

证券代码:688378 证券简称:奥来德 公告编号:2025-066

吉林奥来德光电材料股份有限公司 关于2025年度以简易程序向特定对象 发行股票摊薄即期回报及填补回报措施 和相关主体承诺的公告

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。

吉林奥来德光电材料股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年11月26日召开公司第五届董事会第二十二次会议，审议通过了公司2025年度以简易程序向特定对象发行A股股票（以下简称“本次发行”的议案）。为落实《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发〔2013〕110号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发〔2014〕17号）及中国证监会《上市公司首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报及填补回报措施及披露指导意见》（证监会公告〔2015〕51号）等文件要求，保障中小投资者知情权，维护中小投资者利益，公司对本次发行即期回报摊薄的影响进行了认真分析，并出具了具体补救措施，相关主体对公司填补回报措施能够切实发挥作用出具了专项意见如下：

（一）本次发行股票摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

1. 假设宏观经济环境、公司所处行业情况、产品市场情况以及公司经营环境没有发生重大不利变化。

2. 不考虑本次募集资金到位后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。

3. 假设本次发行于2026年2月末实施完成，该发行完成或时间仅为公司估计，最终发行时间以取得中国证监会发行注册并实际完成发行为准。

4. 在预测公司总股本时，以本次发行前总股本42,979.73万股为基础，仅考虑本次发行的影响，未考虑其他因素（如资本公积转增股本、股票股利分配、股份回购、购回注销）导致公司总股本的变化。

5. 假设本次发行数量为不超过7,478.38万股（以总股本42,979.73万股的30%测算，下同），募集资金总额人民币29,971.12万元（不考虑发行费用）。该发行股票数量和募集资金金额仅为公司用于本项目的资金需求，最终以中国证监会注册后实际发生为准。

6. 公司2024年度归属于上市公司股东的净利润为9,043.8万元，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为4,527.01万元。假设2025年度归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较2024年持平，增长10%；增长率个别列示。

7. 对公司主要财务指标的影响

基于上述假设和前提，本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响对比如下：

单位：人民币元

项目	2025年/2025年度		2026年/2026年度	
	发行前	发行后	发行前	发行后
股本(万元)	24,927.93	32,406.30		

假设1：公司2026年度归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润与2025年度持平。

扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)

9,043.28 9,043.28

扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)

4,527.01 4,527.01

基本每股收益(元/股)

0.36 0.36 0.29

稀释每股收益(元/股)

0.36 0.36 0.15

扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)

0.18 0.18 0.15

扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)

0.18 0.18 0.15

扣除非经常性损益后扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)

9,043.28 9,497.61

扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)

4,527.01 4,979.71

基本每股收益(元/股)

0.36 0.40 0.32

稀释每股收益(元/股)

0.36 0.40 0.32

扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)

0.18 0.20 0.16

扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)

0.18 0.20 0.16

扣除非经常性损益后扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)

9,043.28 10,851.94

扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润(万元)

4,527.01 5,342.41

基本每股收益(元/股)

0.36 0.44 0.35

稀释每股收益(元/股)

0.36 0.44 0.35

扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)

0.18 0.22 0.17

扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)

0.18 0.22 0.17

注：本次每股票收益和净资产收益率按公开发行股票的公司信息披露编报规则第9号文《净资产收益率和每股收益计算及分摊》（2010年修订）计算方法计算。

上述假设仅作为测算本次发行对公司即期主要财务指标的影响，以上主要财务指标的假设不构成公司的盈利预测或承诺，投资者不得依据该等分析、描述进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担任何责任。

二、关于本次发行摊薄即期的特别风险提示

本次发行完成后，由于公司股本总额和净资产规模将有所增加，而募集资金投资项目预期收益需要一定的打磨才能体现，且产生的金额会受宏观环境、企业经营、行业发展等多种因素的影响，公司的利润在短期内不能得到相应回升的幅度，则预计公司股票收益和净资产收益率等财务指标将出现一定幅度的下降，公司股东即期回报存在被摊薄的风险。此外，若前述分述的假设条件或公司经营发生重大变化，存在本次发行导致即期回报被摊薄情况发生变化的可能性。

特别提醒投资者关注本次发行摊薄股东即期回报的风险。虽然本公司应对即期回报被摊薄风险而制定了填补回报措施，但所制定的填补回报措施不等于公司未来未利指出作保证。投资者不应用据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担责任。

三、本次发行的必要性和合理性

1. 本次募集资金投资项目符合国家产业政策、公司所处行业发展趋势以及公司的战略发展方向，具有良好的市场前景和经济效益，有利于增强公司的竞争力和可持续发展能力，符合公司作为行业龙头企业的地位，本次发行的必要性和合理性具体参见“公司2025年度以简易程序向特定对象发行股票预案”之“第四节 董事会关于本次募集资金使用的可行性分析”之“二、本次募集资金投资项目的基本情况”。

2. 本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系，公司从事募投项目在人员、技术、市场等方面的情况

（1）本次募集资金投资项目与公司现有业务的关系

公司有主营业务为OLED显示关键材料及蒸气源设备的研发、生产及销售，OLED显示关键材料及产品涵盖有机发光材料、PSPI材料及封装材料等其他功能材料产品，蒸气源为OLED面板制造的关键装备核心组件。

（2）本次募集资金投资项目不存在变更情况。

（3）前次募集资金投资项目不存在变更情况。

（4）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人占用的情况。

（5）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人挪用的情况。

（6）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（7）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方挪用的情况。

（8）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（9）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（10）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（11）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（12）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（13）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（14）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（15）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（16）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（17）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（18）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（19）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（20）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（21）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（22）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（23）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（24）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（25）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（26）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（27）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（28）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（29）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（30）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（31）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（32）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（33）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（34）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（35）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（36）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（37）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（38）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（39）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（40）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（41）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（42）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（43）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（44）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（45）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（46）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（47）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（48）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（49）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（50）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（51）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（52）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（53）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（54）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（55）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（56）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（57）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（58）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（59）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（60）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（61）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（62）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（63）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（64）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（65）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（66）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（67）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（68）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（69）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（70）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（71）前次募集资金投资项目不存在被控股股东、实际控制人及其关联方占用的情况。

（72）前次募集资金