

证券代码：600399

证券简称：抚顺特钢

编号：临 2021-029

抚顺特殊钢股份有限公司

关于使用闲置自有资金购买理财产品 及部分理财产品到期收回的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

●委托理财受托方：中国银行股份有限公司、中国工商银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司

●本次委托理财金额：人民币 73,000 万元

●委托理财产品名称：龙盈固定收益类 G 款 77 号一年定开理财产品、（机构专属）中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 16 期、（慧选）中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 37 期、（慧选）中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 44 期、中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 169 期 G 款、中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 238 期 K 款。

●委托理财期限：13 个月以内

●履行的审议程序：为充分提高资金使用效率及资金收益率，公司第七届董事会第十一次会议及公司 2020 年年度股东大会审议通过了《关于继续开展委托理财投资的议案》，同意公司使用不超过人民币 15 亿元自有资金进行委托理财投资，具体内容详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露的《关于继续开展委托理财投资的公告》（临 2021-010）。

一、本次委托理财概况

(一) 委托理财目的

为提高公司闲置自有资金使用效率，在满足公司日常生产经营需求情况下，将部分阶段性闲置自有资金用于购买安全性高、流动性好、低风险的稳健型理财产品，以提高公司资金使用效率，增加公司投资收益。

(二) 资金来源

本次委托理财的资金来源系公司闲置的自有资金。

(三) 委托理财产品的基本情况

受托方名称	产品类型	产品名称	金额(万元)	预计年化收益率	预计收益金额(万元)
中国银行股份有限公司	银行理财产品	(慧选)中银理财“稳享”固收增强(封闭式) 2021年 37 期	10,000	4.35%	471.95
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021年第169期G款	10,000	3.49%	182.63
中国银行股份有限公司	银行理财产品	(慧选)中银理财“稳享”固收增强(封闭式) 2021年 44 期	8,000	4.35%	378.51
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	龙盈固定收益类G 款77号一年定开理财产品	20,000	4.30%	860.00
中国银行股份有限公司	银行理财产品	(机构专属)中银理财“稳享”固收增强(封闭式) 2021年16期	15,000	4.30%	645.00
中国工商银行股份有限公司	银行理财产品	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021年第238期K款	10,000	3.99%	139.92
产品期限	收益类型	结构化安排	参考年化收益率	预计收益(如有)	是否构成关联交易

396天	固定收益类、非保本浮动收益型				否
191天	保本浮动收益型				否
397天	非保本浮动收益型				否
365天	非保本浮动收益型				否
365天	固定收益类、非保本浮动收益型				否
128天	保本浮动收益型				否

（四）公司对委托理财相关风险的内部控制

1、公司股东大会审议通过此议案后，授权公司管理层在批准额度及理财期限内决定具体投资理财方案并签署相关合同及文件，公司财务负责人负责组织实施，公司财务处为理财产品业务的具体经办部门，并负责理财产品业务的各项具体事宜，包括提出理财额度建议、理财产品的内容审核和风险评估、选择合作机构、制定理财计划、筹措理财资金、实施理财计划等；负责对投资理财产品进行严格监控，通过建立台账对公司投资理财情况进行日常管理，建立健全完整的会计账目，做好资金使用的财务核算工作。

2、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督检查，必要时可聘请外部专门机构进行审计。

3、公司建立健全资金使用的审批和执行程序，确保资金使用的有效及规范。

二、本次委托理财的具体情况

(一) 委托理财合同主要条款

产品名称	(慧选)中银理财“稳享”固收增强(封闭式) 2021年 37 期
产品代码	WXZQHX2021037
产品类型	固定收益类、非保本浮动收益型
产品风险评级	2 级(中低风险)
期限	396 天
投资及收益币种	人民币
目标客户	个人投资者、机构投资者
计划发行量	6 亿元
募集期	2021 年 6 月 8 日—2022 年 6 月 16 日
认购	200 万元起购, 以人民币 1 元的整数倍累进认购
预期最高年化收益率	4.35%
成立日	2021 年 6 月 17 日
到期日	2022 年 7 月 18 日
兑付日	理财产品到期后三个工作日内
托管人(保管人)	中国银行股份有限公司
税款	由投资者自行申报及缴纳

产品名称	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 169 期 G 款
产品代码	21ZH169G
产品类型	保本浮动收益型
产品风险评级	PR1
期限	191 天
投资及收益币种	人民币
目标客户	法人客户
计划发行量	1 亿元
募集期	2021 年 6 月 17 日—2021 年 6 月 20 日
认购	认购起点为 2000 万元人民币, 超过起点部分, 以 10000 的整数倍递增
预期最高年化收益率	3.49%

成立日	2021年6月21日
到期日	2021年12月29日
兑付日	本金于产品到期日到账，收益最晚于产品到期日后的第一个工作日到账
托管人（保管人）	中国工商银行股份有限公司
税款	产品收益的应纳税款由投资者自行申报及缴纳

产品名称	（慧选）中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021年44期
产品代码	WXZQ2021044
产品类型	固定收益类、非保本浮动收益型
产品风险评级	2级（中低风险）
期限	397天
投资及收益币种	人民币
目标客户	个人投资者、机构投资者
计划发行量	6亿元
募集期	2021年7月5日—2021年7月13日
认购	认购起点人民币100万元，认购起点金额以上按人民币1元的整数倍累进认购
预期最高年化收益率	4.35%
成立日	2021年7月14日
到期日	2022年8月15日
兑付日	理财产品到期后三个工作日内，理财产品到期日到至资金到账日期间不计利息
托管人（保管人）	中国银行股份有限公司
税款	投资者从理财产品取得的收益应缴纳税款，由投资者自行申报及缴纳

产品名称	龙盈固定收益类G款77号一年定开理财产品
产品代码	208212100350
产品类型	非保本浮动收益型
产品风险评级	PR2级
期限	365天
投资及收益币种	人民币
目标客户	个人投资者、非金融机构投资者

计划发行量	下限 2000 万元
募集期	2021 年 7 月 30 日—2021 年 8 月 5 日
认购	认购份额=认购金额/1 元
预期最高年化收益率	4.30%
成立日	2021 年 8 月 6 日
到期日	2022 年 8 月 6 日
兑付日	华夏银行将于到期/终止日后 2 个工作日，根据实际投资结果向华夏银行客户及代销机构一次性划付理财本金及收益（如有）
托管人（保管人）	华夏银行股份有限公司
税款	理财收益的应纳税款由投资者自行申报及缴纳，但若根据法律法规等规定或税务等国家机关的命令或要求，华夏银行有义务代扣代缴投资者承担的税费时，华夏银行将代扣代缴

产品名称	（机构专属）中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 16 期
产品代码	WXZQ2021016JG
产品类型	固定收益类、非保本浮动收益型
产品风险评级	2 级（中低风险）
期限	365 天（以理财产品实际存续天数为准）
投资及收益币种	人民币
目标客户	自然人和法人或者其他组织
计划发行量	7 亿元
募集期	2021 年 8 月 10 日—2021 年 8 月 11 日
认购	认购起点金额人民币 100 万元，认购起点以上按人民币 1 万元的整数倍累进认购
预期最高年化收益率	4.30%
成立日	2021 年 8 月 12 日
到期日	2022 年 8 月 12 日
兑付日	理财产品到期后三个工作日内，理财产品到期日至资金到账日期间不计利息
托管人（保管人）	中国银行股份有限公司
税款	投资者从理财产品取得的收益应缴纳的税款，由投资者自行申报及缴纳

产品名称	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2021 年第 238 期 K 款
产品代码	21ZH238K
产品类型	保本浮动收益型
产品风险评级	PR1
期限	128 天
投资及收益币种	人民币
目标客户	法人客户
计划发行量	1 亿元
募集期	2021 年 8 月 13 日—2021 年 8 月 16 日
认购	认购起点为 2000 万元人民币，超过起点部分，以 10000 元的整数倍递增
预期最高年化收益率	3.99%
成立日	2021 年 8 月 17 日（含）
到期日	2021 年 12 月 21 日（含）
兑付日	本金于产品到期日到账，收益最晚将于产品到期日后的第一个工作日到账
托管人（保管人）	中国工商银行股份有限公司
税款	投资者从理财产品取得的收益应缴纳的税款，由投资者自行申报及缴纳

（二）委托理财的资金投向

本次委托中国银行理财募集的资金主要投资于以下金融工具：1. 货币市场工具，含现金、银行存款、协议存款、同业存单、大额可转让存单、债券回购（含逆回购）、资金拆借等；2. 国债、地方政府债、政策性金融债、中央银行票据、政府机构债券；3. 金融债，短期融资券、超短期融资券、中期票据、长期限含权中期票据、非公开定向债务融资工具、外国借款人在我国市场发行的债券等；4. 企业债券、公司债券、可转债、可交换债、交易所非公开发行债券、优先股等；5. 境内公开发行的各类证券投资基金，以及各类资产管理产品或计划；6. 权益类资产，包括：上海证券交易所（含科创板）、深圳证券交易所挂牌交易的股票、

新股申购、定向增发、内地与香港股票市场交易互联互通机制下（包含沪港通和深港通）允许买卖的香港联合交易所上市股票，及监管批准的其它互联互通机制下的交易所上市股票等；7. 资产证券化产品的优先档；8. 以风险对冲为目的的国债期货、利率掉期、债券借贷、信用衍生工具、股指期货、ETF 期权、股指期权等；9. 法律、法规、监管规定允许范围内的非标准化债权类（含永续期债权）资产。

本次委托华夏银行购买的理财产品将主要投资于货币市场类资产、债券类资产、非标准化债权类资产、权益类资产、金融衍生品类资产及资产管理产品，其中所投资的资产管理产品需符合本产品说明书约定的投资范围。

本次委托中国工商银行理财产品观察期内每日东京时间下午 3 点彭博“BFIX”页面显示的美元 / 日元汇率中间价，取值四舍五入至小数点后 3 位，表示为一美元可兑换的日元数。如果某日彭博“BFIX”页面上没有显示相关数据，则该日指标采用此日期前最近一个可获得的东京时间下午 3 点彭博“BFIX”页面显示的美元 / 日元汇率中间价。

（三）风险控制分析

为控制风险和保障资金安全，公司将严格按照内控管理的要求明确投资理财的原则、范围、权限和审批流程；安排专人负责管理存续期的理财产品，建立台账和跟踪机制，对资金运用的经济活动建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作，加强风险控制和监督。

公司对本次委托理财产品的风险与收益，以及未来的资金需求进行了充分的预估与测算，相应资金的使用不会影响公司日常经营运作与主营业务的发展，并有利于提高公司闲置资金的使用效率。本次委托理财产品均为安全性较高、流动性较好的稳健型理财产品，符合公司内部资金管理的要求。

三、委托理财受托方的情况

(一) 受托方的情况

本次委托理财的交易对方中国银行股份有限公司（601988）、中国工商银行股份有限公司（601398）、华夏银行股份有限公司（600015）均为已上市的股份制银行。

(二) 与受托方关系

2018 年末，公司重整计划执行完毕后，公司与上述三家银行继续存在债权债务关系并由公司 10 年内清偿完毕。

四、对公司的影响

(一) 公司主要财务指标情况

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日 (经审计)	2021 年 6 月 30 日 (未经审计)
资产总额	9,223,534,377.43	9,811,036,587.42
负债总额	4,193,189,120.94	4,349,492,340.98
归属于上市公司股东的净资产	5,030,345,256.49	5,461,544,246.44
经营活动产生的现金流量净额	619,595,383.22	-148,350,177.16

(二) 对公司的影响

截止 2021 年 6 月 30 日，公司资产负债率为 44.33%，公司本次委托理财支付人民币 73,000 万元，占公司最近一期末货币资金及交易性金融资产的比例为 40.44%。截止 2021 年 6 月 30 日，公司无短期借款，长期借款 24.09 亿元。其他负债无短期内集中偿还的情况。公司通过对暂时闲置自有资金进行适度、适时的现金管理，有利于提高自有资金使用效率，且获得一定投资收益，符合公司和全体股东的利益。委托理财对公司未来主营业务无重大影响，委托理财的购买和收回会影响现金流量产

生投资活动现金流出和流入，委托理财产生的投资收益会增加公司净利润。

（三）会计处理方式

公司自 2019 年起执行新金融工具准则，购买的理财产品计入资产负债表中“交易性金融资产”，理财未到期收益计提计入利润表中的“公允价值变动收益”，赎回后产生的收益计入利润表中的“投资收益”。

五、风险提示

（一）利率风险

理财产品存续期间内，投资标的价值和价格会受到市场利率变动的影响而出现波动，可能导致收益水平不能达到预期年化收益率。

（二）流动性风险

若公司经营突发重大变化，将面临不能提前赎回理财产品的风险。

（三）政策风险

如果国家宏观政策以及市场相关法规政策发生变化，导致市场价格出现波动，将影响理财计划的预期收益、受理、投资、偿还等工作的正常开展。

六、决策程序的履行及监事会、独立董事意见

2021 年 4 月 20 日，公司 2020 年年度股东大会批准继续开展委托理财投资业务。自 2021 年 4 月 20 日起连续十二个月内（或公司 2021 年度股东大会完成审议通过相关议案时止），公司将根据股东大会授权开展委托理财投资，期限内任一时点的最高委托理财余额不超过人民币 15 亿元。该授权额度内可以循环利用资金开展委托理财投资。单个委托理财产品的持有期限不超过 24 个月。公司独立董事也对此发表了同意的意见。详见公司于 2021 年 3 月 31 日披露的公司《关于继续开展委托理财投资的公告》（临 2021-010）。

七、本次到期收回委托理财的具体情况

产品名称	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2021年001期Y款
收回日期	2021年6月10日
收回金额	10,000 万元
取得收益	99.98 万元
收回资金到账日	2021年6月10日
产品名称	华夏银行1892号增盈企业定制理财产品
收回日期	2021年8月5日
收回金额	30,000 万元
取得收益	780.16万元
收回资金到账日	2021年8月6日

产品名称	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2020年193期I款
收回日期	2021年8月20日
收回金额	15000 万元
取得收益	433.85万元
收回资金到账日	2021年8月20日

八、截至本公告日，公司最近十二个月使用自有资金委托理财的情况

序号	理财产品类型	实际投入金额	实际收回本金	实际收益	尚未收回本金金额
1	银行理财产品	20,000	20,000	433.53	0
2	银行理财产品	10,000	10,000	249.18	0
3	银行理财产品	15,000	15,000	349.41	0

4	银行理财产品	10,000	10,000	252.00	0
5	银行理财产品	10,000	10,000	243.32	0
6	银行理财产品	20,000	20,000	122.30	0
7	银行理财产品	10,000	10,000	248.25	0
8	银行理财产品	8,000	8,000	195.00	0
9	银行理财产品	15,000	15,000	507.16	0
10	银行理财产品	10,000	10,000	92.54	0
11	银行理财产品	10,000	10,000	99.99	0
12	银行理财产品	30,000	30,000	780.16	0
13	银行理财产品	15,000	15,000	433.85	0
14	银行理财产品	20,000	0	0	20,000
15	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
16	银行理财产品	1,400	0	0	1,400
17	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
18	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
19	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
20	银行理财产品	8,000	0	0	8,000
21	银行理财产品	20,000	0	0	20,000
22	银行理财产品	15,000	0	0	15,000
23	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
24	银行理财产品	13,689	8,693	203.52	4,996
25	银行理财产品	9,000	9,000	44.10	0
26	银行理财产品	100	100	0	0
27	银行理财产品	47,800	47,800	100.38	0

28	银行理财产品	81,000	81,000	190.78	0
	合计	448,989	329,593	4,545.47	119,396
最近 12 个月内单日最高投入金额				132,659	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%)				26%	
最近12个月委托理财累计收益/最近一年净利润 (%)				9%	
目前已使用的理财额度				119,396	
尚未使用的理财额度				30,604	
总理财额度				150,000	

特此公告。

抚顺特殊钢股份有限公司董事会

二〇二一年八月二十六日