

中节能环保装备股份有限公司

未来三年（2023-2025年）股东回报规划

为完善和健全中节能环保装备股份有限公司（以下简称“公司”）股东回报及分红制度，建立科学、持续、稳定的分红决策和监督机制，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）及《中节能环保装备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司实际情况，现制定《中节能环保装备股份有限公司未来三年（2023年-2025年）股东回报规划》（以下简称“本规划”），具体内容如下：

一、制定本规划考虑的因素

基于公司未来的发展战略，综合考虑公司的盈利能力、经营模式、发展阶段、投资资金需求、现金流状况、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，平衡股东的投资回报和公司未来发展的资金需要，建立科学、稳定、持续的利润分配机制，确保利润分配的合理性、连续性、稳定性。

二、本规划的制定原则

- （一）重视对投资者的合理投资回报；
- （二）遵守有关法律、法规、规章和公司章程，按照规定的条件和程序进行；
- （三）兼顾公司长期发展和对投资者的合理回报。

三、未来三年（2023-2025年）股东回报规划

（一）利润分配形式

公司可以采取现金股利、股票股利或现金股利与股票股利相结合的方式分配股利；在符合现金股利分配的条件下，公司应当优先采取现金股利分配的方式进行股利分配。

（二）现金分红的条件

当下列条件同时成就时，公司以现金分红方式进行利润分配：

(1) 公司该年度实现的可分配利润为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

(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；

(3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（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：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30%。

(三) 利润分配的时间间隔

公司原则上每年进行一次年度股利分配，公司可以根据公司盈利及资金需求等情况进行中期股利分配。

(四) 现金分红政策

当公司现金分红条件均成就时，公司每年分配的利润不少于当年可分配利润的10%且公司最近三年以现金分红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%。

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，并按照《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%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

（五）公司发放股票股利的条件

董事会可根据经营需要及业绩增长情况，提出股票股利分配方案，当下列条件同时成就时，董事会可向股东大会提交股票股利分配方案：

（1）公司未分配利润为正且当期可分配利润为正；

（2）董事会认为公司具备成长性，并综合考虑每股净资产的摊薄、股票价格及公司股本规模等真实合理因素，发放股票股利符合公司全体股东的整体利益。

四、公司利润分配政策的制定及调整

（一）利润分配政策的制定

公司利润分配政策的制定方案由董事会向股东大会提出，董事会在利润分配政策的制定过程中，应与独立董事充分沟通，在兼顾公司长远发展和对投资者合理回报的基础上，形成利润分配政策。

（二）利润分配政策的调整

公司因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化，需调整或者变更公司现行现金分红政策的，应以全体股东整体利益保护为出发点，详细论证和说明原因，调整后的现金分红政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的届时有效的法律法规及规范性文件。有关调整或变更现金分红政策的议案，由独立董事发表意见，经董事会审议后提交公司股东大会批准，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。

（三）股利分配的信息披露

公司当年盈利且本规定的利润分配条件均已成就，但董事会未做出现金分红预案或现金分红水平较低的，应当在年度报告中披露未分红的原因、当年留存未分配利润的用途以及收益情况，独立董事应当对此发表独立意见。

五、附则

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

中节能环保装备股份有限公司

2022年11月3日