

证券代码：839954

证券简称：汇杰设计

主办券商：财信证券

## 汇杰设计集团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

公司于2025年8月18日召开第三届董事会第九次会议，审议通过《关于修订公司相关治理制度的议案》，本议案尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 汇杰设计集团股份有限公司

### 对外投资管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为规范汇杰设计集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）投资行为，建立有效的投资风险约束机制，强化对对外投资活动的监管，将投资决策建立在科学的可行性研究基础之上，促进公司投资决策的科学化和民主化，避免盲目投资，努力实现投资结构最优化和投资效益最佳化，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《汇杰设计集团股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及其他有关规定，制订本制度。

**第二条** 本制度所称投资是指公司将现金、实物、无形资产等可供支配的资源对外进行投资的行为，投资的形式包括但不限于设立子公司、向子公司追加投资、与其他单位进行联营、合营、兼并或进行股权收购、投资有价证券、金融衍生产品、委托理财。公司进行投资活动的目的在于公司取得综合经济效益，促进公司的稳定发展。

本制度所称投融资管理是公司对公司投融资行为的审查、批准，以及对投融资项目运作和投资效果的监管。

**第三条** 公司对外投融资行为应当以量入为出、力所能及、有效控制和保障权益为原则，符合国家有关法规及产业政策，符合公司长远发展计划和发展战略，有利于拓展主营业务，有利于公司的可持续发展，有预期的投资回报，有利于提高公司的整体经济利益。

**第四条** 各项对外投融资审批权均在公司，公司控股子公司（以下简称“子公司”）无权批准对外投资。如子公司拟进行对外投资，应先将方案及相关材料报公司，在公司履行相关程序并获批准后方可由子公司实施。

## 第二章 投资决策

**第五条** 公司对外投融资的决策机构为股东会或董事会。

股东会审批权限如下：

（一）审议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）审议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1500万的；

(三) 审议交易产生的利润超过公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%，且绝对金额超过 500 万元；

(四) 审议交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入超过公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 50%，或绝对金额超过 2000 万元；

(五) 审议交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润超过公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%，或绝对金额超过 500 万元。

上述的成交金额包含承担债务和费用，上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

股东会授权董事会的审批权限如下，但按照本章程的其他规定应当提交股东会审议的除外：

(一) 审议交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）超过公司最近一期经审计总资产的 40%；

(二) 审议交易涉及的资产净额或成交金额（包括承担的债务和费用）超过公司最近一期经审计净资产的 40%，且绝对金额超过 500 万元；

(三) 审议交易产生的利润超过公司最近一个会计年度经审计净利润的 40%，或绝对金额超过 300 万元；

(四) 审议交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入超过公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 40%，或绝对金额超过 1000 万元。

董事会决策权限以下的上述事项由董事长审批实施。

公司发行股票由公司相关部门拟定具体实施方案，报经董事会审议通过后，报股东会批准。

**股东会授权董事会对发行公司债券作出决议。**

**第六条** 在董事会或股东会审议对外投资事项以前，公司应向全体董事或股东提供拟投资项目的可行性研究报告及相关资料，以便其作出决策。

### 第三章 执行控制

**第七条** 公司在确定对外投资及融资方案时，应广泛听取有关部门及专业人员的意见及建议，注重对外投资融资决策的几个关键指标，如现金流量、货币的时间价值、投资风险、财务费用、负债结构等。在充分考虑了项目投资风险、预计投资收益及偿债能力，并权衡各方面利弊的基础上，选择最优投资及融资方案。

**第八条** 公司股东会或董事会决议通过对外投资项目及融资实施方案后，应当明确出资时间（或资金到位时间）、金额、出资方式（或资金使用项目）及责任人员等内容。对外投资融资项目实施方案的变更，必须经过公司股东会、董事会或董事长批准。

**第九条** 对外投资及融资项目获得批准后，由获得授权的部门或人员具体实施对外投资计划及融资方案，与被投资、融资单位签订合同、协议，实施财产转移的具体操作活动。在签订投资、融资合同或协议之前，不得支付投资款或办理投资资产的移交。投资、融资完成后，应取得被投资方、投资方出具的投资证明或其他有效凭据。

**第十条** 公司使用实物或无形资产进行对外投资的，相关资产必须经过具有相关资质的资产评估机构评估，其评估结果必须经公司股

股东会、董事会或董事长审议确认。

**第十一条** 公司对外投资项目实施后，应根据需要对被投资企业派驻股东代表，如董事或财务总监，以便对投资项目进行跟踪管理，及时掌握被投资单位的财务状况和经营情况，发现异常情况，应及时向董事长或总经理报告，并采取相应措施。

**第十二条** 公司财务部应当加强对外投资收益的控制，对外投资获取的利息、股利以及其他收益，均应纳入公司的会计核算体系，严禁设置账外账。

**第十三条** 公司财务部在设置对外投资总账的基础上，还应根据对外投资业务的种类、时间先后分别设立对外投资明细账，定期和不定期地与被投资单位核对有关投资账目，确保投资业务记录的正确性，保证对外投资的安全、完整。

**第十四条** 公司财务部应当加强有关对外投资档案的管理，保证各种决议、合同、协议以及对外投资权益证书等文件的安全与完整。

#### 第四章 投资处置

**第十五条** 公司应当加强对外投资项目资产处置环节的控制，对外投资的收回、转让、核销等必须依照本制度【第五条】的金额限制，经过公司股东会或董事会决议通过或董事长决定后方可执行。

**第十六条** 公司对外投资项目终止时，应按国家关于企业清算的有关规定对被投资单位的财产、债权、债务等进行全面的清查；在清算过程中，应注意是否有抽调和转移资金、私分和变相私分资产、乱发奖金和补贴的行为；清算结束后，各项资产和债权是否及时收回并办理了入账手续。

**第十七条** 公司核销对外投资，应取得因被投资单位破产等原因不能收回投资的法律文书和证明文件。

**第十八条** 公司财务部应当认真审核与对外投资资产处置有关的审批文件、会议记录、资产回收清单等相关资料，并按照规定及时进行对外投资资产处置的会计处理，确保资产处置真实、合法。

## **第五章 重大事项报告及信息披露**

**第十九条** 公司的对外投资、融资应严格按照法律法规、证券监管机构的相关规定以及《公司章程》履行信息披露的义务。

**第二十条** 公司相关部门应配合公司做好对外投资的信息披露工作。

**第二十一条** 对外投资事项未披露前，各知情人员均有保密的责任和义务。

**第二十二条** 子公司须遵循公司信息披露管理制度。公司对子公司所有信息享有知情权。

**第二十三条** 子公司提供的信息应当真实、准确、完整并在第一时间报送公司，以便董事会秘书及时对外披露。

**第二十四条** 子公司对以下重大事项应及时报告董事会秘书：

- （一）收购和出售资产行为；
- （二）对外投资融资行为；
- （三）重大诉讼、仲裁事项；
- （四）重要合同（借贷、委托经营、委托理财、赠与、承包、租赁等）的订立、变更和终止；
- （五）大额银行退票；

- （六）重大经营性或非经营性亏损；
- （七）遭受重大损失；
- （八）重大行政处罚；
- （九）证券监管机构规定的其他事项。

## 第六章 附则

**第二十五条** 本制度所称“以上”、“未超过”含本数，“低于”、“超过”不含本数。

**第二十六条** 本制度自股东会通过之日起施行，本制度的解释权属于公司董事会。

**第二十七条** 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、《公司章程》及其他相关规范性文件的有关规定执行。

**第二十八条** 本制度修订由董事会提出修订草案，并须经股东会审议通过。

汇杰设计集团股份有限公司

董事会

2025年8月20日