

关于江西赣锋锂业股份有限公司 2010年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2011]第 11501 号

江西赣锋锂业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“赣锋锂业”）《2010年度募集资金存放与使用情况专项报告》（以下简称“2010年度募资专项报告”）。

赣锋锂业管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定编制2010年度募资专项报告，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对赣锋锂业管理层编制的2010年度募资专项报告发表鉴证意见。

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。执业准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作以对2010年度募资专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料作出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，赣锋锂业管理层编制的2010年度募资专项报告符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，在所有重大方面如实反映了赣锋锂业2010年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供赣锋锂业2010年度报告披露之目的使用，不得用作其他任何目的。我们同意将本报告作为赣锋锂业2010年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

立信会计师事务所有限公司 中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一一年四月十五日

江西赣锋锂业股份有限公司 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）及相关格式指引的规定，将本公司 2010 年度募集资金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、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]870 号）核准，由主承销商兴业证券股份有限公司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（A 股）25,000,000 股。发行价格为每股 20.70 元。截至 2010 年 8 月 2 日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，募集资金总额 517,500,000.00 元；扣除承销费和保荐费 28,333,000.00 元后的募集资金为人民币 489,167,000.00 元，已由兴业证券股份有限公司于 2010 年 8 月 2 日存入公司开立在交通银行股份有限公司江西新余分行账号为 365006002018170360588 的人民币账户；减除其他发行费用人民币 10,420,504.70 元后，计募集资金净额为人民币 478,746,495.30 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具信会师报字（2010）第 11818 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

公司募集资金净额 478,746,495.30 元，较募集资金投资项目资金需求 139,000,000.00 元超募资金 339,746,495.30 元。

（二） 2010 年度募集资金使用情况及结余情况

1、 募集资金使用情况

（单位：人民币元）

募集资金账户使用情况	本年度使用金额
1、募集资金账户资金的减少项：	
（1）对募集资金项目的投入	5,518,103.37
（2）补充流动资金	45,000,000.00
（3）置换先期投入的自筹资金	38,918,527.27
（4）归还银行借款	55,000,000.00
（5）收购无锡新能 60%股权	7,560,000.00
2、募集资金账户资金的增加项：	
（1）利息收入	518,272.59

2、 募集资金结余情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金结余 327,268,137.25 元。

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制订了《江西赣锋锂业股份有限公司募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司及保荐机构兴业证券股份有限公司与募集资金专户所在银行交通银行新余分行、交通银行南昌南莲支行、兴业银行股份有限公司南昌北京东路支行签订了《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，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：元

开户银行	开户公司	银行账号	存放金额
交通银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	365006002018170360588	157,357.39
交通银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	365006002608510009271	230,000,000.00
交通银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	365006002608500006524	17,500,000.00
交通银行南昌南莲支行	奉新赣锋锂业有限公司	361630000018160058492	2,661,589.12
交通银行南昌南莲支行	奉新赣锋锂业有限公司	361630000608510001519	55,000,000.00
兴业银行南昌北京东路支行	新余赣锋有机锂有限公司	502050100100005246	1,949,190.74
兴业银行南昌北京东路支行	新余赣锋有机锂有限公司	502050100200004132	15,000,000.00
兴业银行南昌北京东路支行	新余赣锋有机锂有限公司	502050100200004251	5,000,000.00
	合计		327,268,137.25

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) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010 年 8 月 16 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，截至 2010 年 7 月 31 日，公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 38,918,527.27 元。为提高公司募集资金的使用效率，补充公司流动资金，公司将以 38,918,527.27 元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 38,918,527.27 元。立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2010）第 11855 号《关于江西赣锋锂业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》；保荐机构兴业证券股份有限公司及保荐代表人王廷富、郑志强同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项。

(三) 超募资金使用情况

2010 年 8 月 16 日，第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和补充流动资金的议案》。根据此次会议决议，公司于 2010 年 9 月 7 日归还了浦发银行江西省分行 1000 万元贷款；于 2010 年 10 月 8 日归还中国进出口银行上海分行 4500 万元贷款；于 2010 年 9 月补充流动资金 4500 万元。

2010 年 9 月 2 日，第一届董事会第十六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购无锡新能锂业有限公司 60%股权的议案》，根据此次会议决议，公司使用超募资金 756 万元收购无锡新能锂业有限公司 60%股权。

四、 变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2010 年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

公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2011 年 4 月 15 日批准报出。

附表：募集资金使用情况对照表

江西赣锋锂业股份有限公司董事会

二〇一一年四月十五日

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 江西赣锋锂业股份有限公司

2010 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额 (已扣除承销保荐及其他发行费用)				47,874.65	本年度投入募集资金总额					15,199.66		
报告期内变更用途的募集资金总额				无	已累计投入募集资金总额					15,199.66		
累计变更用途的募集资金总额				无								
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	截至期末承诺投入金额(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	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
									日期			
承诺投资项目												
1、增资奉新赣锋用于改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项	否	9,500.00		9,500.00	3,733.84	3,733.84	-5,766.16	39.30	2011 年 8 月	544.87 注 1	是	否
2、增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目	否	2,900.00		2,900.00	705.08	705.08	-2,194.92	24.31	2011 年 6 月	尚未投产		否
3、研发中心建设项目	否	1,500.00		1,500.00	4.74	4.74	-1,495.26	0.32	2012 年 4 月注 2			否
小计		13,900.00	-	13,900.00	4,443.66	4,443.66	-9,456.34	31.97				
超募资金投向												
1、补充流动资金		4,500.00		4,500.00	4,500.00	4,500.00		100.00				
2、归还银行借款		5,500.00		5,500.00	5,500.00	5,500.00		100.00				
3、购买无锡新能 60% 股权		756.00		756.00	756.00	756.00		100.00	2010 年 11 月	5.46		
小计		10,756.00		10,756.00	10,756.00	10,756.00						
合计	—	24,656.00	-	24,656.00	15,199.66	15,199.66	-9,456.34	—	—		—	—
未达到计划进度原因 (分具体项目)						无						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况						超募资金合计为 33,974.65 万元, 2010 年度共使用 10,756 万元; 其中补充流动资金 4,500 万元, 归还银行借款 5,500 万元, 购买无锡新能 60% 股权 756 万元。						
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						2010 年 8 月 16 日, 第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》, 截至 2010 年 7 月 31 日, 公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 3891.85 万元。为提高公司募集资金的使用效率, 补充公司流动资金, 公司将以 3891.85 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3891.85 万元。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						无						
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						截至 2010 年 12 月 31 日, 公司募集资金专户余额合计为 32,726.81 万元, 为了提高募集资金使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益, 公司将其中 476.81 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内; 剩余资金 32,250 万元以定期存单的方式存放于募集资金开户银行的定期账户内, 其中一年定期存款 26,500 万元, 六个月定期存款 4,000 万元, 七天通知存款 1,750 万元。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况						无						

注 1 截止 2010 年底, 改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项目已有部分生产线投入使用

注 2 经公司二届五次董事会审议通过对研发中心建设项目的进度进行了调整