



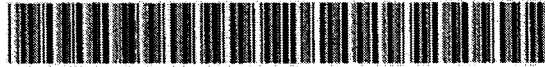
Grant Thornton  
致同

致同会计师事  
骑缝章

**关于珠海冠宇电池股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金  
投资项目情况鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

报备防伪码：



报备防伪号：DD284707F0997224

报告文号：致同专字（2021）第351A018551号

报告日期：2021年12月13日

报备时间：2021年12月13日 09:26:25

签字注册会计师：殷雪芳，施旭锋

## 珠海冠宇电池股份有限公司

### 专项审计报告



事务所名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-85665018

传 真：010-85665120

通信地址：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

---

如对上述报备资料有疑问的，请与福建省注册会计师协会联系

会计师事务所对以上数据的真实性负法律责任

防伪查询：<http://ywbb.fjicpa.org.cn/index.aspx>

注协电话：0591-87097005

## 目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

1-3

## 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字（2021）第 351A018551 号

### 珠海冠宇电池股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的珠海冠宇电池股份有限公司（以下简称珠海冠宇公司）截至 2021 年 10 月 31 日《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》。按照《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等相关规定编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》，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是珠海冠宇公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对珠海冠宇公司董事会编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合珠海冠宇公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，珠海冠宇公司董事会编制的截至 2021 年 10 月 31 日的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明》中的披露与实际情况相符。

本报告仅供珠海冠宇公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目  
目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二一年十二月十三日

# 珠海冠宇电池股份有限公司董事会关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项说明

## 一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意珠海冠宇电池股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2944号）文核准，并经上海证券交易所同意，珠海冠宇电池股份有限公司（以下简称“公司”）由主承销商招商证券股份有限公司采用向战略投资者定向配售、网下向符合条件的网下投资者询价配售与网上向持有上海市场非限售A股股份和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公众发行人民币普通股（A股）155,713,578股，每股面值1元，每股发行价格为人民币14.43元，募集资金总额为人民币2,246,946,930.54元，扣除与发行有关的费用（不含税）人民币143,020,958.53元后，公司本次募集资金净额为人民币2,103,925,972.01元。

截至2021年10月11日，上述募集资金已全部到位，并由致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司募集资金的到位情况进行了审验，并出具了致同验字（2021）第351C000675号《验资报告》，公司依照规定对上述募集资金进行专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户监管银行签订了《募集资金三方监管协议》。

## 二、 募集资金投资项目情况

### 1、募投项目金额的调整情况

根据《珠海冠宇电池股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》及经第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第七次会议审议通过的《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，调整后的募投项目拟投入募集资金金额的具体分配情况如下：

序号	项目名称	项目投资金额 (万元)	拟使用募集资金金额 (调整前)(元)	拟使用募集资金金额 (调整后)(元)
1	珠海聚合物锂电池	209,000.00	2,090,000,000.00	1,350,000,000.00

	生产基地建设项目			
2	重庆锂电池电芯封装生产线项目	40,230.00	402,300,000.00	260,000,000.00
3	研发中心升级建设项目	40,670.00	406,700,000.00	260,000,000.00
4	补充流动资金项目	35,000.00	350,000,000.00	233,925,972.01
	<b>合计</b>	<b>324,900.00</b>	<b>3,249,000,000.00</b>	<b>2,103,925,972.01</b>

## 2、募投项目金额调整后的基本情况如下

序号	项目名称	拟使用募集资金金额(元)	项目备案情况	项目环评
1	珠海聚合物锂电池生产基地建设项目	1,350,000,000.00	广东省企业投资项目备案证: 2020-440403-38-03-068230	珠环建表(2020)332号
2	重庆锂电池电芯封装生产线项目	260,000,000.00	重庆市企业投资项目备案证: 2020-500110-38-03-132579	渝(万盛经开)环准(2020)047号
3	研发中心升级建设项目	260,000,000.00	广东省企业投资项目备案证: 2020-440403-38-03-068386	珠环建表(2020)327号
4	补充流动资金项目	233,925,972.01		
	<b>合计</b>	<b>2,103,925,972.01</b>		

## 三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2021年10月31日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为390,451,726.06元,具体投资情况如下:

项目名称	募集资金拟投入金额(元)	自筹资金预先投入金额(元)
珠海聚合物锂电池生产基地建设项目	1,350,000,000.00	127,776,140.54
重庆锂电池电芯封装生产线项目	260,000,000.00	69,956,251.62
研发中心升级建设项目	260,000,000.00	192,719,333.90
补充流动资金项目	233,925,972.01	-
<b>合计</b>	<b>2,103,925,972.01</b>	<b>390,451,726.06</b>

## 四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司本次股票发行累计发行费用(不含税)合计人民币143,020,958.53元。在募集资金到位前,已用自筹资金支付发行费用(不含税)人民币8,077,788.01元,其中支付保荐费(不含税)1,226,415.09元,支付审计费、律师费、法定信息

披露费等其他发行费用（不含税）6,851,372.92 元。

## 五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的实施

在确保不影响募投项目建设使用和正常生产经营的前提下，公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，置换情况如下：

项目名称	自筹资金已预先投入金额（元）	本次置换金额（元）
珠海聚合物锂电池生产基地建设项目	127,776,140.54	127,776,140.54
重庆锂电池电芯封装生产线项目	69,956,251.62	69,956,251.62
研发中心升级建设项目	192,719,333.90	192,719,333.90
发行费用	8,077,788.01	8,077,788.01
<b>合计</b>	<b>398,529,514.07</b>	<b>398,529,514.07</b>

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号——规范运作》等有关法律、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过，并经注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施

珠海冠宇电池股份有限公司董事会

2021年12月13日





此件仅供业务报告使用，复印无效。

# 营业执照



统一社会信用代码

91110105592343655N

(副本)(20-1)



名称 致同会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 李惠琦

经营范围 会计报表、审计报告、验资报告、清算审计报告、分立、合并、收购、重组、改制、清算、破产清算、资产评估、管理咨询、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2021年11月04日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

## 执业证书



名称: 北京怀琦会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日

发证机关:

北京市财政局

二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制

## 授权书

根据《财政部关于注册会计师在审计报告上签名盖章有关问题的通知》（财会[2001]1035号），现授权致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所合伙人蔡志良、陈连锋、陈裕成、林庆瑜、林新田、殷雪芳等六人签署本所出具的审计报告、验资报告、专项审核报告等法定业务报告及业务约定书。

此授权有效期为：2021年1月1日至2021年12月31日。

在授权终止日前，被授权人如果违反事务所的规定，事务所有权暂停或提前终止授权。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人、执行事务合伙人：



李惠琦

2021年1月1日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出单位负责人  
CPA

转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入单位负责人  
CPA

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意变更  
Agree the holder to be transferred from

转出单位盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

转出单位负责人  
CPA

转入单位盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入单位负责人  
CPA

福建注册会计师协会  
Fujian Institute of CPAs

证书编号: 350100010023  
No. of Certificate

发证日期: 1999年12月31日  
Date of Issue

换证时间: 2012年3月12日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

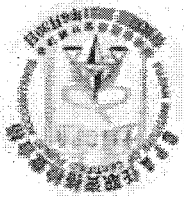
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 原雪芳  
Sex: 女  
出生日期: 1973年01月23日  
Working on: 福建中兴会计师事务所有限公司  
执业证书号: 410203197301232023

2020年7月1日



2020年7月1日

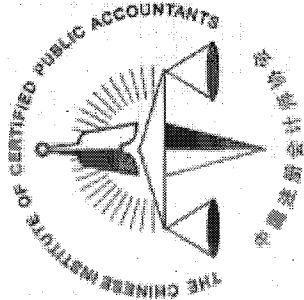


本证书按检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
this renewal.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

证书编号: 110101560224  
批准注册协会: 福建注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 年 月 日

43



姓名: 陈相峰  
 Full name: 陈相峰  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1965-11-10  
 Date of birth: 1965-11-10  
 工作单位: 厦门高升会计师事务所(福州)有限公司  
 Working unit: 厦门高升会计师事务所(福州)有限公司  
 身份证号码: 35010119651110103X  
 Identity card No.: 35010119651110103X