

证券代码：430376

证券简称：东亚装饰

主办券商：红塔证券

东亚装饰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

公司于2020年4月15日召开了第三届董事会第四次会议，审议通过《关于修订〈东亚装饰股份有限公司对外投资管理制度〉的议案》，本议案尚需提交公司2020年第二次临时股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

第一章 总则

第一条 为了进一步规范东亚装饰股份有限公司（以下简称“公司”）的对外投资行为，保证公司经营、管理工作的顺利进行，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《东亚装饰股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）及其它有关法律法规，并结合公司实际情况制定本制度。

第二条 本制度是公司董事会根据《公司章程》及股东大会授权对相关事项进行处置所必须遵循的程序和规定。

第三条 本制度旨在完善公司的对外投资管理机制，实现对外投资决策的科学化和投资管理的规范化、合理化，提高资金运作效率，保障资金安全和收益，实现公司资产的保值增值，维护公司和投资者的利益。

第二章 投资类型及审批权限

第四条 本制度所指公司的对外投资，包括但不限于：

（一）以组建有限责任公司、股份有限公司的方式向其他企业投资（包括控股、参股）；

（二）通过购买目标企业股权或资产的方式所实施的兼并、收购；

（三）法律、法规及《公司章程》规定的其他对外投资的形式。

第五条 公司股东大会为投资的最高决策机构，董事会在其权限范围内，对各种投资作出审议决策。

第六条 公司投资事项达到下列标准之一的，董事会审议后应提交股东大会审议：

（一）审议单笔金额在人民币 6000 万元以上（含本数）的委托理财事项、在一个会计年度内与同一家机构发生的累计金额人民币 8000 万元以上（含本数）的委托理财事项；

（二）对交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的 50%以上的事项进行审议；

（三）对交易的成交金额占公司市值的 50%以上的事项进行审议；

（四）对交易标的（如股权）最近一个会计年度资产净额占公司市值的 50%以上的事项进行审议；

（五）对交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 50%以上，且超过 5,000 万元的事项进行审议；

（六）对交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 750 万元的事项进行审议；

（七）对交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且超过 750 万元的事项进行审议；

（八）法律、法规规定的其他情况。

上述指标涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。上述规定的市值，是指交易前 20 个交易日收盘市值的算术平均值。

股东大会审议本条第一款第（二）项、第（三）项所述事项，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 2/3 以上通过。审议第一款第（一）项及第（四）至（八）项所述事项，应当由出席股东大会的股东（包括股东代理人）所持表决权的 1/2 以上通过。

股东与股东大会拟审议事项有关联关系时，不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。全体股东均为关联方的除外。

第七条 公司投资事项达到下列标准之一的，应当提交董事会审议：

（一）审议单笔金额在人民币 6000 万元以下的委托理财事项，在一个会计年度内与同一家机构发生的累计金额人民币 8000 万元以下的委托理财事项；

（二）对交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）占公司最近一期经审计总资产的 10%以上的事项进行审议；

（三）对交易的成交金额占公司市值的 10%以上的事项进行审议；

（四）对交易标的（如股权）最近一个会计年度资产净额占公司市值的 10%以上的事项进行审议；

（五）对交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的营业收入占公司最近一个会计年度经审计营业收入的 10%以上，且超过 1,000 万元的事项进行审议；

（六）对交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且超过 150 万元的事项进行审议；

（七）对交易标的（如股权）最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%以上，且超过 150 万元的事项进行审议；

（八）法律、法规及《公司章程》规定的其他情况。未达到公司董事会权限标准的，由董事长决定，报董事会备案。

董事会对上述事项作出决议，须经全体董事的过半数通过。

第八条 董事会审议重大投资事项时，应认真分析投资前景，充分关注投资风险以及相应对策。

第九条 公司在十二个月内发生的对外投资应该按照累计计算原则适用本制度的相关规定。已经按规定履行审批程序的，不再纳入累计计算范围。

第三章 对外投资的管理程序

第十条 公司总经理是对外投资方案实施的主要责任人，负责对外投资项目实施的总体计划、组织、监控，并向董事会报告进展情况，提出调整建议等。董事长可以组织成立项目实施小组，负责对外投资项目的任务执行和具体实施。

第十一条 公司对外投资组建的公司，可根据具体情况派出经法定程序选举产生的董事及经营管理人员，参与和监督新设公司运营决策。

第十二条 公司董事会决定上述派出人员的人选，派出人员应该按照《公司法》和被投资公司《公司章程》的规定切实履行职责，在新设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。

第十三条 公司财务部应该对公司的对外投资活动进行全面完整的财务记录，进行详细的会计核算，对外投资的会计核算方法应该符合企业会计准则和会计制度的规定。对子公司的财务管理应遵循公司的财务会计制度及有关规定。

第四章 投资的收回、转让和监督

第十四条 出现或者发生下列情况之一时，公司可以收回投资：

- （一）按照《公司章程》规定，该投资项目（单位）经营期满或解散；
- （二）由于投资项目（单位）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（单位）无法继续经营；
- （四）合同规定的投资终止的其他情况出现或者发生时。

第十五条 出现或者发生下列情况之一的，公司可以转让投资：

- （一）投资项目已经明显有悖于公司发展战略的；
- （二）投资项目出现连续亏损而扭亏无望，无市场前景；
- （三）因自身经营资金不足，急需补充资金；

（四）公司认为有必要转让的其他情形。

第十六条 投资的收回和转让应该严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定办理。

第十七条 批准处置对外投资的程序和权限与批准实施对外投资的程序和权限相同。公司应组织相关单位或部门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。

第十八条 公司监事会及相关部门应依据其职责对外投资项目进行全面监督，对违规行为及时提出纠正意见，对重大问题提出专项报告，提交项目投资审批机构讨论处理。

第十九条 公司对外投资应严格按照中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定及《公司章程》、《东亚装饰股份有限公司信息披露管理制度》进行信息披露。

具体信息披露事宜由公司董事会秘书负责，公司相关部门和子公司应该及时向公司董事会秘书报告对外投资的情况，并将真实、准确、完整的信息资料在第一时间报送给董事会秘书，全力配合董事会秘书做好对外投资的信息披露管理工作；在信息披露前有关内幕知情人须严格保密。

第五章 附则

第二十条 本制度与法律、法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限公司的有关规定以及《公司章程》的相关规定抵触的，适用相关规定。

第二十一条 本制度所称的“以上”、“以下”、“以内”均包括本数；所称的“超过”不包括本数。本制度所用货币单位为人民币。

第二十二条 本制度由董事会负责制订、修改和解释。

第二十三条 本制度经公司股东大会审议通过之日起生效并实施。

东亚装饰股份有限公司

董事会

2020年4月15日