

# 科林环保装备股份有限公司

## 防止控股股东及其关联方占用公司资金管理制度

（经2011年9月16日公司第二届董事会第四次会议审议通过）

### 第一章 总 则

第一条 为了进一步规范科林环保装备股份有限公司（以下简称“公司”）控股股东行为，建立防止控股股东及关联方占用资金的长效机制，杜绝控股股东及关联方资金占用行为的发生，根据《中华人民共和国公司法》、《上市公司治理准则》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于进一步加快推进清欠工作的通知》（证监公司字[2006]92号）、《关于进一步做好清理大股东占用上市公司资金工作的通知》（证监发[2006]128号）等法律、法规、部门规章、规范性文件和《科林环保装备股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，结合公司实际情况，特制订本制度。

第二条 控股股东是指其持有的股份占公司股本总额的百分之五十以上的股东；或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响的股东。

第三条 本制度适用于公司与公司控股股东或实际控制人及关联方之间的资金往来管理。纳入公司合并会计报表范围的控股子公司与公司大股东及关联方之间的资金往来，参照本制度执行。本制度所称“关联方”，是指根据《深圳证券交易所股票上市规则》及财政部发布的《企业会计准则第 36 号——关联方披露》所界定的关联方。

第四条 公司董事、监事和高级管理人员对维护公司资金安全负有法定义务。

第五条 本制度所称“占用公司资金”（以下称“资金占用”）包括经营性资金占用和非经营性资金占用两种情况。

经营性资金占用，是指公司大股东及关联方通过采购、销售等生产经营环节的关联交易所产生的资金占用。

非经营性资金占用，是指公司为大股东、控股股东或实际控制人及关联方垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；为大股东及关联方偿还债务而支付的资金；有偿或无偿、直接或间接拆借给大股东及关联方的资金；为大股东及关联方承担担保责任而形成的债权；其他在没有商品和劳务对价情况下提供给大股东及关联方使用的资金。

第六条 公司大股东应严格依法行使出资人权利，对公司和公司社会公众股股东负有诚信义务，不得通过资金占用等方式损害公司利益和社会公众股股东的合法权益。

## 第二章 防止控股股东及关联方资金占用的原则

第七条 公司与大股东、控股股东或实际控制人及关联方发生经营性资金往来时，严格防止公司资金被占用。公司不得以垫付工资、福利、保险、广告等期间费用，预付投资款等方式将资金、资产和资源有偿或无偿、直接或间接地提供给大股东、控股股东或实际控制人及其关联方使用。

第八条 公司不得以下列方式将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给大股东及其实际控制人、关联方使用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向大股东及其实际控制人、关联方提供委托贷款；
- 3、委托大股东及其实际控制人、关联方进行投资活动；
- 4、为大股东及其实际控制人、关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代大股东及其实际控制人、关联方偿还债务；
- 6、中国证监会禁止的其他占用方式。

第九条 公司与大股东、控股股东或实际控制人及关联方发生的关联交易，必须严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、中国证监会《关于规范上市公司及关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》等规范性文件和公司《关联交易决策制度》等规章制度的有关规定决策和实施。公司与大股东、控股股东或实际控制人及关联方发生关联交易时，资金审批和支付流程必须严格执行关联交易协议和资金管理有关规定，不得形成非正常的经营性资金占用。

第十条 公司应加强和规范关联担保行为，严格控制对大股东、控股股东或实际控制人及关联方提供的担保风险，未经董事会或股东大会审议通过，公司不得向大股东、控股股东或实际控制人及关联方提供任何形式的担保。

## 第三章 防范资金占用的措施和具体规定

第十一条 公司要严格防止大股东、控股股东或实际控制人及关联方的非经营性资金占用的行为，做好防止其非经营性占用资金长效机制的建设工作。

第十二条 公司董事、监事、高级管理人员及下属各子公司董事长、总经理对维护

公司资金和财产安全负有法定义务和责任，应按照有关法规和《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》的相关规定勤勉尽职履行自己的职责。

第十三条 公司董事会按照权限和职责审议批准公司与大股东、控股股东或实际控制人及关联方的关联交易事项。超过董事会审批权限的关联交易，提交股东大会审议。

第十四条 公司及控股子公司财务部是防范大股东及关联方资金占用行为的日常实施部门，应定期检查与大股东、控股股东或实际控制人及关联方非经营性资金往来情况，防范并杜绝大股东、控股股东或实际控制人及关联方的非经营性占用资金情况的发生。财务总监应加强对公司财务过程的统筹控制，定期向董事会报告大股东及关联方非经营性资金占用的情况。

第十五条 公司审计部为防范大股东、控股股东或实际控制人及关联方资金占用行为的日常监督机构，应定期或不定期地就大股东、控股股东或实际控制人及关联方的非经营性占用资金情况、以及防范机制和制度执行的情况进行审计和监督。

第十六条 公司发生大股东、控股股东或实际控制人及关联方侵占公司资产、损害公司及社会公众股东利益情形时，公司董事会应采取有效措施要求大股东停止侵害、赔偿损失。当大股东、控股股东或实际控制人及关联方拒不纠正时，公司董事会应及时向江苏证监局和深圳证券交易所报告，并对大股东、控股股东或实际控制人及关联方提起法律诉讼，以保护公司及社会公众股东的合法权益。同时，公司董事会应对大股东所持股份“占用即冻结”，即发现大股东侵占资产的，在提起诉讼之同时申请财产保全，冻结其股份。凡不能以现金清偿的，通过变现股权偿还被侵占资产。在董事会对相关事宜进行审议时，关联方董事需回避表决。

第十七条 公司大股东、控股股东或实际控制人及关联方对公司产生资金占用行为，经公司1/2以上独立董事提议，并经公司董事会审议批准后，可立即申请对大股东所持股份进行司法冻结，具体偿还方式根据实际情况执行。在董事会对相关事宜进行审议时，关联董事需对表决进行回避。董事会怠于行使上述职责时，1/2以上独立董事、监事会、单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东，有权向证券监管部门报告，并根据公司章程规定提请召开临时股东大会，对相关事项作出决议。在该临时股东大会就相关事项进行审议时，公司大股东应依法回避表决，其持有的表决权股份总数不计入该次股东大会有效表决权股份总数之内。

第十八条 发生资金占用情形，公司应严格控制“以股抵债”或者“以资抵债”的

实施条件，加大监管力度，防止以次充好、以股赖帐等损害公司及中小股东权益的行为。

#### 第四章 责任追究及处罚

第十九条 公司董事、监事、高级管理人员协助、纵容大股东及关联方侵占公司资产时，公司董事会视情节轻重对直接责任人给予处分和对负有重大责任的董事提议股东大会予以罢免，对负有重大责任的高级管理人员予以解聘。

第二十条 公司全体董事应当审慎对待和严格控制对大股东及关联方担保产生的债务风险，并对违规或不当的对外担保产生的损失依法承担责任。

第二十一条 公司或所属控股子公司与大股东、控股股东或实际控制人及其关联方发生非经营性资金占用情况，给公司造成不良影响的，公司将对相关责任人给予行政处分及经济处罚。

第二十二条 公司或所属控股子公司违反本制度而发生的大股东及其关联方非经营性占用资金、违规担保等现象，给投资者造成损失的，公司除对相关的责任人给予行政处分及经济处罚外，追究相关责任人的法律责任。

#### 第五章 附则

第二十三条 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规、部门规章、其他规范性文件及《公司章程》的有关规定执行。本制度如与相关法律、法规、部门规章、其他规范性文件及《公司章程》的有关规定不一致的，以有关法律、法规、部门规章、其他规范性文件及《公司章程》的规定为准，并及时对本制度进行修订。

第二十四条 本制度的解释权与修订权属于公司董事会。

第二十五条 本制度自公司董事会批准之日起实施。