

证券代码：874246

证券简称：金叶科技

主办券商：申万宏源承销保荐

## 湖南金叶众望科技股份有限公司对外投资制度

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 2025 年 12 月 3 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议通过修订本制度，尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 湖南金叶众望科技股份有限公司 对外投资制度

### 第一章 总则

**第一条** 为规范湖南金叶众望科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的对外投资行为，加强公司对外投资管理，防范对外投资风险，保障对外投资安全，提高对外投资效益，维护公司形象和股东的利益，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）等法律、法规、规范性文件的相关规定，以及《湖南金叶众望科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合公司的实际情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所称对外投资是指公司为实现扩大生产经营规模的战略，以获取长期收益为目的，将现金、实物、无形资产等可供支配的资源投向其他组织或个人的行为，包括对子公司、合营企业、联营企业投资等各种形式的投资活动；

公司通过收购、出售或以其他方式导致公司对外投资资产增加或减少的行为适用本制度。

**第三条** 公司可以进行以下对外投资：

- （一）公司购入的能随时变现的股票、债券、基金、分红型保险等金融资产；
- （二）公司设立全资企业；
- （三）公司出资与其他境内（外）独立法人实体、自然人通过合资、合作的方式经营项目。

**第四条** 对外投资应遵循的基本原则：符合公司发展战略，合理配置企业资源，促进要素优化组合，创造良好经济效益。

**第五条** 公司战略委员会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。

**第六条** 公司对外投资由公司集中进行，控股子公司确有必要进行对外投资的，需事先经公司批准后方可进行。公司对控股子公司及参股公司的投资活动参照本办法实施指导、监督及管理。

## 第二章 对外投资的审批权限

**第七条** 公司对外投资实行计划管理、专业管理和逐级审批制度。

**第八条** 公司对外投资的审批应严格按照《公司法》及其他有关法律、法规、《公司章程》以及《湖南金叶众望科技股份有限公司股东会议事规则》、《湖南金叶众望科技股份有限公司董事会议事规则》等规定的权限履行审批程序。

**第九条** 公司发生的对外投资在经股东会经审定的年度投资计划内的，且金额在 500 万元以上或超过公司最近一年期经审计总资产 30%的，经董事会审议后提交股东会审批通过；在经股东会审定的年度投资计划外的对外投资，一律经董事会审议后提交股东会审批通过。

**第十条** 董事会应当确定对外投资的权限，建立严格的审查和决策机制；重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东会批准。

按前款所述，在股东会的授权范围内，董事会的权限为：

（一）审议批准以下非关联交易：

1、交易在一年内涉及的资产总额在公司最近一年经审计总资产的 30% 以下额度内，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据。但公司在一年内购买、出售重大资产或者担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30%，应当提交股东会审议；

2、交易标的在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 30% 以下额度内；

3、交易标的在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 30% 以下额度内；

4、交易的成交金额在公司最近一期经审计净资产的 30% 以下额度内；

5、交易产生的利润在公司最近一个会计年度经审计净利润的 30% 以下额度内；

（二）审议批准下列关联交易：

1、公司与关联自然人发生的交易金额在五十万元以上的关联交易；

2、公司与关联法人发生的交易金额在三百万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。公司的对外投资构成关联交易的，应按照有关关联交易的审批程序办理。

董事会审议对外投资前，应当提交公司党委会讨论，党委会讨论意见应当作为该投资事项议案附件，表决结果应当符合党委会讨论意见。

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。

### 第三章 对外投资管理的组织机构

**第十一条** 公司总经理为实施对外投资的主要负责人，负责对新的投资项目进行信息收集、整理和初步评估，提出投资建议等，并应及时向董事会汇报投资进展情况，以利于董事会及股东会及时对投资作出决策。

**第十二条** 公司有关归口管理部门为项目承办单位，具体负责投资项目的信息收集、项目建议书以及可行性研究报告的编制、项目申报立项、项目实施过程中的监督、协调以及项目后评价工作。

**第十三条** 公司财务部为对外投资的日常财务管理部门。公司对外投资项目确定后，由公司财务部负责筹措资金，协同相关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等相关手续工作，并执行严格的借款、审批和付款手续。

**第十四条** 对专业性很强或较大型投资项目，其前期工作应组成专门项目可行性调研小组来完成。

**第十五条** 公司财务部应对项目计划/分析报告进行审核评估，决定组织实施或报董事会/股东会批准实施。

### 第四章 对外投资管理

**第十六条** 公司购入的能随时变现的金融资产的投资程序：

（一）公司财务部定期编制资金流量状况表；

（二）公司投资分析人员根据证券市场上各种证券的情况和其他投资对象的盈利能力编报年度投资计划，报董事会、股东会按照投资规模大小进行批准；

（三）公司财务部按投资计划负责将投资计划内的资金划拨至其他货币资金账户；

（四）投资操作人员提出证券投资意见，经主管投资的副总经理确认后，可申购或买入、卖出证券；

（五）主管投资的副总经理定期汇总短期投资盈亏情况及市值表，报董事会、股东会审阅。

**第十七条** 投资操作人员应于每月月底将投资相关单据交公司财务部，公司财务部负责按照投资类别、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。

**第十八条** 公司建立严格的证券保管制度，至少要由两名以上人员共同控制，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。

**第十九条** 公司购入的有价证券必须在购入的当日记入公司名下。

**第二十条** 公司财务部负责定期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。

**第二十一条** 公司对外投资经营项目按投资项目的性质分为新项目和已有项目增资。

（一）新项目是指投资项目经批准立项后，按批准的投资额进行投资。

（二）已有项目增资是指原有的投资项目根据经营的需要，需在原批准投资额的基础上增加投资的活动。

**第二十二条** 公司进行第十九条的对外投资的投资程序：

（一）公司有关归口管理部门协同公司财务部确定投资目的并对投资环境进行考察；

（二）公司有关归口管理部门在充分调查研究的基础上编制投资意向书(立项报告)；

（三）公司有关归口管理部门编制投资项目可行性研究报告上报公司财务部和总经理；

（四）按本制度规定的程序办理报批手续；

（五）公司有关归口管理部门负责项目的实施运作及经营管理。

**第二十三条** 对外投资的经营项目一经批准，一律不得随意增加投资，如确需增加投资，必须重报投资意向书和投资项目可行性研究报告。

**第二十四条** 公司财务部负责协同被授权部门和人员，按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。

**第二十五条** 对于重大投资项目可聘请专家或中介机构进行评审和可行性分析论证。

**第二十六条** 对于达到第七条规定标准的投资项目，若交易标的为股权，公司应聘请具有从事证券、期货相关业务资格的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，审计基准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，公司应聘请具有从事证券、期货相关业务资格的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。

**第二十七条** 公司有关归口管理部门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。

**第二十八条** 公司有关归口管理部门负责对投资项目实施运作情况实行全过程的监督、检查和评价。投资项目实行季报制，公司有关归口管理部门对投资项目的进度、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。

**第二十九条** 公司审计与风险委员会、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，对重大问题提出专项报告，提请项目投资决策机构讨论处理。

**第三十条** 建立健全投资项目档案管理制度，自项目预选到项目竣工移交（含项目中止）的档案资料，由公司有关归口管理部门负责整理归档。

## 第五章 对外投资的收回

**第三十一条** 出现或发生下列情况之一时，公司可以通过清算或转让的方式收回对外投资：

- （一）该投资项目（企业）经营期满；
- （二）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；
- （三）由于发生不可抗力而使项目（企业）无法继续经营；
- （四）出现或发生投资合同规定投资终止的其他情况；
- （五）投资项目已经明显有悖于公司经营方向的；
- （六）投资项目出现连续亏损且扭亏无望、没有市场前景的；
- （七）由于自身经营资金不足、急需补充资金时；
- （八）公司认为有必要的其他情形。

**第三十二条** 投资转让应严格按照《公司法》和其他法律规定有关转让投资的规定办理。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。

**第三十三条** 批准收回对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的程序与权限相同。

**第三十四条** 公司财务部负责做好投资收回的资产评估工作，防止公司资产的流失。

## 第六章 对外投资的人事管理

**第三十五条** 公司对外投资组建合作、合资公司，应向新建公司派出经法定程序选举产生的董事、监事，参与和监督新建合作、合资公司的运营决策。

**第三十六条** 公司对外投资组建全资子公司，公司应向新建的全资子公司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，决定新建全资子

公司的运营、决策。

**第三十七条** 对外投资派出人员的人选由公司总经理会议提出初步意见，由董事会决定。

**第三十八条** 派出人员应按照《公司法》和被投资公司的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。公司委派出任投资单位董事的有关人员，应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。

**第三十九条** 董事会办公室应组织对派出的董事、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。

## 第七章 对外投资的财务管理及审计

**第四十条** 公司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。

**第四十一条** 长期对外投资的财务管理工作由公司财务部负责，公司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。

**第四十二条** 公司对子公司进行定期或专项审计。

**第四十三条** 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、变更等应遵循企业会计准则、公司会计制度的有关规定。

**第四十四条** 公司子公司应每月向公司财务部报送财务会计报表，并按照公司编制合并报表的要求，及时报送会计报表和提供会计资料。

**第四十五条** 公司可向子公司委派总经理或财务负责人对子公司财务状况的真实性、合法性进行监督。



**第四十六条** 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 附则

**第四十七条** 本制度未尽事宜或与不时颁布的相关法规或不时制定的《公司章程》的规定冲突的，以相关法规或《公司章程》的规定为准。

**第四十八条** 本制度所称“以上”包含本数，“以下”不包含本数，“超过”不含本数。

**第四十九条** 本制度自公司股东会批准之日起生效。

**第五十条** 本制度的修订由董事会提出修订草案，提请股东会审议通过。

**第五十一条** 本制度由董事会负责解释。

湖南金叶众望科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 5 日