证券代码：300373　　证券简称：扬杰科技　　公告编号：2020-069

扬州扬杰电子科技股份有限公司

关于向特定对象发行股票摊薄即期回报的风险提示及填补措施（修订稿）的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

扬州扬杰电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第三十次、第四届董事会第三次会议、2020年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司符合创业板向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》、《关于调整向特定对象发行股票方案的议案》等与本次向特定对象发行股票的相关议案，根据《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），公司就本次向特定对象发行股票事项对即期回报摊薄的影响进行了认真分析，现将摊薄即期回报及公司采取的措施公告如下：

一、本次向特定对象发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响

本次发行方案实施后，公司股本数量将较发行前有所增加，公司净资产规模也将大幅提高，由于本次向特定对象发行募集资金投资项目存在一定的建设周期，项目建设期内的经济效益及股东回报需要一定时间实现。因此，短时间内存在每股收益被摊薄和净资产收益率下降的风险。

（一）测试的假设条件说明

1、假定本次向特定对象发行于2020年11月实施完毕，该完成时间仅为假设估计，不对实际完成时间构成承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

2、公司2019年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为22,515.29万元，

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

假设2020年度实现的归属于上市公司股东的净利润分别较2019年减少10%、持平、增长10%三种情况（前述利润值不代表公司对未来利润的盈利预测，仅用于计算本次向特定对象发行摊薄即期回报对主要指标的影响，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任）。

3、公司本次向特定对象发行股份不超过141,635,067股，假设以发行股份141,635,067股进行测算；本次向特定对象发行募集资金总额为不超过149,047.90万元，假设不考虑发行费用，以募集资金上限149,047.90万元进行测算。本假设不对本次向特定对象发行的价格、发行数量、募集资金总额做出承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

4、在预测公司净资产时，仅考虑募集资金、净利润、2019年度现金分红、2020年3月回购的影响，未考虑除上述因素之外的其他因素对净资产的影响。

5、在预测2020年末发行前后总股本和计算基本每股收益时，仅考虑本次向特定对象发行股票及2020年1季度回购注销第二期限制性股票激励计划3名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共计16,400股的影响，未考虑期间可能发生的其他可能产生的股份变动事宜。

6、本测算在假设不考虑本次发行募集资金到账后，对公司生产经营、财务状况（如财务费用、投资收益）等的影响。

7、本次向特定对象发行股票的数量、募集资金数额、发行时间仅为基于测算目的假设，最终以中国证监会同意注册发行的股份数量、发行结果和实际日期为准。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

上述假设仅为测算本次向特定对象发行对公司即期回报主要财务指标的摊薄影响，不代表公司对未来年度经营情况及财务状况的判断，亦不构成盈利预测。公司收益的实现取决于国家宏观经济政策、行业发展状况、市场竞争情况和公司业务发展状况等诸多因素，存在较大不确定性。投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）对公司每股收益及加权平均净资产收益率具体影响

基于上述假设前提，公司测算了不同盈利假设情形下本次向特定对象发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响，具体情况如下表所示：

项目	2019 年度/ 2019 年 12 月 31 日	2020 年度/2020 年 12 月 31 日	
		剔除向特定对象发行的影响	考虑向特定对象发行的影响
股本总额（股）	472,133,293.00	472,116,893.00	613,751,960.00
本次向特定对象发行募集资金总额（元）	1,490,479,000		
预计本次发行完成的月份	2020 年 11 月		
当年期初归属于母公司股东所有者权益（元）	2,403,202,239.67	2,543,425,835.45	
假设情形 1:2020 年净利润比 2019 年度持平			
当年度归属于母公司所有者净利润（元）	225,152,908.48	225,152,908.48	
期末归属于母公司所有者权益合计（元）	2,543,425,835.45	2,727,033,247.96	4,217,512,247.96
基本每股收益（元/股）	0.48	0.48	0.47
加权平均净资产收益率（%）	9.16%	8.56%	8.17%
假设情形 2:2020 年净利润与 2019 年度下降 10%			
当年度归属于母公司所有者净利润（元）	225,152,908.48	202,637,617.63	
期末归属于母公司所有者权益合计（元）	2,543,425,835.45	2,704,517,957.11	4,194,996,957.11
基本每股收益（元/股）	0.48	0.43	0.42
加权平均净资产收益率（%）	9.16%	7.73%	7.38%
假设情形 3:2020 年净利润比 2019 年度增长 10%			
当年度归属于母公司所有者净利润（元）	225,152,908.48	247,668,199.33	
期末归属于母公司所有者权益合计（元）	2,543,425,835.45	2,749,548,538.81	4,240,027,538.81
基本每股收益（元/股）	0.48	0.52	0.51
加权平均净资产收益率（%）	9.16%	9.37%	8.95%

如上表所示，在完成本次向特定对象发行后，随着募集资金的到位，公司的总股本和净资产将增加，根据上述测算，如果盈利能力未能获得相应的增长，本次向特定对象发行可能导致公司发行当年每股收益及净资产收益率较上年同期出现下降。本次融资募集资金到位当年（2020年度）公司的即期回报存在短期内被摊薄的风险。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、本次发行摊薄即期回报的风险提示

本次向特定对象发行完成后，公司的股本规模和净资产规模将有较大幅度增加，由于募集资金投资项目的实施和产生经济效益需要一定的时间，因此短时间内公司的每股收益和净资产收益率等指标有所下降，即期回报存在被摊薄的风险。公司特此提醒投资者关注本次向特定对象发行可能摊薄即期回报的风险。此外，若本次发行的募集资金不能实现预期效益，也将可能导致公司的每股收益和净资产收益率被摊薄，从而降低公司的股东回报。

三、公司应对本次发行摊薄即期回报采取的措施

考虑到本次向特定对象发行股票可能导致原股东的即期回报被摊薄，公司将采取多种措施以提升公司的经营业绩，采取的具体措施如下：

1、加快募集资金投资项目建设进度，强化募集资金管理

本次募集资金投资项目围绕公司主营业务展开，符合国家相关的产业政策以及公司整体战略规划，项目完成后将进一步提升公司的综合竞争力和可持续发展能力。本次向特定对象发行募集资金到位后，公司将加快项目建设进度，统筹安排，快速推进，争取早日完成项目建设、达产并实现预期收益，增加股东回报。

公司已按照《公司法》《证券法》等法律、法规以及相关规范性文件的要求制定了《募集资金管理制度》。本次募集资金将存放于董事会指定的募集资金专项账户中；并建立募集资金三方监管制度，由保荐机构、监管银行、公司共同监管募集资金使用，保荐机构定期对募集资金使用情况进行检查；同时，公司定期对募集资金进行内部审计、外部审计机构鉴证，并配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。

2、加强经营管理和内部控制

公司已根据法律法规和规范性文件的规定建立健全了股东大会、董事会及其各专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和高级管理层的公司治理结构，夯实了公司经营管理和内部控制的基础，未来公司将进一步提高经营管理水平。

为提升公司的盈利能力，削弱本次发行摊薄即期回报对股东的影响，公司将

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

在原有内部控制的基础上，进一步加强企业内部管控，对公司内部资源配置、运营管理、资金管理等环节进一步梳理，加强成本管理，全面控制公司经营和管理风险，提升经营效率和盈利能力。

3、严格执行利润分配政策，保证股东利益回报

为完善和健全公司持续、稳定的股东分红回报机制，增加利润分配政策决策的透明度，切实保护投资者的权益，公司根据《公司法》及中国证监会的相关规定在《公司章程》中明确了分红政策，并制定了相关分红回报规划。本次向特定对象发行股票完成后，公司将继续严格执行利润分配政策，强化投资者回报机制，切实维护投资者合法权益。

本次向特定对象发行股票完成后，公司将按照法律法规的规定和《公司章程》的规定，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，有效维护和增加对股东的回报。

公司制定的上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证，投资者不应据此进行投资决策，特此提示。

特此公告。

扬州扬杰电子科技股份有限公司

董事会

2020年9月18日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn