

马鞍山钢铁股份有限公司
2010 年第一季度报告

2010 年 4 月 20 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张乾春先生声明：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，经公司董事会审核（审计）委员会审阅，未经审计。

§ 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	68,794,818,352	67,984,106,505	1.19
归属于上市公司股东的股东权益	26,988,673,628	26,464,653,635	1.98
归属于上市公司股东的每股净资产	3.50	3.44	1.74
	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	-1,234,869,022		-297.14
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1604		-297.29
	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	520,577,776	520,577,776	157.93
基本每股收益	0.0676	0.0676	159.56
扣除非经常性损益后基本每股收益	0.0646	0.0646	153.92
稀释每股收益	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率（%）	1.95	1.95	增加 5.47 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.86	1.86	增加 5.47 个百分点
非经常性损益项目		年初至报告期期末金额	
非流动性资产处置净损益		325,583	
政府补助		10,679,800	
递延收益摊销		19,658,793	
公允价值变动损益		-87,920	

其他各项营业外收入、支出	-34,117
所得税影响金额	-5,945,455
扣除所得税影响后归属于少数股东的非经常性损益	-1,771,591
扣除所得税影响后归属于上市公司股东的非经常性损益	22,825,093

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	405,132 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
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	1,708,793,997	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	120,199,585	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	25,863,777	人民币普通股
王勇	20,300,000	人民币普通股
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	18,889,911	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	15,303,951	人民币普通股
中国工商银行－诺安股票证券投资基金	14,719,287	人民币普通股
DEUTSCHE BANK AKTIENGESELLSCHAFT	14,070,053	人民币普通股
中国银行－华宝兴业先进成长股票型证券投资基金	13,999,781	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，随着世界经济形势的好转，国际钢材市场需求增加，钢材价格上涨。中国国民经济继续呈现平稳较快发展态势，固定资产投资和主要用钢行业需求有所增加；同时，国内钢铁生产增长较快，市场供给进一步增加。因此，一季度国内钢材市场形势总体平稳，钢材价格有所上升。另一方面，铁矿石等钢铁生产所需主要原燃材料价格高位运行，钢铁企业成本压力增大。为此，公司以“打造竞争优势，提高盈利能力”为经营工作主题，抓住品种、质量、成本等核心要素，持续优化品种结构，深入推进降本工作，生产经营取得较好成果。

2010 年 1-3 月，公司及附属公司（以下简称“本集团”）共产生生铁 357 万吨、粗钢 379 万吨及钢材 357 万吨（其中：本公司产生生铁 325 万吨、粗钢 342 万吨、钢材 321 万

吨)，同比分别增加约 9.51%、10.17%及 10.19%。报告期，按中国企业会计准则计算，本集团营业收入同比增加 23.85%、归属于上市公司股东的净利润同比增加 157.93%，主要均系公司钢材产品销售数量增加、销售价格上涨所致。

目前，原燃料的涨价压力及其对钢铁生产的影响很大，公司将采取多种措施积极应对，包括拓宽供应渠道，优化物资流通，继续对标挖潜降低成本，狠抓品种质量提升产品价值，满足客户的更高要求，从而提高公司的竞争能力和盈利能力。

● 合并财务报表中，与 2009 年年末相比变动幅度超过 30%的项目及变动原因：

应收股利较上年末减少 100%，主要是收到联（合）营公司分配的股利所致。

预付款项较上年末增加 52.51%，主要是预付采购款增加所致。

其他应收款较上年末增加 83.90%，主要是预付海关税金增加所致。

短期借款较上年末增加 84.05%，主要是银行短期贷款增加所致。

应交税费较上年末增加 252.87%，主要是应交增值税及所得税增加所致。

应付利息较上年末增加 127.44%，主要是应付未付的利息增加所致。

● 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：

营业税金及附加较上年同期增加 228.79%，主要是本期间销售收入增加所致。

财务费用较上年同期减少 33.10%，主要是本期间采用票据结算及减少银行长期贷款导致本期间利息支出减少所致。

公允价值变动收益较上年同期减少 252.16%，主要是本期间公司持有的股票价格下跌所致。

营业外支出较上年同期减少 59.84%，主要是本期间罚没支出减少所致。

利润总额较上年同期增加 187.89%，主要是本期间公司产品销售数量增加、销售价格上涨所致。

所得税费用较上年同期增加 33.85 倍，主要是本期间利润总额增加所致。

少数股东损益较上年同期增加 312.25%，主要是部分非全资子公司本期间净利润增加所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 297.14%，主要是本期间采购支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 70.66%，主要是本期间银行借款减少所致。

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

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	449,400	483,700	交易性金融资产
2	601390	中国中铁	33,000	158,400	191,400	207,900	交易性金融资产
3	601898	中煤能源	12,000	201,960	140,040	162,960	交易性金融资产
4	601186	中国铁建	20,000	181,600	168,600	182,800	交易性金融资产
合计			-	1,126,460	949,440	1,037,360	-

3.6 报告期内现金分红政策的执行情况

公司第六届董事会第十三次会议于2010年3月30日审议通过本公司2009年利润分配预案，建议2009年度派发现金股利每股人民币0.04元（含税），该分配预案将提交本公司2010年6月8日召开的股东周年大会审议批准。

马鞍山钢铁股份有限公司

董事长：顾建国

二零一零年四月二十日

§ 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)
2010年3月31日
人民币元

资产	2010年 3月31日 (未经审计)	2009年 12月31日 (经审计)
流动资产:		
货币资金	7,480,515,523	8,700,317,608
交易性金融资产	949,440	1,037,360
应收票据	4,978,559,482	4,421,189,686
应收账款	826,281,986	822,930,091
应收股利	-	24,751,198
预付款项	1,255,665,364	823,338,565
其他应收款	493,166,740	268,164,615
存货	10,903,055,423	8,988,794,051
一年内到期的非流动资产	-	-
流动资产合计	<u>25,938,193,958</u>	<u>24,050,523,174</u>
非流动资产:		
长期股权投资	1,027,944,000	999,403,592
投资性房地产	4,667,067	4,727,175
固定资产	37,170,792,555	38,272,898,821
工程物资	218,235,428	223,238,270
在建工程	1,819,425,529	1,797,954,642
无形资产	1,847,394,080	1,855,779,750
递延所得税资产	<u>768,165,735</u>	<u>779,581,081</u>
非流动资产合计	<u>42,856,624,394</u>	<u>43,933,583,331</u>
资产总计	<u><u>68,794,818,352</u></u>	<u><u>67,984,106,505</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）
 2010年3月31日
 人民币元

负债和股东权益	2010年 3月31日 (未经审计)	2009年 12月31日 (经审计)
流动负债：		
短期借款	2,159,346,815	1,173,245,805
应付票据	4,707,857,931	5,400,287,600
应付账款	5,583,723,776	6,315,104,235
预收款项	6,382,139,443	6,092,362,835
应付职工薪酬	247,128,986	275,489,773
应交税费	131,175,799	(85,807,517)
应付利息	18,510,895	8,138,718
应付股利	744,471,547	701,538,763
其他应付款	822,323,154	753,587,311
一年内到期的非流动负债	<u>1,027,286,111</u>	<u>816,000,000</u>
流动负债合计	<u>21,823,964,457</u>	<u>21,449,947,523</u>
非流动负债：		
长期借款	12,429,451,000	13,603,960,000
应付债券	6,275,345,831	5,165,409,845
递延收益	580,853,245	579,926,538
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	<u>-</u>	<u>-</u>
非流动负债合计	<u>19,285,650,076</u>	<u>19,349,296,383</u>
负债合计	<u>41,109,614,533</u>	<u>40,799,243,906</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	3,057,920,649	3,057,920,649
未分配利润	7,870,851,228	7,350,273,452
外币报表折算差额	<u>20,862,166</u>	<u>17,419,949</u>
归属于母公司股东的权益合计	26,988,673,628	26,464,653,635
少数股东权益	<u>696,530,191</u>	<u>720,208,964</u>
股东权益合计	<u>27,685,203,819</u>	<u>27,184,862,599</u>
负债和股东权益总计	<u><u>68,794,818,352</u></u>	<u><u>67,984,106,505</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2010年3月31日止季度
 人民币元

	2010年1—3月 (未经审计)	2009年1—3月 (未经审计)
营业收入	14,281,186,177	11,531,083,575
减：营业成本	12,989,698,045	11,901,631,985
营业税金及附加	87,290,424	26,548,999
销售费用	57,393,799	62,366,538
管理费用	264,067,985	220,069,072
财务费用	180,675,380	270,073,807
资产减值损失	-	-
加：公允价值变动收益/(损失)	(87,920)	57,780
投资收益	46,540,407	38,561,543
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	46,540,407	30,504,702
营业利润/(亏损)	748,513,031	(910,987,503)
加：营业外收入	30,703,176	24,659,973
减：营业外支出	73,117	182,065
其中：非流动资产处置净损失/(收益)	(325,583)	-
利润/(亏损)总额	779,143,090	(886,509,595)
减：所得税	236,632,102	6,790,204
净利润/(亏损)	542,510,988	(893,299,799)
其中：归属于母公司股东的净利润/(亏损)	520,577,776	(898,620,183)
少数股东损益	21,933,212	5,320,384
每股收益：		
基本每股收益	6.76分	(11.35)分
稀释每股收益	不适用	不适用
其他综合收益/(亏损)	3,442,217	(13,480,751)
综合收益/(亏损)总额	545,953,205	(906,780,550)
其中：归属于母公司股东的综合收益/(亏损)总额	524,019,993	(912,100,934)
归属于少数股东的综合收益总额	21,933,212	5,320,384

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2010年3月31日止季度
 人民币元

	2010年1-3月 (未经审计)	2009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	16,995,408,540	12,627,464,087
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>58,443,210</u>	<u>41,225,023</u>
现金流入小计	<u>17,053,851,750</u>	<u>12,668,689,110</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(16,131,485,704)	(10,179,992,073)
支付给职工以及为职工支付的现金	(841,520,043)	(507,555,323)
支付的各项税费	(1,225,940,603)	(1,068,452,351)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(89,774,422)</u>	<u>(286,308,719)</u>
现金流出小计	<u>(18,288,720,772)</u>	<u>(12,042,308,466)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,234,869,022)</u>	<u>626,380,644</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	20,560,653	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>1,142,000</u>	<u>93,095</u>
现金流入小计	<u>21,702,653</u>	<u>8,149,936</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(324,452,381)	(380,204,272)
投资所支付的现金	<u>-</u>	<u>(41,391,512)</u>
现金流出小计	<u>(324,452,381)</u>	<u>(421,595,784)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(302,749,728)</u>	<u>(413,445,848)</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2010年3月31日止季度
 人民币元

	2010年1—3月 (未经审计)	2009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>4,393,294,000</u>	<u>6,289,008,000</u>
现金流入小计	<u>4,393,294,000</u>	<u>6,289,008,000</u>
偿还债务所支付的现金	(3,966,632,000)	(5,021,292,600)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(118,942,253)</u>	<u>(218,772,733)</u>
现金流出小计	<u>(4,085,574,253)</u>	<u>(5,240,065,333)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>307,719,747</u>	<u>1,048,942,667</u>
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>10,096,917</u>	<u>20,143,505</u>
五. 现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(1,219,802,086)</u>	<u>1,282,020,968</u>
加: 期初现金及现金等价物余额	8,700,317,608	5,951,087,213
六. 期末现金及现金等价物余额	<u><u>7,480,515,522</u></u>	<u><u>7,233,108,181</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)
 2010年3月31日
 人民币元

资产	2010年 3月31日 (未经审计)	2009年 12月31日 (经审计)
流动资产：		
货币资金	4,145,355,901	5,809,069,109
交易性金融资产	949,440	1,037,360
应收票据	4,365,730,715	4,183,146,951
应收账款	1,304,031,241	1,071,371,524
应收股利	105,111,299	24,751,198
预付款项	728,983,198	571,602,521
其他应收款	27,165,379	29,344,892
存货	9,239,088,992	7,729,440,621
一年内到期的非流动资产	—	—
流动资产合计	<u>19,916,416,165</u>	<u>19,419,764,176</u>
非流动资产：		
长期股权投资	2,210,845,129	2,181,564,626
投资性房地产	18,369,631	18,404,084
固定资产	35,243,158,410	36,293,704,502
工程物资	211,806,069	221,471,149
在建工程	1,493,362,612	1,505,126,557
无形资产	1,230,117,993	1,238,079,244
递延所得税资产	767,989,564	767,989,564
非流动资产合计	<u>41,175,649,408</u>	<u>42,226,339,726</u>
资产总计	<u><u>61,092,065,573</u></u>	<u><u>61,646,103,902</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）
 2010年3月31日
 人民币元

负债和股东权益	2010年 3月31日 (未经审计)	2009年 12月31日 (经审计)
流动负债：		
短期借款	273,052,000	-
应付票据	2,541,162,063	3,057,932,063
应付账款	5,022,475,663	5,743,462,652
预收款项	5,023,306,364	5,584,922,592
应付职工薪酬	189,775,156	208,145,931
应交税费	167,109,021	(66,882,101)
应付利息	18,399,694	8,039,421
应付股利	701,538,763	701,538,763
其他应付款	731,821,746	710,762,838
一年内到期的非流动负债	<u>1,027,286,111</u>	<u>816,000,000</u>
流动负债合计	<u>15,695,926,581</u>	<u>16,763,922,159</u>
非流动负债：		
长期借款	12,381,451,000	13,577,000,000
应付债券	6,275,345,831	5,165,409,845
递延收益	564,020,745	562,619,538
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	<u>-</u>	<u>-</u>
非流动负债合计	<u>19,220,817,576</u>	<u>19,305,029,383</u>
负债合计	<u>34,916,744,157</u>	<u>36,068,951,542</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	2,873,596,445	2,873,596,445
未分配利润	<u>7,262,685,386</u>	<u>6,664,516,330</u>
股东权益合计	<u>26,175,321,416</u>	<u>25,577,152,360</u>
负债和股东权益总计	<u><u>61,092,065,573</u></u>	<u><u>61,646,103,902</u></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2010年3月31日止季度
 人民币元

	2010年1—3月 (未经审计)	2009年1—3月 (未经审计)
营业收入	15,001,959,986	12,154,417,540
减：营业成本	13,889,248,521	12,620,818,078
营业税金及附加	80,652,747	21,362,095
销售费用	49,112,499	58,855,544
管理费用	211,780,772	174,939,984
财务费用	151,555,423	257,935,189
资产减值损失	—	—
加：公允价值变动收益/(损失)	(87,920)	57,780
投资收益	156,582,347	38,752,804
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>47,280,503</u>	<u>30,695,963</u>
营业利润/(亏损)	776,104,451	(940,682,766)
加：营业外收入	21,496,836	23,108,183
减：营业外支出	42,546	171,882
其中：非流动资产处置净损失/(收益)	<u>(326,043)</u>	<u>—</u>
利润/(亏损)总额	797,558,741	(917,746,465)
减：所得税	<u>199,389,685</u>	<u>—</u>
净利润/(亏损)	<u><u>598,169,056</u></u>	<u><u>(917,746,465)</u></u>
其他综合收益	<u>—</u>	<u>—</u>
综合收益/(亏损)总额	<u><u>598,169,056</u></u>	<u><u>(917,746,465)</u></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2010年3月31日止季度
 人民币元

2010年1-3月

2009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	16,758,017,239	13,356,764,826
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>62,670,460</u>	<u>39,814,765</u>
现金流入小计	<u>16,820,687,699</u>	<u>13,396,579,591</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(16,746,821,472)	(11,839,995,759)
支付给职工以及为职工支付的现金	(746,354,200)	(485,268,104)
支付的各项税费	(869,050,599)	(1,051,099,268)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(104,482,570)</u>	<u>(358,197,260)</u>
现金流出小计	<u>(18,466,708,841)</u>	<u>(13,734,560,391)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,646,021,142)</u>	<u>(337,980,800)</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	24,751,198	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>1,142,000</u>	<u>93,095</u>
现金流入小计	<u>25,893,198</u>	<u>8,149,936</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(264,749,718)	(379,711,068)
投资所支付的现金	<u>-</u>	<u>(32,391,512)</u>
现金流出小计	<u>(264,749,718)</u>	<u>(412,102,580)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(238,856,520)</u>	<u>(403,952,644)</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2010年3月31日止季度
 人民币元

	2010年1—3月 (未经审计)	2009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>4,293,294,000</u>	<u>6,289,008,000</u>
现金流入小计	<u>4,293,294,000</u>	<u>6,289,008,000</u>
偿还债务所支付的现金	(3,966,632,000)	(5,021,292,600)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(107,191,396)</u>	<u>(217,646,159)</u>
现金流出小计	<u>(4,073,823,396)</u>	<u>(5,238,938,759)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>219,470,604</u>	<u>1,050,069,241</u>
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>1,693,849</u>	<u>23,026,785</u>
五. 现金及现金等价物净增加/(减少)额	<u>(1,663,713,209)</u>	<u>331,162,582</u>
加: 期初现金及现金等价物余额	5,809,069,109	4,368,314,406
六. 期末现金及现金等价物余额	<u><u>4,145,355,900</u></u>	<u><u>4,699,476,988</u></u>