

二六三网络通信股份有限公司

对外投资管理制度修订对照表

二六三网络通信股份有限公司（以下简称“公司”）第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修订<对外投资管理制度>的议案》，此事项尚需提交 2020 年第四次临时股东大会审议，具体修订内容如下：

修订前	修订后
<p>第一条 为了加强二六三网络通信股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资活动的内部控制，规范投资行为，防范投资风险，保障投资安全，提高投资效益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《深圳证券交易所上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》（以下简称“《规范运作指引》”）等法律法规和规范性文件以及《二六三网络通信股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的相关规定，制定本制度。</p>	<p>第一条 为了加强二六三网络通信股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资活动的内部控制，规范投资行为，防范投资风险，保障投资安全，提高投资效益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《深圳圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《深圳圳证券交易所上市公司规范运作指引》（以下简称“《规范运作指引》”）等法律法规和规范性文件以及《二六三网络通信股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，制定本制度。</p>
<p>第二条 本制度所称对外投资是指：公司以扩大生产经营规模，获取长期收益为目的，将现金、实物、无形资产等可供支配的资源投向其他组织或个人的行为。包括投资新建子公司、参股公司；向子公司、参股公司追加投资或增加注册资本；与其他单位进行联营、合营、兼并或股权收购等。</p>	<p>第二条 本制度所称对外投资是指公司以扩大生产经营规模，获取长期收益为目的，将现金、实物、无形资产等可供支配的资源投向其他组织或个人的行为。包括但不限于投资新建子公司、参股公司；向子公司、参股公司追加投资或增加注册资本；与其他单位进行联营、合营、兼并或股权收购；证券投资等高风险投资等。</p>

<p>公司的对外投资构成关联交易的，应按照《关联交易管理制度》的有关规定审批；公司购买理财产品的，应按照《理财产品管理制度》的有关规定执行和审批。</p> <p>公司进行的对外投资如涉及《规范运作指引》所界定的风险投资，其决策程序按照有关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及本制度的规定从严执行。</p>	<p>本制度所称证券投资，包括新股配售或者申购、证券回购、股票及存托凭证投资、债券投资、委托理财以及深圳证券交易所认定的其他投资行为。其中，委托理财是指公司委托银行、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。</p> <p>公司的对外投资构成关联交易的，应按照《关联交易管理制度》的有关规定审批；公司购买理财产品的，应按照《理财产品管理制度》的有关规定执行和审批。</p> <p>公司进行的对外投资如涉及《规范运作指引》所界定的其他高风险投资，其决策程序按照有关法律、法规、规范性文件、《公司章程》及本制度的规定从严执行。</p>
<p>第六条 凡达到或超过下列标准之一的对外投资事项需由董事会审议后提交股东大会审议批准：</p> <p>（一）对外投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的百分之五十以上；该投资涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；</p> <p>（二）投资的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经</p>	<p>第六条 公司对外投资事宜的相关决策权限如下：</p> <p>（一）凡达到或超过下列标准之一的对外投资事项（证券投资等高风险投资除外）需由董事会审议后提交股东大会审议批准：</p> <p>1、对外投资涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的百分之五十以上；该投资涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计</p>

<p>审计净资产的百分之五十以上，且绝对金额超过五千万元人民币；</p> <p>（三）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百分之五十以上，且绝对金额超过五百万元人民币；</p> <p>（四）投资标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的百分之五十以上，且绝对金额超过五千万元人民币；</p> <p>（五）投资标的（如股权）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百分之五十以上，且绝对金额超过五百万元人民币。</p> <p>上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。</p> <p>投资标的为股权，且购买或出售该股权将导致公司合并报表发生变更的，该股权对应公司的全部资产和营业收入视为投资涉及的资产总额和与交易标的相关的营业收入。</p> <p>上述投资属于购买、出售资产的，不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，应包括在内。</p> <p>上述投资属于公司设立有限责任</p>	<p>算数据；</p> <p>2、投资的成交金额（包括承担的债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的百分之五十以上，且绝对金额超过五千万元人民币；</p> <p>3、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百分之五十以上，且绝对金额超过五百万元人民币；</p> <p>4、投资标的（如股权）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百分之五十以上，且绝对金额超过五千万元人民币；</p> <p>5、投资标的（如股权）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百分之五十以上，且绝对金额超过五百万元人民币。</p> <p>上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。</p> <p>投资标的为股权，且购买或出售该股权将导致公司合并报表发生变更的，该股权对应公司的全部资产和营业收入视为投资涉及的资产总额和与交易标的相关的营业收入。</p> <p>上述投资属于购买、出售资产的，不含购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资</p>
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

公司或者股份有限公司，应当以协议约定的全部出资额为标准适用本条第一款的规定。

公司在十二个月内发生的标的相关的同类投资，应当按照累计计算的原则适用本条第一款的规定。已按照本条第一款的规定进行审批的，不再纳入相关的累计计算范围。

公司进行证券投资，应经董事会审议通过后提交股东大会审议，并取得全体董事三分之二以上和独立董事三分之二以上同意。

公司控股子公司的对外投资、资产处置等交易事项，依据其公司章程规定执行，但控股子公司的章程授予该公司董事会或执行董事行使的决策权限不得超过公司董事会的权限。

产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，应包括在内。

上述投资属于公司设立有限责任公司或者股份有限公司，应当以协议约定的全部出资额为标准适用本条第一款的规定。

公司在十二个月内发生的标的相关的同类投资，应当按照累计计算的原则适用本条第一款的规定。已按照本条第一款的规定进行审批的，不再纳入相关的累计计算范围。

公司控股子公司的对外投资、资产处置等交易事项，依据其公司章程规定执行，但控股子公司的章程授予该公司董事会或执行董事行使的决策权限不得超过公司董事会的权限。

(二)公司证券投资总额占公司最近一期经审计净资产百分之十以上且绝对金额超过一千万元人民币的，应当在投资之前经董事会审议通过并及时履行信息披露义务。董事会审议证券投资事项时，应取得全体董事三分之二以上同意。公司证券投资总额占公司最近一期经审计净资产百分之五十以上且绝对金额超过五千万元人民币的，或者根据《公司章程》规定应当提交股东大会审议的，公司在投资之前除应当及时披露外，还应当提交股东大会审议。

公司进行证券投资，如因交易频次

	<p>和时效要求等原因难以对每次投资交易履行审议程序和披露义务的,可对上述事项的投资范围、投资额度及期限等进行合理预计,以额度金额为标准适用审议程序和信息披露义务的相关规定。相关额度的使用期限不应超过 12 个月,期限内任一时点的证券投资交易金额(含前述投资的收益进行再投资的相关金额)不应超过投资额度。</p> <p>公司从事证券投资,应当遵循合法、审慎、安全、有效的原则,制定严格的决策程序、报告制度和监控措施,根据公司的风险承受能力确定投资规模及期限。</p>
<p>第七条 公司董事长有权决定连续十二个月累计计算不超过公司最近一期经审计净资产百分之十的对外投资(不含委托理财及风险投资)。</p> <p>上述对外投资应按照交易事项的类型或与交易标的相关的同类交易或同一关联交易对方在连续十二个月内累计计算,具体操作按中国证券监督管理委员会及其他有关部门和证券交易所的相关规定执行。</p>	<p>第七条 公司董事长有权决定连续十二个月累计计算不超过公司最近一期经审计净资产百分之十的对外投资(含证券投资)。</p> <p>上述对外投资应按照交易事项的类型或与交易标的相关的同类交易或同一关联交易对方在连续十二个月内累计计算,具体操作按中国证券监督管理委员会及其他有关部门和证券交易所的相关规定执行。</p>
<p>第九条 公司投资管理部负责对外投资项目的调查、可行性研究与评估,并提出可行性研究报告。可行性研究报告应真实、准确、完整;对本部门不熟悉、不了解的问题应聘请有</p>	<p>第九条 公司投资管理部负责对外投资(不含证券投资)项目的调查、可行性研究与评估,并提出可行性研究报告。可行性研究报告应真实、准确、完整;对本部门不熟悉、不了解的问题应</p>

<p>关专业人士协助进行可行性研究。可行性研究报告及有关资料完成后应提交董事长研究审查，确认可行后依据权限送有权审定的公司机构进一步审查、批准。</p>	<p>聘请有关专业人士协助进行可行性研究。可行性研究报告及有关资料完成后应提交董事长研究审查，确认可行后依据权限送有权审定的公司机构进一步审查、批准。</p> <p>公司财务管理部负责证券投资项目的筹集、使用管理等具体事宜，负责证券投资资金的监管以及负责对证券投资项目保证金进行管理，及时将投资信息报送公司法务证券部及相关部门；公司法务证券部对证券投资运作情况进行监控，并负责相关证券投资事宜的信息披露。</p>
<p>第二十七条 内审部应对重大投资的内部控制和投资效果进行评价。对外投资项目实施后三年内，内审部至少每年一次向公司审计委员会和董事会书面报告项目的实施情况，包括但不限于：投资金额是否到位，是否与预算相符；股权比例是否变化；投资环境政策是否变化；投资项目实际与可行性研究报告所述是否存在重大差异；投资事项内部控制是否有效等，并根据发现的问题或经营异常情况向公司审计委员会和董事会提出有关处置意见。</p>	<p>第二十七条 内审部应对重大投资（重大投资是指本制度第六条第一款需股东大会审批的对外投资）的内部控制和投资效果进行评价。对外投资项目实施后三年内，内审部至少每年一次向公司审计委员会和董事会书面报告项目的实施情况，包括但不限于：投资金额是否到位，是否与预算相符；股权比例是否变化；投资环境政策是否变化；投资项目实际与可行性研究报告所述是否存在重大差异；投资事项内部控制是否有效等，并根据发现的问题或经营异常情况向公司审计委员会和董事会提出有关处置意见。</p>
<p>第三十条 本制度与有关法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件</p>	<p>第三十条 本制度与有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件或</p>

<p>件有冲突时，按有关法律、行政法规、部门规章或其他规范性文件执行。</p>	<p>《公司章程》有冲突时，按有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件或《公司章程》执行。</p>
<p>第三十二条 本制度经股东大会批准之后生效。</p>	<p>第三十二条 本制度经股东大会批准之后生效，修改时亦同。</p>