

证券代码：831804

证券简称：绿宝石

主办券商：开源证券

肇庆绿宝石电子科技有限公司利润分配管理制度

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

本制度经公司 2025 年 5 月 20 日第四届董事会第五次会议审议通过，尚需股东大会审议通过。

二、 分章节列示制度的主要内容

肇庆绿宝石电子科技有限公司

利润分配管理制度

第一章 总则

第一条 为进一步规范肇庆绿宝石电子科技有限公司（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，保护中小投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、行政法规、规范性文件以及《肇庆绿宝石电子科技有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，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《中华人民共和国公司法》《公司章程》的规定，自主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、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。

第二章 利润分配顺序

第三条 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、行政法规和《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，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；

（五）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；

（六）公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第四条 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，可以按照规定使用资本公积金。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第三章 利润分配政策

第五条 公司的利润分配政策：

（一）利润分配的原则：公司应当综合考虑发展阶段、盈利水平、资金周转等因素合理确定利润分配政策，促进投资者分享公司经营成果。公司应当结合融资并购、发行上市等后续规划，科学、审慎决策，平衡公司发展及股东回报，保障投资者合法权益。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害

公司持续经营能力；

（二）利润分配的形式：公司可以采取现金、股票或二者相结合的方式分配股利。公司将优先考虑采取现金方式分配股利；若公司增资快速，在考虑实际经营情况的基础上，可采取股票或者现金和股票相结合的方式分配股利。

第六条 公司制定利润分配方案应当以母公司财务报表中可供分配利润为依据，并应当按照合并报表和母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体分配比例，避免出现超额分配情形。

公司在审议利润分配方案的股东会召开前，已披露最新一期定期报告的，其分配金额应当不超过最新一期定期报告的可供分配利润。

第七条 公司实施现金分红的比例和条件：公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且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下，可以采取现金方式分配股利。

公司重大投资计划或重大现金支出指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备等（募集资金项目除外），累计支出达到或超过公司最近一期经审计归属于母公司净资产的 30%。

第八条 未分配利润的使用原则

公司留存未分配利润应当用于与经营主业相关的补充流动资金、对外投资、购买资产、提高研发实力等方面，逐步扩大经营规模，优化财务结构，促进公司的快速发展，有计划有步骤的实现公司未来的发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

第九条 利润分配决策机制和程序

公司董事会应当在认真论证利润分配条件、比例和公司所处发展阶段和重大资金支出安排的基础上，并根据法律法规、全国中小企业股份转让系统有限责任公司相关规定和《公司章程》，以及公司公开披露且仍在六个月有效期内的定期报告制定利润分配方案。董事会对利润分配方案进行审议时，应经董事会全体董事过半数通过。

独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。独立董事应当对公司现金分红政策的制定、调整、决策程序、执行情况及信息披露，以及利润分配政策是否损害中小投资者合法权益发表独立意见。

监事会对董事会拟定的利润分配方案进行审议时，应经监事会全体监事过半数通过。

公司应当在董事会审议通过利润分配方案后，及时以临时公告形式披露利润分配方案具体内容，并在所依据的财务数据有效期内召开股东会审议利润分配方案。

第十条 利润分配政策的调整机制

如公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，确需对本制度规定的利润分配政策进行调整或变更的，由董事会制定有关调整利润分配政策的议案，经董事会和监事会审议通过后提交股东会审议，且应当经出席股东会的股东所持表决权的三分之二以上通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证券监督管理委员会和全国中小企业股份转让系统的有关规定。

第四章 利润分配监督约束机制

第十一条 董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序接受监事会的监督。

第五章 利润分配的执行及信息披露

第十二条 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 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司未能在本条第一款规定期限内完成利润分配，公司董事会应当于期限届满前披露关于未能按期实施利润分配的致歉公告，并在公告中说明未按期实施的具体原因。

公司未能在本条第一款规定期限内完成利润分配，公司拟取消利润分配的，应当在致歉公告中披露取消的具体原因；拟继续实施利润分配的，原则上应当以已披露的在有效期内的财务数据作为股利润分配依据，重新召开董事会、股东会

进行审议，并于股东会审议通过后的 2 个月内实施完毕。

第十三条 公司已披露利润分配实施公告的，若决定延期实施，应当及时披露利润分配延期实施公告。

公司终止实施已经股东会审议通过利润分配方案的，应当召开董事会、股东会审议终止实施利润分配的议案，并在董事会决议后及时以临时公告形式披露终止原因和审议情况。

第十四条 公司应当在定期报告中披露报告期内利润分配制度的执行情况
及现金分红的实施情况。

第十五条 公司存在控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用等严重
损害公司及其他股东权益情形的，应当在相关情形已完成整改或责任主体做出取
得现金红利后归还占用资金的公开承诺后，再行实施利润分配。

第六章 附则

第十六条 本制度未尽事宜，依据国家有关法律、行政法规及《公司章程》
的有关规定执行。

第十七条 本制度所称“以上”含本数；“过”不含本数。

第十八条 本制度自公司股东会审议通过之日起生效实施。

本制度由公司董事会负责解释，并根据国家有关部门或机构日 后颁布的法律、
行政法规及规章及时修订。本制度的修订应经股东会批准后生效。

肇庆绿宝石电子科技股份有限公司

董事会

2025 年 5 月 22 日