

证券代码：874681

证券简称：经纬科技

主办券商：中信建投

郑州经纬科技实业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

本制度已于 2024 年 7 月 30 日经第一届董事会第五次会议、2024 年 8 月 15 日经 2024 年第一次临时股东会审议通过。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

第一章 总则

第一条 为了加强对郑州经纬科技实业股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资活动的管理，保证对外投资活动的规范性、合法性和效益性，切实保护公司和投资者的利益，根据国家有关法律法规和《郑州经纬科技实业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等相关规定，制定本制度。

第二条 本制度所称对外投资，主要是指公司以现金、实物等各种有形资产、无形资产、债权、股权单一及其组合形式、以非控股或非控制的方式进行的投资，以期在未来获得投资收益的行为。

第三条 公司对外投资应该遵守国家法律、法规，符合《公司章程》的相关规定；符合公司的发展战略，有利于增强公司的竞争能力和培育新的利润增长点；对外投资的产权关系应明确清晰，确保投资的安全、完整，实现保值增值。

第四条 本制度适用于公司及其未来投资设立的全资子公司、控股子公司（以下简称“子公司”）的一切对外投资行为。子公司发生对外投资事项，应当先由公司相关决策机构审议通过后，再由该子公司依其内部决策程序最终批准后实施。

第二章 对外投资的组织管理机构

第五条 公司股东会、董事会为公司对外投资的决策机构，各自在其权限范

围内，对公司的对外投资做出决策。未经授权，其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。董事会可将相关投资决策权授予董事长行使。

第六条 公司董事长为对外投资实施的主要负责人，负责对新项目实施的人、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，以利于董事会及股东会及时对投资做出修订。

第七条 公司证券事务部是公司对外投资活动的日常工作部门，负责参与研究、制订公司发展战略，负责对公司拟投资项目进行前期尽调、可行性论证和投资方案设计等工作，为决策提供依据。负责公司对外投资的具体实施及后续管理。

第八条 公司财务部负责对外投资实施的财务管理，负责筹措资金、办理出资手续、税务登记等工作，做好公司对外投资的收益管理。探索并协助组建公司董事会确定的有关产业投资基金以及创新投资等事项。

第九条 公司内控审计人员根据内部控制规范及实际情况需要负责对投资项目实施运作情况实行过程的监督、检查和评价。

第十条 公司董事会秘书负责公司对外投资的信息披露。证券事务部应根据审慎性原则，严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定，履行公司对外投资的信息披露义务。

第三章 投资的批准

第十一条 公司对外投资应严格按照如下权限履行审批程序：

（一）以下投资事项由公司董事会审批：

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 30%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 30%以上，且金额超过 500 万。

对于未达到董事会审批标准的对外投资事项，由总经理审批决定。

（二）以下投资事项应当提交股东会审批：

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。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

（三）需经政府有关部门审批的投资项目，还应按规定履行相关报批程序。

（四）公司和公司管理团队对相同标的进行投资的，按照公司和公司管理团队对外投资合并金额纳入上述对外投资管理框架。

第十二条 涉及关联交易的对外投资，按照证券交易所关于关联交易的相关法规及公司《关联交易决策制度》执行。

第十三条 凡根据相关法律法规的规定，对外投资的交易金额应以审计或评估值为作价依据的，公司应聘请具有证券从业资格的会计师事务所或资产评估机构进行审计或评估，出具专业意见或书面报告。

第四章 对外投资的实施、管理和监督

第十四条 公司对外投资的主要业务流程如下：

（一）根据投资意向及初步调研，由公司相关战略执行部门组织起草项目方案或可行性研究报告，涉及特殊产业标的可借助专业咨询机构独立顾问建议，提交公司分管领导初步审核；

（二）投资方案提交公司董事长审核，并按本制度规定的相关审批权限范围履行审批程序；

（三）对外投资项目获得批准后，由公司董事长组织实施，相关职能部门负责投资项目的具体落实，必要时可成立项目实施小组。

第十五条 对外投资项目实施后，应根据需要对被投资企业派驻产权代表，如董事或财务负责人等。相关职能部门或项目实施小组对投资项目的建设进度、资金投入、运作情况、收益情况等进行跟踪管理，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，应及时向公司董事长报告，由公司组成专项调查小组负责查明原因并采取相应措施。

第十六条 公司董事会应定期了解重大投资项目的实施进度和投资收益情况，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。

第十七条 投资项目实施过程中，公司如发现投资方案有重大疏漏、项目实施的外部环境发生重大变化或受到不可抗力的影响，可能导致投资失败，应由战略发展部提出投资项目方案的修改、变更或中止的建议，并按照该投资项目的审

批程序重新履行审批。

第十八条 公司可以根据自身发展战略的需要和对外投资项目的实际经营情况，在适当时机批准对外投资项目的处置方案，批准处置对外投资的程序、权限与批准实施对外投资的权限相同。

第十九条 公司审计负责对对外投资履行的审批程序、对外投资的实施及管理中的流程进行监督。

公司审计在董事会审计委员会领导下，行使对外投资活动的日常监督检查权。有权依据其职责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。

第二十条 公司监事会行使对外投资活动的监督检查权。

第二十一条 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。

第二十二条 公司对外投资项目实施后，公司董事会秘书应严格按照《公司法》及其他有关法律、法规及公司章程等的规定履行重大事项报告及信息披露义务。子公司须遵循公司信息披露管理办法。公司对子公司所有信息享有知情权。

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，以便公司董事会秘书及时对外披露。

第二十三条 在对重大对外投资项目进行决策之前，必须对拟投资项目进行

可行性研究，分析投资回报率、内部收益率、投资回收期、投资风险及其他有助于作出投资决策的各种分析。投资可行性分析报告提供给有权批准投资的机构或人员，作为进行对外投资决策的参考。

第二十四条 实施对外投资项目，必须获得相关的授权批准文件，并附有经审批的对外投资预算方案和其他相关资料。

第二十五条 本公司的对外投资实行预算管理，投资预算在执行过程中，可根据实际情况的变化合理调整投资预算，投资预算方案必须经有权机构批准。

第二十六条 已批准实施的对外投资项目，应由有权机构授权的本公司相关单位或部门负责具体实施。

第五章 投资披露

第二十七条 本公司对外投资活动的信息披露应符合会计准则、会计制度和全国股转公司信息披露的要求。

必要时董事会可委托投资项目经办人（负责人）之外的人员对投资项目进行评价、分析。

第二十八条 本公司的对外投资活动必须遵守国家有关法律法规，并接受政府有关部门的监督、管理。

第六章 附则

第二十九条 本制度由董事会制订，股东会通过后实施，本制度未尽事宜，按有关法律、法规和公司章程的规定执行。

第三十条 本制度由公司董事会负责解释，并根据有关法律、法规或《公司章程》及时提请股东会修订。

第三十一条 本制度中属于挂牌公司需要遵守的公开信息披露及其他相关规定，待公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后施行。

郑州经纬科技实业股份有限公司

董事会

2025年4月9日