

证券代码：874058

证券简称：九州风神

主办券商：中信建投

北京市九州风神科技股份有限公司关联交易管理制度

(北交所上市后适用) (第二次修订稿)

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

本制度经公司 2025 年 7 月 17 日第三届董事会第十二次会议审议通过，董事会表决结果：同意 8 票，反对 0 票，弃权 0 票；无需回避表决；尚需提交股东大会审议。

二、分章节列示制度的主要内容

北京市九州风神科技股份有限公司

关联交易管理制度

(北交所上市后适用)

第一章 总则

第一条 为保证北京市九州风神科技股份有限公司（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全体股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》、《北京证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等有关法律、法规、规范性文件及《北京市九州风神科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关

规定，制定本制度。

第二章 关联方和关联关系

第二条 公司的关联方包括公司的关联法人、关联自然人。

第三条 公司的关联自然人是指：

- (一) 直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；
- (二) 公司的董事及高级管理人员；
- (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) 本条第（一）、（二）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) 中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、北京证券交易所（以下简称“北交所”）或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自然人。

第四条 具有以下情形之一的法人或其他组织，为公司的关联法人：

- (一) 直接或间接地控制公司的法人或其他组织；
- (二) 由前述第（一）项所述法人直接或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) 本制度第三条所列的关联自然人直接或间接控制的，或担任董事（不含同为双方的独立董事）、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) 直接或间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织，及其一致行动人；

(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、北交所或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。

公司与本条第(二)项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的，不因此而形成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、总经理或者半数以上的董事兼任公司董事、高级管理人员的除外。

关联关系的确认，包括但不限于公司控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员与其直接或者间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。

第三章 关联交易

第五条 关联交易是指公司或其控股子公司与关联方之间发生的可能导致转移资源或者义务的事项，包括但不限于下列事项：

(一) 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、商品等与日常经营相关的资产，但资产置换中涉及购买、出售此类资产的，仍包含在内）；

(二) 对外投资（含委托理财、对子公司投资等，设立或者增资全资子公司及购买银行理财产品除外）；

(三) 提供财务资助；

(四) 提供担保（即公司为他人提供的担保，含对控股子公司的担保）；

(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) 在关联人的财务公司存贷款；
- (十六) 与关联人共同投资；
- (十七) 放弃权利；
- (十八) 中国证监会、北交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义务转移的事项。

第六条 公司与关联方之间的交易应签订书面协议，明确交易双方的权利义务及法律责任，协议内容应当明确、具体、可执行。

第七条 公司的关联交易必须遵循以下基本原则：

- (一) 符合诚实信用、平等、自愿、等价、有偿的原则；
- (二) 不损害公司及其他非关联方合法权益原则。

第八条 关联交易应当具有商业实质，价格应当公允，原则上不偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或订价受到限制的关联交易，应当通过合同明确有关成本和利润的标准。公司及其关联方不得利用关联交易输送利益或者调节利润，不得以任何方式隐瞒关联关系。

第九条 公司不得直接或通过子公司向董事、高级管理人员提供借款。

第十条 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。

第四章 关联交易的决策程序

第十一条 公司发生符合以下标准的关联交易（除提供担保外），应当提交董事会审议，并及时披露：

- （一）公司与关联自然人发生的成交金额在 30 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 0.2%以上的交易，且超过 300 万元。

关联交易事项提交董事会审议前，应当经独立董事专门会议审议，并取得全体独立董事过半数同意，并在关联交易公告中披露。独立董事作出判断前，可以聘请独立财务顾问出具报告，作为其判断的依据。

第十二条 公司与关联方发生的成交金额（除提供担保外）占公司最近一期经审计总资产 2%以上且超过 3000 万元的交易，应当提供评估报告或者审计报告，提交股东会审议。与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。

第十三条 公司与关联方发生的关联交易未达到本制度或《公司章程》规定的董事会决策权限标准，报总经理批准后实施。

第十四条 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年度报告之前，按类别合理预计日常关联交易年度金额，根据预计金额分别适用本制度第十一条、第十二条的规定提交董事会或者股东会审议。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。实际执行超过预计金额的，公司应当就超过金额所涉及事项重新履行审议程序并披露。

上述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，销售产品、商品，提供或者接受劳务，委托或者受托销售，一年期（包括一年期）以上的资产租赁、持续性担保，财务资助（公司接受的）等的交易行为。

第十五条 关联交易事项涉及公司提供财务资助的，应当以发生额作为交易金额，适用本制度第十一条、第十二条的规定。

第十六条 公司与关联方共同出资设立公司，应当以公司的出资额作为交易

金额，适用本制度第十一条、第十二条的规定。

公司拟放弃向与关联方共同投资的公司同比例增资或优先受让的，应当以公司放弃增资权或优先受让权所涉及的金额为交易金额，适用本制度第十一条、第十二条的规定。

公司因放弃增资权或优先受让权将导致公司合并报表范围发生变更的，应当以公司拟放弃增资权或优先受让权所对应的公司的最近一期末全部净资产为交易金额，适用本制度第十一条、第十二条的规定。

第十七条 公司应当对下列交易，按照连续 12 个月内累计计算的原则，分别适用本制度第十一条、第十二条的规定提交董事会或者股东会审议：

- (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。

前款所称同一关联方，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，已经按照本制度规定履行相关义务的，不再纳入累计计算范围。

关联交易涉及委托理财的，以连续 12 个月滚动发生委托理财，以该期间最高余额作为计算标准。

第十八条 董事与董事会会议决议事项有关联关系的，关联董事应当回避表决，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非关联董事出席即可举办，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足 3 人的，公司应当将该事项提交股东会审议。

公司在召开董事会审议关联交易事项时，会议召集人应在会议表决前提醒关联董事须回避表决。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。

前款所称关联董事包括下列董事或具有下列情形之一的董事：

- (一) 为交易对方；

- (二) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (三) 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其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或者其他组织任职的；
- (四) 为与本款第（一）、（二）项所列自然人关系密切的家庭成员（具体范围参见本制度第三条第（四）项的规定，下同）；
- (五) 为与本款第（一）、（二）项所列法人或其他组织的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- (六) 中国证监会、北交所或公司基于实质重于形式原则认定的其独立商业判断可能受到影响的董事。

第十九条 公司股东会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，也不得代理其他股东行使表决权。公司股东会在审议关联交易事项时，会议主持人应在股东投票前，提醒关联股东须回避表决。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- (一) 为交易对方；
- (二) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (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其他组织或自然人直接或间接控制的；
- (五) 交易对方或者其直接或间接控制人关系密切的家庭成员；
- (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；
- (八) 中国证监会或北交所认定的可能造成公司对其倾斜的股东。

第二十条 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

时可聘请独立财务顾问或专业评估机构出具意见。

第二十一条 公司在审议关联交易时，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记录、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）根据中国证监会、北交所的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；

关联交易事项涉及的交易标的状况不清、交易价格未确定、交易对方情况不明朗的，公司高级管理人员、董事会和股东会不得就该关联交易事项进行审议并作出决定。

第二十二条 公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意。符合《公司章程》规定的部分担保在董事会审议通过后，还应当提交股东会审议。

公司为控股股东、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。

第二十三条 公司与关联方进行下列关联交易时，可以免予按照关联交易的方式进行审议和披露：

（一）一方以现金方式认购另一方向不特定对象发行的股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（二）一方作为承销团成员承销另一方向不特定对象发行股票、公司债券或者企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；

（三）一方依据另一方股东会决议领取股息、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、高级管理人员提供产品和服务的；

(九)中国证监会、北交所认定的其他交易。

第五章 关联交易的信息披露

第二十四条 公司应当将关联交易相关合同/协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照中国证监会、北交所的规则以及其他有关规定进行如实、及时披露。

第六章 其他事项

第二十五条 公司董事、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。公司应当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。

第二十六条 公司控制或持有 50%以上股份的子公司所发生的关联交易，视同公司的行为，其审批程序和披露标准适用本章规定；公司的参股公司所发生的关联交易，以其交易标的乘以参股比例或协议分红比例后的数额，适用本制度的规定。

第二十七条 如关联董事及关联股东应予回避而未回避，致使公司董事会及股东会通过有关关联交易决议，并因此给公司、其他股东或善意第三人造成损失的，则该关联董事及关联股东应承担相应民事责任。

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”、“少于”、“多于”、“超过”，不含本数。

第二十九条 本制度未尽事宜或与日后颁布、修改的法律、法规、规范性文件、北交所有关规则及《公司章程》的规定相冲突的，以法律、法规、规范性文件、北交所有关规则及《公司章程》的规定为准。

第三十条 本制度由公司董事会拟订，提交公司股东会审议通过后，自公司股票在北交所上市之日起生效。

第三十一条 本制度由公司董事会负责解释。

北京市九州风神科技股份有限公司

董事会

2025年7月18日