

广东欧莱高新材料股份有限公司 首次公开发行股票科创板上市公告书提示性公告

保荐人(主承销商):中国国际金融股份有限公司

扫描二维码查阅公告全文

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证信息披露的内容真实、准确、完整、及时,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经上海证券交易所审核同意,广东欧莱高新材料股份有限公司(以下简称“欧莱新材”、“发行人”、“本公司”或“公司”)发行的人民币普通股股票将于2024年5月9日在上海证券交易所科创板上市,上市公告书全文和首次公开发行股票招股说明书全文在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn/)和符合中国证监会规定条件网站(中国证券网,http://www.cnstock.com;中证网,http://www.cs.com.cn;证券时报网,http://www.stcn.com;证券日报网,http://www.zqrb.cn)披露,并置于发行人、上海证券交易所网站、本次发行保荐人(主承销商)中国国际金融股份有限公司的住所,供公众查阅。

一、上市概况

- (一)股票简称:欧莱新材
- (二)扩位简称:欧莱新材
- (三)股票代码:688530
- (四)首次公开发行后总股本:160,044,824股
- (五)首次公开发行股票数量:40,011,206股,本次发行全部为新股,无老股转让

二、风险提示

本公司提醒广大投资者注意首次公开发行股票(以下简称“新股”)上市初期的投资风险,广大投资者应充分了解风险,理性参与新股交易,具体如下:
(一)涨跌幅限制放宽
根据《上海证券交易所交易规则》(2023年修订),科创

板股票交易实行价格涨跌幅限制,涨跌幅限制比例为20%。首次公开发行上市的股票上市后的前5个交易日不设价格涨跌幅限制。科创板股票存在股价波动幅度较剧烈的风险。

(二)流通股数量较少

上市初期,因原始股股东的股份锁定期为36个月或12个月,保荐人跟投股份锁定期为24个月,网下投资者最终获配股份数量的10%锁定6个月,本次发行后本公司的无限售流通股为30,085,953股,占发行后总股本的18.80%。公司上市初期流通股数量较少,存在流动性不足的风险。

(三)股票上市首日即可作为融资融券标的

科创板股票上市首日即可作为融资融券标的,有可能会产生一定的价格波动风险、市场风险、保证金追加风险和流动性风险。价格波动风险是指,融资融券会加剧标的股票的价格波动;市场风险是指,投资者在将股票作为担保品进行融资时,不仅需要承担原有的股票价格变化带来的风险,还得承担新投资股票价格变化带来的风险,并支付相应的利息;保证金追加风险是指,投资者在交易过程中需要全程监控担保比率水平,以保证其不低于融资融券要求的维持保证金比例;流动性风险是指,标的股票发生剧烈价格波动时,融资融券或卖券还款、融券卖出或买券还券可能会受阻,产生较大的流动性风险。

(四)市盈率与同行业公司平均水平的比较情况

按照《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)及《中国上市公司协会上市公司行业统计分类指引》(2023年),公司所处行业为“计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)”。截至2024年4月22日(T-3日),中证指数有限公司发布的“计算机、通信和其他电子设备制造业(C39)”最近一个月平均

静态市盈率为28.20倍。

主营业务与公司相近的可比上市公司市盈率水平具体情况如下:

证券代码	证券简称	2023年扣非前EPS(元/股)	2023年扣非后EPS(元/股)	T-3日股票收盘价(元/股)	对应的静态市盈率(扣非前)	对应的静态市盈率(扣非后)
300666.SZ	江丰电子	0.87	0.60	41.50	47.51	69.18
300706.SZ	阿石创	0.17	0.17	5.79	34.34	33.78
300263.SZ	隆华科技	-	-	16.82	-	-
均值					40.92	51.48

数据来源:Wind资讯,数据截至2024年4月22日(T-3日)。

注1:2023年扣非前/后EPS计算口径:2023年扣除非经常性损益前/后归属于母公司净利润/T-3日(2024年4月22日)总股本;
注2:市盈率计算可能存在尾数差异,为四舍五入造成;
注3:江丰电子尚未发布2023年年报,其数据来源于2023年度业绩快报;

注4:隆华科技尚未发布2023年年报,其数据来源于业绩预告区间平均值;
注5:阿石创尚未发布2023年年报或业绩快报,故未纳入平均值的计算范围。
公司本次发行价格9.60元/股,对应的市盈率为:
1、23.35倍(每股收益按照2023年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益前归属于母公司股东净利润除以本次发行前总股本计算);
2、31.08倍(每股收益按照2023年度经会计师事务所依据中国会计准则审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润除以本次发行前总股本计算);
3、31.14倍(每股收益按照2023年度经会计师事务所依据

上海爱旭新能源股份有限公司 关于2024年第一季度财务报告更正公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

上海爱旭新能源股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月27日披露了《2024年第一季度报告》,经公司事后审核,发现公司《2024年第一季度报告》(以下简称“一季报”)中部分科目数据填写有误,现对2024年第一季度报告进行更正,具体情况如下:

更正的科目	更正原因
资产减值损失	经内部审核后,发现由于工作人员疏忽,致使一季报“营业成本”和“资产减值损失”两个项目填列错误,调整应调增“营业成本”金额106,429,474.71元,同时相应调减“资产减值损失”金额106,429,474.71元,本次调增不涉及“营业利润”、“净利润”、“归属于母公司股东的净利润”等项目变化。

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
营业成本	-48.50	较上年同期下降60.56%	主要是原材料成本降低,营业成本下降

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
营业成本	-63.82	较上年同期下降62.02%	主要是原材料成本降低,营业成本下降

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-149,613,576.40	-60.01%	705.27

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
营业成本	-2,883,372,406.67	6.98%	577.62537

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-443,183,100.69	-60.01%	705.27

上海爱旭新能源股份有限公司 关于2024年第一季度计提资产减值准备的更正公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

上海爱旭新能源股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月29日披露了《关于2024年第一季度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2024-062号),经公司事后审核,发现公司《2024年第一季度报告》(以下简称“一季报”)中部分科目数据填写有误,现对2024年第一季度计提资产减值准备数据进行更正,具体情况如下:

更正的科目	更正原因
资产减值损失	经内部审核后,发现由于工作人员疏忽,致使一季报“营业成本”和“资产减值损失”两个项目填列错误,调整应调增“营业成本”金额106,429,474.71元,同时相应调减“资产减值损失”金额106,429,474.71元,为此前对

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-149,613,576.40	-60.01%	705.27

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
营业成本	-2,883,372,406.67	6.98%	577.62537

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-443,183,100.69	-60.01%	705.27

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
营业成本	-2,883,372,406.67	6.98%	577.62537

更正后	更正前	变动比例(%)	主要原因
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-443,183,100.69	-60.01%	705.27

(关于2024年第一季度计提资产减值准备的公告)中披露的数据进行相应的修改。

更正后:
更正原因:
为了更正差错,公允地反映公司2024年第一季度的财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策,基于谨慎性原则,公司对相关资产进行了减值测试,根据减值测试结果,公司2024年1-3月计提各项减值准备合计65,085,703.7元,具体情况如下表所示:

项目	2024年1-3月计提减值准备金额(万元)
存货	54,961.09
应收账款	1,076.67
其他应收款	-62.23
合同资产	0.17
合计	56,985.70

一、本次计提资产减值准备情况说明
本次计提减值准备的主要项目为存货、应收账款、其他应收款和合同资产,相关情况如下:
(一)存货减值准备
公司根据《企业会计准则第1号——存货》的规定,存在资产负债表日期成本高于可变现净值孰低计量,当存货成本高于其可变现净值时计提存货跌价损失。经测试,2024年1-3月,公司计提存货跌价准备44,961.09万元。
……
二、本次计提资产减值准备对公司的影响及风险提示
本次计提资产减值准备对2024年第一季度的财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策,基于谨慎性原则,公司对相关资产进行了减值测试,根据测试结果,公司2024年1-3月计提各项减值准备合计65,085,703.7元,具体情况如下表所示:

项目	2024年1-3月计提减值准备金额(万元)
存货	44,318.14
应收账款	1,076.67
其他应收款	-64.23
合同资产	0.17
合计	45,342.76

一、本次计提资产减值准备情况说明
本次计提减值准备的主要项目为存货、应收账款、其他应收款和合同资产,相关情况如下:
(一)存货减值准备
公司根据《企业会计准则第1号——存货》的规定,存在资产负债表日期成本高于可变现净值孰低计量,当存货成本高于其可变现净值时计提存货跌价损失。经测试,2024年1-3月,公司计提存货跌价准备44,318.14万元。
……
二、本次计提资产减值准备对公司的影响及风险提示
本次计提资产减值准备对2024年第一季度的财务状况和经营成果,根据《企业会计准则》相关规定和公司会计政策,基于谨慎性原则,公司对相关资产进行了减值测试,根据测试结果,公司2024年1-3月计提各项减值准备合计45,342.76元,具体情况如下表所示:

项目	2024年1-3月计提减值准备金额(万元)
存货	44,318.14
应收账款	1,076.67
其他应收款	-64.23
合同资产	0.17
合计	45,342.76

上海爱旭新能源股份有限公司 关于获得政府补助的公告

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、准确性和完整性承担法律责任。

上海爱旭新能源股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月27日收到与资产相关的政府补助,具体情况如下:
(一)获得补助的基本情况
1.补助金额:人民币10,000.00元
2.补助到账日期:2024年4月27日
3.补助到账日期:2024年4月27日
4.补助到账日期:2024年4月27日
5.补助到账日期:2024年4月27日
6.补助到账日期:2024年4月27日
7.补助到账日期:2024年4月27日
8.补助到账日期:2024年4月27日
9.补助到账日期:2024年4月27日
10.补助到账日期:2024年4月27日
11.补助到账日期:2024年4月27日
12.补助到账日期:2024年4月27日
13.补助到账日期:2024年4月27日
14.补助到账日期:2024年4月27日
15.补助到账日期:2024年4月27日
16.补助到账日期:2024年4月27日
17.补助到账日期:2024年4月27日
18.补助到账日期:2024年4月27日
19.补助到账日期:2024年4月27日
20.补助到账日期:2024年4月27日
21.补助到账日期:2024年4月27日
22.补助到账日期:2024年4月27日
23.补助到账日期:2024年4月27日
24.补助到账日期:2024年4月27日
25.补助到账日期:2024年4月27日
26.补助到账日期:2024年4月27日
27.补助到账日期:2024年4月27日
28.补助到账日期:2024年4月27日
29.补助到账日期:2024年4月27日
30.补助到账日期:2024年4月27日
31.补助到账日期:2024年4月27日
32.补助到账日期:2024年4月27日
33.补助到账日期:2024年4月27日
34.补助到账日期:2024年4月27日
35.补助到账日期:2024年4月27日
36.补助到账日期:2024年4月27日
37.补助到账日期:2024年4月27日
38.补助到账日期:2024年4月27日
39.补助到账日期:2024年4月27日
40.补助到账日期:2024年4月27日
41.补助到账日期:2024年4月27日
42.补助到账日期:2024年4月27日
43.补助到账日期:2024年4月27日
44.补助到账日期:2024年4月27日
45.补助到账日期:2024年4月27日
46.补助到账日期:2024年4月27日
47.补助到账日期:2024年4月27日
48.补助到账日期:2024年4月27日
49.补助到账日期:2024年4月27日
50.补助到账日期:2024年4月27日
51.补助到账日期:2024年4月27日
52.补助到账日期:2024年4月27日
53.补助到账日期:2024年4月27日
54.补助到账日期:2024年4月27日
55.补助到账日期:2024年4月27日
56.补助到账日期:2024年4月27日
57.补助到账日期:2024年4月27日
58.补助到账日期:2024年4月27日
59.补助到账日期:2024年4月27日
60.补助到账日期:2024年4月27日
61.补助到账日期:2024年4月27日
62.补助到账日期:2024年4月27日
63.补助到账日期:2024年4月27日
64.补助到账日期:2024年4月27日
65.补助到账日期:2024年4月27日
66.补助到账日期:2024年4月27日
67.补助到账日期:2024年4月27日
68.补助到账日期:2024年4月27日
69.补助到账日期:2024年4月27日
70.补助到账日期:2024年4月27日
71.补助到账日期:2024年4月27日
72.补助到账日期:2024年4月27日
73.补助到账日期:2024年4月27日
74.补助到账日期:2024年4月27日
75.补助到账日期:2024年4月27日
76.补助到账日期:2024年4月27日
77.补助到账日期:2024年4月27日
78.补助到账日期:2024年4月27日
79.补助到账日期:2024年4月27日
80.补助到账日期:2024年4月27日
81.补助到账日期:2024年4月27日
82.补助到账日期:2024年4月27日
83.补助到账日期:2024年4月27日
84.补助到账日期:2024年4月27日
85.补助到账日期:2024年4月27日
86.补助到账日期:2024年4月27日
87.补助到账日期:2024年4月27日
88.补助到账日期:2024年4月27日
89.补助到账日期:2024年4月27日
90.补助到账日期:2024年4月27日
91.补助到账日期:2024年4月27日
92.补助到账日期:2024年4月27日
93.补助到账日期:2024年4月27日
94.补助到账日期:2024年4月27日
95.补助到账日期:2024年4月27日
96.补助到账日期:2024年4月27日
97.补助到账日期:2024年4月27日
98.补助到账日期:2024年4月27日
99.补助到账日期:2024年4月27日
100.补助到账日期:2024年4月27日
101.补助到账日期:2024年4月27日
102.补助到账日期:2024年4月27日
103.补助到账日期:2024年4月27日
104.补助到账日期:2024年4月27日
105.补助到账日期:2024年4月27日
106.补助到账日期:2024年4月27日
107.补助到账日期:2024年4月27日
108.补助到账日期:2024年4月27日
109.补助到账日期:2024年4月27日
110.补助到账日期:2024年4月27日
111.补助到账日期:2024年4月27日
112.补助到账日期:2024年4月27日
113.补助到账日期:2024年4月27日
114.补助到账日期:2024年4月27日
115.补助到账日期:2024年4月27日
116.补助到账日期:2024年4月27日
117.补助到账日期:2024年4月27日
118.补助到账日期:2024年4月27日
119.补助到账日期:2024年4月27日
120.补助到账日期:2024年4月27日
121.补助到账日期:2024年4月27日
122.补助到账日期:2024年4月27日
123.补助到账日期:2024年4月27日
124.补助到账日期:2024年4月27日
125.补助到账日期:2024年4月27日
126.补助到账日期:2024年4月27日
127.补助到账日期:2024年4月27日
128.补助到账日期:2024年4月27日
129.补助到账日期:2024年4月27日
130.补助到账日期:2024年4月27日
131.补助到账日期:2024年4月27日
132.补助到账日期:2024年4月27日
133.补助到账日期:2024年4月27日
134.补助到账日期:2024年4月27日
135.补助到账日期:2024年4月27日
136.补助到账日期:2024年4月27日
137.补助到账日期:2024年4月27日
138.补助到账日期:2024年4月27日
139.补助到账日期:2024年4月27日
140.补助到账日期:2024年4月27日
141.补助到账日期:2024年4月27日
142.补助到账日期:2024年4月27日
143.补助到账日期:2024年4月27日
144.补助到账日期:2024年4月27日
145.补助到账日期:2024年4月27日
146.补助到账日期:2024年4月27日
147.补助到账日期:2024年4月27日
148.补助到账日期:2024年4月27日
149.补助到账日期:2024年4月27日
150.补助到账日期:2024年4月27日
151.补助到账日期:2024年4月27日
152.补助到账日期:2024年4月27日
153.补助到账日期:2024年4月27日
154.补助到账日期:2024年4月27日
155.补助到账日期:2024年4月27日
156.补助到账日期:2024年4月27日
157.补助到账日期:2024年4月27日
158.补助到账日期:2024年4月27日
159.补助到账日期:2024年4月27日
160.补助到账日期:2024年4月27日
161.补助到账日期:2024年4月27日
162.补助到账日期:2024年4月27日
163.补助到账日期:2024年4月27日
164.补助到账日期:2024年4月27日
165.补助到账日期:2024年4月27日
166.补助到账日期:2024年4月27日
167.补助到账日期:2024年4月27日
168.补助到账日期:2024年4月27日
169.补助到账日期:2024年4月27日
170.补助到账日期:2024年4月27日
171.补助到账日期:2024年4月27日
172.补助到账日期:2024年4月27日
173.补助到账日期:2024年4月27日
174.补助到账日期:2024年4月27日
175.补助到账日期:2024年4月27日
176.补助到账日期:2024年4月27日
177.补助到账日期:2024年4月27日
178.补助到账日期:2024年4月27日
179.补助到账日期:2024年4月27日
180.补助到账日期:2024年4月27日
181.补助到账日期:2024年4月27日
182.补助到账日期:2024年4月27日
183.补助到账日期:2024年4月27日
184.补助到账日期:2024年4月27日
185.补助到账日期:2024年4月27日
186.补助到账日期:2024年4月27日
187.补助到账日期:2024年4月27日
188.补助到账日期:2024年4月27日
189.补助到账日期:2024年4月27日
190.补助到账日期:2024年4月27日
191.补助到账日期:2024年4月27日
192.补助到账日期:2024年4月27日
193.补助到账日期:2024年4月27日
194.补助到账日期:2024年4月27日
195.补助到账日期:2024年4月27日
196.补助到账日期:2024年4月27日
197.补助到账日期:2024年4月27日
198.补助到账日期:2024年4月27日
199.补助到账日期:2024年4月27日
200.补助到账日期:2024年4月27日
201.补助到账日期:2024年4月27日
202.补助到账日期:2024年4月27日
203.补助到账日期:2024年4月27日
204.补助到账日期:2024年4月27日
205.补助到账日期:2024年4月27日
206.补助到账日期:2024年4月27日
207.补助到账日期:2024年4月27日
208.补助到账日期:2024年4月27日
209.补助到账日期:2024年4月27日
210.补助到账日期:2024年4月27日
211.补助到账日期:2024年4月27日
212.补助到账日期:2024年4月27日
213.补助到账日期:2024年4月27日
214.补助到账日期:2024年4月27日
215.补助到账日期:2024年4月27日
216.补助到账日期:2024年4月27日
217.补助到账日期:2024年4月27日
218.补助到账日期:2024年4月27日
219.补助到账日期:2024年4月27日
220.补助到账日期:2024年4月27日
221.补助到账日期:2024年4月27日
222.补助到账日期:2024年4月27日
223.补助到账日期:2024年4月27日
224.补助到账日期:2024年4月27日
225.补助到账日期:2024年4月27日
226.补助到账日期:2024年4月27日
227.补助到账日期:2024年4月27日
228.补助到账日期:2024年4月27日
229.补助到账日期:2024年4月27日
230.补助到账日期:2024年4月27日
231.补助到账日期:2024年4月27日
232.补助到账日期:2024年4月27日
233.补助到账日期:2024年4月27日
234.补助到账日期:2024年4月27日
235.补助到账日期:2024年4月27日
236.补助到账日期:2024年4月27日
237.补助到账日期:2024年4月27日
238.补助到账日期:2024年4月27日
239.补助到账日期:2024年4月27日
240.补助到账日期:2024年4月27日
241.补助到账日期:2024年4月27日
242.补助到账日期:2024年4月27日
243.补助到账日期:2024年4月27日
244.补助到账日期:2024年4月27日
245.补助到账日期:2024年4月27日
246.补助到账日期:2024年4月27日
247.补助到账日期:2024年4月27日
248.补助到账日期:2024年4月27日
249.补助到账日期:2024年4月27日
250.补助到账日期:2024年4月27日
251.补助到账日期:2024年4月27日
252.补助到账日期:2024年4月27日
253.补助到账日期:2024年4月27日
254.补助到账日期:2024年4月27日
255.补助到账日期:2024年4月27日
256.补助到账日期:2024年4月27日
257.补助到账日期:2024年4月27日
258.补助到账日期:2024年4月27日
259.补助到账日期:2024年4月27日
260.补助到账日期:2024年4月27日
261.补助到账日期:2024年4月27日
262.补助到账日期:2024年4月27日
263.补助到账日期:2024年4月27日
264.补助到账日期:2024年4月27日
265.补助到账日期:2024年4月27日
266.补助到账日期:2024年4月27日
267.补助到账日期:2024年4月27日
268.补助到账日期:2024年4月27日
269.补助到账日期:2024年4月27日
270.补助到账日期:2024年4月27日
271.补助到账日期:2024年4月27日
272.补助到账日期:2024年4月27日
273.补助到账日期:2024年4月27日
274.补助到账日期:2024年4月27日
275.补助到账日期:2024年4月27日
276.补助到账日期:2024年4月27日
277.补助到账日期:2024年4月27日
278.补助到账日期:2024年4月27日
279.补助到账日期:2024年4月27日
280.补助到账日期:2024年4月27日
281.补助到账日期:2024年4月27日
282.补助到账日期:2024年4月27日
283.补助到账日期:2024年4月27日
284.补助到账日期:2024年4月27日
285.补助到账日期:2024年4月27日
286.补助到账日期:2024年4月27日
287.补助到账日期:2024年4月27日
288.补助到账日期:2024年4月27日
289.补助到账日期:2024年4月27日
290.补助到账日期:2024年4月27日
291.补助到账日期:2024年4月27日
292.补助到账日期:2024年4月27日
293.补助到账日期:2024年4月27日
294.补助到账日期:2024年4月27日
295.补助到账日期:2024年4月27日
296.补助到账日期:2024年4月27日
297.补助到账日期:2024年4月27日
298.补助到账日期:2024年4月27日
299.补助到账日期:2024年4月27日
300.补助到账日期:2024年4月27日
301.补助到账日期:2024年4月27日
302.补助到账日期:2024年4月27日
303.补助到账日期:2024年4月27日
304.补助到账日期:2024年4月27日
305.补助到账日期:2024年4月27日
306.补助到账日期:2024年4月27日
307.补助到账日期:2024年4月27日
308.补助到账日期:2024年4月27日
309.补助到账日期:2024年4月27日
310.补助到账日期:2024年4月27日
311.补助到账日期:2024年4月27日
312.补助到账日期:2024年4月27日
313.补助到账日期:2024年4月27日
314.补助到账日期:2024年4月27日
315.补助到账日期:2024年4月27日
316.补助到账日期:2024年4月27日
317.补助到账日期:2024年4月27日
318.补助到账日期:2024年4月27日
319.补助到账日期:2024年4月27日
320.补助到账日期:2024年4月27日
321.补助到账日期:2024年4月27日
322.补助到账日期:2024年4月27日
323.补助到账日期:2024年4月27日
324.补助到账日期:2024年4月27日
325.补助到账日期:2024年4月27日
326.补助到账日期:2024年4月27日
327.补助到账日期:2024年4月27日
328.补助到账日期:2024年4月27日
329.补助到账日期:2024年4月27日
330.补助到账日期:2024年4月27日
331.补助到账日期:2024年4月27日
332.补助到账日期:2024年4月27日
333.补助到账日期:2024年4月27日
334.补助到账日期:2024年4月27日
335.补助到账日期:2024年4月27日
336.补助到账日期:2024年4月27日
337.补助到账日期:2024年4月27日
338.补助到账日期:2024年4月27