

证券代码：839790

证券简称：联迪信息

公告编号：2025-069

## 南京联迪信息系统股份有限公司

### 分、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

南京联迪信息系统股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年8月21日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于制订及修订公司部分内部管理制度的议案》之子议案《分、子公司管理制度》，表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。

本子议案无需提交股东会审议。

#### 二、 分章节列示制度主要内容：

## 南京联迪信息系统股份有限公司

### 分、子公司管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为加强对分、子公司的管理、维护上市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》”）、《北京证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《南京联迪信息系统股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等法律、法规和规章，特制定本制度。

**第二条** 本制度所称分、子公司系指南京联迪信息系统股份有限公司（以下简称“公司”）开办的分公司或全资子公司、控股子公司。

**第三条** 加强对分、子公司的管理，旨在建立有效的管控与整合机制，对公司的组织、资源、资产、投资等事项和规范运作进行风险控制，提高公司整体运作效率和抵抗风险能力。

**第四条** 公司依据对分、子公司资产控制和上市公司规范运作要求，通过子公司自身的权力机构对其重大事项进行管理，对分公司重大事项直接进行管理。同时，负有对分、子公司指导、监督和相关服务的义务。

**第五条** 分、子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营和自主管理，合法有效地运作企业财产。

**第六条** 《公司章程》《内部审计制度》《财务管理制度》《重大信息内部报告制度》《对外担保管理制度》《关联交易管理制度》等适用于分、子公司的各项重大生产经营决策、投资决策及财务决策等，分、子公司应严格按照公司治理制度的规定进行，达到上述制度规定标准的需经过公司董事会或股东会批准。

公司制定的其他各项制度规定，分公司应当遵照执行；全资子公司也应当遵照执行。

## 第二章 股权管理

**第七条** 分、子公司应当依据《公司法》及有关法律法规的规定，建立健全治理结构和各项管理制度。

**第八条** 分、子公司应当加强自律性管理，并自觉接受公司工作检查与监督，对公司董事会提出的质询，应当如实反映情况和说明原因。

**第九条** 子公司如设置股东会或董事会的，应当按子公司章程规定按时召开股东会、董事会会议，会议应当有记录，会议记录和会议决议必须由到会股东代表、董事签署。

**第十条** 分、子公司对改制改组、收购兼并、投资融资、资产处置、收益分配等重大事项，需按《公司法》《上市规则》及《公司章程》等有关规定的程序和权限进行，并须事先报告公司董事会秘书。

**第十一条** 分、子公司应当及时、完整、准确地向公司提供有关公司经营业绩、财务状况、营销采购、法律事务、人力资源和发展规划等信息，以便公司董事会进行科学决策和监督协调。

## 第三章 财务管理

**第十二条** 分、子公司财务管理的基本任务是：贯彻执行国家的财政、税收政策，根据国家法律、法规及其他有关规定，结合公司的具体情况制定会计核算和财务管理的各项规章制度，确保资料的合法、真实和完整；合理筹集和使用资金，有效控制经营风险，提高资金使用效率和效益；有效利用公司的各项资产，加强成本控制管理，保证公司资产保值增值和持续经营。

**第十三条** 分、子公司应根据公司生产经营特点和管理要求，按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定制订财务制度和会计制度，开展日常会计核算工作。

**第十四条** 分、子公司下述会计事项按照公司的会计政策执行：

（一）分、子公司应按规定执行公司董事会批准实施的《财务管理制度》、《内部审计制度》并在会计报表中予以如实反映。

（二）分、子公司日常会计核算和财务管理中所采用的会计政策及会计估计、变更等应遵循公司的财务会计制度及其有关规定。

（三）分、子公司应当按照公司编制合并会计报表和对外披露会计信息的要求，及时报送会计报表和提供会计资料。其会计报表同时接受公司委托的注册会计师的审计。

**第十五条** 子公司未经其自身权力机构批准，全资子公司、分公司未经公司董事会批准，不得对外订立出借资金、签订重大合同和进行任何形式的担保、抵押的合同。

#### 第四章 内部审计监督

**第十六条** 公司定期或不定期实施对分、子公司的审计监督。

**第十七条** 内部审计内容主要包括：财务审计、项目审计、制度审计及单位负责人离任经济责任审计等。

**第十八条** 分、子公司在接到审计通知后，应当做好接受审计的准备，并在审计过程中应当给予主动配合。

**第十九条** 经公司批准的审计报告和审计事项确认单送达分、子公司后，分公司应当认真执行，子公司经其自身权力机构批准后也应当执行。

#### 第五章 投资管理

**第二十条** 子公司的对外投资项目，必须经子公司自身权力机构审议批准后

才能组织实施，子公司的重大投资活动等交易，视同股份公司自身的交易，根据《公司章程》、《对外投资管理制度》的规定，达到规定金额需经过公司董事会或股东会批准。未经过上述程序的项目不得进行对外投资活动；分公司不得对外投资。

**第二十一条** 子公司在报批投资项目前，应当对项目进行前期考察和可行性论证，并向公司提交可供选择的可行性方案。

**第二十二条** 子公司发展计划必须服从和服务于公司总体规划，在公司发展规划框架下，细化和完善自身规划。

**第二十三条** 子公司在具体实施项目投资时，必须按批准的投资额进行控制，确保项目质量、项目进度和预期投资效果，及时完成项目决算。

## **第六章 子公司财务支持**

**第二十四条** 公司可以为下属控股子公司提供必要的财务支持。

公司为控股子公司提供财务资助时，控股子公司的其他股东原则上应按出资比例提供同等条件的财务资助。

公司控股子公司的其他股东与公司存在关联关系的，公司对其提供财务资助应按照关联交易要求履行审批程序和信息披露义务。其他股东为公司的控股股东、实际控制人及其一致行动人的，其他股东必须按出资比例提供财务资助，且条件同等。

**第二十五条** 公司为控股子公司提供财务资助，应根据《公司章程》《对外担保管理制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》等相关规定执行。

## **第七章 信息披露**

**第二十六条** 分、子公司应当履行提供以下信息的基本义务：

- （一）及时提供所有对公司形象可能产生重大影响的信息；
- （二）确保所提供信息的内容真实、准确、完整；
- （三）分、子公司董事、经理或有关涉及内幕信息的人员不得擅自泄露重要内幕信息；
- （四）分、子公司向公司提供的重要信息，必须在第一时间报送公司。

**第二十七条** 分、子公司应当在月度、季度、年度结束后，及时向公司提交月度、季度、年度财务报表及汇报经营情况。

**第二十八条** 分、子公司对以下重大事项应当及时报告公司：

- （一）重大诉讼、仲裁事项；
- （二）重要合同（借贷、委托经营、受托经营、委托理财、赠予、承包、租赁等）的订立、变更和终止；
- （三）大额银行退票；
- （四）重大经营性或非经营性亏损；
- （五）遭受重大损失（包括产品质量，生产安全事故）；
- （六）重大行政处罚；
- （七）主要人事突然变动；
- （八）《上市规则》规定的其他事项。

**第二十九条** 《南京联迪信息系统股份有限公司信息披露管理制度》适用于分、子公司。

**第三十条** 分、子公司应当明确指定熟悉相关业务和法规的人员（至少一名）为信息报告联络人（经董事会秘书认可），负责提供信息事务及与公司的联络工作。

## **第八章 母公司与分、子公司之间的相互关系**

**第三十一条** 分、子公司日常经营活动的计划、组织和管理，对外投资项目的确定等经济活动，在满足市场经济条件的前提下，还应符合《上市规则》的规定和公司经营总体目标、长期规划和发展的要求；各分、子公司的经营目标及发展规划必须与公司的总目标及长期发展规划保持相互及总体平衡，以确保公司总目标的实现及稳定、高效的发展。

**第三十二条** 分、子公司的经营活动、内部管理、会计核算和财务管理等应接受公司有关部门的指导、检查和监督。

**第三十三条** 公司与各分、子公司之间发生的关联交易业务，应按照《南京联迪信息系统股份有限公司关联交易管理制度》的有关规定执行。

**第三十四条** 分、子公司在日常的经营活动中和对内对外投资过程中，对涉及重大投资、重大损失和重大合同的履行等经营活动，应按照公司有关的规定，及时收集资料，履行报告制度，以确保公司对外信息披露的及时、准确和完整。

## **第九章 附则**

**第三十五条** 本制度适用于公司下属各分、子公司。

**第三十六条** 本制度未尽事宜或者本制度与有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》存在冲突时，按有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》执行。

**第三十七条** 本制度由公司董事会负责制定、解释和修订。

**第三十八条** 本制度自公司董事会审议通过之日起生效施行，修改时亦同。

南京联迪信息系统股份有限公司

董事会

2025年8月22日