

# 首创证券有限责任公司

## 关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司

### 2011年度募集资金存放及使用情况的核查意见

首创证券有限责任公司（以下简称“首创证券”或“保荐机构”）作为马鞍山方圆回转支承股份有限公司（以下简称“方圆支承”或“公司”）非公开发行股票及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法规和规范性文件的要求，对方圆支承2011年度募集资金存放及使用情况进行了认真、审慎的核查，并发表核查意见如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### 1、2007年首次公开发行股票

经中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】182号”文核准，方圆支承采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股24,000,000股，发行价格为每股8.12元，募集资金总额194,880,000.00元，扣除各项发行费用11,578,521.00元（包括已由自有资金垫付尚未由募集资金列支的3,578,521.00元），本次发行募集资金净额为183,301,479.00元，上述资金实收情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验【2007】75号”《验资报告》验证。

截至2010年3月31日，该次募集资金投资项目建设完毕。上述事项业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司《关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司前次募集资金使用情况的鉴证报告》（深鹏所股专字【2010】374号）鉴证。

##### 2、2010年非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】1325号”文核准，方圆支承向特定投资者非公开发行人民币普通股股票32,921,810股，发行价格每股12.15元，募集资金总额为人民币399,999,991.50元，扣除发行费用人民币

10,752,464.15元，本次发行募集资金净额为人民币389,247,527.35元。上述资金实收情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所验【2010】360号”《验资报告》验证。后根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会【2010】25号）的规定，调整原计入发行费用的其他发行费用550,000.00元列入当期损益（该款公司已于2011年3月18日补入募集资金专户），同时调整资本公积，调整后的募集资金净额为389,797,527.35元。

截至2011年12月31日，公司已实际使用募集资金258,154,421.26元，其中本年度使用募集资金117,918,877.14元。公司募集资金账户资金余额为97,925,737.31元。与尚未使用的募集资金余额131,643,106.09元，相差-33,717,368.78元，该差异系：

（1）募集资金余额包含募集资金专户累计存款利息收入扣除支付手续费后的净额4,282,631.22元（其中：本年度4,184,536.69元，以前年度98,094.53元）；

（2）2011年9月6日，以暂时闲置募集资金补充流动资金38,000,000.00元。

## 二、募集资金管理、存放情况

### 1、募集资金的管理情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司募集资金管理办法》。根据该《办法》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，公司在使用募集资金时，应当严格履行申请和审批手续。募集资金的使用由使用部门每月提出募集资金使用计划，由使用部门经理签字确认，经公司财务负责人审核并报董事长、总经理签批后报保荐代表人签字同意后由财务部执行。凡超过董事会授权范围的，应报董事会审批。募集资金使用和管理的相关部门定期向总经理汇报投资项目的进展、收益实现及存在的问题等情况，总经理定期召开办公会议，检查募集资金的使用情况，并定期向董事会报告。公司内部审计部门至少每季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查情况。公司董事会应当对年度募集资金的存放与使用情况出具专项报告，并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

核，出具专项审核报告。

## 2、三方监管协议签署情况

为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据中国证监会《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》和深圳证券交易所的相关要求以及公司《募集资金管理办法》的规定，公司就首次公开发行股票募集资金与保荐机构（华泰证券有限责任公司）、募集资金存管银行（中国建设银行马鞍山金家庄支行、徽商银行马鞍山幸福路支行）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》；就非公开发行股票募集资金与保荐机构（首创证券）、募集资金存管银行（徽商银行马鞍山幸福路支行）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

## 3、募集资金专户存储情况

截止2011年12月31日，募集资金专项账户的余额如下：

单位：人民币元

募集资金存储银行名称	账号	截止日余额	其中：定期存款
<b>首次募集资金存储银行：</b>			
中国建设银行股份有限公司 马鞍山金家庄支行	34001655008053000340	735,995.50	--
徽商银行马鞍山幸福路支行	1560501021000025653	1,525,264.72	--
小 计：		2,261,260.22	--
<b>非公开发行股票募集资金存储银行：</b>			
徽商银行马鞍山幸福路支行	1560501021000074080	97,925,737.31	70,000,000.00
合 计		100,186,997.53	--

## 三、本年度募集资金使用情况

### 1、首次公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况

公司首次公开发行股票募集资金年初结余为2,482,849.14元，本年度实际使用资金232,450.00元（系支付设备质保金），本年度累计存款利息收入扣除支付手续费后的净额为10,861.08元。截至2011年12月31日，公司首次公开发行股票募集资金结余2,261,260.22元，系尚未支付的未到质保期的机器设备质保金。

## 2、非公开发行股票募集资金投资项目的资金使用情况

公司非公开发行股票募集资金2011年度的实际使用情况详见附表（非公开募集资金使用情况对照表）。

## 3、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期公司未变更募集资金投资项目的实施地点、实施方式。

## 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

（1）2011年3月3日，公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》。根据该议案，公司在保证募集资金项目建设对资金的需求和项目正常进行的前提下，运用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币3,800万元，使用期限不超过6个月，自2011年3月4日至2011年9月3日止。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期后及时归还到募集资金专用账户，不会影响到募集资金投资项目计划的正常进行，不会变相改变募集资金用途。该次暂时补充流动资金的募集资金已于2011年9月1日已归还。

（2）2011年9月5日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》。根据该议案，公司在保证募集资金项目建设对资金的需求和项目正常进行的前提下，运用部分闲置的募集资金暂时补充流动资金，总额为人民币3,800万元，使用期限不超过6个月，从2011年9月6日至2012年3月5日止。公司保证暂时用于补充流动资金的款项到期后及时归还到募集资金专用账户，不会影响到募集资金投资项目计划的正常进行，不会变相改变募集资金用途，不进行证券投资等风险投资。

## 5、募集资金使用的其他情况。

报告期公司不存在募集资金其他使用情况。

## 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2011年度，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2011年度，公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

## **六、会计师关于公司2011年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见**

深圳市鹏城会计师事务所有限公司对方圆支承募集资金存放及使用情况进行了专项审核，并出具了《马鞍山方圆回转支承股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为：方圆公司管理层编制的《2011年度募集资金存放及使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了方圆公司2011年度募集资金实际存放与使用情况。

## **七、保荐机构的核查意见**

经查询方圆支承2011年度募集资金专户存放与使用的有关凭证、《募集资金三方监管协议》以及公司的相关管理制度，并审阅董事会编制的《2011年度募集资金存放及使用情况的专项报告》、会计师出具的《马鞍山方圆回转支承股份有限公司2011年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，首创证券认为：2011年度，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效履行了三方监管协议，不存在变更募集资金投资项目的情况，能及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。

（此页无正文，为《首创证券有限责任公司关于马鞍山方圆回转支承股份有限公司2011年度募集资金存放及使用情况的核查意见》之签署页）

保荐代表人：杨 奇\_\_\_\_\_ 张红军\_\_\_\_\_

首创证券有限责任公司

2012年3月30日

## 附表

非公开募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				38,979.75		本年度投入募集资金总额					11,791.89	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					25,815.44	
变更用途的募集资金总额比例				无								
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)[注1]	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期[注2]	本年度实现的效益	是否达到预计效益[注3]	项目可行性是否发生重大变化
重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目	否	38,979.75	-	38,979.75	11,791.89	25,815.44	-13164.31	66.23	2012年8月31日	-	否	否
合计	-	38,979.75	-	38,979.75	11,791.89	25,815.44	-13164.31	66.23	-	-	-	-
未达到计划进度原因						重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线，该项目所需关键高精端设备主要依靠进口，由于设备交货期较长，部分关键设备尚未交付使用，导致项目建设期延长，故该项目截止2011年12月31日尚未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						无						
募集资金投资项目实施地点变更情况						无						
募集资金投资项目实施方式调整情况						无						

募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 10 月 31 日，公司募集资金投资项目实际预先投入资金 112,571,170.48 元，并已使用募集资金 112,571,170.48 元置换上述预先已投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2011 年 3 月 3 日公司第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,800 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金（即 2011 年 3 月 4 日至 2011 年 9 月 3 日），2011 年 9 月 1 日已归还。 2011 年 9 月 5 日公司第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于运用募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用 3,800 万元人民币闲置募集资金暂时补充流动资金（即 2011 年 9 月 6 日至 2012 年 3 月 5 日）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

注 1：是依据募集资金运用可行性报告中的“非公开发行募集资金投资计划”中列示的承诺投资数据，并结合公司实际到账的募集资金折算得出的。

注 2：重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线，该项目所需关键高精端设备主要依靠进口，由于设备交货期较长，部分关键设备尚未交付使用，导致项目建设期延长，预计该项目达到预定可使用状态的日期为 2012 年 8 月 31 日。

注 3：重型装备、清洁能源设备用大型回转支承生产线及检测、试验中心建设项目，由于尚在建设中未投入生产，暂未实现产能。