

证券代码：300473

证券简称：德尔股份

公告编号：2026-028

## 阜新德尔汽车部件股份有限公司

### 关于使用公积金弥补亏损的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

阜新德尔汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月27日召开第五届董事会审计委员会第十次会议、第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》。为积极推动公司高质量发展，提升投资者回报能力和水平，保护投资者特别是中小投资者的合法权益，公司拟按照相关规定使用公积金弥补亏损，使公司符合法律法规和《公司章程》规定的利润分配条件，该议案尚需提交2025年年度股东会审议。现将具体情况公告如下：

#### 一、本次使用公积金弥补亏损的基本情况

根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（普华永道中天审字（2026）第10030号），截至2025年12月31日，公司母公司报表未分配利润为-836,564,880.27元，盈余公积94,759,848.05元，资本公积2,369,933,239.29元。

母公司未分配利润为负的原因主要为以前年度对商誉计提减值准备累计产生的亏损。本次拟用于弥补亏损的公积金来源于母公司盈余公积及股东以货币方式出资形成的资本（股本）溢价。

#### 二、本次使用公积金弥补亏损的方案

根据《中华人民共和国公司法》、财政部《关于公司法、外商投资法施行后有关财务处理问题的通知》等法律、法规及规范性文件，以及《公司章程》的相关规定，公司拟使用母公司盈余公积94,759,848.05元和资本公积741,805,032.22元，两项合计836,564,880.27元用于弥补母公司累计亏损。本次公积金弥补亏损以公司2025年末母公司未分配利润负数弥补至零为限。

#### 三、本次使用公积金弥补亏损的原因以及对公司的影响

---

公司通过实施本次公积金弥补亏损方案，将有效改善财务状况，减轻历史亏损负担，提升投资者回报能力，推动公司实现高质量发展。本次使用公积金弥补亏损方案实施完成后，公司 2025 年度母公司报表盈余公积减少至 0.00 元，资本公积减少至 1,628,128,207.07 元，未分配利润补亏至 0.00 元。

#### 四、审议程序

1、公司于 2026 年 4 月 27 日召开了第五届董事会审计委员会第十次会议，审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》，经核查，审计委员会认为：公司本次使用母公司盈余公积和资本公积弥补其累计亏损的方案符合相关法律法规以及《公司章程》的有关规定，同意公司使用母公司公积金弥补累计亏损。

2、公司于 2026 年 4 月 27 日召开了第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用公积金弥补亏损的议案》，同意公司使用母公司公积金弥补累计亏损，并将该议案提请公司 2025 年年度股东会审议。

#### 五、备查文件

- 1、公司第五届董事会审计委员会第十次会议决议；
- 2、公司第五届董事会第二十一次会议决议。

特此公告。

阜新德尔汽车部件股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 29 日