

# 北京三聚环保新材料股份有限公司

## 对外捐赠管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 为进一步规范北京三聚环保新材料股份有限公司(以下简称“公司”)的对外捐赠行为,加强公司对捐赠事务的管理,在充分维护股东利益的基础上,更好的参与社会公益和慈善事业、积极履行社会责任、有效提升公司品牌形象,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》等法律、法规制定本制度。

**第二条** 本制度所称“对外捐赠”,是指公司自愿无偿将其有权处分的合法财产赠予其他法人或个人,用于公益事业的行为。包括现金捐赠及非现金资产捐赠。

**第三条** 本办法适用于公司及其全资子公司和控股子公司。

### 第二章 对外捐赠的原则

**第四条** 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。

**第五条** 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。

**第六条** 量力而行原则。公司发生亏损、对外捐赠将导致亏损、对外捐赠将影响公司正常生产经营的,除特殊情况以外,不能对外捐赠。

**第七条** 诚实守信原则。公司有权机构已经审批同意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。

**第八条** 合法合规原则。对外捐赠应当遵守相关法律、法规的规定,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。

### 第三章 对外捐赠的类型、受益人和范围

**第九条** 对外捐赠的类型:

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

(二) 救济性捐赠，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，公司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。

**第十条** 公司对外捐赠的受益人应为公益性社会团体和公益性非营利的企业及事业单位、社会弱势群体或者需要捐助的个人。其中，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；公益性非营利的企业及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。

对公司内部职工、与公司经营或者财务方面具有控制与被控制关系的单位，公司不得给予捐赠。

**第十一条** 公司可以用于对外捐赠的合法财产包括现金和实物资产（包括库存商品、固定资产及其他有形资产等）。公司生产经营需用的主要固定资产、持有的股权和债权、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。

## 第四章 对外捐赠的决策程序和规则

**第十二条** 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（以账面净值计算其价值）捐赠，按如下标准执行：

(一) 公司对外单笔捐赠金额人民币不超过 100 万元、年度累计金额 500 万以下的对外捐赠，由公司总经理办公会审批同意后实施；

(二) 公司对外单笔捐赠金额人民币 100 万元以上、但不超过 1,000 万元的对外捐赠，或者年度累计金额 500 万以上、但不超过 1,000 万元的对外捐赠，经公司董事会审批同意后实施；

(三) 公司对外单笔捐赠金额超过人民币 1,000 万元的对外捐赠，由股东大会审议通过后实施；

(四) 每一会计年度内, 未经股东大会审议批准的捐赠金额累计超过人民币 1,000 万元后, 新发生的任何一笔捐赠均需提交股东大会审议批准后方可实施;

(五) 对于同一主体、同一事项产生的捐赠行为, 在连续 12 个月内应视为单项捐赠并累计计算;

(六) 本制度中所述“累计金额”, 包含公司及公司下属全资、控股子公司同期发生的捐赠金额;

(七) 股东大会或董事会可以在其权限额度内, 授权董事长在限定金额范围内与经营管理层协商后决定对外捐赠事项。

**第十三条** 公司对外捐赠, 应当由经办部门和人员提出捐赠方案, 由主管领导审核, 公司财务部就捐赠支出对公司财务状况和经营成果的影响进行分析后, 按照本制度第十二条所列情况, 履行相应的审批程序。捐赠方案应当包括以下内容: 捐赠事由、捐赠对象、捐赠途径、捐赠方式、捐赠责任人、捐赠财产构成及其金额等, 涉及实物资产捐赠的应说明财产交接程序。

**第十四条** 公司将对捐赠事项统一规划部署, 公司全资或控股子公司对外捐赠, 必须由子公司履行程序提出捐赠方案, 由公司按照本制度第十二条所列程序审核批准后, 可以授权控股子公司总经理签署相关文件。

**第十五条** 公司经批准的对外捐赠事项, 经办部门就捐赠方案的相关文件批复、会计凭证、捐赠证明及捐赠执行的图文资料等材料妥善存档备查, 同时报公司财务部、董事会办公室备案。

**第十六条** 公司审计部、财务部对企业对外捐赠行为应当进行检查, 监督经办部门及其有关人员严格按照公司内部决策规范执行, 制止随意对外捐赠行为。

## 第五章 附则

**第十七条** 本制度未尽事宜, 按照国家有关法律法规、制度办法及《公司章程》的规定执行。

**第十八条** 本制度所称“以下”或“不超过”含本数, “以上”或“超过”不含本数。

**第十九条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第二十条** 本制度自股东大会审议通过之日起生效实施。