

马鞍山钢铁股份有限公司

2014 年半年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司半年度财务报告未经审计。

1.4 公司负责人丁毅、主管会计工作负责人钱海帆及会计机构负责人（会计主管人员）邢群力声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.5 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？
否

1.6 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？
否

§2 公司基本情况

2.1 基本情况简介

股票简称	马钢股份	
股票代码	600808	
股票上市交易所	上海证券交易所	
股票简称	马鞍山钢铁	
股票代码	323	
股票上市交易所	香港联合交易所有限公司	
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	任天宝	胡顺良
联系地址	中国安徽省马鞍山市九华西路 8 号	中国安徽省马鞍山市九华西路 8 号
电话	86-555-2888158/2875251	86-555-2888158/2875251
传真	86-555-2887284	86-555-2887284
电子信箱	mgfdms@magang.com.cn	mgfdms@magang.com.cn

§3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 主要会计数据和财务指标

3.1.1 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	28,864,352	36,952,562	-21.89
归属于上市公司股东的净利润	-730,266	-332,823	-
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-792,094	-393,338	-
经营活动产生的现金流量净额	1,388,044	3,758,529	-63.07

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	22,411,803	23,131,446	-3.11
总资产	73,299,178	71,821,618	2.06

3.1.2 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年 同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.095	-0.043	-
稀释每股收益(元/股)	-0.095	-0.043	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.103	-0.051	-
加权平均净资产收益率(%)	-3.21	-1.45	减少 1.76 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-3.48	-1.72	减少 1.76 个百分点

3.2 非经常性损益项目和金额

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损失	-521
补贴收入	37,960
递延收益摊销	48,586
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	13,429
交易性金融资产公允价值变动损失	-20
其它投资收益	6
所得税影响额	-26,076
少数股东权益影响额(税后)	-11,537
合计	61,827

§4 董事会报告

4.1 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

4.1.1 生产经营的宏观形势

报告期，美国经济复苏，就业市场继续改善；欧元区及日本经济温和复苏；新兴经济体经济增速普遍放缓。钢材需求不振，钢价波动下行。6月末国际钢材价格指数 162.1 点，同比下降 0.92%。

报告期，我国国民经济运行总体平稳。GDP 增长 7.4%，同比减少 0.2 个百分点；全社会固定资产投资增长 17.3%，同比减少 2.8 个百分点。国内钢铁行业供大于求的矛盾突出，下游主要用钢行业增速回落，钢材需求增长放缓，钢价波动下行。6月末，国内钢材综合价格指数 92.99 点，同比下降 5.61%。

进出口方面，据海关统计，2014 年上半年钢材出口 4,101 万吨，同比增长 33.63%；钢材进口 725 万吨，同比增长 6.15%。上半年折合净出口粗钢 3,570 万吨，同比增长 42.34%。

报告期铁矿石、焦炭等主要原材料价格大幅下跌，钢铁企业成本压力有所缓解。上半年，我国进口铁矿石平均到岸价 118.04 美元/吨，同比下降 11.38%。据中钢协统计，上半年，会员企业平均销售利润率为 0.41%，同比略有提高。

4.1.2 本公司生产经营情况

报告期公司产销量同比减少，固定费用相对上升；加上钢价持续波动下行，使公司亏损额同比增大。

报告期，公司主要工作有：

- 成立炼铁技术处，促进高炉运行走出波动低谷，为高炉稳定顺行提供有力支撑。报告期内，本集团共产生铁 865 万吨，同比减少 1.6%；粗钢 905 万吨、钢材 873 万吨，同比分别增加 0.7% 和 0.3%（其中：本公司产生铁 615 万吨、粗钢 660 万吨、钢材 633 万吨，同比分别减少 8.3%、4.9%、4.4%）。
- 组建区域性销售公司，形成覆盖主要客户群的营销服务网络，加快向服务商转变。报告期内，本

集团共销售钢材 866 万吨，其中板材 384 万吨，型钢 109 万吨，线棒 364 万吨，火车轮及环件 9 万吨。

- 收购法国瓦顿公司，有利于公司车轮产品进入中国高铁市场。

4.1.3 财务状况及汇率风险

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团所有借款折合人民币 22,444 百万元，其中流动资金借款折合人民币 16,977 百万元、长期借款折合人民币 5,467 百万元。借款中包括外币借款 1,059 百万美元及 20 百万欧元（其中 724 百万美元为进口押汇），其余均为人民币借款。除美元借款 335 百万美元采用伦敦银行间拆借利率（LIBOR）加点的借款利率外，本集团人民币借款中有 10,139 百万元执行固定利率，5,621 百万元执行浮动利率，外币借款中有 724 百万美元及 20 百万欧元执行固定利率。此外，本集团于 2011 年发行人民币 55 亿元公司债券，于 2011 年发行了中期票据人民币 28 亿元，于 2013 年发行了短期融资券人民币 15 亿元。本集团所有借款数额随生产及建设规模而变化，本期未发生借款逾期现象。

现阶段，本公司建设所需资金主要来源于自有资金。本报告期末，银行对本公司主要的授信额度承诺合计约人民币 42,028 百万元。

截至 2014 年 6 月 30 日，本集团货币资金存量折合为人民币 7,067 百万元，应收票据为人民币 8,676 百万元，货币资金和银行承兑汇票中的大部分为收取的销售货款。

本集团进口原料主要以美元结算，设备及备件以欧元或日元结算，出口产品以美元结算。报告期内，公司采购欧洲、日本设备数额不大，采购支付受汇率波动影响相对较小。

4.1.4 内部控制情况

公司根据国家财政部会同中国证监会、国家审计署、中国银行业监督管理委员会、中国保险监督管理委员会（简称“五部委”）联合颁布的《企业内部控制基本规范》，建立了涵盖整个生产经营管理过程的内部控制体系，该体系确保公司各项工作有章可循，进一步规范了管理体系，对公司经营风险起到了有效识别和控制的作用。

报告期，公司编制并披露了《马钢股份有限公司 2013 年内部控制评价报告》；强化控制措施，完善内控制度，持续完善内部控制体系，确保公司内部控制的始终有效。

4.1.5 生产经营环境及对策

下半年，世界经济形势依然错综复杂，地缘政治风险影响上升。中国将继续坚持稳中求进的工作总基调，保持宏观政策的连续性和稳定性，促进经济持续健康发展。稳增长措施将逐步发挥作用，有望拉动钢材消费，但是幅度有限。而钢铁产能过剩的局面并无明显改观，钢铁企业生产经营形势依然严峻。

公司下半年将牢牢把握“增效益是核心，拓市场是首要，调结构是方向，稳生产是基础，降成本是关键，强管理是保证”的生产经营基本方针，做好以下重点工作：

- 强化制造系统生产稳定均衡，铁前系统以高炉稳定为中心，钢轧系统以实现订单兑现为目标，做好机会检修、集中组产和经济运行，确保生产高效稳定；
- 深入推进制造系统降本工作，分解各项降本措施，确保实现预期效果；
- 调整策略、抢抓商机，努力降低采购成本；
- 加大产品结构调整力度，促进销售系统增效；
- 进一步稳定产品质量，提高订单兑现率，提升客户满意度。

4.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：百万元 币种：人民币

分行业或产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(±%)	营业成本比上年同期增减(±%)	毛利率比上年同期增减(±%)
钢铁业	26,954	26,482	1.75	-10.29	-9.25	减少 1.12 个百分点
分产品						
板材	11,712	11,372	2.90	-12.06	-9.31	减少 2.94 个百分点
型钢	2,736	2,764	-1.02	-31.38	-30.29	减少 1.58 个百分点
线棒	10,189	10,179	0.10	-6.20	-6.57	增加 0.39 个百分点
火车轮及环件	690	563	18.41	6.15	6.63	减少 0.36 个百分点

其中：报告期内，本集团向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额人民币 523.75 百万元。

4.3 主营业务分地区情况

单位：百万元 币种：人民币

地区	所占比例(%)	营业收入	营业收入比上年同期增减(±%)
安徽	42.02	12,128	-34.53
江苏	14.99	4,328	-5.19
上海	11.65	3,364	-1.29
浙江	6.24	1,802	-14.11
广东	4.34	1,253	-24.97
国内其它	15.75	4,545	-21.96
出口	5.00	1,444	67.13

4.4 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4.5 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4.6 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

4.7 证券投资情况

序号	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例(%)	报告期损益(元)
1	601857	中国石油	584,500	35,000	263,900	53.90	-5,950
2	601186	中国铁建	181,600	20,000	92,200	18.83	-1,600
3	601390	中国中铁	158,400	33,000	85,140	17.39	-3,300
4	601898	中煤能源	201,960	12,000	48,360	9.88	-8,880
合计			1,126,460	/	489,600	100	-19,730

4.8 募集资金使用情况

4.8.1 募集资金运用

□适用 √不适用

4.8.2 变更项目情况

□适用 √不适用

4.9 非募集资金项目情况

单位:百万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度
特钢公司轧钢精整线工程	224.8	设备安装与调试
二铁总厂 1#、2#竖炉大修改造工程	60.5	设备安装
三铁总厂 B#烧结机烟气脱硫工程	48.0	设备调试
合计	333.3	/

4.10 董事会下半年的经营计划修改计划

□适用 √不适用

4.11 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

公司预计自年初至三季度末的累计净利润为亏损。主要原因是：虽然 7 月份以来公司生产经营形势有所好转，实现月度扭亏为盈，但是公司上半年的累计净亏损数额较大。

4.12 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

4.13 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

□适用 √不适用

§5 重要事项

5.1 重大诉讼仲裁事项

5.1.1 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
物流公司被裁定破产事项	http://www.sse.com.cn ; http://www.hkex.com.hk

5.2 破产重整相关事项

除上节所述外，本报告期公司无破产重整相关事项。

5.3 资产交易、企业合并事项

事项概述及类型	查询索引
收购瓦顿公司资产事项	http://www.sse.com.cn ; http://www.hkex.com.hk

5.4 担保事项

□适用 √不适用

5.5 关联债权债务往来

□适用 √不适用

5.6 其他重大事项的说明

2014年5月8日，公司第七届董事会第四十次会议审议通过了《关于调整固定资产折旧年限的议案》。6月27日，该议案经公司2013年度股东周年大会审议通过。

5.6.1 会计估计变更概述

根据《企业会计准则》规定及公司固定资产的实际使用情况，公司对各类固定资产重新核定了实际使用年限，决定从2014年7月1日起对部分固定资产折旧年限进行调整，具体方案如下：

固定资产类别	调整前折旧年限（年）	调整后折旧年限（年）
建筑物	20	30
设备	13	15

5.6.2 关于会计估计变更的说明

公司现有固定资产原值610亿元，其中设备类固定资产原值412亿元，建筑物类固定资产原值155亿元，其他类固定资产原值43亿元。已到折旧年限尚在使用的固定资产原值73亿元，这部分资产基本是在线设备类资产及尚在使用的建筑物，其资产状态及产能发挥仍属正常水平。公司在“十二五”期间已投入和拟投入的固定资产投资226亿元，促进了公司固定资产的整体技术进步。同时，公司近年来大中修以及结合大中修进行的技术改造项目投入力度较大，相对恢复了设备精度，保证并提高了设备性能，延长了设备、建筑物可使用年限。从对公司固定资产重新评估、核定的实际使用寿命来看，其实际使用寿命普遍长于原确定的会计估计年限。根据《企业会计准则》规定，公司至少应当于每年年度终了，对固定资产使用寿命、预计残值和折旧方法进行复核，如果固定资产使用寿命预计数与原先估计数有差异，应当调整固定资产使用寿命。考虑到公司固定资产整体状态及同行业折旧水平，公司认为将固定资产中的设备类资产的使用年限由13年调整到15年，建筑物类资产的使用年限由20年调整到30年，将会使公司的财务信息更为客观。

5.6.3 会计估计变更对公司的影响

此次固定资产折旧年限的调整，预计减少公司年度折旧额约人民币90,058万元，所有者权益及净利润增加约人民币67,544万元。2014年7月份开始执行新的折旧年限后，2014年度固定资产折旧额将减少约人民币45,029万元，所有者权益及净利润增加约人民币33,772万元。

详见2014年5月9日及6月28日之《上海证券报》，亦可见于上交所网站及联交所网站（www.sse.com.cn；www.hkexnews.hk）。

§6 股本变动及股东情况

6.1 股份变动情况表

适用 不适用

6.2 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数	328,797 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
马钢(集团)控股有限公司	国有股东	50.47	3,886,423,927	0	无
香港中央结算(代理人)有限公司	外资股东	22.18	1,707,732,898	0	未知
张沐城	其他	0.36	27,379,500	0	未知

王勇	其他	0.26	20,250,000	0	未知
肖国文	其他	0.16	12,063,862	0	未知
何文华	其他	0.16	11,983,587	0	未知
张武	其他	0.14	10,600,000	0	未知
胡立新	其他	0.11	8,366,484	0	未知
白计平	其他	0.11	8,209,900	0	未知
张俊英	其他	0.10	7,520,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
马钢(集团)控股有限公司		3,886,423,927		人民币普通股	
香港中央结算(代理人)有限公司		1,707,732,898		境外上市外资股	
张沐城		27,379,500		人民币普通股	
王勇		20,250,000		人民币普通股	
肖国文		12,063,862		人民币普通股	
何文华		11,983,587		人民币普通股	
张武		10,600,000		人民币普通股	
胡立新		8,366,484		人民币普通股	
白计平		8,209,900		人民币普通股	
张俊英		7,520,000		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	马钢（集团）控股有限公司与前述其它股东之间不存在关联关系、亦不属于一致行动人，但本公司并不知晓前述其它股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。				

6.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

§7 董事、监事和高级管理人员情况

7.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

§8 财务会计报告

8.1 会计政策变更及影响

本集团的会计政策及会计估计较最近一期财务报告并未发生任何改变。

8.2 合并范围变更

除本期新设立的子公司马钢瓦顿新纳入合并范围，本集团的合并范围较最近一期财务报告并未发生任何改变。

8.3 本报告期无前期会计差错更正。