

证券代码：872559

证券简称：长河信息

主办券商：长江承销保荐

## 长河信息股份有限公司

### 防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度

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 12 月 10 日召开第三届董事会第十六次会议审议通过《关于修订需提交股东会审议的公司治理制度的议案》，议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

本议案尚需提交公司 2025 年第二次临时股东会审议通过。

#### 二、分章节列示制度的主要内容

## 长河信息股份有限公司

### 防范控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用制度

#### 第一章 总则

**第一条** 为加强长河信息股份有限公司（以下简称“公司”）的资金管理，建立防范控股股东（含实际控制人，下同）及其他关联方占用公司资金的长效机制，杜绝控股股东及其他关联方资金占用行为的发生，进一步维护公司全体股东及其他利益相关人的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等法律法规、部门规章、业务规则及《长河信息股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）等制度规定，并结合公司的实际情况，制定本制度。

**第二条** 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。

**第三条** 本制度所称资金占用包括但不限于：经营性资金占用和非经营性资金占用。

经营性资金占用是指：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产生的资金占用。

非经营性资金占用包括但不限于：

（一）为控股股东、实际控制人及其他关联方垫付工资、福利、保险、广告等费用及代为承担成本和其他支出；

（二）为控股股东、实际控制人及他关联方偿还债务；

（三）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；

（四）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；

（五）通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款，委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行投资活动，为控股股东、实际控制人及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

（六）其他在日常生产经营外给控股股东、实际控制人及其他关联方使用资金的情形。

**第四条** 纳入公司合并会计报表范围的子公司适用本制度，公司控股股东、实际控制人及其他关联方与纳入合并会计报表范围的子公司之间的资金往来参照本制度执行。

## 第二章 防范关联方资金占用的原则

**第五条** 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。控股股东、实际控制人及其他关联方不得利用利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和其他股东的合法权益，不得利用其控制地位损害公司和其他股东的利益。

**第六条** 公司应当与控股股东、实际控制人及其关联方的人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司的人员应当独立于控股股东、实际控制人及其关联方。公司的资产应当独立完整、权属清晰，

不被董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其他关联方占用或支配。

**第七条** 公司董事会、监事会及其他内部机构应当独立运作，独立行使经营管理权，不得与控股股东、实际控制人及其他关联方存在机构混同等影响公司独立经营的情形。

**第八条** 公司应按照《公司章程》及《关联交易管理制度》等规定，实施与控股股东、实际控制人及其他关联方因采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节产生的关联交易行为。发生关联交易行为后，应及时结算，不得形成非正常的经营性资金占用。

**第九条** 公司在与控股股东、实际控制人及其他关联方发生经营性资金往来时，应当严格履行相关审批程序和信息披露义务，明确经营性资金往来的结算期限，不得以经营性资金往来的形式变相为控股股东、实际控制人及其他关联方提供资金等财务资助。公司与控股股东及关联方经营性资金往来的结算期限，应严格按照签订的合同执行。

**第十条** 公司控股股东、实际控制人及其控制的企业等关联方不得以下列任何方式占用公司资金：

（一）公司为控股股东、实际控制人及其控制的企业垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；

（二）公司代控股股东、实际控制人及其控制的企业偿还债务；

（三）有偿或者无偿、直接或者间接地从公司拆借资金给控股股东、实际控制人及其控制的企业；

（四）不及时偿还公司承担控股股东、实际控制人及其控制的企业的担保责任而形成的债务；

（五）公司在没有商品或者劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其控制的企业使用资金；

（六）中国证监会、全国中小企业股份转让系统认定的其他形式的占用资金情形。

**第十一条** 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《公司章程》《关联交易管理制度》的有关规定进行决策和实施。

**第十二条** 公司应严格控制对控股股东、实际控制人及其他关联方提供的担保，如有必要，在法律法规允许的前提下，需经股东会审议通过。

### 第三章 责任和措施

**第十三条** 公司要严格防止控股股东、实际控制人及其他关联方的非经营性资金占用的行为，做好防止控股股东非经营性占用资金长效机制的建设工作。

公司董事长是防范控股股东、实际控制人及其他关联方占用公司资金工作的第一责任人及执行负责人，财务总监为具体监管负责人，公司财务部是落实防范资金占用措施的职能部门。

**第十四条** 公司董事、监事、高级管理人员及下属各子公司董事长、总经理对维护公司资金和财产安全负有法定义务和责任，应按照有关法规和《公司章程》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作制度》的相关规定勤勉尽职履行自己的职责。

**第十五条** 公司董事会按照相关法律法规及《公司章程》规定的权限和职责审议批准公司与控股股东、实际控制人及其他关联方的关联交易事项。超过董事会审批权限的关联交易，应提交股东会审议。

**第十六条** 公司财务部应定期对公司及下属子公司进行定期检查，上报对公司及下属子公司与控股股东、实际控制人及其他关联方非经营性资金往来的审查情况，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资金占用的情况发生。

**第十七条** 公司发生控股股东、实际控制人及其他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控股股东停止侵害、赔偿损失。当控股股东、实际控制人及其他关联方拒不纠正时，公司董事会应及时向公司所在地证监局和全国中小企业股份转让系统报告和公告，并可以对控股股东、实际控制人及其他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** 公司董事会建立对控股股东所持公司股份的“占用即冻结”的机制，董事会发现股东或其关联方侵占公司资产时，应立即申请对其所持公司股份进行司法冻结，凡不能以现金清偿其所侵占公司资产的，通过变现其所持公司股

份偿还侵占资产。

公司董事长为“占用即冻结”机制的第一责任人，财务总监，董事会秘书协助其做好“占用即冻结”机制的实施工作。

**第十九条** 发生资金占用情形，公司应严格控制“以股抵债”或者“以资抵债”的实施条件及程序，加大监管力度，防止以次充好、以股赖账等损害公司及中小股东权益的行为。原则上应当以现金清偿。关联方不能以现金清偿，而拟用非现金资产清偿占用的公司资金，应当遵守以下规定：

（一）用于抵偿的资产必须属于公司同一业务体系，并有利于增强公司独立性和核心竞争力，减少关联交易，不得是尚未投入使用的资产或没有客观明确账面净值的资产；

（二）公司应当聘请符合《证券法》规定的中介机构对符合以资抵债条件的资产进行评估，以资产评估值或经审计的账面净值作为以资抵债的定价基础，但最终定价不得损害公司利益，并充分考虑所占用资金的现值予以折扣，审计报告和评估报告应当向社会公告；

（三）独立董事（如有）应当就公司关联方以资抵债方案发表独立意见，或聘请具有证券期货相关业务资格的中介机构出具独立财务顾问报告。

#### 第四章 责任追究与处罚

**第二十条** 公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东、实际控制人及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有重大责任的董事提议股东会予以罢免。

**第二十一条** 公司全体董事应当审慎对待和严格控制对控股股东、实际控制人及其他关联方担保产生的债务风险，并对违规或不当的对外担保产生的损失依法承担连带责任。

**第二十二条** 公司或所属全资子公司、控股子公司与控股股东、实际控制人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相应处分及处罚。

**第二十三条** 公司或所属全资子公司、控股子公司违反本制度而发生的控股股东、实际控制人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，公司除对相关的责任人给予处分及处罚外，还应追究相关责任人的相应法律责任。

## 第五章 附则

**第二十四条** 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

**第二十五条** 本制度未尽事项，按国家有关法律法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。本制度的相关规定如与日后颁布或修改的有关法律法规和依法定程序修订后的《公司章程》相抵触，则应根据有关法律法规和《公司章程》执行，董事会应及时对本制度进行修订。

**第二十六条** 本制度由公司股东会授权董事会负责解释和修订，由公司股东会审议通过之日起施行。

长河信息股份有限公司

董事会

2025年12月11日