证券代码：872351

证券简称：华光源海

公告编号：2025-095

华光源海国际物流集团股份有限公司子公司管理制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、 审议及表决情况

华光源海国际物流集团股份有限公司于2025年8月13日召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于修订及制定公司部分内部管理制度的议案》之子议案2.26修订《子公司管理制度》，表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。该议案无需提交股东会审议。

二、 分章节列示制度主要内容：

华光源海国际物流集团股份有限公司 子公司管理制度

第一章 总 则

第一条 为加强对华光源海国际物流集团股份有限公司（以下简称“集团公司”）下属子公司的管理，促进子公司规范运作，降低经营风险，优化资源配置，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）等法律法规及集团公司章程有关规定，制定本办法。

第二条 本办法所称子公司是指集团公司依法以独资或合资方式拥有控制权的有限责任公司或股份有限公司。包括：

（一）全资子公司，指集团公司独资设立的全资子公司。

（二）控股子公司，指集团公司投资，并具有下列情形之一的子公司：

1. 绝对控股，指集团公司直接或间接在该子公司中持股比例超过 50%；
2. 相对控股，指集团公司在该子公司中持股比例虽然不超过 50%，但为第一大股东，并且通过股东决议、公司章程、董事会决议或其他协议安排能够对其实际控制的企业。

第三条 加强对子公司的管理，旨在建立有效的控制机制，对集团公司的组织、资源、资产、投资等和公司的运作进行风险控制，提高集团公司整体运作效率和抗风险能力。

第四条 集团公司依据其在子公司股东会中的投票权、向子公司委派董事、监事及重要高级管理人员等权利行使对子公司的重大事项管理。

第二章 股东职责

第五条 集团公司作为子公司的股东，对投资的子公司依法享有法定的股东权利（包括但不限于享有资产收益、重大事项决策、选择管理者及股权处置等权利）。同时，负有对子公司指导、监督、考核和提供相关服务的义务，并建立有效的管理流程和制度。

第六条 集团公司依照《公司法》、相关规范性文件及集团公司章程规定，以股东或控制人的身份，对子公司的重大事项（包括但不限于法人治理结构、战略规划、经营决策、人力资源、财务融资、对外借款担保、资产经营管理、风险控制、审计、投资、子公司设立和终止、项目建设、安全生产、环境保护等方面）进行指导监督、统筹管理。

第三章 人事管理

第七条 子公司应当依据《公司法》及有关法律法规的规定，建立健全法人治理结构运作制度。

全资子公司可不设董事会、监事会，设执行董事 1 人，法定代表人 1 人（可兼任）、监事 1 人、经营层职数根据批准文件执行，超出经营层决策范围的事项向集团公司报告或请示。

控股子公司要按照《公司法》、出资比例、有关协议和子公司章程规定，分别设立股东会、董事会（执行董事）、监事会（监事）、经营层，集团公司按照有

关制度（协议）任命、委派、提名或推荐相关人员。集团公司对子公司任命、委派、提名或推荐的人员统一由集团公司董事会审议决定。

第八条 子公司应当加强自律性管理，并自觉接受集团公司工作检查与监督，对集团公司相关部门依据法律或本制度提出的质询，子公司的董事会（执行董事）、监事会（监事）、经营管理层应当如实反映情况和说明原因。

第九条 子公司应当根据子公司章程规定按时召开股东会、董事会、监事会会议，会议应当有记录，会议记录和会议决议必须由到会股东代表、董事、监事签署。

第十条 集团公司指定股东代表参加子公司股东会。该股东代表在子公司股东会上按照集团公司的决定或指示依法发表意见、行使表决权。由集团公司委派或提名的董事按其所在子公司章程的规定行使职权，出席子公司董事会，并在会议上按照集团公司的决定或指示依法发表意见、行使表决权。

第十一条 由集团公司委派或提名的监事按其所在子公司章程的规定行使职权。包括检查子公司财务，对子公司董事和高级管理人员履职情况进行监督。当子公司董事、高级管理人员的行为损害集团公司和子公司利益时，该监事有权要求其予以纠正，情节严重的，应当在发现之日起2日内及时向子公司监事会及集团公司汇报，必要时提请召开临时股东会。

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、法规和子公司公司章程规定，对集团公司和所任职的子公司负有忠实和勤勉义务，不得渎职失职，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，不得侵占所任职子公司的财产，未经集团公司同意，不得与所任职的子公司订立合同或者进行交易。上述人员若违反本规定给子公司或集团公司造成损失的，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 子公司可根据自身业务需要，以劳动定员为依据，编制员工招聘计划，报集团公司审批后按照招聘管理权限组织实施，并依法做好员工的劳动关系与社会保险管理工作。

第十四条 子公司应根据自身的实际情况制订薪酬管理制度，构建有效的激励约束机制，按照“三重一大”要求，履行有关程序并报集团公司审批后执行。

第四章 财务管理

第十五条 子公司应遵守公司统一的财务管理政策，与集团公司实行统一的财务管理和会计核算制度。由集团公司财务部门对子公司的会计核算和财务管理实施指导、监督；对子公司财务会计核算、资金调配、账户管理以及关联交易等方面进行监督管理。

第十六条 子公司应及时编制财务会计报告、财务预算报告，并按集团公司统一要求向集团公司财务部门提交相关文件。按照集团公司财务部门的临时要求，子公司提供相应时段财务报表及相关资料。

子公司的财务会计报告必须真实反映其生产、经营及管理状况。报告内容除子公司日常的经营情况外，还应包括有关协议的履行情况，重点项目的建设情况，以及借款、担保等其他重大事项的相关情况。子公司负责人和财务负责人应在财务会计报告上签字，对报告所载内容的真实性、准确性和完整性负责。

第十七条 子公司财务部门应该按照集团公司财务管理制度的统一规定，做好财务管理的基础工作，负责编制财务预算，对经营业务进行核算、管理、监督和控制，加强成本、费用和资金的管控。

第十八条 子公司根据其公司章程和集团公司财务管理制度的规定安排使用资金、借贷、委托贷款、委托经营、委托理财、赠与、承包、租赁等；子公司负责人不得违反规定对外投资、对外借款、担保或挪作私用，不得越权进行费用签批。

第十九条 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情况。如发生异常情况，集团公司有权及时采取相应的措施。因上述原因给子公司造成损失的，集团公司有权要求子公司依法追究相关人员的责任。

第二十条 对子公司存在违反国家有关法规、集团公司和子公司财务管理制度情形的，应追究有关当事人的责任，并按国家法规、集团公司和子公司有关规定进行处罚。

第五章 经营决策管理

第二十一条 子公司的发展规划及经营必须服从和服务于集团公司的发展战略和总体规划，在集团公司发展规划框架下，细化和完善自身规划。

第二十二条 子公司股东会、董事会（执行董事）、监事会（监事）、总经

理、总经理办公会等应根据《公司法》及《公司章程》的规定，行使相关职权。

第二十三条 应提交子公司股东会、董事会（执行董事）审议的事项，子公司在召开股东会或董事会（执行董事）审议之前，应提请集团公司审批该议案，具体审批层级参见集团公司公司章程及内部制度规定；未完成必经审批程序的重大事项，集团公司派出的出席子公司股东会的股东代表、董事、监事应在子公司股东会、董事会、监事会上作出说明，要求延期审议，或在相关决议中注明：该事项须经集团公司批准后实施。

第二十四条 未经集团公司批准，控股子公司或全资子公司不得从事对外担保、赠与、资金出借、对外投资行为。

第二十五条 在经营投资活动中由于越权行事给集团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，并且要求其承担赔偿责任。

第六章 内部审计监督

第二十六条 内部审计监督。集团公司定期或不定期对子公司实施审计监督对其财务及经营活动进行检查，子公司及其相关人员必须依法配合。

第二十七条 内部审计内容包括但不限于：经济效益审计、工程项目审计、重大经济合同审计、内部控制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等。

第二十八条 子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。

第二十九条 经集团公司董事会批准的审计意见书和审计决定送达子公司后，该子公司必须认真执行。

第七章 附 则

第三十条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定为准。

第三十一条 各子公司应遵照本制度的规定，修改和完善其公司章程及内部

相关规章制度，保证本制度的贯彻和执行。

第三十二条 本制度由董事会负责制定、修改、解释，集团公司董事会通过后生效实施。

华光源海国际物流集团股份有限公司

董事会

2025年8月15日