上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度

1

上海阿莱德实业股份有限公司
关联交易管理制度
2023 年 12 月

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 2
上海阿莱德实业股份有限公司
关联交易管理制度
第一章 总 则
第一条 为规范上海阿莱德实业股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易
行为，保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公
司法》《中华人民共和国证券法》《企业会计准则第36号—关联方披露》《上市
公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规
则》”）等法律、法规和规范性文件以及《上海阿莱德实业股份有限公司章程》
（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，制定本制度。
第二条 公司关联交易应当定价公允、决策程序合规、信息披露规范。公司
应当积极通过资产重组、整体上市等方式减少关联交易。

第二章 关联人与关联交易
第三条 公司的关联人包括关联法人和关联自然人。
第四条 具有以下情形之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：
（一） 直接或者间接控制公司的法人或其他组织；
（二） 由上述第（一）款法人直接或者间接控制的除公司及其控股子公司
以外的法人或其他组织；
（三） 由第五条所列公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者由关联
自然人担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以
外的法人或其他组织；
（四） 持有公司 5%以上股份的法人或者一致行动人；
（五） 中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、深圳证券交
易所（以下简称“深交所”）或者公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司
有特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的法人或其他组织。

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
上海

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 4
（七） 赠与或者受赠资产；
（八） 债权、债务重组；
（九） 签订许可协议；
（十） 转让或者受让研究与开发项目；
（十一） 放弃权利（含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等）；
（十二） 购买原材料、燃料、动力；
（十三） 销售产品、商品；
（十四） 提供或者接受劳务；
（十五） 委托或者受托销售；
（十六） 与关联人共同投资；
（十七） 深交所根据实质重于形式原则认定的其他通过约定可能引致资源
或者义务转移的事项。

第三章 关联交易的披露及决策程序
第九条 公司与关联自然人拟发生的交易金额在30万元以上的关联交易，应
当及时披露，并提交董事会审议。
第十条 公司与关联法人拟发生的交易金额在300万元以上，且占公司最近
一期经ၡዱ戕⠐將鰊 ◁堰龡쉡趴혠
䌨Ї䅑㏬쵉ސ
放弃权ѷ倕⡀�ࢆ鐄퐜䍈Ŏ촍堀
万元以捐ꀓ㯜�楞뼑⼐ķ⎂脀%쁃灷け尚ĳ뷀�ࢆ闠䒔怐

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 5
计或者评估报告。对于第十七条所述与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标
的，可以不进行审计或者评估。
（二） 公司为关联人提供担保。
第十二条 公司拟与关联人发生重大关联交易的，应当在独立董事发表事前
认可意见后，提交董事会审议。独立董事事前认可意见应当取得全体独立董事过
半数同意，并在关联交易公告中披露。独立董事作出判断前，可以聘请独立财务
顾问出具报告，作为其判断的依据。
董事会审计委员会应当同时对该关联交易事项进行审核，形成书面意见，提
交董事会审议，并报告监事会。审计委员会可以聘请独立财务顾问出具报告，作
为其判断的依据。
第十三条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不
得代理其他董事行使表决权。
该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须
经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司
应当将交易提交股东大会审议。
本制度所指公司关联董事，系指具有下列情形之一的董事：
（一） 为交易对方；
（二） 在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人或
者其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或者其他组织任职；
（三） 拥有交易对方的直接或者间接控制权的；
（四） 为交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（范
围见本制度第五条的规定，下同）；
（五） 为交易对方或者其直接或者间接控制人的董事、监事或高级管理人
员的关系密切的家庭成员；
（六） 中国证监会、深交所或者公司认定的因其他原因使其独立的商业判
断可能受到影响的人士。
第十四条 公司股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，也

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 6
不得代理其他股东行使表决权。
本制度所指公司关联股东，系指具有下列情形之一的股东：
（一） 为交易对方；
（二） 拥有交易对方直接或者间接控制权的；
（三） 被交易对方直接或者间接控制的；
（四） 与交易对方受同一法人或其他组织或者自然人直接或间接控制的；
（五） 交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；
（六） 在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人单
位或者该交易对方直接或者间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的
情形）；
（七） 因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或
者其他协议而使其表决权受到限制和影响的股东；
（八） 中国证监会或者深交所认定的可能造成公司对其利益倾斜的股东。
第十五条 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人提供资金等财务资助。公司应当审慎向关联方提供财务
资助或者委托理财。公司的关联参股公司（不包括上市公司控股股东、实际控制
人及其关联人控制的主体）的其他股东按出资比例提供同等条件的财务资助的，
上市公司可以向该关联参股公司提供财务资助，应当经全体非关联董事的过半数
审议通过，还应当经出席董事会会议的非关联董事的三分之二以上董事审议通过，
并提交股东大会审议。
除前款规定情形外，公司对控股子公司、参股公司提供财务资助的，该公司
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。如其他股东未能以
同等条件或者出资比例向该公司提供财务资助的，应当说明原因以及上市公司利
益未受到损害的理由，公司是否已要求上述其他股东提供相应担保。
第十六条 公司向关联方委托理财的，应当以发生额作为计算标准，并按交易
事项的类型在连续十二个月内累计计算，经累计计算达到本规则第九条、第十条
或者第十一条标准的，适用第九条、第十条或者第十一条第（一）款的规定。

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 7
已按照第九条、第十条或者第十一条第（一）款的规定履行相关义务的，不
再纳入相关的累计计算范围。
第十七条 公司进行下列关联交易的，应当按照连续十二个月内累计计算的
原则适用第九条、第十条和第十一条第（一）款的规定：
（一） 与同一关联人进行的交易；
（二） 与不同关联人进行的交易标的类别相关的交易。
上述同一关联人，包括与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关
系的其他关联人。
已经按照第九条、第十条和第十一条第（一）款的规定履行相关义务的，不
再纳入相关的累计计算范围。
第十八条 公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、
实际控制人及其关联方应当提供反担保。
第十九条 公司披露关联交易应当向深交所提交下列文件：
（一） 公告文稿；
（二） 与交易有关的协议或者意向书；董事会决议、独立董事意见及董事
会决议公告文稿（如适用）；交易涉及的有权机关的批文（如适用）；证券服务机
构出具的专业报告（如适用）；
（三） 独立董事事前认可该交易的书面文件（如适用）；
（四） 独立董事和保荐机构的意见；
（五） 深交所要求的其他文件。
第二十条 公司披露的关联交易公告应当包括：
（一） 交易概述及交易标的的基本情况；
（二）
公司披露的关联交易公告应ጾ쀀蚐奒萘늄჋䁺ㄣꄀ
ी킰ⱐ

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 8
（四） 交易各方的关联关系说明和关联人基本情况；
（五） 交易的定价政策及定价依据，包括成交价格与交易标的账面值、评
估值以及明确、公允的市场价格之间的关系，以及因交易标的特殊而需要说明的
与定价有关的其他特定事项；
若成交价格与账面值、评估值或者市场价格差异较大的，应当说明原因。如
交易有失公允的，还应当披露本次关联交易所产生的利益转移方向；
（六） 交易协议的主要内容，包括交易价格、交易结算方式、关联人在交
易中所占权益的性质和比重、协议生效条件、生效时间、履行期限等；
（七） 交易目的及对公司的影响，包括进行此次关联交易的必要性和真实
意图，对本期和未来财务状况和经营成果的影响（必要时应当咨询负责公司审计
的会计师事务所），支付款项的来源或者获得款项的用途等；
（八） 当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金
额；
（九） 中国证监会和深交所要求的有助于说明交易实质的其他内容。
第二十一条 日常关联交易
公司与关联人进行日常关联交易时，应当按照下述规定披露和履行相应审议
程序：
（一） 公司可以按类别合理预计日常关联交易年度金额，履行审议程序并
披露；实际执行超出预计金额，应当根据超出金额重新履行相关审议程序和披露
义务；
（二） 公司年度报告和半年度报告应当分类汇总披露日常关联交易；
（三） 公司与关联人签订的日常关联交易协议期限超过三年的，应当每三
年重新履行相关审议程序和披露义务。
第二十二条 日常关联交易协议的内容应当至少包括定价原则和依据、交易
价格、交易总量或者明确具体的总量确定方法、付款方式等主要条款。
第二十三条 公司与关联人发生的下列交易，可以豁免按照第十一条的规定
提交股东大会审议：

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 9
（一） 公司参与面向不特定对象的公开招标、公开拍卖的（不含邀标等受
限方式)；
（二） 公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、
接受ᠩ叧싙䷔၀矐팀接受ዅ 接受ኞ焅鍴产แ푃嵺ᘩشج蘠ꀓ㴌洀팀公司ডঙ⦅方䷿ݶ脳捣醦他衍�೓公司ʴዿ�櫣팀（二）（二ʞ焅谏Ɗ⃐ （二ɚ月㍔ᴔᴓᱰ鳵蒞芙ણì不ਚ易管理Ɍ䉘㆐鉹绌픀（二ǝỮ쳑姐（二Ȝ鐚市规塉鄮쳑姐ڜ司Ƚ˙䀀À衩֕⡁軬팀팀公司参与䶔삣腊憍叩莓ヒ䂠ኴ臒䂠煯形导致閒ጱơ쐳씆Ĥ〬ņ㈫哘쌡滏ሀ

上海阿莱德实业股份有限公司 关联交易管理制度
 10
第二十七条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、规范性文件和《公
司章程》的规定执行；本制度如与国家法律、法规、规范性文件或《公司章程》
相抵触时，按国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。
第二十八条 关于本制度所称连续十二个月累计计算原则 。公司已披露但
未履行股东大会审议程序的交易或关联交易事项，仍应当纳入累计计算范围以确
定应当履行的审议程序。公司交易或关联交易事项因适用连续十二个月累计计算
原则达到披露标准的，可以仅将本次交易或关联交易事项按照相关要求披露，并
在公告中简要说明前期累计未达到披露标准的交易或关联交易事项。公司交易或
关联交易事项因适用连续十二个月累计计算原则应当提交股东大会审议的，可以
仅将本次交易或关联交易事项提交股东大会审议，并在公告中简要说明前期未履
行股东大会审议 程序的交易或关联交易事项。
第二十九条 本制度所称“以上”、“以内”、“以下”，都含本数；“过”、“不满”、
“以外”、“低于”、“多于”不含本数。
第三十条 本制度由董事会负责解释。

上海阿莱德实业股份有限公司
2023年12月21日