



亿阳信通

BOCO Inter-Telecom

亿阳信通股份有限公司
资产运用项目审批权限手册

目 录

第一章 总 则.....	2
第二章 审批权限.....	2
第三章 检查和监督.....	6
第四章 附 则.....	7

亿阳信通股份有限公司 资产运用项目审批权限手册

(2006年4月8日，亿阳信通股份有限公司董事会三届十一次会议审议通过。)

第一章 总 则

第一条 为规范对亿阳信通股份有限公司（以下简称“公司”）资产运用项目审批流程的管理，保障公司资产的安全，提高资产运用效率，维护全体股东利益，根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》等有关规定，制订本手册。

第二条 本手册所称资产运用项目包括但不限于：

- （一）购买或者出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、委托贷款等）；
- （三）对外担保；
- （四）借款和贷款；
- （五）资产抵押；
- （六）债权、债务重组；
- （七）转让或者受让研究与开发项目；
- （八）赠与或者受赠资产；
- （九）财产租赁或融资租赁。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品、商品、服务等与日常经营相关的资产购买或者出售行为，但资产置换中涉及到的此类资产购买或者出售行为，仍然包括在内。

第二章 审批权限

第三条 公司资产运用项目由股东大会、董事会和总裁办公会按照各自的权限，分级审批。

第四条 公司有关职能部门和项目提出单位对公司资产运用项目进行充分

考察、论证和分析，编制可行性研究报告和方案。资产运用项目按照决策权限和流程，经公司总裁办公会会议审议通过后实施；或上报董事会审议批准后实施；或经董事会会议审议通过后上报股东大会审议批准后实施。

第五条 董事会战略委员会对资产运用项目进行评估与审查,如其认为必要时,可聘请独立专家或中介机构组成评审小组对项目进行咨询和评估,并向董事会提交意见,由董事会按照议事规则进行审议。

第六条 股东大会审批权限

(一) 购买、出售重大资产达到以下标准之一的：

- 1、收购、出售资产总额超过公司最近一期经审计总资产 30%；
- 2、收购、出售资产总额超过公司最近一期经审计净资产 50%，且绝对金额超过 5000 万元人民币；
- 3、与被收购、出售资产相关的净利润或亏损(按最近一期经审计的财务报表或评估报告，以高者为准)，超过公司最近一期经审计的净利润的 50%，且收购、出售资产相关的净利润或亏损绝对金额超过 500 万元。

(二) 变更募集资金用途的项目；

(三) 超过公司最近一期经审计总资产 5%的与公司现有产业不同的投资项目；

(四) 超过公司最近一期经审计总资产 30%的与公司现有产业相同或相近的投资项目；

(五) 公司对外投资（股权收购、出售）达到以下标准之一的：

- 1、投资总额超过公司最近一期经审计总资产 30%；
- 2、股权在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入 50%以上，且绝对金额超过 5000 万元人民币；
- 3、股权在最近一个会计年度相关的净利润或亏损占公司最近一个会计年度经审计净利润 50%以上，且绝对金额超过 500 万元人民币。

(六) 对外担保事项：

- 1、公司及本公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

- 2、公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30% 以后提供的任何担保；
 - 3、为资产负债率超过 70% 的担保对象提供担保；
 - 4、单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10% 的担保；
 - 5、对公司股东、实际控制人及其关联方提供的担保。
- (七) 超过公司最近一期经审计总资产 70% 的借款和贷款项目；
- (八) 超过公司最近一期经审计总资产 50% 的资产抵押和质押项目；
- (九) 公司与关联人发生的交易金额在 3000 万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易；
- (十) 《公司章程》及有关法律法规规定的其他应由股东大会审批的资产运用项目。

第七条 董事会审批权限

- (一) 购买、出售重大资产达到以下标准之一的：
- 1、收购、出售资产总占公司最近一期经审计总资产 30% 以下；
 - 2、收购、出售资产总额占公司最近一期经审计净资产 50% 以下，且绝对金额在 5000 万元人民币以下；
 - 3、与被收购、出售资产相关的净利润或亏损(按最近一期经审计的财务报表或评估报告，以高者为准)，占公司最近一期经审计的净利润的 50% 以下，且收购、出售资产相关的净利润或亏损绝对金额在 500 万元以下。

若无法计算被收购、出售资产的利润，则本项目不适用；若被收购、出售资产系整体企业的部分所有者权益，则按被收购、出售资产的利润以与这部分产权相关的净利润计算。

公司在连续十二个月内发生的交易标的相关的同类交易应当累计计算并适用上述规定。

- (二) 占公司最近一期经审计总资产 5% 以下的与公司现有产业不同的投资项目；
- (三) 占公司最近一期经审计总资产 30% 以下的与公司现有产业相同或相近的投资项目；
- (四) 公司对外投资（股权收购、出售）达到以下标准之一的：

- 1、 投资总额占公司最近一期经审计总资产 30% 以下；
 - 2、 股权在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入 50% 以下，且绝对金额在 5000 万元人民币以下；
 - 3、 股权在最近一个会计年度相关的净利润或亏损占公司最近一个会计年度经审计净利润 50% 以下，且绝对金额在 500 万元人民币以下。
- (五) 单笔占公司最近一期经审计净资产 10% 以内且累计担保总额不超过公司最近一期经审计净资产 50% 或总资产 30% 的对外担保事项；
- (六) 按照公司最近一期经审计的财务报表计算，资产负债率不超过 70% 的借款和贷款项目；
- (七) 占公司最近一期经审计总资产 50% 以下的资产抵押和质押项目；
- (八) 公司与关联人发生的交易金额在 3000 万元人民币以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以下的关联交易；

公司在连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易应当累计计算并适用上述规定。

- (九) 《公司章程》及有关法律法规规定的其他可以由董事会审批的资产运用项目。

经过董事会审批的资产运用项目，由董事长或其授权委托人代表公司签署有关合同和协议等法律文件，并在下次董事会召开会议时向董事会进行汇报。公司应在有关合同和协议等法律文件签署后及时履行法定信息披露义务。

第八条 总裁办公会审批权限

- (一) 占公司最近一期经审计净资产 10% 以下的购买、出售重大资产项目；
- (二) 占公司最近一期经审计净资产 10% 以下的与公司现有产业相同或相近的投资项目；
- (三) 占公司最近一期经审计净资产 10% 以下的对外投资项目；
- (四) 占公司最近一期经审计净资产 10% 以下的借款和贷款项目；
- (五) 占公司最近一期经审计净资产 10% 以下的资产抵押和质押项目；
- (六) 《公司章程》及有关法律法规规定的其他可以由总裁办公会议审批的资产运用项目。

经过总裁办公会议审批的资产运用项目，由董事长授权总裁代表公司签署有

关合同和协议等法律文件，并在总裁向董事长做定期工作汇报时进行报告，董事长在下次董事会召开会议时向董事会进行报告。公司应在有关合同和协议等法律文件签署后及时履行法定信息披露义务。

第九条 超过公司上述审批权限范围以外的重大资产运用项目由公司股东大会决定或者股东大会特别授权董事会进行审批。

第十条 公司资产运用项目若涉及关联交易时，严格按照国家有关法律法规及《公司章程》的规定进行审批，并及时履行信息披露义务。

第三章 检查和监督

第十一条 由总裁办公会议所审批的资产运用项目，在审批通过后及实施过程中，总裁办公会议如发现其方案有重大疏漏、项目实施的外部环境发生重大变化或不可抗力之影响，可能导致项目失败或无法继续实施，总裁办公会议可在审批权限范围内对项目实施方案进行修改、变更或终止。如项目修改、变更后超过总裁办公会议对资产运用项目的审批权限，该项目应提交董事会、股东大会按本手册规定之审批权限重新进行审批。

第十二条 由董事会所审批的资产运用项目，在审批通过后及实施过程中，董事会如发现其方案有重大疏漏、项目实施的外部环境发生重大变化或不可抗力之影响，可能导致项目失败或无法继续实施，董事会可在审批权限范围内对项目实施方案进行修改、变更或终止。如项目修改、变更后超过董事会对资产运用项目的审批权限，该项目应提交股东大会重新进行审批。

第十三条 经过股东大会批准的资产运用项目，由董事会负责实施并向股东大会报告，其方案的修改、变更或终止需召开股东大会进行审批。

第十四条 股东大会有权对董事会、总裁办公会议审批权限内的资产运用项目进行检查和合理变更。

第十五条 董事会有权对总裁办公会议审批权限内的资产运用项目进行检查和合理变更。

第十六条 监事会、独立董事有权对本手册第二条界定的公司资产运用项目进行检查和监督。

第四章 附 则

第十七条 本办法所称“不超过”、“以下”含本数；“超过”不含本数。

第十八条 本办法自股东大会通过之日起施行。股东大会授权董事会负责解释。

第十九条 本办法未尽事宜，按国家有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定执行；本办法如与日后颁布或修改的法律、法规、规章或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触，按国家有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定执行，董事会应及时对本办法进行修订，并报股东大会批准。

亿阳信通股份有限公司

2006年4月8日