

股票代码：600117

股票简称：西宁特钢

公告编号：临2025-010

西宁特殊钢股份有限公司 关于计提资产减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。

西宁特殊钢股份有限公司（以下简称“西宁特钢”或“公司”）于2025年2月28日召开第十届董事会第十二次会议和第十届监事会第九次会议，审议通过《关于计提资产减值准备的议案》，现将具体情况公告如下：

一、本次计提减值准备概述

为客观、公允地反映公司资产状况，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性原则，公司对2024年末合并范围内资产进行了减值测试，并聘请专业评估机构对上述发生减值迹象的相关资产进行评估，依据评估的初步结论，拟对2024年12月31日合并范围内的固定资产计提资产减值准备。

二、本次主要计提资产减值准备的具体情况

2024年受市场影响钢材价格低位运行，同时原料价格处于相对高位，结合公司实际情况，公司与钢铁产品相关的固定资产组存在减值迹象。根据《企业会计准则第8号—资产减值》的相关规定，按照资产组可收回金额低于其账面价值的差额来计提资产减值准备，经专业

评估机构初步评估结论，可回收金额低于其账面价值，计提固定资产减值准备约 3.27 亿元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响及合理性说明

截至 2024 年 12 月 31 日，公司合并范围内拟计提固定资产减值准备约 3.27 亿元，归属于上市公司母公司的净利润相应减少约 2.35 亿元。本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司执行的相关会计政策的规定，计提减值准备符合公司实际情况，计提后能够更加公允、客观、真实的反映公司的财务状况、资产价值及经营成果，不存在损害公司和股东利益的情形。

四、履行的审批程序

公司董事会审计委员会对上述计提减值事项进行了认真审查，发表意见如下：本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则，通过专业评估机构对相关资产价值进行了分析和评估，依据充分，真实公允地反映了公司的财务状况和资产价值。同意本次计提资产减值事项。

董事会、监事会的审议和表决情况：2025 年 2 月 28 日，公司第十届董事会第十二次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权，公司第十届监事会第九次会议以 3 票赞成、0 票反对、0 票弃权，审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，同意公司计提资产减值准备。此次计提减值准备属于董事会审议范围内，无需提交股东大会审议。

五、备查文件

1. 公司第十届董事会第十二次会议决议；
2. 公司第十届监事会第九次会议决议；
3. 审计委员会的履职审查意见；

特此公告。

西宁特殊钢股份有限公司董事会

2025 年 2 月 28 日