

证券代码：874301

证券简称：金恒智控

主办券商：财达证券

## 金恒智控管理咨询集团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

本议事规则于 2025 年 11 月 28 日经公司第四届董事会第五次会议审议通过，尚需提交公司 2025 年第一次临时股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

#### 金恒智控管理咨询集团股份有限公司

#### 对外投资管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为规范金恒智控管理咨询集团股份有限公司（以下简称“公司”）的投资行为，降低投资风险，提高投资收益，维护公司、股东和债权人的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、法规、规范性文件以及《金恒智控管理咨询集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制定本制度。

**第二条** 本制度所称投资或对外投资是指公司为实现公司发展战略、扩大经营规模，以提高公司核心竞争力为目的，用货币资金、有价证券以及各种国家法律允许的实物资产、无形资产或其他资产形式作价出资，进行的各种投资行为。

**第三条** 投资项目涉及对外担保和关联交易的，应遵守公司《对外担保管理制度》及《关联交易管理制度》的相关规定。

**第四条** 公司投资决策必须符合国家法律法规、产业政策及《公司章程》等

的规定，符合公司发展战略和产业规划要求，有利于公司的可持续发展，有预期的投资回报，并最终能提高公司价值和股东回报。

**第五条** 公司董事、监事以及高级管理人员应当忠实勤勉，按照行业公认的业务标准履行本制度，对有关事项的判断应当本着有利于公司利益和资产安全和效益的原则审慎进行。

## 第二章 对外投资的范围

**第六条** 本制度所称投资或对外投资包括：

（一）对生产类固定资产、重大技术改造、研究开发等与公司及子公司日常生产或经营相关的投资；

（二）向与公司及子公司无关联关系的机构或实体提供委托贷款（公司与子公司之间相互提供委托贷款的情形除外）；

（三）进行证券投资，包括但不限于对股票、债券的投资，委托理财；

（四）通过独资、合资、合作、联营、兼并、重组、认购增资或购买股权、认购债券（包括可转换债券）、认购权益或收益份额等方式向其他企业或实体进行的，以获取短期或长期收益为直接目的的投资；

（五）对上述投资或投资形成的权益或资产所做的直接或间接（包括行使投票权进行的）的处置，包括但不限于转让、委托他方管理或行使控制权、赠与、出租、抵押、质押、置换或其他届时法律法规所允许的权益转移或资产变现方式。

## 第三章 对外投资的资金来源

**第七条** 公司用于投资项目的资金来源包括但不限于：

（一）公司自身资金积累；

（二）借款或其他融资方式筹集的资金；

（三）《公司章程》及《募集资金管理制度》中涉及的超募资金不得直接或间接用于本制度所称的证券投资及风险投资事项。

## 第四章 对外投资的组织管理机构

**第八条** 公司股东会、董事会及总经理各自在其权限范围内，对公司投资作出决策。

**第九条** 公司指定部门负责寻找、收集投资项目的信息和相关建议，对拟投资的项目进行市场前景、所在行业的成长性、投资风险及投资后对公司的影响等

因素进行综合分析，提出项目建议书。公司的股东、董事、高级管理人员、相关职能部门、相关业务部门和各下属公司可以提出书面投资建议或提供书面信息。

**第十条** 公司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，以利于董事会及股东会及时对投资做出调整。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。公司可建立项目实施小组的问责机制，对项目实施小组的工作情况进行跟进和考核。

**第十一条** 公司财务部门为投资项目财务管理部门，负责对投资项目进行投资效益评估、筹措资金建议、办理出资手续等。

**第十二条** 公司证券部门应严格按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规及公司信息披露的相关制度履行信息披露义务。

## 第五章 对外投资的审批权限

**第十三条** 下列对外投资事项（含委托理财、对子公司投资等，不包括提供财务资助）由董事会审议后提交股东会审批：

（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 1,500 万的。

（三）根据法律、行政法规、部门规章、规范性文件，以及中国证监会和全国股转公司规定应由股东会审批的其他投资事项。

下列对外投资事项（含委托理财、对子公司投资等，不包括提供财务资助）由董事会审议：

（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20%以上的交易事项；

（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20%以上，且超过300万元的交易事项。

未达到上述标准的对外投资事项（含委托理财、对子公司投资等）由总经理审议。

**第十四条** 涉及与关联人之间的关联投资，除遵守本制度的规定外，还应遵循公司《关联交易管理制度》。

**第十五条** 若某一投资事项虽未达到本制度规定需要公司董事会或股东会审议的标准，而公司董事会、董事长或总经理认为该事项对公司构成或者可能构成较大风险的，可以提交董事会或者股东会审议决定。

## **第六章 对外投资的实施与管理**

**第十六条** 对外投资项目一经确立，由证券部门对项目实施全过程进行监控。

**第十七条** 证券部门应对项目的建设进度、资金投入、使用效果、运作情况、收益情况进行必要的跟踪管理；分析偏离的原因，提出解决的整改措施，并定期向公司总经理和董事会提交书面报告。

**第十八条** 如项目实施过程中出现新情况，包括投资收回或投资转让，证券部门应在该等事实出现五个工作日内向公司总经理汇报，总经理应立即会同有关专业人员和职能部门对此情况进行讨论和分析，并报董事会审批。

**第十九条** 公司应针对公司股票、基金、债券及期货投资行为建立健全相关的内控制度，严格控制投资风险。公司不得利用银行信贷资金直接或间接进入股市。

**第二十条** 股票、基金、债券及期货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，投资主管单位和职能部门应定期将投资的环境状况、风险和收益状况，以及今后行情预测以书面的形式上报公司财务部门，以便随时掌握资金的保值增值情况，股票、基金、债券及期货投资的财务管理按公司财务管理制度执行。

**第二十一条** 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。

**第二十二条** 公司财务部门应指派专人跟踪委托理财资金的进展及安全状况，出现异常情况时应及时报告，以便董事会采取有效措施，减少公司损失。

## **第七章 对外投资的处置**

**第二十三条** 公司投资项目出现下列情况之一的，公司可以处置该投资项目并收回投资：

（一）根据被投资企业的章程，该企业经营期限届满且股东会决定不再延期的或提前终止的；

（二）投资项目已经明显有悖于公司经营方向的；

（三）投资项目出现连续亏损且扭亏无望或没有市场前景的；

（四）由于投资项目经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产；

（五）公司自身经营资金不足需要补充资金的；

（六）因发生不可抗力而使公司无法继续执行投资项目的；

（七）投资项目时所依据的政策发生重大变化；

（八）投资合同规定投资终止的其他情况出现或发生时；

（九）公司认为必要的其他情形。

**第二十四条** 证券部门及公司财务部门应向总经理定期或不定期报告投资项目的执行进展和投资效益等情况。公司财务部门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。

**第二十五条** 处置投资项目的权限与批准投资项目的权限相同。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。

## 第八章 对外投资的信息披露

**第二十六条** 公司应当严格按照《公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，认真履行投资项目的信息披露义务。

**第二十七条** 公司相关部门应配合公司做好投资项目的信息披露工作。

**第二十八条** 在投资项目相关信息披露前，各知情人员均有保密的责任和义务。

**第二十九条** 子公司须遵循公司《信息披露事务管理制度》，公司对子公司的相关信息依法享有知情权。

**第三十条** 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，以便董事会秘书及时对外披露。

**第三十一条** 子公司董事会应当设专人负责子公司信息披露事宜和与公司董事会秘书保持沟通和工作对接。

## 第九章 附则

**第三十二条** 本制度所称“最近一期经审计”是指“至今不超过十二个月的最近一次审计”。

**第三十三条** 本制度未尽事宜，按照有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》等相关规定执行。

**第三十四条** 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

**第三十五条** 本制度由公司董事会负责修订和解释。

**第三十六条** 本制度由公司股东会审议通过之日起生效。

金恒智控管理咨询集团股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 1 日