

苏宁云商集团股份有限公司

投资理财管理制度

第一章 总则

第一条 为规范苏宁云商集团股份有限公司（以下简称“公司”）的投资理财管理，提高资金运作效率，防范投资理财决策和执行过程中的相关风险，提升公司投资理财内部控制水平，根据深圳证券交易所《股票交易规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司《章程》等有关法律法规及规章制度，结合公司实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度适用于公司、分公司及各子公司的投资理财管理。

第三条 本制度所称投资理财是指公司为提高资金利用率、增加公司收益，以自有资金进行中短期投资行为，具体包括：

（1）投资于国债、央行票据、金融债，以及高信用等级的、有担保的短期融资融券、中期票据、企业债、公司债等固定收益类产品；

（2）购买银行或其他金融机构发行的保本型理财产品，或者以银行同业存款，金融债、国债、高信用等级的公司债、中期票据等高流动性、固定收益类产品作为投资标的的理财产品，不能以股票、利率、汇率及其衍生品种为投资标的。

本制度不包括公司证券投资、房地产投资、矿业权投资、信托产品投资以及其他投资行为。其中证券投资包括公司投资境内外股票、证券投资基金等有价值证券及其衍生品，以及向银行等金融机构购买以股票、利率、汇率及其衍生品种为投资标的的理财产品投资。

第二章 投资理财管理机构

第四条 根据公司《章程》、《重大投资与财务决策制度》相关制度规定：

单笔投资额在最近一次经审计的公司净资产 10%以下（含 10%）由董事长批准，并报董事会、监事会备案；单笔投资额在最近一次经审计的公司净资产 10%-20%（含 20%）需报董事会批准，报监事会备案；单笔投资额在最近一次经审计的公司净资产 20%以上的董事会通过后，应报经股东大会批准后实施。

公司在十二个月内发生的标的相关的同类投资，应当按照累计计算的原则适

用前述规定。已按照前述规定履行相关程序并披露的，不再纳入相关的累计计算范围。

第五条 公司资金管理中心作为投资理财的经办部门，负责投资理财业务的各项具体事宜，包括提出投资配置策略、额度的建议、理财产品的内容审核和风险评估，选择合作金融机构，制定理财计划，筹集安排理财资金，实施理财计划等。

第六条 公司内部审计部门应定期对投资理财事宜进行全面核查，出具内部审计报告书，并报董事会审计委员会审议。

第三章 投资理财实施流程

第七条 为充分保证公司资产安全，公司从事投资理财行为应遵循以下原则：

（一）用于投资理财的资金为公司自有资金，不得使用募集资金，且资金的使用不影响公司正常经营活动及投资需求；

（二）投资标的为安全性高、低风险、稳健型的产品；

（三）公司进行理财产品业务，只允许与具有合法经营资格的金融机构进行交易，不得与非正规机构进行交易；

（四）必须以公司名义设立理财产品账户，不得使用他人账户操作理财产品。

第八条 资金管理中心结合公司中短期资金情况，提出投资额度建议，报董事长、董事会或股东大会审批。

第九条 资金管理中心在审批通过的投资额度内进行具体运作。

资金管理中心根据市场行情，充分考虑资金的安全性、流动性和收益性，在保障资金安全的前提下拟定具体投资理财方案，经财务负责人、法务部负责人、总裁审批，并报董事长审批通过后方可实施。

公司需加强市场的分析和调研，独立董事、监事会有权对资金使用权情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。切实执行内部有关管理制度，严格控制风险。

资金管理中心组织专门团队执行投资理财计划，及时分析和跟踪项目进展情况，定期评估理财效果，及时调整投资理财策略。如评估发现存在可能影响公司

资金安全的风险因素，须及时采取相应措施，最大限度地控制投资风险，保证资金的安全。

第四章 投资理财的监督管理机制

第十条 公司必须建立投资理财防火墙制度，确保在人员、信息、账户、资金、会计核算上严格分离。投资理财业务的申请人、审核人、审批人、操作人、资金管理人相互独立，并接受监督。

第十一条 公司相关工作人员与金融机构相关人员必须遵守保密制度，未经允许不得泄露本公司的理财方案、交易情况、结算情况、资金状况等与公司理财产品业务有关的信息。

第十二条 公司董事会应当定期了解公司投资理财工作的执行进展和投资效益情况，如出现未按计划投资、未能实现项目效益预期收益、投资发生较大损失等情况，公司董事会应当查明原因，及时采取有效措施，并追究有关人员责任。

第五章 投资理财的核算与管理

第十三条 资金管理中心根据投资理财管理相关人员提供的资料，实施复核程序后，建立并完善投资理财管理台账、投资理财项目明细账表。

第十四条 财务规划中心应加强对投资理财的会计系统控制，根据投资理财实施情况，合理确定会计政策。

第十五条 资金管理中心每年年末根据投资理财盘点情况，对可能产生投资减值的，需会同公司会计中心提出提取减值准备的意见，报总裁办公室批准后行账务处理。对需要进行处置的投资，报董事长或董事会批准后，按照规定进行处置，收回投资，减少损失。

第六章 附则

第十六条 本制度由公司董事会负责解释和修订。

第十七条 本制度自董事会审议通过之日起执行。本制度的相关规定如与日后颁布或修订的有关法律、法规、规章相抵触的，则应根据有关法律、法规、规章规定执行，董事会应及时对本制度进行修订。

苏宁云商集团股份有限公司

董 事 会

2013年3月28日