证券代码:688271 证券简称:联影医疗 公告编号:2026-022

上海联影医疗科技股份有限公司 第二届董事会第三十二次会议决议公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

一、董事会会议召开情况

上海联影医疗科技股份有限公司(以下简称"公司")第二届董事会第三十二次会议于2026年6月22日在公司会议室召开,会议同时采用了现场与通讯相结合的表决方式,经公司全体董事书面同意,本次董事会临时会议豁免提前5日的通知时限,会议通知于2026年6月22日送达公司全体董事。本次会议由董事长张强先生主持,会议应参加表决董事9人,实际参加表决董事9人。本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》(以下简称"《公司法》")等法律法规以及《上海联影医疗科技股份有限公司章程》(以下简称"《公司章程》")的相关规定,会议决议合法、有效。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过《关于向公司2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》

根据《上市公司股权激励管理办法》、公司《2026年限制性股票激励计划》及其摘要的相关规定以及公司2025年年度股东会的授权,董事会认为公司2026年限制性股票激励计划规定的首次授予条件已经成就,同意以2026年6月22日为首次授予日,向1,524名激励对象首次授予450.12万股限制性股票,授予价格为86元/股。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《联影医疗关于向公司2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编号:2026-023)。

表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。

本议案经董事会薪酬与考核委员会审核通过。

特此公告。

上海联影医疗科技股份有限公司董事会

2026年6月24日

证券代码:688271 证券简称:联影医疗 公告编号:2026-023

上海联影医疗科技股份有限公司关于向公司2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

● 限制性股票首次授予日:2026年6月22日;

● 限制性股票首次授予数量:450.12万股,约占目前公司股本总额82,415.80万股的0.55%;

● 限制性股票首次授予价格:86元/股;

● 股权激励方式:第二类限制性股票。

《上海联影医疗科技股份有限公司2026年限制性股票激励计划》(以下简称"《激励计划》"或"本激励计划")规定的限制性股票授予条件已经成就,根据上海联影医疗科技股份有限公司(以下简称"公司"或"联影医疗")2025年年度股东会的授权,公司于2026年6月22日召开第二届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于向公司2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,同意以2026年6月22日为首次授予日,并以86元/股的授予价格向1,524名激励对象首次授予450.12万股限制性股票。现将有关事项说明如下:

一、限制性股票授予情况

(一)本次限制性股票授予已履行的决策程序和信息披露情况

1、2026年5月29日,公司召开第二届董事会第三十一次会议,会议审议通过了《关于公司<2026年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2026年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司2026年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。相关事项已经过董事会薪酬与考核委员会审议通过。

2、2026年6月1日至2026年6月10日,公司对本激励计划拟首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内,公司董事会薪酬与考核委员会未收到与本激励计划激励对象有关的任何异议。2026年6月11日,公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露了《联影医疗董事会薪酬与考核委员会关于公司2026年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》(公告编号:2026-019)。

3、2026年6月22日,公司召开2025年年度股东会,审议并通过了《关于公司<2026年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2026年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东会授权董事会办理公司2026年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得股东会批准,董事会被授权办理本激励计划所必需的相关事宜。

同日,公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露了《联影医疗关于2026年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种情况的自查报告》(公告编号:2026-020)。

4、2026年6月22日,公司召开第二届董事会第三十二次会议,审议通过了《关于向公司2026年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,相关事项已经过董事会薪酬与考核委员会审议通过。

(二)本次实施的股权激励计划与股东大会审议通过的股权激励计划差异情况说明

本次实施的股权激励计划其他内容与公司2025年年度股东会审议通过的股权激励计划一致。

(三)董事会关于符合授予条件的说明,董事会薪酬与考核委员会发表的明确意见

1、董事会对本次授予是否满足条件的相关说明

根据《激励计划》中授予条件的规定,激励对象获授限制性股票需同时满足如下条件:

(1)公司未发生如下任一情形:

1)最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;

2)最近一个会计年度财务报告内部控制被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;

3)上市后最近36个月内出现过未按法律法规、公司章程、公开承诺进行利润分配的情形;

4)法律法规规定不得实行股权激励的;

5)中国证监会认定的其他情形。

(2)激励对象未发生如下任一情形:

1)最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选;

2)最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选;

3)最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施;

4)具有《中华人民共和国公司法》(以下简称"《公司法》")规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的;

5)法律法规规定不得参与上市公司股权激励的;

6)中国证监会认定的其他情形。

公司董事会经过认真核查,确定公司和首次授予的激励对象均未出现上述任一情形,亦不存在不能授予或不得成为激励对象的其他情形,本激励计划的授予条件已经成就。

2、董事会薪酬与考核委员会对本次授予是否满足条件的相关说明

(1)公司不存在《管理办法》等法律、法规和规范性文件规定的禁止实施本激励计划的情形,公司具备实施本激励计划的主体资格;本激励计划首次授予的激励对象具备《公司法》、《中华人民共和国证券法》(以下简称"《证券法》")等法律、法规和规范性文件规定的任职资格,符合《管理办法》及《上海证券交易所科创板股票上市规则》(以下简称"《上市规则》")规定的激励对象条件,符合本激励计划规定的激励对象范围,其作为本激励计划激励对象的主体资格合法、有效。公司本激励计划规定的授予条件已经成就。

(2)公司确定本激励计划首次授予限制性股票的授予日符合《管理办法》以及公司《激励计划》及其摘要中关于授予日的相关规定。

综上,董事会薪酬与考核委员会认为激励对象获授限制性股票的条件已经成就,董事会薪酬与考核委员会同意本激励计划的首次授予日为2026年6月22日,并同意以86元/股的授予价格向1,524名激励对象首次授予450.12万股限制性股票。

(四)本激励计划首次授予限制性股票的具体情况

1、首次授予日:2026年6月22日

2、首次授予数量:450.12万股,约占目前公司股本总额82,415.80万股的0.55%

3、首次授予人数:1,524人

4、首次授予价格:86元/股

5、股票来源:公司向激励对象定向发行公司A股普通股及/或回购的公司A股普通股股票。

6、本激励计划的有效期、归属期限和归属安排

(1)本激励计划有效期自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止,最长不超过60个月。

(2)本激励计划授予的限制性股票在激励对象满足相应归属条件后将按约定比例分次归属,归属日必须为本激励计划有效期内的交易日且不得在下列期间内归属:

1)公司年度报告、半年度报告公告前15日内,因特殊原因推迟年度报告、半年度报告公告日期的,自原预约公告日前15日起算,至公告前1日;

2)公司季度报告、业绩预告、业绩快报公告前5日内;

3)自可能对本公司股票交易价格或者投资决策产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日,至依法披露之日;

4)中国证监会及上海证券交易所规定的其他期间。

如相关法律、行政法规、部门规章对不得归属的期间另有规定的,以相关规定为准。上述"重大事件"为公司依据《上市规则》的规定应当披露的交易或其他重大事项。

本激励计划首次授予的限制性股票的归属期限和归属安排如下表所示:

归属安排	归属时间	归属权益数量占首次授予权益总量的比例
第一个归属期	自首次授予之日起12个月后的首个交易日至首次授予之日起24个月内的最后一个交易日止	30%
第二个归属期	自首次授予之日起24个月后的首个交易日至首次授予之日起36个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自首次授予之日起36个月后的首个交易日至首次授予之日起48个月内的最后一个交易日止	40%

在上述约定期间内未归属的限制性股票或因未达到归属条件而不能申请归属的该期限制性股票,不得归属,作废失效。

激励对象根据本激励计划获授的限制性股票在归属前不得转让、用于担保或偿还债务。激励对象已获授但尚未归属的限制性股票由于资本公积金转增股本、股份拆细、配股、送股等情形增加的股份同时受归属条件约束,且归属之前不得转让、用于担保或偿还债务;若届时限制性股票不得归属的,则因前述原因获得的股份同样不得归属。

7、首次授予的限制性股票在各激励对象间的分配情况如下表所示:

姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量(万股)	占授予限制性股票总数的比例	占授予时公司股本总额的比例
一、首次授予部分					
1、董事、高级管理人员、核心技术人员					
/	/	/	/	/	/
2、其他激励对象					
中层管理人员及董事会认为需要激励的其他人员——中国籍员工(1,517人)			422.97	76.90%	0.51%
中层管理人员及董事会认为需要激励的其他人员——外籍员工(7人)			27.15	4.94%	0.03%
首次授予合计(1,524人)			450.12	81.84%	0.55%

注:

1、公司全部在有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过本激励计划草案公告时公司股本总额的20%。本激励计划中任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的公司股票数量累计未超过公司股本总额的1%。

2、本激励计划拟授予激励对象不包括独立董事。

3、上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符,均为四舍五入原因所致。

二、董事会薪酬与考核委员会对首次授予激励对象名单核实的情况

(一)本激励计划首次授予的激励对象均不存在《管理办法》第八条规定的不得成为激励对象的情形:

1、最近12个月内被证券交易所认定为不适当人选;

2、最近12个月内被中国证监会及其派出机构认定为不适当人选;

3、最近12个月内因重大违法违规行为被中国证监会及其派出机构行政处罚或者采取市场禁入措施;

4、具有《公司法》规定的不得担任公司董事、高级管理人员情形的;

5、法律法规规定不得参与上市公司股权激励的;

6、中国证监会认定的其他情形。

(二)本激励计划首次授予的激励对象符合《公司法》《证券法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的任职资格,符合《管理办法》《上市规则》等法律、法规和规范性文件规定的激励对象条件,其作为公司本激励计划激励对象的主体资格合法、有效。

(三)本激励计划首次授予的激励对象为公司(含分公司、控股子公司,下同)任职的中层管理人员及董事会认为需要激励的其他人员。激励对象不包括公司独立董事。

(四)本激励计划首次授予激励对象名单与公司2025年年度股东会批准的公司2026年限制性股票激励计划中规定的激励对象范围相符。

综上所述,董事会薪酬与考核委员会同意本激励计划首次授予日的激励对象名单。同意本激励计划的首次授予日为2026年6月22日,并以86元/股的授予价格向符合授予条件的1,524名激励对象首次授予450.12万股限制性股票。

三、激励对象为董事、高级管理人员的,在限制性股票授予日前6个月卖出公司股份情况的说明

本激励计划首次授予的激励对象不包括公司董事、高级管理人员。

四、限制性股票的会计处理方法与业绩影响测算

(一)限制性股票的公允价值及确定方法

参照中华人民共和国财政部会计司《股份支付准则应用案例——授予限制性股票》,第二类限制性股票股份支付费用的计量参照股票期权执行。根据《企业会计准则第11号——股份支付》和《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定,公司选择Black-Scholes模型计算第二类限制性股票的公允价值。公司于2026年6月22日对首次授予的450.12万股限制性股票的公允价值进行测算。具体参数如下:

1、标的股价:104.19元/股;

2、有效期分别为:12个月、24个月、36个月(第二类限制性股票授予之日至每期归属日的期限);

3、历史波动率:32.0349%、36.1587%、34.6223%(分别采用公司最近1年、2年、3年的年化波动率);

4、无风险利率:1.1667%、1.2462%、1.2938%(分别采用中国国债1年、2年、3年收益率)。

(二)预计限制性股票实施对各期经营业绩的影响

公司按照会计准则的规定确定授予日限制性股票的公允价值,并最终确认本激励计划的股份支付费用,该等费用将在本激励计划的实施过程中按归属安排的比例摊销。由本激励计划产生的激励成本将在经常性损益中列支。

根据中国会计准则要求,本激励计划首次授予的限制性股票对各期会计成本的影响如下表所示:

首次授予的限制性股票数量(万股)	预计摊销的总费用(万元)	2026年(万元)	2027年(万元)	2028年(万元)	2029年(万元)
450.12	13,567.19	3,869.86	5,673.04	3,046.08	978.20

注:

1、上述计算结果并不代表最终的会计成本,实际会计成本与授予日、授予价格和归属数量相关,激励对象在归属前离职、公司业绩考核或个人绩效考核达不到对应标准的会相应减少实际归属数量从而减少股份支付费用。同时,公司提醒股东注意可能产生的摊薄影响。

2、上述对公司经营成果影响的最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

3、上述合计数与各明细数直接相加之和在尾数上如有差异,是由四舍五入所造成。

公司以目前信息初步估计,限制性股票费用的摊销对有效期内各年净利润有所影响。但同时本激励计划实施后,将进一步提升员工的凝聚力、团队稳定性,并有效激发核心团队的积极性,从而提高经营效率,给公司带来更高的经营业绩和内在价值。

五、法律意见书的结论性意见

综上所述,本所律师认为,截至本法律意见书出具之日,公司本次授予事项已经取得现阶段必要的授权和批准;本次授予已经满足《管理办法》《激励计划》所规定的授予条件;公司董事会确定的本次授予的授予日、激励对象、授予数量及授予价格符合《管理办法》《激励计划》的相关规定;本次授予尚需联影医疗依据相关法律、法规和规范性文件的规定履行相应的信息披露义务及办理授予登记等相关程序。

六、上网公告附件

1、《联影医疗董事会薪酬与考核委员会关于公司2026年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单(首次授予日)的核查意见》;

2、《上海市通力律师事务所关于上海联影医疗科技股份有限公司2026年限制性股票激励计划首次授予事项的法律意见书》。

特此公告。

上海联影医疗科技股份有限公司

董事会

2026年6月24日

证券代码:600127 证券简称:金健米业 编号:临2026-35号

金健米业股份有限公司 第十届董事会第七次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

金健米业股份有限公司(以下简称"公司")第十届董事会第七次会议于2026年6月18日发出了召开董事会会议的通知,会议于6月23日以现场结合通讯方式召开,会议应到董事6人,实到董事6人,董事长帅富成先生主持本次会议,董事黄亚先生、龙阳先生、独立董事吴静桦先生出席现场会议,独立董事周志方先生、胡君先生以通讯方式出席会议,公司高管列席会议,符合《公司法》和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》。

根据公司工作需要,经公司总经理提名,公司董事会提名委员会对被提名人的相关资料和任职资格进行了认真审核,本次会议同意聘任曾春平先生担任公司副总经理(个人简历详见附件),任期自本次董事会审议通过之日起至第十届董事会任期届满日止。

公司第十届董事会提名委员会2026年第三次会议对公司拟聘任副总经理人选曾春平先生的相关资料和任职资格进行了认真审核,形成决议意见:1.经审核被提名人曾春平先生个人简历等相关资料,我们认为其任职经历、管理能力和职业素养具备担任公司高级管理人员的任职条件和履职能力,不存在被中国证监会确定为市场禁入者、并且禁入尚未解除之现象,亦不存在被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司高级管理人员的情形。2.公司本次拟聘任高级管理人员的提名程序符合《公司法》和《公司章程》的相关规定,且提名已征求被提名人本人的同意。3.同意将本次提名情况提交公司第十届董事会第七次会议审议。

该项议案表决情况:同意6票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

金健米业股份有限公司董事会

2026年6月23日

附件:

个人简历

曾春平,男,1981年2月出生,汉族,江西宁都人,中共党员,大学本科学历。历任深圳市秀和食品有限公司营销大区经理;湖南裕湘食品有限公司营销部广州办事处经理;湖南裕湘食品有限公司营销部广州分公司经理;湖南裕湘食品有限公司副总经理,党支部委员、副总经理,党支部书记、副总经理(主持工作)。现任金健米业股份有限公司党委委员、面制品事业中心党总支书记、总经理。

截至公告日,曾春平先生未持有金健米业股票,与持有公司5%以上股份的股东以及本公司其他董事和高级管理人员不存在关联关系,未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒,不是失信责任主体或失信惩戒对象,符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《上海证券交易所股票上市规则》及上海证券交易所其他相关规定等要求的任职资格。

证券代码:600127 证券简称:金健米业 公告编号:临2026-34号

金健米业股份有限公司 2025年年度股东会决议公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、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:

● 本次会议是否有否决议案:无

一、会议召开和出席情况

(一)股东会召开的时间:2026年6月23日

(二)股东会召开的地点:金健米业股份有限公司总部(湖南省常德市常德经济技术开发区崇德路158号)五楼会议室

(三)出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况:

1、出席会议的股东和代理人人数	683
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	147,601,284
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	22.9986

(四)表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定,会议主持情况等。

本次股东会由董事会召集,董事长帅富成先生主持会议,会议采取现场投票与网络投票相结合的表决方式,本次会议的召集、召开和表决方式符合《公司法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号--规范运作》和《金健米业股份有限公司章程》的有关规定。

(五)公司董事和董事会秘书的列席情况

1、公司在任董事6人,列席4人,独立董事周志方先生、独立董事胡君先生因工作安排原因请假未列席本次会议。

2、公司董事会秘书胡靖女士列席本次会议,公司其他高级管理人员列席本次会议。

二、议案审议情况

(一)非累积投票议案

1、议案名称:《公司2025年度报告全文及摘要》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	144,391,283	97.8252	3,034,200	2.0556	175,801	0.1192

2、议案名称:《公司董事会2025年度工作报告》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	144,391,983	97.8256	3,041,600	2.0606	167,701	0.1138

3、议案名称:《公司董事会薪酬与考核委员会2025年度工作报告暨董事、高级管理人员2025年度薪酬情况》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	143,624,273	97.3055	3,596,610	2.4367	380,401	0.2578

4、议案名称:《公司2025年度财务决算及2026年度财务预算报告》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	144,332,426	97.7853	3,098,157	2.0990	170,701	0.1157

5、议案名称:《公司2025年度利润分配预案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	144,099,043	97.6272	3,388,440	2.2956	113,801	0.0772

6、议案名称:《关于预计公司2026年度为子公司提供担保总额的议案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	143,460,076	97.1943	3,858,607	2.6142	282,601	0.1915

7、议案名称:《关于预计公司2026年度银行授信及借款规模的议案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	141,917,516	96.1492	5,511,267	3.7338	172,501	0.1170

8、议案名称:《关于聘请公司2026年度财务报告暨内部控制审计机构的议案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	144,223,816	97.7117	3,167,867	2.1462	209,601	0.1421

9、议案名称:《关于修订<公司董事、高级管理人员薪酬管理办法>的议案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	141,746,473	96.0333	5,604,610	3.7971	250,201	0.1696

10、议案名称:《关于修订<公司董事、高级管理人员绩效考核办法>的议案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	141,959,483	96.1776	5,467,700	3.7043	174,101	0.1181

11、议案名称:《关于公司2026年度董事、高级管理人员薪酬方案》;

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	141,857,816	96.1087	5,543,267	3.7555	200,201	0.1358

12、议案名称:《关于公司未来三年(2026-2028年)股东回报规划》。

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	144,138,883	97.6542	3,123,000	2.1158	339,401	0.2300

(二)涉及重大事项,5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意		反对		弃权	
		票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
5	公司2025年度利润分配预案;	7,166,792	67.1737	3,388,440	31.7595	113,801	1.0668
8	关于聘请公司2026年度财务报告暨内部控制审计机构的议案;	7,291,565	68.3432	3,167,867	29.6921	209,601	1.9647
12	关于公司未来三年(2026-2028年)股东回报规划。	7,206,632	67.5471	3,123,000	29.2716	339,401	3.1813

(三)关于议案表决的有关情况说明

1、本次股东会审议的议案6为特别决议议案,获得了出席股东会的股东或股东代理人所持有效表决权的三分之二以上通过;

2、本次股东会审议的其他议案为普通议案,获得了出席股东会的股东或股东代理人所持有效表决权的二分之一以上通过。

3、本次股东会还听取了公司独立董事2025年度述职报告。

三、律师见证情况

(一)本次股东会见证的律师事务所:湖南启元律师事务所

律师:廖青云、梁爽

(二)律师见证结论意见:

本次股东会的召集和召开程序、召集人和出席人员的资格、表决程序和表决结果符合《公司法》《股东会规则》及《公司章程》的相关规定,合法、有效。

特此公告。

金健米业股份有限公司董事会

2026年6月24日

证券代码:603938 证券简称:三孚股份 公告编号:2026-040

唐山三孚硅业股份有限公司 股票交易异常波动的公告

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。

重要内容提示:

● 唐山三孚硅业股份有限公司(以下简称"公司")股票交易于2026年6月18日、2026年6月22日、2026年6月23日连续三个交易日内收盘价格涨幅偏离值累计超过20%,根据《上海证券交易所交易规则》的有关规定,属于股票交易异常波动情形。

● 经公司自查,并书面函证控股股东及实际控制人,截至本公告披露日,确认不存在应披露而未披露的重大信息。

● 根据中证指数官网发布的公开数据,截至2026年6月22日,公司滚动市盈率达245.82,显著高于行业"化学原料和化学制品制造业"平均值29.06。公司股价短期上涨幅度较大,可能存在市场情绪过热和非理性炒作的情形。公司敬请广大投资者注意二级市场交易风险,理性决策,审慎投资。

一、股票交易异常波动的具体情况

公司股票交易于2026年6月18日、2026年6月22日、2026年6月23日连续三个交易日内收盘价格涨幅偏离值累计超过20%,根据《上海证券交易所交易规则》的有关规定,属于股票交易异常波动情形。

二、公司关注并核实的相关情况

(一)生产经营情况

经公司自查,公司日常经营情况正常,主营业务未发生变化,市场环境或行业政策未发生重大调整,内部生产经营秩序正常。

(二)重大事项情况

经自查及书面征询本公司控股股东及实际控制人孙任靖先生,截至本公告披露日,除已披露的重大事项外,公司及公司控股股东及实际控制人不存在影响公司股票交易异常波动的重大事项,不存在应披露而未披露的重大信息,包括但不限于重大资产重组、股份发行、收购、债务重组、业务重组、资产剥离、资产注入、股份回购、股权激励、破产重整、重大业务合作、引进战略投资者等重大事项。

(三)媒体报道、市场传闻、热点概念涉及事项或业务的不确定性风险

公司未发现需要澄清或回应的媒体报道或市场传闻。

(四)其他股价敏感信息

经公司核实,公司控股股东、实际控制人及公司董事、高级管理人员在公司本次股票交易异常波动期间不存在买卖本公司股票的情况。

此外,公司未发现其他可能对公司股票交易价格产生较大影响的重大事项。

三、相关风险提示

(一)市场交易风险:公司股票2026年6月18日、2026年6月22日、2026年6月23日连续三个交易日内收盘价涨幅偏离值累计超过20%,属于《上海证券交易所交易规则》规定的股票交易价格异常波动的情形,敬请广大投资者注意二级市场交易风险,理性决策,审慎投资。

(二)根据中证指数官网发布的公开数据,截至2026年6月22日,公司滚动市盈率达245.82,显著高于行业"化学原料和化学制品制造业"平均值29.06。公司股价短期上涨幅度较大,可能存在市场情绪过热和非理性炒作的情形。公司敬请广大投资者注意二级市场交易风险,理性决策,审慎投资。

(三)其他风险提示:公司郑重提醒广大投资者,有关公司信息以公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和法定信息披露媒体《证券日报》刊登的相关公告为准。

四、董事会声明

本公司董事会确认,本公司没有任何根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定应披露而未披露的事项或与该等事项有关的筹划、商谈、意向、协议等,董事会也未获悉根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定应披露而未披露的、对本公司股票及其衍生品种交易价格可能产生较大影响的信息。公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。

特此公告。

唐山三孚硅业股份有限公司

董事会

2026年6月24日

(上接D26版)

(5)编制房地产比较因素修正系数表

根据房地产比较因素条件指数表,编制比较因素修正系数,并根据该修正系数表计算比准价格,详见下表:

比较因素修正系数表

项目	案例一	案例二	案例三
交易单价(元/平方米、不含增值税)	4,410.00	4,508.00	4,372.31
交易情况调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
交易时间调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
周边产业聚集程度调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
距交通枢纽(高铁站、高速出入口)距离调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
交通便捷度调整系数	1.0000	1.0526	1.0000
公共服务配套设施调整系数	1.0000	1.0526	1.0000
环境状况调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
规划限制调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
新旧程度调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
工业厂房消防等级调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
楼宇设施设备调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
空间布局调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
配套车位充足程度调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
总层/楼层调整系数	1.0526	1.0526	1.0526
采光与视野景观调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
面积调整系数	0.9091	0.9091	0.9091
建筑结构调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
层高调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
装修状况调整系数	1.0309	1.0000	1.0309
楼宇内租户类型调整系数	1.0309	1.0000	1.0309
物业管理水平调整系数	1.0309	1.0000	1.0309
用途调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
产权状况调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
抵押查封状况调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
租赁或占用情况调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
规划限制情况调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
其他调整系数	1.0000	1.0000	1.0000
比准价格(元/平米、不含增值税)	4,624.00	5,080.00	4,584.00
取值权重	1/3	1/3	1/3
市场法减值测试单价(元/平米、不含增值税)	4,760.00		
地上待估面积(平米)	28,708.69		
地上房产减值测试价值(元、不含增值税)	136,653,000.00		
地下室待估面积(平米)	18,112.52		
地下室单价系数	0.50		
地下室减值测试价值(元、不含增值税)	43,108,000.00		
未布设部分减值测试总价(元、不含增值税)	179,761,000.00		
处置费用(元)	1,797,610.00		
公允价值减处置费用后的净额(元)	177,963,390.00		

(6)处置费用

根据《企业会计准则第8号——资产减值》,处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。根据本次减值测试对象的特点,我们认为资产组的处置费用主要包括可能产生的中介服务费和处置时间成本。对于中介服务费,本次减值测试参考同行业交易的中介服务费、处置时间成本及印花税税率0.03%,确定处置费用率,处置费率取值为公允价值的1%。

(7)公允价值减处置费用后的净额

经过比较分析,三个案例经修正后的比准价格的差距在合理范围之内,故取三个比准价格的简单算术平均值作为待估房地产的单价。

减值测试单价=(4,624.00+5,080.00+4,584.00)/3=4,760.00(元/平方米)(取整)

地上减值测试总价=28,708.69×4,760.00=136,653,000.00(元)(取整、未包含增值税)

考虑到企业楼宇建设完善,地下室层高较高、面积较大,且地下室具备良好的通风照明设施、安全设施及电力设施,具有较高的生产或仓储利用价值。因此本次减值测试综合考虑地下室的单价系数为0.5。

地下室减值测试总价=4,760.00×0.5×18,112.52=43,108,000.00(元)(取整、未包含增值税)

公允价值减处置费用后的净额=未布设部分减值测试总价-处置费用

=(地上减值测试总价+地下室减值测试总价)*(1-处置费用率)

=(136,653,000.00+43,108,000.00)*(1-1%)

=177,963,390.00(元)(取整、未包含增值税)

2、已布置设备区域资产关键参数确定过程(收益法)

已布置设备区域是房屋建筑物中的2-23模块及配套的地下室设施区域,包括模块和地下室涉及的房屋建筑物、对应的土地使用权以及运营业务涉及的机器设备。当前该部分资产组处于正常运营状态,可以独立产生现金流,本次测试采用收益法估算该部分资产公允价值。

具体计算过程如下所示:

(1)收入和营运成本预测

委估IDC业务资产组的收入主要来自托管服务和IDC服务,2025年数据中心确认收入为1,481.06万元。对于托管服务预测期主要参考通胀水平进行预测。对于IDC服务,预测期5年内主要参考行业增长水平进行预测,中长期从谨慎性考虑增长水平从行业逐步向通胀水平。

委估IDC业务资产组的成本主要为折旧摊销、水电费及库管人工成本。折旧摊销预测考虑到IDC运营区域涉及的房屋建筑物及土地使用权包含在整体建筑面积及土地使用权中,本次减值测试按布设区域实际使用面积与对应土地面积占比对应考虑折旧与摊销,为保证测算准确性,计入成本和管理费的折旧摊销当前均在成本中考虑。水电费主要参考历史平均水平,人工成本主要参考平均人工成本,长期预测考虑一定增长水平。

(2)税金及附加

资产组范围内的资产涉及的税金及附加主要包括城市建设税、教育附加税、地方教育附加税、房产税和土地税,产权持有人涉及的城市建设税、教育附加税、地方教育附加税分别为7%、3%、2%,预测期按同比例口径计算。房产税和土地税则为固定税率,参考历史期税费对应的面积占比估算。

(3)销售费用

数据科技2025年发生销售费用较小,预测期销售费用从谨慎考虑主要参考历史期销售费用情况占比进行预测。

(4)管理费用

数据科技2025年的管理费为1,580.26万元,其中不含折摊的管理费用为77.42万元,管理费主要为折旧摊销、工资、劳务费和技术咨询服务费等。由于预测期IDC运营区域涉及的折旧摊销费均已在成本中考虑,管理费的预测不再考虑折旧摊销。由于企业当前的管理人员布置已基本完善,且相关管理费用发生较稳定,因此预测期短期工资、劳务费和技术咨询服务费等管理费明细参考固定增长率进行预测,长期管理费明细参考通胀水平进行预测。

(5)折旧摊销预测

固定资产主要为房屋建筑物及机器设备。固定资产按取得时的实际成本计价。本次减值测试中,按照相关资产组执行的固定资产折旧政策,以基准日经审计的固定资产账面原值、预计使用期限、加权折旧率等为基础,估算未来经营期的折旧额,折旧的预测结果见净现金流量预测表。

摊销主要包括土地使用权,按照摊销年限直线法摊销。摊销的预测结果见净现金流量预测表。

由于IDC运营区域涉及的房屋建筑物及土地使用权包含在整体建筑面积及土地使用权中,本次减值测试按实际使用面积与对应土地面积占比考虑折旧与摊销。

(6)资产更新

按照收益预测的前提和基础,在维持现有资产规模和资产状况的前提下,结合相关资产组历史年度资产更新和折旧回收情况,考虑与折旧摊销相同的资产更新以满足维持现有生产经营能力所必需机器设备。相关资产组未来资产更新的估算结果见净现金流量预测表。

(7)资产扩大投资

由于具有一定不确定性,本次减值测试产权持有人从谨慎性角度,未考虑未来的扩大投资,预测期仅考虑当前已运营的2-23模块和2025年末新转入资产的IDC基础服务。

(8)营运资金增加额

营运资金追加额系指企业在不改变当前主营业务条件下,为保持企业持续经营能力所需的新增营运资金,具体包括应收账款、存货、其他应收款、应付票据、预收票据、预提费用、其他应付款等占用的资金,主要来源于流动负债。营运资金的追加是指随着企业经营活动的变化,获取他人的商业信用而占用的现金,正常经营所需保持的现金、存货等;营运资金是企业流动资产和流动负债的总称。流动资产减去流动负债的余额称为净营运资金。营运资金管理包括流动资产管理和流动负债管理。本报告所定义的营运资金增加额为:

营运资金增加额=当期营运资金-上期营运资金

其中,营运资金=剔除溢余资产后的流动资产 - 剔除溢余负债后的流动负债

结合对IDC业务相关资产组持有单位历史资产与业务经营收入和成本费用的统计分析以及同行业企业营运资金周转情况,确定营运资金与业务经营收入和成本费用的比例关系,再根据未来经营期内各年度收入与成本估算的情况,预测得到的未来经营期各年度的营运资金增加额,详见净现金流量预测表。

(9)预测现金流量表

布置设备区域资产预计未来现金流

项目/年份	2026年	2027年	2028年	2029年	2030年
收入	1,726.60	1,905.11	1,999.60	2,099.38	2,204.74
减:营业成本	1,934.56	1,955.38	1,966.21	1,977.25	1,988.49
减:税金及附加	18.01	18.07	18.10	18.13	18.45
减:管理费用	345.13	349.82	354.75	357.34	359.99
销售费用	0.34	0.35	0.36	0.37	0.38
EBITDA	−571.44	−418.51	−339.82	−253.71	−162.57
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	800.53	800.53	800.53
营运资金投入/收回	188.57	19.50	10.32	10.90	11.51
净现金流量	17.98	339.98	427.85	513.38	603.91
项目/年份	2031年	2032年	2033年	2034年	2035年
收入	2,316.02	2,433.57	2,557.74	2,668.92	2,764.32
减:营业成本	1,999.95	2,011.63	2,023.52	2,035.64	2,047.99
减:税金及附加	19.21	20.01	20.86	21.62	22.25
减:管理费用	362.70	365.49	368.34	371.27	374.27
销售费用	0.39	0.41	0.42	0.43	0.44
EBITDA	−66.23	36.04	144.60	239.96	319.37
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	800.53	800.53	800.53
营运资金投入/收回	12.15	12.84	13.56	12.14	10.42
净现金流量	699.60	801.18	909.02	1,005.81	1,086.93
项目/年份	2036年	2037年	2038年	2039年	2040年
收入	2,841.46	2,909.54	2,979.28	3,050.70	3,123.86
减:营业成本	2,060.58	2,073.40	2,086.47	2,099.79	2,113.36
减:税金及附加	22.75	23.17	23.61	24.05	24.51
减:管理费用	377.34	380.49	383.72	387.03	390.43
销售费用	0.46	0.47	0.48	0.50	0.51
EBITDA	380.34	432.01	485.00	539.33	595.05
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	800.53	800.53	800.53
营运资金投入/收回	8.42	7.44	7.62	7.80	7.99
净现金流量	1,149.90	1,202.56	1,255.37	1,309.52	1,365.05
项目/年份	2041年	2042年	2043年	2044年	2045年
收入	3,198.78	3,275.53	3,354.13	3,434.64	3,517.10
减:营业成本	2,127.18	2,141.28	2,155.64	2,170.27	2,185.19
减:税金及附加	24.98	25.46	25.96	26.46	26.98
减:管理费用	393.90	397.47	401.12	404.87	408.71
销售费用	0.53	0.55	0.56	0.58	0.60
EBITDA	652.18	710.77	770.85	832.45	895.62
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	800.53	800.53	800.53
营运资金投入/收回	8.18	8.38	8.58	8.79	9.01
净现金流量	1,421.99	1,480.38	1,540.25	1,601.65	1,664.60
项目/年份	2046年	2047年	2048年	2049年	2050年
收入	3,601.56	3,688.06	3,776.67	3,867.42	3,960.38
减:营业成本	2,200.39	2,215.88	2,231.67	2,247.76	2,264.16
减:税金及附加	27.52	28.06	28.62	29.20	29.79
减:管理费用	412.64	416.67	420.81	425.05	429.39
销售费用	0.61	0.63	0.65	0.67	0.69
EBITDA	960.39	1,026.81	1,094.92	1,164.75	1,236.35
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	800.53	800.53	800.53
营运资金投入/收回	9.22	9.45	9.68	9.91	10.15
净现金流量	1,729.16	1,795.35	1,863.23	1,932.82	2,004.19
项目/年份	2051年	2052年	2053年	2054年	2055年
收入	4,055.59	4,153.12	4,253.01	4,355.32	4,460.12
减:营业成本	2,280.88	2,297.91	2,315.28	2,332.98	2,351.02
减:税金及附加	30.39	31.01	31.64	32.29	32.96
减:管理费用	433.84	438.40	443.08	447.88	452.79
销售费用	0.71	0.73	0.76	0.78	0.80
EBITDA	1,309.78	1,385.06	1,462.25	1,541.40	1,622.56
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	800.53	800.53	800.53
营运资金投入/收回	10.40	10.65	10.91	11.17	11.45
净现金流量	2,077.36	2,152.39	2,229.33	2,308.21	2,389.10
项目/年份	2056年	2057年	2058年	2059年	2060年
收入	4,567.47	4,677.42	4,790.04	4,905.40	5,023.56
减:营业成本	2,369.41	2,388.15	2,407.25	2,426.73	2,446.58
减:税金及附加	33.64	34.34	43.34	44.08	44.84
减:管理费用	457.83	462.99	468.28	473.71	479.27
销售费用	0.83	0.85	0.88	0.90	0.93
EBITDA	1,705.77	1,791.09	1,870.29	1,959.98	2,051.95
折旧与摊销	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51	1,578.51
资本性支出	800.53	800.53	200.53	200.53	200.53
营运资金投入/收回	11.72	12.01	12.30	12.60	12.90
净现金流量	2,472.03	2,557.07	3,235.97	3,325.37	3,417.03
项目/年份	2061年	2062年1-10月			
收入	5,144.60	4,394.34			
减:营业成本	2,466.81	2,107.07			
减:税金及附加	45.61	38.96			
减:管理费用	484.96	414.24			
销售费用	0.96	0.82			
EBITDA	2,146.25	1,833.25			
折旧与摊销	1,578.51	1,348.31			
资本性支出	200.53	0.00			
营运资金投入/收回	13.22	−561.85			
净现金流量	3,511.02	3,743.42			

(10)折现率

根据《企业会计准则第8号——资产减值》的规定,在资产组预计未来现金流量现值计算中,"折现率是反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。该折现率是企业在购置或者投资资产时所要求的必要报酬率","折现率的确定应与未来现金流量税前口径一致采用税前折现率"。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》应用指南的规定,"折现率的确定通常应当以该资产的市场利率为依据。无法从市场获得的,可以使用替代利率估计折现率。替代利率可以根据加权平均资金成本、增量借款利率或者其他相关市场借款利率作适当调整后确定。"

根据IAS36BCZ85的列示,"理论上,只要税前折现率是以税后折现率为基础加以调整得出,以反映未来纳税现金流量的时间和特定金额,采用税后折现率折现税后现金流量的结果与采用税前折现率折现税前现金流量的结果应当是相同的。税前折现率并不总是等于以标准所得税率调整税后折现率所得出的利率。"

据此,减值测试税前折现率的计算先计算税后现金流量折现值,再采用割差法计算税前折现率指标值。

1)折现率模型的选取

折现率应该与预期收益的口径保持一致。由于本减值测试报告选用的是企业现金流折现模型,预期收益口径为企业现金流,故相应的折现率选取加权平均资本成本(WACC),计算公式如下:

$$WACC = K_e \times \frac{E}{D+E} + K_d \times (1-t) \times \frac{D}{D+E}$$

式中:

WACC:加权平均资本成本;

E:权益的市场价值;

D:债务的市场价值;

Ke:权益资本成本;

Kd:债务资本成本;

T:被减值测试企业的所得税税率。

加权平均资本成本WACC计算公式中,权益资本成本Ke按照国际惯常作法采用资本资产定价模型(CAPM)估算,计算公式如下:

$$K_e = R_f + \beta \times MRP + R_c$$

式中:

Ke:权益资本成本;

Rf:无风险收益率;

β:权益系统风险系数;

MRP:市场风险溢价本;

Rc:企业特定风险调整系数;

T:被减值测试企业的所得税税率。

2)无风险收益率的选取

国债收益率通常被认为是无风险的,因为持有该债权到期不能兑付的风险很小,可以忽略不计。根据同花顺系统所披露的信息,10年期以上国债在减值测试基准日的到期年收益率为2.2699%,本减值测试报告以2.2699%作为无风险收益率。

3)权益系统风险系数的计算

资产组所在单位的权益系统风险系数计算公式如下:

$$\beta_L = [1+(1-t)\times D/E]\times \beta_U$$

式中:

βL:有财务杠杆的Beta;

βU:无财务杠杆的Beta;

T:资产组所在单位的所得税税率;

D/E:资产组所在单位的目标资本结构。

根据资产组所在单位的业务特点,减值测试人员通过同花顺系统查询了沪深300可比上市公司的βL值起始交易日期:2021年1月1日;截至交易日期:2025年12月31日),然后根据可比上市公司的所得税率、资本结构换算成βU值。在计算资本结构时D、E按市场价值确定。将计算出来的βU取平均值0.7979作为资产组所在单位的βU值。

4)市场超额收益率(Rm-Rf)

市场风险溢价是市场平均收益率与无风险报酬率之差。其中,市场平均收益率以上海证券交易所和深圳证券交易所股票交易价格指数为基础,选取年化月收益率加权平均值计算市场平均收益率,计算方法选用几何平均收益率。经计算市场风险溢价为6.67%。

5)企业特定风险调整系数的确定

企业特定风险调整系数指的是企业相对于同行业企业的特定风险,影响因素主要有:(1)企业规模;(2)企业发展阶段;(3)企业核心竞争力;(4)企业对上下游的依赖程度;(5)企业融资能力及融资成本;(6)盈利预测的稳健程度;(7)其他因素。

综合考虑上述因素,我们将本次减值测试中的特性风险调整系数确定为1.5%。

6)税后折现率计算结果

A. 计算权益资本成本

将上述确定的参数代入权益资本成本计算公式,计算得出资产组所在单位的权益资本成本。

$$\beta_L = [1+(1-t)\times D/E]\times \beta_U$$

=2.2699%+0.7979×6.67%+1.50%

=9.09%

B.计算加权平均资本成本

减值测试基准日资产组所在单位付息债务的平均年利率为,将上述确定的参数代入加权平均资本成本计算公式,计算得出资产组所在单位的加权平均资本成本。

$$WACC = K_e \times \frac{E}{D+E} + K_d \times (1-t) \times \frac{D}{D+E}$$

=8.61%

C.税前折现率计算

WACC税前=WACC/(1-T)=11.49%

(11)资产预计未来现金流量现值

将得到的预期税前净现金流量进行折现,即可得到布置设备区域资产的资产预计未来现金流量现值为8,000.00万元(百万取整)。

(12)公允价值估算

将得到的预期税前净现金流量进行折现,即可得到布置设备区域资产的公允价值为8,000.00万元(百万取整)。

(13)处置费用

根据《企业会计准则第8号——资产减值》,处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。根据本次减值测试对象的特点,我们认为资产组的处置费用主要包括可能产生的中介服务费和处置时间成本。对于中介服务费,本次减值测试参考同行业交易的中介服务费、处置时间成本及印花税税率0.03%,确定处置费用率,处置费率取值为公允价值的1%。

(14)公允价值减处置费用后的净额

综上,将委估资产组公允价值减相关处置费用后得到委估IDC业务资产组公允价值减处置费用后的净额为7,920.00万元。

(15)可收回金额

综上,被减值测试资产的寿命期内可以预计的未来现金流量的现值和被减值测试资产公允价值减去处置费用后的净额孰高者为8,000.00万元。

3、减值金额确定

资产在基准日2025年12月31日的账面价值为26,106.79万元,可收回金额为25,796.34万元(其中已布置区域8,000.00万元,未布置区域17,796.34万元),具体情况如下表所示:

测试结果汇总表

项目	金额(万元)
资产组账面价值	26,106.79
资产组可回收金额	25,796.34
增值	−310.45
其中:固定资产	−300.50
无形资产	−9.96
增值率	−1.19%

综上所述,公司依据专业评估报告对"物联网大数据中心"计提减值准备的会计处理符合《企业会计准则第8号资产减值》的相关规定,资产减值准备计提充分。

【会计师回复】

(一)会计师核查程序

(1)获取公司固定资产及无形资产明细表,按照公司执行的折旧摊销政策重新测算应计提折旧、摊销额,并与账面数据进行核对;

(2)获取并检查资产权属证书,逐项核验权属状态;

(3)以抽样方式对固定资产和无形资产执行监盘程序,核实相关资产是否真实存在;

(4)查阅同行业可比公司固定资产占总资产比例,了解公司固定资产占比高于可比公司的原因及合理性;

(5)对公司相关人员进行访谈,了解数据资源的持有目的、形成方式及业务模式;

(6)审阅管理层提供的研发项目可行性研究分析报告、立项审批文件、项目开发预算、市场前景分析及相关盈利预测等文件,以评价管理层认定满足资本化条件是否合理、依据是否充分;

(7)获取数据资源开发支出明细,在抽样基础上,检查开发支出的支持性文件,以评价是否真实发生;

(8)了解、评估并测试与资产减值评估相关的内部控制,包括关键假设、对减值测试模型及计算的复核和审批;

(9)获取管理层在资产负债表日就固定资产和无形资产是否存在可能发生减值迹象的判断说明;对于使用寿命有限的固定资产和无形资产,逐项检查是否存在减值迹象,并作出记录;

(10)将相关资产组本年度的实际经营结果与以前年度相应的预测数据进行比较,以评价管理层对现金流量的预测是否可靠;

(11)获取管理层聘请的外部评估师出具的固定资产和无形资产减值测试报告,并对评估师现场主要负责人进行访谈,了解其胜任能力、专业素质和客观性;

(12)利用外部评估专家的工作,分析减值测试模型中选用的评估方法、评估假设、关键参数和评估结论的合理性。

(二)会计师核查意见

经核查,我们认为:(1)公司固定资产占总资产比例高于同行业可比公司,系依托智慧环保、智慧城市、物联网大数据运营业务布局,自建算力与数据中心基础设施所致,资产结构与公司经营模式、发展战略相匹配;(2)公司数据资源为公司自主采集、自行加工形成,权属清晰,计量方法及会计核算方法符合《企业会计准则》《企业数据资源相关会计处理暂行规定》的相关规定;(3)管理层对IDC业务相关资产组减值的相关判断及估计具备合理性,资产减值计提充分。

六、关于预付款项。

2026年一季报显示,预付款项余额2,372.31万元,同比增加338.74%。请公司:

(一)列示预付款项交易对手方的名称、成立时间、注册资本、关联关系、采购内容、采购金额以及期后采购发货情况;

【公司回复】

预付款项交易对手方前五明细表

单位:万元

对手方名称	成立时间	注册资本	关联关系	采购内容	预付金额	期后采购发货情况
武汉飞沃科技有限公司	2012/6/8	1,340	无	机房模块建设、算力服务器集群设备、核心网络环境设备、存储设备的整体系统设备集成	1,920.00	主要采购为算力设备,订货周期较长,暂未到货
山西鑫泰科科技股份有限公司	2006/2/22	1,350	无	交换机、服务器软件等	106.76	截至2026年5月22日,已到货金额合计81.38万元(占比76.23%),剩余未到货金额25.38万元,预计2026年6月30日前分两批全部到货(分别为17.35万元、8.02万元),无逾期。
中科软科技股份有限公司	1996/5/30	83,104	无	指挥大厅视频会议系统设备等	40.87	全部到货初验完成,等到客户最终验收。
国网汇通金财(北京)信息科技有限公司	2008/5/23	50,000	无	数据科技公司预存电费	23.77	根据用电量据实结算。
山西金诺达科技有限公司	2009/10/16	1,000	无	楼宇自控设备	19.64	因项目现场方案及设备需求变更,公司提出终止采购、不予收货,双方存在争议;供应商未同意终止申请、未安排设备发货,亦未开具对应发票,款项暂挂预付,目前正在协商逐步处理。

(二)补充说明预付款大幅增加的原因及其合理性,以及是否与公司在手订单、营业收入变动相匹配,同时说明相关资金是否存在流向控股股东及其他关联方的情况。

【公司回复】

2026年一季度预付账款、在手订单及营业收入同比变动情况如下表:

单位:万元

项目	2025年一季度	2026年一季度	变动比率
预付账款	540.71	2,372.31	338.74%
在手订单	19,673.75	14,893.59	−24.30%
营业收入	5,557.46	4,209.64	−24.25%

1、预付款大幅增加的原因及合理性

2026年一季度,公司预付账款同比大幅增长,主要系向武汉飞沃科技有限公司支付1,920.00万元项目预付款。

该项目为公司承担的国家发展改革委、国家数据局的专项项目。项目主要服务于纳入全国碳市场的工业制造企业,提供节能降碳、环保管家、数据资源管理等菜单式服务。依托公司生态环境双碳大数据库,计划两年内接入700余家政企用户,并打造钢铁、化工、建材等领域可复用的行业解决方案库。

本项目由北京万博智业信息技术有限公司担任第三方监理单位,负责全流程监理工作。

2026年2月6日,经山西瑞通项目管理有限公司组织公开招标,武汉飞沃科技有限公司确定为中标单位,对应合同金额2,770.41万元。按照合同约定,公司于2026年3月10日向其支付上述预付款项。

2、与在手订单、营业收入变动的匹配性

预付账款剔除支付武汉飞沃科技有限公司的1,920.00万元后略小于上年同期,与公司当期的在手订单及营业收入变动相匹配。

3、关联方资金流向情况

经公司自查,预付账款的交易对手方为无关联关系的供应商,不存在资金流向控股股东、实际控制人及其他关联方的情形,所有预付款均用于公司经营业务采购与项目实施,用途合规、流向清晰。

【会计师回复】

(一)会计师核查程序

(1)获取报告期公司预付账款明细表,以抽样方式检查大额预付账款采购合同、付款审批单据及银行回单等文件;

(2)了解大额预付账款交易背景,关注履约进展情况及期后到货情况;

(3)选取样本对预付账款进行函证,发函比例为59.58%,回函比例为42.43%,针对未回函供应商执行替代程序,包括检查采购合同、付款回单、发票、到货单、入库单、结算单等,通过回函和替代程序可确认59.58%;

(4)针对大额预付账款,通过企查查等公开渠道查询交易对手的成立时间、注册资本、注册地址、主营业务、主要股东、主要管理人员等基本信息,关注供应商与公司之间是否存在关联方关系;

(5)了解资产负债表日至财务报告批准报出日之间预付账款情况,关注是否存在资产负债表日后调整事项。

(二)会计师核查意见

经核查,我们认为:(1)截至2025年12月31日,公司预付账款具备真实业务背景,入账金额准确;(2)我们已充分关注财务报告批准报出日前预付账款情况,经核查,不存在需调整本期财务报表的资产负债表日后调整事项。

罗克佳华科技集团股份有限公司董事会

2026年6月24日