证券代码：874679

证券简称：正大种业

主办券商：中信证券

襄阳正大种业股份有限公司

对外担保管理制度（北交所上市后适用）

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2025年4月28日经公司第一届董事会第十一次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

二、 制度主要内容，分章节列示：

襄阳正大种业股份有限公司

对外担保管理制度（北交所上市后适用）

第一章 总 则

第一条 为了保护投资者的合法权益，规范襄阳正大种业股份有限公司（以下简称“公司”）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《中华人民共和国民法典》（以下简称“《民法典》”）《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）《北京证券交易所股票上市规则》（以下简称“上市规则”）《上市公司监管指引第8号—上市公司资金往来、对外担保的监管要求》等有关法律、

法规、规范性文件以及《襄阳正大种业股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的规定，结合公司实际情况，制定本制度。

第二条 本制度所述的对外担保系指融资担保，主要包括公司为纳入合并范围内的子公司和未纳入合并范围的参股公司借款和发行债券、基金产品、信托产品、资产管理计划等融资行为提供的各种形式担保，如一般保证、连带责任保证、抵押、质押等，也包括出具有担保效力的共同借款合同、差额补足承诺、安慰承诺等支持性函件的隐性担保。

本制度适用于公司及公司控股或实际控制子公司。控股或实际控制子公司的担保还应遵守各自章程及相关制度。

公司以自有资产为本公司贷款及其他信用事项办理担保，按有关权限规定和决策程序办理，不适用本制度。

第三条 公司对外担保必须遵守《公司法》《民法典》以及《公司章程》等的相关规定，并严格控制对外担保产生的债务风险。

第四条 公司对外担保实行统一管理，非经公司董事会或股东会批准，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。

第五条 公司董事和高级管理人员应审慎对待和严格控制担保产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产生的损失依法承担赔偿责任。

第六条 公司控股或实际控制子公司为合并报表范围外的法人或者其他组织提供担保的，视同公司提供担保，应当遵守本制度规定。

第七条 公司对外担保应当遵循平等、自愿、公平、诚信、互利的原则。任何单位和个人不得强令公司为他人担保，公司对强令为他人担保的行为应当拒绝。

第八条 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。

第九条 公司独立董事应在年报中就年度内公司对外担保等重大事项发表独立意见。

第二章 对外担保对象的审核

第十条 公司原则上只能对具备持续经营能力和偿债能力的子公司或参股公司提供担保。不得对进入重组或破产清算程序、资不抵债、连续3年及以上亏损且经营净现金流为负等不具备持续经营能力的子企业或参股企业提供担保，子企业不得对母公司提供担保。以上情况确有客观需要且风险可控的，按监管要求履行相应的审批程序。

以上被担保单位资产负债率不得超过70%，若该被担保单位负债率超过70%，则应提交股东会审议。

第十一条 禁止以下形式的担保：

- （一）为公司系统外无股权关系的企业提供担保；
- （二）为公司参股企业超持股比例提供担保；
- （三）为非法人单位和个人提供担保。

第十二条 担保企业处置被担保企业股权的，应签订担保补充协议，按照处置后的股权比例提供担保；被担保企业划出公司系统外的，应在划出前解除由公司内企业提供的担保。确需先行开展股权处置，暂时形成对系统外无股权关系企业担保、对参股企业超股比担保的，应当在2年内清理完毕。

第十三条 担保期限应明确约定且不得超过主债权的诉讼时效期间。

第十四条 公司董事会在决定为他人提供担保之前，或提交股东会表决前，应当在审议提供担保议案前充分调查被担保人的经营和资信情况，认真审议分析被担保人的财务状况、营运状况、信用情况和所处行业前景，依法审慎作出决定。公司可以在必要时聘请外部专业机构对担保风险进行评估，以作为董事会或者股东会进行决策的依据。申请担保人的资信状况资料至少应当包括以下内容：

- （一）企业基本资料，包括营业执照、公司章程复印件、法定代表人身份证明、

反映与本公司关联关系及其他关系的相关资料等；

（二）担保申请书，包括但不限于担保方式、期限、金额、担保解除（还贷）计划与措施等内容；

（三）近 3 年经审计的财务报告及还款能力分析；

（四）与借款有关的主合同的复印件；

（五）申请担保人提供反担保的条件和相关资料；

（六）不存在潜在的以及正在进行的重大诉讼，仲裁或行政处罚的说明；

（七）子公司有权决策机构关于提请融资支持和提供反担保（如有）的相关决议文件；

（八）其他重要资料。

办理阶段应提供以下文件资料：

（一）贷款或授信合同。贷款合同需标明借款人、贷款人，贷款的用途、金额、期限、利率和还款方式，违约责任等；

（二）担保合同（原件）。担保合同的内容一般包括被担保的主债权的种类、数额，被担保人履行债务的期限，担保的方式、范围和期间等条款；

（三）担保人要求提供的其他文件资料。

第十五条 担保合同责任单位是财务部，经办人应根据申请担保人提供的基本资料，对申请担保人的经营及财务状况、项目情况、信用情况及行业前景进行调查和核实，组织专业人员对项目进行评审，提出书面意见，按照合同审批程序报部门领导批准，公司财务总监、总办会审定批准后，将有关资料及书面意见报公司董事会或股东会审批。

第十六条 公司董事会或股东会对呈报材料进行审议、表决，并将表决结果记录在案。对于有下列情形之一的或提供资料不充分的，不得为其提供担保：

（一）不符合本制度第十一条规定的；

（二）被担保人产权不明，转制尚未完成或成立不符合国家法律法规或国家产业政策的；

（三）担保的借款资金投向不符合国家法律法规或国家产业政策的；

（四）在最近 3 年内财务会计文件有虚假记载或提供虚假资料的，或被担保人提供虚假的财务报表和其他资料，存在骗取公司担保意图的；

（五）公司曾为其担保，但被担保人逾期还款至今尚未清偿，或在公司承担了担保责任后尚未向公司清偿欠款的；

（六）连续三年亏损，经营状况恶化、信誉不良，且没有改善迹象的；

（七）未能落实用于反担保的有效财产，也无其他有效防范风险的措施；

（八）董事会认为不能提供担保的其他情形。

第十七条 公司应根据自身财务承受能力合理确定融资担保规模。原则上，单户企业融资担保额不得超过本公司净资产的 50%，合并融资担保规模不得超过合并报表净资产的 40%。确需办理的，按相关监管要求，履行相应的审批程序。

第十八条 申请担保人提供的反担保或其他有效防范风险的措施，必须与担保的数额相对应。申请担保人设定反担保的财产为法律法规禁止流通或者不可转让的财产的，应当拒绝担保。

第三章 担保金额的权限

第十九条 公司对外担保的最高决策机构为公司股东会，董事会根据《公司章程》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，并报股东会批准。董事会组织管理和实施经股东会通过的对外担保事项。

第二十条 应由股东会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东会审批。须经股东会审批的对外担保，包括但不限于下列情形：

（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）公司及其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）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

（四）为资产负债率超过 70%的担保对象提供担保；

（五）连续 12 个月内担保金额超过公司最近一期经审计总资产的 30%；

（六）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

（七）法律法规及《公司章程》规定的其他担保情形。

上市公司提供担保的，应当提交公司董事会审议并对外披露。董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的 2/3 以上董事审议同意并经全体独立董事 2/3 以上同意方可提供对外担保。

股东会审议前款第（五）项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

公司为全资子公司提供担保，或者为控股子公司提供担保且控股子公司其他股东按所享有的权益提供同等比例担保，不损害公司利益的，可以豁免适用第（一）项、第（二）项及第（四）项的规定。

公司为控股子公司提供担保，如每年发生数量众多、需要经常订立担保协议而难以就每份协议提交董事会或者股东会审议的，公司可以对资产负债率为 70%以上以及资产负债率低于 70%的两类子公司分别预计未来 12 个月的新增担保总额度，并提交股东会审议。

前项担保事项实际发生时，任一时点的担保余额不得超过股东会审议通过的担保额度。

公司在 12 个月内发生的担保应当按照累积计算的原则适用本条的规定。

第二十一条 独立董事应在董事会审议担保事项（对合并范围内子公司提供担保除外）时就其合法合规性、对公司的影响及存在风险等发表独立意见，必要时

可聘请会计师事务所对公司累计和当期担保情况进行核查。如发现异常，应及时向董事会报告。

第二十二条 股东会在审议为股东、实际控制人及其关联人提供的担保议案时，该股东或者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。

公司为关联方提供担保的，应当具备合理的商业逻辑，在董事会审议通过后及时披露，提交股东大会审议。公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。

第二十三条 公司担保的债务到期后需展期并需继续由其提供担保的，应作为新的对外担保，重新履行担保审批程序。

第四章 担保合同的订立

第二十四条 公司对外担保必须订立书面的担保合同。担保合同和反担保合同应当具备《民法典》等法律法规要求的内容。担保合同至少应当包括以下内容：

- （一）债权人、债务人；
- （二）被担保的主债权种类、数额；
- （三）债务人履行债务的期限；
- （四）担保的方式；
- （五）担保的范围；
- （六）担保期限；
- （七）当事人认为需要约定的其他事项。

第二十五条 担保合同订立时，责任人必须全面、认真地审查主合同、担保合同和反担保合同的签订主体和有关内容。对于违反法律法规、《公司章程》、公司董事会或股东会有关决议以及对公司附加不合理义务或者无法预测风险的条款，应当

要求对方修改。对方拒绝修改的，责任人应当拒绝为其提供担保，并向公司董事会或股东会汇报。

第二十六条 公司法定代表人或经合法授权的其他人员根据公司董事会或股东会的决议代表公司签署担保合同。未经公司股东会或董事会决议通过并授权，任何人不得擅自代表公司签订担保合同。责任人不得越权签订担保合同或在主合同中以担保人的身份签字或盖章。责任人应当及时要求对方如实提供有关财务会计报表和其他能够反映其偿债能力的资料。

第二十七条 公司可与符合本制度规定条件的企业法人签订互保协议。责任人应当及时要求对方如实提供有关财务会计报表和其他能够反映其偿债能力的资料。

第二十八条 被担保人提供反担保的，应当由反担保人与公司签订反担保合同。在接受反担保抵押、反担保质押时，由公司财务管理部门会同公司法律顾问，完善有关法律手续，特别是及时办理抵押或质押登记等手续。

第五章 对外担保的管理

第二十九条 公司董事会及财务管理部是公司担保行为的管理和基础审核部门。担保合同订立后，公司财务管理部应指定专人负责合同的保管，登记备查，并注意相应担保期限。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。

第三十条 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。

第三十一条 经办责任人应当关注被担保方的生产经营、资产负债变化、对

外担保和其他负债、分立、合并、法定代表人的变更以及对外商业信誉的变化情况，特别是到期归还情况等，对可能出现的风险预演、分析，并根据实际情况及时报告董事会。董事会有义务采取有效措施，将损失降低到最低程度。

第三十二条 当出现被担保人在债务到期后未能及时履行还款义务，或是被担保人破产、清算、债权人主张公司履行担保义务等情况时，公司经办部门应及时了解被担保人债务偿还情况，并在知悉后准备启动反担保追偿程序，同时通报董事会秘书，由董事会秘书立即报公司董事会。

第三十三条 被担保人不能履约，担保债权人对公司主张承担担保责任时，公司财务管理部应立即启动反担保追偿程序，同时通报董事会秘书，由董事会秘书立即报公司董事会。

第三十四条 公司为债务人履行担保义务后，应当采取有效措施向债务人追偿，公司财务管理部应将追偿情况同时通报董事会秘书，由董事会秘书立即报公司董事会。

第三十五条 公司发现有证据证明被担保人丧失或可能丧失履行债务能力时，应及时采取必要措施，有效控制风险；若发现债权人与债务人恶意串通，损害公司利益的，应立即采取请求确认担保合同无效等措施；由于被担保人违约而造成经济损失的，应及时向被担保人进行追偿。

第三十六条 公司财务管理部应根据可能出现的其他风险，采取有效措施，提出相应处理办法报财务总监审定后，根据情况提交公司董事会和监事会。

第三十七条 公司作为保证人，同一债务有 2 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。

第三十八条 人民法院受理债务人破产案件后，债权人未申报债权，有关责任人应当提请公司参加破产财产分配，预先行使追偿权。

第六章 责任人责任

第三十九条 公司对外提供担保，应严格按照本制度执行。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。

第四十条 公司董事、总经理或其他管理人员未按本制度规定程序擅自越权签订担保合同，应当追究当事人责任。

第四十一条 公司经办部门人员或其他责任人违反法律规定或本制度规定，无视风险擅自提供担保造成损失的，应承担赔偿责任。

第四十二条 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。

第四十三条 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。

第四十四条 担保过程中，公司经办部门人员或其他责任人触犯刑法的，依法追究刑事责任。

第七章 附 则

第四十五条 本制度未尽事宜或与相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的相关规定冲突的，以相关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定为准。

第四十六条 本制度所称“以上”包含本数，“超过”不包含本数。

第四十七条 本制度由公司董事会负责解释。

第四十八条 本制度经股东会审议通过且自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市之日起生效并实施。

襄阳正大种业股份有限公司

董事会

2025年4月30日