证券代码：001238　　证券简称：浙江正特　　公告编号：2025-013

浙江正特股份有限公司 2025年第一季度报告

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

重要内容提示：

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是 ☑否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入(元)	506,886,540.13	357,745,064.32	41.69%
归属于上市公司股东的净利润(元)	40,547,852.95	21,244,988.38	90.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	38,649,847.71	28,179,099.30	37.16%
经营活动产生的现金流量净额(元)	−4,047,567.84	32,581,376.43	−112.42%
基本每股收益(元/股)	0.37	0.19	94.74%
稀释每股收益(元/股)	0.37	0.19	94.74%
加权平均净资产收益率	3.75%	1.93%	1.82%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产(元)	1,850,644,331.33	1,623,995,963.84	13.96%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,105,023,595.56	1,057,899,373.80	4.45%

（二）非经常性损益项目和金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	−9,502.27	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	993,871.42	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	563,657.69	处置外汇远期合约取得的投资收益及理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	701,969.65	
减：所得税影响额	351,991.25	
合计	1,898,005.24	−−

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

☑适用 □不适用

单位：元

资产负债表项目	期末金额	上年末金额	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产	30,000,000.00	60,000,000.00	−50.00%	主要系赎回的理财产品减少所致
应收账款	312,735,556.35	140,447,114.59	122.67%	主要系本期产品销售周期波动且客户有一定账期所致
预付款项	21,088,978.76	51,109,196.71	−58.74%	主要系本期预付原材料货款减少所致
短期借款	120,189,769.35	70,047,638.89	71.58%	主要系本期短期借款增加所致
交易性金融负债	1,275,992.80	2,494,073.20	−48.84%	主要系本期远期结汇金额变化所致
应付票据	332,910,000.00	228,770,000.00	45.52%	主要系本期采用银行承兑汇票付款增加所致
合同负债	8,325,598.85	14,029,054.05	−40.65%	主要系本期预收货款减少所致
应交税费	13,532,578.30	8,923,608.55	51.65%	主要系本期税金变化所致
其他流动负债	224,263.73	115,624.23	93.96%	主要系内销预收货款变化所致
预计负债	12,113,501.96	8,299,056.74	45.96%	主要系预提销售退货变化所致
其他综合收益	−7,588,104.00	−14,164,472.81	46.43%	主要系汇率变动引起的外币报表折算变动所致
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因说明
营业收入	506,886,540.13	357,745,064.32	41.69%	主要系本期对大客户的销售增加所致
营业成本	364,591,863.18	264,903,638.35	37.63%	主要系本期对大客户的销售增加、相应成本增加所致
税金及附加	323,118.19	1,115,396.40	−71.03%	主要系本期出口退税免抵额变化所致
销售费用	46,079,922.70	25,828,052.35	78.41%	主要系职工薪酬、仓储及处理费增加所致
财务费用	391,705.67	−2,004,002.57	119.55%	主要系本期存款利息收入减少所致
投资收益	836,469.96	−1,681,768.83	149.74%	主要系人民币汇率波动造成已结算的远期结汇所致
公允价值变动收益	−172,902.00	−7,307,479.40	97.63%	主要系本期远期确汇浮动亏损所致
信用减值损失	−9,008,118.42	167,473.58	−5478.83%	主要系本期坏账准备提取变化所致
资产减值损失	−2,743,488.05	−1,119,247.68	−145.12%	主要系本期存货跌价准备计提变化所致
营业外收入	798,482.63	4.37	18271813.73%	主要系本期取得产品侵权索赔所致
所得税费用	5,204,374.01	2,003,928.48	159.71%	主要系公司盈利情况变动所致
少数股东损益	582.49	−83,683.41	100.70%	主要系美国ABBA公司盈亏变化所致
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	−4,047,567.84	32,581,376.43	−112.42%	主要系本期销售规模扩大，销售回款存在一定账期，以及本期支付的职工薪酬及相关经营费用现金流出增加等综合影响
投资活动产生的现金流量净额	47,825,789.41	−25,323,893.17	288.86%	主要系收回理财产品本金所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,743,396.17	−107,480.78	6374.05%	主要系本期汇率变动所致
现金及现金等价物净增加额	94,599,098.40	55,405,407.16	70.74%	主要系收回理财产品本金所致

二、股东信息

（一）普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数		4,407	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0
前10之股东持股情况(不含通过转融通出借股份)					
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况
					股份状态	数量
临海市正特投资有限公司	境内非国有法人	53.24%	58,565,250	58,565,250	不适用	0
陈永辉	境内自然人	6.68%	7,342,500	7,342,500	不适用	0
临海市正特投资管理合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.68%	7,342,500	7,342,500	不适用	0
陈华君	境内自然人	3.34%	3,671,250	3,671,250	不适用	0
陈丽芳	境内自然人	2.68%	2,952,000	0	不适用	0
国泰佳泰股票专项型养老金产品－招商银行股份有限公司	其他	1.54%	1,697,382	0	不适用	0
浙江伟星创业投资有限公司	境内非国有法人	1.52%	1,673,000	0	不适用	0
吕巨波	境内自然人	1.30%	1,435,400	0	不适用	0
丁永林	境内自然人	1.11%	1,222,674	0	不适用	0
徐小华	境内自然人	1.00%	1,101,375	826,031	不适用	0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)						
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类			
			股份种类	数量		
陈丽芳	2,952,000		人民币普通股	2,952,000		
国泰佳泰股票专项型养老金产品－招商银行股份有限公司	1,697,382		人民币普通股	1,697,382		
浙江伟星创业投资有限公司	1,673,000		人民币普通股	1,673,000		
吕巨波	1,435,400		人民币普通股	1,435,400		
丁永林	1,222,674		人民币普通股	1,222,674		
新昌坊器投资基金协会	960,800		人民币普通股	960,800		
邢臻波	810,805		人民币普通股	810,805		
王铃铃	664,400		人民币普通股	664,400		
赵洁宝	620,200		人民币普通股	620,200		
钱佩颖	581,000		人民币普通股	581,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人陈永辉先生直接持有公司6.68%股权，通过控股股东临海市正特投资有限公司间接控制公司53.24%的股权；通过临海市正特投资管理合伙企业(有限合伙)间接控制公司6.68%的股权；通过与其胞妹陈华君女士签订《一致行动协议》，控制公司3.34%的股权；陈永辉先生合计控制公司69.93%的股权。除此之外，未知上述股东中的其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	无					

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

（二）公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 ☑不适用

三、其他重要事项

□适用 ☑不适用

四、季度财务报表

（一）财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：浙江正特股份有限公司

2025年03月31日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	305,084,430.89	237,194,591.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	30,000,000.00	60,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	312,735,556.35	140,447,114.59
应收款项融资		
预付款项	21,088,978.76	51,109,196.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,092,972.67	18,421,838.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	463,926,574.78	448,132,886.86
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	76,031,723.15	60,101,232.50
流动资产合计	1,228,960,236.60	1,015,406,860.86
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,267,868.07	6,167,957.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	330,592,208.93	327,431,558.17
在建工程	60,133,237.20	56,587,145.32
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	63,433,511.13	57,101,742.85
无形资产	79,723,483.32	81,285,265.93
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	30,820,549.43	32,317,605.45
递延所得税资产	40,278,289.57	34,997,398.26
其他非流动资产	10,434,947.08	12,700,429.20
非流动资产合计	621,684,094.73	608,589,102.98
资产总计	1,850,644,331.33	1,623,995,963.84
流动负债：		
短期借款	120,189,769.35	70,047,638.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,275,992.80	2,494,073.20
衍生金融负债		
应付票据	332,910,000.00	228,770,000.00
应付账款	142,635,026.17	123,911,450.98
预收款项		
合同负债	8,325,598.85	14,029,054.05
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	26,352,146.84	26,781,358.95
应交税费	13,532,578.30	8,923,608.55
其他应付款	3,673,084.05	2,960,921.36
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	12,170,195.27	11,255,899.48
其他流动负债	224,263.73	115,624.23
流动负债合计	661,288,655.36	489,289,629.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	50,656,197.54	46,020,608.51
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,113,501.96	8,299,056.74
递延收益	21,205,449.99	22,130,321.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,975,149.49	76,449,986.66
负债合计	745,263,804.85	565,739,616.35
所有者权益：		
股本	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	541,254,176.53	541,254,176.53
减：库存股		
其他综合收益	−7,588,104.00	−14,164,472.81
专项储备		
盈余公积	57,515,463.76	57,515,463.76
一般风险准备		
未分配利润	403,842,059.27	363,294,206.32
归属于母公司所有者权益合计	1,105,023,595.56	1,057,899,373.80
少数股东权益	356,930.92	356,973.69
所有者权益合计	1,105,380,526.48	1,058,256,347.49
负债和所有者权益总计	1,850,644,331.33	1,623,995,963.84

法定代表人：陈永辉　主管会计工作负责人：叶科　会计机构负责人：叶科

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	506,886,540.13	357,745,064.32
其中：营业收入	506,886,540.13	357,745,064.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	451,857,069.41	325,798,329.83
其中：营业成本	364,591,863.18	264,903,638.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	323,118.19	1,115,396.40
销售费用	46,079,922.70	25,828,052.35
管理费用	27,783,025.30	23,865,971.97
研发费用	12,687,434.37	12,089,273.33
财务费用	391,705.67	−2,004,002.57
其中：利息费用	1,661,051.85	891,227.78
利息收入	1,377,365.82	3,175,114.59
加：其他收益	1,118,909.86	1,266,886.92
投资收益(损失以“−”号填列)	836,469.96	−1,681,768.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以“−”号填列)		
净敞口套期收益(损失以“−”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“−”号填列)	−172,902.00	−7,307,479.40
信用减值损失(损失以“−”号填列)	−9,008,118.42	167,473.58
资产减值损失(损失以“−”号填列)	−2,743,488.05	−1,119,247.68
资产处置收益(损失以“−”号填列)		
三、营业利润(亏损以“−”号填列)	45,060,342.07	23,272,599.08
加：营业外收入	798,482.63	4.37
减：营业外支出	106,015.25	107,370.00
四、利润总额(亏损总额以“−”号填列)	45,752,809.45	23,165,233.45
减：所得税费用	5,204,374.01	2,003,928.48
五、净利润(净亏损以“−”号填列)	40,548,435.44	21,161,304.97
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“−”号填列)	40,548,435.44	21,161,304.97
2.终止经营净利润(净亏损以“−”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	40,547,852.95	21,244,988.38
2.少数股东损益	582.49	−83,683.41
六、其他综合收益的税后净额	6,575,743.55	−1,874,147.94
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,576,368.81	−1,885,574.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	6,576,368.81	−1,885,574.10
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	6,576,368.81	−1,885,574.10
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	−625.26	11,426.16
七、综合收益总额	47,124,178.99	19,287,157.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	47,124,221.76	19,359,414.28
归属于少数股东的综合收益总额	−42.77	−72,257.25
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.37	0.19
（二）稀释每股收益	0.37	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：陈永辉　主管会计工作负责人：叶科　会计机构负责人：叶科

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	335,694,084.51	233,758,604.02
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	33,597,976.35	21,335,459.63
收到其他与经营活动有关的现金	29,786,096.01	48,149,522.76
经营活动现金流入小计	399,078,156.87	303,243,586.41
购买商品、接受劳务支付的现金	236,662,876.14	135,489,541.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	70,562,444.70	55,840,883.16
支付的各项税费	14,570,141.84	8,807,070.25
支付其他与经营活动有关的现金	81,330,262.03	70,524,715.19
经营活动现金流出小计	403,125,724.71	270,662,209.98
经营活动产生的现金流量净额	−4,047,567.84	32,581,376.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	153,624.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,428.70
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	
投资活动现金流入小计	100,153,624.89	4,428.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,519,787.88	12,836,039.80
投资支付的现金	30,808,047.60	5,271,288.60
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		7,220,993.47
投资活动现金流出小计	52,327,835.48	25,328,321.87
投资活动产生的现金流量净额	47,825,789.41	−25,323,893.17
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	70,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	70,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	920,445.70	682,894.44
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	5,002,073.64	1,061,700.88
筹资活动现金流出小计	25,922,519.34	1,744,595.32
筹资活动产生的现金流量净额	44,077,480.66	48,255,404.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,743,396.17	−107,480.78
五、现金及现金等价物净增加额	94,599,098.40	55,405,407.16
加：期初现金及现金等价物余额	184,764,966.74	354,812,089.79
六、期末现金及现金等价物余额	279,364,065.14	410,217,496.95

（二）2025年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

（三）审计报告

第一季度报告是否经过审计

□是 ☑否

公司第一季度报告未经审计。

浙江正特股份有限公司董事会

2025年04月29日

证券代码：001238　　证券简称：浙江正特　　公告编号：2025-005

浙江正特股份有限公司 关于2024年度拟不进行利润分配的公告

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

浙江正特股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月28日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，该议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议。现将相关情况公告如下：

一、相关审批程序

1、董事会审议情况

2025年4月28日，公司召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，董事会同意将该议案提交公司2024年年度股东大会审议。

2、监事会审议情况

2025年4月28日，公司召开第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于2024年度利润分配预案的议案》，监事会认为：2024年度利润分配预案符合公司实际经营情况，符合相关法律、法规以及《公司章程》的规定，具备合法性、合规性、合理性，未损害公司股东利益。

二、2024年度利润分配预案基本情况

经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计确认，公司2024年度实现归属于上市公司股东的净利润为−13,981,036.69元，截止2024年12月31日合并报表未分配利润为363,294,206.32元。母公司实现净利润108,725,995.47元，按照《公司章程》的相关规定，公司法定盈余公积累计额已达注册资本的50%，2024年不再提取法定盈余公积。截止2024年12月31日母公司未分配利润为614,102,551.14元。按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则，截止2024年12月31日公司实际可供分配利润为363,294,206.32元。

考虑到公司2024年度未实现盈利并结合当前面临的外部环境和自身经营发展需求，公司拟定2024年度利润分配预案为：2024年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积转增股份。

公司累积未分配利润滚存至下一年度，以满足公司日常运营和未来利润分配的需求。公司将一如既往地重视以现金分红形式对投资者进行回报，严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，并结合公司经营发展实际情况，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，积极执行公司的利润分配政策，与全体投资者共享公司成长和发展的成果。

三、现金分红方案的具体情况

1、公司2024年度现金分红方案不触及其他风险警示情形

项目	2024年度	2023年度	2022年度
现金分红总额(元)	0	7,700,000	11,000,000
回购注销总额(元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润(元)	−13,981,036.69	16,905,585.25	59,187,610.78
合并报表本年度末累计未分配利润(元)	363,294,206.32		
母公司报表本年度末累计未分配利润(元)	614,102,551.14		
上市地名满三个完整会计年度	否		
最近三个会计年度累计现金分红总额(元)	18,700,000		
最近三个会计年度累计回购注销总额(元)	0		
最近三个会计年度平均净利润(元)	20,704,653.11		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额(元)	18,700,000		
是否触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条第(九)项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

2、不触及其他风险警示情形的具体原因

公司最近一个会计年度归属于上市公司股东的净利润为负数，且最近三个会计年度累计现金分红总额高于最近三个会计年度平均净利润的30%，不触及《深圳证券交易所股票上市规则》第9.8.1条规定的可能被实施其他风险警示情形。

四、公司2024年度拟不进行利润分配的说明

根据《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定，鉴于公司2024年度归属于上市公司股东的净利润为负数，不满足实施现金分红的条件，并综合分析公司经营发展情况及业务发展目标、社会资金成本、外部经营环境等因素，为保障公司的可持续发展，更好地维护全体股东的长远利益，本年度拟不进行现金分红，也不送红股，不以资本公积金转增股本。

本次利润分配方案综合考虑了公司的盈利状况、经营发展、合理回报股东等情况，不会对公司经营现金流产生重大影响，不会影响公司正常经营和发展，符合《公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定。

五、相关风险提示及其他说明

1、本次利润分配预案尚需经公司2024年年度股东大会审议通过后方可实施，敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

2、在本次利润分配预案披露前，公司严格控制内幕信息知情人范围，对相关内幕信息知情人履行了保密和严禁内幕交易的告知义务，防止内幕信息的泄露。

3、公司已按照中国证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关规定为中小股东参与现金分红决策提供了便利。股东大会对利润分配预案进行审议前，公司将通过多种渠道(电话、传真、电子邮件、互动平台等)与股东特别是中小股东进行沟通，充分听取中小股东的意见和建议。公司股东大会召开时将提供网络投票和现场投票，并对中小股东投票结果进行单独统计并公告。

六、备查文件

1、《浙江正特股份有限公司第四届董事会第三次会议决议》；

2、《浙江正特股份有限公司第四届监事会第三次会议决议》；

3、《浙江正特股份有限公司第四届董事会战略委员会第一次会议决议》。

特此公告。

浙江正特股份有限公司

董事会

2025年4月29日

证券代码：001238　　证券简称：浙江正特　　公告编号：2025-016

浙江正特股份有限公司 关于2024年度计提资产减值准备的公告

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

一、本次计提资产减值准备情况概述

（一）计提资产减值准备的依据和原因

根据《企业会计准则》《深圳证券交易所股票上市规则》及浙江正特股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)会计政策的相关规定，为更加真实、客观、准确地反映公司截至2024年12月31日的财务状况，基于谨慎性原则，公司对合并范围内的各类资产进行了全面清查及评估，对存在减值迹象的相关资产计提相应的信用减值损失、资产减值损失。2024年度公司计提减值损失−313.57万元，其中信用减值损失268.26万元，资产减值损失−581.83万元。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》和《公司章程》的有关规定，本次计提减值准备事项无需提交公司董事会或股东大会审议。

（二）本次计提减值准备的具体情况

2024年度公司计提各项减值准备共计−313.57万元，详情如下表：

单位：万元

项目	2024年度计提减值准备金额
一、信用减值损失	268.26
其中：应收账款	325.93
其他应收款	−57.67
二、资产减值损失	−581.83
其中：存货	−581.83
合计	−313.57

二、本次计提资产减值准备的确认标准及计提方法

（一）应收款项

本公司基于单项和组合评估应收款项的预期信用损失。如果有客观证据表明应收款项已经发生信用减值，则本公司对应收款项在单项资产的基础上确定预期信用损失。对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

（二）存货减值准备

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司2024年度计提资产减值准备共计−313.57万元，将减少公司2024年度合并利润总额313.57万元。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和相关政策规定，符合公司资产实际情况，能够更加公允地反映公司资产状况，可以使公司关于资产价值的会计信息更加真实可靠，具有合理性。

四、董事会审计委员会关于计提资产减值准备的合理性说明

公司已就2024年度计提资产减值准备事宜提供了详细的资料，并就有关内容做出充分的说明，作为公司董事会审计委员会成员，我们查阅了相关资料并进行了审查，我们认为：本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策，本次计提资产减值准备体现了会计谨慎性原则，依据充分，公司财务报表能够更加公允地反映截至2024年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果，使公司的会计信息更具有合理性，同意本次计提资产减值准备。

特此公告。

浙江正特股份有限公司董事会

2025年4月29日

证券代码：001238　　证券简称：浙江正特　　公告编号：2025-009

浙江正特股份有限公司 关于2025年度日常关联交易预计的公告

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

浙江正特股份有限公司(以下简称“公司”)于2025年4月28日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计的议案》，现将有关情况公告如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

公司因日常经营和业务发展需要，在分析2024年度日常关联交易的执行情况基础上，预计2025年度将与关联方发生总金额不超过人民币3,000万元的日常关联交易。公司2024年度日常关联交易预计金额为人民币3,200万元，实际发生金额为人民币1754.05万元。

公司于2025年4月28日召开的第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议审议通过了《关于2025年度日常关联交易预计的议案》，关联董事陈永辉先生、冯慧青女士、张黎先生已回避表决。公司独立董事专门会议对本事项进行了审议并发表了明确同意的意见。此事项无需提交股东大会审议。

（二）预计日常关联交易类别和金额

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	合同签订金额或预计金额	2025年1-3月发生金额	2024年发生金额
向关联方采购商品	浙江正特高秀园艺建材有限公司	采购货物	参照市场价格公允定价	1,000	167.12	563.94
	浙江伟星创业投资有限公司及其关联方	采购货物		500	62.46	300.54
	日本高秀株式会社	采购货物		15	0	0
	小计			1,515	229.58	864.48
向关联方出售商品	浙江正特高秀园艺建材有限公司	出售货物	参照市场价格公允定价	100	2.29	5.58
	浙江伟星创业投资有限公司及其关联方	出售货物		150	0.52	61.42
	日本高秀株式会社	出售货物		1,200	113.76	735.20
	小计			1,450	116.57	802.20
向关联方出租厂房	浙江正特高秀园艺建材有限公司	出租厂房	参照市场价格公允定价	35	7.97	31.89
	小计			35	7.97	31.89
合计				3,000	354.12	1,698.57

（三）上一年度日常关联交易实际发生情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2024年实际发生金额	2024年预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
向关联方采购商品	浙江正特高秀园艺建材有限公司	采购货物	563.94	500	1.73%	12.79%	2024年4月30日，巨潮资讯网，《关于2024年度日常关联交易预计的公告》(公告编号：2024-013)
	浙江伟星创业投资有限公司及其关联方	采购货物	300.54	300	3.10%	0.18%	
	日本高秀株式会社	采购货物	0	15	0