

证券代码：874420

证券简称：长步道

主办券商：国泰海通

湖南长步道光电科技股份有限公司子公司管理制度

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

公司于2025年4月24日召开第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订<湖南长步道光电科技股份有限公司子公司管理制度>的议案》。该议案尚需提交公司2024年年度股东大会审议批准。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

湖南长步道光电科技股份有限公司 子公司管理制度

第一章 总则

第一条 为加强对子公司的管理，维护湖南长步道光电科技股份有限公司（以下简称“长步道”、“公司”）整体形象和投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）等法律、法规以及《湖南长步道光电科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》），并结合长步道实际，特制定本制度。

第二条 本制度适用于长步道下属子公司。

第三条 本制度所称的子公司包括由长步道单独或与其他投资人共同投资，且由长步道或子公司控股（包括直接控股和间接控股）的公司。

第四条 公司按其投入子公司的资本额或其他投资条件取得、享有和行使对子公司的资产收益权，重大事项的决策权，董事、监事、高级管理人员的选择

权和财务审计监督权等。

第五条 长步道对子公司董事、监事、高级管理人员的任免、重大投资决策(包括但不限于股权投资、债权投资、重大固定资产投资、重大项目投资)、年度经营预算及考核、利润分配等将充分行使管理和表决权利,同时将赋予子公司经营者日常经营管理工作的充分自主权,确保子公司有序、规范、健康地发展。

第六条 长步道加强对子公司资本的投入,运营和收益的监管,监控财务风险,提高长步道的核心竞争力和资本运营效益。子公司要依法自主经营,自负盈亏,在长步道的统一调控与协调下,按市场需求自主组织生产和经营活动,努力提高资产运营效率和经济效益,提高员工的劳动效率。

第二章 经营与管理

第七条 长步道将根据发展需要,对子公司的经营、筹资、投资、费用开支等实行年度预算管理,由长步道根据市场及企业自身情况核定并下发子公司的年度预算,并将年度预算按月,季分解下达实施。预算在执行中如遇外部市场和企业内部经营环境发生重大变化,子公司每半年可以提出年度预算的调整申请,经长步道审核确认后适当修改其相关预算指标。子公司应确保各项预算指标的实施和完成。

第八条 子公司必须依法经营,规范日常经营行为,不得违背国家法律、法规和长步道规定从事经营工作。

第九条 子公司应按现代企业制度要求,建立健全各项管理制度,明确企业内部各管理和经营部门的职责,根据长步道的相关规定和国家有关法律规定健全和完善内部管理工作,制定系统而全面的企业内部管理制度,并上报长步道备案。

第十条 长步道建立信息管理系统,子公司的核算及管理系统都应纳入本系统管理,必须按照真实,准确,及时,全面的原则反馈经营、财务、人事、资产、投(融)资等信息,为长步道的经营决策提供科学的依据。

第三章 人事及薪酬管理

第十一条 子公司应依法设立董事会（执行董事）、监事会（监事）。长步道依据在子公司的持股比例委派相应数量的董事、监事。被委派担任子公司董事、监事人员必须对长步道负责, 承担相应的责任, 并按长步道意愿充分行使权力。

第十二条 子公司的经理(包括经理, 副经理)由长步道提名并提请子公司的董事会（执行董事）任命和解聘。子公司经理必须对任职公司高度负责, 必须具备充分行使职责和正确行使权力的能力, 确保子公司经营管理工作规范有序进行。被聘用的子公司经理应与该子公司签订聘用合同。聘用合同应明确聘用期限、责任、权利、义务及应享受的待遇和违约的处理等条款。

第十三条 子公司的财务负责人实行长步道委派制。

第十四条 在长步道定员范围内, 子公司的机构设置和人员编制需报长步道审查备案。

第十五条 子公司录用员工一律实行公开招聘制度, 应制定员工的招聘录用、辞退及日常管理办法并报长步道备案。

第十六条 建立子公司经理向长步道总经理的定期报告制度。

子公司的经理必须每季度向长步道总经理进行一次全面详实的经营情况报告, 每年向长步道董事会进行一次述职报告。

第十七条 子公司应制订薪酬管理和奖惩制度, 报长步道批准。子公司总经理的薪酬由长步道确定。子公司副总经理的薪酬由子公司总经理拟定报长步道审查确认。子公司部门经理及其他员工的薪酬由子公司总经理确定。子公司财务负责人的薪酬由长步道确定。

第四章 财务管理

第十八条 子公司应根据国家法律和法规及长步道规定制定财务管理制度, 报经长步道审查确认之后执行, 制度的修改亦按此程序执行。

第十九条 子公司制定的财务管理制度包括但不限于以下几个方面:

- 1、对外投资管理制度;
- 2、固定资产购买、建造、重大改造及装修和资产处置管理制度;
- 3、贷款及其他形式筹资管理制度;

4、预算管理制度；

5、费用管理制度。

第二十条 未经长步道批准,子公司不得向其他企业和个人借支资金以及提供任何形式的担保(包括抵押、质押、保证等)。

第二十一条 子公司的财务会计核算必须依法、真实、准确、及时、规范,不得弄虚作假,不得虚列或少列收入,不得虚摊、不摊或少摊成本或费用。

第二十二条 子公司必须按月编报会计报表,按季编报完整的财务报告(包括会计报表及报表说明)并按时报送长步道。子公司向长步道报送的会计报表和财务报告必须经子公司财务负责人和经理审查确认后上报。

子公司的财务负责人和经理要对长步道报送的会计报表和财务报告的真实性负责。

第五章 重大事项的报告及审议

第二十三条 子公司应建立重大事项报告制度和审议程序,及时向长步道分管负责人报告重大业务事项、重大财务事项、董事会决议(执行董事决定)、股东会决议(股东决定)等重要文件,以及其他可能对长步道产生重大影响的信息,并严格按照授权规定和长步道审议权限,将重大事项报长步道总经理、董事长、董事会或股东会审议。

第二十四条 子公司的负责人是所在公司的信息报告第一责任人,同时子公司应当指定专人作为指定联络人,负责向长步道董事会秘书报告信息。

第二十五条 子公司的负责人应当督促所在公司严格执行信息报告制度,确保所在公司发生的重大信息及时通报给长步道董事会秘书。

第二十六条 子公司的相关人员对长步道未公开信息负有保密责任,不得以任何方式向任何单位或个人泄露尚未公开披露的信息。

第六章 审计监督

第二十七条 长步道设立内部审计机构,对公司董事会负责。子公司应接受长步道的审计监督,积极配合长步道审计部门完成长步道指令的各项审计工作,任何单位和个人不得拒绝,阻碍长步道审计人员依法执行审计任务,不得打

击报复审计人员。

第二十八条 长步道原则上将每年对子公司至少进行一次全面综合审计。以便于长步道对子公司的经营状况及经营者的工作业绩做出全面评估。

第三十条 子公司对外签订的重大经济合同必须报备长步道总经理、董事长或董事会后实施, 未经确认的重大经济合同不得实施。重大经济合同包括但不限于以下几个方面:

- 1、固定资产购买, 建造和装修改造合同及预算和决算书;
- 2、对外投资(包括股权投资和债权投资)合同;
- 3、与其他投资人合作项目开发合同;
- 4、借款及其他方式融资合同;
- 5、任何形式的对外承诺、担保、财产抵押和质押合同;
- 6、重大资产处置合同, 包括股权转让、重大财产转让、租赁等合同。

第三十一条 对于子公司经营管理方面的重大事项, 长步道将不定期的安排临时专项审计。

第七章 分红制度

第三十二条 子公司利润分配方案须经子公司股东会(股东)过半数决议通过(子公司章程另有约定的除外), 在子公司股东会中行使长步道表决权的主体须按照长步道董事长决定表决。

子公司分配当年税后利润时, 应当提取税后利润 10%列入法定公积金。法定公积金累计额为子公司注册资本 50%以上的, 可以不再提取。

子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。

子公司从税后利润中提取法定公积金后, 经股东会决议(只有一个股东的, 则为股东决定), 还可以从税后利润中提取任意公积金。

子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, 但子公司的《公司章程》规定不按持股比例分配的除外。原则上子公司每年现金分红不得低于当年实现的可供分配税后利润的 20%。

子公司股东会/股东违反前款规定, 在子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子公司。

第八章 附则

第三十三条 子公司必须按本制度规定认真履行有关事项的申请和报告职能，切实完善经营管理工作，并接受长步道的监督检查。

第三十四条 本制度与国家有关法律、法规和《公司章程》相抵触时，以相关法律、法规和《公司章程》的规定为准。

第三十五条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

第三十六条 本制度由长步道董事会制订，由长步道董事会负责解释。

第三十七条 本制度自长步道股东会审议通过之日起执行。

湖南长步道光电科技股份有限公司

董事会

2025年4月24日