**第七号 上市公司日常关联交易公告**

**适用情形：**

1. 上市公司与关联人进行本所《股票上市规则》以及《上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易》规定的日常关联交易，适用本公告格式。

2.日常关联交易在实际执行中超出预计总金额的，上市公司根据超出金额重新提交董事会或者股东大会审议，并参照本公告格式进行信息披露。

证券代码： 证券简称： 公告编号：

XXXX股份有限公司日常关联交易公告

 本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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法律责任。

 如有董事对临时公告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议的，公司应当在公告中作特别提示。

**重要内容提示：**

* 是否需要提交股东大会审议
* 日常关联交易对上市公司的影响（是否对关联人形成较大的依赖）
* 需要提请投资者注意的其他事项（如交易附加条件等）

**一、日常关联交易基本情况**

（一）日常关联交易履行的审议程序

说明日常关联交易需要履行的审议程序，包括通过本次日常关联交易事项的董事会召开时间、届次、关联董事回避表决情况以及表决情况等；对于尚需提交股东大会批准的日常关联交易，说明关联股东将在股东大会上对相关议案回避表决；全体独立董事过半数同意以及独立董事专门会议审议的情况。

（二）前次日常关联交易的预计和执行情况

对前次日常关联交易的预计和实际执行情况进行对比说明（可参考下表），与同一控制下的各个关联人进行各类关联交易前次预计金额与实际发生金额差异达到300万元人民币以上，且占上市公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上的，说明原因。上市公司与非同一控制下的不同关联人发生的关联交易金额不合并计算。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易类别 | 关联人 | 上年（前次）预计金额 | 上年（前次）实际发生金额 | 预计金额与实际发生金额差异较大的原因 |
| 向关联人购买原材料 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人购买燃料和动力 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人提供劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人提供的劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 委托关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人委托代为销售其产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司存款 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司贷款 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 其他 | 甲 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 |
| 合计 | 　 | 　 | 　 | 　 |

（编制提醒：若关联人数量众多，上市公司认为难以披露全部关联人信息的，在充分说明原因的情况下可简化披露，其中预计与单一关联人发生交易金额在300万以上且达到上市公司上一年度经审计净资产0.5%的，应单独列示上述信息，其他关联人可以同一实际控制人为口径进行合并列示。）

（三）本次日常关联交易预计金额和类别

如果公司对当年度的日常关联交易金额进行预计，公司披露预计发生的日常关联交易的主要内容（可参照下表），与同一控制下的各个关联人进行各类关联交易本次预计金额与前次实际发生金额差异达到300万元人民币以上，且占上市公司最近一期经审计资产绝对值0.5%以上的，说明原因。上市公司与非同一控制下的不同关联人发生的关联交易金额不合并计算。

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联交易类别 | 关联人 | 本次预计金额 | 占同类业务比例（%） | 本年年初至披露日与关联人累计已发生的交易金额 | 上年实际发生金额 | 占同类业务比例（％） | 本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因 |
| 向关联人购买原材料 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人购买燃料和动力 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 向关联人提供劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人提供的劳务 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 委托关联人销售产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 接受关联人委托代为销售其产品、商品 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司存款 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 在关联人的财务公司贷款 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 其他 | 甲 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 乙 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| … | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 小计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |
| 合计 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 | 　 |

**二、关联人介绍和关联关系**

对日常关联交易涉及的各关联人情况分别进行说明，内容包括：

（一）关联人的基本情况。

1.关联人为法人或其他组织的，说明关联人的基本法人信息，例如名称、统一社会信用代码、成立时间、注册地、主要办公地点、法定代表人、注册资本、主营业务、主要股东或实际控制人，最近一年又一期的资产总额、负债总额、净资产、营业收入、净利润、资产负债率、影响关联人偿债能力的重大或有事项涉及的总额（包括担保、抵押、诉讼与仲裁事项）等。

2.关联人为自然人的，披露其姓名、就职单位等基本情况；若上市公司向其销售产品或提供劳务的，披露其具有履约能力的证明。

（二）与上市公司的关联关系。

（三）前期同类关联交易的执行情况和履约能力分析。结合关联人主要财务指标和经营情况，按照关联交易类型对关联人的履约能力进行分析，如向关联人出售商品的，对关联人的支付能力进行合理判断等。

**三、关联交易主要内容和定价政策**

上市公司对日常关联交易的主要内容进行说明，披露日常关联交易价格的确定原则和方法，例如关联交易的定价原则和依据、交易价格、付款安排和结算方式等。协议未确定具体交易价格而仅说明采用参考市场价格、政府指导价、成本加成等方式确定的，上市公司需要提供明确的对比价格信息。参考市场价格的，披露市场价格及其获取方法，实际交易价格与市场参考价格差异较大的，说明原因；采用政府指导价格的，披露明确的指导价格或价格范围；采用成本加成的，披露主要成本构成、加成比例及其定价的合理性等。

披露日常关联交易协议签署情况，如已签署了日常关联交易协议，说明协议签署日期、生效条件和日期、协议有效期及其他主要条款。

**四、关联交易目的和对上市公司的影响**

分析关联交易的必要性、持续性，并说明选择与关联人（而非市场其他交易方）进行交易的原因。

分析关联交易定价的公允性、结算时间和方式等的合理性，重点说明该类关联交易是否损害上市公司或中小股东的利益。

关联交易对上市公司独立性的影响。例如，重点说明公司主要业务或收入、利润来源是否严重依赖该类关联交易以及依赖程度，相关解决措施（如有）等。

披露大额销货退回的详细情况（如有）。

特此公告。

××××股份有限公司董事会

 年 月 日

* **报备文件**

1.日常关联交易的协议书或意向书（如有）

2.全体独立董事过半数同意的证明文件