

国家能源集团长源电力股份有限公司

募集资金使用与管理制度

第二版

（经 2024 年 6 月 18 日公司第十届董事会第二十三次会议
批准进行修订）

第一章 总则

第一条 为规范国家能源集团长源电力股份有限公司（以下简称公司）募集资金的使用与管理，提高募集资金使用效益，根据《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》（以下简称《规范运作》）等有关法律、法规以及《国家能源集团长源电力股份有限公司章程》（以下简称《公司章程》）的规定，制定本制度。

第二条 本制度所称募集资金是指公司通过发行股票及其衍生品种，向投资者募集并用于特定用途的资金。

本制度所称超募资金是指实际募集资金净额超过计划募集资金金额的部分。公司以发行证券作为支付方式向特定对象购买资产的，按照本制度第六章执行。

第三条 募集资金限定用于公司对外公布的募集资金投向的项目，公司董事会应对资金使用计划进行审批，做到资金使用规范、公开和透明。

第四条 非经公司股东大会依法作出决议，任何人无权改变公司募集资金说明书公告的募集资金使用用途。

第五条 公司应审慎使用募集资金，募集资金投向必须符合国家产业政策和有关环境保护、土地管理等法律和行政法规的规定，以最低投资成本和最大产出效益为原则，处理好投资时机、投资金额、投资进度及项目效益间的关系。

公司必须按信息披露的募集资金投向和股东大会、董事会决议及审批程序使用募集资金，并按要求披露募集资金的使用情况和使用效果，直至募集资金使用完毕。证券监督管理部门对信息披露要求另有规定的，从其规定。

第六条 凡违反国家法律、法规规定以及《公司章程》和本制度，致使公司遭受损失的（包括经济损失和名誉损失），公司应视具体情况，给予相关责任人以处分，必要时相关责任人应承担民事赔偿责任。

第七条 公司的保荐机构或者独立财务顾问在持续督导期间，应当对公司募集资金管理事项履行保荐职责，并按照规定进行公司募集资金管理的持续督导工作。

第二章 募集资金的存放

第八条 公司应选择信用程度高的银行存放募集资金，在银行设立专用账户（以下简称专户）存储募集资金，与开户银行签订募集资金专用账户管理协议。公司应将募集资金及时、完整地存放于经董事会批准设立的专户集中管理，专户不得存放非募集资金或者用作其他用途。

第九条 专户的设立由公司董事会批准，同一投资项目所需资金应当在同一专户存储，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，超募资金也应当存放于募集资金专户管理。

第十条 募集资金到位后，公司财务部应及时办理验资手续，由具有证券从业资格的会计师事务所审验并出具验资报告。募集资金到位后一个月内公司应与保荐机构或者独立财务顾问、存放募集资金的商业银行签订三方监管协议（以下简称三方协议）。三方协议至少应当包括下列内容：

（一）公司应当将募集资金集中存放于专户；

（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；

（三）公司一次或者十二个月内累计从专户中支取的金额超过五千万元人民币或者募集资金净额的 20%的，公司及商业银行应当及时通知保荐人或者独立财务顾问；

（四）商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐人或者独立财务顾问；

（五）保荐人或者独立财务顾问可以随时到商业银行查询专户资料；

（六）保荐人或者独立财务顾问的督导职责、商业银行的告知及配合职责、保荐人或者独立财务顾问和商业银行对公司募集资金使用的监管方式；

（七）公司、商业银行、保荐人或者独立财务顾问的权利、义务和违约责任；

(八) 商业银行三次未及时向保荐人或者独立财务顾问出具对账单或者通知专户大额支取情况，以及存在未配合保荐人或者独立财务顾问查询与调查专户资料情形的，公司可以终止协议并注销该募集资金专户。

公司应当在上述三方协议签订后及时公告三方协议主要内容。

第十一条 公司通过控股子公司实施募投项目的，应当由公司、实施募投项目的控股子公司、商业银行和保荐机构或独立财务顾问共同签署四方协议。

上述协议在有效期届满前提前终止的，公司应当自协议终止之日起一个月内与相关当事人签订新的协议，并及时公告。

第三章 募集资金的使用管理

第十二条 募集资金应该按照招股说明书或其他公开发行募集文件所列用途使用，不准挪作他用，并定期向公司董事会报告、公开披露投资项目的实施进度情况。公司改变招股说明书或者其他公开发行募集文件所列资金用途的，必须经股东大会作出决议。

第十三条 募集资金原则上应当用于公司主营业务，不得用于证券投资、衍生品交易等高风险投资或者为他人提供财务资助，也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、委托贷款或进行其他变相改变募集资金用途的投资。

第十四条 公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照公司财务管理制度履行资金使用审批手续，确保募集资金使用的真实性和公允性，防止募集资金被关联人占用或挪用，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。使用募集资金时，由使用部门填写申请单，并按公司资金使用审批规定办理有关手续，经总经理和总会计师联合签署后，由财务部执行。

第十五条 确因不可抗力致使项目不能按承诺的计划（进度）完成时，公司必须及时披露实际情况并应说明原因。

第十六条 公司应当在每个会计年度结束后全面核查募集资金投资项目的进展情况。

募集资金投资项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金投资计划预计使用金额差异超过 30%的，公司应当调整募集资金投资计划，并在募集资金存放与使用情况的专项报告和定期报告中披露最近一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。

第十七条 募集资金投资项目出现以下情形的，公司应当对该项目的可行性、预计收益等进行重新论证，决定是否继续实施该项目：

- （一）募集资金投资项目市场环境发生重大变化；
- （二）募集资金投资项目搁置时间超过一年；
- （三）超过最近一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的 50%；

(四) 募集资金投资项目出现其他异常的情形。

公司应当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，需要调整募集资金投资计划的，应当同时披露调整后的募集资金投资计划。

第十八条 公司决定终止原募集资金投资项目的，应当尽快科学、审慎地选择新的投资项目。

第十九条 公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的，应当经董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露。

公司已在发行申请文件中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。

第二十条 公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金的，仅限于与公司主营业务相关的生产经营使用，且应当符合下列条件：

(一) 不得变相改变募集资金用途或者影响募集资金投资计划的正常进行；

(二) 已归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金；

(三) 单次补充流动资金时间不得超过十二个月；

(四) 不使用闲置募集资金直接或者间接进行证券投资、衍生品交易等高风险投资。

第二十一条 公司使用闲置募集资金补充流动资金事项，应当在董事会审议通过后及时公告以下内容：

(一) 本次募集资金的基本情况，包括募集资金的时间、金额、募集资金净额及投资计划等；

(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) 监事会以及保荐人或者独立财务顾问出具的意见；

(六) 深圳证券交易所要求的其他内容。

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及时公告。

第二十二条 公司可以用暂时闲置的募集资金进行现金管理，其投资产品的期限不得超过十二个月，且投资的产品须符合以下条件：

(一) 结构性存款、大额存单等安全性高的保本型产品；

(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，公司应当及时报深圳证券交易所备案并公告。

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，监事会、保荐机构发表明确同意意见。公司应当在董事会会议后及时公告下列内容：

(一) 本次募集资金的基本情况，包括募集时间、募集资金金额、募集资金净额及投资计划等；

(二) 募集资金使用情况、募集资金闲置的原因;

(三) 闲置募集资金投资产品的额度及期限, 是否存在变相改变募集资金用途的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施;

(四) 投资产品的收益分配方式、投资范围、产品发行主体提供的安全性分析, 公司为确保资金安全所采取的风险控制措施等;

(五) 监事会以及保荐人或独立财务顾问出具的意见。

公司应当在出现产品发行主体财务状况恶化、所投资的产品面临亏损等重大风险情形时, 及时对外披露风险提示性公告, 并说明公司为确保资金安全采取的风险控制措施。

第二十三条 公司应当根据企业实际生产经营需求, 提交董事会或者股东大会审议通过后, 按照以下先后顺序有计划地使用超募资金:

(一) 补充募投项目资金缺口;

(二) 用于在建项目及新项目;

(三) 归还银行贷款;

(四) 暂时补充流动资金;

(五) 进行现金管理;

(六) 永久补充流动资金。

公司将超募资金用于在建项目及新项目, 应当按照在建项目和新项目的进度情况使用。公司使用超募资金用于在建项目及新项目, 保荐机构或者独立财务顾问应当出具专项意见。项目涉及关联交易、购买资产、对外投资等的, 还应当按照《深

圳证券交易所股票上市规则》的相关规定履行审议程序和信息披露义务。

公司使用超募资金偿还银行贷款或者永久补充流动资金的，应当经股东大会审议通过，监事会以及保荐人或者独立财务顾问应当发表明确同意意见并披露，且应当符合以下要求：

（一）公司应当承诺补充流动资金后十二个月内不进行证券投资、衍生品交易等高风险投资及为控股子公司以外的对象提供财务资助并对外披露；

（二）公司应当按照实际需求偿还银行贷款或者补充流动资金，每十二个月内累计金额不得超过超募资金总额的 30%。

第二十四条 公司全部募集资金项目完成前，因部分募集资金项目终止或者部分募集资金项目完成后出现节余资金，将部分募集资金用于永久补充流动资金的，应当符合以下要求：

（一）募集资金到账超过一年；

（二）不影响其他募集资金项目的实施；

（三）按照募集资金用途变更的要求履行审批程序和信息披露义务。

第四章 募集资金投向变更

第二十五条 公司存在以下情形的，视为募集资金用途变更：

（一）取消或者终止原募集资金项目，实施新项目；

（二）变更募集资金投资项目实施主体（实施主体在公司及其全资子公司之间变更的除外）；

(三) 变更募集资金投资项目实施方式;

(四) 深圳证券交易所认定为募集资金用途变更的其他情形。

第二十六条 募集资金投资的项目, 应与公司招股说明书或其他公开发行募集文件承诺相一致, 原则上不应变更。对确因市场发生变化, 需要改变募集资金用途的, 必须经公司董事会审议, 并依照法定程序报股东大会审批。变更后的募集资金用途原则上应当投资于主营业务。

第二十七条 公司董事会决定变更募集资金投资项目, 应按规定及时公告, 披露以下内容:

(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、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) 监事会以及保荐人或者独立财务顾问出具的意见;

(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) 中国证监会和深圳证券交易所要求的其他内容。

第二十八条 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。

第二十九条 使用募集资金收购对公司具有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人的资产或股权的关联交易行为，应遵循关联交易的有关规定，并保证能使该收购可以有效避免同业竞争和减少收购后的持续关联交易。

公司应当披露与具有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人进行交易的原因、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。

禁止对公司具有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金。

第五章 募集资金使用情况的监督

第三十条 公司责任部门应跟踪项目进度和募集资金的使用情况，确保投资项目按公司承诺计划实施，如出现以下情况时，应及时向公司总经理作出详细的书面报告，并抄送董事会秘书：

（一）项目或资金使用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计划；

（三）项目产生的实际效益或投资效果未达到预期效应。

如差异较大的，公司总经理应当及时报告董事会，由公司董事会作出相关决议。如产生重大差异的，董事会应向公司股东大会做出详细说明，由股东大会作出决议，并在指定的信息披露媒体公开披露。

第三十一条 财务部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。审计部应当至少每季度对年内募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计与风险管理委员会报告检查结果。

审计与风险管理委员会认为公司募集资金管理存在违规情形、重大风险或者审计部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。董事会应当在收到报告后二个交易日内向深圳证券交易所报告并公告。

第三十二条 公司董事会应当每半年度全面核查募集资金投资项目的进展情况，出具半年度及年度募集资金存放与使用情况专项报告，并聘请会计师事务所对年度募集资金存放与使用情况出具鉴证报告。公司应当将会计师事务所出具的鉴证报告与定期报告同时在符合条件媒体披露。

会计师事务所应当对董事会的专项报告是否已经按照深圳证券交易所相关规定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”或者“无法提出结论”的，公司董事会应当就鉴证报告中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。

第三十三条 保荐机构或者独立财务顾问应当按照《证券发行上市保荐业务管理办法》的规定，对公司募集资金的管理和使用履行保荐职责，做好持续督导工作。保荐机构或者独立财务顾问应当至少每半年对公司募集资金的存放与使用情况进行一次现场核查。每个会计年度结束后，保荐机构或者独立财务

顾问应当对公司年度募集资金存放与使用情况出具专项核查报告并披露。

公司募集资金存放与使用情况被会计师事务所出具了“保留结论”“否定结论”或者“无法提出结论”鉴证结论的，保荐机构或者独立财务顾问还应当在其核查报告中认真分析会计师事务所提出上述鉴证结论的原因，并提出明确的核查意见。保荐机构或者独立财务顾问在对公司进行现场检查时发现公司募集资金管理存在重大违规情形或者重大风险等，应当督促公司及时整改并向深圳证券交易所报告。

第三十四条 募集资金使用与管理情况的信息披露由董事会秘书组织证券与企业管理部、财务部、审计部、规划发展部等有关职能部门实施。

第三十五条 监事会有权对募集资金使用与管理情况进行监督。

第六章 发行股份涉及收购资产的管理和监督

第三十六条 公司以发行证券作为支付方式向特定对象购买资产的，应当确保在新增股份上市前办理完毕上述募集资金的所有权转移手续，并聘请律师事务所就资产转移手续完成情况出具专项法律意见书。

第三十七条 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，相关当事人应当严格遵守

和履行涉及收购资产的相关承诺，包括但不限于实现该项资产的盈利预测以及募集资产后公司的盈利预测。

第三十八条 公司拟出售上述资产的，应当符合《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定。此外，董事会应当充分说明出售的原因以及对公司的影响，监事会应当就该事项发表明确表示同意的意见。

第三十九条 公司董事会应当在年度报告中说明报告期内涉及上述收购资产的相关承诺事项的履行情况。

若公司该项资产的利润实现数低于盈利预测的 10%，应当在年度报告中披露未达到盈利预测的原因，同时公司董事会、监事会及出具盈利预测审核报告的会计师事务所应当就该事项作出专项说明；若公司该项资产的利润实现数未达到盈利预测的 80%，除因不可抗力外，公司法定代表人、盈利预测审核报告签字注册会计师、相关股东（该项资产的原所有人）应当在股东大会公开解释、道歉并公告。

第七章 附则

第四十条 本制度由公司证券与企业管理部负责解释、修订。

第四十一条 本制度自发布之日起施行。原《国电长源电力股份有限公司募集资金使用与管理制度》（国长电制度〔2021〕13号）同时废止。