

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)

## 2018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 本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，但經審核委員會審核。
- 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。

董事會建議派發2018年中期現金股利每股人民幣0.05元（含稅），中期不進行資本公積金轉增股本。

## 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

聯繫人和聯繫方式	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	86-555-2888158/2875251	(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.cn	rebeccachiu@chiuandco.com

### 2.2 公司主要財務數據

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	<b>73,078,028,237</b>	72,191,589,979	1.23
歸屬於上市公司股東的淨資產	<b>26,039,263,608</b>	23,895,739,812	8.97
	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	<b>4,180,394,974</b>	1,459,592,056	186.41
營業收入	<b>40,063,041,443</b>	35,187,579,640	13.86
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>3,428,518,933</b>	1,643,396,514	108.62
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	<b>3,056,663,763</b>	1,531,119,148	99.64
加權平均淨資產收益率(%)	<b>13.39</b>	7.98	增加5.41個百分點
基本每股收益(元/股)	<b>0.4452</b>	0.2134	108.62
稀釋每股收益(元/股)	<b>0.4452</b>	0.2134	108.62

## 2.3 前十名股東持股情況表

截止報告期末股東總數(戶)

229,411

### 前10名股東持股情況

單位：股

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	報告期末 持股數量	持有 有限售 條件的 股份數量	質押或凍結的 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	1,716,192,900	—	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
招商銀行股份有限公司—光大保德信 優勢配置混合型證券投資基金	未知	0.58	44,524,390	—	未知		未知
香港中央結算有限公司	未知	0.54	41,948,530	—	未知		未知
胡中祥	未知	0.39	29,848,511	—	未知		未知
北京昊青財富投資管理有限公司—昊青價值 穩健8號投資基金	未知	0.37	28,653,912	—	未知		未知
中國銀河證券股份有限公司	未知	0.34	25,906,600	—	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	0.26	19,916,449	—	未知		未知
中國工商銀行股份有限公司—光大保德信 中國製造2025靈活配置混合型證券投資基金	未知	0.25	19,000,000	—	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，亦不屬於一致行動人。但本公司並不知曉前述其他股東之間是否存在關聯關係，或是否屬於一致行動人。

## 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

2018年上半年，面對國家新形勢和行業新變化，公司緊緊圍繞「加速提升創新競爭力」這一工作主題，牢牢把握高質量發展這個根本要求，大力實施創新戰略，緊緊抓住有利時機，緊持做強品牌，抓機遇和調結構並重，實時優化資源配置。在積極落實去產能政策，淘汰了兩座420m<sup>3</sup>高爐的情況下，生產經營延續了去年的良好態勢，經營績效大幅提升。

報告期，本集團共生產生鐵917萬噸，同比減少1.61%，生產粗鋼999萬噸、鋼材952萬噸，同比分別增加0.20%和0.95%（其中：本公司生產生鐵730萬噸，同比略有減少，生產粗鋼793萬噸、鋼材741萬噸，同比分別增長1.15%和1.09%）。本集團營業收入約400.63億元，同比增加13.86%；歸屬於母公司股東的淨利潤約34.29億元，同比增加108.62%。報告期末，本集團資產負債率為59.83%，與2017年末相比，下降2.44個百分點。經中誠信國際信用評級有限公司和聯合資信評估有限公司綜合評審，公司信用等級由“AA+”上調至“AAA”。

報告期，公司主要工作有：

- 提升技術創新競爭力，生產穩定高效。鐵前系統高爐穩定順行，鋼軋系統在低鐵鋼比控制的情況下，主要依靠技術指標的進步，有效控制鋼鐵料消耗。高爐煉鐵原料礦消耗噸鐵同比降低10公斤／噸，轉爐煉鋼金屬料消耗同比下降7.3公斤／噸，煉鋼噸鋼綜合能耗噸鋼同比下降9.15千克標準煤／噸。

- 開展精益工廠創建活動，持續推進精益化管理。樣板單位先行，其他單位積極對接，運營水平持續提升。活動中，突出「全員、全區域、全時段」推進，將其與標準化作業、效能監察、企業文化等進行融合，優化鐵鋼比，釋放煉鋼產能。上半年，入爐焦比噸鐵同比下降11公斤／噸，噴煤比噸鐵同比增加12.8公斤／噸，轉爐利用係數、每爐產鋼量亦有所提升。
- 擴品種，強品牌，提升產品創新競爭力。持續優化產品結構，上半年鋼材產品品種比54.5%，同比增加4.6個百分點；熱軋產品品種結構調整成效明顯，集裝箱用鋼、海底管線鋼、鐵路用鋼、工程機械用鋼等產量同比增加40%左右。高端客戶認證獲得新進展，汽車板、特鋼正逐步進入一些高端客戶。上半年，汽車板產量達142萬噸，同比增加31.5%。
- 精益營銷，提升市場創新競爭力。公司強化鋼材市場走勢預測，並根據上半年板材、長材市場價格分化趨勢，優化資源配置，高效益產品增產增效；優化營銷佈局，增加高附加值產品比重，擴大區域內產品市場的品牌影響力。上半年，本集團共銷售鋼材949萬噸，其中長材448萬噸，板材490萬噸，輪軸11萬噸。
- 踐行環境經營理念，壓實責任，打造本質環保型企業。上半年，公司大力實施環境綜合整治，完成二矽鋼水處理提效改造等環保項目，加快從「要我環保」向「我要環保」轉變，以機制推進觀念的變革，有效化解環境風險。隨著產業結構的優化，環保設備升級改造的落實，公司能耗總量、污染物排放總量明顯削減，SO<sub>2</sub>和煙粉塵排放總量同比均下降約4.8%。

### 3.1.2 生產經營環境及對策

下半年，國際貿易形勢更為嚴峻，國家將通過多種政策擴大內需，深化改革，為實現經濟平穩健康發展奠定基礎。鋼鐵行業將繼續堅持綠色發展理念，堅定不移去產能，鞏固近年來去產能的成果，維護總體上有所改善的行業運行環境。本公司將緊緊抓住行業供給側結構性改革的機遇，以及企業效益好轉的時機，以「加速提升創新競爭力」為工作主題，力爭通過技術、產品、市場、現場、管理、文化等方面的創新，強化對標，持續改進，解決影響公司當前和長遠發展的主要矛盾和問題；以「品牌就在身邊」工程為抓手，擴品種，提品質，強品牌，追求卓越。同時，面對國家日趨嚴格的環保政策，變壓力為動力，力爭在提升綠色製造和污染防控水平上取得突破不斷提升經濟運行質量，努力實現高質量發展。

### 3.1.3 財務狀況及匯率風險

截至2018年6月30日，本集團所有借款折合人民幣13,453百萬元，其中短期借款折合人民幣6,843百萬元、長期借款折合人民幣6,610百萬元。借款中包括外幣借款414百萬美元（其中216百萬美元為進口押匯）和24百萬歐元，其餘均為人民幣借款。本集團人民幣借款中有人民幣3,387百萬元執行固定利率，人民幣7,142百萬元執行浮動利率，外幣借款中有396百萬美元執行固定利率，18百萬美元執行浮動利率，歐元借款中有14百萬歐元執行固定利率，有10百萬歐元執行浮動利率。

本集團於2015年發行的兩期中期票據共計人民幣40億元，已分別於2018年7月和8月到期並兌付完畢；於2017年發行了兩期短期融資券共計人民幣30億元，其中，第一期20億元已於2018年4月到期並兌付完畢。2018年6月發行短期融資券10億元。本集團所有借款數額隨生產及建設規模而變化，本期未發生借款逾期現象。

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41,891百萬元，未使用授信額度約人民幣25,701百萬元。

截至2018年6月30日，本集團貨幣資金存量折合為人民幣7,538百萬元，應收票據為人民幣6,806百萬元，貨幣資金和銀行承兌匯票中的大部分為收取的銷售貨款。

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	40,063,041,443	35,187,579,640	13.86
營業成本	34,002,350,727	31,308,620,140	8.60
銷售費用	465,095,326	412,156,137	12.84
管理費用	698,585,993	653,425,560	6.91
財務費用	574,785,327	528,207,382	8.82
歸屬於母公司所有者的淨利潤	3,428,518,933	1,643,396,514	108.62

營業收入同比增長13.86%，主要是由於本期鋼材銷售價格上漲以及銷售量增加所致。

營業成本同比增長8.60%，主要是由於本期原燃料採購價格上漲以及銷售量增加所致。

銷售費用同比增長12.84%，主要是由於本期鋼材銷量增加致使運輸費用上漲所致。

管理費用同比增長6.91%，主要是由於本期工資及附加費同比增長所致。

財務費用同比增長8.82%，主要是由於本期外幣匯兌損失增加以及融資成本上升所致。

歸屬於母公司所有者的淨利潤同比增長108.62%，主要是由於本期鋼材產品毛利較上年同期上升所致。

### 3.1.5 內部監控及風險管理

公司實行內部審計制度，設立監管審計部，對公司財務收支和經濟活動進行內部審計監督。同時，公司根據國家財政部會同中國證監會、國家審計署、中國銀行業監督管理委員會、中國保險監督管理委員會聯合頒布的《企業內部控制基本規範》，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，對公司面臨的主要風險起到了有效識別和控制的作用。

董事會於2018年3月20日審議通過了《2017年度內部控制評價報告》，確認公司2017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財務報告內部控制。公司聘請的安永華明會計師事務所（特殊普通合夥）對公司2017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2018年3月20日聽取了《2017年度風險監督評價報告》，確認公司2017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 預測年初至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

公司上半年實現歸屬於母公司股東的淨利潤為人民幣34.29億元。目前，公司經營態勢良好，三季度可望保持盈利。據此，預計年初至下一報告期期末實現的歸屬於母公司股東的淨利潤與上年同期（人民幣27.4億元）相比將大幅增長。

## 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2018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，本公司未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

- 於2017年9月7日，上海市寶安區人民法院出具民事裁定書（[2017]滬0113破2-1號），受理本集團之子公司馬鋼上海工貿有限公司（「馬鋼上海工貿」）的破產申請，並指定北京盈科（上海）律師事務所作為破產清算管理人。於2018年2月27日，本集團收到了破產清算管理人出具的《馬鋼（上海）工貿有限公司移交接管書》（[2017]馬鋼破管字1號），該移交接管書上載明：馬鋼上海工貿按照管理人要求，妥善移交企業所有財產賬冊、文書檔案、印章、證照等有關材料，因此本集團自2018年2月27日起無法對馬鋼上海工貿行使控制權，不再將其納入合併報表範圍。

- 2018年3月，本公司以現金出資人民幣50萬元，設立全資子公司馬鞍山邁特冶金動力科技有限公司。
- 2018年3月，本公司以現金及非現金資產形式出資人民幣6億元，設立全資子公司安徽馬鋼化工能源科技有限公司。

除上述變動之外，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：討論2017年業績預告相關事項，審議關於會計政策變更的議案，審議2017年利潤分配方案，審議2017年度經審計財務報告、聽取2017年度內部控制工作匯報、審議2017年度內部控制評價報告、聽取2017年度關聯交易工作匯報、審議2017年度關聯交易情況、審議2017年度對外擔保情況、審議2017年審計師酬金及續聘會計師事務所事項以及審議2018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重購買新股。

## 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

2018年6月30日

人民幣元

資產	附註	2018年 6月30日 合併 未經審計	2017年 12月31日 合併 經審計	2018年 6月30日 公司 未經審計	2017年 12月31日 公司 經審計
<b>流動資產</b>					
貨幣資金		7,538,181,813	4,978,352,093	6,035,721,281	4,169,232,422
以公允價值計量且其變動計入 當期損益的金融資產		-	1,546,139,404	-	62,721,800
交易性金融資產		1,928,207,037	-	23,590,842	-
應收票據及應收賬款	4	7,917,108,224	9,341,614,275	7,983,173,811	10,170,482,595
預付款項	5	618,402,366	750,818,831	640,148,829	600,539,572
其他應收款		340,412,767	285,228,074	888,006,640	188,725,018
存貨		11,333,539,937	11,445,747,808	7,620,889,649	7,740,789,448
買入返售金融資產款		884,886,602	1,204,603,000	-	-
發放貸款及墊款		1,766,370,623	1,251,315,253	-	-
持有待售資產		117,019,986	73,454,334	-	-
持有至到期投資		-	305,228,376	-	-
債權投資		1,490,426,489	-	-	-
其他流動資產		881,678,929	916,037,331	275,543,737	294,632,327
<b>流動資產合計</b>		<b>34,816,234,773</b>	<b>32,098,538,779</b>	<b>23,467,074,789</b>	<b>23,227,123,182</b>
<b>非流動資產</b>					
可供出售金融資產		-	1,111,168,160	-	126,722,160
持有至到期投資		-	100,854,230	-	-
債權投資		51,148,671	-	-	-
長期股權投資		1,782,379,366	1,525,225,202	9,612,286,608	8,830,290,112
其他權益工具投資		143,120,746	-	143,120,746	-
投資性房地產		56,634,034	57,508,684	70,690,920	71,554,652
固定資產		31,449,475,633	33,130,499,862	23,532,649,108	25,089,628,791
在建工程		2,372,168,752	1,805,955,609	1,754,601,132	1,356,492,361
無形資產		1,907,760,736	1,883,604,173	977,275,353	904,435,151
遞延所得稅資產		499,105,526	478,235,280	443,002,514	438,445,874
<b>非流動資產合計</b>		<b>38,261,793,464</b>	<b>40,093,051,200</b>	<b>36,533,626,381</b>	<b>36,817,569,101</b>
<b>資產總計</b>		<b>73,078,028,237</b>	<b>72,191,589,979</b>	<b>60,000,701,170</b>	<b>60,044,692,283</b>

# 合併及公司資產負債表(續)

2018年6月30日

人民幣元

		2018年 6月30日 合併 未經審計	2017年 12月31日 合併 經審計	2018年 6月30日 公司 未經審計	2017年 12月31日 公司 經審計
負債和股東權益	附註				
<b>流動負債</b>					
拆入資金		200,000,000	200,000,000	-	-
吸收存款		2,101,060,111	2,947,639,610	-	-
賣出回購金融資產款		1,013,146,250	308,100,956	-	-
短期借款		6,843,480,037	4,630,303,694	4,055,188,687	3,226,709,122
以公允價值計量且其變動 計入當期損益的金融負債		-	10,498,810	-	10,498,810
應付票據及應付帳款	6	8,690,455,040	11,778,382,830	7,990,150,284	10,050,245,456
預收款項		3,949,852,811	3,842,903,332	2,537,244,226	2,626,167,696
應付職工薪酬		827,076,654	654,822,505	676,771,402	502,689,195
應交稅費		586,371,827	1,342,836,597	378,049,564	795,312,565
其他應付款		5,060,925,606	2,354,327,866	4,115,707,132	1,871,957,462
一年內到期的非流動負債		7,885,584,392	4,928,758,378	7,801,364,842	5,928,758,378
預計負債		35,828,320	38,537,369	-	-
其他流動負債		2,038,424,932	3,081,026,301	2,038,424,932	3,081,026,301
<b>流動負債合計</b>		<b>39,232,205,980</b>	<b>36,118,138,248</b>	<b>29,592,901,069</b>	<b>28,093,364,985</b>
<b>非流動負債</b>					
長期借款		2,933,486,964	6,975,958,634	5,695,229,464	9,461,264,824
長期應付款		-	210,000,000	-	-
長期應付職工薪酬		163,763,617	160,896,586	136,054,823	132,641,692
遞延收益		1,368,276,758	1,462,490,533	717,681,931	730,152,350
遞延所得稅負債		25,349,304	26,841,665	-	-
<b>非流動負債合計</b>		<b>4,490,876,643</b>	<b>8,836,187,418</b>	<b>6,548,966,218</b>	<b>10,324,058,866</b>
<b>負債合計</b>		<b>43,723,082,623</b>	<b>44,954,325,666</b>	<b>36,141,867,287</b>	<b>38,417,423,851</b>
<b>股東權益</b>					
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		(120,854,748)	(124,156,060)	11,526,064	-
專項儲備		34,563,637	31,929,722	9,719,477	7,637,529
盈餘公積		4,448,864,325	4,100,007,341	3,598,807,709	3,249,950,725
一般風險準備		191,546,668	191,546,668	-	-
未分配利潤		5,432,175,348	3,643,443,763	4,180,081,970	2,310,981,515
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b>26,039,263,608</b>	<b>23,895,739,812</b>	<b>23,858,833,883</b>	<b>21,627,268,432</b>
少數股東權益		3,315,682,006	3,341,524,501	-	-
<b>股東權益合計</b>		<b>29,354,945,614</b>	<b>27,237,264,313</b>	<b>23,858,833,883</b>	<b>21,627,268,432</b>
<b>總負債和股東權益總計</b>		<b>73,078,028,237</b>	<b>72,191,589,979</b>	<b>60,000,701,170</b>	<b>60,044,692,283</b>

# 合併及公司利潤表

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

人民幣元

	附註	截至6月30日止6個月期間		截至6月30日止6個月期間	
		2018年 合併	2017年 合併	2018年 公司	2017年 公司
營業收入	8	40,063,041,443	35,187,579,640	33,692,258,610	29,186,631,452
減：營業成本	8	34,002,350,727	31,308,620,140	29,566,665,372	26,862,921,216
税金及附加		399,818,296	322,600,519	305,999,623	237,603,318
銷售費用		465,095,326	412,156,137	220,187,402	186,194,763
管理費用		698,585,993	653,425,560	478,033,907	410,209,297
研發費用		381,791,868	16,593,410	375,773,915	16,593,410
財務費用	9	574,785,327	528,207,382	496,798,257	525,019,932
其中：利息費用		476,375,706	475,699,142	415,614,854	480,954,991
利息收入		(17,490,196)	(17,007,814)	(31,785,576)	(25,461,077)
資產減值損失		57,950,358	107,667,257	53,372,164	94,777,557
信用減值損失		22,658,394	—	3,062,918	—
加：其他收益		44,152,109	83,563,376	33,003,460	76,014,555
投資收益		560,777,607	286,628,017	931,980,371	297,973,623
其中：對聯營企業和合營企業的 投資收益		298,820,874	241,096,593	298,163,206	241,096,593
公允價值變動(損失)/收益		(8,960,465)	14,148,342	(9,981,140)	(2,273,548)
資產處置收益/(損失)		52,603,426	(42,907,112)	256,779,130	(43,291,050)
營業利潤		4,108,577,831	2,179,741,858	3,404,146,873	1,181,735,539
加：營業外收入	10	96,622,262	69,899,116	96,124,755	69,105,364
減：營業外支出	11	2,915,034	7,588,005	1,011,864	7,159,658
利潤總額		4,202,285,059	2,242,052,969	3,499,259,764	1,243,681,245
減：所得稅費用	12	346,039,776	337,919,171	10,689,929	5,382,066
淨利潤		<u>3,856,245,283</u>	<u>1,904,133,798</u>	<u>3,488,569,835</u>	<u>1,238,299,179</u>
按經營持續性分類					
持續經營淨利潤		<u>3,856,245,283</u>	<u>1,904,133,798</u>	<u>3,488,569,835</u>	<u>1,238,299,179</u>
終止經營淨利潤		<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
按所有權歸屬分類					
歸屬於母公司股東的淨利潤		<u>3,428,518,933</u>	<u>1,643,396,514</u>		
歸屬於少數股東的淨利潤		<u>427,726,350</u>	<u>260,737,284</u>		

## 合併及公司利潤表（續）

截至2018年6月30日止6個月期間（未經審計）

人民幣元

	附註	截至6月30日止6個月期間		截至6月30日止6個月期間	
		2018年 合併	2017年 合併	2018年 公司	2017年 公司
其他綜合收益的稅後淨額		<u>(29,059,186)</u>	8,534,036	<u>(15,964,250)</u>	—
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的 稅後淨額		<u>(29,059,186)</u>	9,040,441		
不能重分類進損益的其他綜合收益		(15,964,250)	—	(15,964,250)	—
其他權益工具投資公允價值變動		(15,964,250)	—	(15,964,250)	—
權益法下可轉損益的其他綜合收益		(13,094,936)	9,040,441		
可供出售金融資產公允價值變動		—	(780,770)		
外幣財務報表折算差額		<u>(13,094,936)</u>	9,821,211		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		—	(506,405)		
綜合收益總額		<u><b>3,827,186,097</b></u>	<u>1,912,667,834</u>	<u><b>3,472,605,585</b></u>	<u>1,238,299,179</u>
其中：					
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<u><b>3,399,459,747</b></u>	<u>1,652,436,955</u>		
歸屬於少數股東的綜合收益總額		<u><b>427,726,350</b></u>	<u>260,230,879</u>		
每股收益：					
基本每股收益	13	<u><b>44.52分</b></u>	<u>21.34分</u>		
稀釋每股收益	13	<u><b>44.52分</b></u>	<u>21.34分</u>		

# 合併股東權益變動表

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

人民幣元

	歸屬於母公司股東權益								少數股東權益	股東權益合計
	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		
一、2017年12月31日	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、2018年1月1日	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、2018年6月30日	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

	歸屬於母公司股東權益								少數股東權益	股東權益合計
	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	(未彌補虧損) / 未分配利潤	小計		
一、2017年1月1日	7,700,681,186	8,348,726,741	(119,263,454)	27,969,571	3,843,231,617	153,394,916	(190,568,622)	19,764,171,955	2,316,334,486	22,080,506,441
二、本期增減變動金額										
(一)綜合收益總額	-	-	9,040,441	-	-	-	1,643,396,514	1,652,436,955	260,230,879	1,912,667,834
(二)股東投入和減少資本										
1.股東投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	91,470,000	91,470,000
2.非同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	65,614,143	65,614,143
3.處置子公司	-	-	-	-	-	-	-	-	(884,349)	(884,349)
(三)利潤分配										
1.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(25,671,100)	(25,671,100)
(四)專項儲備										
1.本期提取	-	-	-	32,712,745	-	-	-	32,712,745	5,372,595	38,085,340
2.本期使用	-	-	-	(26,028,589)	-	-	-	(26,028,589)	(4,343,007)	(30,371,596)
3.按比例享有的合營聯營企業專項儲備變動淨額	-	-	-	3,462,370	-	-	-	3,462,370	-	3,462,370
(五)其他										
1.按比例享有的合營聯營企業資本公積變動淨額	-	(120,416)	-	-	-	-	-	(120,416)	-	(120,416)
三、2017年6月30日	7,700,681,186	8,348,606,325	(110,223,013)	38,116,097	3,843,231,617	153,394,916	1,452,827,892	21,426,635,020	2,708,123,647	24,134,758,667



# 合併現金流量表

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

人民幣元

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年	2017年
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	42,195,059,784	39,139,433,476
收取利息、手續費及傭金的現金	66,727,395	50,417,268
收到的稅費返還	4,191,303	—
發放貸款及墊款淨減少額	—	46,218,288
買入返售金融資產款淨減少額	319,711,999	230,047,000
賣出回購金融資產款淨增加額	705,045,294	—
收到的其他與經營活動有關的現金	124,299,060	127,463,477
經營活動現金流入小計	43,415,034,835	39,593,579,509
購買商品、接受勞務支付的現金	(32,480,242,466)	(32,905,122,314)
支付給職工以及為職工支付的現金	(2,100,937,079)	(1,926,494,889)
支付的各项稅費	(2,683,880,257)	(1,602,505,535)
存放中央銀行款項增加額	(13,534,484)	(38,113,076)
賣出回購金融資產款淨減少額	—	(397,665,698)
吸收存款及拆入資金淨減少額	(846,579,499)	(830,110,045)
發放貸款及墊款淨增加額	(528,003,855)	—
支付利息、手續費及傭金的現金	(31,693,385)	(27,622,969)
支付的其他與經營活動有關的現金	(549,768,836)	(406,352,927)
經營活動現金流出小計	(39,234,639,861)	(38,133,987,453)
經營活動產生的現金流量淨額	4,180,394,974	1,459,592,056
二、投資活動產生的現金流量		
收回投資所收到的現金	28,016,492,050	18,933,948,622
取得投資收益所收到的現金	250,081,329	121,100,872
取得子公司及其他營業單位所收到的現金淨額	—	115,777,566
處置固定資產、無形資產和其他長期資產 所收回的現金淨額	59,599,019	2,987,026
處置子公司及其他營業單位所收到的現金淨額	—	4,854,451
收到的其他與投資活動有關的現金	57,335,541	14,908,915
投資活動現金流入小計	28,383,507,939	19,193,577,452

## 合併現金流量表(續)

截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)

人民幣元

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年	2017年
二、投資活動產生的現金流量(續)		
購建固定資產、無形資產和 其他長期資產所支付的現金	(1,153,850,786)	(998,870,449)
投資支付的現金	(29,195,716,872)	(20,121,952,188)
持有至到期投資淨增加額	-	(201,463,387)
處置子公司及其他營業單位支付的現金淨額	(37,688)	-
投資活動現金流出小計	(30,349,605,346)	(21,322,286,024)
投資活動使用的現金流量淨額	(1,966,097,407)	(2,128,708,572)
三、籌資活動產生的現金流量		
取得借款所收到的現金	7,554,707,131	7,963,827,700
發行短期融資券收到的現金	1,000,000,000	-
收到其他與籌資活動有關的現金	-	210,000,000
吸收投資所收到的現金	-	91,470,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	-	91,470,000
籌資活動現金流入小計	8,554,707,131	8,265,297,700
償還債務所支付的現金	(8,527,815,996)	(8,097,524,552)
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	(282,298,921)	(348,094,860)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	(2,481,210)	(25,671,100)
籌資活動現金流出小計	(8,810,114,917)	(8,445,619,412)
籌資活動使用的現金流量淨額	(255,407,786)	(180,321,712)
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	19,255,014	(28,607,718)
五、現金及現金等價物淨增加/(減少)額 加：期初現金及現金等價物餘額	1,978,144,795 2,940,502,015	(878,045,946) 4,324,131,687
六、期末現金及現金等價物餘額	4,918,646,810	3,446,085,741

# 財務報表附註

2018年6月30日

人民幣

## 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2018年6月30日，本集團的流動負債超出流動資產約人民幣4,415,971,207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2018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257億元。本公司董事會相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2018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2018年6月30日的財務狀況以及截至2018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

2017年，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第14號—收入》（簡稱「新收入準則」）、《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號—金融資產轉移》、《企業會計準則第24號—套期保值》以及《企業會計準則第37號—金融工具列報》（簡稱「新金融工具準則」）。本集團自2018年1月1日開始按照新修訂的上述準則進行會計處理，根據銜接規定，對可比期間報表不予調整，首日執行新準則與現行準則的差異追溯調整本報告期期初未分配利潤或其他綜合收益。

## 財務報表附註（續）

2018年6月30日

人民幣

### 新收入準則

新收入準則建立了新的模型用於確認與客戶之間的合同產生的收入。收入確認的金額應反映主體預計因向客戶交付該等商品和服務而有權獲得的金額，並對合同成本、履約義務、可變對價、主要責任人和代理人等事項的判斷和估計進行了規範。本集團對在2018年1月1日尚未完成的合同的累積影響數進行新準則適用影響測算，對2018年1月1日之前發生的合同變更，本集團對所有合同根據合同變更的最終安排，識別已履行的和尚未履行的履約義務、確定交易價格以及在已履行的和尚未履行的履約義務之間分攤交易價格。基於對截止2018年1月1日未執行完的銷售合同所進行的檢查，本集團認為採用新收入準則對本集團財務報表影響並不重大，主要是因為本集團基於風險報酬轉移而確認的收入與銷售合同履行義務的實現是同步的，並且本集團的銷售合同通常與履約義務也是一一對應的關係。測算結果顯示，新收入準則的適用對本集團和本公司的收入、淨利潤及股東權益並無重大影響，因此本集團和本公司未對財務報表進行調整。

### 新的金融工具準則

新的金融工具準則改變了金融資產的分類和計量方式，確定了三個主要的計量類別：攤余成本；以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益；以公允價值計量且其變動計入當期損益。企業需考慮自身業務模式，以及金融資產的合同現金流特徵進行上述分類。權益類投資需按公允價值計量且其變動計入當期損益，但在初始確認時可選擇按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益（處置時的利得或損失不能回轉到損益，但分紅計入損益），且該選擇不可撤銷。

新金融工具準則要求金融資產減值計量由「已發生損失模型」改為「預期信用損失模型」，適用於以攤余成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，以及貸款承諾和財務擔保合同。

新套期會計模型加強了企業風險管理與財務報表之間的聯繫，擴大了套期工具及被套期項目的範圍，取消了回顧有效性測試，引入了再平衡機制及套期成本的概念。

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

在首次執行日，按照修訂前後金融工具準則對金融工具進行分類和計量(包括金融工具減值準備在2018年1月1日金額調整為按照預期損失法計算的減值準備)的調整表如下：

## 本集團

	會計政策變更前	會計政策變更		會計政策變更後
	2017年12月31日	重分類	重新計量	2018年1月1日
資產：				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產	1,546,139,404	(1,546,139,404)	-	-
交易性金融資產	-	1,546,139,404	-	1,546,139,404
應收票據及應收賬款	9,341,614,275	-	(9,861,282)	9,331,752,993
其他應收款	285,228,074	-	(15,693,097)	269,534,977
買入返售金融資產	1,204,603,000	-	(6,523)	1,204,596,477
發放貸款及墊款	1,251,315,253	-	(2,735,732)	1,248,579,521
持有至到期投資	406,082,606	(406,082,606)	-	-
債權投資	-	1,390,528,606	6,948,601	1,397,477,207
可供出售金融資產	1,111,168,160	(1,111,168,160)	-	-
其他權益工具投資(註)	-	126,722,160	36,653,752	163,375,912
遞延所得稅資產	478,235,280	-	(1,783,951)	476,451,329
負債：				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融負債	10,498,810	(10,498,810)	-	-
交易性金融負債	-	10,498,810	-	10,498,810
預計負債(貸款承諾)	-	-	203,555	203,555
遞延所得稅負債	26,841,665	-	9,163,438	36,005,103
所有者權益：				
其他綜合收益	(124,156,060)	-	32,360,498	(91,795,562)
未分配利潤	3,643,443,763	-	(20,317,968)	3,623,125,795
歸屬於母公司股東權益合計	23,895,739,812	-	12,042,530	23,907,782,342
少數股東權益	3,341,524,501	-	(7,887,756)	3,333,636,745
股東權益合計	27,237,264,313	-	4,154,774	27,241,419,087

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

## 本公司

	會計政策變更前	會計政策變更		會計政策變更後
	2017年12月31日	重分類	重新計量	2018年1月1日
資產：				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融資產	62,721,800	(62,721,800)	-	-
交易性金融資產	-	62,721,800	-	62,721,800
應收票據及應收賬款	10,170,482,595	-	-	10,170,482,595
其他應收款	7,740,789,448	-	-	7,740,789,448
可供出售金融資產	126,722,160	(126,722,160)	-	-
其他權益工具投資(註)	-	126,722,160	36,653,752	163,375,912
負債：				
以公允價值計量且其變動計入				
當期損益的金融負債	10,498,810	(10,498,810)	-	-
交易性金融負債	-	10,498,810	-	10,498,810
遞延所得稅負債	-	-	9,163,438	9,163,438
所有者權益：				
其他綜合收益	-	-	27,490,314	27,490,314

註：此類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

## 財務報表格式

根據《財政部關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)要求，本集團將「應收票據」和「應收賬款」匯總列示為「應收票據及應收賬款」，將「應收利息」、「應收股利」和「其他應收款」匯總列示於「其他應收款」，將「固定資產」和「固定資產清理」匯總列示於「固定資產」；本集團將「應付票據」和「應付帳款」匯總列示為「應付票據及應付帳款」，將「應付利息」、「應付股利」和「其他應付款」匯總列示於「其他應付款」，將「長期應付款」和「專項應付款」匯總列示於「長期應付款」；本集團在利潤表中的「財務費用」項目之上單獨列報「研發費用」項目，將進行研究與開發過程中發生的費用化支出改為在「研發費用」中列報；本集團相應追溯重述了比較資產負債表和利潤表。該會計政策變更對合併及公司淨利潤和股東權益無影響。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

### 2. 合併財務報表的合併範圍

#### 2.1 合併範圍的變更

##### 2.1.1 處置子公司

	註冊地	業務性質	本集團合計 持股比例	本集團 合計享有的 表決權比例	不再成為子 公司的原因
馬鋼上海工貿有限 公司(「馬鋼上海 工貿」)	中國上海市	貿易流通	100%	100%	註

註：於2017年9月7日，上海市寶安區人民法院出具民事裁定書([2017]滬0113破2-1號)，受理本集團之子公司馬鋼上海工貿的破產申請，並指定北京盈科(上海)律師事務所作為破產清算管理人。於2018年2月27日，本集團收到了破產清算管理人出具的《馬鋼上海工貿有限公司移交接管書》([2017]馬鋼破管字1號)，該移交接管書上載明：馬鋼上海工貿按照管理人要求，妥善移交企業所有財產賬冊、文書檔案、印章、證照等有關材料，因此本集團自2018年2月27日起無法對馬鋼上海工貿行使控制權，不再將馬鋼上海工貿納入合併報表範圍。

馬鋼上海工貿於處置日的相關財務信息列示如下：

	2018年2月27日 賬面價值
流動資產	521,926
非流動資產	-
流動負債	(174,145,988)
非流動負債	-
	<hr/>
	(173,624,062)
少數股東權益	-
	<hr/>
處置收益	173,624,062
處置對價	-
	<hr/> <hr/>

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

	2018年1月1日至 2018年2月27日
營業收入	—
營業成本	—
淨利潤	—

### 2.1.2 新設子公司

截至2018年6月30日止6個月期間內，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
馬鞍山邁特冶金動力 科技有限公司 (「邁特冶金動力」) (註1)	2018年3月	人民幣500,000元	100%	現金	人民幣500,000元
安徽馬鋼化工能源 科技有限公司 (「馬鋼化工能源」) (註2)	2018年3月	人民幣600,000,000元	100%	現金及非現金 資產	人民幣600,000,000元

註1：本公司以現金出資人民幣500,000元，設立全資子公司邁特冶金動力。

註2：本公司以現金出資人民幣260,514,040元，並以賬面淨值為人民幣122,478,300元的房屋建築物，和賬面淨值為人民幣36,568,401元的土地使用權作價對馬鋼化工能源出資。其中，根據第三方評估機構評估結果，於評估基準日2018年5月15日，房屋建築物評估值為人民幣175,608,500元，評估增值人民幣53,130,200元，另外本公司在實際出資時繳納增值稅人民幣17,560,850元；於評估基準日2018年6月26日，土地使用權的評估值為人民幣133,015,100元，增值人民幣96,446,699元，另外本公司在實際出資時繳納增值稅人民幣13,301,510元，現金和非現金資產總計價值人民幣6億元。



# 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

## 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信息。

### 其他信息

#### 產品和勞務信息

對外主營交易收入

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 未經審計	2017年 未經審計
鋼材銷售	36,551,400,095	32,685,470,879
鋼坯生鐵銷售	1,028,012,810	982,818,293
焦化副產品銷售	210,461,744	210,793,879
其他	1,706,987,771	850,778,575
	<u>39,496,862,420</u>	<u>34,729,861,626</u>

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

### 地理信息

對外主營交易收入

截至6月30日止6個月期間

2018年

2017年

未經審計

未經審計

中國大陸

**36,868,881,304**

32,372,797,968

海外地區

**2,627,981,116**

2,357,063,658

**39,496,862,420**

**34,729,861,626**

### 非流動資產總額

2018年6月30日

2017年12月31日

未經審計

經審計

中國大陸

**37,250,118,771**

38,072,610,336

海外地區

**318,299,750**

330,183,194

**37,568,418,521**

**38,402,793,530**

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。

### 主要客戶信息

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)

2018年6月30日

人民幣

### 4. 應收票據及應收賬款

	2018年6月30日 未經審計	2017年12月31日 經審計
應收票據	6,805,738,623	8,375,166,683
應收賬款	<u>1,183,198,528</u>	<u>1,014,120,802</u>
	7,988,937,151	9,389,287,485
減：壞賬準備	<u>71,828,927</u>	<u>47,673,210</u>
	<u><u>7,917,108,224</u></u>	<u><u>9,341,614,275</u></u>

#### 應收票據

	2018年6月30日 未經審計	2017年12月31日 經審計
銀行承兌匯票	6,800,538,623	8,369,466,683
商業承兌匯票	<u>5,200,000</u>	<u>5,700,000</u>
	<u><u>6,805,738,623</u></u>	<u><u>8,375,166,683</u></u>

其中，已質押的應收票據如下：

	2018年6月30日 未經審計	2017年12月31日 經審計
銀行承兌匯票	<u><u>774,389,336</u></u>	<u><u>—</u></u>

## 財務報表附註（續）

2018年6月30日

人民幣

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：

	2018年6月30日（未經審計）		2017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>7,591,140,954</u>	<u>222,902,072</u>	<u>4,778,024,515</u>	<u>53,676,353</u>

於2018年6月30日和2017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。

### 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：

	2018年6月30日 未經審計	2017年12月31日 經審計
1年以內	1,062,939,322	915,981,378
1至2年	55,173,112	50,266,296
2至3年	17,564,201	8,034,401
3年以上	<u>47,521,893</u>	<u>39,838,727</u>
	1,183,198,528	1,014,120,802
減：應收賬款壞賬準備	<u>71,828,927</u>	<u>47,673,210</u>
	<u>1,111,369,601</u>	<u>966,447,592</u>

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

### 5. 預付帳款

預付款項的賬齡分析如下：

	2018年6月30日(未經審計)		2017年12月31日(經審計)	
	賬面餘額	比例 (%)	賬面餘額	比例 (%)
1年以內	601,100,684	97	729,997,738	97
1至2年	5,084,367	1	6,785,513	1
2至3年	1,060,733	—	2,301,075	—
3年以上	11,156,582	2	11,734,505	2
	<b>618,402,366</b>	<b>100</b>	<b>750,818,831</b>	<b>100</b>

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。

### 6. 應付票據及應付帳款

	2018年6月30日 未經審計	2017年12月31日 經審計
應付票據		
銀行承兌匯票	2,296,258,193	4,724,648,470
商業承兌匯票	29,500,000	85,200,000
應付帳款	6,364,696,847	6,968,534,360
	<b>8,690,455,040</b>	<b>11,778,382,830</b>

於2018年6月30日及2017年12月31日，本集團應付票據賬齡均在6個月以內，無到期未付票據。

## 財務報表附註（續）

2018年6月30日

人民幣

按照發票日期確認的應付帳款賬齡分析如下：

	2018年6月30日 未經審計	2017年12月31日 經審計
1年以內	6,125,863,149	6,681,492,997
1至2年	105,115,317	167,589,414
2至3年	32,416,960	32,970,687
3年以上	101,301,421	86,481,262
	<b>6,364,696,847</b>	<b>6,968,534,360</b>

應付帳款不計息，並通常在3個月內清償。

### 7. 股息

於2018年6月28日，根據本公司2017年度股東周年大會批准的《公司2017年度利潤分配方案》，本公司向全體股東派發現金股利，每股派發現金人民幣0.165元（含稅），按照已發行股份數7,700,681,186股計算，共計人民幣1,270,612,396元。於2018年6月30日，上述2017年度股利尚未支付給本公司股東。

於2018年8月29日，經本公司第九屆董事會第11次會議批准，建議派發2018年中期現金股利每股人民幣0.05元（含稅）。該利潤分派方案尚待本公司股東大會批准。

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

### 8. 營業收入及成本

	截至6月30日止6個月期間			
	2018年(未經審計)		2017年(未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	<b>39,496,862,420</b>	<b>33,340,407,278</b>	34,729,861,626	30,883,831,678
其他業務	<b>566,179,023</b>	<b>661,943,449</b>	457,718,014	424,788,462
	<b><u>40,063,041,443</u></b>	<b><u>34,002,350,727</u></b>	<b><u>35,187,579,640</u></b>	<b><u>31,308,620,140</u></b>

營業收入列示如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 未經審計	2017年 未經審計
銷售商品	<b>39,924,210,183</b>	35,065,320,571
提供勞務	<b>73,179,076</b>	73,047,146
其他	<b>65,652,184</b>	49,211,923
	<b><u>40,063,041,443</u></b>	<b><u>35,187,579,640</u></b>

# 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

報告分部	截至2018年6月30日止6個月期間(未經審計)		
	鋼鐵產品及其副產品	其他業務	合計
主要經營地區			
中國大陸	36,868,881,304	566,179,023	37,435,060,327
海外地區	2,627,981,116	—	2,627,981,116
	<u>39,496,862,420</u>	<u>566,179,023</u>	<u>40,063,041,443</u>
主要產品類型			
鋼材銷售	36,551,400,095	—	36,551,400,095
鋼坯生鐵銷售	1,028,012,810	—	1,028,012,810
焦化副產品銷售	210,461,744	—	210,461,744
其他	1,706,987,771	566,179,023	2,273,166,794
	<u>39,496,862,420</u>	<u>566,179,023</u>	<u>40,063,041,443</u>
收入確認時間			
在某一時點轉移的商品	39,496,862,420	427,347,763	39,924,210,183
在某一時段內提供的服務	—	138,831,260	138,831,260
	<u>39,496,862,420</u>	<u>566,179,023</u>	<u>40,063,041,443</u>

## 9. 財務費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 未經審計	2017年 未經審計
利息支出(註)	476,375,706	475,699,142
減：利息收入	17,490,196	17,007,814
減：利息資本化金額	—	—
匯兌損失	93,720,882	53,884,246
其他	22,178,935	15,631,808
	<u>574,785,327</u>	<u>528,207,382</u>

註：本集團的利息支出包括銀行借款及其他借款利息、中期票據利息及短期融資券利息。



## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

### 10. 營業外收入

	截至6月30日止6個月期間		計入截至
	2018年 未經審計	2017年 未經審計	2018年6月30日 止6個月期間的 非經常性損益 未經審計
政府補助	93,314,943	68,914,690	93,314,943
其他	3,307,319	984,426	3,307,319
	<u>96,622,262</u>	<u>69,899,116</u>	<u>96,622,262</u>

### 11. 營業外支出

	截至6月30日止6個月期間		計入截至
	2018年 未經審計	2017年 未經審計	2018年6月30日 止6個月期間的 非經常性損益 未經審計
公益救濟性捐贈	245,350	173,950	245,350
罰款支出	1,409,769	13,610	1,409,769
銷售交易賠償款	—	6,811,267	—
其他	1,259,915	589,178	1,259,915
	<u>2,915,034</u>	<u>7,588,005</u>	<u>2,915,034</u>

## 財務報表附註(續)

2018年6月30日

人民幣

### 12. 所得稅費用

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 未經審計	2017年 未經審計
中國大陸：		
當期所得稅費用*	352,431,459	264,181,195
香港當期所得稅費用*	173,230	55,603
海外當期所得稅費用*	21,423,667	11,441,919
遞延所得稅費用	(27,988,580)	62,240,454
	<u>346,039,776</u>	<u>337,919,171</u>

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 未經審計	2017年 未經審計
利潤總額	4,202,285,059	2,242,052,969
按25%適用稅率計算的稅項(註)	1,050,571,265	560,513,242
某些子公司適用不同稅率的影響	(9,203,354)	(4,830,217)
不可抵扣的稅項費用	45,610,738	44,992,901
對以前期間當期所得稅的調整	1,256,455	10,803
其他減免稅優惠	(46,971,739)	(9,357,749)
無須納稅的收入	(5,469,750)	(1,337,348)
未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣虧損的影響	40,044,092	23,553,966
利用以前期間的稅務虧損	(655,092,712)	(215,352,279)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	(74,705,219)	(60,274,148)
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<u>346,039,776</u>	<u>337,919,171</u>
實際稅率	<u>8.23%</u>	<u>15.07%</u>

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）

2018年6月30日

人民幣

### 13. 每股收益

基本每股收益按照歸屬於本公司普通股股東的當年淨利潤，除以發行在外普通股的加權平均數計算。新發行普通股股數按照發行合同的具體條款，從股票發行日起計算確定。

基本及稀釋每股收益的具體計算如下：

	截至6月30日止6個月期間	
	2018年 未經審計	2017年 未經審計
收益		
基本及稀釋每股收益計算中所用的 歸屬於普通股股東的淨利潤	<u><u>3,428,518,933</u></u>	<u><u>1,643,396,514</u></u>
股份數量		
基本及稀釋每股收益計算中所用的本期間 已發行普通股的加權平均數	<u><u>7,700,681,186</u></u>	<u><u>7,700,681,186</u></u>
每股收益		
基本每股收益及稀釋每股收益	<u><u>44.52分</u></u>	<u><u>21.34分</u></u>

截至2018年和2017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。

## 財務報表附註（續）

2018年6月30日

人民幣

### 14. 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2018年6月30日，本集團及本公司不存在重大未決訴訟。

## 15. 資產負債表日後事項

於2018年8月29日，經本公司第九屆董事會第11次會議批准，董事會建議派發2018年中期現金股利每股人民幣0.05元（含稅）。該利潤分派方案尚待本公司股東大會批准。

截至本財務報表批准報出日，除上述事項外，本集團無其他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

2018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