

英科再生资源股份有限公司

筹资管理制度

第一章 总 则

第一条 为加强英科再生资源股份有限公司（以下简称“公司”）筹资管理，防范筹资管理中存在的风险，根据《企业内部控制基本规范》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号--规范运作》等法律法规及规范性文件，特制定本制度。

第二条 本制度适用于英科再生资源股份有限公司及其下属全资子公司与控股子公司（以下简称“各子公司”）。

第二章 一般规定

第三条 本制度所指的筹资，是指权益资本筹资和债务资本筹资。

权益资本筹资是由公司所有者投入以及以发行股票方式筹资；债务资本筹资指公司以负债方式借入并到期偿还的资金，包括短期借款、长期借款、应付债券、长期应付款等方式筹资。

第四条 筹资的原则

- 1、遵守国家法律、法规原则；
- 2、统一筹措，分级使用原则；
- 3、综合权衡，降低成本原则；
- 4、适度负债，防范风险原则。

第三章 权益资本筹资管理

第五条 公司权益资本筹资通过发行股票方式取得，经董事会、股东会通过并取得有权机构的注册/批准文件后，董事会办公室负责开展筹资活动。

第六条 投资者实际缴付的出资额超出其资本金的差额(包括公司发行股票的溢价净收入)以及资本汇率折算差额等计入资本公积金。

第七条 公司董事会办公室可通过中国证券登记结算公司相关网站查询和下载股东名册，其内容包括：股东姓名、名称、所持股份以及取得股票的日期等信息。

第四章 债务资本筹资管理

第八条 公司债务资本的筹资工作由公司财务部统一负责。

第九条 根据资金需求，公司财务总监组织编制年度筹资计划，其中包含短期借款、长期借款、发行公司债券以及长期应付款等方式等，经董事长或其授权人审核，董事会审议批准后予以实施。

第十条 公司借款筹资程序

1、公司需要借款时，财务部经办人根据年度筹资计划编制《借款申请表》，经财务部经理、财务总监与内控部（审计部）审核。

2、财务部经办人获取借款合同，借款合同内容包括借款人、借款金额、利率、借款期限、利息及本金的偿还方式以及违约责任等，与借款单位或机构就合同条款协商一致后，按本制度第十条第3点的规定进行借款合同会签。

3、借款合同签批流程：财务部经办人提交合同文本，由董事长/执行董事或董事长授权相关人员在合同中签批。

4、借款合同经审批后，借贷双方法定代表人或相关授权人员签字并加盖公司公章或合同专用章。

第十一条 财务部监督借款资金的到位与使用。在借款到位当日，财务部应按照借款类别进行登记，并详细记录借款的运用和本息归还情况。财务部及时计提和支付借款利息并实行岗位分离。

第十二条 公司发行的债券应载明公司名称、债券票面金额、利率以及偿还期限等事项，并由董事长签名、公司盖章。

第十三条 公司债券发行价格可以采用溢价、平价两种方式，财务部保证债券溢价采用直线法合理分摊。

第十四条 公司财务部可通过债券发行平台下查询和下载债券持有人名册，其内容包括：持有人姓名、证件号码、持有人类型、总持有数量、持有比例等信息。

第十五条 财务部在取得债券发行收入的当日，即应将款项存入银行。

第十六条 公司按照债券契约的规定及时支付债券利息。

第十七条 公司债券的偿还和购回在董事会的授权下由财务部办理。

第十八条 公司发行的债券必须由专人负责管理。

第十九条 其他长期负债筹资方式还包括补充贸易引进设备价款和融资租入固定资产应付的租赁费等形成的长期应付款。

第二十条 财务部统一办理长期应付款。

第五章 公司筹资风险管理

第二十一条 公司应定期召开财务工作会议，由财务部对公司的筹资风险进行评价。公司筹资风险的评价准则如下：

- 1、以公司固定资产投资和流动资金的需要决定筹资的时机、规模和组合。
- 2、筹资时应充分考虑公司的偿还能力，全面衡量收益情况和偿还能力，做到量力而行。
- 3、对筹集来的资金、资产、技术具有吸收和消化的能力。
- 4、筹资的期限要适当。
- 5、负债率和还债率要控制在一定范围内。
- 6、筹资要考虑税款减免及社会条件的制约。

第二十二条 公司筹资效益的决定性因素是筹资成本，这对于选择评价公司筹资方式有重要意义。财务部采用加权平均资本成本最小的筹资组合评价公司资金成本，以确定合理的资本结构。

第二十三条 筹资风险的评价方法采用财务杠杆系数法。财务杠杆系数越大，公司筹资风险也越大。

第二十四条 财务部应依据公司经营状况、现金流量等因素合理安排借款的偿还期以及归还借款的资金来源。

第六章 附 则

第二十五条 本制度由董事会授权财务部负责组织编制、修订并解释，经董事会审议通过之日起生效。

第二十六条 本制度接受中国法律、法规、中国证券监督管理委员会或其授权机构公布的规范性文件、上海证券交易所有关规则以及本公司章程的约束。本制度未尽事宜，依照有关法律、法规的有关规定执行。

英科再生资源股份有限公司

2025 年 11 月