

# 关于惠州亿纬锂能股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

深鹏所股专字[2009]521号

惠州亿纬锂能股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的惠州亿纬锂能股份有限公司（以下简称惠州亿纬公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供惠州亿纬公司为以募集资金置换预先已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、管理层的责任

惠州亿纬公司管理层的责任是提供真实、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《创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《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惠州亿纬公司管理层编制的上述说明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执业准则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，惠州亿纬公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》与实际情况相符。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 • 深圳

2009 年 10 月 31 日

---

廖福澍

中国注册会计师

---

周宁

# 惠州亿纬锂能股份有限公司

## 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《创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《关于核准惠州亿纬锂能股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可〔2009〕1007号)核准，由主承销商红塔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）22,000,000股。发行价格为每股18元。截至2009年10月16日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）22,000,000股，募集资金总额396,000,000.00元。扣除承销费和保荐费16,880,000.00元后的募集资金为人民币379,120,000.00元，已由红塔证券股份有限公司于2009年10月16日存入公司在中国工商银行惠州仲恺支行的银行账户（账2008021229200055857）379,120,000.00元；另扣减审计费、律师费、法定信息披露费等其他发行费用5,192,072.54元后，公司本次募集资金净额为人民币373,927,927.46元。上述资金到位情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并由其出具深鹏所验字[2009]138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意向书》披露的首次公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

| 项目名称            | 总投资（万元） | 项目立项备案机关和备案编号                    | 环保审查批复           |
|-----------------|---------|----------------------------------|------------------|
| 绿色高性能锂/亚硫酸氯电池项目 | 11,820  | 广东省发展和改革委员会，备案编号：081300391029004 | 惠市环建[2008] C018号 |
| 绿色高性能锂/二氧化锰电池项目 | 4,950   | 广东省发展和改革委员会，备案编号：081300391029003 | 惠市环建[2008] C034号 |
| 锂电池工程技术研发中心     | 3,850   | 广东省发展和改革委员会，备案编号：081300391029005 | 惠市环建[2008] C033号 |
| 合计              | 20,620  |                                  |                  |

如果实际所筹资金超过拟投资项目的资金需求，多余资金将用于补充流动资金。如果实际募集资金不能满足拟投资项目的资金需求，公司将自筹解决资金缺口。

### 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3月报经广东省发展和改革委员会备案，取得惠州市环境保护局环保审查批复，并经公司2008年第3次临时股东大会和2009年第4次临时股东大会决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：人民币万元        |                 |
|-----------------|-----------------|
| 项目名称            | 实际投入时间          |
|                 | 2008年5月-2009年9月 |
| 绿色高性能锂/亚硫酰氯电池项目 | 216.49          |
| 投资项目建设用地        | 1,291           |
| 合计              | 1,507.49        |

惠州亿纬锂能股份有限公司

2009年10月31日