



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 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表的专项说明

毕马威华振专字第 2400291 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 2023 年 12 月 31 日签发了标准无保留意见的审计报告。

根据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引第 5 号——交易与关联交易》的要求，马钢股份编制了本专项说明所附的马钢股份 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表（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。

除对马钢股份 2023 年度财务报表执行审计以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计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核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解马钢股份 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，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 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表的专项说明（续）

毕马威华振专字第 2400291 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 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

马鞍山钢铁股份有限公司**2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表**

马钢集团财务有限公司为本公司控股子公司，宝武集团财务有限责任公司为与本公司存在关联关系的企业集团财务公司。于 2022 年 11 月，马钢股份与宝武财务、马钢财务、集团公司、宝武集团、宝山钢铁股份有限公司、武汉钢铁有限公司签订《宝武集团财务有限责任公司与马钢集团财务有限公司之吸收合并协议》。本公司将直接持有的马钢财务 91% 股权以对价人民币 26.71 亿元转让给宝武财务，以置换宝武财务 29.68% 的股权，吸并交割日为 2023 年 4 月 30 日。本次吸收合并完成后，宝武财务作为本次吸收合并的吸收合并方暨存续方，承继及承接马钢财务的全部资产、负债、业务、合同及其他一切权利与义务，并应当办理相关变更登记手续；马钢财务作为本次吸收合并的被吸收合并方暨非存续方，其全部资产、负债、业务、合同及其他一切权利与义务由宝武财务承继及承接，同时马钢财务办理公司注销登记手续。

表 1-表 3 列示了 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 4 月 30 日本公司关联方（除合并范围内下属子公司）与马钢集团财务有限公司之间的存款、贷款等金融业务的发生额及余额情况，表 4-表 6 列示了 2023 年度本公司及下属子公司与宝武集团财务有限责任公司之间的存款、贷款等金融业务的发生额及余额情况。

1. 存款业务

单位：元

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额			期末余额
					合计存入金额	合计取出金额	合并范围变更	
马钢（集团）控股有限公司	本公司的母公司	无	0.42%-2.18%	1,707,779,268	7,560,221,729	9,268,000,997	-	-
安徽马钢矿业资源集团有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	1,674,863,037	4,306,795,666	5,631,658,703	350,000,000	-
马钢集团投资有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	995,209,170	65,128,988	1,060,338,158	-	-
安徽马钢张庄矿业有限责任公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	532,446,602	702,134,128	844,580,730	390,000,000	-
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	380,726,614	978,914,785	1,082,121,599	277,519,800	-
宝武重工有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	322,566,318	853,737,225	985,263,543	191,040,000	-
马钢集团物流有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	316,081,321	904,160,472	1,140,241,793	80,000,000	-
欧冶链金再生资源有限公司	最终控制方控制的公司	无	0.42%-2.18%	262,759,246	15,646,591,992	15,909,351,238	-	-
马鞍山马钢林德气体有限责任公司	本集团的合营企业-合营	无	0.42%-2.18%	243,023,673	311,311,518	279,817,595	274,517,596	-
马钢智信资源科技有限公司	最终控制方控制的公司	无	0.42%-2.18%	184,592,002	3,898,213,328	4,082,805,330	-	-
安徽马钢和菱实业有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	168,484,322	236,523,298	355,007,620	50,000,000	-
马钢集团康泰置地发展有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	144,858,586	224,537,201	289,395,787	80,000,000	-
安徽马钢化工能源科技有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	141,763,479	569,799,549	611,563,028	100,000,000	-
马钢利华金属资源有限公司	最终控制方控制的公司	无	0.42%-2.18%	134,749,476	5,788,473,756	5,923,223,232	-	-
马钢国际经济贸易有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	129,365,418	2,623,004,956	2,752,370,374	-	-
马钢（集团）控股有限公司资产管理公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	117,531,113	145,422,024	194,953,137	68,000,000	-
欧冶链金物宝（安徽）再生资源有限公司	最终控制方控制的公司	无	0.42%-2.18%	115,830,940	4,833,792,428	4,949,623,368	-	-
马钢诚兴金属资源有限公司	最终控制方控制的公司	无	0.42%-2.18%	113,233,010	8,999,389,744	9,112,622,754	-	-
安徽马钢表面技术股份有限公司	母公司控制的公司	无	0.42%-2.18%	102,993,230	157,163,716	190,156,946	70,000,000	-
其他关联方		无	0.42%-2.18%	732,847,236	23,059,416,461	19,392,480,986	4,399,782,711	-
合计				8,521,704,061	81,864,732,964	84,055,576,918	6,330,860,107	-

2. 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额			期末余额
					合计贷款金额	合计还款金额	合并范围变更	
马钢（集团）控股有限公司	本公司的母公司	300,000,000	3.7%	300,000,000	-	-	300,000,000	-
马钢诚兴金属资源有限公司	最终控制方控制的公司	300,000,000	2.58%-2.8%	294,166,907	100,000,000	394,166,907	-	-
安徽马钢矿业资源集团有限公司	母公司控制的公司	1,000,000,000	2.6%-3.7%	160,000,000	-	50,000,000	110,000,000	-
马钢利华金属资源有限公司	最终控制方控制的公司	180,000,000	2.8%-2.9%	110,000,000	90,000,000	200,000,000	-	-
欧冶链金物宝（安徽）再生资源有限公司	最终控制方控制的公司	208,000,000	2.80%	105,000,000	100,000,000	205,000,000	-	-
安徽马钢输送设备制造有限公司	母公司控制的公司	70,000,000	3.00%	30,000,000	20,000,000	20,000,000	30,000,000	-
马鞍山钢晨实业有限公司	本集团的联营企业-联营	100,000,000	3.00%	30,000,000	100,000,000	60,000,000	70,000,000	-
安徽中联海运有限公司	最终控制方控制的公司	145,000,000	4.00%	27,510,000	-	3,540,000	23,970,000	-
安徽马钢比亚西钢筋焊网有限公司	本集团的联营企业-联营	60,000,000	3.35%-3.4%	10,000,000	-	-	10,000,000	-
其他关联方		1,505,000,000	2.58%-3.75%	364,075,090	561,195,920	720,166,410	205,104,600	-
合计				1,430,751,997	971,195,920	1,652,873,317	749,074,600	-

3. 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
马鞍山钢铁股份有限公司	本公司	票据贴现	1,492,167,309	1,492,167,309
宝武集团马钢轨交材料科技有限公司	本公司的下属子公司	票据贴现	128,376,718	128,376,718
安徽马钢矿业资源集团南山矿业有限公司	母公司控制的公司	票据贴现	58,500,000	58,500,000
欧冶链金（唐山）再生资源有限公司	最终控制方控制的公司	票据贴现	22,000,000	22,000,000
其他关联方		票据贴现	29,542,811	29,542,811
马鞍山钢铁股份有限公司	本公司	授信	6,000,000,000	-
安徽长江钢铁股份有限公司	本公司的子公司	授信	1,000,000,000	-
安徽马钢矿业资源集团有限公司	母公司控制的公司	授信	1,000,000,000	-
安徽马钢罗河矿业有限责任公司	母公司控制的公司	授信	400,000,000	-
欧冶链金再生资源有限公司	最终控制方控制的公司	授信	348,000,000	100,000,000
宝武重工有限公司	母公司控制的公司	授信	350,000,000	-
马钢（集团）控股有限公司	本公司的母公司	授信	300,000,000	-
马钢诚兴金属资源有限公司	最终控制方控制的公司	授信	300,000,000	100,472,595
马钢利华金属资源有限公司	最终控制方控制的公司	授信	180,000,000	90,000,000
其他关联方		授信	4,830,000,000	120,000,000
合计			16,438,586,838	2,141,059,433

4. 存款业务

关联方	关联关系	每日最高存款限额	存款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					合计存入金额	合计取出金额	
马鞍山钢铁股份有限公司	受同一集团控制	10,000,000,000	0.20%-2.08%	-	148,954,609,748	145,971,454,242	2,983,155,506

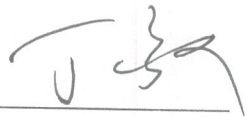
5. 贷款业务

关联方	关联关系	贷款额度	贷款利率范围	期初余额	本期发生额		期末余额
					合计贷款金额	合计还款金额	
马鞍山钢铁股份有限公司	受同一集团控制	10,000,000,000	2.04%-3.16%	-	7,540,000,000	5,412,000,000	2,128,000,000

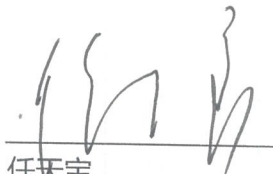
6. 授信或其他金融业务

关联方	关联关系	业务类型	总额	实际发生额
马鞍山钢铁股份有限公司	受同一集团控制	票据贴现	260,429,702	260,429,702


本汇总表由以下人士签署：



丁毅
法定代表人



任天宝
主管会计工作负责人



邢群
会计机构负责人

