

# 百洋产业投资集团股份有限公司

## 委托理财管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 为规范百洋产业投资集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的理财产品交易行为，保证公司资金、财产安全，有效防范投资风险，维护股东和公司的合法权益，根据中国证监会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所称“委托理财”是指公司或控股子公司在控制投资风险的前提下，以提高资金使用效率、增加现金资产收益为原则，委托银行、信托、证券、基金、期货、保险资产管理机构、金融资产投资公司、私募基金管理人等专业理财机构对其财产进行投资和管理或者购买相关理财产品的行为。

**第三条** 本制度适用于公司及控股子公司进行委托理财。

**第四条** 公司财务部为公司委托理财业务的职能管理部门，主要职责包括：

（一）负责投资前论证，对委托理财的资金来源、投资规模、预期收益进行可行性分析，对受托方资信、投资品种等进行风险

性评估，必要时聘请外部专业机构提供咨询服务。

（二）落实风险控制措施，至少每月与受托方的相关人员联络一次，及时了解公司委托理财业务的最新情况，如发现委托理财出现异常情况，应当及时向公司总裁及董事长报告；

（三）负责跟踪到期投资资金和收益及时、足额到账，对公司委托理财业务进行日常核算。

（四）及时向公司信息披露负责人报告有关委托理财的发生情况。

**第五条** 公司审计部为委托理财业务的监督部门，负责委托理财业务的风险评估和监控。

公司监事会、独立董事有权对公司理财业务进行核查。

## **第二章 委托理财交易操作规则**

**第六条** 委托理财的资金为公司闲置资金（包括闲置自有资金和闲置募集资金），不得挤占公司正常运营和项目建设资金，不得因进行委托理财影响公司及子公司生产经营资金需求。使用闲置募集资金委托理财，还需遵照《募集资金管理制度》的相关规定执行。

**第七条** 为充分防范风险，应当选择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。

购买的理财产品应当是安全性高、流动性好的理财产品，理

财产品的发行方应该是资信状况及财务状况良好，无不良诚信记录和盈利能力强的金融机构。

公司闲置资金不允许投入风险评级较高的理财市场，包括但不限于：

（一）风险评级 3 级以上（风险等级分类为 5 级）或类似等级的银行理财产品；

（二）评级为 AA+ 级以下的证券公司理财产品；

（三）评级为 AA+ 级以下的信托公司理财产品；

（四）与股票、基金及海外资金市场挂钩的理财产品。

**第八条** 公司必须以公司名义进行委托理财或购买理财产品，不得使用其他公司或个人账户进行与理财业务相关的行为。募集资金购买的理财产品不得质押，产品专用结算账户（如适用）不得存放非募集资金或者用作其他用途，开立或者注销产品专用结算账户的，公司应当及时公告。

**第九条** 公司不得通过委托理财等投资的名义规避重大资产收购或者重大对外投资应当履行的审议程序和信息披露义务，或者变相为他人提供财务资助。

**第十条** 使用暂时闲置的募集资金进行委托理财的，可以购买现金管理类理财产品，其投资产品的期限不得超过十二个月，且必须符合以下条件：

（一）安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；

(二) 流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行。

### 第三章 审批权限及信息披露

**第十一条** 公司委托理财需根据有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》等相关规定履行必要的审批程序。

财务部根据公司年度全面预算、月度(周)资金计划等安排，编制现金流量滚动收支计划，在保障公司经营与业务所需现金后，合理规划闲置资金委托理财的期限和金额，结合风险、收益、久期和流动性，在询价的基础上形成投资方案。公司财务总监负责对委托理财规划和委托理财产品方案进行审核，各子公司委托理财事项报集团财务部逐级审批；

**第十二条** 公司委托理财额度的具体审批权限如下：

(一) 单笔金额不超过(含)1000万元人民币，且收益不超过(含)50万元人民币的委托理财，由总经理/常务副总经理审批；

(二) 满足以下标准之一的委托理财由董事长审批或根据董事长授权进行审批：

1、单笔金额不超过上市公司最近一期经审计净资产10%，且金额超过1,000万元人民币；

2、单笔理财收益金额不超过上市公司最近一期经审计净利润的10%，且收益金额超50万元人民币；

(三) 除上述额度外的委托理财按《公司章程》规定，由董事会或股东大会审批。

公司应当在董事会或股东大会审议批准的委托理财额度内、

审批同意的委托理财种类范围内进行投资理财。在董事会或股东大会决议有效期限内，单日最高理财余额不得超过董事会或股东大会审议批准的理财额度。

**第十三条** 暂时闲置的募集资金购买的理财产品的发行主体原则上应当为资信状况及财务状况良好，无不良诚信记录和盈利能力强的商业银行、信托、券商或其他金融机构，并按照权限分别经董事会、股东大会审议通过，监事会、保荐机构（如有）发表明确同意意见。

**第十四条** 公司股东大会、董事会或相关权限人做出相关决议后两个交易日内应按照深圳证券交易所的相关规定履行信息披露义务。

#### **第四章 委托理财业务的管理**

**第十五条** 公司财务部于每季度结束后 10 日内，向公司分管领导报告本季度委托理财情况。每年结束后 15 日内，公司财务部编制委托理财报告，向公司总裁和董事长报告委托理财进展情况、盈亏情况和风险控制情况。

**第十六条** 公司审计部负责对委托理财业务进行监督与审计，每季度对委托理财业务的审批情况、操作情况、资金使用情况、盈亏情况等进行一次审查，督促财务中心及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实，并向董事会审计委员会报告，提交书面审计结果。

**第十七条** 公司监事会有权对公司委托理财情况进行检查。

如发现违规操作情况可提议召开董事会审议停止公司的相关投资活动。

## **第五章 信息保密措施**

**第十八条** 公司相关工作人员在与银行或其他金融机构接触过程中，须严格遵守保密制度，未经允许不得泄露公司及子公司的委托理财方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司及子公司委托理财业务有关的信息。

**第十九条** 委托理财业务的审批人、操作人、风险监控人相互独立开展本职责范围内的工作，严禁越权办理业务或者干涉其他人员业务，并由审计部负责监督。

## **第六章 内部风险报告及风险处理程序**

**第二十条** 委托理财业务操作过程中，财务部应根据与银行或其他金融机构签署的协议中约定的条款，及时与银行或其他金融机构进行结算，应当保存好相关协议、结算文件备查。

**第二十一条** 财务部应实时关注和分析委托理财业务投向及其进展，一旦发现或判断有不利因素或者较大不确定因素时，应在 24 小时内通报公司财务负责人及审计部，由上述人员和部门立即做出应对措施决议，必要时应当报董事长提请董事会审议决定。财务中心有义务采取相应的保全措施，最大限度地控制投资风险、保证资金的安全。

## **第七章 其他事项**

**第二十二条** 公司控股子公司进行委托理财业务，视同公司

行为，适用本制度。

**第二十三条** 本制度未尽事宜，按照有关法律、法规、部门规章制度和业务规则等规范性文件及《公司章程》等相关规定执行；本制度如与日后颁布的法律、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，按有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

**第二十四条** 本制度由公司董事会负责解释和修订。

**第二十五条** 本制度自董事会审议通过之日起施行。

百洋产业投资集团股份有限公司董事会

二〇二三年十二月二十六日