

证券代码：600399

证券简称：抚顺特钢

编号：临 2022-001

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、中国民生银行股份有限公司
- 本次委托理财金额：人民币 60,000 万元
- 委托理财产品名称：华夏理财固收债权封闭式 1 号 375 天 B、（慧选）中银理财稳享”固收增强（封闭式）2021 年 87 期、中国民生银行贵竹固收增利 3 个月持有期自动续期 2 号（对公）理财产品、中国民生银行贵竹固收增利 182 天持有期自动续期（对公）理财产品、华夏理财固收增强封闭式 10 号 363 天、中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 113 期。
- 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）
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	华夏理财固收债权封闭式 1 号 375 天 B	10,000	4.45%	457.19
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 87 期	10,000	4.45%	486.45
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	中国民生银行贵竹固收增利 3 个月持有期自动续期 2 号（对公）理财产品	10,000	2.8%-4.5%	91
中国民生银行股份有限公司	银行理财产品	中国民生银行贵竹固收增利 182 天持有期自动续期（对公）理财产品	10,000	央行最新公布的 6 个月定期存款利率+2%	177
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	华夏理财固收增强封闭式 10 号 363 天	10,000	4.45%	442.56
中国银行股份有限公司	银行理财产品	中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 113 期	10,000	4.35%	433.81
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
375 天	非保本浮动收益				否
399 天	固定收益类、非保本浮动收益型				否
91 天	固定收益类				否

182 天	固定收益类				否
363 天	非保本浮动收益型				否
364 天	固定收益类、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	华夏理财固收债权封闭式 1 号 375 天 B
产品代码	21121001
产品类型	非保本浮动收益型
产品风险评级	PR2 级（中低风险）
期限	375 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	发行规模下限 1000 万元
募集期	2021 年 8 月 31 日—2021 年 9 月 02 日
认购	100 万元起购，以 1 元的整数倍递增。认购最高金额不限。
预期最高年化收益率	4.45%
成立日	2021 年 9 月 3 日
到期日	2022 年 9 月 13 日
兑付日	华夏理财将于到期/终止日后 2 个工作日内(内)，根据实际投资结果向华夏银行/华夏理财客户及其他代销机构一次性划付理财本金及收益（如有），其他代销机构客户理财本金及收益（如有）的具体到账账户、到账日及到账时间以代销机构划付规定为准。
托管人（保管人）	华夏银行股份有限公司。
税款	根据法律法规规定，本理财产品在资产管理、运营、处置过程中产生收入应缴纳和承担税收和规费的，由本产品管理人直接从理财资产中扣付缴纳。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，华夏理财有义务代扣代缴投资者承担的税费时，华夏理财将予以代扣代缴。

产品名称	（慧选）中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021 年 87 期
产品代码	WXZQHX2021087
产品类型	固定收益类、非保本浮动收益型
产品风险评级	中低风险
期限	399 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	人民币 10 亿元
募集期	2021 年 10 月 19 日—2021 年 10 月 26 日
认购	100 万元起购，认购起点金额以上按照人民币 1 元的整数倍累进认购。
预期最高年化收益率	4.45%
成立日	2021 年 10 月 27 日
到期日	2022 年 11 月 30 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	中国民生银行贵竹固收增利 3 个月持有期自动续期 2 号（对公）理财产品
产品代码	FBAE68604G
产品类型	固定收益类
产品风险评级	二级，较低风险水平
期限	91 天
投资及收益币种	人民币
目标客户	个人和机构投资者
计划发行量	产品成立规模下限:2000 万元。
募集期	2021 年 6 月 1 日（含）—2021 年 6 月 8 日（含）
成立日	2021 年 6 月 9 日
开放日	本产品成立后，首次开放日为 2021 年 6 月 15 日，之后每周二为本产品开放日，产品开放日可以办理本理财产品份额的申购、赎回或其他业务，受理申购/赎回业务的开放日为 T 日。
认购	5 万元起购，1000 元递增认购。
预期最高年化收益率	2.8%-4.5%
计息日	2022 年 1 月 6 日
到期日	2022 年 4 月 7 日
兑付日	管理人在 T 日后两个交易日内支付投资者赎回资金。T 日至资金到账日之间不计付赎回金额利息。
托管人（保管人）	中国民生银行股份有限公司
税款	本理财产品运作过程中产生的税金（如增值税及其附加税费、其他应由理财资产承担的税费）、涉及的各项纳税主体和纳税义务按国家税收法律、法规执行。若法律法规要求管理人代扣代缴投资者应纳税款的，管理人将依法履行扣缴义务，投资者对此应予以配合。本理财产品在资产管理、运营、处置过程中所产生的收入，根据法律法规应缴纳增值税、增值税附加税费或其他税费的，即使管理人被税务机关认定为纳税义务人，该等税费仍属于应由理财资产承担的税费，应在理财资产中列支，并由管理人申报和缴纳，投资者对此无异议且同意充分配合。

产品名称	中国民生银行贵竹固收增利 182 天持有期自动续期（对公）理财产品
产品代码	FBAE68609G
产品类型	固定收益类

产品风险评级	二级，较低风险水平
期限	182 天
投资及收益币种	人民币
目标客户	个人和机构投资者
计划发行量	产品成立规模下限 1000 万
募集期	2021 年 10 月 12 日（含）—2021 年 10 月 19 日（含）
成立日	2021 年 10 月 20 日
开放日	本产品成立后，首次开放日为 2021 年 10 月 26 日，之后每周二为本产品开放日，产品开放日可以办理本理财产品份额的申购、赎回或其他业务，受理申购/赎回业务的开放日为 T 日。
认购	5 万元起购，1000 元递增认购。
预期最高年化收益率	央行最新公布的 6 个月定期存款利率+2%
计息日	2022 年 1 月 6 日
到期日	2022 年 7 月 7 日
兑付日	管理人在 T 日后两个交易日内支付投资者赎回资金。T 日至资金到账日之间不计付赎回金额利息。
托管人（保管人）	中国民生银行股份有限公司
税款	本理财产品运作过程中产生的税金（如增值税及其附加税费、其他应由理财资产承担的税费）、涉及的各项纳税主体和纳税义务按国家税收法律、法规执行。若法律法规要求管理人代扣代缴投资者应纳税款的，管理人将依法履行扣缴义务，投资者对此应予以配合。本理财产品在资产管理、运营、处置过程中所产生的收入，根据法律法规应缴纳增值税、增值税附加税费或其他税费的，即使管理人被税务机关认定为纳税义务人，该等税费仍属于应由理财资产承担的税费，应在理财资产中列支，并由管理人申报和缴纳，投资者 对此无异议且同意充分配合。

产品名称	华夏理财固收增强封闭式 10 号 363 天
产品代码	21131010
产品类型	非保本浮动收益
产品风险评级	PR2 级（中低风险）
期限	363 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	发行规模下限 1000 万。
募集期	2021 年 12 月 30 日—2022 年 1 月 6 日（含）

认购	1元起购，以1元的整数倍递增。认购最高金额不限。
预期最高年化收益率	4.45%
成立日	2022年1月7日
到期日	2023年1月4日
兑付日	华夏理财将于到期/终止日后2个工作日内，根据实际投资结果向华夏银行/华夏理财客户及其他代销机构一次性划付理财本金及收益（如有），其他代销机构客户理财本金及收益（如有）的具体到账账户、到账日及到账时间以代销机构划付规定为准。
托管人（保管人）	华夏银行股份有限公司。
税款	根据法律法规规定，本理财产品在资产管理、运营、处置过程中产生收入应缴纳和承担税收和规费的，由本产品管理人直接从理财资产中扣付缴纳。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，华夏理财有义务代扣代缴投资者承担的税费时，华夏理财将予以代扣代缴。

产品名称	中银理财“稳享”固收增强（封闭式）2021年113期
产品代码	WXZQ2021113
产品类型	固定收益类、非保本浮动收益
产品风险评级	中低风险
期限	364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	人民币10亿元
募集期	2021年12月29日—2022年1月5日
认购	认购起点金额人民币100万元；认购起点金额以上按照人民币1元的整数倍累进认购
预期最高年化收益率	4.35%
成立日	2022年1月6日
到期日	2023年1月5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	本理财产品运营过程中发生的增值税应税行为，以理财产品管理人为纳税人。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

1、华夏理财固收债权封闭式 1 号 375 天 B。本系列产品将全部投资于银行存款、货币市场工具、债券、可转债、非标准化债权类资产、债券型公募证券投资基金以及资产管理产品，其中投资的资管产品需符合产品约定的投资范围。

2、华夏理财固收增强封闭式 10 号 363 天。本产品主要投资于货币市场工具、标准化债权类资产、非标准化债权类资产等固定收益类资产、权益类资产及资产管理产品，其中投资的资管产品需符合产品约定的投资范围。

3、本次委托中国银行购买的理财产品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）、深圳证券交易所以及其他国务院同意设立的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资产。

4、本次委托民生银行的理财产品主要投资于：

（1）固定收益类资产：银行存款、大额存单、货币市场工具、国债、地方政府债券、中央 银行票据、政府机构债券、金融债券、同业存单、公

司信用类债券、次级债、二级资本债、可转换债券、可交换债券、在银行间市场和证券交易所市场发行的资产支持证券、应纳入债权类资产的永续债；固定收益类公募基金、资产管理计划和信托计划；（2）权益类资产：国内依法发行的股票（包含主板、中小板、创业板、科创板及其他经核准或注册上市的股票）、港股通标的股票；应纳入权益类资产的永续债；权益类公募基金、资产管理计划和信托计划；混合类公募基金、资产管理计划和信托计划；（3）商品及金融衍生品类资产：商品及金融期货、期权、互换和远期合约，商品及金融衍生品类公募基金、资产管理计划和信托计划。在当前阶段，本产品投资的权益类资产主要为权益类和混合类公募基金。如法律法规或监管机构允许银行理财投资其他品种，经审议批准，在履行适当公告或披露程序后，可以将其纳入投资范围。

（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）、中国民生银行股份有限公司（600016）、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 9 月 30 日 (未经审计)
资产总额	9,223,534,377.43	10,107,673,278.91
负债总额	4,193,189,120.94	4,392,192,744.24
归属于上市公司股东的净资产	5,030,345,256.49	5,715,480,534.67
经营活动产生的现金流量净额	619,595,383.22	36,614,896.87

（二）对公司的影响

截止 2021 年 9 月 30 日，公司资产负债率为 43.45%，公司本次委托理财支付人民币 60,000 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 34.19%。截止 2021 年 9 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	龙盈固定收益类尊享31号封闭式理财产品简称：龙盈固收尊享31号（封闭式）
收回日期	2021年10月12日
收回金额	20,000万元
取得收益	908万元
收回资金到账日	2021年10月14日

产品名称	华夏银行龙盈固定收益类尊享6号封闭式理财产品简称：龙盈固收尊享6号（封闭式）
------	--

收回日期	2021年11月10日
收回金额	10,000万元
取得收益	463万元
收回资金到账日	2021年11月12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
收回日期	2021年12月23日
收回金额	10,000万元
取得收益	88.67万元
收回资金到账日	2021年12月23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年第169期G款
收回日期	2021年12月29日
收回金额	10,000万元
取得收益	182.63万元
收回资金到账日	2021年12月29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	8,000	8,000	195.00	0
2	银行理财产品	15,000	15,000	507.16	0
3	银行理财产品	10,000	10,000	92.54	0

4	银行理财产品	10,000	10,000	99.99	0
5	银行理财产品	15,000	15,000	433.85	0
6	银行理财产品	30,000	30,000	780.16	0
7	银行理财产品	20,000	20,000	908.00	0
8	银行理财产品	10,000	10,000	463.00	0
9	银行理财产品	10,000	10,000	88.67	0
10	银行理财产品	10,000	10,000	182.63	0
11	银行理财产品	1,400	0	0	1,400
12	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
13	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
14	银行理财产品	8,000	0	0	8,000
15	银行理财产品	20,000	0	0	20,000
16	银行理财产品	15,000	0	0	15,000
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	10,000	0	0	10,000
21	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
22	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
23	银行理财产品	12,666	12,666	89.44	0
24	银行理财产品	4,000	4,005	4.46	0
25	银行理财产品	100	100	0	0
26	银行理财产品	57,800	57,800	120.08	0
27	银行理财产品	81,000	81,000	148.69	0

28	银行理财产品	8,000	8,000	3.07	0
合计		425,966	301,571	4,116.74	124,400
最近12个月内单日最高投入金额				124,400	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)				25%	
最近12个月委托理财累计收益/最近一年净利润(%)				7.46%	
目前已使用的理财额度				124,400	
尚未使用的理财额度				25,600	
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

二〇二二年一月八日