

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

2024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。

公司負責人蔣育翔、主管會計工作負責人張文洋及會計機構負責人(會計主管人員)許繼康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，經公司董事會審計與合規管理委員會審閱。

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 比上年 同期增減 變動幅度 | | 年初至報告 期末比上年 同期增減 變動幅度 | |
|----------------------------|----------------|-----------------------------|----------------|--------------------------------|-------------|
| | | | 變動幅度 (%) | 報告期末 | 變動幅度 (%) |
| 營業收入 | 18,505,734,094 | -25.79 | 61,513,212,884 | -16.78 | |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤 | -1,390,086,397 | -318.00 | -2,534,866,334 | 不適用 | |
| 歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤 | -1,385,766,514 | -321.28 | -2,622,521,897 | 不適用 | |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | 不適用 | 不適用 | 2,549,554,855 | 38.65 | |
| 基本每股收益(元/股) | -0.1805 | -320.93 | -0.3292 | 不適用 | |
| 稀釋每股收益(元/股) | -0.1805 | -320.93 | -0.3292 | 不適用 | |
| 加權平均淨資產收益率(%) | -5.36 | 減少7.71個 百分點 | -9.57 | 減少3.93個 百分點 | |

| 項目 | 本報告期末 | 上年度末 | 本報告期末 比上年度末 增減變動幅度 (%) |
|-----------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| 總資產 | 81,391,097,583 | 84,552,252,935 | -3.74 |
| 歸屬於上市公司股東的所有者權益 | 25,230,624,013 | 27,768,582,604 | -9.14 |

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，包括已計提 資產減值準備的沖銷部分 | 77,299 | 73,607,232 | |
| 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、按照確定的標準享有、對 公司損益產生持續影響的政府補助 除外 | 2,710,720 | 29,201,795 | |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套 期保值業務外，非金融企業持有金 融資產和金融負債產生的公允價值 變動損益以及處置金融資產和金融 負債產生的損益 | 1,524 | 4,500,249 | |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準 備轉回 | - | 19,679,292 | |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和 支出 | -1,067,569 | -9,846,975 | |
| 其他符合非經常性損益定義的損益 項目 | - | 3,669,805 | 轉讓歐冶商業 保理有限責 任公司股權 過渡期分紅 |
| 減：所得稅影響額 | 2,279,822 | 19,718,199 | |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 3,762,035 | 13,437,635 | |
| 合計 | <u>-4,319,883</u> | <u>87,655,563</u> | |

(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 |
|--|-------------|--|
| 營業收入_本報告期 | -25.79 | 本期受下遊行業需求疲軟影響，鋼材銷量、價格均同比下降。 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤_ 本報告期 | -318.00 | 本期鋼材價格持續下跌，三季度跌至近三年內最低點，購銷差價持續縮小，虧損同比增加。 |
| 歸屬於上市公司股東的淨利潤_ 年初至報告期末 | 不適用 | |
| 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 | -321.28 | |
| 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 | 不適用 | |
| 基本每股收益(元/股)_本報告期 | -320.93 | |
| 基本每股收益(元/股)_年初至報告 期末 | 不適用 | |
| 稀釋每股收益(元/股)_本報告期 | -320.93 | |
| 稀釋每股收益(元/股)_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 | 38.65 | 本期加強應收賬款及存貨佔用資金管控，存貨壓降 |

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

149,709

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 | 質押、 | |
|--|------|---------------|-------------|-------------|-----------------|----|
| | | | | 售條件 股份數量 | 標記或凍結情況 股份狀態 | 數量 |
| 馬鋼(集團)控股有限公司 | 國有法人 | 3,691,098,749 | 47.65 | - | 無 | - |
| 香港中央結算(代理人)有限公司 | 未知 | 1,718,071,495 | 22.18 | - | 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 | 1.80 | - | 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 | 其他 | 84,497,892 | 1.09 | - | 未知 | 未知 |
| 香港中央結算有限公司 | 未知 | 50,648,566 | 0.65 | - | 未知 | 未知 |
| 中國平安人壽保險股份有限公司- 分紅-個險分紅 | 未知 | 49,262,041 | 0.64 | - | 未知 | 未知 |
| 中國農業銀行股份有限公司-中 證500交易型開放式指數證券投 資基金 | 其他 | 42,134,396 | 0.54 | - | 未知 | 未知 |
| 中國平安人壽保險股份有限公司- 自有資金 | 未知 | 25,916,300 | 0.33 | - | 未知 | 未知 |
| 北京國星物業管理有限責任公司 | 未知 | 23,480,700 | 0.30 | - | 未知 | 未知 |
| 申萬宏源證券有限公司 | 國有法人 | 22,615,904 | 0.29 | - | 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 流通股的數量 | 股份種類及數量 | |
|--------------------------------------|-------------------|---------|---------------|
| | | 股份種類 | 數量 |
| 馬鋼(集團)控股有限公司 | 3,691,098,749 | 人民幣普通股 | 3,691,098,749 |
| 香港中央結算(代理人)有限公司 | 1,718,071,495 | 境外上市外資股 | 1,718,071,495 |
| 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 | 84,497,892 | 人民幣普通股 | 84,497,892 |
| 香港中央結算有限公司 | 50,648,566 | 人民幣普通股 | 50,648,566 |
| 中國平安人壽保險股份有限公司-分 紅-個險分紅 | 49,262,041 | 人民幣普通股 | 49,262,041 |
| 中國農業銀行股份有限公司-中證500 交易型開放式指數證券投資基金 | 42,134,396 | 人民幣普通股 | 42,134,396 |
| 中國平安人壽保險股份有限公司-自 有資金 | 25,916,300 | 人民幣普通股 | 25,916,300 |
| 北京國星物業管理有限責任公司 | 23,480,700 | 人民幣普通股 | 23,480,700 |
| 申萬宏源證券有限公司 | 22,615,904 | 人民幣普通股 | 22,615,904 |

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：報告期末，香港中央結算(代理人)有限公司持有本公司H股1,718,071,495股乃代表其多個客戶所持有，其中包括代表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

2024年前三季度，國民經濟延續回升向好態勢，GDP同比增長4.8%。9月份宏觀經濟運行出現積極的變化，但經濟回升向好的基礎還不牢固。鋼鐵行業下游整體用鋼需求恢復不足，全國生鐵、粗鋼、鋼材產量同比分別下降4.6%、3.6%、0.1%，鋼鐵企業經營壓力大。國內鋼材價格指數均值同比下降7.71%；鐵礦石普氏指數均值(62%Fe:CFR:青島港)同比下降4.35%，但9月底大幅反彈。

報告期，鋼價持續下跌，創年內新低。面對嚴峻市場形勢，本公司及附屬公司(「本集團」)統一思想，堅定信心，層層傳遞壓力，深化算賬經營，深度拓展協同效益，充分調動一切有利因素，搶抓市場機遇，提升重點產品銷量，推動生產工序持續降本，強化技術指標進步，努力推動公司生產經營績效改善，但受市場下行影響，未能扭轉虧損局面。1-9月份，本集團共生產生鐵1,322萬噸、粗鋼1,441萬噸、鋼材1,331萬噸，同比分別減少8.12%、8.39%、14.16%；本集團歸屬於上市公司股東的淨虧損約人民幣25.35億元。

四. 季度財務報表

合併資產負債表 2024年9月30日

人民幣元

| 資產 | 2024年 9月30日 未經審計 | 2023年 12月31日 經審計 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| 流動資產： | | |
| 貨幣資金 | 6,910,278,487 | 5,569,797,722 |
| 應收票據 | 1,139,127,200 | 1,708,216,158 |
| 應收賬款 | 1,692,549,169 | 1,400,664,759 |
| 應收款項融資 | 1,649,808,709 | 1,801,284,684 |
| 預付款項 | 469,598,132 | 645,423,430 |
| 其他應收款 | 358,010,994 | 315,637,040 |
| 存貨 | 8,198,725,154 | 9,918,290,048 |
| 其他流動資產 | 312,098,666 | 682,306,261 |
| 流動資產合計 | 20,730,196,511 | 22,041,620,102 |
| 非流動資產： | | |
| 長期股權投資 | 7,019,140,605 | 7,043,824,631 |
| 其他權益工具投資 | 366,782,614 | 391,993,788 |
| 投資性房地產 | 53,688,207 | 55,196,655 |
| 固定資產 | 47,116,969,708 | 48,548,833,230 |
| 在建工程 | 3,668,054,340 | 4,013,854,765 |
| 使用權資產 | 327,657,848 | 348,972,586 |
| 無形資產 | 1,768,810,451 | 1,753,618,113 |
| 遞延所得稅資產 | 339,797,299 | 354,339,065 |
| 非流動資產合計 | 60,660,901,072 | 62,510,632,833 |
| 資產總計 | 81,391,097,583 | 84,552,252,935 |

| | 2024年 9月30日 未經審計 | 2023年 12月31日 經審計 |
|----------------|------------------------|------------------------|
| 負債和股東權益 | | |
| 流動負債： | | |
| 短期借款 | 11,123,373,497 | 9,428,060,223 |
| 應付票據 | 8,788,764,076 | 8,631,701,173 |
| 應付賬款 | 11,880,488,923 | 13,513,640,486 |
| 合同負債 | 4,339,840,400 | 4,013,383,663 |
| 應付職工薪酬 | 137,090,763 | 204,380,835 |
| 應交稅費 | 186,642,007 | 372,393,489 |
| 其他應付款 | 3,043,124,022 | 3,068,633,198 |
| 一年內到期的非流動負債 | 2,992,021,809 | 3,784,343,228 |
| 預計負債 | 12,466,808 | 9,875,967 |
| 其他流動負債 | 598,041,045 | 1,028,203,765 |
| 流動負債合計 | 43,101,853,350 | 44,054,616,027 |
| 非流動負債： | | |
| 長期借款 | 7,365,179,959 | 6,799,686,232 |
| 租賃負債 | 367,563,661 | 361,507,890 |
| 長期應付款 | 52,964,036 | 52,964,036 |
| 長期應付職工薪酬 | 1,554,186 | 1,554,186 |
| 遞延收益 | 989,252,647 | 1,002,087,759 |
| 遞延所得稅負債 | 302,688 | 295,454 |
| 非流動負債合計 | 8,776,817,177 | 8,218,095,557 |
| 負債合計 | 51,878,670,527 | 52,272,711,584 |

| 負債和股東權益 | 2024年 9月30日 未經審計 | 2023年 12月31日 經審計 |
|--------------|------------------------------|------------------------------|
| 股東權益： | | |
| 股本 | 7,746,937,986 | 7,746,937,986 |
| 資本公積 | 8,442,596,514 | 8,439,923,708 |
| 減：庫存股 | 105,928,072 | 105,928,072 |
| 其他綜合收益 | (34,173,540) | (12,900,327) |
| 專項儲備 | 112,313,441 | 96,805,291 |
| 盈餘公積 | 4,720,262,452 | 4,720,262,452 |
| 未分配利潤 | 4,348,615,232 | 6,883,481,566 |
| 歸屬於母公司股東權益合計 | <u>25,230,624,013</u> | <u>27,768,582,604</u> |
| | | |
| 少數股東權益 | <u>4,281,803,043</u> | <u>4,510,958,747</u> |
| | | |
| 股東權益合計 | <u><u>29,512,427,056</u></u> | <u><u>32,279,541,351</u></u> |
| | | |
| 負債和股東權益總計 | <u><u>81,391,097,583</u></u> | <u><u>84,552,252,935</u></u> |

合併利潤表

2024年1-9月

人民幣元

| | 2024年7-9月 未經審計 | 2024年1-9月 未經審計 | 2023年7-9月 未經審計 | 2023年1-9月 未經審計 |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 一. 營業收入 | 18,505,734,094 | 61,513,212,884 | 24,936,528,117 | 73,916,980,989 |
| 減：營業成本 | 19,242,986,029 | 61,727,440,256 | 23,550,265,419 | 73,073,743,450 |
| 税金及附加 | 101,823,174 | 355,437,595 | 98,678,073 | 317,277,507 |
| 銷售費用 | 63,808,092 | 208,176,009 | 87,380,452 | 265,282,315 |
| 管理費用 | 217,831,206 | 652,657,837 | 198,174,304 | 654,554,710 |
| 研發費用 | 270,948,668 | 780,576,286 | 270,866,458 | 914,290,446 |
| 財務費用 | 148,034,031 | 464,693,695 | 139,321,334 | 318,285,127 |
| 其中：利息費用 | 151,044,275 | 463,116,821 | 139,360,767 | 370,988,740 |
| 利息收入 | 29,393,443 | 75,381,778 | 26,369,948 | 45,219,421 |
| 加：其他收益 | 76,874,245 | 209,992,485 | 17,922,374 | 70,379,307 |
| 投資收益 | 30,203,171 | 114,490,761 | 8,042,801 | 460,032,532 |
| 其中：對聯營企業和合營 企業的投資收益 | 27,931,648 | 104,050,707 | 8,381,917 | 92,893,374 |
| 公允價值變動收益/(損失) | - | - | - | (34,558,767) |
| 信用減值損失 | 539,290 | 16,849,410 | (3,278,671) | 37,679,446 |
| 資產減值損失 | - | (353,201,258) | (2,154,207) | (674,197,903) |
| 資產處置收益 | 19,836 | 73,549,769 | 4,656,652 | 21,540,443 |
| 二. 營業(虧損)/利潤 | (1,432,060,564) | (2,614,087,627) | 617,031,026 | (1,745,577,508) |
| 加：營業外收入 | 686,794 | 1,420,063 | 3,381,623 | 5,928,756 |
| 減：營業外支出 | 1,696,901 | 11,209,576 | 2,291,367 | 3,568,118 |
| 三. (虧損)/利潤總額 | (1,433,070,671) | (2,623,877,140) | 618,121,282 | (1,743,216,870) |
| 減：所得稅費用 | 16,068,261 | 137,157,409 | 29,405,547 | 101,455,203 |
| 四. 淨(虧損)/利潤 | (1,449,138,932) | (2,761,034,549) | 588,715,735 | (1,844,672,073) |
| (一) 按經營持續性分類： | | | | |
| 1. 持續經營淨(虧損)/ 利潤 | (1,449,138,932) | (2,761,034,549) | 588,715,735 | (1,844,672,073) |
| (二) 按所有權歸屬分類： | | | | |
| 1. 歸屬於母公司股東的 淨虧損 | (1,390,086,397) | (2,534,866,334) | 637,663,318 | (1,597,835,178) |
| 2. 少數股東損益 | (59,052,535) | (226,168,215) | (48,947,583) | (246,836,895) |

| | 2024年7-9月 未經審計 | 2024年1-9月 未經審計 | 2023年7-9月 未經審計 | 2023年1-9月 未經審計 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 五. 其他綜合收益的稅後淨額 | (1,330,801) | (21,273,213) | (31,600,639) | 15,872,471 |
| (一) 歸屬於母公司股東的其他綜合收益的稅後淨額 | (1,330,801) | (21,273,213) | (31,600,639) | 15,872,471 |
| 1. 不能重分類進損益的其他綜合收益 | - | (21,429,498) | - | (11,689,222) |
| 2. 將重分類進損益的其他綜合收益 | (1,330,801) | 156,285 | (31,600,639) | 27,561,693 |
| (1) 其他債權投資公允價值變動 | - | - | - | 4,076,476 |
| (2) 外幣財務報表折算差額 | (1,330,801) | (1,315,614) | (31,600,639) | (1,488,874) |
| (3) 權益法下可轉損益的其他綜合收益 | - | 1,471,899 | - | 24,974,091 |
| (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 | (1,450,469,733) | (2,782,307,762) | 557,115,096 | (1,828,799,602) |
| 歸屬於 | | | | |
| (一) 母公司股東的綜合收益總額 | (1,391,417,198) | (2,556,139,547) | 606,062,679 | (1,581,962,707) |
| (二) 少數股東的綜合收益總額 | (59,052,535) | (226,168,215) | (48,947,583) | (246,836,895) |
| 七. 每股收益： | | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | (0.1805) | (0.3292) | 0.0817 | (0.2075) |
| (二) 稀釋每股收益(元/股) | (0.1805) | (0.3292) | 0.0817 | (0.2075) |

合併現金流量表

2024年1-9月

人民幣元

| | 2024年1-9月 未經審計 | 2023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 | 58,597,395,077 | 63,799,193,537 |
| 收到的稅費返還 | 548,282,996 | 790,671,051 |
| 存放中央銀行款項淨減少額 | - | 249,240,601 |
| 買入返售金融資產款淨減少額 | - | 2,680,209,514 |
| 發放貸款及墊款淨減少額 | - | 1,645,825,963 |
| 收取利息、手續費及佣金的現金 | - | 93,262,097 |
| 收到其他與經營活動有關的現金 | 149,575,447 | 561,892,241 |
| 經營活動現金流入小計 | <u>59,295,253,520</u> | <u>69,820,295,004</u> |
| 購買商品、接受勞務支付的現金 | (52,618,803,586) | (59,220,999,947) |
| 支付給職工以及為職工支付的現金 | (2,741,804,731) | (3,341,313,633) |
| 支付的各項稅費 | (712,401,148) | (892,004,543) |
| 賣出回購金融資產款淨減少額 | - | (659,635,255) |
| 吸收存款及同業拆放淨減少額 | - | (2,493,266,501) |
| 支付利息、手續費及佣金的現金 | - | (48,659,682) |
| 支付其他與經營活動有關的現金 | (672,689,200) | (1,325,588,822) |
| 經營活動現金流出小計 | <u>(56,745,698,665)</u> | <u>(67,981,468,383)</u> |
| 經營活動產生的現金流量淨額 | <u>2,549,554,855</u> | <u>1,838,826,621</u> |

| | 2024年1-9月 未經審計 | 2023年1-9月 未經審計 |
|--------------------------------|-----------------------|------------------------|
| 二. 投資活動產生的現金流量： | | |
| 收回投資收到的現金 | 10,693,307 | 6,048,247,324 |
| 取得投資收益收到的現金 | 143,446,275 | 171,545,204 |
| 處置固定資產、無形資產和其他長期 資產收回的現金淨額 | 68,077,286 | 366,871,777 |
| 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 | 13,204,227 | 14,426,595 |
| 投資活動現金流入小計 | 235,421,095 | 7,391,213,776 |
| 購建固定資產、無形資產和其他長期 資產支付的現金 | (955,410,905) | (2,926,790,625) |
| 投資支付的現金 | | (1,812,865,058) |
| 支付其他與投資活動有關的現金 | (4,941,856) | - |
| 投資活動現金流出小計 | (960,352,761) | (4,739,655,683) |
| 投資活動產生/(使用)的 現金流量淨額 | (724,931,666) | 2,651,558,093 |
| 三. 籌資活動產生的現金流量： | | |
| 取得借款收到的現金 | 11,870,618,114 | 8,469,437,709 |
| 吸收投資收到的現金 | - | 937,470,040 |
| 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 | 127,179,807 | 406,849,100 |
| 籌資活動現金流入小計 | 11,997,797,921 | 10,313,756,849 |

| | 2024年1-9月 未經審計 | 2023年1-9月 未經審計 |
|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 償還債務支付的現金 | (12,081,602,078) | (13,692,078,032) |
| 分配股利、利潤或償付利息支付的 現金 | (477,371,449) | (529,579,377) |
| 其中：子公司支付給少數股東的股利、 利潤 | (11,187,063) | (13,913,579) |
| 支付其他與籌資活動有關的現金 | <u>(8,589,127)</u> | <u>(74,982,831)</u> |
| 籌資活動現金流出小計 | <u>(12,567,562,654)</u> | <u>(14,296,640,240)</u> |
| 籌資活動(使用)/產生的 現金流量淨額 | <u>(569,764,733)</u> | <u>(3,982,883,391)</u> |
| 四. 匯率變動對現金及現金等價物的影響 | (59,249,856) | 42,829,414 |
| 五. 現金及現金等價物淨增加額 | 1,195,608,600 | 550,330,737 |
| 加：年初現金及現金等價物餘額 | 4,428,594,208 | 4,360,738,411 |
| 六. 年末現金及現金等價物餘額 | <u>5,624,202,808</u> | <u>4,911,069,148</u> |

法定代表人： 蔣育翔 主管會計工作負責人： 張文洋 會計機構負責人： 許繼康

承董事會命
 馬鞍山鋼鐵股份有限公司
 蔣育翔
 董事長

2024年10月30日
 中國安徽省馬鞍山市

於本公告日期，本公司董事包括：執行董事蔣育翔、毛展宏、張文洋；獨立非執行董事管炳春、何安瑞、仇聖桃、曾祥飛。