

上海游久游戏股份有限公司
对外借款、对外担保和对外投资制度

(经公司董事会九届十四次会议审议通过)

为规范上海游久游戏股份有限公司(以下简称:“公司”或“母公司”)对外借款、对外担保和对外投资的资金管理,确保资金安全,防范和控制经营风险,根据《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《公司经理工作细则》等相关规定,结合公司实际情况,制定本制度。

第一条 对外借款的审批权限和程序

(一)对外借款的审批权限

1、公司对外借款金额占公司最近一期经审计净资产 50%以下的,提请公司董事会审批后才能实施;对外借款金额占公司最近一期经审计净资产 50%以上的(含 50%),须提请公司董事会审批,再提请公司股东大会审批后才能实施。

2、下属子公司对外借款应参照母公司对外借款的相关规定,根据本企业对外借款金额的审批权限,提请其董事会或股东会审批后才能实施;对外借款金额占母公司最近一期经审计净资产 50%以上的(含 50%),须提请其董事会和股东会审批,再提请母公司董事会和股东大会审批后才能实施。

(二)对外借款的程序

1、公司(下属子公司)应当根据实际资金需求情况,制订年度对外借款计划。

(1)计划内的对外借款,公司(下属子公司)主管部门应提前向其分管领导提交对外借款申请,申请内容包括但不限于借款用途、借款银行名称、借款期限、借款利息、借款担保方式等事项。

(2)计划外的对外借款,公司(下属子公司)主管部门在向其分管领导提交对外借款申请时,还应说明计划外对外借款的原因,其他内容同计划

内的一致。

2、公司（下属子公司）对外借款实施后，其主管部门应当妥善保存对外借款合同等相关资料。下属子公司应每季度向母公司报告对外借款的汇总情况，以便母公司进行事后监管。

第二条 对外担保的审批权限和程序

（一）对外担保的审批权限

1、公司对外担保，由公司董事会审批后才能实施。下列对外担保事项须提请公司董事会审批，再提请公司股东大会审批后才能实施。

（1）公司及其控股子公司的对外担保总额，达到或者超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

（2）公司对外担保总额，达到或者超过最近一期经审计总资产 30%以后提供的任何担保；

（3）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（4）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

（5）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保。

2、下属子公司对外担保，须提请其董事会或股东会审批，再提请母公司董事会或股东大会审批后才能实施。

（二）对外担保的程序

公司（下属子公司）需要对外担保时，由公司（下属子公司）主管部门提前向其分管领导提交对外担保的申请材料，申请材料包括但不限于对外担保申请（包括：被担保单位名称、担保金额和累计为其担保金额等）、被担保单位加盖公章的财务报表和营业执照复印件等内容。公司（下属子公司）主管部门应当在经公司董事会或股东大会审批后，方能与被担保单位签署相关协议，办理对外担保的相关事宜。

对外担保实施后，公司（下属子公司）主管部门应当及时掌握被担保单位的经营情况和财务状况，发现异常情况，及时采取措施，最大限度确

保公司资金安全。

第三条 对外投资的审批权限和程序

(一) 对外投资的审批权限

1、公司对外投资金额占公司最近一期经审计净资产 50%以下的，提请公司董事会审批后才能实施；对外投资金额占公司最近一期经审计净资产 50%以上的（含 50%），须提请公司董事会审批，再提请公司股东大会审批后才能实施。

2、下属子公司对外投资应当参照母公司对外投资的相关规定，须提请其董事会或股东会审批，再提请母公司董事会或股东大会审批后才能实施。

(二) 对外投资的程序

1、公司对外投资时，应当由公司主管部门向公司分管领导提交对外投资项目的可行性研究报告，报告内容包括但不限于投资目标、投资规模、投资方式、资金来源、投资的风险与收益等事项。

2、下属子公司对外投资时，应当由其项目负责人向母公司分管领导提交对外投资项目的可行性研究报告，经母公司分管领导核准后，由下属子公司董事会或股东会审批，再提请母公司董事会或股东大会审批后才能实施。

投资项目在实施和运营时，公司（下属子公司）主管部门应当进行跟踪管理，密切关注投资项目的运行状况，确保公司对外投资的安全和盈利。

第四条 公司对外借款、对外担保和对外投资主管部门的职责

(一) 负责公司对外借款和还款的具体操作，指导并监督下属子公司对外借款和还款的操作程序。

(二) 负责安排公司还款资金，督促下属子公司及时准备还款资金，防止逾期还款的发生。

(三) 负责公司及其下属子公司资金的筹措工作，保证公司整体资金的正常周转。

(四) 公司审计部在对下属子公司的审计过程中，应将下属子公司是否严格执行本制度作为审计的重点之一。对违反本制度的，将追究其主要负责人和直接责任人的责任。

第五条 本制度未尽事宜，按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和《公司经理工作细则》等有关规定执行。

第六条 本制度由董事会负责解释和修订。

第七条 本制度经董事会审议通过后实施，修改亦同。原《公司对外借款、对外担保和投资制度》同时废止。

上海游久游戏股份有限公司董事会

二〇一二年十月二十九日