

# 成都蜀虹装备制造股份有限公司

## 对外投资管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 为了规范成都蜀虹装备制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）对外投资行为，防范投资风险，提高对外投资效益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》，参照《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称《监督管理办法》）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规的相关规定和《成都蜀虹装备制造股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》），制定本管理制度。

**第二条** 本管理制度所称对外投资，是指公司在境内外进行的下列以盈利或保值增值为目的的投资行为：

（一）向其他企业投资，包括单独设立或与他人共同设立企业、对其他企业增资、受让其他企业股权等权益性投资；

（二）证券投资、委托理财或衍生产品投资；

（三）其他投资。

**第三条** 公司对外投资行为必须符合国家有关法规及产业政策，符合公司发展战略，有利于增强公司竞争能力，有利于合理配置企业资源，创造良好经济效益，促进公司可持续发展，明晰对外投资的产权关系，确保投资的安全完整，实现保值增值。

### 第二章 对外投资组织机构和决策权限

**第四条** 公司应指定专门机构，负责对公司重大投资项目的可行性、投资

风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，监督重大投资项目的执行进展，如发现投资项目出现异常情况，应及时向公司董事会报告。

**第五条** 公司对外投资事项达到下列标准之一的，应经董事会审议通过后，提交股东大会审议：

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50%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1500万的。

前款所述成交金额，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。

公司与同一交易方同时进行上述同一类别且方向相反的交易时，应当按照其中单项金额适用上述规定。

**第六条** 对外投资事项未达到本管理制度第五条规定标准之一的，由董事会审议决定；同时达到以下标准之一的，还应及时披露该等对外投资事项：

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10%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10%以上，且超过300万元。

**第七条** 公司发生股权交易，导致公司合并报表范围发生变更的，应当以该股权所对应公司的相关财务指标作为计算基础，适用本制度第五条。

**第八条** 公司连续十二个月滚动发生委托理财的，以该期间最高余额为成交金额，适用本制度第五条。已经按照本章规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第九条** 公司全资子公司、控股子公司发生的对外投资事项达到本制度规定标准的，应当先由本公司董事会、股东大会审议通过后，再由该全资子公司、控股子公司依其内部决策程序最终批准后实施。

**第十条** 公司进行委托理财的，应选择资信状况、财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强的合格专业理财机构作为受托方，并与受托方签订书面合同，

明确委托理财的金额、期间、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。公司董事会应指派专人跟踪委托理财的进展情况及投资安全状况，出现异常情况时应要求其及时报告以便董事会立即采取有效措施回收资金，避免或减少公司损失。

### 第三章 对外投资的后续日常管理

第十一条 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。

第十二条 公司总经理牵头负责对外投资项目的后续日常管理。

第十三条 对于对外投资组建合作、合资公司，公司应对新建公司派出经营管理人员、董事、监事或股权代表。经法定程序选举后，参与和影响新建公司的运营决策。

第十四条 对于对外投资组建的控股子公司，公司应派出董事及相应的经营管理人员，对控股子公司的运营、决策起重要作用。

第十五条 本制度规定的对外投资派出人员的人选由公司总经理决定。派出人员应按照《公司法》及其他相关法律法规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。

第十六条 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。

第十七条 公司控股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、变更等应遵循公司会计办法的有关规定。

第十八条 公司可向全资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。

### 第四章 对外投资的转让与回收

第十九条 发生下列情况之一时，公司可回收对外投资：

- (一) 该投资项目（企业）经营期满；
- (二) 该投资项目（企业）经营不善，无法偿还到期债务；
- (三) 因不可抗力致使该投资项目（企业）无法经营；
- (四) 合同规定投资终止的其他情况发生时。

第二十条 发生下列情况之一时，公司可转让对外投资：

- (一) 投资项目已明显有悖于公司经营方向；
- (二) 投资项目出现连续亏损，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。

第二十一条 对外投资的回收和转让应符合《公司法》、《监督管理办法》等相关法律法规及《公司章程》的规定。

## 第五章 重大事项报告及信息披露

第二十二条 公司的对外投资应严格按照《监督管理办法》等相关规定履行信息披露义务。

第二十三条 在对外投资事项未披露前，各知情人员均有保密义务。

第二十四条 子公司须遵循公司信息披露事务管理办法，公司对子公司所有信息享有知情权。

第二十五条 子公司提供的信息应真实、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。

第二十六条 子公司对以下重大事项应及时报告公司财务部和董事会秘书：

- (一) 收购和出售资产行为；
- (二) 对外投资行为；

(三) 重大诉讼、仲裁事项;

(四) 重要合同(借贷、委托经营、委托理财、赠与、承包、租赁等)的订立、变更和终止;

(五) 大额银行退票;

(六) 重大经营性或非经营性亏损;

(七) 遭受重大损失;

(八) 重大行政处罚;

(九) 《监督管理办法》等法律法规规定的其他事项。

## 第六章 附则

第二十七条 本管理制度未尽事宜,依照有关法律法规以及《公司章程》的有关规定执行。本管理制度中相关规定如与日后颁布或修改的有关法律法规和依法定程序修订后的《公司章程》相抵触,则应根据有关法律法规和《公司章程》执行,董事会应及时对本管理制度进行修订,并提请股东大会审议通过。

第二十八条 本管理制度修订权属股东大会,解释权属董事会。

第二十九条 本管理制度自股东大会批准之日起生效。

成都蜀虹装备制造股份有限公司

2024年4月