

马鞍山钢铁股份有限公司

2004 年年度报告摘要

§1 重要提示

1.1 本公司董事会及其董事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。本年度报告摘要摘自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告全文。

1.2 董事施建军先生、陈旭升先生未出席本次董事会议，均委托董事程绍秀女士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，会计机构负责人计划财务部经理管亚钢先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

§2 上市公司基本情况简介

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
上市交易所	上海证券交易所	香港联合交易所有限公司
注册地址和办公地址	安徽省马鞍山市红旗中路8号	
邮政编码	243003	
公司国际互联网网址	http://www.magang.com.cn	
电子信箱	mggfdms@magang.com.cn	

2.2 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏鉴钢	胡顺良
联系地址	安徽省马鞍山市红旗中路8号	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

§3 会计数据和财务指标摘要

3.1 主要会计数据

单位:人民币千元

	2004 年	2003 年	本年比上年 增减(%)	2002 年
主营业务收入	26,770,055	15,740,348	70.07	10,973,917
利润总额	4,029,637	2,987,914	34.86	479,702
净利润	3,575,807	2,792,971	28.03	384,441
扣除非经常性损益的净利润	3,567,004	2,801,221	27.34	824,830
	2004 年末	2003 年末	本年末比上年末 增减(%)	2002 年末
总资产	31,461,195	26,355,229	19.37	17,138,511
股东权益(含少数股东权益)	17,435,578	14,960,345	16.55	12,088,768
经营活动产生的现金流量净额	6,102,277	3,568,687	70.99	2,589,655

3.2 主要财务指标

单位:人民币元

	2004 年	2003 年	本年比上年 增减(%)	2002 年
每股收益	0.554	0.433	27.94	0.060
净资产收益率(%)	20.51	18.67	1.84 个百分点	3.18
扣除非经常性损益的净利润为基 础计算的净资产收益率(%)	20.46	18.72	1.74 个百分点	6.82
每股经营活动产生的现金流量净额	0.9453	0.5528	71	0.4012
	2004 年末	2003 年末	本年末比上年末 增减(%)	2002 年末
每股净资产	2.70	2.32	16.38	1.87
调整后的每股净资产	2.70	2.32	16.38	1.87

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
处置固定资产净损失	(11,078)
补贴收入	672
其他各项营业外收入支出净额	2,817
以前年度已经计提固定资产减值准备的转回	15,412
所得税影响金额	980
非经常性损益净额合计	8,803

3.3 国内外会计准则差异

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币千元

	国内会计准则	境外会计准则
净利润	3,575,807	3,592,320
差异说明	按香港会计准则编制的会计报表之净利润	3,592,320
	加：	
	递延所得税费用	19,725
	职工奖励及福利基金	2,141
	减：	
	摊销递延收入	(38,379)
	按中国会计准则和制度编制的会计报表之净利润	3,575,807

§ 4 股本变动及股东情况

4.1 股份变动情况表

	本次变动前	本次变动增减（+，-）						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份								
其中：								
国家持有股份	4,034,560,000							4,034,560,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份	87,810,000							87,810,000
3、内部职工股								
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	4,122,370,000							4,122,370,000
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	600,000,000							600,000,000
2、境内上市的外资股								
3、境外上市的外资股	1,732,930,000							1,732,930,000
4、其他								
已上市流通股份合计	2,332,930,000							2,332,930,000
三、股份总数	6,455,300,000							6,455,300,000

4.2 前十名股东、前十名流通股股东持股表

报告期末股东总数	股东总数为 149,998 名，其中 A 股股东 143,314 名、H 股股东 6,684 名。					
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	年度内 增减(股)	年末持股 数量(股)	比例 (%)	股份类别 (已流通或未 流通)	质押或冻结的 股份数量	股东性质 (国有股东或外 资股东)
马钢(集团)控股有限 公司	0	4,082,330,000	63.24	未流通	无	国有股东

香港中央结算(代理人)有限公司	20,500,000	1,635,668,997	25.338	已流通	未知	外资股东
香港汇丰银行(代理人)有限公司	-2,570,000	30,264,000	0.469	已流通	未知	外资股东
上海全隆实业有限公司	0	9,800,000	0.152	未流通	未知	不适用
国元证券有限责任公司	-985,730	7,680,450	0.119	已流通	未知	不适用
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金	4,189,200	4,189,200	0.065	已流通	未知	不适用
博时裕富证券投资基金	-1,543,239	3,122,175	0.048	已流通	未知	不适用
中国人民保险公司安徽分公司	0	3,000,000	0.046	未流通	未知	不适用
盐城市航空综合经营有限公司	0	3,000,000	0.046	未流通	未知	不适用
长盛动态精选证券投资基金	2,922,127	2,922,127	0.045	已流通	未知	不适用
前十名流通股股东持股情况						
股东名称（全称）		年末持有流通股的数量		种类（A、B、H 股或其它）		
香港中央结算(代理人)有限公司		1,635,668,997		H 股		
香港汇丰银行(代理人)有限公司		30,264,000		H 股		
国元证券有限责任公司		7,680,450		A 股		
上证 50 交易型开放式指数证券投资基金		4,189,200		A 股		
博时裕富证券投资基金		3,122,175		A 股		
长盛动态精选证券投资基金		2,922,127		A 股		
大连港万通船务股份有限公司		2,603,000		A 股		
华安上证180指数增强型证券投资基金		2,155,897		A 股		
中信经典配置证券投资基金		1,879,039		A 股		
孙世才		1,791,100		A 股		
上述股东关联关系或一致行动的说明				国元证券有限责任公司系长盛动态精选证券投资基金的管理人长盛基金管理有限公司的第一大股东；除此之外，本公司并不知晓前 10 名流通股股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。		

4.3 控股股东及实际控制人情况介绍

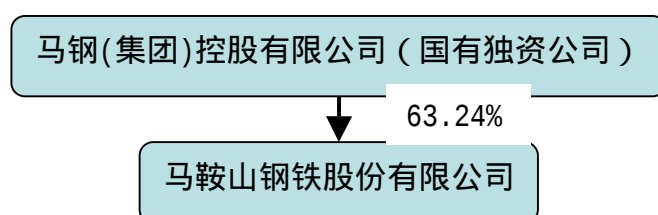
4.3.1 控股股东及实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4.3.2 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东马钢（集团）控股有限公司，原马鞍山马钢总公司，持有本公司股份总数为 4,082,330,000 股 A 股，其中代表国家持有 4,034,560,000 股 A 股（占本公司总股本约 62.50%）及法人股 A 股 47,770,000 股（占本公司总股本约 0.74%），与前一报告期相同。集团公司为国有独资企业，成立于 1993 年 9 月 1 日，法定代表人顾建国，注册资本为人民币 6,298,290 千元。主要业务和产品：矿产品采选，建筑工程设计、施工，房地产开发，综合技术服务，国内贸易，饮食，生产服务，制造机电设备，金属制品。

4.3.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



§ 5 董事、监事和高级管理人员

5.1 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓 名	职 务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
顾建国	董事长	男	52	2002.9-2005.8	2900	2900	未变动
顾章根	副董事长	男	58	2002.9-2005.8	2900	2900	未变动
朱昌述	董事、总经理	男	59	2002.9-2005.8	0	0	未变动
施兆贵	董事	男	60	2002.9-2005.8	2900	2900	未变动
赵建明	董事	男	51	2002.9-2005.8	0	0	未变动
苏鉴钢	董事、副总经理 总经济师、董事会秘书	男	50	2002.9-2005.8	2900	2900	未变动
高海建	董事、副总经理	男	48	2002.9-2005.8	0	0	未变动
程绍秀	独立董事	女	62	2002.9-2005.8	0	0	未变动
吴君年	独立董事	男	39	2002.9-2005.8	0	0	未变动
施建军	独立董事	男	50	2002.9-2005.8	0	0	未变动
陈旭升	独立董事	男	43	2002.9-2005.8	0	0	未变动
高晋生	监事会主席	男	51	2002.9-2005.8	0	0	未变动
李克章	监事	男	57	2002.9-2005.8	0	0	未变动
龚庆勋	监事	男	55	2002.9-2005.8	0	0	未变动
王晓昕	独立监事	男	49	2002.9-2005.8	0	0	未变动
蒋玉林	独立监事	男	47	2002.9-2005.8	0	0	未变动
唐小晴	独立监事	女	47	2002.9-2005.8	0	0	未变动

惠志刚	副总经理	男	51	2002.9-2005.8	0	0	未变动
施雄梁	副总经理 总工程师	男	52	2002.9-2005.8	0	0	未变动
丁毅	副总经理	男	41	2004.1-2005.8	0	0	未变动
温汉球	合资格会计师	男	32	2004.8-2005.8	0	0	未变动

5.2 在股东单位任职的董事监事情况

√ 适用 □ 不适用

姓 名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴(是或否)
顾建国	马钢(集团)控股有限公司	总经理	1998年9月至今	否
顾章根	马钢(集团)控股有限公司	党委书记 副总经理	1998年9月至今	否
施兆贵	马钢(集团)控股有限公司	副总经理	1999年9月至今	是
赵建明	马钢(集团)控股有限公司	党委副书记	1998年9月至今	是
李克章	马钢(集团)控股有限公司	党委副书记 工会主席	1998年9月至今	否

5.3 董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

年度报酬总额	人民币 6,031 千元
金额最高的前三名董事的报酬总额	人民币 1,950 千元
金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额	人民币 1,560 千元
独立董事津贴	每人每年人民币 30 千元
独立董事其他待遇	出席公司董事会和股东大会的差旅费以及根据《公司章程》行使独立董事职权发生的合理费用
不在公司领取报酬、津贴的董事、监事姓名	董事施兆贵、赵建明
报酬区间	人数
人民币 550 千元至 650 千元	3 人
人民币 450 千元至 550 千元	7 人
人民币 450 千元以下	2 人

§ 6 董事会报告

6.1 报告期内整体经营情况的讨论与分析

A、经营环境回顾

2004年初,中国固定资产投资增幅过大,部分行业发展过快,煤炭、电力、运输十分紧张,经济运行出现不平衡。针对这种形势,国家以科学发展观为指导,采取“区别对待、有保有压”的宏观调控政策。下半年,随着宏观调控的各项措施逐步落实并取得明显成效,经济运行中的不稳定、不健康因素得到抑制,固定资产投资过快增长的势头得到遏制,部分过热行业的投资和生产增速明显回落。国民经济经过调控,实现了稳定较快增长,全年GDP比上年增长9.5%。

报告期内，钢铁行业经历了过快增长到平稳发展的过程，钢材价格也从高涨、到急落、再到回归合理价位并平稳运行；另一方面，随着钢材市场需求旺盛和钢铁生产大幅度增加，中国钢铁工业出现了一些新的困难，主要是铁矿石、煤炭、电力、运输不仅供应紧张，而且价格大幅度上升，成为钢铁行业发展的制约因素。

B、增长的动力

报告期，本公司经营业绩保持了良好的发展势头，销售收入、营业利润及每股收益均大幅度上升。这些成绩的取得，得益于中国国民经济的平稳较快增长，得益于公司顺利执行“十五”发展规划，加快结构调整步伐，使产品的品种结构有了很大改善，企业规模上了一个新台阶，高附加值产品比例显著提高。

C、生产经营

2004年，公司紧紧围绕全年生产经营目标，抓好各项措施的分解落实，保持了持续快速发展的良好局面。

➤ **多方合作，保证资源供应。**通过与CVRD公司、力拓公司、必和必拓公司等世界铁矿石供应商签订长期铁矿石供货合同，确保了铁矿石供应，为实现钢铁主业的可持续发展创造了有利的条件。

➤ **加快推进技术创新，实现技术进步对效益增长的有效支撑。**着力开展新工艺、新技术、新装备的消化、吸收和创新工作，精心组织，促进炼铁、炼钢、轧钢等新项目产能的快速释放。依托先进生产线加大新产品开发力度，成功开发高性能冷镦钢、冷热轧薄板、镀锌板、彩涂板、耐候H型钢、高质量整体机车轮等新产品约70万吨。

➤ **持续推进系统优化，实现稳产顺产。**由于2004年新投产项目比较多，生产经营综合协调难度大，公司通过改善工艺、加强管理、贯彻执行“三标一体化”（即集ISO9000质量管理体系、ISO14000环境管理体系和OHSAS18000安全管理体系为一体的体系管理系统），以冷热薄板生产为核心，稳步推进系统优化，实现生产上尤其是新建成项目运行的稳定顺利。公司粗钢产量突破800万吨，钢材中板带比提升至34.72%，比上年增加11.55个百分点。

➤ **节能降耗，提高资源综合利用水平。**公司为节能降本、不断进行技术改造和设备更新，近年一批环保节能项目如干熄焦工程、转炉煤气回收系统和全烧高炉煤气锅炉相继建成并发挥作用，公司吨钢综合能耗持续下降，降到758千克标准煤，部分化解了能源价格上涨的压力。

➤ **灵活调整营销策略，变挑战为机遇。**营销系统在公司产能大幅提升的情况下，面向国内外两大市场，统一协调，优化渠道，整合物流，并针对公司冷热轧薄板、镀锌板生产所引发的产品结构变化情况，建立起面向终端用户的新模式，确保了产销平衡及资金的适时回笼。公司钢材产品在中国市场的占用率约为2.7%，比上年提高0.5个百分点。

6.2 主营业务分行业、产品情况表

单位：人民币百万元

分行业	主营业务收入	主营业务成本	毛利率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
钢铁业	25,759	20,174	21.68	73.05	81.50	-3.65
其中：关联交易	1	0.8	20	92.86	92.47	-4.07
分产品						

板带	9,654	7,246	24.94	169.36	182.72	-3.54
型钢	6,427	4,900	23.76	39.54	45.57	-3.16
线棒	8,476	6,935	18.18	49.83	59.87	-5.14
火车轮及环件	936	868	7.26	24.47	36.05	-7.89
其中：关联交易	1	0.8	20	92.86	92.47	-4.07
关联交易的定价原则	以市场价为定价基准，该交易与一般商业条款相比较，其条款对本公司至少同样有利。					
关联交易必要性、持续性的说明	不适用。					

其中：报告期内上市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 36.27 百万元。

6.3 主营业务分地区情况

单位：人民币百万元

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减（%）
安徽	12,802	187
江苏	4,544	20
上海	3,427	30
浙江	1,823	49
广东	1,302	12
国内其他	1,972	16
出口	900	20

6.4 采购和销售客户情况

单位：人民币百万元

前五名供应商采购金额合计	3,612	占采购总额比重	19%
前五名销售客户销售金额合计	5,395	占销售总额比重	20%

6.5 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10% 以上的情况）

☐ 适用 ☒ 不适用

6.6 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.7 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

报告期，本集团主营业务毛利率为 22.30%，比上年同期下降 3.41 个百分点。主要系公司钢材销售价格上涨幅度小于原、燃料采购成本的上涨幅度所致。

6.8 经营成果和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

➤ 经营成果

截至 2004 年底，按照中国会计准则和制度计算，本集团总资产为人民币 31,461 百万元，比上年同期增长 19.37%，主要原因是报告期固定资产投资加大；股东权益为人民币 17,436 百万元，比上年同期增长 16.55%，主要原因是未分配利润增加；主营业务利润为人民币 5,769 百万元、比上年同期增长 47.33%，主要原因是钢材销售价格及销售数量增加；净利润为人民币 3,576 百万元、比上年同期增长 28.03%，主要原因是主营业务利润增长；现金及现金等价物净减少额为人民币 199 百万元，比上年下降的主要原因是偿还银行借款。

➤ 利润构成

按照中国会计准则和制度计算，2004 年本集团利润构成变化情况（人民币百万元）：

项目	2004 年	2003 年
主营业务利润	5,769	3,916
其它业务利润	39	63
期间费用	1,786	972
利润总额	4,030	2,988

主营业务利润在利润总额中所占比例为 143.22%、与上年相比增加 12.16 个百分点，主要原因是报告期公司钢材销售价格及销售数量增加。

其它业务利润在利润总额中所占比例为 0.97%、与上年相比减少 1.14 个百分点，主要原因是报告期公司利润总额增长。

期间费用在利润总额中所占比例为 44.33%，与上年相比增加 11.81 个百分点，主要原因是报告期公司运输费用、厂区整治费用及汇兑损失增加。

整体财务状况与上年度相比发生重大变化的原因分析

☐ 适用 ☒ 不适用

6.9 对生产经营环境以及宏观政策、法规产生重大变化已经、正在或将要对公司的财务状况和经营成果产生重要影响的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

2005 年，世界经济发展仍将保持较为强劲的势头，全球钢铁市场需求旺盛，同时国际铁矿石供货商 CVRD 公司、力拓公司及必和必拓公司将 2005 财年的供货价格较上一年度提高 71.5%。中国经济将继续保持增长态势，预计中国 2005 年铁矿石供求状况总体应好于 2004 年，但是煤炭、电力及交通运输紧张情况不会根本改变，国内钢材需求依然强劲。本公司将充分利用多年积累的成本管理经验，并且优化工艺，适时调整产品结构，增加高附加值产品产量，实现降本增效，以化解原料涨价带来的生产经营压力。

国家商务部及海关总署针对中国钢铁行业快速发展、铁矿砂进口量增加等情况，为加强国内企业铁矿石进口的协调和管理，整顿和规范国内铁矿石经营秩序，于 2005 年 2 月 21 日联合发布公告，决定自 2005 年 3 月 1 日起对铁矿砂实行自动进口许可管理，即凡铁矿砂进口企业，须按《货物自动进口许可管理办法》和有关规定，办理自动进口许可手续。海关凭商务部门发证机构签发的《自动进口许可证》办理进口铁矿砂的报关验放手续。

另外，国家财政部及国家税务总局于 2005 年 3 月 29 日联合发出通知，决定自 2005 年 4 月 1 日起对生铁、钢坯及钢锭等钢铁初级产品停止执行出口退税政策。

长远来看，该等政策将有助于规范国内铁矿石市场、推进国内钢铁行业的结构调整、提高行业集中度，为包括本公司在内的钢铁企业的发展创造更有利的市场及政策环境。

6.10 完成盈利预测的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.11 完成经营计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.12 募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

6.13 非募集资金项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:人民币百万元

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
薄板工程	5,200	已投产	不适用
车轮压轧系统改造	320	已投产	不适用
焦化工程	510	已投产	不适用
4 万立方米制氧机	340	已投产	不适用
1000m ³ 高炉	225	已投产	不适用
三钢 4 号转炉	212	已投产	不适用
彩涂板生产线	285	已投产	不适用
二钢高速棒材工程	208	已投产	不适用
新 2 号焦炉	215	开始设备调试	不适用
第二条 H 型钢生产线	930	处于设备安装阶段	不适用
2 号镀锌线	670	开始进入设备安装阶段	不适用
合计	9,115	不适用	不适用

6.14 董事会对会计师事务所“非标意见”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

6.15 董事会新年度的经营计划

☐ 适用 ☒ 不适用

新年度盈利预测（如有）

☐ 适用 ☒ 不适用

6.16 董事会本次利润分配或资本公积金转增预案

公司董事会建议派发 2004 年末期股利每股现金人民币 0.22 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

§7 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

7.3 重大担保

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:人民币百万元

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
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			不适用			
报告期末担保余额合计			不适用			
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计			2,559.1			
报告期末对控股子公司担保余额合计			1,052.8			
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额			1,052.8			
担保总额占公司净资产的比例			6.04%			
公司违规担保情况						
为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方提供担保的金额			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债务担保金额			不适用			
担保总额是否超过净资产的 50% （是或否）			否			
违规担保总额			不适用			

7.4 重大关联交易

7.4.1 关联销售和采购

☒ 适用 ☐ 不适用

单位:人民币百万元

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	26	9.80	1,353	15.62
其他关联方	10	3.77	173	100
合计	36	不适用	1,526	不适用

7.4.2 关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

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

7.7 重大诉讼仲裁事项

☒ 适用 ☐ 不适用

1、本公司诉深圳租赁有限公司存单纠纷案。1996年，本公司在被告处存港币80百万元，存期一年，到期后被告不支付。经起诉本公司胜诉，并向法院申请执行，但此后由三九企业集团等出资对被执行人进行债务及股权重组，并注册成立深圳金融租赁有限公司。本公司与深圳金融租赁有限公司在2000年3月16日签订了《和解协议》：深圳金融租赁有限公司于协议生效后60日内偿还本公司本金港币10百万元，其余港币70百万元和相关利息从2003年起分二年半还清。2000年5月16日，深圳金融租赁有限公司归还港币10百万元。2004年3月30日，本公司与深圳金融租赁有限公司、江苏佳源投资有限公司签订《债务重组协议书》，协议主要内容是：由江苏佳源投资有限公司代替深圳金融租赁有限公司提前还款，一次性支付港币40百万元偿还所欠本公司的债务。本公司则放弃剩余债权。在2004年3月31日至2004年4月9日期间，江苏佳源投资有限公司已归还港币40百万元。截至2004年12月31日止，本公司在深圳租赁有限公司逾期未能收回的定期存款已全部清理完毕。

2、本公司诉中国国际信托投资公司宁波公司及海南赛格国际信托投资公司二起存单纠纷案，有关判决及执行情况已在2002年年度报告中披露，2003年4月3日刊载于《上海证券报》、香港《南华早报》、香港《文汇报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。报告期内无新的变化。

7.8 独立董事履行职责的情况

2004年，本公司独立董事程绍秀女士、吴君年先生、施建军先生、陈旭升先生忠实地履行职责，积极参与公司重大事项的决策，亲自出席或委托出席了全部董事会议，对公司调整固定资产折旧率、关联交易、公司当期和累计对外担保情况及执行前述规定的情况等事项进行审核并发表了独立意见。

由独立董事组成并担任主席的董事会审核（审计）委员会，认真履行了检讨及监察本集团的财务及内部监控的职责，审阅了本公司2003年度账目和2004年中期账目。公司独立董事对公司及全体股东做到勤勉尽责，不受公司主要股东、实际控制人、以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，维护了公司整体利益，保护了社会公众股股东的合法权益。

§ 8 监事会报告

监事会认为公司依法运作，公司财务情况、募集资金使用及公司收购、出售资产交易和关联交易没有损害公司及股东的利益。

§ 9 财务报告

9.1 审计意见

2004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杨俊、秦同洲签字，出具了标准无保留意见的审计报告。

9.2 比较式合并及母公司的资产负债表、利润表和当年的现金流量表(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

☒ 适用 ☐ 不适用

由于公司产能不断扩大、新产品的不断开发和投产等，固定资产大中修、更新改造周期相应缩短，导致固定资产原预计使用年限发生变化。通过对公司固定资产使用寿命的重新评估测算，将固定资产的年综合折旧率由6.5%调整至8.5%。此项调整自2004年1月1日起实施，该项会计估计变更使得本年度利润总额减少约人民币445百万元。

除上述会计估计变更外，于本期间，本公司和本集团按照中国会计准则和制度编制的会计报表的主要会计政策及核算方法与最近一期公布的年度会计报表比较均无改变。

9.4 重大会计差错的内容、更正金额、原因及其影响

☐ 适用 ☒ 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

☒ 适用 ☐ 不适用

于本期间，本公司的全资子公司马钢(芜湖)加工配售有限公司投资人民币9.6百万元，成立马钢(慈湖)钢材加工配售有限公司，其注册资本为人民币12百万元，经营范围为生产、加工、销售各种类型钢板材、线材、型材产品，提供产品的仓储及售后服务，本期间纳入合并会计报表。

于本期间，本公司出资人民币21.48百万元收购中外合资企业马钢和菱包装材料有限公司，其注册资本为人民币30百万元，经营范围为提供钢材及其他产品的包装材料、金属、塑料、化工原料、纸木制品的生产、销售、代理；提供设计咨询、设备制造、运输和现场包装服务，本期间纳入合并会计报表。

除上述公司以外，于本期间，与最近一期年度会计报表相比，本公司之会计报表合并范围并无发生变化。

马鞍山钢铁股份有限公司

2005年4月25日

附表

资产负债表
(根据中华人民共和国企业会计准则和制度编制)
2004年12月31日
人民币元

资产	合并		母公司	
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	2,181,496,179	2,418,293,897	1,756,213,758	1,711,723,001
短期投资	13,568,593	13,568,593	13,568,593	13,568,593
应收票据	2,233,825,798	2,121,201,173	2,187,496,998	2,118,401,173
应收账款	276,552,306	211,692,345	252,066,804	168,805,318
其他应收款	87,349,876	132,757,214	20,622,495	40,958,128
预付账款	693,349,620	1,059,024,343	633,524,165	1,253,686,040
存货	4,754,183,701	2,377,500,358	4,624,527,816	2,272,282,418
流动资产合计	10,240,326,073	8,334,037,923	9,488,020,629	7,579,424,671
长期投资：				
长期股权投资	166,835,223	163,393,035	594,426,011	370,479,670
长期债权投资	13,578,870	16,238,870	13,578,870	16,238,870
长期投资合计	180,414,093	179,631,905	608,004,881	386,718,540
固定资产：				
固定资产原价	25,423,116,672	19,803,736,812	25,255,552,089	19,767,101,733
减：累计折旧	(7,436,723,575)	(5,848,993,316)	(7,418,650,692)	(5,836,284,161)
固定资产净值	17,986,393,097	13,954,743,496	17,836,901,397	13,930,817,572
减：固定资产减值准备	(117,056,844)	(200,566,300)	(117,056,844)	(200,566,300)
固定资产净额	17,869,336,253	13,754,177,196	17,719,844,553	13,730,251,272
工程物资	468,967,130	313,428,274	468,967,130	321,028,274
在建工程	1,843,130,392	2,910,144,722	1,783,450,071	2,931,283,354
固定资产合计	20,181,433,775	16,977,750,192	19,972,261,754	16,982,562,900
无形资产及其他资产：				
无形资产	859,020,589	863,809,293	836,687,520	839,456,499
资产总计	31,461,194,530	26,355,229,313	30,904,974,784	25,788,162,610

资产负债表(续)
(根据中华人民共和国企业会计准则和制度编制)
2004年12月31日
人民币元

负债和股东权益	合并		母公司	
	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日	2004 年 12 月 31 日	2003 年 12 月 31 日
流动负债：				
短期借款	1,580,921,650	1,919,932,705	1,492,638,475	1,919,932,705
应付票据	80,000,000	-	-	-
应付账款	3,192,160,560	2,319,681,215	3,094,495,284	2,082,966,940
预收账款	3,482,897,857	1,663,719,536	3,210,215,328	1,393,980,517
应付工资	45,276,065	612,565	35,951,974	590,914
应付福利费	62,006,866	27,380,582	59,383,567	27,043,788
应交税金	711,333,016	335,814,852	710,358,263	343,324,177
其他应交款	48,824,630	32,325,649	45,927,724	32,098,848
其他应付款	326,017,667	473,087,665	437,428,922	449,956,598
预提费用	70,321,211	128,772,733	70,248,068	128,749,311
一年内到期的长期借款	80,841,669	85,278,689	79,445,694	83,997,290
流动负债合计	9,680,601,191	6,986,606,191	9,236,093,299	6,462,641,088
长期负债：				
长期借款	4,134,143,501	3,969,176,113	4,087,366,149	3,949,955,131
专项应付款	19,800,000	276,980,000	19,800,000	276,980,000
其他长期负债	114,757,600	126,702,670	114,757,600	126,702,670
长期负债合计	4,268,701,101	4,372,858,783	4,221,923,749	4,353,637,801
负债合计	13,949,302,292	11,359,464,974	13,458,017,048	10,816,278,889
少数股东权益	76,314,528	35,419,720	-	-
股东权益：				
股本	6,455,300,000	6,455,300,000	6,455,300,000	6,455,300,000
资本公积	5,427,045,095	5,169,865,095	5,427,045,095	5,169,865,095
盈余公积	1,794,626,973	1,066,995,459	1,776,006,748	1,061,305,346
其中：法定公益金	892,852,471	532,839,291	888,003,374	530,652,673
未分配利润	3,758,605,642	2,268,184,065	3,788,605,893	2,285,413,280
其中：董事会提议拟 派发之现金股利	1,420,166,000	1,355,613,000	1,420,166,000	1,355,613,000
股东权益合计	17,435,577,710	14,960,344,619	17,446,957,736	14,971,883,721
负债和股东权益总计	31,461,194,530	26,355,229,313	30,904,974,784	25,788,162,610

利润及利润分配表
(根据中华人民共和国企业会计准则和制度编制)
截至2004年12月31日止年度
人民币元

项目	合并		母公司	
	2004 年度	2003 年度	2004 年度	2003 年度
主营业务收入	26,770,054,518	15,740,348,408	26,686,664,870	15,647,235,591
减：主营业务成本	(20,799,145,940)	(11,694,166,553)	(20,840,285,495)	(11,624,186,126)
主营业务税金及附加	(201,984,489)	(130,078,182)	(196,513,306)	(127,069,999)
主营业务利润	5,768,924,089	3,916,103,673	5,649,866,069	3,895,979,466
加：其他业务利润	38,994,166	63,049,714	22,174,113	51,684,123
减：营业费用	(166,518,840)	(79,742,541)	(170,727,687)	(83,882,046)
管理费用	(1,212,907,394)	(743,863,026)	(1,170,730,349)	(723,075,999)
财务费用	(406,824,514)	(148,008,940)	(410,060,611)	(149,197,222)
营业利润	4,021,667,507	3,007,538,880	3,920,521,535	2,991,508,322
加：投资收益/（损失）	147,188	(8,366,034)	74,511,553	12,493,699
补贴收入	672,381	1,413,783	-	-
营业外收入	27,164,217	19,530,398	27,160,788	19,464,673
减：营业外支出	(20,013,978)	(32,203,443)	(19,916,965)	(32,102,222)
利润总额	4,029,637,315	2,987,913,584	4,002,276,911	2,991,364,472
减：所得税	(441,258,757)	(193,769,165)	(428,769,896)	(188,589,182)
少数股东损益	(12,571,745)	(1,173,345)		
净利润	3,575,806,813	2,792,971,074	3,573,507,015	2,802,775,290
加：年初未分配利润	2,268,184,065	265,738,681	2,285,413,280	269,128,548
其他转入	-	914,560	-	-
可供分配的利润	5,843,990,878	3,059,624,315	5,858,920,295	3,071,903,838
减：提取法定盈余公积	(360,050,300)	(282,054,527)	(357,350,701)	(280,277,529)
提取法定公益金	(360,013,180)	(282,054,527)	(357,350,701)	(280,277,529)
提取储备基金	(2,782,082)	(697,848)	-	-
提取企业发展基金	(4,785,952)	(348,924)	-	-
提取职工奖励及福利基金	(2,140,722)	(348,924)	-	-
可供股东分配的利润	5,114,218,642	2,494,119,565	5,144,218,893	2,511,348,780
减：应付普通股股利	(1,355,613,000)	(225,935,500)	(1,355,613,000)	(225,935,500)
年末未分配利润	3,758,605,642	2,268,184,065	3,788,605,893	2,285,413,280

现金流量表
(根据中华人民共和国企业会计准则和制度编制)
截至2004年12月31日止年度
人民币元

项 目	合并	母公司
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	33,873,192,804	33,165,191,425
收到的税费返还	12,801,589	-
收到的其他与经营活动有关的现金	7,317,252	6,641,442
现金流入小计	33,893,311,645	33,171,832,867
购买商品、接受劳务支付的现金	(22,697,057,168)	(21,688,440,835)
支付给职工以及为职工支付的现金	(2,015,699,841)	(2,005,943,925)
支付的各项税费	(2,192,122,883)	(2,160,714,244)
支付的其他与经营活动有关的现金	(886,155,039)	(877,400,798)
现金流出小计	(27,791,034,931)	(26,732,499,802)
经营活动产生的现金流量净额	6,102,276,714	6,439,333,065
二．投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	2,660,000	2,660,000
取得投资收益所收到的现金	25,340,561	24,313,677
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	32,521,281	32,333,303
收回抵押存款及逾期存款	44,493,283	43,287,158
现金流入小计	105,015,125	102,594,138
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产所支付的现金	(4,380,466,097)	(4,306,765,307)
投资所支付的现金	(4,400,000)	(4,400,000)
收购子公司所支付的现金	(11,511,295)	(21,478,316)
支付的其他与投资活动有关的现金	-	(4,306,765,307)
现金流出小计	(4,396,377,392)	(4,332,643,623)
投资活动产生的现金流量净额	(4,291,362,267)	(4,230,049,485)

现金流量表（续）
 （根据中华人民共和国企业会计准则和制度编制）
 截至2004年12月31日止年度
 人民币元

项 目	合并	母公司
三．筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	20,479,162	-
借款所收到的现金	1,779,467,779	1,683,950,905
收到的其他与筹资活动有关的现金	-	-
现金流入小计	1,799,946,941	1,683,950,905
偿还债务所支付的现金	(2,165,880,184)	(2,158,608,025)
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	(1,615,599,272)	(1,608,673,683)
支付的其他与筹资活动有关的现金	(35,391,603)	(35,391,603)
现金流出小计	(3,816,871,059)	(3,802,673,311)
筹资活动产生的现金流量净额	(2,016,924,118)	(2,118,722,406)
四．汇率变动对现金的影响	7,256,443	(9,248,260)
五．现金及现金等价物净增加/(减少)额	(198,753,228)	81,312,914

现金流量表 (续)
(根据中华人民共和国企业会计准则和制度编制)
截至2004年12月31日止年度
人民币元

补充资料：

	合并	母公司
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,575,806,813	3,573,507,015
加：少数股东损益	12,571,745	-
计提/(转回)的坏帐准备	(18,194,096)	(18,249,258)
计提的存货跌价准备	10,401,537	10,401,537
转回的投资跌价准备	-	-
转回的固定资产减值准备	(15,411,808)	(15,411,808)
固定资产折旧	1,789,442,561	1,783,861,084
无形资产摊销	21,047,433	20,565,038
预提费用减少	(24,818,550)	(24,728,131)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产净损失	11,078,414	11,078,414
财务费用	398,232,149	408,041,465
投资损失/(收益)	(147,188)	(74,511,553)
存货的增加	(2,384,790,928)	(2,362,646,935)
经营性应收项目的减少/(增加)	256,007,172	508,040,399
经营性应付项目的增加	2,471,051,460	2,619,385,798
经营活动产生的现金流量净额	6,102,276,714	6,439,333,065
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：	-	-
3. 现金及现金等价物净增加/(减少)情况：		
现金的年末余额	2,172,875,741	1,756,213,758
减：现金的年初余额	(2,371,628,969)	(1,674,900,844)
加：现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加/(减少)额	(198,753,228)	81,312,914