广州珠江实业开发股份有限公司

募集资金管理制度

(经 2007 年 10 月 29 日召开的公司第五届董事会 2007 年第八次会议审议批准)

第一章 总 则

第一条 为规范广州珠江实业开发股份有限公司(以下简称“公司”)募集资金的管理和运用,切实保护公司和投资者利益,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》”)、《上海证券交易所股票上市规则》(以下简称“《上市规则》”)等相关法律、法规的规定,结合公司实际情况,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 公司应审慎使用募集资金,以低成本和高效益为基本原则,把握好投资时机、投资金额、投资进度、项目效益的关系,公司董事会应当制定详细的资金使用计划,做到资金使用规范、公开、透明。

第四条 公司募集资金的管理、使用、变更和监督应严格依本制度执行。

第二章 募集资金的管理

第五条 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,并应立即按照招股说明书、募集说明书等信息披露文件所承诺的资金使用计划,组织募集资金的使用工作。

第六条 公司募集资金应当在信誉良好的银行设立专用帐户存储,以确保募集资金安全。

第七条 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。

第八条 公司应在募集资金存放银行开立募集资金存款专户,并与开户银行、担任公司发行证券的保荐人(以下简称“保荐人”)签订募集资金专用账户存储和管理协议。

第九条 公司认为募集资金数额较大,结合投资项目的信贷安排确有必要在

一家以上银行开设专用账户的，在坚持集中存放，便于监督原则下，经董事会批准，可以在一家以上银行开设专用账户，但同一投资项目的资金须在同一专用账户存储。

第十条 公司财务部门应建立募集资金占用台账制度，详细记录募集资金的收支划转情况，包括但不限于开户银行帐号、使用项目、项目金额、使用时间、使用金额、对应的会计凭证号、合同、审批记录等。

第三章 募集资金的使用

第十一条 募集资金须严格按招股说明书或募集说明书承诺的投资项目、投资金额和投入时间安排使用，实行专款专用，未经股东大会批准，公司不得变更募集资金用途或挪用募集资金。

第十二条 公司不得将募集资金用于委托理财、质押和抵押贷款、委托贷款或其他变相改变募集资金用途的投资。公司有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人不得非法占用募集资金。

第十三条 公司董事会负责制定募集资金使用计划，公司总经理负责募集资金具体组织实施。

第十四条 公司在使用募集资金时，应根据募集资金使用计划，经总经理审批后，由财务管理部门划转资金。

第十五条 募集资金投资的项目，应与公司招股说明书、募集说明书等信息披露文件承诺的项目相一致，对确因市场发生变化，需要改变募集资金投向时，必须经公司董事会审议，并依照法定程序报股东大会审批。

第十六条 投资项目应按公司董事会承诺的计划进度实施，执行部门要细化具体工作进度，保证各项工作能按计划进度完成，并定期向审计部门提供工作进度报告。确因不可预见或无法预知的客观因素影响，项目不能按承诺的预期计划、进度完成时，公司必须对实际情况公开披露，并详细说明原因。

第十七条 募集资金投资项目应严格按计划投入或对外投资协议约定。因特殊原因，出现募集资金项目实际投资与使用计划不一致时：

- 1、累计增加或减少投资在使用计划 20%以内，由公司总经理办公会组织编制该项目募集资金使用变化报告，经董事会审议通过后执行；

- 2、累计增加或减少投资在使用计划 20%以上（含本数），属于改变募集资金

用途，按本制度第四章执行。

第十八条 在确保不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，闲置募集资金可暂时用于补充公司的流动资金，补充流动资金的期限不超过 6 个月。募集资金用于暂时补充流动资金计划须经董事会批准并公告。

第十九条 实际募集资金超出项目投资计划所需资金的部分，经董事会决议及股东大会批准后，可作为公司补充流动资金或其他项目投资的后备资金。

第二十条 募集资金投资项目建设期间，项目责任单位应每季度末将募集资金使用情况报公司财务部门和总经理。

第二十一条 公司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，应按照关联交易的处理规定办理。

第四章 募集资金用途的变更

第二十二条 公司募集资金项目的实施情况与公司在招股说明书或募集资金说明书等法律文件中的承诺相比，出现以下变化的，视为改变募集资金用途：

- 1、放弃或增加募集资金投资项目；
- 2、募集资金单个项目投资金额变化超过 20%（含本数）；
- 3、中国证监会或上海证券交易所认定的其他情况。

第二十三条 募集资金变更项目应符合公司发展战略和国家产业政策，符合国家支持发展的方向和投资方向。

第二十四条 公司拟申请变更募集资金用途时，由总经理提交变更方案，经董事会审议通过后，提交股东大会审议。

第二十五条 总经理在提交变更方案前，应当对新项目进行充分的调查研究和分析论证，并将变更募集资金投向可行性研究报告和变更方案一并提交董事会审议。公司董事会认为必要时可以组织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。

第二十六条 募集资金投资项目变更方案经股东大会审议通过，并办理必需的审批手续后，方可实施。在未经股东大会审议通过前，任何单位均不得擅自变更募集资金投向。

第五章 募集资金使用情况的监督

第二十七条 公司董事会、监事会应加强对募集资金使用情况的检查监督，

确保资金投向符合招股说明书、募集说明书承诺或股东大会批准的用途，包括检查项目进度、使用效果、信息披露等，必要时可委托会计师事务所等专业机构进行专项审计和评估。

第二十八条 在募集资金使用期间，公司应加强内部管理，并进行自查。

公司审计部门为募集资金使用情况的日常监督部门。审计部门应每年至少一次对募集资金使用情况进行专项审计，并将审计报告报送董事会和监事会。

公司财务部门负责对募集资金使用情况进行财务监督。财务部门定期对募集资金使用情况进行检查核实，并将募集资金使用情况报公司总经理，公司总经理向董事会专项报告募集资金使用情况。

第二十九条 公司董事会应定期对募集资金的使用情况进行检查，必要时可聘请会计师事务所对募集资金存放与使用情况进行专项审计。

第三十条 公司应在定期报告中披露专用账户资金的使用、批准及项目实施进度等情况。

第三十一条 独立董事有权对募集资金使用情况进行检查。经全体独立董事同意，可以聘请具有证券业务资格的会计师事务所对募集资金使用情况进行专项审计。

第三十二条 监事会有权对募集资金管理和使用情况进行监督检查。

第三十三条 公司发行证券的保荐人应定期对募集资金管理和使用情况进行核查。保荐人要求了解募集资金使用状况时，公司应予以积极配合。

第六章 附则

第三十四条 本制度自公司董事会审议通过之日起实施。

第三十五条 本制度解释权归公司董事会。