

# 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2011〕2-149号

湘潭电化科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湘潭电化科技股份有限公司（以下简称湘潭电化公司）2010年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供湘潭电化公司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湘潭电化公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

## 二、董事会的责任

湘潭电化公司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行指引》及相关格式指引编制《关于年度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湘潭电化公司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，湘潭电化公司董事会编制的《关于年度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行指引》及相关格式指引的规定，如实反映了湘潭电化公司 2010 年度募集资金实际存放与使用情况。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 李永利

中国·杭州

中国注册会计师 申端华

报告日期：2011 年 4 月 12 日

# 湘潭电化科技股份有限公司

## 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运行指引》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、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准湘潭电化科技股份有限公司公开发行股票的通知》证监发行字[2007]49 号核准，本公司向社会公开发行人民币普通股股票 2500 万股。发行方式为网上配售和网下发行相结合，每股发行价为人民币 6.5 元。共计募集资金 162,500,000.00 元，扣除承销商中介费等相关上市费用 15,074,986.00 元，实际募得资金 147,425,014.00 元，并于 2007 年 3 月 23 日全部汇入了本公司在中国工商银行湖南省湘潭市板塘支行账号为 1904030929022118148 的银行账户内。

#### （二）以前年度已使用金额

截至 2009 年 12 月 31 日，已累计使用募集资金 11,990.07 万元。其中：1 万吨/年电解金属锰技改工程项目投入 6,700 万元，1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目 5,290.07 万元。

#### （三）报告期使用情况及当前余额

1. 本年度使用募集资金 2,752.43 万元，系用于 1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目。

2. 截至 2010 年 12 月 31 日，募集资金余额 333.45 万元，主要系募集资金产生利息所致，全部存放在募集资金专项账户中国工商银行湖南省湘潭市板塘支行的 1904030929022118148 账户内。

### 二、募集资金存放及管理情况

本公司于 2006 年 8 月修订了《募集资金使用管理办法》，经本公司二届九次董事会审议后提交公司 2006 年度第二次临时股东大会审议并获通过。公司严格按照《募集资金使用

管理办法》的要求，规范公司募集资金的存放、使用等情况，维护全体股东的合法利益。公司2007年4月27日与中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行、首创证券有限责任公司（保荐机构）签订了《募集资金三方监管协议》，协议规定公司募集资金账号为：1904030929022118148，该协议与三方监管协议范本不存在重大差异，并且得到了有效执行。

截至2010年12月31日止，募集资金在银行账户的存储情况：

存入银行	银行账号	金额（人民币）	性质	期限
工商银行板塘支行	1904030929022118148	3,334,453.89	专项	活期
合计		3,334,453.89		

### 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1

#### （二）募集资金投资项目投资金额、实施方式与承诺存在差异的内容和原因说明。

公司原计划将募集资金投资于2万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目，由于市场环境及政策变化，公司预测原募集资金投资项目难以取得预期投资回报，决定调整该项目。

经2007年12月21日召开的2007年第二次临时股东大会批准，公司部分变更募集资金投向，投资6,700万元用于建设1万吨/年金属锰生产线。截止本报告期末，该项目实际投入8,331.81万元，超出募集资金部分的1,631.81万元由本公司以自筹资金投入。

经2009年10月9日召开的2009年第二次临时股东大会批准，公司将剩余募集资金8,042.50万元投资于1万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目，该项目总投资8,042.5万元，截至本报告期末，该项目实际投入9,029.85万元，超出募集资金部分的987.35万元由本公司以自筹资金投入。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

#### （一）变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件2

#### （二）变更募集资金投资项目情况说明

公司原计划将募集资金投资于2万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项

目，由于市场环境及政策变化，公司预测原募集资金投资项目难以取得预期投资回报，决定调整该项目。

经 2007 年 12 月 21 日召开的 2007 年第二次临时股东大会批准，公司部分变更募集资金投向，投资 6,700 万元用于建设 1 万吨/年金属锰生产线。2007 年 12 月 6 日公司通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网就募集资金变更事项进行了披露。

经 2009 年 10 月 9 日召开的 2009 年第二次临时股东大会批准，公司将剩余募集资金 8,042.50 万元投资于 1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目。公司于 2009 年 9 月 10 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网就募集资金变更事项进行了披露。

## **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

报告期内，本公司按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运行指引》及相关格式指引和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金存放与使用情况。

附件：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

湘潭电化科技股份有限公司

2011 年 4 月 12 日

附件 1

### 募集资金使用情况对照表

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：万元

募集资金总额				14,742.50		本年度投入募集资金总额				2,752.43		
变更用途的募集资金总额				14,742.50		已累计投入募集资金总额				14,742.50		
变更用途的募集资金总额比例				100%								
承诺投资项目	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
2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目	是	16,987.97									否	是
1 万吨/年电解金属锰技改工程项目	是		6,700.00	6,700.00		8,331.81	1,631.81	124.36	2009 年 5 月	590.18	否	否
1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目	是		8,042.50	8,042.50	3,739.78	9,029.85	987.35	112.28	2010 年 10 月	472.05	否	否
合计	—	16,987.97	14,742.50	14,742.50	3,739.78	17,361.66	2,619.16 (注 1)			1,062.23		
未达到计划进度原因(分具体项目)				计划投资项目投资盈利预期变化,所以暂时停止该项目。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				原项目受到以下三个方面因素的影响,将难以获得原来预计的投资回报。(1)主要原材料价格上涨。(2)电解二氧化锰市场竞争加剧。(3)取消电解二氧化锰出口退税。								
募集资金投资项目实施地点变更情况				募集资金投资项目实施地点未变更。								
募集资金投资项目实施方式调整情况				募集资金投资项目实施方式未调整。								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				募集资金投资项目无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				报告期内无								

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期内无
募集资金其他使用情况	除以上披露的募集资金使用情况之外，剩余募集资金存放于募集资金专户。

注 1：1 万吨/年电解金属锰技改工程项目已实际投入 8,331.81 万元、1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目实际投入 9,029.85 万元，超出募集资金部分 2,619.16 万元系公司以自有资金投入。本年度投入的募集资金为 2,752.43 万元。

附件 2

## 变更募集资金投资项目情况表

2010 年度

编制单位：湘潭电化科技股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度 (%) (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1 万吨/年电解金属锰技改工程项目	2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目	6,700	6,700.00		8,331.81	124.36	2009 年 5 月	590.18	否	否
1 万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目	2 万吨/年无汞碱锰电池专用电解二氧化锰技改工程项目	8,042.5	8,042.5	3,739.78	9,029.85	112.28	2010 年 10 月	472.05	否	否
合计		14,744.95	14,744.95	3,739.78	17,361.66					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）			募集资金投向改为投资一万吨/年电解金属锰技改工程项目和一万吨/年锰酸锂专用电解二氧化锰技改工程项目。变更原因等详见本报告四（二）。							
未达到计划进度的情况和原因（分具体项目）			不适应							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			报告期内无							

