

证券代码：875029

证券简称：百图股份

主办券商：中金公司

## 雅安百图高新材料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

2025年12月31日，雅安百图高新材料股份有限公司（以下简称公司）第四届董事会第十二次会议以6票同意、0票反对、0票弃权审议通过《关于修订部分公司内部治理制度的议案》。

该议案尚需提交股东会审议。

### 二、 分章节列示制度的主要内容

## 雅安百图高新材料股份有限公司

## 对外担保管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为规范雅安百图高新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的对外担保行为，有效控制担保风险，保护股东和其他利益相关者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国民法典》及《雅安百图高新材料股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）等有关规定，结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 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、授权，任何人无权以公司名义签署对外担保的合同、出具担保函或其他类似的法律文件。

**第三条** 本制度所称对外担保，是指公司及控股子公司以保证、抵押、质押

或监管机构认定的其他方式为他人提供担保，包括公司为控股子公司提供担保。

**第四条** 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《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《公司章程》和本制度的相关规定履行审议程序和信息披露义务。

## 第二章 审批权限、程序及信息披露

**第五条** 公司提供担保的，应当经董事会审议后及时对外披露。属于下列情形之一的，还应当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）公司及其控股子公司的提供担保总额，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 个月累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产的 30%的担保；
- （五）为公司关联方或者股东、实际控制人及其关联方提供的任何担保；
- （六）中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）或者《公司章程》规定的其他担保。
- （七）证券交易所或者《公司章程》规定的其他担保情形。

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，属于上述（一）、（二）、（三）规定的情形的，可以豁免提交股东会审议。

**第六条** 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审议同意。股东会审议前款第（四）项担保事项时，必须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

**第七条** 公司为关联方或者股东、实际控制人及其关联方提供担保的，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关联董事、关联股东

应当回避表决。

**第八条** 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。

**第九条** 连续 12 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 12 个月内尚未终止的担保合同所载明的金额。

**第十条** 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。

**第十一条** 公司可以预计未来 1 个月对控股子公司的担保额度，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《公司章程》和本制度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。

**第十二条** 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以自身债务为基础的担保提供反担保的除外。

**第十三条** 对外担保的经办部门为财务部。对外担保事项由总经理组织财务部依照相关法律、行政法规、规范性文件及本制度进行审查，审查通过后由总经理以议案的形式提交董事会审议。

**第十四条** 发生下列情形的，公司应当及时披露临时报告：

（一）公司为他人提供担保，包括公司为他人提供反担保（基于自身债务提供的反担保除外）；

（二）公司预计为控股子公司提供担保，及所涉控股子公司控制权发生重大变化等情形；

（三）公司控股子公司为公司合并报表范围外的主体提供担保，属于本制度第四条第二款规定的视同公司提供担保的情形；

（四）公司提供担保时，接受被担保人或其指定的第三人提供的反担保，及反担保人、担保财产的基本情况出现重大变化等情形；

（五）被担保人于债务到期后 15 个交易日内未履行偿债义务；

（六）被担保人出现破产、清算或者其他严重影响其偿债能力的情形；

（七）公司提供担保或者视同公司提供担保的情形下，实际承担担保责任或者代为履行债务；

（八）违规担保的情况及后续整改进展；

（九）公司已披露的担保或者反担保事项，出现其他可能对公司股票及其他证券品种交易价格或者投资者决策产生较大影响的进展或者变化的；

（十）中国证监会、全国股转系统规定的其他情形。

**第十五条** 公司应当在年度报告、中期报告中披露报告期内履行的及尚未履行完毕的担保合同。

### 第三章 担保合同的审查和订立

**第十六条** 被担保人应当至少提前 15 个工作日向财务负责人及其下属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贷计划及来源的说明；
- （六）反担保方案（如适用）。

被担保人提交担保申请书的同时还应附上与担保相关的资料，应当包括：被担保人的最近一次经年检的企业法人营业执照复印件、被担保人最近一年经审计的财务报表及最近一期未经审计的财务报表、担保的主债权合同、财务负责人及其下属财务部门认为必需提交的其他资料。

**第十七条** 担保必须订立书面担保合同，担保合同必须符合有关法律规范，担保合同约定事项应明确。

**第十八条** 担保合同订立时，财务部必须对担保合同有关内容进行认真审查。对于明显不利于公司利益或可能存在无法预料风险的条款，以及不符合法律、法规、规范性文件或《公司章程》规定的内容，财务部负责对相关条款进行修改。

**第十九条** 公司董事会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。

**第二十条** 公司独立董事应当对公司需要披露的对外担保（不含对合并报表范围内子公司提供担保）发表独立意见。

**第二十一条** 公司董事长或经授权的被授权人根据董事会或股东会的决议代表公司签署担保合同并用印。财务部应当做好与担保事项相关的印章使用登记。

**第二十二条** 未经公司股东会或者董事会决议通过，董事、总经理以及公司的分支机构不得擅自代表公司签订担保合同，财务部不得越权签订担保合同，也不得在主债权合同中以保证人的身份签字或盖章。

**第二十三条** 法律规定必须办理担保登记的，财务部应负责到有关登记机关办理担保登记。

#### 第四章 担保日常风险管理

**第二十四条** 担保合同订立后，财务部应及时通报本公司的审计委员会、董事会秘书，并按照公司内部管理规定妥善保管合同文本。

**第二十五条** 财务部应当密切关注被担保人的生产经营、资产负债变化、对外担保或其他负债、分立、合并、法定代表人的变更及商业信誉的变化情况，积极防范风险，如发现异常情况，及时向公司总经理报告。

**第二十六条** 财务部要积极督促被担保人在到期日履行还款义务。

（一）财务部应在被担保人债务到期前 15 日前了解债务偿还的财务安排，如发现可能在到期日不能归还时，应及时报告总经理并采取有效措施，尽量避免被担保人债务到期后不能履行还款义务；

（二）当出现被担保人债务到期后未履行还款义务，财务部应当及时了解被担保人的债务偿还情况，并向公司董事长、总经理和董事会秘书提供专项报告，报告中应包括被担保人不能偿还的原因和公司拟采取的措施，由公司及时披露相关信息；

（三）如有证据表明互保协议对方经营严重亏损，或发生公司解散、分立等重大事项，财务部应当及时通过董事长、总经理报告董事会，提议采取相应措

施：

（四）人民法院受理债务人破产案件后，债权人未申报债权的，财务部应该提请公司参加破产财产分配，预先行使追偿权；

（五）公司对外提供担保发生诉讼等突发情况，公司有关部门（人员）、下属企业应在得知情况后的 24 小时内向公司董事长、总经理报告情况。

**第二十七条** 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，公司不得对债务人先行承担保证责任。

**第二十八条** 公司为债务人履行担保义务后，财务部应当采取有效措施向债务人追偿。

**第二十九条** 公司董事会应当对公司担保行为进行定期核查。公司发生违规担保行为的，应当及时披露，董事会应当采取合理、有效措施解除或者改正违规担保行为，降低公司损失，维护公司及中小股东的利益。

## 第五章 责任追究

**第三十条** 违反《公司章程》明确的股东会、董事会审批对外担保权限的，应当追究责任人的相应法律责任。

**第三十一条** 公司董事、总经理及其他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。

**第三十二条** 各担保管理职能部门违反法律规定或本制度规定，无视风险擅自保证，对公司造成损失的，应承担赔偿责任。

**第三十三条** 担保管理职能部门怠于行使职责，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要求其承担赔偿责任。法律规定保证人无须承担的责任，担保管理职能部门未经公司董事会同意擅自承担的，应给予行政处分并承担赔偿责任。

**第三十四条** 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责任人相应的处分。

## 第六章 附则

**第三十五条** 本制度未尽事宜，依照国家法律、法规、规范性文件或《公司章程》的有关规定执行。本制度与法律、法规、规范性文件、全国股转系统业务规则或《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、全国股转系统业务规则或《公司章程》的规定为准。

**第三十六条** 本制度所称“以上”都含本数，“超过”不含本数。

**第三十七条** 本制度经股东会审议通过后生效，属全国股转系统挂牌公司专用条款的，自公司股票在全国股转系统挂牌之日起实施。

**第三十八条** 本制度由公司董事会负责解释。

雅安自图高新材料股份有限公司  
董事会  
2026年1月6日

