

东莞劲胜精密组件股份有限公司

募 集 资 金 管 理 制 度

第一章 总 则

第一条 为规范东莞劲胜精密组件股份有限公司（以下称“公司”）募集资金的存放、管理和使用，保证募集资金的安全，最大限度的保护投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）、《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（以下简称《上市规则》）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用（修订）》等法律、行政法规、规范性文件及《东莞劲胜精密组件股份有限公司章程》（以下称《公司章程》），并结合本公司实际情况，特制定本制度。

第二条 本制度所称募集资金是指公司通过公开发行证券（包括首次公开发行股票、配股、增发、发行可转换公司债券、发行分离交易的可转换公司债券、发行权证等）以及非公开发行股票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存放、使用和管理的基本行为准则。如募集资金投资项目（以下称“募投项目”）通过公司的子公司或公司控制的其他企业实施的，公司应当确保该子公司或控制的其他企业遵守本制度。

第四条 募集资金限定用于公司在发行申请文件中承诺的募集资金运用项目。公司变更募投项目必须经过股东大会批准，并履行信息披露义务和其他相关法律义务。

第五条 公司董事会负责制定募集资金的详细使用计划，组织募投项目的具体实施，做到募集资金使用的公开、透明、规范。

第六条 公司应根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的规定，及时披露募集资金的使用情况，履行信息披露义务。

第七条 公司应当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投项目获取不正当利益。

第八条 未按规定使用募集资金或擅自变更募集资金用途而未履行法定批准程序，致使公司遭受损失的，相关责任人应根据法律、法规的规定承担包括但不限于民事赔偿在内的法律责任。

第二章 募集资金的存储

第九条 募集资金到位后，公司应及时办理验资手续，由具有证券从业资格的注册会计师出具验资报告。

第十条 为方便募集资金的管理和使用，加强对募集资金使用情况进行监督，公司应在依法具有资质的商业银行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董事会决定的专户集中管理，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（包括公司子公司和公司控制的其他企业设置的专户）原则上不得超过募投项目的个数。公司存在两次以上融资的，应当分别设置募集资金专户。

实际募集资金净额超过计划募集资金金额（以下称“超募资金”）也应存放于募集资金专户管理。

公司因募投项目个数过少等原因拟增加募集资金专户数量的，应事先向深圳证券交易所提交书面申请并征得其同意。

第十一条 公司对募集资金实行专户存储制度。除募集资金专户外，公司不得将募集资金存储于其他银行账户（包括但不限于基本账户、其他专用账户、临时账户）；公司亦不得将生产经营资金、银行借款等其他资金存储于募集资金专户。

公司开设多个募集资金专户的，必须以同一募投项目的资金在同一专户存储的原则进行安排。

第十二条 公司应当在募集资金到位后 1 个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行（以下称“商业银行”）签订三方监管协议（以下称“协议”）。协议至少应当包括以下内容：

- （一） 公司应当将募集资金集中存放于专户中。
- （二） 募集资金专户账号、该专户涉及的募集资金项目、存放金额和期限。
- （三） 公司一次或 12 个月内累计从专户支取的金额超过 1,000 万元或发行募集资金总额扣除发行费用后的净额（以下简称“募集资金净额”）的 10%的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构。
- （四） 商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构。
- （五） 保荐机构可以随时到商业银行查询专户资料。
- （六） 公司、商业银行、保荐机构的权利、义务及违约责任。

公司应当在全部协议签订后及时报深圳证券交易所备案并公告协议主要内容。

上述协议在有效期届满前因保荐机构或商业银行变更等原因提前终止的，公司应当自协议终止之日起 1 个月内与相关当事人签订新的协议，并及时报深圳证券交易所备案后公告。

第十三条 公司应积极督促商业银行履行协议。该商业银行连续三次未及时向保荐机构出具对账单或通知专户大额收取情况，以及存在未配合保荐机构查询与调查专用账户资料情况的，公司可以终止协议并注销该募集资金专用账户。上述内容应纳入前条所述的三方监管协议之中。

第三章 募集资金的使用

第十四条 公司应当严格按照发行申请文件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，公司应当及时报告深圳证券交易所并公告。

第十五条 募投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。

公司不得将募集资金用于质押、委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

第十六条 公司在使用募集资金时，必须严格按照公司资金管理制度进行申请并履行资金使用审批手续。凡涉及每一笔募集资金的支出均须由有关部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报公司财务部门负责人审核，并由总经理或董事长签字后，方可予以付款；超过董事会授权董事长或总经理行使职权范围的投资需经董事会或股东大会审批。

本制度所称使用募集资金申请，是指使用部门或单位提出使用募集资金的报告，内容包括：申请用途、金额、款项提取或划拨的时间等。

本制度所称使用募集资金的审批手续，是指在募集资金使用计划或公司预算范围内，针对使用部门的使用募集资金由财务部门负责人审核、副总经理和总经理签批、财务部门执行的程序。

第十七条 公司应当在每个会计年度结束后全面核查募投项目的进展情况。

募投项目年度实际使用募集资金与前次披露的募集资金投资计划当年预计使用金额差异超过 30%的，公司应当调整募投项目投资计划，并在募集资金年度使用情况的专项报告中披露前次募集资金年度投资计划、目前实际投资进度、调整后预计分年度投资计划以及投资计划变化的原因等。

第十八条 募投项目出现以下情形之一的，公司应当对该项目的可行性、预计收益等重新进行检查，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投资计划（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) 超过前次募集资金投资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 公司决定终止原募投项目的，应当尽快、科学地选择新的投资项目。新的投资项目必须尽快经公司董事会审议并依照法定程序报股东大会审议批准。

第二十条 公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的，应当经公司董事会审议通过、注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施，置换时间距募集资金到账时间不得超过 6 个月。

公司已在发行申请文件已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，应当在完成置换后 2 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。

第二十一条 公司改变募投项目实施地点的，应当经公司董事会审议通过，并在 2 个交易日内向深圳证券交易所报告并公告改变原因及保荐机构的意见。

公司改变募投项目实施主体、重大资产购置方式等实施方式的，视同变更募集资金投向，还应在独立董事、监事会发表意见后提交股东大会审议批准。

第二十二条 公司可以用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) 不得影响募集资金投资计划的正常进行。
- (三) 单次补充流动资金金额不得超过募集资金净额的 50%。
- (四) 单次补充流动资金时间不得超过 6 个月。
- (五) 已归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金（如适用）。

(六) 保荐机构、独立董事、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 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。超过募集资金金额 10%以上募集资金补充流动资金时,需经股东大会审议批准,并提供网络投票表决方式。

闲置募集资金用于补充流动资金时,仅限于与主营业务相关的生产经营使用,不得直接或间接用于新股配售、申购,或用于投资股票及其衍生品种、可转换公司债券等。

补充流动资金到期日之前,公司应当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 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。

第二十三条 公司用闲置募集资金补充流动资金事项的,应披露以下内容:

- (一) 本次募集资金的基本情况,包括募集资金的时间、金额及投资计划等。
- (二) 募集资金使用情况。
- (三) 闲置募集资金补充流动资金的金额及期限。
- (四) 闲置募集资金补充流动资金预计节约财务费用的金额、导致流动资金不足的原因、是否存在变相改变募集资金投向的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施。
- (五) 独立董事、监事会、保荐机构出具的意见。
- (六) 深圳证券交易所要求的其他内容。

第四章 超募资金的使用

第二十四条 公司最晚应在募集资金到账后 6 个月内,根据公司的发展规划及实际生产经营需求,妥善安排超募资金的使用计划,提交董事会审议通过后及时披露。如公司确实无法在前述期限内提交超募资金的使用计划,则应在募集资金到账 6 个月期满前披露公司就超募资金使用的后续考虑或安排。

独立董事和保荐机构应对超募资金的使用计划的合理性和必要性发表独立意见，并与公司的相关公告同时披露。

超募资金应当用于公司主营业务，不能用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。

第二十五条 超募的基本规定：

- (一) 超募资金应当存放于募集资金专户管理。
- (二) 超募资金应当用于公司主营业务，不得用于开展证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资以及为他人提供财务资助等。
- (三) 超募资金用于永久补充流动资金和归还银行贷款的金额，每 12 个月内累计不得超过超募资金总额的 20%。
- (四) 超募资金用于暂时补充流动资金，视同用闲置募集资金暂时补充流动资金。

第二十六条 公司计划使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金的，应当符合以下要求并在公告中披露：

- (一) 公司最近 12 个月内未进行证券投资、委托理财、衍生品投资、创业投资等高风险投资；
- (二) 超募资金用于永久补充流动资金或归还银行贷款的，需经董事会全体董事的三分之二以上和全体独立董事同意；
- (三) 保荐机构就本次超募资金使用计划是否符合前述条件进行核查并明确表示同意。

第二十七条 超募资金使用计划的披露内容应当包括：

- (一) 募集资金及超募资金基本情况，包括募集资金到账时间、金额、超募金额、超募资金已投入的项目名称及金额、累计已计划的超募资金使用金额及实际使用金额。

- (二) 超募资金计划投入的项目介绍，逐项说明计划投入项目的基本情况、是否涉及关联交易、可行性分析、经济效益分析、投资进度计划、项目已经取得或尚待有关部门审批的说明及风险提示。
- (三) 偿还银行贷款或补充流动资金的必要性，包括公司流动资金短缺的原因，偿还银行贷款或补充流动资金为公司节约的财务费用，偿还银行贷款或补充流动资金的详细计划及时间安排（如适用）。
- (四) 董事会审议超募资金使用计划的程序及表决结果。
- (五) 独立董事和保荐机构关于超募资金使用计划合理性、合规性和必要性的独立意见。
- (六) 深圳证券交易所要求披露的其他内容。

第二十八条 公司披露超募资金使用计划之前需向深圳证券交易所提交以下文件：

- (一) 公告文稿。
- (二) 董事会决议。
- (三) 在建项目及新项目的项目可行性研究报告。
- (四) 董事会关于偿还银行贷款或补充流动资金必要性的专项说明（如适用）。
- (五) 深圳证券交易所要求的其他文件。

第二十九条 公司在实际使用超募资金之前，应按照《股票上市规则》第九章、第十章的要求，履行相应的董事会或股东大会审议程序及信息披露义务。

第三十条 公司单次实际使用超募资金金额达到5,000万元人民币且达到超募资金总额的20%的，应事先提交股东大会审议。

第三十一条 超募资金实际使用项目的披露内容包括：

- (一) 超募资金计划投入该项目的情况。

- (二) 拟将超募资金实际投入该项目时，该项目的基本情况或可研分析与已披露的情况是否发生变化及变化的详细情况。
- (三) 该项目尚需提交股东大会审议通过的说明（如适用）。
- (四) 董事会审议超募资金实际使用项目的程序及表决结果。
- (五) 深圳证券交易所要求披露的其他内容。

第三十二条 公司披露超募资金实际使用计划之前应当向深圳证券交易所提交以下文件：

- (一) 公告文稿。
- (二) 董事会决议。
- (三) 在建项目及新项目的项目可行性分析报告（如发生变化）。
- (四) 深圳证券交易所要求的其他文件。

第三十三条 超募资金拟实际投入项目与超募资金使用计划所列项目发生变化，或单个项目拟实际投入金额与计划金额差异超过 50%的，应当按变更募集资金投向履行相关审议程序和信息披露义务。

第三十四条 公司实际使用超募资金偿还银行贷款或补充流动资金的，公司应承诺偿还银行贷款或补充流动资金后 12 个月内不进行证券投资等高风险投资并在公告中披露。

第三十五条 公司董事会关于募集资金存放及使用情况的年度专项报告、注册会计师的鉴证报告以及保荐机构出具的跟踪报告应当包含以下内容：

- (一) 年度内超募资金各投入项目的实际使用金额、收益情况。
- (二) 年度内超募资金各投入项目的实际使用金额与计划使用进度的差异情况。
- (三) 超募资金累计使用金额。
- (四) 深圳证券交易所要求的其他内容。

第五章 募集资金项目实施管理

第三十六条 募投项目由总经理负责组织实施。固定资产投资项目的建设，由公司相关业务部门及项目实施单位负责执行；权益投资项目，由公司证券投资部会同财务部门负责执行。

第三十七条 在项目投资过程中，项目实施部门负责实施计划的制定，质量的控制、项目的实施组织、工程进度跟踪、建立项目管理档案等。

第三十八条 公司财务部负责资金的调度和安排，对涉及募集资金运用的活动应当单独建立有关会计记录和台账。

第三十九条 项目完成后，由公司证券投资部会同项目管理部门、项目实施单位、财务部及公司外聘机构进行竣工验收。

第四十条 若因国家有关政策、市场环境、相关技术及合作方情形等因素发生重大变化，发生需要终止项目实施、投资超预算、进度延期等情况，有关部门应及时向总经理、董事会报告。对于项目延期时间超过 6 个月的，总经理应对项目推迟的原因、可能对募集资金项目盈利造成的影响向董事会做出说明，并将新的项目实施时间表报董事会审议，董事会审议通过后向股东大会报告。经股东大会批准后，新的实施时间表方可生效执行。

对于需要终止项目实施的，总经理应对项目终止的原因、可能对募集资金项目盈利造成的影响向董事会报告，董事会审议批准后向股东大会报告，经股东大会批准，项目方可终止。项目终止后涉及到引入新的募投项目的，按照本办法履行相应的审批程序，并进行信息披露。

第四十一条 项目交付使用后，项目使用单位须做好运行数据统计、建立台账、报表制度，按半年度、年度向财务部和证券投资部提交项目投资效果报告。

第四十二条 财务部应按半年度、年度向董事会提交募集资金运用情况的总结报告及已投运项目的效益核算情况。

第六章 募集资金使用情况的报告和披露

第四十三条 项目实施部门及项目实施单位对以下情况须做出详细的书面解释并及时报告总经理，抄送董事会秘书：

- (一) 项目实际进度达不到计划进度且无法按期完成。
- (二) 项目所需的实际投资金额超出预算。
- (三) 项目工程质量不符合要求。
- (四) 项目实际效益达不到估算或预测效益。

如果差异较大的，总经理应当及时报告董事会，公司董事会做出相关决议，并按照信息披露制度进行披露。

第四十四条 董事会应当在年度股东大会和定期报告（年度报告、中期报告和季度报告）中披露专用账户资金使用、批准及项目实施进度情况。

第四十五条 公司应当在年度报告说明会上，对募集资金的使用、募集资金投向及发展前景是否存在困难、障碍或损失做出说明。董事长批准后，确定处理意见并及时处理。

第七章 募投项目的变更

第四十六条 募集资金运用和进行项目投资原则上应按发行申请文件规定的方案实施，若确有特殊原因，须申请变更的，应当经董事会审议、股东大会决议通过。

第四十七条 募集资金变更项目，应符合公司加快结构调整战略和国家产业政策，属国家支持发展的产业和投资方向。项目责任单位（部门）在变更方案前，应当对新项目作充分的调查研究和分析论证，在科学论证的基础上制作新项目建议书。

公司变更后的募集资金投向应投资于主营业务。

第四十八条 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，有效防范投资风险，提高募集资金使用效益。

第四十九条 公司董事会对总经理确认转报的由项目责任单位（部门）提出的新的项目建议书等相关文件，应组织公司内部专家或聘请中介机构进行专项评估，并在评估基础上，对是否变更作出决议。

董事会审议通过变更募投项目的议案后，应当按照深圳证券交易所的要求应及时披露，并将相关议案提交公司股东大会审议。

变更事项涉及到关联交易的，相关决议应在关联董事或关联股东回避的情况下表决通过。

第五十条 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。

第五十一条 公司应当披露与控股股东或实际控制人进行交易的原因、关联交易的定价政策及定价依据、关联交易对公司的影响以及相关问题的解决措施。

第五十二条 公司拟变更募集资金投向的，应当在提交董事会审议后及时报告深圳证券交易所并公告以下内容：

- （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）独立董事、监事会、保荐机构对变更募集资金投向的意见。
- （六）变更募集资金投资项目尚需提交股东大会审议的说明。
- （七）深圳证券交易所要求的其他内容。

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。

第五十三条 单个募投项目完成后，公司将该项目节余募集资金（包括利息收入）用于其他募投项目的，应当经董事会审议通过、保荐机构发表明确同意的意见后方可使用。

节余募集资金（包括利息收入）低于 50 万或低于该项目募集资金承诺投资额 1%的，可以豁免履行前款程序，其使用情况应在年度报告中披露。

公司将该项目节余募集资金（包括利息收入）用于非募投项目（包括补充流动资金）的，应当按照《公司章程》、本管理制度及深圳证券交易所的规定履行相应程序及披露义务。

第五十四条 募投项目全部完成后，公司将少量节余资金用作其他用途应当履行以下程序：

- （一） 独立董事发表明确同意的独立意见。
- （二） 保荐机构发表明确同意的意见。
- （三） 董事会审议通过。

第八章 募集资金使用情况的监督

第五十五条 公司内部审计部门应当至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。

审计委员会认为公司募集资金管理存在违规情形、重大风险或内部审计部门没有按前款规定提交检查结果报告的，应当及时向董事会报告。董事会应当在收到审计委员会的报告后 2 个交易日内向深圳证券交易所报告并公告。公告内容应当包括募集资金管理存在的重大违规情形、重大风险、已经或可能导致的后果及已经或拟采取的措施。

第五十六条 公司当年存在募集资金运用的，公司董事会应当对年度募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并聘请注册会计师对募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。鉴证报告应当在年度报告中披露。

注册会计师应当对董事会的专项报告是否已经按照本细则及相关格式指引编制以及是否如实反映了年度募集资金实际存放、使用情况进行合理鉴证，提出鉴证结论。

鉴证结论为“保留结论”、“否定结论”或“无法提出结论”的，公司董事会应当就鉴证报告中注册会计师提出该结论的理由进行分析、提出整改措施并在年度报告中披露。保荐机构应当在鉴证报告披露后的 10 个交易日内对年度募集资金的存放与使用情况进行现场核查并出具专项核查报告，核查报告应认真分析注册会计师提出上述鉴证结论的原因，并提出明确的核查意见。公司应当在收到核查报告后 2 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。

第五十七条 公司以发行证券作为支付方式向特定对象购买资产或募集资金用于收购资产的，至少应在相关资产权属变更后的连续三期的年度报告中披露该资产运行情况及相关承诺履行情况。

该资产运行情况至少应当包括资产账面价值变化情况、生产经营情况、效益贡献情况、是否达到盈利预测（如有）等内容。

相关承诺期限高于前述披露期间的，公司应在以后期间的年度报告中持续披露承诺的履行情况，直至承诺履行完毕。

第五十八条 独立董事应当关注募集资金实际使用情况与公司信息披露情况是否存在重大差异。经二分之一以上独立董事同意，独立董事可以聘请注册会计师对募集资金使用情况出具鉴证报告。公司应当全力配合专项审计工作，并承担必要的费用。

第五十九条 违反国家法律、法规、公司章程及本办法等规定使用募集资金，致使公司遭受损失的，相关责任人员应承担相应的法律责任。

第九章 附则

第六十条 本制度所称“以上”、“以内”、“之前”含本数，“超过”、“低于”不含本数。

第六十一条 本制度未尽事宜，按国家有关法律、行政法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定执行。

第六十二条 本制度如与国家有关法律、行政法规和规范性文件或经合法程序修改后的公司章程相抵触时，以国家有关法律、行政法规、规范性文件和公司章程的规定执行。

第六十三条 本制度由公司董事会负责解释。

第六十四条 本制度自公司股东大会审议通过之日起开始实施，修改时亦同。

东莞劲胜精密组件股份有限公司

二〇一〇年八月