

证券代码：839433

证券简称：龙腾佳讯

主办券商：山西证券

北京龙腾佳讯科技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

北京龙腾佳讯科技股份有限公司于 2025 年 12 月 29 日召开第四届董事会第五次会议，审议通过《关于修订公司部分管理制度的议案》。本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

北京龙腾佳讯科技股份有限公司 关联交易管理制度

第一章 总 则

第一条 根据《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规、规范性文件及《北京龙腾佳讯科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的有关规定，为保证公司与关联方之间订立的关联交易合同符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和全体股东利益，制订本制度。

第二章 关联方、关联关系和关联交易

第二条 本公司关联方包括关联法人和关联自然人。

第三条 具有以下情形之一的法人，为公司的关联法人：

（一）直接或间接地控制公司的法人；

（二）由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；

（三）由第四条所列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；

（四）持有公司 5%以上股份的法人；

（五）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。

第四条 具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

（一）直接或间接持有公司 5%以上股份的自然人；

（二）公司董事、监事及高级管理人员；

（三）本制度第三条第（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：（1）父母；（2）配偶，配偶的父母，配偶的兄弟姐妹；（3）兄弟姐妹及其配偶；（4）年满 18 周岁的子女及其配偶，子女配偶的父母。

（五）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。

第五条 具有以下情形之一的法人或自然人，视同为公司的关联方：

（一）因与公司的关联方签署协议或作出安排，在协议或安排生效后，或在未来 12 个月内，具有第三条或第四条规定情形之一的；

（二）过去 12 个月内，曾经具有第三条或第四条规定情形之一的。

第六条 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。但是，国家控股的企业之间不仅因为同受国家控股而具有关联关系。

第七条 关联关系应从关联方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。

第八条 关联交易是指公司或其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：

- （一）购买或出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、委托贷款等）；
- （三）提供财务资助；
- （四）提供担保；
- （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）研究或开发项目的转移；
- （十）签订许可协议；
- （十一）购买原材料、燃料、动力；
- （十二）销售产品、商品；
- （十三）提供或接受劳务；
- （十四）委托或受托销售；
- （十五）关联双方共同投资；
- （十六）其他通过约定可能造成资源或义务转移的事项；
- （十七）有关法律、法规、规范性文件规定属于关联交易的其他事项。

第三章 关联交易的决策程序

第九条 公司关联方与公司签署涉及关联交易的协议，应当采取必要的回避

措施：

（一）任何个人只能代表一方签署协议；

（二）关联方不得以任何方式干预公司的决定；

（三）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。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做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三人的，公司应当将该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：

（1） 交易对方；

（2） 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；

（3） 拥有交易对方的直接或间接控制权的；

（4） 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（具体范围参见第四条第（四）项的规定）；

（5） 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（具体范围参见第四条第（四）项的规定）；

（6） 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；

（7） 按照法律、法规和《公司章程》规定应当回避的董事。

（四）股东会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

（1） 交易对方；

（2） 拥有交易对方直接或间接控制权的；

（3） 被交易对方直接或间接控制的；

（4） 与交易对方受同一法人或自然人直接或间接控制的；

（5） 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影响的；

（6）可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

第十条 公司关联交易应当遵循以下基本原则：

（一）公司与关联方之间的关联交易应签订书面协议，协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则；

（二）关联股东在审议与其相关的关联交易的股东会上，应当回避表决；

（三）与关联方有任何利害关系的董事，在董事会对该事项进行表决时，应当回避；

（四）公司董事会应当根据客观标准判断该关联交易是否对公司有利。必要时应当聘请专业评估师或独立财务顾问。

第十一条 关联交易决策权限：

（一）公司与关联方发生的关联交易，达到下述标准的，应提交股东会审议批准：

（1）公司拟与关联方达成的交易（获赠现金资产和提供担保除外）金额在3000万元人民币以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上的关联交易；

（2）公司与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产30%以上的交易；

（3）公司拟与关联方达成的没有具体交易金额的关联交易；

（4）审议公司与公司董事、监事和高级管理人员及其配偶发生关联交易。

（二）除股东会审议决议的关联交易外，公司与关联方发生的关联交易，达到下述标准的，应提交董事会审议批准：

（1）公司与关联法人发生的交易金额在100万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的关联交易；

（2）公司与关联自然人（公司董事、监事和高级管理人员及其配偶除外）达成的总额高于 30 万元的关联交易。

（三）公司与关联方发生的关联交易，达到下述标准的，应提交总经理审查批准：

（1）公司与关联法人发生的交易金额不足 100 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值不足 0.5%的关联交易；

（2）公司与关联自然人（公司董事、监事和高级管理人员及其配偶除外）达成的总额在 30 万元以下的关联交易。

第十二条 审查有关关联交易的合理性时，应当考虑以下因素：

（一）如该项关联交易属于向关联方采购或销售商品的，则必须调查该交易对公司是否有利。当公司向关联方购买或销售产品可降低公司生产、采购或销售成本的，应确认该项关联交易存在具有合理性；

（二）如该项关联交易属于提供或接受劳务、代理、租赁、抵押和担保、管理、研究和开发、许可等项目，则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，作为签订该项关联交易的价格依据。

第十三条 公司应当采取有效措施防止关联方以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。关联交易活动应遵循公平、公正的商业原则，关联交易的价格或取费原则应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。公司应当对关联交易的定价依据予以充分披露。

第十四条 公司与关联方之间的关联交易应签订书面协议。协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应当明确、具体。

第十五条 公司应当采取有效措施防止股东及其关联方以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源。

第四章 其他事项

第十六条 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

管。

第十七条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行；

第十八条 本制度如与国家法律、法规、规范性文件或经修改后的《公司章程》相抵触时，以国家有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定为准。

第十九条 本制度的修订，由公司董事会提出修订草案，提请股东会审议。

第二十条 本制度经公司股东会审议通过后生效，由董事会负责解释。

北京龙腾佳讯科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 31 日