

重庆臻宝科技股份有限公司

对外融资管理制度

第一章 总则

第一条 为建立重庆臻宝科技股份有限公司（以下简称“公司”）规范、有效、科学的融资决策体系和机制，避免融资决策失误，化解融资风险，根据/参照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《上海证券交易所科创板股票上市规则（2026年4月修订）》等有关法律、法规、规范性文件和《重庆臻宝科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）规定，制定本制度。

第二条 本制度所称的对外融资主要指股权融资及债务融资。股权融资是指公司通过发行股票的方式融资；债务融资是指公司以负债方式借入并到期偿还的资金，包括但不限于：短期借款、长期借款、票据贴现、发行债券、融资租赁。

第三条 融资管理应遵循的基本原则：符合国家产业政策，符合公司的经营宗旨；有利于加快公司持续、协调发展，提高核心竞争力和整体实力，促进股东价值最大化。

第四条 本制度适用于公司及其子公司（特指全资/控股/能够实际控制的公司，下同）的一切对外融资行为；参股公司发生可能对公司股票及其衍生品种交易价格产生较大影响的融资事项的，公司应当参照有关规则履行内部报告及信息披露程序。

第二章 对外融资管理的组织机构

第五条 公司股东会、董事会、董事长、总经理为公司对外融资的决策机构，分别依据《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》所确定的权限范围，对公司的对外融资作出决策。董事长、法定代表人或其授权代表依据经批准的融资方案对外签署相关融资合同、协议及配套法律文件；其他任何部门和个人无权作出对外融资的决定。

第六条 公司财务部负责统筹、协调和组织对外融资，为公司融资决策提供建议；财务部根据公司经营状况和资金需求提出申请或年度融资计划，并具体实施、办理债务类融资相关流程手续；证券事务部门根据公司股东会、董事会的要求，制订股权融资计划并落实具体流程手续（部门设立前由董事会秘书代为行使职责）。

第三章 对外融资的审批权限

第七条 公司对外融资的审批应严格按照《公司法》及其他相关法律、法规和《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》等规定的权限履行审批程序。

第八条 公司对外融资涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，应当由董事会进行审批（为避免疑义，年度融资计划均应该经董事会审议后提交股东会审议）。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

第九条 公司对外融资涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，应当由股东会进行审批。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

公司单方面获得债务减免、接受担保和资助等单方获益事项，可免于按照前款规定履行股东会审议程序；《公司章程》或者本制度另有更严格规定的，从其规定。

第十条 未达到董事会审批标准的对外融资，由总经理审议批准。

第十一条 公司财务部对拟进行的融资项目编制相关合作意向书，报送总经理。由总经理召集公司各相关部门对融资项目进行综合评审，在董事会对总经理的授权范围内由总经理决定是否立项；超出总经理权限的，提交董事会或股东会审议。

第十二条 子公司均不得自行对其对外融资作出决定。子公司的对外融资事项，应当符合公司《子公司管理制度》的规定，在子公司经营层讨论后，按照

本制度的规定履行相应的审批程序，批准后，由子公司依据合法程序以及其管理制度执行。

第十三条 审计委员会等应依据其职责对融资项目进行监督，对违规行为及时提出纠正意见，对重大问题提出专项报告，提请相关机构讨论处理。

第十四条 公司独立董事应当对需要提交董事会及股东会审议的重大融资（含相应担保事项）、年度融资计划等出具相应的独立董事意见。

第四章 对外融资的财务管理及审计

第十五条 公司财务部应对公司的对外融资项目进行全面完整的财务记录，进行详尽的会计核算，按每个融资项目分别建立明细账簿，详尽记录相关资料。

第十六条 公司在每年度末对融资项目进行全面检查，对子公司进行定期或专项审计。

第五章 对外融资的信息披露

第十七条 公司应当按照法律、法规、规范性文件、《公司章程》及公司相关制度的规定，认真履行对外融资的信息披露义务。

第六章 附则

第十八条 本制度未尽事宜，应当按照有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

本制度的任何条款，如与届时有效的法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定相冲突，应以届时有效的法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定为准。

第十九条 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

第二十条 本制度由公司董事会负责修订和解释。

第二十一条 本制度由公司股东会审议通过并施行，修改时亦同。

重庆臻宝科技股份有限公司

二〇二六年八月