

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)

### 2022年半年度業績公告

#### 一. 重要提示

- 1 本半年度業績公告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。
- 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。
- 3 所有董事均出席董事會會議。
- 4 本半年度報告中財務報告未經審計。
- 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	
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	
電話	86-555-2888158/2875251	(852)21552649	
電子信箱	mgf@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	本報告期末比	
		上年度末	上年度末增減 (%)
總資產	<b>94,890,097,747</b>	91,207,743,018	4.04
歸屬於上市公司股 東的淨資產	<b>31,483,568,153</b>	32,752,858,934	-3.88

	本報告期	上年同期	本報告期比上年同期增減 (%)
營業收入	<b>56,366,882,559</b>	56,863,615,397	-0.87
歸屬於上市公司股東的淨利潤	<b>1,427,570,875</b>	4,643,787,117	-69.26
歸屬於上市公司股東的扣除非經常性損益的淨利潤	<b>1,140,842,321</b>	4,751,908,439	-75.99
經營活動產生的現金流量淨額	<b>3,378,563,965</b>	11,280,586,519	-70.05
加權平均淨資產收益率(%)	<b>4.44</b>	15.36	減少10.92個百分點
基本每股收益(元/股)	<b>0.1853</b>	0.6030	-69.27
稀釋每股收益(元/股)	<b>0.1853</b>	0.6030	-69.27

### 2.3 前10名股東持股情況表

單位：股

截至報告期末股東總數(戶) 168,574

#### 前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股數量	持有有限 售條件的 股份數量	質押、標記或凍結 的股份數量
馬鋼(集團)控股有限公司	國有法人	45.095	3,506,467,456	-	無
香港中央結算(代理人)有限公司	未知	22.086	1,717,328,520	-	未知
馬鋼集團投資有限公司	國有法人	2.036	158,282,159	-	無
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	1.790	139,172,300	-	未知

### 前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股比例 (%)	持股數量	持有有限 售條件的 股份數量	質押、標記或凍結 的股份數量	
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	未知	1.195	92,954,869	-	未知	
香港中央結算有限公司	未知	0.970	75,386,019	-	未知	
國壽養老策略4號股票型養 老金產品-中國工商銀行 股份有限公司	未知	0.444	34,531,120	-	未知	
北京國星物業管理有限責 任公司	未知	0.437	33,970,600	-	未知	
張武	未知	0.273	21,200,000	-	未知	
中國工商銀行股份有限公 司-銀華鑫盛靈活配置混 合型證券投資基金(LOF)	未知	0.241	18,705,100	-	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1,717,328,520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377,400,000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未兌付公司債情況。**

### 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

2022年上半年，面對重重壓力，公司強化「安全、均衡、穩定、高效」經營策略，按照「穩生產，保供給，控成本，防風險，提質量，穩效益」的要求，緊盯「三降本兩增效」重點任務，精心謀劃部署，全員奮勇爭先，公司生產經營建設延續了去年以來極致高效的勢頭，各項工作穩中有進，對標指標進步率83.28%、達標率72.13%，對標改善項目效益完成率129.21%。

報告期，本集團生產生鐵962萬噸，同比增加2.23%，生產粗鋼1,098萬噸、鋼材1,070萬噸，同比分別減少2.05%和0.47%（其中本公司生產生鐵783萬噸，同比增加4.82%，粗鋼871萬噸，同比減少1.91%，鋼材847萬噸，同比增加2.05%）。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56,367百萬元，同比減少0.87%；歸屬於上市公司股東的淨利潤為人民幣1,428百萬元，同比減少69.26%；基本每股收益為人民幣0.185元，同比減少69.27%。報告期末，本集團總資產為人民幣94,890百萬元，同比增加4.04%；歸屬於上市公司股東的淨資產為人民幣31,484百萬元，同比減少3.88%。

##### 2. 主要工作及成效

報告期，公司着重在「穩增長、促轉型、抓改革」三個方面發力。

第一，穩增長方面，堅持穩字當頭、穩中求進，強化「安全、均衡、穩定、高效」經營策略，自我加壓、對標找差，全力提高經濟運行質量和效益。

**追求極致高效。**1-6月份，公司各產線累計打破月產紀錄33次、日產紀錄121次；本部鐵水日產站穩4.4萬噸平台，同比增長4.85%；四鋼軋3座轉爐從穩定在日均90爐以上，同比增長3.4%，四鋼軋總廠、冷軋總廠分別跨上年產1000萬噸、600萬噸台階；煤焦化公司焦炭跨上年產500萬噸台階，同比增長16.95%；累計外購鋼坯45.9萬噸，同比增長137%。

**強化節能降碳。**通過提升TPC週轉率、魚雷罐加蓋等措施，6月份鐵水溫降達到135℃，同比下降22℃；優化鋼軋界面，6月份板帶綜合熱裝率達到79.23%，同比提高21.03個百分點；充分回收餘熱餘能資源，四鋼軋總廠轉爐區域煤氣回收和蒸汽回收實現100%回收目標；降低外購能源，上半年自發電比例71.07%，同比提升12.98個百分點；綠色發電量為1,770萬度，創歷史最好水平。

**深化結構調整。**加快新產品研發，-60℃耐低溫熱軋型鋼、LNG站用X80級厚壁無縫鋼管用連鑄圓坯等4項新產品實現國內首發。強化差異化產品增效，銷售戰略、獨有、領先產品212萬噸，同比增長12%；重型H型鋼佔型鋼銷量的29.7%，同比提升8.7個百分點；車輪產品銷售26.39萬件，同比增長40.69%，高鐵車輪實現國產化批量應用(2列120件)；特鋼產品銷售76萬噸，同比增長3.64%。風電軸承用42CrMo圓坯成功獲得洛陽洛軸精密公司供貨資格，打破了業內同行對其市場的壟斷；獲得徐州羅特艾德回轉支承公司的500噸風電主軸用42CrMo4-Mod圓坯訂單，打破了國內風電主軸原材料的進口依賴，成為風電主軸原材料的唯一國內供應商；馬鋼交材成為國內首家獲得T材質車輪俄羅斯國家質量標準認證的企業；汽車外板首次通過通用汽車質量驗證；鍍鋅汽車板首次進入寧德時代市場。

**加強安全管控。**健全安全管控體系，建立各級人員安全履職清單、兩級領導人員安全掛鉤包保制度，強化安全理念，推行員工崗前安全宣誓。全面排查安全風險，開展安全生產提升年專項行動、安全生產大檢查等安全檢查活動125次，查改自身問題3,888項，查出協力單位問題584項、清退3家、暫停資質4家；組建8個安全工作督導組，對11個重點項目開展駐點安全督察。做深做實安全過程管控，建立安全違章記分制，對基層單位記分1,267分，對協力單位記分1,615分，納入相關考評；持續加大安全問責力度，上半年問責34人次。

**第二，促轉型方面，錨定專業化平台公司和優特鋼精品基地的戰略定位，加快「二次創業、轉型升級」步伐，堅定不移打造後勁十足大而強的新馬鋼。**

**加快轉型升級。**堅持「安全質量第一、工期控制有效、施工緊張有序、項目乾淨徹底」，千方百計克服疫情不利影響，精心組織推進以新特鋼工程為代表的南區產線升級項目群、以B高爐大修為代表的北區填平補齊項目群。新特鋼項目進入設備安裝階段，B高爐完成關鍵設施基礎施工。

**推進品牌運營。**加速國內優特長材市場佈局，快速推進「品牌運營+基地管理」網絡鋼廠建設，與晉南鋼鐵等3家單位簽訂「網絡鋼廠」協議，培育壯大區域先進鋼鐵生產集群，共建鋼鐵生態圈；組織召開網絡鋼廠合作圓桌會，共同推動馬鋼與各戰略合作方高質量、可持續發展。

**全面綠智賦能。**按照「一年一突破、年年有進步」的思路，公司持續推進綠色發展、智慧製造。圍繞綠色發展，全面創建環保績效A級企業，立項實施17個「三治」項目，啟動創A百日攻堅；持續推進廠區環境改善，實施廠區環境綜合整治，3A級旅遊景區掛牌開園。圍繞智慧製造，長江鋼鐵智控中心二期投用；高爐遠程技術支撐平台成功投用，實現了本部和長江鋼鐵高爐生產數據的互聯互通；落實寶武「萬台機器人計劃」，全年計劃新增506名「寶羅」員工。

**第三，抓改革方面，堅持頂層設計、系統推進，按節點、高質量落實國企改革三年行動。**

**探索深化「一總部多基地」管控模式。**系統構建「標準+ $\alpha$ 」管控模式，強化「兩覆蓋、兩穿透」（信息化管控平台、專業管理全覆蓋，文化體系穿透、監督檢查穿透），梳理明確「一總部多基地」管理體系建設107項管控清單。大力推進「集中一貫」延伸，鐵前聚焦鐵水成本和高爐順行推進一貫制管理；鋼後聚焦客戶滿意，推行板帶、長材和特鋼的一貫制管理，通過一貫制生產質量設計、工序分離，提升產品盈利能力。

**持續優化完善績效考核評價機制。**突出強績效導向，在工作層面，完善奮勇爭先獎評比標準、規範各類獎勵發放；在組織績效層面，增設戰略進步獎、黨建創優獎，推行安全、環保「一票否決」。推進「揭榜掛帥」機制，嚴格設立「揭榜掛帥」項目，規範項目推進，公司級項目達71個。

**打造混合所有制改革企業標桿。**在保持長江鋼鐵相對靈活自主運行模式的基礎上，強化黨建引領、計劃統籌、資源共享、制度一貫、文化穿透、綠智共建、同台競技，充分發揮挖掘協同效應。例如，報告期內，長江鋼鐵向本部供應燒結礦1.64萬噸、鐵1.97萬噸、鋼坯13.48萬噸；依託本部原燃料集中採購優勢，使用長協進口礦80萬噸。

### 3.2 財務狀況及匯率風險

截至2022年6月30日，本集團所有借款折合人民幣151.02億元，其中短期借款折合人民幣83.87億元，長期借款折合人民幣67.15億元(其中一年內到期的長期借款折合人民幣1.51億元)。借款中包括外幣借款1.36億美元(含進口押匯0.55億美元)，其餘均為人民幣借款。本集團人民幣借款中有83.28億元執行固定利率，58.64億元執行浮動利率，外幣借款中有0.76億美元執行固定利率，0.60億美元執行浮動利率。報告期末，本集團資產負債率為62.21%，與2021年末相比上升了3.23個百分點。

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，未發生借款逾期現象。報告期末，銀行對本集團的授信額度承諾合計約人民幣544.85億元，其中未使用授信額度約人民幣283.34億元。

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，對進口原料需支付的美元，大都通過貿易融資辦理結算，而美元融資受到匯率波動的影響大，為了避免匯率風險，公司主要採取以下應對措施：1、運用金融衍生品，控制匯率變動風險。對於美元融資，選擇時點辦理遠期購匯，鎖定匯率套期保值，控制因匯率變動對進口採購的成本影響風險。2、合理配置美元資產、負債結構，對沖匯率風險。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2022年1月27日審閱公司2021年內部審計工作報告，同意公司2022年內部審計工作安排，並提交董事會審議。董事會於2022年2月28日聽取了2021年度反舞弊工作情況匯報。

董事會於2022年3月23日審議通過了《2021年度全面風險管理和內部控制工作報告》，確認公司2021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2021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2022年3月23日聽取了《2021年度風險監督評價報告》，確認公司2021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	56,366,882,559	56,863,615,397	-0.87
營業成本	51,215,621,556	47,466,425,673	7.90
銷售費用	128,478,727	126,960,070	1.20
管理費用	628,974,051	707,192,699	-11.06
研發費用	2,064,563,819	2,046,087,559	0.90
財務費用	324,095,963	383,493,033	-15.49
其他收益	111,692,169	60,339,953	85.10
信用減值轉回/(損失)	10,845,117	-6,742,752	不適用
資產減值損失	-817,965,125	-26,303,476	不適用
資產處置收益	420,584,323	1,219,470	34,389.11
營業利潤	1,947,036,359	6,252,951,393	-68.86
營業外收入	1,713,914	60,126,166	-97.15
營業外支出	75,408,140	29,469,788	155.88
利潤總額	1,873,342,133	6,283,607,771	-70.19
所得稅費用	257,565,942	1,245,769,164	-79.32
淨利潤	1,615,776,191	5,037,838,607	-67.93
歸屬於母公司股東的淨利潤	1,427,570,875	4,643,787,117	-69.26
少數股東損益	188,205,316	394,051,490	-52.24
經營活動產生的現金流量淨額	3,378,563,965	11,280,586,519	-70.05
投資活動產生的現金流量淨額	-2,139,922,312	-7,965,903,886	不適用
籌資活動產生的現金流量淨額	-770,441,348	-1,358,524,522	不適用

營業收入同比下降0.87%，主要係本期鋼材市場價格在一季度短暫回暖後逐漸遇冷，鋼材平均價格同比下降所致。

營業成本同比增加7.90%，主要係本期鋼鐵生產燃料成本增幅較大所致。

其他收益同比增加85.10%，主要係本期公司收到智能製造示範特殊貢獻企業獎勵資金所致。

信用減值轉回約人民幣10.8百萬元，上年同期信用減值損失約人民幣6.7百萬元，主要係本期子公司馬鋼集團財務公司(「財務公司」)根據模型測算貸款減值準備應回衝所致。

資產減值損失約人民幣8.18億元，上年同期約人民幣0.26億元，主要係6月鋼材價格大幅下跌，7月未出現明顯回升情況，公司計提存貨跌價準備增加所致。

資產處置收益同比增加34,389.11%，主要係本期子公司馬鋼(合肥)鋼鐵有限責任公司收到土地收儲補償款以及安徽長江鋼鐵股份有限公司轉讓煉鐵產能所致。

營業利潤、利潤總額、淨利潤、歸屬於母公司所有者的淨利潤同比分別下降68.86%、70.19%、67.93%和69.26%，主要係鋼材產品毛利率同比下降所致。

營業外收入同比減少97.15%，主要係上年同期為新建產線報廢部分老舊設備獲得處置收益所致。

營業外支出同比增加155.88%，主要係本期報廢部分固定資產為損失所致。

所得稅費用同比下降79.32%，主要係本期公司利潤下滑，應納稅所得額同比下降所致。

少數股東損益同比減少52.24%，主要係本期部分非全資子公司的盈利水平同比下降所致。

經營活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要原因一是財務公司債券逆回購業務增加，同時向其他金融機構進行質押融入資金量同比減少；二是主要燃料價格持續高位，採購成本上升，購銷業務產生的現金淨流入同比下降。

投資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要係本期財務公司投資支付的現金同比減少所致。

籌資活動產生的現金流量淨額變動原因說明：主要係本期實施股權激勵計劃發行限制性股票籌集資金以及借款融資淨流出額低於去年同期所致。

### 3.5 生產經營環境及對策

下半年，公司將深入貫徹習近平總書記關於「疫情要防住、經濟要穩住、發展要安全」的重要指示，全力以赴打好「當期保生存、長遠促發展」攻堅戰，在危機中育新機、於變局中開新局。

#### 1. 聚焦「當期保生存」，重點突出「七強化」

**強化資金風險防控。**強化「兩金」及現金流常態化管控。牢固樹立「追求極致效率，一切成本皆可降」的經營理念，優化「兩金」週轉效率，推動資金極致運轉。嚴控資金和貨物風險。全面梳理排查資金、貨物經營風險點，確保貨物和資金安全。優化融資結構，同時降低融資成本。

**強化營銷市場跟蹤。**加強產銷聯動。根據市場變化，建立日成本測算模型，動態測算邊際貢獻，及時優化資源配置，推進低負荷運行下的經濟高效組產。優化銷售策略。領導帶隊主動走訪用戶，服務客戶，搶抓有效訂單，滿足生產需求，並防止市場快速變化造成損失。

**強化產品結構調整增效。**堅持向品種要效益，擴大搪瓷鋼、品種鋼等高效益產品比重。推動優勢產品放量，資源向特鋼、汽車板等優勢產品產線傾斜；用好國家退稅政策，加大H型鋼出口力度。加快戰略產品國產化替代，跟蹤高鐵車輪裝車進度，積極做好應用跟蹤和溝通協調，加快國產化批量應用進程。

**強化採購經營創效。**保持低庫存運行，降低資金壓力；強化經濟採購，以跑贏大盤為衡量，按照高性價比原則，調整原料結構，探索品種替代，支撐經濟爐料降本；加強採購協同，開展聯合價格談判，提高議價能力和效果。

**強化製造系統降本。**充分釋放關鍵產線效率，堅持效益優先原則，動態做優經濟鐵鋼比，持續降低鐵水成本、提高噸鋼利潤；深化系統能源降本，持續降低鐵鋼界面鐵水溫降，提升熱裝熱送率，強化餘熱餘能回收；加強橫向對標，緊盯行業頭部企業，持續提升效率效益。

**強化區域產業協同。**立足長期共贏、長期發展，充分考慮應對嚴峻市場的現實需要和生態圈企業的合理利潤，通過深入溝通和精細測算，動態優化產品和服務定價機制，找到契合公司政策導向、符合各方利益訴求、切合長遠合作共贏原則的最佳平衡點。

**強化政府政策爭取。**加強與地方政府溝通，充分利用現行政策，爭取政府對公司在產業發展、智慧製造、穩定就業等方面的政策支持。

## **2. 聚焦「長遠促發展」，重點突出「三抓實」**

**打造精品工程。**力爭新特鋼一期項目年內基本建成，適當提前B高爐大修項目，盡早投用焦爐異地大修項目。

**增強發展後勁。**圍繞綠色化發展，全力推進「創A·圓夢」百日攻堅行動，力爭9月底前全面完成超低排治理項目，年內完成清潔運輸公示，具備現場評估條件。圍繞智慧化升級，加快推進新特鋼智控中心和「鋼鐵工業大腦」智能煉鋼項目建設，持續推進「寶羅」員工上崗。

**提升體系效能。**持續加強安全管理，通過強化安全過程管控和協力安全管理，提升安全生產管理水平；深入落實改革三年行動計劃，確保重點任務年內100%完成；圍繞全年人事效率提升目標，探索多種途徑，加快人力資源優化；推進機關機構改革，進一步優化職能模塊，動態優化目標定員；培養人才梯隊，選拔一批年輕幹部到急難險重一線崗位鍛煉培養。

#### 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

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2022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、出售及贖回上市股份

報告期內，本公司並未購回其上市股份，本集團亦未購買或再出售本公司任何上市股份。

##### 5.4 優先購股權

中國法律及本公司章程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。

## **5.5 企業管治守則**

報告期，本公司遵守香港聯交所《證券上市規則》附錄14—《企業管治守則》的所有守則條文。

## **5.6 上市發行人董事進行證券交易的標準守則**

報告期內，本公司董事均已遵守香港聯交所《證券上市規則》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

2022年6月30日

人民幣元

資產	附註	2022年	2021年	2022年	2021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>流動資產</b>					
貨幣資金		7,225,308,196	6,667,853,614	5,415,199,016	2,580,562,187
交易性金融資產		3,742,190,534	5,732,467,255	60,700,654	–
應收票據		2,104,554,357	466,956,969	1,039,572,532	670,651,738
應收賬款	4	1,325,672,268	1,107,071,353	2,069,325,678	2,370,751,287
應收款項融資	5	2,813,267,598	4,795,905,782	1,870,338,213	2,178,463,701
預付款項	6	1,326,592,063	1,534,440,838	1,347,426,600	860,597,030
其他應收款		711,064,497	310,005,481	446,953,749	260,814,759
存貨		13,499,132,079	12,463,004,529	8,533,030,277	8,376,609,561
買入返售金融資產					
款		3,438,089,887	784,602,397	–	–
發放貸款及墊款		3,752,613,367	4,726,693,965	–	–
其他流動資產		4,017,750,240	4,669,834,825	657,767,399	1,236,749,828
<b>流動資產合計</b>		<b>43,956,235,086</b>	<b>43,258,837,008</b>	<b>21,440,314,118</b>	<b>18,535,200,091</b>
<b>非流動資產</b>					
長期應收款		7,681,457	11,142,621	–	–
長期股權投資		4,791,106,690	5,158,883,895	12,697,575,409	13,247,074,179
其他權益工具投資		604,281,327	641,943,339	523,475,916	550,164,412
投資性房地產		59,964,698	60,811,604	59,964,698	60,811,604
固定資產		30,397,615,778	28,605,250,896	22,715,877,495	20,624,876,783
在建工程		12,661,177,187	10,999,333,300	11,404,416,494	10,187,178,312
使用權資產		298,335,380	568,919,288	279,746,383	551,147,382
無形資產		1,945,461,675	1,727,329,824	1,383,260,693	1,085,272,031
遞延所得稅資產		164,640,851	171,800,693	62,423,318	85,734,913
其他非流動資產		3,597,618	3,490,550	–	–
<b>非流動資產合計</b>		<b>50,933,862,661</b>	<b>47,948,906,010</b>	<b>49,126,740,406</b>	<b>46,392,259,616</b>
<b>資產總計</b>		<b>94,890,097,747</b>	<b>91,207,743,018</b>	<b>70,567,054,524</b>	<b>64,927,459,707</b>



## 合併及公司資產負債表(續)

2022年6月30日

人民幣元

負債和股東權益	附註	2022年	2021年	2022年	2021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		9,453,109,631	9,253,057,291	-	-
賣出回購金融資產					
款		108,679,593	925,465,952	-	-
短期借款		8,387,230,131	8,952,209,045	9,375,487,639	9,812,742,107
交易性金融負債		-	31,663,498	-	31,663,498
應付票據	7	7,155,680,843	3,953,458,712	3,939,209,452	397,205,795
應付賬款	8	12,150,630,980	10,437,709,731	10,822,667,665	9,662,660,374
合同負債		5,009,662,433	5,741,241,284	3,668,495,382	4,313,631,584
應付職工薪酬		165,848,311	349,524,741	41,026,211	240,906,555
應交稅費		650,141,050	1,073,613,979	335,903,231	805,680,949
其他應付款		7,143,003,297	3,954,899,554	7,104,114,518	3,808,000,336
一年內到期的非流					
動負債		158,304,938	1,358,293,333	157,034,411	1,357,008,967
預計負債		33,341,775	37,618,128	-	-
其他流動負債		651,256,117	746,361,366	476,904,402	560,772,106
<b>流動負債合計</b>		<b>51,066,889,099</b>	<b>46,815,116,614</b>	<b>35,920,842,911</b>	<b>30,990,272,271</b>
<b>非流動負債</b>					
長期借款		6,563,232,765	5,452,250,052	6,563,232,765	5,452,250,052
租賃負債		313,049,892	571,979,597	295,113,263	554,191,729
長期應付款		171,864,500	-	171,864,500	-
長期應付職工薪酬		25,032,518	28,537,508	301,720	2,499,619
遞延收益		877,051,239	911,424,466	742,276,187	763,616,571
遞延所得稅負債		15,085,361	17,251,303	-	-
<b>非流動負債合計</b>		<b>7,965,316,275</b>	<b>6,981,442,926</b>	<b>7,772,788,435</b>	<b>6,772,557,971</b>
<b>負債合計</b>		<b>59,032,205,374</b>	<b>53,796,559,540</b>	<b>43,693,631,346</b>	<b>37,762,830,242</b>

## 合併及公司資產負債表(續)

2022年6月30日

人民幣元

	2022年 6月30日 合併 未經審計	2021年 12月31日 合併 經審計	2022年 6月30日 公司 未經審計	2021年 12月31日 公司 經審計
<b>股東權益</b>				
股本	7,775,731,186	7,700,681,186	7,775,731,186	7,700,681,186
資本公積	8,449,725,107	8,344,594,034	8,454,242,823	8,349,111,750
減：庫存股	171,864,500	–	171,864,500	–
其他綜合收益	(13,858,001)	12,271,369	173,474,900	193,384,920
專項儲備	87,884,690	45,427,634	52,411,759	19,760,287
盈餘公積	4,688,014,995	4,688,014,995	3,851,228,408	3,851,228,408
一般風險準備	240,955,417	300,334,506	–	–
未分配利潤	10,426,979,259	11,661,535,210	6,738,198,602	7,050,462,914
<b>歸屬於母公司股東 權益合計</b>	<b>31,483,568,153</b>	<b>32,752,858,934</b>		
<b>少數股東權益</b>	<b>4,374,324,220</b>	<b>4,658,324,544</b>		
<b>股東權益合計</b>	<b>35,857,892,373</b>	<b>37,411,183,478</b>	<b>26,873,423,178</b>	<b>27,164,629,465</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>94,890,097,747</b>	<b>91,207,743,018</b>	<b>70,567,054,524</b>	<b>64,927,459,707</b>

## 合併及公司利潤表

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

	附註	截至2022年 6月30日止 六個月 期間合併 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月 期間合併 未經審計	截至2022年 6月30日止 六個月 期間公司 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月 期間公司 未經審計
營業收入	10	56,366,882,559	56,863,615,397	48,775,294,696	48,734,989,252
減：營業成本	10	51,215,621,556	47,466,425,673	45,236,619,820	41,687,791,715
税金及附加		257,561,084	363,172,255	182,635,779	264,124,709
銷售費用		128,478,727	126,960,070	63,910,692	64,188,384
管理費用		628,974,051	707,192,699	380,380,228	497,746,664
研發費用		2,064,563,819	2,046,087,559	1,650,976,362	1,578,945,775
財務費用	11	324,095,963	383,493,033	286,376,561	354,589,912
其中：利息費用		261,302,897	352,060,365	235,529,680	325,078,941
利息收入		28,366,201	9,195,165	11,603,137	6,211,643
加：其他收益		111,692,169	60,339,953	90,235,269	41,469,740
投資收益		417,913,544	388,274,825	2,088,771,774	1,055,277,477
其中：對聯營企業和合 營企業的投資 收益		315,092,323	387,184,713	309,241,625	384,177,631
公允價值變動收益		56,378,972	65,879,265	66,851,402	66,632,058
信用減值轉回/(損失)		10,845,117	(6,742,752)	(6,246,027)	4,837,299
資產減值損失		(817,965,125)	(26,303,476)	(781,555,137)	(32,096,255)
資產處置收益	12	420,584,323	1,219,470	57,976,374	70,289,895
營業利潤		1,947,036,359	6,252,951,393	2,490,428,909	5,494,012,307
加：營業外收入	13	1,713,914	60,126,166	866,345	57,611,312
減：營業外支出	14	75,408,140	29,469,788	52,034,683	6,957,195
利潤總額		1,873,342,133	6,283,607,771	2,439,260,571	5,544,666,424
減：所得稅費用	15	257,565,942	1,245,769,164	30,018,968	889,915,517
淨利潤		<u>1,615,776,191</u>	<u>5,037,838,607</u>	<u>2,409,241,603</u>	<u>4,654,750,907</u>
按經營持續性分類 持續經營淨利潤		<u>1,615,776,191</u>	<u>5,037,838,607</u>	<u>2,409,241,603</u>	<u>4,654,750,907</u>

## 合併及公司利潤表(續)

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

	截至2022年 6月30日止 六個月 期間合併 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月 期間合併 未經審計	截至2022年 6月30日止 六個月 期間公司 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月 期間公司 未經審計
附註				
按所有權歸屬分類				
歸屬於母公司股東的淨利潤	<u>1,427,570,875</u>	<u>4,643,787,117</u>		
少數股東損益	<u>188,205,316</u>	<u>394,051,490</u>		
其他綜合收益的稅後淨額	(26,129,370)	(2,248,257)	(19,910,020)	23,695,721
歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	(26,129,370)	(2,248,257)		
不能重分類進損益的其他綜合收益	(30,248,839)	23,174,957	(19,981,123)	23,174,957
其他權益工具投資公允價值變動	(30,248,839)	23,174,957	(19,981,123)	23,174,957
將重分類進損益的其他綜合收益	4,119,469	(25,423,214)	71,103	520,764
權益法下可轉損益的其他綜合收益	71,103	520,764	71,103	520,764
外幣財務報表折算差額	2,105,599	(27,620,789)		
其他債權投資公允價值變動	<u>1,942,767</u>	<u>1,676,811</u>		
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-	-		
綜合收益總額	<u>1,589,646,821</u>	<u>5,035,590,350</u>	<u>2,389,331,583</u>	<u>4,678,446,628</u>

## 合併及公司利潤表(續)

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

		截至2022年 6月30日止 六個月 期間合併 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月 期間合併 未經審計	截至2022年 6月30日止 六個月 期間公司 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月 期間公司 未經審計
其中：					
歸屬於母公司股東的綜 合收益總額	附註	<u>1,401,441,505</u>	<u>4,641,538,860</u>		
歸屬於少數股東的綜合 收益總額		<u>188,205,316</u>	<u>394,051,490</u>		
每股收益：					
基本每股收益(分/股)	16	<u>18.53</u>	<u>60.30</u>		
稀釋每股收益(分/股)	16	<u>18.53</u>	<u>60.30</u>		

# 合併股東權益變動表

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

截至2022年6月30日止六個月期間(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	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	風險準備			未分配利潤	小計
一. 上年年末餘額	7,700,681,186	8,344,594,034	-	12,271,369	45,427,634	4,688,014,995	300,334,506	11,661,535,210	32,752,858,934	4,658,324,544	37,411,183,478
二. 本期增減變動金額											
(一) 綜合收益總額	-	-	-	(26,129,370)	-	-	-	1,427,570,875	1,401,441,505	188,205,316	1,589,646,821
(二) 股東投入和減少資本											
1. 股東投入資本	75,050,000	96,814,500	171,864,500	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 聯合營企業其他權益變動	-	(2,625,717)	-	-	-	-	-	-	(2,625,717)	-	(2,625,717)
3. 股份支付計入股東權益的金額	-	10,942,290	-	-	-	-	-	-	10,942,290	-	10,942,290
(三) 利潤分配											
1. 對股東的分配	-	-	-	-	-	-	(2,721,505,915)	(2,721,505,915)	(476,651,458)	(3,198,157,373)	-
2. 轉回一般風險準備	-	-	-	-	-	-	(59,379,089)	59,379,089	-	-	-
(四) 專項儲備											
1. 本期提取	-	-	-	-	46,612,000	-	-	-	46,612,000	8,330,783	54,942,783
2. 本期使用	-	-	-	-	(10,319,531)	-	-	-	(10,319,531)	(3,884,965)	(14,204,496)
3. 按比例享有的合營聯營企業專項儲備變動淨額	-	-	-	-	6,164,587	-	-	-	6,164,587	-	6,164,587
三. 本期期末餘額	7,775,731,186	8,449,725,107	171,864,500	(13,858,001)	87,884,690	4,688,014,995	240,955,417	10,426,979,259	31,483,568,153	4,374,324,220	35,857,892,373

## 合併股東權益變動表(續)

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

截至2021年6月30日止六個月期間(未經審計)

	歸屬於母公司股東權益							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	少數 股東 權益
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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

## 合併現金流量表

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 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	55,504,379,461	56,703,182,393
收到的稅費返還	1,881,814	937,173
存放中央銀行款項淨減少額	38,168,816	-
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
吸收存款及同業拆入資金淨增加額	200,052,340	2,933,206,054
發放貸款及墊款淨減少額	998,558,553	-
收取利息、手續費及佣金的現金	148,867,571	210,780,490
收到其他與經營活動有關的現金	260,645,302	160,080,223
經營活動現金流入小計	<u>57,152,553,857</u>	<u>61,711,712,399</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(46,358,885,494)	(45,077,268,193)
存放中央銀行款項淨增加額	-	(99,173,001)
賣出回購金融資產款淨減少額	(816,786,359)	-
買入返售金融資產款淨增加額	(2,653,497,995)	-
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	(2,149,356,950)	(2,545,095,520)
支付的各项稅費	(1,397,455,649)	(1,664,109,422)
支付利息、手續費及佣金的現金	(85,776,622)	(84,452,912)
支付其他與經營活動有關的現金	(312,230,823)	(344,198,352)
經營活動現金流出小計	<u>(53,773,989,892)</u>	<u>(50,431,125,880)</u>
經營活動產生的現金流量	<u>3,378,563,965</u>	<u>11,280,586,519</u>



## 合併現金流量表(續)

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
二. 投資活動產生的現金流量		
收回投資收到的現金	13,014,288,002	13,008,836,113
取得投資收益收到的現金	68,475,397	98,680,140
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	195,554,394	33,221,561
收到其他與投資活動有關的現金	56,031,856	—
投資活動現金流入小計	<u>13,334,349,649</u>	<u>13,140,737,814</u>
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金	(4,514,685,242)	(2,846,413,330)
投資支付的現金	(10,959,586,719)	(18,213,779,330)
支付其他與投資活動有關的現金	—	(46,449,040)
投資活動現金流出小計	<u>(15,474,271,961)</u>	<u>(21,106,641,700)</u>
投資活動使用的現金流量淨額	<u>(2,139,922,312)</u>	<u>(7,965,903,886)</u>

## 合併現金流量表(續)

截至2022年6月30日止六個月期間

人民幣元

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
三. 籌資活動產生的現金流量		
取得借款收到的現金	10,139,612,273	7,896,208,250
吸收投資收到的現金	171,864,500	-
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金	-	-
收到其他與籌資活動有關的現金	473,115,130	-
籌資活動現金流入小計	10,784,591,903	7,896,208,250
償還債務支付的現金	(10,860,003,538)	(8,658,473,101)
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	(672,277,640)	(579,325,052)
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤	(455,580,143)	(236,624,809)
支付其他與籌資活動有關的現金	(22,752,073)	(16,934,619)
籌資活動現金流出小計	(11,555,033,251)	(9,254,732,772)
籌資活動使用的現金流量淨額	(770,441,348)	(1,358,524,522)
四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響	40,094,761	(23,517,507)
五. 現金及現金等價物淨增加額	508,295,066	1,932,640,604
加：期初現金及現金等價物餘額	4,223,061,890	3,123,596,841
六. 期末現金及現金等價物餘額	4,731,356,956	5,056,237,445

## 財務報表附註

2022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2022年6月30日，本集團的流動負債超出流動資產約人民幣7,110,654,013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2022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283億元，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2022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2022年6月30日的財務狀況以及截至2022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)

2022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。

本集團集中於鋼鐵產品及其副產品的生產及銷售業務，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，無需列報更詳細的經營分部信息。

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 3. 分部報告

#### 其他信息

#### 產品和勞務信息

對外主營交易收入	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
鋼材類銷售	50,697,988,969	51,747,958,799
鋼坯生鐵銷售	1,527,515,850	2,177,617,139
焦化副產品銷售	36,854,196	80,768,722
其他	2,303,201,451	1,818,519,536
	<u>54,565,560,466</u>	<u>55,824,864,196</u>

#### 地理信息

對外主營交易收入	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
中國大陸	52,152,774,285	53,242,811,253
海外及香港地區	2,412,786,181	2,582,052,943
	<u>54,565,560,466</u>	<u>55,824,864,196</u>

## 財務報表附註(續)

2022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	2022年 6月30日 未經審計	2021年 12月31日 經審計
中國大陸	50,014,835,107	46,978,671,717
海外及香港地區	142,423,919	145,347,640
	<b>50,157,259,026</b>	<b>47,124,019,357</b>

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%。

### 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：

	2022年 6月30日 未經審計	2021年 12月31日 經審計
1年以內	1,313,886,637	1,098,242,556
1年至2年	17,768,412	13,779,855
2年至3年	17,855,412	14,707,402
3年以上	40,034,121	37,241,496
	<b>1,389,544,582</b>	<b>1,163,971,309</b>
減：應收賬款壞賬準備	63,872,314	56,899,956
	<b>1,325,672,268</b>	<b>1,107,071,353</b>

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 4. 應收賬款(續)

於2022年6月30日，本集團無因作為金融資產轉移而終止確認的應收賬款(2021年12月31日：無)。

於2022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(2021年12月31日：無)。

### 5. 應收款項融資

	2022年 6月30日 未經審計	2021年 12月31日 經審計
銀行承兌匯票	<u>2,813,267,598</u>	<u>4,795,905,782</u>

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：

	2022年6月30日(未經審計)		2021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>10,697,027,390</u>	<u>520,444,341</u>	<u>16,485,699,230</u>	<u>439,842,307</u>

於2022年6月30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(2021年12月31日：無)。

截至2022年6月30日止六個月期間，本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1,177,753,113元(截至2021年6月30日止六個月期間：人民幣3,039,706,963元)，確認了貼現支出人民幣16,218,017元(截至2021年6月30日止六個月期間：人民幣31,989,141元)。

## 財務報表附註(續)

2022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：

	2022年6月30日(未經審計)		2021年12月31日(經審計)	
	賬面餘額	比例 (%)	賬面餘額	比例 (%)
1年以內	1,324,704,647	100	1,513,789,753	99
1年至2年	1,887,416	-	17,249,774	1
2年至3年	-	-	3,401,311	-
	<u>1,326,592,063</u>	<u>100</u>	<u>1,534,440,838</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

	2022年 6月30日 未經審計	2021年 12月31日 經審計
銀行承兌匯票	<u>7,155,680,843</u>	<u>3,953,458,712</u>

於2022年6月30日及2021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

### 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：

	2022年 6月30日 未經審計	2021年 12月31日 經審計
1年以內	12,106,994,392	10,379,620,559
1年至2年	35,443,868	51,751,662
2年至3年	1,978,676	3,264,523
3年以上	6,214,044	3,072,987
	<u>12,150,630,980</u>	<u>10,437,709,731</u>



## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 9. 股息

根據2022年6月23日經本集團2021年度股東大會批准的《馬鞍山鋼鐵股份有限公司2021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0.35元(2021年：含稅人民幣0.13元)，按照已發行股份數7,775,731,186股計算，共計人民幣2,721,505,915元(2021年：人民幣1,001,088,554元)。截至2022年6月30日，該股利暫未發放，但在本期財務報表中反映。

### 10. 營業收入及成本

	截至2022年6月30日止 六個月期間 (未經審計)		截至2021年6月30日止 六個月期間 (未經審計)	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	54,565,560,466	49,805,750,016	55,824,864,196	46,648,453,597
其他業務	1,801,322,093	1,409,871,540	1,038,751,201	817,972,076
	<u>56,366,882,559</u>	<u>51,215,621,556</u>	<u>56,863,615,397</u>	<u>47,466,425,673</u>

營業收入列示如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
與客戶之間的合同產生的收入	56,083,599,575	56,650,103,349
租賃收入	7,780,561	2,731,558
利息收入	275,502,423	210,780,490
	<u>56,366,882,559</u>	<u>56,863,615,397</u>

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 10. 營業收入及成本(續)

與客戶之間的合同產生的收入確認時間：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
在某一時點確認收入		
銷售鋼材	52,225,504,819	53,925,575,938
銷售其他產品	3,728,885,768	2,552,459,319
在某一時段內確認收入		
加工製作	24,645,747	42,834,353
包裝服務	13,094,237	46,654,941
其他	91,469,004	82,578,798
	<u>56,083,599,575</u>	<u>56,650,103,349</u>

當年確認的包括在合同負債年初賬面價值中的收入如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
營業收入	<u>5,723,864,852</u>	<u>4,329,736,982</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：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
1年以內	<u>5,009,662,433</u>	<u>5,589,750,054</u>

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 10. 營業收入及成本(續)

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。

### 11. 財務費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
利息支出(註)	261,302,897	352,060,365
減：利息收入	28,366,201	9,195,165
匯兌損失	84,341,527	35,274,931
其他	6,817,740	5,352,902
	<u>324,095,963</u>	<u>383,493,033</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

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
固定資產處置收益	64,605,923	1,219,470
無形資產處置收益	362,607,802	—
在建工程處置損失	(6,629,402)	—
	<u>420,584,323</u>	<u>1,219,470</u>

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 13. 營業外收入

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計	計入截至 2022年 6月30日止 六個月 期間 非經常性損益
與日常活動無關的政府補助	300,000	–	300,000
固定資產報廢收益	–	47,629,832	–
其他	1,413,914	12,496,334	1,413,914
	<u>1,713,914</u>	<u>60,126,166</u>	<u>1,713,914</u>

### 14. 營業外支出

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計	計入截至 2022年 6月30日止 六個月 期間 非經常性損益
固定資產報廢損失	74,433,636	17,009,074	74,433,636
罰款支出	385	3,782,462	385
公益性捐贈	395,550	230,000	395,550
其他	578,569	8,448,252	578,569
	<u>75,408,140</u>	<u>29,469,788</u>	<u>75,408,140</u>

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 15. 所得稅費用

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
中國大陸當期所得稅費用	229,932,159	1,275,768,356
香港當期所得稅費用	-	-
海外當期所得稅費用	15,226,710	15,677,369
遞延所得稅費用	12,407,073	(45,676,561)
	<u>257,565,942</u>	<u>1,245,769,164</u>

所得稅費用與利潤總額的關係列示如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計
利潤總額	1,873,342,133	6,283,607,771
按25%適用稅率計算的稅項(註)	468,335,533	1,570,901,943
某些子公司適用不同稅率的影響	1,683,971	(757,275)
不可抵扣的稅項費用	18,079,381	29,443,434
對以前期間當期所得稅的調整	(611,691)	100,427,621
其他減免稅優惠	(242,256,986)	(208,629,174)
無須納稅的收入	(6,584,699)	(18,765,654)
未確認的可抵扣暫時性差異和可抵扣 虧損的影響	98,056,026	66,184,821
利用以前年度的稅務虧損	(362,512)	(196,240,374)
歸屬於合營企業和聯營企業的損益	<u>(78,773,081)</u>	<u>(96,796,178)</u>
按本集團實際稅率計算的所得稅費用	<u>257,565,942</u>	<u>1,245,769,164</u>
本集團實際稅率	13.75%	19.83%

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)

2022年6月30日

人民幣元

### 16. 每股收益

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計 分/股	截至2021年 6月30日止 六個月期間 未經審計 分/股
基本每股收益 持續經營	<u>18.53</u>	<u>60.30</u>
稀釋每股收益 持續經營	<u>18.53</u>	<u>60.30</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。

稀釋每股收益的分子等於本公司普通股股東的當期淨利潤。

稀釋每股收益的分母等於下列兩項之和：(1)基本每股收益中母公司已發行普通股的加權平均數；及(2)假定稀釋性潛在普通股轉換為普通股而增加的普通股的加權平均數。

## 財務報表附註(續)

2022年6月30日

人民幣元

### 16. 每股收益(續)

基本每股收益的具體計算如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 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	1,427,570,875	4,643,787,117
減：歸屬於預計未來可解鎖限制性 股票的淨利潤	973,639	—
	<u>1,426,597,236</u>	<u>4,643,787,117</u>
調整後歸屬於本公司普通股股東的 淨利潤	<u>1,426,597,236</u>	<u>4,643,787,117</u>
股份		
本公司發行在外普通股的加權平均 數	<u>7,700,681,186</u>	<u>7,700,681,186</u>

稀釋每股收益的具體計算如下：

	截至2022年 6月30日止 六個月期間 未經審計	截至2021年 6月30日止 六個月期間 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	1,427,570,875	4,643,787,117
股份		
本公司發行在外的普通股的加權平 均數	7,700,681,186	7,700,681,186
稀釋效應—普通股的加權平均數限 制性股票	5,255,643	—
調整後本公司發行在外普通股的加 權平均數	<u>7,705,936,829</u>	<u>7,700,681,186</u>

## 財務報表附註(續)

2022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充分溝通，並按照主管稅務機關的通知，將2007年度企業所得稅稅率自15%調整至33%。本公司未被追繳以前年度的所得稅率差異所導致的納稅義務。

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，在目前階段尚無法確定主管稅務機關是否將追繳以前年度的所得稅，並無法可靠地估計此事項的最終結果，因此，本財務報表中並未針對以前年度所得稅稅額差異提取準備或做出調整。

#### 未決訴訟

截至2022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)

2022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

2022年8月30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。