

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)

**海外監管公告**  
**關於馬鞍山鋼鐵股份有限公司2023年度**  
**非經營性資金佔用及其他關聯資金往來情況的專項說明**

本公告乃根據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》第13.10B條而作出。

茲載列馬鞍山鋼鐵股份有限公司(「公司」)在上海證券交易所網頁(www.sse.com.cn)刊登的《關於馬鞍山鋼鐵股份有限公司2023年度非經營性資金佔用及其他關聯資金往來情況的專項說明》，以供參閱。

**馬鞍山鋼鐵股份有限公司**  
**董事會**

2024年3月28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；獨立非執行董事管炳春、何安瑞、廖維全、仇聖桃。



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码: 100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于马鞍山钢铁股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

毕马威华振专字第 2400289 号

马鞍山钢铁股份有限公司董事会:

我们接受委托,按照中国注册会计师审计准则审计了马鞍山钢铁股份有限公司(以下简称“马钢股份”)2023 年度的财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注,并于 2024 年 3 月 28 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求,马钢股份编制了本专项说明所附的 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是马钢股份的责任。我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计马钢股份 2023 年度财务报表时所提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解马钢股份 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

关于马鞍山钢铁股份有限公司  
2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2400289 号

本专项说明仅供马钢股份为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

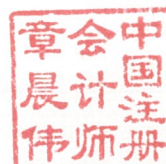
毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

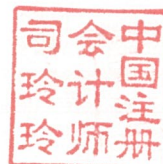
章晨伟

章晨伟



司玲玲

司玲玲



中国 北京

2024 年 3 月 28 日

附件 马鞍山钢铁股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	马钢(集团)控股有限公司	母公司	应收账款	2.95	-	-	0.04	2.91	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢重型机械制造有限公司	同属集团公司	应收账款	1,876.28	21,570.19	-	21,856.14	1,590.33	材料款	经营性往来
	马鞍山利民星火冶金渣环保技术开发有限公司	同属集团公司	应收账款	5,382.86	4,086.70	-	4,409.37	5,060.19	能源介质	经营性往来
	安徽马钢粉末冶金有限公司	同属集团公司	应收账款	1,702.07	4,309.96	-	4,130.08	1,881.95	材料款	经营性往来
	安徽马钢设备检修有限公司	同属集团公司	应收账款	69.44	-	-	3.08	66.36	材料款	经营性往来
	其他公司	同属集团公司	应收账款	743.37	7,943.18	-	7,521.77	1,164.78	材料款及后勤服务费	经营性往来
	马钢(集团)控股有限公司	母公司	其他应收款	12.00	-	-	-	12.00	后勤服务费	经营性往来
	宝武重工有限公司	同属集团公司	其他应收款	259.72	32,641.85	-	32,723.97	177.60	后勤服务费	经营性往来
	马钢集团康泰置地发展有限公司	同属集团公司	其他应收款	203.55	-	-	-	203.55	后勤服务费	经营性往来
	其他	同属集团公司	其他应收款	88.76	733.38	-	87.79	734.35	后勤服务费	经营性往来
	马钢集团物流有限公司	同属集团公司	预付账款	49.27	153,684.97	-	153,294.94	439.30	运费	经营性往来
	马钢集团设计研究院有限责任公司	同属集团公司	预付账款	750.84	94,770.94	-	95,521.78	-	工程款	经营性往来
	其他	同属集团公司	预付账款	12.10	1,207.11	-	181.75	1,037.46	后勤服务费	经营性往来
	马钢(集团)控股有限公司	母公司	发放贷款及垫款	30,000.00	-	-	30,000.00	-	发放贷款	经营性往来
	马钢诚兴金属资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	29,416.69	10,038.70	24.11	39,479.50	-	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢矿业资源集团有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	16,000.00	131.69	45.50	16,177.19	-	发放贷款	经营性往来
	马钢利华金属资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	11,000.00	9,000.00	83.78	20,083.78	-	发放贷款	经营性往来
	欧冶链金物宝(安徽)再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	10,500.00	10,000.00	71.12	20,571.12	-	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢输送设备制造有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	3,000.00	2,000.00	29.63	5,029.63	-	发放贷款	经营性往来
	安徽中联海运有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	2,751.00	-	31.87	2,782.87	-	发放贷款	经营性往来
	宜昌宜美城市矿产	同属集团公司	发放贷款及	7,000.00	20,000.00	47.44	27,047.44	-	发放贷款	经营性往来

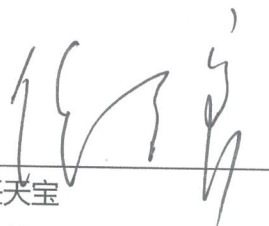
	资源循环利用有限公司		垫款								
	欧冶链金再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	5,633.72	-	16.82	5,650.54	-	发放贷款	经营性往来	
	其他	同属集团公司	发放贷款及垫款	23,273.79	10,047.26	24.11	33,345.16	-	发放贷款	经营性往来	
	安徽马钢矿业资源集团有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	28,890.61	142.40	45.50	29,078.51	-	票据贴现	经营性往来	
	安徽马钢张庄矿业有限责任公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	8,908.50	-	29.26	8,937.76	-	票据贴现	经营性往来	
	欧冶链金(广西)再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	12,100.00	-	6.44	12,106.44	-	票据贴现	经营性往来	
	山西瑞赛格废弃资源综合利用有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	13,494.30	-	-	13,494.30	-	票据贴现	经营性往来	
	马钢利华金属资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	9,474.17	-	9.59	9,483.76	-	票据贴现	经营性往来	
	欧冶链金物宝(安徽)再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	6,966.57	-	8.98	6,975.55	-	票据贴现	经营性往来	
	欧冶链金(靖江)再生资源有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	800.00	1,229.67	0.35	2,030.02	-	票据贴现	经营性往来	
	安徽中联海运有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	300.00	4.13	0.29	304.42	-	票据贴现	经营性往来	
	马鞍山马钢嘉华商品混凝土有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	500.00	0.08	-	500.08	-	票据贴现	经营性往来	
	马钢智信资源科技有限公司	同属集团公司	发放贷款及垫款	777.07	66.69	24.25	868.01	-	票据贴现	经营性往来	
	其他	同属集团公司	发放贷款及垫款	23,325.11	2,606.58	43.66	25,975.35	-	票据贴现	经营性往来	
小计				<b>255,264.74</b>	<b>386,215.48</b>	<b>542.70</b>	<b>629,652.14</b>	<b>12,370.78</b>			
最终控制方及其附属企业	上海欧冶采购信息科技有限公司	同属宝武集团	其他应收款	6.77	246.88	-	253.65	-	资材备件	经营性往来	
	其他	同属宝武集团	其他应收款	33.84	51.53	-	32.29	53.08	其他	经营性往来	
	安徽欣创节能环保科技股份有限公司	同属宝武集团	应收账款	21,634.45	58,961.05	-	63,012.26	17,583.24	能源介质	经营性往来	
	马鞍山宝至纯钙镁科技有限公司	同属宝武集团	应收账款	-	27,998.00	-	17,561.99	10,436.01	材料款	经营性往来	
	上海宝钢商贸有限公司	同属宝武集团	应收账款	903.28	6,781.13	-	5,221.31	2,463.10	材料款	经营性往来	
	中钢集团郑州金属制品研究院股份有限公司	同属宝武集团	应收账款	-	3,599.76	-	1,800.65	1,799.11	材料款	经营性往来	

	宝武环科马鞍山资源利用有限公司	同属宝武集团	应收账款	113.13	78,220.12	-	77,004.02	1,329.23	材料款	经营性往来
	安徽马钢嘉华新型建材有限公司	同属宝武集团	应收账款	307.55	3,966.39	-	4,088.72	185.22	材料款	经营性往来
	宝钢湛江钢铁有限公司	同属宝武集团	应收账款	629.49	-	-	629.49	-	材料款	经营性往来
	其他	同属宝武集团	应收账款	332.34	11,988.63	-	11,022.86	1,298.11	材料款	经营性往来
	山西太钢不锈钢股份有限公司	同属宝武集团	预付账款	1,827.80	7,665.06	-	7,175.40	2,317.46	材料款	经营性往来
	上海宝信软件股份有限公司	同属宝武集团	预付账款	4,996.05	44,997.87	-	49,993.28	0.64	工程款	经营性往来
	宝武集团鄂城钢铁有限公司	同属宝武集团	预付账款	332.22	-	-	332.22	-	材料款	经营性往来
	上海宝钢钢材贸易有限公司	同属宝武集团	预付账款	160.00	160.00	-	320.00	-	材料款	经营性往来
	其他	同属宝武集团	预付账款	111.96	1,750.85	-	1,518.32	344.49	材料款	经营性往来
<b>小计</b>				<b>31,388.88</b>	<b>246,387.27</b>	<b>-</b>	<b>239,966.46</b>	<b>37,809.69</b>		
上市公司的子公司及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
<b>总计</b>				<b>286,653.62</b>	<b>632,602.75</b>	<b>542.70</b>	<b>869,618.60</b>	<b>50,180.47</b>		

此汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。



丁毅  
法定代表人



任天宝  
主管会计工作负责人



邢群力  
会计机构负责人

