

证券代码：838708

证券简称：科能股份

主办券商：国新证券

## 新疆科能新材料技术股份有限公司

## 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2024年4月25日召开第三届董事会第三次会议，审议通过《关于修订〈新疆科能新材料技术股份有限公司对外投资管理制度〉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2024年第二次临时股东大会审议。

## 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 第一章总则

**第一条** 为规范新疆科能新材料技术股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，有效控制公司对外投资风险，提高对外投资效益，根据《中华人民共和国公司法》《新疆科能新材料技术股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及相关法律法规的规定，特制定本制度。

**第二条** 本制度所称的对外投资，是指公司以货币资金出资，或将权益、股权、技术、债权、厂房、设备、土地使用权等实物或无形资产依照本制度第三条规定的形式进行投资的行为。公司通过收购、置换、出售或其他方式导致公司对外投资的资产增加或减少的行为也适用于本制度。

**第三条** 对外投资的形式包括：投资有价证券、金融衍生产品、股权、不动产、经营性资产、单独或与他人合资、合作的形式新建、扩建项目以及其他长期、短期债券、委托理财等。

**第四条** 对外投资应遵循的原则：

- （一）遵守国家法律、法规，符合国家产业政策；
- （二）符合公司发展战略；
- （三）有利于公司的可持续发展，有利于提高公司的整体经济效益。

**第五条** 公司的控股子公司如拟进行对外投资，视同公司自身的行为，适用本制度的规定。

**第二章 投资决策**

**第六条** 公司股东大会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构，各自在其权限范围内，对公司的对外投资作出决策。其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

**第七条** 在股东大会或董事会或总经理审议对外投资事项以前，公司应向决策机构提供拟投资项目的可行性研究报告及相关资料，以便其作出决策。

**第八条** 公司发生的投资交易达到下列标准之一的，应当提交总经理审批：

- （一）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）或成交金额不足公司最近一个会计年度经审计总资产 10%的；
- （二）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不足 10%，或者不超过 300 万元的。

**第九条** 公司发生的投资交易达到下列标准之一的，应当提交董事会审议：

- （一）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 10%以上，不足 50%的；
- （二）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 10%以上不足 50%，且超过 300 万元的。

董事会对投资交易事项做出决议，由全体董事的过半数通过，方可有效。

**第十条** 公司发生的投资交易达到下列标准之一的，应当提交股东会审议：

(一) 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 50%以上；

(二) 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 1,500 万的；

(三) 在一年内购买或出售重大资产超过公司最近一期经审计资产总额 30% 的。

股东大会对投资交易事项做出决议，应经出席股东大会的股东所持有的有效表决权的过半数通过，但对公司在一年内购买或出售资产金额超过公司最近一期经审计的资产总额 30% 的，应由出席股东大会的股东所持有的有效表决权的三分之二以上通过。

如果中国证监会和全国股转公司对前述事项的审批权限另有特别规定，按照中国证监会和全国股转公司的规定执行。

**第十一条** 公司对外投资涉及关联交易的，应根据《公司章程》《新疆科能新材料技术股份有限公司关联交易管理制度》等有关规定执行。

### 第三章对外投资管理的组织机构

**第十二条** 公司总经理为对外投资实施的主要责任人，负责对新的投资项目进行信息收集、整理和初步评估，提出投资建议等，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。根据项目具体情况，总经理可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。公司可建立项目实施小组的问责机制，对项目实施小组的工作情况进行跟进和考核。

**第十三条** 公司财务部为对外投资的财务管理部门，负责对投资项目进行投资效益评估、资金筹措、出资手续办理等，并执行严格的借款、审批和付款手续。

**第十四条** 公司董事会秘书为对外投资的信息披露部门，严格按照相关规定，真实、准确、完整、及时履行公司对外投资事项的信息披露义务。

### 第四章对外投资执行控制

**第十五条**公司在确定对外投资方案时，应广泛听取专家、有关部门及人员的意见及建议，注重对外投资决策的几个关键指标，如现金流量、货币的时间价值、投资风险等。在充分考虑了项目投资风险、预计投资收益及偿债能力，并权衡各方面利弊的基础上，选择最优投资方案。

**第十六条**公司股东大会或董事会或总经理决议通过对外投资项目及实施方案后，应当明确出资时间、金额、出资方式及责任人员等内容。对外投资项目实施方案的变更，应按照决策权限审查批准。

**第十七条**对外投资项目获得批准后，由获得授权的部门或人员具体实施对外投资计划，与被投资单位签订合同、协议，实施财产转移的具体操作。在签订投资合同等文件之前，不得支付投资款或办理投资资产的移交。投资完成后，应取得被投资方出具的投资证明或其他有效凭据。

**第十八条**公司使用实物或无形资产进行对外投资的，其资产应经过具有相关资质的资产评估机构进行评估。

**第十九条**公司对外投资项目实施后，应根据需要对被投资企业派驻代表，如董事、监事、项目负责人或财务人员，以便对投资项目进行跟踪管理，及时掌握被投资单位的财务状况和经营情况。派出人员应切实履行职责，在经营管理活动中维护公司利益，及时向公司汇报投资情况，实现公司投资的保值、增值。

**第二十条**公司财务部应当加强对外投资收益的控制，对外投资获取的利息、股利以及其他收益，均应纳入公司的会计核算体系，严禁设置账外账。

**第二十一条**公司财务部应对公司的对外投资项目进行全面完整的财务记录和会计核算，按每个投资项目分别建立明细账，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。并定期和不定期地与被投资单位核对有关投资账目，确保投资业务记录的正确性，保证对外投资的安全、完整。

**第二十二条**公司子公司应按月向公司财务部报送财务报告，以便公司合并报表并对控股子公司的财务状况进行分析。

**第二十三条**公司所有对外投资的资产由财务部进行定期盘点，确认账实的一致性。加强对外投资档案的管理，保证各种决议、合同、协议以及对外投资权益

证书等文件的安全与完整。

**第二十四条**公司监事会等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处理。

## 第五章对外投资的处置

**第二十五条**公司应当加强对外投资项目资产处置环节的控制，在处置对外投资之前，公司应组织相关部门或中介机构对拟处置的对外投资项目进行分析、论证，充分说明处置的原因和直接、间接的经济及其他后果，提交书面报告。批准处置对外投资的权限与批准实施对外投资的权限相同。

**第二十六条**公司对外投资项目终止时，应按国家关于企业清算的有关规定对被投资单位的财产、债权、债务等进行全面的清查；清算结束后，各项资产和债权及时收回并办理入账手续。

**第二十七条**公司核销对外投资，应取得因被投资单位破产等原因不能收回投资的法律文书和证明文件。

**第二十八条**公司财务部应认真审核与对外投资资产处置有关的报告、文件、资产回收清单等相关资料，并按规定及时进行对外投资资产处置的会计处理，确保资产处置真实、合法，防止公司资产的流失。

## 第六章对外投资的信息披露

**第二十九条**公司的对外投资应严格按照《新疆科能新材料技术股份有限公司信息披露事务管理制度》的规定履行信息披露的义务。

**第三十条**公司筹划的重大对外投资事项存在较大不确定性，立即披露可能会损害公司利益或者误导投资者，且有关内幕信息知情人已书面承诺保密的，公司可以暂不披露，但最迟应当在该重大事项形成最终决议、签署最终协议、交易确定能够达成时对外披露。相关信息确实难以保密、已经泄露或者出现市场传闻，导致公司股票及其他证券品种交易价格发生大幅波动的，公司应当立即披露相关筹划和进展情况。

**第三十一条**对于已披露的对外投资事项，可能对公司股票及其他证券品种交

易价格或投资者决策产生较大影响的进展或者变化的，应当及时披露进展或者变化情况，包括协议执行发生重大变化、被有关部门批准或否决、无法交付过户等。

**第三十二条** 对外投资事项未披露前，各知情人员均负有保密的责任和义务。

### 第七章附则

**第三十三条** 本制度由公司董事会负责修订和解释，经股东大会审议通过之日起生效实施。

**第三十四条** 本制度未尽事宜或与有关法律法规以及监管机构的有关规定、《公司章程》不一致时，按照有关法律法规、监管机构的有关规定、《公司章程》执行。

新疆科能新材料技术股份有限公司

董事会

2024年4月26日