

# 河南同力水泥股份有限公司关联交易决策制度

## 第一节 总 则

第一条 为规范河南同力水泥股份有限公司（以下简称“公司”）的关联交易行为，保证公司与各关联人发生之关联交易的公允性，维护公司和股东利益，依据《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）及《河南同力水泥股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制定本制度。

第二条 公司在确认和处理关联交易时，须遵循以下原则：

- （一） 尽量避免或减少与关联人之间的关联交易；
- （二） 对于必须发生的关联交易，须如实披露；
- （三） 确定关联交易价格时，须遵循公平、公正、公开以及等价、有偿的基本商业原则；
- （四） 公司在进行关联交易时，应当遵循诚实信用原则，不得损害股东特别是中小股东的合法权益。

## 第二节 关联人与关联交易的确认

第三条 公司关联人包括关联法人、关联自然人。

- （一） 具有以下情形之一的法人，为公司的关联法人：
  - 1、 直接或间接控制公司的法人；
  - 2、 由前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；
  - 3、 由公司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；
  - 4、 持有公司5%以上股份的法人；
  - 5、 中国证监会、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。

公司与上述第2项所列法人受同一国有资产管理机构控制而形成上述第2项所述情形的，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属于下述第（二）、（三）款所列情形的除外。

- （二） 具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

- 1、 直接或间接持有公司5%以上股份的自然人；
- 2、 公司董事、监事及高级管理人员；
- 3、 上述第（一）款第1 项所列法人的董事、监事及高级管理人员；
- 4、 本款第1、2 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；
- 5、 中国证监会、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。

（三） 具有以下情形之一的法人或自然人，视同为公司的关联人：

- 1、 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12 个月内，具有本条第（一）款或第（二）款所列情形之一的；
- 2、 过去12 个月内，曾经具有本条第（一）款或第（二）款所列情形之一的。

第四条 公司与关联人之间的关联交易是指公司或其控股子公司与关联人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） 赠与或受赠资产；
- （八） 债权或债务重组；
- （九） 研究与开发项目的转移；
- （十） 签订许可协议；
- （十一） 购买原材料、燃料、动力；
- （十二） 销售产品、商品；
- （十三） 提供或接受劳务；
- （十四） 委托或受托销售；
- （十五） 关联双方共同投资；

(十六) 其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项。

第五条 由公司控制或持有50%以上股份的子公司发生的关联交易，视同本公司的行为，其信息披露标准适用本制度。

第六条 公司的参股公司发生的关联交易，以其交易标的乘以参股比例或协议分红比例后的数额，适用本制度相关规定。

### 第三节 总经理的审查

第七条 公司以及公司有关职能部门在其经营管理过程中，如发生按本制度第二节规定确定为公司与关联人之间关联交易情况的，相关部门需将有关关联交易情况以书面形式报告公司总经理。该书面报告须包括以下内容：

- (一) 关联人的名称、住所及其业务状况；
- (二) 关联交易的项目以及交易金额、交易日期、交易地点；
- (三) 确定关联交易的标的价格与定价政策；
- (四) 交易目的的简要说明；
- (五) 关联人在交易中所占权益的性质和比重；
- (六) 需说明的其他事项。

第八条 公司总经理在收到有关职能部门的书面报告后，应于2个工作日内召开经理办公会议，并按本制度第一章规定对将发生的关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行初步审查。提出书面报告的有关部门须派人出席经理办公会议，并对总经理及其他管理人员提出的质询进行说明与解释。

第九条 经公司经理办公会议初审认为必须发生的关联交易，总经理须责成有关职能部门在3个工作日内，按照经理办公会议决定，将有关关联交易事项制作一份详细的书面报告，并草拟相关关联交易协议或合同。

第十条 公司与自然人发生的交易金额在30万元以下的关联交易，与关联法人发生的交易金额在300万元以下或占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以下的关联交易，或连续12个月内达成的关联交易累计金额在1000万元以下的关联交易，由总经理决定。超过上述权限的，总经理须在相关文件备齐后的3个工作日内向公司董事会作出书面报告。

第十一条 总经理向董事会提出审议关联交易的报告中应当载明以下事项：

- (一) 该笔交易有关各方的关联关系及各关联人的业务状况；
- (二) 该笔交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策及其依据；定价是否公允、与市场第三方价格有无差异；无市场价格可供比较或定价受到限制的重大关联交易，是否通过合同明确有关成本和利润的核算标准；
- (三) 该笔交易的目的以及对本公司财务状况和经营成果的影响；
- (四) 该笔交易是否损害公司及股东的利益。

#### 第四节 董事会的审查

第十二条 公司董事会在收到总经理报告后的5日内，召开董事会会议，审议该项关联交易。

第十三条 董事会应当根据客观标准判断关联交易对公司是否有利。出席会议的董事可以要求公司总经理或者有关部门负责人说明其是否就该项交易已经积极寻找与第三方进行，从而以替代与关联人发生交易；总经理或者有关部门负责人应对有关结果向董事会作出解释。当确定无法寻求与第三方交易以替代该项关联交易时，董事会应当对该项关联交易的必要性和合理性进行审查与讨论。

第十四条 董事会在对关联交易事项进行表决时，应当遵守以下规定：

董事个人或者其所任职或控制的其他企业与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时，不论有关事项是否需要董事会批准同意，该董事均应当在知悉或应当知悉之日起10日内向董事会报告其关联关系的性质和程度。

第十五条 董事会表决关联交易事项时，关联董事应当回避。

第十六条 董事会表决关联交易事项时，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。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全体无关联关系董事过半数以上通过。出席董事会会议的无关联关系董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。

第十七条 独立董事应当就关联交易事项表决程序的合法性及表决结果的公允性单独发表意见。

第十八条 监事会应当就关联交易事项表决程序的合法性及表决结果的公允性单独发表意见。

第十九条 除依本制度第二十四条规定的应由股东大会审议的关联交易外，由公司与自然人发生的交易金额在30 万元以上的关联交易，与关联法人发生的交易金额在300 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，或连续12 个月内达成的关联交易累计金额在1000 万元以上的关联交易，总经理须在相关文件备齐后的3 个工作日内向公司董事会作出书面报告，由董事会审议决定。

第二十条 《上市规则》规定的与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或评估，但应当按照下述规定进行披露并履行相应审议程序：

（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第十条、第十九条或第二十四条的规定提交董事会会议或者股东大会审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东大会审议。

（二）已经公司董事会会议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第十条、第十九条或第二十四条的规定提交董事会会议或者股东大会审议；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）款规定将每份协议提交董事会会议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第十条、第十九条或第二十四条的规定提交董事会会议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第十条、第十九条或第二十四条的规定重新提交董事会会议或者股东大会审议并披露。

第二十一条 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会会议审议通过后提交股东大会审议。

公司为持有本公司5%以下股份的股东提供担保的，参照前款的规定执行，有关股东应当在股东大会上回避表决。

第二十二条 公司发生的关联交易涉及“提供财务资助”、“提供担保”和“委托理财”等事项时，或者公司在连续12个月内发生交易标的相关的同类关联交易，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续12个月内累计计算，经累计计算达到十条、第十九条和第二十四条标准的，适用第十条、第十九条和第二十四条的规定。

已按照第十条、第十九条或第二十四条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十三条 董事会向股东大会提出审议关联交易的议案时，应当按照本制度第七条的要求提供书面报告，报告中还应当单独列明独立董事的意见。

### 第五节 股东大会的审议

第二十四条 公司与公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在3000万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，董事会应当聘请具有执行证券、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，并将该笔交易提交股东大会进行审议。

上市公司在连续十二个月内发生交易标的相关的同类关联交易，应当按照累计计算的原则适用上述规定。

第二十五条 股东大会在审议关联交易事项时，应当听取监事会关于该事项的专项报告；还应听取所聘请的中介机构就关联交易的合理性、公允性出具的独立意见。

第二十六条 股东大会表决该关联交易事项时，关联股东应当回避，其所代表的股份不计入有效表决股份总数。

第二十七条 如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有权部门同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东大会决议公告中作出详细说明，同时对非关联股东的投票情况进行专门统计，并在决议公告中予以披露。

第二十八条 关联交易事项应经出席股东大会的非关联股东所持表决权的1/2 以上通过。

第二十九条 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。

## 第六节 关联交易的执行

第三十条 关联交易按照董事会会议、股东大会各自的权限审议批准后，公司可与关联人签订有关关联交易协议或合同，该关联交易协议或合同自双方签字盖章后生效。

第三十一条 如该项关联交易属于在股东大会休会期间发生并须即时签约履行的，公司董事会可经审查后，与关联人签订关联交易协议或合同，即生效执行，但仍须经股东大会审议并予以追认。

第三十二条 关联交易合同签订并在合同有效期内，因生产经营情况的变化而导致必须终止或修改有关关联交易协议或合同的，合同双方当事人可签订补充协议或终止协议，经股东大会确认后生效。

## 第七节 关联交易的信息披露

第三十三条 公司与关联自然人发生的交易金额在30 万元以上的关联交易，应当及时披露。

第三十四条 公司与关联法人发生的交易金额在300 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易，应当及时披露。

第三十五条 上市公司与关联人发生的交易（上市公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在3000万元以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易，除应当及时披露外，还应当比照《上市规则》的规定，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，并将该笔交易提交股东大会进行审议。

第三十六条 公司在连续十二个月内发生交易标的相关的同类关联交易，应当按照累计计算的原则适用第三十三条、第三十四条和第三十五条规定。

已按照第三十三条、第三十四条或第三十五条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第三十七条 公司与关联人进行的下述交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露：

（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、红利或者报酬；

(四) 任何一方参与公开招标、公开拍卖等行为导致的关联交易；

(五) 证券交易所认定的其他交易。

## 第八节 附 则

第三十八条 本制度未尽事宜，公司应当依照有关法律、行政法规、规范性文件、《上市规则》和《公司章程》的规定执行。

第三十九条 本制度所称“以上”、“超过”，都含本数；“以下”，不含本数。

第四十条 本制度经公司董事会会议通过后生效，修改时亦同。

第四十一条 本制度由董事会负责解释。

河南同力水泥股份有限公司

二〇〇七年十月二十五日

带格式的：左，制表位： 60  
字符，左对齐