

广州迈普再生医学科技股份有限公司
Medprin Regenerative Medical Technologies Co.,Ltd.

委托理财管理制度

2025年8月

第一章 总则

第一条 为规范广州迈普再生医学科技股份有限公司（以下简称“公司”）及控股子公司的委托理财活动，提高资金运作效率，防范委托理财决策和执行过程中的相关风险，提升公司经济效益，维护股东和公司的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等有关法律法规及《广州迈普再生医学科技股份有限公司章程》（以下简称《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 本制度所称委托理财，是指公司委托银行、信托、证券、基金、期货、保险资产管理机构、金融资产投资公司、私募基金管理人等专业理财机构对其财产进行投资和管理或者购买相关理财产品的行为。

第三条 本制度适用于公司及全资子公司、控股子公司。

第二章 委托理财的基本原则

第四条 为保证公司资金安全，公司从事委托理财应遵循以下原则：

（一）公司委托理财业务应坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，以不影响公司正常经营和主营业务的发展为先决条件；

（二）理财产品须为安全性高、流动性好、风险可控的理财产品；

（三）委托理财的资金为公司闲置资金（包括闲置的自有资金和暂时闲置的募集资金），不得挤占公司正常运营和项目建设资金，不得影响募集资金项目使用进度。公司使用暂时闲置募集资金开展现金管理业务的，应当遵照公司《募集资金管理制度》以及深圳证券交易所的相关规定执行；

（四）开展委托理财业务必须充分防范风险，受托方应是资信状况及财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强的合格专业理财机构，并与受托方签订书面合同或同等效力的合同/协议/交易申请书等，明确委托理财的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等；

（五）委托理财应当以公司或全资子公司、控股子公司名义的账户，不得使用其他公司或个人账户操作理财产品。

第三章 委托理财的审批权限

第五条 公司委托理财额度的审批权限应按照《公司章程》和《重大投资决策管理制度》的规定。公司应当在董事长或董事会或股东会审议批准的委托理财额度内、委托理财种类范围

内进行委托理财。

第六条 公司如因交易频次和时效要求等原因难以对每次委托理财履行审议程序和披露义务的，公司在进行委托理财前，可以对未来十二个月内委托理财范围、额度及期限等进行合理预计。

委托理财额度占公司最近一期经审计净资产 10%以上且绝对金额超 1000 万元人民币的，应当在投资之前经董事会审议通过并及时履行信息披露义务。

委托理财额度占公司最近一期经审计净资产 50%以上且绝对金额超 5,000 万元人民币的，还应当提交股东会审议。

相关额度的使用期限不应超过十二个月，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过委托理财额度。

第七条 在公司股东会或董事会批准的委托理财额度内，由公司董事会或股东会授权确定具体投资的理财产品、金额和实施时间等，并由公司财务部门负责具体操作事宜。

第四章 委托理财的日常管理及报告

第八条 公司财务部门为委托理财的具体经办部门。具体负责：

（一）根据公司财务状况、现金流状况及利率变动等情况，对委托理财的资金来源、投资规模、预期收益进行判断，对理财产品进行内容审核和风险评估，制定理财计划并提交公司财务总监审核；

（二）应根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定，对公司委托理财业务进行财务核算，反映在资产负债表及损益表相关科目；

（三）筹措委托理财所需资金，办理委托理财相关手续，按月对理财业务进行相关档案的归档和保管；

（四）委托理财操作过程中，根据与专业理财机构签署的协议中约定条款，及时与专业理财机构进行结算；

（五）委托理财延续期间，随时密切关注委托理财的进展情况及投资安全状况，出现异常情况时须及时报告财务总监、总经理、董事长，以便公司采取有效措施回收资金，避免或减少公司损失；

（六）委托理财到期后，及时采取措施回收理财业务本金及利息。

第九条 公司委托理财事项及其进展应及时告知公司董事会秘书，由董事会秘书根据相关

规定履行信息披露义务（如需）。

第十条 公司财务部结算人员应当每月向公司财务总监报告本月委托理财情况。出现异常情况或其他重大变化，须按照本制度第八条和第十二条规定及时报告。

第五章 委托理财的风险控制及信息披露

第十一条 公司内部审计部门对委托理财情况进行监督、建议，定期、不定期对公司投资理财产品的进展情况、盈亏情况、风险控制情况和资金使用情况进行审计、核实。

第十二条 在投资的理财产品发生以下情形之一时，公司财务部应及时报告财务总监、总经理、董事长、董事会秘书，并采取应对措施。公司应及时披露相关进展情况和拟采取的应对措施：

- （一）理财产品募集失败、未能完成备案登记、提前终止、到期不能收回；
- （二）理财产品协议或相关担保合同主要条款变更；
- （三）受托方或资金使用方经营或财务状况出现重大风险事件；
- （四）其他可能会损害上市公司利益或具有重要影响的情形。

第十三条 公司独立董事和审计委员会有权对公司委托理财情况进行定期或不定期的检查。

第十四条 公司委托理财具体执行人员及其他知情人员要加强信息保密工作，在相关信息公开披露前不得将公司投资情况透露给其他个人或组织，但法律、法规或规范性文件另有规定的除外。

第十五条 公司不得通过委托理财等投资的名义规避购买资产或者对外投资应当履行的审议程序和信息披露义务，或者变相为他人提供财务资助。

公司可对理财产品资金投向实施控制或者重大影响的，应当充分披露资金最终投向、涉及的交易对手方或者标的资产的详细情况，并充分揭示投资风险以及公司的应对措施。

第六章 附则

第十六条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规和《公司章程》的有关规定执行。本制度如与国家日后颁布的法律、法规或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。

第十七条 本制度经公司董事会批准后执行，由董事会负责解释。

第十八条 本制度自公司董事会审议通过之日起生效，修改时亦同。