

# 安信证券股份有限公司 关于宝塔实业股份有限公司 拟变更部分募集资金为永久性补充流动资金的 核查意见

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”、“保荐机构”）作为宝塔实业股份有限公司（以下简称“宝塔股份”或“公司”）2014 年非公开发行股票持续督导保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，就宝塔股份拟变更部分募集资金为永久性补充流动资金事项进行了核查，具体核查情况及核查意见如下：

## 一、募集资金的基本情况

### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]901 号文核准，公司于 2015 年 2 月向特定投资者非公开发行股票 124,740,125 股，发行价格 4.81 元/股，募集资金总额为人民币 60,000.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为人民币 59,069.00 万元。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2015 年 2 月 27 日对上述募集资金到位情况进行了审验，并出具了 XYZH/2013YCA1149-5 号《验资报告》。

### （二）原募集资金投向

本次非公开发行募集资金将用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金
1	高端轴承建设项目	40,000.00	40,000.00
2	补充营运资金	20,000.00	20,000.00

	合计	60,000.00	60,000.00
--	----	-----------	-----------

本次募集资金到位并扣除发行费用后，公司优先安排投资“高端轴承建设项目”40,000.00万元，剩余不超过20,000.00万元将用于“补充营运资金”。

### （三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

2015年3月25日，公司第七届董事会第九次会议、第七届监事会第五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用闲置募集资金人民币12,000.00万元暂时用于补充流动资金，使用期限不超过十二个月。

截至2016年3月25日，公司已将使用闲置募集资金暂时补充流动资金的12,000万元全部归还至公司募集资金专户。

### （四）第一次变更部分募集资金为永久性补充流动资金的情况

2015年7月14日公司第七届董事会第十四次会议审议，并经2015年7月30日宝塔实业股份有限公司2015年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金为永久性补充流动资金的议案》，同意取消“高端轴承建设项目”中的特大型轴承加工设备、车加工设备全部投资和铺底流动资金，压缩该项目中的保持架、滚子加工设备、中大型轴承加工设备部分投资，共计18,220.50万元用于永久性补充流动资金，有效缓解流动资金紧张的局面。

### （五）第一次变更募集资金为永久性补充流动资金后实际使用情况

截止2016年4月20日，募集资金使用情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	第一次变更后投资总额	截止2016年4月20日	
			实际使用资金	投资进度
1	高端轴承建设项目	21,779.50	15,429.29	70.84%
2	补充营运资金	37,289.50	37,289.50	100.00%
	合计	60,000.00	52,718.79	87.86%

## 二、本次变更部分募集资金为永久性补充流动资金的原因

### （一）第一次变更募投项目后计划情况

原募集资金投资的“高端轴承建设项目”建成后将形成年产24.75万套高端

轴承生产能力，项目主要产品为石油化工设备轴承、冶金设备轴承、矿山机械设备轴承为代表的大型轴承，以电机轴承为代表的精密轴承，以城市轨交车辆轴承为代表的轨道交通车辆轴承 5 类高端轴承。

第一次变更后高端轴承建设项目总投资 21,779.50 万元，全部用于固定资产投资（其中建筑工程 5,158.80 万元，公用工程 1,821.60 万元，工艺设备及仪器 13,539.50 万元，安装 835.50 万元，预备费及其他费用 424.10 万元）。项目建设期约为 2 年。

## （二）本次变更募集资金投资项目的原因为：

公司本次变更部分“高端轴承建设项目”资金为永久补充流动资金的主要原因：

2016 年以来，国内经济持续低迷，轴承行业产品收入较上年同期进一步减少，公司轴承产品销售收入有所下滑，轴承市场需求持续低迷。为了有效配置资金，减少投入增加效益，减小市场变化带来的风险，公司利用数控化技术改建现有传统设备，从而降低投资费用。基于上述情况，本着提高募集资金使用效率，改善财务状况和盈利能力的原则，公司拟压缩该项目中的城市轨道交通分厂设备、大型轴承分厂中大型车间设备、其他费用、预备费用部分投资，共计 3,800.00 万元用于永久性补充流动资金，有效缓解公司目前流动资金紧张的压力。

## （三）新募投资项目情况说明

公司拟变更“高端轴承建设项目”中的 3,800.00 万元资金为永久补充流动资金，将全部用于公司主营业务发展。

## （四）公司承诺

公司在最近十二个月内未进行证券投资等高风险投资。公司承诺在本次永久性补充流动资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助（公司为控股子公司提供财务资助除外）。

## 三、本次部分变更募集资金用途对公司的影响

本次永久性补充流动资金完成后，公司“高端轴承建设项目”募集资金将由 21,779.50 万元减少至 17,979.50 万元。

本次变更部分募集资金为永久性补充流动资金，降低了相应产品的产能和项目的投资收益，但可以有效缓解公司目前流动资金紧张的压力，有利于改善财务

状况，维持公司正常运营；有利于有效配置资金，减小市场变化带来的项目风险。

#### 四、保荐机构核查意见

保荐机构经核查后认为：

公司目前经营比较困难，现金流紧张，日常运营资金缺口较大。公司变更部分募集资金为永久性补充流动资金，是根据内外部环境的变化，基于公司目前生产经营过程中对流动资金的急迫需求和对未来轴承市场的判断做出的决策，有助于缓解日常运营资金压力，维持日常运营；也有助于减小市场变化带来的风险，本次变更符合公司目前实际状况，不存在损害公司和中小股东合法利益的情况。

本次变更部分募集资金为永久性补充流动资金事宜已经公司董事会批准，独立董事、监事会均发表了同意意见，履行了现阶段必要的内部审批程序，符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深证证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求；本保荐机构对公司本次募集资金用途的变更无异议。

本次变更部分募集资金为永久性补充流动资金事宜尚需提交公司股东大会审议批准。

（以下无正文）

（此页无正文，为《安信证券股份有限公司关于宝塔实业股份有限公司拟变更部分募集资金为永久性补充流动资金的核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签名：

\_\_\_\_\_  
肖江波

\_\_\_\_\_  
杨祥榕

安信证券股份有限公司

2016年4月25日