

证券代码：300177 证券简称：中海达 公告编号：2025-019

广州中海达卫星导航技术股份有限公司
关于 2024 年度拟不进行利润分配的专项说明

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、 审议程序

广州中海达卫星导航技术股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第七次会议审议通过了《关于公司〈2024 年度利润分配预案〉的议案》，公司董事会拟定 2024 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。本利润分配预案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

二、 利润分配方案的基本情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计：公司 2024 年度母公司实现的净利润-66,715,816.50 元，2024 年度归属于上市公司股东的净利润-12,449,794.70 元。截止至 2024 年 12 月 31 日，母公司累计未分配利润为 91,155,661.69 元，归属于上市公司股东的累计未分配利润为-253,767,983.07 元。

结合公司目前的经营情况、历年利润分配情况以及 2025 年资金安排计划和发展规划，根据《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》（以下简称“分红指引”）《公司章程》等相关法律法规的规定，公司董事会拟定 2024 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

三、 现金分红方案的具体情况

1、 公司 2024 年度利润分配方案不触及其他风险警示情形

项目	2024 年度	2023 年度	2022 年度
现金分红总额 (元)	0	0	0
回购注销总额 (元)	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-12,449,794.70	-426,675,977.36	-109,775,623.86
研发投入(元)	142,833,048.06	206,872,867.60	234,151,688.77
营业收入(元)	1,219,549,535.51	1,186,383,154.01	1,318,445,359.68
合并报表本年度 末累计未分配利 润(元)	-253,767,983.07	-241,318,188.37	185,295,953.41
母公司报表本年 度末累计未分配 利润(元)	91,155,661.69	157,871,478.19	536,402,792.50
上市是否满三个 完整会计年度	是		
最近三个会计年 度累计现金分红 总额(元)	0		
最近三个会计年 度累计回购注销 总额(元)	0		
最近三个会计年 度平均净利润 (元)	-182,967,131.97		
最近三个会计年 度累计现金分红 及回购注销总额 (元)	0		
最近三个会计年 度累计研发投入 总额(元)	583,857,604.43		
最近三个会计年 度累计研发投入 总额占累计营业 收入的比例 (%)	15.68%		
是否触及《创业	否		

板股票上市规则》第9.4条第(八)项规定的可能被实是/否施其他风险警示情形	
---------------------------------------	--

2、现金分红方案合理性说明

根据《公司章程》第一百六十条的规定，公司实施现金分红应当同时满足以下条件：

(1) 公司该年度或半年度实现的可分配利润(即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润)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) 公司累计可供分配利润为正值；

(3) 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。

由于公司 2024 年度归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的累计未分配利润为负值，暂不满足公司实施现金分红的条件。为保障公司正常生产经营，确保公司发展战略顺利实施，实现公司持续、稳定、健康发展，公司董事会提议 2024 年度不进行利润分配。公司将努力提高经营质量，严格按照《公司法》《证券法》《公司章程》和监管部门的要求，从有利于公司发展和投资者回报的角度出发，综合考虑与利润分配相关的各种因素，致力于为股东创造长期的投资价值。

四、 备查文件

1、立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（信会

师报字[2025]第 ZM10029 号)

- 2、公司第六届董事会第七次会议决议；
- 3、公司第六届监事会第五次会议决议。

特此说明。

广州中海达卫星导航技术股份有限公司

董事会

2025 年 04 月 15 日