

关于上海康鹏科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告



KPMG Huazhen LLP  
8th Floor, KPMG Tower  
Oriental Plaza  
1 East Chang An Avenue  
Beijing 100738  
China  
Telephone +86 (10) 8508 5000  
Fax +86 (10) 8518 5111  
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所  
(特殊普通合伙)  
中国北京  
东长安街1号  
东方广场毕马威大楼8层  
邮政编码：100738  
电话 +86 (10) 8508 5000  
传真 +86 (10) 8518 5111  
网址 kpmg.com/cn

## 关于上海康鹏科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告

毕马威华振专字第 2301599 号

上海康鹏科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的上海康鹏科技股份有限公司（以下简称“康鹏科技”）截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先投入《康鹏科技首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）及支付发行费用的情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务，就以自筹资金预先投入募集资金投资项目及发行费用情况报告是否在所有重大方面按照其第二部分所述的编制基础编制，以及是否在所有重大方面如实反映了康鹏科技截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况发表鉴证意见。

### 一、企业对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的责任

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（2022 年修订）》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的要求，康鹏科技编制了以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告。按照自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告第二部分所述的编制基础，编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是康鹏科技董事会的责任，这种责任包括设计、执行和维护与以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告编制相关的内部控制，以及保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。



**关于上海康鹏科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告的鉴证报告（续）**

毕马威华振专字第 2301599 号

**二、注册会计师的责任**

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

鉴证工作涉及实施有关程序，以获取与以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告是否在所有重大方面按照其第二部分所述的编制基础编制，以及是否在所有重大方面如实反映了康鹏科技截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况相关的鉴证证据。选择的程序取决于我们的判断，包括对由于舞弊或错报导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告重大错报风险的评估。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、在抽查的基础上检查支持以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告金额和披露的证据以及我们认为必要的其他程序。

我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

**三、鉴证结论**

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告在所有重大方面已经按照其第二部分所述的编制基础编制，并在所有重大方面如实反映了康鹏科技截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



关于上海康鹏科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况的鉴证报告（续）

毕马威华振专字第 2301599 号


四、使用目的

本鉴证报告仅限于康鹏科技以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

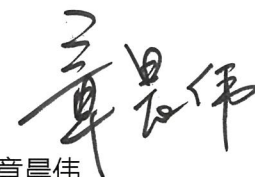


中国 北京

中国注册会计师

  
成雨静



  
章晨伟



日期 2023年 8月 24日

附件：上海康鹏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及支付发行费用情况报告

上海康鹏科技股份有限公司  
以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告

一、 募集资金基本情况

根据上海康鹏科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2022年2月15日的第二届董事会2022年第一次临时会议、2022年3月2日的2022年第二次临时股东大会决议和修改后的公司章程，并于2023年5月9日经中国证券监督管理委员会《关于同意上海康鹏科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2023]1007号）同意，本公司申请首次公开发行人民币普通股（A股），初始发行股数103,875,000股。本公司实际发行公开发行人民币普通股（A股）103,875,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格人民币8.66元。本次公开发行A股募集资金总额人民币899,557,500.00元，扣除承销保荐费用人民币60,969,025.00元（不含增值税）后的募集资金为人民币838,588,475.00元，上述募集资金于2023年7月17日存入公司募集资金账户，另扣除剩余发行费用人民币27,928,867.90元（不含增值税）后，本次募集资金净额为人民币810,659,607.10元。本次公开发行新增注册资本实收情况已经由毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年7月17日出具毕马威华振验字第2300834号验资报告。为了规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，本公司设立了募集资金专项账户。上述募集资金到账后，已全部存放于本公司董事会批准开立的募集资金账户内，并由本公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了三方监管协议。

二、 编制基础

本报告根据中国证券监督管理委员会发布的《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（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）及上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》（上证发[2022]14号）的要求编制。

在编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用情况报告时，本公司以截至2023年8月10日止的自筹资金已经预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际支付金额为基础进行编制。

### 三、 募集资金投向的承诺情况

根据《康鹏科技首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》相关内容，经本公司 2022 年 2 月 15 日的第二届董事会 2022 年第一次临时会议、2022 年 3 月 2 日的 2022 年第二次临时股东大会决议通过，本公司将本次发行所募集资金在扣除发行费用后用于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	实施主体	项目总投资额	拟以本次募集资金投入金额
1	兰州康鹏新能源科技有限公司 2.55 万吨/年电池材料项目（一期）一阶段	兰州康鹏新能源科技有限公司	80,000.00	80,000.00
2	补充流动资金	上海康鹏科技股份有限供公司	20,000.00	20,000.00
合计			100,000.00	100,000.00

以上项目均由本公司及下属子公司负责实施。如果实际募集资金不能满足上述项目的投资需要，资金缺口公司将通过自筹方式解决。若实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将用于与主营业务相关的其他用途。若因经营需要或市场竞争等因素导致上述项目需在本次募集资金到位前先期进行投入的，本公司拟以自筹资金先期进行投入，待本次发行募集资金到位后，本公司再以募集资金置换前期自筹资金投入。

### 四、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至募集资金实际到位之前，募集资金投资项目已由本公司利用自筹资金先行投入，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	实施主体	承诺募集资金投资金额	截至募集资金实际到位之前自筹资金预先投入金额	截至 2023 年 8 月 10 日止本次拟置换的募集资金金额
1	兰州康鹏新能源科技有限公司 2.55 万吨/年电池材料项目（一期）一阶段	兰州康鹏新能源科技有限公司	800,000,000.00	26,588,243.02	26,588,243.02
2	补充流动资金	上海康鹏科技股份有限供公司	200,000,000.00	-	-
合计			1,000,000,000.00	26,588,243.02	26,588,243.02

## 五、以自筹资金预先支付部分发行费用的置换安排

本公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 88,897,892.90 元（不含增值税），其中承销保荐费用人民币 60,969,025.00 元已自募集资金总额中扣除，剩余发行费用人民币 27,928,867.90 元。截至 2023 年 8 月 10 日止，本公司已用自筹资金支付的剩余发行费用为人民币 27,928,867.90 元（不含增值税），因此一并置换。具体情况如下：

单位：人民币元

项目名称	截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先支付 发行费用金额	本次拟置换金额
发行费用	27,928,867.90	27,928,867.90
合计	<b>27,928,867.90</b>	<b>27,928,867.90</b>

## 六、结论

截至 2023 年 8 月 10 日止，本公司预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金合计人民币 54,517,110.92 元。

根据上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发[2022]14 号）的相关规定，本公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金，经本公司董事会审议通过，并由独立董事、监事会以及保荐机构发表明确同意意见后方可实施。

本公司董事会认为，本公司已按照上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》（上证发[2022]14 号）的有关要求编制本报告，所披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了本公司截至 2023 年 8 月 10 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

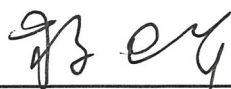
本公司及其董事、监事、高级管理人员保证本报告内容真实、准确和完整，并对本报告中的虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承担责任。

本报告已经获得本公司董事会批准。

（以下无正文）

(此页无正文)

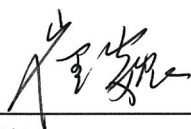
上海康鹏科技股份有限公司



杨建华  
法定代表人  
(签字和盖章)



喜苹  
主管会计工作的公司负责人  
(签字和盖章)



崔巍  
会计机构负责人  
(签字和盖章)

公司盖章



日期: 2023年 8月 24日