

证券代码：873652

证券简称：常荣电器

主办券商：中信建投

江苏常荣电器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

江苏常荣电器股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 7 月 11 日召开第二届董事会第十六次会议，审议通过《关于修订<对外投资管理制度>的议案》。议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案尚需提交 2025 年第四次临时股东大会进行审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

江苏常荣电器股份有限公司

对外投资管理制度

第一章 总则

第一条 为加强江苏常荣电器股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资的管理，规范公司对外投资行为，提高投资效益，规避投资所带来的风险，合理、有效的使用资金，使资金的时间价值最大化，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》（以下简称“《业务规则》”）等法律法规及《江苏常荣电器股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《股东会议事规则》、《董事会议事规则》及相关制度、规则，制定本制度。

第二条 本制度规定了公司的对外投资原则、决策程序、审批权限、工作程序、投资管理、投资后评价等内容。

第三条 本制度适用于公司及其所属的全资子公司、控股子公司的一切对外投资行为。

第四条 按照投资期限的长短，公司的投资活动分为短期投资和长期投资。

短期投资主要指公司购入的能随时变现且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等；

长期投资主要指投资期限超过一年，不能随时变现或不准备变现的各种投资，包括债券投资、股权投资和其他投资等。包括但不限于下列类型：

（一）公司独立兴办的企业或独立出资的经营项目；

（二）公司出资与其他境内（外）独立法人实体、自然人成立合资、合作公司或开发项目；

（三）参股其他境内（外）独立法人实体；

（四）经营资产出租、委托经营或与他人共同经营。

第五条 公司及控股子公司进行以利率、汇率和以商品为基础的期货、期权、权证等金融衍生产品投资的，应制定严格的决策程序、报告制度和监控措施。未建立相应的决策程序、报告制度和监控措施，且未得到公司总经理办公会议、董事会、股东会的批准的，不得进行上述投资。

第六条 公司以固定资产、无形资产等非货币进行投资的，应按有关法律、法规办理相应过户手续。

第七条 投资管理应遵循的基本原则：公司的投资应遵循国家的法律法规，符合国家的产业政策；符合《公司章程》等法人治理制度的规定；符合政府监管部门及证券交易所有关规定；符合公司发展战略和规划要求，合理配置企业资源，创造良好经济效益；同时必须谨慎注意风险，保证资金的安全运行。

第二章 对外投资的决策权限及程序

第八条 公司作为投资主体，行使投资权利；公司投资活动的审批应严格按照《公司法》、《业务规则》、中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）的有关规定及《公司章程》的规定权限履行审批程序。

第九条 公司股东会、董事会、总经理办公会议为公司投资的决策机构，各

自在其权限范围内，对公司的投资做出决策。其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

第十条 公司经营管理层在日常的经营管理过程中萌发投资意向的，应向总经理办公会议提出议案，讨论投资事项的可行性，并将具体情况制成详细书面报告。

第十一条 以下投资事项应当在提交董事会审议通过后，提交股东会审议：
公司在一年内对外投资项目达到或超过公司最近一期经审计总资产的 50% 以上。

第十二条 公司在连续十二个月内发生的交易标的相关的同类交易，应当按照累计计算的原则提交有权机构审议。已按照规定履行相关决策程序的，不再纳入相关的累计计算范围。

第十三条 董事会有权审议决定股东会审议权限外的其他投资事项。

第十四条 董事会在其职权范围内授权总经理办公会议决定下列投资事项：
公司在一年内的对外投资项目占公司最近一期经审计总资产 10% 以下（不含 10%）的。

第十五条 公司原则上不进行证券投资、委托理财或进行以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资的高风险投资活动，如经过慎重考虑确需进行相关投资的，必须经过董事会或股东会批准。公司严禁从事以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品的投机活动。

第十六条 公司进行证券投资、委托理财或进行以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资的，公司在一年内的对外投资项目，单次或累计达到公司最近一期经审计总资产 10% 但低于 50% 的，经董事会通过后执行；公司在一年内的对外投资项目占公司最近一期经审计总资产 10% 以下（不含 10%）的，由总经理决定；达到或超过公司最近一期经审计总资产 50% 的，需经董事会决议通过后报股东会审议。

第十七条 涉及与关联人之间的关联投资，除遵守本制度的规定外，还应遵守公司关联交易管理制度的有关规定。

第十八条 在股东会、董事会或总经理办公会议决定投资事项以前，公司有关部门应根据项目情况逐级向总经理、董事会直至股东会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 投资的实施与管理

第十九条 公司指定证券事务部和财务部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。

第二十条 提出投资建议的业务部门应配合证券事务部和财务部对公司投资项目进行可行性研究与评估。

（一）项目立项前，首先应充分考虑公司目前业务发展的规模与范围，对外投资的项目、行业、时间、预计的投资收益；其次要对投资的项目进行调查并收集相关信息；最后对已收集到的信息进行分析、讨论并提出投资建议，报总经理或董事会立项备案。

（二）项目立项后，负责成立投资项目评估小组，对已立项的投资项目进行可行性分析、评估，同时可聘请有资质的中介机构共同参与评估。评估时应充分考虑国家有关对外投资方面的各种规定并确保符合公司内部规章制度，使一切对外投资活动能在合法的程序下进行。

第二十一条 公司财务部门负责对外投资的财务管理。公司对外投资项目确定后，由公司财务部门负责筹措资金，协同有关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等工作，并实行严格的借款、审批与付款手续。

第二十二条 公司证券事务部对公司长期权益性投资进行日常管理，对公司对外投资项目负有监管的职能。对投资过程中形成的各种决议、合同、协议以及对外投资权益证书等指定专人负责保管，并建立详细的档案记录。未经授权人员不得接触权益证书。

第二十三条 公司内审部应组织审计人员定期对投资项目的财务收支情况进行内部审计，并向董事会提出书面意见。

第二十四条 公司董事会秘书对公司投资项目进行合规性审查。董事会秘书应严格按照《业务规则》、《公司章程》等有关规定履行公司重大投资的信息披露义务。

第二十五条 公司进行证券投资、委托理财或进行以股票、利率、汇率和商

品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资的，应建立健全严格的内控制度，控制投资风险。公司不得利用银行信贷资金直接或间接进入证券市场或进行衍生品投资。

第二十六条 证券投资、委托理财或进行以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资依照本制度规定的审批权限及审批程序取得批准后实施，证券事务部和财务部应每月将投资的环境状况、风险和收益状况，以及今后行情预测以书面的形式报告公司董事会，以便随时掌握资产的保值增值情况，确保董事会根据市场变化情况及时采取有效措施，减少公司损失，如投资品种出现较大波动（累计涨跌幅超过 10%）时，证券事务部和财务部门应及时向董事会报告。

第二十七条 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，并与受托方签署书面合同，明确委托理财的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任。

第二十八条 公司以实物、股权或无形资产进行对外投资的，必须委托具有相关资质的评估机构进行评估。

第二十九条 子公司必须在本公司中长期发展规划的框架下制定和完善自身规划。子公司必须将其拟对外投资事项制作成议案、项目建议书或可行性分析报告上报本公司总经理，并按照本制度规定履行审批程序。

第三十条 公司对外投资组建合作、合资公司，应对新建公司派出经法定程序选举产生的董事、监事，参与和影响新建公司的运营决策。

第三十一条 对于对外投资组建的控股公司，公司应派出经法定程序选举产生的董事长，并派出相应的经营管理人员，对控股公司的运营、决策起重要作用。

第三十二条 对外投资派出的人员的人选由总经理办公室提出候选人，经考核后，提交公司总经理办公会议研究决定。

第三十三条 派出人员应按照《公司法》和《公司章程》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。

第三十四条 公司应由总经理办公室组织对派出的董事、监事进行年度和任期考核。公司根据考核评价结果给予有关人员相应的奖励或处罚。

第三十五条 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。

第四章 对外投资的转让或收回

第三十六条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回或核销对外投资：

（一）依照被投资公司的章程规定，被投资单位经营期届满或投资目标已实现；

（二）被投资单位经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产的；

（三）被投资单位无法继续经营而清算的；

（四）合同规定投资中止的其他情况出现或发生时；

（五）由于发生不可抗力而使项目无法继续经营；

（六）公司董事会、股东会认为有必要作出收回或核销的其他情形。

第三十七条 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

（一）被投资单位已经明显与公司经营方向相背离；

（二）被投资单位出现连续亏损且扭亏无望，无市场前景；

（三）由于自身经营资金不足急需补充资金时；

（四）公司董事会、股东会认为有必要转让的其他情形。

第三十八条 投资转让按照国家相关法律、法规和公司制度的规定办理。

第三十九条 批准处置投资的程序与权限与批准实施投资的权限相同。

第五章 附则

第四十条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、《业务规则》、《公司章程》及其他规范性文件的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、《业务规则》或《公司章程》的有关规定相冲突的，以有关法律、法规、《业务规则》或《公司章程》的规定为准。

第四十一条 本规则中，“以上”、“以下”均含本数，“少于”、“低于”、“”、“超过”均不含本数。

第四十二条 本制度经公司股东会通过后生效。

第四十三条 本制度由公司董事会负责解释。

江苏常荣电器股份有限公司

董事会

2025 年 7 月 11 日