

证券代码：300427

证券简称：红相股份

公告编号：2026-021

红相股份有限公司

关于 2025 年度拟不进行利润分配的专项说明的公告

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。

重要提示：

1、红相股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

2、公司 2025 年度利润分配预案不触及《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。

红相股份有限公司于 2026 年 4 月 24 日召开第六届第十五次会议，审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》，现将相关情况公告如下：

一、2025 年度利润分配预案的审议程序

（一）独立董事专门会议审议情况

2026 年 4 月 24 日，公司召开第六届董事会第三次独立董事专门会议，审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》。经审核，独立董事专门会议认为：公司 2025 年度利润分配预案符合《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《公司章程》等相关规定，与公司当前实际情况相符，有利于公司持续稳定健康发展，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东的利益的情形。同意公司 2025 年度利润分配预案，并同意提交公司第六届董事会第十五次会议审议。

（二）审计委员会审议情况

2026 年 4 月 24 日，公司召开第六届董事会审计委员会，审议通过了《关于 2025 年度利润分配预案的议案》。经审核，审计委员会认为：公司 2025 年度利润分配预案按照公司实际情况制定，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，符合公司经营发展需要，同意公司 2025 年度利润分配预案，并同意提交公司董事会审议。

（三）董事会审议情况

公司于2026年4月24日召开第六届董事会第十五次会议，会议以8票赞成、0票反对、0票弃权的表决结果，审议通过了《关于2025年度利润分配预案的议案》。经审核，董事会认为：公司2025年度利润分配预案是基于《公司法》规定及公司实际情况、综合考虑公司资金需求以及长期发展规划情况下做出的，符合有关法律法规及《公司章程》等规定，具备合法性、合理性，不存在损害公司利益和中小投资者利益的情形。

本次利润分配预案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

二、2025年度利润分配预案的基本情况

经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2025年度实现归属于母公司股东的净利润为-19,193,764.63元。根据公司章程规定，提取法定盈余公积金0.00元，加上2025年初未分配利润-726,883,653.57元，截至2025年12月31日，公司可供分配利润为-746,231,799.59元，公司盈余公积金余额为55,643,773.30元，公司资本公积为1,381,247,471.97元。

鉴于公司2025年度业绩亏损，在综合考虑公司实际经营发展情况和资金需求，以及公司长期发展规划的情况下，公司董事会拟定公司2025年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、现金分红方案的具体情况

1、公司2025年度利润分配预案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	0	0
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-19,193,764.63	-353,066,069.70	-458,886,713.39
研发投入（元）	44,985,592.30	52,978,217.57	75,128,195.80
营业收入（元）	727,350,849.36	634,899,882.00	1,153,645,526.22
合并报表本年度末累计未分配利润（元）		-746,231,799.59	
母公司报表本年度末累		-909,653,504.11	

计未分配利润（元）	
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
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）	-277,048,849.24
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	173,092,005.67
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（%）	6.88%
是否触及《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	否

2、不触及其他风险警示情形的具体原因

公司 2025 年度归属于上市公司股东的净利润为负值，且 2025 年末公司可供分配利润为负值，因此公司 2025 年度利润分配方案未触及《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。

3、2025 年度拟不进行利润分配的说明

根据《公司章程》规定的公司利润分配政策，利润分配的原则是公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。鉴于公司 2025 年度业绩亏损，结合公司 2026 年度经营计

划及战略发展规划，为保证公司业务发展的稳定性及增长的可持续性，基于对股东长远利益的考虑，公司董事会拟定公司 2025 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

今后，公司将继续严格遵守相关法律法规和《公司章程》等有关规定，综合考虑与利润分配相关的各种因素，从有利于公司发展和股东回报的角度出发，积极履行公司的利润分配政策，与广大投资者共享公司发展的成果。

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、第六届董事会第十五次会议决议；
- 2、第六届第三次独立董事专门会议决议；
- 3、第六届董事会审计委员会会议；

特此公告。

红相股份有限公司董事会

2026 年 4 月 28 日