

证券代码：874896

证券简称：奉加科技

主办券商：国新证券

## 奉加科技（上海）股份有限公司全面风险管理制度（草案） (H股发行并上市后适用)

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

2026年2月8日公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于制定公司于发行H股并上市后生效的<奉加科技(上海)股份有限公司全面风险管理制度（草案）>的议案》。表决结果：同意11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

## 奉加科技（上海）股份有限公司全面风险管理制度（草案） (H股发行并上市后适用)

### 第一章 总则

**第一条** 为推动奉加科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）全面风险管理的实施、建立规范、有效的风险控制体系，提高风险防范能力和经营管理水平，促进公司持续、健康、稳定发展，根据《中华人民共和国公司法》等法律法规及《公司章程》的相关规定，结合公司实际，制定本制度。

**第二条** 本制度适用于公司、所属全资及控股子公司（以下简称“子公司”）。

**第三条** 本制度所称全面风险管理，指公司围绕总体经营目标，通过在公司

管理的各个环节和经营过程中执行风险管理的基本流程，培育良好的风险管理文化，建立健全全面风险管理体系，包括风险管理策略、风险管理措施、风险管理的组织职能体系、风险管理信息系统和内部控制系统，从而为实现风险管理的总体目标提供合理保证的过程和方法。

## 第二章 风险的定义

第四条 风险的定义。公司风险是指未来的不确定性对公司实现其总体经营目标的影响。

## 第三章 风险管理的目标和流程

第五条 公司风险管理的总体目标：

- (一) 确保公司各项经营管理活动遵守有关法律法规；
- (二) 确保将风险控制在与总体目标相适应并可承受的范围内；
- (三) 确保公司有关规章制度和为实现经营目标而采取重大措施的贯彻执行，保障经营管理的有效性，提高经营活动的效率和效果；
- (四) 确保公司建立针对各项重大风险发生后的危机处理方案，保护公司不因灾害性风险或人为失误而遭受重大损失；
- (五) 不断增强公司员工风险管理意识，形成良好的风险管理文化。

第六条 公司具体风险管理包括以下主要流程：

- (一) 收集风险管理初始信息；
- (二) 进行风险评估；
- (三) 制定风险管理策略；
- (四) 实施风险应对；
- (五) 风险管理的监督与改进。

## 第四章 风险管理的组织体系与职责分工

- 第七条 公司风险管理实行分级管理，组织体系包括：董事会、董事会审计委员会、公司各部门及子分公司。
- 第八条 公司董事会负责规划公司整体的风险控制体系。提出风险管理的目标和实施要求，审议公司风险管理及公司内控制度、组织机构设置及其职责方案，以及其他涉及公司重大权益的风险处置方案。
- 第九条 公司董事会审计委员会负责按照董事会要求，制定公司风险控制体系的总体方案和实施步骤。落实风险管理体系建设，持续改善公司整体的风险管理体系；对重大风险问题提出解决方案并组织实施，对危机事件设立临时性处理机构；指导和督促下属公司的风险管理。
- 第十条 各子分公司是公司风险管理归口部门，牵头组织、协调本子分公司全面风险管理，职责如下：
- (一) 负责指导开展全面风险管理；
  - (二) 完成与风险管理相关的其他工作。
- 第十一条 各部门是全面风险管理的具体实施者，应接受风险管理归口部门的组织、协调、指导和监督。主要职责包括：
- (一) 执行本部门所辖专业风险管理；
  - (二) 开展本部门所涉及的风险信息收集、识别、分析、控制等管理工作。
- 第十二条 各子分公司负责人是各自全面风险管理第一责任人，负责本子分公司全面风险管理，以现有管理体系为依托，贯彻执行公司各项风险管理政策、制度和流程。

## 第五章 风险信息收集、风险识别评估

- 第十三条 公司在辨识风险信息的基础上，根据自身经营管理实际，组织公司

各部门开展风险识别工作。

**第十四条 识别内部风险和外部风险，确定相应的风险承受度。**

公司识别内部风险，应当关注下列因素：

- (一) 董事、经理及其他高级管理人员的职业操守、员工专业胜任能力等人力资源因素。
- (二) 组织机构、经营方式、资产管理、业务流程等管理因素。
- (三) 研究开发、技术投入、信息技术运用等自主创新因素。
- (四) 财务状况、经营成果、现金流量等财务因素。
- (五) 营运安全、员工健康、环境保护等安全环保因素。
- (六) 其他有关内部风险因素。

公司识别外部风险，应当关注下列因素：

- (一) 经济形势、产业政策、融资环境、市场竞争、资源供给等经济因素。
- (二) 法律法规、监管要求等法律因素。
- (三) 安全稳定、文化传统、社会信用、教育水平、消费者行为等社会因素。
- (四) 技术进步、工艺改进等科学技术因素。
- (五) 自然灾害、环境状况等自然环境因素。
- (六) 其他有关外部风险因素。

**第十五条 风险评估由归口管理部门组织实施，必要时也可聘请有资质、信誉好的风险管理专业咨询机构协助实施。**

第十六条 风险评估应采取定性与定量相结合的方法，按照风险事件给公司造成直接损失大小、声誉影响程度的大小或风险敞口的大小，公司风险事件分为一般风险事件、中等风险事件、重大风险事件三种。风险事件的判断标准分为定量标准和定性标准：

- (一) 给公司造成直接损失或风险敞口的风险事件依照违规经营投资责任追究等相关制度执行。
- (二) 风险事件对公司声誉的影响程度分为：一般、中等、重大三种。
- (三) 安全生产事故、违规经营投资责任追究、法律纠纷案件的类别标准，按照公司安全生产、违规经营投资责任追究、法律纠纷案件管理的有关制度执行。

## 第六章 风险管理策略和风险报告机制

第十七条 公司根据风险评估结果，结合风险承受度，制定风险管理解决方案，其中应包括风险解决的具体目标、所涉及业务流程及风险发生的事前预防方案，事中控制方案及事后改进方案。

- (一) 制定事前预防方案，综合分析可利用的内外部资源，对可能发生的风 险采取预防性措施，降低风险发生可能性，将风险影响控制在可承受的范围内，主要包括跟踪检查风险源、规范业务流程、教育培训、制定应急预案等；
- (二) 制定事中控制方案，综合分析风险事件发生时所能及时组织的内外部资源，建立迅速响应机制，启动应急处置预案，分析风险可能造成的直接损失和间接损失，完善风险处置程序和办法，将风 险损失控制在最小范围之内；
- (三) 制定事后改进方案，针对已发生的风险事件，提出改进建议，主要包括应急预案的改进、风险处置措施改进等。

第十八条 公司应当综合运用风险规避、风险降低、风险分担和风险承受等风险应对策略，实现对风险的有效控制。

风险规避是公司对超出风险承受度的风险，通过放弃或者停止与该风险相关的业务活动以避免和减轻损失的策略。

风险降低是公司在权衡成本效益之后，准备采取适当的控制措施降低风险或者减轻损失，将风险控制在风险承受度之内的策略。

风险分担是公司准备借助他人力量，采取业务分包、购买保险等方式和适当的控制措施，将风险控制在风险承受度之内的策略。

风险承受是公司对风险承受度之内的风险，在权衡成本效益之后，不准备采取控制措施降低风险或者减轻损失的策略。

## 第七章 附则

第十九条 本制度未尽事宜，按国家法律、法规、规范性文件及《公司章程》、部门制度的相关规定执行。

第二十条 本制度由公司董事会审议通过，自公司发行 H 股股票经中国证监会备案并在联交所挂牌交易之日起生效实施。

第二十一条 本制度由公司董事会负责解释。

奉加科技（上海）股份有限公司

董事会

2026 年 2 月 9 日