

深圳市英威腾电气股份有限公司

子公司管理办法

(2010年3月)

第一章 总则

第一条 为加强对深圳市英威腾电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）子公司的管理，规范公司内部运作，维护公司和投资者利益，根据《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称《上市规则》）等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，结合公司情况，特制定本办法。

第二条 本办法所称子公司是指根据公司总体发展战略规划、提高公司竞争力需要而依法设立的，具有独立法人资格主体的公司。子公司设立形式包括：

- (1) 公司独资设立的全资子公司；
- (2) 公司与其他公司或自然人共同出资设立的控股或非控股子公司。

本办法所称控股子公司，包括：

- (1) 由公司持股比例超过50%的控股子公司；
- (2) 公司持股比例虽然低于50%，但根据相关协议的规定拥有其实际控制权、有权委派或更换其总经理和财务负责人的子公司。

第三条 公司总经理办公室是公司管理子公司事务的职能部门，代表公司对子公司行使股东的权利。

第四条 本办法适用于公司及公司子公司。子公司董事、监事及高级管理人员应严格执行本办法，并应依照本办法及时、有效地做好管理、指导、监督等工作。

第二章 子公司管理的基本原则

第五条 本办法旨在加强对子公司的管理，建立有效的控制机制，对公司的治理、资源、资产、投资等运作进行风险控制，提高公司整体运作效率和抗风险能力。

第六条 子公司应遵循本办法规定，子公司同时控股其他公司的，应参照本办法的要求逐层建立对其子公司的管理办法，并接受公司的监督。

第七条 公司委派至子公司的董事、监事、高级管理人员对本办法的有效执行负责。公司各职能部门应依照本办法及相关内控制度，及时、有效地对子公司做好管理、指导、监督等工作。

第三章 规范运作

第八条 子公司应当依据《公司法》及有关法律法规的规定，结合自身特点，建立健全法人治理结构和内部管理制度。

第九条 子公司应依法设立股东会（或股东大会，以下相同）、董事会或监事会。全资子公司可不成立董事会，只设立执行董事。控股子公司根据自身情况，可不设监事会，只设1-2名监事。

第十条 子公司应按照其章程规定召开股东会、董事会或监事会。会议记录和会议决议须有到会董事、股东或授权代表、监事签字。

第十一条 子公司应当及时、完整、准确地向公司董事会提供有关公司经营业绩、财务状况和经营前景等信息。控股子公司的总经理应在每一会计年度结束之日起30日内向公司董事会全面汇报子公司该年度的生产经营情况和重大事项的进展情况，应在每一会计年度上半年结束之日起30日内向公司董事会全面汇报子公司上半年的生产经营情况和重大事项的进展情况，如公司董事会认为必要，控股子公司的总经理应安排公司董事长或其授权委托的人员对重大事项进行实地考察。上述事项应有书面记录，必要的文件应有当事人签字。

第十二条 子公司召开董事会、股东会或其他重大会议时，会议通知和议题

须在会议召开前至少5个工作日报公司董事会秘书，董事会秘书审核判断所议事项是否须经公司总经理、董事会或股东大会批准，并由董事会秘书审核是否属于应披露的信息。

第十三条 子公司召开股东会时由公司董事长或其授权委托的人员作为股东代表参加会议。

第十四条 控股子公司在实施以下事项前，必须预先经过控股子公司股东会审议，并经过现场出席股东会有表决权过半数的股东（或股东代表）同意。根据事项的重要性程度，还需经过公司董事长同意或公司董事会或股东大会审议通过。具体包括：

- 1、对外投资（包括但不限于收购、出售、置换股权，单独或与其他公司或自然人共同出资设立的控股或非控股的经营实体，债权、债务重组等事项）；
- 2、进行委托理财、委托贷款、股票、期货、期权、权证等方面的投资；
- 3、提供对外担保；
- 4、超过子公司最近一期经审计总资产30%的借款事项；
- 5、增加或减少注册资本；
- 6、签订专利权、专有技术或产品许可使用协议；
- 7、转让或者受让研究与开发项目；
- 8、签订委托经营、受托经营等管理方面的合同；
- 9、赠与资产；
- 10、其他重大事项。

第十五条 子公司在作出董事会、股东会、监事会决议后，应当在1个工作日内将其相关会议决议及会议纪要等抄送公司存档。

第十六条 子公司必须依照公司档案管理规定建立严格的档案管理制度，子公司的《公司章程》、股东会决议、董事会决议、监事会、营业执照、印章、政府部门有关批文、各类重大合同等重要文本，必须按照有关规定妥善保管。

第四章 人事管理

第十七条 公司董事会按照与子公司其他出资人的约定或子公司《公司章程》的规定向子公司委派或推荐董事、监事及高级管理人员、职能部门负责人，包括但不限于子公司总经理、副总经理、董事会秘书以及财务负责人等。

第十八条 向子公司委派或推荐的董事、监事及高级管理人员候选人员由公司董事长提名，经公司董事会审议通过。委派或推荐人员的任期按子公司的《公司章程》规定执行，公司可根据需要对任期内委派或推荐人员作出调整。

第十九条 公司派出人员接受公司人力资源部组织的年度考核并提交书面述职报告。

第二十条 子公司内部管理机构的设置应报备公司董事会。子公司应根据自身实际情况制定人事管理制度，报备公司人力资源部。

第二十一条 子公司的岗位设置应以精干、高效为原则，实施定员定编制度。

第二十二条 非控股子公司的高级管理人员或关键岗位人员的调整和变动，应当报备公司人力资源部，重大调整和变动应当及时报备公司董事会。

第五章 财务管理

第二十三条 子公司财务部接受公司财务部的业务指导和监督。

第二十四条 子公司日常会计核算和财务管理中所采用的会计政策及会计估计、变更等应遵循《企业会计制度》、《企业会计准则》和公司的财务会计有关规定。

第二十五条 子公司应按照公司《财务管理制度》规定，做好财务管理基础工作，加强成本、费用、资金管理。

第二十六条 子公司应执行国家规定的财务管理政策及会计制度。同时制定适应子公司实际情况的财务管理制度。

第二十七条 子公司应当按照公司编制合并会计报表和对外披露会计信息的要求，及时向公司报送会计报表和提供会计资料。其会计报表同时接受公司委托的注册会计师的审计。

子公司在每一会计年度结束之日起20日内向公司报送年度财务会计报告，在每一会计年度前6个月结束之日起15日内向公司报送半年度财务会计报告，在每一会计年度前3个月和前9个月结束之日起的10日内向公司报送季度财务会计报告，其它月份在每月结束之日起8日内向公司报送财务会计报告。

第二十八条 子公司应严格控制与关联方之间资金、资产及其他资源往来，避免发生任何非经营占用的情况。如发生异常情况，公司应及时提请公司董事会采取相应的措施。因上述原因给公司造成损失的，公司有权要求子公司董事会依法追究相关人员的责任。

第二十九条 子公司因其经营发展和资金统筹安排的需要，需实施对外借款时，应充分考虑对贷款利息的承受能力和偿债能力，按照子公司相关制度的规定履行相应的审批程序后方可实施。

第三十条 公司为子公司提供借款担保的，该子公司应按公司对外担保相关规定的程序申办，并履行债务人职责，不得给公司造成损失。

第三十一条 未经公司董事会或股东大会批准，子公司不得提供对外担保，也不得进行互相担保。

第六章 投资管理

第三十二条 子公司可根据市场情况和企业的发展需要进行技改项目或新项目投资。

第三十三条 子公司应遵循合法、审慎、安全、有效的原则，对项目进行前期考察和可行性论证，在有效控制投资风险，注重投资效益的前提下，尽可能地提供拟投资项目的相关资料，并根据需要组织编写可行性分析报告。

第三十四条 子公司在具体实施项目投资时，必须按批准的投资额进行控制，

确保工程质量、工程进度和预期投资效果，及时完成项目决算及项目验收工作。

第三十五条 对获得批准的投资项目，子公司应每季度至少向公司汇报一次项目进展情况。

第三十六条 公司需要了解子公司投资项目的执行情况和进展时，该子公司及相关人员应积极予以配合和协助，及时、准确、完整地进行回复，并根据要求提供相关材料。

第三十七条 子公司进行委托理财、股票、期货、期权、权证等方面的投资前，需经子公司股东会批准。未经批准子公司不得从事该类投资活动。

第七章 信息管理

第三十八条 子公司的法定代表人为其信息管理的第一责任人，子公司必须遵守公司《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》，公司董事会办公室为公司与子公司信息管理的联系部门。

第三十九条 子公司应严格按照公司《信息披露管理办法》、《重大信息内部报告制度》等制度的要求，结合其具体情况制定相应的管理制度，明确信息管理事务的部门和人员，报备公司董事会办公室。

第四十条 子公司在提供信息时有以下义务：

- 1、应及时提供所有可能对公司股票产生重大影响的信息；
- 2、所提供信息的内容必须真实、及时、准确、完整；
- 3、子公司董事、经理及有关涉及内幕信息的人员不得擅自泄露重要信息。

第四十一条 子公司发生以下重大事项时，应当在已预知即将发生（如适用）时和发生后的1日内报告公司董事会：

1、重大交易事项，交易产生的利润占子公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上，且绝对金额超过100 万元。具体包括：

- (1) 销售产品、商品；

- (2) 提供或接受劳务；
- (3) 委托或受托销售；
- (4) 其他通过约定可能产生利润的事项。

2、重大对外投资行为、收购或出售资产行为，涉及的资产总额占子公司最近一期经审计总资产的10%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

3、重要合同（借贷、对外担保、委托经营、委托理财、赠予、承包、租赁等）的订立、变更和终止；

5、预计损失可能占子公司最近一个会计年度经审计净利润的10%以上、且绝对金额超过100 万元的重大事项，具体包括：

- (1) 重大经营性或非经营性亏损；
- (2) 重大诉讼、仲裁事项；
- (3) 重大行政处罚；
- (4) 其他可能造成重大损失的事项。

第八章 审计监督

第四十一条 公司定期或不定期实施对子公司的审计监督，可以聘请外部审计或会计师事务所承担对子公司的审计工作。

第四十二条 公司内审部门负责执行对子公司的审计工作，内容包括但不限于：对国家相关法律、法规的执行情况；对公司的各项管理制度的执行情况；子公司内控制度建设和执行情况；子公司的经营业绩、经营管理、财务收支情况；高层管理人员的任期经济责任及其他专项审计。

第四十三条 子公司在接到审计通知后，应当做好接受审计的准备，安排相关部门人员配合公司的审计工作，提供审计所需的所有资料，不得敷衍和阻挠。

第四十四条 子公司董事长、总经理及其他高级管理人员调离子公司时，必须依照公司相关规定实施离任审计，并由被审计当事人在审计报告上签字确认。

第四十五条 经公司批准的审计意见书和审计决定送达子公司后，子公司必须认真执行。

第九章 考核奖惩

第四十六条 子公司必须根据自身情况，建立适合公司实际的考核奖惩制度，充分调动经营层和全体职工积极性、创造性，形成公平合理的竞争机制。

第四十七条 子公司应根据自身实际情况制订绩效考核与薪酬管理制度，报备公司人力资源部。

第四十八条 子公司应于每个会计年度结束后，对高级管理人员进行考核，并根据考核结果实施奖惩。

第四十九条 子公司的董事、监事和高级管理人员不能履行其相应的责任和义务，给公司或子公司经营活动和经济利益造成不良影响或重大损失的，公司有权要求子公司董事会给当事人相应的处罚，同时当事人应当承担赔偿责任和法律责任。

第十章 附 则

第五十条 本办法自公司董事会批准之日起生效，并由公司董事会负责解释。

第五十一条 本办法未尽事宜，按国家有关法律、法规和《公司章程》等的规定执行。

深圳市英威腾电气股份有限公司

董 事 会

二〇一〇年三月五日