

广东盛润集团股份有限公司关于防止大股东及关联方占用上市公司资金管理制度

第一章 总 则

第一条、为了进一步加强和规范广东盛润集团股份有限公司(以下简称“上市公司或公司”)的资金管理,防止大股东及关联方占用公司资金行为的发生,有效保护公司、其他股东和相关利益人的合法权益。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会下发《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监公司字[2005]37 号)、《深圳证券交易所股票上市规则》及本公司《公司章程》的有关规定,特制定本制度。

第二条、本制度适用于上市公司大股东、实际控制人及关联方与公司间的资金管理。公司大股东、实际控制人及关联方与纳入上市公司合并会计报表范围的子公司之间的资金往来适用本制度。本制度所称“关联方”,是指根据财政部发布的《企业会计准则》第 36 号《关联方披露》所界定的关联方。

第三条、本制度所称“占用上市公司资金”(以下称“资金占用”),包括:“经营性资金占用”和“非经营性资金占用”。经营性资金占用:是指公司大股东及关联方通过采购、销售等生产经营环节的关联

交易所产生的资金占用。非经营性资金占用,是指公司为大股东及关联方垫付工资、保险、广告等费用和其他支出;代大股东及关联方偿还债务而支付资金,有偿或无偿、直接或间接拆借给大股东及关联方资金;为大股东及关联方承担担保责任而形成的债权,及其他在没有商品和劳务提供情况下给大股东及关联方使用的资金。

第四条 公司大股东严格依法行使出资人权利,对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务,不得通过资金占用方式损害公司利益和社会公众股股东的合法权益。

第二章 防范资金占用的原则

第五条 公司在与大股东及关联方发生经营性资金往来时,应当严格防止公司资金被占用。公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用,预付款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给大股东及关联方使用。

第六条 上市公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用:

- 1、公司资金有偿或无偿地拆借给大股东及其实际控制人、关联方使用;
- 2、通过银行或非金融机构向大股东、其实际控制人及关联方提供委托贷款;
- 3、委托大股东、其实际控制人及关联方进行投资活动;
- 4、为大股东、其实际控制人及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;

5、代大股东、其实际控制人及关联方偿还债务；

6、中国证监会禁止的其他占用方式；

第七条 上市公司与大股东及关联方发生的关联交易,必须严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》和《关联交易管理办法》等规定执行。

第八条 上市公司禁止对大股东及关联方提供担保。

第三章 防范资金占用具体规定

第九条 上市公司董事会负责防范大股东及关联方资金占用的管理。公司董事、监事和高级管理人员对维护公司资金安全负有法定义务,应按照《公司法》和《公司章程》等有关规定履行职责,切实履行防止大股东及关联方占用公司资金行为的职责。

第十条 公司设立防范大股东及关联方资金占用日常监督管理领导小组,。领导小组由公司董事长任组长,成员由相关董事、独立董事、总经理、财务负责人等人员组成。

第十一条 领导小组的主要职责:

- 1、负责拟定防止大股东及关联方资金占用相关管理制度及其修改方案,并报公司董事会批准后执行;
- 2、指导和检查公司经理层建立的防止大股东及关联方资金占用的内部控制制度和重大措施;
- 3、对定期报送监管机构公开披露的大股东及关联方资金占用的有关资料和信息进行审查;
- 4、其他需要领导小组研究、决定的事项。

第十二条 公司董事会、防范大股东及关联方资金占用领导小组成员,以及负责公司与大股东及关联方业务和资金往来的人员,是公司防止大股东及关联方资金占用的责任人(以下统称“相关责任人”)。公司在与大股东及关联方发生业务和资金往来时,应严格监控资金流向,防止资金被占用。相关责任人应禁止大股东及关联方非经营性占用上市公司的资金。

第十三条 公司董事长负责公司日常资金管理工作,财务部门负责人协助董事长加强对公司财务过程的控制,监控大股东及关联方与公司的资金、业务往来。财务部门负责人应定期向防止大股东及关联方资金占用领导小组报告大股东及关联方非经营性资金占用的情况。

第十四条 公司外部审计师在为公司年度财务会计报告进行审计工作中,应对公司存在大股东及关联方占用资金的情况出具专项说明,公司依据规定就专项说明作出公告。

第四章 责任追究及处罚

第十五条 公司大股东、实际控制人违反本制度规定利用关联关系占用公司资金,损害公司利益并造成损失的,应当承担赔偿责任,同时相关责任人应当承担相应责任。

第十六条 公司董事会、及领导小组成员有义务维护公司资金不被大股东占用,公司董事、高级管理人员及防范大股东及关联方资金占用领导小组成员实施协助。纵容大股东侵占公司资产行为的,公司董事会应视情况轻重对直接责任人给予处分,并对负有严重责任人员启动罢免直至追究刑事责任的程序。

公司董事会建立对股东所持股份“占用即冻结”的机制,即发现大股东侵占公司资金应立即申请司法冻结其所持公司股份,凡不能以现金清偿的,应通过变现其股权偿还侵占资金。

第十八条 公司被大股东及关联方占用的资金,原则上应当以现金清偿。大股东及关联方拟用非现金资产清偿占用的公司资金的,相关责任人应当事先履行公司内部的审批程序,并须严格遵守相关国家规定。

第十九条 上市公司董事、监事和高级管理人员擅自批准发生的大股东或关联方资金占用,均视为严重违规行为,公司董事会将追究有关人员责任,严肃处理。涉及金额巨大的,董事会将召集股东大会,将有关情况向全体股东进行通报,并按有关规定,对相关责任人进行严肃处理。

第五章 附则

第二十条 本制度未作规定的,适用有关法律、法规和《公司章程》的规定。

第二十一条 本制度由公司董事会负责解释。

第二十二条 本制度自公司董事会审议通过之日起生效实施。