

证券代码：832725

证券简称：时代铝箔

主办券商：浙商证券

## 宁波时代铝箔科技股份有限公司 利润分配管理办法（北交所上市后适用）

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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。

### 一、 审议及表决情况

本制度修订版于 2024 年 3 月 27 日经公司第四届董事会第二次会议审议通过，尚需提交 2024 年第二次临时股东大会审议。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 利润分配管理办法（北交所上市后适用）

### 第一章 总则

**第一条** 为进一步规范宁波时代铝箔科技股份有限公司（以下简称“公司”）的利润分配行为，建立科学、持续、稳定的分配机制，增强利润分配的透明度，保证公司可持续发展，保护中小投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司业务办理指南第 3 号——权益分派》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2023 年修订）》等法律、法规、规范性文件以及《宁波时代铝箔科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）并结合公司的实际情况，制定本制度。

**第二条** 公司将进一步强化回报股东的意识，严格依照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等相关规定，科学决策公司利润分配事项，充分维护公司股

东依法享有的资产收益等权利，不断完善董事会、股东会对公司利润分配事项的决策程序和机制。

**第三条** 公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序。董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排的理由等情况。公司应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等）充分听取中小股东的意见，做好利润分配事项的信息披露。

## 第二章 利润分配顺序

**第四条** 公司应当重视投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定持续、稳定的利润分配政策。根据有关法律、法规和《公司章程》，公司税后利润按下列顺序分配：

（一）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。

（二）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

（三）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

（四）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，经董事会提议及股东会批准，按照股东持有的股份比例分配，但《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。

股东会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

**第五条** 股东会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司注

册资本。公积金弥补公司亏损，应当先使用任意公积金和法定公积金；仍不能弥补的，可以使用资本公积金。

**第六条** 利润分配应以每 10 股表述分红派息、转增股本的比例，股本基数应当以方案实施前的实际股本为准。

**第七条** 利润分配如涉及扣税的，应在每 10 股实际分派的金额、数量后注明是否含税。

### 第三章 利润分配政策

**第八条** 公司实行积极的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

**第九条** 公司原则上采取年度利润分配政策，公司董事会可根据公司的发展规划、盈利状况、现金流及资金需求计划提出中期利润分配预案，并经临时股东会审议通过后实施。

**第十条** 公司利润分配可采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律、法规允许的方式。在符合监管要求及公司正常经营和长期发展的前提下，公司原则上优先采用现金分红的利润分配方式。

**第十一条** 利润分配的条件：

在不影响公司正常经营的基础上，公司实施现金分红应同时满足下列条件：

（一）公司该年度的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取盈余公积金后剩余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司的后续持续经营；

（二）公司累计可供分配利润为正值；

（三）审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（四）不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况（募集资金投资项目除外）。

上述重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（一）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或其他经营性现金需求累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%；

（二）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或其他经营性现金需求累计支出预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

当公司年末资产负债率超过 70%或者当年经营活动产生的现金流量净额为负时，公司可以不进行现金分红。公司是否进行现金方式分配利润以及每次以现金方式分配的利润占公司经审计财务报表可供分配利润的比例须由公司股东会审议通过。

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以发放股票股利，具体方案需经公司董事会审议后提交股东会批准。

公司采取股票方式分配股利的，应结合公司的经营状况和股本规模，充分考虑成长性、每股净资产摊薄等因素。

现金分红的比例：在满足现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分红。现金分红的比例原则上应不低于当年度实现的可分配利润的 10%，或任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，报股东会审议决定。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照本制度规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（一）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（二）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（三）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，

现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前述第（三）项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

利润分配方案的决策程序与机制：

（一）每个会计年度结束后，公司管理层应结合《公司章程》规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出合理的利润分配预案，并由董事会制订年度利润分配方案或中期利润分配方案。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。

（二）公司利润分配方案应当经董事会审议。独立董事认为现金分红具体方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议中记载独立董事的意见及未采纳的具体理由，并进行披露。

（三）监事会应当对董事会拟定的利润分配方案进行审议，并经监事会全体监事半数以上表决通过。

（四）公司利润分配方案应当经股东会审议通过。股东会对现金分红具体方案进行审议前，应通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮件、证券交易所互动平台、公司网站等）主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

（五）公司股东会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东会召开后两个月内完成股利的派发事项。

**第十二条 利润分配政策的调整机制：**公司根据行业监管政策、生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确有必要对现金分红政策或经股东会审议批准的现金分红具体方案进行调整或者变更的，应当经过详细论证后，并经公司过半数的独立董事同意、监事会表决通过，方可提交股东会审议，并经出席股东会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

## 第四章 利润分配的监督约束机制

**第十三条** 董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、董事投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

**第十四条** 公司应当在董事会审议通过利润分配方案后，及时披露方案具体内容，并于实施方案的股权登记日前披露方案实施公告。

**第十五条** 公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露利润分配方案执行情况，说明是否符合《公司章程》的规定或者股东会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备。公司对利润分配政策进行调整或变更的，需详细说明调整或变更的条件和程序是否合规、透明。

**第十六条** 公司因特殊情况而不进行现金分红或分红水平较低时，公司应在董事会决议公告和年报全文中披露未进行现金分红或现金分配低于规定比例的原因、公司留存收益的用途和使用计划等事项进行专项说明，提交公司股东会审议。同时在召开股东会时，公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东会表决。

**第十七条** 公司监事会应当监督公司利润分配政策、利润分配方案的决策程序，监督董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况。

**第十八条** 公司存在股东违规占有公司资金情况的，公司在进行利润分配时，应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 第五章 附则

**第十九条** 本制度未尽事宜，依照相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。本制度与法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》等有关规定不一致的，以法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》的规定为准，并据此及时对本制度进行修订。

**第二十条** 本制度由董事会负责解释及修订。

**第二十一条** 本制度经公司股东大会审议通过，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之日起生效并实施。

宁波时代铝箔科技股份有限公司

董事会

2024年3月27日