信会师报字(2010)第11855号

江西赣锋锂业股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的江西赣锋锂业股份有限公司（以下简称贵公司）董事会编制的《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专项说明》进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司为以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、贵公司的责任

贵公司的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引--第六章募集资金管理》的要求编制《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专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记录、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贵公司董事会编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

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

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。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做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司董事会编制的《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专项说明》符合《中小企业板上市公司规范运作指引--第六章募集资金管理》的相关规定，与实际情况相符。

附件：《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专项说明》

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　　**二〇一〇年八月十六日**

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

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《中小企业板上市公司规范运作指引--第六章募集资金管理》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况：

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28,333,000元后的募集资金为人民币489,167,000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新余分行（账号365006002018170360588）的人民币账户，扣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。

二、招股说明书承诺募投项目情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露，经公司2008 年第二次临时股东大会及2009 年第二次临时股东大会审议批准，本次发行股票募集资金拟投资项目概况如下：

单位万元

序号	投资项目	项目总投资	募集资金投资金额	投资进度
1	增资奉新赣锋用于改扩建650吨金属锂及锂材加工项目	9500	9500	募集资金到位后12 个月内完成
2	增资赣锋有机锂用于年产150吨丁基锂项目	3800*	2900	募集资金到位后12 个月内完成
3	研发中心建设项目	1500	1500	募集资金到位后12 个月内完成
合计		14800	13900	

*注：“增资赣锋有机锂用于年产 150 吨丁基锂项目”总投资额预算为 3,800 万元，其中 900 万元投资预算为相应的土地使用权，因公司利用现有土地投入，故募集资

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

金投资资金比总投资额少 900 万元而仅需 2,900 万元。

上述三个项目需利用募集投资额为 13,900 万元，如未发生重大不可预测的市场变化，本次公开发行募集资金根据项目轻重缓急依次按以上顺序进行投资，若实际募集资金不能满足上述项目投资需要，资金缺口通过公司自筹解决。如本次发行的实际募集资金超过上述项目的需求，公司将按照经营需要及相关管理制度，将多余资金用于补充流动资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目于 2008 年 6 月 15 日,经公司 2008 年第二次临时股东大会及 2009 年第二次临时股东大会审议，通过利用募集资金投资。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	预先投入金额
增资奉新赣锋用于改扩建650吨金属锂及锂材加工项目	32,266,639.66
增资赣锋有机锂用于年产150吨丁基锂项目	6,651,887.61
合计：	38,918,527.27

江西赣锋锂业股份有限公司董事会

二〇一〇年八月十六日

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