

北京华宇软件股份有限公司

关联交易管理制度

二〇一六年八月二十六日

# 北京华宇软件股份有限公司

## 关联交易管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为规范北京华宇软件股份有限公司（以下简称“公司”）与关联人的交易行为，维护公司股东的合法权益，特别是中小投资者的合法权益，保证公司与关联人之间订立的关联交易合同符合公平、公正的原则，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规以及公司章程的有关规定，结合公司实际情况，特制订本制度。

**第二条** 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，防止关联人以各种形式占用或转移公司的资金、资产及其他资源，损害公司的利益。

关联交易应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

**第三条** 公司与关联人之间的关联交易应签订书面协议，协议内容应明确、具体，公司应将该协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照有关规定予以披露。

**第四条** 公司与关联人之间的关联交易行为应遵守有关法律、法规、公司章程及本制度的有关规定。

**第五条** 就公司控股子公司与公司关联人之间的关联交易，公司委派的董事、监事及股东代表应参照本制度规定执行。

### 第二章 关联人

**第六条** 公司关联人包括关联法人和关联自然人。

**第七条** 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或其他组织；
- （二）由上述第（一）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其他组织；
- （三）由本制度第八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或其他组织；

(四) 持有公司 5%以上股份的法人或一致行动人；

(五) 公司或相关主管部门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其他组织。

**第八条** 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) 公司的董事、监事及高级管理人员；

(三) 本制度第七条第(一)项所列法人或者其他组织的董事、监事及高级管理人员；

(四) 本条第(一)至(三)项所述人士的关系密切的家庭成员；

(五) 公司或相关主管部门根据实质重于形式的原则认定的其他与公司有特殊关系，可能造成公司及其利益倾斜的自然人。

**第九条** 具有以下情形之一的法人或自然人，视为公司的关联人：

(一) 因与公司的关联人签署协议或作出安排，在协议或安排生效后，或在未来十二个月内，具有本制度第七条或第八条规定情形之一的；

(二) 过去十二个月内，曾经具有本制度第七条或第八条规定情形之一的。

### 第三章 关联交易

**第十条** 关联交易是指公司及其控股子公司与关联人之间发生的转移资源或义务的事项，包括但不限于：

(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) 提供财务资助(含委托贷款)；

(四) 提供担保(含对子公司担保)；

(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、债务重组；

(九) 签订许可使用协议；

(十) 研究与开发项目的转移；

(十一) 签订许可协议；

(十二) 放弃权利(含放弃优先购买权、优先认缴出资权利等)；

(十三) 购买原材料、燃料、动力；

(十四) 销售产品、商品；

- (十五) 提供或接受劳务;
- (十六) 委托或受托销售;
- (十七) 与关联人共同投资;
- (十八) 其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项。

**第十一条** 公司与关联人达成的以下关联交易，可以免于按照关联交易的方式审议和披露：

- (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大会决议领取股息、红利或者报酬；
- (四) 相关主管部门认定的其他交易。

#### 第四章 关联交易的决策程序及权限

**第十二条** 除本制度另有规定外，公司与关联人拟达成的关联交易符合下列标准之一的，应由总经理办公会审议决定：

- (一) 与关联法人之间金额不足 100 万元的交易；
- (二) 与关联自然人之间金额不足 30 万元的交易；
- (三) 交易金额不足公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5%；
- (四) 公司获赠现金资产。

**第十三条** 除本制度另有规定外，公司与关联人拟达成的关联交易达到下列标准之一的，应当提交公司董事会审议：

- (一) 与关联法人之间金额在 100 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 0.5% 以上的交易；
- (二) 与关联自然人之间金额在 30 万元以上的交易。

**第十四条** 除本制度另有规定外，公司与关联人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1,000 万元以上，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，应当经董事会审议通过后提交公司股东大会审议。

公司因公开招标、公开拍卖等行为所导致的关联交易，公司可以向深圳证券交易所申请豁免按照本条规定提交股东大会审议。

**第十五条** 公司在连续十二个月内发生的以下关联交易，应当按照累计计算的原则适

用第十三条、第十四条规定：

- 1、与同一关联人进行的交易；
- 2、与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。

已按照第十三条、第十四条规定履行相关程序的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第十六条** 公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

**第十七条** 公司不得直接或者通过控股子公司向董事、监事、高级管理人员提供借款。

**第十八条** 对涉及本制度第十三条、第十四条、第十六条规定的关联交易应由独立董事认可后，提交董事会讨论。

独立董事应就该等关联交易是否遵循了公正、公允的原则并依法履行相关程序发表独立意见。

独立董事做出判断前可聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

**第十九条** 在关联交易协议有效期内，如因生产经营或其他原因需终止或修改有关关联交易协议，该等终止或修改应当按其所涉及的金额依照本制度第十二条、第十三条、第十四条、第十六条所确定的权限和程序审议通过后方可实施。

**第二十条** 公司可以聘请独立财务顾问就需股东大会批准的关联交易事项对全体股东是否公平、合理发表意见，并出具独立财务顾问报告。

**第二十一条** 股东大会、董事会、总经理办公会依据公司章程和本制度的规定，在各自权限范围内对公司的关联交易进行审议和表决。

**第二十二条** 需董事会或股东大会批准的关联交易原则上应获得董事会或股东大会的事前批准。如因特殊原因，关联交易未能获得董事会或股东大会事前批准即已开始执行，公司应在获悉相关情况及时履行批准程序，对该等关联交易予以确认。

**第二十三条** 关联交易未按公司章程和本制度规定的程序获得批准或确认的，不得执行。

**第二十四条** 公司控股子公司发生本制度所指关联交易时，应按控股子公司的公司章程、内部制度的规定由控股子公司董事会或股东会审批。公司委派的董事或股东代表，在控股子公司董事会、股东会会议上对相关关联交易事项发表意见前，应向公司董事会办公室征询意见，按董事会办公室意见执行。

## 第五章 关联交易的回避措施

**第二十五条** 董事会就关联交易表决时，董事属下列情形的，不得参与表决：

- (一) 为交易对方；
- (二) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (三) 在交易对方任职，或者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；
- (四) 为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；
- (五) 为交易对方或者其直接或间接控制人的董事、监事或高级管理人员的关系密切的家庭成员；
- (六) 公司或相关主管部门基于其他理由认定的，其独立商业判断可能受到影响的董事。

**第二十六条** 关联董事的回避措施为：

- (一) 董事会会议在讨论和表决与某董事有关联关系的事项时，该关联董事须向董事会报告并做必要的回避，有应回避情形而未主动回避的，其他董事、列席监事可以向主持人提出回避请求，并说明回避的详细理由；
- (二) 董事会对有关关联交易事项表决时，该董事不得参加表决，并不得被计入此项表决的法定人数，由出席董事会的非关联董事按公司章程和董事会议事规则的规定表决；
- (三) 在审议关联交易事项时，非关联董事不得委托关联董事代为出席，关联董事也不得接受非关联董事的委托；独立董事不得委托非独立董事代为出席，非独立董事也不得接受独立董事委托；
- (四) 出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东大会审议。

**第二十七条** 股东大会就关联交易进行表决时，关联股东应当回避表决，关联股东所持表决权，不计入出席股东会有表决权的股份总数。

前款所称关联股东包括下列股东或者具有下列情形之一的股东：

- (一) 为交易对方；
- (二) 为交易对方的直接或者间接控制人；
- (三) 被交易对方直接或者间接控制；
- (四) 与交易对方受同一法人或者自然人直接或间接控制；
- (五) 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；
- (六) 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）；

(七) 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和影响的股东;

(八) 相关主管部门认定的可能造成公司利益对其倾斜的股东。

#### **第二十八条 关联股东的回避措施为:**

(一) 股东大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; 股东大会决议应当充分披露非关联股东的表决情况;

(二) 股东大会审议有关关联交易事项时, 关联股东应主动向股东大会申明关联关系并回避表决。股东没有主动说明关联关系并回避的, 其他股东可以要求其说明情况并回避;

(三) 如有特殊情况关联股东无法回避时, 公司在征得有权部门的同意后, 可以按照正常程序进行表决, 并在股东大会决议中做出详细说明;

(四) 股东大会结束后, 其他股东发现有关联股东参与有关关联交易事项投票的, 或者股东对是否应适用回避有异议的, 有权就相关决议向人民法院起诉。

### **第六章 关联交易的信息披露**

**第二十九条** 公司有关人员(包括但不限于下列人员)知晓公司、公司控股子公司发生或可能发生本制度所称关联交易时, 须尽快将关联交易详细内容报告公司董事会秘书:

(一) 公司董事、监事和高级管理人员;

(二) 公司各部门(包括但不限于市场部、销售部等)负责人;

(三) 关联法人的负责人;

(四) 关联自然人;

(五) 公司向控股子公司委派的董事、监事及股东代表;

(六) 其他知晓公司、公司控股子公司发生或可能发生本制度所称关联交易信息的公司员工。

**第三十条** 公司应将关联交易协议的订立、变更、终止及履行情况等事项按照有关规定及时披露, 并对关联交易的定价依据予以充分披露。

### **第七章 附则**

**第三十一条** 本制度所称“以上”、“以下”, 含本数; “不足”、“高于”、“超过”不含本数。

**第三十二条** 本制度所称“净资产”指归属于公司普通股股东的期末净资产, 不包括少

数股东权益金额。

**第三十三条** 本制度所称“控股子公司”指公司持有其 50%以上股权，或者能够决定其董事会半数以上成员组成，或者通过协议或其他安排能够实际控制的公司。

**第三十四条** 本制度所称相关人士的“关系密切的家庭成员”是指该等人士的配偶、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。

**第三十五条** 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规及公司章程的有关规定执行。本制度与有关法律、法规及公司章程的有关规定冲突的，以有关法律、法规及公司章程的规定为准。

**第三十六条** 本制度由公司董事会负责解释，经公司股东大会审议通过后实施，修改时亦同。