北京世纪瑞尔技术股份有限公司

关联方资金往来管理制度

第一条 为进一步加强和规范北京世纪瑞尔技术股份有限公司(以下简称“公司”)与控股股东、实际控制人及其他关联方的资金往来,防止和杜绝公司控股股东、实际控制人及其它关联方占用公司资金行为的发生,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及其他有关法律、行政法规、部门规章和其他规范性文件的规定,结合《公司章程》、内控制度以及公司实际情况,制定本制度。

第二条 公司及纳入公司合并会计报表范围的子公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间的所有资金往来均适用本制度。除本条规定外,本制度所称的公司均指公司及纳入公司合并会计报表范围的子公司。

第三条 公司应规范并尽可能地减少不必要的关联交易,在处理控股股东、实际控制人及其关联方之间的经营性资金往来时,应当严格防止关联方占用公司资金。

第四条 公司与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的资金往来,应当以公司在年初预计并公告的实际发生的真实交易为基础。

第五条 公司在与控股股东、实际控制人及其他关联方进行交易时,除符合国家法律、行政法规、部门规章和其他规范性文件以外,还需依照《公司章程》、《关联交易管理和决策制度》等规定的决策程序进行,并且应当遵守公司《信息披露管理制度》履行相应的报告和信息披露义务;同时与各关联方订立交易合同,合同应明确约定关联交易款项支付时间、延迟支付处罚方式等条款。

第六条 公司与控股股东以及其他关联交易方之间的关联交易结算,采用收付款总额抵减后结算差额的方式进行。

第七条 公司与控股股东、实际控制人及其他关联方发生交易需要进行款项结算时,公司财务部门除要将有关协议、合同等文件作为支付依据外,还应当审查构成支付依据的事项是否符合公司章程及其它治理准则所规定的决策程序,并将有关股东大会决议、董事会决议等相关决策文件备案。

第八条 公司在执行资金管理与使用制度过程中，涉及到公司与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来的，一律按合同约定支付。

第九条 公司应当认真核算、统计公司与控股股东、实际控制人及其关联方之间的资金往来事项，建立关联交易台帐并作为重要财务档案管理。

第十条 公司聘请的年度报告审计机构在为公司年度财务会计报告进行审计工作时，应按照证监会、深交所的规定，对公司存在控股股东、实际控制人及其他关联方占用资金的情况出具专项说明。公司应当在披露年度报告时按规定就该专项说明进行公告。

第十一条 公司任何部门或人员不得使用公司资金为控股股东、实际控制人及其关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，也不得同意公司与控股股东、实际控制人和关联方之间互相代为承担成本和其他支出。

第十二条 公司任何部门或人员不得以下列方式将公司资金直接或间接地提供给控股股东、实际控制人及其他关联方使用：

- 1、有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用；
- 2、通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；
- 3、委托控股股东及其他关联方进行投资活动；
- 4、为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；
- 5、代控股股东及其他关联方偿还债务；
- 6、证券监管部门认定的其他方式。

第十三条 公司董事、监事、财务负责人及其他高级管理人员，在决策、审核、审批及直接处理与控股股东、实际控制人及其他关联方的资金往来事项时，违反本制度规定给公司造成损失的，应当予以赔偿；所造成损失较为严重的，公司按照相应程序罢免其职务；依法应追究其法律责任的，公司应当及时追究其民事责任或向有关行政、司法机关汇报、举报。

第十四条 公司如发现控股股东、实际控制人侵占公司资产的，在交涉停止侵占、返还资产未果的情况下应申请司法冻结控股股东持有的公司股权；如控股股东、实际控制人不能以现金清偿所侵占的资产，公司应通过变现控股股东所持有公司股权的方式偿还被侵占的资产。

第十五条 为促进本制度各项规定得以切实履行并真正成为长效机制，公司

财务部等业务部门应当于每月度终了五个工作日内向公司证券投资部报送关联方资金往来情况报告，公司证券投资部负责按照相关信息披露规定向地方证监局报送报表；公司审计部应定期对关联方资金往来情况进行核查。

第十六条 本制度由公司董事会负责解释。

第十七条 本制度经董事会审议通过后生效。本制度的相关规定如与日后颁布或修改的有关法律、法规、规章和依法定程序修改后的《公司章程》相抵触，则应根据有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定执行，并及时对本制度进行修订。

北京世纪瑞尔技术股份有限公司

董 事 会

二〇一一年四月十三日