

永和流体智控股份有限公司

对外捐赠管理制度

(2022年11月制订)

第一章 总 则

第一条 为进一步规范永和流体智控股份有限公司（以下简称“公司”）对外捐赠行为，加强公司对外捐赠事项的管理，在充分维护股东、债权人及员工利益的基础上，更好地履行公司的社会责任，全面、有效地提升和宣传公司的企业形象，根据《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号—主板上市公司规范运作》等相关法律、行政法规、规范性文件等的有关规定，结合公司实际，制定本管理制度。

第二条 本制度所称“对外捐赠”，是指公司及子公司以公司或子公司名义自愿无偿将其有权处分的合法财产赠送给合法的受赠人，用于与生产经营活动没有直接关系的公益事业的行为。

第三条 本制度适用于公司及公司所属全资、控股子公司（以下统称“子公司”）。未经授权，公司所属子公司不得开展对外捐赠事项。

第二章 对外捐赠的原则

第四条 公司对外捐赠一般应当遵循以下原则和要求：

（一）合法合规。对外捐赠必须遵守国家法律、法规及其他规章制度，不得违背社会公德，不得危害国家和公司安全、损害社会公共利益和广大职工群众的合法权益。除国家有特殊规定的捐赠项目外，对外捐赠原则上应当通过依法成立的接受捐赠的慈善机构、其他公益性机构或政府部门进行。对于有关社会机构、团体的摊派性捐赠，应当依法拒绝。

（二）权责清晰。公司经营者或者其他职工不得将公司拥有的财产以个人名义对外捐赠，公司对外捐赠有权要求受赠人落实自己正当的捐赠意愿。

（三）自愿无偿。公司对外捐赠后，不得要求受赠方在融资、市场准入、行政许可、占有其他资源等方面创造便利条件。

（四）量力而行。公司应在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，已经发生亏损或者由于对外捐赠将导致亏损或者影响公司正常生产经营的，除特殊情况以外，一般不能对外捐赠。

（五）严格管控。公司未按规定程序获得批准前，不得以单位或个人名义向新闻媒体、社会公众或受赠对象承诺捐赠，以免影响行为决策或公司声誉。公司按照内部议事规范审议决定并已经向社会公众或者受赠对象承诺的捐赠，必须诚实履行。

第三章 对外捐赠类型和范围

第五条 捐赠类型

（一）公益性捐赠，即向教育、科学、文化、卫生医疗、体育事业和环境保护、社会公共设施建设的捐赠。

（二）救济性捐赠，即向遭受自然灾害或者国家确认的“老、少、边、穷”等地区以及慈善协会、红十字会、残疾人联合会、青少年基金会等社会团体或者困难的社会弱势群体和个人提供的用于生产、生活救济、救助的捐赠。

（三）其他捐赠，即除上述捐赠以外，公司出于弘扬人道主义目的或者促进社会发展与进步的其他社会公共福利事业的捐赠。

第六条 捐赠范围

公司可以用于对外捐赠的财产包括现金、库存商品和其他物资。公司生产经营需用的主要固定资产、持有的股权和债权、国家特准储备物资、国家财政拨款、受托代管财产、已设置担保物权的财产、权属关系不清的财产，或者变质、残损、过期报废的商品物资，不得用于对外捐赠。

公司对外捐赠的受益人应当为公司外部的单位、社会弱势群体或者个人。对与公司在经营或者财务方面具有控制与被控制关系的单位，公司不得给予捐赠。对与公司内部职工（含董事、监事、高级管理人员）及其近亲属，以及前述人员所有、实际控制或者有利益关系的公司或组织，公司不得给予捐赠。

第四章 对外捐赠的决策程序和规则

第七条 对外捐赠以一个完整的会计年度为核算周期，根据捐赠金额大小分

级审批。对外捐赠包括现金捐赠和实物资产（按照账面净值计算其价值）捐赠，相应决策程序的具体规定如下：

（一） 公司对外单笔捐赠金额或者连续十二个月累计对外捐赠金额不超过 100 万元（含）的，捐赠方案由公司董事长负责审批；

（二） 公司对外单笔捐赠金额或者连续十二个月累计对外捐赠金额超过 100 万元，但不超过 500 万元（含）的，由公司董事会审批；

（三） 公司对外单笔捐赠金额或者连续十二个月累计对外捐赠金额超过 500 万元，由公司股东大会审议批准。

公司进行对外捐赠因连续 12 个月累计计算的原则需提交董事会或股东大会审议的，仅需要将本次对外捐赠提交董事会或股东大会审议，并在本次对外捐赠公告中将连续 12 个月内已发生的对外捐赠一并披露。已按照本条规定履行相关审批程序的，不再纳入相关的累计计算范围。

第八条 上述对外捐赠累计金额包含公司及其所属子公司同期发生的捐赠金额。公司所属子公司涉及对外捐赠事宜的，必须上报公司，按本制度第七条审批程序批准后方可对外捐赠。未经审核，不得对外捐赠。

第九条 公司对外捐赠，由经办部门拟定捐赠方案，由部门分管领导审核，由财务部门就捐赠支出对公司财务状况和经营成果的影响进行分析，提出审核意见后，按照本制度第七条所列情况，履行相应的审批程序。

第十条 捐赠方案应当包括以下内容：捐赠事由、捐赠对象、捐赠责任人、捐赠途径、捐赠方式、捐赠责任人、捐赠财产构成及其数额以及捐赠财产交接程序（如有）、捐赠后取得合规收据等。

第十一条 公司已批准执行的对外捐赠，经办部门应将捐赠相关文件、捐赠执行的图文资料、凭证、捐赠证明等材料妥善存档备查，同时将相关资料报公司财务部备案、行政部存档。

第五章 监督与检查

第十二条 公司内审部应定期对公司对外捐赠进行监督检查，及时查找制度建设、工作组织、决策程序、预算安排、项目实施和财务处理等方面存在的问题，并督促认真整改。

第十三条 未执行本制度规定而擅自进行捐赠，或者以权谋私、转移资产等违法违纪的捐赠，公司将视情节轻重，对负有直接责任的主管人员和其他直接责任人处以降薪降职、免职、解除劳动合同等处分，构成犯罪的，移交司法机关处理。

第六章 附则

第十四条 本制度未尽事宜，按照有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定执行；本制度如与今后颁布的有关法律、法规、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按照有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定执行，并应及时对本制度进行修订。

第十五条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第十六条 本制度自公司股东大会审议通过之日起生效、实施。

永和流体智控股份有限公司董事会

2022年11月14日