

证券代码：874332

证券简称：文峰光电

主办券商：国元证券

淮南文峰光电科技股份有限公司非日常经营交易事项决策 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

本制度经 2025 年 8 月 18 日召开的第二届董事会第二次会议审议通过，须经股东会审议通过并于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市后生效实施。

二、 分章节列示制度的主要内容

淮南文峰光电科技股份有限公司 非日常经营交易事项决策制度 （北交所上市后适用）

第一章 总则

第一条 为促进淮南文峰光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）的健康稳定发展，控制公司经营风险，使公司规范运作，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》”）、《北京证券交易所股票上市规则》等法律、行政法规、规章、规范性文件以及《淮南文峰光电科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，特制定本制度。

第二条 本制度适用于公司下列非日常经营交易事项的经营决策：

- （一）购买或出售资产；
- （二）提供财务资助；
- （三）租入或租出资产；
- （四）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （五）赠与或受赠资产；
- （六）债权或债务重组；
- （七）研究与开发项目的转移；
- （八）签订许可协议；
- （九）放弃权利；
- （十）中国证监会、北京证券交易所认定的其他交易。

上述购买或出售资产，不包括购买原材料、燃料、动力，以及出售产品或者商品等与日常经营相关的交易行为。

第三条 公司的关联交易、对外担保、对外投资行为，均分别按照公司《关联交易决策制度》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》的规定执行。

第二章 决策权限

第四条 公司发生的交易（除提供担保、提供财务资助外）达到下列标准之一的，应当提交股东会审议批准：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的 50%以上；

（二）交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且超过 5,000 万元；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且超过 5,000 万元；

（四）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 750 万元；

（五）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 750 万元。

第五条 公司发生的交易达到下列标准之一的，由董事会审议批准：

- （一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占

公司最近一期经审计总资产的 10%以上，低于 50%的；

（二）交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产 10%以上且超过 1,000 万元、低于 50%的；或者虽占 50%以上，但在 5,000 万元以下的；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上且超过 1,000 万元、低于 50%的；或虽占 50%以上，但在 5,000 万元以下的；

（四）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上且超过 150 万元、低于 50%的；或虽占 50%以上，但低于 750 万元的；

（五）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上且超过 150 万元、低于 50%的；或虽占 50%以上，但低于 750 万元的。

第六条 公司发生的交易达到下列标准之一的，由董事长批准：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的 5%以上、低于 10%的；

（二）交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 5%以上、低于 10%的，或虽占 10%以上，但在 1,000 万元以下的；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 5%以上、低于 10%的，或虽占 10%以上，但在 1,000 万元以下的；

（四）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 5%以上、低于 10%的，或虽占 10%以上，但在 150 万元以下的；

（五）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 5%以上、低于 10%的，或虽占 10%以上，但在 150 万元以下的。

第七条 公司发生的交易达到下列标准之一的，由总经理批准：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的比例低于 5%的；

（二）交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的比例低于 5%的；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一

个会计年度经审计营业收入的比例低于5%的；

（四）交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于5%的；

（五）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于5%的。

第八条 上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

上述中的成交金额，是指支付的交易金额和承担的债务及费用等。

交易安排涉及未来可能支付或者收取对价的、未涉及具体金额或者根据设定条件确定金额的，预计最高金额为成交金额。

第九条 公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可免于按照本制度第四、五条的规定披露或审议。

第十条 公司与同一交易方同时发生第二条规定的同一类别且方向相反的交易时，应当按照其中单向金额适用第四、五、六、七条。

第十一条 公司发生股权交易，导致公司合并报表范围发生变更的，应当以该股权所对应公司的相关财务指标作为计算基础，适用第四、五、六、七条。

前述股权交易未导致合并报表范围发生变更的，应当按照公司所持权益变动比例计算相关财务指标，适用第四、五、六、七条。

第十二条 公司直接或者间接放弃控股子公司股权的优先受让权或增资权，导致子公司不再纳入合并报表的，应当视为出售股权资产，以该股权所对应公司相关财务指标作为计算基础，适用第四、五、六、七条。

公司部分放弃控股子公司或者参股子公司股权的优先受让权或增资权，未导致合并报表范围发生变更，但是公司持股比例下降，应当按照公司所持权益变动比例计算相关财务指标，适用第四、五、六、七条。

公司对其下属非公司制主体放弃或部分放弃收益权的，参照适用前两款规定。

第十三条 公司进行第二条规定的同一类别且与标的相关的交易时，应当按照连续十二个月累计计算的原则，适用第四、五、六、七条。

已经按照本制度规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第十四条 公司提供财务资助，应当经出席董事会会议的三分之二以上董事

同意并作出决议，及时履行信息披露义务。

公司对外提供财务资助事项属于下列情形之一的，经董事会审议通过后还应当提交公司股东会审议：

（一）被资助对象最近一期的资产负债率超过 70%；

（二）单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%；

（三）中国证监会、北京证券交易所或者公司章程规定的其他情形。

公司不得为董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方提供资金等财务资助，法律法规、中国证监会及北京证券交易所另有规定的除外。对外财务资助款项逾期未收回的，公司不得对同一对象继续提供财务资助或者追加财务资助。

公司资助对象为控股子公司且该控股子公司其他股东中不包含公司的控股股东、实际控制人及其关联方的，不适用前述关于财务资助的规定。

本制度所称提供财务资助，是指公司及其控股子公司有偿或无偿对外提供资金、委托贷款等行为。

第十五条 交易标的为股权且达到本制度第四条规定标准的，公司应当提供交易标的最近一年又一期财务报告的审计报告；交易标的为股权以外的非现金资产的，应当提供评估报告。经审计的财务报告截止日距离审计报告使用日不得超过6个月，评估报告的评估基准日距离评估报告使用日不得超过一年。

前款规定的审计报告和评估报告应当由符合《证券法》规定的证券服务机构出具。交易虽未达到本制度第四条规定的标准，但是北京证券交易所认为有必要的，公司应当提供审计或者评估报告。

第十六条 公司购买、出售资产交易，涉及资产总额或者成交金额连续12个月内累计计算超过公司最近一期经审计总资产30%的，应当比照本制度第十五条的规定提供评估报告或者审计报告，并提交股东会审议，经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

已按照前款规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第十七条 公司与其控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的交易，除另有规定或者损害股东合法权益的以外，免于按照第四、五条的规定披露

或审议。

第十八条 公司的控股子公司进行本制度第二条所列的交易行为，视同公司自身的行为，适用本制度的规定。

第十九条 公司讨论本制度所规定的交易事项时，如有必要，可聘请有关项目专家、财务专家和法律专家进行方案论证。

第二十条 公司任何部门、任何机构以及个人违反本制度规定，在公司非日常经营交易事项中进行越权审批的，公司有权对其进行相应处分；给公司造成损失的，相关责任人应赔偿公司损失。

第二十一条 公司应按照中国证监会、北京证券交易所的要求对相关交易及时披露。

第三章 附则

第二十二条 本制度所称“以上”“以下”均含本数；“低于”不含本数。

第二十三条 本制度由公司董事会负责解释。

第二十四条 本制度经公司股东会审议通过后，自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起生效并施行。

淮南文峰光电科技股份有限公司

董事会

2025年8月20日