

中国建筑股份有限公司关联交易管理规定

(2007 年 12 月 25 日经 2007 年第一次临时股东大会审议通过，
2022 年 5 月 13 日经 2021 年度股东大会修订)

1 总则

1.1 目的

为进一步规范中国建筑股份有限公司（以下简称“公司”）的关联交易管理，保障公司关联交易决策程序合法合规，规范关联交易行为，保护公司和股东的合法权益。

1.2 适用范围

《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）、《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》（以下简称“《章程》”）、《中国上市公司董事会规范运作指引》（以下简称“《董会规范》”）、《中国上市公司治理准则》及《上市公司年度报告信息披露规范》（以下简称“《及上市公司年度报告披露规范》”）、《中国上市公司治理准则》、《上市公司治理准则》、《上市公司治理准则》（2018 年修订）等。

1.3 关联关系

公司、子公司及公司的关联方的关联交易，按本规定执行，但按《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》（以下简称“《指引》”）按关联方的方式和程序执行的除外。

公司本规定第 X 条、X 条规定的关联方的关联交易。

1.4 关联交易的风险及合规管理

避免关联交易不公允、定价不公，程序不合规、不透明，不披露，关联报备不齐全、程序不规范等，产生损害公司利益、影响正常生产经营、对关联方造成不平等方的风险。

1.5 部

1.5.1 基本

公 关 的 关 订 ， 的 订 当
等、 、等 、 偿的 ， 当 、 、 ；
符合诚 。

1.5.2

公 关 ， 当 标的 和
对方诚 、 、 等， 估 关 的必 、
合 和对公 的 ， 根 充分的定 定 格。 点关
否存 标的 不 、 对方 不 、 格不
公 等 ， 并按 《 规 》的 机构对 标的
或 估；

关 格按 范 和程 ， 。

1.5.3

公 关 的 该按 按法 法规、 管规
。

1.5.4 持 管

公 当采 措 防 关 断采购或 道等方 干
公 的 ， 害公 。关 当 ， 格
当公 ， 不 场独 第 方的 格或 费标 等
；

公 当 关 档案和 ， 定 关 核对， 报关
报表， 并 关负 ；

定 关 对关 报表和 核、分 、报告，
及 存 的 。

1.5.5 规定

公 及 关 不得 关 或 调 ， 不得
何方 关 关 ；

、 获 的关 不得 ；

不得 害国 、集 或 第 、 会公 及公 ；

不得违反法律法规的规定。

2 关联人和关联交易

2.1 关

公司的关联人包括关联法人（或机构）和关联自然人。
关联法人（或机构），指直接或间接持有、控制公司5%以上股份的法人（或机构）；

或直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人；
关联自然人，指直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人，或公司董事、监事及高级管理人员；

关联自然人还包括：
（一）直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人；
（二）公司董事、监事及高级管理人员；
（三）直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人；
（四）直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人；

持有公司5%以上股份的自然人及其近亲属；

公司的合营企业；

公司的控股子公司。

公司本规定第X条（或第X条）规定的国有资产管理机构而成为该国有资产管理机构的，不因此而成为关联人，但该国有资产管理机构的法定代表人、董事长、或半数以上的董事、或高级管理人员的除外。

公司的关联人，指：
（一）直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人；

或持有、控制公司5%以上股份的法人（或机构）；

公司的董事、监事和高级管理人员；

或直接或间接持有、控制公司5%以上股份的自然人、法人（或机构）的董事、监事和高级管理人员；

第X条、第X条、第X条规定的关联人。

过一个或多个关联人或安插后的一个或多个，存本规定第X条或第X条的法（或机构）、
公司关联人。

国会、或公司根据本规定，定
公司关联人，或成为公司对
的法（或

)或 公 的关 。

公 董 、 、高级管 、持 公 股份的股东及
动 、 当及 公 董 会报 公 关 单及
关 关 的 ， 公 好登 管 工 。

公 当及 过 管 报和更 公 关 单及
关 关 。

本规定第 关 的 成 包 ： 、
的 及 、父 及 的父 、 弟 及 、 的
弟 、 的父 。

2.2 关

本规定 的关 公 、 股 公 及 的 公
关 发 的 或 的 。 包 常关
和非 常关 。

常关

公 定 关 多次发 ， 后 够
否 次发 的 常 关 的 ， 般包 ：

购 材 、 、动 ；

产 、 ；

供或 ；

或 ；

存贷 ；

过 定 导 或 的 常 。

非 常关

公 定 关 发 的， 后 法
否 次发 的 常关 的 。 般包 ：

购 或出 产；

对 (含 财等)；

供财 (含 或 、 贷 等)；

供担保；

或出 产;
或管 产和 ;
或 产;
、 ;
订 ;
或 发 ;
放 (含放 购 、 出 等);
关 共 ;
过 定 导 或 的非常 。

3 职责分工

3.1 策

公 的股东大会、董 会、 办公会 关 的 策机构，
各 的 范 对关 。 会对公 的关
督。

3.1.1 股东大会

股东大会 常关 :
)公 当 度 发 的 额高 产 对
%的 常关 ;
)公 关 额的 常关 。

股东大会 非 常关 :
) 关 发 的 (公 关 供担保的除)
额 (包 承担 的 和费) , 公
产 对 % 的 大关 ;
) 公 关 供担保的 。

对 股东大会 的关 ,公 还 当根 《 规 》
机构,对 标的 或 估。但本规定第
常 关的关 及 的 标的, 不
或 估。

股东大会 的 及 的 标的 估

大的，公 当 、 估 果的 过程。公
独 董 当对 估机构的 、 估机构的独 、 估 的合
和 估 的公 发表 。

公 关 供担保的， 当 股东大会 。公 股股东、
及 关 供担保的， 股股东、 及 关
当 供反担保。

公 或 关 导 被担保方成 公 的关 ， 该
或 关 的 ， 当 存 的关 担保 程
和 。董 会或 股东大会 过 关 担保
的， 各方 当采 担保等 措 。

公 不得 关 供财 ， 但 非 公 股股东、
的关 参股公 供财 ， 该参股公 的 股股东按出
比 供 等 财 的 除 。

公 规定的关 参股公 供财 的， 当 股东大会
。

股东大会 关 ， 关 股股东 当回避表 ， 不得代
股股东 表 。

公 关 达到 股东大会 的标 ， 但 国 会、
根 ， 或 公 按 程或 规定， 及
股东大会 的， 当按 规定 程 和 ，
并 关 或 估的 。

3.1.2 董 会

董 会 常关 :
公 当 度 发 的 额 产 对 %
、 的 常关 。

董 会 非 常关 :
) 公 关 发 的 额 、
产 对 的关 (公 关 供担保
的除)；

) 公 关 法 (或) 发 的 额 公
产 对 、 的关 (公 关
法 供担保的除)。

公 关 发 大 关 的， 当 独 董 发表
后， 董 会 。 独 董 出 断 ， 独 财
顾 出 报告， 断的 。

董 会 风 会 当 对 关 核， 成
， 董 会 。 董 会 风 会 独
财 顾 出 报告， 断的 。

公 董 会 关 ， 关 董 当 回 避 表 ， 不 得 代
董 表 。 该 董 会 会 过 半 的 非 关 董 出 即
， 董 会 会 非 关 董 过 半 过 。 出 董
会 会 的 非 关 董 不 的， 公 当 股 东 大 会

公 关 供 担 保 的， 除 当 非 关 董 的 过 半
过 ， 还 当 出 董 会 会 的 非 关 董 的 分 二 董
过， 并 股 东 大 会 。

公 非 公 股 东 股 东、 的 关 参 股 公 供 财
， 该 参 股 公 的 股 东 按 出 比 供 等 财 的，
除 当 非 关 董 的 过 半 过 ， 还 当 出 董 会
会 的 非 关 董 的 分 二 董 过， 并 股 东 大 会

公 董 会、 股 东 大 会 策 的 关 ， 按 公 “
大” 策 度 ， 公 党 会 。

3.1.6 办公会

公 关 发 的 额 低 的 非 常 关
；

公 关 法 (或) 发 的 额 低 公
产 对 的 非 常 关 ， 度 范
的 常 关 根 公 部 管 关 管 度 。

3.2 部部

3.2.1 公 财 部

公 关 的 归 管 部 ， 负 定 和 订 关 管
关 规 度， 、 护 关 管 和 工 机 ； 负 关
的 常 管 及 分 工 ， 、 、 及 供 关
； 定 度 常 关 ， 并 对

成 分 和 。

3.2.2 公 董 会 办 公

负 股 东 大 会、董 会 关 案；负 办 关
的 及 豁 等工 ； 负 符 合 本 规 定
关 的 和 管 ， 负 汇 关 单， 及 成 公
关 报 备 工 。

3.2.3 公 策 划 管 部

负 关 法 （ 或 ， 不 含 关 或 的， 或
关 担 董 、 高 级 管 的 除 公 及 、 股
公 的 法 或 ） 的 和 管 ， 及 更 关 单，
并 合 董 会 办 公 成 关 报 备 工 ； 负 部 范 发
关 的 管 ， 并 策 机 构 关 案。

3.2.4 公 部

负 关 和 关 或 的， 或 关
担 董 、 高 级 管 的 除 公 及 、 股 公 的 法
或 的 和 管 ， 及 更 关 单， 并 合 董 会 办 公
成 关 报 备 工 。

3.2.5 公 部

负 财 公 关 的 存 贷 等 、 供 或 贷
及 部 范 发 关 的 管 。

3.2.6 公 部

负 部 范 发 关 的 管 。

3.3

负 管 本 公 关 ， 本 公 关 关 规 度 和
； 负 按 关 关 的 、 报
及 、 滚 动 调 工 ， 负 获 额 度 的 关
和 。

4 关 联 交 易 金 额 的 认 定

公 分 非 常 关 的， 当 定 的 部 额 标
本 规 定 第 的 规 定。

公 关 共 ， 共 的 、 ， 当 公

的、 、 额 额， 本规定第 的规定。
公 或 放 对 股 公 或 的 的 购
或 出 等 ， 导 合并报表范 发 变更的， 当 放
额 该 的 关财 标， 本规定第 的规定。

公 放 导 公 合并报表范 发 变更， 但 比 放
， 该 的比 的， 当 放 额 按 变动
比 的 关财 标， 本规定第 的规定。

公 部分放 的， 还 当 规定的 额和 标
或 出 额， 本规定第 的规定。

公 放 导 关 发 关 的， 关安 及
付或 对 等 定 额的， 的高 额 成
额， 本规定第 的规定。

公 方 发 第 (除第 第)
方 反的 个 关 ， 当按 单个方的 及
标 高 本规定第 的规定。

公 关 财的， 次和 等
对 次 程 和 的， 对 范 、
额度及 等 合 ， 额度 标 ， 本规定
第 的规定。

公 个 发的 关 ， 当按 的 ，
分别 本规定第 的规定：

关 的 ；

不 关 的 别 标的 关的 。

关 ， 包 该关 ， 或 互存 股
关 的 关 。

按 办公会、董 会、股东大会 策程
的， 不 策 的 范 。

公 对 常关 ， 关 超出 额的
规定 ， 的各个关 公 发的各 关
合 额 对 的 额 比 。非 的不 关
公 的关 额不合并 。

5 关联交易定价

公 关 当 订 ， 关 的定 策。关
过程 ， 格等 发 大变化的，公
当按变更后的 额 的 程 。

公 的关 格 当公 ，不得 供 、 的
格存 差 。

公 关 定 参 :

府定的， 该 格；
府 导 的， 府 导 的范 合 定
格；

除 府定 或 府 导 ， 比的独 第 方的
场 格或 费标 的， 参 该 格或标 定 格；

关 比的独 第 方 场 格的， 定 参 关
独 关 的 第 方发 非关 格 定；

独 第 方的 场 格， 独 的非关 格 供参 的，
合 的构成 格 定的 ， 构成 格 合 成本费
合 。

公 按 第 、第 或第 定关 格 ，
不 的关 采 定 方法：

成本 成法， 关 发 的合 成本 比非关 的
定 。 采购、 、 产的 和 、 供、
等关 ；

格法， 关 购 给非关 的 格 比
非关 后的 额 关 购 的公 成 格。
对 改变 、 、 构或更换 标等
工的 单 工或单纯的购 ；

比非 格法， 非关 的 关 或
活动 的 格定 。 的关 ；

法， 比非关 的 标 定关 的
。 采购、 、 产的 和 、 供等关
；

分割法，根 公 关 对关 合并 的贡 各
该分 的 额。 各参 方关 高度 合 单独

估各方 果的 。

公 关 法按 和方法定 的， 当 该关
格的 定 及 方法， 并对该定 的公 出 。

6 关联交易的披露

公 关 发 的 额 (包 承担 的 和费)
的关 (公 供担保除)， 当及 。

公 关 法 (或)发 的 额 (包 承担 的
和费) 公 产 对 的关 (公
供担保除)， 当及 。

公 当根 关 的 ， 按 关规定 关
的 关 ， 包 对方、 标的、 各方的关 关
和关 基本 、 的 、 定 及 、 关部
()、 机构 ()。

除公 关 供担保 ， 公 关 发 的 额 (包 承
担 的 和费) ， 公 产
对 的， 该 ：

标的 公 股 的， 当 标的 产 会 的
财 会 报告。会 发表的 当 标
保 ， 关 的股东大会 不
得超过 个 ；

标的 公 股 的 产的， 当 标的 产 产
估机构出 的 估报告。 估基 关 的股东大会
不得超过 。

7 财务公司关联交易

公 股的财 公 关 发 存 、 贷 等 的， 当
存 、 贷 本 额度及 额 高标 《 规 》
的 关规定。

公 关 发 及财 公 的关 当 订 服 ，
并 单独 案 董 会或 股东大会 并 。 服
当 、 、 各 额度、 定 、 风
估及 措 等 ， 并 。 服 超过 的，
当 程 和 。

公 关 发 及财 公 的关 ， 公 当 定 保

安 标的风 处 案，分 出 的 公 安
的风 ， 对 关风 出 措 及 保 方案并
， 单独 案 董 会 并 。

关 存 ， 公 当 机构和 动 估和
督， 出 风 处 案 定的风 ， 公 当及 ，
并积极采 措 保 公 。 关 当及 告 公 ， 并
合公 。

公 独 董 当对财 公 的 、 关 的必 、 公
及对公 的 等发表 ， 并对 服 的合 、 风 处
案的充分 和 等发表 。

公 股的财 公 关 发 存 、 贷 等关 的， 当
存 、 贷 等的 定方 ， 并 存 基 、 贷 场报
等 标对比， 定 否公 ， 否充分保护公 和
股东合法 。

公 关 订 服 定 度各 规 ， 当
的 个 度及 ：

该 度 高存 额、存 范 ；

该 度贷 额度、贷 范 ；

该 度 额、 额度等。

公 关 订超过 的 服 ， 定 度各
规 ， 并按 规定 股东大会 ， 财 公 不存
法 规、 、 安 和 回 保 等 害公
或 风 处 案 定的风 的， 公 当按 规定
， 并 财 公 的合规 和 风 、
安 和 回 ， 及不存 风 等 充分 。

财 公 发 本规定第 风 ， 公
度 关 的， 公 关 当 订
度 服 ， 充分 关 的 及保
措 ， 并 股东大会 程 。

公 当 定 报告 持 及财 公 的关 。

8 日常关联交易

公 关 发 本规定第 常关 ， 按 规
定 程 并 ：

股东大会或董事会通过的常关，
果过程发大变化的，公当度报告和
半年度报告按各的，并否符合
的规定；果过程发大变化或
的，公当订或的常关，根
及的额董会或股东大会，
额的，当股东大会；

次发的常关，公当根及的额，
程并及；额的，当股东
大会；果过程发大变化或
的，按本规定处；
公按别合当度常关额，程并
；超出额的，当按超出额程
并；

公度报告和半年度报告当分汇常关的
；

公关订的常关超过的，当
根本的规定关程和。

公按本规定对常关当分对方、
等分别。关多，公部关
的，充分的化，单法
发额达到《规》规定标的，当单独关
及额，法合并
。

公关公产或的各产、，或关
代产或的各产、的，除采断
方的，按合当付或的代
费标《规》的关规定。

9 关联购买和出售资产

公关购或出产，达到《规》规定标，
关标的公股的，公当该标的公的基本、
的财标。标的公个产
估、或改的，当关估、或
改的基本。

公 关 购 产，按 规定 股东大会 成 格
比 标的 超过 的， 对方 供 定
标的 担保、补偿承 或 标的回购承 ，公 当
， 否采 关保 措 ， 否 保护公 和
股东合法 。

公 购 或 出 产 导 成后公 股股东、
及 关 对公 成非 的， 当 公告
合 的 方案，并 关 成 。

10 关联交易披露和决策程序的豁免

公 关 ， 按 关 的方
和 ；

公 单方 获得 不 付对 、不附 何 的 ，包
产、获得 、 偿 担保和财 等；

关 公 供 ， 不高 贷 场报 ， 公
供担保；

方 购 方公 发 的股 、公 或 、
换公 或 ；

方 承 成 承 方公 发 的股 、公 或
、 换公 或 ；

方 方股东大会 股 、红 或 报酬；

方参 方公 标、 等，但 标、 等 成公
格的除 ；

公 按 非关 等 ， 本规定第 第
规定的关 供产 和服 ；

关 定 国 规定
定的 。

公 关 共 出 公 ，公 出 额达到 股东大会
的标 ， 果 出 方 部 出 ， 按 出 额比
定各方 公 的股 比 的， 豁 股东大会
的规定。

11 责任追究

对 单 关 常 程 关
公 司 中 人 员 有 关 司 法 追 究 责 任 的 情 况 进 行 调 查 和 核 实 ， 对 有 关 人 员 进 行 处 分 或 处 罚 的 ， 公 司 应 当 及 时 向 有 关 机 关 报 告 ； 对 有 关 人 员 进 行 处 分 或 处 罚 的 ， 公 司 应 当 及 时 向 有 关 机 关 报 告 ； 对 有 关 人 员 进 行 处 分 或 处 罚 的 ， 公 司 应 当 及 时 向 有 关 机 关 报 告 。

12 附则

公 司 报 告 和 定 报 告 非 财 报 告 的 格 式 应 当 符 合 《 公 司 法 》 和 《 公 司 公 告 格 式 准 则 》 的 规 定 。 定 报 告 非 财 报 告 的 格 式 应 当 符 合 《 公 司 法 》 和 《 公 司 公 告 格 式 准 则 》 的 规 定 。