

宋城演艺发展股份有限公司

对外捐赠管理办法

第一章 总 则

第一条 为进一步规范宋城演艺发展股份有限公司(以下简称“公司”)对外捐赠行为,进一步加强捐赠事项管理,在维护公司股东、中小投资者及员工利益的基础上,积极履行社会责任,全面、有效地提升和宣传公司品牌及企业形象。根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国慈善法》、《中华人民共和国公益事业捐赠法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规以及《公司章程》的有关规定,制定本办法。

第二条 本办法所称对外捐赠,是指公司自愿无偿将其有权处分的合法财产赠予合法的受赠人,用于慈善公益事业的行为。

第三条 本办法适用于公司本部及所属全资子公司、控股公司(下称所属公司)。

第二章 对外捐赠的原则

第四条 自愿无偿：公司对外捐赠后，不得要求受赠方在融资、市场准入、行政许可、占有其他资源等方面创造便利条件，从而导致市场不公平竞争。

第五条 量力而行：对外捐赠要按照自身经营规模、盈利能力、负债水平、现金流量等财务承受能力，合理确定对外捐赠支出规模 and 标准。

第六条 诚实守信：公司有权机构已经审批同意并已经向社会公众或者受赠对象承诺的捐赠，必须诚实履行。

第七条 合法合规：对外捐赠应当遵守相关法律、法规的规定，不得违背社会公德，不得损害公共利益和其他公民的合法权益。

第三章 对外捐赠的类型、对象和资产范围

第八条 对外捐赠的类型：

（一）公益性捐赠，即向教育、科学、文化、卫生医疗、公共安全、体育事业和环境保护，社会公共基础设施建设的捐赠；

（二）救济性捐赠，即向遭受自然灾害或者国家确认的“老、少、边、穷”等地区以及困难的社会弱势群体和个人提供的用于生产、生活救济、救助的捐赠；

（三）其他捐赠，即除上述捐赠以外，公司出于弘扬人道主义目的或者促进社会发展与进步的其他社会公共福利事业的捐赠。

第九条 公司对外公益性捐赠应通过公益性社会组织、公益性非营利的事业单位或县级以上人民政府及其组成部门进行。其中公益性

社会组织是指依法成立的，以发展公益事业为宗旨的基金会、慈善组织等社会组织；公益性非营利性的事业单位是指依法成立的，从事公益事业的不以营利为目的的教育机构、科学研究机构、医疗卫生机构、社会公共文化机构、社会公共体育机构和社会福利机构等。

第十条 公司可以用于对外捐赠的合法财产包括现金和实物资产（包括库存商品、固定资产及其他有形资产等）。

第四章 对外捐赠的决策程序和规则

第十一条 每一会计年度内发生的对外捐赠，包括现金捐赠和非现金资产捐赠（以账面净值计算其价值），按如下标准执行：

（一）单笔或者累计金额未超出上市公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以下的，由总裁审批后实施；

（二）单笔或者累计金额超过上市公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上的，由董事会审批通过后实施；

（三）单笔或者累计金额超过上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的，由股东大会审批通过后实施。

第十二条 公司对外捐赠，应当由经办部门和人员提出捐赠申请报告，由主管领导审核，公司财务管理部、证券投资部签署意见后，按照本办法第十一条履行相应的审批程序。捐赠申请应当包括以下内容：捐赠事由、捐赠对象、捐赠途径、捐赠方式、捐赠财产构成及其金额，涉及实物资产捐赠的应说明财产交接程序。

第十三条 公司下属全资、控股子公司及分支机构的对外捐赠事宜的须及时上报公司财务管理部、证券投资部，严格依上述条款履行程序，经批准后方可对外捐赠。

第十四条 公司经批准的对外捐赠事项，应当建立备查账簿登记，同时报财务管理部、证券投资部备案。

第五章 对外捐赠的监督管理

第十五条 监督管理

(一)公司法务部门可以监督经办部门及其有关人员严格按照本办法执行，可以依照公司规定进行调查，并对违反本办法的行为提出处理建议。

(二)公司审计部门有权对公司及所属公司的对外捐赠行为进行审计。

(三)对于未依照本制度进行捐赠管理，或者在对外捐赠过程中存在违法违规行为的，公司将依法追究有关人员的领导责任或直接责任。涉嫌犯罪的，移交司法机关依法追究刑事责任。

第六章 附 则

第十六条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

第十七条 本制度所称“以下”含本数，“以上”不含本数。

第十八条 本办法由公司董事会负责解释和修订，自董事会审议通过之日起实施。

宋城演艺发展股份有限公司

二〇一九年三月二十七日