

上海梅林正广和股份有限公司 募集资金管理制度

第一章 总则

第一条 为规范上海梅林正广和股份有限公司（以下简称“公司”）募集资金的管理，提高募集资金的使用效率和效益，切实保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、上海证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件的相关规定，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股票（包括首次公开发行股票、配股、增发、发行可转换公司债券等）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 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会计师事务所出具验资报告。

第四条 董事会负责建立健全募集资金管理制度，对募集资金专户存储、使用、变更、监督和责任追究等内容进行明确规定，并确保该制度的有效实施。

第五条 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，公司应当确保该子公司或控制的其他企业遵守本募集资金管理制度。

第六条 非经公司股东大会依法做出决议，任何人无权改变公司公告的募集资金使用用途。

第二章 募集资金专户存储

第七条 募集资金应当存放于董事会决定的银行和专项帐户（以下简称“专户”）集中管理，并与开户银行签订募集资金专用帐户管理协议。

第八条 募集资金应贷款安排而确有必要在一家以上银行开设专用帐户时，公司可以在一家或一家以上银行开设专用帐户，但同一投资项目应坚持在同一专户存放，募集资金专户数量不得超过募集资金投资项目的个数。

第三章 募集资金使用

第九条 募集资金须严格按股东大会审议通过的募集资金投资项目使用。

第十条 公司进行募集资金项目投资时，资金支出必须严格遵守公司资金管理和本制度规定，履行审批手续。所有募集资金项目资金支出，均首先由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理在董事会授权范围内签字后，方可予以付款；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。

第十一条 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项目获取不正当利益。

第十二条 公司应当对募集资金使用的申请、审批、执行权限和审批程序作出具体规定。

第十三条 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，并制作募集资金使用情况的专项说明。

第十四条 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，应当经公司董事会审议通过及会计师事务所专项审计、保荐机构发表明确同意意见后方可实施，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。

第十五条 公司改变募集资金投资项目实施地点、实施方式的，应当经公司董事会审议通过，并在两个交易日内报告证券交易所并公告。

第四章 募集资金投向变更

第十六条 公司应当经董事会审议、股东大会决议通过后方可变更募集资金投向。

第十七条 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，应当在提交董事会审议后的 2 个交易日内报告上海证券交易所并公告。

应提交上海证券交易所的材料应包括：

- 1、原项目基本情况及变更原因；
- 2、新项目的的基本情况、可行性分析和风险提示；
- 3、新项目的投资计划；
- 4、新项目立项机关的批文；
- 5、独立董事、监事会、保荐机构对变更募集资金投向的意见；
- 6、变更募集资金投资项目尚需提交股东大会审议的说明；
- 7、新项目的合作意向书或协议；
- 8、终止原项目的协议；
- 9、董事会决议和决议公告文稿等。

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，应当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。

第二十二条 募集资金投资项目完成后，公司将少量节余资金用作其他用途的，应当符合以下条件：

- 1、独立董事发表明确同意的独立意见；
- 2、会计师事务所出具审核意见为“相符”或“基本相符”的募集资金专项审核报告；
- 3、保荐机构发表明确同意的意见。

第五章 募集资金管理和监督

第二十三条 公司内部审计人员应定期对募集资金的存放与使用情况进行检查，并及时向董事会报告检查结果。

第二十四条 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，独立董事可以聘请会计师事务所对募集资金使用情况专项审计。公司应当全力配合专项审计工作，并承担必要的审计费用。

第六章 附则

第二十五条 本制度由公司董事会负责解释。

第二十六条 本制度与相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》相悖或有任何未尽事宜，应按相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》执行，并及时对本制度进行修订。

第二十七条 本制度经董事会审议通过后生效，修改时亦同。

上海梅林正广和股份有限公司

二〇〇七年八月