

A50 信息披露 | Disclosure

(上接A49版)

(三)利润分配的期间间隔

在当年归属于母公司的净利润为正值且具备利润分配条件的前提下,公司每年度至少进行一次利润分配,董事会可以结合公司的盈利及资金需求状况提议公司进行中期利润分配。

(四)现金分红的具体条件和比例

公司优先采取现金分红的利润分配政策,即公司当年度实现盈利且累计未分配利润为正数,在依法弥补亏损、提取各公积金后,尚有可供分配利润的,则公司应当进行现金分红。公司每年分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的10%。

公司董事会应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,区分不同情形,按照公司章程规定的程序,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%;

公司发展阶段不易划分但有重大资金支出安排的,可以按照前项规定处理。

“重大资金支出”是指预计在未来十二个月内一次性或累计支付(包括但不限于购买资产、对外投资等)总额累计超过2亿元,或涉及的现金支出总额占公司最近一期经审计净资产的10%以上。

随着公司的不断发展,公司董事会认为公司发展阶段属成熟期的,则根据公司有无重大资金支出安排计划,由董监会按照公司章程的利润分配政策调整的程序提请股东大会大会议题提高现金分红在本次利润分配中的最低比例;若公司业绩增长快速,并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时,可以在满足上述现金分配之余,提出实施股票股利分配预案。

(五)监事会的决策程序和意见

公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的,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。

公司发展阶段属成熟期有利于公司股东整体利益时,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。

(六)调整利润分配政策的决策程序

1.如遇战争、自然灾害等不可抗力或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响,或公司生产经营发生重大变化时,公司可对利润分配政策进行调整。

2.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2/3以上通过。

(三)监事会应对董事会执行现金分红政策和股东回报规划的情况进行监督,对董事会的决策程序,或者未准确、完整披露现金分红政策及其执行情况,监事会应当发表明确意见,并督促其及时改正。

3.其他事项

存在公司在股东违规占用公司资金的,公司应扣减该股东所分配的现金股利,以抵偿其占用公司的资金。

(三)本次发行摊薄即期回报的风险提示及填补措施

根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作意见》(国办发〔2013〕110号)、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》(国发〔2014〕17号)和中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》(证监会公告〔2015〕31号)等文件的要求,天风证券将维护全体股东的合法权益,就公司本次非公开发行股票对普通股股东权益和即期回报影响对公司可能产生的影响进行了认真分析,并制定了填补回报措施。公司董事和高级管理人员对填补回报措施切实可行履行了承诺,具体情况如下:

(一)主要假设及测算说明

公司基于以下假设条件就本次发行摊薄即期回报对公司每股收益的影响进行分析,据投资者特别关注:(1)假设本次发行于2021年3月末完成,上述时间仅用于计算本次非公开发行摊薄即期回报对每股收益的影响,最终以经中国证监会核准的实际发行日期为准;(2)假设公司不存在除本次发行外的其他资本公积转增股本、股票股利分配、股份回购等影响公司总股本和稀释每股收益的因素;(3)假设公司不存在除本次发行外的其他因素,包括但不限于宏观经济环境、行业政策、行业发展、公司经营情况等对本次发行的影响。

(二)本次发行摊薄即期回报对公司每股收益的影响

基于上述假设前提,根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010年修订)等有关规定,公司计算了本次非公开发行对股东即期回报摊薄的影响,具体情况如下:

1.未考虑募集资金到账后,对公司生产经营、财务状况(如财务费用、投资收益等)产生的影响;本公司未考虑公司现金分红的影响;

2.假设本次发行于2021年底完成,不考虑除本次发行以外,公募金转增股本、股票股利分配、股份回购等对其对每股收益的影响;

3.假设本次非公开发行股票数量以经中国证监会核准的股份数量为准;

4.假设本次非公开发行股票的发行价格为人民币10元/股,扣除承销保荐费、保荐机构奖励、交易手续费等费用后,公司募集资金净额将增加至人民币9.9亿元;

5.假设本次发行募集资金全部用于补充流动资金,不考虑募集资金使用过程中的汇兑损益、闲置资金理财收益等影响;

6.未考虑汇率变动对财务费用的影响;

7.假设公司2020年度和2021年度分别按20%和10%进行现金分红;

8.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行利润分配;

9.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

10.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

11.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

12.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

13.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

14.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

15.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

16.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

17.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

18.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

19.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

20.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

21.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

22.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

23.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

24.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

25.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

26.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

27.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

28.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

29.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

30.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

31.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

32.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

33.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

34.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

35.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

36.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

37.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

38.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

39.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

40.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

41.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

42.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

43.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

44.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

45.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

46.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

47.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

48.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

49.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

50.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

51.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

52.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

53.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

54.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

55.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

56.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

57.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

58.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

59.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

60.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

61.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

62.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

63.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

64.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

65.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

66.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

67.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

68.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

69.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

70.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

71.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

72.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

73.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

74.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

75.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

76.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

77.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

78.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

79.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

80.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

81.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

82.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

83.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

84.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

85.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

86.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

87.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

88.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

89.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

90.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

91.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

92.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

93.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

94.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

95.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

96.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

97.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

98.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

99.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

100.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。

101.假设公司2020年度和2021年度分别按10%和10%进行股利分配。