

证券代码：874002

证券简称：正业设计

主办券商：国联民生承销保荐

正业设计股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度

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 11 月 17 日召开了第三届董事会第十次会议，审议通过了《关于修订<正业设计股份有限公司规范与关联方资金往来的管理制度>的议案》，表决结果为：赞成 6 票，反对 0 票，弃权 0 票。该议案尚需提交 2025 年第二次临时股东大会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

正业设计股份有限公司

规范与关联方资金往来的管理制度

第一章 总则

第一条 为了进一步加强和规范正业设计股份有限公司（以下简称“公司”）的资金管理，防止和杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金行为的发生，保护公司、股东和其他利益相关人的合法权益，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》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《非上市公众公司信息披露管理办法》等法律、行政法规、

部门规章及规范性文件以及《正业设计股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）中的有关规定，制定本制度。

第二条 本制度适用于公司控股股东、实际控制人及关联方与公司间的资金管理。公司控股股东、实际控制人及关联方与纳入公司合并会计报表范围的子公司之间的资金往来适用于本制度。

第三条 本制度所称“关联方”，是指根据相关法律、行政法规和《非上市公司公众公司信息披露管理办法》所界定的关联方，包括关联法人和关联自然人。

第四条 本制度所称“资金占用”，包括经营性资金和非经营性资金占用两种情况。

经营性资金占用，是指公司控股股东、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所产生的资金占用。

非经营性资金占用，是指公司为控股股东、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，其他在没有商品和劳务提供情况下给控股股东、实际控制人及其他关联方使用的资金。

第五条 公司控股股东严格依法行使出资人权利，对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务，不得通过资金占用等方式损害公司利益和社会公众股股东的合法权益。

第二章 资金往来事项及规范

第六条 公司董事会秘书和证券事务代表应当按照《非上市公司信息披露管理办法》等相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件的规定，向公司股东、董事、监事和高级管理人员询问查实公司关联方的名称或姓名，并制作成详细清单，由证券部留存一份，并交由财务部门留存一份，以备财务人员在支付资

金时核查对照。公司股东、董事、监事和高级管理人员应如实向董事会秘书披露关联方的情况。公司关联方发生变更的，相应的股东、董事、监事或者高级管理人员应立即通知董事会秘书或证券事务代表，董事会秘书或证券事务代表核实后应立即修改关联方清单，并提交财务部门备案一份。

第七条 公司在与控股股东及关联方发生经营性资金往来时，包括按正常商业条款发生的采购商品、接受劳务资金支付，支付借款利息以及资产收购对价等时，应严格按公司决策程序履行审批手续。

第八条 公司与控股股东、实际控制人及其他关联方发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。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供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

第九条 控股股东、实际控制人及其他关联方不得以下列方式占用公司资金：

（一）要求公司为其垫付、承担工资、福利、保险、广告费用、成本和其他支出；

（二）要求公司代其偿还债务；

（三）要求公司有偿或无偿、直接或间接拆借资金给其使用；

（四）要求公司通过银行或非银行金融机构向其提供委托贷款；

（五）要求公司委托其进行投资活动；

（六）要求公司为其开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

（七）要求公司在没有商品和劳务对价情况下以其他方式向其提供资金；

（八）不及时偿还公司承担对其的担保责任而形成的债务；

（九）中国证监会及全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转公司”）认定的其他方式。

第十条 公司与控股股东、实际控制人及其他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挂牌公司治理规则》和《公司章程》以及公司《关联交易决策制度》进行决策和实施。公司与控股股东、实际控制人及其他关联方发生关联交易时，资金审批和支付流程必须严格执行关联交易和资金管理有关规定，不得形成非正常的经营性资金占用。

第三章 关联方资金占用的防范措施

第十一条 公司董事会负责防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用的管理。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，应按照《公司法》和《公司章程》等有关规定履行职责，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。

第十二条 公司与关联方之间因正常的关联交易行为而需要发生的资金往来，应当首先严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关法律、行政法规、部门规章和规范性文件的规定，由公司相应的决策机构按照规定的程序进行审批。

在公司的相应决策机构按照相应的程序批准后，公司必须与相应的关联方按照批准的内容签订相应的关联交易协议。公司与相应的关联方签订的关联交易协议不得违背公司相应的决策机构批准关联交易的决议或决定。

第十三条 公司设立防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用领导小组，为公司防止控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金行为的日常监督管理机构。领导小组由公司董事长任组长，成员由相关董事、监事、财务总监组成。

第十四条 防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用领导小组的主要职责：

（一）负责拟定防止控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用相关管理制度及其修改方案，并报公司董事会审批后执行；

（二）指导和检查公司管理层建立的防止控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用的内部控制制度和重大措施；

（三）对定期报送监管机构公开披露的控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用的有关资料和信息进行审查；

（四）其他需要领导小组研究、决定的事项。

第十五条 公司董事会、防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用领导小组成员，以及负责公司与控股股东、实际控制人及其他关联方业务和资金往来的人员，是公司防止控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用的责任人（以下统称“相关责任人”）。公司在与控股股东、实际控制人及其他关联方发生业务和资金往来时，应严格监控资金流向，防止资金被占用。相关责任人应禁止控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性占用公司的资金。

第十六条 公司财务部是防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用行为的日常实施部门，应定期检查与控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性资金往来情况，防范并杜绝控股股东、实际控制人及其他关联方的非经营性占用资金情况的发生。财务负责人应加强对公司财务过程的统筹控制，定期向防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用领导小组报告控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性资金占用的情况。

第十七条 注册会计师在对公司年度财务报告进行审计工作中，应对公司存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金的情况出具专项说明，公司依据有关规定就专项说明作出公告。

第十八条 公司关联方发生对公司资金占用的行为，公司应依法制定清欠方案，按照要求及时向证券监管部门和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》报告，并在指定的信息披露平台上公告。

第十九条 公司董事、监事及高级管理人员应当关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。公司监事至少应每季度核查一次公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司

资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

第四章 责任追究及处罚

第二十条 公司控股股东、实际控制人违反本制度规定利用关联关系占用公司资金，损害公司利益并造成损失的，应当承担赔偿责任，同时相关责任人应当承担相应责任。

第二十一条 公司董事会建立对控股股东、实际控制人所持股份“占用即冻结”机制，即发现控股股东、实际控制人及其关联人在侵占公司资产的情形，董事会应当自知悉控股股东、实际控制人及其关联人占用公司资产的事实之日起五个交易日内，办理有关当事人所持公司股份的冻结手续。公司董事长为“占用即冻结”机制的第一责任人，财务总监、董事会秘书协助做好“占用即冻结”工作。

第二十二条 公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东、实际控制人及其他关联方侵占公司资产的，公司董事会应当视情节对直接责任人给予通报批评、警告的处分，对于负有严重责任的董事应提请股东会予以罢免。给公司造成严重影响或损失时，可以要求相关责任人予以赔偿，必要时追究相关责任人的行政责任或刑事责任。

第二十三条 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。若控股股东无法在规定期限内清偿，公司应在规定期限到期后二十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。

第五章 公司关联方资金往来支付程序

第二十四条 公司与公司关联方发生关联交易需要进行支付时，公司财务

部门除要将有关协议、合同等文件作为支付依据外，还应当审查构成支付依据的事项是否符合《公司章程》及相关制度所规定的决策程序，并将有关股东会决议、董事会决议等相关决策文件备案。

第二十五条 公司财务部门在支付之前，应当向公司财务负责人提交支付依据，经财务负责人审核同意、并报经总经理审批后，公司财务部门才能办理具体支付事宜。

第二十六条 公司财务部门在办理与公司关联方之间的支付事宜时，应当严格遵守公司的各项规章制度和财务纪律。

第六章 附则

第二十七条 本制度所称“以上”、“内”都含本数；“低于”、“多于”、“超过”、“不足”不含本数。

第二十八条 本制度经公司股东会审议通过后生效，其中公司股票上市后才能实施的部分自公司首次公开发行股票并上市之日起实施。

第二十九条 本制度由公司董事会负责解释并修订。

第三十条 本制度未尽事宜或与不时颁布的法律、行政法规、部门规章、规范性文件或全国股转公司制定的规则不一致的，按照后者执行。

正业设计股份有限公司

董事会

2025 年 11 月 18 日