依米康科技集团股份有限公司

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。

依米康科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 21 日召开第五届董事会第三十一次会议及第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于 2024 年度利润分配预案的议案》，该议案尚需提交公司 2024 年度股东大会审议，现将相关事宜公告如下：

一、2024 年度利润分配预案

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的公司《2024 年度审计报告》（XYZH/2025CDAA1B0164），母公司 2024 年度实现净利润 2,105,279.68 元，合并报表归属于母公司所有者的净利润为-87,137,241.76 元。截至 2024 年 12 月 31 日，母公司累计可供股东分配的利润为-177,683,980.62 元，合并报表累计可供股东分配的利润为-231,101,560.27 元。

鉴于公司 2024 年度业绩亏损，为保障公司正常生产经营和未来发展，公司拟定的 2024 年度利润分配预案为：2024 年度不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

二、2024 年度拟不进行利润分配的情况说明

（一）不触及其他风险警示情形

1、公司近三年分红相关指标

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0	0	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）	-87,137,241.76	-216,455,147.81	-32,451,515.66
研发投入（元）	43,076,774.60	52,448,916.22	55,627,624.30
营业收入（元）	1,144,563,057.21	801,275,214.06	878,981,842.52
合并报表本年度末累计未分配利润（元）			-231,101,560.27
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）			-177,683,980.62
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）	-112,014,635.08
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）	151,153,315.12
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	5.35%
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、公司不触及其他风险警示情形的具体原因

公司最近一个会计年度净利润为负值，且合并报表、母公司报表年度未分配利润均为负值，因此不触及《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）2024 年度拟不进行利润分配的说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红（2023 年修订）》等有关规定及《公司章程》第一百六十一条的规定，公司实施现金分红应当满足“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”“公司累计可供分配利润为正值”。鉴于公司 2024 年度业绩亏损的实际情况，公司不满足现金分红的条件，为保障公司持续、稳定、健康发展，更好地维护全体股东的长远利益，综合考虑公司 2025 年经营计划和资金需求，公司董事会同意 2024 年度不派发现金股利，不送红股，也不进行资本公积金转增股本。

三、董事会审计委员会审议意见

董事会审计委员会审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，认为 2024 年度不进行利润分配符合当前的实际情况，有利于保障公司稳健发展，符合《公司章程》等相关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。

四、董事会意见

公司第五届董事会第三十一次会议审议通过了《关于公司 2024 年度利润分配预案的议案》，同意将该议案提交公司 2024 年度股东大会审议。

五、监事会审议意见

与会监事经审议认为：公司拟定的 2024 年度利润分配预案符合相关法律法

规以及《公司章程》《未来三年（2022-2024 年）股东回报规划》关于利润分配的相关规定，符合公司实际情况，不存在损害公司股东、特别是中小股东利益的情形，监事会同意此分配预案。

六、其他说明

本次利润分配预案尚需提交公司 2024 年度股东大会审议，敬请广大投资者注意投资风险。

七、备查文件

- （一）董事会审计委员会 2025 年度第 3 次会议决议；
- （二）第五届董事会第三十一次会议决议；
- （三）第五届监事会第十八次会议决议。

特此公告。

依米康科技集团股份有限公司董事会

2025 年 4 月 23 日