

# 马鞍山钢铁股份有限公司

## 2009 年第一季度报告

2009 年 4 月 28 日

## 目 录

§ 1 重要提示	2
§ 2 公司基本情况	2
§ 3 重要事项	3
§ 4 附录	6

## § 1 重要提示

- 1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。
- 1.2 董事惠志刚先生未出席本次董事会议，委托董事苏鉴钢先生代为出席并行使表决权。
- 1.3 公司负责人顾建国先生、主管会计工作负责人苏鉴钢先生及会计机构负责人管亚钢先生声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。
- 1.4 本季度财务会计报告根据中国企业会计准则编制，未经审计，经公司董事会审核（审计）委员会审阅。

## § 2 公司基本情况

### 2.1 主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	66,319,959,953	66,144,555,642	0.27
归属于上市公司股东的股东权益	25,094,882,229	26,006,983,163	-3.51
归属于上市公司股东的每股净资产	3.26	3.38	-3.55
	年初至报告期期末		比上年同期增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	626,380,644		-69.34
每股经营活动产生的现金流量净额	0.0813		-73.11
	报告期	年初至报告期期末	本报告期比上年同期增减（%）
归属于上市公司股东的净利润	(898,620,183)	(898,620,183)	-217.17
基本每股收益	(0.1135)	(0.1135)	-200.00
扣除非经常性损益后基本每股收益	(0.1198)	(0.1198)	-207.93
稀释每股收益	不适用	不适用	不适用
全面摊薄净资产收益率（%）	(3.58)	(3.58)	-6.81
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率（%）	(3.68)	(3.68)	-6.84
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额	
处置非流动固定资产净损益		41,474	
政府补助		7,854,380	
递延收益摊销		16,756,191	
公允价值变动损益		57,780	
其他各项营业外收入、支出		(175,687)	

所得税影响金额	(18,605)
扣除所得税影响后归属于少数股东的非经常性损益	409,914
扣除所得税影响后归属于上市公司股东的非经常性损益	24,142,829

## 2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	403,094 名	
前十名无限售条件的流通股股东持股情况		
股东名称	持有流通股数量	股份种类
香港中央结算（代理人）有限公司	1,703,644,997	境外上市外资股
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	56,998,705	人民币普通股
中国工商银行－南方成份精选股票型证券投资基金	34,499,984	人民币普通股
中国建设银行－上投摩根中国优势证券投资基金	24,975,255	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	24,000,000	人民币普通股
中国银行－泰达荷银行业精选证券投资基金	23,903,741	人民币普通股
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	21,191,238	人民币普通股
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金	19,999,994	人民币普通股
中国工商银行－招商核心价值混合型证券投资基金	19,999,904	人民币普通股
中国银行－嘉实稳健开放式证券投资基金	18,499,954	人民币普通股

## §3 重要事项

### 3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√适用 □不适用

● 今年一季度，因国际国内钢材市场需求继续明显减弱，钢铁企业生产经营形势更加严峻。一方面钢材出口受阻严重，出口量大幅度下降；另一方面钢材国内销售困难，钢材价格从2月6日开始大幅下跌。为此，公司采取了一系列强化研产销、降低成本的针对性措施，在采购、研发、生产、管理、销售等各环节做了大量艰苦细致的工作，努力增收节支。但是，由于钢材价格下跌的幅度远远超过产品成本下降的幅度，公司生产经营出现亏损。

2009年1-3月，公司及附属公司（以下简称“本集团”）共产生生铁326万吨、粗钢344万吨及钢材324万吨（其中本公司产生生铁295万吨、粗钢307万吨、钢材287万吨），同比分别减少约4.12%、9.23%及6.63%。报告期，按中国企业会计准则计算，本集团营业收入同比下降34.33%、归属于上市公司股东的净利润同比下降217.17%，主要均系公司钢材产品销售价格大幅下降所致。

● 合并财务报表中，与2008年年末相比变动幅度超过30%的项目及变动原因：

会计项目	增减幅度	变动原因
应收票据	增加 55.40%	本期间票据贴现减少所致。

其他应收款	减少 62.60%	本期间预付海关进口税费减少所致。
应付票据	增加 200.25%	本期间采用票据结算的货款增加所致。
应交税费	减少 148.46%	本期间增值税销项税额小于进项税额及所得税减少所致。
应付利息	减少 51.21%	本期间应付未付的利息减少所致。

● 合并财务报表中，与去年同期相比变动幅度超过 30% 的项目及变动原因：

会计项目	增减幅度	变动原因
营业收入	减少 34.33%	本期间产品销售价格下跌所致。
营业税金及附加	减少 85.51%	本期间营业收入及出口关税减少所致。
公允价值变动收益	增加 109.40%	本期间公司持有的股票之价格上涨所致。
投资收益	减少 52.35%	本期间分占联营企业和合营企业盈利减少所致。
营业外收入	增加 46.02%	本期间收到的政府补助增加所致。
所得税费用	减少 97.66%	本期间利润总额减少所致。
少数股东损益	减少 75.01%	本期间部分非全资子公司利润总额减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	减少 69.34%	本期间产品销售价格下跌，销售收到的现金减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	增加 43.97%	本期间购建固定资产所支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	增加 103.94%	本期间借款增加所致。

### 3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用  不适用

### 3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

适用  不适用

➤ 在 2006 年股权分置改革过程中，控股股东马钢（集团）控股有限公司（以下简称“集团公司”）作出的以下特殊承诺延续至报告期：

① 股改方案实施后，集团公司持有的本公司股票自获得流通权之日起 12 个月内不上市交易或转让，其后 24 个月内，集团公司持有的国家股股份也不上市交易或转让，但在政策允许的范围内可实施股权激励计划或向特定投资者转让，其中，股权激励对象的持有期遵循相关政策规定，特定投资者获得集团公司转让的股票后在上述期间内也须继续履行与集团公司相同的持有期承诺。

② 集团公司支付与本次股权分置改革相关的所有费用。

集团公司同时声明如下：

① 若集团公司违反上述承诺事项，将依法承担如下违约责任：对本公司其他股东因集团公司违反上述承诺而受到的直接经济损失，集团公司愿意承担补偿责任。同时，集团公司自愿按《上市公司股权分置改革管理办法》第七章“监管措施与法律责任”有关条款的规定，接受中国证券监督管理委员会、上海证券交易所（以下简称“上海证交所”）等监管部门的处罚，并承担相应的法律责任。

② 集团公司将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任，否则集团公司将不转让所持有的股份。

报告期内，集团公司完全遵守了该等承诺。

➤ 集团公司于2008年9月12日首次通过上海证交所交易系统增持了本公司A股股份1,376万股（占当时本公司已发行股本的0.2%），同时，集团公司承诺：自其首次增持之日（即2008年9月12日）起12个月内，继续通过上海证交所交易系统增持本公司A股股份，累计增持比例不超过本公司总股本（即本公司当时已发行股本）的2%（含该次已增持的股份），在后续增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。

截止2008年12月31日，集团公司共增持了本公司A股股份55,857,927股，占其首次增持时公司已发行股本的0.73%，未超过其首次增持时公司已发行股本的2%，亦未减持其持有的本公司股份。

报告期内，集团公司完全遵守了该等承诺。

除上述承诺事项以外，报告期内公司或持有公司股份5%以上（含5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项，亦未发生追加股份限售承诺的情况。

3.4 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原因说明

适用 不适用

3.5 证券投资情况

适用 不适用

单位：人民币元

序号	证券代码	简称	期末持有数量	初始投资金额	期末账面价值	期初账面价值	会计核算科目
1	601857	中国石油	35,000	584,500	399,350	355,950	交易性金融资产
2	601390	中国中铁	33,000	158,400	179,520	178,860	交易性金融资产
3	601898	中煤能源	12,000	201,960	104,160	77,640	交易性金融资产
4	601186	中国铁建	20,000	181,600	188,000	200,800	交易性金融资产
合计			-	1,126,460	871,030	813,250	-

3.6 报告期内现金分红政策的执行情况

公司董事会于2009年4月28日召开会议审议通过的《马鞍山钢铁股份有限公司章程修订案》，明确规定公司的现金分红政策应保持连续性和稳定性，该修订案将于2009年6月16日提交股东周年大会审议。

马鞍山钢铁股份有限公司  
董事长：顾建国

二〇〇九年四月二十八日

§ 4 附录:

马鞍山钢铁股份有限公司  
合并资产负债表  
(根据中国企业会计准则编制)  
2009年3月31日  
人民币元

资产	2009年 3月31日 (未经审计)	2008年 12月31日 (经审计)
流动资产:		
货币资金	7,233,108,181	5,951,087,213
交易性金融资产	871,030	813,250
应收票据	1,969,332,263	1,267,254,719
应收账款	788,495,253	626,727,102
预付款项	1,128,432,193	1,107,261,236
其他应收款	163,247,832	436,494,366
存货	8,810,102,700	9,848,058,341
一年内到期的非流动资产	<u>2,938,870</u>	<u>2,938,870</u>
流动资产合计	<u>20,096,528,322</u>	<u>19,240,635,097</u>
非流动资产:		
长期股权投资	948,664,763	909,160,061
投资性房地产	1,171,397	1,205,850
固定资产	40,177,408,041	40,769,495,822
工程物资	554,055,949	476,672,223
在建工程	2,087,644,133	2,277,918,588
无形资产	1,836,287,849	1,850,539,277
递延所得税资产	<u>618,199,499</u>	<u>618,928,724</u>
非流动资产合计	<u>46,223,431,631</u>	<u>46,903,920,545</u>
资产总计	<u><u>66,319,959,953</u></u>	<u><u>66,144,555,642</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 合并资产负债表 (续)  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 2009年3月31日  
 人民币元

负债和股东权益	2009年 3月31日 (未经审计)	2008年 12月31日 (经审计)
流动负债:		
短期借款	1,390,868,697	1,154,000,000
应付票据	3,149,951,067	1,049,125,831
应付账款	6,291,518,265	7,525,140,482
预收款项	5,271,415,438	5,615,976,320
应付职工薪酬	164,955,060	197,384,329
应交税费	(323,130,088)	666,749,301
应付利息	21,514,990	44,099,563
应付股利	1,101,630,638	1,101,575,013
其他应付款	790,863,850	802,838,050
一年内到期的非流动负债	<u>207,463,772</u>	<u>223,579,337</u>
流动负债合计	<u>18,067,051,689</u>	<u>18,380,468,226</u>
非流动负债:		
长期借款	16,971,714,971	15,666,296,218
应付债券	5,055,334,044	4,992,975,444
递延收益	561,220,705	563,549,396
递延所得税负债	6,678,903	6,678,903
其他非流动负债	<u>7,485,033</u>	<u>7,485,033</u>
非流动负债合计	<u>22,602,433,656</u>	<u>21,236,984,994</u>
负债合计	<u>40,669,485,345</u>	<u>39,617,453,220</u>
股东权益:		
股本	7,700,681,186	7,700,681,186
资本公积	8,338,358,399	8,338,358,399
盈余公积	3,008,523,500	3,008,523,500
未分配利润	6,108,575,102	7,007,195,285
外币报表折算差额	(61,255,958)	(47,775,207)
归属于母公司股东的权益合计	<u>25,094,882,229</u>	<u>26,006,983,163</u>
少数股东权益	<u>555,592,379</u>	<u>520,119,259</u>
股东权益合计	<u>25,650,474,608</u>	<u>26,527,102,422</u>
负债和股东权益总计	<u><u>66,319,959,953</u></u>	<u><u>66,144,555,642</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 合并利润表  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 截至2009年3月31日止季度  
 人民币元

	2009年1-3月 (未经审计)	2008年1-3月 (未经审计)
营业收入	11,531,083,575	17,558,219,420
减：营业成本	11,901,631,985	15,726,327,710
营业税金及附加	26,548,999	183,219,787
销售费用	62,366,538	78,537,924
管理费用	220,069,072	213,947,793
财务费用	270,073,807	375,209,452
资产减值损失	-	-
加：公允价值变动收益/(损失)	57,780	(614,510)
投资收益	38,561,543	80,928,025
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>30,504,702</u>	<u>66,225,289</u>
营业利润	(910,987,503)	1,061,290,269
加：营业外收入	24,659,973	16,887,620
减：营业外支出	182,065	146,069
其中：非流动资产处置净损失	<u>-</u>	<u>-</u>
利润总额	(886,509,595)	1,078,031,820
减：所得税	<u>6,790,204</u>	<u>289,831,370</u>
净利润	<u>(893,299,799)</u>	<u>788,200,450</u>
其中：归属于母公司股东的净利润	(898,620,183)	766,911,710
少数股东损益	<u>5,320,384</u>	<u>21,288,740</u>
每股收益：		
基本每股收益	<u>(11.35)分</u>	<u>11.35分</u>
稀释每股收益	<u>不适用</u>	<u>10.51分</u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 合并现金流量表  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 截至2009年3月31日止季度  
 人民币元

	2009年1-3月 (未经审计)	2008年1-3月 (未经审计)
<b>一. 经营活动产生的现金流量:</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	12,627,464,087	22,233,711,484
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>41,225,023</u>	<u>215,652,200</u>
现金流入小计	<u>12,668,689,110</u>	<u>22,449,363,684</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(10,179,992,073)	(18,093,778,770)
支付给职工以及为职工支付的现金	(507,555,323)	(658,234,721)
支付的各项税费	(1,068,452,351)	(1,328,520,735)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(286,308,719)</u>	<u>(325,655,287)</u>
现金流出小计	<u>(12,042,308,466)</u>	<u>(20,406,189,513)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>626,380,644</u>	<u>2,043,174,171</u>
<b>二. 投资活动产生的现金流量:</b>		
取得投资收益所收到的现金	8,056,841	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产所收回的现金净额	<u>93,095</u>	<u>4,509,665</u>
现金流入小计	<u>8,149,936</u>	<u>4,509,665</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(380,204,272)	(742,467,107)
投资所支付的现金	<u>(41,391,512)</u>	<u>-</u>
现金流出小计	<u>(421,595,784)</u>	<u>(742,467,107)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(413,445,848)</u>	<u>(737,957,442)</u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 合并现金流量表（续）  
 （根据中国企业会计准则编制）  
 截至2009年3月31日止季度  
 人民币元

	2009年1—3月 (未经审计)	2008年1—3月 (未经审计)
三. 筹资活动产生的现金流量:		
借款所收到的现金	<u>6,289,008,000</u>	<u>3,936,879,484</u>
现金流入小计	<u>6,289,008,000</u>	<u>3,936,879,484</u>
偿还债务所支付的现金	(5,021,292,600)	(2,685,778,131)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(218,772,733)</u>	<u>(736,774,726)</u>
现金流出小计	<u>(5,240,065,333)</u>	<u>(3,422,552,857)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>1,048,942,667</u>	<u>514,326,627</u>
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>20,143,505</u>	<u>(11,689,159)</u>
五. 现金及现金等价物净增加额	<u>1,282,020,968</u>	<u>1,807,854,197</u>
加: 期初现金及现金等价物余额	5,951,087,213	6,291,957,508
六. 期末现金及现金等价物余额	<u><u>7,233,108,181</u></u>	<u><u>8,099,811,705</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 资产负债表  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 2009年3月31日  
 人民币元

资产	2009年 3月31日 (未经审计)	2008年 12月31日 (经审计)
流动资产：		
货币资金	4,699,476,988	4,368,314,406
交易性金融资产	871,030	813,250
应收票据	2,069,406,076	1,180,972,207
应收账款	1,121,796,577	840,021,187
预付款项	1,292,738,160	1,573,542,503
其他应收款	27,938,423	48,206,022
存货	7,702,727,924	8,991,015,193
一年内到期的非流动资产	<u>2,938,870</u>	<u>2,938,870</u>
流动资产合计	<u>16,917,894,048</u>	<u>17,005,823,638</u>
非流动资产：		
长期股权投资	2,080,203,293	2,018,118,616
投资性房地产	18,774,680	18,809,133
固定资产	38,306,324,363	38,877,703,976
工程物资	491,635,585	434,169,176
在建工程	1,840,660,156	2,138,731,681
无形资产	1,261,964,019	1,269,925,611
递延所得税资产	<u>603,267,351</u>	<u>603,267,351</u>
非流动资产合计	<u>44,602,829,447</u>	<u>45,360,725,544</u>
资产总计	<u><u>61,520,723,495</u></u>	<u><u>62,366,549,182</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 资产负债表 (续)  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 2009年3月31日  
 人民币元

负债和股东权益	2009年 3月31日 (未经审计)	2008年 12月31日 (经审计)
流动负债:		
短期借款	388,000,000	630,000,000
应付票据	1,389,055,269	20,000,000
应付账款	6,228,220,161	6,917,042,896
预收款项	4,581,601,363	5,212,997,409
应付职工薪酬	90,489,566	136,423,372
应交税费	(315,517,167)	650,199,891
应付利息	21,316,858	43,853,466
应付股利	1,101,630,638	1,101,575,013
其他应付款	697,552,865	734,772,103
一年内到期的非流动负债	<u>200,000,000</u>	<u>216,000,000</u>
流动负债合计	<u>14,382,349,553</u>	<u>15,662,864,150</u>
非流动负债:		
长期借款	16,961,157,167	15,654,324,200
应付债券	5,055,334,044	4,992,975,444
递延收益	545,748,205	562,504,397
其他非流动负债	<u>7,485,033</u>	<u>7,485,033</u>
非流动负债合计	<u>22,569,724,449</u>	<u>21,217,289,074</u>
负债合计	<u>36,952,074,002</u>	<u>36,880,153,224</u>
股东权益:		
股本	7,700,681,186	7,700,681,186
资本公积	8,338,358,399	8,338,358,399
盈余公积	2,864,520,805	2,864,520,805
未分配利润	<u>5,665,089,103</u>	<u>6,582,835,568</u>
股东权益合计	<u>24,568,649,493</u>	<u>25,486,395,958</u>
负债和股东权益总计	<u>61,520,723,495</u>	<u>62,366,549,182</u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 利润表  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 截至2009年3月31日止季度  
 人民币元

	2009年1—3月 (未经审计)	2008年1—3月 (未经审计)
营业收入	12,154,417,540	17,606,564,594
减：营业成本	12,620,818,078	15,880,153,492
营业税金及附加	21,362,095	175,707,563
销售费用	58,855,544	74,329,272
管理费用	174,939,984	169,082,089
财务费用	257,935,189	329,047,747
资产减值损失	-	-
加：公允价值变动收益/(损失)	57,780	(614,510)
投资收益	38,752,804	66,509,698
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>30,695,963</u>	<u>66,509,698</u>
营业利润	(940,682,766)	1,044,139,619
加：营业外收入	23,108,183	16,763,915
减：营业外支出	171,882	102,822
其中：非流动资产处置净损失	<u>-</u>	<u>-</u>
利润总额	(917,746,465)	1,060,800,712
减：所得税	<u>-</u>	<u>265,200,178</u>
净利润	<u>(917,746,465)</u>	<u>795,600,534</u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 现金流量表  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 截至2009年3月31日止季度  
 人民币元

	2009年1-3月	2008年1-3月
	(未经审计)	(未经审计)
一. 经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,356,764,826	17,734,549,036
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>39,814,765</u>	<u>203,462,165</u>
现金流入小计	<u>13,396,579,591</u>	<u>17,938,011,201</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(11,839,995,759)	(14,400,424,993)
支付给职工以及为职工支付的现金	(485,268,104)	(603,055,304)
支付的各项税费	(1,051,099,268)	(1,207,065,743)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(358,197,260)</u>	<u>(385,174,003)</u>
现金流出小计	<u>(13,734,560,391)</u>	<u>(16,595,720,043)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(337,980,800)</u>	<u>1,342,291,158</u>
二. 投资活动产生的现金流量:		
取得投资收益所收到的现金	8,056,841	-
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产所收回的现金净额	<u>93,095</u>	<u>4,509,664</u>
现金流入小计	<u>8,149,936</u>	<u>4,509,664</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(379,711,068)	(560,250,539)
投资所支付的现金	<u>(32,391,512)</u>	<u>-</u>
现金流出小计	<u>(412,102,580)</u>	<u>(560,250,539)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(403,952,644)</u>	<u>(555,740,875)</u>

马鞍山钢铁股份有限公司  
 现金流量表（续）  
 （根据中国企业会计准则编制）  
 截至2009年3月31日止季度  
 人民币元

	2009年1—3月 (未经审计)	2008年1—3月 (未经审计)
三. 筹资活动产生的现金流量：		
借款所收到的现金	<u>6,289,008,000</u>	<u>3,936,879,484</u>
现金流入小计	<u>6,289,008,000</u>	<u>3,936,879,484</u>
偿还债务所支付的现金	(5,021,292,600)	(2,685,778,131)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(217,646,159)</u>	<u>(736,774,726)</u>
现金流出小计	<u>(5,238,938,759)</u>	<u>(3,422,552,857)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>1,050,069,241</u>	<u>514,326,627</u>
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>23,026,785</u>	<u>(9,969,925)</u>
五. 现金及现金等价物净增加额	<u>331,162,582</u>	<u>1,290,906,985</u>
加：期初现金及现金等价物余额	4,368,314,406	3,665,369,814
六. 期末现金及现金等价物余额	<u>4,699,476,988</u>	<u>4,956,276,799</u>