



攀钢集团钒钛资源股份有限公司

2020 年半年度财务报告

2020 年 08 月

第十一节 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：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

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	3,675,900,379.52	4,354,065,320.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	175,825,878.32	738,768,610.45
应收账款	137,011,761.08	106,300,816.61
应收款项融资	422,702,664.56	
预付款项	181,174,499.42	174,559,183.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	59,152,789.86	11,339,935.53
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	908,716,465.69	818,896,987.61

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	20,548,199.21	20,879,556.48
流动资产合计	5,581,032,637.66	6,224,810,410.34
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	1,210,182,558.06	1,274,803,551.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产	182,764,876.07	186,002,417.81
固定资产	4,273,572,780.18	4,388,880,685.75
在建工程	98,104,700.15	59,859,854.25
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	306,333,188.96	311,113,993.44
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,534,488.08	19,930,296.99
递延所得税资产	194,240,149.90	261,941,691.01
其他非流动资产	240,900,504.09	238,796,341.12
非流动资产合计	6,524,633,245.49	6,741,328,831.63
资产总计	12,105,665,883.15	12,966,139,241.97
流动负债：		
短期借款	300,000,000.00	1,217,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	49,700,000.00	99,700,000.00

应付账款	533,209,677.76	586,368,050.02
预收款项		461,095,983.55
合同负债	466,149,119.32	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,629,430.93	19,982,696.95
应交税费	21,887,818.81	33,479,665.41
其他应付款	213,694,130.48	105,084,533.61
其中：应付利息	577,777.77	1,727,945.92
应付股利	23,596.96	23,596.96
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,504,741.42	152,477,087.49
其他流动负债		
流动负债合计	1,607,774,918.72	2,675,188,017.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	276,279,454.65	387,245,808.07
长期应付职工薪酬	971,876.62	1,217,782.16
预计负债	80,900,000.00	77,900,000.00
递延收益	9,312,944.52	9,042,741.14
递延所得税负债	160,525,526.91	177,834,678.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	827,989,802.70	653,241,009.43
负债合计	2,435,764,721.42	3,328,429,026.46
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	5,542,094,789.11	5,541,396,646.21
减：库存股		
其他综合收益	468,341,427.17	516,807,172.07
专项储备	22,440,647.71	8,673,041.04
盈余公积	1,441,028,288.44	1,441,028,288.44
一般风险准备		
未分配利润	-6,675,068,979.93	-6,760,645,520.67
归属于母公司所有者权益合计	9,388,582,374.50	9,337,005,829.09
少数股东权益	281,318,787.23	300,704,386.42
所有者权益合计	9,669,901,161.73	9,637,710,215.51
负债和所有者权益总计	12,105,665,883.15	12,966,139,241.97

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：廖燕

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	3,232,789,478.27	3,876,387,117.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	152,042,159.35	294,602,043.83
应收账款	33,481.22	3,465.47
应收款项融资	177,566,323.96	
预付款项	170,698.00	
其他应收款	4,719,289.37	1,360,058.17
其中：应收利息	1,494,741.62	1,324,794.17
应收股利		
存货	312,814,019.87	350,904,071.42
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,281,000,000.00	997,091,101.33
流动资产合计	5,161,135,450.04	5,520,347,858.14
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,931,207,001.58	3,931,207,001.58
其他权益工具投资	1,210,182,558.06	1,274,803,551.26
其他非流动金融资产		
投资性房地产	182,764,876.07	186,002,417.81
固定资产	1,561,630,110.28	1,606,499,255.16
在建工程	47,422,383.80	27,599,344.56
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,032,867.76	45,945,696.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	183,757,575.25	251,773,373.86
其他非流动资产		
非流动资产合计	7,161,997,372.80	7,323,830,640.41
资产总计	12,323,132,822.84	12,844,178,498.55
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	787,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	115,990,597.86	179,486,991.29
预收款项		440,073,211.78
合同负债	428,746,934.94	
应付职工薪酬	11,153,833.35	10,074,090.30
应交税费	13,873,633.24	767,983.47

其他应付款	106,357,316.38	127,451,194.24
其中：应付利息	384,444.43	1,178,098.69
应付股利	23,596.96	23,596.96
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		112,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	776,122,315.77	1,656,853,471.08
非流动负债：		
长期借款	300,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	166,001.65	221,596.58
预计负债	80,900,000.00	77,900,000.00
递延收益	823,144.52	552,941.14
递延所得税负债	156,113,809.05	172,269,057.35
其他非流动负债		
非流动负债合计	538,002,955.22	250,943,595.07
负债合计	1,314,125,270.99	1,907,797,066.15
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	1,861,800,119.39
减：库存股		
其他综合收益	468,341,427.17	516,807,172.07
专项储备	13,200,923.06	6,777,738.88
盈余公积	1,188,887,280.58	1,188,887,280.58
未分配利润	-1,112,968,400.35	-1,227,637,080.52
所有者权益合计	11,009,007,551.85	10,936,381,432.40
负债和所有者权益总计	12,323,132,822.84	12,844,178,498.55

3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	5,001,374,757.42	7,258,692,555.45
其中：营业收入	5,001,374,757.42	7,258,692,555.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,791,039,264.88	6,017,757,460.19
其中：营业成本	4,442,391,948.94	5,601,352,867.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	31,622,949.97	58,273,162.28
销售费用	118,813,763.64	145,330,557.42
管理费用	64,826,602.15	81,851,177.68
研发费用	136,572,025.74	111,483,471.97
财务费用	-3,188,025.56	19,466,223.34
其中：利息费用	24,562,512.87	36,222,352.53
利息收入	27,320,486.66	15,923,075.26
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		33,211,949.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-2,551,385.01	-2,441,000.51
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-24,480,757.19	-41,495,143.47
资产处置收益(损失以“-”号填列)		340,723.79
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	183,303,350.34	1,230,551,624.21
加: 营业外收入	4,831,486.98	787,126.35
减: 营业外支出	16,051,644.28	2,703,835.18
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	172,083,193.04	1,228,634,915.38
减: 所得税费用	76,416,106.18	12,470,897.10
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	95,667,086.86	1,216,164,018.28
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	95,667,086.86	1,216,164,018.28
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	85,576,540.74	1,200,185,855.43
2.少数股东损益	10,090,546.12	15,978,162.85
六、其他综合收益的税后净额	-48,465,744.90	1,749,188.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-48,465,744.90	1,749,188.66
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-48,465,744.90	1,749,188.66
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-48,465,744.90	1,749,188.66
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.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	47,201,341.96	1,217,913,206.94
归属于母公司所有者的综合收益总额	37,110,795.84	1,201,935,044.09
归属于少数股东的综合收益总额	10,090,546.12	15,978,162.85
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0100	0.1397
（二）稀释每股收益	0.0100	0.1397

本期未发生同一控制下企业合并。

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：廖燕

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	2,033,416,258.41	3,190,590,493.03
减：营业成本	1,757,446,699.15	1,873,832,663.49
税金及附加	14,987,316.92	36,021,421.53
销售费用		598,412.54
管理费用	35,410,640.68	39,669,236.48
研发费用	66,815,469.67	56,215,898.18
财务费用	-32,222,944.55	-9,382,196.80
其中：利息费用	13,705,546.03	20,914,565.99
利息收入	46,464,605.03	31,102,249.63

加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）		33,211,949.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-166,209.96	-15,502.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	190,812,866.58	1,226,831,504.30
加：营业外收入	703,777.91	229,655.46
减：营业外支出	8,832,165.71	1,913,288.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	182,684,478.78	1,225,147,871.76
减：所得税费用	68,015,798.61	927,242.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	114,668,680.17	1,224,220,629.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	114,668,680.17	1,224,220,629.58
（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	-48,465,744.90	1,749,188.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-48,465,744.90	1,749,188.66
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-48,465,744.90	1,749,188.66

4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	66,202,935.27	1,225,969,818.24
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	2020 年半年度	2019 年半年度
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	3,622,555,848.85	4,678,615,735.42
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	668,111.22	
收到其他与经营活动有关的现金	55,741,176.98	62,952,482.40
经营活动现金流入小计	3,678,965,137.05	4,741,568,217.82
购买商品、接受劳务支付的现金	3,054,097,183.28	2,735,112,841.48
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		
拆出资金净增加额		
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	164,469,413.05	185,947,332.56
支付的各项税费	121,145,153.31	457,571,703.00
支付其他与经营活动有关的现金	76,629,495.78	79,104,390.61
经营活动现金流出小计	3,416,341,245.42	3,457,736,267.65
经营活动产生的现金流量净额	262,623,891.63	1,283,831,950.17
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		33,211,949.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-129,499.82	38,581,304.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	-129,499.82	71,793,253.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,095,879.05	26,698,281.83
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	6,095,879.05	26,698,281.83

投资活动产生的现金流量净额	-6,225,378.87	45,094,971.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	537,000,000.00	687,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	537,000,000.00	687,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,266,000,000.00	687,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,430,269.73	65,838,801.59
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	30,800,000.00	29,400,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	153,366,675.78	23,781,556.00
筹资活动现金流出小计	1,472,796,945.51	776,620,357.59
筹资活动产生的现金流量净额	-935,796,945.51	-89,620,357.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,233,492.27	-578,484.46
五、现金及现金等价物净增加额	-678,164,940.48	1,238,728,079.43
加：期初现金及现金等价物余额	4,352,764,906.79	2,203,348,931.16
六、期末现金及现金等价物余额	3,674,599,966.31	3,442,077,010.59

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,894,216,981.06	3,312,599,769.33
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	40,243,451.16	33,844,645.28
经营活动现金流入小计	1,934,460,432.22	3,346,444,414.61
购买商品、接受劳务支付的现金	1,527,993,091.17	1,228,992,627.06
支付给职工以及为职工支付的现金	75,717,721.18	84,865,703.47
支付的各项税费	46,822,588.73	347,042,824.09
支付其他与经营活动有关的现金	36,159,830.54	23,311,423.68

经营活动现金流出小计	1,686,693,231.62	1,684,212,578.30
经营活动产生的现金流量净额	247,767,200.60	1,662,231,836.31
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		33,211,949.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	473.60	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	473.60	33,211,949.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,590,028.34	6,234,758.10
投资支付的现金		20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,590,028.34	26,234,758.10
投资活动产生的现金流量净额	-2,589,554.74	6,977,191.04
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	437,000,000.00	587,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	159,729,083.06	161,312,513.50
筹资活动现金流入小计	596,729,083.06	748,312,513.50
偿还债务支付的现金	936,000,000.00	587,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,499,200.29	21,173,082.46
支付其他与筹资活动有关的现金	535,005,168.28	60,541,000.00
筹资活动现金流出小计	1,485,504,368.57	668,714,082.46
筹资活动产生的现金流量净额	-888,775,285.51	79,598,431.04
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	-643,597,639.65	1,748,807,458.39
加：期初现金及现金等价物余额	3,875,086,704.71	1,386,974,543.04
六、期末现金及现金等价物余额	3,231,489,065.06	3,135,782,001.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	8,589,746.20				5,541,396.62		516,807.17	8,673,041.04	1,441,028.28		-6,760,645.52		9,337,005.82	300,704.38	9,637,710.21
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	8,589,746.20				5,541,396.62		516,807.17	8,673,041.04	1,441,028.28		-6,760,645.52		9,337,005.82	300,704.38	9,637,710.21
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					698,142.90		-48,465,744.90	13,767,606.67			85,576,540.74		51,576,545.41	-19,381.19	32,190,946.22
(一)综合收益总额							-48,465,744.90				85,576,540.74		37,110,795.84	10,090,546.12	47,201,341.96
(二)所有者投入和减少资本					698,142.90								698,142.90	375,923.10	1,074,066.00
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计															

								481.81					481.81	7.33	739.14
(六) 其他															
四、本期期末余额	8,589,746,202.00				5,542,094.78		468,341,427.17	22,440,647.71	1,441,028,288.44		-6,675,068,979.93		9,388,582,374.50	281,318,787.23	9,669,901,161.73

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														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			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	8,589,746,202.00				5,540,000,360.41			8,576,441.20	1,441,028,288.44		-8,179,564,917.87		7,399,786,374.18	292,010,943.50	7,691,797,317.68	
加：会计政策变更							497,413,753.70				-216,082.24		497,197,671.46	-2,480.96	497,195,190.50	
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				5,540,000,360.41		497,413,753.70	8,576,441.20	1,441,028,288.44		-8,179,781,000.11		7,896,984,045.64	292,008,462.54	8,188,992,508.18	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					698,142.90		1,749,188.66	10,920,166.08			1,200,185,855.43		1,213,553,353.07	-12,437,510.35	1,201,158,427.72	
（一）综合收益总额							1,749,188.66				1,200,185,855.43		1,201,935,044.09	15,978,162.85	1,217,913,206.94	
（二）所有者投入和减少资					698,142.90								698,142.90	375,923.10	1,074,066.00	

备								,166.08					,166.08	.70	569.78	
1. 本期提取								19,622,697.63					19,622,697.63	1,423,676.16	21,046,373.79	
2. 本期使用								8,702,531.55					8,702,531.55	815,272.46	9,517,804.01	
(六) 其他																
四、本期期末余额	8,589,746,202.00				5,540,698,503.31		499,162,942.36	19,496,607.28	1,441,028.28				-6,979,595,144.68	9,110,537,398.71	279,570,952.19	9,390,108,350.90

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	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	其他	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				1,861,800,119.39		516,807,172.07	6,777,738.88	1,188,887,280.58	-1,227,637,080.52		10,936,381,432.40
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				1,861,800,119.39		516,807,172.07	6,777,738.88	1,188,887,280.58	-1,227,637,080.52		10,936,381,432.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-48,465,744.90	6,423,184.18		114,668,680.17		72,626,119.45
（一）综合收益总额							-48,465,744.90			114,668,680.17		66,202,935.27
（二）所有者投入和减少资本												

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								6,423,184.18				6,423,184.18
1. 本期提取								7,091,739.30				7,091,739.30
2. 本期使用								668,555.12				668,555.12
(六) 其他												

四、本期期末余额	8,589,746,202.00				1,861,800,119.39		468,341,427.17	13,200,923.06	1,188,887,280.58	-1,112,968,400.35		11,009,007,551.85
----------	------------------	--	--	--	------------------	--	----------------	---------------	------------------	-------------------	--	-------------------

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	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				1,861,800,119.39			3,311,678.85	1,188,887,280.58	-2,662,655,853.78		8,981,089,427.04
加：会计政策变更							497,413,753.70			-134.24		497,413,619.46
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	8,589,746,202.00				1,861,800,119.39		497,413,753.70	3,311,678.85	1,188,887,280.58	-2,662,655,988.02		9,478,503,046.50
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,749,188.66	4,866,191.19		1,224,220,629.58		1,230,836,009.43
(一)综合收益总额							1,749,188.66			1,224,220,629.58		1,225,969,818.24
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												

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铁股份有限公司（以下简称“钢钒公司”）。钢钒公司于1997年7月20日成立，是攀钢集团的全资子公司。根据钢钒公司与攀钢集团1997年10月20日签订的资产和负债分离协议及钒业务收购协议，钢钒公司接收并经营攀钢集团主要钢铁及钒产品的生产和销售业务。钢钒公司注册成立前，该等业务是由攀钢集团下属的八个生产分厂、三个辅助分厂、一个销售部门以及三家攀钢集团的子公司经营。

1998年10月，经财政部及证监会批准，本公司重组并增发新股。钢钒公司原拥有本公司的股权经重组后转回攀钢集团，同时本公司以每股4.80元公开增发A股200,000,000股，并定向向攀钢集团增发股份421,100,145股。根据攀钢集团和本公司1998年7月4日签订的“资产投入协议”，并经财政部批准，攀钢集团以钢钒公司1997年12月31日经评估后的主要钢铁业务有关的资产和负债，以及对攀枝花攀宏钒制品有限公司（以下简称“攀宏公司”）和攀钢集团北海特种铁合金有限公司（以下简称“北海公司”）所拥有的全部权益注入本公司，以认购上述定向增发股份。钢钒公司于1998年10月注销法人资格。增发新股后，本公司的总股本增至1,023,300,145股，其中社会流通股为262,000,000股，国有法人股为723,500,145股，内部职工股为37,800,000股。攀钢集团持有683,000,145股，持股比例为66.75%。1998年10月29日，本公司正式更名为攀枝花新钢钒股份有限公司（以下简称“新钢钒”）。

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

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

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

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

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

股比例为53.22%。

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

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

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

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

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

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

2009年4月攀渝钛业及长城股份股东分别按照1:1.78及1:0.82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。

2011年12月31日公司根据与鞍山钢铁集团公司签定了《资产交割协议》和中国证券监督管理委员会《关于核准攀钢集团钢铁钒钛股份有限公司重大资产重组方案的批复》（证监许可[2011]2076号），公司将持有的钢铁相关业务资产包括攀钢集

团攀枝花钢铁有限公司等15家股权和8家分支机构、二级单位的全部资产及攀钢钒钛总部的有关资产换成鞍山钢铁集团公司持有鞍钢集团鞍千矿业有限责任公司100%的股权、鞍钢集团香港控股有限公司100%的股权、鞍钢集团投资（澳大利亚）有限公司100%的股权。

2012年6月21日，公司召开2011年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，决定以公司2011年12月31日总股本5,726,497,468股为基数，以资本公积金每10股转增5股。共转增股本2,863,248,734股，转增后公司股本为8,589,746,202股。

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

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，行业类别从“黑色金属矿采选业”变更为“有色金属冶炼及压延加工业”。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。

因公司2014年、2015年、2016年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，深交所按照《上市规则》有关规定以及深交所上市委员会的审核意见，于2017年5月3日作出《关于攀钢集团钒钛资源股份有限公司股票暂停上市的决定》（深证上〔2017〕278号），决定公司股票自2017年5月5日起暂停上市。

公司于2018年3月20日披露了2017年年度报告，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年年度财务报告出具了标准无保留意见的《审计报告》（瑞华审字〔2018〕01740004号），以及出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》（瑞华专审字〔2018〕01740004号）。经审计，公司2017年度合并报表营业收入为943,575.08万元，净利润为91,990.23万元，扣除非经常性损益后净利润为81,813.28万元；归属于上市公司股东的净利润为86,328.20万元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润76,151.25万元。

2018年3月21日，公司向深交所提交了公司股票恢复上市的申请。2018年3月27日，公司收到深交所下发的《关于同意受理攀钢集团钒钛资源股份有限公司恢复上市申请的函》（公司部函〔2018〕第9号），公司股票恢复上市申请已被深交所受理。2018年8月7日，公司收到深交所下发的《关于同意攀钢集团钒钛资源股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上〔2018〕第353号），根据《上市规则》的相关规定及深交所上市委员会的审议意见，深交所决定本公司股票自2018年8月24日起恢复上市。

鉴于公司主营业务运营正常，符合《上市规则》13.2.10条关于撤销股票交易退市风险警示的有关规定，且不存在其他应当被实施退市风险警示及应当被实施其他风险警示的情形，2018年8月9日，公司召开第七届董事会第25次会议，审议并通过了《关于向深圳证券交易所申请撤销公司股票交易退市风险警示的议案》，同意公司向深交所提交撤销公司股票交易退市风险警示的书面申请，申请将公司股票简称由“*ST钒钛”变更为“攀钢钒钛”，证券代码保持不变，仍为“000629”。

2018年8月24日公司股票恢复上市。

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。

截至2020年6月30日，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。

本报告期财务报表于2020年8月14日经公司董事会批准报出。

截至2020年6月30日本公司纳入合并范围的子公司8户。详见本节八、“合并范围的变更”及本节九、“在其他主体中的权益”相关内容。

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为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“重要会计政策、会计估计和合并财务报表的编制方法”所述会计政策和估计编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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。

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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，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；与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

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，如果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，应当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投资损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且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

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类：

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

5) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，如果有客观证据表明某应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成的合同资产、应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率与该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情

况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：①债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；②已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；③已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；④现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

对于应收账款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

预期信用损失计量。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失。相反，本公司将差额确认为减值利得。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额计入当期损益。

13、应收款项融资

本公司将收到的既以持有收取现金流量为目的又以出售为目的银行承兑汇票放在应收款项融资列示。应收款项融资后续计量确定，鉴于银行承兑汇票的期限不超过一年，资金时间价值因素对其公允价值的影响不重大，本公司认为该部分银行承兑汇票的期末公允价值等于其面值。其相关会计政策参见第十一节财务报告——五、重要会计政策及会计估计——10.金融工具相关内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

与评估信用风险自初始确认后是否已显著增加的方法、本期的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计政策、以及会计处理方法等参照本节、12.应收账款的相关内容描述。

15、存货

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料、低值易耗品和包装物等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法计价。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

16、合同资产

无

17、合同成本

无

18、持有待售资产

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 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；2) 出售极可能发生，即已经就一项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。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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相关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。已抵减的商誉账面价值，以及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。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，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。

(6) 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。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，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。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产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。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时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。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。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交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、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

本公司投资性房地产采用平均年限方法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	14-40	0-5	2.38-7.14

24、固定资产

（1）确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000.00 元的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备等。

（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%
运输设备	年限平均法	3-10 年	0%-5%	9.50%-33.33%
办公设备	年限平均法	3-12 年	0%-5%	7.92%-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。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营建筑工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包建筑工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，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。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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加权平均利率计算确定。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司对非同一控制下企业合并中取得的被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产,在对被购买方资产进行初始确认时,满足以下条件之一的,按公允价值确认为无形资产:1.源于合同性权利或其他法定权利;2.能够从被购买方中分离或者划分出来,并能单独或与相关合同、资产和负债一起,用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

土地使用权从出让起始日起,按其出让年限平均摊销;专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核,如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的,则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(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:

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;

4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;

5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查,当存在减值迹象时,本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每期末均进行减值测试。

减值测试后,若该资产的账面价值超过其可收回金额,其差额确认为减值损失,上述资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不予转回。

出现减值的迹象如下:

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌,其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌;
- (2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化,从而对企业产生不利影响;
- (3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高,从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率,导致资产可收回金额大幅度降低;
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;
- (6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期,如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等;
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用是指已经支出,但应由当期及以后各期承担的摊销期限在1年以上(不含1年)的土地租赁费用、堆置场治理费用、堆置场改造等费用,该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益,则

将尚未摊销的该项目摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

34、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。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本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。

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。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- (1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- (3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- (1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- (2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；
- (3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- (4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- (5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应

收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府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：（1）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；（2）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。

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：

（1）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；（2）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；（3）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；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值。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冲减相关成本费用；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。

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。

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。

已确认的政府补助需要退回时，对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金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，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指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。本公司作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

44、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

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,354,065,320.00	4,354,065,320.00	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据	738,768,610.45	738,768,610.45	
应收账款	106,300,816.61	106,300,816.61	
应收款项融资			
预付款项	174,559,183.66	174,559,183.66	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,339,935.53	11,339,935.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	818,896,987.61	818,896,987.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,879,556.48	20,879,556.48	
流动资产合计	6,224,810,410.34	6,224,810,410.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	1,274,803,551.26	1,274,803,551.26	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	186,002,417.81	186,002,417.81	
固定资产	4,388,880,685.75	4,388,880,685.75	
在建工程	59,859,854.25	59,859,854.25	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	311,113,993.44	311,113,993.44	
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	19,930,296.99	19,930,296.99	
递延所得税资产	261,941,691.01	261,941,691.01	
其他非流动资产	238,796,341.12	238,796,341.12	
非流动资产合计	6,741,328,831.63	6,741,328,831.63	
资产总计	12,966,139,241.97	12,966,139,241.97	
流动负债：			
短期借款	1,217,000,000.00	1,217,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	99,700,000.00	99,700,000.00	
应付账款	586,368,050.02	586,368,050.02	
预收款项	461,095,983.55	0.00	-461,095,983.55
合同负债		461,095,983.55	461,095,983.55
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	19,982,696.95	19,982,696.95	
应交税费	33,479,665.41	33,479,665.41	
其他应付款	105,084,533.61	105,084,533.61	
其中：应付利息	1,727,945.92	1,727,945.92	
应付股利	23,596.96	23,596.96	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	152,477,087.49	152,477,087.49	
其他流动负债			
流动负债合计	2,675,188,017.03	2,675,188,017.03	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	387,245,808.07	387,245,808.07	
长期应付职工薪酬	1,217,782.16	1,217,782.16	
预计负债	77,900,000.00	77,900,000.00	
递延收益	9,042,741.14	9,042,741.14	
递延所得税负债	177,834,678.06	177,834,678.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	653,241,009.43	653,241,009.43	
负债合计	3,328,429,026.46	3,328,429,026.46	
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	5,541,396,646.21	5,541,396,646.21	
减：库存股			
其他综合收益	516,807,172.07	516,807,172.07	
专项储备	8,673,041.04	8,673,041.04	
盈余公积	1,441,028,288.44	1,441,028,288.44	
一般风险准备			
未分配利润	-6,760,645,520.67	-6,760,645,520.67	
归属于母公司所有者权益合计	9,337,005,829.09	9,337,005,829.09	
少数股东权益	300,704,386.42	300,704,386.42	
所有者权益合计	9,637,710,215.51	9,637,710,215.51	
负债和所有者权益总计	12,966,139,241.97	12,966,139,241.97	

调整情况说明

2020年首次执行新收入准则，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务在合同负债中列报。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	3,876,387,117.92	3,876,387,117.92	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	294,602,043.83	294,602,043.83	
应收账款	3,465.47	3,465.47	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	1,360,058.17	1,360,058.17	
其中：应收利息	1,324,794.17	1,324,794.17	
应收股利			
存货	350,904,071.42	350,904,071.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	997,091,101.33	997,091,101.33	
流动资产合计	5,520,347,858.14	5,520,347,858.14	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,931,207,001.58	3,931,207,001.58	
其他权益工具投资	1,274,803,551.26	1,274,803,551.26	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	186,002,417.81	186,002,417.81	
固定资产	1,606,499,255.16	1,606,499,255.16	
在建工程	27,599,344.56	27,599,344.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	45,945,696.18	45,945,696.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	251,773,373.86	251,773,373.86	
其他非流动资产			

非流动资产合计	7,323,830,640.41	7,323,830,640.41	
资产总计	12,844,178,498.55	12,844,178,498.55	
流动负债：			
短期借款	787,000,000.00	787,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	179,486,991.29	179,486,991.29	
预收款项	440,073,211.78	0.00	-440,073,211.78
合同负债		440,073,211.78	440,073,211.78
应付职工薪酬	10,074,090.30	10,074,090.30	
应交税费	767,983.47	767,983.47	
其他应付款	127,451,194.24	127,451,194.24	
其中：应付利息	1,178,098.69	1,178,098.69	
应付股利	23,596.96	23,596.96	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	112,000,000.00	112,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,656,853,471.08	1,656,853,471.08	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	221,596.58	221,596.58	
预计负债	77,900,000.00	77,900,000.00	
递延收益	552,941.14	552,941.14	
递延所得税负债	172,269,057.35	172,269,057.35	
其他非流动负债			
非流动负债合计	250,943,595.07	250,943,595.07	
负债合计	1,907,797,066.15	1,907,797,066.15	
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	1,861,800,119.39	
减：库存股			
其他综合收益	516,807,172.07	516,807,172.07	
专项储备	6,777,738.88	6,777,738.88	
盈余公积	1,188,887,280.58	1,188,887,280.58	
未分配利润	-1,227,637,080.52	-1,227,637,080.52	
所有者权益合计	10,936,381,432.40	10,936,381,432.40	
负债和所有者权益总计	12,844,178,498.55	12,844,178,498.55	

调整情况说明

2020年首次执行新收入准则，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务在合同负债中列报。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、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	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	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	15%

攀枝花东方钛业有限公司	15%
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	25%
攀钢集团成都钒钛资源发展有限公司	25%
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	15%
攀钢集团重庆钒钛科技有限公司	25%
重庆江之阳环保工程有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局、四川省地方税务局认定，攀钢集团钛业有限责任公司属于高新技术企业（《高新技术企业证书》编号：GR201751000249），现按15%税率缴纳企业所得税。

(2) 根据重庆市2018年认定高新技术企业名单，攀钢集团重庆钛业有限公司属于高新技术企业（《高新技术企业证书》证书编号：GR201851100447），现按15%税率缴纳企业所得税。

(3) 经四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局认定，攀枝花东方钛业有限公司属于高新技术企业（《高新技术企业证书》证书编号GR201951002127），现按15%税率缴纳企业所得税。

(4) 根据北海市海城区国家税务局印发的《自治区国税确字（2013）65号》文件，攀钢集团北海特种铁合金有限公司现按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

无

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		100.00
银行存款	3,674,599,966.31	4,352,764,806.79
其他货币资金	1,300,413.21	1,300,413.21
合计	3,675,900,379.52	4,354,065,320.00

2、交易性金融资产

无

3、衍生金融资产

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	175,825,878.32	738,768,610.45
合计	175,825,878.32	738,768,610.45

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

无

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

无

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

无

(4) 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

无

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	150,912,368.35	100.00%	13,900,607.27	9.21%	137,011,761.08	118,217,787.55	100.00%	11,916,970.94	10.08%	106,300,816.61
其中：										
账龄风险矩阵组合	118,291,645.28	78.38%	13,900,607.27	11.75%	104,391,038.01	98,900,708.90	83.66%	11,916,970.94	12.05%	86,983,737.96
无风险组合	32,620,723.07	21.62%			32,620,723.07	19,317,078.65	16.34%			19,317,078.65
合计	150,912,368.35	100.00%	13,900,607.27	9.21%	137,011,761.08	118,217,787.55	100.00%	11,916,970.94	10.08%	106,300,816.61

按单项计提坏账准备：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄风险矩阵组合	118,291,645.28	13,900,607.27	11.75%
无风险组合	32,620,723.07		
合计	150,912,368.35	13,900,607.27	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	140,658,949.53
1 至 2 年	924,708.81
2 至 3 年	2,027,049.05

3 年以上	7,301,660.96
3 至 4 年	1,142,032.82
5 年以上	6,159,628.14
合计	150,912,368.35

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	11,916,970.94	1,983,636.33				13,900,607.27
合计	11,916,970.94	1,983,636.33				13,900,607.27

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
立邦投资有限公司	32,152,664.00	21.51%	1,607,633.20
鞍钢股份有限公司	24,719,690.55	16.53%	
广东美联新材料股份有限公司	15,216,117.00	10.18%	760,805.85
淄博欧木特种纸业有限公司	12,219,400.00	8.17%	610,970.00
武汉钢铁有限公司	5,782,909.55	3.87%	289,145.48
合计	90,090,781.10	60.26%	

(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、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	422,702,664.56	
合计	422,702,664.56	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

期末已背书或贴现但尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,091,958,665.25	
合计	2,091,958,665.25	

7、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	180,900,114.30	99.85%	174,336,839.35	99.87%
1 至 2 年	212,040.81	0.12%	160,000.00	0.09%
2 至 3 年	1,160.00	0.00%	62,344.31	0.04%
3 年以上	61,184.31	0.03%		
合计	181,174,499.42	--	174,559,183.66	--

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：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
攀钢集团西昌钢钒有限公司	156,224,417.10	1 年以内	86.23
重庆川港燃气有限公司	11,882,649.80	1 年以内	6.56
攀枝花市国钛科技有限公司	3,999,999.98	1 年以内	2.21

中国铁路成都局集团有限公司青杠车站	3,834,307.30	1年以内	2.12
成都英和物流有限公司	1,553,700.00	1年以内	0.86
合 计	177,495,074.18		97.98

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	59,152,789.86	11,339,935.53
合计	59,152,789.86	11,339,935.53

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 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
土地收储补偿款	9,641,140.00	9,641,140.00
代垫款	2,842,706.91	2,259,530.20
直购电电费退补款	42,715,789.02	
运费		724,331.00
备用金	704,363.10	41,020.00
托管费	1,001,120.49	
其他	5,538,388.77	1,396,884.08
合计	62,443,508.29	14,062,905.28

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损	整个存续期预期信用损	

		失(未发生信用减值)	失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	889,349.90	1,490,721.92	342,897.93	2,722,969.75
2020年1月1日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	244,902.30	322,846.38		567,748.68
2020年6月30日余额	1,134,252.20	1,813,568.30	342,897.93	3,290,718.43

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	60,190,299.95
1至2年	95,120.49
2至3年	84,287.00
3年以上	2,073,800.85
3至4年	1,364,659.09
4至5年	184,098.52
5年以上	525,043.24
合计	62,443,508.29

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	2,722,969.75	567,748.68				3,290,718.43
合计	2,722,969.75	567,748.68				3,290,718.43

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
国网四川省电力公司攀枝花供电公司	直购电电费退补款	42,715,789.92	1年以内	68.41%	

重庆市长寿区土地储备中心	土地收储补偿款	9,641,140.00	1 年以内	15.44%	694,162.08
攀枝花市社会保险事务中心	社保款、补助金	3,174,041.39	1 年以内	5.08%	228,530.98
重庆市巴南区麻柳嘴镇财政所	土地复垦金	1,330,300.00	3-4 年	2.13%	1,330,300.00
米易县安宁生物科技有限公司	材料款	592,416.41	1 年以内	0.95%	42,653.98
合计	--	57,453,687.72	--	92.01%	2,295,647.04

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

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	161,753,403.92	1,793,817.30	159,959,586.62	192,638,723.68	732,086.84	191,906,636.84
在产品	166,254,102.61	10,026,905.97	156,227,196.64	136,731,252.19	4,300,701.35	132,430,550.84
库存商品	614,297,850.55	25,907,142.79	588,390,707.76	478,398,917.30	12,367,727.95	466,031,189.35
周转材料	1,001,616.75		1,001,616.75	1,022,014.55		1,022,014.55
其他	3,137,357.92		3,137,357.92	27,506,596.03		27,506,596.03
合计	946,444,331.75	37,727,866.06	908,716,465.69	836,297,503.75	17,400,516.14	818,896,987.61

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	732,086.84	1,061,730.46				1,793,817.30
在产品	4,300,701.35	5,726,204.62				10,026,905.97
库存商品	12,367,727.95	17,692,822.11		4,153,407.27		25,907,142.79
合计	17,400,516.14	24,480,757.19		4,153,407.27		37,727,866.06

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

无

11、持有待售资产

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	20,548,199.21	20,879,556.48
合计	20,548,199.21	20,879,556.48

14、债权投资

无

15、其他债权投资

无

16、长期应收款

无

17、长期股权投资

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
鞍钢集团财务有限责任公司	727,275,688.30	698,267,961.24
攀枝花市商业银行股份有限公司	80,023,535.32	187,634,683.07
中冶赛迪工程技术股份有限公司	395,438,931.62	381,473,193.00
中联先进钢铁材料技术有限责任公司	6,314,251.79	6,301,083.32
北京中联钢电子商务有限公司	1,130,151.03	1,126,630.63
合计	1,210,182,558.06	1,274,803,551.26

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
鞍钢集团财务有限责任公司		200,434,990.06				
攀枝花市商业银行股份有限公司		47,343,535.32				
中冶赛迪工程技术股份有限公司		375,232,308.02				
中联先进钢铁材料技术有限责任公司		1,314,251.79				
北京中联钢电子商务有限公司		130,151.03				
合计		624,455,236.22				

其他说明：

本公司在公开市场没有报价的权益工具投资是本公司计划长期持有的投资，因此本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

19、其他非流动金融资产

无

20、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	266,991,729.52			266,991,729.52
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	80,989,311.71			80,989,311.71
2.本期增加金额	3,237,541.74			3,237,541.74
(1) 计提或摊销	3,237,541.74			3,237,541.74
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	84,226,853.45			84,226,853.45
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	182,764,876.07			182,764,876.07
2.期初账面价值	186,002,417.81			186,002,417.81

(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

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	4,272,861,832.96	4,388,667,974.62
固定资产清理	710,947.22	212,711.13
合计	4,273,572,780.18	4,388,880,685.75

(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	2,951,242,520.54	3,962,257,842.90	23,294,293.16	1,221,626.79	6,938,016,283.39
2.本期增加金额		6,328,254.69	475,921.24		6,804,175.93
(1) 购置					
(2) 在建工程转入		6,328,254.69	475,921.24		6,804,175.93
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,126,619.69	30,830,650.30	183,491.50	2,100.00	32,142,861.49
(1) 处置或报废	1,126,619.69	30,830,650.30	183,491.50	2,100.00	32,142,861.49
(2) 其他					
4.期末余额	2,950,115,900.85	3,937,755,447.29	23,586,722.90	1,219,526.79	6,912,677,597.83
二、累计折旧					
1.期初余额	895,455,674.11	1,459,593,213.85	15,338,100.18	1,175,243.01	2,371,562,231.15

2.本期增加金额	28,573,239.77	88,190,281.95	838,588.14	5,066.99	117,607,176.85
(1) 计提	28,573,239.77	88,190,281.95	838,588.14	5,066.99	117,607,176.85
3.本期减少金额	295,164.08	23,787,125.81	177,986.76	2,037.00	24,262,313.65
(1) 处置或报废	295,164.08	23,787,125.81	177,986.76	2,037.00	24,262,313.65
4.期末余额	923,733,749.80	1,523,996,369.99	15,998,701.56	1,178,273.00	2,464,907,094.35
三、减值准备					
1.期初余额	139,957,960.07	37,703,148.74	124,968.81		177,786,077.62
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额	645,565.39	2,231,841.71			2,877,407.10
(1) 处置或报废	645,565.39	2,231,841.71			2,877,407.10
4.期末余额	139,312,394.68	35,471,307.03	124,968.81		174,908,670.52
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,887,069,756.37	2,378,287,770.27	7,463,052.53	41,253.79	4,272,861,832.96
2.期初账面价值	1,915,828,886.36	2,464,961,480.31	7,831,224.17	46,383.78	4,388,667,974.62

(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	327,938,857.22	178,788,296.83	139,312,394.68	9,838,165.71	报废待处置
机器设备	67,012,286.46	29,505,904.83	35,496,013.12	2,010,368.51	报废待处置
运输工具	197,037.20	90,863.36	100,262.72	5,911.12	报废待处置
合计	395,148,180.88	208,385,065.02	174,908,670.52	11,854,445.34	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

重庆钛业与昆仑金融租赁有限责任公司于 2017 年 6 月签订融资租赁合同，租入金红石钛白粉生产线设备，期限为 60 个月。2020 年 6 月，重庆钛业提前偿还剩余本金及利息，终止租赁协议。

(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	636,357,202.21	因相关手续尚未办理完毕，房产产权证书尚在办理中。

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	636,061.84	212,711.13
房屋建筑物	74,885.38	
合计	710,947.22	212,711.13

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	98,104,700.15	59,859,854.25
合计	98,104,700.15	59,859,854.25

(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
攀枝花钒厂 2#废水蒸发浓缩系统升级改造检修资本化项目	27,968,344.56		27,968,344.56	27,599,344.56		27,599,344.56
环保搬迁建设氯化法钛白（一期）工程	222,298,642.06	200,697,866.92	21,600,775.14	217,590,582.92	200,697,866.92	16,892,716.00
江 11 号排洪沟复杂水体治理技术研究试验线建设项目	12,065,700.00		12,065,700.00			
攀钢 60Kt/a 熔盐氯化法钛白项目	6,548,019.83		6,548,019.83	6,548,019.83		6,548,019.83
重庆钛业钛石膏资源综合利用建设项目	6,485,643.56		6,485,643.56	875,584.90		875,584.90

攀枝花钒制品厂硫酸钠资源化利用中试研究科研配套项目	6,371,471.32		6,371,471.32			
一般工业固废堆场保产道路建设项目	5,197,880.32		5,197,880.32	5,197,880.32		5,197,880.32
其他	11,866,865.42		11,866,865.42	2,746,308.64		2,746,308.64
合计	298,802,567.07	200,697,866.92	98,104,700.15	260,557,721.17	200,697,866.92	59,859,854.25

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
攀枝花钒厂 2# 废水蒸发浓缩系统升级改造检修资本化项目	33,360,000.00	27,599,344.56	369,000.00			27,968,344.56	83.84%	83.84%				其他
环保搬迁建设氯化法钛白(一期)工程	1,850,490,000.00	16,892,716.00	4,708,059.14			21,600,775.14	1.17%	1.17%				其他
攀钢 60Kt/a 熔盐氯化法钛白项目	897,500,000.00	6,548,019.83				6,548,019.83	0.73%	0.73%				其他
江 11 号排洪沟复杂水体治理技术研究试验	14,805,700.00		12,065,700.00			12,065,700.00	81.49%	81.49%				其他

线建设 项目												
一般工业 固废 堆场保 产道路 建设项 目	8,853,40 0.00	5,197,88 0.32				5,197,88 0.32	58.71%	58.71%				其他
重庆钛 业钛石 膏资源 综合利 用建设 项目	31,466,7 00.00	875,584. 90	5,610,05 8.66			6,485,64 3.56	20.61%	20.61%				其他
攀枝花 钒制品 厂硫酸 钠资源 化利用 中试研 究科研 配套项 目	7,965,10 0.00		6,371,47 1.32			6,371,47 1.32	79.99%	79.99%				其他
合计	2,844,44 0,,900.00	57,113,5 45.61	29,124,2 89.12			86,237,8 34.73	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

(4) 工程物资

无

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、使用权资产

无

26、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	382,752,337.48	13,859,602.84			396,611,940.32
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	382,752,337.48	13,859,602.84			396,611,940.32
二、累计摊销					
1.期初余额	72,562,317.60	12,935,629.28			85,497,946.88
2.本期增加金额	4,087,824.34	692,980.14			4,780,804.48
(1) 计提	4,087,824.34	692,980.14			4,780,804.48
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	76,650,141.94	13,628,609.42			90,278,751.36
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	306,102,195.54	230,993.42			306,333,188.96
2.期初账面价值	310,190,019.88	923,973.56			311,113,993.44

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、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
固体废物堆置场治理费用	1,110,035.94		125,664.42		984,371.52
梓桐坝村崔家沟场地租金	15,766,247.90		924,407.15		14,841,840.75
渣场整治及右支沟石膏堆置场扩能改造	3,054,013.15		345,737.34		2,708,275.81
合计	19,930,296.99		1,395,808.91		18,534,488.08

30、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	36,828,307.99	5,590,044.29	34,221,894.30	5,176,294.66
可抵扣亏损	735,030,301.00	183,757,575.25	1,007,093,495.46	251,773,373.86
试生产收益冲减资产	5,519,450.01	827,917.50	5,634,768.74	845,215.31
与资产相关的政府补助	27,097,419.18	4,064,612.86	27,645,381.17	4,146,807.18
合计	804,475,478.18	194,240,149.90	1,074,595,539.67	261,941,691.01

(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
其他权益工具投资公允价值变动	624,455,236.20	156,113,809.05	689,076,229.39	172,269,057.35
评估增值-固定资产	10,605,000.00	1,590,750.00	17,675,000.00	2,651,250.00
评估增值-土地使用权	135,660.00	20,349.00	226,100.00	33,915.00
500 万元以下的设备、器具一次性税前扣除暂时性差异	18,670,792.38	2,800,618.86	19,203,038.03	2,880,455.71
合计	653,866,688.58	160,525,526.91	726,180,367.42	177,834,678.06

(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	395,387,124.06	378,408,825.85
可抵扣亏损	5,422,337,553.79	5,015,034,114.09
合计	5,817,724,677.85	5,393,442,939.94

(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
2020			

2021	2,668,811,330.67	2,475,030,257.73	
2022			
2023			
2024	101,375,503.49	101,375,503.49	
2025	155,436,654.11	158,119,757.50	
2026	2,161,523,499.79	2,161,523,499.79	
2027	68,289,771.57	68,289,771.57	
2028	13,214,287.90	13,214,287.90	
2029	192,399,212.64	37,481,036.11	
2030	61,287,293.62		
合计	5,422,337,553.79	5,015,034,114.09	--

31、其他非流动资产

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
重庆钛业老厂搬迁与土地相关的支出	240,900,504.09		240,900,504.09	230,728,618.85		230,728,618.85
预付工程款、设备款				8,067,722.27		8,067,722.27
合计	240,900,504.09		240,900,504.09	238,796,341.12		238,796,341.12

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	330,000,000.00
信用借款	100,000,000.00	787,000,000.00
合计	300,000,000.00	1,217,000,000.00

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，参见第十一节、七、81、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，参见第十一节、十二、5.(4) 关联担保情况；
- (3) 短期借款本期期末余额较年初减少75.35%，主要是净归还借款及部分借款结构性调整为长期借款。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无

33、交易性金融负债

无

34、衍生金融负债

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	49,700,000.00	99,700,000.00
合计	49,700,000.00	99,700,000.00

36、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	505,623,685.60	552,957,298.70
1-2 年（含 2 年）	15,791,897.12	23,696,325.87
2-3 年（含 3 年）	6,759,758.10	5,077,069.24
3 年以上	5,034,336.94	4,637,356.21
合计	533,209,677.76	586,368,050.02

(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
攀港有限公司	20,382,699.27	未结算
攀钢集团工程技术有限公司	12,133,852.58	未结算
中船重工物贸集团西北有限公司	11,981,030.59	未结算
南通三圣石墨设备科技股份有限公司	4,890,109.95	未结算
淄博市博山万通机械厂	3,413,798.61	未结算

合计	52,801,491.00	--
----	---------------	----

37、预收款项

无

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品款	461,282,373.06	453,214,930.14
能源动力	665,410.10	
其他	4,201,336.16	7,881,053.41
合计	466,149,119.32	461,095,983.55

39、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	19,094,160.33	161,849,893.90	160,032,449.53	20,911,604.70
二、离职后福利-设定提存计划		4,020,347.59	4,020,347.59	
三、辞退福利	888,536.62	245,905.54	416,615.93	717,826.23
合计	19,982,696.95	166,116,147.03	164,469,413.05	21,629,430.93

(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		114,137,646.09	114,137,646.09	
2、职工福利费		12,461,180.35	12,461,180.35	
3、社会保险费		12,595,559.35	12,595,559.35	
其中：医疗保险费		12,296,148.23	12,296,148.23	
工伤保险费		287,801.42	287,801.42	
生育保险费		11,609.70	11,609.70	
4、住房公积金		8,468,608.00	8,468,608.00	
5、工会经费和职工教育经费	19,094,160.33	4,841,695.32	3,024,250.95	20,911,604.70

其他短期薪酬		9,345,204.79	9,345,204.79	
合计	19,094,160.33	161,849,893.90	160,032,449.53	20,911,604.70

(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		3,892,672.43	3,892,672.43	
2、失业保险费		127,675.16	127,675.16	
合计		4,020,347.59	4,020,347.59	

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	14,424,767.19	9,216,747.83
企业所得税	3,977,028.42	17,343,541.90
个人所得税	94,090.81	885,747.31
城市维护建设税	970,363.33	703,711.70
房产税	230,497.51	983,319.92
土地使用税	178,758.23	2,165,116.76
教育费附加	722,554.30	627,322.09
其他税费	1,289,759.02	1,554,157.90
合计	21,887,818.81	33,479,665.41

其他说明：

应交税费期末余额较期初余额减少 34.62%，主要原因为本期缴纳上期应交所得税。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	577,777.77	1,727,945.92
应付股利	23,596.96	23,596.96
其他应付款	213,092,755.75	103,332,990.73
合计	213,694,130.48	105,084,533.61

(1) 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	395,833.34	225,683.37
短期借款应付利息	181,944.43	1,502,262.55
合计	577,777.77	1,727,945.92

(2) 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

(3) 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	30,284,204.44	21,048,539.50
应付社保费	795,111.81	
应付保证金、押金	40,634,498.51	36,330,779.19
应付工程款	36,759,483.47	22,234,263.41
应付水电费	16,748,103.57	4,342.05
应付借款、往来款	66,790,113.06	767,988.41
应付运费、装卸费	9,519,484.36	11,860,566.68
应付租赁费		1,353,473.41
其他	11,561,756.53	9,733,038.08
合计	213,092,755.75	103,332,990.73

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
中船重工物贸集团西北有限公司	1,900,000.00	未结算
攀枝花众鑫宇工贸有限公司	1,329,027.00	未结算

重庆欧迪人力资源管理有限公司	1,022,852.00	未结算
四川润和信达贸易有限公司	1,000,000.00	未结算
合计	5,251,879.00	--

其他说明

其他应付款期末余额较期初余额增加 106.22%，主要原因为应付往来款与工程款的增加。

42、持有待售负债

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		112,000,000.00
一年内到期的长期应付款	1,504,741.42	40,477,087.49
合计	1,504,741.42	152,477,087.49

其他说明：

一年内到期的非流动负债本期期末余额较年初余额减少99.01%，主要是归还到期长期借款。

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
信用借款	300,000,000.00	
合计	300,000,000.00	

长期借款分类的说明：

长期借款本期期末余额较年初增加3.00亿元，主要是短期借款3.00亿元到期后结构性调整为长期借款。

46、应付债券

无

47、租赁负债

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	150,321,369.18	210,295,808.07
专项应付款	125,958,085.47	176,950,000.00
合计	276,279,454.65	387,245,808.07

(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		59,286,203.82
回转窑余热利用	321,369.18	1,009,604.25
合计	150,321,369.18	210,295,808.07

其他说明：

长期应付款期末余额较期初余额减少 28.52%，主要原因为提前偿还昆仑融资租赁款。

(2) 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
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
稳岗补贴		206,079.65	197,994.18	8,085.47	政府拨入
合计	176,950,000.00	206,079.65	51,197,994.18	125,958,085.47	--

其他说明：

专项应付款期末余额较期初余额减少 28.82%，主要原因为重庆钛业氯化法钛白核心设备国产化研制及工程验证项目不再建设，返还项目款。

49、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
二、辞退福利	922,606.04	1,021,278.54
三、其他长期福利	49,270.58	196,503.62
合计	971,876.62	1,217,782.16

(2) 设定受益计划变动情况

无

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
攀枝花钒厂副产物处置费用	80,900,000.00	77,900,000.00	预计本公司下属二级单位攀枝花钒制品厂生产过程中产生的硫酸钠等固体废物需无害化处置费用
合计	80,900,000.00	77,900,000.00	--

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	9,042,741.14	4,686,902.72	4,416,699.34	9,312,944.52	
合计	9,042,741.14	4,686,902.72	4,416,699.34	9,312,944.52	--

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
节能环保项目	882,000.00						882,000.00	与资产相关
其他	5,522,941.14	4,686,902.72			4,416,699.34		5,793,144.52	与收益相关
其他	2,637,800.00						2,637,800.00	与资产相关

合 计	9,042,741. 14	4,686,902. 72			4,416,699.3 4		9,312,944.5 2	
-----	------------------	------------------	--	--	------------------	--	------------------	--

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	2,812,449,680.47	698,142.90		2,813,147,823.37
合计	5,541,396,646.21	698,142.90		5,542,094,789.11

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

并购本公司的下属公司攀枝花东方钛业有限公司形成的递延所得税负债变动影响增加资本公积 69.81 万元。

56、库存股

无

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	

				留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	516,807,172.07	-64,620,993.20			-16,155,248.30	-48,465,744.90		468,341,427.17
其他权益工具投资公允价值变动	516,807,172.07	-64,620,993.20			-16,155,248.30	-48,465,744.90		468,341,427.17
其他综合收益合计	516,807,172.07	-64,620,993.20			-16,155,248.30	-48,465,744.90		468,341,427.17

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	8,673,041.04	18,488,088.48	4,720,481.81	22,440,647.71
合计	8,673,041.04	18,488,088.48	4,720,481.81	22,440,647.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

专项储备期末余额较期初余额增加 158.74%，主要原因为本期使用的安全生产费减少。

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	-6,760,645,520.67	-8,179,564,917.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-216,082.24
调整后期初未分配利润	-6,760,645,520.67	-8,179,781,000.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,576,540.74	1,200,185,855.43
期末未分配利润	-6,675,068,979.93	-6,979,595,144.68

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

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	4,771,589,563.96	4,218,465,615.41	6,949,916,606.15	5,315,209,522.11
其他业务	229,785,193.46	223,926,333.53	308,775,949.30	286,143,345.39
合计	5,001,374,757.42	4,442,391,948.94	7,258,692,555.45	5,601,352,867.50

收入相关信息:

单位：元

合同分类	钒	钛	电	其他	合计
商品类型					
其中:					
销售商品	1,793,177,013.63	1,912,328,840.40	955,297,296.00	328,777,799.55	4,989,580,949.58
提供服务				11,793,807.84	11,793,807.84
按经营地区分类					
其中:					
境内	1,557,719,557.13	1,568,325,445.97	955,297,296.00	340,571,607.39	4,421,913,906.49
境外	235,457,456.50	344,003,394.43			579,460,850.93
按商品转让的时间分类					
其中:					
在某一时点确认收入	1,793,177,013.63	1,912,328,840.40	955,297,296.00	340,571,607.39	5,001,374,757.42
合计	1,793,177,013.63	1,912,328,840.40	955,297,296.00	340,571,607.39	5,001,374,757.42

与履约义务相关的信息:

(1) 销售商品

客户通常需要提前付款,履约义务在产品交付即视作达成。部分客户可在产品交付后付款,付款期限一般不超过产品交付后 180 天。销售商品通常在很短的时间内完成,履约义务大多在一年或更短时间内达成。

(2) 提供服务

随着服务的提供,履约义务也会随着时间的推移履行,并且通常在提供相关服务前收取款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 466,149,119.32 元,其中 466,149,119.32 元预计将于 2020 年度确认收入。

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	4,656,446.35	17,854,115.36
教育费附加	3,587,405.84	12,959,310.97
资源税	692,180.70	699,028.50
房产税	6,161,362.10	6,607,396.06
土地使用税	8,991,024.09	10,858,543.29
车船使用税	33,880.02	30,399.72
印花税	5,604,652.40	6,552,053.60
环境保护税	1,895,998.47	2,712,314.78
合计	31,622,949.97	58,273,162.28

其他说明：

税金及附加本期发生额较上期减少45.73%，主要原因为钒产品价格大幅下降，应交增值税减少，从而导致城建税、教育费附加减少。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	86,724,334.06	106,552,541.60
仓储保管费	10,388,789.09	12,018,748.94
职工薪酬	6,590,392.43	7,029,925.01
出口费用	11,575,218.75	13,252,880.14
租赁费	783,870.72	772,270.70
差旅费	450,945.89	1,402,643.19
办公费	3,291,492.03	1,429,658.26
其他	-991,279.33	2,871,889.58
合计	118,813,763.64	145,330,557.42

其他说明：

其他费用本期发生额较上期减少 134.52%，主要原因为将收到的财政扶持资金 2,736,000.00 元冲减销售费用。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	35,960,204.02	47,688,130.76
租赁费	1,526,348.09	2,582,715.03
差旅费	1,058,354.13	2,492,540.63
运输费	230,877.35	1,543,358.30
业务招待费	450,893.63	643,020.72
办公费	1,938,649.01	1,691,605.15
无形资产摊销	4,566,475.16	4,549,306.86
修理费	5,307,018.92	1,794,767.19
折旧费	3,568,310.16	3,271,620.83
其他	10,219,471.68	15,594,112.21
合计	64,826,602.15	81,851,177.68

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
钒产业工艺技术升级及推广应用	67,873,110.29	53,573,047.62
钛产业工艺技术升级及推广应用	68,698,915.45	57,910,424.35
合计	136,572,025.74	111,483,471.97

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	24,562,512.87	36,222,352.53
减：利息收入	27,320,486.66	15,923,075.26
汇兑损益	-2,156,351.78	-2,950,688.24
其他	1,726,300.01	2,117,634.31
合计	-3,188,025.56	19,466,223.34

其他说明：

财务费用本期发生额较上期减少 116.38%，主要原因为本年借款本金减少、利率下降以及存款利息收入增加。

67、其他收益

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		33,211,949.14
合计		33,211,949.14

其他说明：

投资收益本期发生额较上期减少 100.00%，主要原因为未收到分红款。

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-567,748.68	7,269.65
应收账款坏账损失	-1,983,636.33	-2,448,270.16
合计	-2,551,385.01	-2,441,000.51

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-24,480,757.19	-23,721,846.98
五、固定资产减值损失		-17,773,296.49
合计	-24,480,757.19	-41,495,143.47

其他说明：

资产减值损失本期发生额较上期减少 41.00%，其主要原因为本期无固定资产减值损失。

73、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
非流动资产处置收益		340,723.79
其中：固定资产处置收益		340,723.79
合 计		340,723.79

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废利得		16,744.00	
违约赔偿	404,107.05	231,798.02	404,107.05
无法支付的应付款项	1,594,848.02		1,594,848.02
其他	2,832,531.91	538,584.33	2,832,531.91
合计	4,831,486.98	787,126.35	4,831,486.98

计入当期损益的政府补助：

无

75、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
非流动资产报废损失	3,352,010.95	58,392.16	3,352,010.95
对外捐赠支出	8,400,000.00	1,850,200.00	8,400,000.00
赔偿金、违约金及罚款支出	105,240.01	155,104.00	105,240.01
停工损失	427,075.59	512,726.65	427,075.59
其他	3,767,317.73	127,412.37	3,767,317.73
合计	16,051,644.28	2,703,835.18	16,051,644.28

其他说明：

营业外支出本期发生额较上期增加 493.66%，主要原因为本期对外捐赠支出、处置报废固定资产损失增加。

76、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	8,794,401.92	12,577,499.84

递延所得税费用	67,621,704.26	-106,602.74
合计	76,416,106.18	12,470,897.10

(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	172,083,193.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	43,020,798.26
子公司适用不同税率的影响	2,013,385.80
调整以前期间所得税的影响	1,050,714.79
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,294,157.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	27,437,826.68
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	2,959,196.90
其他	-1,359,973.78
所得税费用	76,416,106.18

77、其他综合收益

详见第十一节七、57.其他综合收益。

78、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
财政补贴	5,492,982.37	20,462,642.97
押金及保证金	5,563,239.35	7,354,850.70
代收款项	2,848,896.85	854,340.95
银行存款利息收入	27,320,486.66	15,923,075.26
租赁款	12,406,403.10	14,571,249.73
职工备用金还款	10,729.56	353,877.46
保险赔款	48,045.66	24,000.00
其他	2,050,393.43	3,408,445.33
合计	55,741,176.98	62,952,482.40

(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
运费	3,607,285.01	45,736,512.35
技术开发服务费	8,647,222.27	
租赁费	2,644,497.57	3,244,930.82
差旅费	1,404,612.94	4,625,904.62
押金及保证金	9,167,852.85	
仓储费	2,259,870.92	3,442,542.50
代付支出	10,116,962.19	2,687,220.34
银行手续费	926,486.39	4,407,388.59
保险费	2,302,980.00	2,440,535.13
办公费	3,645,045.66	1,313,987.83
水电费	1,281,348.81	
业务招待费	421,296.45	679,701.02
环境保护费	3,708,212.21	1,917,072.80
评估咨询顾问费	4,898,221.77	5,529,967.43
职工培训经费及补贴	5,858,313.59	
扶贫捐赠费	8,400,000.00	
离退休统筹外养老金	3,472,815.88	
其他	3,866,471.27	3,078,627.18
合计	76,629,495.78	79,104,390.61

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金、利息	102,366,675.78	23,781,556.00
归还专项款	51,000,000.00	
合计	153,366,675.78	23,781,556.00

79、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	95,667,086.86	1,216,164,018.28
加：资产减值准备	24,480,757.19	41,535,382.75
信用减值损失	2,551,385.01	2,441,000.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,607,176.85	122,334,947.13
无形资产摊销	4,780,804.48	4,766,505.48
长期待摊费用摊销	1,395,808.91	1,390,729.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	3,352,010.95	-340,723.79
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		41,648.16
财务费用（收益以“－”号填列）	24,132,461.10	35,389,298.60
投资损失（收益以“－”号填列）		-33,211,949.14
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	67,701,541.11	-3,066,895.30
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-79,836.85	2,960,292.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-114,300,235.27	101,332,372.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	16,863,995.71	175,236,100.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	3,755,397.32	-394,060,943.54
其他	14,715,538.26	10,920,166.08
经营活动产生的现金流量净额	262,623,891.63	1,283,831,950.17
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	3,674,599,966.31	3,442,077,010.59
减: 现金的期初余额	4,352,764,906.79	2,203,348,931.16
现金及现金等价物净增加额	-678,164,940.48	1,238,728,079.43

(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	3,674,599,966.31	4,352,764,906.79
其中: 库存现金		100.00
可随时用于支付的银行存款	3,674,599,966.31	4,352,764,806.79
三、期末现金及现金等价物余额	3,674,599,966.31	4,352,764,906.79

80、所有者权益变动表项目注释

无

81、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	1,300,413.21	全部为金贸大厦房屋维修基金
固定资产	130,741,534.80	东方钛业借款抵押物
无形资产	102,056,741.83	东方钛业借款抵押土地及重庆钛业明股实债抵押土地
合计	234,098,689.84	--

82、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	6,038,696.72	7.0795	42,750,953.43
应收账款	--	--	
其中：美元	5,384,012.87	7.0795	38,116,119.11
欧元	567,100.00	7.9610	4,514,683.10
合同负债			
其中：美元	20,774,785.65	7.0795	147,075,095.01
其他应付款			
其中：美元	409,514.30	7.0795	2,899,156.49

(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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
节能环保项目	882,000.00	递延收益	
其他项目	8,436,416.52	递延收益、研发费用	5,472.00
	1,625,227.34	主营业务成本	1,625,227.34
	2,736,000.00	销售费用	2,736,000.00
	50,000.00	管理费用	50,000.00
合计	13,729,634.86		4,416,699.34

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

85、其他

因执行新金融工具准则，在本报告期本公司对上年同期应收款项坏账损失数据按准则进行了相应调整，主要涉及项目如下：

1、未分配利润

项 目	2020 年中报披露上年同期数	2019 年中报披露额	差额
上期期末余额	-8,179,564,917.87	-8,179,564,917.87	
加：期初未分配利润调整数	-216,082.24		-216,082.24
其中：《企业会计准则》新规定追溯调整			
会计政策变更	-216,082.24		-216,082.24
重要前期差错更正			
同一控制合并范围变更			
其他调整因素			
本期期初余额	-8,179,781,000.11	-8,179,564,917.87	-216,082.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,200,185,855.43	1,199,969,773.19	216,082.24
减：提取法定盈余公积			
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他减少			
本期期末余额	-6,979,595,144.68	-6,979,595,144.68	

2、信用减值损失

项 目	2020 年中报披露上年同期数	2019 年中报披露额	差额
应收账款坏账损失	-2,448,270.16	-2,378,465.26	-69,804.90
其他应收款坏账损失	7,269.65	-321,337.73	328,607.38
合 计	-2,441,000.51	-2,699,802.99	258,802.48

3、所得税费用

项 目	2020 年中报披露上年同 期数	2019 年中报披露额	差额
当年所得税费用	12,577,499.84	12,537,260.56	40,239.28
递延所得税费用	-106,602.74	-106,602.74	
合 计	12,470,897.10	12,430,657.82	40,239.28

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本及商誉

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

无

(2) 合并成本

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

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**

无

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
攀钢集团北海特种铁合金有限公	北海市	北海市	钢材加工	100.00%		设立

司						
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
攀钢集团成都钒钛资源发展有限公司	成都市	成都市	贸易	100.00%		设立
重庆江之阳环保工程有限公司	重庆市	重庆市	环保工程设计、施工		100.00%	购买

(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%	10,090,546.12	30,800,000.00	281,318,787.23

(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	335,064,190.90	1,001,777,918.15	1,336,842,109.05	531,141,677.36	1,932,468.18	533,074,145.54	373,803,774.94	1,024,874,466.74	1,398,678,241.68	535,828,082.67	3,694,769.25	539,522,851.92
合计	335,064,190.90	1,001,777,918.15	1,336,842,109.05	531,141,677.36	1,932,468.18	533,074,145.54	373,803,774.94	1,024,874,466.74	1,398,678,241.68	535,828,082.67	3,694,769.25	539,522,851.92

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	704,447,765.47	28,830,131.77	28,830,131.77	39,232,595.24	754,692,741.84	45,651,893.87	45,651,893.87	100,673,196.95
合计	704,447,765.47	28,830,131.77	28,830,131.77	39,232,595.24	754,692,741.84	45,651,893.87	45,651,893.87	100,673,196.95

(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其他权益工具投资、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节七相关项目。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、欧元有关，除本公司少量原材料采购及产成品销售以美元、欧元进行结算外，本公司的其他主要业务活动均以人民币计价结算。于 2020 年 6 月 30 日，除下表所述资产

或负债为美元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。

项目	期末数	期初数
货币资金-美元	42,750,953.43	98,086,550.91
货币资金-欧元		3,402,868.86
应收账款-美元	38,116,119.11	46,109,597.54
应收账款-欧元	4,514,683.10	3,033,039.24
合同负债-美元	147,075,095.01	
其他应付款-美元	2,899,156.49	3,762,174.11

(2) 信用风险

2020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

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资			1,210,182,558.06	1,210,182,558.06
持续以公允价值计量的资产总额	--	--	1,210,182,558.06	1,210,182,558.06

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

其他权益工具投资所涉被投资单位股权不存在活跃市场，也不存在可供参考的市场交易价格，相关可观察输入值取得不切实可行，本公司使用第三层次输入值，即不可观察输入值。本公司以被投资单位期末财务报表的归母净资产为对公允价值的最佳估计。

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

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	黑色金属冶炼和压延加工业	50 亿元	35.49%	35.49%

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第十一节财务报告——九、在其他主体中的权益——1.在子公司中的权益相关内容。

3、本企业合营和联营企业情况

无

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
鞍钢实业微细铝粉有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢招标有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍钢铸钢有限公司	同受鞍钢集团控制
鞍山钢铁集团有限公司劳动卫生研究所	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
成都西部物联集团有限公司	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
攀钢集团成都钢钒有限公司	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
攀钢集团攀枝花聚钛科技有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团攀枝花钛材有限公司	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

攀钢集团融资租赁(成都)有限公司	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
攀钢集团物资贸易有限公司	同受攀钢集团控制
攀钢集团西昌钢铁有限公司	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
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
四川众齐健康产业有限公司	攀钢集团联营企业
西昌盘江煤焦化有限公司	攀钢集团联营企业
西昌新钒钛工程技术有限公司	同受攀钢集团控制

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
鞍钢国贸攀枝花有限公司	辅助材料及备品备件	5,329,921.30		否	5,426,924.00
鞍钢国贸攀枝花有限公司	其他产品及服务			否	23,985.85
鞍钢实业微细铝粉有限公司	辅助材料及备品备件	530,515.93		否	
鞍山钢铁集团有限公司劳动卫生研究	其他产品及服务	47,169.81		否	

所					
成都达海金属加工配送有限公司	其他产品及服务	103,759,531.43	940,000,000.00	否	85,442,090.61
成都积微物联电子商务有限公司	辅助材料及备品备件	947,361.92		否	2,089,496.24
成都积微物联电子商务有限公司	钢材			否	899,089.34
成都积微物联电子商务有限公司	其他产品及服务	527,785.68		否	1,183,075.13
成都攀钢大酒店有限公司	其他产品及服务	2,350.57		否	203,243.75
成都星云智联科技有限公司	其他产品及服务	9,997,903.17		否	8,380,668.32
昆明市攀钢集团物业管理中心	其他产品及服务			否	1,037.75
攀钢集团成都板材有限责任公司	辅助材料及备品备件	448,489.04		否	279,626.35
攀钢集团成都钢钒有限公司	辅助材料及备品备件			否	900.52
攀钢集团工程技术有限公司	辅助材料及备品备件	2,962,475.34		否	2,033,123.70
攀钢集团工程技术有限公司	其他产品及服务	32,008,268.75		否	47,015,595.14
攀钢集团工科工程咨询有限公司	其他产品及服务	870,179.40		否	512,426.42
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	辅助材料及备品备件			否	87,267.65
攀钢集团矿业有限公司	电力			否	46,541.74
攀钢集团矿业有限公司	其他产品及服务	23,245.74		否	141,509.43
攀钢集团矿业有限公司	钛精矿	678,147,638.17		否	333,253,490.15
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	粗钒渣	391,304,895.44	800,000,000.00	否	345,964,499.34
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	电力	378,808,656.51	950,000,000.00	否	379,182,386.14
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	辅助材料及备品备件	2,946,103.74		否	4,458,218.59

攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	钢材	629,469.71	74,000,000.00	否	
攀钢集团攀枝花钢铁有限公司	其他产品及服务	64,508,874.02		否	60,242,614.77
攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司	其他产品及服务	19,345,166.28		否	7,995,719.59
攀钢集团攀枝花聚钛科技有限公司	钛产品	54,439,511.31	240,000,000.00	否	11,128,629.95
攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	其他产品及服务	32,756,683.99		否	
攀钢集团攀枝花钛材有限公司	辅助材料及备品备件	24,336.28		否	
攀钢集团攀枝花钛材有限公司	其他产品及服务			否	400.00
攀钢集团攀枝花新白马矿业有限责任公司	钛精矿	112,370,090.46	1,860,000,000.00	否	74,298,755.57
攀钢集团生活服务集团有限公司	电力			否	15,751.49
攀钢集团生活服务集团有限公司	辅助材料及备品备件	1,265,434.83		否	789,610.03
攀钢集团生活服务集团有限公司	钢材	29,239.15		否	
攀钢集团生活服务集团有限公司	其他产品及服务	10,966,301.14		否	8,926,204.98
攀钢集团物资贸易有限公司	辅助材料及备品备件	54,752,405.15		否	32,783,340.28
攀钢集团物资贸易有限公司	其他产品及服务	41,815.09		否	2,118,430.18
攀钢集团西昌钢钒有限公司	钒产品	723,405,388.25	7,449,100,000.00	否	1,677,243,633.77
攀钢集团西昌钢钒有限公司	辅助材料及备品备件			否	534,708.86
攀钢集团西昌钢钒有限公司	其他产品及服务			否	1,147.00
攀钢集团有限公司	钒产品			否	68,239.16
攀钢集团有限公司	辅助材料及备品备件	6,900,458.67		否	5,038,370.42

攀钢集团有限公司	其他产品及服务	6,751,185.06		否	22,575,161.29
攀钢集团有限公司	钛产品			否	29,117,390.70
攀钢冶金材料有限责任公司	辅助材料及备品备件	5,622,769.96		否	5,572,048.52
攀钢冶金材料有限责任公司	其他产品及服务			否	13,440.00
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	其他产品及服务	12,457,096.23		否	13,326,264.10
攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	钛精矿			否	217,728,509.83
四川安宁铁钛股份有限公司	钛精矿	56,328,340.12		否	71,240,460.24
四川鸿舰重型机械制造有限公司	辅助材料及备品备件	22,069,822.23	490,000,000.00	否	18,584,180.92
四川鸿舰重型机械制造有限公司	其他产品及服务	1,112,699.86		否	
四川劳研科技有限公司	其他产品及服务	1,366,992.24		否	2,230,385.93
四川攀研技术有限公司	钒产品	16,515,044.00		否	
四川攀研技术有限公司	辅助材料及备品备件	730,443.00		否	4,540.00
四川攀研技术有限公司	其他产品及服务	2,719,987.41		否	7,307,458.01
西昌盘江煤焦化有限公司	辅助材料及备品备件	17,855,531.94		否	27,539,124.58
西昌新钒钛工程技术有限公司	辅助材料及备品备件	15,700.00		否	
合计		2,833,643,278.32			3,513,049,716.33

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
鞍钢股份有限公司	钒产品	88,744,468.36	223,948,624.26
鞍钢国贸攀枝花有限公司	其他产品及服务	64,443.39	
鞍钢铸钢有限公司	钒产品	2,991,571.51	6,756,802.70
成都达海金属加工配送有限公司	其他产品及服务		432,349.20

成都积微物联电子商务有限公司	其他产品及服务	486,177.21	3,178,188.20
成都星云智联科技有限公司	电力	770,742.86	717,258.67
攀钢集团工程技术有限公司	电力	1,032,011.45	1,132,379.27
攀钢集团工程技术有限公司	其他产品及服务	6,929.28	
攀钢集团工科工程咨询有限公司	电力	5,157.65	6,458.75
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	钒产品	21,523,131.95	30,742,991.77
攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	其他产品及服务	39,850,469.06	21,423,210.87
攀钢集团矿业有限公司	电力	3,236,934.54	3,170,438.38
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	电力	694,211,344.22	678,955,926.33
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钒产品	78,247,210.31	202,705,600.17
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	其他产品及服务	10,493,178.67	3,902,871.45
攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	钛产品	7,790,859.16	5,283,048.64
攀钢集团攀枝花金属制品有限公司	电力	21,571,339.56	19,956,576.38
攀钢集团攀枝花聚钛科技有限公司	电力	196,121.81	1,499,278.76
攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	电力	147,369.36	
攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	其他产品及服务	419.12	
攀钢集团攀枝花钛材有限公司	钒产品	573,355.14	4,219,049.33
攀钢集团生活服务有限公司	电力	377,908.21	569,595.85
攀钢集团物资贸易有限公司	钒产品	23,768,714.43	22,847,308.88
攀钢集团物资贸易有限公司	其他产品及服务	2,391,059.31	1,086,265.18
攀钢集团物资贸易有限公司	钛产品	132,743.40	
攀钢集团西昌钢钒有限公司	其他产品及服务	66,026,874.63	85,013,298.42
攀钢集团有限公司	电力	99,116,297.66	93,405,792.51
攀钢集团有限公司	其他产品及服务	5,559,469.80	10,257,589.28
攀钢集团有限公司	钛产品	103,940,183.02	73,774,973.81
攀钢欧洲有限公司	钒产品	42,536,582.26	104,692,289.24
攀钢欧洲有限公司	钛产品	1,207,206.15	
攀钢冶金材料有限责任公司	电力	4,979,673.23	4,862,122.10

攀钢冶金材料有限责任公司	其他产品及服务	1,627,848.38	1,577,782.13
攀港有限公司	钒产品	124,218,700.65	170,326,335.01
攀港有限公司	钛产品	33,669,103.24	18,551,139.12
攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	电力	122,772.66	134,542.27
攀枝花盘江煤焦化有限公司	电力	68,596,242.29	65,389,139.99
四川鸿舰重型机械制造有限公司	电力	4,897,925.22	5,315,128.52
四川鸿舰重型机械制造有限公司	其他产品及服务	909,074.70	9,555,999.30
四川劳研科技有限公司	其他产品及服务	87,000.00	
四川攀钢钢构有限公司	电力	74,738.55	
四川攀研技术有限公司	钒产品	15,747,611.92	5,993,676.63
四川众齐健康产业有限公司	电力	872,023.79	942,732.30
合 计		1,572,802,988.11	1,882,326,763.67

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
攀钢集团西昌钢铁有限公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	其他资产托管	2018年01月23日	2021年01月22日	合同定价	400,000.00
四川攀研技术有限公司	攀钢集团钒钛资源股份有限公司	其他资产托管	2018年01月23日	2021年01月22日	合同定价	200,000.00
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	其他资产托管	2018年03月16日	2021年03月15日	合同定价	150,000.00
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	其他资产托管	2018年03月16日	2021年03月15日	合同定价	250,000.00

关联托管/承包情况说明

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/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
攀钢集团钒钛资源	成都攀钢大酒店	其他资产托管	2018年01月23日	2021年01月22日	合同定价	250,000.00

源股份有限公司	有限公司		日	日		
---------	------	--	---	---	--	--

关联管理/出包情况说明

(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	房屋租赁	764,727.60	769,227.60
鞍钢集团财务有限责任公司	房屋租赁	726,133.20	726,133.20
鞍钢招标有限公司	房屋租赁	358,702.50	358,702.50
成都积微物联电子商务有限公司	房屋租赁	1,587,814.80	1,250,304.90
攀钢集团国际经济贸易有限公司	房屋租赁	2,752,307.10	2,758,607.10
攀钢集团物资贸易有限公司	房屋租赁	105,087.84	105,087.84
攀钢集团研究院有限公司	房屋租赁	321,188.40	321,188.40
成都星云智联科技有限公司	房屋租赁	22,171.50	
深圳惠融诚通商业保理有限公司	房屋租赁	351,401.70	
攀钢集团工程技术有限公司	房屋租赁	8,000.00	75,768.76
攀钢集团有限公司	土地租赁	1,400,000.00	1,400,000.00
攀钢集团工程技术有限公司	房屋租赁	75,768.76	
成都惠融易达互联网信息服务有限公司	房屋租赁		105,420.90
成都积微物联集团股份有限公司	房屋租赁		600.00
成都西部物联集团有限公司	房屋租赁		900.00
攀钢集团工科工程咨询有限公司	房屋租赁		32,327.10
攀钢集团融资租赁(成都)有限公司	房屋租赁		245,980.80
四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	资产租赁		950,950.00
攀钢集团生活服务有限公司	房屋租赁		28,052.70

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	资产租赁		338,017.92
四川鸿舰重型机械制造有限责任公司	资产租赁		329,000.00
成都星云智联科技有限公司	网络租赁	317,500.00	152,500.00
攀钢集团有限公司	土地租赁	743,333.33	780,500.00
攀钢集团有限公司	土地租赁	88,481.43	89,209.59

攀钢集团有限公司	土地租赁	523,809.52	550,000.00
攀钢集团有限公司	土地租赁	333,333.33	350,000.00
攀钢集团矿业有限公司	资产租赁	512,073.88	
攀钢集团有限公司	网络租赁	114,600.00	
攀钢集团有限公司	网络租赁	141,200.00	
攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	资产租赁	340,455.00	
成都星云智联科技有限公司	网络租赁	2,924.53	

关联租赁情况说明

(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	100,000,000.00	2020年12月11日	2023年12月11日	否
攀钢集团钛业有限责任公司	49,700,000.00	2020年11月28日	2022年11月28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
关键管理人员报酬	1,337,005.00	2,015,276.00

(8) 其他关联交易

项目名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
在鞍钢集团财务有限责任公司存款	952,644,638.62	15,242,604,215.93	15,268,472,032.07	926,776,822.48

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	24,719,690.55		6,105,942.43	
应收账款	鞍钢铸钢有限公司	449,338.77		2,669,453.37	
应收账款	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	18,641.69		258,859.67	
应收账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	6,749.99		670.47	
应收账款	攀钢集团攀枝花钛材有限公司			246,997.57	
应收账款	攀钢集团物资贸易有限公司	3,816,607.74			
应收账款	攀钢集团有限公司	1,400,000.00			
应收账款	攀钢欧洲有限公司	768,833.70		569,257.92	
应收账款	攀钢冶金材料有限责任公司	22,091.75			
应收账款	攀港有限公司	1,415,218.88		9,463,102.22	
应收账款	四川攀研技术有限公司	3,550.00		2,795.00	
预付账款	鞍钢国贸攀枝花有限公司	67,722.27		67,722.27	
预付账款	攀钢集团西昌钢钒有限公司	156,504,311.42		151,990,701.11	
预付账款	鞍钢股份有限公司	545,790.00			
其他应收款	攀钢集团国际经济贸易有限公司	225,000.00			
其他应收款	攀钢集团西昌钢钒有限公司	400,000.00			
其他应收款	攀钢集团有限公司	897,127.40		1,120.49	
其他应收款	四川攀研技术有限公司	200,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	鞍钢国贸攀枝花有限公司	1,981,440.04	2,549,819.79
应付账款	鞍钢实业微细铝粉有限公司	355,635.00	254,152.00
应付账款	成都达海金属加工配送有限公司	18,445,983.64	1,859,368.27
应付账款	成都积微物联电子商务有限公司	384,622.98	14,000.00
应付账款	成都星云智联科技有限公司	355,983.12	828,445.11
应付账款	合谊地产有限公司	749,950.28	749,950.28
应付账款	攀钢集团工程技术有限公司	12,133,852.58	17,462,481.41
应付账款	攀钢集团工科工程咨询有限公司	77,765.70	77,765.70
应付账款	攀钢集团攀枝花钢钒有限公司	8,095.96	
应付账款	攀钢集团攀枝花钢铁研究院有限公司		13,684.00
应付账款	攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	378,287.50	161,434.72
应付账款	攀钢集团攀枝花钛材有限公司	27,500.00	
应付账款	攀钢集团生活服务有限公司	125,902.89	5,403.77
应付账款	攀钢集团研究院有限公司	4,463.50	89,270.00
应付账款	攀钢集团有限公司	29,682.56	42,866.64
应付账款	攀钢冶金材料有限责任公司	978,769.20	
应付账款	攀港有限公司	20,382,699.27	1,436,892.42
应付账款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	795,507.40	1,467,658.20
应付账款	深圳惠融诚通商业保理有限公司		6,488,976.16
应付账款	四川鸿舰重型机械制造有限公司	3,515,750.88	664,196.24
应付账款	四川攀研技术有限公司	28,295.10	8,000.00
应付账款	西昌新钒钛工程技术有限公司	17,741.00	

应付账款	四川安宁铁钛股份有限公司	18,346.48	
合同负债	成都积微物联电子商务有限公司	288,993.04	42,607.09
合同负债	成都天府惠融资产管理有限公司	10,924,000.00	
合同负债	攀钢集团江油长城特殊钢有限公司	8,101.69	
合同负债	攀钢欧洲有限公司	5,568,088.62	7,381,221.57
合同负债	攀港有限公司	74,369,229.15	18,652,695.81
其他应付款	鞍钢国贸攀枝花有限公司	694,847.17	221,525.20
其他应付款	成都积微物联电子商务有限公司		47,060.00
其他应付款	成都攀钢大酒店有限公司	250,000.00	
其他应付款	成都星云智联科技有限公司	1,377,560.18	1,139,885.78
其他应付款	攀钢集团成都钢铁有限责任公司	44,008.00	44,008.00
其他应付款	攀钢集团工程技术有限公司	13,775,021.90	11,253,143.53
其他应付款	攀钢集团工科工程咨询有限公司	478,188.00	430,419.00
其他应付款	攀钢集团攀枝花坤牛物流有限公司	566,989.48	203,543.00
其他应付款	攀钢集团物资贸易有限公司	268,030.00	
其他应付款	攀钢集团有限公司	19,107.31	
其他应付款	攀枝花恒正工程检测有限公司		47,512.59
其他应付款	攀枝花攀钢集团设计研究院有限公司	12,059,179.16	7,311,269.16
其他应付款	攀枝花市兴茂动力设备安装有限公司	17,804.07	17,804.07
其他应付款	四川鸿舰重型机械制造有限公司	183,469.17	183,469.17
其他应付款	四川劳研科技有限公司	550,000.00	148,900.00

7、关联方承诺

无

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

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、电力、其他。这些报告分部是以抵消明细为基础确定的。本公司各个报告分部提供的主要产品分别为钛产品、钒产品、电力产品等。

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	钒产品	钛产品	电产品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,793,177,013.63	1,912,328,840.40	955,297,296.00	110,786,413.93		4,771,589,563.96
主营业务成本	1,566,846,496.54	1,669,411,723.68	878,179,261.49	104,028,133.70		4,218,465,615.41
资产总额	4,801,096,762.47	3,130,396,749.04	3,995,329,353.35	178,843,018.29		12,105,665,883.15
负债总额	262,886,517.27	2,145,611,735.30	-95,784,333.78	123,050,802.63		2,435,764,721.42

(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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,893.82	100.00%	70,412.60	67.77%	33,481.22	73,465.47	100.00%	70,000.00	95.28%	3,465.47
其中:										
账龄风险矩阵组合	78,252.07	75.32%	70,412.60	89.98%	7,839.47	70,000.00	95.28%	70,000.00	100.00%	
无风险组合	25,641.75	24.68%			25,641.75	3,465.47	4.72%			3,465.47
合计	103,893.82	100.00%	70,412.60	67.77%	33,481.22	73,465.47	100.00%	70,000.00	95.28%	3,465.47

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄风险矩阵组合	78,252.07	70,412.60	89.98%
无风险组合	25,641.75		
合计	103,893.82	70,412.60	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	33,893.82
3 年以上	70,000.00
5 年以上	70,000.00
合计	103,893.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	70,000.00	412.60				70,412.60
合计	70,000.00	412.60				70,412.60

(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

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
河南省开封化肥厂触煤分厂	70,000.00	67.38%	70,000.00
攀钢冶金材料有限责任公司	22,091.75	21.26%	
攀枝花市玺碯工贸有限公司	8,252.07	7.94%	412.60
四川攀研技术有限公司	3,550.00	3.42%	
合计	103,893.82	100.00%	

(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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,494,741.62	1,324,794.17
其他应收款	3,224,547.75	35,264.00
合计	4,719,289.37	1,360,058.17

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	1,494,741.62	1,324,794.17
合计	1,494,741.62	1,324,794.17

2) 重要逾期利息

无

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

1) 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
托管费	1,000,000.00	
备用金	45,000.00	35,000.00
保证金	3,000.00	3,000.00
社保款	2,225,447.04	
其他	119,634.07	
合计	3,433,081.11	78,000.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,736.00	40,000.00		42,736.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	164,840.36	957.00		165,797.36
2020 年 6 月 30 日余额	167,576.36	40,957.00		208,533.36

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,390,081.11
1 至 2 年	3,000.00
3 年以上	40,000.00
5 年以上	40,000.00
合计	3,433,081.11

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	42,736.00	165,797.36				208,533.36
合计	42,736.00	165,797.36				208,533.36

4) 本期实际核销的其他应收款情况

无

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
攀枝花市社会保险事务中心	社保款	2,225,447.04	1 年以内	64.82%	160,232.19
攀钢集团西昌钢钒有限公司	托管费	400,000.00	1 年以内	11.65%	
攀钢集团国际经济贸易有限公司	托管费	225,000.00	1 年以内	6.55%	
四川攀研技术有限公司	托管费	200,000.00	1 年以内	5.83%	
攀钢集团有限公司	托管费	175,000.00	1 年以内	5.10%	
合计	--	3,225,447.04	--	93.95%	160,232.19

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	3,931,207,001.58		3,931,207,001.58	3,931,207,001.58		3,931,207,001.58
合计	3,931,207,001.58		3,931,207,001.58	3,931,207,001.58		3,931,207,001.58

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海攀钢钒钛资源发展有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
攀钢集团北海特种铁合金有限公司	118,675,667.31					118,675,667.31	
攀钢集团钛业有限责任公司	3,392,531,334.27					3,392,531,334.27	
攀钢集团重庆钒钛科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
攀钢集团成都钒钛资源发展有限公司	200,000,000.00					200,000,000.00	
合计	3,931,207,001.58					3,931,207,001.58	

(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	1,951,703,739.29	1,691,741,973.74	3,050,728,906.43	1,746,729,353.51
其他业务	81,712,519.12	65,704,725.41	139,861,586.60	127,103,309.98
合计	2,033,416,258.41	1,757,446,699.15	3,190,590,493.03	1,873,832,663.49

收入相关信息：

单位：元

合同分类	钒	钛	电	其他	合计
商品类型					
其中：					
销售商品	996,406,443.29		955,297,296.00	69,278,180.75	2,020,981,920.04
提供服务				12,434,338.37	12,434,338.37
按经营地区分类					
其中：					
境内	996,406,443.29		955,297,296.00	81,712,519.12	2,033,416,258.41
境外					
按商品转让的时间分类					
其中：					
在某一时点确认收入	996,406,443.29		955,297,296.00	81,712,519.12	2,033,416,258.41
合计	996,406,443.29		955,297,296.00	81,712,519.12	2,033,416,258.41

与履约义务相关的信息：

(1) 销售商品

客户通常需要提前付款，履约义务在产品交付即视作达成。部分客户可在产品交付后付款，付款期限一般不超过产品交付后180天。销售商品通常在很短的时间内完成，履约义务大多在一年或更短时间内达成。

(2) 提供服务

随着服务的提供，履约义务也会随着时间的推移履行，并且通常在提供相关服务前收取款项。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为428,746,934.94元，其中428,746,934.94元预计将于2020年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		33,211,949.14
合计		33,211,949.14

6、其他

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
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）	8,329,500.07	
委托他人投资或管理资产的损益	-250,000.00	
受托经营取得的托管费收入	1,000,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-11,220,157.30	
减：所得税影响额	979,964.17	
少数股东权益影响额	567,616.63	
合计	-3,688,238.03	--

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	0.91%	0.0100	0.0100
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.95%	0.0104	0.0104

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

攀钢集团钒钛资源股份有限公司董事会

2020 年 8 月 18 日