

平安证券有限责任公司

关于崇义章源钨业股份有限公司

2010年度募集资金使用与存放情况专项核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“本公司”、“平安证券”）于2011年4月7日至4月8日对崇义章源钨业股份有限公司（以下简称“章源钨业”、“公司”）2010年公开发行股票募集资金的使用与存放情况进行了现场核查，现将核查情况汇报如下：

一、核查手段

平安证券项目组对章源钨业募集资金的使用情况进行了核查，主要核查手段包括：

1、在章源钨业的募集资金专户银行（中国农业银行崇义县支行，募集资金专用账户号 14-039101040007693；中国银行股份有限公司崇义支行，募集资金专用账户号 191701572512；中国工商银行股份有限公司崇义支行，募集资金专用账户号 1510203529201061687；招商银行股份有限公司赣州分行，募集资金专用账户号 797900031210616；中国农业银行崇义县支行和招商银行股份有限公司赣州分行的定期存单）打印募集资金专用账户的对账单；

2、取得募集资金项目的明细账和款项支付的原始凭证；

3、取得募集资金项目相关的工程设计、施工及设备采购的相关合同；

4、将银行对账单、明细帐、原始凭证、合同等进行逐笔核对；

5、现场观察募集资金项目工程建设情况；

6、与公司财务负责人、项目建设负责人谈话，询问募集资金使用和项目建设情况。

二、核查结果

（一）募集资金的存放、使用及专户余额情况

1、2010年度使用募集资金情况

自上市日至 2010 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金 274,316,826.60 元，尚未使用的募集资金余额 241,426,536.37 元。公司 2010 年 12 月 31 日募集资金专户及定期存单存放资金总额为 137,635,085.97 元，差异 103,791,450.40 元，系由于：

① 根据公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过的《关于进行使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，公司已使用 100,000,000.00 元募投项目闲置资金暂时性补充流动资金；

② 公司已使用募集资金支付了公开发行股票的路演宣传酒会费等费用，减少资金 6,050,739.00 元；

③ 募集资金账户银行利息收入及支付的手续费，增加资金 2,259,288.60 元。

截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金实际结余情况为：专户中活期账户的资金余额 15,949,585.97 元，定期存单的余额 121,685,500.00 元，共计 137,635,085.97 元(含利息收入 2,259,288.60 元)。

2、截至2010年12月31日募集资金专用账户余额情况

金额单位：人民币元

开户行	账号	金额
中国农业银行崇义县支行	14-039101040007693	114,321.40
中国银行股份有限公司崇义支行	191701572512	3,456,556.64
中国工商银行股份有限公司崇义支行	1510203529201061687	38,149.06
招商银行股份有限公司赣州分行	797900031210616	12,340,558.87
中国农业银行崇义县支行	定期存单	61,600,000.00
招商银行股份有限公司赣州分行	定期存单	60,085,500.00
合计		137,635,085.97

(二) 募集资金项目的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		51,574.34			本年度投入募集资金总额		27,431.68			
报告期内变更用途的募集资金总额					已累计投入募集资金总额		27,431.68			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
高性能、高精度涂层刀片技术改造工程(一期)	否	31,000.00	31,000.00	7,801.33	7,801.33	25.17%	2011年12月31日		否	否
淘锡坑钨矿区精选厂生产线技术改造项目	否	3,093.00	3,093.00	2,754.09	2,754.09	89.04%	2011年4月30日	320.00	否	否
研发中心技术改造项目(一期)	否	2,150.00	2,150.00	2,150.00	2,150.00	100.00%	2010年2月5日		是	否
承诺投资项目小计		36,243.00	36,243.00	12,705.42	12,705.42			320.00		
超募资金投向										
归还银行贷款		14,700.00	14,700.00	14,700.00	14,700.00	100.00%				

补充流动资金		26.26	26.26	26.26	26.26	100.00%			
超募资金投向小计		14,726.26	14,726.26	14,726.26	14,726.26				
合计		50,969.26	50,969.26	27,431.68	27,431.68			320.00	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	淘锡坑钨矿区精选厂生产线技术改造项目由于2010年气候原因影响，附属设施建设时间延后，预计将于2011年4月30日前达到预定可使用状态。								
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>公司超募资金15,331.34万元，本期已投入超募资金14,726.26万元</p> <p>2010年5月24日，公司2009年年度股东大会通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用超募资金中的7,000万元偿还银行贷款，用7,700万元暂时性补充流动资金，使用期限不超过6个月。2010年5月26日分别偿还中国银行崇义支行4,000万元和农业银行崇义支行3,000万元贷款；2010年5月27日和2010年6月3日补充流动资金5,700万元和2,000万元。</p> <p>2010年10月23日，公司2010年第一届董事会第十四次会议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，同意公司将已用于补充流动资金的7,700万元超募资金，在其归还至超募资金专户后，将用于偿还银行贷款。2010年11月4日，公司将已用于补充流动资金的超募资金7,700万元予以归还，存入至公司超募集资金专用账户，并书面通知保荐机构平安证券有限责任公司。2010年11月5日，公司将上述归还到位的7,700万元超募资金用于一次性偿还银行贷款。</p>								
募集资金投资项目实施地点变更情况	未发生变更								
募集资金投资项目实施方式调整情况	未发生调整								
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2010年5月24日，公司2009年年度股东大会通过了《关于用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司将先期投入“高性能、高精度涂层刀片技术改造工程（一期）”1,479.32万元，“淘锡坑钨矿区精选厂生产线技术改造项目”2,373.22万元，“研发中心技术改造项目（一期）”2,150.00万元，合计6,002.54万元，以募集资金置换。2010年6月30日完成置换。</p>								

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2010年5月24日，公司2009年年度股东大会通过了《关于公司使用部分闲置募集资金补充公司流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，拟使用不超过10,000万元募投项目闲置资金暂时性补充流动资金，使用期限经股东大会批准之后，不超过6个月，公司保证到期归还到募集资金专用账户。公司已于2010年5月26日将10,000万元用于补充流动资金，并于2010年11月23日，予以归还。</p> <p>2010年11月25日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用10,000万元募投项目闲置资金暂时性补充流动资金，使用期限不超过6个月。2010年11月29日，公司将10,000万元用于补充流动资金。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、核查结论

经核查，平安证券认为：章源钨业 2010 年度募集资金存放和使用符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及公司《募集资金管理制度》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

【此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于崇义章源钨业股份有限公司 2010 年度募集资金使用与存放情况专项核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人：

谢 运

吴永平

平安证券有限责任公司

年 月 日