

《关联交易决策制度》修订对照表

修订前	修订后	修订依据
<p>为进一步规范兰州庄园牧场股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易管理，明确关联交易决策程序和管理职责与分工，维护公司、公司股东和债权人的合法利益，特别是中小投资者的合法利益，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《企业会计准则--关联方关系及其交易的披露》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的相关</p>	<p>为进一步规范兰州庄园牧场股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易管理，明确关联交易决策程序和管理职责与分工，维护公司、公司股东和债权人的合法利益，特别是中小投资者的合法利益，保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》的相关规定，特制订本制度。</p>	<p>《财政部关于废止和失效的财政规章和规范性文件目录（第十批）的决定》 一、废止的财政规章和规范性文件目录 281.企业会计准则--关联方关系及其交易的披露（1997年5月22日财政部财会字〔1997〕21号）</p>

<p>规定，特制订本制度。</p>		
<p>第十九条 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：</p> <p>（一）交易对方；</p> <p>（二）拥有交易对方直接或间接控制权的；</p> <p>（三）被交易对方直接或间接控制的；</p> <p>（四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；</p> <p>（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；</p> <p>（六）中国证监会或深交所认定可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。</p>	<p>第十九条 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：</p> <p>（一）交易对方；</p> <p>（二）拥有交易对方直接或间接控制权的；</p> <p>（三）被交易对方直接或间接控制的；</p> <p>（四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；</p> <p>（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；</p> <p>（六）在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或者间接</p>	<p>《深圳证券交易所股票上市规则》</p> <p>10.2.2 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：</p> <p>（一）交易对方；</p> <p>（二）拥有交易对方直接或者间接控制权的；</p> <p>（三）被交易对方直接或者间接控制的；</p> <p>（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；</p> <p>（五）在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或者间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；</p> <p>（六）因与交易对方或者其关联人存</p>

	<p>控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；</p> <p>（七）中国证监会或深交所认定可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。</p>	<p>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者影响的；</p> <p>（七）中国证监会或者本所认定的可能造成上市公司对其利益倾斜的法人或者自然人。</p>
<p>第二十九条 公司披露关联交易事项包括（但不限于）以下内容：</p> <p>1.交易概述、交易标的基本情况；</p> <p>2.交易各方的关联关系说明和关联人基本情况（注册资本、主营业务、近一年一期的营业收入、利润、净利润、净资产、负债总额等）；</p> <p>3.当年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总额；</p> <p>4.交易定价政策及定价依据（包括成交价格与交易标的帐面值、评估值、</p>	<p>第二十九条 公司披露关联交易事项包括（但不限于）以下内容：</p> <p>1.交易概述、交易标的基本情况；</p> <p>2.交易各方的关联关系说明和关联人基本情况（注册资本、主营业务、近一年一期的营业收入、利润、净利润、净资产、负债总额等）；</p> <p>3.当年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总额；</p> <p>4.交易定价政策及定价依据，包括成交价格与交易标的账面值、评估值以</p>	<p>《深圳证券交易所股票上市规则》</p> <p>10.2.8 上市公司披露的关联交易公告应当包括以下内容：</p> <p>（一）交易概述及交易标的的基本情况；</p> <p>（二）独立董事的事前认可情况和发表的独立意见；</p> <p>（三）董事会表决情况（如适用）；</p> <p>（四）交易各方的关联关系说明和关联人基本情况；</p> <p>（五）交易的定价政策及定价依据，</p>

<p>市场价的关系或差异说明);—</p> <p>5.协议的主要内容（包括交易价格、交易结算方式、关联人在交易中所占权益的性质和比重、协议生效条件、履行期限等）；</p> <p>6.关联交易涉及收购或出售某一公司权益的，应说明该公司的实际持有人的详细情况；</p> <p>7.董事会关于本次交易对公司当期及未来财务状况和经营成果的影响分析；</p> <p>8.若涉及交易对方或第三方向公司支付款项的，董事会应说明该等款项收回的风险判断；</p> <p>9.独立董事事先认可情况、独立董事意见；</p> <p>10.中国证监会、深交所要求的有助于</p>	<p>及明确、公允的市场价格之间的关系以及因交易标的特殊而需要说明的与定价有关的其他特定事项；</p> <p>若成交价格与账面值、评估值或者市场价格差异较大的，应当说明原因。如交易有失公允的，还应当披露本次关联交易所产生的利益转移方向；</p> <p>5.协议的主要内容（包括交易价格、交易结算方式、关联人在交易中所占权益的性质和比重、协议生效条件、履行期限等）</p> <p>6.关联交易涉及收购或出售某一公司权益的，应说明该公司的实际持有人的详细情况；</p> <p>7.董事会关于本次交易对公司当期及未来财务状况和经营成果的影响分析；</p>	<p>包括成交价格与交易标的账面值、评估值以及明确、公允的市场价格之间的关系以及因交易标的特殊而需要说明的与定价有关的其他特定事项；</p> <p>若成交价格与账面值、评估值或者市场价格差异较大的，应当说明原因。如交易有失公允的，还应当披露本次关联交易所产生的利益转移方向；</p> <p>（六）交易协议的主要内容，包括交易价格、交易结算方式、关联人在交易中所占权益的性质和比重，协议生效条件、生效时间、履行期限等；</p> <p>（七）交易目的及对上市公司的影响，包括进行此次关联交易的必要性和真实意图，对本期和未来财务状况和经营成果的影响等；</p> <p>（八）当年年初至公告日与该关联人</p>
--	--	---

<p>说明交易实质的其它内容。</p>	<p>8.若涉及交易对方或第三方向公司支付款项的，董事会应说明该等款项收回的风险判断；</p> <p>9.独立董事事先认可情况、独立董事意见；</p> <p>10.董事会表决情况（如适用）；</p> <p>11.本公司《信息披露管理制度》规定的其它内容；</p> <p>12.中国证监会、深交所要求的有助于说明交易实质的其它内容。</p>	<p>累计已发生的各类关联交易的总金额；</p> <p>（九）本规则第 9.15 条规定的其它内容；</p> <p>（十）中国证监会和本所要求的有助于说明交易实质的其它内容。</p>
---------------------	---	---