证券代码:688378　　证券简称:奥来德

吉林奥来德光电材料股份有限公司

2026 第三季度报告

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。

重要内容提示:

公司董事会及董事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	144,823,523.00	34.03	605,988,690.69	55.78
利润总额	1,499,115.35	不适用	192,731,856.17	825.78
归属于上市公司股东的净利润	6,612,298.01	51.96	182,420,629.00	481.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,926,016.05	不适用	119,214,491.37	不适用
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	153,095,749.00	80.26
基本每股收益(元/股)	0.03	50.00	0.71	446.15
稀释每股收益(元/股)	0.03	50.00	0.71	446.15
加权平均净资产收益率(%)	0.31	增加0.05个百分点	9.17	增加7.33个百分点
研发投入合计	45,625,833.44	25.78	117,979,793.61	9.72
研发投入占营业收入的比例(%)	31.50	减少2.07个百分点	19.47	减少8.17个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,636,757,957.76	2,230,558,564.38		18.21
归属于上市公司股东的所有者权益	2,107,054,569.46	1,706,542,278.36		23.47

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	本期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分		10,154.12	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	11,681,539.71	30,203,571.82	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	−8,299,277.91	17,784,450.13	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
委托他人投资或管理资产的损益			
对外委托贷款取得的损益			
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
非货币性资产交换损益			
债务重组损益			
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用,如安置职工的支出等			
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响			
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用			
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
交易价格显失公允的交易产生的收益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	−34,953.21	−448,031.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	−4,408,886.07	21,550,723.09	该项为公司对联营企业无锡复星奥来德创业投资合伙企业(有限合伙)确认的投资收益,因其与公司主营业务不具有相关性,故对其按权益法核算而确认的投资收益作为非经常性损益。
减:所得税影响额	252,140.56	5,894,730.02	
少数股东权益影响额(税后)			
合计	−1,313,718.04	63,206,137.63	

对公司将《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》未列举的项目认定为非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因。

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	涉及金额	原因
计入当期损益的政府补助	3,360,442.49	与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助。

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
营业收入_本报告期	34.03	主要系本报告期蒸发源设备业务销售收入增长较大所致。
利润总额_本报告期	不适用	
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	51.96	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	不适用	
基本每股收益(元/股)_本报告期	50.00	主要系本报告期归属于上市公司股东的净利润增长所致。
稀释每股收益(元/股)_本报告期	50.00	
营业收入_年初至报告期末	55.78	主要系年初至报告期末蒸发源设备业务销售收入增长较大所致。
利润总额_年初至报告期末	825.78	
归属于上市公司股东的净利润_年初至报告期末	481.77	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至报告期末	不适用	
基本每股收益(元/股)_年初至报告期末	446.15	主要系年初至报告期末归属于上市公司股东的净利润增长所致。
稀释每股收益(元/股)_年初至报告期末	446.15	
经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末	80.26	主要系年初至报告期末蒸发源设备业务销售收入增长导致销售回款增加所致。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	14,049			报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)			–
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
轩景泉	境内自然人	50,038,471	19.14	0	0	无	–
轩菱忆	境内自然人	21,762,396	8.32	0	0	无	–
平安养老保险股份有限公司–传统–普通保险产品	其他	3,407,299	1.30	0	0	无	–
香港中央结算有限公司	其他	3,373,408	1.29	0	0	无	–
胡宝兴	境内自然人	2,412,963	0.92	0	0	无	–
长春巨海投资合伙企业(有限合伙)	其他	1,894,249	0.72	0	0	无	–
李汲璇	境内自然人	1,728,149	0.66	0	0	无	–
高盛公司有限责任公司	境外法人	1,715,611	0.66	0	0	无	–
韩宗祥	境内自然人	1,647,000	0.63	0	0	无	–
王建平	境内自然人	1,630,666	0.62	0	0	无	–
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				股份种类		数量	
轩景泉	50,038,471			人民币普通股		50,038,471	
轩菱忆	21,762,396			人民币普通股		21,762,396	
平安养老保险股份有限公司–传统–普通保险产品	3,407,299			人民币普通股		3,407,299	
香港中央结算有限公司	3,373,408			人民币普通股		3,373,408	
胡宝兴	2,412,963			人民币普通股		2,412,963	
长春巨海投资合伙企业(有限合伙)	1,894,249			人民币普通股		1,894,249	
李汲璇	1,728,149			人民币普通股		1,728,149	
高盛公司有限责任公司	1,715,611			人民币普通股		1,715,611	
韩宗祥	1,647,000			人民币普通股		1,647,000	
王建平	1,630,666			人民币普通股		1,630,666	
上述股东关联关系或一致行动的说明	轩景泉、李汲璇为夫妻关系,轩景泉、轩菱忆为父女关系,李汲璇、轩菱忆为母女关系;长春巨海投资合伙企业(有限合伙)为轩景泉控制的公司员工持股平台,系一致行动人。公司未知其他股东存在关联关系或一致行动。						
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	王建平通过普通证券账户持有0股;通过投资者信用证券账户持有1,630,666股。						

*吉林奥来德光电材料股份有限公司回购专用证券账户持有2,493,040股,持股比例为0.95%,未纳入公司前10名股东及前10名无限售条件股东列示,特此说明。

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2026年9月30日

编制单位:吉林奥来德光电材料股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2026年9月30日	2025年12月31日
流动资产:		
货币资金	249,108,980.66	229,748,496.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	260,797,062.71	67,091,827.63
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	270,150,599.14	152,961,186.44
应收款项融资	162,701.40	6,232,775.70
预付款项	16,152,445.90	6,233,668.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,728,916.52	1,551,207.82
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	280,598,549.77	314,887,151.02
其中:数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	23,457,937.79	29,993,396.62
流动资产合计	1,104,157,193.89	808,699,709.92
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	107,690,294.08	89,297,896.93
其他权益工具投资	83,544,185.54	38,398,552.50
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	869,518,778.03	898,733,831.83
在建工程	121,911,901.71	58,050,419.75
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,044,315.30	3,076,323.70
无形资产	203,670,693.73	203,284,556.40
其中:数据资源		
开发支出	43,295,334.70	44,912,909.70
其中:数据资源		
商誉		
长期待摊费用	5,177,395.76	6,509,061.14
递延所得税资产	87,007,432.38	75,963,012.36
其他非流动资产	8,740,432.64	3,632,290.15
非流动资产合计	1,532,600,763.87	1,421,858,854.46
资产总计	2,636,757,957.76	2,230,558,564.38
流动负债:		
短期借款	66,185,170.72	60,417,391.32
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,454,342.58	32,021,939.00
应付账款	123,464,337.63	135,194,661.60
预收款项		
合同负债	53,111,949.73	14,776,814.80
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,023,178.02	14,421,003.37
应交税费	31,761,648.19	9,733,380.65
其他应付款	428,114.21	569,751.37
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,350,671.57	1,342,239.65
其他流动负债	1,589,740.33	10,634.89
流动负债合计	340,369,152.98	268,487,816.65
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	38,855,000.00	91,150,000.00
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	718,567.13	1,198,587.04
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	148,161,298.81	163,082,033.46
递延所得税负债	1,599,369.38	97,848.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	189,334,235.32	255,528,469.37
负债合计	529,703,388.30	524,016,286.02
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	261,425,164.00	249,279,257.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,460,150,172.60	1,200,302,230.91
减:库存股	51,001,823.97	51,001,823.97
其他综合收益	−7,136,428.21	−5,020,666.42
专项储备		
盈余公积	66,211,873.19	66,211,873.19
一般风险准备		
未分配利润	377,405,611.85	246,771,407.65
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	2,107,054,569.46	1,706,542,278.36
少数股东权益		
所有者权益(或股东权益)合计	2,107,054,569.46	1,706,542,278.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,636,757,957.76	2,230,558,564.38

公司负责人:轩景泉主管会计工作负责人:轩菱忆会计机构负责人:轩菱忆

合并利润表

2026年1—9月

编制单位:吉林奥来德光电材料股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2026年前三季度(1–9月)	2025年前三季度(1–9月)
一、营业总收入	605,988,690.69	389,005,051.84
其中:营业收入	605,988,690.69	389,005,051.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	470,071,390.03	403,049,429.96
其中:营业成本	262,204,529.54	213,513,940.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,399,009.65	7,506,683.84
销售费用	12,380,030.61	16,300,264.70
管理费用	82,291,028.23	75,125,819.73
研发费用	104,285,632.45	91,657,560.97
财务费用	−488,840.45	−1,054,839.82
其中:利息费用	1,892,921.02	2,011,892.60
利息收入	2,786,773.77	3,378,438.08
加:其他收益	34,818,073.25	38,818,944.36
投资收益(损失以"–"号填列)	21,479,666.67	3,807,136.58
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	20,915,921.59	3,308,133.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"–"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"–"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"–"号填列)	17,155,478.91	1,152,195.45
信用减值损失(损失以"–"号填列)	−9,928,495.39	−3,911,067.13
资产减值损失(损失以"–"号填列)	−6,272,290.54	−5,007,055.56
资产处置收益(损失以"–"号填列)	10,154.12	78,049.29
三、营业利润(亏损以"–"号填列)	193,179,887.68	20,893,824.87
加:营业外收入	28,365.28	21,815.35
减:营业外支出	476,396.79	97,222.63
四、利润总额(亏损总额以"–"号填列)	192,731,856.17	20,818,417.59
减:所得税费用	10,311,227.17	−10,537,635.85
五、净利润(净亏损以"–"号填列)	182,420,629.00	31,356,053.44
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"–"号填列)	182,420,629.00	31,356,053.44
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"–"号填列)	182,420,629.00	31,356,053.44
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	−2,115,761.79	−1,177,171.88
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	−2,115,761.79	−1,177,171.88
1.不能重分类进损益的其他综合收益	−2,149,961.92	−1,250,434.64
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动	−2,149,961.92	−1,250,434.64
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
(5)其他		
2.将重分类进损益的其他综合收益	34,200.13	73,262.76
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额	34,200.13	73,262.76
(7)其他		
(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	180,304,867.21	30,178,881.56
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	180,304,867.21	30,178,881.56
(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)	0.71	0.13
(二)稀释每股收益(元/股)	0.71	0.13

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:轩景泉主管会计工作负责人:轩菱忆会计机构负责人:轩菱忆

合并现金流量表

2026年1—9月

编制单位:吉林奥来德光电材料股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

项目	2026年前三季度(1–9月)	2025年前三季度(1–9月)
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	600,594,882.94	428,652,799.11
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	62,764.49	15,986.63
收到其他与经营活动有关的现金	32,313,095.81	47,234,998.86
经营活动现金流入小计	632,970,743.24	475,903,784.60
购买商品、接受劳务支付的现金	284,038,729.04	228,598,067.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	104,241,979.75	102,627,477.80
支付的各项税费	53,125,912.95	24,583,045.05
支付其他与经营活动有关的现金	38,468,372.50	35,164,571.51
经营活动现金流出小计	479,874,994.24	390,973,161.79
经营活动产生的现金流量净额	153,095,749.00	84,930,622.81
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	510,316,376.34	592,460,122.66
取得投资收益收到的现金	5,908,098.28	1,541,313.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	120,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	516,344,474.62	594,001,436.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,081,620.93	66,287,128.82
投资支付的现金	735,999,982.56	664,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	822,081,603.49	730,287,128.82
投资活动产生的现金流量净额	−305,737,128.87	−136,285,692.78
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	271,328,266.69	
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	58,385,170.72	114,137,286.53
收到其他与筹资活动有关的现金	16,068.36	
筹资活动现金流入小计	329,729,505.77	114,137,286.53
偿还债务支付的现金	104,912,391.32	58,730,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,951,020.35	53,382,126.29
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,133,555.25	51,072,968.10
筹资活动现金流出小计	159,996,966.92	163,185,094.39
筹资活动产生的现金流量净额	169,732,538.85	−49,047,807.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,443.76	84,158.53
五、现金及现金等价物净增加额	17,093,602.74	−100,318,719.30
加:期初现金及现金等价物余额	196,195,117.72	303,400,343.37
六、期末现金及现金等价物余额	213,288,720.46	203,081,624.07

公司负责人:轩景泉主管会计工作负责人:轩菱忆会计机构负责人:轩菱忆

(三)2026年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告。

吉林奥来德光电材料股份有限公司董事会

2026年10月27日

证券代码:688378　　证券简称:奥来德　　公告编号:2026-049

吉林奥来德光电材料股份有限公司
关于变更会计师事务所的公告

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。

重要内容提示:

- 拟聘任的会计师事务所名称:北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"北京兴华")
- 原聘任的会计师事务所名称:大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"大信")
- 变更会计师事务所的简要原因及前任会计师的异议情况:鉴于大信已连续多年为公司提供审计服务,为确保公司审计工作的独立性和客观性以及综合考虑公司业务发展、审计服务需求,公司拟聘任北京兴华为公司2026年度财务报告及内部控制审计机构。公司就本次改聘事项与大信进行了充分沟通,大信对改聘事项无异议。
- 本事项需提交股东会审议。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

会计师事务所名称:北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2013年11月22日

组织形式:特殊普通合伙

注册地址:北京市西城区裕民路18号2206房间

2.人员信息

首席合伙人:张恩军

2025年度末合伙人数量:111人

2025年度末注册会计师人数:481人

2025年度末签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数:176人

3.业务规模

2025年收入总额(经审计):91,385.92万元

2025年审计业务收入(经审计):65,436.32万元

2025年证券业务收入(经审计):6,690.63万元

2025年上市公司审计客户家数:19家

主要行业:制造业、信息传输、软件和信息技术服务业、批发和零售业、金融业、科学研究和技术服务业等。2025年度上市公司年报审计收费总额:2,368.66万元。本公司同行业上市公司审计客户家数1家。

4.投资者保护能力

北京兴华已足额购买职业保险,已购买的职业保险累计赔偿限额不低于1亿元,职业风险基金计提以及职业保险符合相关规定,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5.诚信记录

北京兴华近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施9次、自律监管措施0次和纪律处分3次。24名从业人员近三年(最近三个完整自然年度及当年)因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施9次、自律监管措施0次和纪律处分3次。

(二)项目信息

1.基本信息

签字项目合伙人:陈敬波,中国注册会计师,2017年成为中国注册会计师,2017年开始从事上市公司审计,2020年开始在北京兴华执业,近三年签署上市公司审计报告5家。

签字注册会计师:王志东,中国注册会计师,2018年成为中国注册会计师,2018年开始从事上市公司审计,2025年开始在北京兴华执业,近三年签署上市公司审计报告2家。

项目质量控制复核人:王磊,中国注册会计师,2018年成为中国注册会计师,2016年开始从事上市公司审计,2018年开始在北京兴华执业,近三年复核6家上市公司审计报告。

2.诚信记录

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年未因执业行为受到刑事处罚,未受到证监会及其派出机构、行业主管部门等的行政处罚、监督管理措施,未受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分等情况。

3.独立性

拟聘任会计师事务所及项目合伙人、签字注册会计师、质量复核人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

4.审计收费

2025年度大信收取审计费用40万元,其中财务报告审计费用30万元,内控审计费用10万元,2026年度公司拟支付审计费用50万元,较上期增加25%,系公司业务持续发展,经营体量与核算复杂度提升,财务报表审计工作量相应增加所致。其中财务报告审计费用40万元,较上期增加10万元;内控审计费用10万元,与上一期持平。

二、拟改聘会计师事务所的情况说明

(一)前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司前任会计师事务所大信已连续多年(2020年度–2025年度)为公司提供审计服务,以往年度及2025年度对公司出具的审计意见类型均为标准无保留意见。公司不存在已委托前任会计师事务所开展部分审计工作后解聘前任会计师事务所的情况。

(二)拟变更会计师事务所的原因

鉴于大信已连续多年为公司提供审计服务,为确保公司审计工作的独立性和客观性以及综合考虑公司业务发展、审计服务需求,经审慎评估及友好沟通,公司拟聘任北京兴华为公司2026年度审计机构,负责公司2026 年度财务报告及内部控制审计工作。

(三)上市公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就本次变更会计师事务所事项与前后任会计师事务所进行了充分沟通,因变更会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,前后任会计师事务所均已明确知悉该事项且对本次变更无异议。前后任会计师事务所将根据相关规定,积极做好沟通及配合工作。

三、拟变更会计师事务所履行的程序

(一)审计委员会的审议意见

公司董事会审计委员会对北京兴华的资质进行了严格审核,对其专业能力、投资者保护能力、诚信情况、独立性等进行了充分地了解和评估,认为其可以满足公司审计业务要求,项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形,审计委员会同意将《关于变更会计师事务所的议案》提交至董事会审议。

(二)董事会的审议和表决情况

公司于2026年10月27日召开第五届董事会第三十六次会议,审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》,同意将本议案提交公司股东会审议。

表决结果:9票赞成,0票弃权,0票反对。

(三)生效日期

本次改聘会计师事务所事项尚需提交公司股东会审议,并自公司股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

吉林奥来德光电材料股份有限公司董事会

2026年10月28日

证券代码:688378　　证券简称:奥来德　　公告编号:2026-050

吉林奥来德光电材料股份有限公司
关于召开2026年第一次临时股东会的通知

本公司董事会及全体董事保证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。

重要内容提示:

- 股东会召开日期:2026年11月13日
- 本次股东会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东会类型和届次

2026年第一次临时股东会

(二)股东会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开日期时间:2026年11月13日14点50分

召开地点:长春市高新开发区红旗大厦19层公司会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东会网络投票系统

网络投票起止时间:自2026年11月13日

至2026年11月13日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东会召开当日的交易时间段,即9:15–9:25,9:30–11:30,13:00–15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东会召开当日的9:15–15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《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》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《关于变更会计师事务所的议案》	√

1、说明各议案已披露的时间和披露媒体

具体详见2026年10月28日披露于上海证券交易所网站的相关公告。公司将在股东会召开前,在上海证券交易所网站登载《2026年第一次临时股东会会议资料》。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:议案1

4、涉及关联股东回避表决的议案:无

应回避表决的关联股东名称:无

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东会投票注意事项

(一)本公司股东通过上海证券交易所股东会网络投票系统行使表决权的,既可以登录交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登录互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登录互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二)同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(三)持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(四)股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一)股权登记日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	688378	奥来德	2026/11/9

(二)公司董事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员。

五、会议登记方法

(一)登记时间:2026年11月12日(上午09:00–11:30,下午14:00–16:00)。

(二)登记地点:长春市高新开发区红旗大厦19层。

(三)登记方式:

1.自然人股东亲自出席会议的,应出示本人身份证原件、股票账户卡原件;受委托代理他人出席会议的,应出示委托人的股票账户卡原件和身份证复印件、授权委托书原件(授权委托书格式详见附件)和受托人身份证原件。

2.法人股东由法定代表人亲自出席会议的,应出示其本人身份证原件、法定代表人身份证明原件、营业执照副本复印件并加盖公章、股票账户卡原件;委托代理人出席会议的,代理人应出示其本人身份证原件、营业执照副本复印件并加盖公章、股票账户卡原件、授权委托书(加盖公章)。

3.上述登记材料均需提供复印件一份,个人登记材料复印件需个人签字,法定代表人证明文件复印件需加盖公章。

4.公司股东或代理人可直接到公司办理登记,也可以通过信函方式进行登记,在来信上需写明股东名称/姓名、股东账户、联系地址、邮编、联系电话,并需附上上述第 1、2 款所列的证明材料复印件,出席会议时需携带原件,信函上请注明"股东会"字样,在登记时间16:00前送达登记地点。

(四)注意事项:股东或代理人在参加现场会议时需携带上述证明文件原件,公司不接受电话方式办理登记。

六、其他事项

(一)出席会议的股东或代理人交通、食宿自理。

(二)参会股东请提前半小时到达会议现场办理签到。

(三)会议联系方式

联系地址:长春市高新开发区红旗大厦19层

联系电话:0431–85800703

联系人:证券投资部

特此公告。

吉林奥来德光电材料股份有限公司董事会

2026年10月28日

附件1:授权委托书

授权委托书

吉林奥来德光电材料股份有限公司:

兹委托　　先生(女士)代表本单位(或本人)出席2026年11月13日召开的贵公司2026年第一次临时股东会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东账户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《关于变更会计师事务所的议案》			

委托人签名(盖章):　　　　受托人签名:

委托人身份证号:　　　　受托人身份证号:

委托日期:　年月日

备注:

委托人应在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:688378　　证券简称:奥来德　　公告编号:2026-051

吉林奥来德光电材料股份有限公司
关于2026年前三季度计提资产减值准备的公告

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。

一、计提资产减值准备的情况概述

结合吉林奥来德光电材料股份有限公司(以下简称"公司")的实际经营情况及行业市场变化等因素的影响,根据《企业会计准则》以及公司会计政策、会计估计的相关规定,为真实、准确地反映公司2026年前三季度的财务状况及经营成果,基于谨慎性原则,公司对截至2026年9月30日公司及下属子公司的资产进行了减值测试,对可能发生资产减值损失的相关资产计提减值准备。2026 年前三季度需计提的资产减值损失和信用减值损失总额为1,620.08万元。具体情况如下表所示:

单位:人民币万元

序号	项目	计提金额	备注
1	信用减值损失	992.85	应收账款及其他应收款坏账损失
2	资产减值损失	627.23	存货跌价损失及预付账款减值损失
合计		1,620.08	

二、计提资产减值准备事项的具体说明

(一)信用减值损失

资产负债表日,公司以预期信用损失为基础,对应收账款、其他应收款进行减值测试并确认减值损失。经测试,2026年前三季度公司需计提信用减值损失992.85万元。

(二)资产减值损失

1.存货跌价损失

资产负债表日,公司对存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。在估计存货可变现净值时,管理层考虑存货持有目的,同时结合存货的库龄、保管状态、以及未来使用及销售情况作为估计的基础。经测试,2026年前三季度公司需计提存货跌价损失592.92万元。

2.预付账款减值损失

资产负债表日,公司对预付款项进行逐项评估,对存在明显迹象表明预付款项可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认为资产减值损失,同时计提相应的资产减值准备。经测试,2026年前三季度公司需计提预付账款减值损失34.31万元。

三、计提资产减值准备对公司的影响

2026年前三季度,公司计提信用减值损失和资产减值损失共计1,620.08万元,将导致公司合并报表税前利润总额减少1,620.08万元。本次计提资产减值准备系公司根据实际情况和会计准则做出的判断,真实反映了公司财务状况,不涉及会计计提方法的变更,符合相关法律法规的规定及公司的实际情况,不会影响公司正常经营。

四、其他说明

本次计提减值准备的金额未经审计,最终数据以年审会计师事务所确认的财务数据为准,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

吉林奥来德光电材料股份有限公司

董事会

2026年10月28日