

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**  
**關於控股子公司2022年度理財產品投資業務**  
**經營計劃的公告**

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則之13.10B條而作出。

2021年12月14日，馬鞍山鋼鐵股份有限公司（「本公司」或「公司」）第九屆董事會第五十四次會議審議通過公司控股子公司馬鋼集團財務有限公司（下稱「財務公司」）2022年度理財產品投資業務經營計劃。

財務公司為公司控股子公司，公司持股比例為91%，本公司的控股股東馬鋼（集團）控股有限公司持有財務公司9%的股份。財務公司為非銀行業金融機構，其開展理財產品投資業務系其日常經營業務之一，且已獲中國銀保監會安徽監管局批准。

**一、本次理財計劃情況**

**(一)理財目的及資金來源：**

理財的目的：優化業務和資產結構，完善金融服務功能；提升備付頭寸資金的使用效率和收益率；豐富流動性管理手段，提升流動性風險管理水平。資金來源：財務公司自有資金。

## (二) 理財計劃

財務公司2022年理財產品投資業務主要選擇風險較低、流動性較高、內部評級在R2級及以下、鎖定期較短的低風險的理財產品。期間任一時點的理財產品投資餘額最高額度不超過人民幣20億元，額度與2021年相同，資金在額度內滾動使用。

## (三) 風險防範措施

### 1. 建立健全風險管理體系

財務公司樹立「四位一體」的風險管控理念，暨合規、業務連續性管理、風險管理和內控四位一體；構建「三縱三橫」的全面風險管理體系，即在縱向上建立董事會及下設風險管理委員會(決策層)、監事會(監督層)、經營管理層及下設專業委員會、各管理職能部門(執行層)組成的三層級風險管理體系；在橫向上建立業務部門、風險管理部和稽核部前、中、後臺分離的三道風險管理防綫，並制定了全面風險管理政策和目標。

### 2. 建立完善決策機制

財務公司建立健全相對集中、分級管理、權責統一的投資決策機制，明確各級權責。財務公司開展有價證券投資業務，由董事會確定投資業務經營計劃、方案；經營管理層及下設投資決策委員會組織實施投資方案、制定投資策略；各業務部門負責具體實施和跟蹤。

### 3. 實現前中後臺分離

財務公司在投資過程中，前、中、後臺嚴格分開，做到投資決策、交易執行、會計核算、風險控制相對獨立，相互制衡；制定嚴格的投資資金劃撥審批程序和授權執行情序，嚴格執行不相容崗位分離；建立並強化投資的風險責任制和盡

職問責制，明確各個部門、崗位的風險責任，對違法違規造成的風險進行責任認定，並進行相關處理。

#### **4. 制定完善內控制度和流程**

財務公司開業以來高度重視內控制度建設工作，制訂了包括基礎決策管理、公司治理、業務管理、風險管理、內部稽核管理等七大類共100多項基礎管理制度。今年，以開展內控合規管理建設年活動為契機，進一步修訂完善了多項內控制度和業務操作流程，並逐步建立制度動態維護機制，各項制度基本覆蓋財務公司全部業務，保障了合規開展業務、穩健經營。財務公司堅持「**內控先行**」原則，在開展理財產品業務之前均按照內控要求，建立了相應規章制度和操作規程。

#### **5. 制定合理的投資業務操作策略**

財務公司開展理財產品投資業務是作為現金管理的補充工具，來平衡資金的流動性、安全性與收益性。投資銀行理財產品時對發行機構資質有嚴格限制，主要是選擇國有大型銀行、股份制上市銀行發行的活期理財產品或鎖定期較短、內部風險評級在R2級及以下的低風險理財產品，並對產品進行底層資產穿透審查，按監管要求，嚴格產品準入。

#### **6. 根據經營需要及時調整業務規模及投資組合**

財務公司經營過程中，在滿足結算備付資金和信貸業務需要的前提下，做好低風險理財產品投資的配置，並根據外部環境變化及時調整投資策略與投資組合，以獲取較多的投資收益；在統籌考慮整個集團資金狀況、外部融資環境、資金運作安排等因素後制定資金經營計劃，在做好資金計劃的基礎上確定理財

產品投資的業務規模；對理財產品做充分評估後再進行運作，同時在確定理財產品投資業務的運作方式及投資期限時，採取適度分散原則，避免投資過於集中而加大流動性風險。

## 二. 受託方情況

財務公司對其購買的理財產品之發行機構資質有嚴格限制，主要選擇國有大型銀行、股份制上市銀行。該等機構具有較高的信用評級、透明度，以及較強的履約能力，且與本公司之間不存在關聯關係。

## 三. 對本公司的影響

### (一) 本公司最近一年又一期的主要財務數據

單位：人民幣億元

項目	2021年 三季度(末)	2020年(末)
資產總額	922.72	807.11
負債總額	537.75	481.00
歸屬於上市公司股東的淨資產	339.25	283.86
資產負債率	58.28%	59.60%
有息負債率	34.01%	38.83%
經營活動產生的現金流量淨額	110.33	277.05

### (二) 對本公司的影響

2020年末，本公司資產負債率59.60%、有息負債率38.83%，本次理財計劃規模佔本公司2020年末貨幣資金的37.41%；2021年9月末，本公司資產負債率58.28%、有息負債率34.01%，本次理財計劃規模佔本公司2021年9月末貨幣資金的36.46%。不存在負有大額負債的同時購買大額理財產品的情形。

財務公司運用自有資金購買理財產品，屬於其在確保本公司及其日常運營和資金安全的前提下，作為非銀行金融機構的日常經營業務，對本公司及其未來主要業務、財務狀況等均不構成重大影響。

在確保本公司及其日常運營和資金安全的前提下，財務公司購買理財產品，能夠提高資金使用效率，增厚資金收益。財務公司理財產品投資久期較短，同時期同業存款最優利率約為2.3%，因理財投資帶來的超額收益率為0.64%。財務公司利用自有資

金進行理財產品投資，一直保持穩健的投資風格，在資金市場信譽良好，至今其所購買的理財產品到期均按時收回本息，未發生投資風險。

#### 四. 風險提示

財務公司2022年理財產品投資業務主要選擇風險較低、流動性較高、內部評級在R2級及以下、鎖定期較短的低風險的理財產品，且財務公司對其購買的理財產品之發行機構資質有嚴格限制，但是該等投資並不能完全排除不可抗力風險、政策風險、市場風險及流動性風險等風險因素的影響。

#### 五. 決策程序

2021年12月14日，公司第九屆董事會第五十四次會議審議通過財務公司2022年度理財產品投資業務經營計劃。根據《上海證券交易所股票上市規則》及《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》等相關規定，本次理財計劃不構成關聯交易，無需提交股東大會批准。

#### 六. 財務公司2021年理財產品投資情況

2021年1-11月，財務公司日均理財產品餘額人民幣16.62億元，取得收益人民幣4484.63萬元，投資收益率2.94%，任意時點理財產品投資規模均不超過人民幣20億元。該等理財產品的發行機構為中國工商銀行股份有限公司、中國建設銀行股份有限公司、中國光大銀行股份有限公司、中國郵政儲蓄銀行股份有限公司、上海浦東發展銀行股份有限公司、徽商銀行股份有限公司等金融機構，產品風險等級均為R1-R2，到期均按時收回。

馬鞍山鋼鐵股份有限公司  
董事會

2021年12月15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、任天寶；獨立非執行董事張春霞、朱少芳、王先柱。