

西王食品股份有限公司

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、2024 年度利润分配预案

经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见的审计报告，2024 年度公司合并实现归属于上市公司股东的净利润-443,570,686.57 元，母公司的净利润-17,900,178.70 元，期末实际可供股东分配的利润-62,283,199.78 元。

依据《公司章程》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等有关规定，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、现金分红方案的具体情况

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）	-443,570,686.57	-16,865,799.90	-618,683,746.48
合并报表本年度末累计未分配利润（元）			-62,283,199.78
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）			-1,547,763,112.51
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）	-359,706,744.3
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0
是否触及《股票上市规则》第9.8.1条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否

三、2024年度不进行利润分配的合理性说明

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》、《上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》、《公司章程》等相关规定，公司2024年度归属于上市公司股东的净利润为负，且截至2024年年末公司合并报表及母公司报表的未分配利润为负值，不符合相关法律、法规及公司制度规定的利润分配（包括现金分红）的条件。综合考虑公司长期的战略规划，为保障公司的正常生产经营和未来资金需求，公司2024年度拟不进行利润分配，即不派发现金股利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

四、未分配利润的用途和计划

公司未分配利润将主要用于满足公司日常经营、各项业务发展、流动资金需求，以保障公司生产经营和未来发展，增强抵御风险的能力，为公司中长期发展战略的顺利实施以及健康、可持续发展提供可靠保障，寻求公司及股东利益最大化。

公司将严格按照相关法律法规和《公司章程》等规定，综合考虑公司财务状况、资金需求等与利润分配相关的各种因素，从有利于公

司长期发展和投资者回报的角度出发，积极执行公司利润分配相关制度，与广大投资者共享公司经营发展的成果。

五、审议程序

2024 年度利润分配预案已经公司第十四届董事会第八次会议、第十四届监事会第八次会议审议通过。本预案尚需提交 2024 年度股东大会进行审议。

董事会认为，公司 2024 年度利润分配预案符合《公司法》、《企业会计准则》、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》、《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等规定，符合公司确定的利润分配政策，兼顾了股东的当期和长远利益，不存在损害公司及其他股东，特别是中小股东利益的情形，与公司经营业绩及未来发展相匹配，符合公司的发展规划。

监事会认为，公司 2024 年度利润分配预案，系基于公司的发展阶段和财务状况等实际情况，综合考虑了股东利益与公司进一步发展的需求，有利于公司的持续稳定发展和股东的长远利益，符合公司实际情况，符合有关法律、法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情况。

独立董事专门会议认为：公司 2024 年度利润分配预案综合考虑了公司的经营发展现状和战略发展需要，符合公司实际情况，符合相关法律法规的要求以及《公司章程》的规定，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。同意提交董事会审议。

特此公告。

西王食品股份有限公司董事会

2025年4月2日