

证券代码：430072

证券简称：亿创科技

主办券商：国融证券

北京亿创网安科技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 28 日经公司第五届董事会第二次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

北京亿创网安科技股份有限公司

关联交易管理制度

第一章 总 则

第一条 为规范北京亿创网安科技股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易行为，保护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和规范性文件以及《北京亿创网安科技股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的相关规定，制定本制度。

第二章 关联方

第二条 本制度所称的关联方包括关联法人和关联自然人。

第三条 具有下列情形之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：

1. 直接或者间接控制挂牌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挂牌公司及其控股子公司以外的

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，除挂牌公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

4. 直接或者间接持有挂牌公司 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、全国股转公司或者挂牌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，可能或者已经造成挂牌公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

挂牌公司与上述第 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挂牌公司董事、监事或高级管理人员的除外。

第四条 具有下列情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

1. 直接或者间接持有挂牌公司 5% 以上股份的自然人；

2. 挂牌公司董事、监事及高级管理人员；

3. 本制度第三条第（一）项所列关联法人的董事、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、全国股转公司或者挂牌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。

第五条 具有以下情形之一的法人、其他组织或自然人，视同公司的关联人：

（一）因与公司的关联人签署协议或作出安排，在协议或安排生效后，或在未来十二个月内，具有本制度第四条或第五条规定情形之一的；

（二）过去十二个月内，曾经具有本制度第四条或第五条规定情形之一的。

第六条 公司董事、监事、高级管理人员、持股 5% 以上的股东及其一致行动

人、实际控制人，应当将与其存在关联关系的关联方情况及时告知公司。公司建立并及时更新关联方名单，确保关联方名单真实、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。

第三章 关联交易

第七条 公司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之间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）购买或出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、委托贷款等）；
- （三）提供财务资助；
- （四）提供担保；
- （五）租入或租出资产；
- （六）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七）赠与或受赠资产；
- （八）债权或债务重组；
- （九）研究与开发项目的转移；
- （十）签订许可协议；
- （十一）购买原材料、燃料、动力；
- （十二）销售产品、商品；
- （十三）提供或接受劳务；
- （十四）委托或受托销售；
- （十五）关联双方共同投资；
- （十六）其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项；
- （十七）中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

第八条 关联交易应当遵守以下基本原则：

- （一）符合诚实信用的原则

- (二) 公平、公正、公开的原则。
- (三) 关联方若享有股东大会表决权，除特殊情况外，应当回避表决。
- (四) 在董事会进行表决时，关联董事应当回避；
- (五) 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，必要时应当聘请独立财务顾问和专业评估师。

第四章 关联交易定价

第九条 公司进行关联交易应当签订书面协议，明确关联交易的定价政策。关联交易执行过程中，协议中交易价格等主要条款发生重大变化的，公司应当按变更后的交易金额重新履行相应的审批程序。

第十条 定价原则和定价方法：

- (一) 关联交易的定价顺序适用政府定价、市场价格和协商定价的原则；如果没有政府定价和市场价格，按照成本加合理利润的方法确定；如无法以上述价格确定，则由双方协商确定价格。
- (二) 交易双方根据关联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。
- (三) 市场价：以市场价为准确定资产、商品或劳务的价格及费率。
- (四) 成本加成价：在交易的资产、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。
- (五) 协议价：根据公平公正的原则协商确定价格及费率。

第十一条 关联交易价格的管理

(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，按关联交易协议当中约定的支付方式和时间支付；公司财务部门应对公司关联交易的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。

(二) 公司应采取有效措施防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。关联交易活动应遵循公平、公正、公开的商业原则，关联交易的价格或收费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。

公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

第五章 关联交易的决策权限和程序

第十二条 公司与关联方发生的未达到董事会审议标准的关联交易由公司董事长审批，并报董事会备案。

第十三条 公司与关联自然人发生的交易金额在 50 万元以上，与关联法人发生的占公司最近一个会计年度经审计的总资产 0.5% 以上，且金额在 300 万元以上的，应提交董事会审议。

第十四条 公司与关联方发生的成交金额（除提供担保外）占公司最近一个会计年度经审计总资产 5% 以上且超过 3000 万元的交易，或者占公司最近一个会计年度经审计总资产 30% 以上的交易，应当提交股东大会审议。

第十五条 公司不得为股东、实际控制人及其关联方提供担保，也不得为本公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保。

第十六条 没有金额限制或者暂时无法确定金额的关联交易由股东大会审议批准。

第十七条 对于每年与关联方发生的日常性关联交易，公司可以在披露上一年度报告之前，对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额分别适用的规定提交董事会或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中期报告中予以分类，列表披露执行情况并说明交易的公允性。实际执行超出预计金额的，公司应当就超出金额所涉及事项履行相应审议程序并披露。

日常性关联交易，指公司和关联方之间发生的购买原材料、燃料、动力，出售产品、商品，提供或者接受劳务等与日常经营相关的交易行为。

第十八条 公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方提供资金等财务资助。

第十九条 公司在连续 12 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相关规定：

- （一）与同一关联方进行的交易；
- （二）与不同关联方进行交易标的类别相关的交易。

上述同一关联方，包括与该关联方受同一实际控制人控制，或者存在股权控

制关系，或者由同一自然人担任董事或高级管理人员的法人或其他组织。已经按照第十三条或者第十四条履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。

(一) 前款所称关联董事包括具有下列情形之一的董事：

- 1、交易对方；
- 2、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或其他组织或者该交易对方直接或间接控制的法人或者其他组织任职的；
- 3、拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- 4、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四条的规定）；
- 5、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四条的规定）；
- 6、中国证监会、全国股转公司或者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董事。

(二) 关联董事的回避和表决程序为：

- 1、关联董事应在会前主动提出回避申请，该关联董事如未回避，其他董事有义务提请其回避，并不将其投票计入有效表决票；
- 2、董事与董事会会议决议事项有关联关系的，应当回避表决，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。

- 3、关联董事可以列席会议讨论有关关联交易事项；
- 4、当出现是否为关联董事的争议时，由董事会向其监管部门或律师提出确认关联关系的要求，并依据上述机构或人员的答复决定其是否回避；

第二十一条 股东大会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决：

(一) 前款所称关联股东包括具有下列情形之一的股东：

- 1、交易对方；
- 2、拥有交易对方直接或间接控制权的；

- 3、被交易对方直接或间接控制的；
- 4、与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；
- 5、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（具体范围参见制度第四条的规定）（适用于股东为自然人的）；
- 6、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）；
- 7、中国证监会、全国股转公司或者公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

（二）关联股东的回避和表决程序如下：

- 1、股东大会审议的事项与股东有关联关系，该股东应当在股东大会召开之日前向公司董事会披露其关联关系主动申请回避；关联股东没有主动说明关联关系的，其他股东可以要求其说明情况并回避表决。
- 2、股东大会在审议有关关联交易事项时，大会主持人宣布有关关联关系的股东，并解释和说明关联股东与关联交易事项的关联关系；
- 3、大会主持人宣布关联股东回避，由非关联股东对关联交易事项进行审议、表决；
- 4、关联事项形成决议，必须由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的半数以上通过；如该交易事项属特别决议范围，应由出席会议的非关联股东有表决权的股份数的 2/3 以上通过；
- 5、关联股东未就关联事项按上述程序进行关联关系披露或回避的，有关该关联事项的决议无效。

股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，也不得代理其他股东行使表决权。其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；全体股东均为关联方的除外。股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

与该关联事项有关联关系的股东（包括股东代理人）可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但在投票表决时必须回避。

第二十二条 公司与关联方达成以下关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

- (一) 一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；
- (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衍生品种；
- (三) 一方依据另一方股东大会决议领取股息、红利或报酬；
- (四) 一方参与另一方公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易，但招标或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；
- (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；
- (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；
- (九) 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

第二十三条 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，并追究有关人员的责任。

第六章 附则

第二十四条 本制度所称“以上”含本数，“以下”不含本数。

第二十五条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规或《公司章程》及其他规范性文件的有关规定执行。

第二十六条 本制度由董事会负责解释、修订。

北京亿创网安科技股份有限公司

董事会

2022年4月29日