

证券代码：836052 证券简称：珠海港昇 主办券商：申万宏源承销保荐

珠海港昇新能源股份有限公司对外担保管理制度

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

公司于 2025 年 12 月 2 日召开了第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟修订<对外担保管理制度>部分条款的议案》，议案表决结果：同意 9 票；反对 0 票；弃权 0 票。该议案尚需提交公司 2025 年第四次临时股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

珠海港昇新能源股份有限公司对外担保管理制度

第一章 总 则

第一条 为了规范珠海港昇新能源股份有限公司（下称“公司”）的对外担保管理，有效控制公司对外担保风险，保护公司财务安全和投资者的合法权益，促进公司健康稳定地发展，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《珠海港昇新能源股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，制定本制度。

第二条 本制度所称对外担保系指公司为全资子公司和控股子公司提供保证、抵押、质押或其他形式的担保。

除非经过特别批准，公司原则上不对非控股子公司和公司外企业担保。公司全资子公司和控股子公司的对外担保，视同公司行为，其对外担保行为应执行本制度。

第三条 对外担保由公司统一管理，公司财务部为公司担保行为的职能管理部门。公司股东会和董事会是对外担保的决策机构，未经公司董事会或股东大会的批准，公司不得以任何形式提供对外担保。

第四条 公司对外担保应当遵循合法、审慎、平等、互利、自愿、诚信、安全的原则，应当采取互保、反担保等必要的防范措施以控制风险。

控股股东及其他关联方不得强制公司为他人提供担保。公司全体董事及高级管理人员应当审慎对待并严格控制公司对外担保的风险。

第二章 对外担保管理

第一节 对外担保对象

第五条 公司可以为全资子公司和控股子公司提供担保。被担保的单位必须具有较强的偿债能力，并符合本制度的相关规定。

第六条 公司不得违反本制度的规定，为任何非法人单位或者个人债务提供对外担保。

第七条 公司提供担保，须采用反担保等必要措施防范风险。申请担保人

提供的反担保或其他有效防范风险的措施，必须与需担保的数额相对应，且反担保的提供方应当具有实际承担能力。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。

第二节 对外担保调查

第八条 在公司对对外担保事项进行审议前，财务管理部应要求申请担保人提供其基本资料，并对申请担保人提供的资料进行调查，确认资料的真实性，掌握被担保人的资信状况，对该担保事项的收益和风险进行充分分析。

第九条 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，包括营业执照副本复印件、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、金额等内容；
- （三）近三年经审计的财务报告及还款能力分析；
- （四）与债务有关的主合同的复印件；
- （五）提供的反担保情况，包括反担保的方式、反担保的可靠性，以及是否存在法律障碍等。
- （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）其他重要资料。

第十条 根据申请担保人提供的基本资料，公司应组织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，按照合同审批程序审核，将有关资料报公司董事会或股东会审批。

第三节 对外担保审批权限与审查程序

第十一条 公司股东会为公司对外担保的最高决策机构。

第十二条 公司董事会根据《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。公司及全资子公司、控股子公司作出任何对外担保，必须取得公司出席董事会会议的三分之二以上签署同意并做出决议，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。

第十三条 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）本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

（二）预计未来十二个月对控股子公司的担保额度；

（三）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（四）单笔担保额超过公司最近一期经审计净资产 10%的担保；

（五）对关联方或者股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

（六）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；

（七）中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。

公司计算担保金额、担保总额时，应当包括公司为他人提供担保的金额以及控股子公司为公司合并报表范围外的主体提供担保的金额，不包括控股子公司为公司或者公司合并报表范围内的其他主体提供担保的金额。

连续十二月累计计算的担保金额，应当包括本次担保金额以及审议本次担保前十二月内尚未终止的担保合同所载明的金额。

判断被担保人资产负债率时，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。

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或其指定的第三方应当提供反担保，反担保的范围应当与公司提供担保的范围相当。

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，可以豁免适用本条第一项、第三项至第四项的规定，但是公司章程另有规定除外。

第十四条 公司控股子公司为公司合并报表范围内的主体提供担保的，控股子公司按照其公司章程的规定履行审议程序。

公司控股子公司为公司合并报表范围外的主体提供担保的，按照其公司章程

的规定履行审议程序；达到本制度规定的股东会审议标准的，视同公司提供担保，应当按照本制度的相关规定履行审议程序和信息披露义务。

第十五条 公司及其控股子公司担保的债务到期后展期并继续由其提供担保的，应当作为新的担保事项，重新履行审议程序。

第十六条 公司及其控股子公司为他人提供反担保的，应当比照担保的相关规定履行审议程序，但公司及其控股子公司为自身债务为基础的担保提供反担保的除外。

第十七条 公司股东人数超过 200 人时，召开股东会审议担保事项的（不含对合并报表范围内子公司提供担保），应当提供网络投票方式，对中小股东的表决情况单独计票并披露，聘请律师对股东会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、召集人的资格、表决程序和结果等会议情况出具法律意见书。

第十八条 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，作为董事会或股东会进行决策的依据。

第十九条 公司独立董事应在董事会审议对外担保事项时发表独立意见，必要时可聘请会计师事务所对公司累计和当期对外担保情况进行核查。

第二十条 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）资金投向不符合国家法律法规或国家产业政策的；
- （二）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；
- （三）公司曾为其担保，发生过银行借款逾期、拖欠利息等情况，至本次担保申请时尚未偿还或不能落实有效的处理措施的；
- （四）经营状况已经恶化、信誉不良，且没有改善迹象的；
- （五）未能落实用于反担保的有效财产的；
- （六）董事会认为不能提供担保的其他情形。

第二十一条 公司法定代表人或其授权人对外签署对外担保合同时，应持有公司董事会或股东会的决议。除非对外担保合同中列明以公司董事会或股东会批准为生效条件，否则，在公司董事会或股东会未就对外担保做出决定前，任何人不得在主合同及对外担保合同中以担保人的身份签字或盖章。

第四节 对外担保合同

第二十二条 公司对外担保必须订立书面的担保合同。对外担保合同必须符合有关法律规范，合同事项具体、明确。

除银行出具的格式对外担保合同外，其他形式的对外担保合同需由负责法律事务的部门审查，必要时交由公司聘请的律师事务所审阅或出具法律意见书。

第二十三条 订立对外担保格式合同，应结合被担保人的资信情况，严格审查各项义务性条款。

第二十四条 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）对外担保的方式[保证（一般保证和连带责任保证）、抵押、质押或法律规定的其他担保方式]；
- （五）担保物的名称、数量、质量状况、所在地、所有权权属或使用权权属；
- （六）质物移交时间；
- （七）担保的范围；
- （八）保证期限；
- （九）双方权利义务；
- （十）反担保事项；
- （十一）违约责任
- （十二）争议解决方式
- （十三）当事人认为需要约定的其他事项。

第二十五条 在接受反担保抵押、反担保质押时，由财务部会同公司负责法律事务的部门(或公司聘请的律师事务所)，完善有关法律手续，特别是包括及时办理抵押或质押登记的手续。

第二十六条 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。

第二十七条 公司应妥善保管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。

第三章 担保风险监控

第一节 债权人对公司主张债权前管理

第二十八条 对外担保合同订立后，公司财务管理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，财务管理部应积极督促被担保人按约定时间内履行还款义务。

第二十九条 财务管理部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、对外商业信誉的变化以及主合同的变更情况，特别是到期归还情况等，对可能出现的风险预先研究分析，并根据实际情况及时报告总经理。公司有关部门应及时将其掌握的情况告知财务部，有必要终止保证合同的，应当及时报告公司总经理。

第三十条 财务管理部应根据上述情况，采取有效措施，对有可能出现的风险，提出相应处理办法，经公司总经理办公会议审定后上报公司董事会。董事会应采取有效措施，将损失降低到最小程度。

第二节 债权人对公司主张债权时管理

第三十一条 当发现被担保人债务到期前 15 日未履行还款义务，或被担保人面临破产清算、债权人主张担保人履行担保义务等情况时，财务管理部应先及时上报公司总经理，其他部门了解情况也应及时通知财务管理部或直接上报公司总经理。

第三十二条 确认被担保人不能履约，担保债权人对公司主张债权时，公司应立即启动反担保追偿的法律程序，同时报告董事会，并予以公告。

第三十三条 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，未经公司董事会决定不得对债务

人先行承担保证责任。

第三十四条 债权人放弃或怠于主张物的担保时，未经公司董事会决定不得擅自决定履行全部担保责任。

第三十五条 人民法院受理被担保人破产案件后，被担保人未申报债权的，财务部应当提请公司参加破产财产分配，预先行使追偿权。

第三十六条 对外担保合同中担保人为二人以上的且与债权人约定按份额承担担保责任的，应当拒绝承担超出公司份额外的担保责任。

第三十七条 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，并将追偿情况及时披露。

第四章 担保信息披露

第三十八条 为保证公司按照中国证监会、全国中小企业股份转让系统的有关规定及时履行信息披露义务，公司对外担保应及时通知董事会秘书室。

第三十九条 董事会秘书室应指派专人负责有关公司对外担保披露信息的保密、保存、管理、登记工作。

第四十条 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。

第五章 法律责任

第四十一条 公司董事、总经理或其他高级管理人员未按本制度规定程序擅自越权签订担保合同，对公司造成损害的，应当追究当事人责任。

第四十二条 相关人员违反法律规定或本条例规定，无视风险擅自担保，造成损失的，应承担赔偿责任。

第四十三条 相关人员怠于行使其职责，给公司造成损失的，可视情节轻重给予包括经济处罚在内的处分并承担赔偿责任。法律规定担保人无须承担的责

任，相关人员未经公司董事会同意擅自承担的，给予行政处分并承担赔偿责任。

第四十四条 公司董事会有权视公司的损失、风险的大小、情节的轻重决定给予相关人员相应的处分。

第六章 附 则

第四十五条 本制度所称“以上”含本数、“以下”、“超过”均不含本数。

第四十六条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件以及《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。

第四十七条 本制度修订由董事会提出修订草案，由股东会审议通过。

第四十八条 本制度由股东会授权董事会负责解释。

第四十九条 本制度经股东会审议批准后生效。

珠海港昇新能源股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 2 日