

广东欧莱高新材料股份有限公司

关于公司2026年度“提质增效重回报”行动方案的 半年度评估报告

广东欧莱高新材料股份有限公司（简称“公司”、“欧莱新材”）为深入贯彻“以投资者为本”的发展理念，齐抓“经营发展与投资者回报”，切实提升上市公司质量与投资者回报主体责任，有效保护全体股东的合法权益，公司基于对未来发展前景的信心和对公司价值的认可，于2026年4月16日召开的公司第二届董事会第十九次会议审议通过了《关于2025年度“提质增效重回报”行动方案的评估报告暨2026年度“提质增效重回报”行动方案的议案》。2026年上半年，公司根据行动方案内容，积极开展和落实各项工作，现将2026年行动方案半年度执行情况报告如下：

一、围绕战略布局，多维拓展产品应用场景，提升经营发展质效

2026年上半年，公司继续贯彻“以屏为依托，多前沿领域深入发展”的战略方针，聚焦夯实高性能溅射靶材业务，同时积极向产业链上下游拓宽，深化布局高性能金属、前沿科技领域关键材料和核心零部件业务，三大业务领域齐抓，坚持稳中求进，经营质效得到明显改善，2026年上半年，公司实现营业收入50,758.61万元，较上年同期增加133.43%，实现归属于上市公司股东的净利润6,983.64万元。

（一）三大业务呈现稳中提质、进中向好的增长态势

2026年上半年，公司继续加大对铜靶、铝靶、钼及钼合金靶、ITO靶、TCOM靶（无钢靶）、铜栅线专用靶材（C-HJT）等高性能溅射靶材的推广力度，积极开拓产品在半导体显示、集成电路、光伏HJT（异质结电池）等领域的应用场景。其中，应用于汽车配套车载电子、汽车钢化玻璃及光伏领域的GZO靶材，已实现出货，目前处于客户验证阶段；应用于集成电路的超高纯铜靶，样品试制经内部EBSD专项检验测试，晶粒尺寸、均匀性、取向等核心指标全部达标，满足14~28nm制程使用要求，正处于内部测试验证、工艺定型固化阶段；应用于HJT太阳能光伏领域的TT0、TTCT等定制化RPD颗粒靶材已完成客户验证，具备批量供应能力。

2026年上半年，公司依托高纯无氧铜锭熔铸技术完成多批次平面显示靶材用高纯无氧铜试制，产品品质稳定可靠，关键指标氧含量显著下降，由小于3ppm

下降至小于1ppm，远低于行业水平；依托高纯无氧铜技术及对靶材级复杂定制结构一体化精密加工能力的全产业链优势，继续稳步提升高纯材料在核医疗、超导等前沿科技领域的高纯无氧铜异形部件应用订单，实现国产替代，打破国外企业长期垄断格局，同时不断拓展高纯材料应用场景，其中液冷板用高纯无氧铜零部件已送样客户验证。

（二）紧扣三大业务布局，稳步推进项目建设

2026年上半年，公司明月湖半导体材料产业园项目（二期）已开工建设，目前项目建设正稳定有序推进，项目建成后可进一步实现半导体靶材核心原料的自主供应，持续拓宽自主可控的原材料品类；公司本部半导体集成电路靶材后道加工产线建成投入使用，将进一步完善公司在集成电路靶材领域的加工配套能力。

2026年上半年，公司正式启动2026年度向特定对象发行A股股票，经充分论证，推进实施“欧莱高性能铜及铜合金零部件和超导材料产业化项目”和“高纯及超高纯金属材料研发试制项目”，该两个项目的实施，一方面可进一步丰富产品结构，提升公司盈利能力；一方面有助于突破高端材料产业化瓶颈，实现原材料进口替代。

（三）聚焦三大业务领域，专注技术突破、产品创新

2026年上半年，公司围绕三大领域业务布局，依托产学研平台，持续推进与高等院校、科研院所深度合作，积极推动高性能靶材、高性能金属、前沿科技领域关键材料和核心零部件领域新技术研发、新产品开发。

2026年上半年，公司成功研发集成电路14-28nm制程用超高纯铜靶的制备方法，实现了晶粒尺寸细化、晶粒均匀性提升、晶粒取向精准可控的关键技术突破，相关工艺与技术指标完全适配14-28nm先进集成电路制程应用标准；公司成功研发用于提高TFT迁移率的平板及旋转IGZO靶材样品已完成，具备客户送样验证条件；公司开发碳还原干法回收技术，实现对ITO、IGO、IGZO、IZO等多种废靶中钨资源的高效回收，经碳还原后金属可有效分离，降低原材料采购成本，提升钨资源综合利用率；公司高纯无氧铜零部件产品工艺实现RRR值范围控制，核医疗、超导、核聚变、大科学装置领域用无氧铜零部件获得认可，与多家客户已建立稳定合作关系。

此外，报告期内，公司积极与高等院校、科研院所深度合作，积极推动新技术、新产品研发，公司与江西理工大学稀土学院签订“半导体稀土靶材仿真模拟

联合实验室”共建合作协议，共同建设“半导体稀土靶材仿真模拟联合实验室”，着力开发满足先进半导体制造要求的高纯度、低缺陷、均匀微结构的稀土金属合金靶材。

二、完善治理结构，强化“关键少数”责任，提升治理质效

2026年上半年，公司继续根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规和监管要求，及时完善法人治理结构及运作机制，持续提升治理水平与规范运作能力，增强“关键少数”履职能力，确保决策科学性和审慎性，确保公司持续、健康、稳定发展。

（一）规范运作、科学决策，提升治理水平

2026年上半年，公司充分发挥股东会、董事会及专门委员会和独立董事的作用，促进规范运作，科学高效决策，保护投资者特别是中小投资者的合法权益。公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定和要求，按时召开各类会议：其中包括董事会6次、股东会3次、审计委员会3次、薪酬与考核委员会1次、战略委员会1次，提名委员会1次，董事会独立董事专门会议1次，确保科学决策和规范运作，推动各项业务顺利开展；同时，公司与董事、高级管理人员保持密切联系，确保其能够及时了解公司生产运营和运作情况，并利用自身专业知识督促公司规范运作，为公司决策提供合理化建议，持续提升整体治理水平，维护公司和全体股东的合法权益。

（二）参与培训，紧跟政策，提升履职能力

2026年上半年，公司继续强化实际控制人、持有5%以上股份的股东、公司董事、高管等“关键少数”的履职责任，公司董高先后参加了“上市公司财务规范运作重点关注事项专题培训”、“2025年年报编制暨上市公司审计委员会履职专题培训”、“2026年第3期上市公司董事、高管初任培训”、“2026年广东辖区上市公司董事高级管理人员培训”等培训及交流会；公司实时向董高转发证监局、上交所下发的《科创板监管直通车》、《处分小课堂》、《广东资本市场监管动态》专项学习资料，及时向“关键少数”传达最新监管政策精神，实时关注资本市场最新法律法规、政策动态和典型案例，增强履职责任和合规意识，切实提升“关键少数”履职能力，维护广大投资者特别是中小投资者的合法利益。

三、牢固回报意识，构建回报机制，共享发展成果

2026年上半年，公司第二届董事会第二十一次会议、2026年第二次临时股东大会审议通过《广东欧莱高新材料股份有限公司未来三年（2026年-2028年）股东分红回报规划》，明确在保障公司持续经营和长期发展的前提下，处理好短期利益与长远发展的关系，坚持现金分红为主，重视对投资者的合理投资回报，在平衡股东的合理投资回报和公司可持续发展的基础上对公司利润分配做出明确的制度性安排，保持利润分配的连续性和稳定性。

鉴于公司2025年度归属于上市公司股东的净利润为负，不具备《公司章程》规定的现金分红条件，同时结合行业发展情况、公司发展阶段、公司2026年经营计划和资金需求等各方面因素综合考虑，为更好的维护全体股东的长远利益，保障公司的可持续发展和资金需求，根据2025年年度股东大会决议审议通过的《关于公司2025年度利润分配预案的议案》内容，公司2026年上半年未进行2025年度利润分配。

公司将严格落实《广东欧莱高新材料股份有限公司未来三年（2026年-2028年）股东分红回报规划》内容，不断增强产品市场竞争力，持续提升盈利能力和盈利水平，结合公司经营发展和资金使用安排，建立科学、持续、稳定的股东回报机制，与广大投资者一起分享公司发展成果，不断增强投资者获得感。

四、提升信息披露质量，畅通沟通渠道，传递公司价值

2026年上半年，公司继续加强《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》（2026年4月修订）、上海证券交易所交易规则（2026年修订）《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（2026年4月修订）》等规定的学习、理解，遵循真实、准确、完整、及时、公平的原则，认真履行信息披露义务；不断提高信息披露质量；并继续做好重大事项内幕信息管理工作，切实维护好投资者获取信息的平等性。

2026年上半年，公司积极加强投资者关系管理，构建与投资者间良性互动，积极向投资者展示公司核心价值。公司积极通过信息披露，2025年度暨2026年第一季度业绩说明会，邀请公司董事长、董事会秘书、财务总监全程出席并与投资者实时互动，日常沟通中，公司在上证e互动平台保持100%回复率，累计解答投资者提问28次，并主动接待24家机构投资者调研，涵盖公募、券商等主流机构，在此基础上，公司借助官网、公众号、短视频及财经媒体策划系列专题报道等方式，传递公司价值，提振投资者信心，确保公司股东利益最大化。

五、其他事宜

公司会继续稳步推进实施“提质增效重回报”行动方案，践行公司“以屏为依托，多前沿领域深入发展”发展战略，夯实高性能靶材业务，稳步推进高性能金属、前沿科技领域关键材料和核心零部件业务，多措并举改善经营质量和盈利能力，切实提升公司投资价值，有效保护全体股东的合法权益。

本行动方案所涉及的公司规划、发展战略等内容系非既定事实的前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险，谨慎投资。

广东欧莱高新材料股份有限公司

董事会

2026年8月27日