

证券代码：833873

证券简称：中设股份

主办券商：光大证券

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

对外投资管理制度

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

公司于2020年4月27日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订〈股东大会议事规则〉等相关内控制度》的议案。议案表决结果：同意6票；反对0票；弃权0票。本议案尚需提交2019年年度股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

对外投资管理制度

第一章 总则

第一条 为规范中设工程咨询（重庆）股份有限公司（以下简称“公司”）投资行为，降低投资风险，提高投资效益，使投资管理真正做到科学化、民主化、规范化，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等国家法律、行政法规、部门规章以及《中设工程咨询（重庆）股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）《中设工程咨询（重庆）股份有限公司股东大会议事规则》（以下简称“《股东大会议事规则》”）《中设工程咨询（重庆）股份有限公司董事会议事规则》（以下简称“《董事会议

事规则》)的有关规定,制定本制度。

第二条 本制度所称对外投资是指公司为获取未来收益而将一定数量的货币资金、股权及实物、无形资产等作价出资,对外进行各种形式的投资活动。

第三条 公司对外投资行为必须符合国家有关法律法规及产业政策,符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合,创造良好经济效益。

第四条 本制度适用于公司所属各部门。各全资子公司和控股子公司及其控股、控制的所有关联企业的一切投资行为遵照本制度执行。

第二章 对外投资类型和审批

第五条 公司对外投资类型包括但不限于:

- (一) 公司独立兴办企业或独立出资的经营项目;
- (二) 公司出资与其他境内外独立法人实体、自然人成立合资、合作公司或开发项目;
- (三) 通过购买目标企业股权的方式所实施的收购、兼并行为;
- (四) 股票、债券、基金投资等;
- (五) 法律、法规规定的其他对外投资。

第六条 公司股东大会、董事会为公司对外投资的决策机构,各自在其权限范围内,依照法律和《公司章程》规定对公司的对外投资做出决策。

第七条 根据《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》的规定,达到《董事会议事规则》规定标准的对外投资须提交董事会审议,达到《股东大会议事规则》规定标准的对外投资须提交股东大会审议。根据《公司章程》、《股东大会议事规则》及《董事会议事规则》的规定需经股东大会审议的对外投资,董事会审议后还应提交股东大会审议。

第八条 拟投资项目涉及关联方交易的,还需满足公司的关联交易管理制度的规定。

第九条 各项对外投资审批权均在公司,公司的控股子公司拟进行对外投

资时应先将方案及材料报公司，在公司履行相关程序并获批准后方可由子公司实施。

第三章 公司投资管理机构

第十条 公司投资实行专业管理制度。

第十一条 总经理（总裁）负责股票、债券投资等证券投资。

总经理（总裁）负责出资设立子公司或对子公司进行增资、公司兼并、合作联营等项目的投资及管理。

企划部负责重大技改项目和更新、基本建设（包括购置厂房等）、购置新设备、新产品开发技术进步等项目的投资及管理。

第四章 对外投资审批程序及实施管理

第十二条 公司对外投资项目实行逐级审批制度，按下列程序办理：

（一）投资项目提出：对外投资项目的初步意向可由公司各职能部门向总经理（总裁）提出。

（二）项目初审：总经理（总裁）收到投资项目意向后，可组织并召集总经理（总裁）办公会对项目是否符合公司发展战略，财务和经济指标是否达到投资回报要求，是否有利于增强公司的竞争能力等方面进行全面的分析和评估。

（三）项目审核：经项目初审之后，总经理（总裁）须上报公司董事会，由董事会决定或上报股东大会决定。

（四）公司对外投资项目如需审计或评估的，应由具有相关从业资格的审计、评估机构对相关资产进行审计、评估。

第五章 对外投资的实施和管理

第十三条 公司应制订对外投资实施方案，明确出资时间、金额、出资方式及责任人员等内容。对外投资实施方案及方案的变更，应当经董事会或股东大会或者其授权人员审查批准。

第十四条 公司以委托投资方式进行的对外投资，应当对受托企业的资信情况和履约能力进行调查，签订委托投资合同，明确双方的权利、义务和责任，并采取相应的风险防范和控制措施。

第十五条 公司不得使用信贷资金、募集资金进行证券投资，公司购入的有价证券必须记入公司名下。

第十六条 公司总经理（总裁）是对外投资方案实施的主要责任人，负责对外投资项目实施的总体计划、组织、监控，并及时向董事会报告进展情况，提出调整建议等。总经理（总裁）可以组织成立项目实施小组，负责对外投资项目的任务执行和具体实施。

第十七条 公司对外投资组建的公司，应派出经法定程序选举产生的董事及经营管理人员，参与和监督新设公司的运营决策。

第十八条 公司总经理（总裁）决定上述派出人员的人选，派出人员应按照《公司法》和被投资公司的《公司章程》的规定切实履行职责，在新设公司的经营管理活动中维护公司利益，实现公司投资的保值、增值。

第十九条 公司财务部应对公司的对外投资活动进行全面完整的财务记录，进行详尽的会计核算，按每个投资项目分别建立明细账簿，详尽记录相关资料。对外投资的会计核算方法应符合企业会计准则和会计制度的规定。

第二十条 公司在每年度末对投资进行全面检查，对子公司进行定期或专项审计。

第二十一条 公司子公司的会计核算方法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。

第二十二条 公司子公司应按要求定期向公司财务部报送财务会计报表，并按照公司编制合并报表和对外披露会计信息的要求，及时报送会计报表和提供会计资料。

第二十三条 公司可向子公司委派财务总监，财务总监对其任职公司财务

状况的真实性、合法性进行监督。

第六章 对外投资的转让和回收

第二十四条 公司对外投资的转让和回收须经过股东大会、董事会或公司内部其他有权机关做出决策，并履行相关审批程序。

第二十五条 发生下列情况之一时，公司可回收对外投资：

- （一）按照所投资企业的公司章程规定，该投资项目（企业）经营期满；
- （二）由于投资项目（企业）经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产；
- （三）由于发生不可抗力而使项目（企业）无法继续经营；
- （四）合同规定投资终止的其他情况出现或发生时。

第二十六条 发生下列情况之一时，公司可转让对外投资：

- （一）公司发展战略或经营方向发生变化；
- （二）投资项目出现连续亏损且扭亏无望，无市场前景；
- （三）因自身经营资金不足，急需补充资金；
- （四）公司认为必要的其它原因。

第二十七条 转让对外投资应由公司合理拟定转让价格，必要时，可委托具有相应资质的专门机构进行评估。

第二十八条 公司财务部应当认真审核与对外投资有关的审批文件，会议记录、资产回收清单等相关资料，并按照规定及时进行对外投资处置的会计处理，确保资产处置真实、合法。

第七章 监督检查

第二十九条 公司审计部门应当建立对外投资内部控制的监督检查制度，定期或不定期地进行检查。对外投资内部控制监督检查的内容主要包括：

- （一）对外投资业务相关岗位设置及人员配备情况。重点检查岗位设置是否科学、合理，是否存在不相容职务混岗的现象，以及人员配备是否合理；

(二) 对外投资业务授权审批制度的执行情况。重点检查分级授权是否合理，对外投资的授权批准手续是否健全、是否存在越权审批等违反规定的行为；

(三) 对外投资业务的决策情况。重点检查对外投资决策过程是否符合规定的程序；

(四) 对外投资的执行情况。重点检查各项资产是否按照投资方案投出；

(五) 投资期间获得的投资收益是否及时进行会计处理，以及对外投资权益证书和有关凭证的保管与记录情况；

(六) 对外投资的处置情况。重点检查投资资产的处置是否经过授权批准程序，资产的回收是否完整、及时，资产的作价是否合理；

(七) 对外投资的会计处理情况。重点检查会计记录是否真实、完整。

第三十条 对监督检查过程中发现的对外投资业务内部控制中的薄弱环节，公司审计部应当及时报告，有关部门应当查明原因，采取措施加以纠正和完善。

第三十一条 在对外投资过程中，凡出现以下行为造成公司投资决策失误、致使公司资产遭受损失的任何单位和个人，公司将根据具体情况立案调查，并视情节轻重给予警告、罚款或处分。构成犯罪的，将移交司法机关依法追究其刑事责任：

(一) 未按本制度履行报批程序，或未经审批擅自投资的；

(二) 因故意或严重过失，致使投资项目造成重大经济损失的；

(三) 与外方恶意串通，造成公司投资损失的；

(四) 提供虚假报告和材料、玩忽职守、泄露本公司机密以及其它违规违纪行为等。

第三十二条 公司委派出人员应切实履行其职责，如因失当造成公司投资损失的，将按公司有关制度规定，追究当事人的责任。

第九章 附则

第三十三条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、部门规章、规范

性文件和《公司章程》的规定执行。本制度的规定如与国家日后颁布或修订的法律、法规、部门规章、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》的规定不一致时，按后者的规定执行，并应当及时修改本制度。

第三十四条 公司股票挂牌的全国中小企业股份转让系统有限责任公司对重大投资有不同规定的，按全国中小企业股份转让系统有限责任公司的要求执行。

第三十五条 本制度经股东大会批准之日起生效。

第三十六条 本制度由董事会负责解释。

中设工程咨询（重庆）股份有限公司

董事会

2020年4月27日