

证券代码：837046

证券简称：亿能电力

公告编号：2023-055

无锡亿能电力设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

2023年10月26日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过了本制度，尚需提交股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

关联交易管理制度

第一章 总 则

第一条 为规范无锡亿能电力设备股份有限公司（以下简称“公司”）关联交易活动，保证公司与各关联方所发生的关联交易合法和公允，保障公司、股东和债权人的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》以及《无锡亿能电力设备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等规定，特制订本制度。

第二条 公司关联交易应当定价公允、决策程序合规、信息披露规范。

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

第四条 纳入公司合并会计报表范围的子公司适用本制度。

第五条 公司董事会办公室负责对关联交易的日常定价审核工作；公司财务部门负责对关联交易发生情况进行跟踪和财务控制；信息披露部门负责关联交易事项

的报备、报告及信息披露工作。公司其它各部门及分、子公司按照各自的工作职责和本制度的规定履行相应的管理职责和报告义务。

第六条 公司应采取有效措施防范关联方隐瞒关联关系，或以非公允的关联交易占用或转移公司的资金、资产及资源。

公司董事、监事及高级管理人员要关注公司是否存在被关联方挪用资金等侵占公司利益的问题。公司独立董事、监事可以每季度查阅一次公司与关联方之间的资金往来情况，了解公司是否存在被控股股东及其关联方占用、转移公司资金、资产及其他资源的情况，如发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

第二章 关联方

第七条 公司关联方包括关联法人和关联自然人。公司应在交易行为发生前对交易对象的背景进行调查核实，确定是否属于关联方。

第八条 具有以下情形之一的法人或其他组织，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）由本条第（一）项所述主体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）由本制度第九条所列关联自然人直接或者间接控制的，或者由关联自然人担任董事、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）中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、北京证券交易所或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。

第九条 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) 直接或者间接地控制公司的法人的董事、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，包括配偶、年满18周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、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) 中国证监会、北京证券交易所或者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 关联交易及其定价

第十条 公司的关联交易，是指公司或者公司控股子公司与公司关联方之间发生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可能引致资源或者义务转移的事项，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、委托贷款等）；

(三) 提供财务资助；

(四) 提供担保；

(五) 租入或者租出资产；

(六) 委托或者受托管理资产和业务；

(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) 转让或者受让研究与开发项目；

(十一) 购买原材料、燃料、动力;

(十二) 销售产品、商品;

(十三) 提供或者接受劳务;

(十四) 委托或者受托销售;

(十五) 在关联方财务公司存贷款;

(十六) 与关联方共同投资;

(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) 根据实质重于形式原则认定的其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项, 包括向与关联方共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的财务资助、担保以及放弃向与关联方共同投资的公司同比例增资或优先受让权等。

第十一条 公司应尽可能地减少与股东和其它关联方之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 应当遵循市场化的原则, 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, 损害公司和非关联股东的利益。

第十二条 公司与关联方之间的关联交易应签订书面协议, 并遵循平等、自愿、等价、有偿的原则, 协议内容应明确、具体, 需在其中明确关联方交易的定价原则和价格水平。协议的订立和履行应符合公司合同管理制度的有关规定。关联交易执行过程中, 协议中交易价格等主要条款发生重大变化的, 公司应当按变更后的交易金额重新履行相应的审批程序。

第十三条 关联交易定价应当公允, 并遵循下列原则执行:

(一) 交易事项实行政府定价的, 直接适用该价格;

(二) 交易事项实行政府指导价的, 应在政府指导价的范围内合理确定交易价格;

(三) 除实行政府定价或政府指导价外, 交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的, 优先参考该价格或标准确定交易价格;

(四) 关联事项无可比的独立第三方市场价格的, 交易定价应参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定;

(五) 既无独立第三方的市场价格, 也无独立的非关联交易价格可供参考的, 则应以合理的构成价格作为定价的依据, 构成价格为合理成本费用加合理利润。

第十四条 公司关联交易无法按上述原则和方法定价的, 应当披露该关联交易价格的确定原则及其方法, 并对该定价的公允性作出说明。

第十五条 关联交易协议一经确定, 公司各部门应严格按照批准后的交易条件进行交易。关联交易执行过程中, 任何人不得自行更改交易条件, 如因实际情况变化确需更改的, 需履行相应的审批程序。

第四章 关联交易的决策程序

第十六条 公司应当按照有关法律法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行关联交易决策程序, 同时对关联交易的定价依据予以充分披露, 保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。

第十七条 公司与关联方签署涉及关联交易的合同、协议或做出其他安排时, 应采取必要的回避措施:

(一) 任何自然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) 董事会审议关联交易事项时, 关联董事应回避表决, 也不得代理其他董事行使表决权。

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、为交易对方;

2、为交易对方的直接或者间接控制人;

3、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、该交易对方能直接或间接控制的法人或其他组织任职;

- 4、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；
- 5、为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；
- 6、基于实质重于形式原则认定的其商业判断可能受到影响的董事。

（四）股东大会审议关联交易事项时，关联股东应回避表决，也不得代理其他股东行使表决权。

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：

- 1、为交易对方；
- 2、为交易对方的直接或间接控制人；
- 3、被交易对方直接或间接控制；
- 4、与交易对方受同一法人或其他组织或自然人直接或间接控制；
- 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股东；
- 6、可能造成公司利益对其倾斜的股东。

第十八条 公司董事会审议关联交易事项时，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，公司应将该交易提交股东大会审议。

第十九条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有表决权股份总数；股东大会决议公告应充分披露非关联股东的表决情况。

第二十条 公司与关联人发生的关联交易（除提供担保外），达到下述标准的，应提交董事会审议批准：

- 1.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；
- 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或市值 0.2%以

上的交易，且超过 300 万元。

3.公司与关联方发生的关联交易（公司获赠现金资产、提供担保、单纯减免公司义务的债务除外），如果交易金额在 3000 万元以上，且占公司最近一期经审计总资产或市值 2%以上，应提供评估报告或者审计报告，由董事会审议通过后，还应提交股东大会审议。与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。

未达到以上标准的关联交易事项，由董事会授权董事长审议批准；但如果董事长为某项关联交易的关联人，则该项关联交易应提交董事会审议批准。

第二十一条 公司发生的下列关联交易，经董事会审议后由股东大会审议通过：

公司与关联方发生的成交金额（除提供担保外）占公司最近一期经审计总资产 2%以上且超过 3000 万元的交易（公司获赠现金资产、接受担保、或者单纯减免公司义务的债务除外）。董事会应当提供交易标的最近一年又一期财务报告的审计报告或者评估报告。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一年。与日常经营相关的关联交易可免于审计或者评估。

关联交易事项提交董事会审议前，应经过独立董事专门会议审议，并经公司全体独立董事过半数同意，在关联交易公告中披露。

第二十二条 关联交易提交董事会审议前，需经过独立董事专门会议审议，并经公司全体独立董事过半数同意。独立董事做出判断前，可以聘请中介机构出具独立财务顾问报告，作为其判断的依据。

第二十三条 监事会应当对关联交易的审议、表决、披露、履行等情况进行监督并在年度报告中发表意见。

第二十四条 公司为关联方提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议。

第二十五条 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第二十、第二十一条的规定提交董事会或者股东大会审议；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。

日常性关联交易包括但不限于购买原材料、燃料和动力、出售产品或商品、提供或者接受劳务、委托或者受托销售、实际控制人无偿为公司提供担保等。实际控制人无偿为公司提供担保的，免于履行董事会或股东大会审议程序。

第二十六条 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，分别适用本章第二十、第二十一条：

- （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。

已经按照本章规定履行相关义务的，不再纳入累计计算范围。

第二十七条 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大会决议领取股息、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、北京证券交易所认定的其他交易。

第二十八条 日常关联交易及协议的内容：

对于每年与关联方发生的日常性关联交易为日常性关联交易。

除非无偿且公司受益，日常关联交易协议应当包括：

- （一）定价原则和依据；
- （二）交易价格；
- （三）交易总量或者明确具体的总量确定方法；
- （四）付款时间和方式；
- （五）与前三年同类日常关联交易实际发生金额的比较；
- （六）其他应当披露的主要条款。

协议未确定具体交易价格而仅说明参考市场价格的，公司在按照前条规定履行披露义务时，应当同时披露实际交易价格、市场价格及其确定方法、两种价格存在差异的原因。

第二十九条 公司与关联方签订的日常关联交易协议期限超过三年的，应当每三年根据本制度的规定重新履行相关审议程序和披露义务。

第五章 关联交易的报告和披露

第三十条 公司董事会秘书负责记录、报告和披露关联交易信息。公司有关人员（包括但不限于下列人员）知晓公司发生或可能发生本制度所称关联交易 12 小时最多不超过 24 小时内，将关联交易详细内容以书面形式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(包括但不限于采购、销售、财务、投资、人事、行政等部门)的负责人;

(三) 公司所属各分公司和所控股的公司的负责人;

(四) 关联法人的负责人;

(五) 关联自然人;

(六) 其他知晓公司发生或可能发生本制度所称关联交易信息的人员。

董事会办公室应对董事长、总经理和财务负责人签署的包含关联交易情况的定期财务报告进行审阅,并报董事会审议。

第三十一条 公司应当及时披露按照北京证券交易所治理相关规则、公司章程及本制度须经董事会审议的关联交易事项。

公司应当在董事会、股东大会决议公告中披露关联交易的表决情况及表决权回避制度的执行情况。

第三十二条 公司拟披露的关联交易属于国家秘密、商业秘密或者其他情形,按相关规定披露或者履行相关义务可能导致其违反国家有关保密的法律法规或严重损害公司利益的,公司可以向北京证券交易所申请豁免披露或者履行相关义务。

第六章 附则

第三十三条 本制度未尽事宜,依照国家有关法律法规、《公司章程》及其他规范性文件的有关规定执行。

本制度与有关法律、法规或《公司章程》的有关规定不一致的,以有关法律、法规或《公司章程》的规定为准。

第三十四条 本制度所称“以上”、“内”,含本数;“过”、“低于”、“超过”,不含本数。

第三十五条 本制度由公司董事会负责解释。

第三十六条 本制度自股东大会审议通过之日起生效施行。

无锡亿能电力设备股份有限公司

董事会

2023年10月30日