187,164,957	561,494,871	0	质押	247,732,284
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	国有法人	5.84%	502,013,022	167,337,674	502,013,022	0		
攀钢集团有限公司	国有法人	4.86%	417,667,321	139,222,440	378,468,622	39,198,699		
中国长城资产管理公司	国有法人	1.4%	120,066,966	40,022,322	0	120,066,966		
中海信托股份有限公司-股票回购信托	其他	1.25%	107,300,610	14,158,866	0	107,300,610		
海通证券股份有限公司	国有法人	0.96%	82,742,147	26,305,414	0	82,742,147		
中国银行-易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.7%	59,747,041	19,041,362	0	59,747,041		
广州证券有限责任公司	境内非国有法人	0.56%	47,877,234	7,956,908	0	47,877,234		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中,攀钢有限、鞍山钢铁、攀长钢、攀成钢铁、攀钢集团属于《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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量 (注 4)	股份种类						
		股份种类	数量					
鞍山钢铁集团公司	928,946,141	人民币普通股	928,946,141					
攀枝花钢铁有限责任公司	250,500,835	人民币普通股	250,500,835					
中国长城资产管理公司	120,066,966	人民币普通股	120,066,966					
中海信托股份有限公司-股票回购信托	107,300,610	人民币普通股	107,300,610					

海通证券股份有限公司	82,742,147	人民币普通股	82,742,147
中国银行－易方达深证 100 交易型开放式指数证券投资基金	59,747,041	人民币普通股	59,747,041
广州证券有限责任公司	47,877,234	人民币普通股	47,877,234
中国工商银行－融通深证 100 指数证券投资基金	41,921,979	人民币普通股	41,921,979
中国民生银行－银华深证 100 指数分级证券投资基金	40,055,730	人民币普通股	40,055,730
攀钢集团有限公司	39,198,699	人民币普通股	39,198,699
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东之间，鞍山钢铁、攀钢有限、攀钢集团属于《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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	前十名无限售条件股东中，无参与融资融券业务的情况		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
攀枝花钢铁有限责任公司	余自甦	2000 年 12 月 22 日	72322100-X	953,058.38 万元	钢压延加工
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年末攀枝花钢铁有限责任公司资产总额 7,929,645.82 万元，2012 年全年实现营业总收入 2,247,523.62 万元。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

法人

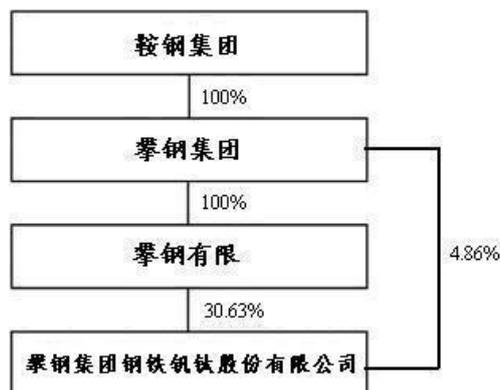
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
鞍钢集团公司	张晓刚	2010 年 07 月 28 日	55819045-6	1,730,970 万元	炼铁、炼钢、炼焦、其他常用有色金属冶炼、钢压延加工、金属结构制造、金属钢丝绳及其制品的制造、钢铁铸件、锻件制造、冶金专用设备制造、铁路专用设备及器材、配件制造、金属船舶制造。水泥制品制造，电动机制造，工业自动控制系统装置制造，耐火陶瓷制品及其他耐火材料制造，计算机系

					统服务，工程和技术研究与实验发展，工程管理服务，工程勘察涉及，技术推广服务，企业管理机构，物业管理
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	鞍钢集团未来发展战略：树立“六种发展理念”，实施做强精品钢铁、构筑资源优势、做大特色钒钛、着力非钢发展、践行创新转型、拓展跨国经营“六大战略”。到 2015 年，钢铁业跻身行业前列、资源业具有较强竞争优势、钒业世界领先、钛业国内最大，非钢多元化业务协调发展，成为具有较强国际竞争力的跨国钢铁集团。最终把鞍钢集团建设成为最具国际竞争力的跨国钢铁集团，成为中国钢铁行业排头兵。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	鞍钢集团持有鞍山钢铁 100% 股权，鞍山钢铁持有鞍钢股份（证券代码：000898）4,868,547,330 股，持股比例 67.29% 股权				

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

四、公司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情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
樊政炜	董事长	离任	男	64	2007年08月31日	2012年06月21日	0	0	0	0
余自甦	董事	现任	男	56	2007年08月31日		728	364	0	1,092
	总经理	离任	男	56	2009年11月17日	2012年04月15日				
郝银飞	董事	现任	女	63	2010年06月04日		0	0	0	0
张大德	董事	现任	男	51	2007年08月31日		0	0	0	0
	副总经理	离任	男	51	2009年11月17日	2012年04月15日				
	总经理	现任	男	51	2012年04月15日					
孙仁孝	董事	现任	男	63	2007年08月31日		40,500	20,250	0	60,750
田野	董事	现任	男	50	2007年08月31日		7,506	3,754	0	11,260
白荣春	独立董事	现任	男	68	2007年08月31日		0	0	0	0
王喆	独立董事	现任	男	67	2007年08月31日		0	0	0	0
董志雄	独立董事	现任	男	65	2007年08月31日		0	0	0	0
严晓建	独立董事	现任	男	48	2007年08月31日		0	0	0	0
赵沛	独立董事	现任	男	64	2010年06月04日		0	0	0	0
刘新会	监事	现任	男	60	2007年08月31日		0	0	0	0
张治杰	监事	现任	男	54	2007年08月31日		41,013	20,507	0	61,520
刘伟	监事	现任	男	54	2007年08月31日		0	0	0	0
陈勇	副总经理	现任	男	50	2009年11月17日		0	0	0	0
周一平	副总经理	现任	男	55	2009年11月17日		0	0	0	0
尚洪德	总会计师	现任	男	51	2009年11月17日		2,916	1,457	0	4,373
刘宇	副总经理	现任	男	53	2011年07月21日		0	0	0	0
段向东	副总经理	现任	男	44	2012年04月15日		0	0	0	0
曾显斌	董事会秘书	现任	男	46	2010年02月25日		0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	92,663	46,332	0	138,995

注：董事、监事和高级管理人员持股增加均系报告期内公司实施了资本公积金转增股本所致。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事会成员简介

公司现有董事10名，其中独立董事5名。各董事的基本情况如下：

余自甦先生，公司董事、党委书记。

2006.09~2009.10 攀钢集团董事、党委副书记、总经理，攀钢有限董事、党委副书记、总经理，本公司董事；

2009.10~2009.11

攀钢集团董事、党委书记、总经理，攀钢有限董事、党委副书记、总经理，本公司董事；

2009.11~2010.10

攀钢集团董事、党委书记，攀钢有限董事、党委书记，本公司董事、党委书记、总经理

2010.10~2011.07

鞍山钢铁市委常委、副总经理，攀钢集团董事、党委书记，攀钢有限董事、党委书记，本公司董事、党委书记、总经理；

2011.07~2012.04

鞍山钢铁市委常委、副总经理，鞍钢集团市委常委、副总经理，攀钢集团董事、党委书记，攀钢有限董事、党委书记，本公司董事、党委书记、总经理；

2012.04~2012.11

鞍山钢铁市委常委、副总经理，鞍钢集团市委常委、副总经理，攀钢集团董事、党委书记、总经理，攀钢有限董事、党委书记，本公司董事、党委书记；

2012.11至今

鞍山钢铁市委常委、副总经理，鞍钢集团市委常委、副总经理，攀钢集团董事、党委书记、总经理，攀钢有限董事长、党委书记、总经理，本公司董事、党委书记。

张大德先生，公司董事、总经理。

2008.01~2008.03 攀钢集团市委常委，攀钢有限党委常委、副总经理，本公司董事、总经理；

2008.03~2009.11 攀钢集团党委常委，攀钢有限党委常委，本公司董事、总经理；

2009.11~2012.04 攀钢集团党委常委，攀钢有限党委常委，本公司董事、党委常委、副总经理；

2012.04至今 攀钢集团董事、党委常委，攀钢有限党委常委，本公司董事、党委常委、总经理。

郝银飞女士，公司董事。

1984.01~2010.03 最高人民检察院处长、副厅长、厅长，一级高级检察官；

2010.06 至今 本公司董事。

孙仁孝先生，公司董事。

2001.05~2007.12 本公司董事、总经理；

2007.12~2010.01 攀长钢董事长、本公司董事；

2010.01 至今 本公司董事。

田 野先生，公司董事。

2006.10~2008.07

中国第十九冶金建设公司总经理、法定代表人，中冶实久建设有限公司董事长、法定代表人、党委书记，本公司董事；

2008.07~2010.01

中国第十九冶金建设有限公司执行董事、法定代表人、总经理，中冶实久建设有限公司董事长、法定代表人、党委书记，本公司董事；

2010.01 至今 中国十九冶集团有限公司董事长、法定代表人、党委书记，本公司董事。

白荣春先生，公司独立董事。白先生1944年出生，大学文化，现退休。白先生毕业于哈尔滨工业大学电站锅炉专业，历任兵器工业部副处长、国家机械工业委员会、机械电子工业部、国家计划委员会、国务院生产委、国务院经贸办处长、国家经济贸易委员会副司长、司长、国家发展和改革委员会巡视员等职，2004年退休。

王 喆先生，公司独立董事。王先生1945年出生，大学文化，宝钢集团公司资深专家。王先生毕业于上海工学院冶金系，历任上海宝钢工程指挥部翻译组组长、宝钢设计研究院院长、宝山钢铁总厂厂长助理、宝钢工程设备技术公司总经理等职，并兼任上海交通大学、武汉钢铁学院、东北大学博士生导师、上海金属学会常务理事、中国金属学会冶金物理化学理事。

董志雄先生，公司独立董事。董先生1947年出生，大学文化，教授级高工，现退休。历任中国冶金进出口总公司副处长、总经理助理、副总经理、南非ASA铬业公司董事长、中国钢铁工贸集团公司总经理助理、中国中钢集团公司副总裁等职，2007年退休。

严晓建先生，公司独立董事。严先生1964年出生，博士、高级会计师、客座教授、中国注册资产评估师、英国皇家特许测量师。历任江苏资产评估公司总经理助理、副总经理、江苏岳华会计师事务所有限公司总经理、岳华会计师事务所有限责任公司副总经理、岳华会计师事务所江苏分公司总经理、中联造价咨询有限公司董事长等职。

赵 沛先生，公司独立董事。1949年出生，工学博士，教授，博士生导师，享受政府特殊津贴专家。现任中国金属学会副理事长兼秘书长，本公司第五届董事会独立董事。历任北京科技大学讲师、副教授、教授、冶金系副主任；冶金工业部科技司处长；钢铁研究总院副总工程师兼工程中心主任、副院长兼新冶高科技集团公司董事长；中国钢研科技集团公司党委常委；安泰科技股份有限公司董事、总裁。

(2) 监事会成员简介

刘新会先生，公司监事会主席。

2006.07~2009.02

攀钢集团董事、党委副书记、工会主席，攀钢有限监事会主席、党委副书记、工会主席，本公司监事会主席；

2009.02~2009.11

攀钢集团董事、党委副书记、工会主席，攀钢有限董事、党委副书记、工会主席，本公司监事会主席；

2009.11-2012.08

攀钢集团董事、党委副书记、工会主席，攀钢有限董事、党委副书记、工会主席，本公司监事会主席、党委副书记、工会主席；

2012.08至今 攀钢集团董事，攀钢有限董事，本公司监事会主席。

张治杰先生，公司监事。

2006.07~2009.02

攀钢集团监事、党委副书记、纪委书记，攀钢有限党委副书记、纪委书记，本公司监事、党委书记、纪委书记；

2009.02~2009.11

攀钢集团监事、党委副书记、纪委书记，攀钢有限监事会主席、党委副书记、纪委书记，本公司监事、党委书记、纪委书记；

2009.11~2012.04

攀钢集团监事、党委副书记、纪委书记，攀钢有限监事会主席、党委副书记、纪委书记，本公司职工监事、党委副书记、纪委书记；

2012.04至今

攀钢集团党委副书记、纪委书记、副总经理，攀钢有限监事会主席、党委副书记、纪委书记，本公司职工监事、党委副书记、纪委书记。

刘伟先生，公司监事。

2006.10~2008.07

中国第十九冶金建设公司党委常务副书记，中冶实久建设有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事；

2008.07~2010.01

中国第十九冶金建设有限公司监事，中冶实久建设有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事；

2010.01 至今 中国十九冶集团有限公司董事、党委副书记、纪委书记、工会主席，本公司监事。

(3) 高级管理人员简介

公司共有高级管理人员7名。各高级管理人员基本情况如下：

张大德先生，公司总经理。其简介参见董事会成员简介。

陈勇先生，公司副总经理。

2008.06~2009.11 攀钢集团党委常委、副总经理，攀钢有限董事、党委常委、副总经理；

2009.11至今 攀钢集团党委常委，攀钢有限董事、党委常委，本公司党委常委、副总经理。

周一平先生，公司副总经理。

2006.12~2009.11 攀钢集团党委常委、副总经理，攀钢有限党委常委、副总经理；

2009.11至今 攀钢集团党委常委，攀钢有限党委常委，本公司党委常委、副总经理。

刘宇先生，公司副总经理。

2006.02~2007.01 江苏苏钢集团有限公司常务副总裁；

2007.01~2010.04 江苏苏钢集团有限公司执行总裁；

2010.04~2011.03 江苏苏钢集团有限公司副董事长；

2011.03~2011.07 鞍钢战略发展部副部长；

2011.07~2012.04 本公司副总经理；

2012.04 至今 攀钢集团党委常委，本公司党委常委、副总经理。

段向东先生，公司副总经理。

2007.07~2009.12 本公司副总经理；

2009.12~2012.04 攀钢钒公司总经理；

2012.04至今 攀钢集团党委常委、本公司党委常委、副总经理。

尚洪德先生，公司总会计师。

2006.12~2009.11 攀钢集团党委常委、总会计师，攀钢有限党委常委、副总经理、财务负责人；

2009.12 至今 攀钢集团党委常委，攀钢有限党委常委，本公司党委常委、总会计师。

曾显斌先生，公司董事会秘书。

2007.04~2009.12 攀钢有限副总会计师，本公司监事；

2009.12~2010.02 本公司总经理助理；
2010.02至今 本公司董事会秘书、总经理助理。

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	是
		总经理	2009年11月	2012年04月	
		党委常委	2003年11月	2012年04月	
	攀枝花钢铁有限责任公司	董事长	2006年09月	2012年11月	
		总经理	2009年11月	2012年11月	
		党委常委	2003年11月	2012年11月	
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		
		总经理	2012年04月		
	攀枝花钢铁有限责任公司	董事长	2012年11月		
		党委书记	2009年11月		
		总经理	2012年11月		
	鞍山钢铁集团公司	副总经理	2010年10月		
		党委常委	2010年10月		
	鞍钢集团公司	副总经理	2011年07月		
党委常委		2011年07月			
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		
	攀枝花钢铁有限责任公司	党委常委	2006年12月		
刘新会	攀钢集团有限公司	董事	2006年07月		是
		党委副书记	1992年07月	2012年08月	
		工会主席	1995年12月	2012年08月	
	攀枝花钢铁有限责任公司	董事	2009年02月		
		党委副书记	2001年01月	2012年08月	
		工会主席	2001年01月	2012年08月	
张治杰	攀钢集团有限公司	监事	2006年08月	2012年04月	是
		党委副书记	2006年06月		
		纪委书记	2006年06月		
		副总经理	2012年04月		
	攀枝花钢铁有限责任公司	监事会主席	2009年02月		
		党委副书记	2006年06月		
		纪委书记	2006年06月		
		鞍山钢铁集团公司攀枝花分公司	总经理	2012年06月	
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		

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		
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		
刘宇	攀钢集团有限公司	党委常委	2012 年 04 月		否
段向东	攀钢集团有限公司	党委常委	2012 年 04 月		否

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
郝银飞	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 01 月		否
白荣春	中国节能协会	副理事长	2006 年 01 月		否
白荣春	中国工业节能与清洁生产协会	副会长	2011 年 01 月		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
严晓建	中联资产评估集团有限公司	董事、副总经理	2011 年 03 月		否
严晓建	江苏汇鸿股份有限公司	独立董事	2010 年 10 月	2013 年 03 月	是
严晓建	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
严晓建	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
严晓建	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、确定依据、实际支付情况

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，并由公司董事会薪酬委员会审定。

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）。

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年按月支付了基本薪酬，兑现了2011年当期绩效薪酬和2010年延期绩效薪酬，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415.70万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
樊政伟	董事长	男	64	离任	390,458	190,998	581,456
余自甦	董事、党委书记	男	56	现任	529,880	0	529,880
张大德	董事、总经理	男	51	现任	467,472	0	467,472
郝银飞	董事	女	63	现任	90,000	0	90,000
孙仁孝	董事	男	63	现任	10,000	0	10,000
田野	董事	男	50	现任	10,000	0	10,000
白荣春	独立董事	男	68	现任	90,000	0	90,000
王喆	独立董事	男	67	现任	90,000	0	90,000
董志雄	独立董事	男	65	现任	90,000	0	90,000
严晓建	独立董事	男	48	现任	90,000	0	90,000
赵沛	独立董事	男	64	现任	90,000	0	90,000
刘新会	监事会主席	男	60	现任	0	414,593	414,593
张治杰	监事	男	54	现任	0	408,208	408,208
刘伟	监事	男	54	现任	6,000	0	6,000
陈勇	副总经理	男	50	现任	433,721	0	433,721
周一平	副总经理	男	55	现任	408,208	0	408,208
尚洪德	总会计师	男	51	现任	433,721	0	433,721
刘宇	副总经理	男	53	现任	390,375	0	390,375
段向东	副总经理	男	44	现任	179,999	0	179,999
曾显斌	董事会秘书、总经理助理	男	46	现任	357,182	0	357,182
合计	--	--	--	--	4,157,016	1,013,799	5,170,815

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
樊政炜	原公司董事长	离职	2012 年 06 月 21 日	年龄原因辞职
余自甦	原公司总经理	离职	2012 年 04 月 15 日	工作调整
张大德	原公司副总经理	离职	2012 年 04 月 15 日	工作调整

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

公司拥有一支具有竞争力的核心专家人才队伍，其中包括市级专家、省级专家、百千万工程国家级人选以及享受政府特殊津贴专家、国家有突出贡献中青年专家等。报告期内公司专家人才数量比上年度有较大增加。

六、公司员工情况

在职员工的人数	16,227
公司需承担费用的离退休职工人数	12,235
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	12,719
销售人员	61
技术人员	774
财务人员	151
行政人员	2,522
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	97
本科	1,824
大专	4,379
高中及以下	9,923

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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。

报告期内，公司制订了《攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司内部控制规范实施工作方案》、《攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》、《攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司银行间债券市场债务融资工具信息披露管理制度》，修订了《公司章程》。

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。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的原因说明

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

本公司于 2012 年 2 月 22 日召开的第五届董事会第五十三次会议审议通过了《攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》（详见 2012 年 2 月 23 日巨潮资讯网有关公告），为预防和杜绝内幕交易、违规交易，维护公司和保护广大投资者的利益提供保障。报告期内，该制度有效执行。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年度股东大会	2012 年 06 月 21 日	1、《公司 2011 年度董事会报告》；2、《公司 2011 年度监事会报告》；3、《公司 2011 年度财务决算报告》；4、《公司 2011 年度利润分配及资本公积转增股本的议案》；5、《公司 2012 年固定资产	全部议案均获通过	2012 年 06 月 22 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		投资方案》；6、《关于预测公司 2012 年度与日常经营相关的关联交易的议案》；7、《关于续聘中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》；8、《关于同一控制下企业合并追溯调整期初及上年同期数的议案》；9、《关于计提 2011 年度资产减值准备及资产核销情况的议案》；10、《关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司拟与鞍钢股份有限公司、鞍山钢铁集团公司签署关联交易协议的议案》。			
--	--	--	--	--	--

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 07 月 18 日	《关于向鞍钢集团香港控股有限公司和鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司增资的议案》	该议案获通过	2012 年 07 月 19 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 28 日	1、《关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司拟与鞍钢集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议（2012-2013 年度）〉的议案》；2、《关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司拟与攀钢集团财务有限责任公司签订〈金融服务协议（2012-2013 年度）〉的议案》；3、《关于攀钢集团钢	全部议案均获通过	2012 年 08 月 29 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

		铁钒钛股份有限公司股东分红回报规划（2012年-2014年）的议案》；4、《关于修改公司章程的议案》。			
2012年第三次临时股东大会	2012年09月19日	《攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司关于发行中期票据的议案》	该议案获通过	2012年09月20日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白荣春	12	2	10	0	0	否
王喆	12	2	10	0	0	否
董志雄	12	2	10	0	0	否
严晓建	12	2	10	0	0	否
赵沛	12	2	10	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事根据《公司法》、《关于在上市公司建立独立董事的指导意见》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、行政规章及《公司章程》、《公司独立董事议事规则》等规章制度的相关要求，勤勉尽责，积极出席公司董事会会议，对会议议案进行认真研究审议；积极与公司高管沟通，了解掌握公司各方面的经营信息，并运用各自的专业知识向公司董事会和经营层提出有益建议，并就重大关联交易、聘请审计机构、经营层调整、发行中期票据等事项发表意见，充分发挥独立董事的作用，有效地提高董事会决策的科学性和规范性，切实维护公司和全体股东利益。公司采纳了独立

董事提出上述建议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略发展委员会、风险控制与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及董事会专门委员会的工作制度开展相关工作，认真履行职责。报告期内，各专门委员会未提出重要建议或意见。

（一）战略发展委员会履职情况

报告期内，战略发展委员会对公司提出的2012年度业务发展计划及长期发展战略的审定和督促实施，对非公开发行股票、向全资子公司鞍钢香港和鞍澳公司增资34,493万澳元以投资建设卡拉拉项目等公司重大投资决策进行研究并提出建议。

（二）风险控制与审计委员会履职情况

报告期内，公司董事会审计与风险控制委员会根据中国证监会、深圳交易所有关规定及公司审计与风险控制委员会有关工作细则，并按中国证监会《关于做好上市公司 2012年年度报告工作的通知》的要求，本着勤勉尽责的原则，认真履行职责，重点对公司2012年年度报告的审计、公司非公开发行（关联交易）事项、进行了研究并提出了建议，并对公司内部控制体系建设发挥组织、领导和监督职能。

2012年12月20日，公司审计与风险控制委员会对中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）关于公司2012年度财务报告和内部控制的审计安排进行了审核确认，在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表和内部控制自我评价报告，认为财务会计报表能够反映公司的财务状况和经营成果，内部控制体系运行保持平稳，内部控制制度健全，执行有效。在年审注册会计师审计过程中，公司审计与风险控制委员会对审计工作进行了督促，并于2013年2月5日听取了公司2012年度审计工作的进展汇报。年审注册会计师出具初步审计意见后，公司审计与风险控制委员会又一次审阅了公司财务会计报表和内部控制审计报告初稿，并于2012年3月5日与年审注册会计师进行沟通，认为公司财务会计报表和内部控制审计报告真实、准确、完整的反映了公司的整体情况。

公司年度审计报告完成后，公司审计与风险控制委员会于2013年3月22日以通讯方式召开了会议，向董事会提交了下年度续聘会计师事务所的提议。审计与风险控制委员会认为，报告期内公司聘请的中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）在为公司提供审计服务工作中，恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好地完成了公司2012年度受托的各项工作，提议公司继续聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）作为本公司2013年度财务和内部控制审计机构。

（三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会对公司经营层调整充分发表意见，对候选人任职资格进行认真审核，认真地履行了职责。

（四）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，在审查了公司董事、监事及高管人员的薪酬方案后认为：公司绩效考核体系较为完善，董事、监事及高级管理人员的薪酬均按公司规定进行支付，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会就公司有关风险的简要意见

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

- 1、业务方面公司拥有独立的采购、生产、销售系统，具有独立完整的业务及自主经营能力。
- 2、人员方面公司拥有独立的劳动、人事、工资管理系统，管理制度健全有效。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在本公司领取薪酬，且均未在股东单位担任除董事以外的其他职务。
- 3、资产方面公司资产独立完整，权属清晰，并独立经营管理。
- 4、机构方面公司具有独立完整的组织机构，董事会、监事会及其它内部机构完全独立运作。
- 5、财务方面公司设有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，依法独立纳税。

七、同业竞争情况

2011年，公司实施重大资产重组，公司将原有钢铁业务资产与鞍山钢铁的铁矿石业务资产进行置换，铁矿石采选业务成为公司主营业务。本次资产置换完成后，鞍山钢铁尚有部分铁矿石业务存在，与公司构成同业竞争。

公司实际控制人鞍钢集团于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。

2011年11月22日，鞍钢集团出具《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，本公司与鞍钢集团签署《托管协议》，鞍钢集团将其间接持有100%权益的鞍钢矿业的经验管理权已交由本公司托管。

八、高级管理人员的考评及激励情况

根据本公司章程和《董事会议事规则》的相关规定，公司董事会对公司高级管理人员进行了2012年绩效评价，认为公司高级管理人员忠实、勤勉履行了岗位职责，保持了生产经营平稳运行，技术经济指标全面优化，铁精矿、钛精矿、钒制品等主要产品产量持续增长，利润大幅增长，维护了公司资源节约型、环境友好型企业的良好公众形象。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一) 公司内部控制建设总体情况公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》、《企业内部控制基本规范》等法律法规有关规定,根据所处行业、经营方式、资产结构特点并结合公司自身具体情况,不断建立完善涵盖公司各个营运环节的合规、健全、有效的内部控制体系。公司内部控制建设综合考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五项基本要素。

1、内部环境

(1) 组织构架

公司根据《公司法》要求建立完备的法人治理结构,形成了股东大会、董事会、监事会和经理层的“三会一层”管理架构。董事会下设战略发展委员会、风险控制与审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会,对董事会负责,按照《董事会专门委员会工作制度》行使职权。公司按照科学、精简、高效、透明、制衡的原则,综合考虑企业性质、发展战略、文化理念和管理要求等因素,设立了董事会办公室(证券部)、财务部等 14 个职能部门,并制订了相应的部门和岗位职责,各职能部门之间、同一部门不同岗位之间职责明确、相互协调、相互制约、相互监督,保证公司生产经营活动有序进行。

(2) 发展战略

公司董事会设立战略委员会,制定了战略委员会议事规则,负责拟定发展战略和中长期发展规划,向董事会提供研究报告;董事会在审议方案中如果发现重大问题,责成战略委员会对方案作出调整;企业的发展战略方案经董事会审议通过后,报经股东(大)会批准实施。公司设有规划发展部(战略研究中心),是公司发展战略和发展规划以及固定资产投资的归口管理部门,负责发展战略及发展规划的研究、制订和组织实施。

(3) 人力资源

公司实施人才兴企战略。以高层次人才、高技能人才为重点,统筹推进各类人才队伍建设,着力打造一支爱岗敬业、业务精湛、充满活力的职工队伍。健全完善人才的吸引、使用、培养和激励等关键环节的体制机制,抓好经营管理人才、专业技术人才、技能人才、思想政治工作者等人才队伍建设。加大引进智力的力度,抓好公司紧缺关键技术人才的引进。着力做好人才培养,建立公开、公平、择优、竞争的人才选拔任用机制;坚持事业留人、感情留人、待遇留人,为各类人才搭建良好的成长平台,着力形成干部能上能下、职工能进能出的用人机制。深化分配制度改革,建立有效的薪酬激励机制,加大对骨干人才的激励力度,为企业改革发展奠定坚实的人才支持和智力保证。

(4) 社会责任

公司在抓好自身生产经营和改革发展的同时,严格恪守“诚信,让顾客满意、让职工满意、让社会满意”的经营理念,以“遵守环境法规,持续改进,防治结合,综合利用,化害为利,协调发展”为总体方针,以“依靠科技创新发展循环经济,全面建设资源节约型、环境友好型企业”为目标,忠实地履行社会责任,积极促进企业与社会协调、和谐发展。

(5) 企业文化

公司成立了以党政一把手为组长,有关职能部门为成员的攀钢文化建设领导小组,形成了党委统一领导,党政共同负责,职能部门齐抓共管的工作局面和统一策划、周密部署、精心组织、分步实施的工作方法;成立了统筹策划、组织、实施公司文化建设的企业文化部。公司通过发展观、创新观、生存观、动力观、团队观等“五观”大讨论,形成了比较规范、比较系统的攀钢精神、攀钢管理理念、攀钢营销理念、攀钢人形象、攀钢职业道德、攀钢发展目标和攀钢发展战略等七大文化理念。实现了文化建设与中心工作的渗透融入。有效开展了安全、质量、营销、创新、廉洁等子文化建设。“以弘扬攀钢精神为主线,努力实现文化理念的‘内化于心、固化于制、外化于行’”的“一线三化”攀钢文化建设实践模式已经为攀钢广大干部职工所熟知和认同,并在全国和业内享有较高知名度。

2、风险评估

按照国资委《中央企业全面风险管理指引》的要求，公司形成了上至董事会、审计与风险控制委员会、公司全面风险管理领导小组、风险管理部、审计部，下至相关职能管理部门和单位的风险管理组织体系，制定有《全面风险管理标准》，保证风险评估工作的有效开展。公司围绕战略目标和相关目标以及风险管理要求，由相关职能部门、业务单位和风险管理部门广泛、持续收集与公司风险及风险管理相关的内、外部初始信息。公司根据风险收集的相关情况，由风险管理职能部门负责组织各下属公司、各职能部门等业务骨干人员，梳理各项业务管理流程、查找管理环节关键控制点，采用定量、定性相结合的方法，定期或不定期进行风险分析与评估，确保准确识别与公司目标相关的内部风险和外部风险，并确定公司相应的风险承受度。日常经营中，遇重要事项需集体讨论、决策的，由公司组织相关人员讨论、决策，并监督实施，必要时聘请外部咨询公司协助风险分析应对工作。公司根据风险分析的结果，结合风险承受度，权衡风险与收益，综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，制定重大、重要风险的管理策略和解决方案，并落实相应的风险监管责任部门和单位，不断提升公司及所属子企业风险意识，有效管理企业面临的风险，优化科学决策体系，实现企业可持续发展。公司构建了风险管理三道防线：第一道防线即各业务单位和各职能管理部门，根据公司的绩效表现对重大风险管理策略的充分性、适用性进行评判，并对重大风险解决方案的实施情况进行检查；第二道防线即风险管理部门、公司全面风险管理领导小组和公司董事会风险控制与审计委员会定期对重大风险进行评估和监控预警，对重大风险的管理策略调整、解决方案执行效果进行监督；第三道防线即审计部门和公司董事会风险控制与审计委员会，将审计业务与风险管理融合。通过风险管理的三道防线，确保了各种风险可知，重大风险可防可控。

3、控制活动

公司根据风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用相应的控制措施，将风险控制可在承受范围之内。公司根据各项经济业务与事项的流程和特点，系统完整地分析、梳理各项经济业务与事项中的申请、审批、执行、记录等环节，结合岗位职责分工采取不相容职务分离控制措施。公司编制常规授权的权限指引，规范特别授权的范围、权限、程序和责任。对于“三重一大”事项，按照规定的程序实行集体决策或联签制度。公司按照《会计法》的要求，依法设置会计机构、配置会计人员，严格按照《企业会计准则》及其相关规定开展会计系统控制。公司建立财产日常管理制度和定期清查制度，采取财产记录、实物保管、定期盘点、账实核对、限制未经授权人员接触和处置资产等措施，确保财产安全。公司实行全面预算管理，明确各单位在预算管理中的权责，规范预算编制、审定、下达、执行、调整等程序，强化预算约束。公司综合运用生产、购销、运输、投资、筹资、财务等方面的信息，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现的问题，及时查明原因并加以改进运营管理。公司建立并实施绩效考评制度，科学设置考评指标体系，对公司内部各责任单位（部门）和全体员工的业绩进行定期考核和客观评价，考评结果作为确定责任单位工资总额提取、员工薪酬以及职务晋升、评优等的依据。公司在各类控制活动中，综合运用上述方法将相关风险控制在可承受的范围之内。此外，公司建立重大风险预警机制和重大突发事件应急处理机制，制定应急预案、明确责任人员、处置程序，确保突发事件得到及时妥善处理。

4、信息与沟通

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露工作考核办法》及公司《信息披露管理办法》的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息，并指定《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，确保所有投资者能够公平获取公司信息。公司应用 ERP 系统和办公自动化网络管理系统，建立了科学的内部信息传递机制，明确内部信息传递的内容、保密要求及密级分类、传递方式、传递范围以及各管理层的职责权限等，促进内部报告的有效利用，充分发挥内部报告的作用。公司将信息化建设作为战略发展的一部分，并根据内部控制要求，结合组织架构、业务范围、地域分布、技术能力等因素，制定信息系统建设总体规划，加大投入力度，有序组织信息系统开发、运行与维护，全面推进信息化建设，以企业信息化促进管理现代化，以管理现代化带动企业信息化发展，有效促进公司整体管理水平和效率的提升。

5、内部监督

公司设监事会，对股东大会负责，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。发现公司经营情况异常，可以进行调查，必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作。公司董事会下设审计与风险控制委员会，公司内设审计部。审计与风险控制委员会根据董事会职责分工，履行审计与风险管理职责，指导监督审计部（风险管理部）具体

工作。审计部负责公司内部审计及其管理工作，具体负责公司财务收支审计，资产、负债、损益审计，经济责任审计，经营管理审计；以及招投标审计，工程预决算审计等专项审计，和采购、销售、重点工程投资项目、资金运作等方面的合同审计及其管理工作；日常审计主要是对建立与实施内部控制的情况进行常规、持续的监督检查；专项审计主要是根据强化特定管理流程或环节的管理需要，对内部控制某一方面或者某几方面进行有针对性的监督检查。对监督检查中发现的内部控制缺陷，按照公司内部审计工作程序进行报告，并提出相应的改进建议和处理意见，对在监督检查中发现的内部控制重大缺陷，向董事会风险控制与审计委员会报告，确保内部控制的严格贯彻实施和经营活动的正常进行。公司在内部控制日常监督和专项监督基础上，每年度开展内部控制自我评价，出具内部控制自我评价报告。

（二）公司实施内部控制规范体系情况

2012 年，公司按照财政部、证监会《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》（财办会[2012]30 号）和四川省证监局《关于做好上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》（川证监上市[2012]14 号）文件精神，遵循《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，全面实施企业内部控制规范体系。

1、成立了公司内部控制规范实施组织机构

公司于 2012 年 3 月份成立了以总经理为组长、副总经理及总会计师为副组长的内部控制工作领导小组；同时成立公司财务负责人为组长，风险管理部、财务部、董事会办公室负责人为副组长的内部控制工作项目组，明确风险管理部是内部控制规范实施的专门机构；内部控制项目组工作人员由公司职能部门和二级单位（实施范围）的业务骨干组成，各部门和单位行政负责人为内控工作第一责任人。各二级单位按照公司统一部署，成立了单位一把手为第一责任人的内部控制工作领导小组，同时也成立了内控项目组或工作组负责内控建设的日常工作。

2、2012 年度内部控制规范实施总体规划

公司制定了《内部控制规范实施工作方案》并于 2012 年 3 月 29 日通过公司第五届董事会第五十四次会议审议，2012 年 3 月 30 日对外进行了公告。工作方案分内控启动阶段、建设阶段、自我评价阶段和审计阶段等四个阶段制定了工作计划，确定了各阶段的工作内容、进度安排，落实了各项工作的责任部门。

3、实施情况

（1）开展内部控制培训公司通过聘请外部专家、内部培训等多种方式对公司管理层、内部控制项目组成员进行了内部控制规范及其实施方法、风险管理等一系列专题辅导及培训。

（2）公司确定了内部控制建设的基本原则以及“权责分工——流程梳理——控制目标——风险评估——控制对标——缺陷整改”的建设路线、建设工作进度安排、工作底稿格式等事项。截至 2012 年年底，完成了权责分工、流程梳理、控制目标、风险评估、控制对标、缺陷整改等内部控制建设基础工作，编制了公司首份《内部控制手册》。

（3）内部控制自我评价及审计公司对 2012 年度内部控制情况进行了自我评价并出具内部控制自我评价报告。公司聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制开展审计并出具内部控制审计报告。公司内部控制自我评价报告及审计报告与年度报告同时披露。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会及全体董事保证公司内部控制自我评价报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任，监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督，经理层负责组织领导公司内部控制的日常工作。公司内部控制的目的是：合理保证公司经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现公司发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司建立财务报告内部控制的依据是《企业会计准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》和《企业内部控制基本规范》等相关规范性文件。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内，公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，不存在重大缺陷	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

五、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司的财务报告内部控制的有效性发表审计意见认为，本公司于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内部控制审计报告全文披露日期	2013 年 04 月 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司于 2010 年 4 月 24 日召开的第五届董事会第三十六次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司严格执行制度，未发生应披露未披露事项及重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 4 月 24 日 星期三
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞岳华审字 [2013] 第 4634 号

审计报告正文

攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括 2012 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表,2012 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司及其子公司 2012 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2012 年度的合并经营成果和合并现金流量,以及攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：黄 飞
中国注册会计师：赵金义

2013 年 4 月 24 日

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,428,737,541.19	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	834,623,606.12	362,916,828.70
应收账款	274,455,713.83	569,828,983.66
预付款项	326,610,062.55	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	12,428,824.60	18,298,598.16
其他应收款	30,895,590.82	32,895,335.02
买入返售金融资产		
存货	1,086,860,751.05	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	3,994,612,090.16	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	6,897,279,445.63	5,802,817,203.91

投资性房地产	41,101,502.10	42,819,407.74
固定资产	8,840,218,330.72	7,186,209,693.95
在建工程	5,230,253,351.50	5,673,767,049.28
工程物资	1,629,047.46	666,857.78
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	5,532,773,736.54	4,016,710,106.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	279,886,401.65	302,428,097.65
递延所得税资产	214,488,346.46	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	27,066,267,116.06	23,301,174,800.67
资产总计	31,060,879,206.22	31,332,629,073.41
流动负债：		
短期借款	6,172,625,928.34	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	62,763,409.80	399,695,000.00
应付账款	2,085,635,883.26	2,240,786,238.92
预收款项	160,332,883.86	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	122,802,809.59	119,631,353.57
应交税费	186,357,558.27	391,385,408.28
应付利息	20,299,599.60	4,393,317.78
应付股利	23,596.96	1,530,285,590.42
其他应付款	2,912,934,544.65	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	1,154,000,000.00	3,571,745,380.62
其他流动负债		
流动负债合计	12,877,776,214.33	13,129,763,971.44
非流动负债：		
长期借款	2,214,700,000.00	2,848,700,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	450,850,000.00	352,150,000.00
预计负债		
递延所得税负债	22,794,625.12	32,150,410.93
其他非流动负债	103,729,234.98	110,180,694.70
非流动负债合计	2,792,073,860.10	3,343,181,105.63
负债合计	15,669,850,074.43	16,472,945,077.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,589,746,202.00	5,726,497,468.00
资本公积	5,444,404,589.40	8,419,673,989.28
减：库存股		
专项储备	166,606,318.76	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	-587,612,201.56	-1,180,114,216.14
外币报表折算差额	64,335,364.87	36,890,859.28
归属于母公司所有者权益合计	15,080,541,084.24	14,556,014,313.53
少数股东权益	310,488,047.55	303,669,682.81
所有者权益（或股东权益）合计	15,391,029,131.79	14,859,683,996.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,060,879,206.22	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

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	546,239,960.33	1,126,177,345.97
交易性金融资产		
应收票据	542,726,917.03	
应收账款		29,341,315.29
预付款项		
应收利息		
应收股利	23,077,862.36	28,988,414.15
其他应收款	3,780,460,101.98	3,284,354,768.36
存货	38,467,903.04	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	5,950,972,744.74	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	15,240,029,208.40	12,827,264,995.25
投资性房地产		
固定资产	672,854,489.14	1,284,503,586.06
在建工程	18,551,441.37	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	58,725,294.06	60,550,950.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	71,412,208.49	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	16,084,209,595.46	14,381,101,284.75
资产总计	22,035,182,340.20	20,097,177,506.89
流动负债：		
短期借款	4,225,362,000.00	1,140,000,000.00

交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	36,497,957.95	100,988,964.37
预收款项		31,008,533.53
应付职工薪酬	2,608,028.53	2,810,258.29
应交税费	327,886.19	3,282,632.06
应付利息	20,083,266.27	4,250,000.00
应付股利	23,596.96	23,596.96
其他应付款	2,571,300,151.91	489,819,480.34
一年内到期的非流动负债	1,050,000,000.00	3,421,745,380.62
其他流动负债		
流动负债合计	7,906,202,887.81	5,193,928,846.17
非流动负债：		
长期借款	410,000,000.00	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	410,000,000.00	1,156,004,545.40
负债合计	8,316,202,887.81	6,349,933,391.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	8,589,746,202.00	5,726,497,468.00
资本公积	1,860,183,596.52	4,723,432,330.52
减：库存股		
专项储备		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	2,118,129,850.96	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	13,718,979,452.39	13,747,244,115.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,035,182,340.20	20,097,177,506.89

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

3、合并利润表

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	15,602,599,735.95	52,558,525,948.05
其中：营业收入	15,602,599,735.95	52,540,887,651.61
利息收入		14,335,113.23
已赚保费		
手续费及佣金收入		3,303,183.21
二、营业总成本	14,428,676,524.74	52,422,979,672.48
其中：营业成本	11,427,397,651.87	44,725,827,530.71
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	414,568,628.73	561,742,666.99
销售费用	417,408,288.11	1,275,352,627.78
管理费用	1,516,677,135.01	3,861,148,251.51
财务费用	638,015,498.73	1,663,705,531.96
资产减值损失	14,609,322.29	335,203,063.53
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）	-285,502,326.51	189,143,639.40
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-318,597,981.49	20,376,674.43
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-2,928,544.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	888,420,884.70	321,761,370.43
加：营业外收入	51,164,066.80	267,135,689.31
减：营业外支出	21,885,323.33	89,185,582.60
其中：非流动资产处置损失	10,035,841.20	61,629,650.46
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	917,699,628.17	499,711,477.14
减：所得税费用	319,187,203.66	487,082,279.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	598,512,424.51	12,629,198.00

其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	1,200,658,177.90
归属于母公司所有者的净利润	592,502,014.58	1,686,034.79
少数股东损益	6,010,409.93	10,943,163.21
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.069	0.0002
（二）稀释每股收益	0.069	0.0002
七、其他综合收益	-94,030,379.24	-230,778,543.22
八、综合收益总额	504,482,045.27	-218,149,345.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	498,415,526.73	-220,543,008.57
归属于少数股东的综合收益总额	6,066,518.54	2,393,663.35

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

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,488,673,041.95	13,159,554,503.35
减：营业成本	2,227,290,099.78	12,092,216,849.56
营业税金及附加	7,248,927.77	31,549,855.59
销售费用	4,394,676.40	10,428,014.65
管理费用	131,916,846.82	254,737,177.90
财务费用	161,442,425.19	710,277,274.98
资产减值损失	201,984.12	-235,302.11
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）	17,788,046.37	108,040,621.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		21,476,322.78
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,033,871.76	168,621,254.33
加：营业外收入	3,161,235.67	33,276,184.00
减：营业外支出	449,389.38	3,074,323.06
其中：非流动资产处置损失	24,272.98	2,430,577.53
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,322,025.47	198,823,115.27
减：所得税费用	1,957,077.71	20,175,941.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-25,279,103.18	178,647,173.32

五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0029	0.0208
（二）稀释每股收益	-0.0029	0.0208
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-25,279,103.18	178,647,173.32

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

5、合并现金流量表

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

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	13,654,287,315.12	42,106,735,511.59
客户存款和同业存放款项净增加额		-2,897,725,205.89
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		-618,000,000.00
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		17,678,121.45
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	70,866.15	204,690,122.72
收到其他与经营活动有关的现金	547,391,117.82	458,820,256.15
经营活动现金流入小计	14,201,749,299.09	39,272,198,806.02
购买商品、接受劳务支付的现金	7,389,592,975.03	23,282,738,847.37
客户贷款及垫款净增加额		300,000,000.00
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,419,024,249.49	4,865,770,373.65
支付的各项税费	2,125,379,549.20	3,281,073,020.71

支付其他与经营活动有关的现金	1,706,715,450.78	1,670,186,906.88
经营活动现金流出小计	12,640,712,224.50	33,399,769,148.61
经营活动产生的现金流量净额	1,561,037,074.59	5,872,429,657.41
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	10,666,830.38	16,282,788.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700,284.00	999,746.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,008,337.70
收到其他与投资活动有关的现金	237,450,000.00	179,346,145.89
投资活动现金流入小计	249,817,114.38	228,637,018.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,558,254,619.45	4,010,911,141.29
投资支付的现金	1,451,168,875.00	1,431,418,557.04
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	216,094,845.30	1,189,271,477.96
投资活动现金流出小计	4,225,518,339.75	6,631,601,176.29
投资活动产生的现金流量净额	-3,975,701,225.37	-6,402,964,158.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		558,587,110.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		5,100,000.00
取得借款收到的现金	10,378,362,000.00	18,102,764,360.65
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,254,245,381.49	1,262,156,166.34
筹资活动现金流入小计	13,632,607,381.49	19,923,507,636.99
偿还债务支付的现金	10,203,325,316.20	15,552,771,749.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,149,205,208.22	1,891,041,865.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,527,400.57
支付其他与筹资活动有关的现金	2,251,045,364.67	
筹资活动现金流出小计	14,603,575,889.09	17,443,813,615.42
筹资活动产生的现金流量净额	-970,968,507.60	2,479,694,021.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,364,976.45	-9,038,576.18
五、现金及现金等价物净增加额	-3,440,997,634.83	1,940,120,944.52
加：期初现金及现金等价物余额	4,787,152,750.88	2,847,031,806.36
六、期末现金及现金等价物余额	1,346,155,116.05	4,787,152,750.88

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

6、母公司现金流量表

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

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	2,129,649,791.19	18,486,230,183.49
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,248,062,093.01	217,596,582.95
经营活动现金流入小计	4,377,711,884.20	18,703,826,766.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,331,039,550.78	15,207,984,485.25
支付给职工以及为职工支付的现金	808,398,500.35	206,765,697.11
支付的各项税费	82,514,862.83	507,227,291.36
支付其他与经营活动有关的现金	1,807,802,056.72	4,255,114,679.22
经营活动现金流出小计	4,029,754,970.68	20,177,092,152.94
经营活动产生的现金流量净额	347,956,913.52	-1,473,265,386.50
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	75,110,269.70
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	75,110,269.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,724,709.40	20,600,980.36
投资支付的现金	2,342,769,231.47	
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	216,094,845.30	
投资活动现金流出小计	2,572,588,786.17	20,600,980.36
投资活动产生的现金流量净额	-2,567,188,786.17	54,509,289.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,712,362,000.00	12,766,281,465.73
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	3,379,005,430.55	6,720,473,620.68
筹资活动现金流入小计	11,091,367,430.55	19,486,755,086.41
偿还债务支付的现金	7,817,000,000.00	13,376,281,465.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	301,930,123.63	1,266,655,444.48
支付其他与筹资活动有关的现金	1,077,663,430.56	2,938,500,000.00
筹资活动现金流出小计	9,196,593,554.19	17,581,436,910.21
筹资活动产生的现金流量净额	1,894,773,876.36	1,905,318,176.20
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	-324,457,996.29	486,562,079.04
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	492,107,916.36	816,565,912.65

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

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）	2,863,248,734.00	-2,975,269,399.88		16,600,916.42			592,502,014.58	27,444,505.59	6,818,364.74	531,345,135.45
（一）净利润							592,502,014.58		6,010,409.93	598,512,424.51
（二）其他综合收益		-121,530,993.44						27,444,505.59	56,108.61	-94,030,379.24
上述（一）和（二）		-121,530,993.44					592,502,014.58	27,444,505.59	6,066,518.54	504,482,045.27

小计										
(三)所有者投入和减少资本		9,510,327.56							751,846.20	10,262,173.76
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		9,510,327.56							751,846.20	10,262,173.76
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	2,863,248,734.00	-2,863,248,734.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	2,863,248,734.00	-2,863,248,734.00								
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				16,600,916.42						16,600,916.42
1.本期提取				239,917,979.01						239,917,979.01
2.本期使用				223,317,062.59						223,317,062.59
(七)其他										
四、本期期末余额	8,589,746,202.00	5,444,404,589.40		166,606,318.76	1,403,060,810.77		-587,612,201.56	64,335,364.87	310,488,047.55	15,391,029,131.79

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		6,581,293,135.65		82,431,915.02	131,852,856.18		1,126,094,077.38	292,494,415.14		8,214,166,399.37
二、本年年初余额	5,726,497,468.00	15,479,178,698.34		187,606,439.36	1,264,907,941.76		1,173,794,307.70	259,119,902.64	497,822,232.69	24,588,926,990.49
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）		-7,059,504,709.06		-37,601,037.02	138,152,869.01		-2,353,908,523.84	-222,229,043.36	-194,152,549.88	-9,729,242,994.15
（一）净利润							1,686,034.79		10,943,163.21	12,629,198.00
（二）其他综合收 益								-222,229,043.36	-8,549,499.86	-230,778,543.22
上述（一）和（二） 小计							1,686,034.79	-222,229,043.36	2,393,663.35	-218,149,345.22
（三）所有者投入 和减少资本		-7,059,504,709.06							-196,546,213.23	-7,256,050,922.29
1. 所有者投入资 本		-7,076,416,953.72								-7,076,416,953.72
2. 股份支付计入 所有者权益的金 额										
3. 其他		16,912,244.66							-196,546,213.23	-179,633,968.57
（四）利润分配				138,152,869.01			-2,355,594,558.63			-2,217,441,689.62
1. 提取盈余公积				138,152,869.01			-138,152,869.01			
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							-1,530,261,993.46			-1,530,261,993.46
（五）所有者权益 内部结转										
1. 资本公积转增 资本（或股本）										
2. 盈余公积转增 资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补 亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备				-37,601,037.02						-37,601,037.02
1. 本期提取				248,784,851.21						248,784,851.21
2. 本期使用				286,385,888.23						286,385,888.23
(七) 其他										
四、本期期末余额	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

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司

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）	2,863,248,734.00	-2,863,248,734.00		-2,985,559.75			-25,279,103.18	-28,264,662.93
（一）净利润							-25,279,103.18	-25,279,103.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-25,279,103.18	-25,279,103.18
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	2,863,248,734.00	-2,863,248,734.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	2,863,248,734.00	-2,863,248,734.00						

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								
2. 本期使用				2,985,559.75				2,985,559.75
（七）其他								
四、本期期末余额	8,589,746,202.00	1,860,183,596.52			1,150,919,802.91		2,118,129,850.96	13,718,979,452.39

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）		-3,934,699,374.23		2,985,559.75	17,864,717.33		-526,397,240.17	-4,440,246,337.32
（一）净利润							178,647,173.32	178,647,173.32
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							178,647,173.32	178,647,173.32
（三）所有者投入和减少资本		-3,934,699,374.23						-3,934,699,374.23
1. 所有者投入资本		-3,934,699,374.23						-3,934,699,374.23
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					17,864,717.33		-705,044,413.49	-687,179,696.16
1. 提取盈余公积					17,864,717.33		-17,864,717.33	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-687,179,696.16	-687,179,696.16
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备				2,985,559.75				2,985,559.75
1. 本期提取				9,510,130.70				9,510,130.70
2. 本期使用				6,524,570.95				6,524,570.95
（七）其他								
四、本期期末余额	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

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

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，本公司向社会公开发行了人民币普通股（“A股”）24,200,000股并在深交所上市，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铁股份有限公司（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日在深交所上市流通。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，公司的总股本增至1,306,845,288股。

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，公司的总股本增至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，通过深交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》，决定以公司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2006年4月24日实施了本次利润分配，公司的总股本增至2,548,348,311股。

经证监会证监发行字[2006]129号文核准，本公司于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》，决定以公司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2007年6月25日实施了本次利润分配及转增股本事项，公司的总股本增至3,058,017,973股。

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，公司的总股本增至3,283,434,367股。

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，公司的总股本增至4,024,730,701股。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。

本公司于2007年11月2日第五届董事会第四次会议，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铁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，公司的总股本增至5,726,497,468股。

2010年3月15日公司召开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》，决定公司名称由攀枝花新钢钒股份有限公司变更为攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司。

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。

2012年6月21日召开公司2011年股东大会，审议通过了《2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，决定按公司2011期末的总股本5,726,497,468股为基数以资本公积向公司全体股东每10股转增5股。本公司于2012年7月6日实施了本次转增股本事项，公司总股本增至8,589,746,202股。

截至2012年12月30日止，本公司的总股本为8,589,746,202股、注册资本为8,589,746,202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。

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

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制。

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年12月31日的财务状况及2012年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合证监会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

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

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。本公司编制

本财务报表时所采用的货币为人民币。

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

本公司不涉及该事项。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

① 外币交易的折算方法

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。

② 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(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

无。

(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。以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。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。

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

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

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

② 可供出售金融资产减值

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

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

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

（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

无。

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，分为无风险组合和账龄组合。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。

无风险组合不计提坏账准备。

账龄组合采用账龄分析法计提坏账准备。

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。

(3) 坏账准备的转回

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

(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	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。
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
无风险组合	其他方法	①关联方组合：按照债务人与集团的关联关系划分组合；②信用证组合：按照债务人信誉、款项性质、交易保障措施等划分组合。
账龄组合	账龄分析法	账龄

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	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，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。
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）、备品备件、辅助材料、其他存货等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

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

(3) 存货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

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

包装物

摊销方法：其他

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

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本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。

对于本公司 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

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

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

本公司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，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

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

(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，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的

预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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。

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

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

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。

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

(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。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

有明确合同或法律规定的无形资产，按合同或法律规定的年限；没有明确的合同或法律规定的无形资产，企业应当综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限，如果经过这些努力确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，再将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司不涉及该事项。

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段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

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

本公司不涉及该事项。

22、预计负债

预计负债，是指与或有事项相关的义务，在满足一定的条件时，单位按规定确认的一项负债。

（1）预计负债的确认标准

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）该义务是本公司承担的现时义务；（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。

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

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

本公司未涉及该事项。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司未涉及该事项。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

本公司未涉及该事项。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司未涉及该事项。

24、回购本公司股份

本公司未涉及该事项。

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) 确认提供劳务收入的依据

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。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(4) 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

完工进度可选用以下方法确定：已完工作的测量、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

(1) 类型

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

(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。

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

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

（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，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

（2）融资租赁会计处理

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

(3) 售后租回的会计处理

适用 不适用

29、持有待售资产

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

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

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

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

(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

(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

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	见下文	见下文

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企业所得税税率 15%；
- (2) 重庆钛业企业所得税税率 15%；
- (3) 攀港公司企业所得税税率为 16.5%；
- (4) 鞍澳公司所得税率为 30%；
- (5) 鞍钢香港企业所得税税率为 16.5%；
- (6) 攀钢矿业企业所得税税率为 15%；
- (7) 北海铁合金有限公司企业所得税税率为 15%；
- (8) 钒业公司企业所得税税率为 15%；
- (9) 攀枝花东方钛业有限公司企业所得税税率为 15%；
- (10) 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。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：GR201051000148 同意攀枝花东方钛业有限公司属于高新技术企业自 2011 年起继续执行 15% 优惠税率。

(2) 攀港公司企业所得税税率为 16.5%。

(3) 鞍澳公司所得税率为 30%。

(4) 鞍钢香港企业所得税税率为 16.5%。

(5) 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）同意重庆钛业 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。攀枝花市国税局直属分局（攀国税直通[2013]02 号）同意钒业公司 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) 资源税

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% 计缴调整为减按规定税率的 80% 计缴。

(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	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	汽车综合性能检测	100,000.00		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	铁矿采选；铁精矿销售	1,860,000,000.00		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	含钒系列合金及其它特殊合金冶炼、焊管	66,000,000.00		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	销售钒产品、有色金属、化工产品	102,000,000.00		51%	51%	是	130,988,068.65		
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	钒产品	100,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 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	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	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	187,207,500	生产和销售钛产品等	187,207,500.00		100%	100%	是			
香港攀港有限公司	控股子公司	中国香港	贸易	8,176,800	其他服务类	5,723,800.00		70%	70%	是	9,043,966.07		
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	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	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	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	15,017,100	设备制作安装、施工等	15,017,100.00		100%	100%	是			
鞍钢集团鞍千矿业有限公司	全资子公司	辽宁省鞍山市	铁矿采选	1,395,000,000	铁矿采选	1,367,676,000.00		100%	100%	是			

鞍钢集团香港控股有限公司	全资子公司	香港	投资	242,456.6480 万港元	投资	2,045,483,514.73		100%	100%	是			
鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司	全资子公司	澳大利亚西澳州珀斯市	投资	80,440.3073 万澳元	投资	5,280,689,416.39		100%	100%	是			

(3) 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	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	钛产品生产及销售	262,900,000.00		65%	65%	是	170,456,012.83		

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

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 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, 为新设全资子公司钒业公司。

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, 被本公司下属另一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	117,377,544.31	12,921,488.18

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债	吸收合并的类型	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
吸收合并的类型	并入的主要资产	并入的主要负债	吸收合并的类型	0.00	0.00

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

报告期内未发生的非同一控制下企业合并。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

报告期内无出售丧失控制权的股权而减少的子公司的情况。

8、报告期内发生的反向购买

报告期内未发生反向购买。

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 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
香港攀港有限公司/鞍钢集团香港控股有限公司	1 港币=0.8109 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=6.5363 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 12 月 31 日	2011 年 12 月 31 日
香港攀港有限公司/鞍钢集团香港控股有限公司	1 港币=0.8108 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=6.4728 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：	--	--	169,967.47	--	--	225,707.12
人民币	--	--	169,967.47	--	--	225,707.12
银行存款：	--	--	1,345,985,148.58	--	--	4,786,927,043.76
人民币	--	--	1,282,662,396.94	--	--	4,160,140,259.15
美元	4,494,717.37	628.55%	28,251,546.05	7,827,638.51	627.14%	49,090,365.58
港元	14,125,874.34	81.09%	11,454,671.50	78,087,661.84	81.07%	63,305,667.45
欧元	11.26	831.76%	93.66	29,975.00	816.25%	244,670.94
澳大利亚元	3,613,120.64	653.63%	23,616,440.43	80,219,282.88	640.93%	514,146,080.64
其他货币资金：	--	--	82,582,425.14	--	--	444,558,867.70
人民币	--	--	82,582,425.14	--	--	444,558,867.70
合计	--	--	1,428,737,541.19	--	--	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

无。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

适用 不适用

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	834,623,606.12	362,916,828.70
商业承兑汇票		
合计	834,623,606.12	362,916,828.70

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

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
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	2012年12月04日	2013年05月16日	80,000,000.00	
天津市亚铁商贸有限公司	2012年08月31日	2013年02月28日	11,000,000.00	
宝鸡石油钢管有限责任公司石油输送管分公司	2012年11月15日	2013年02月15日	10,000,000.00	
深圳市东风富康工贸有限公司	2012年09月28日	2013年03月28日	10,000,000.00	
宝鸡石油钢管有限责任公司石油输送管分公司	2012年11月15日	2013年02月15日	8,000,000.00	
合计	--	--	119,000,000.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

适用 不适用

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
账龄一年以内的应收股利	18,298,598.16	17,864,885.80	23,734,659.36	12,428,824.60	已宣告未发放	
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：中冶赛迪工程技术股份有限公司	18,298,598.16	12,388,046.37	18,298,598.16	12,388,046.37	已宣告未发放	否
攀钢集团财务有限公司		40,778.23		40,778.23	已宣告未发放	否
攀枝花市商业银行股份有限公司		5,436,061.20	5,436,061.20			
账龄一年以上的应收股利						
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	18,298,598.16	17,864,885.80	23,734,659.36	12,428,824.60	--	--

5、应收利息

(1) 应收利息

适用 不适用

(2) 逾期利息

适用 不适用

(3) 应收利息的说明

无。

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备	71,245,238.84	24.42%	17,283,549.27	24.26%	75,464,142.65	12.85%	17,686,343.66	23.44%
无风险组合	220,494,024.26	75.58%			423,095,526.22	72.01%		
组合小计	291,739,263.10	100%	17,283,549.27	5.92%	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					88,955,658.45	15.14%		
合计	291,739,263.10	--	17,283,549.27	--	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：对鞍钢集团公司内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

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，按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	56,614,640.51	79.47%	2,830,732.01	60,671,051.20	80.4%	3,033,552.56
1至2年	100,815.03	0.14%	30,244.51	6,914.38	0%	2,074.31
2至3年		0%		79,283.71	0.11%	39,641.86
3年以上	14,529,783.30	20.39%	14,422,572.75	14,706,893.36	19.49%	14,611,074.93
3至4年	79,283.71	0.11%	63,426.97	456,769.07	0.61%	365,415.26
4至5年	456,769.07	0.64%	365,415.26	22,323.10	0.03%	17,858.48
5年以上	13,993,730.52	19.64%	13,993,730.52	14,227,801.19	18.85%	14,227,801.19
合计	71,245,238.84	--	17,283,549.27	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	220,494,024.26	0.00
合计	220,494,024.26	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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(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) 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	67,035,737.85	1 年以内	22.98%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受鞍钢集团控制	64,375,240.75	1 年以内	22.07%
攀钢集团北海钢管有限公司	同受鞍钢集团控制	32,281,924.19	1 年以内	11.06%
鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	9,100,716.90	1 年以内	3.12%
宝山钢铁股份有限公司	外部单位	8,974,989.37	1 年以内	3.08%
合计	--	181,768,609.06	--	62.31%

(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	同受鞍钢集团控制	67,035,737.85	22.98%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受鞍钢集团控制	64,375,240.75	22.07%
攀钢集团北海钢管有限公司	同受鞍钢集团控制	32,281,924.19	11.06%
鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	9,100,716.90	3.12%

成都攀成钢三利工业有限公司	同受鞍钢集团控制	8,901,212.24	3.05%
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	6,128,314.10	2.1%
四川攀研技术有限公司	同受鞍钢集团控制	4,025,875.03	1.38%
攀钢集团美洲公司	同受鞍钢集团控制	2,252,936.64	0.77%
攀钢集团国贸攀枝花有限公司	同受鞍钢集团控制	1,621,941.15	0.56%
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	1,719,466.74	0.59%
攀钢集团工程技术有限公司	同受鞍钢集团控制	83,622.32	0.03%
攀钢集团有限公司	同受鞍钢集团控制	12,000.05	0%
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	同受鞍钢集团控制	4,150.00	0%
合计	--	197,543,137.96	67.71%

(7) 终止确认的应收款项情况

□ 适用 √ 不适用

(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

□ 适用 √ 不适用

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备	43,828,040.02	99.66%	13,079,816.23	29.84%	24,505,622.99	59.58%	8,238,061.86	33.62%
无风险组合	147,367.03	0.34%						
组合小计	43,975,407.05	100%	13,079,816.23	29.74%	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					16,627,773.89	40.42%		
合计	43,975,407.05	--	13,079,816.23	--	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：对鞍钢集团公司内部应收款项、有信用证担保等风险小的债权不计提坏账准备。

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	21,385,878.94	48.79%	1,069,293.93	11,161,623.80	45.55%	558,081.18
1至2年	9,408,730.09	21.47%	2,822,619.03	7,294,911.82	29.77%	2,188,473.55
2至3年	7,083,751.43	16.17%	3,541,875.73	161,605.10	0.66%	80,802.55
3年以上	5,949,679.56	13.57%	5,646,027.54	5,887,482.27	24.02%	5,410,704.58
3至4年	118,083.59	0.27%	94,466.87	1,454,448.61	5.93%	1,163,558.89
4至5年	1,400,176.50	3.19%	1,120,141.20	929,439.87	3.79%	743,551.90
5年以上	4,431,419.47	10.11%	4,431,419.47	3,503,593.79	14.3%	3,503,593.79
合计	43,828,040.02	--	13,079,816.23	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	147,367.03	
合计	147,367.03	

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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

适用 不适用

(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	非关联方	9,962,165.00	2 年以内	22.65%
四川攀枝花钒钛产业园区管理委员会	非关联方	7,950,000.00	3 年以内	18.08%
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	关联方	4,000,000.00	1 年以内	9.1%
攀枝花市国土资源局	非关联方	2,449,526.00	1-2 年	5.57%
米易县财政局	非关联方	1,340,000.00	1-2 年	3.05%
合计	--	25,701,691.00	--	58.45%

(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(%)
鞍钢集团矿业设计研究院	同受鞍钢集团控制	50,000.00	0.11%
攀钢集团有限公司	同受鞍钢集团控制	12,500.00	0.03%
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受鞍钢集团控制	2,000.00	0.01%
合计	--	64,500.00	0.15%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

□ 适用 √ 不适用

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	219,114,675.93	67.09%	166,131,591.36	26.81%
1 至 2 年	55,699,339.62	17.05%	69,504,255.43	11.22%
2 至 3 年	51,360,022.00	15.73%	266,025.00	0.04%
3 年以上	436,025.00	0.13%	383,816,480.00	61.93%
合计	326,610,062.55	--	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
攀枝花市财政局	非关联方	200,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	土地证办理中
鞍钢集团国际经济贸易公司	关联方	35,348,407.00	2012 年 12 月 31 日	合同未执行完毕
河北钢铁股份有限公司承德分公司	非关联方	31,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	业务未完成
大连华锐重工起重机有限公司	非关联方	7,817,700.00	2012 年 12 月 31 日	业务未完成
四川省自贡运输机械有限公司	非关联方	6,500,000.00	2012 年 12 月 31 日	业务未完成
合计	--	280,666,107.00	--	--

(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

(4) 预付款项的说明

□ 适用 √ 不适用

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	354,059,274.87	2,253,804.95	351,805,469.92	399,750,456.94	1,210,660.89	398,539,796.05
在产品	135,468,263.24		135,468,263.24	183,840,044.84		183,840,044.84
库存商品	433,803,260.12	2,836,116.59	430,967,143.53	431,655,040.55	4,654.15	431,650,386.40
周转材料	4,640,293.54	138,337.02	4,501,956.52	5,884,521.62	138,337.02	5,746,184.60
消耗性生物资产						
备品备件	150,514,359.67	2,743,686.84	147,770,672.83	163,832,989.88	3,299,094.51	160,533,895.37
工程施工				9,899,904.84		9,899,904.84
其他	16,347,245.01		16,347,245.01	5,874,344.73		5,874,344.73
合计	1,094,832,696.45	7,971,945.40	1,086,860,751.05	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	1,089,130.96		45,986.90	2,253,804.95
在产品					
库存商品	4,654.15	2,831,462.44			2,836,116.59
周转材料	138,337.02				138,337.02
消耗性生物资产					
备品备件	3,299,094.51	-555,407.67			2,743,686.84
合计	4,652,746.57	3,365,185.73		45,986.90	7,971,945.40

(3) 存货跌价准备情况

无。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无。

12、持有至到期投资

□ 适用 √ 不适用

13、长期应收款

□ 适用 √ 不适用

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	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							
二、联营企业							
会东满矿攀鑫矿业有限公司	20%	20%	182,733,977.77	153,371,356.87	29,362,620.90	3,711,303.35	-19,707,462.76
Karara	50%	50%	22,105,783,192.00	13,775,626,457.88	8,330,156,734.12	607,410,588.52	-429,916,427.78
Gindalbie Metals Ltd	35.89%	35.89%	4,838,254,231.90	16,046,616.50	4,822,207,615.40	84,146.40	-288,793,046.09

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	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	5,034,258 ,260.00	3,750,089 ,957.57	1,206,307 ,642.18	4,956,397 ,599.75	50%	50%				
Gindalbie Metals Ltd	权益法	1,948,932 ,512.15	1,999,674 ,032.74	-110,845, 400.46	1,888,828 ,632.28	35.89%	35.89%				
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%		1,000,000 .00	1,000,000 .00	
攀枝花市 商业银行 股份有限 公司	成本法	10,033,39 0.00	10,033,39 0.00		10,033,39 0.00	3.25%	3.25%				5,436,061 .20
重庆葛洲 坝易普力 股份有限 公司	成本法	15,512,00 0.00	15,512,00 0.00		15,512,00 0.00	7.43%	7.43%				15,230,76 9.18
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	20,206,62 3.60	20,206,62 3.60		20,206,62 3.60	13.34%	13.34%				12,388,04 6.37
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%				
攀钢集团 财务有限 公司	成本法	301,200.0 0	301,200.0 0		301,200.0 0	0.02%	0.02%				40,778.23
合计	--	7,043,443 ,985.75	5,802,817 ,203.91	1,095,462 ,241.72	6,898,279 ,445.63	--	--	--	1,000,000 .00	1,000,000 .00	33,095,65 4.98

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

□ 适用 √ 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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	5,492.14		64,903,494.31
1.房屋、建筑物	64,898,002.17	5,492.14		64,903,494.31
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	17,879,970.23	1,723,397.78		19,603,368.01
1.房屋、建筑物	17,879,970.23	1,723,397.78		19,603,368.01
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	47,018,031.94	-1,717,905.64		45,300,126.30
1.房屋、建筑物	47,018,031.94	-1,717,905.64		45,300,126.30
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			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	-1,717,905.64		41,101,502.10
1.房屋、建筑物	42,819,407.74	-1,717,905.64		41,101,502.10
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,723,397.78
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无。

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	2,512,227,917.08	390,358,350.56	14,394,279,305.96
其中：房屋及建筑物	5,711,157,992.57	762,057,938.16	52,075,871.17	6,421,140,059.56

机器设备	5,865,639,130.37		1,355,101,410.73	220,461,733.25	7,000,278,807.85
运输工具	679,653,224.14		395,004,167.82	117,820,746.14	956,836,645.82
办公设备	6,749,511.95		5,839.78		6,755,351.73
其他	9,209,880.41		58,560.59		9,268,441.00
--	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	16,193,310.75	687,602,356.63	241,739,914.21	5,483,102,452.10
其中: 房屋及建筑物	1,677,879,506.19	1,998,533.03	247,404,085.06	40,001,623.47	1,887,280,500.81
机器设备	3,000,111,123.28	12,949,784.39	381,996,217.38	120,096,288.58	3,274,960,836.47
运输工具	331,476,563.63	1,244,397.92	56,921,447.93	81,642,002.16	308,000,407.32
办公设备	3,666,351.14	595.41	960,778.50		4,627,725.05
其他	7,913,154.69		319,827.76		8,232,982.45
--	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		--		8,911,176,853.86
其中: 房屋及建筑物	4,033,278,486.38		--		4,533,859,558.75
机器设备	2,865,528,007.09		--		3,725,317,971.38
运输工具	348,176,660.51		--		648,836,238.50
办公设备	3,083,160.81		--		2,127,626.68
其他	1,296,725.72		--		1,035,458.55
四、减值准备合计	65,153,346.56		--		70,958,523.14
其中: 房屋及建筑物	10,742,871.16		--		11,198,459.94
机器设备	54,410,475.40		--		59,619,157.37
运输工具			--		140,905.83
办公设备			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	7,186,209,693.95		--		8,840,218,330.72
其中: 房屋及建筑物	4,022,535,615.22		--		4,522,661,098.81
机器设备	2,811,117,531.69		--		3,665,698,814.01
运输工具	348,176,660.51		--		648,695,332.67
办公设备	3,083,160.81		--		2,127,626.68
其他	1,296,725.72		--		1,035,458.55

本期折旧额 687,602,356.63 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 2,440,500,244.63 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	7,914,588.84	11,098,935.38	2,688,882.00	
机器设备	36,079,028.31	26,828,976.76	3,879,951.44	5,370,100.11	
办公设备	17,740.00	10,181.17		7,558.83	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	11,504,147.42
机器设备	10,874,513.28
运输工具	5,200,753.24

(5) 期末持有待售的固定资产情况

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

固定资产说明

本年末，钛业公司账面价值约为 140,364,052.50 元的设备作为 22,763,409.80 元的应付票据的抵押物。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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	2,825,635,270.09		2,825,635,270.09	2,385,494,966.42		2,385,494,966.42
白马铁矿二期工程	635,348,077.52		635,348,077.52	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	409,773,120.83		409,773,120.83	386,987,736.42		386,987,736.42

重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	236,853,782.27		236,853,782.27	220,713,664.54		220,713,664.54
5万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	176,797,097.06		176,797,097.06	171,415,297.06		171,415,297.06
白马铁矿精矿管道输送工程	170,106,800.58		170,106,800.58	512,778,140.07		512,778,140.07
表外矿利用工程	155,989,106.24		155,989,106.24	7,393,372.64		7,393,372.64
朱兰采场开拓运输系统改造工程	140,615,655.72		140,615,655.72	79,430,128.31		79,430,128.31
密地选矿厂工艺升级改造	79,614,895.49		79,614,895.49	15,863,692.11		15,863,692.11
东方钛业钛白粉技术改造工程	57,539,634.76		57,539,634.76	916,491.67		916,491.67
选矿厂尾矿密地桥输尾管道改造	33,928,175.95		33,928,175.95	32,400,859.95		32,400,859.95
其他	308,051,734.99		308,051,734.99	601,792,524.89		601,792,524.89
合计	5,230,253,351.50		5,230,253,351.50	5,673,767,049.28		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	2,391,540,000.00	2,385,494,966.42	440,140,303.67			118.15%	99.90%	306,567,190.93	125,784,557.19	6.56%	自筹与借款	2,825,635,270.09
白马铁矿二期工程	2,796,890,000.00	1,258,580,175.20	461,702,570.01	1,084,934,667.69		74.93%	74.93%	178,459,001.86	20,418,050.00	5.29%	自筹与借款	635,348,077.52
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	820,620,000.00	386,987,736.42	97,505,600.63	74,720,216.22		59.04%	59.04%	39,889,856.86	15,234,999.98	6.9%	自筹与借款	409,773,120.83
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	1,850,490,000.00	220,713,664.54	16,140,117.73			12.8%	12.80%				自有资金	236,853,782.27

5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	1,524,560,000.00	171,415,297.06	5,381,800.00			11.6%	11.60%	5,937,000.00			自筹与借款	176,797,097.06
白马铁矿精矿管道输送工程	643,600,000.00	512,778,140.07	125,329,319.68	468,000,659.17		99.15%	99.15%	47,607,546.24	11,166,241.56	6.56%	自筹与借款	170,106,800.58
表外矿利用工程	257,160,000.00	7,393,372.64	148,595,733.60			60.66%	60.66%	933,018.80	387,816.03	6.56%	自筹与借款	155,989,106.24
朱兰采场开拓运输系统改造工程	597,840,000.00	79,430,128.31	90,695,351.43	29,509,824.02		28.46%	28.46%	5,041,740.42	2,234,055.09	6.56%	自筹与借款	140,615,655.72
密地选矿厂工艺升级改造	150,000,000.00	15,863,692.11	63,751,203.38			53.08%	53.08%	492,997.58	367,576.42	6.56%	自筹与借款	79,614,895.49
东方钛业钛白粉技术改造工程	650,000,000.00	916,491.67	56,623,143.09			8.85%	8.85%	1,674,363.89	1,674,363.89	6.56%	自筹与借款	57,539,634.76
选矿厂尾矿密地桥输尾管道改造	37,060,000.00	32,400,859.95	1,527,316.00			91.55%	91.55%	2,587,859.95			自筹与借款	33,928,175.95
合计	11,719,760,000.00	5,071,974,524.39	1,507,392,459.22	1,657,165,367.10		--	--	589,190,576.53	177,267,660.16	--	--	4,922,201,616.51

(3) 在建工程减值准备

适用 不适用

(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	99.90%	

白马铁矿二期工程	74.93%	
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	59.04%	
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	12.80%	
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	11.60%	
白马铁矿精矿管道输送工程	99.15%	
表外矿利用工程	60.66%	
朱兰采场开拓运输系统改造工程	28.46%	
密地选矿厂工艺升级改造	53.08%	
东方钛业钛白粉技术改造工程	8.85%	
选矿厂尾矿密地桥输尾管道改造	91.55%	

（5）在建工程的说明

无。

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	1,365,702.49	403,512.81	1,585,047.46
通用工程物资	44,000.00			44,000.00
合计	666,857.78	1,365,702.49	403,512.81	1,629,047.46

20、固定资产清理

无。

21、生产性生物资产

适用 不适用

（2）以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

适用 不适用

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	1,670,335,224.88		6,110,025,643.11
其中：软件	743,759.00			743,759.00
土地使用权	1,926,283,030.93	1,670,335,224.88		3,596,618,255.81
专利权	18,859,602.84			18,859,602.84
特许权	2,493,804,025.46			2,493,804,025.46
二、累计摊销合计	422,980,311.75	154,271,594.82		577,251,906.57
其中：软件	425,464.48	88,744.52		514,209.00
土地使用权	113,185,076.72	67,854,448.72		181,039,525.44
专利权	2,779,319.47	1,680,077.85		4,459,397.32
特许权	306,590,451.08	84,648,323.73		391,238,774.81
三、无形资产账面净值合计	4,016,710,106.48	1,516,063,630.06		5,532,773,736.54
其中：软件	318,294.52	-88,744.52		229,550.00
土地使用权	1,813,097,954.21	1,602,480,776.00		3,415,578,730.37
专利权	16,080,283.37	-1,680,077.85		14,400,205.52
特许权	2,187,213,574.38	-84,648,323.73		2,102,565,250.65
四、减值准备合计				
其中：软件				
土地使用权				
专利权				
特许权				
无形资产账面价值合计	4,016,710,106.48	1,516,063,630.06		5,532,773,736.54
其中：软件	318,294.52	-88,744.52		229,550.00
土地使用权	1,813,097,954.21	1,602,480,776.00		3,415,578,730.37
专利权	16,080,283.37	-1,680,077.85		14,400,205.52
特许权	2,187,213,574.38	-84,648,323.73		2,102,565,250.65

本期摊销额 154,271,594.82 元。

本年末，攀钢钒业账面价值约为 30,763,370.00 元的土地作为 22,763,409.80 元的应付票据的抵押物。

24、商誉

□ 适用 √ 不适用

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
鞍千土地使用权租金	25,770,000.00		560,000.00		25,210,000.00	
鞍千前期剥岩工程支出	252,855,597.65		14,047,536.00		238,808,061.65	
鞍千前期勘探费	23,802,500.00		7,934,160.00		15,868,340.00	
合计	302,428,097.65		22,541,696.00		279,886,401.65	--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

注：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的，请填写表格（1）；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格（2）。

（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

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	7,537,195.81	9,885,191.01
开办费		
可抵扣亏损	131,933,609.53	161,962,559.63
预计辞退福利	16,602,271.05	18,086,043.39
其他暂时性差异	58,415,270.07	57,185,635.85
小计	214,488,346.46	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	17,722,089.00	26,633,349.78
无形资产摊销	5,004,388.23	5,455,301.21
其他暂时性差异	68,147.89	61,759.94
小计	22,794,625.12	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	67,704,713.98	57,471,570.30
计提各项资产减值准备	65,513,250.69	46,753,427.02
预计辞退福利	1,717,458.41	1,250,814.48
已计提尚未支的工资		2,008,645.11
合计	134,935,423.08	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
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	26,620,894.27	26,620,894.27	
2017 年	10,233,143.68		
合计	67,704,713.98	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	118,147,260.00	177,555,665.20
无形资产摊销	33,362,588.23	36,368,674.75
其他暂时性差异	413,017.52	374,302.65
小计	151,922,865.75	214,298,642.60
可抵扣差异项目		
资产减值准备	48,979,207.55	53,175,695.83
可抵扣亏损	690,437,557.11	647,850,238.53
其他暂时性差异	373,931,853.43	350,476,271.28
小计	1,113,348,618.09	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

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	4,438,959.98			30,363,365.50
二、存货跌价准备	4,652,746.57	3,365,185.73		45,986.90	7,971,945.40
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		1,000,000.00			1,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	4,198,624.20				4,198,624.20
七、固定资产减值准备	65,153,346.56	5,805,176.58			70,958,523.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	99,929,122.85	14,609,322.29		45,986.90	114,492,458.24

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
宜宾新华煤矿探矿权等	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	96,263,928.34	
抵押借款		45,000,000.00
保证借款	1,660,000,000.00	710,000,000.00
信用借款	4,416,362,000.00	2,112,589,244.54
合计	6,172,625,928.34	2,867,589,244.54

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	62,763,409.80	399,695,000.00
合计	62,763,409.80	399,695,000.00

下一会计期间将到期的金额 62,763,409.80 元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	931,753,689.28	2,176,379,769.98
1-2 年	1,124,466,780.90	24,326,481.31
2-3 年	4,112,125.11	24,205,411.31
3 年以上	25,303,287.97	15,874,576.32
合计	2,085,635,883.26	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
鞍山钢铁集团公司	24,901,853.58	
攀枝花钢铁有限责任公司	1,215,846.58	1,262,646.58
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	44,639.35	
合计	26,162,339.51	1,262,646.58

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
鞍山市国土资源局	927,054,000.00	相关手续正在办理中	否
中铝国际工程股份有限公司	153,196,855.11	工程未完工	否
攀钢集团工程技术有限公司	13,083,910.00	工程未完工	否
四川省芙蓉煤矿	10,000,000.00	未结算	否
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	4,481,000.00	工程未完工	否
合计	1,107,815,765.11		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	149,329,545.53	209,955,672.27
1-2 年	3,857,902.26	10,178,129.66
2-3 年	6,674,776.93	205,212.50
3 年以上	470,659.14	606,314.03
合计	160,332,883.86	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

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位：元

债权人名称	金额	未结转的原因
攀钢欧洲有限公司	8,640,646.04	未结算
四川川投化学工业集团有限公司	208,867.30	未结算
河北钢铁集团有限公司	155,388.19	未结算

重庆壹将科技公司	133,738.56	未结算
瑞丰行金属有限公司	117,835.04	未结算
合计	9,256,475.13	

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		827,881,614.72	827,881,614.72	
二、职工福利费		74,401,360.33	74,401,360.33	
三、社会保险费	52,568.28	235,820,856.69	235,873,424.97	
1.基本医疗保险费		56,521,583.85	56,521,583.85	
2.补充医疗保险费		954,028.86	954,028.86	
3.基本养老保险费	43,806.92	147,531,025.44	147,574,832.36	
4.年金缴费		1,405,935.00	1,405,935.00	
5.失业保险费	4,380.68	14,623,799.54	14,628,180.22	
6.工伤保险费	2,190.34	10,849,590.01	10,851,780.35	
7.生育保险费	2,190.34	3,934,893.99	3,937,084.33	
四、住房公积金		62,894,356.31	62,894,356.31	
五、辞退福利	66,222,452.58	48,356,623.92	39,670,092.13	74,908,984.37
六、其他	53,356,332.71	172,840,893.54	178,303,401.03	47,893,825.22
1、工会经费和职工教育经费	8,585,544.01	28,497,183.91	25,518,232.89	11,564,495.03
2、其他	44,770,788.70	144,343,709.63	152,785,168.14	36,329,330.19
合计	119,631,353.57	1,422,195,705.51	1,419,024,249.49	122,802,809.59

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 11,564,495.03 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	56,370,994.07	61,911,745.43
消费税		
营业税	1,370,508.61	1,360,865.18
企业所得税	-10,670,984.78	200,694,122.71
个人所得税	2,875,586.51	5,062,960.05

城市维护建设税	5,987,688.35	5,301,821.39
资源税	95,527,019.37	40,305,263.33
房产税	7,414,023.22	6,288,130.34
教育费附加	2,070,934.93	2,316,432.51
地方教育费附加	1,381,744.38	1,544,908.44
印花税	2,386,423.06	1,552,520.60
其他税费	21,643,620.55	65,046,638.30
合计	186,357,558.27	391,385,408.28

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	2,692,120.14	
企业债券利息		4,250,000.00
短期借款应付利息	17,607,479.46	143,317.78
合计	20,299,599.60	4,393,317.78

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
中小股东	23,596.96	23,596.96	已宣告未发放
鞍山钢铁集团公司		1,530,261,993.46	已宣告未发放
合计	23,596.96	1,530,285,590.42	--

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内（含1年）	2,817,836,555.85	1,717,878,071.24
1-2年（含2年）	48,459,492.76	20,184,987.66
2-3年（含3年）	9,054,048.75	4,939,756.51
3年以上	37,584,447.29	40,304,293.44

合计	2,912,934,544.65	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
鞍山钢铁集团公司	2,402,542,085.72	18,446,799.14
攀枝花钢铁有限责任公司	95,307,346.21	35,985.00
合计	2,497,849,431.93	18,482,784.14

(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	期末金额	未偿还原因	报表日后是否归还
鞍山钢铁集团公司	18,450,212.26	未结算	否
攀钢集团工程技术有限公司	4,374,478.87	未结算	否
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	12,869,194.00	未结算	否
四川中成煤炭建设(集团)有限责任公司	4,005,000.00	未结算	否
攀枝花市征地办	3,811,145.05	未结算	否
合计	43,510,030.18		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
鞍山钢铁集团公司	2,402,466,562.93	往来款
合计	2,402,466,562.93	

39、预计负债

无

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	1,154,000,000.00	450,000,000.00
1 年内到期的应付债券		3,121,745,380.62
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,154,000,000.00	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	104,000,000.00	0.00
信用借款	1,050,000,000.00	450,000,000.00
合计	1,154,000,000.00	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3月9日	2013年3月9日	人民币	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都分行	2010年3月11日	2013年3月11日	人民币	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都分行	2010年3月11日	2013年3月11日	人民币	5.985%		200,000,000.00		200,000,000.00
光大银行成都分行	2010年2月10日	2013年2月10日	人民币	5.985%		150,000,000.00		150,000,000.00
农行攀枝花分行	2010年3月16日	2013年3月15日	人民币	5.985%		100,000,000.00		100,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	850,000,000.00	--	850,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款 0.00 元

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

(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
分离交易的可转换公司债券	3,200,000,000	2006年11月27日	6年	3,200,000,000	0	46,970,000.00	46,970,000.00		0

(4) 一年内到期的长期应付款

无。

41、其他流动负债

无。

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	627,000,000.00	327,000,000.00
信用借款	2,741,700,000.00	2,971,700,000.00
减：一年内到期的长期借款	1,154,000,000.00	450,000,000.00
合计	2,214,700,000.00	2,848,700,000.00

(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
建行攀枝花分行	2012年01月17日	2017年01月16日	人民币元	6.40%		200,000,000.00		
建行攀枝花分行	2012年10月19日	2017年01月16日	人民币元	6.40%		200,000,000.00		
建行攀枝花分行	2012年05月22日	2015年05月22日	人民币元	6.65%		100,000,000.00		
光大银行成都分行	2011年01月14日	2014年01月14日	人民币元	5.85%		100,000,000.00		100,000,000.00
农行攀枝花分行	2012年09月04日	2015年09月03日	人民币元	6.15%		70,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	670,000,000.00	--	100,000,000.00

43、应付债券

无。

44、长期应付款

无。

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
攀宏原料系统除尘改造	1,600,000.00			1,600,000.00	
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	0.00	
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	0.00	
攀钢矿业公司尖山采场露天转地下开采工程		10,000,000.00		10,000,000.00	
攀钢矿业公司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	
攀钢矿业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	
新白马矿业公司白马铁矿二期、三期工程		20,000,000.00		20,000,000.00	
新白马矿业公司白马铁矿选钛工程		39,000,000.00		39,000,000.00	
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			20,000,000.00	
矿产资源综合利用	10,000,000.00		10,000,000.00	0.00	
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	
重庆钛业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	
海绵钛项目补助资金	167,700,000.00			167,700,000.00	
东方钛业钛白粉技术改造工程	1,200,000.00			1,200,000.00	
合计	352,150,000.00	110,000,000.00	11,300,000.00	450,850,000.00	--

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	103,729,234.98	110,180,694.70
合计	103,729,234.98	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
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
攀宏钒制品厂 V ₂ O ₅ 焙烧炉除尘系统改造		1,272,727.22	与资产相关
攀宏钒制品厂 V ₂ O ₅ 废水蒸发浓缩系统外排蒸汽回收		1,018,181.84	与资产相关

攀宏扩能改造		2,113,636.34	与资产相关
污水治理工程补贴	182,926.69	376,617.61	与资产相关
转窑尾气治理工程补贴	665,473.30	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	3,613,714.19	4,065,428.51	与资产相关
市级排污费环境保护专项资金	600,000.00	1,100,000.00	与资产相关
千山区代收土地报卷费	96,167,120.80	98,398,720.80	与资产相关
小计	103,729,234.98	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	5,726,497,468.00			2,863,248,734.00		2,863,248,734.00	8,589,746,202.00

股本变动情况说明

报告期本公司以2011年12月31日总股本5,726,497,468股为基数，实施了以资本公积金每10股转增5股，共转增股本2,863,248,734股。本次增资已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中瑞岳华验字[2012]第0251号验资报告。

48、库存股

无。

49、专项储备

专项储备情况说明

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
安全生产费	150,005,402.34	239,917,979.01	223,317,062.59	166,606,318.76
合计	150,005,402.34	239,917,979.01	223,317,062.59	166,606,318.76

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		2,863,248,734.00	2,728,946,965.74
其他资本公积	2,827,478,289.54	9,510,327.56	121,530,993.44	2,715,457,623.66
合计	8,419,673,989.28	9,510,327.56	2,984,779,727.44	5,444,404,589.40

资本公积说明

①报告期，本公司以2011年12月31日总股本5,726,497,468股为基数，实施了以资本公积金每10股转增5股，共转增股

本 2,863,248,734 股，减少资本公积 2,863,248,734.00 元。

②本公司的子公司攀钢矿业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 7,214,041.76 元；选矿厂破碎除尘系统改造工程完工收到的补贴增加资本公积 900,000.00 元。

③本公司的子公司钛业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 1,396,285.80 元。

④被投资单位 Karara 本年金融工具公允价值发生变化，本公司按投资比例相应确认资本公积-121,530,993.44 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			1,403,060,810.77

52、一般风险准备

无。

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	592,502,014.58	--
减：提取法定盈余公积		10%
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	-587,612,201.56	--

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 0.00 元。
- (2) 由于会计政策变更, 影响年初未分配利润 0.00 元。
- (3) 由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- (5) 其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入、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	15,263,309,090.57	50,673,731,350.58
其他业务收入	339,290,645.38	1,867,156,301.03
营业成本	11,427,397,651.87	44,725,827,530.71

(2) 主营业务（分行业）

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
钢材及钢材制品	100,947,342.03	98,884,569.67	34,899,513,509.10	33,223,209,887.23
钒制品	2,413,249,461.85	2,280,320,353.28	2,903,741,910.93	2,667,962,084.48
钛产品	2,876,594,640.16	1,850,019,452.66	2,567,207,817.76	1,612,068,725.26
矿石及铁精矿	6,896,927,550.57	4,221,533,058.52	6,626,419,449.60	3,037,458,457.58
其他	3,054,426,856.39	2,812,320,932.22	5,900,886,247.88	4,396,989,268.50
减：内部抵销数	-78,836,760.43	-78,836,760.43	-2,224,037,584.69	-2,226,450,839.36
合计	15,263,309,090.57	11,184,241,605.92	50,673,731,350.58	42,711,237,583.69

(3) 主营业务（分产品）

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
轨梁产品			5,147,078,071.49	4,758,199,509.20
热轧产品			5,963,268,858.79	5,667,537,517.03
冷轧产品			5,181,589,561.63	4,994,839,231.20
钢管产品			6,785,698,096.24	6,555,856,781.40

建材产品			4,957,050,723.20	4,606,476,609.77
特钢产品			4,019,223,394.01	3,993,223,662.13
钒产品	2,413,249,461.85	2,280,320,353.28	2,903,741,910.93	2,667,962,084.48
钛精矿	789,527,457.05	145,575,407.41	619,695,596.29	145,571,142.19
钛渣	543,984,647.73	495,014,775.86	569,108,810.71	384,734,535.62
钛白粉	1,467,197,815.00	1,146,437,982.10	1,169,340,528.11	995,419,158.03
矿石及铁精矿	6,896,927,550.57	4,221,533,058.52	6,626,419,449.60	3,037,458,457.58
其他	3,152,422,158.37	2,895,360,028.75	6,731,516,349.58	4,903,958,895.06
合计	15,263,309,090.57	11,184,241,605.92	50,673,731,350.58	42,711,237,583.69

(4) 主营业务（分地区）

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	11,086,221,418.41	8,210,494,967.90	31,617,779,069.83	27,371,205,959.18
除四川省外的中国大陆境内	4,513,771,022.62	3,334,253,519.65	17,273,795,457.09	13,676,228,077.68
境外（含港澳台地区）	1,068,565,505.64	1,044,741,974.47	3,470,300,614.23	3,321,096,049.16
减：内部抵销数	-1,405,248,856.10	-1,405,248,856.10	-1,688,143,790.57	-1,657,292,502.33
合计	15,263,309,090.57	11,184,241,605.92	50,673,731,350.58	42,711,237,583.69

(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(%)
客户 A	1,956,078,233.95	12.54%
客户 B	1,268,921,137.60	8.13%
客户 C	1,094,522,076.27	7.01%
客户 D	1,064,689,007.50	6.82%
客户 E	739,884,896.63	4.74%
合计	6,124,095,351.95	39.25%

55、合同项目收入

无。

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	4,073,454.31	152,845,965.67	
城市维护建设税	54,365,506.74	117,744,228.58	
教育费附加	23,770,820.49	51,920,523.59	
资源税	309,555,741.77	193,163,179.21	
其他税费	22,803,105.42	46,068,769.94	
合计	414,568,628.73	561,742,666.99	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	298,312,397.94	859,763,325.45
职工薪酬	22,679,862.39	158,089,210.11
出口费用	17,179,760.01	130,350,732.79
水电费	10,167,655.65	3,176,534.09
差旅费	5,235,245.59	14,922,588.28
租赁费	4,694,090.86	11,755,795.79
折旧费	4,292,624.34	5,011,166.83
办公费	1,922,547.20	9,739,880.87
劳务费	568,733.79	13,450,857.11
销售代理费	58,082.43	35,436,007.35
其他	52,297,287.91	33,656,529.11
合计	417,408,288.11	1,275,352,627.78

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	460,116,849.91	1,546,440,051.32
研究费用	253,635,874.90	343,465,399.82
无形资产摊销	172,055,842.18	155,718,823.89

职工薪酬	150,284,544.55	1,030,009,977.71
办公费	50,864,836.22	37,349,448.35
差旅费	23,664,572.39	56,747,877.72
折旧费	21,735,869.14	136,104,839.44
租赁费	18,701,888.70	66,446,508.25
业务招待费	10,005,275.12	54,401,319.85
运输费	8,640,699.74	67,775,271.22
其他	346,970,882.16	366,688,733.94
合计	1,516,677,135.01	3,861,148,251.51

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	600,338,784.21	2,079,306,614.72
减：利息收入	95,295,646.15	33,117,900.74
减：利息资本化金额	182,843,350.33	475,739,185.28
汇兑损益	17,121,764.29	-14,805,698.46
减：汇兑损益资本化金额	128,488.20	
其他	298,822,434.91	108,061,701.72
合计	638,015,498.73	1,663,705,531.96

60、公允价值变动收益

无。

61、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	33,095,654.98	91,287,342.25
权益法核算的长期股权投资收益	-318,597,981.49	20,376,674.43
处置长期股权投资产生的投资收益		77,479,622.72
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	-285,502,326.51	189,143,639.40

(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	5,436,061.20	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	
中冶赛迪工程技术股份有限公司	12,388,046.37	75,004,554.05	
攀钢集团财务有限公司	40,778.23		
合计	33,095,654.98	90,866,092.25	--

(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
Karara	-214,958,214.57	-12,413,484.22	被投资单位亏损
Gindalbie	-103,639,766.92	3,756,776.30	被投资单位亏损
合计	-318,597,981.49	-8,656,707.92	--

62、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	4,438,959.98	119,833,762.96
二、存货跌价损失	3,365,185.73	212,795,188.71
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	1,000,000.00	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	5,805,176.58	2,574,111.86
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	14,609,322.29	335,203,063.53

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	14,088,326.57	61,963,183.19	14,088,326.57
其中：固定资产处置利得	14,088,326.57	61,229,583.19	14,088,326.57
无形资产处置利得		733,600.00	
债务重组利得		324,550.07	
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	32,149,859.72	107,560,383.19	32,149,859.72
其他	4,925,880.51	97,287,572.86	4,925,880.51
合计	51,164,066.80	267,135,689.31	51,164,066.80

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还、退税		4,856,933.36	
灾后重建新区建设资金、冶炼等维护补助金、离休干部医药费补助		15,870,000.00	
电价补贴		3,771,402.00	
科技部改制及住房补贴拨款		954,048.00	
军工补助		824,800.00	
矿产资源综合利用	10,000,000.00		
财政拨款、环境治理资金	8,200,000.00	30,311,382.66	
攀宏钒制品厂 V ₂ O ₃ 焙烧炉除尘系统改造	1,272,727.22		

攀宏 V ₂ O ₅ 废水蒸发浓缩系统外排蒸汽回收	1,018,181.84		
攀宏扩能改造	2,113,636.34		
科研拨款	2,340,000.00	17,497,100.00	
千山区代收土地报卷费	2,231,600.00		
钛白粉煅烧尾气治理研究经费	920,000.00		
社保补贴	552,000.00	15,842,822.88	
2011 年纳税突出贡献奖	500,000.00		
钛白粉厂煅烧尾气治理	500,000.00		
配套建设资金补贴	451,714.32		
产业发展资金	400,000.00	9,100,000.00	
尾矿加压泵站	400,000.00		
2011 年度非公有制企业奖励	240,000.00		
财政贴息	200,000.00		
污水处理及清洁生产改造	193,690.92		
转窑尾气治理工程	169,909.08		
2010-2011 年外经贸企业出口信用保险保费补贴	152,900.00		
其他	293,500.00	8,531,894.29	
合计	32,149,859.72	107,560,383.19	--

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	10,035,841.20	61,629,650.46	10,035,841.20
其中：固定资产处置损失	10,020,605.33	61,209,991.28	10,020,605.33
无形资产处置损失		419,659.18	
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	2,229,654.50	861,925.50	2,229,654.50
赔偿金、违约金及罚款支出	4,496,671.21	6,830,259.05	4,496,671.21
其他	5,123,156.42	19,863,747.59	5,123,156.42
合计	21,885,323.33	89,185,582.60	21,885,323.33

65、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	286,549,743.72	665,713,781.64
递延所得税调整	32,637,459.94	-178,631,502.50
合计	319,187,203.66	487,082,279.14

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

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

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

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

1、各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

单位：元

报告期利润	本年发生数		上年发生数	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.0690	0.0690	0.0002	0.0002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.0663	0.0663	-0.1640	-0.1640

2、每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元

项目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	592,502,014.58	1,686,034.79
其中：归属于持续经营的净利润	592,502,014.58	1,686,034.79
归属于终止经营的净利润		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	569,858,536.81	-1,408,405,063.38
其中：归属于持续经营的净利润	569,858,536.81	-1,408,405,063.38
归属于终止经营的净利润		

（2）计算稀释性每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
归属于普通股股东的当期净利润	592,502,014.58	1,686,034.79
当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用扣除所得税影响后归属于普通股股东的部分		
其中：归属于持续经营的净利润	592,502,014.58	1,686,034.79
归属于终止经营的净利润	592,502,014.58	1,686,034.79

(3) 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：

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
年初发行在外的普通股股数	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00
加：本年发行的普通股加权数		
减：本年回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00

(4) 计算稀释每股收益时，为发行在外普通股加权平均数的计算过程如下：

单位：元

项 目	本年发生数	上年发生数
计算基本每股收益的普通股加权平均数	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数		
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数		
回购承诺履行而增加的普通股加权数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00

说明：本公司于2012年7月6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。

注：根据《企业会计准则第34号—每股收益》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定列示计算公式及相关数据的计算过程。

67、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		
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	-121,530,993.44	
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	-121,530,993.44	
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	27,500,614.20	-230,778,543.22
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	27,500,614.20	-230,778,543.22
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	-94,030,379.24	-230,778,543.22

68、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
票据保证金	361,976,442.56
收政府拨专项资金	14,802,806.00
押金及保证金	46,719,124.15
银行存款利息收入	95,295,646.15
保险赔款、拆迁停产补偿款收入	1,713,611.49
罚没及违约赔偿收入	6,128,351.03
其他	20,755,136.44
合计	547,391,117.82

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
环境保护费	56,126,206.00
运输费、港杂费	58,013,965.17
保险费	29,729,438.59
差旅费	5,235,245.59
审计评估咨询顾问费	13,680,000.00
技术开发费	13,300,642.17
履约保证金	11,055,261.98
办公费	7,827,976.60
业务招待费	9,056,549.12
仓储费	1,879,576.11
租赁费	22,336,810.00
付集团的代付款	1,450,605,060.87
其他	27,868,718.58
合计	1,706,715,450.78

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白一期工程项目	125,950,000.00
矿业表外矿利用工程	21,000,000.00
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
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
攀钢集团矿业有限公司密地选矿厂工艺设备升级改造	10,000,000.00
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
新白马矿业有限责任公司白马铁矿选钛工程	39,000,000.00
尖山采场露天转地下开采工程专项资金	1,500,000.00
合计	237,450,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
鞍钢资产置换款	216,094,845.30
合计	216,094,845.30

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收鞍钢集团往来款	2,300,000,000.00
收鞍钢集团香港有限公司借款	954,245,381.49
合计	3,254,245,381.49

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
鞍钢香港偿还鞍钢集团香港有限公司借款	490,173,801.38
鞍澳公司偿还鞍钢集团香港有限公司借款	1,760,871,563.29
合计	2,251,045,364.67

69、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	598,512,424.51	12,629,198.00
加：资产减值准备	14,609,322.29	335,203,063.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	689,325,754.41	3,410,060,145.13
无形资产摊销	154,271,594.82	157,396,659.36
长期待摊费用摊销	22,541,696.00	23,608,327.22
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）	-4,052,485.37	-333,532.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	417,495,433.88	738,141,104.56
投资损失（收益以“-”号填列）	285,502,326.51	-189,143,639.40
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	32,631,083.42	-178,631,502.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,376.52	
存货的减少（增加以“-”号填列）	105,904,606.95	8,221,898,637.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	114,335,565.83	5,355,178,257.25
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-886,647,541.6	-12,013,577,060.22
其他	16,600,916.42	
经营活动产生的现金流量净额	1,561,037,074.59	5,872,429,657.41

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	1,346,155,116.05	4,787,152,750.88
减: 现金的期初余额	4,787,152,750.88	2,847,031,806.36
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	-3,440,997,634.83	1,940,120,944.52

(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		262,900,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		164,900,000.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		195,006,346.96
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		387,671,521.36
流动资产		338,434,692.20
非流动资产		320,675,452.22
流动负债		271,438,623.06
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		24,759,241.10
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		32,008,337.70
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		32,008,337.70
4. 处置子公司的净资产		8,202,658.79
流动资产		2,058,345.62
非流动资产		9,808,763.41
流动负债		3,664,450.24
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	1,346,155,116.05	4,787,152,750.88
其中：库存现金	169,967.47	225,707.12
可随时用于支付的银行存款	1,345,985,148.58	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	1,346,155,116.05	4,787,152,750.88

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

70、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

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

无。

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

无。

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	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	本公司母公司	国有企业	四川省攀枝花市	樊政炜	钢压延行业	5,000,000,000.00	4.86%	4.86%	鞍钢集团公司	204351339

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	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	全资子公司	有限公司	四川省攀枝花市	吴斌	汽车综合性检测	100,000	100%	100%	694844370
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	全资子公司	有限公司	四川省攀枝花市	谢琪春	矿石开采	1,860,000,000	100%	100%	784745800
攀钢集团北海特种铁合金公司	全资子公司	有限公司	北海市	殷志双	钢材加工	66,000,000	100%	100%	199357890
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	51%	51%	664602231
攀钢集团钒业有限公司	全资子公司	有限公司	四川省攀枝花市	刘富强	钒产品加工	100,000,000	100%	100%	592775554
攀钢集团钛业有限责任公司	全资子公司	有限公司	四川省攀枝花市	谢湘云	钛产品生产	1,600,000,000	100%	100%	765069034
攀钢集团重庆钛业有限公司	全资子公司	有限公司	重庆市巴南区	谢湘云	无机酸制造	187,207,500	100%	100%	621901522
香港攀港有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	张虎	贸易	8,176,800	70%	70%	601000014
攀钢集团矿业有限公司	全资子公司	有限公司	四川省攀枝花市	谢琪春	采掘	2,600,000,000	100%	100%	204359621
攀钢矿业宜宾有限责任公司	全资子公司	有限公司	四川省兴文县	谢琪春	铁矿石开采	200,000,000	100%	100%	675750037
攀钢矿业凉山有限责任公司	全资子公司	有限公司	四川省西昌市	谢琪春	铁矿石勘探	100,000,000	100%	100%	675756789
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	全资子公司	有限公司	四川省攀枝花市	谢琪春	动力安装	15,017,100	100%	100%	711829819

鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	全资子公司	有限公司	辽宁省鞍山市	于宝新	铁矿采选	1,395,000,000	100%	100%	768301505
鞍钢集团香港控股有限公司	全资子公司	有限公司	香港	李东伟	投资	242,456.6480 万港元	100%	100%	#609000370
鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司	全资子公司	有限公司	澳大利亚西澳洲珀斯市	曾显斌	投资	80,440.3073 万澳元	100%	100%	#609001093
攀枝花东方钛业有限公司	控股子公司	有限公司	攀枝花米易县	谢湘云	钛白粉生产销售	300,000,000	65%	65%	789118240

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
会东满矿攀鑫矿业有限公司	国有控股	西昌市会东	李廷祥	铁矿石开采	36,000,000	20%	20%	联营企业	678395317
Karara	有限公司	澳大利亚珀斯市	GJ Dixon	铁矿石勘探及开采	13.78 亿澳元	50%	50%	联营企业	ACN 070 871 831
Gindalbie Metals Ltd	股份有限公司	澳大利亚	Garret Dixon	矿产勘探和开采	7.31708 亿澳元	35.89%	35.89%	联营企业	ABN24060 857614

注：没有组织机构代码的可以不填写。

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
攀钢集团冶金材料有限责任公司	同受鞍钢集团控制	204364076
攀枝花钢铁有限责任公司	同受鞍钢集团控制	72322100X
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
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受鞍钢集团控制	72980710-8
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
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	同受鞍钢集团控制	737737605
昆明市攀钢集团物业管理中心	同受鞍钢集团控制	713445042
鞍钢集团矿业公司	同受鞍钢集团控制	24150404x
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	689930354
攀钢集团工程技术有限公司	同受鞍钢集团控制	204363911
攀钢集团信息工程技术有限公司	同受鞍钢集团控制	744680256
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	同受鞍钢集团控制	450961626
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	577562841
四川鸿舰重型机械制造有限公司	同受鞍钢集团控制	592791415
攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受鞍钢集团控制	201821446
攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受鞍钢集团控制	727464279
成都攀钢大酒店有限公司	同受鞍钢集团控制	633144936
攀钢美洲有限公司	同受鞍钢集团控制	213153123
四川省冶金机械厂	同受鞍钢集团控制	202587663
长城特钢无锡经销有限公司	同受鞍钢集团控制	250510142
鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制	242669479
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受鞍钢集团控制	690908074
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受鞍钢集团控制	214308027
攀钢集团生活服务有限公司	同受鞍钢集团控制	59754703-2
四川攀研技术有限公司	同受鞍钢集团控制	708915337
攀钢集团财务有限公司	同受鞍钢集团控制	20436341X
鞍山钢铁集团公司	同受鞍钢集团控制	241420014
鞍钢集团香港有限公司	同受鞍钢集团控制	123123123
鞍钢矿山汽车运输有限公司	同受鞍钢集团控制	797669706
鞍钢矿山建设有限公司	同受鞍钢集团控制	664557266
鞍钢建设剥岩工程有限公司	同受鞍钢集团控制	051764748
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
鞍钢矿建建设工业公司	同受鞍钢集团控制	119138695
鞍钢电气有限责任公司	同受鞍钢集团控制	94126485X
鞍山钢铁集团公司铁路运输公司	同受鞍钢集团控制	941264526

鞍钢实业集团铁路工程有限公司	同受鞍钢集团控制	241414554
攀枝花钢铁有限责任公司	同受鞍钢集团控制	72322100X
攀钢集团设计研究院有限公司	同受鞍钢集团控制	735869356
成都攀成钢三利工业有限公司	同受鞍钢集团控制	621881437
攀钢集团国贸攀枝花有限公司	同受鞍钢集团控制	746929991
攀钢欧洲有限公司	同受鞍钢集团控制	201821403
鞍钢集团国际经济贸易公司	同受鞍钢集团控制	241423725
成都攀成钢建设工程有限公司	同受鞍钢集团控制	621881445

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 (%)
四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	备品备件	协议定价	17,262,568.11	0.69%		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	备品备件	协议定价	466,981,080.56	38.49%		
鞍钢集团鞍山矿业公司	备品备件	协议定价	619,958,464.10	51.1%	521,235,254.91	57.03%
攀枝花钢铁有限责任公司	备件	协议定价			246,368,374.65	6.8%
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	备件	协议定价			53,954,245.26	1.49%
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	备件	协议定价			121,045,647.30	3.34%
攀钢冶金材料有限责任公司	耐材	协议定价	9,343,727.65	0.77%	644,260,894.11	54.8%
成都攀钢大酒店有限公司	劳务	协议定价	1,332,722.00	0.03%		
攀钢集团成都钢铁有限公司	劳务	协议定价	4,709,735.52	0.12%		
鞍山钢铁集团公司攀枝花分公司	劳务	协议定价	147,992,685.29	3.89%		
攀钢集团工科工程咨询有限公司	劳务	协议定价	2,260,400.00	0.06%		
攀枝花攀钢国际旅行	劳务	协议定价	4,506,655.68	0.12%	30,368,148.27	5.55%

社有限责任公司						
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	劳务	协议定价	7,137,731.98	0.19%		
攀钢集团有限公司	劳务	协议定价	1,571,207.83	0.04%	25,957,149.77	18.31%
昆明市攀钢集团物业管理中心	劳务	协议定价	237,250.00	0.01%	1,781,720.00	0.33%
鞍山钢铁集团公司	劳务	协议定价	182,768,039.12	4.8%		
鞍钢矿山汽车运输有限公司	劳务	协议定价	120,639,724.49	3.17%		
鞍钢矿山建设有限公司	劳务	协议定价	50,654,951.02	1.33%		
鞍钢集团矿业公司	劳务	协议定价	108,984,474.93	2.86%	370,796,779.46	40.58%
鞍钢建设剥岩工程有限公司	劳务	协议定价	12,268,067.60	0.17%		
鞍钢建设集团有限公司	劳务	协议定价	6,492,437.94	0.13%		
鞍钢矿山机械制造有限公司	劳务	协议定价	5,036,074.00	0.06%		
鞍钢矿建建设工业公司	劳务	协议定价	2,464,720.00	0.04%		
鞍钢电气有限责任公司	劳务	协议定价	1,630,200.00	0.02%		
鞍山钢铁集团公司铁路运输公司	劳务	协议定价	657,894.72	0.01%		
鞍钢实业集团铁路工程有限公司	劳务	协议定价	566,296.39	0.01%		
攀钢集团攀枝花钢铁钒有限公司	电力	协议定价	1,760,482,067.11	46.78%		
攀钢集团北海钢管有限公司	钒制品	协议定价	156,302,286.33	9.13%		
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	钒制品	协议定价	38,238,430.00	2.23%		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	钒制品	协议定价	34,536,601.16	2.02%		
攀钢集团攀枝花钢铁钒有限公司	钒制品	协议定价	728,431,031.79	42.56%		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钢材及钢材制品	协议定价	422,300.25	0.21%	11,992,720.22	0.61%
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材及钢材制品	协议定价			28,157,332.05	1.43%
攀钢集团国际经济贸	钢材及钢	协议定价	6,214,760.54	3.11%		

易有限公司	材制品					
攀钢集团北海钢管有限公司	合金	协议定价			140,074,017.18	3.9%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	合金	协议定价			26,488,560.65	0.74%
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钢材及钢材制品	协议定价	57,127,956.81	28.62%		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	其他	协议定价	2,800,000.00	0.17%		
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	能源动力	协议定价	97,589,592.54	11.65%		
攀钢集团工程技术有限公司	工程项目	协议定价	515,695,688.60	24.59%		
攀钢集团信息工程技术有限公司	工程项目	协议定价	136,943,722.44	6.53%		

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 (%)
攀钢集团有限公司	电力	协议定价	68,511,297.72	3.23%	114,683,652.20	12.06%
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	电力	协议定价	1,516,785,613.90	71.51%		
攀钢集团工程技术有限公司	电力	协议定价	16,122,059.18	0.76%		
攀枝花钢铁有限责任公司	电力	协议定价	13,503,852.69	0.64%	32,161,083.67	3.39%
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	水、电	协议定价	738,284.27	0.03%		
攀钢冶金材料有限责任公司	电力	协议定价	10,873,941.94	0.51%	71,923,661.62	7.58%
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	电力	协议定价	434,741.12	0.02%		
四川鸿舰重型机械制造有限公司	电力	协议定价	10,183,860.04	0.48%		
攀钢集团生活服务集团有限公司	水、电	协议定价	80,765.68	0%		
攀钢集团西昌新钢	水、电	协议定价	5,650,000.00	0.27%		

业有限公司						
鞍钢集团攀枝花分公司	电力	协议定价	323,604.76	0.02%		
攀钢集团信息工程技术有限公司	电力	协议定价	2,723,605.90	0.13%		
鞍钢股份有限公司	钒制品	协议定价	58,119,211.33	14.48%		
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钒制品	协议定价	26,709,401.74	6.65%		
攀钢集团成都钢钒有限公司	钒制品	协议定价	19,502,222.19	4.86%		
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	钒制品	协议定价	17,340,255.95	4.32%		
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钒制品	协议定价	91,405,567.69	22.77%		
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	钒制品	协议定价	56,211,569.87	14%		
攀枝花钢铁有限责任公司	钒制品	协议定价	137,176.20	0.03%		
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钒制品	协议定价	5,147,000.00	1.28%		
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	钒制品	协议定价	320,222.21	0.08%		
攀钢美洲有限公司	钒制品	协议定价	830,598.16	0.21%		
四川攀研技术有限公司	钒制品	协议定价	8,220,116.26	2.05%		
鞍钢股份有限公司	矿石及铁精矿	协议定价	1,064,689,007.50	14.56%	1,721,505,231.70	39.1%
鞍山钢铁集团公司	矿石及铁精矿	协议定价	1,268,921,137.60	17.36%	1,405,183,641.76	31.92%
攀钢集团成都钢钒有限公司	矿石及铁精矿	协议定价	353,718,253.55	3.62%		
攀钢集团国际经济贸易有限公司	矿石及铁精矿	协议定价	694,210,903.69	9.5%		
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	矿石及铁精矿	协议定价	1,951,638,426.99	23.58%		
攀钢集团西昌钢钒有限公司	矿石及铁精矿	协议定价	740,376,054.80	10.12%	108,112,061.47	2.46%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	矿石及铁精矿	协议定价	103,006,583.02	1.41%	153,728,673.60	4.62%
攀钢集团国际经济	钛产品	协议定价	953,076.91	0.37%		

贸易有限公司							
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钛产品	协议定价	18,512,260.38	7.25%			
攀钢集团西昌钢铁有限公司	钛产品	协议定价	2,726,796.00	1.07%			
攀枝花钢铁有限责任公司	钛产品	协议定价	918,323.07	0.36%			
鞍钢集团矿业公司	备件、辅料、其他	协议定价	3,466,307.42	0.07%			
攀钢集团北海钢管有限公司	备件、辅料、其他	协议定价	2,196,296.27	0.05%			
攀钢集团工程技术有限公司	备件、辅料、其他	协议定价	103,568.52	0%			
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	备件、辅料、其他	协议定价	237,045,228.15	4.93%			
攀钢集团西昌钢铁有限公司	备件、辅料、其他	协议定价	491,158.17	0.01%			
攀钢集团有限公司	备件、辅料、其他	协议定价	168,173.50	0%	16,435,194.47	8.77%	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	备件、辅料、其他	协议定价	1,459,049.74	0.03%			
攀钢集团西昌新钢业有限公司	钢材	协议定价			362,658,559.35	0.68%	
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	钢材	协议定价			10,687,327.74	0.02%	
四川省冶金机械厂	钢材	协议定价			14,866,884.39	0.06%	
长城特钢无锡经销有限公司	钢材	协议定价			4,490,629.91	0.01%	
攀钢集团北海钢管有限公司	钢材	协议定价			63,069,021.05	0.12%	
攀钢美洲有限公司	钢材	协议定价			130,868,328.50	0.25%	
攀枝花钢铁有限责任公司	钢材	协议定价			192,444,065.42	0.37%	
攀钢集团有限公司	工程	协议定价			2,013,442,368.69	35.89%	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	工程	协议定价			10,381,623.70	0.19%	
鞍钢股份有限公司	合金	协议定价			62,077,969.99	1.36%	
攀钢集团西昌新钢业有限公司	合金	协议定价			38,644,675.32	0.85%	

四川省冶金机械厂	能源动力等	协议定价			16,128,062.44	1.7%
攀钢集团西昌新钢业有限公司	冶金焦、改质沥青、小块焦	协议定价			9,605,649.36	21.9%
攀钢集团西昌钢钒有限公司	冶金焦	协议定价			22,242,418.63	50.72%
攀枝花钢铁有限责任公司	焦炭	协议定价			3,062,945.86	9.09%

(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
鞍钢集团公司	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	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

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公司经友好协商，于2012年6月29日签署托管协议，鞍钢集团公司将其间接持有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公司享有和承担。

(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
鞍钢集团香港控股有限公司	鞍钢集团香港有限公司	房屋	2012年01月01日	2012年12月31日	租赁合同	976,345.00

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
攀钢集团有限公司	攀钢集团北海特种铁合金有限公司	土地	1997年10月22日	2047年10月21日	土地租赁合同	185,810.00
攀钢集团有限公司	攀钢集团公司钛业有限责任公司	土地	2012年01月01日	2016年12月31日	土地租赁合同	700,000.00
攀钢集团有限公司	攀钢集团矿业有限	土地	2012年01月01日	2016年12月31日	土地租赁合同	290,000.00

	公司					
攀枝花钢铁有限责任	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	土地	2012年01月01日	2016年12月31日	土地租赁合同	1,561,000.00
攀枝花钢铁有限责任	攀钢集团钒业有限公司	土地	2012年01月01日	2016年12月31日	土地租赁合同	1,100,000.00
攀枝花钢铁有限责任	攀钢集团矿业有限公司	土地	2012年01月01日	2016年12月31日	土地租赁合同	18,500,000.00

(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
鞍山钢铁集团有限公司	Karara Mining Ltd	7,560,000,000.00	2010年06月01日		否
鞍山钢铁集团有限公司	Karara Mining Ltd	2,116,800,000.00	2012年06月01日		否
攀钢集团有限公司	攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司	200,000,000.00	2011年01月01日	2014年01月01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01日	否

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 其他关联交易

2012年12月31日本公司在攀钢财务公司的存款余额132,986,079.95元，全年取得内部利息收入3,467,269.28元。在鞍钢财务公司存款的存款余额为659,511,091.39元，全年取得内部利息收入10,315,093.43元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	攀钢集团国际经济贸易有限公司	67,035,737.85		168,805,851.49	
应收账款	攀钢集团西昌新钢业有限公司	64,375,240.75		75,405,001.67	

应收账款	攀钢集团北海钢管有限公司	32,281,924.19		23,250,524.78	
应收账款	鞍钢股份有限公司	9,100,716.90		5,220,535.63	
应收账款	成都攀成钢三利工业有限公司	8,901,212.24		8,901,212.24	
应收账款	攀钢集团成都钢钒有限公司	6,128,314.10		14,636,315.30	
应收账款	四川攀研技术有限公司	4,025,875.03			
应收账款	攀钢集团美洲公司	2,252,936.64		1,281,136.79	
应收账款	攀钢集团国贸攀枝花有限公司	1,621,941.15			
应收账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	1,719,466.74		97,827.37	
应收账款	攀钢集团工程技术有限公司	83,622.32			
应收账款	攀钢集团有限公司	12,000.05		611,092.06	
应收账款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	4,150.00		4,150.00	
应收账款	鞍钢集团矿业公司			129,347,346.23	
应收账款	攀钢欧洲有限公司			18,041,876.44	
应收账款	攀钢集团西昌钢钒有限公司			2,213,816.13	
应收账款	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司			494,793.55	
应收账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司			320,113.65	
应收账款	攀钢集团冶金工程技术有限公司			59,945.63	
合 计		197,543,137.96		448,691,538.96	
预付款项	鞍钢集团国际经济贸易公司	35,975,625.81		33,859,823.48	
预付款项	鞍钢集团矿业公司	728,000.00			
预付款项	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司			17,770,000.00	
预付款项	鞍钢建设集团有限公司			1,125,919.49	
合 计		36,703,625.81		52,755,742.97	
应收股利	攀钢集团财务有限公司	40,778.23			
合 计		40,778.23			
其他应收款	鞍钢集团矿业设计研究院	50,000.00			
其他应收款	攀钢集团有限公司	12,500.00			
其他应收款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	2,000.00			
合 计		64,500.00			

上市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	56,998,114.89	

应付账款	鞍山钢铁集团公司	24,901,853.58	
应付账款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	21,175,589.04	16,102,457.81
应付账款	攀钢集团信息工程技术有限公司	13,606,590.89	10,988,316.83
应付账款	四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	8,590,000.00	
应付账款	四川攀研技术有限公司	5,367,492.00	4,350,118.50
应付账款	攀钢集团西昌新钢业有限公司	1,400,000.00	
应付账款	攀枝花钢铁有限责任公司	1,215,846.58	1,262,646.58
应付账款	攀钢集团国际经济贸易有限公司	589,103.36	
应付账款	攀钢集团工科工程咨询有限公司	95,419.00	36,882.00
应付账款	攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	50,640.00	
应付账款	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	44,639.35	
应付账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	6,864.00	
应付账款	攀钢集团冶金工程技术有限公司		144,025,881.38
应付账款	鞍钢矿山汽车运输有限公司		13,823,724.96
应付账款	鞍钢集团矿业设计研究院		10,327,352.32
应付账款	鞍钢集团鞍山矿业公司		3,771,715.00
应付账款	鞍钢矿山机械制造有限公司		2,397,541.81
应付账款	鞍钢矿山建设有限公司		1,197,728.64
应付账款	攀钢集团有限公司		5,280.00
合 计		134,042,152.69	208,289,645.83
预收款项	攀钢欧洲有限公司	10,375,047.52	11,647,773.24
预收款项	攀钢集团成都钢钒有限公司	2,384,084.00	36,775.96
预收款项	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	1,554,130.94	92,230.41
预收款项	四川攀研技术有限公司		5,444.67
合 计		14,313,262.46	11,782,224.28
其他应付款	鞍山钢铁集团公司	2,402,542,085.72	18,446,799.14
其他应付款	攀钢集团有限公司	173,670,364.06	310,627,269.76
其他应付款	攀枝花钢铁有限责任公司	95,307,346.21	35,985.00
其他应付款	鞍钢集团香港有限公司	56,234,177.46	1,274,177,039.25
其他应付款	攀钢集团工程技术有限公司	17,978,106.52	
其他应付款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	12,872,930.35	14,009,194.00
其他应付款	攀钢集团信息工程技术有限公司	1,737,038.90	1,318,954.60
其他应付款	四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	376,258.16	
其他应付款	攀钢集团生活服务有限公司	365,700.00	

其他应付款	成都攀成钢建设工程有限公司	298,304.22	28,851.55
其他应付款	鞍钢集团矿业设计研究院	100,000.00	300,000.00
其他应付款	攀钢集团冶金工程技术有限公司	113,953.40	12,876,505.56
其他应付款	攀钢冶金材料有限责任公司	37,699.00	19,350.00
其他应付款	攀钢集团工科工程咨询有限公司	30,000.00	30,000.00
其他应付款	攀钢集团成都钢钒有限公司	20,000.00	
其他应付款	攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	5,000.00	181,000.00
其他应付款	攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	2,616.82	6,801.14
其他应付款	鞍钢集团公司		12,565,758.48
合计		2,761,691,580.82	1,644,623,508.48

十、股份支付

适用 不适用

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无。

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

无

其他或有负债及其财务影响

无

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，以自身名义通过深交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，鞍山钢铁通过深交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证监会、银监会和深交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。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、其他资产负债表日后事项说明

无。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无。

2、债务重组

无。

3、企业合并

无。

4、租赁

详见本报告“第十节 财务报告——九、关联方及关联交易——5、关联方交易——（3）关联租赁情况”。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无。

6、以公允价值计量的资产和负债

无。

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.贷款和应收款	864,718,712.96			1,479,051.73	127,838,062.86
4.可供出售金融资产					

5.持有至到期投资					
金融资产小计	864,718,712.96			1,479,051.73	127,838,062.86
金融负债	1,581,029,782.87				216,356,729.71

注：不按公允价值计量的金融资产无需填列第 3、4 两列，本表不存在必然的勾稽关系。

8、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

9、其他

1、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矿业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。

2、本公司于 2012 年 6 月 28 日召开第五届董事会第六十次会议，审议通过了《关于攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司拟与鞍钢集团公司签署〈托管协议〉的议案》，为切实履行公司与鞍山钢铁资产置换时关于解决同业竞争的承诺，公司与鞍钢集团公司签署《托管协议》，鞍钢集团公司将下属公司鞍钢矿业交由本公司进行托管。本次董事会还审议通过了《关于向鞍钢集团香港控股有限公司和鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司增资的议案》，为保证卡拉拉铁矿项目建设需要，公司需向鞍钢香港和鞍澳公司增资共计 34,493 万澳元。该事项已提交于 2012 年 7 月 18 日召开的公司 2012 年第一次临时股东大会审议并获得通过。公司与鞍钢集团公司签署《托管协议》及向鞍钢香港和鞍澳公司增资事项的具体情况详见公司 2012 年 6 月 29 日和 2012 年 7 月 19 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。

3、根据银监会于 2012 年 2 月 28 日原则同意的鞍钢财务公司与攀钢财务公司股权整合方案，攀钢财务公司整合为鞍钢财务公司的子公司。整合后的鞍钢财务公司注册资本拟设置为人民币 20 亿元，为实现持有鞍钢财务公司 10% 的股权，通过受让股权和增资两种方式需支付受让款和增资款共计约 5.3 亿元。入股后，本公司可向鞍钢财务公司委派一名董事。该事项于 2012 年 11 月 28 日经本公司第五届董事会第六十四次会议审议通过，具体情况详见本公司 2012 年 11 月 30 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。

4、报告期内，为了增强金达必的资金实力，并在需要的情况下，为卡拉拉铁矿项目提供后续的资金支持，保证卡拉拉铁矿项目在调试期流动资金需求，本公司下属子公司鞍钢香港的参股公司金达必宣布展开市场集资。具体方案为：总集资额约 6200 万澳元（约合 4 亿元人民币），其中向机构及资深投资者配售新股募集资金 4000 万澳元（约合 2.6 亿元人民币），其余 2200 万澳元（约合 1.4 亿元人民币）拟向其主要股东鞍钢香港配售。为保持鞍钢香港对金达必 35.89% 的持股比例不被稀释，经公司总经理办公会审议通过，决定同意鞍钢香港认购金达必配售的新股 2200 万澳元（约合 1.4 亿元人民币）。鞍钢香港以自有资金出资参与本次金达必股权融资。本次交易不构成关联交易。按照澳大利亚的外国收购及并购法，金达必向鞍钢香港的配售除需要金达必股东大会批准外，还需要得到澳大利亚外商投资评审委员会（FIRB）的批准；鞍钢香港参与本次金达必配售还需要取得中国相关监管部门的各项批准。2013 年 1 月 9 日，本公司发布公告，确认澳大利亚外商投资评审委员会（FIRB）不反对鞍钢香港参与认购金达必配售的新股 2,200 万澳元的对外投资事项。

5、卡拉拉铁矿第一批磁铁精矿于 2012 年 11 月下线。它是卡拉拉项目的迄今为止最大的成果，标志着为期 6 个月的调试与增产计划的开始。增产计划的进展符合预期，没有遇到重大的问题。磁铁精矿的 800 万吨的设计产能预计在 2013 年 4 月底可以达到。

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 (%)	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								
按组合计提坏账准备的应收账款								
采用账龄分析法计提坏账准备	25,648.00	100%	25,648.00	100%	25,965.56	0.09%	25,663.88	98.84%
无风险组合					29,341,013.61	99.91%		
组合小计	25,648.00	100%	25,648.00	100%	29,366,979.17	100%	25,663.88	0.09%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	25,648.00	--	25,648.00	--	29,366,979.17	--	25,663.88	--

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				317.56	1.22%	15.88	
1 年以内小计				317.56	1.22%	15.88	
1 至 2 年							
2 至 3 年							

3 年以上	25,648.00	100%	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	100%	25,648.00	25,648.00	98.78%	25,648.00
合计	25,648.00	--	25,648.00	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

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

无。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无。

(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

无。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

无。

(7) 应收关联方账款情况

无。

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

□ 适用 √ 不适用

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
采用账龄分析法计提坏账准备	4,040,000.00	0.11%	202,000.00	5%				
无风险组合	3,776,622,101.98	99.89%			3,284,354,768.36	100%		
组合小计	3,780,662,101.98	100%	202,000.00	0.01%	3,284,354,768.36	100%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,780,662,101.98	--	202,000.00	--	3,284,354,768.36	--		--

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	4,040,000.00	0.11%	202,000.00			
1 年以内小计	4,040,000.00	0.11%	202,000.00			
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						

合计	4,040,000.00	--	202,000.00	--
----	--------------	----	------------	----

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	3,776,622,101.98	
合计	3,776,622,101.98	

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。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无。

(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

无。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无。

(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	子公司	2,564,090,914.30	1 年以内	67.82%
攀钢集团钒业有限公司	子公司	622,919,239.16	1 年以内	16.48%
攀钢集团钛业有限责任公司	子公司	589,611,948.52	1 年以内	15.6%
四川攀钢梅塞尔气体产品有限公司	非关联方	4,000,000.00	1 年以内	0.1%

攀枝花电业局	非关联方	40,000.00	1 年以内	
合计	--	3,780,662,101.98	--	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(%)
合计	--		

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
其中：											
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%				12,388,046.37
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

攀钢集团 北海特种 铁合金有 限公司	成本法	118,675,6 67.31	118,675,6 67.31		118,675,6 67.31	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	102,000,0 00.00	102,000,0 00.00		102,000,0 00.00	51%	51%				
攀港有限 公司	成本法	70,506,07 8.31	70,506,07 8.31		70,506,07 8.31	70%	70%				
鞍钢集团 投资(澳 大利亚) 有限公司	成本法	3,470,741 ,716.39	3,470,741 ,716.39	1,809,947 ,700.00	5,280,689 ,416.39	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	502,816,5 13.15	2,045,483 ,514.73	100%	100%				
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%				
攀钢集团 钒业有限 公司	成本法	100,000,0 00.00		100,000,0 00.00	100,000,0 00.00	100%	100%				
合计	--	12,927,26 4,995.25	12,827,26 4,995.25	2,412,764 ,213.15	15,240,02 9,208.40	--	--	--			17,788,04 6.37

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,473,835,599.93	12,888,329,766.47
其他业务收入	14,837,442.02	271,224,736.88
合计	2,488,673,041.95	13,159,554,503.35
营业成本	2,227,290,099.78	12,092,216,849.56

(2) 主营业务（分行业）

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
钢材及钢材制品			4,605,625,865.14	4,132,045,422.32
钒制品	378,945,935.19	362,805,713.20	1,637,949,781.89	1,377,251,122.00
电力等其他产品	2,094,889,664.74	1,864,202,485.06	6,644,754,119.44	6,357,065,286.37
合计	2,473,835,599.93	2,227,008,198.26	12,888,329,766.47	11,866,361,830.69

(3) 主营业务（分产品）

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			4,605,625,865.14	4,132,045,422.32
钒制品	378,945,935.19	362,805,713.20	1,637,949,781.89	1,377,251,122.00
电力等其他产品	2,094,889,664.74	1,864,202,485.06	6,644,754,119.44	6,357,065,286.37
合计	2,473,835,599.93	2,227,008,198.26	12,888,329,766.47	11,866,361,830.69

(4) 主营业务（分地区）

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	2,144,605,472.69	1,874,899,041.60	11,397,819,136.24	10,613,063,309.67
除四川省外的中国大陆境内	329,230,127.24	352,109,156.66	1,490,510,630.23	1,253,298,521.02
境外（含港澳台地区）				
合计	2,473,835,599.93	2,227,008,198.26	12,888,329,766.47	11,866,361,830.69

(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(%)
客户 A	1,979,706,025.90	79.55%
客户 B	329,230,127.24	13.23%
客户 C	78,213,451.58	3.14%
客户 D	39,658,984.58	1.59%
客户 E	12,036,512.22	0.48%

合计	2,438,845,101.52	97.99%
----	------------------	--------

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	17,788,046.37	86,564,298.77
权益法核算的长期股权投资收益		21,476,322.78
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	17,788,046.37	108,040,621.55

(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	
中冶赛迪工程技术有限公司	12,388,046.37	75,004,554.05	
合计	17,788,046.37	80,404,554.05	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

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	-25,279,103.18	178,647,173.32
加：资产减值准备	201,984.12	-235,302.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,340,214.57	162,441,800.41

无形资产摊销	7,302,627.34	
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）	-3,020,393.69	2,424,429.53
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	211,144,682.09	678,351,842.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,788,046.37	-108,040,621.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,957,077.71	16,905,941.95
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）	-395,571.17	-66,330,781.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-525,574,193.01	930,744,884.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	635,053,194.86	-3,268,174,753.22
其他	-2,985,559.75	
经营活动产生的现金流量净额	347,956,913.52	-1,473,265,386.50
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	492,107,916.36	816,565,912.65
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	-324,457,996.29	486,562,079.04

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

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%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.84%	0.07	0.07

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目变动情况：

- (1) 货币资金比期初数减少 380,297.41 万元，主要原因是公司偿付到期 32 亿分离交易的可转换公司债券以及本公司的子公司鞍千矿业公司于本年支付资产置换前鞍山钢铁集团公司股利、购买土地使用权所致。
- (2) 应收票据比期初数增加 47,170.68 万元，主要原因是本期销售回款收到票据增加所致。
- (3) 应收账款比期初数减少 29,537.33 万元，主要原因是应收账款回款增加所致。
- (4) 预付账款比期初数减少 29,310.83 万元，主要原因是本公司的子公司攀钢矿业公司土地预付款下降所致。
- (5) 应收股利比期初数减少 586.98 万元，主要原因是中冶赛迪工程技术股份有限公司派发股利所致。
- (6) 工程物资比期初数增加 96.21 万元，主要原因是工程项目采购增加所致。
- (7) 无形资产比期初数增加 151,606.36 万元，主要原因是本公司的子公司攀钢矿业公司、鞍千矿业公司土地使用权增加所致。

公司主要负债项目变动情况：

- (8) 短期借款比期初数增加 330,503.67 万元，主要原因是新增流动资金贷款所致。
- (9) 应付票据比期初数减少 33,693.16 万元，主要原因是签发票据减少所致。
- (10) 应交税费比期初数减少 20,502.78 万元，主要是本年缴纳税金所致。
- (11) 应付利息比期初数增加 1,590.63 万元，主要原因是公司借款应付利息上升所致。
- (12) 应付股利比期初数减少 153,026.20 万元，主要原因是本公司的子公司鞍千矿业公司于本年支付资产置换前鞍山钢铁集团公司股利所致。
- (13) 其他应付款比期初数增加 112,962.74 万元，主要原因是应付鞍山钢铁集团公司的款项增加所致。
- (14) 一年内到期的非流动负债比期初数减少 241,774.54 万元，主要原因是偿付到期 32 亿分离交易的可转换公司债券所致。
- (15) 实收资本比期初增加 286,324.87 万元，主要是本公司于 2012 年 7 月 6 日完成 2011 年度资本公积转增股本（每 10 股转 5 股），共转增 2,863,248,734 股，增加实收资本 286,324.87 万元。
- (16) 资本公积比期初减少 297,526.94 万元，主要是 2012 年 7 月 6 日，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 5,726,497,468 股为基数，实施了以资本公积金每 10 股转增 5 股，共转增股本 2,863,248,734 股，减少资本公积 286,324.87 万元。被投资单位卡拉拉本年金融工具公允价值发生变化，本公司按投资比例确认减少资本公积 12,153.10 万元。
- (17) 未分配利润比期初增加 59,250.20 万元，主要是本年净利润转入增加 59,250.20 万元。
- (18) 外币报表折算差额比期初增加 2,744.45 万元，主要是境外子公司受汇率变动影响的报表折算差额减少。

利润表项目：

2012 年，公司实现营业总收入 1,560,259.97 万元，较上年同期下降 70.31%，营业总成本 1,442,867.65 万元，较上年同期下降 72.48%。主要是因本公司实施重大资产置换，根据同一控制下企业合并准则，上年同期数据含有置出单位和置入单位数据，本期数据不含置出单位，导致本期数据与上年同期不可比。

现金流量表项目：

2012 年，公司经营活动产生的现金流量净额为 156,103.71 万元，较上年同期下降 73.42%，投资活动产生的现金流量净额为 -397,570.12 万元，较上年同期下降 37.91%，现金流量项目与上年同期现就流量有较大差异，主要原因公司实施重大资产置换，根据同一控制下企业合并准则，公司的现金流量表上年同期数含有置出单位、置入单位的现金流量，本期现金流量不含置出单位，公司的本期现金流量与上年同期的现金流量的不可比所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人亲笔签名的2012年年度报告正本。
- 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、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 4、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原稿。