

证券代码：600399

证券简称：抚顺特钢

编号：临 2021-025

## **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、华夏银行股份有限公司
- 本次委托理财金额：人民币 11,400 万元
- 委托理财产品名称：中银理财“睿享”（封闭式）2021 年 01 期、龙盈固定收益类 26 号一年封闭理财产品
- 委托理财期限：1 年以内
- 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	中银理财“睿享”(封闭式)2021年01期	1,400	4.50%	63
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	龙盈固定收益类26号一年封闭理财产品	10,000	4.30%	426.47
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
365天	固定收益类、非保本浮动收益型				否
362天	非保本浮动收益型				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权情况进行监督检查，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	中银理财“睿享”（封闭式）2021年01期
产品代码	行内代码:RX2021001
产品类型	固定收益类、非保本浮动收益型
产品风险评级	3级（中等风险）
期限	365天
投资及收益币种	人民币
目标客户	法人客户
计划发行量	6.4亿元
募集期	2021年1月12日—2021年1月19日
认购	认购起点为100万元人民币，超过起点部分，以10000整数倍递增。
预期最高年化收益率	4.5%
成立日	2021年1月20日
到期日	2022年1月20日
兑付日	理财产品本金及（或）投资收益将于分配日后5个工作日内到账
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，由投资者自行申报和缴纳。

产品名称	龙盈固定收益类26号一年封闭理财产品
产品代码	201215400116
产品类型	非保本浮动收益型
产品风险评级	PR2
期限	362天
投资及收益币种	人民币
目标客户	个人投资者、非机构投资者
计划发行量	2000万元
募集期	2021年5月13日—2021年5月19日（含）
认购	10000元起购，以1000元的整数倍递增；认购最高金额不限。
预期最高年化收益率	4.30%
成立日	2021年5月20日
到期日	2022年5月17日
兑付日	到期/终止日后2个工作日，一次性划付理财本金及收益

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

## （二）委托理财的资金投向

本次委托中国银行理财主要投资于昆山北部新城集团有限公司非标准化债权类资产；华夏银行理财产品募集的理财资金将直接或间接投资于境内市场固定收益类金融工具（包括但不限于银行存款、货币市场工具、标准化债权资产）、权益资产、非标准化债权类资产，以及资产管理产品（资产管理产品需符合本产品说明书约定的投资范围）等。

## （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）、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，公司与上述两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3月31日 (未经审计)
资产总额	9,223,534,377.43	9,571,118,502.16
负债总额	4,193,189,120.94	4,367,933,489.00
归属于上市公司股东的净资产	5,030,345,256.49	5,203,185,013.16
经营活动产生的现金流量净额	619,595,383.22	-415,876,837.55

## (二) 对公司的影响

截止2021年3月31日，公司资产负债率为45.64%，公司本次委托理财支付人民币11,400万元，占公司最近一期末货币资金及交易性金融资产的比例为7.59%。截止2021年3月31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	华夏银行1532号增盈企业定制理财产品
收回日期	2021年2月2日
收回金额	8,000万元
取得收益	195.00万元
收回资金到账日	2021年2月2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97期G款
收回日期	2021年4月16日
收回金额	15,000万元
取得收益	507.16万元
收回资金到账日	2021年4月16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2021年001期X款

收回日期	2021年5月18日
收回金额	10,000万元
取得收益	92.54万元
收回资金到账日	2021年5月18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	15,000	15,000	336.58	0
2	银行理财产品	20,000	20,000	433.53	0
3	银行理财产品	10,000	10,000	249.18	0
4	银行理财产品	15,000	15,000	349.41	0
5	银行理财产品	10,000	10,000	252.00	0
6	银行理财产品	10,000	10,000	243.32	0
7	银行理财产品	20,000	20,000	122.30	0
8	银行理财产品	10,000	10,000	248.25	0
10	银行理财产品	8,000	8,000	195.00	0
11	银行理财产品	15,000	15,000	507.16	0
12	银行理财产品	10,000	10,000	92.54	0
13	银行理财产品	10,000	-	0	10,000
14	银行理财产品	15,000	-	0	30,000
15	银行理财产品	30,000	-	0	15,000
16	银行理财产品	10,000	-	0	20,000

17	银行理财产品	10,000	-	0	10,000
18	银行理财产品	1,400	-	0	1,400
19	银行理财产品	10000			10000
20	银行理财产品	8,693	5,194	169.63	3,499
21	银行理财产品	9,000	9,000	44.10	0
22	银行理财产品	22,800	10,000	13.26	12,800
23	银行理财产品	38,000	18,040	48.24	19,960
合计		317,893	185,234	3304.50	132,659
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 (%)				6%	
目前已使用的理财额度				132,659	
尚未使用的理财额度				17,341	
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  
二〇二一年五月二十六日