

中南出版传媒集团股份有限公司关于 湖南出版投资控股集团财务有限公司 关联交易的风险处置预案

第一章 总则

第一条 根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 5 号—交易与关联交易》的相关要求，为了防范、控制和化解中南出版传媒集团股份有限公司（以下简称“公司”）及其下属公司在湖南出版投资控股集团财务有限公司（以下简称“财务公司”）办理存贷款业务的风险，维护公司资金安全，制定本预案。

第二章 风险处置机构及原则

第二条 公司成立存贷款风险处置领导小组（以下简称“领导小组”），负责组织开展存贷款风险的防范和处置工作。

领导小组由公司董事长担任组长，为领导小组风险预防和处置的第一责任人；由公司财务总监担任副组长；领导小组成员包括资产财务部、证券事务部、法律事务部等有关部门的人员。

第三条 领导小组作为风险应急处置机构，一旦财务公司发生风险，应立即启动应急预案，并按照规定程序开展工

作。

第四条 公司处置存贷款风险应遵循以下原则：

（一）统一领导，分级负责：存贷款风险的处置工作由领导小组统一领导，对董事会负责，全面负责存贷款风险的防范和处置工作；

（二）各司其职，协调合作：有关部门按照职责分工，积极筹划、落实各项防范、化解存贷款风险的措施，相互协调，共同控制和化解存贷款风险；

（三）收集信息，重在防范：加强对存贷款风险的监测，督促财务公司及时提供有关信息，关注其经营情况，测试其资金流动性，并从监管部门处及时了解信息，做到信息监控到位，风险防范有效；

（四）及早预警，及时处置：有关部门应加强对存贷款风险的监测，对存贷款风险做到早发现、早报告，一旦发现问题，及时向领导小组报告，并采取果断措施，及时控制和化解风险，防止风险扩大和蔓延，将风险降至最低。

第三章 风险报告与披露

第五条 建立与财务公司关联交易的风险报告制度，以定期或临时的形式向董事会报告。由资产财务部根据财务公司提供的资料起草，向董事会汇报，并根据该报告整理风险评估报告按有关法律政策的要求进行披露。

第六条 应充分了解财务公司相关信息，加强风险评估管

理。应定期取得并审阅财务公司的财务报告，包括资产负债表、损益表、现金流量表等；在与财务公司发生关联交易前，取得并审阅其最近一个会计年度经具有执行证券、期货相关业务资格的会计师事务所审计的年报。发生关联交易业务期间，定期取得并审阅财务公司经会计师事务所审计的财务报告，领导小组通过定期评估财务公司的业务与财务风险出具存贷款风险评估报告，并在公司半年报告、年度报告中予以披露。

第七条 当财务公司出现存贷款异常波动风险时，领导小组应及时向财务公司或监管机构了解信息，整理分析后形成书面报告提交公司董事会。对存贷款风险，任何单位、个人不得隐瞒、缓报、谎报或授意他人隐瞒、缓报、谎报。

第四章 风险处置程序

第八条 公司在财务公司存贷款期间，财务公司出现以下规定的任一情形时，领导小组应立即启动风险处置程序，同时及时履行相应的临时信息披露义务：

（一）财务公司出现违反《企业集团财务公司管理办法》第二十一条、第二十二条、第二十三条规定的情形；

（二）财务公司任何一项监管指标不符合《企业集团财务公司管理办法》第三十四条规定的要求；

（三）财务公司发生挤提存款、到期债务不能支付、大额贷款逾期或担保垫款、电脑系统严重故障、被抢劫或诈骗、

董事或高级管理人员涉嫌严重违纪、刑事案件等重大事项；

（四）财务公司发生可能影响其正常经营的重大机构变动、股权交易或经营风险等事项；

（五）财务公司的股东对财务公司的负债逾期 1 年以上未偿还；

（六）财务公司出现严重支付危机；

（七）财务公司当年亏损超过注册资本的 30%或连续 3 年亏损超过注册资本的 10%；

（八）财务公司因违法违规受到中国银行保险监督管理委员会等监管部门的行政处罚；

（九）财务公司被中国银行保险监督管理委员会责令进行整顿；

（十）其他可能对公司存放资金带来安全隐患的事项。

第九条 风险处置程序启动后，领导小组应组织人员敦促财务公司提供详细情况说明，并多渠道了解情况，必要时可进驻现场调查发生存贷款风险的原因，分析风险的态势，并根据风险起因和风险状况制定风险处置方案。

风险处置方案应根据存贷款风险情况的变化以及实施中发现问题及时进行修订和补充。风险处置方案主要包括以下内容：

（一）成立应急处置小组，明确组员名单及有关职责；

（二）明确各部门应采取的措施、应完成的任务以及应

达到的目标；

（三）明确风险化解措施的组织实施方案，强调各部门应服从应急处置小组的统一指挥，各司其职，各负其责，切实履行有关职责；

（四）应急处置小组负责风险化解措施落实情况的监督和指导，确保以最快速度化解风险，保障公司资金安全。

第十条 针对出现的存贷款风险，应急处置小组应与财务公司召开联席会议，要求财务公司采取积极措施，进行风险自救，避免风险扩散和蔓延。具体措施包括但不限于：

（一）暂缓或停止发放新增贷款，组织回收资金；

（二）立即卖出持有的国债或其他债券；

（三）对拆放同业的资金不论到期与否，一律收回；

（四）必要时共同起草文件向湖南出版投资控股集团有限公司寻求帮助，确保公司资金的安全性、流动性不受影响。

第五章 后续事项处理

第十一条 突发性存贷款风险平息后，领导小组要加强对财务公司的监督，要求财务公司增强资金实力，提高抗风险能力，重新对财务公司进行风险评估，适当调整存贷款比例。

第十二条 领导小组联合财务公司对突发性存贷款风险产生的原因、造成的后果进行认真分析和总结，吸取经验、教训，更加有效地做好存贷款风险的防范和处置工作。

第六章 附则

第十三条 本预案未尽事宜，按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等有关法律政策以及《中南出版传媒集团股份有限公司章程》的有关规定执行。

第十四条 本预案由公司董事会负责解释和修订。

第十五条 本预案自公司董事会审议通过之日起施行。