

永艺家具股份有限公司

对外提供财务资助管理制度

第一章 总则

第一条 为了规范永艺家具股份有限公司（以下简称“公司”或“股份公司”）的对外提供财务资助行为，防范对外提供财务资助风险，明确公司对外投资决策的批准权限与批准程序，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规及《永艺家具股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的有关规定，特制定本制度。

第二条 本制度所称“对外提供财务资助”，是指股份公司及全资、控股子公司在主营业务范围外以货币资金、实物资产、无形资产等方式向外部主体（包括非全资子公司、参股公司，不包括公司合并报表范围内子公司）提供资助的行为，包括但不限于：

- （一）借款；
- （二）承担费用；
- （三）无偿提供资产使用权；
- （四）上海证券交易所认定的其他构成实质性财务资助的行为。

第三条 公司对外提供财务资助属于下列情形之一的，可免于按本制度执行：

- （一）公司为合并报表范围内子公司提供财务资助；
- （二）合并报表范围内子公司之间相互提供财务资助；
- （三）合并报表范围内子公司为公司提供财务资助；

第四条 公司为关联方提供财务资助的，应当按《上海证券交易所股票上市规则》及公司关联交易管理制度相关规定执行。

第二章 对外提供财务资助的审批权限及审批程序

第五条 公司应当充分保护股东的合法权益，对外提供财务资助应当遵循平等、自愿、公平的原则。

第六条 公司连续十二个月内累计对外提供财务资助的金额达到最近一期经审计净资产 10%或 500 万元以上的，须提交董事会审议通过；公司连续十二个月内累计对外提供财务资助的金额达到公司最近一期经审计净资产 50%以上的，须提交股东大会审议通过。

第七条 公司董事会审议对外提供财务资助时，应当经出席董事的半数以上的董事同意并做出决议，且关联董事应当回避表决；当表决人数不足三人时，应当直接提交股东大会审议，且关联股东应当回避表决。

第八条 公司董事会审议财务资助事项时，公司独立董事和保荐机构（如适用）应当对该事项的合法合规性、对公司和中小股东权益的影响及存在的风险等发表独立意见。

第九条 公司对外提供财务资助，应当与资助对象等有关主体签署协议，约定资助对象应遵守的条件、财务资助的金额、期限、违约责任等内容。财务资助款项逾期未收回的，公司不得向同一对象继续提供财务资助或追加提供财务资助。

第十条 公司对外提供财务资助的成本应按当时的市场利率确定，并不得低于同期本公司实际融资利率。

第十一条 公司对外提供财务资助约定期限届满后，拟继续向同一对象提供财务资助的，应当视同为新发生的对外提供财务资助行为，须重新履行相应的报批程序。

第三章 对外提供财务资助的信息披露

第十二条 公司应当依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等有关法律、法规、规范性文件的规定，如实披露对外提供财务资助事项等相关信息。

第十三条 公司披露对外提供财务资助事项时，应当向上海证券交易所提交下列文件：

- （一）公告文稿；
- （二）董事会决议和决议公告文稿；
- （三）独立董事意见；

- (四) 保荐机构意见（如适用）；
- (五) 股东大会决议和决议公告文稿；
- (六) 与本次财务资助有关的协议；

第十四条 公司披露的对外提供财务资助事项公告，至少应当包括以下内容：

(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（至少应包括最近一年经审计的资产、负债、归属于母公司所有者的净资产、营业收入、归属于母公司所有者净利润等）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其发生类似业务的情况；

(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) 董事会意见，主要介绍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；

(五) 独立董事意见，主要对事项的必要性、合法合规性、公允性、对公司和中小股东权益的影响及存在的风险等发表独立意见；

(六) 保荐机构意见（如适用），主要对事项的合法合规性、公允性及存在的风险等发表独立意见；

(七) 公司累计对外提供财务资助金额及逾期未收回的金额；

(八) 上海证券交易所要求的其他内容。

第十五条 对于已披露的财务资助事项，公司还应当在出现以下情形之一时及时披露相关情况及拟采取的措施：

(一) 被资助对象债务到期后未及时履行还款义务的；

(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境、资不抵债、现金流转困难、破产、清算及其他严重影响还款能力情形的；

(三) 上海证券交易所或《公司章程》认定的其他情形。

第四章 对外提供财务资助的职责与分工

第十六条 对外提供财务资助之前，由公司财务中心负责做好财务资助对象的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用状况等方面的风险调查工作。

第十七条 对外提供财务资助事项在经本管理制度规定的审批权限程序审批通过后，由公司董事会办公室负责信息披露工作，公司财务中心等相关部门协助履行信息披露义务。

第十八条 公司财务中心在董事会或股东大会审议通过后，办理对外提供财务资助手续。

第十九条 财务中心负责做好财务资助对象日后的跟踪、监督及其他相关工作，若财务资助对象在约定资助期间到期后未能及时清偿，或出现财务困难、资不抵债、破产等严重影响清偿能力情形的，公司财务中心应及时制定补救措施，并将相关情况上报本公司董事会。

第二十条 公司审计部负责对财务资助事项的合规性进行监督检查。

第五章 罚责

第二十一条 违反以上规定对外提供财务资助，给公司造成损失或不良影响的，将追究有关人员的经济责任；情节严重、构成犯罪的，将依照有关法律规定移交司法机关处理。

第六章 附则

第二十二条 本制度所称的“以上”包括本数；所称的“超过”、“低于”不包括本数。

第二十三条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规及公司章程的规定执行；本制度与有关法律、法规及公司章程的规定不一致的，以有关法律、法规及公司章程的规定为准；本制度如与国家日后颁布的法律、法规或经合法程序修改后的公司章程相抵触时，按国家有关法律、法规及公司章程的规定执行，并应对本制度进行修订。

第二十四条 本制度的修订，由公司董事会提出修订案，提请公司股东大会审议批准。

第二十五条 本制度解释权归属于董事会。

第二十六条 本制度经公司股东大会审议通过之日起生效，修订时亦同。

永艺家具股份有限公司
二零二一年四月二十八日