

证券代码：874986

证券简称：顺科智连

主办券商：广发证券

## 顺科智连技术股份有限公司对外投资管理制度（上市后适用）

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

2026年2月11日，公司召开了第四届董事会第五次会议，审议通过了《关于制定公司首次公开发行人民币普通股股票并在创业板上市后适用的相关制度（一）的议案》，本议案尚需提交股东大会审议。

### 二、分章节列示制度的主要内容

# 顺科智连技术股份有限公司 对外投资管理制度

## 第一章 总则

**第一条** 为加强顺科智连技术股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资管理，规范公司对外投资行为，保障公司及股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《顺科智连技术股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》的有关规定，制定本制度。

**第二条** 本制度所称对外投资，是指公司为扩大生产经营规模，以获取长期

收益为目的，而将一定数量的货币资金、股权、实物、无形资产等外进行各种形式的投资活动。包括但不限于下列行为：

- (一) 新设立企业的股权投资；
- (二) 新增投资企业的增资扩股、股权收购投资；
- (三) 现有投资企业的增资扩股、股权收购投资；
- (四) 公司经营性项目及资产投资；
- (五) 股票、基金投资；
- (六) 债券、委托贷款及其他债权投资；
- (七) 委托理财；
- (八) 其他投资。

本制度所称对外投资不包括公司购买原材料、设备和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产的行为、对外提供担保行为，以及以寻求短期差价为目的的股票、基金、期货、外汇及衍生金融工具等的投资。

**第三条** 本制度适用于公司及公司的全资、控股子公司。

**第四条** 公司对外投资的计价方式、账务处理等应严格遵循《企业会计准则》等有关规定。

## 第二章 对外投资的组织机构

**第五条** 公司股东会、董事会为公司对外投资的决策机构，各自在其权限范围内，对公司的对外投资做出决策。

**第六条** 董事会战略委员会为对外投资的领导机构，负责统筹、协调和组织

对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议。

**第七条** 公司董事长为对外投资实施的主要负责人，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，以利于董事会及股东会及时对投资做出修订。

**第八条** 公司项目负责部门牵头编制对外投资项目的可行性研究报告和项目建议书，负责对外投资项目投资效益评估。

**第九条** 公司财务部负责筹措资金，办理出资手续等，做好公司对外投资的收益管理。对投资收益应及时返回公司账户。财务部要及时掌握各投资项目的财务状况和经营成果，对投资风险、投资回收等进行评价考核并向公司决策层提出改进经营管理的意见。

**第十条** 公司内审部负责对项目的事前效益进行审计，以及对对外投资进行定期审计，并向公司提交报告。

### 第三章 对外投资的审批权限

**第十一条** 公司发生的对外投资事项达到下列标准之一的，应经董事会审议并通过后，提交股东会审议：

(一) 对外投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上的，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算依据；

(二) 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 5,000 万元；

(三) 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 500 万元；

(四) 对外投资的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计的净资产 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

(五) 对外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 500 万元。

公司发生的对外投资事项达到下列标准之一的，由董事会审议决定：

(一) 对外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，以较高者作为计算依据；

(二) 对外投资标的（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；

(三) 对外投资标的（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) 对外投资的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元；

(五) 对外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。

未达到上述标准之一的对外投资由公司董事长决定。

设立或者增资全资子公司豁免履行本条款规定的审议程序。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十二条** 对外投资涉及关联交易的，除应遵守本制度外，还应遵守《公司章程》和《顺科智连技术股份有限公司关联交易管理制度》。

**第十三条** 公司在 12 个月内连续对同一或相关项目分次投资的，以其累计数计算对外投资的数额。

公司连续十二个月滚动发生委托理财的，以该期间最高余额为交易金额，履行相关程序。

## 第四章 对外投资的审批程序

**第十四条** 公司董事会负责审批的对外投资项目，由董事长或董事长指定人员组织项目负责部门编制对外投资项目的可行性研究报告，提交董事会战略委员会审议后，由该委员会提交董事会审议。

**第十五条** 公司董事会战略委员会应严格按照其工作规则规定的会议召开、表决等程序，对对外投资的议案进行审议。与会委员应认真考虑可行性研究报告的可靠性、真实性、客观性，在对投资方案进行充分的技术、经济以及财务分析的基础上，做出决策。

**第十六条** 公司董事会应严格按照《公司章程》规定的会议召开、表决等程序，对对外投资的议案进行审议。与会董事应认真考虑可行性研究报告的可靠性、真实性、客观性，在对投资方案进行充分的技术、经济以及财务分析的基础上，做出决策。

**第十七条** 董事会在审议涉及关联交易的对外投资项目时，应当根据客观标准判断该项对外投资是否对公司有利，关联董事应当回避表决。

**第十八条** 股东会负责审批的对外投资项目，应当首先由董事长或董事长指定人员组织项目负责部门编制对外投资项目的可行性研究报告，提交董事会审议。董事会审议通过后，由董事会发出召开公司股东会的通知，将该对外投资的议案提交股东会审议批准。

**第十九条** 公司股东会在审议涉及关联交易的对外投资项目时，应当遵循关联交易的审议原则，关联交易的价格原则上不应不合理地偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。同时，关联股东应当回避表决。

## 第五章 对外投资的人事管理

**第二十条** 公司对于所投资的除子公司以外的其他公司，应根据有关法律法规和该等公司章程的规定，参与和影响该等公司的管理，以维护公司的投资权益

。

**第二十一条** 公司对于子公司，应根据有关法律法规的规定，选举或委派有关子公司的董事长、确定子公司的法定代表人，并选举或委派相关的经营管理人员（包括财务负责人），经营管理子公司，确保落实公司的发展战略规划。

**第二十二条** 公司推荐或委派到被投资单位的人员，应遵守被投资公司的公司章程，切实履行职责，在被投资公司的经营管理过程中维护被投资公司的利益。同时，该等人员应根据公司的指示和要求对被投资公司的决策和经营发表意见或建议，并及时向公司反映被投资公司的情况。

## 第六章 对外投资的财务管理及审计

**第二十三条** 公司财务部应对公司的对外投资活动进行完整的会计记录，进行详尽的会计核算。

**第二十四条** 被投资公司应定期向公司财务部报送会计报表和会计资料，以便公司财务部对被投资公司的财务状况和投资回报进行分析。

**第二十五条** 公司向被投资公司推荐或委派财务负责人的，财务负责人应对其任职的被投资公司财务状况的真实性和合法性进行监督。

## 第七章 附则

**第二十六条** 本制度所称“子公司”，指公司投资的全资子公司、持有 50%以上股权的公司和基于其他考虑与公司合并报表的公司。

**第二十七条** 本制度没有规定或本制度违反法律、法规、规章、中国证监会、深圳证券交易所规范性文件及《公司章程》规定的，按照法律、法规、规章、中国证监会、深圳证券交易所规范性文件及《公司章程》的规定执行。

**第二十八条** 本制度所称“以上”、“以内”、“以下”，都含本数；“过”、“不满”、“以外”、“低于”、“多于”不含本数。

**第二十九条** 本制度由公司董事会负责解释和修订。

**第三十条** 本制度自公司股东会审议通过且公司在深圳证券交易所创业板上市之日起生效并开始实施。

顺科智连技术股份有限公司

董事会

2026年2月12日