

证券代码：600399 证券简称：抚顺特钢 公告编号：临 2024-005

抚顺特殊钢股份有限公司 关于 2023 年度固定资产处置损失的公告

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。

抚顺特殊钢股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 1 月 12 日召开第八届董事会第十次会议，审议通过了《关于 2023 年度固定资产处置损失的议案》。根据相关规定，本次固定资产处置损失无需提交股东大会审议。现将有关情况公告如下：

一、固定资产处置基本情况

2023 年度，为进一步优化公司资产结构，提高资产整体质量水平，公司及全资子公司抚顺欣兴特钢板材有限公司（以下简称“欣兴板材”）、抚顺实林特殊钢有限公司（以下简称“实林特钢”）对固定资产进行了盘点清理，对于因安全环保整改、技术改造升级拆除，以及部分因丧失使用功能、使用效率低下或运转维护成本过高等原因造成使用异常的固定资产，公司将该部分固定资产进行报废处置。经公司盘点清查，2023 年度报废处置的固定资产净额 46,350,481.49 元，处置收益 7,781,405.03 元，清理费用 1,593,037.61 元，净损失额 40,162,114.07 元。

二、固定资产处置具体情况

2023 年度公司及子公司固定资产处置明细表 单位：元

单位名称	固定资产原值	固定资产净额	处置净损失
电炉炼钢厂	74,584,601.72	21,640,398.76	18,344,763.96
特冶炼钢厂	9,900,093.87	4,025,968.56	3,940,621.29
锻造厂	37,257,656.14	14,159,492.43	12,738,494.36
轧钢厂	14,790,159.66	1,858,766.34	1,506,323.59
动力厂	13,517,402.18	2,417,895.46	1,891,374.61

单位名称	固定资产原值	固定资产净额	处置净损失
薄板厂	654,065.90	517,112.65	491,283.56
物流公司	1,881,196.86	56,436.04	-89,830.55
中心试验室	6,463,800.31	409,327.25	321,333.03
机修厂	264,837.90	19,276.81	-79,444.90
其他职能处室	7,027,564.83	661,654.76	562,266.24
欣兴板材	1,386,488.85	555,995.87	536,551.09
实林特钢	179,525.64	28,156.56	-1,622.20
总计	167,907,393.86	46,350,481.49	40,162,114.07

三、本次固定资产报废损失对公司的影响

公司本次固定资产报废处置确认净损失 40,162,114.07 元，预计影响公司 2023 年度税前利润 40,162,114.07 元，以上财务数据及会计处理最终以经会计师事务所审计的结果为准。公司本次固定资产报废处置符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产实际情况，能够更加真实、客观、公允地反映公司资产状况。

四、固定资产报废损失的审批程序

1、董事会审计委员会关于本次固定资产处置的说明

公司董事会审计委员会认为：公司对于因安全环保整改、技术改造升级拆除，以及部分因丧失使用功能、使用效率低下或运转维护成本过高等原因造成使用异常的固定资产进行报废处置，符合公司管理固定资产的实际情况和相关要求，本次固定资产报废处置能够更加公允地反映公司资产状况，使公司的会计信息更加真实可靠，因此同意本次固定资产报废处置事项，并提交董事会审议。

2、董事会及监事会审议情况

公司于 2024 年 1 月 12 日召开第八届董事会第十次会议及第八届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2023 年度固定资产处置损失的议案》，同意公司对 2023 年度固定资产的报废处置。

公司监事会认为：公司按照《企业会计准则》及有关规定对因安全环保整改、技术改造升级拆除，以及部分因丧失使用功能、使

用效率低下或运转维护成本过高等原因造成使用异常的固定资产进行报废处置符合公司资产的实际情况和相关政策规定，能够使公司关于资产价值的会计信息更加公允、合理。董事会对该事项的决策程序合法合规，同意公司对该部分固定资产进行报废处置。

3、独立董事意见

公司独立董事认为：公司及子公司对 2023 年度固定资产处置遵循了谨慎性原则，符合《企业会计准则》等相关法律、法规、规范性文件的规定和公司资产实际情况，本次处理公司及子公司 2023 年度固定资产损失的决策程序合法，没有损害公司及全体股东特别是广大中小股东的利益。在本次处理公司及子公司 2023 年度固定资产损失后，公司的财务报表能够更加客观、公允地反映公司资产状况以及经营成果，有助于向投资者提供更加真实、可靠的会计信息，我们同意公司及子公司 2023 年度固定资产报废处置事项。

特此公告。

抚顺特殊钢股份有限公司董事会

二〇二四年一月十三日