

证券代码：600399

证券简称：ST 抚钢

编号：临 2020-037

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 63,000 万元

●委托理财产品名称：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 年第 97 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 2020 年第 178 期 D 款、华夏银行 1532 号增盈企业定制理财产品、华夏银行龙盈固定收益类尊享 31 号封闭式理财产品。

●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三次会议及公司 2019 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，投资期限自公司 2019 年股东大会通过之日起十二个月内有效。详见公司于 2020 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 2020-007）。

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2020年第97期G款	15,000	4.10%	507.16
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	1532号增盈企业定制理财产品	8,000	4.10%	195.00
华夏银行股份有限公司	银行理财产品	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)	20,000	4.35%	865.23
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2020年第178期D款	20,000	3.60%	122.30
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
301天	保本浮动收益型				否
217天	封闭式非保本浮动收益型				否

363天	非保本浮动收益				否
62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、公司董事会审议通过后，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，公司财务部门为理财产品业务的具体经办部门。财务处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	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 年第 97 期 G 款
产品代码	行内代码:20ZH097G
产品类型	保本浮动收益型
产品风险评级	PR1 级
期限	301 天
投资及收益币种	人民币
目标客户	法人客户
计划发行量	2.2 亿元
募集期	2020 年 6 月 17 日-2020 年 6 月 19 日
认购	认购起点为 2000 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	4.10%
成立日	2020年6月19日
到期日	2021年4月16日
兑付日	本金于产品到期日到账，收益最晚将于产品到账日后的第一个工作日到账
托管人（保管人）	中国工商银行
税款	本协议项下的所有款项不受税收的影响，亦即一旦发生任何税收事件时，均由甲乙双方依法各自负担，且任何一方不得以税收为理由拒绝或减少本协议下义务的履行。

产品名称	1532号增盈企业定制理财产品
产品代码	行内代码：1910115034801；登记编码：C1030419A002282
产品类型	封闭式非保本浮动收益型
产品风险评级	PR2 稳健型
期限	217天
投资及收益币种	人民币
发行范围	全行发行
发行规模下限	1000万元
募集期	2020年6月24日—2020年6月29日（含）
认购	本产品认购起点为1000万元，高于认购起点部分应为10万元的整数倍。
预期最高年化收益率	4.10%
成立日	2020年6月30日
到期日	2021年2月2日
兑付日	到期日当日
托管人（保管人）	华夏银行
税款	理财收益的应纳税款由客户自行申报及缴纳，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客户承担的税费时，华夏银行将进行代扣代缴。

产品名称	龙盈固定收益类尊享31号封闭式理财产品
产品代码	208215503102
产品收益类型	非保本浮动收益型
产品风险评级	PR2级
期限	363天

投资及收益币种	人民币
发行范围	全行发行
销售对象	个人投资者、非金融机构投资者
募集期	2020年10月12日—2020年10月13日
认购起点金额及最高金额	个人投资者:300万元起购,以1万元的整数倍递增。 非金融机构投资者:1000万元起购,以1万元的整数倍递增。
业绩基准	4.35%
成立日	2020年10月14日
到期日	2021年10月12日
理财本金及收益兑付	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),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。 客户到期/终止本金及收益金额=客户持有本理财产品的份额*本理财产品到期/终止日的份额净值,金额计算保留到小数点后2位,小数点后第3位舍去。
托管人(保管人)	华夏银行
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,华夏银行将进行代扣代缴。

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年第178期D款
产品代码	20ZH178D
产品类型	保本浮动收益型
产品风险评级	PR1 稳健型
期限	62天
投资及收益币种	人民币
目标客户	法人客户
计划发行量	20000万元
募集期	2020年10月27日—2020年10月29日
认购	本产品认购起点为2000万元,超过起点部分,以10000的整数倍递增。
预期最高年化收益率	3.60%
成立日	2020年10月29日
到期日	2020年12月30日

资金到账日	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）	工商银行
税款	产品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

本次委托华夏银行理财资金投向范围包括但不限于国债、银行存款、债券回购、债券远期、金融债、央行票据，高信用级别的企业债、公司债、短期融资券、中期票据、资产支持证券、次级债等投资品，以及通过信托/资管计划投资于委托债权、各类受（收）益权、应收账款等其他投资品。

本次委托工商银行理财的投向为 2020 年 6 月 19 日-2021 年 4 月 16 日彭博“BFIX”页面显示的美元/日元汇率中间价；2020 年 10 月 29 日-2020 年 12 月 28 日彭博“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商业银行。

（二）与受托方关系

2018年末，公司重整计划执行完毕后，金融类债权人中国工商银行辽宁省分行、华夏银行股份有限公司沈阳分行成为公司股东，持股比例分别为2.02%和2.04%，且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	2019年12月31日 (经审计)	2020年9月30日 (未经审计)
资产总额	8,552,552,797.78	8,839,864,828.75
负债总额	4,076,782,672.04	3,960,820,446.40
归属于上市公司股东的净资产	4,475,770,125.74	4,879,044,382.35
经营活动产生的现金流量净额	1,050,030,147.24	10,751,007.00

(二) 对公司的影响

截止2020年9月30日，公司资产负债率为44.81%，公司本次委托理财支付人民币63,000万元，占公司最近一期末货币资金及交易性金融资产的比例为48.61%。截止2020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的“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

2020 年 4 月 20 日，公司 2019 年年度股东大会批准开展继续委托理财投资业务。2020 年 4 月 20 日起连续十二个月内（或公司 2020 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 12 个月。公司独立董事也对此发表了同意的意见。详见公司于 2020 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 2020-007）。

七、本次到期收回委托理财的具体情况

产品名称	华夏银行1619号增盈企业定制理财产品
收回日期	2020 年 7 月 6 日
收回金额	15,000 万元

取得收益	336.58 万元
收回资金到账日	2020 年 7 月 6 日

产品名称	华夏银行1754号增盈企业定制理财产品
收回日期	2020 年 9 月 3 日
收回金额	20,000 万元
取得收益	433.53 万元
收回资金到账日	2020 年 9 月 3 日

产品名称	华夏银行1518号增盈企业定制理财产品
收回日期	2020 年 10 月 13 日
收回金额	10,000 万元
取得收益	249.18 万元
收回资金到账日	2020 年 10 月 13 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

单位：万元

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	5,530	5,530	118.98	0
2	银行理财产品	5,307	5,307	100.56	0
3	银行理财产品	4,400	4,400	70.30	0
4	银行理财产品	15,000	15,000	357.33	0
5	银行理财产品	7,000	7,000	193.79	0
6	银行理财产品	10,000	10,000	276.85	0
7	银行理财产品	10,000	10,000	276.85	0

8	银行理财产品	10,000	10,000	228.12	0
9	银行理财产品	5,000	5,000	112.19	0
10	银行理财产品	5,000	5,000	115.89	0
11	银行理财产品	5,000	5,000	114.04	0
12	银行理财产品	15,000	15,000	336.58	0
13	银行理财产品	20,000	20,000	433.53	0
14	银行理财产品	10,000	10,000	249.18	0
15	银行理财产品	15,000	0	0	15,000
16	银行理财产品	10,000	0	0	10,000
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	15,000	0	0	15,000
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	20,000	0	0	20,000
23	银行天天理财产品	132,610	127,610	155.65	5000
24	银行天天理财产品	13,056	11,884	4.37	3,569
25	银行理财产品	500	500	0.2	0
合计		381403	267231	3144.41	116569
最近12个月内单日最高投入金额				116,569	
最近12个月内单日最高投入金额/最近一年净资产 (%)				22.98%	
最近12个月委托理财累计收益/最近一年净利润 (%)				8.99%	
目前已使用的理财额度				116,569	

尚未使用的理财额度	33,431
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
二〇二〇年十月三十一日