证券代码：834740

证券简称：凯鑫光电

主办券商：西南证券

南阳凯鑫光电股份有限公司 对外投资管理办法

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、 审议及表决情况

公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于修订对外投资管理议案的议案》。表决情况：6票同意，0票反对，0票弃权。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

第一章 总则

第一条 为规范南阳凯鑫光电股份有限公司（以下简称“公司”）投资行为，建立科学的投资管理机制，确保投资决策的科学性，有效防范各种风险，保障资金安全，提高投资效益，维护公司和股东的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《南阳凯鑫光电股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及有关法律法规的规定，特制定本办法。

第二条 公司投资管理坚持符合国家产业政策、技术政策及有

关法律法规的规定，符合公司发展战略，符合效益优先兼顾资金安全的原则。

第三条 本制度适用于公司及其全资、控股子公司（以下简称“子公司”）的投资管理，子公司的具体范围以公司经合并的财务报表中列示的子公司为准。

第四条 本制度所称“投资”，是指公司及其子公司：

（一）对生产类固定资产、重大技术改造、研究开发等与公司及其子公司日常生产或经营相关的投资，出资形式包括：货币、实物、无形资产或其他具有经济价值且不为法律法规所禁止或限制的权利；

（二）向与公司及其子公司无关联关系的机构或实体提供委托贷款（公司与其子公司之间相互提供委托贷款的情形除外）；

（三）进行证券投资，包括但不限于对股票、债券的投资；

（四）以货币、实物、无形资产、股权、债券、公积金、未分配利润以及任何其他合法资产或权益等可支配的资源或利益，通过独资、合资、合作、联营、兼并、重组、认购增资或购买股权、认购债券（包括可转换债券）、认购权益或收益份额等方式向其他企业或实体进行的，以获取短期或长期收益为直接目的的投资；以及

（五）对上述投资或投资形成的权益或资产所做的直接或间接（包括行使投票权进行的）的处置，处置的具体形式包括但不限于转让、委托他方管理或行使控制权、赠与、出租、抵押、质押、置换或其他届时法律法规所允许的权益转移或资产变现方式。

本制度所称投资不包括提供担保及关联交易事项。

第二章 投资决策权限

第五条 公司股东大会决定对下述项目的投资：

1、交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 30% 以上；

2、交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 50%以上，且超过 3,000 万的。

3、公司购买、出售重大资产涉及的资产总额或成交金额连续十二个月内累计计算超过公司最近一期经审计总资产 30%的事项；

4、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，且绝对金额在 3,000 万以上；

5、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，且绝对金额在 600 万以上；

6、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，且绝对金额在 600 万以上。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

上述成交金额，是指支付的交易金额和承担的债务及费用等。交易安排涉及未来可能支付或者收取对价的、未涉及具体金额或者根据设定条件确定金额的，预计最高金额为成交金额。

本款所称“交易”包括下列事项：（1）购买或者出售资产（不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品或者商品等与日常经营相关的交易行为）；（2）对外投资（含委托理财、对子公司投资等）；（3）提供担保；（4）提供财务资助；（5）租入或者租出资产；（6）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；（7）赠与或者受赠资产；（8）债权或者债务重组；（9）研究与开发项目的转移；（10）签订许可协议；（11）放弃权利；（12）中国证监会、全国股份转让系统公司认定的其他交易。

第六条 公司股东大会审批权限范围外的投资项目由公司董事会负责审批，但法律、法规、其他规范性文件、《公司章程》及本制度另有规定的除外。

第七条 公司董事会在其审批权限范围内授权公司经理及经营班子决策的投资总额在每一会计年度内累计不超过公司最近一期经审计总资产的 10%，具体投资项目应当同时满足下述条件：

（一）单笔投资项目涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）不超过公司最近一期经审计总资产的 10%（如对同一项目分多笔投资，则连续十二个月内累计投资不应超过公司最近一期经审计总资产的 10%）；及

（二）单笔投资项目的金额/成交金额（包括承担的债务和费用）不超过公司最近一期经审计净资产的 20%（如对同一项目分多笔投资，则连续十二个月内累计投资不应超过公司最近一期经审计

净资产的 20%)。

第八条 公司董事会在其审批权限范围内可特别授权公司经理及经营班子进行本制度第七条之外的其他投资。

第三章 投资管理机构与职责

第九条 公司股东大会、董事会、经理办公会为公司投资的决策机构，各自在其权限范围内，对公司的投资作出决策。

第十条 公司董事会、公司相关部门及子公司可根据业务需要作为项目建议单位发起投资项目。

第十一条 对于须提交公司董事会、股东大会审议的投资项目，应履行以下审议程序：

（一）经理应当将可行性报告提交公司董事会下设的投资评审小组初审；

（二）投资评审小组初审通过后由公司董事会审议；

（三）对于须提交公司股东大会审议的投资项目，须在公司董事会审议后提交公司股东大会审议。

第十二条 投资评审小组的组成人员包括经理、财务负责人、内控负责人等，其中经理任投资评审小组组长，财务负责人为副组长。

第十三条 经理及经营班子权限范围内的投资由经理办公会审议并决定。经理办公会是经理及经营班子交流情况、研究工作并审议事项的工作会议，组成人员包括经理、副经理、董事会秘书、战略负责人、财务负责人、投资部负责人、法务负责人、内控负责人及相关人员。经理办公会实行投票表决制度，全体组成人员一人一

票，决议事项应当经全体组成人员过半数通过。

第十四条 公司经理负责组织投资项目的实施。具体投资项目实行项目负责人制度。若无特别指定，项目建议单位负责人为项目负责人。

第十五条 公司财务部负责审核投资概预算、筹措投资资金、进行会计核算和财务管理，检查、监督预决算执行情况，配合经理完成项目投资效益评价。

第十六条 公司投资部负责对投资项目的可行性进行专门研究和评估。负责已投项目的投后管理，并牵头公司财务、法务、内控等部门对项目投资成效进行评估。

第十七条 公司内控部负责评估、控制项目投资风险，监督投资项目招投标，严格按照公司审计制度对投资项目进行审计。

第十八条 公司法务部负责审核投资项目的合法合规性，并监督执行。

第十九条 公司董事会秘书办公室负责审查需由公司董事会、股东大会审批的投资项目的合规性；组织董事会、股东大会审议投资项目，并进行相应的信息披露；负责对经理办公会审批项目的备案管理。

第二十条 公司其他职能部门或公司指定的专门工作机构按其职能参与、协助和支持公司的投资工作。

第四章 投资管理

第二十一条 投资项目的选择应符合国家产业发展方向和公司

发展战略。投资项目应经过充分调查研究，利用充分、详实、有效的资料进行深入细致的分析，确保投资决策的科学性。投资项目必须遵守法律、法规、其他规范性文件的规定。

第二十二条 投资立项管理流程如下：

（一）项目建议单位在申请立项前应准备以下文件：经项目建议单位负责人签字且经公司战略部、投资部、法务部、财务部、内控部、董事会秘书办公室等审核签字确认的《项目生命周期闭环书》、项目可行性报告、专家（或中介机构）出具的专业论证意见（若需要）。

（二）项目建议单位将上述文件报经理，经理按照本制度的决策权限安排提交相应决策机构审批。

（三）《项目生命周期闭环书》的内容包括：项目概况、预算目标、相关部门审核意见、建议单位及项目责任人的承诺。

（四）可行性报告的内容一般包括：

1. 项目意义和发展前景；
2. 投资规模及资金筹措安排；
3. 具体实施方案（包括合作方（如有）的基本情况、技术方案、政府审批等相关事项）；
4. 市场预测分析；
5. 成本估算和收入预测；
6. 风险分析及规避预案；
7. 被投资单位近三年的资产及负债情况。

第二十三条 投资项目一经审批立项，则由项目负责人负责日常经营管理，按计划推进项目进程，包括工期管理、财务管理、研发管理、市场计划执行等，并向经理报告工作。

第二十四条 投资项目涉及股权投资的，公司委派的人员应积极参加被投资方的董事会、股东大会，全面了解被投资方的经营情况，保证其董事会决议、股东大会决议不会损害公司的利益。

第二十五条 投资项目实施过程中，经理应当组织战略部、投资部、法务部、财务部、内控部等对公司投资项目的进度、投资预算的执行和使用情况以及存在的问题进行审核，对审核中出现的差异要及时查明原因并做出相应处理。

第二十六条 投资项目实施过程中，可根据实施情况的变化合理调整投资预算，投资预算的调整需经原投资审批机构批准。

第二十七条 投资项目建设完工后，经理应当及时组织验收。公司内控部必须对新投资项目进行审计。

第二十八条 投资项目建成投产后，全部项目资料应分类整理，具体项目资料由项目建议单位负责保管，工商登记变更、财务及其他相关资料由相应部门负责保管。投资项目档案原则上要永久保存，若需处理或销毁档案，应经批准并由专门人员实施处理与销毁。

第二十九条 所有投资项目必须进行投资后评价。一般在项目投产运行一年后三十日内，由经理组织相关单位完成项目投资后评价报告，并报董事会备案。投资后评价重点包括投资项目的全过程回顾、项目投资效益评价和影响评价、项目目标实现程度和持续能

力评价、经验教训和对策建议等内容。公司可视项目情况负责委托中介机构进行投资后评价。

第五章 奖罚

第三十条 投资项目达到或超出预期效果的，董事会、经理办公会可根据公司相关规定对经理及经营班子、项目负责人及相关人员酌情给予奖励。

第三十一条 总经理及经营班子在执行决策的过程中故意违背股东大会、董事会的有关决策而导致公司及股东遭受重大经济损失的，董事会可依照有关法律、法规及《公司章程》的规定根据具体情况对其进行处罚并要求其赔偿公司所受的损失。

第三十二条 投资项目建议单位对投资项目出具虚假的可行性研究报告或财务部对投资项目出具虚假的财务评价意见，给公司造成经济损失的，董事会可依照有关法律、法规及《公司章程》的规定根据具体情况对其主要责任人进行处罚并要求其赔偿公司所受的损失。

第三十三条 投资项目负责人，在项目实施过程中徇私舞弊、收受贿赂、编制虚假的项目文件或有其他违法行为，导致公司遭受损失的，董事会、经理办公会可依照有关法律、法规的规定并根据具体情况对其进行处罚并要求其赔偿公司所受的损失。

第三十四条 对在投资项目实施过程中及实施完成后，拒不接受公司审计的项目负责人，董事会、经理办公会可依照有关法律、法规的规定并根据具体情况对其进行处理。

第六章 附则

第三十五条 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、法规和《公司章程》的规定执行，并立即修订，报股东大会审议通过。

第三十六条 公司投资涉及关联交易的，应严格按照公司《关联交易决策制度》执行。公司投资涉及担保事项的，应严格按照《对外担保管理办法》及《公司章程》的规定执行。

第三十七条 本制度中所称“不超过”、“以上”均含本数，“超过”不含本数。

第三十八条 本制度经公司股东大会审议通过后实施，实施过程中的具体运作程序可参照公司制定的有关规定。

第三十九条 本制度由公司董事会负责解释。

南阳凯鑫光电股份有限公司

董事会

2020年4月22日