

四川中汇医药（集团）股份有限公司 募集资金管理办法

第一章 总 则

第一条 为规范四川中汇医药(集团)股份有限公司(以下简称:公司)募集资金管理,提高募集资金的使用效率,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》,制定本办法。

第二条 本办法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、分离交易的可转换公司债券、权证等)以及非公开发行证券向投资者募集并用于特定用途的资金。公司以发行证券作为支付方式向特定对象购买资产的,按照本办法第六章执行。

第三条 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,适用本办法。

第四条 保荐机构在持续督导期间对公司募集资金管理负有保荐责任,保荐机构和保荐代表人应按照《证券发行上市保荐制度暂行办法》及本办法的相关规定履行公司募集资金管理的持续督导工作。

第二章 募集资金专户存储

第五条 公司应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它用途。同一投资项目所需资金应在同一专户存储,募集资金专户数量不得超过募集资金投资项目的个数。

第六条 公司应在募集资金到位后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行(以下简称:商业银行)签订三方监管协议(以下简称:协议)。协议至少应包括以下内容:

- (一)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;
- (二)公司一次或12个月内累计从该专户中支取的金额超过5000万元或该专户总额的20%的,公司及商业银行应及时通知保荐机构;
- (三)公司应每月向商业银行获取银行对账单,并抄送保荐机构;
- (四)保荐机构可以随时到商业银行查询专户资料;

(五) 保荐机构每季度对公司现场调查时应同时检查募集资金专户存储情况；
(六) 商业银行三次未及时向保荐机构出具银行对账单或通知专户大额支取情况，以及存在未配合保荐机构查询与调查专户资料情形的，保荐机构或者公司均可单方面终止协议，公司可在终止协议后注销该募集资金专户；

(七) 保荐机构的督导职责、商业银行的告知、配合职责、保荐机构和商业银行对公司募集资金使用的监管方式；

(八) 公司、商业银行、保荐机构的权利和义务；

(九) 公司、商业银行、保荐机构的违约责任。

公司应在上述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提前终止的，公司应自协议终止之日起一个月内与相关当事人签订新的协议，并及时报深圳证券交易所备案后公告。

第三章 募集资金使用

第七条 公司应按照招股说明书或募集说明书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，公司应及时报告深圳证券交易所并公告。

第八条 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。

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。

第九条 使用募集资金时，应严格履行申请和审批手续。由具体使用部门申请，先由财务负责人签署，再经总经理签署后由财务部门执行；凡超过董事会授权范围的，应报董事会审议。

公司应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。

第十条 公司应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，公司应调整募集资金投资计划，并在定期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。

第十一条 募集资金投资项目出现以下情形的，公司应对该项目的可行性、预计收益等进行重新评估或估算，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：

- (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%；
- (四) 其他募集资金投资项目出现异常的情形。

第十二条 公司决定终止原募集资金投资项目的，应尽快科学、审慎地选择新的投资项目。

第十三条 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，应经会计师事务所专项审计、保荐机构发表明确同意意见，并经公司董事会审议通过后方可实施。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除外。

第十四条 公司可以用闲置募集资金用于补充流动资金，但符合以下条件：

- (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) 单次补充流动资金时间不得超过 6 个月；
- (四) 独立董事及保荐机构须单独出具明确同意的意见。

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，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。

第十五条 公司用闲置募集资金补充流动资金事项，应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、保荐机构出具的意见；
- (六) 深圳证券交易所要求的其他内容。

超过本次募集资金金额 10% 以上的闲置募集资金补充流动资金时，须经股东大会审议通过，并提供网络投票表决方式。

补充流动资金到期后，公司应在 2 个交易日内报告深圳证券交易所并公告。

第四章 募集资金投向变更

第十六条 公司存在以下情形的，视为募集资金投向变更：

- (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地点；
- (四)变更募集资金投资项目实施方式；
- (五)实际投资金额与计划投资金额的差额超过计划金额的 30%；
- (六)深圳证券交易所认定为募集资金投向变更的其他情形。

第十七条 公司应经董事会审议、股东大会批准后方可变更募集资金投向。公司变更后的募集资金投向原则上应投资于主营业务。

第十八条 公司董事会应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。

第十九条 公司拟变更募集资金投向的，应在提交董事会审议后 2 个交易日内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)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。

第二十条 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，并且公司应建立有效的控制制度。

第二十一条 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，应确保在收购后能够有效避免同业竞争及减少关联交易。

公司应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。

第五章 募集资金管理与监督

第二十二條 公司會計部門應對募集資金的 استخدام情況設立台賬，具體反映募集資金的支出情況和募集資金項目的投入情況。公司內部審計部門應當至少每季對募集資金的存放與使用情況檢查一次，並及時向審計委員會報告檢查結果。

審計委員會認為公司募集資金管理存在違規情形的，應及時向董事會報告。董事會應在收到報告後 2 個交易日內向深圳證券交易所報告並公告。公告內容包括募集資金管理存在的違規情形、已經或可能導致的後果及已經或擬採取的措施。

第二十三條 公司董事會應對年度募集資金的存放與使用情況包括閒置募集資金補充流動資金的情況和效果出具專項說明，並聘請會計師事務所對募集資金存放與使用情況進行專項審核，出具專項審核報告，專項審核報告應在年度報告中披露。

專項審核報告中應對年度募集資金實際存放、使用情況與董事會的專項說明內容是否相符出具明確的審核意見。如果會計師事務所出具的審核意見為“基本不相符”或“完全不相符”的，公司董事會應說明差異原因及整改措施並在年度報告中披露。

第二十四條 獨立董事應關注募集資金實際使用情況與公司信息披露情況是否存在重大差異。經二分之一以上獨立董事同意，獨立董事可以聘請會計師事務所對募集資金使用情況進行專項審計。公司應全力配合專項審計工作，並承擔必要的審計費用。

第六章 發行股份涉及收購資產的管理和監督

第二十五條 公司以發行證券作為支付方式向特定對象購買資產的，應確保在新增股份上市前辦理完畢上述募集資產的所有權轉移手續，公司聘請的律師事務所應該就資產轉移手續完成情況出具專項法律意見書。

第二十六條 公司以發行證券作為支付方式向特定對象購買資產或募集資金用於收購資產的，相關當事人應嚴格遵守和履行涉及收購資產的相關承諾，包括但不限於實現該項資產的盈利預測以及募集資產後公司的盈利預測。

第二十七條 公司擬出售上述資產的，應符合《深圳證券交易所股票上市規則》的相關規定，此外，董事會應充分說明出售的原因以及對公司的影響，獨立董事及監事會應就該事項發表明確表示同意的意見。

第二十八條 公司董事會應在年度報告中說明報告期內涉及上述收購資產的相關承諾事項的履行情況。

若公司该项资产的利润实现数低于盈利预测的百分之十，应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、独立董事及出具盈利预测审核报告的会计师事务所应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百分之八十，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）应在股东大会公开解释、道歉并公告。

第七章 保荐机构的督导职责

第二十九条 公司、商业银行不完全履行三方监管协议的，保荐机构在知悉有关事实后应及时向深圳证券交易所报告。

第三十条 保荐机构至少每个季度对公司募集资金的使用情况进行一次现场调查。保荐机构在调查中发现公司募集资金管理存在违规情形的，应及时向深圳证券交易所报告。

第三十一条 保荐机构及保荐代表人应勤勉尽责，就公司拟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、以闲置募集资金补充流动资金及变更募集资金投向等事项进行尽职调查，并在公司董事会审议前明确发表意见。

第三十二条 保荐机构及保荐代表人应对第二十三条所述公司董事会的专项说明及会计师事务所出具的专项审核报告进行核查并出具核查意见，于公司披露年度报告同时向深圳证券交易所提交。核查意见应包括以下内容：

- （一）募集资金的存放、使用及专户余额情况；
- （二）募集资金项目的进展情况包括与募集资金投资计划进度的差异；
- （三）用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况（如适用）；
- （四）闲置募集资金补充流动资金的情况和效果（如适用）；
- （五）募集资金投向变更的情况（如适用）；
- （六）公司募集资金管理是否存在违规情形；
- （七）深圳证券交易所要求的其他内容。

如核查意见中明确表示公司募集资金管理存在违规情形的，应与年度报告同时披露。

第八章 附 则

第三十三条 公司及其董事、监事、高级管理人员、保荐机构及其保荐代表

人违反本办法规定的，深圳证券交易所将视情节轻重给予其通报批评或者公开谴责的处分。

第三十四条 本办法未作规定的，适用有关法律、法规的规定；与有关法律、法规的规定相抵触时，以相关法律、法规的规定为准。

第三十五条 本办法由公司董事会负责解释、修订。

第三十六条 本办法自公司董事会通过之日起执行。