



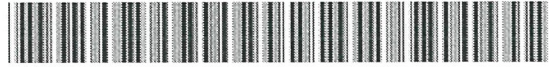
Grant Thornton
致同

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
投资项目情况鉴证报告

致同会计师
骑缝

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

报备防伪码：



报备防伪号：AF2C252800837561

报告文号：致同专字（2020）第351ZA08111号

报告日期：2020年07月21日

报备时间：2020年07月21日 17:06:38

签字注册会计师：殷雪芳，施旭锋

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

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 1-2

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(2020)第 351ZA081111 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）截至 2020 年 7 月 18 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《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求编制《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宁德时代公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对宁德时代公司董事会编制的《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截至 2020 年 7 月 18 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。

本报告仅供宁德时代公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不适用于其他任何目的。

(此页无正文，为《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鉴证报告》签章页。)

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师
(项目合伙人)



中国注册会计师



二〇二〇年七月二十一日

宁德时代新能源科技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、 募集资金的数额和到位时间

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非公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕1268号）文核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）122,360,248股，每股发行价格为161.00元，募集资金总额为人民币19,699,999,928.00元，扣除本次发行费（不含增值税）为人民币82,228,641.75元，本公司本次募集资金净额为人民币19,617,771,286.25元。上述募集资金到位情况业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具致同验字(2020)第351ZC00213号《验资报告》。

本公司已按照《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，对募集资金制定了专户存储制度，并对募集资金进行专户存储。在履行必要的法律程序后，拟将部分募集资金用于置换下述投资项目中以自筹资金先行投入部分。

二、 非公开发行A股股票预案中对募集资金投向承诺情况

根据本公司2020年5月26日公告的《非公开发行股票预案（修订稿）》，本次募集资金投向如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	使用募集资金金额
1	宁德时代湖西锂离子电池扩建项目	462,400.00	400,000.00
2	江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）	740,000.00	550,000.00
3	四川时代动力电池项目一期	400,000.00	300,000.00
4	电化学储能前沿技术储备研发项目	300,000.00	200,000.00
5	补充流动资金	520,000.00	520,000.00
	合计	2,422,400.00	1,970,000.00

在本次非公开发行募集资金到位前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2020年7月18日，本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为1,121,642,476.68元，具体投资情况如下：

单位：人民币元

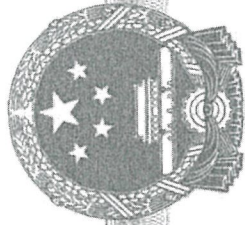
项目名称	自筹资金预先投入	拟置换金额
宁德时代湖西锂离子电池扩建项目	611,445,082.36	611,445,082.36
江苏时代动力及储能锂离子电池研发与生产项目（三期）	349,195,107.03	349,195,107.03
四川时代动力电池项目一期	149,214,674.36	149,214,674.36
电化学储能前沿技术储备研发项目	11,787,612.93	11,787,612.93
合 计	1,121,642,476.68	1,121,642,476.68

四、置换募投资金的实施

根据《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》等有关法律、法规和制度的规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，尚须经公司董事会审议通过、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。

宁德时代新能源科技股份有限公司董事会

2020年7月21日



营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

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

执行事务合伙人 徐华

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2020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。)

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

2020年02月04日

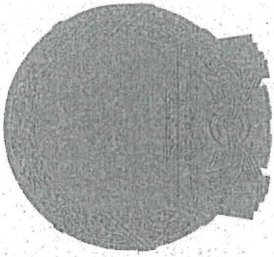
证书序号: NO. 019877

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

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



授权书


根据财政部财会（2001）1035号“关于注册会计师在审计报告上签字盖章有关问题的通知”，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、林庆瑜、林新田、殷雪芳等五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：2020年1月1日至2020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，合伙人会议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）

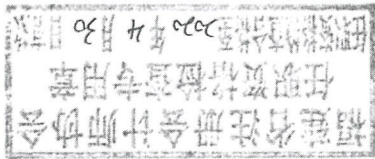
首席合伙人、执行事务合伙人：


徐华

2020年1月1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.



2019年3月18日





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




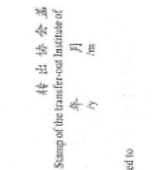
姓名: 殷雪芳
Full name: 殷雪芳

性别: 女
Sex: 女

出生日期: 1973年01月33日
Date of birth: 1973年01月33日

工作单位: 福建华兴会计师事务所有限公司
Working unit: 福建华兴会计师事务所有限公司

身份证号码: 410203197301232023
Identity card No.: 410203197301232023

<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">  Stamp of the transfer-out Institute of CPAs 年 月 日 2014 1 20 </p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p>	<p>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</p> <p>同意调出 Agree the holder to be transferred from</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p> <p style="text-align: center;">  Stamp of the transfer-in Institute of CPAs 年 月 日 2014 1 20 </p> <p>同意调入 Agree the holder to be transferred to</p> <p style="text-align: right;">事务所 CPAs</p>
---	--



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

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

证书编号: 350100010023
No. of Certificate: 350100010023

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年12月31日
Date of Issuance: 1999年12月31日

换证时间: 2012年3月12日

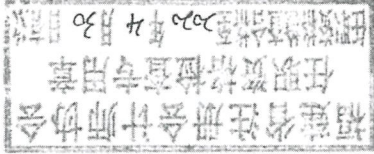


姓名 陈旭峰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1985-11-10
 Date of birth
 工作单位 致同会计师事务所（特殊普通合伙）福州分所
 Working unit
 身份证号码 35018119851110163X
 Identity card No.



43

证书编号: 11010158024
 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: 2015 年 07 月 03 日
 Date of Issuance



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



2019年3月18日