

证券代码：430539

证券简称：扬子地板

主办券商：申万宏源承销保荐

安徽扬子地板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

安徽扬子地板股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年 11 月 26 日召开第五届董事会第十三次会议，审议通过了《关于修订〈对外担保决策制度〉的议案》，表决情况：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。本议案尚需提交公司股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

安徽扬子地板股份有限公司

对外担保决策制度

第一章 总 则

第一条 为依法规范安徽扬子地板股份有限公司（以下简称“公司”）的对外担保行为，防范财务风险，确保公司经营稳健，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》”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）业务规则等有关法律、法规、规范性文件及《安徽扬子地板股份有限公司公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的有关规定，制定本决策制度。

第二条 公司对公司及全资子公司、控股子公司的对外担保实行统一管理，公司全体董事及高级管理人员应审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险。

第三条 公司、全资子公司、控股子公司在各商业银行或其他金融机构申请贷款，一般应以公司信用作保证。需他人提供担保的，应慎重选择担保人。

第四条 本制度所述的对外担保系指公司或全资子公司、控股子公司以自身资产或信用为第三人对于债权人所负的债务提供担保，当债务人不履行债务时，由担保人按照约定履行债务或者承担责任的行为。担保形式包括保证、抵押、质押及其他担保形式。

公司的注册商标及公司持有的全资子公司、控股子公司的股权，不得用于质押。

第五条 公司及全资子公司、控股子公司的分支机构不得对外提供担保。

公司及全资子公司、控股子公司需向为公司及全资子公司、控股子公司的融资提供担保的担保人提供反担保时，按照第十九条的规定执行。

第六条 公司及全资子公司、控股子公司对公司控股子公司的对外担保限额以公司对该控股子公司的出资额为限。

第七条 公司及全资子公司、控股子公司应在公司董事会或股东会做出决议后及时通知公司履行有关信息披露义务。

第二章 对外担保的权限范围

第八条 公司及全资子公司、控股子公司作出任何对外担保，必须取得公司董事会全体成员三分之二以上签署同意并做出决议，达到符合本决策制度第九条规定的，经股东会批准后方可办理。

第九条 公司及全资子公司、控股子公司的下述担保事项必须在董事会审议通过后提交股东会审议：

- （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 个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30%后提供的担保；
- （五）预计未来十二个月对控股子公司的担保额度；
- （六）为关联方或者股东、实际控制人及其关联方提供的担保；
- （七）法律、法规、部门规章、规范性文件、《公司章程》或中国证监会、

全国股转系统规定应当由股东会决定的其他担保。

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，可以豁免本条款第（一）项、第（二）项和第（三）项的规定。

董事会审议担保事项时，必须经出席董事会会议的三分之二以上董事同意。

由于关联董事回避表决使得有表决权的董事不足 3 人时，应按照《公司章程》的规定，将该等对外担保提交公司股东会审议。

股东会在审议为股东、实际控制人及关联方提供的担保议案时，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会的其他股东所持表决权的三分之二以上通过。

第三章 对外担保的办理程序

第十条 公司及全资子公司、控股子公司的对外担保向公司董事会或股东会提交的申请文件由公司财务负责人及公司财务部门统一负责办理，申请文件至少应包括以下内容：

- （一）被担保人的基本情况资料；
- （二）担保的主债务情况说明及资料；
- （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款计划及来源的说明；
- （六）对控股子公司的对外担保，需提供反担保方案和基本资料。

第十一条 申请文件还应附上与担保相关的资料，应当包括：

- （一）被担保人的营业执照复印件；
- （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）公司财务负责人及公司财务部门认为必需提交的其他资料。

第十二条 公司财务负责人及公司财务部门应对被担保人的资信状况、履约能力及担保的风险评估，形成书面报告后（连同担保申请文件及附件的复印件）

送交董事会办公室。

第十三条 董事会秘书及董事会办公室在收到公司财务负责人及公司财务部门的书面报告及担保申请相关资料后应当进行合规性审核以及对外担保累计总额控制审核。

第十四条 公司董事会审核担保申请时应当审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，应认真审议分析被担保方的财务状况、营运状况、行业前景和信用情况，依法作出决定。董事会在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会做出决策的依据。

第十五条 公司董事会在同一次董事会会议上审核两项以上对外担保申请（含两项）时应当就每一项对外担保进行逐项表决，且均必须取得董事会全体成员的三分之二以上同意。

第十六条 公司董事会或股东会对担保事项做出决议时，与该担保事项有利害关系的董事或股东应回避表决。在董事回避表决的情况下，有关董事会会议就对外担保事项形成决议，须经非关联董事三分之二以上同意方能通过。需将该事项提交股东会审议的，应经出席会议的非关联股东所持有效表决权的二分之一以上通过。

第十七条 董事会办公室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义务。

第十八条 公司董事会必要时可聘请会计师事务所对公司累计和当期对外担保情况进行核查。如发现异常，应及时向监管部门报告并按规定履行公告义务。

第四章 反担保

第十九条 当公司及全资子公司、控股子公司向商业银行或其他金融机构申请贷款时需由他人提供担保的，公司及全资子公司、控股子公司经公司董事会全体成员三分之二以上签署同意并做出决议可就该笔贷款对该担保人提供不超过该笔贷款金额的反担保。反担保总金额达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%或公司经审计净资产的50%以上的，必须在董事会审议通过后提交股东会审议，需经出席会议的股东所持有效表决权的三分之二以上通过方可办理。

第二十条 公司或全资子公司、控股子公司向控股子公司提供担保时，被担

保控股子公司所有股东应按各自出资比例共同担保。若其他股东不能按出资比例提供担保的，该控股子公司须向公司或为其提供担保的公司全资子公司、控股子公司提供反担保，且由该控股子公司的其他股东按其出资比例向公司或为其提供担保的公司全资子公司、控股子公司提供反担保。

反担保的提供方应当具有实际承担能力，可以其所有的财产或有价证券作为抵押物或质押物设定反担保，但法律、法规禁止流通或不可转让的财产除外。

第二十一条 公司只接受反担保提供方的下列财产作为抵押物：

- （一）土地使用权、房屋和其他地上定着物；
- （二）机器设备。

第二十二条 公司只接受反担保提供方的下列权利作为质押物：

- （一）国债；
- （二）信誉较好的国家重点建设债券；
- （三）依法可以转让的股权、股份或股票、债券。

第二十三条 公司不得接受反担保提供方已经设定担保或其他权利限制的财产、权利作为抵押或质押。

第二十四条 公司与反担保提供方签订反担保合同时，应根据《民法典》的有关规定，同时办理抵押物、质押物登记或权利出质登记，或视情况办理必要的公证手续。

第五章 对外担保的日常管理以及持续风险控制

第二十五条 公司提供对外担保，应当订立书面合同，担保合同应当符合《民法典》等相关法律、法规的规定且主要条款应当明确无歧义。担保合同需由公司法务人员审查，必要时请公司聘请的律师事务所审阅或出具法律意见书。

担保合同由股东会或董事会授权法定代表人签署。

第二十六条 公司财务负责人及公司财务部门为公司对外担保的日常管理责任人和责任部门，负责公司及全资子公司、控股子公司对外担保事项的统一登记备案管理。

第二十七条 公司财务负责人及公司财务部门应当妥善保存管理所有与公司对外担保事项相关的文件资料（包括但不限于担保申请文件及其附件，公司财

务负责人及公司财务部门、公司其他部门以及董事会或股东会的审核、审议意见，经签署的担保合同等），及时进行清理检查，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，并按季度填报公司对外担保情况表并抄送公司总经理以及公司董事会秘书。

在上述文件管理过程中，一旦发现未经董事会或股东会审议程序批准的异常合同等重要文件，应及时向董事会和监事会报告。

第二十八条 公司财务负责人及公司财务部门应当调查被担保人的经营和信誉情况，对担保期间内被担保人的经营情况以及财务情况进行跟踪监督以进行持续风险控制。公司财务部门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，建立相关财务档案，定期向董事会报告。如发现被担保人经营状况严重恶化或发生公司解散、分立等重大事项及其他对其偿还债务能力产生或可能产生重大不利变化的情况，公司财务负责人应及时报告董事会。董事会应及时采取有效措施，将损失降低到最小程度，必要时按照有关规定予以公告。

第二十九条 公司财务负责人及公司财务部门必须按规定向负责公司财务审计的注册会计师如实提供公司及全资子公司、控股子公司全部对外担保事项。

第三十条 对外担保的债务到期后，公司财务部门应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。

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，必须按照本制度的规定程序履行担保申请审核批准等程序。

第三十一条 公司在办理贷款担保业务时，应当向银行业金融机构提交《公司章程》、有关该担保事项董事会决议或股东会决议原件、刊登该担保事项信息的指定报刊等材料。

第三十二条 公司应当按照法律法规和全国股转系统业务规则的规定，认真履行对外担保的相关信息披露义务。

公司提供担保，被担保人于债务到期后 15 个交易日内未履行偿债义务，或者被担保人出现破产、清算或其他严重影响其偿债能力的情形，公司应当及时披

露。

第六章 附 则

第三十三条 本制度未尽事宜，按照有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》等相关规定执行。

第三十四条 本制度由公司董事会负责解释。

第三十五条 本制度由董事会制定，经公司股东会审议通过后生效；修改时经股东会审议通过后生效。

第三十六条 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，董事会应及时提出修改方案，提请股东会审议批准。

安徽扬子地板股份有限公司

董事会

2025 年 11 月 27 日