

证券代码：874348

证券简称：鑫辉科技

主办券商：一创投行

## 广东鑫辉科技股份有限公司利润分配管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、 审议及表决情况

《广东鑫辉科技股份有限公司利润分配管理制度》经公司 2023 年 8 月 31 日召开的 2023 年第二次临时股东大会审议通过，于 2023 年 12 月 20 日公司挂牌新三板之日起生效。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 利润分配管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为规范广东鑫辉科技股份有限公司（以下简称“公司”）的利润分配行为，建立科学、持续、稳定的分配机制，增强利润分配的透明度，切实保护中小投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件的相关规定和《广东鑫辉科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司的具体情况，制定本制度。

**第二条** 公司将进一步强化回报股东的意识，严格依照相关法律、法规和《公司章程》的规定，自主决策公司利润分配事项，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，强化董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。

### 第二章 利润分配顺序

**第三条** 根据有关法律、法规和《公司章程》等的相关规定，公司税后利润

按下列顺序分配：

（一）公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取；

（二）公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损；

（三）公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金；

（四）公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配；

（五）股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司；

（六）公司持有的本公司股份不参与分配利润。

**第四条** 公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

**第五条** 利润分配应以每 10 股表述分红派息、转增股本的比例，股本基数应当以方案实施前的实际股本为准。

**第六条** 利润分配如涉及扣税的，应在 10 股实际分派的金额、数量后注明是否含税。

### 第三章 利润分配政策

**第七条** 公司利润分配原则为：公司重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，保持利润分配政策的一致性、合理性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。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、监事和公众投资者的意见。

公司管理层、董事会应根据公司盈利状况和经营发展实际需要等因素制订利

利润分配预案。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。

**第八条 利润分配的形式：**公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

**公司现金分红的条件和比例：**公司在当年盈利、累计未分配利润为正，且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项的情况下，可以采取现金方式分配股利。具体分红比例由董事会根据相关规定和公司实际经营情况拟定，提交股东大会批准。

**公司发放股票股利的条件：**公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案并交由股东大会审议通过。

**第九条 利润分配的时间间隔：**公司经营所得利润将首先满足公司经营需要，在满足公司正常生产经营资金需求的前提下，原则上每年度进行利润分配，公司可以进行中期分红。

**第十条 利润分配方案的审议程序：**公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当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，并及时答复中小股东关心的问题。

**第十一条 利润分配政策的调整机制：**公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统的有关规定。有关调整利润分配政策的议案由董事会制定，在董事会审议通过后提交股东大会批准。

#### 第四章 利润分配监督约束机制

**第十二条** 董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序接受监事会的监督。

**第十三条** 董事会在决策和形成利润分配预案时，需形成书面记录作为公司档案妥善保存。

**第十四条** 公司如因外部经营环境或自身经营状况发生重大变化而需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，详细论证和说明原因后，履行相应的决策程序，并由董事会提交议案通过股东大会进行表决。

## 第五章 利润分配的执行及信息披露

**第十五条** 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2个月内完成现金或股份的派发事项。

**第十六条** 公司应当严格执行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。确有必要对现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程》规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的1/2以上通过。

**第十七条** 公司应严格按照有关规定在年度报告、半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况。

**第十八条** 条存在股东违规占用公司资金情况的，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## 第六章 附则

**第十九条** 本制度所称“以上”“以下”“以内”，都含本数；“以外”“低于”“多于”不含本数。

**第二十条** 本制度未尽事宜，依照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》规定执行。本制度与法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》的有关规定不一致的，以有关法律、法规、其他规范性文件以及《公司章程》的规定为准。

**第二十一条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第二十二条** 本制度在公司股东大会审议通过后，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之日起生效施行。

广东鑫辉科技股份有限公司

董事会

2024年4月26日