

上海复旦复华科技股份有限公司

筹资管理制度

(2026年6月修订)

第一章 总则

第一条 目的

为规范上海复旦复华科技股份有限公司（以下简称“公司”）在经营中的筹资行为，合理安排资金，降低资金成本，减少筹资风险，制定本制度。

第二条 定义

（一）筹资：是指为取得资产而集资所采取的货币手段。筹资行为是公司为了生产经营活动和发展的需要，通过商业信用、商业票据、银行借款、股票和债券融资等形式筹集资金的过程。

（二）筹资预算：是指公司在预算期内就需要新借入的银行借款、经批准发行的债券、股票及对原有借款、债券的还本付息、股票的股利支付等所编制的预算。

（三）筹资方案：是指针对具体的资金需要所设计的具体程序或具体的筹资活动安排，与计划实施的相关说明。

第三条 适用范围

本制度适用于公司及其全资、控股子公司（以下合称“子公司”）。

第二章 组织与职权

第四条 公司财务负责人负责筹资规划管理。

第五条 公司资金结算部负责具体筹资行为，包括编制筹资计划与筹资方案、执行筹资、偿付筹资等。

第六条 公司证券事务管理部配合公司资金结算部开展与股票、债券融资有关的筹资活动。

第三章 筹资决策管理

第七条 筹资预算要求

（一）合理安排筹资规模和筹资结构；

- (二) 选择适合公司的筹资方式;
- (三) 确定公司最佳的资金成本;
- (四) 严格控制财务风险。

第八条 筹资方案

(一) 筹资方案要求

- 1、确定筹资总额、筹资结构、借款期限等。
- 2、根据公司的具体情况，确定筹资方式和筹资渠道。
- 3、分析、计算和比较各种筹资方式和筹资渠道的利弊。
- 4、分析各种方案的可行性。

(二) 筹资方案的选优标准

- 1、筹资方案符合《公司法》、《证券法》等法律法规的规定。
- 2、筹资方案的筹资成本、筹资风险。
- 3、筹集的资金符合公司经营的需要，筹集的资金额适宜。

(三) 筹资方案的审批

公司及其子公司需根据《上海复旦复华科技股份有限公司公司章程》、《上海复旦复华科技股份有限公司股东会议事规则》、《上海复旦复华科技股份有限公司董事会议事规则》、《上海复旦复华科技股份有限公司总经理工作细则》等规定的权限严格履行筹资方案审批程序。

第四章 筹资执行管理

第九条 筹资合同或协议的拟订、审核

(一) 筹资合同或协议需由公司资金结算部经办人员报公司法律事务部进行审核并在盖章申请单上签字确认，以确保合同或协议的合法、合理及完整，随后报上级领导，最后由有权审批机构审批。

(二) 逐级审批筹资合同或协议时需保留完整的书面申请报告。

(三) 公司变更原筹资合同或协议的，需按照原程序审批并做好书面记录。

第十条 筹资的提取办理

(一) 公司资金结算部根据筹资合同或协议，在规定时间内向贷款银行或其他金融机构收取借款本金。

(二) 筹资合同或协议签订后，需及时核实筹集资金的到账情况，发现异常，及

时处理。

(三) 筹资合同或协议签订后, 需及时检查筹资凭证手续是否齐全、内容是否合法, 确保与筹资合同或协议的内容保持一致。

第十一条 记账与对账

(一) 财务部会计人员根据完整并准确无误的原始凭证及时处理筹资入账。

(二) 公司资金结算部会计人员每月月底编制借款明细、到期负债一览表和额度使用清单, 并将实际筹资明细与财务部核对, 确保筹资业务的会计记录真实、完整。

第十二条 财务负责人应根据筹资合同或协议中对筹集资金的使用要求, 有效监督筹资资金的使用情况, 合理调度资金, 优化资金运用, 提高资金的使用效率。

第五章 筹资偿付管理

第十三条 筹资偿付的申请

(一) 公司资金结算部会计人员根据筹资合同或协议的条款, 在偿付本金和利息的规定时间前计算出应发放或偿付的数额并提出申请。

(二) 公司财务负责人根据筹资合同或协议中的条款审核应付本金与利息计算的准确性后, 报公司总经理审批, 整个过程保留书面记录。

(三) 筹资偿付申请经公司财务负责人审核后报公司总经理审批, 并保留书面记录。

第十四条 财务部会计人员根据完整无误的原始资料及时编制借款本金及利息支出、股利发放、债券本金以及利息偿还的记账凭证。

第六章 附则

第十五条 本制度解释权属公司董事会。

第十六条 本制度经公司董事会审议通过后生效。