

景津装备股份有限公司

委托理财管理制度

第一章 总则

第一条 为进一步规范景津装备股份有限公司（以下简称“公司”）委托理财业务管理，有效防范投资理财决策和执行过程中的相关风险，提高投资收益，维护公司及股东利益，依据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等法律法规、规范性文件及《景津装备股份有限公司章程》等的有关规定，结合公司的实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度所称委托理财是指在国家有关政策、法律、法规及上海证券交易所相关业务规则允许的情况下，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，将闲置资金委托商业银行、证券公司、基金公司、信托公司等金融机构进行低风险投资理财，在确保委托理财资金安全性、流动性的基础上实现资金保值增值的行为。

第三条 公司进行委托理财应遵循“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，不得影响公司正常经营和主营业务的发展。

第四条 公司委托理财资金为暂时闲置资金，不得挤占公司正常运营和项目建设资金。以暂时闲置的募集资金进行委托理财业务的，还应遵照公司《募集资金管理制度》等相关制度执行。

第二章 委托理财审批权限及决策程序

第五条 公司进行委托理财，应遵循以下审批原则：

（一）公司应当在董事会或股东大会审议批准的理财额度内和理财产品范围内进行委托理财。在董事会或股东大会决议有效期内，累计投资理财余额总和不得超过董事会或股东大会审议批准的理财额度。

（二）预计的委托理财额度占公司最近一期经审计净资产10%以上，且金额超过1000万元的，需提交公司董事会审议并及时履行信息披露义务。

（三）预计的委托理财额度占公司最近一期经审计净资产 50%以上，且绝对金额超过 5000 万元人民币的，上市公司除应当及时披露外，还应当提交股东大会审议。

（四）相关理财额度的使用期限不应超过 12 个月，期限内任一时点的交易金额（含前述投资的收益进行再投资的相关金额）不应超过审议额度。

委托理财金额连续十二个月内累计计算发生额达到董事会、股东大会审批权限的，应当提交董事会、股东大会审议。已通过董事会或股东大会审议批准并履行信息披露相关义务的，不再纳入相关累计计算范围。

第六条 在公司股东大会或者董事会审议批准的委托理财额度内，财务部与证券部作为投资理财的具体经办部门负责委托理财方案的前期论证、调研，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、投资品种等进行内容审核风险评估，必要时聘请外部专业机构提供投资咨询服务。

第七条 公司委托理财具体经办部门在进行风险评估和可行性分析后，向公司相应决策机构进行汇报，在履行相关公司内部审批程序后执行。公司决策机构在审议委托理财事项时，应当充分关注相关风险控制措施是否健全有效，受托方的诚信记录、经营团队状况和财务状况是否良好，并及时进行信息披露。

第八条 在具体执行经董事会或股东大会审议通过的委托理财方案时，应要严格遵循董事会或股东大会所批准的方案。

第三章 日常管理及报告

第九条 公司负责委托理财业务的实施和管理部门的主要职责包括：

- （一）负责委托理财方案的前期论证、调研，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；
- （二）负责办理委托理财相关手续，如与受托方签订理财协议或合同等；
- （三）负责监督委托理财活动的执行进展，落实风险控制措施；
- （四）负责跟踪到期理财资金，确保本金及收益及时、足额到账；
- （五）负责建立委托理财台账，对委托理财产品的购买和赎回逐笔进行登记。

第十条 公司在委托理财完成后，应及时取得相应的投资证明或其它有效证据并及时记账，相关合同、协议等应作为重要业务资料及时存档。

第十一条 公司委托理财事项及其进展应及时告知公司董事会，由公司董事会根据相关规定决定是否履行信息披露义务。

第四章 风险控制和信息披露

第十二条 公司内部审计部门负责对委托理财情况进行日常监督，对资金使用情况进行审计、核实。

第十三条 为降低委托理财风险，保障资金安全：

（一）公司选择资信状况、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、期间、投资品种、双方的权利义务及法律责任等，必要时要求提供担保。

（二）公司董事会应指派专人跟踪进展情况及投资安全状况，出现异常情况时须及时报告董事会，以采取有效措施回收资金，避免或减少公司损失。

第十四条 受托人资信状况、盈利能力发生不利变化，或投资产品出现与购买时情况不符等损失或减效风险时，公司财务负责人必须在知晓事件的第一时间报告董事会，并及时研究采取有效措施。

第十五条 独立董事可以对委托理财情况进行检查。独立董事在公司内部审计核查的基础上，以董事会审计委员会为主进行核查，必要时由二名以上独立董事提议，可聘任独立的外部审计机构进行委托理财的专项审计。

第十六条 公司监事会有权对公司委托理财情况进行定期或不定期的检查。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。

第十七条 公司进行委托理财应严格按照上海证券交易所关于上市公司要求及时履行信息披露义务。需披露的委托理财事项至少包含以下内容：

- （一）委托理财基本情况概述，包括目的、品种、金额、方式、期限等；
- （二）委托理财的资金来源；
- （三）委托理财对公司的影响；
- （四）委托理财及风险控制措施；
- （五）监管部门要求披露的其他必要信息。

第十八条 公司委托理财具体执行人员及其他知情人员在相关信息公开披露前不得将公司投资情况透露给其他个人或组织，但法律、法规或规范性文件另有

规定的除外。

第十九条 公司委托理财提交董事会审议后应根据《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、部门规章、规范性文件及时履行信息披露义务。

第二十条 公司应在定期报告中披露报告期内委托理财的风险控制及损益情况。

第二十一条 如因工作不尽职或违反相关法律法规、本制度及公司其他规定，致使公司遭受损失或收益低于预期，将视具体情况，追究相关人员的责任

第五章 附则

第二十二条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规规范性文件的有关规定执行。本制度某些条款如因有关法律、法规、规范性文件的有关规定调整而发生冲突的，以有关法律、法规、规范性文件的规定为准。

第二十三条 本制度经公司股东大会审议通过后生效，由公司董事会负责解释。

景津装备股份有限公司董事会

二零二二年六月