

证券代码：874800

证券简称：玄机科技

主办券商：中信建投

杭州玄机科技股份有限公司关联交易管理制度 (北交所上市后适用)

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

本制度经公司 2025 年 12 月 4 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

杭州玄机科技股份有限公司关联交易管理制度 (北交所上市后适用)

第一章总 则

第一条 为了进一步规范杭州玄机科技股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易的决策管理等事项，维护公司股东和债权人的合法权益，依据《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》《北京证券交易所股票上市规则》《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等有关法律、法规和规范性文件及《杭州玄机科技股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）及其他有关规定，特制定本杭州玄机科技股份有限公司关联交易管理制度（以下简称“本制度”）。

第二条 公司的关联交易是指公司或者其控股子公司等其他主体与公司关联方之间发生本制度第十一条规定的交易和日常经营范围内发

生的可能导致转移资源或者义务的事项（控股子公司，是指公司合并报表范围内的子公司）。

第三条 公司的关联交易应遵循以下基本原则：

- （一） 诚实信用的原则；
- （二） 不损害公司及非关联股东合法权益的原则；
- （三） 关联股东及董事回避的原则；
- （四） 公开、公平、公正的原则。

第四条 公司关联交易的决策管理事项，应当遵守本制度。

第二章 关联方和关联关系

第五条 公司关联方包括关联法人和关联自然人。

第六条 具有以下情形之一的法人或其他组织为公司的关联法人：

- （一） 直接或间接地控制公司的法人或其他组织；
- （二） 由前项所述法人直接或者间接控制的除公司及其控股子公司之外的法人或其他组织；
- （三） 本制度第七条所列公司的关联自然人直接或间接控制的，或者担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （四） 直接或间接持有公司 5%以上股份的法人或其他组织，包括其一致行动人；
- （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（以下简称“**中国证监会**”）、北京证券交易所（以下简称“**北交所**”）等监管机构及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，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的法人或其他组织。

- 第七条** 具有下列情形之一的自然人为公司的关联自然人：
- （一）直接或间接持有公司 5%以上股份的自然入；
 - （二）公司的董事及高级管理人员；
 - （三）直接或者间接控制公司的法人或者其他组织的董事、监事及高级管理人员；
 - （四）本条第（一）（二）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括：配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母；
 - （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）中国证监会、北交所等监管机构及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，可能或者已经导致公司利益对其倾斜的自然人。
- 第八条** 关联关系主要是指公司控股股东、实际控制人、董事、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。受同一国有资产管理机构控制而形成的本制度第六条第（二）项所述情形的，不因此构成关联关系，但该法人的董事长、经理或者半数以上的董事属于本制度第七条第（二）项所列情形者除外。公司的独立董事同时担任其他公司独立董事的，该公司不因此构成公司的关联方。
- 第九条** 公司应结合相关法律、法规和其它规范性文件从关联方对公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度对关联方及关联关系加以判断。
- 第十条** 公司董事、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

第十一条 公司的关联交易，是指公司或者其下属控股子公司与公司关联方之间发生的转移资源或义务的事项，包括但不限于下列事项：

- （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（指公司为他人提供的担保，含对控股子公司的担保）；
- （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） 放弃权利（含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等）
- （十二） 购买原材料、燃料、动力；
- （十三） 销售产品、商品；
- （十四） 提供或接受劳务；
- （十五） 委托或受托销售；
- （十六） 关联双方共同投资；
- （十七） 其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项；
- （十八） 中国证监会北交所等监管机构及公司认为应当属于关联交易的其他事项。

第十二条 公司与关联方的关联交易应当签订书面协议，关联交易协议的签订应遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议的内容应当明

确、具体。

第十三条 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。关联交易应当具有商业实质，价格应当公允，原则上不偏离市场独立第三方的价格或者收费标准等交易条件。

公司及其关联方不得利用关联交易输送利益或者调节利润，不得以任何方式隐瞒关联关系。

第四章 关联交易定价原则

第十四条 公司进行关联交易应当签订书面协议，明确关联交易的定价政策。关联交易执行过程中，协议中交易价格等主要条款发生重大变化的，公司应当按变更后的交易金额重新履行相应的审批程序。

第十五条 公司的关联交易定价应当公允，参照原则执行：

- （一） 交易事项实行政府定价的，可以直接适用此价格；
- （二） 交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围
内合理确定交易价格；
- （三） 除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独
立第三方的市场价格或收费标准的，可以参考该价格或
标准确定交易价格。
- （四） 交易事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可
以参考关联方与独立于关联方的第三方发生的非关联
交易价格确定；
- （五） 既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价
格可供参考的，则应以合理的构成价格作为定价的依
据。构成价格为合理成本费用加合理利润。

第十六条 关联交易价格的管理：

- （一） 交易双方应依据关联交易协议中约定的价格和实际交

易数量计算交易价款，按关联交易协议当中约定的支付方式和时间支付。

- (二) 公司财务部应对公司关联交易的市场价格及成本变动情况进行跟踪，并将变动情况报董事会备案。

第五章 关联交易的决策权限

第十七条 公司拟进行的关联交易由公司职能部门提出议案，议案应就该关联交易的具体事项、定价依据和对公司及股东利益的影响程度做出详细说明。

第十八条 公司发生符合以下标准的关联交易（除提供担保外），应当提交董事会审议后及时披露：

- (一) 公司与关联自然人发生的金额在 30 万元以上的关联交易；
- (二) 公司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 0.2%以上的交易，且超过 300 万元。

第十九条 公司与关联自然人、关联法人发生的交易（提供担保除外）金额达到人民币 3,000 万元以上且占公司最近一期经审计总资产绝对值 2%以上的关联交易事项，应当提供交易标的的审计或者评估报告，经由董事会审议通过后提交股东会审议批准。交易未达到上述标准，但北交所认为有必要的，公司应当披露审计或者评估报告。

公司与关联方发生下列情形之一的交易时，可以不进行审计或者评估：

- (一) 本制度第二十五条规定的日常关联交易；
- (二) 与关联人等各方均以现金出资，且按照出资比例确定各方在所投资主体的权益比例；
- (三) 北交所规定的其他情形。

第二十条 公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，在董事会审议通过后及时披露，提交股东会审议。

公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，应当提交股东会审议。公司为控股股东、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。

公司因交易导致被担保方成为公司的关联方的，在实施该交易或者关联交易的同时，应当就存续的关联担保履行相应审议程序和信息披露义务。

董事会或者股东会未审议通过前述关联担保事项的，交易各方应当采取提前终止担保等有效措施。

除上述应提交董事会以及股东会审议事项之外的其他关联交易，由公司董事会授权公司总经理批准决定。

第二十一条 公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当经董事会审议通过后提交股东会审议批准。

股东会在审议为控股股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

第二十二条 公司发生的应当披露的关联交易应当经独立董事专门会议审议，并经全体独立董事过半数同意后，提交董事会审议并及时披露。

第二十三条 公司不得为董事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其控股子公司等关联方提供资金等财务资助。公司应当审慎向关联方提供财务资助或者委托理财，确有必要的，应当明确财务资助的利率、还款期限等。

第二十四条 公司在连续十二个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适用本制度第十八条、第十九条的规定：

（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。

前款第（一）项所称的“同一关联方”包括与该关联方受同一实际控制人控制，或者相互存在股权控制关系，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。

已按照第十八条、第十九条规定履行相关程序的，不再纳入相关的累计计算范围。

第二十五条 公司发生的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，存贷款业务等与日常经营相关的交易行为以及公司章程中约定适用于公司的日常关联交易类型。对于每年与关联方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，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十八条、第十九条的规定提交董事会或者股东会审议；对于预计范围内的关联交易，公司应当在年度报告和中期报告中予以分类，列表披露执行情况并说明交易的公允性；实际执行超出预计金额的，公司应当就超出金额所涉及事项重新履行相应审议程序并披露。

第二十六条 公司与关联方签订日常关联交易协议的期限超过 3 年的，应当每 3 年根据本办法的规定重新履行审议程序。

第二十七条 依据法律、法规、规范性文件及公司章程等相关规定对关联交易所涉及事项的审批权限及程序有特殊规定的，依据该等规定执行。

第六章 关联交易的审议程序

第二十八条 公司发生的关联交易事项不论是否需要董事会批准同意，关联董事均应在该交易事项发生之前向董事会披露其关联关系的性质和关联程度。

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 3 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）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或其他组织、该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职；
- （三）拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- （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（具体范围参见本制度第七条第（四）项的规定）；
- （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（具体范围参见本制度第七条第（四）项的规定）；
- （六）中国证监会、北交所等监管机构及公司认定的因其他原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

第二十九条 公司股东会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，并且不得代理其他股东行使表决权。股东会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

股东会对有关关联交易事项作出决议时，视普通决议和特别决议不同，分别由出席股东会的非关联股东所持表决权的过半数或者2/3以上通过。有关关联交易事项的表决投票，应当由两名非关联股东代表参加计票、监票。

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）交易对方；
- （二）拥有交易对方直接或者间接控制权的；
- （三）被交易对方直接或者间接控制的；
- （四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

- （五）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（具体范围参见本制度第七条第（四）项的规定）；
- （六）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者该交易对方直接或间接控制的法人或其他组织任职的（适用于自然人股东的情形）；
- （七）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或者影响的；
- （八）中国证监会、北交所等监管机构及公司认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第三十条 公司与关联方发生的下列交易，可以豁免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向不特定对象发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；
- （二）一方作为承销团成员承销另一方向不特定对象发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他衍生品种；
- （三）一方依据另一方股东会决议领取股息、红利或薪酬；
- （四）一方参与另一方公开招标、公开拍卖的（不含招标或者拍卖难以形成公允价格的）；
- （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，利率不高于中国人民银行规定的同期贷款利率标准，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、高级管理人员提供产品和服务的；
- （九）中国证监会、北交所认定的其他交易。

第三十一条 本公司的控股子公司发生的关联交易，视同本公司行为，其决策程序等事项均适用本制度规定。

第七章 附 则

第三十二条 本制度自股东会决议通过，并于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北交所上市之日起生效。

第三十三条 本制度所称“以上”、“以下”、“之前”均含本数，“超过”、“不足”、“低于”均不含本数。

第三十四条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、北交所业务规则、其他规范性文件和公司章程的规定执行；本制度与有关法律、法规、北交所业务规则、其他规范性文件以及公司章程的有关规定不一致的，以有关法律、法规、北交所业务规则、其他规范性文件以及公司章程的有关规定为准；本制度如与国家日后颁布的法律、法规、北交所业务规则、其他规范性文件或经合法程序修改后的公司章程相抵触时，按国家有关法律、法规、北交所业务规则、其他规范性文件和公司章程的规定执行，并立即修订，报股东会审议通过。

第三十五条 本制度由董事会负责解释。

杭州玄机科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 5 日