

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—8 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2013〕3-123号

崇义章源钨业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的崇义章源钨业股份有限公司（以下简称章源钨业公司）董事会编制的 2012 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供章源钨业公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为章源钨业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

章源钨业公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对章源钨业公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，章源钨业公司董事会编制的 2012 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了章源钨业公司募集资金 2012 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一三年三月二十三日

崇义章源钨业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《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，将本公司募集资金 2012 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕246 号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股(A 股)股票 4,300.00 万股，发行价格为每股人民币 13.00 元，共募集资金 55,900.00 万元。扣除承销及保荐费 3,702.00 万元后的募集资金为 52,198.00 万元，已由主承销商平安证券有限责任公司于 2010 年 3 月 24 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 623.66 万元后，公司本次募集资金净额为 51,574.34 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2010〕3-20 号)。

(二) 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 51,520.89 万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 330.67 万元；2012 年度实际使用募集资金 380.30 万元，2012 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 10.43 万元；累计已使用募集资金 51,901.19 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 341.10 万元。

截至 2012 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 14.25 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《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、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《崇

义章源钨业股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券有限责任公司分别与中国农业银行崇义县支行、中国银行股份有限公司崇义支行、中国工商银行股份有限公司崇义支行、平安银行股份有限公司深圳华新支行签署了《募集资金三方监管协议》，本公司之子公司赣州澳克泰工具技术有限公司与招商银行股份有限公司赣州分行及保荐机构平安证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司有 1 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
招商银行股份有限公司赣州分行	797900031210616	142,477.49	
合计		142,477.49	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司上市发行股票批复的募投项目中，“高性能、高精度涂层刀片技术改造工程(一期)”项目投资总额为 31,000 万元，实施主体为公司全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司(原赣州章源钨业新材料有限公司)。随着项目的进展，2009 年制作的项目可行性报告已经不能适应目前国际市场刀具切削制造业形势的发展，为使项目的建设具有更高的起点和可操作性，同时确保项目建设完成后，产品性能达到国际一流水平，并在较长期间持续发挥优势，避免投产后即需要更新建设及减弱投资功效，该项目在原有投资的基础上继续追加投资，新投资总额预计为 55,863.05 万元，比原投资总额增加 24,863.05 万元。上述继续追加投资议案经第二届第九次董事会会议通过，并经 2011 年第一次临时股东大会审议通过。对于新增加的投资额度，公司使用自有资金补足。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司募集资金投资项目中，研发中心技术改造项目属于提升研发实力，提高公司技术与产品市场竞争力的前瞻性项目，该项目的对应投入计入了公司的固定资产，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：募集资金使用情况对照表

崇义章源钨业股份有限公司

二〇一三年三月二十三日

附件

募集资金使用情况对照表

2012 年度

编制单位：崇义章源钨业股份有限公司

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		380.30			
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		51,901.19			
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	380.30	31,925.09	102.98	2012年12月31日		否	是
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		3,099.84	100.22	2011年4月30日	1,173.59	是	否
研发中心技术改造 项目(一期)	否	2,150.00	2,150.00		2,150.00	100.00	2010年2月5日	详见本报告三 (三)之说明	否	否
承诺投资项小计		36,243.00	36,243.00	380.30	37,174.93	-		1,173.59		
超募资金投向										
归还银行贷款(如 有)	—	14,700.00	14,700.00		14,700.00		—	—	—	—
补充流动资金(如 有)	—	26.26	26.26		26.26		—	—	—	—
超募资金投向小 计		14,726.26	14,726.26		14,726.26					
合 计	—	50,969.26	50,969.26	380.30	51,901.19	—	—	1,173.59	—	—

未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	高性能、高精度涂层刀片技术改造工程(一期)项目,原计划投产日期为2011年12月31日,由于公司加大了对该项目的投入,投资设备采购进一步优化,技术先进程度、建筑安装复杂程度等均较原计划有所提高,项目实际完工日期为2012年12月31日,报告期内尚未产生效益。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司募投项目“高性能、高精度涂层刀片技术改造工程(一期)”原投资总额为31,000万元,实施主体为公司全资子公司赣州澳克泰工具技术有限公司。随着项目的进展,2009年制作的项目可行性研究报告已经不能适应目前国际市场刀具切削制造业形势的发展,为使项目的建设具有更高的起点和可操作性,同时确保项目建设完成后,产品性能达到国际一流水平,并在较长期间持续发挥优势,避免投产后即需要更新建设及减弱投资功效,经公司董事会和股东大会通过,该项目在原有投资的基础上继续追加投资,新投资总额预计为55,863.05万元,比原投资总额增加24,863.05万元,对于新增加的投资额度,公司使用自有资金补足。截至报告期末,该项目累计投入54,841.25万元,占新投资总额的98.17%
超募资金的金额、用途及使用进展情况	公司超募资金14,726.26万元,已使用14,726.26万元。 1. 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。 2. 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,该超募资金专户余额一次性补充流动资金。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。
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	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。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	1. 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,并已于2011年5月12日归还。 2. 2011年5月14日,公司第二届董事会第七次会议审议通过了《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5,000万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。2011年5月17日,公司将5,000万元转入中国农业银行崇义支行,用于暂时性补充流动资金。并已于2011年9月14日归还。
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

