

# 山西美锦能源股份有限公司

## 对外担保管理制度

(2023 年修订)

### 目 录

第一章	总则
第二章	对外担保的对象、决策权限及审议程序
第三章	对外担保的审查
第四章	担保合同的签订
第五章	对外担保的风险管理
第六章	对外担保的信息披露
第七章	附则

## 第一章 总则

第一条 为了规范山西美锦能源股份有限公司（以下简称“公司”）的对外担保行为,有效控制公司对外担保风险,维护广大股东的合法权益,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和《深圳证券交易所股票上市规则》（以下简称“《上市规则》”）等法律法规以及《公司章程》的有关规定,结合公司的实际情况,特制订本制度。

第二条 本制度所称对外担保是指公司以第三人身份为他人提供的保证、抵押或质押,包括公司为其全资子公司、控股子公司（以下统称“子公司”）提供的担保。

第三条 本制度适用于本公司及控股子公司的对外担保。

公司对担保事项实行统一管理。未经公司批准,子公司不得对外提供担保,不得相互提供担保。

子公司应在其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。

第四条 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。

第五条 公司为他人提供担保,应当采取反担保等必要的措施防范风险,反担保的提供方应具备实际承担能力。

## 第二章 对外担保的对象、决策权限及审议程序

第六条 被担保方应符合以下条件:

- (一) 经营和财务方面正常,不存在比较大的经营风险和财务风险;
- (二) 被担保方或第三方以其合法拥有的资产提供有效的反担保。

第七条 公司对外担保的决策权限:

(一) 公司提供担保,除应当经全体董事的过半数审议通过外,还应当经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意并作出决议,并及时对外披露;

(二) 公司为关联人提供担保的,不论数额大小,除应当经全体非关联董事的过半数审议通过外,还应当经出席董事会会议的非关联董事的三分之二以上董事审议同意并作出决议,并提交股东大会审议。

第八条 应由股东大会审批的对外担保，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审批。

须经股东大会审批的对外担保，包括但不限于下列情形：

（一）公司及其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；

（二）公司及其控股子公司对外提供的担保总额，超过公司最近一期经审计总资产30%以后提供的任何担保；

（三）为最近一期财务报表数据显示资产负债率超过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）按照担保金额连续十二个月内累计计算原则，超过公司最近一期经审计总资产30%的担保。

股东大会在审议为股东、实际控制人及其关联方提供的担保议案时，该股东或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大会的其他股东所持表决权的半数以上通过。

本条第二款第（六）项担保，应当经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

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。

### 第三章 对外担保的审查

第九条 公司接到被担保方提出的担保申请后，公司总经理指定有关部门对被担保方的资信情况进行严格审查和评估，并将有关材料上报公司经理层审定后提交公司董事会审议。董事会根据有关资料，认真审查申请担保人的情况，对不符合公司对外担保条件的，不得为其提供担保。

第十条 申请担保人提供的反担保或其他有效防范风险的措施，必须与公司担保的数额相对应。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，不得为其担保。

## 第四章 担保合同的签订

第十一条 担保合同必须符合有关法律规范，合同事项明确。担保合同需由公司法律顾问审查，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。

第十二条 公司在接受反担保抵押、反担保质押时，由公司财务共享中心会同公司法律顾问（或公司聘请的律师），完善有关法律手续，包括及时办理抵押或质押的登记手续。

第十三条 担保合同、反担保合同由公司董事长或授权代表签订。

第十四条 公司财务共享中心负责担保事项的登记与注销。相关合同签订后，经办部门应将合同副本交至公司财务共享中心进行登记管理，将合同复印件送给公司董事会秘书处。

## 第五章 对外担保的风险管理

第十五条 公司有关部门应在担保期内，对被担保方的经营情况及债务清偿情况进行跟踪、监督，具体做好以下工作：

（一）公司财务共享中心应及时了解掌握被担保方的资金使用与回笼情况；应定期向被担保方及债权人了解债务清偿情况；一旦发现被担保方的财务状况出现恶化，应及时向公司汇报，并提供对策建议；一旦发现被担保方有转移财产等躲避债务行为，应协同公司法律顾问事先做好风险防范措施；提前二个月通知被担保方做好清偿债务工作（担保期为半年的，提前一个月通知）。

（二）公司财务共享中心应及时了解掌握被担保方的经营情况；一旦发现被担保方的经营情况出现恶化，应及时向公司汇报，并提供对策建议。

第十六条 被担保方不能履约，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程序。

第十七条 公司作为一般保证人时，在担保合同纠纷未经审判或仲裁，及债务人财产经依法强制执行仍不能履行债务以前，公司不得对债务人先行承担保证责任。

第十八条 人民法院受理债务人破产案件后，债权人未申报债权的，有关责任人应当提请公司参加破产财产分配，预先行使追偿权。

第十九条 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的，公司应当拒绝承担超出公司份额外的保证责任。

## 第六章 对外担保的信息披露

第二十条 公司董事会应当在董事会或股东大会对公司对外担保事项作出决议后，按《上市规则》的要求将有关文件及时报送深圳交易所并在指定信息披露网站上进行信息披露。

第二十一条 对于已披露的担保事项，有关责任部门和人员在出现下列情形时应及时告知董事会秘书处，以便公司及时履行信息披露义务：

- （一）被担保人于债务到期后十五个工作日内未履行还款义务的；
- （二）被担保人出现破产、清算及其它严重影响还款能力情形的。

第二十二条 公司独立董事应当在年度报告中，对公司累计和当期对外担保情况、执行上述规定情况发表独立意见。

## 第七章 附则

第二十三条 本制度未尽事宜，依照国家法律法规及《公司章程》的有关规定执行。

第二十四条 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

第二十五条 本制度由公司董事会负责解释。

第二十六条 本制度经股东大会审议通过后生效，修改亦同。

第二十七条 子公司对外为公司提供担保，或子公司之间提供担保，参照本制度的规定执行。

山西美锦能源股份有限公司

二零二三年八月二十八日