

证券代码：836939 证券简称：宝亚安全 主办券商：申万宏源承销保荐

上海宝亚安全装备股份有限公司关联交易管理制度

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

本制度经公司第四届董事会第四次会议审议通过，尚需提交 2026 年第一次临时股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

上海宝亚安全装备股份有限公司

关联交易管理制度

第一章 总则

第一条 为规范上海宝亚安全装备股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易行为，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公开、公正的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，根据《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》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》及《上海宝亚安全装备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，制定本制度。

第二条 公司关联交易应遵循以下基本原则：

（一）诚实信用、平等、自愿、等价、有偿的原则；

- (二) 公平、公正、公开的原则；
- (三) 关联方如在股东会上享有表决权，均应对关联交易事项回避表决；
- (四) 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决；
- (五) 公司应当采取有效措施防止关联方以垄断采购或销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司和非关联股东的利益；
- (六) 公司不得直接或者通过子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

第三条 公司及其控股子公司在发生交易活动时，相关责任人应审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。

第四条 公司与关联人之间的关联交易应签订书面合同或协议，并遵循平等自愿、等价有偿的原则，合同或协议内容应明确、具体。

第二章 关联方和关联关系

第五条 公司关联方包括关联法人和关联自然人。

第六条 具有以下情形之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：

- (一) 直接或间接地控制公司的法人或其他组织；
- (二) 由本条第（一）项所述法人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- (三) 由本制度第七条所列公司的关联自然人直接或间接控制的、或担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- (四) 直接或间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织；
- (五) 中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股转公司”）或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

第七条 具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

- (一) 直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；
- (二) 公司的董事、监事及高级管理人员；
- (三) 本制度第六条第（一）项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- (四) 本条第（一）、（二）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐

妹，子女配偶的父母；

（五）中国证监会、全国股转公司或公司根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的自然人。

第八条 具有以下情形之一的法人或自然人，视同为公司的关联人：

（一）根据与公司或者其关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来 12 个月内，将具有本制度第六条或者第七条规定的情形之一；

（二）过去 12 个月内，曾经具有本制度第六条或者第七条规定的情形之一。

第三章 关联交易

第九条 关联交易是指公司或其控股子公司与公司关联方之间发生的转移资源或义务的事项，包括但不限于下列事项：

- （一）购买或者出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、委托贷款等）；
- （三）提供财务资助；
- （四）提供担保；
- （五）租入或者租出资产；
- （六）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七）赠与或者受赠资产；
- （八）债权或者债务重组；
- （九）研究与开发项目的转移；
- （十）签订许可使用协议；
- （十一）购买原材料、燃料、动力；
- （十二）销售产品、商品；
- （十三）提供或者接受劳务；
- （十四）委托或者受托销售；
- （十五）与关联方共同投资；
- （十六）其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。

第十条 公司关联交易必须遵循下列定价原则和定价方法：

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成

本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价；

（二）交易双方根据关联事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；

（三）市场价：以市场价为准确定商品、劳务或服务的价格及费率；

（四）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；

（五）协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

第四章 关联交易的决策权限与程序

第十一条 公司关联交易的决策权限划分如下：

（一）总经理审批权限：

经董事会授权，公司与关联自然人发生的成交金额（除提供担保外）低于人民币 50 万元的关联交易；公司与关联法人发生的成交金额（除提供担保外）低于人民币 300 万元，或占公司最近一期经审计总资产低于 0.5%的关联交易，由总经理批准。

（二）董事会审批权限：

1、公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上（含 50 万元）的关联交易；

2、公司与关联法人发生的成交金额在 300 万元以上（含 300 万元），且占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上（含 0.5%）的关联交易；

3、上述交易金额未达到股东会审议标准的，由董事会审议批准。

（三）股东会审批权限：

1、公司与关联方发生的成交金额（除提供担保外）占公司最近一期经审计总资产 5%以上且超过 3000 万元的关联交易；

2、公司与关联方发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 30%以上的关联交易；

3、公司为关联方、股东、实际控制人及其关联方提供担保的（无论金额大小，均需提交股东会审议）；

4、出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，该关联交易应提交股东会审议。

第十二条 公司对下列交易，按照连续 12 个月内累计计算的原则，适用第十一条规定的审议标准：

- （一）与同一关联方进行的交易；
- （二）与不同关联方进行交易标的类别相关的交易。

上述同一关联方，包括与该关联方受同一实际控制人控制，或者存在股权控制关系，或者由同一自然人担任董事或高级管理人员的法人或其他组织。

已经按照本制度履行决策程序的交易，不再纳入累计计算范围。

第十三条 公司应当对日常性关联交易进行合理预计，根据预计金额分别提交总经理、董事会或股东会审议。实际执行超出预计金额的，应当就超出金额重新履行审议程序。

第十四条 公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，并按照本制度第十一条规定的权限审议。公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，该股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。

第十五条 公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

- （一）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- （二）一方作为承销团成员承销另一方公开发行股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- （三）一方依据另一方股东会决议领取股息、红利或者报酬；
- （四）一方参与另一方公开招标或者拍卖，但是招标或者拍卖难以形成公允价格的除外；
- （五）公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等；
- （六）关联交易定价为国家规定的；
- （七）关联方向公司提供资金，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保的；

（八）公司按与非关联方同等交易条件，向董事、监事、高级管理人员提供产品和服务的。

第五章 关联交易的回避制度

第十六条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一）为交易对方；
- （二）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职；
- （三）拥有交易对方的直接或间接控制权；
- （四）为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；
- （五）为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- （六）中国证监会、全国股转公司或者公司基于实质重于形式原则认定的其独立商业判断可能受到影响的董事。

第十七条 公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将关联交易事项提交股东会审议。

第十八条 股东会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，并不得代理其他股东行使表决权。关联股东所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- （一）为交易对方；
- （二）拥有交易对方直接或间接控制权；
- （三）被交易对方直接或间接控制；
- （四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制；
- （五）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- （六）中国证监会或全国股转公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的股东。

股东会审议关联交易事项，关联股东应当回避表决。其中，关联交易金额超过公司最近一期经审计净资产 5%的，该项决议应由出席股东会的其他股东所持表决权的三分之二以上通过；未超过 5%的，由出席股东会的其他股东所持表决权的过半数通过。

第六章 附则

第十九条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定为准。

第二十条 本制度所称“以上”、“内”含本数，“超过”、“低于”不含本数。

第二十一条 本制度由公司董事会负责解释。

第二十二条 本制度自公司股东会审议通过之日起生效并实施，修改时亦同。

上海宝亚安全装备股份有限公司

董事会

2026 年 4 月 29 日