

# 湖北中一科技股份有限公司

## 防范关联方占用公司资金管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为进一步维护湖北中一科技股份有限公司（下称“公司”）及其全体股东的利益，建立防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金行为的发生，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》”）、《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》《企业会计准则第36号——关联方披露》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）以及《湖北中一科技股份有限公司章程》（下称“《公司章程》”）等的有关规定，结合公司实际情况，特制定本制度。

**第二条** 本制度适用于公司及控股子公司，与公司控股股东、实际控制人及其他关联方之间的资金占用事项。

本制度所称“控股股东”是指其持有的股份占公司股本总额超过50%的股东；或者持有股份的比例虽然未超过50%，但其持有的股份所享有的表决权已足以对公司股东大会的决议产生重大影响的股东。

本制度所称“实际控制人”是指通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的自然人、法人或者其他组织。

本制度所称“关联方”应按照《公司法》《企业会计准则第36号——关联方披露》《上市规则》等规定认定。

**第三条** 本制度所称资金占用包括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控股股东、实际控制人及其他关联方通过采购、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为控股股东、实际控制人及其他关联方垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出，代控股股东、实际控制人及其他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控股股东、实际控制人及其他关联方资金，为控股股东、实际控制人及其他关联方承担担保责任而形成的债权，以及其他在没有商品和劳务提供的情况下给控股股东、实际控制人及其他关联方使用资金所产生的资金占用。

## 第二章 防范占用资金的原则

**第四条** 公司应防止控股股东、实际控制人及其他关联方通过各种方式直接或间接占用公司的资金和资源。

**第五条** 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用：

（一）为控股股东、实际控制人及其他关联方垫支工资、福利、保险、广告等费用、承担成本和其他支出；

（二）有偿或无偿拆借公司的资金（含委托贷款）给控股股东、实际控制人及其他关联方使用，但公司参股公司的其他股东同比例提供资金的除外，前述所称“参股公司”，不包括由控股股东、实际控制人控制的公司；

（三）委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行投资活动；

（四）为控股股东、实际控制人及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票，以及在无商品和劳务对价情况下或者明显有悖商业逻辑情况下以采购款、资产转让款、预付款等方式提供资金；

（五）代控股股东、实际控制人及其他关联方偿还债务；

（六）中国证监会认定的其他方式。

**第六条** 公司董事、高级管理人员对维护公司资金安全负有法定义务和责任，应按《公司法》《公司章程》和本制度等有关规定勤勉尽责，切实履行防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金行为的职责。

**第七条** 公司与控股股东、实际控制人及其他关联方应当实现人员、资产、财务、机构、业务上的相互独立，公司董事、高级管理人员不得协助、纵容控股股东、实际控制人及其他关联方侵占公司资产，不得接受干预公司的经营决策，不得接受指使违规调动资金，实施损害公司利益的行为。

### 第三章 防范占用资金的措施

**第八条** 公司建立持续防止控股股东、实际控制人及其他关联方的非经营性资金占用的长效机制，公司以及各控股子公司的董事长为第一责任人，其应当勤勉尽责地履行自己的职责，杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性资金占用情形的发生。

**第九条** 公司董事会审计委员会、财务部门和内部审计部门应定期检查公司与控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性资金往来情况，适时掌握公司与关联方资金往来和关联交易情况，杜绝期间占用情况的发生。

**第十条** 公司年度报告必须经公司聘请的专业会计师事务所审计，会计师事务所同时对公司年度资金占用情况和对外担保情况进行审计，审计结束后出具公司年度审计报告、年度资金往来情况的专项审核意见，与年报同时披露。

**第十一条** 公司与控股股东、实际控制人及其他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，必须签订具有真实交易背景的合同，履行前条规定的决策程序和披露义务。资金审批和支付，必须严格执行关联交易协议和资金管理规定，不得形成非正常的经营性资金占用。

**第十二条** 公司与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的关联交易（含关联担保），必须严格按照《公司法》《上市规则》《公司章程》以及本制度等的规定履行决策程序，严格执行关联方回避原则，认真履行信息披露义务，保证关联交易的公允性和透明度。

**第十三条** 公司被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的资金，原则上应当以现金清偿。严格控制控股股东、实际控制人及其他关联方以非现金资产清偿占用的公司资金。控股股东、实际控制人及其他关联方拟用非现金资产清偿占用的公司资金，应当遵守以下规定：

(一)用于抵偿的资产必须属于公司同一业务体系,并有利于增强公司独立性和核心竞争力,减少关联交易,不得是尚未投入使用的资产或者没有客观明确账面净值的资产。

(二)公司应当聘请符合《证券法》规定的中介机构对符合以资抵债条件的资产进行评估,以资产评估值或者经审计的账面净值作为以资抵债的定价基础,但最终定价不得损害公司利益,并充分考虑所占用资金的现值予以折扣。审计报告和评估报告应当向社会公告。

(三)独立董事应当就公司关联方以资抵债方案发表独立意见,或者聘请符合《证券法》规定的中介机构出具独立财务顾问报告。

(四)公司关联方以资抵债方案须经股东会审议批准,关联股东应当回避投票。

**第十四条** 公司如因特殊原因与控股股东、实际控制人及其他关联方发生资金往来,应符合相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》以及本制度的相关规定,并履行相关决策程序和信息披露义务。

## 第四章 责任追究及处分

**第十五条** 公司控股股东、实际控制人及其他关联方利用其关联关系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,公司董事会应当及时采取措施避免或者减少损失,并追究有关人员的责任。

**第十六条** 公司董事、高级管理人员违反对公司的忠实义务,利用职务之便,擅自批准控股股东、实际控制人及其他关联方对公司的资金占用,对公司造成不良影响,或者导致公司、投资者遭受经济损失的,视为严重违规。公司视情节轻重对相关责任人给予处分,同时公司可动议免除相关责任人的职务。在行使上述处分权利的同时,公司保留依照相关法律、法规进一步追究相关责任人民事或刑事法律责任的权利。

## 第五章 附则

**第十七条** 本制度未尽事宜,或者与有关法律、法规、规范性文件或经合法程序修改后的《公司章程》规定不一致,按后者的规定执行。

**第十八条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第十九条** 本制度经公司董事会审议通过之日起生效和实施。

湖北中一科技股份有限公司

2025年8月29日