

---

## 平安证券有限责任公司

### 关于崇义章源钨业股份有限公司

#### 2012年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据中国证券监督管理委员会《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》等法规和文件的要求，平安证券有限责任公司（以下简称“平安证券”、“本公司”）作为崇义章源钨业股份有限公司（以下简称“章源钨业”、“公司”）的保荐机构，对章源钨业进行了认真的持续督导，切实履行保荐责任，对公司2012年度募集资金使用与存放情况进行了认真、审慎的核查，核查情况具体如下：

#### 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、取得章源钨业的募集资金专户银行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）募集资金基本情况

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，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》，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》，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。

## （三）募集资金实际使用情况

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，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	

#### （四）募集资金使用情况

##### 1、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意见书附件。

##### 2、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。

##### 3、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。

##### 4、变更募集资金投资项目的资金使用情况

---

本年度，公司不存在变更募集资金投资项目的资金。

### 5、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

### 三、核查结论

经核查，平安证券认为：章源钨业2012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。

同时，在核查过程中，我们关注到：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，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等，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，该项目已于2012年底转固。截止2012年12月31日，该项目尚未达到预计效益，我们提请公司今后对募投项目的规划论证需更加谨慎、完备。

另外，我们还注意到由于该项目尚未产生效益，若该项目因新产品线工艺管理、新产品开发及市场开拓等因素不能如期达到预期效益，其转固所产生的折旧费用将对公司2013年的业绩产生较大的影响，提请投资者充分关注上述情况可能给公司带来的潜在风险。

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	详见本报告二 （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。

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	<p>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。</p> <p>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。</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

---

【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 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》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（盖章）

年 月 日