

深圳中恒华发股份有限公司

股东分红回报规划(2012~2014 年)

为进一步规范公司利润分配行为、保护广大投资者合法权益,现根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发【2012】37号)、深圳证监局《关于认真贯彻落实<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>有关要求的通知》(深证局公司字【2012】43号)、《深圳证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定,结合公司实际情况,特制定如下股东分红回报规划。

一、指导思想及原则

指导思想:给予投资者合理的投资回报,为投资者提供分享经济增长成果的机会,是上市公司应尽的责任和义务;现金分红是实现投资回报的重要形式,更是培育资本市场长期投资理念,增强资本市场活力和吸引力的重要途径。

指导原则:

- 1、实行积极、持续、稳定的利润分配原则;
- 2、坚持以现金分红为主的原则;
- 3、充分听取股东特别是中小股东及独立董事意见的原则;
- 4、坚持公开透明的信息披露原则。

二、制定股东分红回报规划应考虑的因素

股东分红回报规划的制定应着眼于公司可持续发展,在综合分析公司发展战略、盈利能力、财务状况、股东回报、外部融资环境和融资成本等因素基础上,建立对投资者科学、持续、稳定的回报机制,从而对利润分配作出制度性安排,以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

三、公司利润分配政策

◆【利润分配顺序】

公司交纳所得税后的净利润,按下列顺序分配:

(1) 弥补上一年度的亏损;

(2) 提取法定公积金 10% (法定公积金累计额为公司注册资本 50%以上, 可不再提取);

(3) 提取任意公积金 (由股东大会决定是否提取);

(4) 支付股东股利。

公司不得在弥补公司亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润。

公司年度利润分配金额不得超过公司当年末累计未分配利润, 不得损害公司持续经营能力。

◆【可分配利润的确定】

公司在分配股利时, 所依据的税后可分配利润根据下列两个数据按孰低原则确定:

(1) 经会计师事务所审计的根据中国会计准则编制的财务报表中的累计税后可分配利润数;

(2) 以中国会计准则编制的、已审计的财务报表为基础, 按照国际会计准则调整的财务报表中的累计税后可分配利润数。

◆【利润分配形式】

公司遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则, 通过现金派发、送股或者公积金转增股本等途径, 采用现金、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。

◆【现金分红条件】

公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件:

(1) 当年实现的归属于上市公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数;

(2) 审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;

(3) 未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出计划。(重大投资计划或重大现金支出计划是指未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备、大型项目投入等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%)

◆【现金分红时间及比例】

在达成上述现金分红条件、公司现金流满足正常经营和长期发展的前提下, 公司将积极采取现金方式分配股利, 原则上每年度进行一次现金分红 (若当年应分配现金股利每 10 股低于 0.1 元, 可与以后年度累积分配)。公司董事会可以根

据公司盈利情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

◆【股票股利分配条件】

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配，保持股本扩张与业绩增长相适应。

公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应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，以确保分配方案符合全体股东的整体利益。

◆【其他】

当法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%，股东按持股比例获得转增股份。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

四、2012-2014 年股东分红回报具体计划

公司的前身为深圳华发电子股份有限公司，成立于 1981 年，是中国首家中外合资电子企业和深圳证券交易所最早期上市的公司之一，三十余年的经营历程跌宕起伏，曾经有过连续 11 年进入中国电子百强企业排名的辉煌，其后由于管理不善等诸多因素连年亏损，历史累亏高达数亿元。2005 年至 2007 年期间，公司经历了国有股东退出、民营股东进驻的重大体制变革，2009 年公司股票交易其他特别处理（即“ST”）撤销，在近年逐步减负增效的整合调整之后，2011 年度公司可供股东分配利润仍有-193,110,504.37 元，因此公司目前不具备实施现金分红的条件。

根据公司实际经营状况预计，若公司主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生较大变化，2012 年至 2014 年的利润将全部用于弥补以前年度亏损。若公司利润增长快速而达到现金分红条件（即当年实现的归属于上市公司股东的净利润为正数且当年末累计可分配利润为正数、审计机构对公司当年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告、未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出计划），那么在保障正常经营所需资金的情况下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，且最近三年以现金方式累计分配的利润不少于

最近三年实现的年均可分配利润的 30%，以现金方式分配的利润具体比例将由董事会根据公司盈利水平和经营发展计划提出，报股东大会批准。

五、股东分红回报规划制定与实施机制

公司原则上每三年制订一次分红回报规划，对公司正在实施的利润分配政策作出适当且必要的调整。若公司经营情况未发生较大变化，可参照最近一次制订或修订的分红回报规划执行，不另行制订三年分红回报规划。

公司分红回报规划制订后，若外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化，董事会可以对分红规划进行调整，经公司股东大会审议通过后实施。调整分红规划应以股东权益保护为出发点，不得违反相关法律法规、规范性文件及公司章程的有关规定。

每个会计年度结束后，公司董事会结合章程规定、盈利情况、资金需求计划和股东分红回报规划提出年度利润分配预案，独立董事发表独立意见，并提交公司股东大会审议。公司股东大会对分红方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后二个月内完成股利派发事项。

本规划未尽事宜，依照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。本规划自公司股东大会审议通过之日起实施，由公司董事会负责解释。

深圳中恒华发股份有限公司

董 事 会

2012 年 8 月 8 日