证券代码：874143

证券简称：远再生油

主办券商：东吴证券

远大（湖南）再生燃油股份有限公司对外担保管理办法

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

公司于2024年1月18日召开第六届董事会第十一次会议，审议并通过《关于修订公司<对外担保管理办法>的议案》。议案表决结果：同意5票；反对0票；弃权0票。本议案尚需提交公司2024年第一次临时股东大会审议。

二、 制度的主要内容，分章节列示：

远大（湖南）再生燃油股份有限公司

对外担保管理办法

（2024年01月修订版）

第一章 总则

第一条 为了保护投资者的合法权益，规范远大（湖南）再生燃油股份有限公司（下称“公司”或“本公司”）的对外担保行为，有效防范公司对外担保风险，确保公司资产安全，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国民法典》等法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定，结合公司的实际情况，特制定本办法。

第二条 本办法所称对外担保是指公司为他人提供的担保，包括公司对控股子公司的担保。

第三条 公司对外担保实行统一管理，非经公司董事会或股东大会批准，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、协议或其他类似的法律文件。

第四条 公司董事应审慎对待和严格控制担保可能产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产生的损失依法承担连带责任。

第五条 公司控股或实际控制子公司的对外担保，视同公司行为，其对外担保应执行本办法。公司控股子公司应在其董事会或股东大会做出决议后及时通知公司履行有关信息披露义务。

第六条 公司对外担保应当遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险。

第七条 公司为他人提供担保，应当采取反担保等必要的措施防范风险，反担保的提供方应具备实际承担能力。

第二章 对外担保的对象

第八条 公司可以为具有独立法人资格并具有以下条件之一的单位提供担保：

- (一) 因公司业务需要的互保单位；
- (二) 与公司具有重要业务关系的单位；
- (三) 与公司有潜在重要业务关系的单位；
- (四) 公司控股子公司及其他有控制关系的单位。

以上单位必须同时具有较强的偿债能力，并符合本办法的相关规定。

第三章 对外担保的审批程序

第九条 公司对外担保的最高决策机构为公司股东大会，董事会根据《公司章程》及本办法有关董事会对外担保审批权限的规定，行使对外担保的决策权。超过公司章程规定的董事会的审批权限的，董事会应当提出预案，报股东大会批准。董事会组织管理和实施经股东大会通过的对外担保事项。本公司与控股子公司间、本公司控股子公司间一方为另一方提供融资担保，在相关融资事项报告已经一并提交审议并获表决通过的，无需再行审议批准程序。

第十条 除第十一条所述必须由股东大会审批的对外担保外，其他对外担保均由董事会审议。对董事会审批权限范围内的担保事项，除应当经全体董事过半数通过外，还须经出席董事会会议的三分之二以上董事同意。

第十一条 应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批。须经股东大会审批的对外担保，包括但不限于下列情形：

(一) 公司及其控股子公司对外担保总额达到或超过最近一期经审计净资产的 30%以后提供的任何担保；

(二) 公司对外担保总额达到或超过最近一期经审计总资产的 20%以后提供的任何担保；

(三) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

(四) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

(五) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产10%的担保；

(六) 中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。股东大会在审议第(二)项“连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 20%以后的任何担保”议案时，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司在十二个月内发生的对外担保应当按照累积计算的原则。股东大会在审议第(四)项“为股东、实际控制人及其关联方提供的担保”议案时，该股东或受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决由出席股东大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

第十二条 公司可在必要时聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估，以作为董事会或股东大会进行决策的依据。

第十三条 公司对外担保必须订立书面担保合同和反担保合同。担保合同和反担保合同应当具备《中华人民共和国民法典》等法律、法规要求的内容。

第四章 对外担保的风险管理

第十四条 公司财务部是公司担保合同的职能管理部门，负责担保事项的登记与注销。担保合同订立后，公司财务部应指定人员负责保存管理，逐笔登记，并注意相应担保时效期限。公司所担保债务到期前，经办责任人要积极督促被担

保人按约定时间内履行还款义务。

第十五条 公司应妥善管理担保合同及相关原始资料，及时进行清理检查，并定期与银行等相关机构进行核对，保证存档资料的完整、准确、有效，注意担保的时效期限。在合同管理过程中，一旦发现未经董事会或股东大会审议程序批准的异常合同，应及时向董事会和监事会报告。

第十六条 公司应指派专人持续关注被担保人的情况，收集被担保人最近一期的财务资料和审计报告，定期分析其财务状况及偿债能力，关注其生产经营、资产负债、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况。如发现被担保人经营状况严重恶化或发生公司解散、分立等重大事项的，有关责任人应及时报告董事会。董事会有义务采取有效措施，将损失降低到最小程度。

第十七条 财务部应根据可能出现的其他风险，采取有效措施，提出相应处理制度报分管领导审定后，根据情况提交公司总经理办公室、董事会和监事会。

第十八条 公司作为保证人，同一债务有两个以上保证人且约定按份额承担保证责任的，应当拒绝承担超出公司约定份额外的保证责任。

第十九条 人民法院受理债务人破产案件后，债权人未申报债权，经办责任人、财务部应当提请公司参加破产财产分配，预先行使追偿权。

第二十条 对外担保的债务到期后，公司应当督促被担保人在限定时间内履行偿债义务。若被担保人未能按时履行义务，公司应及时采取必要的补救措施。

第二十一条 被担保债务到期后需展期并需继续由公司提供担保的，应当视为新的对外担保，必须按照规定程序履行担保申请审核批准程序。

第五章 对外担保的信息披露

第二十二条 公司应当按照《公司章程》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》等有关规定，认真履行对外担保情况的信息披露义务。

第二十三条 参与公司对外担保事宜的任何部门和责任人，均有责任及时将对外担保的情况向公司董事会秘书作出通报，并提供信息披露所需的文件资料。

第二十四条 对于已经披露的担保事项，如果被担保人在债务到期后十五个交易日内未履行还款义务，或者被担保人出现破产、清算或其他严重影响其还款

能力的情形，公司应当及时予以披露。

第二十五条 公司有关部门应采取必要措施，在担保信息未依法公开披露前，将信息知情者控制在最小范围内。任何依法或非法知悉公司担保信息的人员，均负有当然的保密义务，直至该信息依法公开披露之日，否则将承担由此引致的法律责任。

第六章 责任追究

第二十六条 公司对外提供担保，应严格按照本办法执行。公司董事会视公司的损失、风险的大小、情节的轻重决定给予有过错的责任人相应的处分。

第二十七条 公司董事或其他高级管理人员或其他任何个人未按本办法规定程序擅自越权签订担保合同，应当追究当事人责任。

第二十八条 董事会违反法律、法规或本办法规定的权限和程序作出对外担保决议，致使公司或股东利益遭受损失的，参加表决的董事应对公司或股东承担连带赔偿责任，但明确表示异议且将异议记载于会议记录的董事除外。

第二十九条 公司经办部门人员或其他责任人违反法律规定或本办法规定，无视风险擅自提供担保造成损失的，应承担赔偿责任。

第三十条 公司经办部门人员或其他责任人怠于行使其职责，给公司造成损失的，视情节轻重给予经济处罚或行政处分。

第三十一条 法律规定保证人无须承担的责任，公司经办部门人员或其他责任人擅自决定而使公司承担责任造成损失的，公司给予其行政处分并承担赔偿责任。

第七章 附则

第三十二条 本办法所称“以上”、“超过”均含本数。

第三十三条 本办法未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定执行。

第三十四条 本办法与有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的规定为准。

第三十五条 本办法由公司董事会负责解释。

第三十六条 本办法经股东大会批准后生效，修改时亦同。

远大（湖南）再生燃油股份有限公司

董事会

2024年1月19日