

广东利扬芯片测试股份有限公司

关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案及相关
文件修订情况说明的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在虚假记载、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个别及连带法律责任。

广东利扬芯片测试股份有限公司（以下简称“公司”）分别于 2026 年 1 月 30 日、2026 年 2 月 11 日召开第四届董事会第十七次会议、2026 年第一次临时股东会，审议通过了公司关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票（以下简称“本次发行”）的相关议案。具体内容详见公司于 2026 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东利扬芯片测试股份有限公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案》等相关文件。

2026 年 9 月 28 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）的议案》等相关议案。根据公司 2026 年第一次临时股东会的授权，本次调整公司 2026 年度向特定对象发行 A 股股票方案事项无需提交公司股东会审议。

为便于投资者理解和查阅，就本次预案修订的主要内容说明如下：

一、《2026 年度向特定对象发行 A 股股票预案（修订稿）》

预案章节	章节内容	修订情况
封面	封面	补充修订稿字样，更新披露时间
重大事项提示	重大事项提示	1、更新本次发行相关事项的审议情况； 2、更新本次发行募集资金总额和拟投入募投项目； 3、更新本次发行数量。
第一节 本次向特定对象发行股票方案概要	一、发行人基本情况 二、本次向特定对象发行股票的背景和目的 三、本次向特定对象发行股票	1、更新公司股本； 2、更新本次发行的目的及发行数量； 3、更新本次发行募集资金总

	方案概要 六、本次发行取得批准的情况及尚需呈报批准的程序	额和拟投入募投项目； 4、更新本次发行相关事项的审议情况。
第二节 董事会关于本次募集资金使用的可行性分析	一、本次募集资金使用计划 二、本次募集资金投资项目的必要性和可行性分析 三、本次募集资金投资属于科技创新领域 四、本次发行对公司经营管理和财务状况的影响	1、更新本次发行募集资金总额和拟投入募投项目； 2、根据募集资金拟投入募投项目变更调整募投项目基本情况及可行性分析及科技创新领域分析； 3、更新公司 2025 年度和 2026 年上半年财务状况。
第三节 董事会关于本次向特定对象发行股票对公司影响的讨论与分析	一、本次发行后公司业务及资产、公司章程、股东结构、高管人员结构、业务结构的变化情况 二、本次发行后公司财务状况、盈利能力及现金流量的变动情况	1、根据募集资金拟投入项目变更调整相关表述； 2、更新公司 2025 年度和 2026 年上半年财务数据。
第四节 公司利润分配政策及执行情况	二、公司最近三年现金股利分配情况	更新公司 2025 年净利润情况、近三年利润分配情况。
第五节 本次向特定对象发行股票摊薄即期回报及填补措施	一、本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响 二、本次发行摊薄即期回报的风险提示 四、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、市场等方面的储备情况	1、更新本次发行摊薄即期回报对公司主要财务指标的影响及其假设； 2、根据募集资金拟投入项目变更调整相关表述。

二、《2026 年度向特定对象发行 A 股股票发行方案的论证分析报告（修订稿）》

公司根据最新的实际情况及调整后的发行预案，对本次向特定对象发行股票方案的论证分析报告的相关内容进行了同步修订。

三、《2026 年度向特定对象发行 A 股股票募集资金使用的可行性分析报告（修订稿）》

公司根据最新的实际情况及调整后的发行预案，对本次向特定对象发行股票募集资金使用的可行性分析报告的相关内容进行了同步修订。

四、《关于 2026 年度向特定对象发行 A 股股票摊薄即期回报及采取填补措

施和相关主体承诺（修订稿）的公告》

公司根据最新的实际情况及调整后的发行预案，对本次向特定对象发行股票摊薄即期回报及采取填补回报措施和相关主体承诺的相关内容进行了同步修订。

五、《关于本次募集资金投向属于科技创新领域的说明（修订稿）》

公司根据最新的实际情况及调整后的发行预案，对关于本次募集资金投向属于科技创新领域的说明的相关内容进行了同步修订。

公司本次向特定对象发行 A 股股票事项尚需通过上海证券交易所审核，并获得中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）作出同意注册的决定后方可实施，最终能否通过上海证券交易所审核，并获得中国证监会同意注册的决定及其时间尚存在不确定性。公司将根据该事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

广东利扬芯片测试股份有限公司董事会

2026 年 9 月 29 日