

浙江中德自控科技股份有限公司对外担保决策制度

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

本制度于本 2024 年 3 月 5 日经公司第四届董事会第四次会议审议通过，并于 2024 年 3 月 20 日经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过。

二、制度的主要内容，分章节列示：

浙江中德自控科技股份有限公司

对外担保决策制度

第一章 总则

第一条 为规范浙江中德自控科技股份有限公司（以下简称公司）的对外担保行为，确保投资者的合法权益，保护公司财产安全，降低经营风险，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国民法典》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第 2 号——提供担保》等法律法规、规范性文件以及《浙江中德自控科技股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，结合公司的实际情况制定《浙江中德自控科技股份有限公司对外担保决策制度》（以下简称本制度）。

第二条 本制度所称“对外担保”，是指公司为他人提供的保证、抵押、质押及其他方式的担保，具体种类包括但不限于借款担保、银行承兑汇票担保、开具保函的担保等。

第三条 公司及子公司对外担保适用本制度。

公司对除全资子公司外的其他控股子公司提供担保属于对外担保。

对外担保同时构成关联交易的,还应执行《浙江中德自控科技股份有限公司关联交易决策制度》的相关规定。

第四条 公司全体董事及高级管理人员应当审慎对待对外担保,严格控制对外担保可能产生的风险。

第五条 公司对外担保应当遵循平等、自愿、公平、诚信、互利的原则。公司有权拒绝任何强令其为他人提供担保的行为。

第六条 公司对外担保,须根据《公司章程》和本制度规定经股东大会或董事会审议,未经董事会或股东大会批准,公司不得对外提供担保。

未经公司事前批准,公司控股子公司不得对外提供担保。

公司控股子公司发生的对外担保,应视同公司行为。如需公司董事会或股东大会审议通过,应在公司董事会或股东大会审议通过后,再由子公司董事会(或执行董事,以下统称董事会)、股东会(或股东、股东大会,以下统称股东会)审议。

第七条 对外担保的管理部门为公司财务中心,公司其他部门应积极予以协助。

第八条 财务中心在对外担保过程中的主要职责如下:

- (一) 审查申请担保单位提供的相关资料;
- (二) 对申请担保单位的资信状况和担保风险进行评估;
- (三) 妥善保管担保合同及被担保人的文件;
- (四) 公司对外提供担保之后,及时做好对被担保人的跟踪、监督工作;
- (五) 向监事会、董事会秘书报告对外担保的有关情况;
- (六) 办理与对外担保有关的其他事宜。

第九条 董事会秘书向董事会报告对外担保的相关情况并负责组织董事会或股东大会的对外担保审批程序。

第二章 对外担保的审查和批准

第十条 公司不主动对外提供担保,确需对外提供担保的,由被担保企业向公司提出申请。申请公司提供担保的企业应具有良好的经营状况和相应的偿债能

力。

第十一条 公司在决定提供担保前，应掌握被担保对象的资信状况。财务中心应要求担保申请人向公司提供以下资料：

- （一）企业基本资料、经营情况分析报告；
- （二）最近一年审计报告和当期财务报表；
- （三）主合同及与主合同相关的资料；
- （四）本项担保的银行借款用途、预期经济效果；
- （五）本项担保的银行借款还款能力分析；
- （六）不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚的说明；
- （七）反担保方案、反担保提供方具有实际承担能力的证明；
- （八）公司认为需要提供的其他有关资料。

第十二条 财务中心应当审核申请担保企业是否符合以下要求并制作对外担保业务评估报告：

- （一）依法设立并有效存续的企业法人，不存在需要终止的情形；
- （二）经营状况和财务状况良好，并具有稳定的现金流量或者良好的发展前景；
- （三）已提供过担保的，没有发生债权人要求公司承担连带担保责任的情形；
- （四）拥有可抵押（质押）的资产，具有相应的反担保能力；
- （五）提供的财务资料真实、完整、有效；
- （六）公司能够对其采取风险防范措施；
- （七）没有其他法律风险。

第十三条 财务中心应将对外担保业务评估报告提交财务总监和总经理审核。

财务总监和总经理审核同意后报董事会批准。

第十四条 公司对外担保必须经董事会审议，应当经出席董事会会议的 2/3 以上董事同意并作出决议。

涉及关联交易的，关联董事不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，该董事会会议由过半数无关联关系的董事出席即可举行，董事会所作决议须经无关联关系董事过半数通过，并经出席董事会的 2/3 以上无关联关

系董事书面同意。出席董事会的无关联关系董事人数不足3人的,应将该事项提交股东大会审议。

第十五条 董事会应认真审议分析被担保人的财务状况、营运状况、信用情况,审慎作出决定。必要时可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。对存在下列情形的申请担保单位,不得为其提供担保:

- (一) 不符合国家法律法规或国家产业政策的;
- (二) 提供虚假资料的;
- (三) 公司曾为其提供担保,发生过逾期还款等情况的;
- (四) 经营状况恶化、资信不良的;
- (五) 上年度亏损或上年度盈利甚少且本年度预计亏损的;
- (六) 董事会认为不能提供担保的其他情形。

第十六条 下述担保事项应当在董事会审议通过后提交股东大会审议:

- (一) 单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产10%的担保;
- (二) 本公司及本公司控股子公司的对外担保总额,超过公司最近一期经审计净资产50%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) 按照担保金额连续12个月累计计算原则,超过公司最近一期经审计总资产30%的担保;
- (五) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。
- (六) 中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限公司(以下简称股转公司)规定的其他担保。

对于董事会权限范围内的担保事项,应当经出席董事会会议的三分之二以上董事同意;股东大会审议前款第四项担保,必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

股东大会在审议为股东、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。

第十七条 对于应当提交股东大会审议的担保事项,判断被担保人资产负债

率是否超过 70%时,应当以被担保人最近一年经审计财务报表或者最近一期财务报表数据孰高为准。

第十八条 公司控股子公司对外提供担保, 应按其公司章程的规定由董事会或股东会审批。公司推荐的董事或股东代表, 在所属控股子公司董事会、股东会上代表公司的利益对有关担保事项发表意见前, 应向公司财务中心和董事会办公室征询意见。

控股子公司在其董事会或股东大会作出对外担保决议后 1 个工作日内通知公司。

第十九条 独立董事审查对外担保事项, 应当关注被担保对象的基本情况, 如经营和财务状况、资信情况、纳税情况等, 对被担保方偿还债务的能力以及反担保方的实际承担能力作出审慎判断。必要时, 独立董事可要求公司提供作出判断所需的相关信息。

独立董事应特别关注董事会会议相关审议内容及程序是否符合相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件、自律规则及公司章程中的要求。

独立董事应就公司对外担保事项发表独立意见, 并应当在年度报告中, 对公司累计和当期对外担保情况、执行上述规定情况进行专项说明。必要时可聘请会计师事务所或其他证券中介机构对公司累计和当期对外担保情况进行核查。公司违规对外担保事项得到纠正时, 独立董事应出具专项意见。独立董事在审议公司对外担保事项过程中, 如发现异常情况, 应及时提请公司董事会采取相应措施, 必要时可向中国证监会派出机构或股转公司报告。

第三章 对外担保的风险管理

第二十条 经股东大会或董事会审议批准的担保项目, 应订立书面合同。担保合同须符合有关法律法规, 明确约定下列条款:

- (一) 被担保的主债权的种类、金额;
- (二) 债务人履行债务的期限;
- (三) 担保的方式;
- (四) 担保的范围;
- (五) 担保的期间;

(六) 各方的权利、义务和违约责任;

(七) 双方认为需要约定的其他事项。

第二十一条 签订人签订担保合同时, 必须持有董事会或股东大会对该担保事项的决议及对签订人的授权委托书。签订人不得越权签订担保合同, 也不得签订超过董事会或股东大会授权数额的担保合同。

签订担保合同时, 签订人必须对担保合同有关内容进行审查, 对于明显不利于公司利益的条款或可能存在无法预料的风险条款, 应当要求对方删除或更改。

第二十二条 控股子公司经公司批准签订对外担保合同的, 应将担保合同复印件及时交公司财务中心备案。

第二十三条 除公司对控股子公司、控股子公司对公司、控股子公司对控股子公司提供的担保外, 公司和控股子公司发生的其他对外担保应尽可能要求被担保人提供反担保, 且反担保的提供方应当具有实际承担能力。

第二十四条 被担保人提供的反担保, 须与公司为其提供担保的数额相对应。

公司在接受反担保抵押、反担保质押时, 应当按照法律规定办理抵押、质押等相关手续。

第二十五条 财务中心应妥善保管担保合同, 将担保合同签订、修改、展期、终止、垫款、收回垫付款等情况及时通报监事会、董事会秘书和其他相关管理部门。

第二十六条 财务中心应指定人员具体负责管理每项担保业务, 经办负责人应及时跟踪、掌握被担保人资金使用情况、被担保单位的生产经营、资产负债变化、合并分立、法定代表人变化等情况, 特别是担保人的债务偿还情况, 公司所担保债务到期前, 要积极督促被担保人按约定期限履行债务, 对担保过程中可能出现的风险及时向公司财务中心报告。

第二十七条 财务中心、董事会秘书、董事会可能对出现的以下风险, 按以下方式进行处理:

(一) 担保期间, 因被担保人和受益人的主合同条款发生变更需要修改担保合同的范围、责任和期限时, 报送董事会秘书重新履行审批程序。

(二) 公司担保的债务到期后需展期并需由公司继续提供担保的, 作为新的对外担保, 报送董事会秘书重新履行审批程序。

(三) 当被担保人债务到期后十五日内未履行还款义务,或被担保人出现破产、清算、债权人主张担保人履行担保义务等情况时,及时了解被担保人的债务偿还情况,并通报董事会秘书,由董事会秘书报告董事会审议。

(四) 被担保人不能履约,债权人对公司主张债权时,应立即启动反担保追偿程序,同时通报董事会秘书,并由其报告董事会。

(五) 对于未约定保证期间的连续债权保证,财务中心如发现继续担保存在较大风险时,应在发现风险后,及时书面通知债权人终止保证合同,同时通报董事会秘书,并由其报告董事会。

(六) 人民法院受理债务人破产案件后,债权人未申报债权的,财务中心应提请公司参加破产财产分配,预先行使追偿权。

第二十八条 公司作为一般保证人时,在主合同纠纷未经审判或仲裁,并就债务人财产依法强制执行仍不能履行债务前,不得对债务人先行承担保证责任。

第二十九条 公司向债权人履行担保责任后,应当采取有效措施向债务人或反担保人追偿,并将追偿情况及时向股东披露。

第四章 责任和处罚

第三十条 公司应当按照规定向负责公司年度审计的注册会计师如实提供公司全部对外担保事项。

第三十一条 相关责任人,包括但不限于董事、总经理、副总经理、财务总监、公司向子公司委派的董事、公司向子公司委派的股东代表、财务中心相关人员等未能正确履行职责或怠于履行职责或擅自越权签订担保合同,给公司造成损失的,可视情节轻重对其进行罚款或处分。

相关责任人涉嫌触犯《中华人民共和国刑法》有关规定的,由公司移送司法机关依法追究其刑事责任。

第五章 对外担保的信息披露

第三十二条 公司证券事务部是公司担保信息披露的职能管理部门,公司担保信息的披露工作按照《公司章程》《浙江中德自控科技股份有限公司信息披露管理制度》及中国证监会、股转公司发布的有关规定执行。

第三十三条 公司董事会秘书负责有关公司担保披露信息的保密、保存、管理、登记工作。

第三十四条 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报告,并提供信息披露所需的文件资料。

第三十五条 对于由公司董事会或股东大会审议批准的对外担保,必须在中国证监会指定信息披露报刊上及时披露,披露的内容包括但不限于董事会或股东大会决议、截至信息披露日公司及其控股子公司对外担保总额、公司对控股子公司提供担保的总额、上述数额分别占公司最近一期经审计净资产的比例。

如果被担保人于债务到期后十五个工作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。

第三十六条 公司董事会、证券事务部、财务中心应采取必要措施,在有关公司担保信息依法公开披露前,将该等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,直至该等信息依法公开披露之日,否则将自行承担由此招致的法律责任。

第六章 附则

第三十七条 本制度未尽事宜,依照国家法律、法规及《公司章程》的有关规定执行。

第三十八条 若本制度与国家法律、法规以及《公司章程》的有关规定不一致的,以国家法律、法规以及《公司章程》的有关规定为准。

第三十九条 除上下文另有所指外,本制度所称“以上”含本数,“超过”不含本数。

第四十条 本制度由董事会负责解释,自股东大会审议通过之日起生效,修改时亦同。本制度中适用于全国中小企业股份转让系统挂牌公司的相关条款,自公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起实施。

浙江中德自控科技股份有限公司
董事会

2024年8月22日