

三瑞农业科技股份有限公司 对外捐赠管理制度

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

公司于 2025 年 12 月 3 日召开的第四届董事会第六次会议，会议审议通过《关于修订公司相关制度的议案》，议案表决结果：同意 7 票；反对 0 票； 弃权 0 票，本议案无需提交股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

三瑞农业科技股份有限公司 对外捐赠管理制度

第一章 总 则

第一条 为积极参与社会公益和慈善事业，更好地履行社会责任，树立良好的企业形象，进一步规范三瑞农业科技股份有限公司（以下简称“公司”）对外捐赠行为，加强公司对捐赠事项的管理，维护股东、债权人及职工利益，根据《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《财政部关于加强企业对外捐赠财务管理的通知》（财企[2003]95

号)等法律、法规规定及《三瑞农业科技股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定,制定本制度。

第二条 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,通过依法成立的公益性社会团体和公益性非营利的事业单位或者县级以上人民政府及其组成部门进行。特殊情况下,也可以通过合法的新闻媒体等进行。

第三条 本制度适用于公司及公司全资、控股子公司。

第四条 本制度所称“对外捐赠”,是指自愿无偿将有权处分的合法财产赠送给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。

第二章 对外捐赠的原则

第五条 自愿无偿: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: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。

第七条 量力而行: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,不能对外捐赠。

第八条 诚实守信:公司按照内部议事规范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 对外捐赠的类型和受益人

第九条 对外捐赠的类型:

（一）公益性捐赠，即向教育、科学、文化、医疗卫生、体育事业和环境保护、社会公共设施建设的捐赠。

（二）救济性捐赠，即向遭受自然灾害或者国家确认的“老、少、边、穷”等地区以及慈善协会、红十字会、残疾人联合会、青少年基金会等社会团体或者困难的社会弱势群体和个人提供的用于生产、生活救济、救助的捐赠。

（三）其他捐赠，即除上述捐赠以外，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福利事业等的捐赠。

第十条 公司对外捐赠的受益人应为公司外部的单位（包括公益性社会团体和公益性非营利的事业单位等）、社会弱势群体或者个人。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。对与公司在股权、经营或者财务方面具有控制与被控制关系的单位或个人，公司不得给予捐赠。

公司以营利为目的自办或者与他人共同举办教育、文化、卫生、体育、科学、环境保护等经营实体的，应当作为对外投资管理。

公司为宣传企业形象、推介企业产品发生的赞助性支出，应当按照广告费用进行管理。对于政府有关部门、机构、团体或者某些个人强令的赞助，企业应当依法拒绝。

第四章 对外捐赠的范围

第十一条 公司可以用于对外捐赠的财产包括现金、实物资产（包括库存商品、固定资产及其他有形资产等）。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、过期报废的商品物资，不得用于对外捐赠。

第五章 对外捐赠的决策程序和规则

第十二条 每一自然年度内发生的对外捐赠，包括现金捐赠和实物资产(按照账面净值计算其价值)捐赠，相应决策程序具体规定如下：

(一) 公司对外单笔捐赠金额不超过 50 万元(含 50 万元)的，由公司总经理审批，并报董事会备案。

(二) 公司对外单笔捐赠金额超过 50 万元且不超过 300 万元(含 300 万元)的，由总经理提出捐赠方案，由董事会审议批准 after 实施，并报监事会备案。

(三) 公司对外单笔捐赠金额超过 300 万元的，由总经理提出捐赠方案，报董事会审议并经股东会审议批准后实施。

(四) 对于同一主体、同一事项产生的捐赠行为，在连续 12 个月内应视为单项捐赠并累计计算。

(五) 每一财务年度内，未经股东会审议批准的捐赠金额累计超过 50 万元后，新发生的任何一笔捐赠均需提交股东会审议批准后方可实施。

第十三条 公司对外捐赠，应当由经办部门和人员提出捐赠申请，由主管领导审核，公司财务部门就捐赠支出对公司财务状况和经营成果的影响进行分析后，按照本制度第十二条所列情况，履行相应的审批程序。其中捐赠申请应当包括以下内容：捐赠事由、捐赠对象、捐赠途径、捐赠方式、捐赠责任人、捐赠财产构成及其数额以及捐赠财产交接程序。

第十四条 公司各子公司（含分支机构）若涉及对外捐赠事宜的应当及时上报母公司有关部门，严格依照上述条款履行程序，经批准后方可对外捐赠。

第十五条 公司经批准的对外捐赠事项，应当建立备查账簿登记，同时报公司财务部门备案。

第十六条 公司审计部门对企业对外捐赠行为应当进行检查，监督经办部门及其有关人员严格按照公司内部决策规范执行，制止随意对外捐赠行为。

第六章 附 则

第十七条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行；本制度如与国家日后颁布的法律、法规和经合法程序修改后的《公司章程》相抵触时，按国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行，并立即修订，报董事会审议通过。

第十八条 本制度由董事会负责制定、修订和解释。

第十九条 本制度自董事会审议通过之日起生效，修订时亦同。

三瑞农业科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 4 日