



# 洛阳栾川钼业集团股份有限公司

## 对外捐赠管理制度

(2024年3月22日第六届董事会第十二次会议审议通过)

证券代码：603993 SH

03993 HK

证券简称：洛阳钼业

(中英文版本如有歧义，概以中文版本为准)

# 目 录

第一章 总则 .....	3
第二章 对外捐赠的原则.....	3
第三章 对外捐赠的范围.....	4
第四章 对外捐赠的类型和受益人.....	4
第五章 对外捐赠的决策程序和规则.....	5
第六章 对外信息披露 .....	6
第七章 附则 .....	7

## 第一章 总则

**第一条** 为进一步规范洛阳栾川钼业集团股份有限公司（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、债权人及职工权益的基础上，更好地履行公司社会责任和公民义务，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国公益事业捐赠法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规、行政法规、规范性文件以及《洛阳栾川钼业集团股份有限公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 本制度所称“对外捐赠”，是指公司及下属全资、控股子公司（以下统称“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与合法的受赠人，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下属全资子公司、控股子公司。未经授权，公司下属子公司不得开展对外捐赠事项。

**第四条** 公司开展对外捐赠事项除遵守国家相关法律、法规及规范性文件的规定外，还应遵守本制度的相关规定。

## 第二章 对外捐赠的原则

**第五条** 自愿无偿原则。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，从而导致市场不公平竞争。

**第六条** 权责清晰原则。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，要符合公益的目的，不得将捐赠资产挪作他用，必要时有权要求受赠人定期向公司通报捐赠落实情况。

**第七条** 量力而行原则。公司应当在力所能及的范围内，积极参加社会公益活动，如公司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，不得对外捐赠。

**第八条** 诚信守法原则。公司按照内部议事规则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 对外捐赠的范围**

**第九条** 公司可以用于对外捐赠的合法财产包括现金、实物资产（包括库存商品、固定资产及其他有形资产等）。捐赠的实物应当具有使用价值，符合安全、卫生、环保等标准。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、过期报废的物资，不得用于对外捐赠。

### **第四章 对外捐赠的类型和受益人**

**第十条** 对外捐赠的类型：

- （一） 公益性捐赠：指向教育、科学、文化、卫生医疗、公共安全、体育事业和环境保护，社会公共设施建设等社会公益事业捐赠；
- （二） 救济性捐赠：指向遭受自然灾害地区、事故灾难和公共卫生事件等突发事件的捐赠，以及向定点扶贫地区或者困难的社会弱势群体和困难个人提供的用于生产、生活救济、救助等方面的捐赠；
- （三） 其他捐赠：指除上述捐赠以外，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和福利事业的捐赠。

**第十一条** 企业对外捐赠应当遵循《中华人民共和国公益事业捐赠法》以及国

家其他有关法律、法规的规定，公司对外捐赠原则上应通过依法建立的慈善机构、其他公益性机构或政府及其组成部门进行。公司在境外进行的捐赠行为不存在前述捐赠途径的，应当在相关内部捐赠提案中详细说明捐赠对象、捐赠原因、捐赠方式并按本制度第十五条之规定完成相关内部审批

**第十二条** 公司对外捐赠的接受方可以为公益性社会团体(包括人民团体等)、公益性非营利的企业及事业单位。公司对外捐赠的受益人应为企业外部的单位、社会弱势群体或者有客观证据证明的困难的个人以及公司运营周边社区且有客观需求的群体等。

其中公益性社会团体是指依法成立的，以发展公益事业为宗旨的基金会、慈善组织等社会团体；公益性非营利的企业及事业单位是指依法成立的，从事公益事业的不以营利为目的的教育机构、科学研究机构、医疗卫生机构、社会公共文化机构、社会公共体育机构和社会福利机构等。

**第十三条** 对公司内部职工、与公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员在股权、经营或者财务方面具有控制与被控制关系或直接利益关系的单位或个人，公司不得对其进行捐赠。

## **第五章 对外捐赠的决策程序和规则**

**第十四条** 公司对各子公司的对外捐赠行为实行统一管理，未经批准，各子公司不得擅自对外捐赠。

**第十五条** 公司每一会计年度内发生的对外捐赠，包括现金捐赠和实物资产（实物资产按捐赠时的账面净值等比例折算为金额计算，同时存在账面值和评估值的，以高者为准），执行以下审议程序：

（一） 单笔捐赠金额不超过（含）5000万人民币、年度累计金额

不超过上一年度利润总额 3%的捐赠事项，由董事长和总裁审批；

(二) 单笔捐赠金额超过 5000 万人民币或累计金额达到上一年度利润总额 3%-5%的捐赠事项，由董事会审批；

(三) 累计金额超过上一年度利润总额 5%的捐赠事项，由股东大会批准。

上述“累计金额”，包含公司及公司子公司发生的捐赠金额。

**第十六条** 公司 ESG 发展部作为对外捐赠活动的经办部门，履行下列职责：

(一) 接收、汇总各子公司或部门报送的对外捐赠提案；

(二) 梳理对外捐赠提案，向相应审批机构提报；

(三) 建立全公司的对外捐赠台账，并抄送董事会办公室备案。

**第十七条** 财务管理部在对外捐赠活动中，履行下列职责：

(一) 对外捐赠议案进行审核会签；

(二) 办理捐赠财产的支付手续。

**第十八条** 内控内审部负责公司对外捐赠情况的监督、检查与内部审计，监督经办单位及人员严格按照公司审批决议执行，管理、规范和优化公司对外捐赠行为。

## 第六章 对外信息披露

**第十九条** 公司及其子公司的对外捐赠事项，达到《上海证券交易所股票上市规则》规定的披露标准的，应及时进行披露。

**第二十条** 公司及子公司的对外捐赠，应当按照《企业会计准则》的规定进行财务处理。

## 第七章 附则

**第二十一条** 本制度未尽事宜，依照《洛阳栾川钼业集团股份有限公司章程》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《上海证券交易所股票上市规则》及其他有关法律法规的规定执行。本制度的相关规定如与日后颁布或修改的《洛阳栾川钼业集团股份有限公司章程》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《上海证券交易所股票上市规则》及其他有关法律法规相抵触或不一致时，则应根据《洛阳栾川钼业集团股份有限公司章程》《香港联合交易所有限公司证券上市规则》《上海证券交易所股票上市规则》及其他有关法律法规的规定执行。

**第二十二条** 本制度由公司董事会负责修订、修改和解释。

**第二十三条** 本制度自公司董事会审议通过之日起生效并实施。