

浙江森马服饰股份有限公司

关联交易管理制度

第一章 总则

第一条 为规范浙江森马服饰股份有限公司（下称“公司”）与关联人之间的关联交易，保证公司与关联人之间所发生的交易符合公平、公开、公正的原则，维护公司与全体股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称《上市规则》）等相关法律、法规、规范性文件及《浙江森马服饰股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”），特制定本制度。

第二章 关联交易和关联人的界定

第二条 关联交易是指公司或其子公司与公司关联人之间转移资源或义务的事项，主要包括：

- （一）《上市规则》第 6.1.1 条规定的交易事项；
- （二）购买原材料、燃料、动力；
- （三）销售产品、商品；
- （四）提供或者接受劳务；
- （五）委托或者受托销售；
- （六）存贷款业务；
- （七）与关联人共同投资；
- （八）其他通过约定可能造成资源或者义务转移的事项。

第三条 公司是否与关联人构成关联关系，应从关联人对公司进行控制或影响的具体方式、途径和程度等进行实质判断。本制度所指关联人包括关联法人（或者其他组织）、关联自然人和潜在关联人。

第四条 具有下列情形之一的法人（或者其他组织），为公司的关联法人（或者其他组织）：

- （一）直接或间接地控制公司，以及与公司同受某一企业控制的法人（或者其他组织）；

（二）对公司实施共同控制或重大影响的投资方；

（三）公司的合营企业、联营企业；

（四）第五条所列的关联自然人直接或间接控制、实施共同控制或重大影响，或者担任董事（不含同为双方的独立董事）、高级管理人员的其他企业；

（五）持有公司 5%以上股份的法人（或者其他组织）或者一致行动人；

（六）公司或监管部门根据实质重于形式的原则认定的与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的其他法人（或者其他组织）。

（七）相关法律法规规定的其他关联法人（或者其他组织）。

第五条 具有下列情形之一的人士，为公司的关联自然人：

（一）公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员。主要投资者个人是指能够控制、共同控制一个企业或者对一个企业施加重大影响的个人投资者；

（二）公司或母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员。关键管理人员是指有权力并负责计划、指挥和控制企业活动的人员（包括董事、监事及高级管理人员）；

（三）直接或者间接持有公司 5%以上股份的自然人及与其关系密切的家庭成员；

（四）本条第（一）、（二）及（三）项所述人士的关系密切的家庭成员，是指在处理与企业的交易时可能影响该个人或受该个人影响的家庭成员（包括配偶、父母、年满 18 周岁的子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶，配偶的父母、兄弟姐妹，子女配偶的父母，下同）；

（五）公司或监管部门根据实质重于形式的原则认定的与公司有特殊关系，可能或者已经造成公司对其利益倾斜的其他自然人；

（六）相关法律法规规定的其他关联自然人。

第六条 在过去 12 个月内或者根据相关协议安排在未来 12 月内，存在上述第四条、第五条情形之一的法人（或者其他组织）、自然人，为公司的潜在关联人。

第三章 关联交易的定价原则和方法

第七条 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议。

第八条 关联交易应遵循如下定价原则和方法：

（一）公平、公正、公允。公司董事会应当根据独立、客观标准判断有关关联交易是否公允、是否对公司有利。涉及资产类交易，公司董事会应按照本制度第十六条规定，聘请相关专业机构进行审计、评估工作；

（二）市场价格原则。如无法获得市场价格，则应由交易双方参考所提供之服务或标的实际成本及不高于同行业的利润幅度协商确定；

（三）本制度所称的市场价格是指以不偏离市场独立第三方的价格或收费标准为基础确定的商品或劳务价格及费率。

第四章 关联交易的决策权限

第九条 总经理（（即公司章程所定义的经理））有权批准的关联交易是指：

（一）与关联自然人发生的金额在人民币30万元以下（含同一标的或同一关联人在连续12个月内达成的关联交易累计金额，下同。公司提供担保除外）的关联交易；

（二）与关联法人（或者其他组织）发生的金额在人民币300万元以下，或占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以下（含同一标的或同一关联人在连续12个月内达成的关联交易累计金额，下同。公司提供担保除外）的关联交易。

第十条 董事会有权批准的关联交易是指：

（一）决定公司在人民币 3000 万元以下（含同一标的或同一关联人在连续12个月内达成的关联交易累计金额，下同），或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以下的关联交易事项；

（二）批准对控股子公司资金调拨；

（三）虽属于总经理有权判断的关联交易，但董事会、独立董事认为应当提交董事会审核的，该关联交易由董事会审查并表决；

（四）经股东会表决通过并授权董事会实施的关联交易；

（五）公司章程规定的其他需经董事会审议批准的关联交易。

第十一条 由股东会批准的关联交易是指：

（一）金额在人民币 3000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值超过 5%的关联交易；

(二) 虽属于总经理或董事会有权判断并决策的关联交易,但独立董事或审计委员会认为应提交股东会表决的,该关联交易由股东会审查并表决;

(三) 虽属于董事会决策权限内的关联交易,但董事会认为应提交股东会表决或者董事会因特殊事宜无法正常运作的,该关联交易由股东会审查并表决;

(四) 为股东、实际控制人及其关联人提供的担保;

(五) 具体交易总金额不明确的关联交易;

(六) 对公司可能造成重大影响的关联交易;

(七) 公司章程规定的其他需经股东会审议批准的关联交易。

第十二条 公司股东会就关联交易表决以后可以授权公司董事长或总经理在授权额度内分批次签订关联交易合同;董事会可以在其决策权限内授权公司董事长或总经理签订相关关联交易合同。

第五章 关联交易的审议程序

第十三条 公司职能部门应以书面形式向总经理报告关联交易事项,其中属于本制度第九条规定的关联交易事项,由总经理组织审查后批准、实施,其余由总经理组织审查后报告公司董事会。

第十四条 超过本制度第九条规定总经理有权批准的关联交易事项应先经公司过半数独立董事同意后,方能提交董事会审议,其中属于本制度第十条规定的关联交易事项,经董事会审议批准后实施,其余由董事会审议后提交公司股东会审议。

第十五条 董事会审议关联交易事项,应保障独立董事参加并发表公允性意见。独立董事认为必要,可以聘请律师、注册会计师或财务顾问就该关联交易事项提供专业意见,有关费用由公司负担。

第十六条 关联交易的标的为股权资产的,公司董事会应向股东会提交交易标的经审计的最近一年又一期财务会计报告(审计基准日距审议相关交易事项的股东会召开日不得超过6个月);关联交易的标的为股权外的其他非现金资产的,公司董事会应向股东会提交交易标的评估报告(评估基准日距审议相关交易事项的股东会召开日不得超过一年)。

第十七条 提交股东会审议的关联交易事项,董事会应向股东详细披露明该

关联交易的具体内容、关联方情况、交易标的审计或评估情况、交易事项对公司当期和未来经营情况的影响。

第十八条 公司每年发生的各类日常关联交易数量较多,需要经常订立关联交易协议,并难以按照前述规定将每份协议提交董事会或者股东会审议的,公司可以按类别对公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计,根据预计结果提交年度董事会或者年度股东会审议;公司实际执行中超出预计总金额的,应当根据超出量重新提请董事会或者股东会审议。

首次发生的日常关联交易,公司应当根据协议涉及的交易金额履行审议程序并及时披露;协议没有具体交易金额的,应当提交股东会审议。

实际执行时协议主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的,应当根据新修订或者续签协议涉及交易金额为准,履行审议程序并及时披露。

公司与关联人签订的日常关联交易协议期限超过三年的,应当每三年根据本制度的规定重新履行相关审议程序。

公司应当在年度报告和半年度报告中分类汇总披露日常关联交易的实际履行情况。

第六章 关联交易的回避表决

第十九条 公司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,其表决权不计入表决权总数。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行。

本制度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) 为交易对方的直接或者间接控制人;
- (三) 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、该交易对方直接或者间接控制的法人或其他组织任职;
- (四) 为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(具体范围参见第五条的规定);
- (五) 为交易对方或者其直接或者间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员(具体范围参见第五条的规定);

(六)公司或监管部门基于实质重于形式原则认定的其独立商业判断可能受到影响的董事。

第二十条 应予回避表决的董事应在董事会会议就关联交易讨论前表明自己回避的情形；该董事未主动做出回避说明的，董事会召集人在关联交易审查中判断其具备回避的情形，应明确告知该董事，并在会议记录及董事会决议中记载该事由。该董事不得参加、干扰关联交易的表决，也不得出任审议关联交易会议的表决结果清点人，但可以就关联交易事项陈述意见及提供咨询。

第二十一条 出席董事会的独立董事，对关联董事的回避事宜及关联交易表决应予以特别关注并发表独立意见，认为董事或董事会有违背公司章程及本制度规定的，应立即建议董事会纠正。

第二十二条 审议关联交易的董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足3人的，应将关联交易事项提交股东会审议。

第二十三条 公司股东会审议关联交易事项时，关联股东应当回避表决，并且不得代理其他股东行使表决权。

本制度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) 为交易对方；
- (二) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (三) 被交易对方直接或者间接控制；
- (四) 与交易对方受同一法人或其他组织或者自然人直接或间接控制；
- (五) 因与交易对方或者其关联人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和影响的股东；
- (六) 在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人或者其他组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或者其他组织任职；
- (七) 交易对方及其直接、间接控制人的关系密切的家庭成员(具体范围参见第五条的规定)；
- (八) 公司或监管部门认定的可能造成公司利益对其倾斜的股东。

第二十四条 应予回避表决的股东应在股东会就该事项表决前，明确表明回避；未表明回避的，会议主持人应明确宣布关联股东及关联关系，并宣布关联股东回避表决，关联股东所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。被要求

回避的股东如不服，可以向主持人提出异议并获得合理解释，或可以要求审计委员会做出决议，但不得影响会议表决的进行和表决结果的有效性。股东会会议记录或决议应注明该股东未投票表决的原因。

前条规定适用于授权他人出席股东会的关联股东。

第二十五条 违背公司章程和本制度相关规定，关联董事及关联股东未予回避表决的，董事会或股东会有关该关联交易的决议无效。若该关联交易事实上已实施或经司法裁判、仲裁确认应当履行的，则关联董事及关联股东应对造成的公司损失负责。

第七章 尽责规定

第二十六条 总经理、董事会行使职权，应本着“勤勉尽责、公司利益至上”的原则进行，并充分听取独立董事对关联交易的公允性意见。

第二十七条 对于本制度中规定由总经理决定并实施的关联交易，总经理须在有效交易关系确立后的3日内报告公司董事会做事后审查并备案。

第二十八条 总经理应将日常生产经营活动中，涉及董事会审议的可能的关联交易信息及资料充分披露给董事会，由董事会依据本制度审核。

第二十九条 总经理无正当理由拒不履行或懈怠履行前条报告义务的，根据公司实际遭受的不利影响，董事会可给予相应处分。

第三十条 董事会无正当理由拒不履行或懈怠履行向股东会报告义务，根据公司实际遭受的不利影响，股东会可给予相应处分。

第三十一条 公司与关联方签署涉及关联交易的协议时，任何个人只能代表一方签署协议。

第三十二条 关联人不得以任何方式干预公司的决定。公司的控股股东、实际控制人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第八章 附则

第三十三条 公司涉及关联交易的披露事项应按中国证券监督管理委员会颁布的相关规定和深圳证券交易所股票上市规则执行。

第三十四条 本制度未尽事宜或部分条款与法律、法规、规范性文件、公司章程及上市地股票上市规则的规定有冲突的，应以法律、法规、规范性文件、公司章程及上市地股票上市规则的规定为准，并及时调整。

第三十五条 本制度经公司董事会制订、修订，并经公司股东会审议通过后生效。