

## 江门市科恒实业股份有限公司

### 关于 2025 年度拟不进行利润分配的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 特别提示：

公司现金分红方案未触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

#### 一、审议程序及相关意见说明

江门市科恒实业股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 8 日召开第六届董事会审计委员会 2026 年第四次会议和第六届董事会第二十次会议，审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》。本议案尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

##### 1、董事会审计委员会意见

公司 2025 年度拟不进行利润分配的预案是基于公司中长期发展规划和短期生产经营实际情况的需要做出的，符合法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形，因此，公司董事会审计委员会同意本次利润分配预案并提交董事会审议。

##### 2、董事会意见

鉴于公司 2025 年末累计未分配利润为负，2025 年度拟不进行利润分配的预案符合公司实际情况，有利于公司的持续稳定健康发展。因此，公司董事会同意 2025 年度不进行利润分配的预案并提交公司 2025 年年度股东会审议。

#### 二、利润分配预案的基本情况

经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见审计报告，公司 2025 年度经营及未分配利润情况如下：全年实现营业收入 207,175.40 万元，归属于上市公司股东的净利润-21,858.84 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-22,231.19 万元，年度经营出现亏损；截至 2025 年 12 月 31 日，公司合并报表、母公司报表累计未分配利润均为负数，账面无可供股

东分配的留存利润，不具备实施现金分红、送红股及资本公积金转增股本的财务基础。公司 2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

### 三、现金分红方案的具体情况

#### 1、不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0.00	0.00	0.00
回购注销总额（元）	0.00	0.00	0.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-218,588,417.86	-191,623,150.97	-519,081,912.84
研发投入（元）	88,397,690.49	87,866,896.55	171,520,575.30
营业收入（元）	2,071,753,979.69	2,122,505,121.70	3,028,811,074.37
合并报表本年度末累计未分配利润（元）			-1,793,835,184.46
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）			-1,191,652,407.42
上市是否满三个完整会计年度			是
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）			0.00
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）			0.00
最近三个会计年度平均净利润（元）			-309,764,493.89
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）			0.00
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）			347,785,162.34
最近三个会计年度累计研发投入总额占累计营业收入的比例（%）			4.81%
是否触及《创业板股票上			否

市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形	
--------------------------------	--

## 2、不触及其他风险警示情形的具体原因

公司2023年度、2024年度、2025年度均未进行现金分红，但鉴于公司各会计年度净利润均为负值，因此不触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第9.4条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

## 3、现金分红方案合理性说明

根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《公司章程》等相关规定，鉴于2025年度实现的可分配利润为负，并综合考虑公司当前业务发展情况及后续日常经营发展对资金的需求，公司2025年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。利润分配预案具备合法性、合规性及合理性。

## 四、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，敬请广大投资者注意投资风险。

## 五、备查文件

- 1、第六届董事会审计委员会2026年第四次会议决议；
- 2、第六届董事会第二十次会议决议。

特此公告。

江门市科恒实业股份有限公司董事会

2026年4月8日