



## 2016 年半年度报告

2016 年 08 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人邵安林、主管会计工作负责人曾显斌及会计机构负责人(会计主管人员)曾显斌声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况 .....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 财务报告 .....	35
第十节 备查文件目录 .....	150

## 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	攀钢集团钒钛资源股份有限公司
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
四川证监局	指	中国证券监督管理委员会四川监管局
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
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
攀钢矿业	指	攀钢集团矿业有限公司
新白马公司	指	攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司
钛业公司	指	攀钢集团钛业有限责任公司
钒业公司	指	攀钢集团钒业有限公司
东方钛业	指	攀枝花东方钛业有限公司
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	金达必金属有限公司（Gindalbie Metals Limited）
卡拉拉、Karara	指	卡拉拉矿业有限公司（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	原攀钢集团财务有限公司，现为鞍钢财务公司四川分公司
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
西昌钢钒	指	攀钢集团西昌钢钒有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	*ST 钒钛	股票代码	000629
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	攀钢集团钒钛资源股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	攀钢钒钛		
公司的外文名称（如有）	Pangang Group Vanadium Titanium & Resources Co., Ltd.		
公司的法定代表人	邵安林		

### 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	冯家祥、石灏南
联系地址	四川省攀枝花市东区大渡口街 87 号	四川省攀枝花市东区大渡口街 87 号
电话	0812-3385366	0812-3385366
传真	0812-3385285	0812-3385285
电子信箱	psv@pzhsteel.com.cn	psv@pzhsteel.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

### 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

	本报告期	上年同期	本报告期比 上年同期增减
营业收入（元）	5,875,008,911.74	6,161,806,562.64	-4.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-836,285,538.15	-530,356,700.70	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-984,604,740.93	-568,582,202.74	
经营活动产生的现金流量净额（元）	695,674,670.10	-278,908,692.52	
基本每股收益（元/股）	-0.0974	-0.0617	
稀释每股收益（元/股）	-0.0974	-0.0617	
加权平均净资产收益率	-10.37%	-5.14%	
	本报告期末	上年度末	本报告期末比 上年度末增减
总资产（元）	55,949,419,809.39	56,012,150,588.84	-0.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	7,707,962,457.85	8,421,881,290.34	-8.48%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	261,548,170.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,425,277.61	
债务重组损益	5,093,151.61	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-152,797,945.44	
减：所得税影响额	424,777.83	
少数股东权益影响额（税后）	2,524,673.91	
合计	148,319,202.78	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

报告期内，公司董事会切实履行《公司法》《证券法》和本公司章程所赋予的职责，规范运作，强化决策执行，全力推进重大资产重组，持续完善内部控制体系，推动企业持续健康发展，切实维护公司利益和股东、职工、债权人、客户的合法权益。公司坚持以市场为导向，以效益为中心，全面落实市场倒逼机制，突出抓好提效率、强质量、降成本、稳定生产及市场开拓等工作，力保生产经营持续稳定。

公司管理层采取超常规措施积极应对严峻复杂的市场形势，扎实抓好生产经营、深化改革、转型升级等工作，努力完成董事会确定的经营计划进度目标。尽管报告期内铁矿石价格有所回升，但总体依然维持在低位，加之卡拉拉铁矿石项目已自2015年末停止资本化转入正式生产，对公司的经营业绩构成了负面影响。

### 二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	5,875,008,911.74	6,161,806,562.64	-4.65%	
营业成本	5,069,703,248.03	5,002,363,201.32	1.35%	
销售费用	988,808,096.97	311,370,023.27	217.57%	主要为卡拉拉运费费用。
管理费用	519,488,788.38	591,154,773.25	-12.12%	
财务费用	403,223,774.19	568,715,629.63	-29.10%	
所得税费用	26,348,136.34	48,488,109.73	-45.66%	因子公司经营亏损，同比下降。
研发投入	112,651,205.72	154,448,648.23	-27.06%	
经营活动产生的现金流量净额	695,674,670.10	-278,908,692.52	349.43%	主要是本期票据到期回款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	262,443,887.08	-812,158,314.31	132.31%	主要是本期土地处置收益增加，以及下属鞍澳公司购建支出减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-590,038,064.40	2,502,837,824.83	-123.57%	主要是本期筹措资金减少所致。
现金及现金等价物净增加额	422,053,843.01	1,327,791,323.02	-68.21%	主要是筹资活动产生的现金流量净额下降所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	-166,036,357.98	-7,105,506.55		受卡拉拉投产影响当期亏损，造成权益法核算确认的投资收益下降。
加：营业外收入	307,286,069.10	29,467,912.33	942.78%	主要是重庆处置土地造成。
减：营业外支出	156,017,414.58	3,597,169.10	4,237.23%	主要是重庆钛业搬迁停工损失增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的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990.87万吨，同比下降1.52%；钒制品（以V<sub>2</sub>O<sub>5</sub>计）0.79万吨，同比下降22.35%；钛白粉5.47万吨，同比下降3.52%；钛精矿30.68万吨，同比下降5.72%；高钛渣6.57万吨，同比上升21.76%；海绵钛6804吨，同比上升107.25%。重点项目建设稳步推进，重庆钛业硫酸法钛白环保搬迁项目即将竣工投产，1.5万吨/年氯化法钛白攀枝花（一期）项目计划今年底建成投产。报告期内，公司不断加大市场开拓力度，产品综合产销率达98.52%，其中，出口钛白粉15,485吨、钒铁1,858吨，实现出口销售收入4,928万美元。

报告期内，公司实现营业收入58.75亿元，较上年同期减少2.87亿元，降幅4.65%；营业成本50.70亿元，较上年同期增加0.67亿元，增幅1.35%；营业毛利8.05亿元，较上年同期减少3.54亿元，降幅30.54%；利润总额-13.14亿元，较上年同期增亏7.74亿元。

### 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						
矿山采掘业	3,167,862,327.84	2,665,834,354.27	15.85%	4.37%	16.82%	8.96%
钛原料及化工行业	715,058,667.99	543,302,292.69	24.02%	-4.09%	-14.94%	9.69%
钒产业	544,289,635.42	573,038,246.95	-5.28%	-53.84%	-49.92%	-8.24%
其他	1,290,878,558.92	1,178,361,728.92	8.72%	20.20%	38.21%	-11.89%
分产品						
矿石及铁精矿	3,167,862,327.84	2,665,834,354.27	15.85%	9.34%	22.76%	-9.20%
钛精矿	117,694,020.75	40,747,240.22	65.38%	-32.17%	-58.77%	22.33%
钛渣	115,108,126.51	109,676,632.43	4.72%	-10.61%	-24.94%	18.19%
钛白粉	469,442,098.10	417,611,217.40	11.04%	11.75%	12.63%	-0.70%
钒产品	544,289,635.42	573,038,246.95	-5.28%	-53.84%	-49.92%	-8.24%
其他	1,303,692,981.55	1,153,628,931.56	11.51%	5.55%	16.99%	-8.66%
分地区						
四川省内	3,153,295,272.95	2,731,414,816.54	13.38%	8.43%	22.64%	-10.04%
除四川省外的中国大陆境内	1,009,725,047.60	751,051,856.32	25.62%	-52.33%	-58.34%	10.73%
境外（含港澳台地区）	1,555,068,869.62	1,478,069,949.98	4.95%	54.35%	66.50%	-6.94%

### 四、核心竞争力分析

（一）资源优势。公司拥有攀枝花、鞍山、澳大利亚三大矿产基地，资源储量和铁精矿产能产量水平均处于国内前列。公司总部所处的攀西地区蕴藏着上百亿吨钒钛磁铁矿资源，钒资源储量占中国的52%，钛资源储量占中国的95%，同时还伴

生钴、铬、镍、镓、钽等10多种稀有贵重矿产资源，综合利用价值极高。

(二) 技术优势。在攀西钒钛资源开发进程中，公司自主研发形成了一批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得国家技术发明二等奖。公司培养造就了一批多个专业、多个层次的科研人才队伍，在钒钛领域研发水平领先。

(三) 产品优势。公司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，市场占有率较高；钛产业品种质量国内领先，拥有钛精矿、高钛渣、海绵钛等系列产品，是我国最大的钛原料生产基地、重要的钛白粉和海绵钛生产商。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

#### (2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

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	48,762,276	3.28%	48,762,276	3.28%	32,789,118.80	0.00	可供出售金融资产	
鞍钢集团财务有限责任公司	商业银行	526,840,698.24	200,000,000	10.00%	200,000,000	10.00%	526,840,698.24	0.00	可供出售金融资产	
合计		536,874,088.24	248,762,276	--	248,762,276	--	559,629,817.04	0.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (4) 持有其他上市公司股权情况的说明

√适用 □不适用

本报告期，本公司全资子公司鞍钢香港持有澳大利亚上市公司金达必535,492,521股，持股比例35.89%。

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 衍生品投资情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### (3) 委托贷款情况

□适用 √不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 3、募集资金使用情况

□适用 √不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 4、主要子公司、参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

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	净资产	营业收入	营业利润	净利润
攀钢集团 矿业有限 公司	子公司	铁矿采选	铁矿石	2,600,000,0 00.00	12,100,481, 826.16	2,732,359,6 69.33	1,586,229,0 72.99	-285,762, 366.32	-257,762,208. 54
鞍钢集团 鞍千矿业 有限责任 公司	子公司	铁矿采选	铁矿石	1,395,000,0 00.00	6,647,925,6 27.95	4,658,386,5 30.43	646,492,50 4.28	116,285,8 14.84	99,268,756.1 5
卡拉拉矿 业有限公 司	子公司	铁矿采选	铁矿石	9,063,486,9 75.41	23,274,537, 890.52	1,179,648,5 10.43	1,192,573,5 79.44	-1,009,23 0,515.47	-1,014,696,16 8.83

攀钢集团 攀枝花新 白马矿业 有限责任 公司	子公司	铁矿采选	铁矿采选	1,860,000,000.00	7,321,536,010.61	1,116,031,618.77	617,446,642.32	-114,433,052.20	-114,397,869.48
攀钢集团 钛业有限 责任公司	子公司	钛产品生 产及销售	钛产品	1,600,000,000.00	8,546,979,561.56	1,626,384,119.32	732,674,184.97	-75,419,832.40	87,692,263.23
攀钢集团 钒业有限 公司	子公司	钒产品生 产及销售	钒产品	100,000,000.00	1,088,724,025.53	42,116,235.12	259,426,019.31	-82,040,311.75	-79,988,359.31
鞍钢集团 投资（澳大 利亚）有限 公司	子公司	投资	投资	5,378,657,610.13	23,326,178,112.71	642,215,224.89	1,192,573,579.44	-985,165,512.58	-990,631,165.94
鞍钢集团 香港(控股) 有限公司	子公司	投资	投资	2,237,375,605.15	385,766,025.55	322,932,876.55	507,780.00	-174,180,207.43	-174,180,207.43
北京攀承 钒业贸易 有限公司	子公司	贸易	贸易	200,000,000.00	273,214,863.36	272,802,015.04	329,680,815.65	-24,599,862.96	-25,713,008.26

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	计划投资 总额	本报告期 投入金额	截至报告期 末累计实际 投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期 (如有)	披露索引 (如有)
发电厂 2*300MW 煤矸石发电工程	240,433	3,349.82	75,557.93	31.43%	处于在建状态, 尚未产生收益。		
白马铁矿 1 号土场及废石胶带输送工程	61,000	2,812.39	32,666.05	50.00%	处于在建状态, 尚未产生收益。		
密地选矿厂铁精矿管道输送系统工程	18,496	284.82	13,425.78	70.00%	处于在建状态, 尚未产生收益。		
兰尖、朱家包包铁矿钒钛磁铁矿延伸勘探	16,792	342.39	11,935.44	70.00%	处于在建状态, 尚未产生收益。		
白马铁矿采选扩能改造工程	133,885	453.24	9,558.75	10.00%	处于在建状态, 尚未产生收益。		
鞍千低品位矿石湿式预选工程	30,979.13	5,859.88	31,217.05	99.99%	处于在建状态, 尚未产生收益。		
鞍千精矿管道输送工程	11,531.2	1,323.3	11,627.4	99.99%	处于在建状态, 尚未产生收益。		

钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	253,256.91	16,069.8	425,395.86	99.99%	处于在建状态,尚未产生收益。		
攀钢集团重庆钛业有限公司 75kt/a 硫酸法钛白技术改造升级搬迁项目	147,371.61	35,162.23	86,980.62	68.05%	处于在建状态,尚未产生收益。		
二期"4 改 10"钛白粉工程	65,000	1,403.92	87,937.55	99.99%	处于在建状态,尚未产生收益。		
合计	978,744.85	67,061.79	786,302.44	--	--	--	--

## 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

## 七、董事会、监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

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### (一) 报告涉及事项的基本情况

在2015年12月31日,卡拉拉净流动负债2.88亿澳元,卡拉拉需要与金融机构协商新的融资方案,包括还贷展期及额外资金支持以满足其即将到期的金融负债,虽然卡拉拉董事会对谈判结果的预测相对乐观以及相应的财务报告已经在持续经营基础上编制,但协商进展及结果存在不确定性,卡拉拉在正常的经营业务下,可能无法实现其财务报告上披露的资产并偿还其负债,导致本公司2015年度审计报告为带强调事项段的无保留意见审计报告。(详见公司2016年4月29日公告的《董事会对审计师出具带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》)。

### (二) 该事项的最新情况

卡拉拉在鞍钢集团的支持下,2016年与上海浦东发展银行成功协商为卡拉拉提供2亿美元的额外贷款并于2016年4月已经全额提款。

卡拉拉正在尽最大努力进行降低成本的有关工作,卡拉拉从降低内部运营费用入手,采取一切必要措施,促进内部运营费用降低以及运营效率优化;对各大供应商以及小供应商安排进行重新谈判、重新招标等,进一步削减成本,预计在一定期间内成本费用降低额约1.5亿澳元/年(年化水平)。

经实施上述两项措施后,卡拉拉可以解决公司2015年审计报告强调事项段中的涉及的相关事项。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

### 三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。



## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	是否超过获批额度	关联交易结算方式	披露日期	披露索引
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		865.08	1.40%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网-
鞍钢集团矿业设计研究院	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		43.49	0.07%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		748.39	1.21%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		152.56	0.25%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		3,335.94	5.41%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		12.22	0.02%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		113.93	0.18%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		241.28	0.39%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	劳务	协议定价		519.99	0.84%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网

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		0.74	0.00%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		82.91	0.13%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		157.75	0.26%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	劳务	协议定价		2,801.75	4.55%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀钢集团研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		292.77	0.47%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	劳务	协议定价		465.70	0.76%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	采购商品、接受劳务	备品备件、材料	协议定价		3,887.15	5.75%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	材料备件	协议定价		10,079.86	14.92%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	材料备件	协议定价		291.27	0.43%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	材料备件	协议定价		1,513.23	2.24%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀枝花盘江煤焦化有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	材料备件	协议定价		2,170.50	3.21%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	钒制品	协议定价	1,780.99	17,597.68	26.92%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网

司												
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒制品	协议定价	42,177.80	8,690.27	13.29%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
四川攀研技术有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒制品	协议定价	58,061.68	96.02	0.15%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钒制品	协议定价		67.63	0.10%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	水、电	协议定价		303.89	0.21%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	电力	协议定价		4,074.26	2.85%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	电力	协议定价	0.43	91,556.74	64.00%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
鞍钢实业集团办公用品有限公司	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		4.56	0.00%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
攀钢集团研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他	协议定价		26.99	0.02%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	辅料、备件及大型工具	协议定价		8,855.99	13.11%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	辅料及备件	协议定价		314.97	0.47%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
四川攀研技术有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅料及备件	协议定价		9.12	0.01%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	辅料及备件	协议定价		194.93	0.29%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
攀钢集团生活服务有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅料及备件	协议定价		177.36	0.26%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	

四川劳研科技有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅料及备件	协议定价		32.20	0.05%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	钢材制品	协议定价		29,354.39	94.34%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	钢材及钢材制品	协议定价		349.32	1.12%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		6,087.01	9.87%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	采购商品、接受劳务	工程项目	协议定价		921.57	1.50%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	能源	协议定价		3,831.46	2.68%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	二次资源	协议定价		1,412.24	4.54%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍钢股份有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价	59,145.42	1,738.18	3.19%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	钒产品	协议定价	12,165.70	2,245.78	4.13%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	钒产品	协议定价	68,422.98	2,610.29	4.80%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	钒产品	协议定价	62,908.55	281.94	0.52%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍钢铸钢有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价	60,890.44	48.77	0.09%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀钢欧洲有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价	51,371.44	3,596.00	6.61%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网

	控制											
攀钢集团研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价	64,102.56	6.41	0.01%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钒产品	协议定价	67,873.18	539.39	0.99%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	劳务	协议定价		244.55	1.56%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	销售商品、提供劳务	劳务	协议定价		17.00	0.11%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
攀钢集团研究院有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	劳务	协议定价		30.36	0.19%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	废旧物资	协议定价		1,080.23	6.91%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	废旧物资	协议定价		1,773.56	11.34%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	材料	协议定价		91.93	0.59%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	其他	协议定价		7.99	0.05%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	其他	协议定价		3.69	0.02%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	能源动力	协议定价	0.60	69,867.69	55.68%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	
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	能源动力	协议定价	0.68	24.24	0.02%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网	

攀钢集团总医院	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	能源动力	协议定价	0.68	92.06	0.07%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍信托日信息技术有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	能源动力	协议定价	0.68	71.02	0.06%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	能源动力	协议定价	0.61	537.69	0.43%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀枝花钢铁(集团)公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	能源动力	协议定价	0.68	1,377.75	1.10%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	能源动力	协议定价	0.68	12.77	0.01%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	能源动力	协议定价	0.76	598.15	0.48%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	能源动力	协议定价	0.68	334.14	0.27%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀钢集团生活服务有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	能源动力	协议定价	0.68	43.66	0.03%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	能源动力	协议定价	0.53	994.69	0.79%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
攀枝花攀钢钒资源综合利用科技有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	能源动力	协议定价	0.68	87.42	0.07%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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		737.43	4.71%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	备件、辅料、其他	协议定价		88.37	0.56%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	铁精矿	协议定价	255.19	40,875.64	12.90%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网

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	铁精矿	协议定价	210.63	62,882.87	19.85%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	矿石及铁精矿	协议定价	343.27	104,663.50	33.04%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	373.76	48,577.62	15.33%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	矿石及铁精矿	协议定价	193.52	1,754.56	0.55%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	中钛铁	协议定价	9,481.07	695.07	0.97%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍钢集团关宝山矿业有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	鞍千红矿	协议定价	64.33	4,008.79	1.27%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	销售商品、提供劳务	生铁	协议定价	2,107.74	387.79	10.61%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
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	437.25	3,580.90	1.13%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍钢集团矿业公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	鞍千红矿	协议定价	58.65	7,471.98	2.36%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
鞍钢集团国际经济贸易公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、提供劳务	钛精矿	协议定价	520.68	755.36	0.24%	否	银行转账等	2016年08月02日	巨潮资讯网
合计				--	--	566,572.34	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
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）				本期发生关联方销售商品、提供劳务 364,837.24 万元；关联方采购商品、接受劳务 201,735.10 万元，均在公司 2016 年度日常关联交易预计范围。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

应收关联方债权：

无。

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额(万元)	本期新增金额(万元)	本期归还金额(万元)	利率	本期利息(万元)	期末余额(万元)
攀钢集团有限公司	控股股东	补充流动资金、偿还债务		400,000		4.35%		400,000
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		该笔借款用于公司补充流动资金、偿还债务等，保证公司资金周转需要，符合公司和全体股东的利益。预计年利息 1.77 亿元。						

## 5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

## 八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 九、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

适用 不适用



托管情况说明：

为解决同业竞争问题，本公司与实际控制人鞍钢集团经友好协商，于2012年6月28日签署托管协议，鞍钢集团将其间接持有100%权益的鞍钢矿业的经营管理权托管给本公司，鞍钢矿业的经营收益和亏损仍由鞍钢集团享有和承担。

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的托管项目。

## (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明：

详见本报告“第九节财务报告→十二、关联方及关联交易→5、关联交易情况→（3）关联租赁”

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

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
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
攀钢集团矿业 有限公司		10,000	2015年07月31日	10,000	连带责任保证	2015.7-2016.7	否	否
攀钢集团矿业		12,000	2012年01月16日	12,000	连带责	2012.1-2013.1	否	否

有限公司					任保证			
攀钢集团矿业 有限公司		20,000	2012年01月16日	20,000	连带责任 保证	2012.1-2013.1	否	否
攀钢集团钛业 有限责任公司		23,000	2015年09月17日	23,000	连带责任 保证	2015.9-2016.9	否	否
攀钢集团钛业 有限责任公司		3,500	2016年03月16日	3,500	连带责任 保证	2016.3-2016.9	否	否
攀钢集团钛业 有限责任公司		1,480	2016年03月24日	1,480	连带责任 保证	2016.3-2016.9	否	否
攀钢集团钛业 有限责任公司		6,000	2016年01月20日	6,000	连带责任 保证	2016.1-2016.7	否	否
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			10,980	报告期内对子公司担 保实际发生额合计 (B2)				10,980
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			75,980	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (B4)				75,980
子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
卡拉拉矿业有 限公司		976,467.23	2015年05月01日	976,467.23	连带责 任保证	2015.5-2030.5	否	否
报告期末已审批的对子公 司担保额度合计 (C3)			976,467.23	报告期末对子公司实 际担保余额合计 (C4)				976,467.23
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			10,980	报告期内担保实际发 生额合计 (A2+B2+C2)				10,980
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			1,052,447.23	报告期末实际担保余 额合计 (A4+B4+C4)				1,052,447.23
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				136.54%				
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务 担保金额 (E)				1,052,447.23				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				976,467.23				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,052,447.23				

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**

□适用 √不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

**3、其他重大合同**

□适用 √不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

□适用 √不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**十、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺事由	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	2011年12月31日	五年	"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》，2012 年 6 月 28 日，鞍钢集团与本公司签署《托管协议》，鞍钢集团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，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。

		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。			
	鞍山钢铁	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。	2011年11月12日	长期	正常履行中
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（如有）					

## 十一、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

## 十四、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

本公司因筹划重大资产出售事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票已自2016年5月26日开市起停牌。本次筹划的重大资产重组事项，与 2011 年底鞍钢集团做出的五年内将鞍山钢铁未上市的铁矿石资产注入本公司的承诺存在差异。由于目前铁矿石市场价格较鞍钢集团做出注资承诺时出现大幅下跌，当前鞍山钢铁其他未上市铁矿石业务处于亏损状态，鞍钢集团继续向本公司注入铁矿石资产已不具备实施基础。为维护本公司及中小股东的利益，鞍钢集团计划不再向本公司继续注入铁矿石资产；同时本公司计划将铁矿石资产出售给关联方，有利于减少和消除亏损，确保经营持续稳定。鞍钢集团已计划待本次筹划的资产重组方案确定后，将变更承诺事项一并提交本公司股东大会由非关联股东表决。

截至本报告期末，针对本次筹划的重大资产出售事项，本公司正在积极与有关各方深入研究论证本次重大资产出售方案，相关尽职调查、审计、评估等工作也在稳步推进中。本公司按照有关规定每五个交易日发布一次进展公告，具体情况详见本公司在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和巨潮资讯网发布的有关公告。

## 十五、公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	3,822,449,677	44.50%	0	0	0	0	0	3,822,449,677	44.50%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	3,822,261,472	44.50%	0	0	0	0	0	3,822,261,472	44.50%
3、其他内资持股	188,205	0.00%	0	0	0	0	0	188,205	0.00%
其中：境内法人持股	142,065	0.00%	0	0	0	0	0	142,065	0.00%
境内自然人持股	46,140	0.00%	0	0	0	0	0	46,140	0.00%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	4,767,296,525	55.50%	0	0	0	0	0	4,767,296,525	55.50%
1、人民币普通股	4,767,296,525	55.50%	0	0	0	0	0	4,767,296,525	55.50%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	8,589,746,202	100.00%	0	0	0	0	0	8,589,746,202	100.00%

股份变动的理由

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	369,909			报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东 性质	持股比 例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限售条 件的普通股数 量	持有无限售 条件的普通 股数量	质押或冻结情况	
							股份 状态	数量
攀钢集团有限公司	国有法 人	35.49%	3,048,453,113	0	2,758,753,579	289,699,534		
鞍山钢铁集团公司	国有法 人	10.81%	928,946,141	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	0	561,494,871		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	0	502,013,022			
中央汇金资产管理有 限责任公司	境内非 国有法 人	1.52%	130,963,000	0		130,963,000		
中国证券金融股份有 限公司	境内非 国有法 人	1.48%	126,807,638	0		126,807,638		
工银瑞信基金—农业 银行—工银瑞信中证 金融资产管理计划	其他	0.31%	26,492,000	0		26,492,000		
南方基金—农业银行 —南方中证金融资产 管理计划	其他	0.31%	26,492,000	0		26,492,000		
中欧基金—农业银行 —中欧中证金融资产 管理计划	其他	0.31%	26,492,000	0		26,492,000		
博时基金—农业银行 —博时中证金融资产 管理计划	其他	0.31%	26,492,000	0		26,492,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股 股东的情况（如有）（参见注 3）				无				
上述股东关联关系 或一致行动的说明	前十名股东中，攀钢集团、攀长钢、攀成钢铁、鞍山钢铁属于《上市公司股东持股变动信息披露 管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于 《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	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
攀钢集团有限公司	289,699,534	人民币普通股	289,699,534
中央汇金资产管理有限责任公司	130,963,000	人民币普通股	130,963,000
中国证券金融股份有限公司	126,807,638	人民币普通股	126,807,638
工银瑞信基金－农业银行－工银瑞信中证金融资产管理计划	26,492,000	人民币普通股	26,492,000
南方基金－农业银行－南方中证金融资产管理计划	26,492,000	人民币普通股	26,492,000
中欧基金－农业银行－中欧中证金融资产管理计划	26,492,000	人民币普通股	26,492,000
博时基金－农业银行－博时中证金融资产管理计划	26,492,000	人民币普通股	26,492,000
大成基金－农业银行－大成中证金融资产管理计划	26,492,000	人民币普通股	26,492,000
嘉实基金－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	26,492,000	人民币普通股	26,492,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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中，攀钢集团、鞍山钢铁属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。未知其它股东之间是否存在关联关系，也未知其它股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司前 10 名普通股股东无参与融资融券业务的情况。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

### 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

在公司所知的范围内，没有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。



## 第七节优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2015 年年报。

## 第九节财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

### 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：攀钢集团钒钛资源股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	3,041,262,953.42	2,616,780,028.25
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,084,124,983.16	2,295,602,083.64
应收账款	767,448,240.66	709,607,339.33
预付款项	340,264,550.48	365,169,354.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	245,054.14	310,134.29
应收股利	8,184,701.29	
其他应收款	322,102,618.48	136,782,145.37
买入返售金融资产		
存货	981,071,999.02	1,199,227,515.34
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	159,892,242.34	199,528,292.03
流动资产合计	6,704,597,342.99	7,523,006,892.89
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	601,348,440.64	601,348,440.64
持有至到期投资		
长期应收款	28,090,342.94	26,409,020.19
长期股权投资	346,027,884.38	481,955,949.17
投资性房地产	26,644,891.94	36,623,511.83
固定资产	27,527,254,880.92	27,298,137,682.04
在建工程	8,653,268,540.64	8,096,747,462.18
工程物资	999,386.00	223,744.97
固定资产清理	1,370,006.19	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	7,331,809,810.61	7,397,075,147.57
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,931,071,661.53	3,664,675,327.21
递延所得税资产	1,151,482.06	1,859,297.89
其他非流动资产	795,785,138.55	884,088,112.26
非流动资产合计	49,244,822,466.40	48,489,143,695.95
资产总计	55,949,419,809.39	56,012,150,588.84
流动负债：		
短期借款	9,245,206,986.66	11,024,441,526.33
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	2,472,884,769.60	2,720,570,928.47
应付账款	3,441,534,478.44	3,345,323,103.19
预收款项	210,252,945.98	107,476,325.71
卖出回购金融资产款		

应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	70,234,406.83	72,030,388.66
应交税费	148,339,566.92	120,286,838.57
应付利息	197,496,952.18	416,497,536.40
应付股利	2,823,596.96	2,823,596.96
其他应付款	3,687,991,046.96	2,965,563,998.88
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,384,384,594.62	3,264,708,458.82
其他流动负债	4,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计	28,861,149,345.15	25,039,722,701.99
非流动负债：		
长期借款	16,811,453,897.01	19,476,822,380.63
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	449,358,713.92	490,227,033.11
长期应付职工薪酬	33,704,119.71	34,735,713.70
专项应付款	857,759,100.00	872,159,100.00
预计负债	152,134,729.39	145,184,160.07
递延收益	135,570,631.55	136,359,810.56
递延所得税负债	13,809,823.11	15,037,344.27
其他非流动负债	68,368,121.89	47,550,777.57
非流动负债合计	18,522,159,136.58	21,218,076,319.91
负债合计	47,383,308,481.73	46,257,799,021.90
所有者权益：		
股本	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,625,938,932.49	5,610,686,199.21

减：库存股		
其他综合收益	-1,160,307,792.52	-1,208,605,726.93
专项储备	193,045,762.17	134,229,724.20
盈余公积	1,441,028,288.44	1,441,028,288.44
一般风险准备		
未分配利润	-6,981,488,934.73	-6,145,203,396.58
归属于母公司所有者权益合计	7,707,962,457.85	8,421,881,290.34
少数股东权益	858,148,869.81	1,332,470,276.60
所有者权益合计	8,566,111,327.66	9,754,351,566.94
负债和所有者权益总计	55,949,419,809.39	56,012,150,588.84

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	819,817,545.51	881,270,207.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	840,714,593.41	1,943,425,193.79
应收账款	295,476,884.29	225,120,451.79
预付款项	236,904,323.10	214,469,044.32
应收利息	13,936,750.01	15,168,749.80
应收股利	166,114,976.45	166,114,976.45
其他应收款	1,294,163,084.61	841,771,066.91
存货	23,378,147.14	24,089,284.84
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	8,092,244,444.44	8,350,820,000.00
流动资产合计	11,782,750,748.96	12,662,248,975.86
非流动资产：		
可供出售金融资产	585,727,321.84	585,727,321.84
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资	15,654,653,899.07	15,654,653,899.07
投资性房地产		
固定资产	340,860,980.25	350,105,417.14
在建工程	755,579,364.83	722,081,153.89
工程物资		
固定资产清理	94,250.22	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	52,335,495.12	53,248,323.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	17,389,251,311.33	17,365,816,115.48
资产总计	29,172,002,060.29	30,028,065,091.34
流动负债：		
短期借款	4,355,850,000.00	5,978,750,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,450,000,000.00	1,450,220,000.00
应付账款	408,766,744.78	365,168,110.41
预收款项	26,443,942.00	2,114,542.77
应付职工薪酬	2,936,136.43	2,695,349.12
应交税费	6,975,200.06	-5,161,492.14
应付利息	21,124,401.10	133,265,786.47
应付股利	23,596.96	23,596.96
其他应付款	1,173,501,710.33	1,097,045,868.39
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	2,800,000,000.00	3,000,000,000.00
其他流动负债	4,000,000,000.00	1,000,000,000.00
流动负债合计	14,245,621,731.66	13,024,121,761.98
非流动负债：		
长期借款	1,110,000,000.00	3,210,000,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	844,811.25	932,019.25
专项应付款		
预计负债		
递延收益	2,500,000.00	2,000,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,113,344,811.25	3,212,932,019.25
负债合计	15,358,966,542.91	16,237,053,781.23
所有者权益：		
股本	8,589,746,202.00	8,589,746,202.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,860,200,119.39	1,860,198,984.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	1,188,887,280.58	1,188,887,280.58
未分配利润	2,174,201,915.41	2,152,178,843.37
所有者权益合计	13,813,035,517.38	13,791,011,310.11
负债和所有者权益总计	29,172,002,060.29	30,028,065,091.34

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	5,875,008,911.74	6,161,806,562.64
其中：营业收入	5,875,008,911.74	6,161,806,562.64
利息收入		
已赚保费		



手续费及佣金收入		
二、营业总成本	7,174,619,554.33	6,721,016,929.39
其中：营业成本	5,069,703,248.03	5,002,363,201.32
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	183,968,729.92	237,830,039.82
销售费用	988,808,096.97	311,370,023.27
管理费用	519,488,788.38	591,154,773.25
财务费用	403,223,774.19	568,715,629.63
资产减值损失	9,426,916.84	9,583,262.10
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）	-166,036,357.98	-7,105,506.55
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-174,221,059.27	-20,945,081.74
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,465,647,000.57	-566,315,873.30
加：营业外收入	307,286,069.10	29,467,912.33
其中：非流动资产处置利得	262,042,054.99	
减：营业外支出	156,017,414.58	3,597,169.10
其中：非流动资产处置损失	493,884.25	526,768.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,314,378,346.05	-540,445,130.07
减：所得税费用	26,348,136.34	48,488,109.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,340,726,482.39	-588,933,239.80
归属于母公司所有者的净利润	-836,285,538.15	-530,356,700.70
少数股东损益	-504,440,944.24	-58,576,539.10
六、其他综合收益的税后净额	78,030,975.23	-192,602,138.13
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	48,297,934.41	-108,787,124.52
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他		

综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	48,297,934.41	-108,787,124.52
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	15,455,932.58	-39,192,064.03
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分	-6,829,726.19	-7,051,456.79
5.外币财务报表折算差额	39,671,728.02	-62,543,603.70
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	29,733,040.82	-83,815,013.61
七、综合收益总额	-1,262,695,507.16	-781,535,377.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	-787,987,603.74	-639,143,825.22
归属于少数股东的综合收益总额	-474,707,903.42	-142,391,552.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0974	-0.0617
（二）稀释每股收益	-0.0974	-0.0617

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	2,080,275,486.84	1,116,100,720.41
减：营业成本	1,934,986,606.65	864,938,050.70
营业税金及附加	932,033.66	5,444,789.61
销售费用		
管理费用	21,898,529.61	25,211,632.94
财务费用	56,422,238.40	96,520,528.72
资产减值损失	-599,543.48	227,330.96
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	66,635,622.00	123,758,387.48
加：营业外收入	73,176.19	65,250.00
其中：非流动资产处置利得		

减：营业外支出	44,685,726.15	72,899.50
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,023,072.04	123,750,737.98
减：所得税费用		21,859,679.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,023,072.04	101,891,058.66
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	22,023,072.04	101,891,058.66
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,410,333,881.17	4,977,985,917.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		

保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	11,026,152.19	864,080.36
收到其他与经营活动有关的现金	100,699,491.55	140,415,290.74
经营活动现金流入小计	6,522,059,524.91	5,119,265,288.52
购买商品、接受劳务支付的现金	3,967,365,945.66	2,821,721,773.21
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	834,978,241.22	810,212,177.64
支付的各项税费	443,412,602.64	583,830,692.55
支付其他与经营活动有关的现金	580,628,065.29	1,182,409,337.64
经营活动现金流出小计	5,826,384,854.81	5,398,173,981.04
经营活动产生的现金流量净额	695,674,670.10	-278,908,692.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	467,974,912.68	205,160,515.20
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	467,974,912.68	205,160,515.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	205,531,025.60	1,017,318,829.51
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,531,025.60	1,017,318,829.51
投资活动产生的现金流量净额	262,443,887.08	-812,158,314.31

三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	4,875,817,285.83	11,345,057,448.53
发行债券收到的现金	0.00	996,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,256,899,841.44	129,129,519.35
筹资活动现金流入小计	8,132,717,127.27	12,470,186,967.88
偿还债务支付的现金	7,845,918,061.29	9,056,310,561.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	870,508,751.02	902,490,408.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6,328,379.36	8,548,173.43
筹资活动现金流出小计	8,722,755,191.67	9,967,349,143.05
筹资活动产生的现金流量净额	-590,038,064.40	2,502,837,824.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	53,973,350.23	-83,979,494.98
五、现金及现金等价物净增加额	422,053,843.01	1,327,791,323.02
加：期初现金及现金等价物余额	1,950,777,031.37	2,620,539,675.43
六、期末现金及现金等价物余额	2,372,830,874.38	3,948,330,998.45

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	1,506,898,592.36	822,511,125.97
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	54,070,810.52	175,824,580.62
经营活动现金流入小计	1,560,969,402.88	998,335,706.59
购买商品、接受劳务支付的现金	549,847,994.43	203,578,918.64
支付给职工以及为职工支付的现金	20,714,400.45	30,578,899.61
支付的各项税费	25,442,111.09	50,785,630.97
支付其他与经营活动有关的现金	10,894,389.47	546,357,904.40
经营活动现金流出小计	606,898,895.44	831,301,353.62
经营活动产生的现金流量净额	954,070,507.44	167,034,352.97
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,852,466.26
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计		5,852,466.26
投资活动产生的现金流量净额		-5,852,466.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,184,850,000.00	5,307,750,000.00
发行债券收到的现金	0.00	996,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,770,621,346.06	2,869,332,738.67
筹资活动现金流入小计	9,955,471,346.06	9,173,082,738.67
偿还债务支付的现金	6,107,750,000.00	6,176,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	412,572,868.54	381,274,488.44
支付其他与筹资活动有关的现金	4,450,671,647.41	3,345,398,173.43
筹资活动现金流出小计	10,970,994,515.95	9,902,672,661.87
筹资活动产生的现金流量净额	-1,015,523,169.89	-729,589,923.20
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	-61,452,662.45	-568,408,036.49
加：期初现金及现金等价物余额	381,270,207.96	1,229,648,614.79
六、期末现金及现金等价物余额	319,817,545.51	661,240,578.30

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				5,610,686,199.21		-1,208,605,726.93	134,229,724.20	1,441,028,288.44		-6,145,203,396.58	1,332,470,276.60	9,754,351,566.94
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,589,746,202.00				5,610,686,199.21		-1,208,605,726.93	134,229,724.20	1,441,028,288.44		-6,145,203,396.58	1,332,470,276.60	9,754,351,566.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					15,252,733.28		48,297,934.41	58,816,037.97			-836,285,538.15	-474,321,406.79	-1,188,240,239.28
（一）综合收益总额							48,297,934.41				-836,285,538.15	-474,707,903.42	-1,262,695,507.16
（二）所有者投入和减少资本					15,252,733.28							375,923.10	15,628,656.38
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				15,252,733.28						375,923.10		15,628,656.38
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备						58,816,037.97				10,573.53		58,826,611.50
1. 本期提取						126,846,154.65				640,556.11		127,486,710.76
2. 本期使用						68,030,116.68				629,982.58		68,660,099.26
(六) 其他												
四、本期末余额	8,589,746,202.00			5,625,938,932.49	-1,160,307,792.52	193,045,762.17	1,441,028,288.44		-6,981,488,934.73	858,148,869.81		8,566,111,327.66



上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				5,571,245,368.03		-1,134,052,814.29	72,891,612.85	1,441,028,288.44		-3,937,841,422.01	1,564,513,993.63	12,167,531,228.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	8,589,746,202.00				5,571,245,368.03		-1,134,052,814.29	72,891,612.85	1,441,028,288.44		-3,937,841,422.01	1,564,513,993.63	12,167,531,228.65
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					39,440,831.18		-74,552,912.64	61,338,111.35			-2,207,361,974.57	-232,043,717.03	-2,413,179,661.71
（一）综合收益总额							-74,552,912.64				-2,207,361,974.57	-281,690,809.44	-2,563,605,696.65
（二）所有者投入和减少资本					39,440,831.18							49,584,984.91	89,025,816.09
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				39,440,831.18						49,584,984.91	89,025,816.09	
(三) 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												
(四) 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												
(五) 专项储备							61,338,111.35			62,107.50	61,400,218.85	
1. 本期提取							267,294,653.17			1,239,308.31	268,533,961.48	
2. 本期使用							205,956,541.82			1,177,200.81	207,133,742.63	
(六) 其他												
四、本期期末余额	8,589,746,202.00			5,610,686,199.21	-1,208,605,726.93	134,229,724.20	1,441,028,288.44		-6,145,203,396.58	1,332,470,276.60	9,754,351,566.94	

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				1,860,198,984.16				1,188,887,280.58	2,152,178,843.37	13,791,011,310.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,589,746,202.00				1,860,198,984.16				1,188,887,280.58	2,152,178,843.37	13,791,011,310.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,135.23					22,023,072.04	22,024,207.27
（一）综合收益总额										22,023,072.04	22,023,072.04
（二）所有者投入和减少资本					1,135.23						1,135.23
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他					1,135.23						1,135.23
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	8,589,746,202.00				1,860,200,119.39				1,188,887,280.58	2,174,201,915.41	13,813,035,517.38

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				1,860,198,984.16				1,188,887,280.58	2,373,939,688.01	14,012,772,154.75
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	8,589,746,202.00				1,860,198,984.16				1,188,887,280.58	2,373,939,688.01	14,012,772,154.75
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填)										-221,760,844.64	-221,760,844.64

列)												
(一) 综合收益总额										-221,760,844.64	-221,760,844.64	
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 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												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	8,589,746,202.00				1,860,198,984.16					1,188,887,280.58	2,152,178,843.37	13,791,011,310.11

法定代表人：邵安林

主管会计工作负责人：曾显斌

会计机构负责人：曾显斌

### 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，由攀钢集团有限公司（成立于1965年的国有企业，以下简称“攀钢集团”）与攀枝花冶金矿山公司（后期合并入攀钢集团）以及中国第十九冶金建设公司（以下简称“十九冶”）共同发起、采用定向募集方式设立的股份有限公司，于1993年3月27日在四川省攀枝花市工商行政管理局登记注册，成立时名称为攀钢集团板材股份有限公司，注册资本为700,000,000.00元，攀钢集团占69.29%的股权。

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

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

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

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

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

2005年10月21日，经国务院国有资产监督管理委员会（以下简称“国资委”）国资产权[2005]1321号“关于攀枝花新钢钒股份有限公司股权分置改革有关问题的批复”批准，和2005年10月27日召开的2005年第一次临时股东大会暨相关股东会通过的《攀枝花新钢钒股份有限公司股权分置改革方案》（以下简称“股权分置方案”）约定：本公司以现有总股本1,306,845,288股为基数，以资本公积向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增3股。根据约定，攀钢有限、十九冶两家非流通股股东分别将所获转增股份中的110,138,103股、6,530,884股支付给实施股权分置改革股份变更登记日登记在册的流通股股东（以转增前流通股总数为基数计算，每10股流通股将获得非流通股股东安排的2股对价股份），以换取两家非流通股股东持有的原非流通股的上市流通权；攀钢有限向派发认沽权证股权登记日登记在册的流通股股东每10股无偿派发4份存续期18个月、行权价4.85元的欧式认沽权证。本公司于2005年11月7日完成资本公积转增股本事项，转增股本后总股本为1,698,898,874股。

同时，本公司控股股东攀钢有限承诺：在新钢钒临时股东大会暨相关股东会议通过股权分置改革方案后的两个月内，如新钢钒的股票价格低于每股4.62元（新钢钒2005年中期每股净资产6.01元在实施以资本公积每10股转增3股后的除权值），攀

钢有限将累计投入不超过人民币5亿元的资金，通过深圳证券交易所集中竞价的交易方式来择机增持新钢钒社会公众股，直至新钢钒股票二级市场价格不低于4.62元或5亿元资金用尽。攀钢有限于2005年12月22日完成股票增持，持有本公司股份921,207,875股，持股比例变更为54.22%。

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

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

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

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

2007年11月28日至12月11日，“钢钒GFC1”认股权证进行了2007年第一次行权。截至2007年12月11日（交易时间结束时），共有186,451,366份“钢钒GFC1”认股权证成功行权，共有225,416,394股新钢钒股票划拨至成功行权的权证持有人账户；尚有613,548,634份“钢钒GFC1”认股权证未行权或未成功行权。因本次“钢钒GFC1”认股权证行权，公司股本总额变动为3,283,434,367股，其中攀钢有限持股1,566,972,309股，持股比例为47.72%。

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

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

2009年5月4日本公司董事会公告：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。

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

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

2011年12月31日公司根据与鞍山钢铁集团公司签定了《资产交割协议》和中国证券监督管理委员会《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集团公司持有鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司100%的股权、鞍钢集团香港控股有限公司100%的股权、鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司100%的股权。

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。

本公司于2013年6月28日召开的公司2012年度股东大会审议通过了《关于修改公司名称的议案》，鉴于公司与鞍山钢铁集团公司实施资产置换后，经营业务范围发生了很大变化，公司行业类别已从“黑色金属冶炼及压延加工业”变更为“黑色金属矿采选业”。为准确反映公司主营业务，2013年8月12日，公司完成了工商登记变更手续，并换领了新的企业法人营业执照，自2013年8月14日起，公司名称由“攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司”变更为“攀钢集团钒钛资源股份有限公司”。

本公司的母公司为攀钢集团有限公司，鞍钢集团公司持有攀钢集团有限公司100%的股权，最终控制公司为鞍钢集团公司。

截止本报告期末，本公司的总股本为8,589,746,202股、注册资本为8,589,746,202.00元；法定代表人：邵安林；企业法人营业执照注册号：510400000027775；住所：四川省攀枝花市弄弄坪。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事于矿产开发、钒钛综合利用的矿产资源开发利用，经营业务包括铁矿石采选与钒钛制品生产、加工和应用业务。

本财务报表于2016年8月1日经公司董事会批准报出。

本公司2016年度纳入合并范围的子公司共19户，详见“附注九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014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、持续经营

未发现影响公司持续经营事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无。



## 1、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2016年6月30日的财务状况及2016年度1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014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。

## 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期是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。

## 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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。

境外子公司的记账本位币：

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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。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。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

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

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

公司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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营

企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、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。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

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

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，②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益），以及③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。

### （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，转入处置当期损益。

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。在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致

持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时,与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益,不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时,与该境外经营相关的外币报表折算差额,按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

初始确认金融资产,以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关的交易费用直接计入当期损益,对于其他类别的金融资产,相关交易费用计入初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

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

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

#### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款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，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，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，以及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，按照成本进行后续计量。

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。

⑤其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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。

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。

### (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，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资、贷款

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

②可供出售金融资产减值

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

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

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	3,000 万元及以上。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
无风险组合	其他方法

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上		

3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

### (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

低值易耗品领用时，根据不同类别分别采用五五摊销法及一次摊销法。

包装物

摊销方法：其他

低值易耗品领用时，根据不同类别分别采用五五摊销法及一次摊销法。

### 13、划分为持有待售资产

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

### 14、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；合并方或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；合并方或购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

#### （2）后续计量及损益确认

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。

选择公允价值计量的依据

## 16、固定资产

### (1) 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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋、建筑物	年限平均法	14-40 年	0%-5%	2.38%-7.14%
机器设备	年限平均法	5-24 年	0%-5%	3.96%-20%
运输工具	年限平均法	3-12 年	0%-5%	7.92%-33.33%
管理用具	年限平均法	3-10 年	0%-5%	9.50%-33.33%

本公司子公司卡拉拉的土地无使用年限，不计提折旧。

固定资产计提折旧的，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。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

## 17、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

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

专门借款以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。

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出,如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量,则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出,在发生时计入当期损益。

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,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

##### a. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

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

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

##### b. 后续计量

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

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末,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) 内部研究开发支出会计政策

#### ①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。

开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。

## ②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：

- a. 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；
- b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c. 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；
- d. 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；
- e. 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。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、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。

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

## 25、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，按规定确认的一项负债。

### (1) 预计负债的确认标准

- 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。

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、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

使用费收入，根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

利息收入，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

### (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。

## **29、政府补助**

### **(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### **(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

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。

## **30、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **(1) 确认递延所得税资产的依据**

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，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，



也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 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) 融资租赁的会计处理方法

#### 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。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

公司为规避利率风险，通过利率互换进行套期。满足规定条件的套期，本公司采用套期会计方法进行处理。本公司的套期包括现金流量套期。

本公司在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本公司会持续地对套期有效性进行评价，以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入其他综合收益的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本公司预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本公司随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入其他综合收益的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中，原计入其他综合收益的金额在该项非金融资产或非金融债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。如果预期原计入其他综合收益的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入其他综合收益的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本公司撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入其他综合收益的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自其他综合收益转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入其他综合收益的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%、13%、11%、10%、6% 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%、11%、10%、6%
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	
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
攀钢集团钒钛资源股份有限公司	25
攀钢集团矿业有限公司	15
攀钢矿业宜宾有限责任公司	25
攀钢矿业凉山有限责任公司	25
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	15
鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	25

鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	30
卡拉拉矿业有限公司	30
攀钢集团钛业有限责任公司	15
攀钢集团重庆钛业有限公司	15
攀钢集团重庆晏家钛业有限公司	25
攀枝花东方钛业有限公司	15
北京攀承钒业贸易有限公司	25
攀钢集团钒业有限公司	15
攀枝花兴旺机动车检测有限公司	25
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	25
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	15
攀港有限公司	16.5
鞍钢集团香港控股有限公司	16.5
上海攀钢钒资源发展有限公司	25

## 2、税收优惠

（1）根据攀枝花市国税局直属税务分局（攀国税直通[2012]18号），攀钢集团矿业有限公司2015年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

（2）根据米易县国税局（米国税通[2013]015号），攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司2015年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

（3）根据四川省科学技术厅、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：GR201451000245），攀钢集团钛业有限责任公司属于高新技术企业，2015年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

（4）根据四川省科学技术厅、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：GR201351000105）攀枝花东方钛业有限公司属于高新技术企业，自2013年起继续执行15%优惠税率，有效期为3年。

（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），攀钢集团重庆钛业有限公司2015年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

（6）根据攀枝花市国税局直属税务分局（攀国税直减免[2013]2号），攀钢集团钒业有限公司2015年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

（7）根据北海市海城区国家税务局（北城国税审字（2012）7号），攀钢集团北海特种铁合金有限公司2015年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

（8）根据财政部、国家税务总局财税[2015]46号《关于调整铁矿石资源税适用税额标准的通知》，本公司自2015年5月1日起铁矿石资源税减半按规定税额标准的40%征收。

## 3、其他

### （1）资源税

本公司子公司攀钢集团矿业有限公司兰尖矿矿石按每吨14.5元的40%计缴、朱矿矿石按每吨14元的40%计缴、攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司矿矿石按每吨12元的40%计缴；本公司子公司鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司矿石按每吨15

元的40%计缴、卡拉拉矿业按发票金额扣除船运费用的百分比计缴，赤铁矿（块状）7.5%，赤铁矿（粉状）7.5%，磁铁矿（铁精粉）5.0%。

（2）安全生产费

本公司子公司攀钢矿业、鞍千矿业依据国家财政部、安全监管总局〔2012〕16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知，第六条，（三）露天矿山每吨5元，地下矿山每吨10元；尾矿库按入库尾矿量计算，尾矿库每吨1元。

（3）矿产资源补偿费

本公司子公司攀钢矿业、鞍千矿业根据国务院令150号文《矿产资源补偿费征收管理规定》和财政部、地质矿产部发布的关于印发《矿产资源补偿费征收管理核算规定》的通知，矿产资源补偿费按下列公式计算并缴纳：矿产资源补偿费=自用矿产品移交使用量×矿产品销售平均价格×补偿费率×开采回采率系数。

（4）弃置费用

本公司子公司鞍澳公司下属子企业卡拉拉依据澳洲政府有关法律文件要求计提矿区弃置费用，根据预计恢复所有干扰区域的费用，把将来的现金流折现到报告日，每年按实际情况调整计提数目。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	165,968.47	183,923.40
银行存款	2,372,664,905.91	1,950,593,107.97
其他货币资金	668,432,079.04	666,002,996.88
合计	3,041,262,953.42	2,616,780,028.25
其中：存放在境外的款项总额	1,458,716,809.00	1,318,296,107.00

其他说明：

其他货币资金668,432,079.04元，其中：钛业房屋维修专项资金1,127,340.49元、鞍澳保函保证金167,304,738.55元、母公司票据保证金500,000,000.00元

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

无。

### 3、衍生金融资产

无。

### 4、应收票据

#### （1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,075,624,983.16	1,050,879,648.11
商业承兑票据	8,500,000.00	1,244,722,435.53
合计	1,084,124,983.16	2,295,602,083.64

应收票据期末较年初减少，主要是票据到期收款及贴现所致。（2）期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	10,730,000.00
商业承兑票据	
合计	10,730,000.00

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	4,684,983,336.08	
商业承兑票据	500,000.00	
合计	4,685,483,336.08	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

## 5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的	784,132,639.45	100.00%	16,684,398.79	2.13%	767,448,240.66	730,927,171.96	100.00%	21,319,832.63	2.92%	709,607,339.33

应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	784,132,639.45	100.00%	16,684,398.79	2.13%	767,448,240.66	730,927,171.96	100.00%	21,319,832.63	2.92%	709,607,339.33

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

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	102,118,992.00	5,130,966.21	5.00%
1 至 2 年	666,680.14	200,004.05	30.00%
2 至 3 年	1,565,429.18	782,714.59	50.00%
3 年以上			
3 至 4 年	3,288,503.53	2,630,802.83	80.00%
4 至 5 年	226,304.06	181,043.25	80.00%
5 年以上	7,758,867.86	7,758,867.86	100.00%
合计	115,624,776.77	16,684,398.79	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	655,861,728.70		
信用证组合	12,646,133.98		
合计	668,507,862.68		

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,863,278.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,498,712.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
成都远大物资贸易中心	货款	6,498,712.00	时间较长、无法收回	内部审核	否
合计	--	6,498,712.00	--	--	--

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为487,281,127.18元，占应收账款年末余额合计数的比例为62.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为0.00元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	115,560,982.93	33.96%	169,446,790.38	46.40%
1至2年	44,517,617.29	13.08%	104,411,270.00	28.59%
2至3年	89,402,656.00	26.28%	89,961,000.00	24.64%
3年以上	90,783,294.26	26.68%	1,350,294.26	0.37%
合计	340,264,550.48	--	365,169,354.64	--

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 264,475,219.49 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 77.73%。

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	245,054.14	310,134.29
委托贷款		
债券投资		
合计	245,054.14	310,134.29

### (2) 重要逾期利息

无。

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
重庆葛洲坝易普力股份有限公司	8,184,701.29	
合计	8,184,701.29	

说明：应收股利期末较年初增加，主要是尚未收到重庆葛洲坝易普力股份公司分红款。

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

无。

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的										



其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	338,513,836.49	100.00%	16,411,218.01	4.85%	322,102,618.48	154,354,541.89	100.00%	17,572,396.52	11.38%	136,782,145.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	338,513,836.49	100.00%	16,411,218.01	4.85%	322,102,618.48	154,354,541.89	100.00%	17,572,396.52	11.38%	136,782,145.37

说明：其他应收款期末较年初增加，主要是重庆钛业应收巴南区国土局土地处置款。

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	31,580,565.91	1,579,028.31	5.00%
1 至 2 年	3,379,134.28	1,013,740.28	30.00%
2 至 3 年	1,314,565.48	657,282.74	50.00%
3 年以上			
3 至 4 年	1,713,601.53	1,370,881.22	80.00%
4 至 5 年	1,167,400.00	933,920.00	80.00%
5 年以上	10,856,365.46	10,856,365.46	100.00%
合计	50,011,632.66	16,411,218.01	

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

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	17,172,510.82		
其他无风险组合	271,329,693.01		
合计	288,502,203.83		

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,161,178.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
税款	40,511,674.87	24,320,029.91
结算款	62,634,473.21	108,174,732.25
保证金	1,646,200.00	1,774,059.00
工程款	7,950,000.00	
土地款	202,880,000.00	
其他	22,891,488.41	20,085,720.73
合计	338,513,836.49	154,354,541.89

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
重庆市巴南区国土资源管理分局	土地款	202,880,000.00	1 年以内	59.93%	
Cavotec 公司	退货款	38,838,534.27	3 年以上	11.47%	
澳洲税务办公室	税款	21,892,901.30	1 年以内	6.47%	
攀枝花市国家税务局直属税务分局	税款	18,618,773.57	1 年以内	5.50%	930,938.68
四川攀枝花钒钛产业园区管理委员会	工程款	7,950,000.00	2 年以上	2.35%	7,470,000.00
合计	--	290,180,209.14	--		8,400,938.68

## (6) 涉及政府补助的应收款项

无。

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 10、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	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	564,432,912.57	17,420,220.02	547,012,692.55	595,808,629.60	18,630,645.88	577,177,983.72
在产品	150,123,681.91	4,902,254.64	145,221,427.27	133,772,965.30		133,772,965.30
库存商品	285,306,826.36	20,243,277.44	265,063,548.92	521,225,541.85	45,835,387.79	475,390,154.06
周转材料	1,075,218.53		1,075,218.53	3,489,965.64	412,542.18	3,077,423.46
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	24,028,261.68	1,329,149.93	22,699,111.75	10,488,732.33	679,743.53	9,808,988.80
合计	1,024,966,901.05	43,894,902.03	981,071,999.02	1,264,785,834.72	65,558,319.38	1,199,227,515.34

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	18,630,645.88	4,684,748.14		5,895,174.00		17,420,220.02
在产品		4,902,254.64				4,902,254.64
库存商品	45,835,387.79	3,385,595.28		28,977,705.63		20,243,277.44
周转材料	412,542.18			412,542.18		
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
其他	679,743.53	649,406.40				1,329,149.93
合计	65,558,319.38	13,622,004.46		35,285,421.81		43,894,902.03

本期原材料计提4,684,748.14元跌价准备的依据是原材料生产出的产成品存在跌价情况，本期转销原材料跌价准备的原因是原材料的正常领用；本期在产品计提4,902,254.64元跌价准备的依据是在产品生产出的产成品存在跌价情况；本期库存商品计提跌价准备3,385,595.28元的依据是市价下跌，库存商品转销跌价准备的原因是产品实现销售。

## 11、划分为持有待售的资产

无。

**12、一年内到期的非流动资产**

无。

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	151,407,240.46	176,964,657.28
预交企业所得税	8,483,286.51	22,563,634.75
预交城市维护建设税	1,715.37	
合计	159,892,242.34	199,528,292.03

**14、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	601,348,440.64		601,348,440.64	601,348,440.64		601,348,440.64
按公允价值计量的						
按成本计量的	601,348,440.64		601,348,440.64	601,348,440.64		601,348,440.64
合计	601,348,440.64		601,348,440.64	601,348,440.64		601,348,440.64

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

无。

**(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产**

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
攀枝花市商业银行股份有限公司	32,789,118.80			32,789,118.80					3.28%	

重庆葛洲坝易普力股份有限公司	15,512,000.00			15,512,000.00					7.43%	8,184,701.29
北京中联钢电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					3.40%	
中冶赛迪工程技术股份有限公司	20,206,623.60			20,206,623.60					13.34%	
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	5,000,000.00			5,000,000.00					4.55%	
鞍钢集团财务有限责任公司	526,840,698.24			526,840,698.24					10.00%	
合计	601,348,440.64			601,348,440.64					--	8,184,701.29

#### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

#### (5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

### 15、持有至到期投资

无。

### 16、长期应收款

#### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	28,090,342.94		28,090,342.94	26,409,020.19		26,409,020.19	

其中：未实现融资收益	460,125.44		460,125.44	217,236.84		217,236.84	3.69%
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	28,090,342.94		28,090,342.94	26,409,020.19		26,409,020.19	--

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
金达必	1,029,770 ,660.89			-174,221, 059.27	10,691,20 5.60				38,652,24 0.81	904,893,0 48.03	558,865,1 63.65
会东满矿 攀鑫矿业 有限公司											
小计	1,029,770 ,660.89			-174,221, 059.27	10,691,20 5.60				38,652,24 0.81	904,893,0 48.03	558,865,1 63.65
合计	1,029,770 ,660.89			-174,221, 059.27	10,691,20 5.60				38,652,24 0.81	904,893,0 48.03	558,865,1 63.65

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	65,890,250.09			65,890,250.09
2.本期增加金额	618,781.92			618,781.92
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变化	618,781.92			618,781.92
3.本期减少金额	18,893,577.40			18,893,577.40
(1) 处置	18,893,577.40			18,893,577.40
(2) 其他转出				
4.期末余额	47,615,454.61			47,615,454.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	25,068,114.06			25,068,114.06
2.本期增加金额	969,338.58			969,338.58
(1) 计提或摊销	782,714.87			782,714.87
(2) 汇率变化	186,623.71			186,623.71
3.本期减少金额	5,066,889.97			5,066,889.97
(1) 处置	5,066,889.97			5,066,889.97
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,970,562.67			20,970,562.67
三、减值准备				
1.期初余额	4,198,624.20			4,198,624.20
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额	4,198,624.20			4,198,624.20
(1) 处置	4,198,624.20			4,198,624.20
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,644,891.94			26,644,891.94
2.期初账面价值	36,623,511.83			36,623,511.83

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	土地资产	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	8,386,601,579.05	29,596,920,462.01	1,271,011,684.87	24,170,553.80	27,578,784.16	39,306,283,063.89
2.本期增加金额	48,468,977.52	1,163,449,042.10	875,090.82	751,987.82	1,516,644.77	1,215,061,743.03
(1) 购置	6,379,437.52	20,133,412.57		68,205.13		26,581,055.22
(2) 在建工程转入	500,000.00	170,044,804.32		128,876.26	247,260.00	170,920,940.58
(3) 企业合并增加						
(4) 其他原因增加	41,589,540.00	973,270,825.21	875,090.82	554,906.43	1,269,384.77	1,017,559,747.23
3.本期减少金额	238,068,616.28	685,107,348.47	5,693,617.55	3,606,136.18		932,475,718.48
(1) 处置或报废	238,068,616.28	664,975,934.02	5,335,412.55	3,606,136.18		911,986,099.03
(2) 其他减少		20,131,414.45	358,205.00			20,489,619.45
4.期末余额	8,197,001,940.29	30,075,262,155.64	1,266,193,158.14	21,316,405.44	29,095,428.93	39,588,869,088.44
二、累计折旧						
1.期初余额	2,590,733,284.64	4,222,605,418.41	610,882,311.45	20,681,359.49		7,444,902,373.99
2.本期增加金额	84,605,734.46	488,176,210.08	45,779,012.39	1,531,383.09		620,092,340.02
(1) 计提	83,230,825.49	460,884,985.57	45,222,267.28	1,032,097.10		590,370,175.44
(2) 其他原因增加	1,374,908.97	27,291,224.51	556,745.11	499,285.99		29,722,164.58
3.本期减少金额	107,514,884.48	559,532,690.99	5,271,282.16	3,383,551.93		675,702,409.56
(1) 处置或报废	107,514,884.48	554,768,975.54	5,087,908.48	3,383,551.93		670,755,320.43
(2) 其他减少		4,763,715.45	183,373.68			4,947,089.13
4.期末余额	2,567,824,134.62	4,151,248,937.50	651,390,041.68	18,829,190.65		7,389,292,304.45
三、减值准备						
1.期初余额	315,277,909.74	4,247,711,921.89	138,776.07	114,400.16		4,563,243,007.86
2.本期增加金额	7,500,621.62	187,092,671.70				194,593,293.32
(1) 计提		7,003,307.12				7,003,307.12
(2) 其他原因增加	7,500,621.62	180,089,364.58				187,589,986.20



3.本期减少金额	1,151,760.15	84,248,237.80		114,400.16		85,514,398.11
(1) 处置或报废	1,151,760.15	84,248,237.80		114,400.16		85,514,398.11
4.期末余额	321,626,771.21	4,350,556,355.79	138,776.07			4,672,321,903.07
四、账面价值						
1.期末账面价值	5,307,551,034.45	21,573,456,862.35	614,664,340.40	2,487,214.79	29,095,428.93	27,527,254,880.92
2.期初账面价值	5,480,590,384.67	21,126,603,121.71	659,990,597.35	3,374,794.15	27,578,784.16	27,298,137,682.04

## (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	账面价值	备注
房屋及建筑物	369,620,270.01	204,842,021.11	153,689,640.74	11,088,608.16	
机器设备	817,860,641.98	552,014,428.65	241,310,394.97	24,535,818.36	
运输工具	1,725,930.69	1,535,376.70	138,776.07	51,777.92	
合计	1,189,206,842.68	758,391,826.46	395,138,811.78	35,676,204.44	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	683,192,136.80	200,695,831.69		482,496,305.11

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	25,818,236.10

## (5) 其他说明

①2016年6月30日，本公司子公司钛业公司账面价值191,321,327.01元的设备作为短期借款的抵押物。

②2015年5月，卡拉拉与银团签订14.8132亿美元贷款协议，该贷款由中国国家开发银行、中国银行作为联合牵头行，中国农业银行作为高级参与行，用来偿还原银团优先贷款的余额。此新贷款总额为14.8132亿美元，分期偿还本金及利息，截止2016年6月30日，该银团优先贷款余额为14.66亿美元。借款期限为2015年5月至2030年5月，以6个月伦敦同业拆借利率（LIBOR）为基础上的浮动利率作为借款利率，每年5月及11月偿还本金及利息。抵押及担保安排包括：卡拉拉以其全部资产、权益及未来现金流入作为抵押，鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司与金达必金属有限公司分别以其持有的卡拉拉股份向银团提供相应担保，鞍钢集团公司提供发起人担保。

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
发电厂 2*300MW 煤矸石发电工程	755,579,364.83		755,579,364.83	722,081,153.89		722,081,153.89
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	529,154,031.35		529,154,031.35	529,154,031.35		529,154,031.35
白马铁矿 1 号土场及废石胶带输送工程	322,710,199.46		322,710,199.46	294,586,273.27		294,586,273.27
白马选钛项目工程	212,480,040.45		212,480,040.45	212,480,040.45		212,480,040.45
密地选矿厂铁精矿管道输送系统工程	134,257,834.82		134,257,834.82	131,409,662.33		131,409,662.33
兰尖、朱家包包铁矿钒钛磁铁矿延伸勘探	119,354,351.09		119,354,351.09	115,930,483.15		115,930,483.15
白马铁矿采选扩能改造工程	50,733,407.90		50,733,407.90	46,200,985.38		46,200,985.38
钒业公司分步结晶制取硫酸钠中试线工程	18,203,925.75		18,203,925.75	18,169,963.49		18,169,963.49
钒业公司钒氮合金扩能改造	42,880,464.81		42,880,464.81	42,880,464.81		42,880,464.81
鞍千二期扩建工程初步设计	25,878,507.18		25,878,507.18	67,164,652.46		67,164,652.46
鞍千低品位矿石湿式预选工程	311,478,230.66		311,478,230.66	252,879,437.52		252,879,437.52
鞍千精矿管道输送工程	116,274,042.08		116,274,042.08	103,041,032.37		103,041,032.37
鞍山东部矿区尾矿集中泵站工程鞍千改造部分	13,837,044.32		13,837,044.32	13,203,104.16		13,203,104.16
15kt/a 海绵钛项目	4,258,242,432.97		4,258,242,432.97	4,097,544,451.60		4,097,544,451.60
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	182,683,379.60		182,683,379.60	182,683,379.60		182,683,379.60
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	245,711,663.17		245,711,663.17	266,237,856.55		266,237,856.55
攀钢集团重庆钛业有限公司 75kt/a 硫酸法钛白技术	869,806,205.65		869,806,205.65	518,183,917.32		518,183,917.32

改造升级搬迁项目						
二期"4改10"钛白粉工程零星工程	17,673,406.74		17,673,406.74	3,634,188.04		3,634,188.04
Karara 矿项目零星工程	315,855,722.71		315,855,722.71	352,007,941.90		352,007,941.90
其他	114,108,034.20	3,633,749.10	110,474,285.10	130,908,191.64	3,633,749.10	127,274,442.54
合计	8,656,902,289.74	3,633,749.10	8,653,268,540.64	8,100,381,211.28	3,633,749.10	8,096,747,462.18

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
发电厂2*300MW 煤矸石发电工程	2,404,330,000.00	722,081,153.89	33,498,210.94			755,579,364.83	31.43%	31.43%	71,314,330.06	17,656,300.00	6.00%	其他
兰尖矿尖山采场露天转地下开采工程	760,000,000.00	529,154,031.35				529,154,031.35	83.90%	80.00%	102,616,443.55			其他
白马铁矿1号土场及废石胶带输送工程	610,000,000.00	294,586,273.27	28,123,926.19			322,710,199.46	53.21%	50.00%	7,893,311.71			其他
白马选钛项目工程	380,000,000.00	212,480,040.45				212,480,040.45	88.29%	90.00%	732,491.93			其他
密地选矿厂铁精矿管道输送系统工程	184,960,000.00	131,409,662.33	2,848,172.49			134,257,834.82	72.59%	70.00%	2,717,476.37			其他
兰尖、朱	167,920,000.00	115,930,000.00	3,423,860.00			119,354,000.00	71.00%	70.00%	64,834.00			其他

家包包 铁矿钒 钛磁铁 矿延伸 勘探	000.00	483.15	7.94			351.09			0		
白马铁 矿采选 扩能改 造工程	1,338,85 0,000.00	46,200,9 85.38	4,532,42 2.52			50,733,4 07.90	6.98%	10.00%	2,075,96 7.78		其他
钒业公 司钒氮 合金扩 能改造	85,650,0 00.00	42,880,4 64.81				42,880,4 64.81	50.00%	50.00%			其他
钒业公 司分步 结晶制 取硫酸 钠中试 线工程	21,189,5 00.00	18,169,9 63.49	33,962.2 6			18,203,9 25.75	86.00%	86.00%			其他
鞍千二 期扩建 工程初 步设计 (J/129 GAAQK 1)	410,321, 400.00	67,164,6 52.46	13,000.0 0	41,299,1 45.28		25,878,5 07.18					其他
鞍千低 品位矿 石湿式 预选工 程 (J/131 GBAQK 1)	309,791, 300.00	252,879, 437.52	58,598,7 93.14			311,478, 230.66					其他
鞍千精 矿管道 输送工 程 (J/135 GAAQK 2)	115,312, 000.00	103,041, 032.37	13,233,0 09.71			116,274, 042.08					其他
鞍山东	16,230,0	13,434,0	403,000.			13,837,0					其他

部矿区尾矿集中泵站工程鞍千改造部分 (J/136 GAAQK 1)	00.00	44.32	00			44.32						
钛业公司 1.5 万吨/年海绵钛工程	2,532,569,100.00	4,097,544,451.60	160,697,981.37			4,258,242,432.97	162.75%	99.00%	884,110,409.85	97,361,189.08	6.22%	其他
5 万吨/年硫酸法金红石钛白粉项目	1,524,560,000.00	182,683,379.60				182,683,379.60	11.98%	11.98%	5,937,000.00			其他
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	266,237,856.55		20,526,193.38		245,711,663.17	14.65%	14.65%	3,611,975.51			其他
攀钢集团重庆钛业有限公司 75kt/a 硫酸法钛白技术改造升级搬迁项目	1,473,716,100.00	518,183,917.32	351,622,288.33			869,806,205.65	68.05%	68.05%	56,724,539.59	19,940,254.74	6.15%	其他
二期"4 改 10"钛白粉工程零星工程	650,000,000.00	3,634,188.04	14,039,218.70			17,673,406.74	100.00%	99.99%				其他

Karara 矿项目 零星工 程		352,007, 941.90	52,266.4 33.04	87,926.4 92.97	492,159. 26	315,855, 722.71	178.52%	99.99%				其他
合计	14,835,8 89,400.0 0	7,969,70 3,959.80	723,334, 286.63	149,751, 831.63	492,159. 26	8,542,79 4,255.54	--	--	1,137,79 8,780.35	134,957, 743.82		--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专用设备	219,344.97	219,344.97
通用工程物资	4,400.00	4,400.00
升级改造	775,641.03	
合计	999,386.00	223,744.97

说明：工程物资期末较年初增加，主要零星工程采购造成工程物资增加。

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输设备	15,073.38	
机械设备	1,354,932.81	
合计	1,370,006.19	

说明：固定资产清理期末较年初增加，主要是鞍千矿业和攀钢矿业固定资产处置尚未完成。

## 23、生产性生物资产

无。

## 24、油气资产

无。

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	采矿权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	5,976,283,409.61	18,859,602.84		2,493,804,025.46	69,030,745.06	8,557,977,782.97
2.本期增加金额	39,500,000.00				492,159.26	39,992,159.26
(1) 购置	39,500,000.00					39,500,000.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 其他增加					492,159.26	492,159.26
3.本期减少金额					-2,573,726.89	-2,573,726.89
(1) 处置						
(2) 折算减少					-2,573,726.89	-2,573,726.89
4.期末余额	6,015,783,409.61	18,859,602.84		2,493,804,025.46	72,096,631.21	8,600,543,669.12
二、累计摊销						
1.期初余额	458,247,741.72	9,499,630.96		641,821,224.41	51,334,038.31	1,160,902,635.40
2.本期增加金额	60,106,828.30	766,509.54		41,286,071.06	3,824,907.59	105,984,316.49
(1) 计提	60,106,828.30	766,509.54		41,286,071.06	3,824,907.59	105,984,316.49
(2) 其他增加						
3.本期减少金额					-1,846,906.62	-1,846,906.62
(1) 处置						
(2) 折算减少					-1,846,906.62	-1,846,906.62
4.期末余额	518,354,570.02	10,266,140.50		683,107,295.47	57,005,852.52	1,268,733,858.51
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
(2) 其他减少						
4.期末余额						

四、账面价值						
1.期末账面价值	5,497,428,839.59	8,593,462.34		1,810,696,729.99	15,090,778.69	7,331,809,810.61
2.期初账面价值	5,518,035,667.89	9,359,971.88		1,851,982,801.05	17,696,706.75	7,397,075,147.57

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
马家田尾矿库	348,230,805.00	办理过程中
白马一期土地	556,092,931.39	办理过程中
白马二期土地	1,134,198,464.34	办理过程中
白马铁精矿管道土地	149,871,211.72	办理过程中
鞍千二期征地	1,702,773,408.42	办理过程中
合计	3,891,166,820.87	

## 26、开发支出

无。

## 27、商誉

无。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
崔家沟场地租金	22,803,109.46		909,127.26		21,893,982.20
鞍千土地使用权租金	23,530,000.00		279,996.00		23,250,004.00
鞍千前期剥岩工程支出	656,649,633.25	103,129,638.58	65,342,140.22		694,437,131.61
地上财产补偿	11,493,791.00				11,493,791.00
DEVELOPMENT COSTS 剥岩成本	2,489,468,045.16	198,737,456.63	128,749,523.55		2,559,455,978.24
LEASEHOLD IMPROVEMENT 装修费	1,103,740.28	40,652.12	451,206.52		693,185.88
铁路升级改造	43,087,034.29	1,936,344.98	2,082,454.98		42,940,924.29
Tails Conveyor Upgrade 传送带维护更新	2,214,255.53	729,015.31	113,433.92		2,829,836.92
朱矿狮子山扩帮矿石回收工程	154,454,069.12	66,957,958.52			221,412,027.64
朱矿营盘山扩帮矿石回收工程	51,489,371.99				51,489,371.99
及及坪采场西北帮扩帮	183,882,618.18	73,503,616.54			257,386,234.72



田家村南邦扩帮矿石回收工程	24,499,658.95	8,330,230.07			32,829,889.02
田家村北采场剥离矿石回收工程		10,959,304.02			10,959,304.02
合计	3,664,675,327.21	464,324,216.77	197,927,882.45		3,931,071,661.53

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,676,547.04	1,151,482.06	11,300,385.23	1,859,297.89
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	7,676,547.04	1,151,482.06	11,300,385.23	1,859,297.89

说明：递延所得税资产期末较年初减少，主要是北京攀承钒业将以前年度确认的递延所得税资产全部核销造成。

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
无形资产摊销	24,965,805.40	3,744,870.81	26,013,961.81	3,902,094.27
固定资产折旧	67,099,682.00	10,064,952.30	74,235,000.00	11,135,250.00
合计	92,065,487.40	13,809,823.11	100,248,961.81	15,037,344.27

### (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	5,304,174,832.50	5,212,079,856.18
可抵扣亏损	5,342,392,474.35	5,342,392,474.35
预计辞退福利	38,645,214.48	55,532,600.41
递延收益	135,570,631.55	136,359,810.56
合计	10,820,783,152.88	10,746,364,741.50

## (4) 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	期末金额	期初金额	备注
2016	26,634,412.60	26,634,412.60	
2017	106,973,512.07	106,973,512.07	
2018	160,160,950.77	160,160,950.77	
2019	493,066,326.25	493,066,326.25	
2020	1,395,521,173.42	1,395,521,173.42	
无到期年限	3,160,036,099.24	3,160,036,099.24	
合计	5,342,392,474.35	5,342,392,474.35	--

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
探矿权	6,000,000.00	6,000,000.00
勘探与评估	104,799,604.39	99,228,231.08
预付征地支出	473,420,000.00	473,420,000.00
工厂搬迁与土地相关的支出	211,565,534.16	305,439,881.18
合计	795,785,138.55	884,088,112.26

其他说明：

工厂搬迁与土地相关的支出为本公司子公司下属企业攀钢集团重庆钛业公司因技术升级整体搬迁发生的老厂区土地上原有居民搬迁安置费等。

## 31、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	500,000,000.00	500,000,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	4,139,356,986.66	4,245,691,526.33
信用借款	4,505,850,000.00	6,178,750,000.00
合计	9,245,206,986.66	11,024,441,526.33

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

无。

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

无。

**33、衍生金融负债**

无。

**34、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	653,354,769.60	1,062,420,928.47
银行承兑汇票	1,819,530,000.00	1,658,150,000.00
合计	2,472,884,769.60	2,720,570,928.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	2,190,673,514.74	2,165,865,367.86
1-2 年	218,709,542.20	166,479,863.45
2-3 年	42,039,155.03	21,418,670.05
3 年以上	990,112,266.47	991,559,201.83
合计	3,441,534,478.44	3,345,323,103.19

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鞍山市国土资源局	927,054,000.00	相关手续正在办理
中铝国际工程股份有限公司	42,614,534.00	工程未办理结算
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	18,903,455.00	工程未办理结算

攀钢集团工程技术有限公司	17,841,480.84	工程未办理结算
中冶长天国际工程有限责任公司	17,819,556.86	工程未办理结算
南通三圣石墨设备科技股份有限公司	15,037,372.51	工程未办理结算
合计	1,039,270,399.21	--

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	207,394,438.31	102,746,691.37
1 年以上	2,858,507.67	4,729,634.34
合计	210,252,945.98	107,476,325.71

说明：

预收账款期末较年初增加，主要是本期钛产品预收款上升。

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	48,828,382.99	734,554,562.81	720,032,629.53	63,350,316.27
二、离职后福利-设定提存计划	2,405,118.96	110,125,815.39	110,587,938.56	1,942,995.79
三、辞退福利	20,796,886.71	10,656,809.89	26,512,601.83	4,941,094.77
四、一年内到期的其他福利				
合计	72,030,388.66	855,337,188.09	857,133,169.92	70,234,406.83

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴		532,720,261.32	532,600,053.19	120,208.13
2、职工福利费		28,436,698.18	28,436,698.18	
3、社会保险费		43,406,708.53	43,406,708.53	
其中：医疗保险费		34,281,377.27	34,281,377.27	
工伤保险费		6,482,755.10	6,482,755.10	
生育保险费		2,036,035.27	2,036,035.27	
其他		606,540.89	606,540.89	
4、住房公积金		36,519,761.46	36,519,761.46	
5、工会经费和职工教育经费	17,022,524.52	13,487,068.88	9,842,920.81	20,666,672.59
6、短期带薪缺勤	31,805,858.47	12,995,289.58	2,237,712.50	42,563,435.55
7、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		66,988,774.86	66,988,774.86	
合计	48,828,382.99	734,554,562.81	720,032,629.53	63,350,316.27

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,382,169.80	101,820,201.35	102,259,375.36	1,942,995.79
2、失业保险费	22,949.16	6,451,309.04	6,474,258.20	
3、企业年金缴费		1,854,305.00	1,854,305.00	
合计	2,405,118.96	110,125,815.39	110,587,938.56	1,942,995.79

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,178,581.62	
消费税		
营业税	228,681.13	99,554.41
企业所得税	12,550,235.96	
个人所得税	630,891.44	2,783,827.13
城市维护建设税	2,159,035.46	1,441,076.09
资源税	29,137,817.76	59,090,427.96
房产税	2,852,717.25	192,123.06

土地使用税	18,229,350.64	20,370,776.72
教育费附加	1,679,421.58	974,849.95
其他税费	34,692,834.08	35,334,203.25
合计	148,339,566.92	120,286,838.57

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	89,217,651.24	74,453,051.89
企业债券利息		116,625,416.64
短期借款应付利息	33,442,576.96	19,322,803.87
划分为金融负债的优先股\永续债利息		0.00
其他	74,836,723.98	206,096,264.00
合计	197,496,952.18	416,497,536.40

说明：应付利息期末较年初减少，主要是融资减少影响。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	2,823,596.96	2,823,596.96
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
其他		
合计	2,823,596.96	2,823,596.96

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
关联方往来	3,406,981,436.11	2,585,192,599.66
质保金	103,348,614.98	163,116,957.76
工会经费	10,346,048.03	12,443,209.50
暂估款	3,938,644.74	4,638,485.96
应付工程款	33,463,668.14	7,905,146.96

应付劳务费	3,988,555.24	1,347,545.04
应付社保费	3,528,360.41	1,507,007.88
材料款	4,143,360.81	6,354,995.30
科研费	2,790,902.00	1,334,693.00
矿产品价格调节基金	1,379,616.77	1,379,616.77
奖励金		3,595,603.33
应付职工售房维修基金		1,007,144.28
其他	114,081,839.73	175,740,993.44
合计	3,687,991,046.96	2,965,563,998.88

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
鞍钢集团香港有限公司	934,679,672.07	未结算
鞍山钢铁集团公司	19,447,982.26	未结算
攀钢集团工程技术有限公司	11,777,315.76	质保金
攀钢集团设计研究院有限公司	18,379,320.97	未结算
鞍钢集团矿业设计研究院	5,314,386.24	未结算
合计	989,598,677.30	--

## 42、划分为持有待售的负债

无。

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,284,384,594.62	464,708,458.82
一年内到期的应付债券		2,700,000,000.00
一年内到期的长期应付款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	5,384,384,594.62	3,264,708,458.82

说明：一年内到期的非流动负债期末较年初增加，主要是即将到期的长期借款增加。

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		1,000,000,000.00
攀钢集团有限公司借款	4,000,000,000.00	
合计	4,000,000,000.00	1,000,000,000.00

说明：其他流动负债期末较年初增加，主要是本期向集团公司借入资金影响。

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
15 攀钢钒钛 CP001	1,000,000,000.00	2015 年 4 月 30 日	1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		
合计	--	--	--	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00				1,000,000,000.00		

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	7,700,287,724.19	9,455,976,501.40
保证借款	7,991,166,172.82	6,800,845,879.23
信用借款	1,120,000,000.00	3,220,000,000.00
合计	16,811,453,897.01	19,476,822,380.63

#### 46、应付债券

无。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金达必金属有限公司	149,358,713.92	140,227,033.11



融资租赁款	400,000,000.00	450,000,000.00
减：一年内到期部分	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	449,358,713.92	490,227,033.11

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	21,943,824.12	22,975,418.11
三、其他长期福利	11,760,295.59	11,760,295.59
合计	33,704,119.71	34,735,713.70

##### (2) 设定受益计划变动情况

无。

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
海绵钛项目补助资金	167,700,000.00			167,700,000.00	
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	125,950,000.00			125,950,000.00	
氯化法钛白核心设备国产化研制及工程验证项目	51,000,000.00			51,000,000.00	
4改10万吨硫酸法金红石钛白工程第一批技术改造资金补贴	1,200,000.00			1,200,000.00	
选矿厂厂界噪声治理	3,400,000.00		3,400,000.00		
矿业表外矿利用工程	31,000,000.00			31,000,000.00	
攀钢集团矿业有限公司尖山采场露天转地下开采工程	45,000,000.00			45,000,000.00	
朱兰采场开拓运输系统改造工程及东山头扩帮工程	67,000,000.00			67,000,000.00	
攀钢集团矿业有限公司密地选矿厂工艺设备升级改造工程	15,000,000.00			15,000,000.00	
选钛厂扩能改造提高钛精矿回收率示范工程专项资金	10,000,000.00		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	161,729,100.00			161,729,100.00	
新白马矿业有限责任公司白马铁矿选钛工程	192,180,000.00			192,180,000.00	
中破筛分及细破除尘改造	1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	872,159,100.00		14,400,000.00	857,759,100.00	--

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他	152,134,729.39	145,184,160.07	卡拉拉根据澳洲环境部长签署的第 805 号文件计提矿区弃置费用
合计	152,134,729.39	145,184,160.07	--

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	136,359,810.56	3,450,000.00	4,239,179.01	135,570,631.55	
合计	136,359,810.56	3,450,000.00	4,239,179.01	135,570,631.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
发电机组技术改造项目资金	2,000,000.00	500,000.00			2,500,000.00	与资产相关
砖窑尾气治理工程	155,746.06		84,954.54		70,791.52	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设资金补贴	2,258,571.20		225,857.16		2,032,714.04	与资产相关
钒氮合金扩能工程改造	7,000,000.00				7,000,000.00	与资产相关
攀钢钒业公司 V <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 作业区焙烧除尘系统改造项目	1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
氧化钒作业区酸雾治理	500,000.00				500,000.00	与资产相关
500t/a 多钒酸铵流态化法制备粉状五氧化二钒技术研究	80,000.00	150,000.00			230,000.00	与资产相关
宇航级钒铝合金产业化技术	467,353.74		466,190.74		1,163.00	与资产相关
钒产品开发及应用	819,655.30		773,517.56		46,137.74	与资产相关
钒铬还原渣高值化利用关键核心技术研发及产业化	502,978.36		418,979.20		83,999.16	与资产相关

高纯偏钒酸盐制备与应用技术		2,400,000.00	473,482.88		1,926,517.12	与资产相关
钒氮合金扩能工程改造等发展基金		400,000.00			400,000.00	与资产相关
千山区代收土地报卷费	89,472,320.80		1,115,800.00		88,356,520.80	与资产相关
安全补贴	2,940,000.00		210,000.00		2,730,000.00	与资产相关
新白马矿业有限责任公司白马铁矿选钛工程专项资金	3,700,000.00				3,700,000.00	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				1,500,000.00	与资产相关
密地选矿厂工艺设备升级改造专项资金	3,550,000.00				3,550,000.00	与资产相关
朱兰开拓运输系统工程技改专项资金	2,800,000.00				2,800,000.00	与资产相关
全尾矿回收利用项目专项资金	4,812,500.00		343,750.00		4,468,750.00	与资产相关
宜宾 100 万吨硫铁矿开采技改贷款贴息	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
白马铁矿 1 号土场及废石胶带输送工程	8,540,000.00				8,540,000.00	与资产相关
钒钛磁铁矿高效选矿关键技术与示范	38,928.95		38,928.95			与收益相关
攀西钒钛磁铁矿高效选矿成套技术研究	1,711,756.15		37,355.02		1,674,401.13	与收益相关
钒钛磁铁矿精确开采关键技术研究	150,000.00				150,000.00	与收益相关
难回收钛铁矿高效回收工艺及药剂开发与示范	860,000.00		50,362.96		809,637.04	与资产相关
合计	136,359,810.56	3,450,000.00	4,239,179.01		135,570,631.55	--

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
现金流套期工具	68,368,121.89	47,550,777.57
合计	68,368,121.89	47,550,777.57

说明：其他非流动负债期末较年初增加，主要是卡拉拉现金流套期工具增加

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	8,589,746,202.00						8,589,746,202.00

## 54、其他权益工具

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,728,946,965.74			2,728,946,965.74
其他资本公积	2,881,739,233.47	15,252,733.28		2,896,991,966.75
合计	5,610,686,199.21	15,252,733.28		5,625,938,932.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 攀钢矿业收到专项国拨资金形成资本公积合计 14,553,455.15 元；
- 钛业公司本期转回原改制评估时因评估增值形成资本公积合计 698,142.90 元；
- 收中国证券登记结算公司深圳分公司返还零碎股历史股息形成资本公积合计 1,135.23 元。

## 56、库存股

无。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,208,605.72	72,565,321.87		-5,465,653.36	48,297,934.41	29,733,040.82	-1,160,307,792.52
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-136,870,854.33	15,455,932.58			15,455,932.58		-121,414,921.75
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部	-8,574,919.79	-18,559,453		-5,465,653.	-6,829,726.	-6,264,074.	-15,404,6

分		.58		36	19	03	45.98
外币财务报表折算差额	-1,063,159.95	75,668,842.87			39,671,728.02	35,997,114.85	-1,023,488,224.79
其他综合收益合计	-1,208,605.72	72,565,321.87		-5,465,653.36	48,297,934.41	29,733,040.82	-1,160,307,792.52

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	134,229,724.20	127,298,687.23	68,482,649.26	193,045,762.17
合计	134,229,724.20	127,298,687.23	68,482,649.26	193,045,762.17

本期公司计提安全生产费 127,298,687.23 元，使用安全生产费 68,482,649.26 元。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,408,015,857.92			1,408,015,857.92
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	1,441,028,288.44			1,441,028,288.44

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-6,145,203,396.58	-3,937,841,422.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-6,145,203,396.58	-3,937,841,422.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-836,285,538.15	-530,356,700.70
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-6,981,488,934.73	-4,468,198,122.71

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,718,089,190.17	4,960,536,622.84	6,033,873,599.70	4,917,570,118.99
其他业务	156,919,721.57	109,166,625.19	127,932,962.94	84,793,082.33
合计	5,875,008,911.74	5,069,703,248.03	6,161,806,562.64	5,002,363,201.32

## 62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	1,618,947.16	934,464.40
城市维护建设税	11,752,438.53	16,059,305.29
教育费附加	9,053,885.86	12,338,755.66
资源税	160,254,728.53	208,384,246.07
土地增值税	1,288,729.84	
其他税费		113,268.40
合计	183,968,729.92	237,830,039.82

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	743,783,605.36	232,359,939.40
职工薪酬	36,334,151.14	18,306,163.99
水电费	28,751,338.26	12,541,239.79
折旧费	48,460,831.46	15,560,961.84
出口费用	61,750,607.23	5,043,288.08
差旅费	4,090,621.15	2,047,282.81
劳务费	198,501.47	151,437.98
销售代理费		1,228,964.55

租赁费	4,411,135.04	3,268,096.78
办公费	28,970,626.86	535,564.87
其他	32,056,679.00	20,327,083.18
合计	988,808,096.97	311,370,023.27

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究费用	112,651,205.72	154,448,648.23
职工薪酬	95,785,418.68	94,066,366.21
无形资产摊销	102,186,408.90	101,084,089.25
修理费	100,971,838.85	93,051,051.87
税金	53,115,904.65	77,228,428.46
折旧费	6,944,309.97	8,592,553.40
运输费	1,221,932.31	4,633,138.07
差旅费	2,315,403.58	3,670,416.01
业务招待费	1,130,776.70	1,707,119.89
办公费	1,250,615.04	1,735,370.23
租赁费	621,547.61	555,000.00
其他	41,293,426.37	50,382,591.63
合计	519,488,788.38	591,154,773.25

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	804,629,057.40	812,986,387.41
减：利息收入	7,164,222.50	8,364,047.26
减：利息资本化金额	128,134,975.68	422,507,922.85
汇兑损益	-347,478,186.24	1,058,664,179.03
减：汇兑损益资本化金额		910,726,028.73
其他	81,372,101.21	38,663,062.03
合计	403,223,774.19	568,715,629.63

**66、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	702,544.54	2,563,016.05
二、存货跌价损失	8,724,372.30	7,020,246.05
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	9,426,916.84	9,583,262.10

**67、公允价值变动收益**

无。

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-174,221,059.27	-20,945,081.74
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	8,184,701.29	13,839,575.19
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-166,036,357.98	-7,105,506.55



## 69、营业外收入

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	262,042,054.99		262,042,054.99
其中：固定资产处置利得	99,209.44		99,209.44
无形资产处置利得	261,942,845.55		261,942,845.55
债务重组利得	6,093,151.61		6,093,151.61
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	37,425,277.61	18,991,395.63	37,425,277.61
赔偿金、违约金及罚款收入	350,448.22		350,448.22
其他	1,375,136.67	10,476,516.70	1,375,136.67
合计	307,286,069.10	29,467,912.33	307,286,069.10

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
与递延收益相关	4,239,179.01	3,151,201.95	
环保补贴等		2,950,000.00	
技改拨款	720,000.00	8,090,500.00	
政府奖励	12,600.00	100,000.00	
技术研究经费	140,607.00	1,779,393.68	
发展建设资金	2,400,000.00	2,405,800.00	
困难企业补助	394,370.00		
税收补贴	29,518,521.60		
其他		514,500.00	
合计	37,425,277.61	18,991,395.63	--

## 70、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	493,884.25	526,768.44	493,884.25
其中：固定资产处置损失	165,061.32	526,768.44	165,061.32
无形资产处置损失			

债务重组损失	1,000,000.00		1,000,000.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金及罚款支出	145,539.85		145,539.85
停工损失	151,453,961.45		151,453,961.45
场地租赁费	1,600,000.00		1,600,000.00
其他	1,324,029.03	3,070,400.66	1,324,029.03
合计	156,017,414.58	3,597,169.10	156,017,414.58

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,640,320.51	18,912,627.87
递延所得税费用	707,815.83	29,575,481.86
合计	26,348,136.34	48,488,109.73

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,314,378,346.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-270,865,154.83
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-11,060,221.74
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	308,273,512.91
所得税费用	26,348,136.34

## 72、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释——57 其他综合收益。

## 73、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代收收入	56,612,412.72	65,367,225.75
押金及保证金		22,670,324.41
利息收入	8,642,281.91	8,367,844.75
政府拨款	7,683,616.76	14,212,280.65
理赔款	7,371,444.93	17,011,375.76
其他	20,389,735.23	12,786,239.42
合计	100,699,491.55	140,415,290.74

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
代付支出	201,621,220.31	864,502,250.99
运输费、港杂费	260,878,790.60	153,746,789.32
保险费	14,425,283.88	11,780,435.49
安全和履约保证金		5,882,520.08
环保费	4,973,805.59	1,865,305.41
票据保证金		82,741,741.08
金融手续费、签发汇票承诺费	21,297,101.19	10,583,917.42
差旅费	4,479,347.77	3,577,962.56
租赁费	3,357,729.58	3,777,494.80
办公费、会议费	1,618,363.91	1,613,923.96
审计评估咨询顾问	10,782,533.80	694,300.20
仓储费	13,737,081.90	2,698,318.38
招待费	1,130,776.70	1,280,884.04
其他	42,326,030.06	37,663,493.91
合计	580,628,065.29	1,182,409,337.64

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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		32,000,000.00
新白马矿业有限责任公司白马铁矿二期、三期工程		65,162,000.00
密地选厂全尾矿深度回收利用工程		10,000,000.00
钒钛磁铁矿高效选矿关键技术与示范		2,021,566.50
攀西钒钛磁铁矿高效选矿成套技术研究		2,295,952.85
钒钛磁铁矿精确开采关键技术研究		150,000.00
钒氮合金扩能工程专项资金		7,000,000.00
攀钢钒业公司 V <sub>2</sub> O <sub>5</sub> 作业区焙烧除尘系统改造项目		500,000.00
收到集团内部借款	3,250,000,000.00	
其他	6,899,841.44	
合计	3,256,899,841.44	129,129,519.35

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资手续费支出	5,010,776.50	8,548,173.43
其他	1,317,602.86	
合计	6,328,379.36	8,548,173.43

## 74、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	-1,340,726,482.39	-588,933,239.80
加：资产减值准备	9,426,916.84	9,583,262.10

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	591,152,890.31	412,957,706.83
无形资产摊销	105,984,316.49	105,964,601.67
长期待摊费用摊销	197,927,882.45	109,340,485.38
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）	-261,548,170.74	526,768.44
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）	804,629,057.40	538,416,614.90
投资损失（收益以“-”号填列）	166,036,357.98	7,105,506.55
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	707,815.83	23,802,736.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		5,772,745.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	244,775,108.82	20,389,324.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	999,017,142.55	-469,707,127.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-880,534,776.94	-508,632,666.08
其他	58,826,611.50	54,504,589.37
经营活动产生的现金流量净额	695,674,670.10	-278,908,692.52
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	2,372,830,874.38	3,948,330,998.45
减：现金的期初余额	1,950,777,031.37	2,620,539,675.43
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	422,053,843.01	1,327,791,323.02

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,372,830,874.38	1,950,777,031.37
其中：库存现金	165,968.47	183,923.40
可随时用于支付的银行存款	2,372,664,905.91	1,950,593,107.97
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,372,830,874.38	1,950,777,031.37
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 75、所有者权益变动表项目注释

无。

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	668,432,079.04	钛业房屋维修专项资金 1,127,340.49 元、鞍澳保函保证金 167,304,738.55 元、母公司票据保证金 500,000,000.00 元
应收票据	10,730,000.00	钛业公司质押开具银行承兑汇票
存货		
固定资产	669,747,667.34	187,251,362.23 元为钛业公司抵押借款，482,496,305.11 元为矿业公司融资租赁。
无形资产	4,069,964.78	为钛业公司抵押借款
合计	1,352,979,711.16	--

其他说明：

2015年5月，卡拉拉与银团签订14.8132亿美元贷款协议，该贷款由中国国家开发银行、中国银行牵头，中国农业银行参与，全部用来偿还原贷款金额为15.36亿美元及金额为2.5亿美元的银团贷款余额。此新贷款总额为14.8132亿美元，于2015年5月19日提款且于5月20日及11月20日按合同约定分别偿还500万美元，借款期限为2015年5月至2030年5月，以6个月伦敦同业拆借利率（LIBOR）为基础上的浮动利率作为借款利率，每年5月及11月偿还本金及利息。抵押及担保安排包括：卡拉拉以其全部资产及未来现金流入作为抵押。截止2016年6月30日，卡拉拉资产总额为人民币23,274,537,890.52元。

## 77、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	178,831,938.13	6.6312	1,185,870,348.12
欧元	2,700.87	7.3750	19,918.92
港币	851,242.84	0.8547	727,557.26
日元	65,186.98	0.0645	4,204.56
澳大利亚元	55,006,792.05	4.9452	272,019,588.06
应收账款			
其中：美元	25,300,260.90	6.6312	167,771,090.08
欧元	448,000.00	7.3750	3,304,000.00
港币	177,019,112.56	0.8547	151,298,235.51
长期借款			
其中：美元	2,366,306,836.92	6.6312	15,691,453,897.01
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：澳大利亚元	12,460,816.38	4.9452	61,621,229.14
港元	851,987.48	0.8547	728,193.70
长期应收款			
其中：澳大利亚元	5,680,324.95	4.9452	28,090,342.94
应付账款			
其中：澳大利亚元	13,778,062.34	4.9452	68,135,273.89
港元	51,470,089.95	0.8547	43,991,485.88
预收帐款			
其中：美元	126,563.48	6.6312	839,267.74
其他应付款			
其中：澳大利亚元	449,578,258.26	4.9452	2,223,254,402.75
港元	73,512,518.85	0.8547	62,831,149.86
欧元	492.80	7.3750	3,634.40
短期借款			

其中：美元	280,998,459.81	6.6312	1,863,356,986.67
长期应付款			
其中：澳大利亚元	30,202,765.09	4.9452	149,358,713.92

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

本公司子公司鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司、卡拉拉矿业有限公司主要经营地为澳大利亚珀斯市，记账本位币为当地货币澳大利亚元；本公司子公司鞍钢集团香港控股有限公司、攀港有限公司经营地为香港，记账本位币为当地货币港币。

## 78、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

项目 Items	2016年6月30日 (30 June 2016) RMB		2015年12月31日 (31 December 2015) RMB	
	资产	负债	资产	负债
利率互换		68,368,121.89		47,550,777.57

本公司签订了名义金额为美元9.933亿元（随贷款还款进度变化）的利率互换协议，根据协议本公司支付以当期名义金额为基础按照固定利率计算的利息，并收取以当期名义金额为基础按照伦敦银行同业拆借利率的可变利率计算的利息。互换的目的是对该担保借款的浮动利率变动风险进行套期。担保借款协议和利率互换协议的关键条款相同。对利率互换套期的评价结果显示为有效。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、同一控制下企业合并

无。

### 3、反向购买

无。

### 4、处置子公司

无。



## 5、其他原因的合并范围变动

新设上海攀钢钒资源发展有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司	鞍山市	鞍山市	铁矿采选	100.00%		企业合并
卡拉拉矿业有限公司	澳大利亚珀斯市	澳大利亚珀斯市	矿产品开采		52.16%	企业合并
攀钢集团矿业有限公司	攀枝花市	攀枝花市	采掘	100.00%		企业合并
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	攀枝花市	攀枝花市	矿石开采		100.00%	设立
攀钢矿业凉山有限责任公司	西昌市	西昌市	铁矿石勘探		100.00%	企业合并
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	攀枝花市	攀枝花市	动力安装		100.00%	企业合并
攀枝花兴旺机动车检测有限公司	攀枝花市	攀枝花市	汽车综合性能		100.00%	设立
攀钢矿业宜宾有限责任公司	兴文县	兴文县	铁矿石开采		100.00%	企业合并
攀钢集团钛业有限责任公司	攀枝花市	攀枝花市	钛产品生产	100.00%		企业合并
攀钢集团重庆钛业有限公司	重庆市	重庆市	钛白粉生产销售		100.00%	企业合并
攀枝花东方钛业有限公司	攀枝花市	攀枝花市	钛白粉生产销售		65.00%	企业合并
攀钢集团重庆晏家钛业有限公司	重庆市	重庆市	钛产品生产		100.00%	设立
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	北海市	北海市	钢材加工	100.00%		设立
北京攀承钒业贸易有限公司	北京市	北京市	贸易	51.00%		设立
攀钢集团钒业有限公司	攀枝花市	攀枝花市	钒产品加工	100.00%		设立
攀港有限公司	中国香港	中国香港	贸易	70.00%		企业合并
鞍钢集团香港控股有限公司	中国香港	中国香港	投资	100.00%		企业合并
鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司	澳大利亚珀斯市	澳大利亚珀斯市	投资	100.00%		企业合并
上海攀钢钒资源发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
卡拉拉矿业有限公司	47.84%	-485,430,647.17		564,343,847.39
北京攀承钒业贸易有限公司	49.00%	-12,599,374.05		133,672,987.37
攀枝花东方钛业有限公司	35.00%	-3,061,818.33		163,480,933.26

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
卡拉拉矿业有限公司	1,878,118,017.53	21,396,419,872.99	23,274,537,890.52	4,895,797,474.59	17,199,091,905.50	22,094,889,380.09	1,811,566,986.07	20,807,177,582.76	22,618,744,568.83	3,170,142,751.18	17,316,524,727.69	20,486,667,478.87
北京攀承钒业贸易有限公司	273,151,319.63	63,543.73	273,214,863.36	412,848.32		412,848.32	419,859,406.52	474,144.00	420,333,550.52	121,818,527.22		121,818,527.22
攀枝花东方钛业有限公司	188,631,225.00	1,102,664,955.65	1,291,296,180.65	914,310,683.16	3,232,714.04	917,543,397.20	133,526,967.43	1,219,475,129.43	1,353,002,096.86	863,533,675.60	14,736,264.20	878,269,939.80

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
卡拉拉矿业有限公司	1,192,573,579.44	-1,014,696,168.83	-952,428,579.53	-821,891,749.23	558,377,215.70	-121,982,726.67	-297,174,802.70	-197,029,631.63
北京攀承钒业贸易有限公司	329,680,815.65	-25,713,008.26	-25,713,008.26	73,311,133.76	1,070,689,056.23	6,104,254.68	6,104,254.68	17,946,201.82
攀枝花东方钛业有限公司	432,683,264.10	-8,748,052.38	-8,748,052.38	-7,522,628.51	202,639,138.82	3,801,226.08	3,801,226.08	-20,087,674.45

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Gindalbie Metals Ltd	澳大利亚珀斯市	澳大利亚珀斯市	矿产勘探和开采	35.89%		权益法
会东满矿攀鑫矿业有限公司	会东县	四川省会东县	矿产勘探和开采	20.00%		权益法

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	Gindalbie Metals Ltd	会东满矿攀鑫矿业有限公司	Gindalbie Metals Ltd	会东满矿攀鑫矿业有限公司
流动资产		16,872,109.14	189,412,160.21	16,580,213.67
非流动资产		165,038,841.13	1,159,036,171.80	167,977,095.66
资产合计		181,910,950.27	1,348,448,332.01	184,557,309.33
流动负债		105,227,870.01	5,375,305.78	104,265,041.10
非流动负债		66,175,772.17	203,287.73	66,175,772.17
负债合计		171,403,642.18	5,578,593.51	170,440,813.27
少数股东权益				
归属于母公司股东权益		10,507,308.09	1,342,869,738.50	14,116,496.06
按持股比例计算的净资产份额		2,101,461.62	481,955,949.17	2,823,299.21
调整事项		-10,035,780.00		-10,035,780.00
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				-10,035,780.00
对联营企业权益投资的账面价值			481,955,949.17	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入			1,567,000.05	2,569,122.24
财务费用				2,729.90

净利润		-3,609,187.97	-300,274,059.48	-6,349,926.94
终止经营的净利润				
其他综合收益			-155,561,254.92	
综合收益总额		-3,609,187.97	-455,835,314.40	-6,349,926.94
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明：

金达必是澳大利亚上市公司，截至本报告披露日，金达必 2016 年 6 月 30 日的财务数据尚未公开披露，处于保密期。根据澳大利亚上市公司有关法律法规，本公司作为其间接股东，不能在金达必公开披露其相关财务报告前披露其具体财务数据。本报告已对金达必的投资收益及其他综合收益进行了确认，详见本报告“第九节 七、17 长期股权投资”。由于金达必主要资产为持有卡拉拉 48.74% 的股权，因此预计金达必 2016 年 1-6 月的经营情况不会对公司构成较大影响。若金达必财务数据公布后对本公司半年度报告影响较大，公司将补充披露。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无。

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
会东满矿攀鑫矿业有限公司	7,212,480.79	902,296.99	8,114,777.78

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### （一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与澳币、美元有关，本公司及子公司卡拉拉公司以澳币、美元进行采购和销售。于 2016 年 6 月 30 日，下表所述资产或负债为澳币、美元余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的产生影响。

单位：元

项目	2016年6月30日
货币资金	1,458,641,616.92
应收账款	322,373,325.58
其他应收款	62,349,422.84
长期应收款	28,090,342.94
应付账款	112,126,759.77
预收账款	839,267.74
其他应付款	2,286,089,187.01
短期借款	1,863,356,986.67
长期借款	15,691,453,897.01
长期应付款	149,358,713.92

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

单位：元

货币资金	对人民币升值5%	72,932,080.85
	对人民币贬值5%	-72,932,080.85
应收账款	对人民币升值5%	16,118,666.28
	对人民币贬值5%	-16,118,666.28
其他应收款	对人民币升值5%	3,117,471.14
	对人民币贬值5%	-3,117,471.14
长期应收款	对人民币升值5%	1,404,517.15
	对人民币贬值5%	-1,404,517.15
应付账款	对人民币升值5%	5,606,337.99
	对人民币贬值5%	-5,606,337.99
预收账款	对人民币升值5%	41,963.39
	对人民币贬值5%	-41,963.39
其他应付款	对人民币升值5%	114,304,459.35
	对人民币贬值5%	-114,304,459.35
短期借款	对人民币升值5%	93,167,849.33
	对人民币贬值5%	-93,167,849.33
长期借款	对人民币升值5%	784,572,694.85
	对人民币贬值5%	-784,572,694.85
长期应付款	对人民币升值5%	7,467,935.70
	对人民币贬值5%	-7,467,935.70

## (2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司借款有固定利率及浮动利率，对浮动利率使用利率互换进行套期，利率风险较小。

## 2、信用风险

2016年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金

融资产产生的损失，如合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司将银行借款作为主要资金来源。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1.交易性金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）可供出售金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他				
（三）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（四）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				

持续以公允价值计量的资产总额				
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
(七) 利率互换套期工具		68,368,121.89		68,368,121.89
持续以公允价值计量的负债总额		68,368,121.89		68,368,121.89
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司对利率互换套期工具公允价值计量采用的估值技术为收益法，即：结合短期和长期市场可观察参数，利用“三次样条插值（cubic spline interpolation）”方法，生成现金流量现值的收益率曲线。

生成收益率曲线所需的市場可观察参数包括：

- A. 短期货币市场利率（如：BSSW Libor）；
- B. 未来 8 个季度的期货利率报价；
- C. 长期的掉期利率（从 1 年内的季度掉期到 20-25 年的掉期利率）；
- D. 货币市场基准掉期利率（如：1 个月 vs 3 个月的）掉期利率，3 个月 vs 6 个月的掉期利率）。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用。

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	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
攀钢集团有限公司	攀枝花	钢压延行业	5,000,000,000.00	35.49%	35.49%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
鞍钢电气有限责任公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢股份有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团财务有限责任公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团关宝山矿业有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团矿业公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团矿业公司弓长岭矿业公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团矿业设计研究院	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团铁路运输设备制造公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团香港有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团信息产业有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢建设剥岩工程有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢矿山机械制造有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢矿山建设有限公司	同受鞍钢集团控制



鞍钢矿山汽车运输有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢日报社	同受鞍钢集团控制
鞍钢实业集团办公用品有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢实业集团铁路工程有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢招标有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢重型机械有限责任公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢铸钢有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍山钢铁集团公司	同受鞍钢集团控制
鞍山钢铁集团公司铁路运输公司	同受鞍钢集团控制
鞍信托日信息技术有限公司	同受鞍钢集团控制
成都攀成钢建设工程有限公司	同受攀钢集团控制
成都攀成钢三利工业有限公司	同受攀钢集团控制
成都攀成钢冶金工程技术有限公司	同受攀钢集团控制
成都攀钢大酒店有限公司	同受攀钢集团控制
金达必金属有限公司	本公司子公司的联营企业
攀钢集团北海钢管有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团成都地产有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团成都钢钒有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团成都投资管理有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团成钢钢铁有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团工程技术有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团工科工程咨询有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团国际经济贸易有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团攀枝花工科建设监理有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团生活服务有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团西昌钢钒有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团西昌新钢业物流有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团西昌新钢业有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团研究院有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团总医院	同受攀钢集团控制

攀钢美洲有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢欧洲有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢冶金材料有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀枝花恒正工程检测有限公司	同受攀钢集团控制
攀枝花攀钢钒资源综合利用科技有限公司	同受攀钢集团控制
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	同受攀钢集团控制
攀枝花盘江煤焦化有限公司	同受攀钢集团控制
攀枝花天雨消防工程有限责任公司	同受攀钢集团控制
四川鸿舰重型机械制造有限公司	同受攀钢集团控制
四川攀研技术有限公司	同受攀钢集团控制
四川省冶金机械厂	同受攀钢集团控制
旺苍攀成钢焦化有限公司	同受攀钢集团控制

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	是否超过交易额度	上期发生额
鞍钢集团矿业公司	劳务	8,650,767.27	否	129,783,409.39
成都攀钢大酒店有限公司	劳务	0	否	2,920.00
攀钢集团生活服务有限公司	劳务	0	否	11,676,118.90
鞍钢矿业爆破有限公司	劳务	0	否	2,376,197.87
鞍钢集团矿业设计研究院	劳务	434,905.66	否	0
鞍钢建设剥岩工程有限公司	劳务	0	否	1,691,192.02
鞍钢矿山建设有限公司	劳务	7,483,910.00	否	12,223,052.60
鞍钢矿山汽车运输有限公司	劳务	1,525,611.74	否	1,423,700.24
鞍山钢铁集团公司	劳务	33,359,399.06	否	18,119,306.66
鞍山钢铁集团公司铁路运输公司	劳务	122,160.64	否	0
攀钢集团工科工程咨询有限公司	劳务	1,139,311.33	否	2,139,150.96
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	劳务	2,412,776.72	否	0
攀钢集团有限公司	劳务	5,199,948.21	否	4,863,359.21
攀枝花攀钢国际旅行社有限责任公司	劳务	7,360.00	否	0
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	劳务	829,147.86	否	0

四川鸿舰重型机械制造有限公司	劳务	1,577,533.00	否	0
攀钢集团工程技术有限公司	劳务	28,017,468.32	否	0
攀钢集团研究院有限公司	劳务	2,927,667.92	否	3,207,547.20
攀钢集团西昌新钢业有限公司	劳务	4,656,971.84	否	0
四川鸿舰重型机械制造有限公司	备品备件、材料	38,871,530.96	否	29,446,705.67
鞍钢集团矿业公司	材料备件	100,798,566.72	否	155,433,143.71
攀钢集团西昌钢钒有限公司	材料备件	2,912,690.46	否	2,980,862.61
攀钢集团工程技术有限公司	材料备件	15,132,291.16	否	0
攀枝花盘江煤焦化有限公司	材料备件	21,704,959.69	否	0
攀钢集团国际经济贸易有限公司	钒制品	0	否	7,716,189.49
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钒制品	175,976,781.79	否	251,626,051.89
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钒制品	86,902,744.40	否	144,699,122.08
四川攀研技术有限公司	钒制品	960,200.00	否	0
攀钢集团成都钢钒有限公司	钒制品	676,338.00	否	0
攀钢集团研究院有限公司	钒制品	0	否	30,042,600.00
攀钢集团工程技术有限公司	水、电	3,038,873.98	否	0
鞍钢集团矿业公司	电力	40,742,624.19	否	84,003,176.02
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	电力	915,567,389.85	否	949,707,411.19
鞍钢实业集团办公用品有限公司	其他	45,635.90	否	0
攀钢集团研究院有限公司	其他	269,855.66	否	0
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	辅料及备件	88,559,850.94	否	193,912,700.28
攀钢冶金材料有限责任公司	辅料及备件	3,149,651.23	否	8,947,207.61
攀钢集团西昌新钢业有限公司	辅料及备件	0	否	2,873,311.25
四川攀研技术有限公司	辅料及备件	91,200.00	否	0
攀钢集团有限公司	辅料及备件	1,949,326.95	否	0
攀钢集团生活服务有限公司	辅料及备件	1,773,598.01	否	0
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	辅料及备件	0	否	683,760.66
四川劳研科技有限公司	辅料及备件	322,032.90	否	0
攀钢集团研究院有限公司	备件辅材	0	否	1,178,424.89
攀钢集团成都钢钒有限公司	钢材制品	293,543,925.29	否	0
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钢材及钢材制品	3,493,198.18	否	5,740,828.80
攀钢集团工程技术有限公司	工程项目	60,870,120.48	否	312,160,834.23
四川鸿舰重型机械制造有限公司	工程项目	9,215,668.96	否	0
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	能源	38,314,577.11	否	0

攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	二次资源	14,122,433.83	否	0
---------------	------	---------------	---	---

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鞍钢股份有限公司	钒产品	17,381,835.52	42,358,141.03
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钒产品	22,457,763.11	0.00
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钒产品	26,102,886.89	37,538,088.13
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	钒产品	0.00	7,831,732.49
四川攀研技术有限公司	钒产品	0.00	22,504,353.72
攀钢集团成都钢钒有限公司	钒产品	2,819,372.31	1,779,517.27
鞍钢铸钢有限公司	钒产品	487,732.41	0.00
攀钢欧洲有限公司	钒产品	35,960,010.43	0.00
攀钢集团研究院有限公司	钒产品	64,102.56	0.00
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	钒产品	5,393,949.35	0.00
攀钢集团国际经济贸易有限公司	劳务	2,445,502.80	2,445,537.90
攀钢集团工科工程咨询有限公司	劳务	169,977.60	0.00
攀钢集团研究院有限公司	劳务	303,615.00	0.00
攀钢集团西昌钢钒有限公司	劳务	0.00	25,519,666.81
攀钢集团有限公司	劳务	0.00	1,630,265.75
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	材料	919,301.09	0.00
攀钢集团工程技术有限公司	其他	79,932.33	0.00
攀钢集团北海钢管有限公司	其他	36,927.82	0.00
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	能源动力	698,676,899.59	782,224,430.72
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	能源动力	242,431.89	0.00
攀钢集团冶金材料有限责任公司	能源动力	0.00	5,953,287.29
攀钢集团总医院	能源动力	920,638.57	0.00
鞍信托日信息技术有限公司	能源动力	710,162.29	0.00
攀钢冶金材料有限责任公司	能源动力	5,376,914.23	0.00
攀枝花钢铁(集团)公司	能源动力	13,777,497.26	0.00
鞍山钢铁集团公司	能源动力	127,685.71	155,361.61
四川鸿舰重型机械制造有限公司	能源动力	5,981,538.65	10,629,806.06
攀钢集团工程技术有限公司	能源动力	3,341,376.46	1,199,072.91
攀钢集团生活服务有限公司	能源动力	436,611.54	0.00

攀钢集团有限公司	能源动力	9,946,854.27	35,803,247.40
攀枝花攀钢钒资源综合利用科技有限公司	能源动力	874,219.64	0.00
攀钢集团西昌钢钒有限公司	备件、辅料、其他	7,374,323.40	0.00
鞍钢集团矿业公司	备件、辅料、其他	883,740.39	0.00
攀钢集团西昌钢钒有限公司	铁精矿	408,756,394.96	534,327,265.08
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	铁精矿	628,828,713.54	730,916,120.16
攀钢集团成都钢钒有限公司	铁精矿	0.00	16,969,865.43
鞍钢集团香港有限公司	矿石及铁精矿	1,046,634,981.48	1,346,578,329.84
鞍钢股份有限公司	矿石及铁精矿	485,776,231.77	725,156,796.50
鞍山钢铁集团公司	矿石及铁精矿	35,808,990.07	75,579,441.50
攀钢集团有限公司	矿石及铁精矿	17,545,595.00	0.00
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	中钛铁	6,950,670.37	0.00
鞍钢集团关宝山矿业有限公司	鞍千红矿	40,087,873.38	0.00
四川鸿舰重型机械制造有限公司	生铁	3,877,881.02	0.00
鞍钢国贸攀枝花有限公司	镍板	0.00	10,986,768.52
鞍钢集团矿业公司	鞍千红矿	74,719,763.32	0.00
鞍钢集团国际经济贸易公司	钛精矿	7,553,563.59	0.00
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	能源动力	0.00	494,806.64
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	劳务	0.00	587,512.90
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钛产品	0.00	7,391,526.13
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钛产品	0.00	9,204,785.62
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	辅料	0.00	124,063,454.43
鞍钢集团矿业公司	辅料	0.00	1,268,087.72
攀钢集团西昌钢钒有限公司	废旧物资	10,802,274.78	0.00
攀枝花攀钢钒资源综合利用科技有限公司	废旧物资	17,735,620.26	1,082,886.01

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/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	本期确认的托管收益/承包收益
鞍钢集团公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	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%权益的鞍钢矿业公司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；其托管期限至2016年12月31日。

本公司委托管理/出包情况

不适用。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
鞍钢集团香港有限公司	房屋	507,780.00	473,280.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
攀钢集团有限公司	土地	92,905.50	92,905.50
攀钢集团有限公司	土地	350,000.00	350,000.00
攀钢集团有限公司	土地	9,395,000.00	9,395,000.00
攀钢集团有限公司	土地	780,500.00	780,500.00
攀钢集团有限公司	土地	550,000.00	550,000.00

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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
攀钢集团矿业有限公司	100,000,000.00	2015年07月31日	2016年07月30日	否
攀钢集团矿业有限公司	120,000,000.00	2012年01月16日	2013年01月31日	否
攀钢集团矿业有限公司	200,000,000.00	2012年01月16日	2013年01月31日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	230,000,000.00	2015年09月17日	2016年09月16日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	35,000,000.00	2016年03月16日	2016年09月16日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	14,800,000.00	2016年03月24日	2016年09月24日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	60,000,000.00	2016年01月20日	2016年07月19日	否
卡拉拉矿业有限公司	9,764,672,300.00	2015年05月01日	2030年05月01日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2014年09月12日	2015年08月03日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2014年09月12日	2015年08月03日	否
攀钢集团有限公司	45,000,000.00	2015年11月23日	2016年07月26日	否
攀钢集团有限公司	130,000,000.00	2015年11月23日	2016年07月26日	否
攀钢集团有限公司	37,000,000.00	2015年11月23日	2016年07月26日	否
攀钢集团有限公司	88,000,000.00	2015年11月23日	2016年07月26日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2014年01月01日	2015年12月31日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2014年01月01日	2015年12月31日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月10日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月10日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2016年05月31日	2017年05月10日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年03月28日	2017年03月14日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2015年07月31日	2016年07月29日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2015年09月02日	2016年09月01日	否
攀钢集团有限公司	68,000,000.00	2016年01月22日	2017年01月21日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年01月22日	2017年01月21日	否
攀钢集团有限公司	120,000,000.00	2016年01月21日	2017年01月20日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2015年07月03日	2016年07月02日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2015年11月19日	2016年11月18日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2015年11月20日	2016年11月19日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2016年01月05日	2017年01月04日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2015年10月23日	2016年10月20日	否
攀钢集团有限公司	98,000,000.00	2016年03月25日	2016年09月21日	否
攀钢集团有限公司	61,000,000.00	2016年03月23日	2016年09月19日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2015年11月25日	2016年11月24日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2015年12月25日	2016年12月20日	否
攀钢集团有限公司	400,000,000.00	2015年06月30日	2020年06月30日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年03月24日	2017年03月20日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2016年03月24日	2017年03月21日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2016年03月15日	2016年12月14日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2015年03月10日	2017年03月09日	否
攀钢集团有限公司	28,347,887.21	2016年01月28日	2017年7月28日	否



攀钢集团有限公司	6,855,448.40	2016 年 02 月 22 日	2017 年 8 月 22 日	否
攀钢集团有限公司	38,596,588.90	2016 年 02 月 25 日	2017 年 8 月 25 日	否
攀钢集团有限公司	38,484,128.96	2016 年 03 月 30 日	2017 年 9 月 30 日	否
攀钢集团有限公司	26,959,009.77	2016 年 04 月 19 日	2017 年 10 月 19 日	否
攀钢集团有限公司	15,958,125.90	2016 年 04 月 19 日	2017 年 10 月 19 日	否
攀钢集团有限公司	16,692,291.00	2016 年 05 月 05 日	2017 年 11 月 5 日	否
金达必金属公司	9,764,672,300.00	2015 年 05 月 01 日	2030 年 05 月 01 日	否
鞍钢集团公司	9,764,672,300.00	2015 年 05 月 01 日	2030 年 05 月 01 日	否
鞍山钢铁集团公司	865,709,700.00	2015 年 09 月 01 日	2016 年 09 月 01 日	否
鞍钢集团公司	2,663,722,100.00	2014 年 08 月 01 日	2017 年 08 月 01 日	否
鞍山钢铁集团公司	1,997,791,500.00	2014 年 05 月 01 日	2017 年 04 月 01 日	否
鞍钢集团公司	1,997,791,500.00	2015 年 05 月 01 日	2018 年 04 月 01 日	否
鞍钢集团公司	1,997,791,500.00	2011 年 09 月 01 日	2021 年 08 月 01 日	否
鞍钢集团公司	449,024,200.00	2014 年 08 月 01 日	2024 年 07 月 01 日	否
鞍山钢铁集团公司	1,331,861,000.00	2016 年 04 月 01 日	2019 年 03 月 01 日	否

#### 关联担保情况说明:

注①、2015 年 5 月, 卡拉拉与银团签订 14.81 亿美元贷款协议, 该贷款由中国国家开发银行、中国银行作为联合牵头行, 中国农业银行作为高级参与行, 用来偿还原银团优先贷款的余额。此贷款总额为 14.81 亿美元, 分期偿还本金及利息, 截止 2016 年 6 月 30 日, 该银团优先贷款余额为 14.66 亿美元。借款期限为 2015 年 5 月至 2030 年 5 月, 以 6 个月伦敦同业拆借利率 (LIBOR) 为基础的浮动利率作为借款利率, 每年 5 月及 11 月偿还本金及利息。抵押及担保安排包括: 卡拉拉以其全部资产、权益及未来现金流入作为抵押, 鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司与金达必金属有限公司分别以其持有的卡拉拉股份向银团提供相应担保, 鞍钢集团公司提供发起人担保。

注②、卡拉拉矿业有限公司于 2015 年 9 月从中国银行获得 1.3 亿美元贷款, 期限为 1 年, 以 3 个月伦敦同业拆借利率 (LIBOR) 为基础的浮动利率作为借款利率。担保安排为: 鞍山钢铁集团公司向中国银行辽宁省分行出具备用信用证, 中国银行悉尼分行向卡拉拉矿业有限公司提供贷款。

注③、2014 年 8 月由鞍钢集团公司提供担保, 由国家开发银行和中国银行组成的银团向卡拉拉矿业有限公司提供总额为 4 亿美元的 3 年期流动资金贷款, 该贷款以 6 个月伦敦同业拆借利率 (LIBOR) 为基础的可变利率作为借款利率, 鞍钢集团公司提供担保。

注④、2014 年 5 月由鞍山钢铁集团公司提供担保, 招商银行香港分行向卡拉拉提供 3 亿美元 3 年期流动资金借款, 以 3 个月伦敦同业拆借利率 (LIBOR) 为基础的浮动利率作为借款利率。鞍山钢铁集团公司向招商银行出具备用信用证, 招商银行香港分行向卡拉拉矿业有限公司提供贷款。

注⑤、2015 年 4 月, 卡拉拉从中国广发银行鞍山支行取得三年期 3 亿美元贷款。按季度还息到期还本, 利率为固定利率 4.1334%, 并由鞍钢集团公司提供保证。

注⑥、2011 年 9 月由鞍钢集团公司提供担保, 由国家开发银行向布鲁克菲尔德铁路公司为卡拉拉矿业有限公司提供的铁路运输服务提供履约保函, 金额为 3 亿美元。

注⑦、2014 年 8 月由鞍钢集团公司提供担保, 由国家开发银行向西部电力公司为卡拉拉矿业有限公司提供的电力传输服务提供履约保函, 金额为 9500 万澳元。担保余额每年递减, 截止 2016 年 3 月 31 日, 此担保金额的余额为 9080 万澳元。



注⑧、2016 年 4 月由鞍山钢铁集团公司提供担保，上海浦东发展银行向卡拉拉提供 2 亿美元 3 年期流动资金借款，以 3 个月伦敦同业拆借利率（LIBOR）为基础的浮动利率作为借款利率。

### （5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
攀钢集团有限公司	4,000,000,000.00	2016 年 06 月 28 日	2017 年 06 月 27 日	关联方资金拆借

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

### （7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	358,111	434,929

### （8）其他关联交易

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、在鞍山集团财务有限责任公司存款	362,291,201.15	38,938,251,147.15	38,965,784,136.80	334,758,211.50
二、向鞍山集团财务有限责任公司借款	400,000,000.00	150,000,000.00	1,500,000,000.00	400,000,000.00

2016 年 6 月 30 日，本公司在鞍山集团财务有限责任公司的存款减少 27,532,989.65 元，余额为 334,758,211.50 元；2016 年，累计取得利息收入 2,837,369.80 元。

2016 年 6 月 30 日，本公司在鞍山集团财务有限责任公司的借款无新增，余额为 400,000,000.00 元；2016 年，累计利息支出 8,767,020.83 元。

2016 年 6 月 30 日，本公司下属控股公司卡拉拉在鞍山集团香港控股有限公司的借款减少 0.00 元，余额为 110,028,789.37 元，2016 年利息为 3,081,528.95 元。

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	攀钢集团西昌新钢业有限公司	28,414,516.49		35,277,756.97	

	攀钢集团成都钢钒有限公司	86,262,974.63		181,159,000.64	
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	2,046,684.25		5,155,263.01	
	攀钢集团工程技术有限公司	195,417.25		13,665.20	
	攀钢集团有限公司	36,247,862.32		15,672,909.88	
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	155,809,260.53		160,933,858.75	
	攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	238,376.37			
	鞍信托日信息技术有限公司	1,473.12		812,568.82	
	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	37,433,709.67		4,474.86	
	四川鸿舰重型机械制造有限公司	1,387,566.04			
	攀钢集团北海钢管有限公司	14,731,746.55		24,540,696.97	
	鞍钢股份有限公司	114,055,267.28		9,278,373.17	
	四川攀研技术有限公司	75,000.00			
	攀枝花攀钢钒资源综合利用科技有限公司	1,077,324.65			
	攀钢美洲有限公司	2,252,936.64		2,252,936.64	
	鞍钢铸钢有限公司	570,646.92			
	鞍钢集团关宝山矿业有限公司	9,802,856.65			
	鞍山钢铁集团公司	22,597,563.67			
	鞍钢集团矿业公司	122,871.56			
	鞍钢集团香港有限公司	15,504,881.13		177,574,571.66	
	鞍钢集团国际经济贸易公司	125,959,847.81			
	攀钢冶金材料有限责任公司	790,989.65			
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	150,977.39			
	鞍钢国贸攀枝花有限公司	130,978.13		223,141.71	
预付款项					
	鞍钢国贸攀枝花有限公司	2,486,161.07			
	鞍钢股份有限公司	282,235.99		182,235.99	
	鞍钢招标有限公司	6,343.00			
	攀钢集团工程技术有限公司			27,518,748.03	
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司			1,580,000.00	
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司			8,252,700.00	
	攀钢集团西昌钢钒有限公司			3,775,731.54	
其他应收款					
	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	6,842,800.00		6,842,800.00	
	攀钢集团西昌钢钒有限公司	4,455,400.00		4,455,400.00	

	攀钢集团成都钢钒有限公司	3,087,200.00		3,087,200.00	
	鞍山钢铁集团公司	682,300.00		682,300.00	
	攀钢集团国际经济贸易有限公司	212,067.95		212,067.95	
	攀钢集团有限公司	848,063.51			
	攀钢集团工程技术有限公司	63,694.06			
	四川鸿舰重型机械制造有限公司	46,005.75			
	金达必金属有限公司	192,803.90			
	鞍信托日信息技术有限公司	557,698.05			
	攀钢集团成都投资管理有限公司	14,500.00		8,014,500.00	
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	169,977.60			
	攀钢集团西昌新钢业有限公司			333,999.00	
	攀钢集团生活服务有限公司			55,200.00	
	鞍钢招标有限公司			3,000.00	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	攀钢集团工程技术有限公司	87,560,048.67	34,401,863.92
	攀钢集团西昌新钢业有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
	攀钢集团西昌新钢业物流有限公司		2,020,719.48
	攀钢集团有限公司	2,397,220.62	1,047,000.00
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	30,922,524.42	40,525,015.57
	鞍钢集团矿业设计研究院	79,664,087.45	92,850,597.84
	四川鸿舰重型机械制造有限公司	14,736,053.06	9,561,995.05
	鞍钢集团铁路运输设备制造公司	565,933.23	5,735,933.23
	攀钢集团生活服务有限公司	4,511,080.89	
	鞍钢重型机械有限责任公司	861,120.00	861,120.00
	鞍钢日报社	4,900.00	2,800.00
	鞍钢国贸攀枝花有限公司	324,361.38	118,727.20
	攀钢集团成都地产有限公司	4,454,118.00	1,657,260.00
	鞍信托日信息技术有限公司	414,491.73	415,781.94
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	1,398,830.00	684,984.00
	四川劳研科技有限公司	308,040.00	

	成都攀成钢冶金工程技术有限公司	518,000.00	518,000.00
	攀枝花天雨消防工程有限责任公司	123,600.00	123,600.00
	四川攀研技术有限公司	106,704.00	
	四川省冶金机械厂	681,756.92	201,585.81
	攀钢冶金材料有限责任公司	664,555.65	229,615.04
	攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	1,557,543.32	
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	115,077,986.37	84,681,303.24
	攀钢集团西昌钢铁有限公司	220,924.10	
	鞍钢矿山建设有限公司	84,327,135.68	14,165,048.35
	鞍钢矿山汽车运输有限公司	2,926,728.98	1,397,782.71
	鞍钢矿山机械制造有限公司	1,195,265.00	1,628,798.81
	鞍钢股份有限公司	931,633.82	12,991.34
	鞍钢集团矿业公司	13,569,867.81	33,907,159.12
	鞍钢厂容绿化筑路有限公司	184,000.00	
	鞍钢集团香港有限公司	31,740,250.91	41,176,722.80
	鞍山钢铁集团公司	8,974,320.04	2,100.00
	旺苍攀成钢焦化有限公司		186,363.43
	鞍钢实业集团办公用品有限公司		11,080.00
	鞍钢电气有限责任公司		134,400.00
	鞍钢实业集团铁路工程有限公司		140,000.00
	攀枝花恒正工程检测有限公司		46,535.06
预收款项:			
	攀钢欧洲有限公司	9,324,268.50	32,504,179.43
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	25,000,000.00	
	攀钢集团工程技术有限公司	5,123.36	
其他应付款:			
	攀钢集团工程技术有限公司	22,911,315.71	20,341,588.37
	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	35,447,769.97	35,291,178.58
	鞍钢集团矿业设计研究院	5,314,386.24	5,314,386.24
	鞍钢集团铁路运输设备制造有限公司	995,826.00	995,826.00
	四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	7,352,547.66	2,284,255.13
	鞍钢重型机械有限责任公司	361,600.00	361,600.00
	攀钢集团有限公司	672,302,268.25	906,396.52
	成都攀成钢建设工程有限公司	506,623.15	170,190.65

	鞍信托日信息技术有限公司	1,089,474.64	74,345.79
	攀钢集团生活服务有限公司	3,316,277.90	2,037,659.70
	攀钢集团工科工程咨询有限公司	32,927.00	10,587.00
	攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	3,201,800.00	1,800.00
	鞍山钢铁集团公司	19,447,982.26	
	攀枝花攀钢钒资源综合利用科技有限公司	59,006.00	
	四川劳研科技有限公司	4,600.00	
	成都攀成钢冶金工程技术有限公司	200,000.00	200,000.00
	攀钢冶金材料有限责任公司	632,495.31	4,581.45
	鞍钢集团香港有限公司	2,266,540,700.90	2,150,174,663.68
	成都攀钢大酒店有限公司	263,835.12	
	攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	367,000,000.00	367,000,000.00
	鞍钢日报社		1,260.00
	攀枝花天雨消防工程有限责任公司		22,280.55
应付利息：			
	鞍钢集团香港有限公司	74,836,723.98	206,096,264.00
长期应付款：			
	金达必金属有限公司	140,227,033.11	140,227,033.11

## 7、关联方承诺

无。

## 十三、股份支付

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺：

截至资产负债表日，本公司子公司对外签订的大额不可撤销的合约预计金额情况如下：

金额 Currency: 澳大利亚元

项目	2016年	2017年	2018年	2019年	2020	2021年及以后年度	合计
火车供应服务	37,444,000.00	74,888,000.00	74,888,000.00	74,888,000.00	74,888,000.00	99,850,666.67	435,846,666.67
铁路使用服务	55,412,535.08	110,825,070.16	110,825,070.16	110,825,070.16	110,825,070.16	147,766,760.21	646,479,575.92

电力供应	16,381,200.00	32,762,400.00	32,762,400.00	32,762,400.00	32,762,400.00	172,002,600.00	319,433,400.00
供电设备使用	6,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	12,000,000.00	132,000,000.00	186,000,000.00
尾矿改造及干堆处理	10,800,000.00	21,600,000.00	21,600,000.00	21,600,000.00	21,600,000.00	156,600,000.00	253,800,000.00
Downer公司采矿服务	21,418,167.64	42,836,335.28					64,254,502.92
合计	147,455,902.72	294,911,805.44	252,075,470.16	252,075,470.16	252,075,470.16	708,220,026.88	1,906,814,145.51

## 2、或有事项

无。

## 十五、资产负债表日后事项

无。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

无。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为4个经营分部，本公司的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了4个报告分部，分别为矿业、钛业、钒业、其他。这些报告分部是以抵消明细为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为矿石

及铁精矿、钛产品、钒产品等。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露,这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位:元

项目	矿产品	钛产品	钒产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	3,167,862,327.84	715,058,667.99	544,289,635.42	1,321,264,939.71	-30,386,380.79	5,718,089,190.17
主营业务成本	2,665,834,354.25	543,302,292.69	573,038,246.95	1,208,748,109.74	-30,386,380.79	4,960,536,622.84
资产总额	42,074,585,566.82	8,546,979,561.56	1,361,938,888.89	29,945,115,053.45	-25,979,199,261.33	55,949,419,809.39
负债总额	34,041,624,142.17	6,920,595,442.24	1,047,020,638.73	15,698,613,620.85	-10,324,545,362.26	47,383,308,481.73

## (3) 公司无报告分部的,或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的,应说明原因

无。

## (4) 其他说明

无。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位:元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	295,501,988.20	100.00%	25,103.91	0.01%	295,476,884.29	225,154,508.96	100.00%	34,057.17	0.02%	225,120,451.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	295,501,988.20	100.00%	25,103.91	0.01%	295,476,884.29	225,154,508.96	100.00%	34,057.17	0.02%	225,120,451.79
----	----------------	---------	-----------	-------	----------------	----------------	---------	-----------	-------	----------------

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	40,318.22	2,015.91	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	23,088.00	23,088.00	100.00%
合计	63,406.22	25,103.91	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	295,438,581.98		
合计	295,438,581.98		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-8,953.26 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 295,181,013.39 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 99.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 0.00 元。



## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,294,233,433.40	100.00%	70,348.79	0.01%	1,294,163,084.61	842,672,910.89	100.00%	901,843.98	0.11%	841,771,066.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,294,233,433.40	100.00%	70,348.79	0.01%	1,294,163,084.61	842,672,910.89	100.00%	901,843.98	0.11%	841,771,066.91

组合中，按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	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	766,975.84	38,348.79	5.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			

3 至 4 年	40,000.00	32,000.00	80.00%
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	806,975.84	70,348.79	

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

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	1,293,426,457.56		
合计	1,293,426,457.56		

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-831,495.19 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
结算款	1,293,383,050.75	842,553,895.14
保证金	40,000.00	40,000.00
其他	810,382.65	79,015.75
合计	1,294,233,433.40	842,672,910.89

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
攀钢集团钒业有限公司	往来款	548,481,043.40	1 年以内	42.38%	
攀钢集团矿业有限责任公司	往来款	589,575,484.88	1-4 年	45.55%	
攀钢集团钛业有限责任公司	往来款	154,612,972.63	1 年以内	11.95%	

重庆攀钢梅塞尔气体产品有限公司	商标使用费	699,049.84	1 年以内	0.05%	
鞍信托日信息技术有限公司	结算款	557,698.05	1 年以内	0.04%	
合计	--	1,293,926,248.80	--		

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

无。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,654,653,899.07		15,654,653,899.07	15,654,653,899.07		15,654,653,899.07
对联营、合营企业投资						
合计	15,654,653,899.07		15,654,653,899.07	15,654,653,899.07		15,654,653,899.07

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鞍千矿业有限责任公司	3,203,172,027.82			3,203,172,027.82		
攀钢集团矿业有限公司	2,890,764,545.97			2,890,764,545.97		
攀钢集团钛业有限责任公司	1,392,531,334.27			1,392,531,334.27		
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	118,675,667.31			118,675,667.31		
北京攀承钒业贸易有限公司	102,000,000.00			102,000,000.00		
攀钢集团钒业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
攀港有限公司	70,506,078.31			70,506,078.31		
鞍钢集团投资(澳大利亚)有限公司	5,607,879,416.39			5,607,879,416.39		
鞍钢集团香港(控股)有限公司	2,169,124,829.00			2,169,124,829.00		
合计	15,654,653,899.07			15,654,653,899.07		

**(2) 对联营、合营企业投资**

无。

**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,069,454,939.64	1,934,986,606.65	1,091,628,598.06	864,892,813.84
其他业务	10,820,547.20		24,472,122.35	45,236.86
合计	2,080,275,486.84	1,934,986,606.65	1,116,100,720.41	864,938,050.70

**5、投资收益**

无。

**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	261,548,170.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	37,425,277.61	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	5,093,151.61	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-152,797,945.44	
减：所得税影响额	424,777.83	
少数股东权益影响额	2,524,673.91	
合计	148,319,202.78	--

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-10.37%	-0.0974	-0.0974
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.21%	-0.1146	-0.1146

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

## 第十节备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。