证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-018

福建坤彩材料科技股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 拟续聘的会计师事务所：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京德皓国际”）

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

（一）机构信息

1.基本信息

名称：北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2008年12月8日

组织形式：特殊普通合伙

注册地址：北京市西城区阜成门外大街31号5层519A

首席合伙人：赵焕琪

截止2025年12月31日，北京德皓国际合伙人72人，注册会计师296人，签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数165人。

2025年度收入总额为40,109.58万元（经审计、下同），审计业务收入为32,890.81万元，证券业务收入为18,700.69万元。审计2025年上市公司年报客户家数129家，主要行业：制造业、信息传输、软件和信息服务业，科学研究和技术服务业，水利、环境和公共设施管理业，批发和零售业。北京德皓国际对公司同行业上市公司审计客户家数为87家。

2.投资者保护能力

职业风险基金上年度年末数：105.35万元；已购买的职业保险累计赔偿限额3亿元。职业风险基金计提和职业保险购买符合相关规定；近三年无在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

3.诚信记录

截止2025年12月31日，北京德皓国际近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚0次、行政监管措施2次、自律监管措施0次、纪律处分0次和行业惩戒0次。期间有32名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、行政监管措施24次、自律监管措施6次、纪律处分1次、行业惩戒1次（除1次行政处罚、1次行政监管措施、1次行业惩戒，其余均不在北京德皓国际执业期间）。

（二）项目信息

1.基本信息

拟签字项目合伙人：邱尔杰，2009年9月成为注册会计师，2012年1月开始从事上市公司审计，2024年10月开始在北京德皓国际执业，2026年1月开始为本公司提供审计服务，近三年为2家上市公司签署审计报告。

拟签字注册会计师：吴存进，2008年1月成为注册会计师，2008年4月开始从事上市公司审计，2024年8月开始在北京德皓国际执业，2022年1月开始为本公司提供审计服务。近三年为2家上市公司签署审计报告。

项目质量控制复核人：宋斌，2010年2月成为注册会计师，2008年1月开始从事上市公司审计，2024年1月开始在北京德皓国际执业，2024年开始为公司提供审计服务，近三年签署上市公司审计报告数量4家。

2.诚信记录

上述项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚，未因执业行为受到证监会及派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施。未因执业行为受到证券交易场所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3.独立性

北京德皓国际及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

审计收费定价原则：根据本公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度等多方面因素，并根据本公司年报审计需配备的审计人员情况和投入的工作量以及事务所的收费标准确定最终的审计收费。

2025年度北京德皓国际的审计费用为人民币120万元，其中财务报表审计费用为人民币90万元，内部控制审计费用为人民币30万元。较上一期审计费用未发生变化。

关于2026年度审计费用，提请股东会授权管理层根据2026年年度财务审计具体工作量及市场价格水平，确定2026年度审计费用。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

（一）审计委员会审议意见

2026年4月22日，公司召开第四届董事会审计委员会第十四次会议，审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》。董事会审计委员会经核查北京德皓国际的独立性、执业资质、投资者保护能力和诚信情况，并详细了解相关人员的从业经历和执业资质等信息，认为北京德皓国际具备为公司2026年度提供审计服务应有的专业胜任能力，能够独立对公司财务状况及内控状况进行审计，诚信状况良好，并具备一定的投资者保护能力，同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会的审议和表决情况

2026年4月22日，公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》，同意续聘北京德皓国际担任公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。

（三）生效日期

本次续聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议，并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

福建坤彩材料科技股份有限公司

董 事 会

2026年4月22日

证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-019

福建坤彩材料科技股份有限公司 关于2025年度利润分配预案的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 每股分配比例：A股每股派发现金红利人民币0.15元（含税），每股派送红股0.3股，不进行资本公积转增股本。

● 本次利润分配以实施权益分派股权登记日登记的总股数为基数，具体日期将在权益分派实施公告中明确。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

● 本次利润分配预案已经公司第四届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司2025年年度股东会审议。

● 本次利润分配预案不触及《上海证券交易所股票上市规则（2025年4月修订）》（以下简称《股票上市规则》）第9.8.1条第一款第（八）项规定的可能被实施其他风险警示的情形。

一、利润分配预案内容

（一）利润分配预案的具体内容

经北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至2025年12月31日，福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）母公司报表中期末未分配利润为人民币1,111,148,797.56元。经董事会审议，公司2025年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数分配利润。本次利润分配方案如下：

（一）公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.50元（含税）。截至2025年12月31日，公司总股本655,200,000股，以此计算合计拟派发现金红利98,280,000.00元（含税）。本年度公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式已实施的股份回购金额为0元，现金分红和回购金额合计98,280,000.00元（含税），占本年度归属于上市公司股东净利润比例为-106.76%（本年度归属于上市公司股东净利润为负值）。

（二）公司拟向全体股东每10股派红股3股，不进行资本公积转增股本。以截至2025年12月31日总股本655,200,000股为基数，拟派送红股196,560,000股，本次送股后，公司总股本将增加至851,760,000股，（最终以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记结果为准）

如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。

本次利润分配预案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

二、公司履行的决策程序

公司于2026年4月22日召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《2025年度利润分配预案》，本方案符合《公司章程》规定的利润分配政策和公司已披露的股东分红回报规划。

三、相关风险提示

本次利润分配预案尚需提交公司2025年年度股东会审议，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

特此公告。

福建坤彩材料科技股份有限公司

董 事 会

2026年4月22日

证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-023

福建坤彩材料科技股份有限公司 关于计提资产减值准备及核销资产的公告

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法律责任。

福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据《企业会计准则》《上海证券交易所股票上市规则》以及公司相关会计政策的规定，对2025年度及2026年一季度可能发生信用减值、资产减值损失的资产计提减值准备，转回等情形，并对已报废固定资产进行了核销。现将具体情况公告如下：

一、2025年度计提资产减值准备及核销资产情况

（一）概述

为客观、公允、准确地反映公司2025年度财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，公司对各项需要计提减值的资产进行了清查，并按资产类别进行了减值测试，根据测试结果转回减值准备共计21,779.04万元，对无使用价值的非流动资产进行报废，产生资产处置净损失254.93万元。减值准备计提具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	资产类别	本期资产减值准备增加金额			
		本期计提	本期转回	本期转销	合计
1	应收款项	733.19	3.13		730.06
2	存货	25,402.13		4,353.16	21,048.98
合计		26,135.32	3.13	4,353.16	21,779.04

本次计提的资产减值准备已经公司年审机构北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计确认。

（二）计提资产减值准备及核销资产的具体说明

1.应收款项

根据《企业会计准则》及公司执行的会计政策的相关规定，公司以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值测试并确认减值损失，经测试，公司2025年度计提应收账款坏账准备730.06万元。

2.存货

公司在资产负债表日对存货进行全面清查后进行了减值测试，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。进入2026年，钛白粉价格持续高涨，根据测试结果，公司2025年第一季度存货跌价准备转回14,383.41万元。

3.核销资产

为提高资产使用效益，公司对无使用价值的非流动资产进行报废、核销处置，2025年第一季度核销非流动资产产生处置净损失254.93万元。

二、2026年一季度计提资产减值准备及核销资产情况

（一）概述

为客观、公允、准确地反映公司2026年度一季度财务状况和经营成果，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，基于谨慎性原则，公司对各项需要计提减值的资产进行了清查，并按资产类别进行了减值测试，根据测试结果转回减值准备共计14,348.97万元，对无使用价值的非流动资产进行报废，核销处置，产生资产处置净损失0.26万元。减值准备计提具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	资产类别	本期资产减值准备增加金额		
		本期计提	本期转回	合计
1	应收款项	34.44		34.44
2	存货		14,383.41	-14,383.41
合计		34.44	14,383.41	-14,348.97

本次计提的资产减值准备未经审计。

（二）计提资产减值准备及核销资产的具体说明

1.应收款项

根据《企业会计准则》及公司执行的会计政策的相关规定，公司以预期信用损失为基础，对应收款项进行减值测试并确认减值损失，经测试，公司2026年第一季度计提应收账款坏账准备34.44万元。

2.存货

公司在资产负债表日对存货进行全面清查后进行了减值测试，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。进入2026年，钛白粉价格持续高涨，根据测试结果，公司2026年第一季度存货跌价准备转回14,383.41万元。

3.核销资产

为提高资产使用效益，公司对无使用价值的非流动资产进行报废、核销处置，2026年第一季度核销非流动资产产生处置净损失0.26万元。

三、本次计提资产减值准备及核销资产履行的审议程序

1.经公司第四届董事会审计委员会第十四次会议审议，全体委员一致认为2025年度和2026年一季度计提资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》相关规定及公司实际情况，体现了谨慎性原则，计提依据充分，能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东利益的情况，同意2025年度和2026年一季度计提资产减值准备及核销资产。

2.2025年度和2026年一季度计提资产减值准备及核销资产事项已经公司第四届董事会第十九次会议全体董事审议通过。公司董事会认为：公司本次计提资产减值准备及核销资产符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定，依据充分，有利于更加客观、公允地反映公司的资产状况和经营情况，同意本次计提资产减值准备及核销资产。 四、本次计提资产减值准备及核销资产对公司的影响

本次计提资产减值及核销资产事项符合《企业会计准则》和相关政策规定，符合公司资产实际情况，能够公允地反映公司资产状况，保证会计信息真实可靠。2025年度计提资产减值准备将减少公司2025年度利润总额21,779.04万元，核销资产业务将减少公司2025年度利润总额254.93万元。2026年一季度转回资产减值准备将增加公司2026年度一季度利润总额14,348.97万元，核销资产业务将减少公司2026年度一季度利润总额0.26万元。

特此公告。

福建坤彩材料科技股份有限公司

董 事 会

2026年4月22日

证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-025

福建坤彩材料科技股份有限公司 关于召开2025年度 暨2026年第一季度业绩说明会的公告

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法律责任。

重要内容提示：

●会议召开时点：上海证券交易所上证路演中心（网址：https://roadshow.sseinfo.com/）

●会议召开方式：上证路演中心网络互动

●投资者可于2026年04月22日（星期三）至04月28日（星期二）16:00前登录上证路演中心网站首页点击“提问预征集”栏目或通过公司邮箱securities@fjkuncai.com进行提问。公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）已于2026年04月23日发布公司2025年年度报告及2026年第一季度报告，为便于广大投资者更全面深入地了解公司2025年度及2026年第一季度经营成果、财务状况，公司计划于2026年4月29日（星期三）16:00-17:00举行2025年度暨2026年第一季度业绩说明会，就投资者关心的问题进行交流。

一、说明会类型

本次投资者说明会以网络互动形式召开，公司将针对2025年度及2026年第一季度的经营成果及财务指标的具体情况与投资者进行互动交流和沟通，在信息披露允许的范围内就投资者普遍关注的问题进行回答。

二、说明会召开的时间、地点

（一）会议召开时间：2026年04月29日（星期三）16:00-17:00

（二）会议召开地点：上证路演中心

（三）会议召开方式：上证路演中心网络互动

三、参加人员

董事长、总经理：谢秉昆先生

独立董事：房帧畯先生

财务负责人：桂启圆先生

董事会秘书：黄蓝菲女士

四、投资者参加方式

（一）投资者可在2026年04月29日（星期三）16:00-17:00，通过互联网登录上证路演中心（https://roadshow.sseinfo.com/），在线参与本次业绩说明会，公司将及时回答投资者的提问。

（二）投资者可于2026年04月22日（星期三）至04月28日（星期二）16:00前登录上证路演中心网站首页，点击“提问预征集”栏目（https://roadshow.sseinfo.com/preCallQa），根据活动时间，选中本次活动或通过公司邮箱securities@fjkuncai.com向公司提问，公司将在说明会上对投资者普遍关注的问题进行回答。

五、联系人及咨询办法

联系人：公司证券部

电话：0591-85558083

邮箱：HYPERLINK “mailto:securities@fjkuncai.com“ securities@fjkuncai.com

六、其他事项

本次投资者说明会召开后，投资者可以通过上证路演中心（https://roadshow.sseinfo.com/）查看本次投资者说明会的召开情况及主要内容。

特此公告。

福建坤彩材料科技股份有限公司

董 事 会

2026年4月22日

证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-021

福建坤彩材料科技股份有限公司 关于2026年度日常关联交易预计的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 2026年度日常关联交易预计事项尚需提交股东会审议。

● 公司本次预计的日常关联交易事项系公司正常生产经营所必需，定价公允、结算时间与方式合理，不存在损害股东特别是中小股东利益的情形。公司主要业务不会因此形成对关联方的依赖，不影响公司的独立性，亦不会对公司持续经营能力产生影响。

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

1.董事会审议情况

福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月22日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于2026年度日常关联交易预计的议案》。公司关联董事谢秉昆先生、谢晋先生回避表决。其他董事一致同意该议案。董事会表决情况：同意3票，反对0票，弃权0票。

2.独立董事专门会议审议情况

公司于2026年4月17日召开第四届董事会独立董事专门会议2026年第一次会议，审议通过了《关于2026年度日常关联交易预计的议案》，一致同意将该议案提交公司第四届董事会第十九次会议审议，关联董事需回避表决。

3.本次交易尚须获得股东会的批准，关联股东将在股东会上对相关议案回避表决。本次日常关联交易预计的决议有效期为自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日止。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	上年（前次）预计金额	上年（前次）实际发生金额	预计金额与实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品、商品及其他	正太互联科技有限责任公司	100,000.00	100.05	产业进程延期，导致关联交易发生额减少

（三）本次日常关联交易预计金额和类别

单位：人民币万元

关联交易类别	关联人	本次预计金额	占同类业务比例(%)	本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额	上年实际发生金额	占同类业务比例(%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
向关联人销售产品、商品及其他	正太互联科技有限责任公司	100,000.00	/	0.01	0.05	/	上年产业进程延期，导致关联交易发生额减少
接受关联人提供的劳务/委托关联人销售产品、商品/其他	正太互联科技有限责任公司	200.00	/	0.00	100.00	/	
合计	/	100,200.00	/	0.01	100.05	/	/

二、关联方介绍和关联关系

（一）正太互联科技有限责任公司

1.基本情况

公司名称：正太互联科技有限责任公司（以下简称“正太互联”）

统一社会信用代码：91350104MA33JWTP59

住所：福州市仓山区潘墩路190号13层1301（自贸试验区内）

法定代表人：谢良

注册资本：10,000万元

主要股东：榕坤投资（福建）有限公司

成立日期：2021年12月28日

主营业务：一般项目：自然科学研究和试验发展；软件开发；软件外包服务；软件销售；计算机系统服务；信息系统集成服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；网络与信息安全软件开发；智能控制系统集成；电子产品销售；新材料技术研发；信息技术咨询服务；涂料销售（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；工程塑料及合成树脂销售；非金属矿及制品销售；金属材料销售；金属矿石销售；云母制品销售；技术进出口；货物进出口（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：第二类增值电信业务；道路货物运输（网络货运）；互联网信息服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

截至2025年12月31日，正太互联总资产为1,119.92万元、负债总额1,315.36万元、净资产-195.43万元、营业收入94.43万元、净利润49.07万元、资产负债率117.45%。

截至2026年3月31日，正太互联总资产为1,117.74万元、负债总额1,315.36万元、净资产-195.69万元、营业收入0.005万元、净利润-0.25万元、资产负债率117.68%。

2.与上市公司的关联关系

正太互联系公司控股股东谢秉昆先生控股的榕坤投资（福建）有限公司全资子公司，属于《上海证券交易所股票上市规则》中认定的关联方。

3.履约能力分析

正太互联经营情况正常，该公司具备履约能力。

三、关联交易主要内容和定价政策

预计2026年度公司及子公司向正太互联销售产品、商品等涉及的日常关联交易总额不超过100,200.00万元，具体交易合同由交易双方根据实际发生情况在预计金额范围内签署。

公司及子公司与正太互联的日常关联交易，以市场价格为基础，根据自愿、公平、平等互利、诚实信用的原则达成交易协议。双方按市场公允价格执行，付款安排和结算方式参照行业普遍标准或合同约定执行。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

公司及子公司与上述关联方的关联交易是为了借助正太互联的工业互联网平台优势，满足公司日常生产经营需要。上述日常关联交易预计符合《公司章程》和《上海证券交易所上市规则》等相关法律法规，定价政策和定价依据按照公开、公平、公正的原则，双方交易价格按照市场价格结算，不会对公司及公司财务状况、经营成果产生不利影响，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的行为，公司主营业务不会因此类交易而对关联方形成依赖，也不会影响公司的独立性。

特此公告。

福建坤彩材料科技股份有限公司

董 事 会

2026年4月22日

证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-015

福建坤彩材料科技股份有限公司 第四届董事会第十九次会议决议公告

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法律责任。

福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）第四届董事会第十九次会议的通知于2026年4月10日以微信、电话、电子邮件等方式送达公司全体董事，会议于2026年4月22日在公司会议室正太新材料科技有限责任公司办公楼三楼会议室以现场表决方式召开。本次会议由公司董事长谢秉昆先生召集并主持，应出席董事5人，实际出席董事5人，公司高级管理人员列席会议。本次会议的召开符合有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定，会议形成的决议合法有效。经与会董事认真审议，以记名投票表决方式表决通过了如下决议：

一、审议通过《2025年年度报告》及其摘要

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

董事会审计委员会事前审议通过了该议案，并同意提交董事会审议。

公司全体董事、高级管理人员保证公司2025年年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本议案具体内容详见同日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2025年年度报告》及《2025年年度报告摘要》。

本议案尚需提交股东会审议。

二、审议通过《2025年度董事会工作报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提交股东会审议。

三、审议通过《2025年度总经理工作报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

公司董事会听取了《2025年度总经理工作报告》，认为2025年度经营层有效、充分地执行了股东会与董事会的各项决议，较好地完成了2025年度经营目标。

四、审议通过《关于2025年度独立董事述职报告的议案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

公司独立董事房帧畯先生、Yining Zhang先生分别向董事会提交了《2025年度独立董事述职报告》，并将在公司2025年年度股东会上进行述职。

本议案具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2025年度独立董事述职报告-房帧畯》《2025年度独立董事述职报告-Yining Zhang（张易宁）》。

五、审议通过《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项报告》

表决结果：3票赞成，0票反对，0票弃权。独立董事房帧畯先生、Yining Zhang先生回避表决。

本议案具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项报告》。

六、审议通过《董事会关于2025年度履职情况报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《董事会审计委员会2025年度履职情况报告》。

七、审议通过《公司对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公司对会计师事务所2025年度履职情况的评估报告》。

八、审议通过《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

董事会审计委员会事前审议通过了该事项，并同意提交董事会审议。

本议案具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《董事会审计委员会对会计师事务所履行监督职责情况的报告》。

九、审议通过《关于续聘2026年度审计机构的议案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

董事会审计委员会事前审议通过了该事项，并同意提交董事会审议。

公司董事会同意续聘北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2026年度财务审计和内部控制审计机构，并将本议案提交股东会审议，董事会提请股东会授权公司管理层根据公司2026年度的具体审计要求和审计范围与北京德皓国际会计师事务所（特殊普通合伙）协商确定审计费用。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于续聘会计师事务所的公告》。

本议案尚需提交股东会审议。

十、审议通过《2025年度利润分配预案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案具体内容详见同日刊登在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于2025年度利润分配预案的公告》。

十一、审议通过《2025年度财务决算报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

与会董事认为，公司2025年度财务决算报告客观、真实地反映了公司2025年的财务状况和经营成果。

本议案尚需提交股东会审议。

十二、审议通过《2025年度内部控制评价报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

董事会审计委员会事前审议通过了该事项，并同意提交董事会审议。

本议案具体内容详见同日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2025年度内部控制评价报告》。

十三、审议通过《关于2026年度公司高级管理人员薪酬（津贴）的议案》

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。兼任公司高级管理人员的董事谢秉昆先生回避表决。

董事会薪酬与考核委员会事前审议通过了该事项，并同意提交董事会审议。

除关联董事之外，其他董事同意关于公司高级管理人员薪酬（津贴）的方案。

十四、审议通过《关于2026年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度的议案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

董事会同意公司及下属公司向银行等机构申请总额不超过人民币600,000万元的综合授信额度，包括但不限于本外币贷款、贸易融资、委托贷款、保函、票据开立与贴现、保理、投行、融资租赁、供应链金融等表外业务，有效期自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日止。

本议案尚需提交股东会审议。董事会提请授权公司管理层，财务负责人在以上额度内根据公司需求及市场情况确定业务要素，办理具体事宜并签署相关文件，不另行经董事会同意或批准，授权有效期自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日止。

十五、审议通过《关于公司2026年度对外担保额度预计的议案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

为满足公司下属全资公司业务发展的资金需求，提高向金融机构申请融资的效率，公司及下属全资子公司拟为公司其他下属全资公司提供担保，2026年度提供担保额度预计不超过250,000.00万元，其中，公司及下属全资公司对资产负债率高于70%的下属全资公司提供担保不超过200,000.00万元，对资产负债率低于70%的下属全资公司提供担保不超过50,000.00万元。

以上担保额度包括新增及在执行的担保，该额度可在授权期限内滚动循环使用。为提高担保额度使用的灵活性和有效性，在预计担保额度范围内，若为资产负债率高于70%的下属全资公司提供担保的资产富余，可以将剩余额度调剂用于为资产负债率低于70%的下属全资公司提供担保。担保范围包括但不限于综合授信、贷款、贸易融资、信用证、委托贷款、保理、保函、票据开立与贴现、保证、抵押、质押、融资租赁及供应链金融等业务，实际担保金额及担保期限以最终签订的担保合同为准，并授权公司管理层，财务负责人签署相关协议及文件。本次对外担保额度的决议有效期为自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日止。在上述担保额度范围内，公司及其下属全资公司为其他下属全资公司提供担保，无需另行召开董事会或股东会。

本议案尚需提交股东会审议。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司2026年度对外担保额度预计的公告》。

十六、审议通过《关于2026年度日常关联交易预计的议案》

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。关联董事谢秉昆先生回避表决。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于2026年度日常关联交易预计的公告》。

十六、审议通过《关于2026年度日常关联交易预计的议案》

表决结果：4票赞成，0票反对，0票弃权。关联董事谢秉昆先生回避表决。

预计2026年度公司及子公司向正太互联科技有限责任公司销售产品、商品等事项涉及的日常关联交易总额不超过100,200.00万元，具体交易合同由交易双方根据实际发生情况在预计金额范围内签署。经公司独立董事专门会议审议，全体独立董事同意2026年度日常关联交易预计事项。本项议案为关联交易事项，关联董事谢秉昆先生回避表决。

本项议案尚需提交公司股东会进行审议，关联股东将在股东会上对相关议案回避表决。本次日常关联交易预计的决议有效期为自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日止。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于公司2026年度日常关联交易预计的公告》。

十七、审议通过《2026年第一季度报告》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

董事会审计委员会事前审议通过了该事项，并同意提交董事会审议。

公司全体董事保证公司2026年第一季度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司全体董事对2026年第一季度报告内容的真实性、准确性、完整性不存在无法保证或异议的情形。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《2026年第一季度报告》。

十八、审议通过《关于计提资产减值准备及核销资产的议案》

董事会审计委员会事前审议通过了该事项，并同意提交董事会审议。

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于计提资产减值准备及核销资产的公告》。

十九、审议通过《关于制订<董事、高级管理人员薪酬管理制度>的议案》

董事会薪酬与考核委员会事前审议通过了该制度，并同意提交董事会审议。

本议案涉及全体董事薪酬，基于谨慎性原则，本议案全体董事回避表决，同意将该议案直接提交公司股东会审议。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《董事、高级管理人员薪酬管理制度（2026年制订）》。

二十、审议通过《关于制订<董事、高级管理人员离职管理制度>的议案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

具体内容详见同日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《董事、高级管理人员离职管理制度（2026年制订）》。

二十一、审议通过《关于提请召开2025年年度股东会的议案》

表决结果：5票赞成，0票反对，0票弃权。

提请公司于2026年5月20日在全资子公司正太新材料科技有限责任公司办公楼三楼会议室召开福建坤彩材料科技股份有限公司2025年年度股东会。本次股东会采取现场投票与网络投票相结合的方式召开。

本议案具体内容详见同日刊登于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《关于召开2025年年度股东会的通知》。

特此公告。

福建坤彩材料科技股份有限公司

董事会

2026年4月22日

证券代码：603826 证券简称：坤彩科技 公告编号：2026-020

福建坤彩材料科技股份有限公司 关于公司2026年度对外担保额度预计的公告

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法律责任。

重要内容提示：

● 被担保人：福建坤彩材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）及合并报表范围内的全资子公司（含全资孙公司，以下简称“下属全资公司”），无关联担保。

● 2026年度公司及下属全资公司为公司其他下属全资公司提供担保的预计额度为不超过人民币250,000.00万元。

● 截至目前，公司为全资子公司正太新材料科技有限责任公司（以下简称“正太新材”）提供的担保余额为122,272.00万元，为全资子公司坤彩控股（浙江）有限公司（以下简称“坤彩控股”）提供的担保余额为3,800.00万元，为全资孙公司默尔材料科技有限公司（以下简称“默尔材料”）提供的担保余额为0元。

● 公司不存在对外担保逾期的情况。

● 预计担保额度并非实际担保金额，实际担保金额尚需以实际签署并发生的担保合同为准。预计担保额度尚需提交公司股东会审议。

● 特别风险提示：2026年度计划对外担保总额度超过最近一期经审计净资产100%，部分被担保方资产负债率超过70%，敬请投资者充分关注担保风险。

一、担保情况概述

（一）担保基本情况

为满足公司下属全资公司业务发展的资金需求，提高向金融机构申请融资的效率，公司及下属全资子公司拟为公司其他下属全资公司提供担保，2026年度提供担保额度预计不超过250,000.00万元，其中，公司及下属全资公司对资产负债率高于70%的下属全资公司提供担保不超过50,000.00万元，对资产负债率低于70%的下属全资公司提供担保不超过200,000.00万元。

以上担保额度包括新增及在执行的担保，该额度可在授权期限内滚动循环使用。为提高担保额度使用的灵活性和有效性，在预计担保额度范围内，若为资产负债率高于70%的下属全资公司提供担保的资产富余，可以将剩余额度调剂用于为资产负债率低于70%的下属全资公司提供担保。担保范围包括但不限于综合授信、贷款、贸易融资、信用证、委托贷款、保理、保函、票据开立与贴现、保证、抵押、质押、融资租赁及供应链金融等业务，实际担保金额及担保期限以最终签订的担保合同为准，并授权公司管理层，财务负责人签署相关协议及文件。本次对外担保额度的决议有效期为自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日止。在上述担保额度范围内，公司及其下属全资公司为其他下属全资公司提供担保，无需另行召开董事会或股东会。

具体担保额度预计如下：

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额（万元）	本次新增担保额度（万元）	担保额度占上市公司最近一期净资产比例(%)	担保预计有效期	是否关联担保	是否有反担保
一、对控股子公司、孙公司的担保预计									
1.资产负债率为70%以上的控股子公司									
公司	坤彩控股	100%	高于70%	5,300.00	50,000.00	27.82	自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日	否	不适用
	默尔材料								
2.资产负债率为70%以下的控股子公司									
公司	正太新材	100%	低于70%	122,272.00	200,000.00	111.28	自股东会审议通过之日起至审议2027年度相同事项的股东会召开之日	否	不适用

注：在担保额度有效期内，若上述子公司的资产负债率变动致使资产负债率是否超过70%的结果发生变动，公司对其担保额度依然有效。

（二）内部决策程序

1.董事会审议情况

公司于2026年4月22日召开第四届董事会第十九次会议，审议通过了《关于公司2026年度对外担保额度预计的议案》。董事会表决情况：同意5票，反对0票，弃权0票。预计担保额度并非实际担保金额，实际担保金额以实际签署并发生的担保合同为准。预计担保额度尚需提交公司股东会审议。

二、被担保人基本情况

被担保方均为公司下属全资公司。在有效期内新设立或新纳入合并报表范围的下属全资公司，可以作为被担保人使用预计担保额度。

1.公司名称：正太新材料科技有限责任公司

公司持股比例：100%（本公司的全资子公司）

统一社会信用代码：91350181MA32EXZJ9E

成立时间：2019年1月15日

注册资本：200,000万元人民币

住所：福建省福州市福清市江阴港城经济区华兴支路1号

法定代表人：谢秉昆

经营范围：新材料技术研发，技术推广，技术服务；二氧化