

证券代码：873883

证券简称：容大股份

主办券商：东吴证券

江苏容大减震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

公司分别于 2022 年 10 月 30 日召开第三届董事会第七次会议、于 2022 年 11 月 14 日召开 2022 年第四次临时股东大会，审议通过了《江苏容大减震科技股份有限公司对外投资管理制度》。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

江苏容大减震科技股份有限公司

对外投资管理制度

第一章 总则

第一条 为规范公司对外投资及融资行为，降低对外投资及融资风险，提高对外投资及融资收益，依照《中华人民共和国公司法》等有关法律、法规及规范性文件和《江苏容大减震科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）规定，结合公司的具体情况，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作价出资依照本条下款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。

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。

本制度所称融资是指股权融资、债务融资等方式获得资金的行为，包括增资扩股、借款、发行债券等。

第三条 公司所有投资融资行为必须符合国家有关法规及产业政策，符合公司长远发展计划和发展战略，有利于拓展主营业务，扩大再生产，有利于公司的可持续发展，有预期的投资回报，有利于降低公司财务费用，有利于提高公司的整体经济效益。

第二章 投资决策

第四条 公司对外投融资的决策机构为股东大会或董事会。股东大会审批权限如下：

（一）审议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30%以上的对外投融资事项；

（二）审议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30%以上，且超过1500万的对外投融资事项。

股东大会授权董事会的审批权限如下，但按照公司章程的其他规定应当提交股东大会审议的除外：

（一） 审议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）或成交金额低于公司最近一个会计年度经审计总资产的 30%的对外投融资事项；

（二） 审议交易涉及的资产净额或成交金额低于公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的30%的对外投融资事项；

（三） 审议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30%以上，但未超过1500万元的对外投融资事项。

董事会决策权限以下的上述事项由董事长审批实施。

公司发行股票或公司债券由公司相关部门拟定具体实施方案，报经董事会审议通过后，报股东大会批准。

第五条 在董事会或股东大会审议对外投资事项以前，公司应向全体董事或股东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。

第三章 执行控制

第六条 公司在确定对外投资及融资方案时，应广泛听取有关部门及专业人员的意见及建议，注重对外投资融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、财务费用、负债结构等。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，选择最优投资及融资方案。

第七条 公司股东大会或董事会决议通过对外投资项目及融资实施方案后，应当明确出资时间（或资金到位时间）、金额、出资方式（或资金使用项目）及责任人员等内容。对外投资融资项目实施方案的变更，必须经过公司股东大会或董事会审查批准。

第八条 对外投资及融资项目获得批准后，由获得授权的部门或人员具体实施对外投资计划及融资方案，与被投资、融资单位签订合同、协议，实施财产转移的具体操作活动。在签订投资、融资合同或协议之前，不得支付投资款或办理投资资产的移交。投资、融资完成后，应取得被投资方、投资方出具的投资证明或其他有效凭据。

第九条 公司使用实物或无形资产进行对外投资的，相关资产必须经过具有相关资质的资产评估机构评估，其评估结果必须经公司股东大会或董事会审议确认。

第十条 公司对外投资项目实施后，应根据需要对被投资企业派驻股东代表，如董事或财务总监，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，发现异常情况，应及时向董事长或总经理报告，

并采取相应措施。

第十一条 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。

第十二条 公司财务部在设置对外投资总账的基础上，还应根据对外投资业务的种类、时间先后分别设立对外投资明细账，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。

第十三条 公司财务部应当加强有关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。

第四章 投资处置

第十四条 公司应当加强对外投资项目资产处置环节的控制，对外投资的收回、转让、核销等必须依照本制度第五条的金额限制，经过公司股东大会或董事会决议通过后方可执行。

第十五条 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；在清算过程中，应注意是否有抽调和转移资金、私分和变相私分资产、乱发奖金和补贴的行为；清算结束后，各项资产和债权是否及时收回并办理了入账手续。

第十六条 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。

第十七条 公司财务部应当认真审核与对外投资资产处置有关的审批文件、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资产处置的会计处理，确保资产处置真实、合法。

第五章 重大事项报告及信息披露

第十八条 公司的对外投资、融资应严格按照法律法规、证券监管机构的相关规定以及《公司章程》履行信息披露的义务。

第十九条 公司相关部门应配合公司做好对外投资的信息披露工作。

第二十条 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。

第六章 附则

第二十一条 本制度所称“以上”、“未超过”含本数，“低于”、“超过”不含本数。

第二十二条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、《公司章程》及其他相关规范性文件的有关规定执行。

第二十三条 本制度的解释权属于公司董事会。

第二十三条 本制度经公司股东大会审议通过之日起生效，自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起实施。

江苏容大减震科技股份有限公司

董事会

2024年5月15日