

广东天际电器股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2021]0012910 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

广东天际电器股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

(截止 2021 年 9 月 30 日)

	目 录	页 次
一、	前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、	广东天际电器股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	1-5

前次募集资金使用情况鉴证报告

大华核字[2021]0012910号

广东天际电器股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东天际电器股份有限公司（以下简称天际股份）编制的截止 2021 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、董事会的责任

天际股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定编制《前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对天际股份《前次募集资金使用情况专项报告》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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对天际股份前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，天际股份董事会编制的《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500 号）的规定，在所有重大方面公允反映了天际股份截止 2021 年 9 月 30 日前次募集资金的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

需要说明的是，本鉴证报告仅供天际股份申请发行证券之用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为天际股份证券发行申请文件的必备内容，随其他申报材料一起上报。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

范荣

中国·北京

中国注册会计师：_____

韩军民

二〇二一年十二月十日

广东天际电器股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金的募集情况

广东天际电器股份有限公司（下面简称“天际股份”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016] 2759 号文核准，于 2016 年 12 月 2 日采取向特定投资者非公开发行股票的方式发行人民币普通股 34,134,988 股，每股发行价格为 12.89 元。本次发行募集资金共计 439,999,995.32 元，扣除相关的发行费用 25,400,000.00 元，实际募集资金 414,599,995.32 元。

截止 2016 年 12 月 2 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)以“大华验字[2016]001167 号”验资报告验证确认。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户，截至 2021 年 9 月 30 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
广发银行汕头长平支行	9550880011055400111	414,599,995.32	0.00	活期
合计	---	414,599,995.32	0.00	---

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

（四）闲置募集资金使用情况

本公司不存在前次募集资金闲置情况。

（五）前次募集资金使用情况与公司定期报告的对照

2017 年 4 月 22 日，公司对外公告了《2016 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，2018 年 4 月 26 日，公司对外公告了《2017 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，前次募集资金使用情况与公司定期报告核对相符，不存在差异。

三、募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一)前次募集资金投资项目实现效益情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的说明

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

(三)重大资产重组时交易对方未实现承诺收益的说明

根据天际股份与常熟市新华化工有限公司、深圳市兴创源投资有限公司及常熟市新昊投资有限公司等 3 名交易对方签署的《业绩承诺补偿协议》及《业绩承诺补偿协议之补充协议》，盈利补偿期内交易对方对于目标公司的业绩承诺为 2016 年 18,700 万元、2017 年为 24,000 万元、2018 年为 24,800 万元，如果标的公司在承诺期内未达到业绩承诺目标，则交易对方承诺以股份或者现金的方式补偿天际股份。

项目	三年累计金额	2018 年度	2017 年度	2016 年度
1、承诺扣除非经常性损益后的净利润金额	67,500.00	24,800.00	24,000.00	18,700.00
2、实现净利润金额（未计提超额奖励）	52,079.05	7,046.02	15,901.76	29,131.27
其中：非经常性损益金额	600.33	28.89	534.58	36.86
3、扣除非经常性损益后的净利润金额	51,478.72	7,017.13	15,367.18	29,094.41
4、距完成差额	-16,021.28	-17,782.87	-8,632.82	10,394.41
5、完成率	76.26%	28.29%	64.03%	155.59%

2019 年 5 月 21 日，公司 2018 年度股东大会审议通过《关于回购并注销公司重大资产重组标的资产未完成业绩承诺之对应补偿股份暨关联交易的议案》《关于提请股东大会授权董事会全权办理股份回购、注销减少注册资本、修正章程等相关事宜的议案》，2019 年 6 月 28 日，公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请开立回购股份专用证券账户；2019 年 7 月 11 日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，应补偿股份 50,027,416 股已回购注销完成。2019 年 7 月 25 日公司完成了变更公司注册资本的变更登记手续，变更完成后公司注册资本为 402,152,567 元人民币。

(四)前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日止，公司前次募集资金总额为 415,027,066.17 元，其中：募集资金净额为 414,599,995.32 元，募集资金产生利息为 427,070.85 元，实际投资金额为 405,212,794.98 元，募集资金节余金额为 9,814,271.19 元。公司于 2017 年 4 月 20 日召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用节余募集资金永久补充流动资金

的议案》，同意将节余募集资金永久补充公司流动资金，并于2017年6月30日注销募集资金账户。

(五)前次募集资金使用的其他情况

此次发行股份及募集配套收购资金，完成了公司从小家电行业跨入新能源产业的战略转型，为公司的后续更大发展创造了条件，打下了基础。

广东天际电器股份有限公司（盖章）

二〇二一年十二月十日

附表

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：广东天际电器股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金净额：414,599,995.32 募集资金利息收入：427,070.85						已累计使用募集资金总额：415,027,066.17				
变更用途的募集资金总额：9,814,271.19						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：2.36%						2016 年：405,212,794.98				
						2017 年：9,814,271.19				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态日 期（或截止日项 目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金额	实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 额	
1	发行股份购买资产的配 套资金	发行股份购买资产的配 套资金	414,599,995.32	414,599,995.32	405,212,794.98	414,599,995.32	414,599,995.32	405,212,794.98	-9,387,200.34	2016 年 11 月 28 日
2	补充流动资金	补充流动资金	---	---	9,814,271.19	---	---	9,814,271.19	9,814,271.19	---
	承诺投资项目小计	---	414,599,995.32	414,599,995.32	415,027,066.17	414,599,995.32	414,599,995.32	415,027,066.17	427,070.85	---

附表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：广东天际电器股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日累计实现效 益	是否达 到预计 效益
序号	项目名称			2018 年度	2019年度	2020 年度	2021 年 1-9 月 (未经审计)		
1	发行股份购买资 产的配套资金	100.00%	---	70,460,167.00	23,945,936.78	38,732,330.04	489,957,374.40	807,770,551.30	注 1

注 1：此次发行股份及募集配套收购资金，完成了公司从小家电行业跨入新能源产业的战略转型，为公司的后续更大发展创造了条件，打下了基础。