

厦门红相电力设备股份有限公司

对外提供财务资助管理制度

(2016年4月26日第三届董事会第十六次会议通过)

第一章 总则

第一条 为规范厦门红相电力设备股份有限公司（以下简称“公司”）对外提供财务资助行为，防范财务风险，完善公司治理与内控管理，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及公司章程等相关规定，结合公司的实际情况，制定本制度。

第二条 公司及公司控股子公司对外提供财务资助，适用本制度的规定。

第三条 本制度所称“对外提供财务资助”，是指公司为他人及公司的控股子公司、参股公司提供财务资助。但下列情况除外：

- 1、公司以对外提供借款、贷款等融资业务为其主营业务；
- 2、资助对象为公司合并报表范围内的、持股比例超过 50%的控股子公司。

公司向与关联人共同投资形成的控股子公司提供财务资助，参照本制度执行。

第四条 公司应当充分保护股东的合法权益，对外提供财务资助应当遵循平等、自愿的原则。

第五条 公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联人提供财务资助。

第二章 对外财务资助的审批

第六条 公司对外提供财务资助，经本公司财务部门审核后，必须经董事会或股东大会审议批准，并及时履行信息披露义务。

第七条 公司为其持股比例不超过 50%的控股子公司、参股公司提供资金等财务资助的，该控股子公司、参股公司的其他股东原则上应当按出资比例提供同等条件的财务资助。如其他股东未能以同等条件或者出资比例向公司控股子公司

或者参股公司提供财务资助的，应当说明原因并披露公司已要求上述股东采取的反担保等措施。

第八条 公司为其控股子公司、参股公司提供资金等财务资助，且该控股子公司、参股公司的其他股东中一个或者多个为公司的控股股东、实际控制人及其关联人的，该关联股东应当按出资比例提供同等条件的财务资助。如该关联股东未能以同等条件或者出资比例向公司控股子公司或者参股公司提供财务资助的，公司应当将上述对外财务资助事项提交股东大会审议，与该事项有关关系的股东应当回避表决。

第九条 公司董事会审议对外提供财务资助时，必须经出席董事会的三分之二以上的董事同意并做出决议，且关联董事须回避表决；当表决人数不足三人时，应直接提交股东大会审议。

第十条 公司董事会审议财务资助事项时，公司独立董事和保荐机构（如有）应对该事项的合法合规性、对公司和中小股东权益的影响及存在的风险等发表独立意见。

第十一条 公司对外提供财务资助事项属于下列情形之一的，须经董事会审议通过后提交股东大会审议：

- 1、为最近一期经审计的资产负债率超过 70%的资助对象提供的财务资助；
- 2、单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助的金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%；
- 3、深圳证券交易所或公司章程规定的其他情形。

第十二条 公司对外提供财务资助，应当与资助对象等有关方签署协议，约定资助对象应遵守的条件、财务资助的金额、期限、违约责任等内容。财务资助款项逾期未收回的，公司不得向同一对象继续提供财务资助或追加提供财务资助。

第十三条 公司在以下期间，不得对外提供财务资助：

- 1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间；
- 2、将募集资金投向变更为永久性补充流动资金后十二个月内；
- 3、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款后的十二个月内。

第十四条 公司对外提供财务资助时，应当在公告中承诺在此项对外提供财务资助后的十二个月内，除已经收回对外财务资助外，不使用闲置募集资金暂时

补充流动资金、将募集资金投向变更未永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或归还银行贷款。

第十五条 公司对外提供财务资助的成本应按当时的市场利率确定，并不得低于同期本公司实际融资利率。

第十六条 公司对外提供财务资助约定期限届满后，拟继续向同一对象提供财务资助的，应当视同为新发生的对外提供财务资助行为，须重新履行相应的报批程序。

第三章 对外提供财务资助的操作程序

第十七条 公司对外提供财务资助之前，由公司财务部及董事会负责做好对财务资助对象企业的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用状况等方面的风险调查工作。

第十八条 公司财务部在董事会或股东大会审议通过后，办理对外提供财务资助手续，按照要求的审批权限履行审批程序。

第十九条 公司财务部负责做好资助对象企业日后的跟踪、监督及其他相关工作。

第二十条 公司证券部门负责对外提供财务资助的信息披露工作，严格按照深圳证券交易所相关业务规则的要求进行披露。

第二十一条 公司内部审计部负责对财务资助事项的合规性进行检查监督。

第四章 对外提供财务资助信息披露

第二十二条 公司披露对外提供财务资助事项，应向深圳证券交易所提交以下文件：

- 1、公告文稿；
- 2、董事会决议和决议公告文稿；
- 3、独立董事意见；
- 4、保荐机构意见（如适用）；
- 5、深圳证券交易所要求的其他文件。

第二十三条 公司披露的对外提供财务资助事项公告，至少应当包括以下内容：

1、财务资助事项概述，包括财务资助协议的主要内容、资金用途及对财务资助事项的审批程序；

2、接受财务资助对象的基本情况，包括但不限于成立时间、注册资本、控股股东、实际控制人、法定代表人、主营业务、主要财务指标及资信情况等；与公司是否存在关联关系，如存在，应披露具体的关联情形；提供担保的情况，如系第三方提供担保，应披露该第三方的基本情况及担保履约能力情况；以及公司在上一会计年度对其发生类似业务的金额；

3、为控股子公司提供财务资助的，应当披露接受财务资助对象的其他股东的义务，包括其他股东的基本情况，与公司的关联关系及按出资比例履行相应义务的情况；其他股东未按同等条件、未按出资比例向该控股或参股子公司提供财务资助的，应说明原因以及公司利益未受到损害的理由；

4、董事会意见，主要介绍提供财务资助的原因，在对财务资助对象的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用状况、第三方担保及履约能力情况等进行全面评估的基础上，披露该财务资助事项的利益和风险，以及董事会对财务资助对象偿还债务能力的判断；

5、公司关于在此项对外提供财务资助后的十二个月内，除已经收回对外财务资助外，不得将募集资金投向变更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性补充流动资金或者归还银行贷款的承诺；

5、独立董事意见，主要对事项的必要性、合法合规性、对公司和中小股东权益的影响及存在的风险等发表独立意见；

6、保荐机构意见（如适用），主要对事项的合法合规性、公允性及存在的风险等发表独立意见；

7、公司累计对外提供财务资助金额及逾期金额；

8、深圳证券交易所要求的其他内容。

第二十四条 对于已披露的财务资助事项，公司还应当在出现以下情形之一时及时披露相关情况及拟采取的措施：

1、接受财务资助对象债务到期后未及时履行还款义务的；

2、接受财务资助对象或就财务资助事项提供担保的第三方出现财务困境、资不抵债、现金流转困难、破产、清算及其他严重影响还款能力情形的；

3、深圳证券交易所及公司章程认定的其他情形。

第二十五条 公司存在下列情形之一的，应当参照本制度的规定执行；

- 1、在主营业务范围外以实物资产、无形资产等方式对外提供资助；
- 2、为他人承担费用；
- 3、无偿提供资产使用权或者收取资产使用权的费用明显低于行业一般水平；
- 4、支付预付款比例明显高于同行业一般水平；
- 5、深圳证券交易所认定的其他构成实质性财务资助的行为。

第五章 罚 责

第二十六条 违反以上规定对外提供财务资助，给公司造成损失或不良影响的，追究相关人员的经济责任；情节严重、构成犯罪的，移交司法机关依法追究刑事责任。

第六章 附 则

第二十七条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件以及公司章程的规定为准。

第二十八条 本制度所称“以上”、“内”含本数，“超过”、“高于”、“低于”不含本数。

第二十九条 本制度由公司董事会负责修订与解释。

第三十条 本制度自董事会审议通过之日起生效。