

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的內容概不負責，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的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)

### 內幕信息／海外監管公告

### 2023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13.10B條而作出。

#### 重要內容提示：

公司董事會、監事會及董事、監事、高級管理人員保證季度報告內容的真實、準確、完整，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。

公司負責人丁毅、主管會計工作負責人任天寶及會計機構負責人(會計主管人員)邢群力保證季度報告中財務報表信息的真實、準確、完整。

公司按中國會計準則計算的第三季度財務報表未經審計，經公司審計與合規委員會審閱。

## 一. 主要財務數據

### (一) 主要會計數據和財務指標

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期	本報告期	年初至 報告期末	年初至報告
		比上年同期		報告期末
		增減變動幅度		同期增減
		(%)		變動幅度
				(%)
營業收入	24,936,528,117	8.68	73,916,980,989	-6.80
歸屬於上市公司股東的淨利潤	637,663,318	不適用	-1,597,835,178	-340.48
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤	626,251,796	不適用	-2,002,728,226	-462.41
經營活動產生的現金流量淨額	不適用	不適用	1,838,826,621	-69.39
基本每股收益(元/股)	0.082	不適用	-0.208	不適用
稀釋每股收益(元/股)	0.082	不適用	-0.208	不適用
加權平均淨資產收益率(%)	2.35	增加4.80個 百分點	-5.64	減少9.61個 百分點
				本報告期末 比上年度末
		本報告期末	上年度末	增減變動幅度
				(%)
總資產	84,697,320,798	96,887,310,222		-12.58
歸屬於上市公司股東的所有者權益	27,481,399,426	29,194,825,322		-5.87

註：「本報告期」指本季度初至本季度末3個月期間，下同。

## (二)非經常性損益項目和金額

單位：元 幣種：人民幣

項目	本報告期 金額	年初至報告 期末金額	說明
非流動性資產處置損益	<b>4,825,361</b>	21,709,152	
計入當期損益的政府補助，但與公司 正常經營業務密切相關，符合國家 政策規定、按照一定標準定額或定 量持續享受的政府補助除外	<b>17,922,374</b>	70,379,307	政府獎勵資金
除同公司正常經營業務相關的有效 套期保值業務外，持有交易性金融 資產、衍生金融資產、交易性金融 負債、衍生金融負債產生的公允價 值變動損益，以及處置交易性金融 資產、衍生金融資產、交易性金融 負債、衍生金融負債和其他債權投 資取得的投資收益	<b>716,062</b>	2,855,146	套期保值、鎖 匯業務相關 公允價值變 動等
投資收益-其他	-	329,889,223	處置馬鋼集團 財務有限公 司
除上述各項之外的其他營業外收入 和支出	<b>921,546</b>	2,191,928	
減：所得稅影響額	<b>9,758,775</b>	15,559,596	
少數股東權益影響額(稅後)	<b>3,215,048</b>	6,572,114	
合計	<b><u>11,411,522</u></b>	<b><u>404,893,048</u></b>	

### (三) 主要會計數據、財務指標發生變動的情況、原因

項目名稱	變動比例 (%)	主要原因
歸屬於上市公司股東的淨利潤_ 本報告期	不適用	今年鋼價跌幅超過 原材料價格跌幅，
歸屬於上市公司股東的淨利潤_ 年初至報告期末	-340.48	導致鋼材產品毛 利及經營活動產 生的現金淨流入
歸屬於上市公司股東的扣除非經常 性損益的淨利潤_本報告期	不適用	金額下降
歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤_ 年初至報告期末	-462.41	
基本每股收益_本報告期	不適用	
基本每股收益_年初至報告期末	不適用	
稀釋每股收益_本報告期	不適用	
稀釋每股收益_年初至報告期末	不適用	
經營活動產生的現金流量淨額_ 年初至報告期末	-69.39	

## 二. 股東信息

### (一) 普通股股東總數及前十名股東持股情況表

單位：股

報告期末普通股股東總數 153,122

#### 前10名股東持股情況

股東名稱	股東性質	持股數量	持股比例 (%)	持有有限 售條件 質押、標記或凍結情況		
				股份數量	股份狀態	數量
馬鋼(集團)控股有限公司	國有法人	3,664,749,615	47.17	-	無	-
香港中央結算(代理人)有限公司	未知	1,716,803,795	22.10	未知	未知	未知
中央匯金資產管理有限責任公司	國有法人	139,172,300	1.79	未知	未知	未知
招商銀行股份有限公司- 上證紅利交易型開放式指數 證券投資基金	未知	97,063,488	1.25	未知	未知	未知
香港中央結算有限公司	未知	80,172,298	1.03	未知	未知	未知
國壽養老策略4號股票型養老金 產品-中國工商銀行股份有限 公司	未知	34,531,120	0.44	未知	未知	未知
北京國星物業管理有限責任公司	未知	32,563,300	0.42	未知	未知	未知
中國工商銀行股份有限公司- 富國中證紅利指數增強型 證券投資基金	未知	31,190,300	0.40	未知	未知	未知
張武	未知	27,500,000	0.35	未知	未知	未知
申萬宏源證券有限公司	未知	22,875,204	0.29	未知	未知	未知

## 前10名無限售條件股東持股情況

股東名稱	持有無限售條件		股份種類及數量	
	流通股的數量	股份種類	數量	
馬鋼(集團)控股有限公司	3,664,749,615	人民幣普通股	3,664,749,615	
香港中央結算(代理人)有限公司	1,716,803,795	境外上市外資股	1,716,803,795	
中央匯金資產管理有限責任公司	139,172,300	人民幣普通股	139,172,300	
招商銀行股份有限公司-上證紅利 交易型開放式指數證券投資基金	97,063,488	人民幣普通股	97,063,488	
香港中央結算有限公司	80,172,298	人民幣普通股	80,172,298	
國壽養老策略4號股票型養老金產品- 中國工商銀行股份有限公司	34,531,120	人民幣普通股	34,531,120	
北京國星物業管理有限責任公司	32,563,300	人民幣普通股	32,563,300	
中國工商銀行股份有限公司-富國中 證紅利指數增強型證券投資基金	31,190,300	人民幣普通股	31,190,300	
張武	27,500,000	人民幣普通股	27,500,000	
申萬宏源證券有限公司	22,875,204	人民幣普通股	22,875,204	
上述股東關聯關係或一致行動的 說明	馬鋼(集團)控股有限公司與前述其他股東之間不存在關聯關係，亦不屬一致行動人，但本公司並不知曉前述其他股東之間是否存在關聯關係及是否屬一致行動人。			

註：香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司H股1,716,803,795股乃代表其多個客戶持有，其中代表馬鋼(集團)控股有限公司的控股股東中國寶武鋼鐵集團有限公司之全資子公司寶鋼香港投資有限公司持有本公司H股358,950,000股。

### 三. 其他提醒事項

2023年前三季度，國內經濟增長持續恢復向好，GDP同比增長5.2%。鋼鐵行業下游需求恢復緩慢，鋼材價格跌幅超過原材料價格跌幅，鋼鐵企業經營壓力大，盈利空間持續受到擠壓。全國生鐵、粗鋼、鋼材產量同比分別增加2.8%、1.7%和6.1%。國內鋼材價格指數均值同比下降12.03%；鐵礦石價格持續高位波動，普氏指數均值(62%Fe:CFR:青島港)同比下降8.13%。

報告期，本公司及附屬公司(以下簡稱「本集團」)深入落實「四有」經營綱領，牢牢把握「聚焦績效、責任到位、剛性執行、掛鉤考核」工作主線，以「雙8」重點項目為牽引，堅持算賬經營，調結構、拓渠道、優指標、降成本、低庫存，緊盯目標，壓實責任，認真落實，經營績效持續改善。與2023年上半年相比，本集團歸屬於上市公司股東的淨利潤減少虧損約人民幣6.38億元，資產負債率下降1.22個百分點。1-9月份，本集團共生產生鐵1,439萬噸，粗鋼1,573萬噸，鋼材1,551萬噸，同比分別增加4.57%、2.01%和1.73%。報告期，本集團經營亮點如下：

1. 品種結構調整及核心指標優化。在品種結構調整方面，塗層板、高牌號硅鋼、雙相鋼等高效益品種鋼放量生產；在核心指標方面，鐵水溫降及熱裝率、新特鋼大圓坯競爭力、採購成本等經濟技術指標持續優化。
2. 技術引領成果顯著。公司聚焦「高強、耐蝕、近終形」產品特點，加速推進重型H型鋼獨有規格、低波紋度汽車外板、高性能新能源硅鋼等精品研發和市場推廣。「熱連軋智能工廠高效集約生產和精益管控技術創新」等4項成果獲得冶金科學技術獎，2100MPa級汽車懸架彈簧用鋼等3項產品實現國內首發。
3. 環境績效A級企業見效。公司站在成功創建環境績效A級企業的新起點，致力於綠色製造，7-9月本部噸鋼能源成本同比下降27.73%，比今年上半年下降19.41%；低碳45噸軸重重載車輪全球首發，實現車輪製造全流程減碳20%以上，滿足用戶低碳需求，助力產業鏈綠色低碳高質量發展；車輪、重型H型鋼、特鋼高速線材產品在中國鋼鐵工業協會組織領導的鋼鐵行業EPD平台發佈。公司繼入選「中國ESG上市公司先鋒100」榜單後，又入選「央企ESG·先鋒100指數」。
4. 改革推進共建共享。子公司寶武集團馬鋼軌交材料科技有限公司(「馬鋼交材」)作為「專精特新」企業、「科改」企業，進行混合所有制改革，引入戰略投資者並實施員工持股計劃，實現了股權多元化，為各方深化協同、共贏合作搭建了良好的平台，助力公司軌道交通輪軸產業發展，為公司高質量發展貢獻力量。馬鋼交材榮獲2023年安徽省「綠色工廠」稱號，經營業績創歷史新高。

#### 四. 季度財務報表

##### 合併資產負債表 2023年9月30日

人民幣元

資產	2023年 9月30日 未經審計	2022年 12月31日 經審計
<b>流動資產：</b>		
貨幣資金	5,957,585,051	6,534,701,307
交易性金融資產	–	625,997,138
應收票據	1,565,886,313	1,933,419,913
應收賬款	1,653,952,718	1,376,878,400
應收款項融資	2,088,052,409	2,659,676,438
預付款項	686,062,861	523,771,038
其他應收款	218,293,417	330,510,759
存貨	10,321,372,413	10,244,541,734
買入返售金融資產款	–	2,680,209,514
發放貸款及墊款	–	2,644,197,648
其他流動資產	624,535,964	9,763,174,357
<b>流動資產合計</b>	<b>23,115,741,146</b>	<b>39,317,078,246</b>
<b>非流動資產：</b>		
長期應收款	–	4,136,391
長期股權投資	6,997,409,186	4,449,421,983
其他權益工具投資	433,555,698	541,406,510
投資性房地產	55,699,471	57,207,919
固定資產	45,157,532,742	42,432,233,911
在建工程	6,721,024,432	7,766,555,935
使用權資產	268,642,476	289,244,099
無形資產	1,805,963,515	1,875,095,733
遞延所得稅資產	137,136,853	150,908,792
其他非流動資產	4,615,279	4,020,703
<b>非流動資產合計</b>	<b>61,581,579,652</b>	<b>57,570,231,976</b>
<b>資產總計</b>	<b>84,697,320,798</b>	<b>96,887,310,222</b>



資產	2023年 9月30日 未經審計	2022年 12月31日 經審計
<b>負債和股東權益</b>		
<b>流動負債：</b>		
吸收存款	-	9,082,110,579
賣出回購金融資產款	-	659,635,255
短期借款	<b>8,680,999,694</b>	9,198,483,165
應付票據	<b>7,456,806,489</b>	5,220,978,025
應付賬款	<b>16,275,420,790</b>	17,224,018,731
合同負債	<b>5,228,463,744</b>	4,987,638,416
應付職工薪酬	<b>170,980,353</b>	488,255,914
應交稅費	<b>530,424,203</b>	639,849,357
其他應付款	<b>2,450,848,114</b>	3,917,090,333
一年內到期的非流動負債	<b>3,010,808,012</b>	2,059,412,922
預計負債	<b>35,320,475</b>	25,699,276
其他流動負債	<b>1,134,211,807</b>	648,392,994
<b>流動負債合計</b>	<b><u>44,974,283,681</u></b>	<b><u>54,151,564,967</u></b>
<b>非流動負債：</b>		
長期借款	<b>6,342,731,716</b>	7,982,390,765
租賃負債	<b>297,113,696</b>	305,546,394
長期應付款	<b>105,928,072</b>	168,053,940
長期應付職工薪酬	<b>16,893,274</b>	16,423,474
遞延收益	<b>898,356,656</b>	933,916,449
遞延所得稅負債	<b>3,397,498</b>	3,397,498
<b>非流動負債合計</b>	<b><u>7,664,420,912</u></b>	<b><u>9,409,728,520</u></b>
<b>負債合計</b>	<b><u>52,638,704,593</u></b>	<b><u>63,561,293,487</u></b>

資產	2023年 9月30日 未經審計	2022年 12月31日 經審計
<b>股東權益：</b>		
股本	7,746,937,986	7,775,731,186
資本公積	8,430,183,823	8,442,757,852
減：庫存股	105,928,072	171,864,500
其他綜合收益	(19,260,276)	(30,006,411)
專項儲備	109,249,200	107,567,088
盈餘公積	4,720,543,211	4,720,262,452
一般風險準備	-	271,501,110
未分配利潤	6,599,673,554	8,078,876,545
歸屬於母公司股東權益合計	<u>27,481,399,426</u>	<u>29,194,825,322</u>
少數股東權益	<u>4,577,216,779</u>	<u>4,131,191,413</u>
<b>股東權益合計</b>	<b><u>32,058,616,205</u></b>	<b><u>33,326,016,735</u></b>
<b>負債和股東權益總計</b>	<b><u>84,697,320,798</u></b>	<b><u>96,887,310,222</u></b>

# 合併利潤表

2023年1-9月

人民幣元

	2023年7-9月 (未經審計)	2023年1-9月 (未經審計)	2022年7-9月 (未經審計)	2022年1-9月 (未經審計)
一. 營業收入	24,936,528,117	73,916,980,989	22,944,324,941	79,311,207,500
減：營業成本	23,550,265,419	73,073,743,450	23,073,222,124	75,669,988,662
税金及附加	98,678,073	317,277,507	92,989,775	350,550,859
銷售費用	87,380,452	265,282,315	93,192,951	221,671,678
管理費用	198,174,304	654,554,710	437,107,012	1,066,081,063
研發費用	270,866,458	914,290,446	232,843,567	916,262,404
財務費用	139,321,334	318,285,127	124,290,332	448,386,295
其中：利息費用	139,360,767	370,988,740	113,047,644	374,350,541
利息收入	26,369,948	45,219,421	6,663,257	35,029,458
加：其他收益	17,922,374	70,379,307	22,141,147	133,833,316
投資收益	8,042,801	460,032,532	159,123,635	577,037,179
其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益	8,381,917	92,893,374	85,868,021	400,960,344
公允價值變動(損失)/收益	-	(34,558,767)	33,585,324	89,964,296
信用減值收益/(損失)	(3,278,671)	37,679,446	20,664,747	31,509,864
資產減值損失	(2,154,207)	(674,197,903)	3,024,205	(814,940,920)
資產處置收益	4,656,652	21,540,443	(744,441)	419,839,882
二. 營業(虧損)/利潤	617,031,026	(1,745,577,508)	(871,526,203)	1,075,510,156
加：營業外收入	3,381,623	5,928,756	1,494,661	3,208,575
減：營業外支出	2,291,367	3,568,118	1,418,336	76,826,476
三. (虧損)/利潤總額	618,121,282	(1,743,216,870)	(871,449,878)	1,001,892,255
減：所得稅費用	29,405,547	101,455,203	67,632,622	325,198,564
四. 淨(虧損)/利潤	588,715,735	(1,844,672,073)	(939,082,500)	676,693,691
(一) 按經營持續性分類：				
1. 持續經營淨(虧損)/ 利潤	588,715,735	(1,844,672,073)	(939,082,500)	676,693,691
(二) 按所有權歸屬分類：				
1. 屬於母公司股東的 淨利潤	637,663,318	(1,597,835,178)	(763,122,379)	664,448,496
2. 少數股東損益	(48,947,583)	(246,836,895)	(175,960,121)	12,245,195

	2023年7-9月 (未經審計)	2023年1-9月 (未經審計)	2022年7-9月 (未經審計)	2022年1-9月 (未經審計)
五. 其他綜合收益的稅後淨額	(31,600,639)	15,872,471	12,583,019	(13,546,351)
(一) 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額	(31,600,639)	15,872,471	12,583,019	(13,546,351)
1. 不能重分類進損益的其他綜合收益	-	(11,689,222)	11,156,055	(19,092,784)
(1) 其他權益工具投資公允價值變動	-	(11,689,222)	11,156,055	(19,092,784)
2. 將重分類進損益的其他綜合收益	(31,600,639)	27,561,693	1,426,964	5,546,433
(1) 權益法下可轉損益的其他綜合收益	-	24,974,091	-	71,103
(2) 其他債權投資公允價值變動	-	4,076,476	1,732,746	3,675,513
(3) 外幣財務報表折算差額	(31,600,639)	(1,488,874)	(305,782)	1,799,817
(二) 歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	-	-	-	-
六. 綜合收益總額	557,115,096	(1,828,799,602)	(926,499,481)	663,147,340
(一) 歸屬於母公司股東的綜合收益總額	606,062,679	(1,581,962,707)	(750,539,360)	650,902,145
(二) 歸屬於少數股東的綜合收益總額	(48,947,583)	(246,836,895)	(175,960,121)	12,245,195
七. 每股收益：				
(一) 基本每股收益(分/股)	8.17分	(20.75)分	(9.90)分	8.63分
(二) 稀釋每股收益(分/股)	8.17分	(20.75)分	(9.90)分	8.63分

## 合併現金流量表

2023年1-9月

人民幣元

	2023年1-9月 未經審計	2022年1-9月 未經審計
一. 經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	63,799,193,537	74,038,844,579
收到的稅費返還	790,671,051	916,361,596
存放中央銀行款項淨減少額	249,240,601	136,526,680
買入返售金融資產款淨減少額	2,680,209,514	384,616,505
發放貸款及墊款淨減少額	1,645,825,963	1,100,153,854
收取利息、手續費及佣金的現金	93,262,097	244,235,064
收到其他與經營活動有關的現金	561,892,241	413,851,297
經營活動現金流入小計	<u>69,820,295,004</u>	<u>77,234,589,575</u>
購買商品、接受勞務支付的現金	(59,220,999,947)	(64,861,060,005)
賣出回購金融資產款淨減少額	(659,635,255)	(292,067,855)
吸收存款及同業拆放淨減少額	(2,493,266,501)	(178,862,269)
支付給職工以及為職工支付的現金	(3,341,313,633)	(3,602,323,463)
支付的各項稅費	(892,004,543)	(1,657,712,624)
支付利息、手續費及佣金的現金	(48,659,682)	(173,938,934)
支付其他與經營活動有關的現金	(1,325,588,822)	(462,278,151)
經營活動現金流出小計	<u>(67,981,468,383)</u>	<u>(71,228,243,301)</u>
經營活動產生的現金流量淨額	<u>1,838,826,621</u>	<u>6,006,346,274</u>

	2023年1-9月 未經審計	2022年1-9月 未經審計
<b>二. 投資活動產生的現金流量：</b>		
收回投資收到的現金	6,048,247,324	14,982,491,560
取得投資收益收到的現金	171,545,204	155,334,416
處置固定資產、無形資產和其他 長期資產收回的現金淨額	366,871,777	530,438,578
處置子公司及其他營業單位收到的 現金淨額	790,122,876	-
收到其他與投資活動有關的現金	14,426,595	75,610,421
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>7,391,213,776</b>	<b>15,743,874,975</b>
購建固定資產、無形資產和其他 長期資產支付的現金	(2,926,790,625)	(6,166,099,697)
投資支付的現金	(1,812,865,058)	(14,026,052,071)
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>(4,739,655,683)</b>	<b>(20,192,151,768)</b>
<b>投資活動產生/(使用)的 現金流量淨額</b>	<b>2,651,558,093</b>	<b>(4,448,276,793)</b>
<b>三. 籌資活動產生的現金流量：</b>		
取得借款收到的現金	8,469,437,709	12,608,454,458
吸收投資收到的現金	937,470,040	171,864,500
其中：子公司吸收少數股東 投資收到的現金	937,470,040	-
發行債券收到的現金	500,000,000	-
收到其他與籌資活動有關的現金	406,849,100	497,245,796
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<b>10,313,756,849</b>	<b>13,277,564,754</b>

	2023年1-9月 未經審計	2022年1-9月 未經審計
償還債務支付的現金	(13,692,078,032)	(12,078,576,279)
分配股利、利潤或償付利息支付的 現金	(529,579,377)	(3,477,550,292)
其中：子公司支付給少數股東的股利、 利潤	(13,913,579)	(47,685,528)
支付其他與籌資活動有關的現金	<u>(74,982,831)</u>	<u>(39,672,415)</u>
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<b><u>(14,296,640,240)</u></b>	<b><u>(15,595,798,986)</u></b>
<b>籌資活動使用的現金流量淨額</b>	<b><u>(3,982,883,391)</u></b>	<b><u>(2,318,234,232)</u></b>
<b>四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	<b>42,829,414</b>	17,563,660
<b>五. 現金及現金等價物淨增加額</b>	<b>550,330,737</b>	(742,601,091)
加：期初現金及現金等價物餘額	4,360,738,411	4,223,061,890
<b>六. 期末現金及現金等價物餘額</b>	<b><u>4,911,069,148</u></b>	<b><u>3,480,460,799</u></b>

法定代表人： 丁毅                      主管會計工作負責人： 任天寶                      會計機構負責人： 邢群力

承董事會命  
 馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
 丁毅  
 董事長

2023年10月27日  
 中國安徽省馬鞍山市

於本公告日期，本公司董事包括：執行董事丁毅、毛展宏、任天寶；獨立非執行董事張春霞、朱少芳、管炳春、何安瑞。