

**关于广州天赐高新材料股份有限公司
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）

目 录

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

关于广州天赐高新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况 鉴证报告

致同专字（2022）第 110A016531 号

广州天赐高新材料股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广州天赐高新材料股份有限公司（以下简称 天赐材料公司）截至 2022 年 10 月 25 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《深圳证券交易所中小企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天赐材料公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对天赐材料公司董事会编制的《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，我们结合天赐材料公司实际情况，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，天赐材料公司董事会编制的截至 2022 年 10 月 25 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。

本报告仅供天赐材料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。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年十月三十一日

广州天赐高新材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的 专项说明

一、募集资金的数额和到位时间

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准广州天赐高新材料股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2022〕1883号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司向社会公开发行可转换公司债券34,105,000张，每张面值100元，发行总额341,050.00万元，募集资金总额为人民币3,410,500,000.00元，扣除发行费人民币15,420,547.18元（不含增值税），募集资金净额为人民币3,395,079,452.82元。

截至2022年9月29日止，本公司已收到主承销商安信证券股份有限公司转入的可转债募集资金扣除保荐承销费后人民币3,396,847,200.00元。上述募集资金业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了致同验字（2022）第110C000572号验资报告。

二、公开发行可转换公司债券预案（三次修订稿）中对募集资金投向承诺情况

根据本公司有关2022年度公开发行可转换债券的相关决议，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	实施主体	募集资金计划投资总额
年产15.2万吨锂电新材料项目	池州天赐高新材料有限公司	81,856.23
年产2万吨双氟磺酰亚胺锂项目	九江天赐新动力材料科技有限公司	23,093.01
年产6.2万吨电解质基础材料项目	九江天赐新动力材料科技有限公司	40,065.07
年产4.1万吨锂离子电池材料项目（一期）	浙江天赐高新材料有限公司	83,444.28
年产6万吨日化基础材料项目（一期）	九江天祺氟硅新材料科技有限公司	33,624.49
补充流动资金		78,966.92
合计		341,050.00

注：池州天赐高新材料有限公司、九江天赐新动力材料科技有限公司及九江天祺氟硅新材料科技有限公司为本公司全资孙公司，浙江天赐高新材料有限公司为本公司全资子公司。

在本次公开发行可转换公司债券募集资金到位前，本公司将根据项目进度的实际情况，以自筹资金方式先行投入。本次公开发行可转换公司债券募集资金到位后，再予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 10 月 25 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 504,887,100.23 元，具体投资情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	自筹资金 预先投入	实际投入时间
年产 15.2 万吨锂电新材料项目	160,637,051.29	2022 年 1 月至 2022 年 10 月
年产 2 万吨双氟磺酰亚胺锂项目	62,092,887.42	2022 年 1 月至 2022 年 10 月
年产 6.2 万吨电解质基础材料项目	177,517,519.32	2021 年 12 月至 2022 年 10 月
年产 4.1 万吨锂离子电池材料项目（一期）	4,452,142.95	2022 年 1 月至 2022 年 10 月
年产 6 万吨日化基础材料项目（一期）	100,187,499.25	2021 年 12 月至 2022 年 10 月
合计	504,887,100.23	

四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与公开发行可转换公司债券预案（三次修订稿）承诺情况比较

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金 计划投资	自筹资金 预先投入	差异说明
年产 15.2 万吨锂电新材料项目	81,856.23	16,063.71	项目投建中
年产 2 万吨双氟磺酰亚胺锂项目	23,093.01	6,209.29	项目投建中
年产 6.2 万吨电解质基础材料项目	40,065.07	17,751.75	项目投建中
年产 4.1 万吨锂离子电池材料项目（一期）	83,444.28	445.21	项目投建中
年产 18.5 万吨日用化工新材料项目（一期）	33,624.49	10,018.75	项目投建中
补充流动资金	78,966.92	--	尚未补流
合计	341,050.00	50,488.71	

广州天赐高新材料股份有限公司

董事会

2022年10月31日