

江西赣锋锂业股份有限公司

前次境外募集资金使用情况鉴证报告

2018 年度

前次境外募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZA15020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”）董事会编制的截至2018年12月31日止的《前次境外募集资金使用情况报告》。

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申请发行证券之目的使用，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申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

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，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2018年12月31日止的《前次境外募集资金使用情况报告》，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。

五、鉴证结论

我们认为，赣锋锂业董事会编制的截至2018年12月31日止的《前次境外募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了赣锋锂业截至2018年12月31日止的前次境外募集资金使用情况。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：肖菲

中国注册会计师：包梅庭

中国·上海

二〇一九年六月二十八日

江西赣锋锂业股份有限公司 截至 2018 年 12 月 31 日止的 前次境外募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至 2018 年 12 月 31 日止的前次境外募集资金使用情况报告如下：

一、 前次境外募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2018]970号文《关于核准江西赣锋锂业股份有限公司发行境外上市外资股的批复》核准，公司公开发行 200,185,800 股 H 股，其中发行新股 200,185,800 股 H 股，发行价格为每股港元 16.50 元，发行所得资金合计港元 3,303,065,700.00 元，扣除承销佣金、保荐费用、香港证监会及香港联交所等相关费用及为发行境外上市 H 股所支付的中介费、上市申请费、材料制作费等发行费用后募集资金净额为 404,400,510.20 美元。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司公开发行境外上市外资股（H 股）已使用 113,020,736.42 美元，募集资金结余金额为 291,643,268.92 美元。

二、 前次境外募集的实际使用情况

(一) 前次境外募集资金使用情况对照表

首次公开发行 H 股募集资金使用情况对照表详见本报告附表。

(二) 前次境外募集资金实际投资项目变更情况

本公司无前次境外募集资金实际投资项目发生变更的情况。

(三) 前次境外募集资金项目的实际投资总额与承诺投资的差异内容和原因说明

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司前次境外募集资金项目尚未投资完毕，前次境外募集资金项目的实际投资总额与承诺投资的不存在差异。

(四) 前次境外募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司无前次境外募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(五) 暂时闲置境外募集资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司境外募集资金存储结余 291,643,268.92 美元。

三、 前次境外募集资金投资项目产生的经济效益情况

不适用

四、 前次境外募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司境外募集资金实际使用情况与公司定期报告和和其他信息披露文件中披露的有关内容一致。

五、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2019 年 6 月 28 日批准报出。

附表：

1、前次境外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

二〇一九年六月二十八日

附表 1:

前次境外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

2018 年度

单位：美元万元

募集资金净额（已扣除承销保荐及其他发行费用）		40,440.05		本年度投入募集资金总额		11,302.07			
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		11,302.07			
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		-							
投资项目		募集资金投资总额			截至 2018 年 12 月 31 日止募集资金累计投资额				项目达到预定可使用
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	状态日期(或截止日项目完工程度)
上游锂资源的投资及收购，以及为全产业链产能提供资本开支	上游锂资源的投资及收购，以及为全产业链产能提供资本开支	23,455.24	23,455.24	11,285.00	23,455.24	23,455.24	11,285.00	12,170.24	不适用
向美洲锂业提供财务协助	向美洲锂业提供财务协助	8,896.81	8,896.81		8,896.81	8,896.81		8,896.81	
研发投入	研发投入	4,044.01	4,044.01		4,044.01	4,044.01		4,044.01	
营运资金及一般企业用途	营运资金及一般企业用途	4,044.01	4,044.01	17.07	4,044.01	4,044.01	17.07	4,026.93	
合计		40,440.05	40,440.05	11,302.07	40,440.05	40,440.05	11,302.07	29,137.98	