

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

馬鋼股份 2016 年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《馬鋼股份 2016 年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

2017 年 3 月 29 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、錢海帆

非執行董事：蘇世懷、任天寶

獨立非執行董事：秦同洲、楊亞達、劉芳端

关于马鞍山钢铁股份有限公司 2016 年
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项说明

2016 年 12 月 31 日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng 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16层
邮政编码: 100738

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



关于马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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

安永华明(2017)专字第 60438514_A01 号

马鞍山钢铁股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了马鞍山钢铁股份有限公司（以下简称“贵公司”）及其子公司（以下统称“贵集团”）2016 年 12 月 31 日的合并及公司的资产负债表、2016 年度合并及公司的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 29 日出具了标准无保留意见的审计报告（报告编号为安永华明（2017）审字 60438514_A01 号）。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会联合发布的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）的要求，贵集团编制了本专项说明所附的贵公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

后附的贵公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表资料和数据均完全摘自贵集团 2016 年度财务会计资料。如实对外披露这些情况并对其真实性、合法性、完整性负责是贵公司的责任。除了为出具上述年度财务报表审计报告而实施的审计程序外，我们并未对其实施其他额外审计程序。

为了更好地理解贵公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，后附汇总表应与已审计的 2016 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵集团向中国证券监督管理委员会和有关的证券交易所报送之用。未经我所书面同意，不得作其他用途使用。

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



安秀艳

中国注册会计师：安秀艳



中国注册会计师：吴小芳

中国 北京

2017 年 3 月 29 日

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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	2016 年年初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额（不含利息）	2016 年度占用的利息（如有）	2016 年度偿还累计发生金额	其他变动	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用	不适用
小计				-	-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-	-		

注：2016 年度无大股东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2016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	2016年年初 往来资金余额	2016年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2016年度往 来资金的利息 (如有)	2016年度偿还 累计发生金额	其他变动	2016年期 末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	安徽马钢耐材 材料有限公司	同属 集团公司	其他应收款	6.69	-	-	6.69	-	-	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	其他应收款	1.59	-	-	1.59	-	-	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢汽车运 输服务有限公司	同属 集团公司	其他应收款	-	0.03	-	-	-	0.03	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢工程技 术集团有限公司	同属 集团公司	其他应收款	-	0.40	-	-	-	0.40	后勤服务费	经营性往来
	马钢（集团）控 股有限公司	母公司	应收账款	134.79	809.87	-	944.66	-	-	后勤服务费	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	应收账款	508.16	706.87	-	693.75	-	521.28	材料款	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	307.33	2,268.30	-	1,752.18	-	823.45	设备款	经营性往来
小计				958.56	3,785.47	-	3,398.87	-	1,345.16		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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	2016 年期初 往来资金 余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度偿还 累计发生金额	其他变动	2016 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	安徽马钢输送设 备制造有限公司	同属 集团公司	应收账款	-	245.76	-	245.76	-	-	气体销售款	经营性往来
	安徽马钢汽车运 输服务有限公司	同属 集团公司	应收账款	-	80.36	-	80.36	-	-	材料款	经营性往来
	安徽马钢耐火材 料有限公司	同属 集团公司	应收账款	9.58	882.33	-	825.02	-	66.89	气体销售款	经营性往来
	马钢国际经济贸 易有限公司	同属 集团公司	应收账款	-	334.67	-	334.67	-	-	设备款	经营性往来
小计				9.58	1543.12	-	1485.81	-	66.89		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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 关系	上市公司核算 的会计科目	2016 年期初 往来资金 余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度偿还 累计发生金额	其他变动	2016 年期末 往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	安徽马钢自动化信 息技术有限公司	同属 集团公司	应收账款	63.65	518.87	-	480.16	-	102.36	材料款	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	127.86	1,518.75	-	611.05	-	1,035.56	气体销售款	经营性往来
	马鞍山马钢电气修 造有限公司	同属 集团公司	应收账款	19.21	179.72	-	140.04	-	58.89	材料款	经营性往来
大股东及其 附属企业	安徽马钢工程技术 集团有限公司	同属 集团公司	应收账款	360.52	17,079.55	-	16,209.66	-	1,230.41	材料款	经营性往来
	马鞍山马钢表面工 程技术有限公司	同属 集团公司	应收账款	3.41	570.70	-	565.33	-	8.78	后勤服务费	经营性往来
	安徽马钢罗河矿业 有限责任公司	同属 集团公司	应收账款	-	345.84	-	-	-	345.84	材料款	经营性往来
	马鞍山钢晨实业有 限公司	同属 集团公司	应收账款	-	5,469.48	-	5,459.44	-	10.04	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 集团公司	应收账款	-	16,156.69	-	16,105.04	-	51.65	材料款	经营性往来
	马鞍山马钢比欧西 气体有限责任公司	合营公司	应收账款	-	29,059.43	-	26,585.56	-	2,473.87	气体销售款	经营性往来
小计				574.65	70,899.03	-	66,156.28	-	5,317.40		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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	2016 年期初 往来资金 余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度偿还累 计发生金额	其他变动	2016 年期末 往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	马钢(集团)控股 有限公司	母公司	预付账款	-	2.82	-	-	-	2.82	预付材料款	经营性往来
	上海马钢国际贸 易有限公司	同属 集团公司	预付账款	-	31.31	-	-	-	31.31	预付材料款	经营性往来
大股东及 其附属企 业	马钢国际经济贸 易有限公司	同属 集团公司	预付账款	3,949.32	-	-	1,417.70	-	2,531.62	预付 进口矿石款	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	0.01	-	-	0.01	-	-	工程设计费	经营性往来
	河南金马能源股 份有限公司	联营公司	预付账款	-	10,000.00	-	-	-	10,000.00	原料款	经营性往来
小计				3,949.33	10,034.34	-	1,417.71	-	12,565.75		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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	2016 年期初 往来资金余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度偿还 累计发生金额	其他变动	2016 年期末 往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	安徽马钢罗河矿业 有限责任公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	4,875.00	5,000.00	226.67	5,249.92	-	4,851.75	发放贷款	经营性往来
	安徽马钢比亚西钢 筋焊网有限公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	900.00	3,000.00	55.57	1,044.52	-	2,911.05	发放贷款	经营性往来
	马钢集团矿业有限 公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	25,125.00	14,000.00	1,300.29	3,552.10	-	36,873.19	发放贷款	经营性往来
小计				30,900.00	22,000.00	1,582.53	9,846.54	-	44,635.99		

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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	2016 年期初往 来资金余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度往来资 金的利息(如有)	2016 年度偿还 累计发生金额	其他变动	2016 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	安徽马钢比亚西钢 筋焊网有限公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	477.93	451.56	6.70	666.12	-	270.07	票据贴现	经营性往来	
	马鞍山钢晨实 业有限公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	(112.90)	10,638.17	295.73	5,928.75	-	4,892.25	票据贴现	经营性往来	
	马钢国际经济贸 易有限公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	6,101.97	15,335.00	31.36	16,370.13	-	5,098.20	票据贴现	经营性往来	
	安徽马钢罗河矿 业有限责任公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	9,122.39	14,864.66	228.18	17,844.54	-	6,370.69	票据贴现	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	3,800.00	4,926.01	1,189.70	8,245.84	-	1,669.87	票据贴现	经营性往来	
大 股 东 及 其 附 属 企 业	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	625.46	392.54	13.53	896.73	-	134.80	票据贴现	经营性往来	
	安徽马钢工程技 术集团有限公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	370.74	-	1.80	372.54	-	-	票据贴现	经营性往来	
	马鞍山神马冶金 有限责任公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	5,600.00	13,824.02	-	15,034.15	-	4,389.87	票据贴现	经营性往来	
	马钢集团康城建 筑安装有限责任 公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	-	115.00	1.10	116.10	-	-	票据贴现	经营性往来	
	马钢集团矿业有 限公司	同属 集团公司	发放贷款 及垫款	-	130,000.00	-	47,520.48	-	82,479.52	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	-	4,400.00	-	130.48	-	4,269.52	票据贴现	经营性往来	
小 计				25,985.59	194,946.96	1,768.10	113,125.86	-	109,574.79			

附表：马鞍山钢铁股份有限公司 2016 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	2016 年期初 往来资金余额	2016 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2016 年度 往来资金的 利息(如有)	2016 年度 偿还累计 发生金额	其他变动	2016 年期末 往来资金余额	往来形成 原因	往来性质
上市公司的子公司 及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用	无非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用	无非经营性往来
其他关联方及其附 属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	-	不适用	无非经营性往来
总计				62,377.71	303,208.71	3,350.63	195,431.07	-	173,505.98		

注：2016 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。







法定代表人：丁毅
2017 年 3 月 29 日

主管会计工作负责人：钱海帆
2017 年 3 月 29 日

会计机构负责人：邢群力
2017 年 3 月 29 日