

上海第一财经公益基金会 关联方及关联交易管理制度

第一条 为完善上海第一财经公益基金会（简称“基金会”）治理结构，规范关联交易，根据《基金会管理条例》、基金会《章程》等相关规定，制定本管理制度。

第二条 基金会的关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）基金会关联交易应遵守法律、法规、国家会计制度规定，符合合规、诚信和公允的原则；关联交易原则上不得偏离市场独立第三方的价格或者收费标准；

（二）与关联方有任何利害关系的理事，在理事会会上就该事项进行表决时，应当回避。

第三条 基金会关联方包括发起人、主要捐赠人。

第四条 本管理制度所指关联交易包括但不限于下列事项：

- （一）基金会出资购买或销售商品及其他资产；
- （二）有偿代理或服务；
- （三）有偿租赁；
- （四）基金会向关联人提供资金（包括以现金或实物形式）；
- （五）关联双方共同投资；
- （六）非货币性交易。

第五条 基金会禁止的关联交易行为包括：

- （一）向关联方自然人和关联法人提供担保；
- （二）其他禁止的关联交易行为。

第六条 关联交易的决策权限：

基金会与其关联方达成的关联交易总额由基金会理事会审批决策。

第七条 基金会关联人在基金会签署涉及关联交易的协议时，应当采取必要的回避措施：

- （一）任何个人只能代表一方签署协议；

(二) 关联方不得以任何方式干预本基金会的决定。

第八条 关联方向基金会捐赠现金、实物、劳务、专利、无形资产等，并不要求本基金会支付回报的行为不属于关联交易范畴。

第九条 基金会所有关联交易信息都需要进行年度公开披露。

第十条 本制度未尽事宜或与有关规定不一致的，按有关规定执行。

第十一条 本管理制度由基金会秘书处负责解释。

第十二条 本管理制度经基金会第一届三次理事会会议批准正式实施。