

公告编号：2016-006

山西新达科技股份有限公司  
募集资金管理制度

二〇一六年十二月

# 目 录

第一章 总则.....	1
第二章 募集资金的专户存储.....	2
第三章 募集资金的使用.....	2
第四章 募集资金用途变更.....	5
第五章 募集资金的管理与监督.....	6
第六章 募集资金管理的信息披露.....	7
第七章 附 则.....	7



# 山西新达科技股份有限公司

## 募集资金管理制度

### 第一章 总则

**第一条** 为了规范山西新达科技股份有限公司（以下简称“公司”）募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，保护投资者的权益，依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《非上市公司公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等法律、法规、规范性文件和《山西新达科技股份有限公司章程》（以下简称“公司章程”）的规定，结合公司实际情况，制定本制度。

**第二条** 本办法所称募集资金是指，公司通过股票发行向投资者募集并用于特定用途的资金。

**第三条** 本制度是公司对募集资金使用和管理的基本行为准则。如募集资金投资项目通过公司的子公司或公司控制的其他企业实施的，适用本制度。

**第四条** 募集资金只能用于公司在发行文件中承诺的募投项目。公司董事会应当制定详细的资金使用计划，做到资金使用规范、公开、透明。

**第五条** 公司董事会应根据有关国家法律、法规、《公司章程》的规定，及时披露募集资金的使用情况。

**第六条** 非经公司董事会和股东大会依法作出变更募集资金用途的决议，任何人无权变更募集资金用途。

**第七条** 公司在取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的股份登记函之前，不得使用该次股票发行募集的资金。

---

## 第二章 募集资金的存储

**第八条** 为方便募集资金的管理和使用,加强对募集资金使用情况的监督,公司实行募集资金专户存储制度。

**第九条** 公司应当审慎选择商业银行并开设募集资金专项账户(以下简称“专户”)。募集资金应当存放于公司董事会为发行股票批准设立的专户,并将专户作为认购账户,该专户不得存放非募集资金或用作其他用途。募集资金专户数量不得超过募集资金投资项目的个数。

公司存在两次以上融资的,应当分别设置募集资金专户。同一投资项目所需资金应当在同一专户存储。

**第十条** 公司应当在股票发行认购结束后验资前,与主办券商、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议。

**第十一条** 募集资金到位后,公司应及时办理验资手续,聘请具有证券从业资格的会计师事务所出具验资报告,并应由董事会按照股票发行方案所承诺的募集资金使用方案管理和使用募集资金。

**第十二条** 公司应当在年度报告中披露募集资金专户数量,设置多个募集资金专户的,公司应当说明原因,并提出保证高效实用募集资金、有效控制募集资金安全的措施。

## 第三章 募集资金的使用

**第十三条** 公司应当按照股票发行方案中承诺的募集资金投资计划使用募集资金。出现严重影响募集资金投资计划正常进行的情形时,公司应当及时公告。

**第十四条** 募集资金的使用,必须严格按照公司章程、股票发行

方案和本制度规定的程序履行资金审批手续。

**第十五条** 凡涉及每一笔募集资金的支出均须经财务部审核，逐级由财务总监及总经理批准后予以付款，超过公司董事会授权范围的投资，需经公司董事会或股东大会审批。

**第十六条** 募集资金投资项目不得为持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等财务性投资，不得直接或者间接投资于以买卖有价证券为主要业务的公司，不得用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易。

公司不得通过质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

**第十七条** 公司必须确保募集资金使用的真实性和公允性，防止募集资金被控股股东、实际控制人等关联人占用或挪用，并采取有效措施避免关联人利用募集资金投资项目获取不正当利益。

**第十八条** 公司应当持续关注募投项目的实施进度和效益情况，募投项目出现以下情形的，公司应当对该项目的可行性、预计收益等进行检查，决定是否继续实施该项目，并在最近一期定期报告中披露项目的进展情况、出现异常的原因以及调整后的募集资金使用计划（如有）：

- （一）募投项目涉及的市场环境发生重大变化的；
- （二）募投项目搁置时间超过一年的；
- （三）超过前次募集资金使用计划的完成期限且募集资金投入金额未达到相关计划金额50%的；
- （四）募投项目出现其他异常的情形。

**第十九条** 公司决定终止原募集资金投资项目的，应当尽快、科学地选择新的投资项目。

---

**第二十条** 公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的，可以在募集资金到账后6个月内，以募集资金置换自筹资金。置换事项应当经公司董事会审议通过、监事会发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

公司已在发行申请文件披露拟以募集资金置换预先投入的自筹资金且预先投入金额确定的，应当在置换实施前对外公告。

**第二十一条** 公司可以将闲置募集资金暂时用于补充流动资金，但应当符合以下条件：

- （一）不得变相改变募集资金用途；
- （二）不得影响募集资金使用计划的正常进行；
- （三）单次补充流动资金时间不得超过12个月；
- （四）已归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金（如适用）；
- （五）公司监事会出具明确同意的意见。

上述事项应当经公司董事会审议通过，并在2个交易日内公告。

闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得通过直接或间接安排用于新股配售、申购、或用于投资股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

补充流动资金到期日之前，公司应将该部分资金归还至募集资金专户，并在资金全部归还后2个交易日内公告。

**第二十二条** 暂时闲置的募集资金可进行现金管理，其投资的产品须符合以下条件：

- （一）安全性高，满足保本要求，产品发行主体能够提供保本承诺；
- （二）流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行。

投资产品不得质押，产品专用结算账户（如适用）不得存放非募集资金或用作其他用途，开立或注销产品专用结算账户的，公司应当及时公告。

使用闲置募集资金投资产品的，应当经公司董事会审议通过，公司监事会发表明确同意意见。公司应当在董事会审议通过后2个交易日内发布公告披露具体的资金使用计划。

## 第四章 募集资金用途变更

**第二十三条** 募集资金投资项目应与公司发行方案中承诺的项目一致，原则上不能变更。公司存在下列情形的，视为募集资金用途变更：

- （一）取消原募集资金项目，实施新项目；
- （二）变更募集资金投资项目实施主体；
- （三）变更募集资金投资项目实施方式；
- （四）募集资金用途变更的其他情形。

**第二十四条** 公司应当在董事会和股东大会分别审议通过变更募集资金用途议案后，方可变更募集资金用途。

**第二十五条** 公司董事会应当审慎地进行拟变更后的新募集资金投资项目的可行性分析，确信投资项目具有较好的市场前景和盈利能力，能够有效防范投资风险，提高募集资金使用效益。变更后的募集资金用途原则上应投资于公司主营业务及相关业务领域。

**第二十六条** 公司拟变更募集资金用途的，在提交董事会审议后2个交易日内公告下列内容：



- 
- (一) 原项目基本情况及变更的具体原因；
  - (二) 新项目的的基本情况、可行性分析、经济效益分析和风险提示；
  - (三) 新项目的投资计划；
  - (四) 新项目已经取得或尚待有关部门审批的说明（如适用）；
  - (五) 公司监事会对变更募集资金用途的意见；
  - (六) 变更募集资金用途尚需提交股东大会审议的说明。

新项目涉及关联交易、购买资产、对外投资的，还应当比照相关规则的规定进行披露。

**第二十七条** 公司拟将募集资金投资项目变更为合资经营的方式实施的，应当在充分了解合资方基本情况的基础上，慎重考虑合资的必要性，并且公司应当控股，确保对募集资金投资项目的有效控制。

**第二十八条** 公司变更募集资金投向用于收购控股股东或实际控制人资产（包括权益）的，应当确保在收购后能够有效避免同业竞争及减少关联交易。

**第二十九条** 公司改变募集资金投资项目实施地点的，应当经董事会审议通过，并在2个交易日内公告，说明改变情况、原因、对募集资金投资项目实施造成的影响。

## **第五章 募集资金的管理与监督**

**第三十条** 公司财务部门应当对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况。

**第三十一条** 公司应当真实、准确、完整地披露募集资金的实际使用情况。

公司董事会应当每半年度对募集资金使用情况进行专项核查，出具《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并在披露挂牌公司年度报告及半年度报告时一并披露。

募投项目实际投资进度与使用计划存在差异的，公司应当解释具体原因。当期存在使用闲置募集资金投资产品情况的，公司应当披露本报告期的收益情况以及期末的投资份额、签约方、产品名称、期限等信息。

主办券商应当每年就公司募集资金存放及使用情况至少进行一次现场核查，出具核查报告，并在公司披露年度报告时一并披露。

**第三十二条** 公司董事会或监事会可聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。公司应当全力配合专项审计工作，并承担必要的审计费用。

**第三十三条** 违反国家法律、法规、《公司章程》及本制度相关规定使用募集资金，致使公司遭受损失的，相关责任人应承担相应的法律责任。

## **第六章 募集资金管理的信息披露**

**第三十四条** 公司将严格按照有关法律法规、监管机构的有关规定、公司章程及本制度切实履行募集资金管理的信息披露义务。

## **第七章 附 则**

**第三十五条** 本制度所称“以上”含本数，“超过”不含本数。

**第三十六条** 本制度未尽事宜，按照有关法律、法规、规范性文

---

件和公司章程等相关规定执行。

**第三十七条** 本制度由公司董事会制订，报公司股东大会批准；股东大会审议通过后生效并实施，修改时亦同。

**第三十八条** 本制度由公司董事会负责解释。