

证券代码：874663

证券简称：时代高科

主办券商：民生证券

深圳市时代高科技设备股份有限公司  
对外投资管理制度（北交所上市后适用）

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2025年4月27日召开的第三届董事会第八次会议审议通过了《关于制定北京证券交易所上市后适用的公司治理相关制度（须股东大会审议）的议案》之《对外投资管理制度（北交所上市后适用）》，尚需提交股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

深圳市时代高科技设备股份有限公司  
对外投资管理制度（北交所上市后适用）

第一章 总 则

**第一条** 为规范深圳市时代高科技设备股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，加强公司对外投资管理，防范对外投资风险，保障对外投资安全，提高对外投资效益，维护公司形象和投资者的利益，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等法律法规、规范性文件的相关规定，以及《深圳市时代高科技设备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合公司的实际情况，制定本制度。

**第二条** 建立本制度旨在建立有效的管理机制，对公司在组织资源、资产、

投资等经营运作过程中进行效益促进和风险控制，保障资金运营的收益性和安全性，提高公司的盈利能力和抗风险能力。

**第三条** 本制度所称的对外投资是指公司在境内外进行的下列以营利或保值增值为目的的投资行为，包括但不限于以下几种情况：

- （一）独资或与他人合资新设企业的股权投资；
- （二）部分或全部收购其他境内、外与公司业务关联的经济实体；
- （三）对现有或新增投资企业的增资扩股、股权收购投资；
- （四）收购其他公司资产；
- （五）股票、基金投资；
- （六）债券、委托贷款、委托理财及其他债券投资；
- （七）公司经营性项目及资产投资；
- （八）其他投资。

**第四条** 投资管理应遵循的基本原则：

- （一）符合国家产业政策，符合公司的经营宗旨；
- （二）有利于加快公司持续、协调发展，提高核心竞争力和整体实力，促进股东价值最大化；
- （三）有利于促进资源的有效配置，提升资产质量，有利于防范经营风险提高投资收益，维护股东权益；
- （四）有利于依法规范运作，提高工作效率，落实管理责任。

**第五条** 本制度适用于公司及下属控股子公司的一切对外投资行为。

## 第二章 对外投资的组织管理机构

**第六条** 公司股东会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构或人员，分别根据《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细

则》等所确定的权限范围，对公司的对外投资做出决策。其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

**第七条** 公司董事会战略委员会为公司董事会的专门议事机构，负责统筹、协调和组织对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议。

**第八条** 公司证券事务部是公司对外投资业务的市场开拓部门，负责根据公司发展战略，进行投资项目的信息收集、整理，对拟投资项目进行投资价值评估、审议并提出建议。

**第九条** 公司财务部门负责对外投资的财务管理、办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等工作。

### 第三章 对外投资的决策管理程序及信息披露

**第十条** 公司对外投资的审批应严格遵守《公司法》及其他相关法律法规和《公司章程》《股东会议事规则》《董事会议事规则》《总经理工作细则》等规定的审批权限和审议程序进行。

**第十一条** 公司委托理财事项应由公司董事会或股东会审议批准，不得将委托理财审批权授予公司董事个人或经营管理层行使。

**第十二条** 公司或公司合并报表范围内的控股子公司发生的对外投资事项具有下列情形之一的，由公司董事会审批：

（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）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的10%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10%以上，且超过1,000万元的；

（三）交易标的（如股权）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10%以上，且超过1,000万元；

（四）交易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，且超过150万元；

(五) 交易标的(如股权)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,且超过150万元。

**第十三条** 公司或公司合并报表范围内的控股子公司发生的对外投资事项具有下列情形之一的,由公司董事会审议通过后提交股东会审批。

(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5,000万元的。

(三) 交易标的(如股权)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,且超过5,000万元;

(四) 交易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,且超过750万元;

(五) 交易标的(如股权)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,且超过750万元。

**第十四条** 未达到第十二条、第十三条所述标准的投资事项,由总经理审批。以上指标计算中涉及的数据如为负值,取其绝对值计算。

上述规定的成交金额,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。

公司发生上述交易时,应当对标的相关的各项交易在连续十二个月内累计计算。已按照本条规定履行相关审议程序的,不再纳入累计计算范围。

投资事项中涉及关联交易时,按照公司《公司章程》《关联交易管理制度》等的规定执行。

**第十五条** 公司经过董事会审议的相关对外投资事项应以临时公告的形式披露。

当公司对外投资交易构成重大资产重组，且公司股东人数超过200人时，公司股东会审议重大资产重组事项时，需对中小股东的表决情况单独计票并披露。

**第十六条** 公司发生购买、出售重大资产交易时，经累计计算达到最近一期经审计总资产30%的，除要进行审计或评估外，还应当提交股东会审议，并有出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

**第十七条** 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。

**第十八条** 公司控股子公司发生本制度规定的重大对外投资事项，可能对投资者决策或者公司股票及其他证券品种交易价格产生较大影响的，公司应当履行信息披露义务。

公司参股公司发生可能对投资者决策或者公司股票及其他证券品种交易价格产生较大影响的事件，公司应当履行信息披露义务。

**第十九条** 对于已披露的对外投资事项，可能对投资者决策或者公司股票及其他证券品种交易价格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、可能产生的影响。

**第二十条** 对外投资决策原则上经过项目调研、可行性分析、项目立项项目执行等阶段。

公司财务部门对拟投资项目进行调研、论证，编制可行性研究报告及有关合作意向书，报送总经理。由总经理召集公司各相关部门对投资项目进行综合评审，在董事会对总经理的授权范围内由总经理决定是否立项；超出总经理权限的，提交董事会或股东会审议。

**第二十一条** 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讨论处理。

## 第四章 对外投资的转让与收回

**第二十二条** 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- （一）按照投资企业章程规定或特许经营协议规定，该投资项目（企业）经营期满且股东会决定不再延期或提前终止的；
- （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）合同或协议规定投资终止的其他情况出现或发生时；
- （五）本公司认为有必要的其他情形。

**第二十三条** 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- （一）公司发展战略或经营方向发生调整的；
- （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。

**第二十四条** 投资转让应严格按照《公司法》和《公司章程》等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法规的相关规定。

**第二十五条** 批准处置对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的权限相同。

**第二十六条** 财务部或总经理指定的其他部门或人员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。

## 第五章 对外投资的人事管理

**第二十七条** 公司对外投资根据《公司章程》和所投资公司的章程规定委派或推荐董事、监事、高级管理人员。

**第二十八条** 派出人员应按照《公司法》《公司章程》和各子公司的公司章程规定切实履行职责，实现公司投资的保值、增值。公司委派出任投资单位董事、监事和高级管理人员的有关人员应及时向公司汇报投资情况。

## 第六章 对外投资的财务管理及审计

**第二十九条** 公司财务部门应对公司的对外投资项目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。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。

**第三十条** 对外投资的控股子公司的财务工作由公司财务部门垂直管理，公司财务部门根据分析和管理的需要取得控股子公司的财务报告，以便公司合并报表并对控股子公司的财务状况进行分析，维护公司的权益，确保公司利益不受损害。

**第三十一条** 公司在每年度末对投资项目进行全面检查，对控股子公司进行定期或专项检查。

**第三十二条** 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、变更等应遵循公司的财务会计制度及有关规定。

**第三十三条** 对公司所有的投资资产，应由财务部门工作人员进行定期盘点检查其是否为公司所拥有，并将盘点记录与账面记录相互核对以确认账实的一致性。

## 第七章 附则

**第三十四条** 中小股东，是指除公司董事、监事、高级管理人员及其关联方，以及单独或者合计持有公司5%以上股份的股东及其关联方以外的其他股东。

**第三十五条** 本制度所称公告，是指在《公司章程》规定的指定媒体上刊登有关信息披露内容。

**第三十六条** 本制度所称“以上”“内”含本数；“过”，不含本数。

**第三十七条** 本制度在执行过程中，如与现行及将来不时修订之法律、行政

法规、部门规章、北京证券交易所（简称“北交所”）相关规则、《公司章程》的规定相抵触的，以后者为准，公司应及时修订本制度。

**第三十八条** 本制度由公司董事会负责解释。本制度进行修改时，由董事会提出修正案，提请股东会批准后生效。

**第三十九条** 本制度经股东大会审议通过，并自公司在北交所上市后生效并施行。

深圳市时代高科技设备股份有限公司

董事会

2025年4月29日