

马鞍山钢铁股份有限公司
600808

2012 年第一季度报告

目录

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

§1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及其董事、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

1.2 公司全体董事出席董事会会议。

1.3 公司第一季度财务报告未经审计。

1.4

公司负责人姓名	苏鉴钢
主管会计工作负责人姓名	钱海帆
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	张乾春

公司负责人苏鉴钢、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）张乾春声明：保证本季度报告中财务报告的真实、完整。

§2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

币种:人民币

	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(元)	84,219,343,444	81,113,028,919	3.83
所有者权益（或股东权益）(元)	26,486,353,245	26,954,410,503	-1.74
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.44	3.50	-1.71
	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(元)	816,555,994		211.67
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.106		211.76
	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(元)	-467,926,806	-467,926,806	-541.07
基本每股收益（元/股）	-0.0608	-0.0608	-540.58
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0633	-0.0633	-575.45
稀释每股收益（元/股）	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-1.75	-1.75	减少 2.14 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.82	-1.82	减少 2.14 个百分点

扣除非经常性损益项目和金额：

单位：元 币种:人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	1,943,120.87
计入当期损益的政府补助	3,357,209.22
公允价值变动损益	300.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-164,515.99
所得税影响额	-6,026,920.07
少数股东权益影响额（税后）	-580,417.67
递延收益摊销	20,879,091.45
合计	19,407,867.81

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

报告期末股东总数	364,885 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	1,706,783,897	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	45,000,000	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	35,923,074	人民币普通股
王勇	20,700,000	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	15,739,536	人民币普通股
中国银行－嘉实沪深 300 指数证券投资基金	13,019,990	人民币普通股
中国工商银行－南方隆元产业主题股票型证券投资基金	9,999,928	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司－华夏沪深 300 指数证券投资基金	8,818,900	人民币普通股
白计平	7,709,900	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

报告期，国际经济缓慢复苏，欧债危机有所缓解，钢材价格波动上行。3 月末，国际钢材价格指数 196.90 点，同比下降 11.6%，较 2011 年底上涨 5.4%。国内经济增速回落，1、2 月份钢材价格继续波动下行，3 月份有所回升。3 月末，国内钢材价格指数 121.18 点，同比下降 8.2%，较 2011 年底上涨 0.6%。

报告期，公司及附属公司（以下简称“本集团”）共生产生铁 409 万吨、粗钢 409 万吨及钢材 391 万吨，同比分别增加 12.67%、6.51%及 8.31%（其中：本公司生产生铁 318 万吨、粗钢 320 万吨、钢材 309 万吨，同比分别下降约 2.15%、5.88%及 1.90%）。报告期，按中国会计准则计算，本集团营业收入同比减少 4.93%，主要系报告期钢材价格大幅度下跌所致；归属于上市公司股东的净利润同比减少 541.07%，主要系钢材价格下跌幅度超过原燃料价格下跌幅度所致。

目前，原燃料价格仍处高位，下游需求并无明显改善，钢铁企业仍面临高成本、低效益的经营压力。公司将加强市场研判，努力把握阶段性商机，在确保全系统生产的均衡、稳定的基础上，大力开展技术攻关，提高产品质量；调整原辅料结构，加强能源和资源的综合利用管理，进一步降本增效；做好产品结构及工艺结构的调整，开发市场急需、有竞争能力的新产品，提升盈利能力。

合并财务报表中，与 2011 年年末相比变动幅度超过 30%的项目及变动原因：

- （1）应交税费较上年末减少 61.10%，主要是由于可抵扣的增值税进项税增加所致。
- （2）应付利息较上年末增加 49.23%，主要是由于本期借款及公司债券利息增加所致。
- （3）一年内到期的非流动负债较上年末减少 76.48%，主要是由于本期间偿还一年内到期的长期借款所致。

合并财务报表中，与 2011 年同期相比变动幅度超过 30%的项目及变动原因：

- （1）营业税金及附加较上年同期减少 47.21%，主要是由于本期间钢材产品毛利率下降导致本期间应缴纳增值税较上年同期减少，进而导致本期间应缴纳城市维护建设税及教育费附加减少所致。
- （2）销售费用较上年同期增加 55.65%，主要是由于本期间出口量增加所致。
- （3）财务费用较上年同期增加 109.50%，主要是由于本期间借款增加及利率上涨所致。
- （4）公允价值变动收益较上年同期减少 92.94%，主要是由于本期间公司持有的股票价格下跌所致。
- （5）投资收益较上年同期减少 48.97%，主要是由于本期间联营公司净利润较上年同期下降所致。

- (6) 营业外支出较上年同期减少 94.28%，主要是由于本期间处置固定资产损失及向灾区捐赠支出减少所致。
- (7) 所得税费用较上年同期减少 51.96%，主要是由于本期间利润总额减少所致。
- (8) 少数股东损益较上年同期减少 95.36%，主要是由于本期间子公司净利润较上年同期下降所致。
- (9) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 211.67%，主要是由于购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。
- (10) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 166.30%，主要是由于购建固定资产等长期资产的支出增加所致。
- (11) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 50.14%，主要是由于银行借款增加所致。

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

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

公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。主要原因是：与 2011 年上半年相比，国内经济增长速度明显降低，钢铁产品的需求增速减缓，钢铁行业供大于求的矛盾越发突出，加之原料成本升高，钢铁企业两头受到挤压，利润有较大幅度下降。

3.5 报告期内现金分红政策的执行情况

公司第七届董事会第九次会议于 2012 年 3 月 28 日审议通过本公司 2011 年利润分配预案，建议 2011 年度不派发现金股利，亦不进行资本公积金转增股本。该分配预案将提交本公司 2012 年 6 月 6 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
法定代表人：苏鉴钢
2012 年 4 月 18 日

§ 4 附录

4.1

马鞍山钢铁股份有限公司
合并资产负债表
2012年3月31日
人民币元

资产	2012 年 3 月 31 日 (未经审计)	2011 年 12 月 31 日 (经审计)
流动资产：		
货币资金	12,363,667,920	10,302,925,888
交易性金融资产	608,280	607,980
应收票据	7,899,256,964	8,750,705,282
应收账款	1,959,687,498	1,883,404,218
应收股利	88,800,000	99,902,452
预付款项	4,489,489,427	3,651,999,532
其他应收款	766,605,844	694,493,241
存货	<u>14,657,291,201</u>	<u>14,132,127,677</u>
流动资产合计	<u>42,225,407,134</u>	<u>39,516,166,270</u>
非流动资产：		
长期股权投资	1,660,036,068	1,610,793,100
投资性房地产	4,479,621	4,540,409
固定资产	32,115,331,458	32,415,260,148
工程物资	275,044,813	265,351,474
在建工程	5,328,409,139	4,672,053,374
无形资产	1,990,622,291	2,002,437,828
递延所得税资产	<u>620,012,920</u>	<u>626,426,316</u>
非流动资产合计	<u>41,993,936,310</u>	<u>41,596,862,649</u>
资产总计	<u>84,219,343,444</u>	<u>81,113,028,919</u>

马鞍山钢铁股份有限公司
合并资产负债表（续）
2012年3月31日
人民币元

负债和股东权益	2012年 3月31日 (未经审计)	2011年 12月31日 (经审计)
流动负债：		
短期借款	6,869,952,859	6,202,785,816
应付票据	6,600,712,440	5,542,687,963
应付账款	7,010,165,001	7,030,282,017
预收款项	7,401,458,545	7,028,115,939
应付职工薪酬	261,115,540	243,707,642
应交税费	(525,422,367)	(326,154,569)
应付利息	325,521,040	218,132,515
应付股利	80,492,522	80,281,968
其他应付款	732,526,718	731,793,349
一年内到期的非流动负债	<u>630,715,000</u>	<u>2,681,045,000</u>
流动负债合计	<u>29,387,237,298</u>	<u>29,432,677,640</u>
非流动负债：		
长期借款	16,190,130,190	12,906,772,000
应付债券	9,254,387,176	9,243,722,051
递延收益	535,293,890	552,778,524
递延所得税负债	<u>44,328,987</u>	<u>44,328,987</u>
非流动负债合计	<u>26,024,140,243</u>	<u>22,747,601,562</u>
负债合计	<u>55,411,377,541</u>	<u>52,180,279,202</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	3,442,866,348	3,442,866,348
未分配利润	6,988,094,084	7,456,020,890
外币报表折算差额	<u>16,353,228</u>	<u>16,483,680</u>
归属于母公司股东的权益合计	26,486,353,245	26,954,410,503
少数股东权益	<u>2,321,612,658</u>	<u>1,978,339,214</u>
股东权益合计	<u>28,807,965,903</u>	<u>28,932,749,717</u>
负债和股东权益总计	<u><u>84,219,343,444</u></u>	<u><u>81,113,028,919</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司
合并利润表
截至2012年3月31日止季度
人民币元

	2012年1—3月 (未经审计)	2011年1—3月 (未经审计)
营业收入	19,495,583,224	20,507,352,243
减：营业成本	19,128,196,723	19,763,162,588
营业税金及附加	38,484,689	72,904,412
销售费用	90,188,460	57,944,970
管理费用	316,409,572	303,388,095
财务费用	410,509,432	195,950,432
资产减值损失	-	-
加：公允价值变动收益	300	4,250
投资收益	21,312,920	41,768,723
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>21,493,258</u>	<u>42,187,466</u>
营业利润/(亏损)	(466,892,432)	155,774,719
加：营业外收入	26,364,554	33,492,072
减：营业外支出	349,649	6,116,614
其中：非流动资产处置净损失/(收益)	<u>(831,085)</u>	<u>4,377,265</u>
利润/(亏损)总额	(440,877,527)	183,150,177
减：所得税费用	<u>25,984,581</u>	<u>54,091,188</u>
净利润/(亏损)	<u>(466,862,108)</u>	<u>129,058,989</u>
其中：归属于母公司股东的净利润/(亏损)	(467,926,806)	106,088,853
少数股东损益	<u>1,064,698</u>	<u>22,970,136</u>
每股收益：		
基本每股收益/(亏损)	<u>(6.08)分</u>	<u>1.38分</u>
稀释每股收益	<u>不适用</u>	<u>不适用</u>
其他综合收益/(亏损)	<u>(130,452)</u>	<u>(8,176,107)</u>
综合收益/(亏损)总额	<u>(466,992,560)</u>	<u>120,882,882</u>
其中：归属于母公司股东的综合收益/(亏损)总额	<u>(468,057,258)</u>	<u>97,912,746</u>
归属于少数股东的综合收益总额	<u>1,064,698</u>	<u>22,970,136</u>

马鞍山钢铁股份有限公司
合并现金流量表
截至2012年3月31日止季度
人民币元

	2012年1-3月 (未经审计)	2011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	23,693,353,730	24,924,444,811
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>16,133,330</u>	<u>52,164,205</u>
经营活动现金流入小计	<u>23,709,487,060</u>	<u>24,976,609,016</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(20,762,292,226)	(22,783,887,404)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,183,711,330)	(909,563,266)
支付的各项税费	(545,641,335)	(926,650,928)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(401,286,175)</u>	<u>(94,512,607)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(22,892,931,066)</u>	<u>(24,714,614,205)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>816,555,994</u>	<u>261,994,811</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	60,922,114	49,501,000
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>1,392,516</u>	<u>1,252,443</u>
投资活动现金流入小计	<u>62,314,630</u>	<u>50,753,443</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(1,215,369,610)	(512,943,282)
投资所支付的现金	<u>(77,749,710)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计	<u>(1,293,119,320)</u>	<u>(512,943,282)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(1,230,804,690)</u>	<u>(462,189,839)</u>

马鞍山钢铁股份有限公司
合并现金流量表（续）
截至2012年3月31日止季度
人民币元

	2012年1—3月 (未经审计)	2011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	342,208,745	—
取得借款所收到的现金	<u>10,193,243,448</u>	<u>6,828,546,729</u>
筹资活动现金流入小计	<u>10,535,452,193</u>	<u>6,828,546,729</u>
偿还债务所支付的现金	(7,763,045,977)	(5,006,226,500)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(328,886,797)</u>	<u>(194,877,189)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(8,091,932,774)</u>	<u>(5,201,103,689)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>2,443,519,419</u>	<u>1,627,443,040</u>
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>31,471,309</u>	<u>17,639,524</u>
五. 现金及现金等价物净增加额	<u>2,060,742,032</u>	<u>1,444,887,536</u>
加：期初现金及现金等价物余额	10,302,925,888	5,385,065,613
六. 期末现金及现金等价物余额	<u><u>12,363,667,920</u></u>	<u><u>6,829,953,149</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司
 资产负债表
 2012年3月31日
 人民币元

资产	2012年 3月31日 (未经审计)	2011年 12月31日 (经审计)
流动资产：		
货币资金	5,027,811,477	4,768,791,715
交易性金融资产	608,280	607,980
应收票据	6,491,633,848	6,866,227,009
应收账款	2,298,866,856	2,412,923,730
应收股利	159,607,383	152,701,212
预付款项	3,450,891,662	3,035,017,626
其他应收款	88,751,026	87,210,086
存货	<u>10,966,634,613</u>	<u>10,433,971,452</u>
流动资产合计	<u>28,484,805,145</u>	<u>27,757,450,810</u>
非流动资产：		
长期股权投资	6,310,307,755	5,408,814,497
投资性房地产	17,559,533	17,593,986
固定资产	27,435,980,489	28,163,111,487
工程物资	270,083,653	282,303,496
在建工程	4,087,984,494	3,415,642,243
无形资产	1,174,934,137	1,182,953,916
递延所得税资产	<u>597,145,110</u>	<u>597,145,110</u>
非流动资产合计	<u>39,893,995,171</u>	<u>39,067,564,735</u>
资产总计	<u><u>68,378,800,316</u></u>	<u><u>66,825,015,545</u></u>

马鞍山钢铁股份有限公司
资产负债表（续）
2012年3月31日
人民币元

负债和股东权益	2012年 3月31日 (未经审计)	2011年 12月31日 (经审计)
流动负债：		
短期借款	669,381,947	720,152,772
应付票据	3,545,874,949	2,219,224,949
应付账款	6,629,004,259	6,868,767,357
预收款项	5,466,841,646	5,644,238,568
应付职工薪酬	171,967,067	175,902,146
应交税费	(469,231,841)	(388,139,010)
应付利息	323,113,975	215,949,993
应付股利	6,146,772	5,936,218
其他应付款	476,368,336	564,693,699
一年内到期的非流动负债	<u>630,715,000</u>	<u>2,681,045,000</u>
流动负债合计	<u>17,450,182,110</u>	<u>18,707,771,692</u>
非流动负债：		
长期借款	16,121,530,190	12,838,172,000
应付债券	9,254,387,176	9,243,722,051
递延收益	<u>506,142,423</u>	<u>523,714,144</u>
非流动负债合计	<u>25,882,059,789</u>	<u>22,605,608,195</u>
负债合计	<u>43,332,241,899</u>	<u>41,313,379,887</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	2,964,168,101	2,964,168,101
未分配利润	<u>6,043,350,731</u>	<u>6,508,427,972</u>
股东权益合计	<u>25,046,558,417</u>	<u>25,511,635,658</u>
负债和股东权益总计	<u>68,378,800,316</u>	<u>66,825,015,545</u>

马鞍山钢铁股份有限公司
利润表
截至2012年3月31日止季度
人民币元

	2012年1-3月 (未经审计)	2011年1-3月 (未经审计)
营业收入	15,554,001,406	18,471,376,808
减：营业成本	15,463,567,356	17,988,789,786
营业税金及附加	26,242,711	62,027,135
销售费用	69,066,388	54,693,190
管理费用	209,036,566	235,813,774
财务费用	311,603,136	117,476,737
资产减值损失	-	-
加：公允价值变动收益	300	4,250
投资收益	39,501,882	52,686,472
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>21,493,258</u>	<u>42,187,466</u>
营业利润/(亏损)	(486,012,569)	65,266,908
加：营业外收入	21,059,055	19,757,016
减：营业外支出	98,447	1,249,625
其中：非流动资产处置净收益	<u>(1,092,449)</u>	<u>(246,118)</u>
利润/(亏损)总额	(465,051,961)	83,774,299
减：所得税费用	<u>25,280</u>	<u>7,771,957</u>
净利润/(亏损)	<u>(465,077,241)</u>	<u>76,002,342</u>
其他综合收益	<u>-</u>	<u>-</u>
综合收益/(亏损)总额	<u>(465,077,241)</u>	<u>76,002,342</u>

马鞍山钢铁股份有限公司
现金流量表
截至2011年3月31日止季度
人民币元

	2012年1—3月 (未经审计)	2011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	18,315,020,131	22,687,888,598
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>9,171,100</u>	<u>35,124,801</u>
经营活动现金流入小计	<u>18,324,191,231</u>	<u>22,723,013,399</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(16,208,371,747)	(20,897,037,538)
支付给职工以及为职工支付的现金	(951,790,244)	(889,626,256)
支付的各项税费	(293,337,565)	(615,647,581)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(609,140,280)</u>	<u>(94,512,607)</u>
经营活动现金流出小计	<u>(18,062,639,836)</u>	<u>(22,496,823,982)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>261,551,395</u>	<u>226,189,417</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	61,102,452	54,999,007
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>1,392,516</u>	<u>1,252,443</u>
投资活动现金流入小计	<u>62,494,968</u>	<u>56,251,450</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(782,995,686)	(490,083,847)
投资所支付的现金	<u>(930,000,000)</u>	<u>-</u>
投资活动现金流出小计	<u>(1,712,995,686)</u>	<u>(490,083,847)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(1,650,500,718)</u>	<u>(433,832,397)</u>

马鞍山钢铁股份有限公司
现金流量表（续）
截至2012年3月31日止季度
人民币元

	2012 年 1—3 月 (未经审计)	2011 年 1—3 月 (未经审计)
三. 筹资活动产生的现金流量:		
取得借款所收到的现金	<u>9,066,653,665</u>	<u>6,823,546,729</u>
筹资活动现金流入小计	<u>9,066,653,665</u>	<u>6,823,546,729</u>
偿还债务所支付的现金	(7,220,081,300)	(5,006,226,500)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(230,205,042)</u>	<u>(193,658,655)</u>
筹资活动现金流出小计	<u>(7,450,286,342)</u>	<u>(5,199,885,155)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>1,616,367,323</u>	<u>1,623,661,574</u>
四. 汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>31,601,762</u>	<u>26,952,087</u>
五. 现金及现金等价物净增加额	<u>259,019,762</u>	<u>1,442,970,681</u>
加: 期初现金及现金等价物余额	4,768,791,715	3,087,223,561
六. 期末现金及现金等价物余额	<u>5,027,811,477</u>	<u>4,530,194,242</u>

二. 会计政策变更及影响

本期间，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。

三. 合并范围变更

本期间，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。