

**关于山东东岳有机硅材料股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告**

目 录

一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....	第 1—2 页
二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....	第 3—4 页

关于山东东岳有机硅材料股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2020〕7-715号

山东东岳有机硅材料股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山东东岳有机硅材料股份有限公司（以下简称东岳硅材公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东岳硅材公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

东岳硅材公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

三、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东岳硅材公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，东岳硅材公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》及相关格式指引的规定，如实反映了东岳硅材公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年六月十一日

山东东岳有机硅材料股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2015年修订)》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2020〕272号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信建投证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票300,000,000股，发行价为每股人民币6.90元，共计募集资金2,070,000,000.00元，坐扣承销和保荐费用58,584,905.66元后的募集资金为2,011,415,094.34元，已由主承销商中信建投证券股份有限公司于2020年3月9日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用25,566,627.36元后，公司本次募集资金净额为1,985,848,466.98元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕7-7号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	项目备案或核准文号
30万吨/年有机硅单体及20万吨/年有机硅下游产品深加工项目	298,074.02	160,584.85	山东省建设项目备案证明（项目代码：2018-370300-26-03-039272）
有机硅单体装置节能环保技改项目	49,800.00	30,000.00	山东省建设项目备案证明（项目代码：2018-370300-26-03-043967）
有机硅研发中心项目	20,000.00	8,000.00	山东省建设项目备案证明（项目代

			码：2018-370321-47-03-038573)
合 计	367,874.02	198,584.85	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 5 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 17,486.80 万元，具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)
30 万吨/年有机硅单体及 20 万吨/年有机硅下游产品深加工项目	298,074.02	12,651.71	4.24
有机硅单体装置节能环保技改项目	49,800.00	4,835.09	9.71
合 计	347,874.02	17,486.80	

此外，公司本次募集资金不含增值税发行费用人民币 84,151,533.02 元，截至 2020 年 5 月 31 日，公司以自有资金预先支付不含增值税发行费用人民币 2,170,400.94 元，本次拟置换 2,170,400.94 元。

山东东岳有机硅材料股份有限公司

二〇二〇年六月十一日