

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)

### 2021年半年度業績公告

#### 一 重要提示

- 1.1 本半年度業績公告來自半年度報告全文，為全面瞭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 本半年度報告中財務報告未經審計。
- 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

## 二 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	86-555-2888158/2875252	(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	mggf@baowugroup.com	rebeccachiu@chiuandco.com	

### 2.2 公司主要會計數據和財務指標

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>92,935,115,395</b>	80,711,141,782	15.15
歸屬於上市公司股 東的淨資產	<b>32,064,229,646</b>	28,386,124,992	12.96

	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	11,280,586,519	945,746,996	1,092.77
營業收入	56,863,615,397	37,429,035,554	51.92
歸屬於上市公司股東的淨利潤	4,643,787,117	812,342,511	471.65
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	4,751,908,439	565,970,393	739.60
加權平均淨資產收益率(%)	15.36	2.97	增加12.39 個百分點
基本每股收益(元/股)	0.6030	0.1055	471.56
稀釋每股收益(元/股)	0.6030	0.1055	471.56

### 2.3 前十名股東持股情況表

單位：股

股東名稱(全稱)	前十名股東持股情況		持有有限 質押、標記或凍結情況				
	報告期 內增減	期末持 股數量	比例 (%)	售條件 股份數量	股份狀態	數量	股東性質
馬鋼(集團)控股有限公司 香港中央結算(代理人) 有限公司	- 3,506,467,456	45.535	-	無	-	國有法人	
香港中央結算有限公司	564,750	1,717,665,800	22.305	-	未知	未知	未知
馬鋼集團投資有限公司	161,364,164	267,213,293	3.470	-	未知	未知	未知
中央滙金資產管理 有限責任公司	- 158,282,159	2.055	-	無	-	國有法人	
	- 142,155,000	1.846	-	未知	未知	國有法人	

前十名股東持股情況

股東名稱(全稱)	報告期 內增減	期末持 股數量	比例 (%)	持有有限 質押、標記或凍結情況			
				售條件 股份數量	股份狀態	數量	股東性質
招商銀行股份有限公司-上證 紅利交易型開放式指數證券 投資基金	47,848,122	127,011,726	1.649	-	未知	未知	未知
張武	5,200,000	30,000,000	0.390	-	未知	未知	未知
中國工商銀行股份有限公司- 富國中證紅利指數增強型證 券投資基金	未知	19,361,500	0.251	-	未知	未知	未知
華泰證券股份有限公司	未知	18,286,322	0.237	-	未知	未知	未知
黃敘彬	未知	17,593,900	0.228	-	未知	未知	未知

上述股東關聯關係或  
一致行動的說明

報告期末，馬鋼(集團)控股有限公司是馬鋼集團投資有限公司的控股股東，屬一致行動人。除此之外，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。

註：報告期末，香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司H股1,717,665,800股乃代表其多個客戶所持有，其中包括代表寶鋼香港投資有限公司持有本公司H股883,293,958股。截至本報告發布之日，寶鋼香港投資有限公司持有本公司H股846,390,000股。

**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末兌付公司債情況。**

### 三 經營情況討論與分析

#### 3.1 經營成果及主要工作措施

##### 1. 經營成果

2021年上半年，公司上下聚焦精益高效，聚力奮勇爭先，全面落實中國寶武及公司各項工作部署，形成了奮勇爭先、指標刷新的濃厚氛圍，經營業績創新高，在寶武系內站穩第一方陣。

報告期，本集團生產生鐵941萬噸、粗鋼1,121萬噸、鋼材1,075萬噸，同比分別增加1.62%、9.90%、11.05%（其中本公司生產生鐵747萬噸、粗鋼888萬噸、鋼材830萬噸，同比分別增加2.75%、11.41%和13.70%）。按中國企業會計準則計算，報告期本集團營業收入為人民幣56,864百萬元，同比增加51.92%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣4,644百萬元，同比增加471.65%；基本每股收益為人民幣0.603元，同比增加471.56%。報告期末，本集團總資產為人民幣92,935百萬元，同比增加15.15%；歸屬於上市公司股東的淨資產為人民幣32,064百萬元，同比增加12.96%。

##### 2. 主要工作及成效

- (1) 疫情防控有力有序。面對疫情反覆的嚴峻形勢，公司始終堅持實施「外防輸入、內防反彈」的防控策略，保持防控思想不鬆、防控標準不降、防控力度不減，將各項疫情防控措施落細、落實、落地，嚴防疫情反彈。不斷強化責任落實和常態化防控管理，搞好源頭封堵和全程管控，堵住所有可能導致疫情反彈的漏洞，將疫情風險降到最低，為推動生產穩定順行和提標創效夯實基礎。
- (2) 對標找差加速進步。遵循「超越自我、跑贏大盤、追求卓越」精神，以對標指標體系完善為核心，以分層實施為路徑，以專項對標為突破，以改善項目為抓手，以過程管控造閉環，持續完善全面對標找差體系，全方位開展與

行業領先企業、行業平均水平、自身歷史最好水平的對標找差活動。2021年對標指標體系設置對標指標231項，上半年184項指標較2020年實績明顯進步，進步率為79.65%，135項指標完成對標目標，達標率為58.44%；設置對標改善項目69個，實現效益5.49億元，年化效益完成率為135.19%。主要技術經濟指標持續進步，高爐利用系數、鐵鋼比等指標進步明顯，全面好於上年最優水平。

- (3) 整合融合全面推進。通過15個快贏項目的協同支撐，公司在製造管理、能源環保管理、設備管理、高效財務管理等方面全面融入中國寶武管理體系，提高了可持續的綜合競爭力。整合融合信息化項目成功上線，公司的運營共享系統覆蓋取得了重大突破，為公司的智慧製造和數智化轉型打下了堅實基礎。
- (4) 運行效率持續提升。採購端：持續跟蹤市場資源動態，強化採產供聯動；多措並舉推動結構性降本，以期現結合，降低進口礦現貨採購成本等方式持續推進精益採購。銷售端：強化市場研判，通過期貨套保方式，鎖定成本與利潤，防範市場風險；不斷調整產品結構，保證高毛利產線滿負荷組產，提高產線產能利用率。製造系統從產能實現、產線效率、質量穩定、成本改善四個維度全面推進精益製造，裝備產能進一步釋放，合同兌現率穩步提高。設備系統調整年修維修策略，優化相關產線的檢修安排，實現產線利用價值最大化。
- (5) 綠色低碳行動有力。秉承中國寶武「兩於一入」「三治四化」的綠色發展理念，通過一系列環境提升改造，全力打造綠色城市鋼廠，社會及環境效益顯著。報告期，公司SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、COD排放量同比分別下降52%、48%、42%，噸鋼綜合能耗完成540.94kgce/t，環比下降13.43kgce/t。開展廠區環境公眾日開放活動，提升公司透明度，接受社會公眾監督，建立公司發展和社會公眾關切的良性互動機制。

- (6) 新品開發量效突破。公司累計開發各類新產品68萬餘噸，創造毛利總額5.2億元以上，創馬鋼新產品開發歷史最好水平；430MPa級極限規格重型熱軋H型鋼等6項新產品實現國內首發。能源用鋼進入國內第一梯隊，風電用鋼累計銷售9.87萬噸，實現新的突破。硅鋼品種結構調整效果顯著，W400以上高牌號硅鋼新產品，報告期產銷量達到5.87萬噸。鋁硅鍍層家電板佔國內市場份額的40%以上。
- (7) 奮勇爭先凝心聚力。為鼓勵先進、提振士氣、凝心聚力，公司設立「奮勇爭先獎」，持續激發各單位「比學趕幫超」積極性，形成並逐漸內化為良好習慣，助推廣大職工以昂揚的精氣神，爭分奪秒，奮力拚搏，踐行新時期「江南一枝花」精神，為打造後勁十足大而強的新馬鋼貢獻力量。

### 3.2 財務狀況及匯率風險

截至2021年6月30日，本集團所有借款折合人民幣179.09億元，其中短期借款折合人民幣115.15億元，長期借款折合人民幣63.94億元(其中一年內到期的長期借款折合人民幣29.50億元)。借款中包括外幣借款2.00億美元(其中0.69億美元為進口押匯)，其餘均為人民幣借款。本集團人民幣借款中有108.78億元執行固定利率，57.31億元執行浮動利率，外幣借款中有1.39億美元執行固定利率，0.61億美元執行浮動利率。

本集團所有借款數額隨生產及建設規模而變化。現階段，本公司建設所需資金主要來源於自有資金。報告期內，未發生借款逾期現像。報告期末，本集團資產負債率為60.78%，與2020年末相比上升1.18個百分點；流動比率0.92，與2020年末的0.87相比，上升5.75%；速動比率0.67，與2020年末的0.62相比，上升8.06%。

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，銀行對本公司授信額度承諾合計約人民幣530億元，其中未使用授信額度約人民幣273億元。

截至2021年6月30日，本集團貨幣資金存量折合為人民幣73.62億元，應收款項融資為人民幣86.10億元，貨幣資金和銀行承兌匯票中的大部分為收取的銷售貨款。本集團不存在存款到期卻不能提取的情況。

本集團進口原料主要以美元結算，進口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，對進口原料需支付的美元，根據需要辦理遠期結售滙，鎖定美元匯率；採購歐洲、日本設備數額不大，採購支付受匯率波動相對較小。

### 3.3 內部監控及風險管理

公司實行內部審計制度，設立審計稽查部，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2021年1月18日審閱公司2020年內部審計工作報告，同意公司2020年內部審計工作安排，並提交董事會審議。董事會於2021年3月25日聽取了2020年度反舞弊工作情況匯報。

董事會於2021年3月25日審議通過了《2020年度全面風險管理和內部控制工作報告》，確認公司2020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。安永華明會計師事務所(特殊普通合夥)對公司2020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2021年3月25日聽取了《2020年度風險監督評價報告》，確認公司2020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。報告期，公司對面臨的風險予以測評，並對確定的風險制定應對措施，進行重點防控，確保風險可控。

### 3.4 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	56,863,615,397	37,429,035,554	51.92
營業成本	47,042,273,786	34,203,030,172	37.54
稅金及附加	363,172,255	266,001,123	36.53
銷售費用	551,111,957	530,439,865	3.90
管理費用	707,192,699	692,664,296	2.10
研發費用	2,046,087,559	636,396,202	221.51
財務費用	383,493,033	290,762,915	31.89
其他收益	60,339,953	41,630,457	44.94
投資收益	388,274,825	231,959,570	67.39
公允價值變動收益	65,879,265	29,311,320	124.76
資產減值損失	-26,303,476	-73,128,980	-
資產處置收益/(損失)	1,219,470	-62,159,618	-
營業利潤	6,252,951,393	969,323,629	545.08
營業外收入	60,126,166	254,176,550	-76.34
營業外支出	29,469,788	2,909,067	913.03
利潤總額	6,283,607,771	1,220,591,112	414.80
所得稅費用	1,245,769,164	222,966,726	458.72
淨利潤	5,037,838,607	997,624,386	404.98
歸屬於母公司股東的淨利潤	4,643,787,117	812,342,511	471.65
少數股東損益	394,051,490	185,281,875	112.68
經營活動產生的現金流量淨額	<u>11,280,586,519</u>	<u>945,746,996</u>	<u>1,092.77</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>-7,965,903,886</u>	<u>-518,825,820</u>	<u>-</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>-1,358,524,522</u>	<u>722,208,572</u>	<u>-288.11</u>

營業收入同比增加51.92%，主要係本期鋼材價格較上年同期有所上漲，同時鋼材銷售量較上年同期有所增加所致。

營業成本同比增加37.54%，主要係本期鋼材銷量增加，同時大宗原燃料價格較上年同期上漲所致。

稅金及附加同比增加36.53%，主要係因本期鋼材價格上漲、銷量增加，增值稅增加，相應計提的附加稅也增加所致。

研發費用同比增加221.51%，主要係公司加大科研投入力度，本期新產品開發量較去年同期增加，發生的相關費用也較去年同期增加所致。

財務費用同比增加31.89%，主要係本期公司持有的外幣負債匯兌損失和票據貼現利息較上年有較大幅度增長，本期利息收入較上年同期有所減少所致。

其他收益同比增加44.94%，主要係本期收到的與日常經營活動相關的政府補助較上年同期增加所致。

投資收益同比增加67.39%，主要係本期聯營合營企業利潤較上年同期上升所致。

公允價值變動收益同比增加124.76%，主要係本期公司持有的遠期外匯合約公允價值變動收益較大所致。

資產減值損失人民幣0.26億元，上年同期為損失人民幣0.73億元，主要是因為本期本公司計提的存貨減值較上年同期減少所致。

資產處置收益人民幣0.01億元，上年同期為損失人民幣0.62億元，主要係本期因新項目建設而拆除處置的資產損失較上年同期減少所致。

營業外收入同比減少76.34%，主要係本期本公司及子公司收到的去產能政府補助較上年同期減少所致。

營業外支出同比增加913.03%，主要係本期報廢的固定資產產生的損失較上年同期增加所致。

所得稅費用同比增加458.72%，主要係本期公司利潤總額增長，計提企業所得稅增加所致。

營業利潤、利潤總額、淨利潤和歸屬於母公司股東的淨利潤同比分別增加545.08%、414.80%、404.98%和471.65%，主要係本期公司鋼材產品毛利較上年同期上升所致。

少數股東損益同比增加112.68%，主要係本期部分非全資子公司的盈利水平較上年同期上升所致。

經營活動產生的現金淨流入同比增加1,092.77%，主要係銷售商品、提供勞務收到的現金增加所致。

投資活動產生的現金淨流出為人民幣79.66億元，上年同期為淨流出人民幣5.19億元，同比增加人民幣74.47億元，主要係交易性金融資產、債權投資現金流出增加所致。

籌資活動產生的現金淨流出為人民幣13.59億元，上年同期為淨流入人民幣7.22億元，同比變動的主要原因是本期公司償還債務支付的現金增加所致。

### 3.5 生產經營環境及對策

下半年，預計全球範圍新冠肺炎疫情仍將持續演變並深刻影響全球經濟，國際環境將更趨複雜嚴峻，影響全球經濟的不確定因素增多，對鐵礦石供應、鋼材出口和鋼鐵下游產業鏈影響深遠；國內疫情總體上將得到有效控制，部分地區疫情反覆，國內經濟恢復仍不穩固、不均衡，但供需循環暢通、市場主體信心增強、內需持續增強，中國經濟有望保持持續穩定復甦的態勢。鋼鐵行業仍面臨國家政策方面、市場層面的巨大壓力，如：新《鋼鐵行業產能置換實施辦法》的實施，國家推進粗鋼產量壓減，落實「雙碳」要求等。同時，鐵礦石價格高位運行、煤焦資源緊張的狀況將依然存在。

公司將主動適應新形勢新目標新要求，緊緊圍繞高質量發展的時代主題，堅定不移深入貫徹新發展理念，牢固樹立「一盤棋」思想，正確處理好整體和局部、發展和減排、短期和中長期的關係，堅持產線高效運行、指標進步、結構調整、成本優化相結合，推進全面精益高效，激勵全員奮勇爭先，努力實現全年奮鬥目標。主要做好以下工作：

**第一，抓住下半年市場結構性機會，強化兩頭市場創效。**在堅決貫徹落實國家壓減粗鋼產量要求的情況下，公司將做好市場趨勢變化的跟蹤、研判和應對，強化系統聯動，優化採購營銷策略，既要把該拿的效益從市場上拿回來，又要堅持低庫存運行，強化「兩金」管控，有效防範市場經營風險。

**第二，牢固樹立內部組產「一盤棋」思想，確保整體效益最大化。**堅持效益導向，結合產線效益，優化資源配置，保證高毛利產線滿負荷組產，實現有限資源價值最大化。防止鬆懈思想，在壓減粗鋼產量的大背景下，保持生產高效率和工作快節奏，始終緊扣簡單、極致、高效、低成本、高質量的要求，補短板、強弱項，鐵前確保站穩日產4.2萬噸水平；鋼後優化經濟運行模式，統籌組產計劃的合理安排，加強製造、設備、公輔跨系統溝通和聯動，靈活採取訂單歸並、集中批量組產、錯峰生產等方式，為優化技術經濟指標創造有利條件。在制定排產計劃時，兼顧生產組織的安全性、經濟性要求。繼續提升設備保障能力，堅持工藝主導、設備主動，適應高效生產需要，強化設備基礎管理和點檢、維護，優化設備保障模式，堅決把影響整個系統效率的設備故障頻次降下來。統籌規劃項目與檢修項目安排，科學評估、合理調整、抓緊推進，加快實施北區填平補齊、南區產品產線規劃項目。

**第三，大力推動經濟技術指標進步，提升全面精益高效能力。**精益高效不僅僅侷限於穩產高產，而要覆蓋到全方位、全流程、全要素。緊盯鋼鐵料消耗、綜合成材率、產品廢次降等質量和成本指標，以全面對標找差為抓手，集中力量、協同攻關，擴大指標增效空間，推動指標晉級、質量改善、成本壓減。新1#焦爐、新建CCPP發電機組、2250加熱爐自動燒鋼等項目投入試運行，長材大棒智能燃燒項目等技改項目實施，為公司節能降耗和指標提升帶來更有利的條件和挖潛空間，公司將以此為契機進一步推動指標進步。

第四，**優化品種結構，提升產品盈利能力**。把市場需求與自身能力提升相結合，針對酸洗、H型鋼、特鋼等部分產品盈利水平較低的問題，通過對標分析，迎頭趕上，縮小差距。加快東風日產、東風本田等系列產品認證。

第五，**強化本質安全，堅決守住安全底線**。安全是精益高效生產的重要基礎和前提。必須樹牢安全發展理念，始終繃緊安全這根弦，認真貫徹安全「三管三必須」原則，嚴格落實安全生產責任制、各級管理者安全履責清單、安全事故問責制度，持續開展「三查三促三反思」精益現場日活動，切實把安全生產扛在肩上、放在心上、抓在手上，知責、履責、盡責。對安全生產堅持激勵和約束雙管齊下，嚴格執行有獎有罰的政策。

第六，**加強廠容整治，變「盆景」為「風景」**。圍繞變「盆景」為「風景」，加快推進智慧製造和南區廠容整治項目，落實主體責任，強化定期調度和督促檢查，做到緊張有序、確保安全。強化廠區門禁管理和道路交通運輸專項治理，抓緊實施管網和廠區大門週邊環境整治，確保整體環境效果。變「盆景」為「風景」，充分展示新時代馬鋼「江南一枝花」的嶄新變化和良好形象。

第七，**貫徹「雙碳」要求，深入推進綠色低碳發展**。加快「三治」項目實施推進，確保今年基本實現廢水零排放、廢氣超低排、固廢不出廠，綠色發展指數在寶武系內持續進步。在此基礎上，積極申報超低排放A級企業。要抓緊制定和實施碳達峰行動方案，鎖定目標、集中力量、協同創新，實現工藝替代、產品替代、能源替代、原料替代等新的生產方式，在綠色低碳新技術應用和新項目上取得實質性突破。

第八，**持續推進全流程智慧鋼廠建設，充分發揮信息化系統功能**。加快推進長材、長江鋼鐵、合肥公司智控中心項目建設，力爭年內盡早上線。抓好智慧製造一期項目後續產線接入工作，應接盡接、能接快接，確保年底公司智慧製造指數在寶武系內排名進位升檔。實現信息化系統從成功上線到上線成功，爭取打造中國寶武乃至鋼鐵行業信息化建設的示範樣板，落實專人，跟蹤關注，及時解決系統運行中發現的各類問題，通過實踐運用不斷優化完善系統功能，充分發揮信息化對產線分工、管理變革和組織績效提升的強支撐作用。

第九，**推進崗位層級管理，提升治理體系和治理能力**。推進層級管理體系全覆蓋，拓寬崗位序列，構建管理、技術、操作三支隊伍職業發展通道，增加一批技術高管、首席師和高級經理，抓好崗位和薪酬體系切換，激發職工自我驅動、自我提拔的主動性和積極性，使職工實現從「要我幹」到「我要幹」的行為轉變。全面推行經營管理團隊任期制和契約化管理，強化責權利相統一。提高職工「三有」幸福指數，完善市場化激勵分配機制，以崗定薪、憑功享薪，獎金分配不允許跨序列，在企業效益增長的同時使職工收入明顯增長，增強職工獲得感；全面落實帶薪休假制度；加快區域共享服務中心建設，改善「四室兩堂一所」環境和條件，持續優化職工工作和生活環境。

## 四 涉及財務報告的相關事項

- 4.1 與上一會計期間相比，本集團的會計政策、會計估計和核算方法並無變動。
- 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，財務報表合併範圍並無變化。

## 五 其他事項

### 5.1 審核委員會工作情況

公司審核委員會由獨立董事朱少芳女士、張春霞女士和王先柱先生組成。審核委員會已對2021年半年度報告的財務報告進行了審閱。

### 5.2 報告期後影響本集團的重大事項

報告期末至本公告日期止，本集團未發生任何有重大影響的事件。

### 5.3 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。

#### **5.4 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。

#### **5.5 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。

#### **5.6 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。

#### **5.7 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

2021年6月30日

人民幣元

資產	附註	2021年	2020年	2021年	2020年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		合併 未經審計	合併 經審計	公司 未經審計	公司 經審計
<b>流動資產</b>					
貨幣資金		7,362,106,504	5,346,108,774	4,559,448,958	2,296,089,258
交易性金融資產		4,602,807,676	2,028,957,057	2,581,140	11,640,010
應收賬款	4	1,260,377,317	1,043,606,041	2,772,282,362	2,355,816,934
應收款項融資	5	8,609,643,488	7,072,160,166	6,407,150,155	4,959,472,316
預付款項	6	1,204,418,576	755,340,403	715,715,141	349,980,035
其他應收款		281,852,617	426,386,362	250,695,452	371,032,767
存貨		13,313,594,564	10,900,294,231	8,857,972,786	7,272,793,836
買入返售金融資產款		-	1,346,725,440	-	-
發放貸款及墊款		5,254,576,220	4,636,066,439	-	-
其他流動資產		5,912,335,916	3,981,226,262	-	359,808,604
<b>流動資產合計</b>		<b>47,801,712,878</b>	<b>37,536,871,175</b>	<b>23,565,845,994</b>	<b>17,976,633,760</b>
<b>非流動資產</b>					
其他債權投資		104,202,399	-	-	-
長期股權投資		4,217,065,499	3,694,172,463	12,550,896,305	11,761,010,351
其他權益工具投資		421,698,174	390,798,231	335,581,928	304,681,987
投資性房地產		61,640,883	62,504,615	61,640,883	62,504,615
固定資產		28,739,533,966	29,564,588,450	21,798,614,312	22,530,651,256
在建工程		9,140,195,717	6,980,279,959	7,262,991,568	5,554,453,327
使用權資產		355,072,414	394,472,380	338,950,131	348,919,252
無形資產		1,850,927,159	1,881,124,406	1,104,839,957	1,123,273,009
遞延所得稅資產		239,557,378	202,888,795	67,570,800	104,388,391
其他非流動資產		3,508,928	3,441,308	-	-
<b>非流動資產合計</b>		<b>45,133,402,517</b>	<b>43,174,270,607</b>	<b>43,521,085,884</b>	<b>41,789,882,188</b>
<b>資產總計</b>		<b>92,935,115,395</b>	<b>80,711,141,782</b>	<b>67,086,931,878</b>	<b>59,766,515,948</b>



## 合併及公司資產負債表(續)

2021年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	附註	2021年	2020年	2021年	2020年
		6月30日	12月31日	6月30日	12月31日
		合併	合併	公司	公司
		未經審計	經審計	未經審計	經審計
<b>流動負債</b>					
吸收存款		9,553,338,251	6,620,132,197	-	-
賣出回購金融資產款		555,263,406	198,480,944	-	-
短期借款		11,515,102,110	12,584,935,187	12,032,103,002	12,518,307,366
交易性金融負債		28,554,392	95,968,940	28,554,392	95,968,940
應付票據	7	3,996,531,173	3,297,446,207	1,114,709,685	692,285,784
應付賬款	8	9,178,536,613	7,612,476,174	8,190,956,607	7,591,202,079
合同負債		5,589,750,054	4,377,105,559	3,530,949,409	2,953,248,445
應付職工薪酬		527,139,397	549,348,136	408,826,001	325,256,459
應交稅費		1,437,780,513	569,759,727	963,323,328	285,290,128
其他應付款		5,610,915,235	4,123,490,248	5,428,466,365	3,726,054,061
一年內到期的非流動負債		2,961,828,197	2,572,092,845	2,960,981,083	2,849,362,390
預計負債		24,724,168	26,968,253	-	-
其他流動負債		726,667,506	569,023,723	459,023,423	383,922,298
<b>流動負債合計</b>		<b>51,706,131,015</b>	<b>43,197,228,140</b>	<b>35,117,893,295</b>	<b>31,420,897,950</b>
<b>非流動負債</b>					
長期借款		3,444,301,912	3,536,364,338	3,444,301,912	3,536,364,338
租賃負債		359,674,399	394,983,673	343,506,977	350,464,514
長期應付職工薪酬		71,146,548	79,496,046	46,435,615	52,563,465
遞延收益		887,545,652	872,949,281	740,978,812	720,633,372
遞延所得稅負債		17,651,347	18,934,339	-	-
<b>非流動負債合計</b>		<b>4,780,319,858</b>	<b>4,902,727,677</b>	<b>4,575,223,316</b>	<b>4,660,025,689</b>
<b>負債合計</b>		<b>56,486,450,873</b>	<b>48,099,955,817</b>	<b>39,693,116,611</b>	<b>36,080,923,639</b>

## 合併及公司資產負債表(續)

2021年6月30日

人民幣元

		2021年 6月30日	2020年 12月31日	2021年 6月30日	2020年 12月31日
負債和股東權益	附註	合併 未經審計	合併 經審計	公司 未經審計	公司 經審計
<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		8,362,605,153	8,361,457,903	8,367,122,869	8,365,975,619
其他綜合收益		(25,400,040)	(23,151,783)	122,575,210	98,879,489
專項儲備		73,802,712	37,295,614	44,905,447	15,187,813
盈餘公積		4,687,127,180	4,687,127,180	3,850,340,593	3,850,340,593
一般風險準備		248,156,969	248,156,969	-	-
未分配利潤		11,017,256,486	7,374,557,923	7,308,189,962	3,654,527,609
<b>歸屬於母公司股東 權益合計</b>		<b>32,064,229,646</b>	<b>28,386,124,992</b>		
<b>少數股東權益</b>		<b>4,384,434,876</b>	<b>4,225,060,973</b>		
<b>股東權益合計</b>		<b>36,448,664,522</b>	<b>32,611,185,965</b>	<b>27,393,815,267</b>	<b>23,685,592,309</b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b>92,935,115,395</b>	<b>80,711,141,782</b>	<b>67,086,931,878</b>	<b>59,766,515,948</b>

# 合併及公司利潤表

2021年1-6月

人民幣元

	附註	2021年 1-6月 合併 未經審計	2020年 1-6月 合併 未經審計	2021年 1-6月 公司 未經審計	2020年 1-6月 公司 未經審計
營業收入	10	56,863,615,397	37,429,035,554	48,734,989,252	31,014,552,959
減：營業成本	10	47,042,273,786	34,203,030,172	41,502,235,858	29,249,524,299
税金及附加		363,172,255	266,001,123	264,124,709	201,787,501
銷售費用		551,111,957	530,439,865	249,744,241	201,264,104
管理費用		707,192,699	692,664,296	497,746,664	449,822,150
研發費用		2,046,087,559	636,396,202	1,578,945,775	500,142,055
財務費用	11	383,493,033	290,762,915	354,589,912	325,013,474
其中：利息費用		352,060,365	335,172,239	325,078,941	346,073,726
利息收入		9,195,165	26,639,917	6,211,643	27,818,360
加：其他收益		60,339,953	41,630,457	41,469,740	24,732,855
投資收益		388,274,825	231,959,570	1,055,277,477	688,950,161
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益		387,184,713	163,604,830	384,177,630	161,374,556
以攤餘成本計量的金融 資產終止確認收益		-	33,748,637	-	-
公允價值變動收益		65,879,265	29,311,320	66,632,058	398,849
信用減值(損失)/轉回		(6,742,752)	(8,030,101)	4,837,299	(3,643,894)
資產減值損失		(26,303,476)	(73,128,980)	(32,096,255)	(56,423,169)
資產處置收益/(損失)	12	1,219,470	(62,159,618)	70,289,895	(39,955,791)
營業利潤		6,252,951,393	969,323,629	5,494,012,307	701,058,387
加：營業外收入	13	60,126,166	254,176,550	57,611,312	250,176,058
減：營業外支出	14	29,469,788	2,909,067	6,957,195	1,791,075
利潤總額		6,283,607,771	1,220,591,112	5,544,666,424	949,443,370
減：所得稅費用	15	1,245,769,164	222,966,726	889,915,517	23,380,560
淨利潤		<u>5,037,838,607</u>	<u>997,624,386</u>	<u>4,654,750,907</u>	<u>926,062,810</u>
按經營持續性分類					
持續經營淨利潤		<u>5,037,838,607</u>	<u>997,624,386</u>	<u>4,654,750,907</u>	<u>926,062,810</u>

## 合併及公司利潤表(續)

2021年1-6月

人民幣元

	附註	2021年 1-6月 合併 未經審計	2020年 1-6月 合併 未經審計	2021年 1-6月 公司 未經審計	2020年 1-6月 公司 未經審計
<b>按所有權歸屬分類</b>					
歸屬於母公司股東的淨利潤		<u>4,643,787,117</u>	<u>812,342,511</u>		
少數股東損益		<u>394,051,490</u>	<u>185,281,875</u>		
其他綜合收益的稅後淨額		(2,248,257)	9,910,422	23,695,721	(1,275,411)
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額		(2,248,257)	9,910,422		
不能重分類進損益的					
其他綜合收益		23,174,957	(1,269,965)	23,174,957	(1,275,411)
其他權益工具投資公允價值變動		23,174,957	(1,269,965)	23,174,957	(1,275,411)
將重分類進損益的其他綜合收益		(25,423,214)	11,180,387	520,764	-
權益法下可轉損益的其他綜合收益		520,764	-	520,764	-
外幣財務報表折算差額		(27,620,789)	11,180,387	-	-
其他債權投資公允價值變動		1,676,811	-	-	-
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額		<u>-</u>	<u>-</u>		

## 合併及公司利潤表

2021年1-6月

人民幣元

	附註	2021年 1-6月 合併 未經審計	2020年 1-6月 合併 未經審計	2021年 1-6月 公司 未經審計	2020年 1-6月 公司 未經審計
綜合收益總額		<u>5,035,590,350</u>	<u>1,007,534,808</u>	<u>4,678,446,628</u>	<u>924,787,399</u>
其中：					
歸屬於母公司股東的綜合收益 總額		<u>4,641,538,860</u>	<u>822,252,933</u>		
歸屬於少數股東的綜合收益 總額		<u>394,051,490</u>	<u>185,281,875</u>		
每股收益：					
基本每股收益(分/股)	16	<u>60.30</u>	<u>10.55</u>		
稀釋每股收益(分/股)	16	<u>60.30</u>	<u>10.55</u>		

# 合併股東權益變動表

2021年1-6月

人民幣元

2021年1-6月(未經審計)

	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. 上年年末餘額	7,700,681,186	8,361,457,903	(23,151,783)	37,295,614	4,687,127,180	248,156,969	7,374,557,923	28,386,124,992	4,225,060,973	32,611,185,965
二. 本期增減變動金額	-	-	(2,248,257)	-	-	-	4,643,787,117	4,641,538,860	394,051,490	5,035,590,350
(一) 綜合收益總額	-	-	(2,248,257)	-	-	-	-	-	-	-
(二) 股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股東投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 聯合營企業其他權益變動	-	1,147,250	-	-	-	-	-	1,147,250	-	1,147,250
(三) 利潤分配	-	-	-	-	-	-	(1,001,088,554)	(1,001,088,554)	(236,624,809)	(1,237,713,363)
(四) 專項儲備	-	-	-	45,193,058	-	-	-	45,193,058	1,947,222	47,140,280
1. 本期提取	-	-	-	45,193,058	-	-	-	45,193,058	1,947,222	47,140,280
2. 本期使用	-	-	-	(13,563,964)	-	-	-	(13,563,964)	-	(13,563,964)
3. 按比例享有的合營聯營企業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
專項儲備變動淨額	-	-	-	4,878,004	-	-	-	4,878,004	-	4,878,004
三. 本期末餘額	7,700,681,186	8,362,605,153	(25,400,040)	73,802,712	4,687,127,180	248,156,969	11,017,256,486	32,064,229,646	4,384,434,876	36,448,664,522

# 合併股東權益變動表(續)

2020年1-6月

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
2020年1-6月(未經審計)										
一、上年年末餘額	7,700,681,186	8,353,499,761	(99,760,804)	35,484,176	4,651,252,494	325,786,322	5,966,218,930	26,933,162,065	3,907,589,762	30,840,751,827
二、本期增減變動金額										
(一) 綜合收益總額	-	-	9,910,422	-	-	-	812,342,511	822,252,933	185,281,875	1,007,534,808
(二) 股東投入和減少資本										
1. 股東投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	13,125,000	13,125,000
(三) 利潤分配										
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(616,054,495)	(616,054,495)	(285,955,218)	(902,009,713)
(四) 專項儲備										
1. 本期提取	-	-	-	36,257,044	-	-	-	36,257,044	7,066,994	43,324,038
2. 本期使用	-	-	-	(26,155,858)	-	-	-	(26,155,858)	(8,572,010)	(34,727,868)
3. 按比例享有的合營 聯營企業專項 儲備變動淨額	-	-	-	6,847,021	-	-	-	6,847,021	-	6,847,021
三、本期末餘額	7,700,681,186	8,353,499,761	(89,850,382)	52,432,383	4,651,252,494	325,786,322	6,162,506,946	27,156,308,710	3,818,536,403	30,974,845,113

# 合併現金流量表

2021年1-6月

人民幣元

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
<b>一. 經營活動產生的現金流量</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	56,703,182,393	42,521,239,846
收到的稅費返還	937,173	507,600
賣出回購金融資產款淨增加額	356,782,462	-
買入返售金融資產款淨減少額	1,346,743,604	1,579,976,436
吸收存款及同業拆入資金淨增加額	2,933,206,054	-
發放貸款及墊款淨減少額	-	110,135,314
收取利息、手續費及佣金的現金	210,780,490	167,331,978
收到其他與經營活動有關的現金	160,080,223	633,974,979
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>61,711,712,399</b>	<b>45,013,166,153</b>
購買商品、接受勞務支付的現金	(45,077,268,193)	(36,140,092,608)
存放中央銀行款項淨增加額	(99,173,001)	(335,930,540)
賣出回購金融資產款淨減少額	-	(1,287,511,698)
吸收存款及同業拆放淨減少額	-	(2,701,559,796)
發放貸款及墊款淨增加額	(616,828,480)	-
支付給職工以及為職工支付的現金	(2,545,095,520)	(2,266,071,870)
支付的各项稅費	(1,664,109,422)	(994,813,398)
支付利息、手續費及佣金的現金	(84,452,912)	(78,834,835)
支付其他與經營活動有關的現金	(344,198,352)	(262,604,412)
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>(50,431,125,880)</b>	<b>(44,067,419,157)</b>
<b>經營活動產生的現金流量</b>	<b>11,280,586,519</b>	<b>945,746,996</b>
<b>二. 投資活動產生的現金流量</b>		
收回投資收到的現金	13,008,836,113	12,326,891,853
取得投資收益收到的現金	98,680,140	100,295,318
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	33,221,561	84,791,996
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>13,140,737,814</b>	<b>12,511,979,167</b>



## 合併現金流量表(續)

2021年1-6月

人民幣元

	2021年1-6月 未經審計	2020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	(2,846,413,330)	(2,864,306,125)
投資支付的現金	(18,213,779,330)	(10,111,867,800)
支付的其他與投資活動有關的現金	(46,449,040)	(54,631,062)
投資活動現金流出小計	(21,106,641,700)	(13,030,804,987)
投資活動使用的現金流量淨額	(7,965,903,886)	(518,825,820)
三. 籌資活動產生的現金流量		
取得借款收到的現金	7,896,208,250	6,604,241,946
吸收投資收到的現金	-	13,125,000
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	-	13,125,000
收到其他與籌資活動有關的現金	-	102,230,000
籌資活動現金流入小計	7,896,208,250	6,719,596,946
償還債務支付的現金	(8,658,473,101)	(5,342,610,627)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(579,325,052)	(635,840,386)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	(236,624,809)	(277,635,590)
支付的其他與籌資活動有關的現金	(16,934,619)	(18,937,361)
籌資活動現金流出小計	(9,254,732,772)	(5,997,388,374)
籌資活動(使用)/收到的現金流量淨額	(1,358,524,522)	722,208,572
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	(23,517,507)	29,334,217
五. 現金及現金等價物淨增加額	1,932,640,604	1,178,463,965
加：年初現金及現金等價物餘額	3,123,596,841	7,239,650,634
六. 年末現金及現金等價物餘額	5,056,237,445	8,418,114,599

## 財務報表附註

2021年6月30日

人民幣元

### 1. 重要會計政策

#### 1.1 財務報表的編製基礎

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」)編製。

本財務報表以持續經營為基礎列報。

於2021年6月30日，本集團的流動負債超出流動資產約人民幣3,904,418,137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2021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273億元，以及預計未來12個月從經營活動中取得的淨現金流入。本公司董事會相信本集團擁有充足的營運資金，使本集團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製本集團於2021年6月30日的財務報表。

編製本財務報表時，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2021年6月30日的財務狀況以及截至2021年6月30日止6個月期間的經營成果和現金流量。

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 2. 合併財務報表的合併範圍

#### 2.1 新設子公司

本期無新設子公司。

#### 2.2 處置子公司

本期無處置子公司。

#### 2.3 其他原因的合併範圍變動

本期無其他原因的合併範圍變動。

### 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。

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 3. 分部報告(續)

#### 其他信息

#### 產品和勞務信息

對外主營交易收入	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
鋼材類銷售	51,747,958,799	34,133,876,189
鋼坯生鐵銷售	2,177,617,139	1,217,189,948
焦化副產品銷售	80,768,722	36,036,055
其他	1,818,519,536	1,393,302,202
	<u>55,824,864,196</u>	<u>36,780,404,394</u>

#### 地理信息

對外主營交易收入	2021年 1-6月 未經審計	2020年 1-6月 未經審計
中國大陸	53,242,811,253	34,924,802,538
海外及香港地區	2,582,052,943	1,855,601,856
	<u>55,824,864,196</u>	<u>36,780,404,394</u>

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 3. 分部報告(續)

#### 其他信息(續)

#### 地理信息(續)

非流動資產總額	2021年 6月30日 未經審計	2020年 12月31日 經審計
中國大陸	44,222,305,937	42,348,121,435
海外及香港地區	<u>145,638,629</u>	<u>232,462,146</u>
	<u><b>44,367,944,566</b></u>	<u><b>42,580,583,581</b></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)

2021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：

	2021年 6月30日 未經審計	2020年 12月31日 經審計
1年以內	1,243,475,199	1,029,732,092
1年至2年	23,425,806	22,158,556
2年至3年	18,575,371	10,688,621
3年以上	44,728,292	42,043,744
	<b>1,330,204,668</b>	1,104,623,013
減：應收賬款壞賬準備	<b>69,827,351</b>	61,016,972
	<b><u>1,260,377,317</u></b>	<b><u>1,043,606,041</u></b>

應收賬款壞賬準備的變動如下：

	期/年初 餘額	本期/年 計提	本期/年 轉回	本期/年 核銷	匯兌損益	期/年末 餘額
2021年	61,016,972	25,132,159	(15,602,874)	-	(718,906)	69,827,351
2020年	52,406,346	24,617,062	(16,615,257)	-	608,821	61,016,972

本集團於2021年6月30日和2020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2021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(2020年12月31日：無)。

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 5. 應收款項融資

	2021年 6月30日 未經審計	2020年 12月31日 經審計
銀行承兌匯票	<u>8,609,643,488</u>	<u>7,072,160,166</u>

於2021年6月30日，本集團不存在以銀行承兌匯票(2020年12月31日：人民幣108,365,962元)向銀行質押取得短期借款，無以銀行承兌匯票(2020年12月31日：無)向銀行質押用於取得銀行承兌匯票。

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：

	2021年6月30日(未經審計)		2020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>12,941,841,849</u>	<u>121,826,452</u>	<u>8,889,821,875</u>	<u>157,975,562</u>

於2021年6月30日和2020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3,039,706,963元(2020年：人民幣1,589,777,784元)，確認了貼現支出人民幣31,989,141元(2020年：人民幣20,100,719元)。

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 6. 預付款項

預付款項的賬齡分析如下：

	2021年6月30日(未經審計)		2020年12月31日(經審計)	
	賬面餘額	比例(%)	賬面餘額	比例(%)
1年以內	1,180,789,898	98	737,480,610	98
1年至2年	22,869,870	2	17,859,793	2
2年至3年	758,808	-	-	-
	<u>1,204,418,576</u>	<u>100</u>	<u>755,340,403</u>	<u>100</u>

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. 應付票據

	2021年 6月30日 未經審計	2020年 12月31日 經審計
銀行承兌匯票	<u>3,996,531,173</u>	<u>3,297,446,207</u>

於2021年6月30日及2020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)

2021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：

	2021年 6月30日 未經審計	2020年 12月31日 經審計
1年以內	9,139,853,365	7,561,813,731
1年至2年	27,974,660	29,631,818
2年至3年	4,753,874	10,103,644
3年以上	5,954,714	10,926,981
	<u>9,178,536,613</u>	<u>7,612,476,174</u>

### 9. 股息

根據2021年6月29日經本集團2020年度股東大會批准的《馬鞍山鋼鐵股份有限公司2020年末期利潤分配方案》，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0.13元(2020年：含稅人民幣0.08元)，按照已發行股份數7,700,681,186股計算，共計人民幣1,001,088,554元(2020年：人民幣616,054,495元)。截至2021年6月30日，該股利暫未發放。

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 10. 營業收入及成本

	2021年1-6月 (未經審計)		2020年1-6月 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	55,824,864,196	46,224,301,710	36,780,404,394	33,632,240,893
其他業務	<u>1,038,751,201</u>	<u>817,972,076</u>	<u>648,631,160</u>	<u>570,789,279</u>
	<b><u>56,863,615,397</u></b>	<b><u>47,042,273,786</u></b>	<b><u>37,429,035,554</u></b>	<b><u>34,203,030,172</u></b>

營業收入列示如下：

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
與客戶之間的合同產生的收入	56,650,103,349	37,257,186,422
租賃收入	2,731,558	4,517,154
利息收入	<u>210,780,490</u>	<u>167,331,978</u>
	<b><u>56,863,615,397</u></b>	<b><u>37,429,035,554</u></b>

與客戶之間的合同產生的收入確認時間：

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
在某一時點確認收入		
銷售鋼材	53,925,575,938	35,351,066,137
銷售其他產品	<u>2,552,459,319</u>	<u>1,792,501,354</u>
在某一時段內確認收入		
加工製作	42,834,353	38,120,343
包裝服務	46,654,941	31,433,082
其他	<u>82,578,798</u>	<u>44,065,506</u>
	<b><u>56,650,103,349</u></b>	<b><u>37,257,186,422</u></b>

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 10. 營業收入及成本(續)

當年確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
營業收入	<u>4,329,736,982</u>	<u>3,723,552,719</u>

分攤至期末尚未履行(或部分未履行)履約義務的交易價格總額確認為收入的預計時間如下：

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
1年以內	<u>5,589,750,054</u>	<u>3,903,969,212</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)

2021年6月30日

人民幣元

### 11. 財務費用

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
利息支出(註)	352,060,365	335,172,239
減：利息收入	9,195,165	26,639,917
減：利息資本化金額	—	—
匯兌損失／(收益)	35,274,931	(28,788,425)
其他	5,352,902	11,019,018
	<u>383,493,033</u>	<u>290,762,915</u>

註：本集團的利息支出包括與銀行借款、租賃負債及票據貼現相關的支出等。

### 12. 資產處置收益／(損失)

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
固定資產處置收益／(損失)	<u>1,219,470</u>	<u>(62,159,618)</u>

### 13. 營業外收入

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計	計入2021年 度非經常 性損益 未經審計
與日常活動無關的政府補助	—	251,011,204	—
固定資產報廢收益	47,629,832	—	47,629,832
其他	12,496,334	3,165,346	12,496,334
	<u>60,126,166</u>	<u>254,176,550</u>	<u>60,126,166</u>

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 14. 營業外支出

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計	計入2021年 度非經常 性損益 未經審計
固定資產報廢損失	17,009,074	–	17,009,074
罰款支出	3,782,462	1,958,373	3,782,462
公益性捐贈	230,000	337,249	230,000
其他	8,448,252	613,445	8,448,252
	<u>29,469,788</u>	<u>2,909,067</u>	<u>29,469,788</u>

### 15. 所得稅費用

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
中國大陸當期所得稅費用	1,275,768,356	194,310,119
香港當期所得稅費用	–	3,868,481
海外當期所得稅費用	15,677,369	548,207
遞延所得稅費用	<u>(45,676,561)</u>	<u>24,239,919</u>
	<u>1,245,769,164</u>	<u>222,966,726</u>

## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 15. 所得稅費用(續)

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	2021年1-6月 未經審計	2020年1-6月 未經審計
利潤總額	6,283,607,771	1,220,591,112
按25%適用稅率計算的稅項(註)	1,570,901,943	305,147,778
某些子公司適用不同稅率的影響	(757,275)	(3,997,314)
不可抵扣的稅項費用	29,443,434	21,636,437
對以前期間當期所得稅的調整	100,427,621	(12,046,686)
其他減免稅優惠	(208,629,174)	(77,592,438)
無須納稅的收入	(18,765,654)	(9,266,505)
未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣 虧損的影響	66,184,821	114,923,641
利用以前年度的稅務虧損	(196,240,374)	(73,277,589)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	<u>(96,796,178)</u>	<u>(42,560,598)</u>
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<u><b>1,245,769,164</b></u>	<u>222,966,726</u>
本集團實際稅率	<b>19.83%</b>	18.27%

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)

2021年6月30日

人民幣元

### 16. 每股收益

	2021年1-6月 未經審計 分/股	2020年1-6月 未經審計 分/股
基本每股收益		
持續經營	<u>60.30</u>	<u>10.55</u>
稀釋每股收益		
持續經營	<u>60.30</u>	<u>10.55</u>

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。2021年1-6月和2020年1-6月，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：

	2021年1-6月 未經審計	2020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>4,643,787,117</u>	<u>812,342,511</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)

2021年6月30日

人民幣元

### 17. 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。在了解上述情況後，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2021年6月30日，本集團及本公司不存在重大未決訴訟。



## 財務報表附註(續)

2021年6月30日

人民幣元

### 18. 資產負債表日後事項

於本財務報表批准日，本集團無其他需要披露的重大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

2021年8月25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、任天寶，獨立非執行董事張春霞、朱少芳、王先柱。