北京燕京啤酒股份有限公司

对外担保管理制度

第一章　总　则

第一条　为规范北京燕京啤酒股份有限公司（以下简称“公司”）对外担保行为，有效控制公司对外担保风险，保证公司资产安全，根据国家有关法律、法规及《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和《公司章程》的有关规定，特制定本制度。

第二条　本制度适用于公司及公司控股子公司。

第三条　本制度所称对外担保是指公司为他人提供的担保，包括公司对控股子公司的担保。

第四条　未经公司董事会或股东大会批准，不得对外提供担保。

公司全体董事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连带责任。控股股东及其他关联方不得强制上市公司为他人提供担保。

第二章　对外担保的审批权限

第五条　下述担保事项须经股东大会审议批准：

(一)本公司及本公司控股子公司的对外担保总额，超过最近一期经审计净资产的50%以后提供的任何担保；

(二)连续十二个月内，公司担保金额超过公司最近一期经审计总资产的30％。

(三)为资产负债率超过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）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％且绝对金额超过五千万元；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（七）法律、行政法规、部门规章或公司章程规定应当由股东大会审议批准的其他担保事项。

股东大会审议前款第(二)项担保事项时，应经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

第六条　本制度第五条所述以外的其他担保，由董事会审议批准。

第三章　对外担保的审批

第七条　公司应认真调查担保申请人（被担保人）的经营情况和财务状况，掌握担保申请人的资信情况。公司相关部门应对担保申请人及反担保人提供的基本资料进行审核验证，分别对申请担保人及反担保人的财务状况及担保事项的合法性、担保事项的利益和风险进行充分分析，经总经理同意后向董事会提出可否提供担保的书面报告。

第八条　董事会应认真审议分析被担保方的财务状况、营运状况、行业前景、信用情况，审慎依法作出决定。必要时可聘请外部专业机构对实施对外担保的风险进行评估，以作为董事会或股东大会进行决策的依据。

第九条　公司股东大会或董事会批准公司对外担保，均不得违反如下规定：

（一）公司不得为控股股东及公司持股 50%以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保；

（二）公司不得直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供债务担保；

（三）公司对外担保总额不得超过最近一个会计年度合并会计报表净资产的 50%；

（四）公司对外担保必须要求对方提供反担保，且反担保的提供方应当具有实际承担能力。

第十条　由股东大会审议批准的担保事项，必须经董事会审议通过后，方可提交股东大会审议。

第十一条　董事会审议担保事项时，应经出席董事会会议的三分之二以上董事审议同意并经全体独立董事三分之二以上同意。

第十二条　董事会、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事项时，关联董事、关联股东应遵守《公司关联交易决策制度》的规定回

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

避表决。该股东或者受该实际控制人支配的股东，不得参与该项表决，该项表决须经出席股东大会的其他股东所持表决权半数以上通过。

第十三条　公司独立董事应在董事会审议对外担保事项（对合并范围内子公司提供担保除外）时就其合法合规性、对公司的影响及存在风险等发表独立意见，必要时可聘请会计师事务所对公司累计和当期对外担保情况进行核查。如发现异常，应及时向董事会和监管部门报告并公告

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、执行上述规定情况进行专项说明，并发表独立意见。

第四章　对外担保合同的管理

第十四条　经股东大会或董事会审议批准的担保项目，应订立书面合同。担保合同须符合有关法律法规，应依据《担保法》明确约定债权范围或限额、担保责任范围、担保方式和担保期限。

第十五条　公司应指派专人持续关注被担保人的情况，调查了解贷款企业的贷款资金使用情况、银行账户资金出入情况、项目实施进展情况等，收集被担保人最近一期的财务资料和审计报告，定期分析其财务状况及偿债能力，关注其生产经营、资产负债、对外担保以及分立合并、法定代表人变化等情况，建立相关财务档案，定期向董事会报告。

如发现被担保人经营状况严重恶化或者发生公司解散、分立等重大事项的，有关责任人应当及时报告董事会。董事会应当采取有效措施，将损失降低到最小程度

第十六条　对外担保的债务到期后，公司应督促被担保人在限定时间内履行偿债义务。若被担保人未能按时履行义务，公司应及时采取必要的补救措施。

第十七条　公司担保的债务到期后需展期并需继续由其提供担保的，应作为新的对外担保，重新履行担保审批程序。

第五章　对外担保的信息披露

第十八条　公司应当严格按照中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》的有关规定，认真履行对外担

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

保的信息披露义务。股东大会或董事会做出对外担保事项的决议应及时公告，并按规定向注册会计师如实提供公司全部对外担保事项。

第十九条　当出现被担保人债务到期后十五个交易日内未履行还款义务，或被担保人出现破产、清算、及其他严重影响还款能力情形的，公司应及时了解被担保人的债务偿还情况，并在知悉后及时披露相关信息。

第二十条　公司控股子公司的对外担保，比照本规定执行。公司控股子公司应在其董事会或股东大会做出决议后及时通知上市公司履行有关信息披露义务。

第六章　责任追究

第二十一条　公司董事、经理及其他管理人员未按规定程序擅自越权签订担保合同，对公司造成损害的，须承担赔偿责任；涉嫌犯罪的，依法追究法律责任。

第七章　附　则

第二十二条　本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定执行。本制度与有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的有关规定不一致的，以有关法律、法规、规范性文件以及本公司章程的规定为准。

第二十三条　本制度经公司董事会审议并报经股东大会审议通过后生效并实施，修改时亦同。

第二十四条　本制度由公司董事会负责解释。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn