

证券代码：874824

证券简称：道元工业

主办券商：国联民生承销保荐

## 深圳市道元工业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

本制度经公司 2026 年 3 月 30 日第一届董事会第八次会议审议通过，董事会表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票；无需回避表决；尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 深圳市道元工业股份有限公司

## 对外投资管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为规范深圳市道元工业股份有限公司（以下简称“公司”）法人治理结构，保证公司科学、安全与高效地作出决策，明确公司股东会、董事会、经理等组织机构在公司投资决策方面的职责，控制财务和经营风险，依据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）等法律、行政法规、规范性文件及《深圳市道元工业股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，制定本制度。

**第二条** 本制度所称投资或重大投资是指公司为实现公司发展战略，扩大经营规模，以提高公司核心竞争力为目的，而用货币资金、有价证券、以及各种国家法律允许的实物资产、无形资产或其他资产形式作价出资，所进行的各种投资行为。

**第三条** 投资项目涉及对外担保和关联交易的，应遵守公司《对外担保管理制度》及《关联交易管理制度》的相关规定。

**第四条** 纳入公司合并会计报表的企业（以下简称“子公司”）发生的本制度所述的投资决策事项，视为本公司发生的事项，适用本制度的规定，故子公司的对外投资事项，应当在子公司经营层讨论后，依照本制度的规定履行相应的审批程序，经批准后，依合法程序以及管理制度执行。子公司不得自行作出决定。

公司参股的企业发生的本制度所述投资决策事项，可能对公司股票、债券及其衍生品种交易价格产生较大影响的，公司应当依据本制度的规定履行相应的审批程序后，再按照参股公司章程等规定行使公司的权利。

**第五条** 公司投资决策必须符合国家法律法规、产业政策及《公司章程》等的规定，符合公司发展战略和产业规划要求、有利于公司的可持续发展、有预期的投资回报、并能提高公司价值和股东回报。

**第六条** 公司董事以及高级管理人员应当忠实勤勉，按照行业公认的业务标准履行本制度，对有关事项的判断应当本着有利于公司利益、资产安全和效益的原则审慎进行。

## 第二章 重大投资的范围

**第七条** 本制度所称投资包括：

（一）对生产类固定资产、重大技术改造、研究开发等与公司及其子公司日常生产或经营相关的投资。出资形式包括：货币、实物、无形资产或其他具有经济价值且不为法律法规所禁止或限制的权利；

（二）向与公司及其子公司无关联关系的机构或实体提供委托贷款（公司与其子公司之间相互提供委托贷款的情形除外）；

（三）进行证券投资，包括但不限于对股票、债券的投资，委托理财；

（四）以货币、实物、无形资产、股权、债券、公积金、未分配利润以及任何其他合法资产或权益等可支配的资源或利益，通过独资、合资、合作、联营、兼并、重组、认购增资或购买股权、认购债券（包括可转换债券）、认购权益或收益份额等方式向其他企业或实体进行的，以获取短期或长期收益为直接目的的投资；

（五）对上述投资或投资形成的权益或资产所做的直接或间接（包括行使投

票权进行的)的处置,处置的具体形式包括但不限于转让、委托他方管理或行使控制权、赠与、出租、抵押、质押、置换或其他届时法律法规所允许的权益转移或资产变现方式。

### 第三章 重大投资的资金来源

**第八条** 公司用于投资项目的资金来源包括但不限于:

- (一) 公司自身资金积累;
- (二) 借款或其他融资方式筹集的资金;

### 第四章 重大投资的组织管理机构

**第九条** 公司股东会、董事会及经理办公会为公司的投资决策机构,各自在其权限范围内,对公司投资作出决策。

**第十条** 公司指定部门负责寻找、收集投资项目的信息和相关建议,对拟投资的项目进行市场前景、所在行业的成长性、投资风险及投资后对公司的影响等因素进行综合分析,提出项目建议书。公司的股东、董事、高级管理人员、相关职能部门、相关业务部门和各下属公司可以提出书面投资建议或提供书面信息。

**第十一条** 公司经理为投资项目实施的主要责任人,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,以便于董事会和股东会及时对投资作出修正。经理可组织成立项目实施小组,负责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** 公司财务部为投资项目财务管理部门,负责对投资项目进行投资效益评估、提出筹措资金建议、办理出资手续等。

### 第五章 重大投资的审批权限

**第十三条** 公司重大投资事项达到下列标准之一的,应当由董事会审议通过后,提交股东会审议:

- (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 万元的;
- (三) 中国证监会、全国股转公司规定的应提交股东会审议的情形。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十四条** 公司发生的重大投资达到下列标准之一的，应当经董事会审议通过：

（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 10% 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 10% 以上，且超过 300 万元；

（三）中国证监会、全国股转公司规定的应提交董事会审议的情形。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十五条** 除应当由董事会、股东会审批之外的对外投资事项，董事会授权经理审批。

**第十六条** 公司购买、出售重大资产，涉及资产总额或者成交金额连续 12 个月内累计计算超过公司最近一期经审计总资产 30% 的应当参照《公司章程》的规定进行审议。

**第十七条** 公司连续十二个月滚动发生委托理财的（购买银行理财产品的除外），以该期间最高余额为交易金额，适用第十三条、第十四条和第十五条的规定。

**第十八条** 法律法规、全国股转公司规则、《公司章程》对公司对外投资审批另有规定的，从其规定。

**第十九条** 若某一投资事项虽未达到本制度规定需要公司董事会或股东会审议的标准，而公司董事会、董事长或经理办公会认为该事项对公司构成或者可能构成较大风险的，可以提交股东会或者董事会审议决定。

## 第六章 重大投资的管理程序

**第二十条** 投资程序：

（一）公司经理办公会对投资项目进行可行性分析，提出投资建议，进行初审；

（二）初审通过后，经理根据相关权限履行审批程序，超出经理权限的应提交董事会或股东会审议；

（三）对于需要提交董事会审议的，提交董事会审议；

（四）董事会根据相关权限履行审批程序，超出董事会权限的，提交股东会审议；

（五）已批准实施的投资项目，应由有权机构授权公司的相关部门负责具体实施；

（六）公司经营管理层负责监督项目的运作及经营管理。

**第二十一条** 实施投资项目，必须获得相关的授权批准文件，并附有经审批的投资预算方案和其他相关资料。

**第二十二条** 投资项目应与被投资方签订投资或协议，投资或协议必须经授权的决策机构批准后方可对外正式签署。公司应授权具体部门和人员，按投资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，并经实物使用和管理部门同意。在签订投资或协议之前，不得支付投资款或办理投资资产的移交；投资完成后，应取得被投资方出具的投资证明或其他有效凭据。

**第二十三条** 对于重大投资项目可单独聘请专家或中介机构进行可行性分析论证。

**第二十四条** 有关部门应指定专人进行投资日常管理，其职责范围包括：

（一）监控被投资单位的经营和财务状况，及时向公司主管领导汇报被投资单位的情况；

（二）监督被投资单位的利润分配、股利支付情况，维护公司的合法权益；

（三）向公司有关领导和职能部门定期提供投资分析报告。对被投资单位拥有控制权的，投资分析报告应包括被投资单位的会计报表和审计报告。

**第二十五条** 公司进行委托理财事项的，应遴选资信状况及财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强的合格专业理财机构作为受托方，并与受托方签订书面合同，明确委托理财的金额、期限、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

公司应当指派专人跟踪委托理财的进展情况及投资安全状况，要求其在出现异常情况时及时报告，以便公司立即采取有效措施回收资金，避免或者减少公司损失。

## 第七章 重大投资的处置

**第二十六条** 公司投资项目出现下列情况之一的，公司可以收回对外投资：

（一）根据被投资企业的公司章程规定，该企业经营期限届满且股东会决定不再延期的或提前终止的；

（二）由于投资项目经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产；

（三）因发生不可抗力而使公司无法继续执行投资项目的；

（四）投资合同规定投资终止的其他情况出现或发生时。

**第二十七条** 公司投资项目出现下列情况之一的，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或没有市场前景的；

（三）公司自身经营资金不足需要补充资金的；

（四）投资项目时所依据的政策发生重大变化；

（五）公司认为必要的其他情形。

**第二十八条** 公司负责投资项目的管理部门及公司财务部应向经理定期或不定期报告投资项目的执行进展和投资效益等情况。公司财务部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。

**第二十九条** 批准处置对外投资项目的权限与批准实施对外投资项目的权限相同。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。

## 第八章 重大投资的财务管理及审计

**第三十条** 公司财务部应对公司的投资活动进行完整的会计记录，进行详尽的会计核算，按每一个投资项目分别设立明细账簿，详细记录相关资料。投资项目的会计核算方法应符合会计准则和会计制度的规定。

**第三十一条** 公司投资的子公司的财务工作由公司财务部垂直管理，公司财务部根据分析和管理的需要，按月取得子公司的财务报告，以便公司合并报表并对子公司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。

**第三十二条** 子公司应定期向公司财务部提供其资金变动情况及财务情况的书面报告。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、变更等应遵循公司会计管理制度的有关规定。

**第三十三条** 对于公司所拥有的投资资产，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。

## 第九章 附则

**第三十四条** 对于因违反法律法规或公司章程或本制度规定给公司造成投资损失的，公司董事会视公司损失、风险大小和情节轻重等情况，决定给予相关责任人员相应的处分，给公司造成实际损失的，相应责任人应承担赔偿责任。

**第三十五条** 本制度未尽事宜或本制度与有关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定相抵触时，以有关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定为准。

**第三十六条** 本制度未明确规定的对外投资事项，参照有关法律、行政法规、规范性文件、《公司章程》及本制度执行。

**第三十七条** 本制度规定的成交金额，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。

**第三十八条** 本制度所称“以上”包含本数；“超过”不含本数。

**第三十九条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第四十条** 本制度自股东会审议通过之日起生效，修改时亦同。

深圳市道元工业股份有限公司

董事会

2026年3月30日