

# B014 Disclosure 信息披露

## 证券代码: 688300 证券简称: 联瑞新材 公告编号: 2025-017

### 江苏联瑞新材料股份有限公司 关于向不特定对象发行可转换公司 债券摊薄即期回报与填补措施及相关 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，并对本公告的内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

为进一步规范上市公司向不特定对象发行可转换公司债券行为，根据《上市公司证券发行管理办法》（以下简称“本次发行”），根据《上海证券交易所上市公司向不特定对象发行可转换公司债券业务指引》（以下简称“《指引》”）、《上海证券交易所上市公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书和发行条款的内容与格式指引》（以下简称“《指引》”）（上证发字〔2021〕12号）、《上海证券交易所上市公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书和发行条款的内容与格式指引》（以下简称“《指引》”）（上证发字〔2021〕31号）等文件的相关要求，为保障中小投资者利益，公司就本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响进行了分析并提出了具体的填补回报措施，相关主体对填补回报措施的承诺已得到切实履行作出了承诺，具体如下：

一、本次发行的主要财务指标说明

1. 假设本次募集资金到位时间与可转债发行时间一致，且在募投项目开始建设后立即投入使用，假设募集资金全部用于投资项目，不考虑募集资金使用费用和发行费用。

2. 根据本次发行方案，公司预计发行金额不超过72,000万元（含本数）可转换公司债券，假设按照上限发行72,000万元，不考虑发行费用等因素的影响。假设公司于2025年12月根据本次发行转股公司债券持有人，公司可转换公司债券发行后即刻达到预定可转换公司债券持有人会议，符合认购条件以发行费用确定时点为准。

3. 本次发行的可转换公司债券期限为6年，假定期间自发行结束之日起至6个月后的第一个交易日起可转换为公司股票，即2026年6月30日全部完成转股或截至2026年12月31日全部转为两种情形。该转股完成时间仅为估计，最终以可转换公司债券持有人完成转股的实际时间为为准。

4. 公司2024年度归属于母公司净利润为1,374,440万元，扣除非经常性损益后归属于母公司净利润为22,691.29万元。假设2025年、2026年归属于母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别以下三种情况进行假设：（1）较上年增长0%；（2）较上年增长10%；（3）较上年增长20%。上述假设数据不代表公司对未来的盈利预测，仅用于计算本次发行摊薄即期回报对主要财务指标的影响，不构成对未来的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策。

5. 在不考虑除募集资金外的其他因素影响的情况下，基于公司对所有者的权利，不考虑除募集资金、净利润和利润分配之外的其他因素除外，公司的股利政策将根据股东大会授权根据实际情况进行调整。

6. 公司2024年度资金及资本结构安排：2025年4月24日，公司第四届董事会第十九次会议通过了《关于公司2024年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，拟以2024年度报告披露日前的总股本185,745,531为基数，以资本公积向全体股东每10股转增3股，合计转增股数5,223,669股，转增后公司总股本为241,469,100股。

7. 假设本次募集资金未利用产生的利息收入以及本公司可转债利息费用的影响；

8. 假设本公司可转换公司债券发行完成后全部以项目在财务报表中列示。该假设仅为模拟测算财务数据，不构成对未来的盈利预测，投资者不应据此进行投资决策。

9. 在不考虑除募集资金外的其他因素影响的情况下，基于公司对所有者的权利，不考虑除募集资金、净利润和利润分配之外的其他因素除外，公司的股利政策将根据股东大会授权根据实际情况进行调整。

10. 上述假设分析并不构成公司盈利预测或分红承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策或承担投资风险。

(二) 对公司主要财务指标的影响

基于上述假设，本次发行可转换公司债券对本公司主要财务指标的影响对比如下：

项目	2024年/度/2024年12月31日			2025年/度/2025年12月31日			2026年/度/2026年12月31日		
	2024年/度/2024年12月31日	2025年/度/2025年12月31日	2026年/度/2026年12月31日	2024年/度/2024年12月31日	2025年/度/2025年12月31日	2026年/度/2026年12月31日	2024年/度/2024年12月31日	2025年/度/2025年12月31日	2026年/度/2026年12月31日
总股本(股)	108,745,531	241,469,100	241,469,100	241,469,100	241,469,100	241,469,100	108,745,531	108,745,531	108,745,531
营业收入(亿元)	26.13744	26.13744	26.13744	26.13744	26.13744	26.13744	26.13744	26.13744	26.13744
扣除非经常性损益后的净利润(亿元)	22.69129	22.69129	22.69129	22.69129	22.69129	22.69129	22.69129	22.69129	22.69129
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后加权平均每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
净利差(%)	26.13744	27.08135	30.41630	30.41630	30.41630	30.41630	26.13744	27.08135	30.41630
扣除非经常性损益后的净利差(%)	22.69129	24.00042	27.45646	27.45646	27.45646	27.45646	22.69129	24.00042	27.45646
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后加权平均每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
净利差(%)	26.13744	27.08135	30.41630	30.41630	30.41630	30.41630	26.13744	27.08135	30.41630
扣除非经常性损益后的净利差(%)	22.69129	24.00042	27.45646	27.45646	27.45646	27.45646	22.69129	24.00042	27.45646
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后加权平均每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
净利差(%)	26.13744	27.08135	30.41630	30.41630	30.41630	30.41630	26.13744	27.08135	30.41630
扣除非经常性损益后的净利差(%)	22.69129	24.00042	27.45646	27.45646	27.45646	27.45646	22.69129	24.00042	27.45646
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后加权平均每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
净利差(%)	26.13744	27.08135	30.41630	30.41630	30.41630	30.41630	26.13744	27.08135	30.41630
扣除非经常性损益后的净利差(%)	22.69129	24.00042	27.45646	27.45646	27.45646	27.45646	22.69129	24.00042	27.45646
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后加权平均每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
净利差(%)	26.13744	27.08135	30.41630	30.41630	30.41630	30.41630	26.13744	27.08135	30.41630
扣除非经常性损益后的净利差(%)	22.69129	24.00042	27.45646	27.45646	27.45646	27.45646	22.69129	24.00042	27.45646
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
稀释每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04	1.04	1.04	1.36	1.04	1.04
扣除非经常性损益后基本每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后稀释每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
扣除非经常性损益后加权平均每股收益(元/股)	1.22	0.94	0.94	0.94	0.94	0.94	1.22	0.94	0.94
净利差(%)	26.13744	27.08135	30.41630	30.41630	30.41630	30.41630	26.13744	27.08135	30.41630
扣除非经常性损益后的净利差(%)	22.69129	24.00042	27.45646	27.45646	27.45646	27.45646	22.69129	24.00042	27.45646
基本每股收益(元/股)	1.36	1.04	1.04	1.04					