

证券代码：834367

证券简称：美康基因

主办券商：山西证券

## 北京美康基因科学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

本制度于 2026 年 4 月 28 日经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

#### 北京美康基因科学股份有限公司 关联交易决策制度

**第一条** 为规范公司与公司关联人之间的关联交易决策程序，防止关联交易损害公司及中小股东的利益，根据《中华人民共和国公司法》等相关法律法规及《北京美康基因科学股份有限公司章程》，制定本制度。

**第二条** 本制度所称关联交易是指北京美康基因科学股份有限公司或者其合并报表范围内的子公司等其他主体（以下简称“公司”）与在本公司直接或间接占有权益、存在利害关系的关联方之间所进行的交易和日常经营范围内发生的可能引致资源或者义务转移的事项。关联方包括自然人和法人，主要指公司的发起人、主要股东、董事、监事、高级管理人员、及其家属和上述各方所控股的公司。

前款所述交易包括下列事项：

- （一）购买或者出售资产；
- （二）对外投资（含委托理财、对子公司投资等）；
- （三）提供担保；

- （四）提供财务资助；
- （五）租入或者租出资产；
- （六）签订管理方面的合同（含委托经营、受托经营等）；
- （七）赠与或者受赠资产；
- （八）债权或者债务重组；
- （九）研究与开发项目的转移；
- （十）签订许可协议；
- （十一）放弃权利；
- （十二）中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品或者商品等与日常经营相关的交易行为。

**第三条** 公司与关联人之间的关联交易应当以书面形式订立协议。关联交易协议的订立应当遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，协议内容应明确、具体、可执行。

**第四条** 公司应采取有效措施防止关联人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商业原则，关联交易的价格应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。提交公司董事会或股东会审议的关联交易应当随附关联交易的依据，以及是否公允的意见。公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

**第五条** 公司控股股东及其他关联人与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。控股股东及其他关联人不得要求公司为其垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得互相代为承担成本和其他支出。

**第六条** 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给控股股东及其他关联人使用：

- （一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联人使用；
- （二）通过银行或非银行金融机构向关联人提供委托贷款；
- （三）委托控股股东及其他关联人进行投资活动；
- （四）为控股股东及其他关联人开具没有真实交易背景的汇票；
- （五）代控股股东及其他关联人偿还债务；

(六) 法律法规认定的其他方式。

**第七条** 关联交易审批的权限划分如下，公司获赠现金资产和提供担保除外：

(一) 发生符合如下标准的关联交易，应当经董事会审议：

- 1、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；
- 2、公司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。

(二) 公司与关联方发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 5% 以上且超过 3000 万元的关联交易，或者占公司最近一期经审计总资产 30% 以上的关联交易，应当提交股东会审议。

**第八条** 公司与关联人进行与日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定履行相应审议程序：

(一) 对于首次发生的日常关联交易，公司应与关联人订立书面协议并应根据协议涉及的交易金额适用第七条的规定进行审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东会审议；

(二) 经公司董事会或者股东会审议通过且正在执行的日常关联交易协议，如果在执行过程中协议的主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额适用第七条的规定进行审议；协议没有具体交易金额的，应当提交股东会审议。

**第九条** 公司应当对下列交易，按照连续十二个月内累计计算的原则，适用第七条规定：

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

上述同一关联方，包括与该关联方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。

已经按照本决策制度履行相关义务的，不再纳入累计计算范围。

**第十条** 公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，在董事会审议通过后提交股东会审议。

公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保的，应当提交股东会审议。公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其

关联方应当提供反担保。

**第十一条** 公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东及其一致行动人、实际控制人，应当将与其存在关联关系的关联方情况及时告知公司。

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，均应当尽快向董事会披露其关联关系的性质和程度。

**第十二条** 如有关业务人员不能确定某一交易是否属于关联交易以及应履行的公司内部审批程序，则应当本着审慎原则向公司信息披露事务负责人报告，由公司信息披露事务负责人根据有关规定判断该项交易是否属于关联交易，以及应履行的公司内部审批程序。如果公司信息披露事务负责人也不能判断，公司信息披露事务负责人应向上报董事长征求意见，以确定该交易是否属于关联交易，以及是否应当履行的公司内部审批程序。

**第十三条** 公司与关联方进行下列关联交易时，可以免于按照关联交易的方式进行审议：

（一）一方以现金方式认购另一方公开发行的股票、公司债券或者企业债券、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股票、公司债券或者企业债券、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的；

（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的；

（八）公司按与非关联方同等交易条件，向董事、监事、高级管理人员提供产品和服务的；

（九）中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。

**第十四条** 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，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无关联关系董事出席即可举行。出席董事会的无关联关系董事人数不足 3 人的，应将该事项提交股东会审议。董事会审议关联交易事项时，关联董事可以出席董事会会议，并可以在董事会阐明其观点，说明该关联交易是否公允，但应当回避表决。

**第十五条** 未出席董事会会议的董事如属于关联董事，不得就该等事项授权其他董事代理表决。

**第十六条** 董事会对关联交易做出的决议，必须经全体无关联关系董事的过半数通过方为有效。

**第十七条** 对于需要提交股东会审议的关联交易，董事长应当在股东会上对该项关联交易的公允性及是否符合公司利益作详细说明。

**第十八条** 股东会决议有关关联交易事项时，关联股东应主动回避；关联股东未主动回避，参加会议的其他股东有权要求关联股东回避。会议主持人应当在股东会对有关关联交易进行表决前通知关联股东回避。

**第十九条** 股东会审议有关关联交易事项时，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权总数；股东会决议应当充分披露非关联股东的表决情况。

**第二十条** 股东会对关联交易进行表决时，由出席会议的非关联股东所持表决权的过半数通过方为有效。但该关联交易事项涉及公司章程规定需要以特别决议形式通过的事项时，股东会决议必须经出席股东会的非关联股东所持表决权的三分之二以上通过，方为有效。

**第二十一条** 本制度经公司股东会审议通过后生效。

**第二十二条** 本制度由股东会修改和解释。

**第二十三条** 本制度未尽事宜按照法律法规、以及公司章程办理；本制度与法律法规以及公司章程规定不一致的，按照法律法规和公司章程的规定执行。

董事会

2026年4月28日