

证券代码：839458

证券简称：兴中能源

主办券商：银河证券

## 中山兴中能源发展股份有限公司 防止关联方占用资金管理制度

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

2023年8月23日公司召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于完善公司内部管理制度的议案》。

表决结果：同意5票、反对0票、弃权0票。

回避情况：该议案不涉及关联交易及回避表决的事项。

按照公司《章程》的规定，本议案经董事会审议通过后，尚需提请股东大会审议。

详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）发布与本议案有关的《第三届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2023-041）及《关于召开2023年第五次临时股东大会通知公告》（公告编号：2023-050）。

### 二、 制度的主要内容，分章节列示：

## 中山兴中能源发展股份有限公司 防止关联方占用资金管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为了建立防止控股股东及关联方占用中山兴中能源发展股份有限公司(以下简称“公司”)资金的长效机制,杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发〔2003〕56号)、《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业务规则(试行)》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规及规范性文件以及公司章程的有关规定,制定本制度。

**第二条** 本制度所称资金占用包括但不限于以下方式:

(一)经营性资金占用:指控股股东及其他关联方通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的资金占用。

(二)非经营性资金占用:指为控股股东及其他关联方垫付工资与福利、保险、广告等期间费用、为控股股东及其他关联方以有偿或无偿地方式直接或间接地拆借资金、代偿债务及其他在没有商品和劳务对价情况下提供给控股股东及其他关联方使用的资金、与控股股东及其他关联方互相代为承担成本和其他支出等。

**第三条** 本制度自生效之日起,即成为规范关联交易,防止大股东等关联方占用公司资金、侵害公司利益,具有法律约束力的文件,也是对公司、股东、董事、监事、高级管理人员具有法律约束力的文件。

**第四条** 本制度适用于本公司及其下属全资、控股子公司。

### 第二章 防范大股东及关联方资金占用的原则

**第五条** 公司应防止大股东及其实际控制人、关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源,公司不得以垫支工资、福利、保险、广告等期间费用,预付投资款等方式将资金、资产和资源直接或间接地提出给控股股东及关联方使用,也不得互相代为承担成本和其他支出。公司在与大股东及其实际控制人、关联方发生经营性资金往来时,应严格监控资金流向,防止资金被占用。凡是与大股东及其实际控制人、关联方的销售行为,不得采取赊销方式。禁止大股东及其他关联方非经营性占用公司的资金。

**第六条** 除本章第五条规定外,公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及其实际控制人、关联方使用:

- (一) 有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及其实际控制人、关联方使用。
- (二) 通过银行或非银行金融机构向大股东及其实际控制人、关联方提供委托贷款。
- (三) 委托大股东及其实际控制人、关联方进行投资活动。
- (四) 为大股东及其实际控制人、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票。
- (五) 代大股东及其实际控制人、关联方偿还债务。
- (六) 其他方式。

**第七条** 公司与大股东及关联方发生的关联交易必须严格按照《全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)》、《中山兴中能源发展股份有限公司章程》和《关联交易制度》中的规定进行决策和实施。

**第八条** 公司与大股东及关联方进行关联交易,资金审批和支付流程,必须严格执行关联交易协议和公司《财务管理制度》、《资金管理制度》的有关规定。

**第九条** 公司或所属子公司与公司大股东及关联方开展采购、销售等经营性关联交易

事项时，必须签订有真实背景的经济合同。由于市场原因，致使已签订的合同无法如期执行的，应详细说明无法履行合同的实际情况，经合同双方协商后解除合同，作为已预付贷款退回的依据。

**第十条** 公司严格防止大股东的非经营性资金占用行为，并持续建立防止大股东非经营性资金占用的长效机制。

公司行使下属子公司管理职能的部门应对公司下属子公司与大股东资金往来情况进行日常监督。公司财务管理部门和审计监督部门应分别定期检查公司及下属子公司与大股东非经营性资金往来情况，杜绝大股东的非经营性资金占用情况的发生。

**第十一条** 公司应严格遵守《中山中兴能源发展股份有限公司章程》、《对外担保管理制度》及关联交易制度，未经董事会决议、股东大会批准，公司不得向大股东及实际控制人、关联方提供任何形式的担保。

### 第三章 董事会、监事会、总经理职责和义务

**第十二条** 董事会对内控制度进行深入自查，完善尽责问责机制，严禁发生以拖欠关联交易往来款项为名实质占用公司资金的行为。

**第十三条** 公司董事会按照权限和职责审议批准公司与大股东及关联方通过采购和销售等生产经营环节开展的关联交易事项。

**第十四条** 公司董事会、总经理按照各自权限和职责审议批准公司与大股东及关联方通过采购、销售等生产经营环节产生的关联交易行为。公司与大股东及关联方有关的货币资金支付严格按照资金审批和支付流程进行管理。

**第十五条** 公司发生大股东及关联方侵占公司资产、损害公司及社会公众股东利益情形时，公司董事会应采取有效措施要求大股东停止侵害、赔偿损失(包括但不限于通过司法程序及时冻结大股东所持公司的相应股份)，避免或减少公司的损失。当大股东及关联方拒不纠正时，公司董事会应及时向证券监管部门报备，并对大股东及关联方提起法律诉讼，以保护公司及社会公众股东的合法权益。

**第十六条** 公司发生大股东及关联方对公司产生资金占用行为，经公司二分之一以上董事提议，并经公司董事会审议批准后，可立即申请对大股东所持股份司法冻结，凡不能以现金清偿的，可以依法通过“红利抵债”“以股抵债”或者“以资抵债”等方式偿还侵占资产。在董事会对相关事宜进行审议时，关联方董事需对表决进行回避。董事会怠于行使上述职责时，二分之一以上董事、监事会、单独或合并持有公司有表决权股份总数百分之十以上的股东，有权向证券监管部门报备，并根据公司章程规定提请召开临时股东大会，对相关事项作出决议。在该临时股东大会就相关事项进行审议时，公司大股东应依法回避表决，其持有的表决权股份总数不计入该事项有效表决权股份总数之内。

**第十七条** 发生资金占用情形，公司应严格控制“以股抵债”或者“以资抵债”实施条件，防止以次充好、以股赖帐等损害公司及中小股东权益的行为。

**第十八条** 凡公司进行再融资、并购重组的，董事会应将《关于严防大股东等关联方占用上市公司资金问题复发的通知》转发至保荐机构、财务顾问等相关中介机构。

**第十九条** 公司成立防止大股东占用公司资金领导小组，董事长为组长，财务负责人为副组长，董事会秘书、财务管理部门、审计监督部门为组员，该小组为防范大股东及关联方占用公司资金行为的日常监督机构。如果公司发生大股东占用公司资金行为，上述人员应承担相关责任。

**第二十条** 董事对公司和股东负有诚信和勤勉的义务，董事应当遵守法律、法规和公司章程的规定，忠实履行职责，严格遵守其公开作出的承诺，维护公司和全体股东的最大利益，并保证：

(一) 不得利用职权收受贿赂或者其他非法收入，不得侵占公司的财产。

- (二) 不得挪用公司资金或者将公司资金借贷给他人。
- (三) 不得利用职务便利为自己或他人侵占或者接受本应属于公司的商业机会。
- (四) 不得接受与公司交易有关的佣金归为己有。
- (五) 不得将公司资产或者资金以其个人名义或者以其他个人名义开立帐户存储。董事违反本条规定所得的收入，应当归公司所有；给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

**第二十一条** 公司董事、监事、高级管理人员及各子公司董事长、总经理应当遵守法律、行政法规和《公司章程》，切实履行对公司的忠诚义务和勤勉义务，维护公司资金和财产安全，不得利用职务便利，协助、纵容大股东及其附属企业占用公司资产，不得通过违规担保、非法公允关联交易等方式，侵害公司利益。

#### **第四章 “占用即冻结”机制**

**第二十二条** 公司董事会对大股东所持股份实行“占用即冻结”的机制，即发现大股东侵占公司资产应立即申请司法冻结，凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还侵占资产。

**第二十三条** 公司董事长作为“占用即冻结”机制的第一责任人，财务负责人、董事会秘书协助其做好“占用即冻结工作”。对于发现公司董事、高级管理人员协助、纵容大股东及其附属企业侵占公司资产的，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应予以罢免。

**第二十四条** “占用即冻结”按照以下程序执行：

- (一) 财务负责人在发现大股东侵占公司资产当天，应以书面形式报告董事长。

若董事长为大股东的，财务负责人应在发现大股东侵占资产当天，以书面形式报告董事会秘书，同时抄送董事长；报告内容包括但不限于占用股东名称、占用资产名称、占用资产位置、占用时间、涉及金额、拟要求清偿期限等。

若发现存在公司董事、高级管理人员协助、纵容大股东及其附属企业侵占公司资产情况的，财务负责人在书面报告中还应当写明涉及董事或高级管理人员姓名、协助或纵容大股东及其附属企业侵占公司资产的情节、涉及董事或高级管理人员拟处分决定等。

- (二) 董事长根据财务负责人书面报告，敦促董事会秘书以书面或电子邮件形式通知各位董事并召开紧急会议，审议要求大股东清偿的期限、涉及董事或高级管理人员的处分决定、向相关司法部门申请办理大股东股份冻结等相关事宜。

对于负有严重责任的董事，董事会应在审议相关处分决定后应提交公司股东大会审议。

- (三) 董事会秘书根据董事会决议向大股东发送限期清偿通知，执行对相关董事或高级管理人员的处分决定、向相关司法部门申请办理大股东股份冻结等相关事宜，并做好相关信息披露工作。

对于负有严重责任的董事，董事会秘书应在公司股东大会审议通过相关事项后及时告知当事董事，并起草相关处分文件、办理相应手续。

- (四) 若大股东无法在规定期限内清偿，公司应在规定期限期满后 30 日内向相关司法部门申请将冻结股份变现以偿还侵占资产，董事会秘书做好相关信息披露工作。

#### **第五章 责任追究及处罚**

**第二十五条** 董事、高级管理人员出现违反法律、行政法规、公司章程或者本规定，占用公司资金，给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或合并持有公司百分之一以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提

起诉讼。

董事、监事、高级管理人员违反法律、行政法规或者本规定，损害股东利益的，股东可以向人民法院提起诉讼。

**第二十六条** 对于协助、纵容大股东及其附属企业侵占公司资金的董事、监事和高级管理人员，公司董事会将视情节轻重对直接责任人给予处分；对负有严重责任的董事予以罢免；涉嫌犯罪的，移送司法机关追究其刑事责任。

**第二十七条** 公司董事、监事和高级管理人员擅自批准大股东及其实际控制人、关联方资金占用或为大股东及其实际控制人、关联方进行任何形式的对外担保的，均视为严重违规行为，董事会将追究有关人员责任，严肃处理。涉及金额巨大的，董事会应召集股东大会，将有关情况向全体股东进行通报，并按有关规定，对大股东资金占用负有直接责任的领导小组成员，予以严肃处理。

**第二十八条** 公司或所属子公司与大股东及关联方发生非经营性资金占用情况，给公司造成不良影响的，公司将对相关责任人给予行政及经济处分。

**第二十九条** 公司或所属子公司违反本规定而发生的大股东及关联方非经营性占用资金、违规担保等现象，给投资者造成损失的，公司除对相关的责任人按照公司制度给予处分外，追究相关责任人的法律责任。

#### **第六章 报告及信息披露**

**第三十条** 公司应强化敏感信息排查、归集、保密及披露制度，避免和杜绝内幕交易、股价操纵行为，切实保护中小投资者利益。

**第三十一条** 建立防止大股东资金占用定期和不定期汇报制度。每季度末，由财务管理部门负责人负责向董事会报告大股东非经营性资金占用和公司对外担保的情况。日常经营中，财务管理部门应重点关注大股东及其实际控制人、关联方与公司的资金、业务往来，如有异常，应及时汇报。同时按照监管部门要求上报公司与关联方资金往来情况。

#### **第七章 附则**

**第三十二条** 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规和公司章程等的规定执行；本制度如与今后国家颁布的法律、法规或经合法程序修改后的公司章程相抵触时，按国家有关法律、法规和公司章程的规定执行，并立即修订，报董事会审议通过。

**第三十三条** 本制度自公司股东大会审议批准后生效，修改时亦同。

**第三十四条** 本制度由公司董事会负责解释及修改。

中山兴中能源发展股份有限公司

董事会

2023年8月25日