

证券代码：874918

证券简称：康泰健

主办券商：申万宏源承销保荐

## 深圳康泰健医疗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

本制度已于 2025 年 7 月 19 日经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，并于 2025 年 8 月 4 日经公司 2025 年第二次临时股东会会议审议通过。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

#### 深圳康泰健医疗科技股份有限公司 对外投资管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为贯彻执行深圳康泰健医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）的发展战略和经营方针，规范对外投资行为，防范对外投资风险，提高资金运作效率，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》等法律、法规、规范性文件以及《深圳康泰健医疗科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制定本制度。

**第二条** 本制度所称对外投资，是指公司（含公司的控股子公司）以现金、实物资产和无形资产等作价出资，进行设立、并购企业（具体包括新设、参股、并购、重组、股权置换、股份增持或减持等）、股权投资、委托管理以及国家法律法规允许的其他形式进行的各项投资活动（含委托理财、对子公司投资等，设

立或者增资全资子公司除外）。

**第三条** 本制度中的公司资产是指公司拥有及控制的、能够以货币计量的并且能够产生效益的经济资源，包括由流动资产、长期投资、固定资产、无形资产、递延资产以及其他资产等构成的各种财产、债权和其他权利。

**第四条** 公司与专业投资机构共同设立并购基金或产业基金等投资基金（以下简称投资基金，组织形式包括但不限于公司制、普通合伙、有限合伙等）、认购专业投资机构发起设立的投资基金份额，与上述投资基金进行后续资产交易，以及上市公司与专业投资机构签订战略合作、市值管理、财务顾问、业务咨询等合作协议，按照本制度的规定执行。

**第五条** 公司对外投资管理应遵循如下基本原则：

- （一）符合国家产业政策，符合公司的经营宗旨；
- （二）有利于加快公司持续、协调发展，提高核心竞争力和整体实力，促进股东价值最大化；
- （三）有利于促进资源的有效配置，提升资产质量，有利于防范经营风险，提高投资收益，维护股东权益；
- （四）有利于依法规范运作，提高工作效率，落实管理责任。

**第六条** 公司建立有效的对外投资控制机制，对公司在组织资源、资产、投资等经营运作过程中进行效益促进和风险控制，保障资金运营的收益性和安全性，提高公司的盈利能力和抗风险能力。

**第七条** 本制度适用于公司以及公司所属控股子公司的一切对外投资行为。

**第八条** 公司重大投资的内部控制应遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、注重投资效益。

## 第二章 对外投资的组织管理机构

**第九条** 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。

**第十条** 公司董事会战略委员会为公司对外投资管理的专门议事机构，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。

**第十一条** 公司董事会战略委员会下设工作小组，主要负责战略委员会决策的前期准备工作，对新的投资项目进行初步评估和审核，形成立项意见书，提出投资建议。

工作小组由总经理任组长。组长是公司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，提出调整建议等，以利于董事会及股东会及时对投资作出修订。

总经理可组织成立项目实施小组，负责对外投资项目的任务执行和具体实施。公司可建立项目实施小组的问责机制，对项目实施小组的工作情况进行跟进和考核。

**第十二条** 董事会办公室为公司对外投资管理部门，负责配合投资评审小组对新的投资项目进行评审，提出投资建议，并负责对股权投资、产权交易、公司资产重组等重大活动进行项目监管；公司负责法律事务的人员负责对外投资项目协议、合同和重要相关信函、章程等法律文件的起草与审核工作。

公司财务部门负责对外投资的财务管理，负责将公司对外投资预算纳入公司整体经营预算体系，并协同董事会办公室办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户、出资证明文件管理等工作。

### 第三章 对外投资的审批权限

**第十三条** 公司对外投资应遵守《公司章程》、《深圳康泰健医疗科技股份有限公司股东会议事规则》、《深圳康泰健医疗科技股份有限公司董事会议事规则》、本制度和公司其他管理制度中涉及重大交易和/或投资管理的规定，并严格按照法律法规、规范性文件、中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）相关规定及《公司章程》的规定的权限履行审批程序。

公司经营管理层的审批权限不能超出董事会的授权。董事会的审批权限不能

超出公司股东会的授权。

**第十四条** 公司投资项目达到下列标准之一的，应当经董事会审议通过后提交股东会审议批准，并及时披露：

（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；

（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 1,500 万的。

上述指标计算中涉及的数据为负值的，取其绝对值计算。

**第十五条** 公司投资项目达到下列标准之一的，股东会授权董事会审议批准，并及时披露：

（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 20%以上；

（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 20%以上，且超过 300 万元。

上述指标计算中涉及的数据为负值的，取其绝对值计算。

**第十六条** 公司投资项目未达到本制度第十五条所述标准的，董事会授权总经理进行决策。

**第十七条** 公司对外投资涉及与关联方共同投资的，相关对外投资的审批应同时符合法律法规、全国股转公司相关规定和《公司章程》对关联交易审批权限和审议程序的要求。

**第十八条** 涉及本章规定的具体适用，如交易的计算标准、累计计算及范围问题等，按照中国证监会和全国股转公司的有关规定执行。

#### 第四章 对外投资的决策程序及管理

**第十九条** 对外投资决策原则上应经过项目调研、可行性分析、项目立项、项目执行等阶段。

**第二十条** 公司、子公司相关业务的主管人员对潜在的投资项目进行信息收集、整理和初步评估，经筛选后建立项目库，对拟投资项目进行调研、论证，编制可行性研究报告及有关合作意向书，报送总经理，由总经理召集公司各相关部门对投资项目进行综合评审，在董事会对总经理的授权范围内由总经理决定是否立项；超出总经理权限的，提交董事会或股东会审议。

对外投资项目立项后，按照本制度第三章的规定履行审批程序。

**第二十一条** 公司审计部、财务部、董事会审计委员会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。

## 第五章 对外投资的转让与收回

**第二十二条** 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回其对外投资：

- （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。

**第二十三条** 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让其对外投资：

- （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）公司认为有必要的其他情形。

**第二十四条** 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。

**第二十五条** 批准处置对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的权限相同。

## 第六章 对外投资的财务管理及审计

**第二十六条** 对外投资的财务理由公司财务部负责。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，密切关注其财务状况的变化，对被投资单位的会计核算及财务管理应进行业务指导，确保公司利益不受损害。

**第二十七条** 公司审计部应对被投资企业进行定期或专项审计。对审计中发现的问题要提出完整的整改建议。

**第二十八条** 公司应要求被投资企业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、变更等遵循公司的财务会计制度及其有关规定。

**第二十九条** 公司可向被投资企业委派财务负责人，财务负责人对其任职公司财务状况的真实性、合法性进行监督。

## 第七章 附则

**第三十条** 本制度未尽事宜，公司应当依照有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定执行。本制度如与国家日后颁布的法律、行政法规、部门规章、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

**第三十一条** 本制度所称“以上”、“以内”、“以下”，都含本数；“以外”、“低于”、“多于”，不含本数。

**第三十二条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第三十三条** 本制度由公司董事会制定，报股东会审议通过，自公司股票公开转让并在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起生效并施行。

深圳康泰健医疗科技股份有限公司

董事会

2026年3月24日