

证券代码：835034

证券简称：化龙网络

主办券商：恒泰长财证券

## 常州化龙网络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

本制度于 2025 年 12 月 16 日经公司第四届董事会第七次会议审议通过。本制度尚需提交公司 2026 年第一次临时股东大会审议。

### 二、分章节列示制度的主要内容

# 常州化龙网络科技股份有限公司

## 对外投资管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 为规范常州化龙网络科技股份有限公司（以下简称“公司”）的投资决策程序，建立系统完善的投资决策机制，确保决策的科学、规范、透明，有效防范各种风险，保障公司和股东的利益，根据有关法律、法规，结合《常州化龙网络科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《股东会制度》、《董事会制度》的规定，制定本制度。

**第二条** 投资决策管理的原则：决策科学民主化、行为规范程序化、投入业效益化。

**第三条** 本制度所称对外投资，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** 本制度适用于公司及其所属全资子公司、控股子公司的一切对外投资行为。

## 第二章 决策范围

**第五条** 依据本制度进行的重大投资事项包括：

- (一) 购买或出售资产；
- (二) 对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）；
- (三) 提供财务资助（含对子公司提供财务资助等）；
- (四) 为自身债务提供担保；
- (五) 租入或租出资产；
- (六) 签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- (七) 赠与或受赠资产；
- (八) 债权或债务重组；
- (九) 研究与开发项目的转移；
- (十) 签订许可协议；
- (十一) 其他投资事项。

上述购买、出售的资产不含购买原材料，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内。

公司对外提供担保事项按照公司《对外担保管理制度》执行。

投资事项中涉及关联交易的，按照公司《关联交易管理制度》执行。

## 第三章 决策权限及程序

**第六条** 公司实行股东会、董事会、总经理分层决策制度，下属分公司无权决策对外投资，子公司在公司授权范围内对外投资。

**第七条** 公司拟实施第三条所述的投资事项前，应由提出投资建议的业务部

门协同公司财务部门进行市场调查、财务测算后提出项目可行性分析资料及其他资料后，按《公司章程》和本制度的规定办理相应审批程序。

**第八条** 就本制度第三条所述之投资项目进行审议决策时，应充分考察下列因素并据以做出决定：

- (一)投资项目所涉及的相关法律、法规及政策规定是否对该投资有明示或隐含的限制；
- (二)投资项目应符合国家、地区产业政策和公司的中长期发展战略及年度投资计划；
- (三)投资项目经论证具有良好的发展前景和经济效益；
- (四)公司是否具备顺利实施有关投资项目的必要条件(包括是否具备实施项目所需的资金、技术、人才、原材料供应保证等条件)；
- (五)就投资项目做出决策所需的其他相关材料。

**第九条** 公司发生的投资事项达到下列标准之一的，应当提交股东会审议：

- (一)投资事项涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该投资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；
- (二)投资标的(如股权)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 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；
- (三)投资标的(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 300 万元；
- (四)投资的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；
- (五)投资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 300 万元；

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十条** 公司发生的投资事项达到下列标准之一的，应当提交董事会审批：

- (一) 投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 10%以上，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；
- (二) 投资标的(如股权)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 10%以上，且绝对金额超过 500 万元；
- (三) 投资标的(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 100 万元；
- (四) 投资的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 500 万元；
- (五) 投资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 100 万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十一条** 公司发生本制度第三条规定的“提供财务资助”和“委托理财”等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到本制度第七条、第八条标准的，适用第七条、第八条的规定。

已按照第七条或者第八条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

公司进行委托理财投资事项应当由董事会或股东会审议批准，不得将委托理财审批权授予公司董事个人或经营管理层行使。

**第十二条** 董事会在其职权范围内授权总经理决定下列投资事项：

- (一) 投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的比例低于 10%的，该投资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；
- (二) 投资标的(如股权)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比例低于 10%，或绝对金额不超过 500 万

元；

(三)投资标的(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比例低于10%，或绝对金额不超过100万元；

(四)投资的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的比例低于10%，或绝对金额不超过500万元；

(五)投资产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的比例低于10%，或绝对金额不超过100万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十三条** 公司发生“购买或出售资产”交易时，应当以资产总额和成交金额中的较高者作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到最近一期经审计总资产30%的，应当提交股东会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

已按照前款规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第十四条** 公司在实施重大投资事项时，应当遵循有利于公司可持续发展和全体股东利益的原则，与实际控制人和关联人之间不存在同业竞争，并保证公司人员独立、资产完整、财务独立；公司应具有独立经营能力，在采购、生产、销售、知识产权等方面保持独立。

**第十五条** 对于须报公司董事会或股东会审批的投资项目，公司投资决策的职能部门应将编制的项目可行性分析资料报送董事会和股东会审议。

#### 第四章 决策的执行及监督检查

**第十六条** 公司投资项目决策应确保其贯彻实施：

(一)根据股东会、董事会相关决议，由董事长或总经理根据董事会的授权签署有关文件或协议；

(二)提出投资建议的业务部门是经审议批准的投资决策的具体执行机构，其应根据股东会、董事会所做出的投资决策制定切实可行的投资项目的具体实施计

划、步骤及措施；

(三)提出投资建议的业务部门应定期就项目进展情况向公司财务部门提交书面报告，并接受财务收支等方面监管；

(四)财务部门应依据具体执行机构制定的投资项目实施计划、步骤及措施，制定资金配套计划并合理调配资金，以确保投资项目决策的顺利实施；

(五)每一投资项目实施完毕后，应将该项目的结算文件报送公司财务部门并提出审结申请，财务部门汇总审核后，应按投资项目的审批权限向董事会直至股东会进行报告。

## 第五章 附 则

**第十七条** 本制度所称“以上”含本数，“超过”、“低于”不含本数。

**第十八条** 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定执行。本制度的规定如与国家日后颁布或修订的法律、法规、部门规章、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》的规定不一致时，按后者的规定执行，并应当及时修改本制度。

**第十九条** 本制度自公司股东会审议通过之日起生效，修改时亦同。

本制度由公司董事会负责解释。

常州化龙网络科技股份有限公司

董事会

2025年12月17日