上海永茂泰汽车科技股份有限公司 重大财务决策管理制度

(2025年9月17日经公司2025年第二次临时股东会审议通过)

第一条 为了规范上海永茂泰汽车科技股份有限公司(以下简称"公司")的重大财务行为,控制财务风险,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律、法规和规范性文件及《上海永茂泰汽车科技股份有限公司章程》(以下简称《公司章程》)的有关规定,制定本制度。

第二条 本制度下的重大财务决策是指公司有关重大资金筹集和使用的决策。

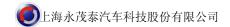
第三条 公司的重大财务信息来源包括但不限于以下途径:

- (一) 公司年度报告及经营计划中关于财务预决算、股利分配及弥补亏损的内容;
- (二) 公司中期报告及经营计划调整方案中关于财务预决算、股利分配及弥补亏损的内容:
- (三) 公司关于发行股票、企业债券等的决策内容:
- (四) 公司日常经营活动中关于融资方案的内容:
- (五) 来源于其它途径的各种财务信息。

第四条 重大财务决策信息的筛选以下列方式进行:

- (一) 由财务部负责汇总各种财务决策信息,并对各种信息进行必要的 筛选;
- (二) 由总经理、财务总监共同负责对拟财务决策项目进行必要的市场 论证,拟定成本收益预算方案,分清轻重缓急,分析拟财务决策 项目的风险与对策。

第五条 重大财务决策项目由总经理负责传递。



- **第六条** 公司重大财务决策主要包括但不限于公司年度财务预决算、融资方案、 股利分配和弥补亏损方案等。
- 第七条 公司筹资决策中遵循以下原则:
 - (一) 规模适度,确保资金的供应量与需求互相平衡,防止资金短缺与 过剩:
 - (二) 结构合理,既防止负债过多而增加财务风险,又避免负债过低而 降低股东收益;
 - (三) 成本节约,综合考虑各种筹资方式的资金成本,尽可能降低平均成本;
 - (四) 时机得当,按照投资时机来把握筹资时机,避免资金的闲置与滞后:
 - (五) 依法筹资,公司的筹资行为必须遵守国家的法律法规。

第八条 股利分配决策遵循以下原则:

- (一) 在涉及现金股利时,优先关注公司的积累,保证公司的发展对资金的需求的同时又兼顾股东的利益;
- (二) 在涉及股票股利时,股本的扩张速度应适度,股本的扩张与公司 业绩的增长应保持同步,以维护公司股票的社会形象,实现股东 财富的最大化。
- **第九条** 公司年度财务预算和决算方案由总经理制定提出,经董事长审批。
- **第十条** 公司年度财务利润分配方案及弥补亏损方案由公司董事会制定提出,经股东会审议批准。
- **第十一条** 公司通过发行股票、债券或其他证券来筹措资金的,由公司董事会制定 方案提交股东会审议批准。
- **第十二条** 公司借(贷)款合同的标的余额累计不超过最近一期经审计合并财务报表 总资产的50%的决策程序如下:
 - (一)由财务部提出融资方案;

- (二)总经理审核;
- (三)董事长审批。

公司借(贷)款合同的标的余额累计超过最近一期经审计合并财务报表总资产50%但不超过最近一期经审计合并财务报表总资产70%后新增借(贷)款合同决策程序如下:

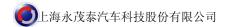
- (一)由财务部提出融资方案;
- (二)总经理审核;
- (三)报请董事会审批。

公司借(贷)款合同的标的余额累计超过最近一期经审计合并财务报表总资产70%后新增借(贷)款合同决策程序如下:

- (一)由财务部提出融资方案;
- (二)总经理审核;
- (三)报请董事会审议:
- (四)董事会审议通过后,提请股东会审批。

公司签订借(贷)款合同,因签订频次和时效要求等原因难以对每次借(贷)款合同履行审批程序的,可以对借(贷)款合同范围、额度及期限等进行合理预计,以额度计算占总资产的比例,适用前述规定。相关额度的使用期限不应超过12个月,期限内任一时点的余额不应超过审批额度。

- **第十三条** 日常采购合同的审批权限根据采购部岗位权限采用分级审批制度,分别 经授权人或董事长审核批准,如果日常采购涉及到关联交易,则须履行 公司关于关联交易决策程序的相关规定。
- **第十四条** 日常销售由销售部提出报价方案或意向性合同条款,报公司董事长或授权人审核批准,如果涉及到向关联方销售,则须履行公司关于关联交易决策程序的相关规定。
- **第十五条** 公司有关对外担保的权限及决策程序按照公司《对外担保制度》的规定 执行。



- **第十六条** 公司董事、高级管理人员违反本制度对有关担保事项越权进行决策,或者公司工作人员未经批准擅自对外提供担保(包括抵押、质押、保证)的,应当追究当事人责任,给公司造成经济损失的,应当承担赔偿责任。
- **第十七条** 公司有关关联交易合同的签订权限与决策程序按照公司《关联交易决策制度》的规定执行。
- **第十八条** 公司收购、兼并、出售资产等资产重组行为,由公司董事会拟定方案或董事会授权总经理拟定方案,由董事会或股东会依各自权限作出决议后方可进行。
- **第十九条** 公司对外投资(不包括关联交易、资产重组)和签订合同的权限与程序按照公司《对外投资决策制度》的规定执行。
- **第二十条** 财务决策项目由总经理负责实施。总经理应及时将项目实施进展情况向 董事长、董事会、股东会汇报。
- 第二十一条 本制度由公司董事会负责修订和解释。
- **第二十二条** 本制度未尽事宜,按国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行;本制度规定如与日后颁布或修订的有关法律、法规、规范性文件和修订后的《公司章程》的规定相抵触时,抵触部分按后者的规定执行,并及时据以修订。
- 第二十三条 本制度自公司股东会审议通过之日起生效实施,修订时亦同。