证券代码：688148　　证券简称：芳源股份　　公告编号：2026-075

转债代码：118020　　转债简称：芳源转债

广东芳源新材料集团股份有限公司
关于 2027 年度对外担保额度预计的公告

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法律责任。

重要内容提示：

- **担保对象及基本情况**

被担保人名称	本次担保金额	实际为其提供的担保余额（不含本次担保金额）	是否在前期预计额度内	本次担保是否有反担保
江门市芳源循环科技有限公司以及合并报表范围内的其他控股子公司（含现有、新设立或通过收购等方式取得的控股子公司）	280,000 万元	214,600 万元	不适用：本次为年度担保额度预计	否

注：“本次担保金额”包含新增的担保额度以及已提供但尚未到期的担保金额。

- **累计担保情况**

对外担保逾期的累计金额（万元）	0
截至本公告日上市公司及其控股子公司对外担保总额（万元）	214,600
对外担保总额占上市公司最近一期经审计净资产的比例（%）	441.48%
特别风险提示（如有请勾选）	☑担保金额（含本次）超过上市公司最近一期经审计净资产 50% ☑对外担保总额（含本次）超过上市公司最近一期经审计净资产 100% ☐对合并报表外单位担保总额（含本次）达到或超过最近一期经审计净资产 30% ☑本次对资产负债率超过 70%的单位提供担保
其他风险提示（如有）	无

注：上表“对外担保总额”是指公司及控股子公司实际发生的对外担保余额。

一、担保情况概述

（一） 担保的基本情况

为满足广东芳源新材料集团股份有限公司（以下简称“公司”）控股子公司的生产经营及业务发展需求，公司 2027 年度拟为江门市芳源循环科技有限公司（以下简称“芳源循环”）以及合并报表范围内的其他控股子公司（含现有、新设立或通过收购等方式取得的控股子公司）提供合计不超过人民币 280,000 万元的担保额度（包含新增的担保额度以及已提供但尚未到期的担保金额）。具体担保金额、担保期限、担保费率、担保方式等内容以正式签署的担保文件为准。上述担保额度使用有效期为自股东会审议通过之日起，至审议 2028 年度对外担保额度预计的股东会召开之日止，任一时点的担保余额不得超过股东会审议通过的担保额度。

（二） 内部决策程序

本次担保额度预计事项已经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规的规定，本次担保额度预计事项尚需提交公司股东会审议。

公司董事会提请股东会授权董事长或董事长授权人员在股东会批准的担保额度范围内行使担保决策权，并办理提供担保的具体事项及签署相关法律文件。

（三） 担保预计基本情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	担保方持股比例	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额	2027 年度预计担保总额	担保总额占上市公司最近一期净资产比例	担保预计有效期	是否关联担保	是否有反担保
一、对控股子公司									
被担保方资产负债率超过 70%									
公司	芳源循环	100%	77.03%	214,600	280,000	812.31%	自股东会审议通过之日起，至审议 2028 年度对外担保额度预计的股东会召开之日止	否	否
	合并报表范围内的其他控股子公司	-	-	-					

注：上述预计担保总额包含新增的担保额度以及已提供但尚未到期的担保金额。

（四） 担保额度调剂情况

在实际发生担保时，在上述预计的2027年度担保额度范围内，公司可根据实际情况对担保范围内的各控股子公司（含现有、新设立或通过收购等方式取得的控股子公司）相互调剂使用预计额度；调剂发生时资产负债率为70%以上的子公司仅能从股东会审议时资产负债率为70%以上的子公司处获得担保额度。

二、被担保人基本情况

（一） 基本情况

被担保人类型	法人		
被担保人名称	江门市芳源循环科技有限公司		
被担保人类型及上市公司持股情况	全资子公司		
主要股东及持股比例	公司持有芳源循环 100%股权		
法定代表人	陈万超		
统一社会信用代码	91440705MA4WDNAN9E		
成立时间	2017 年 4 月 7 日		
注册地	江门市新会区古井镇万兴路 75 号		
注册资本	85,082.8379 万元人民币		
公司类型	有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）		
经营范围	新材料技术研发；再生资源加工；电子专用材料制造；电子专用材料销售；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；技术进出口；货物进出口。（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）		
主要财务指标（万元）	**项目**	**2026 年 9 月 30 日/2026 年 1-9 月（未经审计）**	**2025 年 12 月 31 日/2025 年度（经审计）**
	资产总额	179,192.68	195,906.54
	负债总额	138,029.30	148,806.02
	资产净额	41,163.38	47,100.52
	营业收入	160,126.77	130,686.81
	净利润	-6,106.00	-580.64

（二） 被担保人失信情况

芳源循环不存在影响偿债能力的重大或有事项，芳源循环不属于失信被执行人。

三、担保协议的主要内容

公司目前尚未签订相关担保协议（过往协议仍在有效期的除外），担保协议的主要内容由公司及相关控股子公司与业务相关方共同协商确定，具体担保金额、担保形式、实际担保期限等以最终签订的相关担保合同为准，最终实际担保金额不超过公司股东会审议通过的担保额度。待具体担保协议签订时，公司将与担保对象协商反担保事宜、与担保对象其他股东协商等比例担保事宜（如涉及），并就协商、落实情况进行公告。

四、担保的必要性和合理性

上述担保事项是为了满足公司控股子公司的日常生产经营需要进行的额度预计，有利于支持其良性发展，提高公司整体融资效率，有助于满足公司日常资金使用及业务需求。被担保对象为合并报表范围内的控股子公司，公司对其日常经营活动、财务活动能够有效管控，公司对其担保的风险总体可控，预计不会对公司生产经营产生重大不利影响，不会损害公司及全体股东的合法权益。

五、董事会意见

2026 年 11 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，以 9 票赞成、0 票弃权、0 票反对的表决结果审议通过了《关于 2027 年度对外担保额度预计的议案》。公司董事会认为 2027 年对外担保额度预计事项符合公司及控股子公司正常生产经营及业务发展需要，有利于提升公司整体融资效率。本次担保对象为公司合并报表范围内的控股子公司，公司能够有效控制和防范担保风险，不存在损害公司及股东利益的情形。

本次担保尚需提交公司股东会审议。

六、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日，公司及控股子公司尚在有效期内的对外担保额度为人民币 250,000 万元（未包含本次预计额度），均为公司对控股子公司提供的担保，担保额度分别占公司最近一期经审计净资产及总资产的比例为 514.31%、82.17%。

扣除已履行到期的担保，公司及控股子公司实际发生的对外担保余额为人民币 214,600 万元，均为公司对全资子公司提供的担保，实际对外担保余额分别占公司最近一期经审计净资产及总资产的比例为 441.48%、70.53%，公司及控股子

公司不存在逾期担保或涉及诉讼担保的情形。

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司董事会

2026 年 11 月 21 日