

证券代码：430336

证券简称：皇冠幕墙

主办券商：开源证券

## 天津皇冠幕墙装饰股份有限公司关联交易管理制度

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

本制度于 2022 年 4 月 27 日经公司第三届董事会第十三次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

#### 天津皇冠幕墙装饰股份有限公司 关联交易管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为完善天津皇冠幕墙装饰股份有限公司（以下简称“公司”）法人治理结构、规范关联交易行为，保护公司股东及相关利益人的合法权益，以及保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律、行政法规、规范性文件和《天津皇冠幕墙装饰股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制订本制度。

**第二条** 公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

- （一）符合诚实信用的原则；
- （二）符合公平、公开、公正的原则；

（三）关联方如享有股东大会表决权应当回避表决；

（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；关联董事回避后董事会不足法定最低开会人数时，应当由全体董事（含关联董事）就将该项交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议，由股东大会对该项交易作出相关决议；

（五）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否具备必要性或公允性，必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。

## 第二章 关联交易和关联方

**第三条** 本制度所指的关联交易，是指公司或者其合并报表范围内的子公司等其他主体与公司关联方发生的可能引致资源或者义务转移的事项，包括：

- （一）购买或者出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、对子公司投资等）；
- （三）提供担保；
- （四）提供财务资助；
- （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）研究与开发项目的转移；
- （十）签订许可协议；
- （十一）放弃权利；
- （十二）中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品或

者商品等与日常经营相关的交易行为。

**第四条** 本制度所指关联方包括关联法人、关联自然人。除遵循企业会计准则、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统信息披露规则》外，还应遵循从严原则。公司董事会对关联关系的实质进行判断。

**第五条** 下列情况之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：

（一）直接或者间接控制公司的法人或其他组织；

（二）由前项所述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或其他组织；

（三）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，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

（四）直接或者间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织；

（五）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；

（六）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。

**第六条** 具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

（一）直接或者间接持有公司 5%以上股份的自然人；

（二）公司董事、监事及高级管理人员；

（三）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；

（四）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；

（五）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；

（六）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公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的自然人。

### 第三章 关联交易的审批

#### 第一节 关联交易的审批权限

**第七条** 公司发生符合以下标准的关联交易（除提供担保外），由总经理审批：

（一）与关联自然人发生的成交金额不足 50 万元的关联交易；

（二）与关联法人发生的成交金额低于公司最近一期经审计总资产 0.5% 的关联交易，或成交金额不超过 300 万元的关联交易。

**第八条** 公司发生符合以下标准的关联交易（除提供担保外），应当经董事会审议：

（一）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）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。

**第九条** 公司与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产 5% 以上且超过 3000 万元的关联交易，或者占公司最近一期经审计总资产 30% 以上的关联交易，应当提交股东大会审议。

**第十条** 公司合并报表范围的子公司发生的关联交易，视同公司行为，比照本制度的有关规定执行。

#### 第二节 审议程序

**第十一条** 应当经董事会审议的关联交易，应由第一时间接触到该事宜的董

事联合其他董事提议召开董事会，并依《公司法》和《公司章程》的相关规定履行通知程序，接受联合提议建议的董事无正当理由不得拒绝或拖延提议。

**第十二条** 董事会依照董事会召开程序就关联交易作出合理判断并决议；若符合本制度第九条的规定需提交股东大会审议，应在董事会会议决议中明确本次关联交易需提交股东大会审议，并按照《公司章程》的规定召开股东大会进行审议。

**第十三条** 董事会就关联交易事项的表决，应按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定进行回避；在董事会认为必要的情况之下，可以聘请律师、注册会计师等中介机构就此提供专业意见。

### 第三节 关联交易的披露

**第十四条** 公司就关联交易进行披露应当包括但不限于以下内容：

- （一）交易概述及交易标的基本情况；
- （二）董事会表决情况（如适用）；
- （三）交易各方的关联关系说明和关联方基本情况；

（四）交易的定价政策及定价依据，包括成交价格与交易标的账面值、评估值以及明确、公允的市场价格之间的关系，以及因交易标的特殊而需要说明的与定价有关的其他特定事项。若成交价格与账面值、评估值或市场价格差异较大的，应当说明原因。如交易有失公允的，还应当披露本次关联交易所产生的利益转移方向；

（五）交易协议的主要内容，包括交易价格、交易结算方式、关联方在交易中所占权益的性质和比重，协议生效条件、生效时间、履行期限等；

（六）交易目的及对公司的影响，包括进行此次关联交易的必要性和真实意图，对本期和未来财务状况和经营成果的影响等；

（七）当年年初至披露日与该关联方累计已发生的各类关联交易的总金额；

（八）中国证券监督管理部门和全国股转公司要求的其他内容。

## 第四章 回避

### 第一节 总则

**第十五条** 公司与关联方签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避措施，任何个人只能代表一方签署协议，关联方不得以任何方式干预公司的决定。

**第十六条** 公司与关联方达成的以下关联交易，可以免于按照关联交易的方式表决：

（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，包括受赠现金资产、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。

### 第二节 回避主体

**第十七条** 董事回避。公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。关联董事回避后董事会不足法定开会人数时，应当由全体董事（含关联董

事) 就将该等交易提交公司股东大会审议等程序性问题作出决议, 由股东大会对该等交易作出相关决议。

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, 或在能直接或间接控制该交易对方的法人单位任职的;
- (三) 拥有交易对方的直接或间接控制权的;
- (四) 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(具体范围参见本制度第六条(四)的规定);
- (五) 交易对方或者其直接或间接控制人的董事、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六条(四)的规定);
- (六) 中国证券监督管理部门、全国股转公司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。

除上述关联董事应回避表决外, 具有下列情形之一的, 与关联交易具有利害关系的董事, 不得参与表决:

- (一) 与董事个人利益有关的关联交易;
- (二) 董事个人在关联企业任职或拥有关联企业的控股权或控制权的, 该等企业与公司的关联交易;
- (三) 其他按照法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》规定应当回避的。

**第十八条 股东回避。** 股东大会审议关联交易事项时, 存在以下任一情形的, 该股东视为关联股东, 应当回避表决:

- (一) 交易对方;
- (二) 拥有交易对方直接或间接控制权的;

(三) 被交易对方直接或间接控制的；

(四) 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

(五) 因与交易对方或者其关联方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影响的；

(六) 中国证券监督管理部门或全国股转公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

关联股东就审议相关关联交易事项应回避表决，但全体股东均为关联方的情况或有关法律法规、部门规章、全国股转公司业务规则等另有规定的除外。关联股东有其他特殊情况无法回避时，在征得有权部门的同意后，可以参加表决。公司应当在股东大会决议中对此做出详细说明，同时对非关联方的股东投票情况进行专门统计，并在决议中披露。

### 第三节 回避程序

**第十九条** 如总经理需要回避时，该关联交易应提交董事会审议通过。

**第二十条** 关联董事的回避和表决程序为：

(一) 关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；

(二) 当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议以全体董事过半数决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避；

(三) 关联董事不得参与审议会议讨论的有关关联交易事项；

(四) 董事会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，由出席董事会的非关联董事按公司章程的规定表决。

(五) 如出席董事会的无关联董事人数不足三人，应该将该事项提交股东大会审议。

**第二十一条** 关联股东的回避和表决程序为：

(一) 关联股东在股东大会表决时，应当自动回避并放弃表决权。否则，主



持会议的董事长或无需回避的任何股东均有权要求其回避；

（二）如董事长需要回避的，其他董事应当要求董事长回避；

（三）关联股东可以应相关方要求参与股东大会讨论的有关关联交易事项，就有关关联交易产生的原因、交易基本情况、交易是否公允合法等事宜向股东大会作出说明；

（四）股东大会表决时，在扣除关联股东所代表的表决权数后，由其他股东按公司章程的规定进行表决；

（五）被要求回避的股东或其他股东如对关联交易事项的定性及回避、放弃表决权有异议的，可申请无需回避的董事召开临时董事会会议作出决定。该决定为终局决定。如异议者仍不服，可在股东大会后向证券监督管理部门投诉或以其他方式申请处理；

（六）如公司出席会议的全体股东均与审议的关联交易事项存在关联关系的，则出席会议的全体股东不予回避，股东大会照常进行。

#### 第四节 未回避的责任

**第二十二条** 应予回避的董事应在董事会召开后，就关联交易讨论前表明自己回避的情形；该董事未主动作出回避说明的，董事会在关联交易审查中判断其具备回避的情形，应明确告知该董事，并在会议记录及董事会决议中记载该事由，该董事不得参加关联交易的表决。

**第二十三条** 列席董事会的监事会成员，对董事的回避事宜及该项关联交易表决应予以特别关注并发表独立、公允意见，认为董事或董事会有违背《公司章程》及本制度规定的，应立即建议董事会纠正。

**第二十四条** 符合关联交易回避条件的股东应在股东大会就该事项表决前，明确表明回避；未表明回避的，其他股东可以要求其说明情况并回避，召集人应当根据有关规定审查该股东是否属于关联股东及该股东是否应当回避。

**第二十五条** 违背本制度相关规定，有关的董事及股东未予回避的，其对于该关联交易事项的表决无效。

## 第五章 关联交易价格的确定和管理

**第二十六条** 关联交易价格指公司与关联方之间发生的关联交易所涉及之商品或劳务的交易价格。

**第二十七条** 关联交易定价原则和定价方法：

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则（市场价，指以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率）；如果没有市场价格，按照成本加成（成本加成价，指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理的利润确定交易价格及费率）定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议价定价（协议价，指由协议各方协商确定价格及费率）；

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

**第二十八条** 关联交易价格的管理方法：

（一）交易双方应依据关联交易协议中约定的价格和实际交易数量计算交易价款，逐月结算，每季度清算，按关联交易协议当中约定的支付方式和时间支付。

（二）在每季度结束后进行清算时，如出现按照关联交易协议当中约定需要交易双方协商确定前季度清算价格的情况，则依照如下程序办理：

1. 如按照关联交易协议约定的定价原则计算的清算价格与该协议中约定的基准价格相比超过 $\pm 5\%$ 但不超过 $\pm 20\%$ 时，由财务部报总经理审批，按照总经理确定的清算价格进行清算。该等事项需报董事会备案；

2. 如按照关联交易协议约定的定价原则计算的清算价格与该协议中约定的基准价格相比变动超过 $\pm 20\%$ ，且该协议标的总额在 100 万元以上的，由公司报董事会审批，按照董事会确定的清算价格进行清算。

（三）每季度结束后 30 天内，公司财务部应将上季度各项关联交易的价格信息报公司董事会备案；

（四）公司财务部应对公司关联交易的产品市场价格及成本变动情况进行跟

踪，并将变动情况报董事会备案。

## 第六章 附则

**第二十九条** 有关关联交易决策记录、决议事项等文件，由董事会秘书负责保存，保存期限不少于十年。

**第三十条** 本制度所称“以上”、“高于”，含本数；“以外”、“过”、“低于”、“超过”，不含本数。

**第三十一条** 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。

**第三十二条** 本制度与《公司法》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》相悖时，应按法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行，并应及时对本制度进行修订。

**第三十三条** 本制度的修改，由董事会提出修改议案，提请股东大会审议批准。

**第三十四条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第三十五条** 本制度自股东大会批准之日起生效。

（以下无正文）

天津皇冠幕墙装饰股份有限公司

董事会

2022年4月27日