

证券代码：833334

证券简称：摩尔股份

主办券商：天风证券

西安摩尔石油工程实验室股份有限公司关联交易管理制度

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

西安摩尔石油工程实验室股份有限公司于2025年12月5日召开第四届董事会第四次会议审议通过了《关于修订公司需提交股东会审议的相关治理制度的议案》，议案表决结果：同意7票，反对0票，弃权0票。

该议案尚需提交公司股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

西安摩尔石油工程实验室股份有限公司

关联交易管理制度

第一章 总则

第一条 为加强西安摩尔石油工程实验室股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易的管理，明确管理职责和分工，维护公司、股东和债权人的合法利益，保证公司关联交易的公允性，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》等法律、法规和规范性文件及《西安摩尔石油工程实验室股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制订本办法。

第二条 公司关联交易应遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和非关联股东的利益。

第三条 公司及公司合并会计报表的全部子公司（以下简称“控股子公司”）发生交易活动时，相关责任人应审慎判断是否构成关联交易。如果构成关联交易，应在各自权限内履行审批、报告义务。

第四条 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议，并遵循平等自愿、等价有偿的原则，协议内容应明确、具体。

第五条 公司股东、董事、监事、高级管理人员不得利用其关联关系损害公司利益。违反相关规定，给公司造成损失的，应当承担赔偿责任。

第六条 公司控股子公司发生的关联交易，应视同公司行为。如需公司董事会或股东会审议通过，应在公司董事会或股东会审议通过后，再由子公司董事会（或执行董事）、股东会审议。

第二章 关联交易和关联人

第七条 关联关系，是指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

第八条 对关联关系应当从关联人对公司进行控制或影响的具体方式、途径及程度等方面进行实质判断。

第九条 公司的关联交易，是指公司及控股子公司与关联人发生的转移资源或义务的事项，包括：

（一）购买原材料、燃料、动力；

（二）销售产品、商品；

（三）提供或接受劳务；

（四）委托或受托经营；

（五）与关联人共同投资；

（六）购买或出售资产；

（七）对外投资（含委托理财、委托贷款、对子公司、合营企业、联营企业投资，投资交易性金融资产、可供出售金融资产、持有到期投资等）；

（八）提供财务资助；

（九）提供担保；

（十）租入或租出资产；

- （十一） 签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （十二） 赠与或获赠资产；
- （十三） 债权或者债务重组；
- （十四） 研究与开发项目的转移；
- （十五） 签订许可协议；
- （十六） 其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项。

第十条 本办法所称的关联人包括关联法人、关联自然人和潜在关联人。

第十一条 有下列情形之一的法人或非法人组织，为公司的关联法人：

- （一）直接或间接地控制公司的法人或非法人组织；
- （二）前项所述法人直接或间接控制的除公司及其控股子公司以外的法人或非法人组织；
- （三）公司的关联自然人直接或间接控制的、或担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或非法人组织；
- （四）持有公司5%以上股份的法人或非法人组织；
- （五）中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）或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，可能造成公司对其利益倾斜的法人或非法人组织。

第十二条 有下列情形之一的，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；
- （二）公司董事、监事及高级管理人员；
- （三）第十一条第（一）项所列法人的董事、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、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满18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）中国证监会或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，可能造成公司对其利益倾斜的自然人。

第十三条 具有下列情形之一的法人或自然人，为公司的潜在关联人：

- （一）因与公司的关联人签署协议或作出安排，在协议生效后，或者在未来

十二个月内，具有本办法第四条或第五条规定情形之一的；

（二）过去十二个月内，曾经具有本办法第四条或第五条规定情形之一的。

第三章 关联交易的原则

第十四条 公司的关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）诚实信用的原则；

（二）尽量避免、减少并规范关联交易原则。对于无法回避的关联交易之审议、审批，必须遵循公开、公平、公正的原则；

（三）书面协议原则；

（四）股东会、董事会、监事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。对关联交易进行表决时应执行回避制度，如因回避无法形成决议的，该关联交易视为无效；

（五）公司董事会应根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利，必要时聘请专业评估师或独立财务顾问进行审计；

（六）公司应依法向股东充分披露关联交易的相关信息。

第四章 关联交易价格

第十五条 关联交易价格是指公司与关联人之间发生的关联交易所涉及之商品或劳务的交易价格。

第十六条 公司关联交易的定价原则和定价方法：

（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价；

（二）交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确；

（三）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；

（四）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；

（五）协议价：由交易双方协商确定价格及费率，公司必须取得或要求关联方提供确定交易价格的合法、有效的依据，作为签订该关联交易的价格依据；

（六）国家定价：如果有国家定价采用国家定价，没有国家定价则采用其他定价方法。

第十七条 关联交易的执行：

（一）交易双方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支付时间支付。

（二）如出现需要调整关联交易价格的情况，由交易双方按照平等友好协商的原则商定。

第五章 关联交易的审批权限

第十八条 下列关联交易由公司法定代表人作出判断并实施：

公司与关联人之间发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额低于人民币50万元的关联交易。

第十九条 下列关联交易由公司董事会审议批准后实施：

（一）公司与关联自然人发生的成交金额在50万元以上的关联交易；

（二）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0.5%以上的交易，且超过300万元。

第二十条 下列关联交易由公司股东会审议批准后实施：

公司与关联方发生的成交金额（除提供担保外）占公司最近一期经审计总资产5%以上且超过3000万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产30%以上的交易。

第六章 关联交易的审议程序

第二十一条 由公司法定代表人作出判断并实施的关联交易的审议，按照《公司章程》和其他有关规定执行。

第二十二条 股东会对涉及本办法第二十条之规定的关联交易进行审议时，公司应按有关规定聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构对交易标的进行评估或审计，必要时还应听取独立财务顾问机构就关联交易的合理性、公允性出具独立财务顾问意见。

第二十三条 董事会在审议关联交易事项时，下列关联董事应当回避表决：

- （一）交易对方；
- （二）在交易对方任职，或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单位任职的；
- （三）拥有交易对方的直接或间接控制权的；
- （四）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（具体范围参见本办法第十二条第（四）项的规定）；
- （五）交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员（具体范围参见本办法第十二条第（四）项的规定）；
- （六）中国证监会或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。

第二十四条 关联董事的回避和表决程序为：

- （一）董事会在提出审议关联交易的专项报告中应当说明：
 - 1. 该笔交易的内容、数量、单价、总金额、占同类业务的比例、定价政策及其依据，还应当说明定价是否公允、与市场第三方价格有无差异，有无市场价格可资比较或订价受到限制的重大关联交易，是否通过合同明确有关成本和利润的标准；
 - 2. 该笔交易对公司的财务状况和经营成果的影响；
 - 3. 该笔交易是否损害公司及中小股东的利益。
- （二）董事个人或者其所任职的其他企业直接或者间接与公司已有的或者计划中的合同、交易、安排有关联关系时（聘任合同除外），不论有关事项在一般情况下是否需要董事会批准同意，该董事均应当在知道或应当知道之日起十日内向董事会披露其关联关系的性质和程度。

如果该董事在公司首次考虑订立有关合同、交易、安排前以书面形式通知董事会，声明由于通知所列的内容，公司日后达成的合同、交易、安排与其有利益关系，则在通知阐明的范围内，该董事视为履行本条所规定的披露。
- （三）关联董事应主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避。
- （四）当出现是否为关联董事的争议时，由董事会临时会议过半数通过决议决定该董事是否属关联董事，并决定其是否回避。

（五）关联董事不得参与审议和列席会议讨论有关关联交易事项。

（六）董事会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联董事所代表的表决权数后，要经全体非关联董事过半数以上通过。

（七）出席董事会的非关联董事人数不足三人的，应将该事项提交公司股东会审议。

（八）关联董事确实无法回避的，应征得有关部门同意。

第二十五条 股东会在审议关联交易事项时，下列关联股东应当回避表决：

（一）交易对方；

（二）拥有交易对方直接或间接控制权的；

（三）被交易对方直接或间接控制的；

（四）与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

（五）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或影响的；

（六）中国证监会认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第二十六条 关联股东的回避和表决程序为：

（一）董事会向股东会提出审议关联交易的议案时，应当按照本办法第十七条第（一）项的要求提供书面报告；

（二）关联股东应主动提出回避申请，否则其他股东有权向股东会提出关联股东回避申请；

（三）当出现是否为关联股东的争议时，由董事会临时会议半数通过决议决定该股东是否属关联股东，并决定其是否回避，该决议为终局决定；

（四）股东会对有关关联交易事项表决时，在扣除关联股东所代表的有表决权的股份数后，经出席股东会的非关联股东所持表决权的二分之一以上通过；

（五）如有特殊情况关联股东无法回避时，公司在征得有关部门同意后，可以按照正常程序进行表决，并在股东会决议公告中作出详细说明。

第七章 关联交易的信息披露

第二十七条 对本办法第十九条、第二十条规定的关联交易，公司董事会应当在董事会决议或股东会决议作出后及时报送证券交易所。

第二十八条 公司披露的关联交易事项时，应当向交易所提交下列文件：

- (一)文稿；
- (二)与交易有关的协议书或意向书；
- (三)董事会或股东会决议、独立董事意见及董事会或股东会决议文稿；
- (四)交易涉及的政府批文(如适用)；
- (五)中介机构出具的专业报告(如适用)；
- (六)独立董事事前认可该交易的书面文件；
- (七)独立董事意见；
- (八)证券交易所要求提供的其他文件。

第二十九条 公司的关联交易依照证券交易所的要求，应包括以下内容：

- (一)交易概述及交易标的基本情况；
- (二)独立董事的事前认可情况和发表的独立意见；
- (三)董事会或股东会表决情况；
- (四)交易各方的关联关系说明和关联人基本情况；
- (五)交易的定价政策及定价依据；
- (六)交易协议的主要内容；
- (七)交易目的及对公司的影响等；
- (八)当年年初至披露日与该关联人累计已发生的各类关联交易的总金额；
- (九)中国证监会和证券交易所要求披露的其他内容。

第三十条 公司在连续十二个月内发生交易标的相关的同类关联交易，应当按照累计计算的原则适用本办法第十九条、第二十条的规定。

第三十一条 公司与关联人达成以下关联交易时，可以免于按照本办法履行相关义务：

- (一)一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、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公开发行的股票、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、红利或报酬；
- (四)一方参与公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易；
- (五)证券交易所认定的其他情况。

第八章 附则

第三十二条 由公司控制或持有50%以上股份的子公司发生的关联交易，视同公司行为，公司的参股公司发生的关联交易，以其交易标的乘以参股比例或协议分红比例后的数额，比照本办法的有关规定执行。

第三十三条 有关关联交易决策记录、决议事项等文件，由董事会秘书负责保存，保存期限不少于十年。

第三十四条 本办法由公司董事会根据我国有关法律、法规及《公司章程》制订，并由董事会负责解释。本办法与我国有关法律、法规和《公司章程》抵触之处，自动失效。

第三十五条 本办法自公司股东会批准之日起生效实施。

西安摩尔石油工程实验室股份有限公司

董事会

2025年12月9日