

证券代码：871821

证券简称：ST 诚智

主办券商：国融证券

北京联诚智胜信息技术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

本规则于 2025 年 12 月 12 日经公司第三届董事会第九次会议审议通过；拟于 2025 年 12 月 29 日经公司 2025 年第三次临时股东会会议审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

北京联诚智胜信息技术股份有限公司

对外投资管理制度

第一章 总则

第一条 为规范北京联诚智胜信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，提高投资效益，规避投资所带来的风险，有效、合理的使用资金，使资金的时间价值最大化，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）等有关法律法规、规范性文件及《北京联诚智胜信息技术股份有限公司章程》（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等可供支配的资源投向其他组织或个人的行为。

第三条 投资管理应遵循的基本原则：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。

第四条 本制度适用于公司及其所属全资子公司、控股子公司、公司拥有实际控制权的参股公司（以下合称“子公司”）的一切对外投资行为。

第二章 对外投资的审批权限

第五条 公司对外投资实行专业管理和逐级审批制度。

第六条 公司对外投资的审批应严格按照国家相关法律、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。

第七条 公司对外投资达到以下标准之一，应当提交董事会审议：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 10%以上；

（二）交易涉及的资产净额或成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元；

（三）交易产生的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 500 万元；

（四）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；

（五）交易标的（如股权）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 10%以上，且绝对金额超过 500 万元；

（六）公司或控股子公司投资中国境内的高新技术企业或项目时，使用自有资金超过 3000 万元（含）的；

（七）公司及控股子公司单笔投资额达到或超过 3000 万元的委托理财投资和委托贷款事项；

（八）除第（六）、（七）项外，公司及控股子公司单笔金额超过 3000 万元（含）的主营业务投资，单笔金额超过 1000 万元（含）非主营业务投资，以及对外合作项目；

（九）对公司资产规模、资本结构、盈利能力及生产装备、技术状况等产生重要影响的单笔投资额在 3000 万元（含）以上的重大项目的设立和安排；

（十）公司及下属子公司重大资产在 3000 万元（含）以上购置事项；

（十一）公司土地资产租赁事项；

（十二）公司实物资产转让和报废事项；

（十三）单个投资项目预算外及公司年度预算一级科目超过预算 10 万元（包括日常办公费用、设备采购、小型工程和服务采购项目等单个项目）的资金使用事项。

本条所述董事会权限如触发公司章程第四十三条设定的标准，则在董事会审议后，仍需提交股东会审议和表决。

上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

成交金额是指支付的交易金额和承担的债务及费用等，交易安排涉及未来可能支付或者收取对价的、未涉及具体金额或者根据设定条件确定金额的，预计最高金额为成交金额。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产购买或者出售行为，但资产置换中涉及到的此类资产购买或者出售行为，仍包括在内。

上述自有资金是指公司为进行生产经营活动所经常持有、能自行支配的资金，包括股本金、公积金、公益金、银行等金融机构借款等，但是不包括通过私募方式募集到的资金。

第八条 公司对外投资达到以下标准之一，须经股东会审议通过：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）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（包括承担的债务和费用）占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 50%以上，且绝对金额超过 1500 万元；

（三）交易产生的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；

（四）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 1500 万元；

（五）交易标的（如股权）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 50%以上，且绝对金额超过 750 万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

成交金额是指支付的交易金额和承担的债务及费用等，交易安排涉及未来可能支付或者收取对价的、未涉及具体金额或者根据设定条件确定金额的，预计最

高金额为成交金额。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产购买或者出售行为，但资产置换中涉及到的此类资产购买或者出售行为，仍包括在内。

第九条 拟投资项目涉及关联交易的，还需满足公司关联交易管理制度的规定。

第十条 公司的控股子公司拟进行对外投资时应先将方案及材料报至公司，在公司履行相关程序并获批准后方可由子公司实施。

第三章 对外投资决策管理

第十一条 公司股东会、董事会、总经理办公会议为公司对外投资的决策机构，依据《公司章程》规定，各自在其权限范围内，对公司的对外投资做出决策。

第十二条 投资项目主责单位或专项项目组（如有）负责投资项目初选、立项、投决、备案、合同签订、实施、投后及退出等全流程投资工作，并按照要求提报项目材料。

针对固定资产投资类项目，立项阶段提报《项目立项报告》，投决阶段提报《项目可行性研究报告》等；针对股权、基金投资类项目：立项阶段提报《项目/基金立项报告》，投决阶段提报《项目/基金投资建议书》、《尽职调查报告》、《项目风险防控报告》等。

第十三条 公司财务部门负责对外投资的财务管理，负责协同相关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等工作。

第十四条 公司可以聘请法律顾问负责对外投资项目的协议、合同和重要相关信函、章程等的法律审核。

第十五条 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。

第十六条 公司监事会、财务部门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，提请项目投资审批机构讨论处理。

第四章 对外投资的转让与收回

第十七条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- （一）按照《公司章程》规定，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）合同规定投资终止的其他情况出现或发生时。

第十八条 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- （一）投资项目已经明显有悖于公司经营方向的；
- （二）投资项目出现连续亏损且扭亏无望没有市场前景的；
- （三）由于自身经营资金不足急需补充资金时；
- （四）本公司认为有必要的其他情形。

第十九条 投资转让应严格按照《公司法》和《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。

第二十条 批准处置对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的程序和权限相同。

第二十一条 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。

第五章 董事、管理人员及相关单位的责任

第二十二条 公司董事、总经理及其他管理、经办人员应当审慎对待和严格控制投资行为产生的各种风险，如由于其明显过失行为造成公司对外投资的重大损失，有关责任人员应依法承担相应的责任。上述人员未按本制度规定程序擅自越权审批投资项目，对公司造成损害的，应当追究其经济责任和其他责任。

第二十三条 公司对外投资管理活动的相关责任人怠于行使职责，给公司造成损失的，可视情节轻重给予包括约谈、通报批评、降薪、撤职等处罚的处分并要求其承担赔偿责任。

第二十四条 公司董事会有权视公司的损失、风险的大小、情节的轻重决定给予不当或者违法对外投资责任人相应的处分。

第六章 附则

第二十五条 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。

第二十六条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第二十七条 本制度自公司股东会审议通过之日起生效。

第二十八条 本制度的修改由股东会决定，并由股东会授权董事会拟订修改草案，修改草案报股东会批准后生效。

北京联诚智胜信息技术股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 12 日