

江苏扬农化工股份有限公司

关于子公司为子公司提供担保的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

重要内容提示

- 被担保人名称: 南通宝叶化工有限公司
- 本次担保金额及已实际为其提供的担保余额

江苏优嘉植物保护有限公司拟为南通宝叶化工有限公司开具银行承兑汇票提供余额不超过3000万元的担保。

2020年9月末江苏优嘉植物保护有限公司为南通宝叶化工有限公司担保的余额合计为0万元。

- 本次担保无反担保
- 公司对外担保无逾期

一、担保情况概述

(一) 担保基本情况

被担保人: 南通宝叶化工有限公司

担保金额: 江苏优嘉植物保护有限公司(以下简称“优嘉公司”)拟为南通宝叶化工有限公司(以下简称“宝叶公司”)开具银行承兑汇票提供余额不超过3000万元的担保,在该余额范围内可循环使用,授权优嘉公司总经理签署与担保相关的文件,授权期限至2021年6月30日。

(二) 公司本担保事项履行的内部决策程序

本次担保事项经公司第七届董事会第十二次会议审议批准。公司董事会9名董事全部出席会议,以全票同意审议通过《关于子公司对子公司提供担保的议案》。

二、被担保人基本情况

2020年1月,本公司全资子公司优嘉公司收购了宝叶公司100%股权,收购后宝叶公司成为优嘉公司的全资子公司,并纳入优嘉公司及本公司的合并报表范围。

宝叶公司注册资本 3,000 万元，注册地址：如东沿海经济开发区洋口化工园区海滨四路，经营范围：农药及制剂产品（代森锰锌、代森锌、丙森锌、代森联、代森福美锌、福美双、四螨嗪、可湿粉剂、水悬浮剂、水分散粒剂）及副产（氯化铵、硫酸钠）生产（上述产品的生产销售需按环保审批意见执行）；危险化学品销售（按《危险化学品经营许可证》核定的范围经营）；经营本企业自产产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术的进口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

被担保方最近一年财务数据（单位：万元）：

公司名称	2019 年度	2020 年 1-9 月
总资产	8,207.93	14,723.17
总负债	7,257.64	13,318.63
其中：递延收益（注 1）	4,710.51	4,539.93
净资产	950.29	1,404.54
调整后净资产	4,483.18	4,809.49
资产负债率（名义）	88.42%	90.46%
资产负债率（实际）	45.38%	67.33%
营业收入	5,994.68	3,802.28
净利润（注 2）	-3,665.11	352.07

注 1：宝叶公司总负债中包含的递延收益，系宝叶公司整体搬迁取得的搬迁补贴，扣除搬迁费用后转入递延收益科目核算，并按照资产使用年限进行摊销，截止 2020 年 9 月 30 日，尚余 4,539.93 万元待摊销。

该递延收益并非真正意义上的负债，实际属于股东权益，将其扣除所得税后，对净资产进行了调整，并按调整后净资产计算了实际资产负债率。

注 2、宝叶公司 2019 年度亏损主要是安置职工支出所致。

鉴于宝叶公司资产负债率超过 70%，根据《公司法》和《公司章程》的规定，该项议案需提交股东大会审议。

三、董事会意见

宝叶公司是优嘉公司新收购的全资子公司，优嘉公司为宝叶公司开具银行承兑汇票提供担保有助于宝叶公司业务的开展，风险是可控的。

宝叶公司是本公司合并报表范围内的子公司，因此优嘉公司为宝叶公司提供

担保没有要求对方提供反担保。

公司独立董事对子公司为子公司提供担保情况发表了独立意见：

公司董事会审议通过《关于子公司为子公司提供担保的议案》，同意江苏优嘉植物保护有限公司为南通宝叶化工有限公司开具银行承兑汇票提供余额不超过 3000 万元的担保，在该余额范围内可循环使用，授权优嘉公司总经理签署与担保相关的文件，授权期限至 2021 年 6 月 30 日。

我们认为：南通宝叶化工有限公司是江苏优嘉植物保护有限公司的全资子公司，江苏优嘉植物保护有限公司为南通宝叶化工有限公司提供担保有助于南通宝叶化工有限公司业务的开展。南通宝叶化工有限公司是本公司合并报表范围内的子公司，担保的风险是可控的；本次董事会审议通过的担保议案符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，担保是合规的。该事项在董事会表决的程序合法。

四、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至 2020 年 9 月末，本公司及控股子公司无对外单位担保，本公司及子公司对子公司担保的余额为 33,864.82 万元，占公司最近一期经审计净资产的比例为 6.70%，无逾期担保。

特此公告。

江苏扬农化工股份有限公司董事会

二〇二〇年十月二十七日