

证券代码：875022

证券简称：星邦智能

主办券商：华泰联合

湖南星邦智能装备股份有限公司

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

本制度经公司 2025 年 8 月 14 日召开的第二届董事会第十四次会议、2025 年 8 月 29 日召开的 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

湖南星邦智能装备股份有限公司

关联交易管理制度

第一章 总则

第一条 为规范湖南星邦智能装备股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易管理，维护公司及公司股东的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规及《湖南星邦智能装备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，制订本制度。

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人之间发生的交易，以及可能引致资源或者义务转移的事项。

第三条 公司发生关联交易，应当保证关联交易的合法性、必要性、合理性和公允性，保持公司的独立性，不得利用关联交易调节财务指标，损害公司利益。

第四条 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）关联股东及关联董事回避的原则；
- （三）符合公开、公平、公允的原则；
- （四）书面协议的原则，关联交易协议的签订应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体。

第二章 关联人和关联关系的认定

第五条 公司的关联人包括关联法人和关联自然人。

第六条 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：

- （一）直接或者间接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以外的法人或其他组织；
- （三）关联自然人直接或者间接控制的、或者担任董事、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或其他组织；
- （四）直接或者间接持有公司 5% 以上股份的法人或其他组织；
- （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）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。

公司与上述第 2 项所列法人或其他组织受同一国有资产管理机构控制的，不因此构成关联关系，但该法人或其他组织的董事长、经理或者半数以上的董事兼任上市公司董事或高级管理人员的除外。

具有以下情形之一的自然人，为公司的关联自然人：

- （一）直接或者间接持有公司 5% 以上股份的自然人；
- （二）公司董事及高级管理人员；
- （三）直接或者间接地控制公司的法人的董事及高级管理人员；
- （四）上述第 1、2 项所述人士的关系密切的家庭成员，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；
- （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）公司根据实质重于形式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自然人。

第三章 关联交易的认定和定价

第七条 公司关联交易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）；
- （三）提供财务资助（含委托贷款）；
- （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）依据相关法律、行政法规应当属于关联交易的其他事项。

第八条 公司的关联交易应当遵循下列定价原则和定价方法：

（一）交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；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；

（二）除实行政府定价或政府指导价外，关联交易的定价顺序适用市场价、成本加成价和协商价的原则；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，又不适合采取成本加成定价的，则由交易双方协商确定价格。

（三）交易双方根据关联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。

上述市场价是指以市场价格为准确定资产、商品或劳务的价格及费率；成本加成价是指在交易的资产、商品或劳务的成本基础上加合理的利润确定交易价格及费率；协议价是指根据公平公正的原则协商确定价格及费率。

第四章 关联交易的决策权限

第九条 公司与关联人拟发生的关联交易（公司提供担保、受赠现金资产、单纯减免公司义务的债务等公司单方面获得利益的交易除外）占公司最近一期经审计总资产 5% 以上且超过 3,000 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，经公司董事会审议通过后，应提交股东会审议批准。

交易标的为股权，公司应当提供交易标的最近一年又一期财务报告的审计报告；交易标的为股权以外的非现金资产的，应当提供评估报告。经审计的财务报告截止日距离审计报告使用日不得超过 6 个月，评估报告的评估基准日距离评估报告使用日不得超过 1 年。

与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。

公司与关联人发生的关联交易（公司对外担保，及受赠现金资产、单纯减免公司义务的债务等公司单方面获得利益的交易除外）达到下列标准之一的，但未达到股东会审议标准的，应提交董事会审议，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权：

（一）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超过 300 万元，且占公司最近一期经审计总资产 0.5% 以上的关联交易。

第十条 对于未达到本制度第九条董事会审议标准的关联交易事项，授权董事长审核、批准。

第十一条 公司应当审慎向关联方提供财务资助或委托理财；确有必要的，应当以发生额作为计算标准，在连续 12 个月内累计计算，适用本制度第九条、第十条或第十一条规定。

已经按照本制度第九条或第十条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

第十二条 公司应当对下列交易，按照连续 12 个月内累计计算的原则，分别适用本制度第九条、第十条或第十一条规定：

- （一）与同一关联人进行的交易；
- （二）与不同关联人进行交易标的类别相关的交易。

上述同一关联人，包括与该关联人受同一实际控制人控制，或者存在股权控制关系，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。

已经按照本制度第九条或第十条履行相关义务的，不再纳入累计计算范围。

第十三条 公司为关联人提供担保的，适用公司制定的《对外担保管理制度》。

第五章 关联交易的审议程序

第十四条 公司股东会审议关联交易事项时，下列关联股东应当回避表决，并不得代理其他股东行使表决权：

- （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）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（适用于股东为自然人的）；
- （六）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；
- （七）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六条第二款第（四）项的规定）；
- （八）依据法律、行政法规认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或自然人。

股东会对有关关联交易事项表决时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。关联股东应回避而没有回避的，非关联股东可以要求其回避。

第十五条 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，并不

得代理其他董事行使表决权。董事会会议应当由过半数的非关联董事出席，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，公司应当将交易事项提交股东会审议。

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）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）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六条第二款第（四）项的规定）；
- （五）交易对方或者其直接或间接控制人的董事和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六条第二款第（四）项的规定）；
- （六）法律、法规、部门规章等规定或者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。

第十六条 公司与关联方进行下列交易，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

- （一）一方以现金认购另一方发行的股票、公司债券或企业债券、可转换公司债券或者其他证券品种；
- （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证券品种；
- （三）一方依据另一方股东会决议领取股息、红利或者报酬；
- （四）一方参与另一方公开招标或者拍卖，但是招标或者拍卖难以形成公允价格的除外；
- （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；
- （七）关联方向公司提供资金，利率水平不高于中国人民银行规定的同期贷款基准利率，且公司对该项财务资助无相应担保；
- （八）公司按与非关联人同等交易条件，向董事、高级管理人员提供产品和

服务；

（九）法律、行政法规及《公司章程》规定的其他情形。

第十七条 公司审计委员会应当对关联交易的审议、表决、履行情况进行监督。

第十八条 经董事会、股东会、审计委员会审议的相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。

第十九条 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本制度规定提交董事会或者股东会审议；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履行相应审议程序。

第六章 附则

第二十条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行。本制度与有关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定不一致时，按照相关法律法规、规范性文件及《公司章程》的规定执行。

第二十一条 本制度所称“以上”、“以下”，都含本数；“超过”、“以外”、“低于”不含本数；“元”指“人民币元”。

第二十二条 本制度由公司董事会负责解释。本制度的修改由董事会提出，提请股东会批准后生效。

本制度自公司股东会审议通过之日起生效，本制度中针对在全国中小企业股份转让系统挂牌公司的有关规定自公司于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起执行。

湖南星邦智能装备股份有限公司

董事会

2026年2月11日