

证券代码：837046

证券简称：亿能电力

公告编号：2024-006

## 无锡亿能电力设备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

本制度已经公司第三届董事会第十七次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 无锡亿能电力设备股份有限公司

### 对外投资管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为规范无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资行为，降低对外投资风险，提高对外投资收益，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》等相关法律法规和《无锡亿能电力设备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合公司的具体情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所称的对外投资，是指公司以货币资金出资，或将权益、股权、技术、债权、厂房、设备、土地使用权等实物或无形资产作价出资依照本条下款规定的形式进行投资的行为。公司通过收购、置换、出售或其他方式导致公司对外的资产增加或减少的行为也适用于本制度。

对外投资的形式包括：投资有价证券、金融衍生产品、股权、不动产、经营性资产、单独或与他人合资、合作的形式新建、扩建项目以及其他长期、短期债券、

委托理财、对控股子公司投资等，不包括设立子公司及购买银行理财产品。

**第三条** 公司所有投资行为必须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，扩大再生产，有利于公司的可持续发展，有预期的投资回报，有利于降低公司财务费用，有利于提高公司的整体经济效益。

**第四条** 本制度适用于公司及其所属的全资子公司、控股子公司（以下统称“子公司”）的对外投资行为包括公司对子公司的投资行为。

## 第二章 对外投资的审批权限

**第五条** 公司对外投资的审批应严格按照《公司法》和有关法律、法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等规定及公司章程的权限履行审批程序。董事会审批权限不能超过公司股东大会的授权，超出董事会审批权限的由股东大会审批。

**第六条** 达到以下标准的投资融资事项，应由董事会审议：

（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）占上市公司最近一期经审计总资产的 10%以上；

（二）交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 10%以上，且超过 1000 万元；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且超过 1000 万元；

（四）交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且超过 150 万元；

（五）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且超过 150 万元；

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的

上述交易，免于按照上述规定履行董事会审议程序，由总经理负责审批。

**第七条** 达到以下标准的投资融资事项，应由董事会审议后，交公司股东大会批准：

（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）占上市公司最近一期经审计总资产的 50%以上；

（二）交易的成交金额占上市公司最近一起经审计净资产的 50%以上，且超 5000 万元；

（三）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且超过 5000 万元；

（四）交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 750 万元；；

（五）交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 750 万元。。

上述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。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

公司连续 12 个月滚动发生委托理财的，以该期间最高余额为成交额，适用本制度第六条、第七条。

公司进行“委托理财”等之外的其他交易时，应当对同一类别且与标的相关的交易，按照连续 12 个月内累计计算的原则，适用本条的规定。已经按照本条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

公司与其控股子公司发生的或者控股子公司之间发生的交易，除另有规定或者损害股东合法权益的以外，可免于审议或披露。

**第八条** 未达到第六条所述标准的投资事项，由公司总经理审批。

**第九条** 公司一般不以自有资金进行证券投资、委托理财、或进行及股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品投资；但如经过慎重考虑后，仍决定开展前述投资的，应严格按照决策程序、报告制度和监控措施，并根据公司的风险承受能力，限定公司的委托理财或衍生产品投资规模。

公司进行任何证券投资、委托理财或衍生产品投资事项应由公司董事会或股东大会审议批准。

**第十条** 公司发生投资事项时，应当按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到本制度第六条和第七条规定标准的，应按相关规定履行审批程序。已按上述规定履行审批程序的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第十一条** 公司发生购买或出售资产交易时，应当以资产总额和成交金额中的较高者作为计算标准，并按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到最近一期经审计总资产 30%的，应当提交股东大会审议。

**第十二条** 公司子公司应适用本制度的规定。除其公司章程特别约定的外，均不得自行对外投资作出决定。

**第十三条** 公司子公司发生的金额在 100 万元人民币以上的投资事项，应当首先根据子公司章程和其他制度的规定，向公司总经理报告，由总经理按《公司章程》及本制度的规定的审批程序组织对该投资进行审批；公司任命的子公司股东代表、董事、总经理应按照公司的审批结果对该投资事项进行审议。

子公司、参股公司内部有权机构审议通过后，再根据《公司章程》和本制度的规定，由公司有权机构进行审议。

**第十四条** 经股东大会、董事会或总经理通过或决定后，董事长、总经理或其他授权代表处理投资相关事宜，包括但不限于签署有关法律文件。

**第十五条** 董事长、总经理或其他授权代表未按规定程序擅自越权签订投资协议，或口头决定投资事项，并已付诸实际，给公司造成损失的，应负赔偿责任。

**第十六条** 股东大会、董事会对投资事项做出决议时，与该投资事项有利害关系的股东、董事应当回避表决。总经理与决策范围内的投资事项有利害关系的，应

当将该投资事项提交董事会决定。

### 第三章 对外投资的组织管理机构

**第十七条** 公司股东大会、董事会、总经理，各自在其权限范围内，对公司的对外投资做出决策。除公司股东大会、董事会授权或《公司章程》另有规定外，其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

**第十八条** 公司董事会负责统筹、协调和组织对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议。

**第十九条** 公司总经理是公司对外投资实施的主要负责人，主要负责对新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，提出投资建议。

**第二十条** 公司董事会参与研究、制订公司发展战略，对重大投资项目进行效益评估、审议并提出建议；对公司对外的基本建设投资、生产经营性投资、股权投资、租赁、产权交易、资产重组等项目负责进行预选、策划、论证、筹备；财务部门对子公司进行责任目标管理考核。

**第二十一条** 公司财务部门负责对外投资的财务管理，负责协同相关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等工作。

**第二十二条** 公司法律顾问负责对外投资项目的协议、合同和重要相关信函等的法律审核。

### 第四章 对外投资的决策管理

#### 第一节 短期投资

**第二十三条** 公司短期投资决策程序：

（一）公司财务部负责对随机投资建议进行预选投资机会和投资对象，根据投资对象的营利能力编制短期投资计划；

（二）公司财务部负责提供公司资金流量状况表；

（三）短期投资计划按审批权限履行审批程序后实施。

**第二十四条** 公司财务部负责按照短期投资类别、数量、单价、应计利息、购进

日期等及时登记入账，并进行相关账务处理。

**第二十五条** 涉及证券投资的，必须执行严格的联合控制制度，即至少要有两名以上人员共同操作，且证券投资操作人员与资金、财务管理人员分离，相互制约，不得一人单独接触投资资产，对任何的投资资产的存入或取出，必须由相互制约的两人联名签字。

**第二十六条** 公司购入的短期有价证券必须在购入的当日记入公司名下。

**第二十七条** 公司财务部负责定期与证券部门核对证券投资资金的使用及结存情况，应将收到的利息、股利及时入账。

## 第二节 长期投资

**第二十八条** 投资工作小组对投资项目进行初步评估，提出投资建议，经董事会审议，董事会根据相关权限履行审批程序，超过董事会权限的，提交股东大会。

**第二十九条** 已批准实施的对外投资项目，应由董事会授权公司相关部门负责具体实施。

**第三十条** 公司总经理负责监督项目的运作及其经营管理。

**第三十一条** 长期投资项目应与被投资方签订投资或协议，长期投资或协议须经公司法律顾问审核，并经授权的决策机构批准后方可对外正式签署。

**第三十二条** 公司财务部负责协同被授权部门和人员，按长期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，并经实物使用部门和管理部门同意。

**第三十三条** 对于重大投资项目可聘请专家或中介机构进行可行性分析。

**第三十四条** 证券部门根据公司所确定的投资项目，相应编制实施投资建设开发计划，对项目实施进行指导、监督与控制，参与投资项目审计、终（中）止清算与交接工作，并进行投资评价与总结，并及时将相关信息报告给董事会。

**第三十五条** 公司财务部负责对投资项目的进度、投资预算的执行和使用、合作各方情况、经营状况、存在问题和建议等每季度编制报表，及时向公司高管人员

报告。项目在投资建设执行过程中，可根据实施情况的变化合理调整投资预算，投资预算的调整需经原投资审批机构批准。

**第三十六条** 公司监事会、财务部门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

**第三十七条** 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。

**第三十八条** 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）本公司认为有必要的其他情形。

**第三十九条** 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。

**第四十条** 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 对外投资的人事管理

**第四十一条** 公司对外投资组建合作、合资公司，应对新建公司派出经由法定程序选举产生的董事、监事，参与和监督新建公司的运营决策。

**第四十二条** 对于对外投资组建的子公司，应按照该子公司章程的规定派出执行董事、董事、监事或相应的经营管理人员（包括财务负责人），对控股公司的运

营、决策起重要作用。对参股公司派出股权代表，负责对出资的利益维护。

**第四十三条** 派出人员应按照《公司法》和被投资公司的公司章程的规定切实履行职责，在新建公司的经营管理活动中维护公司利益，实现公司投资的保值、增值。公司委派出任投资单位董事的有关人员，应注意通过参加董事会会议等形式，获取更多的投资单位的信息，并及时向公司汇报投资情况。

## **第七章 对外投资的财务管理及审计**

**第四十四条** 公司财务部应对公司的对外投资活动进行全面完整的财务记录，进行详尽的会计核算，按每个投资项目分别建立明细账簿，详尽记录相关资料。对外投资的会计核算方法应符合会计准则的规定。

**第四十五条** 长期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，以便对被投资单位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。

**第四十六条** 公司在每年度末对长、短期投资进行全面检查。公司对子公司进行定期或专项审计。

**第四十七条** 公司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、变更等应遵循公司的财务会计制度及其有关规定。

**第四十八条** 公司子公司应每月向公司财务部报送财务会计报表，并按照公司编制合并报表和对外披露会计信息的要求，及时报送会计报表和提供会计资料。

**第四十九条** 公司可向子公司委派财务负责人，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。

**第五十条** 公司所有的投资资产，应由不参与投资业务的其他人员进行定期盘点或委托保管机构进行核对，检查其是否为本公司所拥有，并将盘点记录与账面记录相互核对以确认账实的一致性。

## **第八章 附则**

**第五十一条** 本制度未尽事宜，依照国家有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》



的有关规定不一致的，以有关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定为准。

**第五十二条** 本制度由公司董事会解释。

**第五十三条** 本制度自股东大会审议通过之日起生效并施行，修改亦同。

无锡亿能电力设备股份有限公司

董事会

2024年1月10日