

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)

股價敏感資料／海外監管公告

2010年第三季度報告

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 公司董事趙建明因公出差，未出席本次董事會議，故委托董事顧建國代為出席本次會議並行使其表明意見的表決權。其餘董事均出席。
- 1.3 本季度財務會計報告根據中國企業會計準則編制，未經審計，經公司董事會審核(審計)委員會審閱。
- 1.4 公司負責人顧建國、主管會計工作負責人蘇鑒鋼及會計機構負責人(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

幣種：人民幣

	本報告期末	上年度期末	本報告期末比 上年度期末增減 (%)
總資產(元)	67,941,507,393	67,984,106,505	-0.06
所有者權益(或股東權益)(元)	27,175,133,648	26,464,653,635	2.68
歸屬於上市公司股東的每股淨 資產(元/股)	3.53	3.44	2.68

	年初至報告期末 (1-9月)	比上年同期增減 (%)	
經營活動產生的現金流量淨額(元)	442,417,176	-95.29	
每股經營活動產生的現金流量淨額(元/股)	0.06	-95.29	
	報告期 (7-9月)	年初至 報告期末 (1-9月)	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)	3,036,352	1,044,675,847	-99.62
基本每股收益(元/股)	0.0004	0.1357	-96.55
扣除非經常性損益後的基本 每股收益(元/股)	-	0.1233	不適用
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(%)	0.01	3.89	不適用
扣除非經常性損益後的加權 平均淨資產收益率(%)	-	3.54	不適用

**扣除非經常性損益項目和金額：**

單位：元  
幣種：人民幣

項目	年初至報告期末金額 (1-9月)
非流動資產處置損益	2,470,205
計入當期損益的政府補助	59,091,598
公允價值變動損益	(273,900)
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(558,770)
遞延收益攤銷	58,141,262
投資收益—其他	(157)
交易性金融資產分回股利	4,551
所得稅影響額	(18,510,957)
扣除所得稅影響後歸屬於少數股東的非經常性損益	(4,811,900)
扣除所得稅影響後歸屬於上市公司股東的非經常性損益	95,551,932

## 2.2 報告期末股東總人數及前十名無限售條件股東持股情況表

單位：股

報告期末股東總數(戶)

399,030

### 前十名無限售條件流通股股東持股情況

股東名稱(全稱)	期末持有無限售 條件流通股的數量	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	1,707,291,897	境外上市外資股
中國建設銀行－上投摩根中國優勢證券投資基金	94,000,001	人民幣普通股
中國建設銀行－鵬華價值優勢股票型證券投資基金	74,000,000	人民幣普通股
中國工商銀行－南方成份精選股票型證券投資基金	25,391,677	人民幣普通股
中國銀行－華寶興業先進成長股票型證券投資基金	20,000,074	人民幣普通股
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	16,187,914	人民幣普通股
王勇	15,785,170	人民幣普通股
中國銀行－嘉實滬深300指數證券投資基金	15,112,551	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	10,111,124	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，國際經濟復甦步伐放緩，鋼材需求不旺，致使價格回落。9月末，國際鋼材價格指數179.4點，同比上漲11.4%，較6月末下降9.6%。國內鋼材市場價格總體波動上行，9月末，國內鋼材價格指數121.08點，同比上漲18.0%，較6月末上漲5.5%。

報告期，公司及附屬公司（以下簡稱“本集團”）共生產生鐵384萬噸、粗鋼407萬噸及鋼材380萬噸（其中：本公司生產生鐵349萬噸、粗鋼371萬噸、鋼材344萬噸），同比分別增加約3.23%、3.56%及0.80%。報告期，按中國企業會計準則計算，本集團營業收入同比增加18.0%，主要系公司產品銷售數量增加及平均銷售價格上漲所致；歸屬於上市公司股東的淨利潤同比減少99.6%，主要系原燃料價格上漲所致。

目前，原燃料價格居高不下，使鋼鐵企業生產成本不斷上升。公司將繼續加大原燃料質量控制力度，及時調整產品結構和原燃料用料結構，並且在控制成本的同時提升品種質量，以滿足客戶的更高要求，提高公司的競爭能力和盈利能力。

合併財務報表中，與2009年年末相比變動幅度超過30%的項目及變動原因：

- (1) 貨幣資金較上年末減少31%，主要是由於銀行借款減少及採購款增加所致。
- (2) 應收票據較上年末增加53%，主要是由於銷售收入增加，導致收到的銀行承兌匯票增加所致。
- (3) 預付賬款較上年末增加45%，主要是由於預付的原材料款增加所致。
- (4) 其他應收款較上年末增加273%，主要是由於預付海關進口關稅保證金增加所致。
- (5) 存貨較上年增加31%，主要是由於本期間原材料採購價格上漲所致。
- (6) 投資性房地產較上年末增加42%，主要是由於子公司出租的土地使用權增加所致。
- (7) 遞延所得稅資產較上年末減少43%，主要是由於本期間稅前利潤增加，彌補以前年度稅務虧損所致。
- (8) 應交稅費較上年末減少243%，主要是由於預繳企業所得稅增加所致。

- (9) 應付利息較上年末增加66%，主要是由於一年內到期的非流動負債增加所致。
- (10) 一年內到期非流動負債較上年末增加99%，主要是由於一年內到期的長期借款增加所致。
- (11) 外幣報表折算差額較上年末減少221%，主要是由於境外子公司記賬貨幣相對人民幣貶值所致。

合併報表中，與2009年1至9月相比變動幅度超過30%的項目及變動原因：

- (1) 營業稅金及附加較上年同期增加59%，主要是由於銷售收入增加所致。
- (2) 公允價值變動淨收益較上年同期減少308%，主要是由於持有的交易性權益工具公允價值下降所致。
- (3) 營業外支出較上年同期減少75%，主要是由於罰沒支出減少所致。
- (4) 利潤總額較上年同期增加829%，主要是由於本期間公司產品銷售數量增加及平均銷售價格上漲所致。
- (5) 所得稅費用較上年同期增加623%，主要是由於本期間利潤總額增加所致。
- (6) 少數股東損益較上年同期減少37%，主要是由於少數股東所佔權益比例下降所致。
- (7) 經營活動產生的現金流量淨額較上年同期減少95%，主要是由於採購支付的現金增加所致。
- (8) 投資活動產生的現金流量淨額較上年同期增加120%，主要是由於減少抵押存款收到的現金增加所致。
- (9) 籌資活動產生的現金流量淨額較上年同期減少2,307%，主要是由於銀行借款減少所致。

### 3.2 報告期內現金分紅政策的執行情況

公司2010年6月8日召開股東週年大會，審議通過了公司2009年度利潤分配方案，即向全體股東每股派發現金股利人民幣0.04元(含稅)，H股股利以港幣支付。該等事宜已按規定在《上海證券報》及上海證交所、香港聯交所網站進行了披露。2010年7月28日，A股股利到賬，H股股利支票亦郵寄給各H股股東。

承董事會命  
顧建國  
董事長

2010年10月21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：顧建國、蘇鑿鋼、高海建、惠志剛

非執行董事：趙建明

獨立非執行董事：王振華、蘇勇、許亮華、韓軼

## 4 附錄

### 4.1 馬鞍山鋼鐵股份有限公司2010年第三季度財務報表

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
合併資產負債表  
(根據中國企業會計準則編制)  
2010年9月30日  
人民幣元

資產	2010年 9月30日 未經審計	2009年 12月31日 經審計
<b>流動資產</b>		
貨幣資金	6,029,090,581	8,700,317,608
交易性金融資產	763,460	1,037,360
應收票據	6,780,454,062	4,421,189,686
應收賬款	692,292,942	822,930,091
預付款項	1,196,847,272	823,338,565
應收股利	25,619,078	24,751,198
其他應收款	999,167,554	268,164,615
存貨	11,795,471,905	8,988,794,051
<b>流動資產合計</b>	<b>27,519,706,854</b>	24,050,523,174
<b>非流動資產</b>		
長期股權投資	1,033,817,080	999,403,592
投資性房地產	6,718,988	4,727,175
固定資產	34,881,171,863	38,272,898,821
工程物資	190,848,066	223,238,270
在建工程	2,047,299,842	1,797,954,642
無形資產	1,814,699,864	1,855,779,750
遞延所得稅資產	447,244,836	779,581,081
<b>非流動資產合計</b>	<b>40,421,800,539</b>	43,933,583,331
<b>資產總計</b>	<b>67,941,507,393</b>	67,984,106,505

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併資產負債表(續)  
 (根據中國企業會計準則編制)  
 2010年9月30日  
 人民幣元

負債和股東權益	2010年 9月30日 未經審計	2009年 12月31日 經審計
<b>流動負債</b>		
短期借款	843,598,640	1,173,245,805
應付票據	5,939,304,272	5,400,287,600
應付賬款	5,726,755,263	6,315,104,235
預收款項	6,939,157,256	6,092,362,835
應付職工薪酬	283,304,091	275,489,773
應交稅費	(294,443,989)	(85,807,517)
應付利息	13,482,691	8,138,718
應付股利	657,125,608	701,538,763
其他應付款	860,078,409	753,587,311
一年內到期的非流動負債	1,624,203,333	816,000,000
<b>流動負債合計</b>	<b>22,592,565,574</b>	<b>21,449,947,523</b>
<b>非流動負債</b>		
長期借款	10,622,659,300	13,603,960,000
應付債券	5,290,301,363	5,165,409,845
中期票據	1,026,599,738	-
遞延收益	552,471,776	579,926,538
<b>非流動負債合計</b>	<b>17,492,032,177</b>	<b>19,349,296,383</b>
<b>負債合計</b>	<b>40,084,597,751</b>	<b>40,799,243,906</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	3,070,258,447	3,057,920,649
未分配利潤	8,086,922,052	7,350,273,452
外幣報表折算差額	(21,086,436)	17,419,949
<b>歸屬於母公司股東的權益合計</b>	<b>27,175,133,648</b>	<b>26,464,653,635</b>
少數股東權益	681,775,994	720,208,964
<b>股東權益合計</b>	<b>27,856,909,642</b>	<b>27,184,862,599</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>67,941,507,393</b>	<b>67,984,106,505</b>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併利潤表  
 (根據中國企業會計準則編制)  
 截至2010年9月30日止9個月期間  
 人民幣元

	2010年7-9月 未經審計	2010年1-9月 未經審計	2009年7-9月 未經審計	2009年1-9月 未經審計
營業收入	16,997,048,782	48,673,519,748	14,405,375,788	37,829,132,760
減：營業成本	16,430,662,021	45,539,196,397	12,954,917,538	36,118,940,126
營業稅金及附加	72,678,240	246,573,631	83,869,494	155,418,752
銷售費用	60,489,066	175,751,381	57,732,334	173,623,836
管理費用	301,833,702	837,429,539	275,825,687	726,682,456
財務費用	140,626,639	568,715,914	222,130,679	732,061,030
資產減值損失	-	13,906,462	-	12,241,344
加：公允價值變動收益／(損失)	(185,980)	(273,900)	(139,650)	131,850
投資收益	33,539,757	121,239,355	53,793,647	136,023,012
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	33,682,026	116,583,443	42,700,428	116,867,719
營業利潤	24,112,891	1,412,911,879	864,554,053	46,320,078
加：營業外收入	40,266,017	121,545,462	34,321,625	120,950,018
減：營業外支出	140,761	558,770	856,003	2,214,631
其中：非流動資產處置淨收益	(352,015)	(2,470,205)	(9,781,828)	(12,296,673)
利潤總額	64,238,147	1,533,898,571	898,019,675	165,055,465
減：所得稅	36,482,815	426,669,382	51,246,394	58,979,662
淨利潤	<u>27,755,332</u>	<u>1,107,229,189</u>	<u>846,773,281</u>	<u>106,075,803</u>
歸屬於母公司股東的淨利潤	3,036,352	1,044,675,847	802,335,588	6,914,878
少數股東損益	<u>24,718,980</u>	<u>62,553,342</u>	<u>44,437,693</u>	<u>99,160,925</u>
每股收益：				
基本每股收益	<u>0.04分</u>	<u>13.57分</u>	<u>10.42分</u>	<u>0.09分</u>
稀釋每股收益	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>	<u>不適用</u>
其他綜合收益	(19,228,993)	(38,506,385)	19,415,740	53,120,784
綜合收益總額	<u>8,526,339</u>	<u>1,068,722,804</u>	<u>866,189,021</u>	<u>159,196,587</u>
其中：歸屬於母公司股東的綜合收益／(虧損)總額	<u>(16,192,641)</u>	<u>1,006,169,462</u>	<u>821,751,328</u>	<u>60,035,662</u>
歸屬於少數股東的綜合收益總額	<u>24,718,980</u>	<u>62,553,342</u>	<u>44,437,693</u>	<u>99,160,925</u>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 合併現金流量表  
 (根據中國企業會計準則編制)  
 截至2010年9月30日止9個月期間  
 人民幣元

	截至9月30日止9個月期間	
	2010年 未經審計	2009年 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	55,387,025,974	43,427,913,549
收到的稅費返還	-	14,932,173
收到的其他與經營活動有關的現金	48,200,256	71,254,660
現金流入小計	<u>55,435,226,230</u>	<u>43,514,100,382</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(48,997,613,595)	(29,003,105,375)
支付給職工以及為職工支付的現金	(2,730,158,562)	(2,204,470,378)
支付的各項稅費	(2,741,353,888)	(2,494,344,158)
支付的其他與經營活動有關的現金	(523,683,009)	(412,433,258)
現金流出小計	<u>(54,992,809,054)</u>	<u>(34,114,353,169)</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>442,417,176</u>	<u>9,399,747,213</u>
<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	146,077,882	51,414,781
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	18,052,852	11,242,991
減少抵押存款所收到的現金	1,984,921,205	-
收到的其他與投資活動有關的現金	49,432,000	45,490,000
現金流入小計	<u>2,198,483,939</u>	<u>108,147,772</u>
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產所支付的現金	(1,156,822,720)	(2,514,337,108)
投資所支付的現金	(4,900,000)	(9,500,000)
增加抵押存款所支付的現金淨額	-	(2,720,997,634)
現金流出小計	<u>(1,161,722,720)</u>	<u>(5,244,834,742)</u>
投資活動產生的現金流量淨額	<u>1,036,761,219</u>	<u>(5,136,686,970)</u>

**馬鞍山鋼鐵股份有限公司**  
**合併現金流量表(續)**  
 (根據中國企業會計準則編制)  
 截至2010年9月30日止9個月期間  
 人民幣元

	截至9月30日止9個月期間	
	2010年 未經審計	2009年 未經審計
<b>三· 籌資活動產生的現金流量</b>		
吸收投資所收到的現金	-	30,152,736
其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金	-	30,152,736
借款所收到的現金	<b>9,405,877,103</b>	19,070,740,380
現金流入小計	<b>9,405,877,103</b>	19,100,893,116
償還債務所支付的現金	<b>(10,373,164,406)</b>	(18,234,134,714)
分配股利、利潤或償付利息 所支付的現金	<b>(750,730,883)</b>	(938,137,074)
其中：子公司支付給少數 股東的股利、利潤	<b>(25,566,752)</b>	(13,458,770)
現金流出小計	<b>(11,123,895,289)</b>	(19,172,271,788)
籌資活動產生的現金流量淨額	<b>(1,718,018,186)</b>	(71,378,672)
<b>四· 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	<b>(37,805,898)</b>	21,652,258
<b>五· 現金及現金等價物淨增加／(減少)額</b>	<b>(276,645,689)</b>	4,213,333,829
加：期初現金及現金等價物餘額	<b>5,502,947,836</b>	5,437,364,246
<b>六· 期末現金及現金等價物餘額</b>	<b>5,226,302,147</b>	9,650,698,075

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 資產負債表  
 (根據中國企業會計準則編制)  
 2010年9月30日  
 人民幣元

資產	2010年 9月30日 未經審計	2009年 12月31日 經審計
<b>流動資產</b>		
貨幣資金	2,701,989,026	5,809,069,109
交易性金融資產	763,460	1,037,360
應收票據	6,079,786,909	4,183,146,951
應收賬款	1,264,243,424	1,071,371,524
預付款項	856,250,071	571,602,521
應收股利	157,547,157	24,751,198
其他應收款	32,272,716	29,344,892
存貨	10,023,271,556	7,729,440,621
<b>流動資產合計</b>	<b>21,116,124,319</b>	19,419,764,176
<b>非流動資產</b>		
長期股權投資	2,210,974,022	2,181,564,626
投資性房地產	17,999,035	18,404,084
固定資產	32,999,942,172	36,293,704,502
工程物資	163,253,970	221,471,149
在建工程	1,590,542,877	1,505,126,557
無形資產	1,214,195,492	1,238,079,244
遞延所得稅資產	439,902,997	767,989,564
<b>非流動資產合計</b>	<b>38,636,810,565</b>	42,226,339,726
<b>資產總計</b>	<b>59,752,934,884</b>	61,646,103,902

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 資產負債表(續)  
 (根據中國企業會計準則編制)  
 2010年9月30日  
 人民幣元

負債和股東權益	2010年 9月30日 未經審計	2009年 12月31日 經審計
<b>流動負債</b>		
短期借款	268,040,000	—
應付票據	3,330,620,000	3,057,932,063
應付帳款	3,717,585,173	5,743,462,652
預收款項	5,858,554,966	5,584,922,592
應付職工薪酬	194,180,371	208,145,931
應交稅費	(257,998,584)	(66,882,101)
應付利息	13,279,854	8,039,421
應付股利	657,125,608	701,538,763
其他應付款	747,167,718	710,762,838
一年內到期的非流動負債	1,624,203,333	816,000,000
<b>流動負債合計</b>	<b>16,152,758,439</b>	<b>16,763,922,159</b>
<b>非流動負債</b>		
長期借款	10,556,400,300	13,577,000,000
應付債券	5,290,301,363	5,165,409,845
中期票據	1,026,599,738	—
遞延收益	536,588,276	562,619,538
<b>非流動負債合計</b>	<b>17,409,889,677</b>	<b>19,305,029,383</b>
<b>負債合計</b>	<b>33,562,648,116</b>	<b>36,068,951,542</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	2,873,596,445	2,873,596,445
未分配利潤	7,277,650,738	6,664,516,330
<b>股東權益合計</b>	<b>26,190,286,768</b>	<b>25,577,152,360</b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b>59,752,934,884</b>	<b>61,646,103,902</b>

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
利潤表  
(根據中國企業會計準則編制)  
截至2010年9月30日止9個月期間  
人民幣元

	2010年7-9月 未經審計	2010年1-9月 未經審計	2009年7-9月 未經審計	2009年1-9月 未經審計
營業收入	16,596,589,383	48,560,174,052	14,586,564,272	38,769,040,425
減：營業成本	16,281,435,323	46,197,572,710	13,456,779,899	37,658,017,743
營業稅金及附加	65,810,199	224,448,205	75,891,346	134,273,516
銷售費用	55,435,757	159,774,812	52,803,362	161,106,226
管理費用	234,415,573	658,068,598	214,784,429	574,827,541
財務費用	99,862,220	439,014,651	194,457,778	677,063,355
資產減值損失	-	13,906,462	-	12,241,344
加：公允價值變動收益／(損失)	(185,980)	(273,900)	(139,650)	131,850
投資收益	34,203,269	288,868,720	53,933,307	154,013,701
其中：對聯營企業和合營企業 的投資收益	34,203,268	116,432,115	42,840,087	117,002,377
營業利潤／(虧損)	(106,352,400)	1,155,983,434	645,641,115	(294,343,749)
加：營業外收入	21,874,464	93,784,306	16,589,516	94,503,981
減：營業外支出	139,911	519,518	777,353	2,074,409
其中：非流動資產處置淨收益	(339,959)	(1,687,044)	(1,190,603)	(3,315,398)
利潤／(虧損)總額	(84,617,847)	1,249,248,222	661,453,278	(201,914,177)
減：所得稅	-	328,086,567	5,451,829	2,413,905
淨利潤／(虧損)	(84,617,847)	921,161,655	656,001,449	(204,328,082)
其他綜合收益	-	-	-	-
綜合收益／(虧損)總額	(84,617,847)	921,161,655	656,001,449	(204,328,082)

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
現金流量表  
(根據中國企業會計準則編制)  
截至2010年9月30日止9個月期間  
人民幣元

	截至9月30日止9個月期間	
	2010年 未經審計	2009年 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	54,802,338,203	42,875,396,439
收到的稅費返還	-	14,932,173
收到的其他與經營活動有關的現金	34,353,370	58,685,088
	<u>54,836,691,573</u>	<u>42,949,013,700</u>
現金流入小計		
購買商品、接受勞務支付的現金	(49,989,246,921)	(31,016,502,840)
支付給職工以及為職工支付的現金	(2,535,001,911)	(2,016,339,379)
支付的各項稅費	(2,517,504,525)	(2,328,788,602)
支付的其他與經營活動有關的現金	(467,852,908)	(384,822,837)
	<u>(55,509,606,265)</u>	<u>(35,746,453,658)</u>
現金流出小計		
經營活動產生的現金流量淨額	<u>(672,914,692)</u>	7,202,560,042
<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	144,146,484	51,414,781
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	1,687,044	7,136,603
減少抵押存款所收到的現金	2,049,545,713	-
收到的其他與投資活動有關的現金	34,170,000	19,622,000
	<u>2,229,549,241</u>	<u>78,173,384</u>
現金流入小計		
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產所支付的現金	(976,843,863)	(1,666,790,917)
投資所支付的現金	-	(64,997,461)
增加抵押存款所支付的現金	-	(2,720,997,634)
	<u>(976,843,863)</u>	<u>(4,452,786,012)</u>
現金流出小計		
投資活動產生的現金流量淨額	<u>1,252,705,378</u>	(4,374,612,628)

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
現金流量表(續)  
(根據中國企業會計準則編制)  
截至2010年9月30日止9個月期間  
人民幣元

	截至9月30日止9個月期間	
	2010年 未經審計	2009年 未經審計
<b>三· 籌資活動產生的現金流量</b>		
借款所收到的現金	8,512,015,700	17,907,564,450
現金流入小計	<u>8,512,015,700</u>	<u>17,907,564,450</u>
償還債務所支付的現金	(9,461,635,000)	(17,850,702,008)
分配股利、利潤或償付利息 所支付的現金	(678,736,312)	(858,137,074)
現金流出小計	<u>(10,140,371,312)</u>	<u>(18,708,839,082)</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(1,628,355,612)</u>	<u>(801,274,632)</u>
<b>四· 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	(8,969,444)	20,964,926
<b>五· 現金及現金等價物淨增加／(減少)額</b>	<u>(1,057,534,370)</u>	<u>2,047,637,708</u>
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>3,759,523,396</u>	<u>4,362,314,406</u>
<b>六· 期末現金及現金等價物餘額</b>	<u><u>2,701,989,026</u></u>	<u><u>6,409,952,114</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。