

证券代码：833842

证券简称：天艺传媒

主办券商：兴业证券

## 厦门市天艺传媒股份有限公司对外投资管理制度

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

本制度已经公司于2020年4月22日召开的第二届董事会第八次会议审议通过，尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 厦门市天艺传媒股份有限公司

## 重大投资决策管理办法

### 第一章 总 则

**第一条** 为加强公司重大投资决策管理水平，规范重大投资行为，防范投资风险，保证投资的安全，提高投资的效益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律、法规、规范性文件及《厦门市天艺传媒股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，制定本办法。

**第二条** 本办法所称投资包括固定资产投资、金融资产投资和长期股权投资。

金融资产投资包括：

- (一)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- (二)持有至到期投资；
- (三)证券投资、期货投资和委托理财等；

(四)可供出售金融资产。

长期股权投资包括：

(一)对子公司投资；

(二)对合营公司投资；

(三)对联营公司投资；

(四)对被投资企业不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资。

**第三条** 本办法适用于公司及所属控股企业（以下简称所属企业）所有投资业务。

公司投资必须符合公司的发展战略，坚持成本效益原则，达到合理投资收益标准，做到为公司全体股东谋求最大利益。

## 第二章 授权批准及岗位分工

**第四条** 公司的投资应按照相关法律法规和《公司章程》的规定经合法程序通过，重大金额投资必须经总经理、董事长、董事会或股东大会批准。股东大会或董事会授权的除外。

（一）股东大会的权限

公司发生的对外投资达到下列标准之一的，应经董事会审议通过后，提交股东大会审议：

1、交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的50%以上；

2、交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的50%以上，且超过1500万元。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

（二）董事会的权限

公司发生的对外投资达到下列标准之一的，应经董事会审议通过：

1、交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的20%以上；

2、交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的20%以上，且超过300万元。上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

### （三）董事长的权限

除上述必须由股东大会及董事会审议的事项之外，其他交易事项由公司董事会在此授权董事长进行审批。但董事长应当将该投资情况（含投资、转让和收回）及时向董事会进行报告。

（四）公司发生对外投资的，应当按交易事项的类型在连续十二个月内累计计算，交易金额经累计计算达到最近一期经审计总资产50%的，提交股东大会审批。已按照前款规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

公司对外投资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制度相关规定。

（五）公司章程及本制度规定应由股东大会、董事会、董事长批准的事项，应当逐层上报审议批准并报告：应由股东大会批准的投资事项，董事会审议后应当报股东大会批准，否则不能实施；应由董事会批准的投资事项，董事长审议后应当报董事会批准，否则不能实施；董事长有权批准的投资事项，由总经理审议后报董事长批准，否则不能实施。

（六）公司员工代表公司对外洽谈业务合同时涉及或可能涉及“合同债权”对外股权投资事项的，应当及时向总经理报告；总经理接到报告后应当及时向董事长报告；董事长接到报告后应当进行初步审议，并根据拟用于对外股权投资的“合同债权”金额判断是否进一步向对应的审批权限机构提交报告由有权审批机构进行审批决策或董事长在本制度授权范围内直接做出批准决定。

**第五条** 公司总经理负责组织投资项目可行性研究、评估，根据股东大会或董事会授权，实施批准的投资方案或处置方案。

**第六条** 公司对长期股权投资活动实行项目负责制管理，在项目经批准后，公司成立项目小组负责项目具体实施。

**第七条** 公司根据相关法律法规的要求，认真审核投资的审批文件、投资合同或协议、投资处置决议等文件资料。

**第八条** 公司加强投资项目的审计工作，确保投资全过程的有效控制。

### **第三章 关于购买理财产品的特殊规定**

**第九条** 公司购买银行理财产品及办理委托理财，由年度股东大会对连续十二个月内的发生额进行预计。

**第十条** 年度股东大会审议通过的购买理财产品的预计发生额范围内，公司购买理财产品由总经理同意后即可实施，无需再提交董事会、股东大会审议。

**第十一条** 公司超出年度股东大会预计发生额之外购买理财产品，按第四条规定的审批决策权限执行。

### **第四章 投资可行性研究、评估与决策**

**第十二条** 公司投资应编制投资建议书，由公司授权职能部门或人员对投资项目进行分析论证，并对被投资企业资信情况进行调查或考察。投资项目如有其他投资者，应根据情况对其他投资者的资信情况进行了解或调查。

**第十三条** 公司应指定职能部门或人员或委托具有相应资质的专业机构对投资项目进行可行性研究，重点对投资项目的目标、规模、投资方式、投资的风险与收益等作出评价。

**第十四条** 公司可以责成相关职能部门或委托具有相应资质的专业机构对可行性研究报告进行独立评估，并经评估人员签字后形成评估报告。

**第十五条** 公司投资实行集体决策。总经理办公会应根据投资建议书、可行性研究报告以及评估报告（如有），形成投资报告并提交董事会或股东大会，总经理负责组织实施经股东大会或董事会批准的投资方案。

**第十六条** 公司对决策过程应保留完整的书面记录，任何个人不得擅自决定投资或改变集体决定。

### **第五章 投资执行**

**第十七条** 公司应制定投资实施方案，明确出资时间、金额、出资方式及责任人员等内容。投资实施方案及方案的变更，应当经股东大会或董事会或其授权人员审查批准。

投资合同的签订，应征询法律顾问或其他专家的意见，并经授权部门或人员

批准后签订。

**第十八条** 公司不得动用信贷资金买卖流通股票，不得动用股票发行募集资金买卖流通股票，也不得拆借资金给其他机构买卖流通股票。

**第十九条** 公司相关职能部门应当对投资项目进行跟踪管理，掌握被投资企业的财务状况和经营情况，定期组织投资质量分析，核对投资账目，发现异常情况，应及时向公司总经理报告，并采取措施。

**第二十条** 公司可根据需求向被投资企业派出董事、监事、财务或其他管理人员。

**第二十一条** 公司对派驻被投资企业的人员建立适时报告、业绩考评与轮岗制度。

**第二十二条** 公司财务部应加强投资收益的控制，投资获取的利息、股息以及其他收益，均应纳入公司会计核算体系。

**第二十三条** 公司投资相关资料、权益证书应及时归档。未经授权人员不得接触相关资料。

## 第六章 投资处置控制

**第二十四条** 投资的收回、转让与核销，必须经过股东大会、董事会或总经理办公会集体决策。

**第二十五条** 转让投资价格应由公司职能部门或委托具有相应资质的专门机构进行评估后确定合理的转让价格，并报公司股东大会、董事会或总经理办公会批准。

**第二十六条** 核销投资，应取得因被投资企业破产等原因不能收回的法律文书和证明文件。

**第二十七条** 对长期不运作的投资项目，公司必须予以清理，核销债权、债务，撤消有关担保、抵押，公司应将所有账簿、报表、合同、发票等一切法律文书妥善保管。

## 第七章 监督检查

**第二十八条** 公司建立投资内部监督检查制度，重点检查以下内容：

- (一)投资业务相关岗位设置及人员配备情况；
- (二)投资业务授权审批制度的执行情况；
- (三)投资决策情况；
- (四)投资执行情况；
- (五)投资处置情况；
- (六)投资的财务情况。

**第二十九条** 负责监督检查的职能部门或人员对监督检查过程中发现的薄弱环节或问题，应及时报告总经理。有关职能部门应当查明原因，采取措施加以纠正和完善。

## 第八章 附 则

**第三十条** 本办法的制订与修改经股东大会批准后生效。

**第三十一条** 本办法由公司董事会负责解释。

厦门市天艺传媒股份有限公司

董事会

2020年4月23日