

杭州壹网壹创科技股份有限公司

筹资管理制度

第一章 总 则

第一条 为了进一步规范杭州壹网壹创科技股份有限公司（以下简称“公司”）经营运作中的筹资行为，加强筹资管理和财务监控，降低筹资成本，有效防范财务风险，维护公司整体利益和投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《企业内部控制基本规范》等法律法规、规范性文件规定以及《杭州壹网壹创科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 适用范围：本制度适用于公司、全资子公司和控股子公司。

第三条 本制度所称筹资，是指公司为了满足生产经营发展需要，向银行、非银行金融机构或其他企业借款或者发行股票、债券等形式筹集资金的活动。

第四条 公司至少应当关注涉及筹资活动的下列风险：

- 1、筹资活动违反国家法律法规，可能遭受外部处罚、经济损失和信誉损失。
- 2、筹资活动未按公司审批流程批准或超越授权审批，可能因重大差错、舞弊、欺诈而导致损失。
- 3、筹资决策不当，可能造成公司资金不足、冗余或债务结构不合理。
- 4、债务过高和资金运用不当，可能导致公司不能按期偿付债务。
- 5、筹资记录错误或会计处理不正确，可能造成债务和筹资成本信息不真实。

第二章 筹资授权及决策管理

第一节 组织和职责

第五条 公司证券部是公司发行公司债券、股票的承办部门，负责联络承销机构、拟定发行公司债券或股票筹资方案和相关文件的准备、起草、归集、协助申报，并负责相关筹资文件的收集、整理、归档、保管。证券部同时负责筹资业务相关的信息披露。

第六条 公司财务部是与银行等金融机构借款有关的筹资活动的承办部门，负责办理公司银行借款、还款及票据贴现等筹资活动，并负责相关筹资文件的收

集、整理、保管、归档。财务部同时办理所有筹资业务的相关会计处理。

第七条 筹资业务的授权人和执行人、会计记录人之间应相互分离。

第八条 公司证券部和财务部指定专人负责保管与筹资活动有关的文件、合同、协议、契约等相关资料。

第九条 公司负责办理筹资业务的人员应当具备必要的筹资业务专业知识和良好的职业道德，熟悉国家有关法律法规及证券、金融业务。

第二节 发行股票筹资

第十条 公司发行股票（包括向特定对象发行股份和向不特定对象发行股份）由董事会委托证券部起草方案，经董事会、股东会审议通过并取得证券监管部门的批准文件后，由证券部负责开展筹资活动。

第十一条 证券部组织公司相关部门配合证券公司、律师事务所、会计师事务所等中介机构开展发行股票申报文件的准备工作。申报文件的制作和申报过程按照相关法律法规和证券监管部门的要求进行。

第十二条 为了加强公司对通过发行股票（包括向特定对象发行股份和向不特定对象发行股份）、发行可转换公司债券等方式募集用于特定用途的资金的内控制度，公司根据相关法律法规制定《募集资金管理制度》。募集资金的存放、使用等应严格按照《募集资金管理制度》的规定执行。

第三节 债务性筹资

第十三条 债务性筹资包括发行债券和从银行及其他金融机构借款等。

第十四条 公司发行债券由董事会委托证券部和财务部共同提出方案，经董事会、股东会审议通过并取得有关管理部门的批准文件后，证券部、财务部共同组织公司相关部门配合中介机构按照相关法律法规要求开展债券发行工作。

第十五条 公司每年年初应编制财务预算对公司本年度负债结构、融资种类及形式、银行等金融机构借款额度等债务性筹款做出计划安排，按以下审批权限审批：

1、年度计划授信额度占公司最近一期经审计总资产低于 30%的，由公司董事会审批决定；

2、年度计划授信额度占公司最近一期经审计总资产 30%以上的，由董事会讨论通过后，提请股东会讨论决定。

在董事会或股东会批准的年度授信额度内，公司和公司控股子公司管理层负责办理每笔具体融资业务。公司和公司控股子公司根据经营情况，在年度预算借款计划之外，需要临时增加借款的，财务部依据综合授信额度编制银行综合授信、借款审批议案，审批议案应按照以下审批权限审批：

1、单笔授信额度不超过公司最近一期经审计总资产 10%的，由公司总经理审核通过；

2、单笔授信额度不超过公司最近一期经审计总资产 30%的，由公司总经理审核通过后，提交公司董事会讨论决定；

3、单笔授信额度占公司最近一期经审计总资产 30%以上的，由董事会讨论通过后，提请股东会讨论决定。

在董事会或股东会批准的年度授信额度之外连续十二个月内经累计计算授信额度占公司最近一期经审计总资产 50%以上时，由董事会讨论通过后提请股东会审议。

第十六条 公司借款（包括长短期借款、银行承兑汇票等）的办理程序：

1、公司财务部根据公司经营状况和资金需求提出申请；

2、根据本制度第十五条规定审批；

3、公司财务部负责签订借款合同并监督资金的到位和使用。

第十七条 公司向银行等金融机构借款，应遵从银行与国家的有关规定，并以维护公司利益为首要原则。公司财务部应指定专人建立资金台账，详细记录各项资金的筹集、运用和本息归还情况，并及时办理借款到期归还、续借申报手续，避免罚息、拖欠利息和延误借款归还事件的发生。

第十八条 公司如需提前归还借款，由公司财务部提出申请，经公司财务总监审核，报总经理批准后执行。

第十九条 公司从关联方处借款，应依照公司关联交易管理制度规定办理。

第二十条 公司向银行或其他金融机构融资涉及提供担保的，由相应的批准融资的机构在批准融资的同时，对担保事项进行审批决定，并应遵守公司对外担保相关制度规定。

第三章 筹资执行管理

第二十一条 根据经批准的筹资方案，按照规定程序与筹资对象，与有关

机构订立筹资合同或协议。相关部门或人员应当对筹资合同或协议的合法性、合理性、完整性进行审核，审核情况和意见应有完整的书面记录。

筹资合同或协议的订立应当符合《中华人民共和国民法典》及其他相关法律法规的规定，并经公司有关授权人员批准。重大筹资合同或协议的订立，应当征询法律顾问或专家的意见。

第二十二条 公司应当按照筹资合同或协议的约定及时足额取得相关资金或资产。

取得货币性资产，应当按实有数额及时入账。

取得非货币性资产，应当根据合理确定的价值及时进行会计记录，并办理有关财产转移手续。对需要进行评估的资产，应当聘请有资质的中介机构及时进行评估。

第二十三条 财务部应当加强对筹资费用的计算、核对工作，确保筹资费用符合筹资合同或协议的规定。

公司应当结合偿债能力、资金结构等，保持合理的现金流量，确保及时、足额偿还到期本金、利息或已宣告发放的现金股利等。

第二十四条 公司应当按照筹资方案所规定的用途使用对外筹集的资金。由于市场环境变化等特殊情况导致确需改变资金用途的，应当履行审批手续，并对审批过程进行完整的书面记录。严禁擅自改变资金用途。

国家法律、行政法规或者监管协议规定应当披露的筹资业务，应及时予以公告和披露。

第二十五条 发生借款或债券逾期不能归还的情况时，公司财务部应提前报告不能按期归还的原因，必要时提请公司经营管理层和董事会关注资金状况，并及时与债权人协商，通报有关情况，申请展期。

第二十六条 公司内部审计部门根据董事会审计委员会的安排对公司筹资业务进行内部审计和监督，加强审查筹资业务各环节所涉及各类原始凭证的真实性、合法性、准确性和完整性，审计与监督内容主要包括：

1、筹资业务相关岗位及人员设置情况，重点检查是否存在一人办理筹资业务全过程的现象；

2、筹资业务授权批准的执行情况，重点检查筹资业务的授权批准手续是否

健全，是否存在越权审批行为；

3、筹资计划的合法性，重点检查是否存在非法筹资的现象；

4、筹资活动有关的批准文件、合同等的保管情况；

5、筹资业务核算情况，重点检查原始凭证是否真实、合法，会计科目运用是否正确，会计核算是否准确、完整；

6、所筹资金使用情况，重点检查是否按计划使用筹集资金；

7、所筹资金归还情况。

第二十七条 内部审计人员对监督检查过程中发现筹资活动内部控制薄弱环节，应要求相关部门加强和完善。发现重大问题应写出书面报告，上报公司董事会。

第二十八条 以融资租赁形式筹资，其内部控制应当参照本制度执行。

第二十九条 公司筹资业务的会计处理，按国家统一的会计制度执行。

第五章 附则

第三十条 本制度所称“以上”为含本数；“低于”“超过”均不含本数。

第三十一条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规、规章、证券交易所有关业务规则和《公司章程》的规定执行；本制度如与国家日后颁布的法律、法规、规章、证券交易所有关业务规则和《公司章程》的规定相抵触的，按照前述规范性文件和《公司章程》的规定执行。

第三十二条 本制度由董事会负责解释。

第三十三条 本制度经董事会审议通过后施行。

杭州壹网壹创科技股份有限公司

2025年8月