

证券代码：430525

证券简称：英诺尔

主办券商：申万宏源承销保荐

厦门英诺尔电子科技股份有限公司  
防范股东及其他关联方占用公司资金管理制度

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 27 日召开第五届董事会第六次会议，以 5 票同意，0 票反对，0 票弃权，审议通过《关于修订〈防范股东及其他关联方占用公司资金管理制度〉的议案》，本议案无需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

厦门英诺尔电子科技股份有限公司  
防范股东及其他关联方占用公司资金管理制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为进一步加强和规范厦门英诺尔电子科技股份有限公司(以下简称“公司”)的资金管理，防止和杜绝股东及其他关联方占用公司资金行为的发生，建立健全防范股东及其他关联方占用公司资金的长效机制，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监管指引第 3 号——章程必备条款》的有关规定，特制定本制度。

**第二条** 公司与股东及其他关联方与公司间的资金管理适用本制度。

**第三条** 本制度所称“占用公司资金”包括经营性资金占用和非经营性资金占用两种情况。

经营性资金占用是指股东及其他关联方通过采购、销售及接受或提供劳务

等生产经营环节的关联交易产生的资金占用。

非经营性资金占用包括但不限于公司为股东及其他关联方垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出，代股东及其他关联方偿还债务而支付资金，有偿或无偿、直接或间接拆借给股东及其他关联方资金，为股东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对价情况下提供给股东及其他关联方使用资金等。

**第四条** 公司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合法权益。

## 第二章 防范股东及其他关联方资金占用的原则

**第五条** 公司不断完善防范股东非经营性资金占用长效机制，应当严格控制股东及其他关联方非经营性资金占用行为发生。公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产有偿或无偿、直接或间接地提供给股东及其关联方使用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

**第六条** 公司不得以下列方式之任何一种，将资金直接或间接提供给股东及其他关联方使用：

- (一) 有偿或无偿拆借公司资金给股东及其他关联方使用；
- (二) 通过银行或非银行金融机构向股东及其他关联方提供委托贷款；
- (三) 委托股东及其他关联方进行投资活动；
- (四) 委托或为股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- (五) 代股东及其他关联方偿还债务；
- (六) 中国证监会认定的其他方式。

**第七条** 公司与股东及其他关联方发生的关联交易，必须严格按照《公司章程》和《关联交易管理办法》等相关规定履行审批程序，进行决策和实施。

**第八条** 公司应严格遵守《公司章程》规定，规范公司对外担保行为，严格控制对外担保风险。股东会审议为股东及其他关联方提供担保议案时，相关股东应回避表决。

### 第三章 防范股东及其他关联方资金占用的管理职责

**第九条** 公司董事会负责防范股东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有义务维护公司资金安全，应按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作规则》等规定履行职责，切实履行防止股东及其他关联方占用公司资金行为的职责。

**第十条** 公司监事会和审计部门为防范股东及其他关联方占用公司资金行为的日常监督和管理机构(以下简称“防止占用机构”)。

**第十一条** 防止占用机构的主要职责为：

(一) 指导和检查公司建立的防止股东及其他关联方资金占用的内部控制制度和相关措施；

(二) 对定期报送监管机构公开披露的股东及其他关联方资金占用的有关资料和信息进行审核；

(三) 其他需要防止占用机构研究、决定的事项。

**第十二条** 公司董事会、防止占用机构以及负责公司与股东及其他关联方业务和资金往来的人员，是公司防止股东及其他关联方资金占用的责任人(以下统称“相关责任人”)。公司在与股东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。相关责任人应禁止股东及其他关联方非经营性占用公司的资金。

**第十三条** 公司财务总监应加强对公司财务过程的控制，监控股东及其他关联方与公司的资金、业务往来。财务总监应定期向防止占用机构报告股东及其他关联方非经营性资金占用的情况。

**第十四条** 公司外部审计机构在对公司年度财务会计报告进行审计工作中，应对公司存在股东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。

### 第四章 防范股东及其他关联方资金占用的工作措施

**第十五条** 公司股东会、董事会、总经理办公会按照《公司章程》确定的权限和职责，审议批准公司与股东及其他关联方在生产经营环节发生的关联交易事

项。

**第十六条** 公司与公司股东及其他关联方开展采购、销售等经营性关联交易，必须签订有真实交易背景的经济合同。由于市场原因，致使已签订的合同无法如期执行的，应详细说明无法履行合同的实际情况，经合同双方协商后解除合同，作为已预付货款退回的依据。

**第十七条** 公司发生股东及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股东及关联方停止侵害、赔偿损失。当股东及关联方拒不纠正时，公司董事会应及时向证券监管部门报备，并对股东及关联方提起法律诉讼，以保护公司及社会公众股东的合法权益。

**第十八条** 发生资金占用情形，公司应依法制定清欠方案，依法及时按照要求向证券监管部门报备和公告。

**第十九条** 公司若发生因股东及其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、冻结股权等保护性措施避免或减少损失。股东或实际控制人利用其控制地位，对公司造成损害时，由董事会向其提出赔偿要求，并依法追究其责任。

**第二十条** 因公司董事、监事和高级管理人员擅自批准而发生的股东或其他关联方资金占用，均视为严重违规行为，董事会将追究有关人员责任，严肃处理。涉及金额巨大的，董事会将召集股东会，将有关情况向全体股东进行通报，并按有关规定，对相关责任人员依据本制度第二十一条的相关规定进行严肃处理。

## 第五章 责任追究及处罚

**第二十一条** 相关责任人协助、纵容股东及关联方侵占公司资产的，公司董事会视情节轻重，对直接责任人给予相应处分，对负有严重责任的人员启动罢免程序及至追究刑事责任。

**第二十二条** 公司全体董事应当审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，对违规或失当的对外担保产生的损失依法承担责任。

**第二十三条** 公司与公司股东及其他关联方发生非经营性资金占用情况，给公司造成不良影响的，公司将对相关责任人给予行政及经济处分。

**第二十四条** 公司董事、监事、高级管理人员违反本制度而发生的股东及其

他关联方非经营性占用资金、违规担保等现象，给投资者造成损失的，公司除对相关责任人给予行政及经济处分外，董事会视情节轻重追究相关责任人的法律责任。

## 第六章 附则

**第二十五条** 本制度未尽事宜，遵照相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》执行。

**第二十六条** 本制度经公司董事会审议通过后实施，由公司董事会负责解释。

厦门英诺尔电子科技股份有限公司

董事会

2025年11月27日