

良品铺子股份有限公司

2024 年度“提质增效重回报”行动方案的半年度评估报告

为积极践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，基于对良品铺子股份有限公司（以下简称“公司”）未来发展前景的信心、对公司价值的认可和切实履行社会责任，维护公司全体股东利益，公司制订了《2024 年度“提质增效重回报”行动方案》，经公司第三届董事会第二次会议审议通过，已于 2024 年 4 月 26 日在指定媒体上披露。根据行动方案内容，公司积极开展和落实相关工作，现将 2024 年上半年行动方案的执行情况报告如下：

一、行动方案执行情况

（一）专注于做强主业，提升经营质量，实现主营业务稳定发展

面对复杂的外部环境以及日益激烈的市场竞争，公司积极应对多重挑战，调整战略规划，发布全新品牌主张“自然健康新零食”，抢占年轻消费者心智。公司在产品和渠道方面同时发力，半年共上新 140 多款健康零食，其中全新升级的野山笋、酥脆薄饼、西梅等产品销售表现亮眼。并且，在保障产品品质的前提下，公司围绕产品包装优化、大宗原料锁价、原产地直采、包装集采、配送方式调整等精细化管理方式进行成本控制，充分发挥供应链资源优势，完成了公司本阶段降本目标。在渠道方面，公司深化全渠道差异化布局策略，努力提升经营管理质量：门店业务聚焦单店，多举措提升门店客单数；电商聚焦产品创新，以新品驱动业绩改善，通过单品推动规模增长；团购业务保持了快速增长。

（二）积极提升投资者回报能力和水平，与投资者共享公司发展成果

公司上市以来坚持以不低于公司合并报表中归属于母公司股东的净利润 30% 的比例对股东实施现金分红，积极维护投资者利益。

2024 年上半年，经公司第三届董事会第二次会议和 2023 年年度股东大会决议，公司 2023 年度利润分配方案为：以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 2.25 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。权益分派实施时股权登记日公司总股本 401,000,000 股，本次派发现金红利 90,225,000.00 元（含税）。公司本年已实施的现金分红金额占

2023 年度实现的归属于公司股东的净利润的比例为 50.05%。

（三）积极开展投资者交流，传递公司长期投资价值

公司高度重视信息披露工作，通过信息披露提升公司治理水平、增强市场透明度、树立良好企业形象。2024 年上半年，公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》及公司信息披露管理相关制度的规定，认真履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露定期报告和临时报告，履行信息披露义务。

2024 年 5 月，公司参加了“提质增效重回报”主题 2024 年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动，并在上海证券交易所上证路演中心举办了 2023 年度暨 2024 年第一季度业绩说明会，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人及独立董事出席了上述活动，通过网络平台与投资者就相关经营成果、经营举措进行了互动式的沟通。

同时，报告期公司还通过上证 e 互动平台、热线电话、接待现场调研等方式，与广大投资者保持畅通交流，以便帮助投资者加深对公司的了解，认同公司价值。

（四）提升治理规范运作水平，推动企业高质量发展

2024 年 4 月，公司不仅修订了公司章程、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等多项公司制度，还根据《中华人民共和国公司法》《上市公司独立董事管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定，结合公司实际情况，对公司《独立董事工作制度》作出了修订，进一步完善公司法人治理结构，改善董事会结构，强化对非独立董事及经理层的约束和监督机制，保护中小股东及债权人的利益，促进公司规范运作。

此外，为规范公司选聘会计师事务所的行为，提高审计工作和财务信息的质量，依据《中华人民共和国公司法》《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件和公司《章程》等有关规定，经董事会审批，公司制定了《会计师事务所选聘制度》，切实维护股东利益。

（五）强化“关键少数”责任，建立健全风险共担及利益共享约束机制

公司始终重视“关键少数”在公司生产经营过程中的重要作用，持续强化“关键少数”的履职责任。公司以业务为先，建立了科学有效的激励机制，实行收益

与贡献挂钩，对管理层制定业绩挂钩的薪酬考核机制，推进业务高效、高质量开展。2023年，公司尝试通过实施员工持股计划进一步健全公司激励与约束相结合的中长期激励机制。报告期，根据公司经营情况，考虑到参与员工的资金占用成本，继续实施本次员工持股计划将难以达到预期激励的目的与效果，不利于充分调动公司核心员工的工作积极性，公司董事会、股东大会审批通过了《关于终止实施2023年员工持股计划的议案》。

2024年上半年，公司紧跟国家的政策，积极响应国家“新国九条”的政策指引，积极参与监管机构组织的各类培训活动，加强“关键少数”对资本市场相关法律法规的学习，不断提升合规意识，推动公司持续规范运作，有效规避公司治理风险。

二、其他说明

截至目前，公司未收到投资者关于改进行动方案的意见建议以及进一步改进措施等。公司将持续关注投资者反馈，结合实际不断优化行动方案并持续推进方案的落地。

本报告所涉及的公司规划、发展战略等系非既成事实的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意相关风险。

良品铺子股份有限公司董事会

2024年8月30日