

УТВЕРЖДЕНО

решением Совета директоров

ПАО «СЭЗ им. Серго Орджоникидзе»

(Протокол от 26.04.2024 № 2)

ПОЛОЖЕНИЕ

о дивидендной политике

Публичного акционерного общества

«Саратовский электроприборостроительный завод

имени Серго Орджоникидзе»

г. Саратов

2024 г.

1. Общие положения.

- 1.1. Настоящее Положение о дивидендной политике Публичного акционерного общества «Саратовский электроприборостроительный завод имени Серго Орджоникидзе» (далее также – Положение, Общество, соответственно) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и его внутренними документами.
- 1.2. Целью настоящего Положения является установление прозрачного и понятного акционерам Общества механизма принятия решения о выплате дивидендов, определения размера, порядка и сроков их выплаты.
- 1.3. Настоящее Положение основано на строгом соблюдении баланса интересов Общества и его акционеров, на уважении и соблюдении прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.
- 1.4. Дивиденд – это часть чистой прибыли Общества, распределяемая между акционерами пропорционально количеству принадлежащих им акций каждой категории.
- 1.5. Обществом размещены следующие категории акций:
 - обыкновенные акции;
 - привилегированные акции.Привилегированные акции представляют в соответствии с п. 6.5 Устава Общества своим владельцам право на получение ежегодного фиксированного дивиденда.
- 1.6. Дивиденды выплачиваются акционерам в денежной форме.
- 1.7. Общество обязуется выплачивать объявленные дивиденды по акциям каждой категории (типа), если иное не предусмотрено действующим законодательством Российской Федерации. Общество несет ответственность перед лицами, имеющими право на получение дивидендов, за неисполнение этой обязанности в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

2. Принципы дивидендной политики Общества

- 2.1. Принципами дивидендной политики Общества являются:
 - соблюдение норм действующего законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
 - соблюдение и защита прав акционеров, предусмотренных действующим законодательством, нормами и требованиями;
 - обеспечение финансовой устойчивости Общества;
 - обеспечение оптимального баланса между потребностями Общества в средствах для дальнейшего развития и потребностями акционеров в возврате в форме дивидендов инвестированных средств;
 - стремление соответствовать высоким стандартам корпоративного управления;
 - повышение инвестиционной привлекательности Общества, его капитализации и обеспечение доходности для его акционеров;
 - прозрачность механизмов определения размера дивидендов и их выплаты;
 - обеспечение заинтересованности менеджмента и акционеров Общества в повышении прибыльности.

3. Основные условия определения размера и выплаты дивидендов

- 3.1. Источником выплаты дивидендов является прибыль Общества после налогообложения (чистая прибыль), определенная по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, составленной в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации.
- 3.2. Размер дивиденда на одну акцию каждой категории (типа) определяется как отношение части чистой прибыли Общества, направляемой на выплату дивидендов по данной категории акций, к общему количеству размещенных акций этой категории (типа).
- 3.3. Базой для расчета является чистая прибыль по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, без учета доходов и расходов, полученных от переоценки финансовых вложений, положительных курсовых разниц и прочих нерегулярных (разовых) неденежных составляющих чистой прибыли, составленной по российским стандартам бухгалтерского учета.
- 3.4. Рекомендуемый размер дивидендов по акциям Общества определяется Советом директоров Общества.
- 3.5. Размер дивидендов, выплачиваемых по акциям, определяется Общим собранием акционеров Общества по рекомендации Совета директоров Общества и не может быть больше размера, рекомендованного Советом директоров Общества.
- 3.6. Условиями выплаты дивидендов акционерам Общества являются:
- наличие у Общества достаточной чистой прибыли по результатам отчетного периода, за который объявляются дивиденды, и/или нераспределенной прибыли прошлых лет, отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации;
 - отсутствие ограничений на выплату дивидендов, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации;
 - сохранение устойчивого финансового состояния и обеспечение перспектив развития Общества;
 - наличие рекомендаций Совета директоров Общества по размеру дивидендов;
 - принятие соответствующего решения Общим собранием акционеров Общества о выплате (объявлении) дивидендов.

4. Порядок принятия решения о выплате дивидендов

- 4.1. Общество вправе по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года и (или) по результатам отчетного года принимать решения (объявлять) о выплате дивидендов по размещенным акциям. Решение о выплате (объявлении) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия и девяти месяцев отчетного года может быть принято в течение трех месяцев после окончания соответствующего периода.
- 4.2. Решение о выплате (объявлении) дивидендов принимается Общим собранием акционеров Общества. Указанным решением должны быть определены размер дивидендов по акциям каждой категории (типа), форма их выплаты, дата на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов. При этом решение в части установления даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимается только по

предложению Совета директоров Общества.

Дата, на которую в соответствии с решением о выплате (объявлении) дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение, не может быть установлена ранее 10 дней с даты принятия решения о выплате (объявлении) дивидендов и не позднее 20 дней с даты принятия такого решения.

Решения Совета директоров Общества о рекомендациях Общему собранию акционеров Общества по размеру дивидендов по акциям Общества и дате, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов, принимаются Советом директоров Общества на заседании по вопросам, связанным с проведением Общего собрания акционеров Общества.

- 4.3. Решения Совета директоров Общества по вопросам, указанным в п. 4.2. настоящего Положения, включаются в состав информации (материалов), подлежащих представлению лицам, имеющим право на участие в Общем собрании акционеров Общества, в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.
- 4.4. Общее собрание акционеров Общества вправе не согласиться с рекомендацией Совета директоров Общества по размеру дивидендов, приняв решение о выплате дивидендов в размере менее рекомендованного Советом директоров Общества либо о невыплате дивидендов по акциям.
- 4.5. Общество не вправе принимать решение о выплате дивидендов по обыкновенным акциям, если не принято решение о полной выплате дивидендов по привилегированным акциям.
- 4.6. Решение о выплате (объявлении) дивидендов может быть принято при условии отсутствия ограничений на выплату (объявление) дивидендов, установленных действующим законодательством Российской Федерации.

5. Порядок выплаты дивидендов

- 5.1. Общество обязано выплатить дивиденды, объявленные по акциям каждой категории (типа).
- 5.2. Дивиденды выплачиваются лицам, которые являются владельцами акций Общества соответствующей категории (типа) или лицами, осуществляющими в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации права по этим акциям, на конец операционного дня даты, на которую в соответствии с решением о выплате дивидендов определяются лица, имеющие право на их получение.
- 5.3. Для выплаты дивидендов регистратор Общества составляет на определенную Общим собранием акционеров Общества дату список лиц, имеющих право на получение дивидендов (далее – Список). В Список включаются владельцы акций, права по которым учитываются в реестре акционеров Общества, а также лица, которым в реестре акционеров Общества открыты счета номинальных держателей (депозитариев).
- 5.4. Акционерам Общества необходимо своевременно уведомлять регистратора и/или номинального держателя (депозитарий) об изменении своих данных, необходимых для выплаты дивидендов. Общество, регистратор и номинальный держатель (депозитарий) не несут ответственности за убытки, причиненные в связи с тем, что лица, права которых учитываются в реестре акционеров Общества, а также лица, права которых учитываются у номинального держателя (депозитария), своевременно не предоставили информацию об

изменении своих данных, в том числе банковских реквизитов.

- 5.5. Выплата дивидендов в денежной форме физическим лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета, реквизиты которых имеются у регистратора Общества, либо при отсутствии сведений о банковских счетах – путем почтового перевода денежных средств. Иным лицам, права которых на акции учитываются в реестре акционеров Общества, выплата дивидендов осуществляется путем перечисления денежных средств на их банковские счета.

Срок выплаты дивидендов номинальному держателю и являющемуся профессиональным участником рынка ценных бумаг доверительному управляющему, которые зарегистрированы в реестре акционеров Общества, не должен превышать 10 рабочих дней, а другим зарегистрированным в реестре акционеров Общества лицам – 25 рабочих дней с даты, на которую определяются лица, имеющие право на получение дивидендов.

Если последний день срока выплаты дивидендов приходится на нерабочий день, днем окончания срока считается следующий за ним ближайший рабочий день.

Обязанность Общества по выплате дивидендов лицам, указанным в настоящем пункте, считается исполненной с даты приема переводимых денежных средств организацией федеральной почтовой связи или с даты поступления денежных средств в кредитную организацию, в которой открыт банковский счет лица, имеющего право на получение дивидендов Общества, а в случае если таким лицом является кредитная организация, на ее счет.

- 5.6. Лицо, не получившее объявленных дивидендов в связи с тем, что у регистратора и/или номинального держателя (депозитария) отсутствуют точные и необходимые адресные данные или банковские реквизиты для перечисления дивидендов, либо с связи с иной просрочкой, вправе обратиться с требованием о выплате таких дивидендов (невостребованные дивиденды) в течение трех лет с даты принятия решения об их выплате. По истечении такого срока объявленные и невостребованные дивиденды восстанавливаются в составе нераспределенной прибыли Общества, а обязанность по их выплате прекращается.

6. Заключительные положения

- 6.1. Положение, а также все изменения и дополнения к нему утверждаются Советом директоров Общества.
- 6.2. Положение вступает в силу с даты его утверждения Советом директоров Общества.
- 6.3. Положение подлежит регулярному пересмотру с целью обеспечения его соответствия требованиям действующего законодательства, Устава Общества, лучшим практикам в области корпоративного управления.
- 6.4. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются действующим законодательством Российской Федерации и внутренними документами Общества.
- 6.5. Если в результате изменения требований действующего законодательства и/или Устава Общества отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, то эти статьи утрачивают силу, и до момента внесения изменений в настоящее Положение Общество руководствуется действующими на соответствующий момент времени

положениями законодательства и/или Устава Общества. Указанные статьи Положения подлежат приведению в соответствие действующему законодательству Российской Федерации и/или Уставу Общества.

- 6.6. Общество размещает Положение на своем официальном сайте по адресу, указанному в Уставе Общества.