

中电广通股份有限公司

对外投资管理制度

二〇一七年五月

第一章 总则

第一条 为进一步加强中电广通股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资的管理，建立规范、有效、科学的投资决策体系和机制，保障内部控制符合合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险、提高投资效益，保证公司资产的保值增值，维护公司和股东的合法权益，依照《中华人民共和国公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和《中电广通股份有限公司公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度所称的投资，是指根据国家法律、法规和《公司章程》，采用货币资金、实物资产、无形资产或其他资产形式作价出资，对外进行各种形式的投资活动，包括但不限于下列类型：

- 1、独资或出资与其他境内外法人实体合资或合作，设立子公司；
- 2、部分或全部收购其他境内外独立法人实体；
- 3、购买股票、基金、债券、信托、金融衍生品等金融投资产品；
- 4、委托理财、委托贷款；
- 5、入股经济实体、增资减资、股权交易、改革改制、并购重组、清算注销等。

第三条 投资遵循以下基本原则：

- （一）公司的投资遵循国家的法律、法规，符合国家的产业政策；
- （二）符合集团公司和公司发展战略和规划要求，合理配置企业资源，创造良好经济效益；
- （三）注重风险控制，保证资金安全运行；
- （四）突出主业，严格控制非主业投资比例；
- （五）投资规模应当与公司资产经营规模、经营效益、资产负债水平和实际的筹融资能力相适应；
- （六）坚持先核准后投资的原则。

第四条 本办法适用于公司及下属的分、子公司的投资项目设立、追加投资以及由其参与决策、经营、执行或再投资的全部投资行为。其中，子公司包括由公司直接管理的全资、控股和具有管理权限的参股公司。

第二章 对外投资组织管理机构

第五条 依据《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》的规定，公司股东大会、董事会在各自权限范围内对公司投资行使审批决策权。

第六条 公司董事会战略委员会是公司董事会的专门议事机构，负责统筹、协调和组织对外投资项目的分析和研究，为决策提供建议。

其成员由董事会聘请，主要职责是：

- 1、审议公司对外投资总体规划和年度对外投资计划；
- 2、审议有关管理方法及年度对外投资总结报告；
- 3、研究涉及对外投资管理、经营中的重大问题；
- 4、评定外派人选资格，推荐外派董事、经理人员。

第七条 公司总经理为对外投资实施的主要责任人，负责对新项目实施的人、财、物进行计划、组织、监控，并应及时向董事会汇报投资进展情况，提出调整建议等，以利于董事会及股东大会及时对投资做出决策和修订。

第八条 规划部是公司对外投资业务职能部门，根据公司发展战略，对拟投资项目进行信息收集、整理；对拟投资项目的真实性状况进行调查；对拟投资项目的可行性、投资风险、投资价值、投资回报等事宜进行专门研究和评估，并提出建议。对拟投资项目，按《公司章程》规定的职责与权限，提交总经理办公会、战略委员会、董事会、股东大会进行审议和决策。

第九条 各职能部门有义务协助规划部完成项目前期投资管理工作。

第三章 对外投资决策管理程序

第十条 公司对外投资的审批，严格按照《公司法》及其他相关法律、法规和《公司章程》、《总经理工作规则》、《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》等规定的权限履行审批程序。

第十一条 董事会在股东大会的授权权限范围内，对各种对外投资做出审议和决策。董事会可以在董事会权限范围内对总经理进行授权。额度在总经理批准权限范围内的，经总经理办公会审议后，由总经理批准实施；额度超过总经理批准权限范围内的，应报董事会审议通过后批准实施。

第十二条 下列事项需提交股东大会审议：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以高者为准）占上市公司最近一期经审计总资产的 50%以上；

（二）交易的成交金额（包括承担的债务和费用）占上市公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

（三）交易产生的利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元；

（四）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的营业收入占上市公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且绝对金额超过 5,000 万元；

（五）交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占上市公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 500 万元。

上述指标涉及的数据如为负值，取绝对值计算。

第十三条 规划部对拟投资项目进行市场调研、经济分析、投资论证，对拟投资项目论证并编制项目建议书或项目可行性研究报告，有必要时需要聘请中介机构进行可行性分析评估。

项目投资论证应包括以下方面内容：

- 1、投资项目的总投资额和投资进度；
- 2、投资项目的相关市场和技术信息；
- 3、投资项目的预期损益和投资收益；
- 4、投资项目的风险和控制分析。

第十四条 对拟投资项目的项目建议书或可行性研究报告应报送公司总经理办公会审议，经公司总经理办公会审核通过后，按规定权限履行审批手续。

第十五条 须提交董事会或股东大会审批的，应编制项目投资议案，报董事会战略委员会评审。董事会战略委员会对投资项目的可行性研究报告提出投资建议，提交董事会审议；董事会根据相关权限履行审批程序，超出董事会权限的，提交股东大会审议。

同时按照中国证监会和上海证券交易所的相关规定，办理备案及审批程序。

第十六条 公司下属的各分、子公司的所有对外投资事项，应根据其内部决策流程履行相关决策程序，形成书面记录并作为重要档案资料保存。决策确定要投资的，按照一事一报的原则，以文件形式报公司决策、审批。

第十七条 公司及下属的各分、子公司不得以任何形式拆分投资项目、规避投资项目审批，违者追究相关负责人的相关责任。

第十八条 经有权决策机构批准实施的对外投资项目，在总经理领导下，正式签署投资项目相关的合同、章程，由规划部负责具体实施，编制并落实投资计划，会同其他部门办理各项投资管理事务。

第十九条 各类投资项目均应进行投资论证。投资论证应根据拟投资项目特点和有关规定，做好尽职调查和可行性研究，为投资决策提供科学依据。可行性研究报告可委托有资质的专业机构编制。

第二十条 投资项目可行性研究报告主要包括：项目投资的目的和意义、背景和必要性、市场分析与预测、技术分析、项目与合作方基本情况分析、项目投资方案、运营实施方案、投资估算、资金筹措与使用计划、财务评价分析、投资风险分析、结论意见等。

第二十一条 开展境外投资活动，相关部门及下属的分、子公司应提供完整的投资项目所在国家及地区对外商投资的法律、政策及办事流程，以及与国内相关法律、政策的比较和公司要求的其他决策信息。

境外投资活动除遵照本办法的有关规定外，还应严格按照国家商务部发布的《境外投资管理办法》及其他相关规定执行。

第二十二条 投资项目必须严格按照投资计划和批复执行，投资有调整的，应及时向公司进行书面报备；在实施过程中出现下列情形之一的，应当重新履行投资决策程序：

- （一） 国家产业政策、市场环境、资源等投资条件发生重大变化；
- （二） 实施主体调整；
- （三） 投资规模调整；
- （四） 资金来源及构成等发生重大变化；
- （五） 股权结构发生变化，导致企业控制权转移；
- （六） 投资合作方变更；
- （七） 投资实施比计划滞后一年以上的。

第二十三条 投资项目完成全部工商登记等手续的，应向公司进行书面备案。

第二十四条 投资项目在六个月内未启动实施的，应向公司提交书面报告予以说明；投资项目计划停止的，应向公司提交书面报告予以说明。以上说明包括项目具体的状态、原因及后续计划。

第二十五条 投资项目实施完成后，公司应对投资项目进行检查，对已经过一个完整会计年度运营的投资项目组织进行自评价，并进行书面报告。

第二十六条 高风险投资应每季度向公司报告项目执行情况。遇到重大事件，如涉及国家金融政策的重大变化、涉及诉讼、大额浮动亏损或潜在损失等情况应当及时书面向公司报告。

高风险对外投资包括：债券投资、股票投资、外汇买卖、期货交易、金融衍生品交易、委托理财等业务等。

第四章 对外投资事务管理

第二十七条 按照股权投资项目相关的合同、章程等文件的规定，根据工商注册的要求，完成或协助成立子公司的董事会、股东会，设立公司，形成股东会决议等文件；按公司资金管理制度完成投资资金的注入，经工商登记注册，取得法人营业执照，完成子公司的设立。涉及外商投资的还须依法办理《外商投资企业批准证书》。

第二十八条 子公司成立后，由子公司向出资各方出具投资证明书或股权证。

第二十九条 公司应加强对投资子公司的日常管理，及时掌握子公司经营动态，按年、季对子公司经营情况进行分析；编制年度子公司财务预算、决算；监督子公司对股东会、董事会决议的落实情况；按监管要求对履行外投资信息披露义务。

第三十条 子公司增资扩股、股权转让、合并、解散清算等事项，按照公司原审批程序报批；子公司按照国家相关法规及子公司合同、章程规定办理。

公司所投资项目或子公司应遵守公司的各项管理制度，对子公司的日常管理，按照《中电广通股份有限公司子公司管理制度》执行。

第五章 对外投资转让与收回

第三十一条 出现或发生下列情况之一时，公司可以收回对外投资：

1、按照公司章程、合同规定或经营协议规定，该投资项目（子公司）经营期满；

2、由于投资项目（子公司）经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产；

3、由于发生不可抗力而使项目（子公司）无法继续经营；

4、合同或协议规定投资终止的其他情况出现或发生时。

第三十二条 发生或出现下列情况之一时，公司可以转让对外投资：

- 1、投资项目已经明显有悖于公司经营方向的；
- 2、投资项目出现连续亏损且扭亏无望没有市场前景的；
- 3、公司认为有必要的其他情形。

第三十三条 对非主业长期股权投资项目和债券投资项目发生以下情形时，公司应考虑退出：

- 1、能通过较高溢价退出优质或正常经营项目，实现投资价值最大化，创造超额收益；
- 2、投资项目经营恶化或连续三年出现亏损且扭亏无望；
- 3、投资项目因合并、分立、并购及引入新的合作伙伴等事项使资本规模、股权结构或合作条件发生对公司重大不利变化；
- 4、其他应主动退出的事项。

第三十四条 对于长期处于亏损状态、价值创造能力低、长期无回报的投资项目，应当按照有关退出规定予以清理。出现以下几种情况的，必须予以清理：

- 1、连续三年亏损的企业（战略投资除外）必须清理；
- 2、连续三年不分红的企业（战略投资除外）必须清理；
- 3、由于特定目标投资的企业，待目标任务完成后必须清理。

第三十五条 投资转让应严格按照《公司法》和《公司章程》有关转让投资规定办理。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。

第三十六条 投资转让应由规划部会同相关部门提出投资转让分析报告。在处置投资资产前，必须对拟处置的投资项目进行分析论证，说明处置的理由和直接、间接的经济和其他后果，报公司总经理和公司董事会或股东大会批准。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。

第三十七条 规划部应做好投资项目收回或转让的资产评估工作，防止公司资产流失。

第六章 投资监督与责任

第三十八条 对外投资应严格遵守国家法律、法规、规范性文件，未经批

准，不得以国家专项储备物资、科研费、基建技改费以及国家规定不得用于对外投资的其他财产进行对外投资。对于涉及以国拨技改资金形成的资产投资的，应符合国家有关规定。

第三十九条 以实物资产、无形资产等进行对外投资的，应按公司相关规定开展资产评估。涉及产权界定和变动的事项，按照国家和公司有关规定办理。

第四十条 在被投资单位的章程、投资协议（合同）或以其他方式中应规定被投资单位利润分配的比例、时间等，维护出资人权益。

第四十一条 由于明显过失行为造成对外投资重大损失的，有关责任人员应承担相应的责任。

第四十二条 参与投资决策、实施和管理的相关人员应当严格遵守保密规定，不得泄漏商业秘密，不得利用职权谋取私利，侵占法人财产或者收取商业贿赂。

第四十三条 违反本办法规定的，公司将按照以下原则进行处理：

（一）未按规定履行审核、审批程序的，责令限期整改，给予所属单位和主要领导通报批评；情节严重的，给予所属单位、主要领导、主管领导和具体责任人相应的政纪、组织处理和经济处罚；

（二）所属单位领导怠于行使职责，给公司造成损失的，应立即予以纠正，并依据上级党组或党委相关规定追究责任；

（三）违法、违纪的，将按照国家法律法规及相关规章制度，追究所属单位及相关责任人的法律责任或纪律责任。

第四十四条 公司纪检监察部门负责监督项目投资过程，对出现的违法、违纪、违规行为，依照有关规定，追究相关人员责任。

第七章 重大事项报告和信息披露

第四十五条 公司对外投资应当严格按照《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规及《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》的规定履行信息披露义务。

第四十六条 公司对子公司的所有重大信息依法享有知情权。子公司提供的重大信息应当真实、完整、准确，并在第一时间报送公司，以便董事会秘书依法对外披露。

第八章 附则

第四十七条 本制度所称“以上”含本数，“低于”、“超过”不含本数。

第四十八条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规和本公司章程的规定执行。

第四十九条 本制度由公司董事会负责解释。

第五十条 本制度自股东大会审议并通过之日起生效并执行，修订时亦同。