

证券代码：872801 证券简称：智明星通 主办券商：申万宏源承销保荐

## 北京智明星通科技股份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 12 月 8 日召开的第三届董事会第二十六次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年第四次临时股东大会审议。

### 二、分章节列示制度的主要内容

# 北京智明星通科技股份有限公司

## 利润分配管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为了规范北京智明星通科技股份有限公司（以下简称智明星通、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，保证公司长远可持续发展，切实保护中小投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等有关法律、法规和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规范性文件以及《北京智明星通科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）并结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 公司的利润分配应重视对股东的合理投资回报，以可持续发展和维护股东权益为宗旨，应保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规

的相关规定。

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。

## 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。

**第四条** 根据相关法律法规及《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) 公司违反前款规定，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；给公司造成损失的，股东及负有责任的董事、监事、高级管理人员应当承担赔偿责任。

(六) 公司持有的本公司股份（如有）不参与分配利润。

**第五条** 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，可以按照规定使用资本公积金。法定公积金转为增加注册资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。

## 第三章 利润分配政策

**第六条** 公司应以现金、股票或其他合法的方式分配股利。公司的利润分配政策为：

### （一）利润分配原则

公司利润分配以公司的可持续发展为前提，兼顾对投资者稳定、合理的投资回报。公司应根据自身的财务结构、盈利能力和未来的投资、融资发展规划制定利润分配办法，但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，并坚持如下原则：

1. 按法定顺序分配的原则；
2. 存在未弥补亏损、不得分配的原则；
3. 公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

### （二）利润分配的形式

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。公司当年实现的净利润，在足额提取法定公积金、任意公积金（若有）以后，凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

### （三）利润分配的时间间隔

公司经营所得利润将首先满足公司经营需要，在满足公司正常生产经营资金需求的前提下，可以每年度进行利润分配，并视公司经营和财务状况，可以进行中期分配。

### （四）公司现金分红、发放股票股利的条件

#### 1. 现金分红条件

（1）公司该年度的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值。

（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（半年度利润分配按有关规定执行）。

（3）公司累计可供分配利润为正值。

（4）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。

（5）不存在其他不适于采取现金股利的其他情形。

## 2. 公司发放股票股利的条件

在满足现金股利分配的条件下，若公司营业收入和净利润增长快速，在保证公司股本规模及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，公司董事会可以提出股票股利分配预案，具体方案需经董事会审议后提交公司股东会批准。

## 第七条 利润分配方案的决策程序

1. 公司利润分配预案由董事会提出，但需征求监事会的意见，监事会应对利润分配预案进行审核并发表审核意见。董事会在审议利润分配方案时，需经全体董事过半数表决同意，监事会审议利润分配方案时，需经全体监事过半数表决同意。公司利润分配预案经董事会、监事会审议通过后，方能提交公司股东会审议，并由出席股东会的股东或股东代理人所持表决权的过半数通过。公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。

2. 公司因特殊情况不进行现金分红或拟实施的现金分红比例发生变动，董事会应就现金分红比例调整的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，并提交股东会审议。

3. 公司董事会、监事会和股东会对利润分配方案、利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑监事和公众投资者的意见。公司将通过多种途径（包括但不限于投资者专线电话及传真、董事会秘书信箱、全国股转公司投资者关系平台等）听取、接受公众投资者对利润分配事项的建议和监督。

## 第八条 利润分配政策的调整

公司将保持股利分配政策的连续性、稳定性。如因公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况拟定，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定，调整后的方案应重新报经董事会、监事会及股东会按照上述审议程序批准，并在相关提案中详细论证和说明调整的原因。

## 第四章 利润分配监督约束机制

**第九条** 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。

**第十条** 董事会在决策和形成利润分配预案时，需形成书面记录作为公司档案妥善保存。

公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策和股东回报规划的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因后，履行相应的决策程序，并由董事会提交议案通过股东会进行表决。

## 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。

**第十三条** 公司应当严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东会审议批准的现金分红具体方案。确需对《公司章程》规定的利润分配政策进行调整或变更的，需经董事会审议通过后提交股东会审议通过。

**第十四条** 公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况，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。对现金分红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。

**第十五条** 存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 第六章 附则

**第十六条** 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》的有关规定不一致的，以有关法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》的

规定为准。

**第十七条** 本制度由公司董事会制定并负责修订及解释，自公司股东会审议通过后生效，修改时亦同。

北京智明星通科技股份有限公司

董事会

2025年12月8日