

苏州安捷讯光电科技股份有限公司 关联交易决策管理办法

第一章 总 则

第一条 根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《公司章程》、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》及其他有关法律、法规的规定,为保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则,确保公司关联交易行为不损害公司和全体股东的利益,特制订本办法。

第二条 公司的关联交易是指公司及其控股子公司与关联方之间发生的转移资源或义务的事项。

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,若无法回避,可参与表决,但必须单独出具声明;
- (五) 关联交易的价格或收费,应不偏离市场独立第三方的标准,

对于难以比较市场价格或定价受到限制的关联交易,应通过合同明确成本和利润的标准;

(六) 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。

第二章 关联人和关联交易的范围

第四条 公司的关联人包括关联法人、关联自然人和潜在关联人。

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,以及与公司同受某一企业控制的法人(包括但不限于母公司、子公司、与公司受同一母公司控制的子公司);

(二) 本办法第六条所列的关联自然人直接或间接控制的企业;

(三) 由本办法第五条所列公司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,除公司及其控股子公司以外的法人;

(四) 持有公司 5%以上股份的法人;

(五) 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 公司的关联自然人是指:

- (一) 持有公司 5%以上股份的个人股东;
- (二) 公司的董事、监事及高级管理人员;
- (三) 本办法第五条第(一)项所列法人的董事、监事及高级管理人员;
- (四) 本条第(一)、(二)项所述人士的亲属,包括:(1)父母;(2)配偶;(3)兄弟姐妹;(4)年满 18 周岁的子女;(5)配偶的父母、子女的配偶,配偶的兄弟姐妹、兄弟姐妹的配偶。
- (五) 根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系,可能造成公司及其利益倾斜的自然人。

第七条 因与公司关联法人签署协议或作出安排,在协议生效后符合第五条和第六条规定的,为公司潜在关联人。

第八条 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;
- (二) 购买或销售除商品以外的其他资产;
- (三) 提供或接受劳务;
- (四) 代理;
- (五) 租赁;
- (六) 提供资金(包括以现金或实物形式);

- (七) 担保;
- (八) 管理方面的合同;
- (九) 研究与开发项目的转移;
- (十) 许可协议;
- (十一) 赠与;
- (十二) 债务重组;
- (十三) 非货币性交易;
- (十四) 关联双方共同投资;
- (十五) 关键管理人员报酬;
- (十六) 有关法律法规规定属于关联交易的其他事项。

第三章 关联交易的决策

第九条 关联交易的决策权限:

(一) 公司与其关联人达成的关联交易总额高于 300 万元 (不含 300 万元) 或公司最近经审计净资产值的 10% 以上的, 必须向董事会报告, 由公司董事会作出决议后提交公司股东大会审议, 该关联交易在获得公司股东大会批准后实施。

任何与该关联交易有利益关系的关联人在股东大会上应当放弃对该议案的投票权。关联股东有特殊情况无法回避时, 在公司征得有

权部门同意后,可以参加表决,公司应当在股东大会决议中对此作出详细说明;

(二)公司与其关联人达成的关联交易总额超过 100 万元(不含 100 万元)但尚未达到 300 万元且未达到公司最近经审计净资产值的 10%的,由公司董事会作出决议;

(三)公司与关联人达成的关联交易总额在 100 万元以下(含 100 万元)的,由公司总经理批准决定。

第十条 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,应确认该项关联交易存在具有合理性;

(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,作为签订该项关联交易的价格依据。

第十一条 公司就关联交易表决时,有利害关系的当事人属下列情形的,不得参与表决:

(一)与其利益有关的关联交易;

(二)在关联企业任职或对关联企业有控股权的,该等企业与公司的关联交易;

(三) 按照法律法规和公司章程规定应当回避。

第十二条 根据本制度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:

(一) 任何个人只能代表一方签署协议;

(二) 关联人不得以任何方式干预公司的决定。

第四章 附 则

第十三条 本办法对公司、董事会、董事、监事会、监事、总经理及其他高级管理人员具有约束力。

第十四条 本办法由董事会解释,与《公司章程》不符之处,依《公司章程》规定执行。

第十五条 本办法经股东大会批准后生效执行。

苏州安捷讯光电科技股份有限公司

董事会

2017年5月18日