

证券代码：835147

证券简称：恒达新材

主办券商：中天国富证券

## 浙江恒达新材料股份有限公司重大投资和交易决策制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、 审议及表决情况

本制度于 2020 年 4 月 8 日经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

#### 浙江恒达新材料股份有限公司 重大投资和交易决策制度

**第一条** 为确保浙江恒达新材料股份有限公司（以下简称“公司”）工作规范、有效，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司监督管理办法》等有关法律、法规和《浙江恒达新材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，特制订本制度。

**第二条** 公司应当严格遵守有关法律、法规及《公司章程》的规定，在交易决策中，保障股东大会、董事会、经理层各自的权限均得到有效发挥，做到权责分明，保证公司运作效率。

**第三条** 除非有关法律、行政法规或股东大会决议另有规定或要求，公司关于投资、交易及重大经营事项决策的权限划分根据本制度执行。

**第四条** 本制度所称“交易”包括下列事项：

- （一） 购买或者出售资产；
- （二） 对外投资（含委托理财、对子公司投资等）；

- (三) 提供财务资助；
- (四) 提供担保（含对子公司担保）；
- (五) 租入或者租出资产；
- (六) 委托或者受托管理资产和业务；
- (七) 赠与或者受赠资产；
- (八) 债权或者债务重组；
- (九) 转让或者受让研究与开发项目；
- (十) 签订许可使用协议；
- (十一) 中国证监会、全国中小企业股份转让系统认定的其他交易。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品等与日常经营相关的资产购买或者出售行为，但资产置换中涉及到的此类资产购买或者出售行为，仍包括在内。

**第五条** 达到以下标准的公司重大投资和交易事项（获赠现金资产除外）需报请股东大会审批：

(一) 向银行等金融机构借款，单笔借款金额超过公司最近一期经审计的净资产的 50%，或者当年发生的借款总额超过股东大会批准的年度财务预算相关贷款额度。

(二) 公司日常经营所涉及的重大采购、销售等合同，单笔合同金额超过公司最近一期经审计的净资产的 50%、连续十二个月内与同一交易对象累计合同金额超过公司最近一期经审计的总资产的 50%。

(三) 公司拟与关联方达成的交易（提供担保除外）金额超过人民币 3,000 万元且超过公司最近一期经审计净资产绝对值 5%的关联交易。关联交易涉及提供财务资助、提供担保和委托理财等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易类别在连续十二个月内累计计算。

上述（一）至（三）项已经按照本制度规定履行审批手续的，不再纳入相关的累计计算范围。

(四) 公司提供的本制度第十二条所规定的对外担保（包括但不限于资产抵押、质押、保证等）。

**第六条** 除本制度第五条所述情况外，公司发生的交易（提供担保、获赠现

金资产、单纯减免公司义务的债务除外)达到下列标准之一的,也应当经董事会审议通过后提交股东大会审议通过:

(一)交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的50%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)交易标的(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50%以上,且绝对金额超过3000万元;

(三)交易标的(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50%以上,且绝对金额超过300万元;

(四)交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的50%以上,且绝对金额超过1500万元;

(五)交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的50%以上,且绝对金额超过300万元。

(六)一年内涉及购买或出售资产数额高于公司最近一期经审计总资产30%的事项。(该款事项需经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过)

(七)对外投资项目属于关联交易的,交易金额在3,000万元人民币以上,且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上。

上述指标计算中涉及的数据如为负值,取其绝对值计算。

**第七条** 交易标的为公司股权,且购买或者出售该股权将导致公司合并报表范围发生变更的,该股权所对应的公司的全部资产总额和营业收入,视为第六条所述交易涉及的资产总额和与交易标的相关的营业收入。

**第八条** 交易达到第五条、第六条规定标准的,若交易标的为公司股权,公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所,对交易标的最近一年又一期的财务会计报告进行审计,审计截止日距审议该交易事项的股东大会召开日不得超过六个月;若交易标的为股权以外的其他非现金资产,公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的资产评估事务所进行评估,评估基准日距审议该交易事项的股东大会召开日不得超过一年。

**第九条** 公司投资公司,根据《公司法》第二十六条或者第八十一条规定可以分期缴足出资额的,应当以协议约定的全部出资额为标准适用第五条、第六条的规定。

**第十条** 本制度第四条规定的“提供财务资助”、“委托理财”等交易时，以发生额作为计算标准，并按照交易类别在连续十二个月内累计计算。经累计计算的发生额达到第五条、第六条规定标准的，按照第五条、第六条规定需经过股东大会审议通过。已经按照第五条、第六条履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第十一条** 公司进行“提供担保”、“提供财务资助”、“委托理财”等之外的其他交易时，应当对相同交易类别下的相关的各项交易，应当按照连续十二个月内累计计算的原则分别适用第五条、第六条的规定。已经按照第五条、第六条履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

除前款规定外，公司发生“购买或出售资产”交易，不论交易标的是否相关，若涉及的资产总额或成交金额在连续十二个月内经累计计算超过公司最近一期经审计总资产 30%的，公司除应当披露并参照第八条进行审计或者评估外，还应当提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

**第十二条** 公司下列对外担保行为，须经股东大会审议通过：

(一) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；

(二) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

(四) 按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30%的担保；

(五) 按照担保金额连续十二个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 3,000 万元以上；

(六) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保；

(七) 中国证监会、全国中小企业股份转让系统认定的其他担保。

董事会审议担保事项时，应经出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经三分之二以上独立董事同意。股东大会审议前款第（四）项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

**第十三条** 公司与合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的交易，除另有规定或者损害股东合法权益的以外，免于按照本制度

的规定履行相应批准程序。

**第十四条** 公司对本制度第四条（二）规定的“对外投资（含委托理财、委托贷款等）”事项进行审议，除达到本制度第五条、第六条标准由股东大会通过外，均由公司董事会审议通过。

**第十五条** 董事会在进行达到以下标准的公司重大投资和交易事项（获赠现金资产除外）时的具体权限为：

（一）董事会根据公司经营情况可以自主决定向银行等金融机构借款，权限为：单笔借款金额不超过公司最近一期经审计的净资产的 30%，当年发生的借款总额不超过股东大会批准的年度财务预算相关贷款额度。

（二）董事会根据公司经营情况可以自主决定签署日常经营所涉及的重大采购、销售等合同，权限为：单笔合同金额不超过公司最近一期经审计的净资产的 30%、连续十二个月内与同一交易对象累计合同金额不超过公司最近一期经审计的总资产的 30%。

（三）公司拟与关联方达成的交易（公司提供担保、获赠现金资产、单纯减免公司义务或债务的除外）金额低于人民币 3,000 万元或低于公司最近一期经审计净资产绝对值 5%的关联交易。关联交易涉及提供财务资助、提供担保和委托理财等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易类别在连续十二个月内累计计算。

上述（一）至（三）项已经按照本制度规定履行审批手续的，不再纳入相关的累计计算范围。

（四）公司对外提供担保（包括但不限于资产抵押、质押、保证等）的，除本制度第十三条所列情况之外的对外担保，由公司董事会审议批准。对外担保应当取得出席董事会会议的三分之二以上董事同意并经全体独立董事三分之二以上同意。

未经董事会同意或股东大会批准，公司不得对外提供担保。

**第十六条** 除本制度第十五条所述情况外，公司进行的重大投资和交易（提供担保除外）达到下列标准之一的，需提交公司董事会表决通过：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）低于公司最近一期经审计总资产的 50%、但高于 30%；

(二) 交易的成交金额(含承担债务和费用)低于公司最近一期经审计净资产的 50%、但高于 30%，或者，绝对金额 3,000 万元以下、但超过 1,000 万元；

(三) 交易产生的利润低于公司最近一个会计年度经审计净利润 50%、但高于 30%，或者，绝对金额 300 万元以下、但超过 100 万元；

(四) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的主营业务收入低于公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 50%、但高于 30%，或者，绝对金额 3,000 万元以下、但超过 1,000 万元；

(五) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润低于公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%、但高于 10%，或者，绝对金额 300 万元以下、但超过 100 万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

**第十七条** 公司发生的交易，除按照《公司章程》、《浙江恒达新材料股份有限公司总经理工作细则》及本制度之规定须提交公司股东大会、董事会审议的之外，由总经理批准实施。

总经理在进行达到以下标准的公司重大投资和交易事项时的具体权限为：

(一) 交易涉及的资产总额(同时存在账面值和评估值的，以高者为准)低于公司最近一期经审计总资产的 30%；

(二) 交易的成交金额(含承担债务和费用)低于公司最近一期经审计净资产的 30%，或者，绝对金额不超过 1,000 万元；

(三) 交易产生的利润低于公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%，或者，绝对金额不超过 100 万元；

(四) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的主营业务收入低于公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 30%，或者，绝对金额不超过 1,000 万元；

(五) 交易标的(如股权)在最近一个会计年度相关的净利润低于公司最近一个会计年度经审计净利润的 30%，或者，绝对金额不超过 100 万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

**第十八条** 公司发生的交易达到下列标准之一的，除按照本制度规定由股东大会、董事会或者总经理批准后，还应当及时披露：

(一)交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的10%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)交易标的(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10%以上，且绝对金额超过500万元；

(三)交易标的(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10%以上，且绝对金额超过100万元；

(四)交易的成交金额(含承担债务和费用)占公司最近一期经审计净资产的10%以上，且绝对金额超过500万元；

(五)交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对金额超过100万元。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

**第十九条** 公司与关联人进行的下述交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

(一)一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

(二)一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

(三)一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或者报酬；

(四)任何一方参与公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易；

(五)全国中小企业股份转让系统认定的其他交易。

**第二十条** 公司设立分、子公司，由董事会审议批准。

**第二十一条** 如本制度所规定的决策标准发生冲突，导致两个以上的机构均有权批准同一项事项的，则由较低一级的有权批准机构批准。

**第二十二条** 公司股东、董事、独立董事、监事对总经理行使的重大投资和决策职权享有监督、质询的权利，总经理应当积极配合公司股东、董事、独立董事、监事的监督，并回答公司股东、董事、独立董事、监事的质询。若公司股东、董事、独立董事、监事认为总经理行使的重大投资和决策职权导致了对公司利益的损害，可以依据公司章程及相关议事规则的规定提请召开公司董事会或者股东大会。

**第二十三条** 本制度与国家有关法律、法规、部门规章及全国中小企业股份转让系统有关规定不一致的，应根据国家有关法律、法规、部门规章及全国中小企业股份转让系统的规定执行。

**第二十四条** 本制度所称“以上”、“以下”含本数；“之间”、“超过”、“低于”不含本数。

**第二十五条** 本制度经公司股东大会审议通过后生效。2015年8月6日公司创立大会审议批准并生效的《重大事项处置权限管理办法》和《投融资管理办法》不再执行。2016年12月28日公司2016年第六次临时股东大会审议通过的《重大投资和交易决策制度》不再执行。

**第二十六条** 本制度的解释权属于公司董事会。

浙江恒达新材料股份有限公司

董事会

2020年4月8日