

深圳世纪星源股份有限公司

对外投资风控管理制度

第一章 总则

第一条 为保障深圳世纪星源股份有限公司（以下简称“公司”）对外投资的风险控制，规范公司对外投资行为，提高投资效益，规避投资所带来的风险，维护公司及股东的合法利益，实现投资决策的科学化和经营管理的规范化、制度化，依照《公司法》、《合同法》等国家法律法规，以及《深圳世纪星源股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）、《股东大会议事规则》、《董事局议事规则》及相关制度、规则，制定本制度。

第二条 本制度所称对外投资，是指公司、公司控股子公司及所有属于公司实际控制的法人在境内外进行的下列以盈利或保值增值为目的的投资行为：

- （一）新设立企业的股权投资；
- （二）新增投资企业的增资扩股、股权收购投资；
- （三）股票、基金及其它金融衍生产品的投资；
- （四）债券、委托贷款及其他债权投资；
- （五）其它投资。

第三条 公司对外投资应遵循的基本原则：公司对外投资必须符合国家法律法规、产业政策及《公司章程》等的规定，符合公司发展战略和产业规划要求，有利于公司的可持续发展，有预期的投资回报，并最终能提高公司价值和股东回报。

第二章 对外投资的审批权限

第四条 公司股东大会是公司的投资决策机构，公司的重大投资行为应由股东大会审议通过。董事局、总裁根据股东大会的授权，行使授权范围内的投资决策权。

第五条 公司对外投资涉及交易金额不超过公司最近一期经审计净资产的5%，由公司总裁审批。

第六条 公司对外投资涉及交易金额不超过公司最近一期经审计总资产的30%，由董事局审批。

第七条 公司对外投资涉及交易金额超过公司最近一期经审计总资产的30%，由股东大会审批。

第八条 公司委托理财事项应由公司董事局或股东大会审议批准，不得将委托理财审批权授予公司董事个人或经营管理层行使。

第三章对外投资的风险控制

第九条 公司各独立的运营层单元的项目总监，即项目团队的项目总监是对团队进行对外投资交易业务的责任人。公司项目团队发生对外投资业务时，应将该投资对项目团队的财务状况发生的影响在季度经营情况报告中做出专项报告，报告的内容包括：投资交易概述及交易标的的基本情况；投资交易的定价政策及定价依据，包括成交价格与交易标的帐面值、评估值以及明确、公允的市场价格之间的关系，以及因投资交易标的特殊而需要说明的与定价有关的其他特定事项；投资交易协议的主要内容，包括交易价格、交易结算方式、协议生效条件、生效时间、履行期限；投资交易目的及对项目团队经营业务的影响，包括进行此次投资交易的必要性和真实意图，对本期和未来财务状况和经营成果的影响等。

第十条 在项目团队的季度经营情况报告中出现对外投资交易专项报告时，对外投资风险控制专员应针对投资交易的专项报告出具风控专家意见报总裁审批。风控专家意见必须包括如下内容：（1）是否需组织有关专家、专业人员对投资的必要性、可行性、收益率进行切实认真的论证研究。（2）是否需聘请具有从事证券、期货相关业务资格会计师事务所对标的最近一年又一期财务会计报告进行审计。（3）是否需聘请具有从事证券、期货相关业务资格资产评估机构进行评估。（4）是否需提交董事局或股东大会审议。

第十一条 公司股东大会、董事局、董事长、总裁在各自权限范围内，对公司的对外投资做出决策。未经授权，其他任何部门和个人无权做出对外投资的决定。

第十二条 公司项目团队决定对外投资的项目后，在与被投资方或合作方签订投资合同或协议前，应请聘请的常年法律顾问对该合同或协议内容进行法律审查，确保项目团队的权益不受损害。

第十三条 公司项目团队应在季度经营报告中定期报告对外投资项目的执行进展和投资效益等情况。

第十四条 公司监事会、内部审计部门行使对外投资活动的监督检查权。

第四章 对外投资的处置

第十五条 公司对外投资出现下列情况之一的，公司可以处置对外投资：

- （一）根据被投资企业的公司章程规定，该企业经营期限届满且股东大会决定不再延期的；
- （二）被投资单位经营不善，无法偿还到期债务，依法实施破产的。
- （三）被投资单位无法继续经营而清算的。
- （四）合同规定投资中止的其他情况出现或发生时。
- （五）公司董事局、股东大会认为有必要的其他情形。

第十六条 处置对外投资的权限和风控程序与批准对外投资的权限和风控程序相同。

第五章 对外投资的信息披露

第十七条 公司应当严格按照《上市规则》等法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》、《深圳世纪星源股份有限公司信息披露管理办法》的有关规定，认真履行对外投资的信息披露义务。

第六章 附则

第十八条 本制度未尽事宜，依照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行；

第十九条 本制度由公司董事局负责解释。

第二十条 本制度自董事局审议通过之日起生效并实施。

深圳世纪星源股份有限公司

董事局

二〇一五年四月八日