

广东博力威科技股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况
审核报告

大信专审字[2026]第 5-00013 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2026]第5-00013号

广东博力威科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广东博力威科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照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》等文件的规定编制募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告，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贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽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审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有重大方面公允反映了2025年度募集资金实际存放与使用的情况。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F,Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二六年三月九日

广东博力威科技股份有限公司

关于 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意广东博力威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[2021]1498号），同意广东博力威科技股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行股票注册的申请，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股（A股）股票2,500.00万股，本次发行价格为每股人民币25.91元，募集资金总额为人民币647,750,000.00元，扣除发行费用人民币（不含增值税）68,210,141.52元后，实际募集资金净额为人民币579,539,858.48元。本次发行募集资金已于2021年6月7日全部到位，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2021年6月7日出具了《验资报告》（大信验字[2021]第5-00017号）。

(二) 募集资金使用和结余情况

公司 2025 年年度实际使用募集资金 4,618.98 万元，因募投项目结项使用节余募集资金永久补充流动资金 7,789.76 万元（含利息）。截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金余额为 0 万元。具体情况如下：

单位：人民币/万元

发行名称	2021 年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2021 年 6 月 7 日
本次报告期	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日
项目	金额
一、募集资金总额	64,775.00
其中：超募资金金额	13,900.00
减：直接支付发行费用	6,821.01
二、募集资金净额	57,953.99
减：	
以前年度已使用金额	47,093.13
本年度使用金额	4,618.98
暂时补流金额	0.00
现金管理金额	0.00
银行手续费支出及汇兑损益	0.14

发行名称	2021年首次公开发行股份
其他-节余募集资金永久补充流动资金（含利息）	7,789.76
加：	
募集资金利息收入	1,548.02
三、报告期末募集资金余额	0.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范公司募集资金管理和使用，保护投资者权益，按照《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督进行了规定。公司已于2021年6月与保荐机构、开户银行签订《募集资金专户存储三方监管协议》，本公司之子公司东莞凯德新能源有限公司于2021年10月与本公司、保荐机构、开户银行签订《募集资金专户存储四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。上述协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》《募集资金专户存储四方监管协议（范本）》不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

募集资金存储情况表

单位：人民币/元

发行名称		2021年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2021年6月7日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
广东博力威科技股份有限公司	华夏银行股份有限公司东莞分行	14850000000814846	0.00	已注销
广东博力威科技股份有限公司	东莞银行股份有限公司松山湖科技支行	598000013186508	0.00	已注销
广东博力威科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司东莞东城支行	44050177620800002081	0.00	已注销
广东博力威科技股份有限公司	东莞农村商业银行股份有限公司中心支行	380010190010040901	0.00	已注销
广东博力威科技股份有限公司	中国建设银行股份有限公司东	44050177620800002080	0.00	已注销

发行名称		2021年首次公开发行股份		
	莞东城支行			
东莞凯德新能源有限公司	东莞农村商业银行望牛墩支行	020010190010022990	0.00	已注销

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目使用情况

截至2025年12月31日，本公司实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币51,712.11万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024年10月28日，公司召开第二届董事会第十次会议审议通过的《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过人民币9,000.00万元（含本数）闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，并且公司将根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。截至2025年4月17日，公司已归还上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金9,000.00万元。

闲置募集资金临时补充流动资金明细表

单位：人民币/万元

发行名称		2021年首次公开发行股份			
募集资金到账时间		2021年6月7日			
临时补充流动资金金额	临时补充流动资金起始日期	计划补充流动资金时长	董事会审议通过日期	归还募集资金日期	归还募集资金金额
9,000.00	2024年10月29日	12个月	2024年10月28日	2025年3月26日至 2025年4月17日	9,000.00

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用剩余超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用剩余超募资金合计人民币226.71万元（含利息，具体以结转当日余额为准）永久补充流动资金并注销该募集资金

专户，上述议案已于2025年5月12日公司2024年年度股东大会审议通过。截止报告期末，公司已将剩余超募资金全部用于永久补充流动资金。

超募资金使用情况明细表

单位：人民币/万元

发行名称	2021年首次公开发行股份		
募集资金到账时间	2021年6月7日		
使用方式	使用金额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
补充流动资金	226.71	2025年4月17日	2025年5月12日

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

报告期内，公司不存在使用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购公司股份并注销的情况。

（七）节余募集资金使用情况

报告期内，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将“轻型车用锂离子电池建设项目”、“研发中心建设项目”和“信息化管理建设项目”予以结项，并将节余募集资金永久补充流动资金。

本次结项募投项目资金节余的主要原因：1、轻型车用锂离子电池建设项目资金节余原因系公司通过优化产线布局方案，提高生产管理信息化、生产自动化水平，优化生产工艺，提升设备利用率等一系列措施，有效提高了生产效率，减少整体产线设备的购置数量。同时，公司根据项目投入预算，与厂家预算报价进行对比并集中采购，利用规模效应降低采购单价，对不合理项目进行删减，有效降低采购费用。此外，近年来国产替代加速，公司通过优先采购具有价格优势的国产化设备等方式，节约了募集资金。2、研发中心建设项目资金节余原因系前期闲置募集资金现金管理收益及募集资金存放期间产生的利息收入。3、信息化管理系统建设项目资金节余原因系公司在硬件设备和软件购置及安装上，优先选用国内供应商，充分发挥集中采购优势，通过多方比价，控制采购成本，并在项目建设的各个环节中加强费用的控制、监督和管理，合理降低项目建设成本，节约了部分募集资金的支出。同时，在项目实施过程中，在保证项目质量和经营需求的前提下，根据市场形势及客户需求的变化，同时考虑项目投资风险和回报，适时调整项目投资进程、投资估算及建设设计方案等，经济、科学、

有序的进行项目建设，以最少的投入达到了预期目标，从而最大限度的节约了募集资金。

公司将募投项目整体结项并将节余募集资金永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，促进公司发展，符合公司和公司全体股东的利益，不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形，截止报告期末，公司已将上述募投项目节余资金全部用于永久补充流动资金。

节余募集资金使用情况表

单位：人民币/万元

发行名称		2021年首次公开发行股份					
募集资金到账日期		2021年6月7日					
节余募集资金合计金额		7,789.76					
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
轻型车用锂离子电池建设项目	6,685.74	用于补流	不适用	不适用	不适用	2025年4月17日	不适用
研发中心建设项目	116.45	用于补流	不适用	不适用	不适用	2025年4月17日	不适用
信息化管理系统建设项目	987.57	用于补流	不适用	不适用	不适用	2025年4月17日	不适用

注：上述节余资金金额为实际转出永久补充流动资金金额，含募集资金利息收入。

（八）募集资金使用的其他情况

报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

报告期内，募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整披露了募集资金的存放、管理与实际使用情况，不存在募集资金使用及披露的违规情形。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

广东博力威科技股份有限公司董事会

2026年3月9日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：人民币/万元

发行名称			2021 年首次公开发行股份										
募集资金到账日期			2021 年 6 月 7 日										
本年度投入募集资金总额			4,618.98										
已累计投入募集资金总额			51,712.11										
变更用途的募集资金总额			0.00										
变更用途的募集资金总额比例			0.00										
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期（具体到月份）	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
轻型车用锂离子电池建设项目	生产建设	否	31,646.25	31,646.25	31,646.25	4,021.71	26,009.99	-5,636.26	82.19	2025 年 4 月	实现收入 46,273.59 万元	不适用 (注 5)	不适用
研发中心建设项目	研发项目	否	5,150.81	5,150.81	5,150.81	71.38	5,159.55	8.74	100.17	2024 年 12 月	不适用	不适用	不适用
信息化管理系统建设项目	运营管理	否	3,194.24	3,194.24	3,194.24	299.20	2,322.60	-871.63	72.71	2025 年 4 月	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00	0.00	4,003.49	3.49	100.09	不适用	不适用	不适用	不适用
动力锂离子电池生产线建设项目	生产建设	否	-	13,900.00	13,900.00	0.00	13,989.78	89.78	100.65	2022 年 8 月	实现收入 37,733.82 万元	否（注 6）	不适用
超募资金补充流动资金	补流还贷	否	-	62.69	62.69	226.69	226.69	164.00	361.60	不适用	不适用	不适用	不适用
合计			43,991.29	57,953.99	57,953.99	4,618.98	51,712.11	-6,241.88	—	—		—	—

发行名称	2021年首次公开发行股份
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>①根据国内外形势及市场发展情况，结合项目进展实际情况，为保障募集资金投资项目顺利开展，公司于2023年4月19日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点并延期的议案》，决定将相关项目达到预定可使用状态的时间进行延期。详见公司于2023年4月20日披露的《广东博力威科技股份有限公司关于部分募投项目增加实施地点并延期的公告》（公告编号：2023-014）。</p> <p>②由于信息化管理建设项目在实施过程中受到外部环境变化及公司各部门信息化应用需求提高等因素影响，开发进度需适时调整，为保障该项目顺利开展，公司于2024年12月26日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于部分募投项目增加实施地点并延期的议案》，将“信息化管理系统建设项目”达到预定可使用状态的日期进行延期。详见公司于2024年12月28日披露的《广东博力威科技股份有限公司关于部分募投项目延期的公告》（公告编号：2024-047）。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况”
募集资金结余的金额及形成原因	详见“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（七）节余募集资金使用情况”
募集资金其他使用情况	无

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：上述部分募投项目实际投入金额高于承诺投入金额系募集资金利息收入继续投入项目所致。

注4：若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

注5：轻型车用锂离子电池建设项目为公司原有产能扩建项目，于2025年4月达到预定可使用状态，因承诺效益为项目完全达产下的年均效益值，故该项目“是否达到预计效益”为不适用。

注6：动力锂离子电池生产线建设项目系公司超募资金投资项目，旨在通过扩大全资子公司电芯产能，提升自产电芯使用比例，强化从电芯到电池系统集成产品的一体化协同效应。项目投产后，初期因自主研发的电芯处于市场推广阶段，客户开发与产品验证周期相对较长，产能未充分释放，导致单位制造成本偏高。同时，受锂电行业周期波动、原材料价格波动与市场竞争加剧等因素影响，自产电芯销售承压，最终导致该项目整体效益未达预期。