

# 山东国瓷功能材料股份有限公司

## 控股子公司管理制度

(2025年8月)

### 第一章 总则

**第一条** 为了规范公司控股子公司（以下简称“子公司”）经营管理行为，促进子公司健康发展，优化公司资源配置，提高子公司的经营积极性和创造性，依照《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《股票上市规则》”）《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及《山东国瓷功能材料股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）等，特制定以下管理制度。

**第二条** 山东国瓷功能材料股份有限公司（以下简称“公司”或“母公司”）对某公司持股比例超过50%，或者虽然未超过50%，但是依据协议或者公司所持股份的表决权能对被持股公司股东会的决议产生重大影响的，公司对其构成控股。

**第三条** 公司与子公司之间是平等的法人关系。母公司以其持有的股权份额，依法对子公司享有资产收益，重大决策，选择管理者，股份处置等股东权利。

**第四条** 子公司依法享有法人财产权，以其法人财产自主经营，自负盈亏，对母公司和其他出资者投入的资本承担保值增值的责任。

**第五条** 公司对控股公司主要从章程制定、人事、财务、经营决策、信息管理、检查与考核等方面进行管理。

### 第二章 规范运作

**第六条** 控股子公司应当依据《公司法》及有关法律法规的规定，结合自身特点，建立健全法人治理结构和内部管理制度。

**第七条** 控股子公司应当加强自律性管理，并自觉接受公司的检查与监督，对公司董事会、经理班子提出的质询，应当如实反映情况和说明原因。

**第八条** 控股子公司应依法设立股东会、董事会（或执行董事）。控股子公司应按照其章程规定召开股东会、董事会（或执行董事决定）。

**第九条** 控股子公司应当对改制重组、收购兼并、投融资、资产处置、收益分配等重大事项按《股票上市规则》《公司章程》及公司规定的相关程序和权限进行，并须报公司董事会备案。必须经过审批但审批程序尚未完成的重大事项，公司总经理、公司派出的出席子公司股东会的代表、派出董事必须在子公司股东会、董事会上说明，要求延期审核，或在相关决议中注明：该事项须经母公司股东会或董事会批准后实施。

**第十条** 控股子公司应当及时、完整、准确地向公司董事会提供有关控股子公司经营业绩、财务状况和经营前景等信息。

**第十一条** 控股子公司在作出董事会决议(或执行董事决定)、股东会决议后，应当在 5 个工作日内将其相关会议决议及会议纪要抄送公司董事会秘书办公室存档。

**第十二条** 控股子公司必须依照公司档案管理规定建立严格的档案管理制度，控股子公司的《公司章程》、股东会决议、董事会决议（或执行董事决定）、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 人事管理

**第十三条** 母公司通过子公司股东会行使股东权利制定子公司章程，并依据子公司章程规定推选董事及高级管理人员。

**第十四条** 母公司向子公司委派或推荐的董事及高级管理人员候选人员由公司董事会确定或提名。

**第十五条** 子公司的董事、高级管理人员具有以下职责：

- （一）依法行使董事、高级管理人员义务，承担董事、高级管理人员责任；
- （二）督促子公司认真遵守国家有关法律法规的规定，依法经营，规范运作；协调母公司与子公司间的有关工作；
- （三）保证母公司发展战略、董事会及股东会决议的贯彻执行；
- （四）忠实、勤勉、尽职尽责，切实维护母公司在子公司中的利益不受侵犯；
- （五）定期或应公司要求向母公司汇报任职子公司的生产经营情况，及时向母公司报告《信息披露管理制度》所规定的重大事项；
- （六）列入子公司董事会或股东会审议的事项，应事先与母公司沟通，酌情

按规定程序提请母公司总经理、董事会或股东会审议；

(七) 承担母公司交办的其它工作。

**第十六条** 子公司的董事、高级管理人员应当严格遵守法律、行政法规和章程，对母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，未经母公司同意，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。

**第十七条** 子公司的董事、高级管理人员任职期间，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、股东会按其章程规定予以更换。

**第十八条** 子公司应建立规范的劳动人事管理制度，并将该制度和职员花名册及变动情况及时向母公司备案。

各子公司管理层的人事变动应向母公司汇报并备案。

#### 第四章 财务管理

**第十九条** 财务控制：母公司对子公司的投资规模和方向，资产结构、资产安全，成本利润等实施监督，指导和建议。

**第二十条** 子公司应每月向母公司递交月度财务报表，每一季度向母公司递交季度财务报表。子公司应在会计年度结束后一个月之内向母公司递交年度报告以及下一年度的预算报告，年度报告包括营运报告、产销量报表、资产负债报表、损益报表、现金流量报表、向他人提供资金及提供担保报表等。

#### 第五章 经营决策管理

**第二十一条** 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。

**第二十二条** 子公司对外投资计划应由公司统筹管理，未经公司批准子公司不得对外投资。子公司应完善投资项目的决策程序和管理制度，加强投资项目的管理和风险控制，投资决策必须制度化、程序化。在报批投资项目之前，应当对项目进行前期考察调查、可行性研究、组织论证、项目评估，做到论证科学、决

策规范、全程管理，实现投资效益最大化。

**第二十三条** 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、对外担保、签订委托或许可协议等交易事项，依据《公司章程》及其他规定的权限应当提交公司董事会审议的，提交母公司董事会审议；应当提交公司股东会审议的，提交母公司股东会审议。

子公司发生的上述交易事项的金额，依据《公司章程》以及《总经理工作细则》等规定在公司董事会授权总经理决策的范围内的，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。

**第二十四条** 对于子公司发生本制度第二十三条所述事项的管理，依据母公司相关管理制度执行。

**第二十五条** 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。

## 第六章 信息管理

**第二十六条** 子公司的信息披露事项，依据《信息披露管理制度》执行。

**第二十七条** 子公司提供的信息应当真实、准确、完整并在第一时间报送公司。

**第二十八条** 子公司应及时向公司董事会秘书报备其董事会决议、股东会决议等重要文件。

**第二十九条** 子公司发生重大事项时应及时向公司董事会秘书报告，重大信息的具体范围参照公司《重大信息内部报告制度》的要求执行。

**第三十条** 子公司总经理是子公司信息披露第一责任人，负责子公司信息披露汇报工作，对于依法应披露的信息应及时向母公司董事会秘书汇报。

## 第七章 检查与考核

**第三十一条** 母公司按照国际惯例对子公司实施定期报告制度，实体考核制度，监督审计制度等。

**第三十二条** 母公司不定期向子公司派驻审计人员，对其财务及经营活动进

行检查。

**第三十三条** 母公司向子公司委派的董事、高级管理人员应定期向母公司述职，汇报子公司经营状况，母公司根据实际情况对其工作进行考核。

## **第八章 附 则**

**第三十四条** 本制度的修改和解释权由公司董事会行使。

**第三十五条** 本制度由公司董事会审议通过后实施。