

# 马鞍山钢铁股份有限公司

## 2007 年半年度报告摘要

### § 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、准确性和完整性负个别及连带责任。

本半年度报告摘要摘自半年度报告全文，报告全文同时刊载于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读半年度报告全文。

1.2 副董事长顾章根先生、独立董事许亮华先生、独立董事苏勇先生因另有公务未出席本次董事会议，分别委托董事长顾建国先生、独立董事王振华先生、独立董事韩轶先生代为出席并行使表决权。

1.3 公司负责人董事长顾建国先生、主管会计工作负责人董事副总经理苏鉴钢先生及会计机构负责人财务部经理管亚钢先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

1.4 公司半年度财务会计报告未经审计，但已由公司董事会审核（审计）委员会审阅。

### § 2 上市公司基本情况

#### 2.1 基本情况简介

股票简称	马钢股份	马鞍山钢铁
股票代码	600808	323
上市证券交易所	上海证券交易所	香港联合交易所有限公司
	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏鉴钢	胡顺良
联系地址	中国安徽省马鞍山市红旗中路 8 号	中国安徽省马鞍山市红旗中路 8 号
电话	86-555-2888158	86-555-2888158
传真	86-555-2887284	86-555-2887284
电子信箱	mggfdms@magang.com.cn	mggfdms@magang.com.cn

#### 2.2 主要财务数据和指标

##### 2.2.1 主要会计数据和财务指标

单位：人民币千元

	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	65,329,180	54,851,010	19.10
股东权益	21,093,675	20,846,781	1.18
每股净资产（人民币元）	3.27	3.23	1.18
	报告期（1 - 6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业利润	1,428,436	1,312,804	8.81
利润总额	1,336,016	1,313,729	1.70

净利润	1,086,083	1,065,144	1.97
扣除非经常性损益后的净利润	1,166,817	1,064,447	9.62
基本每股收益(人民币元)	0.1682	0.1650	1.94
稀释每股收益(人民币元)	0.1520	不适用	不适用
净资产收益率(%)	5.149	5.109	增加0.04个百分点
经营活动产生的现金流量净额	(1,329,560)	2,224,234	(159.78)
每股经营活动产生的现金流量净额(人民币元)	(0.2060)	0.3446	(159.78)

### 2.2.2 非经常性损益项目

适用 不适用

单位:人民币千元

非经常性损益项目	金 额
处置非流动资产净损失	(94,304)
其他各项营业外收入、支出	(2,248)
政府补助	1,504
所得税影响金额	14,234
少数股东损益影响	80
合 计	(80,734)

### 2.2.3 境内外会计准则差异

适用 不适用

单位:人民币千元

	国内会计准则	境外(香港)会计准则
净利润	1,120,113	1,145,125
净资产	21,440,768	21,080,769
差异说明	按香港财务报告准则编制	净利润 1,145,125 净资产 21,080,769
	加:	
	递延收益	- 588,570
	减:	
	确认递延收益	(25,012) (165,247)
	预提炉衬修理费列为负债	- (63,324)
	按中国企业会计准则编制	1,120,113 21,440,768

## §3 股本变动及股东情况

### 3.1 股份变动情况表

适用 不适用

单位:万股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数 量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数 量	比例(%)
一、有限售条件股份									

1. 国家持股	383,056	59.34	-	-	-	-	-	383,056	59.34
2. 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他内资持股									
其中：									
境内法人持股	8,781	1.36	-	-	-	-8,781	-8,781	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 外资持股									
其中：									
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件股份									
1. 人民币普通股	80,400	12.45	-	-	-	+8,781	+8,781	89,181	13.81
2. 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 境外上市的外资股	173,293	26.85	-	-	-	-	-	173,293	26.85
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	645,530	100	-	-	-	-	-	645,530	100

### 3.2 前 10 名股东、前 10 名流通股股东或无限售条件股东持股情况表（单位：股）

股东总数	报告期末公司股东总数为 222,739 名，其中 A 股股东为 221,067 名，H 股股东为 1,672 名。				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
马钢(集团)控股有限公司	国有股东	59.34	3,830,560,000	3,830,560,000	0
香港中央结算(代理人)有限公司	外资股东	25.68	1,657,722,997	0	未知
香港汇丰银行(代理人)有限公司	外资股东	0.48	31,040,000	0	未知
易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	0.46	29,642,480	0	未知
上投摩根中国优势证券投资基金	其他	0.37	23,994,596	0	未知
摩根士丹利中国 A 股基金	外资股东	0.32	20,366,616	0	未知
华安中小盘成长股票型证券投资基金	其他	0.22	14,386,786	0	未知
中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	其他	0.15	9,421,698	0	未知
嘉实主题精选混合型证券投资基金	其他	0.12	7,999,921	0	未知
易方达平稳增长证券投资基金	其他	0.11	7,000,000	0	未知
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
香港中央结算(代理人)有限公司	1,657,722,997		境外上市外资股		
香港汇丰银行(代理人)有限公司	31,040,000		境外上市外资股		
易方达价值成长混合型证券投资基金	29,642,480		人民币普通股		
上投摩根中国优势证券投资基金	23,994,596		人民币普通股		
摩根士丹利中国 A 股基金	20,366,616		人民币普通股		
华安中小盘成长股票型证券投资基金	14,386,786		人民币普通股		
中欧新趋势股票型证券投资基金 (LOF)	9,421,698		人民币普通股		
嘉实主题精选混合型证券投资基金	7,999,921		人民币普通股		
易方达平稳增长证券投资基金	7,000,000		人民币普通股		
大成创新成长混合型证券投资基金	6,794,613		人民币普通股		
上述股东关联关系	马钢(集团)控股有限公司(以下简称“集团公司”)与前述其它股东之间不存				

或一致行动的说明	在关联关系、亦不属于一致行动人，易方达价值成长混合型证券投资基金及易方达平稳增长证券投资基金的管理人均为易方达基金管理有限公司，但本公司并不知晓前述其它股东之间是否存在关联关系及是否属于一致行动人。
----------	---

### 3.3 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

### §4 董事、监事和高级管理人员情况

#### 4.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

### §5 董事会报告

#### 5.1 主营业务分行业、产品情况表（单位：人民币百万元）

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
分行业						
钢铁行业	19,439	17,388	10.55	26.05	27.41	减少 0.96 个百分点
分产品						
板材	7,156	6,460	9.73	33.66	34.50	减少 0.56 个百分点
型钢	4,362	3,936	9.77	11.59	10.87	增加 0.59 个百分点
线棒	6,497	6,093	6.22	36.15	38.07	减少 1.30 个百分点
火车轮及环件	1,187	675	43.13	5.70	4.33	增加 0.74 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为人民币 24.26 百万元。

#### 5.2 主营业务分地区情况（单位：人民币百万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
安徽	7,655	61
江苏	3,229	1
上海	3,345	35
浙江	1,718	-8
广东	845	35
国内其它	1,653	-8
出口	2,305	64

#### 5.3 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

#### 5.4 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

#### 5.5 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

营业成本在利润总额中所占比例为 1391.77%、与上年相比增加 268.63 个百分点，主要系报告期内原材料采购成本上升所致；营业外收支净额在利润总额中所占比例为 6.89%、与上年相比增加 6.70 个百分点，主要系报告期内处置非流动资产净损失增加所致。

## 5.6 募集资金使用情况

### 5.6.1 募集资金运用

适用 不适用

单位：人民币百万元

募集资金总额	5,355.65	本报告期已使用募集资金总额		1,509.30		
		已累计使用募集资金总额		5,355.65		
承诺项目	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
500万吨冷热薄板工程项目	5,355.65	否	5,355.65	不适用	在建，符合计划	不适用
合计	5,355.65	—	5,355.65	—	—	—
未达到计划进度和收益的说明	不适用					
变更原因及变更程序说明	不适用					
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用					

### 5.6.2 变更项目情况

适用 不适用

## 5.7 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

## 5.8

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说明

适用 不适用

## 5.9 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

5.10 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

## 6 重要事项

### 6.1 收购、出售资产及资产重组

#### 6.1.1 收购资产

适用 不适用

#### 6.1.2 出售资产

适用 不适用

6.1.3 自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响。

适用 不适用

### 6.2 担保事项

适用 不适用

单位：人民币百万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期 (协议签署日)	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
报告期内担保发生额合计			0			
报告期末担保余额合计(A)			0			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计			3,950			
报告期末对子公司担保余额合计(B)			5,305			
公司担保总额（包括对子公司的担保）						
担保总额(A+B)			5,305			
担保总额占公司净资产的比例			25.30%			
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)			不适用			
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的担保金额(D)			不适用			
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)			不适用			
上述三项担保金额合计(C+D+E)			不适用			

### 6.3 非经营性关联债权债务往来

适用 不适用

单位：人民币百万元

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
马钢（集团）控股有限公司	—	—	498	1,298
其他关联方	—	—	—	—
合计	—	—	498	1,298

### 6.4 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

### 6.5 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

#### 6.5.1 公司持有其他上市公司发行的股票和证券投资情况

适用 不适用

序号	股票代码	简称	持股数量	占该公司股权比例	初始投资成本(元)	会计核算科目
1	000709	唐钢股份	1,304,160	0.058%	4,559,109	长期股权投资
2	600618	氯碱化工	164,578	0.014%	807,926	长期股权投资
期末持有的其他证券投资			-	-	-	-
合计			-	-	5,367,035	-

#### 6.5.2 公司持有非上市金融企业、拟上市公司股权的情况

适用 不适用

## § 7 财务报告

### 7.1 审计意见

财务报告	未经审计	审计
------	------	----

### 7.2 马鞍山钢铁股份有限公司比较式合并及母公司的资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表（未经审计）

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)  
 2007年6月30日  
 人民币元

资产	2007年 6月30日 未经审计	2006年 12月31日 经审计 (重报)
<b>流动资产：</b>		
货币资金	3,698,277,732	4,160,704,714
应收票据	4,843,561,918	681,137,717
应收账款	833,252,784	582,420,964
预付账款	924,684,464	608,716,305
其他应收款	272,799,121	160,637,099
存货	<u>8,711,069,644</u>	<u>6,540,131,949</u>
<b>流动资产合计</b>	<u>19,283,645,663</u>	<u>12,733,748,748</u>
<b>非流动资产：</b>		
持有至到期投资	8,258,870	8,258,870
长期股权投资	604,569,748	580,331,440
投资性房地产	1,257,530	3,559,300
固定资产	26,857,472,072	18,752,595,064
工程物资	2,097,817,912	2,334,055,945
在建工程	14,771,531,886	18,732,921,149
无形资产	1,577,651,200	1,570,974,980
递延所得税资产	<u>126,975,000</u>	<u>134,565,000</u>
<b>非流动资产合计</b>	<u>46,045,534,218</u>	<u>42,117,261,748</u>
<b>资产总计</b>	<u>65,329,179,881</u>	<u>54,851,010,496</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）  
 2007年6月30日  
 人民币元

负债和股东权益	2007年 6月30日 未经审计	2006年 12月31日 经审计 (重报)
流动负债：		
短期借款	970,756,986	399,018,506
应付票据	1,909,029,220	1,346,880,982
应付账款	7,111,636,420	4,650,841,361
预收账款	5,454,743,728	3,924,584,355
应付职工薪酬	298,771,010	297,882,337
应交税费	177,492,702	299,623,169
应付利息	55,609,420	66,785,238
应付股利	1,651,201,308	408,654,914
其他应付款	786,028,222	766,937,747
一年内到期的非流动负债	<u>1,351,655,442</u>	<u>409,752,537</u>
流动负债合计	<u>19,766,924,458</u>	<u>12,570,961,146</u>
非流动负债：		
长期借款	19,054,601,991	15,713,139,994
应付债券	4,740,088,415	4,672,376,376
专项应付款	116,266,523	116,566,523
其他非流动负债	96,543,959	496,543,959
递延所得税负债	<u>113,987,000</u>	<u>124,144,000</u>
非流动负债合计	<u>24,121,487,888</u>	<u>21,122,770,852</u>
负债合计	<u>43,888,412,346</u>	<u>33,693,731,998</u>
股东权益：		
股本	6,455,300,000	6,455,300,000
资本公积	6,039,008,494	6,039,008,494
盈余公积	2,637,160,200	2,637,160,200
未分配利润	5,962,206,482	5,715,312,635
其中：董事会提议派发的现金股利	-	1,032,848,000
归属于母公司股东的权益合计	21,093,675,176	20,846,781,329
少数股东权益	<u>347,092,359</u>	<u>310,497,169</u>
股东权益合计	<u>21,440,767,535</u>	<u>21,157,278,498</u>
负债和股东权益总计	<u>65,329,179,881</u>	<u>54,851,010,496</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年 未经审计	2006 年 未经审计 (重报)
营业收入	21,026,711,954	16,726,984,448
减：营业成本	(18,593,648,477)	(14,736,483,124)
营业税金及附加	(168,102,325)	(117,384,317)
销售费用	(123,702,417)	(124,171,646)
管理费用	(442,987,192)	(368,837,619)
财务费用	(307,700,336)	(137,282,094)
资产减值损失	-	54,857,357
加：投资收益	37,865,269	15,120,523
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	<u>37,865,269</u>	<u>9,825,562</u>
营业利润	1,428,436,476	1,312,803,528
加：营业外收入	4,264,068	2,060,142
减：营业外支出	(96,684,665)	(1,134,728)
其中：非流动资产处置损失/(收益)	<u>(94,304,468)</u>	<u>1,676,553</u>
利润总额	1,336,015,879	1,313,728,942
减：所得税	<u>(215,902,529)</u>	<u>(231,534,610)</u>
净利润	<u>1,120,113,350</u>	<u>1,082,194,332</u>
其中：归属于母公司股东的净利润	1,086,082,847	1,065,144,001
少数股东损益	<u>34,030,503</u>	<u>17,050,331</u>
每股收益：		
基本每股收益	<u>16.82 分</u>	<u>16.50 分</u>
稀释每股收益	<u>15.20 分</u>	<u>不适用</u>

**马鞍山钢铁股份有限公司**  
**合并股东权益变动表**  
**(根据中国企业会计准则编制)**  
**截至2007年6月30日止6个月期间**  
**人民币元**

截至 2007 年 6 月 30 日止 6 个月期间

	归属于母公司股东的权益					少数	股东
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	股东权益	权益合计
	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计
一、2007年1月1日	6,455,300,000	5,453,545,095	2,637,160,200	5,576,101,635	20,122,106,930	310,497,169	20,432,604,099
加：应用新准则调整	-	585,463,399	-	139,211,000	724,674,399	-	724,674,399
二、2007年1月1日 (重报)	6,455,300,000	6,039,008,494	2,637,160,200	5,715,312,635	20,846,781,329	310,497,169	21,157,278,498
三、本期增减变动金额							
(一) 净利润	-	-	-	1,086,082,847	1,086,082,847	34,030,503	1,120,113,350
(二) 直接计入股东权益的 利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	27,818,021	27,818,021
(四) 利润分配							
1. 宣派 2006 年期末股息	-	-	-	(839,189,000)	(839,189,000)	-	(839,189,000)
2. 已付少数股东股息	-	-	-	-	-	(25,253,334)	(25,253,334)
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、2007年6月30日	<u>6,455,300,000</u>	<u>6,039,008,494</u>	<u>2,637,160,200</u>	<u>5,962,206,482</u>	<u>21,093,675,176</u>	<u>347,092,359</u>	<u>21,440,767,535</u>

**马鞍山钢铁股份有限公司**  
**合并股东权益变动表（续）**  
**（根据中国企业会计准则编制）**  
**截至2007年6月30日止6个月期间**  
**人民币元**

截至 2006 年 6 月 30 日止 6 个月期间

	归属于母公司股东的权益					少数	股东
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	小计	股东权益	权益合计
	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计
一、2006年1月1日	6,455,300,000	5,450,345,095	2,380,147,996	4,595,922,817	18,881,715,908	138,188,599	19,019,904,507
加：应用新准则调整	-	-	-	64,350,000	64,350,000	-	64,350,000
二、2006年1月1日 （重报）	6,455,300,000	5,450,345,095	2,380,147,996	4,660,272,817	18,946,065,908	138,188,599	19,084,254,507
三、本期增减变动金额							
（一）净利润	-	-	-	1,065,144,001	1,065,144,001	17,050,331	1,082,194,332
（二）直接计入股东权益的 利得和损失	-	-	-	-	-	-	-
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	107,870,240	107,870,240
（四）利润分配							
1. 宣派 2005 年期末股息	-	-	-	(1,032,848,000)	(1,032,848,000)	-	(1,032,848,000)
2. 已付少数股东股息	-	-	-	-	-	(25,591,369)	(25,591,369)
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-
四、2006年6月30日	<u>6,455,300,000</u>	<u>5,450,345,095</u>	<u>2,380,147,996</u>	<u>4,692,568,818</u>	<u>18,978,361,909</u>	<u>237,517,801</u>	<u>19,215,879,710</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至6月30日止6个月期间	
	2007年 未经审计	2006年 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	22,926,983,338	19,187,113,629
收到的税费返还	-	501,386
收到的其他与经营活动有关的现金	3,964,068	2,060,142
现金流入小计	22,930,947,406	19,189,675,157
购买商品、接受劳务支付的现金	(21,038,384,224)	(14,156,030,132)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,252,866,467)	(1,109,417,927)
支付的各项税费	(1,817,980,095)	(1,565,406,871)
支付的其他与经营活动有关的现金	(151,277,002)	(134,585,815)
现金流出小计	(24,260,507,788)	(16,965,440,745)
经营活动产生的现金流量净额	(1,329,560,382)	2,224,234,412
<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	36,561,848	18,529,587
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	20,928,159	3,795,093
收回抵押存款及逾期存款	-	3,632,085
现金流入小计	57,490,007	25,956,765
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(3,445,814,602)	(5,853,544,092)
投资所支付的现金	(2,700,000)	(7,668,200)
增加抵押存款所支付的现金	(327,565,312)	(422,106,062)
现金流出小计	(3,776,079,914)	(6,283,318,354)
投资活动产生的现金流量净额	(3,718,589,907)	(6,257,361,589)

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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年	2006 年
	未经审计	未经审计
<b>三．筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资所收到的现金	27,818,021	310,182,835
借款所收到的现金	<u>11,630,760,852</u>	<u>6,423,656,677</u>
现金流入小计	<u>11,658,578,873</u>	<u>6,733,839,512</u>
偿还债务所支付的现金	(6,804,344,125)	(2,258,719,196)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(585,253,589)</u>	<u>(294,635,322)</u>
现金流出小计	<u>(7,389,597,714)</u>	<u>(2,553,354,518)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>4,268,981,159</u>	<u>4,180,484,994</u>
四．汇率变动对现金及现金等价物的影响	<u>(10,602,004)</u>	<u>11,388,261</u>
五．现金及现金等价物净增加/（减少）额	<u>(789,771,134)</u>	<u>158,746,078</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

补充资料	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年 未经审计	2006 年 未经审计
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,086,082,847	1,065,144,001
加：少数股东损益	34,030,503	17,050,331
转回的存货跌价准备	-	(37,181,209)
转回的在建工程减值准备	-	(17,676,148)
固定资产折旧	1,322,823,590	1,137,892,924
投资性房地产折旧	17,225	-
无形资产摊销	21,162,633	12,259,806
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产净损失/（收益）	94,304,468	(1,676,553)
财务费用	295,515,511	120,495,896
投资收益	(37,865,269)	(15,120,523)
递延所得税资产减少	7,590,000	6,628,000
递延所得税负债减少	(10,157,000)	-
存货的增加	(2,170,937,695)	(1,344,986,576)
经营性应收项目的增加	(4,853,386,202)	(685,150,545)
经营性应付项目的增加	<u>2,881,259,007</u>	<u>1,966,555,008</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,329,560,382)</u>	<u>2,224,234,412</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	<u>-</u>	<u>(202,312,595)</u>
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,839,796,920	3,268,015,330
减：现金的期初余额	(3,629,568,054)	(3,109,269,252)
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	<u>-</u>	<u>-</u>
现金及现金等价物净增加/（减少）额	<u>(789,771,134)</u>	<u>158,746,078</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)  
 2007年6月30日  
 人民币元

资产	2007年 6月30日 未经审计	2006年 12月31日 经审计 (重报)
流动资产：		
货币资金	1,760,267,910	2,808,993,288
应收票据	4,603,772,402	613,910,339
应收账款	985,813,275	539,362,472
预付账款	898,312,888	733,451,150
其他应收款	55,063,316	50,088,671
存货	<u>7,682,346,465</u>	<u>6,075,927,157</u>
流动资产合计	<u>15,985,576,256</u>	<u>10,821,733,077</u>
非流动资产：		
持有至到期投资	8,258,870	8,258,870
长期股权投资	1,773,568,468	1,749,314,443
投资性房地产	19,416,706	19,619,230
固定资产	25,585,430,842	17,794,289,162
工程物资	2,086,560,600	2,324,778,635
在建工程	14,740,562,358	18,655,455,975
无形资产	1,229,946,653	1,228,644,614
递延所得税资产	<u>126,975,000</u>	<u>134,565,000</u>
非流动资产合计	<u>45,570,719,497</u>	<u>41,914,925,929</u>
资产总计	<u>61,556,295,753</u>	<u>52,736,659,006</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）  
 2007年6月30日  
 人民币元

负债及股东权益	2007年 6月30日 未经审计	2006年 12月31日 经审计 (重报)
流动负债：		
短期借款	200,000,000	200,000,000
应付票据	202,409,675	365,380,982
应付账款	7,353,702,570	4,628,322,903
预收账款	4,753,395,621	3,667,107,146
应付职工薪酬	235,568,521	272,275,325
应交税费	142,068,006	253,459,226
应付利息	52,000,833	66,785,238
应付股利	1,645,701,308	407,802,582
其他应付款	566,894,005	541,690,161
一年内到期的非流动负债	<u>1,327,180,556</u>	<u>381,328,044</u>
流动负债合计	<u>16,478,921,095</u>	<u>10,784,151,607</u>
非流动负债：		
长期借款	19,040,015,000	15,697,870,000
应付债券	4,740,088,415	4,672,376,376
专项应付款	116,266,523	116,566,523
其他非流动负债	96,543,959	496,543,959
递延所得税负债	<u>113,987,000</u>	<u>124,144,000</u>
非流动负债合计	<u>24,106,900,897</u>	<u>21,107,500,858</u>
负债合计	<u>40,585,821,992</u>	<u>31,891,652,465</u>
股东权益：		
股本	6,455,300,000	6,455,300,000
资本公积	6,039,008,494	6,039,008,494
盈余公积	2,564,661,890	2,564,661,890
未分配利润	5,911,503,377	5,786,036,157
其中：董事会提议派发的现金股利	<u>-</u>	<u>1,032,848,000</u>
股东权益合计	<u>20,970,473,761</u>	<u>20,845,006,541</u>
负债及股东权益总计	<u><u>61,556,295,753</u></u>	<u><u>52,736,659,006</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年 未经审计	2006 年 未经审计 (重报)
营业收入	21,538,496,170	16,612,739,225
减：营业成本	(19,439,198,630)	(14,707,740,937)
营业税金及附加	(154,655,370)	(111,835,867)
销售费用	(116,552,176)	(120,553,315)
管理费用	(361,645,382)	(321,529,530)
财务费用	(274,518,431)	(129,691,979)
资产减值损失	-	54,857,357
加：投资收益	38,159,847	90,125,482
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	38,159,847	9,825,562
营业利润	1,230,086,028	1,366,370,436
加：营业外收入	1,158,478	1,804,866
减：营业外支出	(96,015,028)	(1,124,398)
其中：非流动资产处置损失/(收益)	(94,295,000)	1,676,553
利润总额	1,135,229,478	1,367,050,904
减：所得税	(170,573,258)	(211,685,636)
净利润	<u>964,656,220</u>	<u>1,155,365,268</u>
每股收益：		
基本每股收益	<u>14.94 分</u>	<u>17.90 分</u>
稀释每股收益	<u>13.50 分</u>	<u>不适用</u>

**马鞍山钢铁股份有限公司**  
**股东权益变动表**  
 (根据中国企业会计准则编制)  
 截至2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至 2007 年 6 月 30 日止 6 个月期间				
	股本 未经审计	资本公积 未经审计	盈余公积 未经审计	未分配利润 未经审计	股东权益合计 未经审计
一、2007年1月1日	6,455,300,000	5,453,545,095	2,564,661,890	5,646,825,157	20,120,332,142
加：应用新准则调整	-	585,463,399	-	139,211,000	724,674,399
二、2007年1月1日 (重报)	6,455,300,000	6,039,008,494	2,564,661,890	5,786,036,157	20,845,006,541
三、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	964,656,220	964,656,220
(二) 直接计入股东权益的 利得和损失	-	-	-	-	-
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
(四) 利润分配					
宣派 2006 年期末股息	-	-	-	(839,189,000)	(839,189,000)
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
四、2007年6月30日	<u>6,455,300,000</u>	<u>6,039,008,494</u>	<u>2,564,661,890</u>	<u>5,911,503,377</u>	<u>20,970,473,761</u>

**马鞍山钢铁股份有限公司**  
**股东权益变动表 (续)**  
**(根据中国企业会计准则编制)**  
**截至2007年6月30日止6个月期间**  
**人民币元**

	截至 2006 年 6 月 30 日止 6 个月期间				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计	未经审计
一、2006年1月1日	6,455,300,000	5,450,345,095	2,333,339,350	4,597,770,300	18,836,754,745
加：应用新准则调整	-	-	-	64,350,000	64,350,000
二、2006年1月1日 (重报)	6,455,300,000	5,450,345,095	2,333,339,350	4,662,120,300	18,901,104,745
三、本期增减变动金额					
(一) 净利润	-	-	-	1,155,365,268	1,155,365,268
(二) 直接计入股东权益的 利得和损失	-	-	-	-	-
(三) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-
(四) 利润分配					
宣派 2005 年期末股息	-	-	-	(1,032,848,000)	(1,032,848,000)
(五) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-
四、2006年6月30日	<u>6,455,300,000</u>	<u>5,450,345,095</u>	<u>2,333,339,350</u>	<u>4,784,637,568</u>	<u>19,023,622,013</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年	2006 年
	未经审计	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	22,033,160,336	19,054,477,447
收到的其他与经营活动有关的现金	<u>858,478</u>	<u>1,804,866</u>
现金流入小计	<u>22,034,018,814</u>	<u>19,056,282,313</u>
购买商品、接受劳务支付的现金	(21,139,145,562)	(14,279,023,182)
支付给职工以及为职工支付的现金	(1,075,432,921)	(1,080,451,345)
支付的各项税费	(1,652,922,591)	(1,503,361,961)
支付的其他与经营活动有关的现金	<u>(133,970,132)</u>	<u>(116,660,504)</u>
现金流出小计	<u>(24,001,471,206)</u>	<u>(16,979,496,992)</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,967,452,392)</u>	<u>2,076,785,321</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	69,078,838	4,106,494
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	20,916,119	2,530,401
收回抵押存款及逾期存款	<u>-</u>	<u>3,632,085</u>
现金流入小计	<u>89,994,957</u>	<u>10,268,980</u>
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(2,828,993,173)	(6,058,949,193)
投资所支付的现金	(57,511,290)	(272,163,200)
增加抵押存款所支付的现金	<u>(9,000,000)</u>	<u>(37,000,000)</u>
现金流出小计	<u>(2,895,504,463)</u>	<u>(6,368,112,393)</u>
投资活动产生的现金流量净额	<u>(2,805,509,506)</u>	<u>(6,357,843,413)</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年	2006 年
	未经审计	未经审计
<b>三．筹资活动产生的现金流量：</b>		
借款所收到的现金	<u>10,779,374,000</u>	<u>5,960,000,000</u>
现金流入小计	<u>10,779,374,000</u>	<u>5,960,000,000</u>
偿还债务所支付的现金	(6,520,128,044)	(1,744,845,396)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	<u>(528,478,007)</u>	<u>(259,784,722)</u>
现金流出小计	<u>(7,048,606,051)</u>	<u>(2,004,630,118)</u>
筹资活动产生的现金流量净额	<u>3,730,767,949</u>	<u>3,955,369,882</u>
<b>四．汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<u>(15,531,429)</u>	<u>(6,867,093)</u>
<b>五．现金及现金等价物净减少额</b>	<u>(1,057,725,378)</u>	<u>(332,555,303)</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2007年6月30日止6个月期间  
 人民币元

补充资料	截至 6 月 30 日止 6 个月期间	
	2007 年	2006 年
	未经审计	未经审计 (重报)
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	964,656,220	1,155,365,268
加：转回的存货跌价准备	-	(37,181,209)
转回的在建工程减值准备	-	(17,676,148)
固定资产折旧	1,264,810,084	1,114,639,372
投资性房地产折旧	202,524	-
无形资产摊销	14,697,961	10,518,541
处置固定资产、无形资产和其他		
长期资产净损失/（收益）	94,295,000	(1,676,553)
财务费用	267,647,569	118,786,252
投资收益	(38,159,847)	(90,125,482)
递延所得税资产减少	7,590,000	6,628,000
递延所得税负债减少	(10,157,000)	-
存货的增加	(1,606,419,308)	(1,299,464,017)
经营性应收项目的增加	(4,602,713,483)	(763,462,638)
经营性应付项目的增加	<u>1,676,097,888</u>	<u>1,880,433,935</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>(1,967,452,392)</u>	<u>2,076,785,321</u>
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	<u>-</u>	<u>-</u>
3. 现金及现金等价物变动情况：		
现金的期末余额	1,751,267,910	2,289,605,812
减：现金的期初余额	(2,808,993,288)	(2,622,161,115)
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	<u>-</u>	<u>-</u>
现金及现金等价物净减少额	<u>(1,057,725,378)</u>	<u>(332,555,303)</u>

### 7.3 报表附注

#### 7.3.1 会计政策变更及影响

本集团自2007年1月1日起执行新准则，其累积影响数列示如下：

#### 归属于母公司股东的净利润

	注	截至2006年6月30日 止六个月期间 未经审计 人民币元
追溯调整前		1,071,772,001
调整：所得税	(ii)	<u>(6,628,000)</u>
追溯调整后		<u>1,065,144,001</u>

#### 归属于母公司股东的权益

	注	2006年 6月30日 人民币元	2006年 12月31日 人民币元
追溯调整前		18,920,639,909	20,122,106,930
调整：			
可分离交易的可转换公司债券 分拆增加的权益	(i)	-	714,253,399
所得税			
其中：与计入资本公积相关的 所得税	(ii)	-	(128,790,000)
与计入未分配利润相关 的所得税	(ii)	<u>57,722,000</u>	<u>139,211,000</u>
追溯调整后		<u>18,978,361,909</u>	<u>20,846,781,329</u>

注：

(i) 可分离交易的可转换公司债券分拆增加的权益

根据《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，本公司于 2006 年 11 月 13 日发行的可分离交易的可转换公司债券认定为包含负债和权益成份的混合金融工具，应当于初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别进行处理。在进行分拆时，应当先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该金融工具整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。发行该混合金融工具发生的交易费用，应当在负债成份和权益成份之间按照各自的公允价值为基础进行分摊。本公司已就此对相关科目进行追溯调整。

(ii) 所得税

根据《企业会计准则第 18 号—所得税》，公司应当就资产、负债的账面价值与计税基础不同形成的暂时性差异确认递延所得税的影响。本公司已就此对相关科目进行追溯调整。

7.3.2 本期间，本集团的合并范围较之上年度财务报告日并未发生任何改变。

马鞍山钢铁股份有限公司  
董事长：顾建国  
2007 年 8 月 16 日