募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2012]第110519号

江西赣锋锂业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称“赣锋锂业”）董事会编制的2011年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供赣锋锂业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赣锋锂业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

赣锋锂业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板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司募集资金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赣锋锂业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《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

五、鉴证结论

我们认为，赣锋锂业董事会编制的2011年度《关于公司募集资金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，如实反映了赣锋锂业募集资金2011年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 ·上海

二〇一二年三月九日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

江西赣锋锂业股份有限公司
关于公司募集资金存放与实际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规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将2011年度募集资金存放与实际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、资金到位情况以及前期使用及结余情况

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的批复》(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。

截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金结余 327,268,137.25 元，业经立信会计师事务所有限公司鉴证，并由其出具信会师报字(2011)第 11501 号 2010 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告。

（二） 2011 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	2011 年度使用金额	2010 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	56,935,233.59	44,436,630.64
A、650 吨金属锂及锂材加工项目	42,998,348.47	5,071,771.22
B、150 吨丁基锂项目	10,636,568.62	398,921.65

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

募集资金账户使用情况	2011 年度使用金额	2010 年度使用金额
C、研发中心项目	3,300,316.50	47,410.50
D、置换先期投入的自筹资金		38,918,527.27
（2）补充流动资金	30,000,000.00	45,000,000.00
（3）归还银行借款		55,000,000.00
（4）收购无锡新能 60%股权		7,560,000.00
（5）设立江西安池锂能电子有限公司 75%股权	3,000,000.00	
（6）购买江苏优派新能源有限公司 51%股权	20,400,000.00	
（7）年产 1 万吨锂盐生产线项目	31,388,481.50	
（8）支付 ES04-1 号宗地征地费用	8,892,982.30	
（9）增资江西赣锋锂动力电池有限公司		
2、募集资金账户资金的增加项：	7,409,802.29	518,272.59
利息收入	7,409,802.29	518,272.59

2、 募集资金结余情况

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金结余 184,061,242.15 元

二、 募集资金存放和管理情况

(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。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

(二) 募集资金专户存储情况

（单位：人民币元）

开户银行	开户公司	银行账号	2011 年 12 月 31 日存放金额
交通银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	365006002018170360588	48,172,311.29
交通银行新余分行	江西赣锋锂业股份有限公司	365006002608510009271	108,000,000.00
交通银行南昌南莲支行	奉新赣锋锂业有限公司	361630000018160058492	28,295.06
交通银行南昌南莲支行	奉新赣锋锂业有限公司	361630000608510001519	16,000,000.00
兴业银行南昌北京东路支行	新余赣锋有机锂有限公司	502050100100005246	11,860,635.80
合　计			184,061,242.15

三、 2011 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表。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2011 年 4 月 15 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于调整募投项目—研发中心项目实施地点和进度的议案》，根据此次会议决议，研发中心项目原计划在公司现有土地上建设，现根据公司总体规划要求，将其具体实施地点调整到公司新拍得的土地（在原拟建设地点北约 300 米）；建设进度原计划为募集资金到位后 12 个月，现调整为本议案通过后的 12 个月内实施完毕。

(三) 超募资金使用情况

2011 年 2 月 18 日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金参加土地使用权竞拍的议案》，根据此次会议决议，公司使用超募资金参与竞买新余市经济开发区 ES04-1 地块，用于公司未来生产经营及新产品中试生产线等的建设。至 2011 年 12 月 31 日，已使用超募资金支付 ES04-1 号宗地征地费用 889 万元。

2011 年 2 月 18 日，第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，根据此次会议决议，公司使用 3,000 万元超募资金补充流动资金。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

2011 年 4 月 15 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金成立控股锂离子电池公司的议案》，根据此次会议决议，公司使用部分超募资金人民币 1,500 万元与自然人成立控股锂离子电池公司，自然人出资人民币 500 万元，该控股子公司注册资本人民币 2,000 万元，本公司占 75%的股权。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用超募资金支付首次出资款人民币 300 万元。

2011 年 4 月 15 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金用于建设年产 1 万吨锂盐生产线项目的议案》，根据此次会议决议，公司使用部分超募资金 1.2 亿元用于建设年产 1 万吨锂盐生产线项目，不足资金部分自筹。截至 2011 年 12 月 31 日，已使用超募资金支付人民币 3,138.85 万元。

2011 年 6 月 8 日，第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购江苏优派新能源有限公司 51%股权的议案》，根据此次会议决议，公司使用部分超募资金 2,040 万元收购江苏优派新能源有限公司 51%股权，授权经营层办理具体手续。

2011 年 9 月 29 日，第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司江西赣锋锂动力电池有限公司增资并变更公司名称的议案》，根据此次会议决议，公司使用部分募集资金 4,333 万元（含利息收入 450 万）向全资子公司江西赣锋锂动力电池有限公司增资（原注册资本 500 万），用于建设年产两千五百万安时新型动力电池生产线。截至 2011 年 12 月 31 日，尚未对该项目支付款项。

(四) 尚未使用的募集资金用途和去向

截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 18,406.12 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 6,006.12 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；剩余资金 12,400 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，其中六个月定期存款 8,700 万元，三个月定期存款 3,700 万元。

四、 变更募投项目的资金使用情况

公司 2011 年不存在变更募投项目的资金使用情况。

根据公司 2012 年 3 月 9 日第二届第十二次董事会决议，赣锋有机锂年产 150 吨丁基锂项目原计划使用募集资金投资 2,900 万元，实际投资额为 1,976.69 万元，项目节余募集资金 923.31 万元，公司拟将该项目节余募集资金 923.31 万元永久性补充流动资金。

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金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 2012 年 3 月 9 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

二〇一二年三月九日

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn
中国证监会指定信息披露网站

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　　2011 年度　　单位：人民币万元

募集资金总额		47,874.65			本年度投入募集资金总额		15,061.67			
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		30,261.33			
累计变更用途的募集资金总额		无								
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)	截至期末投入进度 (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										
增资奉新赣锋用于改扩建 650 吨金属锂及锂材加工项目	否	9,500.00	9,500.00	4,299.83	8,033.67	85%	2012 月 3 月	813.15	是	否
增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目	否	2,900.00	1,976.69	1,063.66	1,768.74	89%	2012 月 2 月			否
研发中心建设项目	部分变更	1,500.00	1,500.00	330.03	334.77	22%	2012 月 8 月			否
承诺投资项目小计		13,900.00	12,976.69	5,693.52	10,137.18	78%				
超募资金投向										
补充流动资金		7,500.00	7,500.00	3,000.00	7,500.00	100%				
归还银行借款		5,500.00	5,500.00		5,500.00	100%				
购买无锡新能 60%股权		756.00	756.00		756.00	100%				否
年产 1 万吨锂盐生产线项目	否	12,000.00	12,000.00	3,138.85	3,138.85	26%	2012 年 5 月			否
投资设立江西安池锂能电子有限公司	否	1,500.00	1,500.00	300.00	300.00	20%	2011 年 9 月			否
支付 ES04-1 号宗地征地费用		889.30	889.30	889.30	889.30	100%	2011 年 8 月			否
购买江苏优派新能源有限公司 51%股权		2,040.00	2,040.00	2,040.00	2,040.00	100%	2011 年 4 月			否
增资江西赣锋锂动力电池有限公司		4,333.00	4,333.00			0%				
超募资金投向小计		34,518.30	34,518.30	9,368.15	20,124.15	58%				
合　计		48,418.30	47,494.99	15,061.67	30,261.33	64%				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（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，截至 2011 年 12 月 31 日累计已使用 20124.15 万元。其中：2010 年度共使用 10,756 万元，包含补充流动资金 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；2011 年度共使用 9368.15 万元，包含补充流动资金 3000 万元，建设年产 1 万吨锂盐生产线项目 3138.85 万元，投资设立江西安池锂能电子有限公司 300 万元，支付 ES04-1 号宗地征地费用 889.3 万元，购买江苏优派新能源有限公司 51%股权 2040 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2011 年 4 月 15 日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于调整募投项目——研发中心项目实施地点和进度的议案》，研发中心项目原计划在公司现有土地上建设，现根据公司总体规划要求，将其具体实施地点调整到公司新拍得的土地（在原拟建设地点北约 300 米）；建设进度原计划为募集资金到位后 12 个月，现调整为本议案通过后的 12 个月内实施完毕。
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	报告期无募集资金投资项目先期投入及置换情况。
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	注
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金专户余额合计为 18,406.12 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 6006.12 万元存放于募集资金开户银行的活期账户内；剩余资金 12,400 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，其中六个月定期存款 8,700 万元，三个月定期存款 3,700 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：经 2012 年 3 月 9 日第二届董事会第十二次会议决议，赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目投资总额由 2,900 万元调整为 1,976.69 万元，募集资金结余 923.31 万元；原因为部分国产设备替代了原计划进口的设备。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn 中国证监会指定信息披露网站