

证券代码：873741

证券简称：豪钢重工

主办券商：山西证券

## 山西豪钢重工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 12 月 2 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过《关于修订需提交股东会审议的公司相关治理制度的议案》，该议案尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 山西豪钢重工股份有限公司对外投资管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为加强山西豪钢重工股份有限公司（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，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》（以下简称“《业务规则》”）等法律法规、规范性文件及《山西豪钢重工股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），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。

**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，且未得到董事会或股东会的批准的，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，应向总经理提出议案，讨论投资事项的可行性。

**第十一条** 以下投资事项应当提交股东会审议：

（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 50%以上的；

（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 1500 万的；

**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** 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。

**第十五条** 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。

**第十六条** 在股东会、董事会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

**第十七条** 在进行对外投资项目决策之前，必须对拟投资项目进行可行性研究。

**第十八条** 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。

**第十九条** 总经理牵头负责对外投资项目的后续日常管理。

**第二十条** 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。

**第二十三条** 公司对外投资组建合作、合资公司，应派出经法定程序选举产生的董事或经营管理人员，参与和监督新设公司的运营决策。

**第二十四条** 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。

**第二十五条** 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 对外投资的转让与收回

**第二十六条** 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。

**第二十七条** 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。

**第二十八条** 投资转让按照国家相关法律、法规和公司制度的规定办理。

**第二十九条** 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**

**第三十条** 本制度未尽事宜，依照有关国家法律、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，本制度与本法律、法规、《业务规则》《公司章程》的有关规定相冲突的，以有关法律、法规、《业务规则》和《公司章程》的规定为准。

**第三十一条** 本规则中“以上”、“以下”均含本数，“少于”、“低于”、“超过”均不含本数。

**第三十二条** 本制度经公司股东会通过后生效，修改时亦同。

**第三十三条** 本制度由公司董事会负责解释。

山西豪钢重工股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 3 日