

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



馬 鞍 山 鋼 鐵 股 份 有 限 公 司

Maanshan Iron & Steel Company Limited

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代號：00323)

2019年半年度報告摘要

1. 重要提示

- 1.1 本半年度報告摘要來自半年度報告全文，為全面了解本公司的經營成果、財務狀況及未來發展規劃，投資者應當仔細閱讀同時刊載於香港聯合交易所有限公司網站及上海證券交易所網站等中國證監會指定網站上的半年度報告全文。
- 1.2 本公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證半年度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 1.3 公司全體董事出席董事會會議。
- 1.4 本公司本半年度報告未經審計，但經審核委員會審閱。
- 1.5 經董事會審議的報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案：無。

2. 公司基本情況

2.1 公司簡介

股票種類	股票上市交易所	股票簡稱	股票代碼
A股	上海證券交易所	馬鋼股份	600808
H股	香港聯合交易所有限公司	馬鞍山鋼鐵	00323
連絡人和聯繫方式	董事會秘書、聯席公司秘書	聯席公司秘書	
姓名	何紅雲	趙凱珊	
電話	2888158/2875252	(852) 2155 2649	
辦公地址	中國安徽省馬鞍山市九華西路8號	中國香港中環德輔道中61號華人銀行大廈12樓1204-06室	
電子信箱	mggfdms@magang.com	rebeccachiu@chiuandco.com	

2.2 公司主要財務資料

單位：元 幣種：人民幣

	本報告期末	上年度末	本報告期末比 上年度末增減 (%)
總資產	81,963,554,234	76,871,999,293	6.62
歸屬於上市公司股東的淨資產	26,945,085,961	28,173,623,272	-4.36
	本報告期(1-6月)	上年同期	本報告期比 上年同期增減 (%)
經營活動產生的現金流量淨額	2,973,012,782	4,232,710,351	-29.76
營業收入	37,026,693,821	40,063,041,443	-7.58
歸屬於上市公司股東的淨利潤	1,144,660,011	3,428,518,933	-66.61
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	840,593,124	3,056,663,763	-72.50
加權平均淨資產收益率(%)	3.98	13.39	減少9.41個百分點
基本每股收益(元/股)	0.1486	0.4452	-66.62
稀釋每股收益(元/股)	0.1486	0.4452	-66.62

2.3 前十名股東持股情況表

截止報告期末股東總數(戶)

218,314

前10名股東持股情況

單位：股

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股數量	持有	質押或凍結情況	
				有限售 條件的 股份數量	股份狀態	數量
馬鋼(集團)控股有限公司	國有法人	45.54	3,506,467,456	—	無	—
香港中央結算(代理人)有限公司	未知	22.29	1,716,398,800	—	未知	未知
香港中央結算有限公司	未知	3.33	256,509,996	—	未知	未知
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	1.85	142,155,000	—	未知	未知
中國農業銀行股份有限公司—中證 500交易型開放式指數證券投資基金	未知	0.47	35,876,749	—	未知	未知
西藏富通達投資有限公司	未知	0.38	29,610,600	—	未知	未知
李曉忠	未知	0.22	16,759,455	—	未知	未知
招商證券股份有限公司	未知	0.20	15,508,890	—	未知	未知
北京吳青財富投資管理有限公司—吳青價值 穩健8號投資基金	未知	0.19	14,351,912	—	未知	未知
富國基金—農業銀行—中國太平洋 人壽保險—中國太平洋人壽股票紅利型 產品(個分紅)委託投資	未知	0.18	13,705,500	—	未知	未知

上述股東關聯關係或
一致行動的說明

馬鋼(集團)控股有限公司與前述其他股東之間不存在關聯關係，亦不屬一致行動人，但本公司並不知曉前述其他股東之間是否存在關聯關係及是否屬一致行動人。

2.4 報告期，本公司控股股東或實際控制人未發生變更。

2.5 報告期，本公司不存在未到期及逾期未兌付公司債情況。

3. 經營情況討論與分析

3.1 經營情況的討論與分析

3.1.1 本公司生產經營情況

報告期，面對鋼價下跌、原料價格快速上漲的嚴峻形勢，公司強化「效率、效益」雙引擎，聚焦變革突破，聚力價值創造，全面推進精益運營，優化動態平衡，盡力緩解成本上升、鐵水資源緊張帶來的不利影響，生產總體上穩定有序，經營成果與去年同期相比有所下降。

報告期，本集團生產生鐵874萬噸、粗鋼948萬噸、鋼材891萬噸，同比分別減少4.69%、5.11%和6.41%，主要系本公司於2018年4月永久性關停兩座420立方米高爐、於2018年10月永久性關停兩座40噸轉爐，以及今年1到2月份一座2500立方米高爐大修所致；實現營業收入約人民幣370.27億元，同比下降7.58%，主要系報告期本公司鋼材銷量和價格同比下降所致；實現歸屬於母公司股東的淨利潤約人民幣11.45億元，同比下降66.61%，主要系報告期本公司營業收入下降及部分原燃料價格上升所致。

報告期，公司主要工作有：

- 全面創建精益工廠，系統聯動生產穩定。公司圍繞「零化目標、造物育人、永續改善、共建共用」總體要求，堅持「試點先行、以點帶面、互促互進」，逐步健全推進體系；制定精益工廠創建工作行動方案，細化落實創建措施；整合煉鐵總廠，建立完善去產能後新的鐵鋼軋生產模型。上半年，主要技術經濟指標進步，例如：噸鋼綜合能耗較去年下降3.6 kgce/t，設備綜合效率同比提高2.54個百分點，非計畫材比例同比下降1.65個百分點。

- 穩步提升供應鏈保供能力。公司不斷增強市場研判及轉化能力，適時調整採購策略，積極應對巴西淡水河谷潰壩、澳州颶風等不利因素影響，優化長協礦和現貨礦採購比例，原燃料供應鏈安全。
- 不斷完善行銷體系，加快市場反應速度。公司持續優化客戶管道，直供比63.4%，同比提高5個百分點；進一步完善APQP和EVI服務模式，不斷提高客戶滿意度。上半年，本集團共銷售鋼材887萬噸，其中長材436萬噸，板材440萬噸，輪軸11萬噸。
- 持續優化產品結構。公司經營按效益最大化原則，資源向盈利能力強的產線、產品傾斜，同時大力推進產品認證工作。上半年，品種鋼比例56.5%，同比提高2.5個百分點；公司汽車板銷量約為139萬噸，同比下降2.1%，降幅比同期全國汽車產量降幅低13.1個百分點。22個牌號產品通過上汽大眾、上汽通用、神龍汽車、東風商用車、CRCC等主機廠認證。
- 技術創新瞄準高端。公司深入推行「基地+」技術創新模式，與清華大學聯合打造鐵基新材料聯合研究中心，與北京科技大學、上海寶信軟體股份有限公司等合作實施43個智慧製造項目；「軌道交通關鍵零部件先進製造技術國家地方聯合工程研究中心」項目獲國家發改委批准建設。

3.1.2 生產經營環境及對策

下半年，國際形勢複雜多變，國際貨幣基金組織和世界銀行均已下調2019年全球經濟增長預期。國內經濟下行壓力加大，國家將堅持穩中求進工作總基調，實施積極的財政政策和穩健的貨幣政策。

鋼鐵行業面臨鞏固去產能成果任務艱巨，原料價格高，環保任務重等問題，在獎優罰劣的「差別化管控」政策引導下，將通過在節能環保，智能製造等方面「補短板」，促進綠色發展，推動高質量發展。

本公司將在國家戰略指引下，持續打造「效率，效益」雙引擎，聚集變革突破，聚力價值創造，順應大勢，強化協同，不斷開創高質量發展新局面主要做好以下工作：

第一，借鑒先進的戰略思維，發展理念和管理經驗，適應形勢變化，提前籌謀，強化相關方要素協同，提升發展潛力；

第二，重點提升各崗位安全素養，加強相關方安全管理，加快「藍天，碧水，淨土」方案實施，持續打造本質安全，本質環保企業；

第三，加快重型H型鋼，馬鋼原料場環保升級及智能化改造工程，高端汽車和軌道交通零部件線棒材深加工項目等重點工程建設，推進公司精品化，智慧化戰略；

第四，強化兩頭市場經營，精準研判市場，優化採購策略，拓展銷售管道，強化客戶關係管理；

第五，提升系統經濟運行水平，鐵前系統確保長週期穩定順行，鋼後系統以邊際效益為導向，統籌高效生產和結構調整；

第六，深入開展精益工廠創建，優化頂層設計，強化過程管控，推進全員改善，注重典型引路。

3.1.3 財務狀況及匯率風險

截至2019年6月30日，本集團所有借款折合人民幣15,368百萬元，其中短期借款折合人民幣10,987百萬元、長期借款折合人民幣4,381百萬元。借款中包括外幣借款404百萬美元（其中353百萬美元為進口押匯）和5百萬歐元，其餘均為人民幣借款。本集團人民幣借款中有7,112百萬元執行固定利率，人民幣5,438百萬元執行浮動利率，外幣借款中有393百萬美元執行固定利率，11百萬美元執行浮動利率，歐元借款均執行固定利率。

本集團於2018年6月發行的人民幣10億元短期融資券，已於2019年6月到期並兌付完畢。本集團所有借款數額隨生產及建設規模而變化，本期末發生借款逾期現象。報告期末，本集團資產負債率為62.78%，與2018年末58.38%相比，上升4.40個百分點。

現階段，本公司建設所需資金主要來源於自有資金。本報告期末，銀行對本公司主要的授信額度承諾合計約人民幣48,600百萬元，未使用授信額度約人民幣24,545百萬元。

截至2019年6月30日，本集團貨幣資金存量折合為人民幣9,046百萬元，應收票據為人民幣9,996百萬元，貨幣資金和銀行承兌匯票中的大部分為收取的銷售貨款。

針對美元借款，本集團通過合理控制美元資產與美元有息負債的規模，對沖匯率變動帶來的不利影響；通過適時開展遠期外匯交易，妥善固化美元融資總成本。另外，本集團進口原料主要以美元結算，設備及備件以歐元或日元結算，出口產品以美元結算。報告期內，公司採購歐洲、日本設備數額不大，採購支付受匯率波動影響相對較小。

3.1.4 經營成果

單位：元 幣種：人民幣

科目	本期數	上年同期數	變動比例 (%)
營業收入	37,026,693,821	40,063,041,443	-7.58
營業成本	33,672,424,605	34,002,350,727	-0.97
銷售費用	431,513,432	465,095,326	-7.22
管理費用	711,335,104	698,585,993	1.82
財務費用	390,006,931	574,785,327	-32.15
研發費用	354,535,705	381,791,868	-7.14
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,144,660,011	3,428,518,933	-66.61

- 營業收入較上年同期減少7.58%，主要是由於本期鋼材銷量和價格同比下降所致。
- 營業成本較上年同期減少0.97%，主要是由於本期原燃料價格上漲的同時鋼材銷量較上年同期減少所致。
- 銷售費用較上年同期減少7.22%，主要是由於本期運雜費較上年同期減少所致。
- 管理費用較上年同期增加1.82%，主要是由於本期工資及辦公費較上年同期增加所致。
- 財務費用較上年同期減少32.15%，主要是由於本期公司利息收入較上年同期增加，同時匯兌損失較上年同期降低所致。

- 研發費用較上年同期減少7.14%，主要是由於本期新產品開發量較上年同期有所減少，耗用的設備費有所降低所致。
- 歸屬於母公司股東的淨利潤較上年同期減少66.61%，主要是由於本期鋼材銷量下降及價格下跌、部分原燃料價格上漲，致使鋼材產品毛利較上年同期減少所致。

3.1.5 內部監控及風險管理

公司實行內部審計制度，設立監察審計部，對公司財務收支和經濟活動進行內部審計監督；建立了涵蓋內部環境、風險評估、社會責任、信息與溝通、內部監督、人力資源、資金管理、採購業務、資產管理、銷售業務、研究與開發、工程項目、擔保業務、業務外包、財務報告、全面預算、合同管理、信息系統等整個生產經營管理過程的內部控制體系，對採購風險、經營風險、財務風險、子公司管控風險等高風險領域予以重點關注，該體系確保公司各項工作有章可循，對公司生產經營的主要風險起到了有效識別和控制的作用。

審核委員會於2019年1月23日審閱公司2018年內部審計工作報告，同意公司2019年內部審計工作安排，並提交董事會審議。

董事會於2019年3月21日審議通過了《2018年度內部控制評價報告》，確認公司2018年度已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的內部控制。公司聘請的安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）對公司2018年12月31日財務報告內部控制的有效性進行了審計，並出具了標準無保留意見的內部控制審計報告。報告期，公司強化控制措施，完善內控制度，持續完善內部控制體系，確保公司內部控制的始終有效。

董事會於2019年3月21日聽取了《2018年度風險監督評價報告》，確認公司2018年度對戰略風險、財務風險、市場風險、運營風險、法律風險、環保風險等採取的控制措施得當，各項風險處於受控狀態。

3.2 預測年初到下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及說明

2018年三季度，本集團歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣55.84億元；2019年上半年，本集團歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣11.45億元。目前，雖然鐵礦石價格漲勢減緩，但是主要原燃料價格仍處於高位，本集團生產經營壓力大。因此，本公司預計年初至下一報告期期末的累計淨利潤與上年同期相比存在大幅減少的可能性。

4. 涉及財務報告的相關事項

4.1 與上一會計期間相比，會計政策、會計估計和核算方法發生變化的情況、原因及其影響

於報告期內，除採用於2019年1月1日起生效的新會計準則外，本集團的會計政策並無變動。詳情請見本半年度報告摘要財務報表附註1.3。

4.2 報告期內不存在發生重大會計差錯更正需追溯重述的情況。

4.3 與上年度財務報告相比，財務報表合併範圍發生的變化

2019年6月12日，經公司第九屆董事會第二十一次會議批准，公司與安徽宏飛新能源科技有限公司、馬鋼集團的控股子公司飛馬智科信息技術股份有限公司共同設立馬鋼宏飛電力能源有限公司（「馬鋼宏飛」）。該公司註冊資本人民幣1億元，本公司持有其51%股份。截至2019年6月30日，馬鋼宏飛已完成註冊，但本公司尚未實際出資。本集團自該公司成立之日起將其納入合併範圍。

除上述變化之外，與上年度財務報告相比，財務報表合併範圍並無變化。

5. 其他事項

5.1 審核委員會工作情況

報告期，審核委員會共召開3次會議。委員會成員獨立董事朱少芳女士、張春霞女士和王先柱先生均親自出席全部會議。會議主要議題為：審議2018年內部審計工作報告、審議2018年度經審計財務報告、聽取2018年度內部控制工作匯報、審議2018年度內部控制評價報告、審議會計師事務所2018年度審計工作總結、審議2018年審計師酬金及續聘會計師事務所事項以及審議2019年一季度未經審計財務報告等。

5.2 購買、出售及贖回公司上市股份

報告期，本公司並未贖回其上市股份。本公司及其附屬公司亦未購買或再出售本公司任何上市股份。

5.3 優先購股權

根據《公司章程》及中國法律，並無規定本公司發行新股時須先讓現有股東按其持股比例購買新股。

5.4 企業管治守則

報告期，本公司遵守香港聯合交易所有限公司上市規則附錄14 — 《企業管治守則》的規定，未發現有任何偏離守則的行為。

5.5 上市發行人董事進行證券交易的標準守則

報告期，本公司遵守香港聯合交易所有限公司上市規則附錄10 — 《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》的規定，未發現有任何偏離守則的行為。

5.6 股東權利

單獨或合併持有公司有表決權總數10%以上（含10%）的股東，有權根據《公司章程》第八十八條的規定召集臨時股東大會或類別股東大會。公司召開股東大會年會，符合《公司章程》第六十條規定的股東，有權按照該條的規定以書面形式向公司提出新的提案。股東可以通過致函本公司位於安徽省馬鞍山市的辦公地點（中國安徽省馬鞍山市九華西路8號），向公司董事會提出查詢及表達意見。

合併及公司資產負債表

2019年6月30日

人民幣元

資產	附註	2019年 6月30日 合併 未經審計	2018年 12月31日 合併 經審計	2019年 6月30日 公司 未經審計	2018年 12月31日 公司 經審計
流動資產					
貨幣資金		9,045,908,246	9,762,844,718	5,715,490,493	5,993,538,669
交易性金融資產		2,013,174,319	2,084,414,075	14,466,511	–
應收賬款	4	1,237,844,195	1,121,768,976	2,235,767,272	2,460,866,900
應收款項融資	5	9,996,373,810	4,970,113,847	8,608,605,466	4,692,435,408
預付款項	6	649,466,090	712,340,548	709,660,725	997,856,384
其他應收款		252,101,927	147,965,534	206,396,136	63,844,132
存貨		11,515,468,174	11,053,918,748	7,980,285,732	7,108,599,357
買入返售金融資產款		199,454,377	2,432,279,109	–	–
發放貸款及墊款		5,703,566,034	2,845,298,103	–	–
一年內到期的非流動資產		51,302,205	101,201,184	–	–
其他流動資產		2,887,172,154	3,173,122,975	304,232,960	272,152,842
流動資產合計		43,551,831,531	38,405,267,817	25,774,905,295	21,589,293,692
非流動資產					
長期股權投資		3,007,031,216	2,809,063,381	9,836,057,414	10,146,271,956
其他權益工具投資		264,667,164	263,122,364	264,667,164	263,122,364
投資性房地產		65,617,636	55,804,755	65,417,522	55,593,723
固定資產		30,696,182,408	31,545,176,835	23,355,131,718	23,828,190,594
在建工程		1,829,563,471	1,662,672,077	1,550,933,890	1,382,508,379
使用權資產		431,128,508	–	378,826,617	–
無形資產		1,860,731,274	1,855,265,330	971,735,096	987,387,010
遞延所得稅資產		256,801,026	275,626,734	167,084,024	192,801,687
非流動資產合計		38,411,722,703	38,466,731,476	36,589,853,445	36,855,875,713
資產總計		81,963,554,234	76,871,999,293	62,364,758,740	58,445,169,405

合併及公司資產負債表(續)

2019年6月30日

人民幣元

		2019年 6月30日 合併 未經審計	2018年 12月31日 合併 經審計	2019年 6月30日 公司 未經審計	2018年 12月31日 公司 經審計
負債和股東權益	附註				
流動負債					
拆入資金		500,213,889	900,366,111	-	-
吸收存款		7,746,869,667	4,915,309,311	-	-
賣出回購金融資產款		1,285,032,037	1,133,772,377	-	-
短期借款	7	10,986,627,110	10,917,293,181	7,580,574,050	6,570,000,000
交易性金融負債		-	8,012,670	-	8,012,670
應付票據		6,998,754,849	2,638,271,437	5,110,343,475	1,022,148,850
應付賬款	8	7,445,083,046	7,703,736,542	9,831,446,901	10,288,909,379
預收款項		3,676,458,851	3,572,594,400	2,395,144,578	2,382,469,502
應付職工薪酬		390,845,491	563,642,908	289,758,783	428,093,317
應交稅費		609,957,899	1,325,517,987	300,526,839	479,009,037
其他應付款		5,306,673,942	3,530,746,914	4,944,788,204	2,967,729,141
一年內到期的非流動負債		1,636,709,676	1,470,868,462	2,363,053,017	1,345,513,152
預計負債		30,290,993	29,997,521	-	-
其他流動負債		-	1,026,897,260	-	1,026,897,260
流動負債合計		46,613,517,450	39,737,027,081	32,815,635,847	26,518,782,308
非流動負債					
長期借款	9	2,890,868,796	3,596,387,552	4,890,868,796	6,296,387,552
租賃負債		419,478,118	-	370,339,861	-
長期應付職工薪酬		143,217,190	157,371,474	116,858,609	130,803,630
遞延收益		1,368,917,400	1,364,795,555	707,096,637	721,934,242
遞延所得稅負債		22,783,318	24,066,311	-	-
非流動負債合計		4,845,264,822	5,142,620,892	6,085,163,903	7,149,125,424
負債合計		51,458,782,272	44,879,647,973	38,900,799,750	33,667,907,732
股東權益					
股本		7,700,681,186	7,700,681,186	7,700,681,186	7,700,681,186
資本公積		8,352,287,192	8,352,287,192	8,358,017,477	8,358,017,477
其他綜合收益		(114,881,624)	(112,702,163)	14,730,780	12,906,467
專項儲備		47,230,430	31,037,123	27,207,591	9,496,082
盈餘公積		4,571,901,256	4,571,901,256	3,735,114,669	3,735,114,669
一般風險準備		224,841,404	224,841,404	-	-
未分配利潤		6,163,026,117	7,405,577,274	3,628,207,287	4,961,045,792
歸屬於母公司股東權益合計		26,945,085,961	28,173,623,272	23,463,958,990	24,777,261,673
少數股東權益		3,559,686,001	3,818,728,048	-	-
股東權益合計		30,504,771,962	31,992,351,320	23,463,958,990	24,777,261,673
負債和股東權益總計		81,963,554,234	76,871,999,293	62,364,758,740	58,445,169,405

合併及公司利潤表

2019年1-6月

人民幣元

	附註	2019年1-6月 合併 未經審計	2018年1-6月 合併 未經審計	2019年1-6月 公司 未經審計	2018年1-6月 公司 未經審計
營業收入	12	37,026,693,821	40,063,041,443	30,129,367,348	33,692,258,610
減：營業成本	12	33,672,424,605	34,002,350,727	28,182,436,294	29,566,665,372
税金及附加		281,198,990	399,818,296	207,179,728	305,999,623
銷售費用		431,513,432	465,095,326	181,424,163	220,187,402
管理費用		711,335,104	698,585,993	508,793,639	478,033,907
研發費用		354,535,705	381,791,868	305,314,452	375,773,915
財務費用	13	390,006,931	574,785,327	329,234,762	496,798,257
其中：利息費用		415,505,618	476,375,706	358,986,995	415,614,854
利息收入		51,850,462	17,490,196	54,012,992	31,785,576
加：其他收益		48,434,334	44,152,109	38,452,855	33,003,460
投資收益		410,893,019	560,777,607	1,147,520,945	931,980,371
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		311,705,507	298,820,874	301,512,152	298,163,206
公允價值變動收益／（損失）		26,280,702	(8,960,465)	12,493,247	(9,981,140)
信用減值（損失）／收益		(43,977,242)	(22,658,394)	16,643,156	(3,062,918)
資產減值損失		(241,775,610)	(57,950,358)	(726,383,165)	(53,372,164)
資產處置（損失）／收益		(936,915)	52,603,426	(191,167)	256,779,130
營業利潤		1,384,597,342	4,108,577,831	903,520,181	3,404,146,873
加：營業外收入	14	274,306,453	96,622,262	176,255,495	96,124,755
減：營業外支出	15	1,610,123	2,915,034	71,550	1,011,864
利潤總額		1,657,293,672	4,202,285,059	1,079,704,126	3,499,259,764
減：所得稅費用	16	239,613,971	346,039,776	25,331,463	10,689,929
淨利潤		<u>1,417,679,701</u>	<u>3,856,245,283</u>	<u>1,054,372,663</u>	<u>3,488,569,835</u>
按經營持續性分類					
持續經營淨利潤		<u>1,417,679,701</u>	<u>3,856,245,283</u>	<u>1,054,372,663</u>	<u>3,488,569,835</u>
按所有權歸屬分類					
歸屬於母公司股東的淨利潤		<u>1,144,660,011</u>	<u>3,428,518,933</u>		
歸屬於少數股東損益		<u>273,019,690</u>	<u>427,726,350</u>		

合併及公司利潤表（續）

2019年1-6月

人民幣元

	附註	2019年1-6月 合併 未經審計	2018年1-6月 合併 未經審計	2019年1-6月 公司 未經審計	2018年1-6月 公司 未經審計
其他綜合收益的稅後淨額		(2,179,461)	(29,059,186)	1,824,313	(15,964,250)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的 稅後淨額		<u>(2,179,461)</u>	<u>(29,059,186)</u>		
不能重分類進損益的其他綜合收益		1,158,600	(15,964,250)	1,158,600	(15,964,250)
其他權益工具投資公允價值變動		1,158,600	(15,964,250)	1,158,600	(15,964,250)
將重分類進損益的其他綜合收益		(3,338,061)	(13,094,936)	665,713	—
權益法下可轉損益的其他綜合收益		665,713	—	665,713	—
外幣財務報表折算差額		<u>(4,003,774)</u>	<u>(13,094,936)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<u>—</u>	<u>—</u>		
綜合收益總額		<u><u>1,415,500,240</u></u>	<u><u>3,827,186,097</u></u>	<u><u>1,056,196,976</u></u>	<u><u>3,472,605,585</u></u>
其中：					
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<u><u>1,142,480,550</u></u>	<u><u>3,399,459,747</u></u>		
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<u><u>273,019,690</u></u>	<u><u>427,726,350</u></u>		
每股收益：					
基本每股收益	17	<u><u>14.86分</u></u>	<u><u>44.52分</u></u>		
稀釋每股收益	17	<u><u>14.86分</u></u>	<u><u>44.52分</u></u>		

合併股東權益變動表

2019年1-6月

人民幣元

	歸屬於母公司股東權益									
	股本	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般 風險準備	未分配利潤	小計	少數 股東權益	股東 權益合計
2019年1-6月(未經審計)										
一、上年年末餘額	7,700,681,186	8,352,287,192	(112,702,163)	31,037,123	4,571,901,256	224,841,404	7,405,577,274	28,173,623,272	3,818,728,048	31,992,351,320
(一)會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	7,700,681,186	8,352,287,192	(112,702,163)	31,037,123	4,571,901,256	224,841,404	7,405,577,274	28,173,623,272	3,818,728,048	31,992,351,320
三、本期增減變動金額										
(一)綜合收益總額	-	-	(2,179,461)	-	-	-	1,144,660,011	1,142,480,550	273,019,690	1,415,500,240
(二)股東投入和減少資本										
1.股東投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	9,375,000	9,375,000
(三)利潤分配										
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般風險準備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(2,387,211,168)	(2,387,211,168)	(539,403,388)	(2,926,614,556)
(四)專項儲備										
1.本期提取	-	-	-	36,827,317	-	-	-	36,827,317	7,121,553	43,948,870
2.本期使用	-	-	-	(24,228,524)	-	-	-	(24,228,524)	(9,154,902)	(33,383,426)
3.按比例享有的合營聯營企業 專項儲備變動淨額	-	-	-	3,594,514	-	-	-	3,594,514	-	3,594,514
四、本期末餘額	7,700,681,186	8,352,287,192	(114,881,624)	47,230,430	4,571,901,256	224,841,404	6,163,026,117	26,945,085,961	3,559,686,001	30,504,771,962
2018年1-6月(未經審計)										
一、上年年末餘額	7,700,681,186	8,352,287,192	(124,156,060)	31,929,722	4,100,007,341	191,546,668	3,643,443,763	23,895,739,812	3,341,524,501	27,237,264,313
(一)會計政策變更	-	-	32,360,498	-	-	-	(20,317,968)	12,042,530	(7,887,756)	4,154,774
二、本年期初餘額	7,700,681,186	8,352,287,192	(91,795,562)	31,929,722	4,100,007,341	191,546,668	3,623,125,795	23,907,782,342	3,333,636,745	27,241,419,087
三、本期增減變動金額										
(一)綜合收益總額	-	-	(29,059,186)	-	-	-	3,428,518,933	3,399,459,747	427,726,350	3,827,186,097
(二)利潤分配										
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	348,856,984	-	(348,856,984)	-	-	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(1,270,612,396)	(1,270,612,396)	(446,066,572)	(1,716,678,968)
(三)專項儲備										
1.本期提取	-	-	-	40,661,994	-	-	-	40,661,994	6,672,313	47,334,307
2.本期使用	-	-	-	(40,110,027)	-	-	-	(40,110,027)	(6,286,830)	(46,396,857)
3.按比例享有的合營聯營企業 專項儲備變動淨額	-	-	-	2,081,948	-	-	-	2,081,948	-	2,081,948
四、本期末餘額	7,700,681,186	8,352,287,192	(120,854,748)	34,563,637	4,448,864,325	191,546,668	5,432,175,348	26,039,263,608	3,315,682,006	29,354,945,614

合併現金流量表

2019年1-6月

人民幣元

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
一、經營活動產生的現金流量		
銷售商品、提供勞務收到的現金	38,463,652,824	42,195,059,784
收到的稅費返還	116,620	4,191,303
存放中央銀行款項減少額	8,703,151	—
賣出回購金融資產款淨增加額	151,259,660	705,045,294
買入返售金融資產款淨減少額	2,233,558,356	319,711,999
吸收存款及同業拆入資金淨增加額	2,431,408,134	—
收取利息、手續費及佣金的現金	103,886,118	66,727,395
收到的其他與經營活動有關的現金	277,674,501	176,614,437
經營活動現金流入小計	<u>43,670,259,364</u>	<u>43,467,350,212</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(32,731,554,800)	(32,480,242,466)
存放中央銀行款項增加額	—	(13,534,484)
發放貸款及墊款淨增加額	(2,900,254,785)	(528,003,855)
吸收存款及拆入資金淨減少額	—	(846,579,499)
支付給職工以及為職工支付的現金	(2,427,413,311)	(2,100,937,079)
支付的各项稅費	(2,234,715,773)	(2,683,880,257)
支付利息、手續費及佣金的現金	(53,936,919)	(31,693,385)
支付的其他與經營活動有關的現金	(349,370,994)	(549,768,836)
經營活動現金流出小計	<u>(40,697,246,582)</u>	<u>(39,234,639,861)</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>2,973,012,782</u>	<u>4,232,710,351</u>
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	24,461,251,512	28,016,492,050
取得投資收益收到的現金	150,773,649	250,081,329
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	23,140,945	59,599,019
收到的其他與投資活動有關的現金	—	5,020,164
投資活動現金流入小計	<u>24,635,166,106</u>	<u>28,331,192,562</u>

合併現金流量表(續)

2019年1-6月

人民幣元

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
二、投資活動產生的現金流量(續)		
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產支付的現金	(1,642,283,538)	(1,153,850,786)
投資支付的現金	(23,438,965,013)	(29,195,716,872)
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	(37,688)
支付的其他與投資活動有關的現金	(40,515,624)	-
投資活動現金流出小計	(25,121,764,175)	(30,349,605,346)
投資活動使用的現金流量淨額	(486,598,069)	(2,018,412,784)
三、籌資活動產生的現金流量		
取得借款所收到的現金	5,043,044,347	7,554,707,131
發行短期融資券收到的現金	-	1,000,000,000
吸收投資收到的現金	9,375,000	-
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	9,375,000	-
收到其他與籌資活動有關的現金	3,471,463	-
籌資活動現金流入小計	5,055,890,810	8,554,707,131
償還債務支付的現金	(6,457,398,006)	(8,527,815,996)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(974,255,130)	(282,298,921)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	(533,932,888)	(2,481,210)
支付的其他與籌資活動的現金	(203,007,190)	-
籌資活動現金流出小計	(7,634,660,326)	(8,810,114,917)
籌資活動使用的現金流量淨額	(2,578,769,516)	(255,407,786)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		
	4,753,512	19,255,014
五、現金及現金等價物淨(減少)/增加額		
加：期初現金及現金等價物餘額	(87,601,291)	1,978,144,795
	6,934,175,776	2,940,502,015
六、期末現金及現金等價物餘額		
	6,846,574,485	4,918,646,810

財務報表附註

2019年6月30日

人民幣元

1. 重要會計政策

1.1 財務報表的編制基礎

本財務報表按照財政部頒佈的《企業會計準則—基本準則》以及其後頒佈及修訂的具體會計準則、應用指南、解釋以及其他相關規定（統稱「企業會計準則」）編制。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

於2019年6月30日，本集團的流動負債超出流動資產約人民幣3,061,685,919元。本公司董事綜合考慮了本集團可獲得的資金來源，其中包括但不限於本集團於2019年6月30日已取得但尚未使用的銀行機構授信額度人民幣245億元，以及預計未來12個月從經營活動中取得的淨現金流入。本公司董事會信本集團擁有充足的營運資金，本公司將能自報告期末起不短於12個月的可預見未來期間內持續經營。因此，本公司董事會繼續以持續經營為基礎編制本集團截至2019年6月30日止6個月期間的中期財務報表。

編制本財務報表時，除某些金融工具外，均以歷史成本為計價原則。持有待售資產，按照賬面價值與公允價值減去出售費用後的淨額孰低列報。資產如果發生減值，則按照相關規定計提相應的減值準備。

1.2 遵循企業會計準則的聲明

本財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本公司及本集團於2019年6月30日的財務狀況以及截至2019年6月30日止6個月期間的經營成果和現金流量。

1.3 會計政策變更

新租賃準則

2018年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第21號—租賃》（簡稱「新租賃準則」），新租賃準則採用與現行融資租賃會計處理類似的單一模型，要求承租人對除短期租賃和低價值資產租賃以外的所有租賃確認使用權資產和租賃負債，並分別確認折舊和利息費用。本集團自2019年1月1日開始按照新修訂的租賃準則進行會計處理，對首次執行日前已存在的合同，選擇不重新評估其是否為租賃或者包含租賃，並根據銜接規定，對可比期間資訊不予調整，首次執行日新租賃準則與現行租賃準則的差異追溯調整2019年年初留存收益。對於首次執行日之前的租賃，本集團採用如下處理方法：

財務報表附註（續）

2019年6月30日

人民幣元

- (1) 對於首次執行日之前的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債；
- (2) 對於首次執行日之前的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的現值計量租賃負債，並根據每項租賃按照與租賃負債相等的金額，並根據預付租金進行必要調整計量使用權資產；
- (3) 本集團對使用權資產進行減值測試並進行相應的會計處理。

本集團對首次執行日之前租賃資產屬於低價值資產的經營租賃或將於12個月內完成的經營租賃，採用簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債。此外，本集團對於首次執行日之前的經營租賃，採用了下列簡化處理：

- (1) 計量租賃負債時，具有相似特徵的租賃可採用同一折現率；使用權資產的計量可不包含初始直接費用；
- (2) 存在續租選擇權或終止租賃選擇權的，本集團根據首次執行日前選擇權的實際行使及其他最新情況確定租賃期；
- (3) 作為使用權資產減值測試的替代，本集團評估包含租賃的合同在首次執行日前是否為虧損合同，並根據首次執行日前計入資產負債表的虧損準備金額調整使用權資產；
- (4) 首次執行日前的租賃變更，本集團根據租賃變更的最終安排進行會計處理。

對於2018年財務報表中披露的重大經營租賃尚未支付的最低租賃付款額，本集團按2019年1月1日本集團作為承租人的增量借款利率折現的現值，與2019年1月1日計入資產負債表的租賃負債的差異調整過程如下：

	未經審計
2018年12月31日重大經營租賃最低租賃付款額	955,544
加：合理確定將行使續租選擇權導致的最低租賃付款額增加	<u>692,343,252</u>
2019年1月1日新租賃準則下最低租賃付款額	<u>693,298,796</u>
2019年1月1日增量借款利率加權平均值	4.95%
2019年1月1日租賃負債（含一年內到期部分）	<u><u>443,424,793</u></u>

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

執行新租賃準則對2019年1月1日資產負債表項目的影響如下：

合併資產負債表

	報表數 未經審計	假設按原準則 未經審計	影響 未經審計
使用權資產	443,424,793	—	443,424,793
租賃負債	427,657,812	—	427,657,812
一年內到期的非流動負債	15,766,981	—	15,766,981

公司資產負債表

	報表數 未經審計	假設按原準則 未經審計	影響 未經審計
使用權資產	388,795,738	—	388,795,738
租賃負債	376,644,378	—	376,644,378
一年內到期的非流動負債	12,151,360	—	12,151,360

執行新租賃準則對2019年1-6月財務報表的影響如下：

合併資產負債表

	報表數 未經審計	假設按原準則 未經審計	影響 未經審計
使用權資產	431,128,508	—	431,128,508
租賃負債	419,478,118	—	419,478,118
一年內到期的非流動負債	16,159,484	—	16,159,484

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

合併利潤表

	報表數 未經審計	假設按原準則 未經審計	影響 未經審計
營業成本	923,503	1,145,651	(222,148)
銷售費用	99,828	218,514	(118,686)
管理費用	11,272,955	17,305,115	(6,032,160)
財務費用	10,882,088	–	10,882,088

公司資產負債表

	報表數 未經審計	假設按原準則 未經審計	影響 未經審計
使用權資產	378,826,617	–	378,826,617
租賃負債	370,339,861	–	370,339,861
一年內到期的非流動負債	12,455,225	–	12,455,225

公司利潤表

	報表數 未經審計	假設按原準則 未經審計	影響 未經審計
管理費用	9,969,121	15,561,762	(5,592,641)
財務費用	9,561,110	–	9,561,110

此外，首次執行日開始本集團將償還租賃負債本金和利息所支付的現金在現金流量表中計入籌資活動現金流出，支付的採用簡化處理的短期租賃付款額和低價值資產租賃付款額以及未納入租賃負債計量的可變租賃付款額仍然計入經營活動現金流出。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

財務報表列報方式變更

根據財政部《關於修訂印發2019年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)要求,資產負債表中,「應收票據及應收賬款」項目分拆為「應收票據」及「應收賬款」,「應付票據及應付賬款」項目分拆為「應付票據」及「應付賬款」;增設「應收款項融資」項目列報資產負債表日以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款等;利潤表中,「研發費用」項目除反映進行研究與開發過程中發生的費用化支出外,還包括了原在「管理費用」項目中列示的自行開發無形資產的攤銷;本集團相應追溯調整了比較資料。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和所有者權益無影響。

上述會計政策變更引起的追溯調整對財務報表的主要影響如下:

本集團

	按原準則列示的 賬面價值 2018年12月31日 經審計	新租賃準則影響 未經審計	財務報表列報 方式變更影響 未經審計	按新準則列示的 賬面價值 2019年1月1日 未經審計
資產:				
應收賬款	-	-	1,121,768,976	1,121,768,976
應收款項融資	-	-	4,970,113,847	4,970,113,847
應收票據及應收賬款	6,091,882,823	-	(6,091,882,823)	-
使用權資產	-	443,424,793	-	443,424,793
負債:				
應付票據	-	-	2,638,271,437	2,638,271,437
應付賬款	-	-	7,703,736,542	7,703,736,542
應付票據及應付賬款	10,342,007,979	-	(10,342,007,979)	-
租賃負債	-	427,657,812	-	427,657,812
一年內到期的非流動負債	-	15,766,981	-	15,766,981

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

本公司

	按原準則列示的 賬面價值 2018年12月31日 經審計	新金融工具 準則影響 未經審計	財務報表列報 方式變更影響 未經審計	按新準則列示的 賬面價值 2019年1月1日 未經審計
資產：				
應收賬款	-	-	2,460,866,900	2,460,866,900
應收款項融資	-	-	4,692,435,408	4,692,435,408
應收票據及應收賬款	7,153,302,308	-	(7,153,302,308)	-
使用權資產	-	388,795,738	-	388,795,738
負債：				
應付票據	-	-	1,022,148,850	1,022,148,850
應付賬款	-	-	10,288,909,379	10,288,909,379
應付票據及應付賬款	11,311,058,229	-	(11,311,058,229)	-
租賃負債	-	376,644,378	-	376,644,378
一年內到期的非流動負債	-	12,151,360	-	12,151,360

2. 合併財務報表的合併範圍

2.1 新設子公司

2019年1-6月，本公司設立以下子公司，並自成立之日起將其納入本集團合併範圍：

	成立日	註冊資本	持股比例	出資形式	期末實際 出資額
馬鋼宏飛電力能源有限公司(註)	2019年6月	人民幣 100,000,000元	51%	現金	人民幣0元

註：2019年6月12日，經公司第九屆董事會第二十一次會議批准，公司與安徽宏飛新能源科技有限公司、馬鋼集團的控股子公司飛馬智科信息技術股份有限公司共同設立馬鋼宏飛電力能源有限公司(「馬鋼宏飛」)。該公司註冊資本人民幣1億元，本公司持有其51%股份。截至2019年6月30日，馬鋼宏飛已完成註冊，但本公司尚未實際出資。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

3. 分部報告

經營分部

根據本集團的內部組織結構、管理要求及內部報告制度，本集團的經營業務分為兩個經營分部：

- 鋼鐵產品及其副產品的生產及銷售：本公司以及除財務公司以外的其他子公司；
- 金融服務：財務公司。

由於財務公司主要向集團內部提供金融服務，本集團未將金融服務作為單獨的報告分部。因此，本集團集中於鋼鐵產品及其副產品的生產及銷售業務，無需列報更詳細的經營分部資訊。

其他資訊

產品和勞務資訊

對外主營交易收入

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
鋼材銷售	33,635,909,225	36,551,400,095
鋼坯生鐵銷售	1,205,907,865	1,028,012,810
焦化副產品銷售	—	210,461,744
其他	1,544,361,518	1,706,987,771
	<u>36,386,178,608</u>	<u>39,496,862,420</u>

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

地理資訊

對外主營交易收入

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
中國大陸	33,941,755,844	36,868,881,304
海外及香港地區	<u>2,444,422,764</u>	<u>2,627,981,116</u>
	<u>36,386,178,608</u>	<u>39,496,862,420</u>

非流動資產總額

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
中國大陸	37,683,333,747	37,608,891,886
海外及香港地區	<u>206,920,766</u>	<u>319,090,492</u>
	<u>37,890,254,513</u>	<u>37,927,982,378</u>

非流動資產歸屬於該資產所處區域，不包括金融資產和遞延所得稅資產。

主要客戶資訊

本集團不依賴單一客戶，從任一客戶取得的收入均不超出總收入的10%。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

4. 應收賬款

應收賬款的信用期通常為30日至90日。應收賬款並不計息。

按照發票日期確認的應收賬款賬齡分析如下：

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
1年以內	1,180,704,271	1,090,345,962
1年至2年	60,319,097	31,834,919
2年至3年	32,734,028	26,792,202
3年以上	25,821,737	45,506,589
	<u>1,299,579,133</u>	<u>1,194,479,672</u>
減：應收賬款壞賬準備	<u>61,734,938</u>	<u>72,710,696</u>
	<u><u>1,237,844,195</u></u>	<u><u>1,121,768,976</u></u>

本期計提壞賬準備人民幣397,341元(2018年12月31日：人民幣21,483,181元)，收回或轉回壞賬準備人民幣11,338,052元(2018年12月31日：人民幣944,761元)。

本期無核銷的應收賬款壞賬準備(2018年12月31日：無)。

本集團於2019年6月30日和2018年12月31日的應收賬款餘額中，並無因作為金融資產轉移而終止確認的應收賬款。

於2019年6月30日，本集團無轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產或負債(2018年12月31日：無)。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

5. 應收款項融資

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
銀行承兌匯票	9,996,283,810	4,970,113,847
商業承兌匯票	90,000	—
減：應收票據壞賬準備	—	—
	<u>9,996,373,810</u>	<u>4,970,113,847</u>

於2019年6月30日，本集團以銀行承兌匯票人民幣3,935,764,719元(2018年12月31日：無)向銀行質押用於取得銀行承兌匯票，以銀行承兌匯票人民幣3,510,090元(2018年12月31日：無)向銀行質押取得短期借款。

已背書或貼現但在資產負債表日尚未到期的應收票據如下：

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日(經審計)	
	終止確認	未終止確認	終止確認	未終止確認
銀行承兌匯票	<u>2,965,037,029</u>	<u>20,765,666</u>	<u>7,398,304,418</u>	<u>159,713,509</u>

於2019年6月30日和2018年12月31日，本集團並無因出票人無力履約而將票據轉為應收賬款的應收票據。

本期間集團由於將應收票據貼現給金融機構，終止確認的應收票據金額為人民幣2,614,424,172元(2018年：人民幣119,530,190元)，確認了貼現支出人民幣28,770,570元(2018年：人民幣2,083,991元)，計入了財務費用。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

6. 預付賬款

預付款項的賬齡分析如下：

	2019年6月30日(未經審計)		2018年12月31日(經審計)	
	賬面餘額	比例 (%)	賬面餘額	比例 (%)
1年以內	633,944,003	98	696,694,164	98
1至2年	5,257,218	1	5,422,942	1
2至3年	177,299	—	385,515	—
3年以上	10,087,570	1	9,837,927	1
	649,466,090	100	712,340,548	100

預付款項賬齡超過一年以上主要是預付供應商的材料及備品備件採購款，由於材料尚未交付，以致該款項尚未結清。

7. 短期借款

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
質押借款(註1)	3,510,090	—
保證借款(註2)	1,050,000,000	950,000,000
信用借款	6,501,896,883	6,265,000,000
進口押匯和遠期信用證	3,431,220,137	3,702,293,181
	10,986,627,110	10,917,293,181

註1：本集團於2019年6月30日以銀行承兌匯票用於質押取得銀行借款人民幣3,510,090元(2018年12月31日：無)。

註2：該銀行借款由集團公司無償為本集團提供擔保。

於2019年6月30日，上述短期借款的年利率2.830%-5.050%(2018年12月31日：2.870%-5.050%)。

於2019年6月30日，本集團無已到期但未償還的短期借款。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

8. 應付賬款

應付賬款不計息，並通常在3個月內清償。

按照發票日期確認的應付賬款賬齡分析如下：

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
1年以內	7,339,733,961	7,551,105,922
1至2年	29,747,882	39,150,817
2至3年	10,493,316	22,709,232
3年以上	65,107,887	90,770,571
	<u>7,445,083,046</u>	<u>7,703,736,542</u>

9. 長期借款

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
保證借款(註)	1,336,396,688	1,767,026,304
信用借款	<u>3,044,154,900</u>	<u>3,090,229,710</u>
	4,380,551,588	4,857,256,014
減：一年內到期的長期借款	<u>1,489,682,792</u>	<u>1,260,868,462</u>
	<u>2,890,868,796</u>	<u>3,596,387,552</u>

註：該銀行借款由集團公司無償為本集團提供擔保。

於2019年6月30日，上述長期借款的年利率為1.20%-5.94%（2018年12月31日：1.20%-5.94%）。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

長期借款到期日分析如下：

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計
一年以內到期或隨時要求支付	1,489,682,792	1,260,868,462
一年到二年到期(含二年)	2,242,168,796	2,117,187,552
二年到三年到期(含三年)	550,000,000	1,350,000,000
三年到五年到期(含五年)	85,500,000	50,000,000
五年以上	13,200,000	79,200,000
	<u>4,380,551,588</u>	<u>4,857,256,014</u>

本集團於2019年6月30日無票據作為質押的一年內到期的長期借款(2018年12月31日：無)。

10. 所有權或使用權受到限制的資產

	2019年6月30日 未經審計	2018年12月31日 經審計	
貨幣資金	2,034,340,961	2,005,084,942	註1
應收款項融資	3,939,274,809	—	註2
	<u>5,973,615,770</u>	<u>2,005,084,942</u>	

註1：於2019年6月30日，本集團的所有權受到限制的貨幣資金包括以人民幣1,059,571,401元(2018年12月31日：人民幣1,021,612,231元)作為保證金，主要用於向銀行開出銀行承兌匯票和履約保函的擔保；以及財務公司存放中國人民銀行的法定準備金人民幣974,769,560元(2018年12月31日：人民幣983,472,711元)。

註2：於2019年6月30日，本集團以銀行承兌匯票人民幣3,935,764,719元(2018年12月31日：無)向銀行質押用於取得銀行承兌匯票，以銀行承兌匯票人民幣3,510,090元(2018年12月31日：無)向銀行質押取得短期借款。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

11. 股息

根據2019年6月12日經本公司2018年度股東大會批准的《公司2018年度利潤分配方案》，本集團向全體股東派發現金股利，每股派發現金紅利含稅人民幣0.31元(2018年：每股人民幣0.215元)，按照已發行股份數7,700,681,186股計算，共計人民幣2,387,211,168元(2018年：人民幣1,655,646,455元)。截至2019年6月30日，該股利暫未支付，在本期財務報表的其他應付款中體現。

12. 營業收入及成本

	2019年1-6月(未經審計)		2018年1-6月(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	36,386,178,608	33,073,018,737	39,496,862,420	33,340,407,278
其他業務	640,515,213	599,405,868	566,179,023	661,943,449
	<u>37,026,693,821</u>	<u>33,672,424,605</u>	<u>40,063,041,443</u>	<u>34,002,350,727</u>

營業收入列示如下：

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
銷售商品	36,821,279,888	39,924,210,183
提供勞務	98,955,950	73,179,076
租賃收入	2,680,771	4,050,119
其他	103,777,212	61,602,065
	<u>37,026,693,821</u>	<u>40,063,041,443</u>

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

租賃收入如下：

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
經營租賃	<u>2,680,771</u>	<u>4,050,119</u>
收入確認時間		
	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
在某一時點確認收入		
銷售鋼材	34,841,817,090	37,579,412,905
銷售其他產品	1,979,462,798	2,344,797,278
在某一時段內確認收入		
金融服務	103,777,212	61,602,065
加工製作	46,009,187	35,561,120
包裝服務	18,021,441	15,569,211
租賃收入	2,680,771	4,050,119
其他	<u>34,925,322</u>	<u>22,048,745</u>
	<u>37,026,693,821</u>	<u>40,063,041,443</u>

註：對於銷售商品類交易，本集團在客戶取得相關商品的控制權時完成履約義務；對於提供服務類交易，本集團在提供整個服務的期間根據履約進度確認已完成的履約義務。本集團的合同價款通常於30日至90日內到期，不存在重大融資成分；本集團部分與客戶之間的合同存在銷售返利（根據累計銷量給予的未來降價優惠）的安排，形成可變對價。本集團按照期望值或最有可能發生金額確定可變對價的最佳估計數，但包含可變對價的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

13. 財務費用

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
利息支出(註)	415,505,618	476,375,706
其中:租賃負債利息支出	10,882,088	—
減:利息收入	51,850,462	17,490,196
減:利息資本化金額	—	—
匯兌損失	7,701,744	93,720,882
其他	18,650,031	22,178,935
	<u>390,006,931</u>	<u>574,785,327</u>

註: 本集團的利息支出包括銀行借款、租賃負債及短期融資券利息。

利息收入明細如下:

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
銀行存款	<u>51,850,462</u>	<u>17,490,196</u>

2019年1-6月,上述利息收入中無已發生減值的金融資產產生的利息收入(2018年1-6月:無)。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

14. 營業外收入

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計	計入2019年1-6月 非經常性損益 未經審計
政府補助	271,900,265	93,314,943	271,900,265
其他	2,406,188	3,307,319	2,406,188
	<u>274,306,453</u>	<u>96,622,262</u>	<u>274,306,453</u>

營業外收入政府補助明細如下：

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
職工分流安置款	175,815,265	93,102,943
淘汰落後產能中央財政獎勵資金	95,885,000	—
其他	200,000	212,000
	<u>271,900,265</u>	<u>93,314,943</u>

15. 營業外支出

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計	計入2019年1-6月 非經常性損益 未經審計
公益救濟性捐贈	311,800	245,350	311,800
罰款支出	1,225,770	1,409,769	1,225,770
其他	72,553	1,259,915	72,553
	<u>1,610,123</u>	<u>2,915,034</u>	<u>1,610,123</u>

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

16. 所得稅費用

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
中國大陸當期所得稅費用	215,832,933	352,431,459
香港當期所得稅費用	3,934,644	173,230
海外當期所得稅費用	2,689,879	21,423,667
遞延所得稅費用／(收益)	17,156,515	(27,988,580)
	<u>239,613,971</u>	<u>346,039,776</u>

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
利潤總額	<u>1,657,293,672</u>	<u>4,202,285,059</u>
按25%適用稅率計算的稅項(註)	414,323,418	1,050,571,265
某些子公司適用不同稅率的影響	(5,140,443)	(9,203,354)
不可抵扣的稅項費用	29,911,164	45,610,738
對以前期間當期所得稅的調整	(9,619,042)	1,256,455
其他減免稅優惠	(57,429,156)	(46,971,739)
無須納稅的收入	(8,707,094)	(5,469,750)
未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損的影響	108,968,932	40,044,092
利用以前年度的稅務虧損	(20,360,277)	(655,092,712)
轉回以前年度未確認遞延所得稅資產之可抵扣暫時性差異	(132,526,690)	—
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	<u>(79,806,841)</u>	<u>(74,705,219)</u>
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<u>239,613,971</u>	<u>346,039,776</u>
本集團實際稅率	14.46%	8.23%

註：本集團所得稅按在中國境內取得的估計應納稅所得額及適用稅率計提。源於其他地區應納稅所得的稅項根據本集團經營所在國家/所受管轄區域的現行法律、解釋公告和慣例，按照適用稅率計算。

財務報表附註(續)

2019年6月30日

人民幣元

17. 每股收益

	2019年1-6月 分/股 未經審計	2018年1-6月 分/股 未經審計
基本每股收益 持續經營	<u>14.86</u>	<u>44.52</u>
稀釋每股收益 持續經營	<u>14.86</u>	<u>44.52</u>

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當期淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。截至2019年6月30日和2018年6月30日止6個月期間，本公司不存在稀釋性的項目需要對基本每股收益進行調整。

基本每股收益的具體計算如下：

	2019年1-6月 未經審計	2018年1-6月 未經審計
收益		
歸屬於本公司普通股股東的淨利潤 持續經營	<u>1,144,660,011</u>	<u>3,428,518,933</u>
股份數量		
本公司發行在外的普通股的加權平均數	<u>7,700,681,186</u>	<u>7,700,681,186</u>

財務報表附註（續）

2019年6月30日

人民幣元

18. 或有事項

所得稅差異

2007年6月，國家稅務總局發佈了《關於上海石油化工股份有限公司等九家境外上市公司企業所得稅徵收管理有關問題的通知》（國稅函[2007]664號），要求對執行15%優惠稅率的9家境外上市公司已到期優惠政策仍在執行的，相關地方稅務局必須立即予以糾正。以往年度適用已到期稅收優惠政策所產生的所得稅差異，應該按照《中華人民共和國稅收徵收管理法》的有關規定進行處理。

本公司屬於上述九家公司之一，而且在以往年度執行了15%的優惠稅率。在瞭解上述情況後，本公司與主管稅務機關就此問題進行了全面溝通，並按照接到主管稅務機關的通知，將2007年度企業所得稅稅率自原來的15%調整至33%。本公司未被追繳以前年度的所得稅差異。

基於主管稅務機關的通知及本公司與主管稅務機關的溝通，本公司董事認為，在目前階段尚不能確定主管稅務機關是否將追繳以前年度的所得稅差異，並無法可靠地估計此事的最終結果，因此，本財務報表中並未針對可能產生的以前年度所得稅差異提取準備或做出調整。

未決訴訟

截至2019年6月30日，本集團及本公司不存在重大未決訴訟。

19. 資產負債表日後事項

截至2019年半年度報告批准日期，本集團及本公司無需要披露的資產負債表日後事項。

承董事會命
馬鞍山鋼鐵股份有限公司
丁毅
董事長

2019年8月29日

中國安徽省馬鞍山市

於本公告日期，本公司董事包括：

執行董事：丁毅、錢海帆、張文洋

非執行董事：任天寶

獨立非執行董事：張春霞、朱少芳、王先柱