

证券代码：837228

证券简称：华兰海

主办券商：万联证券

广东华兰海电测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

公司于 2025 年 8 月 20 日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》。议案表决结果：同意 7 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案不涉及关联交易，无需回避表决，尚需提交公司 2025 年第一次临时股东大会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

广东华兰海电测科技股份有限公司

关联交易管理制度

第一章 总则

第一条 为进一步规范广东华兰海电测科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的关联交易行为，保证关联交易的公允性，切实保护投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《中华人民共和国证券法》（以下简称“《证券法》”）、《广东华兰海电测科技股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及其他法律、规范性文件的有关规定，结合本公司的实际情况，特制定本《关联交易管理制度》（下称“本管理制度”）。

第二章 关联方和关联关系

第二条 本公司关联方包括关联法人和关联自然人。

第三条 具有以下情形之一的法人,为本公司的关联法人:

- 直接或者间接地控制本公司的法人或其他组织;
- 由前项所述法人直接或者间接控制的除本公司及本公司控股子公司以外的法人或其他组织;
- 由第四条所列本公司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，除本公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；

（四）持有本公司 5%以上股份的法人或者其他组织；

（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）中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统或本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，可能或者已经造成本公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

第四条 本公司的关联自然人是指：

（一）直接或者间接持有本公司 5%以上股份的自然人；

（二）本公司董事、监事及高级管理人员；

（三）直接或者间接地控制本公司的法人的董事、监事及高级管理人员；

（四）本条第（一）至（三）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或本公司根据实质重于形式的原则认定的其他与本公司有特殊关系，可能造成本公司对其利益倾斜的自然人。

第五条 关联关系是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

第六条 关联关系应从关联方对公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度等方面进行实质判断。

第七条 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。

第三章 关联交易

第八条 关联交易是指本公司或者其合并报表范围内的子公司等其他主体与本公司关联方之间发生的转移资源或者义务的事项，包括以下交易：

- （一）购买或出售资产；
- （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除外）；
- （三）提供财务资助（含委托贷款）；
- （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）提供或者接受劳务；
- （十四）委托或者受托销售；
- （十五）与关联方共同投资；
- （十六）在关联方财务公司存贷款；
- （十七）其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。

第九条 公司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）关联方如享有本公司股东会表决权,除特殊情况（包括全体股东与该交易均有关联关系，及其他法律法规规定可选择不回避表决的情形等）外,应当回避表决；
- （三）与关联方有任何利害关系的董事,在董事会对该事项进行表决时,除特殊情况（包括全体董事与该交易均有关联关系，及其他法律法规规定可选择不回避表决的情形等）外,应当回避；
- （四）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，必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。
- （五）公司应当与关联方就关联交易签订书面协议，协议的签订应当遵循平

等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应当明确、具体、可执行。

第十条 关联交易的定价原则：关联交易应当具有商业实质，遵循市场原则和公正、公平、公开的原则，关联交易的价格或收费不应偏离市场独立第三方的标准，对于难以比较市场价格或定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。

第十一条 公司应当采取有效措施防止关联方以垄断采购或者销售渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。

第四章 关联交易的决策程序

第十二条 除本管理制度另有规定外，公司关联交易的决策权限如下：

（一）董事长有权决定下列关联交易：

1. 公司与关联自然人发生的交易金额低于 50 万元的关联交易，或者公司与关联法人发生的交易金额低于 300 万元或占最近一期经审计总资产低于 0.5% 的关联交易，由董事长审查批准，但交易对方与董事长有关联关系情形的除外。

（二）董事会审议批准下列关联交易（公司提供担保除外）：

1. 公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上且无需按照第十二条第

（三）款的规定提交股东会审议的关联交易。

2. 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% 以上且超过 300 万元，且无需按照第十二条第（三）款的规定提交股东会审议的关联交易。

（三）股东会审议批准下列关联交易：

公司与关联方发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 5% 以上且超过 3,000 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，应当经董事会审议后，提交股东会审议。

第十三条 董事会就关联交易进行决策的程序如下：董事会审议关联交易事项时，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行，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三人的，公司应当将交易提交股东会审议。

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）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，或者在能直接或间接控制该交易对方的法人单位或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人单位或其他组织任职；

（四）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（具体范围参见第四条的规定）；

（五）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（具体范围参见第四条的规定）；

（六）中国证券监督管理委员会或本公司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。

第十四条 股东会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决。

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）被交易对方直接或者间接控制；

（四）与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；

（五）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其他组织、或者该交易对方直接或间接控制的法人单位或其他组织任职的（适用于股东为自然人的）；

（六）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和影响的股东；

（七）交易对方或者其直接或者间接控制人的关系密切的家庭成员；

（八）全国中小企业股份转让系统认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第十五条 公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，且不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东会审议。

公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，应当提交股东会审议，其中为控股股东、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）中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统认定的其他交易。

第五章 关联交易的信息披露

第十七条 对于每年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，按类别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第十二条的规定提交董事会或者股东会审议并披露。对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和半年度报告中予以分类，列表披露执行情况并说明交易的公允性。

如果在实际执行中预计关联交易金额超过本年度关联交易预计总金额的，公司应当就超出金额所涉及事项依据公司章程提交董事长、董事会或者股东会审议并披露。

日常性关联交易包括购买原材料、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，存贷款业务等。除了日常性关联交易之外的为偶发性关联交易。

第十八条 除日常性关联交易之外的其他关联交易，公司根据公司章程及本制度的规定进行审议和披露。

第十九条 公司与关联方的交易，按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的相关规定免于关联交易审议的，可以免于按照关联交易披露。

第二十条 公司应将关联交易协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照有关规定予以披露（在不适用披露规定时可不进行披露）。

第二十一条 公司披露的关联交易公告应当包括以下内容：

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

（七）当年年初至披露日公司与该关联方累计已发生的各类关联交易的总金额；

（八）全国中小企业股份转让系统要求的有助于说明交易实质的其他内容。

第二十二条 公司应当对下列交易，按照连续十二个月内累计计算的原则，分别适用本制度第十二条规定的各项标准：

（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。

已经按照本制度相关规定履行相关义务的，不再纳入累计计算范围。

第二十三条 公司应当审慎向关联方提供财务资助或委托理财；确有必要的，应当以发生额作为披露的计算标准，并按交易类别在连续十二个月内累计计算，经累计计算的发生额达到本管理制度所述各项标准的，应适用本管理制度各项规定。已按照本管理制度规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十四条 公司与关联方进行购买原材料、燃料、动力，销售产品、商品，提供或接受劳务，委托或受托销售、租赁房屋等日常关联交易时，应当按照相关法律、法规的规定进行披露并履行相应审议程序。

第六章 附则

第二十五条 除非有特别说明，本管理制度所使用的术语与公司章程中该等术语的含义相同。

第二十六条 本管理制度未尽事宜或与法律、规范性文件或经合法程序制定、修改的公司章程相抵触时，执行法律、规范性文件和公司章程的规定。

第二十七条 本规则所称“以上”、“内”，均含本数；“以下”、“超过”、“低于”等均不含本数。

第二十八条 本管理制度的解释权属于公司董事会。

第二十九条 本管理制度经股东会审议通过后生效。

第三十条 本管理制度进行修改时，由董事会提出修正案，提请股东会审议通过后生效。

广东华兰海电测科技股份有限公司

董事会

2025年8月20日