

证券代码：872688

证券简称：经纬腾云

主办券商：华英证券

江苏经纬盛世腾云再生资源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

- 1、公司于 2020 年 04 月 28 日公司召开第一届董事会第十三次会议，会议审议通过《关于修订<对外投资管理制度>》议案；
- 2、表决结果：5 票赞成，0 票反对，0 票弃权；
- 3、回避表决情况：该议案不涉及回避表决情况；
- 4、提交股东大会审议情况：该议案尚需提交公司 2020 年第一次临时股东大会进行审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司

对外投资管理制度

第一章 总则

第一条 为规范江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司（以下简称“公司”）及公司的全资、控股子公司的投资行为，降低投资风险，提高投资效益，依照《公司法》等国家有关法律、法规和《江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”），制定本制度。

第二条 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、以及经评估后的实物或无形资产等作价出资，对外进行各种形式的投资活动。

本制度所指投资仅指权益性投资。权益性投资包括各项股权投资、债权投资、产权交易、公司重组以及合资合作等。

重大资本性支出如购置消费类资产（如车辆）、超过年度经营计划的技术改造、基本建设、重大固定资产购置等不在本制度规范之内。

第三条 投资管理遵循的基本原则为：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 本制度适用于公司及其全资子公司、控股子公司（简称子公司，下同）的一切对外投资行为。

第二章 投资决策和管理机构

第五条 公司对外投资实行专业管理和逐级审批制度。

第六条 公司对外投资的审批应严格按照《公司法》及其他相关法律、法规和《公司章程》等规定的权限履行审批程序。

第七条 公司股东大会、董事会依据公司章程确定的权限范围和程序对公司的对外投资进行决策。

公司所有投资活动实行归口管理，由董事会行使投资管理部门职能。

第八条 公司投资管理部门的基本职能如下：

- （一）根据公司经营目标和发展规划编制并指导实施投资计划；
- （二）对投资项目的预选、策划、论证及实施进行管理监督；
- （三）负责跟踪分析新增投资企业或项目的运行情况；
- （四）与公司财务管理部门共同参与投资项目终（中）止清算与交接工作；
- （五）本制度规定的其他职能。

第九条 公司所属分支机构应配合公司投资管理机构办理与本分支机构有关的投资项目。各分支机构原则上不设专门的投资管理部门，但应指定专人负责办理与投资相关的日常工作。

第十条 公司财务部门负责对外投资的财务管理，负责协同相关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等工作。

公司合同审查部门负责对外投资项目的协议、合同和重要相关信函、章程等的法律审核。

第十一条 公司总经理认为必要时，可根据工作需要，组成专门的项目小组办理指定的权益性投资项目。

第十二条 公司对外投资的审批应严格按照国家相关法律、法规和公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等规定的权限履行审批程序。

第三章 投资计划

第十三条 公司经营计划应包括年度投资计划，年度投资计划由公司投资管理部门组织编制并由财务部负责汇总。公司所属各分支机构需于编制年度经营计划的同时编制年度投资计划。

第十四条 年度投资计划内容包括：投资方向、投资重点、项目名称、性质、投资方式、规模、效益估算、资金来源等。

第十五条 年度投资计划按公司章程以及股东大会、董事会确定的审批程序进行审批，并随公司及各分支机构的年度经营计划下达相关单位执行。

第十六条 公司财务管理部门负责监督投资计划的实施和调整，根据公司年度投资计划实施情况和资金安排情况及时调整公司年度投资计划，报公司董事会或股东大会批准后执行。

第四章 投资项目立项制度

第十七条 公司投资项目实行立项制度。根据公司发展战略和年度投资计划，公司董事会负责组织相关人员进行项目预选，并作出“项目预选建议书”。项目预选建议书应当在收集必要的资料基础上，着重就以下问题进行分析评估：

- （一）与项目相关的宏观经济形势和行业发展状况；
- （二）合作伙伴基本情况；
- （三）投资方式、规模、周期以及预期效益；
- （四）风险与对策。

第十八条 各分支机构有投资项目建议权，根据公司投资原则和年度投资计划，向公司投资管理部门提交“项目预选建议书”。

第十九条 公司董事会负责组织专业人员对“项目预选建议书”进行评估，并在“项目预选建议书”上签署意见后报公司董事会审批立项。

第二十条 经公司董事会审批同意立项后，公司董事会可成立项目小组，负责对该项目进行深入研究。项目小组的主要职责：

- （一）收集分析项目有关资料；
- （二）负责对外谈判；
- （三）负责项目有关文件的起草；
- （四）提交项目可行性研究报告。

第二十一条 投资项目经公司董事会审批同意立项后，项目小组可据此申请项目经费。项目经费实行一个项目一次核准总费用预算，项目终了结算的费用管理制度。财务管理部门应根据经审核同意的项目立项审批表，设立专门的项目核算二级分录。

第二十二条 凡未经批准立项的项目，投资管理部门所支出的前期费用计入部门费用。经批准立项的项目，若项目实施了投资，项目前期费用在经核准的费用范围内一次性转入项目前期开办费。超过批准范围的费用必须经重新审核并批准后才能转入项目前期开办费。

对项目已经立项，但未实施投资的项目，项目费用不计入投资管理部门费用，而作为项目独立费用直接在公司费用范围内冲销，但可作为公司考核投资管理部门工作绩效的指标。

第五章 投资决策程序

第二十三条 项目经立项后，项目小组应尽快开展工作，并及时向公司董事会提交项目可行性研究报告。项目可行性研究报告的主要内容包括（可根据项目实际情况选择）：

- （一）项目概况：经济发展趋势，项目所属行业、地区现状与发展潜力，投资方式、规模和期限，经营方向等；
- （二）投资各方情况：投资各方名称、注册资本、经营范围、法定代表人、法定办公地址、经济业绩与财务状况；
- （三）市场预测：海内外市场供应现状与未来趋势、项目生产或经营策略、产品销售方式、定价原则、推销措施与未来三年销售预测；
- （四）生产或经营安排：主要产品的名称、规模、型号、技术性能、用途以及生产规划；
- （五）物料供应：根据生产规划和物耗定额，编制原材料、燃料、辅助材料的应来源、数量、单价以及储运方式；
- （六）区位选择：企业地址的自然条件、交通运输条件、能源条件、投资环境与费用预算；
- （七）技术方案：技术目标、技术来源、技术可行性评价与技术转让方式及费用估算；
- （八）设备方案：设备参数的选定及其依据、设备清单及费用估算；
- （九）环保措施：污染物的产生及其对环境的影响、污染的治理方案及费用估算；
- （十）土建方案：工程总平面图、主要规划指标、分项建筑面积和总面积、主要建筑及配套设施、安装材料、建筑周期及费用估算；

（十一）管理体制：机构设置与人员配备、人员工资、福利标准与费用估算；

（十二）项目实施：自可行性研究至正常经营期内各项工作的安排进度；

（十三）财务预算：投资估算与资本预算、经营收入及税金预算、经营成本与期间费用预算、损益预算、资产、负债及权益预算、现金流量预算；

（十四）效益评价：静态投资回报率、投资回收期、动态财务内部收益率、财务净现值与投资回收期、盈亏平衡分析（量、本、利分析）与敏感性分析；

（十五）风险与不确定性及其对策：风险与不确定性的产生原因、程度及其对策。

第二十四条 项目可行性研究报告经分管领导审核并明确签署意见后，报公司总经理审核。公司总经理根据年度投资计划及项目前景明确签署是否同意投资或要求重新调研论证的意见。经公司总经理同意后报董事会审核。对于需报股东大会审核的投资项目，经董事会审议通过后，提请股东大会审核。

第二十五条 公司对投资实行分级决策，具体的决策权限按照公司章程的规定执行。

第六章 投资的实施

第二十六条 公司直接投资的项目按上述规定完成审批程序后，由公司投资管理部门负责实施。子公司的投资项目按子公司的公司章程规定的投资权限完成审批程序后，由子公司经营班子负责实施，公司投资管理部门负责跟踪。

第二十七条 分公司的投资项目按上述规定完成审批程序后，由分公司负责实施，公司投资管理部负责跟踪。

第二十八条 项目开始实施时，公司投资管理部门可配合项目实施单位成立项目筹建小组。筹建小组的主要职责是：

- （一）制定项目实施工作计划并实施；
- （二）办理工商税务登记和报批等事宜；
- （三）根据项目投资预算，负责或参与筹措项目所需资金。

第二十九条 除证券投资外，其他投资项目在完成工商注册或变更事宜后，项目筹建小组应及时向公司投资管理部门报送以下资料：

- （一）批准证书（如有）、营业执照复印件；
- （二）投资合同、公司章程、验资报告；
- （三）主要股东、董事会成员和经营班子成员名单及联系制度；
- （四）对外投资情况报告；
- （五）公司基本管理制度要求的其他材料。

第三十条 投资项目所需资金由公司统筹安排。在投资项目实施过程中遇到的相关财务问题，由公司财务管理部门统筹解决。

第三十一条 投资项目所产生的筹建费用暂由公司投资管理部门支出，项目完成后，作为开办费转由新公司支出。

第七章 对外投资的人事管理

第三十二条 公司对外投资组建合作、合资公司，应对新建公司派出经法定程序选举产生的董事、监事，参与和监督影响新建公司的运营决策。

第三十三条 对于对外投资组建的子公司，公司应派出经法定程序选举产生的董事长，并派出相应的经营管理人员（包括财务总监），对控股公司的运营、决策起重要作用。

第三十四条 上述规定的对外投资派出人员的人选由公司总经理研究决定。

第三十五条 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，在新建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。公司委

派出任投资单位董事的有关人员，注意通过参加董事会会议等形式，获取更多的投资单位的信息，应及时向公司汇报投资情况。

第八章 投资企业的管理

第一节 一般规定

第三十六条 公司对投资企业管理包括对下属分公司的管理、控股子公司（包括全资子公司）的管理、参股公司的管理。

第三十七条 公司对各分支机构的基本管理原则为：按照现代企业管理规范，产权明晰，责任有限，科学管理，资源共享，在严谨的宏观调控与高效的经营运作基础上，在确保分支机构利益最大化的同时，实现公司利益最大化与风险最小化。

第三十八条 公司应依照本制度和相关制度对分支机构实行专业管理。未经公司董事会或总经理特别授权，不得越权干预分支机构的经营活动。

第二节 对分公司的管理

第三十九条 分公司的设立由公司投资管理部门提出预案，并依照公司投资管理制度办理。

第四十条 分公司实行（总）经理负责制，分公司（总）经理由公司的投资管理部门、人力资源管理部门、公司分管副总经理审核，报公司总经理批准后任免。分公司财务负责人由公司财务管理部门派出。

第四十一条 公司投资管理部门负责对分公司进行全面管理，财务管理部门和人力资源管理部门按照公司财务管理制度和人力资源管理制度有关规定对分公司直接进行职能管理，其他职能部门通过投资管理部门对分公司实施相应的管理。

第四十二条 分公司经营计划、考核制度、机构设置与人员配备方案由分公司总经理提出后，报公司董事会批准后执行。

第四十三条 分公司的财务管理、人力资源管理、计划管理按照公司相应管理制度的规定执行。

第四十四条 分公司年度考核由公司相应投资管理部门会同人力资源管理部门、财务管理部门依照年初确定的考核制度进行，具体奖惩方案报经董事会批准后执行。

第四十五条 分公司有下列情形之一的，可以撤销：

- （一）公司规定的营业期限届满又未延期；
- （二）因机构合并或者分立需要解散的；
- （三）因公司董事会决议撤销的。

第四十六条 分公司因前述事由需要撤销时，由公司投资管理部门向公司总经理提出申请，经公司董事会批准后，成立清算小组进行撤销清算。清算小组由投资管理部门会同财务管理部门及审计管理部门组成。

第四十七条 非经清算小组同意，清算期间分公司工作人员不得擅自离职。

第四十八条 清算小组负责编制清算报告，报告内容包括：

- （一）解散理由；
- （二）资产清册和负债清册；
- （三）人员遣散或安置预案；
- （四）资产移交和债务清偿预案。

第四十九条 清算小组编制的资产负债清册经内部审计后，由分公司负责人和公司财务管理部门、审计管理部门确认。清算小组在清理债权债务时，分公司负责人和财务部门负责人应给予充分协助。

第五十条 清算过程中，如发现有违法或违纪行为时，清算小组应及时向公司总经理、法务管理部门或监事会报告。

第五十一条 清算结束时，清算报告先由公司投资管理部门、财务管理部门签注意见，报分管副总经理和公司总经理批准后，报批准机关及工商管理机关办理相应的注销手续。

第三节 对控股子公司的管理

第五十二条 控股子公司是公司根据分工、协作与分散投资风险原则以及经营需要，依照《公司法》及有关法规和公司投资管理制度规定，由公司拥有 50%以上股权或者拥有实质控制权的，具有独立企业法人资格的公司。

本制度中控股子公司包括全资子公司。

第五十三条 控股子公司是公司经营运作的基础机构。控股子公司的下列决策应服从公司的统一部署，并报公司通过后方可实施：

- （一）年度经营计划和财务预、决算方案及其调整；
- （二）年度税后利润分配方案；
- （三）经营范围、方式和经营策略及其调整；
- （四）控股子公司章程或公司基本管理制度规定的其它事项。

第五十四条 控股子公司依照《公司法》的规定建立与其经营规模相适应的法人治理结构。公司以派出董事或高级管理人员参与管理的方式进行监管。控股子公司总经理按其章程规定提名，并由控股子公司董事会按法定程序任免。

控股子公司财务负责人管理制度按照公司财务管理制度规定进行。控股子公司其他高级管理人员由总经理提名，控股子公司董事会任免。

对公司外派人员的管理由公司人力资源部会同投资管理部门另行制定相关制度进行规范。

第五十五条 控股子公司的机构设置与人员编制方案（除财务机构）由控股子公司经营班子在遵循资源共享、高效运作的原则下，根据运作的实际需要提出，报控股子公司董事会批准后执行。

控股子公司财务机构的设置应依照公司财务总监提出的公司财务机构设置的总体方案，由控股子公司经营班子提出财务机构设置、人员配备方案，公司财务管理部门参与研究，报控股子公司董事会批准后执行。控股子公司财务人员的招聘、录用、内部调动、培训由公司财务管理部门与人力资源管理协调一致统一管理。

控股子公司部门经理的任免由控股子公司根据程序办理。但必须报公司人力资源部门备案。

第五十六条 控股子公司应与公司各职能部门保持密切工作联系。公司对控股子公司的管理分为政策性管理和事务性管理。政策性管理应当先报公司总经理批准后，由派出董事依照控股子公司董事会工作程序形成决议后实施；事务性管理应充分尊重控股子公司的实际情况，并将重大事项报派出董事备案。

第五十七条 控股子公司可根据本制度的规定实施对外投资或设立分支机构，并按照本制度对分支机构进行管理。具体管理细则经控股子公司董事会通过后实施，并报公司投资管理部门备案。

第五十八条 控股子公司经营计划的制定程序按照公司计划管理制度的有关规定进行。

第五十九条 控股子公司总经理根据董事会正式下达的考核方案和年度计划执行情况制定年度奖惩预案，奖惩预案经征询公司相关职能部门意见后，经控股子公司董事会表决通过后形成决议并实施。

第六十条 控股子公司财务管理、人力资源管理等部门应当依据公司财务管理制度、

人力资源管理制度与计划管理制度制定符合实际运作需要的管理细则，由控股子公司董事会批准后实施，管理细则报公司财务管理部门、人力资源管理部门、公司董事会备案。

第六十一条 如发现控股子公司有违反公司各项基本管理制度和相应实施细则以及控股子公司依据前述制度制定的管理制度的行为，公司可以通过口头或书面方式知会相关职能部门及相关人员，了解情况并予以必要的指导；

如控股子公司仍未根据公司的意见进行必要的整改，公司应将情况书面报告派出董事，并报公司总经理备案。控股子公司应根据实际情况就公司的建议作出必要的回复与说明。

控股子公司遵守管理制度的情况作为年度考核的内容之一，控股子公司董事会在评定该项成绩时应充分听取公司的意见。

第六十二条 控股子公司有下列情形之一的，可以解散：

- （一）控股子公司章程规定的营业期限届满又未延期；
- （二）控股子公司章程规定的其他解散事由出现时；
- （三）因机构合并或者分立需要解散的；
- （四）控股子公司股东会决议解散的；
- （五）控股子公司因不能清偿到期债务，被依法宣告破产的。

第六十三条 控股子公司出现前款所列解散事由需要清算时，应当依据下列程序进入清算程序：

- （一）由控股子公司向公司投资管理部门提交书面申请报告和解散清算预案；
- （二）公司总经理批准清算申请；
- （三）控股子公司董事会、股东会形成决议；
- （四）经有关政府部门批准。

第六十四条 清算小组由控股子公司相关人员、公司投资管理部门、财务管理部门和审计管理部门的有关人员组成。

第六十五条 非经清算小组同意，清算期间控股子公司董事会成员和经营班子成员不得擅自离职。

第六十六条 清算小组负责编制清算报告，报告内容包括：

- （一）解散理由；
- （二）资产清册和负债清册；
- （三）人员遣散或安置预案；
- （四）资产移交和债务清偿预案。

第六十七条 清算小组编制的资产负债清册经内部审计后，由控股子公司负责人和公司财务管理部门、审计管理部门确认。清算小组在清理债权债务时，控股子公司负责人和财务部门负责人应给予充分协助。

第六十八条 清算过程中，如发现有违法或违纪行为，清算小组应及时向公司总经理、法务管理部门或监事会报告。

第六十九条 清算结束时，清算报告经公司投资管理部门、财务管理部门、审计管理部门签注意见，报公司总经理批准后，由控股子公司董事会确认，报批准机关及工商机关办理相应的注销手续。

第四节 对参股公司的管理

第七十条 参股公司是依照《公司法》及有关法规和公司投资管理制度规定，由公司投资，但持有股权比例低于 50%且不拥有实质控制权，具有独立企业法人资格的公司。

第七十一条 公司对参股公司的管理依据合资各方签订的合同、章程以及通过派出董事、派出人员等参与管理的方式进行。

第七十二条 派出董事应当遵守公司派出董事管理制度，并促使参股公司向公司各职

能部门报备以下文件或事项：

- （一）经营战略、规划、年度经营计划和财务预、决算方案；
- （二）经营范围、方式和经营策略及其重大调整；
- （三）高级管理人员（总经理、副总经理、财务负责人）名单及其变动；
- （四）参股公司的组织架构（含分支机构）及相应的人员规模；
- （五）参股公司的各项基本管理制度。

第七十三条 参股公司的解散清算工作按国家有关法律、法规及参股公司的章程或合同进行。

第九章 对外投资的转让与收回

第七十四条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- （一）按照公司章程规定，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；

第七十五条 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- （一）投资项目已经明显有悖于公司经营方向的；
- （二）投资项目出现连续亏损且扭亏无望没有市场前景的；
- （三）由于自身经营资金不足急需补充资金时；
- （四）本公司认为有必要的其他情形。

第七十六条 投资转让应严格按照《公司法》和公司章程有关转让投资规定办理。处置对外投资的行为必须符合国家有关法律、法规的相关规定。

第七十七条 批准处置对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的权限相同。

第七十八条 对外投资管理部门负责做好投资收回和转让的资产评估工作，防止公司资产的流失。

第十章 监督

第七十九条 公司监事会行使对外投资活动的监督检查权。

第八十条 对外投资活动监督检查的内容主要包括：

- （一）投资业务相关岗位及人员的设置情况。重点检查是否存在由一人同时担任两项以上不相容职务的现象。
- （二）投资授权批准制度的执行情况。重点检查对外投资业务的授权批准手续是否健全，是否存在越权审批行为。
- （三）投资计划的合法性。重点检查是否存在非法对外投资的现象。
- （四）投资活动的批准文件、合同、协议等相关法律文件的保管情况。
- （五）投资项目核算情况。重点检查原始凭证是否真实、合法、准确、完整，会计科目运用是否正确，会计核算是否准确、完整。
- （六）投资资金使用情况。重点检查是否按计划用途和预算使用资金，使用过程中是否存在铺张浪费、挪用、挤占资金的现象。
- （七）投资资产的保管情况。重点检查是否存在账实不符的现象。
- （八）投资处置情况。重点检查投资处置的批准程序是否正确，过程是否真实、合法。

第十一章 重大事项报告及信息披露

第八十一条 公司的对外投资应严格按照法律法规、证券监管部门的相关规定以及《公

司章程》、《信息披露管理制度》等规定履行信息披露的义务。公司相关部门应配合公司做好对外投资的信息披露工作。

第八十二条 对外投资事项未披露前，各知情人员均有保密的责任和义务。

第十二章 附则

第八十三条 本制度未尽事宜，按法律、法规、规章、有关规范性文件和公司章程执行。本制度如与法律、法规、规章、有关规范性文件和公司章程相抵触，按法律、法规、规章、有关规范性文件和公司章程的规定执行。

第八十四条 本制度由公司董事会负责解释。

第八十五条 本制度自公司股东大会审议通过后的次日起实施。

第八十六条 董事会可根据有关法律、法规和公司章程的规定对本制度进行修改，修改后报股东大会审议通过。

江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司

董事会

江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司

董事会

2020年5月15日