

证券代码：874257

证券简称：泰昆蛋白

主办券商：银河证券

新疆泰昆蛋白科技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

新疆泰昆蛋白科技股份有限公司（以下简称“公司”）于2023年4月14日召开2022年年度股东大会，审议通过《关于〈新疆泰昆蛋白科技股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

第一章 总则

第一条 为规范新疆泰昆蛋白科技股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，提高投资效益，规避投资所带来的风险，有效、合理的使用资金，依照《中华人民共和国公司法》等法律、法规的相关规定和《新疆泰昆蛋白科技股份有限公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

第二条 适用范围：本制度适用于公司及其各分子公司的一切对外投资行为。

第二章 术语及定义

第三条 下列术语和定义适用于本制度标准：

- (一) **对外投资**：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作价出资，对外进行各种形式的投资活动。
- (二) **对外投资包括**：委托贷款，兼并收购、对子公司、联营企业、合营企业等股权类投资，投资交易性金融资产、其他权益工具投资等。

第四条 按照对外投资期限的长短，公司对外投资分为短期投资和长期投资。

短期投资主要指：公司购入的到期期限不超过一年（含一年）或者流动性强、可随时变现的投资，包括各种股票、债券、基金、理财产品等。

长期投资主要指：公司出资的不能随时变现或不准备变现的持有时间超过一年的各种投资，包括但不限于下列类型：

（一）公司独立兴办的企业或独立出资的经营项目；

（二）公司出（合）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）参股其他境内、外独立法人实体；

（四）委托经营或与他人共同经营。

第三章 管理机构及职责

第五条 公司董事会授权证券部具体负责对重大对外投资项目的管理与监督。

第六条 证券部依据董事会的授权负责公司对外投资管理事务，根据项目类型组织协调相关部门进行对外投资的项目前期准备工作，形成书面意见，上报有权决策机构审议决策；负责组织对外投资项目实施过程的监督管理；负责召集相关方对公司长期发展战略和重大对外投资决策进行研究论证并提出建议。

第七条 总经理下设投资风控小组，负责对股权投资类新项目实施的人、财、物进行计划、组织、监控，并应及时向董事会汇报投资进展情况，提出调整建议等，以利于董事会及股东大会及时对投资作出决策。

第八条 公司财务部负责对外投资的财务管理，协同相关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户、出资证明文件管理等工作。

第九条 公司证券部负责对外投资项目的协议、合同和相关重要信函、章程等的起草、修改及审核等工作。

第十条 公司内部审计监管部门负责对外投资的定期审计工作。

第四章 对外投资的审批权限

第十一条 公司对外投资实行专业管理和逐级审批制度。

第十二条 公司对外投资的审批应严格按照《公司法》及其他相关法律、行政法规和《公司章程》《董事会议事规则》《股东大会议事规则》等规定的权限履行审批程序，具体的审批

权限规定如下：

（一）公司发生的单笔对外投资达到下列标准之一，应提交股东大会审议：

1、对外投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该对外投资涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者为准；

2、对外投资标的（如股权）涉及的资产净额占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过五千万元人民币，该对外投资涉及的资产净额同时存在账面值和评估值的，以较高者为准；

3、对外投资标的（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，且绝对金额超过五千万元人民币；

4、对外投资标的（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，且绝对金额超过五百万元人民币；

5、对外投资的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过五千万元人民币；

6、对外投资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，且绝对金额超过五百万元人民币。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

对外购买或出售资产为同一交易类型交易的，应按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到公司最近一期经审计总资产 30%的事项，应当提交股东大会审议。

公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可免于按照本条的规定履行股东大会审议程序。

（二）公司发生的单笔对外投资未达到第（一）项所述标准但达到下列标准之一，应提交公司董事会审议：

1、对外投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，该对外投资涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者为准；

2、对外投资标的（如股权）涉及的资产净额占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过一千万元人民币，该对外投资涉及的资产净额同时存在账面值和评估值的，以较高者为准；

3、对外投资标的（如股权）在最近一个会计年度相关营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且绝对金额超过一千万元人民币；

4、对外投资标的（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 10%以上，且绝对金额超过一百万元人民币；

5、对外投资的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过一千万元人民币；

6、对外投资产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且绝对金额超过一百万元人民币。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

（三）公司单笔对外投资未达到第（一）、（二）项所述标准，或经公司股东大会、董事会具体授权的投资项目，由公司董事长审批并负责实施。

对外进行短期投资，应确定其可行性。经论证投资必要且可行后，按照公司规定的权限逐层进行审批。期末应对短期投资进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理的预计各项短期投资可能发生的损失并按会计制度的规定计提跌价准备。

公司进行长期投资，须严格执行有关规定，对投资的必要性、可行性、收益率进行切实有效的论证研究。对确信为可以投资的，应按公司规定的权限逐层进行审批。公司投资后，应对被投资单位按照新会计准则要求进行成本法或权益法核算，并按规定计提减值准备。

第十三条 子公司不得自行对其对外（股权）投资作出决定，应报公司依其投资权限逐层进行审批。

第五章 对外投资的决策管理

第一节 短期投资

第十四条 公司短期投资决策程序：

- （一）证券部根据投资建议预选投资机会和投资对象；
- （二）财务部负责提供公司现金流量状况表；
- （三）短期投资计划按审批权限履行审批程序后实施。

第十五条 财务部负责对短期投资按照类别、数量、单价、应计利息、购进日期等及时登记入账，并进行相关账务处理。

第十六条 涉及证券投资的，必须执行严格的内部控制制度，做到不相容岗位严格分离。

第十七条 公司购入的短期有价证券必须在购入的当日记入公司名下。

第十八条 公司财务部负责定期与证券部核对证券投资资金的使用及结存情况，并将收

到的利息、股利及时入账。

第二节 长期投资

第十九条 证券部负责召集相关方，对适时投资项目进行初步评估，提出投资建议，报总经理初审。

第二十条 初审通过后，证券部联合投资评审小组，视项目具体情况编制项目正式的可行性报告或投资建议书、协议性文件草案、章程草案等材料报公司投资决策机构按其相应权限进行审批。

第二十一条 已批准实施的对外投资项目，需履行审计、评估等程序，应由董事会授权公司相关部门负责具体实施。

第二十二条 长期投资项目应与被投资方签订投资合同或协议，长期投资合同或协议须经公司法务部门审核，并经授权的决策机构批准后方可对外正式签署。

第二十三条 公司财务部负责协同被授权部门和人员，按长期投资合同或协议规定投入现金、实物或无形资产。投入实物必须办理实物交接手续，并经实物使用部门和管理部门同意。

第二十四条 对于重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜，应由证券部进行专门研究和评估，必要时可聘请专家或中介机构进行可行性分析论证。

第二十五条 对于董事会或股东大会批准实施的重大投资项目，应由证券部根据项目类型协调相应部门组织监督的执行进展，并就投资项目出现的异常情况，及时向董事会报告。公司董事会应定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况，如出现未按计划投资、未能实现项目预期收益、投资发生损失等情况，公司董事会应查明原因，追究有关人员的责任。

第二十六条 公司财务部负责对投资项目的进度、投资预算的执行和使用进行管理并对投资项目进行持续的风险监控与管理。

第二十七条 公司监事会应依据其职责对投资项目进行监督，对违规行为及时提出纠正意见，对重大问题提出专项报告，提请项目投资审批机构讨论处理。

第六章 对外投资的转让与回收

第二十八条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- （一）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。

第二十九条 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) 公司认为有必要的其他情形。

第三十条 对外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、行政法规的相关规定。

第三十一条 批准处置对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的程序与权限相同。

第三十二条 公司证券部、财务部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。

第七章 对外投资的财务管理及审计

第三十三条 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。对外投资的会计核算方法应符合会计准则和会计制度的规定。

第三十四条 长期对外投资的财务理由公司财务部负责，财务部根据分析和管理的需要，取得被投资单位的财务报告，以便对被投资单位的财务状况进行分析，维护公司的权益，确保公司利益不受损害。

第三十五条 公司审计监察部在每年度末对长、短期投资进行全面检查，对子公司进行定期或专项审计。

第三十六条 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。

第三十七条 公司子公司应每月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。

第三十八条 公司应当向子公司委派财务负责人，财务负责人对其任职公司财务状况的真实性、合法性进行监督。

第八章 重大事项报告及信息披露

第三十九条 公司对外投资应严格按照《公司法》及其他有关法律、行政法规及《公司章程》等的规定履行信息披露义务。

第四十条 各子公司须遵循公司的《信息披露管理制度》《重大事项内部报告制度》，及时向公司报告重大信息，履行信息披露的基本义务。

第四十一条 各子公司提供的信息应当真实、准确、完整并在第一时间报送公司，以便董事会秘书及时对外披露。

第四十二条 子公司设信息披露联络人一名，负责就子公司信息披露事宜和与公司董事会秘书在信息上的沟通。

第九章 附则

第四十三条 本制度未尽事宜，应当依照国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定执行。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》等有关规定相抵触时，按国家有关法律、法规以及修订后的《公司章程》等有关规定执行。

第四十四条 本制度所称“以上”含本数；“超过”不含本数。

第四十五条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第五十三条 本制度自公司股东大会审议通过后生效。

新疆泰昆蛋白科技股份有限公司

二〇二三年四月十四日

新疆泰昆蛋白科技股份有限公司

董事会

2024年4月22日