

证券代码：874566

证券简称：国容股份

主办券商：浙商证券

河南国容电子科技股份有限公司控股子公司管理制度

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

2025年12月14日，公司召开第二届董事会第七次会议，审计通过了《关于修订、制订若干公司治理制度的议案》，议案表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。该议案尚需提交公司2025年第四次临时股东大会会议审议。

二、分章节列示制度的主要内容

河南国容电子科技股份有限公司 控股子公司管理制度

第一条 为加强对河南国容电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）子公司的管理，规范公司内部运作机制，维护公司和投资者合法权益，促进公司规范运作和健康发展。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》全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）《全国中小企业股份转让系统股票挂牌规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、法规、规范性文件及《河南国容电子科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，结合公司的实际情况，制定本制度。

第二条 本制度部分用语的含义：

- （一）“母公司”，是指公司，即河南国容电子科技股份有限公司
- （二）“子公司”，包括全资子公司与控股子公司。

控股子公司指公司持有其50%（含50%）以上股份或权益，或者能够决定其

董事会半数以上成员组成，或者通过协议或其他安排能够实际控制的公司、企业或其他组织。

(三)“子公司管理”，是指公司作为股东，对子公司设立、运营及退出等过程中与股东权利有关事务的管理行为。(四)“公司派出人员”，是指由公司委派(推荐)到子公司中的股东代表、董事、监事、高级管理人员。上述高级管理人员是指公司委派(推荐)并经子公司董事会聘任的总经理、副总经理、财务负责人以及其公司章程规定的其他人员。(七)“重大事项”，主要包括但不限于下列与子公司有关的事项：

1. 增加或减少注册资本；
2. 对外投资、对外担保、融资、对外借款、财务资助、委托理财等事项；
3. 重大交易，达到《公司章程》规定的需要公司董事会审议的标准的；
4. 超过授权范围的资产处置、资产或债务重组等；
5. 股权转让；
6. 公司合并或分立；
7. 解散、变更公司形式或公司清算等事项；
8. 修改子公司章程；
9. 公司、子公司或全国股转公司认定的其他重要事项。

第三条 子公司需遵守全国股转公司对挂牌公司的各项管理规定，遵守公司关于公司治理、关联交易、信息披露、财务管理等方面的各项管理制度，做到诚信、公开、透明。

本制度适用于公司及公司子公司。子公司董事、监事及高级管理人员应严格执行本制度，并应依照本制度及时、有效地做好管理、指导、监督等工作。公司对参股公司(指公司在该公司中持股比例不超过50%，且公司在该公司的经营与决策活动中不具有控制性影响的公司)可参照本制度执行。

第四条 在公司总体目标框架下，子公司应当依据《公司法》及有关法律法规和子公司的公司章程的有关规定，结合自身特点，建立健全法人治理结构和内部管理制度。

第五条 子公司内部管理机构设置应报备公司董事会。子公司应依法设立股东会、董事会(或执行董事)。控股子公司根据自身情况，可不设监事会，

只设 1-2 名监事。

第六条 子公司应按照其公司章程规定召开股东会、董事会或监事会。会议记录或会议决议须由到会董事、股东或授权代表、监事签字。

第七条 子公司应当及时、完整、准确地向董事会提供有关公司经营业绩、财务状况和经营前景等信息。

第八条 子公司必须依照公司档案管理规定履行档案管理职责。子公司的公司章程、股东会决议、董事会决议、监事会决议、营业执照、印章、政府部门有关批文、各类重大合同等重要文本，必须按照有关规定妥善保管。

第九条 公司有权通过委派或推荐董事、监事和高级管理人员（“公司派出人员”）等办法实现对子公司的治理监控。

第十条 子公司董事长、董事、监事、总经理、副总经理、财务负责人等公司派出人员，必须符合《公司法》《公司章程》和各子公司章程关于董事、监事及高级管理人员任职条件的规定，并应依照子公司《章程》规定的程序产生。

第十一条 公司派出人员应当严格遵守法律、行政法规和章程，对母公司和任职子公司负有忠实义务和勤勉义务。

第十二条 子公司财务运作由公司财务部归口管理。子公司财务部门接受公司财务部门的业务指导和监督。子公司下述会计事项按照公司的会计政策执行：

（一）子公司按照会计制度的有关规定，遵循谨慎、有效防范和化解风险的原则，公司关于提取资产减值准备和损失处理的内部控制制度及其补充规定适用于子公司对各项资产减值准备事项的管理。子公司应按规定执行，并在会计报表中予以如实反映。

（二）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算、变更等应遵循公司的会计制度及其有关规定。

（三）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审计。

第十三条 子公司预算全部纳入公司预算管理范畴，并根据公司的统一

安排完成预算编制，在子公司董事会批准后，报备公司财务部门。子公司经理层对预算内涉及的项目负责，超预算及预算外项目必须根据子公司的预算批准机构对预算调整的审批授权，在履行相应的审批程序后执行。

第十四条 子公司根据其公司章程和财务管理制度的规定安排使用资金。子公司负责人不得违反规定向外投资、向外借款或挪作私用，不得越权进行费用签批，对于上述行为，子公司财务人员有权制止并拒绝付款，制止无效的应当直接向公司董事会报告。

第十五条 子公司在经营活动中不得隐瞒其收入和利润，私自设立帐外帐和小金库。

第十六条 对子公司存在违反国家有关财经法规、公司和子公司财务制度情形的，应追究有关当事人的责任，并按国家财经纪律、公司和子公司有关处罚条款进行处罚。

第十七条 子公司因其经营发展和资金统筹安排的需要，需实施对外借款时，应充分考虑对贷款利息的承受能力和偿债能力，征得公司财务总监总经理同意，按照子公司及公司相关制度的规定履行相应的审批程序后实施。

第十八条 未经公司董事会或股东会批准，子公司不得提供对外担保、抵押、质押、对外借款等情形，也不得进行互相担保。

第十九条 子公司可根据市场情况和企业的发展需要进行技改项目或新项目投资。

第二十条 子公司的投资应遵循合法、审慎、安全、有效的原则，对项目进行前期考察和可行性论证，在有效控制投资风险，注重投资效益的前提下，尽可能地提供拟投资项目的相关资料，并根据需要组织编写可行性分析报告。

第二十一条 子公司所有对外投资、对外担保、对外借款以及其他重大交易必须事先报告公司，并按照法律法规、《公司章程》等规定的相关权限和程序审批后方可实施。

第二十二条 子公司不得取得公司的股份。确因特殊原因持有股份的，应当在一年内依法消除该情形。前述情形消除前，相关子公司不得行使所持股份对应的表决权，且该部分股份不计入出席股东会有表决权的股份总数。

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，确保工程质量、工程进度和预期投资效果，及时完成项目决算及项目验收工作。

第二十四条 公司需要了解子公司投资项目的执行情况和进展时，该子公司及相关人员应积极予以配合和协助，及时、准确、完整地进行回复，并根据要求提供相关材料。

第二十五条 子公司进行委托理财（投资低风险保本理财产品相关现金管理除外）、股票、期货、期权、权证等方面的投资前，需经公司股东会批准，未经批准子公司不得从事此类投资活动。

第二十六条 公司原则上不直接干预子公司的日常运营管理。但当子公司经营出现异常或公司下达给子公司的工作不能正常完成时，公司可授权有关部门代表公司行使管理权力。

第二十七条 子公司的发展战略纳入公司统一管理。由公司指导制定，子公司履行相应审批程序后实施。

第二十八条 子公司进行经营范围及重大经营业务调整或开拓新的重要业务，需在充分论证的基础上提出可行性报告，待履行相应审批程序并报公司按相关制度的规定履行相应的审批程序后实施。

第二十九条 对不符合公司发展战略要求，或出于战略调整，或在战略实施中出现重大异常情况，需子公司关、停、并、转或暂停的经营业务，由公司提出，子公司履行相应审批程序后实施。

第三十条 子公司经理层应定期或不定期向公司进行工作汇报。定期汇报内容包括子公司经营计划执行情况、经营状况、发展规划执行情况等；不定期汇报应在获悉的第一时间汇报公司，内容包括项目进展、职能部门负责人或关键和重要岗位人员的调整、变动以及重大事项等。

第三十一条 子公司审议重大事项前，公司派出人员必须及时向公司董事会、总经理汇报，同时及时通知董事会秘书。如该决策须由公司先行审批的，则必须在公司批准后方可交予公司董事会或股东会审议。子公司不得擅自决定应由公司批准后方能实施的事项。涉及信息披露事项的，应严格按照证券监管部门及全国股转公司对挂牌公司的要求及本公司《信息披露管理制度》

的有关规定履行内部报告审批程序，由公司董事会统一对外披露。

第三十二条 子公司在发生任何交易活动时，相关责任人应仔细查阅并确定是否存在关联方，审慎判断是否构成关联交易。若构成关联交易应及时报告公司相关部门，按照《公司章程》、《关联交易管理制度》及子公司章程和其他内部管理制度的有关规定履行相应的审批、报告义务。

第三十三条 公司可定期或不定期实施对子公司的监察审计，或对其进行业务指导。子公司可以设立监察审计部门，负责子公司内部监察审计，并将监察审计意见或决定报备公司董事会办公室。

第三十四条 公司对子公司的监察审计工作内容包括但不限于：对国家相关法律、法规的执行情况；对公司的各项管理制度的执行情况；子公司内控制度建设和执行情况；子公司的经营业绩、经营管理、财务收支情况；中、高级管理人员的忠实履职、廉洁自律、任期经济责任及其他工作监督。

第三十五条 子公司在接到公司监察审计通知后，应当做好接受监察审计的准备，安排相关部门人员配合公司的监察审计工作，提供监察审计所需的所有资料，不得敷衍和阻挠。

第三十六条 经公司批准的监察审计意见书和决定送达子公司后，子公司必须认真执行。

第三十七条 子公司必须根据自身情况，建立适合实际的考核奖惩制度，充分调动经营层和全体职工积极性、创造性，形成公平合理的竞争机制。

第三十八条 子公司应于每个会计年度结束后，对高级管理人员进行考核，并根据考核结果实施奖惩。

第三十九条 子公司中层及以下员工的考核和奖惩方案由子公司管理层自行制定，并报公司董事会。

第四十条 子公司的董事、监事和高级管理人员不履行其相应的责任和义务，给公司或子公司经营活动和经济利益造成不良影响或重大损失的，公司有权要求子公司董事会给当事人相应的处罚，同时当事人应当承担相应的法律责任。

第四十一条 本制度未尽事宜，按国家、证券监管部门及全国股转公司有关法律、法规、规范性文件的规定执行；本制度与国家、证券监管部门及全

国股转公司颁布的法律、法规、规范性文件抵触时，按国家、证券监管部门及全国股转公司有关法律、法规、规范性文件的规定执行。

第四十二条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第四十三条 本制度自公司股东会审议通过之日起生效。

河南国容电子科技股份有限公司

董事会

2025年12月14日