

---

# 江苏亿通高科技股份有限公司

## 关联交易管理制度

### 第一章 总 则

**第一条** 为规范江苏亿通高科技股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易活动，保证公司与各关联人所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性，确保公司各项业务通过必要的关联交易顺利地开展，保障股东和公司的合法权益，依据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》等法律、法规和《江苏亿通高科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，制定本制度。

**第二条** 公司在确认和处理有关关联人之间关联关系与关联交易时，应遵循并贯彻以下原则：

（一）尽量避免或减少与关联人之间的关联交易。

（二）确定关联交易价格时，应遵循“公平、公正、公开以及等价有偿”的原则，并以书面协议方式予以确定。

（三）对于必须发生的关联交易，应切实履行信息披露的有关规定。

（四）关联董事和关联股东回避表决的原则。

（五）必要时聘请独立财务顾问或专业评估机构发表意见和报告的原则。

**第三条** 公司在处理与关联人之间的关联交易时，不得损害全体股东特别是中小股东的合法权益。

### 第二章 关联交易和关联人

**第四条** 公司的关联交易，是指公司或控股子公司与公司关联人之间发生的转移资源或者义务的事项，包括以下“交易”：

（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，设立或者增资全资子公司除外）；

（三）提供财务资助（含委托贷款等）；

- 
- (四) 提供担保（指公司为他人提供的担保，含对控股子公司的担保）；
  - (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) 债权或者债务重组；
  - (九) 签订许可协议；
  - (十) 研究与开发项目的转移；
  - (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) 提供或者接受劳务；
  - (十五) 委托或者受托销售；
  - (十六) 关联双方共同投资；
  - (十七) 其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项；
  - (十八) 深圳证券交易所认定的其他交易。

**第五条** 本制度所指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者其他组织；
- (二) 由上述第（一）项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者其他组织；
- (三) 由本制度第七条所列公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，除公司及其控股子公司以外的法人或者其他组织；
- (四) 持有公司 5%以上股份的法人或者一致行动人；

---

(五) 中国证监会、深圳证券交易所或者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，可能造成公司利益对其倾斜的法人或其他组织。

**第七条** 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、监事和高级管理人员；
- (三) 直接或者间接控制公司的法人或者其他组织的董事、监事和高级管理人员；
- (四) 本条第（一）、（二）、（三）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母；

(五) 中国证监会、深圳证券交易所或者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，可能造成公司利益对其倾斜的自然人。

**第八条** 具有以下情形之一的法人或者自然人，视同为公司的关联人：

- (一) 因与公司或者其关联人签署协议或者作出安排，在协议或者安排生效后，或在未来十二个月内，将具有本制度第六条或第七条规定情形之一的；
- (二) 过去十二个月内，曾经具有本制度第六条或第七条规定情形之一的。

公司的董事、监事及高级管理人员、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人的情况及时告知公司。公司应当及时更新关联人名单并将上述关联人情况及时向深圳证券交易所备案。

公司董事会办公室会同财务部在每年第一季度内确定公司关联人清单，在向董事会、监事会报告后，由财务部下发到各控股子公司及相关部门。董事会办公室、财务部根据相关法律、法规、规范性文件及董事、监事、高级管理人员任职情况对关联人清单进行更新。

公司各部门、控股子公司是关联交易的责任单位，负责关联交易的识别、申报和管理的工作，各部门负责人及控股子公司总经理为关联交易识别的第一责任人。责任单位具体职责包括：了解和掌握关联交易的各项规定；及时申报关联交易信息；协助董事会秘书完成关联交易审议及披露所需的相关文件；对关联交易执行情况进行监控，出现异常

---

情况及时报告。

### 第三章 关联交易的审议程序与披露

#### 第一节 回避表决的关联董事和关联股东

**第九条** 公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，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大会审议。

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） 拥有交易对方的直接或者间接控制权的；
- （三） 在交易对方任职，或者在能直接或者间接控制该交易对方的法人或其它组织、该交易对方直接或者间接控制的法人或其它组织任职；
- （四） 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【具体范围参见第七条第（四）项的规定】；
- （五） 交易对方或者其直接或者间接控制人的董事、监事和高级管理人员的关系密切的家庭成员【具体范围参见第七条第（四）项的规定】；
- （六） 中国证监会、深圳证券交易所或者公司认定的因其它原因使其独立的商业判断可能受到影响的人士。

**第十条** 股东大会审议关联交易事项时，下列股东应当回避表决：

- （一） 交易对方；
- （二） 拥有交易对方直接或者间接控制权的；
- （三） 被交易对方直接或者间接控制的；
- （四） 与交易对方受同一法人或者自然人直接或者间接控制的；
- （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【具体范围参见第七条第（四）项的规定】；
- （六） 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或者影响的；

(八) 中国证监会或深圳证券交易所认定的可能造成公司对其利益倾斜的法人或者自然人。

## 第二节 关联交易的决策权限

**第十一条** 下列关联交易由总经理办公会议决定并报董事会备案：

(一) 与关联自然人发生的交易金额低于 30 万元的关联交易(公司提供担保除外)；

(二) 与关联法人发生的交易金额低于 300 万元，或者低于公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%的关联交易（公司提供担保除外）。

上述关联方与在总经理存在关联关系的，该关联交易应提交董事会审议。

**第十二条** 除了按照法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定必须由股东大会审议批准的事项之外，董事会有权决策下列关联交易：

(一) 与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易（公司提供担保除外）；

(二) 与关联法人发生的交易金额在 300 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（公司提供担保除外）；

(三) 虽属于总经理有权决定的关联交易，但董事会、独立董事或监事会认为应当提交董事会审核的；

(四) 股东大会特别授权董事会判断的关联交易，在股东大会因特殊事宜导致非正常运作，且基于公司整体利益，董事会可做出判断并实施交易。

**第十三条** 应提交股东大会审议的关联交易：

(一) 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 3,000 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；

(二) 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。

(三) 属于本条前款第（一）项的关联交易，除应当及时披露外，还应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或者审计，并将该关联交易提交股东大会审议。

---

公司与关联人进行的与日常经营相关的关联交易事项，可以不进行审计或评估。

（四）虽属于总经理、董事会有权决定的关联交易，但独立董事或者监事会认为应当提交股东大会审议的。

（五）董事会决策的关联交易，但董事会认为应提交股东大会审议或者董事会因特殊事宜无法正常运作的，该关联交易应提交股东大会审议。

### 第三节 关联交易的审议程序

**第十四条** 属于总经理办公会有权决策的关联交易的审议，按照《公司章程》和公司其他有关规定执行。

**第十五条** 公司达到披露标准的关联交易，需经独立董事专门会议审议，由全体独立董事过半数同意后，方可提交董事会审议并及时披露。公司拟进行须提交股东大会审议的关联交易，应当在提交董事会审议前，取得独立董事事前认可意见。独立董事事前认可意见应当取得全体独立董事半数以上同意，并在关联交易公告中披露。

**第十六条** 应予回避的董事应在董事会召开后，就关联交易讨论前表明自己回避的情形；该董事未主动做出回避说明的，董事会在关联交易审查中判断其具备回避的情形，应明确告知该董事，并在会议记录及董事会决议中记载该事由，该董事不得参加关联交易的表决。

**第十七条** 出席董事会的独立董事及列席的监事会成员，对关联董事的回避事宜及该项关联交易表决应予以特别关注并发表独立、公允意见，认为董事或董事会有违背《公司章程》及本制度规定的，应立即建议董事会纠正。

**第十八条** 股东大会有关联关系股东的回避和表决程序按《公司章程》有关规定执行。

**第十九条** 公司关联人与公司签署涉及关联交易的协议，应采取必要的回避措施：

- （一）个人只能代表一方签署协议；
- （二）关联人不能以任何形式干预公司的决策。

**第二十条** 公司监事会应对下列关联交易是否损害公司利益发表意见：

- （一）与关联自然人发生的交易金额在 300 万元以上的关联交易；

---

(二) 与关联法人发生的交易金额在 3000 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（公司提供担保、获赠现金资产除外）；

(三) 其他应提交股东大会审议的关联交易。

#### 第四节 关联交易的披露

**第二十一条** 达到以下标准的关联交易，应当及时披露：

(一) 公司与关联法人发生的交易金额在 300 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，应当经董事会审议后及时披露。

(二) 公司为关联人提供担保的，应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议。公司为控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联人应当提供反担保。

(三) 公司与关联自然人发生的交易金额在 30 万元以上的关联交易，应当经董事会审议后及时披露。

(四) 公司与关联人发生的交易（提供担保除外）金额超过 3000 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的，应当提交股东大会审议，并参照十三条的规定披露评估或者审计报告。

**第二十二条** 公司与关联人进行第四条第（十二）至第（十五）项所列的与日常经营相关的关联交易事项时，应当按照下列规定进行披露和履行审议程序：

(一) 公司可以按类别合理预计日常关联交易年度金额，履行审议程序并披露；实际执行超出预计金额，应当根据超出金额重新履行相关审议程序和披露义务；

(二) 公司年度报告和半年度报告应当分类汇总披露日常关联交易；

(三) 公司与关联人签订的日常关联交易协议期限超过三年的，应当每三年重新履行相关审议程序和披露义务。

**第二十三条** 日常关联交易协议至少应当包括交易价格、定价原则和依据、交易总量或者其确定方法、付款方式等主要条款。

公司披露的关联交易公告应当按照中国证监会和深圳证券交易所的要求披露相关内容。

**第二十四条** 公司不得为董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其

---

控股子公司等关联人提供资金等财务资助。公司应当审慎向关联人提供财务资助或者委托理财。公司向关联人委托理财的，应当以发生额作为披露的计算标准，按交易类型连续十二个月内累计计算，适用十二条和第十三条的规定。

已按照第十二条和第十三条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第二十五条** 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，适用本制度第二十一条规定。

- (一) 与同一关联人进行的交易；
- (二) 与不同关联人进行的与同一交易标的相关的交易。

上述同一关联人包括与该关联人受同一主体控制或者相互存在股权控制关系的其他关联人。已按照十二条和第十三条规定履行相关义务的，不再纳入相关的累计计算范围。

**第二十六条** 公司应明确说明某项关联交易应否需要经过有关部门批准。

**第二十七条** 对于需提交股东大会批准的关联交易，公司应当在公告中特别载明：此项交易尚需获得股东大会的批准，与该关联交易有利害关系的关联人将放弃在股东大会上对该议案的投票权。

**第二十八条** 公司与关联人进行的下述关联交易，可以豁免按照第十三条的规定提交股东大会审议：

- (一) 公司参与面向不特定对象的公开招标、公开拍卖的(不含邀标等受限方式)；
- (二) 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；
- (三) 关联交易定价为国家规定的；
- (四) 关联人向公司提供资金，利率不高于中国人民银行规定的同期贷款利率标准；
- (五) 公司按与非关联人同等交易条件，向董事、监事、高级管理人员提供产品和服务的。

**第二十九条** 公司与关联人发生的下列交易，可以免于按照关联交易的方式履行相关义务：



---

(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、公司债券或者企业债券、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、红利或者薪酬；

(四) 深圳证券交易所认定的其他交易。

**第三十条** 公司认为有关关联交易披露将有损公司或其它公众群体利益时，公司应该向深圳证券交易所申请豁免披露此类信息或其中部分信息。

**第三十一条** 由公司控制或持有 50%以上股份的子公司发生的关联交易，视同公司行为，其披露标准适用上述规定。

## 第四章 附 则

**第三十二条** 本制度所称“以上”、“以下”均含本数，“低于”、“不足”不含本数。

**第三十三条** 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定为准。

**第三十四条** 本制度由公司董事会负责解释。

**第三十五条** 本制度自公司股东大会审议通过之日起生效。

江苏亿通高科技股份有限公司

2024 年 3 月 14 日