

证券代码：688600

证券简称：皖仪科技



安徽皖仪科技股份有限公司

Anhui Wanyi Science And Technology Co., Ltd.

中国安徽省合肥市高新技术产业开发区文曲路 8 号

向不特定对象发行可转换公司债券预案 (修订稿)

二〇二六年七月

发行人声明

1、公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本预案内容的真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券完成后，公司经营与收益的变化由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审核、注册部门对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东会审议、上海证券交易所审核并报经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）注册，且最终以中国证监会注册的方案为准。

目 录

发行人声明	1
目 录	2
一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行证券条件的说明	4
二、本次发行概况	4
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	14
四、本次发行可转换公司债券的募集资金用途	28
五、利润分配政策的制定和执行情况	28
六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明	33
七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明	33

释 义

除非另有说明，本预案中以下简称具有如下含义：

发行人、公司、皖仪科技	指	安徽皖仪科技股份有限公司
本次向不特定对象发行可转换公司债券、本次发行	指	安徽皖仪科技股份有限公司本次拟向不特定对象发行可转换公司债券的事项
可转债/可转换公司债券	指	安徽皖仪科技股份有限公司本次拟向不特定对象发行的可转换公司债券
预案、本预案	指	安徽皖仪科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
《募集说明书》	指	安徽皖仪科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书
股东会/股东大会	指	安徽皖仪科技股份有限公司股东会/股东大会
董事会	指	安徽皖仪科技股份有限公司董事会
债券持有人	指	根据中国证券登记结算有限责任公司的记录在其名下登记拥有本次可转债的投资者
转股	指	债券持有人将其持有的债券按照约定的价格和程序转换为发行人股票
转股价格	指	本次可转债转换为发行人股票时，债券持有人需支付的每股价格
回售	指	债券持有人按事先约定的价格将所持有的全部或部分债券卖还给发行人
赎回	指	发行人按照事先约定的价格买回全部或部分未转股的可转债
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《安徽皖仪科技股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期、最近三年及一期	指	2023 年度、2024 年度、2025 年度及 2026 年 1-3 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

注：本预案中所引用的财务数据和财务指标，如无特殊说明，指合并报表口径的财务数据和根据合并报表口径财务数据计算的财务指标。

本预案中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

一、本次发行符合《上市公司证券发行注册管理办法》向不特定对象发行证券条件的说明

根据《公司法》《证券法》以及《上市公司证券发行注册管理办法》等法律法规的规定和规范性文件的规定，董事会对公司的实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于科创板上市公司向不特定对象发行可转债的有关规定，具备向不特定对象发行可转债的条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转债。本次可转债及未来经本次可转债转换的公司 A 股股票将在上海证券交易所上市。

（二）发行规模

本次拟发行可转债募集资金总额不超过人民币 32,000.00 万元（含 32,000.00 万元），具体发行规模由公司股东会授权公司董事会（或董事会授权人士）在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）债券期限

本次发行的可转债的期限为自发行之日起六年。

（五）债券利率

本次发行的可转债票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东会授权公司董事会（或由董事会授权人士）在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

本次可转换债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东会授权董事会（或由董事会授权人士）对票面利率作相应调整。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还未偿还的可转债本金并支付最后一年利息。

1、年利息计算

计息年度的利息（以下简称“年利息”）指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$ ，其中：

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总额；

i：指可转债的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）本次可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人承担。

3、到期还本付息

公司将在本次可转债期满后五个交易日内办理完毕偿还债券余额本息的事项。

（七）转股期限

本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

（八）转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转债的初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体初始转股价格提请公司股东会授权公司董事会（或董事会授权人士）在发行前根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，当公司发生派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）或配股、派送现金股利等情况使公司股份发生变化时，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为送股或转增股本率， A

为增发新股价或配股价， k 为增发新股或配股率， D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在上海证券交易所网站或中国证监会指定的其他上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）；当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量 and/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据届时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股价格的向下修正条款

1、修正条件及修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85% 时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东会进行表决时，持有公司本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在上海证券交易所网站或中国证监会

指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间（如需）等有关信息。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）起，开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，且为转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中：

V：指可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；

P：指申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是整数股。本次可转换债持有人经申请转股后，转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照中国证监会、上海证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将向可转债持有人赎回全部未转股的可转债。具体赎回价格提请股东会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

（1）在本次发行的可转债转股期内，如果公司股票连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$ ，其中：

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将赎回的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

本次发行的可转债最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时，可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况，则上述“连续三十个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转债最后两个计息年度，可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不应再行使回售权，可转债持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转债募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，且该变化被中国证监会、上海证券交易所认定为改变募集资金用途的，可转债持有人享有一次回售的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后，可以在公司公告后的附加回售申报期内进行回售，本次附加回售申报期内不实施回售的，不应再行使附加回售权。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$ ，其中：

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将赎回的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由股东会授权董事会（或董事会授权人士）与保荐机构（主承销商）根据法律、法规的相关规定协商确定。

本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转债向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向

原股东优先配售的具体比例由公司股东会授权董事会（或董事会授权人士）在本次发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。公司原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和/或通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式，余额由承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的本次可转债数额享有《募集说明书》约定利息；
- （2）根据《募集说明书》约定的条件将所持有的本次可转债转换为公司股票；
- （3）根据《募集说明书》约定的条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- （5）依照法律、行政法规及公司章程的规定获得有关信息；
- （6）按《募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；
- （7）依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （8）法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

- （1）遵守本次可转债条款的相关规定；
- （2）依其所认购的本期可转债数额缴纳认购资金；
- （3）遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- （4）除法律、法规规定及《募集说明书》约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转债的本金和利息；

（5）法律、行政法规及公司章程规定应当由债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召集

在本次可转债存续期内，当出现以下情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- （1）拟变更《募集说明书》的约定；
- （2）拟修改债券持有人会议规则；
- （3）拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
- （4）公司未能按期支付本次可转债的本息；

（5）公司发生减资（因实施员工持股计划、股权激励或履行业绩承诺导致股份回购的减资，以及为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并、分立、被托管、解散、申请破产或者依法进入破产程序等事项；

（6）公司提出债务重组方案；

（7）公司管理层不能正常履行职责，导致公司债务清偿能力面临严重不确定性；

（8）债券担保人（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施发生重大变化且对债券持有人利益带来重大不利影响；

（9）债券受托管理人、公司董事会、单独或者合计持有本次可转债当期未偿还的债券面值总额 10%以上的债券持有人书面提议召开；

（10）《募集说明书》约定的其他应当召开债券持有人会议的情形；

（11）发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。

（12）根据法律、行政法规、中国证监会、上海证券交易所及本次可转债债券持有人会议规则的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以书面提议召开债券持有人会议：

- （1）公司董事会；
- （2）债券受托管理人；

（3）单独或者合计持有本次可转债当期未偿还的债券面值总额 10%以上的债券持有人；

（4）法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

（十七）本次募集资金用途

公司本次拟向不特定对象发行可转债募集资金总额（含发行费用）不超过 32,000.00 万元（含 32,000.00 万元），扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金
1	年产 2000 台（套）高端质谱仪项目	31,590.00	23,600.00
2	生产基地智能化升级改造项目	9,066.00	8,400.00
合 计		40,656.00	32,000.00

注：上述拟投入募集资金金额已扣除公司本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前已投入及拟投入的财务性投资金额。

若本次发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。

（十八）募集资金管理及存放账户

公司已经制订了募集资金管理相关制度，本次发行可转债的募集资金必须存放于公司董事会（或董事会授权人士）指定的募集资金专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会（或董事会授权人士）确定。

（十九）担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

（二十）评级事项

公司将聘请资信评级机构为本次发行的可转债出具资信评级报告。

（二十一）本次决议的有效期

公司本次发行可转债方案的有效期为十二个月，自发行方案经股东会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息及管理层讨论与分析

（一）最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

公司 2023 年、2024 年、2025 年度财务报告业经审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2026 年 1-3 月财务报表未经审计。

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2026 年 3 月 31 日	2025 年 12 月 31 日	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：				
货币资金	81,623,901.66	81,783,541.89	88,284,309.90	50,900,270.10
交易性金融资产	162,943,854.30	203,118,708.27	201,519,886.79	321,576,625.67
应收票据	62,973,838.61	67,462,556.04	63,443,742.69	65,984,635.07
应收账款	148,261,488.47	150,955,252.74	199,478,817.81	226,856,206.63
应收款项融资	35,204,845.73	37,685,735.16	20,756,626.90	32,872,109.94
预付款项	10,922,804.50	9,746,582.89	8,455,246.23	10,954,916.80
其他应收款	11,218,503.72	5,957,690.04	3,709,096.97	6,570,107.17
存货	343,750,851.87	305,188,753.93	273,474,705.00	308,794,982.36
合同资产	29,937,076.37	25,457,638.81	35,773,272.61	29,252,673.98
一年内到期的非流动资产	5,309,844.24	7,732,510.80	-	-
其他流动资产	15,634,363.78	13,506,998.30	10,746,353.19	1,648,507.21
流动资产合计	907,781,373.25	908,595,968.87	905,642,058.09	1,055,411,034.93
非流动资产：				
长期股权投资	2,673,392.94	2,533,138.53	2,038,606.69	1,714,415.68
固定资产	342,923,967.65	344,020,669.17	96,277,465.81	104,497,305.81
在建工程	10,678,269.29	10,602,342.69	152,506,305.62	100,454,664.23

项目	2026年3月31日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
使用权资产	1,989,295.23	2,301,305.22	3,534,668.31	3,397,499.56
无形资产	32,960,617.71	31,997,650.31	21,786,127.53	21,317,545.85
长期待摊费用	685,002.48	784,824.20	1,512,570.36	2,984,276.42
递延所得税资产	8,774,871.80	8,795,089.16	8,797,961.73	21,958,195.01
其他非流动资产	6,334,746.48	8,784,925.06	9,723,430.95	7,980,111.41
非流动资产合计	407,020,163.58	409,819,944.34	296,177,137.00	264,304,013.97
资产总计	1,314,801,536.83	1,318,415,913.21	1,201,819,195.09	1,319,715,048.90
流动负债：				
短期借款	-	-	30,023,527.79	20,015,277.78
应付票据	-	-	2,148,762.00	4,261,854.21
应付账款	167,307,691.96	155,703,967.41	143,834,903.18	156,462,512.97
合同负债	160,753,112.90	157,887,131.58	111,934,498.15	154,607,243.93
应付职工薪酬	45,018,531.18	68,254,294.64	51,610,977.89	68,384,337.90
应交税费	5,045,840.29	4,926,358.54	10,428,408.73	7,407,534.38
其他应付款	14,007,860.17	19,276,002.14	14,239,481.86	11,215,193.15
一年内到期的非流动负债	1,373,399.35	1,342,374.63	1,224,429.71	1,247,121.05
其他流动负债	18,212,253.01	17,970,524.57	10,891,656.84	15,388,292.01
流动负债合计	411,718,688.86	425,360,653.51	376,336,646.15	438,989,367.38
非流动负债：				
长期借款	46,500,000.00	46,500,000.00	-	-
租赁负债	629,993.89	1,137,586.73	2,433,612.70	2,025,727.61
递延收益	52,602,294.95	54,997,414.63	30,751,508.43	20,550,114.44
非流动负债合计	99,732,288.84	102,635,001.36	33,185,121.13	22,575,842.05
负债合计	511,450,977.70	527,995,654.87	409,521,767.28	461,565,209.43
所有者权益：				
股本	134,708,490.00	134,708,490.00	134,708,490.00	134,205,560.00
资本公积	475,871,191.55	475,204,276.76	472,104,217.44	470,340,546.12
减：库存股	151,459,642.54	151,459,642.54	103,973,493.05	47,192,649.48
盈余公积	59,764,173.50	59,764,173.50	53,568,314.02	46,537,412.03

项目	2026年3月31日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
未分配利润	284,466,346.62	272,202,960.62	235,889,899.40	254,258,970.80
归属于母公司所有者权益合计	803,350,559.13	790,420,258.34	792,297,427.81	858,149,839.47
所有者权益合计	803,350,559.13	790,420,258.34	792,297,427.81	858,149,839.47
负债和所有者权益总计	1,314,801,536.83	1,318,415,913.21	1,201,819,195.09	1,319,715,048.90

2、合并利润表

单位：元

项目	2026年1-3月	2025年度	2024年度	2023年度
一、营业总收入	179,221,528.77	707,708,928.80	740,319,387.17	786,868,437.35
其中：营业收入	179,221,528.77	707,708,928.80	740,319,387.17	786,868,437.35
二、营业总成本	177,367,562.35	689,020,068.74	740,713,024.63	777,474,584.08
其中：营业成本	91,352,097.75	356,082,915.32	396,193,853.31	401,232,727.59
税金及附加	2,246,986.54	6,719,690.79	7,463,548.19	7,146,732.88
销售费用	39,080,849.77	152,686,722.43	142,365,525.26	157,257,612.85
管理费用	12,707,001.74	46,481,789.74	47,193,765.63	44,594,637.00
研发费用	31,962,429.66	124,408,689.12	146,766,705.99	166,422,265.01
财务费用	18,196.89	2,640,261.34	729,626.25	820,608.75
其中：利息费用	280,530.39	1,889,389.16	1,305,557.00	349,850.66
利息收入	68,923.68	758,514.07	847,578.99	1,262,007.00
加：其他收益	11,489,693.37	52,737,538.86	34,405,220.50	43,156,417.62
投资收益（损失以“-”号填列）	1,249,939.78	4,435,599.02	8,769,282.35	6,908,251.94
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,146.03	19,150.48	-2,254,078.88	941,177.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	358,224.55	-3,520,234.18	2,171,400.15	-5,006,737.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,693,094.20	-14,757,777.81	-15,471,031.86	-11,156,693.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,755.42	-2,398,290.96	40,359.38	-22,125.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,265,631.37	55,204,845.47	27,267,514.18	44,214,143.38
加：营业外收入	48,830.15	486,954.56	1,143,832.68	2,083,086.55

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
减：营业外支出	30,856.29	647,754.95	1,048,818.58	607,636.61
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	12,283,605.23	55,044,045.08	27,362,528.28	45,689,593.32
减：所得税费用	20,219.23	2,883.28	12,955,244.89	1,878,614.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,263,386.00	55,041,161.80	14,407,283.39	43,810,978.58
（一）按经营持续性分类				
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	12,263,386.00	55,041,161.80	14,407,283.39	43,810,978.58
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（净亏损以“-”号填列）	12,263,386.00	55,041,161.80	14,407,283.39	43,810,978.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
七、综合收益总额	12,263,386.00	55,041,161.80	14,407,283.39	43,810,978.58
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	12,263,386.00	55,041,161.80	14,407,283.39	43,810,978.58
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-	-
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）	0.10	0.44	0.11	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）	0.10	0.44	0.11	0.33

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
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	164,808,509.85	697,454,295.29	609,411,416.53	684,347,637.86
收到的税费返还	4,529,522.11	24,858,966.58	24,342,508.98	31,731,401.69
收到其他与经营活动有关的现金	4,434,448.22	52,929,518.69	27,967,089.82	32,107,059.54
经营活动现金流入小计	173,772,480.18	775,242,780.56	661,721,015.33	748,186,099.09
购买商品、接受劳务支付的现金	73,746,522.27	234,741,218.80	196,787,053.56	217,924,411.38

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
支付给职工及为职工支付的现金	91,075,533.16	243,113,970.45	288,892,333.59	268,448,797.87
支付的各项税费	12,919,873.64	56,376,046.43	46,637,299.28	49,532,086.40
支付其他与经营活动有关的现金	26,954,990.71	88,125,732.11	97,213,367.47	114,858,362.52
经营活动现金流出小计	204,696,919.78	622,356,967.79	629,530,053.90	650,763,658.17
经营活动产生的现金流量净额	-30,924,439.60	152,885,812.77	32,190,961.43	97,422,440.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	95,000,000.00	475,500,329.00	648,002,660.00	441,697,011.00
取得投资收益收到的现金	1,086,441.95	4,219,510.17	9,649,374.86	6,247,958.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,920.00	28,638.03	61,804.50	28,059.50
收到其他与投资活动有关的现金	68,923.68	758,514.07	847,578.99	1,262,007.00
投资活动现金流入小计	96,164,285.63	480,506,991.27	658,561,418.35	449,235,036.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,385,517.06	115,878,199.93	50,722,513.77	67,270,836.05
投资支付的现金	54,820,000.00	477,080,000.00	530,200,000.00	460,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	64,205,517.06	592,958,199.93	580,922,513.77	527,270,836.05
投资活动产生的现金流量净额	31,958,768.57	-112,451,208.66	77,638,904.58	-78,035,799.57
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	2,725,880.60	2,433,066.60
取得借款收到的现金	-	80,000,000.00	70,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,229,120.00	-	1,968,589.81
筹资活动现金流入小计	-	82,229,120.00	72,725,880.60	24,401,656.41
偿还债务支付的现金	-	63,500,000.00	60,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,499.99	14,273,496.67	26,909,188.29	27,038,938.54
支付其他与筹资活动有关的现金	524,598.52	48,871,075.69	60,098,065.02	49,656,106.32
筹资活动现金流出小计	757,098.51	126,644,572.36	147,007,253.31	76,695,044.86
筹资活动产生的现金流量净额	-757,098.51	-44,415,452.36	-74,281,372.71	-52,293,388.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	277,230.46	-3,980,848.25	35,548,493.30	-32,906,747.10
加：期初现金及现金等价物余额	81,287,376.33	85,268,224.58	49,719,731.28	82,626,478.38
六、期末现金及现金等价物余额	81,564,606.79	81,287,376.33	85,268,224.58	49,719,731.28

4、母公司资产负债表

单位：元

项目	2026年3月31日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
流动资产：				
货币资金	70,618,186.61	64,291,789.86	85,859,709.17	47,609,506.06
交易性金融资产	162,943,854.30	203,118,708.27	201,519,886.79	321,576,625.67
应收票据	52,385,991.32	60,196,102.49	61,769,438.47	65,984,635.07
应收账款	197,999,096.17	198,002,239.77	219,656,064.42	233,644,936.15
应收款项融资	18,523,675.68	23,656,289.61	19,862,256.35	32,167,609.94
预付款项	34,001,508.98	16,611,765.02	7,637,021.56	10,486,510.70
其他应收款	48,315,908.47	44,480,238.98	3,502,228.43	6,553,001.01
存货	182,429,919.04	166,258,449.69	236,320,308.25	308,467,565.43
合同资产	26,072,373.27	22,788,315.21	35,634,029.11	29,252,673.98
一年内到期的非流动资产	4,192,113.24	7,618,487.30	-	-
其他流动资产	1,062,425.75	1,898,623.50	2,011,219.59	539,457.38
流动资产合计	798,545,052.83	808,921,009.70	873,772,162.14	1,056,282,521.39
非流动资产：				
长期股权投资	71,769,243.14	71,657,100.45	66,652,439.63	12,299,944.80
固定资产	336,483,160.46	338,743,396.72	90,080,656.97	97,623,818.39
在建工程	8,759,155.37	8,003,670.12	152,506,305.62	100,454,664.23
使用权资产	1,252,127.78	1,394,022.17	1,946,922.86	3,397,499.56
无形资产	32,960,617.71	31,997,650.31	21,786,127.53	21,317,545.85
长期待摊费用	685,002.48	784,824.20	1,477,484.06	2,907,086.56
递延所得税资产	8,774,871.80	8,795,089.16	8,797,961.73	21,958,195.01
其他非流动资产	6,161,332.81	8,355,144.39	9,516,930.95	7,961,361.41
非流动资产合计	466,845,511.55	469,730,897.52	352,764,829.35	267,920,115.81
资产总计	1,265,390,564.38	1,278,651,907.22	1,226,536,991.49	1,324,202,637.20
流动负债：				
短期借款	-	-	30,023,527.79	20,015,277.78
应付票据	-	-	2,148,762.00	4,261,854.21
应付账款	108,129,269.74	101,216,011.21	136,903,824.39	156,517,276.09
合同负债	123,446,006.57	126,341,422.07	107,524,065.72	154,395,801.79
应付职工薪酬	30,985,960.26	49,086,366.03	31,411,460.18	62,499,639.36
应交税费	4,782,669.89	4,503,564.28	5,553,013.26	7,391,626.80

项目	2026年3月31日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
其他应付款	10,860,391.33	16,204,269.79	11,673,665.16	11,296,171.73
一年内到期的非流动负债	663,247.22	640,589.22	555,137.04	1,247,121.05
其他流动负债	14,107,683.07	14,719,545.94	10,615,831.13	15,360,804.53
流动负债合计	292,975,228.08	312,711,768.54	336,409,286.67	432,985,573.34
非流动负债：				
长期借款	46,500,000.00	46,500,000.00	-	-
租赁负债	508,327.55	835,213.85	1,429,454.41	2,025,727.61
递延收益	52,602,294.95	54,874,114.63	30,007,703.76	20,550,114.44
非流动负债合计	99,610,622.50	102,209,328.48	31,437,158.17	22,575,842.05
负债合计	392,585,850.58	414,921,097.02	367,846,444.84	455,561,415.39
所有者权益：				
股本	134,708,490.00	134,708,490.00	134,708,490.00	134,205,560.00
资本公积	475,871,191.55	475,204,276.76	472,104,217.44	470,340,546.12
减：库存股	151,459,642.54	151,459,642.54	103,973,493.05	47,192,649.48
盈余公积	59,764,173.50	59,764,173.50	53,568,314.02	46,537,412.03
未分配利润	353,920,501.29	345,513,512.48	302,283,018.24	264,750,353.14
所有者权益合计	872,804,713.80	863,730,810.20	858,690,546.65	868,641,221.81
负债和所有者权益总计	1,265,390,564.38	1,278,651,907.22	1,226,536,991.49	1,324,202,637.20

5、母公司利润表

单位：元

项目	2026年1-3月	2025年度	2024年度	2023年度
一、营业收入	161,918,413.19	685,106,453.37	755,999,537.15	784,298,147.48
减：营业成本	97,132,085.38	393,441,583.22	412,825,362.20	400,824,077.30
税金及附加	1,871,707.91	5,800,195.09	6,899,040.81	7,122,562.16
销售费用	25,027,870.45	103,489,838.33	111,528,669.29	153,860,641.85
管理费用	11,749,874.23	43,477,944.18	43,212,809.50	42,454,282.33
研发费用	26,348,645.21	105,988,533.91	126,238,756.21	161,005,805.44
财务费用	27,982.03	2,547,446.08	665,549.04	820,130.42
其中：利息费用	270,010.22	1,827,241.87	1,246,819.77	349,850.66
利息收入	67,385.06	753,052.50	840,192.19	1,259,231.22
加：其他收益	9,705,004.41	46,653,850.87	33,869,017.98	43,156,306.98

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
投资收益（损失以“-”号填列）	1,086,441.95	4,008,940.41	8,088,313.83	6,236,733.64
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,146.03	19,150.48	-2,254,078.88	941,177.77
信用减值损失（损失以“-”号填列）	416,586.18	-3,263,272.63	2,222,974.13	-4,994,039.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,551,896.61	-13,261,702.89	-14,883,371.26	-11,156,693.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,755.42	-2,398,290.96	1,510,020.16	-22,125.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,423,285.36	62,119,587.84	83,182,226.06	52,372,007.66
加：营业外收入	34,010.15	463,202.66	1,125,800.62	2,080,449.07
减：营业外支出	30,089.34	621,323.11	1,043,787.10	588,318.73
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,427,206.17	61,961,467.39	83,264,239.58	53,864,138.00
减：所得税费用	20,217.36	2,872.57	12,955,219.69	1,678,068.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,406,988.81	61,958,594.82	70,309,019.89	52,186,069.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,406,988.81	61,958,594.82	70,309,019.89	52,186,069.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
六、综合收益总额	8,406,988.81	61,958,594.82	70,309,019.89	52,186,069.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
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	149,801,325.91	591,783,060.86	610,389,566.19	674,451,751.72
收到的税费返还	3,056,052.94	22,018,659.23	24,342,508.98	31,731,401.69
收到其他与经营活动有关的现金	4,336,207.29	51,354,342.48	24,731,195.78	30,188,262.35
经营活动现金流入小计	157,193,586.14	665,156,062.57	659,463,270.95	736,371,415.76
购买商品、接受劳务支付的现金	86,010,494.39	195,489,883.17	188,050,993.94	206,555,225.95
支付给职工及为职工支付的现	64,854,435.82	172,390,271.38	206,398,098.50	260,240,136.46

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
金				
支付的各项税费	9,322,207.68	44,818,279.58	45,941,876.56	48,511,562.71
支付其他与经营活动有关的现金	22,145,300.99	73,102,958.34	132,583,023.91	108,141,253.84
经营活动现金流出小计	182,332,438.88	485,801,392.47	572,973,992.91	623,448,178.96
经营活动产生的现金流量净额	-25,138,852.74	179,354,670.10	86,489,278.04	112,923,236.80
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	95,000,000.00	475,500,329.00	648,002,660.00	441,697,011.00
取得投资收益收到的现金	1,086,441.95	4,219,510.17	9,649,374.86	6,247,958.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,920.00	27,703.03	61,804.50	28,059.50
收到其他与投资活动有关的现金	67,385.06	753,052.50	840,192.19	1,259,231.22
投资活动现金流入小计	96,162,747.01	480,500,594.70	658,554,031.55	449,232,260.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,866,388.31	113,671,251.95	50,323,953.58	77,182,408.15
投资支付的现金	54,820,000.00	481,580,000.00	584,400,000.00	468,300,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	-	40,000,000.00	-	-
投资活动现金流出小计	63,686,388.31	635,251,251.95	634,723,953.58	545,482,408.15
投资活动产生的现金流量净额	32,476,358.70	-154,750,657.25	23,830,077.97	-96,250,147.45
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	2,725,880.60	2,433,066.60
取得借款收到的现金	-	80,000,000.00	70,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,229,120.00	-	1,968,589.81
筹资活动现金流入小计	-	82,229,120.00	72,725,880.60	24,401,656.41
偿还债务支付的现金	-	63,500,000.00	60,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,499.99	14,273,496.67	26,909,188.29	27,038,938.54
支付其他与筹资活动有关的现金	341,738.53	48,139,635.73	59,671,391.71	49,656,106.32
筹资活动现金流出小计	574,238.52	125,913,132.40	146,580,580.00	76,695,044.86
筹资活动产生的现金流量净额	-574,238.52	-43,684,012.40	-73,854,699.40	-52,293,388.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	6,763,267.44	-19,079,999.55	36,464,656.61	-35,620,299.10
加：期初现金及现金等价物余额	63,813,624.30	82,893,623.85	46,428,967.24	82,049,266.34

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
六、期末现金及现金等价物余额	70,576,891.74	63,813,624.30	82,893,623.85	46,428,967.24

（二）合并报表合并范围的变化情况

1、2023 年度合并报表范围的变化情况

2023 年度，公司合并报表范围未发生变化。

2、2024 年度合并报表范围的变化情况

2024 年度，公司合并报表范围未发生变化。

3、2025 年度合并报表范围的变化情况

2025 年度，公司新设全资子公司安徽皖仪生物电子科技有限公司，并于当期纳入合并范围。

4、2026 年 1-3 月合并报表范围的变化情况

2026 年 1-3 月，公司合并报表范围未发生变化。

（三）公司报告期的主要财务指标

1、主要财务指标

项目	2026年1-3月 /2026.3.31	2025年度 /2025.12.31	2024年度 /2024.12.31	2023年度 /2023.12.31
流动比率（倍）	2.20	2.14	2.41	2.40
速动比率（倍）	1.37	1.42	1.68	1.70
资产负债率（母公司）	31.02%	32.45%	29.99%	34.40%
资产负债率（合并）	38.90%	40.05%	34.08%	34.97%
应收账款周转率（次）	4.06	3.52	3.05	3.38
存货周转率（次）	1.05	1.15	1.29	1.30
每股经营活动产生的现金流量（元/股）	-0.25	1.22	0.25	0.74
每股净现金流量（元/股）	0.0022	-0.03	0.28	-0.25
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	6.41	6.31	6.17	6.51
研发费用占营业收入的比重	17.83%	17.58%	19.82%	21.15%
利息保障倍数（倍）	44.79	30.13	21.96	131.60

上述财务指标除特别说明外，均依据合并财务报表进行计算，指标的计算方法如下：

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产
- 4、应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额，2026 年 1-3 月数据已年化
- 5、存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额，2026 年 1-3 月数据已年化
- 6、每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额 / （期末总股本-库存股）
- 7、每股净现金流量=现金及现金等价物净增加（减少）额 / （期末总股本-库存股）
- 8、归属于母公司股东的每股净资产=归属于母公司股东的净资产/（期末总股本-库存股）
- 9、研发费用占营业收入的比重=研发费用/营业收入
- 10、利息保障倍数=（利润总额+利息支出） / 利息支出

2、净资产收益率和每股收益

公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号）、《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》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	报告期间	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2026 年 1-3 月	1.54	0.10	0.10
	2025 年度	7.10	0.44	0.44
	2024 年度	1.79	0.11	0.11
	2023 年度	4.92	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	2026 年 1-3 月	0.82	0.05	0.05
	2025 年度	4.14	0.25	0.25
	2024 年度	-0.24	-0.02	-0.02
	2023 年度	2.80	0.19	0.18

（四）公司财务状况分析

1、资产分析

单位：万元

项目	2026 年 3 月 31 日		2025 年 12 月 31 日		2024 年 12 月 31 日		2023 年 12 月 31 日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比

项目	2026年3月31日		2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
货币资金	8,162.39	6.21%	8,178.35	6.20%	8,828.43	7.35%	5,090.03	3.86%
交易性金融资产	16,294.39	12.39%	20,311.87	15.41%	20,151.99	16.77%	32,157.66	24.37%
应收票据	6,297.38	4.79%	6,746.26	5.12%	6,344.37	5.28%	6,598.46	5.00%
应收账款	14,826.15	11.28%	15,095.53	11.45%	19,947.88	16.60%	22,685.62	17.19%
应收款项融资	3,520.48	2.68%	3,768.57	2.86%	2,075.66	1.73%	3,287.21	2.49%
预付款项	1,092.28	0.83%	974.66	0.74%	845.52	0.70%	1,095.49	0.83%
其他应收款	1,121.85	0.85%	595.77	0.45%	370.91	0.31%	657.01	0.50%
存货	34,375.09	26.14%	30,518.88	23.15%	27,347.47	22.76%	30,879.50	23.40%
合同资产	2,993.71	2.28%	2,545.76	1.93%	3,577.33	2.98%	2,925.27	2.22%
一年内到期的非流动资产	530.98	0.40%	773.25	0.59%	-	-	-	-
其他流动资产	1,563.44	1.19%	1,350.70	1.02%	1,074.64	0.89%	164.85	0.12%
流动资产合计	90,778.14	69.04%	90,859.60	68.92%	90,564.21	75.36%	105,541.10	79.97%
长期股权投资	267.34	0.20%	253.31	0.19%	203.86	0.17%	171.44	0.13%
固定资产	34,292.40	26.08%	34,402.07	26.09%	9,627.75	8.01%	10,449.73	7.92%
在建工程	1,067.83	0.81%	1,060.23	0.80%	15,250.63	12.69%	10,045.47	7.61%
使用权资产	198.93	0.15%	230.13	0.17%	353.47	0.29%	339.75	0.26%
无形资产	3,296.06	2.51%	3,199.77	2.43%	2,178.61	1.81%	2,131.75	1.62%
长期待摊费用	68.50	0.05%	78.48	0.06%	151.26	0.13%	298.43	0.23%
递延所得税资产	877.49	0.67%	879.51	0.67%	879.80	0.73%	2,195.82	1.66%
其他非流动资产	633.47	0.48%	878.49	0.67%	972.34	0.81%	798.01	0.60%
非流动资产合计	40,702.02	30.96%	40,981.99	31.08%	29,617.71	24.64%	26,430.40	20.03%
资产总计	131,480.15	100.00%	131,841.59	100.00%	120,181.92	100.00%	131,971.50	100.00%

报告期各期末，公司的资产总额分别为 131,971.50 万元、120,181.92 万元、131,841.59 万元和 131,480.15 万元，整体较为稳定。

报告期各期末，公司流动资产分别为 105,541.10 万元、90,564.21 万元、90,859.60 万元和 90,778.14 万元，占当期资产总额比例分别为 79.97%、75.36%、68.92%和 69.04%。报告期内，流动资产占当期资产总额比例整体略有下降，主要系随着募投项目的实施，流动资产规模下降、非流动资产规模上升所致。

2、负债分析

单位：万元

项目	2026年3月31日		2025年12月31日		2024年12月31日		2023年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
短期借款	-	-	-	-	3,002.35	7.33%	2,001.53	4.34%
应付票据	-	-	-	-	214.88	0.52%	426.19	0.92%
应付账款	16,730.77	32.71%	15,570.40	29.49%	14,383.49	35.12%	15,646.25	33.90%
合同负债	16,075.31	31.43%	15,788.71	29.90%	11,193.45	27.33%	15,460.72	33.50%
应付职工薪酬	4,501.85	8.80%	6,825.43	12.93%	5,161.10	12.60%	6,838.43	14.82%
应交税费	504.58	0.99%	492.64	0.93%	1,042.84	2.55%	740.75	1.60%
其他应付款	1,400.79	2.74%	1,927.60	3.65%	1,423.95	3.48%	1,121.52	2.43%
一年内到期的非流动负债	137.34	0.27%	134.24	0.25%	122.44	0.30%	124.71	0.27%
其他流动负债	1,821.23	3.56%	1,797.05	3.40%	1,089.17	2.66%	1,538.83	3.33%
流动负债合计	41,171.87	80.50%	42,536.07	80.56%	37,633.66	91.90%	43,898.94	95.11%
长期借款	4,650.00	9.09%	4,650.00	8.81%	-	-	-	-
租赁负债	63.00	0.12%	113.76	0.22%	243.36	0.59%	202.57	0.44%
递延收益	5,260.23	10.28%	5,499.74	10.42%	3,075.15	7.51%	2,055.01	4.45%
非流动负债合计	9,973.23	19.50%	10,263.50	19.44%	3,318.51	8.10%	2,257.58	4.89%
负债合计	51,145.10	100.00%	52,799.57	100.00%	40,952.18	100.00%	46,156.52	100.00%

报告期各期末，公司的负债总额分别为 46,156.52 万元、40,952.18 万元、52,799.57 万元和 51,145.10 万元。报告期内，公司负债总额总体上呈现上升趋势，主要系公司新增长期借款以及收到的政府补助增加所致。

报告期内公司负债规模和结构基本保持稳定，其中流动负债占比较高，报告期各期末，流动负债占当期负债总额比例分别为 95.11%、91.90%、80.56%和 80.50%，主要由应付账款、合同负债、应付职工薪酬和其他应付款等构成。

3、偿债及营运能力分析

（1）主要偿债能力指标

项目	2026年3月31日	2025年12月31日	2024年12月31日	2023年12月31日
资产负债率（母公司）	31.02%	32.45%	29.99%	34.40%
资产负债率（合并）	38.90%	40.05%	34.08%	34.97%
流动比率（倍）	2.20	2.14	2.41	2.40

速动比率（倍）	1.37	1.42	1.68	1.70
---------	------	------	------	------

报告期各期末，公司资产负债率（合并）分别为 34.97%、34.08%、40.05% 和 38.90%，资产负债水平合理，长期偿债能力较强。流动比率分别为 2.40、2.41、2.14 和 2.20，速动比率分别为 1.70、1.68、1.42 和 1.37，报告期内，公司流动比率、速动比率略有下降，主要系随着募投项目的实施，流动资产规模下降、非流动资产规模上升所致。总体上看，公司整体经营情况良好，具有较强的偿债能力。

（2）主要资产周转指标

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
应收账款周转率（次）	4.06	3.52	3.05	3.38
存货周转率（次）	1.05	1.15	1.29	1.30

注：2026 年 1-3 月数据已年化。

报告期各期，公司应收账款周转率分别为 3.38、3.05、3.52 和 4.06，报告期内，公司应收款管理较好，回款良好。报告期各期，公司存货周转率分别为 1.30、1.29、1.15 和 1.05，存货周转良好，主要系报告期内公司重视对存货的管理，有效地控制了存货规模，总体上看，公司整体经营情况良好，具有较强的营运能力。

（五）公司盈利能力分析

单位：万元

项目	2026 年 1-3 月	2025 年度	2024 年度	2023 年度
	金额	金额	金额	金额
营业收入	17,922.15	70,770.89	74,031.94	78,686.84
营业成本	9,135.21	35,608.29	39,619.39	40,123.27
营业利润	1,226.56	5,520.48	2,726.75	4,421.41
利润总额	1,228.36	5,504.40	2,736.25	4,568.96
净利润	1,226.34	5,504.12	1,440.73	4,381.10
归属于母公司股东的净利润	1,226.34	5,504.12	1,440.73	4,381.10

报告期各期，公司营业收入分别为 78,686.84 万元、74,031.94 万元、70,770.89 万元和 17,922.15 万元，净利润分别为 4,381.10 万元、1,440.73 万元、5,504.12 万元和 1,226.34 万元，2024 年度归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降

67.11%，主要系受宏观经济影响公司营业收入及毛利率较上年同期有所下降，同时，为着眼长远发展，公司持续保持较高比例的研发投入；2025 年度归属于上市公司股东的净利润较上年同期上升 282.04%，主要系报告期内公司持续提升运营管理效率，通过产品结构优化和多项降本增效措施，实现了综合销售毛利率同比增长以及期间费用同比下降。

四、本次发行可转换公司债券的募集资金用途

公司本次拟向不特定对象发行可转债募集资金总额（含发行费用）不超过 32,000.00 万元（含 32,000.00 万元），扣除发行费用后，拟投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	拟投入募集资金
1	年产 2000 台（套）高端质谱仪项目	31,590.00	23,600.00
2	生产基地智能化升级改造项目	9,066.00	8,400.00
合 计		40,656.00	32,000.00

注：上述拟投入募集资金金额已扣除公司本次发行董事会决议日前六个月至本次发行前已投入及拟投入的财务性投资金额。

若本次发行实际募集资金净额少于上述项目拟投入募集资金金额，公司将根据实际募集资金净额，按照项目的轻重缓急等情况，调整并最终决定募集资金的具体投资项目、优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自有资金或通过其他融资方式解决。

在本次募集资金到位前，公司将根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

五、利润分配政策的制定和执行情况

（一）公司现行利润分配政策

根据《公司法》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等相关法律法规对于利润分配政策的规定以及《公司章程》的规定，公司的利润分配政策如下：

“公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理、稳定投资回报，同

时兼顾公司的可持续发展。公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先采用现金分红的方式，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司利润分配政策的具体内容如下：

（一）利润分配原则

公司的利润分配应兼顾对投资者的合理投资回报以及公司的可持续发展，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二）现金分红条件及比例

在公司当年财务报表经审计机构出具标准无保留意见的审计报告，当年实现的净利润为正数且当年未分配利润为正数，且无重大投资计划或重大资金支出安排的情况下，公司应当进行现金分红，公司根据盈利、资金需求、现金流等情况，可以进行中期分红。前述重大投资计划或重大资金支出安排指除募集资金投资项目以外的下述情形之一：

- 1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 10%，且超过 3,000 万元；
- 2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 5%；
- 3、中国证监会或者上海证券交易所规定的其他情况。

（三）股票股利分配条件

在公司经营状况良好且已充分考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素的前提下，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，董事会可以在满足上述现金分红的条件下，同时提出股票股利分配方案，并提交股东会审议。

（四）现金分红与股票股利的关系

如公司同时采取现金及股票股利分配利润的，董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

1、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

2、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

3、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（五）公司利润分配决策程序为：

1、公司应当多渠道充分听取独立董事和中小股东对利润分配方案的意见，公司管理层结合公司股本规模、盈利情况、投资安排等因素提出利润分配建议，由董事会制订利润分配方案。

2、独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见，董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并披露。

3、公司应切实保障中小股东参与股东大会的权利，审议有关利润分配议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。

4、股东会对现金分红具体方案进行审议前，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

（六）公司利润分配政策调整的条件和程序为：

1、利润分配政策调整的条件

公司根据有关法律、法规和规范性文件的规定，行业监管政策，自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因为外部经营环境发生重大变化确实需要

调整利润分配政策的，在履行有关程序后可以对既定的利润分配政策进行调整，但不得违反相关法律法规和监管规定。

2、利润分配政策调整的程序

董事会提出的调整利润分配政策议案需经董事会半数以上董事表决通过。

公司审计委员会应当对调整利润分配政策的议案进行审议，并经审计委员会半数以上委员表决通过。

调整利润分配政策的议案经上述程序审议通过后，需提交股东会审议，并经出席股东会股东所持表决权 2/3 以上通过。股东会审议该等议案时，应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与表决。”

（二）公司最近三年利润分配情况

1、最近三年利润分配方案

（1）2025 年度利润分配情况

2026 年 5 月 18 日，公司 2025 年年度股东会审议通过《关于公司 2025 年年度利润分配预案的议案》，公司 2025 年度以实施权益分派股权登记日的总股本（扣除公司股份回购专用证券账户持有股数）为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股、不以资本公积转增股本。上述利润分配方案于 2026 年 6 月实施完毕，实施时，公司总股本为 134,708,490 股，扣除公司回购专用证券账户持有股数 9,386,079 股，实际参与分配的股本数为 125,322,411 股，以此计算合计派发现金红利总额 25,064,482.20 元（含税）。

2025 年度，公司以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为 47,461,798.24 元（不含印花税、交易佣金等费用）。

（2）2024 年度利润分配情况

2025 年 5 月 19 日，公司 2024 年年度股东大会审议通过《关于公司 2024 年年度利润分配预案的议案》，公司 2024 年度以实施权益分派股权登记日的总股本（扣除公司股份回购专用证券账户持有股数）为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股、不以资本公积转增股本。上述

利润分配方案于 2025 年 6 月实施完毕，实施时，公司总股本为 134,708,490 股，扣除公司回购专用证券账户持有股数 9,386,079 股，实际参与分配的股本数为 125,322,411 股，以此计算合计派发现金红利总额 12,532,241.10 元（含税）。

2024 年度，公司以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为 56,751,595.47 元（不含印花税、交易佣金等费用）。

（3）2023 年度利润分配情况

2024 年 5 月 17 日，公司 2023 年年度股东大会审议通过《关于公司 2023 年年度利润分配预案的议案》，公司 2023 年度以实施权益分派股权登记日的总股本（扣除公司股份回购专用证券账户持有股数）为基数分配利润，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），不送红股、不以资本公积转增股本。上述利润分配方案于 2024 年 6 月实施完毕，实施时，公司总股本为 134,708,490 股，扣除公司回购专用证券账户持有股数 5,981,226 股，实际参与分配的股本数为 128,727,264 股，以此计算合计拟派发现金红利总额 25,745,452.80 元（含税）。

2023 年度，公司以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额为 47,168,445.30 元（不含印花税、交易佣金等费用）。

2、公司最近三年内现金股利分配情况

最近三年内，公司现金分红情况如下：

项目	2025 年度	2024 年度	2023 年度
每 10 股派息数（元）（含税）	2.00	1.00	2.00
现金分红金额（万元）（含税）	2,506.45	1,253.22	2,574.55
以现金方式回购股份计入现金分红的金额（万元）	4,746.18	5,675.16	4,716.84
合计分红金额（万元）（含税）	7,252.63	6,928.38	7,291.39
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润（万元）	5,504.12	1,440.73	4,381.10
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	131.77%	480.89%	166.43%
最近三年累计现金分红额占最近三年实现的年均净利润的比例	568.76%		

注：根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份》的规定，上市公司以现金为对价，采用集中竞价方式、要约方式回购股份的，当年已实施的股份回购金额

视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。

公司最近三年内以现金方式累计实际分配的利润 21,472.40 万元，占最近三年实现的年均净利润 3,775.31 万元的比例为 568.76%。

综上，公司的分红情况符合《公司章程》等的相关规定。

3、最近三年公司当年实现利润扣除现金分红后未分配利润的使用情况

最近三年，公司当年实现利润扣除现金分红后的剩余未分配利润均用于公司日常生产经营以及补充运营资金，以满足公司各项业务拓展的资金需求，提高公司的竞争优势，促进公司持续发展。

（三）公司未来三年分红规划

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定，公司于 2026 年 4 月 9 日召开第六届董事会第六次会议、2026 年 4 月 27 日召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《安徽皖仪科技股份有限公司未来三年（2026 年-2028 年）股东分红回报规划》（以下简称“规划”）。

六、公司董事会关于公司不存在失信情形的声明

根据《关于对失信被执行人实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2016]141 号）、《关于对海关失信企业实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财金[2017]427 号），并通过查询“信用中国”网站、国家企业信用信息公示系统等，公司及子公司不存在被列入一般失信企业和海关失信企业等失信被执行人的情形，亦未发生可能影响公司本次向不特定对象发行可转换公司债券的失信行为。

七、公司董事会关于公司未来十二个月内再融资计划的声明

关于除本次向不特定对象发行可转换公司债券外，未来十二个月内的其他再融资计划，公司作出如下声明：

“自本次向不特定对象发行可转换公司债券方案被公司股东会审议通过之

日起，公司未来十二个月内将根据业务发展情况确定是否实施其他再融资计划。”

安徽皖仪科技股份有限公司 董事会

2026 年 7 月 14 日