

# 河南金丹乳酸科技股份有限公司

## 重大投资决策程序及管理办法

### 第一章 总则

第一条 为规范河南金丹乳酸科技股份有限公司（下称“公司”）的投资管理，提高公司对内和对外投资决策的合理性和科学性，规避投资风险，强化决策责任，实现公司资产保值增值及股东利益最大化的目标，现依据现行适用的《中华人民共和国公司法》（下称《公司法》）等法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《河南金丹乳酸科技股份有限公司章程》（下称《章程》）的有关规定，结合公司的实际情况，特制定《河南金丹乳酸科技股份有限公司重大投资决策程序及管理办法》（下称“本《办法》”）。

第二条 公司投资必须遵循“规范、合理、科学、优质、高效”的原则，符合国家的产业政策，符合公司的经营发展战略。

第三条 公司实行股东大会、董事会、总经理分层决策制度，下属分公司无权决策对外投资，子公司在公司授权范围内对外投资。

第四条 董事会、总经理办公会议、相关职能部门及公司的高级管理人员均应严格遵守《公司法》及其他法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《章程》中关于重大投资决策及管理的各项规定和要求，科学、合理地决策和实施公司有关对内和对外的重大投资事宜。

### 第二章 重大投资信息的来源

第五条 公司的重大投资信息来源包括（但不限于）以下途径：

- （一）公司年度经营计划中关于投资计划的内容；
- （二）日常工作中公司董事会或总经理及其他高级管理人员搜集、获得的投资信息；
- （三）总经理认为现有生产经营设施亟需改造时提出的投资计划项目；
- （四）其它来源的各种投资信息。

### 第三章 重大投资信息的筛选及传递

第六条 投资信息的筛选以下列方式进行：

（一）由总经理负责汇总各种投资信息，并对各种投资信息进行必要的分析、判断和筛选；

（二）由公司相关职能部门对拟投资项目进行必要的市场调研和可行性分析，拟订投资方案或方案建议及财务预算等，制定拟投资项目的风险对策。

第七条 投资项目信息的传递由总经理负责，具体传递方式见本《办法》第六章的有关规定。

#### 第四章 重大投资的分类及资金来源

第八条 公司重大投资主要分为对内投资和对外投资。

（一）对内投资包括（但不限于）：公司新增固定资产投资及技改项目；公司现有固定资产的填平补齐项目；设立分公司；营销网络及技术研发中心的建设等项目；

（二）对外投资包括（但不限于）：对外的股权投资；对外收购、兼并企业或资产；包括股票、期货在内的风险投资及委托理财等。

第九条 投资项目的资金来源：

（一）公司自身资金积累；

（二）借款或者其他融资方式筹集的资金。

#### 第五章 重大投资决策应遵循的原则

第十条 对内投资决策应遵循以下基本原则：

（一）“有效性”原则，即投资项目必须保证应有的资金使用效率，以保证公司利益最大化；

（二）“成长性”原则，即投资项目的实施必须与公司未来的成长要求相匹配；

（三）“能力性”原则，即新上项目必须与公司可支配或可利用资源、能力相适应，以保证项目的可执行性；

（四）“自主性”原则，即新项目的实施应立足于独立自主，以保证公司资产的完整性及收益的最大化。

第十一条 对外投资决策应遵循以下基本原则：

（一）“合法性”原则，即公司的对外投资不能超越有关法律、行政法规、部门规章及规范性文件的限制性规定；

（二）“有效性”原则，即投资项目必须保证应有的资金使用效率，以保证公司利益最大化；

（三）“适量性及无妨碍性”原则，即对外投资不能影响公司自身所需的正常资金周转的需要量；

（四）“风险回避性”原则，即必须充分估计项目的风险，并选择风险——收益比最小的投资方案。

## 第六章 投资决策权限及批准程序

第十二条 总经理的审批权限。单个项目累计金额在 20 万元以下（含 20 万元）的对内投资事项由总经理审批。总经理审批按下列程序进行：

公司相关职能部门将包括投资项目的基本情况、可行性分析等在内的投资方案及方案建议报公司总经理，由总经理批准并责成相关部门负责组织具体实施。

第十三条 总经理办公会议的审批权限。单个项目累计金额在 20 万元（不含 20 万）至 50 万元（含 50 万元）的对内投资事项由总经理办公会议审批。总经理办公会审批按下列程序进行：

公司相关职能部门将包括投资项目的基本情况、可行性分析等在内的投资方案、方案建议以及技术论证方案报公司总经理，由总经理办公会审议批准并责成相关部门负责组织具体实施。

第十四条 董事长的审批权限。单个项目累计金额在 50 万元（不含 50 万元）至 2000 万元（不含 2000 万元）的对内投资事项，由董事长审批。

公司相关职能部门将有关投资项目的的基本情况以书面形式向公司总经理报告，由总经理办公会议对该投资项目的必要性、合理性进行审查，并负责投资方案的前期拟定、可行性分析与专家评估论证等调研工作，提出具体的财务预案；总经理向董事长提交投资方案及方案的建议说明，由董事长审议批准并责成总经理负责组织具体实施。

第十五条 董事会的审批权限。单个项目累计金额在 2000 万元以上（含 2000

万元), 不超过公司最近一期经审计的总资产 30% (不含 30%) 的对内投资以及不超过公司最近一期经审计的总资产 30% (不含 30%) 的对外投资, 由公司董事会审批。

公司相关职能部门将有关投资项目的的基本情况以书面形式向公司总经理报告, 由总经理办公会议对该投资项目的必要性、合理性进行审查, 并负责投资方案的前期拟定、可行性分析与专家评估论证等调研工作, 提出具体的财务预案; 总经理向董事会提交投资方案及方案的建议说明, 由董事会对投资方案进行评审并审议通过 (监事列席会议实施监督) 后责成总经理负责组织具体实施。

第十六条 股东大会的权限。公司发生的对内外投资单个项目金额高于最近一期经审计总资产 30% 以上 (含 30%) 的, 应经董事会审议通过后, 提交股东大会审议。

公司相关职能部门对该投资项目进行可行性分析与评估等并对投资方案进行前期拟定, 提出具体的财务预案报公司总经理办公会议批准; 总经理批准后, 将投资方案及方案的建议说明报公司董事会审议, 董事会审议通过后报经公司股东大会批准。股东大会批准后责成董事会交由总经理负责组织具体实施。

第十七条 凡纳入公司年度投资计划的投资项目, 经股东大会决定后, 原则上不再单项决策和审批, 变更年度投资计划内容和年度投资计划外的投资项目, 必须按照公司投资决策权限和审批权限逐项审批。

## 第七章 投资项目的实施与管理

第十八条 基本建设、设备更新改造、固定资产购置、新项目等投资项目, 由总经理为首的经营管理部门负责办理立项审批手续; 属资本经营的投资项目, 经董事会进行审议形成方案后, 由董事会秘书负责组织办理有关申报审批手续。

第十九条 投资项目由总经理负责组织具体实施。总经理应及时将项目实施进展情况向公司董事会、监事会及股东大会汇报。

第二十条 项目实施管理:

(一) 严格执行投资计划。项目承办单位或部门不得擅自变更项目的规模、标准和投资总额。特殊情况需要变更时, 必须严格按照变更设计要求和有关规定办理手续, 并按照新上项目要求由下至上按照权限逐级审批论证批准;

(二)严格执行国家招标投标法和公司有关的基本管理制度。公司投资项目(除资本经营项目外)经批准后,由总经理负责组织实施,采取招标投标、项目法人制等形式进行管理,对重大投资项目须由公司董事会、经营管理层、监事会以及有关业务部门组成招投标领导小组,严格执行国家及省、市有关的招投标管理法律、法规及办法,签订合同或协议书,明确权利和义务关系,落实投资责任和项目负责人;

(三)资本经营的投资项目,由董事会决定组织实施,落实责任人。

第二十一条 项目的监督考核:

(一)建立投资项目报告制度。项目承办单位或部门每3个月以书面形式向总经理报告项目进度、质量、资金运用、前景分析等情况;依据公司董事会决议实施的投资项目,总经理应当每3个月以书面形式向董事会报告以上内容;

(二)建立投资项目实施过程的监控制度。职能部门通过对项目进度落实、款项清算、验收及转入固定资产等方面进行监控;

(三)建立项目评估制度。项目完成后,按项目决策的权限,由总经理或董事会组织对项目规模、标准、质量、工期、资金运用、投资效益等进行评估。形成评估报告报公司董事会或股东大会;

(四)建立项目考核制度。由总经理组织按合同或协议书的规定对项目责任人进行考核,按照项目评估结果对投资决策部门或责任人进行考核和奖惩。

第二十二条 董事会负责对公司的投资项目进行年度审计。

## 第八章 附则

第二十三条 本制度所称“以上”含本数,“超过”不含本数。

第二十四条 本《办法》的其它未尽事宜依据《公司法》等法律、行政法规、部门规章及规范性文件和《章程》的相关规定和要求办理。

第二十五条 本《办法》由股东大会授权董事会负责制定和解释,并适时进行必要的修改。

第二十六条 本《办法》经股东大会审议通过之日起生效。