

证券代码：832265

证券简称：芍花堂

主办券商：国融证券

芍花堂国药股份有限公司对外投资管理制度

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

公司于2026年4月24日召开了第四届董事会第十四次会议，审议通过《关于修订公司无需提交股东会的内部治理制度》的议案。议案表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。本议案无需提交2025年度股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

第一章 总 则

第一条 为规范公司的对外投资决策程序，强化对外投资的管理和监督，控制投资风险，提高投资收益率，根据《中华人民共和国公司法》、《芍花堂国药股份有限公司章程》等相关规定，制定本制度。

第二条 本制度所称对外投资，特指对公司为获取未来收益而将一定数量的货币资金、股权、以及经评估后的实物或无形资产或其他法律法规及规范性文件规定可以用作出资的资产，对外进行各种形式的投资活动，包括但不限于：新设全资子公司或控股子公司(含合伙企业)、向子公司追加投资、与其他单位进行联营、合营、兼并或进行股权收购、委托理财、委托贷款等。

第三条 对外投资的原则：

- (一) 遵守国家法律、法规的规定；
- (二) 符合公司的发展战略；
- (三) 规模适度，量力而行，不影响公司主营业务的发展；
- (四) 坚持效益优先的原则。

第四条 公司对外投资应尽量避免关联交易。因业务需要不得不发生关联交

易时，应遵循公平原则，并按照公司章程及关联交易制度的相关规定执行。

第二章 对外投资管理的组织机构、权限

第五条 公司股东会、董事会为公司对外投资的决策机构，各自在其权限范围内，对公司的对外投资做出决策。公司对外投资事项实行分级审批制度，公司分公司无权决策对外投资，全资或控股子公司在公司履行内部决策程序后方可对外投资。

第六条 公司章程规定应由股东会审议批准的对外投资事项，董事会审批后应当报股东会批准，否则不能实施。

对外投资涉及关联交易的，按照公司章程及关联交易制度的相关规定执行。

第七条 公司总经理为对外投资实施的主要负责人，负责对新项目实施的人、财、物进行计划、组织、监控，并应及时向董事会汇报投资进展情况，提出调整建议等，以利于董事会及股东会及时对投资方案做出修订。总经理可组织成立项目实施小组，负责对外投资项目的任务执行和具体实施。

第八条 公司投资管理部门(即财务部，下同)负责对外投资项目的分析和研究，为决策机构提供建议。

第九条 公司财务部为对外投资的财务管理部门，负责对对外投资项目进行投资效益评估、筹措资金、办理出资手续等。

财务部应及时掌握各投资项目的财务状况和经营成果，对投资风险、投资回收等进行评价考核并向公司经营管理层提出改进经营管理的建议。

第十条 公司财务部负责对外投资项目的合同和重要相关信函、章程等的法律审核。重大投资项目的相关法律文件由公司法律顾问审核。

第十一条 公司监事会负责对公司董事、高级管理人员履行与对外投资管理相关职责时的行为进行监督。

第三章 对外投资的决策管理

第十二条 公司投资管理部门负责对拟投资项目进行初步评估，提出投资建议，报总经理办公会初审。

第十三条 总经理办公会初审通过后，由投资管理部门组织相关部门及人员或在报经总经理同意后委托具有相应资质的专业机构对投资项目进行可行性研究，并编制可行性研究报告，重点对投资项目的目标、规模、投资方式、投资的

风险与收益等做出评价。

第十四条 可行性研究报告提交公司总经理办公会通过并报董事会审议，并根据相关权限履行审批程序。

第十五条 公司对外投资公司，涉及提名该公司董事(或执行董事)候选人、监事候选人或推举董事长的，其人选由公司总经理办公会研究后报董事长决定。

第十六条 前条所述派出人员每年应与公司签订责任书，接受公司下达的考核指标，并向公司提交年度述职报告，接受公司的检查。

第十七条 人事行政部应当组织对派出的董、监事进行年度和任期考核，公司根据考核评价结果给予有关人员相应的奖励或处罚。

第四章 附 则

第十八条 本制度未尽事宜，依据《公司法》等法律、行政法规以及《公司章程》等有关规定执行。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。

第十九条 本制度自生效之日起，即成为对公司、股东会、董事会、总经理均具有法律约束力的规范性文件。

第二十条 本制度适用于所属全资及控股子公司。

第二十一条 本制度所称“以上”、“以内”、“以前”、“达到”、“不超过”都含本数，“低于”、“超过”不含本数。

第二十二条 本制度经公司董事会审议批准后生效并执行，修改时亦同。

芍花堂国药股份有限公司

董事会

2026年4月24日