

# 深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

## 子公司管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 深圳市劲拓自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”）为加强对子公司的管理控制，持续提高公司治理水平，更好地保障公司健康、可持续发展，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《深圳市劲拓自动化设备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规定，结合公司的实际情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所称子公司系指公司持有其 50%以上股权，或者能够决定其董事会半数以上成员组成，或者通过协议或者其它安排能够实际控制的下属各级子/孙公司。

**第三条** 加强对子公司的管理，旨在建立有效的控制机制，对公司的组织、资源、资产、投资和公司的运作进行风险控制，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

**第四条** 公司依据对子公司资产控制和规范运作要求，行使对子公司的重大事项管理，并负有对子公司指导、监督和相关服务的义务。

**第五条** 子公司在公司总体方针目标框架下，独立经营和自主管理，合法有效的运作企业法人财产，同时应当执行公司对子公司的各项制度规定。

**第六条** 对公司及其子公司下属分公司、办事处等分支机构的管理控制，应比照执行本制度规定。

### 第二章 董事、监事、高级管理人员的产生和职责

**第八条** 公司通过子公司股东会行使股东权利，提名及选举董事、监事。

**第九条** 子公司董事长/执行董事依照子公司的章程产生，总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员由董事会（或执行董事）选任。

**第十条** 子公司的董事、监事、高级管理人员具有以下职责：

(一) 依法行使董事、监事、高级管理人员义务，承担董事、监事、高级管理人员责任；

(二) 督促子公司认真遵守国家有关法律、法规的规定，依法经营，规范运作；

(三) 协调公司与子公司间的有关工作；

(四) 贯彻执行公司发展战略、业务规划及董事会、股东大会决议；

(五) 忠实、勤勉、尽职尽责，切实维护公司在子公司中的利益不受侵犯；

(六) 定期或应公司要求向公司汇报任职子公司的生产经营情况，及时向公司报告《信息披露事务管理制度》所规定的重大事项；

(七) 列入子公司董事会、监事会或股东大会审议的事项，应事先与公司沟通，酌情按规定程序提请公司总经理办公会议、董事会或股东大会审议；

(八) 承担公司交办的其它工作。

**第十一条** 子公司的董事、监事、高级管理人员应当严格遵守法律、行政法规和章程的规定，对公司和任职子公司负有忠实义务和勤勉义务，不得利用职权为自己谋取私利，不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占任职子公司的财产；未经公司同意，不得与任职子公司订立合同或者进行交易。

上述人员若违反本条规定造成公司损失的，应当承担赔偿责任；涉嫌犯罪的，依法追究法律责任。

**第十二条** 子公司的董事、监事、高级管理人员在任职期间，应于每年度结束后 2 个月内，向公司总经理提交年度述职报告；在此基础上按公司考核制度进行年度考核，连续两年考核不符合公司要求者，公司将提请子公司董事会、股东会按其规定予以更换。

### 第三章 经营及投资决策管理

**第十三条** 子公司的经营及发展规划必须服从和服务于公司的发展战略和总体规划，在公司发展规划框架下，细化和完善自身规划。

**第十四条** 子公司作为公司合并报表范围内主体，应服从公司内部控制体系的管理，贯彻执行内部控制制度要求，遵循公司风险管理政策，接受公司督导建立起相应的管理体系和风险防范机制。

**第十五条** 公司根据自身总体经营计划，在充分考虑子公司业务特征、经营情况等基础上，向子公司下达年度主营业务收入、利润等经济指标，由子公司经营管理层分解、细化公司下达的经济指标，并拟定具体的实施方案，报公司总经理审批后执行。

**第十六条** 子公司投资活动需遵守《公司章程》及公司《对外投资管理制度》《委托理财管理制度》规定，加强投资事项的管理和风险控制。在报批投资事项之前，应当对事项进行前期考察调查、可行性研究、组织论证、进行项目评估，做到论证科学、决策规范、全程管理，实现投资效益最大化。

**第十七条** 子公司的对外投资应接受公司对应业务部门的业务指导、监督。

**第十八条** 子公司发生的交易(提供担保、提供财务资助除外)达到下列标准之一的，应当及时向公司报告并由公司对外披露：

(一) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

(二) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元；

(三) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元；

(四) 交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1,000 万元；

(五) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过 100 万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

子公司拟发生的达到《公司章程》规定需由公司董事会审批的事项，需经公司董事会履行决策程序后方可实施。

**第十九条** 子公司发生的交易（提供担保、提供财务资助除外）达到下列标准之一的，公司除应当及时披露外，还应当提交股东大会审议：

(一) 交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

(二) 交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近

一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

(三) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元；

(四) 交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

(五) 交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

上述事项经股东大会审批通过之前，子公司不得实施相应事项；违反该规定的，公司对子公司董事、高级管理人员及相应责任人追究责任。

**第二十条** 子公司进行收购或出售资产交易，不论交易标的是否相关，若所涉及的资产总额或者成交金额在连续十二个月内经累计计算达到超过公司最近一期经审计合并报表总资产 30%的，应经子公司股东会以及公司股东大会通过后方可实施。

**第二十一条** 子公司发生的第十八条和第十九条所述交易应当由公司根据审批权限履行审议程序。

**第二十二条** 子公司未经公司批准不得对外担保，子公司对外担保达到下列标准之一的，应当在公司董事会审议通过后提交公司股东大会审议通过：

(一) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；

(二) 公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

(四) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

(五) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 5,000 万元；

(六) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

**第二十三条** 子公司为公司合并报表范围内的法人或其他组织提供担保的，应当在公司审批且子公司履行审议程序后，由公司及时披露。

**第二十四条** 子公司发生除第二十二条所述外的对外担保，应当根据公司审

批权限履行相应审议程序。

**第二十五条** 子公司应遵守公司《关联交易管理制度》，发生《关联交易管理制度》规定的关联交易（提供担保除外），且金额在 3,000 万元以上，且占公司最近一期经审计合并报表净资产绝对值 5%以上的关联交易应当经公司股东大会审议通过。

子公司不得为《关联交易管理制度》规定的关联方提供担保。

**第二十六条** 子公司拟发生关联交易未达到第二十五条所述金额标准的，达到以下标准需经公司董事会审议通过后方可实施：

与关联自然人发生的在连续 12 个月内单笔或累计金额在 30 万元以上的关联交易；

与关联法人发生的在连续 12 个月内单笔或累计金额发生的交易金额在 300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的关联交易。

**第二十七条** 在经营活动、投资活动中由于越权行事给公司和子公司造成损失的，应对主要责任人员给予批评、警告、解除其职务的处分，并且可以要求其承担赔偿责任。

#### 第四章 财务管理

**第二十八条** 子公司财务管理的基本任务是：贯彻执行国家的财政、税收政策，根据国家法律、法规及其他有关规定，结合子公司的实际情况具体制定会计核算和财务管理的各项规章制度，确保会计资料的合法、真实和完整；合理筹措和使用资金，有效控制经营风险，提高资金的使用效率和效益；有效利用子公司的各项资产，加强成本控制管理，保证子公司资产保值增值和持续经营。

**第二十九条** 子公司应根据自身生产经营特点和管理要求，按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的有关规定开展日常会计核算工作。

**第三十条** 子公司日常会计核算和财务管理中所采用的会计政策及会计估计、变更等应遵循公司的财务会计制度及其有关规定。

**第三十一条** 公司关于提取资产减值准备和损失处理的内部控制制度适用于子公司对各项资产减值准备事项的管理。

**第三十二条** 子公司应当遵循公司编制合并会计报表和对外披露会计信息的

要求：子公司应于每月 10 日前内向公司报送月度会计报表及相关会计资料，子公司应于每月 15 日前向公司报送季度及年度会计报表及相关会计资料。子公司的会计报表接受公司委托的注册会计师的审计。

## 第五章 内部审计监督及信息披露事务

**第三十三条** 公司定期或不定期实施对子公司的审计监督。

**第三十四条** 内部审计内容可以包括：经济效益审计、工程项目审计、重大经济合同审计、制度及合规审计及单位负责人任期经济责任审计和离任经济责任审计等。

**第三十五条** 子公司在接到审计通知后，应当做好接受审计的准备，并在审计过程中应当给予主动配合。

**第三十六条** 经公司总经理办公会议批准的审计意见书和审计决定送达子公司后，该子公司必须认真执行。

**第三十七条** 公司的内部审计管理制度适用于子公司。

**第三十八条** 子公司董事长为信息披露事务管理和报告的第一责任人，公司总经理为具体负责人。总经理应根据公司信息披露事务管理制度的要求指派专人负责相关信息披露文件、资料的管理，并及时向公司董事会秘书/证券投资部报告相关的信息。

**第三十九条** 子公司应当严格按照公司信息披露事务管理制度规定履行信息披露义务。

## 第七章 附 则

**第四十条** 本制度适用于公司各子公司。

**第四十一条** 本制度如有未尽事宜，按国家有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

**第四十二条** 本制度由公司董事会制定、修订、负责解释。

深圳市劲拓自动化设备股份有限公司

二零二四年十月