

证券代码：836649

证券简称：大佛药业

主办券商：国投证券

## 深圳大佛药业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

本制度已经公司 2025 年 12 月 24 日召开的第四届董事会第八次会议审议通过。表决情况：5 票同意，0 票反对，0 票弃权；本议案尚需提交股东大会审议。

### 二、分章节列示制度的主要内容

# 深圳大佛药业股份有限公司

## 利润分配管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为了规范深圳大佛药业股份有限公司（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，切实保护中小投资者合法权益，依照《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》”）《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、法规、规范性文件以及《深圳大佛药业股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）结合公司的具体情况，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》和公司章程的规定，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，不断完善公司董事会、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讨论，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、邮箱等)充分听取中小股东的意见，做好分红事项的信息披露。

## 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。但公司章程规定或者股东约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，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将不少于转增前公司注册资本的百分之二十五。

**第六条** 公司应以每 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** 公司利润分配如涉及扣缴税款的，公司应当说明扣缴税款后每

10 股实际分红派息的金额、数量。

### 第三章 利润分配政策

**第八条** 公司可以采取现金或者股票方式分配股利。公司利润分配政策为：

(一) 利润的分配形式：公司采取现金、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股利。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。公司原则上进行年度分红，在有条件的情况下，公司可以进行中期现金分红。

(二) 利润分配的具体条件和比例：

在具备利润分配条件的前提下，公司原则上每年度进行一次利润分配，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%；

公司进行现金分红应同时具备以下条件：

(1) 公司在弥补亏损(如有)、提取法定公积金、提取任意公积金(如需)后，当年盈利且累计未分配利润为正；  
(2) 未来十二个月内公司无重大投资计划或重大现金支出；  
(3) 未出现公司股东大会审议通过确认的不适宜分配利润的其他特殊情况。

(三) 公司在经营情况良好，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，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案，并提交股东大会审议。

(四) 公司利润分配政策制定和修改由公司董事会向公司股东大会提出，由股东大会审议批准。

**第九条** 董事会审议利润分配需履行的程序和要求：公司在进行利润分配时，公司董事会应当先制订分配预案。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、条件和最低比例等事宜。公司董事会审议通过的公司利润分配预案，应当提交公司股东大会进行审议。分配预案应由出席股东大会的股东或股东代理人

所持表决权的二分之一以上通过。

#### **第十条 利润分配政策的调整机制**

公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定。

调整后的利润分配政策的议案提交董事会审议后，再提交股东会决议通过。

### **第四章 利润分配监督约束机制**

**第十二条** 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。

**第十三条** 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。

### **第五章 利润分配的执行及信息披露**

**第十四条** 公司股东会对公司的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（或者股份）的派发事项。

**第十五条** 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大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

**第十六条** 公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况。

若公司董事会未作出现金利润分配预案的，应在定期报告中详细披露原因。

**第十七条** 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

**第十七条** 本制度所称“以上”、“以下”“内”都含本数；“多于”、“低于”、“过”不含本数。

**第十九条** 本制度与有关法律、法规、规范性文件和公司章程的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定为准。本制度未尽事宜，按有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定执行。

**第二十条** 本制度自股东会审议通过之日起生效实施，修改亦同。

**第二十一条** 本制度由董事会负责解释。

深圳大佛药业股份有限公司

董事会

2025年12月25日