

深圳市尚荣医疗股份有限公司

子公司管理制度

第一章 总则

第一条 为加强深圳市尚荣医疗股份有限公司（以下简称“公司”）对子公司、分公司的管理控制，规范内部运作，维护全体投资者利益，促进子公司、分公司规范运作和健康发展，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“公司法”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“证券法”）、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》等规定，结合公司的实际情况，制定本制度。

第二条 本制度适用于公司所有子公司、分公司（含境外子公司及境外机构），办事处参照分公司进行管理；本制度所指的境外机构指公司及其下属各子公司在中国境外及港澳台地区设立的企业、办事处和各种形式分支机构，包括各类独资、合资、合作形式的贸易公司和各种经济实体。

第三条 本制度所称子公司是指公司根据总体产业构架及业务发展需要而投资设立的具有独立法人资格主体的公司，包括（但不限于）：

（一）全资子公司，是指公司投资且在该子公司中持股比例为 100%。

（二）控股子公司，是指公司持股比例 50%以上的公司。或者持有其股权在 50%以下但能够决定其董事会半数以上成员的组成，或者通过协议或其他安排等方式实际控制的公司。

本制度所称分公司是指由公司或子公司投资注册但不具有独立法人资格的分支机构。

第四条 公司作为子公司的股东，按照持有子公司的股权份额，依法对子公司享有资产收益、重大决策、选择管理者、股权处置等股东权利，并负有对子公司指导、监督、服务等义务。分公司作为公司的下属分支机构，公司对其具有完整的管理权。

第五条 公司对子公司、分公司高级管理人员的任免、重大事项决策、年度经营预算及考核等充分行使管理和表决权利，同时对各子公司、分公司的日常经营管理工作进行授权，确保各子公司、分公司有序、规范、健康发展。

第六条 公司的子公司同时控股其他公司的，该子公司应参照本制度，建立对其下属子公司的管理控制制度。

第七条 加强公司对子公司、分公司资本投入、运营和收益的监管，监控财务风险，提高公司的核心竞争力和资本运营效益。在公司的统一调控、协调下，按市场需求自主组织生产和经营活动，努力提高资产运营效率和经济效益，提高员工的劳动效率。公司负责对子公司、分公司经营层的考核。子公司、分公司的发展战略与规划必须服从公司制定的整体发展战略与规划。

第八条 对公司及其子公司下属分公司、办事处等分支机构的管理控制，应比照执行本制度规定。

第二章 三会管理

第九条 股东会是子公司的权力机构，是股东行使权力的主要途径。子公司不设股东会的，由股东行使股东会相应职权。

子公司股东会依法行使下列职权：

1. 决定子公司的经营方针和投资计划；
2. 选举和更换董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
3. 审议批准董事会的报告；
4. 审议批准监事会的报告；
5. 审议批准子公司的年度财务预算方案、决算方案；
6. 审议批准子公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
7. 对子公司增加或者减少注册资本作出决议；
8. 对发行公司债券作出决议；
9. 对子公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
10. 修改公司章程；
11. 审议法律、行政法规、部门规章或《公司章程》规定应当由股东会决定的其他事项。

第十条 子公司设董事会，对股东会负责。子公司不设董事会的由执行董事行使相应职权。

子公司董事会行使下列职权：

1. 召集股东会，并向股东会报告工作；

2. 执行股东会的决议；
3. 决定子公司的经营计划和投资方案；
4. 制订子公司的年度财务预算方案、决算方案；
5. 制订子公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
6. 制订子公司增加或者减少注册资本方案；
7. 拟订子公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更本公司形式的方案；
8. 在公司及子公司股东会授权范围内，决定子公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、关联交易、签订重大经营合同等事项；
9. 决定子公司内部管理机构设置；
10. 聘任或者解聘子公司总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
11. 制订子公司的基本管理制度；
12. 制订《公司章程》的修改方案；
13. 听取子公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
14. 法律、行政法规、部门规章或《公司章程》授予的其他职权。

第十一条 子公司应依法设立监事会或监事。

监事会行使下列职权：

1. 对子公司董事会编制的子公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
2. 检查子公司财务；
3. 对董事、高级管理人员执行子公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、《公司章程》或者股东会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
4. 当董事、高级管理人员的行为损害公司及子公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
5. 提议召开临时股东会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东会职责时召集和主持股东会；
6. 向股东会提出提案；
7. 依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；

8. 发现子公司经营情况异常, 可以进行调查; 必要时, 可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作, 费用由子公司承担;

9. 法律、行政法规、部门规章或《公司章程》授予的其他职权。

第十二条 子公司的董事、监事、高级管理人员应当严格遵守法律、行政法规和章程, 对公司和任职子公司负有忠实义务和勤勉义务, 不得利用职权为自己谋取私利, 不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入, 不得侵占任职子公司的财产, 未经公司同意, 不得与任职子公司订立合同或者进行交易。

上述人员若违反本条规定造成损失的, 应当承担赔偿责任, 涉嫌犯罪的, 依法追究法律责任。

第十三条 子公司的高级管理人员在任职期间, 应于每年度结束后 1 个月内, 向公司总经理提交年度述职报告, 在此基础上按公司考核制度进行年度考核, 连续两年考核不符合公司要求者, 公司将提请子公司董事会、股东(大)会按其章程规定予以更换。

第十四条 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。

第十五条 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五个工作日内报公司证券部备案。会后一个工作日内将会议决议及全套文件报送公司董事会秘书。

第十六条 子公司股东会有关议题经公司研究决定投票意见后, 由公司董事长或其授权委托的股权代表出席子公司股东会, 股权代表应依据公司的指示, 在授权范围内行使表决权。

第十七条 子公司在作出董事会、监事会、股东会决议后, 应当在一个工作日内将其相关会议决议及会议纪要等抄送公司证券部存档。同时, 每月底将该月三会文件原件整理、收集, 向公司证券部寄送存档。

第十八条 子公司对外投资、融资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易、重大合同等重大事项的权限范围, 应符合《公司章程》的规定, 超过子公司权限范围的, 须经公司总经理办公会或董事会或股东大会审议批准后, 方可实施。

第十九条 子公司应依照公司档案管理规定建立档案管理制度, 子公司的《公

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。

第三章 经营决策管理

第二十条 子公司的经营及发展规划必须服从和服务于公司的发展战略和总体规划,在公司发展规划框架下,细化和完善自身规划。

第二十一条 公司根据发展需要,对各子公司、分公司的经营、筹资、投资、费用开支等实行年度预算管理,由公司根据市场及企业自身情况核定并下发各子公司、分公司的年度经营、投资、筹资及财务预算,各子公司、分公司应确保各项预算指标的实施和完成。

第二十二条 各子公司、分公司必须依法经营,规范日常经营行为,不得违反国家法律、法规和公司规定从事经营工作;各子公司、分公司应定期制定经营计划报公司相关主管部门审查备案。

第二十三条 公司根据自身总体经营计划,在充分考虑子公司业务特征、经营情况等基础上,向子公司下达年度主营业务收入、实现利润等经济指标,由子公司经营管理层分解、细化公司下达的经济指标,并拟定具体的实施方案,报公司总经理审批后执行。

第二十四条 各子公司、分公司要按现代企业制度要求,建立健全各项管理制度,明确企业内部各管理和经营部门的职责,根据公司的相关规定和国家有关法律规定健全和完善内部管理工作,制定系统而全面的企业内部管理制度和 risk 管理制度,并上报公司相关主管部门审查备案。

第二十五条 子公司发生购买或者出售资产(不含购买原材料或者出售商品等与日常经营相关的资产)、对外投资、提供财务资助、租入或者租出资产、赠与或者受赠资产、债权或债务重组、资产抵押、委托理财、关联交易、签订委托或许可协议等交易事项,依据《公司章程》、《公司重大财务决策制度》、《公司重大投资决策制度》、《公司重大生产经营决策制度》、《公司对外担保管理办法》、《公司信息披露管理制度》等制度规定的权限,应当提交公司董事会或股东大会审议的,分别提交公司董事会或股东大会审议。子公司发生的上述交易事项的金额,依据《公司章程》以及《子公司管理制度》的规定,在公司总经理

决策范围内的,以及依据子公司章程规定由子公司董事会或子公司总经理审议决定的,从其规定,但子公司应将该等决议及相关资料提供给公司证券部备案。

关于对子公司的对外担保、抵押、借款、风险投资、委托理财、获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务等事项不进行授权,必须经公司董事会或股东审议批准。

第二十六条 子公司的对外投资应接受公司对应业务部门的业务指导、监督。

第二十七条 在经营、投资活动中,由于越权行事给公司和子公司造成损失的,应对主要责任人员给予批评、警告、直至解除其职务的处分,并且可以要求其承担赔偿责任。

第二十八条 子公司及分公司各级人员应在明确的授权范围内行使职权,并承担相应义务,未经公司授权不得以公司名义从事经营和活动。

第四章 人事管理

第二十九条 子公司的董事、监事由股东会选举(未设立董事会的子公司由股东委派),被选举的董事、监事人员必须对公司负责,承担相应的责任,并按公司授权行使权力。

第三十条 子公司的总理由公司提名并提请子公司的董事会聘任和解聘(未设立董事会的子公司由股东委派),副总经理及其他高级管理人员(财务负责人或财务总监除外)由子公司总经理提名,子公司董事会聘任和解聘;分公司的总理由公司直接聘任和解聘。子公司、分公司总经理必须对任职公司高度负责,必须具备充分行使职责和正确行使权力的能力,确保子公司、分公司经营管理工作规范有序进行。

第三十一条 各子公司、分公司的财务负责人(财务总监)实行公司委派制。

第二十二条 在公司定员范围内,各子公司、分公司的机构设置和人员编制需报公司人事主管部门审查备案。

第三十三条 各子公司、分公司录用员工一律实行公开招聘制度,应制定员工的招聘录用、辞退及日常管理办法并报公司人事主管部门备案。

第三十四条 建立各子公司、分公司总经理向公司董事会的定期报告制度。子公司、分公司的总经理每季度结束 10 个工作日内向公司董事会书面报告经营情况,每年进行一次述职报告。

第三十五条 子公司、分公司应制订薪酬管理、业绩考核和奖惩制度，报公司总经理批准。

第五章 财务管理

第三十六条 公司应对子公司、分公司财务核算及报告实行统一会计电算化；子公司、分公司应贯彻执行国家的财政、税收政策，根据国家法律、法规及统一的财务制度的规定，结合自身的具体情况制定会计核算和财务管理的各项规章制度，确保会计资料的合法性、真实性、完整性和及时性；合理使用资金，提高资金的使用效率和效益；有效地利用各项资产，加强成本控制管理，保证公司资产保值增值和持续经营。

第三十七条 子公司、分公司应根据公司的生产经营特点和管理要求，按照《企业会计准则》，遵循公司会计政策，开展日常会计核算工作。

第三十八条 子公司、分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、变更等应遵循公司的财务会计制度及其有关规定。

第三十九条 公司关于提取资产减值准备和损失处理的内部控制制度适用于子公司对各项资产减值准备事项的管理。

第四十条 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，及时报送会计报表、财务预算报告和提供会计资料。其会计报表同时接受公司委托的注册会计师的审计。

第四十一条 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，将借款申请提交公司财务负责人处；公司财务负责人提出意见后，按照《公司章程》规定的审批权限，报经公司董事会或股东大会审议通过后，子公司按照其相关制度的规定履行相应的审批程序后方可实施。

第六章 信息管理

第四十二条 子公司董事长为信息披露事务管理和报告的第一责任人，根据董事长的决定，可以确定子公司总经理为具体负责人。应分公司的总经理为其信息管理的第一责任人。子公司、分公司必须遵守公司《信息披露管理制度》，并根据公司信息披露事务管理制度的要求指派专人负责相关信息披露文件、资料的管理，并及时向公司董事会秘书办报告相关的信息。公司证券部为公司与子公司、

分公司信息管理的联系部门。

第四十三条 子公司在提供信息时有以下义务：

（一）应及时提供所有可能对公司产生重大影响的信息，包括（但不限于）：

1、子公司订立重要合同，可能对子公司的资产、负债、权益和经营成果产生重要影响；

2、子公司发生重大债务和未能清偿到期重大债务的违约情况，或者发生大额赔偿责任；

3、子公司发生重大亏损或者重大损失；

4、子公司生产经营的外部条件发生的重大变化；

5、涉及子公司的重大诉讼、仲裁，股东会、董事会决议被依法撤销或者宣告无效；

6、子公司涉嫌违法违规被有权机关调查，或者受到刑事处罚、重大行政处罚；子公司董事、监事、高级管理人员涉嫌违法违纪被有权机关调查或者采取强制措施；

7、新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策可能对子公司产生重大影响；

8、主要资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押；

9、主要或者全部业务陷入停顿；

10、获得大额政府补贴等可能对子公司资产、负债、权益或者经营成果产生重大影响的额外收益；

11、公司信息披露管理制度中规定的应予披露的其他重大信息；

12、公司认为其他应予披露的其他重大信息。

（二）所提供信息的内容必须真实、准确、及时、完整、公平；

（三）子公司董事、监事、总经理及有关涉及内幕信息的人员不得擅自泄露重要信息。

第四十四条 子公司应在以下任一时点最先发生时，及时向公司董事会秘书报告公司重大信息内部报告制度规定的重大事项：

（一）董事会或监事会就该重大事项形成决议时；

（二）有关各方就该重大事项签署意向书或者协议时；

(三) 董事、监事或者高级管理人员知悉该重大事项发生并报告时。

在前款规定的时点之前出现下列情形之一时，子公司应当及时报告相关事项的现状、可能影响事件进展的风险因素：

- (一) 该重大事项难以保密；
- (二) 该重大事项已经泄露或者市场出现传闻；
- (三) 公司股票及其衍生品种出现异常交易情况。

第四十五条 子公司在发生任何交易活动时，应仔细查阅公司关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。若构成关联交易应及时报告公司，按照公司《关联交易管理办法》履行相应的审批、报告义务。

第四十六条 子公司董事长或总经理是子公司信息申报的第一责任人，子公司应指定重大信息申报的负责部门，及时向公司证券部申报重大信息。

第七章 审计监督

第四十七条 公司定期或不定期对子公司、分公司的进行审计监督。

第四十八条 内部审计内容主要包括（但不限于）：财务核算审计、财务收支情况审计、经营目标的完成情况审计、重大财务异常审计、工程项目审计、重大经济合同审计、内部控制制度审计及单位负责人任期经济责任审计和离任经济责任审计及其他专项审计等。

第四十九 各子公司、分公司对外签订的重大经济合同绝对金额超过 30 万元的，需报备公司审计稽查部。

重大经济合同包括（但不限于）以下几个方面：

- 1、固定资产购买、建造和装修改造合同及预算和决算书；
- 2、对外投资（包括股权投资和债权投资）合同；
- 3、与其他投资人合作项目开发合同；
- 4、借款及其他方式融资合同；
- 5、任何形式的对外承诺、担保、财产抵押和质押合同；
- 6、重大资产处置合同，包括股权转让、重大财产转让、租赁等合同；
- 7、公司认为重大的其他经济合同。

第五十条 子公司、分公司在接到审计通知后，应当做好接受审计的准备，

并在审计过程中应当给予主动配合。

第五十一条 经公司董事会审计委员会或董事长批准的审计报告送达子公司后,该子公司必须在规定时间内向公司审计委员会或董事长递交整改计划及整改结果的报告。

第五十二条 公司的内部审计管理制度适用于子公司、分公司。

第五十三条 公司与各子公司、分公司之间发生的关联交易业务,应按照《公司关联交易决策制度》的有关规定执行。

第八章 特别审批事项

第五十四条 子公司在实施以下事项前,应事先征得公司的批准或得到公司董事长授权。按照公司《重大投资决策制度》的相关规定,达到一定金额、比例等标准的,须经公司董事会、股东大会审议。具体包括(但不限于):

- 1、购买或出售资产;
- 2、对外投资(含委托贷款、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等);
- 3、提供财务资助;
- 4、对外提供担保;
- 5、租入或租出资产;
- 6、签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等);
- 7、赠与或受赠资产;
- 8、债权或债务重组;
- 9、研究与开发项目的转移;
- 10、签订重大许可协议;
- 11、其他重大事项。

第九章 附则

第五十五条 各子公司、分公司必须按照本制度规定认真履行有关事项的申请和报告职能,切实完善经营管理工作,并接受公司的监督检查。公司制定的各项制度规定,分公司应当遵照执行;子公司经自身权力机构批准后,也应当遵照执行。

第五十六条 本制度未尽事宜，公司应当依照有关法律、行政法规、规范性文件、《深圳证券交易所股票上市规则》、深圳证券交易所其他相关规定和《公司章程》执行，境外子公司及境外机构还要依据当地的法律法规执行。

第五十七条 本制度由公司董事会制定、修改并负责解释，自公司股东大会审议批准之日起实施。

深圳市尚荣医疗股份有限公司

二〇一四年六月三十日