

海南普利制药股份有限公司

对外捐赠管理制度

第一章 总 则

第一条 为进一步推动海南普利制药股份有限公司（以下简称“公司”）积极履行社会责任，规范对外捐赠行为，加强捐赠事项管理，根据《中华人民共和国公益事业捐赠法》《财政部关于加强企业对外捐赠财务管理的通知》（财企[2003]95号）、《中华人民共和国公司法》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和《海南普利制药股份有限公司章程》的有关规定，制订本制度。

第二条 本制度适用于公司及下属子公司。

第三条 本制度所称“对外捐赠”，是指公司及下属子公司自愿无偿将其有权处分的合法财产赠送给合法的受赠人，用于与生产经营活动无关的公益事业的行为。

第四条 公益事业是指非营利的下列事项：

- （一）救助灾害、救济贫困、扶助残疾人等困难的社会群体和个人的活动；
- （二）教育、科学、文化、卫生、体育事业；
- （三）环境保护、社会公共设施建设；
- （四）促进社会发展和进步的其他社会公共和福利事业。

第五条 对外捐赠应遵循《中华人民共和国公益事业捐赠法》以及国家其他有关法律、法规的规定，通过依法成立的公益性社会团体和公益性非营利的事业单位或者县级以上人民政府及其组成部门进行。特殊情况下，也可以通过合法的新闻媒体等进行。

本制度所称公益性社会团体是指依法成立的，以发展公益事业为宗旨的基金会、慈善组织等社会团体；所称公益性非营利的事业单位是指依法成立的，从事公益事业的不以营利为目的的教育机构、科学研究机构、医疗卫生机构、社会公共文化机构、社会公共体育机构和社会福利机构等。

第六条 捐赠应当是自愿和无偿的，禁止强行摊派或者变相摊派，不得以捐赠为名从事营利活动。

第七条 捐赠财产的使用应当尊重捐赠人的意愿，符合公益目的，不得将捐赠财产挪作他用。

第八条 捐赠应当遵守法律、法规，不得违背社会公德，不得损害公共利益和其他公民的合法权益。

第二章 基本原则

第九条 自愿无偿原则。公司对外捐赠后，不得要求受赠方在融资、市场准入、行政许可、占有其他资源等方面创造便利条件，从而导致市场不公平竞争。

第十条 权责清晰原则。公司经营者或者其他职工不得将公司拥有的财产以个人名义对外捐赠，公司对外捐赠有权要求受赠人落实自己正当的捐赠意愿。

第十一条 量力而行原则。公司应当在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动。如公司已经发生亏损或者由于对外捐赠将导致亏损或者影响公司正常生产经营的，除特殊情况以外，不得对外捐赠。

第十二条 诚信守法原则。公司按照内部议事规则审议决定并已经向社会公众或者受赠对象承诺的捐赠，必须诚实履行。

第三章 对外捐赠的资产范围

第十三条 公司可以用于对外捐赠的财产包括现金、实物资产（包括库存商品和其他有形资产等）或其他物资。

公司生产经营需用的主要固定资产、持有的股权和债权、国家特准储备物资、国家财政拨款、受托代管财产、已设置担保物权的财产、权属关系不清的财产，或者变质、残损、过期报废的商品物资，不得用于对外捐赠。

第十四条 公司以营利为目的自办或者与他人共同举办教育、文化、卫生、体育、科学、环境保护等经营实体的，应当作为对外投资管理。

第四章 对外捐赠的类型和受益人

第十五条 公司对外的捐赠支出，需符合《中华人民共和国公益事业捐赠法》的规定，企业一般可以按照以下类型进行对外捐赠，具体类型包括：

（一）公益性捐赠，即向教育、科学、文化、卫生医疗、体育事业和环境保护、社会公共设施建设的捐赠。

（二）扶贫性捐赠，即向遭受自然灾害或者国家确认的“老、少、边、穷”

等地区以及慈善协会、红十字会、残疾人联合会、青少年基金会等社会团体或者困难的社会弱势群体和个人提供的用于生产、生活救济、救助的捐赠。

(三) 其他捐赠, 即除上述捐赠以外, 企业出于弘扬人道主义目的或者促进社会发展与进步的其他社会公共福利事业的捐赠。

第十六条 公司捐赠的受益人应为企业外部的单位、社会弱势群体或者需要捐助的个人。

第十七条 对公司内部职工、与公司存在股权、经营或者财务方面具有控制与被控制关系的单位或个人, 公司不得给予捐赠。

第十八条 公司为宣传公司形象、推介公司产品发生的赞助性支出, 应当按照广告费用进行管理。

第十九条 公司对于政府有关部门、机构、团体或者某些个人强令的赞助, 应当依法拒绝。

第五章 对外捐赠的决策程序和规则

第二十条 公司对外捐赠的审批应严格按照国家相关法律、法规和公司章程、股东大会议事规则、董事会议事规则等规定的权限履行审批程序。

第二十一条 每一会计年度内发生的对外捐赠, 包括现金捐赠和实物资产(按公允价值)捐赠, 相应决策程序的具体规定如下:

(一) 公司对外单笔捐赠金额或者连续 12 个月累计对外捐赠金额不超过 1,000 万元的, 捐赠方案由董事长审批, 并报董事会备案;

(二) 公司对外单笔捐赠金额或者连续 12 个月累计对外捐赠金额超过 1,000 万元, 但不超过 5,000 万元的, 捐赠方案由董事会审批;

(三) 公司对外单笔捐赠金额或者连续 12 个月累计对外捐赠金额超过 5,000 万元的, 由股东大会批准。

公司进行对外捐赠因连续 12 个月累计计算的原则需提交董事会或股东大会审议的, 仅需要将本次对外捐赠提交董事会或股东大会审议, 并在本次对外捐赠公告中将连续 12 个月内已发生的对外捐赠一并披露。已按照本条规定履行相关义务的, 不再纳入相关的累计计算范围。

本制度中所述“累计对外捐赠金额”, 包含公司及子公司同期发生的捐赠金额。

第二十二條 公司對外捐贈，應當由經辦部門和人員提出捐贈方案，由部門主管領導審核，公司財務管理部門應當就捐贈方案進行審核，並就捐贈支出對公司財務狀況和經營成果的影響進行分析後，提出審核意見後，按照本制度第二十一條所列情況，履行相應的審批程序。

其中，捐贈方案應當包括以下內容：捐贈事由、捐贈對象、捐贈途徑、捐贈方式、捐贈責任人、捐贈財產構成及其數額，以及捐贈財產交接程序（如有）等。

第二十三條 公司經批准的對外捐贈事項，經辦部門應將捐贈方案的相关批准文件、捐贈證明及捐贈執行的圖文資料等材料妥善存檔備查，同時報公司財務管理部門備案。

第六章 對外捐贈的檢查和監督

第二十四條 公司內部審計部門對企業對外捐贈行為應當進行檢查、監督，經辦部門及其有關人員應嚴格按照公司內部決策規範執行，防範並制止隨意對外捐贈行為。

第二十五條 在捐贈項目完成後，相關部門負責人應對捐贈項目進行評估和總結。公司應當在財務會計報告中如實披露對外捐贈情況。

第七章 法律責任

第二十六條 未執行本制度規定而擅自進行捐贈，或者超出本制度關於公益、救濟範圍的捐贈，或者以權謀私、轉移資產等違法違紀的捐贈，公司將視情節輕重，對負有直接責任的主管人員和其他直接責任人處以降職、免職、辭退等處分，涉嫌犯罪的，移交司法機關依法追究刑事責任。

第八章 附則

第二十七條 在本制度中，“內”，含本數；“超過”，不含本數。

第二十八條 本制度未盡事宜或與不時頒布的法律、行政法規、部門規章、規範性文件、中國證監會或深圳證券交易所製定的規則不一致的，以屆時有效的法律、行政法規、部門規章、規範性文件、中國證監會或深圳證券交易所製定的規則為準。

第二十九條 本制度由董事會負責解釋和修訂。

第三十條 本制度自股東會審議通過之日起生效。

海南普利制药股份有限公司

二〇二四年六月二十八日