

证券代码：874004

证券简称：创鑫咨询

主办券商：开源证券

## 创鑫工程咨询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

本制度已经公司 2025 年 11 月 27 日第三届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

#### 利润分配管理制度

##### 第一章 总则

**第一条** 为进一步规范创鑫工程咨询股份有限公司（以下简称“公司”）的利润分配行为，完善和健全科学、持续、稳定的分配机制，增强利润分配的透明度，给予投资者合理的投资回报，切实保护中小投资者合法权益，保证公司可持续发展，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》（以下简称《证券法》）等相关法律法规及《创鑫工程咨询股份有限公司章程》的有关规定，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，严格按照《公司法》《证券法》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，不断完善董事会、股东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。董事会应当就股东回报事宜进行专项研究论证，制定明确、清晰的股东回报规划，并详细说明规划安排的理由等情况。公司应当通过多种渠道充分听取

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、稳定的利润分配政策。根据有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司税后利润按下列顺序分配：

（一）弥补上一年度的亏损；

（二）提取利润的百分之十列入公司的法定公积金，公司的法定公积金累计额为公司注册资本的百分之五十以上的，可不再提取；

（三）提取任意公积金，具体提取比例由股东会审议批准后实施；

（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）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。

**第五条** 公司的公积金用于弥补公司亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。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百分之二十五。

## 第三章 利润分配政策

**第六条** 公司的利润分配政策：

（一）利润分配原则：公司实行持续稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展；

（二）利润分配形式：公司采用现金、股票或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。

（三）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（募集资金投资项目除外）的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润及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，提交股东会审

议通过。

（四）公司发放股票股利的条件：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，公司可以发放股票股利，具体方案需经公司董事会审议后提交公司股东会批准。

（五）公司董事会未作出现金利润分配预案的，应当在近期定期报告中披露原因。公司董事会在考虑对全体股东持续、稳定、科学回报的基础上，制定利润分配方案；监事会应当对利润分配方案进行审核并发表审核意见。

#### **第七条** 利润分配方案的审议程序如下：

公司董事会应综合考虑所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平、债务偿还能力、资金供给和需求情况提出、拟定利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会审议通过后提交股东会审议。

股东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，并及时回复中小股东关心的问题。

#### **第八条** 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求，或者因外部经营环境发生重大变化等原因，确需调整或变更利润分配政策的，需经董事会审议通过后提交股东会审议。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及其他法律法规的规定。

### **第四章 利润分配监督约束机制**

**第九条** 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。

**第十条** 董事会在决策和形成利润分配预案时，需形成书面记录并作为公司档案妥善保存。

### **第五章 利润分配的执行及信息披露**

**第十一条** 公司股东会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

**第十二条** 公司应严格执行《公司章程》确定的利润分配政策以及股东会审议批准的利润分配方案。确需对《公司章程》确定的利润分配政策进行调整或者

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三分之二以上通过。

**第十三条** 公司应严格按照有关规定，在年度报告、中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》的规定或者股东大会决议的要求，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或变更的，还需详细说明调整或变更的条件和程序是否合规、透明。

**第十四条** 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

**第十五条** 本制度所称“以上”、“以下”含本数；“不足”不含本数。

**第十六条** 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。

**第十七条** 本制度由董事会制定，自公司股东会审议通过之日起生效实施。

**第十八条** 本制度由董事会负责解释和修改。

创鑫工程咨询股份有限公司

董事会

2025年11月28日