

证券代码：838846

证券简称：翔鹰股份

主办券商：申万宏源

## 宁波机场翔鹰发展股份有限公司《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

公司第一届董事会第二十二次会议审议通过《对外投资管理制度》，该制度尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议，审议通过后生效。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

#### 宁波机场翔鹰发展股份有限公司 对外投资管理制度

##### 第一章 总则

第一条 为规范宁波机场翔鹰发展股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，加强公司对外投资管理，防范对外投资风险，保障对外投资安全，提高对外投资效益，维护公司形象和投资者的利益，依照《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《非上市公众公司监督管理办法》（以下简称“《监管办法》”）等法律、法规、规范性文件以及《宁波机场翔鹰发展股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，结合公司的实际情况，制定本制度。

第二条 本制度所称的对外投资是指公司为获取未来收益而将一定数量的货币资金、股权、以及经评估后的实物或无形资产作价出资，对外进行各种形式的投资活动。

第三条 对外投资的原则：必须遵循国家法律、行政法规的规定；必须符合公司中长期发展规划和主营业务发展的要求；必须坚持效益优先的原则。

第四条 公司以固定资产、无形资产等非货币对外投资的，应按有关法律、

法规办理相应过户手续。

第五条 按照投资期限的长短，公司对外投资分为短期投资和长期投资。

短期投资主要指公司购入的能随时变现且持有时间不超过 1 年（含 1 年）的投资，包括各种股票、债券、基金、分红型保险等。

（一）短期投资主要指公司购入的能随时变现且持有时间不超过一年（含一年）的投资，包括各种股票、债券、基金等。

（二）公司对外进行短期投资，应确定其可行性。经论证投资必要且可行后，按照本制度进行审批。

（三）公司应于期末对短期投资进行全面检查，并根据谨慎性原则，合理的预计各项短期投资可能发生的损失并按会计制度的规定计提跌价准备。

长期投资主要指投资期限超过 1 年，不能随时变现或不准备变现的各种投资，包括债券投资、股权投资和其他投资等，包括但不限于下列类型：

（一）公司独立兴办企业或独立出资经营项目；

（二）公司出资与其他境内（外）独立法人实体、自然人成立合资、合作公司或开发项目；

（三）参股其他境内（外）独立法人实体；

（四）经营资产出租、委托经营或与他人共同经营。

第六条 对外投资应遵循的基本原则：符合公司发展战略，合理配置企业资源，促进要素优化组合，创造良好经济效益。

第七条 本制度适用于公司及控股子公司的对外投资行为。

## 第二章 对外投资的审批权限

第八条 公司对外投资实行专业管理和逐级审批制度。

第九条 公司对外投资的审批应严格按照《公司法》、《监管办法》及其他有关法律、法规以及《公司章程》等规定的权限履行审批程序。

第十条 公司发生的在董事会、股东大会权限之外的对外投资，除进行证券投资、委托理财或衍生产品投资事项外，由总经理审议批准。

公司进行证券投资、委托理财或衍生产品投资事项，由公司董事会审议批准，达到规定标准的，还应提交公司股东大会审议批准。

第十一条 公司总经理在日常的经营管理过程中萌发对外投资意向的，应向总经理办公会议提出议案，讨论投资事项的可行性，并将具体情况制成详细书面报告，提交董事会。

第十二条 公司总经理在董事会授权范围内进行对外投资决策。总经理应就相关事宜向董事会呈交书面报告。

第十三条 超出公司总经理决策权限范围的对外投资事项，由总经理将有关情况制成详细书面报告，提交董事长，由董事长制作议案，经董事会审议。

第十四条 超出董事会决策权限范围的对外投资事项，由董事会审议通过后应当继续提交股东大会审议，经股东大会审议通过后生效。

第十五条 股东大会或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或董事应当回避表决。

第十六条 在确定对外投资事项的审批权限归属时，指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

公司对外投资设立有限责任公司或者股份有限公司，按照《公司法》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确定审批权限归属。

第十七条 公司的对外投资构成关联交易的，应按照有关关联交易的审批程序办理。

第十八条 公司全资子公司、控股子公司发生的对外投资事项由股东大会或董事会审批的，应当先由本公司的股东大会、董事会审议通过后，再由该全资子公司、控股子公司依其内部决策程序最终批准后实施。

### 第三章 对外投资管理的组织机构

第十九条 公司股东大会、董事会、总经理为公司对外投资的决策机构，各自在其权限范围内，对公司的对外投资作出决策。其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

第二十条 公司总经理为对外投资实施的主要负责人，负责对新的投资项目进行信息收集、整理和初步评估，提出投资建议等，并应及时向董事会汇报投资进展情况，以利于董事会及股东大会及时对投资作出决策。

第二十一条 公司财务管理部为项目承办单位，具体负责投资项目的信息收

集、项目建议书以及可行性研究报告的编制、项目申报立项、项目实施过程中的监督、协调以及项目后评价工作。

第二十二条 公司财务部为对外投资的日常财务管理部门。公司对外投资项目确定后，由财务部门负责筹措资金，协同相关方面办理出资手续、工商登记、税务登记、银行开户等相关手续工作，并执行严格的借款、审批和付款手续。

第二十三条 对专业性很强或较大型投资项目，其前期工作应组成专门项目可行性调研小组来完成。

第二十四条 财务部应对项目计划/分析报告进行审核评估，决定组织实施或报总经理、董事会或股东大会批准实施。

#### 第四章 对外投资管理

第二十五条 公司短期投资程序：

- (一) 财务部定期编制资金流量状况表；
- (二) 公司投资分析人员根据证券市场上各种证券的情况和其他投资对象的盈利能力编报年度短期投资计划，报董事会、股东大会按照短期投资规模大小进行批准；
- (三) 财务部按投资计划负责将投资计划内的资金划拨至其他货币资金账户；
- (四) 投资操作人员提出证券投资意见，经总经理确认后，可申购或买入、卖出证券；
- (五) 总经理定期汇总短期投资盈亏情况及市值表，报董事会、股东大会审阅。

第二十六条 投资操作人员应于每月月底将投资相关单据交财务部门，财务部门负责按照短期投资类别、数量、单价、应计利息、购进日期等及时登记入账，并进行相关账务处理。

第二十七条 公司建立严格的证券保管制度，至少要由 2 名以上人员共同控制，且证券投资操作人员与资金、财务管理人员分离，相互制约，不得一人单独接触投资资产，对任何的投资资产的存入或取出，必须由相互制约的两人联名签字。

第二十八条 公司购入的短期有价证券必须记入公司名下。

第二十九条 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。应将收到的利息、股利及时入账。

第三十条 公司对外长期投资按投资项目的性质分为新项目和已有项目增资。

（一）新项目是指投资项目经批准立项后，按批准的投资额进行投资。

（二）已有项目增资是指原有的投资项目根据经营的需要，需在原批准投资额的基础增加投资的活动。

第三十一条 公司长期投资程序：

（一）公司财务管理部确定投资目的并对投资环境进行考察；

（二）公司财务管理部在充分调查研究的基础上编制投资意向书（立项报告）；

（三）公司财务管理部编制投资项目可行性研究报告上报相关部门和总经理；

（四）按本制度规定的程序办理报批手续；

（五）公司财务管理部负责项目的实施运作及经营管理。

第三十二条 对外长期投资项目一经批准，一律不得随意增加投资，如确需增加投资，必须重报投资意向书和投资项目可行性研究报告。

第三十三条 公司财务部负责协同被授权部门和人员，按长期投资合同或协议规定投入现金、实物或无形资产。投入实物必须办理实物交接手续，并经实物使用部门和管理部门同意。

第三十四条 对于重大投资项目可聘请专家或中介机构进行评审和可行性分析论证。

第三十五条 对于投资项目，若交易标的为股权，公司可以聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对交易标的最近一年又一期财务会计报告进行审计。如审计，审计截止日距协议签署日不得超过6个月；公司可以聘请具有从事证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估。如评估，评估基准日距协议签署日不得超过1年。

第三十六条 公司财务管理部根据公司所确定的投资项目，相应编制实施投

资建设开发计划，对项目实施进行指导、监督与控制，参与投资项目审计、终（中）止清算与交接工作，并进行投资评价与总结。

第三十七条 公司财务管理部负责对投资项目实施运作情况实行全过程的监督、检查和评价。投资项目实行季报制，公司财务管理部对投资项目的进度、投资预算的执行和使用、合作各方情况、经营状况、存在问题和建议等每季度汇制报表，及时向公司领导报告。项目在投资建设执行过程中，可根据实施情况的变化合理调整投资预算，投资预算的调整需经原投资审批机构批准。

第三十八条 公司董事会应定期了解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、投资发生损失等情况，公司董事会应查明原因，根据具体情况追究有关人员的责任。

第三十九条 公司监事会、财务部应依据其职责对投资项目进行监督，对违规行为及时提出纠正意见，对重大问题提出专项报告，提请项目投资审批机构讨论处理。

第四十条 公司应建立健全投资项目档案管理制度，自项目预选到项目竣工移交（含项目中止）的档案资料，由公司财务管理部负责整理归档。

## 第五章 对外投资的转让与收回

第四十一条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

- （一）按照《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。

第四十二条 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- （一）投资项目已经明显有悖于公司经营方向的；
- （二）投资项目出现连续亏损且扭亏无望没有市场前景的；
- （三）由于自身经营资金不足急需补充资金时；
- （四）公司认为有必要的其他情形。

第四十三条 投资转让应严格按照《公司法》和其他法律规定有关转让投资

的规定办理。处置对外投资的行为必须符合国家有关法律、法规的相关规定。

第四十四条 批准处置对外投资的程序与权限与批准实施对外投资的权限相同。

第四十五条 财务部负责做好投资收回和转让的资产评估工作，防止公司资产的流失。

## 第六章 对外投资的人事管理

第四十六条 对于对外投资组建的全资子公司、控股子公司，公司应派出经法定程序选举产生的董事、监事，并派出相应的经营管理人员，对全资子公司、控股子公司的运营、决策起重要作用。

第四十七条 对外投资派出人员的人选由公司总经理会议提出初步意见，由投资决策机构决定。

第四十八条 对外投资派出人员应按照《公司法》和被投资公司的公司章程的规定切实履行职责，在被投资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。公司委派出任被投资公司董事的有关人员，应通过参加董事会会议等形式，获取更多的投资单位的信息，应及时向公司汇报投资情况。如有必要，派出人员每年应与公司签订责任书，接受公司下达的考核指标，并向公司提交年度述职报告，接受公司的检查。

第四十九条 公司可对派出的董、监事进行年度和任期考核，公司根据考核评价结果给予有关人员相应的奖励或处罚。

## 第七章 对外投资的财务管理及审计

第五十条 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。会计核算和财务管理中所采用的会计政策及会计估计、变更等应遵循企业财务会计制度及其有关规定。

第五十一条 长期对外投资的财务管理工作由公司财务部负责，财务部根据分析和管理的需要，取得被投资单位的财务报告，以便对被投资单位的财务状况进行分析，维护公司的权益，确保公司利益不受损害。

第五十二条 公司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、变更等应遵循公司会计管理制度的有关规定。

第五十三条 公司子公司应每月向公司财务部报送财务会计报表，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。

第五十四条 公司可向子公司委派总经理或财务负责人对子公司财务状况的真实性、合法性进行监督。

第五十五条 对公司所有的投资资产，应进行定期盘点或与委托保管机构进行核对，检查其是否为本公司所拥有，并将盘点记录与账面记录相互核对以确认账实的一致性。

## 第八章 重大事项报告及信息披露

第五十六条 公司对外投资应严格按照《公司法》、《监管办法》及《公司章程》等的规定履行信息披露义务。

第五十七条 公司子公司提供的信息应当真实、准确、完整并在第一时间报送公司，以便董事会秘书及时对外披露。

第五十八条 子公司对以下重大事项应当及时报告公司董事会：

- （一）收购、出售资产行为；
- （二）重大诉讼、仲裁事项；
- （三）重要合同（借贷、委托经营、受托经营、委托理财、赠予、承包、租赁）等的订立、变更和终止；
- （四）大额银行退票；
- （五）重大经营性或非经营性亏损；
- （六）遭受重大损失；
- （七）重大行政处罚；
- （八）《监管办法》规定的其他事项。

第五十九条 董事会决议涉及根据公司章程规定应当提交经股东大会审议的收购与出售资产、对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司投资等）的，公司应当在决议后及时以临时公告的形式披露。



第六十条 子公司应当明确信息披露责任人及责任部门，负责子公司信息披露事宜和与公司董事会秘书在信息上的沟通。

#### 第九章 附则

第六十一条 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

第六十二条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。

第六十三条 本制度经股东大会批准后生效，修改时亦同，但针对非上市公司公司的特殊规定待公司完成股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让后施行。

第六十四条 本制度由董事会负责解释。

宁波机场翔鹰发展股份有限公司

董事会

2020年4月28日