

Disclosure

马鞍山钢铁股份有限公司 2007 年度报告摘要

(上接 D95 版)
6.4 募集资金使用情况
√适用 □不适用

募集资金总额	5,356.65		本年度已使用募集资金总额		1,509.30	
	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否变更项目	实际投入金额	是否变更项目
600万吨冷热带薄板工程项目	否	5,356.65	5,356.65	是	1,509.30	是
合计	—	5,356.65	5,356.65	—	—	—

未达到计划进度和预计收益的说明
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

变更项目情况	□适用 √不适用		
6.5 非募集资金项目情况	√适用 □不适用		

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
冷轧硅钢生产线	1,080	处于设备安装调试阶段	不适用
车轮扩能改造二期工程	380	处于土建施工阶段	不适用
合计	1,460	—	不适用

6.6 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明
□适用 √不适用

6.7 董事会本次利润分配或资本公积金转增股本预案
□适用 √不适用

公司董事会建议派发 2007 年末期股利每股现金人民币 0.13 元(含税);不进行资本公积金转增股本。

公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案
□适用 √不适用

57 重要事项

7.1 收购资产
□适用 √不适用

7.2 出售资产
□适用 √不适用

说明 7.1、7.2 所涉及事项对公司业务连续性、管理层稳定性的影响。

7.3 重大担保
√适用 □不适用

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	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
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		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 3,964
报告期末对子公司担保余额合计 5,306

公司对担保总额情况(包括对子公司的担保)
担保总额 5,306
担保总额占公司净资产的比例 22.60%

其中:
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额 0
担保总额超过净资产 50%部分的金额 0
上述三项担保金额合计 0

7.4 重大关联交易
7.4.1 与日常经营相关的关联交易
√适用 □不适用

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
马钢集团控股有限公司	64,676	12.33%	2,073,461	34.21%
其他关联方	5,760	0.01%	215,921	2.02%
合计	70,436	—	2,289,382	—

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额人民币 70,436.173 元。

7.4.2 关联债权债务往来
√适用 □不适用

关联方	向关联方提供资金		关联方为公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
马钢(集团)控股有限公司	—	—	475,652	1,297,973
其他关联方	—	—	—	—
合计	—	—	475,652	1,297,973

其中:报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额为 0,余额为 0。

7.5 委托理财
□适用 √不适用

7.6 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,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,但在政策允许范围内可实施股权激励计划或特定投资者转让。其中,股权激励对象的持有期限及相关政策规定,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改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,集团公司自愿将《上市公司股权激励管理办法》第七章“监管措施与法律责任”中有关条款的规定,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其所持有的股份。

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。

7.7 重大诉讼仲裁事项
□适用 √不适用

7.8 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

7.8.1 证券投资情况
√适用 □不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额	持有数量	期末账面值	占期末证券投资比例	报告期损益
1	股票	601887	中国石化	58450	30000	1,08360	74.08%	496.10
2	股票	601380	中国中铁	15840	33000	37817	25.92%	223.77
合计				74290	—	1,46177	100%	719.87

7.8.2 持有其他上市公司股权情况
□适用 √不适用

7.8.3 持有非上市公司股权情况
□适用 √不适用

7.8.4 买卖其他上市公司股份的情况
√适用 □不适用

股份名称	期初股份数量	报告期卖出股份数量	期末股份数量	使用的资金数量	产生的投资收益
卖出 唐钢股份	1,304,160	1,304,160	0	—	23,970
卖出 氯碱化工	164,578	164,578	0	—	579

报告期内卖出回购新取得股票产生的投资收益金额为人民币 281,850 元。

58 监事会报告
监事会认为公司依法运作,公司财务情况、募集资金使用及关联交易均没有损害公司及股东的利益。

59 财务报告
9.1 审计意见
2007 年度,本公司之 A 股财务报告由安永华明会计师事务所审计并由注册会计师李地和廖国洲签字,出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 披露比较式合并及母公司资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表(见附表)。

9.3 如果与最近一期年度报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化,提供具体说明。
本集团自 2007 年 1 月 1 日起执行企业会计准则,由于本公司已于 1993 年 12 月在香港联合交易所上市,并按照香港财务报告准则对外提供财务报告,依据《中华人民共和国财政部 2007 年 11 月 16 日发布的《关于印发〈企业会计准则解释第 1 号〉的通知》(财会[2007]14 号)》,本公司根据取得的相关信息,对因会计政策变更所涉及的相关交易和事项的处理结果进行了追溯调整,并重述了可比年度的财务报告。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响。
不适用。

9.5 如果与最近一期年度报告相比,合并范围发生变化,提供具体说明。
2007 年 7 月 20 日,本公司出资设立马鞍山市机动车交易中心有限责任公司,注册资本为人民币 500,000 元,于本年将其纳入合并范围。

2007 年 10 月 12 日,本公司与联合创(香港)有限公司合资设立马钢联合电脑轧钢有限公司,注册资本为美元 30,000,000 元,本公司持股 51%,于本年将其纳入合并范围。

2007 年 12 月 13 日,本公司与奇瑞汽车有限公司、佛山市顺德区顺丰物资供应有限公司合资设立马钢芜湖材料技术有限公司,注册资本为人民币 150,000,000 元,本公司持股 71%,于本年将其纳入合并范围。

除上述外,本集团的合并范围较上年度财务报告并未发生任何改变。

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 12 月 31 日

资产	2007 年		2006 年	
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
				(重报)
流动资产:				
货币资金	6,291,957,508	4,160,704,714		
交易性金融资产	1,462,770	—		
应收票据	4,194,297,474	681,137,717		
应收账款	1,015,376,154	582,420,964		
预付款项	1,672,066,969	608,716,305		
其他应收款	256,438,362	160,637,099		
存货	9,626,168,900	6,540,131,949		
流动资产合计	23,057,768,137	12,733,748,748		
非流动资产:				
持有至到期投资	5,508,870	8,268,870		
长期股权投资	785,948,790	580,331,440		
投资性房地产	1,240,303	3,569,300		
固定资产	41,315,357,426	18,752,596,064		
工程物资	510,853,043	2,334,056,945		
在建工程	3,510,645,084	18,732,921,149		
无形资产	1,636,977,393	1,570,974,980		
递延所得税资产	258,762,170	134,565,000		
非流动资产合计	48,025,383,079	42,117,261,748		
资产总计	71,083,141,216	54,851,010,496		

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 12 月 31 日

负债和股东权益	2007 年		2006 年	
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
				(重报)
流动负债:				
短期借款	1,264,495,217	389,018,506		
应付票据	1,790,845,160	1,346,880,932		
应付短期债券	2,000,000,000	—		
应付账款	7,681,705,904	4,650,841,361		
预收款项	6,629,640,409	3,924,584,355		
应付职工薪酬	341,844,965	297,882,337		
应交税费	609,688,494	299,623,169		
应付利息	80,523,220	66,785,238		
应付股利	1,303,757,138	408,654,914		
其他应付款	929,909,300	766,937,747		
一年内到期的非流动负债	2,817,346,333	409,752,537		
流动负债合计	25,449,756,140	12,570,961,146		
非流动负债:				
长期借款	16,577,951,605	15,713,139,994		
应付债券	4,828,761,588	4,672,376,376		
递延收益	590,425,767	564,900,631		
递延所得税负债	168,276,911	135,319,000		
其他非流动负债	12,485,032	422,044,660		
非流动负债合计	22,177,889,903	21,507,789,661		
负债合计	47,627,646,043	34,078,741,807		
股东权益:				
股本	6,758,551,716	6,455,300,000		
资本公积	6,056,692,904	5,450,438,794		
盈余公积	2,901,562,765	2,637,160,200		
未分配利润	7,282,533,393	5,918,872,526		
其中:董事会提议派发的现金股利	878,611,723	839,189,000		
外币报表折算差额	9,629,706	—		
归属于母公司股东的权益合计	23,008,970,484	20,461,771,520		
少数股东权益	446,514,689	310,497,169		
股东权益合计	23,455,485,173	20,772,268,689		
负债和股东权益总计	71,083,141,216	54,851,010,496		

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)
2007 年度

项目	2007 年		2006 年	
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
营业收入	50,645,394,601	35,410,060,678		
减:营业成本	44,907,020,169	30,965,300,474		
营业税金及附加	628,246,219	244,113,338		
销售费用	290,832,792	228,996,806		
管理费用	1,034,093,862	999,715,658		
财务费用	1,083,487,311	342,770,249		
资产减值损失(转回)	35,281,201	(72,707,438)		
加:公允价值变动收益	719,870	—		
投资收益	164,638,062	59,564,445		
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	131,343,967	40,286,524		
营业利润	2,831,790,979	2,761,436,036		
加:营业外收入	105,643,519	59,102,406		
减:营业外支出	140,729,779	14,059,913		
其中:非流动资产处置净损失	136,649,892	11,196,092		
利润总额	2,796,704,719	2,806,478,529		
减:所得税	220,591,429	347,378,437		
净利润	2,576,113,290	2,459,099,735		
其中:归属于母公司股东的净利润	2,475,382,229	2,401,199,103		
少数股东损益	100,731,061	57,900,632		
每股收益:				
基本每股收益	37.38 分	37.20 分		
稀释每股收益	35.02 分	37.03 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)
2007 年度

项目	2007 年		2006 年	
	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日	12 月 31 日
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	60,479,962,530	44,077,721,477		
收到的税费返还	26,192,100	5,632,500		
收到的其他与经营活动有关的现金	26,656,555	73,699,849		
现金流入小计	60,532,801,185	44,157,053,826		
购买商品、接受劳务支付的现金	(49,480,937,368)	(32,681,829,481)		
支付给职工以及为职工支付的现金	(3,208,641,160)	(2,833,399,061)		
支付的各项税费	(3,904,413,363)	(2,942,129,890)		
支付的其他与经营活动有关的现金	(313,858,212)	(416,891,551)		
现金流出小计	(66,907,860,133)	(38,874,249,953)		
经营活动产生的现金流量净额	3,624,961,052	5,282,803,873		
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资所收到的现金	33,250,191	30,222,330		
取得投资收益所收到的现金	77,588,288	39,542,952		
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	50,747,608	62,000,181		
收回抵押存款及逾期存款	—	3,632,085		
收到的其他与投资活动有关的现金	78,320,000	116,566,523		
现金流入小计	239,906,067	251,964,111		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	(7,061,527,038)	(14,230,379,016)		
投资所支付的现金	(97,102,520)	(13,500,000)		
收购子公司所支付的现金	—	(44,917,194)		
增加抵押存款所支付的现金净额	(237,477,305)	(389,300,000)		
现金流出小计	(7,396,106,863)	(14,679,096,210)		
投资活动产生的现金流量净额	(7,156,200,776)	(14,426,132,099)		

马鞍山钢铁股份有限公司
合并股东权益变动表(见附表)

马鞍山钢铁股份有限公司
合并资产负债表(续)(见附表)

马鞍山钢铁股份有限公司
合并现金流量表