

福建博思软件股份有限公司

证券投资管理制度

第一章 总则

第一条 为规范福建博思软件股份有限公司（以下简称“公司”）的证券投资行为，建立完善有序的投资决策管理机制，有效防范投资风险，强化风险控制，保证公司资金、财产安全，维护投资者和公司合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第7号——交易与关联交易》的有关规定，结合《公司章程》等规定，特制定本制度。

第二条 本制度所称证券投资，是指在国家政策允许的范围内，在控制投资风险的前提下，以提高资金使用效率和收益最大化为原则，在证券市场投资有价证券的行为。包括但不限于新股配售或者申购、证券回购、股票及存托凭证投资、债券投资以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。

以下情形不适用本制度：

- （一）作为公司或其控股子公司主营业务的证券投资行为；
- （二）固定收益类或者承诺保本的投资行为；
- （三）参与其他上市公司的配股或者行使优先认购权利；
- （四）购买其他上市公司股份超过总股本的10%，且拟持有三年以上的证券投资
- （五）公司首次公开发行股票并上市前已进行的投资。

第三条 证券投资的原则：

(一) 公司的证券投资应遵守国家法律法规、规范性文件等相关规定；

(二) 公司的证券投资应当遵循合法、审慎、安全、有效的原则，建立健全内控制度，控制投资风险，注重投资效益；

(三) 公司进行证券投资必须与资产结构相适应，根据公司的风险承受能力及资金使用计划确定投资规模，不得影响公司正常经营和主营业务的发展。

(四) 公司应当分析证券投资的可行性与必要性，制定严格的决策程序、报告制度和监控措施，明确授权范围、操作要点与信息披露等具体要求，并根据公司的风险承受能力确定投资品种、投资规模及期限。

第四条 公司证券投资的资金来源为公司自有资金。公司应严格控制证券投资的资金规模，不得使用募集资金从事证券投资。

第五条 公司应当以自身名义设立证券账户和资金账户进行证券投资，不得使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资。因开展境外资本市场证券投资需要，公司可委托具有相应业务资格的机构，办理跨境证券投资具体操作事宜，可以通过金融理财产品、资产管理计划等形式投资指定证券品种，但需明确公司为证券实际持有人并享有相应投资权益。

第六条 本制度适用于公司及公司的全资和控股子公司。公司控股子公司拟进行证券投资的，须报公司并根据本制度履行相应的审批程序，未经审批不得进行证券投资。

第二章 证券投资的决策和执行程序

第七条 公司进行证券投资的决策权限如下：

(一) 证券投资交易额度占公司最近一期经审计净资产 5%以上且绝对金额超过 1,000 万元的，应当在投资之前经董事会审议通过并及时履行信息披露义务；

(二) 证券投资交易额度占公司最近一期经审计净资产 50%以上且绝对金额

超过 5,000 万元的，应当经董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司因交易频次和时效要求等原因难以对每次证券投资履行审议程序和披露义务的，可以对未来 12 个月内证券投资范围、额度及期限等进行合理预计，以额度金额为标准适用审议程序和信息披露义务的相关规定。相关额度的使用期限不应超过 12 个月，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过证券投资额度。

公司与关联人之间进行证券投资的，还应当以证券投资额度作为计算标准，适用《上市规则》涉及关联交易的相关规定。

（三）公司董事长在股东大会或董事会决议的具体授权范围内，负责有关证券投资具体事宜。

除上述审批权限外，公司还应遵守有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》等对证券投资的相关规定，上述审批权限如与现行法律法规、规范性文件不相符的以相关法律法规、规范性文件为准。

第八条 公司董事长可组织成立证券投资工作小组或指定专人负责证券投资项目的调研、洽谈、评估，执行具体操作事宜。公司各职能部门应根据职责分工参与、协助、配合公司的证券投资工作。

第九条 公司财务部门具体负责证券投资项目的资金汇划及会计核算，保证资金安全、及时入账。

第十条 董事会审议证券投资等高风险事项时，董事应当充分关注上市公司是否建立专门内部控制制度，投资风险是否可控以及风险控制措施是否有效，投资规模是否影响公司正常经营，资金来源是否为自有资金，是否存在违反规定的投资等情形。

第三章 风险控制和监督

第十一条 公司将严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定进行证券投资

资操作，规范管理，控制风险。

第十二条 公司将加强市场分析和调研，根据市场环境的变化，及时调整投资策略及规模，通过适当的投资决策、控制投资规模等手段严控投资风险。

第十三条 公司将加强证券投资相关人员的培训工作，必要时可聘请外部具有丰富投资经验的人员为公司证券投资提供咨询服务，保证公司在投资前进行严格、科学的论证，为正确决策提供合理建议。

第十四条 公司将严格根据公司日常经营资金使用计划，在保证经营正常进行的前提下，根据现金流的情况，合理安排投资资金。

第十五条 公司董事会应当持续跟踪证券投资的执行进展和投资安全状况，如出现投资发生较大损失等异常情况的，应当立即采取措施并按规定履行披露义务。

第十六条 公司董事会审计委员会有权随时调查跟踪公司证券投资情况，以此加强对公司证券投资项目的前期跟踪与管理，控制风险。

第十七条 独立董事有权对公司证券投资资金使用情况进行检查，有权聘请独立的外部审计机构对证券投资资金进行专项审计。

第十八条 公司内部审计部门应当至少每半年对证券投资事项进行检查，出具检查报告并提交审计委员会。检查发现公司证券投资存在违法违规、运作不规范等情形的，应当及时向深圳证券交易所报告并督促公司对外披露。

第十九条 监事会有权对公司证券投资资金 usage 情况进行监督。

第二十条 凡违反相关法律法规、本制度及公司其他规定，未按照公司既定的投资方案进行操作，致使公司遭受损失的，应视具体情况，由相关责任人员承担相应的责任。

第四章 证券投资的信息披露

第二十一条 公司证券投资活动应严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳

证券交易所及公司对信息管理和信息披露方面的规定。

第二十二条 公司董事会秘书负责公司证券投资信息的对外披露，公司董事会秘书应根据《上市规则》《公司章程》等有关规定，对公司及子公司证券投资计划进行分析和判断，如需要公司履行信息披露义务的，公司董事会秘书应及时向董事会报告，提请公司董事会履行相应的程序，并按有关规定予以公开披露。

第二十三条 公司董事会应当在做出证券投资决议后两个交易日内向深圳证券交易所提交以下文件：

- （一）董事会决议及公告；
- （二）股东大会通知（如有）；
- （三）深圳证券交易所要求的其他资料。

第二十四条 公司应当在定期报告中对报告期内的证券投资情况进行披露。

第二十五条 公司证券投资事项的知情人员在相关信息公开披露前不得将相关情况透露给其他个人或组织，法律、法规或规范性文件另有规定的除外。

第五章 附则

第二十六条 本制度由公司董事会负责解释及修订，未尽事宜，遵照有关法律法规、规章、规范性文件和《公司章程》的规定执行。本制度如与今后颁布的有关法律、法规、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按照有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定执行。

第二十七条 本制度自公司董事会审议通过之日起生效，修订时亦同。

福建博思软件股份有限公司

董事会

二〇二四年二月十八日