

# 北京百纳千成影视股份有限公司

## 对外担保管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为规范北京百纳千成影视股份有限公司（以下简称“公司”）对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，保障公司资产安全，保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国民法典》（以下简称“《民法典》”）《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等法律、法规、规范性文件和《北京百纳千成影视股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）的相关规定，特制定本制度。

**第二条** 本制度所称对外担保系指公司以第三人的身份为他人提供的保证、抵押、质押或者其他形式的担保，包括公司对控股公司的担保。公司及控股子公司的对外担保总额，是指公司对外担保（含对控股公司担保）总额与公司控股公司对外担保总额之和。

**第三条** 公司控股公司的对外担保，视同公司行为，其对外担保行为应按本制度执行。公司及控股公司以自有资产为其自身融资行为提供的担保不属于对外担保。

**第四条** 公司对外担保实行统一管理，未经公司董事会或股东大会审议通过的，公司以及内部任何部门或个人不得擅自以公司名义签订对外担保合同、协议或其他相关法律文件。公司及控股公司提供反担保应当比照担保的相关规定执行，但公司及控股公司为以自身债务为基础的担保提供反担保的除外。

**第五条** 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。

**第六条** 公司全体董事和高级管理人员应当审慎对待和严格控制对外担保产生的债务风险，并对违规或失当的对外担保产生的损失依法承担赔偿责任。

### 第二章 对外担保的对象

**第七条** 公司可以为具有独立法人资格且符合下列条件之一的单位提供担保：

- （一）因公司业务需要的互保单位；

(二) 与公司具有重要或潜在重要业务关系的单位;

(三) 公司控股公司及其他有控制关系的单位。

以上单位必须同时具有较强的偿债能力, 并符合本制度的相关规定。

**第八条** 虽不符合本制度第七条所列条件, 但公司认为需要发展与其业务往来和合作关系的申请担保人且风险较小的, 经公司董事会或股东大会依本制度和《公司章程》之规定权限审议通过后, 可以为其提供担保。

**第九条** 公司董事会在决定为他人提供担保之前, 或提交股东大会表决前, 应当掌握债务人的资信状况, 对该担保事项的利益和风险进行充分分析。

**第十条** 对于有下列情形之一的单位或企业, 公司不得为其提供担保:

(一) 资金投向不符合国家法律法规或国家产业政策的;

(二) 提供资料不充分或在最近3年内财务会计文件有虚假记载或提供虚假资料的;

(三) 公司曾为其担保, 发生过银行借款逾期、拖欠利息等情况;

(四) 经营状况已经恶化, 信誉不良;

(五) 不符合本制度规定或公司认为不能提供担保的其他情形。

### 第三章 对外担保的审批

**第十一条** 公司下列对外担保行为, 须提交股东大会审议:

(一) 单笔担保额超过最近一期经审计净资产10%的担保;

(二) 公司及控股公司对外提供担保的总额, 超过最近一期经审计净资产的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) 连续十二个月内担保金额超过公司最近一期经审计净资产的50%且绝对金额超过5,000万元;

(五) 连续十二个月内担保金额超过最近一期经审计总资产的30%;

(六) 对股东、实际控制人及其关联方提供的担保;

(七) 深圳证券交易所或《公司章程》规定的其他担保情形。

公司为关联人提供担保的, 不论数额大小, 均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

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。

**第十二条** 公司为全资子公司提供担保，或者为控股公司提供担保且控股公司其他股东按所享有的权益提供同等比例担保，属于第十一条第(一)项至第(四)项情形的，可以豁免提交股东大会审议，但是《公司章程》另有规定除外。

**第十三条** 未达到本制度第十一条及《公司章程》规定的股东大会批准权限的对外担保事项，由公司董事会审议批准。公司控股公司为公司合并报表范围内的其他法人或其他组织提供担保的，控股公司履行相应审议程序即可。

董事会审议担保事项时，应当经出席董事会会议的2/3以上董事同意。董事会会对担保事项做出决议时，与该担保事项有利害关系的董事应当回避表决。

#### **第四章 对外担保的合同管理**

**第十四条** 经公司有权机构批准后，公司或控股公司方可对外提供担保。公司对外担保必须订立书面的担保合同或反担保合同。担保合同和反担保合同应当具备《民法典》等法律、法规要求的内容。

**第十五条** 对外担保合同正式订立前，经办人、合同审查部门、法务人员及授权签署人应对合同文本认真进行审查，对于明显与法律法规、《公司章程》、董事会或股东会决议内容不符的条款，不公平地增加公司风险的条款，表述不准确或不确定的条款等，应当要求对方删除或更改。

**第十六条** 公司财务部门负责具体承办对外担保的事务和跟踪管理，承担如下职责：

(一) 对公司及控股公司提供的对外担保事项进行具体调查；

(二) 具体经办对外担保手续；

(三) 提供对外担保后，及时做好对被担保人的监督工作，建立担保业务登记簿，对担保的对象、金额、期限，以及用于抵押和质押的物品、权利及其他事项进行全面的记录；

(四) 及时跟踪、掌握被担保人资金使用及其相关情况，特别是被担保人的债务偿还情况，公司所担保债务到期前，公司财务部门要积极督促被担保人按约定期限履行债务；

(五) 办理抵押或质押登记等手续；

(六) 认真做好有关担保文件归档管理工作；

(七) 办理与对外担保有关的其他事宜。

**第十七条** 公司有证据证明被担保人丧失或可能丧失履行债务能力时，应及时采取必要措施，有效控制风险；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等措施；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。

## 第五章 对外担保信息披露

**第十八条** 公司应当按照深圳证券交易所和《公司章程》的相关规定，认真履行信息披露义务。公司董事会或股东大会审议批准的对外担保，必须在中国证监会指定的法定信息披露媒体上进行披露。

**第十九条** 公司控股公司为公司合并报表范围内的其他法人或其他组织提供担保的，公司应当在控股公司履行审议程序后及时披露。

**第二十条** 当出现被担保人在债务到期后15个工作日未履行还款义务，或是被担保人破产、清算，债权人主张担保人履行担保义务等情况时，公司应立即启动反担保追偿程序，同时通报董事会秘书，由董事会秘书立即报公司董事会并及时披露相关信息。

**第二十一条** 参与公司对外担保事宜的任何部门和责任人，均有责任及时将对外担保的情况向公司董事会秘书做出通报，并提供有关文件资料。

## 第六章 责任追究

**第二十二条** 公司董事、总经理、其他高管人员或经办人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，应当追究相关责任人的责任。

**第二十三条** 责任人违反法律规定或本制度规定，无视风险擅自担保，造成损失的，应承担赔偿责任。

**第二十四条** 经办人有怠于行使其职责，给公司造成损失的，可视情节轻重给予罚款或处分。

## 第七章 附则

**第二十五条** 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件、深圳证券交易所的相关规定及《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、深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》的规定为准。

**第二十六条** 在本制度中，“以上”包含本数，“超过”不包含本数。

**第二十七条** 本制度自公司股东大会通过之日起生效，修改时亦同。

**第二十八条** 本制度由公司董事会负责解释。

北京百纳千成影视股份有限公司

2024年4月