

证券代码：832941

证券简称：信鸿医疗

主办券商：中投证券

天津信鸿医疗科技股份有限公司 对外投资管理办法

第一章 总则

第一条 为规范天津信鸿医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，有效控制公司对外投资风险，提高对外投资效益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规、规范性文件以及《天津信鸿医疗科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，结合公司的实际情况，制定本办法。

第二条 本办法适用于公司及其控股子公司的投资事项，包括长期投资、重大资本性支出等。

本办法所指长期投资系指公司及其控股子公司在符合国家有关政策法规的前提下，以现金、实物资产、无形资产（包括土地使用权、专利等）投入等形式，或者以购买股票、债券等有偿证券的方式，进行股权、债权性投资的行为。

本办法所指资本性支出系指公司及其控股子公司进行基本建设、技术改造、房屋装修改造等固定资产投资，以及购置其它固定

资产、无形资产（包括土地使用权、专利等）和出资设立境外办事机构等投资事项。

第三条 对外投资同时构成关联交易的，还应执行《天津信鸿医疗科技股份有限公司关联交易管理办法》的相关规定。

第四条 公司全体董事及高级管理人员应当审慎对待对外担保，严格控制对外担保可能产生的风险。

第五条 公司及其控股子公司的投资行为，坚持以下原则：

（一）符合发展战略的原则。投资要符合公司总体发展战略的重点和方向，有利于优化业务结构，强化资源，具有良好的投资回报，以及战略价值；

（二）确保效益的原则。投资要努力降低投资成本，改善投资结构，争取最佳效益；注重长远效益与近期效益相结合；

（三）符合市场需求的原则。投资必须依据市场需求及未来市场发展趋势，符合国家经济结构、产业结构和产品结构的调整要求；

（四）科学规范操作的原则。投资必须符合国家法律法规的规定；坚持项目审批制度，认真做好可行性研究与论证；坚持集体决策，重要投资项目应征求有关专家或咨询机构的意见。

第二章 对外投资的审批权限

第六条 公司对外投资，须根据《公司章程》和本办法规定履行相应的审批权限。

第七条 公司的对外投资达到下列标准时，由公司董事长予

以审批：

（一）对外投资总额低于公司最近一期经审计净资产的 5%，该交易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；

（二）对外投资在最近一个会计年度相关的营业收入低于公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%，且绝对金额低于 200 万元人民币；

第八条 公司的对外投资达到下列标准之一时，由公司董事会予以审议：

（一）对外投资总额占公司最近一期经审计净资产的 5%以上但低于 30%，该交易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；

（二）对外投资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 10%以上但低于 50%，且绝对金额超过 200 万元但少于 500 万元人民币；

公司发生的交易同时达到本条第一款所规定的董事会审议标准，以及本办法第七条所规定的董事长的审批权限的，由公司董事会授权董事长予以审批。

第九条 公司的对外投资达到下列标准之一时，董事会审议后还应提交股东大会审议：

（一）对外投资总额超过公司最近一期经审计净资产的 30%以上，该交易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。

（二）对外投资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 50%以上，且绝对金额超过人民币 500 万元；

第十条 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。

第十一条 未经公司事先批准，公司控股子公司不得对外进行投资。

公司控股子公司发生的对外投资，应先经公司董事会或股东大会审议通过，再由控股子公司根据其《公司章程》的规定提交董事会（或执行董事）、股东会（或股东、股东大会）审议。

第十二条 控股子公司在其董事会或股东会作出对外投资决议后一个工作日内通知公司。

第三章 对外投资的管理机构和决策程序

第十三条 总经理负责统筹、协调和组织公司对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议。

第十四条 公司财务部负责对外投资的资金和财务管理。公司对外投资项目确定后，由公司财务部负责资金预算、筹措、核算、划拨及清算，协同有关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等工作，并实行严格的借款、审批与付款手续。

第十五条 公司财务部负责对外投资的审计工作，并在年度内

部审计工作报告中向董事会进行报告。

第十六条 公司对外投资决策经过提出、初审、审核三个阶段。

第十七条 投资项目提出：对外投资项目的初步意向可由公司各职能部门向总经理提出。

第十八条 项目初审：总经理收到投资项目意向后，可组织并召集总经理办公会对项目是否符合公司发展战略，财务和经济指标是否达到投资回报要求，是否有利于增强公司的竞争能力等方面进行全面的分析和评估。

第十九条 项目审核：经项目初审之后，总经理办公会须上报公司董事会，由董事会决定或上报股东大会决定。

第二十条 公司对外投资项目如涉及实物、无形资产等资产需审计评估，应由具有相关从业资格的审计、评估机构对相关资产进行审计、评估。

第四章 对外投资的实施和管理

第二十一条 公司应制订对外投资实施方案，明确出资时间、金额、出资方式及责任人员等内容。对外投资实施方案及方案的变更，应当经董事会或股东大会审查批准。

第二十二条 公司以委托投资方式进行的对外投资，应当对受托企业的资信情况和履约能力进行调查，签订委托投资合同，明确双方的权利、义务和责任，并采取相应的风险防范和控制措施。

第二十三条 公司不得使用信贷资金进行证券投资，公司购入

的有价证券必须记入公司名下。公司财务部负责定期核对证券投资资金的使用及结存情况。

第二十四条 公司总经理是对外投资方案实施的主要责任人，负责对外投资项目实施的总体计划、组织、监控，并及时向董事会报告进展情况，提出调整建议等。总经理可以组织成立项目实施小组，负责对外投资项目的任务执行和具体实施。

第二十五条 公司对外投资组建的公司，应派出经法定程序选举产生的董事及经营管理人员，参与和监督新设公司的运营决策。

第二十六条 公司总经理决定上述派出人员的人选，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，在新设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。

第二十七条 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企业会计准则和会计制度的规定。

第二十八条 公司在每年度末对投资进行全面检查，对控股子公司进行定期或专项审计。

第二十九条 公司控股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。

第三十条 公司控股子公司应每月向公司财务管理部门报送财

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。

第三十一条 公司可向控股子公司委派财务总监，财务总监对其任职公司财务状况的真实性、合法性进行监督。

第五章 对外投资的转让和回收

第三十二条 公司对外投资的转让和回收须经过股东大会或董事会做出决策，并履行相关审批程序。

第三十三条 发生下列情况之一时，公司可回收对外投资：

（一）按照所投资企业的公司章程规定，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。

第三十四条 发生下列情况之一时，公司可转让对外投资：

（一）公司发展战略或经营方向发生变化；

（二）投资项目出现连续亏损且扭亏无望，无市场前景；

（三）因自身经营资金不足，急需补充资金；

（四）公司认为必要的其它原因。

第三十五条 转让对外投资应由公司合理拟定转让价格，必要

时，可委托具有相应资质的专门机构进行评估。

第三十六条 公司财务部应当认真审核与对外投资有关的审批文件，会议记录、资产回收清单等相关资料，并按照规定及时进行对外投资处置的会计处理，确保资产处置真实、合法。

第六章 监督检查

第三十七条 公司财务部应当建立对外投资内部控制的监督检查制度，定期或不定期地进行检查。

第三十八条 对监督检查过程中发现的对外投资业务内部控制中的薄弱环节，公司财务部应当及时向董事会报告并提出处理意见。

第三十九条 在对外投资过程中，凡出现以下行为造成公司投资决策失误、致使公司资产遭受损失的任何单位和个人，公司将根据具体情况立案调查，并视情节轻重给予警告、罚款或处分。构成犯罪的，将移交司法机关依法追究其刑事责任：

- （一）未按本办法履行报批程序，或未经审批擅自投资的；
- （二）因故意或严重过失，致使投资项目造成重大经济损失的；
- （三）与外方恶意串通，造成公司投资损失的；
- （四）提供虚假报告和材料、玩忽职守、泄露本公司机密以及其它违规违纪行为等。

第四十条 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。

第四十一条 公司委派出人员应切实履行其职责，如因失当造成公司投资损失的，将按公司有关制度规定，追究当事人的责任。

第四十二条 公司董事会应当定期了解重大投资项目的执行进展和投资效益情况，如出现未按计划投资、未能实现项目预期收益、投资发生较大损失等情况，公司董事会应当查明原因，及时采取有效措施，并追究有关人员的责任。

第七章 附则

第四十三条 本除上下文另有所指外，本办法所称“以上”、“以下”含本数；“超过”、“低于”不含本数。

第四十四条 本办法未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。

第四十五条 本办法与国家法律、法规及《公司章程》的有关规定不一致的，以国家法律、法规及《公司章程》的有关规定为准。

第四十六条 本办法经股东大会审议批准后生效，修改时亦同。

第四十七条 本办法由公司董事会负责解释。

天津信鸿医疗科技股份有限公司

董事会

2017年5月15日