

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

理财业务管理制度



2015年3月修订

目 录

第一章	总则	03
第二章	理财业务及审批权限	03
第三章	理财业务职能部门和具体程序	05
第四章	附则	07

第一章 总则

第一条 为规范珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司（以下简称“公司”）的理财业务行为，保证公司资金、财产安全，有效防范投资风险，维护股东和公司合法权益，根据深圳证券交易所《股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》及公司章程等相关规定，结合公司实际情况，制订本制度。

第二条 本制度所指“理财业务”是指购买安全性高、流动性好、满足保本需求，且不涉及《中小企业板信息披露业务备忘录第30号：风险投资》中规定的投资品种。

第三条 公司从事理财业务的原则为：

（一）理财业务交易资金为公司闲置资金，其使用不得影响公司正常生产经营活动及投资需求，对暂时闲置的募集资金进行现金管理应同时遵循《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》的规定。

（二）公司应以公司或控股子公司名义设立账户开展理财业务。

（三）公司进行投资理财时，应选择资信状况、财务状况良好，无不良诚信记录及盈利能力强的合格专业理财机构作为受托方，并与受托方签订书面合同，明确委托理财的金额、期间、投资品种、双方的权利义务及法律责任等。

第二章 理财业务及审批权限

第四条 理财业务是指购买固定收益类或承诺保本的投资品种，包括有

担保的债券投资。

公司进行理财业务，股东大会、董事会、董事长、总经理具有决策权限，各自在其权限范围内，依照法律法规和公司章程规定对公司的理财业务做出决策。

（一）股东大会权限：

1、交易的成交金额占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 5000 万元人民币；

2、交易产生的利润占公司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 万元人民币。

（二）董事会权限：

1、交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产 10%以上不超过 50%的，且绝对金额大于 1000 万元不超过 5000 万元的；

2、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润 10%以上不超过 50%的，且绝对金额大于 100 万元不超过 500 万元的。

（三）董事长权限：

1、交易的成交金额低于公司最近一期经审计净资产的 10%，或绝对金额在 1000 万元以下；

2、交易产生的利润低于公司最近一个会计年度经审计净利润的 10%，或绝对金额在 100 万元以下。

（四）总经理权限：

1、交易的成交金额低于公司最近一期经审计净资产的 5%，或绝对金额在 500 万元以下；

2、交易产生的利润低于公司最近一个会计年度经审计净利润的 5%，或绝对金额在 50 万元以下。

本条款指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

上述限额内资金可滚动使用。

第五条 公司用暂时闲置的募集资金购买理财产品，原则上投资产品的发行主体应当为商业银行，并应当经董事会审议通过，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，按规定应当提交股东大会审议的，且应当提交股东大会审议。

投资产品的发行主体为商业银行以外其他金融机构的，应当经董事会审议通过，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，且应当提交股东大会审议。

第六条 公司全资子公司和控股子公司的理财业务，视同公司行为，应遵循本制度相关规定。

第三章 理财业务职能部门和具体程序

第七条 公司财务部为理财业务的归口负责部门。

财务部负责根据公司的财务状况、现金流状况及利率变动等情况，适时提出理财建议和计划，并对理财业务进行内容审核和风险评估，按本制度第四条、第五条所规定权限送审。财务部同时负责筹措理财业务所需资金、办理理财业务的相关手续、按月对理财业务进行账务处理并进行相关档案的归档和保管。

财务部应设专人及时分析和跟踪理财产品投向、项目进展情况，一旦发现或判断有不利因素，应及时通报公司财务负责人、审计部门、总经理

和董事长，并采取相应的保全措施，最大限度地控制投资风险、保证资金的安全。

第八条 公司审计部为理财业务的监督部门。审计部对公司理财业务进行事前审核、事中监督和事后审计，负责审查理财业务的审批情况、实际操作情况、资金使用情况及盈亏情况等，督促财务部及时进行账务处理，并对账务处理情况进行核实。

第九条 公司董秘办负责按《公司法》、《股票上市规则》、公司章程等有关规定履行公司理财业务的信息披露义务。

第十条 公司独立董事、监事会有权对公司投资情况进行定期或不定期检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。如发现违规操作情况可提议召开董事会，审议停止该投资。

第十一条 理财业务的操作流程如下：

（一）财务部根据公司财务情况和现金流情况，提出理财建议及规划，结合理财标的状况等因素选择理财产品。

（二）应根据规定审批权限完成审批程序，财务部负责理财业务的具体实施。

（三）理财业务操作过程中，财务部应根据与金融机构签署的协议中约定条款，及时与金融机构进行结算。在利率发生剧烈波动时，财务部应及时进行分析，并将相关信息向总经理汇报。财务部应定期将理财业务的盈亏情况向总经理汇报。

（四）理财业务到期后，财务部应及时采取措施回收理财业务本金及利润并进行相关账务处理。

第十二条 理财业务的信息保密措施：

（一）理财业务的审核人、操作人相互独立，并由审计部负责全程监督；

（二）公司相关工作人员与金融机构相关人员须遵守保密制度，未经允许不得泄露公司的理财方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司理财业务有关的信息。

第四章 附则

第十三条 本制度所称“以上”、“以下”含本数；“超过”不含本数。

第十四条 本制度未尽事宜，应按照国家有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件及公司章程的规定执行。

第十五条 本制度与国家有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件及公司章程相悖时，应按国家有关法律、行政法规、部门规章、其他规范性文件及公司章程执行。

第十六条 本制度由董事会负责拟定、解释。

第十七条 本制度自股东大会审议通过之日起实施，修订时亦同。

珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司

二〇一五年三月三十一日