

关于宁德时代新能源科技股份有限公司
2018 年度募集资金存放与使用情况的
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：E7BB28D3D0686400

报告文号：致同专字（2019）第351ZA0041号

报告日期：2019年04月24日

报备时间：2019年04月24日 16:30:50

签字注册会计师：殷雪芳，余丽娜

宁德时代新能源科技股份有限公司

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

关于宁德时代新能源科技股份有限公司 2018 年度募集资金
存放与使用情况的鉴证报告

宁德时代新能源科技股份有限公司 2018 年度募集资金
存放与使用情况的专项报告

1-6

关于宁德时代新能源科技股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的 鉴证报告

致同专字(2019)第 351ZA0041 号

宁德时代新能源科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称宁德时代公司）《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《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》《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金及闲置募集资金使用（2014 年 12 月修订）》等文件要求编制《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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宁德时代公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核工作的基础上对宁德时代公司董事会编制的《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合宁德时代公司实际情况，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。

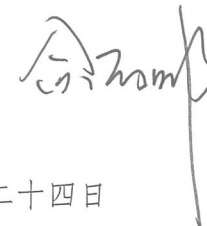

经审核，我们认为，宁德时代公司董事会编制的《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》有关规定及相关格式指引的规定，与实际存放及使用情况相符。

本鉴证报告仅供宁德时代公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师  
中国注册会计师
殷雪芳
350100010023

中国注册会计师  
中国注册会计师
余丽娜
350100011455

二〇一九年四月二十四日

宁德时代新能源科技股份有限公司
关于2018年度募集资金存放与使用情况的
专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《创业板信息披露业务备忘录第2号—上市公司信息披露公告格式之第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等监管要求及公司《募集资金管理制度》的规定，宁德时代新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“宁德时代”）编制了截至2018年12月31日募集资金存放与使用情况的专项报告，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准宁德时代新能源科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2018]829号）核准，公司首次公开发行人民币普通股217,243,733股，募集资金总额为人民币5,461,507,447.62元，扣除各项发行费用人民币109,422,992.31元（不含税），实际募集资金净额为人民币5,352,084,455.31元。上述资金于2018年6月5日到位，已由致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具“致同验字（2018）第351ZA0007号”《验资报告》。公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了募集资金监管协议，对上述募集资金进行专户管理。

（二）募集资金使用和余额情况

项 目	金额（万元）
募集资金专户初始金额	537,246.97
减：已累计投入募集资金总额（注1）	137,750.21

项 目	金额（万元）
减：已支付及已置换的发行费用	2,033.55
加：利息收入、手续费支出净额	9,324.73
减：现金管理转出金额	272,700.00
截至 2018 年 12 月 31 日募集资金专户余额	134,087.95

注 1: 已累计投入募集资金总额包含公司 2018 年 6 月 22 日召开第一届董事会第二十五次会议审议通过的置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金金额。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，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》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》《创业板信息披露业务备忘录第2号—上市公司信息披露公告格式之第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等相关法律、法规及公司《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采取了专户存储制度。经公司第一届董事会第二十三次会议审议通过，公司董事会同意开立募集资金专户并授权公司法定代表人签订募集资金三方监管协议。公司与中国进出口银行福建省分行、招商银行股份有限公司东莞南城支行、中国工商银行股份有限公司宁德分行、中国民生银行股份有限公司福州分行、兴业银行股份有限公司宁德分行、中信银行股份有限公司宁德分行及保荐机构中信建投证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》。该等协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，目前该协议的履行状况良好。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

序号	开户银行	账号	募集资金用途	存放募集资金金额（元）
1	中国进出口银行福建省分行	2190000100000252297	宁德时代湖西锂离子动力电池生产基地	2,251,756.26

2	招商银行股份有限公司东莞南城支行	999014836910888	宁德时代湖西锂离子动力电池生产基地	407,735,371.53
3	中国工商银行股份有限公司宁德蕉城支行	1407002629008238663	宁德时代湖西锂离子动力电池生产基地	820,905,117.27
4	中国民生银行股份有限公司福州分行	697299886	宁德时代湖西锂离子动力电池生产基地	618,619.23
5	兴业银行股份有限公司宁德分行	137010100100157000	宁德时代动力及储能电池研发	15,039,682.52
6	中信银行股份有限公司宁德分行	8111301013300414044	宁德时代动力及储能电池研发	94,328,908.02
合计				1,340,879,454.83

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入9,326.03万元，已扣除手续费1.30万元。

三、本年度募集资金的使用情况

（一）募集资金投资项目资金使用情况

公司2018年年度募集资金的使用情况请详见“2018年年度募集资金使用情况对照表”（附表）。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2018年6月22日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币69,199.31万元（其中含发行费用896.00万元）。致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审验，并出具了致

同专字(2018)第351ZA0077号《关于宁德时代新能源科技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报告的鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了同意意见。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在以闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(五) 结余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目情况

公司首次公开发行股票不存在超募资金。

(七) 尚未使用的募集资金用途及去向

2018年6月22日，公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过人民币400,000万元（含本数）闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款，使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。

截至2018年12月31日，公司使用募集资金购买银行结构性存款、大额存单272,700万元尚未到期，其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内；未来将全部用于主营业务，并根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排使用计划。截至2018年12月31日募集资金专户余额为134,087.95万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司严格按照《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等监管要求和公司《募集资金管理制度》的规定进行募集资金管理，并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规情况。

附件：

- 1、募集资金使用情况对照表

宁德时代新能源科技股份有限公司董事会

2019年4月24日

附表1:

2018年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		535,208.45		本年度投入募集资金总额		137,750.21					
报告期内变更用途的募集资金总额											
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额						137,750.21	
累计变更用途的募集资金总额比例											
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(1)	本年度投入金额	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	
承诺投资项目											
1. 宁德时代湖西锂离子动力电池生产基地项目	否	335,208.45	335,208.45	112,754.74	112,754.74	33.64	2020-8-31	10,748.82	不适用	否	
2. 宁德时代动力及储能电池研发项目	否	200,000.00	200,000.00	24,995.47	24,995.47	12.50	2021-3-31	不适用	不适用	否	
承诺投资项目小计		535,208.45	535,208.45	137,750.21	137,750.21	—	—	10,748.82	—	—	
超募资金投向小计											
合计	—	535,208.45	535,208.45	137,750.21	137,750.21	—	—	10,748.82	—	—	
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				不适用							
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用							
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用							
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用							
募集资金投资项目实施方式调整情况				不适用							
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2018年6月22日, 公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司使用首次公开发行股票募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金及已支付的发行费用共计人民币69,199.31万元(其中含发行费用8,96.00万元)。致同会计师事务所(特殊普通合伙)对宁德时代以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了审计, 并出具了致同专字(2018)第351ZA0077号《关于宁德时代新能源科技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报告鉴证报告》。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用							
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				2018年6月22日, 公司第一届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意使用不超过人民币400,000万元(含本数)闲置募集资金进行现金管理, 投资安全性高、流动性好的保本型理财产品、结构性存款或办理定期存款, 使用期限自董事会审议通过之日起12个月内有效。在上述额度及决议有效期内, 可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了同意意见。2018年6月29日、9月28日, 公司分别发布了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的进展公告》《关于使用闲置募集资金进行现金管理到期赎回并继续进行现金管理的进展公告》, 对公司闲置募集资金进行现金管理具体的投资情况进行了披露, 具体内容详见公司于2018年6月29日、9月28日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。 截至2018年12月31日, 公司使用募集资金购买银行结构性存款272,700万元尚未到期, 其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专户内; 未来将全部用于主营业务, 并根据公司的发展规划及实际生产经营需求, 妥善安排使用计划。截至2018年12月31日募集资金专户余额为134,087.95万元。							
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				公司严格按照《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》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等监管要求和公司《募集资金管理制度》的规定进行募集资金管理, 并及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况, 不存在募集资金管理违规情况。							



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N



名称 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

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

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2017 年 11 月 30 日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

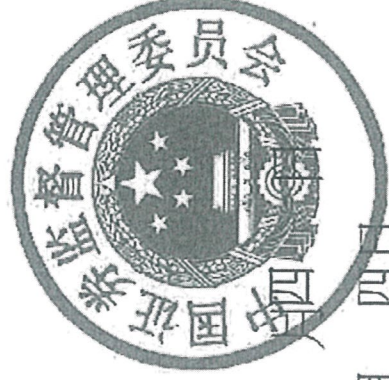
此件仅用于业务报告
专用，复印无效。

证书序号：000487

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：二〇一〇年四月 四日

证书有效期至：二〇一〇年四月 四日

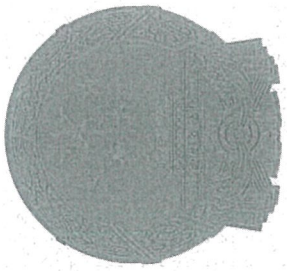
证书序号: NO. 019877

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 致同会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 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

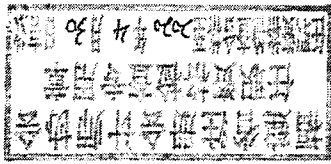
会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

2019年3月18日



本证书经检验合格，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

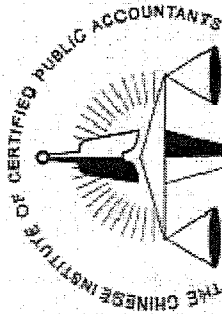
换证时间: 2012年3月12日

1999年12月31日

福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

360100010023

证书编号:
No. of Certificate



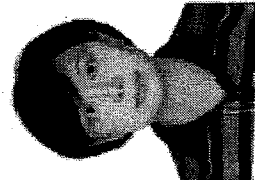
姓名
Full name
耿雪芳

性别
Sex
女

出生日期
Date of birth
1973年01月23日

工作单位
Working unit
福建瑞兴会计师事务所有限公司

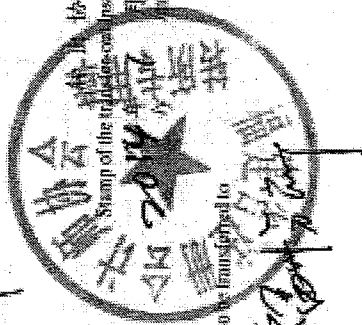
身份证号码
Identity card No.
410203197301232023



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

福建省
CPAS



同意调入
Agree the holder to be transferred to

福同
CPAS

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2014年1月20日
年 月 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务
C

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务
C

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of

年 月 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，照章颁发一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

福建省注册会计师协会
任朝霞 检查专用章
2019年4月30日

2019年3月18日


证书编号: 350100011465
No. of Certificate

批准注册协会: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年04月22日
Date of Issuance

换证日期: 2011年03月21日

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



姓名: 孙 磊
Full name: 孙 磊

性别: 女
Sex: 女

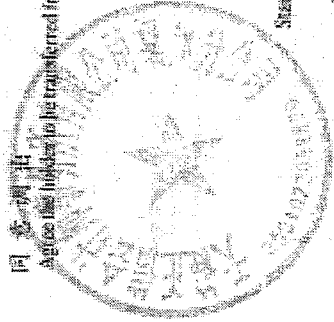
出生日期: 1980年02月12日
Date of Birth: 1980年02月12日

工作单位: 天健正信会计师事务所有限公司福州分公司
Work unit: 天健正信会计师事务所有限公司福州分公司

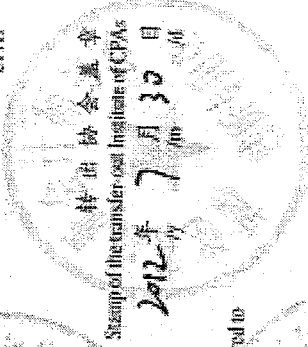
资格证书号: 350103198002122329
Certificate No.: 350103198002122329

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



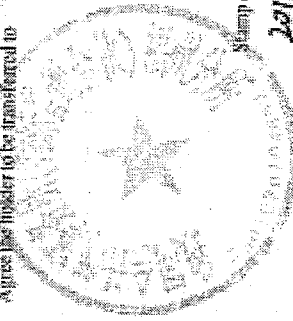
事务所
CPAs



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2012年7月30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2012年7月30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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日