

# 北京利德曼生化股份有限公司

## 董事会关于本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施的说明

北京利德曼生化股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）拟以支付方式购买上海家汇投资有限公司、海南先声家汇科技发展有限公司、南京佳企业咨询合伙企业（有限合伙）持有北京先声制品股份有限公司（以下简称“先声”或“标的公司”）267,526,000份（占先声已发行股份70%）（以下简称“本次交易”）。

公司董事会就本次交易摊薄即期回报情况及相关填补措施说明如下：

### 一、本次交易对每股收益的影响

根据上市公司财务报告以及上市公司《备考财务报告》（容字[2025]100Z0015号），本次交易前后上市公司盈利能力、股东回报情况如下：

	2025年7月31日/2025年1-7月		2024年12月31日/2024年度	
	交易前	交易后（备考）	交易前	交易后（备考）
归属于母公司股东净利润（万元）	-623.54	3,659.86	-7,510.13	5,779.59
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.06	-0.14	0.06

注：基本每股收益=扣除非经常性损益后归属于母公司股东净利润/上市公司发行在外普通股加权平均数

本次交易完成后，标的公司将成为上市公司子公司，上市公司归属于母公司所有净利润、基本每股收益均有所提升，未来对标公司进一步整合，上市公司盈利能力将得到进一步增强，有利于提升上市公司股东回报。

### 二、上市公司填补摊薄即期回报措施

为本次交易可达成摊薄即期回报，上市公司制定了填补摊薄即期回报措施，具体情况如下：

(1) 加快完成对标公司整合，提升上市公司盈利能力

本次交易完成后，北京先声 制品 份有 公司将成为上市公司控 子公司，上市公司将在保 对标 公司 控制力、 定性 前提下，加快对 标 公司 、 售、 务、信息 及日常 全 梳 、整合，最 大化发挥 模效应及业务协同， 步推 并实施公司发展战 ，扩大市场 模， 一步提升市场份 及品 影响力，提 公司市场 争力及 利 力。

## (2) 不断完善上市公司治 ，为上市公司发展提供制度保

上市公司已建 了 为完善 法人治 构，公司日常 作 ， 具备完善、 效 东大会、 事会、 事会和 层 机制， 了与上 市公司 应 、 效 机构，并制定了 应 岗位 ，各 之 明 、 互协同。上市公司 机构 合 、 有效， 东大会、 事会、 事会和 层之 权 分明、 互制 、 作 好，形成了一 套合 、完整、有效 公司治 与 框架。

上市公司将 严格 守 本市场 关法律法 、 性文件 定，不断 完善公司治 构，切实保护投 尤其是中小投 权 ，为上市公司发展提 供制度保 。

## (3) 极完善利润分 政 ，强化投 回报机制

为完善公司 利润分 制度，推动上市公司建 更为 学、合 利润分 和决 机制，更好地 护 东和投 利 ，根据《上市公司 指引 3 号——上市公司 分 》 求及其他 关法律法 、 性文件 求，并 合实 情况，上市公司在《公司 》中对利润分 政 和 分 条款 了明 。上市公司将严格执 关利润分 政 ， 对投 合 回报， 兼 全体 东 整体利 及上市公司 可持 发展。

## (4) 关主体对本次交易摊 即期回报填 措施 承

上市公司 事、 人员对本次交易摊 即期回报填 措施 承 ：

“1、本人承 忠实勤勉地履 ， 护上市公司和全体 东 合法权 。

2、本人承 不无偿或以不公平条件向其他单位或 个人 利 ，也不 其他方式损害上市公司利 。

3、本人承诺对本人业务活动为独立。

4、本人承诺不动用上市公司资产从事与本人履行职务无关的投资、消费活动。

5、本人承诺在股东大会和授权范围内，全力促使董事会或薪酬委员会制定薪酬制度与上市公司填报回报措施执行情况挂钩。

6、本人承诺如公司未来实施股权激励方案，将股权激励条件与公司填报回报措施执行情况挂钩。

7、本承诺出具日后公司本次交易实施完毕前，中国证监会作出关于填报回报措施及其承诺其他新规定，且上承诺不满中国证监会最新定出出具承诺。

8、本人承诺切实履行上市公司制定有关填报回报措施以及本人对此作出任何有关填报回报措施承诺，本人反承诺并上市公司或投资成损失，本人愿意依法承担对上市公司或投资赔偿任。”

上市公司控股股东承诺：

“1、本单位不干预上市公司经营活动，不侵占上市公司利益。

2、本单位承诺全、完整、及时履行上市公司制定有关填报摊即期回报措施以及本单位作出任何有关填报摊即期回报措施承诺。

3、本单位反上承诺并上市公司或投资成损失，本单位愿意依法承担对上市公司或投资赔偿任。”

此 明。

北京利德曼 化 份有 公司 事会

2025 年 11 月 13 日