

安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司

对外提供财务资助管理制度



安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司董事会

二〇二五年十月

安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司

对外提供财务资助管理制度

第一章 总则

第一条 为了规范安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）对外提供财务资助行为，防范财务风险，维护公司和股东的利益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规以及深圳证券交易所业务规则和《安徽宏宇五洲医疗器械股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，制定本制度。

第二条 本制度所称“对外提供财务资助”，是指公司及控股子公司有偿或者无偿对外提供资金、委托贷款等行为，但不包括资助对象为公司合并报表范围内且持股比例超过 50%的控股子公司，且该控股子公司其他股东中不包含公司的控股股东、实际控制人及其关联人的情形。

第三条 公司对外提供财务资助应当遵循公平、公正、公开、自愿、诚实信用的基本原则，禁止利用对外提供财务资助的方式向关联方输送利益。

第四条 公司存在下列情形之一的，应当参照本制度的规定执行：

- （一）在主营业务范围外以实物资产、无形资产等方式对外提供资助；
- （二）为他人承担费用；
- （三）无偿提供资产使用权或者收取资产使用权的费用明显低于行业一般水平；
- （四）支付预付款比例明显高于同行业一般水平；
- （五）深圳证券交易所认定的其他构成实质性财务资助的行为。

第二章 决策权限及要求

第五条 公司提供财务资助，应当经出席董事会会议的三分之二以上董事同意并作出决议，及时履行信息披露义务。

财务资助事项属于下列情形之一的，应当在董事会审议通过后提交股东会审议：

(一) 被资助对象最近一期经审计的资产负债率超过 70%;

(二) 单次财务资助金额或者连续十二个月内提供财务资助累计发生金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%;

(三) 深圳证券交易所或者公司章程规定的其他情形。

公司提供资助对象为公司合并报表范围内且持股比例超过 50%的控股子公司, 且该控股子公司其他股东中不包含公司的控股股东、实际控制人及其关联人的, 可以免于适用前两款规定。

第六条 董事会审议提供财务资助事项时, 董事应当积极了解被资助方的基本情况, 如经营和财务状况、资信情况、纳税情况等。

董事会审议提供财务资助事项时, 董事应当对提供财务资助的合规性、合理性、被资助方偿还能力以及担保措施是否有效等作出审慎判断。

第七条 公司不得为关联方提供财务资助, 但向关联参股公司 (不包括由公司控股股东、实际控制人控制的主体) 提供财务资助, 且该参股公司的其他股东按出资比例提供同等条件财务资助的情形除外。如其他股东未能以同等条件或者出资比例向该公司提供财务资助的, 应当说明原因以及公司利益未受到损害的理由, 公司是否已要求其他股东提供相应担保。

公司向前款规定的关联参股公司提供财务资助的, 除应当经全体非关联董事的过半数审议通过外, 还应当经出席董事会会议的非关联董事的三分之二以上董事审议通过, 并提交股东会审议。

本条所称关联参股公司, 是指由公司参股且属于公司的关联法人或者其他组织。

第八条 公司董事会审议提供财务资助事项时, 应当充分关注提供财务资助的原因, 在对被资助对象的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用状况、第三方担保及履约能力情况等进行全面评估的基础上, 披露该财务资助事项的利益、风险和公允性, 以及董事会对被资助对象偿还债务能力的判断。

第九条 公司提供财务资助, 应当与被资助对象等有关方签署协议, 约定被资助对象应当遵守的条件、财务资助的金额、期限、违约责任等内容。

第十条 公司对外提供财务资助约定期限届满且未发生违约情形的，拟继续向同一对象提供财务资助的，视为新发生的对外提供财务资助行为，应当重新履行相应的审批程序。

第三章 信息披露

第十一条 公司披露提供财务资助事项，应当经公司董事会审议通过后及时公告下列内容：

（一）财务资助事项概述，包括财务资助协议的主要内容、资金用途以及对财务资助事项的审批程序；

（二）被资助对象的基本情况，包括但不限于成立时间、注册资本、控股股东、实际控制人、法定代表人，主营业务、主要财务指标（至少应当包括最近一年经审计的资产总额、负债总额、所有者权益、营业收入、净利润等）以及资信情况等；与公司是否存在关联关系，如存在，应当披露具体的关联情形；公司在上一会计年度对该对象提供财务资助的情况；

（三）所采取的风险防范措施，包括但不限于被资助对象或者其他第三方就财务资助事项是否提供担保。由第三方就财务资助事项提供担保的，应当披露该第三方的基本情况及其担保履约能力情况；

（四）为与关联人共同投资形成的控股子公司或者参股公司提供财务资助的，应当披露被资助对象的其他股东的基本情况、与公司的关联关系及其按出资比例提供财务资助的情况；其他股东未按同等条件、未按出资比例向该控股子公司或者参股公司相应提供财务资助的，应当说明原因以及公司利益未受到损害的理由；

（五）董事会意见，主要包括提供财务资助的原因，在对被资助对象的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用状况、第三方担保及履约能力情况等进行全面评估的基础上，披露该财务资助事项的利益、风险和公允性，以及董事会对被资助对象偿还债务能力的判断；

（六）保荐机构或者独立财务顾问意见，主要对财务资助事项的合法合规性、公允性及存在的风险等发表意见（如适用）；

（七）公司累计提供财务资助金额及逾期未收回的金额；

（八）深圳证券交易所要求的其他内容。

第十二条 对于已披露的财务资助事项，公司应当在出现下列情形之一时，及时披露相关情况、已采取的补救措施及拟采取的措施，并充分说明董事会关于被资助对象偿债能力和该项财务资助收回风险的判断：

（一）被资助对象在约定资助期限到期后未能及时还款的；

（二）被资助对象或者就财务资助事项提供担保的第三方出现财务困难、资不抵债、现金流转困难、破产及其他严重影响还款能力情形的；

（三）深圳证券交易所认定的其他情形。

逾期财务资助款项收回前，公司不得向同一对象追加提供财务资助。

第十三条 公司出现因交易或者关联交易导致其合并报表范围发生变更等情况的，若交易完成后原有事项构成本制度规定的财务资助情形，应当及时披露财务资助事项及后续安排。

第十四条 公司在与董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人发生经营性资金往来时，应当严格履行相关审议程序和信息披露义务，明确经营性资金往来的结算期限，不得以经营性资金往来的形式变相为董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人提供资金等财务资助。

因相关主体占用或者转移公司资金、资产或者其他资源而给公司造成损失或者可能造成损失的，公司董事会应当及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或者减少损失，并追究有关人员的责任。

相关主体强令、指使或者要求公司从事违规财务资助行为的，公司及其董事、高级管理人员应当拒绝，不得协助、配合或者默许。

第四章 责任追究

第十五条 违反本制度规定对外提供财务资助，公司有权要求责任人员在一定时限内予以整改，并视整改情况给予解聘、降职、解除劳动关系等处罚措施，中国证监会或者深圳证券交易所规定应当给予处罚的，一并报送处理。

第十六条 违反本制度规定对外提供财务资助，经整改仍然对公司造成损失或者不良影响的，公司有权要求责任人员履行赔偿责任，情节严重、构成犯罪的，公司将依照有关法律规定移送司法机关处理。

第五章 附则

第十七条 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规、深圳证券交易所业务规则以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与法律、法规、深圳证券交易所业务规则以及《公司章程》的有关规定不一致的，以法律、法规、深圳证券交易所业务规则以及《公司章程》的规定为准。

第十八条 本制度所称“以上”、“以内”含本数；“低于”、“超过”、“不足”不含本数。

第十九条 本制度由公司董事会负责制定、解释和修订。

第二十条 本制度自股东会审议通过之日起施行。