

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



# 馬鞍山鋼鐵股份有限公司 Maanshan Iron & Steel Company Limited

(在中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)

(股票代號：00323)

## 股份敏感資料／海外監管公告

### 2012年第一季度報告

本公告茲根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.09(1)及(2)條而作出。

#### 1 重要提示

1.1 本公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

1.2 公司全體董事出席董事會會議。

1.3 公司第一季度財務報告未經審計。

1.4 公司負責人姓名 蘇鑒鋼  
主管會計工作負責人姓名 錢海帆  
會計機構負責人(會計主管人員)姓名 張乾春

公司負責人蘇鑒鋼、主管會計工作負責人錢海帆及會計機構負責人(會計主管人員)張乾春聲明：保證本季度報告中財務報告的真實、完整。

#### 2 公司基本情況

##### 2.1 主要會計數據及財務指標

	本報告期末	上年度期末	幣種：人民幣 本報告期末比 上年度期末增減 (%)
總資產(元)	84,219,343,444	81,113,028,919	3.83
所有者權益(或股東權益)(元)	26,486,353,245	26,954,410,503	-1.74
歸屬於上市公司股東的每股淨資產(元/股)	3.44	3.50	-1.71

	年初至報告期期末	比上年同期增減 (%)	
經營活動產生的現金流量淨額(元)	816,555,994	211.67	
每股經營活動產生的現金流量淨額(元/股)	0.106	211.76	
	報告期	年初至 報告期期末	本報告期比 上年同期增減 (%)
歸屬於上市公司股東的淨利潤(元)	-467,926,806	-467,926,806	-541.07
基本每股收益(元/股)	-0.0608	-0.0608	-540.58
扣除非經常性損益後的基本每股收益(元/股)	-0.0633	-0.0633	-575.45
稀釋每股收益(元/股)	不適用	不適用	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	-1.75	-1.75	減少2.14個百分點
扣除非經常性損益後的加權平均淨資產收益率(%)	-1.82	-1.82	減少2.14個百分點

**扣除非經常性損益項目和金額：**

項目	單位：元 幣種：人民幣 金額
非流動資產處置損益	1,943,120.87
計入當期損益的政府補助	3,357,209.22
公允價值變動損益	300.00
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	-164,515.99
所得稅影響額	-6,026,920.07
少數股東權益影響額(稅後)	-580,417.67
遞延收益攤銷	20,879,091.45
合計	19,407,867.81

## 2.2 報告期末股東總人數及前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

報告期末股東總數 364,885名

### 前十名無限售條件的流通股股東持股情況

股東名稱	持有流通股數量	股份種類
馬鋼(集團)控股有限公司	3,886,423,927	人民幣普通股
香港中央結算(代理人)有限公司	1,706,783,897	境外上市外資股
中國建設銀行－鵬華價值優勢股票型證券投資基金	45,000,000	人民幣普通股
中國建設銀行－上投摩根中國優勢證券投資基金	35,923,074	人民幣普通股
王勇	20,700,000	人民幣普通股
通用電氣資產管理公司－GEAM信託基金中國A股基金	15,739,536	人民幣普通股
中國銀行－嘉實滬深300指數證券投資基金	13,019,990	人民幣普通股
中國工商銀行－南方隆元產業主題股票型證券投資基金	9,999,928	人民幣普通股
中國工商銀行股份有限公司－華夏滬深300指數 證券投資基金	8,818,900	人民幣普通股
白計平	7,709,900	人民幣普通股

### 3. 重要事項

#### 3.1 公司主要會計報表項目、財務指標大幅度變動的情況及原因

報告期，國際經濟緩慢復甦，歐債危機有所緩解，鋼材價格波動上行。3月末，國際鋼材價格指數196.90點，同比下降11.6%，較2011年底上漲5.4%。國內經濟增速回落，1、2月份鋼材價格繼續波動下行，3月份有所回升。3月末，國內鋼材價格指數121.18點，同比下降8.2%，較2011年底上漲0.6%。

報告期，公司及附屬公司（以下簡稱「本集團」）共生產生鐵409萬噸、粗鋼409萬噸及鋼材391萬噸，同比分別增加12.67%、6.51%及8.31%（其中：本公司生產生鐵318萬噸、粗鋼320萬噸、鋼材309萬噸，同比分別下降約2.15%、5.88%及1.90%）。報告期，按中國會計準則計算，本集團營業收入同比減少4.93%，主要系報告期鋼材價格大幅度下跌所致；歸屬於上市公司股東的淨利潤同比減少541.07%，主要系鋼材價格下跌幅度超過原燃料價格下跌幅度所致。

目前，原燃料價格仍處高位，下游需求並無明顯改善，鋼鐵企業仍面臨高成本、低效益的經營壓力。公司將加強市場研判，努力把握階段性商機，在確保全系統生產的均衡、穩定的基礎上，大力開展技術攻關，提高產品質量；調整原輔料結構，加強能源和資源的綜合利用管理，進一步降本增效；做好產品結構及工藝結構的調整，開發市場急需、有競爭能力的新產品，提升盈利能力。

合併財務報表中，與2011年年末相比變動幅度超過30%的項目及變動原因：

- (1) 應交稅費較上年末減少61.10%，主要是由於可抵扣的增值稅進項稅增加所致。
- (2) 應付利息較上年末增加49.23%，主要是由於本期借款及公司債券利息增加所致。
- (3) 一年內到期的非流動負債較上年末減少76.48%，主要是由於本期償還一年內到期的長期借款所致。

合併財務報表中，與2011年同期相比變動幅度超過30%的項目及變動原因：

- (1) 營業稅金及附加較上年同期減少47.21%，主要是由於本期間鋼材產品毛利率下降導致本期間應繳納增值稅較上年同期減少，進而導致本期間應繳納城市維護建設稅及教育費附加減少所致。
- (2) 銷售費用較上年同期增加55.65%，主要是由於本期間出口量增加所致。

- (3) 財務費用較上年同期增加109.50%，主要是由於本期間借款增加及利率上漲所致。
- (4) 公允價值變動收益較上年同期減少92.94%，主要是由於本期間公司持有的股票價格下跌所致。
- (5) 投資收益較上年同期減少48.97%，主要是由於本期間聯營公司淨利潤較上年同期下降所致。
- (6) 營業外支出較上年同期減少94.28%，主要是由於本期間處置固定資產損失及向災區捐贈支出減少所致。
- (7) 所得稅費用較上年同期減少51.96%，主要是由於本期間利潤總額減少所致。
- (8) 少數股東損益較上年同期減少95.36%，主要是由於本期間子公司淨利潤較上年同期下降所致。
- (9) 經營活動產生的現金流量淨額較上年同期增加211.67%，主要是由於購買商品、接受勞務支付的現金減少所致。
- (10) 投資活動產生的現金流量淨額較上年同期減少166.30%，主要是由於購建固定資產等長期資產的支出增加所致。
- (11) 籌資活動產生的現金流量淨額較上年同期增加50.14%，主要是由於銀行借款增加所致。

### 3.2 預測年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損或者與上年同期相比發生大幅度變動的警示及原因說明

公司預計年初至下一報告期期末的累計淨利潤可能為虧損。主要原因是：與2011年上半年相比，國內經濟增長速度明顯降低，鋼鐵產品的需求增速減緩，鋼鐵行業供大於求的矛盾越發突出，加之原料成本升高，鋼鐵企業兩頭受到擠壓，利潤有較大幅度下降。

### 3.3 報告期內現金分紅政策的執行情況

公司第七屆董事會第九次會議於2012年3月28日審議通過本公司2011年利潤分配預案，建議2011年度不派發現金股利，亦不進行資本公積金轉增股本。該分配預案將提交本公司2012年6月6日召開的股東周年大會審議批准。

承董事會命  
蘇鑾鋼  
董事長

2012年4月18日  
中國安徽省馬鞍山市

於本公告日期，本公司董事包括：

執行董事：蘇鑾鋼、錢海帆、任天寶

非執行董事：趙建明

獨立非執行董事：秦同洲、楊亞達、胡達文

## 4 附錄

### 財務報告 (根據中華人民共和國企業會計準則編制)

#### 4.1 馬鞍山鋼鐵股份有限公司2012年一季度財務報表(未經審計)

#### 馬鞍山鋼鐵股份有限公司 合併資產負債表 2012年3月31日 人民幣元

資產	2012年 3月31日 (未經審計)	2011年 12月31日 (經審計)
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	12,363,667,920	10,302,925,888
交易性金融資產	608,280	607,980
應收票據	7,899,256,964	8,750,705,282
應收賬款	1,959,687,498	1,883,404,218
應收股利	88,800,000	99,902,452
預付款項	4,489,489,427	3,651,999,532
其他應收款	766,605,844	694,493,241
存貨	14,657,291,201	14,132,127,677
<b>流動資產合計</b>	<b>42,225,407,134</b>	<b>39,516,166,270</b>
<b>非流動資產：</b>		
長期股權投資	1,660,036,068	1,610,793,100
投資性房地產	4,479,621	4,540,409
固定資產	32,115,331,458	32,415,260,148
工程物資	275,044,813	265,351,474
在建工程	5,328,409,139	4,672,053,374
無形資產	1,990,622,291	2,002,437,828
遞延所得稅資產	620,012,920	626,426,316
<b>非流動資產合計</b>	<b>41,993,936,310</b>	<b>41,596,862,649</b>
<b>資產總計</b>	<b>84,219,343,444</b>	<b>81,113,028,919</b>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併資產負債表(續)  
 2012年3月31日  
 人民幣元

負債和股東權益	2012年 3月31日 (未經審計)	2011年 12月31日 (經審計)
<b>流動負債：</b>		
短期借款	6,869,952,859	6,202,785,816
應付票據	6,600,712,440	5,542,687,963
應付帳款	7,010,165,001	7,030,282,017
預收款項	7,401,458,545	7,028,115,939
應付職工薪酬	261,115,540	243,707,642
應交稅費	(525,422,367)	(326,154,569)
應付利息	325,521,040	218,132,515
應付股利	80,492,522	80,281,968
其他應付款	732,526,718	731,793,349
一年內到期的非流動負債	630,715,000	2,681,045,000
<b>流動負債合計</b>	<b>29,387,237,298</b>	<b>29,432,677,640</b>
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	16,190,130,190	12,906,772,000
應付債券	9,254,387,176	9,243,722,051
遞延收益	535,293,890	552,778,524
遞延所得稅負債	44,328,987	44,328,987
<b>非流動負債合計</b>	<b>26,024,140,243</b>	<b>22,747,601,562</b>
<b>負債合計</b>	<b>55,411,377,541</b>	<b>52,180,279,202</b>
<b>股東權益：</b>		
股本	7,700,681,186	7,700,681,186
資本公積	8,338,358,399	8,338,358,399
盈餘公積	3,442,866,348	3,442,866,348
未分配利潤	6,988,094,084	7,456,020,890
外幣報表折算差額	16,353,228	16,483,680
<b>歸屬於母公司股東的權益合計</b>	<b>26,486,353,245</b>	<b>26,954,410,503</b>
少數股東權益	2,321,612,658	1,978,339,214
<b>股東權益合計</b>	<b>28,807,965,903</b>	<b>28,932,749,717</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>84,219,343,444</b>	<b>81,113,028,919</b>



馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併利潤表  
 截至2012年3月31日止季度  
 人民幣元

	2012年1-3月 (未經審計)	2011年1-3月 (未經審計)
營業收入	19,495,583,224	20,507,352,243
減：營業成本	19,128,196,723	19,763,162,588
營業稅金及附加	38,484,689	72,904,412
銷售費用	90,188,460	57,944,970
管理費用	316,409,572	303,388,095
財務費用	410,509,432	195,950,432
資產減值損失	-	-
加：公允價值變動收益	300	4,250
投資收益	21,312,920	41,768,723
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	21,493,258	42,187,466
營業利潤／(虧損)	(466,892,432)	155,774,719
加：營業外收入	26,364,554	33,492,072
減：營業外支出	349,649	6,116,614
其中：非流動資產處置淨損失／(收益)	(831,085)	4,377,265
利潤／(虧損)總額	(440,877,527)	183,150,177
減：所得稅費用	25,984,581	54,091,188
淨利潤／(虧損)	(466,862,108)	129,058,989
其中：歸屬於母公司股東的淨利潤／(虧損)	(467,926,806)	106,088,853
少數股東損益	1,064,698	22,970,136
每股收益：		
基本每股收益／(虧損)	(6.08)分	1.38分
稀釋每股收益	不適用	不適用
其他綜合收益／(虧損)	(130,452)	(8,176,107)
綜合收益／(虧損)總額	(466,992,560)	120,882,882
其中：歸屬於母公司股東的綜合收益／(虧損)總額	(468,057,258)	97,912,746
歸屬於少數股東的綜合收益總額	1,064,698	22,970,136



馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併現金流量表  
 截至2012年3月31日止季度  
 人民幣元

	2012年1－3月 (未經審計)	2011年1－3月 (未經審計)
<b>一．經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	<b>23,693,353,730</b>	24,924,444,811
收到的其他與經營活動有關的現金	<b>16,133,330</b>	52,164,205
	<hr/>	<hr/>
經營活動現金流入小計	<b>23,709,487,060</b>	24,976,609,016
	<hr/>	<hr/>
購買商品、接受勞務支付的現金	<b>(20,762,292,226)</b>	(22,783,887,404)
支付給職工以及為職工支付的現金	<b>(1,183,711,330)</b>	(909,563,266)
支付的各项稅費	<b>(545,641,335)</b>	(926,650,928)
支付的其他與經營活動有關的現金	<b>(401,286,175)</b>	(94,512,607)
	<hr/>	<hr/>
經營活動現金流出小計	<b>(22,892,931,066)</b>	(24,714,614,205)
	<hr/>	<hr/>
經營活動產生的現金流量淨額	<b>816,555,994</b>	261,994,811
	<hr/>	<hr/>
<b>二．投資活動產生的現金流量：</b>		
取得投資收益所收到的現金	<b>60,922,114</b>	49,501,000
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產所收回的現金淨額	<b>1,392,516</b>	1,252,443
	<hr/>	<hr/>
投資活動現金流入小計	<b>62,314,630</b>	50,753,443
	<hr/>	<hr/>
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產所支付的現金	<b>(1,215,369,610)</b>	(512,943,282)
投資所支付的現金	<b>(77,749,710)</b>	—
	<hr/>	<hr/>
投資活動現金流出小計	<b>(1,293,119,320)</b>	(512,943,282)
	<hr/>	<hr/>
投資活動產生的現金流量淨額	<b>(1,230,804,690)</b>	(462,189,839)
	<hr/>	<hr/>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併現金流量表(續)  
 截至2012年3月31日止季度  
 人民幣元

	2012年1-3月 (未經審計)	2011年1-3月 (未經審計)
三· 籌資活動產生的現金流量：		
吸收投資所收到的現金	342,208,745	-
取得借款所收到的現金	10,193,243,448	6,828,546,729
	10,535,452,193	6,828,546,729
償還債務所支付的現金	(7,763,045,977)	(5,006,226,500)
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	(328,886,797)	(194,877,189)
	(8,091,932,774)	(5,201,103,689)
籌資活動產生的現金流量淨額	2,443,519,419	1,627,443,040
四· 匯率變動對現金及現金等價物的影響	31,471,309	17,639,524
五· 現金及現金等價物淨增加額	2,060,742,032	1,444,887,536
加：期初現金及現金等價物餘額	10,302,925,888	5,385,065,613
六· 期末現金及現金等價物餘額	12,363,667,920	6,829,953,149

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
資產負債表  
2012年3月31日  
人民幣元

資產	2012年 3月31日 (未經審計)	2011年 12月31日 (經審計)
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	5,027,811,477	4,768,791,715
交易性金融資產	608,280	607,980
應收票據	6,491,633,848	6,866,227,009
應收賬款	2,298,866,856	2,412,923,730
應收股利	159,607,383	152,701,212
預付款項	3,450,891,662	3,035,017,626
其他應收款	88,751,026	87,210,086
存貨	10,966,634,613	10,433,971,452
<b>流動資產合計</b>	<b>28,484,805,145</b>	<b>27,757,450,810</b>
<b>非流動資產：</b>		
長期股權投資	6,310,307,755	5,408,814,497
投資性房地產	17,559,533	17,593,986
固定資產	27,435,980,489	28,163,111,487
工程物資	270,083,653	282,303,496
在建工程	4,087,984,494	3,415,642,243
無形資產	1,174,934,137	1,182,953,916
遞延所得稅資產	597,145,110	597,145,110
<b>非流動資產合計</b>	<b>39,893,995,171</b>	<b>39,067,564,735</b>
<b>資產總計</b>	<b>68,378,800,316</b>	<b>66,825,015,545</b>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
資產負債表(續)  
2012年3月31日  
人民幣元

負債和股東權益	2012年 3月31日 (未經審計)	2011年 12月31日 (經審計)
<b>流動負債：</b>		
短期借款	669,381,947	720,152,772
應付票據	3,545,874,949	2,219,224,949
應付帳款	6,629,004,259	6,868,767,357
預收款項	5,466,841,646	5,644,238,568
應付職工薪酬	171,967,067	175,902,146
應交稅費	(469,231,841)	(388,139,010)
應付利息	323,113,975	215,949,993
應付股利	6,146,772	5,936,218
其他應付款	476,368,336	564,693,699
一年內到期的非流動負債	<u>630,715,000</u>	<u>2,681,045,000</u>
<b>流動負債合計</b>	<u>17,450,182,110</u>	<u>18,707,771,692</u>
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	16,121,530,190	12,838,172,000
應付債券	9,254,387,176	9,243,722,051
遞延收益	<u>506,142,423</u>	<u>523,714,144</u>
<b>非流動負債合計</b>	<u>25,882,059,789</u>	<u>22,605,608,195</u>
<b>負債合計</b>	<u>43,332,241,899</u>	<u>41,313,379,887</u>
<b>股東權益：</b>		
股本	7,700,681,186	7,700,681,186
資本公積	8,338,358,399	8,338,358,399
盈餘公積	2,964,168,101	2,964,168,101
未分配利潤	<u>6,043,350,731</u>	<u>6,508,427,972</u>
<b>股東權益合計</b>	<u>25,046,558,417</u>	<u>25,511,635,658</u>
<b>負債和股東權益總計</b>	<u><u>68,378,800,316</u></u>	<u><u>66,825,015,545</u></u>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
利潤表  
截至2012年3月31日止季度  
人民幣元

	2012年1-3月 (未經審計)	2011年1-3月 (未經審計)
營業收入	15,554,001,406	18,471,376,808
減：營業成本	15,463,567,356	17,988,789,786
營業稅金及附加	26,242,711	62,027,135
銷售費用	69,066,388	54,693,190
管理費用	209,036,566	235,813,774
財務費用	311,603,136	117,476,737
資產減值損失	-	-
加：公允價值變動收益	300	4,250
投資收益	39,501,882	52,686,472
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	21,493,258	42,187,466
營業利潤／(虧損)	(486,012,569)	65,266,908
加：營業外收入	21,059,055	19,757,016
減：營業外支出	98,447	1,249,625
其中：非流動資產處置淨收益	(1,092,449)	(246,118)
利潤／(虧損)總額	(465,051,961)	83,774,299
減：所得稅費用	25,280	7,771,957
淨利潤／(虧損)	(465,077,241)	76,002,342
其他綜合收益	-	-
綜合收益／(虧損)總額	(465,077,241)	76,002,342

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
現金流量表  
截至2012年3月31日止季度  
人民幣元

	2012年1－3月 (未經審計)	2011年1－3月 (未經審計)
<b>一· 經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金	<b>18,315,020,131</b>	22,687,888,598
收到的其他與經營活動有關的現金	<b>9,171,100</b>	35,124,801
經營活動現金流入小計	<b>18,324,191,231</b>	22,723,013,399
購買商品、接受勞務支付的現金	<b>(16,208,371,747)</b>	(20,897,037,538)
支付給職工以及為職工支付的現金	<b>(951,790,244)</b>	(889,626,256)
支付的各项稅費	<b>(293,337,565)</b>	(615,647,581)
支付的其他與經營活動有關的現金	<b>(609,140,280)</b>	(94,512,607)
經營活動現金流出小計	<b>(18,062,639,836)</b>	(22,496,823,982)
經營活動產生的現金流量淨額	<b>261,551,395</b>	226,189,417
<b>二· 投資活動產生的現金流量：</b>		
取得投資收益所收到的現金	<b>61,102,452</b>	54,999,007
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產所收回的現金淨額	<b>1,392,516</b>	1,252,443
投資活動現金流入小計	<b>62,494,968</b>	56,251,450
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產所支付的現金	<b>(782,995,686)</b>	(490,083,847)
投資所支付的現金	<b>(930,000,000)</b>	—
投資活動現金流出小計	<b>(1,712,995,686)</b>	(490,083,847)
投資活動產生的現金流量淨額	<b>(1,650,500,718)</b>	(433,832,397)

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
現金流量表(續)  
截至2012年3月31日止季度  
人民幣元

	2012年1-3月 (未經審計)	2011年1-3月 (未經審計)
三· 籌資活動產生的現金流量：		
取得借款所收到的現金	9,066,653,665	6,823,546,729
籌資活動現金流入小計	<u>9,066,653,665</u>	<u>6,823,546,729</u>
償還債務所支付的現金	(7,220,081,300)	(5,006,226,500)
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金	(230,205,042)	(193,658,655)
籌資活動現金流出小計	<u>(7,450,286,342)</u>	<u>(5,199,885,155)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	1,616,367,323	1,623,661,574
四· 匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>31,601,762</u>	<u>26,952,087</u>
五· 現金及現金等價物淨增加額	259,019,762	1,442,970,681
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>4,768,791,715</u>	<u>3,087,223,561</u>
六· 期末現金及現金等價物餘額	<u><u>5,027,811,477</u></u>	<u><u>4,530,194,242</u></u>

#### 4.2 會計政策變更及影響

本期間，本集團的會計政策及會計估計較最近一期財務報告並未發生任何改變。

#### 4.3 合併範圍變更

本期間，本集團的合併範圍較最近一期財務報告並未發生任何改變。