

上海二三四五网络控股集团股份有限公司

委托理财管理制度

(2016年4月修订)

第一章 总则

第一条 为加强和规范上海二三四五网络控股集团股份有限公司（以下简称“公司”）委托理财业务的管理，有效控制风险，提高投资收益，维护公司及股东利益，依据《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《公司章程》等法律、法规、规范性文件的有关规定，结合公司的实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度所称委托理财是指在国家政策允许的情况下，公司及控股子公司在控制投资风险的前提下，以提高资金使用效率、增加现金资产收益为原则，委托银行、信托公司、保险公司、证券公司等金融机构进行投资理财的行为，但不包括风险投资。

第三条 本制度适用于公司及控股子公司。公司控股子公司进行委托理财须报经公司同意，未经审批不得进行任何理财活动。

第二章 委托理财管理原则

第四条 公司从事委托理财坚持“规范运作、防范风险、谨慎投资、保值增值”的原则，以不影响公司正常经营和主营业务的发展为先决条件。

第五条 委托理财资金为公司闲置资金，不得挤占公司正常运营和项目建设资金。使用闲置募集资金委托理财的，还应遵照公司《募集资金管理制度》的相关规定执行。

第六条 公司进行委托理财时，应当严格按照本制度规定的决策程序、报告制度和监控措施履行，并根据公司的风险承受能力确定投资规模。

第七条 公司委托理财的资金不得用于投资深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司规范运作指引》中规定的风险投资。

第三章 委托理财审批权限和决策程序

第八条 公司进行委托理财之审批权限：

（一）委托理财累计发生额达到公司最近一期经审计净资产的10%及以上，由董事会批准后实施，并及时履行信息披露义务。低于上述金额的交易，可由董事长审批，报董事会备案。

（二）委托理财累计发生额达到公司最近一期经审计净资产的50%及以上，需报经董事会通过后，呈报公司股东大会审议批准方可实施。

（三）审批委托理财时，应以闲置自有资金及闲置募集资金最近12个月内的累计发生额合计计算。

第九条 董事会应在作出委托理财决议后两个交易日内向深圳证券交易所提交以下材料：

（一）董事会决议及公告；

（二）独立董事就相关审批程序是否合规、内控程序是否建立健全、对公司的影响等事项发表的独立意见。

第十条 公司进行委托理财之决策程序：

（一）公司财务部负责委托理财方案的前期论证、调研，对委托理财的资金来源、投资规模、预期收益、受托方资信，投资品种、投资期间等内容进行风险性评估和可行性分析，并提交公司内审部审核备案。

（二）如委托理财累计发生额未达到公司最近一期经审计净资产的10%，由财务负责人向总经理以及董事长提交委托理财方案及方案的建议说明，并经董事长审核通过，授权公司总经理执行。

（三）如委托理财累计发生额达到公司最近一期经审计净资产的10%以上，财务负责人向总经理以及董事长提交委托理财方案及方案的建议说明。由总经理提交董事会审议通过，授权公司总经理执行。

（四）如委托理财累计发生额达到公司最近一期经审计净资产的50%以上，财务负责人向总经理以及董事长提交委托理财方案及方案的建议说明。由总经理提交董事会审议通过后提交股东大会审议通过。

第十一条 公司委托理财的审批权限如与现行法律、法规、深圳证券交易所相关规定及公司章程等不相符的，以现行法律、法规、深圳证券交易所相关规定

及公司章程为准。

第四章 委托理财日常管理及报告制度

第十二条 公司及控股子公司委托理财的日常管理部门为公司财务部，主要职责包括：

（一）负责委托理财方案的前期论证、调研，对委托理财的资金来源、投资规模、预期收益、受托方资信、投资品种、投资期间等内容进行风险性评估和可行性分析，必要时聘请外部专业机构提供咨询服务；

（二）负责选择资信状况、财务状况良好、无不良诚信记录及盈利能力强，合格的专业理财机构作为受托方，并将与受托方签订的委托协议、相关合同审批表、受托方营业执照及金融许可证复印件提交内审部进行风险审核。

（三）在理财业务延续期间，应随时密切关注对手方银行的重大动向，出现异常情况时须及时报告财务负责人、总经理、董事长乃至董事会，以便公司采取有效措施回收资金，避免或减少公司损失；负责至少每月与对手方银行的相关人员联络一次，了解公司所有的理财产品的最新情况。

（四）在理财业务延续期间，公司财务部应该根据《企业会计准则》等相关规定，对公司委托理财业务进行日常核算并在财务报表中正确列报。

（五）在理财业务约定到期日，负责向相关银行及时催收理财本金和利息。

（六）负责就每笔理财产品逐笔登记台账，密切关注过去12个月委托理财累计成交金额，确保公司委托理财符合本制度的规定；根据董事会/股东大会授权，在授权额度内滚动委托理财的，应逐笔业务登记台账，公司购买理财产品累计余额不得超过授权额度。

（七）负责及时将理财协议、产品说明书、理财收益测算表正本、银行营业执照及金融许可证等文件及时归档保存；

第十三条 公司建立定期和不定期报告制度：

公司财务部在每次与受托方签订委托理财协议后，向董事会办公室提供合同审批表、理财协议、受托方营业执照、金融许可证等复印件及内部联络函。

每次结算后10日内，以书面形式向公司总经理、董事长、董事会办公室、内审部报告截至本月末《前12个月公司购买理财产品情况表》，内容包括但不限于：前12个月委托理财明细，说明委托理财金额、理财期限、预期年化收益率、已履

行的决策程序、损益情况等。

第五章 风险控制和信息披露

第十四条 委托理财情况由公司内审部进行日常监督，定期对公司委托理财的进展情况、盈亏情况、风险控制情况和资金使用情况进行审计、核实。

第十五条 独立董事有权对委托理财情况进行检查。独立董事应对提交董事会审议的委托理财事项发表独立意见。

第十六条 公司监事会有权对公司委托理财情况进行定期或不定期的检查。

第十七条 公司委托理财具体执行人员及其他知情人员在相关信息公开披露前不得将公司投资情况透露给其他个人或组织，但法律、法规或规范性文件另有规定的除外。

第十八条 公司委托理财提交董事会审议后应及时履行披露义务。董事会办公室应根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板上市公司规范运作指引》等法律、法规和规范性文件的有关规定，对财务部提供的委托理财信息进行分析 and 判断，履行公司信息披露审批流程后，按照相关规定予以公开披露。

财务部应确保提供的委托理财信息真实、准确、完整。董事会办公室应确保披露的内容和财务部提供的内容保持一致。

本制度所述“累计发生额”计算时，已按照相关法律法规规定履行了相应决策程序及信息披露义务的发生额，不再纳入累计发生额的计算范围。

第六章 附则

第十九条 本制度经公司董事会审议通过后生效。

第二十条 本制度未尽事宜，按照国家有关法律、法规和《公司章程》的规定执行。

第二十一条 本制度由董事会负责解释。

上海二三四五网络控股集团股份有限公司

董事会

2016年4月21日