

证券代码：870859

证券简称：隆赋药业

主办券商：广发证券

广东隆赋药业股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用管理制度

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 21 日召开了第三届董事会第十一次会议，审议通过《关于拟修订防范大股东及其关联方资金占用管理制度的议案》，本议案尚需提交公司 2025 年第一次临时股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

广东隆赋药业股份有限公司 防范大股东及其关联方资金占用管理制度

第一章 总则

第一条 为了建立防范大股东及其关联方占用广东隆赋药业股份有限公司（以下简称公司）资金的长效机制，防止大股东及其关联方占用公司资金，维护公司全体股东和债权人合法权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、等有关法律、法规及规范性文件要求及公司章程的有关规定，特制定本制度。

第二条 本制度适用于公司大股东及其关联方与公司（包括公司控制的子公司）间的资金管理。

本制度所称大股东包括持股 5%以上的股东、控股股东、实际控制人。

第三条 公司董事、监事和高级管理人员对维护公司资金安全负有法定义

务。

第四条 本制度所称资金占用包括但不限于：经营性资金占用和非经营性资金占用。

经营性资金占用是指大股东及其关联方通过采购、销售等生产经营环节的关联交易产生的资金占用。

非经营性资金占用是指公司为大股东及其关联方垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出、代大股东及其关联方偿还债务而支付资金，有偿或无偿直接或间接拆借给大股东及其关联方资金，为大股东及其关联方承担担保责任而形成的债权，其他在没有商品和劳务提供情况下给大股东及其关联方使用的资金。

第二章 防范资金占用的原则

第五条 公司应防止大股东及其关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源，公司不得以任何方式将资金、资产和资源直接或间接地提供给控股股东及其关联方使用。

第六条 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关联方使用：

- （一）为大股东及其关联方垫付、承担工资、福利、保险、广告等费用、成本和其他支出；
- （二）有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及其关联方使用；
- （三）通过银行或非银行金融机构向大股东及其关联方提供委托贷款；
- （四）委托大股东及其关联方进行投资活动；
- （五）为大股东及其关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- （六）代大股东及其关联方偿还债务；
- （七）在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向大股东及其关联方提供资金；
- （八）中国证监会认定的其他方式。

第三章 防范资金占用的措施

第七条 公司要严格防止大股东及其关联方的非经营性资金占用的行为，并建立防止非经营性资金占用长效机制。

第八条 公司与大股东及其关联方发生的关联交易必须严格按照《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》和公司《关联交易决策制度》的规定，履行审批程序和信息披露义务。

第九条 公司董事、监事、高级管理人员及各子公司董事长、总经理应按照国家法律法规及《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等相关规定勤勉尽职，履行自己的职责，维护公司资金和财产安全。

第十条 公司董事长是防止资金占用、资金占用清欠工作的第一负责人。

第十一条 公司董事会按照权限和职责审议批准公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的关联交易事项。超过董事会审批权限的关联交易，提交股东会审议。公司及纳入合并范围的子公司与公司控股股东、实际控制人及其他关联方开展采购、销售等经营性关联交易事项时，必须签订有真实交易背景的经济合同。

第十二条 公司财务管理部应定期核查并及时向董事会上报公司与大股东及其关联方非经营性资金、经营性资金的往来情况，防范大股东及其关联方资金占用情况。

第十三条 公司发生控股股东、实际控制人及其他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控股股东、实际控制人及其他关联方停止侵害、赔偿损失。

第十四条 公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金，公司应依法制定清欠方案，及时向证券监管部门和全国中小企业股份转让系统报告和公告

第十五条 公司应在半年度报告、年度报告中披露大股东及其关联方资金占用情况。监管部门有具体规定的，从其规定执行。

第四章 责任追究及处罚

第十六条 公司董事、高级管理人员协助、纵容大股东及其关联方侵占公司资产的，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予处分，并对负有严重责任的董事提议股东会予以罢免。

第十七条 公司原则上不向大股东及其关联方提供担保。公司全体董事应当审慎对待和控制对关联方担保产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产

生的损失依法承担连带责任。

第十八条 公司董事会建立对大股东所持股份“占用即冻结”的机制，即发现大股东及其关联方侵占公司资金的应立即启动申请司法冻结程序。凡大股东及其关联方不能以现金清偿所占用公司资金的，可以依法通过“红利抵债”、“以股抵债”或者“以资抵债”等方式偿还所占用的公司资金。

第十九条 公司如发生大股东及其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及其关联方停止侵害、赔偿损失。

第二十条 若发生资金占用情形，公司应严格控制“以股抵债”或者“以资抵债”实施条件，加大监管力度，防止以次充好、以股赖账等损害公司及中小股东权益的行为。

第二十一条 公司及所属子公司违反本制度而导致大股东及其关联方非经营性占用公司资金、公司违规向大股东及其关联方提供担保，给投资者造成损失的，公司除对相关责任人给予行政处分及经济处罚外，还应依法追究相关责任人的法律责任。

第五章 附则

第二十二条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。本制度与国家有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的有关规定不一致的，以国家有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及《公司章程》的规定为准。

第二十三条 本制度自公司董事会制订并负责解释，自公司股东会审议通过后实施，修改时亦同。

广东隆赋药业股份有限公司

董事会

2025年8月25日