

股票代码：000629

股票简称：\*ST 钒钛

公告编号：2018-56



# 攀钢集团钒钛资源股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 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。

公司负责人段向东、主管会计工作负责人谢正敏及会计机构负责人(会计主管人员)胡可忠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司已在“第四节经营情况讨论与分析——十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了公司面临的困难与风险及应对措施，请投资者仔细阅读。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 公司业务概要 .....	8
第四节 经营情况讨论与分析 .....	10
第五节 重要事项 .....	17
第六节 股份变动及股东情况 .....	36
第七节 优先股相关情况 .....	40
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	41
第九节 公司债相关情况 .....	42
第十节 财务报告 .....	43
第十一节 备查文件目录 .....	144

## 释义

释义项	指	释义内容
鞍钢集团	指	鞍钢集团有限公司
鞍山钢铁	指	鞍山钢铁集团有限公司
攀钢集团	指	攀钢集团有限公司
攀钢钒钛、本公司、公司	指	攀钢集团钒钛资源股份有限公司
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
攀钢矿业	指	攀钢集团矿业有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
银监会	指	中国银行业监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司
钛业公司	指	攀钢集团钛业有限责任公司
东方钛业	指	攀枝花东方钛业有限公司
攀枝花钒厂	指	攀钢集团钒钛资源股份有限公司攀枝花钒制品厂
鞍钢财务公司	指	鞍钢集团财务有限责任公司
重庆钛业	指	攀钢集团重庆钛业有限公司
西昌钢钒	指	攀钢集团西昌钢钒有限公司
北海铁合金	指	攀钢集团北海特种铁合金有限公司
发电厂	指	攀钢集团钒钛资源股份有限公司发电厂
钒钛贸易	指	上海攀钢钒钛资源发展有限公司
重庆科技	指	攀钢集团重庆钒钛科技有限公司
攀钢国贸公司	指	攀钢集团国际经济贸易有限公司
攀欧公司	指	攀钢欧洲有限公司
攀港公司	指	攀港有限公司
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2018年修订）》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	段向东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗玉惠	石灏南
联系地址	四川省攀枝花市东区钢城大道西段 21 号攀钢文化广场	四川省攀枝花市东区钢城大道西段 21 号攀钢文化广场
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 2017 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 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需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）	6,771,991,060.50	4,225,149,716.55	60.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,150,420,580.61	415,844,840.32	176.65%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,154,132,804.91	339,838,796.68	239.61%
经营活动产生的现金流量净额（元）	551,489,228.19	-46,749,758.06	1,279.66%
基本每股收益（元/股）	0.1339	0.0484	176.65%
稀释每股收益（元/股）	0.1339	0.0484	176.65%
加权平均净资产收益率	23.57%	11.43%	12.14%
	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）	9,978,251,923.53	10,473,232,962.65	-4.73%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,459,905,994.59	4,302,206,349.29	26.91%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	8,589,746,202
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1339

#### 五、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。

#### 六、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）	1,199,010.15	
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	4,852,150.60	

一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
债务重组损益	277,732.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,762,766.75	
减：所得税影响额	138,733.71	
少数股东权益影响额（税后）	139,616.70	
合计	-3,712,224.30	--

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。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主要业务和产品

报告期内，公司主营业务包括钒、钛、电三大板块，其中钒、钛板块是公司战略重点发展业务，主要是钒产品、钛渣、钛白粉的生产、销售、技术研发和应用开发，主要产品包括氧化钒、钒铁、钒氮合金、钛白粉、钛渣等。公司是国内最大的产钒企业，在国内钛领域也拥有重要地位。

#### （二）产品用途

##### 1. 钒产品

钒是一种重要的合金元素，目前主要用于钢铁工业。含钒钢具有强度高、韧性大、耐磨性好等优良特性，因而广泛应用于机械、汽车、造船、铁路、航空、桥梁、电子技术、国防工业等行业。

此外，钒还可以作为催化剂和着色剂应用于化工行业，以及用于生产可充电氢蓄电池或钒氧化还原蓄电池等储能行业。

##### 2. 钛产品

钛白粉是一种性能优异的白色颜料，具有良好的遮盖力和着色力，广泛应用于涂料、塑料、造纸、油墨等众多领域。钛渣主要用于生产钛白粉和海绵钛。

#### （三）经营模式与业绩驱动

公司依托自身拥有的技术，采用“资源依托+工厂生产+产品直销（代理）”方式从事各类钒、钛产品的生产和销售，氧化钒和钛白粉具有化工行业大规模连续性生产特点，钛渣具有有色冶炼行业间隙式大规模生产特点。

公司的业绩主要来源是通过生产产品出售来获取增值价值。业绩驱动要素是生产规模扩大、销售价格提升与生产成本控制，同时通过整合采购、销售渠道，建立稳定的供销客户关系。公司绝大部分产品根据市场供求关系及市场价格形成机制用于外销，并致力于与下游客户建立直销渠道。

#### （四）行业现状及行业地位

##### 1. 钒产品

中国是钒的生产和消费大国，产量约占世界的54%，消费量约占世界的44%。

公司钒产业经过多年发展，已具备钒制品（以 $V_2O_5$ 计）产能2.2万吨/年的能力，拥有五氧化二钒、三氧化二钒、中钒铁、高钒铁、钒氮合金、钒铝合金等系列钒产品，已成为中国最大和品种较全的钒制品生产企业，其中 $FeV_{80}$ 为出口免检产品， $V_2O_3$ 、钒氮合金、 $FeV_{80}$ 生产技术填补了国内空白，粉状 $V_2O_5$ 、钒铝合金等非钢领域运用产品已逐步进入规模化生产阶段，产品畅销国内外市场，具有较强的市场竞争力，在国内拥有较大市场话语权和影响力，在国际市场也有较大影响力。

##### 2. 钛白产品

根据海关总署及国家化工行业生产力促进中心钛白分中心统计数据显示，钛白粉行业国内总的市场规模约为50亿美元，全球约在136亿美元，在化工行业中属于小众行业。近十年来国内需求一直处于上升趋势。2016年国内钛白粉产量约为259万吨，2017年约为287万吨，同比增加28万吨，增幅为10.49%。

公司钛白粉是国内知名品牌，具备硫酸法钛白粉22万吨/年、氯化法钛白粉1.5万吨/年的生产能力，产量位居全国前三位。公司是国内五家具有氯化法钛白粉生产能力的企业之一，更是少数具有“硫酸法+氯化法”钛白粉产品的生产企业。

##### 3. 钛渣产品

近十年来，钛渣行业总体发展趋势不够清晰，2016年国内钛渣总产量约为35万吨，2017年基本稳定。虽然2016年以来钛

渣价格处于上涨状态，但因原料钛矿价格上涨幅度较大，钛渣用量未见明显上升，导致钛渣盈利能力较弱。

公司是国内最大的酸溶钛渣生产企业，具备酸溶钛渣产能20万吨/年的能力。近年来，公司酸溶钛渣产量及市场占有率始终保持国内第一。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	报告期内发电厂 3*100MW 煤矸石综合利用自备电厂固定资产出售、报废等导致资产减少。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）行业地位突出。公司作为目前国家批准设立的唯一一个资源开发综合利用试验区——攀西战略资源创新开发试验区的龙头企业，利用自身的资源、技术优势，结合国家产业政策，将有力助推攀西钒钛产业发展。

作为国际钒技术委员会重要成员，2018年公司董事长段向东先生再次担任国际钒技术委员会轮值主席。通过该组织，公司与世界各主要钒生产企业进行交流，了解钒产品市场和应用技术的最新动态，掌握全球钒产业发展和变化，为中国乃至全世界在钒技术应用推广方面发挥重要作用。

（二）研发优势。公司在钒制品研发方面历史悠久，氧化钒、钒铝合金的生产与开发一直保持技术和研发优势。公司及控股子公司拥有钛渣、钛白粉生产及钒钛磁铁矿综合高效利用的多项专利权及生产专有技术，且都有成熟生产企业，技术雄厚，拥有较强的研发能力，足以承担关键性、突破性、重点领域的研发项目。

（三）技术优势。公司依靠自主创新探索出难利用、低品位、多金属共生的钒钛磁铁矿综合利用道路，形成了钒氮合金制备、钛白粉生产、钛渣冶炼等一批拥有自主知识产权的特色专有技术。

（四）品牌凸显。公司主要钛白产品中塑料专用R-248和通用型R-258、R-298均是名牌产品，在中国钛白粉行业具有较大影响力，产品在油墨、涂料、塑料行业中得到用户广泛认可。公司钒产品品种全、品质好，出口多个国家和地区，具有较强的市场号召力。

（五）原料稳定。公司主要原料钛精矿和粗钒渣由公司控股股东攀钢集团提供，攀钢集团占据了攀西四大矿区中的攀枝花、白马两大矿区，确保了公司生产原料来源稳定。

（六）积淀深厚。公司长期从事钒钛产品生产研发，形成了独有的产品文化、生产文化和历史文化，培养了一大批优秀的生产、技术人才队伍，在钒的深加工和钛白生产研发方面经验丰富。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 生产方面

上半年，公司坚持以效益为中心，以市场为导向，狠抓供产销平稳衔接，强化内部管理，突出抓好资源优化配置、产品结构调整、成本控制和市场开拓等重点工作，生产经营平稳有序运行。报告期内完成钒制品（以 $V_2O_5$ 计）1.23万吨，同比增长8.12%；钛白粉10.71万吨，同比增长8.88%；钛渣9.74万吨，同比增长23.94%。

#### (二) 经营成果

报告期内，公司实现营业收入67.72亿元，较上年同期增加25.47亿元，上升60.28%；营业成本50.53亿元，较上年同期增加15.89亿元，上升45.86%，营业收入和营业成本大幅上涨主要是市场持续向好，主营业务产品和原辅材料价格及销量较去年同期上涨所致。

报告期内，公司实现净利润11.89亿元，其中归属于上市公司普通股股东的净利润11.50亿元，扣除非经常性损益后的净利润为11.54亿元，与上年同期相比大幅上升。

#### (三) 经营环境与对策

##### 1. 经营环境

报告期内，国内经济保持稳定。2017年6月，攀枝花市制定出台了《钒钛产业发展基金运作方案》，通过创新财政投入方式，助推钒钛产业发展。受禁止钒渣进口、“地条钢”取缔关停、高强钢筋的推广应用、钒电池储能技术进步和推广应用等因素影响，钒价持续上涨，需求量也得到释放。随着环保督查持续增压，绝大多数石煤提钒企业纷纷关停，国内产量无大幅增长。与此同时，此阶段钒价上涨促进了钒产业经营环境改善，公司受益明显。在钛产业方面，氯化法钛白是钛白行业未来发展方向，国内发展趋势明显，公司也确定了未来氯化钛白发展战略。2018年上半年钛白粉国内市场需求释放不足，生产企业和经销商库存增加，但企业报价稳定。在国家对环保的高压态势下，尽管企业经营发展成本有所增加，但总体发展较为平稳，特别是大型钛白企业发展势头良好，从而有利于行业集中度提高，有利于构建国内钛白行业有序发展的市场环境。

##### 2. 经营对策

公司作为中国最大、全球具有较大影响力的钒产品供应商和国内重要的钛白粉供应商，2018年抢抓发展机遇，全力确保生产运行稳定，贴近市场积极销售，强化产销衔接与库存管控，坚持不懈降成本，努力提升公司经营绩效。

报告期内，公司聚焦精细化管理、市场营销、科技创新、量化降本、项目达产等中心工作，快速实现了钒钛产业一体化运营；强化生产运营管理，生产过程管控能力大幅提升；全面提升环保治理水平，构建持续经营环境；创新科研运营模式，对内强化科技创新能力，对外加强与外部研究机构合作，进一步提升公司技术研发能力。

### 二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

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	6,771,991,060.50	4,225,149,716.55	60.28%	主要是钒产品销售价格较去年同期大幅上涨以及重庆钛业钛白粉销量增加所致。
营业成本	5,052,701,776.00	3,464,015,498.06	45.86%	主要是销量较去年同期上涨所致。

销售费用	131,918,123.03	95,904,784.02	37.55%	主要是产品销量增加导致运输费用增加所致。
管理费用	187,456,006.53	135,419,848.98	38.43%	主要是研究开发费、职工薪酬较上年同期增加所致。
财务费用	68,595,172.38	109,065,399.88	-37.11%	主要是本报告期减少票据贴现息所致。
所得税费用	63,855,073.12	17,305,341.63	268.99%	主要是市场持续向好，钒钛产品利润增加所致。
研发投入	192,574,306.70	70,391,599.10	173.58%	本报告期，公司加大了研发投入力度。
经营活动产生的现金流量净额	551,489,228.19	-46,749,758.06	1,279.66%	主要是本报告期销售商品收到现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-195,564,107.28	-38,922,959.68	-402.44%	主要是上年同期收到处置资产款 2.31 亿元，而本报告期无此影响所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-465,226,877.32	288,489,757.21	-261.26%	主要是本报告期偿还借款增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-110,160,167.90	201,274,775.74	-154.73%	

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。

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						
钒产品	3,172,338,399.60	2,020,798,854.01	36.30%	108.67%	69.36%	14.78%
钛产品	2,124,618,756.61	1,710,486,061.57	19.49%	48.66%	51.45%	-1.48%
电	1,049,673,543.32	918,986,111.94	12.45%	6.06%	4.72%	1.12%
分产品						
钒产品	3,172,338,399.60	2,020,798,854.01	36.30%	108.67%	69.36%	14.78%
钛白粉	1,475,423,831.80	1,114,487,353.14	24.46%	37.93%	34.15%	2.13%
电	1,049,673,543.32	918,986,111.94	12.45%	6.06%	4.72%	1.12%
分地区						
国内	5,735,274,481.18	4,165,553,904.98	27.37%	56.43%	40.89%	8.01%
境外（含港澳台地区）	1,036,716,579.32	887,147,871.03	14.43%	85.52%	74.83%	5.23%

注：公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近一期主营业务数据口径按报告期末口径进行调整。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,059,410,479.41	10.62%	1,251,414,299.23	12.45%	-1.83%	
应收账款	189,383,907.12	1.90%	144,800,268.14	1.44%	0.46%	
存货	906,273,319.12	9.08%	1,023,436,091.40	10.18%	-1.10%	
投资性房地产	195,715,043.03	1.96%			1.96%	
固定资产	4,384,668,369.27	43.94%	4,435,373,217.79	44.13%	-0.19%	
在建工程	389,619,727.35	3.90%	587,144,290.99	5.84%	-1.94%	
短期借款	1,204,726,727.95	12.07%	1,400,850,000.00	13.94%	-1.87%	
长期借款	212,000,000.00	2.12%	222,000,000.00	2.21%	-0.09%	
一年内到期的非流动负债	39,803,121.17	0.40%	440,000,000.00	4.38%	-3.98%	主要是本报告期净归还到期的长期借款
应付票据	819,700,000.00	8.21%	2,011,302,253.54	20.01%	-11.80%	主要是本报告期净兑付 10.1 亿
未分配利润	-10,119,321,041.05	-101.41%	-11,717,178,798.54	-116.59%	15.18%	主要是 2017 年 7-12 月及本报告期盈利转入

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

#### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	4,649,955.64	其中：1,149,955.64 元为重庆钛业住房维修基金、3,500,000.00 元为东方钛业质押借款保证金。
应收票据	87,380,098.47	其中：87,380,098.47 元为公司母公司应收账款保理质押。
固定资产	213,355,239.49	其中：213,355,239.49 元为重庆钛业融资租赁设备。
无形资产	65,512,786.00	其中：6,756,645.33 元为东方钛业抵押借款、58,756,140.67 元为重庆钛业明股

		实债抵押土地。
合 计	370,898,079.60	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
104,906,021.45	333,046,282.36	68.50%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因
钒业公司钒氮合金扩能改造	自建	是	钒产业	5,358,490.55	62,147,808.67	企业自筹	78.08%	44,130,000.00	202,682,063.33	项目分步实施，部分产线投用，产品市场好于预期。
攀钢高炉渣提钛产业化示范项目-低温氯化工程	自建	是	钛产业	49,439,015.63	63,202,909.56	企业自筹	53.77%	9,820,300.00	0.00	正在实施尚未产生效益。
钛冶炼厂钛渣电炉煤气回收利用项目	自建	是	节能减排	36,640,366.98	37,368,566.98	企业自筹	80.31%	9,171,100.00	0.00	正在实施尚未产生效益。
攀枝花钒制品厂废水污泥综合利用工程	自建	是	节能减排	11,833,099.77	22,091,926.16	企业自筹	83.49%	2,905,000.00	0.00	正在实施尚未产生效益。
攀枝花钒制品厂沉钒废	自建	是	环保治理	0.00	13,500,000.00	企业自筹	90.00%	0.00	0.00	环保治理项目，无直接

水预处理设施检修										效益。
江 12#排放口设施检修	自建	是	环保治理	461,098.00	9,698,311.99	企业自筹	100.00%	0.00	0.00	主体项目完工投产，已转入固定资产。
攀枝花钒制品厂初期雨水收集回用系统项目	自建	是	环保治理	27,924.53	27,924.53	企业自筹	0.13%	0.00	0.00	环保治理项目，无直接效益。
攀枝花钒制品厂区域散排烟气收集治理项目	自建	是	环保治理	25,000.00	25,000.00	企业自筹	0.18%	0.00	0.00	环保治理项目，无直接效益。
攀枝花钒制品厂新建钒铝合金生产线	自建	是	钒产业	198,113.20	198,113.20	企业自筹	1.38%	2,600,000.00	0.00	正在实施尚未产生效益。
合计	--	--	--	103,983,108.66	208,260,561.09	--	--	68,626,400.00	202,682,063.33	--

#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (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。

#### 六、重大资产和股权出售

##### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

##### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
攀钢集团钛业有限责任公司	子公司	钛产品生产及销售	3,600,000,000.00	5,141,437,740.20	2,093,861,525.82	2,326,549,874.51	145,613,281.84	131,047,200.59
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	子公司	贸易	200,000,000.00	840,847,152.37	218,878,932.32	4,378,433,131.35	8,714,160.67	6,408,538.59
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	子公司	钒产品生产及销售	66,000,000.00	148,014,189.05	137,033,597.81	125,617,175.95	9,612,217.55	8,131,643.49
攀钢集团重庆钛业有限公司子公司	子公司	钛产品生产及销售	337,207,488.00	2,159,850,656.01	427,731,213.08	596,243,037.47	42,140,149.94	46,578,418.70
攀枝花东方钛业有限公司	子公司	钛产品生产及销售	300,000,000.00	1,388,947,566.06	649,956,502.33	873,471,383.57	131,896,239.54	112,177,558.27

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
攀钢集团钒业有限公司	公司吸收合并	无影响

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 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

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）环保监管风险

风险：国家相关环保政策法规日趋严格。国家通过加强执法监督、提高企业的环境违法处罚力度、加强信息公开和公众参与来督促企业的环保履职，企业经营发展成本越来越高。

措施：长期以来，公司一直注重生产运行过程中的环保管控和投入，经营软实力不断提升。未来，一方面，公司将继

续遵照国家环保政策及法律法规要求，不断完善环保考核体系，确保全部实现达标排放，努力践行企业社会责任；另一方面，公司将继续着力绿色发展，实施清洁生产，进一步加强节能管理与环保基础管理，持续开展节能减排对标挖潜，强化运行管理，落实主体责任，加强考核问责，严控环保风险，推动环保工作取得更好成效。

## （二）市场波动风险

风险：受宏观经济发展的不确定性。房地产、汽车、家电等关联行业增速回落等因素影响，钢材价格出现阶段性波动或震荡影响钒钛价格走势。区域市场竞争加剧，特别是钛产品市场竞争激烈，市场培育难度大。

措施：深化差异化定价策略，提高市场预判水平，加强区域价格协同，发挥区域价格引导作用，优化品种结构，依托效益品种产销量提升整体价格水平。强化市场研究，细分目标市场，加大钒钛新材料研发力度，强化市场开拓及技术营销等工作。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	59.11%	2018 年 04 月 19 日	2018 年 04 月 20 日	中国证券报、上海证券报、证券时报、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、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。

### 三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 四、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。

### 五、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

### 六、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

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、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

报告期内，公司其他诉讼均为一般合同纠纷案件，诉讼金额较小，对公司经营无重大影响。

## 九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、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	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	粗钒渣	成本加合理利润	2,209	26,590.9	100.00%	91,000	否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团西昌钢铁	同受公司实际	采购商品、接受	钒产品	市场原则	173,410	123,442.75	86.71%	266,050	否	银行转账	-	2018年08月23	巨潮

有限公司	控制人控制	劳务										日	资讯网
攀钢集团矿业有限 公司	同受公司 实际控制人 控制	采购商 品、接受 劳务	钛精 矿	市场原 则	1,148	64,711.09	88.37%	198,000	否	银行 转账	-	2018年 08月23 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	钛产 品	市场原 则	4,139	6,601.84	99.99%	29,400	否	银行 转账	-	2018年 08月23 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	钛产 品	市场原 则	162,393	0.81	0.01%		否	银行 转账	-	2018年 08月23 日	巨潮 资讯 网
成都积微 物联电子 商务有限 公司	同受公司 实际控制人 控制	采购商 品、接受 劳务	钢材	市场原 则	-	186.48	11.75%	6,200	否	银行 转账	-	2018年 08月23 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	市场原 则	-	345.15	21.75%		否	银行 转账	-	2018年 08月23 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	政府定 价	0.54	49,034.35	53.23%	111,500	否	银行 转账	-	2018年 08月23 日	巨潮 资讯 网
攀钢集团 矿业有限 公司	同受公司 实际控制人 控制	采购商 品、接受 劳务	电力	政府定 价	0.54	5.81	0.01%		否	银行 转账	-	2018年 08月23 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	辅助 材料及 备品备	市场原 则或双 方协商 定价	-	1,466.27	2.29%	47,200	否	银行 转账	-	2018年 08月23 日	巨潮 资讯

			件										网
攀钢集团物资贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	2,875.85	4.49%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
西昌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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	3,375.48	5.27%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	1,568.14	2.45%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	138.84	0.22%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	66.83	0.10%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	495.03	0.77%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	2.57	0.00%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	312.12	0.49%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	851.31	1.33%		否	银行转账	-	2018年08月23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	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	102.83	0.16%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团成都板材有限责任公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	75.25	0.12%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
四川攀钢钢构有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	辅助材料及备品备件	市场原则或双方协商定价	-	1,368.03	2.13%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	0.24	0.00%	43,600	否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都星云智联科技有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	499.85	0.82%	54,056	否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	1,377.55	2.25%		否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	2,192.87	3.58%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
四川劳研科技有限	同受公司实际	采购商品、接受	其他产品	市场原则或双	-	274.34	0.45%		否	银行转账	-	2018年08月23	巨潮

公司	控制人控制	劳务	及服务	方协商定价								日	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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	1,018.81	1.66%		否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	698.93	1.14%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
四川众齐健康产业有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	11.31	0.02%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都攀钢大酒店有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	25	0.04%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都达海金属加工配送有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	6,571.42	10.72%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
昆明市攀钢集团物业管理中心	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	0.53	0.00%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团物资贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	69	0.11%		否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	4,798.61	7.82%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网

													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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	40.42	0.07%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都积微物联电子商务有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	160.73	0.26%		否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	65.53	0.11%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团矿业有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	23.95	0.04%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀枝花天雨消防工程有限责任公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	120.81	0.20%		否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	0.66	0.00%		否	银行转账	-	2018年08月23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	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	714.99	1.17%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	6,294.45	10.26%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网

四川攀钢钢构有限公司	同受公司实际控制人控制	采购商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	132.07	0.22%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都星云智联科技有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	电力	政府定价	0.60	85.48	0.08%	196,500	否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	电力	政府定价	0.60	151.79	0.14%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	电力	政府定价	0.60	0.79	0.00%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团矿业有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	电力	政府定价	0.60	368.98	0.35%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	电力	政府定价	0.60	76,403.94	72.79%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团攀枝花金属制品有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	电力	政府定价	0.60	1,923.67	1.83%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	电力	政府定价	0.60	41.79	0.04%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团有限公司	同受公司实际	销售商品、接受	电力	政府定价	0.60	1,177.88	1.12%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮

	控制人控制	劳务										日	资讯网
四川众齐健康产业有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	电力	政府定价	0.60	111.13	0.11%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	电力	政府定价	0.60	601.95	0.57%		否	银行转账	-	2018年08月23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	销售商品、接受劳务	电力	政府定价	0.60	41.48	0.04%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	电力	政府定价	0.60	726.07	0.69%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	钒产品	市场原则	217,661	14,178.87	4.47%	36,570	否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	钒产品	市场原则	219,947	331.24	0.10%	1,380	否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀港有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	钒产品	市场原则	218,807	17,081.63	5.38%	86,457	否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	钒产品	市场原则	213,300	10,239.24	3.23%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网

													网
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	钒产品	市场原则	240,459	16,035.97	5.05%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团物资贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	钒产品	市场原则	218,185	1,643.15	0.52%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团成都钛材有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	钒产品	市场原则	115,945	119.42	0.04%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	钒产品	市场原则	246,281	2,937.15	0.93%		否	银行转账	-	2018年08月23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	销售商品、接受劳务	钒产品	市场原则	249,762	488.53	0.15%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
鞍钢招标有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	34.75	0.10%	800	否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
鞍钢集团财务有限责任公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	72.61	0.21%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
鞍钢国贸攀枝花有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	76.47	0.22%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	275.14	0.80%	45,700	否	银行转账	-	2018年08月23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	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	18.65	0.05%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	32.12	0.09%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都积微物联集团股份有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	14.89	0.04%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都积微物联电子商务有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	95.38	0.28%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团物资贸易有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	10.51	0.03%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都惠融易达互联网信息服务有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	35.14	0.10%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	3.23	0.01%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团工程技术	同受公司实际	销售商品、接受	其他产品	市场原则或双	-	7.58	0.02%		否	银行转账	-	2018年08月23	巨潮

有限公司	控制人控制	劳务	及服务	方协商定价								日	资讯网
攀钢集团生活有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	2.81	0.01%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	960.24	2.80%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	5,575.16	16.26%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团西昌钢铁有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	6,337.92	18.48%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	1,081.74	3.15%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网
成都达海金属加工配送有限公司	同受公司实际控制人控制	销售商品、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	26.57	0.08%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	1,165.99	3.40%		否	银行转账	-	2018年08月23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、接受劳务	其他产品及服务	市场原则或双方协商定价	-	262.11	0.76%		否	银行转账	-	2018年08月23日	巨潮资讯网

													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、接 受劳 务	钛产 品	市场原 则	15,790	378.97	0.17%	65,400	否	银行 转账	-	2018年 08月23 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、接 受劳 务	钛产 品	市场原 则	3,848	11,685.28	5.29%		否	银行 转账	-	2018年 08月23 日	巨潮 资讯 网
攀钢集团 物资贸易 有限公司	同受公 司实际 控制人 控制	销售商 品、接 受劳 务	钛产 品	市场原 则	14,615	87.69	0.04%		否	银行 转账	-	2018年 08月23 日	巨潮 资讯 网
攀港有限 公司	同受公 司实际 控制人 控制	销售商 品、接 受劳 务	钛产 品	市场原 则	18,526	1,778.51	0.81%		否	银行 转账	-	2018年 08月23 日	巨潮 资讯 网
合计				--	--	483,419.41	--	1,279,813	--	--	--	--	--
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 174,710 万元，关联方采购商品、接受劳务 308,710 万元。									
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、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十三、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。

## 十四、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

1. 公司实际控制人鞍钢集团、控股股东攀钢集团为履行避免与解决同业竞争相关承诺，经与公司友好协商，将四川攀研技术有限公司所属钒电池电解液和钒氮合金试验线和攀钢集团西昌钢钒有限公司钒制品分公司委托公司经营管理，托管期限三年，托管费用分别为40万元/年（不含税）、80万元/年（不含税）。上述托管事项经公司第七届董事会第22次会议审议通过。

2. 为降低管理成本，经与关联方友好协商，公司将攀钢金贸大厦委托成都攀钢大酒店有限公司进行托管经营，托管期限三年，托管费用为50万元/年（不含税）。该托管事项经公司第七届董事会第22次会议审议通过。

3. 为充分借助攀港公司和攀欧公司的境外进出口贸易优势，经与关联方攀钢集团有限公司、攀钢集团国际经济贸易有限公司友好协商，公司对攀港公司、攀欧公司进行托管经营，托管期限三年，托管费用分别为50万元/年（不含税）、30万元/年（不含税）。该托管事项经公司第七届董事会第23次会议审议通过。

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

攀钢集团钛业有限责任公司于2017年1月1日起整体租赁位于四川省攀枝花市钒钛产业园区的攀枝花市国钛科技有限公司高钛渣厂，从事高钛渣生产以及相关合法经营业务。租期从2017年1月1日至2022年12月31日，年租赁费用：2017年和2018年度为600万元/年，2019年起每年租金在上年的基础上递增100万元，最终1000万元/年封顶，以上租金均为不含税金额。2018年1-6月份生产钛渣26,550吨。

有关公司关联租赁情况详见“第十节 财务报告—十二、关联方及关联交易—5. 关联交易情况—（3）关联租赁情况”。为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

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
攀钢集团钛业有 限责任公司	2018年03 月20日	23,000	2017年08月18 日	23,000	连带责任保 证	2017.8—201 8.8	否	否
攀钢集团钛业有 限责任公司	2018年03 月20日	4,970	2018年04月28 日	4,970	连带责任保 证	2018.4—201 8.10	否	否
攀钢集团钛业有 限责任公司	2018年03 月20日	5,000	2017年08月23 日	5,000	连带责任保 证	2017.8—201 8.8	否	否
攀钢集团钛业有 限责任公司	2018年03 月20日	15,000	2016年09月08 日	10,000	连带责任保 证	2016.9—201 9.9	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			4,970	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				4,970
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			47,970	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				42,970
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			4,970	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2+C2)				4,970
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)			47,970	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				42,970
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				7.87%				

## (2) 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。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
攀枝花钒厂	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	干式过滤排放	14	氧化钒原料、焙烧、干燥还原, 新产品原料、焙烧, 钒铁冶炼、配料、成品, 原料作业区(屋顶除尘), 煅烧原料、煅烧。	颗粒物: 6.6-23 mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫: 0-96mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物: 29-197 mg/m <sup>3</sup> 。	《钒工业污染物排放标准》、《铁合金工业污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》。	颗粒物: 32.29 吨, 二氧化硫: 32.39 吨, 氮氧化物: 75.69 吨。	颗粒物: 未核定, 二氧化硫: 556 吨/a, 氮氧化物: 192 吨/a。	达标排放
重庆钛业	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、COD、氨氮	干式过滤排放、湿式处理排放	废气 23, 废水 1。	球磨机、料仓、酸解、煅烧、干燥、气粉机、熔硫、二洗塔、锅炉、灰库、废水处理站。	颗粒物: 20-39.2mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫: 4-18mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物: 3-200mg/m <sup>3</sup> , COD: 14mg/L, 氨氮: 2.98mg/L。	《大气污染物综合排放标准》、《工业炉窑大气污染物排放标准》、《硫酸工业污染物排放标准》、《火电厂大气污染物排放标准》、《化工园区主要	颗粒物: 38.66 吨, 二氧化硫: 31.68 吨, 氮氧化物: 81.94 吨, COD: 39.66 吨, 氨氮: 23.69 吨。	颗粒物: 未核定, 二氧化硫: 367.91 吨/a, 氮氧化物: 154.47 吨/a, COD: 379.28 吨/a, 氨氮: 47.41 吨/a。	达标排放

						水污染物排放标准》、《污水综合排放标准》。			
东方钛业	颗粒物、二氧化硫、氮氧化物、COD、氨氮	干式过滤排放、湿式处理排放	废气 10, 废水 1。	锅炉、酸解、煅烧、制酸、废水处理站。	颗粒物: 3-20.7mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫: 3-239mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物: 5-95 mg/m <sup>3</sup> , COD: 50-72 mg/L, 氨氮: 2.7-5.1mg/L。	《大气污染物综合排放标准》、《污水综合排放标准》。	颗粒物: 21.76 吨, 二氧化硫: 213.4 吨, 氮氧化物: 79.9 吨, COD: 205.4 吨, 氨氮: 13.59 吨。	颗粒物: 未核定, 二氧化硫: 360 吨/a, 氮氧化物: 33 吨/a, COD: 164 吨/a, 氨氮: 12 吨/a。	达标排放
钛冶炼厂	颗粒物、二氧化硫	干式过滤排放	12	原料、电炉、成品、破碎、EBT 炉、LF 炉。	颗粒物: 9.2-39.8mg/m <sup>3</sup> , 二氧化硫: 0-180 mg/m <sup>3</sup> , 氮氧化物 2-56mg/m <sup>3</sup> 。	《镁、钛工业污染物排放标准》。	颗粒物: 23.17 吨, 二氧化硫: 122.35 吨, 氮氧化物: 18.47 吨。	颗粒物: 未核定, 二氧化硫: 190.5 吨/a, 氮氧化物: 未核定。	达标排放

注：由于东方钛业取得《排污许可证》时，二期生产线尚在建设过程中，未完成竣工验收，因此该《排污许可证》仅核定一期生产线污染物排放指标。待钛白粉行业固定污染源排污技术规范发布后，东方钛业将及时申办新的排污许可证，攀枝花市环保局已对上述情况作出相关说明（详见公司于 2018 年 7 月 30 日在指定信息披露媒体发布的《关于对〈深圳证券交易所关于提交恢复上市补充材料有关事项的函〉及相关机构调查核实所提问题的的回复公告》中问题五之相关回复，公告编号：2018-44）。

防治污染设施的建设和运行情况：

公司严格按照环评要求，建设完备的污染防治设施，并与主体设备同步运行，环保设施与主体设备同步运行率100%。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况：

公司建设项目均按法律法规要求开展了环境影响评价及工程竣工后的竣工环保验收。

序号	单位名称	建设项目名称	文号
1	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	东渣场新建硫酸钠中间库房二期工程	已完成自主验收备案
2		攀枝花钒厂厂区域散排烟气收集治理	已完成环境影响评价登记表备案 备案号：20185104020000051
3		攀枝花钒厂新建钒铝合金生产线项目	攀环审批[2018]12号
4		攀枝花钒厂初期雨水收集回收系统	攀东环建[2018]25号

5	攀钢集团钛业有限责任公司	钛冶炼厂铁水循环利用项目	已完成自主验收备案
6		钛冶炼厂钛渣电炉煤气回收利用项目	攀环建[2018]6号
7	攀枝花东方钛业有限公司	一枝山废弃物处置场右支沟渣场及附属设施工程环境影响补充报告	米环函[2018]1号

突发环境事件应急预案：

公司下属各单位均编制有突发环境事件应急预案和现场处置方案，并定期组织演练。

环境自行监测方案：

公司每年制定环境监测计划，并委托具有环境监测资质的第三方按计划进行监测。重点排污单位及重点污染源根据环保行政主管部门要求安装在线自动监测设施，对废气中的二氧化硫、氮氧化物、颗粒物和水中的COD、氨氮进行监测，并开展定期比对。

其他应当公开的环境信息：

无

其他环保相关信息：

2018年开展的四川省2017年度企业环境信用评价工作中，攀枝花钒厂作为试点参评，评价结果为环保良好企业。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### （1）精准扶贫规划

无。

### （2）半年度精准扶贫概要

无。

### （3）精准扶贫成效

无。

### （4）后续精准扶贫计划

为响应政府脱贫攻坚号召，切实开展精准扶贫工作，公司计划在 2018 年下半年将发电厂麻地湾灰场供水部分配套设施设备捐赠给攀枝花市仁和区福田镇金龟村村委会管理，作为农田灌溉使用，届时公司将按照有关法律法规的规定，在履行必要的审批程序后实施。

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

由于公司2016年重大资产重组后主营业务发生变更，经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布，公司所属行业变更为：制造业-有色金属冶炼及压延加工业。具体情况详见公司于2018年5月23日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司行业变更的公告》（公告编号：2018-37）。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

为了更好地实施公司生产经营策略，进一步优化公司组织结构，经公司2017年第一次临时股东大会审议通过，决定吸收合并公司全资子公司攀钢集团钒业有限公司。公司已在本报告期内收到了攀枝花市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，攀钢集团钒业有限公司的工商注销登记手续已办理完毕。具体情况详见公司于2018年5月15日在巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）披露的《关于全资子公司攀钢集团钒业有限公司完成注销登记的公告》（公告编号：2018-35）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、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	3,822,599,677	44.50%				7,500	7,500	3,822,607,177	44.50%
1、国家持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
2、国有法人持股	3,822,261,472	44.50%						3,822,261,472	44.50%
3、其他内资持股	338,205	0.00%				7,500	7,500	345,705	0.00%
其中：境内法人持股	142,065	0.00%						142,065	0.00%
境内自然人持股	196,140	0.00%				7,500	7,500	203,640	0.00%
二、无限售条件股份	4,767,146,525	55.50%				-7,500	-7,500	4,767,139,025	55.50%
1、人民币普通股	4,767,146,525	55.50%				-7,500	-7,500	4,767,139,025	55.50%
三、股份总数	8,589,746,202	100.00%				0	0	8,589,746,202	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司原职工监事郑永雄先生由于工作变动，已申请辞去公司职工监事职务。经公司职工代表大会参会职工代表民主投票表决，同意选举张玉东先生为公司第七届监事会职工监事。张玉东先生任职前，已持有公司股票10,000股。根据《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》中第十条相关规定，“上市已满一年的公司的董事、监事、高级管理人员证券账户内通过二级市场购买、可转债转股、行权、协议受让等方式年内新增的本公司无限售条件股份，按75%自动锁定”，因此本报告期新增“有限售条件股份——其他内资持股——境内自然人持股”7,500股，无限售条件股份减少7,500股。

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

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张玉东	0	0	7,500	7,500	高管锁定股	任职期内执行深交所对董监高限售的相关规定
合计	0	0	7,500	7,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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	309,054		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	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		2,758,753,579	289,699,534		
鞍山钢铁集团有限公司	国有法人	10.81%	928,946,141			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		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		502,013,022			
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.52%	130,963,000			130,963,000		
中国证券金融股份有限公司	境内一般法人	1.48%	126,807,638			126,807,638		
黄红梅	境内自然人	0.33%	28,721,300			28,721,300		
工银瑞信基金	其他	0.31%	26,492,000			26,492,000		

—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划								
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			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			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					
鞍山钢铁集团有限公司	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					
黄红梅	28,721,300	人民币普通股	28,721,300					
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					
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	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。							

关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	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。

#### 四、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。

## 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

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
张玉东	职工监事	现任	10,000	0	0	10,000	0	0	0
合计	--	--	10,000	0	0	10,000	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑永雄	职工监事	离任	2018年01月13日	工作变动
张玉东	职工监事	被选举	2018年01月13日	职工代表大会选举

## 第九节 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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 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

2018 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	1,059,410,479.41	1,260,565,488.66
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	1,521,836,097.48	1,714,628,196.30
应收账款	189,383,907.12	182,300,904.71
预付款项	73,103,404.52	184,766,254.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,662,000.72	37,384,592.54
买入返售金融资产		
存货	906,273,319.12	818,232,331.54

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	85,742,769.22	97,383,024.62
流动资产合计	3,840,411,977.59	4,295,260,792.82
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
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		
投资性房地产	195,715,043.03	
固定资产	4,384,668,369.27	4,688,324,371.93
在建工程	389,619,727.35	331,408,069.24
工程物资		
固定资产清理	4,833,595.92	28,593.20
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	324,233,317.24	329,007,412.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,132,961.22	21,086,728.44
递延所得税资产	8,154,693.36	1,795,338.26
其他非流动资产	220,754,916.71	220,594,334.26
非流动资产合计	6,137,839,945.94	6,177,972,169.83
资产总计	9,978,251,923.53	10,473,232,962.65
流动负债：		
短期借款	1,204,726,727.95	1,265,850,000.00
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	819,700,000.00	1,829,700,000.00

应付账款	735,723,621.98	897,360,097.21
预收款项	559,542,253.83	413,007,037.56
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	20,613,240.92	17,809,797.69
应交税费	71,850,023.56	80,616,071.36
应付利息	2,688,965.45	2,814,836.41
应付股利	23,596.96	23,596.96
其他应付款	138,363,534.75	287,398,475.57
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		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	39,803,121.17	439,621,030.58
其他流动负债		
流动负债合计	3,593,035,086.57	5,234,200,943.34
非流动负债：		
长期借款	212,000,000.00	222,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	271,242,363.29	290,763,952.30
长期应付职工薪酬	1,984,360.64	3,465,609.24
专项应付款	176,950,000.00	176,950,000.00
预计负债		
递延收益		203,663.39
递延所得税负债	5,907,363.00	6,981,429.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	668,084,086.93	700,364,653.93
负债合计	4,261,119,173.50	5,934,565,597.27
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	5,539,821,087.68	5,539,122,944.78
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	8,631,457.52	2,050,535.73
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	-10,119,321,041.05	-11,269,741,621.66
归属于母公司所有者权益合计	5,459,905,994.59	4,302,206,349.29
少数股东权益	257,226,755.44	236,461,016.09
所有者权益合计	5,717,132,750.03	4,538,667,365.38
负债和所有者权益总计	9,978,251,923.53	10,473,232,962.65

法定代表人：段向东

主管会计工作负责人：谢正敏

会计机构负责人：胡可忠

## 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	640,542,641.50	395,301,189.50
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	979,390,641.12	1,104,339,220.66
应收账款	343,710.71	31,300.36
预付款项		
应收利息	1,622,847.09	2,169,131.15
应收股利		
其他应收款	1,245.14	782,614.40
存货	321,243,293.02	20,212,771.14
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,309,150,000.00	1,117,162,293.06
流动资产合计	3,252,294,378.58	2,639,998,520.27

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	3,711,207,001.58	4,002,950,837.51
投资性房地产	195,715,043.03	
固定资产	1,590,887,714.66	1,266,646,401.37
在建工程	19,492,568.76	2,725,071.46
工程物资		
固定资产清理	4,711,638.42	28,593.20
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	48,684,181.44	49,597,009.86
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	6,156,425,469.73	5,907,675,235.24
资产总计	9,408,719,848.31	8,547,673,755.51
流动负债：		
短期借款	874,726,727.95	935,850,000.00
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	720,000,000.00	1,130,000,000.00
应付账款	220,366,232.00	168,969,618.74
预收款项	269,075,995.21	41,948,534.44
应付职工薪酬	10,400,965.71	3,435,074.14
应交税费	51,708,104.73	966,935.71
应付利息	2,107,062.67	2,151,095.07
应付股利	23,596.96	23,596.96
其他应付款	166,007,255.79	315,322,740.21
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		400,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,314,415,941.02	2,998,667,595.27
非流动负债：		
长期借款	112,000,000.00	112,000,000.00
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	484,086.79	432,481.00
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	112,484,086.79	112,432,481.00
负债合计	2,426,900,027.81	3,111,100,076.27
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	1,861,800,119.39	1,870,840,871.47
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,135,101.32	
盈余公积	1,188,887,280.58	1,188,887,280.58
未分配利润	-4,662,748,882.79	-6,212,900,674.81
所有者权益合计	6,981,819,820.50	5,436,573,679.24
负债和所有者权益总计	9,408,719,848.31	8,547,673,755.51

### 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	6,771,991,060.50	4,225,149,716.55
其中：营业收入	6,771,991,060.50	4,225,149,716.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,511,053,071.25	3,836,898,776.73
其中：营业成本	5,052,701,776.00	3,464,015,498.06
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		
税金及附加	62,549,068.46	27,161,767.53
销售费用	131,918,123.03	95,904,784.02
管理费用	187,456,006.53	135,419,848.98
财务费用	68,595,172.38	109,065,399.88
资产减值损失	7,832,924.85	5,331,478.26
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		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	1,199,010.15	84,753,910.52
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,262,136,999.40	473,004,850.34
加：营业外收入	646,037.71	1,948,639.21
减：营业外支出	10,131,072.35	11,324,154.78
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,252,651,964.76	463,629,334.77

减：所得税费用	63,855,073.12	17,305,341.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,188,796,891.64	446,323,993.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,188,796,891.64	446,323,993.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	1,150,420,580.61	415,844,840.32
少数股东损益	38,376,311.03	30,479,152.82
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	1,188,796,891.64	446,323,993.14
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,150,420,580.61	415,844,840.32
归属于少数股东的综合收益总额	38,376,311.03	30,479,152.82
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.1339	0.0484
(二) 稀释每股收益	0.1339	0.0484

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

法定代表人：段向东

主管会计工作负责人：谢正敏

会计机构负责人：胡可忠

#### 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	2,521,292,169.83	1,035,067,155.71
减：营业成本	1,540,944,529.84	912,520,435.89
税金及附加	30,760,614.97	4,607,636.85
销售费用	2,419,899.99	
管理费用	53,133,507.12	13,237,225.15
财务费用	18,420,832.27	60,461,752.47
资产减值损失	8,664,658.72	1,190,181.61
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		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	6,915.40	
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	866,955,042.32	43,049,923.74
加：营业外收入	110,543.86	437,338.62
减：营业外支出	6,248,864.87	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	860,816,721.31	43,487,262.36
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	860,816,721.31	43,487,262.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	860,816,721.31	43,487,262.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		

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	860,816,721.31	43,487,262.36
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 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	3,957,858,426.64	3,000,598,322.23
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		
收到其他与经营活动有关的现金	39,255,188.91	90,600,787.77
经营活动现金流入小计	3,997,113,615.55	3,091,199,110.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,752,690,786.98	2,807,198,858.81
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	171,385,960.42	153,349,862.71
支付的各项税费	426,914,023.03	96,865,507.97
支付其他与经营活动有关的现金	94,633,616.93	80,534,638.57
经营活动现金流出小计	3,445,624,387.36	3,137,948,868.06
经营活动产生的现金流量净额	551,489,228.19	-46,749,758.06
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	127,297.17	231,036,904.36
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	12,630,000.00	
投资活动现金流入小计	12,757,297.17	231,036,904.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,615,639.41	104,959,864.04
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	138,705,765.04	165,000,000.00
投资活动现金流出小计	208,321,404.45	269,959,864.04
投资活动产生的现金流量净额	-195,564,107.28	-38,922,959.68
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	834,050,000.00	795,850,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	91,000,000.00	425,000,000.00
筹资活动现金流入小计	925,050,000.00	1,220,850,000.00
偿还债务支付的现金	1,305,173,272.05	795,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	60,685,494.27	105,851,309.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	18,095,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	24,418,111.00	30,658,933.02
筹资活动现金流出小计	1,390,276,877.32	932,360,242.79
筹资活动产生的现金流量净额	-465,226,877.32	288,489,757.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-858,411.49	-1,542,263.73
五、现金及现金等价物净增加额	-110,160,167.90	201,274,775.74
加：期初现金及现金等价物余额	1,164,920,691.67	654,000,867.01
六、期末现金及现金等价物余额	1,054,760,523.77	855,275,642.75

## 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	2,323,237,475.52	1,773,030,238.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,900,107.92	64,885,663.32
经营活动现金流入小计	2,344,137,583.44	1,837,915,901.59

购买商品、接受劳务支付的现金	1,424,838,035.33	1,647,687,560.39
支付给职工以及为职工支付的现金	49,927,627.86	9,250,126.16
支付的各项税费	243,272,056.27	13,409,502.36
支付其他与经营活动有关的现金	30,398,306.29	30,723,915.56
经营活动现金流出小计	1,748,436,025.75	1,701,071,104.47
经营活动产生的现金流量净额	595,701,557.69	136,844,797.12
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	127,297.17	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	44,059,925.34	
收到其他与投资活动有关的现金		329,316,419.39
投资活动现金流入小计	44,187,222.51	329,316,419.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55,336,412.38	
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		300,000,000.00
投资活动现金流出小计	55,336,412.38	300,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额	-11,149,189.87	29,316,419.39
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	734,050,000.00	695,850,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	835,219,572.62	1,671,651,883.42
筹资活动现金流入小计	1,569,269,572.62	2,367,501,883.42
偿还债务支付的现金	1,195,173,272.05	695,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,239,623.39	39,162,757.58
支付其他与筹资活动有关的现金	662,984,996.69	1,762,951,000.00
筹资活动现金流出小计	1,888,397,892.13	2,497,963,757.58
筹资活动产生的现金流量净额	-319,128,319.51	-130,461,874.16

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	265,424,048.31	35,699,342.35
加：期初现金及现金等价物余额	375,118,593.19	307,906,767.09
六、期末现金及现金等价物余额	640,542,641.50	343,606,109.44

## 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	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配		
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润			
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				5,539,122,944.78			2,050,535.73	1,441,028,288.44		-11,269,741,621.66	236,461,016.09	4,538,667,365.38
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				5,539,122,944.78			2,050,535.73	1,441,028,288.44		-11,269,741,621.66	236,461,016.09	4,538,667,365.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					698,142.90			6,580,921.79			1,150,420,580.61	20,765,739.35	1,178,465,384.65
（一）综合收益总额											1,150,420,580.61	38,376,311.03	1,188,796,891.64
（二）所有者投入和减少资本					698,142.90							375,923.10	1,074,066.00
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					698,142.90						375,923.10	1,074,066.00	
(三) 利润分配											-18,095,000.00	-18,095,000.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-18,095,000.00	-18,095,000.00	
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							6,580,921.79				108,505.22	6,689,427.01	
1. 本期提取							13,924,083.96				1,344,184.80	15,268,268.76	
2. 本期使用							7,343,162.17				1,235,679.58	8,578,841.75	
(六) 其他													
四、本期期末余额	8,589,746.20				5,539,821,087.68		8,631,457.52	1,441,028,288.44		-10,119,321,041.05	257,226,755.44	5,717,132,750.03	

上年金额

单位：元

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配				

		优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润		计
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				5,526,856,658.98			3,800,307.50	1,441,028,288.44		-12,133,023,638.86	179,088,841.11	3,607,496,659.17
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				5,526,856,658.98			3,800,307.50	1,441,028,288.44		-12,133,023,638.86	179,088,841.11	3,607,496,659.17
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					698,142.90			1,955,989.43			415,844,840.32	30,855,075.92	449,354,048.57
（一）综合收益总额											415,844,840.32	30,479,152.82	446,323,993.14
（二）所有者投入和减少资本					698,142.90							375,923.10	1,074,066.00
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					698,142.90							375,923.10	1,074,066.00
（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							1,955,989.43						1,955,989.43
1. 本期提取							7,762,204.88				482,247.32		8,244,452.20
2. 本期使用							5,806,215.45				482,247.32		6,288,462.77
(六) 其他													
四、本期期末余额	8,589,746.20	2.00			5,527,554,801.88		5,756,296.93	1,441,028,288.44		-11,717,178,798.54	209,943,917.03		4,056,850,707.74

## 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				1,870,840,871.47				1,188,887,280.58	-6,212,900,674.81	5,436,573,679.24
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				1,870,840,871.47				1,188,887,280.58	-6,212,900,674.81	5,436,573,679.24
三、本期增减变动					-9,040,75			4,135,101		1,550,1	1,545,246

金额(减少以“—”号填列)				2.08			.32		51,792.02	,141.26
(一)综合收益总额									860,816,721.31	860,816,721.31
(二)所有者投入和减少资本				-9,040,752.08			85,674.82		689,335,070.71	680,379,993.45
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				-9,040,752.08			85,674.82		689,335,070.71	680,379,993.45
(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							4,049,426.50			4,049,426.50
1. 本期提取							4,352,345.22			4,352,345.22
2. 本期使用							302,918.72			302,918.72
(六)其他										
四、本期期末余额	8,589,746,202.00			1,861,800,119.39			4,135,101.32	1,188,887,280.58	-4,662,748,882.00	6,981,819,820.50

79

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				1,860,200,119.39				1,188,887,280.58	-6,380,373,929.91	5,258,459,672.06
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				1,860,200,119.39				1,188,887,280.58	-6,380,373,929.91	5,258,459,672.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					10,640,752.08					43,487,262.36	54,128,014.44
（一）综合收益总额										43,487,262.36	43,487,262.36
（二）所有者投入和减少资本					10,640,752.08						10,640,752.08
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					10,640,752.08						10,640,752.08
（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				1,870,840,871.47				1,188,887,280.58	-6,336,886,667.55	5,312,587,686.50

### 三、公司基本情况

攀钢集团钒钛资源股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“攀钢钒钛”），股票代码：000629。

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

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

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

1998年10月，经财政部及证监会批准，本公司重组并增发新股。钢钒公司原拥有本公司的股权经重组后转回攀钢集团，同时本公司以每股4.80元公开增发A股200,000,000股，并定向向攀钢集团增发股份421,100,145股。根据攀钢集团和本公司1998年7月4日签订的“资产投入协议”，并经财政部批准，攀钢集团以钢钒公司1997年12月31日经评估后的主要钢铁业务有关的资产和负债，以及对攀枝花攀宏钒制品有限公司（以下简称“攀宏公司”）和攀钢集团北海特种铁合金有限公司所拥有的全部权益注入本公司，以认购上述定向增发股份。钢钒公司于1998年10月注销法人资格。增发新股后，本公司的总股本增至1,023,300,145股，其中社会流通股为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钒钛有限公司等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”。

2016年公司进行重大资产重组，根据公司与关联方签订的《重大资产出售协议》和《资产交割协议》，公司将所持有的攀钢矿业100%股权、攀港公司70%股权以及攀钢钛业将其持有的海绵钛项目出售予攀钢集团；将所持有的鞍千矿业100%股权、鞍钢香港100%股权、鞍澳公司100%股权出售予鞍钢矿业。2016年12月29日公司发布了《重大资产出售暨关联交易实施情况报告书》，本次重大资产出售涉及的标的资产交割过户手续、债务转移手续及交易对价支付均已完成。本次资产重组后，公司无铁矿石及海绵钛业务。

为贯彻落实国家“三证合一、一照一码”政策，公司于2016年实行工商营业执照、组织机构代码证和税务登记证“三证合

一”登记制度。“三证合一”后，公司统一社会信用代码为：91510400204360956E。

公司于2016年完成了重大资产重组，主营业务变更为以钒钛产品生产与销售、钒钛延伸产品的研发和应用为主。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》（证监会公告（2012）31号）的相关规定，公司在披露2017年年度报告后，向中国上市公司协会递交了行业类别变更申请。经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布，公司所属行业由“黑色金属矿采选业”变更为“有色金属冶炼及压延加工业”。

本公司的母公司为攀钢集团有限公司，鞍钢集团有限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有限公司。

截止2018年6月30日止，本公司的总股本为8,589,746,202股、注册资本为8,589,746,202.00元；法定代表人：段向东；住所：四川省攀枝花市弄弄坪。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事于钒钛综合利用，经营业务包括钒钛制品生产、加工和应用业务。

本公司财务报表于2018年8月21日经公司董事会批准报出。

本公司2018年半年度纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“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42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：

本公司及各子公司从事于钒钛制品生产、加工和应用。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、坏账准备计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、28“收入”、11“应收款项”、16“固定资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五、32“其他重要的会计政策和会计估计”。

### 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2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会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。

## 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（参见本附注五、6.），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

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

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

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

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股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时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，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，

但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；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。

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，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差

额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“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。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当期平均汇率折算。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

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

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。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

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。

### (3) 金融资产减值

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

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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

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

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

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬,且未放弃对该金融资产的控制的,则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产,或将持有的金融资产背书转让,需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产;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的,则继续判断企业是否对该资产保留了控制,并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

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

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

##### ② 其他金融负债

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

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,以公允价值进行初始确认,在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

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

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期

损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 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—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：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
信用证组合	0.00%	0.00%

### (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虽不重大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。
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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、产成品、库存商品、备品备件等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确认和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) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按五五摊销法/一次摊销法；包装物于领用时按五五摊销法/一次摊销法摊销。

## 13、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出

售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

## 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，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，于发生时计入当期损益。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（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股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 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。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允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。

## 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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	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%-20.00%
电子设备	年限平均法	3-12 年	0%-5%	7.92%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-10 年	0%-5%	9.50%-33.33%

### (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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五、22“长期资产减值”。

## 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。

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

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

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

### (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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- 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摊销。

## 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。

职工内部退休计划采用与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

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

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。

### （2）预计负债的计量方法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 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

#### ①资产相关的政府补助判断依据

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

a. 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

b. 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作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。

c. 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(a) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(b) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

(c) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

#### ②与资产相关政府补助的会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或确认为递延收益，在相关资产达到使用条件时，冲减账面价值。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

①除去与资产相关的政府补助，则为与收益相关的政府补助。

②与收益相关的政府补助会计处理方法：

a. 与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

b. 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接冲减相关成本费用。

## 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。

资产负债表日，对于递延所得税资产根据税法规定，按照预期收回相关资产的适用税率计量。于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### （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。

资产负债表日，对于递延所得税负债，根据税法规定，按照预期清偿相关负债期间的适用税率计量。

## 31、租赁

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

### （1）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

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

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

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

### （1）租赁的归类

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

### （2）坏账准备计提

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

### （3）存货跌价准备

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

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日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归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象

的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）长期资产减值准备

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

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

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

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

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

#### （9）折旧和摊销

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

#### （10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （11）递延所得税资产

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

#### （12）所得税

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

#### （13）内部退养福利及补充退休福利

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

#### （14）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### （15）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获

得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

### 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	17%、16%、13%、11%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	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%
攀钢集团钛业有限责任公司	15%
攀钢集团重庆钛业有限公司	25%
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%
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	15%
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	25%
攀钢集团重庆钒钛科技有限公司	25%
攀钢集团钒业有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 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：GR201751000249》，攀钢集团钛业有限责任公司属于高新技术企业，2018年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 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：GR201651000483）攀枝花东方钛业有限公司属于高新技术企业，2018年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

(3) 根据北海市海城区国家税务局（自治区国税确字（2013）65号），攀钢集团北海特种铁合金有限公司2018年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

(4) 根据《国务院关于实施西部大开发若干政策措施的通知》、《当前国家重点鼓励发展的产业结构调整指导目录（2011年本）》等文件规定，经攀枝花市经信委报省经信委（川经信产业函[2013]45号）批复，攀钢集团钒业有限公司2018年暂减按15%税率缴纳企业所得税。

## 3、其他

## 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	31,812.01	23,672.74
银行存款	1,054,728,711.76	1,164,897,018.93
其他货币资金	4,649,955.64	95,644,796.99
合计	1,059,410,479.41	1,260,565,488.66

其他说明

其他货币资金合计4,649,955.64元，其中：重庆钛业住房维修基金1,149,955.64元、东方钛业质押借款保证金3,500,000.00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

适用  不适用

### 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	1,521,336,097.48	1,083,239,158.96
商业承兑票据	500,000.00	631,389,037.34
合计	1,521,836,097.48	1,714,628,196.30

## (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	87,380,098.47
合计	87,380,098.47

## (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	2,972,314,864.43	
合计	2,972,314,864.43	

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	203,833,587.78	100.00%	14,449,680.66	7.09%	189,383,907.12	197,824,864.35	100.00%	15,523,959.64	7.85%	182,300,904.71
合计	203,833,587.78	100.00%	14,449,680.66	7.09%	189,383,907.12	197,824,864.35	100.00%	15,523,959.64	7.85%	182,300,904.71

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	136,486,169.93	6,824,308.50	5.00%
1 至 2 年	4,978,593.75	1,493,578.13	30.00%
4 至 5 年	83,926.54	67,141.23	80.00%
5 年以上	6,064,652.80	6,064,652.80	100.00%
合计	147,613,343.02	14,449,680.66	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
关联方组合	31,126,257.24		
信用证组合	25,093,987.52		
合计	56,220,244.76		

信用证组合明细

单位名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
NATIONAL PAINTS	9,064,742.00		
土耳其Pulver公司	5,160,936.75		
EASTERN CHEMICALS S.A.	3,473,715.00		
GENERAL EXPORTATION(H.K.)CO.,LIMITED	2,095,670.75		
巴基斯坦BERGER公司	1,333,906.56		
LLC RIVERCOM	851,159.42		
西班牙MOLINA公司	771,495.56		
印度H.R.Organo Chem 公司	700,036.28		
DIC COMPOUNDS (MALAYSIA) SDN. BHD.	654,268.32		
POLYPACK PVT LTD	357,296.40		
M/S SPARCO ENTERPRISES	357,296.40		
AMIK ITALIA SPA	273,464.08		

**(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-1,074,278.98 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107,396,205.15元，占应收账款期末余额合计数的比例为52.69%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为5,369,810.27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	59,898,546.22	81.94%	172,032,387.02	93.11%
1至2年	681,838.36	0.93%	174,792.36	0.10%
2至3年	140,324.03	0.19%	12,016,379.16	6.50%
3年以上	12,382,695.91	16.94%	542,695.91	0.29%
合计	73,103,404.52	--	184,766,254.45	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付账款主要为本公司预付攀港有限公司材料采购款12,000,000.00元。

**(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期末余额前五名预付账款汇总金额为64,791,736.77元，占预付账款期末余额合计数的比例为88.63%。

其他说明：

预付账款期末余额较年初余额减少60.43%，其主要原因为关联方结算货款下降8,694万元，外部单位结算款下降2,551万元。

**7、应收利息**

无

## 8、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,667,367.09	100.00%	2,005,366.37	30.08%	4,662,000.72	39,439,880.54	100.00%	2,055,288.00	5.21%	37,384,592.54
合计	6,667,367.09	100.00%	2,005,366.37	30.08%	4,662,000.72	39,439,880.54	100.00%	2,055,288.00	5.21%	37,384,592.54

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，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	3,990,974.89	201,798.73	5.00%
1 至 2 年	131,279.87	39,383.96	30.00%
2 至 3 年	1,514,360.93	757,180.47	50.00%
3 至 4 年	19,500.00	15,600.00	80.00%
4 至 5 年	71,942.58	57,554.07	80.00%
5 年以上	933,849.14	933,849.14	100.00%
合计	6,661,907.41	2,005,366.37	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合名称	年末余额

	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方组合	5,459.68		
合计	5,459.68		

## (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-49,921.63 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
代垫款	1,755,945.93	34,205,878.53
押金、保证金	517,140.00	400,000.00
运费	2,360,989.10	
能源款	385,799.66	
保险费	395,572.48	
备用金	697,041.53	
其他	554,878.39	4,834,002.01
合计	6,667,367.09	39,439,880.54

## (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
中国铁路成都局集团有限公司西昌车务段	运费	2,360,989.10	1 年以内	35.41%	118,049.46
重庆市巴南区麻柳嘴镇财政所	垫付款	1,330,300.00	1-3 年	19.95%	629,150.00
重庆市安全生产监督管理局	押金	400,000.00	5 年以上	6.00%	400,000.00
米易县社会保险事业管理局	保险费	344,662.08	1 年以内	5.17%	17,233.10
南宁市都德商贸有限公司	往来款	297,420.73	5 年以上	4.46%	297,420.73
合计	--	4,733,371.91	--	70.99%	1,461,853.29

**(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

其他说明：

其他应收款期末余额较期初余额减少83.09%，主要为结清攀钢集团有限公司海绵钛分公司电费32,012,017.97元。

**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	258,553,570.12	1,169,308.19	257,384,261.93	199,321,323.84	6,655,124.71	192,666,199.13
在产品	158,035,883.02		158,035,883.02	149,658,280.53		149,658,280.53
库存商品	477,585,896.18	926,765.77	476,659,130.41	465,913,691.33	2,232,509.90	463,681,181.43
周转材料	1,864,458.64		1,864,458.64	1,616,125.41		1,616,125.41
其他	12,329,585.12		12,329,585.12	10,610,545.04		10,610,545.04
合计	908,369,393.08	2,096,073.96	906,273,319.12	827,119,966.15	8,887,634.61	818,232,331.54

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

**(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	6,655,124.71			5,485,816.52		1,169,308.19
库存商品	2,232,509.90	287,009.07		1,592,753.20		926,765.77
合计	8,887,634.61	287,009.07		7,078,569.72		2,096,073.96

注：计提存货跌价准备的具体依据为商品销售的市场价格扣除交易税费及相关费用后导致产成品及相关的原材料价值的可变现净值低于存货成本。

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

无

**11、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	85,742,769.22	97,383,024.62
合计	85,742,769.22	97,383,024.62

其他说明：

**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
可供出售权益工具：	585,727,321.84		585,727,321.84	585,727,321.84		585,727,321.84
按成本计量的	585,727,321.84		585,727,321.84	585,727,321.84		585,727,321.84
合计	585,727,321.84		585,727,321.84	585,727,321.84		585,727,321.84

**(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		
鞍钢集团财务有限责任公司	526,840,698.24			526,840,698.24					10.00%	
攀枝花市商业银行股份有限公司	32,680,000.00			32,680,000.00					3.23%	
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%	
北京中联钢电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					3.40%	
合计	585,727,321.84			585,727,321.84					--	

#### (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

无

#### 17、长期股权投资

无

## 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				
2.本期增加金额	266,991,729.52			266,991,729.52
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	266,991,729.52			266,991,729.52
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	266,991,729.52			266,991,729.52
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额				
2.本期增加金额	71,276,686.49			71,276,686.49
(1) 计提或摊销	71,276,686.49			71,276,686.49
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	71,276,686.49			71,276,686.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				

1.期末账面价值	195,715,043.03			195,715,043.03
2.期初账面价值				

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

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	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,155,216,252.29	4,615,176,542.80	25,078,772.88	1,373,655.66	7,796,845,223.63
2.本期增加金额	35,619,610.24	7,868,689.82			43,488,300.06
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	35,619,610.24	7,868,689.82			43,488,300.06
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	284,478,048.60	778,149,190.62	2,876,129.00		1,065,503,368.22
(1) 处置或报废	27,779,576.86	777,883,164.98	2,876,129.00		808,538,870.84
(2) 其他	256,698,471.74	266,025.64			256,964,497.38
4.期末余额	2,906,357,813.93	3,844,896,042.00	22,202,643.88	1,373,655.66	6,774,830,155.47
二、累计折旧					
1.期初余额	880,442,610.87	1,774,670,107.05	17,138,287.99	1,302,443.49	2,673,553,449.40
2.本期增加金额	30,831,066.49	84,531,191.00	637,938.23	5,066.88	116,005,262.60
(1) 计提	30,831,066.49	84,531,191.00	637,938.23	5,066.88	116,005,262.60
3.本期减少金额	87,878,453.43	530,516,683.68	2,706,255.43		621,101,392.54
(1) 处置或报废	87,878,453.43	530,516,683.68	2,706,255.43		621,101,392.54
4.期末余额	823,395,223.93	1,328,684,614.37	15,069,970.79	1,307,510.37	2,168,457,319.46

三、减值准备					
1.期初余额	150,119,075.33	284,709,550.90	138,776.07		434,967,402.30
2.本期增加金额		8,670,116.39			8,670,116.39
(1) 计提		8,670,116.39			8,670,116.39
3.本期减少金额	5,920,967.90	216,012,084.05			221,933,051.95
(1) 处置或报废	5,920,967.90	216,012,084.05			221,933,051.95
4.期末余额	144,198,107.43	77,367,583.24	138,776.07		221,704,466.74
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,938,764,482.57	2,438,843,844.39	6,993,897.02	66,145.29	4,384,668,369.27
2.期初账面价值	2,124,654,566.09	2,555,796,884.85	7,801,708.82	71,212.17	4,688,324,371.93

## (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	340,219,273.93	185,814,588.26	144,198,107.45	10,206,578.22	
机器设备	150,792,505.31	68,876,440.98	77,392,289.31	4,523,775.02	
运输设备	280,637.20	158,148.10	114,069.98	8,419.12	
合计	491,292,416.44	254,849,177.34	221,704,466.74	14,738,772.36	

## (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
昆仑租赁	225,207,537.48	11,852,297.99		213,355,239.49

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	668,575,698.06	项目未决算

## 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
钒业公司钒氮合金扩能改造工程	5,358,490.55		5,358,490.55			
攀钢高炉渣提钛产业化示范项目-低温氯化工程	63,202,909.56		63,202,909.56	13,763,893.93		13,763,893.93
钛渣电炉煤气回收利用项目	37,368,566.98		37,368,566.98	728,200.00		728,200.00
攀枝花钒制品厂废水污泥综合利用工程	1,881,201.77		1,881,201.77	10,258,826.39		10,258,826.39
沉钒废水预处理设施检修工程	13,500,000.00		13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00
重庆钛业有限公司环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	265,612,437.75		265,612,437.75	265,612,437.75		265,612,437.75
攀枝花钒制品厂初期雨水收集回用系统项目	27,924.53		27,924.53			
攀枝花钒制品厂区域散排烟气收集治理项目	25,000.00		25,000.00			
攀枝花钒制品厂新建钒铝合金生产线	198,113.20		198,113.20			
其他	2,445,083.01		2,445,083.01	27,544,711.17		27,544,711.17
合计	389,619,727.35		389,619,727.35	331,408,069.24		331,408,069.24

## (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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源

				资产金 额	金额		占预算 比例		计金额	资本化 金额	化率	
钒业公司钒氮合金扩能改造工程	79,600,000.00		5,358,490.55			5,358,490.55	78.08%	78.08%				其他
攀钢高炉渣提钛产业化示范项目-低温氯化工程	117,540,000.00	13,763,893.93	49,439,015.63			63,202,909.56	53.77%	53.77%				其他
钛渣电炉煤气回收利用项目	46,530,000.00	728,200.00	36,640,366.98			37,368,566.98	80.31%	80.31%				其他
攀枝花钒制品厂废水污泥综合利用工程	26,460,000.00	10,258,826.39	11,833,099.77	20,210,724.39		1,881,201.77	83.49%	83.49%				其他
沉钒废水预处理设施检修工程	15,000,000.00	13,500,000.00				13,500,000.00	90.00%	90.00%				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	265,612,437.75				265,612,437.75	14.35%	14.35%				其他
攀枝花钒制品厂初期雨水收集回用	20,820,000.00		27,924.53			27,924.53	0.13%	0.13%				其他

系统项目												
攀枝花钒制品厂区域散排烟气收集治理项目	14,090,000.00		25,000.00			25,000.00	0.18%	0.18%				其他
攀枝花钒制品厂新建钒铝合金生产线	14,330,000.00		198,113.20			198,113.20	1.38%	1.38%				其他
合计	2,184,860,000.00	303,863,358.07	103,522,010.66	20,210,724.39		387,174,644.34	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 21、工程物资

无

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	1,167,820.04	
机器设备	3,665,775.88	28,593.20
合计	4,833,595.92	28,593.20

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	381,764,420.40	13,859,602.84			395,624,023.24
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	381,764,420.40	13,859,602.84			395,624,023.24
二、累计摊销					
1.期初余额	56,452,901.86	10,163,708.72			66,616,610.58
2.本期增加金额	4,081,115.28	692,980.14			4,774,095.42
(1) 计提	4,081,115.28	692,980.14			4,774,095.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	60,534,017.14	10,856,688.86			71,390,706.00
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	321,230,403.26	3,002,913.98			324,233,317.24
2.期初账面价值	325,311,518.54	3,695,894.12			329,007,412.66

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 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
崔家沟渣场	19,474,034.82		919,327.97		18,554,706.85
固体废物堆置场治理费用	1,612,693.62		125,664.42		1,487,029.20
渣场整治及右支沟石膏堆置场扩能改造		4,091,225.17			4,091,225.17
合计	21,086,728.44	4,091,225.17	1,044,992.39		24,132,961.22

## 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	18,853,810.44	3,066,878.61	10,506,455.99	1,795,338.26
职工教育经费	969,833.53	145,475.03		
与资产相关的政府补助	32,948,931.47	4,942,339.72		
合计	52,772,575.44	8,154,693.36	10,506,455.99	1,795,338.26

## (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
评估增值-固定资产	38,885,000.00	5,832,750.00	45,955,000.00	6,893,250.00
评估增值-土地使用权	497,420.00	74,613.00	587,860.00	88,179.00
合计	39,382,420.00	5,907,363.00	46,542,860.00	6,981,429.00

## (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	221,401,777.29	450,927,828.56
可抵扣亏损	9,311,487,822.47	9,836,813,725.02
预计辞退福利	3,706,155.31	5,335,647.66
合计	9,536,595,755.07	10,293,077,201.24

## (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
2018 年			
2019 年	91,719,601.38	142,123,493.17	
2020 年	190,063,256.50	180,828,620.95	
2021 年	8,967,261,517.72	9,451,418,164.03	

2022 年	62,443,446.87	62,443,446.87	
合计	9,311,487,822.47	9,836,813,725.02	--

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工厂搬迁与土地相关的支出	220,754,916.71	220,594,334.26
合计	220,754,916.71	220,594,334.26

### 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	89,226,727.95	3,500,000.00
抵押借款	96,500,000.00	96,500,000.00
保证借款	320,000,000.00	450,000,000.00
信用借款	699,000,000.00	715,850,000.00
合计	1,204,726,727.95	1,265,850,000.00

短期借款分类的说明：

- (1) 抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见第十节、七、78、所有权或使用权受限制的资产；
- (2) 保证借款的担保方及到期日期等相关信息，参见第十二节、5、(4) 关联担保情况；
- (3) 质押借款的质押资产类别以及金额，参见第十节、七、78所有权或使用权受限制的资产。

#### (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

□ 适用 √ 不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		500,000,000.00
银行承兑汇票	819,700,000.00	1,329,700,000.00
合计	819,700,000.00	1,829,700,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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	560,168,542.60	764,241,199.76
1-2 年（含 2 年）	110,297,306.29	76,787,103.43
2-3 年（含 3 年）	38,585,536.66	38,647,889.31
3 年以上	26,672,236.43	17,683,904.71
合计	735,723,621.98	897,360,097.21

#### (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
东方电气股份有限公司	77,669,343.62	未结算
攀钢集团工程技术有限公司	8,712,428.02	未结算
中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	8,707,795.39	未结算
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	5,893,200.00	未结算
四川美卓电力设计有限公司攀枝花分公司	4,493,168.37	未结算
四川米易白马工业投资有限公司	4,282,821.50	未结算
合计	109,758,756.90	--

### 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）	554,480,578.93	408,820,349.53
1 年以上	5,061,674.90	4,186,688.03

合计	559,542,253.83	413,007,037.56
----	----------------	----------------

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京华海瑞兴科技有限公司	814,225.00	未结算
CHINA TITANIUM INTERNATIONAL LTD	731,277.02	未结算
VALSPAR	619,682.30	未结算
HONGKONG UNION CHEMICAL LIMITED	279,806.75	未结算
MAPRE CHEMICALS CO.,LIMITED	252,747.51	未结算
攀枝花大互通钛业有限公司	205,073.07	未结算
淄博欧木特种纸业有限公司	174,126.99	未结算
合计	3,076,938.64	--

## (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	15,939,759.27	154,418,790.33	152,161,576.47	18,196,973.13
二、离职后福利-设定提存计划		20,838,819.51	20,838,819.51	
三、辞退福利	1,870,038.42	1,481,248.60	935,019.23	2,416,267.79
合计	17,809,797.69	176,738,858.44	173,935,415.21	20,613,240.92

## (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		111,720,987.18	111,720,987.18	
2、职工福利费		6,645,912.76	6,645,912.76	
3、社会保险费	497,597.00	12,448,264.12	12,210,555.38	735,305.74

其中：医疗保险费	497,597.00	10,186,609.66	9,948,900.92	735,305.74
工伤保险费		1,794,345.13	1,794,345.13	
生育保险费		467,309.33	467,309.33	
4、住房公积金		7,773,564.00	7,773,564.00	
5、工会经费和职工教育经费	15,442,162.27	4,349,836.49	2,330,331.37	17,461,667.39
8、其他短期薪酬		11,480,225.78	11,480,225.78	
合计	15,939,759.27	154,418,790.33	152,161,576.47	18,196,973.13

### (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		20,213,973.42	20,213,973.42	
2、失业保险费		624,846.09	624,846.09	
合计		20,838,819.51	20,838,819.51	

其他说明：

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的19%、0.6%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	53,365,854.70	34,406,576.86
企业所得税	10,079,379.44	42,068,162.33
个人所得税	428,760.52	2,096,725.44
城市维护建设税	3,618,835.86	889,680.15
资源税	294,640.00	
房产税	231,649.81	47,425.76
土地使用税	146,085.13	
教育费附加	2,672,487.26	724,111.48
其他税费	1,012,330.84	383,389.34
合计	71,850,023.56	80,616,071.36

### 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	947,969.45	1,051,605.51
短期借款应付利息	1,740,996.00	1,763,230.90
合计	2,688,965.45	2,814,836.41

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	23,596.96	23,596.96
合计	23,596.96	23,596.96

### 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
应付鞍钢集团合并范围内单位金额	16,873,871.11	206,172,533.94
代扣税金	2,685.50	2,685.50
应付社保费	1,181,273.02	2,500,504.05
应付劳务费	2,402,330.28	688,889.79
应付保证金、押金	95,495,710.70	56,362,536.72
应付工程款	10,316,861.14	11,536,711.95
应付水电费	29,325.84	15,616.01
应付往来款	9,522,488.20	4,211,365.95
应付环保费、排污费		262,000.00
应付职工售房维修基金	1,007,144.28	1,007,144.28
应付运费、装卸费	1,531,844.68	4,638,487.38
合计	138,363,534.75	287,398,475.57

#### (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
----	------	-----------

四川鸿舰重型机械制造有限公司	1,568,141.64	未结算
盐边县华泰煤业有限责任公司	1,502,000.00	质保金
德阳二九二贸易有限责任公司	1,500,000.00	未结算
攀枝花市科陶金属铸造有限公司	1,136,167.00	未结算
攀枝花市汐峰工贸有限公司	1,050,000.00	未结算
合计	6,756,308.64	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额减少51.86%，其主要原因为归还鞍钢集团合并范围内单位往来款所致。

#### 42、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		400,000,000.00
一年内到期的长期应付款	39,803,121.17	39,621,030.58
合计	39,803,121.17	439,621,030.58

#### 44、其他流动负债

无

#### 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
保证借款	212,000,000.00	212,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
合计	212,000,000.00	222,000,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

- (1) 保证借款的担保方及到期日等相关信息，参见第十节、十二、5、(4) 关联担保情况。
- (2) 本年期末长期借款利率区间为4.75%—4.9875%。

#### 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
农发建设基金对 75kt/a 硫酸法钛白的投资	150,000,000.00	150,000,000.00
昆仑租赁融资租赁	156,038,355.98	174,558,995.84
回转窑余热利用工程	5,007,128.48	5,825,987.04
减：一年内到期部分	39,803,121.17	39,621,030.58
合计	271,242,363.29	290,763,952.30

#### 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、辞退福利	1,644,754.32	3,126,002.92
二、其他长期福利	339,606.32	339,606.32
合计	1,984,360.64	3,465,609.24

##### (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
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	政府拨入
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	政府拨入
合计	176,950,000.00			176,950,000.00	--

## 50、预计负债

无

## 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	203,663.39		203,663.39		
合计	203,663.39		203,663.39		--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
500t/a 多钒酸铵流态 化法制备粉状五氧化 二钒技术研究	200,758.50					200,758.50		与收益相关
钒产品开发及应用	2,904.89					2,904.89		与收益相关
合计	203,663.39					203,663.39		--

## 52、其他非流动负债

无

## 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	2,810,175,979.04	698,142.90		2,810,874,121.94
合计	5,539,122,944.78	698,142.90		5,539,821,087.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

东方钛业本年递延所得税负债变动增加资本公积 698,142.90 元。

## 56、库存股

无

## 57、其他综合收益

无

## 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	2,050,535.73	13,924,083.96	7,343,162.17	8,631,457.52
合计	2,050,535.73	13,924,083.96	7,343,162.17	8,631,457.52

## 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
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	-11,269,741,621.66	-12,133,023,638.86
调整后期初未分配利润	-11,269,741,621.66	-12,133,023,638.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,150,420,580.61	415,844,840.32
期末未分配利润	-10,119,321,041.05	-11,717,178,798.54

## 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	6,429,115,031.46	4,730,999,041.21	3,995,457,230.10	3,258,730,912.20
其他业务	342,876,029.04	321,702,734.79	229,692,486.45	205,284,585.86
合计	6,771,991,060.50	5,052,701,776.00	4,225,149,716.55	3,464,015,498.06

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	18,780,283.32	4,485,114.66
教育费附加	13,970,082.62	3,525,241.06
资源税	825,141.90	
房产税	9,492,735.29	6,858,160.40
土地使用税	10,854,470.35	9,725,718.56
车船使用税	41,162.27	43,866.72
印花税	5,712,392.42	2,523,666.13
环保税	2,719,997.32	
其他	152,802.97	
合计	62,549,068.46	27,161,767.53

其他说明：

税金及附加本期发生额较上年发生额增加43.42%，其主要原因为本期营业收入增加，增值税上涨，导致城市维护建设税、教育费附加增加。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	96,958,625.05	63,753,114.45
仓储保管费	12,400,606.48	8,179,714.63
职工薪酬	7,573,220.54	7,480,155.75
出口费用	9,293,726.98	13,375,742.19
水电费	23,389.17	15,974.66
租赁费	1,069,937.26	330,303.18
差旅费	1,075,197.75	1,111,465.77
办公费	587,405.43	216,366.85

其他费用	2,936,014.37	1,441,946.54
合计	131,918,123.03	95,904,784.02

其他说明：

销售费用本期发生额较上年发生额增加37.55%，主要是销量增加导致运输费用增加3,320.55万元。

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,729,392.57	23,508,105.70
租赁费	2,424,485.59	1,966,861.61
差旅费	2,687,938.01	1,193,946.02
运输费	984,995.29	1,025,122.76
业务招待费	771,424.54	557,271.09
办公费	1,419,594.71	2,413,004.37
无形资产摊销	4,549,306.86	4,503,669.60
研究开发费	104,887,018.34	70,391,599.10
修理费	7,348,146.11	8,477,960.13
折旧费	3,412,152.35	684,443.47
其他费用	16,241,552.16	20,697,865.13
合计	187,456,006.53	135,419,848.98

其他说明：

管理费用比上年同期增加38.43%，主要是研究开发费较上年同期增加3449.54万元、职工薪酬较上年同期增加1922.13万元所致。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	62,000,738.10	104,690,370.52
其中：票据贴现利息	19,536,114.79	55,510,246.36
减：利息收入	3,146,041.25	2,638,360.03
减：利息资本化金额		645,839.69
汇兑损益	4,376,074.46	1,952,132.73
其他	5,364,401.07	5,707,096.35
合计	68,595,172.38	109,065,399.88

其他说明：

财务费用本年发生额较上年发生额减少37.11%，其主要原因为本期净还高利率借款及减少票据贴现所致。

## 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	-1,124,200.61	-691,708.23
二、存货跌价损失	287,009.07	6,023,186.49
七、固定资产减值损失	8,670,116.39	
合计	7,832,924.85	5,331,478.26

其他说明：

本期固定资产减值损失 8,670,116.39 元，主要原因是攀枝花钒厂报废两条钒氮合金生产线所致。

## 67、公允价值变动收益

无

## 68、投资收益

无

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	1,199,010.15	84,753,910.52
合计	1,199,010.15	84,753,910.52

## 70、其他收益

无

## 71、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
债务重组利得	277,732.11	219,127.60	277,732.11
接受捐赠		6,600.00	
违约赔偿	128,909.65	418,734.50	128,909.65
其他	239,395.95	1,304,177.11	239,395.95

合计	646,037.71	1,948,639.21	646,037.71
----	------------	--------------	------------

计入当期损益的政府补助：无

## 72、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
非流动资产毁损报废损失	5,020,546.50	59,449.37	5,020,546.50
其中：固定资产报废损失	5,020,546.50	59,449.37	5,020,546.50
赔偿金、违约金及罚款支出	3,226,461.38	124,246.75	3,226,461.38
停工损失	1,131,142.49	10,765,298.20	1,131,142.49
其他	752,921.98	375,160.46	752,921.98
合计	10,131,072.35	11,324,154.78	10,131,072.35

## 73、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	70,214,428.22	16,897,411.11
递延所得税费用	-6,359,355.10	407,930.52
合计	63,855,073.12	17,305,341.63

### (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	1,252,651,964.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	296,026,989.12
子公司适用不同税率的影响	-44,472,781.84
调整以前期间所得税的影响	595,908.19
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,399,285.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-138,997,860.62
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	-46,761,666.87
其他	-7,934,800.36
所得税费用	63,855,073.12

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、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
收政府拨专项资金	3,191,300.00	12,531,786.20
银行存款利息收入	3,146,041.25	2,638,360.03
代收款项	1,960,841.66	484,833.20
租赁款	14,647,753.09	60,108,607.74
其他	16,309,252.91	14,837,200.60
合计	39,255,188.91	90,600,787.77

### (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
仓储费	3,053,704.07	3,791,826.65
运输费	62,929,311.29	55,397,359.41
审计评估咨询顾问费	6,140,155.61	2,635,412.44
代付支出	2,862,297.63	2,519,720.59
租赁费	2,749,966.39	6,622,863.08
银行手续费	2,146,894.53	3,173,224.09
办公费	1,499,567.47	1,300,623.60
差旅费	3,753,450.85	2,878,128.46
环境保护费	1,706,624.76	315,546.00
保险费	274,317.40	845,150.11
业务招待费	950,297.60	531,829.34
其他	6,567,029.33	522,954.80
合计	94,633,616.93	80,534,638.57

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关政府补助	12,630,000.00	
合计	12,630,000.00	

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付代收的上期集团公司处置的土地款	138,705,765.04	165,000,000.00
合计	138,705,765.04	165,000,000.00

## (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
收回票据保证金	91,000,000.00	225,000,000.00
收到融资租赁款		200,000,000.00
合计	91,000,000.00	425,000,000.00

## (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
支付借款保证金		20,000,000.00
融资租赁本金、利息	24,418,111.00	10,658,933.02
合计	24,418,111.00	30,658,933.02

## 76、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	1,188,796,891.64	446,323,993.14
加：资产减值准备	7,832,924.85	5,331,478.26

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	118,163,623.76	93,809,367.07
无形资产摊销	4,774,095.42	4,753,580.16
长期待摊费用摊销	1,044,992.39	1,029,796.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,199,010.15	-84,694,461.15
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,020,546.50	
财务费用（收益以“-”号填列）	71,741,213.63	104,690,370.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,359,355.10	407,930.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,327,996.65	-470,222,856.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	167,021,121.74	163,736,773.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-923,600,741.63	-313,871,719.72
其他	6,580,921.79	1,955,989.43
经营活动产生的现金流量净额	551,489,228.19	-46,749,758.06
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,054,760,523.77	855,275,642.75
减：现金的期初余额	1,164,920,691.67	654,000,867.01
现金及现金等价物净增加额	-110,160,167.90	201,274,775.74

## （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	1,054,760,523.77	1,164,920,691.67
其中：库存现金	31,812.01	23,672.74
可随时用于支付的银行存款	1,054,728,711.76	1,164,897,018.93
三、期末现金及现金等价物余额	1,054,760,523.77	1,164,920,691.67

其他说明：

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

## 78、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	4,649,955.64	其中：1,149,955.64 元为重庆钛业住房维修基金、3,500,000.00 元为东方钛业质押借款保证金
应收票据	87,380,098.47	其中：87,380,098.47 元为股份母公司应收账款保理质押
固定资产	213,355,239.49	其中：213,355,239.49 元为重庆钛业融资租赁设备
无形资产	65,512,786.00	其中：6,756,645.33 元为东方钛业抵押借款、58,756,140.67 元为重庆钛业明股实债抵押土地
合计	370,898,079.60	--

## 79、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	16,475,242.83	6.6166	109,010,091.72
应收账款			
其中：美元	7,813,426.70	6.6166	51,698,319.09
欧元	833,050.00	7.6515	6,374,082.08
其他应付款			
其中：美元	474,323.70	6.6166	3,138,410.18

(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

## 80、套期

无

## 81、其他

无

## 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

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

#### （1）新设子公司

本公司于 2017 年 12 月 14 日投资设立全资子公司攀钢集团重庆钒钛科技有限公司（以下简称“重庆科技”），注册资本 10,000.00 万元。重庆钒钛科技经营范围包括：从事化工领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；销售：金属制品及材料、化工原料及产品（不含化学危险品）、矿产品、五金交电；货物与技术的进出口；电子商务（不得从事金融业务）。

#### （2）吸收合并子公司

本公司于 2017 年 11 月 24 日召开 2017 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于吸收合并全资子公司的议案》，决定吸收合并全资子公司攀钢集团钒业有限公司（以下简称“钒业公司”）。公司作为合并方吸收合并钒业公司的全部资产、负债、权益、业务和人员；钒业公司二级单位攀枝花钒厂纳入公司直属单位管理，其全资子公司攀钢集团北海特种铁合金有限公司成为公司全资子公司；公司作为合并方存续经营，钒业公司独立法人地位依法予以注销。公司于 2018 年 5 月 14 日收到了攀枝花市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，钒业公司的工商注销登记手续已办理完毕。

### 6、其他

无

## 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	
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		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
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	上海市	上海市	贸易	100.00%		设立
攀钢集团重庆钒钛科技有限公司	重庆市	重庆市	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
攀枝花东方钛业有限公司	35.00%	38,376,311.03	18,095,000.00	257,226,755.44

#### (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
攀枝花东方钛业有限公司	352,388,357.05	1,036,559,209.01	1,388,947,566.06	735,601,078.20	3,389,985.53	738,991,063.73	317,349,697.80	1,154,921,007.45	1,472,270,705.25	785,518,087.71	11,149,714.42	796,667,802.13

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
攀枝花东方钛业有限公司	873,471,383.57	112,177,558.27	112,177,558.27	52,171,917.25	724,355,637.88	87,083,293.77	87,083,293.77	6,287,635.45

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

### 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

无

### 4、重要的共同经营

无

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

### 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括可供出售金融资产、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。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### 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

### 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美元、欧元、澳元有关，除本公司的几个下属子公司以美元、欧元、澳元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2018 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、欧元、澳元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。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经营业绩产生影响。

项 目	期末数	期初数
现金及现金等价物	109,010,091.72	91,248,944.70
应收账款	58,072,401.17	70,833,134.72
其他应收款		
应付账款		
其他应付款	3,138,410.18	3,085,752.90

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

### 2.信用风险

2018 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以及本公司承担的财务担保，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

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	攀枝花市	钢压延行业	500,000.00 万元	35.49%	35.49%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是鞍钢集团有限公司。

## 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。

## 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
鞍钢澳大利亚有限公司	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
鞍钢集团矿业有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢集团信息产业(大连)工程有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢未来钢铁研究院	同受鞍钢集团控制
鞍钢招标有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢铸钢有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍山钢铁集团有限公司	同受鞍钢集团控制
成都达海金属加工配送有限公司	同受攀钢集团控制
成都惠融易达互联网信息服务有限公司	同受攀钢集团控制
成都积微物联电子商务有限公司	同受攀钢集团控制
成都积微物联集团股份有限公司	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
成都天府惠融资产管理有限公司	同受攀钢集团控制
成都星云智联科技有限公司	同受攀钢集团控制
合谊地产有限公司	同受鞍钢集团控制
昆明市攀钢集团物业管理中心	同受攀钢集团控制
攀钢集团成都板材有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团成都钢铁有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团成都钛材有限公司	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

攀钢集团矿业有限公司	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
攀钢集团攀枝花金属制品有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	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
攀钢集团四川长城特殊钢有限责任公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团物资贸易有限公司	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
攀钢集团研究院有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团有限公司	控股股东
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
攀港有限公司	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	攀钢集团联营企业
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	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
深圳惠融诚通商业保理有限公司	同受攀钢集团控制
四川安宁铁钛股份有限公司	其他关联方
四川鸿舰重型机械制造有限公司	同受攀钢集团控制
四川劳研科技有限公司	同受攀钢集团控制
四川攀钢钢构有限公司	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
四川众齐健康产业有限公司	同受攀钢集团控制
西昌盘江煤焦化有限公司	攀钢集团联营企业

## 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	获批的交易额度	是否超过	上期发生额
-----	--------	-------	---------	------	-------

				交易额度	
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	粗钒渣	265,909,028.87	910,000,000.00	否	221,564,252.43
攀钢集团矿业有限公司	电力	58,063.41	1,115,000,000.00	否	96,685.54
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	电力	490,343,538.71		否	518,484,189.20
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钒产品	1,234,427,527.76	2,660,500,000.00	否	644,643,303.63
成都积微物联电子商务有限公司	钢材	1,864,795.37	62,000,000.00	否	
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钢材	3,451,528.84		否	
攀钢集团有限公司	钛产品	66,018,405.62	294,000,000.00	否	32,168,600.16
四川攀研技术有限公司	钛产品	8,119.66		否	
攀钢集团矿业有限公司	钛精矿	647,110,910.73	1,980,000,000.00	否	535,348,000.15
四川安宁铁钛股份有限公司	钛精矿	85,123,421.22		否	
鞍钢国贸攀枝花有限公司	辅助材料及备品备件	4,950,348.00	472,000,000.00	否	269,210.73
攀钢集团成都板材有限责任公司	辅助材料及备品备件	752,484.16		否	
攀钢集团工程技术有限公司	辅助材料及备品备件	1,388,350.47		否	323,100.78
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	辅助材料及备品备件	14,662,729.84		否	142,486,999.73
攀钢集团生活服务有限公司	辅助材料及备品备件	668,305.49		否	
攀钢集团物资贸易有限公司	辅助材料及备品备件	28,758,510.80		否	
攀钢集团有限公司	辅助材料及备品备件	3,121,199.86		否	2,311,486.49
攀钢冶金材料有限责任公司	辅助材料及备品备件	8,513,052.96		否	905,923.76
攀枝花盘江煤焦化有限公司	辅助材料及备品备件	1,028,306.16		否	433,218.74
四川鸿舰重型机械制造有限公司	辅助材料及备品备件	15,681,361.37		否	4,092,180.78
四川攀钢钢构有限公司	辅助材料及备品备件	13,680,295.15		否	
四川攀研技术有限公司	辅助材料及备品备件	25,666.00		否	
西昌盘江煤焦化有限公司	辅助材料及备品备件	33,754,849.33		否	

鞍钢国贸攀枝花有限公司	其他产品及服务	2,440.00	436,000,000.00	否	
成都达海金属加工配送有限公司	其他产品及服务	65,714,221.21	540,560,000.00	否	30,987,080.76
成都积微物联电子商务有限公司	其他产品及服务	1,607,299.59		否	
成都攀钢大酒店有限公司	其他产品及服务	250,022.07		否	1,331.00
成都星云智联科技有限公司	其他产品及服务	4,998,483.20		否	313,859.14
昆明市攀钢集团物业管理中心	其他产品及服务	5,292.52		否	
攀钢集团工程技术有限公司	其他产品及服务	21,928,696.11		否	6,712,642.27
攀钢集团工科工程咨询有限公司	其他产品及服务	655,325.66		否	382,700.00
攀钢集团矿业有限公司	其他产品及服务	239,452.83		否	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	其他产品及服务	62,944,529.34		否	14,119,228.54
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	其他产品及服务	10,188,111.23		否	
攀钢集团生活服务有限公司	其他产品及服务	6,989,322.46		否	2,903,356.18
攀钢集团物资贸易有限公司	其他产品及服务	690,048.03		否	
攀钢冶金材料有限责任公司	其他产品及服务	6,560.00		否	
攀钢集团有限公司	其他产品及服务	12,086,498.36		否	2,708,920.53
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	其他产品及服务	47,986,087.66		否	627,765.00
攀枝花天雨消防工程有限责任公司	其他产品及服务	1,208,086.96		否	34,100.00
四川鸿舰重型机械制造有限公司	其他产品及服务	404,200.00		否	138,978.45
四川劳研科技有限公司	其他产品及服务	2,743,421.68		否	52,927.31
四川攀钢钢构有限公司	其他产品及服务	1,320,700.00		否	
四川攀研技术有限公司	其他产品及服务	7,149,944.95		否	
四川众齐健康产业有限公司	其他产品及服务	113,093.97		否	4,676.12
攀港有限公司	采购原材料			否	8,692,590.40
四川攀研技术有限公司	钒制品			否	2,716,013.77
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	劳务			否	3,443,142.00
攀枝花恒正工程检测有限公司	劳务			否	121,561.33
鞍钢未来钢铁研究院	劳务			否	20,000.00
合计	—	3,170,532,637.61	8,470,060,000.00	否	2,177,108,024.92

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
成都星云智联科技有限公司	电力	854,772.65	980,750.08
攀钢集团工程技术有限公司	电力	1,517,942.96	1,137,220.91
攀钢集团工科工程咨询有限公司	电力	7,918.43	8,781.46

攀钢集团矿业有限公司	电力	3,689,826.90	3,546,953.76
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	电力	764,039,356.21	733,453,585.27
攀钢集团攀枝花金属制品有限公司	电力	19,236,661.80	7,510,019.23
攀钢集团生活服务有限公司	电力	417,884.15	357,849.09
攀钢集团有限公司	电力	11,778,824.33	12,180,001.79
攀钢冶金材料有限责任公司	电力	6,019,537.84	5,496,914.74
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	电力	414,831.74	228,591.76
四川鸿舰重型机械制造有限公司	电力	7,260,671.63	5,810,971.72
四川众齐健康产业有限公司	电力	1,111,305.41	1,177,361.24
鞍钢股份有限公司	钒产品	141,788,692.49	62,256,151.36
鞍钢铸钢有限公司	钒产品	3,312,400.76	4,009,882.26
攀钢集团成都钛材有限公司	钒产品	1,194,235.20	
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	钒产品	29,371,499.35	17,583,954.60
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钒产品	160,359,735.32	64,622,096.46
攀钢集团物资贸易有限公司	钒产品	16,431,513.50	17,214,190.26
攀钢欧洲有限公司	钒产品	102,392,417.63	59,501,242.57
攀港有限公司	钒产品	170,816,283.70	70,261,763.53
四川攀研技术有限公司	钒产品	4,885,335.20	179,487.18
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钛产品	3,789,711.38	7,286,757.88
攀钢集团物资贸易有限公司	钛产品	876,922.80	
攀钢集团有限公司	钛产品	116,852,820.05	109,404,364.41
攀港有限公司	钛产品	17,785,142.24	
成都达海金属加工配送有限公司	其他产品及服务	265,723.10	320,153.35
成都积微物联电子商务有限公司	其他产品及服务	163,692.34	
攀钢集团工程技术有限公司	其他产品及服务	75,768.76	
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	其他产品及服务	10,817,406.65	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	其他产品及服务	55,751,634.20	54,743,608.88
攀钢集团生活服务有限公司	其他产品及服务	28,052.70	
攀钢集团西昌钢铁有限公司	其他产品及服务	63,379,221.48	50,600,666.71
攀钢集团有限公司	其他产品及服务	9,602,445.95	39,124,935.08
攀钢冶金材料有限责任公司	其他产品及服务	2,621,121.05	268,962.39
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	其他产品及服务	1,648.23	
四川鸿舰重型机械制造有限公司	其他产品及服务	11,659,894.29	32,501.80
攀钢集团西昌钢铁有限公司	钒产品		4,526,049.57

攀钢集团矿业有限公司	材料		234,172.80
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	材料		80,041.00
合计		1,740,572,852.42	1,334,139,983.14

## (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
攀钢集团有限公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	2018年01月23日	2021年01月23日	协商定价	0.00
攀钢集团研究院有限公司、攀枝花钢城集团有限公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	2018年01月23日	2021年01月23日	协商定价	0.00
攀钢集团有限公司、攀钢集团国际经济贸易有限公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	2018年03月16日	2021年03月16日	协商定价	0.00
攀钢集团国际经济贸易有限公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	2018年03月16日	2021年03月16日	协商定价	0.00

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
攀钢集团钒钛资源股份有限公司	攀钢集团有限公司	2018年01月23日	2021年01月23日	协商定价	0.00

## (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
鞍钢国贸攀枝花有限公司	房屋	764,727.60	764,727.60
鞍钢集团财务有限责任公司	房屋	726,133.20	712,302.10
鞍钢招标有限公司	房屋	347,542.65	336,382.80
成都惠融易达互联网信息服务有限公司	房屋	351,401.70	
成都积微物联电子商务有限公司	房屋	790,110.75	
成都积微物联集团股份有限公司	房屋	148,858.39	

攀钢集团工科工程咨询有限公司	房屋	32,327.10	32,327.10
攀钢集团国际经济贸易有限公司	房屋	2,751,407.10	2,628,311.40
攀钢集团物资贸易有限公司	房屋	105,084.17	22,740.00
攀钢集团研究院有限公司	房屋	321,184.50	321,184.50
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	房屋	184,849.13	290,828.58
成都天府惠融资产管理有限公司	房屋		124,057.14
总计		6,523,626.29	5,232,861.22

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	743,333.33	780,500.00
攀钢集团有限公司	土地	88,481.43	92,905.50
攀钢集团有限公司	土地	523,809.52	550,000.00
攀钢集团有限公司	土地	333,333.33	350,000.00
合计		1,688,957.61	1,773,405.50

#### (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
攀钢集团钛业有限责任公司	230,000,000.00	2017年08月18日	2018年08月17日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	49,700,000.00	2018年04月28日	2018年10月28日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	50,000,000.00	2017年08月23日	2018年08月23日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	100,000,000.00	2016年09月08日	2019年09月07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	2017年12月14日	2018年12月13日	否
攀钢集团有限公司	80,000,000.00	2017年09月19日	2018年07月15日	否
攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2018年01月26日	2018年07月25日	否
攀钢集团有限公司	20,000,000.00	2018年01月26日	2018年07月25日	否
攀钢集团有限公司	60,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2017年11月10日	2018年11月09日	否
攀钢集团有限公司	50,000,000.00	2018年01月24日	2019年01月23日	否

攀钢集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 12 月 04 日	2018 年 12 月 03 日	否
攀钢集团有限公司	60,000,000.00	2017 年 12 月 04 日	2018 年 12 月 03 日	否
攀钢集团有限公司	86,500,000.00	2017 年 09 月 27 日	2018 年 09 月 26 日	否
攀钢集团有限公司	3,500,000.00	2017 年 09 月 22 日	2018 年 09 月 21 日	否
攀钢集团有限公司	112,000,000.00	2017 年 02 月 07 日	2020 年 02 月 06 日	否
鞍钢集团有限公司	160,000,000.00	2017 年 06 月 15 日	2024 年 06 月 15 日	否

### (5) 关联方资金拆借

无

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,873,425.00	971,917.00

### (8) 其他关联交易

攀钢钒钛在鞍钢财务公司2018年1-6月存、贷款情况（含鞍财川分）

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
在鞍钢集团财务有限责任公司存款	457,452,560.51	7,943,185,774.01	7,946,586,432.38	454,051,902.14

2018 年 6 月 30 日，本公司在鞍钢集团财务有限责任公司的存款减少 3,400,658.37 元，余额为 454,051,902.14 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	鞍钢股份有限公司	18,183,389.76		9,520,825.16	
应收账款	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	6,905,921.12		4,832,453.93	
应收账款	四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	4,140,972.70		246,963.03	
应收账款	鞍钢铸钢有限公司	1,517,162.49			

应收账款	成都星云智联科技有限公司	337,906.63		
应收账款	攀钢集团西昌钢钒有限公司	33,228.08		
应收账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	7,676.46		31,300.36
合 计		31,126,257.24		14,631,542.48
预付款项	攀钢集团西昌钢钒有限公司	37,966,958.66		117,981,629.78
预付款项	攀港有限公司	12,000,000.00		12,000,000.00
预付款项	鞍钢国贸攀枝花有限公司	6,544,773.37		2,416,981.00
预付款项	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司			6,925,298.55
预付款项	攀钢集团生活服务有限公司			113,500.00
预付款项	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司			2,897,131.20
合 计		56,511,732.03		142,334,540.53
其他应收款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	5,459.68		
其他应收款	攀钢集团有限公司			32,012,017.97
其他应收款	鞍钢澳大利亚有限公司			611,136.00
其他应收款	鞍钢集团矿业有限公司			142,598.40
其他应收款	四川鸿舰重型机械制造有限责任公司			352.00
合 计		5,459.68		32,766,104.37

## (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	36,322,104.10	60,642,804.15
应付账款	成都达海金属加工配送有限公司	13,196,598.33	4,888,285.14
应付账款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	6,645,485.99	7,949,081.45
应付账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	6,617,714.44	2,942,109.33
应付账款	四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	2,601,414.74	5,581,379.35
应付账款	合谊地产有限公司	1,657,260.00	1,657,260.00
应付账款	四川劳研科技有限公司	1,528,000.00	780,000.00
应付账款	攀港有限公司	1,365,349.97	21,600,849.97
应付账款	鞍钢国贸攀枝花有限公司	1,204,205.10	683,286.75
应付账款	四川攀钢钢构有限公司	615,914.00	615,914.00
应付账款	攀钢集团工科工程咨询有限公司	438,107.85	683,553.85
应付账款	成都积微物联电子商务有限公司	131,500.00	42,298.06
应付账款	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	113,265.92	

应付账款	攀钢集团有限公司	93,027.81	
应付账款	攀钢集团生活服务有限公司		113,500.00
应付账款	攀枝花天雨消防工程有限责任公司	66,444.78	3,528.89
应付账款	成都星云智联科技有限公司	29,962.39	217,135.05
应付账款	攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	4,184.00	4,184.00
应付账款	攀钢集团矿业有限公司	3,609.75	24,320,101.44
应付账款	深圳惠融诚通商业保理有限公司		3,000,000.00
应付账款	四川省冶金机械厂		282,309.92
应付账款	鞍钢集团信息产业(大连)工程有限公司		68,549.95
合 计		72,634,149.17	136,076,131.30
预收款项	攀港有限公司	57,850,678.07	40,284,983.41
预收款项	攀钢欧洲有限公司	41,729,945.06	17,584,222.86
预收款项	成都积微物联电子商务有限公司	131,159.17	1,059,935.19
合 计		99,711,782.30	58,929,141.46
其他应付款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	7,079,660.00	413,270.00
其他应付款	四川鸿舰重型机械制造有限公司	3,997,311.64	1,636,014.03
其他应付款	攀钢集团工程技术有限公司	3,182,069.04	4,823,442.17
其他应付款	成都达海金属加工配送有限公司	1,220,807.91	5,155,176.48
其他应付款	攀钢集团工科工程咨询有限公司	665,028.60	200,000.00
其他应付款	攀钢集团有限公司	433,370.00	193,451,073.34
其他应付款	成都星云智联科技有限公司	192,606.16	
其他应付款	鞍钢集团信息产业(大连)工程有限公司	68,549.95	
其他应付款	攀枝花天雨消防工程有限责任公司	30,728.89	27,200.00
其他应付款	攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	3,738.92	3,738.92
其他应付款	攀钢集团生活服务有限公司		406,985.00
其他应付款	四川劳研科技有限公司		44,800.00
其他应付款	鞍山钢铁集团有限公司		10,834.00
合 计		16,873,871.11	206,172,533.94

## 7、关联方承诺

①根据鞍钢集团 2016 年 9 月 14 日出具的《鞍钢集团公司关于避免同业竞争的承诺函》，鞍钢集团承诺：第一，西昌钢钒钒产品业务仍处于亏损状态，短期内暂不具备注入攀钢钒钛的条件，尚需进一步培育。为解决西昌钢钒与攀钢钒钛潜在的同业竞争，鞍钢集团计划在西昌钢钒的钒产品生产加工业务连续三年盈利、具备注入攀钢钒钛条件（包括但不限于产权清晰、资产合规完整、符合有关法律法规和监管规则等）一年内，以公允价格将西昌钢钒的钒产品生产加工业务注入攀钢钒钛。第二，本次重大资产出售完成后，如鞍钢集团及其控制的企业（不含攀钢钒钛及其下属子公司，下同）有任何商业机会可从事、

参与或入股与攀钢钒钛主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，鞍钢集团将及时告知攀钢钒钛，并尽力帮助攀钢钒钛取得该商业机会。如果攀钢钒钛放弃上述竞争性新业务机会且鞍钢集团或其控制的企业从事该等竞争性业务，则攀钢钒钛有权随时一次性或分多次向鞍钢集团或其控制的企业收购在上述竞争性业务中所拥有的股权、资产及其他权益。第三，本承诺函一经签署即在鞍钢集团作为攀钢钒钛实际控制人期间持续有效且不可撤销。若鞍钢集团违反上述承诺给攀钢钒钛造成损失，将由鞍钢集团承担。

②根据攀钢集团 2016 年 9 月 14 日出具的《攀钢集团有限公司关于避免同业竞争的承诺函》，攀钢集团承诺：第一，西昌钢钒钒产品业务仍处于亏损状态，短期内暂不具备注入攀钢钒钛的条件，尚需进一步培育。为解决西昌钢钒与攀钢钒钛潜在的同业竞争，攀钢集团计划在西昌钢钒的钒产品生产加工业务连续三年盈利、具备注入攀钢钒钛条件（包括但不限于产权清晰、资产合规完整、符合有关法律法规和监管规则等）一年内，以公允价格将西昌钢钒的钒产品生产加工业务注入攀钢钒钛。第二，本次重大资产出售完成后，如攀钢集团及其控制的企业（不含攀钢钒钛及其下属子公司，下同）有任何商业机会可从事、参与或入股与攀钢钒钛主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务，攀钢集团将及时告知攀钢钒钛，并尽力帮助攀钢钒钛取得该商业机会。如果攀钢钒钛放弃上述竞争性新业务机会且攀钢集团或其控制的企业从事该等竞争性业务，则攀钢钒钛有权随时一次性或分多次向攀钢集团或其控制的企业收购在上述竞争性业务中所拥有的股权、资产及其他权益。第三，本承诺函一经签署即在攀钢集团作为攀钢钒钛控股股东期间持续有效且不可撤销。若攀钢集团违反上述承诺给攀钢钒钛造成损失，将由攀钢集团承担。

③鞍钢集团、攀钢集团共同承诺：第一，本次重大资产出售完成后，在不对攀钢钒钛其全体股东的利益构成不利影响的前提下，鞍钢集团和攀钢集团及鞍钢集团和攀钢集团控制的其他企业（不含攀钢钒钛及其下属子公司，下同）将尽可能地减少并规范与攀钢钒钛及其控股子公司之间的关联交易；第二，对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，鞍钢集团和攀钢集团及鞍钢集团和攀钢集团控制的其他企业将遵循市场原则以公允、合理的交易价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其控股子公司的合法权益；第三，本承诺函一经签署即在鞍钢集团作为攀钢钒钛实际控制人、攀钢集团作为攀钢钒钛控股股东期间持续有效且不可撤销。若鞍钢集团和攀钢集团违反上述承诺给攀钢钒钛造成损失，将由鞍钢集团、攀钢集团承担。

④鞍钢集团、攀钢集团共同承诺：

第一，保证攀钢钒钛人员独立

a.保证攀钢钒钛的高级管理人员专职在攀钢钒钛任职并领取薪酬，不会在鞍钢集团和攀钢集团及鞍钢集团和攀钢集团控制的其他企业（不含攀钢钒钛及其子公司，下同）担任经营性职务；b.保证攀钢钒钛具有完整的、独立的劳动、人事管理体系，该等体系独立于鞍钢集团和攀钢集团。

第二，保证攀钢钒钛资产独立完整

a.保证攀钢钒钛具有独立完整的经营性资产；b.保证攀钢钒钛不存在资金、资产被鞍钢集团和攀钢集团及鞍钢集团和攀钢集团控制的其他企业违规占用的情形。

第三，保证攀钢钒钛机构独立

a.保证攀钢钒钛拥有独立、完整的组织机构；b.保证攀钢钒钛的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和攀钢钒钛章程独立行使职权。

第四，保证攀钢钒钛业务独立

a.保证鞍钢集团和攀钢集团除通过行使合法的股东权利外，不违规干预攀钢钒钛的经营业务活动；b.依据减少并规范关联交易的原则，保证采取合法方式减少并规范鞍钢集团和攀钢集团及鞍钢集团和攀钢集团控制的其他企业与攀钢钒钛之间的关联交易。对于确有必要存在的关联交易，其关联交易价格按照公平合理及市场化原则确定，确保攀钢钒钛及其他股东利益不受到损害并及时履行信息披露义务。

第五，保证攀钢钒钛财务独立

a.保证攀钢钒钛拥有独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度。b.保证攀钢钒钛独立在银行开户，不与鞍钢集团和攀钢集团共用银行账户。c.保证攀钢钒钛独立作出财务决策，鞍钢集团和攀钢集团不违规干预攀钢钒钛的资金使用。

上述承诺在鞍钢集团作为攀钢钒钛实际控制人、攀钢集团作为攀钢钒钛控股股东期间持续有效且不可撤销。若鞍钢集团

和攀钢集团违反上述承诺给攀钢钒钛造成损失，将由鞍钢集团和攀钢集团承担。

⑤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：第一，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。第二，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。

## 8、其他

无

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

详见本附注十二、关联方及关联交易之 7、关联方承诺。

### 2、或有事项

无

### 3、其他

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，分别为钛业、钒业、电和其他。本公司各个报告分部提供的主要产品及劳务分别为钛产品、钒产品、电等。

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	钛产品	钒产品	电	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,124,618,756.61	3,172,338,399.60	1,049,673,543.32	82,484,331.93		6,429,115,031.46

主营业务成本	1,710,486,061.57	2,020,798,854.01	918,986,111.94	80,728,013.69		4,730,999,041.21
资产总额	3,336,399,561.41	1,076,574,344.46	5,439,327,676.20	125,950,341.46		9,978,251,923.53
负债总额	2,489,619,422.57	785,079,566.62	893,463,927.97	92,956,256.34		4,261,119,173.50

(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

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	436,798.71	100.00%	93,088.00	21.31%	343,710.71	54,388.36	100.00%	23,088.00	42.25%	31,300.36
合计	436,798.71	100.00%	93,088.00	21.31%	343,710.71	54,388.36	100.00%	23,088.00	42.25%	31,300.36

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
5 年以上	93,088.00	93,088.00	100.00%
合计	93,088.00	93,088.00	100.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	343,710.71		
合计	343,710.71		

## (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 70,000.00 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 436,798.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 93,088.00 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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,310.67	100.00%	40,065.53	96.99%	1,245.14	824,134.40	100.00%	41,520.00	5.04%	782,614.40
合计	41,310.67	100.00%	40,065.53	96.99%	1,245.14	824,134.40	100.00%	41,520.00	5.04%	782,614.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，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	1,310.67	65.53	5.00%
5 年以上	40,000.00	40,000.00	100.00%
合计	41,310.67	40,065.53	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

## (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-1,454.47 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
电费	40,000.00	40,000.00
其他	1,310.67	
内部往来款		753,734.40
备用金		30,400.00

合计	41,310.67	824,134.40
----	-----------	------------

## (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
攀枝花电业局	电费	40,000.00	5年以上	96.83%	40,000.00
攀枝花钒厂机关	部门款	1,310.67	1年以内	3.17%	65.53
合计	--	41,310.67	--	100.00%	40,065.53

## (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	3,711,207,001.58		3,711,207,001.58	4,002,950,837.51		4,002,950,837.51
合计	3,711,207,001.58		3,711,207,001.58	4,002,950,837.51		4,002,950,837.51

## (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
攀钢集团钛业有限责任公司	3,392,531,334.27			3,392,531,334.27		
攀钢集团钒业有限公司	400,000,000.00		400,000,000.00			
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	210,419,503.24		10,419,503.24	200,000,000.00		

攀钢集团北海特种铁合金有限公司		131,396,147.20	12,720,479.89	118,675,667.31		
合计	4,002,950,837.51	131,396,147.20	423,139,983.13	3,711,207,001.58		

注：本期对北海铁合金、钒钛贸易投资的变化均是由于吸收合并攀钢集团钒业有限公司的影响。

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

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	2,453,394,567.53	1,483,808,766.58	1,022,004,028.17	909,888,655.05
其他业务	67,897,602.30	57,135,763.26	13,063,127.54	2,631,780.84
合计	2,521,292,169.83	1,540,944,529.84	1,035,067,155.71	912,520,435.89

## 5、投资收益

无

## 6、其他

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	1,199,010.15	
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）	4,852,150.60	
债务重组损益	277,732.11	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,762,766.75	
减：所得税影响额	138,733.71	
少数股东权益影响额	139,616.70	
合计	-3,712,224.30	--

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

## 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	23.57%	0.1339	0.1339
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	23.65%	0.1344	0.1344

## 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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 4、其他

无

## 第十一节 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。