

南方汇通股份有限公司 提供财务资助管理办法

第一条 为规范南方汇通股份有限公司（简称“公司”）及公司控股子公司提供财务资助行为，根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则（2008年修订）》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所信息披露业务备忘录第36号——对外提供财务资助》以及公司章程等有关规定，制定本办法。

第二条 公司及公司控股子公司提供财务资助行为，适用本办法的规定。

第三条 本办法所称“提供财务资助”，是指公司或公司控股子公司在主营业务范围外以货币资金、实物资产、无形资产等方式向外部主体（包括非全资子公司、参股公司在内）提供资助的行为，包括但不限于：

- （一）借款或委托贷款；
- （二）承担费用；
- （三）无偿提供资产使用权；

（四）深圳证券交易所认定的其他构成实质性财务资助的行为，如支付预付款比例明显高于同行业一般水平，或收取资产使用权的费用明显低于行业一般水平。

第四条 属于下列情形之一的，可免于按本办法执行：

- （一）公司为控股90%以上子公司提供财务资助；
- （二）公司控股子公司为公司控股90%以上子公司提供财务资助；
- （三）公司控股子公司为其控股90%以上子公司提供财务资助；
- （四）公司控股子公司为公司提供财务资助。

第五条 公司应当建立并完善包括但不限于本办法的提供财务资助的内部控制制度，控制公司财务风险，保障全体股东的合法权益。

涉及提供财务资助的控股子公司除遵守本办法的规定外，也应建立和完善提供财务资助的内部控制及信息报告制度，报公司备案。

第六条 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方提供财务资助。

公司在与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联方发生经营性资金往来时，应当严格履行相关审批程序和信息披露义务，明确经营性资金往来的结算期限，不得以经营性资金往来的形式变相为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人或其关联方提供资金等财务资助。

第七条 公司为控股子公司、参股公司提供财务资助时，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。

如该其他股东因客观原因确实不能按出资比例提供同等条件的财务资助的，应当向公司提供股权质押等担保措施。

第八条 公司为控股子公司、参股公司提供财务资助时，如该控股子公司、参股公司的其他股东为公司的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联方的，该股东应当按出资比例提供同等条件的财务资助。

第九条 公司提供财务资助，应当与被资助对象等有关方签署协议，并在协议中对被资助对象接受财务资助需满足的基本条件、资助期限、违约责任等进行约定。

第十条 公司提供财务资助，必须经董事会或者股东大会审议通过。

公司董事会审议提供财务资助事项时，应当经出席董事会会议的三分之二以上董事同意并作出决议。

公司必须依据董事会或股东大会决议办理提供财务资助事项相关业务。涉及提供财务资助的控股子公司应在履行内部决策程序后报告公司，提交相关文件，经公司董事会或股东大会审议批准后，方可办理提供财务资助事项相关业务。

第十一条 提供财务资助事项属于下列情形之一的，还应当在董事会审议通过后提交股东大会审议：

- （一）单笔财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%；
- （二）连续十二个月内财务资助金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；
- （三）被资助对象的资产负债率超过 70%；

（四）公司及控股子公司提供财务资助总额超过公司最近一期经审计净资产 50%以后提供的任何财务资助；

（五）深圳证券交易所或公司章程规定的其他情形。

第十二条 被资助对象属于以下情形之一的，关联董事、关联股东应当比照关联交易关于回避表决的要求，在公司董事会、股东大会审议该提供财务资助议案时回避表决：

（一）虽未被公司大股东及其关联方控股，但公司大股东及其关联人对该对象有重大影响力。

（二）该对象属于中国证监会或深圳证券交易所认定的可能造成公司对其利益倾斜的情形。

第十三条 公司提供财务资助属于本办法规定的回避表决情形的，关联董事、关联股东的定义，回避表决的执行程序等适用《深圳证券交易所股票上市规则（2008 年修订）》第 10.2.1 条、10.2.2 条的规定。

第十四条 公司为控股子公司提供财务资助，且该子公司的其他股东为上市公司的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人或其关联方的，公司应当分别披露公司董事会、股东大会上关联董事和非关联董事、关联股东和非关联股东对该议案的同意、反对、弃权的股份数情况和回避表决情况。

第十五条 公司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提供财务资助行为，须重新履行相应的披露义务和审议程序。

公司及涉及提供财务资助的控股子公司可以预测未来 12 个月内可能发生的对公司控股及参股公司提供财务资助事项的总金额，在该事项及相关协议经公司董事会或股东审议批准后，在预测金额范围内根据协议提供财务资助。在实际执行过程中，每一笔业务必须根据公司内部资金管理控制权限和程序向公司有权机构事先报备并经有权机构作出决定后方可办理。审议该财务资助事项的议案必须经负责财务管理、审计和风险管理、新产业管理（如涉及控股子公司提供财务资助）、法律事务管理的职能部门及涉及提供财务资助的控股子公司负责人发表意见并会签后，经全体分管上述部门和控股子公司的高级管理人员发表意见并签字后提交总经理，总经理同意后由总经理提交董事会审议。任何机构和人员均不得超出已经董事会

或股东大会审批的金额范围同意办理或办理提供财务资助的相关业务。

第十六条 公司在董事会审议通过提供财务资助事项后应及时对外披露以下内容：

（一）事件概述，主要包括资助对象、资助方式、资助金额、资助期限及约定的清偿方式等情况。

（二）被资助对象的基本情况，主要包括名称、注册地址、法定代表人、注册资本、成立日期、主营业务、最近一年又一期的主要财务数据、与上市公司存在的关联关系或其他业务联系。

（三）董事会意见，主要包括资助原因、对公司的影响，以及根据被资助对象的资产质量、经营情况、行业前景、偿债能力、信用情况等判断公司的资助风险。

（四）独立董事意见，主要对资助事项的必要性、公允性、合法合规性以及公司可能存在的风险等发表专门意见。

（五）截至目前公司累计对外提供财务资助的金额及占最近一期经审计净资产的比例。

（六）公司已提供财务资助的逾期情况。

（七）深圳证券交易所要求的其他材料。

第十七条 公司披露提供财务资助事项时，应当向深圳证券交易所提交以下文件：

（一）公告文稿；

（二）董事会决议、独立董事意见；

（三）与本次财务资助有关的协议；

（四）中介机构出具的专业报告（如有）；

（五）深圳证券交易所要求的其他文件。

第十八条 公司提供财务资助后出现下列情形之一的，应当及时披露相关情况并说明拟采取的补救措施：

（一）被资助对象在约定资助期间到期后未能及时清偿的；

（二）被资助对象出现财务困难、资不抵债、破产等严重影响清偿能力情形的；

（三）深圳证券交易所认定的其他情形。

第十九条 违反本办法的规定办理相关业务给公司及所涉及控股子公司造成经济损失，侵害公司股东合法权益的，董事会保留追究其经济责任

的权利，并督促公司按照绩效考核、人事管理相关规定进行处罚。构成犯罪的，移交司法机关处理。

第二十条 本办法生效执行后，若由于有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及公司章程的变动，导致本办法的相关规定与前述文件的相关规定不符的，从其规定。

第二十一条 本办法经董事会审议通过后生效执行，其修订由董事会负责，对其的解释权属于公司董事会。

南方汇通股份有限公司董事会
2012年3月28日