

## 《云南锡业股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（修订稿）主要修改情况对照表

为规范公司募集资金的管理和使用，最大限度地保障投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律法规和规定的要求，结合公司的实际情况，对《云南锡业股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》进行了修订。修订情况已经过公司第六届董事会第七次会议审议通过，尚需提交公司2016年第二次临时股东大会审议，通过后方可生效。

具体修改内容如下（修改内容为字体加粗并下划线部分）：

原制度条款	拟修订情况
<p>第七条</p> <p>公司在银行设立专用账户存储募集资金，对募集资金实行集中存放。</p> <p>公司设立专用账户事宜由公司董事会批准，并在公司申请募集资金时，将该账户的设立情况及材料报相关证券监管部门备案。</p> <p>募集资金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。</p> <p>公司存在两次以上融资的，应当独立设置募集资金专户。同一投资项目所需资金应当在同一专户存储。</p>	<p>第七条</p> <p>公司在<u>商业</u>银行设立<u>专项账户</u>（以下简称“专户”），<u>募集资金应当存放于董事会决定的专户集中管理。</u></p> <p>公司设立专用账户事宜由公司董事会批准，并在公司申请募集资金时，将该账户的设立情况及材料报相关证券监管部备案。</p> <p>募集资金专户不得存放非募集资金或用作其他用途。</p> <p>公司存在两次以上融资的，应当独立设置募集资金专户。<u>实际募集资金净额超过计划募集资金金额（以下简称“超募资金”）也应当存放于募集资金专户管理。</u></p> <p><u>超募资金可用于永久补充流动资金和归还银行借款，每12个月内累计金额不得超过超募资金总额的30%。</u></p> <p><u>超募资金用于永久补充流动资金和归还银行借款的，应当经公司股东大会审议批准，并提供网络投票表决方式，独立董事、保荐机构应当发表明确同意意见并披露。公司应当承诺在补充流动资金后的12个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助并披露。</u></p>
<p>第八条</p>	<p>第八条</p>

<p>公司应当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签订三方监管协议，协议至少应当包括下列内容：</p> <p>（一）公司应当将募集资金集中存放于专户；</p> <p>（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；</p> <p>（三）公司一次或十二个月内累计从该专户中支取的金额超过 5000 万元人民币或该专户总额的 20%的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构；</p> <p>（四）商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构；</p> <p>（五）保荐机构可以随时到商业银行查询专户资料；</p> <p>（六）保荐机构每季度对公司现场调查时应当同时检查募集资金专户存储情况；</p> <p>（七）保荐机构的督导职责、商业银行的告知及配合职责、保荐机构和商业银行对公司募集资金使用的监管方式；</p> <p>（八）公司、商业银行、保荐机构的权利、义务和违约责任；</p> <p>（九）商业银行三次未及时向保荐机构出具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，公司可以终止协议并注销该募集资金专户。</p> <p>公司应当在上述协议签订后及时报深交所备案并公告协议主要内容。</p>	<p>公司应当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<u>（以下简称“商业银行”）</u>签订三方监管协议<u>（以下简称“协议”）</u>，协议至少应当包括下列内容：</p> <p>（一）公司应当将募集资金集中存放于专户；</p> <p>（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；</p> <p>（三）公司一次或十二个月内累计从该专户中支取的金额超过 5000 万元人民币或<u>募集资金净额的 10%</u>的，公司及商业银行应当及时通知保荐机构；</p> <p>（四）商业银行每月向公司出具银行对账单，并抄送保荐机构；</p> <p>（五）保荐机构可以随时到商业银行查询专户资料；</p> <p>（七）保荐机构的督导职责、商业银行的告知及配合职责、保荐机构和商业银行对公司募集资金使用的监管方式；</p> <p>（八）公司、商业银行、保荐机构的权利、义务和违约责任；</p> <p>（九）商业银行三次未及时向保荐机构出具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，公司可以终止协议并注销该募集资金专户。</p> <p>公司应当在上述协议签订后及时报<u>深圳证券交易所（以下简称“深交所”）</u>备案并公告协议主要内容。</p> <p><u>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共同签署三方监管协议,公司及其控股子公司应当视为共同一方。</u></p> <p><u>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,并及时报深交所备案后公告。</u></p>
<p>原制度中未规定</p>	<p><b>第十条</b></p> <p><u>公司当年存在募集资金运用的,董事会应当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。</u></p>

	<p><u>会计师事务所应当对董事会的专项报告是否已经按照《深交所主板上市公司规范运作指引》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”或者“无法提出结论”的,公司董事会应当就鉴证报告中会计师事务所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。</u></p> <p><u>保荐机构应当至少每半年对公司募集资金的存放和使用情况进行一次现场检查。每个会计年度结束后,保荐机构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。</u></p> <p><u>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。</u></p> <p><u>保荐机构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的,应当及时向深交所报告。</u></p>
<p>第十条</p> <p>公司应当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,公司应当及时公告。</p>	<p><b>第十一条</b></p> <p>公司应当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<b>及时报告深交所</b>并及时公告。</p>
<p>第十一条</p> <p>公司不得将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。</p>	<p><b>第十二条</b></p> <p><u>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。</u></p> <p>公司不得将募集资金用于质押、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。</p>
<p>第十三条</p> <p>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。</p> <p>募集资金项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募</p>	<p><b>第十四条</b></p> <p>公司<b>董事会</b>应当<b>每半年度</b>全面核查募集资金投资项目的进展情况,出具《<b>公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告</b>》并披露。<b>年度审计时,公司应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。</b></p>

<p>集资金投资计划当年预计使用金额差异超过 30%的，公司应当调整募集资金投资计划，并在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。</p>	<p><b><u>募集资金投资项目实际投资进度与投资计划存在差异的，公司应当解释具体原因。当期存在使用闲置募集资金进行现金管理的，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。</u></b></p> <p>募集资金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当年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。</p>
<p>原制度中未规定</p>	<p><b><u>第十七条</u></b></p> <p><b><u>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。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，应当经公司董事会审议通过、会计师事务所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。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。</u></b></p>
<p>第十六条</p> <p>公司可以用闲置募集资金暂时用于补充流动资金，但应当符合下列条件：</p> <p>（一）不得变相改变募集资金用途；</p> <p>（二）不得影响募集资金投资计划的正常进行；</p> <p>（三）单次补充流动资金时间不得超过六个月；</p> <p>（四）单次补充流动资金金额不得超过募集资金金额的 50%；</p> <p>（五）已归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金（如适用）；</p> <p>（六）不使用闲置募集资金进行证券投资；</p> <p>（七）保荐机构、独立董事、监事会单独出具明确同意的意见。</p>	<p><b><u>第十八条</u></b></p> <p>公司可以用闲置募集资金暂时用于补充流动资金，但<b><u>应当经董事会审议通过，独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并披露</u></b>，且应当符合下列条件：</p> <p>（一）不得变相改变募集资金用途；</p> <p>（二）不得影响募集资金投资计划的正常进行；</p> <p>（三）单次补充流动资金时间不得超过<b><u>十二个月</u></b>；</p> <p>（四）已归还前次用于暂时补充流动资金的募集资金（如适用）；</p> <p>（五）不使用闲置募集资金进行<b><u>高风险投资</u></b>；</p> <p><b><u>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，不得直接或者间接安排用于新股配售、申购或者用于股票及其衍生品种、可转债等的交易。</u></b></p>

<p><b>第十七条</b></p> <p>公司用闲置募集资金补充流动资金的，应当经公司董事会审议通过，并在二个交易日内公告下列内容：</p> <p>（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；</p> <p>（二）募集资金使用情况；</p> <p>（三）闲置募集资金补充流动资金的金额及期限；</p> <p>（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用途的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施；</p> <p>（五）独立董事、监事会、保荐机构出具的意见；</p> <p>（六）交易所要求的其他内容。</p> <p>补充流动资金到期日之前，公司应将该部分归还至募集资金专户，并在资金全部归还后二个交易日内公告。</p>	<p><b>第十九条</b></p> <p>公司用闲置募集资金补充流动资金的，应当经公司董事会审议通过，并在二个交易日内公告下列内容：</p> <p>（一）本次募集资金的基本情况，包括<u>募集时间、募集资金金额、募集资金净额</u>及投资计划等；</p> <p>（二）募集资金使用情况；</p> <p>（三）闲置募集资金补充流动资金的金额及期限；</p> <p>（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用途的行为和保证不影响募集资金项目正常进行的措施；</p> <p>（五）<u>本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金前十二个月内上市公司从事高风险投资的情况以补充流动资金期间不进行高风险投资或者为他人提供财务资助的相关承诺</u>；</p> <p>（六）独立董事、监事会、保荐机构出具的意见；</p> <p>（七）<u>深交所</u>要求的其他内容。</p> <p>补充流动资金到期日之前，公司应将该部分归还至募集资金专户，并在资金全部归还后二个交易日内公告。</p>
<p>原制度中未规定</p>	<p><b>第二十条</b></p> <p><u>公司可以对暂时闲置的募集资金进行现金管理，其投资的产品必须符合以下条件：</u></p> <p><u>（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；</u></p> <p><u>（二）流动性好，不得影响募集资金投资计划正常进行。</u></p> <p><u>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者用作其他用途，开立或者注销产品专用结算账户的，公司应当及时报深交所备案并公告。</u></p>
<p>原制度中未规定</p>	<p><b>第二十一条</b></p> <p><u>公司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，独立董事、监事</u></p>

	<p>会、保荐机构发表明确同意意见。公司应当在董事会会议后二个交易日内公告下列内容：</p> <p><u>（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；</u></p> <p><u>（二）募集资金使用情况；</u></p> <p><u>（三）闲置募集资金投资产品的额度及期限；</u></p> <p><u>（四）募集资金闲置的原因，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；</u></p> <p><u>（五）投资产品的收益分配方式、投资范围、产品发行主体提供的保证本承诺及安全性分析；</u></p> <p><u>（六）独立董事、监事会、保荐机构出具的意见。</u></p>
原制度中未规定	<p><u>第二十二条</u></p> <p><u>公司使用闲置募集资金投资产品的，公司应当在面临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。</u></p>
原制度中未规定	<p><u>第二十三条</u></p> <p><u>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资产的所有权转移手续，公司聘请的律师事务所应当就资产转移手续完成情况出具专项法律意见书。</u></p> <p><u>公司以发行证券作为支付方式向特定对象购买资产或者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。</u></p>
<p>第十八条</p> <p>公司存在下列情形的，视为募集资金用途变更：</p> <p>（一）取消原募集资金项目，实施新项目；</p> <p>（二）变更募集资金投资项目实施主体；</p> <p>（三）变更募集资金投资项目实施方式；</p>	<p><u>第二十四条</u></p> <p>公司存在下列情形的，视为募集资金用途变更：</p> <p>（一）取消原募集资金项目，实施新项目；</p> <p>（二）变更募集资金投资项目实施主体 <u>（实施主体由公司变为全资子公司或者全资子公司变为公司的除外）；</u></p>

<p>(四) 交易所认为募集资金用途变更的其他情形。</p>	<p>(三) 变更募集资金投资项目实施方式； (四) <b>深交所</b>认为募集资金用途变更的其他情形。</p>
<p><b>第二十一条</b></p> <p>公司拟变更募集资金用途的，应当在提交董事会审议后二个交易日内公告下列内容：</p> <p>(一) 原项目基本情况及变更的具体原因；</p> <p>(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；</p> <p>(三) 新项目的投资计划；</p> <p>(四) 新项目已经取得或尚待有关部门审批的说明(如适用)；</p> <p>(五) 独立董事、监事会、保荐机构对变更募集资金用途的意见；</p> <p>(六) 变更募集资金用途尚需提交股东大会审议的说明；</p> <p>(七) 交易所要求的其他内容。</p>	<p><b>第二十七条</b></p> <p>公司拟变更募集资金用途的，应当在提交董事会审议后二个交易日内公告下列内容：</p> <p>(一) 原项目基本情况及变更的具体原因；</p> <p>(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；</p> <p>(三) 新项目的投资计划；</p> <p>(四) 新项目已经取得或尚待有关部门审批的说明(如适用)；</p> <p>(五) 独立董事、监事会、保荐机构对变更募集资金用途的意见；</p> <p>(六) 变更募集资金用途尚需提交股东大会审议的说明；</p> <p>(七) <b>深交所</b>要求的其他内容。</p> <p><b>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。</b></p>
<p><b>第二十四条</b></p> <p>公司拟对外转让或置换最近三年内募集资金投资项目的(募集资金投资项目对外转让或置换作为重大资产重组方案组成部分的情况除外)，应当在董事会审议通过后二个交易日内公告下列内容并提交股东大会审议：</p> <p>(一) 对外转让或置换募集资金投资项目的具体原因；</p> <p>(二) 已使用募集资金投资该项目的金额；</p> <p>(三) 该项目完工程度和实现效益；</p> <p>(四) 换入项目的基本情况、可行性分析和风险提示(如适用)；</p> <p>(五) 转让和置换的定价依据及相关收益；</p> <p>(六) 独立董事、监事会、保荐机构对转让或置换募集资金</p>	<p><b>删除该条款。</b></p>

<p>投资项目的意见；</p> <p>(七)交易所要求的其他内容。</p>	
<p><b>第二十六条</b></p> <p>单个募集资金投资项目完成后，公司将该项目节余募集资金（包括利息收入）用于其他募集资金投资项目的，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。</p> <p>节余募集资金（包括利息收入）低于 50 万元人民币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，其使用情况应当在年度报告中披露。</p> <p>公司将该项目节余募集资金（包括利息收入）用于非募集资金投资项目（包括补充流动资金）的，应当履行相应程序和披露义务。</p>	<p><b>第三十一条</b></p> <p>单个募集资金投资项目完成后，公司将该项目节余募集资金（包括利息收入）用于其他募集资金投资项目的，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。</p> <p>节余募集资金（包括利息收入）低于 <b>100</b> 万元人民币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，其使用情况应当在年度报告中披露。</p> <p>公司将该项目节余募集资金（包括利息收入）用于非募集资金投资项目（包括补充流动资金）的，应当履行相应程序和披露义务。</p>
<p><b>第二十七条</b></p> <p>全部募集资金投资项目完成后，节余募集资金（包括利息收入）占募集资金净额 10%以上的，公司使用节余资金应当符合下列条件：</p> <p>(一) 独立董事、监事会发表意见；</p> <p>(二) 保荐机构发表明确同意的意见；</p> <p>(三) 董事会、股东大会审议通过。</p> <p>节余募集资金（包括利息收入）低于募集资金金额 10%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。</p> <p>节余募集资金（包括利息收入）低于 300 万元人民币或低于募集资金净额 1%的，可以豁免履行前款程序，其使用情况应当在年度报告中披露。</p>	<p><b>第三十二条</b></p> <p>全部募集资金投资项目完成后，节余募集资金（包括利息收入）占募集资金净额 10%以上的，公司使用节余资金应当符合下列条件：</p> <p>(一) 独立董事、监事会发表意见；</p> <p>(二) 保荐机构发表明确同意的意见；</p> <p>(三) 董事会、股东大会审议通过。</p> <p>节余募集资金（包括利息收入）低于募集资金金额 10%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。</p> <p>节余募集资金（包括利息收入）低于 <b>500</b> 万元人民币或低于募集资金净额 1%的，可以豁免履行前款程序，其使用情况应当在年度报告中披露。</p>