

深圳市振业（集团）股份有限公司

关联交易管理办法

第一章 总则

第一条 为规范公司的关联交易行为，保证关联交易的公允性，确保公司关联交易行为不损害公司和全体股东的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称《上市规则》）、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》、《公司章程》及其他有关法律、法规的规定，特制订本办法。

第二条 本办法所称的关联交易是指公司及控股子公司与关联人之间发生转移资源或义务的行为。

第三条 公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）平等、自愿、等价、有偿的原则；
- （二）公平、公正、公开的原则；
- （三）关联方如享有股东大会表决权，除特殊情况外，应当回避表决；
- （四）与关联方有任何利害关系的董事，在董事会就该事项进行表决时，应当回避；
- （五）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请专业评估师、独立财务顾问进行判断。

第二章 关联人和关联交易的确认

第四条 公司的关联人包括关联法人、关联自然人。

对关联人的实质判断应从其对公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度等方面进行。

第五条 具有下列情形之一的法人，为公司的关联法人：

- （一）直接或间接地控制公司的法人；
- （二）由前项所述法人直接或间接控制的除公司及控股子公司以外的法人；

（三）本办法第七条所列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，除公司及控股子公司以外的法人；

（四）持有公司 5 % 以上股份的法人；

（五）中国证监会、深圳证券交易所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，可能造成公司对其利益倾斜的法人。

第六条 公司与第五条第二项所列法人受同一国有资产监督管理机构控制的，不因此构成关联关系。但该法人的董事长、总经理或者半数以上的董事任本公司董事、监事、高级管理人员的情形除外。

第七条 公司的关联自然人是指：

（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）直接或间接地控制公司的法人的董事、监事、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、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母；

（五）中国证监会、深圳证券交易所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）因与公司或其关联人签署协议或作出安排，在协议或安排生效后，或在未来十二个月内，具有第五条或第七条规定情形之一的；

（二）过去十二个月内，曾经具有第五条或第七条规定情形之一的。

第九条 本办法所指关联交易包括但不限于下列事项：

（一）购买或销售商品及商品以外的其他资产；

（二）提供或接受劳务；

（三）委托或受托销售；

（四）关联双方共同投资；

（五）提供财务资助（包括以现金或实物形式）；

（六）提供担保；

（七）租入或租出资产；

- (八) 签订管理方面的合同 (含委托经营、受托经营等);
- (九) 赠与或受赠资产;
- (十) 债权或债务重组;
- (十一) 研究与开发项目的转移;
- (十二) 签订许可协议;
- (十三) 非货币性交易;
- (十四) 关键管理人员报酬;
- (十五) 中国证监会、深圳证券交易所认为应当属于关联交易的其他事项。

第三章 关联交易的决策

第十条 关联交易的决策权限:

(一) 公司与关联自然人发生交易金额在 30 万元以下的事项, 或与关联法人发生交易金额在 300 万元以下, 且占公司最近经审计净资产值不足 0.5 % 的事项, 由董事会授权董事长全权审批。

(二) 公司与关联自然人发生交易金额在 30 万元以上 (含本数) 的事项, 或与关联法人发生交易金额在 300 万元以上 (含本数), 且占公司最近经审计净资产值的 0.5 % 以上 (含本数) 的事项, 应提交董事会审议并及时公告。

(三) 公司与关联人发生交易金额在 3000 万元以上 (含本数), 且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5 % 以上 (含本数) 的事项, 还应聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构, 对交易标的进行评估或审计, 并将该交易提交股东大会审议。

(四) 公司为关联人提供担保的, 应在董事会审议通过后提交股东大会审议。

第十一条 关联交易的决策程序:

(一) 公司重大关联交易事项应由二分之一以上独立董事同意后, 方可提交董事会讨论, 独立董事应对该交易是否对公司有利发表独立意见。

（二）公司董事会就关联交易表决时，有利害关系的当事人属下列情形的，不得参与表决，也不得代理其他董事行使表决权：

- 1、与董事个人利益有关的关联交易；
- 2、董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的；
- 3、按照法律法规和公司章程规定应当回避的情形。

该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

（三）股东大会在审议关联交易事项时，下列股东应回避表决：

- 1、交易对方；
- 2、拥有交易对方直接或间接控制权的；
- 3、被交易对方直接或间接控制的；
- 4、与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- 5、因与交易对方或其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或其他协议而使其表决权受到限制或影响的；
- 6、中国证监会或深圳证券交易所认定可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

股东大会审议有关关联交易事项时，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；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东大会在审议关联交易事项时，主持人应宣布相关关联股东名单，并就关联股东所代表的有表决权的股份数额、比例以及与公司的关联关系和关联交易的具体事项向大会作出说明，同时还应宣布出席会议的非关联方股东持有或代理表决权股份总数和占公司总股份的比例。表决时，涉及关联交易的各股东，应当回避表决。

第十二条 公司监事会对需董事会或股东大会批准的关联交易是否公平、合理，是否存在损害公司和非关联股东合法权益的情形发表明确意见。

第十三条 公司与关联人进行的购买原材料、燃料与动力、销售产

品与商品、提供或接受劳务、委托或受托销售等与日常经营相关的交易为日常关联交易，该等关联交易应履行以下决策程序：

（一）对于首次发生的日常关联交易，公司应当与关联人订立书面协议并及时披露，根据协议涉及的交易金额分别适用本章第十条、第十一条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

（二）已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果执行过程中主要条款未发生重大变化的，公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况，并说明是否符合协议的规定；如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额分别适用本章第十条、第十一条的规定提交董事会或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

（三）对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照本条第（一）项规定将每份协议提交董事会或者股东大会审议的，公司可以在披露上一年度报告之前，对本公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额分别适用本章第十条、第十一条的规定提交董事会或者股东大会审议并披露；对于预计范围内的日常关联交易，公司应当在定期报告中予以披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额分别适用本章第十条、第十一条的规定重新提交董事会或者股东大会审议并披露。

第十四条 董事会在审查有关关联交易的合理性时，应当考虑以下因素：

（一）如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易具有合理性；

（二）如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、租赁、抵押和担保、管理、研究和开发、许可等项目，则公司必须取得或要求关联方

提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签定该项关联交易的价格依据；

（三）独立董事对该项关联交易所发表的明确的独立意见。

第十五条 根据本章规定批准实施的关联交易，公司关联人在公司签署涉及关联交易的协议时，应当采取必要的回避措施，任何个人只能代表一方签署协议。

第四章 关联交易的信息披露

第十六条 公司就关联交易发布的临时报告应当包括但不限于以下内容：

（一）交易概述及交易标的的基本情况。

（二）独立董事的事前认可情况和发表的独立意见。

（三）董事会表决情况。

（四）交易各方的关联关系说明和关联人基本情况。

（五）交易的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。若成交价格与帐面值、评估值或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。

（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。

（七）交易目的及对公司的影响，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。

（八）当年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金额。

（九）中国证监会和深圳证券交易所要求的有助于说明交易实质的其他内容。

第十七条 公司与关联人就同一标的或者公司与同一关联人在连续

12 个月内达成的关联交易累计金额达到《深圳证券交易所股票上市规则》所述标准的，公司应当按规定予以披露。

第十八条 公司与关联人达成以下的关联交易，可免于披露：

（一）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（二）一方作为承销团成员承销另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（三）一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或报酬；

（四）一方参与公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易；

（五）深圳证券交易所认定的其他情况。

第五章 附则

第十九条 本办法未尽事宜，按照有关法律、法规、规范性文件和公司章程等相关规定执行。

第二十条 本办法由公司董事会负责解释。

第二十一条 本办法自公司董事会通过之日起实施。