

证券代码：000678

证券简称：襄阳轴承

公告编号：2025-011

襄阳汽车轴承股份有限公司

关于 2024 年度拟不进行利润分配的专项说明

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。

特别提示：

- 1、公司 2024 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。
- 2、公司利润分配预案不涉及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.8.1 条相关规定的可能被实施其他风险警示情形。

一、审议程序

襄阳汽车轴承股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 25 日召开的第七届董事会第二十八次会议、第七届监事会第二十四次会议审议通过了《2024 年度利润分配预案》，公司 2024 年度拟不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。该议案尚需提交公司 2024 年度股东大会审议。

二、2024 年度利润分配预案

经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2024 年度公司归属于母公司所有者的净利润为 -35,369,214.25 元，加上年初未分配利润 -425,399,894.32 元，报告期末可供股东分配的利润为 -460,769,108.57，母公司可供分配利润为 -387,666,121.66 元。根据《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》及《公司章程》等相关的利润分配政策，公司不满足现金分红条件，同时考虑到公司的持续发展、经营状况等，经董事会研究决定，公司拟定

2024 年度不进行现金分红，不送红股，不以公积金转增股本。

三、2024 年利润分配预案说明

1、不触及其他风险警示情形

项目	本年度	上年度	上上年度
现金分红总额（元）	0	0	0
回购注销总额（元）	0	0	0
归属于上市公司股东的净利润（元）	-35,369,214.25	-53,721,740.83	-125,171,960.88
合并报表本年度末累计未分配利润（元）	-460,769,108.57		
母公司报表本年度末累计未分配利润（元）	-387,666,121.66		
上市是否满三个完整会计年度	是		
最近三个会计年度累计现金分红总额（元）	0		
最近三个会计年度累计回购注销总额（元）	0		
最近三个会计年度平均净利润（元）	-71,420,971.99		
最近三个会计年度累计现金分红及回购注销总额（元）	0		
是否触及《股票上市规则》第 9.8.1 条第（九）项规定的可能被实施其他风险警示情形	否		

2、合理性说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 5.3.2 的规定“上市公司利润分配应当以最近一期经审计母公司报表中可供分配利润为依据，合理考虑当期利润情况，并按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低的原则确定具体的利润分配比例，避免出现超分配的情况。”截止到 2024 年 12 月 31 日，公司合并报表累计未分配利润为负值，不具备分红条件。

综上，鉴于公司不满足实施现金分红的条件，2024 年度利润分配预案为：
不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司 2024 年度利润分配预案符合法律法规及公司章程中关于利润分配的相关规定，充分考虑了 2024 年度财务状况以及股东投资回报等综合因素，符合公司实际经营发展情况，有利于公司的长远发展。

四、备查文件

- 1、第七届董事会第二十八次会议决议
- 2、第七届监事会第二十四次会议决议
- 3、第七届董事会审计委员会 2025 年第一次会议决议

特此说明

襄阳汽车轴承股份有限公司董事会
二〇二五年四月二十五日