

证券代码：872476

证券简称：上海生农

主办券商：首创证券

## 上海生农生化制品股份有限公司对外投资管理制度

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

本制度经公司于 2025 年 12 月 22 日召开的第四届董事会第二次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

### 二、分章节列示制度的主要内容

# 上海生农生化制品股份有限公司

## 对外投资管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为加强上海生农生化制品股份有限公司（简称“公司”）投资的决策与管理，控制投资方向和投资规模，拓展经营领域，保障公司权益，依据《上海生农生化制品股份有限公司章程》（简称“《公司章程》”）以及有关法律法规和规范性文件的规定，制定本制度。

**第二条** 本制度所称投资，是指根据有关国家法律法规的规定，公司以货币出资，或将权益、股权、技术、债权、厂房、设备、土地使用权等实物或无形资产作价出资的经济行为。

**第三条** 投资的形式包括：投资有价证券、金融衍生产品、股权、不动产、经营性资产、单独或与他人合资、合作的形式新建、扩建项目及其它长、短期投资、委托理财等。

**第四条** 公司投资必须遵循下列原则：

（一）合法性原则：遵循国家法律法规、规章制度及《公司章程》的规定，符合国家产业政策；

（二）适应性原则：符合公司总体发展战略，规模适度，量力而行，有利于增强公司的竞争能力；

（三）组合投资优化原则：合理配置企业资源，促进资源要素优化组合，创造良好经济效益；

（四）风险可控原则：多层面跟踪分析，全方位过程控制，及时发现问题和风险，及时提出对策，将风险控制在源头，以保证资金安全。

公司投资行为应尽量避免关联交易。因业务需要不得不发生关联投资，则应遵循公平原则，并遵守公司关联交易决策制度的规定。

**第五条** 在投资事项的筹划、决议及协议签署、履行过程中涉及信息披露事宜时，按照国家有关法律法规以及公司信息披露制度的规定执行。

**第六条** 公司财务部为公司投资的职能部门，投资业务涉及的其他职能部门协助办理。

## 第二章 投资事项的提出及审批

**第七条** 公司对外投资事项达到下列标准之一的，应当经董事会审议通过后提交股东大会审议：

（一）交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的百分之五十以上；

（二）交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的百分之五十以上，且超过 1,500 万元的；

（三）公司在一年内购买、出售重大资产超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；

（四）与关联方发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产百分之五以上且超过 3,000 万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产百分之三十以上的交易。

上述指标计算中涉及的数据如为负值，取其绝对值计算。

成交金额，是指支付的交易金额和承担的债务及费用。

交易安排涉及未来可能支付或者收取对价的、未涉及具体金额或者根据设定条件确定金额的，预计最高金额为成交金额。

**第八条** 公司发生的交易（提供担保除外）达到下列标准之一，但未达到股东会审议标准的，由董事会审议决定：

1. 交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 10%以上；

2. 交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 10%以上，且超过 300 万元。

公司拟与关联方发生的以下交易（提供担保除外），应当经董事会审议：

1. 公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易；  
2. 与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上的交易，且超过 300 万元。

公司在连续 12 个月内与同一关联人发生的交易或者与不同关联人发生的交易标的类别相关的交易应当累计计算。

未达到上述董事会审议标准的，由董事长审批决定。

**第九条** 股东会、董事会或总经理对投资事项作出决议时，与该投资事项有关系或其他利害关系的股东、董事或总经理办公会参会人员应当回避表决。

### 第三章 投资协议的签署与实施

**第十条** 经股东会、董事会或总经理决议通过后，董事长、总经理或其他授权代表处理投资相关事宜，包括但不限于签署有关法律文件。

**第十一条** 董事长、总经理或其他授权代表可根据具体情况先行签订投资协议草案，但该投资须经公司股东会、董事会或总经理等有关机构决议通过后方可生效和实施。

**第十二条** 投资协议草案由公司财务部与公司其他职能部门参与起草或准备，也可由董事长、总经理指定人员起草或准备。重大投资协议应当经公司聘请的律师事务所审阅或出具法律意见书。

**第十三条** 任何个人不得超越公司规定程序擅自签订投资协议草案。

**第十四条** 有关投资协议生效后，签署阶段的项目人员应当及时将协议抄送公司财务部及其他相关职能部门，并将相关情况做成书面总结报告一并移交。

**第十五条** 公司财务部应督促公司相关职能部门按照协议约定及时实施协议所规定的内容。

**第十六条** 投资项目实施完毕后，公司财务部应督促公司相关职能部门于项目完成后三十日内将项目的运作情况报告公司总经理及董事会。

#### 第四章 投资项目的监督、管理

**第十七条** 投资项目实施后，公司应指定相关职能部门及时跟进、监督、管理。

**第十八条** 在投资协议履行过程中，公司相关职能部门应当相互协助、沟通，不得推诿。公司任何一部门或人员在发现或了解到投资协议对方有违约或潜在违约行为时，应当及时与其他部门沟通并向公司报告。在发现或了解到公司有违约或潜在违约行为时，亦同。

**第十九条** 在投资协议履行过程中，与协议对方的沟通工作，尤其是需要出具文字材料的工作，必须由项目实施后负责跟进、监督、管理的相关职能部门统一进行。相关职能部门在出具文字材料以前，应当与其他职能部门协商一致，并征得公司分管领导的同意。

**第二十条** 公司应当对投资事项完成结果进行审查、评价。审查、评价工作由公司总经理组织财务部及相关职能部门进行。审查可以采取听取汇报、现场抽查、查验会计资料及财务报告等方式，也可以采取其他方式。

**第二十一条** 公司依法建立对控股子公司的控制架构，包括但不限于：

- (一) 控股子公司章程主要条款的制定与修改应当事先获得公司的同意；
- (二) 选任董事、监事、经理及财务负责人。

**第二十二条** 依据公司的战略规划，公司协调控股子公司的经营策略和风险管理策略，督促控股子公司据以制定相关业务经营计划、风险管理程序。控股子公司在公司总体方针、战略规划、经营目标等框架下，独立经营和自主管理，依法有效地运作企业法人财产，同时，应当严格地执行公司制定的各项制度规定。

**第二十三条** 公司根据业务类型的不同制定控股子公司的业绩考核与激励约束制度。

**第二十四条** 控股子公司应当履行报告义务，包括但不限于：

（一）控股子公司重大事项应当及时向公司报告；重大事项包括但不限于发展计划及预算、重大投资、收购出售资产、提供财务资助、为他人提供担保、从事证券及金融衍生产品投资、签订重大合同等。

（二）控股子公司应当每月五日前向公司财务部报送当月的月度财务报告和管理报告。

**第二十五条** 公司对控股子公司实行审计管理，根据相关规定，公司委托会计师事务所审计控股子公司的财务报告。

**第二十六条** 公司相关职能部门应经常主动与子公司，尤其是参股子公司进行联络，了解日常运作、财务等相关情况，并根据了解的情况索取或调阅有关资料，发现重大情况应及时报告公司分管领导。对有可能出现的风险，并应提出相应处理办法报分管领导审定后提交董事会。

**第二十七条** 公司参照管理控股子公司的规定对分公司进行管理。

## 第五章 法律责任

**第二十八条** 对于因违反法律法规或公司章程或本制度规定的，给公司造成投资损失的，公司董事会视公司损失、风险大小和情节轻重，决定给予责任人相应的处分。

**第二十九条** 任何个人未按公司规定程序擅自签订投资协议草案，且在公司股东会、董事会或总经理办公会审议通过前已付诸实际并给公司造成实际损失的，相应责任人应承担赔偿责任。

**第三十条** 有关责任人员怠于行使其职责，给公司造成损失的，视情节轻重给予经济处罚或行政处分。

**第三十一条** 有关责任人员违反刑法规定的，依法追究刑事责任。

## 第六章 附则

**第三十二条** 本制度在执行过程中，如与现行及将来不时修订之法律、行政法规、部门规章、证券交易所相关规则、《公司章程》的规定相抵触的，以该等规定为准，公司应及时修订本制度相抵触的内容。

**第三十三条** 本制度解释属公司董事会。

**第三十四条** 本制度修订由董事会提出修订草案，提交股东会审议通过。

上海生农生化制品股份有限公司

董事会

2025年12月22日