

股票简称：中大力德

股票代码：002896

宁波中大力德智能传动股份有限公司



向不特定对象发行可转换公司债券预案

二〇二三年八月

发行人声明

1、公司及董事会全体成员保证预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、本次向不特定对象发行可转换公司债券后，公司经营与收益的变化，由公司自行负责；因本次向不特定对象发行可转换公司债券引致的投资风险，由投资者自行负责。

3、本预案是公司董事会对本次向不特定对象发行可转换公司债券的说明，任何与之相反的声明均属不实陈述。

4、投资者如有任何疑问，应咨询自己的股票经纪人、律师、专业会计师或其他专业顾问。

5、本预案所述事项并不代表审批机关对于本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的实质性判断、确认、批准或核准。本预案所述本次向不特定对象发行可转换公司债券相关事项的生效和完成尚待公司股东大会审议通过和有关审批机关的审核注册。

目 录

发行人声明	1
目 录	2
释 义	4
一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明	5
二、本次发行概况	5
(一) 发行证券的种类	5
(二) 发行规模	5
(三) 票面金额和发行价格	5
(四) 存续期限	5
(五) 债券利率	5
(六) 还本付息的期限和方式	5
(七) 转股期限	6
(八) 转股价格的确定及调整	6
(九) 转股价格向下修正条款	8
(十) 转股股数确定方式	8
(十一) 赎回条款	9
(十二) 回售条款	9
(十三) 转股后的股利分配	10
(十四) 发行方式及发行对象	10
(十五) 向原股东配售的安排	10
(十六) 债券持有人会议相关事项	11
(十七) 本次募集资金用途	12
(十八) 募集资金专项存储账户	13
(十九) 债券担保情况	13
(二十) 评级事项	13
(二十一) 本次发行方案的有效期限	13
三、财务会计信息和管理层讨论与分析	14

(一) 公司最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表	14
(二) 合并报表合并范围的变化情况	17
(三) 公司最近三年及一期的主要财务指标	18
(四) 公司财务状况分析	19
(五) 盈利能力分析	22
四、本次向不特定对象发行的募集资金用途	23
五、公司最近三年的利润分配情况	24
(一) 公司的利润分配政策	24
(二) 最近三年公司利润分配情况	27
(三) 公司未来三年分红规划	28

释 义

在本预案中，除非另有所指，下列词语或简称具有如下含义：

一、基本术语		
公司、本公司、发行人、中大力德	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司
本次发行	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券的行为
预案、本预案	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券预案
募集说明书	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书
可转债	指	可转换为公司股票的债券
债券持有人会议规则	指	《宁波中大力德智能传动股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》
公司章程	指	《宁波中大力德智能传动股份有限公司公司章程》
股东大会	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司董事会
监事会	指	宁波中大力德智能传动股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
深交所	指	深圳证券交易所
最近三年及一期	指	2020年、2021年、2022年及2023年1-6月
元、万元	指	如未特别指明，则代表人民币元、万元

注：本预案若单项数据加总数与合计数可能存在微小差异，均因计算过程中的四舍五入所形成。

一、本次发行符合向不特定对象发行可转换公司债券条件的说明

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行注册管理办法》及《可转换公司债券管理办法》等有关法律、法规及规范性文件的规定，宁波中大力德智能传动股份有限公司董事会对公司实际情况认真逐项自查，认为公司符合有关法律、法规和规范性文件关于上市公司向不特定对象发行可转换公司债券的各项规定和要求，具备向不特定对象发行可转换公司债券的资格和条件。

二、本次发行概况

（一）发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转换公司债券及未来转换的 A 股股票将在深圳证券交易所上市。

（二）发行规模

本次拟发行的可转换公司债券募集资金总额不超过人民币 50,000 万元（含 50,000 万元），具体募集资金数额提请公司股东大会授权董事会在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转换公司债券每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）存续期限

本次发行的可转换公司债券的存续期限为自发行之日起 6 年。

（五）债券利率

本次发行的可转换公司债券票面利率的确定方式及每一计息年度的最终利率水平，提请公司股东大会授权董事会在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券在发行完成前如遇银行存款利率调整，则股东大会授权董事会对票面利率作相应调整。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还所有未转股的可转换公司债券本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转换公司债券持有人按持有的可转换公司债券票面总金额自可转换公司债券发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转换公司债券持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转换公司债券票面总金额；

i：指可转换公司债券的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转换公司债券发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转换公司债券，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

（4）可转换公司债券持有人所获得利息收入的应付税项由持有人承担。

（七）转股期限

本次发行的可转换公司债券转股期自可转换公司债券发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。

（八）转股价格的确定及调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司股票交易均价和前 1 个交易日公司股票交易均价的较高者，具体初

始转股价格由股东大会授权董事会根据市场和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

若在上述 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前的交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算。

其中，前 20 个交易日公司股票交易均价=前 20 个交易日公司股票交易总额/该 20 个交易日公司股票交易总量；前 1 个交易日公司股票交易均价=前 1 个交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方式及计算公式

在本次发行之后，当本公司因送红股、转增股本、增发新股或配股、派息等情况（不包括因可转换公司债券转股增加的股本）使公司股份发生变化时，将相应进行转股价格的调整。具体调整办法如下：

派送股票股利或转增股本： $P_1=P_0/(1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1=(P_0+A\times k)/(1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1=(P_0+A\times k)/(1+n+k)$ ；

派发现金股利： $P_1=P_0-D$ ；

上述三项同时进行： $P_1=(P_0-D+A\times k)/(1+n+k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为该次送股率或转增股本率， k 为该次增发新股率或配股率， A 为该次增发新股价或配股价， D 为该次每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化时，将依次进行转股价格调整，并在中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股期间（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转换公司债券持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、公司合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转换公司债券持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护可转换公司债券持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股价格向下修正条款

1、修正权限与修正幅度

在本次发行的可转换公司债券存续期间，当公司股票在任意连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价低于当期转股价格的 85%时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有本次发行的可转换公司债券的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于本次股东大会召开日前 20 个交易日公司股票交易均价和前 1 交易日均价之间的较高者且同时不得低于最近一期经审计的每股净资产以及股票面值。

若在前述 30 个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格时，公司将在中国证监会指定的上市公司信息披露报刊及互联网网站上刊登股东大会决议公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日），开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式

本次发行的可转换公司债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量=可转换公司债券持有人申请转股的可转换公司债券票面总金额/申请转股当日有效的转股价格，并以去尾法取一股的整数倍。

可转换公司债券持有人申请转换成的股份须是整数股。转股时不足转换为一股的可转换公司债券余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转换公司债券持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转换公司债券的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转换公司债券期满后 5 个交易日内，公司将赎回全部未转股的可转换公司债券，具体赎回价格由股东大会授权董事会根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转换公司债券转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转换公司债券：

（1）在本次发行的可转换公司债券转股期内，如果公司 A 股股票连续 30 个交易日中至少有 15 个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为：

$$IA=B \times i \times t \div 365$$

其中：IA 为当期应计利息；B 为本次发行的可转换公司债券持有人持有的可转换公司债券票面总金额；i 为可转换公司债券当年票面利率；t 为计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述 30 个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

（十二）回售条款

1、有条件回售条款

在本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，如果公司股票在任何连续 30 个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70% 时，可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按面值加上当期应计利息的价格回售给公司。若在上述交易日内发生过转股价格因发生送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形，则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在调整后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下

修正的情况，则上述“连续 30 个交易日”须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转换公司债券最后两个计息年度，可转换公司债券持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次，若在首次满足回售条件而可转换公司债券持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的，该计息年度不能再行使回售权，可转换公司债券持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的可转换公司债券募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化，根据中国证监会或深圳证券交易所的相关规定被认定为改变募集资金用途的，可转换公司债券持有人享有一次回售的权利。可转换公司债券持有人有权将其持有的可转换公司债券全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。可转换公司债券持有人在附加回售条件满足后，可以在公司届时公告的附加回售申报期内申报并实施回售，该次附加回售申报期内不实施回售的，可转换公司债券持有人不能再行使附加回售权。

（十三）转股后的股利分配

因本次发行的可转换公司债券转股而增加的公司 A 股股票享有与原 A 股股票同等的权益，在股利发放的股权登记日下午收市后登记在册的所有普通股股东（含因可转换公司债券转股形成的股东）均可参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转换公司债券的具体发行方式由公司股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）协商确定。本次可转换公司债券的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转换公司债券向公司原股东实行优先配售，原股东有权放弃配售权。向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会根据发行时具体情况与保荐机构（主承销商）确定，并在本次发行的发行公告中予以披露。

原 A 股股东优先配售之外的余额和原 A 股股东放弃优先配售后部分采用网下对机构投资者发售和/或通过深圳证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销团包销。具体发行方式由股东大会授权董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利

- （1）依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息；
- （2）根据募集说明书约定的条件将所持有的可转换公司债券转为公司股份；
- （3）根据募集说明书约定的条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的可转换公司债券；
- （5）依照法律、公司章程的规定获得有关信息；
- （6）按约定的期限和方式要求公司偿付可转换公司债券本息；
- （7）依照法律、行政法规等相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （8）法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务

- （1）遵守公司发行可转换公司债券条款的相关规定；
- （2）依其所认购的可转换公司债券数额缴纳认购资金；
- （3）遵守债券持有人会议形成的有效决议；
- （4）除法律、法规规定及募集说明书约定之外，不得要求公司提前偿付本次可转换公司债券的本金和利息；
- （5）法律、行政法规及公司章程规定应当由可转换公司债券持有人承担的其他义务。

3、债券持有人会议的召开情形

在本次发行的可转换公司债券存续期内，发生下列情形之一时，应当召集债券持有人会议：

- （1）公司拟变更募集说明书的重要约定；
- （2）公司拟修改可转换公司债券持有人会议规则；

- (3) 公司拟变更债券受托管理人或受托管理协议的主要内容；
- (4) 公司不能按期支付本次可转换公司债券本息；
- (5) 公司发生减资（因员工持股计划、股权激励或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外）、合并、分立、解散或者申请破产；
- (6) 保证人（如有）、担保物（如有）或其他偿债保障措施（如有）发生重大变化；
- (7) 发行人、单独或合计持有本次可转债总额百分之十以上的债券持有人书面提议召开；
- (8) 发行人管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性；
- (9) 发行人提出债务重组方案的；
- (10) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项；
- (11) 根据法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所及《债券持有人会议规则》的规定，应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

下列机构或人士可以提议召开债券持有人会议：

- (1) 债券受托管理人；
- (2) 公司董事会书面提议；
- (3) 单独或合计持有本次可转债未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人书面提议；
- (4) 法律、行政法规、中国证监会、深圳证券交易所规定的其他机构或人士。

公司制定了《宁波中大力德智能传动股份有限公司可转换公司债券持有人会议规则》，明确了可转换公司债券持有人的权利与义务，以及债券持有人会议的权限范围、召集召开的程序及表决办法、决议生效条件等。

（十七）本次募集资金用途

本次发行募集资金总额不超过人民币 50,000 万元（含发行费用），募集资金在扣除相关发行费用后拟全部投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	机器人本体组件、配件及智能执行单元生	42,888.56	37,000.00

	产线项目		
2	华南技术研发中心建设升级项目	5,135.00	5,000.00
3	补充流动资金	8,000.00	8,000.00
合计		56,023.56	50,000.00

注：募投项目的具体名称以最终备案名称为准。

如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自筹方式解决。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，如公司以自有资金先行投入上述项目建设，公司将在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。在最终确定的本次募集资金投资项目（以有关主管部门备案文件为准）范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

（十八）募集资金专项存储账户

公司已制定《募集资金管理制度》，本次发行可转换公司债券的募集资金将存放于公司董事会指定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会确定。

（十九）债券担保情况

本次发行可转换公司债券不提供担保。

（二十）评级事项

资信评级机构将为公司本次发行可转债出具资信评级报告。

（二十一）本次发行方案的有效期限

本次发行可转换公司债券决议的有效期限为公司股东大会审议通过本次发行方案之日起十二个月。

三、财务会计信息及管理层的讨论与分析

(一) 公司最近三年及一期的资产负债表、利润表、现金流量表

公司 2020 年度、2021 年度及 2022 年度财务报表业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告，公司 2023 年 1-6 月的财务报表未经审计。

1、合并资产负债表

单位：万元

项目	2023年 6月30日	2022年 12月31日	2021年 12月31日	2020年 12月31日
流动资产：				
货币资金	10,897.91	19,207.23	30,296.65	9,549.51
交易性金融资产	5,000.00	-	-	-
应收票据	-	-	-	-
应收账款	22,141.52	10,497.74	9,371.03	9,871.11
应收款项融资	11,498.63	12,232.89	9,361.28	8,706.61
预付款项	262.66	188.13	271.71	182.01
其他应收款	359.93	134.12	176.95	220.66
存货	27,923.05	32,172.86	30,790.76	21,528.58
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-
其他流动资产	434.13	741.54	390.40	796.68
流动资产合计	78,517.84	75,174.52	80,658.80	50,855.16
非流动资产：				
长期应收款	-	-	-	-
长期股权投资	347.04	365.70	175.32	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-
固定资产	54,049.27	57,370.62	56,807.86	51,308.83
在建工程	11,600.52	2,080.22	195.62	393.36
使用权资产	221.09	586.46	1,572.83	-
无形资产	8,591.40	8,696.39	3,625.31	3,508.21
开发支出	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-
递延所得税资产	666.49	493.61	487.86	524.98
其他非流动资产	2,500.73	3,061.13	4,505.20	1,640.83
非流动资产合计	77,976.55	72,654.14	67,370.00	57,376.21
资产总计	156,494.39	147,828.65	148,028.80	108,231.38
流动负债：				
短期借款	10,458.80	7,507.33	14,015.97	11,420.89
应付票据	-	-	-	-
应付账款	18,326.07	15,047.66	16,638.74	14,641.21

预收款项	-	-	-	-
合同负债	1,486.34	2,010.54	1,072.20	596.13
应付职工薪酬	4,185.42	2,904.77	3,093.67	2,611.60
应交税费	1,006.97	592.31	367.44	1,211.37
其他应付款	2,555.81	3,838.97	2,614.95	2,024.14
一年内到期的非流动负债	3,033.53	83.34	1,018.19	-
其他流动负债	78.24	150.70	84.24	77.50
流动负债合计	41,131.17	32,135.62	38,905.42	32,582.84
非流动负债：				
长期借款	-	3,000.00	-	-
应付债券	-	-	24,468.94	-
租赁负债	-	-	80.45	-
长期应付款	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-
递延收益	8,101.25	7,698.62	8,194.26	6,343.13
其他非流动负债	-	-	-	-
非流动负债合计	8,101.25	10,698.62	32,743.65	6,343.13
负债合计	49,232.43	42,834.25	71,649.07	38,925.96
所有者权益：				
股本	15,117.13	15,117.13	10,400.00	8,000.00
其他权益工具	-	-	2,134.85	-
资本公积	52,439.18	52,439.18	29,920.94	32,320.94
减：库存股	-	-	-	-
其它综合收益	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-
盈余公积	4,517.79	4,517.79	3,902.20	3,153.95
未分配利润	35,178.79	32,909.57	30,008.83	25,821.02
归属于母公司所有者权益合计	107,252.90	104,983.68	76,366.81	69,295.92
少数股东权益	9.06	10.73	12.91	9.49
所有者权益合计	107,261.96	104,994.41	76,379.73	69,305.41
负债和所有者权益总计	156,494.39	147,828.65	148,028.80	108,231.38

2、合并利润表

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年
一、营业总收入	53,987.09	89,759.55	95,297.38	76,057.33
其中：营业收入	53,987.09	89,759.55	95,297.38	76,057.33
二、营业总成本	50,575.07	83,833.84	85,970.73	68,001.09
其中：营业成本	42,556.86	68,126.68	70,287.89	55,613.51
税金及附加	455.55	653.60	532.49	574.82
销售费用	1,470.15	3,522.64	3,116.79	2,764.54
管理费用	2,704.45	5,005.88	5,810.26	4,208.67
研发费用	3,322.51	5,329.43	5,219.74	3,887.28

财务费用	65.57	1,195.61	1,003.55	952.27
其中：利息费用	185.81	1,339.61	827.83	645.34
利息收入	65.00	120.22	40.36	39.37
加：其他收益	967.16	1,789.59	1,100.36	1,057.74
投资收益（损失以“-”号填列）	61.81	246.39	-49.68	-10.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18.66	-34.62	-49.68	-10.07
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-355.03	-1,101.93	-1,163.60	-1,146.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-672.07	-82.99	-43.94	122.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1.82	-82.93	-79.88	0.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,412.07	6,693.83	9,089.91	8,079.56
加：营业外收入	9.27	13.66	18.23	20.89
减：营业外支出	11.83	122.80	258.73	101.24
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	3,409.50	6,584.69	8,849.41	7,999.21
减：所得税	83.75	-49.49	709.94	956.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,325.75	6,634.18	8,139.47	7,043.12
（一）按经营持续性分类				
1、持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	3,325.75	6,634.18	8,139.47	7,043.12
2、终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-	-
（二）按所有权归属分类				
1、归属于母公司所有者的净利润	3,327.42	6,636.36	8,136.05	7,023.19
2、少数股东损益	-1.67	-2.19	3.42	19.93
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-
外币财务报表折算差额	-	-	-	-
七、综合收益总额	3,325.75	6,634.18	8,139.47	7,043.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	3,327.42	6,636.36	8,136.05	7,023.19
归属于少数股东的综合收益总额	-1.67	-2.19	3.42	19.93
八、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.22	0.47	0.60	0.52
（二）稀释每股收益	0.22	0.47	0.60	0.52

3、合并现金流量表

单位：万元

项目	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	48,150.24	97,006.22	107,345.61	87,029.50
收到的税费返还	575.31	172.88	74.84	82.97
收到其他与经营活动有关的现金	1,434.15	1,471.50	3,029.42	2,232.06
经营活动现金流入小计	50,159.70	98,650.60	110,449.88	89,344.53
购买商品、接受劳务支付的现金	30,081.37	61,732.99	69,380.85	47,760.75
支付给职工以及为职工支付的现金	9,709.23	20,368.87	20,529.35	14,988.51
支付的各项税费	2,558.59	3,333.45	4,100.80	3,552.72
支付其他与经营活动有关的现金	2,724.02	3,553.42	3,064.48	3,439.27
经营活动现金流出小计	45,073.21	88,988.73	97,075.48	69,741.26
经营活动产生的现金流量净额	5,086.49	9,661.87	13,374.40	19,603.27
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	10,000.00	10,000.00	-	-
取得投资收益收到的现金	80.47	293.48	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11.50	43.35	209.96	127.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	2,000.00	-	5.00
投资活动现金流入小计	10,091.97	12,336.83	209.96	132.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,176.61	14,259.21	16,666.15	8,464.45
投资支付的现金	15,000.00	10,225.00	225.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流出小计	25,176.61	24,484.21	16,891.15	8,464.45
投资活动产生的现金流量净额	-15,084.65	-12,147.38	-16,681.20	-8,331.71
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	4,450.00	21,000.00	46,723.00	11,399.56
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	4,450.00	21,000.00	46,723.00	11,399.56
偿还债务支付的现金	1,500.00	24,712.02	17,599.56	17,179.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,241.56	3,605.05	3,730.18	1,476.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	54.76	1,190.95	1,194.98	25.00
筹资活动现金流出小计	2,796.32	29,508.02	22,524.71	18,681.32

项目	2023年1-6月	2022年	2021年	2020年
筹资活动产生的现金流量净额	1,653.68	-8,508.02	24,198.29	-7,281.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	35.16	-95.90	-149.84	-148.18
五、现金及现金等价物净增加额	-8,309.32	-11,089.43	20,741.65	3,841.62
加：期初现金及现金等价物余额	19,198.33	30,287.75	9,546.11	5,704.49
六、期末现金及现金等价物余额	10,889.01	19,198.33	30,287.75	9,546.11

(二) 合并报表合并范围的变化情况

报告期内，发行人合并范围的变化情况如下：

1、2023年1-6月公司合并范围的变化情况

序号	子公司/孙公司名称	变动时间	变更原因
1	新加坡中大力德智能传动公司	2023年5月	新设成立
2	新加坡中大创远智能传动有限公司	2023年6月	新设成立
3	泰国中大力德智能传动制造公司	2023年5月	新设成立

2、2022年公司合并范围的变化情况

2022年合并报表范围较2021年未发生变化。

3、2021年公司合并范围的变化情况

序号	子公司名称	变动时间	变更原因
1	宁波金首指科技服务有限公司	2021年3月	新设成立
2	佛山中大力德驱动科技有限公司	2021年10月	新设成立

4、2020年公司合并范围的变化情况

2020年合并报表范围较2019年未发生变化。

(三) 公司最近三年及一期的主要财务指标

1、公司最近三年及一期的主要财务指标

财务指标	2023年 6月30日 /2023年1-6 月	2022年 12月31日 /2022年	2021年 12月31日 /2021年	2020年 12月31日 /2020年
流动比率（倍）	1.91	2.34	2.07	1.56
速动比率（倍）	1.23	1.34	1.28	0.90
资产负债率（母公司）	30.42%	27.78%	47.80%	33.83%
资产负债率（合并）	31.46%	28.98%	48.40%	35.97%
应收账款周转率（次）	3.31	9.04	9.91	6.87
存货周转率（次）	1.42	2.16	2.69	2.64
每股经营活动现金流量	0.34	0.64	1.29	2.45

每股净现金流量	-0.55	-0.73	1.99	0.48
---------	-------	-------	------	------

注：上述财务指标，若无特别说明，均以合并口径计算。

上述主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率 = 期末流动资产 / 期末流动负债
- (2) 速动比率 = (期末流动资产 - 期末存货) / 期末流动负债
- (3) 资产负债率 (母公司) = 母公司负债总额 / 母公司资产总额 × 100%
- (4) 资产负债率 (合并) = 合并负债总额 / 合并资产总额 × 100%
- (5) 应收账款周转率 = 营业收入 / 应收账款期初期末平均账面价值
- (6) 存货周转率 = 营业成本 / 存货期初期末平均账面价值
- (7) 每股经营活动的现金流量 = 经营活动产生的现金流量净额 / 期末股本
- (8) 每股净现金流量 = 现金及现金等价物净增加 (或减少) 额 / 期末股本

2、最近三年及一期的净资产收益率和每股收益

公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（中国证券监督管理委员会公告[2008]43号）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

项目	报告期	加权平均净资产收益率	每股收益 (元/股)	
			基本	稀释
归属于公司普通股股东的净利润	2023年1-6月	3.12%	0.22	0.22
	2022年	7.70%	0.47	0.47
	2021年	11.39%	0.60	0.60
	2020年	10.62%	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属公司普通股股东的净利润	2023年1-6月	2.35%	0.17	0.17
	2022年	5.84%	0.36	0.36
	2021年	10.64%	0.56	0.56
	2020年	8.90%	0.44	0.44

(四) 公司财务状况分析

1、资产构成

报告期各期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动资产：								
货币资金	10,897.91	6.96	19,207.23	12.99	30,296.65	20.47	9,549.51	8.82

交易性金融资产	5,000.00	3.20	-	-	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-	-	-	-	-
应收账款	22,141.52	14.15	10,497.74	7.10	9,371.03	6.33	9,871.11	9.12
应收款项融资	11,498.63	7.35	12,232.89	8.28	9,361.28	6.32	8,706.61	8.04
预付款项	262.66	0.17	188.13	0.13	271.71	0.18	182.01	0.17
其他应收款	359.93	0.23	134.12	0.09	176.95	0.12	220.66	0.20
存货	27,923.05	17.84	32,172.86	21.76	30,790.76	20.80	21,528.58	19.89
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	-	-	-	-
其他流动资产	434.13	0.28	741.54	0.50	390.40	0.26	796.68	0.74
流动资产合计	78,517.84	50.17	75,174.52	50.85	80,658.80	54.49	50,855.16	46.99
非流动资产：								
长期应收款	-	-	-	-	-	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资	347.04	0.22	365.70	0.25	175.32	0.12	-	-
固定资产	54,049.27	34.54	57,370.62	38.81	56,807.86	38.38	51,308.83	47.41
在建工程	11,600.52	7.41	2,080.22	1.41	195.62	0.13	393.36	0.36
使用权资产	221.09	0.14	586.46	0.40	1,572.83	1.06	-	-
无形资产	8,591.40	5.49	8,696.39	5.88	3,625.31	2.45	3,508.21	3.24
开发支出	-	-	-	-	-	-	-	-
商誉	-	-	-	-	-	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-	-	-	-	-	-
递延所得税资产	666.49	0.43	493.61	0.33	487.86	0.33	524.98	0.49
其他非流动资产	2,500.73	1.60	3,061.13	2.07	4,505.20	3.04	1,640.83	1.52
非流动资产合计	77,976.55	49.83	72,654.14	49.15	67,370.00	45.51	57,376.21	53.01
资产总计	156,494.39	100.00	147,828.65	100.00	148,028.80	100.00	108,231.38	100.00

2020 年末、2021 年末、2022 年末和 2023 年 6 月末，公司资产总额分别为 108,231.38 万元、148,028.80 万元、147,828.65 万元和 156,494.39 万元，随着公司业务规模的不断增长，资产规模整体呈上升趋势。

2020 年末、2021 年末、2022 年末和 2023 年 6 月末，公司流动资产金额分别为 50,855.16 万元、80,658.80 万元、75,174.52 万元和 78,517.84 万元，占总资产的比例分别为 46.99%、54.49%、50.85%和 50.17%。公司流动资产的构成主要为货币资金、应收账款、应收款项融资和存货，报告期内，公司流动资产规模整体有所增加，其中 2021 年末较 2020 年末增长较大，主要系公司 2021 年发行可转债导致货币资金增加所致。

2020 年末、2021 年末、2022 年末和 2023 年 6 月末，公司非流动资产金额分别为 57,376.21 万元、67,370.00 万元、72,654.14 万元和 77,976.55 万元，占总资产的比例分别为 53.01%、45.51%、49.15%和 49.83%。2021 年末、2022 年末

公司、2023年6月末非流动资产增加，主要系公司2021年发行可转换公司债券募集资金投资项目逐步建设，厂房、设备等固定资产投资和土地等无形资产投资增加所致。

2、负债构成

报告期各期末，公司负债构成情况如下：

单位：万元、%

项目	2023年6月30日		2022年12月31日		2021年12月31日		2020年12月31日	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
流动负债：								
短期借款	10,458.80	21.24	7,507.33	17.53	14,015.97	19.56	11,420.89	29.34
应付票据	-	-	-	-	-	-	-	-
应付账款	18,326.07	37.22	15,047.66	35.13	16,638.74	23.22	14,641.21	37.61
预收款项	-	-	-	-	-	-	-	-
合同负债	1,486.34	3.02	2,010.54	4.69	1,072.20	1.50	596.13	1.53
应付职工薪酬	4,185.42	8.50	2,904.77	6.78	3,093.67	4.32	2,611.60	6.71
应交税费	1,006.97	2.05	592.31	1.38	367.44	0.51	1,211.37	3.11
其他应付款	2,555.81	5.19	3,838.97	8.96	2,614.95	3.65	2,024.14	5.20
一年内到期的非流动负债	3,033.53	6.16	83.34	0.19	1,018.19	1.42	-	-
其他流动负债	78.24	0.16	150.70	0.35	84.24	0.12	77.50	0.20
流动负债合计	41,131.17	83.54	32,135.62	75.02	38,905.42	54.30	32,582.84	83.70
非流动负债：								
长期借款	-	-	3,000.00	7.00	-	-	-	-
应付债券	-	-	-	-	24,468.94	34.15	-	-
租赁负债	-	-	-	-	80.45	0.11	-	-
长期应付款	-	-	-	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-	-	-	-	-	-
递延收益	8,101.25	16.46	7,698.62	17.97	8,194.26	11.44	6,343.13	16.30
其他非流动负债	-	-	-	-	-	-	-	-
非流动负债合计	8,101.25	16.46	10,698.62	24.98	32,743.65	45.70	6,343.13	16.30
负债合计	49,232.43	100.00	42,834.25	100.00	71,649.07	100.00	38,925.96	100.00

2020年末、2021年末、2022年末和2023年6月末，公司负债总额分别为38,925.96万元、71,649.07万元、42,834.25万元和49,232.43万元，其中流动负债占比分别为83.70%、54.30%、75.02%和83.54%。

公司流动负债的构成主要为短期借款和应付账款，2021年末公司流动负债金额较2020年末增长主要系公司经营规模增长，因经营需要增加短期借款以及应付材料及应付设备款增加导致应付账款增加所致；2022年末流动负债金额较2021年末下降主要系公司偿还借款导致期末短期借款金额减少；2023年6月末流动负债较2022年末增加主要系短期借款和应付账款增加，以及2022年末的长

期借款在 2023 年 6 月末重分类至一年内到期的非流动负债所致。

公司的非流动负债主要为长期借款、应付债券和与资产相关的政府补助形成的递延收益。2021 年末非流动负债较 2020 年末增加主要系公司 2021 年发行可转换公司债券导致应付债券增加所致；2022 年末非流动负债较 2021 年减少主要系公司可转换公司债券全部完成转股或赎回；2023 年 6 月末非流动负债略有减少主要系 2022 年末的长期借款在 2023 年 6 月末重分类至一年内到期的非流动负债所致。

3、偿债能力

报告期内，公司主要偿债能力指标如下：

项目	2023 年 6 月 30 日/ 2023 年 1-6 月	2022 年 12 月 31 日/ 2022 年	2021 年 12 月 31 日/ 2021 年	2020 年 12 月 31 日/ 2020 年
流动比率（倍）	1.91	2.34	2.07	1.56
速动比率（倍）	1.23	1.34	1.28	0.90
资产负债率（母公司）	30.42%	27.78%	47.80%	33.83%
资产负债率（合并）	31.46%	28.98%	48.40%	35.97%

公司具有较好的偿债能力，报告期内，除 2021 年因发行可转换公司债券导致总体资产负债率有所增加外，公司总体资产负债率基本保持在 30%左右。报告期内，公司流动比率和速动比率整体稳中有升，短期偿债能力不断增强。公司长短期偿债能力指标总体保持在合理、稳健水平。

4、营运能力

报告期内，公司的营运能力指标如下：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
应收账款周转率	3.31	9.04	9.91	6.87
存货周转率	1.42	2.16	2.69	2.64

报告期内，公司的应收账款周转率分别为 6.87、9.91、9.04 和 3.31，存货周转率分别为 2.64、2.69、2.16 和 1.42，应收账款周转情况和存货周转情况良好，具有较强的营运能力。

（五）盈利能力分析

公司报告期内主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 1-6 月	2022 年	2021 年	2020 年
一、营业总收入	53,987.09	89,759.55	95,297.38	76,057.33

其中：营业收入	53,987.09	89,759.55	95,297.38	76,057.33
二、营业总成本	50,575.07	83,833.84	85,970.73	68,001.09
其中：营业成本	42,556.86	68,126.68	70,287.89	55,613.51
税金及附加	455.55	653.60	532.49	574.82
销售费用	1,470.15	3,522.64	3,116.79	2,764.54
管理费用	2,704.45	5,005.88	5,810.26	4,208.67
研发费用	3,322.51	5,329.43	5,219.74	3,887.28
财务费用	65.57	1,195.61	1,003.55	952.27
加：其他收益	967.16	1,789.59	1,100.36	1,057.74
投资收益（损失以“-”号填列）	61.81	246.39	-49.68	-10.07
公允价值变动损益（损失以“-”号填列）	-	-	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-355.03	-1,101.93	-1,163.60	-1,146.71
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-672.07	-82.99	-43.94	122.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1.82	-82.93	-79.88	0.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,412.07	6,693.83	9,089.91	8,079.56
加：营业外收入	9.27	13.66	18.23	20.89
减：营业外支出	11.83	122.80	258.73	101.24
四、利润总额（亏损以“-”号填列）	3,409.50	6,584.69	8,849.41	7,999.21
减：所得税	83.75	-49.49	709.94	956.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,325.75	6,634.18	8,139.47	7,043.12
归属于母公司所有者的净利润	3,327.42	6,636.36	8,136.05	7,023.19
少数股东损益	-1.67	-2.19	3.42	19.93

公司长期专注于智能制造领域核心零部件的研发、生产和销售，报告期内，公司积极把握行业发展态势，稳步推进核心零部件一体化战略布局，实现营业收入分别为 76,057.33 万元、95,297.38 万元、89,759.55 万元和 53,987.09 万元，整体稳中有升。实现净利润分别为 7,043.12 万元、8,139.47 万元、6,634.18 万元和 3,325.75 万元，保持了较强的盈利能力。2022 年公司的业绩规模有所回落，主要系受到特殊宏观环境影响，下游订单略有减少，2023 年随着前次募投项目的产能释放，公司的业绩水平不断增长。

四、本次向不特定对象发行的募集资金用途

本次发行可转换公司债券的募集资金总额不超过人民币 50,000 万元（含发行费用），募集资金在扣除相关发行费用后拟全部投资于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金
1	机器人本体组件、配件及智能执行单元生	42,888.56	37,000.00

	产线项目		
2	华南技术研发中心建设升级项目	5,135.00	5,000.00
3	补充流动资金	8,000.00	8,000.00
合计		56,023.56	50,000.00

注：募投项目的具体名称以最终备案名称为准。

如本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）少于拟投入募集资金总额，公司董事会将根据募集资金用途的重要性和紧迫性安排募集资金的具体使用，不足部分将通过自筹方式解决。在本次发行可转换公司债券募集资金到位之前，如公司以自有资金先行投入上述项目建设，公司将在募集资金到位后按照相关法律、法规规定的程序予以置换。在最终确定的本次募集资金投资项目（以有关主管部门备案文件为准）范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。

募集资金投资项目具体情况详见公司在巨潮资讯网公告的《宁波中大力德智能传动股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》。

五、公司最近三年的利润分配情况

（一）公司的利润分配政策

1、利润分配政策的基本原则

（1）公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性；

（2）公司可以采取现金或股票等方式分配利润，利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

（3）公司优先采用现金分红的利润分配方式。公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

（4）公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2、利润分配具体政策

（1）利润分配的形式：公司采取现金、股票或者现金与股票相结合等法律法规允许的其他形式分配利润；公司董事会可以根据当期的盈利规模、现金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红。

(2) 现金分红的具体条件：①公司该年度的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取盈余公积金后剩余的税后利润）为正值；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等事项发生，或在考虑实施前述重大投资计划或重大现金支出以及该年度现金分红的前提下公司正常生产经营的资金需求仍能够得到满足。

上述重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

①公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；

②公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。

根据公司章程关于董事会和股东大会职权的相关规定，上述重大投资计划或重大现金支出须经董事会批准，报股东大会审议通过后方可实施。

3、现金分红的比例

在满足现金分红具体条件的前提下，公司以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 15%。

公司董事会应综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平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，可以按照前项规定处理。

4、股票股利分配条件

在公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金股利分配之余，提出股票股利分配预案。

5、利润分配方案的决策程序

(1) 公司制定利润分配政策时，应当履行公司章程规定的决策程序。董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况。

(2) 公司的利润分配预案由公司董事会结合公司章程、盈利情况、资金需求和股东回报规划等提出并拟定。

(3) 公司应通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(4) 公司在制定现金分红具体方案时，董事会应认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，且需事先书面征询全部独立董事的意见，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(5) 董事会就利润分配方案形成决议后提交股东大会审议。股东大会在审议利润分配方案时，应充分听取中小股东的意见和诉求，为股东提供网络投票的方式。

(6) 监事会应对董事会执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。

(7) 公司当年盈利但未提出现金利润分配预案的，董事会应在当年的定期报告中说明未进行现金分红的原因以及未用于现金分红的资金留存公司的用途，独立董事应对此发表独立意见。

(8) 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

6、利润分配政策的变更

公司应严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司至少每三年重新审阅一次利润分配政策。

(1) 当公司外部经营环境或自身经营状况发生较大变化，或根据投资规划和长期发展需要等确有必要需调整或变更利润分配政策(包括股东回报规划)的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。

(2) 董事会制定利润分配政策修改方案，独立董事、监事会应在董事会召开前发表明确意见并应充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

(3) 董事会和监事会审议通过利润分配政策修改方案后，提交股东大会审议。公司应当为股东提供网络投票方式。调整利润分配政策的议案需经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(4) 股东大会审议通过后，修订公司章程中关于利润分配的相关条款。

7、年度报告对利润分配政策执行情况的说明

公司应在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并对下列事项进行专项说明：

- (1) 是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求；
- (2) 分红标准和比例是否明确和清晰；
- (3) 相关的决策程序和机制是否完备；
- (4) 独立董事是否履职尽责并发挥了应有作用；
- (5) 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。

(二) 最近三年公司利润分配情况

1、公司最近三年利润分配方案

(1) 公司 2020 年度利润分配情况

2021 年 4 月 27 日，公司召开 2020 年年度股东大会审议通过了《关于 2020 年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司 2020 年 12 月 31 日总股本 80,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），共派发现金红利 32,000,000.00 元（含税）；不送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 24,000,000 股，转增后公司总股份增加至 104,000,000 股。

公司于 2021 年 5 月 12 日发出《2020 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2021 年 5 月 18 日，除权除息日为：2021 年 5 月 19 日。

(2) 公司 2021 年度利润分配情况

2022 年 5 月 13 日，公司召开 2021 年年度股东大会审议通过了《关于 2021

年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以公司 2021 年 12 月 31 日总股本 104,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），共派发现金红利 31,200,000.00 元（含税）；不送红股；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 31,200,000 股，转增后公司总股份增加至 135,200,000 股。

公司于 2022 年 5 月 20 日发出《2021 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2022 年 5 月 26 日，除权除息日为：2022 年 5 月 27 日。

（3）公司 2022 年度利润分配情况

2023 年 5 月 16 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 151,171,285 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.70 元（含税），合计派发现金股利 10,581,989.95 元（含税）；不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司于 2023 年 6 月 19 日发出《2022 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2023 年 6 月 26 日，除权除息日为：2023 年 6 月 27 日。

2、公司最近三年现金分红情况

公司最近三年的现金分红情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	2020 年度
现金分红金额（含税）	1,058.20	3,120.00	3,200.00
归属于上市公司股东的净利润	6,636.36	8,136.05	7,023.19
当年现金分红占归属于上市公司股东的净利润的比例	15.95%	38.35%	45.56%
最近三年累计现金分红合计			7,378.20
最近三年合并报表中归属于上市公司股东的年均净利润			7,265.20
最近三年累计现金分红占最近三年归属于上市公司股东的年均净利润的比例			101.56%

公司滚存未分配利润主要用于公司的日常生产经营，以支持公司发展战略的实施和可持续性发展。公司上市以来按照公司章程的规定实施了现金分红，今后发行人也将持续严格按照公司章程的规定实施现金分红。

（三）公司未来三年分红规划

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）、《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红（2022 年

修订)》(证监发[2022]3号文)和《公司章程》等相关规定,结合公司实际情况,公司董事会制定了未来三年股东回报规划。具体内容如下:

1、公司制定本规划考虑的因素

公司未来三年股东分红回报规划是在综合分析企业经营发展实际、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上,充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况,平衡股东的短期利益和长期利益的基础上做出的安排。

2、本规划的制定原则

公司股东分红回报规划重视对社会公众股东的合理投资回报,以可持续发展和维护股东权益为宗旨,充分考虑和听取股东(特别是公众投资者)、独立董事和外部监事(如有)的意见,如无重大投资计划或重大现金支出事项发生,坚持现金分红为主这一基本原则,保持利润分配政策的连续性和稳定性。

3、公司未来三年(2023-2025年)股东回报规划

(1)公司在足额预留法定公积金、盈余公积金以后,每年向股东现金分配股利不低于当年实现的可供分配利润的15%。

(2)在确保足额现金股利分配的前提下,公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。公司在每个会计年度结束后,由公司董事会提出分红议案,并交付股东大会通过网络投票的形式进行表决。公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

(3)公司董事会应综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平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,可以按照前项规定处理。

4、股东回报规划的制定周期和相关决策机制

公司至少每三年重新审阅一次未来三年股东回报规划，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策进行评估，确定该时段的股东回报计划。公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，并结合股东（特别是中小股东）、独立董事的意见，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，提出年度或中期利润分配方案，并经公司股东大会表决通过后实施。

宁波中大力德智能传动股份有限公司董事会

2023年8月25日