

证券代码：874847

证券简称：美昱新材

主办券商：东吴证券

## 苏州美昱新材料股份有限公司

### 关于公司向不特定合格投资者公开发行股票

#### 并在北京证券交易所上市后三年内股东分红回报规划的公告

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。

为明确苏州美昱新材料股份有限公司（以下简称“公司”）在北京证券交易所上市后三年股东分红回报规划，根据《公司法》《证券法》等法律法规以及《苏州美昱新材料股份有限公司章程》（北交所上市后适用）的规定，公司制定了《苏州美昱新材料股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内股东分红回报规划》，自公司上市后实施，具体内容如下：

#### 一、利润分配的原则

公司充分考虑对投资者的回报，实行持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。公司管理层、董事会应根据公司盈利状况和经营发展实际需要等因素制订利润分配预案。公司董事会、股东会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑股东和中小股东的意见，并按照以下原则进行：

- 按法定顺序分配的原则；
- 存在未弥补亏损，不得分配的原则；
- 公司持有的本公司股份不得分配的原则；
- 公司分配的利润不得超过累积可分配利润，不得影响公司持续经营能力。

#### 二、利润分配的形式、条件与比例：

公司当年实现的净利润，在足额预留法定公积金、任意公积金以后，公司的利润分配形式、条件及比例为：

1. 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。公司优先采用现金分红方式分配股利。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，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

## 2. 利润分配的时间间隔

公司实行连续、稳定的利润分配政策，原则上每年进行一次利润分配，公司可以根据实际情况进行调整。

## 3. 公司现金分红的条件和比例

满足现金分红条件时，每年现金分红比例原则上不少于当年实现的可分配利润的 10%。

现金股利政策目标为剩余股利，公司在同时满足如下具体条件时应当实施现金分红：

（1）公司未分配利润为正、该年度实现盈利且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）为正，现金分红后公司现金流仍然可以满足公司正常生产经营的需要；

（2）审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（中期现金分红无需审计）；

（3）公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（公司首次公开发行股票或再融资的募集资金投资项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指下列情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 50%。

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

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，提出差异化的现金分红政策：

（1）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%；

(2) 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%；

(3) 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，可以按照前项规定处理。

#### 4. 发放股票股利的条件

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公司股东会批准。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来债权融资成本的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

### 三、利润分配决策机制和程序

1. 公司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定分配预案并进行审议。公司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。

2. 公司股东会审议利润分配需履行的程序和要求：公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应提交公司股东会进行审议。

3. 公司董事会在决策和形成利润分配预案时，应当认真研究和论证，并通过多种渠道充分听取中小股东意见，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上形成利润分配预案。

4. 公司股东会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流（包括但不限于邀请中小股东参会等），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。

5. 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，以及外部经营环境发生的变化，确实需要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北交所的有关规定。

6. 有关调整利润分配政策的议案由公司董事会制定，在公司董事会审议通过后提交公司股东会批准。

7. 当公司存在以下任一情形的，可以不进行利润分配：

（1）最近一年审计报告为非无保留意见或带与持续经营相关的重大不确定性段落的无保留意见；

（2）最近一个会计年度年末资产负债率高于 70%的；

（3）最近一个会计年度经营性现金流为负；

（4）公司认为不适宜利润分配的其他情况。

#### 四、公司调整现金分红政策的具体条件：

如公司因外部经营环境或自身经营状况发生较大变化、公司重大投资计划需要等原因确需对利润分配政策进行调整或变更的，公司可对利润分配政策进行调整。

公司应当提供网络投票等方式以方便社会公众股东参与股东会表决，充分征求社会公众投资者的意见，以保护投资者的权益。有关调整利润分配政策的议案。调整后的利润分配政策不得违反证监会和北交所的有关规定。

#### 五、其他事项

本规划未尽事宜或者与届时有效的法律法规、规范性文件及《公司章程》相冲突的，依照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行。

本规划由公司董事会负责解释，经公司股东会审议通过，自公司完成向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起生效。

#### 六、审议和表决情况

公司第一届董事会审计委员会2026年第二次临时会议、第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后三年内股东分红回报规划的议案》。公司现任独立董事许喆、张怡对本议案发表了同意的独立意见。

该议案尚需提交公司股东会审议。

#### 七、备查文件

（一）《苏州美昱新材料股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议》

（二）《苏州美昱新材料股份有限公司第一届董事会审计委员会2026年第二次临时会议决议》

（三）《苏州美昱新材料股份有限公司独立董事关于第一届董事会第十二次会议相关事项的独立意见》

苏州美昱新材料股份有限公司

董事会

2026年3月20日