

郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司

对外投资管理办法

第一条 为加强郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资的管理，规范公司对外投资行为，建立科学的投资管理机制，防范投资风险，提高投资效益，维护公司和股东的利益，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等法律、法规、规范性文件 and 公司章程的相关规定，结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度适用于公司及全资子公司、控股子公司（以下简称“子公司”）的对外投资行为。

第三条 本制度所称对外投资，指公司在境内外进行的下列以盈利为目的的投资行为，具体包括以下类型：

- （一）独资或与他人合资新设企业的股权投资；
- （二）部分或全部收购其他境内外与公司业务关联的经济实体；
- （三）对现有或新增投资企业的增资扩股、股权收购投资；
- （四）股票投资、债券投资、基金投资以及其他金融衍生产品的投资；
- （五）委托贷款、委托理财；
- （六）其他投资。

第四条 对外投资应遵循以下基本原则：

- （一）遵守国家法律、法规、部门规章等制度监管要求，符合国家相关产业政策及公司章程规定；
- （二）符合公司总体规划和发展战略，有利于维护股东利益；
- （三）合理配置企业资源，提高资金运行效率，创造良好经济效益；
- （四）谨慎控制风险，保证资金安全运行。

第五条 公司股东大会、董事会为公司对外投资的决策机构和授权机构，各自在其权限范围内，对公司的对外投资做出决策和授权。

董事会战略委员会是董事会下设的专门议事机构，主要负责对重大战略投资决策进行研究并提出建议。董事长根据公司章程、董事会授权及本

制度规定的权限对公司的对外投资进行决策。

第六条 公司投资业务负责人应当确保对外公司投资行为符合相关法律法规、公司章程及本制度的规定。

第七条 公司对外投资实行专业化管理和逐级审批制度。

第八条 公司审批对外投资项目应严格按照《公司法》《上市规则》等有关法律、法规、规范性文件以及公司章程、《股东大会议事规则》《董事会议事规则》等相关管理制度的规定履行审批程序。

(一) 对外投资达到下列标准之一的，经董事会审议后提交股东大会审批：

1、对外投资涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者为准）占公司最近一期经审计总资产 50%以上；

2、对外投资的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5000 万元；

3、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；

4、对外投资标的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 5000 万元；

5、对外投资标的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。

交易仅达第 3 项或者第 5 项所述需提交股东大会审议标准，且当公司最近一个会计年度每股收益的绝对值低于 0.05 元时，公司可以向上海证券交易所申请豁免提交股东大会审议。

(二) 公司董事长对涉及对外投资的权限：

最近 12 个月累计金额在公司最近一期经审计的净资产的 20% 及以下的投资（不含委托理财）；涉及运用募集资金进行投资的，需经股东大会批准（下同）。

(三) 公司董事长具有基于公司业务需求通过远期外汇交易、利率互换等工具进行套期保值的审批权。

对于上述条款未界定事项，公司董事会或经董事会授权的董事、高级

管理人员具有相应决策审批权。

（四）董事会决策范围内的投资事项，可以在年度工作报告中或以其他形式提交公司股东大会审批，批准后重新累计计算决策权限。

第九条 交易达到第十条第（一）项规定标准的，若交易标的为公司股权，公司应当提供具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所，按照企业会计准则对交易标的最近一年又一期的财务会计报告出具审计报告，审计截止日距审议该交易事项的股东大会召开日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他非现金资产，公司应当提供具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估事务所出具的评估报告，评估基准日距审议该交易事项的股东大会召开日不得超过一年。

第十条 公司进行对外投资时，应当以发生额作为计算标准，并按照交易类别在连续十二个月内累计计算。经累计计算的发生额达到第十条规定标准的，适用第十条的规定；已经按照第十条履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

除前款规定外，公司发生的“购买资产”行为，不论交易标的是否相关，若所涉及的资产总额或者成交金额在连续十二个月内经累计计算超过公司最近一期经审计总资产 30%的，除应当披露并参照第十一条进行审计或者评估外，还应当提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

第十一条 公司对外投资涉及关联交易的，应当按照《上市规则》、公司章程等规定的权限履行审批程序。

第十二条 公司的股东、董事、高级管理人员、相关职能部门、相关业务部门和各子公司均可书面对公司对外投资项目提出合理化建议或提供投资信息。

第十三条 对外投资项目经公司董事会或股东大会批准后，由各责任部门落实执行，必要时可成立项目实施小组。

第十四条 公司监事会、审计部应依据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。

第十五条 独立董事有权对公司的投资行为进行检查。

第十六条 投资项目发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- （一）按照合同、协议规定，投资项目期限届满；
- （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）由于发生不可抗力因素而使投资项目无法继续经营；
- （四）合同规定投资终止的其他情形发生时；
- （五）其他公司认为有必要的情形。

第十七条 投资项目发生下列情况之一时，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，市场前景堪忧的；
- （三）其他公司认为有必要的情形。

第十八条 投资项目达到或超出预期效果的，董事会或股东大会可根据公司相关薪酬奖惩规定对项目负责人及相关人员予以奖励。

第十九条 公司投资业务负责人及其他管理人员应当审慎对待和严格控制投资行为产生的各种风险，对刻意违规或严重失当的投资行为负有主管责任或直接责任的人员应对错误投资行为造成的损失依法承担责任。违反公司章程、本制度及其他相关文件规定擅自越权审批投资项目，对公司造成损失的，应当追究当事人的经济责任和行政责任。

第二十条 公司有权视损失、风险的大小、情节的轻重给予责任单位或责任人相应的处分。

第二十一条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、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、法规、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、法规、规范性文件和公司章程的规定执行，董事会及时对本制度进行修订。

第二十二条 本制度自董事会审议通过之日起生效并实施。

郑州德恒宏盛科技发展股份有限公司董事会

2020年11月