

证券代码：836410

证券简称：凯纳股份

主办券商：兴业证券

## 厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司关联交易决策制度

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

### 一、 审议及表决情况

公司于2020年3月30日召开第二届董事会第七次会议，审议通过《关于修改〈公司关联交易决策制度〉的议案》，本议案尚需提交公司临时股东大会审议。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司

### 关联交易决策制度

#### 第一章 总 则

**第一条** 为保证厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司（以下简称“公司”）与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《企业会计准则——关联方关系及其交易的披露》及《厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的有关规定，结合公司实际情况，制订本制度。

**第二条** 公司与关联人之间的关联交易除遵守有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定外，还需遵守本制度的有关规定。

**第三条** 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议。协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。

**第四条** 关联交易活动应遵循公平、公正、公开的原则，关联交易的价格原则上

不能偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

## 第二章 关联交易及关联人

**第五条** 关联交易是指公司或者控股子公司与公司关联人发生的可能导致转移资源或义务的事项，包括但不限于下列事项：

- （一）购买或者出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财，委托贷款，对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持有至到期投资等）；
- （三）提供财务资助；
- （四）对外提供担保；
- （五）租入或者租出资产；
- （六）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七）赠与或者受赠资产；
- （八）债权或者债务重组；
- （九）签订许可使用协议；
- （十）研究与开发项目的转移；
- （十一）购买原材料、燃料、动力；
- （十二）销售产品、商品；
- （十三）提供或者接受劳务；
- （十四）委托或者受托销售；
- （十五）关联双方共同投资；
- （十六）在关联人的财务公司存贷款；
- （十七）本所根据实质重于形式原则认定的其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项，包括向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的财务资助、担保以及放弃向与关联人共同投资的公司同比例增资或优先受让权等。

**第六条** 公司的关联方包括公司的关联法人和关联自然人。

具有以下情形之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：1、直接或者间接控制公司的法人或其他组织；2、由前项所述法人直接或者间接控制的除公司及公司控股子公司以外的法人或其他组织；3、关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董

事、高级管理人员的，除公司及公司控股子公司以外的法人或其他组织；4、直接或者间接持有公司5%以上股份的法人或其他组织；5、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内，存在上述情形之一的；6、中国证监会、全国股转公司或者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，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

公司与上述第2项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的，不因此构成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任公司董事、监事或高级管理人员的除外。

**第七条** 具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：1、直接或者间接持有公司5%以上股份的自然人；2、公司董事、监事及高级管理人员；3、直接或者间接地控制公司的法人的董事、监事及高级管理人员；4、上述第1、2项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、年满18周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母；5、在过去12个月内或者根据相关协议安排在未来12个月内，存在上述情形之一的；6、中国证监会、全国股转公司或者公司根据实质重于形式原则认定的其他与挂牌公司有特殊关系，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的自然人。

### 第三章 回避制度

**第八条** 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。关联董事未主动声明并回避的，知悉情况的董事应要求关联董事予以回避。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

前款所称关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

- （一）交易对方；
- （二）在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人或其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或其他组织任职；
- （三）拥有交易对方的直接或者间接控制权的；
- （四）交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参

见本制度第七条第（四）项的规定）；

（五）交易对方或者其直接或者间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第七条第（四）项的规定）；

（六）中国证监会或公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

**第九条** 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

（一）交易对方；

（二）拥有交易对方直接或者间接控制权的；

（三）被交易对方直接或者间接控制的；

（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；

（五）交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第七条第（四）项的规定）；

（六）在交易对方任职，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或者该交易对方直接或间接控制的法人单位任职的（适用于股东为自然人的）；

（七）因与交易对方或者其关联人存在尚未履行完毕的股权转让协议或者其他协议而使其表决权受到限制或者影响的。

**第十条** 对于股东没有主动说明关联关系并回避、或董事会通知未注明的关联交易，其他股东可以要求其说明情况并要求其回避。

**第十一条** 股东大会结束后，其他股东发现有关联股东参与有关关联交易事项投票的，或者股东对是否应适用回避有异议的，有权就相关决议根据公司章程的规定向人民法院起诉。

**第十二条** 股东大会决议应当充分记录非关联股东的表决情况。

#### 第四章 关联交易的程序

**第十三条** 公司下列关联交易行为，应当由股东大会审议：

（一）对于公司每年发生的日常性关联交易，公司应当对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东大会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况。

（二）在实际执行中，对于没有进行年度预计的关联交易或预计关联交易金额超

过本年度关联交易预计总金额的，超出金额达到下述标准的，应当提交股东大会决定：单笔或累计金额超过500万元人民币，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的。

（三）除日常性关联交易之外的其他关联交易，金额达到下述标准的，应当提交股东大会决定：单笔或累计金额超过500万元人民币，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的。

（四）审议公司拟与关联方达成的没有具体交易金额的关联交易。

（五）审议公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生的关联交易。

**第十四条** 除股东大会审议决议的关联交易外，公司发生的关联交易，达到下述标准之一的，应当提交董事会审议和披露：

（一）在实际执行中，对于没有进行年度关联交易金额的预计或者年度预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额，达到下述标准之一的：公司与关联法人发生的单笔或累计交易金额超过200万元，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；公司与关联自然人达成的总额高于30万元的关联交易。

（二）除日常性关联交易之外的其他关联交易，金额达到下述标准之一的：公司与关联法人发生的单笔或累计交易金额超过200万元，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；公司与关联自然人达成的总额高于30万元的关联交易。

但公司不得直接或通过子公司向董事、监事和高级管理人员提供借款。

公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等，可豁免关联交易审议及披露。

**第十五条** 未达到董事会或股东大会审议标准的关联交易事项由董事会授权董事长或总经理决定。

**第十六条** 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

**第十七条** 公司为持有公司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。

**第十八条** 公司发生的关联交易涉及“对外提供财务资助”、“对外提供担保”和“委托理财”等事项时，应当以发生额作为计算标准，并按交易事项的类型在连续

十二个月内累计计算，经累计计算达到本制度第十三条、第十四条标准的，适用第十三条、第十四条的规定。已按照本制度第十三条、第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。

**第十九条** 公司在连续十二个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适用第十三条、第十四条规定：（一）与同一关联人进行的交易；（二）与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。

上述同一关联人包括与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关系的其他关联人。已按照第十三条、第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。

**第二十条** 公司与关联人进行本制度第五条第（二）至第（五）项所列的与日常经营相关的关联交易事项，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，公司应当根据涉及的交易金额分别适用本制度第十三条、第十四条的规定提交董事会或者股东大会审议；

（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的，公司应当根据协议涉及的交易金额分别适用本制度第十三条、第十四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，提交董事会审议。

（三）对于每年发生的数量众多的日常关联交易，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制度第十三条、第十四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，公司应当在年度报告和中期报告中予以披露。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制度第十三条、第十四条的规定重新提交董事会或者股东大会审议并披露。

**第二十一条** 公司因公开招标、公开拍卖等行为导致公司与关联人的关联交易时，公司可以豁免按照本章规定履行相关义务。

**第二十二条** 公司与关联方进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议和披露：

（一）一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；

（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证券品种；

（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）公司与其合并报表范围内的控股子公司发生的或者上述控股子公司之间发生的关联交易。

（五）一方参与另一方公开招标或者拍卖，但是招标或者拍卖难以形成公允价格的除外；

（六）公司单方面获得利益的交易，包括受赠现金资产、获得债务减免、接受担保和资助等；

（七）关联交易定价为国家规定的；

（八）关联方向公司提供资金，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保的。

（九）公司按与非关联方同等交易条件，向董事、监事、高级管理人员提供产品和服务的；

（十）中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

## 第五章 关联交易的内部控制

**第二十三条** 公司持股5%以上股东、董事、监事及高级管理人员应及时向董事会秘书申报相关关联自然人、关联法人变更的情况，董事会秘书应及时更新关联方名单，确保相关关联方名单真实、准确、完整。

公司及其下属控股子公司在发生交易活动时，相关责任人应仔细查阅关联方名单，审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。

**第二十四条** 公司在审议关联交易事项时，应履行下列职责：

（一）详细了解交易标的的真实状况，包括交易标的运营现状、盈利能力、是否存在抵押、冻结等权利瑕疵和诉讼、仲裁等法律纠纷；

（二）详细了解交易对方的诚信纪录、资信状况、履约能力等情况，审慎选择交

易对手方；

（三）根据充分的定价依据确定交易价格；

（四）根据相关要求或者公司认为有必要时，聘请中介机构对交易标的进行审计或评估；公司不应对所涉交易标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗的关联交易事项进行审议并作出决定。

**第二十五条** 公司董事、监事及高级管理人员应关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。至少每年查阅一次，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

**第二十六条** 公司发生因关联方占用或转移公司资金、资产或其他资源而给公司造成损失或可能造成损失的，公司董事会应及时采取诉讼、财产保全等保护性措施避免或减少损失。

## 第六章 附 则

**第二十七条** 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规、公司章程的规定执行。

**第二十八条** 本制度所称“以上”、“以内”、“以下”，都含本数；“不满”、“以外”、“低于”、“多于”、“不足”、“超过”不含本数。

**第二十九条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第三十条** 本制度经公司股东大会审议通过后生效实施，本制度的修改亦同。

厦门凯纳石墨烯技术股份有限公司

董事会

2020年3月31日