证券代码：430564

证券简称：天润科技

公告编号：2025-067

陕西天润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

本制度经公司第四届董事会第二十七次会议审议通过，表决结果为：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。尚需 2025 年第三次临时股东会审议通过之日起生效。

二、 分章节列示制度主要内容：

陕西天润科技股份有限公司对外投资管理制度

第一章 总则

第一条 为规范陕西天润科技股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资行为，降低对外投资风险，提高对外投资收益，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）等相关法律法规和《陕西天润科技股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”），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。其中，公司进行理财产品投资、固定资产和无形资产投资等事项按公司相关制度执行。

第三条 公司所有投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。

第四条 各项对外投资审批权均在公司；如子公司拟进行对外投资，应先将方案及相关材料报公司，在公司履行相关程序并获批准后方可由子公司实施。

第二章 投资决策

第五条 对外投资程序主要包括：

（一）公司指定相关部门负责寻找、收集投资项目的信息和相关建议，对拟投资的项目进行综合分析，提出项目建议；

（二）总经理根据相关权限履行审批程序，超出总经理权限的应提交董事会或股东会审议；

（三）对于需要提交董事会审议的，提交董事会审议；

（四）董事会根据相关权限履行审批程序，超出董事会权限的，提交股东会审议；

（五）已批准实施的投资项目，应由有权机构授权公司的相关部门负责具体实施；

（六）公司管理层负责监督项目的运作及其经营管理。

公司的对外投资事项构成重大资产重组的，应当按照《上市公司重大资产重组管理办法》等有关规定履行审议程序。

第六条 对外投资相关审批权限为：

（一）对外投资达到下列标准之一的，应当经董事会批准：

1、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）超过公司最近一期经审计总资产10%的事项；

2、审议交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产10%以上且绝对金额超过1000万元的事项；

3、审议交易标的（如股权）在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%以上且绝对金额超过1000万元的事项；

4、审议交易产生的利润或交易标的（如股权）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%以上且绝对金额超过150万元的事项。

上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

(二) 对外投资达到下列标准之一的，应当提交股东会审议：

1、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）超过公司最近一期经审计总资产50%的事项；

2、审议交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产50%以上且绝对金额超过5000万元的事项；

3、审议交易标的（如股权）在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%以上且绝对金额超过5000万元的事项；

4、审议交易产生的利润或交易标的（如股权）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%以上且绝对金额超过750万元的事项。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

(三) 交易标的为股权，且购买或者出售该股权将导致公司合并报表范围发生变更的，该股权对应公司的全部资产和营业收入视为本条第（一）款和第（二）款条所述交易涉及的资产总额和与交易标的相关的营业收入。

(四) 对于达到本条第（二）款规定标准的交易，若交易标的为公司股权，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他资产，公司应当聘请具有从事证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

(五) 公司对外投资设立有限责任公司或者股份有限公司，按照《公司法》相关规定可以分期缴足出资额的，应当以协议约定的全部出资额为标准适用本条第（一）款和第（二）款的规定。

(六) 公司在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适用本条第（一）款和第（二）款规定。已按照本条第（一）款和第（二）款规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

(七) 对于未达到本制度规定的董事会审批标准的投资项目，由总经理审批。

第三章 执行控制

第七条 总经理为投资项目实施的主要责任人，负责对新项目实施的人、财、物进行计划、组织、监控，并根据需要向董事会汇报投资进展情况，提出调整建议等，以利于董事会及股东会在必要时对投资作出修订。总经理可组织成立项目实施小组，负责投资项目的任务执行和具体实施。

第八条 公司对外投资项目实施方案的变更权限与批准投资项目的权限相同。

第九条 对外投资项目获得批准后，由获得授权的部门或人员具体实施对外投资计划，与被投资单位签订合同，实施财产转移的具体操作活动。在签订投资合同之前，不得支付投资款或办理投资资产的移交；投资完成后，应取得被投资方出具的投资证明或其他有效凭据。

第十条 公司使用实物或无形资产进行对外投资的，其资产必须经过具有相关资质的资产评估机构进行评估，其评估结果必须经公司股东会或董事会决议通过后方可对外出资。

第十一条 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。

第十二条 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。

第十三条 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。

第十四条 公司相关部门应当加强有关对外投资档案的管理，保证各种决议、合同、协议等文件的安全与完整。

第四章 投资处置

第十五条 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，经过公司股东会、董事会等审议通过后方可执行。

第十六条 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。

第十七条 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。

第十八条 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。

第十九条 公司应认真执行各项对外投资工作程序，严格履行各类合同条款，维护投资者的各项权益。

第五章 重大事项报告及信息披露

第二十条 公司的对外投资应由公司董事会秘书严格按照法律法规、证券监管部门的相关规定以及公司章程的规定履行信息披露的义务。

第二十一条 子公司须遵循公司信息披露管理制度，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，以便董事会秘书及时对外披露。

第二十二条 公司相关部门应配合公司做好对外投资的信息披露工作。

第二十三条 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

第二十四条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规和公司章程的规定执行；本制度如与国家日后颁布的法律、法规或经合法程序修改后的公司章程相抵触时，按国家有关法律、法规和公司章程的规定执行。

第二十五条 本制度经股东会审议通过后生效并实施，修订时亦同。

第二十六条 本制度由董事会负责解释。

陕西天润科技股份有限公司

董事会

2025年8月4日