

华润化学材料科技股份有限公司 关于 2025 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

华润化学材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 17 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于公司 2025 年度利润分配的预案》，本预案已经独立董事专门会议审议通过，尚需提交公司 2025 年年度股东会审议。

二、2025 年度利润分配预案

（一）经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2025 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为亏损 86,097,624.18 元，其中母公司实现净利润 29,181,109.24 元。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，母公司按照 2025 年实现净利润的 10%提取法定盈余公积金 2,918,110.92 元，截至 2025 年 12 月 31 日母公司累计未分配利润为 543,320,643.69 元，合并报表未分配利润为 1,424,795,365.62 元。

鉴于公司 2025 年度未能实现盈利，结合公司面临的外部环境以及综合考虑公司的经营情况，公司拟定的 2025 年度利润分配方案为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

（二）根据《上市公司股份回购规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》的规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司于 2024 年 12 月至 2025 年 11 月期间以集中竞价交易方式回购公司股份，累计回购股份 8,483,257 股，累计耗费人民币 60,661,143.07 元（不含交易费用），并于 2025 年 11 月 20 日按照回购方案规定完成上述已回购

股份的注销手续。具体内容详见公司于 2025 年 11 月 22 日在巨潮资讯网披露的《关于回购股份注销完成暨股份变动公告》。

三、现金分红方案的具体情况

(一) 不触及其他风险警示情形

1. 相关指标：

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0	0	57,967,995.27
回购注销总额（元）	60,661,143.07	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-86,097,624.18	-569,561,863.24	381,133,718.50
研发投入（元）	24,418,789.39	43,126,731.67	52,385,479.84
营业收入（元）	13,220,757,013.46	18,055,254,019.72	17,224,984,630.37
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	1,424,795,365.62		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	543,320,643.69		
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）	57,967,995.27		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	60,661,143.07		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-91,508,589.64		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	118,629,138.34		
最近三个会计年度累计研发投入总额（元）	119,931,000.90		
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（%）	0.25%		
是否触及《创业板股票上市规则》第 9.4 条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

2. 不触及其他风险警示情形的具体原因

因公司最近一个会计年度净利润为负值，故未触及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第 9.4 条第（八）项规定的可能被实施其他风险警示情形。

（二）2025 年度拟不进行利润分配的说明

根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》等有关规定，以及《公司章程》第一百七十二条规定，公司实施现金分红的具体条件为：“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（半年度利润分配按有关规定执行）；4. 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生.....”

2025 年度归属于上市公司股东的净利润为负，不满足公司实施现金分红的条件。为增强抗风险能力，保障对研发投入的力度，保障经营与发展，提升长远盈利能力，2025 年度公司拟不派发现金红利、不送红股、不以公积金转增股本，未分配利润结转至以后年度。留存利润用于日常经营及中长期战略实施，助力公司稳健发展以更好回报股东。

四、风险提示

本次利润分配方案尚须提交公司 2025 年年度股东会审议通过，尚存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1. 第三届董事会第二次会议决议；
2. 第三届董事会审计委员会第二次会议决议；
3. 2026 年第一次独立董事专门会议决议；
4. 关于回购股份注销完成暨股份变动公告（公告编号：2025-063）；
5. 注销股份结果报表。

特此公告。

华润化学材料科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 20 日