证券代码：831996

证券简称：永裕家居

主办券商：方正承销保荐

浙江永裕家居股份有限公司关联交易管理办法

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 4 月 20 日召开的第四届董事会 2020 年度第三次会议，审议通过《关于修订公司〈关联交易管理办法〉的议案》，表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案尚需提交股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

第一章 总则

第一条 为正确、完整的识别关联人及关联交易，规范公司的关联交易，保证关联交易的公允性，切实保护投资者利益，特制定本规定。

第二条 本规定适用于公司关联交易管理。

第二章 关联人与关联交易的确认

第三条 具有下列情形之一的法人，视为公司的关联法人：

1. 直接或间接控制公司的法人；
2. 由本条第 1 项法人直接或者间接控制的除公司及其控股子公司以外的法人；
3. 公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者由关联自然人担任董事、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. 根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的法人。

第四条 具有下列情形之一的人士，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、监事和高级管理人员；
3. 直接或间接控制公司的法人的董事、监事和高级管理人员；
4. 直接或间接持有公司 5% 以上股份的自然人的关系密切的家庭成员，包括配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母；
5. 根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能导致公司利益对其倾斜的自然人。
6. 具有以下情形之一的法人或者自然人，视同为公司的关联人：
 - (1) 根据与公司关联人签署的协议或者作出的安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将具有第三条或者第四条规定的情形之一；
 - (2) 过去十二个月内，曾经具有第三条或者第四条规定的情形之一。

第五条 公司董事会应对上述关联人之关系的实质进行判断，而不仅仅是基于与关联人的法律联系形式，应指出关联人对公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度。

第六条 关联关系的确认包括但不限于，在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联人与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系等。

第七条 关联交易指公司及其控股子公司与公司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：

1. 应当披露的交易，包括：
 - (1) 购买或者出售资产；
 - (2) 对外投资（含委托理财、委托贷款等）；
 - (3) 提供财务资助；
 - (4) 提供担保；
 - (5) 租入或者租出资产；
 - (6) 委托或者受托管理资产和业务；
 - (7) 赠与或者受赠资产；
 - (8) 债权、债务重组；

- (9) 签订许可使用协议；
- (10) 转让或者受让研究与开发项目；
- 2. 购买原材料、燃料、动力；
- 3. 销售产品、商品；
- 4. 提供或者接受劳务；
- 5. 委托或者受托销售；
- 6. 与关联人共同投资；
- 7. 其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。

第三章 关联交易的审核程序和权限

第八条 有关部门在经营管理过程中，如遇与已确认的关联人实施关联交易的，相关部门须将有关关联交易情况以书面形式报送公司领导，报告必须包括以下内容：

- 1. 关联人的名称、住所；
- 2. 具体关联交易的项目以及交易金额；
- 3. 关联交易价格的定价原则与定价依据；
- 4. 该项关联交易的必要性；
- 5. 其他事项。

第九条 公司分管领导对将发生的关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行审查，总经理办公会审核通过后，由总经理提议召开董事会会议。

第十条 公司董事会秘书依照有关规定，根据相关部门的报告、协议或者合同，向董事会提供相关议案，并组织编制董事会关联交易报告。

第十一条 董事会应对有关关联交易的公允性进行审查。董事会在审查有关关联交易的公允性时，须考虑以下因素：

- 1. 该项关联交易的标的如属于关联人外购产品的，则必须调查公司能否自行购买或独立销售。当公司不具备采购或销售渠道、或若自行采购或销售可能无法获得有关优惠待遇的；或若公司向关联人购买或销售可降低公司生产、采购或销售成本的，董事会应确认该项关联交易存在具有合理性。但该项关联交易价格须按关联人的采购价加上分担部分合理的采购成本确定；采购成本可包括运输费、装卸费等。

2. 该项关联交易的标的如属于关联人自产产品，则该项关联交易的价格按关联人生产产品的成本加合理的利润确定交易的成本价格，该价格不能显著高于关联人向其他任何第三方提供产品的价格。

3. 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人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。

第十二条 公司在审议关联交易事项时，应做到：

1. 详细了解交易标的真实状况，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；

2. 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；

3. 根据充分的定价依据确定交易价格；

4. 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；

5. 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。

6. 公司董事、监事及高级管理人员有义务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。公司监事至少应每季度查阅一次公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

第十三条 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。

第十四条 股东大会有权判断并实施的关联交易是指：

（一）合理预计的公司本年度的日常性关联交易总金额，实际执行超过预计金额的，应当就超出金额涉及事项履行相应审议程序；

（二）公司与关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在3000万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值10%以上的关联交易；

（三）公司与关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额占公司最近一期经审计总资产5%以上且超过3000万元，或者占公司最近一期经审

计总资产 30%以上的关联交易；

（四）公司与关联自然人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 300 万元以上的交易；

（五）公司为关联方，以及控股股东、实际控制人或其关联人提供担保；

（六）虽属于董事会有权判断并实施的关联交易，但出席董事会的非关联董事人数不足三人的。

公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑。

为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。

第十五条 董事会有权判断并实施股东大会审议权限外的下列关联交易事项

（一）公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易；

（二）公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上的交易，且超过 300 万元。

第十六条 公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易方式进行审议：

（一）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或者企业债券、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股票、公司债券或者企业债券、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）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

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

（六）关联交易定价为国家规定的

（七）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

（八）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

(九) 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易

第四章 董事会关联交易的审议程序

第十七条 董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。关联董事包括下列董事或者具有下列情形之一的董事：

1. 为交易对方；
2. 为交易对方的直接或者间接控制人；
3. 在交易对方或者能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职；
4. 为交易对方或者其直接或间接控制人的关系密切的家庭成员；
5. 为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；
6. 基于其他理由认定的、其独立商业判断可能受到影响的董事。

第十八条 不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，关联董事均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。如果公司董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，视为有关董事作了其关联关系的性质和程度的披露。

第十九条 关联关系的董事在董事会会议召开时，应当主动提出回避；其他知情董事在该关联董事未主动提出回避时，亦有义务要求其回避。

第二十条 在关联董事回避后，董事会在不将其计入法定人数的情况下，对该事项进行表决。董事会表决有关关联交易事项未能达到法定表决人数时，应由出席会议董事（含关联董事）就将该等交易提交公司股东会议审议等程序性问题作出议案，再交由公司股东会议审议并作出相关决议。

第二十一条 除非关联董事向董事会披露其关联关系的性质和程度，并且董事会在不将其计入法定人数，该董事亦未表决的会议上批准了该事项，否则公司有权撤销该合同、交易或者安排，但在对方是善意第三人的情况下除外。

第二十二条 下列与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估：

1. 购买原材料、燃料、动力；
2. 销售产品、商品；

3. 提供或接受劳务；
4. 委托或受托销售。

第五章 附则

第二十三条 本制度由公司董事会负责修订和解释。

第二十四条 本制度自公司股东大会审议通过之日起生效实施，修改时亦同。

浙江永裕家居股份有限公司

董事会

2020年4月22日