

证券代码：839472

证券简称：亮威科技

主办券商：东吴证券

## 上海亮威照明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

公司于 2025 年 9 月 23 日召开第四届董事会第四次会议，审议通过《关于修订部分需提交股东会审议的公司治理制度的议案》。议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案不涉及关联交易，无需回避表决，尚需提交公司 2025 年第四次临时股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

#### 上海亮威照明科技股份有限公司

#### 对外投资管理制度

##### 第一章 总则

**第一条** 为规范上海亮威照明科技股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资行为，提高对外投资效益，防范对外投资风险，依照《中华人民共和国公司法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《上海亮威照明科技股份有限公司章程》等相关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

公司所有对外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，有利于提高公司的整体经济利益。

**第二条** 本制度所称的对外投资是指公司为获取未来收益而将一定数量的货币资金、股权、以及经评估后的实物或无形资产作价出资，对外进行各种形式的投资活动。包括投资新建全资子公司、向子公司追加投资、与其他单位进行联营、合营、兼并或进行股权收

购、转让、项目资本增减等。

本办法所指对外投资不包括公司与其他单位以非独立法人的联合体形式共同开发同一项目的情形。

**第三条** 按照投资期限的长短，公司对外投资分为短期投资和长期投资。

**第四条** 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：公司投资在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：

- 1、公司独立兴办的企业或独立出资的经营项目；
- 2、公司出资与其他法人实体成立合资、合作公司或开发项目；
- 3、参股其他境内，外独立法人实体；
- 4、经营资产出租、委托经营或与他人共同经营。

**第五条** 本办法适用于公司及其所属全资子公司、控股子公司、参股公司的一切对外投资行为。

**第六条** 建立本办法旨在建立有效的控制机制，对公司及子公司在组织资源、资产、投资等经营运作过程中进行风险控制，保障资金运营的安全性和收益性，提高公司抗风险能力。

**第七条** 对外投资的原则：

- 1、必须遵循国家法律、法规的规定；
- 2、必须符合公司发展战略；
- 3、必须规模适度、量力而行，不影响公司主营业务的发展；
- 4、必须坚持效益优先的原则。

本制度财务部、资金管理部为责任部门，其他部门及各级子公司为配合部门。

## 第二章 对外投资的审批权限

**第八条** 公司对外投资的决策机构主要为股东会、董事会。公司对外投资实行专业管理和逐级审批制度。具体权限划分如下：

（一）一年内单笔金额不足公司最近一期经审计净资产的15%、累计金额不足公司最近一期经审计总资产的20%的对外投资由董事会决定，并通知总经理。

（二）一年内单笔超过公司最近一期经审计净资产15%、累计超过公司最近

一期经审计总资产20%的，由董事会提交公司股东会审议决定。

（三）控股子公司进行对外投资，除遵照执行本办法外，还应执行公司其他相关规定。

（四）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，其评估结果必须经过公司股东会、董事会决定后方可对外出资。

**第九条** 公司对外投资的审批应严格按照《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》等规定的权限履行审批程序。

在股东会、董事会决定对外投资事项以前，公司有关部门应根据项目情况逐级向总经理、董事长、董事会直至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 对外投资的组织管理机构

**第十条** 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，组织管理公司的对外投资事宜，其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

**第十一条** 公司董事会负责统筹、协调和组织对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议。

**第十二条** 董事会组织相关部门或人员对建议投资项目进行分析与论证以及对被投资单位资信情况进行调查或实地考察，并编制对外投资建议书。对外投资项目如有其他投资者的，应根据情况对其他投资者的资信情况进行了解或调查。

**第十三条** 总经理是公司对外投资实施的主要责任人，主要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，提出调整建议等，以利于董事会及对投资做出修订。总经理可组织成立项目实施小组，负责对外投资项目的任务执行和具体实施。公司建立项目实施小组的管理机制，对项目实施小组的工作情况进行跟进和考核。

**第十四条** 公司财务部为公司对外投资管理部门，负责配合股东会对新的投资项目进行评审，提出投资建议，并负责对股权投资、产权交易、公司重大资产重组等重大活动进行项目监管。公司法务人员负责对外投资项目协议、合同和重要相关信函、章程等法律文件的起草与审核工作。

**第十五条** 公司财务部对新的投资项目进行信息收集、整理和初步评估，经筛选后建立项目库，提出投资建议；公司财务部负责对外投资的财务管理，负责将公司对外投资预算纳入公司整体经营预算体系，并负责办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户、出资证

明文件管理等工作。

**第十六条** 总经理负责维护对外投资权益的有效性和完整性；负责协调或指导被投资公司的“三会”和工商事务，主张公司的相关权益；负责公司对外投资行为的审计并协助被投资单位完善内控制度。

**第十七条** 未按规定程序擅自越权签订对外投资协议，或口头决定对外投资事项，并已付诸实际，给公司造成损失的，相关责任人应负赔偿责任。

**第十八条** 股东会、董事会对投资事项做出决议时，与该投资事项有利害关系的股东、董事应当回避表决。

**第十九条** 公司董事会秘书负责保管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，并建立详细的档案记录，保证文件的安全和完整。

董事会秘书同时负责履行公司对外投资的信息披露义务。

## 第四章 对外投资的决策管理

### 第一节 短期投资

**第二十条** 公司短期投资决策程序：

- 1、资金管理部负责对项目投资建议进行预选投资机会和投资对象，根据投资对象的赢利能力编制短期投资计划；
- 2、财务部负责提供公司资金流量状况表；
- 3、短期投资计划按审批权限履行审批程序后实施。

**第二十一条** 公司财务部负责按照短期投资类别、数量、单价、应计利息、购进日期等及时登记入账，并进行相关账务处理。

**第二十二条** 涉及证券投资的，必须执行严格的联合控制制度，即至少要有两名以上人员共同操作，且证券投资操作人员与资金、财务管理人员分离，相互制约，不得一人单独接触投资资产，对任何的投资资产的存入或取出，必须由相互制约的两人联名签字。

**第二十三条** 公司购入的短期有价证券必须在购入的当日记入公司名下。

**第二十四条** 公司财务部负责定期与董事会核对证券投资资金的使用及结存情况，应将收到的利息、股利及时入账。

**第二十五条** 公司董事会应指派专人跟踪委托理财的进展及安全状况，出现异常情况时，应要求其及时报告，以便董事会立即采取有效措施收回资金，避免或减少公司损失。

### 第二节 长期投资

**第二十六条** 财务部负责对投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事宜进行专门研究和评估，提出投资建议，经总经理组织讨论确定方案后根据《公司章程》规定的审批权限履行相应的审批程序。

**第二十七条** 长期项目经审批机构批准后，由总经理负责具体执行。总经理可以根据具体情况授权公司相关部门或人员实施。

**第二十八条** 公司董事长、总经理负责监督项目的运作及其经营管理。

**第二十九条** 长期投资项目应与被投资方签订投资合同或协议，长期投资合同或协议须经公司律师审核，并经授权的决策机构批准后方可对外正式签署。

**第三十条** 公司财务部负责协同被授权部门和人员，按长期投资合同或协议规定投入现金、实物或无形资产。投入实物必须办理实物交接手续，并经实物使用部门和管理部门同意。

**第三十一条** 对于重大投资项目可聘请专家或中介机构进行可行性分析论证。

**第三十二条** 财务部根据公司所确定的投资项目，相应编制实施投资建设开发计划，对项目实施进行指导、监督与控制，参与投资项目审计、终（中）止清算与交接工作，并进行投资评价与总结。

**第三十二条** 财务部对投资项目的进度、投资预算的执行和使用、合作各方情况、经营状况、存在问题和建议等每季度汇制报表，及时向公司领导报告。项目在投资建设执行过程中，可根据实施情况的变化合理调整投资预算，投资预算的调整需经原投资审批机构批准。

**第三十三条** 公司监事会、财务部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，对重大问题或异常情况及时向董事会报告。

## 第五章 对外投资的转让与收回

**第三十四条** 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- 1、该投资项目（企业）经营期满；
- 2、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；
- 3、由于发生不可抗力而使项目（企业）无法继续经营；
- 4、合同规定投资终止的其他情况出现或发生时；长期投资的转让应严格按照国家有关法律法规和《公司章程》的规定办理。

**第三十五条** 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- 1、投资项目已经明显不符合公司经营方向的；
- 2、投资项目出现连续亏损且扭亏无望没有市场前景的；
- 3、由于自身经营资金不足急需补充资金时；
- 4、本公司认为有必要的其他情形。

**第三十六条** 投资转让应严格按照《公司法》、《公司章程》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。

**第三十七条** 在处置对外投资之前，董事会办公室、财务部对拟处置对外投资项目进行分析、论证，充分说明处置的原因和直接、间接的经济及其他后果，提交书面报告至董事会或股东会。批准处置对外投资的权限与批准实施对外投资的权限相同。

**第三十八条** 财务部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。

**第三十九条** 公司对外投资项目终止时，应按国家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。清查结束后，检查各项资产和债权是否及时收回并办理入账手续。

**第四十条** 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。

**第四十一条** 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。

## 第六章 对外投资的人事管理

**第四十二条** 公司对外投资组建合作、合资公司，应对新设公司派出经法定程序选举产生的董事、监事、参与和监督影响新设公司的运营决策。

**第四十三条** 对于对外投资组建的子公司，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（包括财务总监），对控股公司的运营、决策起重要作用。对参股公司派出股权代表，负责对出资的利益维护。

**第四十四条** 派出人员应按照《公司法》和被投资公司的《公司章程》的规定切实履行职责，在新设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。公司委派出任投资单位董事的有关人员，通过参加董事会会议等形式，获取更多的投资单位的信息，应及时向公司汇报投资情况。

派出人员每年应与公司签订责任书，接受公司下达的考核指标，并向公司提交年度述职报告，接受公司的检查。

## 第七章 对外投资的财务管理及审计

**第四十五条** 财务部应对公司的对外投资活动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。

**第四十六条** 长期对外投资的财务管理和财务部负责，财务部根据分析和管理的需要，取得被投资单位的财务报告，以便对被投资单位的财务状况 进行分析，维护公司的权益，确保公司利益不受损害。

**第四十七条** 公司在每年度末对长、短期投资进行全面检查。对子公司进行定期或专项审计。

**第四十八条** 公司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其有关规定。

**第四十九条** 公司子公司应每月向资金管理部报送财务会计报表，并按照公司编制合并报表和对外披露会计信息的要求，及时报送会计报表和提供会计资料。

**第五十条** 公司可向子公司委派财务总监，财务总监对其任职公司财务状况的真实性、合法性进行监督。

**第五十一条** 公司内审部门应对被投资单位进行定期或专项审计。对于发现的问题要及时提出整改建议。

**第五十二条** 对公司所有的投资资产，应由内部审计人员或不参与投资业务的其他人员进行定期盘点或与委托保管机构进行核对，检查其是否为本公司所拥有，并将盘点记录与账面记录相互核对以确认账实的一致性。

## 第八章 重大事项报告及信息披露

**第五十三条** 公司对外投资应严格按照法律法规、证券监管部门的相关规定及《公司章程》等的规定履行信息披露义务。

**第五十四条** 公司相关部门应配合公司做好对外投资的信息披露工作。

**第五十五条** 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。

**第五十六条** 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。

**第五十七条** 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，以便董事会信息披露负责人及时对外披露。

**第五十八条** 子公司对以下重大事项应及时报告公司董事长、总经理和信息披露负责人和董事会办公室：

- 1、收购和出售资产行为；
- 2、对外投资行为；
- 3、重大诉讼、仲裁事项；
- 4、重要合同（借贷、委托经营、委托理财、赠与、承包、租赁等）的订立、变更和终止；
- 5、大额银行退票；
- 6、重大经营性或非经营性亏损；
- 7、遭受重大损失；
- 8、重大行政处罚；

**第五十九条** 子公司董事会必须指定专人作为联络人，负责子公司信息披露事宜和与公司信息披露负责人在信息上的沟通。

## **第九章 附则**

**第六十条** 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。本制度与国家法律、法规及《公司章程》的有关规定不一致的，以国家法律、法规及《公司章程》的有关规定为准。

**第六十一条** 本制度所称“以上”、“以下”含本数，“超过”不含本数。

**第六十二条** 本办法自公司股东会通过之日起实施，修改时亦同。

**第六十三条** 本制度由公司董事会负责解释。

上海亮威照明科技股份有限公司

董事会

2025年9月24日