

# 江苏太平洋石英股份有限公司 对外担保制度

(2025年11月修订)

## 第一章 总则

**第一条** 为了规范江苏太平洋石英股份有限公司(以下简称“公司”)的对外担保行为,有效控制公司对外担保风险,保证公司资产安全,根据《中华人民共和国公司法》(以下简称“《公司法》”)、《中华人民共和国证券法》(以下简称“《证券法》”)、《中华人民共和国民法典》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称“《股票上市规则》”)及《江苏太平洋石英股份有限公司章程》(以下简称“《公司章程》”)的有关规定,特制定本制度。

**第二条** 本制度适用于公司及公司的控股子公司。

**第三条** 本制度所称对外担保是指公司以第三人身份为他人提供的保证、抵押或质押等担保,包括公司对控股子公司的担保。具体种类包括但不限于借款担保、银行开立信用证和银行承兑汇票及商业汇票、保函等。

公司及控股子公司的对外担保总额,是指包括公司对控股子公司担保在内的公司对外担保总额与公司控股子公司对外担保额之和。

**第四条** 公司及控股子公司对外担保由公司统一管理,未经公司董事会或股东大会批准,任何人无权以公司的名义签署对外担保合同、协议或其他类似的法律文件。

**第五条** 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,防范控股股东、实际控制人及其他关联方的资金占用,严格控制对外担保产生的债务风险,依法履行关联交易和对外担保的审议程序和信息披露义务。

## 第二章 一般原则

**第六条** 公司对外担保应该遵循下列原则:

(一) 符合《公司法》、《证券法》和其他相关法律、行政法规、规范性文件之规定;

(二) 对外担保由公司统一管理。未经公司董事会或股东大会批准,子公司

及公司分支机构不得对外提供担保；未经公司股东会或董事会批准，子公司之间不得相互提供担保；公司对外担保应及时报公司董事会办公室及财务中心备案；

（三）公司为控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联人应当提供反担保，公司应谨慎判断反担保提供方的实际担保能力和反担保的可执行性；

（四）公司全体董事及经营层应当审慎对待对外担保，严格控制对外担保产生的债务风险，对任何强令公司为他人提供担保的行为应当予以拒绝；

（五）公司经营层必须如实向公司聘请的审计机构披露全部对外担保事项；

（六）公司必须严格按照《股票上市规则》的有关规定，认真履行对外担保事项的信息披露义务；

（七）公司独立董事应当在年度报告中，对公司累计和当期对外担保情况、执行相关规定情况进行专项说明，并发表独立意见；

（八）对于违规或失当对外担保，给公司造成经济损失时，相关责任人应当承担赔偿责任。

### 第三章 担保的程序

**第七条** 对外担保由财务中心组织公司有关部门对照相关法律、行政法规、规范性文件及本办法进行审查，审查通过后由财务中心以议案的形式提交董事会审议。

**第八条** 被担保人应当至少提前30个工作日向财务负责人及其下属财务中心提交担保申请书及附件，担保申请书及附件应包括以下内容：

担保申请书：

- （一）被担保人的基本情况；
- （二）担保的主债务情况说明；
- （三）担保类型及担保期限；
- （四）担保协议的主要条款；
- （五）被担保人对于担保债务的还贷计划及来源说明；
- （六）反担保方案(如有)。

附件资料：

- （一）被担保人的企业法人营业执照复印件；

- (二) 被担保人最近经审计的上一年度及最近一期的财务报表;
- (三) 担保的主债务合同;
- (四) 债权人提供的担保合同格式文本;
- (五) 反担保合同(如有);
- (六) 不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚的说明;
- (七) 财务负责人及其下属财务中心认为必需提交的其他资料。

**第九条** 公司董事会应当在审议对外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方的财务状况、经营状况、行业前景和信用情况,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,以作为董事会或股东会进行决策的依据。

**第十条** 公司下列对外担保行为,须经股东会审议通过:

- (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) 公司及公司控股子公司对外提供的担保总额,超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保;
- (三) 公司及公司控股子公司对外提供的担保总额,超过公司最近一期经审计总资产 30%以后提供的任何担保;
- (四) 为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保;
- (五) 按照担保金额连续十二个月累计计算原则,超过公司最近一期经审计总资产的 30%且绝对金额超过 5,000 万元人民币;
- (六) 对股东、实际控制人及其关联人提供的担保;
- (七) 证券交易所或公司章程规定的其他担保情形。

股东会审议前款第(五)项担保事项时,应经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过,同时应当向股东提供网络形式的投票平台。

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,该股东或受该实际控制人支配的股东,不得参与该项表决,该项表决须经出席股东会的其他股东所持表决权的过半数通过。

由股东会审议的对外担保事项,必须经董事会审议通过后,方可提交股东会审议。

除此之外的对外担保,股东会授权董事会审议、批准。

**第十一条** 董事会具有批准应由公司股东会审议的对外担保外其他对外担保的权限。应由董事会审批的对外担保，除了需经全体董事过半数同意之外，还须经出席董事会会议的 2/3 以上董事审议同意。

**第十二条** 公司为控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的，公司董事会审议担保事项前，应当要求申请担保方提供反担保或其他有效防范风险措施，对方不能提供的，应拒绝为其担保。

申请担保方提供的反担保或其他有效防范风险措施，必须与需担保的数额相对应。申请担保方设定反担保的财产为法律、法规禁止流通或不可转让的财产的，应当拒绝担保。

**第十三条** 独立董事应在董事会审议对外担保事项(对合并范围内子公司提供担保除外)时发表独立意见，必要时可聘请会计师事务所对公司累计和当期对外担保进行核查。如发现异常，应及时向董事会和监管部门报告。

**第十四条** 经股东会或董事会批准的对外担保额度需分次实施时，可以授权公司董事长在批准额度内签署担保文件。

**第十五条** 本公司控股的子公司对外担保时，须将担保方案报公司董事会审议通过后，再由子公司董事会做出决定并实施。

**第十六条** 董事会应当比照《公司章程》有关董事会投资权限的规定，行使对外担保权。超过《公司章程》规定权限的，董事会应当提出议案，并报股东会批准。

**第十七条** 公司董事会应当建立定期核查制度，每年度对公司全部担保行为进行核查，核实公司是否存在违规担保行为并及时披露核查结果。

#### 第四章 信息披露

**第十八条** 公司董事会或股东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，披露的内容包括董事会或股东会决议、截止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总额、上述数额分别占公司最近一期经审计净资产的比例。

**第十九条** 对于已披露的担保事项，公司还应当在出现以下情形之一时及时披露：

- (一) 被担保人于债务到期后 15 个交易日内未履行还款义务的；

(二) 被担保人出现破产、清算及其他严重影响还款能力情形的。

**第二十条** 公司董事会秘书应当详细记录董事会会议以及股东会审议担保事项的讨论及表决情况并及时履行信息披露的义务。

## 第五章 管理控制

**第二十一条** 对外担保事项由财务中心负责事前审查，并出具明确审查意见。

**第二十二条** 公司为控股股东、实际控制人及其关联人提供担保的，对外担保事项经批准后，由财务中心负责督促被担保人办理反担保标的物的登记手续。

**第二十三条** 对外担保合同签署后由财务中心负责妥善保管与担保事项相关的全部文件、资料，并书面知会董事会秘书。财务中心应当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，关注担保的时效、期限。财务中心在合同管理过程中发现未经董事会或股东会审议批准的异常担保合同的，应当及时向董事会报告。

**第二十四条** 对外担保合同履行期间由财务中心负责监控。财务中心应当指定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，建立相关财务档案，定期就对外担保实施情况列表报告董事长和总裁。

**第二十五条** 财务中心每年就对外担保实施情况向董事会做出书面报告。

**第二十六条** 如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，财务中心应当及时了解详情，立即向董事长、总经理报告，并书面知会董事会秘书。董事长获知上述信息后，应当立即召集有关部门研究应对方案，采取有效措施，将损失降低到最小程度。

**第二十七条** 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，公司应当及时采取必要的补救措施。

**第二十八条** 公司担保的债务到期后需展期并需继续由其提供担保的，应当作新的对外担保，重新履行担保审批程序和信息披露义务。

## 第六章 附则

**第二十九条** 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规、《公司章程》等有关规定执行。本制度如与《公司章程》的规定相抵触，以《公司章程》的规定为准。

**第三十条** 本制度所称“以上”、“以下”、“以内”含本数；“以外”、“低于”、“多于”、“过”、“不足”不含本数。

**第三十一条** 本制度的解释权属公司董事会，经公司股东会通过之日起生效。

江苏太平洋石英股份有限公司

2025年11月