

证券代码：874391

证券简称：金钛股份

主办券商：中信建投

## 朝阳金达钛业股份有限公司利润分配管理制度

### （北交所上市后适用）

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

公司已于2024年11月19日召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于制定北交所上市后适用的公司内部治理制度的议案（一）》，该议案尚需通过2024年第四次临时股东会审议。

#### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

### 朝阳金达钛业股份有限公司

### 利润分配管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为规范朝阳金达钛业股份有限公司（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，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》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》等有关法律法规以及《朝阳金达钛业股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的有关规定，并结合公司实际情况，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《公司法》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，不断完善公司董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制。

**第三条** 公司制定利润分配政策尤其是现金分红政策时，应当履行必要的决策程序。公司董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，详细说明规划安排的理由等情况。公司应当通过多种渠道（包括但不限于电话、传真、邮箱、互动平台等）充分听取中小股东的意见，做好现金分红事项的信息披露。

## 第二章 利润分配顺序

**第四条** 公司应当重视投资者特别是中小投资者的合理投资回报，制定持续、稳定、积极的利润分配政策。

根据相关法律法规和《公司章程》，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，在依照前项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，经公司股东会决议，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，按照股东所持有的股份比例分配利润，《公司章程》另有规定的除外。

（五）公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司违反上述规定向股东分配利润的，股东应当将违反规定分配的利润退还公司；给公司造成损失的，股东及负有责任的董事、监事、高级管理人员应当承担赔偿责任。

**第五条** 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注册资本。

公积金弥补公司亏损，应当先使用任意公积金和法定公积金；仍不能弥补的，可以按照规定使用资本公积金。

法定公积金转为增加注册资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

**第六条** 公司依照本制度第五条第二款的规定弥补亏损后，仍有亏损的，可以减少注册资本弥补亏损。减少注册资本弥补亏损的，公司不得向股东分配，也不得免除股东缴纳出资或者股款的义务。

公司依照前款的规定减少注册资本后，在法定公积金和任意公积金累计额达到公司注册资本百分之五十前，不得分配利润。

违反上述规定减少注册资本的，股东应当退还其收到的资金，减免股东出资的应当恢复原状；给公司造成损失的，股东及负有责任的董事、监事、高级管理人员应当承担赔偿责任。

**第七条** 公司分配利润应以每 10 股表述分红派息、转增股本的比例，股本基数应当以股权登记日股本数为准，且自向中国证券登记结算有限责任公司提交利润分配申请之日至实施完毕期间，应当保持总股本和参与分配的股本基数不变。

**第八条** 公司利润分配如涉及扣缴税款的，公司应说明扣缴税款后每 10 股实际分红派息的金额、数量。

### 第三章 利润分配的原则和政策

#### 第九条 利润分配的原则

公司应重视对投资者的合理投资回报，公司股利分配方案应从公司盈利情况和战略发展的实际需要出发，兼顾股东的即期利益和长远利益，应保持持续、稳定的利润分配制度，注重对投资者稳定、合理的回报，但公司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。公司董事会、监事会和股东会在利润分配政策的决策和论证过程中，应当通过多种渠道充分听取并考虑中

小股东的意见，并坚持如下原则：

- （一）按法定顺序分配的原则；
- （二）存在未弥补亏损，不得分配的原则；
- （三）公司持有的本公司股份不得分配利润的原则。

**第十条** 公司利润分配形式：采取现金、股票或者现金与股票相结合或者法律法规规定的其他方式分配利润。公司具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司在股本规模及股权结构合理、股本扩张与业绩增长同步的情况下，可以采用股票股利的方式进行利润分配。

**第十一条** 利润分配周期：原则上公司每一会计年度进行一次利润分配，但存在累计未分配利润为负数或当年度实现的净利润为负数等特殊情形除外。如必要时，公司董事会可以根据公司的发展规划、盈利状况、现金流及资金需求计划提出中期利润分配预案，并经股东会审议通过后实施。

#### **第十二条** 发放现金分红的具体条件和比例

##### （一）公司发放现金分红的条件

1、公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值且现金流充裕，发放现金分红不会影响公司后续持续经营；

2、公司累计可供分配利润为正值；

3、最近一个会计年度的财务会计报告被出具标准无保留意见的审计报告；

4、公司未来十二个月无重大资金支出，重大资金支出是指以下情形之一：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预计达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%；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预计达到或超过公司最近一期经审计总资产的 10%。

##### （二）发放现金分红的最低比例

在满足现金分红的具体条件时，公司最近三年内以现金方式累计分配的利润

不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

### （三）差异化的现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平、债务偿还能力、是否有重大资金支出安排和投资者回报等因素，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，可以按照前款第三项规定处理。

现金分红在本次利润分配中所占比例为现金股利除以现金股利与股票股利之和。

### 第十三条 发放股票股利的具体条件

在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，基于回报投资者和分享企业价值考虑，当公司股票估值处于合理范围内，公司可以在满足发放现金分红的条件下，采用发放股票股利方式进行利润分配，具体方案需经公司董事会审议后提交股东会批准。公司在确定以股票方式分配利润的具体金额时，应当充分考虑以股票方式分配利润后的总股本是否与公司目前的经营规模、盈利增长速度相适应，并考虑对未来融资的影响，以确保利润分配方案符合全体股东的整体利益和长远利益。

### 第十四条 利润分配方案的决策机制和程序

（一）公司在每个会计年度结束后，由董事会制定利润分配方案，利润分配方案经董事会和监事会审议通过后提交股东会审议。独立董事亦可以征集中

小股东的意见，提出分红方案，并直接提交董事会审议。

（二）公司董事会在制定现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。

独立董事认为现金分红方案可能损害公司或者中小股东权益的，有权发表独立意见。董事会对独立董事的意见未采纳或者未完全采纳的，应当在董事会决议公告中披露独立董事的意见及未采纳或者未完全采纳的具体理由。

监事会对董事会执行现金分红政策和股东回报规划以及是否履行相应决策程序和信息披露等情况进行监督。监事会发现董事会存在未严格执行现金分红政策和股东回报规划、未严格履行相应决策程序或者未能真实、准确、完整进行相应信息披露的，应当发表明确意见，并督促其及时改正。

股东会对现金分红具体方案进行审议前，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，包括但不限于电话、传真和邮件沟通或邀请中小股东参会等方式，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。

（三）公司召开年度股东会会议审议年度利润分配方案时，可审议批准下一年中期现金分红的条件、比例上限、金额上限等。年度股东会会议审议的下一年中期分红上限不应超过相应期间归属于公司股东的净利润。董事会根据股东会决议在符合利润分配的条件下制定具体的中期分红方案。公司在审议利润分配方案的股东会会议召开前，已披露最新一期定期报告的，其分配金额不应超过最新一期定期报告的可供分配利润。

### **第十五条 利润分配政策的调整**

公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或因外部经营环境发生重大变化，确实需要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北京证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案由公司董事会制定，经董事会审议通过后提交股东会审议，并经出席股东会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。监事会应当对此进行审核并发表意见。

## 第四章 利润分配的执行及信息披露

**第十六条** 公司利润分配方案经股东会审议通过，或者董事会根据年度股东会会议审议通过的中期分红条件和上限制定具体方案后，应当在两个月内实施完毕。根据有关规定利润分配事项需经有权部门事前审批的除外。

**第十七条** 公司应当严格执行《公司章程》确定的利润分配政策以及公司股东会审议批准的现金分红具体方案。公司应严格按照有关规定在定期报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况，说明是否符合《公司章程》的规定或者股东会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备。对利润分配政策进行调整和变更的，还需详细说明调整和变更的条件和程序是否合规、透明。

**第十八条** 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。

## 第五章 附则

**第十九条** 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规以及规范性文件和《公司章程》等制度的有关规定执行；本制度如与法律、法规以及规范性文件和《公司章程》等制度相抵触时，按照国家有关法律、法规以及规范性文件和《公司章程》等制度的规定执行，并及时修订，报公司股东会审议通过。

**第二十条** 本制度的制定和解释权归公司董事会。

**第二十一条** 本制度经公司股东会审议通过并自公司在北京证券交易所上市之日起生效施行。

朝阳金达钛业股份有限公司

董事会

2024年11月20日