

证券代码：831319

证券简称：绿蔓生物

主办券商：方正承销保荐

湖南绿蔓生物科技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

本制度已经公司 2025 年 12 月 3 日召开的第五届董事会第四次会议审议通过，表决结果为 5 票同意，0 票反对，0 票弃权。本制度尚需提交股东会审议。

二、 分章节列示制度的主要内容

湖南绿蔓生物科技股份有限公司 对外担保管理制度

第一章 总则

第一条 为加强湖南绿蔓生物科技股份有限公司（以下简称“公司”）的对外担保管理，规范公司担保行为，控制和降低担保风险，保证公司资产安全，根据依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国担保法》等法律、法规、规范性文件及《湖南绿蔓生物科技股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的规定，并结合公司的实际情况，制定本制度。

第二条 本制度所述的对外担保是指公司以第三人的身份为债务人的债务提供担保，当债务人不履行债务时，由公司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、抵押及质押。

第三条 本制度所述对外担保包括公司对控股子公司的担保，本制度适用于本公司及全资或控股子公司（以下简称子公司）。

第四条 本制度所述对外担保总额，是指包括公司对子公司担保在内的公司对外担保额与公司子公司对外担保额之和。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。

第五条 公司对外担保实行统一管理，未经董事会或股东会批准，不得对外提供任何担保。

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

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《公司章程》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。

第六条 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。

第七条 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提交股东会审议。

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，且反担保的提供方应当具有实际承担能力且反担保具有可执行性。

被担保人或其指定的第三人提供反担保的，公司应当合理判断反担保人的履约能力、担保财产的权属及权利状态，并应当定期对反担保人、担保财产的基本情况等进行核查。

第二章 对外担保的决策权限

第八条 对外担保事项必须由董事会或股东会审议。董事会审议对外担保事项时，应经全体董事过半数以上表决同意。应由股东会审议批准的对外担保事项，必须经董事会审议通过后提交股东会进行审议，且须经出席股东会的股东所持表决权的半数以上表决通过。

第九条 公司下列对外担保行为，应当在董事会审议通过后，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）按照担保金额连续十二个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产 30%的担保；

（五）对关联方提供的担保。

（六）中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。

连续十二个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个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，可以不按照前款第（一）至（三）项的规定提交股东会审议。

第十条 公司可以预计未来十二个月对子公司的担保额度，提交股东会审议并披露。

预计担保期间内，任一时点累计发生的担保金额不得超过股东会审议通过的担保额度。对于超出预计担保额度的担保事项，公司应当按照本制度和公司章程的规定履行相应的审议程序。

公司应当在年度报告中披露预计担保的审议及执行情况。

公司在审议预计为子公司提供担保的议案时，仅明确担保额度，未明确具体被担保人的，被担保人是否属于公司的子公司，应当根据担保事项实际发生的时点进行判断。

公司审议通过预计担保议案后，担保事项实际发生时，被担保人不再是公司子公司的，对于上述担保事项，公司应当按照本制度和公司章程的规定重新履行审议程序。

对于在公司审议通过未明确具体被担保人的预计担保议案后新增的子公司，可以与其他子公司共享预计担保额。

第十一条 公司及其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。

第十二条 公司及其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，但公司及其子公司为以自身债务为基础的担保提供反担保的除外。

第十三条 公司股东人数超过 200 人后，召开股东会会议审议担保事项的（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、召集人资格、表决程序和结果等会议情况出具法律意见书。

第十四条 对于被担保人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）提供虚假的财务报表和其他资料，骗取公司担保的；
- （二）前一会计年度亏损的，但该担保对象为公司合并报表的控股子公司除外；
- （三）被担保单位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）相关法规规定或董事会、股东会认为不能提供担保的其他情形。

第三章 公司对外担保申请的受理及审核程序

第十五条 公司对外担保申请由财务部统一负责受理，被担保人应当至少提前三十个工作日向财务部提交担保申请书及附件，担保申请书至少应包括以下内容：

- （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款计划及来源的说明；
- （六）反担保方案（如有）。

附件应当包括但不限于：

- （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） 不存在重大诉讼、仲裁或行政处罚的说明；
- （六） 财务部认为必需提交的其他资料。

第十六条 公司信息披露的负责人负责公司对外担保的合规性复核、组织履行董事会或股东会的审批程序。

第十七条 公司应调查被担保人的经营和信誉情况。董事会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、纳税情况等，并对担保的合规性、合理性、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。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，以作为董事会或股东会进行决策的依据。

第四章 对外担保的日常管理以及持续风险控制

第十八条 公司提供对外担保，应当订立书面合同，担保合同应当符合《担保法》等相关法律、法规的规定且主要条款应当明确无歧义。担保合同至少应当包括以下内容：

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

第十九条 公司董事长或经合法授权的其他人员根据公司董事会或股东会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，任何人不得以公司名义代表公司签订任何担保合同。

第二十条 公司财务部是公司对外担保的日常管理部门，负责被担保人资信调查、评估、担保合同的审核、后续管理及对外担保档案管理等工作。

第二十一条 公司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，关注担保的实效、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。

第二十二条 财务部应当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，在被担保人在担保期间内出现对其偿还债务能力产生重大不利变化的情况下应及时向董事会汇报，具体作好以下工作：

- （一） 及时了解掌握被担保方的资金使用与回笼状况；
- （二） 定期向被担保方及债权人了解债务清偿情况；
- （三） 关注被担保方生产经营、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况，如发现被担保方的财务状况出现恶化，及时向公司汇报，并提出建议；
- （四） 如发现被担保方有转移财产逃避债务之嫌疑，立即向公司汇报，并协同公司法律顾问做好风险防范工作；
- （五） 若发现债权人与债务人恶意串通，损害公司利益的，应立即采取措施确认担保合同无效；
- （六） 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；
- （七） 会同公司法律顾问提请公司参加相关担保的破产案件，提前行使追偿权；
- （八） 提前两个月通知被担保方做好债务清偿及后续工作。

如果发现被担保人经营状况严重恶化或被担保人发生解散、分立等重大事项的，有关财务部应当及时报告董事会，董事会应采取有效措施，将损失减低到最小程度。

第二十三条 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，必须按照规定程序履行担保申请审核批准程序。

第二十四条 对外担保的债务到期后，公司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；被担保方不能履约，债权人对公司主张债权时，公司应立即启动反担保追偿程序。

第二十五条 保证合同中保证人为二人以上的且与债权人约定按份额承担保证责任，公司拒绝承担超出公司份额之外的保证责任。

第二十六条 公司提供担保的，应当提交公司董事会审议并及时披露董事会决议公告和相关公告。公司出现下列情形之一的，应当自事实发生或董事会决议之日起及时披露：

（一） 公司提供担保，被担保人于债务到期后十五个交易日内未履行偿债义务的；

（二） 被担保人出现破产、清算或其他严重影响其偿债能力情形的。

公司发生违规对外担保的，应当披露相关事项的整改进度情况。其中，违规对外担保是指公司及其控股子公司未经《公司章程》等规定的审议程序而实施的对外担保事项。

第五章 监督检查及责任追究

第二十七条 公司应定期指定相关部门对担保业务进行监督检查，并明确监督检查人员的职责、权限，检查内容包括但不限于：

- （一） 担保业务相关岗位及人员设置情况；
- （二） 担保业务授权批准制度的执行情况；
- （三） 担保业务担保财产的评估情况；
- （四） 担保业务具体执行情况；
- （五） 担保业务担保费收取情况；
- （六） 担保业务担保财产的保管情况；
- （七） 担保业务考核及责任追究制度执行情况。

第二十八条 公司相关责任人违反本制度的相关规定，公司视情节轻重给予相关责任人警告、记过、解除职务等处分，并且可以向其提出适当的赔偿要求。情节严重的，公司应上报监管部门予以查处。

第六章 附则

第二十九条 公司对外担保应严格按照《公司法》和其他有关法律、法规和规范性文件及《公司章程》等规定履行信息披露义务。

第三十条 本制度未尽事宜，依照有关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定执行。本制度如与国家日后颁布的法律、行政法规和规范性文件或修改后的《公司章程》相冲突，按国家有关法律、行政法规和规范性文件及《公司章程》的规定执行，并及时修订本制度。

第三十一条 本制度由公司董事会负责解释和修改，自股东会审议通过之日起生效实施。

湖南绿蔓生物科技股份有限公司

董事会

2025 年 12 月 5 日