



北京当升材料科技股份有限公司

2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本报告由北京当升材料科技股份有限公司（以下称“公司”）董事会根据《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及法律法规的要求编制。截至 2013 年 12 月 31 日，公司募集资金存放与使用情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可【2010】401 号”文批准，公司向社公开发行人人民币普通股（A 股）2000 万股，发行价格每股 36.00 元，扣除各项发行费用 64,628,112.20 元后，募集资金净额为 655,371,887.80 元，其中其他与主营业务相关的营运资金 483,402,787.80 元。以上募集资金已经京都天华会计师事务所有限公司于 2010 年 4 月 19 日出具的京都天华专字（2010）第 043 号《验资报告》确认。本次发行募集资金已存放于公司开设的募集资金专户管理。

根据财政部（财会【2010】25 号文）规定，公司在 2010 年度将上市过程中发生的宣传费、路演费等相关费用 3,252,662.20 元计入管理费用，但上述资金原作为发行费用从募集资金专户中扣除，公司对上述事项进行了调整，并于 2011 年 3 月 25 日将上述资金归还至募集资金账户。据此，公司 2010 年 IPO 募集资金净额由原 655,371,887.80 元调整为人民币 658,624,550.00 元，募集资金增加部分调整到其他与主营业务相关的营运资金项目，使得其他与主营业务相关的营运资金由原来的 483,402,787.80 元，调整为 486,655,450.00 元。

（二）本年度募集资金使用金额及结余情况

1、截至 2013 年 12 月 31 日，公司已累计使用募集资金 550,047,733.47 元用于江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程（原“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”）、使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目、使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目、使用部分其他与主营业务相关的营运资金偿还银行贷款等，其中 2013 全年使用募集资金用于以上项目的



金额为 150,294,248.45 元。

2、截至2013年12月31日，公司尚有从江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程募集资金213,650,000.00元中提取的92,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金，2014年5月13日到期，到期将归还至募集资金专户。截至2013年12月31日，已归还至募集资金专户8,000,000.00元。

3、截至2013年12月31日，公司累计收到募集资金利息净收入为21,168,654.02元（利息收入21,188,163.12元扣除银行手续费19,509.10元），其中2013全年的利息净收入为2,681,363.27元（利息收入2,688,726.48元扣除银行手续费7,363.21元）。

综上，截至2013年12月31日，尚未使用的募集资金专户余额为37,745,470.55元，另有92,000,000.00元用于暂时补充流动资金。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度及执行情况

为了规范公司募集资金管理，保护公司股东特别是中小投资者的合法权益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件，结合公司实际情况，公司制定了《北京当升材料科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金建立专户存储，并严格履行审批手续，对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

公司分别与保荐机构平安证券有限责任公司（以下称“平安证券”）、北京银行股份有限公司玉泉营支行、韩亚银行（中国）有限公司总行营业部（以下称“专户银行”）签订了《募集资金三方监管协议》，并与平安证券、公司全资子公司江苏当升材料科技有限公司（以下称“江苏当升”）、招商银行股份有限公司海门支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。监管协议的履行情况良好。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2013 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

开户银行	银行账户	存放金额（元）
北京银行玉泉营支行	01091478800120101000950（活期）	1,598,634.22
	01091478800120201000542-00007（七天通知）	7,400,000.00
	01091478800120501001339-00003（定期）	11,695,087.17
韩亚银行（中国）有限公	110002000008202（活期）	12,740.09



司总行营业部	110017000006152(七天通知)	5,232,782.50
	110010000003832(定期)	10,362,648.95
招商银行海门支行	513902744010666(活期)	1,443,577.62
合计		37,745,470.55

2012 年 2 月 4 日，经公司第一届董事会第三十次会议审议通过，为了便于监控管理，公司在附近的北京银行股份有限公司玉泉营支行开设募集资金专户，将存放于北京银行股份有限公司西直门支行的募集资金更换到北京银行股份有限公司玉泉营支行进行专户存储。资金完全转出北京银行股份有限公司西直门支行后，公司账号为 01090506900120101029316 的北京银行股份有限公司西直门支行募集资金专户注销，原签署的募集资金三方监管协议同时失效。公司及时连同保荐机构平安证券与北京银行股份有限公司玉泉营支行签署了募集资金三方监管协议。另外，由于公司存放于中国民生银行股份有限公司北京正义路支行账号为 0102014180000946 募集资金专户和中国工商银行股份有限公司北京南礼士路支行账号为 0200001429200019078 的募集资金基本使用完毕，该募集资金专户已注销。原签署的募集资金三方监管协议在注销后失效。

为了便于公司募集资金项目资金的管理和使用，江苏当升作为公司募集资金投资项目的实施主体，需要在江苏海门设立募集资金专项账户，以存储该项目建设所需募集资金，加快建设进程。

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金使用情况

根据《北京当升材料科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》中披露的募集资金用途，公司将使用募集资金投资“年产 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目”和“其他与主营业务相关的营运资金”，其中“年产 3,900 吨锂电正极材料生产基地项目”拟使用募集资金 171,969,100.00 元，“其他与主营业务相关的营运资金”的金额为 486,655,450.00 元。

2012 年 4 月 23 日，经公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式，该募集资金投资项目的实施主体正式由当升科技变更为江苏当升。2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司决定对“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”的实施方式进行部分调整，



项目投资总额由原来的 171,969,100.00 元调整为 228,700,000.00 元,其中使用募集资金 213,650,000.00 元,其余部分由公司自筹解决。2013 年该募集资金项目的总投入为 82,588,276.50 元。

2011年6月15日,公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目的修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》,同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心,总投资额156,179,100.00元。2011年7月9日,上述修订案已通过公司2011年第三次临时股东大会审议。2012年1月17日,公司与矿冶总院正式签署了《北京市存量房屋买卖合同》,并于2012年1月18日对外披露了《资产收购进展公告》(公告编号:2012-001)。截止2013年末,公司已向北京矿冶研究总院支付全部购楼款项共119,532,700.00元,并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。2013年该募集资金项目的总投入为66,878,606.75元。

2012年11月22日,经公司2012年第六次临时股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金213,650,000.00元中使用100,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。2013年5月8日,公司已将100,000,000.00元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。2013年5月15日,经公司2012年年度股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用100,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。2013年11月6日,公司已将100,000,000.00元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。2013年11月14日,经公司2013年第四次临时股东大会审议通过,公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用100,000,000.00元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会审议通过之日起6个月。公司承诺将于使用期限届满前归还至募集资金专用账户。截至2013年12月31日,已归还至募集资金专户8,000,000.00元。

(二) 本年度募集资金使用情况表

1、募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	65,862.46
报告期投入募集资金总额	15,029.42
已累计投入募集资金总额	55,004.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0



累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
募集资金总体使用情况说明	
公司首次募集资金净额为人民币 65,862.46 万元,其中超募资金金额为 48,665.55 万元。截至 2013 年 12 月 31 日,公司已累计投入募集资金 55,004.77 万元,其中江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程累计投入 12,802.12 万元。超募资金累计投入 42,202.65 万元。	

2、募集资金承诺项目情况

单位: 万元

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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程	是	17,196.91	21,365.00	8,258.83	12,802.12	60%	-	-	-	-	否
承诺投资项目小计	-	17,196.91	21,365.00	8,258.83	12,802.12	-	-	-	-	-	-
超募资金投向											
使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目	否	12,234.31	9,734.31	82.73	8,797.16	90%	2012 年 3 月 31 日	302.39	2,143.50	否	否
使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目	是	15,617.91	15,249.80	6,687.86	14,205.49	93%	2012 年 2 月 29 日	-	-	是	否
归还银行贷款	-	9,600.00	9,600.00	-	9,600.00	100%	-	-	-	-	-
补充流动资金	-	9,600.00	9,600.00	-	9,600.00	100%	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,052.22	44,184.11	6,770.59	42,202.65	-	-	302.39	2,143.50	-	-
合计	-	64,249.13	65,549.11	15,029.42	55,004.77	-	-	302.39	2,143.50	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司于 2010 年 4 月份募集资金到位,“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”(原“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”)原定于 2011 年 3 月份竣工投产。公司为了满足未来十年甚至更长时间的发展规划,公司已重新进行整体规划,按公司发展战略中的生产产能一次规划设计,分期实施。作为整体规划中一期工程的海门募投项目,因配合公司整体规划需要进一步提高海门工程自动化装备和工艺技术水平,在不改变募集资金项目投资总额的情况下需要重新进行论证、规划、设计,导致募投项目延期建设。公司管理层通过工程规划、设计情况结合战略规划进行分析,将本项目建设竣工推迟至 2012 年 3 月。 2012 年 4 月,公司决定改变募集资金投资项目的实施方式,成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时,公司未来将海门工程定位为南方生产基地,因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外,由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求,公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整,因此,公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月 30 日。 2013 年 8 月 20 日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》,公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间,调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日,项目投资总额和建设规模不变。 截至本报告披露日,“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”完成了全部工程建设、设备安装等工作,整体工程调试已经结束,具备了生产能力,试生产总体情况良好,产品性能达标。同时,公司正在办理生产许可证等相关审批手续,并积极组织锂电大客户开展认证工作,下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。 报告期内,“使用部分其他与主营业务相关的营运资金扩建生产线及技改项目”未能达到预计效益,主要是该项目投产后,市场经营环境逐步发生变化,行业竞争进一步加剧;国际金属钴 MB 价 2012 年以来一直低位运行,销售价格大幅下降,导致正极材料业务毛利水平大幅降低;人民币升值导致出口业务汇兑损失增加。										
项目可行性发	2011 年年初,超募资金项目一北京基础研发中心项目原计划购买的楼房价格上涨了 12.4%,为了节约公司										



发生重大变化的情况说明	募集资金，公司决定修订北京基础研发中心项目建设方案，购买控股股东北京矿冶研究总院所拥有的座落于同一区域的北京市丰台区南四环西路 188 号 18 区的 21、22 号楼，两栋楼共计建筑面积 7,115.04 平方米，总金额 11,953.27 万元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司用其他与主营业务相关的营运资金中 9,600 万元用于偿还银行贷款。 2010 年 6 月 9 日经公司第一届董事会第十一次会议审议，并经公司 2009 年度股东大会决议通过，公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金 12,234.31 万元扩建生产线暨技改项目，目前该项目已经完成了工程配套设施的改造，设备的安装和调试工作，并投入使用。 2011 年 5 月 10 日，公司第一届董事会第二十二次会议审议通过了《公司使用部分其他与主营业务相关的营运资金永久补充流动资金的议案》，决定使用超募资金 9,600 万元永久补充流动资金。 2011 年 6 月 15 日经公司第一届董事会第二十三次会议审议，通过公司“关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目”，投资预算 15,617.91 万元。该项议案已经公司 2011 年第三次临时股东大会批准通过。2012 年 1 月 17 日，公司与北京矿冶研究总院签署了正式的《北京市存量房屋买卖合同》，正式启动了北京基础研发中心的建设工作。截至本报告披露日，公司已向北京矿冶研究总院支付全部购楼款项共 11,953.27 万元，并已获得两栋楼房的房屋所有权证书和土地使用权证书。目前，公司北京基础研发中心和实验室已正式投入使用。
募集资金投资项目实施地点变更情况	2012 年 6 月 30 日，公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，同意公司将北京基础研发中心实验室的建设地点变更至北京矿冶研究总院研发中心。该议案已于 2012 年 7 月 18 日经公司 2012 年第三次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	2011 年 6 月 15 日，公司第一届董事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分其他与主营业务相关的营运资金建立北京基础研发中心项目的修订案》和《关于公司收购资产暨关联交易的议案》，同意公司购买控股股东北京矿冶研究总院的资产用于建立北京基础研发中心，总投资额 15,617.91 万元。2011 年 7 月 9 日，上述修订案已通过公司 2011 年第三次临时股东大会审议。 2012 年 4 月 6 日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目一年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目的议案》，决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为 2013 年 6 月 30 日。 2013 年 8 月 20 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间，调整后的工程完成时间为 2013 年 12 月 31 日，项目投资总额和建设规模不变。 截至本报告披露日，“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”完成了全部工程建设、设备安装等工作，整体工程调试已经结束，具备了生产能力，试生产总体情况良好，产品性能达标。同时，公司正在办理生产许可证等相关审批手续，并积极组织锂电大客户开展认证工作，下一步公司将根据客户的认证情况统筹安排正式投产。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2010 年 5 月 7 日经公司第一届董事会第十次会议审议通过，决定以募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入的募集资金投资项目的自筹资金，该事项已经京都天华会计师事务所有限公司进行了专项审核。公司独立董事、监事会和保荐机构均对本议案发表了明确意见，同意公司用募集资金 1,750.73 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	2010 年 5 月 7 日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 6,400 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2010 年 11 月 8 日，公司将 6,400 万元归还至公司“年产 3900 吨锂电正极材料生产基地项目”募集资金专户。至此，公司使用闲置募集资金 6,400 万元人民币暂时补充的流动资金已一次性归还完毕。 2010 年 11 月 12 日，经公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。2011 年 5 月 11 日，公司将 10,000 万元按时归还至“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金专用账户中，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构和保荐代表人。 2011 年 5 月 16 日，经公司 2011 年第二次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金。公司已于 2011 年 11 月 14 日将该笔资金归还至募集资金专户。 2011 年 11 月 17 日，经公司 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司从“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”募集资金 17,196.91 万元中，用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。



	目一期工程”募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。公司已于 2012 年 5 月 11 日将该笔募集资金按时归还至募集资金专户。 2012 年 5 月 16 日，经公司 2011 年年度股东大会审议通过，公司决定变更江苏海门募集资金投资项目实施方式，将该项目投资总额由原来的 17,196.91 万元调整为 22,870 万元，其中使用募集资金 21,365 万元，其余部分由公司自筹解决。同时，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 6 个月。2012 年 11 月 8 日，公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2012 年 11 月 22 日，经公司 2012 年第六次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金 21,365 万元中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 5 月 8 日，公司已将 10,000 万元归还至公司“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2013 年 5 月 15 日，经公司 2012 年年度股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。2013 年 11 月 6 日，公司已将 10,000 万元归还至“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”募集资金专用账户。 2013 年 11 月 14 日，经公司 2013 年第四次临时股东大会审议通过，公司决定从“江苏锂电正极材料生产基地一期工程”项目募集资金中使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会审议通过之日起 6 个月。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已归还其中 800 万元至募集资金专户，公司承诺将于使用期限届满前将剩余募集资金归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金中，3,774.55 万元存放于公司募集资金专户中管理(其中 144.36 万元存放于子公司募集资金专户)，其中包含有本报告期产生的 268.14 万元的存款利息净收入（利息收入 268.87 万元扣除 0.73 万元银行手续费）。另有暂时补充流动资金 9,200.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

无

五、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2012年4月6日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目一年产3900吨锂电正极材料生产基地项目的议案》，决定改变募集资金投资项目的实施方式，成立全资子公司江苏当升材料科技有限公司作为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的实施主体。同时，公司未来将海门工程定位为南方生产基地，因此该募投项目的工程规划需要进一步调整。此外，由于公司大客户对公司产品质量和制备工艺提出了更高的要求，公司需要对产品方案和工艺流程进行进一步调整，因此，公司决定将“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成投产时间调整为2013年6月30日。同时，项目名称变更为“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”，项目预算由171,969,100.00元调整为228,700,000.00元，其中213,650,000.00元使用募集资金和超募资金解决。2013年8月20日，公司第二届董事



会第十七次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，公司决定调整“江苏锂电正极材料生产基地项目一期工程”的建成时间，调整后的工程完成时间为2013年12月31日，项目投资总额和建设规模不变。该项目的资金使用情况详见《本年度募集资金使用情况表》。

2012年6月30日，第二届董事会第五次会议审议通过了《关于部分变更北京基础研发中心项目实施地点暨关联交易的议案》，拟将基础研发中心实验室部分的建设地点由现在的北京市丰台区南四环西路188号总部基地18区配楼22号楼变更为交通便利、功能完善、配套设施齐备的北京矿冶研究总院研发中心。北京基础研发中心其他设计功能不变。同时，该项目的预算由156,179,100.00元调整为152,498,000.00元。该议案已经2012年第三次临时股东大会决议通过。该项目的资金使用情况详见《本年度募集资金使用情况表》。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

北京当升材料科技股份有限公司

董事会

2014年4月11日