

马鞍山钢铁股份有限公司

2008 年第一季度报告

2008 年 4 月 29 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 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。
- 1.3 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	73,916,024,078	71,083,141,216	3.99
归属于上市公司股东的股东权益	23,764,073,134	23,008,970,484	3.28
归属于上市公司股东的每股净资产	3.52	3.40	3.53
	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	2,043,174,171		601.52
每股经营活动产生的现金流量净额	0.3023		570.29
	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	766,911,710	766,911,710	39.75
基本每股收益	0.1135	0.1135	33.53
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.1110	0.1110	33.90
稀释每股收益	0.1051	0.1051	34.57
全面摊薄净资产收益率（%）	3.23	3.23	增加 0.72 个百分点
扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率（%）	3.16	3.16	增加 0.66 个百分点
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		415,684	
政府补助		16,471,443	
其他各项营业外收入、支出		(145,577)	
所得税影响金额		(91,550)	
扣除所得税影响后归属于少数股东的非经常性损益		(21,021)	

扣除所得税影响后归属于上市公司股东的非经常性损益

16,628,979

2.2 报告期末股东总人数及前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

报告期末股东总数	报告期末，公司股东总数为 399,728 名，其中 A 股股东 398,314 名，H 股股东 1,414 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	1,706,898,997	境外上市外资股
上海浦东发展银行－长信金利趋势股票型证券投资基金	31,006,243	人民币普通股
中国建设银行－鹏华价值优势股票型证券投资基金	30,999,683	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	27,542,403	人民币普通股
中国光大银行股份有限公司－光大保德信量化核心证券投资	20,552,050	人民币普通股
招商银行股份有限公司－上证红利交易型开放式指数证券投资基金	15,419,985	人民币普通股
中国工商银行－诺安价值增长股票证券投资基金	12,445,000	人民币普通股
中国银行－景宏证券投资基金	10,099,875	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	9,627,143	人民币普通股
通用电气资产管理公司－GEAM 信托基金中国 A 股基金	7,845,492	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，中国国民经济平稳较快增长，国内市场钢材价格不断攀升。1 月底 2 月初南方遭受百年不遇的暴风雪，公司生产经营受到严重影响，共欠产生铁约 17 万吨、粗钢约 21 万吨、钢材约 19 万吨。本公司尽力克服雪灾带来的生产困难，努力化解主要原燃料价格上涨带来的不利影响，生产经营仍取得了较好的成果。

2008 年 1-3 月，本集团共产生铁 340 万吨、粗钢 379 万吨及钢材 347 万吨（其中本公司产生铁 306 万吨、粗钢 337 万吨、钢材 307 万吨），同比分别增长约 33.33%、32.98%及 33.98%。报告期，按中国企业会计准则计算，本集团营业收入同比增长 77.19%、归属于上市公司股东的净利润同比增长 39.75%，主要原因系公司钢材产品销售数量增加、销售价格上升。

● 合并财务报表中，与 2007 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
工程物资	34.20%	报告期公司工程用物资增加所致。
短期借款	-44.01%	报告期公司进口押汇减少所致。
应付职工薪酬	-45.52%	报告期公司支付职工 2007 年末未及支付的工资奖金所致。
应付股利	-38.34%	报告期公司支付母公司股利所致。
外币报表折算差额	30.05%	报告期汇率变动所致。

● 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	77.19%	报告期公司产品销售数量及销售价格增加所致。
营业成本	77.52%	报告期公司产品销售数量增加所致。
营业税金及附加	199.31%	报告期公司销售收入及出口关税增加所致。
销售费用	149.36%	报告期公司产品销售数量增加所致。
财务费用	267.69%	报告期公司工程完工利息费用化及贷款利率上调所致。
投资收益	305.14%	报告期公司联营、合营公司利润增加所致。
营业外支出	-88.50%	报告期公司无自然灾害捐赠所致。
所得税费用	146.40%	报告期公司利润总额增加及税率变动所致。
少数股东损益	38.15%	报告期公司归属于少数股东的净利润增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	601.52%	报告期公司产品销售收入增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	78.44%	报告期公司用于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	-75.67%	报告期公司用于偿还银行借款、支付股利的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	278.95%	报告期公司经营活动产生的现金流量增加所致。

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，接受中国证监会、上海证券交易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。

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。

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	期末账面值	期初账面值	会计核算科目
1	601857	中国石油	35,000	584,500	602,700	1,083,600	交易性金融资产
2	601390	中国中铁	33,000	158,400	233,640	379,170	交易性金融资产
3	601898	中煤能源	12,000	201,960	199,680	-	交易性金融资产
4	601186	中国铁建	20,000	181,600	195,800	-	交易性金融资产
合 计			-	1,126,460	1,231,820	1,462,770	-

马鞍山钢铁股份有限公司

董事长：顾建国

二〇〇八年四月二十九日

§ 4 附录:

一、马鞍山钢铁股份有限公司2008年第一季度未经审计财务报表

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)
2008年3月31日
人民币元

资产	2008 年 3 月 31 日 (未经审计)	2007 年 12 月 31 日 (经审计)
流动资产:		
货币资金	8,099,811,705	6,291,957,508
交易性金融资产	1,231,820	1,462,770
应收票据	3,588,528,921	4,194,297,474
应收账款	820,268,638	1,015,376,154
预付账款	1,762,311,877	1,672,056,969
其他应收款	311,963,243	256,438,362
存货	<u>11,651,988,168</u>	<u>9,626,168,900</u>
流动资产合计	<u>26,236,104,372</u>	<u>23,057,758,137</u>
非流动资产:		
持有至到期投资	5,598,870	5,598,870
长期股权投资	852,174,079	785,948,790
投资性房地产	1,205,850	1,240,303
固定资产	40,272,414,581	41,315,357,426
工程物资	685,575,514	510,853,043
在建工程	3,937,754,885	3,510,645,084
无形资产	1,666,433,757	1,636,977,393
递延所得税资产	<u>258,762,170</u>	<u>258,762,170</u>
非流动资产合计	<u>47,679,919,706</u>	<u>48,025,383,079</u>
资产总计	<u><u>73,916,024,078</u></u>	<u><u>71,083,141,216</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）
2008年3月31日
人民币元

负债和股东权益	2008 年 3 月 31 日 (未经审计)	2007 年 12 月 31 日 (经审计)
流动负债：		
短期借款	707,976,402	1,264,495,217
应付票据	2,114,390,847	1,790,845,160
应付短期债券	2,000,000,000	2,000,000,000
应付账款	8,790,004,136	7,681,705,904
预收账款	6,894,582,251	6,629,640,409
应付职工薪酬	186,231,349	341,844,965
应交税费	636,209,229	609,688,494
应付利息	82,967,344	80,523,220
应付股利	803,834,963	1,303,757,138
其他应付款	858,336,469	929,909,300
一年内到期的非流动负债	<u>2,124,980,556</u>	<u>2,817,346,333</u>
流动负债合计	<u>25,199,513,546</u>	<u>25,449,756,140</u>
非流动负债：		
长期借款	18,808,141,306	16,577,951,605
应付债券	4,840,084,496	4,828,761,588
递延收益	576,554,324	590,425,767
递延所得税负债	168,275,911	168,275,911
其他非流动负债	<u>12,485,032</u>	<u>12,485,032</u>
非流动负债合计	<u>24,405,541,069</u>	<u>22,177,899,903</u>
负债合计	<u>49,605,054,615</u>	<u>47,627,656,043</u>
股东权益：		
股本	6,758,551,716	6,758,551,716
资本公积	6,056,692,904	6,056,692,904
盈余公积	2,901,562,765	2,901,562,765
未分配利润	8,034,742,367	7,282,533,393
其中：董事会提议派发的现金股利	878,611,723	878,611,723
外币报表折算差额	<u>12,523,382</u>	<u>9,629,706</u>
归属于母公司股东的权益合计	<u>23,764,073,134</u>	<u>23,008,970,484</u>
少数股东权益	<u>546,896,329</u>	<u>446,514,689</u>
股东权益合计	<u>24,310,969,463</u>	<u>23,455,485,173</u>
负债和股东权益总计	<u><u>73,916,024,078</u></u>	<u><u>71,083,141,216</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2008年3月31日止季度
人民币元

	2008 年 1—3 月 (未经审计)	2007 年 1—3 月 (未经审计)
营业收入	17,618,219,420	9,943,275,661
减：营业成本	15,726,327,710	8,859,051,598
营业税金及附加	183,219,787	61,214,238
销售费用	138,537,924	55,557,329
管理费用	213,947,793	217,549,283
财务费用	375,209,452	102,044,633
资产减值损失	—	—
加：公允价值变动收益/(损失)	(614,510)	—
投资收益	80,928,025	19,975,140
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	66,225,289	19,975,140
营业利润	1,061,290,269	667,833,720
加：营业外收入	16,887,620	15,263,661
减：营业外支出	146,069	1,269,720
其中：非流动资产处置净损失	—	—
利润总额	1,078,031,820	681,827,661
减：所得税	289,831,370	117,627,502
净利润	788,200,450	564,200,159
其中：归属于母公司股东的净利润	766,911,710	548,790,623
少数股东损益	21,288,740	15,409,536
每股收益：		
基本每股收益	11.35 分	8.50 分
稀释每股收益	10.51 分	7.81 分

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2008年3月31日止季度
人民币元

	2008 年 1—3 月 (未经审计)	2007 年 1—3 月 (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	22,233,711,484	10,520,880,462
收到的税费返还	—	75,684
收到的其他与经营活动有关的现金	215,652,200	64,429,617
现金流入小计	<u>22,449,363,684</u>	<u>10,585,385,763</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(18,093,778,770)	(8,901,852,970)
支付给职工以及为职工支付的现金	(658,234,721)	(439,914,596)
支付的各项税费	(1,328,520,735)	(760,048,044)
支付的其他与经营活动有关的现金	(325,655,287)	(192,320,731)
现金流出小计	<u>(20,406,189,513)</u>	<u>(10,294,136,341)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>2,043,174,171</u>	<u>291,249,422</u>
二．投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	—	—
取得投资收益所收到的现金	—	—
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	4,509,665	2,222,888
收到的其他与投资活动有关的现金	—	—
现金流入小计	<u>4,509,665</u>	<u>2,222,888</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(742,467,107)	(3,424,931,326)
投资所支付的现金	—	—
现金流出小计	<u>(742,467,107)</u>	<u>(3,424,931,326)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(737,957,442)</u>	<u>(3,422,708,438)</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2008年3月31日止季度
人民币元

	2008 年 1—3 月 (未经审计)	2007 年 1—3 月 (未经审计)
三．筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	—	—
借款所收到的现金	<u>3,936,879,484</u>	<u>3,900,000,000</u>
现金流入小计	<u>3,936,879,484</u>	<u>3,900,000,000</u>
偿还债务所支付的现金	(2,685,778,131)	(1,492,000,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(736,774,726)	(229,275,299)
支付的其他与筹资活动有关的现金	<u>—</u>	<u>(64,350,000)</u>
现金流出小计	<u>(3,422,552,857)</u>	<u>(1,785,625,299)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>514,326,627</u>	<u>2,114,374,701</u>
四．汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(11,689,159)</u>	<u>6,804,898</u>
五．现金及现金等价物净增加额	<u>1,807,854,197</u>	<u>(1,010,279,417)</u>
加：期初现金及现金等价物余额	6,291,957,508	4,160,704,714
六．期末现金及现金等价物余额	<u><u>8,099,811,705</u></u>	<u><u>3,150,425,297</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)
2008年3月31日
人民币元

资产	2008 年 3 月 31 日 (未经审计)	2007 年 12 月 31 日 (经审计)
流动资产：		
货币资金	4,956,276,799	3,665,369,814
交易性金融资产	1,231,820	1,462,770
应收票据	2,880,368,643	3,667,209,079
应收账款	1,191,587,373	1,554,054,832
预付账款	1,368,126,602	1,576,389,197
其他应收款	52,747,506	63,496,847
存货	<u>10,020,529,443</u>	<u>8,314,475,335</u>
流动资产合计	<u>20,470,868,186</u>	<u>18,842,457,874</u>
非流动资产：		
持有至到期投资	5,598,870	5,598,870
长期股权投资	1,931,812,584	1,667,922,886
投资性房地产	19,179,729	19,214,182
固定资产	38,666,368,739	39,741,473,656
工程物资	543,583,898	432,590,795
在建工程	3,735,342,603	3,360,315,305
无形资产	1,247,202,537	1,214,768,182
递延所得税资产	<u>258,324,901</u>	<u>258,324,901</u>
非流动资产合计	<u>46,407,413,861</u>	<u>46,700,208,777</u>
资产总计	<u>66,878,282,047</u>	<u>65,542,666,651</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）
2008年3月31日
人民币元

负债及股东权益	2008 年 3 月 31 日 (未经审计)	2007 年 12 月 31 日 (经审计)
流动负债：		
短期借款	200,000,000	200,000,000
应付票据	—	63,000,000
应付短期债券	2,000,000,000	2,000,000,000
应付账款	6,807,693,453	7,633,708,228
预收账款	5,882,971,255	5,456,620,794
应付职工薪酬	133,075,757	297,925,673
应交税费	592,482,201	529,786,745
应付利息	82,722,331	80,432,389
应付股利	803,834,963	1,303,757,138
其他应付款	797,302,693	730,183,167
一年内到期的非流动负债	<u>2,124,980,556</u>	<u>2,809,660,000</u>
流动负债合计	<u>19,425,063,209</u>	<u>21,105,074,134</u>
非流动负债：		
长期借款	18,785,982,522	16,563,408,200
应付债券	4,840,084,496	4,828,761,588
递延收益	576,554,324	590,425,767
递延所得税负债	167,989,571	167,989,571
其他非流动负债	<u>12,485,033</u>	<u>12,485,033</u>
非流动负债合计	<u>24,383,095,946</u>	<u>22,163,070,159</u>
负债合计	<u>43,808,159,155</u>	<u>43,268,144,293</u>
股东权益：		
股本	6,758,551,716	6,758,551,716
资本公积	6,056,692,904	6,056,692,904
盈余公积	2,777,851,769	2,777,851,769
未分配利润	7,477,026,503	6,681,425,969
其中：董事会提议派发的现金股利	<u>878,611,723</u>	<u>878,611,723</u>
股东权益合计	<u>23,070,122,892</u>	<u>22,274,522,358</u>
负债及股东权益总计	<u>66,878,282,047</u>	<u>65,542,666,651</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2008年3月31日止季度
人民币元

	2008 年 1—3 月 (未经审计)	2007 年 1—3 月 (未经审计)
营业收入	17,666,564,594	9,981,849,903
减：营业成本	15,880,153,492	9,018,970,315
营业税金及附加	175,707,563	54,556,522
销售费用	134,329,272	51,936,513
管理费用	169,082,089	187,218,889
财务费用	329,047,747	86,553,542
资产减值损失	—	—
加：公允价值变动收益/(损失)	(614,510)	—
投资收益	66,509,698	20,218,912
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>66,509,698</u>	<u>20,218,912</u>
营业利润	1,044,139,619	602,833,034
加：营业外收入	16,763,915	14,924,625
减：营业外支出	102,822	1,171,695
其中：非流动资产处置净损失	<u>—</u>	<u>—</u>
利润总额	1,060,800,712	616,585,964
减：所得税	<u>265,200,178</u>	<u>98,190,737</u>
净利润	<u><u>795,600,534</u></u>	<u><u>518,395,227</u></u>
每股收益：		
基本每股收益	<u>11.77 分</u>	<u>8.03 分</u>
稀释每股收益	<u>10.90 分</u>	<u>7.37 分</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2008年3月31日止季度
人民币元

2008 年 1—3 月

(未经审计)

2007 年 1—3 月

(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	17,734,549,036	10,905,733,601
收到的其他与经营活动有关的现金	203,462,165	11,965,816
现金流入小计	17,938,011,201	10,917,699,417
购买商品、接受劳务支付的现金	(14,400,424,993)	(9,365,322,705)
支付给职工以及为职工支付的现金	(603,055,304)	(424,392,937)
支付的各项税费	(1,207,065,743)	(739,646,032)
支付的其他与经营活动有关的现金	(385,174,003)	(177,102,130)
现金流出小计	(16,595,720,043)	(10,706,463,804)
经营活动产生的现金流量净额	1,342,291,158	211,235,613

二. 投资活动产生的现金流量:

收回投资所收到的现金	-	-
取得投资收益所收到的现金	-	-
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	4,509,664	2,222,888
收回的其他与投资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	4,509,664	2,222,888
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(560,250,539)	(3,419,205,642)
投资所支付的现金	-	-
现金流出小计	(560,250,539)	(3,419,205,642)
投资活动产生的现金流量净额	(555,740,875)	(3,416,982,754)

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2008年3月31日止季度
人民币元

	2008 年 1—3 月 (未经审计)	2007 年 1—3 月 (未经审计)
三．筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	—	—
借款所收到的现金	<u>3,936,879,484</u>	<u>3,900,000,000</u>
现金流入小计	<u>3,936,879,484</u>	<u>3,900,000,000</u>
偿还债务所支付的现金	(2,685,778,131)	(1,492,000,000)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(736,774,726)</u>	<u>(229,275,299)</u>
支付的其他与投资筹资活动有关的现金	—	(64,350,000)
现金流出小计	<u>(3,422,552,857)</u>	<u>(1,785,625,299)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>514,326,627</u>	<u>2,114,374,701</u>
四．汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(9,969,925)</u>	<u>(676,301)</u>
五．现金及现金等价物净增加额	<u>1,290,906,985</u>	<u>(1,092,048,741)</u>
加：期初现金及现金等价物余额	3,665,369,814	2,808,993,288
六．期末现金及现金等价物余额	<u><u>4,956,276,799</u></u>	<u><u>1,716,944,547</u></u>