

马鞍山钢铁股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2024年12月31日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2025）专字第70055689_L02号
马鞍山钢铁股份有限公司

马鞍山钢铁股份有限公司董事会：

我们审计了马鞍山钢铁股份有限公司的2024年度财务报表，包括2024年12月31日的合并及公司资产负债表，2024年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2025年3月28日出具了编号为安永华明（2025）审字第70055689_L01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，马鞍山钢铁股份有限公司编制了后附的2024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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是马鞍山钢铁股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计马鞍山钢铁股份有限公司2024年度财务报表时所复核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之处。除了对马鞍山钢铁股份有限公司2024年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解马鞍山钢铁股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供马鞍山钢铁股份有限公司为2024年度报告披露使用，不适用于其他用途。

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）

安永华明（2025）专字第70055689_L02号
马鞍山钢铁股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



郭晶

中国注册会计师：郭 晶

中国注册会计师 巩伟
编号：110002430649

巩伟

中国注册会计师：巩 伟

中国 北京

2025 年 3 月 28 日

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
最终控制方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		

注：2024 年度无大股东及其附属企业、最终控制方及其附属企业非经营性占用马鞍山钢铁股份有限公司资金的情况。

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：人民币万元

其它关联 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	2024 年年初往 来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往 来资金的利 息(如有)	2024 年度偿 还累计发生金 额	2024 年年末 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	2.91	0.39	-	-	3.30	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	1,590.33	43,875.87	-	38,495.67	6,970.53	材料费	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	66.36	223.02	-	222.34	67.04	材料费	经营性往来
	安徽马钢冶金工业技术服务有限责任公司	同属集团公司	应收账款	-	9,147.27	-	7,210.17	1,937.10	材料费	经营性往来
	马钢（广州）钢材加工有限公司	同属集团公司	应收账款	-	204,352.02	-	203,398.03	953.99	材料费	经营性往来
	其他	同属集团公司	应收账款	1,164.78	11,454.11	-	12,119.05	499.84	材料费及后勤服务费	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	177.60	-	-	-	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	734.35	124.68	-	794.93	64.10	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	439.30	127,012.17	-	127,451.47	-	运费	经营性往来
	其他	同属集团公司	预付账款	1,037.46	12,273.01	-	12,162.95	1,147.52	后勤服务费	经营性往来
小计				5,428.64	408,462.54	-	401,854.61	12,036.57		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：人民币万元

其它关联 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	2024 年年初往 来资金余额	2024 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往 来资金的利 息(如有)	2024 年度偿 还累计发生 金额	2024 年年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
最终控制 方及其附 属企业	中钢期货有限公司	同属宝武集团	其他应收款	-	3,241.79	-	-	3,241.79	期货保证金	经营性往来
	其他	同属宝武集团	其他应收款	53.08	142.80	-	0.72	195.16	其他	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	同属宝武集团	应收账款	5,060.19	1,380.04	-	3,938.15	2,502.08	能源介质	经营性往来
	安徽马钢粉末冶金 有限公司	同属宝武集团	应收账款	1,881.95	4,422.85	-	4,440.27	1,864.53	材料款	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	17,583.24	53,258.74	-	67,565.89	3,276.09	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	10,436.01	22,371.34	-	32,807.35	-	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	2,463.10	28,220.65	-	28,255.79	2,427.96	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	1,799.11	2,336.14	-	3,831.72	303.53	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	1,329.23	45,713.18	-	44,940.61	2,101.80	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	185.22	3,678.80	-	3,191.71	672.31	材料款	经营性往来
	其他	同属宝武集团	应收账款	1,298.11	7,796.19	-	7,201.22	1,893.08	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	2,317.46	2,586.71	-	4,762.35	141.82	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	0.64	36,726.97	-	36,727.61	-	工程款	经营性往来
	其他	同属宝武集团	预付账款	344.49	24,670.26	-	24,471.51	543.24	材料款	经营性往来
小计				44,751.83	236,546.46	-	262,134.90	19,163.39		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：人民币万元

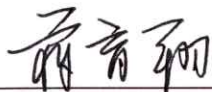
附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：人民币万元

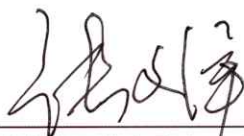
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息(如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				50,180.47	645,009.00	-	663,989.51	31,199.96		

注：2024 年度马鞍山钢铁股份有限公司的子公司及其附属企业、关联自然人、其他关联方及其附属企业无非经营性占用其资金的情况。

此专项说明已于 2025 年 3 月 28 日获董事会批准。



法定代表人：蒋育翔
2025 年 3 月 28 日



主管会计工作负责人：张文洋
2025 年 3 月 28 日



会计机构负责人：乐志海
2025 年 3 月 28 日