

# 广东科达机电股份有限公司

## 重大生产经营决策程序与规则

为了规范公司治理结构，建立由职能部门、总经理、董事会专业委员会、董事会和股东大会等不同级次的决策层组成的分层决策体系，现依据公司章程、三会《议事规则》、总经理工作细则等公司文件，对公司重大生产经营决策采取一系列分权、分责、授权的安排，科学有效地进行决策。

### 一、重大投资决策程序与规则

#### 1、资产处置

单次金额在公司最近经审计的净资产的 5%（含 5%）以下并且列入公司当年度财务预算的资产处置（收购、出售、置换和清理等）事项，由总经理办公会议研究并决策；单次金额在公司最近经审计的净资产的 5%以上，30%（不含 30%）以下并且列入公司当年度财务预算的资产处置（收购、出售、置换和清理等），由总经理办公会议讨论后上报公司董事会审议批准，待董事会作出相关决议后由总经理负责实施；单次超过公司最近经审计的净资产的 30%的资产处置（收购、出售、置换和清理等）事项由董事会审议通过后须提交股东大会审议批准。

从事未列入公司当年度财务预算的经营业务活动，其单次金额在 50 万以下（含 50 万）以下的资产处置（收购、出售、置换和清理等）事项由公司总经理办公会议研究并决策；单次金额在 50 万以上但不超过公司最近经审计的净资产的 30%的（含 30%）资产处置（收购、出售、置换和清理等），由总经理办公会议讨论后上报董事会，由董事会审议通过后实施；单次超过公司最近经审计的净资产的 30%的资产处置（收购、出售、置换和清理等）事项由董事会审议通过后须提交股东大会审议批准。

#### 2、对外投资

单次金额在 50 万以下（含 50 万）的对外投资由公司总经理办公会议研究并决策；单次金额在 50 万以上但不超过公司最近经审计的净资产的 30%（含 30%）的对外投资由董事会审议通过后实施；单项投资超过公司最近经审计的净资产的

30%的对外投资由董事会审议通过后须提交股东大会审议批准。

以上资产处置、对外投资事项涉及关联交易的，按公司关联交易的决策程序执行。

## 二、重要财务决策程序与规则

### 1、银行贷款

单次贷款不超过 100 万的贷款审批权由总经理行使；单次贷款超过 100 万元但不超过最近经审计的净资产的 30%（含 30%）由总经理办公会议讨论后上报董事会，由董事会审议通过后实施；单次贷款超过公司最近经审计的净资产的 30% 的由董事会审议通过后须提交股东大会审议批准。

### 2、对外担保

公司所有对外担保项目都必须经董事会审议，董事会具有公司对外担保额不超过公司最近经审计的净资产的 30%（含 30%）的担保审批权限；对外担保额超过公司最近经审计的净资产的 30% 时由董事会审议通过后提交股东大会审议批准；不得直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供债务担保；公司对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%；

对外担保涉及关联交易的，按公司关联交易的决策程序执行。

### 3、利润分配

公司董事会拟订《利润分配预案》，报股东大会审议通过后实施。

本规则自股东大会决议通过之日起实行。

广东科达机电股份有限公司

二〇〇五年三月十八日